

# 华西证券股份有限公司

## 2017 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长蔡秋全、公司总经理杨炯洋、主管会计工作负责人胡小泉及会计机构负责人(会计主管人员)胡小莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
贝多广	独立董事	因公出差	项振华
曹勇	董事	因公出差	程华子

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司所处金融行业，根据对宏观经济形势、行业发展状况及公司经营实际的分析，未来存在公司的经营随我国证券市场周期性变化而大幅波动的风险。另外，公司业务经营活动还可能面临政策风险、经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。请投资者认真阅读本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”，并特别注意上述风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,625,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.38 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	28
第四节 经营情况讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	58
第六节 股份变动及股东情况.....	84
第七节 优先股相关情况.....	89
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	89
第九节 公司治理.....	101
第十节 公司债券相关情况.....	114
第十一节 财务报告.....	118
第十二节 备查文件目录.....	267

## 释义

释义项	指	释义内容
华西证券、华西有限、公司、本公司	指	华西证券股份有限公司
华西期货	指	华西期货有限责任公司
华西银峰	指	华西银峰投资有限责任公司
华西金智	指	华西金智投资有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
中证协	指	中国证券业协会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《华西证券股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
泸州市国资委	指	泸州市国有资产监督管理委员会
老窖集团	指	泸州老窖集团有限责任公司
泸州老窖	指	泸州老窖股份有限公司
华能资本	指	华能资本服务有限公司
中铁信托	指	中铁信托有限责任公司
金智全胜	指	成都金智全胜股权投资基金管理有限公司
金智成信	指	成都金智成信企业管理有限公司
华期梧桐	指	华期梧桐成都资产管理有限公司
华期创一	指	华期创一成都投资有限公司
华西东方投资	指	华西东方投资管理（北京）有限公司
金智百业源	指	成都金智百业源股权投资基金合伙企业（有限合伙）
拉萨百业源	指	拉萨金智百业源股权投资合伙企业
天府股权交易中心	指	天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司
168 计划	指	华西证券金融科技革新超越计划
FICC	指	固定收益证券、货币以及商品期货
PMI	指	采购经理指数
ABS	指	资产支持证券
REITs	指	房地产投资信托基金

CMBS	指	商业房地产抵押贷款支持证券
VaR	指	风险价值
MSCI 指数	指	摩根士丹利资本国际公司编制的指数
MOT	指	关键时刻。MOT 是一个关键指标，是对客户导向的具体衡量
FOF	指	基金中的基金，是一种专门投资于其他证券投资基金的基金

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华西证券	股票代码	002926
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华西证券股份有限公司		
公司的中文简称	华西证券		
公司的外文名称（如有）	Huaxi Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAXI Securities		
公司的法定代表人	杨炯洋		
公司的总经理	杨炯洋		
注册地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号		
注册地址的邮政编码	610095		
办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号		
办公地址的邮政编码	610095		
公司网址	<a href="http://www.hx168.com.cn">http://www.hx168.com.cn</a>		
电子信箱	ir@hx168.com.cn		
公司注册资本	2,100,000,000 元		
公司净资产	11,572,272,362.45 元		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾颖	
联系地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号 9 楼	
电话	028-86150207	
传真	028-86150100	
电子信箱	ir@hx168.com.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	四川省成都市高新区天府二街 198 号 9 楼董事会办公室

## 四、注册变更情况

组织机构代码	91510000201811328M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品；为期货公司提供中间介绍业务；中国证监会批准的其他业务。（以上项目及期限以许可证为准）。（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）。公司上市以来主营业务未发生变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司控股股东为泸州老窖集团有限责任公司，报告期内未发生变更。

## 五、各单项业务资格

### （一）经营证券业务许可证

1、本公司持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》，经营范围为“证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品”。

2、本公司所设证券营业部及分公司均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

3、华西期货持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》，经营范围为“商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询”。

4、华西期货所设期货营业部及分公司均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

### （二）其他主要业务资格

此外，本公司还取得了下列主要业务资格：

序号	业务资格	批复文号或编号	取得时间
1	《证券业务外汇经营许可证》	汇资字第SC201108号	2014/9/10
2	《中国人民银行办公厅关于海通证券有限公司和华西证券有限责任公司成为全国银行间同业拆借市场和债券市场成员的批复》	银办函[2001]819号	2001/10/18
3	《关于核准华西证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复》	证监机构字[2002]212号	2002/7/13
4	《关于华西证券有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》	证监基金字[2004]185号	2004/11/11
5	《关于核准华西证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》	证监许可[2010]300号	2010/3/12
6	《关于对华西证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》	机构部部函[2010]100号	2010/3/8
7	《关于授予代办系统主办券商业务资格的函》	中证协函[2010]415号	2010/9/29
8	《关于确认华西证券有限责任公司为固定收益证券综合电子平台交易商资格的函》	上证债字[2011]195号	2011/9/6
9	《关于核准华西证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》	证监许可[2012]603号	2012/4/26
10	《关于华西证券有限责任公司开展债券质押	上证交字[2012]195号	2012/12

序号	业务资格	批复文号或编号	取得时间
	式报价回购业务试点相关事项的通知》		
11	《关于核准华西证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》	川证监机构[2013]9号	2013/1/30
12	《关于同意华西证券股份有限公司作为全国中小企业股份转让系统主办券商从事做市业务的公告》	股转系统函[2014]1192号	2013/3/21获得资质，于2014/9/19同意更名
13	《关于确认华西证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》	上证会字[2013]140号	2013/8/19
14	《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》	04177007	2017/8/3
15	《关于确认华西证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》	上证函[2014]390号	2014/7/30
16	《证券经纪人制度现场核查意见书》	川证监机构[2013]55号	2013/7/29
17	《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》	深证会[2013]76号	2013/8/16
18	《关于华西证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》	证保函（2015）254号	2015/7/27
19	《关于同意开通华西证券股份有限公司港股通业务交易权限的通知》	上证函[2014]631号	2014/10/13
20	成都（川藏）股权交易中心会员资格证书	ZL00001；JJ00001；TJ00001	2014/10
21	中国证券投资基金业协会会员证书	00011541	2017/5/6
22	中国期货业协会会员证书	G02046	2015/5
23	《关于同意华西证券股份有限公司作为全国中小企业股份转让系统主办券商从事做市业务的公告》	股转系统公告[2015]104号	2015/12/15
24	《关于安信证券等七家证券公司开展非金融企业债务融资工具承销业务有关事项的通知》	中市协发[2016] 139号	2016/10/11
25	《关于同意开通国信证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》	深证会[2016] 326号	2016/11/3
26	受托资产管理业务资格	证监机构字[2002]212号	2002
27	受托管理保险资金业务资格	-	2014/2/28
28	私募基金子公司	中证协发[2018]27号	2018/2/12
29	机构间私募产品报价与服务系统参与者资格	-	-
30	北京金融资产交易所综合业务平台业务副主承销商资格开户通知书	10003097	2017/5/18
<b>华西期货</b>			
1	《会员证书》	1830810152571	2008/10/15

序号	业务资格	批复文号或编号	取得时间
2	《会员证书》	DCE00085	2008/12/19
3	《会员证书》	0001	2009/3/25
4	《交易结算会员证书》	2013002	2013/11/25
5	《会员证书》	G01167	2015/5/1
6	《中国证券业协会会员证书》	807030	2013/4/24
7	《关于结算参与人期权结算业务资格有关事宜的复函》	中国结算函字[2015]137号	2015/5/13
8	《关于华西期货有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》	上证函[2015]1012号	2015/6/25
9	上海国际能源交易中心《会员证书》	0632017053182571	2017/5/31
<b>华期梧桐</b>			
1	《期货公司资产管理子公司登记证明》	002	2015/5/15
2	中国证券投资基金业协会观察会员资格	中基协籍字（2017）5号	2017/3
<b>华期创一</b>			
1	《关于华期创一成都投资有限公司试点业务予以备案的通知》（合作套保业务）	中期协备字[2016]286号	2016/9/30
2	《关于华期创一成都投资有限公司试点业务予以备案的通知》（定价服务业务）	中期协备字[2017]70号	2017/12/12

## 六、公司历史沿革

### （一）设立情况

华西证券有限责任公司系经中国证券监督管理委员会2000年6月26日证监机构字(2000)133号文批准，由四川省证券股份有限公司与四川证券交易中心合并重组，并在此基础上吸收四川省国有资产经营投资管理公司、四川剑南春（集团）有限责任公司、四川华能太平驿水电有限责任公司、中国西南航空公司、成都市电业局都江堰电力公司、四川宜宾五粮液酒厂、四川西昌电力股份有限公司、泸州老窖股份有限公司、乐山电力股份有限公司等40家单位共同出资组建的有限责任公司。华西证券有限责任公司于2000年7月13日成立，注册资本101,311.37万元。

四川省证券股份有限公司以1999年12月31日为评估基准日经东方资产评估事务所有限公司东评司评报字(2000)第16号评估报告评估，并经四川省人民政府驻四川省证券股份有限公司清理整顿工作组川证工字(2000)第6号文确认后的净资产22,549.73万元，扣除退出股东所占份额后，其余27家股东实际作为出资额的净资产12,829.44万元，其中：列入实收资本12,822.37万元，列入资本公积（资本溢价）7.07万元。

四川证券交易中心以2000年2月29日为评估基准日经四川华衡资产评估有限公司华资评报字(2000)第22号评估报告评估，并经四川省国有资产管理局川资评管(2000)第字148号文确认后的净资产8,253.74万元，其中：作为四川省国有资产经营投资

管理有限责任公司出资额8,000.00万元，溢价253.74万元列入资本公积（资本溢价）。

经中国证券监督管理委员会证监机构字(2000)14号文核准由四川省国有资产经营投资管理公司、四川剑南春（集团）有限责任公司、四川华能太平驿水电有限责任公司、中国西南航空公司、成都市电业局都江堰电力公司、四川宜宾五粮液酒厂、四川西昌电力股份有限公司、泸州老窖股份有限公司、乐山电力股份有限公司等18家单位以货币资金80,489.00万元出资。

上述各股东投入资本已于2000年5月10日到位，并经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司川华信验(2000)综字002号验资报告验证。

#### （二）增资情况

根据华西证券有限责任公司2010年股东会第三、第四次会议（临时）决议、修改后的章程以及《华西证券有限责任公司2010年度增资扩股实施方案》的规定，公司股东增加400,000,000.00份出资额，增资价格为4.00元/份，变更后的注册资本为人民币1,413,113,700.00元。新增注册资本由四川剑南春(集团)有限责任公司等11家原股东以及泸州老窖集团有限责任公司等4家新股东认缴，变更注册资本后，股东增加至37家。此次增资已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2011]847号文件批准通过。

上述增资事项实际募集资金1,600,000,000.00元，各认缴股东已于2011年7月15日缴足出资额，并经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司川华信验(2011)28号验资报告验证。募集资金中增加注册资本400,000,000.00元，增加资本公积1,200,000,000.00元。

#### （三）股份制变更情况

根据2014年6月华西证券有限责任公司2013年度股东会决议及通过的章程，华西证券有限责任公司整体变更为股份有限公司，各股东作为发起人，以其所持有的华西证券有限责任公司净资产作为出资认购公司的股份。本次整体变更后，本公司注册资本为人民币2,100,000,000.00元，股份总数为2,100,000,000.00股，每股面值人民币1元。

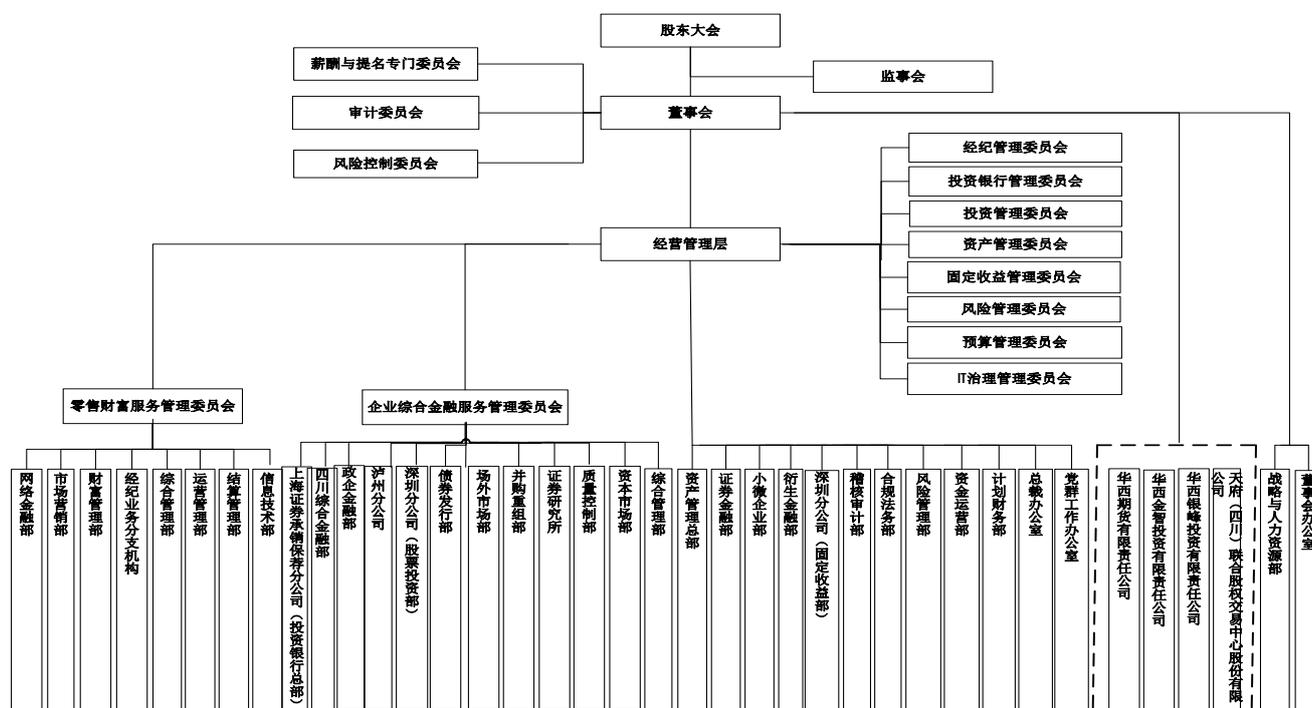
本次整体变更以2013年12月31日为截止日，按照经审计的华西证券有限责任公司母公司账面净资产6,887,071,931.11元，以1:0.3049的比例折合为注册资本（股本）2,100,000,000.00元，折股后余额4,787,071,931.11元，计入一般风险准备金506,722,660.80元、交易风险准备506,722,660.80元，其他综合收益—可供出售金融资产公允价值变动损益-3,027,969.45元，资本公积—资本溢价3,776,654,578.96元。本次变更经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）川华信验（2014）38号验资报告验证。

#### （四）首次公开发行股票并上市

2018年1月12日，公司收到中国证监会《关于核准华西证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2018】125号），核准公司公开发行新股不超过52,500万股。2018年2月5日，公司股票正式在深圳证券交易所上市交易。

## 七、公司组织机构情况

### 1、公司组织机构



### 2、境内外重要分公司

分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
深圳分公司	深圳市深南大道4001号时代金融中心18楼A、B、C、D、E、F、G、H	2009年07月13日	邢修元	0755-83025921
川北分公司	四川省绵阳市安昌路33号	2013年06月17日	罗跃飞	0816-2241851
南充分公司	四川省南充市顺庆区培江路221号	2014年04月28日	李湘泉	0817-2251175
攀西分公司	四川省攀枝花市新华街15号东方新天地D座3楼、4楼	2014年05月13日	冯于顺	0812-3332970
上海分公司	上海市虹口区曲阳路1号1401室	2013年04月17日	祖强	010-68718008
上海证券承销保荐分公司	上海市浦东新区陆家嘴丰和路1号三幢南9楼	2013年04月17日	杜国文	010-51662928
泸州分公司	四川省泸州市江阳区江阳西路49号1幢3层2号	2016年03月31日	向阳	0830-2581601

福州分公司	福建省福州市鼓楼区古田路60号福晟财富中心21楼	2017年10月27日	张彦	0591-38113008
厦门分公司	福建省厦门市思明区民族路50号厦门世纪中心6层01-02单元	2017年10月25日	吴强	13906034921

### 3、境内外控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
华西期货	四川省成都市青羊区通惠门路3号	2008年07月22日	3亿元	100.00%	胡小泉	028-86286135
华西金智	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府二街198号11楼1105室	2010年05月31日	2亿元	100.00%	郭晓光	021-20227908
华西银峰	上海市虹口区曲阳路1号	2012年11月30日	10亿元	100.00%	杨炯洋	028-86150593
天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司	四川省成都市高新区锦城大道539号盈创动力大厦B1-10楼	2013年07月31日	10000万元	35.00%	王立立	028-85341496
中证机构间报价系统股份有限公司	北京市西城区金融大街19号(金融街B区5号地)B幢8层B808	2013年02月27日	755024.4469万元	0.40%	陈共炎	010-83897833
证通股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路27号1幢	2015年01月08日	251875万元	0.74%	王关荣	021-20538888

### 4、证券营业部数量和分布情况

截至报告期末，公司共设有81家证券营业部，其中四川省内53家，省外28家。具体情况如下：

序号	省份	证券营业部名称	证券营业部地址
1	北京市	华西证券股份有限公司北京紫竹院路证券营业部	北京市海淀区紫竹院路31号华澳中心2楼
2		华西证券股份有限公司北京广渠路证券营业部	北京市朝阳区广渠路28号223号楼一层L109

序号	省份	证券营业部名称	证券营业部地址
3		华西证券股份有限公司北京彰化路证券营业部	北京市海淀区彰化路5号楼1层5-1
4	天津市	华西证券股份有限公司天津友谊路证券营业部	天津市河西区友谊路41号大安大厦A座3楼
5	上海市	华西证券股份有限公司上海曲阳路证券营业部	上海市曲阳路1号华西证券大厦2楼、3楼
6		华西证券股份有限公司上海镇宁路证券营业部	上海市长宁区镇宁路9号14B室
7	辽宁省	华西证券股份有限公司大连五五路证券营业部	辽宁省大连市中山区五五路4A号21层
8	江苏省	华西证券股份有限公司南京雨花东路证券营业部	江苏省南京市雨花区雨花东路9号4层
9		华西证券股份有限公司南京溧水安泰路证券营业部	江苏省南京市溧水区晶桥镇安泰路
10	湖北省	华西证券股份有限公司武汉珞喻路证券营业部	湖北省武汉市东湖开发区珞喻路吴家湾湖北信息产业大厦二层201、202号
11	浙江省	华西证券股份有限公司杭州学院路证券营业部	浙江省杭州市西湖区文三路386-390号、学院路99号3幢3层和1504室
12		华西证券股份有限公司义乌金融街证券营业部	浙江省金华市义乌市福田街道国际商贸城金融商务区金融六街2号
13		华西证券股份有限公司宁波中兴路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区中兴路617号（1-6）（2-5）
14		华西证券股份有限公司台州广场南路证券营业部	浙江省台州市广场南路212号一层部分、218弄2号一层
15		华西证券股份有限公司杭州北沙东路证券营业部	浙江省杭州市余杭区东湖街道北沙东路8号201室
16	广东省	华西证券股份有限公司深圳民田路证券营业部	广东省深圳市福田区民田路新华保险大厦5楼
17		华西证券股份有限公司广州珠江东路证券营业部	广东省广州市珠江新城珠江东路11号高德置地广场3期F座7楼702
18		华西证券股份有限公司揭阳临江北路证券营业部	广东省揭阳市榕城区莲花大道以东临江北路以南汇景蓝湾一期铺面151、152号
19	重庆市	华西证券股份有限公司重庆中山三路证券营业部	重庆市渝中区中山三路128号重庆投资大厦16楼
20		华西证券股份有限公司重庆万州高笋塘证券营业部	重庆市万州区高笋塘2号三楼

序号	省份	证券营业部名称	证券营业部地址
21		华西证券股份有限公司重庆云 阳证券营业部	重庆市云阳县双江街道青龙路四巷39号1幢
22		华西证券股份有限公司重庆梁 平证券营业部	重庆市梁平县梁山镇石马路393号1楼
23	云南省	华西证券股份有限公司昆明北 京路证券营业部	云南省昆明市盘龙区北京路与白云路交叉口西南角心景假日 大厦23层2306号
24	陕西省	华西证券股份有限公司西安二 环南路证券营业部	陕西省西安市雁塔区二环南路西段64号凯德广场21层06号
25	江西省	华西证券股份有限公司南昌红 谷中大道证券营业部	江西省南昌市红谷滩新区中央广场B区准甲办公楼1403、1404 (第14层)
26	湖南胜	华西证券股份有限公司长沙韶 山中路证券营业部	湖南省长沙市雨花区韶山中路419号凯宾商业广场1301、1303 房
27	吉林省	华西证券股份有限公司长春前 进大街证券营业部	吉林省长春市朝阳区前进大街力旺广场A座811-816
28	安徽省	华西证券股份有限公司合肥长 江西路证券营业部	安徽省合肥市蜀山区长江西路287号万科金域国际1010、1011、 1012室
29	四川省	华西证券股份有限公司成都龙 腾东路证券营业部	四川省成都市武侯区龙腾东路36号中海大厦1栋8层9-13号、11 层5号
30		华西证券股份有限公司成都建 设北路证券营业部	四川省成都市成华区建设北路二段4号
31		华西证券股份有限公司成都西 玉龙街证券营业部	四川省成都市西玉龙街10号1楼、2楼
32		华西证券股份有限公司成都南 一环路证券营业部	四川省成都市一环路南一段20号普利大厦1楼、2楼
33		华西证券股份有限公司成都高 升桥路证券营业部	四川省成都市武侯区高升桥路9号罗浮广场3楼01室
34		华西证券股份有限公司成都天 府二街证券营业部	四川省成都高新区天府二街198号2层
35		华西证券股份有限公司绵阳安 昌路证券营业部	四川省绵阳市安昌路33号2楼
36		华西证券股份有限公司广汉湖 南路证券营业部	四川省广汉市湖南路一段94号
37		华西证券股份有限公司江油东 大街证券营业部	四川省江油市东大街北段152号
38		华西证券股份有限公司宜宾北 正街证券营业部	四川省宜宾市北正街80号德辉都市名园1栋1单元2楼

序号	省份	证券营业部名称	证券营业部地址
39		华西证券股份有限公司自贡五星街证券营业部	四川省自贡市自流井五星街57号
40		华西证券股份有限公司自贡丹桂街证券营业部	四川省自贡市汇东新区丹桂街新汇广场 2楼、3楼
41		华西证券股份有限公司雅安朝阳街证券营业部	四川省雅安市朝阳街29号2楼、3楼
42		华西证券股份有限公司南充涪江路证券营业部	四川省南充市顺庆区涪江路221号（原117号）
43		华西证券股份有限公司遂宁遂州南路证券营业部	四川省遂宁市遂州南路306号商业大厦2、3楼
44		华西证券股份有限公司遂宁射洪证券营业部	四川省射洪县太和大道北段信合大厦36-38号4层
45		华西证券股份有限公司乐山嘉定南路证券营业部	四川省乐山市市中区嘉定南路540号
46		华西证券股份有限公司峨眉山名山路证券营业部	四川省峨眉山市绥山镇名山路东路220号
47		华西证券股份有限公司攀枝花新华街证券营业部	四川省攀枝花市新华街15号东方新天地D座3楼、4楼
48		华西证券股份有限公司攀枝花市攀枝花大道证券营业部	四川省攀枝花市仁和区攀枝花大道南段1233号
49		华西证券股份有限公司达州朝阳中路证券营业部	四川省达州市通川区朝阳中路中段华夏城市花园3楼
50		华西证券股份有限公司广安兴安中街证券营业部	四川省广安市兴安中街283号
51		华西证券股份有限公司眉山湖滨路证券营业部	四川省眉山市东坡区湖滨路南三段140号外滩枫景3楼
52		华西证券股份有限公司资阳广厦路证券营业部	四川省资阳市雁江区娇子大道好莱坞商业广场3楼。
53		华西证券股份有限公司什邡东顺城街证券营业部	四川省什邡市方亭镇东顺城街219号
54		华西证券股份有限公司彭州西大街证券营业部	四川省彭州市西大街5-13号彭州大厦3楼
55		华西证券股份有限公司成都郫都区东大街证券营业部	四川省成都市郫都区郫筒镇东大街119号附3号
56		华西证券股份有限公司宜宾珙县滨河西街证券营业部	四川省宜宾市珙县巡场镇滨河西街北二段1号3楼

序号	省份	证券营业部名称	证券营业部地址
57		华西证券股份有限公司三台恒昌路证券营业部	四川省绵阳市三台县北坝镇恒昌路70号2楼
58		华西证券股份有限公司南充阆中天马寺街证券营业部	四川省南充市阆中市天马寺街14号3楼
59		华西证券股份有限公司达州渠县人民街证券营业部	四川省达州市渠县渠江镇人民街23号工会大厦2楼
60		华西证券股份有限公司广安武胜弘武大道证券营业部	四川省广安市武胜县沿口镇弘武大道
61		华西证券股份有限公司夹江迎春东路证券营业部	四川省乐山市夹江县焉城镇迎春东路500号2楼
62		华西证券股份有限公司雅安荣经康宁路证券营业部	四川省雅安市荣经县康宁路东一段94号2楼
63		华西证券股份有限公司自贡富顺钟秀街证券营业部	四川省富顺县钟秀街东段653号2楼
64		华西证券股份有限公司乐山沙湾石龙街证券营业部	四川省乐山市沙湾区石龙街22号1楼、2楼
65		华西证券股份有限公司巴中江北大道证券营业部	四川省巴中市江北大道中段56号工商银行2楼
66		华西证券股份有限公司广元利州东路证券营业部	四川省广元市利州东路二段太平洋大厦2楼
67		华西证券股份有限公司南充营山正西街证券营业部	四川省南充市营山县朗池镇正西街81号2楼
68		华西证券股份有限公司自贡贡井长征大道证券营业部	四川省自贡市贡井区长征大道41号
69		华西证券股份有限公司泸州江阳西路证券营业部	四川省泸州市江阳区江阳西路49号1幢3层2号
70		华西证券股份有限公司成都青白江新河路证券营业部	四川省成都市青白江区新河路173号2层
71		华西证券股份有限公司西昌长安东路证券营业部	四川省西昌市长安东路25号2层
72		华西证券股份有限公司德阳南街证券营业部	四川省德阳市旌阳区南街66号南华春天B座6层
73		华西证券股份有限公司南充南部幸福路证券营业部	四川省南充市南部县蜀北街道办事处幸福路221号二楼
74		华西证券股份有限公司仁寿阳光路证券营业部	四川省眉山市仁寿县阳光路145号3层

序号	省份	证券营业部名称	证券营业部地址
75		华西证券股份有限公司荣县望景路证券营业部	四川省自贡市荣县旭阳镇望景路333号1-2层
76		华西证券股份有限公司宜宾县宜建路证券营业部	四川省宜宾市宜宾县柏溪镇宜建路万兴现代城D组团35-1-9号1层
77		华西证券股份有限公司内江大千路证券营业部	四川省内江市东兴区大千路506、508、510号
78		华西证券股份有限公司绵阳恒源大道证券营业部	四川省绵阳市安州区花菱恒源大道花城广场
79		华西证券股份有限公司广安邻水县东临路证券营业部	四川省广安市邻水县鼎屏镇东临路1号
80		华西证券股份有限公司资阳安岳县柠都大道证券营业部	四川省资阳市安岳县岳阳镇柠都大道142号3楼
81		华西证券股份有限公司达州大竹县北大街证券营业部	四川省达州市大竹县竹阳镇北大街108号C1幢2楼

## 八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	四川省成都市武侯区洗面桥 18 号金茂礼都南楼 28 楼
签字会计师姓名	武兴田、黄敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	中信证券股份有限公司
保荐机构办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
保荐代表人姓名	曲雯婷、邵向辉
持续督导的期间	2018 年 2 月 5 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 九、证券公司分类评级

公司近三年分类评价结果

2017 年	A 类 A 级
2016 年	A 类 AA 级
2015 年	A 类 A 级

## 十、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

(一) 合并报表

项目	2017 年	2016 年		本年比上年增减	2015 年
		调整前	调整后	调整后	
营业收入（元）	2,669,781,478.97	2,710,679,480.33	2,710,412,262.05	-1.50%	6,010,918,733.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,019,124,805.62	1,666,499,975.29	1,666,499,975.29	-38.85%	2,681,090,347.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	935,865,893.48	1,081,041,470.73	1,081,041,470.73	-13.43%	2,673,756,088.54
其他综合收益的税后净额（元）	-46,360,450.51	-9,880,264.08	-9,880,264.08	369.22%	41,041,520.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	145,413,940.01	-9,095,234,506.96	-9,095,234,506.96	不适用	4,976,615,668.28
基本每股收益（元/股）	0.49	0.79	0.79	-37.97%	1.28
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.79	0.79	-37.97%	1.28
加权平均净资产收益率	8.26%	14.93%	14.93%	减少 6.67 个百分点	29.55%
项目	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末
		调整前	调整后	调整后	
资产总额（元）	50,516,760,277.07	48,091,871,199.73	48,091,871,199.73	5.04%	55,434,701,086.66
负债总额（元）	37,696,793,181.59	36,101,076,019.50	36,101,076,019.50	4.42%	44,881,884,017.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,757,330,950.52	11,889,566,595.41	11,889,566,595.41	7.30%	10,432,946,884.20

(二) 母公司报表

项目	2017 年	2016 年		本年比上年增减	2015 年
		调整前	调整后	调整后	
营业收入（元）	2,526,191,748.16	2,521,033,045.30	2,520,790,247.36	0.21%	5,795,814,421.72

净利润（元）	934,608,519.81	1,028,830,704.33	1,028,830,704.33	-9.16%	2,725,996,999.09
扣除非经常性损益的净利润（元）	889,640,492.15	1,021,341,777.33	1,021,341,777.33	-12.89%	2,718,984,473.33
其他综合收益的税后净额（元）	-44,964,746.30	-13,953,753.60	-13,953,753.60	222.24%	35,932,898.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	433,730,565.71	-8,875,736,338.36	-8,875,736,338.36	不适用	4,549,663,152.88
基本每股收益（元/股）	0.45	0.49	0.49	-8.16%	1.30
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.49	0.49	-8.16%	1.30
加权平均净资产收益率	7.62%	8.99%	8.99%	减少 1.37 个百分点	28.21%
项目	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末 增减	2015 年末
		调整前	调整后	调整后	
资产总额（元）	48,523,882,165.85	45,412,886,793.26	45,412,886,793.26	6.85%	53,490,438,118.25
负债总额（元）	35,881,695,250.56	33,555,343,651.48	33,555,343,651.48	6.93%	42,447,771,927.20
所有者权益总额（元）	12,642,186,915.29	11,857,543,141.78	11,857,543,141.78	6.62%	11,042,666,191.05

报告期内会计政策变更情况如下：

（一）根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）的通知，将原计入“营业外收入”科目中的与日常活动相关的政府补助计入“营业收入”下的“其他收益”科目核算。该会计政策变更采用未来适用法，变更仅影响财务报表列报，不影响利润。

（二）根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）和 2018 年 1 月 12 日财政部会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，在利润表营业收入下面新增“资产处置收益（损失以“-”号填列）”项目，将原计入“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益净额计入该项目。该会计政策变更采用追溯调整法，变更仅影响财务报表列报，不影响利润。

（三）根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）和 2018 年 1 月 12 日财政部会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，在资产负债表中增加“持有待售资产”和“持有待售负债”，利润表中净利润应区分终止经营损益、持续经营损益列报。该会计政策变更采用追溯调整法，该变更仅影响财务报表列报，不影响利润。

（四）随着公司业务类型具体规模、内部结构的变化，公司决定调整公司分部报告列报口径。分部报告变更前主要划分为经纪业务、自营业务、投行业务、资产管理、期货业务以及其他业务 6 个业务分部，其中经纪业务包含融资融券业务；变更后主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务 6 个业务分部。该变更不影响财务报表数据，变更后的分部报告披露数据详见第十一节 财务报告“十四、其他重要事项（九）分部报告”。

十一、按照《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订）要求披露的财务数据

（一）按照《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订）要求编制的合并财务报表主要项目变动情况

单位：元

项目	年末余额	年初余额	增减百分比
货币资金	10,691,162,931.56	16,355,573,564.74	-34.63%
结算备付金	4,328,132,629.07	4,184,403,952.52	3.43%
融出资金	9,272,306,623.61	9,429,046,543.70	-1.66%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,971,917,974.57	3,769,192,697.67	164.56%
衍生金融资产	177,733.09	-	不适用
买入返售金融资产	6,746,523,348.18	5,041,926,613.26	33.81%
应收款项	78,059,035.04	74,777,162.52	4.39%
应收利息	567,657,674.21	377,928,701.30	50.20%
存出保证金	685,350,045.28	751,434,711.91	-8.79%
可供出售金融资产	7,211,043,024.61	7,104,882,849.01	1.49%
长期股权投资	23,530,676.19	27,552,610.73	-14.60%
固定资产	355,473,535.86	434,957,321.39	-18.27%
在建工程	199,287,068.13	176,877,991.24	12.67%
无形资产	45,892,056.01	38,749,289.15	18.43%
商誉	13,702,713.15	13,702,713.15	0.00%
递延所得税资产	212,397,734.24	175,912,292.59	20.74%
其他资产	114,145,474.27	134,952,184.85	-15.42%
资产总计	50,516,760,277.07	48,091,871,199.73	5.04%
应付短期融资款	4,512,400,000.00	1,460,000,000.00	209.07%
拆入资金	200,000,000.00	-	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	443,231,350.00	-100.00%
衍生金融负债	707,615.58	-	不适用
卖出回购金融资产款	13,831,585,274.65	2,517,365,195.11	449.45%
代理买卖证券款	13,086,631,807.56	17,494,790,015.18	-25.20%
应付职工薪酬	495,944,343.98	424,712,572.68	16.77%
应交税费	141,030,193.96	79,940,920.84	76.42%
应付款项	60,268,327.67	46,048,813.52	30.88%
应付利息	182,518,592.89	416,452,657.11	-56.17%
预计负债	1,830,708.82	-	不适用

项目	年末余额	年初余额	增减百分比
应付债券	4,595,020,342.78	12,296,362,080.10	-62.63%
递延所得税负债	10,506,838.85	28,599,476.74	-63.26%
其他负债	578,349,134.85	893,572,938.22	-35.28%
负债合计	37,696,793,181.59	36,101,076,019.50	4.42%
股本	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00	0.00%
资本公积	3,776,654,578.96	3,776,654,578.96	0.00%
其他综合收益	15,307,177.68	61,667,628.19	-75.18%
盈余公积	604,968,078.73	511,507,226.75	18.27%
一般风险准备	2,234,233,829.07	2,044,732,899.33	9.27%
未分配利润	4,026,167,286.08	3,395,004,262.18	18.59%
归属于母公司所有者权益合计	12,757,330,950.52	11,889,566,595.41	7.30%
少数股东权益	62,636,144.96	101,228,584.82	-38.12%
所有者权益合计	12,819,967,095.48	11,990,795,180.23	6.92%
项目	本年金额	上年金额	增减百分比
营业收入	2,669,781,478.97	2,710,412,262.05	-1.50%
手续费及佣金净收入	1,504,579,024.64	1,855,039,650.21	-18.89%
利息净收入	442,744,227.49	405,692,403.46	9.13%
投资收益	725,654,637.75	410,756,858.06	76.66%
公允价值变动收益	-81,882,873.95	16,421,303.85	-598.64%
汇兑收益	-1,493,631.52	1,525,474.49	-197.91%
资产处置收益	68,414,466.58	-267,218.28	不适用
其他业务收入	11,765,627.98	21,243,790.26	-44.62%
营业支出	1,352,564,929.73	778,661,160.80	73.70%
税金及附加	24,211,001.45	83,344,868.07	-70.95%
业务及管理费	1,346,764,683.47	1,204,984,815.78	11.77%
资产减值损失	-18,449,009.44	-514,211,845.45	不适用
其他业务成本	38,254.25	4,543,322.40	-99.16%
营业利润	1,317,216,549.24	1,931,751,101.25	-31.81%
营业外收入	10,341,689.19	17,152,822.52	-39.71%
营业外支出	14,265,469.11	4,740,668.68	200.92%
利润总额	1,313,292,769.32	1,944,163,255.09	-32.45%
所得税费用	293,304,434.15	296,304,880.42	-1.01%
净利润	1,019,988,335.17	1,647,858,374.67	-38.10%
其他综合收益的税后净额	-46,360,450.51	-9,880,264.08	不适用

项目	年末余额	年初余额	增减百分比
综合收益总额	973,627,884.66	1,637,978,110.59	-40.56%
每股收益	0.49	0.79	-37.97%
每股收益（扣非后）	0.45	0.51	-11.76%
净资产收益率	8.26%	14.93%	减少6.67个百分点
净资产收益率（扣非后）	7.58%	9.69%	减少2.11个百分点
经营活动产生的现金流量净额	145,413,940.01	-9,095,234,506.96	不适用
投资活动产生的现金流量净额	177,558,699.52	-154,551,800.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,842,160,964.64	-224,505,730.32	不适用
期末现金及现金等价物余额	15,019,295,560.63	20,539,977,517.26	-26.88%

（二）按照《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）要求披露的母公司财务报表主要项目变动情况

单位：元

项目	年末余额	年初余额	增减百分比
货币资金	9,687,057,119.64	15,055,824,565.93	-35.66%
结算备付金	4,110,866,098.28	3,926,815,062.24	4.69%
融出资金	9,272,306,623.61	9,429,046,543.70	-1.66%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,690,954,781.28	3,654,079,564.41	165.21%
买入返售金融资产	6,045,622,230.18	4,245,526,307.76	42.40%
应收款项	77,572,375.26	75,280,816.24	3.04%
应收利息	560,269,735.98	370,392,470.35	51.26%
存出保证金	200,143,029.27	100,548,056.59	99.05%
可供出售金融资产	6,487,182,828.12	6,177,435,085.56	5.01%
长期股权投资	1,537,454,573.06	1,541,476,507.60	-0.26%
固定资产	350,928,818.33	429,125,454.78	-18.22%
在建工程	199,287,068.13	176,877,991.24	12.67%
无形资产	43,814,767.92	34,816,182.14	25.85%
递延所得税资产	165,227,928.08	118,430,669.46	39.51%
其他资产	95,194,188.71	77,211,515.26	23.29%
资产总计	48,523,882,165.85	45,412,886,793.26	6.85%
应付短期融资款	4,512,400,000.00	1,460,000,000.00	209.07%
拆入资金	200,000,000.00	-	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	443,231,350.00	-100.00%

卖出回购金融资产款	13,831,585,274.65	2,517,365,195.11	449.45%
代理买卖证券款	11,787,020,024.75	15,766,621,011.53	-25.24%
应付职工薪酬	447,351,644.35	365,237,903.92	22.48%
应交税费	138,340,096.41	78,943,661.64	75.24%
应付款项	60,151,407.21	45,880,083.29	31.11%
应付利息	182,518,614.59	416,452,657.11	-56.17%
应付债券	4,595,020,342.78	12,296,362,080.10	-62.63%
递延所得税负债	5,043,781.84	18,281,496.84	-72.41%
其他负债	122,264,063.98	146,968,211.94	-16.81%
负债合计	35,881,695,250.56	33,555,343,651.48	6.93%
股本	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00	0.00%
资本公积	3,776,654,578.96	3,776,654,578.96	0.00%
其他综合收益	7,406,227.42	52,370,973.72	-85.86%
盈余公积	604,968,078.73	511,507,226.75	18.27%
一般风险准备	2,223,381,479.06	2,036,459,775.10	9.18%
未分配利润	3,929,776,551.12	3,380,550,587.25	16.25%
所有者权益合计	12,642,186,915.29	11,857,543,141.78	6.62%
项目	本年金额	上年金额	增减百分比
营业收入	2,526,191,748.16	2,520,790,247.36	0.21%-
手续费及佣金净收入	1,469,587,554.88	1,796,503,164.96	-18.20%
利息净收入	372,058,866.58	362,529,117.07	2.63%
投资收益	686,904,428.41	322,741,442.34	112.83%
公允价值变动收益	-81,454,184.37	17,097,907.31	-576.40%
汇兑收益	-1,493,631.52	1,525,474.49	-197.91%
资产处置收益	68,423,722.57	-242,797.94	不适用
其他业务收入	12,164,991.61	20,635,939.13	-41.05%
营业支出	1,304,328,803.18	1,225,316,223.06	6.45%
税金及附加	23,799,438.40	81,088,185.08	-70.65%
业务及管理费	1,263,442,150.64	1,112,823,343.50	13.53%
资产减值损失	17,048,959.89	26,861,372.08	-36.53%
其他业务成本	38,254.25	4,543,322.40	-99.16%
营业利润	1,221,862,944.98	1,295,474,024.30	-5.68%

营业外收入	4,169,440.89	15,615,281.48	-73.30%
营业外支出	12,244,436.37	4,689,052.14	161.13%
利润总额	1,213,787,949.50	1,306,400,253.64	-7.09%
所得税费用	279,179,429.69	277,569,549.31	0.58%
净利润	934,608,519.81	1,028,830,704.33	-9.16%
其他综合收益的税后净额	-44,964,746.30	-13,953,753.60	不适用
综合收益总额	889,643,773.51	1,014,876,950.73	-12.34%
经营活动产生的现金流量净额	433,730,565.71	-8,875,736,338.36	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-50,745,121.85	-236,956,990.31	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,566,208,222.59	-357,285,303.64	不适用
期末现金及现金等价物余额	13,797,923,217.92	18,982,639,628.17	-27.31%

## 十二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 十三、分季度主要财务指标

(一) 合并报表

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	698,926,723.41	654,099,056.99	667,823,354.46	648,932,344.11
归属于上市公司股东的净利润	349,218,693.49	224,864,381.51	272,609,529.43	172,432,201.19
归属于上市公司股东的扣除非经常	346,869,324.28	195,349,810.00	274,458,624.06	119,188,135.14

性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-2,924,242,294.52	3,553,114,254.81	-178,451,468.72	-305,006,551.56

(二) 母公司报表

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	668,297,698.63	613,974,620.99	625,560,035.15	618,359,393.39
净利润	341,877,286.56	172,793,811.40	251,656,280.14	168,281,141.71
扣除非经常性损益的净利润	341,725,530.80	179,686,398.26	251,244,375.82	116,984,187.27
经营活动产生的现金流量净额	-2,892,849,932.48	3,586,412,559.02	183,015,256.30	-442,847,317.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

#### 十四、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	102,780,435.99	33,838,594.03	-80,335.34	本期数据包括公司处置陕西街办公大楼收益 68,414,466.58 元，华西金智转回原对应收昊鑫担保投资款计提的减值 34,365,969.41 元。
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）	3,141,600.00	10,019,509.13	1,338,000.00	本期数据主要为公司在上海设立的子公司及分公司收到的企业转型升级补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,065,379.92	2,392,644.71	9,536,970.68	本期数据主要为公司向四川省古蔺县、叙永县的扶贫捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	542,438,181.86	-	
减：所得税影响额	15,597,743.93	3,235,130.56	3,460,460.89	
少数股东权益影响额（税后）	-	-4,705.39	-84.01	
<b>合计</b>	<b>83,258,912.14</b>	<b>585,458,504.56</b>	<b>7,334,258.46</b>	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
公允价值变动损益	-81,882,873.95	公司正常经营业务
投资收益	729,676,572.29	公司正常经营业务

注：公司属于证券经营机构，持有或处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产等均为公司正常经营业务，因此公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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，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等均为经常性损益项目，不作为非经常性损益项目列示。非经常性损益明细说明详见第十一节“十六、补充资料（一）非经常性损益明细表”。

## 十五、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
核心净资本	10,022,272,362.45	9,419,165,166.54	6.40%
附属净资本	1,550,000,000.00	1,800,000,000.00	-13.89%
净资本	11,572,272,362.45	11,219,165,166.54	3.15%
净资产	12,642,186,915.29	11,857,543,141.78	6.62%
各项风险资本准备之和	3,479,248,495.11	2,667,508,019.44	30.43%
表内外资产总额	37,372,220,305.90	30,091,411,430.29	24.20%
风险覆盖率	332.61%	420.59%	减少 87.98 个百分点
资本杠杆率	27.05%	31.36%	减少 4.31 个百分点
流动性覆盖率	469.72%	212.17%	增加 257.55 个百分点
净稳定资金率	131.42%	126.85%	增加 4.57 个百分点
净资本/净资产	91.54%	94.62%	减少 3.08 个百分点
净资本/负债	48.03%	63.07%	减少 15.04 个百分点
净资产/负债	52.47%	66.66%	减少 14.19 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	6.67%	20.82%	减少 14.15 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	138.08%	68.11%	增加 69.97 个百分点

注：1、2017年及2016年末净资本、风险资本准备及相关风险控制指标根据中国证监会颁布的《证券公司风险控制指标管理办法（2016年修订）》（证监会令第125号）、《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2016]10号）的要求计算。

2、风险覆盖率=净资本/各项风险资本准备之和×100%；

资本杠杆率=核心净资本/表内外资产总额×100%，此处核心净资本不扣除担保等或有负债的风险调整；

流动性覆盖率=优质流动性资产/未来30日内现金净流出×100%；

净稳定资金率=可用稳定资金/所需稳定资金×100%。

报告期末，母公司净资本为 115.72 亿元，较 2016 年末增加 3.15%。报告期内，公司净资本及相关风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。公司资产质量优良，主要指标持续优于其规定的各项预警标准。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务。

经纪及财富管理业务：主要为证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等；

信用业务：主要为融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务等资金融通业务；

投资银行业务：主要为向机构客户提供金融服务，具体包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问和新三板推荐等业务；

资产管理业务：主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务；

投资业务：主要为公司从事权益类、固定收益类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务；

#### (二) 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

##### 1、报告期内公司所属行业特征

##### (1) 行业盈利模式单一，同质化竞争日趋激烈

我国与境外发达市场相比，资本市场的金融产品较少，较为复杂的金融衍生产品的发展受到一定的限制。证券公司的盈利模式较为单一，收入主要来自证券经纪、自营、投资银行三大业务，不同证券公司盈利模式差异化程度较低，经营同质化较为明显。就传统业务本身来看，由于所提供的产品和服务差异度小，随着参与者增多、服务和产品供给增加，市场竞争日趋激烈，竞争方式以价格竞争为主。

##### (2) 证券公司整体规模偏小，出现集中化、特色化趋势

与国际同行相比，我国证券公司在规模和业务能力上存在着较大的差距。目前证监会实行以净资本为核心的监管体系，各种新业务的开展也对净资本规模提出了更高的要求，伴随着各种资源向规模较大、资产优良的优质券商集中，行业集中度会有所提高。部分证券公司着重扩大市场份额，各项业务全面、综合发展，成长为大型的综合性证券公司。部分证券公司则通过深挖产业链进行特色化经营，在细分领域提供金融服务，在特定区域或行业取得了一定突破。

##### (3) 证券行业对外开放正有序推进，挑战与机遇并存

《外资参股证券公司设立规则》实施后，国际金融机构和国际投资银行陆续在中国设立了代表处和合资证券公司，驻华代表处和合资证券公司队伍不断扩容。进入我国资本市场的国际投资银行多数具备全球化经营和混业经营背景，在管理水平、资本规模等方面更具优势，特别是在创新业务和高端市场等利润丰厚的业务领域，国际投资银行经过长期的积累，优势更为明显。随着证券行业对外开放步伐进一步加快，中国本土证券公司将面临更多国际金融机构参与中国资本市场竞争所形成的冲击，也迎来了通过与国际金融机构合作促进业务发展、提升管理水平的机遇。

##### (4) 金融科技应用提速，券商服务转型升级

证券公司普遍结合投资并购、对外购买、对内孵化等手段，加大金融科技投入，组建具有互联网思维和金融科技特质的团队，重点开发大数据分析和人工智能等技术。通过拓展应用场景，以互联网思维实现产品设计和方式，整体上提升科技软实力，实现综合金融服务的转型升级。

##### (5) 监管全面趋严延续，券商业务回归本源

在宏观经济防风险、去杠杆的背景下，证券行业长期面临全面、从严、从实的监管环境，监管政策不断细化完善，推动券商行业正本清源、规范发展，引导券商业务向防控金融风险、服务实体经济、提升资源配置效率的本源回归，业务实力佳、

合规风控体系完善、主动管理能力强的券商更能有效把握市场机遇做优做强。

2、公司所处行业地位

详见第四节“三、主营业务构成情况”。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	本年末金额为 106.91 亿元，占总资产的比例为 21.16%，比年初减少 56.64 亿元，减幅 34.63%，主要是由于客户资金规模减少。
结算备付金	本年末金额为 43.28 亿元，占总资产的比例为 8.57%，比年初增加 1.44 亿元，增幅 3.43%，未发生重大变化。
融出资金	本年末金额为 92.72 亿元，占总资产的比例为 18.35%，比年初减少 1.57 亿元，减幅 1.66%，未发生重大变化。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本年末金额为 99.72 亿元，占总资产的比例为 19.74%，比年初增加 62.03 亿元，增幅 164.56%，主要是本年度固定收益证券投资规模扩大。
买入返售金融资产	本年末金额为 67.47 亿元，占总资产的比例为 13.36%，比年初增加 17.05 亿元，增幅 33.81%，主要是本年度股票质押式回购业务规模增加。
可供出售金融资产	本年末金额为 72.11 亿元，占总资产的比例为 14.27%，比年初增加 1.06 亿元，增幅 1.49%，未发生重大变化。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司秉持成为中国最具活力和特色的证券金融服务商的发展目标，聚焦“零售财富管理服务”和“企业综合金融服务”的“双核驱动”发展战略，坚持“发展战略、人力资源、资金运营、风险控制”的统一管理，持续完善运营服务体系，业务范围和业务规模逐步扩大，逐步形成了具有华西特色的核心竞争力。

### （一）西部地区综合实力领先的证券公司

公司综合实力在西部地区证券公司中居于领先地位。近年来，公司持续推进经营转型优化，在传统业务保持良好发展态势的同时，融资融券等创新业务快速发展，使得公司收入结构更趋合理。在各项业务快速发展的同时，公司注重风险管理能力的提升，进一步完善全面风险管理体系。公司在西部地区领先的综合实力、竞争能力和品牌影响力是公司未来在西部地区乃至全国范围内业务拓展的坚实基础。

### （二）极具发展潜力的区位优势

公司按照“立足西南、深耕四川、在全国范围内实现有效布局”的发展方针，在发挥自身区域资源优势的基础上，有针对性的实施在全国范围内的战略布局。

公司的机构网点、客户基础等重要资源主要集中在四川省内。四川是西部经济、人口与资源大省。近年来，在国家西部大开发等政策的大力支持下，四川省经济持续快速发展。当前，新一轮西部大开发持续深入推进，四川省目前已有多个国家级经济技术开发区以及国家级高新技术产业开发区，这些安排部署将为四川乃至西部经济发展注入新的动力。

经过多年经营发展，公司在四川地区已形成了较为显著的经营网络优势和客户资源优势。公司可有效利用地方政策支持和股东资源支持，基于零售客户日益增加的金融服务需求，加快公司的业务由传统通道服务向综合财富管理服务的转型发展；基于机构客户多样化的融资需求，以资本中介和创新投资银行服务为手段，开拓新的运营模式和盈利模式，丰富公司的收入和利润来源。

公司在充分发挥四川地区区域优势的基础上，在北京、上海、深圳、广州、重庆、天津、南京、杭州、大连、武汉、西安、昆明等经济发达的重点城市进行战略布局，初步完成了全国性经营网络的构建，为公司进一步扩大和发挥区位优势奠定了良好基础。

### （三）较强的经纪业务竞争实力

自2011年以来，公司着力推动经纪业务逐步由“团队+渠道”向“产品+服务”模式转型，把“积累客户，优化结构，丰富产品，创造交易”作为经纪业务发展方针，通过差异化服务满足零售客户综合理财服务需求，加快传统通道业务向财富管理业务的转型，进一步优化公司经纪业务的经营模式。

在零售客户综合服务能力方面，公司精心打造增值服务体系，致力于为零售客户提供综合金融解决方案，通过实施客户关系管理，为客户提供个性化服务。同时，公司加大对投资顾问和理财经理团队的培训力度和业务督导力度，搭建了员工工作平台、管理平台和客户服务平台，进一步优化了业务流程，提高了员工的专业能力，进而提升了客户服务体验，增强了客户粘性。公司先后获得中国最佳客户联络中心与CRM评选委员会颁发的“2014年度‘金音奖’中国最佳客户联络中心奖”、每日经济新闻评选的2015年“中国高端理财实力榜杰出财富管理品牌奖”及中国证券投资者保护基金颁发的“2016年优秀证券公司”等行业奖项。

在零售客户财富管理业务方面，公司通过搭建多样化金融产品体系，加快推动传统通道业务向财富管理业务转型。公司建立了金融产品评价中心，以独立、客观、公正的原则，结合客户的理财规划、产品需求及风险偏好等要素，为客户提供多元化、精细化的资产配置方案，为财富管理业务的升级提供了助力。

在融资融券业务方面，公司依托现有零售客户服务体系，持续加强多元化的客户服务能力，大力发展融资融券业务，培育新的利润增长点。融资融券业务是公司新的业务驱动力，对公司持续改善业务收入结构，摆脱经纪业务对传统通道型业务的依赖，提升公司经纪业务抵抗市场波动的能力起到了积极作用。

### （四）持续提升的投资银行业务能力

近年来，公司的投资银行业务保持良好的发展势头。公司投资银行业务依据自身情况，把客户重点定位于具有核心竞争力和高成长潜力的企业，为客户提供全价值链服务，致力于围绕客户提供包括上市前投融资咨询、IPO、上市后增发、并购重组、上市公司股东融资等综合金融服务，不断提升公司投行业务竞争实力和品牌形象。在业务开拓方面，公司专注于重点优势区域，专注于新兴行业，努力培养和提升在特定行业的专业能力，并形成了在新媒体等行业的竞争优势。公司还不断加强债权融资方面的业务创新，参与了国家发改委首批批准的易地扶贫搬迁项目收益债券项目，成为全国首创的企业债券类型。企业债与精准扶贫相结合的业务创新，已在四川省内产生了一定的示范效应。公司高度重视投行人员队伍培养，投资银行业务人员构成进一步优化，团队骨干成员从业经验丰富，专业而高效的团队保证了公司投资银行业务的持续快速发展。持续提升的投资银行业务能力为公司拓展企业综合金融服务提供了有力支持。

### （五）稳定的盈利能力和领先的成本管理能力

公司成立以来，坚持稳健发展的经营理念，通过持续推动经营模式转型升级，优化公司收入结构和利润来源，通过集中

化费用管理强化成本控制。公司在强化经纪业务等优势业务的基础上，持续提升投资银行业务、自营业务、资产管理业务的盈利能力。同时，公司通过对创新业务的有效资源整合投入，将公司传统资源优势有效转化为创新业务的产出，扩大业务收入来源，持续提升公司盈利水平。公司通过不断优化和完善绩效考核，加强业务协同整合的有效性和针对性，引导和提升公司资源配置效率。报告期内，本公司的成本管理能力和行业一直处于领先地位。

（六）良好的公司治理结构和专业高效的管理团队

公司控股股东老窖集团是大型国有企业，实力雄厚。华能资本服务有限公司、四川剑南春（集团）有限责任公司等持有公司5%以上股份的其他主要股东均为在其各自行业内拥有较强综合实力和影响力的企业，较为多元的股权结构为本公司建立健全公司治理提供了良好基础。公司股东大会、董事会、监事会及经理层各司其职，相互制衡，有利于保障全体股东的合法利益，保证了公司持续、独立和稳定的经营。

公司现有高级管理团队在公司的业务运营和财务管理领域拥有丰富的经验，高级管理层结构稳定，经过多年合作形成了稳健、诚信、务实的经营风格，对公司文化高度认同。公司独立董事分别来自金融机构、会计师事务所和律师事务所，背景多元且具有丰富的专业经验。公司专业高效的管理团队保证公司保持较高的经营效率，并能够继续带领公司在竞争激烈的证券行业中保持和扩大竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017 年，资本市场的生态环境发生了深刻的变化。再融资新政、减持新规、资管新规等相继出台，IPO 发审迎来重大改革，“严监管+严处罚”的趋势进一步加强；A 股市场日均股基交易量同比下降 11.94%，中债指数几乎单边下跌，二级市场整体表现疲软；佣金价格战的硝烟蔓延至“两融市场”融资利率，同业竞争更加激烈。但同时，A 股加入 MSCI 指数，“两融余额”突破万亿大关，可转债市场大幅扩容，新的市场机遇进一步凸显，对证券公司的发展提出了更高、更严的要求。面对这些挑战和机遇，公司坚持稳健经营、审慎决策，较好地完成了年度各项经营管理目标。2017 年，公司实现营业收入 26.7 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 10.19 亿元；截止 2017 年末，总资产达 505.17 亿元；归属于上市公司股东的净资产达 127.57 亿元。公司盈利水平和盈利能力得到进一步巩固。

公司在零售业务（经纪及财富管理业务）、机构业务（投资银行等业务）、资管业务、自营业务等主要业务线上积极顺应行业变化和市场趋势，通过强化内部管理和发现市场机会，努力提升公司主营业务的市场竞争力；同时，根据监管要求和市场环境的变化，积极探索合规管理和风险控制的模式，更大程度地发挥合规风控在公司经营管理中的作用：

（一）零售业务线上突破、线下扩张，初步奠定了转型发展的基础。2017 年是公司零售业务“168 计划”落地实施的关键一年，“益理财”、“华西赢财富”、“168 助手”等平台相继上线运营。从实际运营情况看，“168 计划”相关平台通过场景化和 MOT 执行的导向式营销服务，为业务人员的高效展业提供了更加有效的支撑，并正逐步成为业务人员最主要的客户开发工具。相关平台的应用一方面创造了公司与银行等外部机构深度合作的连接点，对产品销售产生了明显的提振作用；另一方面公司“以客户为中心”的“团队+移动互联平台”模式正逐步形成，使金融科技融入具体业务更加顺畅。同时，公司结合行业争夺的重点区域及公司现有网点布局情况，充分调动各方面资源，快速抢占优势区域，加速网点建设，优化网点布局。

（二）机构业务向内挖掘潜力、向外打造品牌，各项工作稳步提升。2017 年，为进一步做好企综板块各项工作，不断优化公司业务结构，提升公司综合实力，企综板块在建好机构业务管理系统的基础上，进一步加大成熟团队引进力度，充实项目储备，加强了“根据地策略”的推进力度，持续做优公司品牌。一是成立了四川根据地战略委员会并下设办公室，完善了组织机构，落实了工作职责，明确了行动目标、实施路径及管理机制；二是初步建立了机构客户信息数据管理模块，实现了对机构客户资料的信息化管理，为深入挖掘潜在业务机会，加强业务拓展提供了大数据支撑；三是先后承办了“2017 年四川省上市公司峰会”等大型会议，为企业规范发展、转型发展提供了专业化的培训和建议，进一步提升了公司品牌价值和影响力；四是企综板块已经初步构建完成了“价值量”考核体系，为下一步对标市场、实现有效激励、提升板块内生动力奠定了基础；五是公司通过外引内培的方式打造了一支素质过硬、业务精良的专业团队，并在积极研判监管政策、市场环境变化，对标优秀同业的基础上，不断提升专业服务水平、创新业务种类，全力在股权融资、债权融资、并购重组、新三板等业务领域进行市场拓展。

(三) 资管业务进一步理顺了体制，厘清了路径，业务发展上规模、有亮点。2017 年，公司资管业务条线从优化组织架构入手，有效弥补了管理上的缺陷和不足，进一步提升了员工队伍的战斗力。资管条线围绕监管政策变化及公司战略布局，积极推进资管子公司和公募业务资格的申报工作，既为公司强化风险隔离，向主动管理、净值化转型打下了基础，又为公司延伸业务链条、拓展业务布局、抢抓更多的业务机会创造了条件。同时，积极研判宏观经济变化、监管政策调整及同业动态，抢抓政策机遇、抢占业务先机，成功改造并发行资管新产品——“融诚 3 号”。一方面为零售板块客户提供了丰富的金融产品选择，增强了客户粘性，促进了“168”计划的快速实施；另一方面拓宽了获客渠道，积累了大批量优质客户，为公司资管业务后续发展奠定了坚实的基础。另外，不断加强银证合作、债券投资、量化投资和资产证券化四大业务方向展业力度，资管业务类别更加趋于完善、产品日益丰富，规模不断增长。

(四) 自营业务强化研判、合理布局，确保了业务的稳步发展。2017 年，A 股市场呈现出严重分化，债券市场经历了史上幅度最大、时间最长的一次调整，债券走势几乎是单边下跌，出现的交易性机会短暂且非常有限。面对这些不利局面，公司自营业务审时度势、迎难而上，准确研判市场变化，奋力抢抓市场机遇，在股票投资上坚持稳健的价值投资策略，步步为营、稳扎稳打，在债券投资上积极拓展创新业务，利用多策略的投资交易方式，平滑投资组合收益波动，增厚投资组合收益。通过公司上下的不懈努力，自营业务抓住了有限的投资机会，确保了业务的稳步发展。

(五) 合规风控工作更加有效地嵌入业务，为公司发展保驾护航。公司始终遵循合规风控从高层做起、全员合规、合规创造价值的理念，坚持“业务经营零违规”的目标，在风险“可测、可控、可承受”的基础上开展业务，从而确保合规风控体系覆盖全员、全业务、全过程、全组织。2017 年，公司根据监管规定和公司自身业务开展实际情况，及时、持续建立健全制度体系和业务流程，不断完善授权管理体系，定期开展合规有效性评估工作；尤其重视投行、资产管理、债券投资以及创新业务的合规风控工作，加强了投行内核和质量控制的建设、强化债券存续期管理；对资产管理和债券投资业务建立了多层次风险限额，着重管理信用风险；对各项创新业务均进行谨慎评估且合规风控前置，全面梳理风险点，做到业务创新，制度先行。截至 2017 年 12 月末，公司以净资本和流动性为核心的主要风控指标均符合监管标准。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

详见本节“一、概述”。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

项目	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
经纪及财富管理业务	1,373,725,568.59	51.45%	1,919,111,935.57	70.81%	减少 19.36 个百分点
信用业务	415,343,501.95	15.56%	287,253,271.97	10.60%	增加 4.96 个百分点
投资银行业务	335,776,997.71	12.58%	293,042,018.28	10.81%	增加 1.77 个百分点

资产管理业务	112,469,552.06	4.21%	66,303,596.78	2.45%	增加 1.76 个百分点
投资业务	415,229,845.50	15.55%	337,973,636.13	12.47%	增加 3.08 个百分点
其他	17,236,013.16	0.65%	-193,272,196.68	-7.13%	增加 7.78 个百分点

注：其他收入主要为总部职能部门正常运营产生的利息净收入及非经常性损益，上年数据为负主要系 2016 年度总部承担的筹资利息支出较多所致。

## (2) 公司已签订的重大业务合同情况

适用  不适用

## (3) 营业支出构成

单位：元

营业支出构成项目	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业支出比重	金额	占营业支出比重	
经纪及财富管理业务	696,984,026.68	51.53%	727,044,400.76	93.37%	减少 41.84 个百分点
信用业务	128,036,801.51	9.47%	103,473,833.16	13.29%	减少 3.82 个百分点
投资银行业务	236,786,592.02	17.51%	153,943,044.10	19.77%	减少 2.26 个百分点
资产管理业务	65,139,989.09	4.82%	64,712,977.33	8.31%	减少 3.49 个百分点
投资业务	25,067,296.19	1.85%	28,990,527.91	3.72%	减少 1.87 个百分点

注：经纪及财富管理业务营业支出占营业支出总额的比重同比减少 41.84 个百分点，主要系 2016 年“中铁信托-睿智系列”产品 5.77 亿元的减值转回导致公司上年营业支出基数较低所致。扣除上年减值转回影响后，公司 2017 年度经纪及财富管理业务支出占营业支出比重同比减少 2.12 个百分点。其余各项业务支出占营业支出比重扣除上年减值转回影响外，同比增减在 7 个百分点以内。

## (4) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### ① 本期内新增纳入本公司合并财务报表范围的子公司情况

子公司名称	注册及营业地	注册资本(万元)	法定代表人	业务性质	出资额(万元)	持股比例%		表决权比例%		是否合并
						直接	间接	直接	间接	
华西东方投资	北京	1,000.00	李小平	投资管理 资产管理	510.00		51		51	是

### ② 本期内新增纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司

本期纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司无增减变动。

③ 本期内新增纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

项目	期末余额		持有比例%
	实际持有份额	计划份额总额	
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	13,000,000.00	26,180,000.00	49.66
华期梧桐资管二月花量化二号二期资产管理计划	3,300,000.00	9,161,343.06	36.02
华期梧桐世纪一号资管计划	2,000,000.00	9,004,202.52	22.21
华期梧桐灵瑞FOF一号资管计划	12,500,000.00	22,419,725.98	55.75
华期梧桐灵瑞FOF二号资管计划	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00
华期梧桐金舵同锦资管计划	7,000,000.00	20,035,246.73	34.94
华期梧桐言成一号资管计划	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>51,600,000.00</b>	<b>100,600,518.29</b>	

3、费用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
业务及管理费	1,346,764,683.00	1,204,984,816.00	11.77%

相关数据同比发生重大变动的主要驱动因素说明

适用  不适用

2017年度，公司发生业务及管理费 134,676.47万元，同比增加11.77%，主要系报告期内公司业务结构调整，加大了对于投行、资管、投资业务的投入，引进优质业务团队，导致业务及管理费有所上升。

4、研发投入

适用  不适用

随着公司业务的发展，公司IT研发的投入将会持续增加，同时配套的研发人员规模也在相应的增加。2017年度、2016年度公司研发投入占营业收入的比重分别为1.62%及1.46%。公司研发投入情况如下：

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	52	31	67.74%
研发人员数量占比	65.00%	52.00%	13.00%
研发投入金额（元）	43,119,700.00	39,630,000.00	8.81%
研发投入占营业收入比例	1.62%	1.46%	0.16%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,301,763,800.32	1,922,384,332.36	591.94%
经营活动现金流出小计	13,156,349,860.31	11,017,618,839.32	19.41%
经营活动产生的现金流量净额	145,413,940.01	-9,095,234,506.96	不适用
投资活动现金流入小计	3,117,466,975.78	1,804,550,914.40	72.76%
投资活动现金流出小计	2,939,908,276.26	1,959,102,714.44	50.06%
投资活动产生的现金流量净额	177,558,699.52	-154,551,800.04	不适用
筹资活动现金流入小计	9,051,860,000.00	4,975,794,866.27	81.92%
筹资活动现金流出小计	14,894,020,964.64	5,200,300,596.59	186.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,842,160,964.64	-224,505,730.32	不适用
现金及现金等价物净增加额	-5,520,681,956.63	-9,472,766,562.83	不适用

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

①本年度经营活动现金流入133.02亿元，较上年增加113.79亿元，同比增幅为591.94%，主要系回购业务融入资金较上年增加145.56亿元所致；

②本年度投资活动现金流入31.17亿元，较上年增加13.13亿元，同比增幅为72.76%，主要系收回可供出售金融资产投资现金流入较上年增加12.24亿元；本年度投资活动现金流出29.4亿元，较上年增加9.81亿元，同比增幅为50.06%，主要系可供出售金融资产投资现金流出较上年增加9.12亿元；

③本年度筹资活动现金流入90.52亿元，较上年增加40.76亿元，同比增幅为81.92%，主要系发行债券收到的现金较上年增加42.87亿元；本年度筹资活动现金流出148.94亿元，较上年增加96.94亿，同比增幅为186.41%，主要系债券到期归还，导致偿还债务支付的现金较上年增加95.95亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本公司经营活动产生的现金净流量包含购买或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、拆借及回购业务资金净增加额、代理买卖证券及融资业务资金净增加额等，该部分现金流入流出均与损益无直接对应关系，因此现金流净额与净利润存在较大差异。

### 三、主营业务构成情况

#### 1、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪及财富管理业务	1,373,725,568.59	696,984,026.68	49.26%	-28.42%	-4.13%	减少 12.86 个百分点
信用业务	415,343,501.95	128,036,801.51	69.17%	44.59%	23.74%	增加 5.19 个百分点
投资银行业务	335,776,997.71	236,786,592.02	29.48%	14.58%	53.81%	减少 17.99 个百分点
资产管理业务	112,469,552.06	65,139,989.09	42.08%	69.63%	0.66%	增加 39.68 个百分点
投资业务	415,229,845.50	25,067,296.19	93.96%	22.86%	-13.53%	增加 2.54 个百分点

#### 变动原因

报告期内，公司各项主营业务收入、营业利润率具体变化情况如下：

(1) 经纪及财富管理业务营业收入同比减少28.42%，营业利润率同比降低12.86个百分点，主要是受2017年度二级市场行情波动、股票基金市场交易量及佣金费率持续下滑影响；

(2) 信用业务营业收入同比增加44.59%，营业利润率同比增加5.19个百分点，主要是公司大力发展股票质押业务，2017年度该部分业务收入增长约1.24亿元，增幅达118.83%所致；

(3) 投资银行业务收入同比增加14.58%，营业利润率同比下降17.99个百分点，主要是由于2017年度公司抓住机遇，股票承销与保荐业务整体增长较快所致；

(4) 资产管理业务营业收入同比增加61.13%，营业利润率同比增加39.68个百分点，主要是公司前期对资管产品线的研发和投入在当期得到了成效，营业支出波动不大的情况下，资管产品规模快速增长，收入大幅上升所致；

(5) 投资业务营业收入较上年同期增长22.86%，营业利润率同比增加2.54个百分点，主要是公司加大了对于投资业务的投入，在行情波动的情况下较好把握了市场机会，投资业务收入及营业利润率均有所增加。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

随着公司业务类型具体规模、内部结构的变化，信用业务收入占比及营业收入显著上升，为更好的体现公司各主营业务数据，公司决定调整统计口径，单独列示各自的营业收入、营业支出、营业利润率情况。变更前公司主要业务主要划分为经纪业务、自营业务、投行业务、资产管理、期货业务以及其他业务6个业务分部，其中经纪业务包含融资融券业务；变更后主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务6个业务分部。调整后最后1年营业收入及支出数据请参见本节“二、主营业务分析”。

#### (1) 经纪及财富管理业务

经纪及财富管理业务主要包括证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等。

2017年，受国内外宏观经济影响，我国证券市场处于震荡调整阶段，结构化行情明显。证券行业在监管部门的监督与指导下不断强化自身风险管理能力，强化投资者适当性管理，市场规范水平有所提高。与此同时，受互联网金融冲击的影响，

行业竞争进一步加剧，整体佣金率持续下滑。

在此背景下，公司持续加大经纪业务转型创新力度，以客户为中心，加强金融科技与业务的融合，着力探索为客户提供个性化、综合化、高价值附加等服务，以数据化和智能化为目标，结合自身特点，以期在传统的产品和服务流程上进行渠道优化和服务升级。

报告期内，公司代理买卖股票、基金和债券交易情况如下：

类型	2017年		2016年	
	交易金额（亿元）	市场份额	交易金额（亿元）	市场份额
股票	17,855.38	0.79%	23,314.29	0.92%
证券投资基金	549.92	0.28%	1,081.61	0.49%
债券现货	27,770.67	0.53%	11,382.66	0.26%

根据中国证券业协会的统计，2016年及2017年，本公司代理买卖证券业务收入分别排在行业第17位和第18位，排名靠前。

公司精心打造了财富管理咨询服务体系，以及多样化的金融产品体系，接近500人的投顾团队，为零售客户提供资产配置解决方案以及个性化服务，所服务的客户占活跃用户的27%。公司不断探索财富管理道路上的多元化收费方式，建立了“赢财富”增值服务体系，满足了客户差异化服务需求。经纪业务增值服务收入在佣金收入的占比由2016年的1.6%提升至2017年的4.3%。公司财富管理业务减缓了佣金率下滑，相比市场平均佣金率有一定的溢价。与此同时，本公司以产品代销作为经纪业务向财富管理转型的重要支撑，加大产品研发与引进，丰富产品代销种类，满足不同风险偏好客户多元化的投资需求。代销金融产品规模达52.67亿元，创造收入867.25万元。

2017年是公司“168计划”落地实施的关键一年。“168计划”相关平台的应用一方面创造了公司与银行等外部机构深度合作连接点，对产品销售产生了明显的提振作用，另一方面公司“以客户为中心”的“团队+移动互联平台”模式正逐步形成，使金融科技融入具体业务更加顺畅。

同时，公司结合行业争夺的重点区域及公司现有网点布局情况，充分调动各方面资源，快速抢占优势区域，加速网点建设，优化网点布局，2017年先后在长春、长沙、合肥、宁波等地新设8家分支机构，为经纪业务下一步的业务转型和业务扩张奠定了坚实的基础。

## （2）信用业务

公司的信用业务主要包括融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务，2017年度创造业务收入92,885.28万元，扣除资金成本51,350.93万元后，信用业务营业收入为41,534.35万元，较去年同期增长44.59%。

各板块收入及规模情况如下：

单位：万元

项目	2017年		2016年	
	期末规模	金额	期末规模	金额
融资融券利息收入	929,088.84	69,944.08	944,794.24	71,706.82
股票质押利息收入	540,988.95	22,757.67	389,805.00	12,397.69
约定式购回利息收入	2,449.25	183.53	2,278.96	526.81
<b>合计</b>	<b>1,472,527.03</b>	<b>92,885.28</b>	<b>1,336,878.20</b>	<b>84,631.32</b>

报告期内，公司持续推进信用业务的开展。截至报告期末，公司融资融券规模余额92.91亿元，与去年基本持平，市场占有率0.90%，行业排名第24位，随着公司融资融券业务客户担保资产对客户负债的保障程度逐年提高，业务整体风险逐年降低；股票质押式回购规模快速增长，2017年末达54.10亿元，整体履约保障比例为237.13%，高于风险线水平，公司股票质押式回购证券交易业务客户待回购证券资产对客户负债的保障程度均在合理范围内；约定式购回业务规模与2016年末保持稳定，报告期内，本公司约定购回式证券交易融出资金未出现逾期情况，未发生强制平仓操作，未形成不良债权，业务风险控制有效。

### (3) 投资银行业务

公司的投资银行业务主要包括证券承销与保荐业务、财务顾问业务及新三板业务，其中证券承销与保荐业务为公司投资银行业务的主要利润来源之一。2017年度，公司投资银行业务营业收入达到3.36亿元，同比增加14.58%，占营业收入比例达12.60%。增长主要来源于本年股权融资及债券承销项目的优异表现。

2017年，资本市场在服务实体经济、提高直接融资比重的政策导向下，首发（IPO）常态化、再融资新政出台，对股权融资影响极大。公司抓住机遇，股票承销与保荐业务整体增长较快，担任了3个首发项目、3个非公开发行股票项目、1个配股项目的保荐机构和主承销商，1个重大资产重组募集配套资金项目的主承销商，合计承销金额达763,032.86万元。

债券业务方面，2017年信用债券市场受偏紧的货币政策环境影响，全年企业债券和公司债券的发行规模均较2016年出现回落。2017年主承销8支债券，包括6支公司债、2支企业债券，主承销金额为413,525.00万元。为加快业务转型步伐，公司继续加大债券业务团队建设力度。公司主承销的“2016年泸州市易地扶贫搬迁项目收益债”荣获“2017中国区十大创新投行项目君鼎奖”。

场外市场业务方面，2017年公司完成的新三板挂牌项目包括易合网络、宝隆科技、科志股份、永春科技、成名科技、今日共享、维萨特、德润股份、翰林文化、熠搜能源、实时技术、大众股份等推荐挂牌项目12个；截至2017年底，本公司对58家挂牌企业履行持续督导职责，承担做市业务的挂牌企业6家，新三板共创收793.75万元。

财务顾问业务方面，公司本年完成帝王洁具发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目，三维通信、国旅联合、贵广网络、陕西黑猫、中华控股、凯恩股份等上市公司资产重组及财务顾问项目。

2017年度公司完成的股票及债券主承销项目如下：

项目名称	主承销金额 (万元)
天津利安隆新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市	33,870.00
天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票并在中小板上市	118,561.00
四川振静股份有限公司首次公开发行股票并在中小板上市	33,480.00
泸州老窖股份有限公司非公开发行股票（联合保荐与主承销）	200,000.00
辽宁时代万恒股份有限公司非公开发行股票	79,688.70
亿利洁能股份有限公司非公开发行股票（联合主承销）	202,450.00
四川帝王洁具股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易	45,450.10
北京动力源科技股份有限公司配股	49,533.06
2016年泸州市易地扶贫搬迁项目收益债券（第二期）	50,000.00
2017年峨眉山市城市停车场建设项目项目收益债券(第一期)	50,000.00
北京动力源科技股份有限公司2017年非公开发行公司债券(第一期)	17,000.00
鸿达兴业集团有限公司2017年非公开发行公司债券(第一期)	56,525.00
2017年泸州汇兴投资有限公司公司债券	100,000.00

泸州老窖集团有限责任公司2017年公开发行公司债券(第一期)	60,000.00
南宁糖业股份有限公司2017年非公开发行公司债券(第一期)	50,000.00
南宁糖业股份有限公司2017年非公开发行公司债券(第二期)	30,000.00

2017年投资银行业务承销次数、承销金额及收入情况如下：

承销类别	主承销次数		主承销金额(万元)	
	2017年	2016年	2017年	2016年
IPO	3	3	185,911.00	238,893.78
增发	4	5	527,588.80	688,166.00
配股	1	-	49,533.06	-
债券	8	7	413,525.00	545,000.00

#### (4) 资产管理业务

报告期内母公司券商资产管理业务经营情况如下：

单位：万元

项目	受托资金		受托资产管理业务净收入	
	2017年12月31日	2016年12月31日	2017年度	2016年度
集合资产管理业务	1,749,649.31	764,887.49	6,373.32	305.53
定向资产管理业务	9,291,398.30	912,762.73	2,897.57	666.87
专项资产管理业务 (即资产证券化业务)	466,129.00	-	1,679.83	-
合计	11,507,176.61	1,677,650.22	10,950.72	972.40

公司资产管理业务围绕着FICC主动管理投资业务和资产证券化业务两大主要方向，打造核心竞争力和品牌优势，走精品资管发展路线。公司坚定的战略选择和持续投入，在2017年显现出成果。截至2017年末，公司资产管理规模达1150.72亿元，同比增长585.91%，券商资管业务收入大幅增加1026.15%。报告期内，公司致力于充分发挥资产管理业务的桥梁作用，打造以类固定收益为特色的精品资产管理体系。公司不断提升资产管理业务的投研能力和风险控制能力，并在银证合作、固定收益投资、量化投资、资产证券化等方面取得了不同程度的突破。

截至2017年末，公司存续的集合资产管理计划共有13支，管理规模为174.96亿，同比增加128.75%；存续的定向资产管理计划共有93支，管理规模达到929.14亿，同比增加917.94%；ABS项目新增专项资产管理计划共4支，管理规模为46.61亿。

公司积极探索资产证券化创新，2017年度，公司资产证券化业务从无到有，成功发行4个项目，并在多个方面取得了突破，其中川投PPP资产支持专项计划为全国首单停车场PPP项目的资产证券化产品，也是四川省首单PPP项目资产证券化产品，此外，公司还在进一步探索类REITs、CMBS等项目，不断开拓创新，在资管新规的背景下探索新的业务模式。

#### (5) 投资业务

公司的投资业务主要包括公司自营的股票、债券、基金等投资，期货投资，以及子公司另类投资业务，其中公司自营投资收入占投资业务收入比重超过90%。报告期内，在市场波动较大的情况下，公司及时把握了市场的机会，投资业务收入较上年增加22.86%。

报告期内，公司主要的自营投资规模和收益按品种划分如下：

单位：万元

项目		2017年	2016年
股票	规模	42,125.99	21,249.04
	收益总额	10,065.94	-2,839.78
债券类	规模	363,206.27	331,210.02
	收益总额	5,971.00	19,651.43
基金	规模	208,559.21	23,039.90
	收益总额	9,156.82	1,216.96

注：上表各指标的计算公式如下：1) 规模=报告期内投资活动占用资金累计日积数/期内天数；2) 收益总额=投资活动相关收入(包括但不限于投资收入、利息收入及其他综合收益)-投资活动相关成本(包括但不限于融资成本及利息开支)。

股票投资方面，2017年，A股市场迎来了价值投资的春天，以A股纳入MSCI指数为标志，外资和机构资金持续流入市场，在全球范围内具有核心竞争力的、具有稀缺性的中国企业，表现突出，引领了市场风格。经过全面分析和缜密思考，公司集中持仓消费龙头白马，将价值投资做到极致，取得了优异的投资绩效。与此同时，2017年公司积极探索开展量化投资业务，优化公司整体投资业务结构，丰富股票投资收益来源，降低投资业务收益整体波动幅度。目前公司量化投资业务仍以股票市场中性策略为主，辅以股指期货套利、股指跨期跨品种套利、股票趋势跟随、基金套利等策略以获取更稳定收益。

债券投资方面，2017年，债券市场走势疲弱，收益率震荡上行，全年货币政策稳健中性，金融业去杠杆持续，资金利率进一步分化。面对市场的变化，公司在债券投资业务开展中加强信用风险和流动性风险的管理，优化资产配置，积极发展销售交易业务，形成多层次、市场化的业务体系。积极发展业务创新，稳健开展衍生品投资业务，增厚投资收益。在报告期内，公司较好的完成了固收类投资业务，实现了超越市场的收益。

## 2、主营业务分地区情况

营业收入地区分部情况

单位：元

地区	2017年		2016年		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
四川	53	946,927,597.14	53	1,301,369,286.69	-27.24%
北京	3	120,735,885.72	3	173,172,880.37	-30.28%
上海	2	34,072,259.11	2	47,847,538.23	-28.79%
天津	1	7,597,524.61	1	9,809,476.13	-22.55%
重庆	4	40,325,223.18	4	67,019,791.38	-39.83%
浙江	5	34,635,388.85	3	47,634,182.85	-27.29%
广东	3	61,840,581.19	2	88,487,936.59	-30.11%
湖北	1	5,386,878.69	1	5,037,505.34	6.94%

地区	2017 年		2016 年		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
辽宁	1	16,896,821.85	1	23,164,846.23	-27.06%
云南	1	1,285,460.73	1	1,230,448.87	4.47%
陕西	1	1,594,740.26	1	2,555,425.35	-37.59%
江西	1	419,122.10	1	361,666.53	15.89%
江苏	2	3,754,044.49	2	8,821,666.66	-57.45%
湖南	1	-78.56	-	-	不适用
安徽	1	-262.78	-	-	不适用
吉林	1	-43.30	-	-	不适用
总部及子公司	-	1,394,310,335.69	-	933,899,610.83	49.30%
<b>合计</b>	<b>81</b>	<b>2,669,781,478.97</b>	<b>75</b>	<b>2,710,412,262.05</b>	<b>-1.50%</b>

营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2017 年		2016 年		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
四川	53	640,128,372.12	53	920,431,464.07	-30.45%
北京	3	74,143,488.77	3	112,826,916.19	-34.29%
上海	2	18,747,668.27	2	29,684,542.35	-36.84%
天津	1	48,392.06	1	2,161,256.34	-97.76%
重庆	4	20,263,676.93	4	40,593,306.00	-50.08%
浙江	5	19,820,381.65	3	31,592,701.79	-37.26%
广东	3	29,788,637.68	2	51,812,070.92	-42.51%
湖北	1	1,341,874.58	1	715,898.32	87.44%
辽宁	1	10,094,906.91	1	14,094,560.84	-28.38%
云南	1	-1,390,788.46	1	-1,333,933.13	4.26%
陕西	1	-1,973,521.76	1	-883,337.18	123.42%
江西	1	-1,261,745.21	1	-1,281,636.67	-1.55%
江苏	2	-2,110,289.98	2	3,254,179.92	-164.85%
湖南	1	-448,299.82	-	-	不适用
安徽	1	-318,973.19	-	-	不适用

地区	2017 年		2016 年		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
吉林	1	-186,563.33	-	-	不适用
总部及子公司	-	510,529,332.02	-	728,083,111.49	-29.88%
<b>合计</b>	<b>81</b>	<b>1,317,216,549.24</b>	<b>75</b>	<b>1,931,751,101.25</b>	<b>-31.81%</b>

#### 四、非主要经营业务情况

适用  不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项 目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,691,162,931.56	21.16%	16,355,573,564.74	34.01%	减少 12.85 个百分点	经纪业务客户交易结算资金规模减少
结算备付金	4,328,132,629.07	8.57%	4,184,403,952.52	8.70%	减少 0.13 个百分点	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,971,917,974.57	19.74%	3,769,192,697.67	7.84%	增加 11.90 个百分点	固定收益类证券投资规模增加
融出资金	9,272,306,623.61	18.35%	9,429,046,543.70	19.61%	减少 1.26 个百分点	
衍生金融资产	177,733.09	0.00%	-	0.00%	不适用	
买入返售金融资产	6,746,523,348.18	13.36%	5,041,926,613.26	10.48%	增加 2.88 个百分点	股票质押式回购业务规模增加
应收账款	78,059,035.04	0.15%	74,777,162.52	0.16%	减少 0.01 个百分点	
应收利息	567,657,674.21	1.12%	377,928,701.30	0.79%	增加 0.33 个百分点	固定收益类证券投资规模增加导致应收利息增加

项 目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
存出保证金	685,350,045.28	1.36%	751,434,711.91	1.56%	减少 0.20 个百分点	
可供出售金融资产	7,211,043,024.61	14.27%	7,104,882,849.01	14.77%	减少 0.50 个百分点	
长期股权投资	23,530,676.19	0.05%	27,552,610.73	0.06%	减少 0.01 个百分点	
固定资产	355,473,535.86	0.70%	434,957,321.39	0.90%	减少 0.20 个百分点	
在建工程	199,287,068.13	0.39%	176,877,991.24	0.37%	增加 0.02 个百分点	
无形资产	45,892,056.01	0.09%	38,749,289.15	0.08%	增加 0.01 个百分点	
商誉	13,702,713.15	0.03%	13,702,713.15	0.03%	无变动	
递延所得税资产	212,397,734.24	0.42%	175,912,292.59	0.37%	增加 0.05 个百分点	
其他资产	114,145,474.27	0.23%	134,952,184.85	0.28%	减少 0.05 个百分点	
拆入资金	200,000,000.00	0.40%	-	-	不适用	本期新增银行间市场拆入资金
卖出回购金融资产款	13,831,585,274.65	27.38%	2,517,365,195.11	5.23%	增加 22.15 个百分点	双融收益权转让回购及债券质押式回购规模大幅增加
应付短期融资款	4,512,400,000.00	8.93%	1,460,000,000.00	3.04%	增加 5.89 个百分点	发行短期公司债所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	0.00%	443,231,350.00	0.92%	减少 0.92 个百分点	归还融入债券卖出形成的负债
衍生金融负债	707,615.58	0.00%	-	0.00%	不适用	子公司新增期权业务
代理买卖证券款	13,086,631,807.56	25.91%	17,494,790,015.18	36.38%	减少 10.47 个百分点	
应付职工薪酬	495,944,343.98	0.98%	424,712,572.68	0.88%	增加 0.10 个百分点	
应交税费	141,030,193.96	0.28%	79,940,920.84	0.17%	增加 0.11 个百分点	应交企业所得税余额增加

项 目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付款项	60,268,327.67	0.12%	46,048,813.52	0.10%	增加 0.02 个百分点	未交收的应付清算款项增加
应付利息	182,518,592.89	0.36%	416,452,657.11	0.87%	减少 0.51 个百分点	兑付到期债务工具导致应付利息减少
预计负债	1,830,708.82	0.00%	-	0.00%	不适用	子公司清算预计赔偿款
应付债券	4,595,020,342.78	9.10%	12,296,362,080.10	25.57%	减少 16.47 个百分点	部分次级债券到期偿还
递延所得税负债	10,506,838.85	0.02%	28,599,476.74	0.06%	减少 0.04 个百分点	可供出售金融资产浮盈部分同比减少
其他负债	578,349,134.85	1.14%	893,572,938.22	1.86%	减少 0.72 个百分点	纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益减少

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,769,192,698.00	-95,455,003.46			23,735,026,978.20	17,437,735,274.23	9,971,917,975.00
2.衍生金融资产		15,305,370.69					177,733.09
3.可供出售金融资产	7,104,882,849.00		-46,360,450.51	10,015.13	6,068,221,881.33	5,939,170,865.30	7,211,043,025.00
金融资产小计	10,874,075,546.68	-81,882,873.95			29,803,248,859.53	23,376,906,139.53	17,183,138,732.27
上述合计	10,874,075,546.68				29,803,248,859.53	23,376,906,139.53	17,183,138,732.27
金融负债	443,231,350.00	-1,733,241.18				446,529,372.39	707,615.58

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产，具体请参见第十一节“五、合并财务报表项目注释（五十八）、所有权或使用权受到限制的资产”。除此之外，公司不存在其他资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限的情况和安排，以及其他具有可对抗的第三人的优先偿付负债的情况。

### 4、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2017 年末	2016 年末	增减	变动原因
货币资金	10,691,162,931.56	16,355,573,564.74	-34.63%	经纪业务客户交易结算资金规模减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,971,917,974.57	3,769,192,697.67	164.56%	固定收益类证券投资规模增加
买入返售金融资产	6,746,523,348.18	5,041,926,613.26	33.81%	股票质押式回购业务规模增加
应收利息	567,657,674.21	377,928,701.30	50.20%	固定收益类证券投资规模增加导致应收利息增加
应付短期融资券	4,512,400,000.00	1,460,000,000.00	209.07%	发行短期公司债所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	443,231,350.00	-100.00%	归还融入债券卖出形成的负债
衍生金融负债	707,615.58	-	不适用	本期子公司新增期权业务
拆入资金	200,000,000.00	-	不适用	本期新增银行间市场拆入资金
卖出回购金融资产款	13,831,585,274.65	2,517,365,195.11	449.45%	双融收益权转让回购及债券质押式回购规模大幅增加
应交税费	141,030,193.96	79,940,920.84	76.42%	应交企业所得税余额增加
应付款项	60,268,327.67	46,048,813.52	30.88%	未交收的应付清算款项增加
应付利息	182,518,592.89	416,452,657.11	-56.17%	兑付到期债务工具导致应付利息减少
应付债券	4,595,020,342.78	12,296,362,080.10	-62.63%	部分次级债券到期偿还
其他综合收益	15,307,177.68	61,667,628.19	-75.18%	可供出售金融资产浮盈部分同比减少

项目	2017 年末	2016 年末	增减	变动原因
少数股东权益	62,636,144.96	101,228,584.82	-38.12%	纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益减少
项目	2017 年	2016 年	增减	变动原因
资产处置收益	62,780,435.99	-267,218.28	不适用	处置成都陕西街办公大楼导致当期资产处置收益大幅增加
投资收益	725,654,637.75	410,756,858.06	76.66%	自营业务以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益增加
公允价值变动损益	-81,882,873.95	16,421,303.85	-598.64%	自营业务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
税金及附加	24,211,001.45	83,344,868.07	-70.95%	“营改增”取消营业税
资产减值损失	-24,083,040.03	-514,211,845.45	不适用	子公司华西银峰与中铁信托达成信托计划受益权转让协议，可供出售金融资产减值损失转回
其他业务成本	38,254.25	4,543,322.40	-99.16%	客户开户成本核算项目变更
营业外收入	10,341,689.19	17,152,822.52	-39.71%	取得的政府补助较上期减少
营业外支出	14,265,469.11	4,740,668.68	200.92%	扶贫公益性捐赠支出增加
经营活动产生的现金流量净额	145,413,940.01	-9,095,234,506.96	不适用	支付代买卖证券款的金额比上期较上期大幅减少，卖出回购金融资产业务规模大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	177,558,699.52	-154,551,800.04	不适用	处置成都陕西街办公大楼实现收益以及可供出售金融资产投资收益较上期增加
筹资活动产生的现金流量净额	-5,842,160,964.64	-224,505,730.32	不适用	兑付到期债务

## 5、融资渠道、长短期负债结构分析

### (1) 公司融资渠道

从融资方式来看，公司的融资渠道包括股权融资和债权融资两种方式。其中债权融资从融资期限来看，公司的短期融资渠道包括银行间市场同业拆借、债券回购、转融通、债权收益权转让与回购、债券借贷等，以及发行收益凭证、短期公司债券等；中长期融资渠道包括在交易所市场发行次级债、公司债券等方式。

## （2）公司负债结构

报告期末，剔除客户资金后公司资产负债率为66%。公司经营情况良好，盈利能力较强，公司无到期未偿还的债务，同时资产流动性好，变现能力强。因此，公司偿付能力较强，未来面临的财务风险较低。

## （3）流动性管理措施与政策

公司一贯重视流动性管理，强调资金管理以流动性、安全性、盈利性为原则，通过合理的资产配置，多元化的负债融资，动态的资产负债表管理，保持适度流动性，实现风险与收益的平衡。公司资产质量优良，各项业务发展良好，从根本上保障了公司资产的流动性。

公司通过不断完善流动性风险管理机制，加强对资金计划、结算和支付系统的管理，动态监测流动性风险状况，定期开展流动性风险压力测试，并根据监测、测试情况和交易数据及时安排资金头寸，有效防范流动性风险。

## （4）融资能力分析

公司经营稳健，信誉良好，盈利能力和偿付能力较强，与各大国有商业银行和股份制商业银行均保持良好的合作关系，获得多家商业银行的综合授信，具备较强的短期和长期融资能力。2018年公司可以通过公开市场进行股权或债权融资，满足短期和长期发展的资金需求。

## 六、投资状况分析

### 1、长期股权投资情况

适用  不适用

被投资单位	报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司	23,530,676.19	27,552,610.73	-14.60%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
D6 地块二期工程	自建	是	不适用	22,409,076.89	199,287,068.13	自有	53.65%	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用
合计	--	--	--	22,409,076.89	199,287,068.13	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	564,453,414.86	32,127,712.19	-339,200.00	3,617,269,174.60	3,245,594,698.42	97,045,803.79	612,698,321.11	自有
债券	14,106,832,967.26	-131,921,980.50	-55,496,574.50	15,005,705,987.40	7,125,957,964.65	470,106,203.81	13,957,334,300.23	自有
基金	1,720,676,248.52	5,965,480.51	12,407,138.94	10,511,662,191.62	10,038,291,408.78	80,008,246.98	1,733,458,184.57	自有
期货	不适用	9,103,539.85	-	-	-	-36,422,413.57	6,591,434.06	自有
信托产品	184,400,000.00	-	566,082.46	-	64,020,629.66	3,747,628.71	195,702,673.99	自有
金融衍生工具	189,511.09	6,140,396.39	-	189,511.09	-	6,449,595.12	3,648,244.96	自有
其他	461,383,900.41	-	-18,951,380.91	393,558,106.70	2,604,413,668.63	97,298,107.45	462,587,049.28	自有
合计	17,037,936,042.14	-78,584,851.56	-61,813,934.01	29,528,384,971.41	23,078,278,370.14	718,233,172.29	16,972,020,208.20	--

注：其他主要为投资资产管理计划

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用  不适用

八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华西期货有限责任公司	子公司	商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询	300,000,000	2,186,667,019.93	469,585,823.33	113,747,734.19	33,934,375.05	25,105,916.16
华西银峰投资有限责任公司	子公司	金融产品投资，股权投资	1,000,000,000	961,726,642.18	955,233,395.75	30,518,086.22	29,333,987.05	23,857,042.91
华西金智投资有限责任公司	子公司	私募投资基金业务	200,000,000	255,866,130.29	251,309,147.15	13,824,460.59	52,400,963.42	47,457,813.44
天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司	参股公司	为非上市公司股权、债券转让提供交易场所及相关服务；为非上市公司融资、并购等相关业务提供有关服务；为相关各方提供咨询、信息等中介服务。	100,000,000	73,317,305.95	67,229,981.41	113,348.73	-14,643,908.11	-11,491,763.53

报告期内，公司单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响均未达10%，以上为直接控股的子公司和参股公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 九、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

### 1、破产重整相关事项

适用  不适用

### 2、公司兼并或分立情况

适用  不适用

### 3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

适用  不适用

报告期内，公司新设华西证券股份有限公司福州分公司、华西证券股份有限公司厦门分公司2家分公司；新设华西证券股份有限公司揭阳临江北路证券营业部、华西证券股份有限公司长沙韶山中路证券营业部、华西证券股份有限公司长春前进大街证券营业部、华西证券股份有限公司合肥长江西路证券营业部、华西证券股份有限公司台州广场南路证券营业部、华西证券股份有限公司宁波中兴路证券营业部6家证券营业部。具体情况详见第二节“七、公司组织机构情况”。

公司子公司华西金智新设华西东方投资管理（北京）有限公司1家子公司。具体情况详见第四节“二、主营业务分析2收入与成本”。

### 4、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

公司合并的结构化主体包括本公司同时作为管理人及投资者的集合资产管理计划。本公司通过综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响是否重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。报告期内，公司新增7个结构化主体纳入合并报表范围；5个结构化主体已清算，不再纳入合并报表范围。详见第十一节 财务报告“一、公司基本情况（二）合并财务报表范围 3、纳入合并报表范围的结构化主体”。

报告期末，合并结构化主体的总资产及净资产分别为人民币 581,568,617.58元及163,397,134.68元。本公司持在上述合并结构化主体中的权益体现在资产负债表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产和买入返售金融资产的金额分别为人民币0.58亿元、1.36亿元和3.50亿元。

### 5、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用  不适用

### 6、重组其他公司情况

适用  不适用

## 十、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

本公司聚焦“零售财富管理服务和“企业综合金融服务”的“双核驱动”发展战略，实现“发展战略、人力资源、资金运营、风险控制”的统一管理，致力于将本公司打造成为最具活力和特色的证券金融综合服务商。

本公司将聚焦铸特，立足区域市场并将优势业务向全国辐射。一方面，本公司专注于中高端零售客户群，通过提升客户价值分析管理能力、建立高素质的营销团队、搭建线上线下联动的渠道服务体系等举措，把富裕零售客户的财富管理业务作为公司未来的主要收入来源；另一方面，本公司积极培育全产品服务的能力，把围绕企业成长的全生命周期综合金融服务作为发展的重点。

### （二）经营计划

2018年公司将坚持“稳健经营、规范发展”的指导思想，在合法合规的前提下，加快转型速度，业务发展上巩固提升传统优势、推动多点快速发展，管理提升上加快专业化与信息化建设，建立健全信息披露体系，提升公共关系管理能力。

1、经纪业务。加速金融科技支撑零售财富管理平台的更新迭代，按照省会城市填空、重点区域联网、核心城市织密的布局策略，新设分支机构，尝试“社区化、网络化”网点布局，探索全新的线上线下客户开发渠道。同时，全面运行集中作业中心，助推营业部向“轻型化”转变。

2、投行业务。大力发展并购重组、可转债等业务，稳步推进IPO、再融资等重大项目，落实根据地实施行动计划和全生命周期的企业综合金融服务方案，储备大量优质项目和潜力企业客户。同时，健强销售队伍，强化团队管理，推行价值量管理，加快信息化建设，升级业务支持体系。

3、资管业务。加快筹备资管子公司，积极打造主动管理明星产品，加快发展ABS业务，培育量化投资等新业务或新产品，加强银行、保险等销售渠道建设，夯实中后台运行管理体系。

4、证券投资业务。强化打造一支专业能力和风控能力兼具的投研团队，提升团队业务能力，强化风险控制，寻求市场机会，对创新业务进行前瞻性研究和准备，在风险可控的前提下根据市场条件适时扩大自营业务规模。

5、加强合规管理和风险控制。强化勤勉尽责文化，持续打造“专业精湛、服务优良、管理到位”的合规风控队伍，优化合规考核机制。同时，启动信用风险内评体系、操作风险管理系统和风险管理驾驶舱开发，强化合规风控三道防线体系建设，全面提升合规风控能力。

6、人力资源和IT建设。加强专业人员引进力度，完善公司培训体系。同时，逐步落实IT发展规划，重点升级改造集中交易系统、建设内外部数据平台，探索人工智能产品开发，提升信息化办公水平。

7、财务管理和资金运营。试点启动财务核算共享模式建设，优化管理会计信息系统，进行数据质量治理。优化债务融资结构，开辟线上融资品种，做好大类资产配置前瞻性规划，优化资金配置模式，提升公司资金综合收益率。

前述公司经营计划不构成盈利预测，是否实现取决于国家宏观经济形势及公司经营情况等诸多因素，在此特提醒投资者注意风险。

### （三）风险因素

公司业务经营活动面临的风险主要有：政策风险、经营风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等，主要表现在以下几个方面：

#### 1、政策风险

政策风险是指由于违反有关法律、部门规章、交易所部门规则等，导致公司遭受处罚或信誉受损的风险。证券行业是受高度监管的行业，与行业有关的法律法规和监管政策可能随着证券市场的发展而调整，若公司在日常经营中不能适应政策法规的变化而违规，可能会受到监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚。

#### 2、经营风险

公司经营风险是指由于市场的大幅波动会给公司带来未来收入和利润不稳定的风险。经纪业务是公司的传统业务与主要营业收入来源，其利润在各个业务条线中占比最高，对公司盈利能力影响较大。若股市成交量下滑，佣金水平降低，公司代理买卖证券业务净收入不断下降，由此将对公司收入带来较大影响。公司制定了战略规划，积极推进经纪业务的服务转型，

并不断优化公司业务结构。

### 3、市场风险

市场风险是由于市场风险因素，如股票价格、指数、利率水平的变动而导致公司资产组合价值发生变化，造成公司损失的风险。

本公司当前面临的主要市场风险为权益类市场风险（如受个股、股指等价格变动影响）以及固定收益类市场风险（如受利率水平，信用利差水平等变动影响）

针对市场风险，本公司构建了以风险价值VaR、风险敏感度指标、压力测试等为核心的风险管理模型和指标体系。权益类投资风险指标包括组合市值、行业集中度、个股集中度、流动性风险指标等，固定收益类投资风险指标包含投资组合久期、DV01、个券集中度、行业集中度、发行方集中度等。本公司制定了《风险价值(VaR)模型及风险敏感性指标计算方法论》，以95%为置信区间，采用历史模拟法，计算投资组合的风险价值VaR。公司发布了《风险限额管理办法》以及《风险限额管理实施细则》，对市场风险中的各类风险指标进行了限额设定，不断完善风险限额管理中的授权分配机制，及时对各项限额的使用情况进行监控与报告，预警与处置。截至2017年12月31日，公司自营传统股票投资市场风险VaR为394万元，自营量化股票投资市场风险VaR为208万元，自营固定收益投资市场风险VaR为2924万元。

### 4、信用风险管理

信用风险是指由于公司客户、债券发行人、交易对手等违约或其信用评级、履约能力降低而造成损失的风险。

本公司当前面临的信用风险主要来源于固定收益自营投资、融资融券、股票质押式回购等信用交易业务。

本公司固定收益类自营业务主要投资对象为政策性金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券。本公司制定了《信用风险管理办法》、《风险限额管理办法》，《风险限额管理实施细则》等制度对债券投资的信用评级集中度、发行方集中度等信用风险指标制定了相应的限额管理方案，防范信用风险的过度集中。本公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，并密切跟踪投资标的及融资主体信用评级变化。

在融资融券、约定购回、股票质押式回购信用交易业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，本公司制定、实行一整套涉及整个业务流程的风险防范、监控、应对机制。公司严格控制业务的总规模，建立以净资产为核心的业务规模监控和调整机制；本公司《风险限额管理办法》中制定融资融券、约定购回、股票质押式回购交易业务风险控制指标及阈值，指标包括维持担保比率、履约保障比率、单一客户及单一证券集中度等风控指标；本公司建立了逐日盯市制度，对交易进行实时监控、主动预警，通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、发送补仓或平仓通知、及时提示交易规则等措施，严格控制业务的信用风险。为提高公司信用交易业务（融资融券、约定购回、股票质押）综合风险监控的及时性、有效性、全面性，本公司目前已实现动态汇总三项信用交易业务合并后的同一客户规模、同一担保品规模、业务交叉客户信息等核心数据，并形成风险日报发送公司领导及各业务部门。

### 5、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。

公司制定了《流动性风险管理办法》、《流动性风险应急预案实施细则》，并开展了多次流动性风险管理培训。

公司将流动性覆盖率和净稳定资金率分别作为公司短期和长期的流动性风险容忍度衡量指标。每年初按照中国证券业协会的要求，在年度流动性压力测试中，以预计或规定压力情景下的净稳定资金率和流动性覆盖率为基础对公司进行流动性压力测试，考察公司在未来一年和一个月内抵御流动性风险的能力。根据业务具体需要，本公司开展债券承销、股票承销、融资类业务规模等专项流动性压力测试。公司流动性检测工具包括合同期限错配评估、流动性风险容忍度指标和风险限额指标监测、优质流动性资产动态管理、与市场有关的监测工具、对日常现金流量的监测及抵（质）押品监测等。2017年12月29日，公司流动性覆盖率为469.72%，净稳定资金比率为131.42%。

### 6、操作风险管理

操作风险是指因内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险。

公司持续完善风险管理和内部控制架构；经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。公司进一步规范业务操作规程；建立技术防范体系，完善实时监控系统，对业务进行实时监控和风险预警，对员工从业行为的规范性进行监测；通过合规检查和稽核审计，及时发现操作风险；提高合规及风险管理绩效考核的力度；加大对员工的合规管理及风险管理培训，宣传和营造全员合规、主动合

规的合规文化，努力提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

公司在合规法务部门设置制度执行督导岗，组织安排定期或不定期对各部门及分支机构制度落实执行的情况进行抽查和督导。

公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等规定，制定了《操作风险管理办法（试行）》，建设操作风险损失数据库，组织公司内部开展操作风险全面梳理，通过对各项业务和工作进行全过程梳理，分别从发生频率和潜在损失两个维度评估关键风险点，并对针对各项关键风险点的控制措施进行描述和评估。

#### 7、合规风险管理

本公司持续推动合规文化建设，扎实开展合规管理专业工作，为公司各项业务实现“零违规”目标提供了有力保障。

本公司印发了《合规管理与风险管理绩效考核评价办法》以及《合规管理和风险控制绩效评价实施细则》，强化日常监督，促进提高各部门的合规和风险管理水平。本公司修订印发了《合规审查实施细则》，进一步规范合规审查流程；制定了《业务申报材料审查工作流程》，提高业务申报工作的质量与效率；印发了《合规手册修订工作流程》，将《合规手册》修订工作予以固化。本公司对各部门、分支机构拟发布实施的重要制度流程、新业务和新产品方案、重大决策材料、上报监管部门的重要专项材料等资料进行严格合规审查。结合工作实际，本公司不断提高合规检查的针对性、目的性，注重专项检查，注重与公司的业务开展、与新业务新产品开发相适应。

公司在合规法务部设置制度执行督导岗，组织安排定期或不定期对各部门及分支机构制度落实执行的情况进行抽查和督导。本公司建立了定期（年度、半年度、季度、月度）和专项合规报告制度。各业务条线和职能部门按要求向合规部门报送合规报告，合规部门在审核上述合规报告的基础上，草拟公司合规报告送合规负责人审定，及时报送四川证监局。半年度、年度合规报告还须公司董事会风险控制专门委员会审查，董事会审议批准，公司董事、高级管理人员签署确认意见，保证报告的内容真实、准确、完整。

## 十一、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

### （一）动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

根据《证券法》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司流动性风险管理指引》等有关法律、法规、准则，本公司制定了《风险管理制度》、《风险控制指标管理规定》、《风险限额管理办法》、《流动性风险管理办法》、《压力测试管理办法》等制度，建立了符合监管要求的风险控制指标动态监控体系。本公司制度明确了风险控制指标监控、敏感性分析及压力测试等工作要求，并要求将相关工作嵌入合同审查、风险事项报告等流程，确保开展重大业务时，对风险控制指标的敏感性分析与压力测试切实到位，以有效指导业务决策。

公司建立了以净资本为核心的风险控制指标体系，按照监管规定编制净资本计算表、风险资本准备计算表、风险控制指标等监管报表。公司风险控制指标的动态风险管理流程包括风险识别、评估、监测、控制与报告，并根据自身资产负债状况和业务发展情况，建立了动态的风险控制指标监控和资本补足机制，确保净资本等各项风险控制指标符合规定标准。

公司建立了风险控制指标动态监控技术系统，指定专人对净资本等风险控制指标进行日常监控与报告。本公司在开展证券承销、股利分配、调整融资类业务规模、设立子公司或增资子公司等重大业务或经营行为时，按规定进行风险控制指标的敏感性分析或压力测试，在测算分析基础上提出业务规模或经营管理行为的调整建议，确保本公司的各项风险控制指标符合监管要求。目前，本公司风险控制指标动态监控机制运行平稳、有效。

### （二）报告期内风险控制指标触及预警标准、不符合规定标准的情况及采取的整改措施、整改效果

#### 1、持有一种非权益类证券的规模与其总规模的比例前五名超过监管预警线16%

持有一种非权益类证券的规模与其总规模的比例	2017年1月	2017年3月	2017年4月	2017年5月	2017年6月	2017年8月	2017年9月	2017年10月	2017年11月	2017年12月
融诚2号	16.12%									
15亚洲浆PPN001		16.67%	16.67%	16.67%	16.67%					

红利来尊享八号						20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%
---------	--	--	--	--	--	--------	--------	--------	--------	--------

公司以自有资金投资参与本公司管理的集合资产管理计划融诚2号的比例在2017年1月底为16.12%，超过预警线16%，但未超过监管标准20%。2017年2月公司部分赎回参与融诚2号的自有资金，使得该指标不再超过预警线。

公司持有15亚洲浆PPN001的规模与其总规模的比例在2017年3月至6月超过监管预警线16%，但未超过监管标准20%，2017年7月该债券到期，不再超过预警线。

公司以自有资金参与的红利来尊享八号集合资产管理计划对接的股票质押项目在2017年8月进行提前购回,其他投资人相应进行份额赎回，进而导致自有资金份额被动赎回。赎回后，8月末自营非权益类证券的规模与其总规模的比例第一名较上月上升46.67%，达到20.00%，已达到监管标准上限（监管标准≤20%），但未超过监管标准。该产品已于2018年1月清盘。

2、对单一客户融资（含融券）业务规模/净资产的前五名超过监管预警线4%

对单一客户融资 (含融券)业务规模/ 净资产的前五名	2017 年1月	2017 年2月	2017 年3月	2017 年4月	2017 年5月	2017 年6月	2017 年7月	2017 年8月	2017年 9月	2017年 10月	2017 年11月
深圳市南方同正 投资有限公司	4.31 %	4.31 %	4.27 %	4.27 %	4.24 %	4.21 %	4.22 %	4.16 %	4.15%	4.11%	4.12 %

公司股票质押客户深圳市南方同正投资有限公司的融资业务规模与净资产的比例在2017年1月至11月超过预警线4%，但未超过监管标准5%。2017年12月客户通过部分购回3000万融资将占比降低至预警线4%以下。

## 十二、接待调研、沟通、采访等活动

### 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司的利润分配政策如下：

#### （一）利润分配的原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理的、稳定的投资回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

#### （二）决策机制与程序

公司的利润分配政策和具体股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准。董事会在制定利润分配政策和具体股利分配方案时应充分听取独立董事和监事会的意见，并应当通过多种渠道与股东（特别是中小股东）进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、实地接待、邀请中小股东参会等方式），充分听取中小股东的意见。

#### （三）利润分配的形式

公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金方式分配。

#### （四）利润分配的时间间隔

原则上公司应按年将可供分配的利润进行分配，公司也可以进行中期现金分红。

#### （五）公司现金分红的具体条件和比例

1、公司当年实现的可供分配利润为正、净资产等指标符合监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司应优先采用现金分红方式进行利润分配。除公司有重大资金支出安排或股东大会批准的其他特殊情况外，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。

2、在公司无重大资金支出安排进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到40%。

3、在公司有重大资金支出安排进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到20%。

重大资金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的5%的情形。

#### （六）公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，独立董事应当对董事会提出的股票股利分配预案发表独立意见。

#### （七）具体利润分配方案的制定

公司的具体利润分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准。董事会在制定利润分配政策、股利分配方案时应充分听取独立董事和监事会的意见，并应当通过多种渠道与股东（特别是中小股东）进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、实地接待、邀请中小股东参会等方式），充分听取中小股东的意见。

独立董事应当对具体利润分配方案发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司在特殊情况下无法按照上述现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，董事会应就不进行现金分

红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明并在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经股东大会特别决议通过，并提供网络投票方式。

(八) 利润分配政策的变更

公司根据外部经营环境或者生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经董事会审议、独立董事发表独立意见后提交股东大会以特别决议通过，并提供网络投票方式。监事会应当对利润分配政策的变更进行审议，并按照《监事会议事规则》形成决议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年度

2016年6月15日，华西证券2015年度股东大会审议通过了《公司2015年度利润分配的预案》，同意公司2015年度对股东以不超过2亿元额度进行利润分配。

2、2016年度

2017年6月27日，华西证券2016年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配的预案》，同意公司2016年度暂不进行利润分配。尚未分配的利润转入以后年度可供分配利润。

3、2017年度

(1) 2017年中期利润分配方案

2017年8月25日，华西证券2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2017年中期利润分配的议案》，同意公司向股东进行2017年度中期利润分配，并以2017年6月30日总股本2,100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），不进行送股或公积金转增股本，共派送现金红利200,000,000.00元。

(2) 2017年度利润分配方案（预案）

2018年4月9日，公司第二届董事会2018年第三次会议审议通过了公司2017年度利润分配预案，以公司分红派息股权登记日股份数为基数，拟向全体股东每10股派送现金红利0.38元（含税），尚未分配的利润转入以后年度可供分配利润。该预案尚需提交2017年年度股东大会进行审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	204,750,000.00	1,019,124,805.62	20.09%	-	0.00%
2016 年	-	1,666,499,975.29	0.00%	-	0.00%
2015 年	200,000,000.00	2,681,090,347.00	7.46%	-	0.00%

注：2017年现金分红金额包括2017年半年度已分配金额以及2017年度拟提交股东大会审议的现金分红金额  
公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.38
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,625,000,000
现金分红总额（元）（含税）	99,750,000.00
可分配利润（元）	204,750,000.00
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
此次利润分配以公司分红派息股权登记日股份数为基数，拟向全体股东每 10 股派送现金红利 0.38 元（含税），尚未分配的利润转入以后年度可供分配利润。以公司现有股本 2,625,000,000 股计算，共分配现金股利 99,750,000.00 元。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的审定数，公司 2017 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为 1,019,124,805.62 元，母公司净利润为 934,608,519.81 元，本年度按可供分配利润 654,225,963.87 元的 31.30% 即 204,750,000.00 元进行利润分配，扣除 2017 年上半年已分配的 105,000,000.00 元外，本次尚待分配金额为 99,750,000.00 元。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	老窖集团	股份限售的承诺	在持股期限内,不转让或者委托他人持有或管理其持有的本公司股份	2018年1月22日	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月	严格履行
	泸州老窖	股份限售的承诺	在持股期限内,不转让或者委托他人持有或管理其持有的本公司股份	2017年5月26日	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月	严格履行
	中铁信托	股份限售的承诺	在持股期限内,不转让或者委托他人持有或管理其持有的本公司股份	2017年5月26日	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月	严格履行
	其他发起人股东	股份限售的承诺	在持股期限内,不转让或者委托他人持有或管理其持有的本公司股份	2017年5月26日	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月	严格履行
	老窖集团	避免同业竞争的承诺	为避免与本公司之间的同业竞争,老窖集团已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,作出如下承诺:“1、本公司及本公司直接或间接控制的企业(包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业)不存在以任何形式从事或参与发行人开展的业务,即	2017年11月27日	长期承诺	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务等构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。3、本公司及本公司直接或间接控制的企业将不会以任何形式支持发行人以外的任何第三方从事与发行人开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与发行人开展业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、本公司目前及将来不会利用在发行人的控制地位，损害发行人及其他发行股东的利益。本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿发行人由于本公司或本公司直接或间接控制的企业违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司统一将所得收益返还发行人。</p>			
	四川金舵投资有限责任公司	避免同业竞争的承诺	<p>鉴于本公司的控股股东老窖集团下属全资子公司四川金舵投资有限责任公司（以下简称“金舵投资”）的业务涉及股权投资。为避免金舵投资与本公司构成</p>	2017年11月27日	长期承诺	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>同业竞争，老窖集团、金舵投资已出具《关于避免同业竞争的补充承诺函》，作出如下承诺：“1、自本承诺签署之日起，金舵投资除配合老窖集团业务发展进行的以经营为目的股权投资之外，不再新增其他股权投资业务，包括但不限于以自有资金进行直接股权投资、通过其作为普通合伙人（GP）/有限合伙人（LP）参与的基金进行股权投资；2、老窖集团作为金舵投资的控股股东，将督促金舵投资履行前述承诺。对于因金舵投资未履行承诺而给华西证券带来的经济损失，老窖集团将承担相关赔偿责任。”</p>			
	老窖集团	规范关联交易	<p>老窖集团已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，不可撤销地承诺及保证：</p> <p>1. 本公司将尽力减少老窖集团以及所实际控制企业与华西证券及其控制企业之间的关联交易。</p> <p>2. 本公司以及所实际控制企业与华西证券及其控制企业之间的任何业务往来或交易均将按照有关法律、法规、规章、规范性文件和华西证券《公司章程》以及关联交易制度等公司管理制度的规定履行批准程序；关联交易价格严格按照市</p>		长期承诺	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>场公允价格确定;保证按照中国证监会、深圳证券交易所等有关规定履行信息披露义务;保证不利用关联交易非法转移华西证券的资金、利润,不利用关联交易损害华西证券及其他股东的利益。</p> <p>3.老窖集团保证承诺在华西证券股东大会对涉及老窖集团及老窖集团所控制企业的有关关联交易事项进行表决时,履行回避表决的义务。</p> <p>4.老窖集团保证将依照华西证券《公司章程》规定参加股东大会,平等地行使股东权利并承担股东义务,不利用控股股东地位谋取不正当利益,不损害华西证券及其他股东的合法利益。</p> <p>5.如果老窖集团或所控制企业违反本承诺函,给华西证券或所控制企业造成损失的,老窖集团同意给予华西证券或所控制企业赔偿。”</p>			
	本公司、老窖集团、泸州市国资委、董事、监事、高管、中介机构	招股说明书内容	1、本公司承诺如果本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将依法回购首次公开发行的全部 A 股。证券监管部门或司法机关生效的司法判决文件认定本招股说明书存在前述	2018 年 1 月 22 日	长期承诺	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>违法违规情形之日起的 10 个工作日内, 本公司应就 A 股回购计划进行公告, 包括回购股份数量、价格区间 (不低于首次公开发行 A 股的价格。自本公司首次公开发行的 A 股上市之日至本公司发布回购计划之日, 本公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 回购底价下限将相应进行调整)、完成时间等信息。A 股回购计划应经公司股东大会批准, 并按照届时适用的法律法规和规范性文件的规定完成 A 股回购计划。本招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使 A 股投资者在 A 股证券交易中遭受损失的, 本公司将依法赔偿 A 股投资者损失。</p> <p>2、本公司控股股东老窖集团承诺如果本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 老窖集团将督促华西证券依法回购华西证券本次发行的全部 A 股, 且老窖集团将购回已转让的 A 股股份。本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 老窖集团将依法赔偿投资者损失。</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>3、本公司实际控制人泸州市国资委承诺如果本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，泸州市国资委将依法赔偿投资者损失。</p> <p>4、本公司董事、监事和高级管理人员均承诺如果本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其个人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>5、本次发行保荐机构（主承销商）中信证券股份有限公司承诺：“本公司已对华西证券股份有限公司招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。本公司为华西证券股份有限公司首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失”。</p> <p>6、发行人律师北京市中伦律师事务所承诺：本所为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人承担连带赔偿责任。作为中国境内专业法律服务机构及执业律师，本所及本所律师与发行人的关系受《中华人民共和国律师法》的规定及本所与发行人签署的律师聘用协议所约束。本承诺函所述本所承担连带赔偿责任的证据审查、过错认定、因果关系及相关程序等均适用本承诺函出具之日有效的相关法律及最高人民法院相关司法解释的规定。如果投资者依据本承诺函起诉本所，赔偿责任及赔偿金额由被告所在地或发行人本次公开发行股票上市交易地有管辖权的法院确定。</p> <p>7、审计机构四川华信承诺如因其为华西证券首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>8、资产评估机构中联资产评估集团有限公司承诺如因其为华西证券首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。			
	老窖集团、泸州老窖、华能资本、都江堰蜀电投资有限公司和四川剑南春(集团)有限责任公司	发行前持股5%以上股东减持意向	<p>1、老窖集团和泸州老窖分别承诺：“截至本承诺函签署日,本公司没有和其他任何人签署关于转让、减持本公司所持有的发行人股票、协议或达成类似的安排。本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价(指发行人首次公开发行股票的价格,如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理),两年内通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式减持的股票数量不超过发行人发行后总股本的3%。本公司将在减持前4个交易日通知发行人,并由发行人在减持前3个交易日予以公告。如本公司违反前述承诺进行减持的,将公开说明未履行原因并道歉。发行人有权收回因违反承诺减持股份而获得的收益,若本公司未将收益交给发行人,则发行人有权扣留本公司的分红收益。”</p> <p>2、华能资本服务有限公司承诺：“截至本承诺函签署日,本公司没有和其他任何人签署关于转让、减持本公</p>	2018年1月22日	长期承诺	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>司所持有的发行人股票 合同、协议或达成类似的安 排。本公司所持发行人股票 在锁定期满后两年内减持 的,减持价格遵守国资管理 部门、中国证监会、证券交 易所有关规定,两年内通过 集中竞价、大宗交易、协议 转让等方式减持的股票数 量不超过发行人发行后总 股本的 10%。本公司将在 减持前 4 个交易日通知发 行人,并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。如本 公司违反前述承诺进行减 持的,将公开说明未履行原 因并道歉。发行人有权收回 因违反承诺减持股份而获 得的收益,若本公司未将收 益交给发行人,则发行人有 权扣留本公司的分红收 益。”</p> <p>3、都江堰蜀电投资有限责 任公司和四川剑南春(集 团)有限责任公司分别承 诺:“截至本承诺函签署日, 本公司没有和其他任何人 签署关于转让、减持本公 司所持有的发行人股票的合 同、协议或达成类似的安 排。本公司所持发行人股票 在锁定期满后两年内减持 的,减持价格遵守中国证 监会、证券交易所有关规 定,两年内通过集中竞价、大 宗交易、协议转让等方式减 持的股票数量不超过发行人</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			发行后总股本的 5%。本公司将在减持前 4 个交易日通知发行人,并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。如本公司违反前述承诺进行减持的,将公开说明未履行原因并道歉。发行人有权收回因违反承诺减持股份而获得的收益,若本公司未将收益交给发行人,则发行人有权扣留本公司的分红收益。”			
	本公司、老窖集团、董事、高级管理人员	稳定股价	在公司 A 股股票上市后三年(36 个月)内,如果公司 A 股股票收盘价格连续 20 个交易日(公司股票全天停牌的交易日除外)低于最近一期经审计的每股净资产(在最近一期财务审计基准日后,公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,上述“最近一期经审计的每股净资产”将相应进行调整),且届时公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定,则启动本公司制定的股价稳定预案。启动预案的股价稳定措施后,如股票收盘价连续 5 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产,则可中止实施该次稳定股价措施,中止实施稳定股价措施后,如再次出现公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于公司最近一期经审	2018 年 1 月 22 日	长期承诺	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>计的每股净资产的情况,则应继续实施上述稳定股价措施。</p> <p>控股股东、公司、董事及高级管理人员在履行其增持或回购义务时,应遵守公司股票上市地上市规则及其他适用的监管规定且满足公司股票上市地上市规则所要求的公司股权分布比例并履行相应的信息披露义务。如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规的规定导致控股股东、公司、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其增持或回购义务的,相关增持或回购履行期间顺延,顺延期间亦应积极采取其他措施稳定股价。</p>			
	老窖集团	土地房产	<p>针对本公司位于成都市西玉龙街 10-12 号的房屋,本公司控股股东老窖集团已出具承诺,若未来因诉讼结果导致西玉龙街证券营业部无法合法正常使用该等房产,则老窖集团将协助该营业部重新依法取得其他房屋以供其使用,且重新取得的房屋面积、用途及位置等均能够满足其开展其业务之需要,并将承担该等房屋搬迁的相关费用和损失,包括更换营业部地址所产生的费用、搬迁费用以及和给发行人生产经营造成的损失。</p>	2015 年 4 月 7 日	长期承诺	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>本公司存在 5 处未取得房产、土地证的房屋，其中有 1 处仍在诉讼中，且该等房产作为华西有限整体变更设立华西证券时全体发起人的出资资产投入到华西证券。老窖集团出具《承诺函》，承诺如自承诺函出具之日起三年内，本公司依然未取得上述房产的房屋所有权证，老窖集团将按华西有限整体变更为股份有限公司时的该等房产账面净资产值以货币资金注入本公司的方式予以规范，该规范方式不对本公司的出资比例或股权比例造成任何改变；如老窖集团按照上述承诺以货币资金注入方式予以规范后，本公司依法取得上述房产的全部或部分房屋所有权证，则本公司仅需按合法程序将已注入的相应资金等值退还老窖集团即可，无需支付资金占用费或其他费用。</p> <p>针对本公司 4 处租赁房产的出租方未能提供出租方拥有该等房屋所有权的《房屋所有权证》或其他出租方有权出租该等房屋的文件，老窖集团已出具承诺，若未来本公司租赁的上述房产因产权原因导致无法合法正常使用该等房产，则老窖集团将协助该营业部重新依法取得其他房屋以供其</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			使用,且重新取得的房屋面积、用途及位置等均能够满足其开展其业务之需要,且将承担该等房屋搬迁的相关费用和损失,包括更换营业部地址所产生的费用、搬迁费用以及和给本公司生产经营造成的损失。			
	董事、监事、高级管理人员	加强信息披露与投资者教育工作	公司上市后,将严格遵守有关法律法規关于信息披露的各项规定,履行信息披露义务;结合证券公司特点,在定期报告中充分披露客户资产保护状况,以及由证券公司业务特点所决定的相关风险及内部控制、风险管理情况、公司合规管理、业务开展等信息;并切实采取有关措施,强化对投资者的风险揭示和风险教育。		长期承诺	严格履行
	董事、高级管理人员	摊薄即期回报	<p>公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,对公司本次发行上市摊薄即期回报采取的填补措施能够得到切实履行作出以下承诺:</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投</p>		长期承诺	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、承诺公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	老窖集团	“中铁信托”事件后续潜在风险	为进一步避免因处置相关资管产品未来可能给华西证券及其他股东带来损失或潜在风险，本公司控股股东老窖集团已出具《承诺函》，作出如下承诺：“若因华西证券清算、兑付“华西证券红利来六号”、“华西证券珈祥 1 号/2 号/5 号/6 号/7 号” 6 只集合资产管理计划以及向中铁信托转让“睿智”系列信托计划受益权事宜，可能对华西证券及其他股东造成的损失或潜在风险，本公司承诺全部予以承担”。		长期承诺	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 1、会计政策变更

(1) 根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会[2017]15 号)的通知,将原计入“营业外收入”科目中的与日常活动相关的政府补助计入“营业收入”下的“其他收益”科目核算。该会计政策变更采用未来适用法,变更仅影响财务报表列报,不影响利润。

(2) 根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)和 2018 年 1 月 12 日财政部会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》,在利润表营业收入下面新增“资产处置收益(损失以“-”号填列)”项目,将原计入“营业外收入”和“营业外支出”的资产处置损益净额计入该项目。该会计政策变更采用追溯调整法,变更仅影响财务报表列报,不影响利润。

(3) 根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)和 2018 年 1 月 12 日财政部会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》,在资产负债表中增加“持有待售资产”和“持有待售负债”,利润表中净利润应区分终止经营损益、持续经营损益列报。该会计政策变更采用追溯调整法,该变更仅影响财务报表列报,不影响利润。

(4) 随着公司业务类型具体规模、内部结构的变化,公司决定调整公司分部报告列报口径。分部报告变更前主要划分为经纪业务、自营业务、投行业务、资产管理、期货业务以及其他业务6个业务分部,其中经纪业务包含融资融券业务;变更后主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务6个业务分部。该变更不影响财务报表数据,变更后的分部报告披露数据详见第十一节 财务报告“十四、其他重要事项(九)分部报告”。

##### 2、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

(一) 本期内新增纳入本公司合并财务报表范围的子公司情况

子公司名称	注册及营业地	注册资本(万元)	法定代表人	业务性质	出资额(万元)	持股比例%		表决权比例%	
						直接	间接	直接	间接
华西东方投资	北京	1,000.00	李小平	投资管理 资产管理	510.00		51		51

(二) 本期内新增纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

项目	期末余额		持有比例%
	实际持有份额	计划份额总额	
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	13,000,000.00	26,180,000.00	49.66
华期梧桐资管二月花量化二号二期资产管理计划	3,300,000.00	9,161,343.06	36.02
华期梧桐世纪一号资管计划	2,000,000.00	9,004,202.52	22.21
华期梧桐灵瑞FOF一号资管计划	12,500,000.00	22,419,725.98	55.75
华期梧桐灵瑞FOF二号资管计划	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00
华期梧桐金舵同锦资管计划	7,000,000.00	20,035,246.73	34.94
华期梧桐言成一号资管计划	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>51,600,000.00</b>	<b>100,600,518.29</b>	

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	武兴田/黄敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6年/1年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。公司所涉诉讼（含仲裁）未结案的共计 5 起，涉及标的金额合计约为 1.85 亿元。其他诉讼、仲裁事项详见第十一节“财务报表附注十一、或有事项”。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十三、报告期内各单项业务资格的变化情况

详见第二节“五、各单项业务资格”。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 十六、重大关联交易

报告期内，公司不存在与某一关联方累计关联交易高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的关联交易。

本公司 2017 年日常关联交易根据 2016 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2017 年度预计日常关联交易的议案》执行。具体情况详见第十一节“十、关联方及关联交易”。

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

适用  不适用

### 2、重大担保

适用  不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司坚决贯彻执行国家的各项方针政策，支持国家和地方经济建设；切实做到依法、合规经营，创造良好经济效益；加强投资者教育、投资者适当性管理，切实保护投资者利益；积极支持公益、扶贫事业，树立良好的企业文化，鼓励员工自觉

承担社会责任。

公司建立《社会责任管理制度》并将社会责任工作列入常态工作范畴，根据公司党委会、董事会等决定的社会责任工作事项抓好落实。公司董事会定期检查和评价公司社会责任制度的执行情况和存在问题，公司独立董事、监事会有关对公司履行社会责任的情况提出意见和建议。切实加强以职代会为基本形式的民主管理工作，依法由职代会选出职工董事、职工监事参与公司管理。为维护职工的合法权益，公司工会代表职工与企业签订《工资集体协议》。开展“关爱工程”活动，对员工生老病死、婚丧嫁娶进行慰问，对困难员工及时跟进和帮扶。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

基本方略：华西证券股份有限公司作为四川的重点国有金融企业，一直以来积极履行社会责任，坚持服务和回报社会。

总体目标：按照上级党委精准扶贫工作的整体部署和具体要求，切实把精准扶贫作为公众公司履行社会责任的首要政治任务落到实处，按时按质完成扶贫工作。

主要任务：以基本方略和总体目标为指导，从经济帮扶、产业扶贫、金融扶贫等方面切入，帮助贫困地区。

保障措施：投入大量财力、物力和人力，确保扶贫任务的执行。

### (2) 年度精准扶贫概要

#### ①勇担公众公司责任，经济帮扶“献血”

作为省级扶贫工作组的成员单位，公司按照省委、省政府的安排，积极融入全省扶贫工作大局，多次参与全省脱贫攻坚工作，履行公众公司社会责任。从2016年8月起，公司先后抽调10余人参与全省脱贫攻坚督导调研、省级验收考核抽查等工作，下村入户130余户。作为省长对口帮扶联系点的帮扶单位之一，公司前后跟随省政府主要领导，参与省委、省政府下达定点扶贫工作，分批派出四位驻村扶贫干部，2017年度累计捐赠资金约1100万元，以实际行动落实精准扶贫责任。

两年来，公司累计投入430多万资金用于北川县脱贫工作。帮扶资金主要用于北川县开坪乡凤阳村14户村民风貌建设改造100万元，用于建设凤阳村互助贷款资金社60万元，用于北川县坝底乡通坪村143户村民危房改造建设260万元。公司还在凤阳村开展了“新春送温暖”活动，慰问贫困户18户，认购农产品536套，价值20余万元；在“走基层、送温暖”活动中公司为通坪村143户贫困户购买了160套床上用品。

2017年5月，公司与四川省古蔺县、叙永县签署结对帮扶战略合作协议，向两县各捐赠了500万人民币，共计1000万人民币，用于支持两县脱贫工作。公司主要围绕金融帮扶、资金帮扶、教育帮扶、销售帮扶四个方面帮助两县开展工作。2017年10月，古蔺县划拨了400万在大村镇菜田村，用于修建一座鱼目河大桥，解决村里落后的基础设施建设，目前勘察设计已基本结束，已开始正式施工。大桥工程总投资400万元，其中：桥梁工程造价估算330万元，附属设施及连接线工程50万元，设计、预算地勘等20万元。建设工期为：2017年10月至2018年5月。

公司除对结对帮扶的北川县、古蔺县和叙永县展开帮扶，还积极参与四川证监局主导的行业系统的扶贫工作，直接向广安市岳池县北城乡高木桥村捐赠资金8万元作为危房改造的施工费用。2017年10月，按照四川证监局和四川证券期货业协会的要求，我公司承担协助证监局定点帮扶岳池县龙音寺村的任务。公司计划捐赠38万元用于该村的党员活动中心的装修和设备购置，目前划款正在办理中。另外，公司已认领75万元支持山西省隰县千家庄村光伏扶贫村级电站建设，划款正在办理。

#### ②强化组织领导，产业扶贫“造血”

按照省委、省政府的指示精神，公司及时与结对帮扶县的县人民政府、县财经办取得联系，开展实地调研，明确帮扶思路，确定帮扶方式，制定帮扶措施，形成帮扶规划，按进度组织实施。公司从领导班子到经办部门，以及扶贫挂职干部，思想统一，步调一致，围绕“既重输血治疗，更重建造血功能，保证长期效果”的总体指导思想，一门心思做好帮扶工作。公司主要领导先后6次亲临帮扶点跟踪调研，班子成员轮流到贫困村指导工作，并建立结对帮扶机制，帮助贫困村脱贫致富。

公司安排公司纪委书记、工会主席杨毅负责对口帮扶县的扶贫工作。截止目前，公司纪委书记、工会主席杨毅已先后赴各扶贫点调研督导23次，有效推进扶贫工作的开展。另外，公司先后选派了4名扶贫挂职干部，分别派驻北川县开坪乡凤阳村、北川县禹里镇三坪村、北川县坝底乡通坪村进行驻村挂职帮扶。派驻的挂职干部，迅速完成了由企业职工到扶贫干部的角色转变。他们深入基层，走村入户，综合利用各类资源，积极为产业脱贫想办法、找门路。帮助凤阳村建立了土特产电商营销平台，销售腊肉、土鸡和蜂蜜等土特农产品20余万元，一定程度上解决了当地土特农产品销路不畅的问题；牵头为凤阳村设立了全新的互助贷款资金社，以有偿借贷的形式对具备各种养殖能力并且信誉度高的农户进行贷款投资。根据农户计划发展的数量和规模、资金总投入和自筹资金的多少来确定贷款具体数额，还款期限为一年，还款时间自由。该模式克服了现有互助社贷款资金用途不明确、上限过低、还款期限太短等弱点。驻村干部的工作得到了当地群众的高度认可和衷心拥护。

### ③发挥行业优势，助推贫困地区企业挂牌上市

公司保荐和主承销西藏易明西雅医药科技股份有限公司成功挂牌上市后，公司积极打开思路助推贫困地区企业挂牌上市。截至目前，公司分别为泸州东牛牧场科技有限公司、叙永县山地农业有限公司等11家叙永县企业及古蔺三深农产品有限公司、古蔺县源丰农业科技开发有限公司等11家古蔺县企业提供天府股权交易中心挂牌辅导，为北川禹珍实业有限公司等9家北川县企业提供挂牌辅导。

### ④首发扶贫债券，创新资本市场扶贫新方式

作为国有金融企业，华西证券在精准扶贫工作中加大直接资金投入的同时，还充分结合自身的行业特点和专业优势，积极整合政策资源，创新性首发扶贫债券，引入社会资本，有效解决了易地扶贫搬迁项目的资金难题。这一创新性的金融扶贫新手段，不仅为传统的财政扶贫提供了有力补充，也为引入社会资金参与政府主导的全面脱贫攻坚提供了新思路。《人民日报》在2016年10月19日对此进行了专文报道。

2016年9月12日，由华西证券主承销的全国首个易地扶贫搬迁项目收益债券在四川落地。截至2017年6月，债券首期、二期已募集资金10亿元，募集资金将投向国家级贫困县叙永、古蔺片区易地扶贫搬迁建设项目。

易地扶贫搬迁是我国开发式扶贫的重要方式，但易地搬迁新建房前期投入较大，影响了贫困户搬迁积极性。针对其中的矛盾，华西证券敏锐地发现了新机遇，并创新性提出了是否可以利用“城乡建设用地指标交易”所形成的收入，发行项目收益债券用于易地扶贫搬迁的思路，并立即组织专业团队进行研发，后经与泸州、苍溪等地相关部门不断论证、改进，最终通过了国家发改委审核，成功获批全国首创的两支易地扶贫搬迁项目收益债券。通过对已有政策资源的整合，引入资本市场资金活水，圆满解决了在不增加地方政府债务的前提下，按期完成扶贫攻坚任务的资金难题。

目前，华西证券申报的两只易地扶贫搬迁项目收益债券获国家发展改革委批准发行，一个是已发行两期共10亿元债券的泸州市农村开发建设投资公司，共获批非公开发行20亿元，10年期债券；另一个是苍溪县兴苍建设有限公司获批非公开发行10亿元，10年期债券。此外，华西证券已与四川省巴中市、凉山州、贵州省毕节市、安顺市普定县、重庆市彭水县等多地达成合作意向，通过发行易地搬迁扶贫债券的方式为其筹集大规模低成本的扶贫开发资金。另外，华西证券准备将易地扶贫搬迁项目收益债券这一创新产品全面推广到包括四川、贵州、云南、陕西等在内的贫困地区较为集中省份，为中央打赢扶贫攻坚战的战略布局作出贡献。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,106.2
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	101
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	700
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	406.2
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

①落实、跟进后续扶贫资金。截止目前，公司的扶贫对象主要有三个贫困县：北川县、古蔺县、叙永县，另外公司也开展了对广安岳池县以及山西省隰县的帮扶。北川县、古蔺县、叙永县的帮扶资金已经按协议拨付，共计约1470万元。后续的工作主要是跟进帮扶资金的使用。另外，目前广安岳池县、山西省隰县的帮扶资金尚未划转，公司计划将于2018年4月底之前完成协议的签订和帮扶资金的划转。

②落实人力帮扶。除公司领导参与调研之外，公司将安排驻村干部继续跟进广安岳池县的扶贫工作。

③深化综合金融服务。根据贫困地区的资源优势和产业特色，充分利用交易所IPO和新三板挂牌对贫困地区企业的绿色通道，完善上市企业后备库，帮助更多贫困地区企业通过主板、创业板、全国中小企业股份转让系统进行融资；积极支持贫困地区的企业通过增发、配股、发债等方式拓宽融资渠道；全力对接贫困地区企业私募融资需求，为贫困地区企业和项目提供“多元、灵活、便捷、低门槛”的股权、债权、股债结合等多种融资方式的综合服务。

④落实好上级单位交办的其他扶贫工作任务。公司将进一步贯彻落实好“六个精准”、“五个一批”和《四川省农村扶贫开

发条例》的要求，落实好省委、省政府交办的扶贫工作任务，切实将扶贫工作作为首要政治任务抓牢抓实，为我省的脱贫攻坚工作和实现全面建成小康社会的目标贡献华西证券的力量。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

（一）根据公司2016年6月15日召开的2015年度股东大会决议，非公开发行次级债规模为不超过200亿元；非公开发行次级债券用于补充净资本和营运资金，截至2017年12月31日，已发行未到期的次级债券18.00亿元。

经中国证监会于2016年1月6日签发的“证监许可[2016]43号”文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过28亿元的公司债券。根据公司第一届董事会2016年度会议决议，并经公司2016年度股东大会审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，公司公开发行证券公司债券，规模不超过公司近一期经审计净资产（合并口径）的40%，可一次或分次发行。截至2017年12月31日，已发行公司债未到期金额28.00亿元。

根据公司第一届董事会2015年年度会议决议，并经公司2015年度股东大会决议表决，审议通过《关于公司继续发行收益凭证的议案》，公司收益凭证发行不超过净资本的60%。截至2017年12月31日，已发行未到期的收益凭证10.12亿元。

根据公司第一届董事会2015年第十二次会议决议，并经公司2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于发行证券公司短期公司债券议案》，并经深圳证券交易所（深圳函【2017】81号）《关于华西证券股份有限公司2017年证券公司短期公司债券复核深交所转让条件的无异议函》确认，2017年公司证券公司短期公司债发行不超过净资本的60%。截至2017年12月31日，已发行未到期的短期公司债35.00亿元。

根据公司第一届董事会2016年度会议决议决议，并经公司2016年度股东大会决议表决，审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，公司短期融资券发行不超过净资本的60%。截至2017年12月31日，公司尚未发行短期融资券。

根据公司第一届董事会2016年度会议决议，并经公司2016年度股东大会审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，同意并授权经理层在不超过50亿（含50亿）的额度内申请非公开发行证券公司债；截至2017年12月31日，公司尚未发行该类债券。

（二）2015年6月公司与成都雄川实业集团有限公司（曾用名：成都雄川投资有限公司，以下简称“雄川公司”）就华西证券总部综合办公楼及附属工程（2、3、4号及地下室）（D6地块二期工程）签订项目合作协议书，约定公司以二期工程[包含土地使用权在内的在建工程]评估价值作为合作出资，评估基准日2015年3月31日，评估价值345,622,218.32元。自评估基准日起，公司不再为项目开发建设另行提供资金；雄川公司自评估基准日起对项目建设出资，出资金额等同于评估基准日的项目评估价值345,622,218.32元；双方项目出资、收益比例为50%：50%，双方按照比例共享收益、共担风险，项目合作协议书签订后，雄川公司已划入本公司开设的资金专户款项345,622,218.32元，该款项在本公司开设专户中已支付二期工程225,949,466.40元，加上该资金专户实际收到的存款利息850,583.92元，专户资金余额120,523,335.84元全部于2016年12月29日全部转入雄川公司开设的联建项目贷款专户中，划转后本公司的项目合作专户上的资金已清空；转入雄川公司贷款专户后，截至2016年共支付项目款项5,875,791.00元，2017年共支付项目款项111,899,700.57元，截至2017年12月31日贷款专户项目资金余额2,747,844.27元。

根据项目分配方式的实际变更情况，雄川公司与公司2016年12月23日会议纪要，雄川公司按照评估投入款项使用完毕后，后续资金需求双方按比例各自投入到专户。该联建项目资金来源，公司部分为自有资金，雄川公司为贷款，其贷款以其拥有的在建工程向银行进行了抵押，并于2016年10月17日办理了在建工程抵押登记。2017年1月11日，雄川公司更名为成都雄川实业集团有限公司。

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

截至2017年12月31日D6地块二期工程合作投资情况如下表：

期末余额			
项目	金额	项目	金额
货币资金	2,747,844.27	应付账款	
其他应收款—雄川公司		投入款项—雄川公司	345,622,218.32
在建工程	718,167,806.27	投入款项—华西证券	375,293,432.22
资产合计	720,915,650.54	负债与投入合计	720,915,650.54
期初余额			
项目	金额	项目	金额
货币资金	114,647,544.84	应付账款	
其他应收款		投入款项—雄川公司	345,622,218.32
在建工程	576,596,891.80	投入款项—华西证券	345,622,218.32
资产合计	691,244,436.64	负债与投入合计	691,244,436.64

注1：华西证券投入款项含评估增值。

注2：2017年下半年，由于雄川公司尚未取得其房屋预售许可证，资金尚未回笼，经联建双方协商后，由公司代其垫付由雄川公司应承担的联建部分资金。截至2017年12月31日公司代雄川公司垫付资金14,866,386.39元。

（三）2015年6月子公司华西银峰新增投资四川信托中元广场项目委托贷款信托计划84,400,000.00元，该计划延期至2018年6月29日，该信托计划已对具体投资项目提起诉讼，根据四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院（2016）川0792民特5号民事裁定书裁定对抵押物进行拍卖、变卖等方式变现，申请人四川信托有限公司对所得价款在本金及利息范围内优先受偿，并于2017年1月6日受理了四川信托有限公司的执行申请，2017年2月，在法院协调下，中元项目各利益方签订了《执行和解协议书》，同时四川信托有限公司与遂宁市中元房地产开发有限公司签订了《补充协议》约定相关担保物的处置分配比例，截至报告报出日相关项目担保物仍在处置中。

（四）公司债券借贷情况

期末金额				
项目	券面总额	到期日	担保物价值	已售出券面总额
国债	1,857,000,000.00	2018年1月	1,154,297,300.00	
合计	1,857,000,000.00		1,154,297,300.00	
期初金额				
项目	券面总额	到期日	担保物价值	已售出券面总额
政策性金融债	150,000,000.00	2017年1—3月	133,744,440.00	150,000,000.00
国债	400,000,000.00	2017年1—3月	341,843,340.00	300,000,000.00
合计	550,000,000.00		475,587,780.00	450,000,000.00

（五）2016年12月31日金智全胜公司作为有限合伙认缴出资500.00万元，参股投资西藏金智创业投资合伙企业（有限合伙），认缴出资比例1.00%，2017年4月30日前应完成首期出资10.00万元。2017年11月16日，西藏金智创业投资合伙企业（有限合伙）注销。

（六）随着公司发行一年以内债务融资工具的增加，为更准确反应公司债券融资工具资金的流动性，公司将发行一年以内的债务融资工具从“应付债券”调整入“应付短期融资款”列报，同时调整比较期数据。该列报调整，不影响公司资产总额、负债总额、股东权益以及净利润。比较期数据调整列示如下：

期初余额
------

项目	调整前披露数	调整数	调整后披露数
应付短期融资款		1,460,000,000.00	1,460,000,000.00
应付债券	13,756,362,080.10	-1,460,000,000.00	12,296,362,080.10

(七) 公司第一届董事会2016年度会议决议, 审议通过《关于在全国范围内新设11家分公司的议案》, 同意公司在北京、上海、天津、重庆、广东、浙江、江苏、山东、福州、厦门等地新设10家分公司。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

详见本节“十九、其他重大事项的说明”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	2,100,000,000	100.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,353,974,930	64.48%	0	0	0	0	0	1,353,974,930	64.48%
3、其他内资持股	746,025,070	35.52%	0	0	0	0	0	746,025,070	35.52%
其中：境内法人持股	746,025,070	35.52%	0	0	0	0	0	746,025,070	35.52%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	2,100,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2018年1月12日，公司取得《关于核准华西证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2018】125号）。2018年2月5日，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票52,500万股并在深圳证券交易所上市，每股发行价格为人民币9.46元。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36	年度报告披露日前上一月末	350,839	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末表决	0
-------------	----	--------------	---------	--------------	---	----------------	---

		普通股股东总数			股股东总数 (如有)			权恢复的优先股 股东总数(如有)
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
泸州老窖集团有限责任公司	国有法人	22.66%	475,940,143	0	475,940,143	0	无	无
华能资本服务有限公司	国有法人	14.18%	297,798,988	0	297,798,988	0	无	无
泸州老窖股份有限公司	国有法人	12.99%	272,831,144	0	272,831,144	0	无	无
都江堰蜀电投资有限责任公司	境内非国有法人	8.67%	182,044,799	0	182,044,799	0	无	无
四川剑南春(集团)有限责任公司	境内非国有法人	8.49%	178,329,599	0	178,329,599	0	无	无
中铁信托有限责任公司	国有法人	4.67%	98,081,280	0	98,081,280	0	无	无
四川省宜宾五粮液集团有限公司	国有法人	3.54%	74,304,000	0	74,304,000	0	无	无
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	国有法人	3.54%	74,304,000	0	74,304,000	0	冻结	74,304,000
四川省新力投资有限公司	境内非国有法人	2.99%	62,861,183	0	62,861,183	0	质押	62,861,183
浙江北辰投资发展有限公司	境内非国有法人	2.47%	51,820,442	0	51,820,442	0	无	无
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	泸州老窖集团有限责任公司、泸州老窖股份有限公司存在关联关系。泸州老窖集团有限责任公司系泸州老窖股份有限公司的控股股东。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、持股 10% (含 10%) 以上的前 5 名股东情况

适用  不适用

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	统一社会信用代码	注册资本	主营业务
泸州老窖集团有限责任公司	张良	孙跃	2000 年 12 月 21 日	91510500723203346U	279881.88 0000 万人 人民币	生产加工大米; 销售: 五金、交电、化工产品、建材; 自有房屋租赁, 企业管理咨询服务; 农副产品储存、

						加工、收购、销售；农业科技开发、咨询服务；设计、制作、发布：路牌、灯箱、霓虹灯、车身、布展广告；媒体广告代理；种植、销售：谷类、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、蔬菜、花卉、水果、坚果、香料作物；养殖、销售：生猪、家禽。（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）
华能资本服务有限公司	丁益	李进	2003 年 12 月 30 日	91110000710932363D	980000.00 0000 万人 人民币	投资及投资管理；资产管理；资产受托管理；投资及管理咨询服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
泸州老窖股份有限公司	刘淼	林锋	1995 年 05 月 03 日	91510500204706718H	146475.24 7600 万人 人民币	泸州老窖系列酒的生产、销售（以上项目未取得相关行政许可，不得开展经营活动）。进出口业务；技术推广服务；发酵制品生产及销售；销售：汽车配件、建材及化工原料。（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）

### 3、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸州老窖集团有限责任公司	张良	2000 年 12 月 21 日	91510500723203346U	生产加工大米；销售：五金、交电、化工产品、建材；自有房屋租赁，企业管理咨询；农副产品储存、加工、收购、销售；农业科技开发、咨询服务；设计、制作、发布：路牌、灯箱、霓虹灯、车身、布展广告；媒体广告代理；种植、销售：谷类、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、蔬菜、花卉、水果、坚果、香料作物；养殖、销售：生猪、家禽。（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）
控股股东报告期内控	1、泸州老窖集团有限责任公司及其全资子公司合计持有泸州老窖股份有限公司（000568.SZ）26.40%			

股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	股权 2、截至 2017 年 6 月 30 日，泸州老窖集团有限责任公司持有泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司 (2281.HK) 8.19% 股权
---------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

#### 4、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

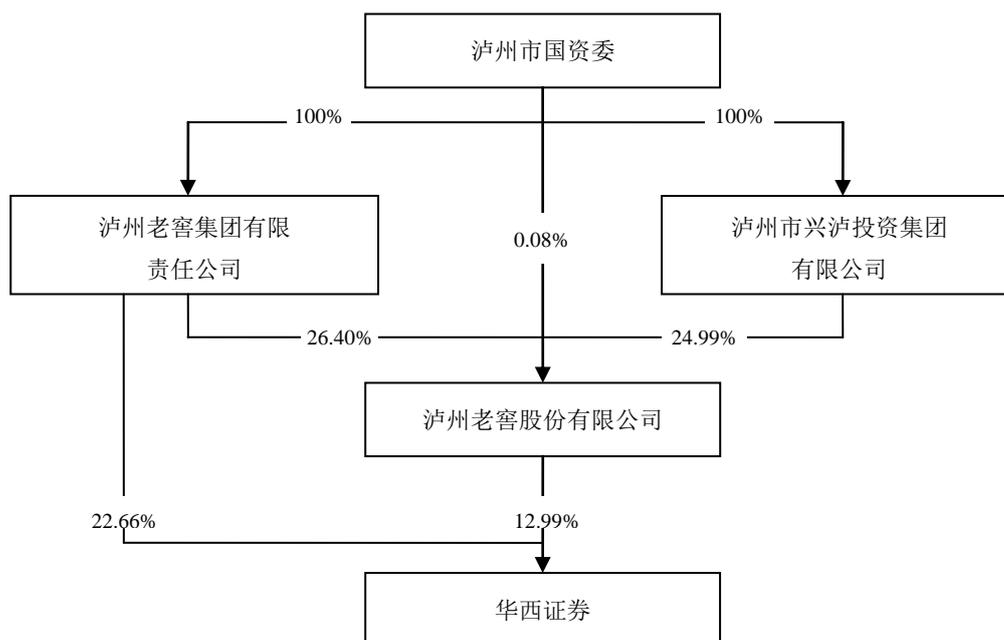
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
泸州市国有资产监督管理委员会	喻志强	2005 年 03 月 01 日	11510400771686813T	国资监管部门
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	1、泸州市国有资产监督管理委员会持有泸州老窖股份有限公司 (000568.SZ) 0.08% 的股权，通过泸州老窖集团有限责任公司及其全资子公司控制泸州老窖股份有限公司 26.40% 股权；通过泸州市兴泸投资集团有限公司控制泸州老窖股份有限公司 24.99% 的股权 2、截止 2017 年 6 月 30 日，泸州市国有资产监督管理委员会通过泸州市兴泸投资集团有限公司及其子公司控制泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司 (2281.HK) 59.52% 股权，通过泸州老窖集团有限责任公司控制泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司 8.19% 股权。 3、泸州市国有资产监督管理委员会通过全资子公司泸天化(集团)有限责任公司、控股子公司泸州市工业投资集团有限公司合计持有四川泸天化股份有限公司 (000912.SZ) 54.38% 股权。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 7、报告期内股东名称变更情况

报告期内，公司股东“重庆市涪陵投资集团公司”名称变更为“重庆市涪陵投资集团有限责任公司”、“重庆新佳恒房地产有限公司”名称变更为“重庆新佳恒实业有限公司”、“四川成蜀电力建设有限公司”名称变更为“成蜀电力集团有限公司”。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
蔡秋全	董事长	现任	男	51	2008年01月09日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
赵明川	监事	任免	男	54	2010年10月19日	2017年08月25日	0	0	0	0	0
杨炯洋	董事、总经理	现任	男	50	2008年12月18日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
邓晓春	董事	现任	男	43	2015年11月03日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
曹勇	董事	现任	男	49	2012年12月17日	2020年08月24日	0	0	0	0	0

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
蒋朝明	董事	离任	男	55	2014年10月20日	2017年08月25日	0	0	0	0	0
卿松	董事	离任	男	46	2013年11月08日	2017年08月25日	0	0	0	0	0
程华子	董事、副总裁	现任	男	47	2012年11月27日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
贝多广	独立董事	现任	男	60	2014年08月27日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
蒲虎	独立董事	现任	男	45	2015年11月03日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
张四纲	独立董事	离任	男	53	2014年08月28日	2017年08月25日	0	0	0	0	0
荣健	独立董事	现任	女	48	2014年08月27日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
项振华	独立董事	现任	男	50	2014年08月27日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
郑晓满	监事会主席	离任	男	60	2007年09月12日	2017年08月25日	0	0	0	0	0
王志芳	监事	离任	女	49	2010年10月19日	2017年08月25日	0	0	0	0	0
王鑫	监事	离任	女	41	2011年08月08日	2017年08月25日	0	0	0	0	0
相立军	副董事长	现任	男	42	2018年01月25日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
李平	独立董事	现任	男	62	2018年01月25日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
庞晓龙	监事会主席	现任	男	55	2018年01月21日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
祖强	首席运营官、副总裁	现任	男	53	2008年02月15日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
邢怀柱	合规总监	现任	男	47	2012年12月20日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
胡小泉	副总裁、财务负责人	现任	男	55	2002年12月25日	2020年08月24日	0	0	0	0	0

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杜国文	副总裁	现任	男	51	2012年03月21日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
邢修元	副总裁	现任	男	52	2011年08月26日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
于鸿	首席风险官	现任	男	48	2016年02月05日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
曾颖	董事会秘书	现任	男	45	2016年02月05日	2020年08月24日	0	0	0	0	0
李小平	副总裁	离任	男	57	2011年07月29日	2017年08月25日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

注：1、赵明川原任公司董事，公司董事会 2017 年 8 月换届后任公司监事；

2、王鑫原任公司监事，公司监事会换届后不再担任监事职务，但仍履行监事职责。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋朝明	董事	离任	2017年08月25日	董事会换届后不再担任董事
张四纲	独立董事	离任	2017年08月25日	董事会换届后不再担任独立董事
赵明川	董事	任免	2017年08月25日	董事会换届后担任监事
卿松	董事	离任	2017年08月25日	董事会换届后不再担任董事
郑晓满	监事会主席	任期满离任	2017年10月31日	退休
李小平	副总裁	离任	2017年08月31日	离任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）本公司董事简历如下：

1、蔡秋全：男，汉族，1966年11月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生毕业。现任本公司董事、董事长，老窖集团副总经理。1994年8月至1995年3月任泸州老窖销售部副部长；1995年4月至1997年4月任泸州老窖发展部副部长；1997年5月至1999年8月任泸州老窖发展部部长；1999年8月至2000年5月任泸州老窖副总经理；2000年6月至2002年5月任泸州老窖董事、副总经理；2002年6月至2007年9月任泸州老窖董事、董事会秘书、副总经理；2007年9月至2015年3月任泸州老窖董事、副总经理；2007年9月至2013年12月任华西有限董事长、党委副书记；2014年1月至2014年7月任华西有限董事长、党委书记；2014年7月起任本公司董事长、党委书记。

2、相立军：男，汉族，1976年10月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。现任本公司董事、副董事长、华能资本服务有限公司副总经理。1998年7月至2000年4月任北京市粮食局财会处助理会计师；2000年4月至2000年7月任中国华能

技术开发公司企业管理部干部；2000年7月至2003年1月任华能综合产业公司电子信息事业部资产管理部助理会计师；2003年1月至2005年7月历任华能信息产业控股有限公司计划财务部会计师、副经理；2005年7月至2005年11月任华能集团公司信息服务中心干部；2005年11月至2012年5月，历任中国华能集团公司财务部财会一处副处长、会计处副处长（主持工作）、综合处处长；2012年5月至2012年10月任中国华能集团公司预算与综合计划部综合与统计处处长；2012年10月至2016年3月历任中国华能集团公司办公厅秘书处正处级秘书、办公厅综合处处长；2016年3月至2016年9月任华能资本服务有限公司副总经理、党组成员；2016年9月至2016年11月任华能资本服务有限公司副总经理、党组成员、机关党委书记、工会主席；2016年11月起任华能资本服务有限公司副总经理、党委委员、机关党委书记、工会主席；2017年8月起任本公司董事、副董事长，2018年1月获四川证监局《关于相立军证券公司董事长类人员任职资格的批复》（川证监机构【2018】8号）。

3、杨炯洋：男，汉族，1967年7月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。现任本公司董事、总裁，华西银峰董事长。1993年5月至1996年9月任深圳市特力（集团）股份有限公司会计；1996年9月至2005年3月历任国信证券有限责任公司投资银行业务部门副总经理、总经理、投资银行事业部副总裁；2005年3月至2007年9月任华西证券有限责任公司投资银行事业部总裁；2007年9月至2008年12月任华西有限董事、副总裁；2008年12月至2014年7月任华西有限董事、总裁；2010年5月至2013年11月任华西金智董事长；2012年11月起任华西银峰董事长；2014年7月起任本公司董事、总裁。

4、邓晓春：男，汉族。1974年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。现任本公司董事，四川剑南春（集团）有限责任公司总经理助理、董事会秘书、发展部部长，审计监察部部长，四川金瑞电工有限责任公司董事长，天任重工有限公司董事长、总经理。1997年8月至2002年2月，历任中国农业银行四川省成都市金牛支行对公出纳、对公会计及客户经理；2002年3月至2002年5月，任四川勇拓集团公司总经理秘书；2002年8月至2003年9月，任四川剑南春（集团）有限责任公司发展部员工；2003年9月至2007年5月，任四川剑南春（集团）有限责任公司发展部一处副处长；2007年6月至2012年7月，任四川剑南春（集团）有限责任公司发展部副部长；2012年8月至2014年3月，任四川剑南春（集团）有限责任公司发展部部长；2015年11月起任本公司董事。

5、曹勇：男，汉族，1968年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。现任本公司董事，四川富临实业集团有限公司副总经理，都江堰蜀电投资有限责任公司董事长兼总经理，绵阳天润燃气有限责任公司董事长。1989年10月至1995年8月历任川江羽绒厂销售科科长、销售公司经理；1995年8月至2000年10月历任涪翔羽绒制衣公司总经理助理、副总经理、总经理；2000年10月至2002年8月任四川天府风律师事务所执业律师；2002年8月至2003年12月任四川汽车工业集团总经理助理；2004年1月至2005年1月任四川富临实业集团有限公司总经理办公室主任；2005年1月至2006年1月任四川富临实业集团有限公司董事长办公室主任；2006年1月至2008年3月任四川富临实业集团有限公司副总经理、四川绵阳富临房地产开发有限公司董事长；2008年3月起任四川富临实业集团有限公司常务副总经理兼董事；2010年至2012年任四川房地产协会副会长；2012年7月起兼任都江堰蜀电投资有限责任公司董事长兼总经理；2012年12月至2014年7月任华西有限董事；2014年7月起任本公司董事；2015年1月起任绵阳天润燃气有限责任公司董事长兼总经理；2014年7月起任本公司董事。

6、程华子：男，汉族，1971年1月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生。现任本公司董事、副总裁（兼人力资源总监）。1993年3月至1995年6月，泸州老窖酒厂酿酒六车间实习、总工程师办公室科技管理员，泸州老窖协科技管理员、政工部组织科组织干事；1995年6月至2000年10月历任泸州老窖党委秘书、总经理办公室秘书处处长（1997年1月至1997年12月期间兼任机关二支部书记）、酿酒二分公司办公室主任；2000年10月至2007年9月历任老窖集团总裁秘书兼泸州老窖策划部副部长、老窖集团办公室主任、泸州老窖总经理办公室主任（2002年6月起任泸州老窖监事会股东监事）、泸州老窖企业管理部部长兼人力资源部部长（期间任监事会股东监事）；2007年9月至2009年1月任华西有限总裁助理兼总裁办主任；2009年1月至11月任华西有限董事、总裁助理兼总裁办主任；2009年11月至2010年11月任华西有限董事、董事会秘书（拟聘）、总裁助理兼总裁办主任；2010年11月至2012年11月任华西有限董事、董事会秘书、总裁助理兼总裁办主任；2012年11月至2014年7月任华西有限董事、副总裁、董事会秘书、总裁办主任；2014年7月至2015年2月任本公司董事、副总裁、董事会秘书、总裁办主任；2015年2月起任本公司董事、副总裁、董事会秘书、人力资源部总经理；2015年9月起，任本公司人力资源总监；2016年2月辞任本公司董事会秘书。

7、贝多广：男，汉族，1957年5月出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生。现任本公司独立董事、国民小微金融投资有限公司董事局主席、金地（集团）股份有限公司独立董事、中国证券业协会战略与创新委员会顾问、中国人民大学

博士生导师、上海财经大学博士生导师。1988年9月至1993年9月任财政部国债司副处长；1993年10月至1995年9月任中国证监会国际部副主任；1995年10月至1998年3月任JP摩根北京代表处首席代表；1998年4月至2010年8月任中国国际金融有限公司董事总经理；2010年9月至2013年12月任一创摩根证券有限公司首席执行官、副董事长；2014年1月起担任国民小微金融投资有限公司董事局主席；2014年7月起任本公司独立董事。

8、荣健：女，汉族，1969年7月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，注册会计师。现任本公司独立董事，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。1992年9月至1994年9月任北京市财政局干部；1994年9月至2001年1月任京都会计师事务所经理；2001年1月至2003年2月任华证会计师事务所合伙人；2003年3月至2006年6月任中鸿信建元会计师事务所副主任会计师；2006年6月起任瑞华会计师事务所高级合伙人；2014年7月起任本公司独立董事。

9、项振华：男，汉族，1967年11月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。现任本公司独立董事，北京市竞天公诚律师事务所合伙人，北一机床股份有限公司独立董事，中新科技集团股份有限公司独立董事，浙江昂利康制药有限公司独立董事。1989年8月至1994年8月任浙江省人民警察学校教师；1997年8月至1999年12月任人民日报社记者编辑；2000年1月至2014年1月任北京市竞天公诚律师事务所律师、合伙人；2014年2月至2014年10月任北京市懋德律师事务所合伙人；2014年11月起任北京市竞天公诚律师事务所合伙人；2012年8月起任北一机床股份有限公司独立董事；2014年7月起任本公司独立董事；2014年12月起任中新科技集团股份有限公司独立董事。

10、蒲虎：男，汉族，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。现任本公司独立董事，成都市律师协会副监事长，政协成都市委员会常委，四川广力律师事务所主任，四川广力营销策划公司董事。1994年7月至1996年7月担任成都市泡桐树小学教师；1996年7月至1997年10月担任《少年时代》杂志社编辑；1997年10月至2005年12月担任成都电视台记者；2005年12月至今担任四川广力律师事务所律师、主任；2015年11月起任本公司独立董事。

11、李平：男，汉族，1956年4月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。现任本公司独立董事、四川大学法学院教授。1984年至1992年在四川大学法律系任教；1992年至2010年任四川大学法律系教研室主任；1998年至2016年任四川大学法学院副院长；2016年起任四川大学法学院教授；2017年8月起任本公司独立董事。2018年1月获四川证监局《关于李平证券公司独立董事任职资格的批复》（川证监机构【2018】9号）。

（二） 本公司监事简历如下：

1、庞晓龙：男，汉族，1963年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1984年7月至1987年10月任泸州市工商行政管理局经济合同管理科干部；1987年10月至1989年6月任泸州市工商行政管理局经济合同管理科办事员；1989年6月至1992年12月任泸州市工商行政管理局经济合同管理科副科长；1992年12月至1994年4月任泸州市工商行政管理局经济合同管理科科长；1994年4月至1995年2月任泸州市工商行政管理局经检科科长兼经济检查所所长；1995年2月至1997年12月任泸州市工商行政管理局合同科科长；2002年1月至2002年5月，泸州市工商行政管理局个体私营经济监督管理科科长；2002年5月至2008年8月任泸州市工商行政管理局党组成员、副局长；2008年8月至2011年11月任泸州市工商行政管理局党组书记、局长；2011年11月至2012年1月任泸州市纪委副书记、工商行政管理局党组书记、局长；2012年1月至2012年3月任泸州市纪委副书记、监察局局长；2012年3月至2015年12月任泸州市纪委副书记、监察局局长、预防腐败局局长；2015年12月起任本公司党委副书记；2017年8月起任本公司监事。2018年1月获四川证监局《关于庞晓龙证券公司董事长类人员任职资格的批复》（川证监机构【2018】7号）。

2、赵明川：男，汉族，1963年4月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生毕业。现任本公司监事、华能四川水电有限公司副总经理。1982年7月至1987年10月任四川省电力局豆坝发电厂财务科科员；1987年11月至1990年9月任四川省电力局豆坝发电厂财务科副科长；1990年9月至1992年11月任四川省电力局财务处综合科科员；1992年11月至1996年3月任四川省电力局财务处综合科科长；1996年3月至1998年11月任四川省电力公司江油发电厂副厂长；1998年11月至2000年6月任四川省电力公司财务处处长；2000年6月至2001年4月任四川省电力公司财务部总经理；2001年4月至2001年11月任四川省电力公司副总会计师；2001年11月至2003年3月任甘肃省电力公司总会计师；2003年3月至2004年7月任中国华能集团四川分公司副经理；2004年7月至2006年10月任永诚财务保险股份有限公司副总裁；2006年10月起任华能四川水电有限公司副总经理；2010年10月至2014年7月任华西有限董事；2014年7月至2017年8月任本公司董事；2017年8月起任本公司监事。

(三) 本公司高级管理人员简历如下:

1、杨炯洋, 参见本节“三、任职情况之本公司董事简历”。

2、祖强: 男, 汉族, 1964年6月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 硕士研究生。现任公司首席运营官、副总裁, 分管网络金融部、市场营销部、财富管理部、证券金融部、综合管理部(零售板块)、运营管理部、结算管理部、信息技术部、证券研究所, 主要工作经历如下: 1985年9月至1996年6月, 对外经济贸易合作部国际经济贸易研究所编辑; 1996年6月至2000年9月, 中国人保信托投资公司国际业务部副总经理; 2000年9月至2002年7月, 中全资产管理公司总经理; 2002年7月至2004年6月, 汉唐证券公司北京前门营业部副总经理; 2004年6月至2007年9月, 华西证券有限责任公司北京紫竹院路营业部总经理; 2007年9月至2008年2月, 华西证券有限责任公司总裁助理; 2008年2月至2014年7月, 华西证券有限责任公司副总裁; 2014年7月至2015年2月, 华西证券股份有限公司副总裁; 2015年2月至今, 华西证券股份有限公司首席运营官、副总裁。(2013年1月至今兼任上海证券经纪业务管理分公司总经理, 2015年2月至今兼任零售财富服务管理委员会主任委员, 2008年7月至今兼任华西期货有限责任公司董事)

3、邢怀柱: 男, 汉族, 1970年8月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 研究生学历。现任公司合规总监, 分管合规法务部, 主要工作经历如下: 1992年7月至1994年9月, 四川省峨眉山市检察院助理检察员; 1997年7月至1999年7月, 四川省证券监督管理办公室科长; 1999年7月至2003年7月, 中国证监会成都证管办上市处主任科员; 2003年7月至2003年11月, 中国证监会成都证管办期货处负责人; 2003年11月至2004年3月, 中国证监会成都证管办期货监管处副处长(主持工作); 2004年3月至2005年12月, 中国证监会四川监管局期货监管处副处长(主持工作); 2005年12月至2007年3月, 中国证监会四川监管局机构监管处副处长(主持工作); 2007年3月至2012年5月, 中国证监会四川监管局机构处处长; 2012年5月至2012年7月, 中国证监会四川监管局党办主任; 2012年7月至2012年11月, 泸州市政府副秘书长; 2012年11月至2012年12月, 拟任华西证券有限责任公司合规负责人; 2012年12月至2014年4月, 华西证券有限责任公司合规负责人; 2014年4月至2014年7月, 华西证券有限责任公司首席风险官、合规负责人; 2014年7月至2016年2月, 华西证券股份有限公司首席风险官、合规负责人; 2016年2月至今, 华西证券股份有限公司合规总监。

4、胡小泉: 男, 汉族, 1963年2月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 本科学历。现任公司副总裁、财务负责人, 分管计划财务部、资金运营部, 主要工作经历如下: 1983年7月至1984年11月, 中国人民银行乐山地区中心支行信贷员; 1984年11月至1986年4月, 中国人民银行乐山市分行调研室副主任; 1986年4月至1989年8月, 中国人民银行四川省分行稽核处科级稽核员; 1989年8月至1991年5月, 中国人民银行广元市分行行长助理; 1991年6月至1994年4月, 中国人民银行四川省分行金研所理论室主任; 1994年4月至2000年7月, 四川证券交易中心副总经理; 2000年7月至2002年4月, 华西证券有限责任公司总裁助理兼人力资源部总经理; 2002年4月至2002年12月, 拟任华西证券有限责任公司副总裁; 2002年12月至2014年7月, 华西证券有限责任公司副总裁; 2014年7月至2014年11月, 华西证券股份有限公司副总裁; 2014年11月至今, 华西证券股份有限公司副总裁、财务负责人。(2008年7月至今兼任华西期货有限责任公司董事长)

5、程华子: 参见本节“三、任职情况之本公司董事简历”。

6、杜国文: 男, 汉族, 1966年5月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 研究生学历(博士)。现任公司副总裁, 分管投资银行总部、债券发行部、场外市场部, 主要工作经历如下: 1988年7月至1992年8月, 保定自来水公司技术设计科副科长; 1995年7月至1998年6月, 国家国有资产管理局主任科员; 1998年7月至2003年11月, 国泰君安证券股份有限公司业务董事; 2003年12月至2006年6月, 天风证券有限责任公司总裁助理兼投资银行部总经理; 2006年7月至2008年10月, 方正证券有限责任公司投资银行总部副总经理; 2008年11月至2009年5月, 瑞信方正证券有限责任公司企业融资部副总经理; 2009年5月至2011年12月, 华西证券有限责任公司总裁助理、投资银行总部总经理; 2011年12月至2012年3月, 拟任华西证券有限责任公司副总裁; 2012年3月至2014年7月, 华西证券有限责任公司副总裁; 2014年7月至今, 华西证券股份有限公司副总裁。(2013年1月至今兼任上海证券承销保荐分公司总经理, 2015年2月至今兼任企业综合金融服务管理委员会副主任委员)

7、邢修元: 男, 汉族, 1965年10月出生, 中国国籍, 无境外居留权, 研究生学历(博士)。现任公司副总裁, 分管股票投资部, 主要工作经历如下: 1993年7月至1995年6月, 中国平安保险股份有限公司职员; 1995年6月至1996年10月, 平安证券有限责任公司职员; 1996年10月至2002年4月, 国信证券股份有限公司投资研究部经理等职务; 2002年4月至2007年7月,

国投瑞银基金管理有限公司历任研究部总监、投资部总监、公司总经理助理；2008年11月至2011年5月，深圳市海富东方投资管理有限公司总经理；2011年6月至2011年8月，拟任华西证券有限责任公司副总裁兼深圳分公司总经理；2011年8月至2014年7月，华西证券有限责任公司副总裁兼深圳分公司总经理；2014年7月至今，华西证券股份有限公司副总裁兼深圳分公司总经理。（2015年2月至今兼任企业综合金融服务管理委员会副主任委员，2012年11月至今兼任华西银峰投资有限责任公司董事）

8、于鸿：男，汉族，1970年3月生，新加坡国籍。现任公司首席风险官，分管风险管理部，主要工作经历如下：1998年9月至2000年11月，新加坡国立大学讲师；2000年11月至2002年9月，新加坡星展银行风险管理部助理副总裁；2002年9月至2007年7月，新加坡花旗银行FICC结构产品交易部执行总裁；2007年7月至2011年12月，高盛高华证券有限责任公司金融部执行董事；2012年9月至2012年12月，泰康资产管理有限责任公司风险管理部总经理；2013年8月至2013年12月，润峰电力有限公司国际投融资部总经理；2013年12月至2015年8月，平安证券有限责任公司首席风险分析师；2015年8月至2016年1月，拟任华西证券股份有限公司首席风险官；2016年2月至今，华西证券股份有限公司首席风险官。（2017年9月至今兼任华西银峰投资有限责任公司董事）

9、曾颖：男，汉族，1973年3月生，中国国籍，无境外居留权。现任公司董事会秘书，协助董事长、党委书记管理董事会办公室，主要工作经历如下：1993年7月至2005年2月，泸州老窖股份有限公司历任董事办秘书、总经办秘书；2005年2月至2006年1月，泸州老窖股份有限公司总经办副主任；2006年1月至2006年3月，泸州老窖股份有限公司董事办副主任；2006年3月至2008年1月，泸州老窖股份有限公司董事办副主任、证券事务代表；2008年1月至2009年6月，泸州老窖股份有限公司董事办主任、证券事务代表；2009年6月至2015年6月，泸州老窖股份有限公司董事会秘书、董事办主任；2015年8月至2016年2月，拟任华西证券股份有限公司董事会秘书；2016年2月至今，华西证券股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡秋全	泸州老窖集团有限责任公司	副总经理	2000年12月21日	不适用	否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
邓晓春	四川剑南春（集团）有限责任公司	总经理助理、董事会秘书、发展部部长、审计监察部部长	是
	中航宝胜（四川）电缆有限公司	董事	否
	天仟重工有限公司	董事长、总经理	否
	四川绵竹剑南春房地产开发有限责任公司	董事长、总经理	否
	四川剑南春股份有限公司	董事	否
	四川绵竹剑南春对外经济贸易有限公司	监事	否
	四川天益冶金集团有限公司	监事	否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
	绵竹金盛源生物化工有限责任公司	董事	否
	四川中国白酒金三角品牌运营发展股份有限公司	监事	否
	四川汇金商贸有限公司	监事	否
	四川剑海投资有限公司	董事	否
	四川鸿生金融仓储有限公司	监事	否
	四川绵竹剑南春大酒店有限公司	监事	否
	德阳天元酒业有限公司	监事	否
	四川绵竹剑南春森林公园有限公司	监事	否
	杨凌绿丰科技有限公司	董事	否
	四川益民融资担保有限公司	监事	否
	德阳市旌阳民福小额贷款有限公司	监事	否
	四川绵竹富利泰投资发展有限公司	监事	否
	四川天成祥酒类销售有限责任公司	执行董事、总经理	否
	绵竹剑南春保健酒有限责任公司	董事	否
	四川明福通用设备制造有限责任公司	董事	否
	绵竹市天益酒类有限公司	监事	否
	成都汉鼎艺术品有限公司	监事	否
	四川省文君酒厂有限责任公司	监事	否
	成都市瑞驰精工机械制造有限公司	董事	否
	四川省文君酒经营有限责任公司	监事	否
	绵竹益恒贸易有限公司	执行董事、总经理	否
曹勇	四川富临实业集团有限公司	董事	是
	都江堰蜀电投资有限责任公司	董事长、总经理	否
	绵阳富临精工机械股份有限公司	董事长	否
相立军	华能资本服务有限公司	副总经理、党委委员、机关党委书记、工会主席	是
贝多广	中国信托业保障基金有限责任公司	独立董事	是
	金地（集团）股份有限公司	独立董事	是
	中国证券业协会创新发展战略专业委员会	顾问	否
	中国人民大学中国普惠金融研究院	院长	是
	上海财经大学	博士生导师	否
	北京国际信托有限公司	独立董事	是
	仁达普惠（北京）咨询有限公司	董事长	是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
项振华	北一机床股份有限公司	独立董事	是
	中新科技集团股份有限公司	独立董事	是
	北京市竞天公诚律师事务所	合伙人	是
	中国纸业投资有限公司	董事	否
	浙江昂利康制药有限公司	独立董事	是
荣健	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	是
蒲虎	四川广力律师事务所	主任	是
	成都市律师协会	副监事长	否
	政协成都市委员会	常委	否
	四川省广力物流有限公司	监事	否
李平	四川大学法学院	教授	是
	四川川达律师事务所	律师	是
赵明川	华能四川水电有限公司	总经理	是
	四川华能宝兴水电有限责任公司	董事	否
	四川华能泸定水电有限公司	董事	否
	四川华能康定水电有限责任公司	董事	否
	四川华能太平驿水电有限责任公司	董事	否
	四川华能东西关水电股份有限公司	董事	否
	四川华能涪江水电有限责任公司	董事	否
	华能明台电力有限责任公司	董事	否
杨炯洋	华西银峰投资有限责任公司	董事长	否
祖强	华西期货有限责任公司	董事	否
邢怀柱	四川省证券期货业协会	副会长	否
胡小泉	华西期货有限责任公司	董事长	否
	华期梧桐成都资产管理有限公司	董事长	否
程华子	天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司	董事	否
邢修元	华西银峰投资有限责任公司	董事	否
于鸿	华西银峰投资有限责任公司	董事	否
在其他单位任职情况的说明	无		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

《华西证券股份有限公司本部员工薪酬管理办法（试行）》确立了公司薪酬分配的基本原则，公司高管的薪酬结构、薪资计发规则以此办法为依据。高管人员的薪酬主要由月度薪酬、年度绩效奖金和福利三部分构成。高管人员月度薪酬根据其职级以及季度考评结果发放；年度绩效奖金在董事会确定的公司管理层绩效奖金额度范围内，根据其实际履行职责的绩效情况和所分管或管理部门的绩效考评结果确定；福利包括国家法定福利和公司自定福利，国家法定福利根据国家相关法律、法规执行，公司自定福利方案经公司批准后实施。

2017年，公司高管人员无非现金薪酬。公司高级管理人员可分配年度绩效奖金的60%当年发放，40%延期支付，延期支付期限为三年，延期支付部分按照等分原则发放。

(二) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员报酬情况

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡秋全	董事长	男	51	现任	503.57	否
相立军	董事、副董事长	男	42	现任	0	是
杨炯洋	董事	男	50	现任	532.80	否
邓晓春	董事	男	43	现任	4.8	是
曹勇	董事	男	49	现任	4.8	是
程华子	董事（职工董事）	男	47	现任	364.52	否
贝多广	独立董事	男	60	现任	12	否
李平	独立董事	男	62	现任	4	否
荣健	独立董事	女	48	现任	12	否
项振华	独立董事	男	50	现任	12	否
蒲虎	独立董事	男	45	现任	12	否
蒋朝明	董事	男	55	离任	3.2	否
卿松	董事	男	46	离任	4	否
张四纲	独立董事	男	53	离任	8	否
庞晓龙	职工监事/监事会主席	男	55	现任	227.17	否
赵明川	监事	男	54	现任	0	否
王鑫	监事	女	41	离任（仍履行监事职责）	3.6	否
祖强	首席运营官、副总裁	男	53	现任	544.63	否
邢怀柱	合规总监	男	47	现任	323.81	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
胡小泉	副总裁、财务负责人	男	55	现任	357.04	否
杜国文	副总裁	男	51	现任	454.19	否
邢修元	副总裁	男	52	现任	259.93	否
于鸿	首席风险官	男	45	现任	200.16	否
曾颖	董事会秘书	男	57	现任	190.66	否
郑晓满	监事会主席	男	60	离任	641.70	否
李小平	副总裁	男	57	离任	206.93	否
合计	--	--	--	--	4,887.51	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,030
主要子公司在职员工的数量（人）	140
在职员工的数量合计（人）	3,170
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,170
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	794
销售人员	2,102
技术人员	93
财务人员	110
行政人员	71
合计	3,170
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	19

硕士研究生	528
本科	1,859
大专及以下	764
合计	3,170

## 2、薪酬政策

公司严格执行劳动法律法规，建立以市场为导向，适应公司自身特点的科学、标准的薪酬管理体系，遵循市场对标、动态调整、效率优化、薪酬保密等原则进行管理。公司制定了《本部员工薪酬管理办法（试行）》、《本部员工福利实施细则》等较为完善的薪酬制度，确保薪酬管理有章可循。

员工薪酬主要由固定薪酬、浮动薪酬和福利等部分构成，固定薪酬体现员工岗位价值，与员工职责履行情况、考勤和劳动纪律遵守情况挂钩；浮动薪酬与公司经营状况、部门经营绩效和个人绩效贡献挂钩。福利包括国家法定福利和公司自定福利，国家法定福利根据相关法律、法规执行，公司自定福利包括商业保险、健康检查等，经公司批准后实施。

## 3、培训计划

(1) 强化重点业务培训，加强经纪业务培训，助力零售业务转型；开展投行业务专项培训，持续提升专业水平和实操技能。

(2) 强化管理提升培训，重点加强后备管理干部、新晋管理者、中高层管理人员等方面的培训。

(3) 强化内控管理培训，重点加强合规、风控、质控等政策制度学习、宣贯与落实方面的培训。

(4) 打造精品培训项目，持续开展“华西青年英才计划”等人才培养工程；开展机构业务人员专项培训项目；继续推动营业部讲师体系建设。

(5) 优化现有培训平台，启动搭建移动学习平台。

(6) 组织开展证券从业人员后续教育培训及考试。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 六、董事会下设各类专门委员会构成情况

适用  不适用

根据国家相关法规和《公司章程》，公司董事会设立了董事会审计委员会、董事会薪酬与提名委员会及董事会风险控制委员会。董事会审计委员会由独立董事荣健、独立董事蒲虎、独立董事李平三名委员组成，荣健任主任委员；董事会薪酬与提名委员会由独立董事项振华、独立董事贝多广、董事程华子三名委员组成，项振华任主任委员；董事会风险控制委员会由独立董事蒲虎、副董事长相立军、董事杨炯洋、董事曹勇、董事邓晓春五名委员组成，蒲虎任主任委员。

## 七、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

本公司建立了集中统一营销管理体制，零售财富管理委员会下设市场营销部，是公司经纪业务营销主管部门，全面推动公司经营营销工作。本公司实行以员工化营销团队为主、证券经纪人为辅的营销团队双轨制。

本公司建立了完善的证券经纪人管理制度，对证券经纪人实施统一管理，并选择有条件的分支机构实施证券经纪人制度，公司与证券经纪人签订《委托代理合同》，委托证券经纪人从事客户招揽、客户服务工作。分支机构按照公司制度对证

券经纪人进行日常培训与管理，将证券经纪人合规执业、服务适当性、客户投诉情况纳入月度考核。

截至2017年底，公司已有18家证券营业部委托经纪人从事客户招揽等业务，证券经纪人共计39名，报告期内未发生证券经纪人违规事件。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司监督管理条例》等法律、法规和规范性文件，不断完善由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构。公司建立了以《公司章程》为核心，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》为主体的法人治理规则。股东大会、董事会、监事会运作规范，形成了相互协调、相互制衡的治理机制。相关会议的召开、召集符合《公司法》和《公司章程》的规定，决议合法有效。2017年公司完成了董事会、监事会换届，换届选举符合《公司法》、《公司章程》要求。

董事会下设审计委员会、薪酬与提名委员会和风险控制委员会等三个委员会。审计委员会结合证监会、中注协关于年报审计工作的相关要求，对公司开展了有针对性的审计与检查；同时加强与公司计划财务部的沟通，掌握财务管理工作情况，并对相关工作提出建设性意见。薪酬与提名委员会积极参与公司绩效、人员管理决策，推动公司人力资源改革，优化公司人力资源管理体系。风险控制委员会与公司合规风险控制部门保持联系，及时掌握公司合规及风险管理体系运行情况。公司现有独立董事5名，符合《公司法》的规定。独立董事忠实履行职责，及时获取公司经营信息，按时出席公司召开的董事会会议并对审议事项发表独立客观的意见，维护了公司股东的整体利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务方面均与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分离、相互独立。公司具有独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。

#### （一）资产独立情况

本公司拥有独立完整的业务体系和相关资产，包括房产、商标、交易席位、经营许可证、域名以及电子信息设备等，与股东的资产完全分开，不存在本公司股东违规占用本公司资金、资产及其它资源的情况。

#### （二）人员独立情况

本公司设置了独立于控股股东的人力资源管理部门，制定了独立的劳动、人事、工资制度。截至本招股说明书签署日，本公司总裁、副总裁、合规负责人、财务负责人、董事会秘书、首席风险官等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。本公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。本公司董事、监事、高级管理人员均经证券监管机构核准任职资格。

#### （三）财务独立情况

本公司设置了独立的财务部门，根据现行会计制度及相关法律法规并结合公司实际情况制定了财务管理制度等内部控制

制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，未与控股股东及其所控制的其他企业共用银行账户。本公司及下属各核算单位均独立建账，并按本公司制定的财务管理制度，对其发生的各类经纪业务进行独立核算。本公司在银行独立开设账户，对所发生的经纪业务进行结算。本公司独立办理了税务登记并依法独立进行纳税申报和缴纳。本公司没有为控股股东及其控制的其他企业提供担保，或将以本公司名义的借款转借给控股股东及其控制的其他企业使用。

(四) 机构独立情况

本公司依据法律、法规、规范性文件及公司章程的规定设立了股东大会、董事会、监事会等机构，同时建立了独立完整的内部组织结构，各部门之间职责分明、相互协调，独立行使经营管理职权。本公司与控股股东及其控制的企业之间机构完全分开；不存在与控股股东及其所控制的其他企业合署办公、混合经营的情形；不存在控股股东和其它关联方干预本公司机构设置的情况。

(五) 业务独立情况

本公司从事的业务包括：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，证券资产管理，证券投资基金代销，融资融券，代销金融产品，为期货公司提供中间介绍业务，中国证监会批准的其他业务。

本公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	93.55%	2017 年 06 月 27 日	1、公司第一届董事会 2016 年度工作报告 2、公司第一届监事会 2016 年度工作报告 3、关于公司 2016 年度财务决算暨 2017 年度财务预算的议案 4、公司 2016 年年度报告 5、关于公司 2016 年度利润分配的议案 6、公司经理层人员 2016 年履行职责、绩效评价、薪酬情况专项说明 7、关于聘请财务报告审计机构的议案 8、关于修改《公司章程》的议案 9、关于公司 2017 年度预计日常关联交易的议案 10、关于公司发行债务融资工具的议案	审议通过	2017 年 06 月 27 日	不适用
2017 年第二	临时股东大会	95.03%	2017 年 08	1、关于选举公司第二届董事会非职工董事	审议通过	2017 年 08	不适用

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议日期	披露索引
次临时股东大会	会		月 25 日	的议案 2、关于选举公司第二届监事会非职工监事的议案 3、关于修改《公司章程》的议案 4、关于公司 2017 年中期利润分配的议案 5、关于延长公司首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案 6、关于延长公司股东大会授权公司董事会处理公司首次公开发行 A 股股票并上市相关事宜有效期的议案		月 25 日	
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	96.11%	2017 年 12 月 20 日	关于对会计报表进行追溯调整的议案	审议通过	2018 年 1 月 4 日	不适用

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

### 1、本报告期董事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议日期	披露索引
第一届董事会 2017 年第一次会议	2017 年 01 月 13 日	关于对华西证券总部办公楼 B 区项目（联建）继续出资的议案	审议通过	2017 年 01 月 17 日	不适用
第一届董事会 2017 年第二次会议	2017 年 02 月 13 日	1、关于公司 2016 年度关联交易的议案 2、关于公司 2016 年度财务报告的议案 3、关于公司 IPO 申报三年财务报告的议案 4、关于制订《华西证券股份有限公司企业融资业务管理制度》的议案	审议通过	2017 年 02 月 16 日	不适用
第一届董事会 2017 年第三次会议	2017 年 02 月 16 日	1、关于确定 2017 年度股票自营投资规模并授权开展相关业务的议案 2、关于确定 2017 年度债券自营业务投资规模并授权开展相关业务的议案	审议通过	2017 年 02 月 20 日	不适用

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议日期	披露索引
		3、关于确定 2017 年度股票质押式回购业务规模的议案 4、关于确定 2017 年度公司融资融券业务规模的议案 5、关于确定 2017 年度自有资金参与资产管理计划规模的议案 6、关于授权经理层在全国范围新设 30 家 C 类证券营业部的议案			
第一届董事会 2017 年第四次次会议	2017 年 03 月 14 日	关于落实全面风险管理要求工作方案的议案	审议通过	2017 年 03 月 19 日	不适用
第一届董事会 2016 年度会议	2017 年 04 月 25 日	1、公司第一届董事会 2016 年度工作报告 2、关于公司董事会专业委员会 2016 年度工作报告的议案 3、公司独立董事（集体）2016 年度工作报告 4、公司 2016 年度总裁工作报告 5、关于公司 2016 年度报告的议案及关于公司 2016 年度报告有关事项的说明 6、公司 2016 年度合规报告 7、公司经理层人员 2016 年度履行职责、绩效评价、薪酬情况专项说明 8、关于公司 2016 年度财务决算暨 2017 年度财务预算的议案 9、关于公司 2016 年度利润分配的议案 10、关于公司经营管理层年终奖励方案的议案 11、关于公司 2017 年度预计日常关联交易的议案 12、关于公司 2016 年度固定资产等报损的议案 13、关于公司 2017 年度风险偏好的议案 14、关于修订《公司风险管理制度》的议案 15、关于修订《公司子公司管理制度》的议案 16、关于修订《公司财务会计制度》的议案 17、关于公司发行债务融资工具的议案 18、关于在全国范围内新设 11 家分公司的议案 19、关于出资 1000 万元用于古蔺、叙永精准扶贫的议案 20、关于发起人（股东）四川成蜀电力建设有限公司名称变更的议案	审议通过	2017 年 04 月 25 日	不适用
第一届董事	2017 年 06	关于续聘财务报告审计机构的议案	审议通过	2017 年 06	不适用

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议日期	披露索引
会 2017 年 第六次会议	月 02 日			月 07 日	
第一届董事 会 2017 年 第七次会议	2017 年 06 月 20 日	1、关于发起人（股东）乐山市国有资产经营有限公司名称变更的议案 2、关于处置成都市陕西街 239 号房产的议案	审议通过	2017 年 07 月 03 日	不适用
第一届董事 会 2017 年 第八次会议	2017 年 07 月 25 日	1、关于公司 IPO 申报三年一期财务报告的议案 2、关于公司内部控制评价报告的议案 3、关于延长华西证券股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市方案有效期的议案 4、关于延长华西证券股份有限公司股东大会授权公司董事会处理公司首次公开发行 A 股股票并上市相关事宜有效期的议案 5、关于确认公司 2017 年 1-6 月关联交易的议案	审议通过	2017 年 07 月 28 日	不适用
第一届董事 会 2017 年 第九次会议	2017 年 08 月 07 日	1、关于向公司股东大会提交第二届董事会非职工董事候选人名单的议案 2、关于修改《公司章程》的议案 3、关于华西证券公司 2017 年中期利润分配的议案 4、关于华西证券股份有限公司 2017 年中期合规报告的议案	审议通过	2017 年 08 月 15 日	不适用
第二届董事 会 2017 年 第一次会议	2017 年 08 月 31 日	1、关于选举公司第二届董事会董事长和副董事长的议案 2、关于选举公司第二届董事会薪酬与提名委员会、审计委员会、风险控制委员会委员的议案 3、关于选举公司第二届董事会薪酬与提名委员会、审计委员会、风险控制委员会主任委员的议案 4、关于聘任公司高级管理人员的议案 5、关于公司 IPO 申报三年一期财务报告的议案 6、关于修订公司《合规管理制度》的议案	审议通过	2017 年 08 月 31 日	不适用
第二届董事 会 2017 年 第二次会议	2017 年 12 月 20 日	1、关于确定公司 2018 年度股票自营业务投资规模并授权开展相关业务的议案 2、关于确定公司 2018 年度债券自营业务投资规模并授权开展相关业务的议案 3、关于申请公司股票质押式回购业务 2018 年额度授权的议案 4、关于申请公司经纪业务客户约定式购回证券交易业务总规模的议案 5、关于调整公司融资融券业务规模的议案 6、关于自有资金参与资产管理计划额度授权的议案	审议通过	2017 年 12 月 20 日	不适用

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议日期	披露索引
		7、关于由老窖集团为公司公开发行公司债提供增信的议案 8、关于设立华西证券资产管理有限公司并申请公募基金牌照的议案 9、关于不再设立成都分公司的议案 10、关于对会计报表进行追溯调整的议案			

## 2、本报告期监事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议日期	披露索引
第一届监事会 2017 年第一次会议	2017 年 04 月 25 日	1、华西证券股份有限公司第一届监事会 2016 年工作报告 2、关于公司 2016 年年度报告的议案 3、关于公司 2016 年度合规报告的议案	审议通过	2017 年 04 月 25 日	不适用
第一届监事会 2017 年第二次会议	2017 年 08 月 07 日	1、关于向公司股东大会提交第二届监事会非职工监事候选人名单的议案 2、关于审议《华西证券股份有限公司 2017 年中期合规报告》的议案	审议通过	2017 年 08 月 15 日	不适用
第二届监事会 2017 年第一次会议	2017 年 08 月 31 日	关于选举公司第二届监事会监事会主席的议案	审议通过	2017 年 08 月 31 日	不适用
第二届监事会 2017 年第二次会议	2017 年 12 月 17 日	关于对会计报表进行追溯调整的议案	审议通过	2017 年 12 月 20 日	不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

出席董事会及股东大会的情况									
董事姓名	职务	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	投票表决情况	出席股东大会次数
蔡秋全	董事长	11	3	8	0	0	否	均同意	3
相立军	董事、副董事长	2	2	0	0	0	否	均同意	0
杨炯洋	董事	11	3	8	0	0	否	均同意	3
邓晓春	董事	11	2	8	1	0	否	均同意	3
曹 勇	董事	11	0	8	3	0	否	均同意	3
程华子	董事（职工董事）	11	3	8	0	0	否	均同意	3
贝多广	独立董事	11	2	8	1	0	否	均同意	3
李 平	独立董事	2	2	0	0	0	否	均同意	0
荣 健	独立董事	11	1	8	2	0	否	均同意	3
项振华	独立董事	11	3	8	0	0	否	均同意	3
蒲 虎	独立董事	11	2	8	1	0	否	均同意	3
蒋朝明	董事	9	0	8	1	0	否	均同意	2
卿 松	董事	9	1	8	0	0	否	均同意	2
张四纲	独立董事	9	0	8	1	0	否	均同意	2

注：相立军于 2018 年 1 月获四川证监局《关于相立军证券公司董事长类人员任职资格的批复》（川证监机构【2018】8 号），李平于 2018 年 1 月获四川证监局《关于李平证券公司独立董事任职资格的批复》（川证监机构【2018】9 号）。

独立董事连续两次未亲自出席董事会的说明

适用  不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规范性文件，公司独立董事勤勉尽责，积极出席公司股东大会、董事会会议，对公司经营管理有关事项提出合理化建议。

报告期内，公司以多种方式为独立董事提供了解公司经营状况的便利，为其独立判断提供决策依据。公司独立董事通过审阅定期报告、月度财务报告、公司信息披露文件和公司董事会议案等有关资料，了解公司经营状况。报告期内，公司独立董事对关联交易、对外投资、对外担保、利润分配等可能影响中小投资者权益的重要事项认真审议并发表了事前认可意见及独立意见。

报告期内，公司独立董事对提交公司第一届董事会会议审议的《关于续聘财务报告审计机构的议案》发表了事前认可及独立意见。

报告期内，公司独立董事未提议召开董事会，未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与提名委员会、风险控制委员会三个专门委员。报告期内，各专门委员会按照规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责。董事会各专门委员会的会议情况如下表：

专门委员会	会议届次	召开时间	审议议题	决议情况
审计委员会	第一届审计委员会 2017 年第一次会议	2017 年 2 月 12 日	1、《关于公司 2016 年度关联交易的议案》 2、《关于公司 2016 年度财务报告的议案》 3、《关于公司 IPO 申报三年财务报告的议案》	审议通过
	第一届审计委员会 2017 年第二次会议	2017 年 4 月 25 日	1、《关于公司 2016 年度报告的议案》 2、《关于公司 2017 年度预计日常关联交易的议案》	审议通过
薪酬与提名委员会	第一届薪酬与提名委员会 2017 年第一次会议	2017 年 4 月 25 日	1、《公司经理层人员 2016 年履行职责、绩效评价、薪酬情况专项说明》 2、《关于公司经营管理层年终奖励方案的议案》	审议通过
	第一届薪酬与提名委员会 2017 年第二次会议	2017 年 8 月 7 日	1、《关于向公司股东大会提交第二届董事会非职工董事候选人名单的议案》 2、《关于聘任公司高级管理人员的议案》	审议通过
风险控制委员会	第一届风险控制委员会 2017 年第一次会议	2017 年 4 月 25 日	1、《华西证券股份有限公司 2016 年度合规报告》 2、《关于公司 2017 年度风险偏好的议案》 3、《关于修订〈公司风险管理制度〉》	审议通过

## 八、监事会工作情况

### 1、监事参加监事会会议情况

姓名	职务	本报告期应参加 监事会次数	亲自出席监事会 次数	委托出席监事会 次数	缺席监事会次数	投票表决情况
庞晓龙	监事会主席	2	2	0	0	均同意
赵明川	监事	2	2	0	0	均同意
王鑫	监事	4	2	2	0	均同意
郑晓满	监事会主席（已 离任）	2	2	0	0	均同意
王志芳	监事（已离任）	2	1	1	0	均同意

### 2、监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### （一）合规管理体系建设情况

按照《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》及配套指引的要求，公司对合规管理相关制度进行了修订，健全了四个层级的合规管理组织体系，即第一层级的董事会和监事会、第二层级的公司经理层、第三层级的合规管理部门及其他内控部门、第四层级的各部门和分支机构的合规岗，持续加强一线合规管理力量，构建合规管理三道防线，实现合规管理全覆盖。同时，建立合规保障机制，调整合规考核机制和薪酬体系，严格责任追究，公司合规管理体系运转有效。

根据监管制度重大和公司内部管理需要，全年着重修订了公司章程、公司合规管理制度及配套细则、投资者适当性管理制度等合规制度；促进各业务条线和公司子公司紧跟监管规定开展制度修订工作，全年共建立制度57件，修订制度174件，为公司业务发展和风险管控提供制度和操作依据。

合规法务部在公司合规总监领导下开展工作，主要负责各项业务管理机制和制度体系的合规性。截至2017年12月31日，合规法务部人员14名，对接零售财富管理业务的合规管理人员5人，对接企业综合金融服务业务的合规管理人员2名，法务人员3名，合规管理专岗人员3名。在公司本部20个部门中配备专职、兼职合规管理人员21名（其中：零售业务7个部门配备8名合规管理人员），在76家营业部，配备了专职合规管理人员48名。此外，公司选派2人分别担任子公司华西金智、华西银峰的合规风控负责人。

公司各部门、分支机构及其工作人员发现违法违规行为或合规风险隐患时，及时向合规总监、合规法务部报告；各部门和分支机构的合规岗同时向本单位负责人和公司的合规法务部提交合规报告；合规管理部门编制的合规报告经公司合规总监审定后，按照公司《章程》规定的路径对内、对外报告。

公司建立了《信息隔离墙管理办法》、《信息隔离墙名单管理实施细则》、《跨墙管理实施细则》等一系列的制度办法，各业务条线分别制定的专门的信息隔离墙管理实施细则，涵盖了投资银行、证券研究、自营投资、资产管理、投资顾问、融

资融券等主要业务领域，公司在证券经纪、自营、资管、投行、研究咨询等业务之间建立了严格的隔离墙，确保上述业务在机构、人员、资金、账户、办公场所、办公设备、信息系统等方面有效隔离。同时，公司建立了与内部管理和业务发展相适应的信息隔离墙运行机制，规范了以内幕信息为主的敏感信息的流动和管理，对因合理业务需求需要了解敏感信息的人员实行了严格的跨、回墙审批备案制度。公司严格执行《关联交易制度》各项规定，建立关联法人和自然人名单，要求相关业务在发生关联交易时，应按照规定，履行审批备案、信息披露、报告等程序，防止不正当关联交易和利益输送。

公司建立了系统的反洗钱工作内部控制制度，并根据监管机关的要求和实际执行情况不断完善。公司先后制定了《反洗钱内部控制办法》等12个反洗钱制度，对反洗钱工作中的组织架构、管理体系、客户身份识别、可疑交易分析识别和报告、反恐融资、宣传与培训、资料保存与保密、内部稽核审计、信息交流与反馈、责任考核等作了规定。各业务条线及营业部按照公司反洗钱工作制度，制定了具体实施细则。公司建立了三个层级的反洗钱工作组织体系，包括公司决策层的反洗钱工作领导小组、经理层的反洗钱工作小组、部门和营业部的反洗钱工作组。反洗钱工作领导小组负责公司反洗钱工作的组织领导、工作协调及最终决策，反洗钱工作小组具体对公司的反洗钱工作进行监督管理，部门和营业部反洗钱工作组分别具体负责所在业务条线、营业部的反洗钱工作。公司反洗钱工作小组指定合规管理部门为反洗钱工作的承办部门。公司规范开展反洗钱工作，履行反洗钱义务，开展了客户身份识别、客户风险等级划分、大额和可疑交易报告、反洗钱宣传与培训、内部稽核审计、反洗钱年度报告报送等工作。公司反洗钱工作成效明显，2017年未发生洗钱案件，得到各地人民银行认可和肯定，公司总部及9家营业部被评为反洗钱工作最高等级A级。

## （二）稽核部门稽核情况

报告期内，稽核审计部按照部门年度计划和监管要求完成各类审计项目71项，其中常规稽核审计19项、离任审计20项、后续稽核29项、专项检查3项，涉及33家证券营业部、华西金智子公司、计划财务部、信息技术部、证券金融部及场外市场部等。稽核审计部严格遵循审计工作程序，审计思路紧扣监管要求和业务发展情况，在获取充分、适当的审计证据基础上，形成完整反映审计情况及结果的审计报告，要求被审计单位在一定期限内进行整改反馈，并持续关注后续落实情况。同时结合审计情况，针对稽核审计中发现的共性问题，形成工作简报进行通报。

## 十、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立以股东长期价值创造为出发点，以绩效为导向，长、短期结合的高管人员考核激励机制；高管人员考核遵循与公司的战略目标和公司的发展阶段相联结、行业对标与市场对标、绝对指标和相对指标相结合，定性和定量相结合、与职位职责相匹配的原则，考核指标主要包括业绩考核指标、民主测评结果、合规风控情况等。

高管人员薪酬以职位价值和贡献为基础、与绩效相联结、具有市场竞争力，主要包括固定薪酬、年度绩效奖励和福利。固定薪酬反映岗位价值，根据高管人员岗位职责、综合内外部相关因素确定，按月发放；绩效奖励反映高管当年度绩效贡献，绩效奖励总额与公司经营状况挂钩，分配金额与高管个人考核结果、管理情况等挂钩，可分配金额的40%按照不少于3年期限递延发放。福利按照国家相关法律法规和公司福利方案执行。

## 十一、内部控制建设情况

公司已建立了健全的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责明确，已建立了以公司《章程》为核心，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》为主体的法人治理规则。股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召开、召集符合《公司法》和公司《章程》的规定，决议合法有效。董事会下设风险控制委员会、

审计委员会、薪酬与提名委员会，独立董事符合规定人数。董事会决策程序和管理议事规则科学、透明，管理层执行董事会决议高效、严谨，监事会对公司财务的检查和董事、高级管理人员的监督健全、有效。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等有关法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，综合考虑公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，制定了较为完善的公司内部控制制度体系。

## 十二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 十三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《证券法》、《会计法》以及《企业会计准则》等国家相关法律法规及相关财经制度要求，公司采取了建立适当的财务会计组织架构、配备合格的财务会计专业人员、使用规范的财务会计管理系统、选用恰当的会计政策和合理的会计估计等控制措施，建立了较为完善的财务管理制度体系，确保内部控制手段的有效执行。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，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。

## 十四、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月11日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100.00%

财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷①现董事、监事和高级管理人员与财务报告相关的舞弊行为；②监管机构责令公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司董事会审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2、重要缺陷。一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到重大缺陷水平，但引起董事会和管理层重视的错报，将该缺陷认定为重要缺陷。3、一般缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷①导致重大的运营效率低下或失效；②与相关法规、公司章程或标准操作程序严重不符，且缺乏有效的补偿性控制；③导致使重大资产的安全性无法得到充分保障（包括信息与资料安全）。2、重要缺陷①在测试中发现的有可能对日常经营业务的效率和效果产生影响的缺陷；②对公司的流程操作缺乏定期的系统性评估；③可能影响资产的安全性保障的有待改进的领域。3、一般缺陷①在测试中发现的仅有较小可能对日常经营业务的效率和效果产生较小影响或不产生影响的缺陷；②整改后对重要文档的管理能够有所增强的缺陷；③整改后可以使业务流程、控制或运营、资产安全保管得到提高的缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：该项内控缺陷可能导致的错报金额在 10000 万元（含）以上，或在公司总资产的 5%（含）以上。重要缺陷：该项内控缺陷可能导致的错报金额在 5000 万（含）以上 10000 万元（不含）以下，或在公司总资产的 1%（含）以上 5%（不含）以下。一般缺陷：该项内控缺陷可能导致的错报金额在 5000 万元（不含）以下，或在公司总资产的 1%（不含）以下。</p>	<p>重大缺陷：该项内控缺陷可能导致的损失金额在 10000 万元（含）以上，或在公司总资产的 5%（含）以上。重要缺陷：该项内控缺陷可能导致的损失金额在 5000 万（含）以上 10000 万元（不含）以下，或在公司总资产的 1%（含）以上 5%（不含）以下。一般缺陷：该项内控缺陷可能导致的损失金额在 5000 万元（不含）以下，或在公司总资产的 1%（不含）以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)认为,公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求于 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 11 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

√ 是 □ 否

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
华西证券股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 华股 01	112402	2016 年 06 月 01 日	2021 年 06 月 01 日	180,000	3.43%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
华西证券股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 华股 01	112513	2017 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 06 日	130,000	4.75%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本期债券面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行，不向公司股东优先配售，公众投资者不得参与发行认购。本期发行采取网下面向合格投资者询价配售的方式，由发行人与主承销商（簿记管理人）根据询价簿记情况进行配售。本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2017 年 6 月 1 日，完成“16 华股 01”第一次付息工作。“17 华股 01”未到付息日。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	“16 华股 01”期限为 5 年，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。截至本报告期末，尚未达到执行选择权的时限。“17 华股 01”期限为 5 年，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。截至本报告期末，尚未达到执行选择权的时限。						

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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	龙凌、叶滨、 朱峭峭	联系人电话	010-60833539
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信 评级机构发生变更的，变更的原因、履行的 程序、对投资者利益的影响等（如适用）			不适用				

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程 序	公司债券的募集资金扣除发行费用后，已全部用于补充公司营运资金。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	上述公司债券发行时，公司依照募集说明书的相关约定，指定专项账户归集募集资金；至报告期末，募集资金已依照募集说明书中的资金运用计划，全部用于补充公司运营资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的 用途、使用计划及其他约定一致	公司债券募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## 四、公司债券信息评级情况

2017 年 3 月 22 日，联合信用评级有限公司对华西证券股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）“17 华股 01”出具了信用评级报告，给予主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”，并给予本期债券信用等级为 AA+。

2017 年 5 月 24 日，联合信用评级有限公司出具了“16 华股 01”的跟踪评级报告，维持公司的主体长期信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”，维持公司发行的“16 华股 01”的债券信用等级为 AA+。

在债券存续期内，联合信用评级有限公司将在每年公司年报公告后 2 个月内进行一次定期跟踪评级，并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在资信评级机构网站、交易场所、媒体或者其他场合予以公布。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

公司发行的公司债券的偿债资金将主要来源于公司日常经营所产生的现金流。报告期内，公司主营业务经营良好，稳定的现金流入对公司发行的公司债券的本息偿付提供了有力的保障。

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。2017 年6月，公司已按时兑付“16华股01”的本期应付利息。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“16华股01”、“17华股01”的债券受托管理人为中信证券股份有限公司。报告期内，中信证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督，并于2017 年5 月23 日在深圳交易所披露了《华西证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》（“16华股01”、“17华股01”），对发行债券基本情况、发行人2016 年度经营和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况、持有人会议召开情况及债券跟踪评级情况等内容进行了披露。债券持有人有权随时查阅已披露受托管理人报告。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	227,733.64	289,135.37	-21.24%
流动比率	150.26%	155.51%	-5.25%
资产负债率	65.75%	60.81%	4.94%
速动比率	150.26%	155.51%	-5.25%
EBITDA 全部债务比	9.25%	15.54%	-6.29%
利息保障倍数	2.46	3.2	-23.13%
现金利息保障倍数	5.25	0.5	950.00%
EBITDA 利息保障倍数	2.54	3.28	-22.56%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
-------	---------	---------	-------

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

现金利息保障倍数本期较上期增加950.00%，变动幅度超过30%，主要是由于本期回购融资现金流入大幅增加、导致本期扣除客户资金变动后的经营活动现金流量净额增加54.97亿元所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司按期完成了对其他债券和债务融资工具的付息兑付工作，无违约情况发生。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系并获得了较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至2017年12月31日，公司获得银行给予的授信总额度合计为650亿元，其中已使用授信额度112亿元，公司可以在授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。

本报告期内公司严格按照银行贷款要求合规使用资金，按时足额偿还银行贷款本息。

## 十一、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

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，按时兑付债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十二、报告期内发生的重大事项

报告期，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 09 日
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2018）029 号
注册会计师姓名	武兴田 黄敏

审计报告正文

川华信审（2018）029 号

华西证券股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的华西证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度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，我们独立于贵公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 纳入合并范围结构化主体的确定	
请参阅财务报表附注“七、在其他主体中的权益”中“(二) 纳入合并财务报表范围的结构化主体情况”。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如合并财务报表附注七、(二) 所列示, 截至2017年12月31日, 贵公司纳入合并资产负债表的结构化主体的总资产为人民币5.81亿元。</p> <p>贵公司及华期梧桐在多项结构化主体中担任资产管理人角色, 在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时, 贵公司管理层根据相关合同条款, 按照企业会计准则关于“控制”的定义, 对贵公司是否控制结构化主体作出判断。</p> <p>上述判断具有一定的复杂性和主观性, 且结果与财务报表广泛相关, 因此我们认为该事项属于合并财务报表审计的关键审计事项。</p>	<p>我们对纳入合并范围的结构化主体的确定执行的审计程序包括:</p> <p>检查贵公司确定相关合并范围的程序与方法;</p> <p>获取结构化主体的相关合同, 了解合同规定的管理人和持有人在结构化主体中的权力;</p> <p>复核贵公司在结构化主体中享有的收益情况, 包括持有基金份额应当享有的收益和作为管理人应当收取的管理费、业绩报酬等;</p> <p>评估结构化主体是否符合纳入合并范围的条件。</p> <p>基于上述审计程序及结果, 我们认为管理层确定的纳入合并范围的结构化主体结果是恰当的。</p>
(二) 融出资金减值准备和买入返售金融资产中股票质押回购减值准备的计提	
请参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”中“(三) 融出资金”和“(七) 应收款项”。	
请参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”中“(六) 买入返售金融资产”。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如合并财务报表附注五、(三) 所列示, 截至 2017 年 12 月 31 日, 贵公司融出资金合计 92.91 亿元, 计提减值准备 0.19 亿元。</p> <p>如合并财务报表附注五、(六) 所列示, 截至 2017 年 12 月</p>	<p>我们对贵公司融出资金的减值准备估值执行的审计程序包括:</p> <p>审阅贵公司融资融券业务和股票质押式回购业务的业务流程、规模控制、内部控制制度的建立与完善情况, 评估相应</p>

<p>31 日，贵公司买入返售金融资产合计 67.97 亿元，其中股票质押回购资产 54.10 亿元，计提减值准备 0.51 亿元。</p> <p>贵公司融资融券业务，未发生违约或偿付风险时，按期末余额的2%计提减值准备，发生违约或偿付风险时，将其转入应收款项，按应收款项的减值准备计提政策进行相应的处理。</p> <p>贵公司对买入返售金融资产中股票质押式回购期末本金余额按1%计提减值准备。</p> <p>由于相关资产金额重大，其减值评估需要贵公司管理层作出重大判断，因此我们认为该事项属于合并及母公司财务报表审计的关键审计事项。</p>	<p>内部控制制度的执行有效性；</p> <p>检查管理层识别减值迹象，验证减值准备的计提情况；</p> <p>了解抵押物的估值系统参数设置，并抽查市场参数相互印证；</p> <p>评价管理层减值计量判断的合理性。</p> <p>基于上述审计程序及结果，我们认为管理层评估的融出资金减值准备、买入返售金融资产中股票质押回购减值准备结果是合理的。</p>
---	--

#### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、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。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计

报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师（项目合伙人）：武兴田

（特殊普通合伙）

中国 成都

中国注册会计师：黄敏

二〇一八年四月九日

财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：华西证券股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产：		
货币资金	10,691,162,931.56	16,355,573,564.74
其中：客户存款	9,524,670,493.54	14,252,979,434.02
结算备付金	4,328,132,629.07	4,184,403,952.52
其中：客户备付金	3,506,751,578.59	3,321,670,763.22
拆出资金		
融出资金	9,272,306,623.61	9,429,046,543.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,971,917,974.57	3,769,192,697.67
衍生金融资产	177,733.09	
买入返售金融资产	6,746,523,348.18	5,041,926,613.26
应收款项	78,059,035.04	74,777,162.52
应收利息	567,657,674.21	377,928,701.30
存出保证金	685,350,045.28	751,434,711.91
可供出售金融资产	7,211,043,024.61	7,104,882,849.01
持有至到期投资		
长期股权投资	23,530,676.19	27,552,610.73
投资性房地产		
固定资产	355,473,535.86	434,957,321.39
在建工程	199,287,068.13	176,877,991.24
无形资产	45,892,056.01	38,749,289.15
商誉	13,702,713.15	13,702,713.15
递延所得税资产	212,397,734.24	175,912,292.59
持有待售资产		
其他资产	114,145,474.27	134,952,184.85
资产总计	50,516,760,277.07	48,091,871,199.73

负债：		
短期借款		
应付短期融资款	4,512,400,000.00	1,460,000,000.00
拆入资金	200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		443,231,350.00
衍生金融负债	707,615.58	
卖出回购金融资产款	13,831,585,274.65	2,517,365,195.11
代理买卖证券款	13,086,631,807.56	17,494,790,015.18
代理承销证券款		
应付职工薪酬	350,454,527.36	292,038,637.29
应交税费	141,030,193.96	79,940,920.84
应付款项	60,268,327.67	46,048,813.52
应付利息	182,518,592.89	416,452,657.11
预计负债	1,830,708.82	
长期借款		
应付债券	4,595,020,342.78	12,296,362,080.10
其中：优先股		
永续债		
长期应付职工薪酬	145,489,816.62	132,673,935.39
递延收益		
递延所得税负债	10,506,838.85	28,599,476.74
持有待售负债		
其他负债	578,349,134.85	893,572,938.22
负债合计	37,696,793,181.59	36,101,076,019.50
所有者权益：		
股本	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,776,654,578.96	3,776,654,578.96

减：库存股		
其他综合收益	15,307,177.68	61,667,628.19
盈余公积	604,968,078.73	511,507,226.75
一般风险准备	2,234,233,829.07	2,044,732,899.33
未分配利润	4,026,167,286.08	3,395,004,262.18
归属于母公司所有者权益合计	12,757,330,950.52	11,889,566,595.41
少数股东权益	62,636,144.96	101,228,584.82
所有者权益合计	12,819,967,095.48	11,990,795,180.23
负债和所有者权益总计	50,516,760,277.07	48,091,871,199.73

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华西证券股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产：		
货币资金	9,687,057,119.64	15,055,824,565.93
其中：客户存款	8,743,520,907.55	13,014,398,837.87
结算备付金	4,110,866,098.28	3,926,815,062.24
其中：客户备付金	3,289,485,047.80	3,064,081,872.94
拆出资金		
融出资金	9,272,306,623.61	9,429,046,543.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,690,954,781.28	3,654,079,564.41
衍生金融资产		
买入返售金融资产	6,045,622,230.18	4,245,526,307.76
应收款项	77,572,375.26	75,280,816.24
应收利息	560,269,735.98	370,392,470.35
存出保证金	200,143,029.27	100,548,056.59
可供出售金融资产	6,487,182,828.12	6,177,435,085.56
持有至到期投资		
长期股权投资	1,537,454,573.06	1,541,476,507.60
投资性房地产		
固定资产	350,928,818.33	429,125,454.78
在建工程	199,287,068.13	176,877,991.24
无形资产	43,814,767.92	34,816,182.14
递延所得税资产	165,227,928.08	118,430,669.46
持有待售资产		
其他资产	95,194,188.71	77,211,515.26
资产总计	48,523,882,165.85	45,412,886,793.26
负债：		
短期借款		

应付短期融资款	4,512,400,000.00	1,460,000,000.00
拆入资金	200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		443,231,350.00
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	13,831,585,274.65	2,517,365,195.11
代理买卖证券款	11,787,020,024.75	15,766,621,011.53
代理承销证券款		
应付职工薪酬	347,773,920.40	291,405,152.29
应交税费	138,340,096.41	78,943,661.64
应付款项	60,151,407.21	45,880,083.29
应付利息	182,518,614.59	416,452,657.11
预计负债		
长期借款		
应付债券	4,595,020,342.78	12,296,362,080.10
其中：优先股		
永续债		
长期应付职工薪酬	99,577,723.95	73,832,751.63
递延收益		
递延所得税负债	5,043,781.84	18,281,496.84
持有待售负债		
其他负债	122,264,063.98	146,968,211.94
负债合计	35,881,695,250.56	33,555,343,651.48
所有者权益：		
股本	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,776,654,578.96	3,776,654,578.96
减：库存股		
其他综合收益	7,406,227.42	52,370,973.72

盈余公积	604,968,078.73	511,507,226.75
一般风险准备	2,223,381,479.06	2,036,459,775.10
未分配利润	3,929,776,551.12	3,380,550,587.25
所有者权益合计	12,642,186,915.29	11,857,543,141.78
负债和所有者权益总计	48,523,882,165.85	45,412,886,793.26

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

### 3、合并利润表

编制单位：华西证券股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,669,781,478.97	2,710,412,262.05
手续费及佣金净收入	1,504,579,024.64	1,855,039,650.21
其中：经纪业务手续费净收入	1,073,947,533.13	1,547,138,034.16
投资银行业务手续费净收入	335,776,997.71	293,042,018.28
资产管理业务手续费净收入	91,733,227.86	5,079,609.87
利息净收入	442,744,227.49	405,692,403.46
投资收益（损失以“-”列示）	725,654,637.75	410,756,858.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,021,934.54	-3,477,003.69
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-81,882,873.95	16,421,303.85
汇兑收益（损失以“-”列示）	-1,493,631.52	1,525,474.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	68,414,466.58	-267,218.28
其他收益		
其他业务收入	11,765,627.98	21,243,790.26
二、营业支出	1,352,564,929.73	778,661,160.80
税金及附加	24,211,001.45	83,344,868.07
业务及管理费	1,346,764,683.47	1,204,984,815.78
资产减值损失	-18,449,009.44	-514,211,845.45
其他业务成本	38,254.25	4,543,322.40
三、营业利润（亏损以“-”列示）	1,317,216,549.24	1,931,751,101.25
加：营业外收入	10,341,689.19	17,152,822.52
减：营业外支出	14,265,469.11	4,740,668.68
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）	1,313,292,769.32	1,944,163,255.09
减：所得税费用	293,304,434.15	296,304,880.42

五、净利润（净亏损以“－”列示）	1,019,988,335.17	1,647,858,374.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,019,988,335.17	1,647,858,374.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润	1,019,124,805.62	1,666,499,975.29
少数股东损益	863,529.55	-18,641,600.62
六、其他综合收益的税后净额	-46,360,450.51	-9,880,264.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-46,360,450.51	-9,880,264.08
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-46,360,450.51	-9,880,264.08
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-46,360,450.51	-9,880,264.08
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	973,627,884.66	1,637,978,110.59

其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	972,764,355.11	1,656,619,711.21
归属于少数股东的综合收益总额	863,529.55	-18,641,600.62
八、每股收益	--	--
（一）基本每股收益	0.49	0.79
（二）稀释每股收益	0.49	0.79

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

4、母公司利润表

编制单位：华西证券股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,526,191,748.16	2,520,790,247.36
手续费及佣金净收入	1,469,587,554.88	1,796,503,164.96
其中：经纪业务手续费净收入	1,023,521,747.78	1,486,938,751.05
投资银行业务手续费净收入	335,776,997.71	293,042,018.28
资产管理业务手续费净收入	109,507,108.51	9,724,010.28
利息净收入	372,058,866.58	362,529,117.07
投资收益（损失以“-”列示）	686,904,428.41	322,741,442.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,021,934.54	-3,477,003.69
公允价值变动收益（损失以“-”列示）	-81,454,184.37	17,097,907.31
汇兑收益（损失以“-”列示）	-1,493,631.52	1,525,474.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	68,423,722.57	-242,797.94
其他收益		
其他业务收入	12,164,991.61	20,635,939.13
二、营业支出	1,304,328,803.18	1,225,316,223.06
税金及附加	23,799,438.40	81,088,185.08
业务及管理费	1,263,442,150.64	1,112,823,343.50
资产减值损失	17,048,959.89	26,861,372.08
其他业务成本	38,254.25	4,543,322.40
三、营业利润	1,221,862,944.98	1,295,474,024.30
加：营业外收入	4,169,440.89	15,615,281.48
减：营业外支出	12,244,436.37	4,689,052.14
四、利润总额	1,213,787,949.50	1,306,400,253.64
减：所得税费用	279,179,429.69	277,569,549.31

五、净利润	934,608,519.81	1,028,830,704.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	934,608,519.81	1,028,830,704.33
（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	-44,964,746.30	-13,953,753.60
（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	-44,964,746.30	-13,953,753.60
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-44,964,746.30	-13,953,753.60
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	889,643,773.51	1,014,876,950.73

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

5、合并现金流量表

编制单位：华西证券股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		507,637,446.45
收取利息、手续费及佣金的现金	3,238,126,069.90	3,539,781,963.96
拆入资金净增加额	200,000,000.00	
回购业务资金净增加额	9,594,457,916.25	-4,961,135,421.95
融出资金净减少额	157,054,028.15	2,170,886,386.85
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	112,125,786.02	665,213,957.05
经营活动现金流入小计	13,301,763,800.32	1,922,384,332.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额	5,913,104,887.18	
融出资金净增加额		
代理买卖证券支付的现金净额	4,408,158,207.62	8,151,774,889.79
支付利息、手续费及佣金的现金	713,036,514.17	496,513,570.88
支付给职工及为职工支付的现金	937,596,581.68	1,163,699,066.84
支付的各项税费	428,507,922.25	695,873,227.37
支付其他与经营活动有关的现金	755,945,747.41	509,758,084.44
经营活动现金流出小计	13,156,349,860.31	11,017,618,839.32
经营活动产生的现金流量净额	145,413,940.01	-9,095,234,506.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,658,173,373.84	1,434,216,538.26
取得投资收益收到的现金	324,510,644.25	309,568,598.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,782,957.69	389,777.80
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	-	60,376,000.00

投资活动现金流入小计	3,117,466,975.78	1,804,550,914.40
投资支付的现金	2,815,504,272.88	1,903,199,725.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	109,537,616.99	55,902,989.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	14,866,386.39	
投资活动现金流出小计	2,939,908,276.26	1,959,102,714.44
投资活动产生的现金流量净额	177,558,699.52	-154,551,800.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,910,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,910,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	9,046,950,000.00	4,760,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		215,794,866.27
筹资活动现金流入小计	9,051,860,000.00	4,975,794,866.27
偿还债务支付的现金	13,694,550,000.00	4,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	910,208,222.59	971,392,577.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	289,262,742.05	128,908,019.22
筹资活动现金流出小计	14,894,020,964.64	5,200,300,596.59
筹资活动产生的现金流量净额	-5,842,160,964.64	-224,505,730.32
四、汇率变动对现金的影响	-1,493,631.52	1,525,474.49
五、现金及现金等价物净增加额	-5,520,681,956.63	-9,472,766,562.83
加：期初现金及现金等价物余额	20,539,977,517.26	30,012,744,080.09
六、期末现金及现金等价物余额	15,019,295,560.63	20,539,977,517.26

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

6、母公司现金流量表

编制单位：华西证券股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		508,671,219.01
收取利息、手续费及佣金的现金	3,032,204,343.94	3,343,095,875.86
拆入资金净增加额	200,000,000.00	
回购业务资金净增加额	9,498,958,728.75	-4,885,515,133.45
融出资金净减少额	157,054,028.15	2,170,886,386.85
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	32,325,490.71	736,945,579.22
经营活动现金流入小计	12,920,542,591.55	1,874,083,927.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额	5,751,845,492.31	
融出资金净增加额		
代理买卖证券支付的现金净额	3,979,600,986.78	8,151,607,859.83
支付利息、手续费及佣金的现金	634,120,004.33	434,004,358.26
支付给职工及为职工支付的现金	884,773,848.00	1,116,367,808.22
支付的各项税费	417,223,167.96	665,627,050.26
支付其他与经营活动有关的现金	819,248,526.46	382,213,189.28
经营活动现金流出小计	12,486,812,025.84	10,749,820,265.85
经营活动产生的现金流量净额	433,730,565.71	-8,875,736,338.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,221,656,932.84	1,053,103,484.01
取得投资收益收到的现金	304,503,412.49	228,508,923.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,782,957.69	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	763,177.80
投资活动现金流入小计	2,660,943,303.02	1,282,375,585.53
投资支付的现金	2,591,367,685.59	1,467,177,525.67

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	105,454,352.89	52,155,050.17
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	14,866,386.39	
投资活动现金流出小计	2,711,688,424.87	1,519,332,575.84
投资活动产生的现金流量净额	-50,745,121.85	-236,956,990.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	9,046,950,000.00	4,760,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,243,611.90
筹资活动现金流入小计	9,046,950,000.00	4,787,243,611.90
偿还债务支付的现金	13,694,550,000.00	4,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	910,208,222.59	961,168,915.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,400,000.00	83,360,000.00
筹资活动现金流出小计	14,613,158,222.59	5,144,528,915.54
筹资活动产生的现金流量净额	-5,566,208,222.59	-357,285,303.64
四、汇率变动对现金的影响	-1,493,631.52	1,525,474.49
五、现金及现金等价物净增加额	-5,184,716,410.25	-9,468,453,157.82
加：期初现金及现金等价物余额	18,982,639,628.17	28,451,092,785.99
六、期末现金及现金等价物余额	13,797,923,217.92	18,982,639,628.17

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华西证券股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		61,667,628.19	511,507,226.75	2,044,732,899.33	3,395,004,262.18	101,228,584.82	11,990,795,180.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		61,667,628.19	511,507,226.75	2,044,732,899.33	3,395,004,262.18	101,228,584.82	11,990,795,180.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-46,360,450.51	93,460,851.98	189,500,929.74	631,163,023.90	-38,592,439.86	829,171,915.25
（一）综合收益总额							-46,360,450.51			1,019,124,805.62	863,529.55	973,627,884.66
（二）所有者投入和减少资本											-39,455,969.41	-39,455,969.41
1. 股东投入的普通股											4,910,000.00	4,910,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

华西证券股份有限公司 2017 年年度报告全文

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 与少数股东的权益性交易												
5. 其他											-44,365,969.41	-44,365,969.41
(三) 利润分配							93,460,851.98	189,500,929.74	-387,961,781.72			-105,000,000.00
1. 提取盈余公积							93,460,851.98		-93,460,851.98			
2. 提取一般风险准备								189,500,929.74	-189,500,929.74			
3. 对所有者(或股东)的分配									-105,000,000.00			-105,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 一般风险准备弥补亏损												
5. 其他												
四、本期期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96	15,307,177.68	604,968,078.73	2,234,233,829.07	4,026,167,286.08	62,636,144.96		12,819,967,095.48

编制单位：华西证券股份有限公司

2016 年度

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		71,547,892.27	408,624,156.32	1,836,557,091.03	2,239,563,165.62	119,870,185.44	10,552,817,069.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		71,547,892.27	408,624,156.32	1,836,557,091.03	2,239,563,165.62	119,870,185.44	10,552,817,069.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,880,264.08	102,883,070.43	208,175,808.30	1,155,441,096.56	-18,641,600.62	1,437,978,110.59
（一）综合收益总额							-9,880,264.08			1,666,499,975.29	-18,641,600.62	1,637,978,110.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 与少数股东的权益性交易												

华西证券股份有限公司 2017 年年度报告全文

5. 其他												
(三) 利润分配							102,883,070.43	208,175,808.30	-511,058,878.73			-200,000,000.00
1. 提取盈余公积							102,883,070.43		-102,883,070.43			
2. 提取一般风险准备								208,175,808.30	-208,175,808.30			
3. 对所有者(或股东)的分配									-200,000,000.00			-200,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 一般风险准备弥补亏损												
5. 其他												
四、本期期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96	61,667,628.19	511,507,226.75	2,044,732,899.33	3,395,004,262.18	101,228,584.82		11,990,795,180.23

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华西证券股份有限公司

2017 年度

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		52,370,973.72	511,507,226.75	2,036,459,775.10	3,380,550,587.25	11,857,543,141.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		52,370,973.72	511,507,226.75	2,036,459,775.10	3,380,550,587.25	11,857,543,141.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-44,964,746.30	93,460,851.98	186,921,703.96	549,225,963.87	784,643,773.51
(一) 综合收益总额							-44,964,746.30			934,608,519.81	889,643,773.51
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

华西证券股份有限公司 2017 年年度报告全文

4. 其他											
(三) 利润分配								93,460,851.98	186,921,703.96	-385,382,555.94	-105,000,000.00
1. 提取盈余公积								93,460,851.98		-93,460,851.98	
2. 提取一般风险准备									186,921,703.96	-186,921,703.96	
3. 对所有者（或股东）的分配										-105,000,000.00	-105,000,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 其他											
四、本期期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		7,406,227.42	604,968,078.73	2,223,381,479.06	3,929,776,551.12	12,642,186,915.29

编制单位：华西证券股份有限公司

2016 年度

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		66,324,727.32	408,624,156.32	1,830,693,634.24	2,860,369,094.21	11,042,666,191.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		66,324,727.32	408,624,156.32	1,830,693,634.24	2,860,369,094.21	11,042,666,191.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-13,953,753.60	102,883,070.43	205,766,140.86	520,181,493.04	814,876,950.73
(一) 综合收益总额							-13,953,753.60			1,028,830,704.33	1,014,876,950.73
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								102,883,070.43	205,766,140.86	-508,649,211.29	-200,000,000.00

华西证券股份有限公司 2017 年年度报告全文

1. 提取盈余公积								102,883,070.43		-102,883,070.43	
2. 提取一般风险准备									205,766,140.86	-205,766,140.86	
3. 对所有者（或股东）的分配										-200,000,000.00	-200,000,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 一般风险准备弥补亏损											
5. 其他											
四、本期期末余额	2,100,000,000.00				3,776,654,578.96		52,370,973.72	511,507,226.75	2,036,459,775.10	3,380,550,587.25	11,857,543,141.78

法定代表人：杨炯洋

主管会计工作负责人：胡小泉

会计机构负责人：胡小莉

**华西证券股份有限公司**  
**财务报表附注**  
**截止2017年12月31日**  
 (除特别说明外, 单位金额为人民币元)

**一、公司基本情况**

**(一) 基本情况**

**1、公司概况**

华西证券股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由华西证券有限责任公司各股东作为发起人,以华西证券有限责任公司截至2013年12月31日经审计的净资产整体变更成立的股份有限公司。本公司于2014年6月19日取得国家工商行政管理总局《企业名称变更核准通知书》( (国)名称变核内字[2014]第1330号), 2014年7月11日经四川省工商行政管理局注册登记设立。公司统一社会信用代码: 91510000201811328M。

本公司注册地址: 成都市高新区天府二街198号, 注册资本21.00亿元, 法定代表人: 杨炯洋。核定的经营范围: 证券经纪; 证券投资咨询; 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问; 证券承销与保荐; 证券自营; 证券资产管理; 证券投资基金代销; 融资融券; 代销金融产品; 为期货公司提供中间介绍业务; 中国证监会批准的其他业务。

**2、历史沿革**

**(1) 设立情况**

华西证券有限责任公司系经中国证券监督管理委员会2000年6月26日证监机构字(2000)133号文批准,由四川省证券股份有限公司与四川证券交易中心合并重组,并在此基础上吸收四川省国有资产经营投资管理公司、四川剑南春(集团)有限责任公司、四川华能太平驿水电有限责任公司、中国西南航空公司、成都市电业局都江堰电力公司、四川宜宾五粮液酒厂、四川西昌电力股份有限公司、泸州老窖股份有限公司、乐山电力股份有限公司等40家单位共同出资组建的有限责任公司。华西证券有限责任公司于2000年7月13日成立, 注册资本101,311.37万元。

四川省证券股份有限公司以1999年12月31日为评估基准日经东方资产评估事务所有限公司东评司评报字(2000)第16号评估报告评估, 并经四川省人民政府驻四川省证券股份有限公司清理整顿工作组川证工字(2000)第6号文确认后的净资产22,549.73万元, 扣除退出股东所占份额后, 其余27家股东实际作为出资额的净资产12,829.44万元, 其中: 列入实收资本12,822.37万元, 列入资本公积(资本溢价) 7.07万元。

四川证券交易中心以2000年2月29日为评估基准日经四川华衡资产评估有限公司华资评报字(2000)第22号评估报告评估, 并经四川省国有资产管理局川资评管(2000)第148号文确认后的净资产8,253.74万元, 其中: 作为四川省国有资产经营投资管理有限责任公司出资额8,000.00万元, 溢价253.74万元列入资本公积(资本溢价)。

经中国证券监督管理委员会证监机构字(2000)14号文核准由四川省国有资产经营投资管理公司、四川剑南春(集团)有限责任公司、四川华能太平驿水电有限责任公司、中国西南航空公司、成都市电业局都江堰电力公司、四川宜宾五粮液酒厂、四川西昌电力股份有限公司、泸州老窖股份有限公司、乐山电力股份有限公司等18家单位以货币资金80,489.00万元出资。

上述各股东投入资本已于2000年5月10日到位, 并经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司川华信验(2000)综字002号验资报告验证。

**(2) 增资情况**

根据华西证券有限责任公司2010年股东会第三、第四次会议(临时)决议、修改后的章程以及《华西证券有限责

任公司2010年度增资扩股实施方案》的规定，公司股东增加400,000,000.00份出资额，增资价格为4.00元/份，变更后的注册资本为人民币1,413,113,700.00元。新增注册资本由四川剑南春(集团)有限责任公司等11家原股东以及泸州老窖集团有限责任公司等4家新股东认缴，变更注册资本后，股东增加至37家。此次增资已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2011]847号文件批准通过。

上述增资事项实际募集资金1,600,000,000.00元，各认缴股东已于2011年7月15日缴足出资额，并经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司川华信验(2011)28号验资报告验证。募集资金中增加注册资本400,000,000.00元，增加资本公积1,200,000,000.00元。

### (3) 股份制变更情况

根据2014年6月华西证券有限责任公司2013年度股东会决议及通过的章程，华西证券有限责任公司整体变更为股份有限公司，各股东作为发起人，以其所持有的华西证券有限责任公司净资产作为出资认购公司的股份。本次整体变更后，本公司注册资本为人民币2,100,000,000.00元，股份总数为2,100,000,000.00股，每股面值人民币1元。

本次整体变更以2013年12月31日为截止日，按照经审计的华西证券有限责任公司母公司账面净资产6,887,071,931.11元，以1:0.3049的比例折合为注册资本(股本)2,100,000,000.00元，折股后余额4,787,071,931.11元，计入一般风险准备金506,722,660.80元、交易风险准备506,722,660.80元，其他综合收益—可供出售金融资产公允价值变动损益-3,027,969.45元，资本公积—资本溢价3,776,654,578.96元。本次变更经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)川华信验(2014)38号验资报告验证。

### 3、财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会2018年04月09日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至2017年12月31日，公司合并报表范围包括公司下属证券营业部81家，分公司9家，全资或控股子公司8家，实际控制的有限合伙企业3家，公司拥有控制权的结构化主体(2只公司为管理人的集合资产管理计划，16只华西期货有限责任公司全资子公司华期梧桐成都资产管理有限公司为管理人的期货资产管理计划)。

#### 1、纳入本公司财务报表汇总范围的单位包括：

(1) 公司总部：计划财务部、结算管理部。

(2) 81家证券营业部。

(3) 9家分公司：深圳分公司、上海证券承销保荐分公司、上海证券经纪业务管理分公司、川北分公司、南充分公司、攀西分公司、泸州分公司、福州分公司、厦门分公司。

#### 2、纳入合并报表范围的子公司

(1) 本公司全资子公司3家：华西期货、华西金智、华西银峰。

(2) 本公司控制的其他下属企业5家：金智全胜、金智成信、华期梧桐、华期创一、华西东方投资。

(3) 纳入合并报表范围的合伙企业3家：金智百业源、华西股权、拉萨百业源。

#### 3、纳入合并报表范围的结构化主体

拥有控制权的结构化主体(2只集合资产管理计划，16只期货资产管理计划)

集合资产管理计划	成立时间	参与人
华西证券红利来三号集合资产管理计划	2013年5月27日	华西银峰
华西证券珈祥6号集合资产管理计划	2014年6月10日	华西银峰

华期梧桐资管宽投量化二号资产管理计划	2016年4月28日	华西期货
华期宽投量化三号指数增强资产管理计划	2016年6月6日	华西期货
华期梧桐资管宽投量化一号二期资管计划	2016年9月26日	华西期货 华期梧桐
华期梧桐资管同锦1号四期资产管理计划	2016年7月6日	华西期货 华期梧桐
华期梧桐资管二月花量化2号资产管理计划	2016年7月6日	华西期货
华期梧桐资管社润悟林稳健一号资产管理计划	2016年12月21日	华西期货 华期梧桐 华西银峰
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期资产管理计划	2016年11月7日	华西期货 华期梧桐 华西银峰 同锦1号四期
华期梧桐资管宽投量化二号二期资管计划	2016年11月23日	华西期货 华期梧桐 华西银峰
华期梧桐资管—同锦3号资产管理计划	2016年4月21日	同锦1号四期
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	2017年2月28日	华西期货
华期梧桐资管二月花量化二号二期资产管理计划	2017年5月3日	华西期货
华期梧桐世纪一号资管计划	2017年5月23日	华西期货
华期梧桐灵瑞FOF一号资管计划	2017年6月23日	华期梧桐
华期梧桐灵瑞FOF二号资管计划	2017年7月31日	华西期货 华期梧桐 同锦1号四期
华期梧桐金舵同锦资管计划	2017年8月11日	华西期货
华期梧桐言成一号资管计划	2017年9月14日	华期梧桐 同锦1号四期

注：华期梧桐资管同锦1号四期资产管理计划简称“同锦1号四期”，于2016年7月29日申购华期梧桐资管—同锦3号资产管理计划份额。

#### 4、合并报表范围变化情况

与2016年度相比，2017年度新增拥有控制权的子公司1家，新增拥有控制权的结构化主体7只（期货资产管理计划），新增分公司2家，新增证券营业部6家。详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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”），并基于本附注“三、重要会计政策和会计估计”所述会计政策与会计估计编制。

同时，按照财政部关于印发《证券公司财务报表格式和附注》的通知（财会〔2013〕26号）的规定，中国证券监督管理委员会《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）、财政部关于修订印发《一般企业财务报表格式的通知》（2017年）的规定进行披露。

### （二）持续经营

本公司对自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

### （三）记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表时所采用的货币均为人民币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合

并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## （五） 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司、全部子公司及拥有控制权的结构化主体。

### 1、合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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

## （六） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合伙方享有与合同安排相关的几乎所有产品，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2、共同经营会计处理方式

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

- （1） 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务和外币报表折算

本公司对外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，直接用原币记账，发生涉及两种货币的交易时，通过“货币兑换”账户，分别与原币的对应账户构成借贷关系。会计期末，按中国人民银行发布的基准汇率将各种外币性账户已记录的业务金额均换算为人民币，各外币性账户调整后账面金额与原账面金额之差额，作为当期汇兑损益。

### （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括为交易目的持有的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

为交易目的持有的金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.

该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；  
B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的，属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3) 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

#### (4) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 2、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### (1) 持有至到期投资、贷款

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资（不含收益互换投资）公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 4、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易目的持有的金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条

件与分类，与为交易目的持有的金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并需通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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“九、公允价值的披露”。

## 7、金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵消已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵消后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

## 8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时，按发行收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 9、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或

金融负债。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有确凿证据表明某项应收款项不能够收回或收回的可能性不大的（如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停业而在短时间内无法偿付债务等）以及按账龄提取与预计收回有较大差异的
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十一) 持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (十二) 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注“三、重要会计政策及会计估计（九）金融工具”。

### 1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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；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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### 2、后续计量及损益确认方法

本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；对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利确认。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵消，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部

交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵消。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“三、（五）合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (十三) 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。

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—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。

如果由于市场环境等因素变化，采用公允价值更能反映资产状况时，公司将由成本模式转为公允价值模式的，并作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。采用公允价值模式进行后续计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值。

## （十四）固定资产

### 1、确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法，按其入账价值减去预计净残值后在预计使用年限内计提。如已对固定资产计提了减值准备，则按该固定资产的账面价值及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

主要固定资产分类和各类别的折旧年限、年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	2.11—9.5	5
交通运输设备	年限平均法	4	23.75	5
机器设备	年限平均法	3-18	5.28—31.67	5

## （十五）在建工程

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。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化；当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化；购建或者生产的资

产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化；一般借款的利息费用根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十七）无形资产

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被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产在使用寿命内直线法摊销。购入的应用软件价值在5万元以下的一次性摊销；5万元以上的软件按4年摊销。交易席位费按从取得的当月起按10年的期限平均摊销。

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。

## （十八）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产

在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是指能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，开办费在发生的当期计入损益；房屋改造工程包括装修工程、机房工程和安防工程，按6年期平均摊销；其他长期待摊费用在受益期间内分期平均摊销，但受益期间最长不超过10年。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，则将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### （二十）商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。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。本公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准在资产负债表内列示。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。

### （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指公司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。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。

职工包括与公司订立劳动合同的所有人员，含全职、兼职和临时职工，也包括虽未与企业订立劳动合同但由企业正式任命的人员，以及虽未与公司订立劳动合同或未由公司正式任命，但向公司所提供服务与职工所提供服务类似的人员，如通过公司与劳务中介公司签订用工合同而向公司提供服务的员工。

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的薪酬确认为负债，除其他会计准则要求或允许计入相关资产成本的外，全部计入当期损益。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和

福利，短期薪酬和辞退福利除外。

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额与根据预期累计福利单位法确定的设定受益计划产生的福利义务确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

公司除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，按照设定受益计划的规定，确认计量净负债或净资产外，在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本；
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

按上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二) 预计负债

### 1、预计负债确认标准

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。

## （二十三）收入

公司按照权责发生制确认相关业务收入

### 1、手续费及佣金净收入

代理买卖证券业务收入，在代理买卖证券交易日确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种相应的佣金率收取。

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、按实际证券承销金额和约定收取比例等计算确认。

受托客户资产管理业务收入，于受托投资管理合同中止或到期，与委托方结算时，按合同约定确认应由公司享有的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失；或合同中规定公司按固定比例收取管理费的，则在合同期内分期确认管理费收入。

### 2、利息净收入

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，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

买入返售证券收入，在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

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。

### 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息或现金股利确认为当期收益；处置可供出售金融资产时所取得价款与该金融资产的初始入账金额之间的差额，计入投资收益，同时调整其他综合收益。

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。

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，再同时满足：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时确认当期收入。

## （二十四）政府补助

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产

使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

### (二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产（或负债），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税资产或负债。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税资产或负债。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税费用和递延所得税费用或收益计

入当期损益。

#### 4、所得税的抵消

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵消后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列报。

### （二十六）经营租赁

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。

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。

### （二十七）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，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。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。

本公司融资融券业务，未发生违约或偿付风险时，按期末余额的2%计提减值准备，发生违约或偿付风险时，将其转入应收款项，按应收款项的减值准备计提政策进行相应的处理。

### （二十八）买入返售与卖出回购业务

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（包括股票、债券和票据），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。

卖出回购交易按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产（包括债券、票据和收益权）出售给交易对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关科目内，并按照相关的会计政策核算。

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

### （二十九）约定购回式证券交易、股票质押式回购和报价回购业务

对约定购回式证券交易业务，公司比照买断式逆回购业务进行会计处理。公司按返售协议约定先买入，再按约定价格返售给客户所融出的资金确认为买入返售金融资产，并按期确认相应利息收入，期末本金余额按1%计提减值准备。

对股票质押式回购公司比照质押式逆回购业务进行会计处理。公司按返售协议约定先买入，再按约定价格返售给

客户所融出的资金确认为买入返售金融资产，并按期确认相应利息收入。期末本金余额按1%计提减值准备。

对报价回购业务，公司比照质押式正回购业务进行会计处理。公司不终止确认所出售的金融资产，出售该资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示，并按协议利率确认相应利息支出。

### （三十）受托理财业务

受托理财业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。资产管理业务中，未满足控制条件的结构化主体形成的资产和负债的不在公司资产负债表内反映。

公司定向资产管理业务分委托人独立设置账簿并核算，核算时按实际受托的资金或证券，同时确认一项资产和一项负债。对定向资产管理业务管理的资产进行证券买卖，按受托投资和受托资金的会计核算进行处理，合同到期，与委托单位按合同规定的比例计算应由公司享有的业绩报酬。

公司集合资产管理业务，比照《证券投资基金会计核算办法》核算，独立建账、独立核算。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。

公司专项资产管理业务分项目独立设置账簿并核算，核算时按实际受托的资金或证券，同时确认一项资产和一项负债。对专项资产管理业务管理的资产进行证券买卖，按受托投资和受托资金的会计核算进行处理，合同到期，与委托单位按合同规定的比例计算应由公司享有的业绩报酬。

### （三十一）客户交易结算资金

1、公司代理客户买卖证券收到的代买卖证券款，全额转入三方存管银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算；

2、公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的税费和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的税费和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金；

3、公司代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理上述买卖证券款项时确认收入；

4、公司于每季按银行同期活期存款利率向客户统一结息，增加客户交易结算资金，结息日为每季度末月的20日。

### （三十二）代理承销证券

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

通过证券交易所网上发行的，在证券上网发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在各查簿中记录承销证券的情况。承销期结束，将承销证券款项交付发行单位并收取承销手续费，计入手续费及佣金收入。承销期结束有未售出证券，采用余额承购包销方式承销证券的，按承销价款，转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产；采用代销方式承销证券的，将未售出证券退还发行单位。

### （三十三）转融通业务的核算方法

公司通过证券金融公司融入资金或者证券。对融入的资金在资产负债表内确认资产，同时确认为一项对出借方的

负债，在拆入资金项目中列示；对融入的证券，由于其主要风险和收益不由本公司承担或享有，不确认该证券，但确认相应的利息费用。

### （三十四）套期会计

1、对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1)在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2)该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3)对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4)套期有效性能够可靠地计量；(5)持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1)在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵消套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2)该套期的实际抵消结果在80%至125%的范围内。

#### 2、套期会计处理

公司开展的套期保值业务，按照《关于广发证券股指期货会计核算有关问题的复函》（机构部部函〔2011〕35号）以及《企业会计准则—套期保值》的要求，对符合套期保值会计运用条件的套期保值业务，运用套期保值会计方法进行会计处理；对不符合套期保值会计运用条件的套期保值业务，按照《企业会计准则—金融工具确认和计量》进行会计核算。

### （三十五）利润分配

#### 1、盈余公积计提

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

#### 2、风险准备计提

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

#### 3、剩余利润分配

公司从税后利润中提取法定公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后所余税后利润，可经股东大会审议批准后按股东持有的股份比例分配。公积金转为资本时，按股东持股比例派送；法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前注册资本的25%。

### （三十六）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务6个业务分部。

(三十七) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会[2017]15 号)的通知，通知要求将与日常活动相关的政府补助计入"其他收益"科目核算	第二届董事会 2018 年第三次会议	该会计政策变更对公司报告期财务报表无影响，公司无与日常经营活动相关的政府补助
根据财政部关于修订印发《一般企业财务报表格式的通知》(2017 年)的规定和 2018 年 1 月 12 日财政部会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，公司在利润表营业收入下面新增 "资产处置收益(损失以"- "号填列)"项目，并追溯调整	第二届董事会 2018 年第三次会议	资产处置损益的本期发生额为 68,414,466.58 元，上期发生额-267,218.28 元，该项目金额原在营业外收支中列示
根据财政部关于修订印发《一般企业财务报表格式的通知》(2017 年)的规定和 2018 年 1 月 12 日财政部会计司发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，在资产负债表中增加“持有待售资产”和“持有待售负债”，该变更对公司资产负债表无影响。在利润表净利润中区分持续经营损益、终止经营损益列报，并追溯调整。	第二届董事会 2018 年第三次会议	该会计政策变更对公司财务报表无影响。公司利润表中持续经营净利润本期发生额 1,019,988,335.17 元，上期发生额为 1,647,858,374.67 元，终止经营净利润本期及上期均无发生额
随着公司业务类型具体规模、内部结构的变化，公司决定调整公司分部报告列报口径。分部报告变更前主要划分为经纪业务、自营业务、投行业务、资产管理、期货业务以及其他业务 6 个业务分部，其中经纪业务包含融资融券业务；变更后主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务 6 个业	第二届董事会 2018 年第三次会议	该变更不影响财务报表数据，变更后的分部报告披露数据详见本节"十五、其他重要事项 6、分部信息"

务分部		
-----	--	--

以上会计政策变更经华西证券第二届董事会2018年4月9日董事会决议审议通过。

## 2、重要会计估计变更

适用  不适用

### (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

本公司在运用本附注三所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期财务报表列报的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

#### 1、金融资产或金融负债的公允价值确定方法

本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的可供出售金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### 2、可供出售金融资产的减值

如果有客观证据表明划分为可供出售金融资产的权益工具投资公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌，本公司对可供出售权益工具投资计提减值准备。本公司确定可供出售权益工具投资是否发生“严重”或“非暂时性”下跌很大程度上依赖于管理层的判断。本公司认为当可供出售权益工具投资出现下列任何一种情况时，即表明该项投资的公允价值发生了“严重”或“非暂时性”下跌，应当对其计提减值准备，确认减值损失：

- (1) 单项投资的公允价值低于其持有成本50%；
- (2) 单项投资的公允价值持续低于其持有成本12个月以上。

对除可供出售金融资产权益工具外的其他投资，公司采用包括现金流量折现法在内的减值测试方法于每期末进行单项减值测试。

#### 3、融出资金减值

本公司定期检查融出资金以评估减值。本公司首先按个别基础检查客户所提供的证券抵押品价值，当在客户未按期补足担保品而被强制平仓时，本公司对于尚需向客户收取的款项，按照应收款项坏账准备的确认标准和计提方法计提减值准备，单项计提。其后本公司对个别测试未发生减值的融出资金按组合基础评估其是否出现减值。本公司组合基础评估方法考虑了诸如客户违约概率、违约损失率以及风险暴露金额等因素，并对以上因素设定了合理的假设以评估本公司融出资金面临的信用风险，并计提相应的减值准备。本公司定期复核融出资金减值测试方法及假设，以减少预计损失与实际损失之间的差异。

#### 4、买入返售金融资产减值

本公司定期检查买入返售金融资产以评估减值。本公司首先按个别基础检查客户所提供的证券抵押品价值，在综合考虑抵押物价值、客户其他还款来源和还款意愿后，对预期损失部分计提相应的减值准备。其后本公司对个别测试

未发生减值的买入返售金融资产按照组合基础评估其是否出现减值。本公司组合基础评估方法主要考虑了市场波动及相关业务发生违约的历史数据，并定期复核减值测试的方法和假设，以减少预计损失与实际损失之间的差异。对纳入合并的结构化主体中买入返售金融资产单项测试是否减值，单项测试不减值的，不再按照组合基础计提减值。

#### 5、应收及其他应收款项的坏账准备

公司应收及其他应收款项对结算资金往来，单独或按组合进行减值测试。根据预计未来的现金流量计算可收回金额，估计减值准备。可参见本附注“三、（十）应收款项”。

#### 6、所得税以及递延所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果同最初确认的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 7、合并范围的确定

评估本公司是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：1)拥有对被投资者的权力；2)通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；3)有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本公司需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于本公司管理并投资的结构化主体(如资产管理计划)，本公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本公司对结构化主体拥有控制权。若本公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。对于本公司以外各方持有的结构化主体份额，因本公司作为发行人具有合约义务以现金回购其发售的份额，本公司将其确认其他负债。

#### 8、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、（十八）长期资产减值”。

### 四、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	17、11、6、5、3	以应税销售额为基础计算
城市维护建设税	7、5	应纳营业税、应纳增值税
企业所得税	25	应纳税所得额
教育费附加	3	应纳营业税、应纳增值税
地方教育费附加	2	应纳营业税、应纳增值税
其他		按国家规定计提

报告期内，公司不存在不同企业所得税税率纳税主体。

#### 2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]年36号）过渡政策

的规定，国债、地方政府债利息收入以及符合条件的统借统还利息收入免税；

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税[2016]年46号），金融机构开展质押式买入返售金融商品以及持有政策性金融债券取得的利息收入免税；

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税[2016]年70号），金融机构开展的同业存款、同业借款、同业代付、买断式买入返售金融商品、持有金融债券以及同业存单业务取得的利息收入免税。

(4) 根据财政部《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税[2016]年140号），以及财政部税政司、国家税务总局货物和劳务税司关于财税[2016]年140号文件部分条款的政策解读：金融企业发放贷款后，自结息日起90天内发生的应收未收利息按现行规定缴纳增值税，自结息日起90天后发生的应收未收利息暂不缴纳增值税，待实际收到利息时按规定缴纳增值税；金融商品持有期间（含到期）取得的非保本的收益、报酬、资金占用费、补偿金”，不属于利息或利息性质的收入，不征收增值税；纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36号）第一条第（五）项第4点所称的金融商品转让。

(5) 根据《财政部、国家税务总局关于继续执行小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税[2015]年96号），对《财政部、国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2014〕71号）规定的增值税和营业税政策继续执行至2017年12月31日，即对月销售额2万元（含本数，下同）至3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税；对月营业额2万元至3万元的营业税纳税人，免征营业税。

### 3、其他

根据财税【2016】36号《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》：经国务院批准，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（以下称“营改增”）试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。营改增后，本公司增值税适用《营业税改征增值税试点实施办法》、《营业税改征增值税试点有关事项的规定》、《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》和《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，以及财政部《关于增值税会计处理的规定》（财会〔2016〕22号）；本公司总机构、分支机构及子公司根据增值税纳税人身份以及所经营的业务分别按照3%、5%、6%、11%、17%的税率计算增值税销项税额。

根据国家税务总局公告2012年第57号文件《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》规定，公司自2013年1月1日起，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法，即根据当期实际利润额，按照此办法规定的预缴分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税预缴额，分别由总机构和分支机构分季就地预缴，汇总纳税企业应当自年度终了之日起5个月内，由总机构汇总计算企业年度应纳税所得额，扣除总机构和各分支机构已预缴的税款，计算出应缴应退税款，按照规定的税款分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税应缴应退税款，分别由总机构和分支机构就地办理税款缴库或退库。

五、合并财务报表项目注释（如无特殊说明，单位：元）

（一）货币资金

1、按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,268.60	67,806.21
银行存款	10,674,005,004.47	16,329,076,525.88
其他货币资金	17,138,658.49	26,429,232.65
合计	10,691,162,931.56	16,355,573,564.74

2、按币种列示

类别	期末余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额
<b>库存现金：</b>			<b>19,268.60</b>
人民币	19,268.60	1.0000	19,268.60
美元			
港元			
<b>银行存款：</b>			<b>10,674,005,004.47</b>
<b>其中：自有资金</b>			1,149,334,510.93
人民币	1,145,469,895.30	1.0000	1,145,469,895.30
美元	380,614.18	6.5342	2,487,009.17
港元	1,648,051.75	0.8359	1,377,606.46
<b>客户资金</b>			<b>9,524,670,493.54</b>
人民币	9,466,090,251.82	1.0000	9,466,090,251.82
美元	4,996,345.80	6.5342	32,647,122.73
港元	31,024,188.28	0.8359	25,933,118.99
<b>其他货币资金</b>			<b>17,138,658.49</b>
人民币	17,138,658.49	1.0000	17,138,658.49
美元			
港元			
<b>合计</b>			<b>10,691,162,931.56</b>
类别	期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额
<b>库存现金：</b>			<b>67,806.21</b>
人民币	67,806.21	1.0000	67,806.21
美元			
港元			

<b>银行存款：</b>			<b>16,329,076,525.88</b>
<b>其中：自有资金</b>			<b>2,076,097,091.86</b>
人民币	2,070,195,111.36	1.0000	2,070,195,111.36
美元	638,297.96	6.9370	4,427,872.95
港元	1,647,968.20	0.8945	1,474,107.55
<b>客户资金</b>			<b>14,252,979,434.02</b>
人民币	14,179,146,929.89	1.0000	14,179,146,929.89
美元	6,861,811.94	6.9370	47,600,389.45
港元	29,326,008.56	0.8945	26,232,114.68
<b>其他货币资金</b>			<b>26,429,232.65</b>
人民币	26,429,232.65	1.0000	26,429,232.65
美元			
港元			
<b>合计</b>			<b>16,355,573,564.74</b>

其中：融资融券业务资金列示

类别	期末余额	期初余额
<b>自有信用资金</b>		
人民币	218,353,434.97	126,946,267.54
<b>客户信用资金</b>		
人民币	729,237,717.26	873,618,699.61
<b>合计</b>	<b>947,591,152.23</b>	<b>1,000,564,967.15</b>

客户资金中包含期货业务的客户资金

项目	期末余额	期初余额
期货业务客户资金	774,885,952.89	1,231,669,006.78
期货资产管理计划客户资金	945,583.76	1,473,138.23

注1：其他货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
华西期货证券买卖业务可用资金	11,104.60	984,921.73
华期梧桐证券买卖业务可用资金	239.67	28,159.78
华期创一证券买卖业务可用资金	2,341,343.14	3,967,128.54
利率互换业务可用资金	5,126,795.82	11,021,451.87
做市业务股份认购款	1,800,000.00	2,600,000.00
房改购房款	7,859,175.26	7,827,570.73
<b>合计</b>	<b>17,138,658.49</b>	<b>26,429,232.65</b>

(二) 结算备付金

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	3,506,751,578.59	3,321,670,763.22
公司备付金	821,381,050.48	862,733,189.30
合计	4,328,132,629.07	4,184,403,952.52

2、按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	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	--	--	2,943,604,847.72	--	--	2,583,539,654.38
美元	4,981,565.85	6.5342	32,550,547.58	4,669,587.15	6.9370	32,392,926.06
港币	9,814,568.03	0.8359	8,203,997.42	14,315,042.69	0.8945	12,804,805.69
小计	--	--	2,984,359,392.72	--	--	2,628,737,386.13
客户信用备付金:						
人民币	--	--	522,392,185.87	--	--	692,933,377.09
小计	--	--	522,392,185.87	--	--	692,933,377.09
客户备付金合计	--	--	3,506,751,578.59	--	--	3,321,670,763.22
公司自有备付金:						
人民币	--	--	821,381,050.48	--	--	862,733,189.30
小计	--	--	821,381,050.48	--	--	862,733,189.30
公司信用备付金:						
公司备付金合计	--	--	821,381,050.48	--	--	862,733,189.30
合计	--	--	4,328,132,629.07	--	--	4,184,403,952.52

客户备付金中含期货业务客户备付金

项目	期末余额	期初余额
期货业务客户资金	218,788,985.91	198,101,166.37
期货资产管理计划客户资金	10,397,132.60	59,487,723.91

(三) 融出资金

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	9,290,888,400.41	9,447,942,428.56
存展融资		
减：减值准备	18,581,776.80	18,895,884.86
融出资金净值	9,272,306,623.61	9,429,046,543.70

注 1：减值准备按融出资金期末余额的 2‰ 计提。

注 2：根据公司与招商银行股份有限公司、中国交通银行股份有限公司签订的《融资业务债权收益权转让及远期受让合同》，转让部分融出资金余额对应的远期利息收益权，收益权已转让的融出资金余额明细如下：

单位	期末余额	期初余额
招商银行股份有限公司	1,060,056,810.42	
中国交通银行股份有限公司	2,096,624,517.63	
合计	<b>3,156,681,328.05</b>	

2、按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1-3 个月	5,908,803,468.11	63.60%	11,817,606.94	63.60%	6,428,211,281.85	68.04%	12,856,422.57	68.04%
3-6 个月	809,708,511.77	8.71%	1,619,417.02	8.71%	1,205,170,435.48	12.76%	2,410,340.87	12.76%
6 个月以上	2,572,376,420.53	27.69%	5,144,752.84	27.69%	1,814,560,711.23	19.20%	3,629,121.42	19.20%
合计	9,290,888,400.41		18,581,776.80		9,447,942,428.56		18,895,884.86	

3、按客户类别列示

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
个人	9,179,877,153.13	98.81%	18,359,754.30	98.81%	9,401,772,689.25	99.51%	18,803,545.38	99.51%
机构	111,011,247.28	1.19%	222,022.50	1.19%	46,169,739.31	0.49%	92,339.48	0.49%
合计	9,290,888,400.41		18,581,776.80		9,447,942,428.56		18,895,884.86	

4、客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	1,140,322,009.36	1,314,114,656.76
债券	19,514,243.98	3,091,365.90
股票	29,693,700,060.68	32,506,222,818.15
基金	104,655,514.67	183,343,780.14
合计	30,958,191,828.69	34,006,772,620.95

5、是否存在逾期

截至2017年12月31日融出资金不存在逾期情况。

(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、按类别列示

项目	期末余额	期初余额
为交易目的持有的金融资产	9,971,917,974.57	3,769,192,697.67
其中：债券	7,881,938,414.73	2,432,980,522.48
基金	1,448,902,838.73	1,128,625,633.00
股票	611,076,721.11	207,274,532.74
银行理财产品	30,000,000.00	312,009.45
指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-
合计	9,971,917,974.57	3,769,192,697.67

2、明细情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	初始成本	账面余额	初始成本
债券	7,881,938,414.73	8,026,330,917.26	2,432,980,522.48	2,445,451,044.51
基金	1,448,902,838.73	1,448,417,188.99	1,128,625,633.00	1,134,105,463.77
股票	611,076,721.11	564,373,414.86	207,274,532.74	192,698,938.68
银行理财产品	30,000,000.00	30,000,000.00	312,009.45	250,575.00
合计	9,971,917,974.57	10,069,121,521.11	3,769,192,697.67	3,772,506,021.96

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末流动受限情况

项目	成本	公允价值	用途
债券	6,627,656,877.27	6,510,722,568.24	卖出回购担保物
债券	803,777,188.33	780,717,450.00	债券借贷担保物

(五) 衍生金融工具

类别	期末金额						年初金额					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义 金额	公允价值		名义 金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具												
利率互换：注 1				4,070,000,000.00						3,470,000,000.00		
国债期货：注 2				1,727,978,850.00						510,009,200.00		
货币衍生工具												
权益衍生工具												
沪深 300 股指期货：注 2				322,184,520.00						11,851,200.00		
中证 500 指数期货：注 2				78,868,440.00						29,842,560.00		
上证 50 指数期货：注 2				18,919,560.00						1,364,640.00		
股票期权				11,964,400.00	63,560.00	37,229.08						
信用衍生工具												
其他衍生工具												
商品期货：注 2				86,013,975.00						89,265,700.00		
商品期权：				12,195,000.00		119,400.00						
场外期权				23,866,090.00	114,173.09	550,986.50						
合计				6,351,990,835.00	177,733.09	707,615.58				4,112,333,300.00		

注1：在逐日盯市结算制度下，结算备付金已包括公司于2017年12月31日和2016年12月31日所持有的在上海清算交

易所结算的利率互换合约所产生持仓损益。因此，衍生金融资产项下的利率互换与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵消后的净额列示。抵消前2017年12月31日衍生金融资产余额与利率互换暂付款的金额为人民币4,178,127.45元；抵消前2016年12月31日衍生金融资产余额与利率互换暂付款的金额为人民币-2,878,840.83元。

注2：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括公司于2017年12月31日和2016年12月31日所持有的期货合约产生的持仓损益。因此，衍生金融资产项下的期货投资与相关的期货暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵消后的净额列示。抵消前衍生金融资产与期货暂付款的金额2017年12月31日为人民币6,591,434.06元，2016年12月31日为人民币-1,548,611.13元。

## （六）买入返售金融资产

### 1、按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
股票	5,434,381,940.00	3,920,839,561.90
债券	1,362,985,227.58	1,156,765,442.39
减：减值准备	50,843,819.40	35,678,391.03
合计	6,746,523,348.18	5,041,926,613.26

注：根据华西证券股份有限公司第一届董事会2015年第十二次会议决议，从2015年7月1日起，对公司股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务，按1%的坏账损失率计算确定减值损失，计提减值准备。

### 2、按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
约定购回式证券	24,247,548.27	22,561,670.87	
股票质押式回购	5,359,290,572.33	3,862,599,500.00	
债券质押式逆回购	1,061,417,118.00	649,100,305.50	
债券买断式逆回购	301,568,109.58	507,665,136.89	
合计	6,746,523,348.18	5,041,926,613.26	--

### 3、约定购回式证券融出资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	年初余额
一个月至三个月内	40,000.00	10,324,088.00
三个月至一年内	24,452,473.00	12,465,473.90
减：减值准备	244,924.73	227,891.03
合计	24,247,548.27	22,561,670.87

4、股票质押式回购融出资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	年初余额
一个月内	481,000,000.00	-
一个月至三个月内	230,000,000.00	200,000,000.00
三个月至一年内	1,945,149,467.00	879,550,000.00
一年以上	2,753,740,000.00	2,818,500,000.00
减：减值准备	50,598,894.67	35,450,500.00
合计	<b>5,359,290,572.33</b>	<b>3,862,599,500.00</b>

5、银行间与交易所买入返售金融资产的剩余期限

剩余期限	期末余额	年初余额
一个月内	1,362,985,227.58	1,020,765,442.39
一个月至三个月内		136,000,000.00
三个月至一年内		
一年以上		
减：减值准备		
合计	1,362,985,227.58	1,156,765,442.39

6、买入返售金融资产的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	13,658,970,036.46	10,432,803,781.15
债券	1,365,150,302.40	1,192,522,065.50
合计	<b>15,024,120,338.86</b>	<b>11,625,325,846.65</b>

(七) 应收款项

1、按性质列示

项目	期末余额	年初余额
应收清算款	64,001,203.77	69,373,877.04
应收手续费及佣金	14,818,933.82	5,687,688.26
应收融资融券款	906,354.12	825,074.80
合计	79,726,491.71	75,886,640.10
减：坏账准备	1,667,456.67	1,109,477.58

应收款项账面价值	78,059,035.04	74,777,162.52
----------	---------------	---------------

2、按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	78,498,299.63	98.46%	802,070.14	48.10%	75,061,198.14	98.91%	284,366.06	25.63%
1-2年	403,117.28	0.51%	403,117.3	2.42%	142,763.96	0.19%	142,433.52	12.84%
2-3年	142,396.80	0.18%	142,396.80	85.4%				
3年以上	682,678.00	0.86%	682,678.00	40.94%	682,678.00	0.90%	682,678.00	61.53%
合计	79,726,491.71	100.00%	1,667,456.67	100.00%	75,886,640.10	100.00%	1,109,477.58	100.00%

3、按评估方式列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项不计提减值准备	64,001,203.86	80.28%			69,373,877.04	91.42%		
单项计提减值准备	906,354.12	1.14%	906,354.12	54.36%	825,074.80	1.09%	825,074.80	74.37%
组合计提减值准备	14,818,933.73	18.59%	761,102.55	45.64%	5,687,688.26	7.49%	284,402.78	25.63%
合计	79,726,491.71	100.00%	1,667,456.67	100.00%	75,886,640.10	100.00%	1,109,477.58	100.00%

注1：报告期单项不计提坏账准备的应收款项

单位名称	期末余额			
	应收款项	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收清算款	64,001,203.86			证券交收清算款会计政策 不计提
合计	64,001,203.86			
单位名称	期初余额			
	应收款项	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收清算款	69,373,877.04			证券交收清算款会计政策 不计提
合计	69,373,877.04			

注2：组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,415,816.45	720,790.82	5.00
1—2 年	403,117.28	40,311.73	10.00
2—3 年			
3 年以上			
<b>合计</b>	<b>14,818,933.73</b>	<b>761,102.55</b>	
账龄	期初余额		
	应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,687,321.10	284,366.06	5
1—2 年	367.16	36.72	10
2—3 年			
3 年以上			
<b>合计</b>	<b>5,687,688.26</b>	<b>284,402.78</b>	

#### 4、报告期内计提、转回坏账准备金额

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	557,979.09	109,111.04
转回坏账准备		

#### 5、期末余额前 5 名的应收款项情况

单位名称	余额	账龄	占余额比例	坏账准备余额
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	63,561,737.10	1 年以内	79.74%	
三维通信股份有限公司	8,800,000.00	1 年以内	11.04%	440,000.00
华西证券融诚 3 号集合资产管理计划	2,468,194.43	1 年以内	3.10%	123,409.72
华西证券融诚尊享一号集合资产管理计划	953,453.09	1 年以内	1.20%	47,672.65
华西证券融诚尊享 2 号集合资产管理计划	613,058.47	1 年以内	0.77%	30,652.92
<b>合计</b>	<b>76,396,443.09</b>		<b>95.85%</b>	<b>641,735.29</b>

6、应收款项余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

(八) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
债券投资	313,491,969.00	129,412,289.22
存放金融同业	1,008.53	2,451,509.62
融资融券	233,419,959.44	229,062,336.82
买入返售金融资产	13,974,735.72	10,117,400.51
其中：约定购回式	1,291,935.15	1,301,320.41
股票质押式回购	11,735,771.18	8,815,051.59
信托计划应收利息	6,770,001.52	6,885,165.13
合计	567,657,674.21	377,928,701.30

(九) 存出保证金

1、明细情况

项目	期末余额	年初余额
交易保证金	670,053,219.29	732,102,313.28
信用保证金	14,907,778.84	18,944,532.59
商务卡保证金	389,047.15	387,866.04
合计	685,350,045.28	751,434,711.91

2、按保证金用途分类

项目	期末余额	期初余额
证券经纪业务保证金	35,136,590.34	42,845,161.23
融资融券业务信用保证金	14,907,778.84	18,944,532.59
转融通业务保证金	1,104,993.26	1,083,897.63
期货业务保证金	597,624,296.09	663,546,857.37
利率互换清算保证金	27,840,000.00	16,286,369.10
资管保证金	8,347,339.60	8,340,027.95
商务卡保证金	389,047.15	387,866.04
合计	685,350,045.28	751,434,711.91

3、外币保证金

项目	期末余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额
<b>交易保证金</b>			
美元	270,000.00	6.5342	1,764,234.00
港币	800,000.00	0.8359	668,720.00
<b>合计</b>			<b>2,432,954.00</b>
项目	期初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额
<b>交易保证金</b>			
美元	270,000.00	6.9370	1,872,990.00
港币	1,000,000.00	0.8945	894,500.00
<b>合计</b>			<b>2,767,490.00</b>

(十) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
<b>按公允价值计量</b>				
债券	6,080,502,050.00	-5,106,164.50		6,075,395,885.50
股票	80,000.00	1,541,600.00		1,621,600.00
基金	272,259,059.53	12,306,301.44	10,015.13	284,555,345.84
证券公司理财产品	290,311,057.77	1,600,618.55		291,911,676.32
专项资管计划				
信托计划	249,400,000.00	11,302,673.99		260,702,673.99
期货资管计划	1,000,000.00	-49,800.00		950,200.00
银行理财产品	72,842.64			72,842.64
合伙企业	75,000,000.00	-347,669.68		74,652,330.32
<b>按成本计量</b>				
其他权益投资	238,324,470.00		17,144,000.00	221,180,470.00
<b>合计</b>	<b>7,206,949,479.94</b>	<b>21,247,559.80</b>	<b>17,154,015.13</b>	<b>7,211,043,024.61</b>

项目	期初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
<b>按公允价值计量</b>				
债券	3,781,633,900.00	50,390,410.00		3,832,024,310.00
股票	80,000.00	1,880,800.00		1,960,800.00
基金	113,200,001.91	-100,837.50		113,099,164.41
证券公司理财产品	110,853,220.59	191,534.95		111,044,755.54
专项资管计划	199,000,000.00			199,000,000.00
信托计划	268,420,629.66	10,736,591.53		279,157,221.19
期货资管计划	31,000,000.00	1,117,060.27		32,117,060.27
银行理财产品	130,393,847.58			130,393,847.58
合伙企业	75,000,000.00			75,000,000.00
其他	2,068,540,000.00	17,365,220.02		2,085,905,220.02
<b>按成本计量</b>				
其他权益投资	262,324,470.00		17,144,000.00	245,180,470.00
<b>合计</b>	<b>7,040,446,069.74</b>	<b>81,580,779.27</b>	<b>17,144,000.00</b>	<b>7,104,882,849.01</b>

2、可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	初始成本	账面余额	初始成本
基金	5,007,564.80	4,214,075.20		
<b>合计</b>	<b>5,007,564.80</b>	<b>4,214,075.20</b>		

注：已融出证券的担保物情况

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川依顿农业科技开发有限公司*注 1	12,144,000.00			12,144,000.00	12,144,000.00			12,144,000.00	390%	

山东华建 仓储装备 科技有限 公司*注 2	22,180,470.00		5,000,000.00	17,180,470.00					3.89%	
成都银行 股份有限 公司*注 3	1,500,000.00			1,500,000.00					0.08%	
泸州百草 堂中药饮 片有限公 司*注 4	19,000,000.00		19,000,000.00	0.00						
中自环保 科技股份 有限公司 *注 5	47,500,000.00			47,500,000.00					9.98%	
证通股份 有限公司 *注 6	15,000,000.00			15,000,000.00					0.60%	
中证机构 间报价系 统股份有 限公司* 注 7	30,000,000.00			30,000,000.00					0.40%	
四川中明 环境治理 有限公司 *注 8	110,000,000.00			110,000,000.00					6.28%	
南江县百 草中药材 有限公司 *注 9	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	1.00%	
合计	262,324,470.00		24,000,000.00	238,324,470.00	17,144,000.00			17,144,000.00	-	

注1：四川伊顿农业科技开发有限公司2012年6月更名为四川依顿农业科技开发有限公司，系子公司华西金智2011年参股投资，持股比例3.8961%，2011年至2013年无增减变动，2014年度华西金智将该股权通过西南联合产权交易所转让给百业源合伙企业，支付西南联合产权交易所服务费144,000.00元，2014年期末投资成本为12,144,000.00元，持股比例3.8961%，2015年度无增减变动。因该公司资金链断裂情形未能如期解决，相关回购协议无法按约履行，2016年度根据公司第一届董事会2016年第七次会议决议对其进行全额计提减值准备。2017年度无增减变动。

注2：山东华建建设有限公司系子公司华西金智2012年2月投资参股企业，投资成本12,600,000.00元，持股比例2.8367%；2013年度该公司增资，华西金智增加投资9,430,800.00元，增资后投资成本22,030,800.00元，持股比例为3.89%，同年8月，该公司更名为山东华建仓储装备科技有限公司；2014年度华西金智将该股权通过西南联合产权交易所转让给百业源合伙企业，支付西南联合产权交易所服务费149,670.00元，2014年期末投资成本为22,180,470.00元，持股比例3.89%，2015年度至2017年9月均无增减变动；2017年10月，成都百业源与王立签订《山东华建仓储装备科技有限公司

股权回购协议》，该回购协议约定王立将回购成都百业源持有山东华建仓储装备科技有限公司全部3.89%股权，回购价款总额3,453.48万元，该回购价款王立分三期支付，2017年11月已支付第一期款项500.00万元，2018年1月20日前支付第二期款项500.00万元，截至报告报出时已收到500万中的200万元，2018年4月支付剩余款项；相关股权尚未办理工商变更。

注3：成都银行股份有限公司系本公司参股投资企业，2011年7月将该股权转让给华西金智，因无法办理股权过户，2014年12月将该股权转回，仍由本公司持有，2012年至2017年投资成本均为1,500,000.00元，无增减变动，持股比例0.08%。

注4：泸州百草堂中药饮片有限公司系百业源合伙企业2013年10月参股投资企业，投资成本19,000,000.00元，持股比例11.176%；2014年12月该公司非同比例增资，百业源合伙企业持股比例变为9.492%，成本为19,000,000.00元，2015年度无增减变动，2016年6月公司非同比例增资，百业源合伙企业对其持股比例变更为9.207%，2017年1月至11月无增减变动；2017年12月，成都百业源与泸州佳希实业有限公司签订《股权转让协议》，该协议约定成都百业源将持有泸州百草堂中药饮片有限公司9.207%股权全部转让给泸州佳希实业有限公司，转让价款2,978.00万元，该股权转让价款分两期支付，并于2017年12月支付了全部款项，相关股权工商变更已办理完成。

注5：原四川中自尾气净化有限公司2015年11月更名为中自环保科技股份有限公司，该公司系成都百业源合伙企业2013年度参股投资企业，投资成本47,500,000.00元，持股比例9.975%，2014年至2017年均无增减变动。

注6：证通股份有限公司系公司2015年3月参股投资企业，投资成本15,000,000.00元，持股比例0.5955%，2016年至2017年无增减变动。

注7：中证机构间报价系统股份有限公司系公司2015年3月参股投资企业，投资成本30,000,000.00元，持股比例0.40%，2016年至2017年无增减变动。

注8：四川中明环境治理有限公司系2015年成都百业源合伙企业和拉萨百业源合伙企业参股投资企业，投资成本分别是21,000,000.00元和89,000,000.00元，持股比例分别为1.5%和6.36%，2016年10月因对方非同比例增资，成都百业源合伙企业和拉萨百业源合伙企业参股持股比例变更为1.2%和5.08%，2017年无增减变动。

注9：南江县百草中药材有限公司系华西股权合伙企业2015年参股投资企业，投资成本5,000,000.00元，持股比例为0.9999%。因该公司实际控制人已失去联系，现已无具有清偿价值的资产，故公司第一届董事会2016年第七次会议决议对南江县百草中药材有限公司股权全额计提减值准备。2017年无增减变动。

#### 4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

项目	期末余额						合计
	股票	基金	证券公司理财产品	其他权益投资	专项资产管理计划	信托计划	
期初已计提减值金额				17,144,000.00			17,144,000.00
本年计提		10015.13					10015.13
其中：从其他综合收益转入							
本年减少							
其中：期后公允价值回升转回							
期末已计提减值金额		10015.13		17,144,000.00			17,154,015.13

项目	期初余额						
	股票	基金	证券公司理 财产品	其他权益投资	专项资产 管理计划	信托计划	合计
期初已计提减值金额		106.46				817,143,333.34	817,143,439.80
本年计提				17,144,000.00			17,144,000.00
其中：从其他综合收益 转入							
本年减少		106.46				817,143,333.34	817,143,439.80
其中：期后公允价值回 升转回							
期末已计提减值金额				17,144,000.00			17,144,000.00

5、可供出售金融资产期末流动受限情况

项目	成本	公允价值	用途
债券	3,707,582,050.00	3,708,897,985.50	卖出回购担保物
债券	378,000,000.00	373,579,850.00	债券借贷担保物

(十一) 长期股权投资

被投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他			
一、合营企业												
二、联营企业												
天府（四 川）联合 股权交易 中心股份 有限公司	27,552,610.73			-4,021,934.54							23,530,676.19	
小计	27,552,610.73			-4,021,934.54							23,530,676.19	
合计	27,552,610.73			-4,021,934.54							23,530,676.19	

注：天府（四川）联合股权交易中心股份有限公司（以下简称“天府（四川）联合股权”）系成都（川藏）股权交易中心股份有限公司2017年6月2日更名而来。

成都(川藏)股权交易中心股份有限公司系本公司于2013年7月与深圳证券信息有限公司、西藏自治区国有资产经营公司、成都股权投资服务中心有限公司、成都托管中心有限责任公司、西南联合产权交易所等6家单位共同发起设立，统

一社会信用代码：91510100075357952B，注册地：成都高新区锦城大道539号；注册资本：（人民币）壹亿元；公司法定代表人：王立立。经营范围：为非上市公司股权、债券转让提供交易场所及相关服务；为非上市公司融资、并购等相关业务提供有关服务；为相关各方提供咨询、信息等中介服务。

联营企业情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	交通运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	546,842,377.33	238,666,855.58	41,689,749.61	827,198,982.52
2.本期增加金额	3,076,746.77	17,066,375.33	1,219,288.03	21,362,410.13
（1）购置	3,076,746.77	17,066,375.33	1,219,288.03	21,362,410.13
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	110,127,875.80	5,704,356.08	2,339,273.59	118,171,505.47
处置或报废	110,127,875.80	5,704,356.08	2,339,273.59	118,171,505.47
4.期末余额	439,791,248.30	250,028,874.83	40,569,764.05	730,389,887.18
二、累计折旧				
1.期初余额	186,646,624.90	171,743,564.36	33,851,471.87	392,241,661.13
2.本期增加金额	11,569,125.91	23,438,198.31	2,527,209.47	37,534,533.69
计提	11,569,125.91	23,438,198.31	2,527,209.47	37,534,533.69
3.本期减少金额	47,461,374.78	5,138,301.38	2,260,167.34	54,859,843.50
处置或报废	47,461,374.78	5,138,301.38	2,260,167.34	54,859,843.50
4.期末余额	150,754,376.03	190,043,461.29	34,118,514.00	374,916,351.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	289,036,872.27	59,985,413.54	6,451,250.05	355,473,535.86
2.期初账面价值	360,195,752.43	66,923,291.22	7,838,277.74	434,957,321.39

注：2017 年 10 月公司通过西南联合产权交易所挂牌处置的陕西街大楼以 13,371.34 万元价格成交，购买方为四川省酒业集团有限责任公司，公司已于当月收到扣除转让服务费后全部款项 13,328.91 万元。

2、暂时闲置的固定资产情况

不适用

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

4、通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,773,079.29

5、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书	162,978,347.13	总部办公楼暂估转固因未最终结算而暂未办理房产证；西玉龙营业部营业用房因产权纠纷未办理房产证。
未更名至本公司	38,461,624.60	公司 2014 年改制，名称变更为"华西证券股份有限公司"，部分权属证书因历史原因尚未完成更名手续。
土地使用证未更名至本公司	5,776,201.67	公司 2014 年改制，名称变更为"华西证券股份有限公司"，部分权属证书因历史原因尚未完成更名手续。

(十三) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
D6 地块二期工程	199,287,068.13		199,287,068.13	176,877,991.24		176,877,991.24
合计	199,287,068.13		199,287,068.13	176,877,991.24		176,877,991.24

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
D6 地块二期工程	1,024,191,000.00	176,877,991.24	22,409,076.89			199,287,068.13	53.65%	主体建设封顶				其他
合计	1,024,191,000.00	176,877,991.24	22,409,076.89			199,287,068.13	--	--				--

注：本期在建工程 D6 地块二期工程金额，系公司原来与大成置业有限公司联合建设项目，2014 年 9 月公司与大成置业有限公司解除联建协议后，于 2015 年 6 月 23 日与雄川公司达成项目合作协议。该工程情况详见本附注“十四、其他重要事项（一）、（三）”。

3、本期计提在建工程减值准备情况

在建工程不存在减值迹象

(十四) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,243,038.82	117,064,704.07	1,048,415.71	280,000.00	120,636,158.60
2.本期增加金额	1,233.23	24,777,862.96			24,779,096.19
(1) 购置	1,233.23	24,777,862.96			24,779,096.19
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		162,129.55			162,129.55
处置		162,129.55			162,129.55
4.期末余额	2,244,272.05	141,680,437.48	1,048,415.71	280,000.00	145,253,125.24
二、累计摊销					
1.期初余额	281,468.79	80,647,823.45	677,577.21	280,000.00	81,886,869.45
2.本期增加金额	49,230.16	17,537,101.17	49,998.00		17,636,329.33
计提	49,230.16	17,537,101.17	49,998.00		17,636,329.33

3.本期减少金额		162,129.55			162,129.55
处置		162,129.55			
4.期末余额	330,698.95	98,022,795.07	727,575.21	280,000.00	99,361,069.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,913,573.10	43,657,642.41	320,840.50		45,892,056.01
2.期初账面价值	1,961,570.03	36,416,880.62	370,838.50		38,749,289.15

注1：“其他”系公司司徽的设计费。

注2：期末无用于抵押或担保的无形资产。

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况

## （十五）商誉

### 1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华西期货	13,702,713.15			13,702,713.15

注：2008年3月26日，中国证监会以证监许可（2008）444号《关于核准成都大业期货经纪有限公司变更注册资本和股权的批复》核准本公司收购成都大业期货经纪有限公司100%的股权并对其进行增资。2008年7月7日，成都大业期货经纪有限公司更名为华西期货。公司将合并成本（63,923,896.87元）大于购买日（2008年4月1日）可辨认净资产公允价值（50,221,183.72元）的差额，确认为商誉。

### 2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华西期货	-	-	-	-

注：公司采用市净率计算确定子公司华西期货净资产的公允价值，确定的市净率为1.9169，系参照上市证券公司平均市净率的50%确定，截至2017年12月31日，计算的子公司华西期货的公允价值超过本公司的账面合并成本，故本

公司确认的子公司华西期货商誉不存在减值的情形。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	47,711,483.80	11,927,870.81
融出资金和融出证券减值准备	18,591,791.93	4,647,947.98
买入返售金融资产减值准备	50,843,819.40	12,710,955.00
期货风险准备金	1,839,313.40	459,828.35
应付职工薪酬	495,944,343.98	123,986,086.00
可供出售金融资产减值准备	10,015.13	2,503.78
预提费用	2,163,064.23	540,766.06
联建未确认转让收益	39,447,476.76	9,861,869.19
可弥补亏损	96,052,985.73	24,013,246.43
纳入合并的华期梧桐结构化主体的净亏损	65,670.76	16,417.69
可供出售金融资产公允价值变动	710,351.44	177,587.86
为交易目的而持有的金融资产公允价值变动	96,745,928.04	24,274,003.89
<b>合计</b>	<b>850,126,244.60</b>	<b>212,619,083.04</b>
项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	45,498,847.26	11,374,711.81
融出资金减值准备	18,895,884.86	4,723,971.22
买入返售金融资产减值准备	35,678,391.03	8,919,597.76
期货风险准备金	1,839,313.40	459,828.35
应付职工薪酬	424,212,572.72	106,053,143.16
衍生工具公允价值变动	5,393,940.84	1,348,485.21
预提费用	684,729.36	171,182.34
联建未确认转让收益	39,877,462.04	9,969,365.51
可弥补亏损	126,651,447.40	31,662,861.85
纳入合并的华期梧桐结构化主体的净亏损	1,486,256.00	371,564.00
为交易目的而持有的金融资产公允价值变动	3,447,829.90	861,957.47

合计	703,666,674.81	175,916,668.68
----	----------------	----------------

注：递延所得税资产按税法规定可于以后期间税前抵扣。

## 2、未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
为交易目的而持有的金融资产公允价值变动	175,043.76	43,760.94
可供出售金融资产公允价值变动	20,829,974.22	5,207,493.56
纳入合并的华西证券结构化主体净利润	11,540,741.29	2,885,185.32
衍生工具公允价值变动	10,366,991.33	2,591,747.83
<b>合计</b>	<b>42,912,750.60</b>	<b>10,728,187.65</b>
项目	期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
为交易目的而持有的金融资产公允价值变动	17,504.36	4,376.09
为交易目的而持有的金融负债公允价值变动	3,298,022.40	824,505.60
可供出售金融资产公允价值变动	82,503,780.77	20,625,945.19
纳入合并的华西证券结构化主体净利润	28,596,103.79	7,149,025.95
<b>合计</b>	<b>114,415,411.32</b>	<b>28,603,852.83</b>

## 3、以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	221,348.80	212,397,734.24
递延所得税负债	221,348.80	10,506,838.85

项目	期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵消后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	4,376.09	175,912,292.59
递延所得税负债	4,376.09	28,599,476.74

4、未确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
暂时性差异	36,516,552.84	78,183,579.97
其中：坏账准备*注 1	19,372,552.84	60,539,579.97
可供出售金融资产减值准备*注 2	17,144,000.00	17,144,000.00
应付职工薪酬*注 1		500,000.00
未弥补亏损*注 3	80,602,714.10	77,914,823.69
<b>合计</b>	<b>117,119,266.94</b>	<b>156,098,403.66</b>

注1：子公司华西金智未来能否产生足够的应纳税所得额暂无法预计，按照谨慎性原则，对其计提的坏账准备和应付职工薪酬暂未确认递延所得税资产。成都百业源合伙企业和金智华西股权合伙企业计提的坏账准备未确认递延所得税。

注2：子公司华西银峰经测算对计提的预计不能弥补的亏损，暂未确认相应的递延所得税资产。

注3：2017 年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金智成信 11,096.78 元，华西金智 2,678,242.92 元，华西东方投资 12,453.68 元；2016 年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金智成信 7,511.31 元，华西银峰 77,867,113.64 元。

未确认递延所得税资产的未弥补亏损将于以下年度到期：

到期年份	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
2022 年	2,701,793.38	
2021 年*注 4	77,860,721.98	77,874,624.95
2020 年	40,198.74	40,198.74
2019 年		
2018 年		
<b>合计</b>	<b>80,602,714.10</b>	<b>77,914,823.69</b>

注4：截至2017年12月31日，2021年到期的未确认递延所得税资产的未弥补亏损中，华西银峰未确认递延所得税资产的未弥补亏损金额77,855,113.64元。

(十七) 其他资产

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	66,828,976.90	85,973,847.73
待摊费用	18,643,173.23	21,549,173.24
长期待摊费用	22,062,782.02	21,203,427.44
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00

应收股利	2,771,074.37	1,749,316.82
待认证进项税、预缴税费	2,439,467.75	3,076,419.62
合计	114,145,474.27	134,952,184.85

2、其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	132,255,571.99	190,902,797.38
减：坏账准备	65,426,595.09	104,928,949.65
<b>其他应收款净值</b>	<b>66,828,976.90</b>	<b>85,973,847.73</b>

(2) 按账龄分析

账龄	期末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
1年以内	48,579,819.57	36.16%	2,428,990.99	3.71%	46,150,828.58
1—2年	9,003,674.68	6.81%	1,229,604.73	1.88%	7,774,069.95
2—3年	8,751,022.81	6.62%	6,313,080.18	9.65%	2,437,942.63
3年以上	65,921,054.93	50.41%	55,454,919.19	84.76%	10,466,135.74
<b>合计</b>	<b>132,255,571.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>65,426,595.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>66,828,976.90</b>
账龄	期初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
1年以内	55,092,502.36	28.87%	2,704,625.15	2.58%	52,387,877.21
1—2年	17,742,091.02	9.29%	6,440,578.42	6.14%	11,301,512.60
2—3年	15,566,273.02	8.15%	13,580,279.26	12.94%	1,985,993.76
3年以上	102,501,930.98	53.69%	82,203,466.82	78.34%	20,298,464.16
<b>合计</b>	<b>190,902,797.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>104,928,949.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>85,973,847.73</b>

(3) 按评估方式

种类	期末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备*注 1	71,158,194.52	53.80%	60,358,194.52	92.25%	10,800,000.00
按组合计提坏账准备*注 2	60,197,374.83	45.52%	4,168,397.93	6.37%	56,028,976.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备*注 3	900,002.64	0.68%	900,002.64	1.38%	
<b>合计</b>	<b>132,255,571.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>65,426,595.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>66,828,976.90</b>
种类	期初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备*注 1	119,273,635.61	62.48%	99,273,635.61	94.61%	20,000,000.00
按组合计提坏账准备*注 2	70,729,159.13	37.05%	4,755,311.40	4.53%	65,973,847.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备*注 3	900,002.64	0.47%	900,002.64	0.86%	
<b>合计</b>	<b>190,902,797.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>104,928,949.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>85,973,847.73</b>

注1：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
交易所款项	1,005,000.00	1,005,000.00	100.00	历史款项，预计难以收回
四川昊鑫融资担保有限公司*注	50,000,000.00	40,000,000.00	80%	预计全款收回的可能性较小
南江县百草中药材有限公司	18,268,635.61	18,268,635.61	100.00	负责人失联，企业工商执照吊销，款项预计难以收回
南江金智百草堂中药材有限公司	1,884,558.91	1,084,558.91	57.55	款项预计收回的可能性较小
<b>合计</b>	<b>71,158,194.52</b>	<b>60,358,194.52</b>		
单位名称	期初余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
交易所款项	1,005,000.00	1,005,000.00	100.00	历史款项，预计难以收回

四川昊鑫融资担保有限公司	100,000,000.00	80,000,000.00	80.00	预计全款收回的可能性较小
南江县百草中药材有限公司	18,268,635.61	18,268,635.61	100.00	负责人失联,企业工商执照吊销,款项预计难以收回
<b>合计</b>	<b>119,273,635.61</b>	<b>99,273,635.61</b>		

注: 2017年8月14日华西金智、华西银峰与四川昊鑫融资担保有限公司(以下简称“昊鑫担保”)及其关联方签订了《资产置换冲抵协议》,根据《资产置换冲抵协议》相关约定,华西银峰对昊鑫担保的5,000.00万元投资款双方另行协商解决,因此仍然按80%计提减值准备4,000.00万元,相关情况详见本附注“十一、或有事项(二)”。

注2: 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,579,819.57	2,428,990.98	5
1—2年	8,637,855.50	863,785.55	10
2—3年	2,047,428.29	409,485.66	20
3年以上	932,271.47	466,135.74	50
<b>合计</b>	<b>60,197,374.83</b>	<b>4,168,397.93</b>	
账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	55,092,502.36	2,704,625.15	5
1—2年	12,557,236.23	1,255,723.63	10
2—3年	2,482,492.20	496,498.44	20
3年以上	596,928.34	298,464.18	50
<b>合计</b>	<b>70,729,159.13</b>	<b>4,755,311.40</b>	

注3: 单项金额不重大单项计提的其他应收款主要系历史遗留问题款项。

(4) 报告期内计提、转回和转销坏账准备金额如下:

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	2,591,063.23	19,042,921.86
转回坏账准备*注	36,459,387.20	2,400.00
转销坏账准备	5,634,030.59	3,374.00

注: 本期转回坏账准备36,459,387.20元和转销坏账准备5,634,030.59元,主要系华西金智转回对昊鑫担保计提的坏账准备,相关情况详见本附注“十一、或有事项(二)”。

(5) 期末余额前5名的其他应收款情况

单位名称	余额	账龄	占余额比例	坏账准备余额
四川昊鑫融资担保有限公司	50,000,000.00	3 年以上	37.81%	40,000,000.00
南江县百草中药材有限公司	16,200,000.00	4 年以内	12.25%	16,200,000.00
	2,068,635.61	4 年以内	1.56%	2,068,635.61
成都雄川实业集团有限公司	14,866,386.39	1 年以内	11.24%	743,319.32
深圳市金证科技股份有限公司	2,618,000.00	1 年以内	1.98%	130,900.00
	1,751,830.77	1—2 年	1.32%	175,183.08
深圳市思迪信息技术股份有限公司	1,810,325.78	1 年以内	1.37%	90,516.29
	1,325,892.11	1—2 年	1.00%	132,589.21
<b>合计</b>	<b>90,641,070.66</b>		<b>68.53%</b>	<b>59,541,143.51</b>

(6) 其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

### 3、待摊费用

类别	期末余额	期初余额
租赁费	7,338,620.66	6,103,274.13
信息、服务费	5,763,234.58	5,979,034.98
其他	5,541,317.99	9,466,864.13
<b>合计</b>	<b>18,643,173.23</b>	<b>21,549,173.24</b>

### 4、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络改造	3,350,881.90	1,499,120.41	1,719,787.97		3,130,214.34
租赁费	1,372,031.33		1,372,031.33		
固定资产改良	14,072,293.27	10,007,867.90	7,483,547.42		16,596,613.75
其他	2,408,220.94	295,772.03	368,039.04		2,335,953.93
<b>合计</b>	<b>21,203,427.44</b>	<b>11,802,760.34</b>	<b>10,943,405.76</b>		<b>22,062,782.02</b>

### 5、期货会员资格投资

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	400,000.00
大连商品交易所	500,000.00	500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,400,000.00</b>	<b>1,400,000.00</b>

注：期货会员资格投资系公司子公司华西期货向期货交易所交纳会员资格费形成的投资。

6、应收股利

项目	期末余额	期初余额
基金及理财产品	2,771,074.37	1,749,316.82
<b>合计</b>	<b>2,771,074.37</b>	<b>1,749,316.82</b>

(十八) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	106,038,427.23	3,149,042.32	36,459,387.20	5,634,030.59	67,094,051.76
可供出售金融资产减值准备	17,144,000.00	10,015.13			17,154,015.13
买入返售金融资产减值准备	35,678,391.03	15,165,428.37			50,843,819.40
融出资金减值准备	18,895,884.86		314,108.06		18,581,776.80
<b>合计</b>	<b>177,756,703.12</b>	<b>18,324,485.82</b>	<b>36,773,495.26</b>	<b>5,634,030.59</b>	<b>153,673,663.09</b>

(十九) 应付短期融资款

1、按类别列示

项目	期末余额	期初余额
短期公司债	3,500,000,000.00	
短期收益凭证（发行期1年以内）	1,012,400,000.00	1,460,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,512,400,000.00</b>	<b>1,460,000,000.00</b>

2、增减变动情况（单位：万元）

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
<b>公司债*注 1</b>							
华西 1701	2017年05月12日	2017年11月12日	5.40%		200,000.00	200,000.00	
华西 1702	2017年05月12日	2018年05月12日	5.48%		200,000.00		200,000.00
华西 1703	2017年11月07日	2018年11月07日	5.28%		150,000.00		150,000.00
短期收益凭证 （发行期 1 年 以内）*注 2				146,000.00	224,695.00	269,455.00	101,240.00
<b>合计</b>	--	--	--	146,000.00	774,695.00	469,455.00	451,240.00

注 1：本公司于 2017 年 5 月 12 日和 2017 年 11 月 7 日非公开发行短期公司债券。本次发行的公司债券总规模人民币 55 亿元；一期分两个品种：品种一“华西 1701”债券期限 184 天，初始发行规模为 20 亿元，利率为 5.40%；品种二“华西 1702”债券期限为 12 个月，初始发行规模为 20 亿元，利率为 5.48%；华西 1703 债券期限为 12 个月，初始发行规模 15 亿元，利率为 5.28%。本期债券采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本付息。

注 2：公司收益凭证主要分为天利来和添利来两个系列。其中，添利来系列 2017 年共发行 136 期，期限均为 14 天，循环滚动发行，利率为 6.60%—6.66%；天利来系列共发行 1 号至 14 号、16 号、17 号，期限在 120—600 天，利率 4%—5.40%，期限在 1 年以上的收益凭证增减变动详见本附注“五、合并财务报表项目注释（二十九）应付债券”。

## （二十）拆入资金

项目	期末余额	年初余额
银行间市场拆入资金	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

## （二十一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
为交易目的持有的金融负债		443,231,350.00
指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		
合计		443,231,350.00

## （二十二）卖出回购金融资产款

### 1、按标的物类别列示

标的物类别	期末账面余额	年初账面余额
国债	908,501,119.70	61,341,320.42
金融债	3,009,215,725.58	794,469,987.36
公司债	6,276,238,238.80	1,661,553,887.33
地方政府债	637,630,190.57	
双融收益权	3,000,000,000.00	
合计	13,831,585,274.65	2,517,365,195.11

注：双融收益权系公司与中国交通银行股份有限公司、招商银行股份有限公司签订的《融资业务债权收益权转让及远期受让合同》融入资金，详见本附注“五、合并财务报表项目及注释（三）融出资金”。

2、按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
交易所质押式回购	7,693,000,000.00	1,459,700,000.00	
银行间质押式回购	1,246,790,000.00	300,000,000.00	
双融收益权转让回购	3,000,000,000.00		
银行间买断式回购	1,891,795,274.65	757,665,195.11	
合计	13,831,585,274.65	2,517,365,195.11	--

3、卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
债券	11,976,013,262.14	3,301,814,957.60
双融收益权	3,156,681,328.05	
合计	15,132,694,590.19	3,301,814,957.60

(二十三) 代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	11,946,294,090.30	16,162,258,387.94
-个人	10,967,398,022.85	14,663,155,515.86
-机构	978,896,067.45	1,499,102,872.08
信用业务	1,118,196,721.02	1,314,718,699.61
-个人	1,020,816,484.49	1,310,364,678.64
-机构	97,380,236.53	4,354,020.97
衍生品业务	22,140,996.24	17,812,927.63
合计	13,086,631,807.56	17,494,790,015.18

注：余额中期货公司应付货币保证金余额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	1,300,194,614.44	1,728,187,260.96
其中：个人	688,580,682.95	788,927,605.82
机构	611,613,931.49	939,259,655.14
合计	1,300,194,614.44	1,728,187,260.96

(二十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	291,930,087.51	843,891,827.52	785,386,856.96	350,435,058.07
二、离职后福利-设定提存计划	108,549.78	75,388,856.27	75,477,936.76	19,469.29
三、辞退福利				
四、其他长期职工福利	132,673,935.39	69,457,604.64	56,641,723.41	145,489,816.62
其中：一年内到期的其他长期职工福利	53,429,590.84	49,676,718.66	53,429,590.84	49,676,718.66
合计	424,712,572.68	988,738,288.43	917,506,517.13	495,944,343.98

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	287,320,886.09	720,648,342.68	658,441,218.82	349,528,009.95
2、职工福利费	17,265.13	33,071,093.87	33,044,667.87	43,691.13
3、社会保险费	28,025.81	35,511,444.38	35,529,011.98	10,458.21
其中：医疗保险费	16,893.90	30,641,340.83	30,649,511.60	8,723.13
工伤保险费	8,149.56	1,084,902.81	1,091,957.12	1,095.25
生育保险费	2,982.35	2,372,962.30	2,375,304.82	639.83
其他保险		1,412,238.44	1,412,238.44	
4、住房公积金	45,847.72	37,212,220.41	37,183,630.93	74,437.20
5、工会经费和职工教育经费	4,518,062.76	17,448,726.18	21,188,327.36	778,461.58
合计	291,930,087.51	843,891,827.52	785,386,856.96	350,435,058.07

注：其他保险主要系缴纳的大病医疗险。

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	53,443.43	72,947,251.14	72,982,633.65	18,060.92
2、失业保险费	55,106.35	2,441,605.13	2,495,303.11	1,408.37
合计	108,549.78	75,388,856.27	75,477,936.76	19,469.29

4、其他长期职工福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期利润分享计划	132,673,935.39	69,457,604.64	56,641,723.41	145,489,816.62
<b>合计</b>	<b>132,673,935.39</b>	<b>69,457,604.64</b>	<b>56,641,723.41</b>	<b>145,489,816.62</b>

注：长期利润分享计划系公司及其子公司华西期货递延发放的工薪，公司本期计提 64,475,835.90元，发放 38,730,863.58元。子公司华西期货本期计提4,800,000.00元，发放17,729,091.09元。公司上期计提21,889,492.39元，发放 20,083,689.01元，子公司华西期货上期计提4,356,223.67元，发放11,813,645.00元。

(二十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,765,635.61	7,187,761.92
企业所得税	116,682,122.07	37,133,447.96
个人所得税	9,902,756.22	34,503,216.22
城市维护建设税	871,153.06	490,634.81
营业税		-349,769.33
教育费附加	374,769.89	215,209.41
副食品调控基金		8,741.93
地方教育费附加	249,847.02	139,123.91
车船使用税		14,737.99
房产税	28,196.40	74,770.00
土地使用税	1,300.33	2,527.72
印花税	16,734.38	5,455.70
残疾人就业保障金	652,771.45	
其他	484,907.53	515,062.60
<b>合计</b>	<b>141,030,193.96</b>	<b>79,940,920.84</b>

注：个人所得税减少系应代扣代缴限售股个人所得税减少。

(二十六) 应付款项

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
应付证券清算款	50,801,052.95	30,308,640.39
应付手续费及佣金	9,228,146.26	15,467,506.23
应付约定式购回证券款	239,128.46	272,666.90
<b>合计</b>	<b>60,268,327.67</b>	<b>46,048,813.52</b>

2、按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	60,249,125.79	46,048,813.52
1—2 年	19,201.88	
<b>合计</b>	<b>60,268,327.67</b>	<b>46,048,813.52</b>

3、应付款项余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(二十七) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
卖出回购证券利息	8,619,665.30	
公司债券利息	158,041,643.85	30,165,205.48
次级债利息	9,799,890.43	331,659,917.36
收益凭证利息	5,257,678.26	54,319,726.05
债券借贷利息	579,715.05	307,808.22
拆入资金	220,000.00	
<b>合计</b>	<b>182,518,592.89</b>	<b>416,452,657.11</b>

(二十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计赔偿支出	1,830,708.82		子公司清算预计赔偿款
<b>合计</b>	<b>1,830,708.82</b>		--

(二十九) 应付债券

1、按类别列示

项目	期末余额	期初余额
次级债	1,800,000,000.00	10,300,000,000.00
公司债	2,795,020,342.78	1,496,362,080.10
收益凭证		500,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,595,020,342.78</b>	<b>12,296,362,080.10</b>

2、应付债券的增减变动（单位：万元）

债券名称	面值	发行期	债券期限	发行额	期初余额	本期发行	按面值计提息	溢折摊销	本期偿还	期末余额
<b>次债</b>										
15华西01	100000	201523	2+2年	100000	100000		5008		100000	
15华西02	150000	201549	2+1年	150000	150000		2500		150000	
15华西03	400000	201568	2年	400000	400000		10224		400000	
15华西04	200000	201568	2年	200000	200000		5620		200000	
16华西01	180000	201618	5年	180000	180000		6689			180000
<b>收益证</b>										
天和7号	50000	2015528	60天	50000	50000		1389		50000	
<b>公司债</b>										
16华股01	150000	201661	3+2年	149516	149621		5150	1479		149780
17华股01	130000	201746	3+2年	129628		129628	45781	865		129783
<b>合计</b>	<b>1300000</b>			<b>1391868</b>	<b>129621</b>	<b>129628</b>	<b>53342</b>	<b>2374</b>	<b>900000</b>	<b>499108</b>

注1：公司2015年次级债券（第一期）（15华西01），债券期限4年期，债券利率前两年6%；后两年9%；第2年末附发行人赎回选择权；本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本公司有权于本期次级债券第2个计息年度付息日前的第30个交易日，在中国证监会规定的信息披露场所发布关于是否行使赎回选择权的公告。2017年1月公司已全部赎回发行金额。

注2：公司2015年次级债券（第二期）（15华西02），债券期限3年期，债券利率前两年6.1%；后一年9.1%；第2年末附发行人赎回选择权；本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本公司有权于本期次级债券第2个计息年度付息日前的第30个交易日，在中国证监会规定的信息披露场所发布关于是否行使赎回选择权的公告。15华西02已于2017年4月9日到期按时偿付。

注3：公司2015年次级债券（第三期）和（第四期）（15华西03、15华西04），债券期限2年期，15华西03债券利率6%，15华西04债券利率5.95%；均采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。15华西03已于2017年6月8日到期按时偿付，15华西04已于2017年6月18日到期按时偿付。

注4：公司2016年次级债券（第一期）（16华西01），债券期限5年期，固定利率，票面利率3.68%，采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

注5：公司2016年公开发行公司债（16华股01），发行面值15亿元，发行费用475万元（含税），债券期限5年期，第3年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，债券利率3.43%，采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。按实际利率进行摊销。

注6：公司2017年公开发行公司债（17华股01），发行面值13亿元，发行费用368万元（含税），债券期限5年期，第3年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，债券利率4.75%，采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。按实际利率进行摊销。

(三十) 其他负债

1、按类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	40,917,460.36	96,852,872.67
应付股利	45,248,635.31	74,037,844.61
代兑付证券款	378,913.21	378,913.21
期货风险准备金	32,321,922.97	29,271,104.40
纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益	418,064,675.47	653,300,422.28
会员基金	28,660,000.00	28,660,000.00
其他	12,757,527.53	11,071,781.05
合计	578,349,134.85	893,572,938.22

2、其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	26,206,845.77	79,962,493.73
1—2 年	173,695.72	2,621,316.92
2—3 年	2,795,536.35	1,595,095.67
3 年以上	11,741,382.52	12,673,966.35
合计	40,917,460.36	96,852,872.67

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

关联方名称	期末金额	期初金额	性质
泸州老窖集团有限责任公司	374,418.46		上市承诺款

(3) 期末其他应付款前5名单位列示如下:

单位名称	欠款金额	账龄	占余额比例 (%)	款项性质
证券投资者保护基金公司	8,813,693.50	1 年以内	21.54	投资者保护基金
成都大成置业有限公司	8,000,000.00	3 年以上	19.55	履约保证金
西南联合产权交易所有限责任公司	3,410,538.00	1 年以内	8.34	房屋处置暂收款
蒲运和、李联芳	1,000,000.00	2—3 年	2.44	预收投资款
成都汉鑫汇投资中心	700,000.00	2—3 年	1.71	预收投资款
合计	21,924,231.50		53.58	

注：应付成都大成置业有限公司款系公司原来与大成置业合作联建款项；2016年1月，根据双方签订的《关于返还投资款的协议》，公司已支付大成置业85,360,000.00元，详情详见本附注“十四、其他重要事项（一）”。

(4) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位	期末余额	账龄	未偿还或未结转原因
成都大成置业有限公司	8,000,000.00	3年以上	原联建总部D6二期履约保证金，目前处于诉讼状态
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>		
单位	期初余额	账龄	未偿还或未结转原因
成都大成置业有限公司	8,000,000.00	3年以上	原联建D6地块二期工程履约保证金，目前处于诉讼状态
应付客户红利（息）	3,263,440.72	0—10年	历史遗留款项
<b>合计</b>	<b>11,263,440.72</b>		

3、应付股利

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
应付股利	74,037,844.61	105,000,000.00	133,789,209.30	45,248,635.31

注1：重要的未支付的应付股利情况

单位	期末余额	账龄	未支付原因
应付利润—其他单位	391,229.20	10年以上	2000年7月13日挂牌成立前遗留的未付股利
自贡金银首饰店	116,803.12	10年以上	
绵阳金鑫经济发展公司	1,054,918.65	3—4年	未收到股东提交的利润分配材料
四川锦华股份有限公司	400,732.09	3—4年	
四川建设信托投资公司	434,390.00	5—6年	
达川地区灵通电脑公司	621,648.48	3—4年	
重庆市涪陵投资集团有限责任公司	32,674,183.48	1—6年	
同人华塑股份有限公司	424,891.78	3—4年	股东涉诉，股权被司法拍卖。其股利法院明确将进行司法划付
四川省新力投资有限公司	9,129,838.49	1—2年	股权纠纷
<b>合计</b>	<b>45,248,635.29</b>		

#### 4、代兑付证券款

项目	期初余额	本期收到兑付资金	本期已兑付债券	本期已结转手续费收入	期末余额
企业债	378,913.21				378,913.21
<b>合计</b>	<b>378,913.21</b>				<b>378,913.21</b>

#### 5、会员基金

项目	期末余额	期初余额
会员基金	28,660,000.00	28,660,000.00
<b>合计</b>	<b>28,660,000.00</b>	<b>28,660,000.00</b>

注：系原四川证券交易中心会员缴纳的会员基金。

#### 6、纳入合并的结构化主体其他投资者享有的权益

项目	期末余额	期初余额
华西证券红利来三号集合资产管理计划	295,245,018.32	294,645,185.25
华西证券珈祥 6 号集合资产管理计划		181,839,806.41
华期梧桐资管同锦 1 号四期资产管理计划	1,874,901.00	11,780,595.64
华期梧桐资管—同锦3号资产管理计划		1,027,545.06
华期梧桐资管宽投量化二号资产管理计划		34,282,980.15
华期宽投量化三号指数增强资产管理计划	10,356,164.59	17,206,022.96
华期梧桐资管宽投量化一号二期资管计划		47,430,374.07
华期梧桐资管宽投量化二号二期资管计划	11,353,475.37	18,155,818.83
华期梧桐资管二月花量化2号资产管理计划		2,446,187.48
华期梧桐资管社润悟林稳健一号资产管理计划	38,000,680.91	17,234,811.43
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期资产管理计划	10,976,425.14	27,251,095.00
华期梧桐资管二月花量化二号二期资管计划	2,628,910.86	
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	13,034,117.86	
华期梧桐灵瑞FOF一号资管计划	10,222,928.36	
华期梧桐世纪一号资管计划	7,307,615.26	
华期梧桐灵瑞FOF二号资管计划	4,845,028.24	
华期梧桐金舵同锦资管计划	12,219,409.56	
华期梧桐言成一号资管计划		
<b>合计</b>	<b>418,064,675.47</b>	<b>653,300,422.28</b>

## 7、其他

其他系待转销项税额，期末余额12,757,527.53元，期初余额11,071,781.05元。

### (三十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,100,000,000.00						2,100,000,000.00

其他说明：

#### 1、股权质押情况

(1) 股东四川阿尔泰营销有限公司将持有公司的550万股出质给四川剑兰春（集团）有限责任公司，分别于2017年6月2日、2017年6月7日在四川省工商行政管理局办理股权出质设立登记。

(2) 股东四川省江油金信置业有限公司将持有公司的743.04万股出质给四川安州农村商业银行股份有限公司，于2017年12月15日在四川省工商行政管理局办理股权出质变更登记。

(3) 股东兰州正和房地产开发有限公司将持有公司的4,121.5834万股出质给兰州农村商业银行股份有限公司安宁支行，于2016年12月19日在四川省工商行政管理局办理股权出质设立登记。

(4) 股东四川省新力投资有限公司将持有公司的6,286.1183万股出质给中国民生银行股份有限公司成都分行，于2015年6月30日在四川省工商行政管理局办理股权出质设立登记。

(5) 股东山东金沙投资有限公司将持有公司的776.0291万股出质山东涌金轮胎销售有限公司，将持有的1000.00万股出质给东营银行股份有限公司基东支行，于2017年10月24日在四川省工商行政管理局办理股权出质设立登记；其中776.0291万股出质山东涌金轮胎销售有限公司于2018年1月29日解除质押。

(6) 股东重庆新佳恒实业有限公司将持有公司的539.8966万股出质给重庆市涪陵区银科融资担保有限责任公司，于2016年6月21日在四川省工商行政管理局办理股权出质设立登记。

(7) 股东成都电力集团有限公司将持有公司的420.7687万股出质给中国民生银行股份有限公司成都分行，于2017年9月19日在四川省工商行政管理局办理股权出质设立登记。

(8) 股东四川富益电力股份有限公司将持有公司的1041.1763万股出质给富顺县农村信用合作联社，2017年5月12日在四川省工商行政管理局办理股权出质设立登记。

#### 2、股权冻结

(1) 股东重庆市涪陵投资集团公司于2005年4月3日与四川省新力投资有限公司签署《股权转让协议》将持有的华西证券有限责任公司5,000万股股权转让给四川省新力投资有限公司，截至2016年6月30日，该等股权转让仍处于司法诉讼中，尚未办理工商变更登记手续。华西证券有限责任公司整体变更设立股份公司时，上述股份数额变更为7,430.4万元。根据四川省凉山彝族自治州中级人民法院“（2014）川凉中执他字第38号”《执行裁定书》和“（2014）川凉中执他字第38—1号”《协助执行通知书》，上述股份系张良宾等侵占四川西昌电力股份有限公司资金的一部分，依法应予追缴，现裁定冻结记载于重庆市涪陵投资集团公司名下的5,000万股华西证券有限责任公司的股份及收益，冻结期限为裁定书送达之日起两年。

2016年4月1日，四川省成都市中级人民法院出具“（2015）成执字第1445号-1”《协助执行通知书》并已送达本公司，告知公司解除该院对新力投资持有的华西证券62,861,183股股票冻结，并将该股票过户至中国民生银行股份有限公司成都分行名下。鉴于中国证监会规定商业银行持有证券公司股权需在取得股权之日起2年内予以处分与《公司法》规定的公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让可能产生矛盾，因此，公司在收到法院要求过户的协助执行通知书后，同中国民生银行股份有限公司成都分行就持股期限事宜及何时过户为宜等事项进行了沟通，未立即办理股权变更手续，公司已于2018年2月公开发行新股时在中国证券登记结算公司完成股东变更登记，四川省新力投资有限公司持有的62,861,183股股票已过户至中国民生银行股份有限公司成都分行名下。

(三十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	3,776,654,578.96			3,776,654,578.96
合计	3,776,654,578.96			3,776,654,578.96

(三十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损 益的其他综合收益	61,667,628.19	-28,819,122.75	32,975,951.25	-15,434,623.49	-46,360,450.51		15,307,177.68
可供出售金融资产公 允价值变动损益	61,667,628.19	-28,819,122.75	32,975,951.25	-15,434,623.49	-46,360,450.51		15,307,177.68
其他综合收益合计	61,667,628.19	-28,819,122.75	32,975,951.25	-15,434,623.49	-46,360,450.51		15,307,177.68

(三十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	511,507,226.75	93,460,851.98		604,968,078.73
合计	511,507,226.75	93,460,851.98		604,968,078.73

注：本期增加系按净利润10%计提的盈余公积

(三十五) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,026,503,011.78	96,040,077.76		1,122,543,089.54
交易风险准备	1,018,229,887.55	93,460,851.98		1,111,690,739.53
合计	2,044,732,899.33	189,500,929.74		2,234,233,829.07

(三十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,395,004,262.18	2,239,563,165.62
调整后期初未分配利润	3,395,004,262.18	2,239,563,165.62

加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,019,124,805.62	1,666,499,975.29
减：提取法定盈余公积	93,460,851.98	102,883,070.43
提取一般风险准备	93,460,851.98	102,883,070.43
应付普通股股利	105,000,000.00	200,000,000.00
期末未分配利润	4,026,167,286.08	3,395,004,262.18

注：根据 2016 年 6 月 15 日 2015 年度股东大会决议，公司对股东进行利润分配，分配总额为 2.00 亿元。

根据公司第一届董事会 2017 年第九次会议决议和 2017 年第二次临时股东大会决议通过《关于华西证券公司 2017 年中期利润分配利润的议案》，按每股 0.05 元向公司全体股东分配 2017 年度利润，分配额度 1.05 亿元。

### （三十七）手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1. 经纪业务收入	1,334,027,075.91	1,830,564,159.19
其中：证券经纪业务收入	1,209,387,562.20	1,712,013,807.34
其中：代理买卖证券业务	1,184,282,515.02	1,655,756,119.97
交易单元席位租赁	16,432,564.22	44,272,040.48
代销金融产品业务	8,672,482.96	11,985,646.89
期货经纪业务收入	124,639,513.71	118,550,351.85
2. 投资银行业务收入	337,039,238.59	306,223,866.99
其中：证券承销业务	235,360,817.92	183,613,952.74
保荐服务业务	26,132,075.49	50,439,433.94
财务顾问业务	75,546,345.18	72,170,480.31
3. 投资咨询服务收入	2,399,809.58	7,889,273.90
4. 资产管理业务收入	111,251,220.74	13,136,616.75
其中：公募基金管理业务收入（含大集合）	34,953,389.84	3,751,928.27
集合资产管理业务收入	30,514,713.25	2,716,018.41
定向资产管理业务收入	28,984,815.76	6,668,670.07
专项资产管理业务收入	16,798,301.89	
5. 其他	3,425,623.91	4,652,286.53
手续费及佣金收入小计	1,788,142,968.73	2,162,466,203.36
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	260,079,542.78	283,426,125.03
其中：证券经纪业务支出	186,865,006.67	226,091,480.52
其中：代理买卖证券业务	186,865,006.67	226,091,480.52

期货经纪业务支出	73,214,536.11	57,334,644.51
2. 投资银行业务支出	1,262,240.88	13,181,848.71
其中：证券承销业务	1,008,656.08	1,424,528.31
保荐业务服务	329,056.60	7,757,320.40
财务顾问业务支出	-75,471.80	4,000,000.00
4. 资产管理业务支出	19,517,992.88	8,057,006.88
5. 其他	2,704,167.55	2,761,572.53
手续费及佣金支出小计	283,563,944.09	307,426,553.15
手续费及佣金净收入	1,504,579,024.64	1,855,039,650.21
其中：财务顾问业务净收入	75,621,816.98	68,170,480.31
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	20,660,377.39	3,301,886.79
并购重组财务顾问业务净收入—其他		
其他财务顾问业务净收入	54,961,439.59	64,868,593.52

#### 1、代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	5,267,036,068.42	8,672,482.96	14,694,811,624.85	11,985,646.89
合计	5,267,036,068.42	8,672,482.96	14,694,811,624.85	11,985,646.89

#### 2、资产管理业务开展及收入情况

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	13	93	4
期末客户数量	54,137	72	4
其中：个人客户	54,100	4	
机构客户	37	68	4
年初受托资金	7,648,874,944.55	9,127,627,297.68	
其中：自有资金投入	110,853,220.59		
个人客户	7,207,793,064.64	2,000,000.00	
机构客户	330,228,659.32	9,125,627,297.68	
期末受托资金	17,496,493,146.61	92,913,982,997.57	4,661,290,000.00
其中：自有资金投入	195,281,262.57		
个人客户	14,521,994,083.88	200,866,000.00	

机构客户	2,779,217,800.16	92,713,116,997.57	4,661,290,000.00
期末主要受托资产初始成本	96,437,654,413.70	95,609,396,228.36	4,657,290,000.00
其中：股票	839,214,167.79	1,101,280,167.79	
国债	13,837,152,240.53	13,837,152,240.53	
其他债券	69,411,595,105.11	68,329,529,105.11	4,657,290,000.00
基金	12,349,692,900.27	12,341,434,714.93	
当期资产管理业务净收入	63,733,125.32	28,975,681.30	16,798,301.89

注：当期资产管理业务净收入系合并抵减前母公司资产管理业务净收入。

### （三十八）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>	<b>1,393,462,984.47</b>	<b>1,359,777,513.94</b>
其中：自有资金存款利息收入	65,625,973.26	75,687,388.68
客户资金存款利息收入	346,835,911.43	427,650,252.98
融资融券利息收入	699,440,778.81	717,068,235.51
买入返售金融资产利息收入	274,835,144.59	138,145,344.70
其中：约定购回利息收入	1,835,328.63	5,268,072.15
股权质押回购利息收入	248,444,125.10	123,976,914.94
拆出资金利息收入	10,000.00	
其他	6,715,176.38	1,226,292.07
<b>利息支出</b>	<b>950,718,756.98</b>	<b>954,085,110.48</b>
客户资金存款利息支出	52,789,361.62	71,310,004.65
卖出回购金融资产利息支出	333,729,042.38	64,639,762.51
拆入资金利息支出	9,514,708.31	
其中：转融通利息支出		
应付债券利息支出	535,710,884.91	784,117,435.58
其他	18,974,759.76	34,017,907.74
<b>利息净收入</b>	<b>442,744,227.49</b>	<b>405,692,403.46</b>

注1：利息收入中其他主要系华西金智和百业源合伙企业应收取四川省中明环境治理有限公司预付投资款的资金占用费。

注2：利息支出—其他中主要包括纳入合并的结构化主体其他投资者享有净利润，本期15,465,698.39元，上期27,628,347.49元。

(三十九) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,021,934.54	-3,477,003.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	309,612,296.08	295,214,505.73
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	32,432,077.49	-191,406,174.95
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	315,885,396.90	278,888,569.33
处置可供出售金融资产取得的投资收益	71,765,602.09	31,536,961.64
其他	-18,800.27	
合计	725,654,637.75	410,756,858.06

2、对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
天府(四川)联合股权	-4,021,934.54	-3,477,003.69

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-95,455,003.46	11,355,746.74
衍生金融工具	15,305,370.69	1,767,534.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,733,241.18	3,298,022.39
合计	-81,882,873.95	16,421,303.85

(四十一) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	68,682,906.81	199,125.18
减：处置固定资产净损失	268,440.23	466,343.46
合计	68,414,466.58	-267,218.28

(四十二) 其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
出租收入	6,326,508.18	10,946,778.36
物管收入	103,320.76	225,040.83
其他	5,335,799.04	10,071,971.07
合计	11,765,627.98	21,243,790.26

注：其他主要系代扣代缴个税手续费返还。

(四十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,766,248.71	11,509,419.19
教育费附加及地方教育费附加	7,746,838.60	8,339,639.31
其他	5,691,116.60	17,302,927.51
营业税	6,797.54	46,192,882.06
合计	24,211,001.45	83,344,868.07

(四十四) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	979,541,629.90	864,871,442.15
租赁费	48,752,068.02	46,654,934.00
固定资产折旧费	37,534,533.69	38,431,228.39
电子设备运转费	33,738,440.12	32,021,397.43
差旅费	29,425,026.23	21,621,577.89
证券投资者保护基金	17,996,432.21	13,318,586.46
交易所会员年费	17,956,507.91	18,569,142.71
无形资产摊销费	17,636,329.33	14,853,073.17
网络线路费	13,794,617.16	17,684,386.21
咨询费	13,783,862.23	8,419,578.60
邮电通讯费	13,123,308.30	14,655,589.63
机动车辆运营费	10,217,790.49	11,412,651.91
修理费	8,089,290.48	9,324,368.88
其他	105,174,847.40	93,146,858.35
合计	1,346,764,683.47	1,204,984,815.78

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-33,310,344.88	19,149,632.90
可供出售金融资产减值损失	10,015.13	-559,400,100.63
融出资金减值损失	-314,108.06	-4,341,772.78
买入返售金融资产减值损失	15,165,428.37	30,380,395.06
<b>合计</b>	<b>-18,449,009.44</b>	<b>-514,211,845.45</b>

(四十六) 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
开户费		2,482,407.17
转托管费		4,134.11
其他	38,254.25	2,056,781.12
<b>合计</b>	<b>38,254.25</b>	<b>4,543,322.40</b>

(四十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,141,600.00	10,019,509.13	
其他*注 1	7,200,089.19	7,133,313.39	
<b>合计</b>	<b>10,341,689.19</b>	<b>17,152,822.52</b>	

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重点企业表彰奖励*注 2	60,000.00	40,000.00	收益
开发扶持资金*注 3		6,469,000.00	收益
企业转型升级奖励*注 4	2,520,000.00	1,440,000.00	收益
鼓励直接融资财政奖补*注 5		145,000.00	收益
教育附加专项资金*注 6	1,600.00	73,955.51	收益
财政补贴/奖励*注 7	510,000.00	1,606,800.00	收益
支持经济发展专项资金*注 8		190,000.00	收益
金融机构考核奖*注 9		20,000.00	收益
纳税奖励*注 10		14,753.62	收益

省金融发展促进资金*注 11	40,000.00		收益
其他*注 12	10,000.00	20,000.00	收益
合计	3,141,600.00	10,019,509.13	--

注1：本期其他营业外收入主要系华西金智和成都百业源收取的四川省中明环境治理有限公司的滞纳金283.91万元，剩余主要系个税返还款；上期其他营业外收入主要系个税返还款562.84万元，剩余其他主要系培训费收入、废品处置等营业外收入等。

注2：公司全资子公司华西银峰2017年收到的上海浦东新区重点企业表彰奖励款6万元；

注3：公司上海证券承销保荐分公司2016年度收到上海浦东新区财政局开发扶持金646.90万元。

注4：2017年、2016年子公司华西银峰分别收到上海虹口财政局企业转型升级补贴246.00万元和126.00万元，上海证券经纪业务管理分公司分别收到上海虹口财政局企业转型升级补贴6.00万元和18.00万元。

注5：公司2016年收到四川省财政厅拨付的2015年度鼓励直接融资财政奖补14.5万元。

注6：公司上海证券承销保荐分公司2017年和2016年度分别收到教育附加专项资金1,600.00元和73,955.51元。

注7：上海曲阳路证券营业部和上海镇宁路证券营业部2017年收到区财政补贴41.00万元，绵阳安昌路证券营业部2017年收到财政奖励10.00万元；上海曲阳路证券营业部2016年收到区财政2015年度补贴124.00万元，绵阳安昌路证券营业部2016年收到财政奖励3.00万元，巴中江北大道证券营业部2016年收到财政奖励33.68万元。

注8：公司上海镇宁路证券营业部2016年收到区支持经济发展专项资金19万元。

注9：公司遂宁射洪证券营业部2016年收到“金融机构考核奖”2万元。

注10：公司三台恒昌路营业部2016年收到三台县科技和工业信息化局“2015年企业税收突出贡献奖”1万元，华西证券南京溧水安泰路营业部2016年收到财政纳税奖励4,753.62元。

注11：公司全资子公司华西期货收到省金融发展促进资金4.00万元。

注12：2017年公司收到成都市高新区2016年优秀企业奖励1万元；2016年公司珙县滨河西街营业部收到珙县党委办公室划款2万元。

#### (四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠*注 1	11,062,000.00	3,290,000.00	11,062,000.00
赔偿金	8,000.00	179,041.90	8,000.00
罚款及滞纳金支出	389,603.10	156,220.46	389,603.10
其他*注 2	2,805,866.01	1,115,406.32	2,805,866.01
合计	14,265,469.11	4,740,668.68	14,265,469.11

注1：公司2017年5月向四川省泸州市古蔺县、叙永县分别捐款500万元扶贫资金，共计1000万元；2017年3月泸州营业部向四川省泸州市古蔺县捐款5万元扶贫金；2017年12月向四川省困难职工帮扶基金会捐款100万元；广元利州东路证券营业部2017年定向捐赠1.00万元；江油东大街证券营业部2017年捐赠0.20万元。

公司2016年4月向四川省北川羌族自治县开坪乡风阳村捐赠30.00万元扶贫基金，同时捐赠开坪乡风貌改造资金50.00万元；2016年11月向四川省北川羌族自治县坝底乡通坪村捐赠160.00万元扶贫基金；2016年12月向四川省广安市岳池县北城乡高木村捐赠6.00万元用于该村建档立卡贫困户危房改造，另外再次向四川省北川羌族自治县开坪乡捐赠80.00万元扶贫基金。公司全资子公司华西期货2016年定点扶贫捐款2.00万元。华西证券广元利州东路证券营业部2016年定向捐赠1.00万元。

注2：2017年其他主要系王成斌案二审判决款30.87万元和河北涿州物业纠纷法院执行款14.21万元；2016年度其他主要系房屋租赁代出租房承担税费。

(四十九) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	332,286,474.20	233,045,640.93
递延所得税费用	-38,982,040.05	63,259,239.49
合计	293,304,434.15	296,304,880.42

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,313,292,769.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	328,323,192.33
调整以前期间所得税的影响	1,282,412.23
非应税收入的影响	-28,026,706.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,419,804.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,135,499.73
使用前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响	-10,470,240.13
其他	-2,359,528.12
所得税费用	293,304,434.15

(五十) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-46,360,450.51	-9,880,264.08
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-46,360,450.51	-9,880,264.08
合计	<b>-46,360,450.51</b>	<b>-9,880,264.08</b>

注：其他综合收益增减变动情况详见本附注“五、合并财务报表及注释（三十三）其他综合收益”。

(五十一) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收应付款*注	15,523,723.48	168,961,100.68
收回存出保证金	66,231,197.81	

固定资产租赁收入	7,130,098.67	11,346,778.36
卖出借入债券净增加		446,529,372.39
其他收入	23,240,766.06	38,376,705.62
合计	112,125,786.02	665,213,957.05

注：其他应收应付款主要是待交收证券清算款影响，2016年为168,954,337.88元；2017年为15,119,739.29元。

**（五十二）支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付存出保证金		87,454,476.87
租赁费	47,780,036.69	45,763,819.91
卖出借入债券净减少*注	446,529,372.39	
证券投资者保护基金	15,151,349.89	23,072,631.02
设备维护费用	32,018,652.15	30,198,553.92
差旅费	29,423,207.23	21,620,042.89
其他应收应付款	129,876.69	7,258,152.52
代扣代缴客户个税净额	42,762.30	137,168,742.51
其他付现费用	184,870,490.07	157,221,664.80
合计	755,945,747.41	509,758,084.44

注：本期归还上期卖出的借入债券款项

**（五十三）收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
同兴中小企业发展基金集合资金信托计划项目款	-	60,000,000.00
工程质保金	-	376,000.00
合计	-	60,376,000.00

**（五十四）支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
代雄川公司垫支在建工程款	14,866,386.39	
合计	14,866,386.39	

(五十五) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
纳入合并的结构化主体产生现金流入		188,551,254.37
收 D6 地块二期工程联建专户资金		27,243,611.90
合计		215,794,866.27

注：2016年和2015年度纳入合并的结构化主体中期货资产管理计划产生现金流188,551,254.37元和111,310,509.43元。

(五十六) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
纳入合并的结构化主体产生现金流出	280,862,742.05	45,548,019.22
支付债券发行费用	8,400,000.00	
支付原 D6 地块二期工程联建款项		83,360,000.00
合计	289,262,742.05	128,908,019.22

(五十七) 现金流量表补充资料

1、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	1,019,988,335.17	1,647,858,374.67
加：资产减值损失	-18,449,009.44	-514,211,845.45
固定资产折旧	37,534,533.69	38,431,228.39
无形资产摊销	17,636,329.33	14,853,073.17
长期待摊费用摊销	10,943,405.76	11,131,020.07
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）	-68,414,466.58	267,218.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	81,882,873.95	-16,421,303.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-387,650,998.99	-310,425,530.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,485,441.65	60,639,480.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,496,598.40	2,619,758.79
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）	-6,296,615,499.15	400,565,106.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,661,681,134.07	-1,664,974,951.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,920,638,387.59	-9,553,599,286.40

其他	534,217,253.39	788,033,151.14
经营活动产生的现金流量净额	145,413,940.01	-9,095,234,506.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	10,691,162,931.56	16,355,573,564.74
减：现金的年初余额	16,355,573,564.74	24,199,101,907.24
加：现金等价物的期末余额	4,328,132,629.07	4,184,403,952.52
减：现金等价物的年初余额	4,184,403,952.52	5,813,642,172.85
现金及现金等价物净增加额	-5,520,681,956.63	-9,472,766,562.83

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,691,162,931.56	16,355,573,564.74
其中：库存现金	19,268.60	67,806.21
可随时用于支付的银行存款	10,674,005,004.47	16,329,076,525.88
可随时用于支付的其他货币资金	17,138,658.49	26,429,232.65
二、现金等价物	4,328,132,629.07	4,184,403,952.52
三、期末现金及现金等价物余额	15,019,295,560.63	20,539,977,517.26

### (五十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,291,440,018.24	质押
融出资金	3,156,681,328.05	已转让的债权收益权
可供出售金融资产	4,084,099,435.50	质押
合计	14,532,220,781.79	--

### (五十九) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	62,444,857.35
其中：美元	5,376,959.98	6.5342	35,134,131.90
港币	32,672,240.03	0.8359	27,310,725.45
结算备付金			40,754,545.00
其中：美元	4,981,565.85	6.5342	32,550,547.58

港币	9,814,568.03	0.8359	8,203,997.42
存出保证金			2,432,954.00
其中：美元	270,000.00	6.5342	1,764,234.00
港币	800,000.00	0.8359	668,720.00
代买卖证券款			83,607,930.25
其中：美元	8,892,299.42	6.5342	58,104,062.88
港币	30,510,668.01	0.8359	25,503,867.37
应付手续费及佣金			211.21
其中：美元	16.97	6.5342	110.89
港币	120.00	0.8359	100.32
应交税费			2,542.69
其中：美元	389.12	6.5342	2,542.58
港币	0.13	0.8359	0.11
其他应付款			384,726.82
其中：美元	22,698.17	6.5342	148,314.39
港币	282,823.83	0.8359	236,412.43

注：本公司外币货币性项目主要系B股经纪业务产生。

## 六、合并范围的变更

### （一）本期内新增纳入本公司合并财务报表范围的子公司情况

子公司名称	注册及营业地	注册资本（万元）	法定代表人	业务性质	出资额（万元）	持股比例%		表决权比例%	
						直接	间接	直接	间接
华西东方投资	北京	1,000.00	李小平	投资管理 资产管理	510.00		51		51

### （二）本期内新增纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

项目	期末余额		持有比例%
	实际持有份额	计划份额总额	
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	13,000,000.00	26,180,000.00	49.66
华期梧桐资管二月花量化二号二期资产管理计划	3,300,000.00	9,161,343.06	36.02
华期梧桐世纪一号资管计划	2,000,000.00	9,004,202.52	22.21
华期梧桐灵瑞FOF一号资管计划	12,500,000.00	22,419,725.98	55.75
华期梧桐灵瑞FOF二号资管计划	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00

华期梧桐金舵同锦资管计划	7,000,000.00	20,035,246.73	34.94
华期梧桐言成一号资管计划	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>51,600,000.00</b>	<b>100,600,518.29</b>	

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 纳入本公司合并报表范围的子公司情况

#### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华西期货	成都	成都	期货经纪	100.00%		收购
华西金智	成都	成都	投资	100.00%		自行设立
华西银峰	上海	上海	投资	100.00%		自行设立
金智全胜	成都	成都	受托管理股权投资企业，从事投资管理及相关咨询服务		100.00%	自行设立
金智成信	成都	成都	咨询服务		80.00%	自行设立
华期梧桐	成都	成都	资产管理		100.00%	自行设立
华期创一	成都	成都	风险管理		100.00%	自行设立
东方投资	北京	北京	投资管理、资产管理		51.00%	自行设立
华西股权	成都	成都	受托管理股权投资企业、从事投资管理及相关咨询服务		51.11%	自行设立
金智百业源	成都	成都	对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易的股权投资以及相关咨询服务		88.98%	自行设立
拉萨百业源*注	拉萨	拉萨	私募股权投资、股权投资相关的债权或证监会、银监会批准的保底理财产品		49.46%	自行设立

注：拉萨百业源合伙企业系金智全胜作为管理人，金智全胜出资0.06%，华西金智出资49.40%，合计49.46%，由于作为管理人的金智全胜系华西金智控股子公司，因此华西金智拥有对拉萨百业源合伙企业的实际控制，通过参与拉萨百业源合伙企业的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对拉萨百业源合伙企业的控制影响其回报金额，满足企业会计准则对控制的定义。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

华西金智将其投资于昊鑫担保的投资款及其利息与成都百业源的少数股东四川鑫孚商务咨询有限公司投入成都百业源的权益份额及其衍生权益进行资产置换，进而增加其在子公司成都百业源权益份额50,000,000.00元，按2017年6月30日净资产折算份额净值44,365,969.41元，详见本附注“十六、承诺及或有事项.2（二）”

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

项目	金额
购买成本/处置对价	44,365,969.41
--现金	
--非现金资产的公允价值	44,365,969.41
<b>购买成本/处置对价合计</b>	<b>44,365,969.41</b>
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	44,365,969.41
差额	0.00
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(二) 纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

报告期及比较期间，纳入合并的结构化主体为2只集合资产管理计划， 16只期货资产管理计划，具体情况如下：

1、纳入合并财务报表范围的结构化主体基本情况

集合资产管理计划	成立时间	清算时间	纳入合并范围时间
华西证券红利来三号集合资产管理计划	2013年5月27日		2016年度、2017年度
华西证券珈祥6号集合资产管理计划*注	2014年6月10日	2017年11月15日	2016年度、2017年度
华期梧桐资管宽投量化二号资产管理计划	2016年4月28日	2017年3月31日	2016年度、2017年度
华期宽投量化三号指数增强资产管理计划	2016年6月6日		2016年度、2017年度
华期梧桐资管同锦1号四期资产管理计划*注	2016年7月6日		2016年度、2017年度
华期梧桐资管二月花量化2号资产管理计划	2016年7月6日	2017年3月30日	2016年度、2017年度
华期梧桐资管宽投量化一号二期资管计划	2016年9月26日	2017年8月9日	2016年度、2017年度
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期资产管理计划	2016年11月7日		2016年度、2017年度
华期梧桐资管宽投量化二号二期资管计划	2016年11月23日		2016年度、2017年度
华期梧桐资管社润悟林稳健一号资产管理计划	2016年12月21日		2016年度、2017年度

华期梧桐资管—同锦3号资产管理计划	2016年4月21日	2017年9月18日	2016年度、2017年度
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	2017年2月28日		2016年度、2017年度
华期梧桐资管二月花量化二号二期资产管理计划	2017年5月3日		2016年度、2017年度
华期梧桐世纪一号资管计划	2017年5月23日		2016年度、2017年度
华期梧桐灵瑞FOF一号资管计划	2017年6月23日		2016年度、2017年度
华期梧桐灵瑞FOF二号资管计划	2017年7月31日		2016年度、2017年度
华期梧桐金舵同锦资管计划	2017年8月11日		2016年度、2017年度
华期梧桐言成一号资管计划	2017年9月14日		2016年度、2017年度

注：华期梧桐资产管理计划系子公司华西期货全资子公司华期梧桐作为资产管理计划管理人；华期梧桐资管同锦1号四期资产管理计划于2016年7月29日申购华期梧桐资管—同锦3号资产管理计划份额。

(2) 纳入合并财务报表范围的结构化主体期末资产及净资产情况

项目	资产	净资产
华西证券红利来三号集合资产管理计划	355,940,960.78	60,636,473.68
华西证券珈祥6号集合资产管理计划		
华期梧桐资管宽投量化二号资产管理计划		
华期宽投量化三号指数增强资产管理计划	16,166,339.93	5,810,175.34
华期梧桐资管同锦1号四期资产管理计划	8,533,679.30	6,611,439.65
华期梧桐资管二月花量化2号资产管理计划		
华期梧桐资管宽投量化一号二期资管计划		
华期梧桐资管艾叶量化多策略1期资产管理计划	24,610,048.51	13,633,623.37
华期梧桐资管宽投量化二号二期资管计划	21,195,144.74	13,398,594.37
华期梧桐资管社润悟林稳健一号资产管理计划	54,652,103.59	16,651,422.68
华期梧桐资管—同锦3号资产管理计划		
华期梧桐资管量化一号资产管理计划	25,914,677.81	12,880,559.95
华期梧桐资管二月花量化二号二期资产管理计划	9,677,256.74	3,491,420.88
华期梧桐世纪一号资管计划	9,431,618.62	2,124,003.36
华期梧桐灵瑞FOF一号资管计划	23,188,723.29	12,965,794.93
华期梧桐灵瑞FOF二号资管计划	10,674,817.89	5,829,789.65
华期梧桐金舵同锦资管计划	18,834,609.21	6,615,199.65
华期梧桐言成一号资管计划	2,748,637.17	2,748,637.17
<b>合计</b>	<b>581,568,617.58</b>	<b>163,397,134.68</b>

(三) 纳入合并的非全资子公司中少数股东权益及少数股东损益

子公司名称	少数股东持股比例 (%)		归属于少数股东的损益	
	期末余额	期初余额	本期发生额	上期发生额
拉萨百业源合伙企业	50.53	50.53	-8,687.76	-33,717.80
成都百业源合伙企业	11.02	50.39	1,334,685.72	-7,852,754.44
华西股权合伙企业	49.13	49.13	-452,245.11	-10,632,405.07
金智成信	20.00	20.00	-4,121.00	-122,723.31
东方资产管理公司	49.00		-6,102.30	
<b>合计</b>			<b>863,529.55</b>	<b>-18,641,600.62</b>
子公司名称	向少数股东宣告分派的股利		少数股东权益余额	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
拉萨百业源合伙企业			44,967,836.21	44,966,523.97
成都百业源合伙企业			13,507,308.80	56,538,592.49
华西股权合伙企业			-786,801.44	-334,556.33
金智成信			53,903.69	58,024.69
东方资产管理公司			4,893,897.70	
<b>合计</b>			<b>62,636,144.96</b>	<b>101,228,584.82</b>

(四) 在联营企业中的权益

1、联营企业基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天府(四川)联合股权	成都	成都	为非上市公司股权、债券转让提供交易场所及相关服务, 咨询服务等	35.00%		权益法

2、联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	70,210,454.02	80,556,241.63
非流动资产	3,106,715.93	3,135,715.15
资产合计	73,317,169.95	83,691,956.78
流动负债	6,086,666.54	4,970,211.84
负债合计	6,086,666.54	4,970,211.84
归属于母公司股东权益	67,230,503.41	78,721,744.94
按持股比例计算的净资产份额	23,530,676.19	27,552,610.73
对联营企业权益投资的账面价值	23,530,676.19	27,552,610.73
营业收入	113,348.73	1,755,230.76
净利润	-11,491,241.53	-9,944,849.79
综合收益总额	-11,491,241.53	-9,944,849.79

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

项目	成立时间	状态	截至期末的总份额	截至期末自有资金份额	参与者
华西证券融诚2号集合资产管理计划	2011年3月25日	存续	23,918,504.33	3,288,186.88	华西证券
华西证券融诚3号集合资产管理计划	2012年2月1日	存续	14,357,428,048.17	106,967,408.73	华西证券
华西证券红利来尊享八号集合资产管理计划	2016年12月12日	存续	1,241,310.82	248,262.16	华西证券
华西证券融诚尊享1号集合资产管理计划	2016年12月19日	存续	553,701,492.54	27,689,054.73	华西证券
华西证券久期四季稳盈1号集合资产管理计划	2016年11月18日	存续	33,668,865.00		
华西证券睿进1号集合资产管理计划	2017年4月25日	存续	37,512,411.00		
华西证券融诚贵宾1号集合资产管理计划	2017年2月21日	存续	1,030,000,999.00	1,000,000.00	华西证券

项目	成立时间	状态	截至期末的总份额	截至期末自有资金份额	参与者
华西证券融诚贵宾2号集合资产管理计划	2017年2月21日	存续	31,000,000.00	1,000,000.00	华西证券
华西证券融诚贵宾3号集合资产管理计划	2017年2月21日	存续	31,000,000.00	1,000,000.00	华西证券
华西证券量化多策略1号集合资产管理计划	2017年5月16日	存续	24,705,238.00	2,000,000.00	华西证券
华西证券禧悦量化1号集合资产管理计划	2017年7月11日	存续	43,392,949.57	2,066,350.07	华西证券
华西证券融诚尊享2号集合资产管理计划	2017年10月17日	存续	990,522,000.00	50,022,000.00	华西证券
华期华物量化钧泰8号资产管理计划	2016年6月8日	2017年2月清算			
华期梧桐资管-艾叶远航2期资产管理计划	2015年9月1日	2017年3月清算			
华期梧桐资管-成冠12号资产管理计划	2016年3月4日	存续	16,300,000.00		
华期梧桐资管-成冠3号资产管理计划	2015年10月15日	存续	17,091,762.32		
华期梧桐资管-成冠6号资产管理计划	2015年11月6日	存续	47,352,604.87		
华期梧桐资管-金巨获2号资产管理计划	2015年6月10日	存续	3,616,106.75		
华期梧桐资管-欧拉量化进取1号资产管理计划	2015年7月22日	2017年7月清算			
华期梧桐资管深圳前海木籽籽资产管理计划	2016年6月20日	2017年6月清算			
华期梧桐资管同锦海峰2号资产管理计划	2016年7月6日	2017年7月清算			
华期梧桐资管沪域进取二号资管计划	2016年7月11日	2017年4月清算			
华期梧桐资管盛元一号资管计划	2016年8月4日	2017年4月清算			
华期梧桐资管华商一号资产管理计划	2016年8月5日	存续	5,367,283.24		

项目	成立时间	状态	截至期末的总份额	截至期末自有资金份额	参与人
华期梧桐资管奕鸣1号资管计划	2016年10月31日	存续	80,000,000.00		
华期梧桐资管善道1号资产管理计划	2016年11月3日	2017年10月清算			
华期梧桐资管云彩1号资产管理计划	2016年11月7日	2017年11月清算			
华期梧桐资管精诚一号资管计划	2016年11月28日	存续	50,504,509.64		
华期梧桐资管管理富1号资管计划	2016年12月5日	2017年4月清算			
华期梧桐资管FOF精选资产管理计划	2016年12月12日	存续	50,504,509.64		
华期梧桐资管天宫1号资管计划	2016年12月15日	2017年11月清算			
华期梧桐资管祥东5号资产管理计划	2017年1月16日	存续	5,500,000.00		
华期梧桐资管龙升2号资产管理计划	2017年1月20日	存续	4,000,000.00		
华期梧桐资管稳健FOF一号资产管理计划	2017年3月30日	存续	9,700,000.00		
华期梧桐资管FOF进化博睿1号资产管理计划	2017年4月10日	存续	5,000,000.00		
华期梧桐资管厚积资产管理计划	2017年4月10日	存续	170,000,000.00		
华期梧桐资管炫风资产管理计划	2017年4月10日	存续	35,000,000.00		
华期梧桐资管天雷资产管理计划	2017年4月10日	存续	35,000,000.00	1,000,000.00	华期梧桐
华期梧桐灵祥FOF一号资管计划	2017-09-05	存续	4,000,000.00		
华期梧桐同锦股票量化二号资管计划	2017-11-09	存续	4,000,000.00		

2、确认的与未纳入合并财务报表范围的结构化主体的往来、收入情况

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
应收款项	5,393,933.82	1,683,605.06

其他应收款		
手续费及佣金净收入	58,045,663.19	1,781,143.16

### 3、在结构化主体中权益的最大损失敞口及其确定方法

未纳入合并财务报表范围的结构化主体集合资产管理计划2017年12只、2016年5只集合资产管理计划；未纳入合并的期货资产管理计划2017年41只，2016年32只。本公司在计划管理合同中未对超过权益的额外损失有约定，故本公司权益的最大损失敞口为本公司在其中的权益，与合并财务报表中确认的可供出售金融资产账面价值一致，最大损失敞口如下表列示：

项目	期末余额	期初余额
持有结构化主体的权益	197,963,026.32	143,161,815.81

#### （六）未纳入合并财务报表范围的非全资子公司

1、2015年5月27日华西金智认缴出资50万元成立了成都华西海高伦企业管理有限公司，认缴出资比例50%，截至2016年12月31日，认缴出资方均未实际出资，公司无实际经营，因此不纳入合并财务报表范围。2017年1月，该公司已注销。

2、2016年6月20日华西金智认缴出资510万元成立了华西朗志投资管理（杭州）有限公司，认缴出资比例51%，截至2017年12月31日，认缴出资方均未实际出资，公司无实际经营，因此不纳入合并财务报表范围。该公司2018年2月已完成注销。

3、2016年7月28日华西金智认缴出资510万成立了浙江华西毓祥股权投资基金管理有限公司，认缴出资比例为51%，截至2016年12月31日，认缴出资方均未实际出资，公司无实际经营，因此不纳入合并财务报表范围。2017年3月，该公司股权已转让完成。

4、2016年9月21日华西金智认缴出资510万成立了华西东方投资管理（北京）有限公司，认缴出资比例为51%，截至2016年12月31日，认缴出资方均未实际出资，公司无实际经营，因此不纳入合并财务报表范围。2017年1月完成出资，公司实际取得控制权，2017年度纳入合并。

#### （七）共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
成都雄川实业集团有限公司	成都	成都市武侯区武侯二路17号13栋12层2号	项目投资；房地产营销与策划；房地产开发与经营	50.00%	

注：2015年6月23日公司与成都雄川实业集团有限公司达成项目合作协议。该工程情况详见本附注“十四、其他重要事项（三）”。

## 八、风险管理

公司成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司流动性风险管理指引》等相关法律、法规规章要求，制订了一系列风险管理规章制度，建立了全面、系统的风险控制政策与程序，严格遵循规范化、计量化、系统化的原则，以实现风险的可测、可控、可承受。针对不同资产建立了审批、授权和责任承担制度，先后出台了涵盖经营管理各个方面的规章制度。公司总体整体层级制度包括《风险管理制度》、《风险管理委员会议事规则》、《风险限额管理办法》、《压力测试管理办法》等；按风险种类进行管理的制度包括《流动性风险管理办法》、《流动性风险应急预案实施细则》、《信用风险管理办法》、《市场风险管理办法》、《操作风险管理办法（试行）》、《风险管理信息系统管理办法（试行）》等；以及按业务类型进行管理的制度包括《证券自营业务风险监控管理办法》、《资产管理业务风险监控管理办法》、《全国中小企业股份转让系统做市业务风险控制与合规管理办法》、《股票质押式回购交易风险管理办法》等。

### （一）公司风险管理的目标

- 1、保证经营在合法合规的基础上，在符合公司风险偏好和容忍度的范围内，促进公司稳健、持续发展；
- 2、有效管理市场风险、信用风险和操作风险，尤其重点加强流动性风险管理；
- 3、保障客户和公司资产的安全，维持良好社会形象；
- 4、根据各业务风险调整后的收益率，引导公司资源的有效配置；
- 5、形成良好的风险管理文化，实现全员、全业务、全过程风险管理，使全体员工增强风险管理意识，增强合法合规经营和风险防范与控制责任感。

### （二）风险管理组织体系

公司风险管理的组织体系由公司董事会、经理层、各职能部门、各业务部门、分支机构及子公司四个层级构成。

#### 1、董事会及下设的风险控制委员会

公司董事会承担全面风险管理的最终责任，审议风险管理制度、风险偏好、风险容忍度及重大风险限额，审议公司定期风险评估报告，任免首席风险官等。董事会可授权风险控制委员会履行其全面风险管理的部分职责。

公司风险控制委员会负责对公司风险管理的总体目标、基本政策，以及需董事会审定的重大决策和重大风险解决方案等进行评估并提出意见。

#### 2、公司总裁、风险管理委员会和各业务管理委员会、首席风险官及合规负责人

公司总裁及经理层对全面风险管理承担主要责任，负责制定风险管理制度，建立健全公司全面风险管理的经营管理架构；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制等。

风险管理委员会分析市场重大风险和重大突发事件，识别、评估风险，并研究控制公司风险的措施；根据公司董事会确定的风险偏好和风险容忍度，审议部门年度风险限额指标，以及年度内风险限额指标调整申请；根据公司董事会确定的风险偏好和风险容忍度，审议并决定是否开展新业务；在公司授权范围内，审议并决定是否开展可能引起公司净资产等风险控制指标发生重大变化的业务和产品；审议或决定公司与风险管理相关的制度；审议或决定公司与风险管理相关的办法级以上规章制度；当公司或公司发行的产品可能面临流动性风险时，研究并决定控制风险的应对措施；根据公司授权，审议或决定与风险管理相关重要事项。

各专业委员会分别为经纪业务、投资业务、资产管理业务、投行业务、融资融券等业务经营管理的决策和风险管理机构，实行总裁领导下的主管领导负责的集体决策制。

首席风险官负责组织风险管理部门推动公司全面风险管理体系建设，识别、监测、评估、报告和应对公司整体风险，并为业务决策提供风险管理建议，协助指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。

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

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

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

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

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

计划财务部门是公司财务控制、会计核算的职能部门，负责制定公司各项财务会计管理制度，组织并实施公司整体财务规划，负责税务核算及各项税种申报与缴纳，加强财务风险控制等。

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

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

信息技术部门通过保障公司交易系统安全，会同风险管理部门建设风险管理信息系统，保障风险管理信息全面、及时、准确、真实传递，使公司各层级风险管理组织掌握风险信息等履行风险管理职责。

董事会办公室负责声誉风险管理，包括公司信息披露、舆情监测、新闻媒体管理、公共关系管理等。

### 4、各业务部门、分支机构及子公司

公司各业务部门、分支机构及子公司对风险管理承担第一责任，负责执行公司的风险管理制度和风险限额方案。公

司每位员工要有风险管理意识和技能，对本岗位出现的非系统性风险承担直接责任。公司对财务会计、信息技术等关键岗位实施垂直管理，对风险管理岗位实施双重管理。

经公司决定，在涉及融资类、代销产品、资产管理等业务的部门设置风险管理岗。风险管理岗向业务部门负责，同时向业务部门和风险管理部门进行报告。从2015年3月开始，资产管理业务、金融产品代销业务、信用交易业务的风险管理岗已开始正常履职并定期提交风险分析报告。

公司已明确打造成风险三道防线。业务部门直接进行业务操作，面向客户提供产品和服务，了解业务所蕴含的真实风险，是全面风险管理的第一道防线，应当从源头识别、评估并控制业务风险；合规管理和风险管理部门、计划财务部等专职部门作为全面风险管理的第二道防线，通过完善风险管理制度、限额等体系，同时监控各项监管指标和风险限额指标，及时发现风险并采取措施控制公司总体风险；内外部稽核为风险管理的第三道防线，通过稽核审计对业务部门及职能部门风险管理的有效性进行评估，并提出改进建议。

### （三）风险识别与评估

公司对所面临的风险进行辨识、分析与评价。包括对公司各项业务管理制度、重大业务经营计划、创新业务方案、产品估值模型、风险计量模型等进行事前的风险评估。

业务管理部门与风险管理部门应持续对各类风险进行有效的识别与评估。通过梳理所有业务和管理活动的流程，对风险点、危险源进行识别，分析风险可能导致的危害并采用技术方法加以量化，根据风险限额来确定风险能否接受，继而采取相应的风险管理措施。

### （四）风险计量与监控

风险管理部门运用包括风险价值、信用敞口、敏感性分析、压力测试等方法或模型来计量、监控和评估流动性风险、信用风险、市场风险、操作风险等可量化的风险类型，业务部门应针对各类业务的主要风险点和风险性质，制定明确风险管理流程和控制措施。

经纪业务监控的主要内容，包括经纪业务经营管理是否根据业务各环节存在的风险制定业务流程和控制措施并有效实施，业务活动中是否存在挪用客户交易结算资金及其他客户资产、非法融入融出资金、违反适当性原则、违反执业操守等违规行为，客户在传统经纪业务和信用交易业务中是否存在异常情况。

投资业务监控的主要内容，包括投资业务管理是否建立健全自营决策程序、风险评估机制和风险限额方案，业务开展中是否建立严格的分离制度和健全的授权体系，业务运作各环节是否有严密的制度和严格的控制措施，业务运作中是否存在规模失控、决策失误、超越权限、变相自营、账外自营、操纵市场、超限额等非正常或禁止行为。

投资银行业务监控的主要内容，包括投资银行业务管理是否制定完善的投资银行项目管理制度、业务流程、作业标准、风险限额方案和风险控制措施，是否建立科学、规范、统一的本公司质量评估体系和发行定价模型，是否建立投资银行业务的决策管理和承销风险评估与处理机制，有无因管理不善、权责不明、未勤勉尽责、超限额导致风险和损失的情况。

资产管理业务监控的主要内容,包括资产管理业务开展过程中是否存在损害客户利益的行为及保本保底导致的风险,是否针对主要业务环节制定规范的业务流程、操作规范、风险限额方案和控制措施并严格执行,受托投资管理合同是否符合有关法律、法规的规定,是否严格合同审批程序,受托投资管理是否在账户设立、资金管理、业务开展等方面分户管理、独立决策、独立运作,是否建立规范的风险预警机制。

融资融券业务和约定购回业务监控的主要内容,包括融资融券业务和约定购回业务是否制定科学完善的决策、授权、执行和管理程序,业务总量及净资产相关指标是否符合监管规定和公司限额要求,客户信用账户分类风险点出现预警或超过监控阈值的是否得到正确及时的处理,客户在融资融券和约定购回业务中是否存在异常情况。证券研究所和风险管理部对担保品折算率模型及其他业务参数因子提出建议和评估。

股票质押回购业务监控的主要内容,包括股票质押回购业务是否建立合理有效的决策、执行、监督、反馈机制,是否建立健全信息隔离制度及违约处置流程,风险管理委员会过会条件是否有效执行,业务总量及净资产相关指标是否符合监管规定和公司限额要求,标的证券价格波动导致履约偿付能力是否足够,履约担保比例出现预警或超过监控阈值时是否得到正确及时的处理,标的证券上市公司经营状况,融资人履约能力及信用风险变化等。对于大额融资项目,风险管理部还会对业务部门尽职调查过程进行独立复核。

新三板做市业务监控的主要内容,包括做市业务风险管理制度和内部风险管理流程是否完善合理,业务整体风险状况是否在公司规划容忍度范围内,做市业务各项限额指标是否严格执行,做市业务风险识别是否全面,做市商义务是否按规则全面达标,业务规模是否控制在董事会授权许可的范围内,做市业务估值是否准确合理等。

各类创新业务的监控内容,包括创新业务在开展前是否制订了业务决策流程、风险评估机制和风险限额方案,根据业务各环节存在的风险制定业务流程、业务标准和控制措施并有效实施,客户在创新业务中是否存在异常情况。风险管理部门和计划财务部对产品估值模型和风险计量模型进行检验和评估。

## （五）风险报告、预警与处置

本公司建立了风险预警和报告制度。通过及时查询、有效沟通和如实反馈,使公司经理层和业务部门及时了解公司业务和资产的风险状况,掌握风险限额指标执行情况,相应调整风险管理政策和管理措施。

本公司的风险报告分为定期风险报告和不定期的专项风险报告。风险管理部每天生成综合经营信息、综合市场、综合信用、固定收益及现金管理、自营权益类投资、信用交易、融资融券、约定购回、股票质押式回购、资管固定收益投资等风险日报并发送相关部门及分管领导。月度风险报告由风险管理部门牵头,各部门、分支机构配合编写,按照规定的报告路线与时限报送公司经理层、首席风险官、合规负责人。定期的风险报告内容应当包括风险状况、损失事件、风险诱因、风险限额指标以及应对建议等。其中包括损失事件的起因、过程、结果和对策进行分析与比对;造成风险的主要因素,评估或预测防范措施的效果;风险限额指标的执行情况、与阈值的距离、公司资本的充足状况与应对建议。

风险管理部门对各业务条线实施经营计划、方案的情况进行实时监控,及时查询、核实、记录、汇总、分析和处理。各业务部门、分支机构应向风险管理部门报送本部门业务风险报告及相关资料,涉及合规风险的情况还应同时向合规管理部门报告。

风险管理部门在实时监控中对于可能引发重大风险的问题，立即进行现场核查、处理，并向公司总裁和首席风险官报告。对于重要问题，风险管理部门可将相关信息通知稽核审计部门进行检查或后续跟踪；涉及合规风险的情况，应同时向合规管理部门报告。

本公司对各业务和风险种类设定风险限额指标。对监控中出现超过预警阈值或达到预警条件的风险情况，风险管理部门根据风险限额管理方案，按照不同风险级别向有关业务部门进行预警提示，并要求有关业务部门及时说明情况、问题成因以及具体解决措施和期限。

本公司建立以净资产为核心的风险控制指标体系，建立动态的风险控制指标监控和资本补足机制，确保净资产等各项风险控制指标在任一时点都符合监管规定标准；建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心的流动性风险监控指标，动态监测公司在正常和压力情景下未来不同时间段的现金流缺口和流动性风险。

各部门、分支机构及子公司均有义务持续收集和分析可能影响实现经营目标的内外部信息，识别公司面临的各类风险及其来源、特征、形成条件和潜在影响，同时将信息传达给相关员工和相关部门。合规管理部门负责合规风险信息库的建设与维护，董事会办公室负责收集与声誉风险相关信息，其他风险信息由风险管理部门收集、维护、分析，并筛查重要风险进行重点关注。

#### （六）市场风险管理

市场风险是由于市场风险因素，如股票价格、指数、利率水平的变动而导致公司资产组合价值发生变化，造成公司损失的风险。

本公司当前面临的主要市场风险为权益类市场风险（受个股、股指等价格变动影响）以及固定收益类市场风险（受利率水平，信用利差水平等变动影响）

针对市场风险，本公司构建了以风险价值VaR、风险敏感度指标、压力测试等为核心的风险管理模型和指标体系。权益类投资风险指标包括组合市值、行业集中度、个股集中度、流动性风险指标等，固定收益类投资风险指标包含投资组合久期、DV01、行业集中度、发行方集中度等。本公司制定了《市场风险管理办法》，明确了市场风险管理的职责分工，市场风险识别、计量、监测与报告等的具体流程，并制定了《风险价值模型VaR方法论(试行)》，以95%为置信区间，采用历史模拟法，计算投资组合的风险价值VaR。同时，公司发布了《风险限额管理办法》，对市场风险中的各类风险指标进行了限额设定，不断完善风险限额管理中的授权分配机制，及时对各项限额的使用情况进行监控与报告，预警与处置。2017年12月31日，公司自营传统股票投资风险价值VaR为394万元；自营量化股票投资风险价值VaR为208万元；自营固定收益投资风险价值VaR为2,924万元。

#### （七）信用风险管理

信用风险是指由于公司客户、债券发行人、交易对手等违约或其信用评级、履约能力降低而造成损失的风险。

本公司当前面临的信用风险主要来源于固定收益自营投资、融资融券等资本中介业务、以及非标资产业务等。

本公司固定收益类自营业务主要投资对象为政策性金融债、企业债、公司债、中期票据、短期融资券。本公司制定

了《信用风险管理办法》、《风险限额管理办法》、《风险限额管理实施细则》对债券投资的信用评级集中度、发行方集中度等信用风险指标制定了相应的限额管理方案，防止信用风险的过度集中。本公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，并密切跟踪投资对信用评级变化。

在融资融券、约定购回式、股票质押式回购信用交易业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，本公司制定、实行一整套涉及整个业务流程的风险防范、监控、应对机制。公司严格控制业务的总规模，建立以净资本为核心的业务规模监控和调整机制；本公司《风险限额管理办法》中制定融资融券、约定购回式股票质押式回购交易业务风险控制指标及阈值，指标包括维持担保比率、履约保障比率、单一客户及单一证券集中度等风控指标；本公司建立了逐日盯市制度，对交易进行实时监控、主动预警，通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、发送补仓或平仓通知、及时提示交易规则等措施，严格控制业务的信用风险。为提高公司信用交易业务（融资融券、约定购回、股票质押）综合风险监控的及时性、有效性、全面性，本公司目前已实现动态汇总三项信用交易业务合并后的同一客户规模、同一担保品规模、业务交叉客户信息等核心数据，并形成风险日报发送公司领导及各业务部门。

针对公司开展的非标投资业务，为防范信用风险，本公司制定了《信用风险管理办法》、《资产管理业务信用风险管理实施细则（试行）》、《华西资管房地产非标债权投资业务操作指引》、《华西资管政府平台非标债权投资业务操作指引》、《公司开展房地产相关业务的准入标准》等一系列制度及操作指引，从融资方信用水平、标的项目情况、还款来源、担保品是否充足、流动性安排等多个方面进行分析，严格控制融资方的信用风险向公司传导。

若不考虑担保品或其他信用增信措施，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（即扣除减值准备后净额）。本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	10,691,162,931.56	16,355,573,564.74
结算备付金	4,328,132,629.07	4,184,403,952.52
存出保证金	685,350,045.28	751,434,711.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注1）	7,881,938,414.73	2,432,980,522.48
衍生金融资产	9,272,306,623.61	
融出资金	177,733.09	9,429,046,543.70
买入返售金融资产	6,746,523,348.18	5,041,926,613.26
应收款项	78,059,035.04	74,777,162.52
应收利息	567,657,674.21	377,928,701.30

可供出售金融资产（注 2）	6,341,178,966.93	6,526,480,598.79
其中：融出证券	5,007,564.80	
其他	66,828,976.90	85,973,847.73
<b>合计</b>	<b>46,659,316,378.60</b>	<b>45,260,526,218.95</b>

注1：上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产只包含债券投资。

注2：可供出售金融资产包含可供出售金融资产下的债券投资、融出证券业务下融出给客户的证券、银行理财产品、信托计划、专项资管计划、收益权互换投资。

### （八）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。

公司制定了《流动性风险管理办法》、《流动性风险应急预案实施细则》，并开展了多次流动性风险管理培训。

公司将流动性覆盖率和净稳定资金率分别作为公司短期和长期的流动性风险容忍度衡量指标。本公司每年初按照中国证券业协会的要求，在年度流动性专项压力测试中，以预计或规定压力情景下的净稳定资金率和流动性覆盖率为基础对公司进行流动性压力测试，考察公司在未来一年内和一个月内抵御流动性风险的能力。根据业务具体需要，本公司开展债券承销、股票承销、融资类业务规模等专项流动性压力测试。流动性检测工具包括合同期限错配评估、流动性风险容忍度指标和风险限额指标监测、优质流动性资产动态管理、与市场有关的监测工具、对日常现金流量的监测及抵（质）押品监测。2017年12月31日，公司流动性覆盖率为469.72%，净稳定资金比率为131.42%

### （九）操作风险管理

操作风险是指因内部人为操作失误、内部流程不完善、信息系统故障或不完善、交易故障等原因而导致的风险。

本公司制定了《操作风险管理办法（试行）》；根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等规定，继续完善风险管理和内部控制架构；健全经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务以及创新业务之间的信息隔离墙制度，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。本公司进一步规范业务操作规程；建立技术防范体系，完善实时监控系統，对业务进行实时监控和风险预警，对员工从业行为的规范性进行监测；提高合规考核的力度；加大对员工的合规培训，宣传和营造全员合规、主动合规的合规文化，努力提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。公司在合规法务部设置制度执行督导岗，组织安排定期或不定期对各部门及分支机构制度落实执行的情况进行抽查和督导。

### （十）合规风险管理

本公司持续推动合规文化建设，扎实开展合规管理专业工作，为公司各项业务实现“零违规”目标提供了有力保障。

本公司2017年修订并印发了《反洗钱内部控制办法》、《客户身份识别和客户身份资料及交易记录保存实施细则》、《洗钱和恐怖融资风险评估及客户分类管理实施细则》、《大额交易和可疑交易报告实施细则》、《反洗钱工作职责和责任考核实施细则》、《反洗钱内部稽核审计实施细则》、《反洗钱信息交流和反馈实施细则》、《反洗钱宣传培训实施细则》、《涉及恐怖活动资产冻结实施细则》、《协助中国人民银行反洗钱调查实施细则》、《反洗钱工作保密实施细则》、《洗钱风险自评估实施细则》十二项反洗钱制度，拟订并印发《投资者适当性管理办法》、《华西银峰投资有限责任公司员工证券投资行为管理办法》、《华西金智投资有限责任公司员工证券投资行为管理办法》、《重大信用风险项目处置工作细则》。本公司对各部门、分支机构拟发布实施的重要制度流程、新业务和新产品方案、重大决策材料、上报监管部门的重要专项材料等资料进行严格合规审查。结合工作实际，本公司不断提高合规检查的针对性、目的性，注重专项检查，注重与公司的业务开展、与新业务新产品开发相适应。

本公司建立了定期（年度、半年度、季度、月度）和专项合规报告制度。各业务条线和职能部门按要求向合规管理部门报送合规报告，合规管理部门在审核上述合规报告的基础上，草拟公司合规报告送合规负责人审定，及时报送四川证监局。半年度、年度合规报告还须公司董事会风险控制委员会审查，董事会审议批准，公司董事、高级管理人员签署确认意见，保证报告的内容真实、准确、完整。

## 九、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的公允价值

本公司根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值：

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

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

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

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
<b>（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产</b>	<b>8,684,328,606.74</b>	<b>1,287,589,367.83</b>		<b>9,971,917,974.57</b>
<b>1、为交易目的而持有的金融资产</b>	<b>8,684,328,606.74</b>	<b>1,287,589,367.83</b>		<b>9,971,917,974.57</b>
债券	7,881,938,414.73			7,881,938,414.73
基金	206,151,960.90	1,242,750,877.83		1,448,902,838.73
股票	596,238,231.11	14,838,490.00		611,076,721.11

银行理财产品		30,000,000.00		30,000,000.00
<b>2、指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产</b>				
基金				
股票				
银行理财产品				
<b>(二) 可供出售金融资产</b>	<b>3,943,771,151.80</b>	<b>2,727,140,222.49</b>	<b>318,951,180.32</b>	<b>6,989,862,554.61</b>
债券	3,870,395,885.50	2,205,000,000.00		6,075,395,885.50
基金	71,753,666.30	212,801,679.54		284,555,345.84
股票	1,621,600.00			1,621,600.00
证券公司理财产品		197,012,826.32	94,898,850.00	291,911,676.32
信托计划		111,302,673.99	149,400,000.00	260,702,673.99
期货公司理财产品		950,200.00		950,200.00
合伙企业			74,652,330.32	74,652,330.32
银行理财产品		72,842.64		72,842.64
<b>(三) 衍生金融资产</b>	<b>63,560.00</b>	<b>114,173.09</b>		<b>177,733.09</b>
期权	63,560.00	114,173.09		
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>12,628,163,318.54</b>	<b>4,014,907,323.41</b>	<b>318,951,180.32</b>	<b>16,961,958,262.27</b>
<b>(四) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债</b>				
<b>1、为交易目的而持有的金融负债</b>				
债券				
<b>2、指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债</b>				
债券				
<b>(五) 衍生金融负债</b>	<b>156,629.08</b>	<b>707,615.58</b>		<b>864,244.66</b>
期权	156,629.08	707,615.58		
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>156,629.08</b>	<b>707,615.58</b>		<b>864,244.66</b>
项目	期初公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
<b>(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产</b>	<b>3,079,549,676.57</b>	<b>689,643,021.10</b>		<b>3,769,192,697.67</b>

<b>1、为交易目的而持有的金融资产</b>	<b>3,079,549,676.57</b>	<b>689,643,021.10</b>		<b>3,769,192,697.67</b>
债券	2,432,980,522.48			2,432,980,522.48
基金	450,347,471.90	678,278,161.10		1,128,625,633.00
股票	195,909,672.74	11,364,860.00		207,274,532.74
其他	312,009.45			312,009.45
<b>2、指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产</b>				
基金				
股票				
银行理财产品				
<b>(二) 可供出售金融资产</b>	<b>2,133,985,110.00</b>	<b>4,283,296,639.35</b>	<b>442,420,629.66</b>	<b>6,859,702,379.01</b>
债券	2,132,024,310.00	1,700,000,000.00		3,832,024,310.00
基金		113,099,164.41		113,099,164.41
股票	1,960,800.00			1,960,800.00
证券公司理财产品		111,044,755.54		111,044,755.54
专项资产管理计划			199,000,000.00	199,000,000.00
信托计划		110,736,591.53	168,420,629.66	279,157,221.19
期货公司理财产品		32,117,060.27		32,117,060.27
收益互换		2,085,905,220.02		2,085,905,220.02
合伙企业			75,000,000.00	75,000,000.00
银行理财产品		130,393,847.58		130,393,847.58
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>5,213,534,786.57</b>	<b>4,972,939,660.45</b>	<b>442,420,629.66</b>	<b>10,628,895,076.68</b>
<b>(三) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债</b>	<b>443,231,350.00</b>			<b>443,231,350.00</b>
<b>1、为交易目的而持有的金融负债</b>	<b>443,231,350.00</b>			<b>443,231,350.00</b>
债券	<b>443,231,350.00</b>			<b>443,231,350.00</b>
<b>2、指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债</b>				
债券				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>443,231,350.00</b>			<b>443,231,350.00</b>

注：本期和上期本公司按公允价值计量的金融工具未发生各个层次之间的转换。

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为在活跃市场上未经调整的报价。交易所市场，选取交易收盘价为输入值，银行间市场选取中债估值为输入值。

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

项目	期末公允价值	期初公允价值	可观察输入值
债券	2,205,000,000.00	1,700,000,000.00	债券收益率
基金	1,455,552,557.37	791,377,325.51	投资标的市价
股票	14,838,490.00	11,364,860.00	做市报价
其他	339,338,542.95	2,470,197,474.94	投资标的市价
期权	177,733.09		基础权益工具报价
<b>合计</b>	<b>4,014,907,323.41</b>	<b>4,972,939,660.45</b>	
金融负债			
期权	707,615.58		基础权益工具报价
<b>合计</b>	<b>707,615.58</b>		

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
合伙企业	74,652,330.32	75,000,000.00	净资产法	净资产	净资产越低，公允价值越低
其他	244,298,850.00	367,420,629.66	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低
合计	318,951,180.32	442,420,629.66			

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、本企业的母公司情况

(1) 控股股东及最终控制方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

			(单位: 万元)	持股比例	表决权比例
泸州老窖集团有限 责任公司	四川省泸州市	以生产加工大米为 主	275,657.88	22.66%	22.66%

本公司控股股东泸州老窖集团有限责任公司系泸州市国有资产监督管理委员会的国有独资企业,因此泸州市国有资产监督管理委员会为公司的最终控制方。泸州市国有资产监督管理委员会位于四川省泸州市江阳区酒城大道三段17号兴泸综合大厦27楼。

(2) 控股股东的注册资本及其变化 ( )

控股股东	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
泸州老窖集团有限责任公司	2,798,818,800.00	-	-	2,798,818,800.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化 ( )

控股股东	期末		期初	
	持股金额	持股比例	持股金额	持股比例
泸州老窖集团有限责任公司	475,940,143.00	22.66%	475,940,143.00	22.66%

本企业最终控制方是泸州市国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业无合营企业, 联营企业情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泸州老窖股份有限公司	同受一方控制
四川省新力投资有限公司	公司持股 5% 以上股东, 持股 7.66%, 2016 年 1 月转让后持股 2.99%
泸州老窖房地产开发有限公司	同受一方控制
泸州老窖贵宾服务有限公司	同受一方控制
泸州老窖定制酒类营销有限公司已更名为泸州老窖怀旧酒类营销有限公司	同受一方控制
泸州老窖国窖文化旅行社有限责任公司	同受一方控制
泸州老窖博大酒业营销有限公司	同受一方控制
泸州酒业集中区发展有限公司	同受一方控制

泸州老窖文化旅游社有限责任公司	同受一方控制
泸州老窖优选供应链管理有限公司	同受一方控制
四川金舵投资有限责任公司	同受一方控制
泸州老窖智同商贸股份有限公司	同受一方控制
泸天化（集团）有限责任公司	关联自然人担任外部董事的公司
泸州市工业投资集团有限公司	关联自然人担任外部董事的公司
泸州市兴泸投资集团有限公司	关联自然人担任外部董事的公司
关联自然人	详见注释

注：关联自然人指持有上市公司5%以上股份的自然人；公司董事、监事和高级管理人员；直接或间接控制公司的董事、监事和高级管理人员；以及与前述人士关系密切的家庭成员，包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母；中国证监会、深圳证券交易所或公司根据实质重于形式原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能导致上市公司利益对其倾斜的自然人。

## （二）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泸州老窖贵宾服务有限公司	采购泸州老窖定制酒		111,680.00
泸州老窖怀旧酒类营销有限公司	采购泸州老窖定制酒		109,200.00
泸州老窖国窖文化旅游社有限责任公司	采购泸州老窖定制酒		73,440.00
泸州老窖优选供应链管理有限公司	采购泸州老窖定制酒	281,440.00	
泸州老窖文化旅游社有限责任公司	采购泸州老窖定制酒	9,000.00	7,440.00
泸州老窖智同商贸股份有限公司	采购泸州老窖定制酒	201,420.00	

注：泸州老窖国窖文化旅游社有限责任公司2016年已注销，泸州老窖定制酒类营销有限公司2016年更名为泸州老窖怀旧酒类营销有限公司。

## 2、定向资产管理

向关联方提供资产管理服务

产品名称	委托人	成立日期	状态	期末委托资金	管理费率
华西金舵投资固收1号定向资产管理计划*注1	四川金舵投资有限责任公司	2017年6月9日	持续	250,000,000.00	0.20%

注1：公司作为华西金舵投资固收1号定向资产管理计划管理人，2017年收到管理费130,967.53元。

## 3、集合资产管理

关联方投资本公司管理的集合资产管理计划情况

产品名称	关联方	期末余额		期初余额	
		计划份额	份额净值	计划份额	份额净值
华西证券融诚3号	关联自然人	19,798,127.84	19,798,127.84	8,293,380.82	8,293,380.82
华西证券珈祥6号	关联自然人			2,176,104.07	2,241,387.19
<b>合计</b>		<b>19,798,127.84</b>	<b>19,798,127.84</b>	<b>10,469,484.89</b>	<b>10,534,768.01</b>

## 4、提供证券经纪服务

①关联方在本公司的代理买卖证券款余额情况

开户单位	期末余额	期初余额
泸州老窖集团有限责任公司	1,575.94	
泸州老窖股份有限公司	20,827.08	
泸天化（集团）有限责任公司	39,754.84	
关联自然人	31,409,884.22	4,822,083.29
<b>合计</b>	<b>31,472,042.08</b>	<b>4,822,083.29</b>

②本公司自关联方收取证券经纪手续费及佣金如下：

开户单位	本期发生额	上期发生额
泸州老窖集团有限责任公司	100,219.73	
四川金舵投资有限责任公司		
泸天化（集团）有限责任公司	21.61	
关联自然人	985,046.37	130,678.18
<b>合计</b>	<b>1,099,449.82</b>	<b>130,678.18</b>

注：证券经纪服务收费标准按双方协商确定。

## 5、华期梧桐资产管理

产品名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		计划份额	份额净值	计划份额	份额净值
华期梧桐资管—星火稳健 1 号资产管理计划	华西期货			9,000,000.00	9,528,460.27
华期华物量化钧泰 8 号资产管理计划	华西期货			20,000,000.00	20,748,000.00
华期梧桐资管沪域进取二号资管计划	华期梧桐			1,000,000.00	829,900.00
华期梧桐资管—同锦 2 资产管理计划	华期梧桐	1,000,000.00	950,200.00	1,000,000.00	1,010,700.00
华期宽投量化三号指数增强资产管理计划	关联自然人			1,000,000.00	1,041,000.00
华期华物量化钧泰 8 号资产管理计划	关联自然人			1,000,000.00	1,052,000.00
华期梧桐资管艾叶量化多策略 1 期资产管理计划	关联自然人			1,000,000.00	966,000.00
华期梧桐资管宽投量化二号二期资管计划	关联自然人			1,000,000.00	980,000.00
华期梧桐资管宽投量化二号二期资管计划	关联自然人			1,200,000.00	998,000.00
<b>合计</b>		<b>1,000,000.00</b>	<b>950,200.00</b>	<b>36,200,000.00</b>	<b>37,154,060.27</b>

## 6、提供服务

(1) 2017年6月, 本公司泸州分公司与控股股东泸州老窖集团有限责任公司签订《关于泸州老窖集团有限责任公司2017年公开发行公司债之承销协议》, 本公司泸州分公司作为老窖集团2017年公开发行公司债的主承销商, 双方约定的承销费用为实际募集资金\*发行年限\*年承销费率(0.0952%), 承销费于本次债券发行成功后一次性收取, 本次债券承销费的收付由主承销商统一负责。2017年11月, 本次债券第一期已完成发行, 公司收到公开发行债券承销费用285.60万元, 并在收到当月确认收入269.43万元。2018年3月, 本次债券第二期已完成发行, 公司当月收到公开发行债券承销费用1,142.40万元, 并于款项收到当月确认收入1,077.74万元。

(2) 2017年5月, 本公司、华英证券有限责任公司与泸州市工业投资集团有限公司签订《关于泸州市工业投资集团有限公司与华英证券有限责任公司与华西证券股份有限公司签订的2017年泸州市工业投资集团有限公司公司债券承销协议》, 约定: 泸州市工业投资集团有限公司拟在国内发行总额不超过15亿元的公司债券, 聘用华英证券有限责任公司为牵头主承销商, 聘用公司为联合主承销商, 向主承销商支付的承销费用为实际募集资金金额的0.6% (承销费用包括主承销商牵头管理费和承销佣金)。2017年6月, 华英证券有限责任公司与本公司签订补充协议, 约定该债券承销比例及承销佣金分配比例为7:3。截至报告报出日, 本次债券尚未完成发行。

(3) 2016年9月19日, 中国国际金融股份有限公司(第一保荐机构)与本公司组成联合保荐机构及联席主承销商与泸州老窖股份有限公司签定《关于境内非公开发行人民币普通股(A股)股票与上市之保荐协议》及《关于泸州老窖股份有限公司境内非公开发行人民币普通股(A股)股票之承销协议》, 负责该公司拟非公开发行14,245.0142万股的保荐与承销工作, 募集资金约30亿元(含发行费用); 根据约定, 本次非公开发行股票保荐及承销费用合计费率约为融资金额30亿元的1.616%, 由本公司与中国国际金融股份有限公司按协商的约定收取相关服务尚在实施中, 2016年12月公司已收到保荐费(含税)1,010,000.00元, 并确认证券保荐业务收入952,830.19元。2017年7月28日老窖股份非公开发行获中国证监会核准, 2017年8月25日公司收到老窖股份非公开发行承销费用(含税)3,232.00万元, 并在收到当

月确认收入3,049.06万元。

(4) 华西证券综合办公楼产生的水费和电费，由泸州老窖股份有限公司和泸州老窖房地产开发有限公司代收代缴，2016年公司向泸州老窖股份有限公司支付2,251,062.98元；2017年公司向泸州老窖股份有限公司支付1,700,806.23元，向泸州老窖房地产开发有限公司支付524,518.62元。

## 7、与关联方联建办公楼

在建工程中D6地块一期工程为总部综合办公楼，系本公司与本公司其他关联方泸州老窖房地产开发有限公司联合建设。该项目位于成都高新区南区大源IV线核心商务区D6地块，该工程设计为一类高层建筑，建筑面积为58,189.61平方米，双方共同投资总额预计约3.985亿元，出资比例暂定为本公司出资55.70%，泸州老窖房地产开发有限公司出资44.30%。

该项目于2010年4月正式立项，2011年10月主体工程封顶；2013年验收并于10月正式投入使用，本公司已按分配的房产暂估转固，截至2017年6月30日，暂估转固总额214,378,035.57元（不含土地使用权评估增值），其中房屋建筑物191,277,566.82元。该项目尚未完成竣工财务决算以及相关税务汇算等，尚未取得房屋产权证。

截至2017年12月31日，联建大楼已完成投资额404,366,352.03元（含土地使用权评估增值16,562,812.20元），其中：本公司投入230,940,847.77元，老窖房产投入173,425,504.26元，因竣工财务决算以及相关税务汇算未完成，合作双方尚未最终清算。

## 8、其他

公司2017年3月在泸州市商业银行股份有限公司开设银行存款账户，9-12月共存入银行存款5.3亿元，并于2017年11月全部转出，9-12月共取得利息收入26.08万元。

## 9、关键管理人员报酬

公司2017年度发放任职期间董监高薪酬总额为人民币48,071,201.65元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1、银行存款

关联方名称	期末金额	期初金额	性质
泸州市商业银行股份有限公司	260,833.33		银行存款

#### 2、其他应付款

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付项目-上市承诺款	泸州老窖集团有限责任公司	374,418.46	-

注：在公司上市过程中，公司共有5处房产尚未取得房产证，老窖集团承诺：自承诺函出具之日起三年内，公司

依然未取得上述房产的房屋所有权证，老窖集团将按华西有限整体变更为股份有限公司时的该等房产账面净资产值以货币资金注入公司的方式予以规范。2017年11月，老窖集团已将触发承诺条件的款项共计374,418.46元支付给公司，由于房产仍确认为公司资产，公司将收到款项暂挂其他应付款。

## 十一、或有事项

### （一）杨淑玉与本公司西玉龙营业部房产纠纷案

2012年4月27日，成都市中级人民法院决定追加本公司、交通银行成都分行、成都银行为第三人，本公司于2012年7月6日向成都市中级人民法院申请确认玉龙大厦为华西证券和交通银行共有，2015年12月31日成都市中级人民法院作出一审判决，判决驳回杨淑玉的诉讼请求，驳回第三人交通银行成都分行和本公司诉讼请求，判决下发后，各方已提起上诉，2017年2月四川省高级人民法院民事裁定书【（2016）川民终1153号】裁定撤销四川省成都市中级人民法院（2012）成民初字第247号民事判决，本案发回四川省成都市中级人民法院重审。截至报告报出日，案件正在审理中，对本公司的影响尚无法合理预计；该案涉及的玉龙大厦，截至2017年12月31日账面净值为15,954,882.11元。

### （二）华西银峰及华西金智与四川昊鑫融资担保有限公司相关诉讼案

2012年12月本公司子公司华西金智与华西银峰拟参股昊鑫担保，分别已出资5,000.00万元，但该入资未成功，款项也未退回，2014年9月华西金智与华西银峰向四川省高级人民法院申请诉前财产保全，2014年10月四川省高级人民法院已对其关联方泸州鑫福矿业集团有限公司持有的泸州市商业银行股份有限公司16.56%股份予以冻结。2014年10月，华西金智与华西银峰向四川省高级人民法院提起诉讼，要求四川昊鑫融资担保有限公司、四川鑫福产业集团有限公司、泸州鑫福矿业集团有限公司退还投资款10,000.00万元及利息，并按合同约定承担投资款百分之十的违约金。2016年7月27日，四川省高级人民法院作出了一审判决，判决昊鑫担保在判决生效后十日内分别向华西金智和华西银峰各返还投资款5,000.00万元，从2014年11月18日起至付清为止，按中国人民银行同期贷款利率上浮50%计付资金占用费，并向华西金智和华西银峰各支付违约金500.00万元，泸州鑫福矿业集团有限公司、四川鑫福产业集团有限

公司对上述债务承担连带清偿责任；华西金智和华西银峰各向昊鑫担保支付违约金19.50万元。截至2016年12月31日，该项应收款华西金智和华西银峰共单项计提坏账准备8,000.00万元，鉴于一审判决后昊鑫担保能否履行支付义务尚不确定，能否收回投资款项仍然存在不确定性，故暂保持原计提的坏账准备。

2017年3月四川昊鑫融资担保有限公司、四川鑫福产业集团有限公司、泸州鑫福矿业集团有限公司提起二审上诉，二审于2017年10月24日判决，维持一审判决。

2017年8月14日华西金智、华西银峰与昊鑫担保及其关联方签订了《资产置换冲抵协议》，将华西金智投资于昊鑫担保的5,000.00万元投资款及其利息与四川鑫孚商务咨询有限公司投入成都百业源的5,000.00万元财产份额及其衍生权益相互冲抵，华西金智负责办理工商变更，四川鑫孚商务咨询有限公司负责协助，在手续变更完成后，四川鑫孚商务咨询有限公司不再对华西金智和成都百业源享有任何权利，华西金智不再享有对昊鑫担保增资合同中约定的任何权益，华西金智与昊鑫担保及其关联方就增资合同产生的权利义务终止。根据《资产置换冲抵协议》，华西金智根据四川鑫孚商务咨询有限公司投入成都百业源的5,000.00万元享有的成都百业源截至2017年6月30日经审计净资产44,365,969.41元判断其对昊鑫担保的可收回金额，截至2017年6月30日，华西金智对昊鑫担保的投资5,000.00万元，计提减值准备5,634,030.59元，转回以前年度已计提的坏账准备34,365,969.41元。截至报告报出日，相关工商变更事宜，成都百业源已办理完毕。

根据《资产置换冲抵协议》，华西银峰与昊鑫担保的5,000.00万元的权利义务，双方另行解决。截至2017年12月31日，华西银峰对昊鑫担保的5,000.00万元已单项计提坏账准备4,000.00万元，鉴于二审判决后昊鑫担保能否履行支付义务尚不确定，华西银峰能否收回投资款项仍然存在不确定性，故暂保持原计提的坏账准备。

### （三）本公司与成都大成置业有限公司诉讼案

2015年1月，公司收到大成置业关于二期工程的民事诉状，认为其在协议履行的过程中，并不存在违约行为，本公司行使约定解除权的条件尚未成就，解除协议属于违约行为，请求法院确认公司向其送达的《解除合同通知函》无效，并要求继续履行《联合建设协议》。2016年1月26日，公司与大成置业签订了《关于返还投资款的协议》，同意返还工程投入款8,536.00万元；2016年3月28日，四川省高级人民法院作出（2015）川民初字第104号民事裁定书，准予大成置业撤回起诉。

2016年6月，大成置业向成都市中级人民法院再次另案提起诉讼，认为本公司在不具备单方解除合同的条件下，解除了《联合建设协议》，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.53亿元。成都市中级人民法院已受理该案，并开庭审理；2016年12月，成都市中级人民法院作出（2016）川民初字第1078号民事裁定书，准予大成置业的撤回起诉。大成公司撤诉后，2017年1月，大成公司再次提起诉讼；四川省成都市中级人民法院于2017年7月28日作出《民事裁定书》（（2017）川01民初326号），准予大成公司撤回起诉；2018年3月大成置业再次提起诉讼，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.09亿元，截至报告报出日案件仍在审理中。详见本附注“十四、其他重要事项（一）”。

### （四）本公司北京紫竹院路证券营业部与祁冬诉讼案

客户祁冬于2009年5月12日至本公司北京紫竹院路证券营业部现场开户。客户于2015年5月29日通过公司网上交易系统认购易方达重组分级基金（161123）2,005万份，购买金额为2,005万元。该分级指数基金于同年6月11日上市，时值大盘上证指数5121点。2015年6月16日客户卖出重组A（150259）1,000万份，6月23日—6月30日客户对重组B（150260）进行了多次买卖操作。由于极端行情的出现，重组B在2015年7月8日进入下折程序，7月9日基金复牌，当日客户卖出了全部重组B份额2,593,437份，共产生损失约1,500万元。客户祁冬认为，公司北京紫竹院路证券营业部员工违反相关规定，于2017年3月28日向北京海淀区人民法院以证券欺诈责任纠纷为案由，起诉公司北京紫竹院路证券营业部，要求赔偿其经济损失1,585万余元，并承担本案全部诉讼费。截至报告报出日，案件正在一审审理中，对本公司的影响尚无法合理预计。

### （五）本公司深圳民田路证券营业部与曾庆容诉讼案

公司于2017年5月22日向成都市青羊区人民法院起诉曾庆容，要求其支付拖欠的融资本金37,850.28元、融资本金所产生的融资利息及费用、未依约按时支付融资利息产生的逾期费用、未依约按时清偿债务产生的罚息以及承担诉讼费用。2017年8月客户曾庆容向深圳市福田区人民法院起诉公司在强平条件尚未成就的情况下，公司即采取了强平措施，要求公司赔偿由此造成的损失3,473,118.00元。2017年8月15日，深圳市福田区人民法院作出《民事裁定书》（（2017）粤0304民初16314号），裁定公司及深圳民田路证券营业部对管辖权提出的异议成立，本案移送成都市高新区人民法院处理。截至报告报出日，该诉讼尚在审理中。

## 十二、承诺事项

### (一) 承担有限赔偿责任集合资产管理计划

根据本公司融诚尊享2号、量化多策略1号、融诚尊享1号、红利来尊享八号集合资产管理计划管理合同等相关规定：本公司作为管理人持有的集合计划份额对应的资产净值为委托人承担有限责任，其中：本公司2017年参与融诚尊享2号5,002.20万元、量化多策略1号200.00万元、新增参与融诚尊享1号2,632.00万元和赎回红利来尊享八号75.19万元，2016年参与融诚尊享1号150.00万元、红利来尊享八号100.0135万元。在计划存续期内管理人获得的管理费、业绩报酬、自有资金产生的分红收益不用于承担有限补偿责任。

融诚尊享2号集合资产管理计划自有资金参与的有限补偿机制使用的对象为每一期份额赎回时或终止时的单位净值低于该期份额认购/申购时的单位净值（即发生亏损），则管理人以其参与本集合计划的自有资金份额净值为限，弥补该期份额赎回时或终止时已产生的亏损，或管理人参与本集合计划的自有资金补偿到0为止；量化多策略1号集合资产管理计划自有资金参与的有限补偿机制适用的对象为集合计划运作周期期满日持有并已经连续持有集合计划份额满12个月；或者集合计划因为产品触及平仓线或管理人主动清盘而终止，终止日持有集合计划份额。融诚尊享1号、红利来尊享八号集合资产管理计划自有资金参与的有限补偿机制适用的对象为计划到期日的剩余委托人份额。

自有资金参与所承担有限责任发生的条件：

1、对于满足有限补偿机制的委托人份额，在计划到期日，如果该计划的份额累计净值大于或等于计划份额面值，则管理人自有资金认购参与的份额不承担有限责任。

2、对于满足有限补偿机制的委托人份额，在计划到期日，如果该计划的份额累计净值小于计划份额面值，则管理人将以自有资金认购参与份额对应的资产净值进行有限补偿。

融诚尊享1号、红利来尊享八号、量化多策略1号、融诚尊享2号尚在持续期内。

### (二) 已签订的不可撤销的经营性租赁合同

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

年限	期末余额	期初金额
1年以内	40,727,635.38	38,580,910.57
1—2年	24,995,203.17	31,314,367.09
2—3年	12,021,750.62	15,969,685.24
3年以上	22,207,659.27	23,480,756.63
<b>合计</b>	<b>99,952,248.44</b>	<b>109,345,719.53</b>

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

股票和债券的发行	发行新股（IPO）	4,862,357,848.09	
----------	-----------	------------------	--

经中国证券监督管理委员会2018年1月12日签发的《关于核准华西证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕125号）核准公司公开发行不超过52,500万股新股，公司已于2018年1月24日发行；截至2018年1月30日，公司已收到股东认缴股款合计人民币4,874,280,000.00元（人民币肆拾捌亿柒仟肆佰贰拾捌万元整）（已扣除剩余的保荐及承销费）。扣除发行费后剩余股款合计人民币4,862,357,848.09元（人民币肆拾捌亿陆仟贰佰叁拾伍万柒仟捌佰肆拾捌元零玖分），其中：股本人民币525,000,000.00元，资本公积人民币4,337,357,848.09元，经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具川华信验（2018）06号验资报告；2018年2月5日公开发行的52,500万股新股在深圳证券交易所公开上市交易。

## （二）利润分配情况

2018年4月9日，公司第二届董事会2017年年度会议审议通过了公司2017年度利润分配预案，向股东进行2017年度利润分配，以分红派息股权登记日股份数为基数，拟向全体股东每10股派送现金红利0.38元（含税），尚未分配的利润转入转入以后年度可供分配利润。该预案尚需提交2017年年度股东大会进行审议。

## （三）其他资产负债表日后事项说明

1、2018年3月大成置业再次提起诉讼，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.09亿元，截至报告报出日案件仍在审理中。

2、2016年4月1日，四川省成都市中级人民法院出具“（2015）成执字第1445号—1”《协助执行通知书》并已送达本公司，告知公司解除该院对新力投资持有的华西证券62,861,183股股票冻结，并将该股票过户至中国民生银行股份有限公司成都分行名下，公司已于公开发行新股时在中国证券登记结算公司完成股东变更登记。

3、2018年2月1日至2月10日，马夏康质押的标的证券出现协议约定的“标的证券发行人发生重大事项并可合理预见该证券价格将会出现下跌的”情形，经公司通知马夏康仍未按要求提前回购质押股票。2018年2月12日，经公司申请成都市中级人民法院对马夏康持有的托管于我公司的350万股标的证券进行了诉前保全。2018年3月9日，公司向成都市中级人民法院对马夏康提起诉讼，要求其支付股票质押融资款4000万元以及相应的利息和违约金，截至报告报出日，成都市中级人民法院已受理并立案。

4、2018年3月，老窖集团公开发行公司债券第二期已完成发行，公司当月收到公开发行债券承销费用1,142.40万元，并于款项收到当月确认收入1,077.74万元，具体情况详见本附注“十、关联方及关联方交易（二）之6、提供服务（1）”。

除上述事项外，截至报告报出日，本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### （一）大成置业联建情况

2010年9月公司与大成置业签订《华西证券股份有限公司D6地块二期工程联合建议协议》与《联合建设补充协

议》，公司将位于成都市高新区南区大源 IV 线核心商务区 D6 地块二期工程用地约 16,000.00 平方米与大成置业联合建设；公司投入 D6 地块土地使用权，大成置业支付 1,000.00 万元履约保证金并投入首期启动建设资金 8,536.00 万元，各占项目权益结构比例为 50.00%；后续资金由双方共同投入作为项目的融资款，不影响双方权益结构比例。后因大成置业后续资金未能及时提供，导致工程停工。2014 年 9 月 12 日，本公司以大成置业违反《联合建设协议》为由，行使合同解除权并向大成置业送达了《解除合同通知函》，单方面解除联合建设合同。

2015年1月，公司收到大成置业关于二期工程的民事起诉状，认为其在协议履行的过程中，并不存在违约行为，本公司行使约定解除权的条件尚未成就，解除协议属于违约行为，请求法院确认公司向其送达的《解除合同通知函》无效，并要求继续履行《联合建设协议》。2016年1月26日，公司与大成置业签订了《关于返还投资款的协议》，同意返还工程投入款8,536.00万元；2016年3月28日，四川省高级人民法院民事裁定书（2015）川民初字第104号，准许大成置业撤回起诉。

2016年6月，大成置业向成都市中级人民法院再次另案提起诉讼，认为我司在不具备单方解除合同条件的条件下，解除了《联合建设协议》，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.53亿元。2016年12月，成都市中级人民法院民事裁定书【（2016）川民初1078号】准予大成置业撤回起诉，大成公司撤诉后，2017年1月，大成公司再次提起诉讼；四川省成都市中级人民法院于2017年7月28日作出《民事裁定书》（（2017）川01民初326号），准予大成公司撤回起诉。2018年3月大成置业再次提起诉讼，请求法院判令公司退还保证金1,000.00万元，并赔偿大成置业因履行协议造成的损失共计约1.09亿元，截至报告报出日案件仍在审理中。

本公司实际收到原大成置业履约保证金和建设款项合计93,360,000.00元，返还款项后，截至2017年12月31日，尚存原大成置业履约保证金800.00万元。

## （二）债券授权发行规模

根据公司 2016 年 6 月 15 日召开的 2015 年度股东大会决议，非公开发行次级债规模为不超过 200 亿元；非公开发行次级债券用于补充净资本和营运资金，截至 2017 年 12 月 31 日，已发行未到期的次级债券 18.00 亿元。

经中国证监会于 2016 年 1 月 6 日签发的“证监许可[2016] 43 号”文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 28 亿元的公司债券。截至 2017 年 12 月 31 日，已发行公司债未到期金额 28.00 亿元。

根据公司第一届董事会 2015 年年度会议决议，并经公司 2015 年度股东大会决议表决，审议通过《关于公司继续发行收益凭证的议案》，公司收益凭证发行不超过净资本的 60%。截至 2017 年 12 月 31 日，已发行未到期的收益凭证 10.12 亿元。

根据公司第一届董事会 2015 年第十二次会议决议，并经公司 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于发行证券公司短期公司债券议案》，并经深圳证券交易所（深圳函【2017】81 号）《关于华西证券股份有限公司 2017 年证券公司短期公司债券复核深交所转让条件的无异议函》确认，2017 年公司证券公司短期公司债发行不超过净资本的 60%。截至 2017 年 12 月 31 日，已发行未到期的短期公司债 35.00 亿元。

根据公司第一届董事会 2016 年度会议决议决议，并经公司 2016 年度股东大会决议表决，审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，公司短期融资券发行不超过净资本的 60%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未发行短期融资券。

据公司第一届董事会 2016 年度会议决议，并经公司 2016 年度股东大会审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，同意并授权经理层在不超过 50 亿（含 50 亿）的额度内申请非公开发行证券公司债，截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未发行该类债券。

据公司第一届董事会 2016 年度会议决议，并经公司 2016 年度股东大会审议通过《关于公司发行债务融资工具的议案》，公司公开发行证券公司债券，规模不超过公司近一期经审计净资产（合并口径）的 40%，可一次或分次发行。截至 2017 年 12 月 31 日，董事会日前批准 19 亿，尚未取得监管批准。

### （三）与成都雄川实业集团有限公司联建事项

2015年6月公司与成都雄川实业集团有限公司（曾用名：成都雄川投资有限公司，以下简称“雄川公司”）就华西证券总部综合办公楼及附属工程（2、3、4号及地下室）（D6地块二期工程）签订项目合作协议书，约定公司以二期工程[包含土地使用权在内的在建工程]评估价值作为合作出资，评估基准日2015年3月31日，评估价值345,622,218.32元。自评估基准日起，公司不再为项目开发建设另行提供资金；雄川公司自评估基准日起对项目建设出资，出资金额等同于评估基准日的项目评估价值345,622,218.32元；双方项目出资、收益比例为50%：50%，双方按照比例共享收益、共担风险，项目合作协议书签订后，雄川公司已划入本公司开设的资金专户款项345,622,218.32元，该款项在本公司开设专户中已支付二期工程225,949,466.40元，加上该资金专户实际收到的存款利息850,583.92元，专户资金余额120,523,335.84元全部于2016年12月29日全部转入雄川公司开设的联建项目贷款专户中，划转后本公司的项目合作专户上的资金已清空；转入雄川公司贷款专户后，截至2016年共支付项目款项5,875,791.00元，2017年共支付项目款项111,899,700.57元，截至2017年12月31日贷款专户项目资金余额2,747,844.27元。

根据项目分配方式的实际变更情况，雄川公司与公司2016年12月23日会议纪要，雄川公司按照评估投入款项使用完毕后，后续资金需求双方按比例各自投入到专户。该联建项目资金来源，公司部分为自有资金，雄川公司为贷款，其贷款以其拥有的在建工程向银行进行了抵押，并于2016年10月17日办理了在建工程抵押登记。2017年1月11日，雄川公司更名为成都雄川实业集团有限公司。

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

截至2017年12月31日D6地块二期工程合作投资情况如下表：

期末余额			
项目	金额	项目	金额
货币资金	2,747,844.27	应付账款	
其他应收款—雄川公司		投入款项—雄川公司	345,622,218.32

在建工程	718,167,806.27	投入款项—华西证券	375,293,432.22
资产合计	720,915,650.54	负债与投入合计	720,915,650.54
期初余额			
项目	金额	项目	金额
货币资金	114,647,544.84	应付账款	
其他应收款		投入款项—雄川公司	345,622,218.32
在建工程	576,596,891.80	投入款项—华西证券	345,622,218.32
资产合计	691,244,436.64	负债与投入合计	691,244,436.64

注 1：华西证券投入款项含评估增值。

注 2：2017 年下半年，由于雄川公司尚未取得其房屋预售许可证，资金尚未回笼，经联建双方协商后，由公司代其垫付由雄川公司应承担的联建部分资金。截至 2017 年 12 月 31 日公司代雄川公司垫付资金 14,866,386.39 元。

#### （四）四川信托中元广场项目投资情况

2015 年 6 月子公司华西银峰新增投资四川信托中元广场项目委托贷款信托计划 84,400,000.00 元，该计划延期至 2018 年 6 月 29 日，该信托计划已对具体投资项目提起诉讼，根据四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院（2016）川 0792 民特 5 号民事裁定书裁定对抵押物进行拍卖、变卖等方式变现，申请人四川信托有限公司对所得价款在本金及利息范围内优先受偿，并于 2017 年 1 月 6 日受理了四川信托有限公司的执行申请，2017 年 2 月，在法院协调下，中元项目各利益方签订了《执行和解协议书》，同时四川信托有限公司与遂宁市中元房地产开发有限公司签订了《补充协议》约定相关担保物的处置分配比例，截至报告报出日相关项目担保物仍在处置中。

#### （五）公司债券借贷情况

期末金额				
项目	券面总额	到期日	担保物价值	已售出券面总额
国债	1,857,000,000.00	2018 年 1 月	1,154,297,300.00	
<b>合计</b>	<b>1,857,000,000.00</b>		<b>1,154,297,300.00</b>	
期初金额				
项目	券面总额	到期日	担保物价值	已售出券面总额
政策性金融债	150,000,000.00	2017 年 1—3 月	133,744,440.00	150,000,000.00
国债	400,000,000.00	2017 年 1—3 月	341,843,340.00	300,000,000.00
<b>合计</b>	<b>550,000,000.00</b>		<b>475,587,780.00</b>	<b>450,000,000.00</b>

**(六) 子公司投资情况**

2016年12月31日金智全胜公司作为有限合伙认缴出资500.00万元，参股投资西藏金智创业投资合伙企业(有限合伙)，认缴出资比例1.00%，2017年4月30日前应完成首期出资10.00万元，其后因不再开展此项投资，2017年11月，该公司已注销。

成都百业源合伙企业于2018年4月16日到期，到期后公司拟对其进行清算。

**(七) 重分类调整事项**

随着公司发行一年以内债务融资工具的增加，为更准确反应公司债务融资工具资金的流动性，公司将发行一年以内的债务融资工具从“应付债券”调整入“应付短期融资款”列报，同时调整比较期数据。该列报调整，不影响公司资产总额、负债总额、股东权益以及净利润。比较期数据调整列示如下：

项目	期初余额		
	调整前披露数	调整数	调整后披露数
应付短期融资款		1,460,000,000.00	1,460,000,000.00
应付债券	13,756,362,080.1	-1,460,000,000.00	12,296,362,080.10

**(八) 新设分支机构**

公司第一届董事会2016年度会议决议，审议通过《关于在全国范围内新设11家分公司的议案》，同意公司在北京、上海、天津、重庆、广东、浙江、江苏、山东、福州、厦门、成都等地新设11家分公司。

**(九) 分部报告**

**1、报告分部的确定依据与会计政策**

本公司确定的分部报告按照业务类型的不同，主要划分为：经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务。

经纪及财富管理业务主要为证券和期货经纪业务、推广和代理销售金融产品业务、提供专业化研究和咨询服务业务等；

信用业务主要为融资融券业务、股票质押式回购业务、约定购回式证券交易业务等资金融通业务；

投资银行业务为向机构客户提供金融服务，具体包括股票承销保荐、债券承销、并购重组财务顾问和新三板推荐等业务；

资产管理业务主要为公司作为集合、定向和专项资管产品以及私募基金管理人提供的资产管理服务；

投资业务主要为公司从事权益类、固定收益类、衍生类产品及其他金融产品的交易和做市业务。

2、报告分部的财务信息

2017 年度/2017 年 12 月 31 日

项目	经纪及财富管理业务	信用业务	投资银行业务	资产管理业务	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,374,869,354.27	415,343,501.95	335,776,997.71	159,142,264.82	415,229,845.50	16,672,953.56	-47,253,438.84	2,669,781,478.97
1、手续费及佣金净收入	1,077,637,659.57		335,776,997.71	111,677,619.27	-940,536.48	-1,618,108.70	-17,954,606.73	1,504,579,024.64
2、利息净收入	296,594,153.54	415,343,501.95		24,811,464.36	-218,668,491.55	-56,782,085.86	-18,554,314.95	442,744,227.49
3、投资收益	637,541.16			23,516,938.25	715,866,610.04	-4,021,934.54	-10,344,517.16	725,654,637.75
4、其他收入				-855,137.44	-81,027,736.51			-81,882,873.95
二、营业支出	696,984,026.68	128,036,801.51	236,786,592.02	67,037,262.29	25,067,296.19	200,939,517.84	-2,286,566.81	1,352,564,929.73
三、营业利润	677,885,327.59	287,306,700.43	98,990,405.69	92,105,002.53	390,162,549.31	-184,266,564.27	-44,966,872.03	1,317,216,549.24
四、利润总额	678,566,816.02	287,306,700.43	98,990,405.69	93,064,815.56	392,672,463.41	-192,341,559.75	-44,966,872.03	1,313,292,769.32
五、资产总额	19,676,854,302.66	14,397,636,808.04	504,176,076.19	884,423,416.99	18,154,636,366.15	-1,333,644,051.00	-1,767,322,641.96	50,516,760,277.07
分部资产：								
分部资产合计	19,663,248,848.21	14,380,277,905.21	504,176,076.19	884,049,725.87	18,096,575,817.32	-1,456,857,757.87	-1,767,108,072.10	50,304,362,542.83
递延所得税资产	13,605,454.45	17,358,902.83		373,691.12	58,060,548.83	123,213,706.87	-214,569.86	212,397,734.24
六、负债总额	12,392,572,797.40	10,028,212,661.69	11,343,867.32	5,498,566.27	11,043,122,302.92	4,129,135,949.91	86,907,036.08	37,696,793,181.59
分部负债：								
分部负债合计	12,392,512,327.99	10,028,212,661.69	11,343,867.32	5,498,566.27	11,032,455,630.68	4,129,135,949.91	87,127,338.88	37,686,286,342.74

华西证券股份有限公司 2017 年年度报告全文

递延所得税负债	60,469.41				10,666,672.24		-220,302.80	10,506,838.85
七、补充信息								
1、折旧和摊销费用	15,738,929.39	1,298,265.03	101,143.25	21,430.54	50,986.82	48,903,513.75		66,114,268.78
2、资本性支出	7,918,619.79	550,923.22		22,400.86	5,675.21	49,446,647.57		57,944,266.65
3、资产减值损失	42,280.93	14,861,335.44		713,993.42	63.55	-39,695,836.08	-4,877.29	-24,083,040.03

2016 年度/2016 年 12 月 31 日

项目	经纪及财富管理业务	信用业务	投资银行业务	资产管理业务	投资业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,920,155,584.29	287,253,271.97	293,042,018.28	70,947,997.19	371,064,033.70	-193,831,988.54	-38,218,654.84	2,710,412,262.05
1、手续费及佣金净收入	1,556,178,385.79		293,042,018.28	14,399,755.99	-2,791,364.03	-1,060,888.55	-4,728,257.27	1,855,039,650.21
2、利息净收入	-2,545,320.06			34,913,978.05	386,597,203.17	-3,477,003.69	-4,731,999.41	410,756,858.06
3、投资收益	365,858,516.85	287,253,271.97		21,812,559.46	-29,685,255.02	-211,188,291.64	-28,358,398.16	405,692,403.46
4、其他收入	664,001.71			-1,186,147.44	16,943,449.58			16,421,303.85
二、营业支出	727,044,400.76	103,473,833.16	153,943,044.10	64,712,977.33	30,887,801.11	-296,193,647.63	-5,207,248.04	778,661,160.80
三、营业利润	1,193,111,183.53	183,779,438.80	139,098,974.18	6,235,019.86	340,176,232.59	102,361,659.09	-33,011,406.80	1,931,751,101.25
四、利润总额	1,193,283,794.71	183,779,438.80	139,098,974.18	6,216,426.18	341,483,719.25	113,312,308.77	-33,011,406.80	1,944,163,255.09
五、资产总额	21,572,505,284.73	13,029,425,100.53	357,622,193.87	1,151,924,327.04	11,518,651,666.02	2,160,807,105.52	-1,699,064,477.98	48,091,871,199.73
分部资产：								
分部资产合计	21,556,613,519.26	13,015,781,531.56	357,622,193.87	1,151,728,881.20	11,474,778,361.49	2,058,528,112.14	-1,699,093,692.38	47,915,958,907.14
递延所得税资产	15,891,765.47	13,643,568.97		195,445.84	43,873,304.53	102,278,993.38	29,214.40	175,912,292.59

六、负债总额	14,421,153,430.93	10,924,818,226.19	27,688,971.20	5,229,410.89	3,043,983,267.29	7,295,599,457.64	382,603,255.36	36,101,076,019.50
分部负债：								
分部负债合计	14,420,987,739.93	10,924,818,226.19	27,688,971.20	5,229,410.89	3,015,920,084.12	7,295,599,457.64	382,232,652.79	36,072,476,542.76
递延所得税负债	165,691.00				28,063,183.17		370,602.57	28,599,476.74
七、补充信息								
1、折旧和摊销费用	17,719,706.28		10,734.05	139,755.96	193,272.98	35,220,832.29		53,284,301.56
2、资本性支出	11,950,009.78		364,701.09	268,687.17	2,050.00	52,488,322.68		65,073,770.72
3、资产减值损失	-4,395,187.66			48,110,479.52	-2,400.00	-557,940,849.31	16,112.00	-514,211,845.45

### 3、其他说明

根据公司业务类型具体规模、内部结构的变化，公司本报告期调整了公司分部报告列报口径。分部报告变更前主要划分为经纪业务、自营业务、投行业务、资产管理、期货业务以及其他业务6个业务分部，其中经纪业务包含融资融券业务；变更后主要划分为经纪及财富管理业务、信用业务、投资银行业务、资产管理业务、投资业务以及其他业务6个业务分部。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收款项

项目	期末余额	期初余额
<b>应收款项余额</b>	<b>79,214,759.62</b>	<b>76,360,344.22</b>
其中：应收清算款	63,990,917.97	69,366,007.04
应收手续费及佣金	14,317,487.53	6,169,262.38
应收融资融券款	906,354.12	825,074.80
<b>减：坏账准备</b>	<b>1,642,384.36</b>	<b>1,079,527.98</b>
其中：应收清算款		
应收手续费及佣金	736,030.24	254,453.18
应收融资融券款	906,354.12	825,074.80
<b>应收款项净值</b>	<b>77,572,375.26</b>	<b>75,280,816.24</b>
其中：应收清算款	63,990,917.97	69,366,007.04
应收手续费及佣金	13,581,457.29	5,914,809.20
应收融资融券款		

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	59,868,223.24	37,956,427.27
减：坏账准备	5,947,174.95	4,322,406.88
<b>其他应收款净值</b>	<b>53,921,048.29</b>	<b>33,634,020.39</b>

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,513,923,896.87		1,513,923,896.87	1,513,923,896.87		1,513,923,896.87
对联营、合营企业投资	23,530,676.19		23,530,676.19	27,552,610.73		27,552,610.73
合计	1,537,454,573.06		1,537,454,573.06	1,541,476,507.60		1,541,476,507.60

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
华西期货	313,923,896.87			313,923,896.87		
华西金智	200,000,000.00			200,000,000.00		
华西银峰	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
合计	1,513,923,896.87			1,513,923,896.87		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天府（四川）联合股权	27,552,610.73			-4,021,934.54						23,530,676.19	
小计	27,552,610.73			-4,021,934.54						23,530,676.19	
合计	27,552,610.73			-4,021,934.54						23,530,676.19	

(四) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1. 经纪业务收入	1,210,386,754.45	1,713,030,231.57
其中：证券经纪业务收入	1,210,386,754.45	1,713,030,231.57
其中：代理买卖证券业务	1,185,281,707.27	1,656,746,634.67
交易单元席位租赁	16,432,564.22	44,272,040.48

代销金融产品业务	8,672,482.96	12,011,556.42
2. 投资银行业务收入	337,039,238.59	306,223,866.99
其中：证券承销业务	235,360,817.92	183,613,952.74
保荐服务业务	26,132,075.49	50,439,433.94
财务顾问业务	75,546,345.18	72,170,480.31
3. 投资咨询服务收入	2,399,809.58	7,859,273.90
4. 资产管理业务收入	129,025,101.39	17,781,017.16
5. 其他	760,656.17	61,298.70
手续费及佣金收入小计	1,679,611,560.18	2,044,955,688.32
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	186,865,006.67	226,091,480.52
其中：证券经纪业务支出	186,865,006.67	226,091,480.52
其中：代理买卖证券业务	186,865,006.67	226,091,480.52
2. 投资银行业务支出	1,262,240.88	13,181,848.71
其中：证券承销业务	1,008,656.08	1,424,528.31
保荐业务服务	329,056.60	7,757,320.40
财务顾问业务支出	-75,471.80	4,000,000.00
4. 资产管理业务支出	19,517,992.88	8,057,006.88
5. 其他	2,378,764.87	1,122,187.25
手续费及佣金支出小计	210,024,005.30	248,452,523.36
手续费及佣金净收入	1,469,587,554.88	1,796,503,164.96

#### （五）利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>		
1. 存放金融同业利息收入	365,525,666.43	458,465,727.85
其中：自有资金存款利息收入	62,679,776.78	60,112,661.51
客户资金存款利息收入	302,845,889.65	398,353,066.34
2. 融资融券利息收入	699,440,778.81	717,068,235.51
3. 买入返售金融资产利息收入	238,499,929.20	109,441,088.76
其中：约定购回式利息收入	1,835,328.63	5,268,072.15

股票质押式回购利息收入	227,576,708.47	103,998,526.21
4.拆出资金利息收入	10,000.00	
5.其他	3,835,234.06	11,508.76
<b>利息收入小计</b>	<b>1,307,311,608.50</b>	<b>1,284,986,560.88</b>
<b>利息支出</b>		
1.客户资金存款利息支出	52,789,361.62	71,310,004.65
2.卖出回购金融资产利息支出	333,729,042.38	64,639,762.51
其中：报价回购利息支出		
3.拆入资金利息支出	9,514,708.31	
其中：转融通利息支出		
4.债券利息支出	535,710,884.91	784,117,435.58
5.其他	3,508,744.70	2,390,241.07
<b>利息支出小计</b>	<b>935,252,741.92</b>	<b>922,457,443.81</b>
<b>利息净收入</b>	<b>372,058,866.58</b>	<b>362,529,117.07</b>

(六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,021,934.54	-3,477,003.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	305,979,370.99	290,713,043.79
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	29,936,057.10	-190,612,780.80
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	281,304,034.22	200,091,151.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	73,706,900.64	26,027,031.50
<b>合计</b>	<b>686,904,428.41</b>	<b>322,741,442.34</b>

(七) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-95,415,041.48	11,858,418.38
衍生金融工具	15,694,098.28	1,941,466.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,733,241.17	3,298,022.39
<b>合计</b>	<b>-81,454,184.37</b>	<b>17,097,907.31</b>

(八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	68,677,743.85	197,615.60
减：处置固定资产净损失	254,021.28	440,413.54
<b>合计</b>	<b>68,423,722.57</b>	<b>-242,797.94</b>

(九) 其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
出租固定资产收入	6,726,508.18	11,346,778.36
物管收入	103,320.76	225,040.83
其他	5,335,162.67	9,064,119.94
<b>合计</b>	<b>12,164,991.61</b>	<b>20,635,939.13</b>

注：其他主要系代扣代缴个税手续费返还。

(十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-1,405.22	45,240,053.65
城建税	10,593,937.72	11,272,210.84
教育费附加及地方教育费附加	7,627,247.78	8,172,349.82
其他	5,579,658.12	16,403,570.77
<b>合计</b>	<b>23,799,438.40</b>	<b>81,088,185.08</b>

(十一) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	940,266,506.59	823,174,838.52
租赁费	45,216,335.91	38,283,256.45
固定资产折旧费	34,569,984.50	34,465,393.02
差旅费	27,534,062.40	19,214,202.75
电子设备运转费	22,009,626.55	25,466,662.87
证券投资者保护基金	17,874,418.83	12,104,349.84
交易所会员年费	17,129,338.11	17,698,274.79

无形资产摊销费	15,609,570.23	12,172,472.91
网络线路费	13,123,308.30	17,684,386.21
邮电通讯费	11,287,250.52	11,023,672.54
咨询费	9,662,238.65	4,714,063.81
机动车辆运营费	9,225,925.60	9,755,761.65
修理费	8,001,198.27	9,215,318.07
其他	91,932,386.18	77,850,690.07
<b>合计</b>	<b>1,263,442,150.64</b>	<b>1,112,823,343.50</b>

(十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,187,624.45	822,856.26
融出资金减值损失	-314,108.06	-4,341,772.78
买入返售金融资产减值损失	15,165,428.37	30,380,395.06
可供出售金融资产减值损失	10,015.13	-106.46
<b>合计</b>	<b>17,048,959.89</b>	<b>26,861,372.08</b>

(十三) 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
开户费		2,482,407.17
转托管费		4,134.11
其他	38,254.25	2,056,781.12
<b>合计</b>	<b>38,254.25</b>	<b>4,543,322.40</b>

(十四) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、以后不能重分类仅进损益的其他综合收益		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-44,964,746.30	-13,953,753.60
<b>合计</b>	<b>-44,964,746.30</b>	<b>-13,953,753.60</b>

(十五) 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	934,608,519.81	1,028,830,704.33
加: 资产减值损失	17,048,959.89	26,861,372.08
固定资产折旧	34,569,984.50	34,465,393.02
无形资产摊销	15,609,570.23	12,172,472.91
长期待摊费用摊销	8,217,916.18	9,666,988.33
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)	-68,423,722.57	242,797.94
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	81,454,184.37	-17,097,907.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-355,010,934.86	-226,118,183.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-46,797,258.62	49,212,003.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,750,533.76	824,505.60
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)	-6,130,725,477.13	401,789,878.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,838,530,174.56	-1,419,605,891.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,245,741,211.32	-9,565,013,624.53
其他	534,217,253.39	788,033,151.14
经营活动产生的现金流量净额	433,730,565.71	-8,875,736,338.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	9,687,057,119.64	15,055,824,565.93
减: 现金的年初余额	15,055,824,565.93	22,762,041,335.00
加: 现金等价物的期末余额	4,110,866,098.28	3,926,815,062.24
减: 现金等价物的年初余额	3,926,815,062.24	5,689,051,450.99
现金及现金等价物净增加额	-5,184,716,410.25	-9,468,453,157.82

十六、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分*注1	102,780,435.99	33,838,594.03	本期数据包括公司处置陕西街办公大楼收益 68,414,466.58 元，华西金智转回原对应收昊鑫担保投资款计提的减值 34,365,969.41 元
计入当期损益的政府补助(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)	3,141,600.00	10,019,509.13	本期数据主要为公司在上海设立的子公司及分公司收到的企业转型升级补贴
债务重组损益			本期数据主要为公司向四川省古蔺县、叙永县的扶贫捐赠支出
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,065,379.92	2,392,644.71	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		542,438,181.86	本期数据包括公司处置陕西街办公大楼收益 68,414,466.58 元，华西金智转回原对应收昊鑫担保投资款计提的减值 34,365,969.41 元
<b>非经常性损益合计</b>	<b>98,856,656.07</b>	<b>588,688,929.73</b>	
减：所得税影响数	15,597,743.93	3,235,130.56	
减：少数股东损益影响数		-4,705.39	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>83,258,912.14</b>	<b>585,458,504.56</b>	

注：由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》中列举的有关非经常性损益项目，包括：持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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等视为经常性损益的项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期发生额		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.26	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.58	0.45	0.45
报告期利润	上期发生额		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.93	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69	0.51	0.51

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本。
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (五) 其他有关资料。