

# 华西证券股份有限公司

## 2020 年半年度报告



HUAXI SECURITIES  
华西证券

2020 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、法定代表人杨炯洋、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

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、经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险及其他风险。请投资者认真阅读本报告第四节“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.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 可转换公司债券相关情况.....	50
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第十节 公司债相关情况.....	52
第十一节 财务报告.....	57
第十二节 备查文件目录.....	170

## 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
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	2020 年 1-6 月
报告期末	指	2020 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
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）
金智银聚	指	泸州华西金智银聚股权投资基金合伙企业（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
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 2019 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 2019 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
营业总收入（元）	2,093,322,666.77	2,004,723,301.51	4.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	922,647,413.14	852,936,282.78	8.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	865,044,702.75	849,085,942.07	1.88%
其他综合收益（元）	10,391,172.52	58,174,536.83	-82.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-739,111,793.15	3,266,198,401.41	-122.63%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.32	9.37%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.32	9.37%
加权平均净资产收益率	4.59%	4.53%	增长 0.06 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）	81,227,819,229.99	67,827,402,919.42	19.76%
负债总额（元）	60,799,393,459.12	48,133,791,062.46	26.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	20,382,925,258.46	19,649,386,672.80	3.73%

母公司

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,927,320,348.05	1,883,688,038.91	2.32%
净利润（元）	784,838,020.10	777,647,627.33	0.92%
其他综合收益（元）	10,391,172.52	58,174,536.83	-82.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,141,107,962.31	4,264,576,155.44	-126.76%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.30	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.30	0.00%
加权平均净资产收益率	3.97%	4.17%	减少 0.20 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）	78,580,909,381.40	65,585,869,209.02	19.81%
负债总额（元）	58,616,041,215.10	46,216,730,235.34	26.83%
所有者权益总额（元）	19,964,868,166.30	19,369,138,973.68	3.08%

## 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）	-47,960.80	
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）	8,121,620.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	34,214,250.00	系子公司华西金智资产减值转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,788,809.88	主要系公司股票质押回购业务收到违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,443,543.23	代扣代缴税费手续费返还收入
减：所得税影响额	7,917,552.25	
合计	57,602,710.39	--

由于金融工具投资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：交易性金融资产、交易性金融负债、衍生工具产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他债权投资、交易性金融负债、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	24,932,373.07	公司正常经营业务
投资收益	531,318,325.51	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	16,629,421,548.55	16,018,237,940.08	3.82%
附属净资产	700,000,000.00	550,000,000.00	27.27%

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
净资本	17,329,421,548.55	16,568,237,940.08	4.59%
净资产	19,964,868,166.30	19,369,138,973.68	3.08%
各项风险资本准备之和	5,477,885,072.20	4,750,448,707.15	15.31%
表内外资产总额	61,485,256,232.75	51,355,339,245.76	19.73%
风险覆盖率	316.35%	348.77%	减少 32.42 个百分点
资本杠杆率	27.07%	31.29%	减少 4.22 个百分点
流动性覆盖率	263.20%	247.92%	增加 15.28 个百分点
净稳定资金率	195.16%	146.10%	增加 49.06 个百分点
净资本/净资产	86.80%	85.54%	增加 1.26 个百分点
净资本/负债	43.31%	53.74%	减少 10.43 个百分点
净资产/负债	49.89%	62.82%	减少 12.93 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	11.26%	14.58%	减少 3.32 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	201.65%	147.11%	增加 54.54 个百分点

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

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

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

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

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

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

报告期内及报告期末至本报告披露日，本公司及子公司的主营业务、经营模式、业绩驱动因素等未发生重大变化。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 190.62 亿元，占总资产的比例为 23.47%，比年初增加 37.23 亿元，增幅 24.27%，主要是市场行情趋于活跃，客户存款增加。
结算备付金	金额 39.72 亿元，占总资产的比例为 4.89%，比年初增加 2.89 亿元，增幅 7.85%，主要是市场行情趋于活跃，客户备付金增加。
融出资金	金额为 124.48 亿元，占总资产的比例为 15.32%，比年初增加 10.86 亿元，增幅 9.56%，主要是市场行情趋于活跃，融资规模扩大。
金融投资	金额为 361.33 亿元，占总资产的比例为 44.48%，比年初增加 99.36 亿元，增幅 37.93%，主要是自营投资规模扩大。
买入返售金融资产	金额为 70.05 亿元，占总资产的比例为 8.62%，比年初减少 16.02 亿元，降幅 18.61%，主要是股票质押业务规模减少。

#### 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、成渝双城经济圈加速建设，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。公司在中国证监会组织评选中荣获“第三批国家级证券期货投资者教育基地（实体）”称号、在深交所组织评选中荣获“2019年度会员优秀投教团队”以及在第二届新财富最佳投顾的评选中荣获“最佳投资顾问团队奖”、“卓越组织奖”等行业奖项。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”、“2020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和“168金融科技平台”，优化及创新增值产品体系，创建“赢+”客户会员服务体系，深度挖掘存量客户需求，在行业财富管理业务转型中形成了具有华西特色的差异化竞争优势，凸显公司“财富赢”、“赢财富”、“财富经”等品牌效应。

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14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。

公司固定收益业结合经济发展和市场变化，近年来在巩固原有债券投资优势的基础上，进一步做大销售交易份额，新布局了利率衍生品的策略交易条线。在丰富业务条线的同时，提升了交易活跃度，并获得了2019年度银行间本币市场“活跃交易商”的殊荣。公司固定收益业务目前已发展为债券自营投资、利率衍生品投资和销售交易业务兼顾的大固收业务。

## 5、稳定的盈利能力

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。

## 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

2020年上半年，新冠疫情席卷全球，石油、美股出现极端行情，全球资本市场在新冠疫情、金融冲击等多重因素交织下跌宕起伏。为应对疫情冲击，政策逆周期调控力度加大，央行年内已进行多次降准，市场流动性充裕，复工复产稳步推进。随着中国经济社会加快恢复发展，国内资本市场总体保持了稳健运行，并显示出巨大的韧性。

同时，资本市场深化改革节奏加快，《新证券》法实施，再融资新规松绑超预期，创业板改革制度正式出台，新三板改革政策落地，公司债、企业债发行实施注册制，多家券商获批基金投顾试点资格，券商业务空间进一步扩容。同时，证监会开展并表监管试点，倒逼券商走差异化、特色化、专业化发展道路，龙头券商受益明显，行业分化或将进一步加剧。

机遇与挑战并存，压力与动力同在。面对这些机遇和挑战，公司上下凝心聚力，克难而进，在“325”战略规划指引下，按照“做大做强、加快发展”的经营思路，“市场化经营、专业化创新、精益化管理”的总体要求，实现了较好的业绩。2020年上半年，公司实现营业收入20.93亿元，同比增长4.42%；实现归属于上市公司股东的净利润9.23亿元，同比增长8.17%；截至本报告期末，公司总资产812.28亿元，较期初增长19.76%；归属于上市公司股东的所有者权益203.83亿元，较期初增加3.73%。

### 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”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
营业总收入	2,093,322,666.77	2,004,723,301.51	4.42%	
营业总支出	932,551,651.45	897,144,060.09	3.95%	
所得税费用	258,637,083.81	255,431,045.28	1.26%	
经营活动产生的现金流量净额	-739,111,793.15	3,266,198,401.41	-122.63%	主要是公司为交易目的持有的金融资产规模增加，现金净流出增加
投资活动产生的现金流量净额	1,285,302,140.28	-5,125,761,945.90	不适用	主要是投资债券支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	3,485,759,062.83	6,713,409,254.47	-48.08%	主要是本期偿还债务支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	4,032,372,115.38	4,853,918,702.16	-16.93%	

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 3、营业总收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
利息净收入	521,215,824.70	24.90%	551,882,941.55	27.53%	-5.56%
手续费及佣金净收入	1,002,329,833.10	47.88%	785,835,579.96	39.20%	27.55%
投资收益（损失以“-”列示）	531,318,325.51	25.38%	426,208,161.82	21.26%	24.66%
其他收益	9,565,163.56	0.46%	2,765,487.05	0.14%	245.88%
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	24,932,373.07	1.19%	231,703,574.27	11.56%	-89.24%
汇兑收益（损失以“-”列示）	422,705.42	0.02%	72,992.18	0.00%	479.11%
其他业务收入	3,586,402.21	0.17%	6,307,979.92	0.31%	-43.14%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-47,960.80	0.00%	-53,415.24	0.00%	不适用
营业总收入合计	2,093,322,666.77	100.00%	2,004,723,301.51	100.00%	4.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- （1）其他收益较去年同期增加245.88%，主要系政府补助及三代手续费返还增加。
- （2）公允价值变动收益较去年同期减少89.24%，主要系受市场行情影响，金融资产投资浮盈减少。
- （3）汇兑收益较去年同期增加479.11%，主要受汇率变动影响。
- （4）其他业务收入较去年同期减少43.14%，主要系公司房屋租赁收入减少。

### 4、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业总收入	营业总支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业总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	902,570,700.78	422,778,222.44	53.16%	25.32%	11.58%	增加 5.77 个百分点
投资业务	442,851,976.73	68,920,205.71	84.44%	-39.49%	-42.91%	增加 0.93 个百分点
信用业务	428,183,350.65	121,907,852.43	71.53%	23.38%	20.40%	增加 0.71 个百分点
投资银行业务	206,612,961.85	132,221,953.08	36.01%	14.30%	-0.25%	增加 9.34 个百分点
资产管理业务	70,599,336.27	44,656,117.52	36.75%	54.11%	2.83%	增加 31.55 个百分点

#### （1）变动原因

① 经纪及财富管理业务营业收入同比增加25.32%，营业利润率同比增加5.77个百分点，主要是2020年上半年交易活跃，经纪业务佣金收入增加所致；

② 投资业务营业收入较上年同期减少39.49%，营业利润率同比增加0.93个百分点，主要是受市场调整影响，自营投资收入同比减少所致；

③ 信用业务营业收入同比增加23.38%，营业利润率同比增加0.71个百分点，营业收入同比增加主要是本报告期融资融券业务规模增加，相应利息收入增加；

④ 投资银行业务收入同比增加14.30%，营业利润率同比增加9.34个百分点，主要是2020年上半年公司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增加54.11%，营业利润率同比增加31.55个百分点，主要是资产管理收入较上年同期增加所致。

## (2) 报告期各业务经营情况

### ① 经纪及财富管理业务

公司经纪及财富管理业务主要包括证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等。报告期内，证券二级市场交易行情活跃，经纪业务佣金收入增加，公司取得经纪及财富管理业务收入9.03亿元，较上年同期增长25.32%，占营业收入比重达到43.12%。本报告期，公司代理买卖证券业务净收入市场占比1.39%，排名行业第19位。

公司经纪及财富管理业务作为基础业务和核心业务，始终定位明确、战略清晰，公司持续推动财富管理转型，构建多元化的获客渠道，获客成效显著；深化金融科技运用，基于华彩人生APP，打造智能化、场景化的财富管理服务；通过优化产品引进效率，完善产品服务支持，推动财富管理转型。坚持以客户为导向，围绕客户、产品、团队和科技四个核心要素，深耕公司零售财富管理品牌。

在零售客户综合服务方面，公司不断优化增值服务体系，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。创新搭建了零售客户的价值忠诚度管理计划，推出客户价值评价积分体系，客户通过积分可兑换更多的服务，提高了客户的服务粘性，进而提升客户的服务体验。根据公司“325”战略规划，改革零售业务管理模式、优化团队结构，引入渠道财富顾问，并注重加大对投资顾问和理财经理团队的建设和专业服务培训力度。通过探索创新技术，助力业务发展，持续优化员工工作平台、管理平台和客户服务平台，推动各平台向数字化、个性化、智能化转型，员工工作更加便捷高效，进一步提升服务效率，增强服务满意度。

在零售客户财富管理业务方面，更加注重特色服务与客户个性化服务需求相结合，丰富并不断完善公司增值产品体系，突破传统图文服务模式，大力打造直播体系，加大“智赢家族”智能产品优化和创新。通过公司华彩人生APP金融终端平台实现了客户服务精准化、收费模式多样化、服务模式多样化、产品服务多样化，客户可以在服务平台上找到适合自己的服务产品。报告期内，公司获得“2020中国区投资者教育团队君鼎奖”，获得由中国证券投资者保护基金有限责任公司颁发“2019年度全国证券市场投资者调查优秀证券公司”。

2020年以来，公司证券研究所进入迅速发展阶段，主要业务涵盖总量研究和二十余个行业的深度研究，公司坚守研究创造价值的基本理念，在有效合规管理的基础上，为机构客户及公司内部各业务单元提供专业的研究支持。公司研究所从“弱小”到“壮大”，从“无声”到“有声”，已初具规模，并形成了一定的品牌影响力。证券研究所未来将定位于更加个性化服务，在广泛的卖方研究服务中打品牌、创特色，进一步坐实研究创造价值的基本理念，为机构客户和公司各业务单元提供专业、全面且有自身特色、有个性的研究支持。

### ② 投资业务

公司的投资业务主要包括公司债券投资业务、股票投资业务、衍生金融业务及子公司另类投资业务。报告期内，受债券市场行情影响，公司实现投资业务收入4.43亿元，较上年同期降低39.49%，占营业收入比重达到21.16%。

#### a. 债券投资业务

公司固定收益业务近年来稳步发展，在低风险、高效率的运行原则下，投资规模不断提高，投资收益保持稳定，业务种类不断丰富，为公司贡献了持续稳定的收益。按照公司战略部署，结合经济发展和市场变化，近年来，固定收益业务在巩固原有债券投资优势的基础上，进一步做大销售交易份额，新布局了利率衍生品的策略交易条线，在丰富业务条线的同时，提

升了交易活跃度。公司固定收益业务目前已发展为债券自营投资、利率衍生品投资和销售交易业务兼顾的大固收业务。

2020年上半年，全球经济和金融市场都受到了新冠肺炎疫情的巨大冲击，影响债券市场走势的因素也更为复杂多变。整体而言，1-4月债券市场受经济大幅回落和货币政策迅速宽松的影响，走出了较大的行情，5-6月随着复工复产推进、经济企稳回升、央行逐步退出预防性的宽松政策，债券市场出现了显著的调整。本报告期末，主要品种债券的收益率相比年初变动均不大。

2020年上半年，公司密切关注疫情后经济基本面和政策的变化，不断调整投资策略，灵活运用多种对冲手段，既充分捕捉了前期的行情，又在后期的调整中减少了回撤损失。报告期内，公司债券投资收益率在中长期纯债型基金收益中排名前列。

#### b. 股票投资业务

2020年上半年，A股走势跌宕起伏，上证综指、沪深300、深证成指，分别上涨-2.15%、1.64%、14.97%，受新冠疫情发展及防控影响，医药和消费领涨市场，A股结构化行情明显。公司股票自营业务在严控风险的基础上，积极进取，重点关注消费、医药和新能源车等领域带来的市场机会，取得了良好的投资收益。

#### c. 衍生金融业务

2020年上半年，公司对衍生金融业务的战略定位为量化投资中心以及创新业务综合平台。一方面通过分散配置多个量化投资策略，在控制风险的前提下，扩大投资规模，把握市场波动带来的投资机会，获取非方向性绝对收益；另一方面，积极拓展场内、场外期权，收益互换，ETF做市等创新业务，储备创新业务资格，通过场内投资交易带动场外业务协同发展，打造新的利润增长点。

### 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，公司融资融券业务规模增加，实现信用业务收入4.28亿元，较去年同期增长23.38%，占营业收入比重达20.45%。

报告期内，各类信用业务收入及规模情况如下：

#### a. 融资融券业务

公司融资融券业务经过八年有余的发展，客户开户数与业务规模增长迅速，已连续八年排名位居西部第一。与此同时公司建立了行业领先的融资融券业务风险管控机制，自2012年展业以来，八年累计不良债权仅为业务规模的0.7%，远低于行业平均水平，居行业领先水平。

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。截至报告期末，行业融资融券余额较上年末增长14.17%，公司融资融券余额122.56亿元，新增融资余额超11.02亿元，较上年末增长9.93%，日均融资余额市场占有率为1.105%，较上年同期提高近1.94%。2020年上半年，公司根据市场变化适时调整业务方案，信用交易业务发展稳中有进，在整体业务流程中全面贯彻落实风控理念，并持续优化管理流程。公司聚焦风险定价研究，全面提升信用业务风险控制能力，及时排查存量客户风险，加强大额授信管理，夯实基础风控能力，同时进一步丰富券源供给，高效垂直服务有融券需求的专业投资客户。

#### b. 股票质押式回购业务

随着股票质押回购风险化解长效机制受到更多市场主体的重视，民企纾困和多方协作督导的措施逐步落地，股票质押业务风险延续了缓释态势。2020年新冠疫情发生以来，为贯彻党中央对疫情防控工作部署，响应政府、监管金融支持防控疫情的号召，公司对受疫情影响出现暂时流动性困难的融入方股票质押合约进行了展期。部分纾困上市公司股东的流动性得到纾解，对股票质押合约进行了购回，截至报告期末，公司纾困计划放款余额10.73亿元。

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44.57亿元，报告期内实现利息收入2.02亿元，较上年同期增长11.05%。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257.37%，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。

公司将继续控制业务规模，优化存量业务，在有效防范信用风险的前提下，稳健开展业务。同时，公司将继续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。

#### c. 约定式购回业务

报告期内，公司约定购回式证券交易融出资金未出现逾期情况，未发生强制平仓操作，未形成不良债权，业务风险控制有效。

#### ④投资银行业务

公司的投资银行业务主要包括证券承销与保荐业务、财务顾问业务及新三板推荐等业务。报告期内，公司实现投资银行业务收入2.07亿元，同比增长14.30%，占营业收入的比重为9.87%。

公司投资银行业务稳健发展，多年来业务规模稳步增长、业务品种不断丰富。能够快速响应新的市场变革，根据市场情况及时调整业务战略方向和实施思路，对股权融资业务、并购重组业务注重行业研究形成特色，对日渐丰富的债券业务新品种积极尝试快速占据市场。坚定落实根据地策略，建立区位优势。重视内部管理建设，注意引进及培养人才梯队，不断完善信息化系统辅助业务开展、细化项目质量控制管理，不断提高展业水平。始终以客户需求为导向，与客户建立良好的合作关系。

2020年上半年受新冠肺炎疫情、国际金融市场大幅调整、国内资本市场全面深化改革等影响，伴随新《证券法》实施、注册制改革全面推行、各项融资新政落地、监管针对中介机构责任要求加强等，公司在保持已有业务稳步推进同时，积极应对市场变化、快速调整产品和服务策略，加强项目风险控制、实现业务突破。

##### a. 股权融资及财务顾问业务

报告期内完成安宁股份IPO项目。截止报告期末，在会审核项目10个，其中首发项目8个，再融资项目2个；已通过审核待发行配股项目1个。公司坚持特色行业建设，针对优势行业内客户提供专业服务并根据市场政策重新部署，储备多个创业板、科创板、可转债项目等。

并购重组业务发展方面，公司致力于为客户提供个性化财务顾问服务，报告期内已完成中信证券收购广州证券项目、华宏科技发行股份购买资产项目；通过审核待实施项目1个。

##### b. 债券融资业务

2020年上半年公司债券业务继续保持良好发展趋势，报告期内完成24只公司债、1只企业债的主承销发行，承销金额达162亿元，服务客户包括国家电力投资、中电投融合融资租赁、西南水泥、长城证券等。新冠疫情发生以后，公司及时响应国家决策部署，协助客户成功发行2只疫情防控债。成功发行上交所首单以“债券置换”形式发行的公司债券20瓦房02，推动金融创新探索。公司债券融资业务将不断发挥区域优势、完善产品种类、优化客户结构、服务实体经济发展。

##### c. 新三板业务

随着新三板深化改革政策落地，精选层公司相关规定推出为新三板业务带来机遇。公司重点开发前期储备培育的优质项目，已申报精选层在审项目2个，并将继续拓展精选层及转板上市业务，完善针对客户全生命周期的投资银行业务服务体系。

#### ⑤资产管理业务

公司资产管理业务主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务。报告期内，公司实现资产管理业务收入0.71亿元，较上年同期增长54.11%。

近年来，公司资产管理业务围绕“大固收”业务方向推动业务转型，深耕债券投资、资产证券化两大重点业务领域，积极布局权益投资。报告期内，受疫情因素的负面影响，资管行业也不可避免受到冲击。公司资管业务在不利的情况下，重点深挖存量客户潜力，围绕“大固收”业务持续发力，产品线布局日趋完善。截至本报告期末，母公司资管业务规模合计1433.45亿元，相比2019年底增长11%。报告期内，公司资产证券化业务荣获证券时报“2020年中国区资产证券化投行君鼎奖”、“2020年中国区资产证券化项目君鼎奖”等多个奖项。公司债券投资、资产证券化已经具备了较强的行业竞争力和品牌影响力。

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

适用  不适用

## 5、主营业务分地区情况

### (1) 营业总收入地区分部情况

单位：元

地区	本报告期		上年同期		营业总收入比上年同期增减
	经纪业务分支机构数量	营业总收入	经纪业务分支机构数量	营业总收入	
四川	60	604,444,547.20	59	527,000,647.11	14.70%
北京	6	74,185,570.05	6	60,712,620.66	22.19%
广东	7	38,707,957.53	6	34,068,357.28	13.62%
浙江	9	24,472,013.21	9	20,939,647.85	16.87%
重庆	7	24,246,803.26	6	22,407,410.01	8.21%
上海	3	17,439,748.37	3	16,474,550.38	5.86%
辽宁	2	10,531,647.58	2	8,648,150.45	21.78%
江苏	4	5,065,209.44	3	2,628,686.37	92.69%
天津	1	4,700,994.69	1	4,174,149.38	12.62%
福建	4	3,860,510.08	4	1,398,891.12	175.97%
山东	3	2,881,010.97	3	446,191.13	545.69%
湖北	2	2,615,750.95	2	2,257,981.79	15.84%
云南	1	2,134,587.09	1	1,212,607.75	76.03%
陕西	1	1,864,028.39	1	1,288,106.44	44.71%
安徽	3	1,554,552.80	1	222,792.73	597.76%
湖南	1	678,436.28	1	435,069.26	55.94%
江西	2	415,429.68	1	733,716.87	-43.38%
河北	1	375,843.43	1	12,959.29	2,800.19%
河南	1	295,828.78	1	-303,809.33	不适用
海南	1	252,263.88	1	110,275.14	128.76%
吉林	1	245,713.81	1	-24,023.55	不适用
贵州	1	206,556.49	1	-84,974.77	不适用
内蒙古	1	169,869.96	1	-25,130.96	不适用
山西	1	166,365.80			不适用
黑龙江	1	-8,201.48			不适用
总部及子公司		1,271,819,628.53		1,299,988,429.11	-2.17%
合计	124	2,093,322,666.77	115	2,004,723,301.51	4.42%

### (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	60	427,046,046.05	59	361,849,633.32	18.02%
北京	6	49,750,821.08	6	39,004,552.03	27.55%
广东	7	14,500,809.34	6	14,891,540.30	-2.62%
浙江	9	10,133,632.93	9	8,780,099.41	15.42%
重庆	7	12,652,463.15	6	11,546,766.38	9.58%
上海	3	5,617,687.48	3	8,871,704.65	-36.68%
辽宁	2	4,767,749.37	2	3,442,475.59	38.50%
江苏	4	-4,033,425.30	3	-4,594,200.59	不适用
天津	1	1,007,396.69	1	873,918.70	15.27%
福建	4	-4,127,828.93	4	-2,662,555.87	不适用
山东	3	-2,923,788.60	3	-1,879,699.37	不适用
湖北	2	12,290.91	2	-125,561.92	不适用
云南	1	81,066.68	1	-680,371.77	不适用
陕西	1	-784,507.42	1	-887,100.68	不适用
安徽	3	-1,702,656.45	1	-1,753,687.35	不适用
湖南	1	-1,036,910.40	1	-1,636,345.03	不适用
江西	2	-1,484,414.83	1	-149,580.91	不适用
河北	1	-1,468,919.68	1	-1,428,605.49	不适用
河南	1	-1,837,501.52	1	-2,595,194.24	不适用
海南	1	-1,018,644.03	1	-964,576.70	不适用
吉林	1	-1,341,907.00	1	-1,873,975.73	不适用
贵州	1	-1,535,371.03	1	-1,347,956.00	不适用
内蒙古	1	-1,592,710.30	1	-1,083,057.40	不适用
山西	1	-1,180,240.35			不适用
黑龙江	1	-904,098.44			不适用
总部及子公司		662,173,975.92		681,981,020.09	-2.90%
合计	124	1,160,771,015.32	115	1,107,579,241.42	4.80%

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年度末		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	19,062,368,103.41	23.47%	15,339,174,979.51	22.62%	增加 0.85 个百分点	无重大变动
结算备付金	3,972,265,680.42	4.89%	3,683,008,373.87	5.43%	减少 0.54 个百分点	无重大变动
交易性金融资产	27,722,971,806.95	34.13%	16,740,619,451.79	24.68%	增加 9.45 个百分点	以交易为目的的债券投资规模增加
其他债权投资	8,366,001,024.95	10.30%	9,411,382,386.38	13.88%	减少 3.58 个百分点	计入其他债券投资的债券投资减少
其他权益工具投资	44,092,973.79	0.05%	44,629,229.76	0.07%	减少 0.02 个百分点	无重大变动
应收款项	32,736,485.75	0.04%	56,846,573.69	0.08%	减少 0.04 个百分点	无重大变动
长期股权投资	43,788,391.05	0.05%	44,621,573.33	0.07%	减少 0.02 个百分点	无重大变动
固定资产	604,014,646.84	0.74%	599,531,474.72	0.88%	减少 0.14 个百分点	无重大变动
拆入资金	1,130,416,500.00	1.39%	2,151,319,222.22	3.17%	减少 1.78 个百分点	无重大变动
卖出回购金融资产款	16,791,698,875.17	20.67%	12,756,844,060.33	18.81%	增加 1.86 个百分点	无重大变动
衍生金融资产	8,698,178.61	0.01%	2,092,073.57	0.00%	增加 0.01 个百分点	无重大变动
融出资金	12,447,563,002.40	15.32%	11,361,126,336.69	16.75%	减少 1.43 个百分点	无重大变动
存出保证金	1,276,545,689.57	1.57%	1,344,143,361.34	1.98%	减少 0.41 个百分点	无重大变动
买入返售金融资产	7,005,370,291.93	8.62%	8,607,263,203.25	12.69%	减少 4.07 个百分点	股票质押回购业务规模减少
无形资产	53,934,726.55	0.07%	49,503,302.19	0.07%	无增减变动	无重大变动
商誉	13,702,713.15	0.02%	13,702,713.15	0.02%	无增减变动	无重大变动
递延所得税资产	203,230,492.11	0.25%	252,158,738.76	0.37%	减少 0.12 个百分点	无重大变动
其他资产	370,535,022.51	0.46%	277,599,147.42	0.41%	增加 0.05 个百分点	无重大变动
应付短期融资款	6,471,880,282.89	7.97%	6,572,463,600.93	9.69%	减少 1.72 个百分点	无重大变动
交易性金融负债	2,304,309,949.08	2.84%	103,675,297.27	0.15%	增加 2.69 个百分点	债券借贷借入债券卖出增加
衍生金融负债	13,994,518.47	0.02%	3,141,530.00	0.00%	增加 0.02 个百分点	无重大变动

代理买卖证券款	20,230,878,877.55	24.91%	17,044,361,433.95	25.13%	减少 0.22 个百分点	无重大变动
代理承销证券款	300,000,000.00	0.37%	0.00	0.00%	增加 0.37 个百分点	无重大变动
应付职工薪酬	654,550,965.60	0.81%	844,356,221.33	1.24%	减少 0.43 个百分点	无重大变动
应交税费	239,115,018.42	0.29%	217,060,902.17	0.32%	减少 0.03 个百分点	无重大变动
应付款项	90,772,268.70	0.11%	28,771,503.75	0.04%	增加 0.07 个百分点	无重大变动
合同负债	54,130,100.82	0.07%	不适用	不适用	不适用	实行新收入准则，将预收账款调整入该报表项目列示
预计负债	28,345.32	0.00%	44,487.18	0.00%	无增减变动	无重大变动
应付债券	11,899,421,995.22	14.65%	7,996,258,527.24	11.79%	增加 2.86 个百分点	无重大变动
递延所得税负债	91,179,607.34	0.11%	110,425,032.50	0.16%	减少 0.05 个百分点	无重大变动
其他负债	527,016,154.54	0.65%	305,069,243.59	0.45%	增加 0.20 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动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	16,740,619,451.79	8,285,549.67			962,996,010,812.61	952,015,321,727.20		27,722,971,806.95
2.衍生金融资产	2,092,073.57	12,136,362.86			1,117,398,542.79	1,127,700,086.40		8,698,178.61
3.其他债权投资	9,411,382,386.38		11,252,503.80	3,138,648.87	2,072,422,918.84	3,064,082,136.22		8,366,001,024.95
4.其他权益工具投资	44,629,229.76		-536,255.97					44,092,973.79
金融资产小计	26,198,723,141.50	20,421,912.53	10,716,247.83	3,138,648.87	966,185,832,274.24	956,207,103,949.82		36,141,763,984.30
金融负债	106,816,827.27	4,510,460.54			7,384,035,615.84	5,181,531,702.20		2,318,304,467.55

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“第十一节、七、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

限制的情况和安排，以及其他具有可对抗的第三人的优先偿付负债的情况。

## 五、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	上年度末	增减	变动原因
衍生金融资产	8,698,178.61	2,092,073.57	315.77%	收益互换规模增加
应收款项	32,736,485.75	56,846,573.69	-42.41%	待交收证券清算款减少
交易性金融资产	27,722,971,806.95	16,740,619,451.79	65.60%	公司加大自营投资规模
其他资产	370,535,022.51	277,599,147.42	33.48%	预付投资款增加
拆入资金	1,130,416,500.00	2,151,319,222.22	-47.45%	归还转融通融入资金
交易性金融负债	2,304,309,949.08	103,675,297.27	2,122.62%	债券借贷借入债券卖出增加
衍生金融负债	13,994,518.47	3,141,530.00	345.47%	期权业务规模增加
应付款项	90,772,268.70	28,771,503.75	215.49%	待支付证券清算款增加
合同负债	54,130,100.82	不适用	不适用	执行新收入准则，对预收款项进行重分类
预计负债	28,345.32	44,487.18	-36.28%	融出证券预期信用损失减少
应付债券	11,899,421,995.22	7,996,258,527.24	48.81%	发行公司债券增加
其他负债	527,016,154.54	305,069,243.59	72.75%	已宣告分配得股利尚未支付
项目	本报告期	上年同期	增减	变动原因
利息支出	554,400,785.04	384,684,817.54	44.12%	债券利息及公司回购融资利息支出增加
资产管理业务手续费净收入	67,062,967.03	31,300,765.01	114.25%	专项资产管理业务收入增加
对联营企业和合营企业的投资收益	-833,182.28	-1,582,715.52	不适用	联营企业同期亏损减少
其他收益	9,565,163.56	2,765,487.05	245.88%	政府补助及三代手续费返还增加
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	24,932,373.07	231,703,574.27	-89.24%	受市场行情影响，金融投资浮盈减少
汇兑收益（损失以“-”列示）	422,705.42	72,992.18	479.11%	汇率波动
其他业务收入	3,586,402.21	6,307,979.92	-43.14%	房屋租赁收入减少
信用减值损失	-18,606,908.33	21,523,539.64	-186.45%	子公司华西金智转回已收回款项前期计提损失准备
其他业务成本	14,138.45	344,831.52	-95.90%	金额较小，正常波动
营业外收入	27,679,682.81	5,923,281.56	367.30%	收到股票质押业务违约金

营业外支出	5,890,872.93	2,297,809.34	156.37%	公益性捐赠增加
其他综合收益的税后净额	10,391,172.52	58,174,536.83	-82.14%	其他债权投资浮盈减少以及信用减值损失减少共同影响

## 六、投资状况分析

### 1、长期股权投资情况

项目	报告期末投资额（元）	上年末投资额（元）	变动幅度
长期股权投资	43,788,391.05	44,621,573.33	-1.87%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

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	1,181,741,879.81	-33,222,024.77		8,122,033,479.39	8,792,995,826.26	109,931,584.26	1,284,932,163.16	自有
债券	23,792,216,491.40	-58,188,626.60	11,252,503.80	938,049,975,244.07	932,728,458,847.35	393,257,465.83	23,993,258,859.70	自有
基金	8,986,514,057.57	66,163,519.25		17,214,048,317.85	12,082,277,998.77	78,156,184.41	9,080,508,196.06	自有
期货		29,238,968.25		1,109,654,080.75	1,139,128,110.75	-55,890,431.34		自有
信托产品	114,880,000.00	3,331,171.91		10,000,000.00	5,000,000.00	1,029,585.92	118,840,310.26	自有
金融衍生工具	3,772,328.64	-17,102,605.39		7,744,462.04	-11,428,024.35	1,149,741.36	8,698,178.61	自有
其他	1,598,712,196.25	30,201,509.88	-536,255.97	1,672,376,690.14	1,470,671,191.04	7,710,316.74	1,655,526,276.51	自有
合计	35,677,836,953.67	20,421,912.53	10,716,247.83	966,185,832,274.24	956,207,103,949.82	535,344,447.18	36,141,763,984.30	--

**5、金融资产投资**
**(1) 证券投资情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	190204	19 国开 04	1,668,250,528.54	公允价值计量	0.00	-32,193,941.65		2,369,089,596.43	700,839,067.89	8,560,892.16	1,636,056,586.89	交易性金融资产	自有
基金	002758	建信现金增利	1,483,669,381.00	公允价值计量	563,005,130.93			1,670,664,250.07	750,000,000.00	10,664,250.07	1,483,669,381.00	交易性金融资产	自有
基金	003164.OF	建信现金添利 B	805,634,744.09	公允价值计量	0.00			1,405,634,744.09	600,000,000.00	5,634,744.09	805,634,744.09	交易性金融资产	自有
基金	000917	嘉实快线 A	551,802,503.03	公允价值计量	0.00			1,051,873,131.19	500,070,628.16	2,098,365.88	551,802,503.03	交易性金融资产	自有
债券	200404	20 农发 04	485,996,710.20	公允价值计量	0.00	-667,614.31		913,696,767.28	427,700,057.08	-223,640.90	485,329,095.89	交易性金融资产	自有

债券	190203	19 国开 03	466,718,002.19	公允价值计 量	330,494,483.29	-5,408,473.64		3,001,035,066.25	2,863,760,136.56	62,315,995.01	462,360,939.34	交易 性金 融资 产	自有
债券	101900114	19 中油股 MTN002	450,216,661.70	公允价值计 量	466,176,162.36		-4,900,917.05	221,942,452.06	221,970,980.00	4,133,311.84	461,246,717.37	其他 债权 投资	自有
基金	003753	工银如意 货币 B	423,136,950.97	公允价值计 量	100,462,664.02			1,053,239,869.75	730,565,582.80	3,247,614.10	423,136,950.97	交易 性金 融资 产	自有
基金	000759	平安大华 财富宝	405,107,450.37	公允价值计 量	102,221,654.00			402,885,796.37	100,000,000.00	2,885,796.37	405,107,450.37	交易 性金 融资 产	自有
基金	000621	易方达现 金增利 B	404,337,018.14	公允价值计 量	201,444,050.65			402,892,967.49	200,000,000.00	2,892,967.49	404,337,018.14	交易 性金 融资 产	自有
期末持有的其他证券投资			28,532,967,003.44	--	24,434,918,996.25	58,691,942.13	15,617,164.88	953,692,877,633.26	949,112,197,497.33	433,134,151.07	29,023,082,597.21	--	--
合计			35,677,836,953.67	--	26,198,723,141.50	20,421,912.53	10,716,247.83	966,185,832,274.24	956,207,103,949.82	535,344,447.18	36,141,763,984.30	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			公司第二届董事会 2020 年第二次会议审议通过了《关于申请 2020 年业务规模的议案》，董事会决议披露日期为 2020 年 3 月 31 日。										

## (2) 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”。

## 6、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	739,049.93
报告期投入募集资金总额	377,135.38
已累计投入募集资金总额	716,638.63
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	
详见本小节之（2）募集资金使用情况明细	

### (2) 募集资金使用情况明细

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额（扣除发行费用后）	报告期投入募集资金总额	已累计投入募集资金总额	报告期末募集资金账户余额
2018年度	2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（18华股01）	99,894.70	0.03	100,005.85	0.00
2019年度	2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（19华股01）	89,905.23	0.07	89,958.50	0.00
2019年度	2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（19华股02）	14,9550.00	103.16	149,642.16	0.00
2020年度	2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书（疫情防控债）（20华股01）	99,700.00	76,940.45	76,940.45	23,210.33
2020年度	2020年非公开发行公司债券（第一期）（20华西01）	300,000.00	300,091.67	300,091.67	0.00
合计	--	739,049.93	377,135.38	716,638.63	23,210.33
募集资金使用情况说明					
1、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，同意公司面向合格投资者公开发行面值不超过19亿元的公司债券。 第一期（18华股01）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998,947,000.00元。报告期投入募集资金总额290.94元，已累计投入募集资金总额1,000,058,509.35元。截至报告期末，18华股01募集资金净额（本金）已使用完毕，募集资金专户余额为0。					

第二期（19华股01）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。报告期投入募集资金总额719.91元，已累计投入募集资金总额899,584,951.51元。截至报告期末，19华股01募集资金净额（本金）已使用完毕，募集资金专户余额为0。

2、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〔2019〕1709号）核准，同意公司面向合格投资者公开发行面值总额不超过25亿元的公司债券。

第一期（19华股02）募集资金人民币1,500,000,000元，扣除发行费用后，募集资金净额（本金）人民币1,495,500,000元。报告期投入募集资金总额1,031,625.48元，已累计投入募集资金总额1,496,421,625.48元。截至报告期末，19华股02募集资金净额（本金）已使用完毕，募集资金专户余额为0。

第二期（20华股01）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997,000,000元。报告期投入募集资金总额769,404,527.30元用于补充公司营运资金及支持疫情防护防控相关业务，已累计投入募集资金总额769,404,527.30元。截至报告期末，募集资金专户尚有余额232,103,304.97元，为本金及募集资金存放期间产生的利息。

3、经深圳证券交易所《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）函复，公司可在深圳证券交易所挂牌转让总额不超过人民币50亿元的非公开发行公司债券。

第一期（20华西01）募集资金人民币3,000,000,000元，募集资金净额人民币3,000,000,000元。报告期投入募集资金总额3,000,916,666.67元用于偿还到期公司债券、短期融资券及收益凭证的本金，已累计投入募集资金总额3,000,916,666.67元。截至报告期末，20华西01募集资金净额（本金）已使用完毕，募集资金专户余额为0。

### （3）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										
补充公司营运资金(18华股01)	否	99,894.7	99,894.7	0.03	100,005.85	100.11%	不适用	不适用	不适用	否
补充公司营运资金(19华股01)	否	89,905.23	89,905.23	0.07	89,958.5	100.06%	不适用	不适用	不适用	否
补充公司营运资金(19华股02)	否	149,550	149,550	103.16	149,642.16	100.06%	不适用	不适用	不适用	否
补充公司营运资金,其中不低于10%用于支持疫情防护防控相关业务(20华股01)	否	99,700	99,700	76,940.45	76,940.45	77.17%	不适用	不适用	不适用	否
偿还到期公司债券、次级债券、短期融资券及收益凭证的本金(20华西01)	否	300,000	300,000	300,091.67	300,091.67	100.03%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	739,049.93	739,049.93	377,135.38	716,638.63	--	--	0	--	--
超募资金投向										

无										
合计	--	739,049.93	739,049.93	377,135.38	716,638.63	--	--	0	--	--
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	截至报告期末，2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）募集资金净额（本金）剩余 227,595,472.70 元，募集资金专户余额 232,103,304.97 元（含募集资金存放期间产生的利息）。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	后续将继续按照募集说明书规定用于补充公司营运资金及用于支持疫情防护防控相关业务。									

#### （4）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。

#### （5）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 03 月 31 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：2020-026。
--	------------------------------------

## 7、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。

## 七、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（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	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暂无地块二期工程）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。	0.00%	挂牌价格不低于评估价。	否	截止本报告披露日，拟出售资产的资产评估报告已过时效期，公司在重新履行产权转让相关手续后，再行于西南联合产权交易所挂牌。	2018年12月15日、2020年3月31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）；公告名称：《2019年年度报告》（披露日期：2020年3月31日）

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

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	营业总收入	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	600,000,000.00	3,229,988,180.19	871,850,066.87	72,710,426.17	45,613,392.50	33,577,188.06

华西银峰	子公司	金融产品投资，股权投资	1,000,000,000.00	1,137,016,235.68	1,122,826,440.59	67,628,869.59	64,838,996.54	54,551,324.78
华西金智	子公司	私募投资基金业务	500,000,000.00	611,700,761.23	574,300,213.68	25,451,639.54	54,997,185.55	53,812,338.87
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。	100,000,000.00	142,738,563.38	43,487,542.25	4,021,395.64	-3,147,568.66	-2,540,487.63
泸州华西金智银聚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	参股公司	股权基金投资等	151,000,000.00	148,766,001.32	148,765,001.32	291,376.47	291,376.47	291,376.47

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%。

## 九、公司控制的结构化主体情况

公司合并的结构化主体包括本公司同时作为管理人及投资者的集合资产管理计划。本公司通过综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响是否重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

报告期内，公司新增1只结构化主体纳入合并报表范围，因结构化主体清算，减少纳入合并结构化主体1只。详见本报告“第十一节、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2,424,568,775.15元及2,346,228,572.63元，其中自有资金享有的净资产为2,323,450,727.35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2,323,450,727.35元。

## 十、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十一、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。2020年上半年，公司开展了收益互换、内嵌场外期权浮动收益凭证等创新业务。针对衍生金融创新业务，公司制定了《场外衍生品业务风险管理办法（试行）》，并不断优化复杂衍生品估值及风险计量模型，按照公司《金融工具估值及模型验证管理办法》对新产品新模型及时开展模型验证工作。截至2020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，公司开展了内部信用评级体系建设，目前内部信用评级模型以及内部评级系统已正式上线，进一步提升了信用风险管理精细化水平。公司制定了《内部信用评级工作实施细则》、《内部信用评级模型管理细则（试行）》，将逐步实现对公司多个业务条线内部评级的统一管理。2020年上半年，公司继续从架构、机制、工具等方面梳理完善公司信用风险管理方案，优化业务限额、同一客户管控、业务风险分类、内评与舆情监测等管理工具；发布了《重大信用风险事件报告实施细则》；并将持续运用各类机制和工具加强对自营/资管债券投资、债券发行承销、资产支持证券、股票质押、融资融券等业务的积极支持与有效监控。

### （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。2020年上半年，公司制定了《子公司流动性风险管理实施细则》，将子公司流动性风险管理纳入整体流动性风险管理体系，对子公司流动性风险管理工作实行垂直管理。截至2020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。

2019年，公司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，完成了操作风险管理制度体系框建设，发布了《操作风险管理办法》及三项管理细则；完成操作风险三大管理工具建设，形成了覆盖总部所有部门、子公司和试点营业部共121个KRI指标体；形成了LDC模板和RCSA综合说明表。截至2020年上半年末，公司操作风险管理体系及操作风险管理系统已正式上线。

#### (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。

公司持续调整和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，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
2019 年度股东大会	年度股东大会	48.42%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	披露网址：巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) )，公告名称：《2019 年度股东大会决议 公告》，公告编号： 2020-045。

#### 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、本报告期利润分配及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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、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，杨某某向成都市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，成都市中院通知公司、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日成都市中院作出一审判决，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，撤销成都市中院一审判决，发回成都市中院重审。2018年8月本案开庭审理，公司于2020年1月17日收到成都市中院送达的一审重审判决书（（2017）川01民初2741号），判决驳回杨某某的诉讼请求，驳回第三人交通银行成都分行和公司的诉讼请求。公司已委托代理律师于1月23日通过原审法院提交了上诉状，截至本报告披露日，公司暂未收到二审开庭传票。该案涉及的玉龙大厦，截至2020年6月30日账面净值为14,289,293.51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（以下简称“大成置业”）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，大成置业缴纳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。后因大成置业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月通过公证邮递向大成置业送达经公证的《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，大成置业曾先后提起四次诉讼，要求公司继续履行相关建协议或者退还保证金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日成都市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。2019年8

月21日，公司已根据判决结果向大成置业退还履约保证金800万元，已履行完毕判决书中的相关义务。

2020年1月16日，公司收到最高人民法院第五巡回法庭寄来的应诉通知书及大成置业的再审申请书，最高人民法院于2020年5月16日作出民事裁定书（（2020）最高法民申12号），裁定驳回大成置业的再审申请。

### 3、本公司深圳民田路证券营业部与曾某某诉讼案

曾某某于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日曾某某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，侵害曾某某的财产权，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：驳回曾某某的诉讼请求。曾某某不服一审判决，于2019年1月29日提起上诉，二审于2019年8月2日在成都市中院开庭审理，公司于2020年6月24日收到二审判决书（（2019）川01民终10633号），判决：①撤销成都市青羊区法院（2018）川0105民初6055号的一审判决；②公司在判决生效之日起十日内赔偿曾某某损失388,029.76元；③驳回曾某某其他诉讼请求。公司已于2020年7月22日履行完毕生效判决书中的义务。

### 4、本公司与南京东泰商业资产管理有限公司股票质押交易纠纷案

2019年7月公司与南京东泰商业资产管理有限公司（以下简称“东泰资管”）签订股票质押式回购交易业务协议，共计向其融资10,000万元。东泰资管履约担保比例于2020年3月23日起持续低于平仓线，构成违约。公司于5月25日委托代理律师向成都市中院提起诉讼并申请诉前保全。6月1日成都市中院已完成对东泰资管质押给公司的3,233万股紫金银行限售流通股的诉前保全手续。6月8日成都市中院对本案正式立案（（2020）川01民初3155号），公司于7月31日收到成都中院的一审开庭传票，本案拟于9月8日开庭审理。

## 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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
华西期货有限责任公司及相关直接责任人员	其他	报告期内，公司全资子公司华西期货有限责任公司收到中国人民银行成都分行行政处罚意见书，华西期货存在未按规定报送大额交易报告或者可疑交易报告的违法违规行为。	其他	处罚决定：对华西期货处 20 万元罚款，对华西期货 1 名相关直接责任人员处 1 万元罚款。 整改措施：华西期货及相关直接责任人员按时缴纳罚款。根据整改计划就反洗钱内控制度、客户身份识别及资料保存、可疑交易报告等方面及时进行整改，并进一步建立健全反洗钱工作制度流程，充实完善反洗钱工作组织体系，加大反洗钱技术系统投入，建立完善反洗钱工作的考核奖惩机制。	2020 年 04 月 21 日	披露网址：巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)，公告名称：《2020 年第一季度报告全文》。

## 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

### 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)	是否超过获批额度	关联交易结算方式
泸天化(集团)有限责任公司	老窖集团董事长担任董事的公司	提供证券经纪服务	收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	0.02	0.00%		- 否	协议约定
四川金舵投资有限责任公司	受老窖集团控制	提供证券经纪服务	收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	71.05	0.10%		- 否	协议约定
四川璞信产融投资有限责任公司	受老窖集团控制	提供证券经纪服务	收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	12.12	0.02%		- 否	协议约定
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	提供证券经纪服务	收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	0.04	0.00%		- 否	协议约定
关联自然人	关联自然人	提供证券经纪服务	收取证券经纪手续费及佣金	市场佣金率	1.58	0.00%		- 否	协议约定
泸州老窖股份有限公司	受老窖集团控制	提供证券发行与承销、财务顾问等服务	提供证券发行与承销、财务顾问等服务	市场水平	300	1.45%		- 否	协议约定
泸州临港投资集团有限公司	老窖集团董事长担任董事的公司	提供证券发行与承销、财务顾问等服务	提供证券发行与承销、财务顾问等服务	市场水平	600	2.90%		- 否	协议约定
泸州老窖集	公司控股股	提供定向资	收取管理	市场水平	0.4	0.01%		- 否	协议约定

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)	是否超过获批额度	关联交易结算方式
团有限责任公司	东	产管理服务	费						
金地(集团)股份有限公司	公司独立董事担任独立董事的公司	证券和金融产品交易	股票投资收益	市场行情	7.15	0.01%	-	否	协议约定
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	存款利息收入	利息收入	市场水平	236.04	0.45%	-	否	协议约定
泸州银行股份有限公司	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	0.00%	-	否	协议约定
四川康润集团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	84.58	0.09%	430	否	协议约定
合计				--	1,313.00	--	430	--	--
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)				2020 年上半年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	1,589.99	1,587.14
泸州老窖股份有限公司	53,521.13	36,179.10
泸天化(集团)有限责任公司	435,827.14	70,941.35
四川金舵投资有限责任公司	46,484.53	276.33
四川璞信产融投资有限责任公司	1,000,809.14	50,201,958.86
泸州银行股份有限公司	3,004.94	989.38
四川剑南春(集团)有限责任公司	13,592,752.39	13,568,337.26
关联自然人	2,489,862.29	1,852,723.30
合计	17,623,851.55	65,732,992.72

**注2: 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	报告期末产品受托资金(单位:万元)

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。	16,480.00
华西证券金秋1号单一资产管理计划	泸州老窖集团有限责任公司	2019年12月11日	拟投资单一标的的债券发行人泸州银行，初始规模为1000万元。	1,000.00

**注3：期末持有关联方发行的证券情况**

公司自营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6,133.11万元，本期收到利息兑付款210万元。

**注4：与关联方同业拆借、存放于关联方银行存款期末余额情况**

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)
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	银行存款	否	20,150.45	870,236.04	877,000.02	13,386.47

**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交易，买入总金额31.18亿元，卖出总金额38.88亿元；与华创证券有限责任公司发生资金交易（逆回购），金额3,760万元。

**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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

**4、关联债权债务往来**

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (元)	本期新增金额 (元)	本期收到金额 (元)	期末余额 (元)
泸州老窖集团有限责任公司	公司控股股东	资管计划管理费	438.40	3,989.44	0	4,427.84
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业	投标保证金	150,000.00	0	0	150,000.00

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	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	0	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。 如公司依法取得上述房产的全部或部分房屋所有权证，公司将按注入的相应资金等值退还老窖集团。					

## 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12月31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。合作双方尚未完成最终清算。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、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3,569.83万元，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270.06万元，主要系出租房产取得的收入。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、社会责任情况

### 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重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

2020年6月5日，公司党委书记、董事长蔡秋全率领导班子一行9人赴古蔺县菜田村开展脱贫攻坚调研，查看了公司捐建的鱼目河桥和帮助改造的立新小学。公司在力所能及的情况下为村民提供安全便捷的交通保障，为孩子们和老师提供更好的学习、工作环境。在菜田村党支部“三会一课”暨结对帮扶问题商讨会上，公司领导强调要继续发扬党员的先锋模范带头作用，开展好结对帮扶工作；要求公司派驻的扶贫干部继续站好脱贫攻坚岗，确保顺利完成相关工作。公司和菜田村还商讨了进一步开展“一对一”结对帮扶工作，开展以购代捐活动等，推广保险+期货的模式防止返贫，带动菜田村的持续良好发展。调研

中，公司领导班子走访慰问了贫困户胡光乾和王学冲，围绕“一超六有”的脱贫指标对两户的生产生活进行了解，鼓励两户继续努力，生活会越来越好。

此外，公司2020年上半年还通过“以购代捐”的形式，分3批次在叙永县、古蔺县、麦盖提县购买农副产品合计46.8万元。

### (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	46.8
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	——	其他
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	46.8
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	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

#### 一、北川县

2020年是脱贫攻坚工作的收官之年，为进一步推动和巩固北川县脱贫成效和促进北川县的振兴，按照脱贫攻坚工作的总体要求，摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管的要求，华西证券将继续做好对北川县的帮扶工作，巩固脱贫成效，为打赢脱贫攻坚战贡献力量。

#### （一）2020年金融扶贫工作

1.为作好北川县金融扶贫工作，2019年与北川县签署了战略合作协议，同时在北川县组织召开了中小企业座谈会，结合北川县当地情况拟推动“现代化企业改制”工作，制定了企业走访计划。根据绵阳市政府改制工作的具体要求与安排，2020年7月将启动该项工作，华西证券将协助北川县完成18家规上企业现代化改制工作，促进北川县规模以上企业健康良性发展。

2.2019年12月份，协助北川县政府完成了北川羌山农牧企业由新三板转精选层的转板前期准备工作，目前该项目已进入受理阶段。

#### （二）帮扶工作常态化

1.派驻挂职干部持续在北川县坝底乡通坪村开展工作，关注村里的扶贫工作，做好扶贫工作的对接与联络。

2.通过实地核实，自2018年开始资助北川县坝底乡通坪村贫困大学生刘露学费及生活费，每年1.5万元，共计三年，已按时支付两年,2020年8月将继续支付第三年费用。

(三) 继续推动消费扶贫

定点帮扶北川县坝底乡通坪村以来,积极与当地干部多次商量讨论为当地扶贫工作出谋划策,大力宣传当地农副产品及土特产。2020年将根据通坪村情况,继续做好宣传,鼓励消费扶贫,公司将组织“以购代捐”形式购买当地农副产品,预计金额不少于50万元,为当地贫困户解决实际问题,为农副产品及土特产打开销路。

二、古蔺县(菜田村)

根据大村镇菜田村2020年脱贫攻坚工作规划和安排,结合公司实际,制定菜田村2020年帮扶工作计划:

(一) 2020年目标

以贫困户脱贫、农民增收为目标,扎实开展帮扶工作。坚持以产业发展为突破口,以基础设施建设为重点,逐步建立起促进生态改善、农民增收和经济发展相协调的长效机制。

1.总体目标。到2020年底3户贫困户全脱贫。让贫困户达到一超六有(人均纯收入达3700元,有安全住房、有安全饮水、有广播电视、有医疗保障、无辍学儿童、有生活用电)。

2.基本目标:一是到2020年底,带动贫困农户发展一定小规模种养业;二是实施危房改造,解决农户不安全住房问题;三是加大农村饮水安全项目改造,解决人畜安全饮水;四是进一步完善公共服务设施,基本实现就医就学方便,信息畅通。

(二) 帮扶内容

根据家庭成员实际情况:文化程度,身体健康,劳动能力等方面综合考虑,积极帮助申请专项扶贫资金,帮助落实扶贫小额信贷,扶持预脱贫户发展脱贫产业。对结对帮扶贫困户进行小规模养殖业扶持,配合当地特色和传统种养殖产业打造“一村一品”产业,有效带动预脱贫户致富增收。利用大村职高的教学优势,进行预脱贫人口职业培训,通过开展劳务合作就地解决剩余劳动力就业。通过“一户一策”方式解决预脱贫人口的安全饮水问题,通过广播电视户户通工程确保年底户户接入,助力菜田村二组农网改造项目全面完成,实现预脱贫户生活用电全部达标。

## 十七、各单项业务资格的变化情况

无

## 十八、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	授权情况或发行批文	实际发行情况	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2016年1月6日“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2020年6月30日,未到期金额25.38亿元。
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》	决议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2020年6月30日,未到期次级债券18亿元。

会议决议情况	授权情况或发行批文	实际发行情况	存续情况
	决议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产的60%。	报告期内,公司在待偿还短期融资券不超过44亿元范围内,滚动发行4期短期融资券。	截至2020年6月30日,待偿还短期融资券15亿元。
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。	决议同意公司公开发行证券公司债,不超过公司近一期净资产(合并口径)的40%。经中国证监会2018年8月21日“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。	截至2020年6月30日,未到期金额19亿元。
	决议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。	公司已发行“20华西01”30亿元。	截至2020年6月30日,未到期金额30亿元。
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。	会议决议公司可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。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。 经中国证监会“证监许可[2019]1709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25亿元的公司债券,采用分期发行方式。	1、报告期内,根据决议滚动发行短期收益凭证。 2、公司已发行“19华股02”15亿元,“20华股01”10亿元。	1、截至2020年6月30日,已发行未到期的短期收益凭证52.78亿元。 2、截至2020年6月30日,已发行未到期的公司债券25亿元。

## 2、分支机构新设及变更情况

### (1) 新设分支机构

截止本报告披露日,公司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
1	四川互联网证券分公司	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府二街198号219-222号	2020-07-20
2	成都一品天下大街营业部	成都市金牛区一品天下大街999号1栋2单元12楼3号	2020-07-09
3	重庆长寿桃源大道证券营业部	重庆市长寿区桃源南路2号附82号	2020-07-16

## (2) 分支机构信息变更

分支机构名称	变更原因/类型	变更前	变更后
成都天府二街证券营业部	注册地址变更	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府二街198号2层	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府二街198号2层226号
峨眉山光辉路证券营业部	营业部名称、注册地址变更	营业部名称：峨眉山名山路证券营业部 注册地址：峨眉山市绥山镇名山路东路220号	营业部名称：峨眉山光辉路证券营业部 注册地址：峨眉山市绥山镇光辉路121号、121号附1号、121号附2号、121号附3号

**3、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	公告日期
关于董事辞职的公告	2020-004	2020年1月17日
第二届董事会2020年第一次会议决议公告	2020-008	2020年1月29日
2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）发行结果公告	--	2020年2月25日
第二届董事会2020年第二次会议决议公告	2020-021	2020年3月31日
第二届监事会2020年第一次会议决议公告	2020-022	2020年3月31日
关于2020年度日常关联交易预计的公告	2020-025	2020年3月31日
关于会计政策变更的公告	2020-024	2020年3月31日
关于聘任副总经理的公告	2020-027	2020年3月31日
关于修订公司章程的公告	2020-028	2020年3月31日
关于“17华股01”回售实施结果的公告	2020-029	2020年4月3日
第二届董事会2020年第三次会议决议公告	2020-032	2020年4月21日
第二届监事会2020年第二次会议决议公告	2020-033	2020年4月21日
2019年度股东大会决议公告	2020-045	2020年6月30日

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

**十九、公司子公司重大事项**
**1、华西金智下属子公司清算事项**

截止本报告披露日，成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙）正在清算中。

**2、对华西银峰增资事项**

2020年3月30日，公司第二届董事会2020年第二次会议审议通过了《关于对全资子公司华西银峰投资有限责任公司增资的议案》，拟对华西银峰增资10亿元，增资完成后华西银峰注册资本变更为20亿元。截至本报告披露日，已完成增资5亿元。

### 3、拟设立控股基金管理子公司事项

2020年3月30日，公司第二届董事会2020年第二次会议审议通过了《关于申请设立基金管理公司的议案》，同意公司申请设立由公司控股的基金管理公司，拟设基金管理公司注册资本为1亿元，其中公司出资金额7600万元，持股比例为76%，并授权公司管理层办理设立基金管理公司的各项具体工作，截至本报告披露日，设立基金管理公司相关事宜尚在办理中。

### 4、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。

## 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	846,852,567	32.26%						846,852,567	32.26%
国有法人持股	846,852,567	32.26%						846,852,567	32.26%
二、无限售条件股份	1,778,147,433	67.74%						1,778,147,433	67.74%
人民币普通股	1,778,147,433	67.74%						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

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量

2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）	2020 年 02 月 25 日	票面利率为 3.05%	10,000,000	2020 年 03 月 02 日	10,000,000
2020 年非公开发行公司债券（第一期）	2020 年 03 月 16 日	票面利率为 3.40%	30,000,000	--	--

报告期内证券发行情况的说明：

报告期内，公司债券发行的具体情况，可参见第四节、“六、投资状况分析”之“6、募集资金使用情况”。

### 三、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	132,659		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			
华能资本服务有限公司	国有法人	11.34%	297,798,988			297,798,988		
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		
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
都江堰蜀电投资有限责任公司	境内非国有法人	1.94%	50,794,809	-11,204,200		50,794,809	质押	50,794,809
四川峨胜水泥	境内非国有法人	1.68%	44,000,000	-1,882,720		44,000,000		

集团股份有限 公司								
兰州正和房地 产开发有限公 司	境内非国有法人	1.57%	41,215,834			41,215,834	质押	41,215,834
							冻结	41,215,834
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。除上述股东关联关系以外, 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					
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					
都江堰蜀电投资有限责任公司	50,794,809	人民币普通股	50,794,809					
四川峨胜水泥集团股份有限公司	44,000,000	人民币普通股	44,000,000					
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					
香港中央结算有限公司	22,283,985	人民币普通股	22,283,985					
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	前 10 名无限售条件普通股股东中, 四川省宜宾五粮液集团有限公司、四川省宜宾市投资有限责任公司同受宜宾市国资委控制; 公司未获知前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明(如有)	无							

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

是  否

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

#### 四、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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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

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 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄明	副总经理（副总裁）	聘任	2020 年 04 月 08 日	公司第二届董事会 2020 年第二次会议审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，同意聘任黄明先生为公司副总经理（副总裁），任期自本次董事会审议通过，且履行相关程序后正式发文聘任日起至第二届董事会届满之日止。详见公司于 2020 年 3 月 31 日公告的《关于聘任副总经理的公告》（2020-027）
曹勇	董事	离任	2020 年 01 月 15 日	公司董事会于 2020 年 1 月 15 日收到董事曹勇的书面辞职报告，曹勇先生因个人原因，申请辞去公司第二届董事会董事职务。详见公司于 2020 年 1 月 17 日公告的《关于董事辞职的公告》（2020-004）

## 第十节 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	116,940	3.08%	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
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（第二期）	19 华股 02	112986	2019 年 10 月 23 日	2023 年 10 月 23 日	150,000	3.48%	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 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券	20 华股 01	149043	2020 年 02 月 25 日	2025 年 02 月 25 日	100,000	3.05%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金

(第一期)(疫情防控债)							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	面向合格投资者公开发行						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内,公司于2020年6月1日完成"16华股01"第四次付息工作;于2020年4月6日完成"17华股01"第三次付息及回售工作;于2020年3月23日完成"19华股01"第一次付息工作。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的,报告期内相关条款的执行情况(如适用)	<p>1、“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。2020年4月6日,公司完成“17华股01”票面利率调整及回售工作,该债券存续期后2年(2020年4月6日至2022年4月5日)票面利率为3.08%。该债券回售数量为1,306,000张,剩余债券余额为116,940万元。</p> <p>2、“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。</p> <p>3、“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。</p> <p>4、“19华股02”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。</p> <p>5、“20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。</p>						

## 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	天津市和平区曲阜道80号			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的,变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等(如适用)	不适用						

“19华股02”、“20华股01”债券受托管理人:							
名称	华金证券股份有限公司	办公地址	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路759号30层	联系人	许可	联系人电话	021-20377050

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	联合信用评级有限公司	办公地址	天津市和平区曲阜道80号
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等	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”、“18 华股 01”、“19 华股 01”、“19 华股 02”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、“20 华股 01”募集资金已使用 769,404,527.30 元用于补充公司营运资金及支持疫情防控防护相关业务，募集资金净额（本金）剩余 227,595,472.70 元，募集资金专户余额 232,103,304.97 元（含募集资金存放期间产生的利息）。
期末余额（万元）	23,210.33
募集资金专项账户运作情况	上述公司债券发行时，公司依照募集说明书的相关约定，指定专项账户归集募集资金；至报告期末，募集资金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

2020年2月17日，联合信用评级有限公司对华西证券股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）“20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。

2020年5月29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”、“19华股02”和“20华股01”的跟踪评级报告，维持公司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”、“19华股01”、“19华股02”和“20华股01”的债券信用等级为AAA。

在债券存续期内，联合信用评级有限公司将在每年公司年报告后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。

## 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2020年6月30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（2019年度）》（“16华股01”、“17华股01”、“18华股01”、“19华股01”），对发行债券基本情况、发行人2019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。

“19华股02”及“20华股01”的债券受托管理人为华金证券股份有限公司。报告期内，华金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2020年6月30日在深交所披露了《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受托管理事务报告（2019年度）》（“19华股02”、“20华股01”），对发行债券基本情况、发行人2019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	158.70%	151.89%	增加 6.81 个百分点
资产负债率	66.34%	61.22%	增加 5.12 个百分点
速动比率	158.70%	151.89%	增加 6.81 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	3.34	4.21	-20.67%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	--
利息偿付率	100.00%	100.00%	--

上述会计数据和财务指标同比变动未有超过30%。

## 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	票面利率	付息兑付情况
16华西C1	118955	18	2016-11-08	2021-11-08	3.68%	已按时兑付利息

## 2、非公开发行公司债券

债券简称	债券代码	发行金额 (亿元)	发行日期	到期日期	票面利率	付息兑付情况
20华西01	114691	30	2020-3-16	2023-3-16	3.40%	尚未到首次付息日

## 3、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CP05	1990031	10	2019-10-18	2020-1-16	90天	3.03%	已按时兑付本息
19华西CP06	1990033	15	2019-11-21	2020-2-19	90天	3.17%	已按时兑付本息
20华西CP01	2090002	10	2020-01-08	2020-04-08	91天	2.85%	已按时兑付本息
20华西CP02	2090004	10	2020-02-19	2020-05-19	90天	2.59%	已按时兑付本息
20华西CP03	2090006	10	2020-03-11	2020-06-10	91天	2.30%	已按时兑付本息
20华西CP04	2090009	15	2020-05-19	2020-08-18	91天	1.63%	未到期

## 4、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52.78亿元。

## 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2020年6月30日，公司获得银行给予的授信总额度合计为630亿元，其中已使用授信额度130亿元，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，按时足额偿还银行借款本息。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司对募集说明书相关约定或承诺的执行情况良好，不存在违反约定或承诺的情况。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生可能影响公司经营及偿债能力的重大事项。

公司于2020年4月9日披露的《当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的公告》（2020-030），截止2020年3月31日，公司借款余额为2,043,664.10万元，累计新增借款金额586,791.89万元，累计新增借款占上年末净资产的比例29.80%。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注七	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	1	19,062,368,103.41	15,339,174,979.51
其中：客户资金存款		16,464,035,440.97	14,039,986,287.33
结算备付金	2	3,972,265,680.42	3,683,008,373.87
其中：客户备付金		3,039,543,223.48	2,422,209,595.04
贵金属			
拆出资金			
融出资金	3	12,447,563,002.40	11,361,126,336.69
衍生金融资产	4	8,698,178.61	2,092,073.57
存出保证金	5	1,276,545,689.57	1,344,143,361.34
应收款项	6	32,736,485.75	56,846,573.69
应收款项融资			
合同资产			不适用
买入返售金融资产	7	7,005,370,291.93	8,607,263,203.25
持有待售资产			
金融投资：		36,133,065,805.69	26,196,631,067.93
交易性金融资产	8	27,722,971,806.95	16,740,619,451.79
债权投资			
其他债权投资	9	8,366,001,024.95	9,411,382,386.38
其他权益工具投资	10	44,092,973.79	44,629,229.76
长期股权投资	11	43,788,391.05	44,621,573.33
投资性房地产			
固定资产	12	604,014,646.84	599,531,474.72

在建工程			
使用权资产		不适用	不适用
无形资产	13	53,934,726.55	49,503,302.19
商誉	14	13,702,713.15	13,702,713.15
递延所得税资产	15	203,230,492.11	252,158,738.76
其他资产	16	370,535,022.51	277,599,147.42
资产总计		81,227,819,229.99	67,827,402,919.42
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	20	6,471,880,282.89	6,572,463,600.93
拆入资金	21	1,130,416,500.00	2,151,319,222.22
交易性金融负债	22	2,304,309,949.08	103,675,297.27
衍生金融负债	4	13,994,518.47	3,141,530.00
卖出回购金融资产款	23	16,791,698,875.17	12,756,844,060.33
代理买卖证券款	24	20,230,878,877.55	17,044,361,433.95
代理承销证券款	25	300,000,000.00	
应付职工薪酬	26	654,550,965.60	844,356,221.33
应交税费	27	239,115,018.42	217,060,902.17
应付款项	28	90,772,268.70	28,771,503.75
合同负债	29	54,130,100.82	不适用
持有待售负债			
预计负债	30	28,345.32	44,487.18
长期借款			
应付债券	31	11,899,421,995.22	7,996,258,527.24
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		不适用	不适用
递延收益			
递延所得税负债	15	91,179,607.34	110,425,032.50
其他负债	32	527,016,154.54	305,069,243.59
负债合计		60,799,393,459.12	48,133,791,062.46
所有者权益：			
股本	33	2,625,000,000.00	2,625,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	34	8,114,012,431.39	8,114,012,431.39
减：库存股			
其他综合收益	35	60,086,002.69	49,694,830.17
盈余公积	36	814,078,671.04	814,078,671.04
一般风险准备	37	2,659,727,121.05	2,659,727,121.05
未分配利润	38	6,110,021,032.29	5,386,873,619.15
归属于母公司所有者权益合计		20,382,925,258.46	19,649,386,672.80
少数股东权益		45,500,512.41	44,225,184.16
所有者权益合计		20,428,425,770.87	19,693,611,856.96
负债和所有者权益总计		81,227,819,229.99	67,827,402,919.42

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

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注十七	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		17,729,414,183.92	14,331,098,010.12
其中：客户资金存款		15,861,435,884.96	13,442,787,915.19
结算备付金		3,504,010,142.02	3,403,372,588.02
其中：客户备付金		2,595,177,641.90	2,152,057,623.90
贵金属			
拆出资金			
融出资金		12,447,563,002.40	11,361,126,336.69
衍生金融资产		5,652,388.47	
存出保证金		242,710,205.74	423,570,609.84
应收款项		32,685,127.43	56,918,171.64
应收款项融资			
合同资产			不适用
买入返售金融资产		5,786,486,200.02	6,753,106,196.51
持有待售资产			
金融投资		35,556,353,845.84	26,077,363,316.55
交易性金融资产		27,146,325,777.57	16,621,590,440.52

债权投资			
其他债权投资		8,365,935,094.48	9,411,143,646.27
其他权益工具投资		44,092,973.79	44,629,229.76
长期股权投资	1	2,129,144,536.66	2,130,034,071.15
投资性房地产			
固定资产		597,739,089.59	593,352,865.11
在建工程			
使用权资产		不适用	不适用
无形资产		53,101,787.69	48,585,788.83
商誉			
递延所得税资产		195,868,445.01	244,504,513.66
其他资产		300,180,426.61	162,836,740.90
资产总计		78,580,909,381.40	65,585,869,209.02
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		6,471,880,282.89	6,572,463,600.93
拆入资金		1,130,416,500.00	2,151,319,222.22
交易性金融负债		2,304,309,949.08	103,675,297.27
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		16,719,106,674.57	12,628,837,473.91
代理买卖证券款		18,298,939,469.21	15,383,672,221.89
代理承销证券款		300,000,000.00	
应付职工薪酬	2	647,876,205.79	826,504,433.58
应交税费		233,458,716.56	212,220,863.17
应付款项		90,282,023.07	28,343,335.13
合同负债		54,130,100.82	不适用
持有待售负债			
预计负债		28,345.32	44,487.18
长期借款			
应付债券		11,899,421,995.22	7,996,258,527.24
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		不适用	不适用
递延收益			

递延所得税负债		60,553,598.87	99,954,236.39
其他负债		405,637,353.70	213,436,536.43
负债合计		58,616,041,215.10	46,216,730,235.34
所有者权益：			
股本		2,625,000,000.00	2,625,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,114,012,431.39	8,114,012,431.39
减：库存股			
其他综合收益		60,086,002.69	49,694,830.17
盈余公积		814,078,671.04	814,078,671.04
一般风险准备		2,641,602,663.68	2,641,602,663.68
未分配利润		5,710,088,397.50	5,124,750,377.40
所有者权益合计		19,964,868,166.30	19,369,138,973.68
负债和所有者权益总计		78,580,909,381.40	65,585,869,209.02

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

### 3、合并利润表

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 1-6 月

单位：元

项目	附注七	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		2,093,322,666.77	2,004,723,301.51
手续费及佣金净收入	39	1,002,329,833.10	785,835,579.96
其中：经纪业务手续费净收入		731,305,582.15	574,158,707.71
投资银行业务手续费净收入		206,612,961.85	180,757,676.18
资产管理业务手续费净收入		67,062,967.03	31,300,765.01
利息净收入	40	521,215,824.70	551,882,941.55
利息收入		1,075,616,609.74	936,567,759.09
利息支出		554,400,785.04	384,684,817.54
投资收益（损失以“-”列示）	41	531,318,325.51	426,208,161.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-833,182.28	-1,582,715.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填			

列)			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列)			
其他收益	42	9,565,163.56	2,765,487.05
公允价值变动收益（损失以“-”列示)	43	24,932,373.07	231,703,574.27
汇兑收益（损失以“-”列示)		422,705.42	72,992.18
其他业务收入	44	3,586,402.21	6,307,979.92
资产处置收益（损失以“-”号填列)	45	-47,960.80	-53,415.24
二、营业总支出		932,551,651.45	897,144,060.09
税金及附加	46	17,675,680.44	14,577,997.45
业务及管理费	47	933,468,740.89	860,697,691.48
资产减值损失		不适用	不适用
信用减值损失	48	-18,606,908.33	21,523,539.64
其他资产减值损失			
其他业务成本	49	14,138.45	344,831.52
三、营业利润（亏损以“-”列示)		1,160,771,015.32	1,107,579,241.42
加：营业外收入	50	27,679,682.81	5,923,281.56
减：营业外支出	51	5,890,872.93	2,297,809.34
四、利润总额（亏损总额以“-”列示)		1,182,559,825.20	1,111,204,713.64
减：所得税费用	52	258,637,083.81	255,431,045.28
五、净利润（净亏损以“-”列示)		923,922,741.39	855,773,668.36
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)		923,922,741.39	855,773,668.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		922,647,413.14	852,936,282.78
2.少数股东损益		1,275,328.25	2,837,385.58
六、其他综合收益的税后净额	53	10,391,172.52	58,174,536.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,391,172.52	58,174,536.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-402,191.98	-750,466.64
1.重新计量设定受益计划变			

动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-402,191.98	-750,466.64
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		10,793,364.50	58,925,003.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动		8,439,377.85	38,280,065.36
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		2,353,986.65	20,644,938.11
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		934,313,913.91	913,948,205.19
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额		933,038,585.66	911,110,819.61
归属于少数股东的综合收益总额		1,275,328.25	2,837,385.58
八、每股收益		--	--
(一) 基本每股收益		0.35	0.32
(二) 稀释每股收益		0.35	0.32

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

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 1-6 月

单位：元

项目	附注十七	2020 年半年度	2019 年半年度
----	------	-----------	-----------

一、营业总收入		1,927,320,348.05	1,883,688,038.91
手续费及佣金净收入	3	980,989,398.39	774,235,066.88
其中：经纪业务手续费净收入		710,981,551.41	560,807,549.19
投资银行业务手续费净收入		206,612,961.85	180,757,676.18
资产管理业务手续费净收入		67,165,825.46	34,119,827.65
利息净收入	4	445,123,470.44	489,436,043.26
利息收入		997,829,892.20	866,799,584.00
利息支出		552,706,421.76	377,363,540.74
投资收益（损失以“-”列示）	5	609,646,147.51	372,620,849.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-889,534.49	-1,582,715.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		9,474,036.17	2,755,238.67
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	6	-121,235,379.51	239,384,324.48
汇兑收益（损失以“-”列示）		422,705.42	72,992.18
其他业务收入		2,784,515.44	5,236,939.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		115,454.19	-53,415.24
二、营业总支出		930,335,505.54	870,003,526.71
税金及附加		17,043,726.85	14,206,046.93
业务及管理费	7	901,186,237.66	831,208,137.61
资产减值损失			
信用减值损失		12,105,505.79	24,589,344.67
其他资产减值损失			
其他业务成本		35.24	-2.50
三、营业利润（损失以“-”列示）		996,984,842.51	1,013,684,512.20
加：营业外收入		27,679,678.06	5,923,281.56
减：营业外支出		5,090,872.93	2,297,809.34
四、利润总额（损失以“-”列示）		1,019,573,647.64	1,017,309,984.42
减：所得税费用		234,735,627.54	239,662,357.09
五、净利润（损失以“-”列示）		784,838,020.10	777,647,627.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		784,838,020.10	777,647,627.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		10,391,172.52	58,174,536.83
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-402,191.98	-750,466.64
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-402,191.98	-750,466.64
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		10,793,364.50	58,925,003.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动		8,439,377.85	38,280,065.36
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		2,353,986.65	20,644,938.11
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额		795,229,192.62	835,822,164.16
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.30	0.30
(二)稀释每股收益		0.30	0.30

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 1-6 月

单位：元

项目	附注七	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,140,510,498.16	1,676,649,418.82
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额		4,031,567,308.12	6,491,357,462.60
返售业务资金净减少额		1,555,208,113.29	
代理买卖证券收到的现金净额		3,180,243,389.57	4,572,582,563.25
收到其他与经营活动有关的现金	54	2,865,307,325.22	489,926,882.65
经营活动现金流入小计		13,772,836,634.36	13,230,516,327.32
为交易目的而持有的金融资产净增加额		10,416,402,495.80	3,880,733,904.91
拆出资金净增加额		1,020,000,000.00	1,000,000,000.00
返售业务资金净增加额			1,068,843,173.49
融出资金净增加额		1,101,626,882.60	1,458,968,283.99
支付利息、手续费及佣金的现金		426,976,729.75	304,191,150.66
支付给职工及为职工支付的现金		924,841,664.41	660,373,491.60
支付的各项税费		374,791,369.41	329,628,248.22
支付其他与经营活动有关的现金	54	247,309,285.54	1,261,579,673.04
经营活动现金流出小计		14,511,948,427.51	9,964,317,925.91
经营活动产生的现金流量净额		-739,111,793.15	3,266,198,401.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		3,106,082,136.22	12,154,268,198.25
取得投资收益收到的现金		342,317,664.70	116,134,539.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,633.82	353,190.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,448,425,434.74	12,270,755,927.56
投资支付的现金		2,102,422,918.84	17,341,184,821.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		60,700,375.62	55,333,052.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,163,123,294.46	17,396,517,873.46
投资活动产生的现金流量净额		1,285,302,140.28	-5,125,761,945.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现			

金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		14,296,350,000.00	9,608,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,296,350,000.00	9,608,300,000.00
偿还债务支付的现金		10,556,550,000.00	2,745,951,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		251,583,049.15	146,273,967.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	54	2,457,888.02	2,665,778.51
筹资活动现金流出小计		10,810,590,937.17	2,894,890,745.53
筹资活动产生的现金流量净额		3,485,759,062.83	6,713,409,254.47
四、汇率变动对现金的影响		422,705.42	72,992.18
五、现金及现金等价物净增加额		4,032,372,115.38	4,853,918,702.16
加：期初现金及现金等价物余额		19,000,705,113.09	14,339,808,735.65
六、期末现金及现金等价物余额		23,033,077,228.47	19,193,727,437.81

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 1-6 月

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	2,064,168,441.11	1,648,213,836.30
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	4,086,975,308.12	6,391,141,802.34
返售业务资金净减少额	918,268,113.29	965,127,204.86
代理买卖证券收到的现金净额	2,915,267,247.32	4,582,201,629.39
收到其他与经营活动有关的现金	2,926,923,982.53	197,778,812.12
经营活动现金流入小计	12,911,603,092.37	13,784,463,285.01
为交易目的而持有的金融资产净增加额	10,029,064,942.56	4,578,454,096.81
拆出资金净增加额	1,020,000,000.00	1,000,000,000.00

返售业务资金净增加额		
融出资金净增加额	1,101,626,882.60	1,458,968,283.99
支付利息、手续费及佣金的现金	425,769,055.73	304,180,812.74
支付给职工及为职工支付的现金	882,985,838.87	640,894,001.75
支付的各项税费	362,672,723.70	318,175,768.08
支付其他与经营活动有关的现金	230,591,611.22	1,219,214,166.20
经营活动现金流出小计	14,052,711,054.68	9,519,887,129.57
经营活动产生的现金流量净额	-1,141,107,962.31	4,264,576,155.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,063,909,326.58	12,150,268,198.25
取得投资收益收到的现金	341,261,852.64	116,134,539.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	190,428.13	353,190.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,405,361,607.35	12,266,755,927.56
投资支付的现金	2,072,422,918.84	18,395,184,821.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	59,150,349.37	53,071,261.56
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	2,231,573,268.21	18,448,256,082.67
投资活动产生的现金流量净额	1,173,788,339.14	-6,181,500,155.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	14,296,350,000.00	9,608,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,296,350,000.00	9,608,300,000.00
偿还债务支付的现金	10,556,550,000.00	2,745,951,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,583,049.15	146,273,967.02
支付其他与筹资活动有关的现金	2,457,888.02	
筹资活动现金流出小计	10,810,590,937.17	2,892,224,967.02
筹资活动产生的现金流量净额	3,485,759,062.83	6,716,075,032.98
四、汇率变动对现金的影响	422,705.42	72,992.18
五、现金及现金等价物净增加额	3,518,862,145.08	4,799,224,025.49
加：期初现金及现金等价物余额	17,714,562,180.86	13,020,928,669.23

六、期末现金及现金等价物余额	21,233,424,325.94	17,820,152,694.72
----------------	-------------------	-------------------

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

**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 1-6 月

单位：元

项目	2020 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	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		49,694,830.17	814,078,671.04	2,659,727,121.05	5,386,873,619.15	44,225,184.16	19,693,611,856.96
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	2,625,000,000.00				8,114,012,431.39		49,694,830.17	814,078,671.04	2,659,727,121.05	5,386,873,619.15	44,225,184.16	19,693,611,856.96
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							10,391,172.52			723,147,413.14	1,275,328.25	734,813,913.91
(一) 综合收益总额							10,391,172.52			922,647,413.14	1,275,328.25	934,313,913.91
(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. 对所有者（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	60,086,002.69	814,078,671.04	2,659,727,121.05	6,110,021,032.29	45,500,512.41		20,428,425,770.87

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

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 1-6 月

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

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

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 1-6 月

单位：元

项目	2020 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		49,694,830.17	814,078,671.04	2,641,602,663.68	5,124,750,377.40	19,369,138,973.68
加：会计政策变更											
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		49,694,830.17	814,078,671.04	2,641,602,663.68	5,124,750,377.40	19,369,138,973.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							10,391,172.52			585,338,020.10	595,729,192.62
(一) 综合收益总额							10,391,172.52			784,838,020.10	795,229,192.62
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-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. 对所有者（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		60,086,002.69	814,078,671.04	2,641,602,663.68	5,710,088,397.50	19,964,868,166.30

编制单位：华西证券股份有限公司

2020 年 1-6 月

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. 对所有者(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

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

### 三、公司基本情况

华西证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）批准，由华西证券有限责任公司改制设立，于2014年7月11日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为91510000201811328M的营业执照，注册资本262,500.00万元，股份总数262,500.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股84,685.2567万股；无限售条件的流通股份A股177,814.7433万股。公司股票于2018年2月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

截至2020年6月30日止，公司拥有9家子公司（含全资子公司）。

本财务报表业经公司2020年8月12日第二届董事会2020年第五次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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的会计处理方法

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。

## 5、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。

## 6、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）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、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。

## 9、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交收时确认收入；

(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。

## 10、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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资以及符合条件的贷款承诺和财务担保合同等确认预期信用损失。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司判断金融工具是否已违约，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

公司判断金融工具已发生信用减值的依据，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生信用减值：

- ①债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ②债务人发生重大财务困难；
- ③ 债权人由于债务人的财务困难作出让步；
- ④债务人很可能破产或存在其他财务重组等事项；
- ⑤以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- ⑥由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- ⑦债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别。

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

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
备用金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
往来款		
投资款		

合同资产		
其他		

(3) 按组合计量预期信用损失的金融工具

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,根据应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收款项-应收清算款	因交收时间性差异形成的应收清算款项	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。该组合预期信用损失率为0%

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11、 证券承销业务

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,采用余额包销方式承销证券的,按承销价款,转为交易性金融资产。

## 12、 买入返售与卖出回购款项

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

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

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

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,按应收款项的预期信用损失模型进行相应处理。

## 13、 客户资产管理

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

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

管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照《证券投资基金会计核算办法》进行，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。

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注七、39之说明。

## 14、 融资融券业务

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

期末按预期信用损失模型计提损失准备。

## 15、 转融通业务

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

## 16、 持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### 1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

#### 2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

#### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 17、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计

量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### 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。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

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

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

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

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置

投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 18、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

选择公允价值计量的依据

## 19、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%

## 20、在建工程

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

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

## 21、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的

资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

## 22、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，以放弃债权的公允价值为基础确定其入账价值，并将放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，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（含）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。土地使用权按40年或可使用年限摊销。

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，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

## 23、部分长期资产减值

对固定资产、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账；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。

注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。

## 25、合同资产和合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

### (1) 合同资产

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

### (2) 合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

短期薪酬指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 27、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 手续费及佣金收入

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

#### 1) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。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。

代销金融产品收入、交易单元租赁收入按合同约定收取日期确认。

## 2) 投资银行业务收入

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

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

## 3) 资产管理和基金管理业务收入

受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入，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

### (2) 利息收入

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

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

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

4) 债权投资、其他债权投资利息收入，按实际利率法计算和确认当期收入。

### (3) 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。

### (4) 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。

### (5) 其他业务收入

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

### (6) 公允价值变动收益和投资收益

金融工具的利得或损失确认详见本财务报表附注五、10。

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

## 29、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

注：区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准，若政府文件未明确规定补助对象，说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

### 31、经营租赁

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

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

### 32、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，经股东大会审议批准后按股东持有的股份比例分配。公积金转为股本时，按股东持股比例派送；法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前注册资本的25%。

注：说明利润分配相关的会计政策，包括一般风险准备、交易风险准备等的提取原则。

### 33、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。

### 34、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包括以下方面。

#### (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。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) 预期信用损失计量

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。

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。

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。

应收及其他应收款项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。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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，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。

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2018 年修订并发布的《企业会计准则第 14 号——收入》	第二届董事会 2020 年第二次会议、第二届监事会 2020 年第一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，未有对年初财务报表调整事项。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2020 年首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

采用新收入准则后，公司主要的经纪业务手续费收入、利息收入、投资收益等收入确认时点和方式未有重大变化，对公司的财务状况、经营成果及现金流量未产生重大影响。

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

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%、3%
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

## 2、税收优惠

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

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

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

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

## 3、其他

(1) 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)规定,自2019年4月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%和10%税率的,税率分别调整为13%、9%。本公司总机构、分支机构及子公司根据增值税纳税人身份以及所经营的业务分别按照3%、5%、6%、9%、13%的税率计算增值税销项税额。

(2) 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。

(3) 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。

## 七、合并财务报表项目注释(期末指2020年6月30日,期初指2020年1月1日,本期指2020年1-6月,上期指2019年1-6月)

### 1、货币资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,831.50	8,243.90
银行存款	18,991,837,553.11	15,334,548,885.41
其中: 客户资金存款	16,464,035,440.97	14,039,986,287.33
自有资金存款	2,527,802,112.14	1,294,562,598.08
其他货币资金	68,977,415.44	3,218,117.86
应计利息	1,546,303.36	1,399,732.34
合计	19,062,368,103.41	15,339,174,979.51

(2) 币种明细

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金：						
人民币			6,831.50			8,243.90
小 计			6,831.50			8,243.90
银行存款：						
其中：客户资金存款						
人民币			16,433,104,575.69			14,010,569,650.08
美元	2,030,541.88	7.0795	14,375,221.24	1,916,366.77	6.9762	13,368,957.86
港元	18,125,294.55	0.9134	16,555,644.04	17,914,355.20	0.8958	16,047,679.39
小 计			16,464,035,440.97			14,039,986,287.33
自有资金存款						
人民币			2,522,572,194.18			1,290,428,189.69
美元	526,081.87	7.0795	3,724,396.60	381,000.25	6.9762	2,657,933.94
港元	1,648,260.74	0.9134	1,505,521.36	1,648,218.85	0.8958	1,476,474.45
小 计			2,527,802,112.14			1,294,562,598.08
银行存款小计			18,991,837,553.11			15,334,548,885.41
其他货币资金：						
人民币			68,977,415.44			3,218,117.86
小 计			68,977,415.44			3,218,117.86
应计利息			1,546,303.36			1,399,732.34
小 计			1,546,303.36			1,399,732.34
合 计			19,062,368,103.41			15,339,174,979.51

(3) 融资融券业务

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金			2,226,368.94			38,354,292.73
其中：人民币			2,226,368.94			38,354,292.73
客户信用资金			1,375,928,450.76			1,060,726,458.78
其中：人民币			1,375,928,450.76			1,060,726,458.78
合计			1,378,154,819.70			1,099,080,751.51

## 2、结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金：			932,712,204.94			1,260,630,188.16
其中：人民币			932,712,204.94			1,260,630,188.16
客户普通备付金：			2,454,695,792.67			1,936,854,735.11
其中：人民币			2,395,512,950.56			1,874,621,355.50
美元	5,752,638.67	7.0795	40,725,805.46	6,357,173.75	6.9762	44,348,915.51
港元	20,206,959.33	0.9134	18,457,036.65	19,964,795.82	0.8958	17,884,464.10
客户信用备付金：			584,847,430.81			485,354,859.93
其中：人民币			584,847,430.81			485,354,859.93
应计利息			10,252.00			168,590.67
其中：人民币			10,252.00			168,590.67
合计			3,972,265,680.42			3,683,008,373.87

## 3、融出资金

### (1) 明细情况——按类别

项目	期末余额	期初余额
境内		
其中：个人	11,374,619,484.94	10,316,308,718.75
机构	819,510,038.71	776,252,240.78
加：应计利息	261,362,684.61	273,748,773.94
减：减值准备	7,929,205.86	5,183,396.78
账面价值合计	12,447,563,002.40	11,361,126,336.69

### (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

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,956,030,450.76	1,530,836,458.78
债券	114,583,935.74	99,778,758.85
股票	39,545,051,157.10	34,737,035,512.45
基金	436,464,336.04	311,579,431.00
合计	42,052,129,879.64	36,679,230,161.08

#### 4、衍生金融工具

类别	期末金额						期初金额					
	套期工具		非套期工具				套期工具		非套期工具			
	名义金额	公允价值	名义金额		公允价值		名义金额	公允价值	名义金额		公允价值	
		资产			负债	资产		负债			资产	负债
利率衍生工具												
利率互换			17,940,000,000.00						12,540,000,000.00			
国债期货			2,411,982,000.00						1,788,380,000.00			
货币衍生工具												
权益衍生工具												
股指期货			964,494,520.00						1,190,524,980.00			
股票期权									61,792.38	164,800.00		
收益互换			117,336,897.41	5,652,388.47								
信用衍生工具												
其他衍生工具												
场内商品期权			13,894,616.35	3,030,550.00	13,845,637.50				4,801,835.97	1,792,275.00	3,141,530.00	
场外商品期权			79,798,914.00	15,240.14	148,880.97				50,000,000.00	134,998.57		
合计			21,527,506,947.76	8,698,178.61	13,994,518.47				15,573,768,608.35	2,092,073.57	3,141,530.00	

注 1：在逐日盯市结算制度下，其他货币资金已包括公司于 2020 年 6 月 30 日和 2019 年 12 月 31 日所持有的在上海清算交易所结算的利率互换合约所产生持仓损益。因此，衍生金融资产项下的利率互换与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵消后的净额列示。抵消前 2020 年 6 月 30 日衍生金融负债余额与利率互换暂收款的金额为人民币 1,693,021.14 元；抵消前 2019 年 12 月 31 日衍生金融资产余额与利率互换暂付款的金额为人民币 19,939,266.70 元。

注 2：在当日无负债结算制度下，其他货币资金已包括公司于 2020 年 6 月 30 日和 2019 年 12 月 31 日所持有的期货合约产生的持仓损益。因此，衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵消后的净额列示。抵消前衍生金融负债与期货暂收款的金额 2020 年 6 月 30 日为人民币 9,708,040.00 元，衍生金融负债与期货暂收款的金额 2019 年 12 月 31 日为人民币 39,182,070.00 元。

#### 5、存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
交易保证金			1,253,139,985.42			1,331,232,477.64

其中：人民币			1,250,680,480.42			1,328,901,003.64
美元	270,000.00	7.0795	1,911,465.00	270,000.00	6.9762	1,883,574.00
港元	600,000.00	0.9134	548,040.00	500,000.00	0.8958	447,900.00
信用保证金			23,405,704.15			12,910,883.70
其中：人民币			23,405,704.15			12,910,883.70
合计			1,276,545,689.57			1,344,143,361.34

## 6、应收款项

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款项		49,860,089.76
应收资产管理费	27,902,744.08	6,156,838.00
应收手续费及佣金	7,059,246.46	1,610,289.79
应收融资融券款	8,143,090.84	8,241,112.63
减：坏账准备	10,368,595.63	9,021,756.49
应收款项账面价值	32,736,485.75	56,846,573.69

(2) 账龄情况

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额 合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
1年以内	33,625,834.79	78.01%	2,286,593.87	22.05%
1-2年	6,327,525.03	14.68%	5,080,195.95	49.00%
2-3年	2,095,870.52	4.86%	1,945,954.77	18.77%
3年以上	1,055,851.04	2.45%	1,055,851.04	10.18%
合计	43,105,081.38	100.00%	10,368,595.63	100.00%

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额 合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
1年以内	57,783,180.47	87.72	1,157,781.28	2.00

1-2 年	7,029,298.67	10.67	6,808,124.17	96.85
2-3 年	400,000.00	0.61	400,000.00	100.00
3 年以上	655,851.04	1.00	655,851.04	100.00
合 计	65,868,330.18	100.00	9,021,756.49	13.70

(3) 坏账准备计提情况

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例	金额	占账面余额合计比例	金额	坏账准备计提比例
单项计提减值准备								
单项计提坏账准备	8,543,090.84	19.82%	8,543,090.84	100.00%	58,501,202.39	88.82%	8,641,112.63	14.77%
单项小计	8,543,090.84	19.82%	8,543,090.84	100.00%	58,501,202.39	88.82%	8,641,112.63	14.77%
组合计提减值准备								
账龄组合计提坏账准备	34,561,990.54	80.18%	1,825,504.79	5.28%	7,367,127.79	11.18%	380,643.86	5.17%
组合小计	34,561,990.54	80.18%	1,825,504.79	5.28%	7,367,127.79	11.18%	380,643.86	5.17%
合计	43,105,081.38	100.00%	10,368,595.63	24.05%	65,868,330.18	100.00%	9,021,756.49	13.70%

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券	3,744,762.00	6,069,245.00
股票质押式回购	4,456,596,000.00	6,325,841,000.00
债券质押式回购	2,005,818,000.00	2,127,357,200.00
债券买断式回购	536,266,158.75	98,365,589.04
应计利息	17,436,248.00	61,133,013.04
减：减值准备	14,490,876.82	11,502,843.83
合计	7,005,370,291.93	8,607,263,203.25

(2) 按金融资产类别

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	4,460,340,762.00	6,331,910,245.00
债券	2,542,084,158.75	2,225,722,789.04
应计利息	17,436,248.00	61,133,013.04

减：减值准备	14,490,876.82	11,502,843.83
合计	7,005,370,291.93	8,607,263,203.25

(3) 担保物金额

	期末公允价值	期初公允价值
担保物	16,650,506,839.38	17,493,843,690.45
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	546,733,100.00	101,927,600.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	546,733,100.00	101,927,600.00

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类

1) 约定购回式证券融出资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内		
一个月至三个月内		4,786,900.00
三个月至一年内	3,744,762.00	1,282,345.00
一年以上		
合计	3,744,762.00	6,069,245.00

2) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	380,000,000.00	1,238,245,000.00
一个月至三个月内	489,500,000.00	1,112,800,000.00
三个月至一年内	2,685,656,000.00	2,787,796,000.00
一年以上	901,440,000.00	1,187,000,000.00
合计	4,456,596,000.00	6,325,841,000.00

## 8、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产明细表

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
债券	15,627,257,834.75	15,578,397,609.86	9,378,748,201.86	9,265,221,995.76
公募基金	7,952,398,929.47	7,913,976,918.32	3,181,065,858.03	3,163,201,071.97
股票	1,284,932,163.16	1,181,741,879.81	1,989,116,465.55	1,852,704,226.68
银行理财产品	100,057,260.27	100,000,000.00	200,900,273.98	200,000,000.00

券商资管产品	1,204,076,658.22	1,191,142,442.11	910,415,194.29	892,190,843.74
信托计划	118,840,310.26	114,880,000.00	110,509,138.35	109,880,000.00
私募基金	1,128,109,266.59	1,072,537,139.25	700,299,498.48	691,542,666.52
其他	307,299,384.23	262,569,754.14	269,564,821.25	259,815,853.41
合计	27,722,971,806.95	27,415,245,743.49	16,740,619,451.79	16,434,556,658.08

注：其中已融出证券情况详见本财务报表附注七、17之说明。

(2) 交易性金融资产期末流动受限情况如下：

项目	公允价值	用途
债券	2,317,807,233.84	债券借贷担保物
债券	11,451,329,548.69	卖出回购担保物
债券	103,227,236.61	期货交易非货币充抵保证金
合计	13,872,364,019.14	

## 9、其他债权投资

### (1) 明细情况

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
国债										
地方债	483,938,320.82	3,266,796.13	-1,014,320.32	486,190,796.63	811,408.73	1,021,205,443.36	24,337,053.79	1,698,556.65	1,047,241,053.80	1,247,472.87
金融债	50,000,000.00	727,808.22	1,100,000.00	51,827,808.22	122,816.88	50,000,000.00	1,887,131.15	595,000.00	52,482,131.15	92,312.85
企业债	470,504,790.36	11,783,195.54	5,129,970.11	487,417,956.01	1,899,020.91	400,677,600.00	11,339,686.32	9,069,620.11	421,086,906.43	1,141,189.37
同业存单						490,655,280.87		-5,268,780.91	485,386,499.96	400,141.59
中期票据	2,459,540,118.24	40,011,260.75	28,150,962.57	2,527,702,341.56	4,726,014.94	1,881,337,562.05	61,559,366.56	24,234,517.65	1,967,131,446.26	2,690,216.56
短期融资券	260,000,000.00	1,233,066.11	-863,700.00	260,369,366.11	221,003.48	440,000,289.24	6,674,289.62	-141,860.00	446,532,718.86	151,202.74
公司债	4,189,835,652.12	132,138,817.43	-83,999,512.22	4,237,974,957.33	121,086,016.43	4,471,601,923.40	145,146,022.15	-93,784,557.16	4,522,963,388.39	119,960,958.71
次级债	200,000,000.00	5,783,340.07	2,303,000.00	208,086,340.07	259,353.44	350,000,000.00	12,272,267.76	3,896,500.00	366,168,767.76	377,148.95
定向工具	100,000,000.00	5,597,459.02	834,000.00	106,431,459.02	255,661.55	100,000,000.00	2,300,573.77	88,900.00	102,389,473.77	182,003.85
合计	8,213,818,881.54	200,541,743.27	-48,359,599.86	8,366,001,024.95	129,381,296.36	9,205,478,098.92	265,516,391.12	-59,612,103.66	9,411,382,386.38	126,242,647.49

### (2) 其他债权投资期末流动受限情况如下:

项目	公允价值	用途
债券	2,411,085,212.34	债券借贷担保物
债券	3,870,458,416.49	卖出回购担保物
合计	6,281,543,628.83	

## 10、其他权益工具投资

### (1) 按项目披露

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
证通股份有限公司	15,000,000.00	11,707,293.98		15,000,000.00	12,480,095.64		策略性投资
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	32,385,679.81		30,000,000.00	32,149,134.12		策略性投资
合计	45,000,000.00	44,092,973.79		45,000,000.00	44,629,229.76		

### (2) 指定为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的原因

公司持有该类投资系非交易性目的，因此对其不可撤销地指定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。

## 11、长期股权投资

### (1) 联营企业情况

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		
天府股权交易中心	16,110,174.28			-889,534.49						15,220,639.79	
泸州华西金智银聚股权投资合伙企业(有限合伙)	28,511,399.05			56,352.21						28,567,751.26	
合计	44,621,573.33			-833,182.28						43,788,391.05	

### (2) 其他说明

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

根据新金融工具准则的规定，本公司联营企业天府股权交易中心作为执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行该准则，而本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行，两者存在差异。根据天府股权交易中心 2019 年度财务报表，按新

金融工具准则调整前后的净利润变动较小，因此本公司按照权益法计量长期股权投资投资收益时，未按照新金融工具准则对天府股权交易中心的净利润进行调整。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产账面价值

项目	期末余额	期初余额
固定资产原价	1,035,279,227.65	1,013,092,629.20
减：累计折旧	431,266,180.81	413,561,154.48
固定资产减值准备		
固定资产清理	1,600.00	
合计	604,014,646.84	599,531,474.72

### (2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	708,819,152.36	268,697,669.12	35,575,807.72	1,013,092,629.20
2.本期增加金额	1,400,445.27	22,334,414.39		23,734,859.66
(1) 购置	1,400,445.27	22,334,414.39		23,734,859.66
3.本期减少金额		1,179,201.38	369,059.83	1,548,261.21
(1) 处置或报废		1,179,201.38	369,059.83	1,548,261.21
4.期末余额	710,219,597.63	289,852,882.13	35,206,747.89	1,035,279,227.65
二、累计折旧				
1.期初余额	173,859,561.68	207,405,272.92	32,296,319.88	413,561,154.48
2.本期增加金额	7,996,915.20	10,494,811.00	644,246.64	19,135,972.84
(1) 计提	7,996,915.20	10,494,811.00	644,246.64	19,135,972.84
3.本期减少金额		1,087,638.30	343,308.21	1,430,946.51
(1) 处置或报废		1,087,638.30	343,308.21	1,430,946.51
4.期末余额	181,856,476.88	216,812,445.62	32,597,258.31	431,266,180.81
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	528,363,120.75	73,040,436.51	2,609,489.58	604,013,046.84

2.期初账面价值	534,959,590.68	61,292,396.20	3,279,487.84	599,531,474.72
----------	----------------	---------------	--------------	----------------

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	24,819,276.88

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书	281,593,856.70	总部 D6 地块二期工程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	1,862,415.26	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。

### 13、无形资产

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	184,564,547.28	1,048,415.71	280,000.00	188,137,235.04
2.本期增加金额		16,427,014.44			16,427,014.44
(1) 购置		16,427,014.44			16,427,014.44
3.本期减少金额		268,000.00			268,000.00
(1) 处置		268,000.00			268,000.00
4.期末余额	2,244,272.05	200,723,561.72	1,048,415.71	280,000.00	204,296,249.48
二、累计摊销					
1.期初余额	449,945.35	137,076,416.29	827,571.21	280,000.00	138,633,932.85
2.本期增加金额	29,811.60	11,940,779.48	24,999.00		11,995,590.08
(1) 计提	29,811.60	11,940,779.48	24,999.00		11,995,590.08
3.本期减少金额		268,000.00			268,000.00
(1) 处置		268,000.00			268,000.00
4.期末余额	479,756.95	148,749,195.77	852,570.21	280,000.00	150,361,522.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,764,515.10	51,974,365.95	195,845.50		53,934,726.55

2.期初账面价值	1,794,326.70	47,488,130.99	220,844.50		49,503,302.19
----------	--------------	---------------	------------	--	---------------

#### 14、商誉

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华西期货有限责 任公司	13,702,713.15					13,702,713.15
合计	13,702,713.15					13,702,713.15

公司对商誉的可回收金额进行评估，采用公允价值减去处置费用计算资产组的可回收金额，资产组公允价值采用同行业可比期货公司市净率计算确定，截止2020年6月30日，上述对可回收金额的预计表明本期不需要计提商誉减值损失。

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,910,680.81	12,727,670.21	38,425,625.77	9,606,406.45
可抵扣亏损	4,165,543.99	1,041,386.00	4,259,139.13	1,064,784.79
应付职工薪酬	654,341,671.25	163,585,417.83	843,055,181.13	210,763,795.29
其他债权公允价值变动	48,359,599.86	12,089,899.96	59,612,103.66	14,903,025.91
联建未确认转让收益	37,488,906.28	9,372,226.57	38,161,431.64	9,540,357.91
衍生工具浮动盈亏	10,101,241.93	2,525,310.49	19,242,803.20	4,810,700.80
期货风险准备金	1,839,313.40	459,828.35	1,839,313.40	459,828.35
预提费用	1,819,365.15	454,841.29	583,285.23	145,821.31
其他权益工具公允价值 变动	907,026.21	226,756.55	370,770.24	92,692.56
交易性金融资产公允价 值变动			80,540.24	20,135.06
预计负债	28,345.32	7,086.33	44,487.18	11,121.80
抵债资产减值准备	2,960,274.10	740,068.53	2,960,274.10	740,068.53
合计	812,921,968.30	203,230,492.11	1,008,634,954.92	252,158,738.76

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价	259,839,722.55	64,959,930.64	278,413,987.58	69,603,496.90

值变动				
衍生金融工具公允价值变动			282,577.02	70,644.25
交易性金融负债公允价值变动	11,913,855.48	2,978,463.87	20,000.00	5,000.00
纳入合并的华期梧桐结构化主体的净利润	554,592.00	138,648.00	768,127.23	192,031.81
纳入合并的华西证券结构化主体净利润	64,974,862.01	16,243,715.50	134,780,040.85	33,695,010.21
固定资产一次性扣除	27,435,397.32	6,858,849.33	27,435,397.32	6,858,849.33
合计	364,718,429.36	91,179,607.34	441,700,130.00	110,425,032.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		203,230,492.11		252,158,738.76
递延所得税负债		91,179,607.34		110,425,032.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,770,744.87	77,775,920.90
可抵扣亏损	40,278,314.77	56,856,633.92
合计	84,049,059.64	134,632,554.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2020 年	40,198.74	40,198.74
2021 年	40,077,402.47	56,669,568.87
2022 年	38,899.31	38,899.31
2023 年	39,289.86	39,289.86
2024 年	68,677.14	68,677.14
2025 年	13,847.25	
合计	40,278,314.77	56,856,633.92

## 16、其他资产

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	164,407,264.57	101,527,605.01

抵债资产	81,439,725.90	81,439,725.90
应收利息	52,934,320.30	15,468,103.72
长期待摊费用	33,530,961.93	33,560,429.78
待摊费用	26,278,991.91	34,765,561.62
待认证进项税	4,847,984.88	5,255,791.01
预缴税费	4,196,319.43	3,431,774.06
应收股利	1,499,453.59	750,156.32
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	370,535,022.51	277,599,147.42

(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 5,404,373.83 元；本期转回坏账准备金额 34,214,470.38 元。其中本期坏账准备转回金额重要情况如下：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
陈启章	34,214,250.00	货币资金收回
合计	34,214,250.00	

2018年公司根据担保物情况合理确定了该笔应收款项的可收回金额并计提了坏账准备34,214,250.00元，本年度债务人通过股权处置等方式偿还了主要款项。

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面价值	期初账面价值
备用金	1,086,036.37	132,169.78
往来款	112,673,464.59	82,474,671.54
投资款	50,645,762.61	17,018,096.57
其他	2,001.00	1,902,667.12
合计	164,407,264.57	101,527,605.01

注：往来款期末较期初增加 36.62%，主要系公司支付的业务保证金增加；投资款期末较期初增加 197.60%，主要系子公司华西银峰和华西金智增加的预付股权投资款项。

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
北京涵德投资管理有限公司	投资款	20,000,000.00	1 年以内	9.66%	1,000,000.00
南江县百草中药材有限公司	投资款	18,268,635.61	3 年以上	8.83%	18,268,635.61
雄川投资有限公司	往来款	16,789,333.33	1-2 年	8.11%	1,678,933.33
陈启章*注	投资款	13,228,750.00	2-3 年	6.39%	

上海久期量和投资有限公司	投资款	10,000,000.00	1 年以内	4.83%	500,000.00
合计		78,286,718.94		37.82%	21,447,568.94

注：陈启章已于 2020 年 6 月向子公司成都百业源支付了 2,582.48 万元，由于双方对该债权的最终了结存在异议，子公司将该款项作为暂收款列入其他应付款中。

(3) 抵债资产

项 目	期末余额	期初余额
中元广场项目	84,400,000.00	84,400,000.00
减：减值准备	2,960,274.10	2,960,274.10
合 计	81,439,725.90	81,439,725.90

注：抵债资产事项详见本财务报表附注十六、2之说明。

(4) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
融券利息	405,674.55	697,103.72
债券利息	32,037,472.69	14,771,000.00
股票质押业务利息	20,491,173.06	
合计	52,934,320.30	15,468,103.72

注 1：债券利息系已质押债券暂未收回的利息。

注 2：股票质押业务利息截止报告报出日已全额收回。

(5) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修及改良	27,470,437.05	3,693,928.91	3,853,035.17		27,311,330.79
安防工程	1,158,667.65	182,332.91	156,345.48		1,184,655.08
机房工程	1,930,783.64	394,416.51	301,277.04		2,023,923.11
其他	3,000,541.44	363,778.99	353,267.48		3,011,052.95
合计	33,560,429.78	4,634,457.32	4,663,925.17		33,530,961.93

## 17、融券业务

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	61,452,992.85	89,928,206.98
——交易性金融资产	61,452,992.85	85,163,536.98
——转融通融入证券		4,764,670.00
转融通融入证券总额		6,026,650.00

注：期末融券业务不存在违约情况。

## 18、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	5,183,396.78	2,745,809.08			7,929,205.86
应收款项坏账准备	9,021,756.49	1,346,839.14			10,368,595.63
合同资产减值准备					
买入返售金融资产减值准备	11,502,843.83	2,988,032.99			14,490,876.82
其他债权投资减值准备	126,242,647.49	3,138,648.87			129,381,296.36
其他应收款坏账准备	71,349,549.56	5,404,373.83	34,214,470.38		42,539,453.01
融出证券减值准备	44,487.18		16,141.86		28,345.32
金融工具及其他项目信用减值准备小计	223,344,681.33	15,623,703.91	34,230,612.24		204,737,773.00
抵债资产减值准备	2,960,274.10				2,960,274.10
其他资产减值准备小计	2,960,274.10				2,960,274.10
合计	226,304,955.43	15,623,703.91	34,230,612.24		207,698,047.10

## 19、金融工具及其他项目预期信用损失准备

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	3,358,085.14	4,571,120.72		7,929,205.86
应收款项坏账准备		1,825,504.79	8,543,090.84	10,368,595.63
买入返售金融资产减值准备	3,728,493.87		10,762,382.95	14,490,876.82
其他债权投资减值准备	15,452,288.53		113,929,007.83	129,381,296.36
其他应收款坏账准备	6,102,399.59	6,836,055.85	29,600,997.57	42,539,453.01
融出证券减值准备	16,712.96	11,632.36		28,345.32
合计	28,657,980.09	13,244,313.72	162,835,479.19	204,737,773.00

金融工具类别	期初余额			合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	2,892,187.53	2,291,209.25		5,183,396.78
应收款项坏账准备		380,643.86	8,641,112.63	9,021,756.49
买入返售金融资产减值准备	4,629,238.96	630,402.12	6,243,202.75	11,502,843.83
其他债权投资减值准备	12,313,639.66		113,929,007.83	126,242,647.49
其他应收款坏账准备	3,804,339.33	3,729,962.66	63,815,247.57	71,349,549.56
融出证券减值准备	23,049.56	21,437.62		44,487.18
合计	23,662,455.04	7,053,655.51	192,628,570.78	223,344,681.33

**20、应付短期融资款**

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	本期增加额	本期减少额	期末余额
19 华西 CP05	1,000,000,000.00	2019 年 10 月 18 日	90 天	1,000,000,000.00	3.03%	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
19 华西 CP06	1,500,000,000.00	2019 年 11 月 21 日	90 天	1,500,000,000.00	3.17%	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
20 华西 CP01	1,000,000,000.00	2020 年 01 月 08 日	91 天	1,000,000,000.00	2.85%		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
20 华西 CP02	1,000,000,000.00	2020 年 02 月 19 日	90 天	1,000,000,000.00	2.59%		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
20 华西 CP03	1,000,000,000.00	2020 年 03 月 11 日	91 天	1,000,000,000.00	2.30%		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
20 华西 CP04	1,500,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	91 天	1,500,000,000.00	1.63%		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
短期收益凭证* 注	5,796,350,000.00		14-365 天	5,796,350,000.00		4,010,000,000.00	5,796,350,000.00	4,925,950,000.00	4,880,400,000.00
加：应计利息						62,463,600.93	125,515,623.35	96,498,941.39	91,480,282.89
合计	12,796,350,000.00			12,796,350,000.00		6,572,463,600.93	10,421,865,623.35	10,522,448,941.39	6,471,880,282.89

注：该短期收益凭证系公司发行的固定收益短期收益凭证，公司发行的浮动收益短期收益凭证详见本附注注释 22、交易性金融负债。

## 21、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行间市场拆入资金	1,130,000,000.00	1,150,000,000.00
转融通融入资金		1,000,000,000.00
应计利息	416,500.00	1,319,222.22
合计	1,130,416,500.00	2,151,319,222.22

其中，转融通融入资金

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内				
1 至 3 个月				
3 至 12 个月			1,000,000,000.00	3.25%
1 年以上				
合计		--	1,000,000,000.00	--

## 22、交易性金融负债

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	1,904,721,787.07		1,904,721,787.07	103,675,297.27		103,675,297.27
浮动收益凭证		399,588,162.01	399,588,162.01			
合计	1,904,721,787.07	399,588,162.01	2,304,309,949.08	103,675,297.27		103,675,297.27

## 23、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购		299,844,691.88
质押式卖出回购	16,783,502,000.00	12,452,090,000.00
加：应计利息	8,196,875.17	4,909,368.45
合计	16,791,698,875.17	12,756,844,060.33

(2) 按金融资产种类

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

股票		
债券	16,783,502,000.00	12,751,934,691.88
加：应计利息	8,196,875.17	4,909,368.45
合计	16,791,698,875.17	12,756,844,060.33

(3) 担保物金额

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	19,135,531,531.18	14,728,188,410.73
合计	19,135,531,531.18	14,728,188,410.73

## 24、代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	16,448,748,503.50	13,898,268,822.44
机构	1,826,099,923.29	1,615,256,152.73
小计	18,274,848,426.79	15,513,524,975.17
信用业务		
其中：个人	1,924,517,348.74	1,504,429,875.83
机构	31,513,102.02	26,406,582.95
小计	1,956,030,450.76	1,530,836,458.78
合计	20,230,878,877.55	17,044,361,433.95

## 25、代理承销证券款

项目	期末余额	期初余额
代理承销证券款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

## 26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	668,163,796.39	699,595,758.62	881,566,561.42	486,192,993.59
二、离职后福利-设定提存计划	966.02	9,926,705.82	9,854,948.96	72,722.88
其他长期职工福利	176,191,458.92	12,713,374.27	20,619,584.06	168,285,249.13
合计	844,356,221.33	722,235,838.71	912,041,094.44	654,550,965.60

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	658,648,193.44	620,206,805.85	802,452,123.44	476,402,875.85
2、职工福利费	35,924.00	20,228,233.34	20,245,264.99	18,892.35
3、社会保险费	412.24	15,760,150.86	15,524,986.00	235,577.10
其中：医疗保险费	377.64	14,177,613.90	14,152,834.10	25,157.44
工伤保险费	7.26	139,407.32	144,614.50	-5,199.92
生育保险费	27.34	1,443,129.64	1,227,537.40	215,619.58
4、住房公积金	4,807,553.20	25,846,340.51	25,804,032.91	4,849,860.80
5、工会经费和职工教育经费	4,671,713.51	16,538,898.58	16,524,824.60	4,685,787.49
6、其他短期薪酬		1,015,329.48	1,015,329.48	
合计	668,163,796.39	699,595,758.62	881,566,561.42	486,192,993.59

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	623.96	9,578,860.09	9,509,352.85	70,131.20
2、失业保险费	342.06	347,845.73	345,596.11	2,591.68
3、企业年金缴费				
合计	966.02	9,926,705.82	9,854,948.96	72,722.88

(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
递延发放薪酬	176,191,458.92	12,713,374.27	20,619,584.06	168,285,249.13
小计	176,191,458.92	12,713,374.27	20,619,584.06	168,285,249.13

注：递延发放薪酬系公司及其子公司华西期货有限责任公司递延发放的薪酬，公司本期计提12,471,000.00元，发放12,294,666.66元；子公司华西期货有限责任公司本期计提242,374.27元，发放8,324,917.40元。

27、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,610,801.43	20,260,282.70
企业所得税	202,888,219.62	167,505,569.04
个人所得税	22,176,049.11	25,862,821.90
城市维护建设税	1,106,937.58	1,681,938.90
教育费附加及地方教育附加	794,013.90	1,204,584.34
房产税	50,545.16	57,142.86

土地使用税	2,980.00	
印花税	1,024.40	4,115.21
其他	484,447.22	484,447.22
合计	239,115,018.42	217,060,902.17

## 28、应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付证券清算款	75,065,338.06	321,977.16
应付手续费及佣金	15,451,162.19	28,165,968.14
应付约定购回证券款	255,768.45	283,558.45
合计	90,772,268.70	28,771,503.75

## 29、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收资管管理费	54,130,100.82	59,483,348.45
合计	54,130,100.82	59,483,348.45

## 30、预计负债

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
表外项目预期信用损失	44,487.18		16,141.86	28,345.32	融券业务损失准备
合计	44,487.18		16,141.86	28,345.32	

**31、应付债券**

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 08 日	5 年	1,800,000,000.00	3.68%	1,800,000,000.00			1,800,000,000.00
16 华股 01	1,500,000,000.00	2016 年 06 月 01 日	3+2 年	1,500,000,000.00	4.03%	1,368,999,000.00			1,368,999,000.00
17 华股 01	1,300,000,000.00	2017 年 04 月 06 日	3+2 年	1,300,000,000.00	3.08%	1,300,000,000.00		130,600,000.00	1,169,400,000.00
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%	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
19 华股 01	900,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	3+2 年	900,000,000.00	3.88%	900,000,000.00			900,000,000.00
19 华股 02	1,500,000,000.00	2019 年 10 月 23 日	2+2 年	1,500,000,000.00	3.48%	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
20 华股 01	1,000,000,000.00	2020 年 02 月 25 日	3+2 年	1,000,000,000.00	3.05%		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
20 华西 01	3,000,000,000.00	2020 年 03 月 16 日	3 年	3,000,000,000.00	3.40%		3,000,000,000.00		3,000,000,000.00
加：利息调整						-5,815,118.53	-3,243,448.06		-9,058,566.59
加：应计利息						133,074,645.77	188,847,575.74	151,840,659.70	170,081,561.81
合计				12,000,000,000.00		7,996,258,527.24	4,185,604,127.68	282,440,659.70	11,899,421,995.22

### 32、其他负债

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	161,424,872.20	87,453,777.98
应付股利	245,104,019.21	45,604,019.21
应付利息	7,559,748.00	1,265,704.11
代理兑付债券款	378,913.21	378,913.21
期货风险准备金	36,792,359.39	35,832,279.71
纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益	23,445,013.60	28,456,782.63
长期应付款-会员基金	28,660,000.00	28,660,000.00
其他	23,651,228.93	17,934,418.29
合计	527,016,154.54	245,585,895.14

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
老窖集团对房产的承诺款	20,223,826.39	20,223,826.39
投资者保护基金	9,632,380.82	9,105,386.36
保证金	34,787,350.76	20,444,745.79
工程款	5,187,197.22	10,789,805.21
应付客户红利(息)	5,844,787.02	4,093,098.87
日常往来款	85,749,329.99	22,796,915.36
合计	161,424,872.20	87,453,777.98

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泸州老窖集团有限责任公司	20,223,826.39	瑕疵房产补偿款
合计	20,223,826.39	

(3) 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	199,500,000.00		
重庆涪陵投资集团公司	35,497,735.48	35,497,735.48	股东股权被冻结, 无法支付
四川省新力投资有限公司	5,986,779.34	5,986,779.34	公司前股东; 因前期未向公司提交相关材料, 未予支付
绵阳金鑫经济发展公司	1,054,918.65	1,054,918.65	未向公司提交相关材料, 未

			予支付
其他	3,064,585.74	3,064,585.74	因前期未向公司提交相关材料，未予支付
合计	245,104,019.21	45,604,019.21	

(4) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
债券借贷	7,559,748.00	1,265,704.11
合 计	7,559,748.00	1,265,704.11

### 33、股本

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

### 34、资本公积

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

**35、其他综合收益**

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	-278,077.68	-536,255.97			-134,063.99	-402,191.98		-680,269.66
其中：重新计量设定受益计划变动								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-278,077.68	-536,255.97			-134,063.99	-402,191.98		-680,269.66
二、将重分类进损益的其他综合收益	49,972,907.85	14,391,152.67			3,597,788.17	10,793,364.50		60,766,272.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-44,709,077.77	11,252,503.80			2,813,125.95	8,439,377.85		-36,269,699.92
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用损失准备	94,681,985.62	3,138,648.87			784,662.22	2,353,986.65		97,035,972.27
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	49,694,830.17	13,854,896.70			3,463,724.18	10,391,172.52		60,086,002.69

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	125,078.39	-537,541.42			-134,385.35	-403,156.07		-278,077.68
其中：重新计量设定受益计划变动								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	125,078.39	-537,541.42			-134,385.35	-403,156.07		-278,077.68
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,051,602.41	35,642,359.16	-21,189,536.07		8,910,589.79	47,921,305.44		49,972,907.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动	-62,286,476.27	-9,188,943.69	-24,469,106.27		-2,297,235.92	17,577,398.50		-44,709,077.77
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用损失准备	64,338,078.68	44,831,302.85	3,279,570.20		11,207,825.71	30,343,906.94		94,681,985.62
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	2,176,680.80	35,104,817.74	-21,189,536.07		8,776,204.44	47,518,149.37		49,694,830.17

### 36、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	814,078,671.04			814,078,671.04
合计	814,078,671.04			814,078,671.04

### 37、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,338,925,789.21			1,338,925,789.21
交易风险准备	1,320,801,331.84			1,320,801,331.84
合计	2,659,727,121.05			2,659,727,121.05

### 38、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,386,873,619.15	4,534,020,821.14
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	5,386,873,619.15	4,551,917,862.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	922,647,413.14	1,431,530,824.81
减：提取法定盈余公积		130,952,677.98
提取一般风险准备		266,122,393.30
应付普通股股利	199,500,000.00	199,499,996.86
期末未分配利润	6,110,021,032.29	5,386,873,619.15

### 39、手续费及佣金净收入

#### （1）手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	710,687,227.99	560,754,124.94
其中：证券经纪业务收入	864,029,342.92	689,041,688.94
其中：代理买卖证券业务	782,458,034.57	679,762,906.92
交易单元席位租赁	40,199,519.27	1,914,033.34
代销金融产品业务	41,371,789.08	7,364,748.68
证券经纪业务支出	153,342,114.93	128,287,564.00
其中：代理买卖证券业务	153,342,114.93	128,287,564.00

期货经纪业务净收入	20,364,672.93	13,404,582.77
其中：期货经纪业务收入	97,247,673.54	79,187,781.46
期货经纪业务支出	76,883,000.61	65,783,198.69
投资银行业务净收入	206,612,961.85	180,757,676.18
其中：投资银行业务收入	215,486,979.61	181,839,674.28
其中：证券承销业务	181,953,660.45	131,037,093.88
证券保荐业务	4,811,320.76	8,990,566.04
财务顾问业务	28,721,998.40	41,812,014.36
投资银行业务支出	8,874,017.76	1,081,998.10
其中：证券承销业务	7,521,217.47	139,245.29
证券保荐业务		
财务顾问业务	1,352,800.29	942,752.81
资产管理业务净收入	67,062,967.03	31,300,765.01
其中：资产管理业务收入	69,516,929.29	31,301,163.88
资产管理业务支出	2,453,962.26	398.87
投资咨询业务	4,472,045.42	721,898.80
其中：投资咨询业务收入	4,472,045.42	721,898.80
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	-6,870,042.12	-1,103,467.74
其中：其他手续费及佣金收入	3,654,926.02	1,558,549.19
其他手续费及佣金支出	10,524,968.14	2,662,016.93
合计	1,002,329,833.10	785,835,579.96
其中：手续费及佣金收入合计	1,254,407,896.80	983,650,756.55
手续费及佣金支出合计	252,078,063.70	197,815,176.59

## (2) 财务顾问业务净收入

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	5,801,886.80	13,773,584.95
其他财务顾问业务净收入	21,567,311.31	27,095,676.60

## (3) 代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	8,217,648,942.00	41,357,575.59	4,522,562,915.10	7,364,748.68
信托	62,135,972.65	14,213.49		
合计	8,279,784,914.65	41,371,789.08	4,522,562,915.10	7,364,748.68

## (4) 资产管理业务开展及收入情况

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	20	63	23
期末客户数量	590	63	221
其中：个人客户	567	1	
机构客户	23	62	221
年初受托资金	29,561,564,099.10	70,717,345,485.07	29,073,506,998.66
其中：自有资金投入	253,581,354.86	2,566,105,368.00	130,000,000.00
个人客户	3,625,720,204.74	245,410,000.00	
机构客户	25,682,262,539.50	67,905,830,117.07	28,943,506,998.66
期末受托资金	35,518,963,577.93	64,186,900,104.40	39,327,438,700.00
其中：自有资金投入	167,240,793.51	2,119,609,541.00	220,000,000.00
个人客户	34,746,629,096.71	245,414,600.00	
机构客户	605,093,687.72	61,821,875,963.40	39,107,438,700.00
期末主要受托资产初始成本	34,964,945,511.92	67,096,919,353.23	39,288,750,359.66
其中：股票	22,572,850.96	987,359,310.07	
国债	1,499,912.30		
其他债券	28,561,603,300.98	11,028,281,079.05	
基金	1,067,961,410.93	937,170,461.14	
当期资产管理业务净收入	12,833,400.17	12,919,942.52	41,309,624.34

**40、利息净收入**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,075,616,609.74	936,567,759.09
其中：货币资金及结算备付金利息收入	244,450,173.56	205,516,316.30
拆出资金利息收入	1,016,091.69	389,249.99
融资融券利息收入	389,086,833.52	321,686,739.38
买入返售金融资产利息收入	223,759,416.07	209,009,831.88
其中：约定购回利息收入	146,928.05	178,270.51
股权质押回购利息收入	201,842,748.53	181,757,077.13
其他债权投资利息收入	217,304,094.90	199,964,188.46
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
利息支出	554,400,785.04	384,684,817.54

其中：应付短期融资款利息支出	125,515,623.35	85,069,315.27
拆入资金利息支出	35,948,112.64	27,935,708.31
其中：转融通利息支出	15,674,976.61	266,666.66
卖出回购金融资产款利息支出	153,710,433.14	112,870,927.36
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	33,441,487.19	27,664,432.56
应付债券利息支出	191,305,463.76	120,264,071.18
其中：次级债券利息支出	32,939,016.40	32,847,780.82
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	14,479,664.96	10,880,362.86
利息净收入	521,215,824.70	551,882,941.55

## 41、投资收益

### (1) 投资收益情况

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	-833,182.28	-1,582,715.52
金融工具投资收益	532,151,507.79	427,790,877.34
其中：持有期间取得的收益	362,604,665.17	92,399,321.61
其中：交易性金融工具	362,604,665.17	92,399,321.61
其他权益工具投资		
衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	169,546,842.62	335,391,555.73
其中：交易性金融工具	191,048,357.83	401,410,840.89
其他债权投资	32,106,631.79	9,360,599.67
衍生金融工具	-53,608,147.00	-75,379,884.83
合计	531,318,325.51	426,208,161.82

注：权益法核算的长期股权投资收益情况详见本附注九、在其他主体中的权益、2 在合营企业或联营企业中的权益。

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

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	380,045,870.84	92,399,321.61
	处置取得收益	188,983,494.01	409,463,718.79
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-17,441,205.67	
	处置取得收益	2,064,863.82	-8,052,877.90
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

#### 42、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	6,121,620.33	1,596,430.11
三代手续费返还	3,443,543.23	1,169,056.94
合计	9,565,163.56	2,765,487.05

#### 43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,285,549.67	231,648,238.56
交易性金融负债	8,450,711.02	11,517,751.30
衍生金融工具	8,196,112.38	-11,462,415.59
合计	24,932,373.07	231,703,574.27

#### 44、其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
出租收入	2,700,620.28	4,014,817.80
其他	885,781.93	2,293,162.12
合计	3,586,402.21	6,307,979.92

#### 45、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益		
减：处置固定资产净损失	47,960.80	28,830.89
处置其他资产净收益		
减：处置其他资产净损失		24,584.35
合计	-47,960.80	-53,415.24

#### 46、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,086,866.35	6,457,666.91
教育费附加	5,812,743.43	4,635,069.93
房产税	3,468,529.09	3,236,421.68
土地使用税	139,467.73	127,532.18
车船使用税	21,750.00	26,910.00
印花税	144,187.09	72,862.26
其他	2,136.75	21,534.49
合计	17,675,680.44	14,577,997.45

#### 47、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	722,075,005.37	667,989,240.02
租赁费	38,181,351.28	32,642,929.63
折旧费	19,135,972.84	18,260,256.03
无形资产摊销	11,995,590.08	10,327,210.60
差旅费	8,697,782.35	14,010,137.93
业务招待费	9,581,535.67	9,420,143.45
投资者保护基金	9,108,159.50	13,327,127.21
其他	114,693,343.80	94,720,646.61
合计	933,468,740.89	860,697,691.48

#### 48、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金融出证券减值损失	2,729,667.22	-4,303,248.04
应收款项坏账损失	1,346,839.14	658,161.74
买入返售金融资产减值损失	2,988,032.99	-4,079,017.85
其他债权投资减值损失	3,138,648.87	27,526,584.15
其他应收款坏账损失	-28,810,096.55	1,721,059.64
合计	-18,606,908.33	21,523,539.64

#### 49、其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
其他	14,138.45	344,831.52
合计	14,138.45	344,831.52

#### 50、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,000,000.00	644,600.00	2,000,000.00
罚没违约收入	24,577,699.13		24,577,699.13
其他	1,101,983.68	5,278,681.56	1,101,983.68
合计	27,679,682.81	5,923,281.56	27,679,682.81

计入当期损益的政府补助：

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	南京市建邺 区管委会	补助	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	2,000,000.00	0.00	与收益相关

#### 51、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,116,865.40	2,040,000.00	5,116,865.40
赔偿金	388,029.76	-97,149.00	388,029.76
罚款及滞纳金支出	200,479.53	104,098.43	200,479.53
其他	185,498.24	250,859.91	185,498.24
合计	5,890,872.93	2,297,809.34	5,890,872.93

#### 52、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	232,417,986.50	201,658,879.48

递延所得税费用	26,219,097.31	53,772,165.80
合计	258,637,083.81	255,431,045.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,182,559,825.20	1,111,204,713.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	295,639,956.30	277,801,178.41
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	4,140,551.66	-245,690.67
非应税收入的影响	-30,546,169.57	-18,399,236.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,100,887.71	965,658.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,701,604.10	-4,674,567.72
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	3,461.81	-16,296.41
所得税费用	258,637,083.81	255,431,045.28

### 53、其他综合收益

详见本附注注释 35、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

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收应付款	86,242,202.62	202,955,482.14
收回存出保证金	74,104,775.06	146,676,734.09
固定资产租赁收入	2,700,620.28	
政府补贴	8,121,620.33	
其他营业外收入	4,209,622.09	13,655,639.33
证券清算款	124,674,527.94	
资管产品税费	38,566,944.01	126,639,027.09
卖出债券借贷净增加	2,200,634,651.81	
代理承销证券款	300,000,000.00	
违约收入	26,052,361.08	
合计	2,865,307,325.22	489,926,882.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付存出保证金	1,552,267.23	4,683,727.19
租赁费	37,290,290.76	32,729,541.37
卖出借入债券净减少	10,000.00	750,653,717.21
支付证券投资者保护基金	9,227,654.61	7,781,565.75
设备维护费用	26,253,728.73	27,790,456.14
差旅费	8,695,862.62	14,010,137.93
其他应收应付款	23,062,910.47	201,314,709.99
代扣代缴客户个税净额	2,205,181.27	5,346,689.61
其他付现费用	87,060,067.53	124,554,954.77
捐赠支出	5,116,865.40	2,040,000.00
衍生工具结算款	46,834,456.92	90,674,173.08
合计	247,309,285.54	1,261,579,673.04

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
纳入合并的结构化主体产生现金流出		2,621,202.93
支付债券发行费用	2,457,888.02	
子公司退还其他股东投资		44,575.58
合计	2,457,888.02	2,665,778.51

## 55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	923,922,741.39	855,773,668.36
加：资产减值损失	-18,606,908.33	21,523,539.64
固定资产折旧	19,135,972.84	18,260,256.03
无形资产摊销	11,995,590.08	10,327,210.60
长期待摊费用摊销	4,663,925.17	5,274,399.70
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）	47,960.80	53,415.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,932,373.07	-237,042,529.67

利息支出	316,821,087.11	205,333,386.45
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-422,705.42	-72,992.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,273,449.51	5,084,781.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,249,184.69	21,512,029.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,245,425.16	39,292,159.49
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）	-10,980,689,085.41	-6,418,471,986.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	330,454,019.79	-654,465,589.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,682,767,671.88	9,393,816,652.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-739,111,793.15	3,266,198,401.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	23,033,077,228.47	19,193,727,437.81
减：现金的年初余额	19,000,705,113.09	14,339,808,735.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,032,372,115.38	4,853,918,702.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,033,077,228.47	19,000,705,113.09
其中：库存现金	6,831.50	8,243.90
可随时用于支付的银行存款	18,991,837,553.11	15,314,638,968.13
可随时用于支付的其他货币资金	68,977,415.44	3,218,117.86
可随时用于支付的结算备付金	3,972,255,428.42	3,682,839,783.20
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,033,077,228.47	19,000,705,113.09
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		

### 56、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	13,872,364,019.14	质押
其他债权投资	6,281,543,628.83	质押
合计	20,153,907,647.97	--

### 57、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			36,160,783.24
其中：美元	2,556,623.75	7.0795	18,099,617.84
港币	19,773,555.29	0.9134	18,061,165.40
结算备付金			59,182,842.11
其中：美元	5,752,638.67	7.0795	40,725,805.46
港币	20,206,959.33	0.9134	18,457,036.65
存出保证金			2,459,505.00
其中：美元	270,000.00	7.0795	1,911,465.00
港币	600,000.00	0.9134	548,040.00
其他应收款			13,495.17
其中：美元	1,906.23	7.0795	13,495.17
应付款项			4,992.29
其中：美元	21.47	7.0795	151.98
港币	5,558.46	0.9134	4,840.31
应交税费			8,667.56
其中：美元	1,224.30	7.0795	8,667.44
港币	0.13	0.9134	0.12
其他应付款			1,129,322.09
港币	1,236,134.56	0.9134	1,129,322.09
代理买卖证券款			70,612,337.98
其中：美元	6,589,602.87	7.0795	46,651,093.48
港币	26,233,024.40	0.9134	23,961,244.50

### 58、政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

财政补贴/奖励	5,468,000.00	其他收益	5,468,000.00
金融发展促进资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
稳岗补贴	388,026.22	其他收益	388,026.22
其他	15,594.11	其他收益	15,594.11
南京市建邺区管委会补贴	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
合计	8,121,620.33		8,121,620.33

## 59、金融工具项目计量基础

### (1) 金融资产计量基础分类表

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	19,062,368,103.41					
结算备付金	3,972,265,680.42					
融出资金	12,447,563,002.40					
衍生金融资产				8,698,178.61		
存出保证金	1,276,545,689.57					
应收款项	32,736,485.75					
买入返售金融资产	7,005,370,291.93					
交易性金融资产				27,722,971,806.95		
其他债权投资		8,366,001,024.95				
其他权益工具投资			44,092,973.79			
应收利息	52,934,320.30					
应收股利	1,499,453.59					
其他应收款	164,407,264.57					
合计	44,015,690,291.94	8,366,001,024.95	44,092,973.79	27,731,669,985.56		
期初账面价值						

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	15,339,174,979.51					
结算备付金	3,683,008,373.87					
融出资金	11,361,126,336.69					
衍生金融资产				2,092,073.57		
存出保证金	1,344,143,361.34					
应收款项	56,846,573.69					
买入返售金融资产	8,607,263,203.25					
交易性金融资产				16,740,619,451.79		
其他债权投资		9,411,382,386.38				
其他权益工具投资			44,629,229.76			
应收利息	15,468,103.72					
应收股利	750,156.32					
其他应收款	101,527,605.01					
合计	40,509,308,693.40	9,411,382,386.38	44,629,229.76	16,742,711,525.36		

(2) 金融负债计量基础分类表

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	6,471,880,282.89			
拆入资金	1,130,416,500.00			
交易性金融负债		2,304,309,949.08		
衍生金融负债		13,994,518.47		

卖出回购金融资产款	16,791,698,875.17			
代理买卖证券款	20,230,878,877.55			
代理承销证券款	300,000,000.00			
应付款项	90,772,268.70			
合同负债	54,130,100.82			
应付债券	11,899,421,995.22			
应付利息	7,559,748.00			
应付股利	245,104,019.21			
其他应付款	169,085,098.95			
合计	57,390,947,766.51	2,318,304,467.55		
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	6,572,463,600.93			
拆入资金	2,151,319,222.22			
交易性金融负债		103,675,297.27		
衍生金融负债		3,141,530.00		
卖出回购金融资产款	12,756,844,060.33			
代理买卖证券款	17,044,361,433.95			
应付款项	28,771,503.75			
合同负债	59,483,348.45			
应付债券	7,996,258,527.24			
应付利息	1,265,704.11			
应付股利	45,604,019.21			
其他应付款	87,453,777.98			
合计	46,743,825,198.17	106,816,827.27		

## 八、合并范围的变更

### 1. 本期新增纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

本期新增1只结构化主体华西证券融诚3号集合资产管理计划纳入合并财务报表范围。

### 2. 本期因清算而不再纳入合并范围的结构化主体

资产管理计划	成立时间	清算时间

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	2020年2月13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	
华西期货有限责任公司	成都	成都	期货经纪	100.00%		非同一控制下企业合并
华西金智投资有限责任公司	成都	成都	投资	100.00%		自行设立
华西银峰投资有限责任公司	上海	上海	投资	100.00%		自行设立
成都金智成信企业管理有限公司	成都	成都	咨询服务		80.00%	自行设立
华期梧桐成都资产管理有限公司	成都	成都	资产管理		100.00%	自行设立
华期创一成都投资有限公司	成都	成都	风险管理		100.00%	自行设立
成都金智华西股权投资基金管理中心(有限合伙)	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
成都金智百业源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	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
拉萨金智百业源股权投资合伙企业(有限合伙)	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)设立时实缴出资额12,700.00万元,其中:华西金智投资有限责任公司(以下简称华西金智)实缴10,900.00万元,比例为85.83%;成都金智全胜股权投资基金管理有限公司(以下简称金智全胜)实缴400.00万元,比例为3.15%;成都大磐基投资中心(普通合伙)实缴900.00万元,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，比例为3.93%，实缴出资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%份额转至华西金智，转让价款400.00万元；2019年，向西金智分批次累计退回投资款1,100.00万元。根据约定，各投资人的表决权与设立时一致，保持不变。截至2020年6月30日，华西金智实缴出资比例为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实缴出资，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

拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙）系华西金智作为管理人，出资份额为49.46%。华西金智作为基金管理人，对拉萨百业源的经营决策拥有权力，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权力影响可变回报金额，该可变回报金额构成重大影响，满足企业会计准则对控制的定义。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙）	50.54%	1,278,298.64		46,267,080.94
成都金智华西股权投资基金管理中心（有限合伙）	48.89%	-391.41		-795,986.83
成都金智成信企业管理有限公司	20.00%	-2,578.98		29,418.30

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数		期初数	
	总资产	总负债	总资产	总负债
拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙）	91,647,342.85	100,000.00	89,118,009.89	100,000.00
成都金智华西股权投资基金管理中心（有限合伙）	800,673.33	2,500,000.00	801,473.90	2,500,000.00
成都金智成信企业管理有限公司	146,840.04		159,986.39	

2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙）	2,529,332.96	2,529,332.96	2,529,332.96	-151.77
成都金智华西股权投资基金管理中心（有限合伙）	-800.57	-800.57	-800.57	-800.57
成都金智成信企业管理有限公司	279.85	-12,894.91	-12,894.91	-13,146.35

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
拉萨金智百业源股权投资合伙企业(有限合伙)	5,635,090.84	5,629,090.84	5,629,090.84	-15,161.16
成都金智华西股权投资基金管理中心(有限合伙)	-799.64	-2,799.64	-2,799.64	-2,799.64
成都金智成信企业管理有限公司	-10.01	-19,027.30	-19,027.30	-19,027.30

(4) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

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

1) 截至2020年6月30日, 本公司作为管理人合并了3只资产管理计划, 子公司华西期货有限责任公司(以下简称华西期货)合并了3只资产管理计划:

资产管理计划	成立时间	清算时间
华西银峰投资固收1号定向资产管理计划	2017年12月12日	
华西证券纾困1号单一资产管理计划	2018年12月12日	
华西证券融诚3号集合资产管理计划[注]	2012年2月1日	
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	2017年2月28日	
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	2020年2月13日
华期梧桐金舵同锦资管计划	2017年8月11日	

注: 华西证券融诚3号集合资产管理计划于2020年6月30日纳入合并。

2) 截至2020年6月30日, 纳入合并的结构化主体在合并报表内确认的总资产、净资产如下表所示:

资产管理计划	总资产	净资产
华西银峰投资固收1号定向资产管理计划	314,158,373.68	240,480,509.03
华西证券纾困1号单一资产管理计划	1,944,571,172.21	1,943,345,868.74
华西证券融诚3号集合资产管理计划	122,638,549.08	120,069,757.58
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	25,127,143.24	12,403,392.00
华期梧桐金舵同锦资管计划	18,073,536.94	7,151,200.00
合计	2,424,568,775.15	2,323,450,727.35

## 2. 在合营企业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		权益法核算
泸州华西金智银聚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	成都	成都	非上市股权投资		19.21	权益法核算

(2) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

根据泸州华西金智银聚股权投资基金合伙企业（有限合伙）的合伙协议，合伙企业设立投决会，项目投资和退出决策须由投决会2/3成员通过。投决会成员5名，华西金智委派2名，杨凌巨澜合汇企业管理中心（有限合伙）委派2名，泸州工投创新投资有限责任公司委派1名。因此华西金智根据合伙协议持有表决权比例为40%，与持股比例19.21%存在差异。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天府股权	金智银聚	天府股权	金智银聚
流动资产	106,692,583.34	148,766,001.32	51,994,287.91	148,473,624.85
非流动资产	36,045,980.04		4,961,996.98	
资产合计	142,738,563.38	148,766,001.32	56,956,284.89	148,473,624.85
流动负债	99,251,021.13	1,000.00	9,927,215.53	
非流动负债			1,000,000.00	
负债合计	99,251,021.13	1,000.00	10,927,215.53	
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	43,487,542.25	148,765,001.32	46,029,069.36	148,473,624.85
按持股比例计算的净资产份额	15,220,639.79	28,567,751.26	16,110,174.28	28,511,399.05
对联营企业权益投资的账面价值	15,220,639.79	28,567,751.26	16,110,174.28	28,511,399.05
营业总收入	4,021,395.64	291,376.47	4,537,742.50	
净利润	-2,540,487.63	291,376.47	-4,522,044.60	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,540,487.63	291,376.47	-4,522,044.60	

注：泸州华西金智银聚股权投资基金合伙企业（有限合伙）成立于2019年3月4日。

### 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

成都雄川实业集团有限公司	成都	成都市武侯区武侯二路 17 号 13 栋 12 层 2 号	项目投资; 房地产营销与策划; 房地产开发与经营	50.00%	
--------------	----	-------------------------------	--------------------------	--------	--

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

注: 2015 年 6 月 23 日, 公司与成都雄川实业集团有限公司 (以下简称雄川公司) 达成项目合作协议。该工程情况详见本财务报表附注十六、3 与雄川公司联建事项之说明。

#### 4. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

##### (1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

2020 年 6 月 30 日, 与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体主要是公司发起设立的资产管理计划, 这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费, 其募资方式是向投资者发行投资产品。这类结构化主体 2020 年 6 月 30 日的规模 (资产净值) 为 36,067,832,867.73 元。

##### (2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	财务报表 列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
权益	交易性金融资产	29,379,729.37	233,482,887.57	29,379,729.37	233,482,887.57

##### (3) 最大损失敞口的确定方法

公司在计划管理合同中未对超过权益的额外损失有约定, 因此公司权益的最大损失敞口为公司在其中的权益。

##### (4) 最大损失敞口与财务报表中确认的资产和负债的差异及原因

最大损失敞口与财务报表中确认的资产和负债不存在差异。

##### (5) 在发起设立未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益情况

项目	成立时间	状态	截至期末 总份额	截至期末 自有资金份额	参与人
华西证券融诚贵宾 1 号集合资产管理计划	2017 年 2 月 21 日	存续	877,529,256.10	1,000,000.00	本公司
华西证券融诚贵宾 2 号集合资产管理计划	2017 年 2 月 21 日	存续	19,928,900,097.45	1,000,000.00	本公司
华西证券融诚贵宾 3 号集合资产管理计划	2017 年 2 月 21 日	存续	12,700,930,878.75	1,000,000.00	本公司
华西证券融诚尊享 2 号集合资产管理计划	2017 年 10 月 17 日	存续	42,460,633.68	4,288,524.00	本公司
华西证券经远量化 1 号集合资产管理计划	2019 年 9 月 16 日	存续	39,862,993.44	3,999,890.00	本公司
华西证券永兴 1 号集合资产管理计划	2020 年 1 月 16 日	存续	120,993,365.30	12,099,400.00	本公司
华期梧桐庆云二号 FOF 集合资产管理计划	2019 年 7 月 2 日	存续	5,090,170.13	1,000,018.47	华期梧桐

华期梧桐景云 1 号集合资产管理计划	2020 年 1 月 12 日	存续	10,000,000.00	2,000,000.00	华期梧桐
华期梧桐 CAFE1 号集合资产管理计划	2020 年 6 月 16 日	存续	11,200,396.56	2,000,077.77	华期梧桐

## 十、金融工具相关风险

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》、《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。

### 1. 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。

### 2、 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。

风险管理委员会组织落实并完成公司风险管理目标任务，确保风险可控；推动完善风险管理治理体系，拟定风险管理一级制度及委员会议事规则，审定风险管理相关办法等；分析市场重大风险和重大突发事件，识别、评估风险，研究制定公司风险控制策略；根据公司董事会确定的风险偏好和风险容忍度，审议各业务单元、部门年度风险限额指标及其调整申请；审议并决定是否开展新业务、推出新产品；在授权范围内，审议并决定是否开展可能引起公司风控指标发生重大变化的业务和产品；根据公司授权，决策权限内风险管理相关事项。

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、风险管理有效性的检查与评价等。

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。

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、衍生金融投资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、信用交易业务和衍生金融业务的风险管理岗已陆续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管理三道防线。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。

### 3. 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。

#### 4. 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门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见证。

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。

#### 5. 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，损失事件分析包括对损失事件的起因、过程、结果和对策进行分析与比对；风险诱因分析包括分析造成风险的主要因素，评估或预测防范措施的效果；风险限额指标分析包括限额指标的执行情况、与阈值的距离、公司资本的充足状况与应对建议。

风险管理部门对各业务条线实施经营计划、方案的情况进行实时监控，及时查询、核实、记录、汇总、分析和处理。

各业务部门、分支机构应向风险管理部门报送本部门业务风险报告及相关资料，涉及合规风险的情况还应同时向合规管理部门报告。

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

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

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

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

## 6. 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。

(1) 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，并密切跟踪投资标的及融资主体信用评级变化。

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，建立以净资产为核心的业务规模监控和调整机制；本公司《风险限额管理办法》中制定融资融券、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；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。

2018年，公司开展了内部信用评级体系建设，目前内部信用评级模型以及内部评级系统已正式上线，进一步提升了信用风险管理精细化水平。公司制定了《内部信用评级工作实施细则》、《内部信用评级模型管理细则（试行）》，将逐步实现对公司多个业务条线内部评级的统一管理。2020年上半年，公司继续从架构、机制、工具等方面梳理完善公司信用风险管理方案，优化业务限额、同一客户管控、业务风险分类、内评与舆情监测等管理工具；发布了《重大信用风险事件报告实施细则》；并将持续运用各类机制和工具加强对自营/资管债券投资、债券发行承销、资产支持证券、股票质押、融资融券等业务的积极支持与有效监控。

(2) 预期信用损失计量

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以及符合条件的贷款承诺和财务担保合同等确认预期信用损失。

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

公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整，具体划分标准如下：

第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；

第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，应当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：初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当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。

预期信用损失主要计量方法包括违约概率/违约损失率法、损失率法等。违约概率/违约损失率方法是指通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。损失率方法是指在不估计违约概率和违约损失率等情况下，直接估计损失率计量预期信用损失的方法。

违约概率（PD）为当前时点估计的未来 t 年的累计违约概率。对于划分入一二阶段的资产，公司通过对宏观经济因素、行业政策和行业环境等因素的判断，确定前瞻性调整系数，对违约概率参数进行前瞻性调整。划分入三阶段资产的违约概率为 100%。

违约风险暴露（EAD）为当前时点估计的摊余成本，即未回收本金和应收利息之和。

违约损失率（LGD）为当前时点估计的未来 t 年的累计违约损失率。对于划分入一、二阶段的资产，公司参照行业平均数据、压力测试结果等对违约损失率进行估算。对于划分入三阶段的资产，公司根据实际情况，采用多种方法判断违约损失率，如参照行业历史平均数据、估算担保物/担保方对本息的覆盖程度、判断还款来源可靠性等。

对于应收款（备用金、往来款、投资款及其他）参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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。各资产预期信用损失增减变动详见本附注七、19 金融工具及其他项目预期信用损失准备。

### （3）最大信用风险敞口

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。公司最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：元

项 目	期末数	期初数
货币资金	19,062,368,103.41	15,339,174,979.51
结算备付金	3,972,265,680.42	3,683,008,373.87
存出保证金	1,276,545,689.57	1,344,143,361.34
交易性金融资产	18,183,421,485.28	11,302,605,581.68
衍生金融资产	5,667,628.61	134,998.57
融出资金	12,447,563,002.40	11,361,126,336.69
买入返售金融资产	7,005,370,291.93	8,607,263,203.25
应收款项	32,736,485.75	56,846,573.69

其他资产-应收利息	52,934,320.30	15,468,103.72
其他债权投资	8,366,001,024.95	9,411,382,386.38
融出证券	61,452,992.85	89,928,206.98
其他资产-其他应收款	164,407,264.57	101,527,605.01
小 计	70,630,733,970.04	61,312,609,710.69

注：上述交易性金融资产不包含股票、股权、公募基金等权益性投资。

### 7.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 and 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。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，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。流动性监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2020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。

2020年6月30日公司持有的金融负债剩余到期期限情况：

单位：万元

金融负债	即时偿还	3 个月以内	3 个月到 1 年	1-5 年	5 年以上	无限期	合计
应付短期融资款		454,519.67	192,668.36				647,188.03
拆入资金		113,041.65					113,041.65
交易性金融负债	190,472.17	35,856.44	4,102.38				230,430.99
衍生金融负债	1,399.45						1,399.45
卖出回购金融资产款		1,679,169.89					1,679,169.89
代理买卖证券款	2,023,087.89						2,023,087.89
代理承销证券款	30,000.00						30,000.00
应付款项	9,067.05			10.18			9,077.23
应付债券			236,899.90	953,042.30			1,189,942.20
应付利息	755.97	-					755.97
应付股利	19,950.00				4,560.40		24,510.40
合同负债			436.20	4,976.81			5,413.01
其他应付款	4,592.73	2,560.24	6,859.43	2,130.09			16,142.49
合计	2,279,325.26	2,285,147.89	440,966.27	960,159.38	4,560.40		5,970,159.20

## 8. 市场风险

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、个券集中度、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。2020年上半年，公司开展了收益互换、内嵌场外期权浮动收益凭证等创新业务。针对衍生金融创新业务，公司制定了《场外衍生品业务风险管理办法（试行）》，并不断优化复杂衍生品估值及风险计量模型，按照公司《金融工具估值及模型验证管理办法》对新产品新模型及时开展模型验证工作。截至2020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。

截至2020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。

## 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

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产	5,304,341,631.08	21,619,506,373.58	799,123,802.29	27,722,971,806.95
(1) 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	5,304,341,631.08	21,619,506,373.58	799,123,802.29	27,722,971,806.95
股票	1,280,312,143.16		4,620,020.00	1,284,932,163.16
债券	3,529,967,481.35	11,943,602,977.10	153,687,376.30	15,627,257,834.75
公募基金	494,062,006.57	7,458,336,922.90		7,952,398,929.47

理财产品			100,057,260.27	100,057,260.27
信托计划			118,840,310.26	118,840,310.26
券商资管		1,084,377,051.80	119,699,606.42	1,204,076,658.22
期货资管		5,080,155.19		5,080,155.19
私募基金		1,128,109,266.59		1,128,109,266.59
非上市股权投资			302,219,229.04	302,219,229.04
(2) 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				-
2. 其他债权投资	3,208,140,782.51	5,113,659,256.50	44,200,985.94	8,366,001,024.95
3. 其他权益工具投资			44,092,973.79	44,092,973.79
4. 衍生金融资产	3,030,550.00	5,652,388.47	15,240.14	8,698,178.61
持续以公允价值计量的资产总额	8,515,512,963.59	26,738,818,018.55	887,433,002.16	36,141,763,984.30
5. 交易性金融负债		1,904,721,787.07	399,588,162.01	2,304,309,949.08
(1) 交易性金融负债		1,904,721,787.07		1,904,721,787.07
借贷取得已出售的债券		1,904,721,787.07		1,904,721,787.07
(2) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			399,588,162.01	399,588,162.01
6. 衍生金融负债	13,845,637.50		148,880.97	13,994,518.47
持续以公允价值计量的负债总额	13,845,637.50	1,904,721,787.07	399,737,042.98	2,318,304,467.55

## 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

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

项 目	期末公允价值	可观察输入值
持续的公允价值计量		
1. 交易性金融资产	21,619,506,373.58	
(1) 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	21,619,506,373.58	
债券	11,943,602,977.10	登记结算机构估值
基金	8,586,446,189.49	基金公司公告的净值
券商资管	1,084,377,051.80	管理人估值或登记结算机构估值
期货资管	5,080,155.19	管理人估值或登记结算机构估值
(2) 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		
2. 其他债权投资	5,113,659,256.50	登记结算机构估值
3. 衍生金融资产	5,652,388.47	根据互换合约条款和标的市场公开报价确定
持续以公允价值计量的资产总额	26,738,818,018.55	
4 交易性金融负债	1,904,721,787.07	
(1) 交易性金融负债	1,904,721,787.07	
借贷取得已出售的债券	1,904,721,787.07	登记结算机构估值
(2) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		
持续以公允价值计量的负债总额	1,904,721,787.07	

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

项 目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产	799,123,802.29			
(1) 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	799,123,802.29			
股票	4,620,020.00	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
债券	153,687,376.30	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
理财产品	100,057,260.27	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	118,840,310.26	现金流量折现法、 预计可收回金额法	风险调整折现率、预计 偿付率	风险调整折现率越高， 公允价值越低；预计偿 付率越低，公允价值越 低
非上市股权投资	302,219,229.04	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允 价值越低
券商资管	119,699,606.42	成本法	成本	成本越低，公允价值越 低
(2) 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				
2. 其他债权投资	44,200,985.94	预计可收回金额法	预计偿付率	偿付率越高，公允价值 越高

3. 其他权益工具投资	44,092,973.79	净资产法	净资产	净资产越低, 公允价值越低
4. 衍生金融资产	15,240.14	期权定价模型	波动率	波动率越高, 公允价值越高
持续以公允价值计量的资产总额	887,433,002.16			
5. 交易性金融负债	399,588,162.01	期权定价模型	波动率	波动率越高, 公允价值越高
6. 衍生金融负债	148,880.97	期权定价模型	波动率	波动率越高, 公允价值越高
持续以公允价值计量的负债总额	399,737,042.98			

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

项目	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
2019年12月31日	893,409,686.85	144,411,773.72	44,629,229.76	134,998.57		
本期损益影响合计	65,082,100.83			-119,758.43	-1,999,946.01	97,319.03
本期其他综合收益影响合计		-210,787.78	-536,255.97			
增加	436,928,121.55			660,843.00	397,588,216.00	1,968,303.52
减少	396,296,106.94			660,843.00		1,916,741.58
转入第三层次						
转出第三层次	200,000,000.00	100,000,000.00				
2020年6月30日	799,123,802.29	44,200,985.94	44,092,973.79	15,240.14	399,588,162.01	148,880.97

### 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

2020年1-6月，未发生第一层次与第二层次之间的转换。

公司持有的债券因新增第三方估值，从第三层次转入第二层次。

### 7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

2020年1-6月，本公司持续的第三层次公允价值计量所使用的估值技术未发生变更。

### 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。于2020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（以下简称“老窖集团”）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。

#### 2.本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节 财务报告 九、在其他主体中的权益。

#### 3.本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节 财务报告 九、在其他主体中的权益。

#### 4.其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泸州老窖股份有限公司	同一实际控制人
四川康润集团房地产开发有限公司（原泸州老窖房地产开发有限公司）	同一实际控制人
泸州老窖定制酒有限公司	同一实际控制人
四川璞信产融投资有限责任公司	同一实际控制人
四川金舵投资有限责任公司	同一实际控制人
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
泸州银行股份有限公司	老窖集团重要联营企业
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
泸州临港投资集团有限公司	关联自然人担任外部董事的公司
四川剑南春（集团）有限责任公司	持有公司 5% 以上股份的股东
金地（集团）股份有限公司	关联自然人担任独立董事的公司
华创证券有限责任公司	关联自然人担任独立董事的公司
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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泸州老窖定制酒有限公司	采购泸州老窖定制酒		1,384,800.00
四川康润集团房地产开发有限公司（原泸州老窖房地产开发有限公司）	代收水电费	845,782.30	833,867.26

#### 2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泸天化（集团）有限责任公司	收取证券经纪手续费及佣金	178.38	5.00
四川金舵投资有限责任公司	收取证券经纪手续费及佣金	710,486.53	1,195,127.07
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	121,153.45	540,449.94
泸州银行股份有限公司	收取证券经纪手续费及佣金	426.71	
关联自然人	收取证券经纪手续费及佣金	15,801.80	40,252.74
泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司	收取证券发行与承销、财务顾问服务费		2,450,000.00
泸州老窖股份有限公司	收取证券发行与承销、财务顾问服务费	3,000,000.00	
泸州临港投资集团有限公司	收取证券发行与承销、财务顾问服务费	6,000,000.00	
泸州老窖集团有限责任公司	收取资管计划管理费	3,989.44	

### (2) 关联受托管理资产情况

#### 1) 本公司受托管理情况表:

产品名称	委托人	成立日期	状态	期末产品规模（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16,350.00万元。	16,480.00	0.30%
华西证券金秋1号单一资产管理计划	泸州老窖集团有限责任公司	2019年12月11日	拟投资单一标的的债券发行人泸州银行，初始规模为1,000.00万元。	1,000.00	0.08%

#### 2) 资产管理计划期末余额

产品名称	关联方	期末余额		期初余额	
		计划份额	份额净值	计划份额	份额净值
华西证券融诚3号	关联自然人			4,535,924.00	4,535,924.00

合计				4,535,924.00	4,535,924.00
----	--	--	--	--------------	--------------

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	39,710,847.33	37,536,268.398

(4) 其他关联交易

1) 公司自营业务购买关联方金地(集团)股份有限公司(以下简称金地集团)发行的债券“16金地02”,期末持仓面值6,000万元,市值6,133.11万元,本期收到利息兑付210万元;本期处置持有的全部金地集团股票产生处置收益7.15万元。

2) 2020年1-6月公司在泸州银行股份有限公司开设的银行存款账户利息收入2,360,432.32元,函证手续费支出200.00元。

3) 2020年1-6月报告期内,与华创证券有限责任公司发生现券买卖交易,买入总金额31.18亿元,卖出总金额38.88亿元;与华创证券有限责任公司发生资金交易(逆回购),金额3,760.00万元。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	泸州银行股份有限公司	133,864,724.78		201,504,492.46	
其他应收款	泸州银行股份有限公司	150,000.00	15,000.00	150,000.00	7,500.00
应收款项	泸州老窖集团有限责任公司	4,427.84	442.78	438.40	21.92

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
代理买卖证券款	泸州老窖集团有限责任公司	1,589.99	1,587.14
代理买卖证券款	泸州老窖股份有限公司	53,521.13	36,179.10
代理买卖证券款	泸天化(集团)有限责任公司	435,827.14	70,941.35
代理买卖证券款	四川金舵投资有限责任公司	46,484.53	276.33
代理买卖证券款	四川璞信产融投资有限责任公司	1,000,809.14	50,201,958.86
代理买卖证券款	泸州银行股份有限公司	3,004.94	989.38
代理买卖证券款	四川剑南春(集团)有限责任公司	13,592,752.39	13,568,337.26
代理买卖证券款	关联自然人	2,489,862.29	1,852,723.30
小计		17,623,851.55	65,732,992.72
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
小计		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2020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

### 与关联方联建办公楼

本公司与本公司其他关联方四川康润集团房地产开发有限公司（原为：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12月31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。合作双方尚未完成最终清算。

## 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使用的对象为每一期份额赎回时或终止时的单位净值低于该期份额认购/申购时的单位净值（即发生亏损），则管理人以其参与本集合计划的自有资金份额净值为限，弥补该期份额赎回时或终止时已产生的亏损，或管理人参与本集合计划的自有资金补偿到0为止。

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号尚在存续期内，截至2020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4,317,257.11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	期初余额
----	------	------

1年以内	82,309,075.15	71,207,784.23
1-2年	62,100,485.91	57,314,377.57
2-3年	48,494,614.01	41,980,216.91
3年以上	53,718,064.29	68,428,776.72
合计	246,622,239.35	238,931,155.43

## 2.或有事项

### (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，杨某某向四川省成都市中级人民法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；2012年4月27日，成都市中级人民法院决定追加本公司、交通银行成都分行、成都银行为第三人，本公司于2012年7月6日向成都市中级人民法院申请确认玉龙大厦为华西证券和交通银行共有，2015年12月31日成都市中级人民法院作出一审判决，判决驳回杨某某的诉讼请求，驳回第三人交通银行成都分行和本公司诉讼请求，判决下发后，各方已提起上诉，2017年2月四川省高级人民法院民事裁定书【(2016)川民终1153号】裁定撤销成都中院(2012)成民初字第247号民事判决，本案发回成都中院重审。2018年一审重审开庭审理，公司于2020年1月17日收到成都中院送达的一审重审判决书((2017)川01民初2741号)，判决驳回杨某某的诉讼请求，驳回第三人交通银行成都分行和公司的诉讼请求。公司已委托代理律师于2020年1月23日通过原审法院提交了上诉状，截至报告日，公司暂未收到二审开庭传票。

该案涉及的玉龙大厦房屋，截至2020年6月30日账面净值为14,289,293.51元。针对该房屋争议纠纷，老窖集团出具《承诺函》，承诺若未来公司自有的上述房产因诉讼结果导致成都西玉龙街证券营业部无法合法正常使用该等房产，则老窖集团尽最大努力在合理可行的时间内尽快协助成都西玉龙街证券营业部重新依法取得其他房屋以供其使用，且重新取得的房屋面积、用途及位置等均能够满足其开展其业务之需要，并将承担该等房屋搬迁的相关费用和损失，包括更换营业部地址所产生的费用、搬迁费用以及和给公司生产经营造成的损失。因此，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，退还了大成置业已缴纳的履约保证金800万元，已经履行完毕生效判决书规定的义务。大成置业于2019年11月3日向最高人民法院申请再审，最高人民法院于2020年5月16日作出民事裁定书((2020)

最高法民申 12 号), 裁定驳回大成置业公司的再审申请。

(3) 本公司与南京东泰商业资产管理有限公司诉讼案

公司与南京东泰商业资产管理有限公司股票质押交易纠纷案。2019 年 7 月公司与南京东泰商业资产管理有限公司(以下简称“东泰资管”)签订股票质押式回购交易业务协议, 共计向其融资 10000 万元。东泰资管履约担保比例于 2020 年 3 月 23 日起持续低于平仓线, 构成违约。公司于 5 月 25 日委托代理律师向成都中院提起诉讼并申请诉前保全。6 月 1 日成都中院已完成对东泰资管质押给公司的 3233 万股紫金银行限售流通股的诉前保全手续。6 月 8 日成都中院对本案正式立案((2020)川 01 民初 3155 号), 公司于 7 月 31 日收到成都中院的一审开庭传票, 本案拟于 9 月 8 日开庭审理。

(4) 本公司深圳民田路证券营业部与曾某某诉讼案

曾某某于 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 日曾某某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, 侵害曾某某的财产权, 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: 驳回曾某某的诉讼请求。曾某某不服一审判决, 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, 公司于 2020 年 6 月 24 日收到二审判决书((2019)川 01 民终 10633 号), 判决: ①撤销成都市青羊区法院(2018)川 0105 民初 6055 号的一审判决; ②公司在判决生效之日起十日内赔偿曾某某损失 388,029.76 元; ③驳回曾某某其他诉讼请求。公司已于 2020 年 7 月 22 日履行完毕生效判决书中的义务。

## 十五、资产负债表日后事项

根据 2019 年 2 月 12 日, 根据《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), 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。公司于 2020 年 7 月 10 日发行了 2020 年度第五期短期融资券 10 亿元, 票面利率 2.30%。

## 十六、其他重要事项

### 1. 分部报告

(1) 分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部, 并以经营分部为基础确定报告分部。主要包括: 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

## 1) 本期发生额

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	其他业务	分部间抵销	合计
(1) 营业收入	903,884,128.71	428,183,350.65	206,612,961.85	71,082,338.03	514,379,598.25	42,762,396.92	-73,582,107.64	2,093,322,666.77
其中：手续费及佣金净 收入	737,091,055.50		206,612,961.85	68,698,231.70	-12,697.44	-8,242,985.75	-1,816,732.76	1,002,329,833.10
投资收益		2,289,284.27		1,193,684.86	670,037,388.16	-889,534.49	-141,312,497.29	531,318,325.51
利息净收入	166,793,073.21	425,894,066.38		15,827.56	-109,660,548.57	38,173,406.12		521,215,824.70
其他收入				1,174,593.91	-45,984,543.90	13,721,511.04	69,547,122.41	38,458,683.46
(2) 营业支出	422,778,222.44	120,412,611.07	132,221,953.08	44,656,117.52	69,517,850.16	142,062,856.66	902,040.52	932,551,651.45
(3) 营业利润	481,105,906.27	307,770,739.58	74,391,008.77	26,426,220.51	444,861,748.09	-99,300,459.74	-74,484,148.16	1,160,771,015.32
(4) 利润总额	482,534,171.71	332,338,438.71	74,332,408.03	26,426,220.51	444,861,748.09	-103,449,013.69	-74,484,148.16	1,182,559,825.20
(5) 资产总额	21,034,247,299.78	17,782,566,149.16	331,255,195.61	26,490,206.30	43,525,674,097.86	3,240,749,704.76	-4,713,163,423.48	81,227,819,229.99
分部资产	21,031,687,905.39	17,776,073,642.68	331,048,279.48	25,757,400.09	43,509,473,302.22	3,065,346,819.82	-4,714,798,611.80	81,024,588,737.88
递延所得税资产	2,559,394.39	6,492,506.48	206,916.13	732,806.21	16,200,795.64	175,402,884.94	1,635,188.32	203,230,492.11
(5) 负债总额	20,711,719,732.84	9,304,417,232.33	300,000,000.00	433,116.66	29,851,018,155.82	935,653,393.03	-303,848,171.56	60,799,393,459.12
分部负债	20,711,719,732.84	9,304,417,232.33	300,000,000.00	67,390.35	29,769,110,696.67	928,794,543.70	-305,895,744.11	60,708,213,851.78
递延所得税负债				365,726.31	81,907,459.15	6,858,849.33	2,047,572.55	91,179,607.34
(6) 补充信息								
1) 折旧和摊销费用	16,019,505.01	3,768,660.27	506,796.64	333,006.52	292,270.89	14,875,248.76		35,795,488.09
2) 资本性支出	5,479,593.71	833,879.38	2,226,687.68		282,738.29	35,973,432.36		44,796,331.42
3) 信用减值损失	19,507.37	4,222,458.85	0.00	3,048.02	5,118,244.39	-29,469,851.93	1,499,684.97	-18,606,908.33
4) 其他资产减值损失								

## 2) 上期发生额

项目	经纪及财富管理业务	信用业务	投资银行业务	资产管理业务	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	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、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
2、投资收益				1,987,024.37	439,632,109.11	-1,407,085.55	-14,003,886.11	426,208,161.82
3、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
4、其他收入				12,242,104.93	276,004,654.45	9,138,904.25	-56,589,045.45	240,796,618.18
二、营业支出	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	0.00	9,075.86	0.00	18,085,518.32		28,090,739.87
3、信用减值损失	101,137.89	-2,937,239.48	0.00	48,307.87	24,315,833.41	766.49	-5,266.54	21,523,539.64

## 2. 抵债资产

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8440万元。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。

## 3. 与雄川公司联建事项

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

B区项目建设已于2018年12月竣工验收并交付使用,产权证正在办理中。2018年12月,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。

## 4. 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2020年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185.16亿元,尚余额度合计114.84亿元。

## 5. 子公司情况

(1) 截止本报告披露日,成都金智百业源股权投资基金合伙企业(有限合伙)正在清算中。

(2) 2020年3月30日,公司第二届董事会2020年第二次会议审议通过了《关于对全资子公司华西银峰投资有限责任公司增资的议案》,拟对华西银峰增资10亿元,增资完成后华西银峰注册资本变更为20亿元。截至本报告披露日,已完成增资5亿元。

(3) 2020年3月30日,公司第二届董事会2020年第二次会议审议通过了《关于申请设立基金管理公司的议案》,

同意公司申请设立由公司控股的基金管理公司，拟设基金管理公司注册资本为1亿元，其中公司出资金额7600万元，持股比例为76%，并授权公司管理层办理设立基金管理公司的各项具体工作，截至报告报出日，设立基金管理公司相关事宜尚在办理中。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,113,923,896.87		2,113,923,896.87	2,113,923,896.87		2,113,923,896.87
对联营、合营企业投资	15,220,639.79		15,220,639.79	16,110,174.28		16,110,174.28
合计	2,129,144,536.66		2,129,144,536.66	2,130,034,071.15		2,130,034,071.15

#### (1) 对子公司投资

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

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	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			
联营企业												
天府股权交易中心	16,110,174.28			-889,534.49							15,220,639.79	
合计	16,110,174.28			-889,534.49							15,220,639.79	

### 2、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	664,793,298.72	686,710,302.97	865,586,620.96	485,916,980.73
二、离职后福利-设定提存计划	966.02	9,701,646.99	9,629,890.13	72,722.88
三、其他长期职工福利	161,710,168.84	12,471,000.00	12,294,666.66	161,886,502.18
合计	826,504,433.58	708,882,949.96	887,511,177.75	647,876,205.79

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	655,347,153.24	609,532,078.71	788,684,447.50	476,194,784.45
2、职工福利费	35,924.00	19,483,553.69	19,500,585.34	18,892.35
3、社会保险费	412.24	15,361,451.18	15,125,991.84	235,871.58
其中：医疗保险费	377.64	13,839,509.37	13,814,486.87	25,400.14
工伤保险费	7.26	137,889.30	143,096.48	-5,199.92
生育保险费	27.34	1,384,052.51	1,168,408.49	215,671.36
4、住房公积金	4,807,553.20	24,928,552.51	24,886,244.91	4,849,860.80
5、工会经费和职工教育经费	4,602,256.04	16,389,877.03	16,374,561.52	4,617,571.55
6、其他短期薪酬		1,014,789.85	1,014,789.85	0.00
合计	664,793,298.72	686,710,302.97	865,586,620.96	485,916,980.73

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	623.96	9,361,809.08	9,292,301.84	70,131.20
2、失业保险费	342.06	339,837.91	337,588.29	2,591.68
合计	966.02	9,701,646.99	9,629,890.13	72,722.88

## (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
递延发放薪酬	161,710,168.84	12,471,000.00	12,294,666.66	161,886,502.18
小计	161,710,168.84	12,471,000.00	12,294,666.66	161,886,502.18

**3、手续费及佣金净收入**

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	710,727,870.18	560,807,549.19
其中：证券经纪业务收入	864,069,985.11	689,095,113.19

其中：代理买卖证券业务	782,498,676.76	679,816,331.17
交易单元席位租赁	40,199,519.27	1,914,033.34
代销金融产品业务	41,371,789.08	7,364,748.68
证券经纪业务支出	153,342,114.93	128,287,564.00
其中：代理买卖证券业务	153,342,114.93	128,287,564.00
投资银行业务净收入	206,612,961.85	180,757,676.18
其中：投资银行业务收入	215,486,979.61	181,839,674.28
其中：证券承销业务	181,953,660.45	131,037,093.88
证券保荐业务	4,811,320.76	8,990,566.04
财务顾问业务	28,721,998.40	41,812,014.36
投资银行业务支出	8,874,017.76	1,081,998.10
其中：证券承销业务	7,521,217.47	139,245.29
财务顾问业务	1,352,800.29	942,752.81
资产管理业务净收入	67,165,825.46	34,119,827.65
其中：资产管理业务收入	69,619,787.72	34,120,226.52
资产管理业务支出	2,453,962.26	398.87
投资咨询业务	4,472,045.42	721,898.80
其中：投资咨询业务收入	4,472,045.42	721,898.80
其他手续费及佣金净收入	-7,989,304.52	-2,171,884.94
其中：其他手续费及佣金收入	2,522,850.58	426,473.72
其他手续费及佣金支出	10,512,155.10	2,598,358.66
合计	980,989,398.39	774,235,066.88
其中：手续费及佣金收入合计	1,156,171,648.44	906,203,386.51
手续费及佣金支出合计	175,182,250.05	131,968,319.63

#### 4、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	997,829,892.20	866,799,584.00
其中：货币资金及结算备付金利息收入	224,754,048.51	184,269,704.54
拆出资金利息收入	1,016,091.69	389,249.99
融资融券利息收入	389,086,833.52	321,686,739.38
买入返售金融资产利息收入	165,258,431.55	160,488,268.55
其中：约定购回利息收入	146,928.05	178,270.51
股权质押回购利息收入	143,742,553.10	133,252,041.51

其他债权投资利息收入	217,304,094.90	199,964,188.46
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	410,392.03	1,433.08
利息支出	552,706,421.76	377,363,540.74
其中：应付短期融资款利息支出	125,515,623.35	85,069,315.27
拆入资金利息支出	35,948,112.64	27,935,708.31
其中：转融通利息支出	15,674,976.61	266,666.66
卖出回购金融资产款利息支出	152,520,533.07	110,885,714.69
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	33,445,077.64	27,664,432.56
应付债券利息支出	191,305,463.76	120,264,071.18
其中：次级债券利息支出	32,939,016.40	32,847,780.82
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	13,971,611.30	5,544,298.73
利息净收入	445,123,470.44	489,436,043.26

## 5、投资收益

### (1) 投资收益情况

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	-889,534.49	-1,582,715.52
金融工具投资收益	610,535,682.00	374,203,564.58
其中：持有期间取得的收益	330,111,163.79	67,022,457.90
其中：交易性金融工具	330,111,163.79	67,022,457.90
其他权益工具投资		
衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	280,424,518.21	307,181,106.68
其中：交易性金融工具	305,303,836.39	372,736,881.27
其他债权投资	32,106,631.79	9,360,599.67
衍生金融工具	-56,985,949.97	-74,916,374.26
合计	609,646,147.51	372,620,849.06

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

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	持有期间收益	347,552,369.46	75,075,335.80

产	处置取得收益	303,238,972.57	372,736,881.27
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-17,441,205.67	0.00
	处置取得收益	2,064,863.82	-8,052,877.90
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		

## 6、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-143,180,221.16	239,254,302.47
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	8,450,711.02	11,517,751.30
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	13,494,130.63	-11,387,729.29
其他		
合计	-121,235,379.51	239,384,324.48

## 7、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	708,882,949.96	656,094,008.31
租赁费	35,698,254.06	30,029,233.40
折旧费	17,835,541.46	17,437,750.57
无形资产摊销	11,778,272.22	9,986,214.18
长期待摊费用摊销	4,323,739.64	4,971,611.71
差旅费	8,505,645.04	13,412,867.10
业务招待费	9,229,226.73	9,052,290.69
投资者保护基金	9,108,159.50	13,327,127.21
其他	95,824,449.05	76,897,034.44
合计	901,186,237.66	831,208,137.61

**8、现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	784,838,020.10	777,647,627.33
加: 资产减值损失	12,105,505.79	24,589,344.67
固定资产折旧	17,835,541.46	17,437,750.57
无形资产摊销	11,778,272.22	9,986,214.18
长期待摊费用摊销	4,323,739.64	4,971,611.71
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)	-115,454.19	53,415.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	121,235,379.51	-239,384,324.48
利息支出	316,821,087.11	205,333,386.45
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-422,705.42	-72,992.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-31,217,097.30	-7,497,462.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	45,957,006.69	5,249,995.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-39,400,637.52	41,306,916.88
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)	-10,667,915,558.21	-5,057,323,698.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-153,562,529.53	-921,576,797.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,436,631,467.34	9,403,855,168.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,141,107,962.31	4,264,576,155.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	21,233,424,325.94	17,820,152,694.72
减: 现金的年初余额	17,714,562,180.86	13,020,928,669.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,518,862,145.08	4,799,224,025.49

## 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	-47,960.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,121,620.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	34,214,250.00	主要系子公司华西金智资产减值转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,788,809.88	主要系公司股票质押回购业务收到违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,443,543.23	代扣代缴税费手续费返还收入
减：所得税影响额	7,917,552.25	
少数股东权益影响额		
合计	57,602,710.39	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	24,932,373.07	公司正常经营业务
投资收益	531,318,325.51	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	4.59%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.30%	0.33	0.33

### 3、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

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

## 第十二节 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报纸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。