



川财证券
CHUANCAI SECURITIES

川财证券有限责任公司

2018 年年度报告

2019 年 4 月

目录

第一节 公开信息.....	3
第二节 审计报告正文	23
第三节 经审计财务报表	26

第一节 公开信息

一、公司概况

(一) 公司法定名称

中文名称：川财证券有限责任公司

中文缩写：川财证券

英文名称：CHINA CHUANCAI SECURITIES CO., LTD.

英文缩写：CHUANCAI SECURITIES

(二) 法定代表人：孟建军

董事长：金树成

总裁：孟建军

(三) 公司注册资本：人民币 650,000,000.00 元

公司净资产：人民币 1,337,660,007.68 元

(四) 公司业务资格：

根据中国证监会核发的经营证券业务许可证，公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金销售；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；融资融券；代销金融产品。此外，公司还具有以下业务资格：

(1) 中国证监会核准或认可：网上交易、受托理财。

(2) 上海证券交易所核准：股票期权经纪业务、港股通、开放

式基金申购赎回、股票质押式回购。

(3) 深圳证券交易所核准：开放式基金申购赎回、股票质押式回购、港股通。

(4) 中国证券业协会核准：中小企业私募债券承销业务、代办股份转让、报价转让。

(5) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准：主办券商经纪业务、推荐业务、做市业务。

(6) 中国人民银行核准：全国银行间同业拆借。

(7) 中国证券金融股份有限公司核准：转融通。

(8) 中国证券投资者保护基金公司核准：私募基金综合托管。

(9) 中国证券登记结算有限责任公司核准：代理证券质押登记。

(10) 其他：中国银行间债券交易系统会员、中国银行间市场交易商协会会员、中国证券登记结算公司乙类结算参与者、中央国债登记结算公司乙类结算参与者、自营业务开展国债期货交易。

(五) 注册(办公)地址：中国(四川)自由贸易试验区成都市高新区交子大道177号中海国际中心B座17楼

邮政编码：610041

公司国际互联网网址：www.cczq.com

公司电子信箱：cczq@cczq.com

二、公司股东情况

报告期末，公司共有 7 名法人股东，其持股情况如下：

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
中国华电集团资本控股有限公司	271,741,466.99	41.81
四川省国有资产经营投资管理有限责任公司	253,500,000.00	39.00
四川省水电投资经营集团有限公司	71,500,000.00	11.00
射洪县国有资产经营管理集团有限公司	17,781,850.86	2.74
南充市顺投发展集团有限公司	16,216,618.77	2.49
四川省犍为资产经营有限公司	9,735,963.35	1.50
乐山市五通桥区资产经营有限公司	9,524,100.03	1.46
合计	650,000,000.00	100.00

报告期内，公司股本没有发生变动。

报告期内，公司持股 5%以上的股东所持公司股权没有被质押或冻结。报告期末至本报告日，公司持股 2.74%的股东射洪县国有资产经营管理集团有限公司发生股权质押。

公司第二大股东四川省国有资产经营投资管理有限责任公司与第三大股东四川省水电投资经营集团有限公司属于受同一控制方四川发展（控股）有限责任公司控制的关联方。

三、公司历史沿革

川财证券有限责任公司是经中国证监会批准成立的、全国首家由

财政国债中介机构整体转制而成的专业证券公司。公司成立于 1988 年，前身是经四川省人民政府批准，由四川省财政出资兴办的四川省川财证券公司。

2001 年 12 月 15 日，根据中国证监会证监机构〔2001〕193 号批准，由四川省国有资产经营投资管理有限责任公司、射洪县国有资产经营公司、乐山市五通桥区资产经营有限公司、南充市顺财国有资产经营管理有限公司、四川省犍为资产经营有限公司等五个法人单位分别以其所属的原四川省川财证券公司、四川省川财证券公司射洪营业部、四川省川财证券公司五通桥营业部、南充市顺庆区财政局国债服务部、犍为县产权证券交易公司五个单位合并组建成立了川财证券经纪有限公司，注册地成都市，注册资本人民币 9,290 万元，主要股东为四川省国有资产经营投资管理有限责任公司，直接持股比例 65.85%。

2012 年 5 月 31 日，根据中国证监会证监许可[2012]371 号文件及公司 2012 年 5 月 30 日股东会决议及修改后的公司章程，公司将未分配利润 63,027,950.26 元转增实收资本，变更后的注册资本为人民币 155,937,843.39 元。各股东持股比例不变。

2012 年 8 月 30 日，根据四川证监局《关于核准川财证券经纪有限公司变更注册资本的批复》（证监机构[2012]64 号）及公司股

股东会决议及修改后的公司章程，公司申请增加注册资本人民币 494,062,156.61 元，变更后的注册资本为 6.50 亿元。新增的资本由中国华电集团资本控股有限公司、四川省国有资产经营投资管理有限责任公司、四川省水电投资经营集团有限公司共同出资。主要股东持股比例变为中国华电集团资本控股有限公司 41.81%，四川省国有资产经营投资管理有限责任公司 39.00%，四川省水电投资经营集团有限公司 11.00%。

2013 年 7 月 17 日，公司名称由“川财证券经纪有限公司”变更为“川财证券有限责任公司”。

2014 年 1 月 23 日，公司注册地址由“成都市锦江区中新街 49 号锦贸大厦 19-20 楼”变更为“成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼”。

2017 年 6 月 15 日，公司注册地址由“成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼”变更为“中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼”。

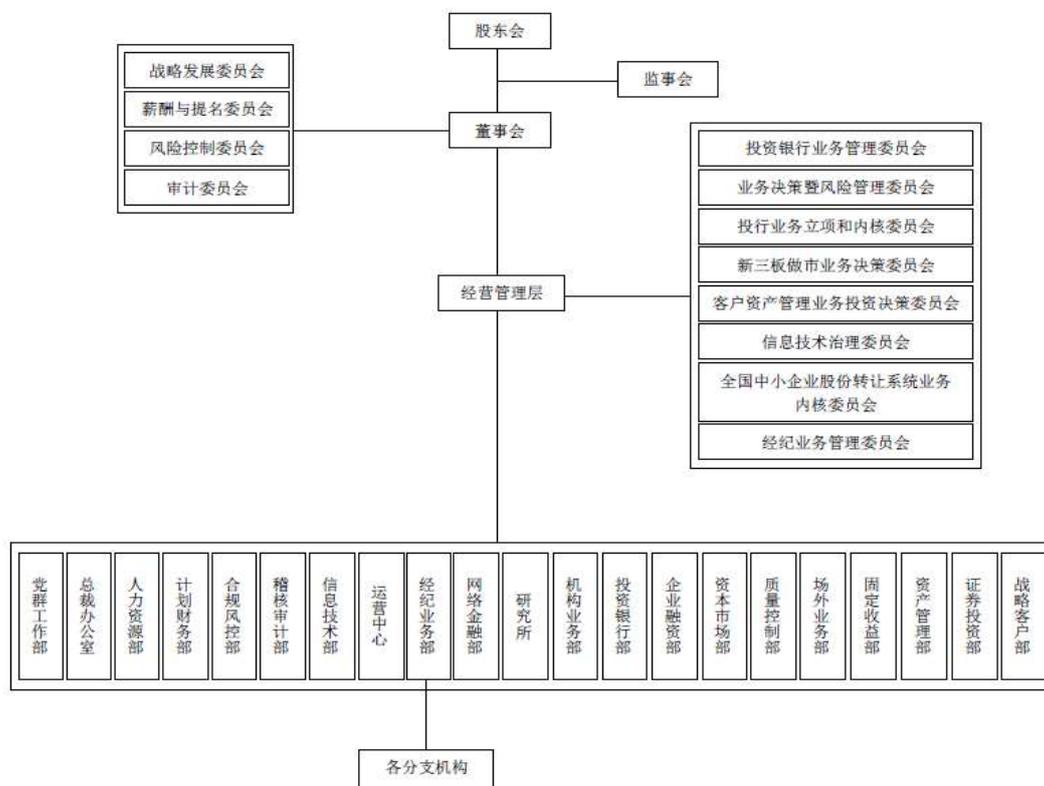
四、公司组织机构

报告期末，公司总部下设 21 个部门，分别是：党群工作部、总裁办公室、人力资源部、计划财务部、合规风控部、稽核审计部、信息技术部、运营中心、经纪业务部、网络金融部、研究所、机构业务

部、投资银行部、企业融资部、资本市场部、质量控制部、场外业务部、固定收益部、资产管理部、证券投资部、战略客户部。

报告期末，公司在境内设有 14 家分支机构，包括 4 家分公司、10 家营业部，无子公司；未在境外设立分公司和子公司。

公司组织机构图如下：



五、公司分支机构分布情况

报告期末，公司 14 家分支机构均正常运营，其中包括 4 家分公司、10 家营业部，分布于北京市、上海市、广东省深圳市、天津市、广东省广州市、湖北省武汉市、四川省成都市、乐山市、遂宁市、南充市。具体分布情况如下：

分支机构名称	地址	负责人	联系电话
成都中新街证券营业部	成都市锦江区中新街 60 号	刘杰	028-86652268
成都益州大道证券营业部	成都市高新区益州大道 333 号东方希望中心一期 1 栋 3 楼 5 号单元至 6 号单元	马可达	028-85533001
射洪沱牌大道证券营业部	四川省射洪县太和镇沱牌大道锦雅郾城 3、4、5 栋二楼二号	王林	0825-6635788
犍为滨江路证券营业部	四川省乐山市犍为县玉津镇滨江路 557 号(乐华帝景二期 2B 栋 2-1、2-2、2-3)	闫丽	0833-4234899
乐山五通桥文化街证券营业部	四川省乐山市五通桥区竹根镇文化街 976、978 号	朱刚	0833-3351333
南充滨江中路证券营业部	南充市顺庆区滨江中路二段 433 号泰合青年城二区 1 号写字楼 7 楼 7 号	黄经纬	0817-2222088
乐山柏杨路证券营业部	乐山市市中区柏杨中路 366 号	章宗涛	0833-2417577
深圳滨海大道证券营业部	深圳市南山区粤海街道滨海大道高新科技园科园路 1002 号 A8 音乐大厦 L2105-06	陈敏	0755-8352607 8
天津北马路证券营业部	天津市红桥区北马路 170 号天津陆家嘴金融广场 A 座 22 层 05 室	杨秀丽	022-58178895
武汉后湖大道证券营业部	湖北省武汉市江岸区新益村统建同安家园五期 59、60 栋 1 层商 5、商 6 商铺	李凡	027-82807781

北京分公司	北京市西城区平安里西大街 28 号 12 层 1201-5、6、7 单元	周雅男	010--66495968
上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环 路 1000 号 11 楼 011、012、021、022 室	张勇	021-68595115
深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区福华一 路 6 号免税商务大厦 30 层	凌矜珏	0755-2533220 5
广东分公司	广州市天河区天河北路 365 号 18 楼 1802 房	吴孔银	020-89810918

注 1：报告期内，公司新设 3 家分支机构，分别是：广东分公司、天津北马路证券营业部、武汉后湖大道证券营业部。具体情况请参阅本报告第三节“四、分支机构新设、处置、变更情况—1.分支机构新设情况”。

注 2：报告期内，公司 2 家分支机构变更地址，分别是：深圳分公司、南充龙吟路证券营业部。具体情况请参阅本报告第三节“四、分支机构新设、处置、变更情况—2.分支机构变更情况”。

注 3：报告期末至本报告日，公司 1 家分支机构变更地址，犍为滨江路证券营业部。具体情况请参阅本报告第四节“七、重大期后事项—6.其他重大事项—（2）分支机构变更情况”。

注 4：报告期内，公司两家分支机构负责人发生变更：（1）2018 年 7 月，成都中新街证券营业部负责人由曹晓莲变更为万钧；（2）2018 年 11 月，武汉后湖大道证券营业部负责人由朱豪英变更为李凡。报告期末至本报告日，公司成都中新街证券营业部负责人由万钧变更为刘杰。

六、员工情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有员工 394 人，构成情况如

下：

	项目	人数	所占比例
人员分布	公司管理	6	1.52%
	经纪业务	146	37.06%
	研究	35	8.88%
	投行业务	61	15.48%
	资产管理业务	13	3.30%
	权益类投资/固收业务	9	2.28%
	机构业务	14	3.55%
	清算财务	26	6.60%
	信息技术	41	10.41%
	风控/法律/合规/稽核	20	5.08%
	行政综合/党群/人事	17	4.31%
	其他	6	1.52%
教育程度	博士	5	1.27%
	硕士	128	32.49%
	本科	193	48.98%
	大专及以下	68	17.26%
年龄构成	29岁及以下	98	24.87%
	30-39岁	178	45.18%
	40-49岁	92	23.35%

	50岁及以上	26	6.60%
	合计	394	100%

七、公司资产负债、投融资状况及流动性风险分析

（一）资产结构和资产质量

截止报告期末，公司净资产为14.05亿元，同比减少1.77亿元，减幅11.17%，主要系公司期间盈利减去计提2017年应付股利后导致的减少。资产结构保持稳定，资产质量和流动性保持良好。期末公司扣除客户保证金的总资产为29.66亿元，较年初可比口径的总资产46.79亿元减少17.14亿元，减幅36.63%。其中，货币资金0.98亿元，占比3.32%；金融资产24.25亿元，占比81.78%；融出资金1.86亿元，占比6.28%；固定资产、无形资产、递延所得税资产、应收款项及长期待摊费用等资产2.57亿元，占比8.62%。公司对应收款项、融出资金及应收融资融券客户款计提了相应的坏账准备和减值准备，其它资产均未出现重大减值迹象。

截止报告期末，扣除代理买卖证券款的负债为15.60亿元，较年初可比口径的负债30.97亿元减少15.37亿元，减幅49.63%，主要是报告期末持有未到期的卖出回购金融资产款较年初减少18.02亿元所致。按照扣除客户保证金的资产和负债计算，2017年末公司资产负债率为52.61%，较年初的资产负债率66.19%下降了13.58个百分点。

可见截止报告期末，公司资产流动性较好，公司偿付债务的能力较强。

（二）融资情况

公司2018年的融资主要为固定收益业务的债券正回购及信用拆借，融资市场包括银行间市场及交易所市场，报告期末公司融资规模11.91亿元，全部为未到期债券正回购金额。目前公司负债均为短期负债，一旦出现市场资金紧缺，无法从市场上融入资金时，公司将面临一定的流动性危机。

（三）流动性情况

公司面临的流动性风险主要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其他资金需求的风险。

公司指定计划财务部负责公司层面流动性风险管理，固定收益部、资产管理部负责日常投资运作的资金头寸安排及流动性管理。公司制定《流动性风险管理办法》、《流动性及净资本补足管理办法》等制度，明确了流动性风险管理的组织机构、方法、风险监测、应急处置、风险报告的相关流程；公司建立了流动性管理指标体系，对流动性覆盖率和净稳定资金率等变动情况实时动态监控；公司积极开展资金缺口管理，通过预测资金流量缺口，对大额资金实施提前预约机制，有

效管理支付风险；对新业务、新产品等开展流动性压力测试，积极开展流动性应急演练；此外，公司持续拓展融资渠道和方式，避免由于融资渠道过于集中或融资方式过于单一而导致的筹资困难。

截至2018年末，公司流动性覆盖率指标为375.37%，净稳定资金率指标为145.55%，风险控制指标运行正常且高于监管标准。

（四）重大投融资行为

报告期末至本报告日，公司无重大投融资行为。

八、经营概况

2018年公司实现营业收入3.66亿元，同比增长9.36%；实现净利润0.24亿元，同比下降29.20%；净资产收益率1.62%，同比下降0.54个百分点。

1. 经纪业务

2018年，公司经纪业务持续强化客户开发能力，组织开展系列主题营销活动，全年新增客户2.65万户、新增资产4.48亿元；大力开展理财产品代销，产品累计销售1.05亿元，“天天盈”产品日均余额超3亿元，实现产品销售业务显著突破。初步构建客户服务中心，切实提升客户服务水平。网络金融方面，实现明佣宝APP新业务功能升级；与股票灯塔、财联社等加强合作，丰富业务引流渠道。

2018年，经纪业务累计完成股基成交额692亿元（不含基金分

仓) ,同比下降 20.38% ,市场份额为 0.345%。较 2017 年下降 3.09% ;
实现营业收入 3,810.18 万元 , 同比下降 33.93% , 主要原因是经纪
业务股基交易量及佣金率同比下降所致。

报告期内 , 公司没有开展 B 股经纪业务。

2.机构研究业务

2018 年 , 公司机构研究业务新拓展 9 家机构客户 , 创新中小基
金公司合作模式 ; 与华泰资管成功合作 , 实现咨询服务费收入 25 万
元。在基本完成对市场主要研究领域覆盖的基础上 , 突出行业重点方
向 ; 与通联数据、进门财经等建立战略合作关系 , 强化业务创新探索 ;
创设《前研》市场周刊等产品 , 拓展市场、培育收入增长点 ; 承担监
管层及股东课题近 30 项 , 推进股东单位产融结合。

2018 年 , 公司机构及研究业务累计完成交易单元席位租赁股基
成交额 731 亿元 , 同比下降 1.87% , 市场份额为 0.364% , 较 2017
年上升 19.34% ; 实现交易单元席位租赁净收入 6,120.08 万元 , 同
比增长 22.65%。

3.证券自营业务

2018 年 , 公司证券自营业务专注债券市场深耕细作 , 依托广泛
客户资源大力发展销售、撮合等资本中介业务 , 积极参与银行间、交
易所市场交易 , 在有限的自有资金规模下 , 全年累计现券交易量

885.48 亿元，累计回购交易量 2989.68 亿元，2018 年度券商交易量排行第 50 位，并首次跻身全国年度银行间本币市场交易 300 强。全年交易安全稳定，未发生风险事故。

2018 年，公司证券自营业务实现营业收入 11,120.97 万元，同比增长 93.22% 其中投资收益及公允价值变动损益 17,797.79 万元，回购及拆借利息净收入-6,676.82 万元。

4.投行业务

2018 年公司投资银行业务通过优化调整投行业务组织架构，逐步理顺投行业务管理体系。积极服务股东单位，完成华电财务金融债、资本控股公司债、四川发展公司债发行，发行规模合计 70 亿元；完成江苏金坛非公开公司债发行，发行规模 12.35 亿元；新设资本市场部逐步拓展外部业务，参团云南地方债、海南钧达转债项目；完成鲁变电工新三板挂牌。着力充实项目储备，储备 IPO 项目 2 项、债券项目 8 项、ABS 项目 3 项。

2018 年，公司投行业务累计实现营业收入 9,665.46 万元，同比增长 8.68%，其中承销业务净收入 1,807.02 万元，财务顾问业务净收入 7,858.45 万元。

5.资产管理业务

2018 年，公司资产管理业务按照资管新规要求有序推进资管业

务整改落实，通道业务规模从 650 亿元缩减至 488 亿元。集中推进主动管理类业务稳健运作，主动管理型产品规模下降但保持不低于行业平均的收益水平。同时，加强拓展推动合作机构设立定向主动管理产品，定向主动管理产品规模较年初实现翻倍增长。

2018 年，公司资管业务累计实现营业收入 3,119.31 万元，同比增长 1.54%，其中集合资产管理业务净收入 1,272.11 万元，定向资产管理业务净收入 1,847.20 万元。

6. 融资融券及股票质押业务

2018 年公司积极开展两融业务重点潜在客户推荐活动，大力拓展信用类业务，但受限于 2018 年整体股市行情疲软的影响，公司 2018 年实现融资融券业务净收入 1,601.34 万元，同比下降 17.12%。

7. 投资咨询业务

2018 年公司积极开展投资咨询业务，投资咨询业务内容主要包括投资顾问、提供咨询研究报告等，全年实现投资咨询业务净收入 490.35 万元，同比下降 82.81%。

九、财务报表审计情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 8 日以天职业字〔2019〕11048 号文对公司 2018 年财务报表出具了标准

无保留意见的《审计报告》；公司独立董事、监事会对此没有不同意见。

十、内部控制

（一）公司内部控制总体自我评价

本年度，公司董事会对公司内部控制进行了有效性自我评估。公司董事会认为，公司的内部控制体系健全、执行有效。现行的内部控制制度和机制基本建立健全并已得到有效执行，在环境控制、业务控制、资金管理和财务会计控制、信息系统控制、人力资源与薪酬管理、风险监控等内控方面不存在重大缺陷；在信息沟通与披露的管理方面，报告期内，公司能够严格按照法律、法规、公司章程规定，真实、准确、完整地披露信息，确保了信息披露的及时性、公平性和信息沟通的顺畅与及时；公司的内部控制能够适应公司管理和发展的需要。

公司的内部控制覆盖公司所有业务、各个部门和各营业部、全体人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节，涵盖了事前防范、事中监控和事后检查。公司在内部控制机制和内部控制制度方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动了公司稳健地发展。报告期内，中国证监会、交易所、协会等监管机构及自律组织未对公司内控问题给予行政处罚或自律处分。

（二）注册会计师对内部控制的评价意见

公司 2018 年度审计机构天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 4 月对公司内部控制情况出具的《内部控制专项审核报告》(天职业字[2019]19784 号)指出：

“我们认为，川财证券管理层按照财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范（试行）》及中国证监会发布的《证券公司内部控制指引》等相关具体规范的控制标准于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。”

（三）公司对以往年度不足的改进情况

2018 年 1 月，立信会计师事务所出具的《川财证券有限责任公司 2017 年度内部控制专项审核报告》认为，公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

公司以往年度在内部控制有效性方面被指出的不足和问题均已完成整改，并在报告期内持续细化、调整部门职责，完善了监督检查过程中发现的内部控制缺陷。

十一、董事、监事、高级管理人员的薪酬管理情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

与公司没有劳动合同关系的董事、监事享有津贴，与公司有劳动合同关系的按公司制度领取薪酬。股东会、董事会、监事会薪酬与提

名委员会、独立董事在决策过程中按照有关规定履行相应职责。(注：股东非独立董事、监事未在公司实际领取津贴)

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据
参照金融行业同类公司的标准，根据岗位和绩效挂钩情况确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况 (单位：元)

职务	年度实际发放薪酬
独立董事	240,000.00
监事	2,263,416.00
高管人员	9,846,810.00
合计	12,350,226.00

(四) 薪酬延期支付和非现金薪酬情况

2018年，公司董事、监事、高级管理人员不存在非现金薪酬情况。根据《证券公司治理准则》规定，2018年公司高级管理人员的绩效年薪采取延期支付方式，延期支付期限为3年，延期支付部分为40%，延期支付薪酬总额为1,259,500.00元。

十二、履行社会责任情况

2018年，公司积极响应上级党委、监管部门及行业协会的扶贫号召与倡议，主动践行企业社会责任，组织开展了多项扶贫工作。一是扶持“驻村帮扶”对象唐家山村养鸡产业发展，捐资20万元用于生态养鸡场改造、扩大养殖规模，增加经营收入，助力产业扶贫。二

是捐资 37.5 万元认领山西省隰县光伏扶贫村级电站建设项目，该项目已于 2018 年 6 月并网发电，项目受益期限 25 年，发电收入将全部用于扶贫。三是作为牵头协调单位积极参与岳池县白庙镇贫困户危房改造，深入现场开展协调推进工作，全年实现 70 余户安全达标建设全部完工，200 多名村民陆续迁入新居。四是加大蒲江县贫困农户精准扶贫力度，帮扶的蒲江 2 家贫困农户的贫困状况得到显著改善。五是全年通过“扶贫日”捐款活动募集使用善款 3.3 万元，其中资助四川宜宾地区 10 名优秀贫困大学生 2.81 万元。

为进一步丰富员工文化生活，增强公司凝聚力，公司组织开展了“祥和春节”、“访贫问苦”、“春游秋游”、“健康体检”、“兴趣小组”、“读书”、“观影”等形式多样的工会群团活动。同时，参加“四川省工会乒乓球比赛”和“华电资本羽毛球比赛”等外部活动等外部活动，增进对外交流。积极开展员工创新活动，公司向华电集团申报的“人工智能研报数据自动生成系统”项目，荣获华电集团 2018 年度“金点子”创新创意奖。青年团活动方面，开展“青年大学习”主题教育实践活动和“关爱自闭症儿童”志愿者活动，引导广大青年员工坚定理想信念，增强社会责任感。

在中国证券业协会、中国期货业协会主办的“2018 中国证券期货业扶贫活动”评选中，公司“凉山彝族自治州雷波县马湖乡唐家山

村精准扶贫项目”荣获“2018 中国证券期货业最佳精准脱贫项目奖”。

在华电资本控股公司团委组织的“最美青年”活动中，公司两名青年

员工分别获得“爱岗敬业青年”和“创新提效青年”荣誉称号。

报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

第二节 审计报告正文

川财证券有限责任公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的川财证券有限责任公司（以下简称“川财证券公司”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川财证券公司2018年12月31日的财务状况以及2018年1月至12月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于川财证券公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估川财证券公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督川财证券公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



审计报告（续）

天职业字[2019]11048号

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对川财证券公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致川财证券公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



第三节 经审计财务报表

资产负债表（续）

编制单位：山西证券有限责任公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
负债：			
短期借款			
应付短期融资款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	52,251,409.61		六、15
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	1,190,800,000.00	2,993,127,426.40	六、16
代理买卖证券款	504,638,344.18	660,631,441.81	六、17
代理承销证券款			
应付职工薪酬	77,541,707.35	49,284,045.30	六、18
应交税费	3,354,444.95	5,280,275.03	六、19
应付款项			
应付利息	1,430,061.77	4,424,132.98	六、20
应付股利	200,912,810.26	27,543,000.00	六、21
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债			
递延收益			
其他负债	33,789,902.17	17,496,292.48	六、22
负债合计	2,064,718,680.29	3,757,786,614.00	
股东(或所有者)权益：			
股本(或实收资本)	650,000,000.00	650,000,000.00	六、23
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	400,042,128.21	400,042,128.21	六、24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	84,114,609.79	81,695,366.85	六、25
一般风险准备	168,229,219.58	163,390,733.70	六、26
未分配利润	103,040,190.69	287,018,300.36	六、27
股东(或所有者)权益合计	1,405,426,148.27	1,582,146,529.12	
负债和股东(或所有者)权益总计	3,470,144,828.56	5,339,933,143.12	

法定代表人：孟建军

主管会计工作负责人：赵晓晖

会计机构负责人：范仲



利润表

编制单位：川财证券有限责任公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业收入	365,822,509.65	334,497,046.00	
手续费及佣金净收入	221,193,423.40	241,451,446.38	六、28
其中：经纪业务手续费净收入	88,442,191.94	93,272,743.30	六、28
投资银行业务手续费净收入	96,654,646.29	88,937,065.30	六、28
资产管理业务手续费净收入	31,193,056.52	30,720,874.68	六、28
利息净收入	-36,130,640.69	-19,394,261.89	六、29
投资收益（损失以“-”号填列）	189,834,075.09	120,096,923.00	六、30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-11,856,141.28	-10,657,992.84	六、31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入	2,781,793.13	3,000,931.35	六、32
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业支出	330,150,795.51	292,998,930.03	
税金及附加	2,338,640.64	2,146,558.40	六、33
业务及管理费	328,885,473.80	289,854,854.12	六、34
资产减值损失	-1,497,345.65	573,490.79	六、35
其他业务成本	424,026.72	424,026.72	六、36
三、营业利润（损失以“-”号填列）	35,671,714.14	41,498,115.97	
加：营业外收入	3,783,860.06	242,326.44	六、37
减：营业外支出	5,831,456.12	522,604.51	六、38
四、利润总额（损失以“-”号填列）	33,624,118.08	41,217,837.90	
减：所得税费用	9,431,688.67	7,045,790.87	六、39
五、净利润（损失以“-”号填列）	24,192,429.41	34,172,047.03	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,192,429.41	34,172,047.03	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额	24,192,429.41	34,172,047.03	
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：孟建军

主管会计工作负责人：赵晓

会计机构负责人：范仲



现金流量表

编制单位：川建证券有限责任公司

2018年度

金额单位：元

项	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
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增加额		-658,258,339.55	
收取利息、手续费及佣金的现金	262,589,839.61	339,099,683.03	
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		232,348,549.91	
融出资金净减少额	72,348,234.08		
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	956,171,641.91	237,480,911.69	六、40
经营活动现金流入小计	1,291,109,715.60	150,670,805.08	
买入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	205,344,150.16		
拆入资金净减少额			
回购业务支付的现金净额	257,272,701.37		
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额	155,993,097.63	228,378,252.43	
支付利息、手续费及佣金的现金	21,318,623.21	117,042,498.54	
支付给职工及为职工支付的现金	176,956,789.16	172,673,446.89	
支付的各项税费	33,777,797.13	64,912,513.68	
支付其他与经营活动有关的现金	718,860,378.90	57,677,857.05	六、40
经营活动现金流出小计	1,569,523,537.56	640,684,568.59	
经营活动产生的现金流量净额	-278,413,821.96	-490,013,763.51	六、41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金	189,834,075.09	120,096,923.00	
收到其他与投资活动有关的现金		8,647.74	
投资活动现金流入小计	189,834,075.09	120,105,570.74	
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17,114,418.90	14,761,492.79	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	17,114,418.90	14,761,492.79	
投资活动产生的现金流量净额	172,719,656.19	105,344,077.95	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,543,000.00	2,457,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	27,543,000.00	102,457,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-27,543,000.00	-102,457,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-133,237,165.77	-487,126,685.56	六、41
加：期初现金及现金等价物的余额	808,789,441.43	1,295,916,126.99	六、41
六、期末现金及现金等价物余额	675,552,275.66	808,789,441.43	六、41

法定代表人：孟建军

主管会计工作负责人：曹晓

会计机构负责人：范仲



股东（或所有者）权益变动表

编制单位：川西矿业股份有限公司 2018年度 金额单位：元

项目	股本（或实收资本）		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（或所有者）权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	650,000,000.00				400,042,128.21	-	-	81,665,366.85	163,360,733.70	287,018,300.36	1,582,146,529.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	650,000,000.00				400,042,128.21	-	-	81,665,366.85	163,360,733.70	287,018,300.36	1,582,146,529.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,419,242.94	4,838,485.88	-163,976,166.67	-176,720,380.85
（一）综合收益总额										24,192,429.41	24,192,429.41
（二）股东（或所有者）投入和减少资本											
1. 股东（或所有者）投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积								2,419,242.94	4,838,485.88	-208,170,539.08	-200,912,810.26
2. 提取一般风险准备									4,838,485.88	-2,419,242.94	-
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,838,485.88	-
4. 其他											
（四）股东（或所有者）权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	650,000,000.00				400,042,128.21	-	-	84,084,609.79	168,229,219.58	103,040,160.69	1,405,426,148.27

法定代表人：孟建军

主管会计工作负责人：赵晓

会计机构负责人：范仲



股东（或所有者）权益变动表（续）

金额单位：元

2018年度

	上期金额		本期金额		股本（或实收资本）	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	股本（或所有者）权益合计
	股本	其他	优先股	永续债		其他	减：库存股							
一、本年期初余额	650,000,000.00				400,042,128.21						78,278,102.15	156,556,324.30	283,097,867.43	1,577,974,482.09
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年末余额	650,000,000.00				400,042,128.21						78,278,102.15	156,556,324.30	283,097,867.43	1,577,974,482.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额														
（二）股东（或所有者）投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入股东权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配														
1.提取盈余公积											3,417,204.70	6,834,409.40	-3,417,204.70	
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配													-30,000,000.00	
4.其他														
（四）股东（或所有者）权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	650,000,000.00				400,042,128.21						81,695,306.85	145,390,733.70	287,018,300.36	1,582,146,529.12

法定代表人：孟建军

主管会计工作负责人：彭晓斌

会计机构负责人：詹世之

