

公司代码：601099

公司简称：太平洋

太平洋证券股份有限公司
THE PACIFIC SECURITIES CO., LTD



601099

2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	杨智峰	工作原因	张宪
独立董事	黄慧馨	工作原因	何忠泽

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李长伟、主管会计工作负责人周岚及会计机构负责人曹奕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司主营业务与国内宏观经济环境、资本市场走势密切相关，证券行业的监管政策调整和资本市场的波动都将对公司经营业绩产生重大影响。

公司已在本报告中详细描述在经营活动中面临的风险，可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险及其他风险。详见“第四节 经营情况的讨论与分析”关于“二、（二）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况的讨论与分析	14
第五节	重要事项	27
第六节	普通股股份变动及股东情况	38
第七节	优先股相关情况	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节	公司债券相关情况	41
第十节	财务报告	45
第十一节	备查文件目录	139
第十二节	证券公司信息披露	140

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
太证资本	指	太证资本管理有限责任公司，公司全资子公司
太证非凡	指	太证非凡投资有限公司，公司全资子公司
老-中证券	指	老-中证券有限公司，公司境外参股子公司
股东大会	指	太平洋证券股份有限公司股东大会
董事会	指	太平洋证券股份有限公司董事会
监事会	指	太平洋证券股份有限公司监事会
华信六合	指	北京华信六合投资有限公司（2018 年 7 月更名为“北京嘉裕投资有限公司”）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
云南证监局	指	中国证券监督管理委员会云南监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
滇桂金改	指	2013 年 11 月 20 日，中国人民银行等 11 个部委办联合印发了《云南省广西壮族自治区建设沿边金融综合改革试验区总体方案》，旨在大力推动滇桂两省区沿边金融综合改革试验区建设，促进沿边金融、跨境金融、地方金融改革创新先行先试，促进人民币周边区域化，全面提升两省区对外开放和贸易投资便利化水平，为我国深入推进金融改革开放提供经验借鉴，推动国家西部大开发和沿边大开放实现新的突破发展
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的简称
IB 业务	指	证券公司接受期货经纪商的委托，为期货经纪商介绍客户的业务
ABS	指	资产证券化业务，是指以基础资产所产生的现金流为偿付支持，通过结构化等方式进行信用增级，在此基础上发行资产支持证券的业务活动
《公司章程》	指	《太平洋证券股份有限公司章程》
元	指	人民币元

注：本报告中若出现总数与各分项值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	太平洋证券股份有限公司
公司的中文简称	太平洋
公司的外文名称	THE PACIFIC SECURITIES CO., LTD
公司的外文名称缩写	PACIFIC SECURITIES
公司的法定代表人	李长伟
公司总经理	李长伟

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,816,316,370.00	6,816,316,370.00
净资产	13,071,343,761.02	13,864,191,955.08

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司经营范围：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；证券自营；证券承销与保荐；证券资产管理；证券投资基金销售；代销金融产品；融资融券；中国证监会批准的其他业务。

公司各单项业务资格如下：

- 1、证券经纪业务资格；
- 2、证券投资咨询资格；
- 3、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格；
- 4、证券自营业务资格；
- 5、证券承销与保荐业务资格；
- 6、证券资产管理业务资格；
- 7、证券投资基金销售业务资格；
- 8、代销金融产品业务资格；
- 9、融资融券业务资格；
- 10、网上证券委托业务资格；
- 11、中国证券登记结算有限责任公司结算参与者资格；
- 12、新股网下询价业务资格；
- 13、全国银行间同业拆借市场资格；
- 14、上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格；
- 15、经营外汇业务资格；
- 16、中小企业私募债券承销业务资格；

- 17、作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务资格；
- 18、约定购回式证券交易业务资格；
- 19、股票质押式回购交易业务资格；
- 20、自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格；
- 21、作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格；
- 22、作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务资格；
- 23、沪港通下港股通业务交易权限；
- 24、互联网证券业务试点资格；
- 25、为期货公司提供中间介绍业务资格；
- 26、私募基金综合托管业务资格；
- 27、客户资金消费支付服务业务资格；
- 28、上海证券交易所股票期权交易参与者资格；
- 29、深港通下港股通业务交易权限；
- 30、转融通业务资格；
- 31、上市公司股权激励行权融资业务试点资格。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐卫华	栾峦
联系地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼
电话	0871-68898121	0871-68898121
传真	0871-68898100	0871-68898100
电子信箱	tangweihua@tpyzq.com	luanluan@tpyzq.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼
公司注册地址的邮政编码	650224
公司办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼
公司办公地址的邮政编码	650224
公司网址	http://www.tpyzq.com
电子信箱	tpy@tpyzq.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	太平洋	601099

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	490,655,318.60	373,544,122.97	31.35
归属于母公司股东的净利润	-105,380,467.46	-123,199,035.32	-
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-106,501,980.77	-126,686,151.12	-
经营活动产生的现金流量净额	3,536,759,395.76	1,378,673,326.91	156.53
其他综合收益	-13,858,321.43	-21,177,596.78	-
	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	41,131,176,909.70	47,042,486,252.85	-12.57
负债总额	29,243,538,270.56	34,962,500,488.93	-16.36
归属于母公司股东的权益	11,553,037,154.57	11,730,113,885.58	-1.51
所有者权益总额	11,887,638,639.14	12,079,985,763.92	-1.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.015	-0.018	-
稀释每股收益(元/股)	-0.015	-0.018	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.016	-0.019	-
加权平均净资产收益率(%)	-0.90	-1.05	增加0.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.91	-1.08	增加0.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
----	-------	------

净资本	13,071,343,761.02	13,864,191,955.08
净资产	11,487,300,070.69	11,704,888,446.57
风险覆盖率 (%)	228.09	278.04
资本杠杆率 (%)	23.49	22.66
流动性覆盖率 (%)	302.95	448.82
净稳定资金率 (%)	140.94	149.66
净资本/净资产 (%)	113.79	118.45
净资本/负债 (%)	51.73	48.23
净资产/负债 (%)	45.46	40.72
自营权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	10.29	12.86
自营非权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	119.09	111.60
各项风险资本准备之和	5,730,864,355.49	4,986,374,427.87

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-102,523.05	固定资产清理损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,087,965.89	落户奖励等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-482,960.56	对外捐赠、代扣手续费返还等
少数股东权益影响额	-	
所得税影响额	-380,968.97	
合计	1,121,513.31	

十、其他

适用 不适用

（一）采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,797,481,838.95	15,193,764,460.97	-1,396,282,622.02	174,969,228.67
可供出售金融资产	4,102,031,659.12	3,894,396,403.91	207,635,255.21	62,340,361.96
衍生金融工具	-448,876.84	112,948,380.64	-113,397,257.48	1,179,984.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	41,210,105.64	915,324,495.69	-874,114,390.05	不适用
合计	17,940,274,726.87	20,116,433,741.21	-2,176,159,014.34	238,489,575.48

(二) 比较式财务报表中变动幅度超过 30% 以上的项目

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)	备注
衍生金融资产	19,907,810.50	248,577,297.80	-91.99	本期末权益互换投资规模降低
应收款项	119,454,305.40	62,911,650.08	89.88	本期末业务应收款项增加
应收利息	664,446,641.86	428,455,159.41	55.08	本期末应收债券投资利息增加
持有至到期投资	18,238,575.27	34,308,186.67	-46.84	本期末持有至到期投资规模降低
长期股权投资	809,635,198.34	401,571,815.18	101.62	本期对联营企业投资增资
拆入资金	510,000,000.00	-	-	本期末新增拆入资金
交易性金融负债	41,210,105.64	915,324,495.69	-95.50	本期末合并结构化主体产生的交易性金融负债减少
衍生金融负债	20,356,687.34	135,628,917.16	-84.99	本期末权益互换投资规模降低
应付款项	82,516,213.45	60,858,031.70	35.59	本期末应付客户开放式基金清算款增加
预计负债	77,069,419.72	18,179,554.79	323.93	本期末分级集合资金信托计划计提的预计亏损增加
长期借款	-	156,820,800.00	-100.00	本期末处置子公司，长期借款减少
递延所得税负债	15,305.48	4,898,489.29	-99.69	本期金融资产产生的应纳税暂时性差异减少
其他负债	52,613,529.24	75,566,599.55	-30.37	本期处置子公司减少往来款
项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	增减幅度 (%)	备注
投资银行业务手续费净收入	58,771,443.54	41,685,889.01	40.99	本期财务顾问收入增加
利息净收入	-73,766,837.14	146,219,652.43	-	本期自有资金存款利息收入下降，债券回购利息支出上升
投资收益（损失以“-”号填列）	439,337,990.72	174,745,653.85	151.42	本期债券投资收益上升
其他业务收入	-	2,727,073.32	-100.00	本期无其他业务收入
税金及附加	7,970,656.69	4,275,465.49	86.43	本期增值税额上升，相应附加税上升
资产减值损失	-16,598,682.90	-11,316,785.62	-	本期冲回计提的资产减值损失
营业外收入	2,641,674.91	5,731,319.86	-53.91	本期代扣手续费返还及政府补助减少
营业外支出	60,029,057.56	1,017,387.39	5,800.31	本期分级集合资金信托计划计提预计负债增加
所得税费用	12,073,192.70	33,230,076.24	-63.67	本期应纳税收入减少
经营活动产生的现金流量净额	3,536,759,395.76	1,378,673,326.91	156.53	本期处置交易性金融资产增加资金流入
投资活动产生的现金流量净额	-803,528,550.48	1,420,349,558.24	-	本期对可供交易金融资产增加投资
筹资活动产生的现金流量净额	-3,923,889,650.49	-5,697,252,661.32	-	本期取得借款和发行收益凭证取得的筹资资金流入较上年同期增加

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、经营模式

1. 证券经纪业务

公司证券经纪业务即证券代理买卖业务，是公司一项基本业务，即公司为个人及企业客户提供股票、债券、基金、衍生品及其他可交易证券经纪服务。报告期内，公司积极整合资源，通过打造涵盖金融产品、融资融券、股票质押、私募、投顾、期权、IB 业务在内的综合服务平台，以客户需求为中心，进一步提升服务水平，不断满足个人客户、机构客户以及公司客户等不同客户多层次、多样化的财富管理需求，进一步向财富管理转型。

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。融资融券业务是指证券公司向客户出借资金供其买入证券或出借上市证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。股票质押式回购业务是指符合条件的资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向符合条件的资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金、解除质押的交易。公司根据市场行情，不断优化信用业务结构，进一步压缩股票质押回购业务规模，提升融资融券业务规模。报告期内，公司信用业务收益稳定，整体业务规模较上年末有所增长。

3. 投资银行业务

公司投资银行业务范围包括 IPO、再融资等股票承销保荐业务，企业债、公司债等债券发行承销业务，改制、并购重组等财务顾问业务，新三板业务等。公司投资银行业务根据政策和市场环境的变化，调整盈利模式，探索从通道业务转型为综合金融服务，为企业提供多途径融资、上市、增发、并购重组等系列服务。同时在深度解读分层制度的基础上开展新三板业务，持续推进推荐挂牌业务、做市业务、持续督导工作。此外，积极开拓资产证券化等新业务领域，努力探索创新业务模式。报告期内，公司在并购重组、债券、ABS 等业务领域取得了一定进展。

4. 证券投资业务

公司证券投资业务主要是以公司自有资金投资沪深交易所上市股票、基金和债券等以及中国金融期货交易所股指期货、期权等。公司经过深度研究上市公司进行自下而上的投资，通过赚取股票、基金和债券的买卖价差和股票分红获取收益。证券市场行情的变化对该项业务的业绩影响较大，报告期内，受 A 股市场整体走熊的影响，公司权益类投资业务受到一定冲击，出现一定程度亏损；但公司抓住了债券市场良好的建仓时机，非权益类投资业务取得了良好的投资收益。

5. 资产管理业务

公司设立资产管理总部集中统一管理资产管理业务，业务范围包括汇集多个客户资金的集合资产管理业务、为单一客户服务的定向资产管理业务、针对特定目的的专项资产管理业务。目前，公司存续的大集合产品主要面向经纪业务零售端以及第三方代销渠道净值在 5 万元以上的大众客户；对于符合监管要求的合格投资者，公司提供“小众化”的集合资产管理计划，产品设计和投资管理较为灵活。从管理投资标的来看，集合产品仍以债券等标准化投资品种为主。报告期内，公司资产管理业务整体运行平稳。

6. 证券研究业务

公司研究院始终致力于提供专业、系统的证券研究和服务，业务主要包括：撰写并发布证券研究报告及其它投资业务报告；为客户提供专业的路演、调研、培训和专题会议等各类服务；承接公司及客户的专项委托，完成各类研究课题，提供定制化、个性化的研究服务；举办或协办各类有市场影响力的证券研究和交流活动等。报告期内，公司引进新财富上榜分析师，市场热点行业配置明显增强，积极向卖方业务转型，研究业务能力稳步提升，在卖方服务方面已取得突破性进展。

7. 私募投资基金业务

公司私募投资基金子公司太证资本的主要经营模式为发起设立及管理私募基金收取管理费并获取超额业绩收益分成。报告期内，公司该项业务按照监管要求进行了有序整改，管理的基金规模稳步增长，进入稳步发展阶段。

8. 另类投资业务

公司另类投资子公司太证非凡的主要经营模式为利用自有资金对非上市公司进行权益性投资，之后以上市、并购、原股东回购、新三板转让等退出方式获取收益；利用自有资金投资于《证券公司证券自营投资品种清单》以外的金融产品，通过金融产品增值获取收益。报告期内，二级市场基金投资业绩良好，公司该项业务取得了优异的投资回报。

(二) 公司所处的行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

我国证券行业有 20 多年的发展历史，与国际成熟资本市场相比仍然处于成长期，有较大的发展空间。随着多层次资本市场体系的建立和完善，新三板、股指期货等制度创新和资管、信用等业务创新，监管政策不断趋严，中国证券市场正在逐步走向成熟，证券市场为中国经济提供投融资服务等功能将发挥更大的作用。同时，随着“沪港通”、“深港通”落地，A 股被纳入 MSCI 指数（由摩根斯坦利推出的代表全球股票市场情况的指数），我国资本市场国际化取得了突破性的进展，证券行业也随之翻开国际化的新篇章。

证券行业受证券市场波动影响明显，而证券市场的波动受宏观经济周期影响较大。从业务驱动力来看，经纪业务、两融业务主要受市场成交量的影响，自营业务、资管业务受二级市场行情的影响较大，一级市场的投行业务也与二级市场的形势有密切的关系。此外，监管政策对券商各业务条线的发展也有较大影响。

公司始终坚持合规经营，业务稳扎稳打，持续健康发展，已经从地方性券商成长为一家全国性综合券商。目前公司总资产、净资产规模均处于行业中等偏上水平。作为云南本地券商，公司营业部数量及市场占有率位列云南省第一。同时公司不断强化线上线下业务协同，营业网点覆盖全国主要省市，搭建了健全的综合金融服务体系。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

截至报告期末，公司总资产 411.31 亿元，较年初下降 59.11 亿元，下降 12.57%。公司的主要资产包括货币资金、融出资金、金融资产和买入返售金融资产。

报告期内，公司的长期股权投资、固定资产和无形资产变化如下表所示：

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
长期股权投资	809,635,198.34	401,571,815.18	101.62
固定资产	276,242,814.73	282,820,199.71	-2.33
无形资产	43,745,972.05	43,497,600.83	0.57

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

其他资产中变动幅度超过 20% 以上的项目包括：

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
货币资金	3,686,598,506.70	4,887,620,222.73	-24.57
衍生金融资产	19,907,810.50	248,577,297.80	-91.99
买入返售金融资产	12,411,794,908.50	16,634,614,567.00	-25.39
应收款项	119,454,305.40	62,911,650.08	89.88
应收利息	664,446,641.86	428,455,159.41	55.08
持有至到期投资	18,238,575.27	34,308,186.67	-46.84

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司构建了全牌照、全业务线的业务体系。截至报告期末，公司已在全国设立 108 家分支机构，涵盖全国除港澳台以外的所有省自治区直辖市。

区位优势显著：公司作为云南本土的上市券商，长期以来得到当地政府的大力支持。目前，公司营业部数量及市场占有率位列云南省第一。同时，受益于国家“一带一路”、滇桂

金改政策以及滇桂地区证券化快速发展带来的机遇，公司不仅在云南区域精耕细作，业务范围也将逐步辐射至东南亚。

具有良好的市场化机制：公司制度体系完备，不仅涵盖薪酬奖励、考核晋升、风险控制等方面，且适于证券行业的创新环境，为公司业务和管理转型提供了制度和机制保障。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018年上半年，A股在去杠杆的大背景下流动性持续紧张，1月底达到最高点3,587点，6月最后一个交易日以2,782点收盘，上半年累计跌幅达13.90%，结束了从2016年2,638点的反弹。其中，6月份遭遇最强调整，为上半年月跌幅最大，同时债券违约、股权质押平仓以及中美贸易摩擦等一系列风险逐步释放。

在此背景下，公司 2018 年上半年实现营业收入 49,065.53 万元，较上年同期的 37,354.41 万元上升 31.35%；归属于上市公司股东的净利润-10,538.05 万元，较上年同期的-12,319.90 万元增加 1,781.86 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总计 4,113,117.69 万元，较上年末下降 12.57%；负债合计 2,924,353.83 万元，较上年末下降 16.36%；归属于上市公司股东的所有者权益 1,155,303.72 万元，较上年末下降 1.51%。

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	490,655,318.60	373,544,122.97	31.35
营业成本	526,074,187.50	457,633,391.81	14.96
经营活动产生的现金流量净额	3,536,759,395.76	1,378,673,326.91	156.53
投资活动产生的现金流量净额	-803,528,550.48	1,420,349,558.24	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,923,889,650.49	-5,697,252,661.32	-

营业收入变动原因说明：

报告期内，公司实现营业收入 4.91 亿元，比上年同期增加 1.17 亿元，增长 31.35%。营业收入上升的主要原因是：本期公司加大了固定收益类证券投资规模，该类证券投资收益同比大幅度上升；经纪业务中综合性业务拓展初现成效，收入较上年同期上升；投行业务因财务顾问费增加整体收入增加。同时，其他业务方面则有不同程度的下降，其中，信用业务中股票质押规模下降导致利息收入下降；自营业务中权益投资由于市场波动及投资品种集中出现亏损；资产管理业务因监管政策收紧，收入较上年同期有一定程度下降。

营业收入的主要构成如下：

单位：万元 币种：人民币

营业收入构成	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月		本期金额较上年同期变化比例（%）
	金额	占营业收入比例（%）	金额	占营业收入比例（%）	
经纪业务手续费净收入	16,615.61	33.86	13,583.86	36.36	22.32

投资银行业务手续费净收入	5,877.14	11.98	4,168.59	11.16	40.99
资产管理业务手续费净收入	9,465.91	19.29	8,884.38	23.78	6.55
利息净收入	-7,376.68	-15.03	14,621.97	39.14	-
投资收益	43,933.80	89.54	17,474.57	46.78	151.42
公允价值变动收益	-19,638.71	-40.03	-21,742.55	-58.21	-

主营业务分行业和分产品情况的说明：

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	20,054.81	15,736.63	21.53	20.83	6.52	10.54
信用业务	11,040.19	2,355.27	78.67	-8.20	6.45	-2.93
证券投资业务	2,076.45	4,115.46	-98.20	-	2,947.59	-
投资银行业务	5,849.53	6,618.24	-13.14	33.11	-4.20	-
资产管理业务	9,083.52	3,619.64	60.15	-19.89	-33.82	8.39

(1) 证券经纪业务

根据 Wind 数据统计，上证 A 股 2018 年上半年成交量 19,661.10 亿股，较上年同期下降 3.91%，成交额 236,924.61 亿元，较上年同期仅增加 1.33%。尽管证券市场持续低迷，但报告期内公司通过积极应对，通过一系列营销活动，加大新客户开发力度，大力推动产品销售，加速实现财富管理转型策略，有效提升了公司经纪业务的经营业绩。

报告期内，公司经纪业务整体实现营业收入 2.01 亿元，较上年同期增加 3,457.49 万元，实现营业利润 4,318.18 万元，较上年同期增加 2,494.33 万元。

(2) 信用业务

根据 Wind 数据显示，截至报告期末，两融余额为 9,193.82 亿元，遭遇九连降，创近 10 个月以来的新低。股票质押方面，A 股接连下挫，市场面临的几大利空因素短期无法消除，越来越多的高质押率个股接近警戒线甚至平仓线，市场风险攀升，越来越多的个股出现爆仓事件。

截至报告期末，公司信用业务规模 102.85 亿元，较上年末上升 0.38%，其中融出资金占比 27%，余额 27.32 亿元，股票质押占比 73%，余额 75.53 亿元。报告期内，公司信用业务实现营业收入 11,040.19 万元，较去年同期减少 986.06 万元，实现营业利润 8,684.92 万元，较去年同期较少 1,128.85 万元。

(3) 证券投资业务

根据 Wind 数据统计，上半年，在贸易战、去杠杆等冲击下，A 股各大指数全线下挫，

上证综指累计下跌 13.9%，深证成指下跌 15.04%，中小板指下跌 14.26%，创业板指下跌 8.33%。截至 6 月 29 日收盘，沪深两市 A 股总市值约为 55 万亿元，较年初 61.5 万亿元的总市值减少 6.5 万亿元，降幅为 10.57%。受到市场因素影响，公司的权益性投资亏损从今年 1 月份开始持续扩大，报告期内，权益性投资的持仓浮亏为 2.17 亿元。

同时，2018 年上半年债市呈现结构性行情，在货币政策边际放松等利好因素下，利率债和高等级债券收益率大幅下行，走出一波牛市行情；但另一方面，在去杠杆过程中，受融资渠道收紧、再融资压力增大、资金链紧张等影响，信用违约事件愈演愈烈，信用债交易相对冷清、收益率大幅上行，公司在上半年继续加大对债券市场的投资，债券投资收益大幅增加。

报告期内，公司证券投资业务实现营业收入 2,076.45 万元，较上年同期增加 22,359.01 万元，实现营业利润-2,039.00 万元，较上年同期增加 18,378.59 万元。

(4) 投资银行业务

上半年 A 股市场 IPO 审核速度放缓，审核要求趋严，IPO 数量和筹资额同比分别减少 74%和 26%，整个投行市场战线收缩，行业生态格局进入寒冬，投行去产能成为新的大背景，上半年，公司投行业务仍然为亏损状态，营业收入来源主要为财务顾问费收入。

报告期内，公司投资银行业务实现营业收入 5,849.53 万元，较上年同期增加 1,455.01 万元，实现营业利润-768.71 万元，较上年同期增加 1,745.05 万元。

(5) 资产管理业务

上半年资管新规发布，监管趋严，在此背景下，公司不断提高资管业务的合规管理和风控水平，全面向主动型管理转型，集合资产管理规模平稳下降，上半年下降 30.26 亿元，下降了 12.26%，整体资产管理规模增加 169.54 亿元，增加 11.28 亿元。截至报告期末，公司资产管理业务规模如下所示：

单位：万元 币种：人民币

业务类型	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
定向资产管理	1,443.49	1,243.69	199.80	16.07
集合资产管理	216.53	246.79	-30.26	-12.26
专项资产管理	12.58	12.58	-	-
管理业务资产合计	1,672.60	1,503.06	169.54	11.28

报告期内，公司资产管理业务实现营业收入 9,083.52 万元，较上年同期减少 2,255.40 万元，实现营业利润 5,463.88 万元，较上年同期减少 405.59 万元。

营业成本变动原因说明：

主要是人员费用、设备运转费等日常费用增加导致营业成本上升。

单位：万元 币种：人民币

营业成本构成	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月		本期金额较上年同期变动比例 (%)
	金额	占总成本比例 (%)	金额	占总成本比例 (%)	
营业税金及附加	797.07	1.52	427.55	0.93	86.43
业务及管理费	53,470.22	101.64	46,467.47	101.54	15.07
资产减值损失	-1,659.87	-3.16	-1,131.68	-2.47	-
合计	52,607.42	100.00	45,763.34	100.00	14.96

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：

本期经营活动产生的现金流量净流入为 35.37 亿元，较上年同期增加现金流入 21.58 亿元。主要影响因素为：本期处置交易性金融资产增加现金流入 36.76 亿元，代理买卖证券支付的现金净额增加现金流出 6.3 亿元，融出资金增加现金流出 4.05 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

本期投资活动产生的现金流量净流出为 8.04 亿元，较上年同期增加现金流出 22.24 亿元。主要影响因素为：本期投资支付的现金流出为 7.84 亿元，上年同期为收回投资，导致本期净增加现金流出 21.23 亿元，主要为增加对可供出售金融资产及联营企业的投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

本期筹资活动产生的现金流量净流出为 39.24 亿元，较上年同期减少现金流出 17.73 亿元。主要影响因素为：本期通过发行收益凭证等融资工具增加现金流入 6.67 亿元，另外，偿还债务及分配股利较上年同期减少现金流出 5.53 亿元。

2. 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	营业利润	占营业利润 (%)	营业利润	占营业利润 (%)
证券经纪业务	4,318.18	121.92	1,823.85	21.69
信用业务	8,684.92	245.21	9,813.77	116.71
证券投资业务	-2,039.00	-57.57	-20,417.59	-242.81
投资银行业务	-768.71	-21.70	-2,513.76	-29.89
资产管理业务	5,463.88	154.26	5,869.47	69.80
其他	-19,201.16	-542.12	-2,984.67	-35.50
合计	-3,541.89	-100.00	-8,408.93	-100.00

报告期内，公司利润的来源结构变化不大，主要的利润还是来源于证券经纪业务、信用业务和资产管理业务；亏损主要是来源于证券投资业务、投资银行业务及总部的其他业务。其中，其他业务营业利润与上年同期相比亏损增加 16,216.49 万元，主要原因为公司自有资金利息收入下降明显及总部金融产品投资收益下降导致。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

币种：人民币 单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	518,041.75	12.59	655,263.27	13.93	-20.94	本期客户资金减少
融出资金	271,863.00	6.61	245,952.06	5.23	10.53	本期融出资金增加
金融资产 ^注	1,960,967.74	47.68	2,056,748.66	43.72	-4.66	本期资产管理计划投资的交易性金融资产规模降低
买入返售金融资产	1,241,179.49	30.18	1,663,461.46	35.36	-25.39	本期银行间买断式回购投资规模下降
长期股权投资	80,963.52	1.97	40,157.18	0.85	101.62	本期增加对子公司投资
固定资产、无形资产、其他资产	40,102.18	0.97	42,666.00	0.91	-6.01	本期其他资产减少
资产合计	4,113,117.68	100.00	4,704,248.63	100.00	-12.57	
应付短期融资款	412,423.24	14.10	415,112.00	11.87	-0.65	本期变化不大
交易性金融负债	4,121.01	0.14	91,532.45	2.62	-95.50	本期合并结构化主体产生的金融负债减少
衍生金融负债	2,035.67	0.07	13,562.89	0.39	-84.99	本期衍生金融负债投资规模降低
卖出回购金融资产款	1,277,549.30	43.69	1,365,529.48	39.06	-6.44	本期债券回购规模下降
代理买卖证券款	391,884.88	13.40	499,604.55	14.29	-21.56	本期个人客户代理买卖证券款减少
应付债券	700,000.00	23.94	999,930.85	28.60	-30.00	本期偿还应付债券
其他负债	136,339.73	4.66	110,977.83	3.17	22.85	本期新增拆入资金
负债合计	2,924,353.83	100.00	3,496,250.05	100.00	-16.36	

注：金融资产包含交易性金融资产、可供出售金融资产、衍生金融资产、应收款项、应收利息、存出保证金、持有至到期投资及其他应收款，其中交易性金融资产及可供出售金融资产占比 94.65%。

其他说明

(1) 资产情况

截至 2018 年 6 月 30 日,公司资产总额 411.31 亿元,较年初减少 59.11 亿元,下降 12.57%。主要变动项目为:①货币资金(含结算备付金)期末余额较年初减少 13.72 亿元;②金融资产期末余额较年初减少 9.58 亿元,主要为纳入合并范围的资产管理计划投资的交易性金融资产减少;③买入返售金融资产较年初减少 42.23 亿元。

从资产结构上看,本期末金融资产占比 47.68%,主要为购入的股票、债券、货币基金、同业存单及参与的资管计划;买入返售金融资产占比 30.18%,主要为股票质押式回购及银行间回购;货币资金(含结算备付金)占比 12.59%;融出资金占比 6.61%;长期股权投资仅占比 1.97%,主要为母公司及子公司对联营企业的投资;其他资产占比 0.97%,主要为公司的房屋建筑物及购买的交易软件。公司的资产质量和流动性较好,减值准备计提充分。

(2) 负债情况

截至 2018 年 6 月 30 日,公司负债总额 292.44 亿元,较年初减少 57.19 亿元,降幅 16.36%。主要变化的项目是:①应付债券较年初减少 29.99 亿元;②代理买卖证券款较年初减少 10.77 亿元;③卖出回购金融资产款较年初减少 8.80 亿元;④合并结构化主体产生的交易性金融负债较年初减少 8.74 亿元。

从负债结构上看,本期末卖出回购金融资产款占比 43.69%;应付债券占比 23.94%,主要为发行的公司债、次级债及长期收益凭证;应付短期融资款占比 14.10%;代理买卖证券款占比 13.40%;以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融负债占比 0.14%;衍生金融负债占比 0.07%;其他负债占比 4.66%,其中包括本期末新增的拆入资金 5.10 亿元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	8,594,759,343.56	卖出回购交易质押或停牌
可供出售金融资产	98,762,993.72	以管理人身份认购的集合理财产品份额,承诺存续期内不退出或维持杠杆比例,或已融出

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至报告期末，合并财务报表长期股权投资余额 80,963.52 万元，较上年末（40,157.18 万元）增加 40,806.34 万元，增长 101.62%，主要为子公司太证非凡增加对联营企业投资 4.05 亿元。母公司层面，长期股权投资期末余额 213,045.64 万元，较上年末（183,007.89 万元）增加 30,037.75 万元，主要为向全资子公司太证非凡增资 3 亿元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	会计科目	投资成本	期末账面余额	报告期内购入或出售净额	报告期投资收益	报告期公允价值变动
1	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,126,521,066.66	13,797,481,838.95	-1,396,282,622.02	372,429,604.54	-197,460,375.87
2	衍生金融资产	不适用	19,907,810.50	不适用	106,677.44	1,073,307.41
3	可供出售金融资产	4,211,900,777.45	4,102,031,659.12	207,635,255.21	62,340,361.96	不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 控股子公司

(1) 太证资本管理有限责任公司，成立于 2012 年 5 月，注册资本 10 亿元，为公司全资子公司。太证资本注册地为北京市丰台区右安门外开阳路 6 号侨园饭店南楼 3429 号，法定代表人为熊艳，公司类型为有限责任公司（法人独资），统一社会信用代码为 911100005977472105。经营范围为：设立直投资基金，对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务；在有效控制风险、保持流动性的前提下，以现金管理为目的，将闲置资金投

资于依法公开发行的国债、央行票据、短期融资券、投资级公司债、货币市场基金及保本型银行理财产品等风险较低、流动性较强证券；中国证监会同意的其他业务。

太证资本致力于私募投资基金管理，管理的基金主要投资于先进制造业、新能源、环保、现代农业、新材料、医药医疗、现代服务业、人工智能等符合国家宏观政策及产业政策领域的优秀企业，通过服务实体经济实现企业自身的发展。

报告期内，太证资本减少子公司 7 家，新增直投资基金 1 家。截至报告期末，太证资本控制的纳入母公司合并范围的主体为 11 家。总资产 132,122.31 万元，净资产 131,633.77 万元，归属母公司股东所有者权益合计 98,173.62 万元。2018 年上半年实现营业收入 2,785.76 万元，净利润 1,206.75 万元，归属母公司股东的净利润 1,156.65 万元。

(2) 太证非凡投资有限公司，成立于 2016 年 2 月，注册资本 11 亿元，为公司全资子公司。太证非凡注册地为上海市崇明县新河镇新申路 921 弄 2 号 O 区 298 室（上海富盛经济开发区），法定代表人为周岚，公司类型为一人有限责任公司（法人独资），统一社会信用代码为 91310230MA1JX6H436。经营范围为：实业投资，投资管理、咨询。

报告期内，太证非凡新增联营企业 2 家。截至报告期末，太证非凡总资产 127,014.45 万元，净资产 118,400.09 万元，归属于母公司股东所有者权益合计 118,400.09 万元。2018 年上半年实现营业收入 820.59 万元，净利润 601.81 万元，归属母公司股东的净利润 601.81 万元。

2. 参股子公司

老-中证券有限公司，成立于 2013 年 6 月，注册资本 1,000 亿基普（老挝货币），公司持股比例为 39%。老-中证券注册地为老挝万象市赛色塔县北蓬覃村甘平蒙路老挝证券交易所 6 楼，由公司、老挝农业促进银行和老挝信息产业有限公司合资创建，是经老挝证券管理委员会批准设立的综合类全资质券商，可按老挝《证券法》规定开展所有证券类业务，主要包括：证券经纪及交易代理、证券承销、财务顾问。

2018 年上半年，老-中证券重点拓展投资银行业务，完成了老挝水泥公众公司 IPO 发行及上市工作，并与一家当地企业签订了 IPO 承销协议。截至 2018 年 6 月 30 日，老-中证券总资产 999.65 亿基普（折合人民币 7,822.55 万元），净资产 989.65 亿基普（折合人民币 7,744.29 万元）。2018 年上半年实现营业收入 175.22 亿基普（折合人民币 1,371.18 万元），净利润 13.90 亿基普（折合人民币 42.42 万元）。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

1. 纳入合并财务报表范围的结构化主体

截至 2018 年 6 月 30 日,公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人拥有广东广垦太证现代农业股权投资基金(有限合伙)、太证中投创新(武汉)股权投资基金企业(有限合伙)、北京广垦太证医药投资中心(有限合伙)、北京太证正能股权投资中心(有限合伙)、北京太证恒通股权投资中心(有限合伙)、北京广垦太证投资中心(有限合伙)、北京太证未名股权投资中心(有限合伙)、广西嘉垦股权投资管理中心(有限合伙) 8 家有限合伙企业完全、独占及排他的管理决策权力,且其他投资方也无权撤销此管理决策权,公司能够对其实施控制,因此将此 8 家合伙企业纳入合并范围。

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定,公司将公司为管理人且以自有资金参与、所承担的收益(或损失)与产品收益相关的可变回报重大、并满足 2014 年新修订企业会计准则规定“控制”定义的结构化主体,共 5 只集合资产管理计划产品纳入合并报表范围。详细情况索引财务报表附注。

2. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体,主要包括公司发起设立的资产管理计划,这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费,其融资方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。公司所承担的与产品收益相关的可变回报并不重大,因此未合并此类产品。详细情况索引财务报表附注。

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 影响公司经营业绩的各项重大风险因素

影响公司经营业绩的重大风险因素主要包括:市场风险;信用风险;流动性风险;操作风险;合规风险;其他风险。

(1) 市场风险

市场风险是指所持有的金融工具的公允价值因市场价格波动而波动,并使公司遭受非预期经济损失的可能性。市场风险可以按照市场价格类型,划分为股价风险、利率风险、汇率风险和商品价格风险。公司面临的市场风险主要是股价风险和利率风险。公司因持有股票等权益类证券及其衍生品而面临股价风险。公司因持有债券等非权益类证券及其衍生品而面

临利率风险。报告期末,公司自营股票和债券持仓规模分别为 133,877.77 万元和 1,290,541.31 万元。按照报告期末权益类证券持仓规模及配置测算,在 95%的置信水平下,1 日最大亏损不超过 4,202 万元。

(2) 信用风险

信用风险是指因借款人或者交易对手未能履行有关契约中约定的义务而使公司遭受经济损失的可能性。公司主要因持有债券和从事证券融资类业务而面临信用风险。

债券类投资的信用风险敞口

单位: 万元 币种: 人民币

类型	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
中国主权信用	24,896.90	62,131.54
AAA 级	364,287.72	165,729.04
AAA 级以下, AA 级(含)以上	852,127.15	587,939.37
AA 级以下, BBB 级(含)以上	34,517.56	8,937.07
BBB 级以下	14,711.98	
非权益类基金	62,321.54	187,071.17
合计	1,352,862.85	1,011,808.19

注: 中国主权信用包括国债、中央银行票据、国开债、政策性金融债、政府支持机构债券、地方政府债。

证券融资类业务的信用风险敞口

单位: 万元 币种: 人民币

类型	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
融资融券	272,318.12	246,162.26
股票质押式回购	747,733.63	769,612.80
合计	1,020,051.75	1,015,775.06

(3) 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。公司坚持资金的统一管理和运作,持续加强资金管理体系的建设,由资金运营部统一进行公司资金管理工作。公司通过建立业务资金计划管理机制、对业务资金和规模进行分析、逐日流动性监管指标计算和债务到期分布分析等方式,确定公司在不同时期所需的资金规模和期限结构,通过长短期搭配的融资方式进行资金储备。公司重视并保持与各个银行和同业机构之间的合作关系,积极扩充融资渠道,使公司的整体流动性保持在较为安全的状态。报告期末,公司流动性覆盖率监管指标为 302.95%,净稳定资金率监管指标为 140.94%,均符合监管要求。

(4) 操作风险

操作风险是指由于内部程序、人员和系统的不完备或失效而遭受损失的可能性。公司经营的每一个环节都可能发生操作风险事件。比较典型的一类操作风险是信息技术风险，即：公司的信息技术系统可能由于电力故障、通信中断、硬件设施、病毒入侵、软件程序、行业服务商支持能力、操作流程以及自然灾害等方面的因素出现运行故障，使公司遭受经济损失和（或）其他损失。

(5) 合规风险

合规风险是指因未能遵循有关法律、规则和准则，而遭受法律制裁或监管处罚、重大财务损失或声誉损失的可能性。证券行业受到非常严格的监管，公司已经采取应有的措施来防范合规风险，但不能完全排除出现不合规情形的可能性，并可能因此受到警告、罚款、没收违法所得、撤销相关业务许可、责令关闭等行政处罚，或者被监管机构采取限制业务活动等监管措施。

(6) 其他风险

其他风险是指公司面临的未能归于上述风险类型的风险。例如，公司在从事证券经纪、投资银行、资产管理等业务的过程中，会面临其他金融服务商的竞争，此类竞争可能加剧从而导致公司通过这些业务获取的营业收入减少。又如，公司的各项业务活动以及在这一过程中发生的各类风险事件，可能在公众和各类媒体以各种方式解读的过程中对公司的声誉产生正面的或者负面的影响。再如，国内外财政政策、货币政策等宏观经济政策和其他因素可能导致的中国宏观经济的非预期表现（如经济增长失速、经济结构失衡、通货膨胀或者紧缩加剧等），以及监管机构实施的政策调整、制度变革等措施，会对公司的各项业务产生直接、间接或者潜在的影响。此外，一家或者多家金融机构（尤其是具有系统重要性的金融机构）发生的风险事件，可能通过市场价格、参与者信念、监管者行动等渠道对公司相关业务的规模和收入产生重要影响。

2. 已经或者计划采取的应对措施

(1) 风险管理组织架构

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》和《证券公司全面风险管理规范》的要求，建立健全全面风险管理体系。董事会、经营管理层以及全体员工共同参与风险管理，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险等包括洗钱风险在内的各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理。

董事会承担全面风险管理的最终责任，履行如下风险管理职责：推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制等。董事会授权其下设的风险管理委员会履行其部分风险管理职责。

监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

经营管理层对全面风险管理承担主要责任，履行如下风险管理职责：制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；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，确保其有效落实，对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；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。

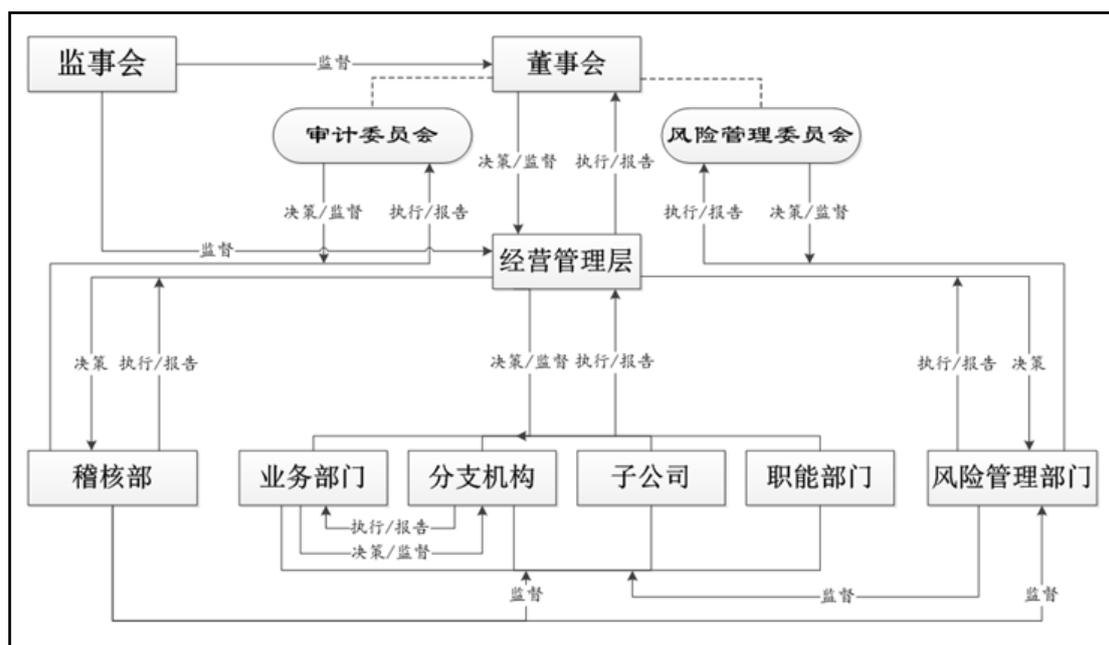
公司设首席风险官负责全面风险管理工作，并按照有关法律法规和自律规则的要求，为首席风险官履职提供充分保障。首席风险官为公司高级管理人员，履行如下职责：督导公司风险管理制度建设；组织实施公司风险管理制度；检查评估公司风险管理制度执行情况；向董事会和经营管理层报告或者传递风险信息。

风险管理部在首席风险官的领导下，履行如下职责：推动全面风险管理工作；监测、评估、报告公司整体风险水平；为业务决策提供风险管理建议；协助、指导和检查各部门、分支机构和子公司的风险管理工作；向首席风险官报告风险信息。

经营管理层分别指定了履行流动性风险管理和声誉风险管理职责的具体部门。

各业务部门、分支机构和子公司负责人承担风险管理的直接责任，履行如下风险管理职责：为所负责部门、分支机构或者子公司配备必要的风险管理人员；全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险；及时识别、评估、应对和报告相关风险；贯彻落实公司和内部风险管理制度等。

公司将子公司的风险管理纳入统一体系，对其风险管理工作实行垂直管理。



公司风险管理组织架构图

(2) 主要风险管理措施

公司从风险偏好、风险容忍度、风险指标、风险识别、风险评估、风险计量、压力测试、风险监控、风险处置、新业务风险管理等方面，采取一定的措施，防范、管理和控制业务经营活动中面临的各类风险。

对于市场风险、信用风险和流动性风险，公司主要采取设定风险指标、建立止损预警机制和（或）强制止损机制、应用分散化策略等应对措施。公司采取基于风险偏好、风险容忍度和压力测试方法进行风险指标分解的措施，以业务限额的形式限定公司整体的风险暴露水平。公司建立止损预警机制和（或）强制止损机制或者类似机制（如融资融券等信用业务中的预警机制和强制平仓机制），对单一头寸可能造成的损失进行控制。公司采取分散化策略，避免将公司对市场风险和信用风险的暴露集中于少数几个客户或者头寸。公司通过逐日计算流动性监管指标、风险事件应急预案、专项压力测试、现金流缺口预测、日间流动性管理、均衡债务到期分布等方式，防范流动性风险事件的发生。公司可能通过参与股指期货和（或）国债期货交易，对全部或者部分权益类或者非权益类证券头寸进行套期保值，以转移全部或者部分市场风险。

在操作风险管理方面，公司依照有关法律规定，严格遵循健全性、合理性、制衡性和独立性原则，建立了全面、系统的内部控制政策与程序，制定了涵盖经营管理各个方面的规章制度和操作流程，并在日常经营管理中不断地予以修订完善。公司风险管理部和稽核部独立于各项业务，对各项业务中的关键环节乃至整体运作进行监控、监督和检查。对于信息技术风险，公司将“安全、稳定运行”作为公司信息系统管理的核心工作，对信息系统进行合理规划，建立和整合多层次信息平台，构建集中交易系统的主备结构，采用不同介质双线路的营业部通讯系统，实施业务数据和重要资料的异地备份机制，确保信息系统的安全；建立完善的信息系统应急处理机制，定期或不定期进行应急演练，及时总结经验，提高处理技术事故或故障的能力。

在合规风险管理方面，公司建立了独立于各项业务的合规管理体系，通过合规审查、合规咨询、合规监测、合规检查、合规培训、合规考核等具体合规管理工作，从事前、事中、事后有效防范合规风险，并通过合规管理有效性评估及时发现所存在的问题并予以修正。

在其他风险管理方面，公司加强对宏观环境和行业实践的研究，持续跟踪国内外宏观经济和政策走势，及时采取符合公司长期发展战略和内外环境的风险应对措施。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018/4/13	www.sse.com.cn	2018/4/14

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	北京华信六合投资有限公司	非公开发行认购的股份自股份上市之日起 60 个月内不得转让	2019 年 4 月 21 日	是	是	不适用	不适用

2014 年 4 月，公司完成非公开发行股票事宜，发行股票 7 亿股。本次发行新增股份于 2014 年 4 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。其中，持股 5% 以上的股东华信六合认购的 15,000 万股份自本次发行股份上市之日起 60 个月内不得转让。2014 年 10 月，公司完成 2014 年半年度资本公积金转增股本事宜，每 10 股转增 5 股，转增后华信六合承诺限售股份增至 22,500 万股。2016 年 9 月，公司完成 2016 年半年度资本公积金转增股本事宜，每 10 股转增 5 股，转增后华信六合承诺限售股份增至 33,750 万股。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年度股东大会审议通过，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度审计机构，审计费用合计为人民币 115 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司诉北京浩泽嘉业投资有限公司、夏建统股票质押回购业务纠纷案	具体内容详见公司于 2018 年 7 月 28 日发布的《涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2018-55)。
公司诉锦州恒越投资有限公司、梁国坚股票质押回购业务纠纷案	同上
公司诉广西万赛投资管理中心(有限合伙)、吴一凡、那福东金融借款合同纠纷案	同上

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

适用 不适用

2018 年 5 月 15 日,中国证监会做出《关于对太平洋证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》((2018) 68 号),主要内容如下:“经查,我会发现你公司未将昆明市五华区人民法院一审判决向郭文芬返还海通证券股份 476,100 股、人民币 17,592.14 元计入或有负债予以扣减净资产;在持有太平洋证券红辣椒 1 号、智汇 1 号、大消费、共赢 1 号、红珊瑚智汇 12 号等 5 只集合资产管理产品市值占资管产品规模超过风控指标预警线之后 10 个工作日才向云南证监局进行报告;风险管理部门具备 3 年以上有关领域工作经历的人员占公司总部员工比例低于 2%。上述行为违反了《证券公司风险控制指标管理办法》第六条、

十三条、二十七条，《证券公司风险控制指标计算标准规定》，《证券公司全面风险管理规范》第十七条的规定。按照《证券公司风险控制指标管理办法》第三十条的规定，我会决定对你单位采取出具警示函的行政监督管理措施。”具体内容详见公司于 2018 年 5 月 22 日发布的《关于收到中国证监会警示函的公告》（公告编号：临 2018-41）。

（四）其他说明

适用 不适用

2016 年 7 月 14 日，与上海东方国贸投资管理有限公司、自然人孙寿祥、上海东方国贸有限公司之间因金融借款合同引起债权债务纠纷，公司向上海市第一中级人民法院提出诉讼申请。2017 年 1 月 13 日上海市第一中级人民法院出具（2016）沪 01 民初 554 号《民事判决书》，判决被告向公司偿还全部债务及利息、相关费用等。截至报告期末，公司将相关债权转让至第三方，已回收部分款项。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，公司处罚及整改的情况参见本报告本节“六、重大诉讼、仲裁事项”中“（三）公司本报告期被处罚和公开谴责的情况”。除此之外，公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东不存在被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入措施、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及相关股东的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2017 年 2 月 16 日、3 月 21 日分别召开第四届董事会第四次会议、2016 年度股东大会，审议通过《太平洋证券股份有限公司员工持股计划（草案）及摘要》、	具体内容详见公司于 2017 年 2 月 17 日发布的《第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：临 2017-10）、《太平洋证券股份有限公司员工持股

<p>《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。综合考虑监管政策、市场环境以及公司实际情况等因素，公司于 2018 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于终止公司员工持股计划的议案》，终止公司员工持股计划。</p>	<p>计划（草案）》及摘要；2017 年 3 月 22 日发布的《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2017-27）；2018 年 4 月 28 日发布的《第四届董事会第十六次会议决议公告》、《第四届监事会第十二次会议决议公告》、《关于终止公司员工持股计划的公告》（公告编号：临 2018-30、31、33）。</p>
---	--

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年5月28日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过《关于全资子公司与关联方共同投资设立合伙企业的议案》。公司全资子公司太证资本拟以人民币6,000万元的自有资金与盈港资本管理(深圳)有限公司共同发起设立嘉兴盈星投资合伙企业(有限合伙)，公司董事杨智峰先生实际控制并任职的西藏景成智领资本管理有限公司拟作为有限合伙人参与投资，构成关联交易。具体内容详见公司于2018年5月29日发布的《第四届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号：临2018-42)、《关于全资子公司与关联方共同投资设立合伙企业的关联交易公告》(公告编号：临2018-43)。截至报告期末，嘉兴盈星投资合伙企业(有限合伙)已设立完毕。

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
大华大陆投资有限公司	关联人(与公司同一董事长)				609.00		609.00
北京华信六合投资有限公司	参股股东				904.20		904.20
合计					1,513.20		1,513.20
关联债权债务形成原因		为设立基金公司存入公司的前期筹备费用					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司的经营及财务状况无不利影响					

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2. 担保情况

适用 不适用

3. 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司在 2018 年上半年的脱贫攻坚工作中，积极以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，认真学习宣传贯彻党的十九大精神，落实云南省委省政府决策部署，明确责任分工，增强工作实效，从教育扶贫、产业扶贫、社会扶贫、金融扶贫等方面，发挥证券中介功能助推脱贫攻坚工作。

近年来，公司成立了“挂包帮”“转走访”工作领导小组，公司主要领导亲自挂帅，公司党群工作部具体负责落实扶贫工作，相关部门协助参与，保障扶贫工作常态化开展。为使扶贫工作顺利进行，公司制定了《太平洋证券股份有限公司结对帮扶贫困户计划》，计划每年投入相应的扶贫资金帮助扶贫挂钩点贡山县普拉底乡力透底村贫困户脱贫；制定了《太平洋证券股份有限公司资助贡山县乡村教师和贫困高中生实施方案》，计划在“十三五”期间，投入 400 万元，对贡山县乡村教师和贫困高中生实施资助行动。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司一直将扶贫工作作为履行社会责任的重要内容，深入贯彻落实云南省脱贫攻坚工作会议精神，扶贫工作持续多年从未间断。2018 年初，公司党委继续选派 1 名驻村扶贫工作

队员开展扶贫工作，同时，公司“挂包帮”“转走访”工作领导小组对公司年度精准扶贫工作做了部署，持续投入资金开展精准扶贫。截至报告期末，公司“一司一县”结对帮扶县为：云南省怒江州贡山独龙族怒族自治县、湖南省娄底市新化县、河南省南阳市社旗县。2018年5月，在89家中央及省外驻滇单位参加的2017年度扶贫工作考核中（分“好”“较好”“一般”三个考核等次），公司考核结果为“好”。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	100.20
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 √ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
4.教育脱贫	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	21.80
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	75.00
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	3
9.2.投入金额	3.40
9.4.其他项目说明	成都分公司、哈尔滨营业部、石狮营业部公益性捐款
三、所获奖项（内容、级别）	2018年5月，公司在有89家中央及省外驻滇单位参加的2017年度扶贫工作考核中，考核结果为“好”

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

（1）持续选派驻村扶贫工作队员深入开展扶贫工作

2018年2月，根据《中共云南省委组织部云南省人民政府扶贫开发办公室关于做好2018年度驻村扶贫工作调整选派工作的通知》要求，公司继续选派1名有基层工作经验、熟悉了解当地乡情民情的员工到贡山县普拉底乡力透底村驻村开展扶贫工作。在驻村期间，扶贫工作队员发挥自身优势，严格遵守组织纪律，服从组织管理，继承和发扬公司前几任扶贫工作队员严谨务实的工作作风，尽心尽力为村里办实事、谋发展思路。公司在管理上要求驻村

扶贫工作队员服从扶贫工作队管理，遵守“八必须”“八严禁”纪律要求，每周及时联系了解掌握其思想、工作情况，做好后勤保障工作，帮助其解除后顾之忧。

(2) 从教育扶贫、产业扶贫、社会扶贫、金融扶贫等方面开展精准扶贫工作

教育扶贫。完成了 2017-2018 学年资助贡山县乡村教师和贫困高中生的资金发放工作。2018 年上半年，资助贡山县教育局在茨开中心学校开展为期 4 天的送教下乡培训，培训小学数学教师 94 名；采取“走出去”跟班听课方式培训初中教师 7 人、小学教师 8 人。出资 21.80 万元，在昭通市永善县青胜乡中心校建立 1 个电教室，满足了 45 名学生进行现代化视听教学要求。

产业扶贫。2017 年 10 月，公司投入扶贫资金 20 万元帮扶公司扶贫挂钩点贡山县普拉底乡力透底村 4 个村民小组中的 35 户贫困户发展产业。其中帮扶 25 户贫困户种植羊肚菌 12.5 亩，帮扶 32 户贫困户养殖 100 箱独龙蜂。2018 年 4 月，完成了羊肚菌的采集、销售，所帮扶 25 户贫困户人均增收 1,616.51 元，占贫困户脱贫标准的 50.51%；帮扶 32 户贫困户养殖独龙蜂项目，目前正在按计划有序推进。

社会扶贫。2018 年上半年，公司捐资 75 万元参与山西省隰县光伏扶贫，为山西省隰县龙泉镇汪家沟村建设 100KW 光伏电站 1 个。该项目收益期为 20 年，能够持续为贫困户提供稳定收入。

金融扶贫。2018 年 5 月，公司在机构间私募产品报价与服务系统成功发行恒安电力绿色水电支持专项计划。该项目所在地为屏边苗族自治县和金平苗族瑶族傣族自治县，属国家级贫困县。恒安电力绿色水电支持专项计划总融资规模 4 亿元，是第一单在机构间私募产品报价与服务系统发行的扶贫绿色 ABS，也是云南省第一单扶贫绿色 ABS，对绿色金融、金融扶贫有标杆指导意义。

此外，2017 年底，公司联合中国船舶重工集团分别在丘北、勐腊两县设立产业扶贫基金，支持贫困县产业发展，积极探索产业化、市场化扶贫路子，支持贫困县产业发展，增强贫困地区造血功能和内生动力。2018 年 4 月，公司全资子公司太证资本第二次出资 250 万元参与“中船重工太证丘北产业扶贫基金”。截至报告期末，两只基金已完成第一批项目投资。其中，丘北扶贫基金已完成投资丘北智博农业开发投资有限责任公司 1,739 万元；勐腊扶贫基金已完成投资勐腊县瑞祥橡胶木业有限责任公司 800 万元，投资云南滇云蜜语生物科技有限公司 300 万元。通过投资上述当地的优势企业，有利于扶持地方特色产业发展和壮大村集体经济，增加贫困人口收入，帮助贫困户脱贫。

(3) 加强扶贫信息报送，认真做好宣传工作

随着公司扶贫工作的不断深入，为及时跟进扶贫工作进度，认真总结扶贫工作经验，加强对外宣传，2018 年上半年，公司党群工作部对扶贫工作情况及时进行收集整理、宣传报道。撰写扶贫工作宣传稿 7 篇，其中，被云南机关党建网采用 1 篇、云南省金融单位“挂包帮”“转走访”办公室简报采用 3 篇、省扶贫办简报采用 1 篇，中证协微信公众号“扶贫平

台”采用 6 篇，公司微信公众号采用 3 篇，公司 OA 采用 2 篇。通过宣传报道，使公司参与社会公益活动深入人心，有力助推脱贫攻坚工作。

(4) 认真落实脱贫攻坚监督执纪问责工作

公司党委、纪委围绕“两明确、三到位、四不准”要求，深入开展脱贫攻坚监督执纪问责工作。公司扶贫工作人员与乡政府一起，为公司结对帮扶贫困户建立“档案卡”、“帮扶明白卡”，让贫困户了解帮扶责任人的情况、帮扶单位扶贫措施情况，监督扶贫措施落到实处。公司驻村工作人员常年吃驻在结对帮扶的贡山县普拉底乡力透底村，对公司帮扶的扶贫项目进行跟踪、监督和管理。每月定期向云南省金融办报送公司《脱贫攻坚监督执纪问责问题线索排查统计表》和《脱贫攻坚监督执纪问责问题线索移送表》。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(1) 提高思想认识。脱贫攻坚事关 2020 年全面建成小康社会的庄严承诺，公司将认真学习领会十九大精神和习近平总书记关于脱贫攻坚的重要论述，认真学习贯彻云南省脱贫攻坚工作会议精神和《云南省扶贫开发领导小组关于开展“转作风、大调研、抓精准、促落实”专项行动的通知》精神，加强对脱贫攻坚重要性认识，全面提高精准施策能力和扶贫工作成效。

(2) 开展党建带扶贫工作。按照“党建带扶贫、扶贫促党建”的思路，公司进一步完善“双联系一共建双推进”活动方案，创新公司第一党支部与力透底村普拉底党支部结对共建工作思路，开展农村基层党建调研活动，加强相互学习交流，努力实现基层党建与脱贫攻坚“双推进”。

(3) 加强对扶贫工作人员的动态管理。公司对选派的扶贫工作人员在生活上关心关爱；在工作上加强指导监督、严格管理；在工作经费和食宿补助；把人身保险等保障措施上做到全部落实到位，解除其后顾之忧。

(4) 监督各项帮扶措施落实到位。一是加强对独龙蜂养殖的后期管理、推进工作。二是统筹推进 2018 年对力透底村贫困户新的产业扶贫帮扶项目落地。按照《太平洋证券资助贡山县乡村教师和贫困学生实施方案》，公司拟在下半年实施 2018-2019 学年对贡山县乡村教师和贫困高中生的资助活动。

(5) 充分发挥资本市场作用。公司继续认真贯彻落实中国证监会和中国证券业协会相关扶贫的工作要求，利用公司专业优势，发挥资本中介的市场功能作用，为贫困县脱贫搭建好平台。

(6) 加强与各级政府部门的沟通联系。公司继续保持与州、县、乡各级党政部门的联系，增强工作合力和落实帮扶责任。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司严格遵守国家《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。在日常经营管理中，公司积极响应“建设资源节约型、环境友好型社会”的号召，大力倡导员工勤俭节约，坚持“人性化、绿色、低碳、环保”理念，营造绿色办公环境，并在业务开展过程中，重点关注和支持环保行业企业。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据中国证监会的相关要求，及公司自身实际情况，为确保公司对固定收益类证券估值的合理性和公允性，自 2018 年 6 月 30 日起，对公司持有的交易所市场固定收益品种估值方法进行

调整。变更前采用的估值方法：交易所市场的固定收益品种以当日收盘净价作为公允价值，首次发行未上市的债券，以发行价作为公允价值。变更为：交易所市场的固定收益品种主要采用业内公认的第三方估值机构提供的估值数据确定公允价值。

根据《企业会计准则》相关规定，本事项属于会计估计变更，应采用未来适用法处理，无需对以前年度进行追溯调整，因此不会对公司已披露的财务报告产生影响。

本次会计估计变更对公司当期财务状况的影响金额为：减少以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 1,383.86 万元，减少可供出售金融资产 1,089.81 万元，减少其他综合收益 1,089.81 万元。对公司当期经营成果的影响为：减少公允价值变动收益 1,383.86 万元；考虑所得税费用后合计减少本期净利润 1,383.86 万元。

2018 年 8 月 28 日，公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过《关于公司会计估计变更的议案》，具体内容详见与本报告同日发布的《关于会计估计变更的公告》（公告编号：临 2018-58）。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1. 2018年4月27日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过《关于申请撤回本次公开发行可转换公司债券申请文件的议案》。自本次可转债方案公布以来，公司董事会、经营管理层会同中介机构等一直积极推进本次公开发行可转换公司债券的各项工作。但由于期间市场环境变化，公司根据实际情况，通过与中介机构等各方沟通，经审慎研究，决定终止本次可转债发行，并拟向中国证监会申请撤回本次可转债申请文件。具体内容详见公司于2018年4月28日发布的《关于申请撤回本次公开发行可转换公司债券申请文件的公告》（公告编号：临2018-32）。2018年5月，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2018]260号），具体内容详见公司于2018年5月22日发布的《关于收到<中国证监会行政许可申请终止审查通知书>的公告》（公告编号：临2018-39）。

2. 2018 年 7 月 9 日，公司接第一大股东华信六合通知，华信六合在北京市工商行政管理局完成了更名及相关工商登记事项的变更手续，领取了新的营业执照，名称变更为“北京嘉裕投资有限公司”，其拟在 6 个月内增持公司限售流通股。具体内容详见公司于 2018 年 7 月 10 日发布的《第一大股东更名及工商登记事项变更的公告》（公告编号：临 2018-50）、《第一大股东增持公司股份计划公告》（公告编号：临 2018-51）。

3. 报告期内，公司新设1家证券营业部，为许昌建安大道证券营业部。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

3. 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

(如有)

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	342,388
------------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京华信六合投资有限公司	0	877,984,575	12.88	337,500,000	质押	876,840,000	境内非国 有法人
大连天盛硕博科技有限公司	0	292,500,000	4.29	0	质押	149,000,000	境内非国 有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	127,328,370	1.87	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	111,377,342	1.63	0	无	0	国有法人
北京创博通达科技有限公司	5,500,000	65,293,208	0.96	0	无	0	境内非国 有法人
深圳市天翼投资发展有限公司	0	64,649,293	0.95	0	质押	5,400,000	境内非国 有法人

嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	53,423,760	0.78	0	无	0	其他
国投泰康信托有限公司—国投泰康信托鲲鹏25号结构化证券投资集合资金信托计划	15,000,000	47,657,021	0.70	0	无	0	其他
中粮信托有限责任公司—中粮信托—通达1号集合资金信托计划	15,000,015	46,000,495	0.67	0	无	0	其他
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—凯盈1号结构化证券投资集合资金信托计划	43,215,822	43,215,822	0.63	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京华信六合投资有限公司	540,484,575			人民币普通股	877,984,575		
大连天盛硕博科技有限公司	292,500,000			人民币普通股	292,500,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	127,328,370			人民币普通股	127,328,370		
中国证券金融股份有限公司	111,377,342			人民币普通股	111,377,342		
北京创博通达科技有限公司	65,293,208			人民币普通股	65,293,208		
深圳市天翼投资发展有限公司	64,649,293			人民币普通股	64,649,293		
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	53,423,760			人民币普通股	53,423,760		
国投泰康信托有限公司—国投泰康信托鲲鹏25号结构化证券投资集合资金信托计划	47,657,021			人民币普通股	47,657,021		
中粮信托有限责任公司—中粮信托—通达1号集合资金信托计划	46,000,495			人民币普通股	46,000,495		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—凯盈1号结构化证券投资集合资金信托计划	43,215,822			人民币普通股	43,215,822		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京华信六合投资投资有限公司	337,500,000	2019年4月21日	0	非公开发行认购的股份自股份上市之日起60个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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	变动情形
程绪兰	首席风险官	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年3月24日，经公司第四届董事会第七次会议审议通过，聘任程绪兰女士担任首席风险官，待取得证券公司高级管理人员任职资格后正式任职，任期至第四届董事会任期届满之日止。程绪兰女士已于2018年5月15日取得证券公司高级管理人员任职资格，2018年5月21日起正式担任公司首席风险官。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
太平洋证券股份有限公司 2016 年次级债券 (第 1 期)	16 太证 C1	145001	2016/9/27	2021/9/28	15	4.00	单利按年计息, 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	上交所
太平洋证券股份有限公司 2016 年次级债券 (第 2 期)	16 太证 C2	145260	2016/12/23	2019/12/26	5	5.26	单利按年计息, 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	上交所
太平洋证券股份有限公司 2017 年次级债券 (第 1 期)	17 太证 C1	145395	2017/3/14	2020/3/15	9	5.50	单利按年计息, 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	上交所
太平洋证券股份有限公司 2017 年次级债券 (第 2 期)	17 太证 C2	145483	2017/4/24	2020/4/25	5	5.50	单利按年计息, 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	上交所
太平洋证券股份有限公司 2017 年次级债券 (第 3 期)	17 太证 C3	145552	2017/5/25	2020/5/26	11	6.20	单利按年计息, 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	上交所
太平洋证券股份有限公司 2017 年次级债券 (第 4 期)	17 太证 C4	145623	2017/7/14	2020/7/18	20	6.00	单利按年计息, 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	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2018 年 1-6 月, 公司发行的 10 亿元太平洋证券股份有限公司 2014 年公司债券 (债券简称 “14 太证债”) 已于 2018 年 3 月到期兑付; 20 亿元太平洋证券股份有限公司 2017 年短期公司债券 (第 1 期) (债券简称 “17 太证 D1”) 已于 2018 年 4 月到期兑付; 20 亿元太平洋证券股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券 (第一期) (债券简称 “16 太证 01”) 已于 2018 年 5 月全部提前赎回。 “17 太证 C1”、“17 太证 C2”、“17 太证 C3” 已按时支付利息; “16 太证 C1”、“16 太证 C2”、和 “17 太证 C4” 尚未到兑息期。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

非公开发行的 “16 太证 C1”、“16 太证 C2”、“17 太证 C1”、“17 太证 C2”、“17 太证 C3” 和 “17 太证 C4” 均没有附发行人或者投资者选择权条款、可交换条款、提前偿还条款等特殊条款。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	上海证券有限责任公司
	办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
	联系人	黄凯豪、张林林
	联系电话	021-53686370; 021-53686371
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司发行的次级债券募集资金均用于补充公司营运资金、满足公司中长期及短期业务发展资金需求，资金主要投向为：融资融券业务、股票质押式回购交易业务及证券投资自营业务等。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2018 年 5 月 14 日，联合信用评级有限公司(以下简称“联合评级”)对“16 太证 C1”、“16 太证 C2”、“17 太证 C1”、“17 太证 C2”、“17 太证 C3”和“17 太证 C4”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了《太平洋证券股份有限公司非公开发行次级债券 2018 年跟踪评级报告》(联合【2018】515 号)；维持公司发行的“16 太证 C1”、“16 太证 C2”、“17 太证 C1”、“17 太证 C2”、“17 太证 C3”和“17 太证 C4”的债项信用等级为 AA，维持公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望维持“稳定”。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

根据公司次级债券募集说明书约定，公司偿债保障措施包括制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等内容。报告期内公司相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

报告期内，公司按时履行债券年度付息及到期还本付息义务，公司偿债能力良好。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司“14 太证债”债券受托管理人为信达证券股份有限公司，信达证券股份有限公司于 2018 年 4 月 11 日出具了《太平洋证券股份有限公司 2014 年公司债券受托管理事务报告（2017 年度）》。

公司“15 太证 02”（全称：太平洋证券股份有限公司 2015 年第二期（一期）次级债券）、“16 太证 D1”（全称：太平洋证券股份有限公司 2016 年第一期短期公司债券（品种 1））、“16 太证 01”、“16 太证 C1”、“16 太证 C2”、“17 太证 C1”、“17 太证 C2”、“17 太证 C3”、“17 太证 C4”和“17 太证 D1”债券受托管理人为上海证券有限责任公司，上海证券有限责任公司于 2018 年 4 月 3 日出具了《太平洋证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2017 年度）》。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.71	1.86	-8.06	本期末流动资产较上期末略有减少
速动比率	1.71	1.86	-8.06	本期末流动资产较上期末略有减少
资产负债率（%）	68.05	71.27	-4.52	本期偿还部分公司债券
贷款偿还率（%）	100	100	-	无逾期未偿还的贷款
	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	0.91	0.90	1.11	-
利息偿付率（%）	100	100	-	无逾期未偿还的利息

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2018 年 1-6 月，公司发行的公司债、次级债、短期公司债付息兑付情况详见本节“一、公司债券基本情况”。其他债务融资工具有：收益权转让回购、收益凭证、同业拆借、法人账户日间透支、转融通及债券回购等，各项融资均按时兑付本金及利息。

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司共计获得 51 家银行授信，授信总额为 636 亿元。报告期内，所有融入资金均按时还本付息。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司执行了公司债券募集说明书中的承诺：

1. 募集资金按约定用途使用；
2. 按期还本付息；
3. 在约定的场所和时间定期披露公司信息。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

公司重大事项详见本报告“第五节 重要事项”中相关内容。报告期内，公司未发生影响经营情况和偿付能力的重大事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：太平洋证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	3,686,598,506.70	4,887,620,222.73
其中：客户存款		2,859,346,220.24	4,065,685,010.42
结算备付金	七、2	1,493,819,036.03	1,665,012,511.66
其中：客户备付金		1,151,446,121.87	948,207,157.11
拆出资金			
融出资金	七、4	2,718,630,015.59	2,459,520,621.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、5	13,797,481,838.95	15,193,764,460.97
衍生金融资产	七、6	19,907,810.50	248,577,297.80
买入返售金融资产	七、7	12,411,794,908.50	16,634,614,567.00
应收款项	七、8	119,454,305.40	62,911,650.08
应收利息	七、9	664,446,641.86	428,455,159.41
存出保证金	七、10	53,037,874.51	57,300,244.96
持有待售资产			
可供出售金融资产	七、11、12	4,762,958,277.63	4,412,718,503.92
持有至到期投资	七、13	18,238,575.27	34,308,186.67
长期股权投资	七、14	809,635,198.34	401,571,815.18
投资性房地产			
固定资产	七、15	276,242,814.73	282,820,199.71
在建工程			
无形资产	七、16	43,745,972.05	43,497,600.83
商誉			
递延所得税资产			
其他资产	七、17	255,185,133.64	229,793,210.46
资产总计		41,131,176,909.70	47,042,486,252.85
负债：			

短期借款			
应付短期融资款	七、19	4,124,232,400.00	4,151,120,000.00
拆入资金	七、20	510,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、21	41,210,105.64	915,324,495.69
衍生金融负债	七、22	20,356,687.34	135,628,917.16
卖出回购金融资产款	七、23	12,775,492,993.98	13,655,294,819.59
代理买卖证券款	七、24	3,918,848,787.16	4,996,045,494.68
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、25	244,088,461.07	313,858,488.67
应交税费	七、26	60,967,433.39	68,036,064.27
应付款项	七、27	82,516,213.45	60,858,031.70
应付利息	七、28	336,126,934.09	411,560,233.54
持有待售负债			
预计负债	七、29	77,069,419.72	18,179,554.79
长期借款	七、30		156,820,800.00
应付债券	七、31	7,000,000,000.00	9,999,308,500.00
递延所得税负债	七、32	15,305.48	4,898,489.29
其他负债	七、33	52,613,529.24	75,566,599.55
负债合计		29,243,538,270.56	34,962,500,488.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、34	6,816,316,370.00	6,816,316,370.00
资本公积	七、35	2,797,785,028.49	2,797,785,028.49
减：库存股			
其他综合收益	七、36	-97,633,922.28	-94,100,822.43
盈余公积	七、37	347,628,606.05	347,628,606.05
一般风险准备	七、38	695,257,212.10	695,257,212.10
未分配利润	七、39	993,683,860.21	1,167,227,491.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,553,037,154.57	11,730,113,885.58
少数股东权益		334,601,484.57	349,871,878.34
所有者权益（或股东权益）合计		11,887,638,639.14	12,079,985,763.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,131,176,909.70	47,042,486,252.85

法定代表人：李长伟

主管会计工作负责人：周岚

会计机构负责人：曹奕

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：太平洋证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		3,666,606,994.58	4,598,758,752.24
其中：客户存款		2,859,346,220.24	4,065,685,010.42
结算备付金		1,493,322,365.98	1,657,445,440.01
其中：客户备付金		1,151,446,121.87	948,207,157.11
拆出资金			
融出资金		2,718,630,015.59	2,459,520,621.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,297,840,676.83	13,516,933,537.98
衍生金融资产		19,907,810.50	248,577,297.80
买入返售金融资产		12,411,774,908.50	16,604,267,470.53
应收款项		110,724,305.40	52,191,650.08
应收利息		662,915,078.68	399,774,576.18
存出保证金		52,931,321.06	57,104,806.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
可供出售金融资产		3,640,100,173.83	3,501,226,718.11
持有至到期投资			
长期股权投资	八、1	2,130,456,434.06	1,830,078,927.91
投资性房地产			
固定资产		275,836,915.73	282,324,846.86
在建工程			
无形资产		43,745,972.05	43,497,600.83
商誉			
递延所得税资产			
其他资产		147,883,287.83	202,166,501.30
资产总计		40,672,676,260.62	45,453,868,747.51
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		4,124,232,400.00	4,151,120,000.00
拆入资金		510,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		20,356,687.34	135,628,917.16
卖出回购金融资产款		12,774,343,005.48	13,541,948,225.57
代理买卖证券款		3,918,848,787.16	4,996,045,494.68
代理承销证券款			
应付职工薪酬		240,943,063.04	309,036,981.16
应交税费		53,439,214.93	67,944,111.18

应付款项		82,516,213.45	60,858,031.70
应付利息		336,127,063.78	410,117,603.70
应付股利			
持有待售负债			
预计负债		77,420,659.39	19,857,562.45
长期借款			
应付债券		7,000,000,000.00	9,999,308,500.00
递延所得税负债			5,846,557.70
其他负债		47,149,095.36	51,268,315.64
负债合计		29,185,376,189.93	33,748,980,300.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,816,316,370.00	6,816,316,370.00
资本公积		2,797,665,028.49	2,797,665,028.49
减：库存股			
其他综合收益		-8,891,898.62	17,539,673.12
盈余公积		347,628,606.05	347,628,606.05
一般风险准备		695,257,212.10	695,257,212.10
未分配利润		839,324,752.67	1,030,481,556.81
所有者权益（或股东权益）合计		11,487,300,070.69	11,704,888,446.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,672,676,260.62	45,453,868,747.51

法定代表人：李长伟

主管会计工作负责人：周岚

会计机构负责人：曹奕

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		490,655,318.60	373,544,122.97
手续费及佣金净收入	七、40	323,020,145.08	269,080,010.38
其中：经纪业务手续费净收入		166,156,080.36	135,838,628.60
投资银行业务手续费净收入		58,771,443.54	41,685,889.01
资产管理业务手续费净收入		94,659,149.99	88,843,766.00
利息净收入	七、41	-73,766,837.14	146,219,652.43
投资收益（损失以“-”号填列）	七、42	439,337,990.72	174,745,653.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,859,850.73	417,932.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,474.85	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、43	-196,387,068.46	-217,425,530.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,556,386.45	-1,802,736.56
其他收益			

其他业务收入	七、44		2,727,073.32
二、营业支出		526,074,187.50	457,633,391.81
税金及附加	七、45	7,970,656.69	4,275,465.49
业务及管理费	七、46	534,702,213.71	464,674,711.94
资产减值损失	七、47	-16,598,682.90	-11,316,785.62
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-35,418,868.90	-84,089,268.84
加：营业外收入	七、48	2,641,674.91	5,731,319.86
减：营业外支出	七、49	60,029,057.56	1,017,387.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-92,806,251.55	-79,375,336.37
减：所得税费用	七、50	12,073,192.70	33,230,076.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-104,879,444.25	-112,605,412.61
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-104,879,444.25	-112,605,412.61
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（或股东）的净利润		-105,380,467.46	-123,199,035.32
2.少数股东损益		501,023.21	10,593,622.71
六、其他综合收益的税后净额	七、51	-13,858,321.43	-21,177,596.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,533,099.85	-7,340,300.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,533,099.85	-7,340,300.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-3,515,065.89	-7,340,300.63
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-18,033.96	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-10,325,221.58	-13,837,296.15
七、综合收益总额		-118,737,765.68	-133,783,009.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-108,913,567.31	-130,539,335.95
归属于少数股东的综合收益总额		-9,824,198.37	-3,243,673.44

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	二十、2	-0.015	-0.018
（二）稀释每股收益(元/股)	二十、2	-0.015	-0.018

法定代表人：李长伟

主管会计工作负责人：周岚

会计机构负责人：曹奕

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		452,401,268.52	345,842,193.84
手续费及佣金净收入	八、2	322,094,455.13	271,681,385.04
其中：经纪业务手续费净收入		166,156,080.36	135,838,628.60
投资银行业务手续费净收入		58,752,575.62	41,685,889.01
资产管理业务手续费净收入		95,440,527.40	89,610,736.14
利息净收入	八、3	-59,557,834.79	172,825,084.27
投资收益（损失以“－”号填列）	八、4	387,152,054.23	126,175,768.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		377,506.15	25,998.81
资产处置收益（损失以“－”号填列）		7,474.85	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	八、5	-197,454,795.24	-224,510,004.30
汇兑收益（损失以“－”号填列）		159,914.34	-330,039.96
其他收益			
其他业务收入			
二、营业支出		507,172,429.42	422,635,472.22
税金及附加		7,916,115.51	4,011,170.80
业务及管理费	八、6	516,549,581.72	428,309,087.04
资产减值损失		-17,293,267.81	-9,684,785.62
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-54,771,160.90	-76,793,278.38
加：营业外收入		2,641,658.45	5,235,624.13
减：营业外支出		58,702,289.57	976,379.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-110,831,792.02	-72,534,033.67
减：所得税费用		12,161,848.42	31,688,876.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-122,993,640.44	-104,222,909.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-122,993,640.44	-104,222,909.81
（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		-26,431,571.74	-21,756,662.08
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-26,431,571.74	-21,756,662.08
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-26,431,571.74	-21,756,662.08
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
七、综合收益总额		-149,425,212.18	-125,979,571.89
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.018	-0.015
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.018	-0.015

法定代表人：李长伟

主管会计工作负责人：周岚

会计机构负责人：曹奕

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		1,568,918,271.80	
收取利息、手续费及佣金的现金		751,893,281.22	1,044,667,907.71
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		3,345,227,849.87	3,579,139,922.11
融出资金净减少额			144,319,153.96
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	七、52	231,667,175.74	96,472,107.19
经营活动现金流入小计		5,897,706,578.63	4,864,599,090.97
融出资金净增加额		260,411,451.37	
代理买卖证券支付的现金净额		1,077,196,707.52	447,446,567.41
取得以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加			2,107,007,002.13
支付利息、手续费及佣金的现金		345,095,746.82	226,410,184.59
回购业务资金净减少额			
支付给职工以及为职工支付的现金		430,972,228.86	457,477,890.91
支付的各项税费		92,764,758.86	114,431,115.26

支付其他与经营活动有关的现金		154,506,289.44	133,153,003.76
经营活动现金流出小计	七、52	2,360,947,182.87	3,485,925,764.06
经营活动产生的现金流量净额		3,536,759,395.76	1,378,673,326.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,357,240,956.51
取得投资收益收到的现金		67,842,541.15	113,921,849.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-74,336,889.96	
收到其他与投资活动有关的现金	七、52	27,516.19	25,288.16
投资活动现金流入小计		-6,466,832.62	1,471,188,094.08
投资支付的现金		783,690,348.61	18,144,785.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,371,369.25	32,693,750.18
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		797,061,717.86	50,838,535.84
投资活动产生的现金流量净额		-803,528,550.48	1,420,349,558.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-3,036,000.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-3,036,000.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金		510,000,000.00	162,585,600.00
发行债券收到的现金		5,339,022,400.00	5,019,838,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,845,986,400.00	5,232,423,600.00
偿还债务支付的现金		9,249,356,685.92	9,527,317,428.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		520,519,364.57	796,038,207.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,410,195.40	12,346,664.70
支付其他与筹资活动有关的现金			606,320,625.11
筹资活动现金流出小计		9,769,876,050.49	10,929,676,261.32
筹资活动产生的现金流量净额		-3,923,889,650.49	-5,697,252,661.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,556,386.45	-1,802,736.56
五、现金及现金等价物净增加额		-1,192,215,191.66	-2,900,032,512.73
加：期初现金及现金等价物余额		6,372,632,734.39	8,264,209,120.11
六、期末现金及现金等价物余额	七、53	5,180,417,542.73	5,364,176,607.38

法定代表人：李长伟

主管会计工作负责人：周岚

会计机构负责人：曹奕

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		374,031,374.80	
收取利息、手续费及佣金的现金		721,164,414.35	997,557,255.91
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		3,427,097,358.92	3,646,312,405.86
融出资金净减少额			144,319,153.96
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		220,039,319.63	64,997,086.58
经营活动现金流入小计		4,742,332,467.70	4,853,185,902.31
融出资金净增加额		260,411,451.37	
代理买卖证券支付的现金净额		1,077,196,707.52	447,446,567.41
取得以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		-	2,390,381,446.95
支付利息、手续费及佣金的现金		342,195,131.46	223,351,813.81
回购业务资金净减少额		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		420,429,773.22	437,670,157.48
支付的各项税费		92,541,183.42	134,515,814.31
支付其他与经营活动有关的现金		146,927,604.74	131,748,583.09
经营活动现金流出小计		2,339,701,851.73	3,765,114,383.05
经营活动产生的现金流量净额		2,402,630,615.97	1,088,071,519.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,003,685,381.44
取得投资收益收到的现金		36,369,854.64	115,065,945.14
收到其他与投资活动有关的现金		27,516.19	23,082.27
投资活动现金流入小计		36,397,370.83	1,118,774,408.85
投资支付的现金		492,455,027.46	300,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,327,566.31	32,658,077.49
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		505,782,593.77	332,658,077.49
投资活动产生的现金流量净额		-469,385,222.94	786,116,331.36
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		510,000,000.00	
发行债券收到的现金		5,339,022,400.00	5,019,838,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,849,022,400.00	5,019,838,000.00
偿还债务支付的现金		8,365,910,000.00	9,339,838,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		512,792,539.06	786,495,107.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,878,702,539.06	10,126,333,107.23
筹资活动产生的现金流量净额		-3,029,680,139.06	-5,106,495,107.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		159,914.34	-330,039.96
五、现金及现金等价物净增加额		-1,096,274,831.69	-3,232,637,296.57
加：期初现金及现金等价物余额		6,256,204,192.25	8,039,068,068.24
六、期末现金及现金等价物余额		5,159,929,360.56	4,806,430,771.67

法定代表人：李长伟

主管会计工作负责人：周岚

会计机构负责人：曹奕

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,816,316,370.00				2,797,785,028.49		-94,100,822.43		347,628,606.05	695,257,212.10	1,167,227,491.37	349,871,878.34	12,079,985,763.92
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	6,816,316,370.00				2,797,785,028.49		-94,100,822.43		347,628,606.05	695,257,212.10	1,167,227,491.37	349,871,878.34	12,079,985,763.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,533,099.85				-173,543,631.16	-15,270,393.77	-192,347,124.78
（一）综合收益总额							-3,533,099.85				-105,380,467.46	-9,824,198.37	-118,737,765.68
（二）所有者投入和减少资本												-3,036,000.00	-3,036,000.00
1. 股东投入的普通股												-3,036,000.00	-3,036,000.00
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											-68,163,163.70	-2,410,195.40	-70,573,359.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-68,163,163.70	-2,410,195.40	-70,573,359.10
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	6,816,316,370.00				2,797,785,028.49	-97,633,922.28		347,628,606.05	695,257,212.10	993,683,860.21	334,601,484.57	11,887,638,639.14	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,816,316,370.00				2,797,787,668.49		-95,251,305.16		332,083,878.41	664,167,756.82	1,302,072,365.83	777,083,945.60	12,594,260,679.99
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	6,816,316,370.00				2,797,787,668.49		-95,251,305.16		332,083,878.41	664,167,756.82	1,302,072,365.83	777,083,945.60	12,594,260,679.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,340,300.63				-327,688,526.42	-391,908,744.97	-726,937,572.02

(一) 综合收益总额						-7,340,300.63				-123,199,035.32	-3,243,673.44	-133,783,009.39
(二) 所有者投入和减少资本											-376,318,406.83	-376,318,406.83
1. 股东投入的普通股											-376,318,406.83	-376,318,406.83
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										-204,489,491.10	-12,346,664.70	-216,836,155.80
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										-204,489,491.10	-12,346,664.70	-216,836,155.80
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	6,816,316,370.00				2,797,787,668.49	-102,591,605.79		332,083,878.41	664,167,756.82	974,383,839.41	385,175,200.63	11,867,323,107.97

法定代表人：李长伟

主管会计工作负责人：周岚

会计机构负责人：曹奕

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	6,816,316,370.00				2,797,665,028.49		17,539,673.12		347,628,606.05	695,257,212.10	1,030,481,556.81	11,704,888,446.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,816,316,370.00				2,797,665,028.49		17,539,673.12		347,628,606.05	695,257,212.10	1,030,481,556.81	11,704,888,446.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-26,431,571.74				-191,156,804.14	-217,588,375.88
(一) 综合收益总额							-26,431,571.74				-122,993,640.44	-149,425,212.18
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-68,163,163.70	-68,163,163.70
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											-68,163,163.70	-68,163,163.70
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,816,316,370.00				2,797,665,028.49		-8,891,898.62		347,628,606.05	695,257,212.10	839,324,752.67	11,487,300,070.69

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	6,816,316,370.00				2,797,665,028.49		24,989,799.41		332,083,878.41	664,167,756.82	1,126,157,954.42	11,761,380,787.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,816,316,370.00				2,797,665,028.49		24,989,799.41		332,083,878.41	664,167,756.82	1,126,157,954.42	11,761,380,787.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-21,756,662.08				-308,712,400.91	-330,469,062.99
(一) 综合收益总额							-21,756,662.08				-104,222,909.81	-125,979,571.89
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-204,489,491.10	-204,489,491.10	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-204,489,491.10	-204,489,491.10	
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	6,816,316,370.00				2,797,665,028.49		3,233,137.33		332,083,878.41	664,167,756.82	817,445,553.51	11,430,911,724.56

法定代表人：李长伟

主管会计工作负责人：周岚

会计机构负责人：曹奕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

太平洋证券股份有限公司的前身为太平洋证券有限责任公司。经中国证监会《关于化解云南证券有限责任公司风险及筹建太平洋证券有限责任公司的函》（证监机构字〔2003〕125号）、《关于同意太平洋证券有限责任公司开业的批复》（证监机构字〔2003〕264号）批准，太平洋证券有限责任公司于2004年1月6日正式注册成立，注册资本6.65亿元，为综合类证券公司。

经中国证监会核准，2007年2月13日，公司注册资本由人民币6.65亿元增至13.98亿元，2007年4月10日，太平洋证券有限责任公司变更为太平洋证券股份有限公司，注册资本为人民币1,401,313,349元，同时增资1.02亿元，公司的注册资本增至人民币1,503,313,349元，增资行为均已经中和正信会计师事务所有限公司审验，并分别于2007年1月25日出具中和正信验字[2007]第1—002号验资报告，2007年4月9日出具中和正信验字[2007]第1—010号、中和正信验字[2007]第1—011号验资报告。2012年7月10日，公司以未分配利润按每10股送1股的比例送股，注册资本增至人民币1,653,644,684元；2014年4月21日，公司非公开发行股票70,000万股，募集资金总额为375,900万元人民币，注册资本增至2,353,644,684元；2014年10月15日，公司以公积金转增股本，注册资本增至3,530,467,026元；2016年1月14日，公司按照收市后公司总股本3,530,467,026股为基数，按每10股配3股的比例进行配股，注册资本增至人民币4,544,210,913元；2016年9月26日，公司以资本公积金转增股本，全体股东每10股转增5股，共计转增2,272,105,457股，注册资本增至人民币6,816,316,370元。前述增资行为均已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并分别于2012年7月25日出具信会师报字[2012]第210568号验资报告，2014年4月17日出具信会师报字[2014]第210583号验资报告，2014年10月15日出具信会师报字[2014]第211311号验资报告，2016年1月25日出具信会师报字[2016]第210018号验资报告，2016年9月29日出具信会师报字[2016]第211755号验资报告。

2007年12月28日，公司在上海证券交易所上市。截至报告期末，公司共有108家分支机构，其中19家分公司、89家证券营业部。

截至报告期末，共有员工2,066人，其中高级管理人员10人。

公司注册地及总部地址：云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼

统一社会信用代码：91530000757165982D

法定代表人：李长伟

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
太证资本管理有限责任公司
太证非凡投资有限公司
湖北太证投资管理有限公司
广东广垦太证股权投资基金管理有限公司
广西中垦太证基金管理有限公司

除上表外，合并财务报表范围还包括结构化主体，具体内容详见“附注十、合并范围的变更”及“附注十一、在其他主体中的权益”。

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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上根据相关披露规定编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2. 持续经营

适用 不适用

公司对 2018 年上半年的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司金融工具的核算、证券承销业务的核算、资产管理业务的核算、收入的确认和计量等交易和事项的会计政策和会计估计，是根据公司实际业务特点制定的。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来款已抵销。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短、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

适用 不适用

(1) 外币业务

公司外币业务采用分账制。发生外币业务时，分别以不同的币种按照原币记账，资产负债表日，分别以货币性项目和非货币性项目进行处理，货币性项目按资产负债表日即期汇率进行折算，非货币性项目按交易日即期汇率折算；产生的汇兑差额记入当期汇兑损益。

(2) 外币报表折算

公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

公司的金融资产于初始确认时划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项和可供出售金融资产。

公司的金融负债于初始确认时划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公司采用近期出售的投资策略而买入的股票、基金、债券等确认为交易性金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值入账，交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或债券利息，确认为应收项目，持有期间取得的利息或红利，确认为投资收益。期末按公允价值与原账面价值的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。售出时，确认投资收益，同时调整公允价值变动损益。公司售出的交易性金融资产，以加权平均法结转成本。

② 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

③ 贷款和应收账款

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

④ 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的，按成本计量。公允价值变动确认为“其他综合收益”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

⑤ 金融资产的重分类

公司改变投资意图或能力发生改变时，将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。持有至到期投资出售或重分类的金额较大，且不属于例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益。

除前段所述两年内不再重新划分类别的可供出售金融资产外，公司因持有意图改变时，可将可供出售金融资产重分类为持有至到期投资。

⑥ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债指交易性金融负债和直接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，具体包括：A.为了近期内回购而承担的金融负债；B.公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；C.不作为有效套期工具的衍生工具。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

⑦ 其他金融负债

公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

公司拥有的其他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的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

① 收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A.从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B.根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C.有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

① 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

② 未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值确定方法

对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

对于以公允价值计量的负债，公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值划分为以下三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(5) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试外，其他类的金融资产均应在期末进行减值测试。

① 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资的减值测试采用未来现金流折现法，资产负债表日，对于持有至到期投资，如果按合同或协议没有收到款项或利息，将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

② 可供出售金融资产的减值准备

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等事项，导致资产负债表日单项可供出售金融资产公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，并且预期这种下降趋势属于非暂时性，下降时间持续在 12 个月以上的，可认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元（含 500 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司应对单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
公司对内部员工的应收款项及合并报表范围内需抵销的往来款	不计提坏账准备
公司对外部单位的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照账龄分析法及上述标准计提坏账准备无法真实地反映其可收回金额的，将采用个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别认定法

11. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始计量

长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

① 企业合并形成的长期股权投资

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益。

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

被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

12. 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指公司为经营管理而持有的使用年限超过 1 年、单位价值在 1,000 元以上的有形资产。

① 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行分析,对其中由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致其可收回金额低于其账面价值的,采用单项计提法计提固定资产减值准备,减值准备一经计提,在资产存续期内不予转回。

A.除房屋之外的固定资产,由于技术进步、损坏等原因导致其实质上已不可能给公司带来经济利益的,按固定资产报废方式进行固定资产清理。

B.长期闲置不用,且市场公允价值低于该项固定资产账面净值的,按其市场公允价值低于账面价值的差额计提准备。

② 其他说明

固定资产的初始计量以成本计价。外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等;自建的固定资产的成本是建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

固定资产的后续支出处理原则:与固定资产有关的更新改造等后续支出,符合固定资产确认条件的,应当计入固定资产成本,同时将被替换部分的账面价值扣除;与固定资产有关的修理费用等后续支出,不符合固定资产确认条件的,应当计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5%	2.71%
电脑及相关设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
办公设备	年限平均法	8	5%	11.88%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

13. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

资产负债表日对在建工程逐项进行分析，对其中可收回金额低于其账面价值的，采用单项计提法计提减值准备。

14. 借款费用

√适用 □不适用

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购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

15. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币性资产交换取得的无形资产，具有商业实质且交换涉及的资产的公允价值能可靠计量的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质或交换涉及的资产的公允价值不能可靠计量的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确定实际成本。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

F.运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

① 无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可使用时起，在其使用寿命内以直线法进行摊销，摊销金额计入当期损益。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按合同

或法律规定的最短期限确定；如果合同或法律没有规定使用寿命的，由公司综合各方面的因素判断，以确定无形资产能为公司带来经济利益的期限，无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，则该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，于资产负债表日进行减值测试。

交易席位费按照 10 年平均摊销，摊销额计入当期费用。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如果有证据表明其使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

② 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备。

A. 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D. 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

③ 当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益

A. 某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

B. 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

C. 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

16. 长期待摊费用

适用 不适用

经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按租赁合同期限与 5 年孰短年限平均摊销，其他长期待摊费用项目按费用项目的受益期平均摊销，但最长不得超过 10 年。

17. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

(1) 买入返售证券业务

对于买入返售证券业务，公司根据协议买入金融资产时，按实际支付的金额确认为买入返售金融资产。资产负债表日，按照商定利率计算确定的买入返售金融资产的利息收入确认为当期收入，或按买入价与返售价之间的差额在协议期内计算利息收入确认为当期收入。

(2) 卖出回购证券业务

对于卖出回购证券业务，公司根据回购协议在卖出证券时，按实际收到的金额确认为卖出回购金融资产款。资产负债表日，按照商定利率计算确定的卖出回购金融资产款的利息支出确认为当期成本，或按售价与回购价之间的差额在协议期内计算利息支出确认为当期成本。

(3) 买入返售业务减值准备

公司在资产负债表日，对已形成风险的融资类业务所形成的债权，先按照个别认定法，单独进行减值测试，计提相应的减值准备；单独测试未发生减值的以及未形成风险的融资类债权，按照资产负债表日融资余额计提减值准备，计提比例为约定购回业务 0.8%、质押回购业务 1%。

18. 职工薪酬

本公司的职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和其他长期福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、津贴和补贴、奖金、职工福利、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费，短期带薪缺勤，非货币性福利及其他短期薪酬等，在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

19. 预计负债

适用 不适用

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有变化，对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期

内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

21. 收入

适用 不适用

(1) 手续费及佣金收入

① 证券经纪业务收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖交易日确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代理买卖的证券品种按相应的费率收取。向基金公司、QFII 等单位提供交易单元确认的收入属于证券经纪业务范畴；代理基金公司等单位销售基金、理财产品等金融资产确认的收入属于证券经纪业务范畴。

② 证券承销业务收入

证券承销收入根据劳务合同条款、发行方式或提供服务的期间按照完工百分比法或其他恰当的方法确认收入。包括采用全额承购包销方式代理发行证券的发行收入，或采用代销方式和余额承购包销方式代理发行证券收取的手续费收入。A. 全额包销方式，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认证券承销收入；B. 余额包销、代销方式，代理发行证券的手续费收入在发行期结束后，发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认证券承销收入。

③ 证券保荐业务、证券咨询业务收入

按照劳务收入的确认原则，区分提供劳务交易结果能否可靠估计进行确认。公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认收入；公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，区分已经发生的劳务成本能否得到补偿进行

如下处理：A.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；B.已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

④ 资产管理业务收入

资产管理业务收入于资产管理合同到期，与委托单位结算时，按合同规定的比例计算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益。

(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，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。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入。

② 买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

(3) 投资收益

公司持有交易性金融资产和可供出售金融资产期间取得的红利或现金股利确认为当期收益；处置交易性金融资产时，其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，按公司应享有的部分确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

(4) 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入。在同时满足，收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的条件下，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认当期收入。

22. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异计算。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - A. 该项交易不是企业合并；
 - B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

24. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

公司作为出租人时，经营租赁中的租金在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

公司作为承租人时，经营租赁中的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 不适用

公司作为出租人时，在租赁开始日公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

公司作为承租人时，在租赁开始日公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

25. 融资融券业务

√适用 不适用

融资融券业务是指证券公司向客户出借资金供其买入证券或出借上市证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务分为融资业务和融券业务两类。

融资业务：公司融出的资金确认应收债权，并确认相应利息收入。融出资金按借给客户资金的本金计量。

融券业务：将自有证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不终止确认该证券。

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、期限、利率等按期确认利息收入。

对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

公司在资产负债表日，对已形成融资融券业务所形成的债权，先按照个别认定法，单独进行减值测试，计提相应的减值准备；单独测试未发生减值的以及未形成风险的债权，按照资产负债表日融资余额的 0.5% 计提减值准备。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 客户交易结算资金核算方法

① 客户交易结算资金与公司自有资金分开核算，并在“货币资金”项目中单设明细科目核算。公司代理客户买卖证券时，由客户将交易结算资金存入存管银行，在客户将资金转入公司银行账户时，公司确定客户存款增加，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

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

④ 按照中国人民银行关于活期储蓄存款计息的有关规定，公司对于客户交易结算资金存款按季结息，结息日为每季末月的 20 日，向客户统一结息时，增加客户交易结算资金。

(2) 证券承销核算方法

① 对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务，在按承购价格购入待发售证券时，确认为一项资产，公司将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入。承销期结束后，如有未售出的证券，则按承销价款，转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。

② 对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认证券承销收入。承销期结束后，如有未售出的证券，按合同规定由公司认购，则按承销价款，在收到证券时，转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。

③ 对于以代销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的相关服务完成时确认为收入。

(3) 代兑付债券核算方法

公司接受客户委托代理兑付其到期债券按兑付方式分为代垫资金兑付和预收资金兑付。兑付的债券和收到的兑付资金分别核算，在向委托单位交付已兑付的债券时，同时冲销代兑付债券项目和代兑付债券款项目。代兑付债券的手续费收入，在代兑付债券基本完成，与委托方结算时确认手续费收入。

(4) 资产管理业务核算方法

客户资产管理业务包括定向资产管理业务（包括银行托管和非银行托管）、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

公司受托经营定向非银行托管资产管理业务，按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。公司受托经营定向银行托管资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理计划，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

(5) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于

其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(6) 其他综合收益

反映根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。

(7) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

公司的关联方包括但不限于：

- ① 公司的母公司/实际控制人；
- ② 公司的子公司；
- ③ 与公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④ 对公司实施共同控制的投资方；
- ⑤ 对公司施加重大影响的投资方；
- ⑥ 公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦ 公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧ 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨ 公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩ 公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

(8) 利润分配

根据《公司章程》规定，公司当年税后利润分配顺序如下：

- ① 弥补亏损；
- ② 提取法定公积金：按净利润的 10% 提取；
- ③ 提取一般风险准备金：按净利润的 10% 提取；
- ④ 提取交易风险准备金：按净利润的 10% 提取；
- ⑤ 经股东大会决议，还可以提取任意公积金；
- ⑥ 分配股利。

(9) 分部报告

企业以经营分部为基础确定报告分部，经营分部是指公司按照内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定的经营分部，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 企业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 企业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。

公司的主要分部为证券经纪业务、证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务和其他业务。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
交易所市场固定收益品种估值方法变更	第四届董事会第十九次会议	2018年6月30日	见说明

其他说明

根据中国证监会的相关要求，及公司自身实际情况，为确保公司对固定收益类证券估值的合理性和公允性，对公司持有的交易所市场固定收益品种估值方法进行调整。

变更前采用的估值方法：交易所市场的固定收益品种以当日收盘净价作为公允价值，首次发行未上市的债券，以发行价作为公允价值。变更为：交易所市场的固定收益品种主要采用业内公认的第三方估值机构提供的估值数据确定公允价值。

根据《企业会计准则》相关规定，本事项属于会计估计变更，应采用未来适用法处理，无需对以前年度进行追溯调整，因此不会对公司已披露的财务报告产生影响。

本次会计估计变更对公司当期财务状况的影响金额为：减少以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 1,383.86 万元，减少可供出售金融资产 1,089.81 万元，减少其他综合收益 1,089.81 万元。对公司当期经营成果的影响为：减少公允价值变动收益 1,383.86 万元；考虑所得税费用后合计减少本期净利润 1,383.86 万元。

28. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、9%、20%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
西藏太证投资有限公司	9
西藏正奇投资有限公司	9
湖北太证投资管理有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

西藏太证投资有限公司、西藏正奇投资有限公司企业所得税率根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税实施办法的通知（藏政发[2014]51号）》中第三、四条规定执行。

湖北太证投资管理有限公司企业所得税率根据《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知（财税[2017]43号）》中第一点规定执行。

3. 其他

√适用 □不适用

(1) 增值税

根据财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》及相关附件，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。本公司总机构、分支机构及子公司根据增值税纳税人身份分别按照6%、3%的税率计算增值税销项税额。

根据财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》，自2018年1月1日起，公司管理的资管产品按照3%的税率缴纳增值税。

(2) 企业所得税

根据国税发[2012]57号文《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》，公司实行“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，按照当期实际利润额，总机构和分支机构分期预缴的企业所得税，50%在各分支机构间分摊预缴，50%由总机构预缴。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
银行存款：	/	/	3,685,591,610.36	/	/	4,887,617,442.65
其中：自有资金	/	/	826,245,390.12	/	/	821,932,432.23
人民币	/	/	818,125,756.75	/	/	746,406,461.89
美元	1,213,494.63	6.6166	8,029,208.56	11,544,843.56	6.5342	75,436,316.79
港元	107,252.77	0.8431	90,424.81	107,252.63	0.8359	89,653.55
客户资金	/	/	2,859,346,220.24	/	/	4,065,685,010.42
人民币	/	/	2,857,711,825.66	/	/	4,064,154,600.18
美元	209,267.21	6.6166	1,384,637.42	183,376.66	6.5342	1,198,219.77
港元	296,236.69	0.8431	249,757.16	397,399.80	0.8359	332,190.47
其他货币资金：	/	/	1,006,896.34	/	/	2,780.08
人民币	/	/	1,006,896.34	/	/	2,780.08
合计	/	/	3,686,598,506.70	/	/	4,887,620,222.73

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	518,709.43	/	/	696,311.82
人民币	/	/	518,709.43	/	/	696,311.82
客户信用资金	/	/	315,204,655.27	/	/	178,898,786.87
人民币	/	/	315,204,655.27	/	/	178,898,786.87

货币资金的说明

√适用 □不适用

2018年6月30日货币资金余额较上期末减少1,201,021,716.03元,减少比例为24.57%,其中公司自有资金增加5,317,074.15元,增加比例为0.65%,客户资金减少1,206,338,790.18元,减少比例为29.67%。主要原因:本期客户资金减少。

2. 结算备付金

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金:	/	/	260,869,313.29	/	/	573,704,406.40
人民币	/	/	260,869,313.29	/	/	573,704,406.40
客户备付金:	/	/	1,151,446,121.87	/	/	948,207,157.11
人民币	/	/	1,142,617,292.69	/	/	930,444,761.92
美元	869,080.52	6.6166	5,750,358.13	1,298,910.55	6.5342	8,487,341.30
港元	3,651,371.18	0.8431	3,078,471.05	11,095,756.61	0.8359	9,275,053.89
信用备付金:	/	/	81,503,600.87	/	/	143,100,948.15
人民币	/	/	81,503,600.87	/	/	143,100,948.15
合计	/	/	1,493,819,036.03	/	/	1,665,012,511.66

3. 拆出资金

□适用 √不适用

4. 融出资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	2,243,175,805.36	2,205,596,606.75
机构	475,454,210.23	253,924,014.72
合计	2,718,630,015.59	2,459,520,621.47

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	284,957,177.40	196,096,370.19
债券	691,836.38	12,603,140.72
股票	7,000,740,213.42	7,268,654,926.24
基金	36,255,714.43	6,215,504.02
其他	871,400.00	11,567,280.17

合计	7,323,516,341.63	7,495,137,221.34
----	------------------	------------------

融出资金的说明

√适用 □不适用

(1) 按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额		期末坏账准备		期初账面余额		期初坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	1,200,552,047.72	43.94	6,002,760.24	43.94	1,225,885,948.96	49.59	6,129,429.75	49.59
3-6 个月	650,128,252.59	23.79	3,250,641.26	23.79	443,904,724.07	17.96	2,219,523.62	17.96
6 个月以上	881,611,172.64	32.27	4,408,055.86	32.27	802,089,348.55	32.45	4,010,446.74	32.45
合计	2,732,291,472.95	100.00	13,661,457.36	100.00	2,471,880,021.58	100.00	12,359,400.11	100.00

(2) 按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
融资融券融出资金	2,732,291,472.95	2,471,880,021.58
减：减值准备	13,661,457.36	12,359,400.11
融出资金净值	2,718,630,015.59	2,459,520,621.47

5. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	11,171,744,848.80		11,171,744,848.80	11,230,337,592.30		11,230,337,592.30
基金	1,071,724,902.57		1,071,724,902.57	1,071,724,902.57		1,071,724,902.57
股票	1,333,755,123.87		1,333,755,123.87	1,604,625,350.00		1,604,625,350.00
其他	220,256,963.71		220,256,963.71	219,833,221.79		219,833,221.79
合计	13,797,481,838.95		13,797,481,838.95	14,126,521,066.66		14,126,521,066.66
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	7,885,202,693.67		7,885,202,693.67	7,964,392,601.05		7,964,392,601.05

基金	2,382,299,255.65		2,382,299,255.65	2,382,551,700.14		2,382,551,700.14
股票	1,567,133,049.04		1,567,133,049.04	1,620,605,619.66		1,620,605,619.66
其他	3,359,129,462.61		3,359,129,462.61	3,360,942,100.00		3,360,942,100.00
合计	15,193,764,460.97		15,193,764,460.97	15,328,492,020.85		15,328,492,020.85

其他说明

(1) 2018年6月30日交易性金融资产余额较上期末减少1,396,282,622.02元,减少比例为9.19%,主要原因:基金及同业存单等投资规模下降。

(2) 期末交易性金融资产中无已融出证券。

(3) 变现有限制的交易性金融资产:

单位:元 币种:人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
交易性权益工具投资	停牌	26,522,928.04
交易性债券投资	停牌	416,560.00
交易性债券投资	卖出回购交易质押	8,567,819,855.52
合计	-	8,594,759,343.56

6. 衍生金融工具

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具(按类别列示)				32,792,460.00	19,907,810.50	20,356,687.34				322,792,460.00	248,577,297.80	135,628,917.16
权益互换				32,792,460.00	19,907,810.50	20,356,687.34				322,792,460.00	248,577,297.80	135,628,917.16
合计				32,792,460.00	19,907,810.50	20,356,687.34				322,792,460.00	248,577,297.80	135,628,917.16

衍生金融工具的说明:

2018年6月30日衍生金融资产较上期末减少228,669,487.30元,减少比例为91.99%,主要原因:本期末权益互换投资规模降低。

7. 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	7,552,864,953.82	7,773,866,651.91
债券	4,934,458,604.22	8,938,486,581.61
其他		
减：减值准备	75,528,649.54	77,738,666.52
买入返售金融资产账面价值	12,411,794,908.50	16,634,614,567.00

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	257,409,900.00	324,724,191.62
一个月至三个月内	299,017,976.40	622,760,741.44
三个月至一年内	969,131,338.59	3,398,562,477.64
一年以上	5,951,777,089.29	3,350,080,574.69
合计	7,477,336,304.28	7,696,127,985.39

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

① 按业务类别列示

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	7,477,336,304.28	7,696,127,985.39
银行间市场买断式回购	2,799,977,408.84	6,852,522,561.14
银行间市场质押式回购	149,400,000.00	150,000,000.00
交易所回购	1,985,081,195.38	1,935,964,020.47
合计	12,411,794,908.50	16,634,614,567.00

② 担保物情况：2018 年 6 月 30 日公司买入返售金融资产收取的担保物价值为 16,033,702,188.06 元。

8. 应收款项**(1) 按明细列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	19,116,939.11	17,400,796.62
应收资管产品赎回款	27,150,000.00	
应收财务顾问收入	11,059,800.00	300,000.00

应收投资到期款	40,081,035.47	16,100,000.00
应收投资转让款	4,400,000.00	
应收投资咨询收入		33,627,391.36
应收融资融券款	1,359,518.88	696,327.54
应收项目收入	22,295,127.99	
其他		
合计	125,462,421.45	68,124,515.52
减：减值准备	6,008,116.05	5,212,865.44
应收款项账面价值	119,454,305.40	62,911,650.08

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	80,684,009.87	65.01	403,420.05	8.50	23,728,988.43	35.19	118,644.94	2.63
1-2年	43,418,892.70	34.99	4,341,888.87	91.50	43,418,892.70	64.39	4,341,889.27	96.13
2-3年					280,306.85	0.42	56,061.37	1.24
3年以上								
合计	124,102,902.57	100.00	4,745,308.92	100.00	67,428,187.98	100.00	4,516,595.58	100.00

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备	1,359,518.88	1.08	1,262,807.13	21.02	696,327.54	1.02	696,269.86	13.36
组合计提减值准备	124,102,902.57	98.92	4,745,308.92	78.98	67,428,187.98	98.98	4,516,595.58	86.64
合计	125,462,421.45	100.00	6,008,116.05	100.00	68,124,515.52	100.00	5,212,865.44	100.00

9. 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	417,317,310.71	263,694,988.71
存放金融同业	8,254.18	7,314.76
融资融券	44,344,404.72	41,585,379.55

买入返售	202,776,672.25	123,167,476.39
合计	664,446,641.86	428,455,159.41

应收利息的说明：

2018 年 6 月 30 日应收利息余额较上期末增加 235,991,482.45 元，增加比例为 55.08%，主要原因：本期应收债券利息增加。

10. 存出保证金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	45,101,261.91	49,258,670.09
信用保证金	7,936,612.60	5,432,674.87
履约保证金		2,608,900.00
合计	53,037,874.51	57,300,244.96

11. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	1,505,681,562.11	-17,679,433.20		1,488,002,128.91	1,414,424,000.00	-5,902,640.00		1,408,521,360.00
基金	303,086,847.04	-65,776,644.85		237,310,202.19	303,086,847.04	-75,425,047.86		227,661,799.18
股票	343,093,014.56	-36,375,551.63		306,717,462.93	460,700,408.46	-39,816,522.05		420,883,886.41
资产管理产品	2,010,039,353.74	9,944,661.35		2,019,984,015.09	1,810,742,153.88	26,587,204.44		1,837,329,358.32
股权	660,926,618.51			660,926,618.51	518,322,100.01			518,322,100.01
其他	50,000,000.00	17,850.00		50,017,850.00				
合计	4,872,827,395.96	-109,869,118.33		4,762,958,277.63	4,507,275,509.39	-94,557,005.47		4,412,718,503.92

(2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,367,145,833.85	1,505,681,562.11	4,872,827,395.96
公允价值	3,274,938,298.72	1,488,019,978.91	4,762,958,277.63
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-92,207,535.13	-17,661,583.20	-109,869,118.33

已计提减值金额			
---------	--	--	--

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(4) 其他

√适用 □不适用

期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	期末余额	期初金额
股权投资	660,926,618.51	518,322,100.01
合计	660,926,618.51	518,322,100.01

使用受限的可供出售金融资产

项目	期末余额	限制条件
基金	4,551,168.20	已融出
资产管理产品	94,211,825.52	以管理人身份认购的集合理财产品份额，承诺存续期内不退出或维持杠杆比例
合计	98,762,993.72	

12. 融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—可供出售金融资产	4,551,168.20	2,101,960.80
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

13. 持有至到期投资

持有至到期投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	18,238,575.27	28,284,235.99
其他		6,023,950.68
持有至到期投资合计	18,238,575.27	34,308,186.67
减：持有至到期投资减值准备		
持有至到期投资账面价值	18,238,575.27	34,308,186.67

持有至到期投资的说明：

√适用 □不适用

2018年6月30日持有至到期投资较上期末减少16,069,611.40元，减少比例为46.84%，主要原因：持有至到期投资中债券投资规模下降。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
老-中证券有限公司	30,078,927.91			377,506.15						30,456,434.06
太证新化投资控股有限公司	39,792,913.20			279,848.31						40,072,761.51
武汉光谷人才投资管理有限公司	2,589,117.21			-592,401.89						1,996,715.32
太证融资租赁有限公司	329,110,856.86			3,844,943.17						332,955,800.03
上海太证投资管理有限公司				1,949,954.99	-2,578,767.57				104,782,300.00	104,153,487.42
杭州中晶新能源科技有限公司		300,000,000.00								300,000,000.00
小计	401,571,815.18	300,000,000.00		5,859,850.73	-2,578,767.57				104,782,300.00	809,635,198.34
合计	401,571,815.18	300,000,000.00		5,859,850.73	-2,578,767.57				104,782,300.00	809,635,198.34

其他说明：

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异。

公司全资子公司太证资本于2018年1月将其持有的上海太证投资管理有限公司100%股权全部转让。其中49%股权转让给公司全资子公司太证非凡，51%股权转让给非关联方。2018年1月起上海太证投资管理有限公司变更为公司联营企业。

15. 固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他（含安保）	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	254,025,786.93	110,763,772.90	26,290,794.92	397,704.32	391,478,059.07
2.本期增加金额		5,994,973.51			5,994,973.51
(1) 购置		5,994,973.51			5,994,973.51
3.本期减少金额		2,585,898.42			2,585,898.42
(1) 处置或报废		2,434,421.81			2,434,421.81
(2) 其他减少		151,476.61			151,476.61
4.期末余额	254,025,786.93	114,172,847.99	26,290,794.92	397,704.32	394,887,134.16
二、累计折旧					
1.期初余额	36,256,312.58	52,581,942.68	19,487,054.81	332,549.29	108,657,859.36
2.本期增加金额	3,418,508.40	7,965,979.00	868,888.07	8,896.70	12,262,272.17
(1) 计提	3,418,508.40	7,965,979.00	868,888.07	8,896.70	12,262,272.17
3.本期减少金额		2,275,812.10			2,275,812.10
(1) 处置或报废		2,275,812.10			2,275,812.10
4.期末余额	39,674,820.98	58,272,109.58	20,355,942.88	341,445.99	118,644,319.43
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	214,350,965.95	55,900,738.41	5,934,852.04	56,258.33	276,242,814.73
2.期初账面价值	217,769,474.35	58,181,830.22	6,803,740.11	65,155.03	282,820,199.71

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车位	2,971,791.20	正在办理产权证书过程中

其他说明：

√适用 □不适用

期末固定资产无所有权的限制。

期末无被用于担保的固定资产。

期末公司对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值迹象，因此未计提固定资产减值准备。

16. 无形资产

无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	交易席位费	合计

一、账面原值			
1.期初余额	112,378,920.12	3,981,150.00	116,360,070.12
2.本期增加金额	13,254,476.11		13,254,476.11
(1) 购置	13,254,476.11		13,254,476.11
3.本期减少金额			
4.期末余额	125,633,396.23	3,981,150.00	129,614,546.23
二、累计摊销			
1.期初余额	69,197,985.84	3,664,483.45	72,862,469.29
2.本期增加金额	12,981,104.90	24,999.99	13,006,104.89
(1) 计提	12,981,104.90	24,999.99	13,006,104.89
3.本期减少金额			
4.期末余额	82,179,090.74	3,689,483.44	85,868,574.18
三、减值准备			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	43,454,305.49	291,666.56	43,745,972.05
2.期初账面价值	43,180,934.28	316,666.55	43,497,600.83

其他说明：

适用 不适用

期末无用于抵押或担保的无形资产。

期末公司对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值迹象，因此未计提无形资产减值准备。

17. 其他资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	174,152,125.84	129,451,044.41
待摊费用	17,047,262.27	19,377,624.19
预付账款	40,342,126.45	57,222,711.42
长期待摊费用	23,643,619.08	23,741,830.44
合计	255,185,133.64	229,793,210.46

其他资产的说明：

(1) 其他应收款

A. 按明细列示

项目	期末账面价值	期初账面价值
----	--------	--------

其他应收款余额	178,200,553.20	153,115,072.15
减：坏账准备	4,048,427.36	23,664,027.74
其他应收款净额	174,152,125.84	129,451,044.41

B. 按种类列式

项目	期末账面余额		期末坏账准备		期初账面余额		期初坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收款项					82,373,682.50	53.80	16,474,736.50	69.62
按组合计提坏账准备的应收款项								
其中：公司内部员工	14,793,135.95	8.30			11,833,060.32	7.73		
公司外部单位	163,407,417.25	91.70	4,048,427.36	100.00	58,908,329.33	38.47	7,189,291.24	30.38
组合小计	178,200,553.20	100.00	4,048,427.36	100.00	70,741,389.65	46.20	7,189,291.24	30.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	178,200,553.20	100.00	4,048,427.36	100.00	153,115,072.15	100.00	23,664,027.74	100.00

C. 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末账面余额	期末坏账准备	期初账面余额	期初坏账准备
1 年以内	148,248,032.67	741,240.16	14,425,354.53	72,126.78
1-2 年	5,468,402.84	546,840.28	24,263,230.80	2,426,323.08
2-3 年	6,950,479.86	1,390,095.97	18,063,435.41	3,612,687.08
3 年以上	2,740,501.88	1,370,250.95	2,156,308.59	1,078,154.30
合计	163,407,417.25	4,048,427.36	58,908,329.33	7,189,291.24

D. 其他应收款金额前五名单位情况

期末其他应收款单位名称	金额	款项性质	期限	占其他应收账款比例 (%)
西藏万胜投资有限公司	87,247,360.00	投资款	1 年以内	48.96
湖北天乾资产管理有限公司	24,681,020.50	项目款	1 年以内	13.85
权秋红	7,800,000.00	往来款	1-2 年	4.38
上海中心大厦置业管理有限公司	1,404,897.00	租房押金	2-3 年、3 年以上	0.79
浙江宝龙机械有限公司	1,000,000.00	投资款	1-2 年	0.56
合计	122,133,277.50			68.54
期初其他应收款单位名称	金额	款项性质	期限	占其他应收账款比例 (%)
上海东方国贸投资管理有限公司	82,373,682.50	项目款	2-3 年	53.80
北京金泰岳科贸有限公司	18,785,400.00	投资款	1 年以内	12.27
权秋红	7,800,000.00	往来款	1 年以内	5.09
上海中心大厦置业管理有限公司	1,274,855.00	租房押金	2-3 年、3 年以上	0.83
浙江宝龙机械有限公司	1,000,000.00	投资款	1-2 年	0.65
合计	111,233,937.50			72.64

(2) 预付账款

预付账款前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	期限	占预付账款比例(%)
恒生电子股份有限公司	无关联关系	20,467,939.97	软件款	1-2 年	50.74
深圳市财富趋势科技股份有限公司	无关联关系	2,221,754.27	软件款	1-2 年	5.51
北京太和紫金文化发展有限公司	无关联关系	1,864,077.67	宣传款	1 年以内	4.62
昆明驰创电脑科技有限责任公司	无关联关系	1,414,016.72	设备款	1 年以内	3.51
深圳市金证科技股份有限公司	无关联关系	1,071,301.46	设备款	1-2 年	2.66
合计		27,039,090.09			67.04

(3) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
装修费	9,883,265.80	2,991,609.01	2,734,110.13	10,140,764.68
布线工程	868,588.56	279,968.15	321,858.80	826,697.91
消防工程	772,822.66		148,402.98	624,419.68
机房工程	8,318,050.38	1,235,483.89	1,192,284.78	8,361,249.49
网络集成工程	395,289.03	5,909.40	52,414.01	348,784.42
其他	3,503,814.01	5,045.05	167,156.16	3,341,702.90
合计	23,741,830.44	4,518,015.50	4,616,226.86	23,643,619.08

18. 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	77,738,666.52		2,210,016.98		75,528,649.54
坏账准备	28,876,893.18		15,690,723.17	3,129,626.60	10,056,543.41
融出资金减值准备	12,359,400.11	1,302,057.25			13,661,457.36
合计	118,974,959.81	1,302,057.25	17,900,740.15	3,129,626.60	99,246,650.31

资产减值准备的说明：

2018 年 6 月 30 日资产减值准备期末余额较上期末减少 19,728,309.50 元，减少比例为 16.58%，主要原因：本期收回单独计提减值准备的上海东方国贸投资管理有限公司应收款项，冲销其相应的坏账准备。处置子公司减少坏账准备 3,129,626.60 元。

19. 应付短期融资款

类型	期末账面余额	期初账面余额
收益凭证	4,124,232,400.00	2,151,120,000.00
短期公司债		2,000,000,000.00
合计	4,124,232,400.00	4,151,120,000.00

20. 拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	510,000,000.00	
合计	510,000,000.00	

拆入资金的说明：

2018年6月30日拆入资金较上期末增加510,000,000.00元，主要原因：本期新增拆入资金。

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
其他		41,210,105.64	41,210,105.64		915,324,495.69	915,324,495.69
合计		41,210,105.64	41,210,105.64		915,324,495.69	915,324,495.69

其他说明：

2018年6月30日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较上期末减少874,114,390.05元，减少比例为95.50%，主要原因：公司纳入合并范围内结构化主体产生的应付其他权益持有人持有的权益较上期末减少。

22. 衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益互换	20,356,687.34	135,628,917.16
合计	20,356,687.34	135,628,917.16

其他说明：

2018 年 6 月 30 日衍生金融负债余额较上期末减少 115,272,229.82 元，减少比例为 84.99%，主要原因：本期权益互换业务规模较上期末减少。

23. 卖出回购金融资产款

按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	11,475,492,993.98	13,655,294,819.59
其他	1,300,000,000.00	
合计	12,775,492,993.98	13,655,294,819.59

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

2018 年 6 月 30 日卖出回购金融资产款较上期末减少 879,801,825.61 元，减少比例为 6.44%，主要原因：本期末公司卖出回购金融资产规模较上期末减少。

期末卖出回购金融资产款担保物价值为 14,132,818,295.20 元。

24. 代理买卖证券款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	3,481,028,389.54	4,712,862,233.30
机构	437,820,397.62	283,183,261.38
合计	3,918,848,787.16	4,996,045,494.68

代理买卖证券款的说明：

2018 年 6 月 30 日代理买卖证券款余额较上期末减少 1,077,196,707.52 元，减少比例为 21.56%，主要原因：本期末客户经纪业务结算资金余额较上期末减少。

(1) 按币种列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	本币	原币	汇率	本币
人民币	3,911,329,912.36		3,911,329,912.36	4,979,773,383.57		4,979,773,383.57
美元	796,703.53	6.6166	5,271,468.57	1,179,144.51	6.5342	7,704,766.06
港币	2,665,646.11	0.8431	2,247,406.23	10,249,123.77	0.8359	8,567,345.05
合计			3,918,848,787.16			4,996,045,494.68

(2) 按客户性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务	3,633,891,609.76	4,799,949,124.49
其中：个人客户	3,204,825,200.45	4,520,117,627.98
机构客户	429,066,409.31	279,831,496.51
信用业务	284,957,177.40	196,096,370.19
其中：个人客户	276,203,189.09	192,744,605.32
机构客户	8,753,988.31	3,351,764.87
合计	3,918,848,787.16	4,996,045,494.68

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	313,858,488.67	325,163,184.79	394,934,294.11	244,087,379.35
二、离职后福利-设定提存计划		41,284,614.76	41,283,533.04	1,081.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	313,858,488.67	366,447,799.55	436,217,827.15	244,088,461.07

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	306,600,307.73	284,246,351.50	358,641,203.25	232,205,455.98
二、职工福利费		425,599.85	425,599.85	
三、社会保险费		15,641,918.79	15,641,918.79	
其中：医疗保险费		14,164,663.36	14,164,663.36	
工伤保险费		358,099.62	358,099.62	
生育保险费		1,119,155.81	1,119,155.81	
四、住房公积金		18,752,468.87	18,752,468.87	
五、工会经费和职工教育经费	7,258,180.94	6,096,845.78	1,473,103.35	11,881,923.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	313,858,488.67	325,163,184.79	394,934,294.11	244,087,379.35

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		28,173,040.85	28,171,959.13	1,081.72
2、失业保险费		1,288,001.11	1,288,001.11	-
3、企业年金缴费		11,823,572.80	11,823,572.80	-
合计		41,284,614.76	41,283,533.04	1,081.72

其他说明：

√适用 □不适用

2018年6月30日，应付职工薪酬余额较上期末减少69,770,027.60元，减少比例为22.23%，主要原因：本期支付上年度计提的奖金。

高级管理人员报告期内从公司领取的报酬总额为645.17万元。

无拖欠性质的应付职工薪酬。

26. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,678,307.65	13,527,565.38
消费税		
营业税		
企业所得税	6,523,292.33	32,609,004.47
个人所得税	23,056,098.69	20,205,240.03
城市维护建设税	2,150,853.34	956,720.95
教育费附加	1,557,014.79	687,855.52
其他	1,866.59	49,677.92
合计	60,967,433.39	68,036,064.27

27. 应付款项**应付款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收资产管理项目管理费	16,621,562.83	23,872,018.84
应付客户开放式基金清算	63,803,796.21	36,080,467.31
其他	2,090,854.41	905,545.55

合计	82,516,213.45	60,858,031.70
----	---------------	---------------

其他说明

√适用 □不适用

2018年6月30日应付款项余额较上期末增加21,658,181.75元，增加比例为35.59%，主要原因：本期应付客户开放式基金清算款增加。

28. 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付债券	21,619,863.03	96,241,095.95
卖出回购	33,090,096.85	19,681,980.21
次级债券	201,612,800.04	170,704,986.40
应付短期融资利息	79,804,174.17	115,384,303.45
其他利息		9,547,867.53
合计	336,126,934.09	411,560,233.54

应付利息的说明：

2018年6月30日应付利息余额较上期末减少75,433,299.45元，减少比例为18.33%，主要原因：本期末应付债券利息较上期末减少。

29. 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
分级集合资金信托计划预计亏损	18,179,554.79	77,069,419.72	分级集合资金信托计划的预计亏损
合计	18,179,554.79	77,069,419.72	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2018年6月30日预计负债较上期末增加58,889,864.93元，主要原因：本期分级集合资金信托计划产生的预计损失较上期末增加。

30. 长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		156,820,800.00
合计		156,820,800.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2018年6月30日长期借款较上期末减少156,820,800.00元，主要原因：上期该借款归属的子公司本期已处置。

31. 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
公司债	100	2015年3月9日	3年	1,000,000,000.00	5.28%		999,308,500.00
公司债	100	2016年5月17日	3年	2,000,000,000.00	4.20%		2,000,000,000.00
次级债	100	2016年9月27日	5年	1,500,000,000.00	4.00%	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
次级债	100	2016年12月23日	3年	500,000,000.00	5.26%	500,000,000.00	500,000,000.00
次级债	100	2017年3月14日	3年	900,000,000.00	5.50%	900,000,000.00	900,000,000.00
次级债	100	2017年4月24日	3年	500,000,000.00	5.50%	500,000,000.00	500,000,000.00
次级债	100	2017年5月25日	3年	1,100,000,000.00	6.20%	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
收益凭证	100	2017年9月7日	728天	500,000,000.00	5.35%	500,000,000.00	500,000,000.00
次级债	100	2017年7月14日	3年	2,000,000,000.00	6.00%	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计				10,000,000,000.00		7,000,000,000.00	9,999,308,500.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

公司于2015年3月9日发行的公司债，于2018年3月到期兑付摘牌；公司于2016年5月17日发行的公司债，于2018年5月提前兑付摘牌；其他债券情况详见“第九节、公司债券相关情况”。

32. 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

适用 不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

可供出售金融资产公允价值变动			18,996,784.57	4,749,196.15
交易性金融资产公允价值变动	61,221.92	15,305.48	597,172.61	149,293.15
合计	61,221.92	15,305.48	19,593,957.18	4,898,489.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	189,878,874.54	256,625,997.31
可抵扣亏损		
资产减值准备	99,246,650.31	118,974,959.81
合计	289,125,524.85	375,600,957.12

(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

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

由于公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，根据谨慎性原则，没有确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

33. 其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	51,091,731.47	74,044,801.78
代理兑付债券款	1,521,797.77	1,521,797.77
合计	52,613,529.24	75,566,599.55

其他负债的说明：

(1) 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期末比例 (%)	期初金额	期初比例 (%)
应付投资者保护基金	4,553,439.37	8.91	9,390,767.41	12.68
应付风险金	4,507,838.54	8.82	4,070,596.41	5.50
应付代扣个人社保款	1,580,564.53	3.09	1,486,525.58	2.01
应付证券清算款	103,207.28	0.20	468,406.77	0.63

其他 ^注	40,346,681.75	78.98	58,628,505.61	79.18
合计	51,091,731.47	100.00	74,044,801.78	100.00

注：主要系公司拟参与发起设立基金管理公司，各发起人共同委托本公司以及筹备组为代理人负责组织筹备工作，依据协议存入筹备费用共计 1,963 万元。

(2) 代理兑付债券款

单位：元 币种：人民币

债券种类	期末账面价值	期初账面价值
国债	406,220.34	406,220.34
企业债券	1,115,577.43	1,115,577.43
合计	1,521,797.77	1,521,797.77

34. 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	6,816,316,370.00						6,816,316,370.00

35. 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	2,797,785,028.49			2,797,785,028.49
合计	2,797,785,028.49			2,797,785,028.49

36. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期发生金额					期末账面余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-94,100,822.43	-17,908,914.39	698,603.18	-4,749,196.14	-3,533,099.85	-10,325,221.58	-97,633,922.28

其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-2,578,767.57					
可供出售金融资产公允价值变动损益	-94,087,754.11	-15,312,112.86	698,603.18	-4,749,196.14	-3,515,065.89	-10,325,221.58	-97,602,820.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-13,068.32	-18,033.96			-18,033.96		-31,102.28
其他综合收益合计	-94,100,822.43	-17,908,914.39	698,603.18	-4,749,196.14	-3,533,099.85	-10,325,221.58	-97,633,922.28

37. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	347,628,606.05			347,628,606.05
合计	347,628,606.05			347,628,606.05

38. 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例（%）	本期减少	期末余额
一般风险准备	347,628,606.05		10.00		347,628,606.05
交易风险准备	347,628,606.05		10.00		347,628,606.05
合计	695,257,212.10				695,257,212.10

39. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,167,227,491.37	1,302,072,365.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,167,227,491.37	1,302,072,365.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-105,380,467.46	-123,199,035.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	68,163,163.70	204,489,491.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	993,683,860.21	974,383,839.41

40. 手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	380,233,046.81	318,189,095.28
证券经纪业务	207,189,471.91	175,540,686.56
其中：代理买卖证券业务	154,882,996.01	169,043,479.06
交易单元席位租赁	46,603,283.13	6,268,567.85
代销金融产品业务	5,703,192.77	228,639.65
投资银行业务	59,393,009.58	44,438,063.64
其中：证券承销业务	16,981,132.07	10,901,886.80
证券保荐业务	2,641,509.43	3,018,867.92
财务顾问业务	39,770,368.08	30,517,308.92
资产管理业务	109,086,494.67	95,037,558.06
基金管理业务		
投资咨询业务	1,267,735.83	108,354.71
其他	3,296,334.82	3,064,432.31
手续费及佣金支出	57,212,901.73	49,109,084.90
证券经纪业务	41,033,391.55	39,702,057.96
其中：代理买卖证券业务	41,033,391.55	39,702,057.96
投资银行业务	621,566.04	2,752,174.63
其中：证券承销业务	621,566.04	2,752,174.63
资产管理业务	14,427,344.68	6,193,792.06
其他	1,130,599.46	461,060.25
手续费及佣金净收入	323,020,145.08	269,080,010.38
其中：财务顾问业务净收入	39,770,368.08	30,517,308.92
—并购重组财务顾问业务净收入	3,537,735.86	
--境内上市公司		
—并购重组财务顾问业务净收入	698,113.20	566,037.74
--其他		
—其他财务顾问业务净收入	35,534,519.02	29,951,271.18

(2) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,549,856,988.68	5,703,192.77	270,445,741.00	228,639.65
合计	1,549,856,988.68	5,703,192.77	270,445,741.00	228,639.65

(3) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	41	292	2
期末客户数量	82,596	153	9
其中：个人客户	82,488	4	0
机构客户	108	149	9
期初受托资金	36,770,773,574.49	124,583,975,917.21	478,000,000.00
其中：自有资金投入	699,706,206.70		
个人客户	15,611,378,045.05	12,648,000.00	
机构客户	8,367,869,454.09	124,356,634,971.88	1,258,000,000.00
期末受托资金	21,653,150,847.98	144,349,236,586.43	1,258,000,000.00
其中：自有资金投入	507,471,297.01		
个人客户	17,259,153,394.10	6,202,075.63	
机构客户	3,886,526,156.87	144,343,034,510.80	1,258,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	23,110,718,278.77	140,257,065,679.68	1,324,330,000.00
其中：股票	722,800,213.29	2,224,896,643.73	
基金	171,072,310.48	1,409,916.52	5,930,000.00
债券	21,805,873,715.00	1,283,563,572.79	
信托计划	208,000,000.00	15,276,933,706.29	
私募基金	202,000,000.00	21,117,711,694.97	
资产收益权		31,176,357,185.14	1,257,400,000.00
其他	972,040.00	69,176,192,960.24	61,000,000.00
当期资产管理业务净收入	19,563,183.62	47,415,109.82	1,577,389.14

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

2018年1-6月手续费及佣金净收入较上年同期增加53,940,134.70元，增加比例为20.05%，主要原因：本期经纪业务席位收入较上年同期增加。

41. 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	600,610,158.27	737,774,721.38
存放金融同业利息收入	69,581,510.74	161,385,179.67
其中：自有资金存款利息收入	26,934,692.83	123,786,358.91

客户资金存款利息收入	42,646,817.91	37,598,820.76
融资融券利息收入	104,900,523.41	83,042,404.21
买入返售金融资产利息收入	422,045,482.59	487,739,138.27
其中：约定购回利息收入	0.00	1,313,472.39
股权质押回购利息收入	269,231,130.40	318,960,404.31
其他	4,082,641.53	5,607,999.23
利息支出	674,376,995.41	591,555,068.95
客户资金存款利息支出	9,133,695.85	8,096,722.52
卖出回购金融资产利息支出	290,647,914.38	172,803,900.98
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出	127,049,246.08	82,579,575.03
拆入资金利息支出	2,278,067.29	396,300.01
其中：转融通利息支出	214,178.39	
应付债券利息支出	54,515,472.55	74,356,546.59
次级债券利息支出	176,107,813.64	224,456,164.40
其他	14,644,785.62	28,865,859.42
利息净收入	-73,766,837.14	146,219,652.43

利息净收入的说明：

2018 年 1-6 月利息收入较上年同期减少 219,986,489.57 元，主要原因：本期债券回购利息支出较上年同期增加。

42. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	5,859,850.73	248,553.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,398,503.95	1,559,918.39
金融工具投资收益	434,876,643.94	172,937,182.32
其中：持有期间取得的收益	354,418,107.93	186,385,558.89
—交易性金融资产	304,819,608.46	156,810,771.41
—持有至到期投资		2,008,634.51
—可供出售金融资产	49,598,499.48	27,566,152.97
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	80,458,536.01	-13,448,376.57
—交易性金融资产	67,609,996.08	-99,433,571.20
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	12,741,862.48	86,327,438.25

—衍生金融工具	106,677.44	-342,243.62
合计	439,337,990.72	174,745,653.85

投资收益的说明：

2018 年 1-6 月投资收益较上年同期增加 264,592,336.87 元，增加比例为 151.42%，主要原因：本期交易性金融资产的投资收益较上年同期增加。

43. 公允价值变动收益 /（损失）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-197,460,375.87	-217,421,470.45
衍生金融工具	1,073,307.41	-4,060.00
合计	-196,387,068.46	-217,425,530.45

44. 其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收入		2,727,073.32
合计		2,727,073.32

其他业务收入的说明：

2018 年 1-6 月其他业务收入较上年同期减少 2,727,073.32 元，主要原因：上年子公司发生融资租赁收入，本期无此收入。

45. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准	税率
营业税		75,000.00	应税营业收入	5%
城市维护建设税	4,065,551.93	1,828,321.74	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	2,903,870.86	1,313,394.22	应缴流转税额	3%、2%、1.5%
其他	1,001,233.90	1,058,749.53		
合计	7,970,656.69	4,275,465.49	/	

其他说明：

2018 年 1-6 月税金及附加较上年同期增加 3,695,191.20 元，增加比例为 86.43%，主要原因：本期增值税增加，相应附加税较上年同期增加。

46. 业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	284,246,351.50	259,269,969.48
职工养老保险金	39,996,613.65	32,054,028.94
住房公积金	18,752,468.87	14,616,011.15
租赁费	18,299,204.80	15,641,507.58
业务招待费	17,829,554.84	13,463,830.79
电子设备运转费	16,944,804.40	10,598,459.01
差旅费	14,267,453.63	14,225,534.10
职工医疗保险金	14,164,663.36	11,016,211.66
邮电通讯费	13,258,513.40	12,666,508.41
无形资产摊销	12,981,104.90	8,687,303.87
其他	83,961,480.36	72,435,346.95
合计	534,702,213.71	464,674,711.94

业务及管理费的说明：

2018 年 1-6 月业务及管理费较上年同期增加 70,027,501.77 元，增加比例为 15.07%，主要原因：本期人员费用、设备运转费等日常费用增加。

47. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-15,690,723.17	-1,631,126.47
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他	-907,959.73	-9,685,659.15
合计	-16,598,682.90	-11,316,785.62

其他说明：

2018 年 1-6 月资产减值损失较上年同期减少 5,281,897.28 元，主要原因：本期收回大额已计提坏账准备的其他应收款，因此冲回已计提的减值准备。

48. 营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,275.96	25,288.16	13,275.96
其中：固定资产处置利得	13,275.96	25,288.16	13,275.96
政府补助	2,087,965.89	3,390,166.00	2,087,965.89
代扣各项税费手续费返还	482,658.23	2,244,628.38	482,658.23
其他	57,774.83	71,237.32	57,774.83
合计	2,641,674.91	5,731,319.86	2,641,674.91

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方政府落户奖励	2,012,790.00	2,466,166.00	与收益相关
地方政府金融补助		510,000.00	与收益相关
新三板中介奖励		15,000.00	与收益相关
地方政府扶持金		399,000.00	与收益相关
其他	75,175.89		与收益相关
合计	2,087,965.89	3,390,166.00	/

其他说明：

适用 不适用

2018 年 1-6 月营业外收入较上年同期减少 3,089,644.95 元，减少比例为 53.91%，主要原因：本期收到代扣税费手续费返还和政府补助较上年同期减少。

49. 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	115,799.01	114,265.29	115,799.01
其中：固定资产处置损失	115,799.01	114,265.29	115,799.01
对外捐赠	1,002,000.00	902,000.00	1,002,000.00
罚款支出	15,000.00		15,000.00
滞纳金	6,393.62	943.32	6,393.62
其他	58,889,864.93	178.78	
合计	60,029,057.56	1,017,387.39	1,139,192.63

营业外支出的说明：

2018 年 1-6 月营业外支出较上年同期增加 59,011,670.17 元，增加比例为 5,800.31%，主要原因：本期计提持有分级集合资金信托计划产生的预计损失较上年同期增加。

50. 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,207,180.37	34,565,645.50
递延所得税费用	-133,987.67	-1,335,569.26
合计	12,073,192.70	33,230,076.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-92,806,251.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,201,562.89
子公司适用不同税率的影响	22,333.21
调整以前期间所得税的影响	463,409.06
非应税收入的影响	43,729,704.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-4,149,670.73
其他	-4,791,020.26
所得税费用	12,073,192.70

其他说明：

√适用 □不适用

2018 年 1-6 月所得税费用较上年同期减少 21,156,883.54 元，减少比例为 63.67%，主要原因：本期应纳税所得额较上年同期减少。

51. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-15,312,112.86	-22,634,935.52
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,749,196.14	-1,303,950.31
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	698,603.18	-153,388.43
小计	-11,261,519.90	-21,177,596.78
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-2,578,767.57	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,578,767.57	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-18,033.96	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-18,033.96	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-13,858,321.43	-21,177,596.78

其他综合收益说明：

2018 年 1-6 月其他综合收益较上年同期增加 7,319,275.35 元，主要原因：本期可供出售金融资产的公允价值变动所致。

52. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
开放式基金净资金款	25,536,612.62	26,834,038.97
收到证券清算款		25,244,843.51
退回的存出保证金	4,173,485.15	4,628,722.10
代扣税费手续费返还	482,658.23	2,244,628.38
衍生金融资产净流入		18,721,026.03
收加国债期货暂付款	1,073,307.41	
收到政府奖励	2,087,965.89	
收回项目款	10,000,000.00	
收回代垫资产管理产品赎回款	57,692,662.00	
收到的往来款项		3,390,166.00
收到融资租赁款		8,735,560.66
权益互换客户净资金款	113,397,257.48	
收到的其它与经营活动有关的现金	17,223,226.96	6,673,121.54
合计	231,667,175.74	96,472,107.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付证券投资者保护基金	9,361,340.75	15,554,290.02
以现金支付的业务及管理费	132,188,215.31	111,062,547.09
暂付定期存款		408,111.11
支付的其它与经营活动有关的现金	12,956,733.38	6,128,055.54
合计	154,506,289.44	133,153,003.76

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收回的现金	27,516.19	25,288.16
合计	27,516.19	25,288.16

53. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-104,879,444.25	-112,605,412.61
加: 资产减值准备	-16,598,682.90	-11,316,785.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,262,272.17	10,813,047.66
无形资产摊销	13,006,104.89	8,712,303.89
长期待摊费用摊销	4,616,226.86	4,148,848.41
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)	102,523.05	88,977.13
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)	196,387,068.46	217,425,530.45
财务费用(收益以“-”号填列)	372,136,543.91	383,195,022.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-72,303,887.93	-142,620,173.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,883,183.81	-2,628,130.53
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)	1,199,895,553.56	-2,123,097,432.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,015,664,220.84	-1,320,549,073.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,078,645,919.09	4,467,106,604.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,536,759,395.76	1,378,673,326.91
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	5,180,417,542.73	5,364,176,607.38
减: 现金的期初余额	6,372,632,734.39	8,264,209,120.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,192,215,191.66	-2,900,032,512.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

银行存款	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	74,336,889.96
银行存款	74,336,889.96
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-74,336,889.96

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,180,417,542.73	6,372,632,734.39
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,685,591,610.36	4,707,617,442.65
可随时用于支付的其他货币资金	1,006,896.34	2,780.08
结算备付金	1,493,819,036.03	1,665,012,511.66
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,180,417,542.73	6,372,632,734.39
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		180,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

上期末公司受限制货币资金 180,000,000.00 元，为同等面值的大额存单，该大额存单已向银行进行质押，质押后银行在该限额内承担担保责任。本期质押大额存单的子公司已处置。

54. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	8,594,759,343.56	卖出回购交易质押或停牌
可供出售金融资产	98,762,993.72	以管理人身份认购的集合理财产品份额，承诺存续期内不退出或维持杠杆比例，或已融出
合计	8,693,522,337.28	/

55. 外币货币性项目**(1) 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

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			
其中：美元	1,422,761.84	6.6166	9,413,845.98
港币	403,489.46	0.8431	340,181.97
结算备付金			
美元	869,080.52	6.6166	5,750,358.13
港元	3,651,371.18	0.8431	3,078,471.05
存出保证金			
美元	270,000.00	6.6166	1,786,482.00
港元	500,000.00	0.8431	421,550.00
代理买卖证券款			
美元	796,703.53	6.6166	5,271,468.57
港元	2,665,646.11	0.8431	2,247,406.23

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

56. 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
地方政府落户奖励	2,012,790.00	营业外收入	2,012,790.00
其他	75,175.89	营业外收入	75,175.89

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

八、母公司财务报表主要项目附注

1. 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对联营企业投资	30,456,434.06	30,078,927.91
对子公司投资	2,100,000,000.00	1,800,000,000.00
合计	2,130,456,434.06	1,830,078,927.91

本期公司对全资子公司太证非凡投资有限公司增资 300,000,000.00 元。

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例
权益法:						
老-中证券有限公司	30,658,208.15	30,078,927.91	377,506.15	30,456,434.06	39%	39%
成本法:						
太证资本管理有限责任公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100%	100%
太证非凡投资有限公司	1,100,000,000.00	800,000,000.00	300,000,000.00	1,100,000,000.00	100%	100%

(2) 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异。

2. 手续费及佣金净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	379,307,356.86	320,790,469.94
其中：证券经纪业务收入	207,189,471.91	175,540,686.56
——代理买卖证券业务收入	154,882,996.01	169,043,479.06
——经纪业务席位收入	46,603,283.13	6,268,567.85
——代销金融产品业务收入	5,703,192.77	228,639.65
投资银行业务收入	59,374,141.66	44,438,063.64
——证券承销业务收入	16,981,132.07	10,901,886.80
——财务顾问业务收入	39,751,500.16	30,517,308.92
——证券保荐业务收入	2,641,509.43	3,018,867.92
资产管理业务收入	109,867,872.08	95,804,528.20
投资咨询业务收入	1,267,735.83	108,354.71
其他业务收入	1,608,135.38	4,898,836.83
手续费及佣金支出	57,212,901.73	49,109,084.90
其中：证券经纪业务支出	41,033,391.55	39,702,057.96
——代理买卖证券业务支出	41,033,391.55	39,702,057.96
投资银行业务支出	621,566.04	2,752,174.63
——证券承销业务支出	621,566.04	2,752,174.63
——财务顾问业务支出		
资产管理业务支出	14,427,344.68	6,193,792.06
其他业务支出	1,130,599.46	461,060.25
手续费及佣金净收入	322,094,455.13	271,681,385.04

手续费及佣金净收入的说明：

2018年1-6月手续费及佣金净收入较上年同期增加50,413,070.09元，增加比例为18.56%，主要原因：本期经纪业务席位收入较上年同期增加。

3. 利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	598,737,378.81	732,990,768.13
其中：存放金融同业利息收入	68,648,317.66	160,546,417.47
——自有资金存款利息收入	26,001,499.75	122,947,596.71
——客户资金存款利息收入	42,646,817.91	37,598,820.76
买入返售金融资产利息收入	421,105,896.21	483,793,947.22
——其中约定购回利息收入		632,741.10
——股权质押回购利息收入	269,231,130.40	316,004,698.84
——其他买入返售利息收入	151,874,765.81	167,156,507.28
融资融券业务利息收入	104,900,523.41	83,042,404.21
——融资利息收入	104,608,553.14	82,814,090.87
——融券利息收入	291,970.27	228,313.34
其他	4,082,641.53	5,607,999.23
利息支出	658,295,213.60	560,165,683.86
其中：客户存款利息支出	9,133,695.85	8,096,722.52
债券回购利息支出	289,210,918.19	170,280,375.31
短期借款利息支出	127,049,246.08	82,579,575.03
拆入资金利息支出	2,278,067.29	396,300.01
应付债券利息支出	54,515,472.55	74,356,546.59
次级债券利息支出	176,107,813.64	224,456,164.40
利息净收入	-59,557,834.79	172,825,084.27

利息净收入的说明：

2018 年 1-6 月利息净收入较上年同期减少 232,382,919.06 元，减少比例为 134.46%，主要原因：本期债券回购利息支出较上年同期增加。

4. 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	377,506.15	25,998.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	386,774,548.08	126,149,769.98
其中：持有期间取得的收益	319,844,196.79	141,063,748.21
——交易性金融资产	277,307,715.52	112,227,349.05
——持有至到期投资		1,341,175.21
——可供出售金融资产	42,536,481.27	27,495,223.95

——衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	66,930,351.29	-14,913,978.23
——交易性金融资产	72,700,780.48	-100,899,992.91
——持有至到期投资		
——可供出售金融资产	-6,166,626.63	86,328,258.30
——衍生金融工具	396,197.44	-342,243.62
合计	387,152,054.23	126,175,768.79

投资收益的说明：

2018 年 1-6 月投资收益较上年同期增加 260,976,285.44 元，增加比例为 206.84%，主要原因：本期交易性金融资产投资收益较上年同期增加。

(1) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
老-中证券有限公司	377,506.15	25,998.81	被投资企业本期盈利增加
合计	377,506.15	25,998.81	

(2) 投资收益汇回无重大限制。

5. 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-198,528,102.65	-224,505,944.30
交易性金融负债		
衍生金融工具	1,073,307.41	-4,060.00
合计	-197,454,795.24	-224,510,004.30

公允价值变动收益的说明：

2018 年 1-6 月公允价值变动收益较上年同期增加 27,055,209.06 元，主要原因：持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动所致。

6. 业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	275,176,027.80	241,804,048.14
职工养老保险金	38,930,145.90	30,645,629.30
住房公积金	18,105,744.87	13,982,618.15
业务招待费	17,373,371.91	12,810,713.66

租赁费	17,150,874.08	13,229,150.59
电子设备运转费	16,944,506.40	10,423,222.22
职工医疗保险金	13,664,679.98	10,474,793.02
差旅费	13,269,319.49	12,889,844.74
邮电通讯费	13,222,149.55	12,601,460.09
无形资产摊销	12,981,104.90	8,687,303.87
其他	79,731,656.84	60,760,303.26
合计	516,549,581.72	428,309,087.04

业务及管理费的说明：

2018 年 1-6 月业务及管理费较上年同期增加 88,240,494.68 元，增加比例为 20.60%，主要原因：本期人员费用、设备运转费等日常费用增加。

九、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

十、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海太证投资管理有限公司	10,905.92	51	股权转让	2018 年 1 月	丧失控制权	-444.51	49	10,905.31	10,272.97	-632.34	不适用	360.08

其他说明：

适用 不适用

本期公司丧失了对上海太证投资管理有限公司的控制权，因此，上海太证投资管理有限公司下属 4 家子公司太证国际控股有限公司 BVI、正奇国际控股有限公司 BVI、静远国际控股有限公司 BVI 和 NINEPOINT CAPITAL LLC 不再纳入本期合并报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

西藏太证投资有限公司、西藏正奇投资有限公司于 2018 年 6 月完成工商注销及清算工作，不再纳入本期合并报表范围。

公司子公司太证资本管理有限责任公司投资设立广西嘉垦股权投资管理中心（有限合伙），故将其纳入本期合并报表范围。

6. 其他

适用 不适用

十一、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

适用 不适用

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	
太证资本管理有限责任公司	北京	北京	股权投资管理	100		出资设立
太证非凡投资有限公司	上海	上海	投资管理	100		出资设立
湖北太证投资管理有限公司	武汉	武汉	投资管理		51	出资设立
广东广垦太证股权投资基金管理有限公司	深圳	深圳	基金管理		51	出资设立
广西中垦太证基金管理有限公司	南宁	南宁	基金管理		60	出资设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

截至 2018 年 6 月 30 日，公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人拥有广东广垦太证现代农业股权投资基金（有限合伙）、太证中投创新（武汉）股权投资基金企业（有限合伙）、北京广垦太证医药投资中心（有限合伙）、北京太证正能股权投资中心（有限合伙）、北京太证恒通股权投资中心（有限合伙）、北京广垦太证投资中心（有限合伙）、北京太证未名

股权投资中心（有限合伙）、广西嘉垦股权投资管理中心（有限合伙）8 家有限合伙企业完全、独占及排他的管理决策权力，且其他投资方也无权撤销此管理决策权，公司能够对其实施控制，因此将此 8 家合伙企业纳入合并范围。

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将公司为管理人且以自有资金参与、所承担的收益（或损失）与产品收益相关的可变回报重大、并满足 2014 年新修订企业会计准则规定“控制”定义的结构化主体，共 5 只集合资产管理计划产品纳入合并报表范围。

截至 2018 年 6 月 30 日，合并集合资产管理计划的总资产为人民币 60,298,685.33 元。公司在上述集合资产管理计划中的权益体现在资产负债表中可供出售金融资产，金额为人民币 17,732,143.27 元。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	809,635,198.34	401,571,815.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,859,850.73	248,553.14
--其他综合收益	-2,578,767.57	
--综合收益总额	3,281,083.16	248,553.14

其他说明

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
老-中证券有限公司	老挝	老挝	证券经纪和承销保荐业务、财务咨询	39.00	
太证新化投资控股有限公司	湖南	湖南	兴办实业、项目投资、投资管理等		40.00
武汉光谷人才投资管理有限公司	武汉	武汉	创业投资、创业咨询等		35.00
太证融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁等业务		32.50
杭州中晶新能源科技有限公司	杭州	杭州	研发；太阳能开发利用技术；售电业务等		44.62
上海太证投资管理有限公司	上海	上海	投资管理、资产管理、实业投资等		49.00

4. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。公司所承担的与产品收益相关的可变回报并不重大，因此未合并此类产品。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司通过直接持有公司发起设立的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中的可供出售金融资产项目账面价值为 507,200,989.43 元，最大损失风险敞口为 507,200,989.43 元。

5. 其他

□适用 √不适用

十二、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

与金融工具相关的风险情况详见“附注十八、风险管理”。

十三、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,625,736,990.15	11,171,744,848.80		13,797,481,838.95
1. 交易性金融资产	2,625,736,990.15	11,171,744,848.80		13,797,481,838.95
(1) 债务工具投资		11,171,744,848.80		11,171,744,848.80
(2) 权益工具投资	2,625,736,990.15			2,625,736,990.15
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	544,027,665.12	3,558,003,994.00		4,102,031,659.12
(1) 债务工具投资		1,488,002,128.91		1,488,002,128.91
(2) 权益工具投资	544,027,665.12	2,070,001,865.09		2,614,029,530.21
(3) 其他				
(三) 衍生金融资产	19,907,810.50			19,907,810.50
持续以公允价值计量的资产总额	3,189,672,465.77	14,729,748,842.80		17,919,421,308.57
(四) 交易性金融负债	20,356,687.34			20,356,687.34
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	20,356,687.34			20,356,687.34
其他				
(五) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		41,210,105.64		41,210,105.64
持续以公允价值计量的负债总额	20,356,687.34	41,210,105.64		61,566,792.98
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

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。

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

适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。国债期货合约、股指期货合约及利率互换合约的公允价值是根据市场报价来确定的。

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

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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√适用 不适用

本公司持有的不具有控制、共同控制及重大影响的少数非上市股权共计 660,926,618.51 元，由于公允价值无法可靠计量而采用按成本计量。

9. 其他 适用 不适用**十四、关联方及关联交易****1. 本企业的母公司情况**√适用 不适用

其他说明：

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无母公司或最终控制方。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

本企业子公司的情况详见“附注十一、1、在子公司中的权益”。

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

√适用 不适用

本企业合营或联营企业详见“附注十一、3、在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

 适用 不适用**4. 其他关联方情况**√适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大华大陆投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）
北京华信六合投资有限公司	参股股东
北京玺萌财富投资管理有限公司	其他
玺萌融投资控股有限公司	其他
云南惠众股权投资基金管理有限公司	其他

云南惠君投资合伙企业（有限合伙）	其他
西藏景成智领资本管理有限公司	其他

其他说明

√适用 □不适用

北京玺萌财富投资管理有限公司总经理、玺萌融投资控股有限公司总经理丁吉先生系本公司董事；云南惠众股权投资基金管理有限公司董事长兼总经理、云南惠君投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表黄静波先生系本公司监事；西藏景成智领资本管理有限公司执行董事兼总经理杨智峰先生系本公司董事。

5. 关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	645.17	2,761.66

(2) 其他关联交易

√适用 □不适用

公司拟与关联方北京华信六合投资有限公司、大华大陆投资有限公司以及其他方共同发起设立基金管理有限公司。该基金管理公司注册资本为人民币 1 亿元，其中公司出资 3,456 万元，占注册资本 34.56%。本次共同投资构成关联交易。

2018 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过《关于全资子公司与关联方共同投资设立合伙企业的议案》。公司全资子公司太证资本拟以人民币 6,000 万元的自有资金与盈港资本管理（深圳）有限公司共同发起设立嘉兴盈星投资合伙企业（有限合伙），公司董事杨智峰先生实际控制并任职的西藏景成智领资本管理有限公司拟作为有限合伙人参与投资，构成关联交易。截至报告期末，嘉兴盈星投资合伙企业（有限合伙）已设立完毕。

本报告期内，公司从关联方北京玺萌财富投资管理有限公司取得资产托管及外包服务收入 2.50 万元。公司从关联方大华大陆投资有限公司、北京玺萌财富投资管理有限公司、玺萌融投资控股有限公司、云南惠众股权投资基金管理有限公司及公司相关关联自然人取得经纪业务净佣金收入 5.55 万元。云南惠众股权投资基金管理有限公司、云南惠君投资合伙企业（有限合伙）及公司相关关联自然人认购公司发行的资管产品，公司因此取得资产管理业务收入 258.08 万元。

6. 关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

□适用 √不适用

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	大华大陆投资有限公司	6,090,000.00	6,090,000.00
其他应付款	北京华信六合投资有限公司	9,042,000.00	9,042,000.00

关联方为设立基金管理公司存入的筹备费用。

7. 关联方承诺

√适用 □不适用

2014 年 4 月，公司完成非公开发行股票事宜，发行股票 7 亿股。本次发行新增股份于 2014 年 4 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。其中，持股 5% 以上的股东北京华信六合投资有限公司认购的 15,000 万股份自本次发行股份上市之日起 60 个月内不得转让。2014 年 10 月，公司完成 2014 年半年度资本公积金转增股本事宜，每 10 股转增 5 股，转增后承诺限售的股份增至 22,500 万股。2016 年 9 月，公司完成 2016 年半年度资本公积金转增股本事宜，每 10 股转增 5 股，转增后承诺限售的股份增至 33,750 万股。

8. 其他

√适用 □不适用

2018年7月9日，公司接第一大股东华信六合通知，华信六合在北京市工商行政管理局完成了更名及相关工商登记事项的变更手续，领取了新的营业执照，名称变更为“北京嘉裕投资有限公司”，其拟在6个月内增持公司限售流通股。具体内容详见公司于2018年7月10日发布的《第一大股东更名及工商登记事项变更的公告》（公告编号：临2018-50）、《第一大股东增持公司股份计划公告》（公告编号：临2018-51）。

十五、股份支付**1. 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5. 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1. 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据公司因租赁办公场所而签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	31,071,380.61
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	19,413,890.42
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	8,860,556.76
3 年以上	3,144,185.35
合计	62,490,013.14

2. 或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司累计涉及诉讼事项的诉讼金额合计本金人民币 150,937.42 万元，具体内容详见公司于 2018 年 7 月 28 日发布的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2018-55）。上述诉讼中，被告持有的标的证券已质押给公司，公司已向法院申请并采取财产保全措施。上述诉讼对公司本期利润尚无重大影响，此外，鉴于诉讼尚未审结，上述诉讼对公司期后利润的影响暂无法预计。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、风险管理

1. 风险管理政策及组织架构

(1) 风险管理政策

适用 不适用

公司风险管理的总体目标是，确保公司在风险可承受的范围内运营，促进公司发展战略的实现。

公司遵循全面性、审慎性和适应性等原则进行风险管理。其中，全面性原则要求：公司建立健全全面风险管理体系，并为此建立可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制；公司董事会、经营管理层以及全体员工共同参与风险管理，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险等包括洗钱风险在内的各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理；公司将所有子公司纳入全面风险管理体系，强化分支机构风险管理，实现风险管理全覆盖。审慎性原则要求：在全公司推行稳健的风险文化；建立风险管理理念、价值准则、职业操守的培训、传达和监督机制；明确董事会、监事会、经营管理层、各部门、分支机构及子公司履行全面风险管理的职责分工，建立多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。适应性原则要求：全面风险管理体系与公司发展战略相适应；形成与公司相

适应的风险管理理念、价值准则、职业操守；定期评估全面风险管理体系，并根据结果及时改进风险管理工作。

(2) 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》和《证券公司全面风险管理规范》的要求，建立健全全面风险管理体系。董事会、经营管理层以及全体员工共同参与风险管理，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险等包括洗钱风险在内的各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理。

董事会承担全面风险管理的最终责任，履行如下风险管理职责：推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制等。董事会授权其下设的风险管理委员会履行其部分风险管理职责。

监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

经营管理层对全面风险管理承担主要责任，履行如下风险管理职责：制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；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，确保其有效落实，对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；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。

公司设首席风险官负责全面风险管理工作，并按照有关法律法规和自律规则的要求，为首席风险官履职提供充分保障。首席风险官为公司高级管理人员，履行如下职责：督导公司风险管理制度建设；组织实施公司风险管理制度；检查评估公司风险管理制度执行情况；向董事会和经营管理层报告或者传递风险信息。

风险管理部在首席风险官的领导下，履行如下职责：推动全面风险管理工作；监测、评估、报告公司整体风险水平；为业务决策提供风险管理建议；协助、指导和检查各部门、分支机构和子公司的风险管理工作；向首席风险官报告风险信息。

经营管理层分别指定了履行流动性风险管理和声誉风险管理职责的具体部门。

各业务部门、分支机构和子公司负责人承担风险管理的直接责任，履行如下风险管理职责：为所负责部门、分支机构或者子公司配备必要的风险管理人員；全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险；及时识别、评估、应对和报告相关风险；贯彻落实公司和内部风险管理制度等。

公司将子公司的风险管理纳入统一体系，对其风险管理工作实行垂直管理。

2. 信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因借款人或者交易对手未能履行有关契约中约定的义务而使公司遭受经济损失的可能性。公司主要因持有债券和从事证券融资类业务而面临信用风险。

债券类投资的信用风险敞口

单位：万元 币种：人民币

类型	2018年6月30日	2017年12月31日
中国主权信用	24,896.90	62,131.54
AAA级	364,287.72	165,729.04
AAA级以下，AA级（含）以上	852,127.15	587,939.37
AA级以下，BBB级（含）以上	34,517.56	8,937.07
BBB级以下	14,711.98	
非权益类基金	62,321.54	187,071.17
合计	1,352,862.85	1,011,808.19

注：中国主权信用包括国债、中央银行票据、国开债、政策性金融债、政府支持机构债券、地方政府债。

证券融资类业务的信用风险敞口

单位：万元 币种：人民币

类型	2018年6月30日	2017年12月31日
融资融券	272,318.12	246,162.26
股票质押式回购	747,733.63	769,612.80
合计	1,020,051.75	1,015,775.06

3. 流动风险

√适用 □不适用

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。公司坚持资金的统一管理和运作，持续加强资金管理体系的建设，由资金运营部统一进行公司资金管理工作。公司通过建立业务资金计划管理机制、对业务资金和规模进行分析、逐日流动性监管指标计算和债务到期分布分析等方式，确定公司在不同时期所需的资金规模和期限结构，通过长短期搭配的融资方式进行资金储备。公司重视并保持与各个银行和同业机构之间的合作关系，积极扩充融资渠道，使公司的整体流动性保持在较为安全的状态。报告期末，公司流动性覆盖率监管指标为 302.95%，净稳定资金率监管指标为 140.94%，均符合监管要求。

4. 市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指所持有的金融工具的公允价值因市场价格波动而波动,并使公司遭受非预期经济损失的可能性。市场风险可以按照市场价格类型,划分为股价风险、利率风险、汇率风险和商品价格风险。公司面临的市场风险主要是股价风险和利率风险。公司因持有股票等权益类证券及其衍生品而面临股价风险。公司因持有债券等非权益类证券及其衍生品而面临利率风险。报告期末,公司自营股票和债券持仓规模分别为 133,877.77 万元和 1,290,541.31 万元。按照报告期末权益类证券持仓规模及配置测算,在 95%的置信水平下,1 日最大亏损不超过 4,202 万元。

十九、其他重要事项

1. 年金计划

√适用 □不适用

公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了《太平洋证券股份有限公司企业年金方案》。公司按照上一年度职工工资总额的一定比例计提企业年金,并为符合年金方案条件的职工缴纳企业年金。

根据昆明市人力资源和社会保障局《关于太平洋证券股份有限公司企业年金方案备案的复函》(昆人社函[2014]94号),公司企业年金计划于 2014 年 1 月 1 日正式建立。该年金计划的受托管理人为招商银行股份有限公司,账户管理人及托管人为中国工商银行股份有限公司,投资管理人为泰康资产管理有限公司。

根据云南省人力资源和社会保障厅《关于确认太平洋证券股份有限公司企业年金计划的函》(云人社函[2014]392号),公司企业年金计划登记号为 530000140001。根据公司与受托管理人签订的《太平洋证券股份有限公司企业年金计划受托管理合同》,以及受托管理人与账户管理人、托管人、投资管理人分别签订的《太平洋证券股份有限公司企业年金计划账户管理合同》、《太平洋证券股份有限公司企业年金计划托管合同》、《太平洋证券股份有限公司企业年金计划投资管理合同》规定,各方管理人于合同存续期间内,负责企业年金基金的管理运作。

2. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。公司主要分部为证券经纪业务、信用业务、证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务和其他业务。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	证券经纪业务	信用业务	证券投资业务	投资银行业务	资产管理业务	其他业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	20,054.81	11,040.19	2,076.45	5,849.53	9,083.52	1,969.90	1,008.87	49,065.53
手续费及佣金净收入	16,697.47		-98.06	5,849.53	9,544.05	387.16	78.14	32,302.01
其他收入	3,357.34	11,040.19	2,174.51		-460.53	1,582.74	930.73	16,763.52
二、营业支出	15,736.63	2,355.27	4,115.46	6,618.24	3,619.64	20,229.85	67.67	52,607.42
三、营业利润	4,318.18	8,684.92	-2,039.00	-768.71	5,463.88	-18,259.95	941.21	-3,541.89
四、资产总额	427,645.18	37,485.11	1,296,459.83	-2,653.09	16,261.19	2,589,036.03	251,116.56	4,113,117.69
五、负债总额	396,059.58	2,423.23	1,297,731.25	2,119.02	9,786.07	1,219,692.14	3,457.46	2,924,353.83
六、补充信息								
1、折旧和摊销费用	1,235.43	37.13	72.69	86.77	286.38	1,270.06		2,988.46
2、资本性支出	468.65	3.84	95.07	14.67	47.40	1,747.12		2,376.75
3、资产减值损失		-34.14			-1,647.48	21.75		-1,659.87

3. 以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	15,193,764,460.97	-197,460,375.87			13,797,481,838.95
2、衍生金融资产	248,577,297.80	1,073,307.41			19,907,810.50
3、可供出售金融资产	3,894,396,403.91		-109,869,118.33		4,102,031,659.12
金融资产小计	19,336,738,162.68	-196,387,068.46	-109,869,118.33		17,919,421,308.57
金融负债					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	915,324,495.69				41,210,105.64
2、衍生金融负债	135,628,917.16				20,356,687.34
金融负债小计	1,050,953,412.85				61,566,792.98

4. 外币金融资产和金融负债

□适用 √不适用

5. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

6. 其他

√适用 □不适用

2018年4月27日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过《关于申请撤回本次公开发行可转换公司债券申请文件的议案》。自本次可转债方案公布以来，公司董事会、经营管理层会同中介机构等一直积极推进本次公开发行可转换公司债券的各项工作。但由于期间市场环境变化，公司根据实际情况，通过与中介机构等各方沟通，经审慎研究，决定终止本次可转债发行，并拟向中国证监会申请撤回本次可转债申请文件。具体内容详见公司于2018年4月28日发布的《关于申请撤回本次公开发行可转换公司债券申请文件的公告》（公告编号：临2018-32）。2018年5月，公司收到中国证监会出具的行政许可申请终止审查通知书，具体内容详见公司于2018年5月22日发布的《关于收到〈中国证监会行政许可申请终止审查通知书〉的公告》（公告编号：临2018-39）。

二十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-102,523.05	固定资产清理损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,087,965.89	落户奖励等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-482,960.56	对外捐赠、代扣手续费返还等
所得税影响额	-380,968.97	
少数股东权益影响额	-	
合计	1,121,513.31	

2. 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.90	-0.015	-0.015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.91	-0.016	-0.016

(1) 加权平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期

月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2018 年 1-6 月加权平均净资产收益率为：

$$-0.90\% = 105,380,467.46 \div (11,730,113,885.58 - 105,380,467.46 \div 2 - 68,163,163.70 \times 2 \div 6) \times 100\%$$

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为：

$$-0.91\% = 106,501,980.77 \div (11,730,113,885.58 - 105,380,467.46 \div 2 - 68,163,163.70 \times 2 \div 6) \times 100\%$$

(2) 基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2018 年 1-6 月基本每股收益为：

$$-0.015 \text{ 元} = 105,380,467.46 \div 6,816,316,370.00$$

扣除非经常性损益后的基本每股收益为：

$$-0.016 \text{ 元} = 106,501,980.77 \div 6,816,316,370.00$$

(3) 稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P_1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

截至 2018 年 6 月末，公司未发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4. 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：郑亚南

太平洋证券股份有限公司

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用

第十二节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

1. 根据云南证监局《关于核准太平洋证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（云证监许可〔2018〕2号），核准公司变更《太平洋证券股份有限公司章程》的重要条款。
2. 根据云南证监局《云南证监局关于程绪兰证券公司高级管理人员任职资格的批复》（云证监许可〔2018〕7号），核准程绪兰证券公司高级管理人员任职资格。

二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

公司 2017 年被评为 A 类 A 级；2018 年被评为 B 类 BB 级。