



2021 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。

公司负责人杨炯洋、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。

公司所属证券行业，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。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。另外，随着新《证券法》的实施和注册制的推行，资本市场对中介机构的专业能力和执业质量提出了更高的要求，证券公司违法违规的刑事、民事及行政法律责任与风险大幅提高。请投资者认真阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”，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..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 27 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 28 |
| 第六节 重要事项..... | 29 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 45 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 50 |
| 第九节 债券相关情况..... | 51 |
| 第十节 财务报告..... | 56 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (三) 其他有关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|----------------------------|
| 华西证券、华西有限、公司、本公司 | 指 | 华西证券股份有限公司 |
| 华西期货 | 指 | 华西期货有限责任公司 |
| 华西银峰 | 指 | 华西银峰投资有限责任公司 |
| 华西金智 | 指 | 华西金智投资有限责任公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 四川证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会四川监管局 |
| 中证协 | 指 | 中国证券业协会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1-6 月 |
| 报告期末 | 指 | 2021 年 6 月 30 日 |
| 泸州市国资委 | 指 | 泸州市国有资产监督管理委员会 |
| 老窖集团 | 指 | 泸州老窖集团有限责任公司 |
| 泸州老窖 | 指 | 泸州老窖股份有限公司 |
| 华能资本 | 指 | 华能资本服务有限公司 |
| 中铁信托 | 指 | 中铁信托有限责任公司 |
| 金智成信 | 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) |
| 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） |
| 泸州银行 | 指 | 泸州银行股份有限公司 |
| 泸天化 | 指 | 四川泸天化股份有限公司 |
| 鸿利智汇 | 指 | 鸿利智汇集团股份有限公司 |
| FICC | 指 | 固定收益证券、货币以及商品期货 |
| 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 2020 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 2020 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

| | 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） | 2,507,607,439.97 | 2,093,322,666.77 | 19.79% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 930,088,930.88 | 922,647,413.14 | 0.81% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 924,815,930.37 | 865,044,702.75 | 6.91% |
| 其他综合收益（元） | 34,982,558.76 | 10,391,172.52 | 236.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 4,693,997,636.88 | -739,111,793.15 | 735.09% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.35 | 0.35 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.35 | 0.35 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.27% | 4.59% | -0.32% |
| | 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） | 84,307,552,621.49 | 77,228,644,030.80 | 9.17% |
| 负债总额（元） | 62,308,773,046.38 | 55,861,535,862.12 | 11.54% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 21,995,404,412.03 | 21,321,684,397.07 | 3.16% |

母公司

| | 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） | 2,273,091,370.70 | 1,927,320,348.05 | 17.94% |
| 净利润（元） | 807,897,248.70 | 784,838,020.10 | 2.94% |
| 其他综合收益（元） | 34,982,558.76 | 10,391,172.52 | 236.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 3,130,242,823.44 | -1,141,107,962.31 | 374.32% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.31 | 0.30 | 3.33% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.31 | 0.30 | 3.33% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.79% | 3.97% | -0.18% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 资产总额（元） | 81,026,138,418.98 | 74,356,924,392.93 | 8.97% |
| 负债总额（元） | 59,601,487,229.80 | 53,483,792,782.20 | 11.44% |
| 所有者权益总额（元） | 21,424,651,189.18 | 20,873,131,610.73 | 2.64% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 7,935.99 | |
| 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） | 4,701,394.03 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,038,098.15 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,434,948.09 | 三代手续费返还收入及税费减免 |
| 减：所得税影响额 | 1,833,179.45 | |
| 合计 | 5,273,000.51 | -- |

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----------|-----------------|----------|
| 公允价值变动损益 | -211,796,283.72 | 公司正常经营业务 |
| 投资收益 | 896,368,950.86 | 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 | 17,291,503,573.57 | 16,681,422,444.74 | 3.66% |
| 附属净资产 | 1,040,000,000.00 | 950,000,000.00 | 9.47% |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 净资本 | 18,331,503,573.57 | 17,631,422,444.74 | 3.97% |
| 净资产 | 21,424,651,189.18 | 20,873,131,610.73 | 2.64% |
| 净资本/各项风险资本准备之和 | 345.58% | 407.57% | -61.99% |
| 表内外资产总额 | 63,294,573,088.65 | 57,336,268,979.59 | 10.39% |
| 风险覆盖率 | 345.58% | 407.57% | -61.99% |
| 资本杠杆率 | 27.48% | 29.13% | -1.65% |
| 流动性覆盖率 | 216.07% | 335.38% | -119.31% |
| 净稳定资金率 | 193.44% | 197.78% | -4.34% |
| 净资本/净资产 | 85.56% | 84.47% | 1.09% |
| 净资本/负债 | 45.47% | 50.58% | -5.11% |
| 净资产/负债 | 53.15% | 59.88% | -6.73% |
| 自营权益类证券及证券衍生品/净资本 | 20.95% | 20.99% | -0.04% |
| 自营固定收益类证券/净资本 | 167.35% | 153.00% | 14.35% |

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、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。

2、报告期内证券行业发展情况

2021年上半年，世界经济形势仍然复杂严峻，大宗商品价格出现较大波动。为应对当前复杂环境的不确定性，我国宏观政策保持连续性稳定性可持续性，保就业保民生保市场主体的政策力度不减，经济呈现稳中加固、稳中向好恢复态势，保持在合理区间运行。

2021年上半年，资本市场深化改革纵深推进，退市、可转债、信息披露新规出台持续完善注册制下证券市场监管体系，引导督促证券公司业务开展归位尽责。同时证券行业对外开放持续扩大，基金投资、股票期权做市等资格逐步放开，牌照资质开放广度、深度和速度明显提升，促进证券公司走差异化、特色化、专业化发展道路，行业分化进一步加剧。以“茅指数”为代表的“抱团股”大幅调整，股票市场投资风格转换愈加剧烈和频繁；为给“注册制”保驾护航，监管部门更加强调整实中介机构责任，不断加大处罚力度；随着政策缓退，宽信用环境向结构性紧信用转变，企业再融资压力加大。同时，在“扶大限小、扶优限劣”的大趋势下，券商头部化进程加剧，大券商强者恒强，中小券商经营面临较大压力。

证券公司收入主要来自于证券经纪、自营、投资银行、信用交易和资产管理等业务，收益水平与证券市场周期高度相关，由于证券市场具有较为明显的周期性特征，证券公司的收入、利润水平也呈现较强的周期性和波动性。2021年上半年，国内证券市场出现结构性行情，交易活跃，A股三大指数稳中有升，上证指数上涨3.40%，深证成指上涨4.78%，创业板指上涨17.22%。根据中证协公布的经营数据，证券公司未经审计财务报表显示，证券行业2021上半年实现营业收入2,324.14亿元，同比增长9.20%；实现净利润902.79亿元，同比增长8.58%。

3、报告期内公司所处的行业地位

公司综合实力在西部地区证券公司中居于领先地位。各项业务中，根据中证协公布的未经审计数据，公司代理买卖证券业务净收入（不含分仓）行业排名保持在前20名，成功获批基金投资顾问业务试点资格，国家级实体投教基地荣获证监会考核“优秀”评级；截至报告期末，公司融资融券余额（不含利息）170.15亿元，较上年末增长9.81%。根据wind数据统计，2021年上半年公司股权业务承销金额规模38.8亿，排名第27位；公司债业务发行规模135.5亿元，排名第32名；资产证券化业务发行规模22.72亿元，行业排名第30名。公司投资业务综合运用多种场内外金融工具，持续打造非方向性投资交易能力，2021年上半年成功获得银行间现券做市商资格。

4、报告期内公司经营情况

公司以“325”战略为统领，全力推动各项业务发展。上半年实现营业收入25.08亿元，同比增长19.79%；实现归属于上市公司股东的净利润9.30亿元，同比增长0.81%；截至报告期末，公司总资产843.08亿元，较期初增长9.17%；归属于上市公司

股东的所有者权益219.95亿元，较期初增加3.16%。报告期各业务经营情况如下：

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，公司实现经纪及财富管理业务11.24亿元，较上年同期增长24.48%，占营业收入比重44.80%。本报告期，公司代理买卖证券业务净收入市场占比1.31%，排名行业第20位。

2021年上半年，面对财富管理市场日益激烈的竞争，公司始终围绕提增收、提质增效目标，积极在获客模式、财富管理和金融科技多维度发力，持续夯实业务基础。依托经营网点，持续深化与优势银行建立自上而下的全面战略合作关系，获客成效显著；围绕客户综合理财需求，基于华彩人生服务体系，不断优化客户体验、创新业务模式、强化智能运营、提升资产配置能力，坚定推动零售业务转型升级。报告期内，公司一方面通过聚焦增量入口，构建多元均衡渠道，实现了客户和资产的双重引入，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，凸显了公司“财富赢”、“赢财富”、“财富经”等品牌效应，进一步整合资源，提升公司零售业务盈利能力；另一方面，公司持续深耕金融产品，进一步提升金融产品销售规模、提高金融产品客户覆盖率。报告期内，公司公募基金代销业务口碑逐步显现，ETF基金发行能力行业领先，公募基金券商结算业务迎得突破，私募基金产品线日益丰富。

公司证券研究所充分发挥研究业务在公司内外包括品牌宣传、战略支持、业务协同、资源导入、人才培养等多方面的价值，围绕公司整体战略规划，明确业务发展定位，积极开展业务。报告期内，证券研究所在公开发布研究报告的基础上，通过路演、反路演、调研、线上线下会议等形式为机构客户提供专业研究服务，输出各类研究产品，实现交易单元租用收入及其他投资咨询收入。

报告期内，华西证券国家级投教基地获中国证监会2020-2021年度考核“优秀”；由华西证券投教基地与西南财大联合研发的青少年五德财商系列教材之《财富与价值》荣获四川省金融学会第十九次金融科研优秀成果三等奖；由华西证券投教基地原创开发的红色金融产品《传承红色基因川陕革命根据地的红色金融》在四川省证券期货业协会关于开展“献礼建党 100周年——优秀投教作品评选活动”中荣获优秀作品奖。

②信用业务

公司信用业务主要包括融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务等资金融通业务。报告期内，公司实现信用业务收入4.23亿元，较上年同期下降1.16%，营业利润率同比减少18.28个百分点，营业利润率同比减少主要是信用业务收入总体稳定但双融业务和股质业务收入结构变动所致。

a. 融资融券业务

报告期内，鉴于市场融券利好以及公司做大做强融券业务的方针，通过对接公募基金扩大券源、组织营业部进行业务推广、在系统层面上加强对客户及券源的标准化管理等措施。2021上半年融资融券业绩指标同比2020上半年有了显著提高。

截至报告期末，公司融资融券余额保持稳定增长，较2020上半年新增融资融券余额超48.47亿元，日均融资融券余额市场占有率为0.9540%。截至2021年6月末，公司融券余额9.16亿元，较上年度同期增长1391.67%。2021上半年累计融资融券息费净收入5.15亿元，新增融资融券客户4085户。截至报告期末，公司持有机构户284户，较上年度同期增长77.5%。公司融资融券业务客户担保资产对客户负债的保障程度逐年提高，业务整体风险可控，报告期末，融资融券整体维持担保比例为326.84%。

b. 股票质押式回购业务

2021年上半年，在巩固股票质押风险化解成果的基础上，以提升上市公司质量为指导，公司审慎开展股票质押业务。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33.12亿元，报告期内实现利息净收入1.02亿元，较上年同期下降49.7%。截至报告期末，自有资金（含纾困计划）对接股票质押存续项目综合履约保障比例239.23%，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，审慎开展业务。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. 约定购回式证券交易业务

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（违约率0%），未发生强制平仓操作，未形成不良债权，业务风险控制有效。

③投资业务

公司投资业务主要包括公司自营的股票、债券、基金等投资，以及子公司另类投资业务。报告期内，公司实现投资业务收入5.91亿元，同比增长33.41%。

a.债券投资业务

2021年上半年，宏观经济逐渐从“疫后”高速增长回归常态增长，债券市场走势整体向好。公司通过自上而下的研究和紧密的市场跟踪，把握住了市场的主要机会，在一季度市场偏弱时积极布局性价比较高的信用品种，并在一季度末加大了利率和相关衍生品的投入，同时深入挖掘市场中新品种的交易机会，增厚了投资组合收益。报告期内，公司债券投资收益率居市场前列。

b.股票投资业务

2021年上半年，国内的企业经营活动和居民生活基本恢复正常，同时货币政策保持宽松。全球来看，随着疫苗的接种，各国的企业经营活动也开始缓慢恢复。股票市场展现了结构性特征，一季度周期性行业表现较好，二季度分化较为明显，新能源、汽车、电子、医药等行业表现较好，而农林牧渔、房地产、家电等行业表现相对落后。公司股票投资业务坚持价值投资理念，抓住市场热点积极布局，风险控制能力突出，投资组合表现出夏普比率高，波动小，主动管理能力强的特征，累计收益超越市场，并达到同业的优秀水平。

c.衍生金融业务

2021年上半年，A股市场呈现出窄幅震荡的走势，中小市值股票较为活跃。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投资策略、业务板块等，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。

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、新三板推荐等业务。2021年上半年，公司投资银行业务实现营业收入2.79亿元，同比增长35.06%。

随着资本市场全面注册制的不断深化推进以及对中介机构的监管日益严格，公司在推动业务发展同时着力于提高项目质量和内部风险控制水平，认真落实好“看门人”责任。公司始终坚持推行根据地战略、巩固特色行业优势，适应市场变化、积极引进人才、优化团队建设、调整业务布局，稳步提升业绩水平。

a.股权融资业务

报告期内完成海天股份 IPO、晓鸣股份 IPO、川网传媒 IPO、德美化工非公开、金通灵非公开、巨星农牧非公开等6个项目。其中川网传媒的成功上市，继续巩固和提升了公司在文化传媒行业的品牌优势；待发行项目2个，为陕西黑猫配股、北清环能非公开；通过审核项目2个，为立航科技 IPO、帝欧家居可转债；在审IPO项目4个，为宁新新材、盛诺基、湖山电器、六渟科技。

b.债券融资业务

报告期内完成“21赤峰01”等26只债券发行，承销规模达140亿元，其中公司作为联席主承销商的国家能源集团“GC国能01”债券是首批交易所碳中和绿色债券；在地方政府债方面，截至6月底投标次数581次，中标量229.74亿元，因公司表现良好还获得上交所2020年度地方政府债券优秀承销商称号、中债登2020年度地方债非银类承销商杰出贡献奖。现有近40个公司债项目、近10个企业债项目取得批文待发行或在审。

c.新三板业务

公司坚持开发和储备培育优质项目，不断完善服务品种，为中小企业提供全价值链服务体系。报告期内振通检测推荐挂牌同时进入创新层项目已获得同意挂牌函。公司持续推动优质储备项目在精选层挂牌，目前在审精选层项目2个，为羌山农牧、东立科技。

⑤资产管理业务

资产管理业务主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务。2021年上半年，公司实现资产管理业务收入0.50亿元，营业收入同比减少29.83%，营业利润率同比减少8.38个百分点，营业收入同比减少主要

是专项资管业务规模缩减所致。

公司资产管理业务近年来围绕“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，已经具备了较强的行业竞争力和一定的品牌影响力。报告期内，公司资管业务持续优化人才队伍、拓展销售渠道，产品线布局日趋完善，与各类金融机构合作日益深化。

本报告期，公司继续推进资管业务“大固收”发展战略，通过投研能力建设、产品创新、销售渠道拓展，继续扩大布局“固收”和“固收+”产品。截止报告期末，公司受托管理集合计划规模306亿元，单一计划规模198亿元，专项计划276亿元。

二、核心竞争力分析

公司秉承成为价值驱动，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、衍生品、转融通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，四川省经济持续快速发展，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，入选“天府综改行动”企业名单和“2020年成都市重点产业上市龙头企业”。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130家。

3、较强的经纪业务竞争实力

多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，不断通过差异化服务满足零售客户综合理财服务需求，为公司融资融券、金融产品销售等业务的发展和提供强大动力，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。2021年7月公司成功试点开展基金投资顾问业务，为财富管理深入转型增添重要抓手。

在零售客户综合服务能力方面，公司已形成全面的增值产品服务矩阵，覆盖全平台各类客户群体，将金融科技与增值业务紧密融合，不断优化增值服务体系，持续打造丰富的增值产品体系，通过智能化营销、精准化推送、场景化融合，为客户提供个性化金融服务内容与策略。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，多年来在深交所、新财富、证券时报等单位组织的各类评选中持续多次获得各种奖项。

在零售财富管理服务方面，根据公司“325”战略规划，公司继续深化金融科技，持续深耕客户精准服务、差异化服务，

不断优化会员服务体系，持续优化投顾团队结构，持续推动“智赢家族”智能产品体系优化迭代，深度挖掘存量客户需求，实现更广泛的长尾客户覆盖。通过探索创新技术打造综合金融服务平台，重构服务资源共享、线上线下相结合的“团队+移动互联网”的财富管理分级服务模式，促进员工展业线上化、社交化、数据化和智能化。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巩固的固定收益业务

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，团队成员具备较强的债券市场研究和分析能力，与市场主要投资机构均建立了稳定的交易合作关系。

2021年5月公司获得银行间现券做市商资格，提升了公司市场综合影响力。根据公司固定收益业务FICC整体发展战略，固定收益部积极探索，勇于创新，在保持稳健投资风格的基础上发掘新的盈利模式，为公司创造了持续稳定的业务收入。

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。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|--------|--------------------------------|
| 营业总收入 | 2,507,607,439.97 | 2,093,322,666.77 | 19.79% | 经纪业务和投资业务收入增加 |
| 营业总支出 | 1,282,478,324.97 | 932,551,651.45 | 37.52% | 业务及管理费随收入增加 |
| 所得税费用 | 242,533,278.31 | 258,637,083.81 | -6.23% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,693,997,636.88 | -739,111,793.15 | | 主要系以交易为目的金融资产当期投入较去年同期减少，现金流出减 |

| | | | | |
|---------------|-------------------|------------------|----------|------------------------------|
| | | | | 少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,656,175,732.16 | 1,285,302,140.28 | -306.66% | 主要系其他债权投资的债券投入较去年同期增加，现金流出增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 679,265,748.87 | 3,485,759,062.83 | -80.51% | 本期债券发行规模较去年同期减少，现金流入减少 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,716,802,010.80 | 4,032,372,115.38 | -32.63% | 经营、投资、筹资活动现金流综合影响 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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 | |
| 经纪及财富管理业务 | 1,123,506,005.24 | 44.80% | 902,570,700.78 | 43.12% | 24.48% |
| 投资业务 | 590,798,671.42 | 23.56% | 442,851,976.73 | 21.16% | 33.41% |
| 信用业务 | 423,195,097.63 | 16.88% | 428,183,350.65 | 20.45% | -1.16% |
| 投资银行业务 | 279,051,803.19 | 11.13% | 206,612,961.85 | 9.87% | 35.06% |
| 资产管理业务 | 49,536,974.06 | 1.98% | 70,599,336.27 | 3.37% | -29.83% |
| 其他 | 41,518,888.43 | 1.65% | 42,504,340.49 | 2.03% | -2.32% |
| 营业总收入合计 | 2,507,607,439.97 | 100% | 2,093,322,666.77 | 100% | 19.79% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

投资业务营业收入较上年同期增加33.41%，主要是权益类投资收益增加；

投资银行业务收入同比增加35.06%，主要是报告期内公司股权发行业务收入增加所致。

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 | 1,123,506,005.24 | 631,279,424.54 | 43.81% | 24.48% | 49.32% | -9.35% |
| 投资业务 | 590,798,671.42 | 76,010,958.78 | 87.13% | 33.41% | 10.29% | 2.69% |
| 信用业务 | 423,195,097.63 | 197,860,389.73 | 53.25% | -1.16% | 62.30% | -18.28% |
| 投资银行业务 | 279,051,803.19 | 194,577,937.76 | 30.27% | 35.06% | 47.16% | -5.74% |

| | | | | | | |
|--------|---------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 资产管理业务 | 49,536,974.06 | 35,481,713.89 | 28.37% | -29.83% | -20.54% | -8.38% |
|--------|---------------|---------------|--------|---------|---------|--------|

变动原因

(1) 经纪及财富管理业务营业收入同比增加24.48%，营业利润率同比减少9.35个百分点。营业收入同比增加主要是报告期内席位租赁和金融产品代销收入增加，营业利润率同比减少主要是经纪及财富管理业务收入内部结构变动。

(2) 投资业务营业收入同比增加33.41%，营业利润率同比增加2.69个百分点。营业收入同比增加主要是权益类投资收益增加。

(3) 信用业务营业收入同比下降1.16%，营业利润率同比减少18.28个百分点。营业利润率同比减少主要是信用业务收入内部结构变动。

(4) 投资银行业务收入同比增加35.06%，营业利润率同比减少5.74个百分点。营业收入同比增加主要是报告期内公司股权发行业务收入增加。

(5) 资产管理业务营业收入同比减少29.83%，营业利润率同比减少8.38个百分点。营业收入同比减少主要是专项资管业务规模缩减所致。

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

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 |
|----|-------|----------------|-------|----------------|--------------|
| | 营业部数量 | 营业总收入 | 营业部数量 | 营业总收入 | |
| 四川 | 61 | 584,705,183.90 | 60 | 604,444,547.20 | -3.27% |
| 北京 | 6 | 76,637,738.48 | 6 | 74,185,570.05 | 3.31% |
| 广东 | 9 | 36,493,562.67 | 7 | 38,707,957.53 | -5.72% |
| 浙江 | 11 | 24,651,208.57 | 9 | 24,472,013.21 | 0.73% |
| 重庆 | 7 | 22,369,944.94 | 7 | 24,246,803.26 | -7.74% |
| 上海 | 3 | 17,237,973.61 | 3 | 17,439,748.37 | -1.16% |
| 辽宁 | 2 | 8,876,700.07 | 2 | 10,531,647.58 | -15.71% |
| 江苏 | 4 | 7,161,439.05 | 4 | 5,065,209.44 | 41.38% |
| 山东 | 3 | 6,508,019.33 | 3 | 2,881,010.97 | 125.89% |
| 天津 | 2 | 4,553,340.70 | 1 | 4,700,994.69 | -3.14% |
| 福建 | 4 | 3,937,272.95 | 4 | 3,860,510.08 | 1.99% |
| 湖北 | 2 | 2,534,199.41 | 2 | 2,615,750.95 | -3.12% |
| 陕西 | 1 | 2,030,053.93 | 1 | 1,864,028.39 | 8.91% |
| 云南 | 1 | 1,773,978.18 | 1 | 2,134,587.09 | -16.89% |
| 安徽 | 3 | 1,640,797.43 | 3 | 1,554,552.80 | 5.55% |
| 湖南 | 1 | 934,558.15 | 1 | 678,436.28 | 37.75% |
| 贵州 | 1 | 807,297.83 | 1 | 206,556.49 | 290.84% |
| 河南 | 1 | 707,987.55 | 1 | 295,828.78 | 139.32% |

| | | | | | |
|--------|-----|------------------|-----|------------------|---------|
| 江西 | 2 | 612,422.80 | 2 | 415,429.68 | 47.42% |
| 内蒙古 | 1 | 544,526.37 | 1 | 169,869.96 | 220.55% |
| 吉林 | 1 | 467,247.95 | 1 | 245,713.81 | 90.16% |
| 海南 | 1 | 314,658.69 | 1 | 252,263.88 | 24.73% |
| 黑龙江 | 1 | 278,271.51 | 1 | -8,201.48 | |
| 河北 | 1 | 229,361.54 | 1 | 375,843.43 | -38.97% |
| 山西 | 1 | 171,780.70 | 1 | 166,365.80 | 3.25% |
| 总部及子公司 | | 1,701,427,913.66 | | 1,271,819,628.53 | 33.78% |
| 合计 | 130 | 2,507,607,439.97 | 124 | 2,093,322,666.77 | 19.79% |

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

| 地区 | 本报告期 | | 上年同期 | | 营业利润比上年同期增减 |
|-----|-------|----------------|-------|----------------|-------------|
| | 营业部数量 | 营业利润 | 营业部数量 | 营业利润 | |
| 四川 | 61 | 338,776,263.81 | 60 | 427,046,046.05 | -20.67% |
| 北京 | 6 | 41,810,815.26 | 6 | 49,750,821.08 | -15.96% |
| 广东 | 9 | 2,805,214.81 | 7 | 14,500,809.34 | -80.65% |
| 浙江 | 11 | 1,217,273.03 | 9 | 10,133,632.93 | -87.99% |
| 重庆 | 7 | 8,488,851.61 | 7 | 12,652,463.15 | -32.91% |
| 上海 | 3 | 5,649,703.97 | 3 | 5,617,687.48 | 0.57% |
| 辽宁 | 2 | 2,652,979.07 | 2 | 4,767,749.37 | -44.36% |
| 江苏 | 4 | -7,506,985.11 | 4 | -4,033,425.30 | |
| 山东 | 3 | -843,774.82 | 3 | -2,923,788.60 | |
| 天津 | 2 | -459,519.99 | 1 | 1,007,396.69 | -145.61% |
| 福建 | 4 | -4,991,584.60 | 4 | -4,127,828.93 | |
| 湖北 | 2 | -1,435,459.86 | 2 | 12,290.91 | -11,779.04% |
| 陕西 | 1 | -878,296.84 | 1 | -784,507.42 | |
| 云南 | 1 | -1,234,861.35 | 1 | 81,066.68 | -1,623.27% |
| 安徽 | 3 | -4,158,420.67 | 3 | -1,702,656.45 | |
| 湖南 | 1 | -1,437,496.17 | 1 | -1,036,910.40 | |
| 贵州 | 1 | -1,486,374.43 | 1 | -1,535,371.03 | |
| 河南 | 1 | -1,487,712.88 | 1 | -1,837,501.52 | |
| 江西 | 2 | -2,131,995.03 | 2 | -1,484,414.83 | |
| 内蒙古 | 1 | -1,561,612.77 | 1 | -1,592,710.30 | |
| 吉林 | 1 | -872,905.95 | 1 | -1,341,907.00 | |

| | | | | | |
|--------|-----|------------------|-----|------------------|--------|
| 海南 | 1 | -1,145,124.40 | 1 | -1,018,644.03 | |
| 黑龙江 | 1 | -2,222,923.54 | 1 | -904,098.44 | |
| 河北 | 1 | -2,926,574.22 | 1 | -1,468,919.68 | |
| 山西 | 1 | -1,922,892.30 | 1 | -1,180,240.35 | |
| 总部及子公司 | | 862,432,528.37 | | 662,173,975.92 | 30.24% |
| 合计 | 130 | 1,225,129,115.00 | 124 | 1,160,771,015.32 | 5.54% |

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、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 | 20,302,479,078.69 | 24.08% | 17,676,568,720.32 | 22.89% | 增加 1.19 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 结算备付金 | 4,581,897,348.24 | 5.43% | 4,490,241,260.68 | 5.81% | 减少 0.38 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 融出资金 | 16,404,036,457.03 | 19.46% | 15,181,523,410.22 | 19.66% | 减少 0.2 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 衍生金融资产 | 46,908,746.81 | 0.06% | 8,802,117.47 | 0.01% | 增加 0.05 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 存出保证金 | 1,932,431,304.05 | 2.29% | 1,767,102,507.54 | 2.29% | 无增减变动 | 无重大变动说明 |
| 应收款项 | 92,066,155.62 | 0.11% | 181,423,730.50 | 0.23% | 减少 0.12 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 买入返售金融资产 | 5,196,525,953.76 | 6.16% | 5,305,876,346.92 | 6.87% | 减少 0.71 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 交易性金融资产 | 23,802,238,549.93 | 28.23% | 23,906,928,999.21 | 30.96% | 减少 2.73 个百分点 | 以交易为目的金融资产当期投入减少 |
| 其他债权投资 | 10,372,973,532.47 | 12.30% | 7,286,826,197.98 | 9.44% | 增加 2.86 个百分点 | 其他债权投资的债券投资当期投入增加 |
| 其他权益工具投资 | 43,393,110.94 | 0.05% | 45,471,425.79 | 0.06% | 减少 0.01 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 长期股权投资 | 107,845,291.77 | 0.13% | 108,320,084.10 | 0.14% | 减少 0.01 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 固定资产 | 589,313,909.42 | 0.70% | 598,944,429.39 | 0.78% | 减少 0.08 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 使用权资产 | 179,106,826.59 | 0.21% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 2021 年起执行新租赁准则 |
| 无形资产 | 77,955,958.91 | 0.09% | 69,983,300.80 | 0.09% | 无增减变动 | 无重大变动说明 |

| | | | | | | |
|-----------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------------|----------------|
| 商誉 | 13,702,713.15 | 0.02% | 13,702,713.15 | 0.02% | 无增减变动 | 无重大变动说明 |
| 递延所得税资产 | 242,939,976.32 | 0.29% | 300,284,454.98 | 0.39% | 减少 0.1 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 其他资产 | 321,737,707.79 | 0.38% | 286,644,331.75 | 0.37% | 增加 0.01 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 应付短期融资款 | 5,464,719,179.46 | 6.48% | 7,957,313,891.78 | 10.30% | 减少 3.82 个百分点 | 短期融资券偿还增加 |
| 拆入资金 | 1,200,627,000.00 | 1.42% | 290,175,388.89 | 0.38% | 增加 1.04 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 交易性金融负债 | 1,411,960,459.84 | 1.67% | 1,475,878,437.13 | 1.91% | 减少 0.24 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 衍生金融负债 | 22,544,164.13 | 0.03% | 28,539,465.86 | 0.04% | 减少 0.01 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 卖出回购金融资产款 | 13,948,752,841.80 | 16.55% | 10,946,221,912.57 | 14.17% | 增加 2.38 个百分点 | 正回购规模增加 |
| 代理买卖证券款 | 21,819,141,623.32 | 25.88% | 20,661,467,059.16 | 26.75% | 减少 0.87 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 代理承销证券款 | | 0.00% | 5,285,785.15 | 0.01% | 减少 0.01 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 应付职工薪酬 | 699,976,871.62 | 0.83% | 875,969,195.51 | 1.13% | 减少 0.3 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 应交税费 | 332,124,377.13 | 0.39% | 271,432,809.68 | 0.35% | 增加 0.04 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 应付款项 | 17,769,484.87 | 0.02% | 27,819,365.98 | 0.04% | 减少 0.02 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 合同负债 | 47,344,932.32 | 0.06% | 59,885,411.41 | 0.08% | 减少 0.02 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 预计负债 | 200,885.28 | 0.00% | 216,059.46 | 0.00% | 无增减变动 | 无重大变动说明 |
| 应付债券 | 16,323,856,861.35 | 19.36% | 12,673,014,125.55 | 16.41% | 增加 2.95 个百分点 | 债券发行规模增加 |
| 租赁负债 | 165,709,844.21 | 0.20% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 2021 年起执行新租赁准则 |
| 递延所得税负债 | 107,669,096.01 | 0.13% | 152,719,611.26 | 0.20% | 减少 0.07 个百分点 | 无重大变动说明 |
| 其他负债 | 746,375,425.04 | 0.89% | 435,597,342.73 | 0.56% | 增加 0.33 个百分点 | 无重大变动说明 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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） | 23,906,928,999.21 | -252,433,390.01 | | | 982,247,337,825.81 | 982,101,466,216.58 | | 23,802,238,549.93 |
| 2.衍生金融 | 8,802,117.47 | 56,333,973.91 | | | 114,956,798.23 | 98,240,196.64 | | 46,908,746.81 |

| | | | | | | | | |
|-------------|-------------------|-----------------|---------------|---------------|--------------------|--------------------|--|-------------------|
| 资产 | | | | | | | | |
| 3.其他债权投资 | 7,286,826,197.98 | | 50,012,135.64 | -1,290,409.11 | 5,278,341,327.08 | 2,255,643,108.77 | | 10,372,973,532.47 |
| 4. 其他权益工具投资 | 45,471,425.79 | | -2,078,314.85 | | | | | 43,393,110.94 |
| 金融资产小计 | 31,248,028,740.45 | -196,099,416.10 | 47,933,820.79 | -1,290,409.11 | 987,640,635,951.12 | 984,455,349,522.00 | | 34,265,513,940.15 |
| 金融负债 | 1,504,417,902.99 | -15,696,867.62 | | | 10,419,970,095.02 | 10,497,197,947.63 | | 1,434,504,623.97 |

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产，具体请详见本报告“第十节、七、58、所有权或使用权受到限制的资产”。除此之外，公司不存在在其他资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限的情况和安排，以及其他具有可对抗的第三人的优先偿付负债的情况。

六、投资状况分析

1、总体情况

| 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 | 107,845,291.77 | 108,320,084.10 | -0.44% |

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、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 | 210210.IB | 21 国开 10 | 1,212,023,258.82 | 公允价值计量 | | 2,843,215.15 | | 5,492,446,418.82 | 4,280,423,160.00 | 983,436.31 | 1,214,866,473.97 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 债券 | 200014.IB | 20 付息国债 14 | 528,564,149.20 | 公允价值计量 | | 3,231,103.40 | | 8,353,875,191.29 | 7,825,311,042.09 | 2,075,264.52 | 531,795,252.60 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 债券 | 132100019.1B | 21 电网 GN001 | 350,154,099.01 | 公允价值计量 | | 3,879,368.11 | | 569,944,219.01 | 219,790,120.00 | 884,724.74 | 354,033,467.12 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 债券 | 200016.IB | 20 付息国债 16 | 212,953,186.32 | 公允价值计量 | | 697,857.71 | | 14,512,593,629.44 | 14,299,640,443.12 | 905,375.65 | 213,651,044.03 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 债券 | 1480378.IB | 14 铁道 06 | 221,961,750.47 | 公允价值计量 | 217,988,717.81 | -6,351,432.88 | | | | 815,714.65 | 211,637,284.93 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 基金 | 510500.SH | 南方中证 500ETF | 470,056,719.91 | 公允价值计量 | 307,916,438.50 | 34,160,119.16 | | 184,099,262.02 | 7,193,669.88 | -16,578.00 | 518,982,149.80 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 基金 | 000621.OF | 易方达现金增利 B | 215,298,247.38 | 公允价值计量 | 310,117,229.64 | | | 405,181,017.74 | 500,000,000.00 | 5,181,017.74 | 215,298,247.38 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 基金 | 000759.OF | 平安大华 财富宝 | 213,044,527.84 | 公允价值计量 | 209,541,420.63 | | | 203,503,107.21 | 200,000,000.00 | 3,503,107.21 | 213,044,527.84 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 基金 | 003281.OF | 广发活期宝 B | 351,084,939.13 | 公允价值计量 | 350,379,322.02 | | | 353,165,032.93 | 352,459,415.82 | 3,165,032.93 | 351,084,939.13 | 交易性金融资产 | 自有 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|------|-------------------|-----|-------------------|-----------------|---------------|--------------------|--------------------|----------------|-------------------|------|----|
| 基金 | 20230 | 南方收益 | 256,843,781.67 | 公允价 | | | | 754,211,102.95 | 800,000,000.00 | 4,211,102.95 | 256,843,781.67 | 交易性金 | 自有 |
| | 8.OF | 宝 B | | 值计量 | 302,632,678.72 | | | | | | | 融资产 | |
| 期末持有的其他证券投资 | | | 29,682,092,291.57 | -- | 29,549,452,933.13 | -234,559,646.75 | 47,933,820.79 | 956,811,616,969.71 | 955,970,531,671.09 | 904,338,285.35 | 30,184,276,771.68 | -- | -- |
| 合计 | | | 33,714,076,951.32 | -- | 31,248,028,740.45 | -196,099,416.10 | 47,933,820.79 | 987,640,635,951.12 | 984,455,349,522.00 | 926,046,484.05 | 34,265,513,940.15 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | 公司第三届董事会 2021 年第三次会议审议通过了《关于申请 2021 年业务规模的议案》，董事会决议披露日期为 2021 年 4 月 13 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”。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业总收入 | 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 | 3,923,010,583.82 | 925,207,040.87 | 88,088,430.85 | 42,527,041.03 | 33,088,500.01 |
| 华西银峰 | 子公司 | 金融产品投资, 股权投资 | 2,000,000,000 | 1,690,758,670.50 | 1,678,018,224.88 | 45,346,669.15 | 40,866,941.05 | 51,539,527.61 |
| 华西金智 | 子公司 | 私募投资基金业务 | 500,000,000 | 626,447,301.03 | 574,328,518.65 | 100,935,179.14 | 96,970,648.33 | 85,449,705.41 |

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

适用 不适用

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，因结构化主体清算等原因，减少纳入合并结构化主体2只。详见本报告“第十节、八、合并范围的变更”。

报告期末，合并结构化主体的总资产及净资产分别为人民币771,401,254.92元及770,264,366.90元，其中自有资金享有的净资产为770,264,366.90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770,264,366.90元。

十、公司面临的风险和应对措施

结合宏观经济环境、证券行业发展趋势、监管环境及公司自身情况分析，公司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。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2021年06月30日，母公司各项业务风险价值VaR均符合公司限额要求。

2021年，风险管理部启动了衍生金融业务计量引擎建设项目，将实现一是对公司衍生金融业务开展的有效支持，对公司固定收益业务向FICC业务转型的业务支持；二是符合全面风险管理对母子公司市场风险计量全覆盖的监管要求；三是统一技术平台，提高风险数据集市及风险报表的运维效率。目前该项目正按照进度推进，预计在2021年9月进行上线试运行。

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。2021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；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。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2021年06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。

随着新《证券法》实施和证券发行注册制相关制度的出台，证券公开发行和承销环节制度政策发生了重大的变化，更加强调信息披露和压实中介机构责任。具体包括：一是显著提高证券违法违规成本，针对欺诈发行行为，上市公司信息披露违法等行为处罚力度大幅上升；二是系统完善了信息披露制度，扩大信息披露义务人的范围，完善信息披露的内容；三是明确保荐人、承销的证券公司及其直接责任人员未履行职责时对受害投资者所应承担的过错推定、连带赔偿责任，提高证券服务机构未履行勤勉尽责义务的违法处罚幅度。在注册制等资本市场深化改革的大背景下，公司投行业务迎来了重要的发展机遇，但与此同时对中介机构的专业能力和执业质量提出了更高的要求，证券公司作为保荐、承销机构的角色发生很大变化，券商违法违规的刑事、民事及行政法律责任相应大幅提高。

对此公司高度重视，公司投资银行业务一方面通过进一步建立健全投行内控体系、强化规范“泛保荐”业务工作要点、建立骨干人员培训体系、试行执业质量评比和奖惩机制等方式加强项目质量管理，提升投行执业质量；另一方面通过成立风险排查及处置工作小组以防范和处置潜在项目风险。合规法务部牵头组织相关部门进行内部制度修订，确保各项具体要求内化为公司制度，分析注册制下券商开展投行业务责任，开展了多次有针对性的合规培训等工作。风险管理部建立了公司的投资银行类重大项目风险关注池，按月跟踪和更新入池项目的风险情况，定期和不定期对投资银行项目进行风险排查，并于2020年制订了《关于注册制下科创板、创业板、新三板精选层股票公开发行与承销环节风险管控建议》，从定价方式选择、前置条款的设定、发行节奏的控制及明确内部职责分工等角度，规范和适应新政策背景下的上述三类股票公开发行与承销环节的风险管控要求，理顺内部管理机制，避免大额包销风险，促进业务有序发展。

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。在2019年底完成操作风险系统标准化版本部署的基础上，2020年2月开展操作风险信息差异化需求的梳理分析与定制化功能设计，5月完成定制化版本部署及用户体验测试并开始生产环境部署、数据初始化及用户培训，系统于7月14日正式上线试运行。

6、合规律法律风险

合规律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。

第四节 公司治理

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 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 48.86% | 2021 年 06 月 29 日 | 2021 年 06 月 30 日 | 《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------------|----|------------------|----|
| 祖强 | 副总经理、首席运营官、首席信息官 | 任免 | 2021 年 02 月 26 日 | 续聘 |
| 杜国文 | 副总经理 | 任免 | 2021 年 02 月 26 日 | 续聘 |

三、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。

四、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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴工作履责情况如下：

1、履责总体规划

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：按照中央、省市以及中国证监会、中国证券业协会的整体部署和具体要求，切实把巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴工作作为国企履行社会责任的首要政治任务落到实处，按时按质完成相关工作。

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，帮助结对帮扶地区。

保障措施：投入大量财力、物力和人力，确保任务执行。

2、履责情况概要

华西证券作为四川省重点国有金融企业，一直以来积极履行国有企业的社会责任，克服种种困难，坚持服务和回报社会，充分发挥证券行业优势，投入大量财力、人力和物力，切实把开展精准扶贫工作落到了实处。近五年半以来，公司累计捐赠资金4,111.6万元，捐赠物资折合23.45万元，以购代捐346.85万元，派驻专职扶贫干部7人，用于精准帮扶四川的北川、古蔺、叙永、岳池县及山西隰县共5个贫困县，驻村帮扶北川县凤阳村、通坪村和古蔺县菜田村等3个贫困村，为上述贫困地区的民生事业、基础设施建设和实体经济发展作出了重要贡献，取得了很好的社会效应。

2021年上半年，公司积极响应中央、省市的部署安排，初步启动了乡村振兴工作，进一步巩固脱贫攻坚成果，并持续开展了相关社会公益扶贫活动。2021年3月，公司向泸州市关心下一代基金会捐赠了资金300万元，以扎实提升关爱基金的保障能力和水平，支持基金会持续做好青少年儿童关爱项目，促进青少年儿童健康成长。2021年5月，公司继续向泸州市古蔺县大村镇菜田村派驻了驻村帮扶干部一名，帮助当地持续开展乡村振兴工作。

3、后续乡村振兴计划

下一步，公司将严格落实摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管的要求，驻村干部依然不能撤，随时准备配合村上驻村工作队开展乡村振兴相关工作，把防止返贫放在重要位置，继续完成剩余贫困人口脱贫问题。一是确保重点项目顺利完结。持续做好未完结的重点项目的跟进督导工作，尤其是完成北川羌山农牧企业新三板转精层板工作；推进叙永县20家农业企业挂牌农业板工作；帮助泸州市叙永县产城大道项目落实资金和合作机构。二是发挥公司专业优势和人才优势，继续开展金融培训工作，为叙永县、古蔺县等地区有关政府部门、企事业单位培养和储备金融专业人才，提升地区企业多层次对接资本市场、实现多渠道融资的意识和能力，帮助企业拓宽融资渠道，缓解融资难问题。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|----------------|-------------------------|---|-----------------|------------|---|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 中铁信托有 限责任公司 | 股份限售承 诺 | 在持股期限 内，不转让或 者委托他人 持有或管理 其持有的本 公司股份。 | 2017年05月 26日 | 2021-02-05 | 报告期内，中 铁信托已履 行完毕限售 承诺，其持有 的股份已于 2021年2月5 日解除限售。 |
| | 华能资本服 务有限公司 | 发行前持股 5%以上股东 减持意向 | 华能资本服 务有限公司 承诺：“截至本 承诺函签署 日，本公司没 有和其他任 何人签署关 于转让、减持 本公司所持 有的发行人 股票的合同、 协议或达成 类似的安排。 本公司所持 发行人股票 在锁定期满 后两年内减 持的，减持价 格遵守国资 管理部门、中 国证监会、证 券交易所 有关规定，两年 内通过集中 竞价、大宗交 易、协议转让 等方式减持 | 2018年01月 22日 | 2021-02-11 | 华能资本持 有的本公司 股份在锁定期 期满后两年 内未减持。报 告期内，华能 资本已履行 完毕减持意 向承诺。 |

| | | | | | |
|--|--------------------------------------|---|-------------------------|-------------------|--|
| | | <p>的股票数量不超过发行人发行后总股本的 10%。本公司将在减持前 4 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。如本公司违反前述承诺进行减持的，将公开说明未履行原因并道歉。发行人有权收回因违反承诺减持股份而获得的收益，若本公司未将收益交给发行人，则发行人有权扣留本公司的分红收益。”</p> | | | |
| | <p>都江堰蜀电投资有限责任公司;四川剑南春(集团)有限责任公司</p> | <p>发行前持股 5%以上股东减持意向</p> | <p>2018 年 01 月 22 日</p> | <p>2021-02-11</p> | <p>四川剑南春持有的本公司股份在锁定期满后两年内未减持;蜀电投资持有的本公司股份在锁定期满后两年内减持数量未超过公司首发后总股本的 5%。报告期内，四川剑南春、蜀电投资已履行完毕减持</p> |

| | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------------|--|--|--|-------|
| | | <p>公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格遵守中国证监会、证券交易所有关规定，两年内通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式减持的股票数量不超过发行人发行后总股本的 5%。本公司将在减持前 4 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。如本公司违反前述承诺进行减持的，将公开说明未履行原因并道歉。发行人有权收回因违反承诺减持股份而获得的收益，若本公司未将收益交给发行人，则发行人有权扣留本公司的分红收益。”</p> | | | 意向承诺。 |
| <p>承诺是否及时履行</p> | <p>是</p> | | | | |
| <p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下</p> | <p>截至报告期末，不存在超期未履行完毕的承诺事项。</p> | | | | |

| | |
|---------|--|
| 一步的工作计划 | |
|---------|--|

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

1、重大诉讼仲裁事项

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

适用 不适用

(1) 西玉龙街营业部房产纠纷案

1989年4月，四川省五金矿产进出口有限公司与四川证券、交通银行四川省分行签订协议，约定由四川省五金矿产进出口有限公司按造价包干形式集资修建玉龙大厦，建成后产权归四川证券、交通银行四川省分行所有。1994年玉龙大厦建成后，由四川证券、交通银行四川省分行实际使用，但未办理产权手续（现该处房产由本公司成都西玉龙街证券营业部使用）。2009年，杨淑玉向成都中院起诉四川省五金矿产进出口有限公司，请求确认其拥有玉龙大厦的产权。2012年4月16日，成

都中院通知公司、交通银行四川省分行、成都银行股份有限公司作为第三人参加诉讼。2015 年 12 月 31 日成都中院作出一审判决，判决驳回各方诉讼请求。判决下发后，各方均提起上诉。四川省高院于 2017 年 2 月 3 日作出裁定，撤销成都中院一审判决，发回成都中院重审。2018 年 8 月本案开庭审理，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），判决驳回杨淑玉的诉讼请求，驳回第三人交通银行四川省分行和公司的诉讼请求。公司委托代理律师于 2020 年 1 月 23 日通过原审法院提交了上诉状，2021 年 2 月 4 日收到本案二审判决书，判决驳回本公司及交通银行四川省分行确认房屋所有权的上诉请求，维持原判。2021 年 7 月 28 日，公司向法院提交再审申请，截至目前尚未收到受理通知书。该案涉及的玉龙大厦，截至 2021 年 6 月 30 日账面净值为 13,623,058.07 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) 本公司与南京东泰商业资产管理有限公司股票质押交易纠纷案

本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）于 2019 年 7 月签订股票质押式回购交易业务协议，共计向其融资 10,000.00 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 2020 年 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。2020 年 6 月 1 日成都中院已完成对东泰资管质押给公司的 3,233.00 万股紫金银行限售流通股的诉前保全手续。2020 年 6 月 8 日成都中院对本案正式立案（（2020）川 01 民初 3155 号）。2020 年 12 月 16 日公司收到本案一审判决书，判决东泰资管向公司偿还本息，支付违约金等，相关担保方对前述债务承担连带担保责任，公司对质押股票和第三方抵押房产有优先受偿权。2021 年 1 月 8 日收到东泰资管上诉状，公司于 8 月 10 日收到法院传票，本案二审到庭参加诉讼时间为 8 月 19 日。

(3) 本公司与叶某、陈某、景某融资融券交易纠纷案

本公司与叶某和陈某分别于 2020 年 9 月和 2020 年 10 月签订《融资融券业务合同》，叶某向本公司借入本金人民币 73,520,642.27 元，陈某向本公司借入本金人民币 79,184,223.40 元，担保物为其持有的仁东控股股票，因前述股票持续下跌，导致维持担保比例低于合同约定的最低线，公司按约定实施强制平仓，强制平仓后叶某未偿还本金为 4,137.62 万元，陈某未偿还本金为 4,598.92 万元，公司已全额计提减值准备。景某向公司出具《不可撤销保证书》，就叶某和陈某在公司的融资本金、利息及其他相关费用提供连带责任担保。公司于 2020 年 12 月 7 日向成都中院申请诉前财产保全，于 2020 年 12 月 10 日向成都中院提起诉讼，本案于 2020 年 12 月 11 日立案，到庭时间为 2021 年 7 月 28 日。截至本报告披露日，公司暂未收到法院判决书。

(4) 本公司与华汇人寿保险股份有限公司关于远高债诉讼案

2017 年，宁夏远高实业集团有限公司获准向合格投资者公开发行公司债券，本公司系主承销商和受托管理人，前述发行的债券存在违约的情形。2021 年 5 月 26 日，本公司收到成都中院邮寄的应诉材料，“19 远高 01”“19 远高 02”债券投资人华汇人寿保险股份有限公司提起诉讼，诉请公司承担其投资的“19 远高 01”4000 万元本金、利息及逾期利息；公司与中银律所连带承担其投资的“19 远高 02”3000 万元本金、利息及逾期利息；公司与中银律所连带承担律师费 100 万元及保全费约 10 万元等。本案于 2021 年 7 月 12 日到庭就程序事宜进行了审理。

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|--------|----|---|--------|--|------------------|--|
| 任家兴、陈雯 | 其他 | 公司保荐的江苏永鼎股份有限公司可转债项目发行人在证券发行上市当年营业利润比上年下滑 50% 以上。 | 其他 | 2021 年 3 月 23 日，中国证监会作出行政监管措施决定（[2021]23 号），中国证监会对公司保荐代表人任家兴、陈雯采取暂不受理与 | 2021 年 04 月 28 日 | 《2021 年第一季度报告全文》，刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

| | | | | | | |
|-----|----|--|----|---|------------------|--|
| | | | | 行政许可有关文件 3 个月的行政监管措施。 | | |
| 本公司 | 其他 | 公司作为宁夏远高实业集团有限公司公开发行 18 远高 01、19 远高 01、19 远高 02 等公司债券的主承销商、受托管理人，存在未对发行人抵押备案程序的真实性进行全面尽职调查、未持续跟踪并及时披露与发行人偿债能力相关的重大事项的违规行为。 | 其他 | 2021 年 3 月 30 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对华西证券股份有限公司予以书面警示的决定》（[2021]7 号），对公司予以书面警示。 | 2021 年 04 月 28 日 | 《2021 年第一季度报告全文》，刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 本公司 | 其他 | 公司在南宁糖业股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券、山东广悦化工有限公司 2018 年非公开发行绿色公司债券、广东南方新媒体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市等项目中，存在未勤勉尽责等问题。 | 其他 | 2021 年 5 月 12 日，四川证监局对公司出具了《关于对华西证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2021]13 号），决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。 | 2021 年 08 月 13 日 | 《2021 年半年度报告》，刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|---------------|----------|--------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 泸天化(集团)有限责任公司 | 老窖集团董事担任董事的公司 | 提供证券经纪服务 | 收取证券经纪手续费及佣金 | 市场佣金率 | 不适用 | 0.01 | 0.00% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 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 | 不适用 | 32.42 | 0.03% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 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 | 不适用 | 0.4 | 0.00% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 泸州老窖集团有限责任公司 | 公司控股股东 | 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 | 不适用 | 7.97 | 0.01% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 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 | 不适用 | 0.21 | 0.00% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 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 | 不适用 | 3.13 | 0.00% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 鸿利智汇集团股份有限公司 | 受老窖集团控制 | 提供期货经纪服务 | 收取期货经纪手续费及佣金 | 市场佣金率 | 不适用 | 0.02 | 0.00% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 江苏鼎跃供应链管理 | 受老窖集团控制 | 提供期货经纪服务 | 收取期货经纪手续费 | 市场佣金率 | 不适用 | 0.47 | 0.00% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------------|-------|------------------------------|-----|--------|-------|-----|----|------|-----|----|----|
| 有限公司 | | | 及佣金 | | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | 133.15 | 0.26% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 华创证券有限责任公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 开展人民币资金拆借业务 | 利息收入 | 市场水平 | 不适用 | 0.75 | 0.00% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 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 | 不适用 | 0.02 | 0.00% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 宁波银行股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 支付三方存管费用、短期融资融券承销手续费 | 手续费支出 | 市场水平 | 不适用 | 8.72 | 0.01% | | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 泸州老窖定制酒有限公司 | 受老窖集团控制 | 采购商品 | 采购定制酒 | 市场水平 | 不适用 | 9.46 | 0.01% | 426 | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 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 | 不适用 | 110.13 | | 340 | 否 | 协议约定 | 不适用 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 306.86 | -- | 766 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 报告期内，公司与关联人发生的日常关联交易均在预计范围内。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

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

适用 不适用

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。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

注：公司于2020年11月27日完成了董事会换届工作，贝多广不再担任公司独立董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》第10.1.6条及贝多广在其任职单位的任职时间情况，宁波银行股份有限公司应纳入公司关联人管理范围至2021年11月27日，金地(集团)股份有限公司应纳入公司关联人管理范围至2021年5月27日，华创证券有限责任公司应纳入公司关联人管理范围至2021年6月18日。

(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（万元） | 期初余额（万元） |
|-----------------|----------|----------|
| 泸州老窖集团有限责任公司 | 0.00 | 0.09 |
| 泸州老窖股份有限公司 | 109.16 | 5.47 |
| 泸天化（集团）有限责任公司 | 19.34 | 0.62 |
| 四川金舵投资有限责任公司 | 0.01 | 0.10 |
| 四川璞信产融投资有限责任公司 | 2.12 | 708.08 |
| 泸州银行股份有限公司 | 2,403.09 | 2.11 |
| 四川剑南春（集团）有限责任公司 | 2,723.33 | 2,718.52 |
| 关联自然人 | 43.10 | 126.00 |

| | | |
|----|----------|----------|
| 合计 | 5,300.15 | 3,560.99 |
|----|----------|----------|

(2) 关联方持有本公司资产管理产品情况

| 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 |

(3) 报告期内买卖关联方发行的证券情况

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初持有面值(万元) | 本期购入金额(万元) | 本期出售金额(万元) | 期末持有面值(万元) | 本期收益(万元) |
|--------------|-------------------|------------------|------------|------------|------------|------------|----------|
| 宁波银行股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 一级市场认购关联方发行的证券 | - | 42,508.30 | 42,515.08 | - | 6.78 |
| 金地(集团)股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 一级市场认购“16金地02”债券 | 6,000.00 | - | 6,210.00 | - | 46.03 |
| | | 一级市场认购关联方发行的证券 | - | 11,000.00 | 11,001.42 | - | 1.42 |

注:本期购入、出售金额为结算金额;报告期内,公司持有的“16金地02”按面值回售,出售金额含上年度利息。

(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 | 5,611.76 | 315,133.15 | 285,190.02 | 35,554.89 |

(5) 与关联方现券、回购交易

| 关联方 | 关联关系 | 交易类型 | 买入金额(万元) | 卖出金额(万元) |
|----------------|-------------------|--------|------------|------------|
| 重庆农村商业银行股份有限公司 | 独立董事张桥云担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 188,015.40 | 169,662.67 |
| 内江农村商业银行股份有限公司 | 独立董事曾志远担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 103,275.40 | 14,238.13 |
| 泸州银行股份有限公司 | 老窖集团重要联营企业 | 现券买卖交易 | 56,869.11 | 16,163.84 |
| 华创证券有限责任公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 837,263.32 | 963,605.00 |
| 北京国际信托有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 3,055.58 | 10,550.76 |

| | | | | |
|----------------|-------------------|--------|--------------|------------|
| 宁波银行股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 1,269,742.14 | 262,194.36 |
| | | 银行间质押式 | 40,000.00 | 40,002.02 |
| 眉山农村商业银行股份有限公司 | 原独立董事蒲虎担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 2,020.45 | 4,071.30 |

注：公司于2020年11月27日完成了董事会换届工作，贝多广、蒲虎不再担任公司独立董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》第10.1.6条，北京国际信托有限公司、眉山农村商业银行股份有限公司应纳入公司关联人管理范围至2021年11月27日。

（6）与关联方债券借贷

| 关联方 | 关联关系 | 交易类型 | 面额（万元） | 借贷费用（万元） |
|------------|-------------------|---------|-----------|----------|
| 宁波银行股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 银行间债券借贷 | 32,000.00 | 3.32 |

（7）关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

应收关联方债权

| 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） | 本期收到金额（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 | 投标保证金 | 3.00 | 0.02 | 3.02 | - |
| 泸州老窖定制酒有限公司 | 受老窖集团控制 | 预付款 | - | 228.66 | - | 228.66 |

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。 | | | | | |

（8）与关联方联建办公楼

本公司与关联方四川康润集团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58,427.06平方米,双方共同投资总额约3.90亿元,出资比例为本公司出资55.78%,四川康润集团房地产开发有限公司出资44.22%。

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2021年6月30日,联建大楼已完成投资额4.17亿元(含土地使用权评估增值),其中:本公司投入2.42亿元,康润集团投入1.75亿元。本公司已按分配的房产转固,转固总额2.20亿元(不含土地使用权评估增值),其中房屋建筑物1.97亿元。合作双方于2021年4月完成最终清算。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

十二、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,公司发生使用权资产折旧费、租赁负债利息费用和租赁费用合计4276.26万元,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139.55万元,主要系出租房产取得的收入。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、各单项业务资格的变化情况

1、2021年5月7日，公司同中国外汇交易中心正式签署银行间债券市场现券做市商协议。5月19日，中国外汇交易中心本币交易系统正式公告公司试开展银行间现券做市业务。

2、2021年7月9日，公司收到中国证监会出具的《关于华西证券股份有限公司试点开展基金投资顾问业务有关事项的复函》(机构部函[2021]1689号)。根据该复函，中国证监会对公司试点开展基金投资顾问业务无异议。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

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日召开的公司股东会2014年第四次（临时）会议和2014年6月18日召开的2013年度股东会审议通过《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2021年6月30日，未到期金额11.69亿元。 |
| 2016年6月15日，公司召开的2015年度股东大会审议通过《关于增加公司借入或发行次级债额度的议案》 | 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2021年6月30日，未到期金额18亿元。 |
| 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%。 | 公司已发行“18华股01”10亿元，“19华股01”9亿元。 | 截至2021年6月30日，未到期金额11.07亿元。 |
| | 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。 | 决议同意公司非公开发行证券公司债，不超过50亿（含50亿）。 | 公司已发行“20华西01”30亿元，“21华西01”20亿元。 |
| | 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。 | | |
| 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。 | <p>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。</p> <p>公司于2019年2月15日收到《中国人民银行关于核定华西证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知》（银发[2019]51号），核定公司待偿还短期融资券的最高余额为44亿元。</p> <p>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。</p> <p>2020年7月7日，公司收到深交所《关于华西证券股份有限公司2020证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2020]556号），获准在深交所非公开发行面额不超过30亿元的次级债券。</p> <p>经中国证监会“证监许可[2021]134号”文核准，公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过30亿元的公司债券。</p> | <p>1、报告期内，公司滚动发行3期短期融资券，累计发行金额44亿元；</p> <p>2、报告期内，公司根据决议滚动发行收益凭证；</p> <p>3、公司已发行“19华股02”15亿元，“20华股01”10亿元；</p> <p>4、公司已发行“20华西C1”次级债券15亿元；</p> <p>5、公司已发行“21华股01”15亿元，“21华股02”15亿元。</p> | <p>1、截至2021年6月30日，待偿还短期融资券44亿元；</p> <p>2、截至2021年6月30日，已发行未到期的融资性短期收益凭证10亿元；</p> <p>3、截至2021年6月30日，“19华股02”、“20华股01”未到期金额25亿元；</p> <p>4、截至2021年6月30日，“20华西C1”次级债券未到期金额15亿元；</p> <p>5、截至2021年6月30日，“21华股01”、“21华股02”未到期金额30亿元。</p> |

2、分支机构新设及变更情况

（1）新设分支机构

截至本报告披露日，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 | 天津分公司 | 天津经济技术开发区第一大街79号泰达MSD-C区C1座804单元 | 2021-05-17 |
| 2 | 广州分公司 | 广州市海珠区昌岗东路257号之一1701室1702室 | 2021-05-26 |

（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 |
|--------|---------|-----------------------|----------------------|
| 重庆分公司 | 注册地址变更 | 重庆市渝中区中山三路128号投资大厦16楼 | 重庆市江北区庆云路2号19-8、19-9 |

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 |
|---------------------|----------|------------|
| 关于独立董事取得独立董事资格证书的公告 | 2021-003 | 2021年1月15日 |
| 关于股东减持股份的预披露公告 | 2021-004 | 2021年1月16日 |

| | | |
|---------------------------------|-----------|------------|
| 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 | 2021-006 | 2021年2月2日 |
| 第三届董事会2021年第一次会议决议公告 | 2021-007 | 2021年2月6日 |
| 2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告 | - | 2021年2月9日 |
| 第三届董事会2021年第二次会议决议公告 | 2021-009- | 2021年2月27日 |
| 关于聘任高级管理人员的公告 | 2021-010 | 2021年2月27日 |
| 董事会决议公告 | 2021-015 | 2021年4月13日 |
| 监事会决议公告 | 2021-016- | 2021年4月13日 |
| 关于2021年度日常关联交易预计的公告 | 2021-021 | 2021年4月13日 |
| 关于会计政策变更的公告 | 2021-019 | 2021年4月13日 |
| 关于2021年度第一期短期融资券发行结果的公告 | 2021-022 | 2021年4月14日 |
| 第三届董事会2021年第四次会议决议公告 | 2021-023 | 2021年4月28日 |
| 关于举行2020年度业绩网上说明会的公告 | 2021-026 | 2021年4月28日 |
| 第三届监事会2021年第二次会议决议公告 | 2021-024 | 2021年4月28日 |
| 关于2021年度第二期短期融资券发行结果的公告 | 2021-027 | 2021年5月18日 |
| 关于2021年度第三期短期融资券发行结果的公告 | 2021-029 | 2021年6月8日 |
| 第三届董事会2021年第五次会议决议公告 | 2021-030 | 2021年6月9日 |
| 2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）发行结果公告 | - | 2021年6月11日 |
| 2020年度股东大会决议公告 | 2021-032 | 2021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）。

十五、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、截至本报告披露日，华西金智下属成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙）、拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙）已进入清算期，清算小组已在工商管理部门备案。

2、华西银峰关于四川信托中元广场项目委托贷款信托计划情况：

2015年6月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。

第七节 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

| | 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% | | | | -98,081,280 | -98,081,280 | 748,771,287 | 28.52% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 846,852,567 | 32.26% | | | | -98,081,280 | -98,081,280 | 748,771,287 | 28.52% |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 1,778,147,433 | 67.74% | | | | 98,081,280 | 98,081,280 | 1,876,228,713 | 71.48% |
| 1、人民币普通股 | 1,778,147,433 | 67.74% | | | | 98,081,280 | 98,081,280 | 1,876,228,713 | 71.48% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,625,000,000 | 100.00% | | | | | | 2,625,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

公司于2021年2月2日披露了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2021-006），中铁信托有限责任公司首发前持有公司的98,081,280股股份，占公司总股本3.74%，于2021年2月5日解除限售并上市流通。

注：公司于2021年8月4日披露了《华西证券股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2021-037），泸州老窖集团有限责任公司、泸州老窖股份有限公司首发前共计持有公司的748,771,287股股份，占公司总股本28.52%，于2021年8月5日解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------|------------|------------|----------|--------|---------|-----------|
| 中铁信托有限责任公司 | 98,081,280 | 98,081,280 | 0 | 0 | 首发前限售股份 | 2021年2月5日 |
| 合计 | 98,081,280 | 98,081,280 | 0 | 0 | -- | -- |

注：泸州老窖集团有限责任公司、泸州老窖股份有限公司已于 2021 年 8 月 5 日解除限售并上市流通，具体情况见本节“一、股份变动情况”。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 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 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------------------|------------------|-------------|---------|------------------|----------|------------------|---|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 华西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 2021 年 02 月 08 日 | 票面利率为 3.86% | 150,000 | 2021 年 02 月 22 日 | 150,000 | 2024 年 02 月 09 日 | 披露网址：巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)，公告名称：《华西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)在深圳证 | 2021 年 02 月 19 日 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|-------------|---------|------------------|---------|------------------|---|------------------|
| | | | | | | | 券交易所上市的公告》。 | |
| 华西证券股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期) | 2021 年 01 月 08 日 | 票面利率为 3.83% | 200,000 | - | - | 2023 年 01 月 11 日 | - | - |
| 华西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期) | 2021 年 06 月 10 日 | 票面利率为 3.49% | 150,000 | 2021 年 06 月 18 日 | 150,000 | 2024 年 06 月 11 日 | 披露网址: 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn), 公告名称: 《华西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)在深圳证券交易所上市的公告》。 | 2021 年 06 月 17 日 |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

报告期内, 公司债券发行情况, 详见第九节、债券相关情况。

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 | | 109,364 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8) | | 0 | | | |
|--------------------------------|------|---------|--------------------------------|------------|---------------|---------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 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 |
| 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 | 冻结 | 41,215,834 |
| 四川峨胜水泥集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 1.50% | 39,480,000 | -100,000 | | 39,480,000 | | |
| 都江堰蜀电投资有限责任公司 | 境内非国有法人 | 1.50% | 39,374,809 | -11,420,000 | | 39,374,809 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中, 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。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11) | 无 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 中铁信托有限责任公司 | 98,081,280 | 人民币普通股 | 98,081,280 | | | | | |
| 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 | | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|------------|
| 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 |
| 四川峨胜水泥集团股份有限公司 | 39,480,000 | 人民币普通股 | 39,480,000 |
| 都江堰蜀电投资有限责任公司 | 39,374,809 | 人民币普通股 | 39,374,809 |
| 香港中央结算有限公司 | 35,435,838 | 人民币普通股 | 35,435,838 |
| 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 |
| 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）（参见注 4） | 无 | | |

注：泸州老窖集团有限责任公司、泸州老窖股份有限公司已于 2021 年 8 月 5 日解除限售并上市流通，具体情况见本节“一、股份变动情况”。

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|--|----------|--------|------------------|------------------|------------------|------------|-------|----------------------------------|---------|
| 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 | 2016 年 06 月 01 日 | 2021 年 06 月 01 日 | 0.00 | - | 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 | 深圳证券交易所 |
| 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 | 2017 年 04 月 06 日 | 2022 年 04 月 06 日 | 116,940.00 | 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 | 深圳证券交易所 |
| 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 17 日 | 2018 年 10 月 18 日 | 2022 年 10 月 18 日 | 20,700.00 | 3.74% | 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 | 深圳证券交易所 |
| 华西证券股份有限公司 2019 年面 | 19 华股 01 | 112863 | 2019 年 03 月 20 日 | 2019 年 03 月 21 日 | 2024 年 03 月 21 日 | 90,000.00 | 3.88% | 每年付息一次, 到期一次还本, 最 | 深圳证券交易所 |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------|--------|------------------|------------------|------------------|------------|-------|--|----------------------------------|---------|
| 向合格投资者公开发行公司债券 (第一期) | | | | | | | | | 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 22 日 | 2019 年 10 月 23 日 | 2023 年 10 月 23 日 | 150,000.00 | 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 | 深圳证券交易所 |
| 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 | 149043 | 2020 年 02 月 24 日 | 2020 年 02 月 25 日 | 2025 年 02 月 25 日 | 100,000.00 | 3.05% | | 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 | 深圳证券交易所 |
| 华西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) | 21 华股 01 | 149381 | 2021 年 02 月 08 日 | 2021 年 02 月 09 日 | 2024 年 02 月 09 日 | 150,000.00 | 3.86% | | 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 | 深圳证券交易所 |
| 华西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) | 21 华股 02 | 149508 | 2021 年 06 月 10 日 | 2021 年 06 月 11 日 | 2024 年 06 月 11 日 | 150,000.00 | 3.49% | | 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 | 深圳证券交易所 |
| 华西证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券 (第一期) | 20 华西 01 | 114691 | 2020 年 03 月 13 日 | 2020 年 03 月 16 日 | 2023 年 03 月 16 日 | 300,000.00 | 3.4% | | 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 | 深圳证券交易所 |
| 华西证券股份有限公司 | 21 华西 01 | 114896 | 2021 年 01 月 08 日 | 2021 年 01 月 11 日 | 2023 年 01 月 11 日 | 200,000.00 | 3.83% | | 每年付息一次, 到期一 | 深圳证券交易所 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------|--------|------------------|------------------|------------------|------------|-------|----------------------------------|-----------------------|--|
| 2021 年非公开发行公司债券(第一期) | | | | | | | | | 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 2016 年证券公司次级债券(第一期) | 16 华西 C1 | 118955 | 2016 年 11 月 07 日 | 2016 年 11 月 08 日 | 2021 年 11 月 08 日 | 180,000.00 | 3.68% | 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 | 深圳证券交易所 | |
| 华西证券股份有限公司 2020 年证券公司次级债券(第一期) | 20 华西 C1 | 115120 | 2020 年 09 月 14 日 | 2020 年 09 月 15 日 | 2023 年 09 月 15 日 | 150,000.00 | 4.26% | 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 | 深圳证券交易所 | |
| 投资者适当性安排(如有) | | | 面向合格投资者(专业投资者)发行 | | | | | | | |
| 适用的交易机制 | | | 在深交所挂牌转让或上市交易 | | | | | | | |
| 是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施 | | | 无 | | | | | | | |

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、证券公司短期融资券

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 (万元) | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|--------------------------|---------------------------------------|---------|------------|------------|------------|--------------|-------|----------|-------|
| 华西证券股份有限公司2020年度第八期短期融资券 | 20华西CP08 | 2090017 | 2020/10/13 | 2020/10/14 | 2021/01/13 | 0 | 3.00% | 到期一次还本付息 | 银行间市场 |
| 华西证券股份有限公司2020年度第九期短期融资券 | 20华西CP09 | 2090022 | 2020/12/07 | 2020/12/08 | 2021/03/09 | 0 | 3.15% | 到期一次还本付息 | 银行间市场 |
| 华西证券股份有限公司2020年度第十期短期融资券 | 20华西CP10 | 2090023 | 2020/12/16 | 2020/12/17 | 2021/02/25 | 0 | 2.87% | 到期一次还本付息 | 银行间市场 |
| 华西证券股份有限公司2021年度第一期短期融资券 | 21华西CP01 | 2190005 | 2021/04/12 | 2021/04/13 | 2021/07/13 | 150,000 | 2.68% | 到期一次还本付息 | 银行间市场 |
| 华西证券股份有限公司2021年度第二期短期融资券 | 21华西CP02 | 2190007 | 2021/05/14 | 2021/05/17 | 2021/08/13 | 200,000 | 2.45% | 到期一次还本付息 | 银行间市场 |
| 华西证券股份有限公司2021年度第三期短期融资券 | 21华西CP03 | 2190009 | 2021/06/04 | 2021/06/07 | 2021/09/06 | 90,000 | 2.45% | 到期一次还本付息 | 银行间市场 |
| 华西证券股份有限公司2021年度第四期短期融资券 | 21华西CP04 | 2190011 | 2021/07/14 | 2021/07/15 | 2021/09/17 | 130,000 | 2.34% | 到期一次还本付息 | 银行间市场 |
| 投资者适当性安排（如有） | 面向全国银行间债券市场投资者公开发行（国家法律、法规禁止购买的投资者除外） | | | | | | | | |
| 适用的交易机制 | 遵照中国人民银行《证券公司短期融资券管理办法》执行 | | | | | | | | |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施 | 无 | | | | | | | | |

六、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

七、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-----------|-----------|--------------|
| 流动比率 | 160.44% | 166.42% | 减少 5.98 个百分点 |
| 资产负债率 | 64.80% | 62.22% | 增加 2.58 个百分点 |
| 速动比率 | 160.44% | 166.42% | 减少 5.98 个百分点 |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 92,481.59 | 86,504.47 | 6.91% |
| EBITDA 全部债务比 | 4.52% | 4.32% | 增加 0.20 个百分点 |
| 利息保障倍数 | 3.3 | 3.27 | 0.92% |
| 现金利息保障倍数 | 9.08 | -6.23 | 不适用 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.44 | 3.34 | 2.99% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：华西证券股份有限公司

2021 年 6 月 30 日

单位：元

| 项目 | 附注七 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----|-------------------|-------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 20,302,479,078.69 | 17,676,568,720.32 |
| 其中：客户资金存款 | | 17,195,706,695.81 | 15,971,663,770.34 |
| 结算备付金 | 2 | 4,581,897,348.24 | 4,490,241,260.68 |
| 其中：客户备付金 | | 3,664,226,048.42 | 3,563,982,151.72 |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | 3 | 16,404,036,457.03 | 15,181,523,410.22 |
| 衍生金融资产 | 4 | 46,908,746.81 | 8,802,117.47 |
| 存出保证金 | 5 | 1,932,431,304.05 | 1,767,102,507.54 |
| 应收款项 | 6 | 92,066,155.62 | 181,423,730.50 |
| 应收款项融资 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 买入返售金融资产 | 7 | 5,196,525,953.76 | 5,305,876,346.92 |
| 持有待售资产 | | | |
| 金融投资： | | 34,218,605,193.34 | 31,239,226,622.98 |
| 交易性金融资产 | 8 | 23,802,238,549.93 | 23,906,928,999.21 |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | 9 | 10,372,973,532.47 | 7,286,826,197.98 |
| 其他权益工具投资 | 10 | 43,393,110.94 | 45,471,425.79 |
| 长期股权投资 | 11 | 107,845,291.77 | 108,320,084.10 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 12 | 589,313,909.42 | 598,944,429.39 |

| | | | |
|-----------|----|-------------------|-------------------|
| 在建工程 | | | |
| 使用权资产 | 13 | 179,106,826.59 | 不适用 |
| 无形资产 | 14 | 77,955,958.91 | 69,983,300.80 |
| 商誉 | 15 | 13,702,713.15 | 13,702,713.15 |
| 递延所得税资产 | 16 | 242,939,976.32 | 300,284,454.98 |
| 其他资产 | 17 | 321,737,707.79 | 286,644,331.75 |
| 资产总计 | | 84,307,552,621.49 | 77,228,644,030.80 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | 21 | 5,464,719,179.46 | 7,957,313,891.78 |
| 拆入资金 | 22 | 1,200,627,000.00 | 290,175,388.89 |
| 交易性金融负债 | 23 | 1,411,960,459.84 | 1,475,878,437.13 |
| 衍生金融负债 | 4 | 22,544,164.13 | 28,539,465.86 |
| 卖出回购金融资产款 | 24 | 13,948,752,841.80 | 10,946,221,912.57 |
| 代理买卖证券款 | 25 | 21,819,141,623.32 | 20,661,467,059.16 |
| 代理承销证券款 | 26 | | 5,285,785.15 |
| 应付职工薪酬 | 27 | 699,976,871.62 | 875,969,195.51 |
| 应交税费 | 28 | 332,124,377.13 | 271,432,809.68 |
| 应付款项 | 29 | 17,769,484.87 | 27,819,365.98 |
| 合同负债 | 30 | 47,344,932.32 | 59,885,411.41 |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | 31 | 200,885.28 | 216,059.46 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 32 | 16,323,856,861.35 | 12,673,014,125.55 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 33 | 165,709,844.21 | 不适用 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 16 | 107,669,096.01 | 152,719,611.26 |
| 其他负债 | 34 | 746,375,425.04 | 435,597,342.73 |
| 负债合计 | | 62,308,773,046.38 | 55,861,535,862.12 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 35 | 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 | 36 | 8,114,012,431.39 | 8,114,012,431.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 37 | 56,147,307.74 | 21,164,748.98 |
| 盈余公积 | 38 | 987,280,942.57 | 987,280,942.57 |
| 一般风险准备 | 39 | 3,011,720,362.57 | 3,011,720,362.57 |
| 未分配利润 | 40 | 7,201,243,367.76 | 6,562,505,911.56 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 21,995,404,412.03 | 21,321,684,397.07 |
| 少数股东权益 | | 3,375,163.08 | 45,423,771.61 |
| 所有者权益合计 | | 21,998,779,575.11 | 21,367,108,168.68 |
| 负债和所有者权益总计 | | 84,307,552,621.49 | 77,228,644,030.80 |

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

2021 年 6 月 30 日

单位：元

| 项目 | 附注十七 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | | 17,649,530,779.16 | 16,630,050,530.01 |
| 其中：客户资金存款 | | 16,220,362,842.69 | 15,432,502,648.55 |
| 结算备付金 | | 4,174,387,114.81 | 4,107,979,433.49 |
| 其中：客户备付金 | | 3,257,481,391.36 | 3,193,295,877.50 |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | | 16,404,036,457.03 | 15,181,523,410.22 |
| 衍生金融资产 | | 40,539,839.50 | 3,865,443.94 |
| 存出保证金 | | 596,464,390.06 | 466,977,232.60 |
| 应收款项 | | 91,921,344.26 | 81,295,148.88 |
| 应收款项融资 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 买入返售金融资产 | | 4,542,325,018.34 | 4,505,313,831.09 |
| 持有待售资产 | | | |
| 金融投资 | | 33,519,441,987.84 | 29,520,066,355.87 |
| 交易性金融资产 | | 23,103,075,344.43 | 22,187,768,732.10 |

| | | | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | 10,372,973,532.47 | 7,286,826,197.98 |
| 其他权益工具投资 | | 43,393,110.94 | 45,471,425.79 |
| 长期股权投资 | 1 | 2,631,850,632.67 | 2,631,991,851.55 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 583,350,340.60 | 592,861,914.09 |
| 在建工程 | | | |
| 使用权资产 | | 170,431,371.46 | 不适用 |
| 无形资产 | | 76,979,607.25 | 69,010,691.89 |
| 商誉 | | | |
| 递延所得税资产 | | 234,575,816.09 | 290,036,754.84 |
| 其他资产 | | 310,303,719.91 | 275,951,794.46 |
| 资产总计 | | 81,026,138,418.98 | 74,356,924,392.93 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | | 5,464,719,179.46 | 7,957,313,891.78 |
| 拆入资金 | | 1,200,627,000.00 | 290,175,388.89 |
| 交易性金融负债 | | 1,411,960,459.84 | 1,466,152,758.10 |
| 衍生金融负债 | | 4,930,223.61 | 2,933,993.95 |
| 卖出回购金融资产款 | | 13,948,752,841.80 | 10,858,221,912.57 |
| 代理买卖证券款 | | 19,288,326,496.36 | 18,619,944,754.33 |
| 代理承销证券款 | | | 5,285,785.15 |
| 应付职工薪酬 | 2 | 695,153,828.91 | 851,702,456.44 |
| 应交税费 | | 318,425,455.28 | 264,461,600.40 |
| 应付款项 | | 17,732,299.40 | 17,721,413.78 |
| 合同负债 | | 47,344,932.32 | 59,885,411.41 |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | | 200,885.28 | 216,059.46 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 16,323,856,861.35 | 12,673,014,125.55 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 157,276,558.55 | 不适用 |
| 递延收益 | | | |

| | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债 | | 75,182,987.61 | 114,238,033.30 |
| 其他负债 | | 646,997,220.03 | 302,525,197.09 |
| 负债合计 | | 59,601,487,229.80 | 53,483,792,782.20 |
| 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 | | 56,147,307.74 | 21,164,748.98 |
| 盈余公积 | | 987,280,942.57 | 987,280,942.57 |
| 一般风险准备 | | 2,988,007,206.74 | 2,988,007,206.74 |
| 未分配利润 | | 6,654,203,300.74 | 6,137,666,281.05 |
| 所有者权益合计 | | 21,424,651,189.18 | 20,873,131,610.73 |
| 负债和所有者权益总计 | | 81,026,138,418.98 | 74,356,924,392.93 |

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

2021 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 附注七 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|----------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,507,607,439.97 | 2,093,322,666.77 |
| 利息净收入 | 41 | 517,401,413.56 | 521,215,824.70 |
| 利息收入 | | 1,084,440,656.66 | 1,075,616,609.74 |
| 利息支出 | | 567,039,243.10 | 554,400,785.04 |
| 手续费及佣金净收入 | 42 | 1,291,508,101.31 | 1,002,329,833.10 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 960,796,318.29 | 731,305,582.15 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 279,051,803.19 | 206,612,961.85 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 44,036,676.95 | 67,062,967.03 |
| 投资收益（损失以“-”列示） | 43 | 896,368,950.86 | 531,318,325.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -474,792.33 | -833,182.28 |
| 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 | 44 | 9,136,342.12 | 9,565,163.56 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”列示） | 45 | -211,796,283.72 | 24,932,373.07 |
| 汇兑收益（损失以“-”列示） | | -285,642.79 | 422,705.42 |
| 其他业务收入 | 46 | 5,266,622.64 | 3,586,402.21 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 47 | 7,935.99 | -47,960.80 |
| 二、营业总支出 | | 1,282,478,324.97 | 932,551,651.45 |
| 税金及附加 | 48 | 21,726,941.23 | 17,675,680.44 |
| 业务及管理费 | 49 | 1,243,470,220.17 | 933,468,740.89 |
| 信用减值损失 | 50 | 11,784,398.45 | -18,606,908.33 |
| 其他资产减值损失 | | | |
| 其他业务成本 | 51 | 5,496,765.12 | 14,138.45 |
| 三、营业利润（亏损以“-”列示） | | 1,225,129,115.00 | 1,160,771,015.32 |
| 加：营业外收入 | 52 | 1,284,819.77 | 27,679,682.81 |
| 减：营业外支出 | 53 | 3,322,917.92 | 5,890,872.93 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”列示） | | 1,223,091,016.85 | 1,182,559,825.20 |
| 减：所得税费用 | 54 | 242,533,278.31 | 258,637,083.81 |
| 五、净利润（净亏损以“-”列示） | | 980,557,738.54 | 923,922,741.39 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 980,557,738.54 | 923,922,741.39 |
| 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 | | 930,088,930.88 | 922,647,413.14 |
| 2.少数股东损益 | | 50,468,807.66 | 1,275,328.25 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 55 | 34,982,558.76 | 10,391,172.52 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 34,982,558.76 | 10,391,172.52 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -1,558,736.13 | -402,191.98 |
| 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 | | -1,558,736.13 | -402,191.98 |
| 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 | | 36,541,294.89 | 10,793,364.50 |
| 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 | | 37,509,101.73 | 8,439,377.85 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|----------------|
| 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 | | -967,806.84 | 2,353,986.65 |
| 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 | | 1,015,540,297.30 | 934,313,913.91 |
| 其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额 | | 965,071,489.64 | 933,038,585.66 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 50,468,807.66 | 1,275,328.25 |
| 八、每股收益 | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.35 | 0.35 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.35 | 0.35 |

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

2021 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 附注十七 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|----------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,273,091,370.70 | 1,927,320,348.05 |
| 利息净收入 | 3 | 472,641,523.18 | 445,123,470.44 |
| 利息收入 | | 1,039,028,049.50 | 997,829,892.20 |
| 利息支出 | | 566,386,526.32 | 552,706,421.76 |
| 手续费及佣金净收入 | 4 | 1,236,574,703.92 | 980,989,398.39 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 909,017,874.76 | 710,981,551.41 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 279,051,803.19 | 206,612,961.85 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 43,608,999.42 | 67,165,825.46 |
| 投资收益（损失以“-”列示） | 5 | 726,770,910.20 | 609,646,147.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -141,218.88 | -889,534.49 |
| 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 | | 9,065,113.30 | 9,474,036.17 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”列示） | 6 | -173,265,725.06 | -121,235,379.51 |

| | | | |
|------------------------|---|------------------|------------------|
| 汇兑收益（损失以“－”列示） | | -285,642.79 | 422,705.42 |
| 其他业务收入 | | 1,582,630.90 | 2,784,515.44 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 7,857.05 | 115,454.19 |
| 二、营业总支出 | | 1,231,757,024.90 | 930,335,505.54 |
| 税金及附加 | | 20,880,919.08 | 17,043,726.85 |
| 业务及管理费 | 7 | 1,197,196,893.11 | 901,186,237.66 |
| 信用减值损失 | | 13,679,212.71 | 12,105,505.79 |
| 其他资产减值损失 | | | |
| 其他业务成本 | | | 35.24 |
| 三、营业利润（损失以“－”列示） | | 1,041,334,345.80 | 996,984,842.51 |
| 加：营业外收入 | | 682,961.66 | 27,679,678.06 |
| 减：营业外支出 | | 3,321,582.97 | 5,090,872.93 |
| 四、利润总额（损失以“－”列示） | | 1,038,695,724.49 | 1,019,573,647.64 |
| 减：所得税费用 | | 230,798,475.79 | 234,735,627.54 |
| 五、净利润（损失以“－”列示） | | 807,897,248.70 | 784,838,020.10 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 807,897,248.70 | 784,838,020.10 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 34,982,558.76 | 10,391,172.52 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -1,558,736.13 | -402,191.98 |
| 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 | | -1,558,736.13 | -402,191.98 |
| 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 | | 36,541,294.89 | 10,793,364.50 |
| 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 | | 37,509,101.73 | 8,439,377.85 |
| 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 | | -967,806.84 | 2,353,986.65 |
| 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 | | 842,879,807.46 | 795,229,192.62 |

| | | | |
|-----------|--|------|------|
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.31 | 0.30 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.31 | 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

2021 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 附注七 | 2021 年半年度 | 2020 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净减少额 | | 669,238,665.47 | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 2,372,504,824.16 | 2,140,510,498.16 |
| 拆入资金净增加额 | | 910,000,000.00 | |
| 回购业务资金净增加额 | | 3,031,734,520.54 | 4,031,567,308.12 |
| 返售业务资金净减少额 | | 76,211,616.70 | 1,555,208,113.29 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 586,509,997.06 | 3,180,243,389.57 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 56 | 723,509,508.87 | 2,865,307,325.22 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,369,709,132.80 | 13,772,836,634.36 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | 10,416,402,495.80 |
| 拆出资金净增加额 | | | 1,020,000,000.00 |
| 融出资金净增加额 | | 1,199,628,803.18 | 1,101,626,882.60 |
| 返售业务资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 402,646,801.67 | 426,976,729.75 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,155,267,971.70 | 924,841,664.41 |
| 支付的各项税费 | | 378,473,133.69 | 374,791,369.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 56 | 539,694,785.68 | 247,309,285.54 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,675,711,495.92 | 14,511,948,427.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,693,997,636.88 | -739,111,793.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 2,344,643,108.77 | 3,106,082,136.22 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 822,595,344.05 | 342,317,664.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 9,109.97 | 25,633.82 |

| | | | |
|-------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 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 | | 3,167,247,562.79 | 3,448,425,434.74 |
| 投资支付的现金 | | 5,783,467,427.08 | 2,102,422,918.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 39,955,867.87 | 60,700,375.62 |
| 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 | | 5,823,423,294.95 | 2,163,123,294.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,656,175,732.16 | 1,285,302,140.28 |
| 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 | | 10,443,150,000.00 | 14,296,350,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,443,150,000.00 | 14,296,350,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,255,399,000.00 | 10,556,550,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 419,983,839.81 | 251,583,049.15 |
| 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 | 56 | 88,501,411.32 | 2,457,888.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,763,884,251.13 | 10,810,590,937.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 679,265,748.87 | 3,485,759,062.83 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | -285,642.79 | 422,705.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,716,802,010.80 | 4,032,372,115.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,163,560,859.41 | 19,000,705,113.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 24,880,362,870.21 | 23,033,077,228.47 |

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

6、母公司现金流量表

编制单位：华西证券股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 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 | 2,273,601,754.91 | 2,064,168,441.11 |
| 拆入资金净增加额 | 910,000,000.00 | |
| 回购业务资金净增加额 | 3,089,734,520.54 | 4,086,975,308.12 |
| 返售业务资金净减少额 | | 918,268,113.29 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | 668,381,742.03 | 2,915,267,247.32 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 138,546,913.95 | 2,926,923,982.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,080,264,931.43 | 12,911,603,092.37 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | 316,796,209.89 | 10,029,064,942.56 |
| 拆出资金净增加额 | | 1,020,000,000.00 |
| 融出资金净增加额 | 1,199,628,803.18 | 1,101,626,882.60 |
| 返售业务资金净增加额 | 48,788,383.30 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 402,139,848.65 | 425,769,055.73 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 1,113,046,010.13 | 882,985,838.87 |
| 支付的各项税费 | 366,406,360.63 | 362,672,723.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 503,216,492.21 | 230,591,611.22 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,950,022,107.99 | 14,052,711,054.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,130,242,823.44 | -1,141,107,962.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | 2,255,643,108.77 | 3,063,909,326.58 |
| 取得投资收益收到的现金 | 730,459,703.95 | 341,261,852.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,039.97 | 190,428.13 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 4,410,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,990,521,852.69 | 3,405,361,607.35 |
| 投资支付的现金 | 5,778,341,327.08 | 2,072,422,918.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 37,752,119.88 | 59,150,349.37 |
| 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 | 5,816,093,446.96 | 2,231,573,268.21 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,825,571,594.27 | 1,173,788,339.14 |
| 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 | 10,443,150,000.00 | 14,296,350,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,443,150,000.00 | 14,296,350,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 9,255,399,000.00 | 10,556,550,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 372,476,423.62 | 251,583,049.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 33,765,732.29 | 2,457,888.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,661,641,155.91 | 10,810,590,937.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 781,508,844.09 | 3,485,759,062.83 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -285,642.79 | 422,705.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,085,894,430.47 | 3,518,862,145.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 20,738,023,463.50 | 17,714,562,180.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 21,823,917,893.97 | 21,233,424,325.94 |

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

2021 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 2021 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 | | 21,164,748.98 | 987,280,942.57 | 3,011,720,362.57 | 6,562,505,911.56 | 45,423,771.61 | 21,367,108,168.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 23,525.32 | | 23,525.32 |
| 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 | | 21,164,748.98 | 987,280,942.57 | 3,011,720,362.57 | 6,562,529,436.88 | 45,423,771.61 | 21,367,131,694.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 34,982,558.76 | | | 638,713,930.88 | -42,048,608.53 | 631,647,881.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 34,982,558.76 | | | 930,088,930.88 | 50,468,807.66 | 1,015,540,297.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | -45,010,000.00 | -45,010,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | -45,010,000.00 | -45,010,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -291,375,000.00 | -47,507,416.19 | -338,882,416.19 |
| 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 | | | | | | | | | | -291,375,000.00 | -47,507,416.19 | -338,882,416.19 |
| 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 | | 56,147,307.74 | 987,280,942.57 | 3,011,720,362.57 | 7,201,243,367.76 | 3,375,163.08 | 21,998,779,575.11 |

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

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

2021 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 2021 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 | | 21,164,748.98 | 987,280,942.57 | 2,988,007,206.74 | 6,137,666,281.05 | 20,873,131,610.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 14,770.99 | 14,770.99 |
| 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 | | 21,164,748.98 | 987,280,942.57 | 2,988,007,206.74 | 6,137,681,052.04 | 20,873,146,381.72 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 34,982,558.76 | | | 516,522,248.70 | 551,504,807.46 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 34,982,558.76 | | | 807,897,248.70 | 842,879,807.46 |
| (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 | | | | | | | | | | -291,375,000.00 | -291,375,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | -291,375,000.00 | -291,375,000.00 |
| 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 | | 56,147,307.74 | 987,280,942.57 | 2,988,007,206.74 | 6,654,203,300.74 | 21,424,651,189.18 |

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 |

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2021年6月30日止，公司拥有9家子公司（含全资子公司），19家分公司，114家证券营业部；拥有员工4091人，其中高级管理人员12人。

本财务报表业经公司2021年8月12日第三届董事会2021年第六次会议批准对外报出。

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

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

本公司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的结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持

续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。但公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4)金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

（5）金融工具减值

1)金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于

公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司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 |
|-----------|---------|--|
| 其他应收款-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 |
| 其他应收款-往来款 | | |
| 其他应收款-投资款 | | |
| 其他应收款-其他 | | |

3)按组合计量预期信用损失的金融工具

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、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(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。

注：说明合同资产的确认方法及标准。

注：说明合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括违约的界定、已发生信用减值的依据、评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法、减值的确定方法及会计处理方法等。

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、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、42之说明。

15、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。

16、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金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

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金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

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

期末按预期信用损失模型计提损失准备。

17、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断

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

（2）投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

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

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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

- (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。

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 | 10.00-45.00 | 5% | 2.11-9.50 |
| 交通运输工具 | 年限平均法 | 4.00 | 5% | 23.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3.00-18.00 | 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。

22、使用权资产

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 公司按年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

24、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。

25、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。

26、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。

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。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

公司如向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

28、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

29、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。

30、收入

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

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

证券承销业务收入于公司完成承销合同中的履约义务时，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损失，确认为当期的收益或损失；或合同中规定公司按固定比例收取管理费的，则在合同期内分期确认管理费收入。

2) 利息收入

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。

注：收入确认和计量所采用的会计政策，以及对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因、评估客户取得所转让商品控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用的方法等。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

31、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。

32、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。

33、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(4) 公司作为承租人的租赁变更会计处理

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

② 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外

的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(6) 公司作为出租人的租赁变更会计处理

1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

34、利润分配

(1) 盈余公积计提

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

(2) 风险准备计提

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

(3) 剩余利润分配

公司从税后利润中提取法定公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后所余税后利润，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%。

35、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。

36、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。

37、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。

38、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，公司将其确认为交易性金融负债。

(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。

39、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|------------------------------------|---|----|
| 财政部 2018 年修订并发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》 | 第三届董事会 2021 年第三次会议、第三届监事会 2021 年第一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-----------|-------------------|-------------------|-----|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 17,676,568,720.32 | 17,676,568,720.32 | |
| 其中：客户资金存款 | 15,971,663,770.34 | 15,971,663,770.34 | |
| 结算备付金 | 4,490,241,260.68 | 4,490,241,260.68 | |
| 其中：客户备付金 | 3,563,982,151.72 | 3,563,982,151.72 | |
| 贵金属 | 0.00 | 0.00 | |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 | |
| 融出资金 | 15,181,523,410.22 | 15,181,523,410.22 | |
| 衍生金融资产 | 8,802,117.47 | 8,802,117.47 | |
| 存出保证金 | 1,767,102,507.54 | 1,767,102,507.54 | |

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|
| 应收款项 | 181,423,730.50 | 181,423,730.50 | |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 买入返售金融资产 | 5,305,876,346.92 | 5,305,876,346.92 | |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 金融投资： | 31,239,226,622.98 | 31,239,226,622.98 | |
| 交易性金融资产 | 23,906,928,999.21 | 23,906,928,999.21 | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他债权投资 | 7,286,826,197.98 | 7,286,826,197.98 | |
| 其他权益工具投资 | 45,471,425.79 | 45,471,425.79 | |
| 长期股权投资 | 108,320,084.10 | 108,320,084.10 | |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | |
| 固定资产 | 598,944,429.39 | 598,944,429.39 | |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 | |
| 使用权资产 | | 195,818,911.11 | 195,818,911.11 |
| 无形资产 | 69,983,300.80 | 69,983,300.80 | |
| 商誉 | 13,702,713.15 | 13,702,713.15 | |
| 递延所得税资产 | 300,284,454.98 | 300,276,613.21 | -7,841.77 |
| 其他资产 | 286,644,331.75 | 272,309,738.07 | -14,334,593.68 |
| 资产总计 | 77,228,644,030.80 | 77,410,120,506.46 | 181,476,475.66 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | 7,957,313,891.78 | 7,957,313,891.78 | |
| 拆入资金 | 290,175,388.89 | 290,175,388.89 | |
| 交易性金融负债 | 1,475,878,437.13 | 1,475,878,437.13 | |
| 衍生金融负债 | 28,539,465.86 | 28,539,465.86 | |
| 卖出回购金融资产款 | 10,946,221,912.57 | 10,946,221,912.57 | |
| 代理买卖证券款 | 20,661,467,059.16 | 20,661,467,059.16 | |
| 代理承销证券款 | 5,285,785.15 | 5,285,785.15 | |
| 应付职工薪酬 | 875,969,195.51 | 875,969,195.51 | |
| 应交税费 | 271,432,809.68 | 271,432,809.68 | |
| 应付款项 | 27,819,365.98 | 27,819,365.98 | |
| 合同负债 | 59,885,411.41 | 59,885,411.41 | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | 216,059.46 | 216,059.46 | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 12,673,014,125.55 | 12,673,014,125.55 | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | |
| 永续债 | | 0.00 | |
| 租赁负债 | | 181,452,950.34 | 181,452,950.34 |
| 递延收益 | | 0.00 | |
| 递延所得税负债 | 152,719,611.26 | 152,719,611.26 | |
| 其他负债 | 435,597,342.73 | 435,597,342.73 | |
| 负债合计 | 55,861,535,862.12 | 56,042,988,812.46 | 181,452,950.34 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,625,000,000.00 | 2,625,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | 0.00 | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | |
| 永续债 | | 0.00 | |
| 资本公积 | 8,114,012,431.39 | 8,114,012,431.39 | |
| 减：库存股 | | 0.00 | |
| 其他综合收益 | 21,164,748.98 | 21,164,748.98 | |
| 盈余公积 | 987,280,942.57 | 987,280,942.57 | |
| 一般风险准备 | 3,011,720,362.57 | 3,011,720,362.57 | |
| 未分配利润 | 6,562,505,911.56 | 6,562,529,436.88 | 23,525.32 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 21,321,684,397.07 | 21,321,707,922.39 | 23,525.32 |
| 少数股东权益 | 45,423,771.61 | 45,423,771.61 | |
| 所有者权益合计 | 21,367,108,168.68 | 21,367,131,694.00 | 23,525.32 |
| 负债和所有者权益总计 | 77,228,644,030.80 | 77,410,120,506.46 | 181,476,475.66 |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-----------|-------------------|-------------------|-----|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 16,630,050,530.01 | 16,630,050,530.01 | |
| 其中：客户资金存款 | 15,432,502,648.55 | 15,432,502,648.55 | |
| 结算备付金 | 4,107,979,433.49 | 4,107,979,433.49 | |
| 其中：客户备付金 | 3,193,295,877.50 | 3,193,295,877.50 | |

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|
| 贵金属 | 0.00 | 0.00 | |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 | |
| 融出资金 | 15,181,523,410.22 | 15,181,523,410.22 | |
| 衍生金融资产 | 3,865,443.94 | 3,865,443.94 | |
| 存出保证金 | 466,977,232.60 | 466,977,232.60 | |
| 应收款项 | 81,295,148.88 | 81,295,148.88 | |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 买入返售金融资产 | 4,505,313,831.09 | 4,505,313,831.09 | |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | |
| 金融投资： | 29,520,066,355.87 | 29,520,066,355.87 | |
| 交易性金融资产 | 22,187,768,732.10 | 22,187,768,732.10 | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他债权投资 | 7,286,826,197.98 | 7,286,826,197.98 | |
| 其他权益工具投资 | 45,471,425.79 | 45,471,425.79 | |
| 长期股权投资 | 2,631,991,851.55 | 2,631,991,851.55 | |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | |
| 固定资产 | 592,861,914.09 | 592,861,914.09 | |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 | |
| 使用权资产 | | 186,815,401.34 | 186,815,401.34 |
| 无形资产 | 69,010,691.89 | 69,010,691.89 | |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 | |
| 递延所得税资产 | 290,036,754.84 | 290,031,831.18 | -4,923.66 |
| 其他资产 | 275,951,794.46 | 261,916,174.58 | -14,035,619.88 |
| 资产总计 | 74,356,924,392.93 | 74,529,699,250.73 | 172,774,857.80 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | |
| 应付短期融资款 | 7,957,313,891.78 | 7,957,313,891.78 | |
| 拆入资金 | 290,175,388.89 | 290,175,388.89 | |
| 交易性金融负债 | 1,466,152,758.10 | 1,466,152,758.10 | |
| 衍生金融负债 | 2,933,993.95 | 2,933,993.95 | |
| 卖出回购金融资产款 | 10,858,221,912.57 | 10,858,221,912.57 | |
| 代理买卖证券款 | 18,619,944,754.33 | 18,619,944,754.33 | |

| | | | |
|------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 代理承销证券款 | 5,285,785.15 | 5,285,785.15 | |
| 应付职工薪酬 | 851,702,456.44 | 851,702,456.44 | |
| 应交税费 | 264,461,600.40 | 264,461,600.40 | |
| 应付款项 | 17,721,413.78 | 17,721,413.78 | |
| 合同负债 | 59,885,411.41 | 59,885,411.41 | |
| 持有待售负债 | | 0.00 | |
| 预计负债 | 216,059.46 | 216,059.46 | |
| 长期借款 | | 0.00 | |
| 应付债券 | 12,673,014,125.55 | 12,673,014,125.55 | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | |
| 永续债 | | 0.00 | |
| 租赁负债 | | 172,760,086.81 | 172,760,086.81 |
| 递延收益 | | 0.00 | |
| 递延所得税负债 | 114,238,033.30 | 114,238,033.30 | |
| 其他负债 | 302,525,197.09 | 302,525,197.09 | |
| 负债合计 | 53,483,792,782.20 | 53,656,552,869.01 | 172,760,086.81 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,625,000,000.00 | 2,625,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | 0.00 | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | |
| 永续债 | | 0.00 | |
| 资本公积 | 8,114,012,431.39 | 8,114,012,431.39 | |
| 减：库存股 | | 0.00 | |
| 其他综合收益 | 21,164,748.98 | 21,164,748.98 | |
| 盈余公积 | 987,280,942.57 | 987,280,942.57 | |
| 一般风险准备 | 2,988,007,206.74 | 2,988,007,206.74 | |
| 未分配利润 | 6,137,666,281.05 | 6,137,681,052.04 | 14,770.99 |
| 所有者权益合计 | 20,873,131,610.73 | 20,873,146,381.72 | 14,770.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 74,356,924,392.93 | 74,529,699,250.73 | 172,774,857.80 |

(4) 2021 年首次执行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 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2%、1% |

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〕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〕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〕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〕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〕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1%、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，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《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》（国家税务总局公告2012年第57号）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

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表 2020 年 12 月 31 日的数据按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数据。

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | | | 期初账面价值 | | |
|---------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 现金 | — | — | 4,447.10 | — | — | 6,717.10 |
| 其中：人民币 | 4,447.10 | | 4,447.10 | 6,717.10 | | 6,717.10 |
| 银行存款 | — | — | 20,204,464,334.06 | — | — | 17,610,084,060.32 |
| 其中：自有资金 | — | — | 3,008,757,638.25 | — | — | 1,638,420,289.98 |
| 其中：人民币 | 3,000,466,329.52 | | 3,000,466,329.52 | 1,630,624,247.39 | | 1,630,624,247.39 |
| 美元 | 1,071,147.73 | 6.4601 | 6,919,721.45 | 982,211.39 | 6.5249 | 6,408,831.10 |
| 港币 | 1,648,344.29 | 0.8321 | 1,371,587.28 | 1,648,302.63 | 0.8416 | 1,387,211.49 |
| 客户资金 | — | — | 17,195,706,695.81 | — | — | 15,971,663,770.34 |
| 其中：人民币 | 17,158,663,785.73 | | 17,158,663,785.73 | 15,940,975,539.80 | | 15,940,975,539.80 |
| 美元 | 2,749,364.06 | 6.4601 | 17,761,166.74 | 1,945,107.47 | 6.5249 | 12,691,631.76 |
| 港币 | 23,172,387.13 | 0.8321 | 19,281,743.34 | 21,383,791.33 | 0.8416 | 17,996,598.78 |
| 其他货币资金 | — | — | 98,010,297.53 | — | — | 66,477,942.90 |
| 其中：人民币 | 98,010,297.53 | | 98,010,297.53 | 66,477,942.90 | | 66,477,942.90 |
| 合计 | — | — | 20,302,479,078.69 | — | — | 17,676,568,720.32 |

其中，融资融券业务

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | | | 期初账面价值 | | |
|--------|------------------|-----|------------------|------------------|-----|------------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 自有信用资金 | — | — | 21,090,016.92 | — | — | 20,577,080.11 |
| 其中：人民币 | 21,090,016.92 | | 21,090,016.92 | 20,577,080.11 | | 20,577,080.11 |
| 客户信用资金 | — | — | 1,600,139,900.80 | — | — | 1,424,793,146.46 |
| 其中：人民币 | 1,600,139,900.80 | | 1,600,139,900.80 | 1,424,793,146.46 | | 1,424,793,146.46 |
| 合计 | — | — | 1,621,229,917.72 | — | — | 1,445,370,226.57 |

2、结算备付金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|-----|----------------|----------------|-----|----------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 公司自有备付金： | — | — | 917,671,299.82 | — | — | 926,259,108.96 |
| 其中：人民币 | 917,671,299.82 | | 917,671,299.82 | 926,259,108.96 | | 926,259,108.96 |

| | | | | | | |
|----------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
| 客户普通备付金： | — | — | 2,997,970,025.35 | — | — | 2,924,896,567.99 |
| 其中：人民币 | 2,943,537,531.77 | | 2,943,537,531.77 | 2,868,728,117.48 | | 2,868,728,117.48 |
| 美元 | 5,560,398.01 | 6.4601 | 35,920,727.18 | 6,054,408.85 | 6.5249 | 39,504,412.31 |
| 港币 | 22,247,045.31 | 0.8321 | 18,511,766.40 | 19,800,425.62 | 0.8416 | 16,664,038.20 |
| 客户信用备付金： | — | — | 666,256,023.07 | — | — | 639,085,583.73 |
| 其中：人民币 | 666,256,023.07 | | 666,256,023.07 | 639,085,583.73 | | 639,085,583.73 |
| 合计 | — | — | 4,581,897,348.24 | — | — | 4,490,241,260.68 |

3、融出资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 境内 | 16,409,437,505.88 | 15,191,183,134.90 |
| 其中：个人 | 15,457,525,910.48 | 14,415,006,787.92 |
| 机构 | 951,911,595.40 | 776,176,346.98 |
| 减：减值准备 | 5,401,048.85 | 9,659,724.68 |
| 账面价值合计 | 16,404,036,457.03 | 15,181,523,410.22 |

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元

| 担保物类别 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 资金 | 2,259,246,900.80 | 2,059,900,146.46 |
| 债券 | 22,414,410.62 | 19,438,474.09 |
| 股票 | 53,934,721,014.72 | 48,523,337,013.18 |
| 基金 | 1,690,265,614.59 | 1,447,731,182.19 |
| 合计 | 57,906,647,940.73 | 52,050,406,815.92 |

截止2021年6月30日，融出资金预期信用损失增减变动情况详见本财务报表附注七、20之金融工具及其他项目预期信用损失准备。

4、衍生金融工具

单位：元

| 类别 | 期末金额 | | | | | 期初金额 | | | | |
|----|------|------|-------|------|----|------|------|-------|------|----|
| | 套期工具 | | 非套期工具 | | | 套期工具 | | 非套期工具 | | |
| | 名义金额 | 公允价值 | 名义金额 | 公允价值 | | 名义金额 | 公允价值 | 名义金额 | 公允价值 | |
| | | | | 资产 | 负债 | | | | 资产 | 负债 |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|--|--|-------------------|---------------|---------------|--|--|--|-------------------|--------------|---------------|
| 利率衍生工具 | | | | | | | | | | | | |
| 利率互换 | | | | 21,770,000,000.00 | | | | | | 23,310,000,000.00 | | |
| 国债期货 | | | | 2,094,086,000.00 | | | | | | 3,981,814,100.00 | | |
| 货币衍生工具 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 权益衍生工具 | | | | | | | | | | | | |
| 股指期货 | | | | 974,820,840.00 | | | | | | 1,806,588,060.00 | | |
| 场外期权 | | | | 600,000,000.00 | 40,539,839.50 | | | | | 100,000,000.00 | 3,865,443.94 | |
| 收益互换 | | | | 523,496,226.65 | | 8,372,124.93 | | | | 138,996,679.20 | | 3,434,564.82 |
| 股票期权 | | | | 2,097,200.00 | | 2,220.00 | | | | | | |
| 信用衍生工具 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 其他衍生工具 | | | | | | | | | | | | |
| 场内商品期权 | | | | 15,422,900.47 | 6,025,524.99 | 13,638,432.48 | | | | 22,496,023.87 | 4,836,055.00 | 24,004,912.49 |
| 场外商品期权 | | | | 46,162,434.00 | 343,382.32 | 531,386.72 | | | | 234,746,388.00 | 100,618.53 | 1,099,988.55 |
| 商品期货 | | | | 157,092,650.00 | | | | | | 27,236,455.00 | | |
| 合计 | | | | 26,183,178,251.12 | 46,908,746.81 | 22,544,164.13 | | | | 29,621,877,706.07 | 8,802,117.47 | 28,539,465.86 |

已抵销的衍生金融工具

单位：元

| 项目 | 抵销前总额 | 抵销金额 | 抵销后净额 |
|------|---------------|---------------|-------|
| 利率互换 | 8,404,812.26 | 8,404,812.26 | |
| 股指期货 | -6,659,960.00 | -6,659,960.00 | |
| 国债期货 | -3,068,800.00 | -3,068,800.00 | |
| 商品期货 | -1,060,555.00 | -1,060,555.00 | |

5、存出保证金

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | | | 期初账面价值 | | |
|--------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 交易保证金 | — | — | 1,911,436,240.11 | — | — | 1,743,777,891.18 |
| 其中：人民币 | 1,909,026,333.11 | | 1,909,026,333.11 | 1,741,595,368.18 | | 1,741,595,368.18 |
| 美元 | 270,000.00 | 6.4601 | 1,744,227.00 | 270,000.00 | 6.5249 | 1,761,723.00 |
| 港币 | 800,000.00 | 0.8321 | 665,680.00 | 500,000.00 | 0.8416 | 420,800.00 |
| 信用保证金 | — | — | 20,995,063.94 | — | — | 23,324,616.36 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--|------------------|---------------|--|------------------|
| 其中：人民币 | 20,995,063.94 | | 20,995,063.94 | 23,324,616.36 | | 23,324,616.36 |
| 合计 | | | 1,932,431,304.05 | | | 1,767,102,507.54 |

6、应收款项

(1) 按明细列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收清算款项 | 9,001,600.81 | 139,186,720.43 |
| 应收手续费及佣金 | 78,494,790.55 | 36,745,320.91 |
| 应收融资融券款 | 96,291,753.36 | 96,620,643.68 |
| 应收资产管理费 | 9,840,899.29 | 8,257,645.54 |
| 减：坏账准备（按简化模型计提） | 101,562,888.39 | 99,386,600.06 |
| 应收款项账面价值 | 92,066,155.62 | 181,423,730.50 |

(2) 账龄情况

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 94,183,617.21 | 48.64% | 271,450,659.61 | 96.67% |
| 1-2年 | 90,163,476.28 | 46.56% | 2,079,263.39 | 0.74% |
| 2-3年 | 690,160.14 | 0.36% | 6,880,407.56 | 2.45% |
| 3年以上 | 8,591,790.38 | 4.44% | 400,000.00 | 0.14% |
| 合计 | 193,629,044.01 | 100.00% | 280,810,330.56 | 100.00% |

(3) 坏账准备计提情况

单位：元

| 类别 | 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 | 105,693,354.17 | 54.59% | 96,691,753.36 | 91.48% | 236,207,364.11 | 84.12% | 97,020,643.68 | 41.07% |
| 单项小计 | 105,693,354.17 | 54.59% | 96,691,753.36 | 91.48% | 236,207,364.11 | 84.12% | 97,020,643.68 | 41.07% |

| 组合计提减值准备 | | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|---------|---------------|--------|
| 按组合计提坏账准备 | 87,935,689.84 | 45.41% | 4,871,135.03 | 5.54% | 44,602,966.45 | 15.88% | 2,365,956.38 | 5.30% |
| 组合小计 | 87,935,689.84 | 45.41% | 4,871,135.03 | 5.54% | 44,602,966.45 | 15.88% | 2,365,956.38 | 5.30% |
| 合计 | 193,629,044.01 | 100.00% | 101,562,888.39 | 52.45% | 280,810,330.56 | 100.00% | 99,386,600.06 | 35.39% |

截止2021年6月30日，应收款项预期信用损失增减变动情况详见本财务报表附注七、20之金融工具及其他项目预期信用损失准备。

7、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------|------------------|------------------|----|
| 约定购回式证券 | 4,289,145.30 | 3,744,762.00 | |
| 股票质押式回购 | 3,311,800,000.00 | 3,002,760,000.00 | |
| 债券质押式回购 | 1,876,045,000.00 | 2,291,841,000.00 | |
| 应计利息 | 28,853,887.09 | 21,683,354.27 | |
| 减：减值准备 | 24,462,078.63 | 14,152,769.35 | |
| 合计 | 5,196,525,953.76 | 5,305,876,346.92 | -- |

(2) 按金融资产类别

单位：元

| 标的物类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 股票 | 3,316,089,145.30 | 3,006,504,762.00 |
| 债券 | 1,876,045,000.00 | 2,291,841,000.00 |
| 应计利息 | 28,853,887.09 | 21,683,354.27 |
| 减：减值准备 | 24,462,078.63 | 14,152,769.35 |
| 合计 | 5,196,525,953.76 | 5,305,876,346.92 |

(3) 担保物金额

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 担保物 | 10,049,328,813.97 | 9,294,058,236.16 |
| 其中：可出售或可再次向外抵押的担保物 | | |
| 其中：已出售或已再次向外抵押的担保物 | | |

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类

1) 约定购回式证券融出资金按剩余期限分类

单位：元

| 期限 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一个月内 | | |
| 一个月至三个月内 | | 3,744,762.00 |
| 三个月至一年内 | 4,289,145.30 | |
| 一年以上 | | |
| 合计 | 4,289,145.30 | 3,744,762.00 |

2) 股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

单位：元

| 期限 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 一个月内 | 630,000,000.00 | 452,600,000.00 |
| 一个月至三个月内 | 203,650,000.00 | 295,000,000.00 |
| 三个月至一年内 | 1,861,150,000.00 | 1,761,160,000.00 |
| 一年以上 | 617,000,000.00 | 494,000,000.00 |
| 合计 | 3,311,800,000.00 | 3,002,760,000.00 |

(5) 如是按照预期信用损失一般模型计提减值准备，请披露减值准备计提的相关信息、减值准备本期发生变动的该科目账面余额变动情况的说明

截止2021年6月30日，股票质押式回购和约定式购回预期信用损失增减变动情况详见本财务报表附注七、20之金融工具及其他项目预期信用损失准备。

8、交易性金融资产

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 公允价值 | 初始成本 | 公允价值 | 初始成本 |
| | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 债券 | 12,417,268,709.34 | 12,423,016,597.87 | 11,553,842,979.80 | 11,510,477,523.39 |
| 公募基金 | 6,496,923,173.80 | 6,318,839,005.83 | 7,503,849,315.58 | 7,336,309,127.28 |
| 股票 | 1,057,363,992.18 | 939,281,244.83 | 1,682,690,525.03 | 1,440,845,035.74 |

| | | | | |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 银行理财产品 | 60,016,438.36 | 60,000,000.00 | 100,049,863.01 | 100,000,000.00 |
| 券商资管产品 | 1,390,699,375.50 | 1,446,691,867.35 | 1,037,075,195.11 | 1,017,671,989.60 |
| 信托计划 | 333,904,202.57 | 329,880,000.00 | 168,049,121.94 | 167,880,000.00 |
| 期货资管产品 | 42,287,859.88 | 42,100,000.00 | 15,956,202.55 | 15,500,000.00 |
| 私募基金 | 1,652,508,751.28 | 1,583,950,857.33 | 1,433,967,051.21 | 1,350,157,145.14 |
| 非上市股权投资 | 351,266,047.02 | 309,696,881.64 | 411,448,744.98 | 368,744,024.47 |
| 合计 | 23,802,238,549.93 | 23,453,456,454.85 | 23,906,928,999.21 | 23,307,584,845.62 |

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 |
|----|-------------------|--------------|
| 股票 | 724,025.64 | 限售期股票 |
| 股票 | 16,383,893.10 | 证券已融出 |
| 基金 | 549,983,908.60 | 证券已融出 |
| 债券 | 7,620,547,854.50 | 卖出回购担保物 |
| 债券 | 1,635,783,584.00 | 债券借贷担保物 |
| 债券 | 251,286,250.00 | 期货交易非货币充抵保证金 |
| 债券 | 71,214,360.00 | 执行回售的债券 |
| 合计 | 10,145,923,875.84 | |

9、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|
| | 初始成本 | 利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 累计减值准备 | 初始成本 | 利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 累计减值准备 |
| 国债 | 89,603,876.74 | 939,427.40 | 52,572.81 | 90,595,876.95 | | 356,231,165.34 | 4,556,474.22 | 4,379,754.58 | 365,167,394.14 | |
| 地方债 | 483,510,199.60 | 3,261,415.23 | -586,199.40 | 486,185,415.43 | 472,451.24 | 483,720,388.75 | 11,869,030.63 | -796,387.67 | 494,793,031.71 | 855,105.75 |
| 金融债 | 619,178,583.45 | 14,056,645.47 | 4,985,257.01 | 638,220,485.93 | 616,788.20 | 350,000,086.11 | 7,201,890.42 | 5,099,914.07 | 362,301,890.60 | 655,744.70 |
| 企业债 | 697,382,021.65 | 18,594,997.24 | 538,538.73 | 716,515,557.62 | 1,588,254.39 | 490,473,381.71 | 13,677,265.76 | -1,140,911.71 | 503,009,735.76 | 2,099,050.75 |
| 中期票据 | 2,319,896,545.67 | 38,370,263.01 | 10,151,234.34 | 2,368,418,043.02 | 2,800,820.54 | 2,149,364,981.71 | 75,934,464.19 | -7,588,140.56 | 2,217,711,305.34 | 4,061,083.71 |
| 短期融资券 | 638,142,232.39 | 11,336,423.72 | 1,679,217.24 | 651,157,873.35 | 272,018.63 | 269,484,005.11 | 2,991,826.86 | 190,354.92 | 272,666,186.89 | 213,258.31 |
| 公司债 | 4,334,614,951.89 | 123,974,316.29 | -76,917,337.57 | 4,381,671,930.61 | 118,871,959.11 | 2,728,904,201.43 | 92,851,851.62 | -102,344,253.49 | 2,719,411,799.56 | 118,778,141.17 |
| 次级债 | 8,026,835.52 | 287,671.23 | 887,824.48 | 9,202,331.23 | 10,957.44 | 100,000,000.00 | 3,977,534.25 | 722,600.00 | 104,700,134.25 | 113,991.43 |
| 定向工具 | 1,000,521,181.56 | 20,944,898.63 | 9,539,938.14 | 1,031,006,018.33 | 1,505,670.75 | 240,000,000.00 | 5,268,739.73 | 1,795,980.00 | 247,064,719.73 | 652,953.58 |
| 合计 | 10,190,876,428.47 | 231,766,058.22 | -49,668,954.22 | 10,372,973,532.47 | 126,138,920.30 | 7,168,178,210.16 | 218,329,077.68 | -99,681,089.86 | 7,286,826,197.98 | 127,429,329.40 |

截止2021年6月30日，其他债权投资预期信用损失增减变动情况详见本财务报表附注七、20之金融工具及其他项目预期信用损失准备。

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 | 4,724,662,619.82 | 卖出回购担保物 |
| 债券 | 2,537,553,560.00 | 债券借贷担保物 |
| 债券 | 40,998,200.00 | 期货保证金冲抵 |
| 债券 | 148,980,580.00 | 执行回售的债券 |
| 合计 | 7,452,194,959.82 | |

10、其他权益工具投资

单位：元

| 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 | 11,304,848.81 | | 15,000,000.00 | 11,697,698.56 | | 策略性投资 |
| 中证机构间报价系统股份有限公司 | 30,000,000.00 | 32,088,262.13 | | 30,000,000.00 | 33,773,727.23 | | 策略性投资 |
| 合计 | 45,000,000.00 | 43,393,110.94 | | 45,000,000.00 | 45,471,425.79 | | —— |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 其中:天府(四川)联合股权交易中心股份有限公司 | 18,067,954.68 | | | -141,218.88 | | | | | | | 17,926,735.80 |
| 泸州华西金智银聚股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 30,276,990.52 | | | 81,774.59 | | | | | | | 30,358,765.11 |
| 成都华西金智银创股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 59,975,138.90 | | | -415,348.04 | | | | | | | 59,559,790.86 |
| 小计 | 108,320,084.10 | | | -474,792.33 | | | | | | | 107,845,291.77 |
| 合计 | 108,320,084.10 | | | -474,792.33 | | | | | | | 107,845,291.77 |

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 交通运输设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 710,219,597.63 | 293,423,514.92 | 36,915,651.51 | 1,040,558,764.06 |
| 2.本期增加金额 | 1,481,224.15 | 11,381,199.90 | | 12,862,424.05 |
| (1) 购置 | 1,481,224.15 | 11,381,199.90 | | 12,862,424.05 |
| 3.本期减少金额 | | 42,988.59 | | 42,988.59 |
| (1) 处置或报废 | | 42,988.59 | | 42,988.59 |
| 4.期末余额 | 711,700,821.78 | 304,761,726.23 | 36,915,651.51 | 1,053,378,199.52 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 189,873,348.44 | 217,245,513.69 | 34,495,472.54 | 441,614,334.67 |
| 2.本期增加金额 | 8,016,871.56 | 14,252,326.76 | 220,261.57 | 22,489,459.89 |
| (1) 计提 | 8,016,871.56 | 14,252,326.76 | 220,261.57 | 22,489,459.89 |
| 3.本期减少金额 | | 39,504.46 | | 39,504.46 |
| (1) 处置或报废 | | 39,504.46 | | 39,504.46 |
| 4.期末余额 | 197,890,220.00 | 231,458,335.99 | 34,715,734.11 | 464,064,290.10 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 513,810,601.78 | 73,303,390.24 | 2,199,917.40 | 589,313,909.42 |
| 2.期初账面价值 | 520,346,249.19 | 76,178,001.23 | 2,420,178.97 | 598,944,429.39 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 38,668,742.47 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|----------------|------------------------------|
| 总部办公楼（D6 地块二期） | 259,006,518.83 | 尚未完成竣工决算[注] |
| 西玉龙营业部营业用房 | 13,623,058.07 | 因产权纠纷尚未办理 |
| 河北涿州京都房产 | 1,795,027.10 | 权属人为“华西证券有限责任公司”，因历史原因尚未完成更名 |
| 其他 | 1,680,316.64 | |

[注]：相关事项详情详见本财务报表附注十六 3。

13、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|----------------|------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1.期初余额 | 195,454,581.10 | 364,330.01 | 195,818,911.11 |
| 2.本期增加金额 | 14,969,229.26 | | 14,969,229.26 |
| （1）新增租赁合同 | 14,969,229.26 | | 14,969,229.26 |
| 3.本期减少金额 | 64,833.01 | | 64,833.01 |
| （1）处置或报废 | 64,833.01 | | 64,833.01 |
| 4.期末余额 | 210,358,977.35 | 364,330.01 | 210,723,307.36 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | 31,523,548.15 | 92,932.62 | 31,616,480.77 |
| （1）计提 | 31,523,548.15 | 92,932.62 | 31,616,480.77 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| 4.期末余额 | 31,523,548.15 | 92,932.62 | 31,616,480.77 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| （1）计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |

| | | | |
|----------|----------------|------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 178,835,429.20 | 271,397.39 | 179,106,826.59 |
| 2.期初账面价值 | 195,454,581.10 | 364,330.01 | 195,818,911.11 |

14、无形资产

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 计算机软件 | 交易席位费 | 其他 | 合计 |
|----------|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,244,272.05 | 230,662,469.16 | 1,048,415.71 | 280,000.00 | 234,235,156.92 |
| 2.本期增加金额 | | 23,307,505.02 | | | 23,307,505.02 |
| (1) 购置 | | 23,307,505.02 | | | 23,307,505.02 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,244,272.05 | 253,969,974.18 | 1,048,415.71 | 280,000.00 | 257,542,661.94 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 509,568.55 | 162,584,718.36 | 877,569.21 | 280,000.00 | 164,251,856.12 |
| 2.本期增加金额 | 29,811.60 | 15,280,036.31 | 24,999.00 | | 15,334,846.91 |
| (1) 计提 | 29,811.60 | 15,280,036.31 | 24,999.00 | | 15,334,846.91 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 539,380.15 | 177,864,754.67 | 902,568.21 | 280,000.00 | 179,586,703.03 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,704,891.90 | 76,105,219.51 | 145,847.50 | | 77,955,958.91 |
| 2.期初账面价值 | 1,734,703.50 | 68,077,750.80 | 170,846.50 | | 69,983,300.80 |

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
| | | 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 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|----|------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 华西期货有限责 任公司 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | | | | | 0.00 |

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2021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。

16、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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损 | 15,982,957.61 | 3,995,739.40 | 8,074,963.04 | 2,018,740.76 |
| 信用减值准备 | 150,985,138.37 | 37,746,284.60 | 139,358,870.90 | 34,839,717.73 |
| 预计负债 | 200,885.28 | 50,221.32 | 216,059.46 | 54,014.87 |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 | 1,606,889.06 | 401,722.27 | | |
| 期货风险准备金 | 1,839,313.40 | 459,828.35 | 1,839,313.40 | 459,828.35 |
| 应付职工薪酬 | 697,321,221.28 | 174,330,305.33 | 870,001,466.31 | 217,500,366.58 |
| 预提费用 | 1,437,355.52 | 359,338.88 | 976,046.32 | 244,011.58 |
| 联建未确认转让收益 | 35,829,837.16 | 8,957,459.29 | 36,392,170.74 | 9,098,042.69 |
| 衍生工具公允价值变动 | 5,876,312.60 | 1,469,078.15 | 44,566,472.72 | 11,141,618.18 |
| 其他债权投资公允价值 变动 | 49,668,954.25 | 12,417,238.56 | 99,681,089.87 | 24,920,272.47 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 交易性金融负债公允价值变动 | 11,011,040.66 | 2,752,760.17 | | |
| 合计 | 971,759,905.19 | 242,939,976.32 | 1,201,106,452.76 | 300,276,613.21 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 359,574,973.66 | 89,893,743.42 | 544,398,184.32 | 136,099,546.08 |
| 交易性金融负债公允价值变动 | | | 2,485,021.04 | 621,255.26 |
| 衍生金融工具公允价值变动 | 13,337,559.46 | 3,334,389.87 | 573,636.25 | 143,409.06 |
| 纳入合并的华西证券结构化主体的净利润 | 8,128,192.27 | 2,032,048.07 | 13,231,441.04 | 3,307,860.26 |
| 纳入合并的华期梧桐结构化主体的净利润 | | | 83,078.00 | 20,769.50 |
| 固定资产一次性扣除 | 49,635,658.58 | 12,408,914.65 | 49,635,658.58 | 12,408,914.65 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | 471,425.79 | 117,856.45 |
| 合计 | 430,676,383.97 | 107,669,096.01 | 610,878,445.02 | 152,719,611.26 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 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 | | 242,939,976.32 | | 300,276,613.21 |
| 递延所得税负债 | | 107,669,096.01 | | 152,719,611.26 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 63,085,021.77 | 63,085,021.77 |
| 可抵扣亏损 | 872,272.61 | 36,248,853.37 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 63,957,294.38 | 99,333,875.14 |
|----|---------------|---------------|

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------|---------------|----|
| 2026 年 | 16,992.14 | | |
| 2025 年 | 36,836.89 | 36,836.89 | |
| 2024 年 | 68,677.14 | 68,677.14 | |
| 2023 年 | 39,289.86 | 39,289.86 | |
| 2022 年 | 38,899.31 | 38,899.31 | |
| 2021 年 | 671,577.27 | 36,065,150.17 | |
| 合计 | 872,272.61 | 36,248,853.37 | -- |

17、其他资产

(1) 按类别列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 28,405,546.09 | 8,810,867.59 |
| 应收股利 | 341,572.57 | 693,613.91 |
| 其他应收款 | 163,133,815.46 | 118,140,621.03 |
| 抵债资产 | 64,881,825.60 | 64,881,825.60 |
| 长期待摊费用 | 35,118,369.73 | 35,748,545.03 |
| 待摊费用 | 15,932,854.87 | 24,632,449.60 |
| 期货会员资格投资 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 待认证进项税 | 5,657,597.62 | 5,629,087.02 |
| 预缴税费 | 6,866,125.85 | 12,372,728.29 |
| 合计 | 321,737,707.79 | 272,309,738.07 |

(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 4,863,059.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

截止2021年6月30日，其他应收款预期信用损失增减变动情况详见本财务报表附注七、20之金融工具及其他项目预期信用损失准备。

2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 备用金 | 83,786.00 | 83,786.00 |
| 往来款 | 165,807,939.95 | 110,661,001.51 |
| 投资款 | 42,062,415.52 | 47,542,800.60 |
| 其他 | 627,086.59 | 437,385.56 |
| 合计 | 208,581,228.06 | 158,724,973.67 |

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 南江县百草中药材有限公司 | 投资款 | 18,268,635.61 | 3 年以上 | 8.76% | 18,268,635.61 |
| 成都雄川实业集团有限公司 | 往来款 | 16,789,333.33 | 2-3 年 | 8.05% | 3,357,866.67 |
| 陈启章 | 往来款 | 13,228,751.00 | 3 年以上 | 6.34% | |
| 鹏华基金管理有限公司 | 往来款 | 12,038,959.70 | 1 年以内 | 5.77% | 601,947.99 |
| 中泰证券(上海)资产管理有限公司 | 往来款 | 8,948,730.93 | 1 年以内 | 4.29% | 447,436.55 |
| 合计 | -- | 69,274,410.57 | -- | 33.21% | 22,675,886.82 |

(3) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 融券利息 | 345,688.66 | 543,462.66 |
| 债券利息 | 28,059,857.43 | 8,267,404.93 |
| 合计 | 28,405,546.09 | 8,810,867.59 |

(4) 长期待摊费用

单位：元

| 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 | 29,457,887.33 | 3,466,467.44 | 4,156,098.58 | | 28,768,256.19 |
| 安防工程 | 1,278,292.62 | 406,177.98 | 187,418.76 | | 1,497,051.84 |
| 机房工程 | 2,281,835.07 | 178,352.29 | 340,358.43 | | 2,119,828.93 |
| 其他 | 2,730,530.01 | 566,037.72 | 563,334.96 | | 2,733,232.77 |
| 合计 | 35,748,545.03 | 4,617,035.43 | 5,247,210.73 | | 35,118,369.73 |

(5) 抵债资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 中元广场商业房地产 | 84,400,000.00 | 84,400,000.00 |
| 减：减值准备 | 19,518,174.40 | 19,518,174.40 |
| 合 计 | 64,881,825.60 | 64,881,825.60 |

注：抵债资产事项详见本财务报表附注十六、2之说明

18、融券业务

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------|----------------|----------------|
| 融出证券 | 916,676,867.46 | 597,302,757.90 |
| ——交易性金融资产 | 566,367,801.70 | 387,895,926.80 |
| ——转融通融入证券 | 350,309,065.76 | 209,406,831.10 |
| 转融通融入证券总额 | 350,966,913.00 | 211,842,786.00 |

截至2021年6月30日公司融券业务无违约情况。

19、资产减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|
| | | | 转回 | 转/核销 | |
| 融出资金减值准备 | 9,659,724.68 | | 4,258,675.83 | | 5,401,048.85 |
| 应收款项坏账准备 | 99,386,600.06 | 2,176,358.80 | 70.47 | | 101,562,888.39 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 14,152,769.35 | 10,309,309.28 | | | 24,462,078.63 |
| 其他债权投资减值准备 | 127,429,329.40 | | 1,290,409.11 | | 126,138,920.29 |
| 其他应收款坏账准备 | 40,584,352.64 | 4,863,059.96 | | | 45,447,412.60 |

| | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|--------------|--|----------------|
| 融出证券坏账准备 | 216,059.46 | | 15,174.18 | | 200,885.28 |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 291,428,835.59 | 17,348,728.04 | 5,564,329.59 | | 303,213,234.04 |
| 抵债资产减值准备 | 19,518,174.40 | | | | 19,518,174.40 |
| 其他资产减值准备小计 | 19,518,174.40 | | | | 19,518,174.40 |
| 合计 | 310,947,009.99 | 17,348,728.04 | 5,564,329.59 | | 322,731,408.44 |

20、金融工具及其他项目预期信用损失准备

单位：元

| 金融工具类别 | 期末余额 | | | |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计 |
| 融出资金减值准备 | 3,588,801.15 | 1,812,247.70 | | 5,401,048.85 |
| 应收款项坏账准备（简化模型） | — | 4,458,487.69 | 97,104,400.70 | 101,562,888.39 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 1,137,019.60 | | 23,325,059.03 | 24,462,078.63 |
| 其他债权投资减值准备 | 12,017,765.44 | | 114,121,154.85 | 126,138,920.29 |
| 其他应收款坏账准备 | 5,947,716.77 | 524,335.88 | 38,975,359.95 | 45,447,412.60 |
| 融出证券坏账准备 | 200,885.28 | | | 200,885.28 |
| 合计 | 22,892,188.24 | 6,795,071.27 | 273,525,974.53 | 303,213,234.04 |

单位：元

| 金融工具类别 | 期初余额 | | | |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计 |
| 融出资金减值准备 | 3,455,187.09 | 6,204,537.59 | | 9,659,724.68 |
| 应收款项坏账准备（简化模型） | — | 2,203,137.44 | 97,183,462.62 | 99,386,600.06 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 1,308,426.84 | | 12,844,342.51 | 14,152,769.35 |
| 其他债权投资减值准备 | 13,465,799.75 | | 113,963,529.65 | 127,429,329.40 |
| 其他应收款坏账准备 | 3,467,614.78 | 2,645,866.41 | 34,470,871.46 | 40,584,352.64 |
| 融出证券坏账准备 | 136,395.56 | 79,663.90 | | 216,059.46 |
| 合计 | 21,833,424.02 | 11,133,205.34 | 258,462,206.24 | 291,428,835.59 |

21、应付短期融资款

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 起息日期 | 债券期限 | 发行金额 | 票面利率 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------------|---------|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 20 华西 CP08 | 1,000,000,000.00 | 2020 年 10 月 14 日 | 91 天 | 1,000,000,000.00 | 3.00% | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | |
| 20 华西 CP10 | 1,900,000,000.00 | 2020 年 12 月 17 日 | 70 天 | 1,900,000,000.00 | 2.87% | 1,900,000,000.00 | | 1,900,000,000.00 | |
| 20 华西 CP09 | 1,500,000,000.00 | 2020 年 12 月 08 日 | 91 天 | 1,500,000,000.00 | 3.15% | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 | |
| 21 华西 CP02 | 2,000,000,000.00 | 2021 年 05 月 17 日 | 88 天 | 2,000,000,000.00 | 2.45% | | 2,000,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 |
| 21 华西 CP01 | 1,500,000,000.00 | 2021 年 04 月 13 日 | 91 天 | 1,500,000,000.00 | 2.68% | | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 |
| 21 华西 CP03 | 900,000,000.00 | 2021 年 06 月 07 日 | 91 天 | 900,000,000.00 | 2.45% | | 900,000,000.00 | | 900,000,000.00 |
| 短期收益凭证 | 9,439,400,000.00 | | 7-365 天 | 9,439,400,000.00 | | 3,490,350,000.00 | 1,043,150,000.00 | 3,486,400,000.00 | 1,047,100,000.00 |
| 加：应计利息 | | | | | | 66,963,891.78 | 63,738,972.59 | 113,083,684.91 | 17,619,179.46 |
| 合计 | -- | -- | —— | —— | -- | 7,957,313,891.78 | 5,506,888,972.59 | 7,999,483,684.91 | 5,464,719,179.46 |

22、拆入资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 银行间市场拆入资金 | 1,200,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 应计利息 | 627,000.00 | 175,388.89 |
| 合计 | 1,200,627,000.00 | 290,175,388.89 |

23、交易性金融负债

单位：元

| 类别 | 期末账面余额 | | | 期初账面余额 | | |
|----------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|
| | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计 |
| 债券 | 1,123,970,368.71 | | 1,123,970,368.71 | 1,122,662,422.62 | | 1,122,662,422.62 |
| 收益凭证 | 287,990,091.13 | | 287,990,091.13 | 343,490,335.48 | | 343,490,335.48 |
| 纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益 | | | | | 9,725,679.03 | 9,725,679.03 |
| 合计 | 1,411,960,459.84 | | 1,411,960,459.84 | 1,466,152,758.10 | 9,725,679.03 | 1,475,878,437.13 |

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系纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益。

24、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 买断式卖出回购 | 761,700,602.73 | 97,426,082.19 |
| 质押式卖出回购 | 13,182,940,000.00 | 10,845,480,000.00 |
| 加：应计利息 | 4,112,239.07 | 3,315,830.38 |
| 合计 | 13,948,752,841.80 | 10,946,221,912.57 |

(2) 按金融资产种类

单位：元

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

| | | |
|--------|-------------------|-------------------|
| 债券 | 13,944,640,602.73 | 10,942,906,082.19 |
| 加：应计利息 | 4,112,239.07 | 3,315,830.38 |
| 合计 | 13,948,752,841.80 | 10,946,221,912.57 |

(3) 担保物金额

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|-------------------|-------------------|
| 债券 | 17,115,200,816.72 | 12,472,533,475.50 |
| 合计 | 17,115,200,816.72 | 12,472,533,475.50 |

25、代理买卖证券款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 普通经纪业务 | | |
| 其中：个人 | 16,090,311,925.93 | 16,074,664,670.70 |
| 机构 | 3,469,582,796.59 | 2,526,902,242.00 |
| 小计 | 19,559,894,722.52 | 18,601,566,912.70 |
| 信用业务 | | |
| 其中：个人 | 1,984,213,866.44 | 1,814,459,486.15 |
| 机构 | 275,033,034.36 | 245,440,660.31 |
| 小计 | 2,259,246,900.80 | 2,059,900,146.46 |
| 合计 | 21,819,141,623.32 | 20,661,467,059.16 |

26、代理承销证券款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 股票承销款 | | 5,285,785.15 |
| 合计 | | 5,285,785.15 |

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 688,788,805.73 | 930,149,108.82 | 1,066,316,596.98 | 552,621,317.57 |

| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,505.29 | 49,355,587.78 | 49,291,744.61 | 69,348.46 |
| 三、其他长期职工福利 | 187,174,884.49 | 8,071,862.78 | 47,960,541.68 | 147,286,205.59 |
| 合计 | 875,969,195.51 | 987,576,559.38 | 1,163,568,883.27 | 699,976,871.62 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 679,928,669.33 | 841,550,750.73 | 975,231,888.37 | 546,247,531.69 |
| 2、职工福利费 | 8,348.97 | 9,256,335.34 | 9,262,581.51 | 2,102.80 |
| 3、社会保险费 | 381,157.48 | 27,925,360.13 | 28,240,840.57 | 65,677.04 |
| 其中：医疗保险费 | 379,934.63 | 25,542,634.89 | 25,861,674.04 | 60,895.48 |
| 工伤保险费 | 23.44 | 632,448.72 | 631,041.39 | 1,430.77 |
| 生育保险费 | 1,199.41 | 1,750,276.52 | 1,748,125.14 | 3,350.79 |
| 4、住房公积金 | 2,274,477.20 | 30,201,824.49 | 32,287,497.89 | 188,803.80 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,196,152.75 | 20,831,171.07 | 20,910,121.58 | 6,117,202.24 |
| 6、其他保险费 | | 383,667.06 | 383,667.06 | |
| 合计 | 688,788,805.73 | 930,149,108.82 | 1,066,316,596.98 | 552,621,317.57 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 5,066.16 | 47,627,305.29 | 47,564,403.33 | 67,968.12 |
| 2、失业保险费 | 439.13 | 1,728,282.49 | 1,727,341.28 | 1,380.34 |
| 合计 | 5,505.29 | 49,355,587.78 | 49,291,744.61 | 69,348.46 |

(4) 其他长期职工福利列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 递延发放薪酬 | 187,174,884.49 | 8,071,862.78 | 47,960,541.68 | 147,286,205.59 |
| 合计 | 187,174,884.49 | 8,071,862.78 | 47,960,541.68 | 147,286,205.59 |

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 21,031,819.74 | 15,612,693.46 |
| 企业所得税 | 274,819,230.51 | 216,786,313.02 |
| 个人所得税 | 32,512,292.49 | 36,245,001.35 |
| 城市维护建设税 | 1,695,890.66 | 1,303,454.42 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 1,224,168.48 | 934,184.42 |
| 土地使用税 | 2,980.00 | |
| 房产税 | 33,000.33 | 56,367.44 |
| 印花税 | 4,812.92 | 9,757.63 |
| 其他 | 800,182.00 | 485,037.94 |
| 合计 | 332,124,377.13 | 271,432,809.68 |

29、应付款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付证券清算款 | | 10,046,091.91 |
| 应付手续费及佣金 | 17,553,716.42 | 17,517,505.62 |
| 应付约定购回证券款 | 215,768.45 | 255,768.45 |
| 合计 | 17,769,484.87 | 27,819,365.98 |

30、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 资管管理费 | 47,344,932.32 | 59,885,411.41 |
| 合计 | 47,344,932.32 | 59,885,411.41 |

31、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因及经济利益流出不确定性的说明 |
|----------|------------|------|-----------|------------|--------------------|
| 表外项目预期信用 | 216,059.46 | | 15,174.18 | 200,885.28 | 融券业务预期信用 |

| | | | | | |
|----|------------|---|---|------------|----|
| 损失 | | | | | 损失 |
| 合计 | 216,059.46 | — | — | 200,885.28 | -- |

32、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 起息日期 | 债券期限 | 发行金额 | 票面利率 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------------|------------------|------|-------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 16 华西 C1 | 1,800,000,000.00 | 2016 年 11 月 08 日 | 5 | 1,800,000,000.00 | 3.68% | 1,800,000,000.00 | | | 1,800,000,000.00 |
| 20 华西 C1 | 1,500,000,000.00 | 2020 年 09 月 15 日 | 3 | 1,500,000,000.00 | 4.26% | 1,500,000,000.00 | | | 1,500,000,000.00 |
| 16 华股 01 | 1,500,000,000.00 | 2016 年 06 月 01 日 | 3+2 | 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 | 1,300,000,000.00 | 3.08% | 1,169,400,000.00 | | | 1,169,400,000.00 |
| 18 华股 01 | 1,000,000,000.00 | 2018 年 10 月 18 日 | 2+2 | 1,000,000,000.00 | 3.74% | 207,000,000.00 | | | 207,000,000.00 |
| 19 华股 01 | 900,000,000.00 | 2019 年 03 月 21 日 | 3+2 | 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 | 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 | 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 | 3.00 | 3,000,000,000.00 | 3.40% | 3,000,000,000.00 | | | 3,000,000,000.00 |
| 21 华西 01 | 2,000,000,000.00 | 2021 年 01 月 11 日 | 2.00 | 2,000,000,000.00 | 3.83% | | 2,000,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 |
| 21 华股 02 | 1,500,000,000.00 | 2021 年 06 月 11 日 | 3.00 | 1,500,000,000.00 | 3.49% | | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 |
| 21 华股 01 | 1,500,000,000.00 | 2021 年 02 月 09 日 | 3.00 | 1,500,000,000.00 | 3.86% | | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 |
| 减：利息调整 | | | | | | 6,282,819.41 | 784,559.01 | | 7,067,378.42 |
| 加：应计利息 | | | | | | 233,897,944.96 | 279,234,474.51 | 258,608,179.70 | 254,524,239.77 |
| 合计 | -- | -- | -- | 18,500,000,000.00 | -- | 12,673,014,125.55 | 5,278,449,915.50 | 1,627,607,179.70 | 16,323,856,861.35 |

33、租赁负债

单位：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 176,301,750.57 | 194,017,382.90 |
| 减：未确认融资费用 | 10,591,906.36 | 12,564,432.56 |
| 合计 | 165,709,844.21 | 181,452,950.34 |

34、其他负债

(1) 按类别列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 323,079,173.80 | 303,575,412.74 |
| 应付股利 | 330,992,239.88 | 39,617,239.88 |
| 应付利息 | 5,375,112.16 | 4,049,835.57 |
| 代理兑付债券款 | 378,913.21 | 378,913.21 |
| 期货风险准备金 | 40,139,289.72 | 37,864,688.06 |
| 长期应付款-会员基金 | 28,660,000.00 | 28,660,000.00 |
| 其他 | 17,750,696.27 | 21,451,253.27 |
| 合计 | 746,375,425.04 | 435,597,342.73 |

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收账款 | 1,840,857.80 | 1,840,857.80 |
| 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 | 11,700,445.27 | 12,773,674.71 |
| 保证金 | 153,481,775.97 | 178,587,928.35 |
| 工程款 | 4,305,186.02 | 4,683,257.74 |
| 应付客户红利（息） | 4,653,573.26 | 4,554,328.24 |
| 日常往来款 | 126,873,509.09 | 80,911,539.51 |
| 合计 | 323,079,173.80 | 303,575,412.74 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|---------------------|
| 泸州老窖集团有限责任公司 | 20,223,826.39 | 房产承诺款，详见本附注十三、7 之说明 |
| 合计 | 20,223,826.39 | -- |

(3) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 超过 1 年未支付原因 |
|--------------|----------------|---------------|-----------------|
| 普通股股利 | 291,375,000.00 | | |
| 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 |
| 绵阳市金鑫经济发展总公司 | 1,054,918.65 | 1,054,918.65 | 未向公司提交相关材料，未予支付 |
| 其他 | 3,064,585.75 | 3,064,585.75 | 未向公司提交相关材料，未予支付 |
| 合计 | 330,992,239.88 | 39,617,239.88 | |

35、股本

单位：元

| 项目 | 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 |

36、资本公积

单位：元

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

37、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 353,569.34 | -2,078,314.85 | | | -519,578.72 | -1,558,736.13 | | -1,205,166.79 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | 353,569.34 | -2,078,314.85 | | | -519,578.72 | -1,558,736.13 | | -1,205,166.79 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 20,811,179.64 | 48,721,726.53 | | | 12,180,431.64 | 36,541,294.89 | | 57,352,474.53 |
| 其中：其他债权投资公允价值变动 | -74,760,817.41 | 50,012,135.64 | | | 12,503,033.91 | 37,509,101.73 | | -37,251,715.68 |
| 其他债权投资信用损失准备 | 95,571,997.05 | -1,290,409.11 | | | -322,602.27 | -967,806.84 | | 94,604,190.21 |
| 其他综合收益合计 | 21,164,748.98 | 46,643,411.68 | | | 11,660,852.92 | 34,982,558.76 | | 56,147,307.74 |

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 上期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -278,077.68 | 842,196.03 | | | 210,549.03 | 631,647.00 | | 353,569.32 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | -278,077.68 | 842,196.03 | | | 210,549.03 | 631,647.00 | | 353,569.32 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 49,972,907.85 | -38,882,304.29 | | | -9,720,576.10 | -29,161,728.19 | | 20,811,179.66 |
| 其中：其他债权投资公允价值变动 | -44,709,077.77 | -40,068,986.20 | | | -10,017,246.58 | -30,051,739.62 | | -74,760,817.39 |
| 其他债权投资信用损失准备 | 94,681,985.62 | 1,186,681.91 | | | 296,670.48 | 890,011.43 | | 95,571,997.05 |
| 其他综合收益合计 | 49,694,830.17 | -38,040,108.26 | | | -9,510,027.07 | -28,530,081.19 | | 21,164,748.98 |

38、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 987,280,942.57 | | | 987,280,942.57 |
| 合计 | 987,280,942.57 | | | 987,280,942.57 |

39、一般风险准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 一般风险准备 | 1,517,716,759.20 | | | 1,517,716,759.20 |
| 交易风险准备 | 1,494,003,603.37 | | | 1,494,003,603.37 |
| 合计 | 3,011,720,362.57 | | | 3,011,720,362.57 |

40、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 6,562,505,911.56 | 5,386,873,619.15 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） | 23,525.32 | |
| 调整后期初未分配利润 | 6,562,529,436.88 | 5,386,873,619.15 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 930,088,930.88 | 1,900,327,802.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 173,202,271.53 |
| 提取一般风险准备 | | 351,993,241.52 |
| 应付普通股股利[注] | 291,375,000.00 | 199,499,997.10 |
| 期末未分配利润 | 7,201,243,367.76 | 6,562,505,911.56 |

[注]本期应付普通股股利系根据 2021 年 6 月 29 日公司 2020 年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股派发现金红利 1.11 元（含税），合计派发现金红利 291,375,000.00 元。

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 23,525.32 元。

41、利息净收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 利息收入 | 1,084,440,656.66 | 1,075,616,609.74 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 225,917,211.24 | 244,450,173.56 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 拆出资金利息收入 | 22,416.67 | 1,016,091.69 |
| 融出资金利息收入 | 514,738,795.51 | 389,086,833.52 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 122,550,687.83 | 223,759,416.07 |
| 其中：约定购回利息收入 | 106,508.92 | 146,928.05 |
| 股权质押回购利息收入 | 101,532,892.45 | 201,842,748.53 |
| 其他债权投资利息收入 | 221,207,170.60 | 217,304,094.90 |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | 4,374.81 | |
| 利息支出 | 567,039,243.10 | 554,400,785.04 |
| 其中：应付短期融资款利息支出 | 63,700,102.59 | 125,515,623.35 |
| 拆入资金利息支出 | 28,029,387.82 | 35,948,112.64 |
| 其中：转融通利息支出 | 6,700,475.08 | 15,674,976.61 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 143,262,636.24 | 153,710,433.14 |
| 其中：报价回购利息支出 | | |
| 代理买卖证券款利息支出 | 34,351,510.13 | 33,441,487.19 |
| 应付债券利息支出 | 281,938,756.90 | 191,305,463.76 |
| 其中：次级债券利息支出 | 64,552,159.21 | 32,939,016.40 |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | 15,756,849.42 | 14,479,664.96 |
| 利息净收入 | 517,401,413.56 | 521,215,824.70 |

42、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 证券经纪业务净收入 | 908,985,593.05 | 710,940,909.22 |
| 其中：证券经纪业务收入 | 1,082,086,380.11 | 864,029,342.92 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 791,769,981.88 | 782,458,034.57 |
| 交易单元席位租赁 | 202,419,399.59 | 40,199,519.27 |
| 代销金融产品业务 | 87,896,998.64 | 41,371,789.08 |
| 证券经纪业务支出 | 173,100,787.06 | 153,088,433.70 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 173,100,787.06 | 153,088,433.70 |
| 交易单元席位租赁 | | |
| 代销金融产品业务 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 期货经纪业务净收入 | 51,810,725.23 | 20,364,672.93 |
| 其中：期货经纪业务收入 | 138,088,452.90 | 97,247,673.54 |
| 期货经纪业务支出 | 86,277,727.67 | 76,883,000.61 |
| 投资银行业务净收入 | 279,051,803.19 | 206,612,961.85 |
| 其中：投资银行业务收入 | 281,192,171.22 | 215,486,979.61 |
| 其中：证券承销业务 | 251,563,696.43 | 181,953,660.45 |
| 证券保荐业务 | 12,264,150.95 | 4,811,320.76 |
| 财务顾问业务 | 17,364,323.84 | 28,721,998.40 |
| 投资银行业务支出 | 2,140,368.03 | 8,874,017.76 |
| 其中：证券承销业务 | 2,065,368.03 | 7,521,217.47 |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | 75,000.00 | 1,352,800.29 |
| 资产管理业务净收入 | 44,036,676.95 | 67,062,967.03 |
| 其中：资产管理业务收入 | 44,037,431.67 | 69,516,929.29 |
| 资产管理业务支出 | 754.72 | 2,453,962.26 |
| 投资咨询业务 | 5,611,226.70 | 4,472,045.42 |
| 其中：投资咨询业务收入 | 5,848,892.88 | 4,472,045.42 |
| 投资咨询业务支出 | 237,666.18 | |
| 其他手续费及佣金净收入 | 2,012,076.19 | -7,123,723.35 |
| 其中：其他手续费及佣金收入 | 2,935,042.75 | 3,654,926.02 |
| 其他手续费及佣金支出 | 922,966.56 | 10,778,649.37 |
| 合计 | 1,291,508,101.31 | 1,002,329,833.10 |
| 其中：手续费及佣金收入合计 | 1,554,188,371.53 | 1,254,407,896.80 |
| 手续费及佣金支出合计 | 262,680,270.22 | 252,078,063.70 |

(2) 财务顾问业务净收入

单位：元

| 财务顾问业务净收入 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司 | 1,084,905.66 | 5,801,886.80 |
| 其他财务顾问业务净收入 | 16,204,418.18 | 21,567,311.31 |

(3) 代理销售金融产品业务收入情况

单位：元

| 代销金融产品业务 | 本期 | 上期 |
|----------|----|----|
| | | |

| | 销售总金额 | 销售总收入 | 销售总金额 | 销售总收入 |
|----|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| 基金 | 10,152,231,867.55 | 87,837,094.21 | 8,217,648,942.00 | 41,357,575.59 |
| 信托 | 5,200,000.00 | 59,904.43 | 62,135,972.65 | 14,213.49 |
| 合计 | 10,157,431,867.55 | 87,896,998.64 | 8,279,784,914.65 | 41,371,789.08 |

(4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

| 项目 | 集合资产管理业务 | 定向资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 期末产品数量 | 27 | 40 | 25 |
| 期末客户数量 | 1,419 | 39 | 156 |
| 其中：个人客户 | 1,203 | 1 | 0 |
| 机构客户 | 216 | 38 | 156 |
| 年初受托资金 | 22,284,568,341.02 | 28,941,688,578.79 | 36,166,101,000.00 |
| 其中：自有资金投入 | 130,459,244.11 | 1,228,984,381.00 | 140,000,000.00 |
| 个人客户 | 798,581,143.37 | 245,414,600.00 | |
| 机构客户 | 21,355,527,953.54 | 27,685,273,978.79 | 36,026,101,000.00 |
| 期末受托资金 | 30,675,400,714.09 | 19,888,677,267.71 | 27,643,929,600.00 |
| 其中：自有资金投入 | 121,701,066.98 | 661,824,442.29 | 100,000,000.00 |
| 个人客户 | 1,206,414,735.91 | 242,998,565.75 | |
| 机构客户 | 29,347,284,911.20 | 18,983,854,259.67 | 27,543,929,600.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 32,497,163,890.68 | 21,090,973,782.70 | 27,609,241,199.66 |
| 其中：股票 | 53,020,508.13 | 464,652,739.97 | |
| 国债 | 946,316.91 | | |
| 其他债券 | 32,173,185,069.38 | 6,681,568,986.33 | |
| 基金 | 112,899,375.26 | 63,003,803.94 | |
| 当期资产管理业务净收入 | 21,831,226.80 | 8,703,610.69 | 13,501,839.46 |

43、投资收益

(1) 投资收益情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -474,792.33 | -833,182.28 |
| 金融工具投资收益 | 896,843,743.19 | 532,151,507.79 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 其中：持有期间取得的收益 | 373,764,452.61 | 362,604,665.17 |
| 其中：交易性金融工具 | 373,764,452.61 | 362,604,665.17 |
| 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 | 523,079,290.58 | 169,546,842.62 |
| 其中：交易性金融工具 | 615,909,642.35 | 191,048,357.83 |
| 其他债权投资 | 6,398,519.47 | 32,106,631.79 |
| 衍生金融工具 | -99,228,871.24 | -53,608,147.00 |
| 合计 | 896,368,950.86 | 531,318,325.51 |

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

| 交易性金融工具 | | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 396,444,331.13 | 380,045,870.84 |
| | 处置取得收益 | 624,545,271.11 | 188,983,494.01 |
| 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 | -22,679,878.52 | -17,441,205.67 |
| | 处置取得收益 | -8,635,628.76 | 2,064,863.82 |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 | | |
| | 处置取得收益 | | |

44、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 4,701,394.03 | 6,113,977.76 |
| 三代手续费返还 | 4,422,552.07 | 3,443,543.23 |
| 税费减免 | 12,396.02 | 7,642.57 |

45、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | -252,433,390.01 | 8,285,549.67 |
| 交易性金融负债 | -11,952,490.81 | 8,450,711.02 |
| 衍生金融工具 | 52,589,597.10 | 8,196,112.38 |
| 合计 | -211,796,283.72 | 24,932,373.07 |

46、其他业务收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 出租收入 | 1,395,547.07 | 2,700,620.28 |
| 其他 | 3,871,075.57 | 885,781.93 |
| 合计 | 5,266,622.64 | 3,586,402.21 |

47、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------|------------|
| 处置固定资产净收益 | 8,811.26 | |
| 减：处置固定资产净损失 | 875.27 | 47,960.80 |
| 合计 | 7,935.99 | -47,960.80 |

48、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 10,440,071.10 | 8,086,866.35 |
| 教育费附加 | 7,491,132.99 | 5,812,743.43 |
| 房产税 | 3,528,582.03 | 3,468,529.09 |
| 土地使用税 | 138,782.92 | 139,467.73 |
| 车船使用税 | 26,130.00 | 21,750.00 |
| 印花税 | 92,941.99 | 144,187.09 |
| 其他 | 9,300.20 | 2,136.75 |
| 合计 | 21,726,941.23 | 17,675,680.44 |

49、业务及管理费

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 职工费用 | 987,576,559.38 | 722,075,005.37 |
| 租赁费 | 8,098,316.26 | 38,181,351.28 |
| 折旧费 | 22,479,636.53 | 19,135,972.84 |
| 无形资产摊销 | 15,334,846.91 | 11,995,590.08 |
| 差旅费 | 14,435,759.06 | 8,697,782.35 |
| 业务招待费 | 13,241,494.13 | 9,581,535.67 |
| 投资者保护基金 | 10,723,837.09 | 9,108,159.50 |
| 使用权资产折旧费 | 31,616,655.65 | 不适用 |
| 其他 | 139,963,115.16 | 114,693,343.80 |
| 合计 | 1,243,470,220.17 | 933,468,740.89 |

50、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 融出资金减值损失 | -4,258,675.83 | 2,745,809.08 |
| 应收款项坏账损失 | 2,176,288.33 | 1,346,839.14 |
| 买入返售金融资产减值损失 | 10,309,309.28 | 2,988,032.99 |
| 其他债权投资减值损失 | -1,290,409.11 | 3,138,648.87 |
| 其他应收款坏账损失 | 4,863,059.96 | -28,810,096.55 |
| 融出证券信用减值损失 | -15,174.18 | -16,141.86 |
| 合计 | 11,784,398.45 | -18,606,908.33 |

51、其他业务成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|-----------|
| 其他 | 5,496,765.12 | 14,138.45 |
| 合计 | 5,496,765.12 | 14,138.45 |

52、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|-------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | | 2,000,000.00 | |

| | | | |
|------|--------------|---------------|--------------|
| 罚没收入 | | 24,577,699.13 | |
| 其他 | 1,284,819.77 | 1,101,983.68 | 1,284,819.77 |
| 合计 | 1,284,819.77 | 27,679,682.81 | 1,284,819.77 |

53、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,334.95 | | 1,334.95 |
| 对外捐赠 | 3,002,000.00 | 5,116,865.40 | 3,002,000.00 |
| 赔偿及违约金 | | 388,029.76 | |
| 罚款及滞纳金支出 | 226,537.85 | 200,479.53 | 226,537.85 |
| 其他 | 93,045.12 | 185,498.24 | 93,045.12 |
| 合计 | 3,322,917.92 | 5,890,872.93 | 3,322,917.92 |

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 241,908,009.59 | 232,417,986.50 |
| 递延所得税费用 | 625,268.72 | 26,219,097.31 |
| 合计 | 242,533,278.31 | 258,637,083.81 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,223,091,016.85 | 1,182,559,825.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 305,772,754.21 | 295,639,956.30 |
| 子公司适用不同税率的影响 | | |
| 调整以前期间所得税的影响 | -97,192.31 | 4,140,551.66 |
| 非应税收入的影响 | -43,417,918.47 | -30,546,169.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,160,733.78 | 2,100,887.71 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵 扣亏损的影响 | -20,889,321.82 | -12,701,604.10 |

| | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 4,222.92 | 3,461.81 |
| 所得税费用 | 242,533,278.31 | 258,637,083.81 |

55、其他综合收益

详见附注七、37 之说明。

56、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|------------------|
| 其他应收应付款 | 62,982,958.17 | 86,242,202.62 |
| 收回存出保证金 | 493,391,601.79 | 74,104,775.06 |
| 固定资产租赁收入 | 1,395,547.07 | 2,700,620.28 |
| 政府补贴 | 4,701,394.03 | 8,121,620.33 |
| 其他营业外收入 | 5,654,395.45 | 4,209,622.09 |
| 证券清算款 | 120,139,027.71 | 124,674,527.94 |
| 资管产品税费 | 35,244,584.65 | 38,566,944.01 |
| 卖出债券借贷和发行浮动收益凭证净增加 | | 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 | 723,509,508.87 | 2,865,307,325.22 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 支付存出保证金 | 92,115,494.81 | 1,552,267.23 |
| 租赁费 | 8,383,433.94 | 37,290,290.76 |
| 卖出债券借贷和发行浮动收益凭证净减少 | 54,192,298.26 | 10,000.00 |
| 支付证券投资者保护基金 | 12,333,816.23 | 9,227,654.61 |
| 设备维护费用 | 19,437,497.23 | 26,253,728.73 |
| 差旅费 | 14,433,037.96 | 8,695,862.62 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收应付款 | 91,263,330.25 | 23,062,910.47 |
| 代扣代缴客户个税净额 | 12,679,239.70 | 2,205,181.27 |
| 其他付现费用 | 188,621,363.14 | 87,060,067.53 |
| 捐赠支出 | 3,002,000.00 | 5,116,865.40 |
| 衍生工具结算款 | 43,233,274.16 | 46,834,456.92 |
| 合计 | 539,694,785.68 | 247,309,285.54 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 纳入合并的结构化主体产生现金流出 | 9,725,679.03 | |
| 支付债券发行费用 | 2,665,412.39 | 2,457,888.02 |
| 子公司退还其他股东投资 | 45,010,000.00 | |
| 偿还租赁负债本金和利息支付的现金 | 31,100,319.90 | |
| 合计 | 88,501,411.32 | 2,457,888.02 |

57、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 980,557,738.54 | 923,922,741.39 |
| 加：资产减值损失 | 11,784,398.45 | -18,606,908.33 |
| 固定资产折旧 | 22,479,636.53 | 19,135,972.84 |
| 使用权资产折旧 | 31,616,655.65 | |
| 无形资产摊销 | 15,334,846.91 | 11,995,590.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,247,210.73 | 4,663,925.17 |
| 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） | -7,935.99 | 47,960.80 |
| 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） | 211,796,283.72 | -24,932,373.07 |
| 利息支出 | 372,476,423.62 | 316,821,087.11 |
| 汇兑损失（收益以“-”号填列） | 285,642.79 | -422,705.42 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -360,205,187.67 | -31,273,449.51 |

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 45,235,325.25 | 46,249,184.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -44,429,259.99 | -19,245,425.16 |
| 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（减少以“－”号填列） | -126,727,609.23 | -10,980,689,085.41 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -1,353,665,024.03 | 330,454,019.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 4,882,218,491.60 | 8,682,767,671.88 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,693,997,636.88 | -739,111,793.15 |
| 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 | 24,880,362,870.21 | 23,033,077,228.47 |
| 减：现金的年初余额 | 22,163,560,859.41 | 19,000,705,113.09 |
| 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 | 2,716,802,010.80 | 4,032,372,115.38 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 24,880,362,870.21 | 22,163,560,859.41 |
| 其中：库存现金 | 4,447.10 | 6,717.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 20,200,451,121.14 | 17,607,047,287.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 98,010,297.53 | 66,477,942.90 |
| 可随时用于支付的结算备付金 | 4,581,897,004.44 | 4,490,028,911.74 |
| 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 | 24,880,362,870.21 | 22,163,560,859.41 |
| 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 | | |

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|-------------------|------|
| 交易性金融资产 | 10,145,923,875.84 | 质押 |
| 其他债权投资 | 7,452,194,959.82 | 质押 |
| 合计 | 17,598,118,835.66 | -- |

59、外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 45,334,218.81 |
| 其中：美元 | 3,820,511.79 | 6.4601 | 24,680,888.19 |
| 港币 | 24,820,731.42 | 0.8321 | 20,653,330.62 |
| 结算备付金 | | | 54,432,493.58 |
| 其中：美元 | 5,560,398.01 | 6.4601 | 35,920,727.18 |
| 港币 | 22,247,045.31 | 0.8321 | 18,511,766.40 |
| 存出保证金 | | | 2,409,907.00 |
| 其中：美元 | 270,000.00 | 6.4601 | 1,744,227.00 |
| 港币 | 800,000.00 | 0.8321 | 665,680.00 |
| 代理买卖证券款 | | | 73,963,767.92 |
| 其中：美元 | 7,022,848.94 | 6.4601 | 45,368,306.43 |
| 港币 | 34,365,414.60 | 0.8321 | 28,595,461.49 |
| 应付手续费及佣金 | | | 332.70 |
| 其中：美元 | 27.03 | 6.4601 | 174.61 |
| 港币 | 190.00 | 0.8321 | 158.09 |
| 应交税费 | | | 26,614.86 |
| 其中：美元 | 4,057.21 | 6.4601 | 26,209.95 |
| 港币 | 478.28 | 0.8321 | 404.91 |
| 其他应付款 | | | 81,190.04 |
| 其中：美元 | 5,783.50 | 6.4601 | 37,361.96 |
| 港币 | 52,671.65 | 0.8321 | 43,828.08 |

60、政府补助

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------|--------------|------|--------------|
| 财政扶持资金 | 2,774,000.00 | 其他收益 | 2,774,000.00 |

| | | | |
|------|--------------|------|--------------|
| 稳岗补贴 | 1,106,916.46 | 其他收益 | 1,106,916.46 |
| 其他 | 820,477.57 | 其他收益 | 820,477.57 |

61、金融工具项目计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

单位：元

| 期末账面价值 | | | | | | |
|----------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | |
| | | | | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 货币资金 | 20,302,479,078.69 | | | | | |
| 结算备付金 | 4,581,897,348.24 | | | | | |
| 融出资金 | 16,404,036,457.03 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 46,908,746.81 | | |
| 存出保证金 | 1,932,431,304.05 | | | | | |
| 应收款项 | 92,066,155.62 | | | | | |
| 买入返售金融资产 | 5,196,525,953.76 | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 23,802,238,549.93 | | |
| 其他债权投资 | | 10,372,973,532.47 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 43,393,110.94 | | | |
| 应收利息 | 28,405,546.09 | | | | | |
| 其他应收款 | 163,133,815.46 | | | | | |
| 合计 | 48,700,975,658.94 | 10,372,973,532.47 | 43,393,110.94 | 23,849,147,296.74 | | |
| 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 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公 | 按照《套期会计》准则指定为以公 |

| | | 益的金融资产 | 益工具投资 | 计入当期损益的金融资产 | 则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
|----------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|----------------------------|----------------------|
| 货币资金 | 17,676,568,720.32 | | | | | |
| 结算备付金 | 4,490,241,260.68 | | | | | |
| 融出资金 | 15,181,523,410.22 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 8,802,117.47 | | |
| 存出保证金 | 1,767,102,507.54 | | | | | |
| 应收款项 | 181,423,730.50 | | | | | |
| 买入返售金融资产 | 5,305,876,346.92 | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 23,906,928,999.21 | | |
| 其他债权投资 | | 7,286,826,197.98 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 45,471,425.79 | | | |
| 应收利息 | 8,810,867.59 | | | | | |
| 其他应收款 | 118,140,621.03 | | | | | |
| 合计 | 44,729,687,464.80 | 7,286,826,197.98 | 45,471,425.79 | 23,915,731,116.68 | | |

(2) 金融负债计量基础分类表

单位：元

| 期末账面价值 | | | | |
|-----------|-------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| 金融负债项目 | 以摊余成本计量的金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | |
| | | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 应付短期融资款 | 5,464,719,179.46 | | | |
| 拆入资金 | 1,200,627,000.00 | | | |
| 交易性金融负债 | | 1,411,960,459.84 | | |
| 衍生金融负债 | | 22,544,164.13 | | |
| 卖出回购金融资产款 | 13,948,752,841.80 | | | |
| 代理买卖证券款 | 21,819,141,623.32 | | | |

| | | | | |
|-----------|-------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| 代理承销证券款 | | | | |
| 应付款项 | 17,769,484.87 | | | |
| 应付债券 | 16,323,856,861.35 | | | |
| 应付利息 | 5,375,112.16 | | | |
| 其他应付款 | 323,079,173.80 | | | |
| 合计 | 59,103,321,276.76 | 1,434,504,623.97 | | |
| 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 | 7,957,313,891.78 | | | |
| 拆入资金 | 290,175,388.89 | | | |
| 交易性金融负债 | | 1,466,152,758.10 | 9,725,679.03 | |
| 衍生金融负债 | | 28,539,465.86 | | |
| 卖出回购金融资产款 | 10,946,221,912.57 | | | |
| 代理买卖证券款 | 20,661,467,059.16 | | | |
| 代理承销证券款 | 5,285,785.15 | | | |
| 应付款项 | 27,819,365.98 | | | |
| 应付债券 | 12,673,014,125.55 | | | |
| 应付利息 | 4,049,835.57 | | | |
| 其他应付款 | 303,575,412.74 | | | |
| 合计 | 52,868,922,777.39 | 1,494,692,223.96 | 9,725,679.03 | |

八、合并范围的变更

1、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 |
|---------------------|------------|------------|
| 华期梧桐锦官二号FOF集合资产管理计划 | 2020年7月31日 | 2021年2月22日 |

2、本期因其他原因而不再纳入合并范围的结构化主体

2021年2月，华期梧桐景云1号集合资产管理计划（以下简称景云1号）开放申购赎回，华期梧桐持有景云1号的可变回报情况不再构成控制，故自2021年2月28日起不再将景云1号纳入合并范围。2021年1月1日至2021年2月28日，景云1号的净利润为93,370.57元。

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% | | 设立 |
| 华西银峰投资有限责任公司 | 上海 | 上海 | 投资 | 100.00% | | 设立 |
| 华期创一成都投资有限公司 | 成都 | 成都 | 风险管理 | | 100.00% | 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% | 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 | | 88.98% | 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% | 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% | 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% | 设立 |

注：成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙）于2018年退回了华西金智以外所有股东的投资款，并约定各投资人的表决权与设立时一致，保持不变。截至2021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%。

1) 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。2021年2月，该合伙企业已全额退还各投资人投资本金，该合伙企业正清算中。

2) 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司对由公司作为管理人的结构化主体，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。

3) 纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

截至2021年6月30日，本公司合并了3只资产管理计划，子公司华西期货合并了1只资产管理计划，子公司华西期货之子公司华期梧桐合并了1只资产管理计划：

| 资产管理计划 | 成立时间 | 清算时间 | 纳入合并范围期间 |
|---------------------|-------------|------------|------------------|
| 华西银峰投资固收1号定向资产管理计划 | 2017年12月12日 | | 2018年4月-2021年6月 |
| 华西证券纾困1号单一资产管理计划 | 2018年12月12日 | | 2018年12月-2021年6月 |
| 华西证券融诚3号集合资产管理计划 | 2012年2月1日 | | 2020年6月-2021年6月 |
| 华期梧桐锦官二号FOF集合资产管理计划 | 2020年7月31日 | 2021年2月22日 | 2020年7月-2021年2月 |
| 华期梧桐景云1号集合资产管理计划 | 2020年1月22日 | | 2020年7月-2021年2月 |

截至2021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 | 1,406,655.74 | 1,400,662.93 |
| 华西证券纾困1号单一资产管理计划 | 698,790,992.03 | 697,738,816.88 |
| 华西证券融诚3号集合资产管理计划 | 71,203,607.15 | 71,124,887.09 |
| 合计 | 771,401,254.92 | 770,264,366.90 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------------|----------|---------------|----------------|--------------|
| 成都金智成信企业管理有限公司 | 20.00% | -3,398.43 | | 23,160.20 |
| 拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙） | 50.54% | 43,710,470.80 | 42,762,185.67 | 4,148,139.21 |
| 成都金智华西股权投资基金管理中心（有限合伙） | 48.89% | 0.23 | | -796,136.33 |
| 成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 11.02% | 6,761,735.06 | 6,761,735.06 | |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|-------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 成都金智成信企业管理有限公司 | 117,029.91 | | 117,029.91 | 1,228.89 | | 1,228.89 |
| 拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙） | 9,036,354.84 | | 9,036,354.84 | 4,816,820.57 | | 4,816,820.57 |
| 成都金智华西股权投资基金管理中心（有限合伙） | 800,316.95 | | 800,316.95 | | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 43,854,700.06 | | 43,854,700.06 | 27,824,800.00 | | 27,824,800.00 |

（续上表）

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|-------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 成都金智成信企业管理有限公司 | 132,793.16 | | 132,793.16 | | | |
| 拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙） | 91,503,512.65 | | 91,503,512.65 | | 102,060.00 | 102,060.00 |
| 成都金智华西股权投资基金管理中心（有限合伙） | 800,316.47 | | 800,316.47 | | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |
| 成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 50,553,073.78 | | 50,553,073.78 | 27,889,562.14 | | 27,889,562.14 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 营业总收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业总收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 成都金智成信企业管理有限公司 | -110.12 | -16,992.14 | -16,992.14 | -15,763.25 | 279.85 | -12,894.91 | -12,894.91 | -13,146.35 |
| 拉萨金智百业源股权投资合伙企业（有限合伙） | 86,549,623.70 | 86,488,658.72 | 86,488,658.72 | 4,056,953.55 | 2,529,332.96 | 2,529,332.96 | 2,529,332.96 | -151.77 |
| 成都金智 | 0.48 | 0.48 | 0.48 | 0.48 | -800.57 | -800.57 | -800.57 | -800.57 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|------------|------------|------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 华西股权投资基金管理中心（有限合伙） | | | | | | | | |
| 成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 130,011.77 | 128,123.48 | 128,123.48 | -181,538.66 | 13,456,440.43 | 47,670,690.43 | 47,670,690.43 | 27,852,489.43 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------------|-------|-----|--------------------------------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司 | 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 |
| 成都华西金智银创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 | | 20.00% | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据泸州华西金智银聚股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称金智银聚）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及以上成员通过。投决会成员5名，华西金智委派2名，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。

根据成都华西金智银创股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称金智银创）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及以上成员通过。投决会成员7名，华西金智委派2名，根据合伙协议持有表决权比例为28.57%，与持股比例20%存在差异。

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| 项 目 | 期末数/本期数 | | | 期初数/上年同期数 | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 天府股权 | 金智银聚 | 金智银创 | 天府股权 | 金智银聚 | 金智银创 |
| 流动资产 | 54,198,549.22 | 158,075,949.36 | 297,799,254.31 | 56,618,908.28 | 157,611,570.12 | 179,875,694.52 |
| 非流动资产 | 5,893,245.67 | | | 5,504,120.75 | | |
| 资产合计 | 60,091,794.89 | 158,075,949.36 | 297,799,254.31 | 62,123,029.03 | 157,611,570.12 | 179,875,694.52 |
| 流动负债 | 8,872,549.76 | 1,000.00 | 300.00 | 9,500,301.36 | 1,000.00 | |
| 非流动负债 | | | | 1,000,000.00 | | |
| 负债合计 | 8,872,549.76 | 1,000.00 | 300.00 | 10,500,301.36 | 1,000.00 | |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | 51,219,245.13 | 158,074,949.36 | 297,798,954.31 | 51,622,727.67 | 157,610,570.12 | 179,875,694.52 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 17,926,735.80 | 30,358,765.11 | 59,559,790.86 | 18,067,954.68 | 30,276,990.52 | 59,975,138.90 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 17,926,735.80 | 30,358,765.11 | 59,559,790.86 | 18,067,954.68 | 30,276,990.52 | 59,975,138.90 |
| 营业总收入 | 6,403,132.51 | 464,379.24 | -1,951,440.21 | 4,021,395.64 | 291,376.47 | |
| 净利润 | 280,668.41 | 464,379.24 | -2,076,740.21 | -2,540,487.63 | 291,376.47 | |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | 280,668.41 | 464,379.24 | -2,076,740.21 | -2,540,487.63 | 291,376.47 | |

注：金智银创成立于 2020 年 8 月 28 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% | |

2015年6月23日，公司与成都雄川实业集团有限公司（曾用名：成都雄川投资有限公司；以下简称雄川公司）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本信息

2021年6月30日，与本公司相关联、有自有资金投入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2021年6月30日的规模（资产净值）为29,917,510,448.62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 | 22,386,891.45 | 27,747,560.29 | 22,386,891.45 | 27,747,560.29 |

(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) 发起设立未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

| 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 |
|--------------------|------------|----|-------------------|----------------|------|
| 华西证券经远量化1号集合资产管理计划 | 2019年9月26日 | 存续 | 10,900,009.77 | 1,308,001.00 | 本公司 |
| 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 | 869,200,517.71 | 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 | 5,112,773,081.50 | 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 | 19,079,983,963.07 | 1,000,000.00 | 本公司 |
| 华西证券永兴1号集合资产管理计划 | 2020年1月15日 | 存续 | 119,695,101.95 | 12,099,400.00 | 本公司 |
| 华西证券丰收信诚3号集合资产管理计划 | 2021年1月26日 | 存续 | 1,888,891,129.72 | 1,000,000.00 | 本公司 |
| 华期梧桐景云1号集合资产管理计划 | 2020年1月22日 | 存续 | 8,215,630.49 | 1,000,000.00 | 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 | 16,533,418.19 | 2,953,271.66 | 华期梧桐 |

十、金融工具风险管理

公司成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》、《证券公司流动性风险管理指引》、《证券公司信用风险管理指引》等相关法律、法规规章要求，制订了一系列风险管理规章制度，建立了全面、系统的风险控制政策与程序，严格遵循规范化、计量化、系统化的原则，以实现风险的可测、可控、可承受。针对不同资产建立了审批、授权和责任承担制度，先后出台了涵盖经营管理各个方面的规章制度。公司总体整体层级制度包括《风险管理制度》、《风险管理委员会议事规则》、《风险限额管理办法》、《压力测试管理办法》、《风险控制指标管理办法》等；按风险种类进行管理的制度包括《流动性风险管理办法》、《流动性风险应急预案实施细则》、《信用风

险管理办法》、《市场风险管理办法》、《操作风险管理办法》、《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一部分职责。

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零售财富管理业务、投资业务、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。

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

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

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

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

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

计划财务部门是公司财务控制、会计核算的职能部门，负责制定公司各项财务会计管理制度，组织并实施公司整体财

务规划，负责税务核算及各项税种申报与缴纳，加强财务风险控制等。

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

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

信息技术部门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、合规总监。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，建立以净资本为核心的业务规模监控和调整机制；本公司《风险限额管理办法》中制定融资融券、约定购回、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。

2018年，公司开展了内部信用评级体系建设。目前，公司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》和《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，为公司自营固定收益债券投资、资产管理债券投资、债券发行承销、资产支持证券和股票质押等业务提供统一风险判断标准。

（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。2021年1月1日已计提预期信用损失29,142.88万元，2021年上半年新增计提1,734.87万元，转回556.43万元，各资产预期信用损失增减变动详见本附注七、20之说明。

(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：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 货币资金 | 20,302,479,078.69 | 17,676,568,720.32 |
| 结算备付金 | 4,581,897,348.24 | 4,490,241,260.68 |
| 存出保证金 | 1,932,431,304.05 | 1,767,102,507.54 |
| 交易性金融资产 | 15,896,685,336.93 | 14,308,940,413.62 |
| 衍生金融资产 | 40,883,221.82 | 100,618.53 |
| 融出资金 | 16,404,036,457.03 | 15,181,523,410.22 |
| 买入返售金融资产 | 5,196,525,953.76 | 5,305,876,346.92 |
| 应收款项 | 92,066,155.62 | 181,423,730.50 |
| 其他资产-应收利息 | 28,405,546.09 | 8,810,867.59 |
| 其他债权投资 | 10,372,973,532.47 | 7,286,826,197.98 |
| 融出证券 | 916,676,867.46 | 597,302,757.90 |
| 其他资产-其他应收款 | 163,133,815.46 | 118,140,621.03 |
| 合计 | 75,928,194,617.62 | 66,922,857,452.83 |

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2021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。

2021年6月末公司持有的金融负债剩余到期期限情况：

(单位：万元)

| 项目 | 期末数 | | | | | | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|-----------|------|------|-----|--------------|
| | 逾期/即时偿还 | 3个月以内 | 3个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 无限期 | |
| 应付短期融资款 | | 476,368.77 | 70,103.15 | | | | 546,471.92 |
| 拆入资金 | | 120,062.70 | | | | | 120,062.70 |
| 交易性金融负债 | | 136,715.11 | 4,480.94 | | | | 141,196.05 |
| 衍生金融负债 | 2,254.42 | | | | | | 2,254.42 |
| 卖出回购金融资产款 | | 1,394,875.28 | | | | | 1,394,875.28 |
| 代理买卖证券款 | 2,181,914.16 | | | | | | 2,181,914.16 |

| | | | | | | | |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|--------|--|--------------|
| 应付款项 | 1,776.95 | | | | | | 1,776.95 |
| 应付债券 | | | 546,524.72 | 1,085,860.96 | | | 1,632,385.69 |
| 租赁负债 | | 1,737.58 | 4,721.81 | 9,579.01 | 532.58 | | 16,570.98 |
| 应付利息 | | 537.51 | | | | | 537.51 |
| 其他应付款 | 32,307.92 | | | | | | 32,307.92 |
| 合计 | 2,218,253.45 | 2,130,296.95 | 625,830.63 | 1,095,439.97 | 532.58 | | 6,070,353.58 |

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。截至2021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。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小。公司积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资规模、久期和杠杆率，合理配置资产，利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，同时利用国债期货等衍生品对冲部分利率风险敞口。截至2021年6月30日，公司自营固定收益部风险价值（VaR）为1,676.25万元，持仓债券组合久期2.55，基点价值（DV01）630.01万元。

（2）价格风险

公司面临的价格风险主要为证券投资的公允价值因指数水平和个别证券市价的变化而降低的风险。该项风险在数量上表现为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的市价波动影响公司的利润变动；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的市价波动影响公司的股东权益变动。

在权益类证券投资方面，公司对规模进行适当的控制，利用股指期货等衍生品对冲部分风险敞口，并采用风险敏感度、在险值、压力测试等指标衡量和控制市场风险，但这些管理工具和方法的使用仍然受到投资策略、风险对冲策略有效性的影响。

VaR是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在给定时间内可能发生的最大（价值）损失。截至2021年6月30日，公司股票投资部风险价值（VaR）为3053.55万元，公司衍生金融部风险价值（VaR）为647.01万元。

十一、金融资产及负债的公允价值管理

本公司根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值：

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

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

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

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 5,397,194,320.19 | 17,213,319,165.75 | 1,238,633,810.80 | 23,849,147,296.74 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,397,194,320.19 | 17,213,319,165.75 | 1,238,633,810.80 | 23,849,147,296.74 |
| （1）债务工具投资 | 1,690,357,864.22 | 13,361,368,127.65 | 844,959,345.06 | 15,896,685,336.93 |
| （2）权益工具投资 | 3,700,810,930.98 | 3,851,951,038.10 | 352,791,243.92 | 7,905,553,213.00 |
| （3）衍生金融资产 | 6,025,524.99 | | 40,883,221.82 | 46,908,746.81 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | 4,062,783,826.83 | 6,266,054,650.17 | 44,135,055.47 | 10,372,973,532.47 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 43,393,110.94 | 43,393,110.94 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 9,459,978,147.02 | 23,479,373,815.92 | 1,326,161,977.21 | 34,265,513,940.15 |
| （六）交易性金融负债 | 13,640,652.48 | 1,132,342,493.64 | 288,521,477.85 | 1,434,504,623.97 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 13,640,652.48 | 1,132,342,493.64 | 288,521,477.85 | 1,434,504,623.97 |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | 13,640,652.48 | 8,372,124.93 | 531,386.72 | 22,544,164.13 |
| 其他 | | 1,123,970,368.71 | 287,990,091.13 | 1,411,960,459.84 |
| 2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 13,640,652.48 | 1,132,342,493.64 | 288,521,477.85 | 1,434,504,623.97 |

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输入值为交易所等活跃市场未经调整的报价。

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

| 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 | 17,213,319,165.75 | |
| (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 | 17,213,319,165.75 | |
| 债券 | 10,524,582,319.62 | 登记结算机构估值 |
| 基金 | 5,504,459,789.38 | 基金公司估值 |
| 信托计划 | 147,390,910.95 | 管理人估值或登记结算机构估值 |
| 券商资管 | 994,598,285.92 | 管理人估值或登记结算机构估值 |
| 期货资管 | 42,287,859.88 | 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 | 6,266,054,650.17 | 登记结算机构估值 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 23,479,373,815.92 | |
| 3. 交易性金融负债 | 1,123,970,368.71 | |
| (1) 交易性金融负债 | 1,123,970,368.71 | |
| 借贷取得已出售的债券 | 1,123,970,368.71 | 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 | | |
| 4. 衍生金融负债 | 8,372,124.93 | 登记结算机构估值 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 1,132,342,493.64 | |

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 | 1,197,750,588.98 | | | |
| (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 | 1,197,750,588.98 | | | |
| 股票 | 1,525,196.90 | 市场法 | 流动性折扣 | 流动性折扣越大，公允价值越低 |
| 债券 | 202,328,525.50 | 现金流量折现法、预计可回收金额法 | 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 |
| 理财产品 | 60,016,438.36 | 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 | 186,513,291.62 | 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 |
| 券商资管 | 396,101,089.58 | 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 |
| 非上市股权投资 | 351,266,047.02 | 市场法 | 流动性折扣 | 流动性折扣越大，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 | 44,135,055.47 | 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 |
| 3.其他权益工具投资 | 43,393,110.94 | 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 | 40,883,221.82 | 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 | 1,326,161,977.21 | | | |
| 5.交易性金融负债 | 287,990,091.13 | | | |
| (1)交易性金融负债 | 287,990,091.13 | | | |
| 浮动收益凭证 | 287,990,091.13 | 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 |
| 6.衍生金融负债 | 531,386.72 | 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 | 288,521,477.85 | | | |

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 | 衍生金融负债 | 交易性金融负债 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 2021年1月1日 | 854,004,986.14 | 44,135,055.47 | 45,471,425.79 | 3,966,062.47 | 1,099,988.55 | 343,490,335.48 |
| 本期损益影响合计 | -27,219,970.84 | | | 21,742,857.35 | 1,905,290.72 | -769,446.35 |
| 本期其他综合收益影响合计 | | | -2,078,314.85 | | | |
| 增加 | 869,763,127.67 | | | 19,294,657.16 | 4,409,222.95 | 512,248,080.00 |
| 减少 | 582,844,384.24 | | | 4,120,355.16 | 6,883,115.50 | 566,978,878.00 |
| 转入第三层次 | 84,046,830.25 | | | | | |
| 转出第三层次 | | | | | | |
| 2021年6月30日 | 1,197,750,588.98 | 44,135,055.47 | 43,393,110.94 | 40,883,221.82 | 531,386.72 | 287,990,091.13 |

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

2021年上半年，公允价值计量由第一层次转入第三层次的债券为84,046,830.25元。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

2021年上半年，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。截至2021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 | 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 | 279,881.88 万元 | 18.13% | 18.13% |

本企业的母公司情况的说明

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实际控制企业（持股比例90%），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 |
|---------------------------------|-----------------|
| 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 |
| 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 |
| 泸州银行股份有限公司 | 老窖集团重要联营企业 |
| 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 |
| 泸州临港投资集团有限公司 | 关联自然人担任外部董事的公司 |
| 鸿利智汇集团股份有限公司 | 同一实际控制人 |

| | |
|----------------|----------------------|
| 江苏鼎跃供应链管理有限公司 | 同一实际控制人 |
| 重庆农村商业银行股份有限公司 | 关联自然人担任独立董事的公司 |
| 内江农村商业银行股份有限公司 | 关联自然人担任独立董事的公司 |
| 金地（集团）股份有限公司 | 原关联自然人担任独立董事的公司[注 2] |
| 华创证券有限责任公司 | 原关联自然人担任独立董事的公司[注 2] |
| 宁波银行股份有限公司 | 原关联自然人担任独立董事的公司[注 2] |
| 北京国际信托有限公司 | 原关联自然人担任独立董事的公司[注 2] |
| 眉山农村商业银行股份有限公司 | 原关联自然人担任独立董事的公司[注 2] |
| 关联自然人 | [注 1] |

[注1]: 关联自然人指持有上市公司5%以上股份的自然人；公司董事、监事和高级管理人员；直接或间接控制上市公司的法人的董事、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。

[注2]: 公司于2020年11月27日完成了董事会换届工作，贝多广、蒲虎不再担任公司独立董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2020年修订）》第10.1.6条及贝多广、蒲虎在其任职单位的任职时间情况，金地(集团)股份有限公司应纳入公司关联方管理范围至2021年5月27日，华创证券有限责任公司应纳入公司关联方管理范围至2021年6月18日，宁波银行股份有限公司、北京国际信托有限公司、眉山农村商业银行股份有限公司应纳入公司关联人管理范围至2021年11月27日。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|-----------|--------------|------------|
| 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 | 1,101,302.29 | 845,782.30 |
| 泸州老窖定制酒有限公司 | 采购泸州老窖定制酒 | 94,608.00 | |
| 合计 | | 1,195,910.29 | 845,782.30 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|------------|------------|
| 四川金舵投资有限责任公司 | 收取证券经纪手续费及佣金 | 324,207.52 | 710,486.53 |
| 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 | 4,015.03 | 121,153.45 |
| 关联自然人 | 收取证券经纪手续费及佣金 | 31,294.65 | 15,801.80 |
| 泸州老窖集团有限责任公司 | 收取证券经纪手续费及佣金 | 79,694.18 | |
| 泸州银行股份有限公司 | 收取证券经纪手续费及佣金 | 2,103.10 | 426.71 |

| | | | |
|---------------|-------------------|------------|--------------|
| 鸿利智汇集团股份有限公司 | 收取期货经纪手续费及佣金 | 248.40 | |
| 江苏鼎跃供应链管理有限公司 | 收取期货经纪手续费及佣金 | 4,730.00 | |
| 泸天化（集团）有限责任公司 | 收取证券经纪手续费及佣金 | 118.19 | 178.38 |
| 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 |
| 泸州老窖集团有限责任公司 | 收取管理费 | | 3,989.44 |
| 合计 | | 446,411.07 | 9,852,036.31 |

（2）关联受托管理情况

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16,350万元。 | 16,480.00 | 0.30% |

（3）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 37,288,107.98 | 39,710,847.33 |

注：2020年度公司全薪履职的董事长、监事会主席、高级管理人员及职工监事税前薪酬总额确认后，于2021年7月发放了剩余薪酬合计363.81万元。

（4）其他关联交易

1) 2021年上半年公司与华创证券有限责任公司开展人民币资金拆借业务，取得利息收入0.75万元。

2) 2021年上半年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133.15万元，手续费支出0.02万元。

3) 2021年上半年公司在宁波银行股份有限公司开设的银行存款账户三方存管费用、短期融资券承销手续费支出8.72万元。

4) 报告期内买卖关联方发行的证券情况

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初持有面值（万元） | 本期购入金额（万元） | 本期出售金额（万元） | 期末持有面值（万元） | 本期收益（万元） |
|------------|-------------------|----------------|------------|------------|------------|------------|----------|
| 宁波银行股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 一级市场认购关联方发行的证券 | | 42,508.30 | 42,515.08 | | 6.78 |

| | | | | | | |
|--------------|-------------------|------------------|----------|-----------|-----------|-------|
| 金地（集团）股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 一级市场认购“16金地02”债券 | 6,000.00 | | 6,210.00 | 46.03 |
| | | 一级市场认购关联方发行的证券 | | 11,000.00 | 11,001.42 | 1.42 |

注：本期购入、出售金额为结算金额；报告期内，公司持有的“16 金地 02”按面值回售，出售金额含上年度利息。

5) 与关联方现券、回购交易

| 关联方 | 关联关系 | 交易类型 | 买入金额（万元） | 卖出金额（万元） |
|----------------|-------------------|--------|--------------|------------|
| 重庆农村商业银行股份有限公司 | 独立董事张桥云担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 188,015.40 | 169,662.67 |
| 内江农村商业银行股份有限公司 | 独立董事曾志远担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 103,275.40 | 14,238.13 |
| 泸州银行股份有限公司 | 老窖集团重要联营企业 | 现券买卖交易 | 56,869.11 | 16,163.84 |
| 华创证券有限责任公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 837,263.32 | 963,605.00 |
| 北京国际信托有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 3,055.58 | 10,550.76 |
| 宁波银行股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 1,269,742.14 | 262,194.36 |
| | | 银行间质押式 | 40,000.00 | 40,002.02 |
| 眉山农村商业银行股份有限公司 | 原独立董事蒲虎担任独立董事的公司 | 现券买卖交易 | 2,020.45 | 4,071.30 |

6) 与关联方债券借贷

| 关联方 | 关联关系 | 交易类型 | 面额（万元） | 借贷费用（万元） |
|------------|-------------------|---------|-----------|----------|
| 宁波银行股份有限公司 | 原独立董事贝多广担任独立董事的公司 | 银行间债券借贷 | 32,000.00 | 3.32 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|----------------|------|---------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 银行存款 | 泸州银行股份有限公司 | 355,548,892.13 | | 56,117,567.50 | |
| 小计 | | 355,548,892.13 | | 56,117,567.50 | |
| 其他应收款 | 泸州银行股份有限公司 | | | 30,000.00 | 2,990.00 |

| | | | | | |
|-------|-------------|--------------|------------|-----------|----------|
| 其他应收款 | 泸州老窖定制酒有限公司 | 2,286,600.00 | 114,330.00 | | |
| 小计 | | 2,286,600.00 | 114,330.00 | 30,000.00 | 2,990.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|-----------------|---------------|---------------|
| 代理买卖证券款 | 泸州老窖集团有限责任公司 | 13.68 | 908.82 |
| 代理买卖证券款 | 泸州老窖股份有限公司 | 1,091,574.81 | 54,686.89 |
| 代理买卖证券款 | 泸天化（集团）有限责任公司 | 193,446.34 | 6,165.21 |
| 代理买卖证券款 | 四川金舵投资有限责任公司 | 78.42 | 958.73 |
| 代理买卖证券款 | 四川璞信产融投资有限责任公司 | 21,231.71 | 7,080,805.37 |
| 代理买卖证券款 | 泸州银行股份有限公司 | 24,030,903.72 | 21,135.06 |
| 代理买卖证券款 | 四川剑南春（集团）有限责任公司 | 27,233,275.81 | 27,185,151.91 |
| 代理买卖证券款 | 关联自然人 | 431,016.30 | 1,259,981.90 |
| 小计 | | 53,001,540.79 | 35,609,793.89 |
| 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2021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

华西证券总部综合办公楼由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，该大楼位于成都高新区天府二街198号，该工程建筑中总高度118米、地下2层、地上23层、总建筑面积为58,427.06平方米。双方共同投资总额约3.90亿元，出资比例为本公司出55.78%，四川康润集团房地产开发有限公司出资44.22%。

该项目2010年4月正式立项，2013年5月通过验收并于当年10月正式投入使用，截至2021年6月30日，联建大楼已完成投资额4.17亿元（含土地使用权评估增值），其中：本公司投入2.42亿元，康润集团投入1.75亿元。本公司已按分配的房产转

固，转固总额2.20亿元（不含土地使用权评估增值），其中房屋建筑物1.97亿元。合作双方于2021年4月完成最终清算。

十四、承诺及或有事项

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，杨淑玉向成都中院起诉四川省五金矿产进出口有限公司，请求确认其拥有玉龙大厦的产权。2012年4月16日，成都中院通知公司、交通银行四川省分行、成都银行股份有限公司作为第三人参加诉讼。2015年12月31日成都中院作出一审判决，判决驳回各方诉讼请求。判决下发后，各方均提起上诉。四川省高院于2017年2月3日作出裁定，撤销成都中院一审判决，发回成都中院重审。2018年8月本案开庭审理，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），判决驳回杨淑玉的诉讼请求，驳回第三人交通银行四川省分行和公司的诉讼请求。公司委托代理律师于2020年1月23日通过原审法院提交了上诉状，2021年2月4日收到本案二审判决书，判决驳回本公司及交通银行四川省分行确认房屋所有权的上诉请求，维持原判。2021年7月28日，公司向法院提交再审申请，截至目前尚未收到受理通知书。该案涉及的玉龙大厦，截至2021年6月30日账面净值为13,623,058.07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、本公司与华汇人寿保险股份有限公司关于远高债诉讼案

2017年，宁夏远高实业集团有限公司获准向合格投资者公开发行公司债券，本公司系主承销商和受托管理人，前述发行的债券存在违约的情形。2021年5月26日，本公司收到成都中院邮寄的应诉材料，“19远高01”“19远高02”债券投资人华汇人寿保险股份有限公司提起诉讼，诉请公司承担其投资的“19远高01”4000万元本金、利息及逾期利息；公司与中银律所连带承担其投资的“19远高02”3000万元本金、利息及逾期利息；公司与中银律所连带承担律师费100万元及保全费约10万元等。本案于2021年7月12日到庭就程序事宜进行了审理。

十五、资产负债表日后事项

发行短期融资券

根据2019年2月12日《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。公司于资产负债表日后发行了2021年度第四期短期融资券，发行日期为2021年7月14日，发行金额13亿元，起息日为2021年7月15日，到期日2021年9月17日，票面利率2.34%。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

单位：元

| 项目 | 经纪及财富管理业务 | 信用业务 | 投资银行业务 | 资产管理业务 | 投资业务 | 其他业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| (1) 营业收入 | 1,124,919,618.84 | 423,195,097.63 | 279,051,803.19 | 49,821,134.41 | 610,396,870.33 | 41,613,228.05 | -21,390,312.48 | 2,507,607,439.97 |
| 其中：手续费及佣金净收入 | 968,058,824.76 | | 279,051,803.19 | 47,150,725.98 | -102,612.34 | -952,866.33 | -1,697,773.95 | 1,291,508,101.31 |
| 投资收益 | | 292,910.33 | | 1,355,470.23 | 907,288,236.86 | -141,218.88 | -12,426,447.68 | 896,368,950.86 |
| 利息净收入 | 156,860,794.08 | 422,902,187.30 | | 1,904.84 | -90,868,783.23 | 28,505,310.57 | | 517,401,413.56 |
| 其他收入 | | | | 1,313,033.36 | -205,919,970.96 | 14,202,002.69 | -7,266,090.85 | -197,671,025.76 |
| (2) 营业支出 | 631,279,424.54 | 201,249,917.67 | 194,577,937.76 | 35,481,713.89 | 76,428,341.15 | 147,267,900.27 | -3,806,910.31 | 1,282,478,324.97 |
| (3) 营业利润（亏损） | 493,640,194.30 | 221,945,179.96 | 84,473,865.43 | 14,339,420.52 | 533,968,529.18 | -105,654,672.22 | -17,583,402.17 | 1,225,129,115.00 |
| (4) 利润总额 | 493,577,294.69 | 221,945,179.96 | 84,445,726.96 | 14,339,420.52 | 534,559,354.23 | -108,192,557.34 | -17,583,402.17 | 1,223,091,016.85 |
| (5) 资产总额 | 23,685,305,186.71 | 19,799,186,115.74 | 54,308,324.48 | 65,612,110.51 | 38,585,140,754.57 | 5,860,478,737.24 | -3,742,478,607.76 | 84,307,552,621.49 |
| 分部资产 | 23,683,960,544.60 | 19,768,645,568.83 | 53,118,017.64 | 64,811,780.57 | 38,564,794,906.64 | 5,672,808,439.44 | -3,743,526,612.55 | 84,064,612,645.17 |
| 递延所得税资产 | 1,344,642.11 | 30,540,546.91 | 1,190,306.84 | 800,329.94 | 20,345,847.93 | 187,670,297.80 | 1,048,004.79 | 242,939,976.32 |
| (5) 负债总额 | 19,455,704,448.83 | 8,891,886,811.16 | | 1,495,004.22 | 30,122,525,620.87 | 4,193,675,003.69 | -356,513,842.39 | 62,308,773,046.38 |
| 分部负债 | 19,455,704,448.83 | 8,891,886,811.16 | | 49,342.62 | 30,028,711,101.11 | 4,181,266,089.04 | -356,513,842.39 | 62,201,103,950.37 |
| 递延所得税负债 | | | | 1,445,661.60 | 93,814,519.76 | 12,408,914.65 | | 107,669,096.01 |
| (6) 补充信息 | | | | | | | | |
| 1) 折旧和摊销费用 | 35,024,423.42 | 9,592,930.25 | 7,027,712.01 | 800,437.22 | 638,667.25 | 21,633,062.07 | -38,882.40 | 74,678,349.82 |
| 2) 资本性支出 | 6,772,414.85 | 1,506,819.50 | 1,727,486.90 | 510,553.67 | 268,527.66 | 30,001,161.92 | | 40,786,964.50 |
| 3) 信用减值损失 | 112,566.35 | 9,091,454.11 | | 63.32 | 91,674.90 | 5,878,167.71 | -3,389,527.94 | 11,784,398.45 |
| 4) 其他资产减值损失 | | | | | | | | |

2) 上期发生额

单位：元

| 项目 | 经纪及财富管理 业务 | 信用业务 | 投资银行业务 | 资产管理业务 | 投资业务 | 其他业务 | 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 | | 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、抵债资产

2015年6月子公司华西银峰投资有限责任公司（以下简称华西银峰）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《民事裁定书》（（2016）川0792民特5号），裁定对抵押物进行拍卖、变卖，由四川信托有限公司（以下简称四川信托）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《执行裁定书》（（2018）川0792执恢163号之一），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。

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就公司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，贷款以其拥有的在建工程向银行进行了抵押，并于2016年10月17日办理了在建工程抵押登记。

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

D6地块二期工程已2018年12月通过验收并交付使用，达到了转固条件，目前正办理规划验收及产权证办理工作。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300.00亿元（含300.00亿元,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2021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218.09亿元，尚余额度合计81.91亿元。

5、与南京东泰商业资产管理有限公司诉讼案

本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）于2019年7月签订股票质押式回购交易业务协议，共计向其融资10,000.00万元。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2020年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。2020年6月1日成都中院已完成对东泰资管质押给公司的3,233.00万股紫金银行限售流通股的诉前保全手续。2020年6月8日成都中院对本案正式立案（（2020）川01民初3155号）。2020年12月16日公司

收到本案一审判决书，判决东泰资管向公司偿还本息，支付违约金等，相关担保方对前述债务承担连带担保责任，公司对质押股票和第三方抵押房产有优先受偿权。2021年1月8日收到东泰资管上诉状，公司于8月10日收到法院传票，本案二审到庭参加诉讼时间为8月19日。

6、与叶某、陈某、景某融资融券交易纠纷案

本公司与叶某和陈某分别于2020年9月和2020年10月签订《融资融券业务合同》，叶某向本公司借入本金人民币73,520,642.27元，陈某向本公司借入本金人民币79,184,223.40元，担保物为其持有的仁东控股股票，因前述股票持续下跌，导致维持担保比例低于合同约定的最低线，公司按约定实施强制平仓，强制平仓后叶某未偿还本金为4,137.62万元，陈某未偿还本金为4,598.92万元，公司已全额计提减值准备。景某向公司出具《不可撤销保证书》，就叶某和陈某在公司的融资本金、利息及其他相关费用提供连带责任担保。公司于2020年12月7日向成都中院申请诉前财产保全，于2020年12月10日向成都中院提起诉讼，本案于2020年12月11日立案，到庭时间为2021年7月28日。截至本报告披露日，公司暂未收到法院判决书。

7、租赁

(1) 公司作为承租人

| 项 目 | 本期数 |
|---------------|---------------|
| 计入当期损益的短期租赁费用 | 8,098,316.26 |
| 租赁负债的利息费用 | 3,047,631.32 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 39,483,753.84 |

(2) 公司作为出租人

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

| 剩余期限 | 期末数 |
|------|---------------|
| 1年以内 | 8,275,750.98 |
| 1-2年 | 9,871,256.05 |
| 2-3年 | 9,662,061.57 |
| 3-4年 | 9,544,660.62 |
| 4-5年 | 9,658,682.36 |
| 5年以后 | 36,602,879.59 |
| 合 计 | 83,615,291.17 |

8、子公司情况

(1) 成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙）到期日为2019年4月16日，拉萨金智百业源股权投资合伙企业(有限合伙) 到期日为2020年7月9日，截至本报告日，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10.00亿元，增资完成后华西银峰注册资本变更为20.00亿元。截至本报告日，已完成增资5.00亿元。

(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1.00亿元，其中公司出资金额7,600.00万元，持股比例为76.00%，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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,613,923,896.87 | | 2,613,923,896.87 | 2,613,923,896.87 | | 2,613,923,896.87 |
| 对联营、合营企业投资 | 17,926,735.80 | | 17,926,735.80 | 18,067,954.68 | | 18,067,954.68 |
| 合计 | 2,631,850,632.67 | | 2,631,850,632.67 | 2,631,991,851.55 | | 2,631,991,851.55 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 华西期货有限责任公司 | 613,923,896.87 | | | | | 613,923,896.87 | |
| 华西金智投资有限责任公司 | 500,000,000.00 | | | | | 500,000,000.00 | |
| 华西银峰投资有限责任公司 | 1,500,000,000.00 | | | | | 1,500,000,000.00 | |
| 合计 | 2,613,923,896.87 | | | | | 2,613,923,896.87 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 其中:天府(四川) | 18,067,954.68 | | | -141,218.88 | | | | | | 17,926,735.80 | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 联合股权交易中心 股份有限公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 18,067,954.68 | | | -141,218.88 | | | | | | 17,926,735.80 |
| 合计 | 18,067,954.68 | | | -141,218.88 | | | | | | 17,926,735.80 |

2、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 669,535,910.30 | 908,467,090.62 | 1,028,293,612.68 | 549,709,388.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,505.29 | 47,653,569.62 | 47,625,133.41 | 33,941.50 |
| 三、其他长期职工福利 | 182,161,040.85 | 8,000,000.00 | 44,750,541.68 | 145,410,499.17 |
| 合计 | 851,702,456.44 | 964,120,660.24 | 1,120,669,287.77 | 695,153,828.91 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 660,760,940.13 | 822,703,136.10 | 939,992,025.52 | 543,472,050.71 |
| 2、职工福利费 | 8,348.97 | 8,689,808.62 | 8,696,054.79 | 2,102.80 |
| 3、社会保险费 | 381,157.48 | 27,047,402.76 | 27,406,893.70 | 21,666.54 |
| 其中：医疗保险费 | 379,934.63 | 24,753,874.78 | 25,116,082.38 | 17,727.03 |
| 工伤保险费 | 23.44 | 621,616.14 | 621,050.86 | 588.72 |
| 生育保险费 | 1,199.41 | 1,671,911.84 | 1,669,760.46 | 3,350.79 |
| 4、住房公积金 | 2,274,477.20 | 29,021,422.19 | 31,107,095.59 | 188,803.80 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,110,986.52 | 20,625,392.31 | 20,711,614.44 | 6,024,764.39 |
| 6、其他保险费 | | 379,928.64 | 379,928.64 | |
| 合计 | 669,535,910.30 | 908,467,090.62 | 1,028,293,612.68 | 549,709,388.24 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------|----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 5,066.16 | 45,982,659.80 | 45,955,164.80 | 32,561.16 |
| 2、失业保险费 | 439.13 | 1,670,909.82 | 1,669,968.61 | 1,380.34 |
| 合计 | 5,505.29 | 47,653,569.62 | 47,625,133.41 | 33,941.50 |

(4) 其他长期职工福利

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 递延发放薪酬 | 182,161,040.85 | 8,000,000.00 | 44,750,541.68 | 145,410,499.17 |
| 小计 | 182,161,040.85 | 8,000,000.00 | 44,750,541.68 | 145,410,499.17 |

3、利息净收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 利息收入 | 1,039,028,049.50 | 997,829,892.20 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 202,336,137.78 | 224,754,048.51 |
| 拆出资金利息收入 | 22,416.67 | 1,016,091.69 |
| 融出资金利息收入 | 514,738,795.51 | 389,086,833.52 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 98,609,247.45 | 165,258,431.55 |
| 其中：约定购回利息收入 | 106,508.92 | 146,928.05 |
| 股权质押回购利息收入 | 76,902,275.63 | 143,742,553.10 |
| 其他债权投资利息收入 | 221,207,170.60 | 217,304,094.90 |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | 2,114,281.49 | 410,392.03 |
| 利息支出 | 566,386,526.32 | 552,706,421.76 |
| 其中：应付短期融资款利息支出 | 63,700,102.59 | 125,515,623.35 |
| 拆入资金利息支出 | 28,029,387.82 | 35,948,112.64 |
| 其中：转融通利息支出 | 6,700,475.08 | 15,674,976.61 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 142,736,204.55 | 152,520,533.07 |
| 其中：报价回购利息支出 | | |
| 代理买卖证券款利息支出 | 34,351,510.13 | 33,445,077.64 |
| 应付债券利息支出 | 281,938,756.90 | 191,305,463.76 |
| 其中：次级债券利息支出 | 64,552,159.21 | 32,939,016.40 |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | 15,630,564.33 | 13,971,611.30 |
| 利息净收入 | 472,641,523.18 | 445,123,470.44 |

4、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 证券经纪业务净收入 | 909,017,874.76 | 710,981,551.41 |
| 其中：证券经纪业务收入 | 1,082,118,661.82 | 864,069,985.11 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 791,802,263.59 | 782,498,676.76 |
| 交易单元席位租赁 | 202,419,399.59 | 40,199,519.27 |
| 代销金融产品业务 | 87,896,998.64 | 41,371,789.08 |
| 证券经纪业务支出 | 173,100,787.06 | 153,088,433.70 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 173,100,787.06 | 153,088,433.70 |
| 交易单元席位租赁 | | |
| 代销金融产品业务 | | |
| 投资银行业务净收入 | 279,051,803.19 | 206,612,961.85 |
| 其中：投资银行业务收入 | 281,192,171.22 | 215,486,979.61 |
| 其中：证券承销业务 | 251,563,696.43 | 181,953,660.45 |
| 证券保荐业务 | 12,264,150.95 | 4,811,320.76 |
| 财务顾问业务 | 17,364,323.84 | 28,721,998.40 |
| 投资银行业务支出 | 2,140,368.03 | 8,874,017.76 |
| 其中：证券承销业务 | 2,065,368.03 | 7,521,217.47 |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | 75,000.00 | 1,352,800.29 |
| 资产管理业务净收入 | 43,608,999.42 | 67,165,825.46 |
| 其中：资产管理业务收入 | 43,609,754.14 | 69,619,787.72 |
| 资产管理业务支出 | 754.72 | 2,453,962.26 |
| 投资咨询业务 | 5,611,226.70 | 4,472,045.42 |
| 其中：投资咨询业务收入 | 5,848,892.88 | 4,472,045.42 |
| 投资咨询业务支出 | 237,666.18 | |
| 其他手续费及佣金净收入 | -715,200.15 | -8,242,985.75 |
| 其中：其他手续费及佣金收入 | 109,660.37 | 2,522,850.58 |
| 其他手续费及佣金支出 | 824,860.52 | 10,765,836.33 |
| 合计 | 1,236,574,703.92 | 980,989,398.39 |
| 其中：手续费及佣金收入合计 | 1,412,879,140.43 | 1,156,171,648.44 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金支出合计 | 176,304,436.51 | 175,182,250.05 |
|------------|----------------|----------------|

(2) 财务顾问业务净收入

单位：元

| 财务顾问业务净收入 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司 | 1,084,905.66 | 5,801,886.80 |
| 并购重组财务顾问业务净收入--其他 | | |
| 其他财务顾问业务净收入 | 16,204,418.18 | 21,567,311.31 |

(3) 代理销售金融产品业务收入情况

单位：元

| 代销金融产品业务 | 本期 | | 上期 | |
|----------|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 销售总金额 | 销售总收入 | 销售总金额 | 销售总收入 |
| 基金 | 10,152,231,867.55 | 87,837,094.21 | 8,217,648,942.00 | 41,357,575.59 |
| 信托 | 5,200,000.00 | 59,904.43 | 62,135,972.65 | 14,213.49 |
| 合计 | 10,157,431,867.55 | 87,896,998.64 | 8,279,784,914.65 | 41,371,789.08 |

(4) 资产管理业务开展及收入情况

单位：元

| 项目 | 集合资产管理业务 | 定向资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 期末产品数量 | 22 | 39 | 25 |
| 期末客户数量 | 1,386 | 38 | 156 |
| 其中：个人客户 | 1,173 | 1 | |
| 机构客户 | 213 | 37 | 156 |
| 年初受托资金 | 22,195,982,483.77 | 28,842,183,628.29 | 36,166,101,000.00 |
| 其中：自有资金投入 | 119,419,166.34 | 1,228,984,381.00 | 140,000,000.00 |
| 个人客户 | 731,415,363.89 | 245,414,600.00 | |
| 机构客户 | 21,345,147,953.54 | 27,585,769,028.29 | 36,026,101,000.00 |
| 期末受托资金 | 30,608,695,889.55 | 19,799,552,317.21 | 27,643,929,600.00 |
| 其中：自有资金投入 | 117,719,133.34 | 661,824,442.29 | 100,000,000.00 |
| 个人客户 | 1,154,071,845.01 | 242,998,565.75 | |
| 机构客户 | 29,336,904,911.20 | 18,894,729,309.17 | 27,543,929,600.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 32,427,525,719.35 | 20,989,847,512.75 | 27,609,241,199.66 |
| 其中：股票 | 39,932,181.05 | 464,652,739.97 | |

| | | | |
|-------------|-------------------|------------------|---------------|
| 国债 | 946,316.91 | | |
| 其他债券 | 32,173,166,369.38 | 6,681,568,986.33 | |
| 基金 | 87,534,723.63 | 21,510,803.94 | |
| 当期资产管理业务净收入 | 21,245,035.22 | 8,862,124.74 | 13,501,839.46 |

5、投资收益

(1) 投资收益情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -141,218.88 | -889,534.49 |
| 金融工具投资收益 | 726,912,129.08 | 610,535,682.00 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 357,899,340.68 | 330,111,163.79 |
| 其中：交易性金融工具 | 357,899,340.68 | 330,111,163.79 |
| 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 | 369,012,788.40 | 280,424,518.21 |
| 其中：交易性金融工具 | 453,099,840.03 | 305,303,836.39 |
| 其他债权投资 | 6,398,519.47 | 32,106,631.79 |
| 衍生金融工具 | -90,485,571.10 | -56,985,949.97 |
| 合计 | 726,770,910.20 | 609,646,147.51 |

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：元

| 交易性金融工具 | | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 380,579,219.20 | 347,552,369.46 |
| | 处置取得收益 | 461,735,468.79 | 303,238,972.57 |
| 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 | -22,679,878.52 | -17,441,205.67 |
| | 处置取得收益 | -8,635,628.76 | 2,064,863.82 |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 | | |
| | 处置取得收益 | | |

6、公允价值变动收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 交易性金融资产 | -215,324,469.54 | -143,180,221.16 |
| 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 | -11,952,490.81 | 8,450,711.02 |
| 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 | 54,011,235.29 | 13,494,130.63 |
| 合计 | -173,265,725.06 | -121,235,379.51 |

7、业务及管理费

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 职工费用 | 964,120,660.24 | 708,882,949.96 |
| 租赁费 | 7,307,885.63 | 35,698,254.06 |
| 折旧费 | 21,054,981.06 | 17,835,541.46 |
| 无形资产摊销 | 15,118,163.31 | 11,778,272.22 |
| 差旅费 | 13,963,310.21 | 8,505,645.04 |
| 业务招待费 | 12,903,051.90 | 9,229,226.73 |
| 投资者保护基金 | 10,723,837.09 | 9,108,159.50 |
| 使用权资产折旧费 | 29,893,276.68 | 不适用 |
| 其他 | 122,111,726.99 | 100,148,188.69 |
| 合计 | 1,197,196,893.11 | 901,186,237.66 |

8、现金流量表补充资料

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 807,897,248.70 | 784,838,020.10 |
| 加：资产减值损失 | 13,679,212.71 | 12,105,505.79 |
| 固定资产折旧 | 21,054,981.06 | 17,835,541.46 |
| 使用权资产折旧 | 29,893,101.80 | |

| | | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|
| 无形资产摊销 | 15,118,163.31 | 11,778,272.22 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,726,264.10 | 4,323,739.64 |
| 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） | -7,857.05 | -115,454.19 |
| 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） | 173,265,725.06 | 121,235,379.51 |
| 利息支出 | 372,476,423.62 | 316,821,087.11 |
| 汇兑损失（收益以“-”号填列） | 285,642.79 | -422,705.42 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -227,464,471.19 | -31,217,097.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 43,354,703.45 | 45,957,006.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -38,937,189.24 | -39,400,637.52 |
| 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） | -1,130,631,081.88 | -10,667,915,558.21 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,504,664,461.38 | -153,562,529.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,550,196,417.58 | 8,436,631,467.34 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,130,242,823.44 | -1,141,107,962.31 |
| 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 | 21,823,917,893.97 | 21,233,424,325.94 |
| 减：现金的年初余额 | 20,738,023,463.50 | 17,714,562,180.86 |
| 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 | 1,085,894,430.47 | 3,518,862,145.08 |

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 | 7,935.99 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 | 4,701,394.03 | |

| | | |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 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) | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,038,098.15 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,434,948.09 | 三代手续费返还收入及税费减免 |
| 减：所得税影响额 | 1,833,179.45 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 5,273,000.51 | -- |

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 | -211,796,283.72 | 公司正常经营业务 |
| 投资收益 | 896,368,950.86 | 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 | 4.27% | 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 | 4.24% | 0.35 | 0.35 |