

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

2019 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、公司全体董事出席董事会会议。

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包括信用风险、市场风险、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.....	11
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	164
第十二节	证券公司信息披露.....	165

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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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
嘉裕投资	指	北京嘉裕投资有限公司
证监会/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
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
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	9,763,784,708.93	10,339,901,084.01

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人资格；
- 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		本期比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,070,774,194.44	493,225,942.72	490,655,318.60	117.10
归属于母公司股东的净利润	357,923,291.70	-105,380,467.46	-105,380,467.46	-
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	350,300,029.59	-106,501,980.77	-106,501,980.77	-
经营活动产生的现金流量净额	2,933,781,880.32	3,536,759,395.76	3,536,759,395.76	-17.05
其他综合收益	-23,944,746.39	-13,858,321.43	-13,858,321.43	-
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上 年度末增减(%)
		调整后	调整前	
资产总额	34,936,615,907.02	42,396,997,675.84	42,396,997,675.84	-17.60
负债总额	24,432,906,004.59	31,793,658,782.09	31,793,658,782.09	-23.15
归属于母公司股东的权益	10,209,509,958.99	10,290,165,145.64	10,290,165,145.64	-0.78
所有者权益总额	10,503,709,902.43	10,603,338,893.75	10,603,338,893.75	-0.94

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.053	-0.015	-0.015	-
稀释每股收益(元/股)	0.053	-0.015	-0.015	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.051	-0.016	-0.016	-
加权平均净资产收益率(%)	3.56	-0.90	-0.90	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.49	-0.91	-0.91	

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)要求,调整了利润表“其他收益”的列报口径,并按照规定对可比期间的比较数据进行了追溯调整,不会对公司总资产、净资产及净利润产生影响。

(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	9,763,784,708.93	10,339,901,084.01
净资产	10,229,694,238.43	10,266,044,862.77
风险覆盖率(%)	232.78	186.54
资本杠杆率(%)	26.24	18.16
流动性覆盖率(%)	446.74	309.11
净稳定资金率(%)	161.65	161.49
净资本/净资产(%)	95.45	100.72
净资本/负债(%)	51.02	36.23
净资产/负债(%)	53.45	35.97
自营权益类证券及其衍生品/净资本(%)	3.19	10.96
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	161.75	199.83
各项风险资本准备之和	4,194,481,244.05	5,542,928,618.76

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	-50,723.73	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	6,961,884.24	地方政府落户奖励等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,256,124.57	违约金、代扣手续费返还等
少数股东权益影响额	-4.25	
所得税影响额	-2,544,018.72	
合计	7,623,262.11	

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	-	19,833,704,256.28	-19,833,704,256.28	-
可供出售金融资产	-	2,438,097,300.91	-2,438,097,300.91	-
交易性金融资产	16,325,673,101.05	-	16,325,673,101.05	853,135,560.44
债权投资	18,238,575.27	-	18,238,575.27	-
其他债权投资	934,381,842.18	-	934,381,842.18	154,099,136.86
其他权益工具投资	62,827,619.39	-	62,827,619.39	216,947.40
衍生金融工具	-	-	-	-430,572.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	85,324,613.65	-85,324,613.65	-
交易性金融负债	5,013,212.28	-	5,013,212.28	432,980.10
合计	17,346,134,350.17	22,357,126,170.84	-5,010,991,820.67	1,007,454,052.14

(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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)	备注
货币资金	5,979,978,763.67	4,382,825,734.03	36.44	本期末客户存款增加
其中：客户存款	4,493,873,544.04	2,483,570,737.96	80.94	本期末客户存款增加
应收款项	210,053,917.59	118,697,428.11	76.97	本期新增基金赎回款
应收利息	-	632,910,636.53	-100.00	适用新的金融企业财务报表格式
买入返售金融资产	5,883,269,584.47	8,711,295,741.76	-32.46	本期回购业务规模下降
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	19,833,704,256.28	-100.00	实施新金融工具准则的影响
交易性金融资产	16,325,673,101.05	-	-	实施新金融工具准则的影响
债权投资	18,238,575.27	-	-	实施新金融工具准则的影响
可供出售金融资产	-	3,080,250,127.04	-100.00	实施新金融工具准则的影响
其他债权投资	934,381,842.18	-	-	实施新金融工具准则的影响
其他权益工具投资	62,827,619.39	-	-	实施新金融工具准则的影响
持有至到期投资	-	18,238,575.27	-100.00	实施新金融工具准则的影响
应付短期融资款	1,871,548,616.41	3,416,450,000.00	-45.22	本期末短期融资规模下降
拆入资金	-	600,000,000.00	-100.00	本期末无拆入资金
交易性金融负债	5,013,212.28	-	-	实施新金融工具准则的影响
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	85,324,613.65	-100.00	实施新金融工具准则的影响
卖出回购金融资产款	8,919,179,824.70	15,985,802,698.14	-44.21	本期回购业务规模下降

代理买卖证券款	5,268,081,141.82	3,160,677,845.29	66.68	本期客户交易款增加
应交税费	33,561,204.64	70,934,217.20	-52.69	本期无须缴纳所得税
应付利息	-	326,440,317.59	-100.00	适用新的金融企业财务报表格式
预计负债	-	7,662,799.75	-100.00	实施新金融工具准则的影响
递延所得税负债	-	1,608,479.09	-100.00	本期无应纳税暂时性差异
其他负债	127,436,197.00	74,745,202.85	70.49	本期其他应付款金额增加
项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	增减幅度 (%)	备注
利息净收入	-200,501,014.24	-73,766,837.14	-	本期股票质押利息收入下降
投资银行业务手续费净收入	36,489,659.36	58,771,443.54	-37.91	本期投行项目收入减少
资产管理业务手续费净收入	62,169,086.06	94,659,149.99	-34.32	本期资管项目收入减少
其他收益	6,977,757.95	2,570,624.12	171.44	本期政府补助增加
公允价值变动收益	560,002,330.31	-196,387,068.46	-	本期债券、股票持仓市值变化所致
汇兑收益	28,407.10	-1,556,386.45	-	本期汇率变化所致
资产处置收益	2,860.51	7,474.85	-61.73	本期资产处置收益减少
资产减值损失	-	-16,598,682.90	-100.00	实施新金融工具准则的影响
信用减值损失	-31,649,594.94	-	-	实施新金融工具准则的影响
营业外收入	3,273,376.91	71,050.79	4,507.09	本期违约金收入增加
营业外支出	86,710.29	60,029,057.56	-99.86	本期无分级集合资金信托计划计提预计负债
所得税费用	145,572,602.67	12,073,192.70	1,105.75	本期递延所得税费用增加
投资活动产生的现金流量净额	876,286,232.11	-803,528,550.48	-	详见主营业务分析-现金流量说明
筹资活动产生的现金流量净额	-2,127,648,481.01	-3,923,889,650.49	-	详见主营业务分析-现金流量说明
基本每股收益	0.053	-0.015	-	本期归属于公司普通股股东的净利润增加

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

证券经纪业务即证券代理买卖业务，是公司的一项基本业务。公司为个人、企业、公募基金、基金公司、私募投资机构等客户提供股票、债券、基金、衍生品及其他可交易证券经纪服务。公司积极整合资源，通过打造涵盖金融产品、私募、投顾、期权等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。报告期内，公司经纪业务股市市占率再次大幅提升，同时经纪业务收入和利润指标也实现了较大幅度的增长。

2. 信用业务

信用业务包括融资融券业务、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。报告期内，公司调整信用业务结构，适度提高融资融券业务规模，压缩股票质押回购业务规模，同时加大了公司股票质押回购业务风险项目本金及利息的清收力度。

3. 投资银行业务

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，持续督导业务及与上述业务相关的投资银行类业务。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，关注并跟踪优质客户，争取后续业务机会。同时，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，公司债券业务、重大资产重组等业务取得实质性进展，储备项目类型、数量进一步提升，积累了较好的上市公司客户资源。

4. 证券投资业务

证券投资业务主要是以公司自有资金投资股票、债券、公募基金以及国债期货、股指期货等金融衍生品。公司在宏观研究的基础上进行大类资产配置，兼顾风险收益的平衡与流动性需求，通过合理配置、分散投资，降低证券投资业务风险。通过精选个券、个股，收取买卖价差、股票分红及债券息差等获取收益。报告期内，公司股票投资业务压缩整体规模，取

得了一定的投资收益；固定收益类投资业务通过加强投资组合管理，取得了良好的投资收益，扩大了在固定收益市场中的业务活跃度，并提升了市场口碑。

5. 资产管理业务

资产管理业务范围包括设立和发行大集合产品、私募小集合资产管理计划、单一资产管理计划以及资产证券化业务。公司管理的集合资产管理计划以债券、股票等标准化投资品种为主，产品设计和投资管理较为灵活。报告期内，公司资产管理业务深耕债券投资，积极推动业务转型，丰富产品线条。

6. 证券研究业务

公司研究院致力于提供专业、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；承接客户的专项委托，完成各类研究课题，提供定制化的研究服务；举办或协办各类有市场影响力的证券研究交流活动。报告期内，公司适度调整研究队伍，优化行业配置，研究业务综合实力提升，机构客户服务平稳健康发展，卖方业务收入稳步增长。

7. 私募投资基金业务

公司设立全资子公司太证资本开展私募股权投资基金管理业务，主要经营模式为发起设立及管理私募股权投资基金，收取管理费并获取超额业绩收益分成。报告期内，公司管理的基金维持了原有规模。

8. 另类投资业务

公司设立全资子公司太证非凡开展另类投资业务，主要经营模式为利用自有资金从事股权投资、投资于《证券公司证券自营投资品种清单》以外的金融产品，通过股权退出和金融产品增值获取收益。报告期内，公司正在逐步全面退出现有股权投资项目。

(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

随着监管政策的不断完善、业务的不断创新，我国已经逐渐建立了多层次资本市场体系，为实体经济提供服务的能力正逐步提升。2019 年上半年，科创板开板、沪伦通正式启动，资本市场改革进一步深化。资本市场在金融体系中的重要性大幅提升，更加凸显在服务新时代经济发展中的作用。

证券行业受证券市场波动及监管政策的影响比较明显，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，投行业务也与二级市场的形势有密切关系。

面对复杂多变的市场形势,公司始终坚持合规经营,从成本控制和风险测算等方面着眼,对各业务条线进行充分梳理,努力实现业务开拓和风控管理的平衡。公司经过多年的持续健康发展,各项业务取得了长足进步,营业网点涵盖全国直辖市及除港澳台以外的所有省区,已经从区域性龙头券商成长为一家全国性综合券商。

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,公司资产总额 349.37 亿元,较上年末减少 17.60%。公司的主要资产包括货币资金、融出资金、金融投资和买入返售金融资产等。报告期内,公司总资产规模减少 74.60 亿元,主要是金融投资减少 55.91 亿元,买入返售金融资产因各类回购业务规模不同程度降低而减少 28.28 亿元,货币资金增加 15.97 亿元,主要系客户存款增加。

其中:境外资产 0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 0.00%。

其他资产中变动幅度超过 20% 以上的项目包括:

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
货币资金	5,979,978,763.67	4,382,825,734.03	36.44
其中:客户存款	4,493,873,544.04	2,483,570,737.96	80.94
应收款项	210,053,917.59	118,697,428.11	76.97
应收利息	-	632,910,636.53	-100.00
买入返售金融资产	5,883,269,584.47	8,711,295,741.76	-32.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	19,833,704,256.28	-100.00
交易性金融资产	16,325,673,101.05	-	-
债权投资	18,238,575.27	-	-
可供出售金融资产	-	3,080,250,127.04	-100.00
其他债权投资	934,381,842.18	-	-
其他权益工具投资	62,827,619.39	-	-
持有至到期投资	-	18,238,575.27	-100.00
长期股权投资	706,809,499.74	1,005,087,104.38	-29.68
其他资产	230,091,488.10	324,953,439.95	-29.19

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司业务条线完备,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,涵盖全国直辖市及除港澳台以外的所有省区。

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，公司经纪业务在云南市场占有率排名第一。同时，受益于国家“一带一路”政策发展带来的机遇，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。

灵活的市场化机制：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

A 股经历了 2018 年的持续低迷之后，终于在 2019 年上半年迎来上扬走势。截至 6 月 30 日，上证综指和深证成指涨幅分别达 19% 和 27%。根据 Wind 数据统计，2019 年上半年沪深两市 A 股成交金额 69.31 万亿元，较去年同期增长 33%。在 A 股市场量价齐升之际，公司在 2019 年上半年取得良好的经营业绩。

2019 年上半年，公司实现营业收入 107,077.42 万元，较上年同期的 49,322.59 万元增加 117.10%；归属于母公司股东的净利润 35,792.33 万元，较上年同期的 -10,538.05 万元增加 46,330.38 万元。截至报告期末，公司资产总额 3,493,661.59 万元，同比降低 17.60%；归属于母公司股东的所有者权益 1,020,951.00 万元，同比减少 0.78%。

(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	1,070,774,194.44	493,225,942.72	117.10
营业成本	565,221,813.44	526,074,187.50	7.44
营业利润	505,552,381.00	-32,848,244.78	-
经营活动产生的现金流量净额	2,933,781,880.32	3,536,759,395.76	-17.05
投资活动产生的现金流量净额	876,286,232.11	-803,528,550.48	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,127,648,481.01	-3,923,889,650.49	-

营业收入变动原因说明：

公司的主要业务包括证券经纪业务、信用业务、证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务。报告期内，公司实现营业收入 107,077.42 万元，同比上升 117.10%。营业收入上升的主要原因为：证券投资业务抓住市场机遇，为公司的整体盈利提供重要保障；证券经纪业务随着市场的活跃以及市占率的提升，佣金收入增加。同时，信用业务由于部分股票质押业务违约影响，利息收入下降；资产管理业务由于管理资产规模下降，资产管理手续费净收入下降；投资银行业务受到市场环境不利变化影响，收入较上年同期有所下降。

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	2019 年 1-6 月		2018 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	17,530.00	16.37	16,615.61	33.69	5.50
投资银行业务手续费净收入	3,648.97	3.41	5,877.14	11.92	-37.91

资产管理业务手续费净收入	6,216.91	5.81	9,465.91	19.19	-34.32
利息净收入	-20,050.10	-18.72	-7,376.68	-14.96	-
投资收益	41,061.41	38.35	43,933.80	89.07	-6.54
公允价值变动收益	56,000.23	52.30	-19,638.71	-39.82	-

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	20,715.29	14,241.28	31.25	3.29	-9.50	增加 9.72 个百分点
信用业务	6,095.49	885.21	85.48	-44.79	-62.42	增加 6.81 个百分点
证券投资业务	56,769.89	6,793.56	88.03	2,633.99	65.07	增加 186.23 个百分点
投资银行业务	5,602.69	6,692.96	-19.46	-4.22	1.13	减少 6.32 个百分点
资产管理业务	3,962.62	3,895.77	1.69	-56.38	7.63	减少 58.46 个百分点

(1) 证券经纪业务

2019 年上半年市场行情转暖，股票交易量增加，市场活跃度明显提升，成交量也持续放大，单日成交量多次突破万亿元，全国股基交易量同比增幅近 30%。在此背景下，公司经纪业务积极抓住市场机遇，适时调整营销策略，开展多种形式的营销活动，着力私募机构业务市场，努力开发高端客户，通过新老网点、省内外多机构、多形式的全面努力，经纪业务市场占有率有效提升，同时按照公司整体发展战略，继续引导分支机构向以产品销售为核心的财富管理业务转型，产品销售收入显著增加。根据 2019 年 6 月证券业协会公布的券商业绩排名，公司证券经纪业务收入、代理买卖证券业务收入（含席位租赁）、代理销售金融产品收入指标行业排名均有提升。

报告期内，公司证券经纪业务实现营业收入 20,715.29 万元，较上年同期增加 660.48 万元。同时在成本控制方面取得成效，营业成本下降 1,495.35 万元，整体毛利率有所提升，实现营业利润 6,474.01 万元，较上年同期增加 2,155.83 万元，营业利润增幅达 50%。

(2) 信用业务

2019 年以来，沪深市场主要股票指数涨幅明显，股票质押风险初步缓解。根据 Wind 数据显示，截至 2019 年 6 月 30 日沪深两融余额为 9,108 亿元，较去年底的 7,557 亿元增长 21%。

截至报告期末，公司两融业务余额 25.43 亿元，较上年末增长 10.57%；股票质押回购业务融出资金余额 54.80 亿元，较上年末下降 11.08%。信用业务合计融出资金 80.23 亿元，较上年末下降 4.40 亿元。

受公司股票质押业务出现违约影响，部分股票质押业务已暂停计提利息，因此股票质押

利息收入下降，另外，融资业务利息收入下降，也是信用业务业绩下滑的另一个主要原因。报告期内，公司信用业务实现营业收入 6,095.49 万元，较上年同期减少 4,944.70 万元，实现营业利润 5,210.28 万元，较上年同期减少 3,474.64 万元。

(3) 证券投资业务

2019 年上半年，科创板开板、QFII 额度翻倍、股指期货松绑、企业迎万亿减负红利、两融资金加码等提振市场人气。截至 2019 年 6 月 30 日，A 股各大指数全线上涨。上证指数累计涨 19%，深证成指涨 27%，创业板指数涨 21%。

债市方面，今年上半年债券市场利率小幅下行，受基本面数据表现反复等因素影响，利率债两起两落，去年下半年的结构牛市已步入尾部，开始转向为震荡行情。而市场违约方面，根据 Wind 数据显示，上半年信用债市场总计 96 只债券违约，涉及金额 668 亿元，较去年下半年下降三成有余。

报告期内，公司证券投资业务整体实现收入 56,769.89 万元，较上年同期增加 54,693.44 万元，实现营业利润 49,976.33 万元，较上年同期增加 52,015.33 万元。其中，公司的权益类投资业务抓住市场时机，扭亏为盈，实现营业利润 7,335.28 万元；另一方面，公司的固定收益类投资业务已形成一套有效投资研究方法，在控制风险的前提下，上半年再次取得良好的收益，实现营业利润 42,641.05 万元。具体情况如下表所示：

单位：万元 币种：人民币

项目	权益类投资	固定收益类投资	合计
营业收入	7,712.21	49,057.68	56,769.89
其中：利息净收入	141.81	-24,255.50	-24,113.69
投资收益	-38,197.83	74,048.63	35,850.80
公允价值变动收益	45,768.22	-735.44	45,032.78
营业支出	376.93	6,416.63	6,793.56
营业利润	7,335.28	42,641.05	49,976.33

其中，证券投资业务中金融资产投资收益具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
证券投资收益	35,850.80	36,909.97
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具投资收益	-	32,776.58
可供出售金融资产投资收益	-	4,093.77
交易性金融资产	24,629.46	-
其他权益投资	21.69	-
其他债权投资	11,199.41	-
交易性金融负债	43.30	-
债权投资	-	-

衍生金融工具投资收益	-43.06	39.62
持有至到期投资收益	-	-
公允价值变动损益	45,032.78	-19,720.55
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	-	-19,827.88
交易性金融资产	45,032.78	-
衍生金融工具	-	107.33
合计	80,883.58	17,189.42

(4) 投资银行业务

2019 年上半年，股权融资延续了去年的下滑态势，根据 Wind 数据显示，2019 年上半年股权融资规模为 6,125 亿元，同比下降 14%，但比 2018 年下半年有所改善；在股权融资中，IPO 募资规模为 603 亿元，同比降低 35%，可转债发行规模达到 1,540 亿元，同比增长 141%。债券市场发行总量为 21.76 万亿元，净融资额 5.85 万亿元，同比分别增长 5.83% 和 40%。

2019 年上半年公司投行业务收入结构继续优化，债券业务、重大资产重组等业务取得实质性进展，储备项目类型、数量进一步提升，积累了较好的上市公司客户资源，但受到新三板市场持续下行的影响，及包商银行事件对债券发行市场的整体影响，导致报告期内的业绩较上年同期有所减少。

报告期内，公司投资银行业务实现营业收入 5,602.69 万元，较上年同期减少 246.84 万元，实现营业利润-1,090.26 万元，较上年同期减少 321.56 万元。

(5) 资产管理业务

受资管新规和结构性去杠杆影响，2019 年上半年公司始终坚持提升主动管理能力，有序压降通道业务管理规模，资产管理业务积极全面向主动管理转型。截至报告期末，公司资产管理规模为 972.44 亿元，总体规模较上年末下降 12.08%，其中集合产品管理规模（份额）205.16 亿元，单一（定向）产品管理规模（份额）743.24 亿元，资产证券化资产管理规模 24.04 亿元。具体情况如下所示：

单位：万元 币种：人民币

业务类型	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
单一（定向）资产管理	7,432,430.46	8,756,148.11	-1,323,717.65	-15.12
集合资产管理	2,051,551.12	2,149,435.25	-97,884.13	-4.55
资产证券化	240,438.80	155,400.00	85,038.80	54.72
管理规模合计	9,724,420.38	11,060,983.36	-1,336,562.98	-12.08

报告期内，受管理资产规模下降的影响，公司资产管理业务实现营业收入 3,962.62 万元，较上年同期减少 5,120.90 万元，实现营业利润 66.85 万元，较上年同期减少 5,397.03 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略有上升。

单位：万元 币种：人民币

营业成本构成	2019 年 1-6 月		2018 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	664.09	1.17	797.07	1.52	-16.68
业务及管理费	59,023.05	104.42	53,470.22	101.64	10.38
资产减值损失	-	-	-1,659.87	-3.16	-
信用减值损失	-3,164.96	-5.59	-	-	-
合计	56,522.18	100.00	52,607.42	100.00	7.44

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 29.34 亿元，较上年同期减少现金流入 6.03 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 42.45 亿元，代理买卖证券收到的现金净额增加现金流入 31.85 亿元，买入返售业务净减少额增加现金流入 30.09 亿元，同时回购业务资金净减少额增加现金流出 104.35 亿元，拆入资金净减少额增加现金流出 6 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入为 8.76 亿元，较上年同期增加现金流入 16.80 亿元。主要影响因素为：本期投资支付的现金流出为 0，上年同期投资支付的现金为 7.84 亿元，导致本期净增加现金流入 7.84 亿元；本期收回投资，增加现金流入 7.29 亿元；本期取得投资收益收到的现金增加 0.95 亿元。

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 21.28 亿元，较上年同期减少现金流出 17.96 亿元。主要影响因素为：本期通过短期融资产生的现金流入减少 42.69 亿元，同时本期通过偿还债务支付的现金减少 58.28 亿元，分配股利支付的现金流出减少 2.39 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	2019 年 1-6 月		2018 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	6,474.01	12.81	4,318.18	121.92
信用业务	5,210.28	10.31	8,684.92	245.21
证券投资业务	49,976.33	98.85	-2,039.00	-57.57
投资银行业务	-1,090.26	-2.16	-768.71	-21.70
资产管理业务	66.85	0.13	5,463.88	154.26
其他	-10,081.98	-19.94	-19,201.16	-542.12
合计	50,555.24	100.00	-3,541.89	-100.00

(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	597,997.88	17.12	438,282.57	10.34	36.44	本期末客户存款增加
其中：客户存款	449,387.35	12.86	248,357.07	5.86	80.94	-
结算备付金	121,128.13	3.47	112,598.63	2.66	7.58	-
其中：客户备付金	78,152.21	2.24	65,679.63	1.55	18.99	-
融出资金	252,394.85	7.22	228,342.02	5.39	10.53	-
衍生金融资产	1,883.81	0.05	1,803.59	0.04	4.45	-
存出保证金	7,940.49	0.23	8,764.67	0.21	-9.40	-
应收款项	21,005.39	0.60	11,869.74	0.28	76.97	本期新增基金赎回款
应收利息	-	-	63,291.06	1.49	-100.00	适用新的金融企业财务报表格式
买入返售金融资产	588,326.96	16.84	871,129.57	20.55	-32.46	本期回购业务规模下降
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	1,983,370.43	46.78	-100.00	实施新金融工具准则的影响
交易性金融资产	1,632,567.31	46.73	-	-	-	实施新金融工具准则的影响
债权投资	1,823.86	0.05	-	-	-	实施新金融工具准则的影响
可供出售金融资产	-	-	308,025.01	7.27	-100.00	实施新金融工具准则的影响
其他债权投资	93,438.18	2.67	-	-	-	实施新金融工具准则的影响

其他权益工具投资	6,282.76	0.18	-	-	-	实施新金融工具准则的影响
持有至到期投资	-	-	1,823.86	0.04	-100.00	实施新金融工具准则的影响
长期股权投资	70,680.95	2.02	100,508.71	2.37	-29.68	本期减少子公司投资款
固定资产	25,952.34	0.74	27,085.42	0.64	-4.18	-
无形资产	4,916.31	0.14	5,041.88	0.12	-2.49	-
递延所得税资产	44,313.22	1.27	45,267.25	1.07	-2.11	-
其他资产	23,009.15	0.66	32,495.34	0.77	-29.19	本期其他应收款减少
资产合计	3,493,661.59	100.00	4,239,699.77	100.00	-17.60	
应付短期融资款	187,154.86	7.66	341,645.00	10.75	-45.22	本期短期融资规模降低
拆入资金	-	-	60,000.00	1.89	-100.00	本期末无拆入资金-
交易性金融负债	501.32	0.02	-	-	-	实施新金融工具准则的影响
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	8,532.46	0.27	-100.00	实施新金融工具准则的影响
衍生金融负债	1,883.81	0.08	1,803.59	0.06	4.45	-
卖出回购金融资产款	891,917.98	36.50	1,598,580.27	50.28	-44.21	本期回购业务规模降低
代理买卖证券款	526,808.11	21.56	316,067.78	9.94	66.68	本期客户交易资金增加
应付职工薪酬	39,454.44	1.61	31,872.02	1.00	23.79	本期计提的业绩奖金增加
应交税费	3,356.12	0.14	7,093.42	0.22	-52.69	本期应纳企业所得税为 0
应付款项	3,149.28	0.13	2,725.65	0.09	15.54	-
应付利息	-	-	32,644.03	1.03	-100.00	适用新的金融企业财务报表格式
预计负债	-	-	766.28	0.02	-100.00	实施新金融工具准则的影响
应付债券	776,321.04	31.77	770,000.00	24.22	0.82	适用新的金融企业财务报表格式调入应付利息
递延所得税负债	-	-	160.85	0.01	-100.00	本期无应纳税暂时性差异
其他负债	12,743.62	0.52	7,474.52	0.24	70.49	本期末其他应付款增加
负债合计	2,443,290.60	100.00	3,179,365.88	100.00	-23.15	

其他说明

(1) 资产情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额 349.37 亿元，较上年末减少 74.60 亿元，下降 17.60%。主要变动项目为：① 货币资金期末余额较上年末增加 15.97 亿元；② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产因会计准则调整，减少 229.14 亿元，新金融准则下的金融投资因会计准则调整增加 173.41 亿元，净减少 55.91 亿元；③ 买入返售金融资产因本期回购业务规模下降，减少 28.28 亿元。

从资产结构上看，本期末金融投资占比 49.64%，主要为投资的债券、公募基金、股票、券商资管产品及信托计划等；货币资金和结算备付金占比 20.58%；买入返售金融资产占比

16.84%，主要为股票质押式回购及银行间回购；融出资金占比 7.22%；长期股权投资仅占比 2.02%，主要为母公司及子公司对联营企业的投资；上述资产以外的其他各类资产占比 3.70%，主要为公司的房屋建筑物及购买的交易软件、计提的递延所得税资产。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 2019 年 6 月 30 日，公司负债总额 244.33 亿元，较上年末减少 73.61 亿元，下降 23.15%。主要变动项目为：① 卖出回购金融资产款较年初减少 70.67 亿元；② 应付短期融资款较年初减少 15.45 亿元；③ 代理买卖证券款较年初增加 21.07 亿元；④ 拆入资金较年初减少 6.00 亿元；⑤ 应付利息因新会计准则调整减少 3.26 亿元。

从负债结构上看，本期末卖出回购金融资产款占比 36.50%；应付债券占比 31.77%，主要为发行的次级债及长期收益凭证；代理买卖证券款占比 21.56%；应付短期融资款占比 7.66%；交易性金融负债占比 0.02%；衍生金融负债占比 0.08%；上述负债以外的其他各类负债占比 2.41%，主要为应付职工薪酬、应交税费等。

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（债券）	9,343,909,870.86	卖出回购交易质押或停牌
交易性金融资产（券商资管产品）	34,087,274.78	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
其他债权投资	146,216,890.00	卖出回购交易质押或停牌

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 70,680.95 万元，较上年末（100,508.71 万元）减少 29,827.76 万元，减少 29.68%，主要为减少对联营企业投资。母公司层面，长期股权投资期末余额 155,207.98 万元，较上年末（213,187.66 万元）减少 57,979.69 万元，减少 27.20%，主要为减少对子公司投资。

(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

参见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标 十、其他（一）采用公允价值计量的项目”。

(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

公司目前的控股子公司有太证资本和太证非凡，均为全资子公司。公司于 2019 年 1 月 30 日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于全资子公司减资的议案》，决定将太证资本的注册资本金由 10 亿元人民币减少至 6.7 亿元人民币，将太证非凡的注册资本金由 11 亿元人民币减少至 8.5 亿元人民币。截至报告期末，工商变更登记均已完成。公司控股子公司具体情况如下：

（1）太证资本管理有限责任公司，成立于 2012 年 5 月，注册资本 6.7 亿元，为公司全资子公司。太证资本注册地为北京市海淀区西直门北大街 60 号 8 层 08 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、流动性较强的证券；中国证监会同意的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

太证资本致力于私募投资基金管理业务，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、医疗医药、现代服务业、人工智能等符合国家宏观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。

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 10 家，总资产 92,843.45 万元，净资产 92,505.08 万元，归属母公司股东所有者权益合计 63,085.08 万元。2019 年上半年实现营业收入 1,888.58 万元，净利润 471.09 万元，归属母公司股东的净利润-53.23 万元。

(2) 太证非凡投资有限公司，成立于 2016 年 2 月，注册资本 8.5 亿元，为公司全资子公司。太证非凡注册地为上海市崇明区新河镇新申路 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，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），统一社会信用代码为 91310230MA1JX6H436。经营范围为：实业投资、投资管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

报告期内，太证非凡减少联营企业 1 家。截至报告期末，太证非凡联营企业共 3 家，无下属子公司，总资产 94,405.51 万元，净资产 88,958.63 万元，归属于母公司股东所有者权益合计 88,958.63 万元。2019 年上半年实现营业收入 998.03 万元，净利润 807.45 万元，归属母公司股东的净利润 807.45 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，主要经营地在老挝，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。

老挝经济环境较稳定，老-中证券主要的业绩驱动因素来自投行类业务收入的增加，现已启动并计划在 2019 年下半年完成股份改制工作。报告期内，老-中证券投资银行业务取得重大进展，完成万象中心 IPO 发行及上市工作，并与老挝当地两家证券公司共同完成老挝政府第一期壹万亿基普国债发行。

截至报告期末，老-中证券总资产 1,340.81 亿基普（折合人民币 10,768.33 万元），净资产 1,040.30 亿基普（折合人民币 8,354.91 万元）。2019 年上半年实现营业收入 158.33 亿基普（折合人民币 1,271.54 万元），净利润 6.07 亿基普（折合人民币 48.73 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 2019 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收取管理费,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收取管理费收入。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

公司的经营状况及各业务盈利情况与证券市场紧密联系,受到证券市场环境复杂多变的影响,报告期内归属于母公司股东的净利润同比大幅增加(上年同期为-1.05 亿元,本报告期为 3.58 亿元),预计全年归属于母公司股东的净利润可能与上年同期相比将发生较大变化。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 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

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包括:信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、合规风险及其他风险。

(1) 信用风险

信用风险是指因借款人（包括债务工具发行人）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、从事股票质押式回购和融资融券业务而面临信用风险。

债券类投资的信用风险敞口（按报告期末市场价值计算）

单位：万元 币种：人民币

类型	2019年6月30日	2018年12月31日
中国主权信用	246,359.79	157,962.38
AAA 级	472,284.24	920,452.63
AAA 级以下，AA 级（含）以上	720,983.99	711,937.95
AA 级以下，BBB 级（含）以上	27,303.42	39,395.40
BBB 级以下	35,636.32	51,762.40
非权益类基金	33,364.65	73,487.40
合计	1,535,932.41	1,954,998.16

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

股票质押式回购和融资融券业务的信用风险敞口（按报告期末融出规模计算）

单位：万元 币种：人民币

类型	2019年6月30日	2018年12月31日
融资融券	253,120.84	228,831.62
股票质押式回购	464,593.37	518,387.93
合计	717,714.21	747,219.55

(2) 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利率风险和股价风险。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。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。报告期末，公司自营债券类持仓规模为 1,502,567.76 万元。公司自营股票持仓规模为 25,324.82 万元，其在险价值（期间为 1 日，置信水平为 95%）为 193.21 万元。

(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。报告期内，公司流动性覆盖率和净稳定资金率监管指标均符合监管要求，公司的整体流动性保持在安全的状态。

(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，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。

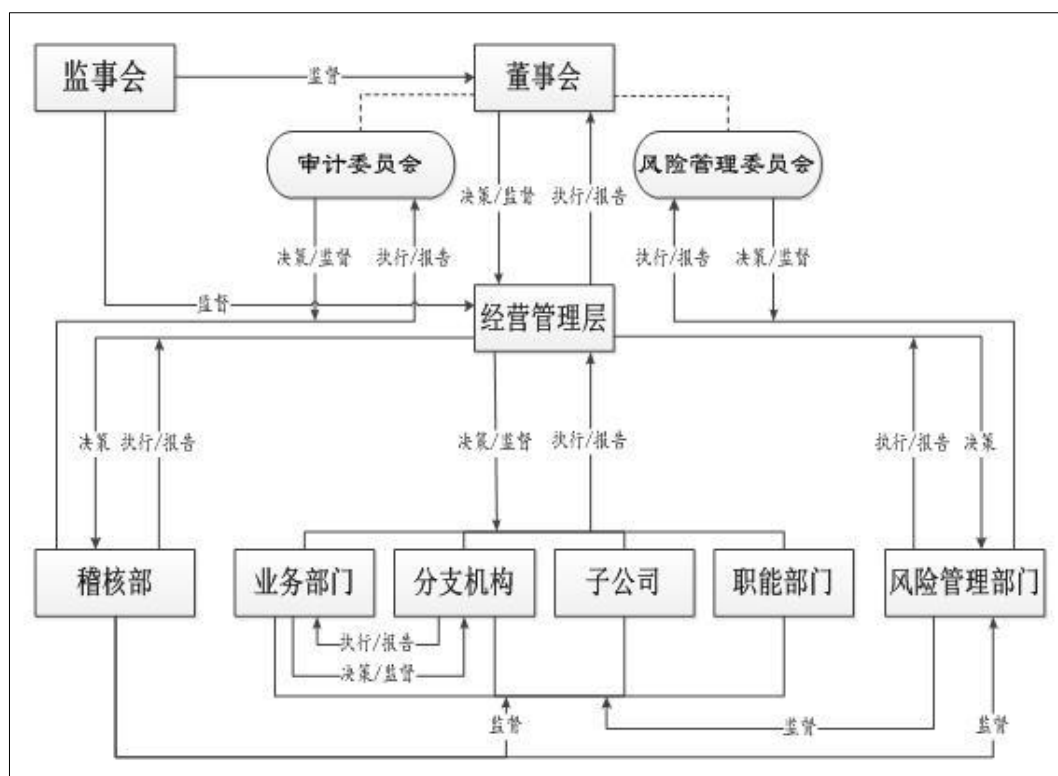
公司设首席风险官负责全面风险管理工作,并按照有关法律法规和自律规则的要求,为首席风险官履职提供充分保障。首席风险官为公司高级管理人员,履行如下职责:督导公司风险管理制度建设;组织实施公司风险管理制度;检查评估公司风险管理制度执行情况;向董事会和经营管理层报告或者传递风险信息等。

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。

对于市场风险和信用风险，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。为了降低利率风险，公司严格控制组合久期和基点价值，将交易模式调整为以撮合、套利为主，以平滑业绩波动。为应对与固定收益业务有关的信用风险和流动性风险，公司适当降低固定收益产品的投资规模和杠杆水平，提升中高等级产品的占比。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），加强集中度分析，控制单一头寸在整体持仓中的比重，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。公司可能通过择机投入部分资金参与股指期货和（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和风险对冲，以转移全部或者部分市场风险。公司积极采取各种有效的风险处置措施来化解与违约资产有关的风险。

在流动性风险管理方面，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安全的状态。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。

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部环境的风险应对措施，包括但不限于加强尽职调查、扩大销售网络、增加分销项目来源等。

(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
2018 年度股东大会	2019/5/17	www.sse.com.cn	2019/5/18

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	北京嘉裕投资有限公司	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
其他承诺	其他	北京嘉裕投资有限公司	增持公司无限售流通股, 增持价格不高于 3.50 元/股, 累计增持公司股份不低于总股本的 1%, 不高于总股本的 5%	2019 年 7 月 10 日	是	是	详见下文	详见下文

公司第一大股东嘉裕投资拟自 2018 年 7 月 10 日起 6 个月内增持公司无限售流通股, 增持价格不高于 3.50 元/股, 累计增持公司股份不低于总股本的 1%, 不高于总股本的 5%。截至 2019 年 1 月 10 日, 因证券市场及宏观环境变化、资金安排等因素, 嘉裕投资通过上交所交易系统以竞价方式累计增持公司股份 2,321,700 股 (占公司总股本的 0.0341%), 未能完成累计增持公司股份不低于公司总股本的 1% 的增持目标, 嘉裕投资将增持计划履行期延长 6 个月至 2019 年 7 月 10 日。

2019 年 6 月, 鉴于资本市场环境、经济环境以及融资环境等客观情况已发生较大变化, 经审慎研究, 嘉裕投资决定终止实施本次增持计划。2019 年 7 月 5 日, 公司召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于第一大股东提请终止实施增持计划的议案》。具体情况详见公司发布的相关临时公告。

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 2018 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 2019 年度审计机构，审计费用合计为人民币 135 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	具体情况详见公司于 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	具体情况详见公司于 2018 年 7 月 28 日发布的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2018-55）、2018 年 12 月 22 日发布的《诉讼进展公告》（公告编号：临 2018-69）、2019 年 5 月 30 日发布的《涉及诉讼及诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-29）、2019 年 7 月 24 日发布的《诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-43）
公司诉金鸿控股集团股份有限公司债券交易纠纷案	具体情况详见公司于 2019 年 3 月 28 日发布的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-12）
公司诉张朋起等质押式证券回购纠纷案	同上
公司诉宋雪云等质押式证券回购纠纷案	同上
公司诉深圳卓财股权投资合伙企业（有限合伙）等证券回购合同纠纷案	同上
公司诉康得新复合材料集团股份有限公司债券交易纠纷案	同上
公司诉江苏隆明投资有限公司等质押式证券回购纠纷案	同上

公司诉达孜县恒盛股权投资合伙企业（有限合伙）等质押式证券回购纠纷案	具体情况详见公司于 2019 年 3 月 28 日发布的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-12）、2019 年 8 月 16 日发布的《诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-45）
公司申请开晓胜实现担保物权纠纷案	同上
公司申请谷红亮实现担保物权纠纷案	具体情况详见公司于 2019 年 3 月 28 日发布的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-12）、2019 年 6 月 19 日发布的《诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-30）
公司诉西藏联尔创业投资有限责任公司质押式证券回购纠纷案	具体情况详见公司于 2019 年 5 月 30 日发布的《涉及诉讼及诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-29）
公司申请厦门当代文化发展股份有限公司实现担保物权纠纷案	具体情况详见公司于 2019 年 5 月 30 日发布的《涉及诉讼及诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-29）、2019 年 6 月 19 日发布的《诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-30）
公司申请嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）实现担保物权纠纷案	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

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
太平洋证券股份有限公司	华泰汽车集团有限公司	鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司、包头市恒通（集团）有限责任公司、鄂尔多斯市恒通房地产开发有限责任公司、张秀根、领睿资产管理有限公司、郑君	诉讼	公司持有被告发行的 16 华泰 01 公司债券和 16 华泰 02 公司债券，因被告未能履行债务和解协议约定的义务，公司于 2019 年 6 月向北京市第二中级人民法院提起诉讼	14,980.52	否	2019 年 6 月 3 日，北京市第二中级人民法院出具案件受理通知书。本案目前正在审理中	尚未判决	尚未判决
太平洋证券股份有限公司	华泰汽车集团有限公司	鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司、包头市恒通（集团）有限责任公司、鄂尔多斯市恒通房地产开发有限责任公司、张秀根	诉讼	公司管理的资产管理计划产品持有被告发行的 16 华泰 01 公司债券，因被告未能履行债务和解协议约定的义务，公司作为产品管理人于 2019 年 6 月向北京市第二中级人民法院提起诉讼	6,178.90	否	2019 年 6 月 3 日，北京市第二中级人民法院出具案件受理通知书。本案目前正在审理中	尚未判决	尚未判决

（三）公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

√适用 □不适用

公司因 2018 年末净资产下降，导致单一客户融资风险控制指标被动超过监管标准。2019 年 1 月 24 日，云南证监局出具《关于对太平洋证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（（2019）2 号）。具体情况详见公司于 2019 年 1 月 26 日发布的《关于单一客户融资风险控制指标情况及收到云南证监局行政监管措施决定书公告》（公告编号：临 2019-06）。

（四）其他说明

√适用 □不适用

1. 报告期内，因公司与被告签署和解备忘录，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已撤诉。具体情况详见公司于 2019 年 5 月 30 日发布的《涉及诉讼及诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-29）；

2. 其他诉讼/仲裁案件情况详见公司于 2018 年 7 月 28 日发布的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2018-55）、2019 年 3 月 28 日发布的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-12）、2019 年 5 月 30 日发布的《涉及诉讼及诉讼进展公告》（公告编号：临 2019-29）。

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

（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

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	0
北京嘉裕投资有限公司	参股股东				904.20	-904.20	0
合计					1,513.20	-1,513.20	0
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

2019 年上半年，公司扶贫工作在公司党委领导下，深入学习贯彻党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想，学习贯彻习近平总书记在“两不愁三保障”突出问题座谈会上的讲话精神和给独龙江乡群众回信及云南省扶贫开发工作会议精神，积极响应中国证监会和中国证券业协会对开展脱贫攻坚工作的各项要求，发扬钉钉子精神，下足绣花功夫，以严实的工作作风，全力抓好脱贫攻坚工作。

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，党群工作部具体负责落实，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，公司制定了结对帮扶贫困户计划，计划每年投入相应扶贫资金帮助扶贫挂钩点——云南省贡山县普拉底乡力透底村贫困户脱贫；制定了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，资助行动实施以来，已投入 3 期共 240 万元。资助行动实施以来，累计资助贡山县贫困教师和优秀教师 150 人、资助贫困高中生 176 人、资助中职生 60 人，采取“走出去”“请进来”的方式为贡山县培训教师 268 人次。公司的资助行动得到贡山县委县政府的高度赞誉，被认为是“精准教育扶贫”，所资助的对象恰恰是其他资助没有覆盖到的，弥补了贡山县教育扶贫的短板。

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，认真贯彻落实云南省委省政府脱贫攻坚工作部署，扶贫工作持续十余年从未间断。为保障扶贫工作顺利开展，公司“挂包帮”“转走访”工作领导小组定期召开会议研究部署扶贫工作。2019 年 2 月，公司党委继续选派 1 名员工担任驻村扶贫工作队员，驻贡山县普拉底乡力透底村开展扶贫工作；4 月，公司党委书记率队深入贡山县普拉底乡力透底村走访调研，对标对表认真检查落实每项工作，确保严格按照贡山县脱贫攻坚时间节点、要求落实各项扶贫工作；6 月，完成了中船重工丘北、勐腊两只扶贫产业基金的备案工作。报告期内，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。2019 年 5 月，云南省扶贫开发领导小组对 2018 年度中央及省外驻滇单位进行考核，公司的考核结果为“较好”。

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	1.76
二、分项投入	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.90
4.2 资助贫困学生人数（人）	3
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0.50

8.3 扶贫公益基金	0.36
三、所获奖项（内容、级别）	2019 年 5 月，云南省扶贫开发领导小组对 2018 年度中央及省外驻滇单位进行考核，公司考核结果为“较好”。

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）持续选派扶贫工作人员驻村开展扶贫工作。2019 年 1 月，按照《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继续保持驻村工作人员稳定的通知》要求，公司继续选派 1 名员工到云南省贡山县普拉底乡力透底村驻村开展扶贫工作。扶贫工作人员在上半年驻村期间，严格遵守组织纪律，服从组织管理，发挥自身优势，深入群众了解贫困户收入及人员变化情况，组织召开村民会，开展扶贫政策宣传，带领村民种植羊肚菌等。公司安排专人定期与扶贫工作人员联系，沟通思想，了解扶贫工作情况。党群工作部每月召开例会，听取扶贫工作人员工作汇报，及时掌握公司扶贫工作开展进程，及时指导扶贫工作人员开展工作。2019 年 1 月至 6 月，扶贫工作人员住村工作 117 天。公司选派的扶贫工作人员在 2018 年度贡山县扶贫工作考核为“优秀”。

（2）落实党员“一对一”结对帮扶工作。公司第一、第七支部的 36 名党员结对帮扶贡山县普拉底乡 37 户建档立卡贫困户，帮扶党员能明白帮扶对象家庭具体情况、贫困原因、帮扶措施、家庭地址等情况。帮扶党员广泛开展了“三个一活动”，即：给自己的帮扶对象写一封信、打一个电话、发一个短信，加深相互了解，做到及时倾听和了解帮扶对象的现状。

（3）持续跟进产业扶贫情况，力促结对帮扶贫困户增加收入。2018 年 10 月，公司投入 20 万元扶贫资金，继续支持贡山县普拉底乡力透底村 37 户贫困户种植羊肚菌 36 亩，2019 年 5 月实现销售收入 266,545 元，每亩收入 7,404 元，37 户贫困户 102 人，人均增加收入 2,613 元，户均增加收入 7,203 元，所帮扶贫困户已有 7 户 26 人达到脱贫出列标准。

（4）积极探索投资者教育与扶贫工作有机结合的新模式。2019 年 3 月至 5 月，公司投资者教育基地分两批次深入云南省贫困县镇沅县、景东县、云龙县开展“精准扶贫 助学扶智”活动，通过举办讲座形式，将基础金融知识带给贫困地区群众和师生，同时加强贫困地区群众和师生的金融风险识别与防范意识，远离非法集资，拒绝校园贷。

（5）认真做好宣传工作，加强扶贫信息报送。2019 年上半年，随着扶贫工作的不断深入，公司认真总结扶贫工作经验，加强对外宣传。党群工作部对公司扶贫信息及时进行收集整理、加强宣传报道。共撰写扶贫宣传稿 5 篇，其中，被云南省金融单位“挂包帮”“转走访”办公室简报采用 3 篇、中证协微信《扶贫平台》采用 1 篇。公司成功发行规模为 4 亿元的支持屏边县和金平县的云南首单扶贫绿色 ABS 专项计划，被云南省扶贫办《扶贫开发工作简报》第 5 期作为履行社会责任突出主业主抓做了宣传报道。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(1) 加强公司党员与结对帮扶贫困户的联系。由于公司挂联的怒江州贡山县路途远，六丙公路正在修建等原因，加之部分党员忙于日常业务工作，无法入户走访结对帮扶贫困户，今后一段时间，要通过支部压实党员干部工作责任，确保精准扶贫人员到位、工作到位、责任到位。切实落实对贫困户的联系帮扶，随时了解贫困户的所需所忧，宣传扶贫政策，持续不断为贫困户在脱贫路上加油鼓劲。

(2) 认真落实公司定点扶贫措施。2008 年以来，公司持续坚持对贡山县开展精准扶贫，在教育、产业和金融扶贫方面做了很多实实在在的工作。下半年公司将积极推进 2019 年对力透底村贫困户产业扶贫帮扶项目落地，按照公司资助贡山县乡村教师和贫困学生实施方案，拟在 9-11 月完成 2019-2020 学年对贡山县乡村教师和贫困高中生的资助活动。

(3) 进一步强化驻村扶贫工作人员的日常管理。对选派的扶贫工作人员要在生活上关心关爱，在工作上加强指导监督，严格管理，在工作经费和食宿补助、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。定期开展分析研判和考核，必要时到实地督查调研驻村工作情况。

(4) 着力加强对帮扶贫困户正确价值观引导。利用公司扶贫工作人员是当地少数民族的优势，坚持进村入户宣传扶贫政策，加强贫困户带动示范效应和先进文化引领，逐步破除部分贫困户“等靠要”思想，摒弃“争当贫困”“不愿脱贫”的不良风气，形成扶贫先扶志、扶贫必扶智的良好局面。

(5) 充分发挥资本市场作用。认真贯彻落实中国证监会和中国证券业协会相关扶贫工作要求，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。

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、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

十四、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

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》准则，新金融工具准则变更影响公司财务报表 2019 年期初数。具体详见本报告“第十节 财务报告”之“重要会计政策和会计估计的变更”相关内容。

(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. 公司于 2019 年 7 月 5 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于第一大股东提请终止实施增持计划的议案》。具体情况详见公司于 2019 年 7 月 6 日发布的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-40）。

2. 云南证监局于 2019 年 7 月 12 日出具《关于对太平洋证券股份有限公司采取限制业务活动措施的决定》（（2019）9 号），决定自公司收到行政监管措施决定书之日起暂停公司另类投资子公司业务（项目退出或投资标的股权转让除外）3 个月。具体情况详见公司于 2019 年 7 月 16 日发布的《关于收到云南证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：临 2019-42）。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	337,500,000	4.95				-337,500,000	-337,500,000	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	337,500,000	4.95				-337,500,000	-337,500,000	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	337,500,000	4.95				-337,500,000	-337,500,000	0	0.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	6,478,816,370	95.05				337,500,000	337,500,000	6,816,316,370	100.00
1、人民币普通股	6,478,816,370	95.05				337,500,000	337,500,000	6,816,316,370	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,816,316,370	100.00						6,816,316,370	100.00

2. 股份变动情况说明

√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。其中，股东嘉裕投资认购的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。2019年4月22日，本次限售股份全部上市流通。具体情况详见公司于2019年4月16日发布的《非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：临2019-15）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京嘉裕投资有限公司	337,500,000	337,500,000	0	0	非公开发行认购股份	2019年4月22日
合计	337,500,000	337,500,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	394,578
------------------	---------

(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	
北京嘉裕投资有限公司	0	880,306,275	12.91	0	质押	880,140,000	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	113,500,000	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
深圳市天翼投资发展有限公司	-1,640,000	62,699,293	0.92	0	无	0	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
香港中央结算有限公司	-14,435,543	51,830,690	0.76	0	无	0	境外法人
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	28,579,300	51,504,145	0.76	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	3,331,406	40,541,930	0.59	0	无	0	其他
方士雄	37,802,750	37,802,750	0.55	0	无	0	境内自然人

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
北京嘉裕投资有限公司	880,306,275	人民币普通股	880,306,275
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
深圳市天翼投资发展有限公司	62,699,293	人民币普通股	62,699,293
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
香港中央结算有限公司	51,830,690	人民币普通股	51,830,690
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	51,504,145	人民币普通股	51,504,145
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	40,541,930	人民币普通股	40,541,930
方士雄	37,802,750	人民币普通股	37,802,750
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

(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

公司第四届董事会及监事会于 2019 年 7 月 5 日任期届满。鉴于公司董事会及监事会换届工作尚在筹备中，为保证公司董事会及监事会工作的连续性，公司第四届董事会及监事会将延期换届，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。具体情况详见公司于 2019 年 7 月 6 日发布的《关于公司董事会及监事会延期换届的提示性公告》（公告编号：临 2019-39）。

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

2019 年 1-6 月, 公司发行的“17 太证 C1”“17 太证 C2”“17 太证 C3”均已按时支付利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司非公开发行的“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	天津市和平区曲阜道 80 号

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、固定收益业务等。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2019年6月4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”的债券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次级债券2019年跟踪评级报告》(联合【2019】956号)；联合评级通过对公司主体长期信用状况和公司非公开发行的证券公司次级债券进行跟踪评级，确定公司发行的“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”的债券信用等级为AA，公司主体长期信用等级为AA+，评级展望为“列入评级观察”。

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》《债券受托管理协议》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“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”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2019年6月21日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2018年度）》。

报告期内，上海证券有限责任公司对“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”出具了以下临时受托报告：

1、2019年1月9日出具《美都能源-上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第一次）》；

2、2019年1月10日出具《金鸿债和解-上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第二次）》和《永泰能源进展-上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第三次）》；

3、2019年1月21日出具《太平洋证券股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告（2019年度第四次）》；

4、2019年1月30日出具《太平洋证券股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告（2019年度第五次）》和《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第六次）》；

5、2019年1月31日出具《太平洋证券股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告（2019年度第七次）》；

6、2019年2月26日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第八次）》；

7、2019年3月1日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第九次）》；

8、2019年3月27日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第十次）》；

9、2019年4月1日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第十一次）》；

10、2019年4月3日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第十二次）》；

11、2019年4月16日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第十三次）》；

12、2019年4月18日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019年度第十四次）》；

13、2019 年 4 月 23 日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告（2019 年度第十五次）》；

14、2019 年 5 月 14 日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019 年度第十六次）》；

15、2019 年 5 月 27 日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019 年度第十七次）》；

16、2019 年 6 月 5 日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019 年度第十八次）》；

17、2019 年 6 月 24 日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告（2019 年度第十九次）》；

18、2019 年 6 月 28 日出具《上海证券有限责任公司关于太平洋证券股份有限公司临时受托管理事务报告（2019 年度第二十次）》。

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	2.40	1.64	46.34	本期应付短期融资款及卖出回购金融资产款减少，导致负债减少
速动比率	2.40	1.64	46.34	本期应付短期融资款及卖出回购金融资产款减少，导致负债减少
资产负债率（%）	64.60	72.98	-11.48	本期短期融资款和卖出回购减少导致总负债减少
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	-	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	2.12	0.91	132.97	本期利润较上年同期增加
利息偿付率（%）	100.00	100.00	-	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

2019 年 1-6 月，公司发行的次级债付息兑付情况详见本节“一、公司债券基本情况”。债务融资工具有：收益权转让、收益凭证、同业拆借、法人账户日间透支及债券回购等，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 2019 年 6 月 30 日，公司共计获得 17 家银行授信，授信总额为 182.5 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

报告期内，公司在上交所网站（www.sse.com.cn）债券专区披露了以下公告：

披露时间	重大事项临时公告名称	公告事由
2019/1/4	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的进展公告（2019 年度第一次）	涉及诉讼事项
2019/1/4	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的进展公告（2019 年度第二次）	涉及诉讼事项
2019/1/14	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的公告	涉及诉讼事项
2019/1/28	太平洋证券股份有限公司 2018 年年度业绩预亏公告	涉及业绩事项
2019/1/28	太平洋证券股份有限公司关于单一客户融资风险控制指标情况及收到云南证监局行政监管措施决定书公告	涉及监管措施事项
2019/1/28	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的进展公告（2019 年第四次）	涉及诉讼事项
2019/1/31	太平洋证券股份有限公司关于全资子公司减资的公告	涉及子公司减资事项
2019/2/20	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的公告（2019 年第五次）	涉及诉讼事项
2019/2/21	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的进展公告（2019 年第六次）	涉及诉讼事项
2019/3/20	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的进展公告（2019 年第七次）	涉及诉讼事项
2019/3/26	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的公告（2019 年第八次）	涉及诉讼事项
2019/3/28	太平洋证券股份有限公司涉及诉讼的公告	涉及诉讼事项
2019/4/9	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的公告（2019 年第九次）	涉及诉讼事项
2019/4/11	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的公告（2019 年第十次）	涉及诉讼事项
2019/4/29	太平洋证券股份有限公司关于计提应收利息减值准备暨调整买入返售金融资产已提减值准备的公告	涉及减值准备事项
2019/5/10	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的公告（2019 年第十一次）	涉及诉讼事项
2019/5/22	太平洋证券股份有限公司涉及重大诉讼（仲裁）的进展公告（2019 年第	涉及诉讼事项

	十二次)	
2019/5/30	太平洋证券股份有限公司涉及诉讼及诉讼进展的公告	涉及诉讼事项
2019/6/18	太平洋证券股份有限公司诉讼进展公告	涉及诉讼事项
2019/6/26	太平洋证券股份有限公司关于全资子公司太证非凡完成减资工商变更登记的公告	涉及子公司减资事项

截至报告期末，公司各项业务经营情况正常，上述事项对公司偿债能力无重大影响。

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	5,979,978,763.67	4,382,825,734.03
其中：客户资金存款		4,493,873,544.04	2,483,570,737.96
结算备付金	七、2	1,211,281,300.89	1,125,986,292.01
其中：客户备付金		781,522,092.60	656,796,347.13
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、3	2,523,948,455.17	2,283,420,173.75
衍生金融资产	七、4	18,838,137.10	18,035,882.05
存出保证金	七、5	79,404,948.73	87,646,726.48
应收款项	七、6	210,053,917.59	118,697,428.11
应收利息	七、7		632,910,636.53
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、8	5,883,269,584.47	8,711,295,741.76
持有待售资产			
金融投资：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、9		19,833,704,256.28
交易性金融资产	七、10	16,325,673,101.05	
债权投资	七、11	18,238,575.27	
可供出售金融资产	七、12		3,080,250,127.04
其他债权投资	七、13	934,381,842.18	
其他权益工具投资	七、14	62,827,619.39	
持有至到期投资	七、16		18,238,575.27
长期股权投资	七、17	706,809,499.74	1,005,087,104.38
投资性房地产			

固定资产	七、18	259,523,384.88	270,854,223.93
在建工程			
使用权资产			
无形资产	七、19	49,163,063.25	50,418,830.51
商誉			
递延所得税资产	七、20	443,132,225.54	452,672,503.76
其他资产	七、21	230,091,488.10	324,953,439.95
资产总计		34,936,615,907.02	42,396,997,675.84
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	七、23	1,871,548,616.41	3,416,450,000.00
拆入资金	七、24		600,000,000.00
交易性金融负债	七、25	5,013,212.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、26		85,324,613.65
衍生金融负债	七、4	18,838,137.10	18,035,882.05
卖出回购金融资产款	七、27	8,919,179,824.70	15,985,802,698.14
代理买卖证券款	七、28	5,268,081,141.82	3,160,677,845.29
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、29	394,544,444.73	318,720,220.97
应交税费	七、30	33,561,204.64	70,934,217.20
应付款项	七、31	31,492,814.93	27,256,505.51
应付利息	七、32		326,440,317.59
合同负债			
持有待售负债			
预计负债	七、33		7,662,799.75
长期借款			
应付债券	七、34	7,763,210,410.98	7,700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、20		1,608,479.09
其他负债	七、35	127,436,197.00	74,745,202.85
负债合计		24,432,906,004.59	31,793,658,782.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、36	6,816,316,370.00	6,816,316,370.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、37	2,797,855,850.49	2,797,855,850.49
减：库存股			
其他综合收益	七、38	-49,509,265.06	-143,700,393.95
盈余公积	七、39	347,628,606.05	347,628,606.05
一般风险准备	七、40	695,257,212.10	695,257,212.10
未分配利润	七、41	-398,038,814.59	-223,192,499.05
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		10,209,509,958.99	10,290,165,145.64
少数股东权益		294,199,943.44	313,173,748.11
所有者权益(或股东权益) 合计		10,503,709,902.43	10,603,338,893.75
负债和所有者权益(或股 东权益) 总计		34,936,615,907.02	42,396,997,675.84

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		5,815,849,925.50	4,161,082,459.15
其中：客户资金存款		4,493,873,544.04	2,483,570,737.96
结算备付金		1,205,928,840.27	1,125,628,659.42
其中：客户备付金		781,522,092.60	656,796,347.13
贵金属			
拆出资金			
融出资金		2,523,948,455.17	2,283,420,173.75
衍生金融资产		18,838,137.10	18,035,882.05
存出保证金		79,404,948.73	87,617,975.43
应收款项		171,763,038.90	106,069,194.40
应收利息			628,164,813.39
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		5,883,269,584.47	8,698,995,618.76
持有待售资产			
金融投资：			
以公允价值计量且其变动			19,447,236,232.22

计入当期损益的金融资产			
交易性金融资产		15,534,532,284.37	
债权投资			
可供出售金融资产			2,377,392,995.11
其他债权投资		934,381,842.18	
其他权益工具投资		62,827,619.39	
持有至到期投资			
长期股权投资	十九、1	1,552,079,753.36	2,131,876,612.65
投资性房地产			
固定资产		259,179,326.05	270,480,442.51
在建工程			
使用权资产			
无形资产		49,163,063.25	50,418,830.51
商誉			
递延所得税资产		425,768,194.85	448,044,770.80
其他资产		119,467,683.48	131,669,581.17
资产总计		34,636,402,697.07	41,966,134,241.32
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		1,871,548,616.41	3,416,450,000.00
拆入资金			600,000,000.00
交易性金融负债			
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		18,838,137.10	18,035,882.05
卖出回购金融资产款		8,919,179,824.70	15,985,802,698.14
代理买卖证券款		5,268,081,141.82	3,160,677,845.29
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十九、2	391,093,915.73	315,417,855.03
应交税费		17,614,847.19	70,532,989.08
应付款项		31,492,814.93	27,256,505.51
应付利息			326,440,317.59
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			7,662,799.75
长期借款			
应付债券		7,763,210,410.98	7,700,000,000.00
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债		125,648,749.78	71,812,486.11
负债合计		24,406,708,458.64	31,700,089,378.55
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
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,797,665,028.49	2,797,665,028.49
减：库存股			
其他综合收益		-36,627,149.43	-124,028,766.93
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		-390,545,828.78	-266,793,586.94
所有者权益（或股东权益）合计		10,229,694,238.43	10,266,044,862.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,636,402,697.07	41,966,134,241.32

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,070,774,194.44	493,225,942.72
利息净收入	七、42	-200,501,014.24	-73,766,837.14
其中：利息收入		292,388,989.42	600,610,158.27
利息支出		492,890,003.66	674,376,995.41
手续费及佣金净收入	七、43	293,649,768.93	323,020,145.08
其中：经纪业务手续费净收入		175,299,968.32	166,156,080.36
投资银行业务手续费净收入		36,489,659.36	58,771,443.54
资产管理业务手续费净收入		62,169,086.06	94,659,149.99
投资收益（损失以“-”号填列）	七、44	410,614,083.88	439,337,990.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,267,422.31	5,859,850.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

其他收益	七、45	6,977,757.95	2,570,624.12
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、46	560,002,330.31	-196,387,068.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		28,407.10	-1,556,386.45
其他业务收入			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、47	2,860.51	7,474.85
二、营业总支出		565,221,813.44	526,074,187.50
税金及附加	七、48	6,640,892.55	7,970,656.69
业务及管理费	七、49	590,230,515.83	534,702,213.71
资产减值损失	七、50		-16,598,682.90
信用减值损失	七、51	-31,649,594.94	
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		505,552,381.00	-32,848,244.78
加：营业外收入	七、52	3,273,376.91	71,050.79
减：营业外支出	七、53	86,710.29	60,029,057.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		508,739,047.62	-92,806,251.55
减：所得税费用	七、54	145,572,602.67	12,073,192.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		363,166,444.95	-104,879,444.25
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		363,166,444.95	-104,879,444.25
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		357,923,291.70	-105,380,467.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,243,153.25	501,023.21
六、其他综合收益的税后净额	七、55	-23,944,746.39	-13,858,321.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-23,944,746.39	-3,533,099.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,856,221.22	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,856,221.22	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-25,800,967.61	-3,533,099.85
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-3,062,159.47	
2. 其他债权投资公允价值变动		-43,635,735.42	

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-3,515,065.89
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用损失准备		20,896,927.28	
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			-18,033.96
9. 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
七、综合收益总额		339,221,698.56	-118,737,765.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		333,978,545.31	-108,913,567.31
归属于少数股东的综合收益总额		5,243,153.25	-9,824,198.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	二十、2	0.053	-0.015
（二）稀释每股收益（元/股）	二十、2	0.053	-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

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,041,849,165.14	454,971,892.64
利息净收入	十九、3	-208,008,626.83	-59,557,834.79
其中：利息收入		288,919,023.35	598,737,378.81
利息支出		496,927,650.18	658,295,213.60
手续费及佣金净收入	十九、4	291,036,563.52	322,094,455.13
其中：经纪业务手续费净收入		175,299,968.32	166,156,080.36
投资银行业务手续费净收入		36,065,017.85	58,752,575.62
资产管理业务手续费净收入		62,120,023.02	95,440,527.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	386,494,036.98	387,152,054.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		203,140.71	377,506.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		6,977,343.95	2,570,624.12

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	十九、6	565,318,579.91	-197,454,795.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）		28,407.10	159,914.34
其他业务收入			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,860.51	7,474.85
二、营业总支出		543,399,582.83	507,172,429.42
税金及附加		6,374,842.51	7,916,115.51
业务及管理费	十九、7	576,701,679.82	516,549,581.72
资产减值损失			-17,293,267.81
信用减值损失		-39,676,939.50	
其他资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		498,449,582.31	-52,200,536.78
加：营业外收入		3,271,596.77	71,034.33
减：营业外支出		86,710.29	58,702,289.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		501,634,468.79	-110,831,792.02
减：所得税费用		151,248,550.96	12,161,848.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		350,385,917.83	-122,993,640.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		350,385,917.83	-122,993,640.44
（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		-20,860,635.92	-26,431,571.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,856,221.22	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		1,856,221.22	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-22,716,857.14	-26,431,571.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动		-43,613,784.42	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-26,431,571.74
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用损失准备		20,896,927.28	

7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
七、综合收益总额		329,525,281.91	-149,425,212.18
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.051	-0.018
(二)稀释每股收益(元/股)		0.051	-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

合并现金流量表

2019年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
处置交易目的而持有的金融资产净增加额		5,813,964,441.71	1,568,918,271.80
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		688,947,269.32	751,893,281.22
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			3,345,227,849.87
返售业务资金净减少额		3,008,558,243.80	
代理买卖证券收到的现金净额		2,107,403,296.53	
收到其他与经营活动有关的现金	七、56	89,615,521.00	231,667,175.74
经营活动现金流入小计		11,708,488,772.36	5,897,706,578.63
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆入资金净减少额		600,000,000.00	
拆出资金净增加额			
回购业务资金净减少额		7,089,846,554.78	
返售业务资金净增加额			
融出资金净增加额		201,522,369.06	260,411,451.37
代理买卖证券支付的现金净额			1,077,196,707.52
支付利息、手续费及佣金的现金		286,447,368.66	345,095,746.82
支付给职工及为职工支付的现金		337,769,918.80	430,972,228.86
支付的各项税费		104,550,223.95	92,764,758.86
支付其他与经营活动有关的现金	七、56	154,570,456.79	154,506,289.44
经营活动现金流出小计		8,774,706,892.04	2,360,947,182.87

经营活动产生的现金流量净额		2,933,781,880.32	3,536,759,395.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		728,975,741.61	
取得投资收益收到的现金		162,481,226.42	67,842,541.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,015.88	27,516.19
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			
投资活动现金流入小计		891,537,983.91	-6,466,832.62
投资支付的现金			783,690,348.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,251,751.80	13,371,369.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,251,751.80	797,061,717.86
投资活动产生的现金流量净额		876,286,232.11	-803,528,550.48
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-3,036,000.00
取得借款收到的现金			510,000,000.00
发行债券收到的现金		1,580,000,000.00	5,339,022,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,580,000,000.00	5,845,986,400.00
偿还债务支付的现金		3,421,808,366.76	9,249,356,685.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		281,855,965.25	520,519,364.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,410,195.40
支付其他与筹资活动有关的现金	七、56	3,984,149.00	
筹资活动现金流出小计		3,707,648,481.01	9,769,876,050.49
筹资活动产生的现金流量净额		-2,127,648,481.01	-3,923,889,650.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,407.10	-1,556,386.45
五、现金及现金等价物净增加额		1,682,448,038.52	-1,192,215,191.66
加：期初现金及现金等价物余额		5,508,812,026.04	6,372,632,734.39
六、期末现金及现金等价物余额	七、57	7,191,260,064.56	5,180,417,542.73

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易目的而持有的金融资产净增加额		5,605,533,084.26	374,031,374.80
销售商品、提供劳务收到的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		684,469,395.27	721,164,414.35
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			3,427,097,358.92
返售业务资金净减少额		3,020,858,366.80	
代理买卖证券收到的现金净额		2,107,403,296.53	
收到其他与经营活动有关的现金		89,566,038.64	220,039,319.63
经营活动现金流入小计		11,507,830,181.50	4,742,332,467.70
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
拆入资金净减少额		600,000,000.00	
回购业务资金净减少额		7,089,846,554.78	
返售业务资金净增加额			
融出资金净增加额		201,522,369.06	260,411,451.37
代理买卖证券支付的现金净额			1,077,196,707.52
支付利息、手续费及佣金的现金		285,973,737.72	342,195,131.46
支付给职工及为职工支付的现金		329,616,213.90	420,429,773.22
支付的各项税费		104,088,248.38	92,541,183.42
支付其他与经营活动有关的现金		149,651,200.72	146,927,604.74
经营活动现金流出小计		8,760,698,324.56	2,339,701,851.73
经营活动产生的现金流量净额		2,747,131,856.94	2,402,630,615.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		909,433,672.71	
取得投资收益收到的现金		162,190,900.50	36,369,854.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		78,984.38	27,516.19
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,071,703,557.59	36,397,370.83
投资支付的现金			492,455,027.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,239,618.64	13,327,566.31

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,239,618.64	505,782,593.77
投资活动产生的现金流量净额		1,056,463,938.95	-469,385,222.94
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		1,580,000,000.00	5,339,022,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,580,000,000.00	5,849,022,400.00
偿还债务支付的现金		3,366,530,000.00	8,365,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		282,026,555.79	512,792,539.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,648,556,555.79	8,878,702,539.06
筹资活动产生的现金流量净额		-2,068,556,555.79	-3,029,680,139.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,407.10	159,914.34
五、现金及现金等价物净增加额		1,735,067,647.20	-1,096,274,831.69
加：期初现金及现金等价物余额		5,286,711,118.57	6,256,204,192.25
六、期末现金及现金等价物余额		7,021,778,765.77	5,159,929,360.56

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

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	6,816,316,370.00				2,797,855,850.49		-143,700,393.95	347,628,606.05	695,257,212.10	-223,192,499.05	313,173,748.11	10,603,338,893.75
加：会计政策变更							113,534,405.73			-528,168,137.69	-46,104,813.92	-460,738,545.88
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,816,316,370.00				2,797,855,850.49		-30,165,988.22	347,628,606.05	695,257,212.10	-751,360,636.74	267,068,934.19	10,142,600,347.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-19,343,276.84			353,321,822.15	27,131,009.25	361,109,554.56
（一）综合收益总额							-23,944,746.39			357,923,291.70	5,243,153.25	339,221,698.56
（二）所有者投入和减少资本											21,887,856.00	21,887,856.00
1. 所有者投入的普通股											21,887,856.00	21,887,856.00
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												
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											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转						4,601,469.55			-4,601,469.55		
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益						4,601,469.55			-4,601,469.55		
6. 其他											
四、本期期末余额	6,816,316,370.00				2,797,855,850.49	-49,509,265.06	347,628,606.05	695,257,212.10	-398,038,814.59	294,199,943.44	10,503,709,902.43

项目	2018 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	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												
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. 所有者投入的普通股										-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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	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

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,816,316,370.00				2,797,665,028.49		-124,028,766.93	347,628,606.05	695,257,212.10	-266,793,586.94	10,266,044,862.77
加：会计政策变更							108,441,636.31			-474,317,542.56	-365,875,906.25
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		-15,587,130.62	347,628,606.05	695,257,212.10	-741,111,129.50	9,900,168,956.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-21,040,018.81			350,565,300.72	329,525,281.91
（一）综合收益总额							-20,860,635.92			350,385,917.83	329,525,281.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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											
4. 其他											

(四) 所有者权益内部结转							-179,382.89			179,382.89	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益							-179,382.89			179,382.89	
6. 其他											
四、本期期末余额	6,816,316,370.00				2,797,665,028.49		-36,627,149.43	347,628,606.05	695,257,212.10	-390,545,828.78	10,229,694,238.43

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									-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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
四、本期期末余额	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

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，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 20 家分公司、88 家证券营业部；共有员工 1,854 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 2019 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
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“附注九、合并范围的变更”及“附注十、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。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》（2017 年修订）及《证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）》披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

公司对 2019 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

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

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。将金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

业务模式反映了本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定一组金融资产业务模式时以公司关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础确定，主要考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理以及业务管理人员获得报酬的方式等。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

① 以摊余成本计量的金融资产

同时符合下列条件的金融资产在初始确认时分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产采用公允价值进行初始确认，采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。此类金融资产主要包含应收款项、其他应收款、应收利息、债权投资等。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

同时符合下列条件的金融资产在初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产采用公允价值进行初始确认，相关交易费用计入初始确认金额，按公允价值后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产主要为其他债权投资。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，不需计提减值准备。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。此类金融资产主要为其他权益工具投资。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司其他金融资产在初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，公司可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行初始确认及后续计量，相关交易费用计入当期损益。公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购；相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，满足下列条件之一的金融负债，可以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：能够消除或显著减少会计错配；根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告；符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。该指定一经做出，不得撤销。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动计入其他综合收益外，其他公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

⑤ 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：a 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；b 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；c 不属于 a 和 b 的财务担保合同，以及不属于 a 低于市价市场利率贷款的贷款承诺。

以摊余成本计量的金融负债按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

如果公司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。如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，但是保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，并且相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

(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，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，本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，本公司采用估值技术确定其公允价值。本公司使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，本公司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，本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。

本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（不含应收账款）减值的测试方法及会计处理方法

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第 1 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第 2 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第 3 阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

对于金融工具的信用风险是否显著增加，本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，则该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

-发行方或债务人发生重大财务困难；

-债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在资产负债表日，公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(6) 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

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

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、部分贷款承诺和财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；

如果信用风险自初始确认后未显著增加，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，直接减记该金融资产的账面余额。

10. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司采用新金融工具准则的简化方法，基于历史信用损失经验，考虑了与债务人及经济环境相关的前瞻性信息，按照相当于整个存续期内预期信用损失来计量应收款项的预期信用损失。

为了计量预期信用损失，应收账款基于共同的信用风险特征进行归类，已发生信用风险或金额重大的应收款项应单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备。其余应收款项和在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。

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

11. 持有待售资产

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

12. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“五、9 金融工具”。

13. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“五、9 金融工具”。

14. 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。

15. 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%

16. 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。

17. 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。

18. 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

19. 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。

20. 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认为当期成本。

(3) 买入返售业务减值准备

买入返售业务以预期信用损失为基础确认损失准备，预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“五、9 金融工具”。

21. 职工薪酬

(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

22. 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。

23. 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。

24. 收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

① 手续费及佣金收入

A. 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。

B. 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。

C. 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。

D.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

A.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。

B.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。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

25. 利润分配

适用 不适用

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。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

融资融券业务以预期信用损失为基础确认损失准备，预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“五、9 金融工具”。

30. 资产证券化业务

适用 不适用

31. 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) 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。

(7) 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、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。

32. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部修订颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	第四届董事会第二十六次会议	见下表
自 2019 年起，公司根据财政部修订发布的《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号）编制财务报表。	第四届董事会第二十六次会议	见下表

其他说明：

2017 年，财政部修订颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司作为境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

2018 年 12 月 26 日，财政部修订发布了《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号），对金融企业财务报表格式进行了修订。已执行新金融工具准则与新收入准则的金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表；已执行新金融工具准则但未执行其他新准则的金融企业可参照通知要求编制财务报表；已执行其他新准则但尚未执行新金融工具准则的金融企业暂不执行通知要求。根据财政部要求，公司自 2019 年起按照财会 36 号文件要求编制财务报表，不对以前年度财务报表进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	4,382,825,734.03	4,382,825,734.03	
其中：客户资金存款	2,483,570,737.96	2,483,570,737.96	
结算备付金	1,125,986,292.01	1,125,986,292.01	
其中：客户备付金	656,796,347.13	656,796,347.13	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	2,283,420,173.75	2,323,438,644.02	40,018,470.27
衍生金融资产	18,035,882.05	18,035,882.05	
存出保证金	87,646,726.48	87,646,726.48	
应收款项	118,697,428.11	118,697,428.11	
应收利息	632,910,636.53		-632,910,636.53
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	8,711,295,741.76	8,909,596,847.20	198,301,105.44
持有待售资产			
金融投资：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,833,704,256.28		-19,833,704,256.28
交易性金融资产		21,377,956,738.12	21,377,956,738.12
债权投资		18,238,575.27	18,238,575.27
可供出售金融资产	3,080,250,127.04		-3,080,250,127.04
其他债权投资		1,265,197,281.72	1,265,197,281.72
其他权益工具投资		62,318,735.01	62,318,735.01
持有至到期投资	18,238,575.27		-18,238,575.27
长期股权投资	1,005,087,104.38	1,005,087,104.38	
投资性房地产			
固定资产	270,854,223.93	270,854,223.93	
在建工程			

使用权资产			
无形资产	50,418,830.51	50,418,830.51	
商誉			
递延所得税资产	452,672,503.76	583,802,650.68	131,130,146.92
其他资产	324,953,439.95	329,013,273.83	4,059,833.88
资产总计	42,396,997,675.84	41,929,114,967.35	-467,882,708.49
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	3,416,450,000.00	3,513,639,749.39	97,189,749.39
拆入资金	600,000,000.00	600,000,000.00	
交易性金融负债		85,324,613.65	85,324,613.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	85,324,613.65		-85,324,613.65
衍生金融负债	18,035,882.05	18,035,882.05	
卖出回购金融资产款	15,985,802,698.14	16,009,026,379.48	23,223,681.34
代理买卖证券款	3,160,677,845.29	3,160,677,845.29	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	318,720,220.97	318,720,220.97	
应交税费	70,934,217.20	70,934,217.20	
应付款项	27,256,505.51	27,256,505.51	
应付利息	326,440,317.59		-326,440,317.59
合同负债			
持有待售负债			
预计负债	7,662,799.75	518,637.14	-7,144,162.61
长期借款			
应付债券	7,700,000,000.00	7,905,803,895.97	205,803,895.97
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,608,479.09	1,608,479.09	
其他负债	74,745,202.85	74,968,193.74	222,990.89
负债合计	31,793,658,782.09	31,786,514,619.48	-7,144,162.61
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	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,797,855,850.49	2,797,855,850.49	

减：库存股			
其他综合收益	-143,700,393.95	-30,165,988.22	113,534,405.73
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	-223,192,499.05	-751,360,636.74	-528,168,137.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,290,165,145.64	9,875,531,413.68	-414,633,731.96
少数股东权益	313,173,748.11	267,068,934.19	-46,104,813.92
所有者权益（或股东权益）合计	10,603,338,893.75	10,142,600,347.87	-460,738,545.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	42,396,997,675.84	41,929,114,967.35	-467,882,708.49

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017 年，财政部修订颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。公司作为境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据相关衔接规定，企业无需重述前期比较财务报表数据，公司于 2019 年 1 月 1 日变更会计政策，新旧准则转换影响 2019 年期初项目和金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	4,161,082,459.15	4,161,082,459.15	
其中：客户资金存款	2,483,570,737.96	2,483,570,737.96	
结算备付金	1,125,628,659.42	1,125,628,659.42	
其中：客户备付金	656,796,347.13	656,796,347.13	
贵金属			
拆出资金			
融出资金	2,283,420,173.75	2,323,438,644.02	40,018,470.27
衍生金融资产	18,035,882.05	18,035,882.05	
存出保证金	87,617,975.43	87,617,975.43	
应收款项	106,069,194.40	106,069,194.40	
应收利息	628,164,813.39		-628,164,813.39
合同资产			
买入返售金融资产	8,698,995,618.76	8,897,296,724.20	198,301,105.44
持有待售资产			

金融投资：			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,447,236,232.22		-19,447,236,232.22
交易性金融资产		20,392,665,733.26	20,392,665,733.26
债权投资			
可供出售金融资产	2,377,392,995.11		-2,377,392,995.11
其他债权投资		1,265,197,281.72	1,265,197,281.72
其他权益工具投资		62,318,735.01	62,318,735.01
持有至到期投资			
长期股权投资	2,131,876,612.65	2,131,876,612.65	
投资性房地产			
固定资产	270,480,442.51	270,480,442.51	
在建工程			
使用权资产			
无形资产	50,418,830.51	50,418,830.51	
商誉			
递延所得税资产	448,044,770.80	570,003,406.22	121,958,635.42
其他资产	131,669,581.17	130,983,591.91	-685,989.26
资产总计	41,966,134,241.32	41,593,114,172.46	-373,020,068.86
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	3,416,450,000.00	3,513,639,749.39	97,189,749.39
拆入资金	600,000,000.00	600,000,000.00	
交易性金融负债			
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	18,035,882.05	18,035,882.05	
卖出回购金融资产款	15,985,802,698.14	16,009,026,379.48	23,223,681.34
代理买卖证券款	3,160,677,845.29	3,160,677,845.29	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	315,417,855.03	315,417,855.03	
应交税费	70,532,989.08	70,532,989.08	
应付款项	27,256,505.51	27,256,505.51	
应付利息	326,440,317.59		-326,440,317.59
合同负债			
持有待售负债			
预计负债	7,662,799.75	518,637.14	-7,144,162.61
长期借款			
应付债券	7,700,000,000.00	7,905,803,895.97	205,803,895.97
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债	71,812,486.11	72,035,477.00	222,990.89
负债合计	31,700,089,378.55	31,692,945,215.94	-7,144,162.61
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	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,797,665,028.49	2,797,665,028.49	
减：库存股			
其他综合收益	-124,028,766.93	-15,587,130.62	108,441,636.31
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	-266,793,586.94	-741,111,129.50	-474,317,542.56
所有者权益（或股东权益）合计	10,266,044,862.77	9,900,168,956.52	-365,875,906.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	41,966,134,241.32	41,593,114,172.46	-373,020,068.86

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017 年，财政部修订颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。公司作为境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据相关衔接规定，企业无需重述前期比较财务报表数据，公司于 2019 年 1 月 1 日变更会计政策，新旧准则转换影响 2019 年期初项目和金额见上述调整报表。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

33. 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%
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

2. 税收优惠

□适用 √不适用

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	上年末
----	----	-----

	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：	/	/	5,970,658,202.70	/	/	4,382,233,427.63
其中：自有资金	/	/	1,476,784,658.66	/	/	1,898,662,689.67
人民币	/	/	1,468,162,638.60	/	/	1,890,055,339.25
美元	1,240,223.91	6.8747	8,526,167.31	1,240,220.01	6.8632	8,511,877.97
港元	108,965.68	0.8797	95,852.75	108,961.94	0.8762	95,472.45
客户资金	/	/	4,493,873,544.04	/	/	2,483,570,737.96
人民币	/	/	4,492,131,847.01	/	/	2,481,629,374.97
美元	170,554.77	6.8747	1,172,512.87	200,334.23	6.8632	1,374,933.87
港元	647,050.17	0.8797	569,184.16	646,461.00	0.8762	566,429.12
其他货币资金：	/	/	9,320,560.97	/	/	592,306.40
人民币	/	/	9,320,560.97	/	/	592,306.40
合计	/	/	5,979,978,763.67	/	/	4,382,825,734.03

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元

项目	期末			上年末		
	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			22,215,974.55			30,350,135.41
人民币			22,215,974.55			30,350,135.41
客户信用资金			652,894,866.21			185,096,935.68
人民币			652,894,866.21			185,096,935.68
合计			675,110,840.76			215,447,071.09

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

2019年6月30日货币资金余额较上期末增加1,597,153,029.64元，增加比例为36.44%，其中公司自有资金减少413,149,776.44元，减少比例为21.75%，客户资金增加2,010,302,806.08元，增加比例为80.94%。主要原因：本期末客户资金增加。

2. 结算备付金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			上年末		
	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
公司自有备付金：			326,811,225.59			261,526,470.82
人民币			326,811,225.59			261,526,470.82
信用备付金：			102,947,982.70			207,663,474.06
人民币			102,947,982.70			207,663,474.06
客户普通备付金：			781,522,092.60			656,796,347.13
人民币			773,189,925.67			648,937,908.58
美元	932,417.10	6.8747	6,410,087.81	845,061.72	6.8632	5,799,827.57
港元	2,185,025.01	0.8797	1,922,079.12	2,349,476.13	0.8762	2,058,610.98
合计			1,211,281,300.89			1,125,986,292.01

结算备付金的说明：

2019 年 6 月 30 日结算备付金余额较上期末增加 85,295,008.88 元，增加比例为 7.58%。

主要原因：本期末存放在登记结算公司的自有及客户备付金增加。

3. 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	上年末账面余额
境内	2,536,459,417.62	2,294,894,646.98
其中：个人	2,075,937,454.22	1,846,521,030.54
机构	460,521,963.40	448,373,616.44
减：减值准备	12,510,962.45	11,474,473.23
账面价值小计	2,523,948,455.17	2,283,420,173.75
境外		
账面价值小计		
账面价值合计	2,523,948,455.17	2,283,420,173.75

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	上年末公允价值
资金	637,185,406.04	171,054,165.61
债券	213,803,523.33	593,795.37
股票	6,514,137,244.66	5,455,095,623.04
基金	16,947,507.19	148,006,872.78
其他	533,289.50	431,140.00

合计	7,382,606,970.72	5,775,181,596.80
----	------------------	------------------

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

(1) 按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	上年末账面余额
融资融券融出资金	2,502,192,489.24	2,294,894,646.98
应收利息	34,266,928.38	
减：减值准备	12,510,962.45	11,474,473.23
融出资金净值	2,523,948,455.17	2,283,420,173.75

(2) 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		上年末账面余额		上年末坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	1,327,265,042.02	53.04	6,636,325.21	53.04	620,229,022.23	27.03	3,101,145.10	27.03
3-6 个月	198,266,634.70	7.92	991,333.17	7.92	334,165,503.28	14.56	1,670,827.52	14.56
6 个月以上	976,660,812.52	39.04	4,883,304.07	39.04	1,340,500,121.47	58.41	6,702,500.61	58.41
合计	2,502,192,489.24	100.00	12,510,962.45	100.00	2,294,894,646.98	100.00	11,474,473.23	100.00

4. 衍生金融工具

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						上年末					
	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	18,838,137.10	18,838,137.10				32,792,460.00	18,035,882.05	18,035,882.05
权益互换				32,792,460.00	18,838,137.10	18,838,137.10				32,792,460.00	18,035,882.05	18,035,882.05
合计				32,792,460.00	18,838,137.10	18,838,137.10				32,792,460.00	18,035,882.05	18,035,882.05

5. 存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			上年末账面余额		
	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
交易保证金	/	/	67,519,744.02	/	/	84,237,765.49
其中：人民币	/	/	65,223,745.02	/	/	81,946,601.49
港元	500,000.00	0.8797	439,830.00	500,000.00	0.8762	438,100.00
美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00	270,000.00	6.8632	1,853,064.00
信用保证金	/	/	11,885,204.71	/	/	3,408,960.99
其中：人民币	/	/	11,885,204.71	/	/	3,408,960.99
合计	/	/	79,404,948.73	/	/	87,646,726.48

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

6. 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	上年末余额
应收资产管理费	19,862,730.79	19,684,220.41
应收财务顾问收入	16,300,000.00	18,240,000.00
应收投资到期款	132,454,996.07	4,400,000.00
应收投资转让款	39,948,547.14	14,176,542.14
应收融资融券款	1,407,569.29	1,361,563.44
应收项目收入	60,000.00	52,632,983.44
应收冻结款		8,000,000.00
应收股票回购款	6,872,180.00	7,027,180.00
应收承销收入	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	53,666.67	69,937.16
合计	218,959,689.96	127,592,426.59
减：坏账准备（按简化模型计提）	8,905,772.37	8,894,998.48
减：坏账准备（按一般模型计提）		

应收款项账面价值	210,053,917.59	118,697,428.11
----------	----------------	----------------

(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		上年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	184,093,088.26	84.62	86,682,752.89	68.67
1-2 年	1,140,409.84	0.52	7,129,487.69	5.65
2-3 年	32,318,622.57	14.86	32,418,622.57	25.68
3 年以上				
合计	217,552,120.67	100.00	126,230,863.15	100.00

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				上年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	1,407,569.29	0.64	1,407,541.43	100.00	1,361,563.44	1.07	1,264,911.43	92.90
单项计小计	1,407,569.29	0.64	1,407,541.43	100.00	1,361,563.44	1.07	1,264,911.43	92.90
组合计提坏账准备:								
1年以内	184,093,088.26	84.08	920,465.45	0.50	86,682,752.89	67.94	433,413.76	0.50
1-2年	1,140,409.84	0.52	114,040.98	10.00	7,129,487.69	5.59	712,948.77	10.00
2-3年	32,318,622.57	14.76	6,463,724.52	20.00	32,418,622.57	25.41	6,483,724.52	20.00
组合小计	217,552,120.67	99.36	7,498,230.94	3.45	126,230,863.15	98.93	7,630,087.05	6.04
合计	218,959,689.96	100.00	8,905,772.37	4.07	127,592,426.59	100.00	8,894,998.48	6.97

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

7. 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额
债券投资	387,104,478.85
存放金融同业	1,996.13
融资融券	40,018,470.27
买入返售	201,469,620.38
其他	4,316,070.90
合计	632,910,636.53

8. 买入返售金融资产

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	上年末账面余额
股票质押式回购	5,618,346,099.72	6,163,122,935.42
银行间市场买断式回购	98,868,809.31	1,477,383,607.88
银行间市场质押式回购	370,934,357.81	722,413,000.00
交易所回购	767,532,689.32	1,327,619,797.22
减：减值准备	972,412,371.69	979,243,598.76
账面价值合计	5,883,269,584.47	8,711,295,741.76

(2) 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	上年末账面余额
股票	5,618,346,099.72	6,163,122,935.42
债券	1,237,335,856.44	3,527,416,405.10
减：减值准备	972,412,371.69	979,243,598.76
买入返售金融资产账面价值	5,883,269,584.47	8,711,295,741.76

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	上年末账面余额
担保物	6,223,910,129.78	9,726,410,540.48
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	6,223,910,129.78	9,726,410,540.48
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	上年末账面余额
一个月内	266,937,666.65	1,721,052,936.38
一个月至三个月内	1,356,471,659.68	395,260,915.50
三个月至一年内	2,938,135,364.04	2,937,563,679.69
一年以上	84,389,037.66	130,001,805.09
合计	4,645,933,728.03	5,183,879,336.66

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

2019年6月30日买入返售金融资产余额较上期末减少2,828,026,157.29元，减少比例为32.46%，主要原因：本期末回购业务规模下降。

9. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额					
	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	12,823,143,239.39		12,823,143,239.39	12,915,455,012.64		12,915,455,012.64
基金	1,126,763,763.21		1,126,763,763.21	1,126,728,089.14		1,126,728,089.14
股票	1,081,781,477.51		1,081,781,477.51	1,583,129,316.64		1,583,129,316.64
其他	4,802,015,776.17		4,802,015,776.17	4,802,015,776.17		4,802,015,776.17
合计	19,833,704,256.28		19,833,704,256.28	20,427,328,194.59		20,427,328,194.59

10. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	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	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	14,396,725,815.32		14,396,725,815.32	14,258,966,091.03		14,258,966,091.03
公募基金	598,840,195.93		598,840,195.93	584,023,474.43		584,023,474.43
股票	820,048,289.59		820,048,289.59	1,003,480,078.55		1,003,480,078.55
银行理财产品	2,111,545.19		2,111,545.19	2,000,000.00		2,000,000.00
券商资管产品	82,900,376.41		82,900,376.41	103,151,467.83		103,151,467.83
信托计划	325,117,423.96		325,117,423.96	545,438,885.53		545,438,885.53
其他	99,929,454.65		99,929,454.65	99,895,766.61		99,895,766.61
合计	16,325,673,101.05		16,325,673,101.05	16,596,955,763.98		16,596,955,763.98

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末交易性金融资产中无已融出证券。

(2) 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
券商资管产品	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	34,087,274.78
债券	卖出回购交易质押或回购冻结	9,343,909,870.86
合计		9,377,997,145.64

11. 债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
公司债	17,500,000.00	738,575.27		18,238,575.27
合计	17,500,000.00	738,575.27		18,238,575.27

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

12. 可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目名称	上年末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	1,242,163,868.97	-24,195,867.28	15,590,146.80	1,202,377,854.89
基金	3,086,847.04	-728,969.84		2,357,877.20
股票	159,304,338.81	-20,533,418.71		138,770,920.10
资产管理产品	1,262,838,059.78	-159,549,256.69	8,698,154.37	1,094,590,648.72
股权投资	647,152,830.13		5,000,004.00	642,152,826.13
合计	3,314,545,944.73	-205,007,512.52	29,288,305.17	3,080,250,127.04

13. 其他债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
公司债	683,785,961.51	22,792,211.78	-13,114,588.92	693,463,584.37	2,760,032.02
其他	423,402,373.27	-373,876.71	-182,110,238.75	240,918,257.81	150,143,227.12
合计	1,107,188,334.78	22,418,335.07	-195,224,827.67	934,381,842.18	152,903,259.14

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

14. 其他权益工具投资

(1) 按项目披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00		非交易目的持有

股票	16,255,403.06	9,853,102.19		非交易目的持有
基金	3,086,847.04	2,974,517.20		非交易目的持有
合计	69,342,250.10	62,827,619.39		/

(2) 本期终止确认的其他权益工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额	处置该项投资的原因
待融出证券	2,158,714.30		-179,382.89	业务需要
合计	2,158,714.30		-179,382.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

15. 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	上年末公允价值
融出证券		
—其他权益工具投资	7,363,036.20	
—可供出售金融资产		4,896,009.90
转融通融入证券总额		

融券业务违约情况：

□适用 √不适用

16. 持有至到期投资

单位：元 币种：人民币

项目	上年末账面余额
债券	18,238,575.27
其他	
持有至到期投资合计	18,238,575.27
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

17. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
老-中证证券有限公司	31,876,612.65			203,140.71						32,079,753.36	
太证新化投资控股有限公司	40,370,811.61			225,702.21						40,596,513.82	
武汉光谷人才投资管理有限公司	2,187,371.33			906,376.20						3,093,747.53	
太证融资租赁有限公司	336,373,980.73			5,147,054.68	21,951.02					341,542,986.43	
上海太证投资管理有限公司	99,500,898.26			1,062,766.76	-3,084,110.49					97,479,554.53	
杭州中晶新能源科技有限公司	302,808,965.04		302,808,965.04								
武汉光谷人才创业投资合伙企业（有限合伙）	52,444,418.15			-334,414.68						52,110,003.47	
武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）	37,794,524.50			450,003.47						38,244,527.97	
中船重工太证丘北产业扶贫基金合伙企业（有限合伙）	10,083,812.31			80,592.00						10,164,404.31	
中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业（有限合伙）	1,005,341.96			10,566.45						1,015,908.41	
乌兰察布太证盛宏股权投资基金（有限合伙）	33,100,073.11			-158,282.72						32,941,790.39	
嘉兴盈星投资合伙企业（有限合伙）	57,540,294.73			14.79						57,540,309.52	
小计	1,005,087,104.38		302,808,965.04	7,593,519.87	-3,062,159.47					706,809,499.74	
合计	1,005,087,104.38		302,808,965.04	7,593,519.87	-3,062,159.47					706,809,499.74	

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。

18. 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	办公设备及其他设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	253,955,390.50	119,081,985.68	26,290,794.92	401,134.32	399,729,305.42
2.本期增加金额		1,711,207.88			1,711,207.88
(1) 购置		1,711,207.88			1,711,207.88
3.本期减少金额		8,027,083.36	293,869.00	9,600.00	8,330,552.36
(1) 处置或报废		8,027,083.36	293,869.00	9,600.00	8,330,552.36

4.期末余额	253,955,390.50	112,766,110.20	25,996,925.92	391,534.32	393,109,960.94
二、累计折旧					
1.期初余额	43,092,489.23	64,322,169.22	21,112,486.78	347,936.26	128,875,081.49
2.本期增加金额	3,417,500.22	8,382,484.43	676,119.02	8,738.88	12,484,842.55
(1) 计提	3,417,500.22	8,382,484.43	676,119.02	8,738.88	12,484,842.55
3.本期减少金额		7,485,052.43	279,175.55	9,120.00	7,773,347.98
(1) 处置或报废		7,485,052.43	279,175.55	9,120.00	7,773,347.98
4.期末余额	46,509,989.45	65,219,601.22	21,509,430.25	347,555.14	133,586,576.06
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	207,445,401.05	47,546,508.98	4,487,495.67	43,979.18	259,523,384.88
2.期初账面价值	210,862,901.27	54,759,816.46	5,178,308.14	53,198.06	270,854,223.93

(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	2,889,069.92	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。

19. 无形资产

(1) 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	146,705,804.46	3,981,150.00	150,686,954.46
2.本期增加金额	14,382,638.52		14,382,638.52
(1) 购置	14,382,638.52		14,382,638.52
3.本期减少金额			
4.期末余额	161,088,442.98	3,981,150.00	165,069,592.98
二、累计摊销			

1.期初余额	96,553,640.52	3,714,483.43	100,268,123.95
2.本期增加金额	15,613,405.79	24,999.99	15,638,405.78
(1) 计提	15,613,405.79	24,999.99	15,638,405.78
3.本期减少金额			
4.期末余额	112,167,046.31	3,739,483.42	115,906,529.73
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	48,921,396.67	241,666.58	49,163,063.25
2.期初账面价值	50,152,163.94	266,666.57	50,418,830.51

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

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。

20. 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		上年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,211,688,731.57	302,922,182.91	1,047,150,335.63	261,787,583.92
可抵扣亏损	560,840,170.52	140,210,042.63	763,539,679.37	190,884,919.84
合计	1,772,528,902.09	443,132,225.54	1,810,690,015.00	452,672,503.76

(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		上年末余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动			6,330,776.56	1,582,694.14
交易性金融资产公允价值变动			103,139.80	25,784.95
合计			6,433,916.36	1,608,479.09

(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

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	上年末金额	备注
2023	448,684,842.66	375,834,180.75	
合计	448,684,842.66	375,834,180.75	/

21. 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	上年末账面价值
应收利息	4,993.12	
其他应收款	132,328,049.70	234,562,052.91
预付账款	41,453,816.24	44,625,653.84
待摊费用	20,960,106.95	24,032,937.77
长期待摊费用	19,479,038.87	21,732,795.43
预缴税款	15,865,483.22	
合计	230,091,488.10	324,953,439.95

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他资产的说明：

(1) 其他应收款

A.按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	上年末账面价值
其他应收款余额	145,503,533.48	245,240,947.28
减：坏账准备	13,175,483.78	10,678,894.37
其他应收款净额	132,328,049.70	234,562,052.91

B.按种类列式

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额		期末坏账准备		上年末账面余额		上年末坏账准备	
	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								
按组合计提坏账准备的应收款项	145,503,533.48	100.00	13,175,483.78	100.00	245,240,947.28	100.00	10,678,894.37	100.00
其中：内部员工	4,993,385.46	3.43			3,574,447.87	1.46		
公司外部单位	140,510,148.02	96.57	13,175,483.78	100.00	241,666,499.41	98.54	10,678,894.37	100.00
组合小计	145,503,533.48	100.00	13,175,483.78	100.00	245,240,947.28	100.00	10,678,894.37	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	145,503,533.48	100.00	13,175,483.78	100.00	245,240,947.28	100.00	10,678,894.37	100.00

C.组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期末坏账准备	上年末账面余额	上年末坏账准备
1 年以内	26,450,992.42	132,254.96	196,869,169.85	984,345.85
1-2 年	106,868,202.10	10,686,820.20	18,456,731.71	1,845,673.17
2-3 年	4,130,227.13	826,045.43	17,738,078.59	3,547,615.72
3 年以上	3,060,726.37	1,530,363.19	8,602,519.26	4,301,259.63
合计	140,510,148.02	13,175,483.78	241,666,499.41	10,678,894.37

D.其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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	投资转让款	1-2 年	59.96
权秋红	7,800,000.00	往来款	1-2 年	5.36
上海中心大厦置业管理有限公司	1,597,077.00	租房押金	2-3 年、3 年以上	1.10
浙江宝龙机械有限公司	1,000,000.00	投资转让款	2-3 年	0.69
中银国际证券有限责任公司	943,396.23	往来款	2-3 年	0.65
合计	98,587,833.23			67.76
上年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(%)
诺德基金管理有限公司	98,084,968.05	投资赎回款	1 年以内	40.00

西藏万胜投资有限公司	87,247,360.00	投资转让款	1 年以内	35.58
权秋红	7,800,000.00	往来款	1-2 年	3.18
上海中心大厦置业管理有限公司	1,597,077.00	租房押金	2-3 年、3 年以上	0.65
浙江宝龙机械有限公司	1,000,000.00	投资转让款	2-3 年	0.41
合计	195,729,405.05			79.82

(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	24,210,862.36	软件款	1 年以内、1-2 年	58.40
北京太和紫金文化发展有限公司	无关联关系	1,864,077.67	软件款	1-2 年	4.50
杭州衡泰软件有限公司	无关联关系	1,698,121.13	软件款	1 年以内	4.10
深圳市财富趋势科技股份有限公司	无关联关系	1,492,512.89	设备款	1 年以内、1-2 年	3.60
昆明驰创电脑科技有限责任公司	无关联关系	1,307,257.83	设备款	1 年以内、1-2 年	3.15
合计		30,572,831.88			73.75

(3) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
装修费	9,675,731.48	1,733,222.42	2,516,109.93	8,892,843.97
布线工程	712,716.04		131,848.56	580,867.48
消防工程	494,170.34	23,636.36	87,626.37	430,180.33
机房工程	7,349,562.77	123,068.10	1,229,829.76	6,242,801.11
网络集成工程	302,279.83		46,504.59	255,775.24
其他	3,198,334.97		121,764.23	3,076,570.74
合计	21,732,795.43	1,879,926.88	4,133,683.44	19,479,038.87

22. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	12,510,962.45			12,510,962.45
存出保证金减值准备				

应收款项坏账准备（简化模型）	/	7,498,230.94	1,407,541.43	8,905,772.37
应收款项坏账准备（一般模型）				
合同资产减值准备（简化模型）	/			
合同资产减值准备（一般模型）				
买入返售金融资产减值准备	13,761,544.06		958,650,827.63	972,412,371.69
债权投资减值准备				
其他债权投资减值准备		16,135,799.14	136,767,460.00	152,903,259.14
其他应收款坏账准备	13,175,483.78			13,175,483.78
应收利息坏账准备			17,439,039.24	17,439,039.24
合计	39,447,990.29	23,634,030.08	1,114,264,868.30	1,177,346,888.67

金融工具及其他项目预期信用损失准备/资产减值准备变动表

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	新金融工具准则影响	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
					转回	转/核销	
融出资金减值准备	11,474,473.23		11,474,473.23	1,036,489.22			12,510,962.45
坏账准备	33,648,548.53	3,864,034.24	37,512,582.77	8,517,769.40	6,510,056.78		39,520,295.39
买入返售金融资产减值准备	979,243,598.76		979,243,598.76		6,831,227.07		972,412,371.69
可供出售金融资产减值准备	29,288,305.17	-29,288,305.17					
其他债权投资减值准备		180,765,828.85	180,765,828.85	41,569,160.00		69,431,729.71	152,903,259.14
合计	1,053,654,925.69	155,341,557.92	1,208,996,483.61	51,123,418.62	13,341,283.85	69,431,729.71	1,177,346,888.67

23. 应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率（%）	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
利利鑫 1 号	49,870,000.00	2018/11/8	182 天	49,870,000.00	5.00	49,870,000.00		49,870,000.00	
利利鑫 2 号	49,920,000.00	2018/11/29	215 天	49,920,000.00	5.00	49,920,000.00			49,920,000.00
月月盈 68 号	10,000,000.00	2018/11/30	33 天	10,000,000.00	4.50	10,000,000.00		10,000,000.00	
彩云尊享系列	2,800,000,000.00			2,800,000,000.00		2,290,000,000.00	638,245,864.01	1,794,432,220.21	1,133,813,643.80
荣耀专享系列	2,086,660,000.00			2,086,660,000.00		1,016,660,000.00	1,077,814,972.61	1,406,660,000.00	687,814,972.61
合计	/	/	/	4,996,450,000.00	/	3,416,450,000.00	1,716,060,836.62	3,260,962,220.21	1,871,548,616.41

应付短期融资款的说明：

公司发行彩云尊享系列收益凭证，起息日为 2018 年 3 月 21 日至 2019 年 1 月 7 日，期限为 364 天、365 天，利率为 4.60% 至 6.00%。

公司发行荣耀专享系列收益凭证，起息日为 2018 年 6 月 12 日至 2019 年 6 月 28 日，期限为 63 天至 365 天，利率为 4.00% 至 5.40%。

2019 年 6 月 30 日应付短期融资款余额较上期末减少 1,544,901,383.59 元，主要原因：本期偿还部分收益凭证。

24. 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	上年末账面余额
银行拆入资金	-	600,000,000.00
转融通融入资金	-	-
其他	-	-
合计	-	600,000,000.00

转融通融入资金：

适用 不适用

拆入资金的说明：

2019 年 6 月 30 日拆入资金期末余额较上期末减少 600,000,000.00 元，主要原因：本期未归还上期拆入资金。

25. 交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
合并结构化主体形成的其他金融负债		5,013,212.28	5,013,212.28
合计		5,013,212.28	5,013,212.28

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

适用 不适用

26. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

类别	上年末公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
合并结构化主体形成的其他金融负债		85,324,613.65	85,324,613.65

合计		85,324,613.65	85,324,613.65
----	--	---------------	---------------

27. 卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	上年末账面余额
收益权转让	100,000,000.00	600,000,000.00
其他卖出回购金融资产款	8,819,179,824.70	15,385,802,698.14
合计	8,919,179,824.70	15,985,802,698.14

(2) 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	上年末账面余额
债券	8,819,179,824.70	10,397,402,511.64
其他	100,000,000.00	5,588,400,186.50
合计	8,919,179,824.70	15,985,802,698.14

(3) 担保物金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	上年末账面余额
债券	9,708,905,005.47	16,567,395,189.76
其他	100,160,567.90	641,732,935.90
合计	9,809,065,573.37	17,209,128,125.66

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

适用 不适用

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

2019 年 6 月 30 日卖出回购金融资产款较上期末减少 7,066,622,873.44 元，减少比例为 44.21%，主要原因：本期末债券回购规模下降。

28. 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	上年末账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	3,952,156,768.58	2,683,819,007.96
机构	678,738,967.20	305,804,671.72
小计	4,630,895,735.78	2,989,623,679.68
信用业务		
其中：个人	411,358,557.21	167,028,822.82
机构	225,826,848.83	4,025,342.79
小计	637,185,406.04	171,054,165.61
合计	5,268,081,141.82	3,160,677,845.29

代理买卖证券款的说明：

2019 年 6 月 30 日代理买卖证券款余额较上期末增加 2,107,403,296.53 元，增加比例为 66.68%，主要原因：本期末客户经纪业务结算资金余额较上期增加。

29. 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	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	318,720,220.97	370,505,128.06	294,680,904.30	394,544,444.73
二、离职后福利-设定提存计划		40,986,037.39	40,986,037.39	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	318,720,220.97	411,491,165.45	335,666,941.69	394,544,444.73

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	313,374,930.58	324,944,796.82	252,991,782.10	385,327,945.30
二、职工福利费		1,531,720.16	1,410,920.16	120,800.00
三、社会保险费		16,434,255.53	16,434,255.53	
其中：医疗保险费		14,891,311.64	14,891,311.64	
工伤保险费		241,682.49	241,682.49	
生育保险费		1,301,261.40	1,301,261.40	
四、住房公积金		19,450,125.86	19,450,125.86	
五、工会经费和职工教育经费	5,345,290.39	8,144,229.69	4,393,820.65	9,095,699.43

合计	318,720,220.97	370,505,128.06	294,680,904.30	394,544,444.73
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		28,840,098.02	28,840,098.02	
2、失业保险费		1,203,402.47	1,203,402.47	
3、企业年金缴费		10,942,536.90	10,942,536.90	
合计		40,986,037.39	40,986,037.39	

其他说明：

√适用 □不适用

高级管理人员报告期内从公司领取的报酬总额为717.31万元。

无拖欠性质的应付职工薪酬。

2019年6月30日应付职工薪酬余额较上期末增加75,824,223.76元，增加比例为23.79%，主要原因：本期短期薪酬增加。

30. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年末余额
增值税	10,784,402.07	26,037,588.28
消费税		
营业税		
企业所得税		26,904,388.81
个人所得税	19,634,955.53	13,518,974.75
城市维护建设税	1,817,747.31	2,606,958.34
教育费附加及地方教育费附加	1,320,529.94	1,864,170.86
其他	3,569.79	2,136.16
合计	33,561,204.64	70,934,217.20

其他说明：

2019年6月30日应交税费余额较上期末减少37,373,012.56元，减少比例为52.69%，主要原因：本期末应交企业所得税减少。

31. 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	上年末余额
预收资产管理项目管理费	8,070,616.41	12,409,946.63
应付客户开放式基金清算	20,562,241.51	13,000,742.75
其他	2,859,957.01	1,845,816.13
合计	31,492,814.93	27,256,505.51

其他说明：

√适用 □不适用

2019年6月30日应付款项余额较上期末增加4,236,309.42元，增加比例为15.54%，主要原因：本期应付客户开放式基金清算款增加。

32. 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	上年末账面余额
应付债券	35,104,794.55
卖出回购	23,475,085.46
次级债券	170,699,101.42
短期融资利息	97,161,336.16
合计	326,440,317.59

33. 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
其他	7,662,799.75	-	7,662,799.75	-	/
合计	7,662,799.75	-	7,662,799.75	-	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2019年6月30日预计负债较上期末减少7,662,799.75元，主要原因：实施新金融工具准则的影响。

34. 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
次级债	100	2016年9月27日	5年	1,500,000,000.00	4.00	1,500,000,000.00	45,369,863.01		1,545,369,863.01
次级债	100	2016年12月23日	3年	500,000,000.00	5.26	500,000,000.00	13,474,246.58		513,474,246.58
次级债	100	2017年3月14日	3年	900,000,000.00	5.50	900,000,000.00	14,782,191.78		914,782,191.78
次级债	100	2017年4月24日	3年	500,000,000.00	5.50	500,000,000.00	5,047,945.20		505,047,945.20
次级债	100	2017年5月25日	3年	1,100,000,000.00	6.20	1,100,000,000.00	6,726,575.34		1,106,726,575.34
次级债	100	2017年7月14日	3年	2,000,000,000.00	6.00	2,000,000,000.00	114,410,958.91		2,114,410,958.91
收益凭证	100	2017年9月7日	728天	500,000,000.00	5.35	500,000,000.00	48,369,863.05		548,369,863.05
收益凭证	100	2018年10月30日	730天	100,000,000.00	5.30	100,000,000.00		100,000,000.00	
收益凭证	100	2018年11月8日	728天	100,000,000.00	5.37	100,000,000.00		100,000,000.00	
收益凭证	100	2018年12月4日	730天	500,000,000.00	5.30	500,000,000.00	15,028,767.11		515,028,767.11
合计				7,700,000,000.00		7,700,000,000.00	263,210,410.98	200,000,000.00	7,763,210,410.98

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

债券情况详见“第九节、公司债券相关情况”

35. 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	上年末余额
其他应付款	125,914,399.23	73,223,405.08
代理兑付债券款	1,521,797.77	1,521,797.77
合计	127,436,197.00	74,745,202.85

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年末余额
应付保证金	74,500,000.00	
应付股票质押款	15,000,000.00	
应付投资者保护基金	18,428,120.13	73,691.14
应付风险金	5,243,479.11	4,782,822.27
应付代扣个人社保款	1,620,642.04	1,660,822.76
应付证券清算款		1,734,818.90
其他	11,122,157.95	64,971,250.01
合计	125,914,399.23	73,223,405.08

其他负债的说明：

2019 年 6 月 30 日其他负债较上期末增加 52,690,994.15 元，主要原因：本期其他应付款增加。

36. 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上年末余额	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

37. 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,797,855,850.49			2,797,855,850.49
合计	2,797,855,850.49	-	-	2,797,855,850.49

38. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	新金融工具准则影响	期初余额	本期发生金额						期末余额	
				本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-6,742,194.26	-6,742,194.26	2,474,961.63	618,740.41		-4,601,469.55	1,856,221.22	6,457,690.77		-284,503.49
其中：重新计量设定受益计划变动额											
权益法下不能转损益的其他综合收益											
其他权益工具投资公允价值变动		-6,742,194.26	-6,742,194.26	2,474,961.63	618,740.41		-4,601,469.55	1,856,221.22	6,457,690.77		-284,503.49
企业自身信用风险公允价值变动											
二、将重分类进损益的其他综合收益	-143,700,393.95	120,276,599.99	-23,423,793.96	-33,380,570.33	-7,579,602.71			-25,800,967.61	-25,800,967.61		-49,224,761.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-9,832,689.12		-9,832,689.12	-3,062,159.47				-3,062,159.47	-3,062,159.47		-12,894,848.59
可供出售金融资产公允价值变动损益	-133,867,704.83	133,867,704.83									
其他债权投资公允价值变动		121,983,266.80	121,983,266.80	-58,180,980.57	-14,545,245.14			-43,635,735.42	-43,635,735.42		78,347,531.38
金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
其他债权投资信用减值准备		-135,574,371.64	-135,574,371.64	27,862,569.71	6,965,642.43			20,896,927.28	20,896,927.28		-114,677,444.36
现金流量套期储备											
外币财务报表折算差额											
其他综合收益合计	-143,700,393.95	113,534,405.73	-30,165,988.22	-30,905,608.70	-6,960,862.30		-4,601,469.55	-23,944,746.39	-19,343,276.84		-49,509,265.06

39. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	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

40. 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	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				347,628,606.05
交易风险准备	347,628,606.05				347,628,606.05
合计	695,257,212.10				695,257,212.10

41. 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	-223,192,499.05	1,167,227,491.37
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-528,168,137.69	
调整后期初未分配利润	-751,360,636.74	1,167,227,491.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	357,923,291.70	-105,380,467.46
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
转作股本的普通股股利		
其他	4,601,469.55	
期末未分配利润	-398,038,814.59	993,683,860.21

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润-528,168,137.69 元。

42. 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	292,388,989.42	600,610,158.27
其中：货币资金及结算备付金利息收入	83,174,911.81	69,581,510.74
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	87,318,256.20	104,608,553.14
买入返售金融资产利息收入	77,366,407.05	422,045,482.59
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	85,619,573.03	269,231,130.40
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	42,105,060.26	
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
其他利息收入	2,424,354.10	4,374,611.80
利息支出	492,890,003.66	674,376,995.41
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	90,960,518.62	127,049,246.08
拆入资金利息支出	10,090,614.66	2,278,067.29
其中：转融通利息支出		214,178.39
卖出回购金融资产款利息支出	189,830,889.55	290,647,914.38
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	9,096,561.63	9,133,695.85
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	192,911,419.20	230,623,286.19
其中：次级债券利息支出	174,311,364.40	176,107,813.64
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
其他利息支出		14,644,785.62
利息净收入	-200,501,014.24	-73,766,837.14

利息净收入的说明：

2019 年 1-6 月利息净收入较上年同期减少 126,734,177.10 元，主要原因：本期股票质押利息收入较上年同期减少。

43. 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
1. 证券经纪业务净收入	175,299,968.32	166,156,080.36
证券经纪业务收入	226,300,474.36	207,189,471.91
其中：代理买卖证券业务	208,840,878.63	154,882,996.01

交易单元席位租赁	7,499,141.59	46,603,283.13
代销金融产品业务	9,960,454.14	5,703,192.77
证券经纪业务支出	51,000,506.04	41,033,391.55
其中：代理买卖证券业务	51,000,506.04	41,033,391.55
2.期货经纪业务净收入		
3.投资银行业务净收入	36,489,659.36	58,771,443.54
投资银行业务收入	38,725,395.21	59,393,009.58
其中：证券承销业务	17,669,127.35	16,981,132.07
证券保荐业务	283,018.87	2,641,509.43
财务顾问业务	20,773,248.99	39,770,368.08
投资银行业务支出	2,235,735.85	621,566.04
其中：证券承销业务	2,037,735.85	621,566.04
财务顾问业务	198,000.00	
4.资产管理业务净收入	62,169,086.06	94,659,149.99
资产管理业务收入	77,647,456.89	109,086,494.67
资产管理业务支出	15,478,370.83	14,427,344.68
5.基金管理业务净收入		
6.投资咨询业务净收入	196,192.45	1,267,735.83
投资咨询业务收入	196,192.45	1,267,735.83
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入	19,494,862.74	2,165,735.36
其他手续费及佣金收入	23,711,440.89	3,296,334.82
其他手续费及佣金支出	4,216,578.15	1,130,599.46
合计	293,649,768.93	323,020,145.08
其中：手续费及佣金收入	366,580,959.80	380,233,046.81
手续费及佣金支出	72,931,190.87	57,212,901.73

(2) 财务顾问业务净收入

√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
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	7,358,490.56	3,537,735.86
并购重组财务顾问业务净收入--其他	858,490.55	698,113.20
其他财务顾问业务净收入	12,358,267.88	35,534,519.02

(3) 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	678,605,851.92	9,960,454.14	1,549,856,988.68	5,703,192.77
合计	678,605,851.92	9,960,454.14	1,549,856,988.68	5,703,192.77

(4) 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	68	112	5
期末客户数量	79,448	77	44
其中：个人客户	79,366	3	
机构客户	82	74	44
期初受托资金	21,494,352,485.49	87,561,481,066.75	1,554,000,000.00
其中：自有资金投入	160,768,107.97		
个人客户	19,353,950,176.96	6,202,075.63	
机构客户	1,979,634,200.56	87,555,278,991.12	1,554,000,000.00
期末受托资金	20,515,511,207.69	74,324,304,585.81	2,404,388,000.00
其中：自有资金投入	119,681,852.71		
个人客户	18,661,999,859.88	2,648,000.00	
机构客户	1,733,829,495.10	74,321,656,585.81	2,404,388,000.00
期末主要受托资产初始成本	22,786,169,579.71	74,600,856,904.78	2,439,865,051.58
其中：股票	419,419,357.47	666,449,891.76	
债券	21,323,047,161.33	1,636,355,275.86	
基金	94,879,542.97		20,480,000.00
委托贷款		23,415,422,550.14	
信托计划	92,940,000.00	6,449,401,333.01	
资产收益权		6,755,547,569.37	1,449,400,000.00
债权资产			952,685,051.58
私募基金	7,700,000.00	31,497,562,600.00	
股权投资		388,000,000.00	
受益凭证		750,000,000.00	
股票质押回购	762,488,000.00	2,633,010,747.18	
其他	85,695,517.94	409,106,937.46	17,300,000.00
当期资产管理业务净收入	18,100,119.62	37,507,307.76	1,413,517.92

44. 投资收益**(1) 投资收益情况**

√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
权益法核算的长期股权投资收益	8,076,387.35	5,859,850.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,808,965.04	-1,398,503.95
金融工具投资收益	405,346,661.57	434,876,643.94
其中：持有期间取得的收益	315,352,892.61	354,418,107.93
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		304,819,608.46
—交易性金融资产	315,135,945.21	
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产		49,598,499.48
—交易性金融工具		
—其他权益工具投资	216,947.40	
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	89,993,768.96	80,458,536.01
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		67,609,996.08
—交易性金融资产	-22,002,715.08	
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产		12,741,862.48
—交易性金融工具	432,980.10	
—其他债权投资	111,994,076.60	
—债权投资		
—衍生金融工具	-430,572.66	106,677.44
合计	410,614,083.88	439,337,990.72

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	315,135,945.21
	处置取得收益	-22,002,715.08
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	432,980.10
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	

45. 其他收益

√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
政府补助	6,961,884.24	2,087,965.89
代扣各项税费手续费返还	15,873.71	482,658.23
合计	6,977,757.95	2,570,624.12

其他说明：

2019 年 1-6 月其他收益较上期末增加 4,407,133.83 元，增加比例为 171.44%，主要原因：本期政府补助增加。

46. 公允价值变动收益

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
交易性金融资产	560,002,330.31	-197,460,375.87
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具		1,073,307.41
合计	560,002,330.31	-196,387,068.46

其他说明：

2019 年 1-6 月公允价值变动收益较上期末增加 756,389,398.77 元，主要原因：本期债券、股票持仓市值变化。

47. 资产处置收益

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
固定资产处置收益	2,860.51	7,474.85
合计	2,860.51	7,474.85

其他说明：

适用 不适用

2019 年 1-6 月资产处置收益较上期末减少 4,614.34 元，减少比例为 61.73%，主要原因：本期固定资产处置收益减少。

48. 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
城市维护建设税	3,229,129.26	4,065,551.93	应缴流转税额
教育费附加	2,304,181.24	2,903,870.86	应缴流转税额
房产税	827,530.94	827,530.94	房产原值
土地使用税	20,113.08	20,113.08	土地面积
车船使用税	28,950.00	25,620.00	
印花税	222,936.72	121,187.67	
其他	8,051.31	6,782.21	
合计	6,640,892.55	7,970,656.69	/

其他说明：

2019 年 1-6 月税金及附加较上期末减少 1,329,764.14 元，减少比例为 16.68%，主要原因：本期增值税减少，相应附加税减少。

49. 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
职工费用	324,944,796.82	284,246,351.50
租赁费	17,232,276.92	18,299,204.80
职工养老保险金	39,782,634.92	39,996,613.65
无形资产摊销	15,613,405.79	12,981,104.90
住房公积金	19,450,125.86	18,752,468.87
业务招待费	14,656,508.44	17,829,554.84
投资者保护基金	17,921,488.91	3,994,125.50
电子设备运转费	20,314,147.83	16,944,804.40
诉讼费	15,911,171.95	10,123,093.65
职工医疗保险金	14,891,311.64	14,164,663.36
其他	89,512,646.75	97,370,228.24
合计	590,230,515.83	534,702,213.71

其他说明：

2019 年 1-6 月业务及管理费较上期末增加 55,528,302.12 元，增加比例为 10.38%，主要原因：本期职工费用增加。

50. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上期发生额
一、坏账损失	-15,690,723.17
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
合计	-16,598,682.90

51. 信用减值损失

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
买入返售金融资产减值准备	-6,831,227.07	-
坏账准备	2,007,712.62	-
融出资金减值准备	1,036,489.22	-
其他债权投资减值准备	-27,862,569.71	-
合计	-31,649,594.94	-

52. 营业外收入

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,736.27	13,275.96	11,736.27
其中：固定资产处置利得	11,736.27	13,275.96	11,736.27
其他	3,261,640.64	57,774.83	3,261,640.64
合计	3,273,376.91	71,050.79	3,273,376.91

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2019 年 1-6 月营业外收入较上年同期增加 3,202,326.12 元，增加比例为 4,507.09%，主要原因：本期收到违约金增加。

53. 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	65,320.51	115,799.01	65,320.51
其中：固定资产处置损失	65,320.51	115,799.01	65,320.51
罚款支出		15,000.00	
滞纳金		6,393.62	
对外捐赠	12,600.00	1,002,000.00	12,600.00
其他	8,789.78	58,889,864.93	8,789.78
合计	86,710.29	60,029,057.56	86,710.29

营业外支出的说明：

2019 年 1-6 月营业外支出较上年同期减少 59,942,347.27 元，减少比例为 99.86%，主要原因：新金融工具准则影响。

54. 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
递延所得税费用	145,572,602.67	-133,987.67
合计	145,572,602.67	12,073,192.70

(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	508,739,047.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	127,184,761.91
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-143,164,640.80

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	141,329,316.09
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	20,223,165.47
所得税费用	145,572,602.67

其他说明：

√适用 □不适用

2019 年 1-6 月所得税费用较上年同期增加 133,499,409.97 元，增加比例为 1,105.75%，主要原因：本期递延所得税费用增加。

55. 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 38。

56. 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
收到证券清算款	7,561,498.76	
退回的存出保证金	8,213,026.70	4,173,485.15
暂收业务保证金净额	59,500,000.00	
代扣税费手续费返还	15,873.71	482,658.23
收加国债期货暂付款		1,073,307.41
收到政府奖励	6,961,884.24	2,087,965.89
收回项目款		10,000,000.00
收到客户代收的税款余额	3,525,964.65	57,692,662.00
收到的业务违约金	3,204,942.44	
权益互换客户净资金款		113,397,257.48
其它	632,330.50	17,223,226.96
合计	89,615,521.00	231,667,175.74

(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

以现金支付的业务及管理费	125,969,661.65	132,188,215.31
暂付往来款项	10,722,957.18	
代资管产品支付税款净额	10,389,397.77	
其它	7,488,440.19	12,956,733.38
合计	154,570,456.79	154,506,289.44

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
子公司少数股东转让股权	3,984,149.00	
合计	3,984,149.00	

57. 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	363,166,444.95	-104,879,444.25
加：资产减值准备	-31,649,594.94	-16,598,682.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,484,842.55	12,262,272.17
无形资产摊销	15,638,405.78	13,006,104.89
长期待摊费用摊销	4,133,683.44	4,616,226.86
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）	-2,860.51	102,523.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,584.24	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-560,002,330.31	196,387,068.46
财务费用（收益以“-”号填列）	279,805,884.20	372,136,543.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-159,513,444.12	-72,303,887.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,540,278.22	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,608,479.09	-4,883,183.81
交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	5,612,657,030.41	1,199,895,553.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,763,743,149.13	4,015,664,220.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,374,664,713.63	-2,078,645,919.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,933,781,880.32	3,536,759,395.76
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	7,191,260,064.56	5,180,417,542.73
减: 现金的期初余额	5,508,812,026.04	6,372,632,734.39
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	1,682,448,038.52	-1,192,215,191.66

(2) 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	上年末余额
一、现金	7,191,260,064.56	5,508,812,026.04
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,970,658,202.70	4,382,233,427.63
可随时用于支付的其他货币资金	9,320,560.97	592,306.40
结算备付金	1,211,281,300.89	1,125,986,292.01
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	7,191,260,064.56	5,508,812,026.04
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		

其他说明:

□适用 √不适用

58. 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(债券)	9,343,909,870.86	卖出回购交易质押或回购冻结
交易性金融资产(券商资管产品)	34,087,274.78	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
其他债权投资	146,216,890.00	卖出回购交易质押或回购冻结
合计	9,524,214,035.64	

59. 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	1,410,778.68	6.8747	9,698,680.18
港币	756,015.85	0.8797	665,036.91
结算备付金			
美元	932,417.10	6.8747	6,410,087.81
港元	2,185,025.01	0.8797	1,922,079.12
存出保证金			
美元	270,000.00	6.8747	1,856,169.00
港元	500,000.00	0.8797	439,830.00
代理买卖证券款			
美元	814,954.73	6.8747	5,602,569.28
港元	1,520,900.94	0.8797	1,337,875.74

(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

60. 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	1,460,500.00	其他收益	1,460,500.00
地方政府金融补助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
其他	501,384.24	其他收益	501,384.24

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

61. 其他

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、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. 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

十、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
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		60	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

截至 2019 年 6 月末，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 2019 年 6 月末，合并集合资产管理计划的总资产为 9,662,548.27 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交易性金融资产，金额为 4,224,934.40 元。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 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

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	上年末余额/上期发生额
联营企业：		

投资账面价值合计	706,809,499.74	1,005,087,104.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,593,519.87	5,859,850.73
--其他综合收益	-3,062,159.47	-2,578,767.57
--综合收益总额	4,531,360.40	3,281,083.16

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(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				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		权益法
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	权益法
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	权益法
太证融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁等业务		32.50	权益法
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	权益法
武汉光谷人才创业投资合伙企业(有限合伙)	武汉	武汉	股权投资、投资咨询与管理、创业管理与咨询		12.40	权益法
武汉光谷人才创新投资合伙企业(有限合伙)	武汉	武汉	股权投资、投资咨询与管理、创业管理与咨询		10.00	权益法
中船重工太证丘北产业扶贫基金合伙企业(有限合伙)	云南文山	云南文山	项目投资、私募股权投资基金		4.55	权益法
中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业(有限合伙)	云南西双版纳	云南西双版纳	项目投资、私募股权投资基金		0.47	权益法
乌兰察布太证盛宏股权投资基金(有限合伙)	内蒙古乌兰察布	内蒙古乌兰察布	受托管理股权投资,提供相关咨询服务;投资管理;资产管理;投资咨询		20.00	权益法
嘉兴盈星投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴	嘉兴	项目投资、私募股权投资基金		19.11	权益法

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收取管理费,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收取管理费收入。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 2019 年 6 月末,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交易性金融资产项目账面价值为 103,725,858.28 元,最大损失风险敞口为 103,725,858.28 元。

5. 其他

适用 不适用

十一、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“附注十七、风险管理”。

十二、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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) 交易性金融资产	838,886,426.69	15,505,624,811.46		16,344,511,238.15
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	838,886,426.69	15,505,624,811.46		16,344,511,238.15
(1) 债务工具投资		15,097,607,011.09		15,097,607,011.09
(2) 权益工具投资	820,048,289.59	408,017,800.37		1,228,066,089.96
(3) 衍生金融资产	18,838,137.10			18,838,137.10
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资		934,381,842.18		934,381,842.18
(三) 其他权益工具投资	9,853,102.19	52,974,517.20		62,827,619.39
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	848,739,528.88	16,492,981,170.84		17,341,720,699.72
(六) 交易性金融负债	18,838,137.10	5,013,212.28		23,851,349.38
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	18,838,137.10			18,838,137.10
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	18,838,137.10			18,838,137.10

其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		5,013,212.28		5,013,212.28
持续以公允价值计量的负债总额	18,838,137.10	5,013,212.28		23,851,349.38
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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交易性金融资产及负债、其他权益工具投资，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

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资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。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资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

9. 其他

适用 不适用

十三、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 2019 年 6 月末，本公司无母公司或最终控制方。

2. 本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“附注十、1、在子公司中的权益”。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业合营或联营企业详见“附注十、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）

北京嘉裕投资有限公司	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
北京汇兴达投资咨询有限公司	其他
北京新荣拓展投资管理有限公司	其他
岭上网络科技（北京）有限公司	其他
西藏财邦能源装备有限公司	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；北京汇兴达投资咨询有限公司和北京新荣拓展投资管理有限公司的执行董事兼经理熊志红女士系本公司关联自然人；岭上网络科技（北京）有限公司执行董事兼经理李庆女士系本公司关联自然人；西藏财邦能源装备有限公司控股股东李健女士系本公司关联自然人。

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	717.31	645.17

(2) 其他关联交易

适用 不适用

本报告期内，公司从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 5.87 万元。公司从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、北京汇兴达投资咨询有限公司、西藏财邦能源装备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 9.08 万元。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 4.50 万元。岭上网络科技（北京）有限公司从公司取得收益凭证投资收益 96.41 万元。

公司联营企业中船重工太证丘北产业扶贫基金合伙企业（有限合伙）、中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业（有限合伙）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 12.28 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	上年末账面余额
其他应付款	大华大陆投资有限公司		6,090,000.00
其他应付款	北京嘉裕投资有限公司		9,042,000.00

关联方应付项目为设立基金管理公司存入的筹备费用，本期末已偿还。

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。其中，嘉裕投资认购的 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。嘉裕投资严格履行了上述承诺，其承诺限售的股份已于 2019 年 4 月 22 日上市流通。具体情况详见公司发布的相关临时公告。

2018 年 7 月 9 日，公司接嘉裕投资通知，嘉裕投资拟自 2018 年 7 月 10 日起 6 个月内增持公司无限售流通股，增持价格不高于 3.50 元/股，累计增持公司股份不低于总股本的 1%，不高于总股本的 5%。截至 2019 年 1 月 10 日，因证券市场及宏观环境变化、资金安排等因素，嘉裕投资通过上交所交易系统以竞价方式累计增持公司股份 2,321,700 股（占公司总股本的 0.0341%），未能完成累计增持公司股份不低于公司总股本的 1%的增持目标，嘉裕投资将增持计划履行期延长 6 个月至 2019 年 7 月 10 日。2019 年 6 月，鉴于资本市场环境、经济环境以及融资环境等客观情况已发生较大变化，经审慎研究，嘉裕投资决定终止实施本次增持计划。2019 年 6 月 19 日公司召开第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于第一大股东提请终止实施增持计划的议案》。2019 年 7 月 5

日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于第一大股东终止实施增持计划的议案》。具体情况详见公司发布的相关临时公告。

8. 其他

适用 不适用

十四、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

十五、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）	26,411,079.16
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	18,839,082.31
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	7,378,469.66
3 年以上	5,348,099.77
合计	57,976,730.90

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 2019 年 6 月 30 日，公司涉及的金额较大的未决诉讼/仲裁事项如下：

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	事由	涉及本金金额(万元)	案件进展情况
公司	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	48,850.00	2018 年 5 月云南省高级人民法院受理本案。目前案件正在审理过程中
公司	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	51,000.00	2018 年 6 月云南省高级人民法院受理本案。2018 年 12 月法院出具(2018)云民初 89 号《民事判决书》，判决解除双方协议；被告归还融资本金 5.1 亿元以及相应的利息；支付相应的违约金；夏建统承担连带清偿责任。2019 年 7 月 10 日，法院拍卖被执行人持有的天夏智慧股票 6,614.42 万股，其中 5,114.42 万股由公司拍得，其余流拍。本案尚未执行完毕
公司	金鸿控股集团股份有限公司	公司债券交易纠纷：15 金鸿债	9,009.90	2018 年 9 月吉林省高级人民法院受理本案。2018 年 12 月双方达成协议，法院出具(2018)吉民初 84 号《民事调解书》。目前案件正在履行过程中
公司	金鸿控股集团股份有限公司	公司债券交易纠纷：16 中油金鸿 MTN001	10,000.00	2018 年 9 月吉林省高级人民法院受理本案。2018 年 12 月双方达成协议，法院出具(2018)吉民初 85 号《民事调解书》。目前案件正在履行过程中
公司	张朋起、宋雪云、鹏起科技控股集团有限公司	质押式证券回购纠纷	12,579.53	2018 年 11 月云南省高级人民法院受理本案。2018 年 12 月法院出具(2018)云民初 250 号《民事判决书》，判决被告返还初始交易本金 12,579.53 万元并支付相应利息、违约金等；鹏起科技控股集团有限公司承担连带清偿责任。目前案件正在执行过程中
公司	宋雪云、张朋起、鹏起科技控股集团有限公司	质押式证券回购纠纷	19,586.63	2018 年 11 月云南省高级人民法院受理本案。2018 年 12 月法院出具(2018)云民初 251 号《民事判决书》，判决被告返还初始交易本金 19,586.63 万元并支付相应利息、违约金等，鹏起科技控股集团有限公司承担连带清偿责任。目前案件正在执行过程中
公司	深圳阜财股权投资合伙企业(有限合伙)、华翔(北京)投资有限公司、北京顺杰投资中心(有限合伙)	证券回购合同纠纷	10,000.00	2018 年 11 月云南省高级人民法院受理本案。目前案件正在审理过程中
公司	康得新复合材料集团股份有限公司	公司债券交易纠纷：18 康得新 SCP001	9,000.00	2019 年 1 月云南省高级人民法院受理本案。2019 年 6 月追加北京银行、北京银行西单支行为共同被告，并增加共同被告承担赔偿责任的诉讼请求。目前案件正在审理过程中
公司	江苏隆明投资有限公司、上海佳铭房产有限公司、上海瑞兆实业有限公司、南通卓联资产管理有限公司	质押式证券回购纠纷	48,363.34	2019 年 1 月云南省高级人民法院受理本案。目前案件正在审理过程中
公司	达孜县恒盛股权投资合伙企业(有限合伙)、肖艳、上海佳铭房产有限公司、百世通利(上海)磁能源有限公司、陶力伟、张宏真	质押式证券回购纠纷	26,422.30	2019 年 1 月云南省高级人民法院受理本案。2019 年 7 月，公司与被告达孜恒盛在法院主持下达成调解协议。近日公司收到云南省高级人民法院作出的(2019)云民初 47 号《民事调解书》。目前双方正在履行调解协议
公司	开晓胜	实现担保物权纠纷	17,816.70	2019 年 3 月深圳市福田区人民法院受理本案。2019 年 7 月法院出具(2019)粤 0304 民特

				1050、1051、1052 号《民事裁定书》，裁定准许拍卖、变卖被申请人名下盛运环保（证券代码 300090）46,692,160 股股票。申请人在本金及相应利息、罚息、违约金等范围内优先受偿。目前法院正在履行向被申请人的送达程序
公司	谷红亮	实现担保物权纠纷	13,164.25	2019 年 3 月深圳市福田区人民法院受理本案。2019 年 5 月法院出具（2019）粤 0304 民特 1055 号《民事裁定书》，裁定准许拍卖、变卖被申请人名下众应互联（证券代码 002464）827.39 万股股票。申请人在融资本金及相应利息、违约金等范围内享有优先受偿权。目前案件正在执行过程中
公司	西藏联尔创业投资有限责任公司	质押式证券回购纠纷	20,000.00	2019 年 3 月云南省高级人民法院受理本案。目前案件正在审理过程中
公司	厦门当代文化发展股份有限公司	实现担保物权纠纷	37,706.00	2019 年 4 月深圳市福田区人民法院受理本案。2019 年 5 月法院出具（2019）粤 0304 民特 1225 号《民事裁定书》，裁定准许拍卖、变卖被申请人名下当代东方（证券代码 000673）54,861,111 股股票。申请人在融资本金及相应利息、利息、违约金等范围内享有优先受偿权。目前案件正在执行过程中
公司	嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）	实现担保物权纠纷	32,764.00	2019 年 5 月上海市浦东新区人民法院受理本案。2019 年 6 月法院出具（2019）沪 0115 民特 271 号《民事裁定书》，裁定准许拍卖、变卖被申请人持有的厦华电子（证券代码 600870）7,241.60 万股股票，拍卖、变卖该质押物所得价款优先清偿被申请人欠付申请人的融资本金、利息、罚息等。目前案件正在执行过程中
公司	华泰汽车集团有限公司、鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司、包头市恒通（集团）有限责任公司、鄂尔多斯市恒通房地产开发有限责任公司、张秀根、领睿资产管理有限公司、郑君	公司债券交易纠纷：16 华泰 01、16 华泰 02	14,980.52	2019 年 6 月北京市第二中级人民法院受理本案。目前案件正在审理过程中

其他诉讼/仲裁案件情况详见公司发布的相关临时公告。

(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

十六、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

十七、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等。

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（包括债务工具发行人）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、从事股票质押式回购和融资融券业务而面临信用风险。

债券类投资的信用风险敞口（按报告期末市场价值计算）

单位：万元 币种：人民币

类型	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
中国主权信用	246,359.79	157,962.38
AAA 级	472,284.24	920,452.63
AAA 级以下, AA 级 (含) 以上	720,983.99	711,937.95
AA 级以下, BBB 级 (含) 以上	27,303.42	39,395.40
BBB 级以下	35,636.32	51,762.40
非权益类基金	33,364.65	73,487.40
合计	1,535,932.41	1,954,998.16

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

股票质押式回购和融资融券业务的信用风险敞口（按报告期末融出规模计算）

单位：万元 币种：人民币

类型	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
融资融券	253,120.84	228,831.62
股票质押式回购	464,593.37	518,387.93
合计	717,714.21	747,219.55

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。报告期内，公司流动性覆盖率和净稳定资金率监管指标均符合监管要求，公司的整体流动性保持在较为安全的状态。

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利率风险和股价风险。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。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。报告期末，公司自营债券类持仓规模为 1,502,567.76 万元。报告期末，公司自营股票持仓规模为 25,324.82 万元，其在险价值（期间为 1 日，置信水平为 95%）为 193.21 万元。

十八、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 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。

根据《企业年金办法》（人力资源社会保障部第36号令），《太平洋证券股份有限公司企业年金方案变更备案》（昆人社函〔2018〕203号）从2018年2月1日起实施。

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。

5. 终止经营

适用 不适用

6. 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	20,715.29	6,095.49	56,769.89	5,602.69	3,962.62	14,297.57	366.13	107,077.42
手续费及佣金净收入	16,758.75		-414.03	5,602.69	5,776.21	1,636.45	-4.91	29,364.98
其他收入	3,956.54	6,095.49	57,183.92		-1,813.59	12,661.12	371.04	77,712.44
二、营业支出	14,241.28	885.21	6,793.56	6,692.95	3,895.77	24,012.76	-0.65	56,522.18
三、营业利润	6,474.01	5,210.28	49,976.33	-1,090.26	66.85	-9,715.19	366.78	50,555.24
四、资产总额	562,746.59	5,162.36	951,333.93	4,683.14	11,992.59	2,115,936.87	158,193.89	3,493,661.59
五、负债总额	530,946.59	5,162.36	973,253.45	4,683.14	11,637.93	920,777.47	3,170.34	2,443,290.60
六、补充信息								
1、折旧和摊销费用	1,128.32	61.90	84.22	87.47	312.41	1,551.37		3,225.69
2、资本性支出	362.36	66.69	22.95	14.41	110.68	1,220.29		1,797.38
3、资产减值损失		-565.21	-2,835.57			235.17	-0.65	-3,164.96

7. 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、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	21,377,956,738.12	560,002,330.31			16,325,673,101.05
2、衍生金融资产	18,035,882.05				18,838,137.10

3、其他债权投资	1,265,197,281.72		-195,224,827.67	-27,862,569.71	934,381,842.18
4、其他权益工具投资	62,318,735.01		-6,514,630.71		62,827,619.39
金融资产小计	22,723,508,636.90	560,002,330.31	-201,739,458.38	-27,862,569.71	17,341,720,699.72
上述合计	22,723,508,636.90	560,002,330.31	-201,739,458.38	-27,862,569.71	17,341,720,699.72
金融负债					
1、交易性金融负债	85,324,613.65				5,013,212.28
2、衍生金融负债	18,035,882.05				18,838,137.10
金融负债小计	103,360,495.70				23,851,349.38

8. 金融工具项目计量基础分类表

(1) 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	5,979,978,763.67					
结算备付金	1,211,281,300.89					
融出资金	2,523,948,455.17					
衍生金融资产				18,838,137.10		
买入返售金融资产	5,883,269,584.47					
应收款项	210,053,917.59					
存出保证金	79,404,948.73					
交易性金融资产				16,325,673,101.05		
债权投资	18,238,575.27					
其他债权投资		934,381,842.18				
其他权益工具投资			62,827,619.39			
其他资产(金融资产)	132,333,042.82					
合计	16,038,508,588.61	934,381,842.18	62,827,619.39	16,344,511,238.15		

(2) 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计	按照《金融工具确认和计	按照《套期会计》准

		量且其变动计入当期损益的金融负债	量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,871,548,616.41			
拆入资金				
交易性金融负债			5,013,212.28	
衍生金融负债		18,838,137.10		
卖出回购金融资产款	8,919,179,824.70			
代理买卖证券款	5,268,081,141.82			
应付款项	31,492,814.93			
应付债券	7,763,210,410.98			
其他负债（金融负债）	125,914,399.23			
合计	23,979,427,208.07	18,838,137.10	5,013,212.28	

十九、母公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
老-中证券有限公司	31,876,612.65			203,140.71						32,079,753.36	
小计	31,876,612.65			203,140.71						32,079,753.36	
三、子公司											
太证资本管理有限责任公司	1,000,000,000.00		330,000,000.00							670,000,000.00	
太证非凡投资有限公司	1,100,000,000.00		250,000,000.00							850,000,000.00	
小计	2,100,000,000.00		580,000,000.00							1,520,000,000.00	
合计	2,131,876,612.65		580,000,000.00	203,140.71						1,552,079,753.36	

其他说明：

2019年1月30日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于全资子公司减资的议案》，同意将全资子公司太证资本的注册资本金由10亿元人民币减少至6.7亿元人民币，将全资子公司太证非凡的注册资本金由11亿元人民币减少至8.5亿元人民币。减资完成后，公司仍持有太证资本、太证非凡100%股权。

2. 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	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	315,417,855.03	367,395,800.37	291,719,739.67	391,093,915.73
二、离职后福利-设定提存计划		40,432,866.33	40,432,866.33	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	315,417,855.03	407,828,666.70	332,152,606.00	391,093,915.73

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	311,544,524.17	323,990,673.84	252,043,529.03	383,491,668.98
二、职工福利费		1,406,189.91	1,285,389.91	120,800.00
三、社会保险费		16,304,163.84	16,304,163.84	
其中：医疗保险费		14,814,386.56	14,814,386.56	
工伤保险费		230,380.66	230,380.66	
生育保险费		1,259,396.62	1,259,396.62	
四、住房公积金		18,923,220.51	18,923,220.51	
五、工会经费和职工教育经费	3,873,330.86	6,771,552.27	3,163,436.38	7,481,446.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	315,417,855.03	367,395,800.37	291,719,739.67	391,093,915.73

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		28,582,016.57	28,582,016.57	
2、失业保险费		1,197,932.86	1,197,932.86	
3、企业年金缴费		10,652,916.90	10,652,916.90	
合计		40,432,866.33	40,432,866.33	

其他说明：

□适用 √不适用

3. 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	288,919,023.35	598,737,378.81
其中：货币资金及结算备付金利息收入	81,777,070.54	68,648,317.66
融出资金利息收入	87,318,256.20	104,608,553.14
买入返售金融资产利息收入	77,366,407.05	421,105,896.21
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	85,619,573.03	269,231,130.40
其他债权投资利息收入	42,105,060.26	
其他利息收入	352,229.30	4,374,611.80
利息支出	496,927,650.18	658,295,213.60
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	90,960,518.62	127,049,246.08
拆入资金利息支出	12,239,761.19	2,278,067.29
其中：转融通利息支出		214,178.39
卖出回购金融资产利息支出	189,830,889.55	289,210,918.19
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出	9,096,561.63	9,133,695.85
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	192,911,419.20	230,623,286.19
其中：次级债券利息支出	174,311,364.40	176,107,813.64
其他利息支出	1,888,499.99	
利息净收入	-208,008,626.83	-59,557,834.79

利息净收入的说明：

2019 年 1-6 月利息净收入较上年同期减少 148,450,792.04 元，主要原因：本期买入返售金融资产利息收入减少。

4. 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
1. 证券经纪业务净收入	175,299,968.32	166,156,080.36
证券经纪业务收入	226,300,474.36	207,189,471.91
其中：代理买卖证券业务	208,840,878.63	154,882,996.01

交易单元席位租赁	7,499,141.59	46,603,283.13
代销金融产品业务	9,960,454.14	5,703,192.77
证券经纪业务支出	51,000,506.04	41,033,391.55
其中：代理买卖证券业务	51,000,506.04	41,033,391.55
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2.期货经纪业务净收入		
3.投资银行业务净收入	36,065,017.85	58,752,575.62
投资银行业务收入	38,102,753.70	59,374,141.66
其中：证券承销业务	17,669,127.35	16,981,132.07
证券保荐业务	283,018.87	2,641,509.43
财务顾问业务	20,150,607.48	39,751,500.16
投资银行业务支出	2,037,735.85	621,566.04
其中：证券承销业务	2,037,735.85	621,566.04
4.资产管理业务净收入	62,120,023.02	95,440,527.40
资产管理业务收入	77,598,393.85	109,867,872.08
资产管理业务支出	15,478,370.83	14,427,344.68
5.基金管理业务净收入		
6.投资咨询业务净收入	196,192.45	1,267,735.83
投资咨询业务收入	196,192.45	1,267,735.83
投资咨询业务支出		
7.其他手续费及佣金净收入	17,355,361.88	477,535.92
其他手续费及佣金收入	21,571,940.03	1,608,135.38
其他手续费及佣金支出	4,216,578.15	1,130,599.46
合计	291,036,563.52	322,094,455.13
其中：手续费及佣金收入	363,769,754.39	379,307,356.86
手续费及佣金支出	72,733,190.87	57,212,901.73

(2) 财务顾问业务净收入

√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
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	7,358,490.56	3,537,735.86
并购重组财务顾问业务净收入--其他	858,490.55	698,113.20
其他财务顾问业务净收入	11,933,626.37	35,515,651.10

(3) 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	678,605,851.92	9,960,454.14	1,549,856,988.68	5,703,192.77
合计	678,605,851.92	9,960,454.14	1,549,856,988.68	5,703,192.77

(4) 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	68	112	5
期末客户数量	79,448	77	44
其中：个人客户	79,366	3	
机构客户	82	74	44
期初受托资金	21,494,352,485.49	87,561,481,066.75	1,554,000,000.00
其中：自有资金投入	160,768,107.97		
个人客户	19,353,950,176.96	6,202,075.63	
机构客户	1,979,634,200.56	87,555,278,991.12	1,554,000,000.00
期末受托资金	20,515,511,207.69	74,324,304,585.81	2,404,388,000.00
其中：自有资金投入	119,681,852.71		
个人客户	18,661,999,859.88	2,648,000.00	
机构客户	1,733,829,495.10	74,321,656,585.81	2,404,388,000.00
期末主要受托资产初始成本	22,786,169,579.71	74,600,856,904.78	2,439,865,051.58
其中：股票	419,419,357.47	666,449,891.76	
债券	21,323,047,161.33	1,636,355,275.86	
基金	94,879,542.97		20,480,000.00
委托贷款		23,415,422,550.14	
信托计划	92,940,000.00	6,449,401,333.01	
资产收益权		6,755,547,569.37	1,449,400,000.00
债权资产			952,685,051.58
私募基金	7,700,000.00	31,497,562,600.00	
股权投资		388,000,000.00	
收益凭证		750,000,000.00	
股票质押回购	762,488,000.00	2,633,010,747.18	
其他	85,695,517.94	409,106,937.46	17,300,000.00
当期资产管理业务净收入	18,100,119.62	37,507,307.76	1,413,517.92

5. 投资收益**(1) 投资收益情况**

√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
权益法核算的长期股权投资收益	203,140.71	377,506.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	386,290,896.27	386,774,548.08
其中：持有期间取得的收益	308,757,895.55	319,844,196.78
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		277,307,715.51
—交易性金融资产	308,540,948.15	
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产		42,536,481.27
—交易性金融工具		
—其他权益工具投资	216,947.40	
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	77,533,000.72	66,930,351.30
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		72,700,780.49
—交易性金融资产	-34,463,483.32	
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产		-6,166,626.63
—交易性金融工具	432,980.10	
—其他债权投资	111,994,076.60	
—债权投资		
—衍生金融工具	-430,572.66	396,197.44
合计	386,494,036.98	387,152,054.23

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具	本期发生额	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	308,540,948.15
	处置取得收益	-34,463,483.32
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	
	处置取得收益	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	432,980.10
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	
	处置取得收益	

6. 公允价值变动收益

√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	565,318,579.91	-198,528,102.65
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具		1,073,307.41
其他		
合计	565,318,579.91	-197,454,795.24

公允价值变动收益的说明：

2019 年 1-6 月公允价值变动收益较上年同期增加 762,773,375.15 元，主要原因：本期交易性金融资产市值上升。

7. 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
职工费用	323,990,673.84	275,176,027.80
职工养老保险金	39,234,933.47	38,930,145.90
住房公积金	18,923,220.51	18,105,744.87
租赁费	16,142,981.40	17,150,874.08
无形资产摊销	15,613,405.79	12,981,104.90
诉讼费	15,911,171.95	10,123,093.65
业务招待费	14,293,297.31	17,373,371.91
投资者保护基金	17,921,488.91	3,994,125.50
电子设备运转费	20,308,692.53	16,944,506.40
职工医疗保险金	14,814,386.56	13,664,679.98
其他	79,547,427.55	92,105,906.73
合计	576,701,679.82	516,549,581.72

业务及管理费的说明：

2019 年 1-6 月投资收益较上年同期增加 60,152,098.10 元，增加比例为 11.64%，主要原因：本期职工费用较上年同期增加。

8. 其他

□适用 √不适用

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	-50,723.73	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）	6,961,884.24	地方政府落户奖励等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,256,124.57	违约金、代扣手续费返还等
所得税影响额	-2,544,018.72	
少数股东权益影响额	-4.25	
合计	7,623,262.11	

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	3.56	0.053	0.053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.49	0.051	0.051

本净资产收益率和每股收益计算表根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 09 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定编制。

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：2019 年 8 月 15 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

二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

公司 2018 年被评为 B 类 BB 级；2019 年被评为 B 类 B 级。