

公司代码：600837

公司简称：海通证券

海通证券股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	冯仑	因公出差	肖遂宁

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周杰、主管会计工作负责人张信军及会计机构负责人(会计主管人员)马中声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。除特别说明外，本报告所列数据以人民币为单位。

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

本公司2018年上半年度未拟定利润分配预案和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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬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

公司的业务高度依赖于业务所处国家或地区的证券市场状况，宏观经济环境、行业周期特征、市场发展程度、投资者行为以及国际经济形势等诸多因素都将对公司经营业绩产生重大影响。

公司在经营活动中面临的主要风险包括：因国家宏观调控措施，与证券行业相关的法律法规、监管政策及交易规则等变动，从而对证券公司经营产生不利影响的政策性风险；因未能遵循法律法规、监管要求、规则、自律性组织制定的有关准则、以及适用于证券公司自身业务活动的行为准则，而可能遭受法律制裁或监管处罚、重大财务损失的合规风险；因借贷人、交易对手方或债务发行人无法履行其约定的财务义务而可能对公司经营造成损失的信用风险；因市场价格（股票

价格、利率、汇率或商品价格等)的不利变动而使公司自有资金投资的相关业务发生损失的市场风险;由于内部流程不完善、员工操作失误及不当行为、信息系统故障缺陷以及外部事件导致的操作风险;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所需资金的流动性风险;因公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的声誉风险。以上各类风险将给公司的经营和收益带来直接影响,同时由于风险之间具有一定关联性,这种影响还可能产生叠加效应。

针对上述风险的具体分析及公司已经和将要采取的具体措施,请投资者认真阅读本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中关于“可能面对的风险”部分内容,并特别注意上述风险因素。

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	13
第四节	经营情况的讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	56
第七节	优先股相关情况.....	59
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	60
第九节	公司债券相关情况.....	62
第十节	财务报告.....	67
第十一节	备查文件目录.....	229
第十二节	证券公司信息披露.....	230

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		
本公司、公司或海通证券	指	海通证券股份有限公司
集团或本集团	指	本公司及其子公司
董事会	指	海通证券董事会
监事会	指	海通证券监事会
董事	指	海通证券董事
监事	指	海通证券监事
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
全国社保基金	指	中国社会保障基金理事会
香港上市规则	指	香港联交所证券上市规则
标准守则	指	香港上市规则附录十所载之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
守则	指	香港上市规则附录十四《企业管治守则》及《企业管治报告》
证券及期货条例	指	香港法例第 571 章证券及期货条例（经不时修订、补充或以其他方式修改）
公司章程或章程	指	海通证券的公司章程
中国	指	中华人民共和国，就本报告而言并不包括香港、澳门特别行政区及台湾
香港	指	中国香港特别行政区
公司法	指	中华人民共和国公司法
人民币	指	中国法定货币
港元或港币	指	香港法定货币
欧元	指	欧元区法定货币
美元	指	美利坚合众国法定货币
A 股	指	本公司每股面值人民币 1.00 元的内资股，于上海证券交易所上市并进行交易
H 股	指	本公司每股面值人民币 1.00 元的普通股，于香港联交所上市及以港元买卖
WOFE	指	外商独资企业
ABS	指	资产支撑的证券化
WIND	指	万得信息技术股份有限公司
QDII	指	合格境内机构投资者
QFII	指	合格境外机构投资者
RQFII	指	人民币合格境外机构投资者
IPO	指	首次公开发售
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
富国基金	指	富国基金管理有限公司
海通银行	指	海通银行（Haitong Bank, S.A）
海通开元	指	海通开元投资有限公司
海通期货	指	海通期货股份有限公司
海通创新证券	指	海通创新证券投资有限公司
海通国际控股	指	海通国际控股有限公司

海通国际证券	指	海通国际证券集团有限公司，于香港联交所上市，股份代号：665
恒信金融集团	指	海通恒信金融集团有限公司
海通恒信	指	海通恒信国际租赁股份有限公司
海通恒信融资租赁(上海)	指	海通恒信融资租赁（上海）有限公司
海通恒信租赁（香港）	指	海通恒信租赁（香港）有限公司
海通恒运	指	海通恒运国际租赁有限公司
贵安恒信	指	贵安恒信融资租赁（上海）有限公司
海通恒信融资租赁控股	指	海通恒信融资租赁控股有限公司
海通新创	指	海通新创投资管理有限公司
海富产业	指	海富产业投资基金管理有限公司
海富通基金	指	海富通基金管理有限公司
海通资管公司	指	上海海通证券资产管理有限公司
富诚海富通	指	上海富诚海富通资产管理有限公司
海通资源	指	上海海通资源管理有限公司
上海惟泰置业	指	上海惟泰置业管理有限公司

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	海通证券股份有限公司
公司的中文简称	海通证券
公司的外文名称	Haitong Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Haitong Securities
公司的法定代表人	周杰
公司总经理	瞿秋平
公司授权代表	周杰、姜诚君
联席公司秘书	姜诚君、黄慧玲
合规总监	王建业

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	11,501,700,000.00	11,501,700,000.00
净资产	73,685,420,159.77	75,292,211,294.80

公司经营范围

证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品；股票期权做市业务；中国证监会批准的其他业务，公司可以对外投资设立子公司从事金融产品等投资业务。（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）

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

1. 网上证券委托业务资格（证监信息字 [2001] 3号）
2. 全国银行间同业拆借市场和债券市场从事拆借、购买债券、债券现券交易和债券回购业务资格（银办函 [2001] 819号）
3. 全国银行间同业拆借中心组织的拆借交易和债券交易资格（中汇交发 [2001] 306号）
4. 收购证券营业部资格（沪证机便 [2002] 090号）
5. 开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金 [2002] 076号）
6. 从事相关创新活动试点证券公司（中证协函 [2005] 079号）
7. 从事短期融资券承销业务资格（银发 [2005] 173号）
8. 报价转让业务资格（中证协函 [2006] 3号）
9. 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格（上证会函 [2007] 86号）
10. 中国银行间市场交易商协会资格（2007.08）
11. 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（证监许可 [2008] 146号）

12. 中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人资格（中国结算函字[2008]22号）
13. 为期货公司提供中间介绍业务资格（沪证监机构字[2010]122号）
14. 开展直接投资业务试点资格（机构部部函[2008]421号）
15. 实施经纪人制度资格（沪证监机构字[2009]302号）
16. 向保险机构投资者提供交易单元的资格（保监资金审证[2009]1号）
17. 融资融券业务资格（证监许可[2010]315号）
18. 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格（沪证监机构字[2010]372号）
19. 全国社保基金理事会签约券商资格（2011.08）
20. 基金评价业务资格（中证协发[2010]070号）
21. 资产管理业务参与股指期货交易资格（沪证监机构字[2011]237号）
22. 约定购回式证券交易业务试点（机构部部函[2011]512号）（上证交字[2011]37号）
23. 发行境外上市外资股资格（证监许可[2011]1821号）（H股）
24. 债券质押式报价回购业务试点（机构部部函[2011]585号）
25. 合伙企业独立托管业务试点（机构部部函[2012]686号）
26. 柜台市场交易业务（中证协函[2012]825号）
27. 转融通业务试点资格（中证金函[2012]113号）
28. 中小企业私募债券承销业务试点资格（中证协函[2012]561号）
29. 证券业务外汇经营（SC201307）
30. 发行短期融资券资格（证券基金机构监管部部函[2014]1551号）
31. 代销金融产品业务资格（沪证监机构字[2013]180号）
32. 开展客户证券资金消费支付服务试点资格（机构部部函[2013]741号）
33. 2013年第十一批保险兼业代理人资格（沪保监许可[2013]204号）
34. 开展黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务资格（机构部部函[2013]959号）
35. 证券投资基金托管资格（证监许可[2013]1643号）
36. 代理证券质押登记业务资格（2014.02）
37. 互联网证券业务试点（中证协函[2014]358号）
38. 黄金交易所会员资格（证书编号:T004）
39. 试点发行证券公司短期公司债券（上证短债[2014]4号）
40. 上市公司股权激励行权融资业务试点（深圳函[2014]321号）
41. 股票期权做市业务资格（证监许可[2015]153号）
42. 上证50ETF期权合约品种的主做市商（上证函[2015]214号）
43. 期权结算业务资格（中国结算函字[2015]20号）
44. 期货会员证书（证书编号：NO.G02008）
45. 境外自营业务资格（机构部函[2015]1204号）

46. 单向视频开户创新方案的无异议函（中国结算办字[2015]461号）
47. 银行间黄金询价业务资格（上金交发[2015]120号）
48. 非金融企业债务融资工具主承销业务资质（2016.08）
49. 票据交易资质（银办发[2016]224号）
50. 信用风险缓释工具相关业务资格（2017.01）
51. 场外期权业务二级交易商资格（中证协发[2018]160号）

公司具备上交所和深交所的会员资格，中国证券登记结算有限责任公司权证结算业务资格。公司附属子公司均依法，或经相关监管部门批准获得相应的业务资格后开展经营业务活动。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜诚君	孙涛
联系地址	中国上海市广东路689号海通证券大厦12层（邮政编码：200001）	中国上海市广东路689号海通证券大厦12层（邮政编码：200001）
电话	8621-23219000	8621-23219000
传真	8621-63410627	8621-63410627
电子信箱	jiangcj@htsec.com	sunt@htsec.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	中国上海市广东路689号
公司注册地址的邮政编码	200001
公司办公地址	中国上海市广东路689号
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	http://www.htsec.com
电子信箱	haitong@htsec.com
香港主要营业地址	香港中环德辅道中189号李宝椿大厦21楼
营业执照统一社会信用代码	9131000013220921X6

四、 信息披露及备置地点情况简介

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	http://www.sse.com.cn
登载半年度报告的香港联交所指定的网址	http://www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	中国上海市广东路689号海通证券大厦12层董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

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	变更前股票简称
A股	上交所	海通证券	600837	/
H股	香港联交所	海通证券	6837	/

六、 其他有关资料
 适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标
(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	10,942,263,173.65	12,810,538,991.36	-14.58
归属于母公司股东的净利润	3,030,926,355.46	4,023,477,712.72	-24.67
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,636,779,691.07	3,625,284,443.48	-27.27
经营活动产生的现金流量净额	-11,592,732,605.41	-9,271,020,494.55	-
其他综合收益的税后净额	-702,352,286.73	378,673,129.24	-285.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
资产总额	573,220,488,083.88	534,706,332,789.81	7.20
负债总额	444,247,698,053.48	405,012,028,902.49	9.69
归属于母公司股东的权益	116,999,076,196.97	117,755,478,685.09	-0.64
所有者权益总额	128,972,790,030.40	129,694,303,887.32	-0.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.26	0.35	-25.71
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.35	-25.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.32	-28.13
加权平均净资产收益率(%)	2.56	3.57	减少1.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.23	3.22	减少0.99个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	73,685,420,159.77	75,292,211,294.80
净资产	106,685,617,025.17	106,859,158,264.85
风险覆盖率(%)	254.41	249.31
资本杠杆率(%)	26.02	27.06
流动性覆盖率(%)	217.24	188.90
净稳定资金率(%)	142.10	135.49
净资本/净资产(%)	69.07	70.46

净资本/负债 (%)	47.05	50.16
净资产/负债 (%)	68.12	71.20
自营权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	31.60	30.78
自营非权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	85.36	57.72

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
非流动资产处置损益	-939,123.85
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	380,806,758.56
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	41,734,639.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,646,852.56
少数股东权益影响额	-6,073,963.33
所得税影响额	-33,028,498.57
合计	394,146,664.39

十、按《证券公司年度报告内容与格式准则(2013年修订)》(中国证监会公告【2013】41号),公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

适用 不适用

1. 合并财务报表主要项目会计数据

单位:元 币种:人民币

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	增减幅度
货币资金	102,061,060,197.85	103,795,726,857.30	-1.67%
拆出资金	39,663,930.41	679,091,978.14	-94.16%
融出资金	58,868,579,550.31	61,560,952,642.71	-4.37%
以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产	-	99,856,694,835.91	-100.00%
交易性金融资产	148,136,955,732.39	-	-
衍生金融资产	1,576,800,251.95	2,610,612,302.28	-39.60%
买入返售金融资产	98,080,823,588.23	96,549,868,542.17	1.59%
应收款项	12,600,996,253.23	7,441,999,625.34	69.32%
可供出售金融资产	-	41,228,756,005.51	-100.00%
其他债权投资	13,176,276,964.22	-	-
持有至到期投资	-	78,718,210.79	-100.00%
其他权益工具投资	16,222,646,037.42	-	-
投资性房地产	256,886,399.17	16,864,072.33	1423.28%
其他资产	82,419,005,553.70	79,852,780,202.94	3.21%
短期借款	37,719,377,336.57	30,712,830,026.17	22.81%
应付短期融资款	38,780,188,416.72	29,426,762,416.95	31.79%
拆入资金	21,648,983,219.70	11,811,638,917.40	83.29%
以公允价值计量且变动计入当期损益金融负债	-	20,743,499,166.70	-100.00%

交易性金融负债	24,789,061,758.79	-	-
卖出回购金融资产款	39,996,224,477.07	33,045,726,729.85	21.03%
代理买卖证券款	83,031,996,789.38	83,774,388,361.26	-0.89%
应交税费	1,663,995,281.62	2,611,046,351.79	-36.27%
预计负债	115,830,672.70	167,342,904.85	-30.78%
长期借款	31,157,172,308.52	30,609,159,576.41	1.79%
应付债券	132,314,994,107.00	130,158,268,817.49	1.66%
递延所得税负债	547,687,597.01	867,319,662.68	-36.85%
资本公积	56,357,980,165.67	56,357,979,615.67	0.00%
其他综合收益	164,590,316.47	1,626,529,293.67	-89.88%
未分配利润	30,928,590,297.99	30,297,545,652.24	2.08%

项目	2018 年 1-6 月	上年同期	增减幅度
手续费及佣金净收入	4,182,855,398.61	4,584,495,338.08	-8.76%
利息净收入	2,419,761,193.91	1,742,624,735.95	38.86%
投资收益	2,344,229,924.34	4,873,027,608.57	-51.89%
公允价值变动收益	-511,861,461.87	-259,554,859.56	-
汇兑收益	-926,217.53	-243,677,905.52	-
其他业务收入	2,511,399,012.11	2,117,041,148.04	18.63%
业务及管理费	4,070,618,630.56	4,972,740,786.40	-18.14%
资产减值损失	15,302,876.54	706,693,624.43	-97.83%
信用减值损失	682,526,202.30	-	-
其他业务成本	2,023,081,183.97	1,674,158,251.21	20.84%
营业外支出	-36,139,121.14	64,174,328.59	-156.31%
利润总额	4,501,385,896.12	5,810,403,390.21	-22.53%
所得税费用	1,042,016,951.32	1,293,469,243.77	-19.44%
净利润	3,459,368,944.80	4,516,934,146.44	-23.41%
其他综合收益的税后净额	-702,352,286.73	378,673,129.24	-285.48%
综合收益总额	2,757,016,658.07	4,895,607,275.68	-43.68%

2. 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	58,056,873,543.70	59,147,193,318.25	-1.84%
融出资金	44,286,880,724.37	47,877,760,395.98	-7.50%
以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产	-	48,977,872,139.63	-100.00%
交易性金融资产	55,710,862,247.87	-	-
买入返售金融资产	85,045,938,739.96	88,857,913,847.45	-4.29%
应收款项	1,213,015,153.40	685,159,660.56	77.04%
存出保证金	1,858,131,959.59	1,062,287,471.94	74.92%
可供出售金融资产	-	20,737,083,721.40	-100.00%
其他债权投资	9,758,082,290.00	-	-
长期股权投资	26,866,560,492.34	26,812,249,257.34	0.20%
其他权益工具投资	16,222,646,037.42	-	-
其他资产	1,462,425,999.91	783,408,365.14	86.67%
应付短期融资款	22,322,398,000.00	21,897,221,000.00	1.94%
拆入资金	15,550,000,000.00	5,450,000,000.00	185.32%
以公允价值计量且变动计入当期损益金融负债	-	2,276,176,292.18	-100.00%
交易性金融负债	4,155,887,277.69	-	-
卖出回购金融资产款	17,163,601,095.88	21,454,363,748.71	-20.00%
代理买卖证券款	49,577,839,581.40	51,325,229,036.42	-3.40%
应交税费	577,340,919.37	1,120,176,414.91	-48.46%
应付款项	1,349,608,205.26	208,932,625.61	545.95%

长期借款	489,041,000.00	1,652,191,890.00	-70.40%
应付债券	85,838,028,811.38	88,446,966,516.88	-2.95%
递延所得税负债	226,651,571.04	598,832,864.85	-62.15%
其他负债	3,202,741,742.63	293,365,968.75	991.72%
资本公积	56,486,198,528.36	56,486,198,528.36	0.00%
其他综合收益	691,646,374.65	1,296,283,785.15	-46.64%
未分配利润	20,892,796,824.32	20,463,236,957.76	2.10%

项目	2018年1-6月	上年同期	增减幅度
手续费及佣金净收入	2,184,974,069.51	2,743,182,644.26	-20.35%
利息净收入	1,486,118,506.38	1,244,029,002.05	19.46%
投资收益	2,287,634,906.54	2,235,352,101.98	2.34%
公允价值变动收益	-615,910,899.76	146,541,318.00	-520.30%
业务及管理费	1,924,583,299.13	2,585,560,250.00	-25.56%
资产减值损失	-	175,602,922.87	-100.00%
信用减值损失	131,454,531.62	-	-
营业外收入	262,841,526.97	403,746,031.10	-34.90%
营业外支出	6,134,532.70	16,667,871.93	-63.20%
利润总额	3,518,518,197.65	3,975,130,451.88	-11.49%
所得税费用	447,152,040.98	493,348,352.95	-9.36%
净利润	3,071,366,156.67	3,481,782,098.93	-11.79%
其他综合收益的税后净额	-517,284,819.36	1,081,556,546.87	-147.83%
综合收益总额	2,554,081,337.31	4,563,338,645.80	-44.03%

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

1. 报告期内公司从事的主要业务及经营模式

公司主要业务有财富管理、投资银行、资产管理、交易及机构、融资租赁等。

财富管理业务主要是指向零售及高净值客户提供全面的金融服务和投资解决方案，提供的服务包括证券及期货经纪服务、投资顾问服务、理财策划服务、以及向客户提供融资融券、股票质押等融资类业务服务。

投资银行主要是指向企业和政府客户提供股票资本市场和债券资本市场融资活动的保荐和承销服务，为企业客户的收购兼并、资产重组等提供财务顾问服务，同时提供新三板服务。根据业务性质不同，将投资银行业务分为股权融资业务、债权融资业务、并购融资业务、新三板与结构融资业务，公司致立于为客户提供一站式的境内外投资银行服务。

资产管理主要是指向个人、企业和机构客户提供全面的多元产品投资管理服务，提供的服务包括资产管理、基金管理和公募、私募股权投资服务。海通资管公司的经营范围包括定向业务、集合业务、专项业务、QDII 业务和创新业务等；海富通基金、富国基金的主要业务包括共同基金（含 QDII）管理业务、企业年金、全国社保基金和特定客户资产管理等，为投资者提供专业化的基金投资理财服务；公司还具备一批私募股权投资业务（PE）的专业投资管理平台，经营范围为产业投资基金管理、投资咨询、发起设立投资基金等。

交易及机构主要是指向全球机构投资者提供全球主要金融市场的股票销售交易、大宗经纪、股票借贷、股票研究，以及固定收益产品、货币及商品产品、期货及期权、交易所买卖基金及衍生品等多种金融工具的发行、做市。同时通过投资基金及私募股权项目，发挥及增强公司各业务分部的协同优势，专注发掘合理资金回报的投资机会，进而拓展客户关系及促进公司业务的整体增长。

融资租赁主要是指向个人、企业和政府提供创新型金融服务解决方案，提供的服务包括融资租赁、经营租赁、保理、委托贷款和相关咨询服务。公司租赁业务主要由海通恒信经营，海通恒信目前在基础设施、交通物流、工业、教育、医疗、建筑与房地产及化工等诸多行业领域开展业务，充分运用丰富的行业经验及市场渠道，与国内外知名设备厂商展开合作，为客户的业务发展提供全面的融资解决方案及服务。近两年来，积极开拓有券商特色的融资租赁业务模式，推出了与股权、债权相结合的多样化产品组合，为客户提供更多的结构化创新融资方案。

其他分部主要是指为机构客户提供综合性金融及信息服务，提供的服务包括仓单服务、定价服务、做市业务及与风险管理服务相关的业务。

2. 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

2018 年上半年，在国家全面推进防范化解重大风险攻坚战的大背景下，行业监管维持从严态势，一系列重要法规相继落地，资管新规、股票质押业务新规、投行内控新规给行业发展带来了

深远影响，给包括公司在内的风险防范能力强、资本实力雄厚、产品/服务创新能力领先的大型综合类券商带来新的发展机遇，行业集中度有望进一步提升。随着合资券商外资控股权的放开、陆港通投资额度的扩大以及 A 股纳入 MSCI 指数，资本市场对外开放不断深化，市场估值和波动的国际化特征将更加显著，估值将更趋合理，波动将更趋稳定。上半年，公司认真分析宏观与监管新形势，把握行业发展新机遇，顺应市场发展新特点，发扬集团化、国际化优势，取得了较好的经营成果，主要业务排名行业前列，公司整体仍处行业第一梯队。

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

期末余额占总资产 5%以上且当期变动超过 30%的主要资产变化，详见第四节、二、（三）资产、负债情况。

其中：海外资产 172,186,682,871.20(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 30.04%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司在长期经营过程中，逐步形成了具有自身特色的核心竞争力，主要体现在：

1. 雄厚的资本实力

2007-2017 年，公司抓住市场机遇，通过多次战略性的股权融资和债券融资，迅速增强了资本实力。2018 上半年，公司通过发行小公募债、“两融”ABS、收益凭证等方式完成境内融资 360 亿元，在流动性监管指标持续满足监管要求的同时，合理安排债务到期更替、有效满足业务资金需求；另外，公司还积极拓宽境外融资，确保境外业务的健康有序发展。充足的资本为公司业务优化转型夯实了基础。

2. 卓越的综合金融服务平台

以证券母公司业务出发，通过设立、收购专业子公司，公司不断扩充金融产品服务范围，延伸金融服务边界，已基本建成涵盖经纪、投行、资产管理、私募股权投资、另类投资、融资租赁等多个业务领域的金融服务集团。公司经纪业务客户基础雄厚；投资银行业务具有较高的市场影响力；资产管理业务主动管理规模持续提升；私募股权投资业务规模及利润贡献行业领先；在港业务各项数据排名行业前列；融资租赁业务确立行业领先地位；研究服务市场影响力强。综合化的金融平台具有强大的规模效应和交叉销售潜力，为业务发展提供了有力支撑，为客户综合金融服务创造条件。

3. 广泛的营业网点以及扎实的客户基础

截至 2018 年 6 月 30 日，公司在中国境内拥有 331 家证券及期货营业部（其中证券营业部 290

家，期货营业部 41 家），遍布 30 个省、直辖市和自治区；在亚洲、欧洲、北美洲、南美洲、大洋洲等 14 个国家和地区设有分行、子公司或代表处。凭借遍布全国的营业网点和极具战略性的国际化布局，公司得以建立庞大且稳定的客户群，截至 2018 年 6 月 30 日，公司在境内外拥有近 1,300 万名客户。

4. 业内领先的国际业务平台

通过收购整合海通国际证券、海通银行，设立自贸区分公司，公司建立了业内领先的国际业务平台，获得了亚太地区先发优势以及欧美地区前瞻性的战略储备。2018 上半年，海通国际证券继续保持在港领先优势，主要业务继续保持较强的市场竞争力，其中：在企业融资业务方面，IPO 项目个数排名香港所有投行第三，股权融资家数排名香港所有投行第四，完成在美国市场的首单 IPO 项目，在亚洲（除日本外）高收益美元债券发行承销金额排名全球金融机构首位；窝轮发行数量香港市场排名第三。与此同时，海通国际证券完成了对海通银行英国、美国子公司收购整合，在海外的战略布局进一步优化。

海通银行是公司国际化战略的重要组成部分，拥有伊比利亚本地市场的专业知识以及在海外市场长达 20 多年的经验，立足于支持中国、欧洲、南美洲和非洲间的跨境业务交流，把公司的业务发展到更广阔的地理区域，为国际化进程的加速提前部署。2018 年上半年，海通银行专注于企业银行、投资银行以及资产管理三大领域，运营成本得到控制，业务发展基本走上良性循环的轨道。2018 年 2 月，标准普尔将海通银行的评级展望升至“稳定”。

自贸区分公司是首批加入自贸区 FTU 体系的证券机构，成功实施了国内券商首单 FT 项下跨境融资项目，并于 2018 上半年完成券商首单黄金国际板黄金租赁业务。业内领先、全方位多地区的国际业务平台有利于公司把握日益增长的跨境业务机会，满足客户的跨境业务需求，提升公司的国际影响力。

5. 稳健的经营理念、有效的合规风险管理和内部控制体系

公司秉承“稳健乃至保守”的风控理念，在 30 年的经营历史中，成功度过了多个市场和业务周期、监管改革和行业转型发展，是中国境内二十世纪八十年代成立的证券公司中唯一一家至今仍在营运并且未更名、未被政府注资且未被收购重组过的大型证券公司。公司通过搭建覆盖全公司的风险管理体系，切实落实全面风险管理要求，有效地管理市场风险、信用风险、流动性风险和营运风险。公司已为各业务之间建立了有效的风险隔离机制和适当的预防机制，处理潜在利益冲突。此外，公司还建立了独立和集中化的内部审计及合规体系，用以有效检查、监督各项营运和交易的合规性、真实性、完整性、有效性。

6. 持续增强的科技实力

公司坚持“统一管理、自主可控、融合业务、引领发展”的科技指导思想，通过持续提升生

产运行、软件研发、科技管理三大科技能力，为实现公司战略、打造中国标杆式投行提供全面支撑。一方面，紧跟金融科技发展趋势，金融云、大数据、人工智能等战略性工作稳步推进，全面支持各项业务创新发展。另一方面，应用系统自主可控能力日益提升，互联网金融、合规与风险管理、数据服务等领域的自主研发优势不断扩大。以互联网金融领域为例，公司的“e 海通财”互联网金融平台已覆盖手机、PC、IPAD 等主流终端。随着自主研发能力的提升，公司已获得手机证券系统、柜台业务系统等 8 项软件著作权证书，并提交了 4 项发明专利申请。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，国内严监管、降杠杆、促开放、稳中求进的发展态势以及国际复杂多变的政治经济形势，给公司经营发展带来新的机遇和挑战。公司顺势而为，应势而变，按照年初确定的“不忘初心、发扬优势、稳中求进”的经营指导思想，依托资本中介业务的传统优势、融资租赁业务的差异化优势以及境外业务的先发优势，持续推进改革和创新，促进各层协同，挖掘发展潜力，巩固传统业务市场地位，取得了较好的经营成果，主要财务指标和业务指标排名行业前列。上半年，公司完成制定 2018-2020 三年发展规划，进一步明确了未来三年的发展战略、主要任务和经营目标；完成经营分部报告的重新梳理，从经营成果展示上进一步突出以客户为中心的发展观，通过经营分部调整外化于形，强化经营观念转变内化于心；有序推进资产负债管理工作，启动股权融资工作，推动公司资本的优化配置；加强人才的选拔与培训，持续推进干部队伍的年轻化和梯队化建设，重点强化国际化人才储备；按照五年科技规划的要求，持续增强 IT 自主可控能力，重点围绕“1+3+N”的方式推进实施大数据战略，公司经营管理信息化水平进一步提升；海外资源整合稳步推进，进一步明确境外牌照业务的区域专业化分工；海通国际证券在港市场地位进一步巩固，作为公司“立足亚太、辐射全球”国际化战略的桥头堡作用进一步发挥，海通银行经营逐步步入正轨，蓄势待发。

➤ 财富管理业务

市场环境：

2018 年上半年，国内市场成交基本平稳，据 WIND 数据显示，上半年国内股票、基金日均成交额 4827 亿元，同比增加 1.39%。行业手续费率竞争仍在继续，上半年行业平均佣金率继续下滑，互联网金融、金融科技的广泛运用对财富管理业务产生了深刻影响。与此同时，国内高净值人群数量及资产规模不断增加也将进一步推动行业向财富管理业务转型。

2018 年上半年，港股市场受年初市场快速上涨、上市制度改革等因素推动，交易活跃度明显增加，日均成交额 1266 亿港元，同比增长 66.6%。

经营举措及业绩：

公司持续强化投资咨询服务、交易服务和基于资产配置的产品销售等券商财富管理核心能力的培育，推进经纪业务向财富管理全面转型。2018 年上半年，公司股票、基金交易金额 51,546 亿元，同比增加 9.6%。公司客户数保持稳定增长态势，上半年新开客户 80.5 万户，总客户数 1153 万户，公司净新增一码通账户市场份额为 11.8%。

2018 年上半年公司交易额及交易份额变化

	本报告期	上年同期

股票交易量（亿元）	43,664	45,811
基金交易量（亿元）	7,882	1,229
合计（亿元）	51,546	47,040

数据来源：公司内部统计

（1）零售与互联网金融业务

报告期内，公司继续推进分支机构改革转型，以客户为中心，做实营销、做细服务，切实提升分支机构市场竞争力。

互联网金融方面，公司继续推进 e 海通财金融服务平台功能的完善和优化。新上线智能账户分析、智能提醒、通财钱包、智能选股、期权行情交易等功能，以及个股三分钟、数据中心、海通研究员研报、“问董秘”等服务，优化了包括行情、交易、自选股、资金持仓等在内的数据与体验；加强市场异动等短快讯推送、热点事件解读、专题内容分析以及外部合作等内容运营；e 海通财获得新浪财经颁发的券商 APP 风云榜“年度十佳 APP”和“最具创意 APP”，证券日报颁发的“2017 年度最佳智能券商”，第三方评测机构猎豹大数据颁发的“2017 年度最佳证券交易 APP”等奖项。截至 6 月末，公司 e 海通财 APP 累计装机量达到 2133 万户，APP 交易净佣金贡献占比达到 56%。

公司港股通业务继续排名行业前列，上半年港股通客户新增 4501 户，达到 12 万户，港股通交易量 1110 亿港元，市场份额 6.17%。

（2）高净值客户财富管理

上半年，公司高净值客户财富管理业务逐步从传统金融产品代销向综合资产配置模式过渡。在股票市场极度低迷、债券市场承受信用风险冲击的情况下，公司量化产品表现突出，综合资产配置优势逐步凸显，逆市取得了较好的客户满意度。此外，高净值客户服务体系不断完善，业务协同明显加强。

（3）期货经纪

公司期货业务保持较强的市场竞争力。上半年，公司控股子公司海通期货完成新三板挂牌，品牌影响力得到进一步提升，期货代理成交金额市场份额 8.04%，并且积极拓展原油期货业务，代理成交市场份额 6.66%，排名保持行业前列。

（4）融资类业务

公司按照“稳规模、调结构、去风险”的发展策略，主动梳理各项存量业务，并通过加强项目审核、推进资金专户管理、强化风险监控、加强资本收益管理等多项措施，积极优化资本中介业务布局，业务整体呈现规模稳中有降，质量稳中有升，效益稳步提升的态势。截至 6 月末，公司融资类业务总规模 1518 亿元，较去年末下降 98 亿元，整体维持担保比例为 215%。

2018 上半年公司融资类业务规模变化

	本报告期末	上年度末
融资融券余额（亿元）	444.21	480.33

股票质押余额（亿元） ¹	1,062.38	1,120.69
约定购回余额（亿元）	11.92	15.75
合计（亿元）	1,518.51	1,616.77

数据来源：上交所、深交所、公司内部统计

➤ 投资银行业务

市场环境：

据 WIND 数据统计显示，上半年国内股权融资市场（含 IPO、增发、配股、优先股、可转债）募资总额 6605 亿元，同比下降 21%，其中 IPO 由于审核趋严，挂牌 63 家，较去年同期减少 184 家，IPO 过会率 52%；债券市场券商承销总额 1.99 万亿元，同比上升 22%；并购交易金额 1.39 万亿元，同比上升 11%；截至 6 月末，新三板市场挂牌家数 11243 家，较去年末减少 387 家。

受上市制度改革推动，上半年港股市场融资规模提升明显，IPO 募集资金 129.70 亿美元，同比增加 82.8%，上市后募资规模（含配售、公开发售、供股、代价发行、行使认股权证、股份认购权计划）372.37 亿美元，同比增加 97.5%。美股方面，中资企业赴美上市热度显著提升，上半年完成 15 家中资美股 IPO，募集资金 39 亿美元，同比增加 13 倍。

经营举措及业绩：

面对持续从严的监管形势，公司严格落实投行内控新规，加强项目质量控制，加大项目储备力度，抓住市场机遇，稳步推进优质项目落地。

（1）股权融资

上半年公司股权融资业务主动适应市场和政策变化，一方面积极促成在会项目成果转化、完成 7 家 IPO 和再融资发行，并在现有储备项目中遴选 2 家优质企业申报，截至上半年末公司在会 IPO 项目排名行业前列；另一方面，公司深入理解国家战略、积极拥抱新经济，成立创新小组加强对新经济的政策解读和产品研究，优化并加大项目储备，在巩固传统优势的同时，加强对创新项目的拓展，储备了包括“四新”企业在内的超过 100 家股权融资项目，其中一批极具市场影响力和行业代表性。上半年，股权融资业务秉承公司“稳健乃至保守”的风控理念和中国证监会《证券公司投资银行类业务内部控制指引》的新要求，进一步加强内控建设，继续完善“三级质量控制体系”，为该项业务在新形势下长期健康稳定发展巩固了基础。

在境外股权融资方面，根据彭博数据，上半年公司在香港地区 IPO 项目个数排名香港所有投行第 3，项目金额 5.93 亿美元；按香港地区股权融资（包含 IPO、二级市场配售及供股）项目个数计算，公司在香港所有投行中名列第 5，项目金额 10.86 亿美元。公司在美国市场拓展取得突破，以联席账簿管理人角色协助中国第三大课外教育服务提供商朴新教育，完成于纽约证券交易所的公开发行上市，公司投行品牌影响力进一步提升。

¹ 包括集合资产管理计划、定向资产管理计划出资以及自有资金出资

(2) 债权融资

公司债权融资业务量质并进。根据 WIND 数据统计显示，上半年公司境内完成主承销债券 142 只，承销金额 978 亿元，其中企业债承销家数排名第 1，承销金额排名第 2；公司债承销家数排名第 5、承销金额排名第 4；非金融企业债务融资工具的家数和金额在券商中均排名第 2 位；顺利完成煤炭价格联结债券、PPP 专项债券、一带一路 ABS 等创新型债券品种的发行，创新服务能力在市场形成良好的口碑。公司密切关注市场变化，强化存续期债券风险管理和风险排查力度，在市场违约事件频发的大背景下，上半年到期的公司主承销债券全部按期兑付，未发生风险事件，公司专业能力得到市场主流投资机构的认可。

2018 上半年公司债权融资业务规模变化

		本报告期	上年同期
公司债	主承销金额（亿元）	337.76	280.67
	主承销家数	45	38
企业债	主承销金额（亿元）	80.63	81.80
	主承销家数	9	6
其他 ²	主承销金额（亿元）	559.51	411.63
	主承销家数	88	28

数据来源：WIND

在境外债权融资业务方面，公司香港地区债券融资家数和项目金额均排名香港所有投行第 3；在亚洲（除日本外）高收益美元债券发行承销金额排名全球金融机构首位。

(3) 并购融资

公司并购融资业务加快项目落地，项目储备丰富。根据 WIND 数据统计显示，上半年，公司境内完成重大资产重组项目 4 个，并购重组项目家数和交易金额分别排名行业第 4 和第 2；按照首次公告并购交易的企业数量及交易金额计算，公司共涉及 9 单交易，合计交易金额 410 亿元，交易数量及交易金额分别排名行业第 4 和第 5。

公司完成多家欧洲及拉美市场并购融资项目，对“一带一路”沿线国家的项目拓展正有序推进，帮助中国葛洲坝集团海外投资有限公司完成了对巴西圣保罗市的圣诺伦索供水系统公司 Sistema Produtor Sao Lourenco 的收购。

➤ 资产管理业务

市场环境：

据中国证券业协会数据显示，从 2011 年至 2017 年，券商受托客户资产管理业务净收入从 21 亿元增长到 310 亿元，收入占比从 1.5% 持续增长到近 10%。资产管理业务已经成为券商重点培育的业务。随着资管新规落地，对破刚兑、控分级、降杠杆、去通道、回归主动管理本源的要求进

²其他包括证券公司债、非政策性金融债、短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具、资产支持证券、可交换债。

一步明确，这将加快资管市场格局重塑，新的市场格局有利于券商资管和基金集中精力，发挥在投研、交易和产品设计方面的优势，进一步分享市场成长的红利。

经营举措及业绩：

公司资产管理业务的主要平台包括：海通资管公司、海富通基金、富国基金、8 家私募投资基金子公司以及海外资产管理业务。截至 6 月末，公司资产管理业务管理总规模为 1.03 万亿元。

(1) 海通资管公司

海通资管公司根据降杠杆、去通道的监管要求，不断压缩通道业务规模，并大力发展主动管理业务。公司主动管理业务管理费收入及业绩报酬均有所增加，在资管管理总规模下降的同时，资产管理业务净收入同比增长 17%。海通资管受托资金规模 3148 亿元，其中主动管理规模 892 亿元，同比增长 10%，主动管理能力进一步提升。

	本报告期末		上年同期末	
	资产管理规模 (亿元)	净收入(万元)	资产管理规模 (亿元)	净收入(万元)
集合资产管理	500	26,222	500	13,147
定向资产管理	2,572	7,706	5,277	16,110
专项资产管理	77	196	7	25
合计	3,148	34,124	5,784	29,282

(2) 基金管理公司

截至 2018 年中期末，海富通基金管理规模 2003 亿元，公募基金管理规模 574 亿元，较年初增长 13%；产品业绩显著提升，海富通阿尔法对冲基金位居同类基金排名第一，8 只权益、混合类公募基金位居同比基金前 1/4，12 只固收类公募基金综合投资业绩排名达到同比基金前 9%。富国基金管理规模 4493 亿元，公募基金管理规模 2086 亿元，较年初增长 11%。

(3) 私募投资基金

PE 基金子公司强化“募投管退”全流程管理，完成 PE 综合业务系统的开发及上线试运行，推进 PE 业务中后台集中管理；加强对 PE 基金子公司募投项目的管理，强化已投项目投后跟踪的密度和力度，加强流动性管理，积极协助推进在会项目的上市进程；努力提升 PE 业务线投资专业化、管理规范化、运作市场化水平。

(4) 境外资产管理

公司境外资产管理业务规模约 81 亿美元³。海通国际证券旗下两只基金的累计回报率在理柏同类基金产品中均名列第一，四只基金名列前三，获《亚洲投资者》颁发“最佳中国离岸地区基金公司”和亚太区“最佳业务拓展团队”奖项；海通银行上半年完成两只 UCITS（欧盟可转让证券集合投资计划）基金发行。

³ 根据国家外汇管理局发布的 2018 年 6 月 29 日港元兑美元、欧元兑美元汇率折算。

➤ 交易与机构服务

市场环境:

上半年,国内市场股债走势分化,沪深 300 指数下跌 12.9%,中债新综合总净价指数上涨 1.85%;二季度以来,债券违约事件频发,投资者避险情绪上升,利率债和信用债走势分化,利率债持续走强,信用基差持续扩大。港股市场方面,受到外围环境的影响,恒生指数回调 3.2%。

随着 A 股于 2018 年 6 月 6 日正式纳入 MSCI 指数,以及监管改革的持续深化,市场机构化特征日益显著,公司交易与机构服务将迎来崭新的发展阶段。

经营举措及业绩:

(1) 交易业务

公司稳步推进 FICC 业务发展。上半年,公司固定收益自营趋势投资采取加强低风险债券和高收益债券的杠杆型配置策略,取得较好收益;有序开展国债期货套利、货币市场套利和利率互换业务,黄金租赁与黄金自营交易业务平稳发展。海通国际证券继续保持在亚洲市场债券做市与交易的领先地位,目前做市交易涵盖了大部分的亚洲离岸债券市场,双边报价债券数量超过 1400 只,已成为香港最大的固收做市商之一、亚太区信用债重要定价者之一。

海通国际证券在香港衍生品市场继续保持行业领先。上半年,海通国际证券 ETF 和个股期权做市业务再获佳绩,窝轮牛熊证业务覆盖标的位列全市场第一,窝轮资金净流入金额位列全市场第三。海通国际证券已成为香港牛熊证、衍生权证产品市场的领先者,位列发行商第一梯队行列;获港交所批准发行挂钩美国纽约交易所上市的阿里巴巴的窝轮于 2018 年 6 月 26 日正式上市交易。

(2) 机构业务

公司研究覆盖中国大陆、香港地区、澳门地区、台湾地区、美国、日本、印度及韩国的上市公司,积极深化并拓展境内外客户群体。服务继续保持市场领先优势,拥有较强的市场影响力,报告质量得到市场广泛认可。截至 6 月末,境内累计 445 家机构购买公司研究服务。上半年,公司继续加大研究服务的力度,通过组织各类专题研讨会、高端论坛,紧跟市场热点,解读政策变化,获得机构客户好评。公司积极拓展 WOFE 市场,分别协助施罗德和安本完成发行首个 WOFE 产品。

公司强化主经纪商服务驱动,积极拓展私募客户。上半年,PB 业务总体规模达到 5313 亿元,托管规模 1798 亿元,较去年末增长 22.5%;公司提供服务的私募客户总数达到 2060 家。

➤ 融资租赁业务

市场环境:

根据第三方⁴资料, 2012年至2017年, 中国融资租赁行业营业收入从人民币635亿元增长至人民币3,290亿元, 复合年均增长率达39.0%。尽管融资租赁行业发展迅猛, 但在社会融资体系中的地位仍然较低, 融资租赁行业渗透率仍有较大的提升空间。随着实体经济及供给侧结构性改革的推动、中小微企业融资需求的增长、行业监管环境的完善、行业发展鼓励政策的落实, 通过回归租赁本源, 融资租赁行业在更好地服务实体经济的过程中将获得长足的发展。2018年上半年, 融资租赁行业发展环境发生较大变化, 行业监管部门由商务部变更为中国银保监会, 严监管和防风险成为行业发展的重点, 行业竞争格局将更加有序。

经营举措及业绩:

截至6月末, 海通恒信总资产达到700亿元, 业务总部和分公司两端发力, 属地化经营模式进一步加深, 机构业务和零售业务并重发展, 上半年零售业务投放占比超过50%, 启动了风险模型建设开发工作, 提升了量化风险管理能力, 客户舆情监控系统由人工检测逐步转向系统自动检测, 逐渐实现全流程、全覆盖的客户风险监控体系, 整体资产质量处于合理水平。海通恒信不断拓宽融资渠道, 积极拓展中票、短融、资产支持证券等多品种直接融资方式, 直接融资占比已超40%, 并成功完成境外银团等组建, 同时海通恒信H股上市工作正在稳步有序地推进。

二、报告期内主要经营情况

(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	10,942,263,173.65	12,810,538,991.36	-14.58
营业成本	6,877,321,079.69	7,439,964,456.41	-7.56
经营活动产生的现金流量净额	-11,592,732,605.41	-9,271,020,494.55	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,998,278,860.67	24,740,404,185.35	-108.08
筹资活动产生的现金流量净额	13,122,133,408.09	-23,892,019,532.40	-

(1) 营业收入

2018年上半年, 集团实现营业收入109.42亿元, 同比(128.11亿元)减少18.69亿元, 减幅14.59%, 主要变动情况是: 1) 经纪业务手续费净收入16.57亿元, 同比(19.27亿元)减少2.70亿元, 减幅14.01%, 主要是二级市场交易较不活跃, 成交量同比减少; 2) 投资银行业务手续费收入15.25亿元, 同比(16.30亿元)减少1.05亿元, 减幅6.44%, 主要是境内股权承销业务收入减少; 3) 资产管理业务手续费净收入8.68亿元, 同比(9.12亿元)减少0.44亿元, 减幅4.82%, 主要是基金管理业务收入减少; 4) 利息净收入24.20亿元, 同比(17.43亿元)增加6.77亿元, 增幅38.86%, 主要是买入返售金融资产利息收入增加; 5) 投资收益及公允价值变动

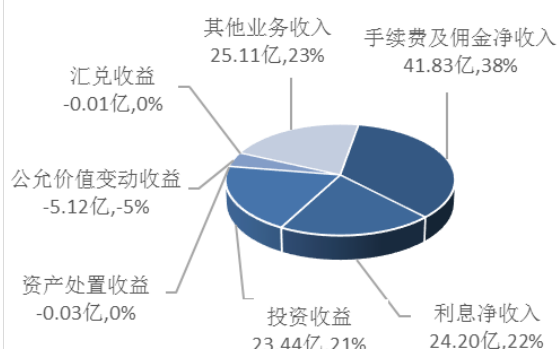
⁴ 由弗若斯特沙利文统计

收益合计 18.32 亿元，同比（46.13 亿元）减少 27.81 亿元，减幅 60.29%，主要是持有及处置金融工具产生的投资收益减少；6）其他业务收入 25.11 亿元，同比（21.17 亿元）增加 3.94 亿元，增幅 18.61%，主要是子公司销售收入增加。

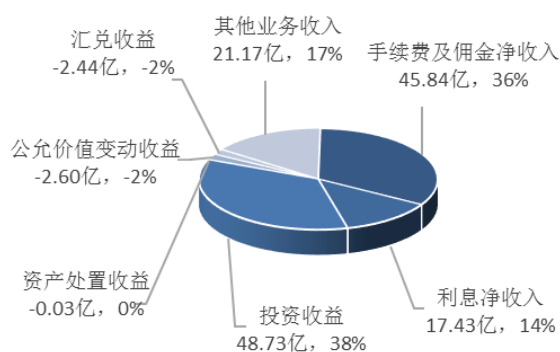
比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上主要项目的情况 单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 1-6 月	上年同期	增减 (%)	主要原因
利息净收入	2,419,761,193.91	1,742,624,735.95	38.86	主要是买入返售金融资产利息收入增加
投资收益	2,344,229,924.34	4,873,027,608.57	-51.89	主要是持有及处置金融工具产生的投资收益减少
公允价值变动收益	-511,861,461.87	-259,554,859.56	-	资本市场波动影响
汇兑收益	-926,217.53	-243,677,905.52	-	主要是汇率变动影响

2018 年上半年营业收入占比



2017 年上半年营业收入占比



(2) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业支出	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业支出比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
财富管理	4,384,210,607.07	1,718,117,012.57	60.81	3.11	-13.93	增加 7.76 个百分点
投资银行	1,412,682,132.52	1,003,361,475.55	28.97	-18.47	-13.92	减少 3.76 个百分点
资产管理	986,818,388.51	497,168,995.64	49.62	5.51	-13.57	增加 11.12 个百分点
交易及机构	810,637,502.85	952,118,531.07	-17.45	-74.55	-37.56	减少 69.58 个百分点
融资租赁	1,319,704,437.74	706,410,096.87	46.47	33.08	46.42	减少 4.88 个百分点
其他	2,028,210,104.97	2,000,144,967.99	1.38	18.37	17.95	增加 0.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业支出	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业支出比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

上海	267,068,881.39	128,830,096.55	51.76	-10.85	-14.05	增加 1.8 个百分点
浙江	165,404,934.50	56,374,142.38	65.92	-16.30	-8.62	减少 2.86 个百分点
黑龙江	157,553,077.46	85,359,523.79	45.82	-18.85	-7.53	减少 6.63 个百分点
江苏	122,232,413.83	63,743,659.35	47.85	-11.77	-6.13	减少 3.13 个百分点
山东	90,203,459.17	42,317,050.97	53.09	-16.81	-10.49	减少 3.31 个百分点
其他地区分支机构	660,613,178.70	357,677,512.37	45.86	-13.49	-11.09	减少 1.46 个百分点
公司总部及境内子公司	7,411,792,545.55	4,663,831,536.83	37.08	-19.64	-4.41	减少 10.02 个百分点
境内小计	8,874,868,490.60	5,398,133,522.24	39.18	-18.77	-5.31	减少 8.64 个百分点
海外业务	2,067,394,683.05	1,479,187,557.45	28.45	9.64	-14.96	增加 20.7 个百分点
合计	10,942,263,173.65	6,877,321,079.69	37.15	-14.58	-7.56	减少 4.77 个百分点

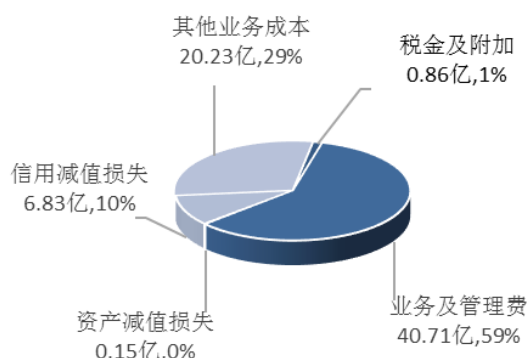
(3) 营业支出

单位：元

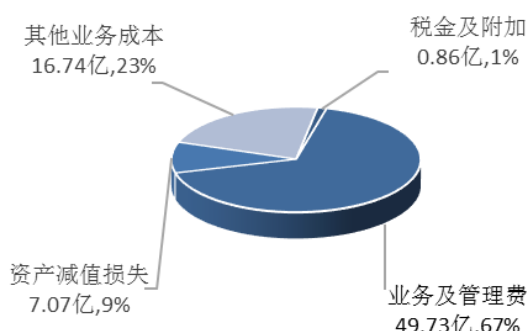
成本构成项目	2018 年 1-6 月	本期占总成本比例 (%)	上年同期	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	主要原因
业务及管理费	4,070,618,630.56	59.19	4,972,740,786.40	66.84	-18.14	主要是职工薪酬减少
资产减值损失	15,302,876.54	0.22	706,693,624.43	9.50	-97.83	实施新金融工具会计准则影响
信用减值损失	682,526,202.30	9.92	-	-	-	实施新金融工具会计准则影响
其他业务成本	2,023,081,183.97	29.42	1,674,158,251.21	22.50	20.84	主要是子公司销售成本增加

2018 年上半年，集团营业支出 68.77 亿元，同比（74.40 亿元）减少 5.63 亿元，减幅 7.57%。主要变动情况是：1) 业务及管理费 40.71 亿元，同比（49.73 亿元）减少 9.02 亿元，减幅 18.14%，主要是职工薪酬减少；2) 资产减值损失 0.15 亿元，同比（7.07 亿元）减少 6.92 亿元，减幅 97.83%，主要是实施新金融工具会计准则影响；3) 信用减值损失 6.83 亿元，主要是实施新金融工具会计准则影响；4) 其他业务成本 20.23 亿元，同比（16.74 亿元）增加 3.49 亿元，增幅 20.84%，主要是子公司销售成本增加。

2018年上半年营业支出占比



2017年上半年营业支出占比



(4) 现金流

经营活动产生的现金流量净额为-115.93 亿元，其中：现金流入 381.72 亿元，占现金流入总量的 23.57%，主要是收取利息、手续费及佣金的现金 126.45 亿元，拆入资金净增加额 104.78 亿元；现金流出 497.65 亿元，占现金流出总量的 30.64%，主要是处置交易性金融资产净减少额 222.99 亿元，支付其他与经营活动有关的现金 181.09 亿元。

投资活动产生的现金流量净额为-19.98 亿元，其中：现金流入 169.37 亿元，占现金流入总量的 10.46%，主要是收回投资收到的现金 164.61 亿元；现金流出 189.35 亿元，占现金流出总量的 11.66%，主要是投资支付的现金 182.90 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额为 131.22 亿元，其中：现金流入 1,068.41 亿元，占现金流入总量的 65.97%，主要是发行债券收到的现金 631.90 亿元，取得借款收到的现金 436.41 亿元；现金流出 937.19 亿元，占现金流出总量的 57.70%，主要是偿还债务支付的现金 881.18 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

(2) 其他

适用 不适用

经营计划进展说明

在总体战略的指引下，公司坚持稳健经营，聚焦发展主线，加强业务协同，深入挖掘经纪、投行、融资、私募股权投资等业务线客户的综合业务需求，提升单一客户价值量；补足短板，寻找资产管理、财富管理业务的突破口；稳步推进子公司发展，进一步提升子公司的利润贡献度；

深入推进国际资源整合；持续提升公司 IT 管理、人力资源管理、合规与风险管理、财务和资产负债管理水平，以推进公司从高速增长向高质量发展转变为基础，全方位提升公司综合竞争实力。2018 年上半年，公司经纪业务线继续发挥着公司收入压舱石的作用，分支机构管控得以加强，融资类业务展现了优秀的执行力，自主产品销售实现了突破，机构客户拓展多点联动，期货业务也保持了较强盈利能力；投行业务线方面，股权融资业务主动进行了策略调整，债券融资业务量、质并进，并购融资业务加快项目落地且项目储备丰富；资产管理业务线方面，资管子公司主动管理规模有所提升，公募基金子公司经营保持平稳，私募基金子公司强化“募投管退”全流程管理；海外业务方面，海通国际证券在香港市场依然保持着领先优势，海通恒信保持快速发展势头、管控有力，海通银行正进入良性发展的轨道；合规风控、人才、IT 和研究等支持保障体系建设稳步推进，支持管理工作保障有力，为公司持续健康发展打下坚实的基础。

(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

单位：元 币种：人民币

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
拆出资金	39,663,930.41	0.01	679,091,978.14	0.13	-94.16	主要是拆放银行资金减少
以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产	-	-	99,856,694,835.91	18.68	-100.00	实施新金融工具会计准则影响
交易性金融资产	148,136,955,732.39	25.84	-	-	-	实施新金融工具会计准则影响
衍生金融资产	1,576,800,251.95	0.28	2,610,612,302.28	0.49	-39.60	主要是利率衍生工具减少
应收款项	12,600,996,253.23	2.20	7,441,999,625.34	1.39	69.32	主要是应收清算款增加
可供出售金融资产	-	-	41,228,756,005.51	7.71	-100.00	实施新金融工具会计准则影响
其他债权投资	13,176,276,964.22	2.30	-	-	-	实施新金融工具会计准则影响
持有至到期投资	-	-	78,718,210.79	0.01	-100.00	实施新金融工具会计准则影响
其他权益工具投资	16,222,646,037.42	2.83	-	-	-	实施新金融工具会计准则影响
投资性房地产	256,886,399.17	0.04	16,864,072.33	0.00	1,423.28	主要是本期新增投资性房地产
应付短期融资款	38,780,188,416.72	6.77	29,426,762,416.95	5.50	31.79	主要是短期融资券发行规模增加
拆入资金	21,648,983,219.70	3.78	11,811,638,917.40	2.21	83.29	主要是银行拆入资金增加
以公允价值计量且变动计入当期损益金融负债	-	-	20,743,499,166.70	3.88	-100.00	财务报表列报项目调整
交易性金融负债	24,789,061,758.79	4.32	-	-	-	财务报表列报项目调整
应交税费	1,663,995,281.62	0.29	2,611,046,351.79	0.49	-36.27	主要是企业所得税减少
预计负债	115,830,672.70	0.02	167,342,904.85	0.03	-30.78	主要是产品相关预计负债减少
递延所得税负债	547,687,597.01	0.10	867,319,662.68	0.16	-36.85	主要是其他权益工具投资公允价值变动收益减少
其他综合收益	164,590,316.47	0.03	1,626,529,293.67	0.30	-89.88	实施新金融工具会计准则

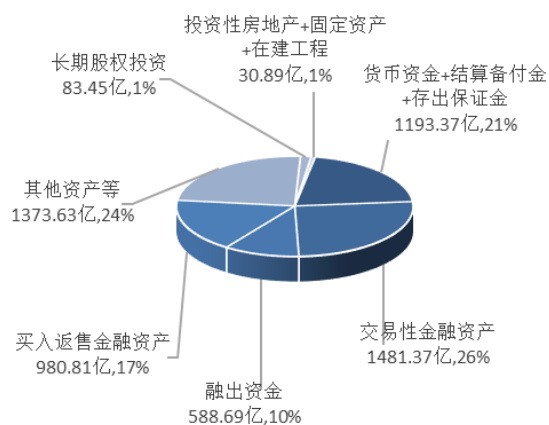
						影响
--	--	--	--	--	--	----

资产状况

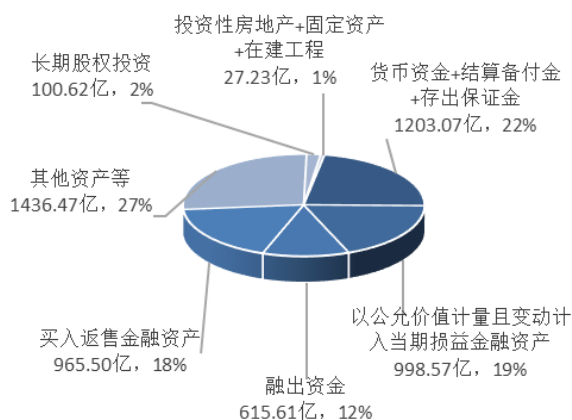
2018 年 6 月末，集团总资产 5,732.20 亿元，较上年末（5,347.06 亿元）增加 385.14 亿元，增幅 7.20%。主要变动情况是：交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资等金融资产增加 363.72 亿元，应收款项增加 51.59 亿元，其他资产增加 25.66 亿元，融出资金减少 26.92 亿元，长期股权投资减少 17.17 亿元。

集团交易性金融资产占集团总资产的 26%，货币资金、结算备付金及存出保证金占总资产的 21%，买入返售金融资产占总资产的 17%，融出资金占总资产的 10%，固定资产、在建工程及投资性房地产占集团总资产不到 1%，大部分资产变现能力较强，集团资产流动性较强，资产结构优良。

2018年6月末总资产占比



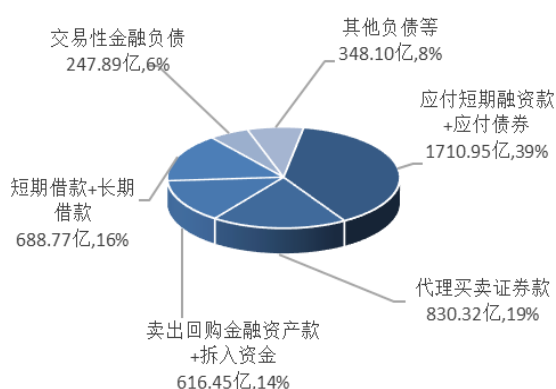
2017年末总资产占比



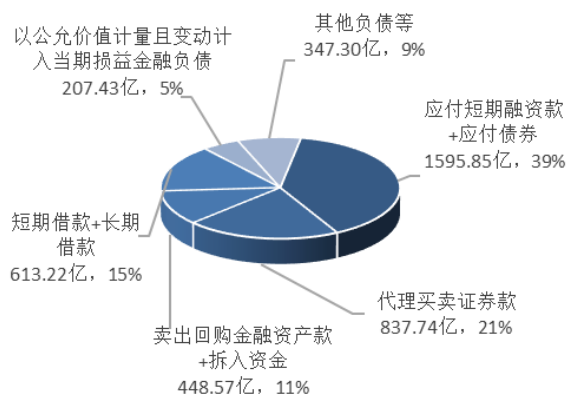
负债状况

2018 年 6 月末，集团负债总额 4,442.48 亿元，较上年末（4,050.12 亿元）增加 392.36 亿元，增幅 9.69%。主要变动情况是：卖出回购金融资产款及拆入资金增加 167.88 亿元，应付短期融资款及应付债券增加 115.10 亿元，短期借款及长期借款增加 75.55 亿元，交易性金融负债增加 40.46 亿元。

2018年6月末总负债占比



2017年末总负债占比



2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见“第十节 财务报告 五、合并财务报表项目 63. 所有权或使用权受限制的资产”的相关内容。

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

报告期末，集团长期股权投资 83.45 亿元，较上年末（100.62 亿元）减少 17.17 亿元，降幅 17.06%，主要是海通国际控股下属子公司减少投资。长期股权投资参见“第十节 财务报告 五、合并财务报表项目 16. 长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

所持对象名称	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动
富国基金管理有限公司	27.775%	84,433.82	9,710.14	-112.77

注：1. 报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

2. 报告期所有者权益变动金额不含报告期损益影响。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末投资成本	期末账面余额	报告期内购入或出售净额	报告期内公允价值变动	报告期内投资收益
交易性金融资产	148,703,195,993.17	148,136,955,732.39	29,844,278,597.07	-1,076,780,349.19	2,191,534,604.59
其他债权投资	13,287,175,616.13	13,176,276,964.22	3,214,357,479.10	-118,188,976.38	259,761,216.39
其他权益工具投资	15,312,707,632.43	16,222,646,037.42	-	-689,252,620.15	2,000,000.00
衍生金融工具		-915,499,445.30		32,454,064.41	57,830,514.24

(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. 海富通基金，注册资本 3 亿元人民币，海通证券持有 51% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，海富通基金总资产为 16.56 亿元，净资产 11.43 亿元；2018 年上半年，实现营业收入 2.95 亿元，净利润 0.74 亿元。

2. 富国基金，注册资本 5.2 亿元人民币，海通证券持有 27.775% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，富国基金总资产为 43.10 亿元，净资产 30.40 亿元；2018 年上半年，实现营业收入 11.85 亿元，净利润 3.50 亿元。

3. 海富产业，注册资本 1 亿元人民币，海通证券持有 67% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，海富产业总资产为 2.47 亿元，净资产 1.69 亿元；2018 年上半年，实现营业收入 0.72 亿元，净利润 0.35 亿元。

4. 海通期货，注册资本 13 亿元人民币，海通证券持有 66.667% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，海通期货总资产为 202.55 亿元，净资产 26.41 亿元；2018 年上半年，实现营业收入 23.99 亿元，净利润 1.70 亿元。

5. 海通国际控股，注册资本 88.50 亿港元，海通证券持有 100% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，海通国际控股总资产为 2,874.61 亿港元，归属于母公司的净资产 125.70 亿港元；2018 年上半年，实现收入 40.53 亿港元，净利润 11.23 亿港元。

6. 海通开元，注册资本 106.50 亿元人民币，海通证券持有 100% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，海通开元总资产为 179.16 亿元，归属于母公司净资产 142.40 亿元；2018 年上半年，实现营业收入 5.73 亿元，净利润 4.38 亿元。

7. 海通创新证券，注册资本 35 亿元人民币，海通证券持有 100% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，海通创新证券总资产为 49.31 亿元，净资产 48.02 亿元，2018 年上半年，实现营业收入-1.51 亿元，净利润-1.16 亿元。

8. 海通资管公司，注册资本 22 亿元人民币，海通证券持有 100% 的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，海通资管公司的总资产为 61.75 亿元，净资产 33.37 亿元，2018 年上半年，实现营业收入 2.66 亿元，净利润 1.55 亿元。

9. 上海惟泰置业，注册资本 1000 万元人民币，海通证券持有 100% 的股权。截至 2018 年 6

月 30 日，上海惟泰置业的总资产为 1.27 亿元，净资产 896.29 万元；2018 年上半年，实现营业收入 0.21 亿元，净利润-124.36 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

1. 报告期内设立公司控制的特殊目的主体的情况

报告期内，公司未新设立控制的特殊目的主体。

2. 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

公司对由子公司作为管理人的结构化主体，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将 22 个结构化主体纳入合并报表范围。

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、 公司经营活动面对的风险及采取的措施

公司业务经营活动面对的风险主要有：合规风险、信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险、声誉风险等，具体来讲，主要表现在以下几个方面：

(1) 合规风险

《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》所称合规风险，是指因证券基金经营机构或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使证券基金经营机构被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

公司按照合规管理监管要求，并结合公司的实际情况，建立了科学合理、职责分明的合规管理架构体系。公司合规总监是负责合规管理工作的高级管理人员，合规法务部按照公司规定和合规总监安排，履行合规管理职责。公司已制定《海通证券股份有限公司合规管理办法》及相关配套合规管理制度，配备了合规管理人员，严格对各业务条线进行合规管理，通过合规事前审查、事中监控、事后检查、考核及问责，努力提高各项制度、机制及流程的执行力度，同时，公司加大政策传导及合规宣导工作力度，积极培育“人人合规、主动合规”的经营环境。

(2) 信用风险

信用风险是指因借贷人、交易对手方或债务发行人无法履行其约定的财务义务而可能对公司经营造成损失的风险。信用风险和市场风险具有一定的相关性，在市场波动的情况下，公司部分金融产品因持有或交易产生的信用风险暴露程度将随之发生变化。对此，公司对市场波动采取必要的监控和防范措施，以实现信用风险的有效管理。

公司面临的信用风险主要涉及存放在其他金融机构的自有货币资金，经纪业务代理客户买卖证券的交易结算，为客户提供融资融券、约定购回式证券交易和股票质押式回购交易等融资类业务，债券投资、衍生品交易等自营业务，上述业务因为客户、交易对手无法履约使公司面临产生损失的风险。

公司的货币资金主要存放在国有商业银行或信誉良好的股份制商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。经纪业务采取全额保证金结算方式可以切实规避相关信用风险。融资融券、约定购回式证券交易和股票质押式回购业务方面，公司通过制定和实施各项严格的制度和措施从尽职调查、征信、授信、逐日盯市、强制平仓、司法追索等环节对涉及的信用风险进行控制。公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，投资的信用产品主要为高信用评级产品，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。场外衍生品业务方面，公司从客户准入、标的证券管理、交易对手授信管理、风险处置流程等方面建立了比较完善的制度规范，对存续期内的每笔场外衍生品业务逐日盯市，并通过严格履行预警、止损等措施管理信用风险。

除上述风险因素外，集团子公司在开展融资类业务、投资业务、租赁业务、场外衍生品等业务过程中，也面临信用风险。相关子公司在公司统一的风险偏好下，根据其业务特点制定了信用风险管控的制度、措施和流程，并针对信用风险暴露情况制定了风险限额，经公司审批后执行。公司已按照集团全面风险管理的总体规划，从制度建设、限额体系、监控机制、信息系统、风险报告等各方面逐步强化和完善集团层面的信用风险管理。

（3）市场风险

市场风险主要指在公司的经营活动中，因市场价格（股票价格、利率、汇率等）的不利变动而使公司自有资金投资的相关业务发生损失的风险。

A、股票价格风险。股票价格风险主要指公司所投资的权益类证券市场价格发生变化致使本公司承受损失的风险。承担此类风险的业务主要包括权益类证券自营业务、做市业务和场外衍生品业务等。股票价格风险具有较大的不确定性，是公司主要面对的市场风险类型之一。公司密切关注相关资产价格波动，并采取相应措施予以防范。

2018 年上半年，中国股票市场在经历了 1 月初的小幅上涨后持续下行。以上证综指为例，2018 年年初指数从 3314.03 点开盘，6 月末收盘于 2847.42 点，累计跌幅 13.90%；同期上证 50 指数跌幅 13.30%，沪深 300 指数跌幅 12.90%，中小板指跌幅 14.26%，创业板指跌幅 8.33%。

为了监控相关风险因素的影响，公司每日跟踪证券持仓的投资规模和风险价值（VaR）变化情况。公司通过实施多元化投资策略，对各类证券品种的投资规模进行适当控制和适时调整，并结合各类套期保值工具，较为有效地控制了市场风险。

B、利率风险。利率风险是指因市场利率变动而导致的风险，公司资产中有关利率风险的部分主要包括货币性存款、债券投资以及债券发行等。中债综合全价指数在 2018 年上半年宽幅波动，先趋势上行至 4 月末的区间高点，小幅回调后回至前期高点。中债综合全价指数年中报收 115.82，

比上年末上升 2.16%，中债五年期国债到期收益率较上年末下降约 49 个基点至 3.35%，中债十年期国债到期收益率较上年末下降约 41 个基点至 3.48%。公司对利率风险的控制，主要采用规模控制和投资组合等方法，合理配置资产，匹配负债与资产的期限结构，并通过定期测算投资组合久期、凸性、DV01 等指标衡量利率风险。

C、汇率风险。汇率风险是指因外汇汇率变动而导致的风险。随着公司国际化的拓展，汇率风险逐步显现。除公司的境外股权投资外，子公司或附属公司还通过发行外币债券等方式增加外币的负债规模，导致集团整体外币规模增加，管理难度有所增加。公司一直对外汇市场进行专门跟踪研究，不断加强制度建设和内部管理，并通过一系列措施对冲、缓释汇率风险，以支持公司境外业务的开拓。公司还注重从集团的层面进行外币资产和负债的匹配，以缩小外汇风险的敞口。同时公司还采用境外经营净投资套期等会计处理平滑汇率变动对公司经营成果的影响。截至本报告期末，集团的汇率风险对财务报表无重大影响。

除上述风险因素之外，集团所从事的境外投资业务也承担着相关市场风险，全球范围内各种市场风险因子的波动都可能对集团的整体损益带来影响。公司将子公司投资业务纳入整体市场风险管理体系内。对于集团下属子公司进行的投资业务，由相关子公司制定并落实相应的风险限额和风险管理政策，经母公司审核通过后实行，同时子公司定期将风险限额的执行情况向母公司进行报告。

（4）操作风险

操作风险是指由内部流程不完善、员工操作失误及不当行为、信息系统故障缺陷以及外部事件所造成损失的风险。其中，信息技术风险是指因系统中断或者运行缓慢导致信息系统的可用性、完整性丧失的风险，以及服务器被外部攻击等原因导致信息系统机密性丧失的风险。信息技术风险是目前操作风险的一个重要组成部分，信息技术对于证券交易、清算和服务等多个方面的业务发展和管理至关重要，系统不可靠、网络技术不完善、数据误差都会造成公司的损失。此外，公司还面临因公司或公司工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

公司坚持不断健全内部控制管理机制，完善操作流程，加强检查稽核，强化问责制度，以降低操作风险发生的可能性、积极应对并妥善处置其不利影响。公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等监管规定以及公司内部管理需要，制定了较为完善的内部控制制度，确保操作风险管理有制度可依。公司根据《企业内部控制基本规范》要求制定了涵盖各部门各业务条线的内部控制矩阵，每年组织对内部控制矩阵执行情况的自查，公司稽核部门对内部控制矩阵的执行情况进行评估。公司通过建立集团范围内的重大操作风险事件信息沟通机制并加强内部控制管理，不断提升风险管理水平。尽管如此，仍不能保证完全避免因操作差错和主观不作为可能引发的操作风险事件及损失。此外，公司所处的证券行业是一个智力密集型行业，员工发生违法犯罪行为，将会给公司造成财务损失，给公司声誉造成不利影响。公司一直坚持实施精细化管理，不断规范完善业务流程，加强对员工的职业操守和职业道德教育，努力控制和减少操作风险事件的发生。

公司持续加强信息技术管理的制度建设，不断完善信息技术风险应急预案，并采用定期或不定期的监测、专项检查等多种手段对系统运行、应用研发、信息安全、科技管理等方面的信息技术相关情况进行监控和管理，防范信息技术风险。

（5）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。由于公司自营业务规模及融资类业务规模较大，公司经营过程中易受宏观政策、市场变化、经营状况、客户信用等因素影响，并可能因资产负债结构不匹配而引发流动性风险。

在日间流动性风险管理方面，公司始终秉承“稳健乃至保守”的风控理念，持续按照制定的流动性风险偏好及风险指标限额的要求，通过合理的监测机制和调控手段，始终将流动性风险敞口控制在合理范围内。为进一步提升对流动性风险的精细化管理的水平，公司严格按照内部相关规定和办法，储备了充足的优质流动性资产，保障了公司业务的顺利展开和到期负债的顺利偿付。此外，公司持续推进日间流动性和风险指标管控机制，结合公司资产端和负债端，构建资金、指标联动体系，完善了包括日间指标头寸跟进、月度指标前瞻分析和部门指标拆解在内的流动性风险分析框架，丰富了不同期限内流动性风险管理的工具，从更深层次强化了公司对流动性风险的科学管控和预判的效率。

在中长期流动性风险管控方面，公司继续优化资本配置结构，强化对资产负债发展趋势的分析，从源头上强化对公司流动性风险的管控。一方面，公司积极开展资产负债管理工作，通过及时分析业务发展趋势及其可能对中长期资金的需求，调整公司负债期限结构，保持资产负债期限错配始终处于合理范围；另一方面，公司加强了流动性精细化管理体系，负债端结构和到期日分布更趋合理，资产端在保证安全充足的前提下提高资金使用效率。报告期内，公司重视与各大商业银行保持良好的合作关系，注重规范经营，维系良好信誉，保持融资渠道畅通。

在集团流动性风险管控方面，公司稳步推进对集团和子公司流动性风险管理的要求。首先，以流动性风险管理为基础，从风险条线和资产负债管理条线出发，对子公司实行分类管理，并于上半年发布了《海通证券股份有限公司（集团）流动性风险管理办法》，明确了集团流动性风险管理总体策略、框架、管控要求等；其次，以流动性风险主要指标为基础，根据各子公司所处行业、地域和风险特征的差异，下发各子公司的限额管理要求；最后，以母公司系统为依托，开发集团流动性风险系统。

（6）声誉风险

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。声誉事件是指引发公司声誉风险的相关行为或事件。声誉事件包括但不限于以下形式：新闻媒体的错误、失实和批评性报道；针对公司的谣言，网络负面舆情；公司员工擅自接受媒体采访且内容违反法定信息披露规定；公司员工以及行业或交易伙伴不当言论和行为引发的声誉事件；

公司经营出现问题，由客户投诉、内外部审计或监管部门合规检查等引发的声誉事件；可能对公司造成重大负面影响的其他突发声誉事件。

对此，公司采取必要的监控和防范措施，以实现声誉风险的有效管理。公司建立声誉风险预警机制，加强舆情监控，负面声誉突发事件发生时第一时间向公司管理层报告，对于严重的负面声誉突发事件，公司总经理办公室根据《海通证券股份有限公司声誉风险管理办法》、《海通证券股份有限公司突发事件应对实施办法》以及《海通证券股份有限公司重大事项报告暂行办法》相关规定，向上级主管部门、监管部门报告，并会同公司相关部门制订沟通策略，统一宣传口径，由公司新闻发言人对外发布信息或对事件作出回应。负面声誉突发事件平息后，相关单位积极采取声誉公关修复措施，对负面声誉突发事件处理过程进行分析报告，并密切关注新问题、新情况，避免舆情出现反复。同时加强与媒体的沟通与联系，通过推广正面形象等多种途径开展公司形象修复工作。公司员工接受媒体采访前，须按照《海通证券股份有限公司宣传信息工作规定》相关要求，通过办公系统发起媒体采访流程，经公司审核同意后方可发表，发表稿件提交总经理办公室备案。

2、主要风险因素在本报告期内的表现

报告期内，公司根据《证券公司全面风险管理规范》等监管要求及内部制度，深入推进全面风险管理体系建设：全覆盖方面，公司搭建了层级分明的风险管理组织架构，覆盖各风险类别、各业务条线、各部门/分支机构/子公司，完善风险识别、评估、计量、监控、报告和应对等风险管理流程，不断强化对各类风险的事前防范、事中监控和事后检查处置；可监测方面，建立了监管指标、容忍度和限额、业务风控指标三层指标体系并进行持续监测，通过各类压力测试评估极端风险；能计量方面，针对市场、信用、流动性等风险分别开展计量并不断优化量化模型和方法；有分析方面，定期编制各类报告，针对重大风险事件编制不定期报告，并将子公司纳入报告范围；能应对方面，根据风险评估和预警的结果，选择合适的应对策略，建立了有效的应对机制，并制定了具体的应急制度。此外，公司通过以下措施为全面风险管理提供支持和保障：重视风险管理文化宣导，通过举办各类培训、专题会议、期刊宣传等方式进行风险文化宣导；完善风险管理制度建设，搭建了以《海通证券股份有限公司全面风险管理办法》为纲领的多层级制度体系，覆盖了各类风险、各项业务及各管控要素；全面建设风险管理系统，建立了各类风险管理系统，并积极推进数据治理工作；重视风控专业人才培养，制定了人才招聘计划，积极引进人才，同时加大人力资源培训力度，提升风控人员技能素质，建立健全人才培养机制，持续满足监管要求的风险管理比例和风险管理工作需要；加大风险管理投入，制定了信息系统专项预算，加大风险管理信息系统投入，为深化落实集团风险管理提供保障。

报告期内，上述各项风险管理因素的具体表现如下：

(1) 合规风险

报告期内，公司加大集团合规管理建设，公司董事会、监事会、高级管理人员重视合规管理工作，下属单位不断提升合规管理水平，公司 2018 年上半年经营管理基本合规，业务稳健开展，

无重大合规风险。面对全面依法从严的监管态势，公司积极研究各项监管新规，不断深化合规管理的建设，保障与促进公司持续、合规、健康发展。

（2）信用风险

截至 2018 年 6 月底，公司融资融券客户的平均维持担保比例为 237.44%，约定购回式证券交易客户的平均履约保障比例为 193.46%，股票质押式回购业务客户的平均履约保障比例为 215.94%，融资人提交担保品充足，融资类业务信用风险整体可控；公司信用类固定收益证券投资中，债项或发行人主体评级在 AA 及以上的高信用评级证券比例为 99.43%；公司场外衍生品业务的交易对手主要是商业银行、证券公司、资产管理公司等金融机构，公司在开展此类业务的过程中，严格控制业务规模并采取合理可行的风险缓释措施，当前面临的交易对手信用风险较小。

2018 年上半年，海通国际证券密切监控保证金融资业务的四项预警性考量限额指标，融资类业务信用风险总体可控。同时，海通国际证券继续实行五级分类的管理制度，并针对各项融资类业务发展，完善相应审批政策及贷后管理，对所有融资项目进行风险监控和审查。场外衍生品方面，海通国际证券应用标普内部信用评级体系对交易对手的信用质量进行评估并根据分级审批相应授权对信用额度进行逐一审批，当前面临的交易对手信用风险可控。

2018 年上半年，恒信金融集团针对信用风险实施了租前、租中、租后全链条风控体系，并从组织架构、信审指引、尽职调查、风险定价、信贷审查审批、内控合规、信息系统建设等各个角度继续完善了相关政策、制度、规范及要求，整体信用风险管理水平持续提升，报告期内各项信用风险指标均未超限。

2018 年上半年，海通银行对风险偏好和信贷政策做了相应修订，并制定了一系列计划调整资产结构。报告期内，海通银行持续加强对存量信贷资产的贷后管理，未新增信用风险事件，整体信用风险可控。

（3）市场风险

2018 年上半年，公司各月月末风险价值占公司净资产的比例一直保持在 0.1%以内，报告期末母公司及集团主要子公司风险价值占集团净资产比例在 0.2%以内，市场风险可控可承受。但是，各类金融工具的使用仍然受到监管环境、市场环境、投资策略有效性的影响，管理方法的有效性在市场流动性发生负面变化时也会受到制约。

2018 年上半年，公司权益类证券投资规模整体保持稳定，除传统的趋势投资以外，公司还积极开展期权做市、场外期权等创新业务。上述创新业务运作过程中公司坚持风险中性的投资策略，有效控制了业务开展过程中的风险敞口。

公司根据债券市场的走势及判断，以及流动性管理需要，灵活调整非权益类证券的配置，2018 年上半年公司整体非权益类证券投资规模呈现稳中有增的趋势。整体组合久期得到控制，各个月末的久期变化幅度不大，相对稳定。2018 年上半年末的久期为 2.61。2018 年上半年公司固定收益投资的市场风险控制状况总体良好。

（4）操作风险

公司总体规范经营，报告期内未发生重大操作风险事件。公司持续加强信息技术系统的建设和运维，严格按照操作管理程序进行定期和不定期的检查和维护，以保证系统的可靠、稳定和安全运转，报告期内未发生重大信息技术风险事件。公司持续健全内部控制体系建设，强化各项规章制度的执行力并着力完善各项制度和流程，报告期内没有产生对公司有实质性影响的操作风险事件。

（5）流动性风险

宏观层面严监管、调结构、防风险的政策要求给公司自营、融资类业务带来挑战，叠加公司负债端多种负债偿付或续作的影响，共同构成了报告期内公司流动性风险压力的主要来源。面对市场环境的变化和公司内部资金需求的转化，公司积极筹划，从多个方面着手，通过事前风险识别、事中风险缓释、事后改进等措施，不断强化对流动性风险的管控。本报告期内，公司持续充足的资金储备降低了流动性风险发生的可能，并保证了公司在复杂市场环境下的平稳运营能力。2018 年上半年，公司核心流动性监管指标流动性覆盖率日均 180.81%，净稳定资金率日均 142.18%，均远高于监管要求及预警标准。同时公司通过进行流动性应急演练，测试公司压力情况下的融资渠道和优质流动资产变现能力，不断提升公司流动性风险应对能力。

此外，集团层面流动性风险管理工作有条不紊地推进，公司发布了集团流动性风险管理办法，根据各子公司业务特点制定了较为科学有效的流动性风险管理策略，基本实现集团层面流动性风险的统一管理。面对未来不确定的市场环境，集团将继续积极开展资产负债管理，在保障安全性、流动性的基础上，提升资金使用效率，保障集团稳健运营。

（6）声誉风险

报告期内，公司总体舆论环境健康。针对少数负面新闻报道，公司根据《海通证券股份有限公司声誉风险管理办法》、《海通证券股份有限公司宣传信息工作规定》相关要求，有步骤地开展应对措施，有效遏制了负面报道的影响，未发生重大声誉风险事件。

报告期内，本公司各项业务稳健、资产配置合理、财务状况良好，净资产等各项风险控制指标持续符合监管要求。集团全面风险管理架构清晰，各子公司经营稳健，整体风险可控。集团将进一步健全制度建设、完善内控机制，提升风险管理精细化水平。

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 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 3 月 2 日
2017 年度股东大会	2018 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 6 月 22 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

本报告期内，公司于 2018 年 3 月 1 日在上海青松城大酒店召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议并通过了 2 项议案：1. 关于续聘立信会计师事务所的议案；2. 关于修订《公司章程》、《公司董事会议事规则》和《公司监事会议事规则》的议案。相关决议公告于会议当日刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）、香港联交所网站（<http://www.hkexnews.hk>）以及本公司网站（<http://www.htsec.com>），于 2018 年 3 月 2 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

公司于 2018 年 6 月 21 日在上海好望角大饭店召开了 2017 年度股东大会，审议并通过了 17 项议案：1. 公司 2017 年度董事会工作报告；2. 公司 2017 年度监事会工作报告；3. 公司 2017 年年度报告；4. 公司 2017 年度财务决算报告；5. 公司 2017 年度利润分配方案；6. 关于续聘会计师事务所的议案；7. 关于公司权益类、非权益类投资资产配置的议案；8. 关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案；9. 关于提请股东大会给予董事会认可、分配或发行 A 股及/或 H 股股份的一般性授权的议案；10. 关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案；11. 关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案；12. 关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案；13. 关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告的议案；14. 关于前次募集资金使用情况的专项报告及审核报告的议案；15. 关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施的议案；16. 关于提请股东大会授权董事会及董事会转授权经营管理层办理公司非公开发行 A 股股票相关事宜的议案；17. 关于未来三年（2018-2020）股东回报规划的议案。其中议案 1 至议案 8、议案 15 以及议案 17 为普通决议案，议案 9 至议案 14 及议案 16 为特别决议案。相关决议公告于会议当日刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）、香港联交所网站（<http://www.hkexnews.hk>）以及本公司网站（<http://www.htsec.com>），于 2018 年 6 月 22 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于2018年6月21日召开的2017年度股东大会审议通过了2017年度利润分配方案：以公司总股本11,501,700,000股为基数，向全体股东每股派发现金红利人民币0.23元（含税）（即每10股派发现金红利人民币2.30元（含税）），共计派发现金红利人民币2,645,391,000.00元（含税）；其中A股股本为8,092,131,180股，本次共计派发A股现金红利人民币1,861,190,171.40元；H股股本为3,409,568,820股，本次共计派发H股现金红利港币957,954,501.41元。

公司在中国证券报、上海证券报、证券时报、上交所网站、香港联交所网站及本公司网站刊登了2017年度利润分配实施的有关公告，并于2018年8月1日实施完毕。

(二) 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

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

公司于2018年6月21日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，批准公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任2018年度外部审计师，负责根据中国企业会计准则等提供相关的境内审计服务，聘期一年；聘请德勤会计师事务所（德勤·关黄陈方会计师行和德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙））担任2018年度外部审计师，负责根据国际财务报告准则等提供相关的审计及审阅服务，聘期一年。

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

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。

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

适用 不适用

截至报告期末，本公司无直接持有本公司 5% 以上股份的股东，且无实际控制人。报告期内，公司未收到中国证监会的立案调查、行政处罚及证券交易所的公开谴责。公司董事会、董事、监事、高级管理人员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、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责等情形。公司董事、监事、高级管理人员不存在违反相关规定买卖公司股票的情形。

此外，2017 年 5 月 23 日，公司收到中国证监会《行政处罚事先告知书》（处罚字[2017]59 号），详见公司于 2017 年 5 月 24 日发布的公告（公告编号：临 2017-024）。该事件涉及的公司员工已按照规定程序提出陈述、申辩，目前还在等待进一步处理意见。

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

公司无直接持有本公司 5% 以上股份的股东，且无实际控制人，在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在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

2002 年 8 月 23 日，海通国际控股下属子公司海通国际证券股东批准采纳购股权计划。2002 年购股权计划已于 2012 年 8 月 22 日届满。在 2002 年购股权计划届满前根据计划授出的购股权按照 2002 年购股权计划的条款将仍然有效并可予行使。

海通国际证券 2014 年年度股东大会审议通过了《关于设立海通国际证券集团有限公司购股权计划的议案》，海通国际证券于 2015 年 6 月 8 日股东特别大会审议批准采纳新购股权计划，该

购股权计划于采纳日期起 10 年内有效及生效，该购股权计划可发行合共不得超过 212,924,439 股。

海通国际证券于 2014 年 12 月 19 日采纳股份奖励计划，由采纳之日起计有效期为 10 年。根据股份奖励计划获准授出的奖励股份总数合共不得超过 217,248,566 股奖励股份。截至 2018 年 6 月 30 日，海通国际证券在该股份奖励计划下合共已授出 19,122,233 股奖励股份、已归属 6,028,091 股奖励股份、已失效 1,239,218 股奖励股份。

(上述详情请参阅海通国际证券 2018 年中期报告)

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司严格按照 2017 年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案》，开展日常关联交易，相关执行情况如下表：

➤ 与法国巴黎投资管理 BE 控股公司及其相关企业发生的关联交易

	2018 上半年关联交易金额 (万元)	占同类交易额的比例 (%)
手续费及佣金收入	228.1	0.04
手续费及佣金支出	12.73	0.01
现券交易	20,000	0
利率互换交易	46,000	0
利率互换	46,000	0
应付股利	2,145	0.79
应付款项	6.46	0
应收款项	253.17	0.02

➤ 与上海盛源房地产 (集团) 有限公司发生的关联交易

	2018 上半年关联交易金额 (万元)	占同类交易额的比例 (%)
利息收入	0.17	0.00
手续费及佣金收入	0.03	0.00
业务及管理费	4.15	0.00
代理买卖证券款	6.03	0.00

➤ 与本公司董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的除本公司及其控股子公司以外的企业等其它关联法人的关联交易

	2018 上半年关联交易金额 (万元)	占同类交易额的比例 (%)
利息收入	27.58	0.00
利息支出	4,390.51	0.68
手续费及佣金收入	9,701.15	1.81
手续费及佣金支出	271.50	0.23
代理买卖证券款	254.47	0.00
短期借款	20,000.00	0.53
利率互换	16,000.00	0.00
银行存款	36,480.03	0.37
应付短期融资款	10,290.63	0.27

应付利息	246.47	0.08
应收款项	6.01	0.00
长期借款	166,901.00	5.36
回购交易发生额	3,470,930.00	-
现券交易发生额	263,000.00	-
借贷交易发生额	195,000.00	-
利率互换交易发生额	16,000.00	-

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

(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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	27,771,213,885
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	27,771,213,885
担保总额占公司净资产的比例（%）	23.7
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	20,557,771,400
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	20,557,771,400
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	承担债券的本金、利息及其他相关费用
担保情况说明	1. 2017年8月29日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于为境外全资附属公司境外债务融资提供连带责任保证担保的议案》。公司2018年5月14日作为担保人签署《贷款协议》，为境外全资附属子公司海通国际控股的银团贷款提供6亿美元连带责任保证担保。截至2018年6月30日，海通国际控股尚未提取该项贷款，因此公司的该项担保责任尚未实际发生。

	<p>2. 2017 年 4 月 27 日，公司召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于为境外全资附属公司境外债务融资提供连带责任保证担保的议案》。公司 2017 年 6 月 8 日作为担保人签署《贷款协议》，为境外全资附属子公司海通国际控股的银团贷款提供 2 亿欧元连带责任保证担保。</p> <p>3. 2016 年 8 月 29 日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司为海通资管追加净资本担保承诺及其增加注册资本的议案》，同意公司对海通资管追加不超过人民币 40 亿元的净资本担保承诺。公司为海通资管提供最高额度为人民币 40 亿元的净资本担保承诺，并承诺当海通资管开展业务需要现金支持时，公司将无条件在上述额度内提供现金。净资本担保承诺期限自公司董事会审议通过之日起生效。就本次净资本担保事宜，海通资管已获得中国证监会上海监管局出具的《关于对海通证券股份有限公司向上海海通证券资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2016]325 号）。</p> <p>4. 2015 年 2 月 9 日，公司 2015 年第一次临时股东大会、2015 年度第一次 A 股/H 股类别股东大会审议通过了《关于新增对外担保额度的议案》，公司拟为公司在境外的全资附属公司一次或多次或多期公开或非公开发行的境外债务融资工具，且境外公司债务融资工具的规模合共不超过公司最近一期末公司净资产额的 50%，提供连带责任保证担保。</p> <p>2015 年 6 月 5 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于为境外全资附属公司发行欧元债提供连带责任保证担保的议案》。鉴于本次发行的实际情况，本次发行分两次交割，因此分两次签署《担保协议》，公司于 2016 年 5 月 18 日签署第一份《担保协议》，为公司境外全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 发行金额为 1 亿欧元、于 2021</p>
--	--

年到期、票面利率为 1.6% 的欧元债，提供连带责任保证担保。

公司于 2016 年 5 月 26 日签署第二份《担保协议》，为公司境外全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 发行金额为 1.2 亿欧元、于 2021 年到期、票面利率为 1.6% 的欧元债券，提供连带责任保证担保。

5. 2016 年 3 月 30 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于为子公司提供融资担保的议案》。2016 年 5 月 26 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会授权董事会决定子公司担保事宜的议案》，公司拟为全资附属子公司（包括资产负债率超过 70% 的全资附属子公司）和控股子公司一次或多次或多期公开或非公开发行境内或境外的债务融资工具（包括但不限于债券、次级债券、超短期融资券、短期融资券、中期票据、票据、成立票据计划等）以及境内或境外银行贷款（包括但不限于银行授信、银行贷款、银团贷款等），且公司对外担保规模合计不超过公司最近一期末公司经审计净资产额的 50%，以及单笔担保额不超过最近一期末公司经审计净资产 10%，提供连带责任保证担保。

公司于 2016 年 5 月 31 日签署《担保协议》，为境外间接全资附属公司 Haitong Investment Ireland Public Limited Company 向银团贷款提供 7.5 亿欧元的连带责任保证（以下简称“本次担保”）。本次新融资是为了替换此前 Novo Banco, S.A.（以下简称“NB”）向本公司境外附属公司 Banco Espírito Santo de Investimento, S.A.（现更名为 Haitong Bank, S.A, 以下简称“海通银行”）提供的 7.5 亿欧元贷款（以下简称“NB 贷款”）议案决定担保的新融资的本金金额不超过 8 亿欧元，担保期限不超过 5 年，并将撤销公司原来对 NB 贷款的担保。

同时，海通银行与被担保人签署双边贷款协议，并根据与 NB 达成的协议将所得资金提前偿还原 NB 贷款，公

司原来对 NB 贷款的担保义务撤销。本次撤销的担保是公司原来为收购海通银行于 2015 年 9 月 7 日签署的担保协议，该笔担保的担保人为本公司，被担保人为 Banco Espirito Santo de Investimento, S.A.（现更名为 Haitong Bank, S.A），债权人为 NB, 担保金额为 7.5 亿欧元本金及利息，担保期限为 3 年。

本次担保相关的《融资协议》签署于 2016 年 5 月 31 日，其中的担保条款规定，担保人为本公司，被担保人为 Haitong Investment Ireland Public Limited Company，牵头行为中国建设银行股份有限公司伦敦分行，代理行为中国建设银行股份有限公司法兰克福分行，担保金额为 7.5 亿欧元贷款本金、利息、前端费、借款人应当承担的其他费用等，担保期限为 5 年。

6. 2015 年 4 月 13 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于为境外全资附属公司发行美元债提供连带责任保证担保的议案》。公司就境外的全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 发行金额为 6.7 亿美元、于 2020 年到期、票面利率为 3.5% 的美元债券，提供连带责任保证担保。

7. 公司于 2013 年 10 月发行首期境外债券（9 亿美元），发行主体为间接全资附属公司 Haitong International Finance Holdings Limited。为增强本次首期境外债券的偿债保障，降低发行利率，根据公司 2013 年度第一次临时股东大会的授权，公司获授权人士确定由中国银行新加坡分行以开立备用信用证方式为本次首期境外债券提供担保。同时，根据第五届董事会第二十一次会议决议，公司就发行的首期境外债券开立的备用信用证向中国银行出具反担保函，反担保金额为发行的首期境外债券本金、利息及其他相关费用。保证方式为连带责任保证，保证期结束日期为备用信用证有效期届满之日起六个月。

8. 公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于对上海海通证券资产管理有限公司提供净资本担保承

	<p>诺的议案》，董事会同意本公司随时对海通资管公司提供不超过十五亿元的净资本担保承诺，以保证其净资本保持充足。2013年6月9日，上海证监局下发《关于海通证券股份有限公司向上海海通证券资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2013]145号），同意本公司向海通资管公司提供8亿元的担保承诺。本公司扣减了8亿元净资本，并相应增加海通资管公司8亿元净资本。</p>
--	--

注：报告期内子公司海通银行对外担保发生额合计（不包括对子公司的担保）为 23,107,328 欧元，按 2018 年 6 月 29 日银行间外汇市场人民币汇率中间价 1 欧元对人民币 7.6515 元换算，合计为 176,805,724 元人民币。报告期末对外担保余额合计（不包括对子公司的担保）为 161,181,295 欧元，按 2018 年 6 月 29 日银行间外汇市场人民币汇率中间价 1 欧元对人民币 7.6515 元换算，合计为 1,233,278,682 元人民币。

报告期内子公司海通国际证券对内担保新增 130,000,000 美元，按 2018 年 6 月 29 日银行间外汇市场人民币汇率中间价 1 美元对人民币 6.6166 元换算，合计为 860,158,000 元人民币。按 2018 年 6 月 29 日中国外汇交易中心公布的人民币汇率中间价公告 1 港元对人民币 0.8431 元、1 美元对人民币 6.6166 元换算，报告期末海通国际证券对内担保余额合计 67,692,846,650 元人民币。

3 其他重大合同

适用 不适用

报告期内，本公司无其它应披露而未披露的重大合同。

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

2018 年，是全面贯彻落实党的十九大精神，打好决胜全面建成小康社会“三大攻坚战”的开局之年。公司继续贯彻落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》要求，通过“一司一县”结对帮扶、城乡党组织结对帮扶、资本市场产业帮扶、社会慈善公益帮扶等各种形式，积极履行社会责任，全心致力脱贫攻坚。

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

通过 2016 年、2017 年两年的扶贫实践，公司已形成了一套较为完整的扶贫规划。2018 年公司的扶贫规划主基调不变，主要聚焦以下三个方面：一是通过与国家级贫困县签订“一司一县”结对帮扶工作框架协议，与当地政府建立全方位的合作关系，促进区域经济持续发展和稳定增长，帮助困难群众脱贫，力争在 2018 年、2019 年逐步帮助地方政府完成区域经济转型，实现精准脱贫目标；二是发挥公司金融服务专业优势和资源优势，利用资本市场多层次融资功能，通过金融扶贫促进地方经济稳步发展；三是与上海郊区贫困村镇开展城乡党组织结对帮扶工作，通过帮助发展经济、提供金融服务、慰问困难群众、改善村容村貌和致力文化建设等方面工作，取得了良好的社会效益。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

(1) 落实精准扶贫攻坚战略，积极开展“一司一县”结对帮扶行动

自 2016 年底，公司与安徽省亳州市利辛县、江西省赣州市宁都县、安徽省六安市舒城县签订了“一司一县”结对帮扶框架协议后，公司与地方政府在技术支持、帮扶资金、金融服务、人才交流等方面加强了合作，建立长效帮扶机制。

公司继续向结对帮扶地方政府各拨付 100 万元专项扶贫基金，用于开展“海通·爱传递”再生电脑教室公益项目、“海通·爱飞翔”乡村教师培训计划和“爱在海通”保险公益项目。一季度公司召开了扶贫工作推进会，与利辛县、宁都县召开了帮扶合作座谈会，加强了对话交流，总结扶贫成效，并为全年扶贫工作确定方向。2018 年上半年，公司支持山西隰县寨子乡无愚村光伏电站项目，捐赠资金 225 万元，支持地方经济发展；落实“海通·爱飞翔”乡村教师培训计划，支持 7 省共 50 位乡村教师赴上海开展培训；与富国基金一同落实“海通·爱传递”、“富国·爱传递”再生电脑教室公益项目；在舒城县开展先心病儿童的医疗救助，向当地红十字会捐赠 36.87 万元医疗费用，救助 20 位先心病儿童；落实利辛县“爱在海通”保险公益项目。

(2) 利用资本市场专业金融服务，借力金融扶贫改善地方经济

公司发挥证券期货行业优势，积极探索资本市场的普惠金融功能与机制，在投资银行、债券融资、期货经营、资本投资和融资租赁等各业务领域开展精准扶贫，业务政策积极倾向对贫困地区的经济扶持，支持贫困地区拓宽融资渠道、降低融资成本、抵御市场风险，形成多渠道、多层次的扶持格局。

2018 年上半年，公司制定并推行了利辛县春雷农业公司债、舒城农商行二级资本债、宁都城投公司企业债等各项债权融资方案，此外还完成的项目包括：甘肃金鑫材料在新三板挂牌上市；海通期货与云南省金平县人民政府开展橡胶类“保险+期货”专业项目，定向开展专业扶贫。

(3) 积极开展城乡党组织结对帮扶，为上海美丽乡村提供智力支持

公司继续与上海金山区廊下镇、浦东新区宣桥镇光明村、崇明区建设镇富安村开展城乡党组织结对帮扶行动，公司高管定期慰问当地困难群众，定期举办地方才艺汇演等各类文艺活动为地区提供智力支持，为当地投资者开展普惠金融教育，提升当地居民防范金融风险能力，不断将城乡党组织结对工作推向深入。

(4) 全力开展公益扶贫和社会慈善事业，积极履行企业社会责任

公司在创造经济效益的同时，通过捐资助学、扶贫慈善、爱心公益等各类社会公益活动，积极履行企业社会责任。公司团委组织全系统团员青年开展“圆梦 30 年，公益再出发”海通青年公益志愿活动，号召青年员工弘扬雷锋精神，挥洒青春能量。公司各部门、分公司、子公司也积极投身公益活动，组织高考爱心助考、定点捐资助学、扶贫专业培训、慈善公益集市、派员驻村帮扶、振兴乡村捐助等各类公益慈善活动，回报社会、爱心奉献已成为海通员工的共识，融入了公司的企业文化。

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	235
2. 物资折款	/
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	/
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	225
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	/
2. 健康扶贫	
其中：2.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	1
3. 社会扶贫	
其中：3.1 东西部扶贫协作投入金额	/
3.2 定点扶贫工作投入金额	1
3.3 扶贫公益基金	8

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司在履行精准扶贫社会责任的过程中，积极发挥券商在资本市场的资源优势和专业优势，不断向贫困地区结对县提供金融专业服务，主动聚焦贫困县脱贫摘帽和地区经济巩固提升，发挥集团优势全方位提供金融支持，扶贫注重扶志扶智相结合，进一步拓宽当地企业融资渠道，激发地方的内生脱贫动力，扶贫工作取得了一些成效。

截至 2018 年上半年，三家结对县资本市场融资项目分别取得不同进展。安徽利辛春蕾农业公司发行的公司债已获得上海证券交易所出具的无异议函，目前正在寻求第三方担保机构对债券进行增信，增信完成后即启动发行。江西宁都县已于 2017 年底完成对新三板企业永通科技的第二次股票发行，募集资金 3870 万元；宁都县城投公司企业债已出具近三年审计报告，目前在协调担保与评级。安徽舒城县农商银行二级资本债已报地方监管机构，目前在与六安市银监局沟通协调中。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2018 年下半年，公司将继续担负起精准扶贫的社会责任，充分发挥自身优势，以服务贫困区域转型发展和帮助贫困群众摆脱贫困为目标，在“一司一县”结对帮扶、资本市场产业扶贫、城乡党组织结对帮扶和社会慈善公益扶贫上下功夫，努力做好以下几项工作：一要全力支持结对贫困县的脱贫摘帽和巩固提升工作，公司将严格按照中央、中国证监会和中证协的要求，进一步拓宽当地企业融资渠道，协助地方政府招商引资，培育熟悉金融业务的管理人才，为已结对的国家级贫困县早日脱贫摘帽提供强有力的金融支持；二要发挥集团优势，整合金融资源，通过投行、并购、新三板、债券融资、期货、租赁、投资等各项业务，为贫困地区送去多渠道、多品种、全方位的金融服务，提高融资效率，降低融资成本，不断增强贫困地区自我发展能力；三要强化对扶贫工作的领导，提高扶贫工作的质效。进一步完善工作机制，总结工作经验，落实好“海通·爱飞翔”乡村教师培训工作、资助日喀则 30 名贫困大学生的助学活动、“爱在海通”保险公益项目等，努力和服务国家脱贫攻坚战略做出更大的贡献。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

经核查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

本公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法规而受到处罚的情况。公司对环境的影响主要为运营过程中对纸张、水电等资源的消耗，对环境影响较小，具体相关事项将在公司 2018 年社会责任报告中予以披露。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 公司治理情况

报告期内，本公司经营和管理规范有序，符合《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《证券公司监督管理条例》以及中国证监会相关法律法规的要求，同时，于报告期内及截至本报

告日期，本公司遵守《守则》，全面遵循《守则》中的所有守则条文（如适用），并符合其中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

报告期内，本公司召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次，董事会 3 次，监事会 2 次，审计委员会 3 次，独立非执行董事年报工作会议 2 次，提名与薪酬考核委员会 1 次，发展战略与投资管理委员会 3 次，合规与风险管理委员会 1 次，共计 17 次会议。

报告期内，公司根据中国证监会发布的《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》（证监会令第 133 号）的有关要求和内容，对《公司章程》、《公司董事会议事规则》和《公司监事会议事规则》进行了修订，并于 2018 年 3 月 1 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了相关修订的议案，具体修订情况请见公司于 2018 年 2 月 10 日在上交所网站披露的《海通证券股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会会议资料》。根据《证券公司监督管理条例》的有关规定，此次公司章程修订涉及的重要条款变更需取得证券监督管理部门的核准，公司已收到中国证监会上海监管局《关于核准海通证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（沪证监许可【2018】33 号），修订后的《公司章程》、《公司董事会议事规则》及《公司监事会议事规则》已生效，具体情况参见公司 2018 年 4 月 24 日发布的《关于公司章程重要条款变更获得核准批复的公告》（公告编号：临 2018-025）。

（一）关于股东和股东大会

本公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会

本公司严格按照《公司章程》的规定聘任和变更董事，董事人数构成和任职资格符合法律、法规的要求。截至 2018 年 6 月 30 日，公司董事会由 13 名董事组成，其中执行董事 2 名，非执行董事 6 名，独立非执行董事 5 名。各位董事能够勤勉尽责地履行职责，维护本公司和全体股东的利益。董事会下设发展战略与投资管理委员会、审计委员会、合规与风险管理委员会、提名与薪酬考核委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作，四个委员会除发展战略与投资管理委员会主任委员由董事长担任外，其余三个委员会的主任委员均由独立非执行董事担任。

公司董事会设有审计委员会，符合中国证监会、上交所的有关规定及香港上市规则第三章的规定，成员有 7 名，包括张鸣先生（主任委员）、刘志敏先生、林家礼先生、冯仑先生、许建国先生、邬跃舟先生和张新玫女士。审计委员会主要负责本公司内、外部审计的沟通、监督及核查等工作，并向董事会提供专业意见。审计委员会已审阅并确认本集团截至 2018 年 6 月 30 日六个月的中期业绩及半年度财务报告，未对本集团所采用的会计政策及常规提出异议。

（三）关于监事和监事会

截至 2018 年 6 月 30 日，公司监事会由 11 名监事组成，其中职工代表监事 5 名，非职工代表监事 6 名，人员任职资格和构成符合法律、法规的要求。本公司监事能够勤勉尽责地履行职责，

本着对股东负责的精神，对本公司财务、董事会成员以及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并就有关事项向董事会和高级管理层提出建议和改进意见。

（四）关于高级管理层

本公司高级管理层产生的程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，本公司高级管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

（五）关于相关利益者

本公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，共同推进本公司持续健康发展。

（六）关于信息披露和投资者关系管理

报告期内，本公司能够严格按照中国大陆和香港两个上市地的法律、法规及相关规范性文件的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露本公司的信息，能够严格按照《公司内幕信息知情人登记制度》的有关规定，加强对公司内幕信息的管理，做好内幕信息知情人登记工作。本公司投资者关系管理工作诚信专业，公司高管亲自参与投资者服务并配置专职的投资者关系服务团队，通过设立投资者咨询热线、网上互动交流、电子邮件、电话会议、现场接待、业绩说明会、投资者见面会、路演以及上交所 E 互动平台等多种形式加强与境内外投资者的交流沟通，进一步强化了本公司的透明度。公司于 2017 年度报告刊发后召开全球分析师及投资者说明会，参会机构近 70 家，公司董事长、董事会秘书、财务总监均出席会议。2018 年上半年公司董事长周杰先生带队进行了香港、美国机构投资者路演，拜访机构 23 家，针对公司发展战略、经营状况与机构投资者进行深入沟通。报告期内公司接待境内外投资者调研超过 150 人次。

（七）合规体系建设

报告期内，本公司严格按照中国证监会的要求，结合自身实际情况，不断完善本公司合规管理。本公司合规总监严格依法履行合规管理职责。本公司未发生股东、董事和高级管理人员违反规定的职责和程序，也未发生直接向合规总监下达指令或者干涉其工作的情形。本公司为合规总监全面履职和合规管理提供了人力、物力、财力和技术支持，确保合规管理有效开展。报告期内，本公司严格对各业务条线进行合规管理，加强合规事前审查、事中监控、事后检查，加大对合规文化宣导，贯彻“全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础”的合规理念，积极培育一线“人人合规、主动合规”的新环境。

十六、 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

（1）执行新金融工具准则

财政部于 2017 年分别修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

上述修订后的新金融工具准则自 2018 年 1 月 1 日起施行，公司不对 2017 年比较期间信息进

行重述，因采用新金融工具准则引起的差异调整直接计入期初留存收益和其他综合收益。

(2) 执行收入准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则施行不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对财务报表影响不重大。

(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. 关于公司非公开发行 A 股股票的事项

2018 年 4 月 26 日及 2018 年 6 月 21 日，本公司分别召开了第六届董事会第二十九次会议及 2017 年度股东大会，会议审议通过了（其中包括）根据一般性授权非公开发行 A 股股票的相关议案，据此，本公司拟向不超过十名（含十名）的特定对象发行不超过 1,618,426,236 股 A 股，预计募集资金总额不超过人民币 200 亿元。非公开发行的股票为中国境内上市的人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元，发行对象为符合中国证监会规定条件的不超过十名（含十名）的特定对象，最终发行对象将在本公司就非公开发行 A 股取得中国证监会发行核准批文后由 2017 年度股东大会授权本公司董事会及董事会授权人士按照相关法律的规定以及发行对象申购报价情况，遵照价格优先原则，以市场询价方式确定。非公开发行 A 股的发行价格为不低于定价基准日前 20 个交易日（不含定价基准日）本公司 A 股股票交易均价的 90% 与发行前本公司最近一期末经审计的归属于母公司股东的每股净资产值的较高者。非公开发行 A 股募集资金总额预计不超过人民币 200 亿元，扣除发行费用后拟全部用于增加本公司资本金，扩大公司业务规模，补充营运资金，提升公司的市场竞争力和抗风险能力。

非公开发行 A 股募集资金具体用途如下：

序号	募集资金投资项目	拟投入金额
1	发展资本中介业务	不超过 100 亿元
2	扩大 FICC 投资规模，增厚公司流动性	不超过 40 亿元
3	信息系统建设	不超过 10 亿元
4	增资境内外子公司	不超过 40 亿元
5	其他营运资金	不超过 10 亿元
合计		不超过 200 亿元

(详见公司公告, 公告编号: 临 2018-027 和临 2018-039)

目前, 该非公开发行 A 股股票事项正在积极推进中。

2. 子公司增资事项

(1) 海通期货风险管理子公司海通资源完成增资

根据 2018 年 1 月 12 日第六届董事会第二十八次会议审议通过的《关于海通期货对海通资源增加注册资本的议案》, 海通期货于 2018 年 4 月 26 日向全资子公司海通资源增资人民币 3 亿元, 增资完成后海通资源的注册资本达到 5 亿元人民币。

(2) 海通期货向原股东定向发行 150 万股

海通期货于 2018 年 3 月 21 日召开 2018 年度第二次临时股东大会, 审议通过《股份发行方案》, 拟向原股东发行 150 万股股票。目前因发行条件发生变化, 需对《股份发行方案》进行更正, 该项工作仍在进行中。

(3) 海富通基金对富诚海富通增资

根据 2016 年 10 月 28 日公司第六届董事会第十九次会议通过的《关于海富通对上海富诚海富通资产管理有限公司增资的议案》, 海富通基金于 2018 年上半年以现金出资方式向全资子公司富诚海富通累计增资 0.2 亿元人民币。截至 2018 年 6 月 30 日, 富诚海富通注册资本金为 2.0 亿元人民币, 海富通基金持有其 100% 股权。

3. 子公司收购、新设、变更等事项

(1) 2018 年 4 月, 海通恒信通过海通恒信其全资附属公司 Haitong UT Leasing Irish Holding Corporation Limited 于爱尔兰注册成立全资附属公司 Haitong UT Leasing Irish Finance Limited。

(2) 海通并购资本管理(上海)有限公司控股子公司海通昆仑股权投资管理(上海)有限公司于 2018 年 4 月 19 日完成工商注销。

(3) 海通开元全资子公司海通众投金融服务(上海)有限责任公司于 2018 年 5 月 8 日完成工商注销。

4. 子公司其他事项

(1) 海通期货股票于 2018 年 3 月 6 日在全国中小企业股份转让系统挂牌

控股子公司海通期货于 2017 年 12 月 29 日获批在全国中小企业股份转让系统挂牌, 并于 2018 年 3 月 6 日完成正式挂牌。

(2) 海通恒信启动上市

经 2017 年 3 月 29 日召开的海通证券第六届董事会第二十三次会议及 2017 年 6 月 6 日召开的海通证券 2016 年度股东大会审议通过, 海通恒信拟分拆独立上市, 公开发行境外上市外资股(H 股)并在香港联交所主板上市。2017 年 6 月 21 日, 海通恒信取得了证监会出具的行政许可申请受理通知书。2017 年 6 月 27 日, 海通恒信通过联席保荐人向香港联交所呈交上市申请(A1 表

格)，申请海通恒信 H 股股份于香港联交所主板上市及批准买卖（以下简称“上市申请”）。自上市申请之日起六个月期间已届满，上市申请于 2018 年 2 月 28 日获重续。目前，海通恒信的 H 股上市工作正在稳步推进中。

根据中国证监会和香港联交所的相关规定与指引，为避免同业竞争、减少关联/连交易、保障未来股东权益，海通恒信拟通过香港子公司直接或间接收购或持有恒信金融集团所持有的海通恒信融资租赁（上海）、海通恒运、贵安恒信各 25% 的股权。按重组计划，2017 年 11 月，恒信金融集团将其持有的海通恒运 25% 的股权受让至恒信金融集团全资子公司海通恒信融资租赁控股。2018 年 1 月，恒信金融集团将其持有的海通恒信融资租赁（上海）25% 的股权受让至海通恒信融资租赁控股。2018 年 6 月，恒信金融集团将其持有的贵安恒信 25% 的股权受让至海通恒信融资租赁控股。

（3）海通恒信的发债事项

海通恒信于 2018 年 1 月发行第五期资产支持专项计划，金额 11.14 亿元。

海通恒信于 2018 年 2 月发行 2018 年第一期 PPN，金额 6 亿元，期限 3 年。

海通恒信于 2018 年 3 月发行 2018 年第一期短期融资券，金额 12.5 亿；发行 2018 年第一期超短期融资券，金额 10 亿，期限 270 天；发行 2018 年第一期中期票据，金额 10 亿，期限 3 年。

海通恒信于 2018 年 4 月发行 2018 年第二期中期票据，金额 8 亿，期限 3 年；发行海通恒信 1 号资产支持专项计划，金额 10.04 亿元。

海通恒信于 2018 年 5 月发行 2018 年第二期超短期融资券，金额 10 亿，期限 270 天。

海通恒信于 2018 年 6 月发行海通恒信 2 号资产支持专项计划，金额 15 亿元；发行 2018 年第二期 PPN，金额 5 亿元，期限 3 年。

（4）海通资管公司完成 2018 年第一期次级债发行

2018 年 4 月 4 日，海通资管公司完成了 2018 年第一期次级债发行，发行规模为 10 亿元，票面利率为 6.05%，期限为 3+2 年，第三个计息年度末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

（5）海通银行的发债事项

海通银行于 2018 年 3 月发行 1.3 亿美元其他一级资本债券（AT 1），进一步夯实了资本基础。海通银行巴西分别于 2018 年 1 月、2 月、5 月、6 月发行了 184 万欧元、68.4 万欧元、5547.5 万欧元和 1222 万欧元的当地债券（定向增发），期限均为两年；另于 2018 年 5 月发行了期限为五年的 180.8 万欧元当地债券（定向增发）和期限为一年的 8.7 万欧元当地债券（定向增发）。海通银行爱尔兰于 2018 年 2 月发行了 68.3 万欧元的当地债券（定向增发），期限为八年；于 6 月发行了 199.9 万欧元的当地债券（定向增发），期限为四年。

（6）富国基金转增资本

2018 年 4 月 19 日，富国基金 2017 年度股东大会审议通过公司增加注册资本事项，同意公司以法定盈余公积金 2.2 亿元转增资本，注册资本增加至 5.2 亿元，各股东持股比例保持不变。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期后到半年报披露日期间，本公司股份未发生变动。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	267,725 (其中 A 股 267,572; H 股 153)
------------------	-----------------------------------

(二) 截至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	
香港中央结算(代理人)有限公司	-172,400	3,408,695,162	29.64	-	未知	-	境外法人
中国证券金融股份有限公司	30,000	563,578,259	4.90	0	无	0	其他
光明食品(集团)有限公司	0	402,150,000	3.50	0	无	0	国有法人
上海海烟投资管理有限公司	0	400,709,623	3.48	0	无	0	国有法人
申能(集团)有限公司	0	322,162,086	2.80	0	无	0	国有法人
上海电气(集团)总公司	302,000	265,600,893	2.31	0	无	0	国家
中信证券股份有限公司	223,370,279	247,132,718	2.15	0	无	0	其他
上海久事(集团)有限公司	0	235,247,280	2.05	0	无	0	国有法人
上海百联集团股份有限公司	0	214,471,652	1.86	0	无	0	境内非国有法人
云南国际信托有限公司一聚利 15 号单一资金信托	0	187,702,412	1.63	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
香港中央结算(代理人)有限公司	3,408,695,162	境外上市外资股	3,408,695,162				
中国证券金融股份有限公司	563,578,259	人民币普通股	563,578,259				
光明食品(集团)有限公司	402,150,000	人民币普通股	402,150,000				

上海海烟投资管理有限公司	400,709,623	人民币普通股	400,709,623
申能(集团)有限公司	322,162,086	人民币普通股	322,162,086
上海电气(集团)总公司	265,600,893	人民币普通股	265,600,893
中信证券股份有限公司	247,132,718	人民币普通股	247,132,718
上海久事(集团)有限公司	235,247,280	人民币普通股	235,247,280
上海百联集团股份有限公司	214,471,652	人民币普通股	214,471,652
云南国际信托有限公司一聚利 15 号单一资金信托	187,702,412	人民币普通股	187,702,412

注: 1. 本公司 H 股股东中, 非登记股东的股份由香港中央结算(代理人)有限公司代为持有。

2. 上表中, 香港中央结算(代理人)有限公司所持股份种类为境外上市外资股(H 股), 其他股东所持股份种类均为人民币普通股 A 股。

3. A 股股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的账户性质。

4. 因公司股票为融资融券标的的证券, 股东持股数量按照其通过普通证券账户、信用证券账户持有的股票及权益数量合并计算。

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) 主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

截至 2018 年 6 月 30 日, 据本公司董事合理查询所知, 以下人士(并非本公司董事、监事或最高行政人员)于股份及相关股份中, 拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及第 3 分部须向本公司披露并根据《证券及期货条例》第 336 条已记录于本公司须存置的登记册内的权益或淡仓:

序号	主要股东名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目(股)	占本公司已发行股份总数的比(%)	占本公司已发行 A 股/H 股总数的比例(%)	好仓(注2)/淡仓(注3)/可供借出的股份
1.	Maunakai Capital Partners (Hong Kong) Limited	H 股	投资经理	272,590,000	2.36	7.99	好仓
2.	BSA Strategic Fund I	H 股	实益拥有人	272,590,000	2.36	7.99	好仓
3.	Insight Capital Management (Hong Kong) Limited	H 股	投资经理	223,415,200	1.94	6.55	好仓
4.	Insight Phoenix Fund	H 股	投资经理	223,415,200	1.94	6.55	好仓
5.	史静	H 股	酌情信託的成立人	228,000,000	1.98	6.69	好仓
6.	Wickhams Cay Trust Company Limited	H 股	受託人(注1)	228,000,000	1.98	6.69	好仓
7.	Abhaya Limited	H 股	受控制的法团的权益(注1)	228,000,000	1.98	6.69	好仓
8.	Heyday Trend Limited	H 股	实益拥有人(注1)	228,000,000	1.98	6.69	好仓
9.	BlackRock, Inc.	H 股	受控制的法团的权益	212,029,026	1.84	6.22	好仓
		H 股	受控制的法团的权益	14,455,542	0.13	0.42	淡仓

注 1: Heyday Trend Limited 持有本公司 228,000,000 股 H 股。Abhaya Limited 分别透过其全资拥有的 Heyday Trend Limited 持有本公司 228,000,000 股 H 股。Abhaya Limited 由 Wickhams Cay Trust Company Limited 全资拥有, 史玉柱为 Abhaya Limited 的董事, 而 Abhaya Limited 的董事惯于按照史玉柱的指令行事, 故 Wickhams Cay Trust Company Limited 及史玉柱均被视为于 Abhaya Limited 持有的 228,000,000 股 H 股中拥有权益。

注 2: 如股东对股份本身持有权益, 包括透过持有、沽出或发行金融文书(包括衍生工具)而持有权益, 并因而具有如下的权利与责任, 该股东便属于持有「好仓」: (i) 其有权购入相关股份; (ii) 其有责任购入相关股份; (iii) 如相关股份价格上升, 其有权收取款项; 或(iv) 如相关股份价格上升, 其有权避免或减低损失。

注 3: 如股东根据证券借贷协议借入股份, 或如股东因持有、沽出或发行金融文书(包括衍生工具)而具有以下权利与责任, 该股东便属于持有「淡仓」: (i) 其有权要求另一人购入相关股份; (ii) 其有责任交付相关股份; (iii) 如相关股份价格下降, 其有权收取款项; 或(iv) 如相关股份价格下降, 其有权避免或减低损失。

除上述披露外，于 2018 年 6 月 30 日，本公司并不知悉任何其他人士（本公司董事、监事及最高行政人员除外）于本公司股份或相关股份中拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定须记录于登记册内之权益或淡仓。

（四）董事、监事及最高行政人员于本公司及相联法团的股份、相关股份或债券之权益及淡仓

截至 2018 年 6 月 30 日，就本公司所获得的资料及据董事所知，本公司董事、监事及最高行政人员在本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部分）的股份、相关股份或债权证中拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 7 及 8 分部须通知本公司及香港联交所的权益及淡仓（包括根据《证券及期货条例》的该等条文被当作或视为拥有的权益或淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条规定须在存置之权益登记册中记录，或根据《标准守则》的规定需要通知本公司和香港联交所之权益或淡仓的情况如下：

序号	董事名称	股份类别	权益性质	持有的股份数目(股)	占本公司已发行股份总数的比例(%)	占本公司已发行 A 股/H 股总数的比例(%)	好仓(注 1) / 淡仓(注 2) / 可供借出的股份
1.	刘志敏	H 股	实益拥有人	1,000,000	0.01	0.03	好仓

注1：如股东对股份本身持有权益，包括透过持有、沽出或发行金融文书（包括衍生工具）而持有权益，并因而具有如下的权利与责任，该股东便属于持有「好仓」：(i) 其有权购入相关股份；(ii) 其有责任购入相关股份；(iii) 如相关股份价格上升，其有权收取款项；或(iv) 如相关股份价格上升，其有权避免或减低损失。

注2：如股东根据证券借贷协议借入股份，或如股东因持有、沽出或发行金融文书（包括衍生工具）而具有以下的权利与责任，该股东便属于持有「淡仓」：(i) 其有权要求另一人购入相关股份；(ii) 其有责任交付相关股份；(iii) 如相关股份价格下降，其有权收取款项；或(iv) 如相关股份价格下降，其有权避免或减低损失。

（五）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

本公司股东持股较为分散，无直接持有本公司 5% 以上股份的股东（不包括香港中央结算（代理人）有限公司）。香港中央结算（代理人）有限公司所持股份为 H 股非登记股东所有。

四、购回、出售或赎回本公司及附属公司的上市证券

报告期内，本公司及附属公司未购回、出售或赎回本公司及附属公司的任何上市证券（惟代表本公司或附属公司的客户以代理人身份进行买卖者除外）。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吉宇光	副总经理	离任
李础前	财务总监	离任
张信军	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

高级管理人员变更情况

2018 年 1 月 25 日，公司发布《关于吉宇光先生不再担任公司副总经理的公告》（公告编号：临 2018-007），吉宇光先生因年龄原因不再担任公司副总经理职务，其离任后将不再担任本公司其他任何职务。

2018 年 3 月 27 日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于聘任财务总监的议案》，鉴于李础前先生因年龄原因不再担任公司财务总监，依据《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事会聘任张信军先生担任财务总监。张信军先生的任职资格已获证券监督管理机构的核准，于当日起履行财务总监的职责（详见公司公告，公告编号：临 2018-019）。

三、其他说明

适用 不适用

(一) 董事、监事及有关雇员之证券交易

本公司已采纳《标准守则》所订标准作为本公司董事、监事及相关雇员进行证券交易的行为准则。本公司经查询全体董事及监事后，已确认他们于本公司 2018 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日期间一直遵守上述《标准守则》的要求。本公司没有发现有关雇员违反指引。

(二) 董事、监事相关信息的重大变更

独立董事刘志敏先生自 2018 年 4 月起不再担任星和有限公司独立非执行董事；自 2018 年 6 月起担任星展银行（香港）有限公司独立非执行董事。

董事陈斌先生自 2018 年 1 月起不再担任上海烟草集团闸北烟草糖酒有限公司董事；自 2018 年 5 月起不再担任上海烟草拍卖行有限责任公司董事；

监事李林先生自 2018 年 7 月起不再担任光明食品（集团）有限公司财务总监，改任副总裁。

除上述披露外，根据香港上市规则第 13.51B 条规定，报告期内，董事、监事相关信息无其他重大变更。

（三）董事、监事服务合约的说明

根据香港上市规则第 19A.54 及 19A.55 条，本公司已与各董事及监事就（其中包括）遵守相关法律及法规和遵从公司章程及仲裁条文订立合约。除上述披露者外，本公司并无及并不建议与本公司任何董事或监事以其各自作为董事/监事的身份订立任何服务合约（于一年内届满或可由雇主于一年内终止而毋须支付赔偿（不包括法定赔偿）的合约除外）。

（四）员工及薪酬政策

截至报告期末，本集团雇员人数 10,197 人。其中本公司雇员人数 5,674 人，子公司雇员人数 4,523 人。

本公司重视人才的吸引、激励、培养和保留，注重薪酬水平的外部竞争力及薪酬制度的内部公平性，实行以市场水平为定薪依据、以绩效考核结果为分配导向的薪酬体系。本公司雇员薪酬由固定薪酬、绩效薪酬和福利三部分构成。根据适用的中国法律法规，本公司与每位雇员签订劳动合同，建立劳动关系。劳动合同包含关于合同期限、工作时间和休息休假、劳动报酬和保险福利、劳动保护和劳动条件、合同的变更及解除等条款。

依据适用的中国法律法规，本公司为雇员建立各项社会保险（养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险及生育保险）、住房公积金，并依据法规足额缴纳上述各项社会保险费和住房公积金。同时依据适用的法规，本公司建立企业年金制度，为雇员提供补充养老保障。

（五）员工培训

2018 年上半年，公司进一步优化培训的体系化建设，分别针对后备干部、新任干部、单位负责人推出“星火计划”、“燎原计划”和“灯塔计划”，启动国际化人才储备培训，提升“蒲公英计划”专题培训的深度和广度，有序开展海通财富讲堂、读书分享会、管理层书单等系列活动，推动骨干队伍的持续成长，实现培训对公司人才发展战略和组织绩效提升的支持作用。

（六）换届改选情况

公司第六届董事会及监事会于 2017 年 12 月 30 日任期届满。鉴于第七届董事会董事候选人及监事会监事候选人的提名工作尚未结束，董事会及监事会换届工作尚在筹备中，为保证董事会及监事会工作的连续性，第六届董事会及监事会将延期换届选举，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。第六届董事会、监事会全体成员及本公司高级管理人员在换届选举工作完成前，将继续依照法律、法规和《公司章程》的相关规定履行相应的职责。（详情参见公司公告，公告编号：临 2017-058）

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

根据 2016 年 3 月 30 日公司第六届董事会第十五次会议和 2016 年 5 月 26 日公司 2015 年度股东大会审议通过的《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》，公司向上交所和中国证监会申请并取得了《关于核准海通证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017] 2388 号）。相关决议公告分别于 2016 年 3 月 31 日、2016 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。该批复核准我公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 200 亿元的公司债券。依据上述议案与监管批复，报告期内，公司发行了三期公司债券。

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
2013 年公司债券 (第一期)	13 海通 02	122281	2013/11/25	2018/11/25	23.5	6.15%	单利按年计息	上交所
2013 年公司债券 (第一期)	13 海通 03	122282	2013/11/25	2023/11/25	23.9	6.18%	单利按年计息	上交所
2013 年公司债券 (第二期)	13 海通 05	122312	2014/07/14	2019/07/14	45.5	5.45%	单利按年计息	上交所
2013 年公司债券 (第二期)	13 海通 06	122313	2014/07/14	2024/07/14	8	5.85%	单利按年计息	上交所
2017 年公司债券 (第一期)	17 海通 01	143231	2017/08/11	2020/08/11	50	4.63%	单利按年计息	上交所
2017 年公司债券 (第一期)	17 海通 02	143232	2017/08/11	2022/08/11	10	4.80%	单利按年计息	上交所
2017 年公司债券 (第二期)	17 海通 03	143301	2017/09/22	2027/09/22	55	4.99%	单利按年计息	上交所
2017 年公司债券 (第三期)	17 海通 04	143336	2017/10/25	2020/10/25	5	4.77%	单利按年计息	上交所
2018 年公司债券 (第一期)	18 海通 01	143480	2018/03/08	2021/03/08	30	5.15%	单利按年计息	上交所
2018 年公司债券 (第二期)	18 海通 02	143529	2018/03/22	2021/03/22	30	5.14%	单利按年计息	上交所
2018 年公司债券 (第三期)	18 海通 03	143632	2018/05/10	2021/05/10	30	4.70%	单利按年计息	上交所

截至 2018 年 6 月 30 日，公司未到期的公开发行公司债券余额合计 310.9 亿元。

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司 2013 年、2017 年、2018 年公开发行公司债券每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付；每期付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。债券本息的偿付均通过登记机构和有关机构按时办理。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

以下为报告期末公司存续的非公开发行公司债券、次级债券的情况，报告期内，共赎回次级债 200 亿元，期末两类债券合计余额 305 亿元。公司债券其他情况详见“第十节 财务报告”中“合并财务报表注释之（三十八）应付债券”。

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	期限	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2015 年次级债券（第一期）	15 海通 C1	123212	5 年 (3+2)	2015/04/08	2018/04/08	-	5.50%	单利按年计息	上交所
2015 年次级债券（第二期）	15 海通 C3	125993	5 年 (3+2)	2015/06/12	2018/06/12	-	5.38%	单利按年计息	上交所
2016 年次级债券（第一期）	16 海通 C1	145179	3 年	2016/11/17	2019/11/17	40	3.30%	单利按年计息	上交所
2016 年次级债券（第一期）	16 海通 C2	145180	5 年	2016/11/17	2021/11/17	20	3.40%	单利按年计息	上交所
2017 年次级债券（第一期）	17 海通 C1	145411	3 年	2017/03/16	2020/03/16	45	4.80%	单利按年计息	上交所
2016 年非公开发行公司债券（第一期）	16 海通 01	135484	4 年 (3+1)	2016/05/18	附赎回选择权	150	3.60%	单利按年计息	上交所
2016 年非公开发行公司债券（第一期）	16 海通 02	135485	5 年	2016/05/18	2021/05/18	50	3.80%	单利按年计息	上交所

1、15 海通 C1 发行第三年末附赎回选择权，发行人选择行使“赎回选择权”，已于 2018 年 4 月 8 日全额赎回，行权提示和兑付结果见上交所公告。

2、15 海通 C3 发行第三年末附赎回选择权，发行人选择行使“赎回选择权”，已于 2018 年 6 月 12 日全额赎回，行权提示和兑付结果见上交所公告。

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	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
	联系人	宋颐岚、常唯
	联系电话	010-60836030
债券受托管理人	名称	锦天城律师事务所
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 12 层
	联系人	裴振宇、吕希菁、肖文艳
	联系电话	021-20511217
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市西藏南路 760 号 8 楼

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

截至 2018 年 6 月 30 日,公司上述债券募集资金全部用于偿还到期债务或补充公司营运资金,满足公司业务运营需要,与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。2018 年发行的第一、二、三期公司债券共募集资金 90 亿,全部用于偿还到期的次级债和收益凭证。同一个债项批文有效期内分期发行的债券共用同一个募集资金专户,上述募集资金专户内的资金均已使用完毕,余额为零。

根据中国证监会对债券发行人做好自查工作的通知,2018 年 4 月,公司聘请立信会计事务所(特殊普通合伙)对截至 2017 年 12 月 31 日的债券募集资金存放及使用情况专项核查,出具编号为“信会计报字[2018]第 ZA12954 号”的核查报告。公司严格按照监管规定存放、使用募集资金,并及时、准确、完整地对相关信息进行了披露,不存在募集资金管理违规的情形。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司债券资信评级机构为中诚信证券评估有限公司(以下简称“中诚信评估”),中诚信评估是中国诚信信用管理有限公司旗下的全资子公司,成立于 1997 年 8 月,公司注册地址为上海。中诚信评估获得中国证监会和中国人民银行的业务许可,主要从事证券市场资信评级业务和信贷市场资信评级业务。

2018 年 3 月到 5 月,中诚信评估对 2018 年公司面向合格投资者公开发行的三期公司债券出具评级报告,信用等级均为 AAA(信评委函字[2018]G010-F1-X 号、[2018]G010-F2 号、[2018]G010-F3 号)。

2018 年 4 月 28 日,公司在上交所网站公告了中诚信评估对于公司发行的各项债券出具的跟踪评级报告。其中 2013 年公开发行公司债(第一期、第二期)的信用等级维持 AAA(信评委函字[2018]跟踪 052 号);2015 年次级债券(第二期)的信用等级维持 AA+(信评委函字[2018]跟踪 053 号);2016 年非公开发行次级债券(第一期)的信用等级维持 AA+(信评委函字[2018]跟踪 054 号);2017 年公开发行公司债(第一期、第二期、第三期)的信用等级维持 AAA(信评委函字[2018]跟踪 055 号);2016 年非公开发行公司债券(第一期)的信用等级维持 AAA(信评委函字[2018]跟踪 056 号);2017 年非公开发行次级债券(第一期)的信用等级维持 AA+(信评委函字[2018]跟踪 057 号);2018 年公开发行公司债(第一期、第二期)的信用等级维持 AAA(信评委函字[2018]跟踪 058 号),以上评级报告中发债主体的等级维持 AAA。

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

1. 偿债计划

公司将按时履行各期公司债券年度付息及到期还本付息义务。公司偿债能力良好,偿债资金将主要来源于公司日常盈利积累、经营活动所产生的现金流、继续负债以及股本融资活动。公司的收入规模和盈利积累在很大程度上保证了公司按期兑付兑息的能力。

2. 其他相关情况

公司 2016 年 5 月 26 日的股东大会审议通过《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》，其中约定偿债保障措施。即“公司发行境内债务融资工具授权董事会并同意董事会授权其获授权人士共同或分别在出现预计不能按期偿付境内债务融资工具本息或者到期未能按期偿付境内债务融资工具本息时，至少采取如下措施：①不向股东分配利润；②暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；③调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金；④主要责任人员不得调离。”

至于其他偿债保障措施的执行情况，公司严格按照债券持有人会议规则组织债券持有人通过债券持有人会议行使其权力、聘请中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）、上海市锦天城律师事务所（以下简称“锦天城律师事务所”）分别作为相应债券的受托管理人并按照所签订之《债券受托管理协议》维护债券持有人的利益、严格执行资金的管理计划与信息披露要求，以上措施与募集说明书保持一致。

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

作为公司债券的受托管理人，中信证券、锦天城律师事务所在履行职责时并未存在利益冲突情形，并对公司履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况，内外部增信机制及偿债保障措施的落实情况。

2018 年 3 月 14 日，针对公司新增借款超过上年末净资产 20%一事，中信证券、锦天城律师事务所出具了相关受托债券的受托管理事务临时报告。

2018 年 4 月 28 日，中信证券发布了对公司 2013 年两期公司债券、2015 年次级债（第二期）、2017 年三期公司债券及 2018 年两期公司债券的 2017 年度受托管理事务报告。

2018 年 5 月 16 日，锦天城律师事务所发布了对公司 2016 年非公开发行公司债（第一期）和 2017 年非公开发行次级债（第一期）的 2017 年度受托管理事务报告。

上述报告均已在上交所网站披露。

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：亿元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.92	2.05	-6.34	/
速动比率	1.92	2.05	-6.34	/
资产负债率 (%)	73.69	71.24	增加 2.45 个百分点	/
贷款偿还率 (%)	100	100	0	/

	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	1.76	2.20	-20.00	/
利息偿付率 (%)	100	100	0	/

1. 流动比率：（货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+其他应收款+应收股利+待转承销费用）/（短期借款+应付短期融资款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付款项+应付利息）

2. 速动比率：（货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息-代理买卖证券款-代理承销证券款+其他应收款+应收股利+待转承销费用）/（短期借款+应付短期融资款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付款项+应付利息）

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

债券名称	简称	代码	发行日	兑付兑息日	兑付兑息情况
2015 年次级债券（第一期）	15 海通 C1	123212	2015/04/08	2018/04/09	已赎回
2015 年次级债券（第二期）	15 海通 C3	125993	2015/06/12	2018/06/12	已赎回
2016 年非公开发行公司债（第一期）	16 海通 01	135484	2016/05/18	2018/05/18	已足额按时付息
2016 年非公开发行公司债（第一期）	16 海通 02	135485	2016/05/18	2018/05/18	已足额按时付息
2017 年次级债券（第一期）	17 海通 C1	145411	2017/03/16	2018/03/16	已足额按时付息

1. 2016 年非公开发行公司债（第一期）按时付息。（公告编号：临 2018-032）。

2. 2017 年非公开发行次级债券（第一期）按时付息。（公告编号：临 2018-014）。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司获得近百家银行的授信，各授信品种额度共计约 5000 亿元，已使用额度约 1800 亿元，未使用额度超 3000 亿元。

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

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

2018 年 3 月 7 日，公司在上交所网站发布了当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告，公告编号：临 2018-013。截至 2018 年 2 月 28 日，公司（合并口径）借款余额为 2960.17 亿元，累计新增借款 300.58 亿元，累计新增借款占上年末净资产比例为 23.23%（以上数据均未

经审计)。公司当年新增借款符合相关法律法规的规定,属于公司正常经营活动范围。公司财务状况稳健,目前所有债务均按时还本付息,新增借款事项不会对公司经营情况和偿债能力产生不利影响。

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（未经审计）

2018年6月30日

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注五	2018年6月30日	2017年12月31日	负债和股东权益	附注五	2018年6月30日	2017年12月31日
资产：				负债：			
货币资金	(一)	102,061,060,197.85	103,795,726,857.30	短期借款	(二十五)	37,719,377,336.57	30,712,830,026.17
其中：客户存款		69,661,195,806.50	70,213,568,864.14	应付短期融资款	(二十六)	38,780,188,416.72	29,426,762,416.95
结算备付金	(二)	8,328,607,966.97	7,982,728,644.47	拆入资金	(二十七)	21,648,983,219.70	11,811,638,917.40
其中：客户备付金		7,154,802,385.17	7,607,858,552.05	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(二十八)		20,743,499,166.70
拆出资金	(三)	39,663,930.41	679,091,978.14	交易性金融负债	(二十九)	24,789,061,758.79	
融出资金	(四)	58,868,579,550.31	61,560,952,642.71	衍生金融负债	(七)	2,492,299,697.25	3,495,454,278.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(五)		99,856,694,835.91	卖出回购金融资产款	(三十)	39,996,224,477.07	33,045,726,729.85
交易性金融资产	(六)	148,136,955,732.39		代理买卖证券款	(三十一)	83,031,996,789.38	83,774,388,361.26
衍生金融资产	(七)	1,576,800,251.95	2,610,612,302.28	代理承销证券款			
买入返售金融资产	(八)	98,080,823,588.23	96,549,868,542.17	应付职工薪酬	(三十二)	3,767,213,745.14	4,890,341,286.01
应收款项	(九)	12,600,996,253.23	7,441,999,625.34	应交税费	(三十三)	1,663,995,281.62	2,611,046,351.79
应收利息	(十)	3,169,978,249.55	3,703,898,935.74	应付款项	(三十四)	6,831,527,110.05	6,441,954,661.18
存出保证金	(十一)	8,947,696,435.18	8,528,675,180.93	应付利息	(三十五)	3,107,909,840.20	3,376,692,174.12
持有待售资产		19,379,697.37	19,761,633.24	合同负债		457,461,104.75	
可供出售金融资产	(十二)		41,228,756,005.51	持有待售负债			
债权投资				预计负债	(三十六)	115,830,672.70	167,342,904.85
其他债权投资	(十四)	13,176,276,964.22		长期借款	(三十七)	31,157,172,308.52	30,609,159,576.41
持有至到期投资	(十五)		78,718,210.79	应付债券	(三十八)	132,314,994,107.00	130,158,268,817.49
长期股权投资	(十六)	8,344,844,995.59	10,062,370,298.56	其中：优先股			
其他权益工具投资	(十七)	16,222,646,037.42		永续债			
投资性房地产		256,886,399.17	16,864,072.33	递延所得税负债	(二十三)	547,687,597.01	867,319,662.68
固定资产	(十八)	2,784,213,607.72	2,657,276,109.00	递延收益			
在建工程	(十九)	47,639,982.29	48,574,453.80	其他负债	(三十九)	15,825,774,591.01	12,879,603,571.43
无形资产	(二十)	1,326,809,949.28	1,316,011,591.12	负债合计		444,247,698,053.48	405,012,028,902.49
商誉	(二十一)	3,894,553,075.74	3,863,520,199.48	股东权益：			
递延所得税资产	(二十三)	2,917,069,665.31	2,851,450,468.05	股本	(四十)	11,501,700,000.00	11,501,700,000.00
其他资产	(二十二)	82,419,005,553.70	79,852,780,202.94	其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积	(四十一)	56,357,980,165.67	56,357,979,615.67
				减：库存股			
				其他综合收益	(四十二)	164,590,316.47	1,626,529,293.67
				盈余公积	(四十三)	5,704,425,099.28	5,703,912,997.86
				一般风险准备	(四十四)	12,341,790,317.56	12,267,811,125.65
				未分配利润	(四十五)	30,928,590,297.99	30,297,545,652.24
				归属于母公司股东权益合计		116,999,076,196.97	117,755,478,685.09
				少数股东权益		11,973,713,833.43	11,938,825,202.23
				股东权益合计		128,972,790,030.40	129,694,303,887.32
资产总计	27	573,220,488,083.88	534,706,332,789.81	负债和股东权益总计		573,220,488,083.88	534,706,332,789.81

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

资产负债表（未经审计）

2018年6月30日

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注十五	2018年6月30日	2017年12月31日	负债和股东权益	附注十五	2018年6月30日	2017年12月31日
资产：				负 债：			
货币资金		58,056,873,543.70	59,147,193,318.25	短期借款		20,000,000.00	
其中：客户存款		44,140,880,204.56	43,369,926,725.20	应付短期融资款		22,322,398,000.00	21,897,221,000.00
结算备付金		8,564,679,188.66	9,649,410,234.03	拆入资金		15,550,000,000.00	5,450,000,000.00
其中：客户备付金		7,099,474,165.81	7,844,781,938.44	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			2,276,176,292.18
拆出资金				交易性金融负债		4,155,887,277.69	
融出资金		44,286,880,724.37	47,877,760,395.98	衍生金融负债		650,398,575.02	625,529,666.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			48,977,872,139.63	卖出回购金融资产款		17,163,601,095.88	21,454,363,748.71
交易性金融资产		55,710,862,247.87		代理买卖证券款		49,577,839,581.40	51,325,229,036.42
衍生金融资产				代理承销证券款			
买入返售金融资产		85,045,938,739.96	88,857,913,847.45	应付职工薪酬		2,961,622,869.03	3,670,578,549.09
应收款项		1,213,015,153.40	685,159,660.56	应交税费		577,340,919.37	1,120,176,414.91
应收利息		1,503,160,631.62	1,295,363,872.36	应付款项		1,349,608,205.26	208,932,625.61
存出保证金		1,858,131,959.59	1,062,287,471.94	应付利息		2,115,610,223.50	2,398,737,276.95
持有待售资产				持有待售负债			
可供出售金融资产			20,737,083,721.40	预计负债			
债权投资		149,883,525.90		长期借款		489,041,000.00	1,652,191,890.00
其他债权投资		9,758,082,290.00		应付债券		85,838,028,811.38	88,446,966,516.88
持有至到期投资				其中：优先股			
长期股权投资	(一)	26,866,560,492.34	26,812,249,257.34	永续债			
其他权益工具投资		16,222,646,037.42		递延所得税负债		226,651,571.04	598,832,864.85
投资性房地产		16,266,502.27	16,864,072.33	递延收益			
固定资产		1,045,952,736.33	1,079,219,694.45	其他负债		3,202,741,742.63	293,365,968.75
在建工程		17,973,765.03	19,945,291.71	负债合计		206,200,769,872.20	201,418,301,850.76
无形资产		234,838,839.09	238,942,153.26	股东权益：			
递延所得税资产		872,214,519.91	1,036,786,619.78	股本		11,501,700,000.00	11,501,700,000.00
其他资产		1,462,425,999.91	783,408,365.14	其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		56,486,198,528.36	56,486,198,528.36
				减：库存股			
				其他综合收益		691,646,374.65	1,296,283,785.15
				盈余公积		5,704,425,099.28	5,703,912,997.86
				一般风险准备		11,408,850,198.56	11,407,825,995.72
				未分配利润		20,892,796,824.32	20,463,236,957.76
				股东权益合计		106,685,617,025.17	106,859,158,264.85
资产总计		312,886,386,897.37	308,277,460,115.61	负债和股东权益总计		312,886,386,897.37	308,277,460,115.61

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

合并利润表（未经审计）

2018年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入		10,942,263,173.65	12,810,538,991.36
手续费及佣金净收入	(四十六)	4,182,855,398.61	4,584,495,338.08
其中：经纪业务手续费净收入		1,657,038,521.78	1,926,986,678.55
投资银行业务手续费净收入		1,524,942,126.52	1,630,399,479.13
资产管理业务手续费净收入		868,241,966.81	912,482,173.41
利息净收入	(四十七)	2,419,761,193.91	1,742,624,735.95
其中：利息收入		8,862,880,932.03	7,475,356,368.27
利息支出		6,443,119,738.12	5,732,731,632.32
其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十八)	2,344,229,924.34	4,873,027,608.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-36,306,502.25	260,055,149.62
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十九)	-511,861,461.87	-259,554,859.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十)	-3,194,675.92	-3,417,074.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-926,217.53	-243,677,905.52
其他业务收入	(五十一)	2,511,399,012.11	2,117,041,148.04
二、营业支出		6,877,321,079.69	7,439,964,456.41
税金及附加	(五十二)	85,792,186.32	86,371,794.37
业务及管理费	(五十三)	4,070,618,630.56	4,972,740,786.40
资产减值损失	(五十四)	15,302,876.54	706,693,624.43
信用减值损失	(五十五)	682,526,202.30	
其他业务成本	(五十六)	2,023,081,183.97	1,674,158,251.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,064,942,093.96	5,370,574,534.95
加：营业外收入	(五十七)	400,304,681.02	504,003,183.85
减：营业外支出	(五十八)	-36,139,121.14	64,174,328.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,501,385,896.12	5,810,403,390.21
减：所得税费用	(五十九)	1,042,016,951.32	1,293,469,243.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,459,368,944.80	4,516,934,146.44
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,459,368,944.80	4,516,934,146.44
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		3,030,926,355.46	4,023,477,712.72
2. 少数股东损益		428,442,589.34	493,456,433.72
六、其他综合收益的税后净额	(四十二)	-702,352,286.73	378,673,129.24
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-749,897,098.49	843,672,504.11
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-512,640,336.74	13,133,581.97
1. 重新计量设定受益计划变动额		4,299,128.37	13,133,581.97
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-516,939,465.11	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-237,256,761.75	830,538,922.14
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-41,175,370.18	-14,890,995.06
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			753,823,849.99
3. 其他债权投资公允价值变动		-92,374,027.83	
4. 其他债权投资信用减值准备		21,311,911.20	
5. 外币财务报表折算差额		-142,171,470.39	84,666,652.05
6. 其他		17,152,195.45	6,939,415.16
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		47,544,811.76	-464,999,374.87
七、综合收益总额		2,757,016,658.07	4,895,607,275.68
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		2,281,029,256.97	4,867,150,216.83
归属于少数股东的综合收益总额		475,987,401.10	28,457,058.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.26	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	0.35

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

利润表（未经审计）

2018年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,370,927,421.86	6,400,713,429.35
手续费及佣金净收入	(二)	2,184,974,069.51	2,743,182,644.26
其中：经纪业务手续费净收入		1,392,599,912.27	1,586,172,202.72
投资银行业务手续费净收入		712,243,505.52	1,065,152,872.90
资产管理业务手续费净收入			
利息净收入		1,486,118,506.38	1,244,029,002.05
其中：利息收入		5,144,077,125.16	4,387,533,632.99
利息支出		3,657,958,618.78	3,143,504,630.94
其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(三)	2,287,634,906.54	2,235,352,101.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		97,101,400.00	94,712,750.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-615,910,899.76	146,541,318.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		20,835,256.35	24,706,229.51
其他业务收入		7,275,582.84	6,902,133.55
二、营业支出		2,109,116,218.48	2,812,661,136.64
税金及附加		52,480,817.67	50,900,393.71
业务及管理费		1,924,583,299.13	2,585,560,250.00
资产减值损失			175,602,922.87
信用减值损失		131,454,531.62	
其他业务成本		597,570.06	597,570.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,261,811,203.38	3,588,052,292.71
加：营业外收入		262,841,526.97	403,746,031.10
减：营业外支出		6,134,532.70	16,667,871.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,518,518,197.65	3,975,130,451.88
减：所得税费用		447,152,040.98	493,348,352.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,071,366,156.67	3,481,782,098.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,071,366,156.67	3,481,782,098.93
（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		-517,284,819.36	1,081,556,546.87
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-516,939,465.11	
其他权益工具投资公允价值变动		-516,939,465.11	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-345,354.25	1,081,556,546.87
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,127,665.00	502,727.50
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			1,081,053,819.37
3. 其他债权投资公允价值变动		-178,871.24	
4. 其他债权投资信用减值准备		961,181.99	
七、综合收益总额		2,554,081,337.31	4,563,338,645.80

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

合并现金流量表（未经审计）

2018年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		12,644,510,625.75	12,867,395,289.45
拆入资金净增加额		10,477,773,618.97	
回购业务资金净增加额		5,206,993,809.07	5,957,963,612.36
融出资金净减少额		2,640,125,927.31	6,289,054,135.56
收到其他与经营活动有关的现金	(六十)	7,202,487,240.29	5,947,554,046.68
经营活动现金流入小计		38,171,891,221.39	31,061,967,084.05
处置交易性金融资产净减少额		22,298,515,812.73	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			15,951,992,979.88
拆入资金净减少额			92,119,287.46
回购业务资金净减少额			
代理买卖证券支付的现金净额		742,391,571.88	8,687,862,121.87
支付利息、手续费及佣金的现金		2,310,547,894.47	2,347,596,012.67
支付给职工以及为职工支付的现金		3,592,337,554.57	4,060,385,326.31
支付的各项税费		2,711,770,614.42	2,632,051,454.21
支付其他与经营活动有关的现金	(六十)	18,109,060,378.73	6,560,980,396.20
经营活动现金流出小计		49,764,623,826.80	40,332,987,578.60
经营活动产生的现金流量净额	(六十一)	-11,592,732,605.41	-9,271,020,494.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		16,461,312,381.74	51,774,212,722.04
取得投资收益收到的现金		465,880,375.29	1,709,810,346.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(六十)	9,525,929.71	7,916,069.45
投资活动现金流入小计		16,936,718,686.74	53,491,939,137.95
投资支付的现金		18,289,727,699.10	27,768,580,072.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		645,269,848.31	235,989,032.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			746,965,847.51
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,934,997,547.41	28,751,534,952.60
投资活动产生的现金流量净额		-1,998,278,860.67	24,740,404,185.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,525,174.09	8,103,766.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,525,174.09	8,103,766.56
取得借款收到的现金		43,640,927,157.97	34,779,193,881.81
发行债券收到的现金		63,190,478,322.10	44,500,824,781.21
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		106,840,930,654.16	79,288,122,429.58
偿还债务支付的现金		88,117,989,796.67	97,344,111,118.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,546,639,563.28	5,777,589,029.18
其中：子公司付给少数股东的股利、利润		326,669,858.48	137,410,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十)	54,167,886.12	58,441,813.91
筹资活动现金流出小计		93,718,797,246.07	103,180,141,961.98
筹资活动产生的现金流量净额		13,122,133,408.09	-23,892,019,532.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		133,673,795.61	-668,311,970.36
五、现金及现金等价物净增加额		-335,204,262.38	-9,090,947,811.96
加：期初现金及现金等价物余额		109,642,289,836.26	131,153,159,354.26
六、期末现金及现金等价物余额		109,307,085,573.88	122,062,211,542.30

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

现金流量表（未经审计）

2018年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		7,724,535,513.45	8,282,877,471.70
拆入资金净增加额		10,100,000,000.00	
回购业务资金净增加额			4,071,316,865.37
融出资金净减少额		3,614,250,286.82	3,147,162,458.39
代理买卖证券收到的现金净额		-1,747,389,455.02	
收到其他与经营活动有关的现金		1,418,700,323.00	1,842,188,790.88
经营活动现金流入小计		21,110,096,668.25	17,343,545,586.34
处置交易性金融资产净减少额		7,442,082,720.07	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			10,890,659,840.24
拆入资金净减少额			
回购业务资金净减少额		688,999,830.77	
代理买卖证券支付的现金净额			4,996,758,603.93
支付利息、手续费及佣金的现金		1,296,574,952.31	1,416,633,016.25
支付给职工以及为职工支付的现金		2,043,604,926.57	2,154,602,361.95
支付的各项税费		1,465,381,614.65	1,558,863,390.59
支付其他与经营活动有关的现金		1,013,548,723.51	1,950,710,776.03
经营活动现金流出小计		13,950,192,767.88	22,968,227,988.99
经营活动产生的现金流量净额	（四）	7,159,903,900.37	-5,624,682,402.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		12,820,167,762.82	22,071,310,119.93
取得投资收益收到的现金		755,207,566.30	1,277,491,038.03
收到其他与投资活动有关的现金		2,524,935.22	32,968,800.29
投资活动现金流入小计		13,577,900,264.34	23,381,769,958.25
投资支付的现金		15,825,758,110.00	4,503,120,336.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		80,992,199.27	184,821,720.72
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,906,750,309.27	4,687,942,057.57
投资活动产生的现金流量净额		-2,328,850,044.93	18,693,827,900.68
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		20,000,000.00	514,780,000.00
发行债券收到的现金		44,275,748,000.00	41,090,745,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		44,295,748,000.00	41,605,525,000.00
偿还债务支付的现金		47,957,397,660.00	58,403,868,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,809,476,734.10	3,095,087,654.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		50,766,874,394.10	61,498,955,904.60
筹资活动产生的现金流量净额		-6,471,126,394.10	-19,893,430,904.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,697,445.57	-43,358,241.57
五、现金及现金等价物净增加额		-1,624,375,093.09	-6,867,643,648.14
加：期初现金及现金等价物余额		68,246,603,552.28	89,372,289,075.93
六、期末现金及现金等价物余额		66,622,228,459.19	82,504,645,427.79

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

合并股东权益变动表

2018年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额											少数股东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东权益												
		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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	11,501,700,000.00				56,357,979,615.67		1,626,529,293.67	5,703,912,997.86	12,267,811,125.65	30,297,545,652.24		11,938,825,202.23	129,694,303,887.32
加：会计政策变更	2							-712,041,878.71	512,101.42	45,817,161.75	262,835,002.04		-26,989,224.54	-429,866,838.04
前期差错更正	3													-
其他	4													-
二、本年初余额	5	11,501,700,000.00	-	-	-	56,357,979,615.67	-	914,487,414.96	5,704,425,099.28	12,313,628,287.40	30,560,380,654.28	-	11,911,835,977.69	129,264,437,049.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	550.00	-	-749,897,098.49	-	28,162,030.16	368,209,643.71	-	61,877,855.74	-291,647,018.88
（一）综合收益总额	7							-749,897,098.49			3,030,926,355.46	-	475,987,401.10	2,757,016,658.07
（二）股东投入和减少资本	8	-	-	-	-	550.00	-	-	-	-	-	-	93,526,939.08	93,527,489.08
1. 股东投入的普通股	9												95,110,614.87	95,110,614.87
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	11												-1,586,007.73	-1,586,007.73
4. 其他	12					550.00							2,331.94	2,881.94
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	28,162,030.16	-2,662,716,711.75	-	-507,636,484.44	-3,142,191,166.03
1. 提取盈余公积	14													-
2. 提取一般风险准备	15									28,162,030.16	-28,162,030.16			-
3. 对股东的分配	16										-2,645,391,000.00		-459,430,709.89	-3,104,821,709.89
4. 其他	17										10,836,318.41		-48,205,774.55	-37,369,456.14
（四）股东权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	19													-
2. 盈余公积转增股本	20													-
3. 盈余公积弥补亏损	21													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22													-
5. 其他综合收益结转留存收益	23													-
6. 其他	24													-
四、本年年末余额	25	11,501,700,000.00	-	-	-	56,357,980,165.67	-	164,590,316.47	5,704,425,099.28	12,341,790,317.56	30,928,590,297.99	-	11,973,713,833.43	128,972,790,030.40

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

合并股东权益变动表

2018年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	上期金额											少数股东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东权益												
		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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1	11,501,700,000.00				56,338,469,573.57		108,737,230.40	5,085,156,596.54	10,764,424,543.26	26,331,639,342.89		11,828,274,085.25	121,958,401,371.91
加：会计政策变更	2													-
前期差错更正	3													-
其他	4													-
二、本年初余额	5	11,501,700,000.00	-	-	-	56,338,469,573.57	-	108,737,230.40	5,085,156,596.54	10,764,424,543.26	26,331,639,342.89	-	11,828,274,085.25	121,958,401,371.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-				-1,228,834.21	-	843,672,504.11		9,278,290.64	1,483,825,422.08	-	-172,647,750.23	2,162,899,632.39
（一）综合收益总额	7							843,672,504.11			4,023,477,712.72		28,457,058.85	4,895,607,275.68
（二）股东投入和减少资本	8	-	-	-	-	-1,228,834.21	-	-	-	-	-	-	-9,069,479.66	-10,298,313.87
1. 股东投入的普通股	9												8,103,766.56	8,103,766.56
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	11												-15,499,999.92	-15,499,999.92
4. 其他	12					-1,228,834.21							-1,673,246.50	-2,902,080.51
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	9,278,290.64	-2,539,652,290.64	-	-192,035,329.42	-2,722,409,329.42
1. 提取盈余公积	14													-
2. 提取一般风险准备	15									9,278,290.64	-9,278,290.64			-
3. 对股东的分配	16										-2,530,374,000.00		-192,035,329.42	-2,722,409,329.42
4. 其他	17													-
（四）股东权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	19													-
2. 盈余公积转增股本	20													-
3. 盈余公积弥补亏损	21													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22													-
5. 其他综合收益结转留存收益	23													-
6. 其他	24													-
四、本年年末余额	25	11,501,700,000.00				56,337,240,739.36		952,409,734.51	5,085,156,596.54	10,773,702,833.90	27,815,464,764.97	-	11,655,626,335.02	124,121,301,004.30

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

股东权益变动表

2018年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额										
		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	股东权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	11,501,700,000.00	-	-	-	56,486,198,528.36	-	1,296,283,785.15	5,703,912,997.86	11,407,825,995.72	20,463,236,957.76	106,859,158,264.85
加：会计政策变更	2							-87,352,591.14	512,101.42	1,024,202.84	3,584,709.89	-82,231,576.99
前期差错更正	3											-
其他	4											-
二、本年初余额	5	11,501,700,000.00	-	-	-	56,486,198,528.36	-	1,208,931,194.01	5,704,425,099.28	11,408,850,198.56	20,466,821,667.65	106,776,926,687.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-517,284,819.36	-	-	425,975,156.67	-91,309,662.69
（一）综合收益总额	7							-517,284,819.36			3,071,366,156.67	2,554,081,337.31
（二）股东投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	9											-
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											-
3. 股份支付计入股东权益的金额	11											-
4. 其他	12											-
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,645,391,000.00	-2,645,391,000.00
1. 提取盈余公积	14											-
2. 提取一般风险准备	15											-
3. 对股东的分配	16										-2,645,391,000.00	-2,645,391,000.00
4. 其他	17											-
（四）股东权益内部结转	18	-				-	-		-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	19											-
2. 盈余公积转增股本	20											-
3. 盈余公积弥补亏损	21											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22											-
5. 其他综合收益结转留存收益	23											-
6. 其他	24											-
四、本年年末余额	25	11,501,700,000.00	-	-	-	56,486,198,528.36	-	691,646,374.65	5,704,425,099.28	11,408,850,198.56	20,892,796,824.32	106,685,617,025.17

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

股东权益变动表

2018年1-6月

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	上期金额										
		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	股东权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	11,501,700,000.00				56,486,198,528.36		-660,702,446.08	5,085,156,596.54	10,170,313,193.08	18,662,316,148.54	101,244,982,020.44
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	11,501,700,000.00	-	-	-	56,486,198,528.36	-	-660,702,446.08	5,085,156,596.54	10,170,313,193.08	18,662,316,148.54	101,244,982,020.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	1,081,556,546.87	-	-	951,408,098.93	2,032,964,645.80
（一）综合收益总额	7							1,081,556,546.87			3,481,782,098.93	4,563,338,645.80
（二）股东投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	9											-
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											-
3. 股份支付计入股东权益的金额	11											-
4. 其他	12	-										-
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,530,374,000.00	-2,530,374,000.00
1. 提取盈余公积	14											-
2. 提取一般风险准备	15											-
3. 对股东的分配	16										-2,530,374,000.00	-2,530,374,000.00
4. 其他	17											-
（四）股东权益内部结转	18	-				-	-		-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	19											-
2. 盈余公积转增股本	20											-
3. 盈余公积弥补亏损	21											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	22											
5. 其他综合收益结转留存收益	23											
6. 其他	24											-
四、本年年末余额	25	11,501,700,000.00	-	-	-	56,486,198,528.36	-	420,854,100.79	5,085,156,596.54	10,170,313,193.08	19,613,724,247.47	103,277,946,666.24

法定代表人：周杰

主管会计工作负责人：张信军

会计机构负责人：马中

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

海通证券股份有限公司（以下简称“公司”或“海通证券”）前身为成立于 1988 年的上海海通证券公司，是国内最早成立的证券公司之一。1994 年 9 月，改制为全国性的有限责任公司，更名为“海通证券有限公司”，资本金增至 10 亿元。2000 年，增资至 37.46 亿元。2001 年 12 月，改制为股份有限公司，增资至 40.06 亿元，并于次月更名为“海通证券股份有限公司”。2002 年 11 月，资本金增至 87.34 亿元。

2007 年 6 月 7 日，公司与原都市股份（600837）吸收合并事宜获得中国证监会批准。吸收合并后存续公司股本变更为 33.89 亿元，并于 2007 年 7 月 31 日在上海证券交易所上市。2007 年经非公开发行股票，增加股本 7.25 亿元，公司股本变更为 41.14 亿元。根据海通证券 2007 年度利润分配及资本公积转增方案，每 10 股派送股票股利 3 股（含税）和以资本公积每 10 股转增 7 股，公司股本变更为 8,227,821,180.00 元。

2012 年 4 月 27 日，公司在香港联交所主板发行 1,229,400,000 股境外上市外资股（H 股）；次月因部分行使超额配售权，公司额外发行 127,500,000 股 H 股；另外，公司国有股股东的国有股减划转给全国社会保障基金理事会并转为上市外资股（H 股）合计 135,690,000 股。经过本次 H 股发行以及国有股减持后，公司股本变更为 9,584,721,180 股，其中，于上海证券交易所上市的 A 股 8,092,131,180 股、于香港交易所上市的 H 股 1,492,590,000 股。

2015 年 5 月，公司非公开发行境外上市外资股（H 股），发行规模为 1,916,978,820 股。经过本次 H 股非公开发行后，公司股本变更为 11,501,700,000 股，其中，于上海证券交易所上市的 A 股 8,092,131,180 股、于香港交易所上市的 H 股 3,409,568,820 股。截止 2018 年 6 月 30 日，公司股本总数为 11,501,700,000 股，均为无限售条件股份。公司注册地和总部地址：上海市广东路 689 号。

公司经营范围为：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品；股票期权做市业务；中国证监会批准的其他业务，公司可以对外投资设立子公司从事金融产品等投资业务。（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）

截止 2018 年 6 月 30 日，公司经批准设立分公司 27 家，证券营业部 290 家。

(二) 合并财务报表范围

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。

子公司包括通过以设立或投资等方式取得的海富通基金管理有限公司、海富产业投

资基金管理有限公司、海通开元投资有限公司、海通创新证券投资有限公司、上海海通证券资产管理有限公司、海通国际控股有限公司、上海惟泰置业管理有限公司和通过非同一控制下企业合并取得的海通期货股份有限公司等子公司以及该等子公司控制的公司。

本期合并财务报表范围及其变动情况、在相关被投资单位权益的信息详见附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司对本报告期末起 12 个月内的持续经营能力进行评价，未发现对持续经营能力有重大不利的事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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。

公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少

商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。

2、 合并财务报表的编制方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。公司在编制合并财务报表时，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下、综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量

表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注三（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注三（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

公司对合营企业投资的会计政策见附注三（十四）长期股权投资

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

公司对外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，分别不同的币种按照原币记账。资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目按资产负债表日即期汇率（中国人民银行公布的人民币汇率中间价）折算，外币非货币性项目按交易日即期汇率折算，产生的汇兑差额计入当期损益。

2、 境外经营实体外币财务报表的折算方法

境外经营实体的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，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的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中股东权益项目下“其他综合收益-外币报表折算差额”项目列示。

(十) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

公司根据其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。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。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，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；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，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。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，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。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

(5) 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、衍生

金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，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。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- （2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- （2）终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认被转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、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。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产及负债的市场活跃程度决定其流动性和市场价格有效性，而市场活跃程度又可以通过公允价值可观察程度体现出来。公司将金融资产及负债按照公允价值的可观察程度分为三个层次，并通过不同层次之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层次对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。关于三个层次的具体内容详见本附注“八、公允价值的披露”。

6、 金融工具的减值

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备。

- ①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
- ②租赁应收款。
- ③合同资产。
- ④部分贷款承诺和财务担保合同。

计入上述分类的金融工具包括但不限于融资类业务（含融资融券业务、约定购回式证券交易业务和股票质押式回购交易业务等）形成的资产、符合条件的债券、货币市场拆出或借出的资金或证券（含银行间质押式回购、银行间买断式回购、证交所协议回购等）、应收款项、银行存款等。

（1）金融工具减值阶段的划分

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

①第一阶段：

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

②第二阶段：

自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

③第三阶段：

初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生时已发生信用减值的金融工具，应当仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款和合同资产，应当始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 对信用风险显著增加的评估

公司在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。

公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，应考虑以下事项，包括但不限于：

- ①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；
- ②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；
- ③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即时逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，公司即认为该金

融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量业务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。如果一项金融工具具有“投资级”以上的外部信用评级，则该工具可能被视为具有较低的信用风险。公司认为如果一项金融工具逾期超过（含）90日，则公司应当推定该金融工具已发生违约，除非公司有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

（3）金融工具减值计量

公司采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。该模型方法是通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。该模型方法以信用评级或基于历史数据推导出的迁徙率或滚动率、历史违约损失率等风险参数为基础，经前瞻性调整得到各风险参数之后计量得到预期信用损失。

对于公司在经营活动过程中发生的除经营性资产以外的各类应收和未包含重大融资成分的合同资产和租赁应收等经会计准则认可的金融工具，公司按照账龄分类，采用提存矩阵法计量预期信用损失，但应对下述情况进行特别处理：

- ①因融资融券、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务平仓形成的应收账款按照 100%的比例计算预期信用损失；
- ②因证券清算形成的应收款项、公司担任管理人或者托管人的应收管理费和托管费、业绩报酬、席位佣金和母子公司之间形成的应收款项等不计提减值准备；
- ③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。

（4）金融工具减值的账务处理：

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。在每个资产负债表日，公司应当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应当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。

(十二) 买入返售与卖出回购款项

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”列示。卖出回购交易按照合同或协议，以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售金融资产中，涉及向客户融出资金的，以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注三、“(十)金融工具”之“6、金融工具的减值”。

(十三) 持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即公司已经就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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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公司与其他分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司的联营企业。

2、 投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

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。公司以任何方式取得长期股权投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目。

3、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本，其中追加或收回投资涉及对变更权益性投资核算方法的，参见下列“（3）因部分追加长期股权投资涉及的投资成本的确定”、“（4）长期股权投资的处置”对应的情形分别处理。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认被投资单位的净损益和其他综合收益的份额时，公司考虑以下因素：A、被投资单位采用的会计政策及会计期间一致或经调整后一致；B、被投资单位的折旧额或摊销额以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提；C、抵销公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分（合并财务报表还须考虑被合并子公司的相关影响）；D、相关资产减值损失的影响数。

在被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：A、冲减长期股权投资的账面价值，或其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限确认投资损失；B、按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）因部分追加长期股权投资涉及的投资成本的确定

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在编制个别财务报表时，公司按照原持有的股权投资对应的金融资产公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，公司按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。控制日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。控制日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。公司按照会计政策规定编制合并财务报表。

（4）长期股权投资的处置

①长期股权投资处置的一般规定

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单

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而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②因部分处置长期股权投资，丧失了对原有子公司控制权的业务

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表，按照合并财务报表的编制方法的相关规定进行会计处理；在个别财务报表，按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本，对剩余股权则根据处置后的情况分别按权益法或金融资产进行确认。

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产进行确认和计量。

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，仍在长期股权投资中改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算分别调整剩余长期股权投资的成本、投资收益和其他综合收益、其他账面价值变动。

丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

③因部分处置长期股权投资，失去对被投资单位的共同控制或重大影响的业务因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策。

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	5-11	3-10	8.82-19.40
交通运输设备	5-8	3-10	11.88-18.00
电子通讯设备	3-5	3-10	18.00-32.33
经营租赁固定资产(注)	22	5-15	3.40-6.33

注：经营租赁固定资产为飞机，用于子公司开展经营租赁业务。子公司根据飞机的机型等实际情况，确定折旧年限、折旧方法及预计净残值。

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十七) 在建工程

1、 在建工程的分类

在建工程按立项的项目分类进行会计核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十八) 借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产一般按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按在最终控制方合并财务报表中的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件	3-10 年	合同约定或法定使用年限
房屋使用权	10-50 年	合同约定或法定使用年限
车位使用权	10 年	合同约定或法定使用年限
其他	5-10 年	合同约定或法定使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

项 目	判断依据
交易席位费	交易所-交易席位费管理规定

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，如有确凿证据表明存在减值迹象的，在资产负债表日进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

若有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司长期待摊费用包括预付经营租入固定资产的租金、经营租赁方式租入的固定资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(二十一) 抵债资产

抵债资产是指债务重组取得的债务人用以抵债的非现金资产，该项资产尚未转为公司自用。抵债资产取得时按其公允价值入账，并将重组债权的账面价值与该抵债资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日判断抵债资产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的抵债资产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将抵债资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为抵债资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的抵债资产减值准备。

抵债资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(二十二) 商誉

非同一控制下企业合并时，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。

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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

(二十四) 职工薪酬

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

1、 短期薪酬

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

在职工为公司提供服务的会计期间，公司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。

对预期不在资产负债表日后十二个月内支付的利润分享计划，公司按照其他长期职工福利的有关规定披露。

2、 离职后福利

公司实施离职后福利计划，包括为职工缴纳基本养老保险和失业保险、建立企业年金缴费制度。公司以当地规定的缴纳基数和比例计算的应缴纳金额、或按缴费计划应计缴的金额，确认负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利

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

在职工提供服务的会计期间，公司为职工计提长效激励奖金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十五) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十六) 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司下属公司施行的是以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。

公司将满足服务期限条件的期间作为等待期，在每个资产负债表日确认和计量股份支付相关的交易。

(二十七) 盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东大会决议提取任意盈余公积。

(二十八) 一般风险准备计提

公司的一般风险准备分为一般（风险）准备和交易风险准备。公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提一般（风险）准备，按照不低于净利润（减弥补亏损）的 10% 计提交易风险准备。

(二十九) 收入

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

1、 手续费及佣金收入

(1) 代理客户买卖证券的手续费收入

在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种按相应的费率收取。

(2) 证券承销业务收入

核算公司采用全额承购包销方式代理发行证券的发行收入，或采用代销方式和余额承购包销方式代理发行证券收取的手续费收入。它的确认主要以证券承销项目结束，根据承销协议、实际证券承销数量和收取比例等收取承销手续费后确认。

其中证券保荐业务收入和财务顾问收入于各项业务提供的相关服务完成时按权责发生制确认收入。

(3) 受托客户资产管理业务收入

于受托投资管理合同到期，与委托人结算时，按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，确认为当期收益；或合同中规定公司按约定比例收取管理费和业绩报酬，则在合同期内分期确认管理费和业绩报酬收益。

2、 利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和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。

融资融券业务利息收入：根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；

买入返售证券收入：在买入与返售在同一会计期间的，按返售价格与买入成本

价格的差额，确认为当期收入；在不同会计期间的，按权责发生制计提利息确认为相关期间的收入。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。

3、 投资收益

公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益；处置可供出售金融资产时所取得价款与该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益；处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产其公允价值与初始入帐金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

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

4、 公允价值变动损益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

5、 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。

(三十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，公司将其确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按

照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(三十一) 租赁

出租人实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、 融资租赁

(1) 融资租入资产：

在承租开始日，公司作为承租人，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值之间较低者，加上公司发生的初始直接费用，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。

公司在资产租赁期间内，对未确认融资费用以实际利率法摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：

在租赁期开始日，公司作为出租人，将最低租赁收款额与初始直接费用之和确认为应收融资租赁款；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和，与租出资产价值的差额，确认为未实现融资收益

公司在租赁期内，对未实现融资收益以实际利率法分配确认相应期间的融资收入；或有租金于实际发生时计入当期损益。

售后租回交易是指资产卖主(承租人)将资产出售后再从买主(出租人)租回的交易。公司按照租赁准则的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

2、 经营租赁

(1) 公司租入资产

作为承租人，公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产

作为出租人，公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接

费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(三十二) 套期会计

套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

公司运用套期会计的条件：

- 1、套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- 2、在套期开始时，在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性的评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。
- 3、套期关系符合套期有效性要求。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

套期满足下列条件之一的，公司终止运用套期会计：

- 1、因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- 2、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- 3、被套期项目与工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险影响占主导地位。
- 4、套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

(三十三) 融资融券业务

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。

融出资金按借给客户资金的本金计量。

公司融资融券业务中，将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，确认为融出证券。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产；同时确认一项债权（融出证券）。

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（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注三、“(十)金融

工具”之“6、金融工具的减值”。

(三十四) 客户资产管理业务的核算方法

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

公司集合资产管理业务及专项资产管理业务的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行。对所管理的不同集合资产计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务会计报告。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

公司受托经营定向资产管理业务，按实际受托管理客户资产的金额，同时确认一项资产和一项负债；定向资产管理业务的客户资产进行证券买卖比照代买卖证券业务进行核算。

(三十五) 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。关联方可以为个人或企业。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。

(三十六) 分部报告

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。经营分部，是指公司内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、公司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、公司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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

(三十七) 资产证券化业务

公司将部分应收融资租赁款证券化，将基础资产出售给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，公司认购次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。公司作为资产服务商，提供资产维护、日常管理和定期编制资产服务报告等服务。基础财产对应的应收融资租赁款

在支付税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的基础财产对应的应收融资租赁款作为次级资产支持证券的收益，归公司所有。

在运用证券化金融资产的会计政策时，公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及公司对该实体行使控制权的程度：

①当公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，公司将终止确认该金融资产；

②当公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，公司将继续确认该金融资产；

③如公司既未转移也未保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，公司将考虑对该金融资产是否存在控制。如果公司并未保留控制权，公司将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

(三十八) 重要会计政策的确定依据以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

1、 重要会计政策的确定依据

公司重要会计政策的确定是依据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和相关具体会计准则等配套文件，作为公司财务报表的编制基础。详见本附注“二、财务报表的编制基础”。

2、 运用会计政策中，需要会计估计所采用的关键假设和不确定因素

(1) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

除存在活跃市场、且资产负债表日有成交市价的投资品种，公司对下列证券均采用估值方法。

①虽存在活跃市场，但资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的

②交易所首次发行未上市的股票、债券和权证等；

③非公开发行有明确锁定期的股票；

④对交易明显不活跃的、交易市价无法真实反映投资品种价值的或交易所停止交易的投资品种等。

⑤其他需要估值获取公允价值的金融产品。

针对上述项目，公司在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。

(2) 金融工具的减值

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备

①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

②租赁应收款。

③合同资产

④部分贷款承诺和财务担保合同。

具体详见本附注三、“(十)金融工具”之“6、金融工具的减值”。

(3) 商誉的减值

公司至少在每年年度终了测试商誉的减值。如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。具体详见本附注三、“(二十二)商誉”。

(4) 所得税计算

在计提所得税时公司需进行大量的估计工作。日常经营活动中很多交易的最终税务处理存在不确定性。对于可预计的税务问题，公司基于是否需要缴纳额外税款的估计确认相应的负债。如果这些税务事项的最终结果同以往估计的金额存在差异，则该差异将对其认定期间的所得税和递延税款的确定产生影响。

(三十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 会计政策变更的说明

(1) 执行新金融工具准则

财政部于 2017 年分别修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

上述修订后的新金融工具准则自 2018 年 1 月 1 日起施行，公司不对 2017 年比较期间信息进行重述，因采用新金融工具准则引起的差异调整直接计入期初留存收益和其他综合收益。

下表分别列示了 2018 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则的影响，包括重分类和重新计量以及预期信用损失模型下的减值情况。

表 1: 首次执行新金融工具准则产生的影响

首次执行新金融工具准则产生的影响	可供出售金融资产	持有至到期投资	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-债务工具	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产-权益工具	以摊余成本计量的其他资产/原贷款和应收款项等	应收融资租赁款	贷款承诺及财务担保合同	递延所得税资产/递延所得税负债
2017年12月31日账面价值-原金融工具准则	41,228,756,005.51	78,718,210.79	99,856,694,835.91			325,126,455,831.48	43,536,175,683.50	14,484,272.88	1,984,130,805.37
重分类:									
来自可供出售金融资产	-41,228,756,005.51		19,519,675,446.91	3,398,557,042.20	16,911,898,657.57	1,398,624,858.83			
来自持有至到期投资		-78,718,210.79	78,718,210.79						
来自 FVTPL			-6,522,942,080.00	6,522,942,080.00					
来自贷款和应收款			7,100,383,532.32			-7,100,383,532.32			
重新计量									
ECL 模型下的减值						-469,710,851.02	-14,165,290.40	-216,613.08	115,567,770.41
其他				-1,913,379.74				-	
2018年1月1日的期初账面价值-新金融工具准则			120,032,529,945.93	9,919,585,742.46	16,911,898,657.57	318,954,986,306.97	43,522,010,393.10	14,700,885.96	2,099,698,575.78

表 2：预期信用损失模型下的减值准备情况表

预期信用损失模型下的 减值准备的影响	货币资金	拆出资金	融出资金	买入返售金融资产	应收账款	应收利息	可供出售金融资产	以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的 金融资产-债务工具	贷款承诺及财务担 保合同	其他资产
2017 年 12 月 31 日期末余额 -原金融工具准则计提的减值准备		120,061,268.00	328,476,374.54	344,313,802.93	116,068,914.97		734,939,799.32		14,484,272.88	3,384,447,389.48
重分类							-734,939,799.32			-45,184,758.89
重新计量的减值准备	1,745,551.40	1,310,999.51	5,450,767.75	103,375,571.37	4,935,030.93	30,156,259.06		16,390,845.86	216,613.08	336,901,961.40
其他综合收益 -其他债权投资信用减值准备								-16,390,845.86		
2018 年 1 月 1 日的期初余额 -新金融工具准则计提的减值准备	1,745,551.40	121,372,267.51	333,927,142.29	447,689,374.30	121,003,945.90	30,156,259.06			14,700,885.96	3,676,164,591.98

(2) 执行收入准则

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则施行不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对财务报表影响不重大。

2、 财务报表的列报项目调整

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司为执行企业会计准则的金融企业，根据金融企业经营活动的性质和要求，比照一般企业财务报表格式进行了相应调整。公司 2018 年 1-6 月财务报告中，财务报表列示项目的调整对公司的资产、负债、损益、现金流量等均不产生影响，仅在财务报表列示项目上对当期财务报表的期初数进行重分类。

3、 会计政策变更及财务报表的列报项目调整对金融资产和金融负债的影响

报表项目	2017 年末金额	调整数	2018 年初金额
货币资金	103,795,726,857.30	-325,387,141.88	103,470,339,715.42
拆出资金	679,091,978.14	-1,310,999.51	677,780,978.63
融出资金	61,560,952,642.71	-5,450,767.75	61,555,501,874.96
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	99,856,694,835.91	-99,856,694,835.91	
交易性金融资产		120,032,529,945.93	120,032,529,945.93
买入返售金融资产	96,549,868,542.17	-103,375,571.37	96,446,492,970.80
应收款项	7,441,999,625.34	-4,935,030.93	7,437,064,594.41
应收利息	3,703,898,935.74	-260,677,776.97	3,443,221,158.77
可供出售金融资产	41,228,756,005.51	-41,228,756,005.51	
持有至到期投资	78,718,210.79	-78,718,210.79	
其他债权投资		9,919,585,742.46	9,919,585,742.46
其他权益工具投资		16,911,898,657.57	16,911,898,657.57
长期股权投资	10,062,370,298.56	-21,807.81	10,062,348,490.75
其他资产	79,852,780,202.94	-5,484,497,526.97	74,368,282,675.97

报表项目	2017 年末金额	调整数	2018 年初金额
货币资金	103,795,726,857.30	-325,387,141.88	103,470,339,715.42
以公允价值计量且的变动计入当期损益的金融负债	20,743,499,166.70	-20,743,499,166.70	
交易性金融负债		20,743,499,166.70	20,743,499,166.70
预计负债	167,342,904.85	216,613.08	167,559,517.93
应付账款	6,441,954,661.18	-209,624,673.59	6,232,329,987.59
合同负债		209,624,673.59	209,624,673.59

四、 税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率	说明
增值税	按应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、10%和 16%	注 1
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%或 7%	
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%	
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%	注 2

注 1：增值税

1、根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）规定，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，公司由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2、根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

注 2：企业所得税

1、公司及所属境内子公司的企业所得税税率为 25%，所属香港子公司按 16.5%的综合利得税率执行，其他境外子公司按当地所得税税率缴纳。

2、根据《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》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）文件的有关规定，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。

五、 合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1、 按类别列示

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金	393,919.49	438,761.45
银行存款	98,337,075,657.95	99,491,654,103.76
其中：客户存款	69,662,063,599.21	70,213,568,864.14
公司存款	28,675,012,058.74	29,278,085,239.62
其他货币资金	366,019,572.85	857,937,882.52
存放中央银行款项	3,359,446,879.31	3,445,696,109.57
其中：存放中央银行法定准备金	23,370,752.18	29,781,380.43
存放中央银行超额存款准备金	3,336,076,127.13	3,415,914,729.14
合 计	102,062,936,029.60	103,795,726,857.30
减：减值准备	1,875,831.75	
货币资金净值	102,061,060,197.85	103,795,726,857.30

2、 按币种列示

项 目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币			99,136.83			101,804.62
美 元	3.92	6.6166	25.94	315.36	6.5342	2,060.63
港 币	249,922.37	0.84310	210,709.55	199,006.71	0.83591	166,351.70
欧 元	8,765.05	7.6515	67,065.78	8,905.37	7.8023	69,482.37
其 他			16,981.39			99,062.13
小 计			393,919.49			438,761.45
银行存款：						
其中：客户资金：						
人民币			49,699,140,712.66			49,656,403,765.11
美 元	828,509,375.83	6.6166	5,481,915,136.12	568,444,203.50	6.5342	3,714,328,114.51
港 币	11,231,083,593.47	0.84310	9,468,926,577.65	14,389,697,890.10	0.83591	12,028,492,363.31

海通证券股份有限公司
2018年1-6月
财务报表附注

项 目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其 他			528,123,880.53			597,500,516.61
小 计			65,178,106,306.96			65,996,724,759.54
客户信用资金:						
人民币			4,483,957,292.25			4,216,844,104.60
小 计			4,483,957,292.25			4,216,844,104.60
客户存款合计			69,662,063,599.21			70,213,568,864.14
公司自有资金:						
人民币			21,334,909,477.05			24,458,133,479.70
美 元	310,052,852.21	6.6166	2,051,495,701.93	244,629,739.59	6.5342	1,598,459,644.43
港 币	5,575,156,933.98	0.84310	4,700,414,811.04	3,037,576,177.60	0.83591	2,539,140,302.62
欧 元	23,379,162.29	7.6515	178,885,660.26	33,965,010.11	7.8023	265,005,198.38
其 他			409,306,408.46			417,346,614.49
小 计			28,675,012,058.74			29,278,085,239.62
公司存款合计			28,675,012,058.74			29,278,085,239.62
其他货币资金:						
人民币			259,143,669.31			370,999,144.26
美 元	16,152,692.25	6.6166	106,875,903.54	74,521,538.92	6.5342	486,938,639.61
港 币				118.02	0.83591	98.65
小 计			366,019,572.85			857,937,882.52
存放中央银行款项:						
欧 元	438,761,295.72	7.6515	3,357,182,054.20	438,668,224.48	7.8023	3,422,621,087.86
其 他			2,264,825.11			23,075,021.71
小 计			3,359,446,879.31			3,445,696,109.57
合 计			102,062,936,029.60			103,795,726,857.30

3、 截止 2018 年 6 月 30 日，受限制的货币资金为 1,084,458,422.68 元（2017 年 12 月 31 日：2,136,165,665.51 元），主要为风险准备专户存款、借款保证金存款及质押定期存款等。

(二) 结算备付金

1、按类别列示

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
客户备付金	7,154,802,385.17	7,607,858,552.05
公司备付金	1,173,805,581.80	374,870,092.42
合 计	8,328,607,966.97	7,982,728,644.47

2、按币种列示

类 别	2018年6月30日			2017年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户普通备付金:						
人民币			6,063,564,506.89			6,117,108,429.10
美 元	22,142,478.08	6.6166	146,507,920.46	19,349,594.37	6.5342	126,434,119.53
港 币	92,106,856.51	0.84310	77,655,290.72	88,281,570.85	0.83591	73,795,447.89
其 他			-			22,139,759.74
小 计			6,287,727,718.07			6,339,477,756.26
客户信用备付金:						
人民币			867,074,667.10			1,268,380,795.79
小 计			867,074,667.10			1,268,380,795.79
客户备付金合计			7,154,802,385.17			7,607,858,552.05
公司自有备付金:						
人民币			1,173,805,581.80			374,870,092.42
小 计			1,173,805,581.80			374,870,092.42
公司备付金合计			1,173,805,581.80			374,870,092.42
合 计			8,328,607,966.97			7,982,728,644.47

(三) 拆出资金

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
拆放银行	39,663,930.41	679,091,978.14
合 计	39,663,930.41	679,091,978.14

(四) 融出资金

1、按类别列示

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
融出资金	44,392,033,822.79	48,006,284,109.61
香港孖展融资业务等	14,857,269,267.16	13,883,144,907.63
合 计	59,249,303,089.95	61,889,429,017.24
减：减值准备	380,723,539.64	328,476,374.53
融出资金净值	58,868,579,550.31	61,560,952,642.71

注：上述融出资金中因收益权转让受限金额为4亿元。

2、按客户列示

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
个人	39,575,185,939.36	44,525,659,967.50
机构	19,674,117,150.59	17,363,769,049.74
合 计	59,249,303,089.95	61,889,429,017.24

3、融资融券业务担保物情况

担保物类别	2018年6月30日	2017年12月31日
资金	5,384,344,786.19	5,383,645,631.02
债券	406,280,530.72	80,550,250.60
基金	1,261,600,400.88	417,065,950.90
股票	178,378,071,220.22	208,508,214,862.95
合 计	185,430,296,938.01	214,389,476,695.47

(五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、按项目列示

2017年12月31日						
项 目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且其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其变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	53,886,954,602.88	9,279,809,602.78	63,166,764,205.66	54,724,126,621.30	9,460,246,154.72	64,184,372,776.02
基金	12,589,072,662.10	1,908,294,944.24	14,497,367,606.34	12,482,934,849.93	1,905,119,419.39	14,388,054,269.32
股票/股权	12,637,664,117.12	3,221,188,412.31	15,858,852,529.43	11,981,772,185.75	2,531,433,135.14	14,513,205,320.89
其他	542,948,830.26	5,790,761,664.22	6,333,710,494.48	535,442,259.22	5,456,752,224.36	5,992,194,483.58
合 计	79,656,640,212.36	20,200,054,623.55	99,856,694,835.91	79,724,275,916.20	19,353,550,933.61	99,077,826,849.81

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券情况

项目名称	2017年12月31日
股票	12,005,422.85
合 计	12,005,422.85

3、截至2017年12月31日，有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 30,929,789,527.17 亿元。

(六) 交易性金融资产

1、按项目列示

2018年6月30日		
项目	公允价值	初始投资成本
债券	83,633,333,028.59	84,738,822,839.37
基金	26,988,526,502.89	26,706,620,583.60
股票/股权	17,916,018,983.10	17,362,925,685.66
其他	19,599,077,217.81	19,894,826,884.54
合计	148,136,955,732.39	148,703,195,993.17

2、交易性金融资产中已融出证券情况

项目名称	2018年6月30日
股票	6,140,360.46
基金	1,266,965.41
合计	7,407,325.87

期末融出证券担保情况详见附注五、(四)3。

3、有承诺条件的交易性金融资产

(1) 存在限售期限的交易性金融资产

明细品种	限售期截止日	2018年6月30日
股票	限售期内，明细见下	923,123,139.01
合计		923,123,139.01

其中：存在限售期限的交易性金融资产-股票明细

证券名称	证券代码	限售期截止日
大唐电信	600198	2019年5月12日
恺英网络	002517	2018年12月18日
恺英网络	002517	2018年9月14日
恺英网络	002517	2019年9月14日
东珠景观	603359	2018年9月1日
泰瑞机器	603289	2018年10月31日
上海雅仕	603329	2018年12月29日

(2) 截至2018年6月30日，其他存在有承诺条件的交易性金融资产46,012,339,746.96元。

(七) 衍生金融工具

类别	2018年6月30日						2017年12月31日					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具				45,041,836,654.94	1,159,162,670.96	1,419,778,808.15				51,929,925,453.75	1,532,747,878.35	1,602,469,454.31
货币衍生工具				1,812,676,822.71	11,082,279.36	30,724,092.89				2,095,183,589.97	18,990,392.39	6,975,023.66
权益衍生工具				45,361,585,791.39	280,918,129.62	952,111,974.41				196,246,446,174.98	596,338,893.10	1,762,858,492.87
信用衍生工具				1,103,096,061.43	21,972,567.71	6,818,382.83				1,285,834,590.25	34,771,256.42	2,432,508.18
其他衍生工具				4,965,334,919.66	103,664,604.30	82,866,438.97				5,600,830,844.13	427,763,882.02	120,718,799.18
合计					1,576,800,251.95	2,492,299,697.25					2,610,612,302.28	3,495,454,278.20

在每日无负债结算制度下，衍生金融工具项下的投资按抵消后的净额列示，为人民币零元。于2018年6月30日，公司未到期合约的公允价值为人民币 -11,477,762.14元（2017年12月31日：人民币 7,644,487.78元）。

(八) 买入返售金融资产

1、按标的物类别列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
股票	74,674,016,916.51	76,442,210,044.02
债券	23,155,332,760.08	20,101,753,145.08
基金		219,156.00
其他	808,336,606.66	350,000,000.00
合计	98,637,686,283.25	96,894,182,345.10
减：减值准备	556,862,695.02	344,313,802.93
账面价值	98,080,823,588.23	96,549,868,542.17

注：上述买入返售金融资产因融资受限金额为 0.2 亿元。

2、按业务类别列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	备注
约定购回式证券	1,190,249,500.00	1,575,247,000.00	
股票质押式回购	73,363,929,319.51	74,528,923,165.02	
其他买入返售金融资产	24,083,507,463.74	20,790,012,180.08	
合计	98,637,686,283.25	96,894,182,345.10	

3、约定购回式证券、股票质押式回购等的剩余期限

(1) 约定购回式证券的剩余期限

年末剩余期限	2018年6月30日	2017年12月31日
一个月以内	263,592,000.00	265,003,000.00
一个月至三个月内	454,618,000.00	514,684,000.00
三个月至一年内	472,039,500.00	795,560,000.00
合计	1,190,249,500.00	1,575,247,000.00

(2) 股票质押式回购的剩余期限

年末剩余期限	2018年6月30日	2017年12月31日
一个月以内	2,901,417,744.25	3,851,312,817.36
一个月至三个月内	9,141,049,173.82	6,799,310,984.09
三个月至一年内	42,316,728,148.21	42,606,698,003.31
一年以上	19,004,734,253.23	21,271,601,360.26
合计	73,363,929,319.51	74,528,923,165.02

4、 买入返售金融资产的担保物信息

担保物类别	2018年6月30日	2017年12月31日
权益工具	162,388,971,816.20	195,657,102,206.64
债务工具	24,240,062,694.73	19,930,843,485.60
合计	186,629,034,510.93	215,587,945,692.24

(九) 应收款项

1、 按明细列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应收清算款	10,666,830,903.10	5,576,951,468.01
应收手续费及管理费	1,557,872,624.61	1,350,289,099.25
其他	499,482,560.77	630,827,973.05
应收款项余额	12,724,186,088.48	7,558,068,540.31
减：减值准备	123,189,835.25	116,068,914.97
应收款项账面价值	12,600,996,253.23	7,441,999,625.34

2、 按账龄分析

账龄	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	12,503,331,181.81	98.27	11,042,864.52	8.97	7,305,422,574.82	96.66	16,177,500.43	13.94
1-2年(含2年)	84,171,993.14	0.66	8,289,191.02	6.73	74,944,072.67	0.99	4,015,278.75	3.46
2-3年(含3年)	67,779,571.36	0.53	52,655,601.63	42.74	55,493,826.34	0.73	30,126,539.17	25.95
3年以上	68,903,342.17	0.54	51,202,178.08	41.56	122,208,066.48	1.62	65,749,596.62	56.65
合计	12,724,186,088.48	100	123,189,835.25	100	7,558,068,540.31	100	116,068,914.97	100

(十) 应收利息

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
债券投资	1,705,255,977.44	2,142,661,670.50
存放金融同业	782,852,942.54	599,336,785.05
融资融券	299,354,967.79	402,613,028.23

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
买入返售	363,357,729.48	311,337,457.99
信托理财	444,821.92	5,626,791.77
其他	110,220,252.02	242,323,202.20
合 计	3,261,486,691.19	3,703,898,935.74
减：减值准备	91,508,441.64	
合 计	3,169,978,249.55	3,703,898,935.74

(十一) 存出保证金

1、 项目列示

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
交易保证金	307,347,948.82	373,184,666.70
信用保证金	56,185,854.26	46,896,058.48
转融通保证金	1,287,891,865.25	188,381,904.14
期货保证金	5,353,332,173.69	5,492,453,650.52
履约保证金	923,151,318.93	1,180,615,486.67
其他	1,019,787,274.23	1,247,143,414.42
合 计	8,947,696,435.18	8,528,675,180.93

2、 按币种列示

类 别	2018年6月30日			2017年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金：						
人民币	-		204,923,575.01			233,132,270.20
美 元	7,023,444.84	6.6166	46,471,325.13	7,890,226.29	6.5342	51,556,316.62
港 币	7,500,000.00	0.84310	6,323,250.00	64,939,150.74	0.83591	54,283,285.50
欧 元	4,314,977.43	7.6515	33,016,049.81	2,627,198.55	7.8023	20,498,191.25
其 他			16,613,748.87			13,714,603.13
小 计			307,347,948.82			373,184,666.70
信用保证金：						
人民币			56,185,854.26			46,896,058.48
小 计			56,185,854.26			46,896,058.48
转融通保证金：						

海通证券股份有限公司
2018年1-6月
财务报表附注

类别	2018年6月30日			2017年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币			1,287,891,865.25			188,381,904.14
小计			1,287,891,865.25			188,381,904.14
期货保证金:						
人民币			5,338,842,921.49			5,467,860,321.01
港币	5,583,259.00	0.84310	4,707,245.66	10,472,920.00	0.83591	8,754,418.56
欧元	1,278,442.99	7.65150	9,782,006.54	2,030,031.01	7.8023	15,838,910.95
小计			5,353,332,173.69			5,492,453,650.52
履约保证金:						
美元	3,739,634.92	6.6166	24,743,668.41	5,406,326.08	6.5342	35,326,015.87
欧元	94,938,499.18	7.6515	726,421,926.48	122,094,905.00	7.8023	952,621,077.28
其他			171,985,724.04			192,668,393.52
小计			923,151,318.93			1,180,615,486.67
人民币			892,407,388.55			1,172,553,310.24
港币	117,573,334.19	0.84310	99,126,078.06	60,532,855.50	0.83591	50,600,019.24
欧元	3,692,584.15	7.6515	28,253,807.62	3,074,745.26	7.8023	23,990,084.94
小计			1,019,787,274.23			1,247,143,414.42
合计			8,947,696,435.18			8,528,675,180.93

(十二) 可供出售金融资产

1、 按投资品种类别列示

项目名称	2017年12月31日			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	5,104,833,633.60	56,365,427.02	201,836,060.34	4,959,363,000.28
基金	4,950,593,617.33	172,958,988.58	105,524,451.36	5,018,028,154.55
股票/股权	7,177,002,020.40	1,005,842,382.35	426,759,289.42	7,756,085,113.33
证券公司理财产品	2,951,737,338.31	-103,665,227.36	819,998.20	2,847,252,112.75
其他(注2)	18,985,183,792.53	1,662,843,832.07		20,648,027,624.60
合计	39,169,350,402.17	2,794,345,402.66	734,939,799.32	41,228,756,005.51

注1: 截至2017年12月31日, 可供出售金融资产公允价值变动累计计入其他综合收益 2,794,345,402.66 元, 已计提减值准备 734,939,799.32 元。

注2: 可供出售金融资产-其他包括公司对中国证券金融股份有限公司(以下简称“证金公司”)的专户投资。该专户由公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险和分享投资收益, 由证金公司进行统一运作与投资管理。截至2017年12月31日, 公司对该项专户的投资成本为人民币150亿元。

2、可供出售金融资产中已融出证券情况

项 目	2017年12月31日
基金	1,516,930.50
合 计	1,516,930.50

3、存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产情况

(1) 存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	2017年12月31日
股票	限售期内，明细见下	1,732,080,450.56
合 计		1,732,080,450.56

其中：存在限售期限的可供出售金融资产-股票明细

证券名称	证券代码	限售期截止日
大唐电信	600198	2018年5月12日
大唐电信	600198	2019年5月12日
恺英网络	002517	2018年12月18日
恺英网络	002517	2018年9月14日
恺英网络	002517	2019年9月14日
保隆科技	603197	2018年5月20日
瑞斯康达	603803	2018年4月20日
东珠景观	603359	2018年9月1日
泰瑞机器	603289	2018年10月31日
上海雅仕	603329	2018年12月29日

(2) 存在有承诺条件的可供出售金融资产

明细品种	承诺条件内容	2017年12月31日
债券	卖出回购交易	2,446,012,510.56
基金	证券已融出	1,516,930.50

(十三) 融券业务情况

1、 项目列示

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
融出证券	28,721,591.12	26,295,684.23

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
-交易性金融资产	7,407,325.87	
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,005,422.85
-可供出售金融资产		1,516,930.50
- 转融通融入证券	21,314,265.25	12,773,330.88
转融通融入证券总额	44,119,658.00	22,191,128.00

融出证券期末明细情况具体见附注五、(六)2。

2、 融券业务违约概率情况

本期融券业务无违约情况。

(十四) 其他债权投资

1、项目列示

项目名称	2018年6月30日		
	初始成本	公允价值变动	账面价值
债券	13,287,175,616.13	-110,898,651.91	13,176,276,964.22
合 计	13,287,175,616.13	-110,898,651.91	13,176,276,964.22

截至2018年6月30日，其他债权投资累积计提减值准备52,733,260.07元。

2、存在有承诺条件的其他债权投资

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2018年6月30日
债券	债券借贷业务质押	80,040,400.00
债券	卖出回购交易	1,551,181,608.86
合 计		1,631,222,008.86

(十五) 持有至到期投资

项 目	2017年12月31日			
	账面余额	减值准备	账面价值	公允价值
公司债	78,718,210.79		78,718,210.79	78,867,431.07
合 计	78,718,210.79		78,718,210.79	78,867,431.07

(十六) 长期股权投资

被投资单位	2018年1月1日	本期增、减变动								2018年6月30日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收 益调整	公司享有其 他权益变动	公司享有的现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
Multi-Tranche 基金系 列(注)	4,582,739,529.24		-1,283,446,862.94	-165,459,651.61					39,417,996.21	3,173,251,010.90	
上海彤关投资管理合 伙企业(有限合伙)	101,897,133.60									101,897,133.60	
贵安恒信融资租赁(上 海)有限公司	598,940,150.97			19,658,303.42					2,969,757.86	621,568,212.25	
小计	5,283,576,813.81		-1,283,446,862.94	-145,801,348.19					42,387,754.07	3,896,716,356.75	
二、联营企业											
富国基金管理有限公 司	790,026,915.98			97,101,400.00	-1,127,665.00		-41,662,500.00			844,338,150.98	
吉林省现代农业和新 兴产业投资基金有限 公司	424,456,164.37			11,038,410.56	-17,602,412.85					417,892,162.08	
西安航天新能源产业	443,796,607.36			199,147.90	-21,537,178.97					422,458,576.29	

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

被投资单位	2018年1月1日	本期增、减变动								2018年6月30日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收 益调整	公司享有其 他权益变动	公司享有的现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
基金投资有限公司											
上海文化产业股权投资 基金合伙企业(有限 合伙)	627,649,141.80			1,766,738.95						629,415,880.75	
上海并购股权投资基 金合伙企业(有限合 伙)	1,071,362,135.46			-1,218,063.36			-28,935,799.00			1,041,208,273.10	
海通(吉林)现代服务 业创业投资基金合伙 企业(有限合伙)	94,884,055.08			-1,023,807.92						93,860,247.16	
海通兴泰(安徽)新兴 产业投资基金(有限合 伙)	261,770,988.95			-1,303,358.17	498,432.99					260,966,063.77	
海通齐东(威海)股权 投资基金合伙企业(有 限合伙)	235,432,942.90			1,263,734.09			-23,402,553.32			213,294,123.67	

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

被投资单位	2018 年 1 月 1 日	本期增、减变动								2018 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收 益调整	公司享有其 他权益变动	公司享有的现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
广东南方媒体融合发 展投资基金（有限合 伙）	295,839,480.46			2,515,928.42						298,355,408.88	
海通（吉林）股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	33,334,966.98			-205,020.69	-2,857.09					33,127,089.20	
西安军融电子卫星基 金投资有限公司	151,544,234.05						-7,692,485.91			143,851,748.14	
嘉兴海通旭初股权投 资基金合伙企业（有限 合伙）		30,000,000.00								30,000,000.00	
Trinitus Asset Management Limited	1,156,294.04		-1,176,140.59	9,900.80					9,945.75		
HTI Investment Fund SPC - Fund I SP	325,291,917.14		-328,089,884.48						2,797,967.34		
Fundo Espírito Santo IBERIA I	21,794,921.11			-609,062.67	-1,403,689.26				-421,254.36	19,360,914.82	2,598,964.00

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

被投资单位	2018 年 1 月 1 日	本期增、减变动								2018 年 6 月 30 日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益	其他综合收 益调整	公司享有其 他权益变动	公司享有的现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
MCO2 - Sociedade gestora de Fundos de Investimento Mobiliário, S.A.	430,911.26		-281,192.75	-41,101.97				-100,295.91	-8,320.63		
小计	4,778,771,676.94	30,000,000.00	-329,547,217.82	109,494,845.94	-41,175,370.18		-101,693,338.23	-100,295.91	2,378,338.10	4,448,128,638.84	2,598,964.00
合 计	10,062,348,490.75	30,000,000.00	-1,612,994,080.76	-36,306,502.25	-41,175,370.18		-101,693,338.23	-100,295.91	44,766,092.17	8,344,844,995.59	2,598,964.00

注：Multi-Tranche 基金系列包含 HT Freedom Multi-Tranche Bond F 和 HT HYB Multi -Tranche Fund S.P.。

(十七) 其他权益工具投资

项目	2018 年 6 月 30 日			本期确认的股利
	成本	公允价值变动	账面价值	
股权投资	312,707,632.43	-46,136,632.43	266,571,000.00	2,000,000.00
证金公司专户投资	15,000,000,000.00	956,075,037.42	15,956,075,037.42	
合计	15,312,707,632.43	909,938,404.99	16,222,646,037.42	2,000,000.00

(十八) 固定资产

1、 账面价值

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产原价	4,582,950,499.45	4,388,168,808.92
减：累计折旧	1,768,355,018.80	1,700,510,826.99
固定资产减值准备	30,381,872.93	30,381,872.93
固定资产账面价值合计	2,784,213,607.72	2,657,276,109.00

2、 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	电子通讯设备	交通运输工具	机器设备	经营租赁固定资产	合计
一、原价：						
1.年初余额	1,248,988,626.94	1,266,312,208.20	172,582,575.46	269,687,650.32	1,430,597,748.00	4,388,168,808.92
2.本期增加	182,095,100.50	64,459,670.03	2,708,235.91	22,453,577.87		271,716,584.31
（1）本期购置	182,095,100.50	64,459,670.03	2,708,235.91	22,453,577.87		271,716,584.31
（2）在建工程转入						
（3）其他增加						
3.本期减少	20,314.73	64,548,853.34	4,087,313.00	22,148,398.63		90,804,879.70
（1）转让和出售	20,314.73	14,208,193.88	266,937.00	10,914,244.88		25,409,690.49
（2）清理报废		34,108,193.63	3,820,376.00	2,552,001.48		40,480,571.11
（3）其他减少		16,232,465.83		8,682,152.27		24,914,618.10
4.外币报表折算差额	-1,093,008.76	318,248.78	12,754.97	-3,408,665.07	18,040,656.00	13,869,985.92
5.期末余额	1,429,970,403.95	1,266,541,273.67	171,216,253.34	266,584,164.49	1,448,638,404.00	4,582,950,499.45
二、累计折旧：						
年初余额	428,678,691.24	918,855,985.86	120,706,654.32	208,180,022.60	24,089,472.97	1,700,510,826.99
本期新增						
本期计提	19,803,866.32	79,926,469.85	7,228,028.70	18,235,347.31	26,224,532.19	151,418,244.37
本期减少		57,310,637.00	3,823,089.61	20,270,999.22		81,404,725.83

项 目	房屋及建筑物	电子通讯设备	交通运输工具	机器设备	经营租赁固定资产	合计
外币报表折算差额	2,743.55	-136,706.42	1,564.10	-2,368,945.26	332,017.30	-2,169,326.73
期末余额	448,485,301.11	941,335,112.29	124,113,157.51	203,775,425.43	50,646,022.46	1,768,355,018.80
三、减值准备:						
年初余额	30,381,872.93					30,381,872.93
本期计提						
本期减少						
外币报表折算差额						
期末余额	30,381,872.93					30,381,872.93
四、账面价值:						
1.期末账面价值	951,103,229.91	325,206,161.38	47,103,095.83	62,808,739.06	1,397,992,381.54	2,784,213,607.72
2.年初账面价值	789,928,062.77	347,456,222.34	51,875,921.14	61,507,627.72	1,406,508,275.03	2,657,276,109.00

3、 期末用于抵押或担保的固定资产情况见附注十一、(二) 1。

4、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书原因
鞍山市二道街 90 号	1,249,800.00	889,024.62	360,775.38	注 1
鞍山市二道街 90 号	2,896,604.00	2,128,170.67	768,433.33	注 2
哈尔滨市松北大道 58 号	40,000,000.00	6,966,666.96	33,033,333.04	注 3
合 计	44,146,404.00	9,983,862.25	34,162,541.75	

注 1：该房产属交通银行鞍山分行于 1988 年向“鞍山物贸大厦”购买，当时未取得房屋所有权证（购房发票在交行财务部）。1995 年交通银行鞍山分行证券部改制成为海通鞍山营业部，该处房产作为改制移交资产，现为营业部营业用房。因“鞍山物贸大厦”已经解体，致使无法办理产权证，目前与相关部门交涉，寻找解决方法。

注 2：该房产于 1997 年公司鞍山营业部向鞍山市地方税务局购买，现为鞍山营业部营业用房。因历史原因一直无法办妥房屋所有权证。

注 3：该房产于 2012 年 12 月办妥入住手续，但由于开发商尚未取得工程验收许可证，无法办理房产证。

(十九) 在建工程

1、 在建工程账面价值

项 目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
营业办公楼装修	38,794,355.11		38,794,355.11	40,511,386.03		40,511,386.03
软件系统	8,845,627.18		8,845,627.18	8,063,067.77		8,063,067.77
合 计	47,639,982.29		47,639,982.29	48,574,453.80		48,574,453.80

2、 在建工程项目变动情况

工程名称	资金来源	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 6 月 30 日
				本期转入固定资产	其他减少	
营业办公楼装修	自有资金	40,511,386.03	8,711,500.51		10,428,531.43	38,794,355.11
软件系统	自有资金	8,063,067.77	2,034,813.62		1,252,254.21	8,845,627.18
合 计		48,574,453.80	10,746,314.13		11,680,785.64	47,639,982.29

(二十) 无形资产

1、 无形资产增减变动表

项 目	房屋使用权	软件	交易席位费	车位使用权	其他	合计
原价						
年初余额	872,606,981.46	1,077,967,176.57	223,944,105.42	42,753,963.71	55,245,690.44	2,272,517,917.60
本期增加		107,219,394.57				107,219,394.57
本期减少		28,892,425.27				28,892,425.27
外币报表折算差额		20,328,073.20	47,516.88		229,485.82	20,605,075.90
期末余额	872,606,981.46	1,176,622,219.07	223,991,622.30	42,753,963.71	55,475,176.26	2,371,449,962.80
累计摊销						
年初余额	31,576,601.68	754,354,472.40	117,200,323.50	32,843,249.39	20,531,679.51	956,506,326.48
本期增加	10,557,785.52	75,994,849.34		535,714.26	2,421,999.81	89,510,348.93
本期减少		24,632,849.66				24,632,849.66
外币报表折算差额		23,300,537.59			-44,349.82	23,256,187.77
期末余额	42,134,387.20	829,017,009.67	117,200,323.50	33,378,963.65	22,909,329.50	1,044,640,013.52
减值准备						
年初余额						
本期增加						
本期减少						
外币报表折算差额						
期末余额						
账面价值						
年初余额	841,030,379.78	323,612,704.17	106,743,781.92	9,910,714.32	34,714,010.93	1,316,011,591.12
期末余额	830,472,594.26	347,605,209.40	106,791,298.80	9,375,000.06	32,565,846.76	1,326,809,949.28

2、 期末用于抵押或担保的无形资产情况见附注十一、(二) 1。

(二十一) 商誉

被投资单位名称	2018年6月30日	2017年12月31日	期末减值准备
非同一控制下企业合并-合并海通期货股份有限公司(注1)	5,896,464.26	5,896,464.26	
非同一控制下企业合并-合并海通国际证券集团有限公司(注1)、(注2)	661,817,362.59	656,173,350.21	

被投资单位名称	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	期末减值准备
非同一控制下企业合并-合并海通恒信金融集团有限公司（注 1）、（注 3）	2,111,272,803.01	2,093,267,760.37	
非同一控制下企业合并-合并 Haitong International Holdings (UK) Limited（注 1）、（注 4）	124,646,920.61	123,583,925.29	
非同一控制下企业合并-合并海通银行（注 1）、（注 5）	986,262,101.49	979,980,994.32	
非同一控制下企业合并-合并 Haitong International Financial Services (Singapore) Pte. Ltd.（注 1）、（注 6）	4,657,423.78	4,617,705.03	
合 计	3,894,553,075.74	3,863,520,199.48	

注 1：因非同一控制下企业合并形成的商誉账面价值按照预计未来现金流量现值进行计算其可收回金额高于账面价值，未发生减值。

注 2：海通国际控股以每股收购价港币 4.88 元非同一控制下企业合并海通国际证券形成的商誉为 HK\$784,980,859.43 元。该商誉按 2018 年 6 月 30 日期末汇率 0.84310 折合人民币为 661,817,362.59。

注 3：海通国际控股收购非同一控制下企业合并恒信金融集团有限公司形成的商誉为 HK\$2,504,178,392.85 元。该商誉按 2018 年 6 月 30 日期末汇率 0.84310 折合人民币 2,111,272,803.01 元。

注 4：海通国际证券集团有限公司收购非同一控制下企业合并 Haitong International Holdings (UK) Limited (原 Japaninvest Group plc)(简称"Japaninvest")形成的商誉为 HK\$147,843,578.00 元。该商誉按 2018 年 6 月 30 日期末汇率 0.84310 折合人民币 124,646,920.61 元。

注 5：海通国际控股收购非同一控制下企业合并海通银行（原葡萄牙圣灵投资银行）形成的商誉为 HK\$ 1,080,339,878.12 元和 €9,857,873.11 元。该商誉按 2018 年 6 月 30 日期末汇率折合人民币为 986,262,101.49 元。

注 6：海通国际证券集团有限公司收购非同一控制下企业合并 Haitong International Financial Services (Singapore) Pte. Ltd.形成的商誉为 HK\$ 5,524,165.32 元。该商誉按

2018 年 6 月 30 日期末汇率 0.84310 折合人民币为 4,657,423.78 元。

(二十二) 其他资产

1、 项目列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	1,548,840,214.72	798,666,637.91
应收款项类投资	13,142,416,055.90	17,563,921,550.33
长期待摊费用	149,951,229.28	164,582,089.88
抵债资产	26,837,357.74	29,098,672.43
长期应收款	52,187,580,577.92	43,536,175,683.50
应收保理款	8,332,451,008.44	10,502,498,885.15
发放贷款和垫款	3,874,387,445.71	4,838,272,238.93
委托贷款及其他贷款	1,114,291,978.10	1,180,154,112.37
其他	2,042,249,685.89	1,239,410,332.44
合 计	82,419,005,553.70	79,852,780,202.94

2、 其他应收款

(1) 其他应收款明细列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
浙江斯文新技术投资有限公司	440,894,056.51	440,894,056.51
暂付款项	1,445,633,264.88	680,050,339.62
其他	137,317,982.05	143,629,323.39
其他应收款余额	2,023,845,303.44	1,264,573,719.52
减：坏账准备	475,005,088.72	465,907,081.61
其他应收款净值	1,548,840,214.72	798,666,637.91

(2) 其他应收款按账龄分析

账龄	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,327,550,328.83	65.60	4,011,125.20	0.84	645,280,700.65	51.03	265,398.86	0.06
1-2 年	168,482,805.73	8.32	4,904,161.24	1.03	72,914,191.63	5.77	921,499.97	0.20
2-3 年	29,927,066.64	1.48	7,131,513.91	1.50	50,588,069.77	4.00	6,753,777.55	1.45

账龄	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上	497,885,102.24	24.60	458,958,288.37	96.63	495,790,757.47	39.20	457,966,405.23	98.29
合计	2,023,845,303.44	100.00	475,005,088.72	100.00	1,264,573,719.52	100.00	465,907,081.61	100.00

(3) 其他应收款按种类分析

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的								
其他应收款	440,894,056.51	21.78	440,894,056.51	92.82	440,894,056.51	34.87	440,894,056.51	94.63
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的其 他应收款								
其他不重大其他								
应收款	1,582,951,246.93	78.22	34,111,032.21	7.18	823,679,663.01	65.13	25,013,025.10	5.37
合计	2,023,845,303.44	100.00	475,005,088.72	100.00	1,264,573,719.52	100.00	465,907,081.61	100.00

(4) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
应收浙江斯文新技术投资有限公司往来款(注)	440,894,056.51	440,894,056.51	100.00	
合计	440,894,056.51	440,894,056.51		

注：该款项是公司通过浙江斯文新技术投资有限公司存放在广东证券的保证金，公司已根据可收回情况计提了100%的坏账准备。

(5) 期末其他应收款项余额中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 应收款项类投资

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行理财产品		1,754,999,746.48
信托理财投资		623,000,000.00
资产管理计划		2,461,567,013.09
债项投资	13,296,573,351.49	11,906,618,001.55
其他类投资		1,034,613,639.48
应收款项类投资余额	13,296,573,351.49	17,780,798,400.60
减：减值准备	154,157,295.59	216,876,850.27
应收款项类投资净值	13,142,416,055.90	17,563,921,550.33

4、 长期待摊费用

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少	2018 年 6 月 30 日
装修及 布线改 造等	164,582,089.88	31,950,667.78	42,147,280.44	4,434,247.94	149,951,229.28

5、 长期应收款

(1) 长期应收款均为恒信金融集团应收融资租赁款。

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
最低租赁收款额	58,972,163,965.03	49,240,967,657.31
减：未实现融资收益	4,973,925,886.82	4,222,749,337.92
应收融资租赁款余额	53,998,238,078.21	45,018,218,319.39
减：减值准备	1,810,657,500.29	1,482,042,635.89
应收融资租赁款净额	52,187,580,577.92	43,536,175,683.50

注：期末应收融资租赁款中银行借款质押受限金额为 227.30 亿元。

(2) 最低租赁收款额按到期日期限分析

项 目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,476,904,609.98	48.29	24,140,952,272.51	49.03
1-2 年	18,877,839,544.19	32.01	15,305,577,236.69	31.08
2-3 年	8,704,636,868.54	14.76	6,932,952,455.45	14.08
3 年以上	2,912,782,942.32	4.94	2,861,485,692.66	5.81
合 计	58,972,163,965.03	100.00	49,240,967,657.31	100.00

(3) 应收融资租赁款余额按行业分类

项 目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
基础设施	11,817,911,724.92	21.89	11,093,532,847.40	24.64
交通物流	20,489,605,850.00	37.94	14,867,619,395.49	33.03
工业	9,336,253,247.59	17.29	8,167,711,154.85	18.14
教育	1,371,297,504.45	2.54	2,095,141,607.86	4.65
医疗	2,801,656,720.10	5.19	2,782,855,809.30	6.18
化工	966,396,937.11	1.79	1,220,223,988.21	2.71
建筑与房地产	3,941,676,746.93	7.30	1,880,033,293.72	4.18
其他	3,273,439,347.11	6.06	2,911,100,222.56	6.47
合计	53,998,238,078.21	100.00	45,018,218,319.39	100.00

6、 应收保理款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	6,377,858,563.21	7,472,561,073.56
资产负债表日后第 2 年	1,436,545,015.29	2,396,081,615.55
资产负债表日后第 3 年	1,104,404,983.91	860,934,534.00
以后年度	453,315,279.03	852,903,956.63
应收保理款合计	9,372,123,841.44	11,582,481,179.74
减：利息调整	584,408,129.94	805,607,464.59
应收保理款余额	8,787,715,711.50	10,776,873,715.15
减：减值准备	455,264,703.06	274,374,830.00

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收保理款净额	8,332,451,008.44	10,502,498,885.15

7、 发放贷款和垫款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
个人贷款和垫款	4,242,657.36	2,290,506.02
-信用卡		
-住房抵押贷款		
-其他	4,242,657.36	2,290,506.02
企业贷款和垫款	4,735,655,247.53	5,754,184,830.77
-贷款	4,735,655,247.53	5,754,184,830.77
-贴现		
-其他		
贷款和垫款总额	4,739,897,904.89	5,756,475,336.79
减：贷款损失准备	865,510,459.18	918,203,097.86
贷款和垫款账面价值	3,874,387,445.71	4,838,272,238.93

8、 委托贷款及其他贷款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
委托贷款及其他贷款余额	1,151,847,010.46	1,207,197,006.22
减：减值准备	37,555,032.36	27,042,893.85
委托贷款及其他贷款净额	1,114,291,978.10	1,180,154,112.37

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产

项 目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	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
交易性金融资产	592,145,791.10	147,150,573.51		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			391,069,409.82	96,544,859.95
可供出售金融资产			312,071,566.08	78,017,891.52
衍生金融工具	340,273,388.34	115,136,730.22	139,134,165.79	34,783,541.45
融资类业务坏账准备	684,848,587.48	169,072,747.81	472,837,516.56	118,209,379.14

项 目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	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
交易性金融负债	37,396,756.24	9,349,189.06		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			10,189,993.36	2,547,498.34
应付未付款项可抵扣税款	2,913,327,688.67	728,331,646.34	3,783,405,845.41	945,851,461.36
可抵扣亏损等	1,677,449,930.19	372,383,593.57	1,915,051,753.07	316,891,997.03
其他债权投资	72,994,184.62	24,586,897.85		
其他资产	4,968,713,451.61	1,351,058,286.95	4,798,467,708.44	1,258,603,839.26
合 计	11,287,149,778.25	2,917,069,665.31	11,822,227,958.53	2,851,450,468.05

2、 递延所得税负债

项 目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产	1,010,360,707.24	251,486,207.39		
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产			661,598,857.31	165,399,714.33
可供出售金融资产			2,685,987,393.15	675,789,356.58
其他权益工具投资	909,938,404.99	227,484,601.25		
衍生金融工具	43,392,481.14	10,848,120.29	6,599,705.00	1,649,926.26
无形资产、固定资产及 长期待摊费用	238,010,235.56	33,634,713.00	103,065,378.54	18,169,015.93
其他	96,935,820.33	24,233,955.08	24,940,467.28	6,311,649.58
合 计	2,298,637,649.26	547,687,597.01	3,482,191,801.28	867,319,662.68

注：此项含由境外子公司形成的递延所得税资产和递延所得税负债，其中香港子公司 2018 年度的综合利得税率为 16.50%，其他境外子公司按当地所得税税率。

(二十四) 资产减值准备变动表

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他减少	
应收款项坏账准备	121,003,945.90	4,936,436.34	1,781,139.37	969,407.62		123,189,835.25
其他应收款坏账准备	480,063,733.41	-4,342,036.36	716,608.33			475,005,088.72
固定资产减值准备	30,381,872.93					30,381,872.93
融出资金减值准备	333,927,142.29	50,663,025.56	3,866,628.21			380,723,539.64
买入返售金融资产减值准备	447,689,374.30	109,227,778.33	54,457.61			556,862,695.02
贷款损失准备	918,862,129.52	59,662,109.02	-55,805,445.70	168,819,225.06		865,510,459.18
应收融资租赁款减值准备	1,496,207,926.29	422,832,173.00	10,288,224.59	98,094,374.41		1,810,657,500.29
应收保理款坏账准备	533,647,787.19		78,383,084.13			455,264,703.06
委托贷款减值准备	42,916,203.34	25,374.35	5,386,545.33			37,555,032.36
应收款项类投资减值准备	204,466,812.24	7,566,597.61	57,876,114.26			154,157,295.59
长期股权投资减值准备	2,650,185.82	49,074.08		100,295.90		2,598,964.00
其他资产减值准备	513,479,617.99	82,775,412.48	5,417,134.24	160,769,817.19		430,068,079.04
合 计	5,125,296,731.22	733,395,944.41	107,964,490.37	428,753,120.18		5,321,975,065.08

(二十五) 短期借款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
信用借款	32,175,332,422.43	25,716,875,697.77
质押借款	5,213,215,003.44	4,995,954,328.40
保证借款	330,829,910.70	
合 计	37,719,377,336.57	30,712,830,026.17

注：短期借款质押情况详见附注十一、（二）1。

(二十六) 应付短期融资款

类 型	发行日期	到期日期	票面利率	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
短期收益凭证	2017-7-3 至 2018-6-29	2018-7-1 至 2018-6-27	3.02% 至 5.70%	21,897,221,000.00	27,204,964,000.00	26,779,787,000.00	22,322,398,000.00
短期融资券	2017/3/6	2018/3/7	4.63%	999,549,647.30		999,549,647.30	
短期融资券	2018/3/23	2019/3/27	5.00%		1,247,376,035.78		1,247,376,035.78
中期票据	2017/5/26	2018/5/24	3.20%	650,206,863.26		650,206,863.26	
中期票据	2017/9/1	2018/8/27	3.20%	782,311,148.77	11,229,129.53		793,540,278.29
超短期融资券	2017/8/3	2018/4/30	4.66%	999,367,680.92		999,367,680.92	
超短期融资券	2017/10/16	2018/7/15	4.88%	999,125,673.88	746,100.52		999,871,774.40
超短期融资券	2017/10/23	2018/7/22	4.95%	999,115,513.67	755,466.52		999,870,980.19
超短期融资券	2017/11/15	2018/8/17	5.25%	998,974,336.95	766,000.81		999,740,337.76
超短期融资券	2017/12/18	2018/5/20	5.49%	599,625,000.00		599,625,000.00	
超短期融资券	2018/3/1	2018/12/1	5.27%		999,199,209.35		999,199,209.35
超短期融资券	2018/5/30	2019/2/24	5.32%		998,972,903.22		998,972,903.22
短期融资券	2017/3/2	2018/3/2	5.60%	200,506,220.88		200,506,220.88	
短期融资券	2017/12/8	2018/12/7	5.36%	300,759,331.32		1,316,263.10	299,443,068.22
中期票据	2018/1/17	2019/1/6	1.25%		657,618,000.00		657,618,000.00
中期票据	2018/2/6	2019/2/4	2.80%		455,903,637.45		455,903,637.45
中期票据	2018/2/12	2019/2/11	2.65%		168,446,918.74		168,446,918.74
中期票据	2018/2/13	2019/2/12	1.20%		231,780,233.29		231,780,233.29

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

类 型	发行日期	到期日期	票面利率	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
中期票据	2018/2/13	2019/2/12	5.20%		499,071,780.35		499,071,780.35
中期票据	2018/3/6	2018/9/6	0.00%		1,090,771,002.51		1,090,771,002.51
中期票据	2018/3/13	2019/3/12	5.30%		149,721,534.11		149,721,534.11
中期票据	2018/4/10	2019/4/9	5.20%		313,556,237.34		313,556,237.34
中期票据	2018/4/10	2019/4/9	2.70%		378,535,291.78		378,535,291.78
中期票据	2018/4/10	2019/4/9	2.00%		296,247,879.56		296,247,879.56
中期票据	2018/4/11	2019/4/10	3.50%		198,267,374.11		198,267,374.11
中期票据	2018/4/4	2018/10/4	0.00%		1,255,547,247.34		1,255,547,247.34
中期票据	2018/5/2	2019/4/30	2.10%		280,037,519.74		280,037,519.74
中期票据	2018/5/18	2018/11/13	0.00%		833,088,740.33		833,088,740.33
中期票据	2018/5/23	2019/5/22	5.20%		1,086,063,810.48		1,086,063,810.48
中期票据	2018/5/23	2019/5/21	0.00%		1,225,118,622.38		1,225,118,622.38
合 计				29,426,762,416.95	39,583,784,675.24	30,230,358,675.46	38,780,188,416.72

(二十七) 拆入资金

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行拆入	12,648,983,219.70	6,811,638,917.40
转融通业务融入	9,000,000,000.00	5,000,000,000.00
合 计	21,648,983,219.70	11,811,638,917.40

公司转融通融入资金的剩余期限及利率区间如下表所示：

项 目	2018 年 6 月 30 日	利率	2017 年 12 月 31 日
3 个月以内	6,000,000,000.00	5.10%	2,000,000,000.00
3 至 6 个月	3,000,000,000.00	5.10%	3,000,000,000.00
合 计	9,000,000,000.00		5,000,000,000.00

(二十八) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

2017 年 12 月 31 日			
项 目	为交易目的而持有的金融负债	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	公允价值合计
结构化主体		1,342,317,882.24	1,342,317,882.24
结构化收益产品		10,260,931,007.43	10,260,931,007.43
其他	7,739,121,184.85	1,401,129,092.18	9,140,250,277.03
合 计	7,739,121,184.85	13,004,377,981.85	20,743,499,166.70

(二十九) 交易性金融负债

2018 年 6 月 30 日			
项 目	为交易目的而持有的金融负债	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	公允价值合计
结构化主体		3,422,630,134.97	3,422,630,134.97
结构化收益产品		10,881,913,969.82	10,881,913,969.82
其他	6,562,035,346.31	3,922,482,307.69	10,484,517,654.00
合 计	6,562,035,346.31	18,227,026,412.48	24,789,061,758.79

(三十) 卖出回购金融资产款

1、 按金融资产种类列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
股票	2,385,973,000.00	1,504,888,773.00
债券	33,534,931,477.07	17,264,987,956.85
其他	4,075,320,000.00	14,275,850,000.00
合 计	39,996,224,477.07	33,045,726,729.85

2、 按业务类别列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	备注
债券质押式报价回购	145,057,000.00	164,449,000.00	
其他质押式回购	34,376,987,381.19	16,912,002,981.14	
买断式回购	1,398,860,095.88	1,693,424,748.71	
其他卖出回购金融资产款	4,075,320,000.00	14,275,850,000.00	
合 计	39,996,224,477.07	33,045,726,729.85	

3、 债券质押式报价回购的剩余期限和利率区间

剩余期限	2018 年 6 月 30 日	利率区间	2017 年 12 月 31 日	利率区间
一个月以内	133,260,000.00	2.5%-3.7%	153,423,000.00	2.7%-3.7%
一个月至三个月内	11,797,000.00		11,026,000.00	
合 计	145,057,000.00		164,449,000.00	

4、 卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
债券	38,012,503,486.76	27,213,049,106.13
其他	7,510,643,641.30	14,728,200,000.04
合 计	45,523,147,128.06	41,941,249,106.17

(三十一) 代理买卖证券款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
普通经纪业务	77,159,969,915.82	78,390,781,936.39
-个人	54,678,631,444.87	54,668,398,984.15
-机构	22,481,338,470.95	23,722,382,952.24

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
信用业务	5,872,026,873.56	5,383,606,424.87
-个人	5,239,802,353.01	4,869,869,422.03
-机构	632,224,520.55	513,737,002.84
合 计	83,031,996,789.38	83,774,388,361.26

(三十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	3,245,147,236.08	4,380,521,657.26
离职后福利-设定提存计划	3,470,931.57	1,737,548.02
辞退福利		
离职后福利-设定受益计划净负债		
其他长期职工福利	518,595,577.49	508,082,080.73
合 计	3,767,213,745.14	4,890,341,286.01

2、短期薪酬及其他长期职工福利列示

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期支付额	2018 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,824,630,623.39	1,934,568,363.74	3,042,295,893.37	3,716,903,093.76
二、职工福利费	12,788,490.08	53,821,025.91	57,975,917.38	8,633,598.61
三、社会保险费	4,248,951.22	98,264,127.97	98,281,200.71	4,231,878.48
四、住房公积金	564,802.54	89,278,486.86	89,227,412.45	615,876.95
五、工会经费和职工教育经费	37,014,618.24	32,875,450.87	36,531,703.34	33,358,365.77
六、非货币性福利				
七、其他	9,356,252.52	42,219,020.18	51,575,272.70	-
其中：以现金结算的股份支付	7,525,154.00		7,525,154.00	
合 计	4,888,603,737.99	2,251,026,475.53	3,375,887,399.95	3,763,742,813.57
其中：短期薪酬	4,380,521,657.26			3,245,147,236.08
其他长期职工福利	508,082,080.73			518,595,577.49

3、设定提存计划

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
基本养老保险	1,674,908.64	152,321,095.94	151,171,145.36	2,824,859.22
失业保险费	62,639.38	4,105,072.81	4,077,925.11	89,787.08
企业年金缴费		142,996,679.50	142,440,394.23	556,285.27
合 计	1,737,548.02	299,422,848.25	297,689,464.70	3,470,931.57

(三十三) 应交税费

税费项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	报告期执行的法定税率
增值税	45,331,876.72	172,747,051.12	6%、10%和 16%
城建税	3,387,966.71	4,548,855.48	1%或 7%
教育费附加及地方教育费附加	2,468,904.44	3,310,165.55	2%或 3%
企业所得税	1,230,858,830.08	2,198,612,673.55	16.5%、25%（注）
个人所得税	368,110,783.84	159,316,731.88	
其他	13,836,919.83	72,510,874.21	
合 计	1,663,995,281.62	2,611,046,351.79	

注：公司及境内子公司的企业所得税税率为 25%，香港子公司按 16.5%的综合利得税率执行，其他境外子公司按当地所得税税率缴纳。

(三十四) 应付款项

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付各类清算款	6,533,972,547.93	6,232,356,249.64
应付票据	253,351,678.00	156,222,790.00
其他	44,202,884.12	53,375,621.54
合 计	6,831,527,110.05	6,441,954,661.18

期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(三十五) 应付利息

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
客户资金	5,224,512.71	7,615,987.05
短期借款	69,300,969.49	76,085,552.76
拆入资金	154,981,831.16	59,011,408.38
其中：转融通融入资金	151,742,465.75	58,650,000.00
应付债券	2,003,290,803.77	2,359,390,155.74

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
卖出回购证券款	125,696,516.56	114,551,704.75
长期借款	171,923,912.41	304,036,654.10
应付短期融资款	519,318,187.33	445,359,251.46
应付黄金租赁利息	8,208,776.08	3,093,079.94
其他	49,964,330.69	7,548,379.94
合 计	3,107,909,840.20	3,376,692,174.12

(三十六) 预计负债

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
对外提供担保	12,924,208.53	14,484,272.88
产品相关预计负债	19,039,684.36	60,774,323.38
其他	83,866,779.81	92,084,308.59
合 计	115,830,672.70	167,342,904.85

(三十七) 长期借款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	利率区间
质押借款	19,993,408,904.57	21,657,133,610.51	3.10%至 5.795%
信用借款	9,709,977,745.78	7,391,565,896.10	4.2%-5.7%
担保借款	1,453,785,658.17	1,560,460,069.80	1.29%+Euribor
合 计	31,157,172,308.52	30,609,159,576.41	

注：长期借款质押情况详见附注十一、（二）1。

(三十八) 应付债券

债券类型	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率	2018年6月30日	2017年12月31日	注
公司债券	2,350,000,000.00	2013-11-25	2018-11-25	2,350,000,000.00	6.15%	2,349,262,163.97	2,348,359,810.41	注 1
公司债券	2,390,000,000.00	2013-11-25	2023-11-25	2,390,000,000.00	6.18%	2,379,991,353.59	2,379,073,640.83	注 1
公司债券	4,550,000,000.00	2014-7-14	2019-7-14	4,550,000,000.00	5.45%	4,550,000,000.00	4,550,000,000.00	注 2
公司债券	800,000,000.00	2014-7-14	2024-7-14	800,000,000.00	5.85%	800,000,000.00	800,000,000.00	注 2
次级债券	15,000,000,000.00	2015-4-8	2018-4-9	15,000,000,000.00	5.50%		14,997,054,246.64	注 3
次级债券	5,000,000,000.00	2015-6-12	2018-6-12	5,000,000,000.00	5.38%		4,998,764,931.54	注 4
次级债券	4,000,000,000.00	2016-11-17	2019-11-17	4,000,000,000.00	3.30%	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00	注 5
次级债券	2,000,000,000.00	2016-11-17	2021-11-17	2,000,000,000.00	3.40%	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	注 5
公司债券	15,000,000,000.00	2016-5-18	2020-5-17	15,000,000,000.00	3.60%	15,000,000,000.00	15,000,000,000.00	注 6
公司债券	5,000,000,000.00	2016-5-18	2021-5-17	5,000,000,000.00	3.80%	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	注 6
收益凭证	14,158,284,000.00	2017-3-10 至 2018-6-29	2018-7-1 至 2020-6-28	14,158,284,000.00	4.55%-5.50%	14,777,636,852.14	13,994,798,990.32	
资产支持债券	2,000,000,000.00	2017/11/17	2019/5/17	2,000,000,000.00	5.20%	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00	注 7
次级债券	4,500,000,000.00	2017/3/16	2020/3/16	4,500,000,000.00	4.80%	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00	注 8
公司债券	5,000,000,000.00	2017/8/11	2020/8/11	5,000,000,000.00	4.63%	4,993,214,615.87	4,991,716,878.94	注 9
公司债券	1,000,000,000.00	2017/8/11	2022/8/11	1,000,000,000.00	4.80%	998,414,954.25	998,244,272.76	注 9
公司债券	5,500,000,000.00	2017/9/22	2027/9/22	5,500,000,000.00	4.99%	5,490,250,234.53	5,489,843,213.05	注 10
公司债券	500,000,000.00	2017/10/25	2020/10/25	500,000,000.00	4.77%	499,258,637.03	499,110,532.39	注 11
资产支持债券	5,000,000,000.00	2018/1/16	2019/7/16	5,000,000,000.00	5.65%	4,750,000,000.00		注 12

债券类型	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率	2018年6月30日	2017年12月31日	注
资产支持债券	3,000,000,000.00	2018/1/19	2019/7/19	3,000,000,000.00	5.60%	2,850,000,000.00		注 13
公司债券	3,000,000,000.00	2018-3-8	2021-3-8	3,000,000,000.00	5.15%	3,000,000,000.00		注 14
公司债券	3,000,000,000.00	2018-3-22	2021-3-22	3,000,000,000.00	5.14%	3,000,000,000.00		注 15
公司债券	3,000,000,000.00	2018-5-10	2021-5-10	3,000,000,000.00	4.70%	3,000,000,000.00		注 16
可转换债券	HK\$1,164,000,000.00	2014-11-4	2019-11-4	HK\$1,146,540,000.00	1.25%	117,808,397.33	115,515,733.94	注 17
担保债券	US\$600,000,000.00	2014-9-11	2019-9-11	US\$592,854,000.00	3.99%	3,952,716,976.61	3,896,282,953.16	注 18
担保债券	US\$700,000,000.00	2015-1-29	2020-1-29	US\$700,000,000.00	4.20%	4,577,336,915.91	4,512,400,301.01	注 19
公司债券	US\$900,000,000.00	2013-10-29	2018-10-29	US\$896,166,000.00	3.95%	5,933,016,335.86	5,826,645,289.77	注 20
担保债券	US\$670,000,000.00	2015-4-21	2020-4-20	US\$670,000,000.00	3.50%	4,426,197,369.15	4,369,258,552.24	注 21
资产证券化	1,362,000,000.00	2015-5-7	2019-7-23	1,362,000,000.00	5.6%至 6.55%	1,138,268,125.52	1,237,311,681.48	注 22
资产证券化	1,200,000,000.00	2016-4-22	2019-3-14	1,200,000,000.00	4.50%			注 22
中期票据	1,000,000,000.00	2015-7-2	2018-7-2	1,000,000,000.00	5.15%		999,055,112.52	
中期票据	折 CNY 394,000,000.00	2016-5-16 至 2016-6-13	2019/5/16 至 2019/6/13	折 CNY 394,000,000.00	5.10%至 5.28%	393,095,098.04	897,578,679.54	
金融债券	折 CNY 697,018,336.41	2016/8/16 至 2018-6-25	2018/8/16 至 2023-5-22	折 CNY 697,018,336.41	0 至 7.89%	690,198,207.59	192,352,584.47	注 23
中期票据	折 CNY 1,541,599,822.91	2009/3/10 至 2018-6-15	2018/7/20 至 2026-1-23	折 CNY 1,541,599,822.91	0 至 9.70%	1,439,061,269.38	1,673,536,018.60	注 23
次级债券	500,000,000.00	2015-12-15	2021-12-14	500,000,000.00	4.94%	499,243,861.69	498,799,921.24	注 24
可转换债券	HK\$3,880,000,000.00	2016-10-25	2021-10-25	HK\$3,880,000,000.00	0.00%	3,170,000,507.47	3,116,347,924.13	注 25

债券类型	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率	2018年6月30日	2017年12月31日	注
公司债券	€ 100,000,000.00	2016-5-18	2021-5-17	€ 100,000,000.00	1.60%	1,678,664,228.15	1,710,946,370.97	注 26
公司债券	€ 120,000,000.00	2016-5-26	2021-5-26	€ 120,000,000.00	1.60%			
中期票据	600,000,000.00	2016-6-3	2021-6-7	600,000,000.00	4.07%	598,505,183.21	598,239,990.82	注 27
中期票据	400,000,000.00	2016-1-19	2019-1-21	400,000,000.00	3.60%	399,496,631.05	399,054,216.20	注 28
境外私募债	US\$24,000,000.00	2016-9-28	2019-2-28	US\$24,000,000.00	2.90%	421,734,572.38	415,643,086.78	注 29
境外私募债	US\$40,000,000.00	2016-9-28	2019-9-24	US\$40,000,000.00	3.00%			
中期票据	600,000,000.00	2016-7-15	2021-7-15	600,000,000.00	3.70%	598,533,786.85	598,279,452.46	注 30
资产证券化	1,500,000,000.00	2016-11-15	2019-10-21	1,500,000,000.00	3.72%	1,421,991,903.75	1,420,883,360.12	注 31
公司债	1,000,000,000.00	2017-7-21	2020-7-21	1,000,000,000.00	4.70%	996,193,255.85	995,078,400.15	注 32
公司债	1,500,000,000.00	2017-6-21	2020-6-21	1,500,000,000.00	4.95%	1,493,389,999.11	1,491,472,141.08	注 33
资产支持证券	1,650,000,000.00	2017-8-4	2020-6-12	1,650,000,000.00	5.40%	1,560,401,952.10	1,558,884,346.80	注 34
资产支持票据	1,430,000,000.00	2017-11-22	2020-9-19	1,430,000,000.00	5.80%	1,354,400,746.45	1,352,992,051.35	注 35
非公开定向债务融资工具 (PPN)	800,000,000.00	2017-11-9	2020-11-13	800,000,000.00	5.80%	796,949,564.55	796,401,148.49	注 36
中期票据	1,000,000,000.00	2018-3-20	2021-3-23	1,000,000,000.00	5.77%	995,549,123.06		注 37
中期票据	800,000,000.00	2018-4-24	2021-4-27	800,000,000.00	5.23%	796,484,490.94		注 38
非公开定向债务融资工具 (PPN)	600,000,000.00	2018-2-7	2021-2-12	600,000,000.00	6.35%	597,515,175.73		注 39

债券类型	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率	2018年6月30日	2017年12月31日	注
非公开定向债务融资工具 (PPN)	500,000,000.00	2018-6-13	2021-6-19	500,000,000.00	6.50%	499,250,000.00		注 40
资产证券化	1,114,797,700.00	2018-1-17	2022-8-20	1,114,797,700.00	5.9%至 6.2%	284,286,348.32		注 41
资产证券化	1,004,363,000.00	2018-4-27	2020-12-18	1,004,363,000.00	5.6%至 6.0%	648,386,406.77		注 42
资产证券化	1,500,000,000.00	2018-6-15	2021-3-18	1,500,000,000.00	5.49%至 5.84%	1,309,858,492.84		注 43
次级债券	1,000,000,000.00	2015-11-9	2020-11-9	1,000,000,000.00	4.95%	850,000,000.00	850,000,000.00	注 44
次级债券	1,000,000,000.00	2018-4-4	2023-4-4	1,000,000,000.00	6.05%	850,000,000.00		注 45
PPN 私募债	200,000,000.00	2015-5-15	2018-5-14	200,000,000.00	5.90%		199,912,613.33	注 46
公司债券	1,400,000,000.00	2015-12-3	2020-12-3	1,400,000,000.00	4.25%	1,390,698,736.55	1,390,698,736.55	注 47
公司债券	600,000,000.00	2015-12-3	2018-12-3	600,000,000.00	3.90%	597,731,633.41	597,731,633.41	注 47
合 计						132,314,994,107.00	130,158,268,817.49	

注 1：公司于 2013 年 11 月 25 日发行了面值为人民币 120 亿元的公司债券，本期债券分为 3 年期固定利率、5 年期固定利率和 10 年期固定利率三个品种，最终发行规模分别为人民币 72.6 亿元、人民币 23.5 亿元和人民币 23.9 亿元。

注 2：公司于 2014 年 7 月 14 日发行了面值为人民币 110 亿元的公司债券，本期债券分为 3 年期固定利率、5 年期固定利率和 10 年期固定利率三个品种，最终发行规模分别为人民币 56.5 亿元、人民币 45.5 亿元和人民币 8 亿元。

注 3：公司于 2015 年 4 月 8 日发行了面值为人民币 150 亿元的次级债券，期限为 5 年期固定利率（在第 3 年末附发行人赎回权），最终发行规模为人民币 150 亿元。本公司于 2018 年 4 月 9 日行使了次级债券发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“15 海通 C1”进行了全部赎回。

注 4：公司于 2015 年 6 月 12 日发行了面值为人民币 200 亿元的次级债券，本期债券分为 3 年期固定利率（在第 2 年末附发行人赎回权）和 5 年期固定利率（在第 3 年末附发行人赎回权）两个品种，最终发行规模分别为人民币 150 亿元和人民币 50 亿元。本公司于 2017 年 6 月 12 日行使了次级债券发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“15 海通 C2”进行了全部赎回。于 2018 年 6 月 12 日再次行使了次级债券发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“15 海通 C3”进行了全部赎回。

注 5：公司于 2016 年 11 月 17 日发行了面值为人民币 60 亿元的次级债券，本期债券分为 3 年期固定利率和 5 年期固定利率两个品种，最终发行规模分别为人民币 40 亿元和人民币 20 亿元。

注 6：公司于 2016 年 5 月 18 日发行了面值为人民币 200 亿元的非公开发行公司债券，本期债券分为 4 年期固定利率（在第 3 年末附发行人赎回选择权）和 5 年期固定利率两个品种，最终发行规模分别为人民币 150 亿元和人民币 50 亿元。

注 7：公司于 2017 年 11 月 17 日发行了总面值为人民币 20 亿元的资产支持证券，并自行购买了其中人民币 1 亿元的资产支持证券；发行的该资产支持证券实际收到的认购款为人民币 19 亿元。

注 8：公司于 2017 年 3 月 16 日发行了面值为人民币 45 亿元的次级债券，本期债券

为 3 年期固定利率，最终发行规模为人民币 45 亿元。

注 9：公司于 2017 年 8 月 11 日发行了面值为人民币 60 亿元的公司债券，本期债券分为 3 年期固定利率和 5 年期固定利率两个品种，最终发行规模分别为人民币 50 亿元和人民币 10 亿元。

注 10：公司于 2017 年 9 月 22 日发行了面值为人民币 55 亿元的公司债券，本期债券为 10 年期固定利率，最终发行规模为人民币 55 亿元。

注 11：公司于 2017 年 10 月 25 日发行了面值为人民币 5 亿元的公司债券，本期债券为 3 年期固定利率，最终发行规模为人民币 5 亿元。

注 12：公司于 2018 年 1 月 16 日发行了总面值为人民币 50 亿元的资产支持证券，并自行购买了其中人民币 2.5 亿元的资产支持证券；发行的该资产支持证券实际收到的认购款为人民币 47.5 亿元。

注 13：公司于 2018 年 1 月 19 日发行了总面值为人民币 30 亿元的资产支持证券，并自行购买了其中人民币 1.5 亿元的资产支持证券；发行的该资产支持证券实际收到的认购款为人民币 28.5 亿元。

注 14：公司于 2018 年 3 月 8 日发行了面值为人民币 30 亿元的公司债券，本期债券为 3 年期固定利率，最终发行规模为人民币 30 亿元。

注 15：公司于 2018 年 3 月 22 日发行了面值为人民币 30 亿元的公司债券，本期债券为 3 年期固定利率，最终发行规模为人民币 30 亿元。

注 16：公司于 2018 年 5 月 10 日发行了面值为人民币 30 亿元的公司债券，本期债券为 3 年期固定利率，最终发行规模为人民币 30 亿元。

注 17：公司子公司海通国际证券集团有限公司在 2014 年 11 月 4 日分别发行了面值为港币 11.64 亿元上市可转换债券。上述可转换债券固定年利率为 1.25%，5 年到期。债务部分和权益部分的总价值于债券发行之日确定。截止 2018 年 6 月 30 日，海通国际证券 2014 年发行的可转债转换价格被调整为港币 4.44 元/股。2018 年上半年，没有于 2014 年由公司发行的可转换债券被转换为普通股。

注 18: 公司子公司 Haitong International Finance Holdings 2014 Limited 于 2014 年 9 月 11 日发行了面值为美元 6 亿元的上市担保债券, 到期还本。公司为上述债券提供了维好协议。根据维好协议, 公司将督促海通国际控股有限公司在任何时候均有偿付能力, 并且拥有足够的流动性以按时偿付债券条款中约定的与该债券相关的应付款项。

注 19: 公司子公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 于 2015 年 1 月 29 日发行了面值为美元 7 亿元的上市担保债券, 到期还本。公司为上述债券提供了维好协议。根据维好协议, 公司将督促海通国际控股有限公司在任何时候均有偿付能力, 并且拥有足够的流动性以按时偿付债券条款中约定的与该债券相关的应付款项。

注 20: 公司子公司 Haitong International Finance Holdings Limited 于 2013 年 10 月 29 日, 在香港交易所发行了面值为美元 9 亿元的公司债券, 到期期限为 5 年。该债券由中国银行新加坡分行开立备用信用证担保。债券的面值将于到期日全额赎回。公司为上述债券提供了担保协议。

注 21: 公司的债券发行主体 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 于 2015 年 4 月 21 日发行了面值为美元 6.7 亿元的企业债券, 到期期限为 5 年。该债券每半年付息一次, 付息日为每年的 4 月 21 日以及 10 月 21 日。公司为上述债券提供了担保协议。

注 22: 公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2015 年 5 月 7 日发行了总面值为人民币 13.62 亿元的资产支持专项计划, 并自行购买了其中人民币 0.14 亿元的次级资产支持证券; 该专项计划实际收到的优先级资产支持证券的认购款为人民币 13.48 亿元。该子公司于 2016 年 4 月 22 日发行了总面值为人民币 12 亿元的资产支持专项计划, 并自行购买了其中人民币 0.6 亿元的次级资产支持证券。

注 23: 截至 2018 年 6 月 30 日, 海通银行欧元债券的余额为折合人民币 21.29 亿元。

注 24: 公司子公司海通期货股份有限公司于 2015 年 12 月 15 日发行了面值总额为人民币 5 亿元的次级债券, 债券为 6 年期, 在第 3 年末附发行人赎回权。

注 25: 公司子公司海通国际证券集团有限公司于 2016 年 10 月 25 日发行了面值为

港币 38.80 亿元零息可转换债券，到期期限为 5 年。债务部分和权益部分总价值于债券发行之日确定。截止 2018 年 6 月 30 日，海通国际证券 2016 年发行的可转债转换价格被调整为港币 6.27 元每股，2018 年上半年，没有于 2016 年由公司发行的可转换债券被转换为普通股。

注 26：公司子公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 分别于 2016 年 5 月 18 日和 2016 年 5 月 26 日在境外发行了面值分别为欧元 1 亿元固定利率债券和欧元 1.2 亿元固定利率债券，期限为 5 年。上述债券由本公司担保。

注 27：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2016 年 6 月 3 日发行了总面值为人民币 6 亿元的固定利率中期票据，期限为 5 年(3+2)，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，年利率为 4.07%。

注 28：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2016 年 1 月 19 日发行了总面值为人民币 4 亿元的固定利率中期票据，期限为 3 年，年利率为 3.6%。

注 29：公司子公司 Unican Limited 于 2016 年 9 月 28 日在香港股票交易所发行了总面值为美元 6,400.00 万元的固定利率境外私募债，其中美元 2,400.00 万元的发行利率为 2.90%，期限为 29 个月；美元 4,000.00 万元的发行利率为 3.00%，期限为 36 个月。

注 30：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2016 年 7 月 15 日发行了总面值为人民币 6 亿元的固定利率中期票据，期限为 5 年（3+2），附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，年利率为 3.7%。

注 31：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2016 年 11 月 15 日发行了总面值为人民币 15 亿元的资产支持专项计划，并自行购买了其中人民币 0.75 亿元的次级资产支持证券。

注 32：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2017 年 7 月 21 日发行了总面值为人民币 10 亿元的公司债，期限为 3 年，发行利率为 4.70%。

注 33：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2017 年 6 月 21 日发行了总面值为人民币 15 亿元的公司债，期限为 3 年，发行利率为 4.95%。

注 34：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2017 年 8 月 4 日发行了总面值为人民币 16.5 亿元的资产支持专项计划。海通恒信国际租赁有限公司自行购买了其中 0.83 亿元的次级资产支持证券。

注 35：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2017 年 11 月 22 日发行了总面值为人民币 14.3 亿元的资产支持票据，并持有了其中 0.70 亿元的次级资产支持票据，占比 4.90%。

注 36：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2017 年 11 月 9 日发行了总面值为人民币 8 亿元的非公开定向债务融资工具，期限为 3 年，发行利率为 5.80%。

注 37：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2018 年 3 月 20 日发行了总面值为人民币 10 亿元的固定利率中期票据，期限为 3 年，年利率为 5.77%。

注 38：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2018 年 4 月 24 日发行了总面值为人民币 8 亿元的固定利率中期票据，期限为 3 年，年利率为 5.23%。

注 39：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2018 年 2 月 7 日发行了总面值为人民币 6 亿元的非公开定向债务融资工具，期限为 3 年，发行利率为 6.35%。

注 40：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2018 年 6 月 13 日发行了总面值为人民币 5 亿元的非公开定向债务融资工具，期限为 3 年，发行利率为 6.50%。

注 41：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2018 年 1 月 17 日发行了两档资产支持证券，其中优先级为总面值为人民币 10.70 亿元、票面利率为 5.90%，6.09% 和 6.20%，到期限为 32 个月，次级为总面值为人民币 0.44 亿元，期限为 32 个月，海通恒信国际租赁股份有限公司自行购买了人民币 2.7 亿元的优先级资产支持债券和所有的次级资产支持债券。

注 42：公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2018 年 4 月 27 日发行了两档资产支持证券，其中优先级为总面值为人民币 9.60 亿元、票面利率为 5.60%，5.80% 和 6.00%，到期限为 32 个月，次级为总面值为人民币 0.44 亿元，期限为 32 个月，海通恒信国际租赁股份有限公司自行购买了所有的次级资产支持债券。

注 43: 公司子公司海通恒信国际租赁股份有限公司于 2018 年 6 月 15 日发行了两档资产支持证券, 其中优先级为总面值为人民币 14.25 亿元、票面利率为 5.49%, 4.75% 和 5.84%, 到期限为 32 个月, 次级为总面值为人民币 0.75 亿元, 期限为 32 个月, 海通恒信国际租赁股份有限公司自行购买了所有的的次级资产支持债券。

注 44: 公司子公司上海海通证券资产管理有限公司于 2015 年 11 月 9 日发行了总面值为人民币 10 亿元的次级债券, 到期期限为 5 年, 并自行认购了其中人民币 1.5 亿元的次级债券。

注 45: 公司子公司上海海通证券资产管理有限公司于 2018 年 4 月 4 日发行了总面值为人民币 10 亿元的次级债券, 到期期限为 5 年, 并自行认购了其中人民币 1.5 亿元的次级债券。

注 46: 公司子公司海通开元投资有限公司于 2015 年 5 月 15 日发行了总面值为人民币 2 亿元的非公开定向债务融资工具, 到期期限为 3 年。

注 47: 公司子公司海通开元投资有限公司于 2015 年 12 月 3 日公开发行了总面值为人民币 20 亿元的公司债券, 本期债券分为 3 年期固定利率和 5 年期固定利率两个品种, 最终发行规模为人民币 6 亿元和人民币 14 亿元。

(三十九) 其他负债

1、按类别列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	2,474,419,700.72	2,096,236,455.17
应付股利	2,713,653,002.47	19,198,493.27
代理兑付债券款	17,570,214.02	17,570,214.02
长期应付款	7,421,817,459.70	6,012,258,617.85
中央银行款项及国家外汇存款	459,090,207.84	468,138,020.94
吸收存款	2,347,283,168.82	3,750,620,967.50
同业存放	206,753,658.09	293,733,007.20
其他	185,187,179.35	221,847,795.48
合 计	15,825,774,591.01	12,879,603,571.43

2、 其他应付款

(1) 明细列示

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付投资者保护基金及风险准备金等	397,067,902.15	362,025,639.07
应付服务费	269,889,936.68	21,214,014.53
应付代理承销证券款		2,300,000.00
其他	1,807,461,861.89	1,710,696,801.57
合 计	2,474,419,700.72	2,096,236,455.17

(2) 期末数中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 应付股利

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付公司股东股利	2,713,653,002.47	19,198,493.27
合 计	2,713,653,002.47	19,198,493.27

4、 代理兑付债券款

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期收到兑付 现金	本期已兑付 债券	本期手续费 收入	2018 年 6 月 30 日
国债	11,025,333.51				11,025,333.51
企业债券	2,540,588.04				2,540,588.04
金融债券	6,425.00				6,425.00
其他债券	3,997,867.47				3,997,867.47
合 计	17,570,214.02				17,570,214.02

5、 长期应付款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
承租人保证金	6,753,721,841.93	5,361,704,449.14
其他	668,095,617.77	650,554,168.71
合 计	7,421,817,459.70	6,012,258,617.85

6、 中央银行款项及国家外汇存款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
中央银行款项	459,090,207.84	468,138,020.94
合 计	459,090,207.84	468,138,020.94

7、 吸收存款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
活期存款	153,737,719.52	475,574,150.20
-公司	153,255,302.70	473,690,120.23
-个人	482,416.82	1,884,029.97
定期存款(含通知存款)	2,193,545,449.30	3,275,046,817.30
-公司	1,477,358,858.47	2,425,291,471.40
-个人	716,186,590.83	849,755,345.90
合 计	2,347,283,168.82	3,750,620,967.50

(四十) 股本

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期变动增 (+) 减 (-)					2018 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	国有股减持	限售股上市流通	小计	
1. 有限售条件股份							
(1)国家持股							
(2)国有法人持股							
(3)其他境内法人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
A 股	8,092,131,180.00						8,092,131,180.00
H 股	3,409,568,820.00						3,409,568,820.00
无限售条件流通股份合计	11,501,700,000.00						11,501,700,000.00
合 计	11,501,700,000.00						11,501,700,000.00

(四十一) 资本公积

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
资本溢价 (股本溢价)				
(1)投资者投入的资本	56,646,345,516.23			56,646,345,516.23
(2)非同一控制下企业合并后购买子公司少数股权的影响等	-288,365,900.56	550.00		-288,365,350.56
合 计	56,357,979,615.67	550.00		56,357,980,165.67

(四十二) 其他综合收益

项 目	2017 年 12 月 31 日	会计政策变 更影响数	本期发生金额					2018 年 6 月 30 日
			本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合 收益当期转入 损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-75,870,658.03	1,199,393,268.86	-683,322,787.92		-170,682,451.18	-512,640,336.74		610,882,274.09
其中：重新计量设定受益计划变动额	-75,870,658.03		5,929,832.23		1,630,703.86	4,299,128.37		-71,571,529.66
其他权益工具投资公允价值变动		1,199,393,268.86	-689,252,620.15		-172,313,155.04	-516,939,465.11		682,453,803.75
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	1,702,399,951.70	-1,911,435,147.57	-239,020,743.81	-5,311,398.99	-43,997,394.83	-237,256,761.75	47,544,811.76	-446,291,957.62
其中：权益法下可转损益的其他综合 收益	193,816,252.42		-41,175,370.18			-41,175,370.18		152,640,882.24
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,991,774,587.84	-1,991,774,587.84						
其他债权投资公允价值变动		-23,345,894.19	-152,851,922.68	-5,311,398.99	-52,037,030.94	-92,374,027.83	-3,129,464.92	-115,719,922.02
其他债权投资信用减值准备		103,685,334.46	29,351,547.31		8,039,636.11	21,311,911.20		124,997,245.66
外币财务报表折算差额	-445,274,689.25		-93,768,383.35			-142,171,470.39	48,403,087.04	-587,446,159.64
其他	-37,916,199.31		19,423,385.09			17,152,195.45	2,271,189.64	-20,764,003.86
其他综合收益合计	1,626,529,293.67	-712,041,878.71	-922,343,531.73	-5,311,398.99	-214,679,846.01	-749,897,098.49	47,544,811.76	164,590,316.47

(四十三) 盈余公积

项 目	2017 年 12 月 31 日	会计政策变 更影响数	本期增加	本期 减少	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	5,703,912,997.86	512,101.42			5,704,425,099.28
合 计	5,703,912,997.86	512,101.42			5,704,425,099.28

注：盈余公积提取情况详见附注五、（四十五）注 1。

(四十四) 一般风险准备

项 目	2017 年 12 月 31 日	会计政策变 更影响数	本期增加	本期 减少	2108 年 6 月 30 日
一般风险准备	6,563,898,127.79	45,305,060.33	28,162,030.16		6,637,365,218.28
交易风险准备	5,703,912,997.86	512,101.42			5,704,425,099.28
合 计	12,267,811,125.65	45,817,161.75	28,162,030.16		12,341,790,317.56

注：一般风险准备和交易风险准备提取情况详见附注五、（四十五）注 1。

(四十五) 未分配利润

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	提取或分配 比例
年初未分配利润	30,297,545,652.24	26,331,639,342.89	
加：会计政策变更对年初未分配利润影响	262,835,002.04		
本期归属于母公司股东的净利润	3,030,926,355.46	8,618,423,293.06	
减：提取法定盈余公积		618,756,401.32	10%，注 1
提取一般风险准备	28,162,030.16	1,503,386,582.39	20%，注 1
应付普通股股利	2,645,391,000.00	2,530,374,000.00	注 2
其他	-10,836,318.41		
期末未分配利润	30,928,590,297.99	30,297,545,652.24	

注 1：公司每年末对税后净利润根据《公司法》规定计提 10%法定盈余公积，根据《金融企业财务规则》计提 10%一般（风险）准备，根据《证券法》计提 10%交易风险准备。一般风险准备还包括公司下属子公司根据所属行业或所属地区适用法规提取的一般风险准备。

注 2：根据海通证券 2017 年度股东大会决议，公司以实施分红股权登记日总股本 11,501,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.30 元（含税），共计

分配现金股利 2,645,391,000.00 元，现金股利发放日为 2018 年 8 月 1 日。

(四十六) 手续费及佣金净收入

1、 按类别列示

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
手续费及佣金收入	5,347,240,141.82	5,868,622,896.20
1.经纪业务收入	2,776,636,528.22	3,166,160,901.68
其中：证券经纪业务收入	2,171,289,597.07	2,346,717,403.12
其中：代理买卖证券业务	1,881,523,013.00	2,025,613,461.70
交易单元席位租赁	257,411,704.28	295,488,635.38
代销金融产品业务	32,354,879.79	25,615,306.04
期货经纪业务收入	605,346,931.15	819,443,498.56
2.投资银行业务收入	1,534,149,843.29	1,645,094,267.76
其中：证券承销业务	1,018,421,634.56	1,132,640,804.60
保荐服务业务	3,773,584.90	32,082,021.24
财务顾问业务	511,954,623.83	480,371,441.92
3.投资咨询业务收入	98,427,358.81	120,524,162.81
4.资产管理业务收入	340,196,335.49	300,023,618.43
5.基金管理业务收入	557,524,598.51	612,723,767.66
6.杠杆外汇业务收入	40,220,341.79	23,941,449.74
7.黄金买卖业务收入	68,923.76	151,607.38
8.其他	16,211.95	3,120.74
手续费及佣金支出	1,164,384,743.21	1,284,127,558.12
1.经纪业务支出	1,119,598,006.44	1,239,174,223.13
其中：证券经纪业务支出	688,976,987.23	646,045,461.00
其中：代理买卖证券业务	688,976,987.23	646,045,461.00
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出	430,621,019.21	593,128,762.13
2.投资银行业务支出	9,207,716.77	14,694,788.62
其中：证券承销业务	9,207,716.77	14,694,788.62
保荐服务业务		

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
财务顾问业务		
3.投资咨询业务支出	5,219,698.52	28,115,662.82
4.资产管理业务支出		
5.基金管理业务支出	29,478,967.19	265,212.68
6.杠杆外汇业务支出	154,854.82	874,979.00
7.黄金买卖业务支出	656,399.60	898,867.15
8.其他	69,099.87	103,824.72
手续费及佣金净收入	4,182,855,398.61	4,584,495,338.08

2、 财务顾问业务净收入按类别列示

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	65,233,018.87	3,773,584.91
并购重组财务顾问业务净收入-其他	66,359,311.81	91,368,276.56
其他财务顾问业务净收入	380,362,293.15	385,229,580.45
合 计	511,954,623.83	480,371,441.92

3、 代理销售金融产品业务收入情况

代理销售金融 产品业务	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	15,452,426,581.92	29,565,090.81	22,532,165,251.97	21,833,290.40
证券公司理财产品	103,681,678,648.73	2,611,947.41	113,994,171,522.58	3,672,571.18
其他	27,675,748,000.00	177,841.57	36,590,745,000.00	109,444.46
合 计	146,809,853,230.65	32,354,879.79	173,117,081,774.55	25,615,306.04

4、 资产管理业务净收入情况

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	96	215	6
期末客户数量	172,762	215	78
其中：个人客户	171,426	28	-
机构客户	1,336	187	78
年初受托资金	52,135,511,201.93	267,929,462,537.43	5,087,400,000.00
其中：自有资金投入	2,340,025,131.77		

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
个人客户	35,105,710,202.46	2,447,634,185.61	
机构客户	17,029,800,999.47	265,481,828,351.82	5,087,400,000.00
期末受托资金	53,793,208,149.54	257,287,179,988.20	7,657,851,000.00
其中：自有资金投入	1,960,614,989.94		
个人客户	38,820,696,031.37	2,296,468,639.78	
机构客户	14,972,512,118.17	254,990,711,348.42	7,657,851,000.00
期末主要受托资产初始成本	61,052,601,353.77	284,467,199,659.31	7,772,049,012.80
其中：股票	4,840,152,990.59	10,981,187,043.84	
基金	2,324,664,985.91	563,252,993.54	
国债	36,602,304.48		
其他债券	27,780,143,987.76	12,509,684,295.01	
资产支持证券			
期货			
银行理财计划	105,000,000.00		
信托计划			
专项资产管理计划			
银行承兑汇票			
资产收益权			
其他（买入返售、协议存款、回购）	25,966,037,085.03	260,413,075,326.92	7,772,049,012.80
当期资产管理业务净收入	260,817,719.19	77,413,861.19	1,964,755.11

5、 手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额减少 4.02 亿元，减少 8.76%，主要是经纪业务净收入减少。

(四十七) 利息净收入

按类别列示

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息收入	8,862,880,932.03	7,475,356,368.27
存放金融同业利息收入	1,520,140,792.17	1,529,435,917.51
其中：自有资金存款利息收入	700,972,234.52	637,123,949.62
客户资金存款利息收入	819,168,557.65	892,311,967.89

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
融资融券利息收入	2,021,664,673.56	2,128,227,838.63
买入返售金融资产利息收入	2,682,483,278.90	1,999,319,505.56
其中：约定购回利息收入	44,023,201.72	32,248,549.05
股票质押回购利息收入	2,151,956,456.15	1,374,459,071.22
融资租赁利息收入	1,689,926,217.79	1,311,028,165.02
客户贷款利息收入	544,551,580.18	469,850,716.46
其他利息收入	404,114,389.43	37,494,225.09
利息支出	6,443,119,738.12	5,732,731,632.32
客户资金存款利息支出	163,436,158.20	115,355,882.18
卖出回购金融资产利息支出	751,318,703.72	866,926,718.01
其中：报价回购利息支出	1,977,063.78	1,650,989.91
借款利息支出	1,171,358,628.11	1,507,337,071.59
拆入资金利息支出	301,093,280.66	180,960,005.02
其中：转融通融资利息支出	222,009,132.41	17,555,707.76
应付债券利息支出	3,988,748,942.27	2,932,046,090.90
其他利息支出	67,164,025.16	130,105,864.62
利息净收入	2,419,761,193.91	1,742,624,735.95

(四十八) 投资收益

1、 按类别列示

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	-36,306,502.25	260,055,149.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,397,853.62	
金融工具投资收益	2,385,934,280.21	4,011,571,801.57
其中：持有期间取得的收益	1,822,935,623.06	2,443,072,004.63
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,221,604,012.08
-交易性金融资产	1,587,254,365.79	
-持有至到期投资		2,223,553.86
-可供出售金融资产		238,074,105.47
-其他债权投资	232,104,247.21	

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
-其他权益工具投资	2,000,000.00	
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-18,829,666.78
-交易性金融负债	1,577,010.06	
处置金融工具取得的收益	562,998,657.15	1,568,499,796.94
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		241,934,590.87
-交易性金融资产	604,280,238.80	
-可供出售金融资产		1,524,972,929.01
-其他债权投资	27,656,969.18	
-衍生金融工具	57,830,514.24	266,024,082.42
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-464,431,805.36
-交易性金融负债	-126,769,065.07	
应收款项类投资的投资收益		521,582,748.67
其他		79,817,908.71
合 计	2,344,229,924.34	4,873,027,608.57

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

本期按权益法核算的长期股权投资收益总数为-36,306,502.25 元,详见附注五、(十六)。

被投资单位	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	本期比上期增减变动的原因
富国基金管理有限公司	97,101,400.00	94,712,750.00	被投资单位净利润发生变动
Multi-Tranche 基金系列	-165,459,651.61	167,511,872.58	被投资单位净利润发生变动
广东南方媒体融合发展投资基金(有限合伙)	2,515,928.42	1,050,845.40	被投资单位净利润发生变动
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	11,038,410.56	5,365,764.09	被投资单位净利润发生变动
贵安恒信融资租赁(上海)有限公司	19,658,303.37	5,628,288.63	被投资单位净利润发生变动
其他	-1,160,892.99	-14,214,371.08	被投资单位净利润发生变动
合 计	-36,306,502.25	260,055,149.62	

3、 投资收益汇回限制情况

除受外汇管制外，投资收益汇回无重大限制，详见附注七、（一）、4。

4、 投资收益本期发生额比去上期发生额减少 25.29 亿元，降幅 51.89%。主要是持有及处置金融工具产生的投资收益减少。

(四十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益		1,261,528,146.54
交易性金融资产公允价值变动损益	-1,076,780,349.19	
衍生工具公允价值变动损益	32,454,064.41	-953,480,682.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动损益		-567,602,323.15
交易性金融负债公允价值变动损益	532,464,822.91	
合 计	-511,861,461.87	-259,554,859.56

(五十) 资产处置收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-3,194,675.92	-3,417,074.20	-3,194,675.92
合 计	-3,194,675.92	-3,417,074.20	-3,194,675.92

(五十一) 其他业务收入

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
出租收入	80,755,067.84	28,124,189.04
销售收入	1,962,314,270.41	1,671,026,347.00
其他	468,329,673.86	417,890,612.00
合 计	2,511,399,012.11	2,117,041,148.04

(五十二) 税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计缴标准
城建税	28,291,212.44	29,165,004.98	1%或 7%
教育费附加及地方教育费附加	19,741,082.89	21,076,800.83	3%及 2%
房产税	7,794,920.67	8,862,565.18	
印花税	3,736,610.54	3,986,751.26	
其他	26,228,359.78	23,280,672.12	
合 计	85,792,186.32	86,371,794.37	

(五十三) 业务及管理费

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	2,554,604,750.05	3,351,766,675.70
租赁费	211,688,981.86	225,827,323.78
咨询费	154,637,850.02	134,099,600.48
固定资产折旧费	125,193,712.18	114,584,456.71
聘请中介机构费	104,751,356.29	67,820,896.86
差旅费	91,649,013.35	91,082,615.71
电子设备运转费	71,346,614.89	88,195,547.98
邮电通讯费	71,145,193.65	76,572,339.06
业务招待费	67,138,232.08	74,016,039.92
公杂费	58,010,171.54	65,224,325.64
其他	560,452,754.65	683,550,964.56
合 计	4,070,618,630.56	4,972,740,786.40

(五十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产		78,826,450.27
应收账款及其他应收款		798,006.95
融出资金		71,811,619.42
买入返售金融资产		116,022,749.39
发放贷款和垫款		142,350,889.56
应收融资租赁款		204,658,115.06
应收保理款		41,185,341.96

项目	本期金额	上期金额
委托贷款		1,207,741.83
其他	15,302,876.54	49,832,709.99
合计	15,302,876.54	706,693,624.43

(五十五) 信用减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
应收账款及其他应收款	2,720,798.49	
融出资金	51,108,342.28	
买入返售金融资产	109,194,683.68	
发放贷款和垫款	143,673,414.38	
应收融资租赁款	412,543,948.41	
应收保理款	-78,383,084.13	
其他	41,668,099.19	
合计	682,526,202.30	

(五十六) 其他业务成本

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
销售成本	1,964,457,549.51	1,657,248,580.49
出租成本	26,822,102.25	597,570.06
其他	31,801,532.21	16,312,100.66
合计	2,023,081,183.97	1,674,158,251.21

(五十七) 营业外收入

1、按类别列示

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	740,970.27	1,050,620.98	680,752.60
政府补助	380,806,758.56	492,106,404.81	380,866,758.56
其他	18,756,952.19	10,846,158.06	18,757,169.87
合计	400,304,681.02	504,003,183.85	400,304,681.03

2、 政府补助明细

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
公司收到拨付的扶持资金	256,422,087.44	389,851,832.37
子公司收到重点企业扶持基金等	124,384,671.12	102,254,572.44
合 计	380,806,758.56	492,106,404.81

(五十八) 营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失	1,680,094.12	2,267,815.50	1,680,094.12
捐赠支出	2,759,847.36	7,986,000.00	2,759,847.36
其他	-40,579,062.62	53,920,513.09	-40,579,062.63
合 计	-36,139,121.14	64,174,328.59	-36,139,121.15

(五十九) 所得税费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	1,096,303,035.21	1,377,227,939.87
递延所得税费用	-54,286,083.89	-83,758,696.10
合 计	1,042,016,951.32	1,293,469,243.77

(六十) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
其他业务收入	2,511,399,012.11	2,117,041,148.04
保理、贷款收到的款项净额	2,314,101,227.40	
收回发放的客户贷款及垫款	796,734,238.14	
营业外收入	399,563,710.75	503,786,912.33
存出保证金减少		1,210,555,939.57
融资租赁收到的款项净额		1,456,318,040.54
其他	1,180,689,051.89	659,852,006.20
合 计	7,202,487,240.29	5,947,554,046.68

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
融资租赁支付的款项净额	7,144,338,476.37	
其他业务成本	1,996,259,081.72	1,668,399,165.29
日常经营费用等	1,082,292,247.17	1,318,703,058.20
吸收存款的减少	1,403,337,798.68	
存出保证金增加	419,021,254.25	
保理、贷款支付的款项净额		2,330,583,727.51
其他	6,063,811,520.54	1,243,294,445.20
合 计	18,109,060,378.73	6,560,980,396.20

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
处置固定资产等长期资产收到的现金	9,525,929.71	7,916,069.45
合 计	9,525,929.71	7,916,069.45

4、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
发行债券支付的承销费用等	35,201,571.20	58,441,813.91
子公司购买股份用于股份奖励计划	18,966,314.92	
合 计	54,167,886.12	58,441,813.91

(六十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,459,368,944.80	4,516,934,146.44
加：资产减值准备	697,829,078.84	706,693,624.43
固定资产折旧	152,015,814.43	120,343,542.63
无形资产摊销	89,510,348.93	64,846,579.44
长期待摊费用摊销	42,147,280.44	32,457,542.55
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）	4,133,799.77	1,217,194.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	511,861,461.87	259,554,859.56
利息支出	5,160,107,570.38	4,439,383,162.49
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-133,673,795.61	668,311,970.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-425,069,138.02	-2,626,726,395.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,084,025.11	-206,052,555.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,319,531.35	66,717,579.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-24,658,696,499.84	-21,388,517,240.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,618,263,007.34	7,018,470,477.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,174,399,092.40	-2,944,654,982.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,592,732,605.41	-9,271,020,494.55
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	109,307,085,573.88	122,062,211,542.30
减：现金的年初余额	109,642,289,836.26	131,153,159,354.26
加：现金等价物的期末余额		

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-335,204,262.38	-9,090,947,811.96

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
(1) 现金	109,307,085,573.88	122,062,211,542.30
其中：库存现金	393,919.49	475,828.19
可随时用于支付的银行存款	97,642,007,560.29	113,158,837,121.05
可随时用于支付的其他货币资金		38,353,286.08
存放中央银行款项	3,336,076,127.13	
结算备付金	8,328,607,966.97	8,864,545,306.98
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	109,307,085,573.88	122,062,211,542.30
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		

(六十二) 受托客户资产管理业务

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行存款—受托管理客户存款	107,068,961.21	103,067,199.31
结算备付金—受托管理客户备付金	641,994,091.69	801,368,128.30
存出与托管客户资金	3,832,083,286.50	5,155,441,149.21
应收款项	126,402,229.58	136,843,002.68
受托投资	315,074,047,740.53	320,425,143,396.81
其中：投资成本	315,952,784,539.37	324,063,160,789.56
已实现未结算损益（注）	-878,736,798.84	-3,638,017,392.75
代理业务资产总计	319,781,596,309.51	326,621,862,876.31
受托资金	318,738,239,137.74	325,152,373,739.36
应付款项	1,043,357,171.77	1,469,489,136.95
其他负债		
代理业务负债总计	319,781,596,309.51	326,621,862,876.31

注：“已实现未结算损益”亏损为正数，盈利为负数。

(六十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2018 年 6 月 30 日(亿元)	受限原因
货币资金	10.84	详见附注五、(一)
融出资金	4	详见附注五、(四)
交易性金融资产	469.35	详见附注五、(六)
买入返售金融资产	0.2	详见附注五、(八)
其他债权投资	16.31	详见附注五、(十四)
固定资产	11.83	详见附注五、(十八)
无形资产	8.16	详见附注五、(二十)
其他资产-长期应收款	227.3	详见附注五、(二十二)
合 计	747.99	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

公司本期无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

(二) 同一控制下企业合并

公司本期无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(三) 其他原因的合并范围变动

1、新设子公司

本期新设 2 家子公司，主要为海通恒信金融集团有限公司下设 Haitong UT Leasing Irish Finance Limited、蓬莱市恒世置业有限公司。

2、注销子公司

本期注销 2 家子公司，为海通众投金融服务（上海）有限责任公司、海通昆仑股权投资管理（上海）有限公司。

3、结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

公司对由子公司作为管理人的结构化主体，综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将 22 个结构化主体纳入合并报表范围。

本年新增 3 个结构化主体纳入合并报表范围；因持有份额变化等原因丧失控制权减少 3 个结构化主体。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
海富通基金管理有限公司	上海	RMB30,000 万元	基金管理	RMB6,700 万元	51		51		设立或投资等方式
海富通资产管理(香港)有限公司	香港	HK\$6,000 万元	资产管理	HK\$6,000 万元		51		100	设立或投资等方式
上海富诚海富通资产管理有限公司	上海	RMB20,000 万元	资产管理	RMB20,000 万元		51		100	设立或投资等方式
海富产业投资基金管理有限公司	上海	RMB10,000 万元	基金管理	RMB6,365 万元	67		67		设立或投资等方式
海通开元投资有限公司	上海	RMB1,065,000 万元	股权投资	RMB1,065,000 万元	100		100		设立或投资等方式
海通吉禾股权投资基金管理有限责任公司	上海	RMB5,000 万元	股权投资管理	RMB2,550 万元		51		51	设立或投资等方式
海通创新资本管理有限公司	上海	RMB5,000 万元	投资管理	RMB2,550 万元		51		51	设立或投资等方式
海通创意资本管理有限公司	上海	RMB12,000 万元	股权投资管理	RMB6,390 万元		53.25		53.25	设立或投资等方式
海通新能源股权投资管理有限公司	上海	RMB 5,000 万元	股权投资管理	RMB 2,550 万元		51		51	设立或投资等方式
辽宁海通新能源低碳产业股权投资基金有限公司	沈阳	RMB 100,000 万元	股权投资	RMB51,000 万元		51		51	设立或投资等方式
海通并购资本管理(上海)有限公司	上海	RMB10,000 万元	投资业务	RMB5,100 万元		51		51	设立或投资等方式
上海海通旭禹股权投资有限公司	上海	RMB 50,000 万元	股权投资	RMB 50,000 万元		100		100	设立或投资等方式
杭州辽通鼎能股权投资合伙企业(有限合伙)	杭州	RMB 39,250 万元	股权投资	RMB 25,050 万元		32.55		63.82	设立或投资等方式
海通新创投资管理有限公司	上海	RMB 5,000 万元	股权投资	RMB 600 万元		60		60	设立或投资等方式
上海海通创世投资管理有限公司	上海	RMB 100 万元	股权投资	RMB 100 万元		53.25		100	设立或投资等方式

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
西安航天军民融合先导基金有限公司	西安	RMB 15,000 万元	投资服务	RMB10,000 万元		53.33		53.33	设立或投资等方式
海通齐东(威海)股权投资基金管理有限公司	山东	RMB 1,000 万元	股权投资	RMB 615 万元		61.5		61.5	设立或投资等方式
广东省海通粤科投资管理有限公司	深圳	RMB 1,000 万元	股权投资	RMB 153 万元		51		51	设立或投资等方式
合肥海通兴泰新兴产业投资管理有限公司	安徽	RMB1,000 万元	股权投资	RMB 300 万元		60		100	设立或投资等方式
海通创新证券投资有限公司	上海	RMB350,000 万元	投资管理	RMB350,000 万元	100		100		设立或投资等方式
上海海通证券资产管理有限公司	上海	RMB220,000 万元	证券资产管理	RMB220,000 万元	100		100		设立或投资等方式
上海惟泰置业管理有限公司	上海	RMB 1,000 万元	物业管理, 房地产开发	RMB75,607 万元	100		100		收购
海通国际控股有限公司	香港	HK\$885,000 万元	投资业务	HK\$885,000 万元	100		100		设立或投资等方式
海通开元国际投资有限公司	香港	HK\$10,000 元	投资业务	HK\$1 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong Innovation International Capital Management Co.,Ltd	开曼群岛	US\$50,000 元	投资业务	US\$50,000 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong Capital International Investment Fund L.P.	开曼群岛	US\$3,901 万元	投资业务	US\$3,901 万元		100		100	设立或投资等方式
上海海通创新成长股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海	US\$3,501 万元	投资业务	US\$3,501 万元		100		100	设立或投资等方式
仪征海之创管理咨询有限公司	江苏仪征	US\$3,900 万元	投资业务	US\$3,490 万元		100		100	设立或投资等方式
Haitong International Strategic Investment Limited	英属维尔京群岛	US\$50,000 元	投资业务	US\$1 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong International Strategic Investment Europe Limited	英属维尔京群岛	US\$50,000 元	投资业务	US\$1 元		100		100	设立或投资等方式
Haitong International Global Strategic Investment Limited	开曼群岛	US\$50,000 元	投资业务	US\$1 元		100		100	设立或投资等方式
海通期货股份有限公司	上海	RMB130,000 万元	期货代理	RMB136,919.18 万元	66.667		66.667		非同一控制下企业合并
上海海通资源管理有限公司	上海	RMB50,000 万元	资源管理	RMB50,000 万元		66.667		100	非同一控制下企业合并

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
海通期货香港有限公司	香港	HK\$7,000 万元	期货经纪	HK\$7,000 万元		66.667		100	非同一控制下企业合并
海通国际证券集团有限公司	百慕达	HK\$56,670 万元	投资控股	HK\$1,373,430 万 元		63.05		63.05	非同一控制下企业合并
海通国际投资经理有限公司(注 1)	香港	HK\$4,700 万元	资产管理	HK\$4,700 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际资产管理有限公司(注 1)	香港	HK\$1,300 万元	证券业务	HK\$1,300 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际资产管理(香港)有限公司(注 1)	香港	HK\$2,000 万元	证券业务	HK\$2,000 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际证券有限公司(注 1)	香港	HK\$1,150,000 万元	证券业务	HK\$1,150,000 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际证券代理人有限公司(注 1)	香港	HK\$2 元	服务业	HK\$2 元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际期货有限公司(注 1)	香港	HK\$40,000 万元	期货业务	HK\$40,000 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际财务有限公司(注 1)	香港	HK\$300,000,002 元 (无投票权递延股 HK\$100,700,001 元) (注 2)	证券业务	HK\$300,000,002 元 (无投票权递延股 HK\$100,700,001 元) (注 2)		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际信贷有限公司(注 1)	香港	HK\$600 万元	投资控股	HK\$600 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际金融产品有限公司(注 1)	香港	HK\$5,000 万元	证券业务	HK\$5,000 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际金融服务有限公司(注 1)	香港	HK\$100 万元	金融解决方案服务	HK\$100 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际融资(香港)有限公司(注 1)	香港	HK\$1,000 万元	企业融资	HK\$1,000 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际资本有限公司(注 1)	香港	HK\$2,000 万元	咨询服务	HK\$2,000 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通国际研究有限公司(注 1)	香港	HK\$100 万元	研究服务	HK\$100 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并
Haitong International Japaninvest K.K.(注 1)	日本	JPY1,000 万元	研究服务	JPY1,000 万元		63.05		100	非同一控制下企业合并

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
Haitong International Securities (UK) Limited(注 1)	英国	GBP560 元	研究服务	GBP560 元		63.05		100	非同一控制下企业合并
Haitong International Securities (USA) Inc. (注 1)	美国	US\$12,612,245 元	研究服务	US\$12,612,245 元		63.05		100	非同一控制下企业合并
Haitong International Securities Group (Singapore) Pte Ltd. (注 1)	新加坡	SG\$730,550,721 元	投资控股	SG\$730,550,721 元		63.05		100	非同一控制下企业合并
Haitong International Products & Solutions Limited (注 1)	英属维尔京群岛	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		63.05		100	非同一控制下企业合并
Haitong Securities India Private Limited(注 1)	印度	INR260,732,520 元	证券业务	INR260,732,520 元		63.05		100	非同一控制下企业合并
Haitong International Holdings (Australia) Pty Ltd.(注 1)	澳大利亚	AUD100 元	投资控股	AUD100 元		63.05		100	非同一控制下企业合并
iBest Finance Group Limited(注 1)	开曼群岛	US\$25,641,027 元	投资控股	US\$25,641,027 元		63.05		100	非同一控制下企业合并
海通恒信金融集团有限公司	香港	HK\$414,616 万元	投资	HK\$822,709 万元		100		100	非同一控制下企业合并
海通恒信国际租赁股份有限公司	上海	RMB700,000 万元	融资租赁	RMB 648,374 万元		100		100	非同一控制下企业合并
海通恒运国际租赁有限公司	天津	RMB21,000 万元	融资租赁	RMB21,000 万元		100		100	非同一控制下企业合并
上海泛圆投资发展有限公司	上海	RMB10,000 万元	贸易服务	RMB10,000 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Unican limited	英属维尔京群岛	US\$1 元	债券发行主体	US\$1 元		100		100	非同一控制下企业合并
海通恒信融资租赁(上海)有限公司	上海	RMB136,000 万元	融资租赁	RMB120,000 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Unitrust No.1 Limited	爱尔兰	USD1 元	飞机租赁特殊目的主体	USD0 元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Unitrust No.2 Limited	爱尔兰	USD1 元	飞机租赁特殊目的主体	USD0 元		100		100	非同一控制下企业合并

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
Haitong Unitrust No.3 Limited	爱尔兰	USD1 元	飞机租赁特殊目的主体	USD0 元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Unitrust No.4 Limited	爱尔兰	USD1 元	飞机租赁特殊目的主体	USD0 元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Unitrust No.5 Limited	爱尔兰	USD1 元	飞机租赁特殊目的主体	USD0 元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Unitrust No.6 Limited	爱尔兰	USD1 元	飞机租赁特殊目的主体	USD0 元		100		100	非同一控制下企业合并
海通恒信租赁（香港）有限公司	香港	USD100 万元	经营租赁；融资租赁	USD100 万元		100		100	非同一控制下企业合并
海通恒信融资租赁控股有限公司	香港	USD100 万元	租赁	USD100 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong UT Leasing Irish Holding Corporation Limited	爱尔兰	USD1 元	围绕飞机及飞机引擎开展的投资、持有、出租、处置、管理等金融服务	USD0 元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong UT Leasing Irish Finance Limited	爱尔兰	USD1 元	飞机租赁相关金融服务	USD0 元		100		100	非同一控制下企业合并
蓬莱市恒世置业有限公司	山东省烟台市	RMB1500 万元	房地产开发经营。	RMB190 万元		95		95	非同一控制下企业合并

子公司全称	注册及营业地	注册资本	业务性质	期末实际 出资额	持股比例(%)		表决权比例(%)		取得方式
					直接	间接	直接	间接	
Haitong Bank,SA.	葡萄牙	EUR 844,769,000	投资控股	HK\$ 7,801,635K		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Investment Ireland PLC	爱尔兰	EUR82.5 万元	非银行金融业务	EUR82.5 万元		100		100	非同一控制下企业合并
Haitong Capital - SCR, S.A.	葡萄牙	EUR2,500 万元	风险投资	EUR4,266 万元		100		100	非同一控制下企业合并
SES Iberia	西班牙	EUR30 万元	资产管理-投资基金	EUR3.33 万元		50		50	非同一控制下企业合并
WindPart, Lda	葡萄牙	EUR1,000 元	投资控股	EUR95.89 万元		20		20	非同一控制下企业合并
Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A.	巴西	EUR 9,359.12 万元	投资银行	EUR 17,449.63 万元		80		80	非同一控制下企业合并
FI Multimercado Treasury	巴西	EUR 832.75 万元	投资基金	EUR 311.91 万元		80		100	非同一控制下企业合并
Haitong do Brasil Participações Ltda	巴西	EUR 908.72 万元	资产管理	EUR 815.72 万元		80		100	非同一控制下企业合并
Haitong Negócios, SA	巴西	EUR 1,205.32 万元	投资控股	EUR 1,844.22 万元		80		100	非同一控制下企业合并
Haitong Securities do Brasil Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.	巴西	EUR 2,228.36 万元	证券经纪	EUR 765.38 万元		80		100	非同一控制下企业合并
Haitong do Brasil Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.	巴西	EUR 1156.52 万元	资产管理	EUR 1152.90 万元		80		100	非同一控制下企业合并

注 1：上述公司均为海通国际证券集团有限公司下属子公司。

注 2：海通国际财务有限公司的无投票权递延股不附带享有股息、出席股东大会或于会上投票的权利，也无权收取资本归还、清盘或其他情况下的首 1,000,000 亿港币之任何盈余款项。

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本期归属于少数 股东的损益 (万元)	本期向少数股东宣 告分派的股利 (万 元)	期末少数股东 权益余额 (万 元)
海通国际证券 集团有限公司	36.95%	27,077.60	31,391.63	811,904.42

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

海通国际证券集团有限公司	期末余额	年初余额
流动资产	11,644,167.83	9,292,234.52
非流动资产	1,679,977.16	1,593,306.32
资产合计	13,324,144.99	10,885,540.84
流动负债	9,729,994.10	7,437,741.86
非流动负债	1,414,820.78	1,327,272.61
负债合计	11,144,814.88	8,765,014.47

单位：万元

海通国际证券集团有限公司	本期发生额	上期发生额
营业收入	302,351.76	255,430.24
净利润	72,434.18	90,107.98
综合收益总额	67,311.84	67,506.47
经营活动现金流量	-1,156,669.04	195,746.68

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司在香港的子公司海通国际控股由于受境内外汇管制的约束，向母公司转移资金或其他资产受到一定的限制，其涉及合并财务报表中的资产金额 1,721.87 亿元。其中，海通国际控股所控制的海通国际证券由于受境内外汇管制的约束，向公司本部转移资金或其他资产受到重大限制，涉及合并财务报表中的资产金额 1,332.41 亿元。海通国际控股所控制的海通银行由于受境内外汇管制的约束，向公司本部转移资金或其他资产受到重大限制，涉及合并财务报表中的资产金额 249.68 亿元。

公司合并财务报表范围包括 22 个结构化主体，其持有的资产具有专门用途，涉及的合并财务报表中的资产金额 43.15 亿元。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

在纳入合并财务报表范围的结构化主体中，包括 4 家分级产品，公司认购其风险级产品。按照资产管理计划的约定，当风险级资产管理产品净值总额占该产品净值总额低于约定的比例时，风险级可为优先级提供增信支持。该产品涉及的公司合并范围内企业持有的风险级资产管理产品净值总额 40.53 亿元。

(二) 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

子公司海通国际证券股份少数股东行使购股权、可换股债券换股以及中期股息以股代息。上述交易调整增加合并报表少数股东权益 9,511.06 万元。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	
富国基金管理 有限公司	上海	上海	基金管理	27.775		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

富国基金管理有限公司	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产总额	4,310,371,306.10	4,227,515,799.32
负债总额	1,269,994,884.65	1,383,134,463.65
归属于母公司股东权益总额	3,040,376,421.45	2,844,381,335.67
少数股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	844,338,150.98	790,026,915.98
调整事项-其他		
对联营企业权益投资的账面价值	844,338,150.98	790,026,915.98
营业收入	1,184,990,141.97	1,123,251,252.10
净利润	349,948,153.25	341,021,379.41
其他综合收益	-3,953,067.47	-1,946,089.10
综合收益总额	345,995,085.78	339,075,290.31
本年度收到的来自联营企业的股利	41,662,500.00	91,657,500.00

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	3,896,716,356.75	5,283,598,621.62
下列各项按持股比例计算的合计数	-145,801,348.19	
—净利润	-145,801,348.19	429,711,898.68
—其他综合收益		
—综合收益总额	-145,801,348.19	429,711,898.68
联营企业:		
投资账面价值合计	3,603,790,487.86	3,988,744,760.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	12,393,445.94	-9,605,200.08
—其他综合收益	-40,047,705.19	-15,393,722.56
—综合收益总额	-27,654,259.25	-24,998,922.64

4、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

公司无合营企业或联营企业向公司转移资金能力受到限制的情况。

5、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

公司合营企业或联营企业未发生超额亏损。

6、 与合营企业投资相关的未确认承诺

公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

7、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(四) 在结构化主体中的权益

1、 在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司对由子公司作为管理人的结构化主体,综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报,或承担的风险敞口等因素,认定将 22 个结构化主体纳入合并报表范围。

公司及其子公司持有的上述纳入合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值为 129.52 亿元,增加合并财务报表中的资产金额 43.15 亿元,增加净利润 0 亿元。

上述结构化主体的资产总额为 172.67 亿元,当期净利润为 3.35 亿元。

2、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司及其子公司持有的未纳入合并财务报表范围的结构化主体份额的账面价值为 86.32 亿元，最大损失敞口与账面价值相近。

公司的子公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的管理费收入为 8.04 亿元。

八、 公允价值的披露

根据有关确定金融资产公允价值的会计政策，公司对公允价值计量的输入值划分为三个层次。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层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。

这些输入值参考产品的净值或折现现金流确定。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	2018 年 6 月 30 日			
	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
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
(一) 交易性金融资产	23,480,138,512.61	118,530,893,619.35	6,125,923,600.43	148,136,955,732.39
(1) 债券	9,463,184,385.69	74,015,333,417.84	154,815,225.06	83,633,333,028.59
(2) 股票	10,622,468,564.19	1,910,007,245.28	5,383,543,173.63	17,916,018,983.10
(3) 基金	3,394,485,562.73	23,418,485,105.66	175,555,834.50	26,988,526,502.89
(4) 其他		19,187,067,850.57	412,009,367.24	19,599,077,217.81
(二) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产	4,486,026,242.37	24,186,904,194.33	725,992,564.94	29,398,923,001.64
(1) 其他债权投资	4,486,026,242.37	8,230,829,156.91	459,421,564.94	13,176,276,964.22
(2) 其他权益工具投资		15,956,075,037.42	266,571,000.00	16,222,646,037.42

项 目	2018 年 6 月 30 日			
	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
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
(三) 衍生金融资产	161,354,872.77	1,226,653,771.31	188,791,607.87	1,576,800,251.95
(四) 交易性金融负债	3,371,006,588.70	21,129,344,807.30	288,710,362.79	24,789,061,758.79
1. 为交易目的而持有的金融负债	3,371,006,588.70	3,191,028,757.62		6,562,035,346.32
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		17,938,316,049.68	288,710,362.79	18,227,026,412.47
(五) 衍生金融负债	74,238,678.15	2,192,437,760.92	225,623,258.18	2,492,299,697.25

(二) 以公允价值计量的资产和负债的上年末公允价值

项 目	2017 年 12 月 31 日			
	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
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	28,267,893,138.71	70,773,098,130.53	815,703,566.67	99,856,694,835.91
1. 交易性金融资产	25,891,162,381.24	53,337,717,538.89	427,760,292.23	79,656,640,212.36
(1) 债券	10,201,463,321.36	43,350,561,391.96	334,929,889.56	53,886,954,602.88
(2) 股票	11,701,858,196.88	842,975,517.57	92,830,402.67	12,637,664,117.12
(3) 基金	3,987,840,863.00	8,601,231,799.10		12,589,072,662.10
(4) 其他		542,948,830.26		542,948,830.26
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	2,376,730,757.47	17,435,380,591.64	387,943,274.44	20,200,054,623.55

项 目	2017 年 12 月 31 日			
	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
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
(1) 债券		9,279,809,602.78		9,279,809,602.78
(2) 股票	2,376,730,757.47	456,514,380.40	387,943,274.44	3,221,188,412.31
(3) 基金		1,908,294,944.24		1,908,294,944.24
(4) 其他		5,790,761,664.22		5,790,761,664.22
(二) 可供出售金融资产	2,924,764,388.17	30,782,444,732.35	7,521,546,884.99	41,228,756,005.51
(1) 债券	2,332,696,235.19	2,068,884,312.57	557,782,452.52	4,959,363,000.28
(2) 股票	559,943,852.02	661,798,437.08	6,534,342,824.23	7,756,085,113.33
(3) 基金	32,124,300.96	4,556,482,245.35	429,421,608.24	5,018,028,154.55
(4) 其他		23,495,279,737.35		23,495,279,737.35
(三) 衍生金融资产	466,542,398.68	2,144,069,903.60		2,610,612,302.28
(四) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,907,401,542.26	18,561,442,590.00	274,655,034.44	20,743,499,166.70
1.交易性金融负债	1,829,905,546.59	5,909,215,638.26		7,739,121,184.85
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	77,495,995.67	12,652,226,951.74	274,655,034.44	13,004,377,981.85
(五) 衍生金融负债	1,024,866,713.59	2,470,587,564.61		3,495,454,278.20

本期和上期合并财务报表按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转移。

(三) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

合并财务报表持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

(四) 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

合并财务报表持续第二层次公允价值计量项目估值通常基于底层投资（投资组合中的债务证券或公开交易的权益工具）的公允价值计算得出，或由第三方（如中央结算公司）基于现金流贴现模型提供估值。所有重大输入值均为市场中直接或间接可观察的输入值。

(五) 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

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

(六) 持续第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息

项 目	2017 年 12 月 31 日	会计政策变更影响数	2018 年 1 月 1 日	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				其他 收购 子 公司 转入	2018 年 6 月 30 日	对于在报 告期末持 有的资 产，计入 损益的当 期未实现 利得或变 动
						计入损益	计入其他 综合收益	购买	发 行	出 售	结 算			
以公允价 值计量且 变动计入 当期损益 的金融资 产	815,703,566.67	-815,703,566.67												
交易性金 融资产		7,510,588,754.50	7,510,588,754.50	108,432,777.20	-909,815,481.69	-67,126,825.88		367,000,000.00				883,155,623.70		6,125,923,600.43
可供出售 金融资产	7,521,546,884.99	-7,521,546,884.99												
其他债权 投资		558,204,297.16	558,204,297.16				-22,081,132.14	211,667,092.73				288,368,692.81		459,421,564.94
其他权益 工具投资		268,457,400.00	268,457,400.00				-1,886,400.00							266,571,000.00
衍生金融 资产				188,791,607.87										188,791,607.87
以公允价 值计量且 变动计入 当期损益 的金融负 债	274,655,034.44		274,655,034.44	72,780,354.57	-40,912,270.60	3,238,608.28						21,051,363.90		288,710,362.79
衍生金融 负债				225,623,258.18										225,623,258.18

(七) 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

除以上以公允价值计量的金融资产和金融负债外，公司持有的其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债，如买入返售金融资产、融出资金等，根据公司会计政策规定的计量属性进行计量。

九、 关联方及关联交易

(一) 持有公司 5%以上股份的股东情况

截至 2018 年 6 月 30 日，无持有公司 5%以上股份的股东。

(二) 公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系
法国巴黎投资管理 BE 控股公司	是持有子公司 10% 以上股权的公司
法国巴黎银行(中国) 公司	是持有子公司 10% 以上股权的公司控制的公司
法国巴黎投资管理（日本）公司	是持有子公司 10% 以上股权的公司控制的公司
法国巴黎投资管理(新加坡)公司	是持有子公司 10% 以上股权的公司控制的公司
法国巴黎财富管理银行	与持有子公司 10% 以上股权的公司受同一方控制
法国巴黎瑞士投资管理有限公司	与持有子公司 10% 以上股权的公司受同一方控制
法国巴黎银行	与持有子公司 10% 以上股权的公司受同一方控制
法国巴黎投资管理（香港）公司	与持有子公司 10% 以上股权的公司受同一方控制
新韩法国巴黎资产(香港)运用株式会社	与持有子公司 10% 以上股权的公司受同一方控制
法国巴黎投资管理(ASIA)公司	与持有子公司 10% 以上股权的公司受同一方控制
上海盛源房地产（集团）有限公司	是持有子公司 10% 以上股权的公司
辽宁能源投资（集团）有限责任公司	是持有子公司 10% 以上股权的公司
中国-比利时直接股权投资基金	子公司管理的基金

(五) 关联方交易

1、 公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常交易价格的情况发生。

2、 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

3、 向关联方收取的手续费及佣金收入

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国巴黎银行及公司股东同系公司	管理费收入等	2,281,023.97	6,041,864.07
富国基金管理有限公司	代理销售金融产品收入等	35,353,759.50	29,421,701.55
海通（吉林）现代服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入、佣金收入	2,773,584.91	296,500.00
西安航天新能源产业基金投资有限公司	管理费收入、业绩报酬收入等	9,790,037.43	1,037,349.24
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入等	30,730,124.72	30,230,337.07
上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入等	9,314,823.56	15,972,943.19
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	管理费收入等	9,456,183.26	17,097.00
中国-比利时直接股权投资基金	管理费收入等	25,077,157.59	70,408,311.39
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	管理费收入等	24,365,188.89	1,055,462.00
海通（吉林）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入等	1,132,075.48	1,200,000.00
广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙）	管理费收入等	3,943,919.37	4,128,680.00
西安军融电子卫星基金投资有限公司	管理费收入等	2,014,150.89	
其他	管理费收入	71,026.89	

4、 向关联方支付的手续费及佣金支出

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国巴黎银行及公司股东同系公司	手续费及佣金支出	127,308.28	

5、 向关联方支付的利息支出

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国巴黎银行及公司股东同系公司	债券回购利息支出		1,135,267.11

6、 向关联方收取的利息收入

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

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

贵安恒信融资租赁(上海)有限公司	利息结转	855,146.36	
海通齐东(威海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	利息结转	13,330.72	
海通兴泰(安徽)新兴产业投资基金(有限合伙)	利息结转	25,372.79	7,362.77
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	利息结转	97,940.19	4,080.86
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	利息结转	1,142,793.90	
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	利息结转	23,130.47	73,349.37
西安航天新能源产业基金投资有限公司	利息结转	132,199.05	27,817.97
西安军融电子卫星基金投资有限公司	利息结转	42,575.70	7,762.12
其他	利息结转	2,857.39	15,469.79

7、向关联方支付的业务及管理费

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海盛源房地产(集团)有限公司	业务及管理费	41,477.34	
法国巴黎银行及公司股东同系公司	业务及管理费		355,300.10

8、向关联方取得的投资收益

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富国基金管理有限公司	投资收益	1,638,641.91	
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	投资收益	3,049,083.02	516,535.12

9、与关联方进行的回购交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵安恒信融资租赁(上海)有限公司	质押回购	456,000,000.00	

10、与关联方进行的利率互换

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
法国巴黎银行及公司股东同系公司	利率互换	460,000,000.00	

注：其他包括富国基金管理有限公司、广东南方媒体融合发展投资基金(有限合伙)、上海盛源房地产(集团)有限公司、上海彤关投资管理合伙企业(有限合伙)、上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中国-比利时直接股权投资基金、海通齐东(威海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、辽宁能源投资(集团)有限责任公司。

11、关键管理人员薪酬

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,217.90	2,420.87

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	法国巴黎银行及公司股东同系公司	2,531,717.64		2,133,413.57	
应收款项	富国基金管理有限公司	9,881,527.81			
应收利息	贵安恒信融资租赁(上海)有限公司	851,500.00			
其他应收款	上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	31,560,099.96			
应收账款	西安军融电子卫星基金投资有限公司	2,135,000.00			
应收账款	其他	1,800.00			

2、 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
应付款项	法国巴黎银行及公司股东同系公司	64,596.81	10,145,734.79
预收账款	海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	9,980,000.00	
预收账款	吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	10,500,000.00	
预收账款	西安航天新能源产业基金投资有限公司	10,060,000.00	
预收账款	海通（吉林）现代服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,688,672.00	
应付股利	法国巴黎银行及公司股东同系公司	21,450,000.00	
应付短期融资券	贵安恒信融资租赁（上海）有限公司	46,780,620.16	
应付短期融资券	海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	2,800,000.00	14,000,000.00
应付短期融资券	上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,610,176.00	
代理买卖证券款	富国基金管理有限公司	20,248.29	20,212.71
代理买卖证券款	海通（吉林）现代服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）		56,244.19
代理买卖证券款	海通齐东（威海）股权投资基金合伙企业（有限	488,602.24	3,579,106.34

海通证券股份有限公司
2018 半年度
财务报表附注

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
	合伙)		
代理买卖证券款	吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	10,710,569.79	2,014,790.60
代理买卖证券款	西安航天新能源产业基金投资有限公司	2,563,109.46	
代理买卖证券款	辽宁能源投资(集团)有限责任公司	119,829,310.15	
代理买卖证券款	上海盛源房地产(集团)有限公司	60,339.34	3,083.13
代理买卖证券款	上海彤关投资管理合伙企业(有限合伙)	1,444,113.52	
代理买卖证券款	其他	33,012.77	61,113.41

注：其他包括嘉兴海通旭初股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广东南方媒体融合发展投资基金（有限合伙）、海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）、上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、西安军融电子卫星基金投资有限公司。

十、 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

2018 年 1-6 月	财富管理	投资银行	资产管理	交易及机构	融资租赁	其他	合计
一、营业收入	4,384,210,607.07	1,412,682,132.52	986,818,388.51	810,637,502.85	1,319,704,437.74	2,028,210,104.96	10,942,263,173.65
手续费及佣金净收入	1,483,740,178.81	1,425,548,303.31	927,190,834.40	346,376,082.09			4,182,855,398.61
其他收入	2,900,470,428.26	-12,866,170.80	59,627,554.11	464,261,420.76	1,319,704,437.74	2,028,210,104.97	6,759,407,775.04
二、营业支出	1,718,117,012.57	1,003,361,475.55	497,168,995.64	952,118,531.07	706,410,096.87	2,000,144,967.99	6,877,321,079.69
业务及管理费	1,442,514,568.41	816,966,046.47	496,746,635.55	971,036,974.98	322,390,756.85	20,963,648.30	4,070,618,630.56
其他支出	275,602,444.16	186,395,429.08	422,360.08	-18,918,443.91	384,019,340.02	1,979,181,319.70	2,806,702,449.13
三、营业利润	2,666,093,594.50	409,320,656.96	489,649,392.87	-141,481,028.22	613,294,340.87	28,065,136.98	4,064,942,093.96
四、利润总额	2,752,248,687.27	449,163,890.39	550,735,872.81	63,188,484.22	660,063,008.05	25,985,953.38	4,501,385,896.12
五、资产总额	225,468,809,320.75	14,281,026,505.51	13,331,718,550.68	245,460,277,904.26	69,639,456,878.18	2,122,129,259.19	573,220,488,083.88
分部资产：	225,468,809,320.75	14,281,026,505.51	13,331,718,550.68	245,460,277,904.26	69,639,456,878.18	2,122,129,259.19	570,303,418,418.57
递延所得税资产							2,917,069,665.31
六、负债总额	173,718,491,827.99	14,491,100,450.84	8,525,679,613.84	178,628,982,155.19	66,793,381,483.76	1,542,374,924.85	444,247,698,053.48
分部负债	173,718,491,827.99	14,491,100,450.84	8,525,679,613.84	178,628,982,155.19	66,793,381,483.76	1,542,374,924.85	443,700,010,456.47
递延所得税负债							547,687,597.01
七、补充信息							
1、折旧与摊销费用	73,365,603.06	27,530,753.17	15,471,575.93	104,598,363.52	62,563,334.23	143,813.89	283,673,443.80
2、资本性支出	43,144,367.48	2,894,106.46	9,723,936.96	579,734,482.70	9,772,954.71		645,269,848.31
3、信用减值损失	200,667,085.55	168,387,129.22	-4,984,782.55	-38,677,523.98	343,941,005.50	13,193,288.56	682,526,202.30

2017 年 1-6 月	财富管理	投资银行	资产管理	交易及机构	融资租赁	其他	合计
一、营业收入	4,252,137,161.67	1,732,666,134.18	935,324,432.68	3,185,218,265.39	991,692,237.71	1,713,500,759.74	12,810,538,991.36
手续费及佣金净收入	1,692,512,246.74	1,521,020,692.84	904,635,671.80	466,326,726.70			4,584,495,338.08
其他收入	2,559,624,914.93	211,645,441.34	30,688,760.88	2,718,891,538.69	991,692,237.71	1,713,500,759.74	8,226,043,653.28
二、营业支出	1,996,164,604.68	1,165,550,285.54	575,235,246.31	1,524,865,038.99	482,464,054.66	1,695,685,226.24	7,439,964,456.42
业务及管理费	1,770,557,799.76	986,974,394.09	561,033,012.98	1,415,047,256.65	224,313,937.80	14,814,385.12	4,972,740,786.40
其他支出	225,606,804.93	178,575,891.44	14,202,233.33	109,817,782.34	258,150,116.86	1,680,870,841.12	2,467,223,670.02
三、营业利润	2,255,972,556.99	567,115,848.64	360,089,186.37	1,660,353,226.40	509,228,183.04	17,815,533.51	5,370,574,534.95
四、利润总额	2,337,264,088.22	631,689,752.03	386,693,600.64	1,861,456,114.96	575,483,270.67	17,816,563.69	5,810,403,390.21
五、资产总额	219,942,182,684.01	20,743,168,107.41	9,599,412,766.92	228,041,071,534.52	50,559,112,190.45	3,277,094,203.36	534,894,317,348.66
分部资产：	219,942,182,684.01	20,743,168,107.41	9,572,879,565.47	228,067,604,735.97	50,559,112,190.45	3,277,094,203.36	532,162,041,486.67
递延所得税资产							2,732,275,861.99
六、负债总额	168,549,945,289.90	19,795,745,339.76	5,597,364,206.59	164,734,335,331.57	48,375,632,375.23	3,033,253,641.73	410,778,578,562.14
分部负债	168,549,945,289.90	19,795,745,339.76	5,597,364,206.59	164,734,335,331.57	48,375,632,375.23	3,033,253,641.73	410,086,276,184.78
递延所得税负债							692,302,377.36
七、补充信息							
1、折旧与摊销费用	57,630,697.06	36,087,350.46	25,512,703.71	91,498,565.83	3,677,538.96	123,805.29	214,530,661.31
2、资本性支出	101,816,698.67	24,793,390.04	8,051,346.35	113,334,583.23	6,272,771.65		254,268,789.94
3、资产减值损失	187,153,580.39	158,969,373.49	7,636,351.63	86,362,853.41	243,564,718.99	23,006,746.53	706,693,624.44

十一、或有事项、承诺及表外事项

(一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期末，公司经纪业务交易纠纷等未涉及重大诉讼案件。

2、其他或有负债

预计负债期末余额人民币 1.16 亿元，详见附注五、(三十六)。

(二) 重大承诺事项

1、银行借款质押情况

期末公司的银行质押借款余额合计港币 8.4 亿元（折合人民币 7.08 亿元），该款项部分系公司在客户同意下，以其给予客户的融资款而取得的质押品（持有的上市公司股份）作为质押借入，截止 2018 年 06 月 30 日，该质押品期末市值为港币 19.53 亿元（折合人民币 16.47 亿元）。另一部分质押借款港币 7.61 亿元（折合人民币 6.42 亿元）以公司持有的债券作为质押，截至 2018 年 6 月 30 日，该质押品期末价值为港币 10.78 亿元（折合人民币 9.09 亿元）。

期末公司持有港币 64.42 亿元（折合人民币 54.31 亿元）借款，以下属子公司股权作为质押。

期末公司持有短期借款港币 30 亿元（折合人民币 25.29 亿元），以持有大成海通中国债券基金 1 号作为抵押，截止 2018 年 06 月 30 日，该质押物公允价值为人民币 32.82 亿。

期末公司持有的长期借款港币 24.64 亿元（折合人民币 20.78 亿元），以公司持有的债券作为质押，截止 2018 年 06 月 30 日，该质押品公允价值为美元 2.92 亿元（折合人民币 19.32 亿元）。

期末公司持有短期及长期借款合计人民币 131.29 亿元，以应收融资租赁款项、保证金存款、下属子公司股权作为质押及飞机租赁固定资产作为抵押，截止 2018 年 6 月 30 日，质押的应收融资租赁款项价值为人民币 227.30 亿元、保证金存款金额为人民币 1,022.39 万元，抵押的飞机租赁固定资产的账面价值为人民币 11.48 亿元。

期末公司持有人民币 4.89 亿元借款，以公司子公司的上海惟泰置业管理有限公司的股权及其持有的土地为抵押物。

期末公司持有人民币 2.0067 亿元借款，以公司持有的定期存单人民币 2 亿元及保证金存款人民币 2 万元作为质押。

2、 有关公司为发行首期境外债券提供反担保情况

根据第五届董事会第二十一次会议决议，公司就发行的首期境外债券开立的备用信用证向中国银行出具反担保函，反担保金额为发行的首期境外债券本金、利息及其他相关费用。保证方式为连带责任保证，保证期结束日期为备用信用证有效期届满之日起六个月。

3、 有关公司为境外全资附属公司发行美元债提供连带责任保证担保

公司于 2015 年 4 月 13 日以通讯表决方式召开第六届董事会第三次会议(临时会议)，审议通过了《关于为境外全资附属公司发行美元债提供连带责任保证担保的议案》。公司就境外的全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 发行金额为 6.7 亿美元、于 2020 年到期、票面利率为 3.5% 的美元债券，提供连带责任保证担保。

4、 有关公司为境外全资附属公司提供融资担保

2016 年 5 月 31 日，公司境外间接全资附属公司 Haitong Investment Ireland Public Limited Company（以下简称“HIIP”）向银团贷款，签订了《融资协议》。

同日，公司就该贷款签署《担保协议》为 HIIP 提供担保，担保内容为 7.5 亿欧元的贷款本金、利息、前端费、借款人应当承担的其他费用等，担保期限为 5 年。

公司第六届董事会第十五次会议决议以及 2016 年 5 月 26 日股东大会对董事会的授权，公司可以为海通银行及其下属子公司提供金额不超过 8 亿欧元、期限不超过 5 年的融资担保。

2017 年 4 月 27 日，公司召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于为境外全资附属公司境外债务融资提供连带责任保证担保的议案》。公司 2017 年 6 月 8 日作为担保人签署《贷款协议》，为境外全资附属子公司海通国际控股的银团贷款提供 2 亿欧元连带责任保证担保。

2017 年 8 月 29 日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于为境外全资附属公司境外债务融资提供连带责任保证担保的议案》。公司

2018 年 5 月 14 日作为担保人签署《贷款协议》，为境外全资附属子公司海通国际控股的银团贷款提供 6 亿美元连带责任保证担保。截至 2018 年 6 月 30 日，海通国际控股尚未提取该项贷款，因此公司的该项担保责任尚未实际发生。

5、 有关公司为境外全资附属公司发行欧元债提供连带责任保证担保

2015 年 6 月 5 日，公司以通讯方式召开第六届董事会第六次会议（临时会议）审议通过了《关于为境外全资附属公司发行欧元债提供连带责任保证担保的议案》。鉴于本次发行的实际情况，本次发行将分两次交割，因此将分两次签署《担保协议》。

公司于 2016 年 5 月 18 日签署第一份《担保协议》，为公司境外全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 发行金额为 1 亿欧元、于 2021 年到期、票面利率为 1.6% 的欧元债券，提供连带责任保证担保。

公司于 2016 年 5 月 26 日签署第二份《担保协议》，为公司境外全资附属公司 Haitong International Finance Holdings 2015 Limited 发行金额为 1.2 亿欧元、于 2021 年到期、票面利率为 1.6% 的欧元债券，提供连带责任保证担保。

6、 有关公司为海通资管提供和追加净资本担保承诺

公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于对上海海通证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺的议案》，董事会同意公司随时对资产管理子公司提供不超过 15 亿元的净资本担保承诺，以保证其净资本保持充足。2013 年 6 月 9 日，上海证监局下发《关于海通证券股份有限公司向上海海通证券资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2013]145 号），同意公司向资产管理子公司提供 8 亿元的担保承诺。

2016 年 8 月 29 日，经公司第六届董事会十八次会议审议通过了《关于公司为海通资管追加净资本担保承诺及对其增加注册资本的议案》，同意公司对海通资管追加不超过人民币 40 亿元的净资本担保承诺。公司为海通资管提供最高额度为人民币 40 亿元的净资本担保承诺，并承诺当海通资管开展业务需要现金支持时，公司将无条件在上述额度内提供现金。净资本担保承诺期限自公司董事会审议通过之日起生效。就本次净资本担保事宜，海通资管已于 2016 年 9 月 27 日获得中国证券监督管理委员会上海监管局出具的《关于对海通证券股份有限公司向上海海通证券资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2016]325 号）。

7、 资本承诺

单位：万元

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
已签约但未拨付的购建长期资产承诺	8381.10	9,039.00

8、 经营租赁

根据与出租人已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：万元

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	36,659.50	34,155.96
二年至五年（含首尾两年）	55,662.78	45,298.24
5 年以上	3,455.91	3,170.27
合 计	95,778.19	82,624.46

根据与承租人已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应收取租金汇总如下：

单位：万元

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	17,259.82	16,568.76
二年至五年（含首尾两年）	59,961.11	59,291.27
5 年以上	27,264.77	34,459.97
合 计	104,485.70	110,320.00

9、 其他承诺事项

其他存在限售期及有承诺条件的资产为交易性金融资产和其他债权投资，详见附注五、（六）及附注五、（十四）。

十二、 资产负债表日后事项

本期无重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

（一） 海通国际证券集团购股权计划

(1) 2002 年购股权计划

2002 年 8 月 23 日，海通国际证券经股东批准采纳一项购股权计划（「2002 年购股权计划」），由采纳之日起计有效期为 10 年，已于 2012 年 8 月 22 日届满。根据 2002 年购股权计划，购股权可授予海通国际证券或其任何附属（子）公司或联营公司的任何全职员工、执行董事及非执行董事。购股权行使价由海通国际证券董事确定，不得低于下列各项的最高值：（I）公司股票于要约日期在联交所的收盘价；（II）公司股票于要约日期前 5 个交易日在联交所的平均收盘价；及（III）公司股票面值。购股权持有人无权收取股息或于股东大会上投票。2018 上半年，海通国际证券购股权持有人在 2002 年购股权计划下共行使 3,246,326 份购股权。

(2) 2015 年购股权计划

2015 年 6 月 8 日，海通国际证券股东特别大会审议批准采纳新购股权计划（「2015 年购股权计划」），该购股权计划于采纳日期起十年内有效及生效。根据 2015 年购股权计划，购股权可授予海通国际证券或其任何附属（子）公司或联营公司的任何全职员工、执行董事及非执行董事。购股权行使价由海通国际证券董事确定，不得低于下列各项的最高值：（I）公司股票于要约日期在联交所的收盘价的 110% 的价格；（II）公司股票于要约日期前 5 个交易日在联交所的平均收盘价；及（III）公司股票面值。购股权持有人无权收取股息或于股东大会上投票。2018 上半年，海通国际证券购股权持有人在 2015 年购股权计划下共行使 500,880 份购股权。另有 901,376 份购股权于期内因员工辞职失效。

截至 2018 年 06 月 30 日，海通国际证券已发行但未获行使的购股权情况如下：

购股权计划	已发行但未获行使购股权数量（注）	每股行使价（注）	行权期限
2002 年购股权计划	2,576,160 份	2.758 港元	2011 年 3 月 3 日至 2019 年 3 月 2 日
2015 年购股权计划	15,009,754 份	4.657 港元	2016 年 12 月 8 日至 2021 年 5 月 11 日
	12,878,522 份	5.027 港元	2018 年 6 月 7 日至 2022 年 11 月 9 日
合计	30,464,436 份		

注：购股权数量及购股权行使价格可因供股、以股代息、红股发行或公司股本的其他类似变动而进行调整。

上述根据 2002 年及 2015 年购股权计划尚未获行使的购股权约占海通国际证券 2018 年 06 月 30 日已发行股份约 0.54%，如余下的购股权获悉数行使，在海通国际证券目前的股本结构下，将须额外发行 30,464,436 股海通国际证券普通股，而海通国际证券的股本将增加 3,046,443.60 港元，股本溢价将增加 138,699,360.15 港元（未扣除发行开支）。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：折合人民币元

项目	年初余额	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提的	期末余额
		变动损益	公允价值变动	减值	
金融资产					
交易性金融资产	120,032,529,945.93	-1,076,780,349.19			148,136,955,732.39
衍生金融资产	2,610,612,302.28	-613,448,102.57			1,576,800,251.95
其他债权投资	9,919,585,742.46		-110,898,651.91		13,176,276,964.22
其他权益工具投资	16,911,898,657.57		909,938,404.99		16,222,646,037.42
金融资产合计	149,474,626,648.24	-1,690,228,451.76	799,039,753.08		179,112,678,985.98
金融负债					
交易性金融负债	20,743,499,166.70	532,464,822.91			24,789,061,758.79
衍生金融负债	3,495,454,278.20	645,902,166.98			2,492,299,697.25
金融负债合计	24,238,953,444.90	1,178,366,989.89			27,281,361,456.04

注：本表不存在必然的勾稽关系。

(三) 外币金融资产和外币金融负债

单位：折合人民币元

项目	年初余额	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提的	期末余额
		变动损益	公允价值变动	减值	
交易性金融资产	61,911,123,498.57	-284,137,940.46			79,828,554,087.86
衍生金融资产	2,523,822,592.28	-757,815,720.17			1,560,254,721.95
贷款和应收款	13,203,890,753.69				13,142,416,055.90
其他债权投资	3,230,572,735.58		-102,785,076.92		3,403,194,674.22

项 目	年初余额	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提的	期末余额
		变动损益	公允价值变动	减值	
金融资产合计	80,482,236,809.75	-1,041,953,660.63	-53,317,927.81		97,934,419,539.93
交易性金融负债	22,821,318,216.46	607,917,416.00			23,046,533,481.89
衍生金融负债	2,869,924,611.79	798,673,217.54			1,841,901,122.23
金融负债合计	25,691,242,828.25	1,406,590,633.54			24,888,434,604.12

注：本表不存在必然的勾稽关系。

(四) 融资融券业务

项目	期末余额
融出资金	58,868,579,550.31
融出证券-交易性金融资产	7,407,325.87
融出证券-转融通融入证券	21,314,265.25
转融通融入证券总额	44,119,658.00

注：融出资金详见附注五（四）；融出证券详见附注五（十三）

(五) 社会责任

2018 年 1-6 月在环保公益项目、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等公益性方面的投入金额共计 275.98 万元。

2018 年 1-6 月公益性投入构成明细

单位：万元

项 目	本期发生额
慈善捐赠	275.98
合 计	275.98

十四、风险管理

(一) 风险管理政策及组织架构

1、 风险管理政策

海通证券一直以来注重对风险的防范与控制，公司确立了“务实、开拓、稳健、卓越”的经营理念，树立了“稳健乃至保守”的风险控制理念，经营管理实行合规优先、风险控制优先。

公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理架构体系。在日常管理中，公司面临的主要风险包括：信用风险、市场风险、

操作风险、流动性风险、声誉风险等。公司采用征信、久期分析、外汇敞口分析、风险价值分析、敏感性分析、压力测试等方法对风险进行计量，建立净资产等风险控制指标的监控体系，稳健配置资产，规范业务流程，全面加强对各类风险的事前防范、事中监控和事后控制管理。

2、 风险管理架构

公司依据《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司全面风险管理规范》等规定及公司章程，规范运作，根据业务发展、风险管理工作的需求，搭建了多层次的风险管理组织架构，明确了董事会、监事会、管理层、首席风险官、风险管理部门、业务及管理部门、分支机构、子公司等各层级在风险管理工作中的具体职责。

公司董事会是公司风险管理战略目标的制定者和授权人。负责审议批准公司风险管理的总体目标、基本政策和重要制度、公司整体风险偏好和风险容忍度、重大风险的解决方案、定期风险评估报告，监督公司风险管理政策的实施，任免考核首席风险官，建立与首席风险官的直接沟通机制，及公司章程规定的其他职责。公司董事会设合规与风险管理委员会，具体履行董事会风险管理职责。

公司监事会是公司风险管理和内部控制体系的监督者，负责对董事会、经理层建立和实施风险管理及内部控制的情况进行监督，并履行公司章程规定的其他职责。

公司经营层根据董事会的授权，负责建立责任明确、程序清晰的组织结构，制定公司风险管理的政策、规章和制度，贯彻执行公司整体风险偏好和风险容忍度政策，组织实施各类风险的识别与评估工作，建立健全和有效执行风险管理制度和机制，及时处理或者改正存在的缺陷或问题，审议处理公司重大风险事故，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，及董事会授予的其他风险管理职责。

公司设首席风险官，由董事长提名、董事会聘任。首席风险官是负责公司全面风险管理工作的高级管理人员。首席风险官负责组织实施董事会、经营层确定的风险管理政策、规章和制度，组织对公司建立健全各项业务风险管理制度进行督导、审查和评估，组织对公司风险管理政策和流程的执行情况进行监督和检查，对存在的问题提出处理意见并督促整改，对重大风险或风险隐患，及时向公司有关机构、部门或子公司提出处理意见并督促整改，组织评估和完善风险管理的工具和方法，定期组织对公司面临主要风险水平及其管理状况进行评估，并向经营层、董事会及监管部门提交评估报告，组织对子公司风险管理工作负责人的提名和考核等。

公司设立风险管理部门，在首席风险官的领导下履行风险管理职责。负责拟定公司风险管理的政策、规章和制度，督导公司各部门制定业务风险管理制度和流程，对相关业务的主要风险进行识别和评估，组织对各项业务风险管理制度执行情况的监督、检查，定期对公司整体风险水平及其风险管理状况进行评估和报告，对重大风险隐患或风险事件，及时报告并提出风险处置建议等。此外，公司资金管理部门负责管理公司流动性风险，公司总经理办公室负责管理公司声誉风险。

公司各部门、分支机构和子公司负责其经营管理范围内的风险管理工作，建立健全相应的风险管理制度和流程，落实公司风险管理政策，组织实施相应的风险管理工作。公司各部门、各分支机构和子公司负责人承担风险管理有效性的直接责任。公司各部门、各分支机构和子公司指定专人负责本单位的风险管理工作，对风险管理政策和制度的执行情况进行监督、检查和报告，履行一线风险管理职责。

公司内部审计部门负责定期对公司风险管理工作进行稽核检查，定期评估风险管理体系的有效性，并根据评估结果提出改进建议。

(二) 合规风险管理

《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》所称合规风险，是指因证券基金经营机构或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使证券基金经营机构被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

公司按照合规管理监管要求，并结合公司的实际情况，建立了科学合理、职责分明合规管理架构体系。公司合规总监是负责合规管理工作的高级管理人员，合规法务部按照公司规定和合规总监安排，履行合规管理职责。公司已制定《海通证券股份有限公司合规管理办法》及相关配套合规管理制度，配备了合规管理人员，严格对各业务条线进行合规管理，通过合规事前审查、事中监控、事后检查、考核及问责，努力提高各项制度、机制及流程的执行力度，同时，公司加大政策传导及合规宣导工作力度，积极培育“人人合规、主动合规”的经营环境。

报告期内，公司加大集团合规管理建设，公司董事会、监事会、高级管理人员重视合规管理工作，下属单位不断提升合规管理水平，公司 2018 年上半年经营管理基本合规，业务稳健开展，无重大合规风险。面对全面依法从严的监管态势，公司积极研究各项监管新规，不断深化合规管理的建设，保障与促进公司持续、合规、健康发展。

(三) 信用风险管理

信用风险是指客户或交易对方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。本集团面临信用风险的金融资产主要包括向客户提供客户的贷款及垫款、融出资金、应收账款、其他贷款及应收款项、应收融资租赁款、其他应收款项、存放同业款项、债务投资、买入返售金融资产、拆出资金及银行结余。

1、信用风险管理

公司建立起一套与金融资产信用风险管理目标相一致的减值拨备计提政策和步骤。公司已在各业务部门、风险管理部门和财务部之间建立起联动机制，并清楚划分各部门职责，以确保对金融工具信用风险的计量和预期信用减值拨备的计提是准确、合理的。

公司经理层负责通过下述措施管理本集团的信用风险：

- 基于公司战略和风险偏好建立起一个权责分明、制度完善的金融工具信用风险管理架构，并及时进行调整；
- 组织并完善资产负债表日金融工具的减值评估工作，确保减值模型的验证、发展和维护得到有效保障；
- 评估本公司金融工具的减值状况和潜在财务影响，并及时向董事会汇报；
- 复核确认本公司对于主要减值事件所作出的决策；
- 建立金融工具信用风险管理有效性评估体系；
- 建立金融工具减值的综合化信息系统和数据质量控制机制；以及董事会承诺的其他信用风险管理职责。

2、信用风险的显著增长

公司对减值要求规定下除应收账款外的所有金融资产进行监测，以评价自初始确认以来其信用风险是否发生重大增长。若信用风险发生重大增长，本集团将以存续期为基础而非按照 12 个月估计信用损失计量损失准备。

在每个报告期末，本公司需评估除应收账款外的所有金融资产自初始确认之后信用风险是否显著增加。本公司需基于金融工具本身的性质以及借款人的风险因素，对信用风险进行综合性评估考虑。当考虑信用风险是否显著增加时，本公司认为应考虑的因素包括但不限于以下几点：

- 对债务人实际或预期的内部信用风险级次显著下调，或内部用于评估信用风险的行为评分显著下降；
- 债务人或债项的外部信用评级的实际或预期的显著变化；
- 作为债务抵押的担保物价值显著变化，可能降低债务人按合同规定期限还款的经济动机，或影响发生违约的概率；例如，若因质押证券的价值下跌而导致债务人的履约保障能力弱化，债务人无法在合理时间内按照合同约定补充担保物或将有更大

的动机拖欠债务；

- 债务人的业务、财务或经济状况的现有或预测的不利变化，可能导致债务人的偿债能力发生显著变化；
- 利息或本金的逾期信息；
- 特定金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险外部市场指标发生显著变化；例如：债务人的信用利差、针对债务人的信用违约互换价格或与债务人相关的其他市场信息；
- 担保人所提供的信用支持质量的实际或预期显著变化，可能降低债务人按合同约定期限还款的经济动机；例如，若担保人不再向债务人提供财务支持而导致后者将面临破产或破产管理，或导致该债务人有限支付经营所需款项（如薪资和关键供货商款项），而将金融负债的支付义务排在较低优先级，导致这些负债违约发生的概率增加；
- 对于证券化中发行的债权，其信用增级或支持的质量发生实际或预期的显著变化，可能导致相关次级权益吸收预期信用损失的能力降低。

3、公司使用的前瞻性调整信息

公司使用前瞻性信息，该信息为可获得且无不合理成本、或在评价信用风险的重大增长及测量预期信用损失时不会过于麻烦。公司考虑外部和内部信息对相关经济变量的未来预测形成基础情景以及其他可能预测情景的代表性范围的专家意见。使用的外部信息包括但不限于宏观经济因子(如 GDP 增长率、广义货币投入增速、股指增长率、外汇变动等)、行业政策和行业环境等。本公司采用前瞻性信息对违约概率、违约损失率和违约风险敞口等参数进行调整。

4、预期信用损失的计量

计量预期信用损失使用的关键输入值如下：

- 违约概率(PD)；
- 违约损失率(LGD)；以及
- 违约风险敞口(EAD)。

如上所述，资料大体来源于内部开发的统计模型和其他历史数据，且通过调整以反映概率加权的前瞻性信息。

违约概率为在给定的时间范围内违约可能性的估计值，是在某一时间点上进行估计。违约概率的计算基于多元风险分类方法，如信用评分模型和五类资产分类模型，且采用根据交易对手和风险敞口的各种类型特制的模型进行评估。该模型乃基于(可获得的)市场资料和(包括定量及定性因素)内部数据。估计违约概率时，将风险敞口的

合同规定期限及估计预付款率考虑在内。该估计乃基于当前条件，并根据会影响违约率的未来条件做出调整。

违约损失率为违约产生的损失的估计值，乃基于到期合同现金流量与债权人预期收到金额之间的差额，同时考虑担保品产生的现金流量。已抵押资产的违约损失率模型考虑了未来担保品价值预测--根据影响担保品处置的因素（如：集中度、市场流动性及交易限制）、销售折让、交叉担保及索赔年资、担保品处置成本及治愈率(如：从不良状态中退出)。未抵押资产的违约损失率模型考虑了回收时间、回收率和索赔年资。其计算乃基于现金流量折现，其中现金流量按照相关资产的原始实际利率进行折现。

违约风险敞口为在某未来违约日期风险敞口的估计值，考虑了报告日后风险敞口的预期变动，如本金和利息还款、预期从承诺融资协议提用的贷款。本集团的违约风险敞口建模方式反映了当前合同条款(如，摊销方式、提早偿还或逾期偿还、对于利用未提用承诺的变动以及违约前采取的降低信用风险的措施)允许的信用风险敞口期间未付余额的预计变动。本集团使用违约风险敞口模型，该模型反应了资产组合的风险特征。

(四) 市场风险管理

市场风险主要指在公司的经营活动中，因市场价格（股票价格、利率、汇率等）的不利变动而使公司自有资金投资的相关业务发生损失的风险。

1、 股票价格风险

股票价格风险主要指公司所投资的权益类证券市场价格发生变化致使本公司承受损失的风险。承担此类风险的业务主要包括权益类证券自营业务、做市业务和场外衍生品业务等。股票价格风险具有较大的不确定性，是公司主要面对的市场风险类型之一。公司密切关注相关资产价格波动，并采取相应措施予以防范。

2018 年上半年，中国股票市场在经历了 1 月初的小幅上涨后持续下行。以上证综指为例，2018 年年初指数从 3314.03 点开盘，6 月末收盘于 2847.42 点，累计跌幅 13.90%；同期上证 50 指数跌幅 13.30%，沪深 300 指数跌幅 12.90%，中小板指跌幅 14.26%，创业板指跌幅 8.33%。

为了监控相关风险因素的影响，公司每日跟踪证券持仓的投资规模和风险价值（VaR）变化情况。公司通过实施多元化投资策略，对各类证券品种的投资规模进行适当控制和适时调整，并结合各类套期保值工具，较为有效地控制了市

场风险。

2、利率风险

利率风险是指因市场利率变动而导致的风险，公司资产中有关利率风险的部分主要包括货币性存款、债券投资以及债券发行等。中债综合全价指数在 2018 年上半年宽幅波动，先趋势上行至 4 月末的区间高点，小幅回调后回至前期高点。中债综合全价指数年中报收 115.82，比上年末上升 2.16%，中债五年期国债到期收益率较上年末下降约 49 个基点至 3.35%，中债十年期国债到期收益率较上年末下降约 41 个基点至 3.48%。公司对利率风险的控制，主要采用规模控制和投资组合等方法，合理配置资产，匹配负债与资产的期限结构，并通过定期测算投资组合久期、凸性、DV01 等指标衡量利率风险。

3、汇率风险

汇率风险是指因外汇汇率变动而导致的风险。随着公司国际化的拓展，汇率风险逐步显现。除公司的境外股权投资外，子公司或附属公司还通过发行外币债券等方式增加外币的负债规模，导致集团整体外币规模增加，管理难度有所增加。公司一直对外汇市场进行专门跟踪研究，不断加强制度建设和内部管理，并通过一系列措施对冲、缓释汇率风险，以支持公司境外业务的开拓。公司还注重从集团的层面进行外币资产和负债的匹配，以缩小外汇风险的敞口。同时公司还采用境外经营净投资套期等会计处理平滑汇率变动对公司经营成果的影响。截至本报告期末，集团的汇率风险对财务报表无重大影响。

除上述风险因素之外，集团所从事的境外投资业务也承担着相关市场风险，全球范围内各种市场风险因子的波动都可能对集团的整体损益带来影响。公司将子公司投资业务纳入整体市场风险管理体系内。对于集团下属子公司进行的投资业务，由相关子公司制定并落实相应的风险限额和风险管理政策，经母公司审核通过后实行，同时子公司定期将风险限额的执行情况向母公司进行报告。

(五) 操作风险管理

操作风险是指由内部流程不完善、员工操作失误及不当行为、信息系统故障缺陷以及外部事件所造成损失的风险。其中，信息技术风险是指因系统中断或者运行缓慢导致信息系统的可用性、完整性丧失的风险，以及服务器被外部攻击等原因导致信息系统机密性丧失的风险。信息技术风险是目前操作风险的一个重要组成部分，信息技术对于证券交易、清算和服务等多个方面的业务发展和管理至关重要，系统不可靠、网络技术不完善、数据误差都会造成公司的损失。此外，公司还面临因公司

或公司工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

公司坚持不断健全内部控制管理机制，完善操作流程，加强检查稽核，强化问责制度，以降低操作风险发生的可能性、积极应对并妥善处置其不利影响。公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等监管规定以及公司内部管理需要，制定了较为完善的内部控制制度，确保操作风险管理有制度可依。公司根据《企业内部控制基本规范》要求制定了涵盖各部门各业务条线的内部控制矩阵，每年组织对内部控制矩阵执行情况的自查，公司稽核部门对内部控制矩阵的执行情况进行评估。公司通过建立集团范围内的重大操作风险事件信息沟通机制并加强内部控制管理，不断提升风险管理水平。尽管如此，仍不能保证完全避免因操作差错和主观不作为可能引发的操作风险事件及损失。此外，公司所处的证券行业是一个智力密集型行业，员工发生违法犯罪行为，将会给公司造成财务损失，给公司声誉造成不利影响。公司一直坚持实施精细化管理，不断规范完善业务流程，加强对员工的职业操守和职业道德教育，努力控制和减少操作风险事件的发生。公司持续加强信息技术管理的制度建设，不断完善信息技术风险应急预案，并采用定期或不定期的监测、专项检查等多种手段对系统运行、应用研发、信息安全、科技管理等方面的信息技术相关情况进行监控和管理，防范信息技术风险。

报告期内，公司未发生重大操作风险事件。

(六) 流动性风险管理

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。由于公司自营业务规模及融资类业务规模较大，公司经营过程中易受宏观政策、市场变化、经营状况、客户信用等因素影响，并可能因资产负债结构不匹配而引发流动性风险。

在日间流动性风险管理方面，公司始终秉承“稳健乃至保守”的风控理念，持续按照制定的流动性风险偏好及风险指标限额的要求，通过合理的监测机制和调控手段，始终将流动性风险敞口控制在合理范围内。为进一步提升对流动性风险的精细化管理水平，公司严格按照内部相关规定和办法，储备了充足的优质流动性资产，保障了公司业务的顺利展开和到期负债的顺利偿付。此外，公司持续推进日间流动性和风险指标管控机制，结合公司资产端和负债端，构建资金、指标联动体系，完善了包括日间指标头寸跟进、月度指标前瞻分析和部门指标拆解在内的流动性及风险分析框架，丰富了不同期限内流动性风险管理的工具，从更深层次强化了公司对流动性风险的科学管控和预判的效率。

在中长期流动性风险管控方面，公司继续优化资本配置结构，强化对资产负债发展

趋势的分析，从源头上强化对公司流动性风险的管控。一方面，公司积极开展资产负债管理工作，通过及时分析业务发展趋势及其可能对中长期资金的需求，调整公司负债期限结构，保持资产负债期限错配始终处于合理范围；另一方面，公司加强了流动性精细化管理体系，负债端结构和到期日分布更趋合理，资产端在保证安全充足的前提下提高资金使用效率。报告期内，公司重视与各大商业银行保持良好的合作关系，注重规范经营，维系良好信誉，保持融资渠道畅通。

在集团流动性风险管控方面，公司稳步推进对集团和子公司流动性风险管理的要求。首先，以流动性风险管理为基础，从风险条线和资产负债管理条线出发，对子公司实行分类管理，并于上半年发布了《海通证券股份有限公司（集团）流动性风险管理办法》，明确了集团流动性风险管理总体策略、框架、管控要求等；其次，以流动性风险主要指标为基础，根据各子公司所处行业、地域和风险特征差异，下发各子公司的限额管理要求；最后，以母公司系统为依托，开发集团流动性风险系统。

(七) 声誉风险管理

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。声誉事件是指引发公司声誉风险的相关行为或事件。声誉事件包括但不限于以下形式：新闻媒体的错误、失实和批评性报道；针对公司的谣言，网络负面舆情；公司员工擅自接受媒体采访且内容违反法定信息披露规定；公司员工以及行业或交易伙伴不当言论和行为引发的声誉事件；公司经营出现问题，由客户投诉、内外部审计或监管部门合规检查等引发的声誉事件；可能对公司造成重大负面影响的其他突发声誉事件。

对此，公司采取必要的监控和防范措施，以实现声誉风险的有效管理。公司建立声誉风险预警机制，加强舆情监控，负面声誉突发事件发生时第一时间向公司管理层报告，对于严重的负面声誉突发事件，公司总经理办公室根据《海通证券股份有限公司声誉风险管理办法》、《海通证券股份有限公司突发事件应对实施办法》以及《海通证券有限公司重大事项报告暂行办法》相关规定，向上级主管部门、监管部门报告，并会同公司相关部门制订沟通策略，统一宣传口径，由公司新闻发言人对外发布信息或对事件作出回应。负面声誉突发事件平息后，相关单位积极采取声誉公关修复措施，对负面声誉突发事件处理过程进行分析报告，并密切关注新问题、新情况，避免舆情出现反复。同时加强与媒体的沟通与联系，通过推广正面形象等多种途径开展公司形象修复工作。公司员工接受媒体采访前，须按照《海通证券股份有限公司宣传信息工作规定》相关要求，通过办公系统发起媒体采访流程，经公司审核同意后方可发表，发表稿件提交总经理办公室备案。

报告期内，公司总体舆论环境健康。针对少数负面新闻报道，公司根据《海通证券股份有限公司声誉风险管理办法》、《海通证券股份有限公司宣传信息工作规定》相关要求，有步骤地开展应对措施，有效遏制了负面报道的影响，未发生重大声誉风险事件。

(八) 风险控制指标监控

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求编制公司的风险控制指标报表，并将净资本等风控指标纳入日常监控范围。对各项影响净资本及风险控制指标的业务、因素进行及时的监测与控制，使其达到合规要求。报告期间，公司的净资本及各项风险控制指标均符合监管要求。报告期末，公司净资本为 736.85 亿元，风险覆盖率 254.41%，资本杠杆率 26.02%，流动性覆盖率 217.24%，净稳定资金率 142.10%，公司整体资产质量较好，资本充足率较高，风险承受力较强，各项风险控制指标均符合监管要求（见下表）。

2018 年 6 月末公司主要风控指标与监管标准对照表

风控指标	2018 年 6 月末	监管标准
核心净资本（亿元）	674.35	
附属净资本（亿元）	62.50	
净资本（亿元）	736.85	
净资产（亿元）	1,066.86	
各项风险资本准备之和（亿元）	289.63	
表内外资产总额（亿元）	2,928.28	
风险覆盖率	254.41%	不得低于 100%
资本杠杆率	26.02%	不得低于 8%
流动性覆盖率	217.24%	不得低于 100%
净稳定资金率	142.10%	不得低于 100%
净资本/净资产	69.07%	不得低于 20%
净资本/负债	47.05%	不得低于 8%
净资产/负债	68.12%	不得低于 10%
自营权益类证券及其衍生品/净资本	31.60%	不得高于 100%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	85.36%	不得高于 500%

公司在进行股利分配、重大投资、开展创新业务等重要事项时，高度重视上述事项对净资本及风险控制指标的影响。在实施上述事项之前，公司对净资本等风险控制指标进行敏感性分析或压力测试，只有在满足净资本等风险控制指标监管要求，公司才实施上述重要事项。

另外，公司每半年针对未来经营计划进行展望，充分考虑经营规模达到最大、市场状况出现负面逆转等条件，对净资本等风险控制指标进行敏感性分析和压力测试，确保未来各项风险控制指标满足监管要求。

报告期内，公司未出现净资本等各项风险控制指标突破监管标准的情况。

(九) 子公司风险管理

为更好地推进公司全面风险管理、整合集团优势，公司加强了对旗下子公司的垂直化风险管理，要求各子公司规范运作、依法经营，通过各项机制将子公司风险管理纳入公司全面风险管理体系。公司持续强化子公司风险管理沟通协调机制，配专人专岗负责境内外子公司风险管理的日常沟通和报告事宜，下发了匹配各子公司业务特点的风险限额体系和风险管理信息报告模板，明确了重大风险事件标准，建立了子公司重大风险事件库，定期跟踪汇总重大风险事件处置进展及风控指标运行情况，

确保经理层及时、充分了解子公司风险状况。同时,公司加强了子公司负面舆情监控与管理,出现负面舆情后第一时间向子公司发送风险提示和问询,提升主动风险管理的能力。报告期内,为提升对子公司风险管理的有效性,公司制定并发布了集团风险管理考核评价办法,建立涵盖总部部门、分支机构、子公司以及覆盖各风险类型的风险管理考核指标,明确了考评方法和考核内容。报告期内,各子公司经营稳健,整体风险可防可控。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	26,022,222,341.36		26,022,222,341.36	26,022,222,341.36		26,022,222,341.36
联营企业	844,338,150.98		844,338,150.98	790,026,915.98		790,026,915.98
合计	26,866,560,492.34		26,866,560,492.34	26,812,249,257.34		26,812,249,257.34

2、对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海富通基金管理有限公司	76,500,000.00	76,500,000.00			76,500,000.00		
海富产业投资基金管理有限公司	63,650,000.00	63,650,000.00			63,650,000.00		
海通期货股份有限公司	1,369,191,777.61	1,369,191,777.61			1,369,191,777.61		
海通国际控股有限公司	7,406,814,500.00	7,406,814,500.00			7,406,814,500.00		
海通开元投资有限公司	10,650,000,000.00	10,650,000,000.00			10,650,000,000.00		
海通创新证券投资有限公司	3,500,000,000.00	3,500,000,000.00			3,500,000,000.00		
上海海通资产管理有限公司	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00		
上海惟泰置业管理有限公司	756,066,063.75	756,066,063.75			756,066,063.75		
合计	26,022,222,341.36	26,022,222,341.36			26,022,222,341.36		

3、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增、减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	公司享有其他权益变动	公司享有的现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
富国基金管理有限公司	790,026,915.98			97,101,400.00	-1,127,665.00			-41,662,500.00		844,338,150.98	
合计	790,026,915.98			97,101,400.00	-1,127,665.00			-41,662,500.00		844,338,150.98	

4、公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(二) 手续费及佣金净收入

1、 手续费及佣金净收入按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	2,692,489,202.54	3,278,564,264.08
1.经纪业务收入	1,890,838,228.66	2,106,755,209.20
其中：证券经纪业务收入	1,890,838,228.66	2,106,755,209.20
其中：代理买卖证券业务	1,599,062,325.71	1,785,654,388.52
交易单元席位租赁	257,411,704.28	295,488,635.38
代销金融产品业务	34,364,198.67	25,615,306.04
2.投资银行业务收入	721,451,222.29	1,079,847,661.52
其中：证券承销业务	569,491,076.07	885,774,611.11
保荐服务业务	3,773,584.90	32,082,021.24
财务顾问业务	148,186,561.32	161,991,029.17
3.投资咨询业务收入	80,183,539.64	91,958,272.62
4.其他	16,211.95	3,120.74
手续费及佣金支出	507,515,133.03	535,381,619.82
1.经纪业务支出	498,238,316.39	520,583,006.48
其中：证券经纪业务支出	498,238,316.39	520,583,006.48
其中：代理买卖证券业务	498,238,316.39	520,583,006.48
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2.投资银行业务支出	9,207,716.77	14,694,788.62
其中：证券承销业务	9,207,716.77	14,694,788.62
保荐服务业务		
财务顾问业务		
3.投资咨询业务支出		
4.其他	69,099.87	103,824.72
手续费及佣金净收入	2,184,974,069.51	2,743,182,644.26

2、 财务顾问业务净收入按类别列示

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	65,233,018.87	3,773,584.91
并购重组财务顾问业务净收入-其他		40,696,698.11

项 目	本期发生额	上期发生额
其他财务顾问业务净收入	82,953,542.45	117,520,746.15
合 计	148,186,561.32	161,991,029.17

3、 代理销售金融产品业务收入情况

代理销售金融 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	16,502,612,853.03	31,574,409.69	22,532,165,251.97	21,833,290.40
证券公司理财产品	103,681,678,648.73	2,611,947.41	113,994,171,522.58	3,672,571.18
其他	27,675,748,000.00	177,841.57	36,590,745,000.00	109,444.46
合 计	147,860,039,501.76	34,364,198.67	173,117,081,774.55	25,615,306.04

(三) 投资收益

1、 投资收益按类别列示

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,103,430,211.41	876,338,514.19
权益法核算的长期股权投资收益	97,101,400.00	94,712,750.00
金融工具投资收益	1,087,103,295.13	1,121,630,585.45
其中：持有期间取得的收益	1,132,419,072.59	1,691,667,654.23
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,537,978,284.27
-交易性金融资产	900,870,572.49	
-可供出售金融资产		153,689,369.96
-其他债权投资	225,846,105.58	
-其他权益工具投资	2,000,000.00	
-债权投资	3,702,394.52	
处置金融工具取得的收益	-45,315,777.46	-570,037,068.78
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-776,001,056.18
-交易性金融资产	4,772,075.97	
-可供出售金融资产		121,235,807.14
-其他债权投资	4,039,102.82	
-衍生金融工具	5,441,293.28	298,291,761.91
-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-213,563,581.65
-交易性金融负债	-59,568,249.53	
应收款项类投资的投资收益		116,948,554.22

项目	本期金额	上期金额
其他		25,721,698.12
合计	2,287,634,906.54	2,235,352,101.98

2、按成本法核算的长期股权投资收益前五名情况

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海海通证券资产管理公司	450,000,000.00	50,000,000.00	被投资单位分红发生变动
海通开元投资有限公司	400,000,000.00	600,000,000.00	被投资单位分红发生变动
海通期货股份有限公司	169,000,650.00	161,462,800.00	被投资单位分红发生变动
海富产业投资基金管理有限公司	43,550,000.00	46,900,000.00	被投资单位分红发生变动
海富通基金管理有限公司	40,879,561.41	17,975,714.19	被投资单位分红发生变动
合计	1,103,430,211.41	876,338,514.19	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
富国基金管理有限公司	97,101,400.00	94,712,750.00	被投资单位净利润发生变动
合计	97,101,400.00	94,712,750.00	

(四) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,071,366,156.67	3,481,782,098.93
加：资产减值准备	131,454,531.62	175,602,922.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,113,752.62	84,923,414.18
无形资产摊销	31,296,527.07	26,351,274.38
长期待摊费用摊销	18,763,570.08	20,377,219.78
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)	909,696.07	-334,499.24
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	615,910,899.76	-146,541,318.00
利息支出	2,794,480,697.01	2,365,766,907.61
汇兑损失(收益以“—”号填列)	-15,697,445.57	11,702,631.57
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,435,517,999.32	-1,388,646,693.63

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	96,742,559.73	-182,061,463.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-105,190,748.26	232,112,531.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-8,117,675,684.98	-11,548,399,036.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,951,402,254.33	-2,484,405,340.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,038,545,133.54	3,727,086,948.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,159,903,900.37	-5,624,682,402.65
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	66,622,228,459.19	82,504,645,427.79
减：现金的年初余额	68,246,603,552.28	89,372,289,075.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,624,375,093.09	-6,867,643,648.14

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-939,123.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	380,806,758.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项 目	金 额	说 明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	41,734,639.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		注
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,646,852.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-33,028,498.57	
少数股东权益影响额（税后）	-6,073,963.33	
合 计	394,146,664.39	

注：公司持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益不作为非经常性损益披露的原因：公司作为证券经营机构，上述业务均属于公司正常经营业务。公司 2018 年 1-6 月持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益明细：

项 目	涉 及 金 额
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	-1,076,780,349.19

持有衍生工具产生的公允价值变动损益	32,454,064.41
持有交易性金融负债产生的公允价值变动损益	532,464,822.91
处置交易性金融资产取得的投资收益	604,280,238.80
处置衍生工具取得的投资收益	57,830,514.24
处置其他债权投资取得的投资收益	27,656,969.18
处置交易性金融负债取得的投资收益	-126,769,065.07
合 计	9,855,613.63

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

公司按照中国会计准则编制的合并财务报表及按照国际财务报告准则编制的合并财务报表中列示的 2018 年 1-6 月及 2017 年 1-6 月的净利润和于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日的净资产并无差异。

(三) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		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	2.56	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.23	0.23	0.23

1、 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

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

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S_0 + S_1 + Si \times Mi \div M_0 - Sj \times Mj \div M_0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

- 2、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 29 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司法定代表人签名的半年度报告文本
	载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人兼会计机构负责人签名盖章的财务报告文本
	报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿
	其他有关资料

董事长：周杰

董事会批准报送日期：2018年8月29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

(一) 报告期内营业部行政许可情况

营业部新设	分公司迁址	营业部迁址
0	0	7

报告期内营业部迁址行政许可情况

序号	迁址前营业部名称	迁址后营业部名称	新址	获得许可证日期
1	海通证券股份有限公司新余分宜府前路证券营业部	海通证券股份有限公司新余分宜府前路证券营业部	江西省新余市分宜县府前路东侧、钐阳路北侧（梦时代广场）A区幢 101/320/370-374	2018 年 2 月 7 日
2	海通证券股份有限公司大理洱河南路证券营业部	海通证券股份有限公司大理榆华路证券营业部	云南省大理白族自治州大理市下关镇榆华路 13 号	2018 年 4 月 26 日
3	海通证券股份有限公司深圳福华三路证券营业部	海通证券股份有限公司深圳金田路证券营业部	深圳市福田区福田街道福山社区福华三路与金田路交界处东南侧卓越世纪中心、皇岗商务中心 1 号楼 1603-1605	2018 年 5 月 4 日
4	海通证券股份有限公司盐城阜宁阜城大街证券营业部	海通证券股份有限公司盐城阜宁上海路证券营业部	盐城市阜宁县阜城镇崔湾村二、三组金城时代广场 1 幢 05、06 一楼门市（C）	2018 年 5 月 25 日
5	海通证券股份有限公司宿迁发展大道证券营业部	海通证券股份有限公司宿迁黄河南路证券营业部	宿迁市宿城区黄河南路金田湖畔春天 6 幢裙楼 C104 室	2018 年 5 月 25 日
6	海通证券股份有限公司武威建国街证券营业部	海通证券股份有限公司武威祁连大道证券营业部	甘肃省武威市凉州区祁连大道 612 号	2018 年 6 月 4 日
7	海通证券股份有限公司金华八一南街证券营业部	海通证券股份有限公司金华回溪街证券营业部	浙江省金华市婺城区城北街道回溪街 196 号	2018 年 6 月 26 日

(二) 董事、监事、高管任职行政许可事项

序号	时间	内容
1	2018 年 3 月	中国证监会上海监管局向本公司下发了《关于核准张信军证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2018]30 号），核准张信军先生证券公司经理层高级管理人员任职资格。

二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2018 年，公司在证券公司分类监管评级中获得 A 类 AA 级。