

西南证券股份有限公司

2018 年年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人廖庆轩、主管会计工作负责人吴坚及会计机构负责人（会计主管人员）叶平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 **经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案**

公司2018年度利润分配预案为：以公司截至2018年末总股本5,645,109,124股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），实际分配现金利润为169,353,273.72元，占本年度归属于母公司股东净利润的比重为74.66%，本次分配后剩余未分配利润结转至下一年度。2018年末公司不进行资本公积金转增股本。本预案已经公司第八届董事会第二十次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。
- 六、 **前瞻性陈述的风险声明**

适用 不适用

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、 **是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**

否
- 八、 **是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否
- 九、 **重大风险提示**

公司已在本年度报告中详述经营活动可能遇到的风险，具体参见“第四节经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。
- 十、 **其他**

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	18
第四节	经营情况讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	39
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	63
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	180
第十三节	证券公司信息披露.....	181

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
西南证券、本公司、公司、母公司	指	西南证券股份有限公司
西南有限	指	原西南证券有限责任公司
*ST 长运	指	原重庆长江水运股份有限公司
重庆渝富	指	重庆渝富资产经营管理集团有限公司
中国建投	指	中国建银投资有限责任公司
重庆城投	指	重庆市城市建设投资（集团）有限公司
江北嘴集团	指	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司
重庆高速	指	重庆高速公路集团有限公司
重庆水务资产	指	重庆市水务资产经营有限公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司
西证投资	指	西证股权投资有限公司
西证创新	指	西证创新投资有限公司
西证国际	指	西证国际投资有限公司
西证国际证券	指	西证国际证券股份有限公司
西南期货	指	西南期货有限公司
重庆股份转让中心、重庆 OTC	指	重庆股份转让中心有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	西南证券股份有限公司
公司的中文简称	西南证券
公司的外文名称	Southwest Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SWSC
公司的法定代表人	廖庆轩
公司总经理	吴坚

公司注册资本和净资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	5,645,109,124.00	5,645,109,124.00
净资产	12,574,151,831.77	14,351,126,505.94

公司的各单项业务资格情况

适用 不适用

- 1、证券经纪业务资格
- 2、证券承销与保荐资格
- 3、证券资产管理业务资格
- 4、证券自营业务资格
- 5、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格
- 6、证券投资咨询资格
- 7、证券投资基金代销资格
- 8、融资融券业务资格
- 9、代销金融产品业务资格
- 10、保险资金受托管理业务资格
- 11、股票质押式回购业务资格
- 12、为期货公司提供中间介绍业务资格
- 13、直接投资业务资格
- 14、全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务和经纪业务资格
- 15、中小企业私募债券承销业务试点资格
- 16、证券经纪人制度实施资格
- 17、外币有价证券经纪业务资格
- 18、网上证券委托业务资格
- 19、公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
- 20、公司资产管理业务参与股指期货交易资格

- 21、债券质押式报价回购业务资格
- 22、约定购回式证券交易业务资格
- 23、开放式证券投资基金代销业务资格
- 24、转融通业务资格
- 25、新股网下询价业务资格
- 26、利率互换交易资格
- 27、上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格
- 28、全国银行间同业拆借市场从事同业拆借业务资格
- 29、向保险机构投资者提供交易单元资格
- 30、代理证券质押登记业务资格
- 31、全国中小企业股份转让系统做市商业资格
- 32、沪港通下港股通业务资格
- 33、深港通下港股通业务资格
- 34、柜台市场业务试点资格
- 35、私募基金综合托管业务试点资格
- 36、互联网证券业务试点资格
- 37、股票期权经纪业务、自营业务及做市业务资格
- 38、期权结算业务资格
- 39、客户资金消费支付服务资格
- 40、上市公司股权激励行权融资业务试点资格
- 41、中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与人资格

公司还拥有上海证券交易所、深圳证券交易所、中国证券业协会、中国银行间市场交易商协会、中国证券投资基金业协会、中国期货业协会以及重庆股份转让中心的会员资格，亦具有中国国债协会理事级会员资格。

二、联系人和联系方式

	董事长、董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖庆轩	刘瑞
联系地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
电话	023-63786433	023-63786433
传真	023-63786001	023-63786001
电子信箱	lqx@swsc.com.cn	liurui@swsc.com.cn

注：2018年8月，公司完成法定代表人的工商变更登记手续，公司法定代表人变更为董事长廖庆轩先生，鉴于此，公司由现法定代表人、董事长廖庆轩先生代行董事会秘书职责。

三、基本情况简介

公司注册地址	重庆市江北区桥北苑8号
--------	-------------

公司注册地址的邮政编码	400023
公司办公地址	重庆市江北区桥北苑8号，西南证券大厦
公司办公地址的邮政编码	400023
公司网址	http://www.swsc.com.cn
电子信箱	dshb@swsc.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市江北区桥北苑8号，西南证券大厦公司办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西南证券	600369	*ST长运

六、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

西南证券系经中国证监会批准，通过*ST长运重大资产重组及吸收合并西南有限，并依法承继西南有限的各项证券业务资格设立的全国第9家上市证券公司。

西南有限是1999年12月28日经中国证监会证监机构字[1999]32号文、证监机构字[1999]114号文和证监机构字[1999]159号文批复，以原重庆国际信托投资有限公司证券部、原重庆市证券公司、原重庆有价证券公司和原重庆证券登记有限责任公司的全部净资产为基础，联合其他股东（均以现金出资）共同发起设立的有限责任公司。西南有限设立时注册资本为112,820.99万元。

2002年11月14日，经中国证监会证监机构字[2002]332号文批复，西南有限实施增资扩股，注册资本增至163,043.12万元。

2006年8月7日，经中国证监会证监机构字[2006]185号文批复，西南有限于2006年8月实施减资，股东和持股比例不变，注册资本由163,043.12万元减至81,521.56万元。

2006年10月23日，经中国证监会证监机构字[2006]250号文批复，西南有限实施增资扩股，注册资本由81,521.56万元增至233,661.56万元。

2009年2月，经中国证监会证监许可[2009]62号文批复，*ST长运重大资产重组并以新增1,658,997,062股人民币普通股吸收合并西南有限，并依法承继西南有限的各项证券业务资格。公司名称变更为“西南证券股份有限公司”，注册资本变更为190,385.46万元。公司证券简称由“*ST长运”变更为“西南证券”，证券代码为600369。

2010 年 5 月 21 日，经中国证监会证监许可[2010]673 号文核准，公司非公开发行人民币普通股 41,870 万股，并于 2010 年 8 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份的登记托管手续，公司总股本（注册资本）增至 2,322,554,562 股（元）。

2013 年 12 月 6 日，经中国证监会证监许可[2013]1533 号文核准，公司非公开发行人民币普通股 50,000 万股，并于 2014 年 2 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份的登记托管手续，公司总股本（注册资本）增至 2,822,554,562 股（元）。

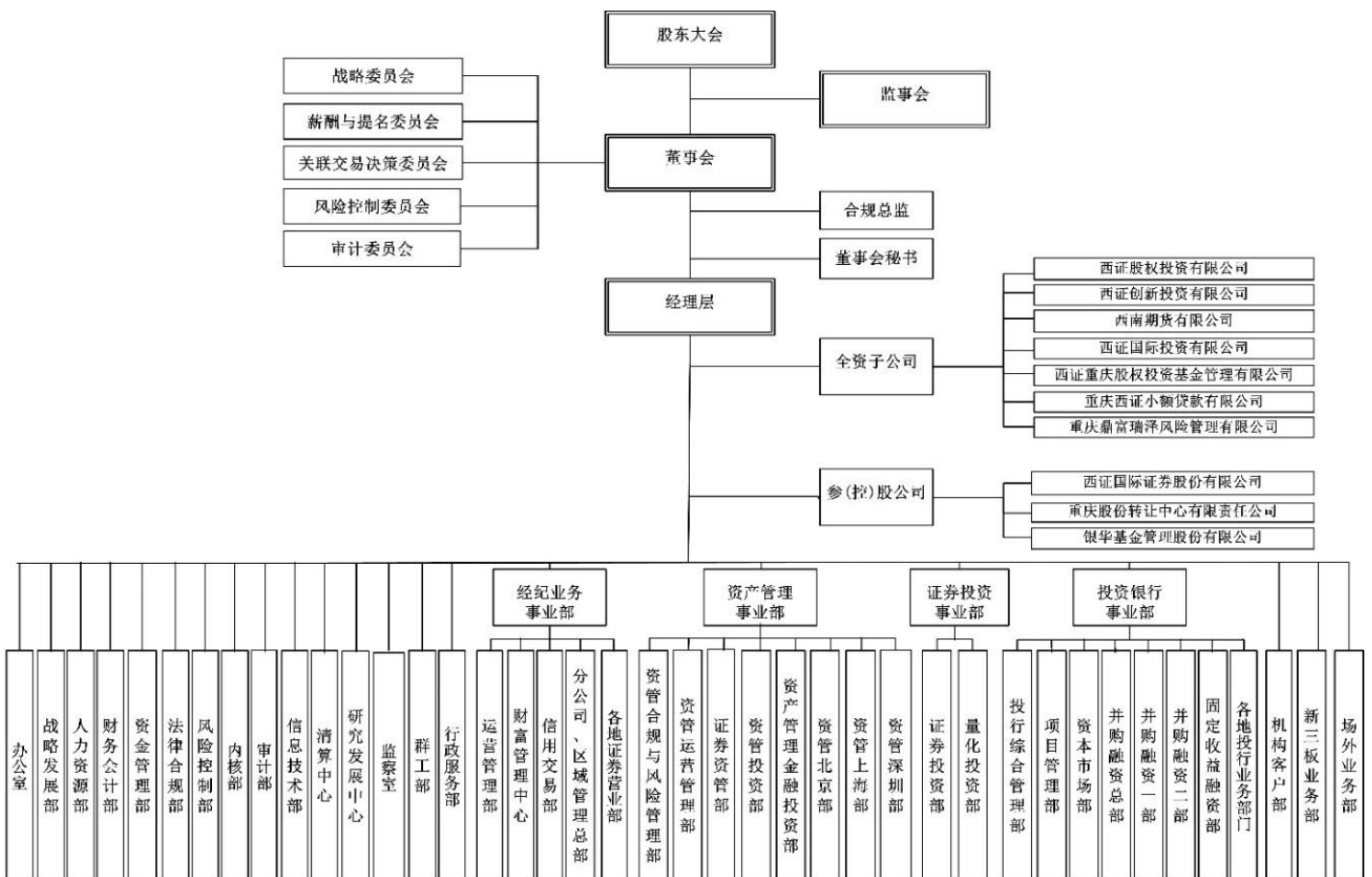
2015 年 9 月，根据公司 2015 年第四次临时股东大会通过的《关于公司 2015 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，总股本相应增至 5,645,109,124 股，并于 2015 年 9 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成转增股份的登记托管手续，公司注册资本相应变更为 5,645,109,124 元。

(二) 公司组织机构情况

√适用 □不适用

公司遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、中国证监会有关规章制度及《公司章程》的规定，规范运作，构建了科学有效的法人治理结构，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司组织机构图如下：



(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共拥有 94 家证券营业部（详见下表）。在区域分布上，公司在重庆地区有 40 家证券分支机构（实现了对重庆区县的全覆盖），其余 54 家证券营业部分布于北京、上海、广东、山东、山西、安徽、福建、河北、河南、湖北、湖南、内蒙古、四川、江苏、宁夏、云南、浙江、广西、陕西等全国 19 个省、直辖市及自治区。

序号	省份	证券营业部名称	运营状态
1	重庆	重庆嘉陵桥西村证券营业部	运营中
2		重庆大石坝七村证券营业部	运营中
3		重庆渝碚路证券营业部	运营中
4		重庆惠工路证券营业部	运营中
5		重庆杨家坪正街证券营业部	运营中
6		重庆春晖路证券营业部	运营中
7		重庆北碚证券营业部	运营中
8		重庆金渝大道证券营业部	运营中
9		重庆南川证券营业部	运营中
10		重庆万州高笋塘证券营业部	运营中
11		重庆涪陵滨江路证券营业部	运营中
12		重庆长寿证券营业部	运营中
13		重庆潼南证券营业部	运营中
14		重庆荣昌证券营业部	运营中
15		重庆垫江证券营业部	运营中
16		重庆合川希尔安大道证券营业部	运营中
17		重庆黄山大道证券营业部	运营中
18		重庆秀山证券营业部	运营中
19		重庆万盛大道证券营业部	运营中
20		重庆开州证券营业部	运营中
21		重庆永川红河大道证券营业部	运营中
22		重庆江津江州大道证券营业部	运营中
23		重庆巴南证券营业部	运营中
24		重庆大足证券营业部	运营中
25		重庆璧山证券营业部	运营中
26		重庆武隆建设东路证券营业部	运营中
27		重庆铜梁证券营业部	运营中
28		重庆忠县证券营业部	运营中
29		重庆丰都证券营业部	运营中
30		重庆黔江证券营业部	运营中
31		重庆酉阳证券营业部	运营中
32		重庆綦江证券营业部	运营中
33		重庆奉节永安路证券营业部	运营中
34		重庆梁平证券营业部	运营中
35		重庆云阳云江大道证券营业部	运营中
36		重庆石柱证券营业部	运营中
37		重庆彭水证券营业部	运营中
38		重庆巫山证券营业部	运营中

39		重庆巫溪证券营业部	运营中
40		重庆城口证券营业部	运营中
41	北京	北京北三环中路证券营业部	运营中
42		北京西城证券营业部	运营中
43		北京海淀证券营业部	运营中
44		北京昌平证券营业部	运营中
45		北京东城证券营业部	运营中
46		北京房山证券营业部	运营中
47		北京平谷证券营业部	运营中
48		上海	上海普陀区平利路证券营业部
49	上海田林东路证券营业部		运营中
50	上海浦东新区陆家嘴东路证券营业部		运营中
51	广东	深圳滨河大道证券营业部	运营中
52		深圳深南大道证券营业部	运营中
53		中山中山四路证券营业部	运营中
54	广西	柳州晨华路证券营业部	运营中
55	浙江	杭州庆春东路证券营业部	运营中
56		温州汤家桥路证券营业部	运营中
57		金华丹溪路证券营业部	运营中
58		绍兴延安东路证券营业部	运营中
59		义乌城中中路证券营业部	运营中
60		宁波杭州湾新区滨海二路证券营业部	运营中
61		台州市府大道证券营业部	运营中
62		萧山市心北路证券营业部	运营中
63	江苏	徐州二环西路证券营业部	运营中
64		苏州仲英大道证券营业部	运营中
65		常熟海虞北路证券营业部	运营中
66		无锡青山西路证券营业部	运营中
67		昆山前进东路证券营业部	运营中
68	福建	龙岩西陂路证券营业部	运营中
69	山东	淄博柳泉路证券营业部	运营中
70	河北	唐山友谊路证券营业部	运营中
71	河南	郑州东风路证券营业部	运营中
72		安阳铁西路证券营业部	运营中
73		洛阳西苑路证券营业部	运营中
74		信阳东方红大道证券营业部	运营中
75	湖北	荆州北京路证券营业部	运营中
75	湖南	湘潭传奇西路证券营业部	运营中
77		浏阳环府路证券营业部	运营中
78		岳阳通海南路证券营业部	运营中
79		郴州南岭大道证券营业部	运营中
80		山西	运城学苑路证券营业部
81	大同永和路证券营业部		运营中
82	四川	成都红星路证券营业部	运营中
83		攀枝花机场路证券营业部	运营中
84		德阳岷江西路证券营业部	运营中
85		绵阳安昌路证券营业部	运营中
86		乐山人民北路证券营业部	运营中
87	云南	曲靖麒麟南路证券营业部	运营中

88		富民环城南路证券营业部	运营中
89		大理云岭大道证券营业部	运营中
90	陕西	西安高新路证券营业部	运营中
91	安徽	淮南龙湖中路证券营业部	运营中
92		马鞍山花雨路证券营业部	运营中
93	宁夏	吴忠迎宾大街证券营业部	运营中
94	内蒙古	包头金融广场证券营业部	运营中

(四) 其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共拥有 34 家分公司（详见下表），分布于重庆、北京、天津、上海、广东、广西、浙江、江西、江苏、福建、山东、河北、河南、湖北、湖南、山西、四川、云南、贵州、陕西、甘肃、安徽、青海、辽宁、吉林、黑龙江、宁夏、内蒙古和新疆等全国 29 个省、直辖市及自治区。

序号	省份	分公司名称	运营状态
1	重庆	重庆第一分公司	运营中
2		重庆第二分公司	运营中
3		重庆第三分公司	运营中
4		重庆第四分公司	运营中
5	北京	北京分公司	运营中
6	天津	天津分公司	运营中
7	上海	上海分公司	运营中
8	广东	深圳分公司	运营中
9		广州分公司	运营中
10	广西	广西分公司	运营中
11	浙江	浙江分公司	运营中
12	江西	江西分公司	运营中
13	江苏	江苏分公司	运营中
14	福建	福州分公司	运营中
15	山东	济南分公司	运营中
16	河北	河北分公司	运营中
17	河南	河南分公司	运营中
18	湖北	湖北分公司	运营中
19	湖南	湖南分公司	运营中
20	山西	山西分公司	运营中
21	四川	四川分公司	运营中
22	云南	云南分公司	运营中
23	贵州	贵州分公司	运营中
24	陕西	西北分公司	运营中
25	甘肃	甘肃分公司	运营中
26	安徽	安徽分公司	运营中
27	青海	青海分公司	运营中
28	辽宁	大连分公司	运营中
29		沈阳分公司	运营中
30	吉林	吉林分公司	运营中
31	黑龙江	黑龙江分公司	运营中
32	宁夏	宁夏分公司	运营中

33	内蒙古	内蒙古分公司	运营中
34	新疆	新疆分公司	运营中

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	李斌、陈丘刚

八、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	2,744,154,393.47	3,060,764,762.10	-10.34	3,631,762,015.75
归属于母公司股东的净利润	226,842,591.87	668,800,161.74	-66.08	917,572,729.00
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	137,129,368.38	697,915,991.19	-80.35	941,383,255.01
经营活动产生的现金流量净额	2,348,842,126.63	-4,161,237,066.03		-10,615,695,542.55
其他综合收益	-692,284,266.77	367,121,614.43	-288.57	-179,319,796.13
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
资产总额	63,695,216,062.07	63,694,293,593.54	0.001	70,999,692,045.13
负债总额	44,718,250,904.12	43,645,632,040.02	2.46	51,331,908,074.01
归属于母公司股东的权益	18,595,408,453.08	19,383,827,898.83	-4.07	19,001,272,142.71
所有者权益总额	18,976,965,157.95	20,048,661,553.52	-5.35	19,667,783,971.12

（二）主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.04	0.12	-66.67	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.12	-66.67	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.02	0.12	-83.33	0.17
加权平均净资产收益率（%）	1.20	3.49	减少2.29个百分点	4.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.72	3.65	减少2.93个百分点	4.97

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

 适用 不适用

（三）母公司的净资本及风险控制指标

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	12,574,151,831.77	14,351,126,505.94
净资产	18,175,401,819.96	19,120,317,637.97
净资本/各项风险准备之和(%)	242.39	211.53
资本杠杆率(%)	20.73	25.30
流动性覆盖率(%)	367.97	469.04
净稳定资金率(%)	145.12	145.38

净资产/净资产 (%)	69.18	75.06
净资产/负债 (%)	38.98	52.24
净资产/负债 (%)	56.34	69.60
自营权益类证券及证券衍生品/净资产 (%)	43.63	50.84
自营固定收益类证券/净资产 (%)	208.75	130.78

九、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

十、2018 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	717,663,754.28	698,077,394.50	412,382,988.29	916,030,256.40
归属于上市公司股东的净利润	261,852,323.51	42,838,767.79	-7,707,337.71	-70,141,161.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	253,626,473.23	-5,926,357.71	-5,789,834.28	-104,780,912.86
经营活动产生的现金流量净额	1,606,516,946.09	3,725,442,666.35	-2,893,768,477.15	-89,349,008.66

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	305,247.65	-102,751.22	102,394.85
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	75,850,071.57	17,702,396.26	36,642,416.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,679,434.75	-43,570,042.57	-67,809,443.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,121,369.27		
少数股东权益影响额	-236,209.25	-872,481.98	-842,639.82
所得税影响额	-28,647,821.00	-2,272,949.94	8,096,745.23
合计	89,713,223.49	-29,115,829.45	-23,810,526.01

十二、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,356,579,297.77	27,115,564,078.34	4,758,984,780.57	666,113,519.65
可供出售金融资产	8,229,022,945.84	5,817,131,205.46	-2,411,891,740.38	321,561,752.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,492,139,574.10	1,941,785,823.23	-2,550,353,750.87	-7,452,155.34
衍生金融工具	-68,737,082.55	2,141,911.94	70,878,994.49	205,544,318.86
合计	35,009,004,735.16	34,876,623,018.97	-132,381,716.19	1,185,767,435.92

十三、其他

√适用 □不适用

(一)合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减率(%)
货币资金	10,509,698,812.72	13,408,192,597.14	-21.62
结算备付金	3,276,097,164.20	2,535,032,483.51	29.23
融出资金	8,489,617,468.51	8,763,744,996.81	-3.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,115,564,078.34	22,356,579,297.77	21.29
存出保证金	583,244,152.71	307,274,690.77	89.81
应收利息	675,472,048.73	512,922,375.64	31.69
买入返售金融资产	2,140,370,993.16	3,065,297,010.00	-30.17
可供出售金融资产	6,364,865,695.37	8,859,087,222.71	-28.15
长期股权投资	1,846,765,396.05	1,648,571,467.49	12.02
固定资产	313,507,532.74	353,408,660.67	-11.29
在建工程	393,096,465.98	340,110,741.83	15.58
无形资产	175,520,246.72	188,078,470.78	-6.68
递延所得税资产	435,023,792.13	260,551,227.47	66.96
商誉	203,817,916.19	265,238,732.36	-23.16
其他资产	1,078,309,769.23	740,750,566.12	45.57
应付短期融资款	2,341,310,000.00	401,300,000.00	483.43
拆入资金	500,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,941,785,823.23	4,492,139,574.10	-56.77
卖出回购金融资产款	16,608,204,000.00	9,818,365,760.00	69.15
代理买卖证券款	8,678,011,388.98	9,887,672,483.98	-12.23
应付职工薪酬	802,446,061.81	889,464,403.44	-9.78
应付利息	323,901,240.46	285,683,496.85	13.38
应付债券	13,237,045,789.14	16,953,849,842.62	-21.92
其他负债	154,795,529.59	553,940,916.13	-72.06

实收资本（或股本）	5,645,109,124.00	5,645,109,124.00	
资本公积	7,768,259,719.03	7,767,343,370.78	0.01
其他综合收益	-328,397,141.19	405,525,788.48	-180.98
盈余公积	1,023,127,927.72	1,009,845,259.83	1.32
一般风险准备	1,969,275,867.04	1,942,710,531.26	1.37
未分配利润	2,518,032,956.48	2,613,293,824.48	-3.65
利润表项目	2018 年度	2017 年度	增减率（%）
营业收入	2,744,154,393.47	3,060,764,762.10	-10.34
手续费及佣金净收入	1,146,206,464.50	1,424,824,482.04	-19.55
利息净收入	-448,043,668.87	-217,510,672.53	
投资收益	1,683,119,524.21	1,999,857,981.16	-15.84
其他收益	85,551,494.36	29,150,177.04	193.49
公允价值变动收益	-2,682,847.89	-77,136,428.06	
汇兑收益	-59,906,652.07	-111,047,538.67	
其他业务收入	339,604,831.58	12,729,512.34	2,567.85
营业支出	2,526,050,252.03	2,174,557,473.09	16.16
税金及附加	27,365,477.46	26,689,045.90	2.53
业务及管理费	1,780,082,659.19	2,082,126,668.51	-14.51
资产减值损失	376,135,779.21	54,142,649.58	594.71
其他业务成本	342,466,336.17	11,599,109.10	2,852.52
营业外支出	5,107,036.31	44,562,877.78	-88.54
所得税费用	-800,865.43	151,755,184.61	-100.53
净利润	215,225,572.12	690,882,061.83	-68.85
其他综合收益的税后净额	-692,284,266.77	367,121,614.43	-288.57

(二) 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减率（%）
货币资金	7,967,899,950.11	11,564,205,529.93	-31.10
结算备付金	2,947,926,049.66	1,756,167,097.71	67.86
融出资金	7,734,032,121.62	8,373,243,608.04	-7.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,773,387,638.19	16,357,142,726.96	45.34
存出保证金	263,832,089.91	210,277,112.72	25.47
应收利息	588,545,714.83	368,053,966.18	59.91
买入返售金融资产	1,910,265,980.61	2,131,464,220.86	-10.38
可供出售金融资产	5,590,832,923.82	7,578,727,993.00	-26.23
长期股权投资	5,869,164,355.94	5,649,737,822.29	3.88
固定资产	306,697,098.18	342,651,847.91	-10.49
在建工程	393,096,465.98	340,110,741.83	15.58
无形资产	169,902,822.76	181,680,019.53	-6.48
递延所得税资产	354,259,206.87	186,428,656.17	90.02
其他资产	470,411,675.92	314,442,476.10	49.60
应付短期融资款	2,341,310,000.00	401,300,000.00	483.43

拆入资金	500,000,000.00		
卖出回购金融资产款	16,608,204,000.00	9,818,365,760.00	69.15
代理买卖证券款	7,986,059,782.80	8,827,342,461.46	-9.53
应付职工薪酬	733,334,109.73	747,733,009.70	-1.93
应付利息	309,998,219.07	276,492,511.86	12.12
应付债券	11,532,420,892.96	15,451,276,266.10	-25.36
其他负债	128,544,200.64	514,907,202.43	-75.04
实收资本（或股本）	5,645,109,124.00	5,645,109,124.00	
资本公积	7,768,259,719.03	7,767,998,295.28	
其他综合收益	-434,316,726.47	361,431,737.92	-220.17
盈余公积	1,023,127,927.72	1,009,845,259.83	1.32
一般风险准备	1,969,275,867.04	1,942,710,531.26	1.37
未分配利润	2,203,945,908.64	2,393,222,689.68	-7.91
利润表项目	2018 年度	2017 年度	增减率（%）
营业收入	2,373,195,925.82	2,841,959,621.56	-16.49
手续费及佣金净收入	1,000,486,594.45	1,343,816,378.25	-25.55
利息净收入	-345,158,787.92	-10,737,198.36	
投资收益	1,443,666,640.20	1,683,572,084.54	-14.25
其他收益	78,225,488.73	13,859,191.34	464.43
公允价值变动收益	187,993,129.25	-197,048,321.94	
营业支出	2,256,532,500.81	1,816,591,875.57	24.22
税金及附加	24,863,255.44	24,257,408.11	2.50
业务及管理费	1,494,373,390.55	1,712,722,610.40	-12.75
资产减值损失	727,333,911.85	68,855,707.01	956.32
营业利润	116,663,425.01	1,025,367,745.99	-88.62
营业外支出	4,732,354.16	44,156,590.04	-89.28
所得税费用	12,589,901.60	144,495,856.88	-91.29
其他综合收益的税后净额	-795,748,464.39	389,610,668.53	-304.24

（三）比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减率（%）	变动原因说明
存出保证金	583,244,152.71	307,274,690.77	89.81	交易保证金增加
应收利息	675,472,048.73	512,922,375.64	31.69	债券投资应收利息增加
买入返售金融资产	2,140,370,993.16	3,065,297,010.00	-30.17	买入返售业务规模下降
递延所得税资产	435,023,792.13	260,551,227.47	66.96	减值及可供出售金融资产浮亏产生的递延所得税资产增加
其他资产	1,078,309,769.23	740,750,566.12	45.57	其他应收款增加
应付短期融资款	2,341,310,000.00	401,300,000.00	483.43	新增发行短期收益凭证
拆入资金	500,000,000.00			银行拆入增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,941,785,823.23	4,492,139,574.10	-56.77	并表结构化主体减少
卖出回购金融资产款	16,608,204,000.00	9,818,365,760.00	69.15	卖出回购业务规模增加
应交税费	81,001,335.61	120,281,692.80	-32.66	应付投资者保护基金减少

应付款项	32,100,748.10	55,351,795.02	-42.01	应付清算款减少
递延所得税负债	13,490,413.70	118,844,992.53	-88.65	可供出售金融资产公允价值变动浮盈变浮亏
其他负债	154,795,529.59	553,940,916.13	-72.06	其他应付款减少
其他综合收益	-328,397,141.19	405,525,788.48	-180.98	可供出售金融资产公允价值变动浮盈变现及当期浮亏
利润表项目	2018 年度	2017 年度	增减率 (%)	变动原因说明
利息净收入	-448,043,668.87	-217,510,672.53		卖出回购及发债利息增加
其他收益	85,551,494.36	29,150,177.04	193.49	政府补助增加
公允价值变动收益	-2,682,847.89	-77,136,428.06		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损失减少
其他业务收入	339,604,831.58	12,729,512.34	2,567.85	主要系子公司大宗商品交易收入增加
资产减值损失	376,135,779.21	54,142,649.58	594.71	主要为可供出售金融资产计提的减值损失
其他业务成本	342,466,336.17	11,599,109.10	2,852.52	主要系子公司大宗商品交易支出增加
营业外支出	5,107,036.31	44,562,877.78	-88.54	上年同期罚没支出金额较大
所得税费用	-800,865.43	151,755,184.61	-100.53	应纳税所得额减少
其他综合收益的税后净额	-692,284,266.77	367,121,614.43	-288.57	可供出售金融资产公允价值变动浮盈变现及当期浮亏

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

公司主要业务包括证券及期货经纪业务、投资银行业务、自营业务、资产管理业务等。

公司经纪业务主要为接受客户委托，按其要求代理买卖证券并收取佣金。此外还包括金融产品销售、融资融券、股票质押与约定购回、股票期权、投资顾问等业务。公司经纪业务以合规风控为前提，积极推进财富管理、信用交易等各项业务的多元化发展，在系统建设、综合业务平台搭建、产品货架、渠道建设、高净值客户服务、智能投顾、互联网金融、网点优化、服务地方实体经济等方面均取得了长足进步。

公司投资银行业务主要为客户提供股权融资、债权融资，以及财务顾问等服务。公司投行业务延续精品投行发展模式，整体实力较强，业务较为均衡。

公司自营业务主要以自有资金及合法筹措的资金在资本市场进行主动性投资和量化投资等，业务品种主要包括权益类、固定收益类产品、另类投资产品以及衍生品等。公司自营业务综合平衡回报率与风险控制需求，以风险收益比作为投资决策的重要参考指标，根据市场情况适时调整各类产品投资规模，以期取得合理的投资收益。

公司资产管理业务是指公司作为资产管理人，接受客户资产委托，为客户提供投资管理服务，以实现客户资产的保值增值。公司可为单一客户提供单一资产管理业务，为多个客户提供集合资产管理业务，为客户办理特定目的的专项资产管理业务，以及为外部资产管理机构开展资产管理业务提供投资顾问服务。目前公司资产管理产品的种类涵盖债券、权益、混合、量化、FOF、现金管理、股票质押式回购、非标、资产证券化等品种。

此外，公司亦有新三板业务、场外市场业务等，并通过子公司开展私募股权、直接股权投资、另类投资、跨境及海外融资等业务。

(二) 行业情况说明

2018 年，国际环境错综复杂，国内改革深入攻坚，中国经济继续保持了较快增长，国内生产总值超过 90 万亿元，同比增长 6.6%，经济增速位居世界前五大经济体之首，经济运行的稳定性和韧性明显增强，经济结构继续优化，质量效益稳步提升，总体平稳、稳中有进态势持续显现。

2018 年，国内 A 股市场持续震荡下行，上证指数收于 2,493.90 点，下跌 24.59%；深圳成指收于 7,239.79 点，下跌 34.42%。根据中国证券业协会的数据，2018 年度，131 家证券公司实现营业收入 2,662.87 亿元，实现净利润 666.20 亿元。截至 2018 年末，证券公司总资产 6.26 万亿元，净资产 1.89 万亿元，净资本达到 1.57 万亿元。

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期末，公司资产总额为 636.95 亿元，与上期末基本持平。其中，占总资产规模比重较大的资产为货币资金、结算备付金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、融出资金、买入返售金融资产、可供出售金融资产、长期股权投资，合计占资产总额的比重为 93.80%，变动情况如下表所示：

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	增减率 (%)	情况说明
货币资金	10,509,698,812.72	13,408,192,597.14	-21.62	自有资金减少
结算备付金	3,276,097,164.20	2,535,032,483.51	29.23	自有备付金增加
融出资金	8,489,617,468.51	8,763,744,996.81	-3.13	两融规模下降
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,115,564,078.34	22,356,579,297.77	21.29	债券投资增加
买入返售金融资产	2,140,370,993.16	3,065,297,010.00	-30.17	买入返售业务规模下降
可供出售金融资产	6,364,865,695.37	8,859,087,222.71	-28.15	股票及理财产品投资减少
长期股权投资	1,846,765,396.05	1,648,571,467.49	12.02	权益法核算的长期股权投资增加

其中：境外资产 2,696,435,202.16（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.23%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司作为唯一一家总部在重庆的全国综合性证券公司，立足西部、辐射全国、走向国际，一直致力于服务实体经济，努力探索实践，积极融入“一带一路”、中新战略性互联互通项目、西部大开发等国家和区域发展战略，发挥地处西部的战略优势。

公司拥有经纪、投行、资管、投资等全业务牌照，控股西南期货，参股银华基金，并通过西证国际搭建境外上市金融平台——西证国际证券，拥有境内外一体化综合金融服务实力。近年来，公司持续深化内部协同，致力于将综合金融服务能力打造成为公司核心竞争力之一。

公司近年来加大内部管理改革，加强合规风控建设，全面改造强化合规风控组织架构、人员配置、流程制度，打造符合监管导向和业务发展需求的合规风控管理体系。目前，公司合规风控体系较为完备，已成为公司业务稳健发展的重要保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，全球发达经济体经济增速普遍放缓，中国经济全年保持中高速增长，但结构持续优化，总量再上新台阶。与此同时，贸易保护主义情绪的升温打压了投资者对经济前景的信心，全球股市普遍下跌，市值暴跌近 12 万亿美元，是 2008 年金融危机以来最大规模的一次缩水。面对国际贸易摩擦、经济下行压力、市场交易量持续下跌等形势，证券行业周期性特征凸显，结构调整和业务转型压力加大，加之受行业审慎计提资产减值损失的影响，券商收入利润大幅下降，行业景气度有所降低，行业亏损面进一步扩大。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 27.44 亿元，同比下降 10.34%；净利润 2.15 亿元，同比下降 68.85%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 636.95 亿元，所有者权益总额 189.77 亿元，母公司净资产 125.74 亿元，每股收益 0.04 元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,744,154,393.47	3,060,764,762.10	-10.34
营业成本	2,526,050,252.03	2,174,557,473.09	16.16
管理费用	1,780,082,659.19	2,082,126,668.51	-14.51
经营活动产生的现金流量净额	2,348,842,126.63	-4,161,237,066.03	
投资活动产生的现金流量净额	1,063,592,717.37	4,330,453,379.32	-75.44
筹资活动产生的现金流量净额	-5,593,761,658.45	-5,893,218,144.78	

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1) 主营业务分类别、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分类别情况						
分类别	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
证券经纪业务	1,098,853,906.62	685,818,407.32	37.59	-17.65	-21.35	增加 2.93 个百分点
证券自营业务	833,904,445.63	345,124,703.87	58.61	-21.27	145.60	减少 28.12 个百分点
投资银行业务	450,032,579.52	339,067,477.35	24.66	-20.94	-10.85	减少 8.52 个百分点
资产管理业务	129,674,510.72	71,384,976.51	44.95	19.27	-27.98	增加 36.12 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华北	88,007,100.65	54,836,819.22	37.69	-22.05	-18.13	减少 2.98 个百分点
华东	127,594,057.89	98,525,414.80	22.78	-29.34	-12.03	减少 15.20 个百分点
中南	74,320,622.49	75,431,077.95	-1.49	-20.07	-12.68	减少 8.59 个百分点
西南	2,461,714,693.59	2,064,871,974.31	16.12	-2.69	17.04	减少 14.14 个百分点
西北	17,064,331.87	22,600,596.51	-32.44	-41.33	-14.28	减少 41.79 个百分点
东北	3,642,258.18	10,216,733.60	-180.51	-37.61	-12.27	减少 81.04 个百分点

境外	-28,188,671.20	199,567,635.64		-125.71	86.69	
----	----------------	----------------	--	---------	-------	--

主营业务分类别、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1) 主营业务分类别情况的说明

证券经纪业务

2018 年，在交易规模和佣金率双降的压力下，公司经纪业务面临着多重挑战，但仍然积极谋求稳步发展。截至 2018 年 12 月 31 日，公司证券分支机构为 128 家，客户总数 133 万户，同比增长 2%，股票基金交易金额市场份额 0.64%；两融业务在市场规模下降的情况下份额逆势增长，两融期末余额 76 亿元，期末两融市场份额达到 1%，同比上升 24.8%，在规模稳步增长的同时，紧抓合规风控工作，不断完善内控机制；金融产品销售方面，延续优化产品结构思路，提升客户凝聚力，产品全年销量同比增长 15.94%，保有量同比增长 49.52%。

在财富管理转型中，公司经纪业务也取得一定成效。采取以产品销售业务为重点，加大对金融科技的探索；在满足监管各项规定的前提下，提升对客户的服务品质，以提高客户收益率为目的，打造投资顾问在投资及咨询方面的核心竞争力；中间业务方面，坚持走业务条线融合之路，充分发挥网点优势，坚持走打造综合业务平台的道路，不断加大对创新业务的推广力度。

投资银行业务

2018 年度，随着经济结构改革继续深入推进，证券监管部门进一步加强对投行业务的监管举措，出台了包括《证券公司投资银行类业务内部控制指引》等统一行业认识、明确相关要求、加强实践指导的规定，对投行业务带来了深刻影响。投行业务总体呈现出 A 股 IPO 审核从严，并购重组收紧，债券市场发行放慢的情形。

公司投行努力保持自身股权、债权、并购三大类的业务结构特点，加大债券产品和业务的开发力度，根据监管政策的导向，保持对绿色债类项目的支持力度，完成绿色债发行 42.2 亿元，努力履行了自身社会责任。2018 年，因存在合规风控对投资银行类业务未全面有效覆盖、内部控制机制未有效执行、部分投资银行类项目对相关事项核查不充分等，公司收到中国证监会《行政监管措施决定书》。公司投行认真整改，并按照《证券公司投资银行类业务内部控制指引》的要求，对投资银行类业务内控体系进行调整，持续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督、检查，通过加大对信息系统投入等方式，通过科技手段，提高内部控制和风险管理水平，促进投行业务健康、可持续发展。

股权融资业务：

报告期内，投行完成再融资项目 1 个，承销金额 4 亿元。

2018 年股权承销保荐业务详细情况表

项目类型	主承销金额（万元）	发行家数
再融资发行	40,000	1
合计	40,000	1

债务融资业务：

2018年，债券市场整体发行放慢，呈现缓慢回落的势头。报告期内，投行累计完成债券主承销发行项目24个，累计承销金额约163.41亿元。

2018 年债券承销业务详细情况表

项目类型	主承销金额（万元）	发行家数
企业债券	392,000.00	7
公司债券	882,090.00	15
其他债券	360,000.00	2
合计	1,634,090.00	24

资产管理业务

2018 年是国内大资管行业统一监管的元年，资管新规及配套细则的颁布实施，将逐渐结束过去以通道业务为主的发展模式，促使行业回归主动管理本源，资管业态正在发生根本性变革。

在此背景下，公司资管按照公司整体战略部署，着力防范化解信用风险和流动性风险，深挖销售渠道，拓宽零售客户规模，加强产品创设和业务开拓，积极支持实体经济发展。截至 2018 年 12 月末，母公司存续资管计划 153 只（含终止未清算产品），管理规模 648 亿元。其中，集合资管计划 50 只，份额规模约 141 亿元；单一资管计划 97 只，份额规模 464 亿元；资产支持专项计划 6 只，份额规模 43 亿元。2018 年，公司新增发行资管计划 5 只，新增管理规模 27 亿元。其中新增单一资管计划 4 只，规模 7 亿元；新增 ABS 产品 1 只，规模 20 亿元。

报告期内，公司资管进一步加强对实体经济的服务。在业务模式上形成了债券投资、股票质押式回购、资产证券化、定向增发、大股东增持、员工持股等类型，以满足实体经济的多样化投融资需求。与此同时，公司资管积极贯彻落实关于纾解民企流动性困难、支持民营经济发展重要精神指示，努力推动公司纾困资管计划的设立工作。

证券自营业务

2018 年，受国内外各种因素的影响，我国 A 股市场震荡下跌，国内主要股票指数创下了仅次于 2008 年全球金融危机的跌幅。面对挑战，公司自营方向性投资业务持续坚持价值投资策略，将严格控制风险作为重中之重，根据市场环境变化，适时调整策略，灵活操作，严格控制规模和仓位，推行低风险投资策略，控制净值下跌，全年大幅跑赢沪深 300 指数。量化投资业务继续坚持以绝对收益为核心，多策略、多品种、全市场的多元化投资理念，以量化交易为工具，灵活运用各种金融工具及衍生品进行风险管理，有效分散了投资风险，丰富了收益来源，适时通过多种对冲策略降低股票头寸风险，并加大固定收益策略配置规模，规避了权益市场风险及低评级债券的信用违约风险，取得了良好投资收益，持续为公司创造了稳定的绝对收益。

其他业务

新三板业务平稳发展，年内新增挂牌家数 13 家，行业排名第 13 位；累计督导企业数量 246 家，市场份额占比 2.3%。同时，推进新三板业务体系的重构，完善内控体系，配合完成监管检查，强化风险项目化解，通过多种手段提升执业质量水平。机构业务深化同业合作，全面推进 PB 业务，年内新增产品 47 只，产品总数达 398 只，总资产规模近 200 亿元；积极拓展基金业务代销合作的产品数量和种类，累计引进重点公募基金首发销售 42 只，同比实现增长 100%。场外业务积极推动收益凭证业务，共推出 10 种产品系列，实现了产品常态化、持续化发行，全年收益凭证合计发行 67 期，累计募集金额 47.8 亿元；同时，全力推动场外期权业务，累计完成 78 笔交易，名义本金 2 亿元。研究业务对外实现卖方业务逆势增长，对内强化服务，全年累计为各业务条线提供数百次研究服务，且团队结构与研究体系逐步完善，医药等研究团队在水晶球、福布斯、Wind、天眼、慧眼等分析师评选活动中不断取得佳绩，品牌影响力持续提升。

西证投资新增投资基金项目 1 个，新兴装备项目实现 A 股 IPO 上市，成功签约重庆两江西证股权投资基金，积极增加项目储备，完成 349 个项目的初调筛选和其中 30 个潜力项目的尽职调查工作。西证创新着力提升专业投资能力，以医疗大健康、军民融合、新能源、TMT 等领域为重点，积极拓展股权投资业务，审慎开展港股通投资业务，探索周期性另类投资机会，大力拓展供应链金融等投资业务。西南期货分类监管评级从 BB 级上升至 BBB 级，不断推进营业网点建设，期货经纪业务全年累计成交额和成交量实现大幅增长；风险管理子公司完成增资，扭亏为盈，业务规模有所增长。西证国际获得 5.7 亿港币的增资，西证国际证券完成 1.5 亿美元境外债及 7.8 亿港币境外债的发行工作，年内完成 2 笔独家保荐 IPO 及其承销项目、2 笔 IPO 承销项目、1 笔财务顾问项目和 3 笔美元债发行项目。

2) 主营业务分地区情况的说明

① 营业收入地区分布报告

单位：元 币种：人民币

地区	2018 年		2017 年		营业收入增减百分比 (%)
	分支机构数量	营业收入	分支机构数量	营业收入	
北京	8	63,461,687.19	8	82,905,277.99	-23.45
广东	5	45,814,302.48	5	56,048,164.26	-18.26
江苏	6	18,528,352.84	6	26,020,791.14	-28.79
广西	2	3,731,116.07	2	1,933,087.56	93.01
山东	2	8,104,632.87	2	9,568,708.09	-15.30
山西	3	9,916,348.56	3	13,986,319.07	-29.10
陕西	2	5,520,656.48	2	8,211,395.68	-32.77
上海	4	47,960,070.12	4	68,106,685.82	-29.58
四川	6	25,835,824.13	6	34,432,843.03	-24.97
贵州	1	681,438.44	1	1,219,380.47	-44.12
云南	4	10,687,880.19	4	15,023,889.21	-28.86
浙江	9	38,852,451.28	9	59,497,017.25	-34.70

重庆	44	277,428,925.96	44	383,105,220.62	-27.58
甘肃	1	5,400,438.93	1	10,184,920.54	-46.98
河北	2	8,413,573.54	2	12,144,973.33	-30.72
湖南	5	11,216,242.88	5	15,555,192.76	-27.89
福建	2	8,683,356.40	2	10,731,169.64	-19.08
湖北	2	7,312,015.05	2	9,211,900.30	-20.62
安徽	3	3,592,944.69	3	4,761,011.46	-24.53
青海	1	2,097,670.54	1	3,145,051.31	-33.30
辽宁	2	2,328,356.59	2	2,972,206.44	-21.66
天津	1	4,119,831.78	1	930,355.84	342.82
吉林	1	771,521.59	1	1,575,508.29	-51.03
内蒙古	2	2,095,659.58	2	2,931,504.52	-28.51
宁夏	2	3,513,044.50	2	5,060,710.07	-30.58
河南	5	6,246,946.01	5	10,235,690.24	-38.97
黑龙江	1	542,380.00	1	1,290,397.65	-57.97
江西	1	1,872,249.69	1	1,884,519.43	-0.65
新疆	1	532,521.42	1	2,482,796.69	-78.55
境外		-28,188,671.20		109,633,731.73	-125.71
公司本部		2,147,080,624.87		2,095,974,341.67	2.44
合计	128	2,744,154,393.47	128	3,060,764,762.10	-10.34

②营业利润地区分部报告

单位：元 币种：人民币

地区	2018 年		2017 年		营业利润增 减百分比(%)
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
北京	8	30,365,650.56	8	41,609,719.08	-27.02
广东	5	6,689,955.90	5	10,981,657.70	-39.08
江苏	6	402,394.12	6	3,933,447.41	-89.77
广西	2	-159,524.76	2	-2,842,482.39	
山东	2	-1,345,611.21	2	2,384,910.36	-156.42
山西	3	-470,396.64	3	4,008,480.02	-111.74
陕西	2	-3,021,241.64	2	-2,656,676.12	
上海	4	24,611,466.71	4	41,170,383.92	-40.22
四川	6	11,675,350.32	6	15,217,186.69	-23.28
贵州	1	-1,427,253.32	1	-554,095.88	
云南	4	1,670,051.62	4	4,274,317.20	-60.93
浙江	9	9,676,914.80	9	24,683,452.92	-60.80
重庆	44	154,401,069.85	44	258,967,036.38	-40.38
甘肃	1	3,022,607.86	1	7,268,213.16	-58.41
河北	2	3,611,112.98	2	4,368,603.35	-17.34
湖南	5	-4,898,466.91	5	-2,203,347.09	
福建	2	542,291.24	2	1,018,463.11	-46.75
湖北	2	140,778.10	2	856,554.31	-83.56
安徽	3	-3,776,267.52	3	-3,624,243.88	

青海	1	183,851.16	1	823,106.00	-77.66
辽宁	2	-2,084,441.28	2	-2,779,743.45	
天津	1	1,811,267.94	1	-1,340,672.83	
吉林	1	-2,093,128.78	1	-1,622,306.46	
内蒙古	2	-2,147,353.41	2	-2,729,081.20	
宁夏	2	-281,953.58	2	44,641.95	-731.59
河南	5	-2,883,197.79	5	-191,005.82	
黑龙江	1	-2,396,905.36	1	-1,405,311.63	
江西	1	-1,042,545.05	1	-989,253.14	
新疆	1	-5,439,528.44	1	-2,758,572.99	
境外		-227,756,306.84		2,733,378.46	-8,432.41
公司本部		230,523,500.81		487,560,529.87	-52.72
合计	128	218,104,141.44	128	886,207,289.01	-75.39

(2) 产销量情况分析表

适用 不适用

(3) 成本分析表

单位：元

分类别情况						
分类别	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
证券经纪业务	业务及管理费、税金及附加、资产减值损失、其他业务成本	685,818,407.32	27.15	871,933,610.68	40.10	-21.35
证券自营业务	业务及管理费、税金及附加、资产减值损失	345,124,703.87	13.66	140,524,696.77	6.46	145.60
投资银行业务	业务及管理费、税金及附加	339,067,477.35	13.42	380,328,695.18	17.49	-10.85
资产管理业务	业务及管理费、税金及附加	71,384,976.51	2.83	99,121,812.87	4.56	-27.98

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

2. 费用

适用 不适用

业务及管理费用详细情况请见本年度报告“第十一节、财务报告 七、合并财务报表项目

目注释 68、业务及管理费”。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明
 适用 不适用

4. 现金流
 适用 不适用

报告期内，公司现金及等价物净减少额为 21.57 亿元。具体分析如下：

(1) 经营活动产生的现金净流入 23.49 亿元，主要流入项目为：回购业务资金净增加额 76.27 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金 40.62 亿元，拆入资金净增加额 5.00 亿元，融出资金净减少额 2.75 亿元，收到其他与经营活动有关的现金净额 7.17 亿元；主要流出项目为：买入以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额 53.06 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 12.35 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 13.18 亿元，代理买卖证券支付的现金净额 12.10 亿元，支付的各项税费 3.84 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 13.81 亿元。

(2) 投资活动产生的现金净流入 10.64 亿元，主要流入项目为：取得投资收益收到的现金 6.27 亿元，收回投资收到的现金 12.94 亿元；主要流出项目为：投资支付现金 7.27 亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1.00 亿元，支付其他与投资活动有关的现金 0.35 亿元。

(3) 筹资活动产生的现金净流出 55.94 亿元，主要流入项目为：公司发行债券收到现金 83.69 亿元；主要流出项目为：偿还债务支付的现金 102.18 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 10.79 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 26.65 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明
 适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析
 适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	10,509,698,812.72	16.50	13,408,192,597.14	21.05	-21.62	自有资金减少
结算备付金	3,276,097,164.20	5.14	2,535,032,483.51	3.98	29.23	自有备付金增加
融出资金	8,489,617,468.51	13.33	8,763,744,996.81	13.76	-3.13	两融规模下降
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	27,115,564,078.34	42.57	22,356,579,297.77	35.10	21.29	债券投资增加
存出保证金	583,244,152.71	0.92	307,274,690.77	0.48	89.81	交易保证金增加
应收利息	675,472,048.73	1.06	512,922,375.64	0.81	31.69	债券投资应收利息增加
买入返售金融资产	2,140,370,993.16	3.36	3,065,297,010.00	4.81	-30.17	买入返售业务规模下降
可供出售金融资产	6,364,865,695.37	9.99	8,859,087,222.71	13.91	-28.15	股票及理财产品

						投资减少
长期股权投资	1,846,765,396.05	2.90	1,648,571,467.49	2.59	12.02	权益法核算的长期股权投资增加
在建工程	393,096,465.98	0.62	340,110,741.83	0.53	15.58	增加公司江北嘴大楼投资
递延所得税资产	435,023,792.13	0.68	260,551,227.47	0.41	66.96	减值及可供出售金融资产浮亏产生的递延所得税资产增加
其他资产	1,078,309,769.23	1.69	740,750,566.12	1.16	45.57	其他应收款增加
应付短期融资款	2,341,310,000.00	3.68	401,300,000.00	0.63	483.43	新增发行短期收益凭证
拆入资金	500,000,000.00	0.78				银行拆入增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,941,785,823.23	3.05	4,492,139,574.10	7.05	-56.77	并表结构化主体减少
卖出回购金融资产款	16,608,204,000.00	26.07	9,818,365,760.00	15.41	69.15	卖出回购业务规模增加
代理买卖证券款	8,678,011,388.98	13.62	9,887,672,483.98	15.52	-12.23	客户交易结算资金减少
应付职工薪酬	802,446,061.81	1.26	889,464,403.44	1.40	-9.78	本期计提职工薪酬减少
应付利息	323,901,240.46	0.51	285,683,496.85	0.45	13.38	公司债及卖出回购应付利息增加
应付债券	13,237,045,789.14	20.78	16,953,849,842.62	26.62	-21.92	债券到期
其他负债	154,795,529.59	0.24	553,940,916.13	0.87	-72.06	其他应付款减少

其他说明

(1) 资产情况

报告期末，公司资产总额为 636.95 亿元，与上期末基本持平。其中，货币资金与结算备付金共 137.86 亿元，占总资产的比重为 21.64%，较上期末减少 13.53%；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产与可供出售金融资产共 334.80 亿元，占总资产的比重为 52.56%，较上期末增加 7.26%；融出资金为 84.90 亿元，占总资产的比重为 13.33%，较上期末减少 3.13%；买入返售金融资产期末余额为 21.40 亿元，占总资产的比重为 3.36%，较上期末减少 30.17%；长期股权投资期末余额为 18.47 亿元，占总资产的比重为 2.90%，较上期末增加 12.02%。期末公司流动性资产较大，资产流动性充足，同时对存在减值迹象的资产计提了减值准备，公司资产质量较高。

(2) 负债情况

报告期末，公司负债总额为 447.18 亿元，较上期末增加 2.46%。其中，应付短期融资款与应付债券共 155.78 亿元，占负债总额的比重为 34.84%，较上期末下降 10.24%，主要系公司债到期；代理买卖证券款为 86.78 亿元，占负债总额的比重为 19.41%，较上期末减少 12.23%；卖出回购金融资产款为 166.08 亿元，占负债总额的比重为 37.14%，较上期末增加 69.15%；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为 19.42 亿元，占负债总额的比重为 4.34%，较上期末减少 56.77%，主要系并表结构化主体规模和数量减少。扣除代理买卖

证券款后，公司自有负债总额为 360.40 亿元，资产负债率为 65.51%，且在报告期内，公司无到期未偿还的债务，经营状况良好，长短期偿债能力俱佳。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末主要资产受限情况详见本年度报告“第十一节、财务报告七、合并财务报表项目注释 78、所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体参见“第三节 公司业务概要”及本节“一、经营情况讨论与分析”相关内容。

(五) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资为 18.47 亿元，较年初增加 1.98 亿元，增幅 12.02%。具体内容详见本年度报告“第十一节、财务报告七、合并财务报表项目注释 17、长期股权投资以及八、母公司财务报表项目注释 2、长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内，公司重大的非股权投资主要为江北嘴大楼（在建工程）项目，全年新增投资额 52,985,724.15 元，累计投资额 393,096,465.98 元，工程累计投入占预算比例 48.82%。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	投资成本	账面价值	报告期内购入或出售净额	公允价值变动损益	投资收益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,265,984,120.22	27,115,564,078.34	4,758,984,780.57	-2,855,575.21	668,969,094.86
可供出售金融资产	6,472,373,421.04	5,817,131,205.46	-2,411,891,740.38		591,916,895.50
衍生金融工具		2,141,911.94		7,624,882.66	197,919,436.20
合计	33,738,357,541.26	32,934,837,195.74	2,347,093,040.19	4,769,307.45	1,458,805,426.56

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 2018 年 12 月, 公司处置持有的重庆股份转让中心 19% 股权, 处置价款 61, 940, 000. 00 元, 处置后公司持有重庆股份转让中心 34% 股权。

2. 2018 年 2 月, 公司处置持有的重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司全部股权, 处置价款 69, 504, 695. 00 元, 处置后公司不再持有重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司股权。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 西证股权投资有限公司

西证股权投资有限公司系公司全资子公司, 成立于 2010 年 3 月, 注册资本 8 亿元人民币, 注册地重庆, 法定代表人王汐艾, 经营范围为股权投资。

截至 2018 年 12 月 31 日, 西证投资总资产 125, 266. 40 万元, 净资产 124, 288. 70 万元; 报告期内实现营业收入 6, 849. 44 万元, 净利润 2, 650. 09 万元。

2. 西证创新投资有限公司

西证创新投资有限公司系公司全资子公司, 成立于 2013 年 4 月, 注册资本 40 亿元人民币 (实收资本 18 亿元人民币), 注册地重庆, 法定代表人黄青山, 经营范围为从事投资业务。

截至 2018 年 12 月 31 日, 西证创新总资产 219, 757. 23 万元, 净资产 214, 503. 27 万元; 报告期内实现营业收入 12, 653. 09 万元, 净利润 578. 63 万元。

3. 西南期货有限公司

西南期货有限公司于 2013 年 10 月成为公司全资子公司, 注册资本 5 亿元人民币, 注册地重庆, 法定代表人李星光, 经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。西南期货有限公司还于 2017 年 2 月全资设立了期货风险管理子公司——重庆鼎富瑞泽风险管理有限公司, 面向客户提供风险管理服务。

截至 2018 年 12 月 31 日, 西南期货总资产 135, 331. 44 万元, 净资产 54, 492. 02 万元; 报告期内实现营业收入 38, 853. 16 万元、净利润 1, 456. 60 万元。

4. 西证国际投资有限公司

西证国际投资有限公司系公司在香港特别行政区注册设立的全资子公司, 成立于 2013 年 11 月, 资本金 15. 70 亿元港币, 注册地香港, 董事长吴坚。

西证国际下属西证国际证券, 通过其子公司持有香港证监会核发的第 1 类 (证券交易)、第 2 类 (期货合约交易)、第 4 类 (就证券提供意见)、第 6 类 (就机构融资提供意见)、第 9 类 (提供资产管理) 业务牌照。

截至 2018 年 12 月 31 日，西证国际总资产 269,643.52 万元，净资产 94,815.73 万元；实现营业收入-2,818.87 万元，亏损 23,215.56 万元。

5. 银华基金管理股份有限公司

银华基金管理股份有限公司系公司联营企业，公司持有 44.10% 股权，为其第一大股东。银华基金成立于 2001 年 5 月，注册资本 22,220 万元人民币，注册地深圳，法定代表人王珠林，经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。

截至 2018 年 12 月 31 日，银华基金总资产 336,070.73 万元，净资产 238,529.98 万元；报告期内实现营业收入 170,927.86 万元，营业利润 53,685.41 万元，净利润 39,745.08 万元。

6. 重庆股份转让中心有限责任公司

重庆股份转让中心有限责任公司系公司联营企业，公司持有 34% 股权。重庆股份转让中心注册资本 15,625 万元人民币，注册地重庆，董事长吴坚，经营范围包括为非上市股份公司股份、有限公司股权以及其他各类权益的登记、托管、挂牌、交易、结算及投融资提供场所和服务。

截至 2018 年 12 月 31 日，重庆股份转让中心总资产 38,098.89 万元，净资产 27,156.19 万元；实现营业收入 9,713.27 万元，净利润 1,846.80 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2014），对于公司管理并投资的结构化主体（如：资产管理计划、基金），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公司对结构化主体拥有控制权。若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。

本期末，公司及子公司作为资产管理计划管理人并投资西南证券双喜基金优选 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉策略 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜聚金 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫光大 1 号集合资产管理计划、西南证券新三板鑫瑞 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划、西南证券双喜长安 1 号集合资产管理计划、西南证券盛誉定增策略 1 号集合资管计划、西南证券双喜汇鑫策略 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜汇鑫策略 2 号集合资产管理计划、西南期货金智益乾新价值 1 号资产管理计划、西南期货启辰立根量化 1 号资产管理计划、西南期货 CTA 量化 7 号资产管理计划、西南期货 CTA 量化 9 号资产管理计划、西南期货志胜量化 1 号资产

管理计划、西南期货金盛优选 1 号资产管理计划等 24 只集合资产管理计划，并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

本期末，公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人投资重庆西证阳光股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆西证价值股权投资基金合伙企业（有限合伙）、珠海西证汇盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）、新疆西证创新股权投资合伙企业（有限合伙）、新疆西证丝路股权投资合伙企业（有限合伙）、西证创投定增壹号证券投资基金、西证创盈 1 号另类策略私募基金，并对其实施控制，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

2019 年，国际环境预计仍然错综复杂，国内宏观经济处于探底阶段，国内资本市场将更加聚焦于深化内部改革。2018 年 12 月，中央经济工作会议明确指出，要通过深化改革，打造一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场，提高上市公司质量，推动在上交所设立科创板并试点注册制尽快落地。在资本市场深化改革这一整体基调下，2019 年证券行业挑战和机遇共存。

行业趋势方面，一是行业进一步分化，龙头券商优势进一步凸显，行业集中度继续加强，未来将形成全能型券商和精品券商两大阵营；二是重资本型业务逐渐成为券商核心竞争力，买方业务与卖方业务的融合将成为行业耕耘的方向；三是投资者机构化进程提速，对证券公司的服务和专业能力提出了更高要求；四是金融科技的全面应用正成为证券行业的常态；五是行业将更加注重精细化管理和降本增效。

业务趋势方面，科创板设立及注册制试点是 2019 年资本市场改革的一大亮点，金融支持新经济的能力也将不断强化；防范化解金融风险仍将是重中之重，风控重点领域仍然面临较大压力；证券行业的财富管理业务进入实质性变革阶段；股权、债权、并购等投行类业务预计整体好于 2018 年；资管公募化大趋势愈加明朗；机构投资者群体日益丰富，服务需求将趋向全面化；“一带一路”倡议带动下，跨境金融需求不断上升，证券公司国际业务将愈加活跃。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司以打造具备一流的创新意识、业务能力和管理水平的现代投资银行为长期战略愿景，致力于成为国内一流证券公司。公司将聚焦优势资源，紧抓科创板、大湾区、“一带一路”等历史性发展机遇，在合法合规前提下，深化“投行+投资”业务模式，深化业务协同，强化综合金融服务能力，持续提升服务实体经济的能力。同时，将不断提升公司的专业化、资本化、综合化、智能化水平，着力夯实基础，提质增效，实现高质量发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将继续坚持以客户为中心，紧密围绕国家重大战略和政策导向，结合公司实际情况，集中资源，重点突破。一是推动资本补充工作，多渠道持续提升公司资本实力，为各项业务的持续发展打下坚实的基础。二是聚焦投资银行、投资业务、资产管理、财富管理业务、机构业务、国际业务的转型和改革，抓住行业变革机遇，逐步探索建立各项主营业务的差异化竞争优势。三是提升公司信息化水平，深化金融科技的应用，运用科技手段提升金融服务能力和效率。四是进一步提升精细化管理能力效率，继续强化考核和人才队伍建设，促进全面提质增效。五是从制度、流程、人员及文化等方面继续强化合规风控，全面保障经营生命线。六是加强内部协同，深化业务条线之间的合作，加强总部对各业务条线的支持，提升总部与各分支机构的联动，继续深化打造综合金融服务商，全方位推进公司稳健经营和改革发展。

(四) 可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

√适用 □不适用

1. 面对的主要风险

报告期内，公司面临的主要风险包括：流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、合规风险、信息技术风险以及创新业务风险，主要表现在以下几个方面：

(1) 流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司的流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时偿还债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、期限不匹配、长期资产比例过高等因素，都可能导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

报告期内，进一步加强对流动性风险控制指标的监控和管理，梳理及测算公司各期限负债情况，建立公司资产与负债管理数据库，对流动性风控指标提前测算，对大笔的业务用资开展压力测试，保证了各项监管指标持续符合监管要求。公司流动性风险控制指标流动性覆盖率（LCR）和净稳定资金率（NSFR）持续符合监管标准。

(2) 市场风险

市场风险是目前证券公司面临的最主要风险之一，是指所持金融工具的公允价值因市场价格不利变动而发生的损失，包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险、汇率风险等。

当投资的股票、基金、股指期货、组合投资等权益类品种及权益类衍生品，在缺乏有效的对冲机制情景下，面对市场价格或波动率变化时，可能产生价格风险。当投资债券等固定收益类证券面对利率、收益率曲线变化时，可能产生利率风险。外汇汇率的变化，将可能发生汇率风险。报告期内，公司自营业务部门及自有资金参与资管计划开展证券投资承担一定的市场风险，所持金融资产公允价值波动较大，公司采用风险价值（VaR）等工具定量分析各业务单元及公司整体市场风险。

报告期内，A股市场整体下行，公司权益类证券投资受到一定影响，公司进一步加强对权益投资业务的风险管理，通过对持仓结构调整、实施风险对冲等措施降低因市场整体下行带来的亏损；同时，持续加大盘中、盘后监控力度，每日监测投资盈亏、风险敞口和授权指标等内容，控制整体权益类投资业务规模符合公司风险偏好要求。截止报告期末公司整体权益类投资组合 99%置信条件下单日 VaR 均值为 1.18 亿元。

(3) 信用风险

信用风险是指公司的交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成损失的风险，以及公司持有证券的发行人信用状况发生恶化情况下给公司造成损失的风险。

公司面临的信用风险主要来自两个方面：一是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押回购等业务的信用风险，即由于客户未能履行合同约定而给公司带来损失的风险；二是债券类投资的违约风险，即所投资债券的发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失或收益变化的风险。随着公司信用业务的发展及市场震荡加剧，融资类业务容易受市场风险影响从而诱发信用风险，如发生违约风险事件，可能对公司造成一定损失。

报告期内，融资融券、约定购回、股票质押回购业务的信用风险主要涉及客户经营状况发生重大不利变化、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、提供的担保物涉及法律纠纷等，公司主要通过对客户进行风险准入、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、加强项目尽职调查及后续管理、司法追索等手段进行管理。截止期末，公司融资融券业务整体维持担保比例为 290.00%，最低为 123.12%；约定购回业务整体履约保障比例为 228.62%，最低为 164.25%；股票质押回购业务整体履约保障比为 227.42%，最低为 156.40%，担保物价值能够完全覆盖信用负债。

公司建立 COMSTAR 债券风险管理系统重点加强债券持仓集中度、债券市场风险和信用风险、债券交易价格偏离估值、异常交易行为管理。定期对债券持仓信用风险进行汇总分析，截止期末，公司信用债券持仓中 AAA 级品质占比 48.75%，AAA 级以下 AA 级以上品种占比 51.09%，无交易对手违约。

(4) 操作风险

操作风险，指由于人员、内部程序、系统的不完善或失误，以及企业外部事件冲击给公司带来损失的风险。

公司操作风险主要包括四个方面：

①人员风险，指公司员工内部欺诈、失职违规、知识/技术匮乏、核心人员流失等给公司造成损失的风险；

②内部流程风险，指在日常业务开展过程中财务/会计错误、文件/合同缺陷、产品设计缺陷、错误监控/报告、计算/支付错误和交易/定价错误等导致公司遭受损失的风险；

③技术风险，是指数据/信息系统缺陷、系统设计和开发错误或系统稳定性与兼容性不够完善等给公司造成损失的风险；

④外部风险，是指业务开展过程中由于外部人员和机构欺诈、监管规定的变化和政治因素等导致公司遭受损失的风险。

报告期内，公司建立操作风险管理系统，通过系统的建设收集和维护公司操作风险损失事件及相关数据，为未来操作风险计量提供数据基础和依据；通过规范化、电子化、一体化统一的操作风险管理平台，从而对操作风险进行有效地识别、评估、控制、计量和报告，持续提升公司的核心竞争能力。

(5) 合规风险

合规风险是指证券公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则，从而使证券公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

公司通过建立切实可行的合规管理体系，实现对合规风险的有效识别、评估和管理，形成合规考核、培训等长效机制，为公司各项业务依法合规经营提供有效支持和监督。

报告期内，公司严格遵守外部法律规定和监管要求，不断强化制度建设、适当性管理、员工执业行为、反洗钱管理和隔离墙管理等各项合规管理工作。公司推崇全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础的理念，倡导和推进合规文化建设，培育全体工作人员的合规意识，并采取有效措施保障合规管理人员职业荣誉感和专业化、职业化水平。建立了董事会及监事会、经理层及合规总监、合规部门和各部门、各分支机构及各层级子公司四级合规管理组织体系。

(6) 信息技术风险

信息技术风险主要是指各种内、外部原因造成公司信息系统运行异常或者数据损毁、泄露，导致信息系统在业务实现、响应速度、处理能力、数据加密等方面不能持续保障交易与业务管理稳定、高效、安全地运行，从而给证券公司带来一定的损失的风险。

公司经纪业务、投行业务、资管业务等多项主要业务和中后台管理均高度依赖信息系统的支持，信息系统已成为支撑公司各项业务运转的关键设施。公司信息系统涉及环节众多，并要求有较高的连续性保障，可能会面临软硬件故障、通讯线路故障等不可预料事件带来的风险隐患，进而影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷。

报告期内，公司开展了操作风险管理系统培训，梳理了 IT 方面的风险点数据、关键风险指标和损失数据。公司 IT 相关部门对借助信息技术手段从事证券基金业务活动的各类风险进行识别，初步建立持续有效的风险检测机制。

(7) 创新业务风险

创新业务的快速发展在丰富金融产品的同时也产生了新的风险管理需求，创新业务风险存在风险类型新颖且复杂，风险点形式多样的特点，同时相应的风险管理流程、制度有待完善。在各项创新业务开展中，依然会面临市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。限于规模体量较小，创新业务相对缺乏可以随时变现的市场环境，流动性风险更为突出。另外，某些创新产品定价和支付过程较为复杂，可能孕育较大的操作风险，这就对创新型业务的合规性判断、产品开发、风险识别和风险定价能力提出了更高的要求。

报告期内，公司在资本实力、经营能力、专业水平、风险管理能力、合规管理、团队建设、技术条件满足创新业务需要的前提下开展创新业务，并将创新业务纳入公司全面风险管理体系。所有创新业务方案需涵盖风险监控和预警机制、应急处置预案，风险管理部门独立对创新业务风险进行识别和监测，确保创新业务风险敞口在公司净资本和流动性水平可承受范围之内。此外，公司还通过加强对创新业务的研究，不断完善创新业务管理体系，审慎确定各项创新业务风险容忍度和规模授权，在有效控制风险的前提下促进创新业务发展。

2. 已采取或拟采取的对策

(1) 风险管理组织架构

随着金融降杠杆、去通道，降低金融风险趋势不断深化，依法、全面、从严监管持续深入，行业风险管理理念持续深入，风险管理的深度和广度不断延伸，公司不断完善风险管理制度，建立覆盖各业务条线和各风险类型的全面风险管理体系，确保公司风险整体可测、可控、可承受。

依照全面风险管理规范并结合实际情况，公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管控，风险管理组织包括董事会、监事会，经理层和首席风险官，风控、合规、审计等内控部门，各业务部门等四个层级。

董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，设风险控制委员会，负责审议公司定期风险评估报告、重大风险事件评估报告和重大风险控制解决方案等董事会授权履行的风险管理职责。

公司监事会负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

经理层负责经营管理中各项风险管理工作的落实。设首席风险官负责全面风险管理工作，有权参加或列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。

公司设置独立的风险管理部门，在首席风险官领导下贯彻落实全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。其它内控部门分别承担职责范围内的风险管理责任。

公司各部门及分支机构根据职责范围设置合规风控岗，协助负责人履行风险管理职责。公司各分支机构负责人应全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任。

(2) 风险管理制度

公司建立了完善的经营管理制度和业务管理制度，制订了以《西南证券股份有限公司风险管理制度》为核心的风险管理制度体系，主要分为类别与业务风险管理、净资本与风险控制、压力测试以及授权管理等几方面。

公司围绕《证券公司全面风险管理规范》不断加强风险管理制度建设。2018 年，新增制定了《固定收益投资业务交易对手白名单和额度管理办法》、《自营业务债券质押式三方回购风险管理办法》、《试点创新企业股票、存托凭证自营投资风险管理办法》、《证券交易资金前端风险控制管理办法》、《重点监控账户管理办法》等业务风险管理制度，并对《融资融券业务风险管理办法》、《股票质押式回购交易业务风险管理办法》、《经纪业务风险监控管理办法》、《信用交易业务风险监控作业指导书》、《经纪业务风险监控作业指导书》、《经纪业务客户证券交易行为协同管理作业指导书》等制度进行了修订，保障了公司风险管理制度与监管要求、业务发展相一致。

1) 类别与业务风险管理制度

公司面临的主要风险为市场风险、信用风险、流动性风险和操作风险，公司按照风险类别制定了相应的风险管理办法，以此作为公司把控整体风险的重要抓手。针对不同业务条线，公司还分别制订相应的业务风险管理办法和风险管理流程，规范各项业务过程中的风险控制活动。

2) 净资本和流动性风控指标管理制度

公司在做好核心风控指标管理的基础上，进一步加强对流动性风险控制指标的监控和管理，梳理及测算公司各期限负债情况，建立公司资产与负债明细数据库，对流动性风控指标提前测算，对大额业务用资提前开展压力测试，实时进行指标承压分析，保证符合监管要求下的业务用资需求。

3) 压力测试制度

建立了压力测试机制，采用综合压力测试和专项压力测试等方法分析公司风险承受能力，测算压力情景下净资本、流动性覆盖率和净稳定资金率等各项风险控制指标的变化情况，直观反映压力情景下公司各项业务的承压情况，从而为业务决策提供参考依据。

4) 授权管理制度

公司制定了经营管理授权和业务授权管理办法，明确公司实行分级授权为主、弹性授权为辅的授权方式，有效分解和监控各业务规模和风险限额，确保各部门及分支机构在相应的权限范围内开展业务活动。

(3) 风险控制指标体系

公司以净资本和流动性风险指标为基础，构建了包括风险偏好、风险容忍度和风险限额在内的风控指标体系，公司董事会审议确定公司整体风险偏好，确定每年风险容忍度和重大风险限额，以业务授权形式将其分解至各业务单元、各部门及分支机构并监督执行。

(4) 风险管理信息系统

为保障风险管理制度和风险政策的执行，公司每年制定风险管理信息技术系统专项预算，建立了与自身风险偏好和业务复杂程度相适应的风险管理系统，计量、汇总、监控和预警各类风险。

2018 年，公司开展了信用风险管理系统、操作风险管理系统的建设工作，此外还建立了公司风险管理数据驾驶舱平台，实施了公司的数据治理（一期）项目，初步拟定了公司数据治理的相关制度，对净资本和信用风险等系统进行了基础性的数据治理工作。

(5) 风险应对机制

公司确立了以各部门、分支机构及子公司负责人为风险事件第一责任人的风险处置流程，各部门、分支机构及子公司负责人应全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估和报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任。各业务部门、分支机构及子公司根据职责范围设置合规经理，协助负责人履行合规风险管理职责。公司风险管理部门发现授权指标超限额或其它风险隐患时，积极与业务部门、分支机构及子公司沟通，督促业务部门、分支机构及子公司采取措施，在规定时间内有效解决。

3. 公司风险控制指标动态监控和补足机制

公司建立并执行风险控制指标的动态监控机制，根据监管标准的调整及创新业务的开展情况，持续升级和优化净资本系统，按照新规每日计算各项风险控制指标，按照预先设定的阈值和监控标准对风控指标进行自动预警。定期向监管部门报告风险控制指标数据和达标情况；针对风控指标不利变动及超预警、超限情况及时向当地证监局报告基本情况、问题成因、解决措施等。公司制订了《风险控制指标动态监控管理办法》，对净资本等风控指标的计算规则、方法和流程予以明确，通过建立净资本与风险控制指标监控系统，实施净资本与风险控制指标的动态监控和自动预警机制，实现动态显示和监控。

公司制订了《西南证券股份有限公司资本补充管理办法》，完善了净资本补足机制。净资本补足途径包括但不限于限制资本占用程度高的业务发展；采用风险缓释措施；制定资本工具的类型、发行规模、发行市场、投资者群体、定价机制以及相关政策问题的解决方案等；已发行资本工具附有减记或转股条款的，根据约定或监管规定进行减记或转股；调整资本补充期间分红政策，根据需要暂缓、推迟或免除向股东分红。确保各项风险控制指标持续符合监管标准，提高公司吸收损失和抵御风险的能力。报告期内，公司经营风险控制可在可承受范围之内，公司主要风险控制指标均符合监管要求，未发生触及预警标准、不符合规定标准的情况。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行监管机构关于现金分红比例的相关规定，未对现金分红政策进行调整。公司2017年度利润分配方案由独立董事发表意见并经股东大会审批通过后实施，充分保护了中小投资者的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(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率(%)
2018 年	0	0.30	0	169,353,273.72	226,842,591.87	74.66
2017 年	0	0.50	0	282,255,456.20	668,800,161.74	42.20
2016 年	0	1.00	0	564,510,912.40	917,572,729.00	61.52

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

为规范金融工具的会计处理，提高会计信息质量，财政部于 2017 年修订发布了企业会计准则第 22 号《金融工具确认和计量》、第 23 号《金融资产转移》、第 24 号《套期会计》、第 37 号《金融工具列报》（以下简称新金融工具准则），根据准则规定公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。有关内容及影响详见 2019 年 3 月 30 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于会计政策变更的公告》。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于确认聘请 2018 年公司内部控制审计中介机构的议案》及《关于确认聘请 2018 年年报审计中介机构的议案》，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内部控制审计机构和 2018 年度年报审计机构，审计费分别为 40 万元和 110 万元（均含外地差旅费）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的涉案金额超过 1,000 万元，并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项，其他涉案金额超过 1,000 万元的诉讼及进展情况如下：

(一) 公司申请执行蔡开坚股票质押式回购交易纠纷案

2015 年 1 月，重庆仲裁委员会作出裁决书，裁决被申请人蔡开坚向公司偿还融资本金 11,700 万元以及相关利息、违约金、律师费，公司对被申请人质押的 3,700 万股“中捷股份”（股票代码 002021）享有优先受偿权，目前该案已进入执行阶段。

(二) 公司申请执行罗伟广股票质押式回购交易纠纷案

2018 年 9 月，深圳市福田区人民法院作出民事裁定书，同意公司拍卖、变卖被申请人罗伟广质押给公司的 2,128.71 万股“金刚玻璃”（股票代码 300093），在融资本金 8,950 万元、利息、违约金以及律师费范围内享有优先受偿权，目前该案已进入执行阶段。

(三) 公司管理的资产管理计划股票质押式回购交易纠纷案（公司作为定向资产管理计划管理人，仅严格遵照委托人指令处理相关事务，案件的最终诉讼结果由委托人实际承受）

1. 公司诉庄敏股票质押式回购交易纠纷案

2017 年 10 月，公司作为“西南证券鹏瑞 2 号定向资产管理计划”管理人（公司未以自有资金出资），受该资管计划委托人委托，代表资管计划向重庆市高级人民法院提起诉讼，2018 年 6 月，法院判决被告庄敏支付融资本金 7.41 亿元、融资利息、违约金及律师费，判决公司对庄敏质押给公司的 7,800 万股“*ST 保千”（股票代码 600074）享有优先受偿权。目前，公司已根据委托人的指令，向重庆市高级人民法院申请强制执行，该案已进入执行阶段。

2. 公司诉庄明、庄敏股票质押式回购交易纠纷案

2017 年 10 月，公司作为“西南证券鹏瑞 2 号定向资产管理计划”管理人（公司未以自有资金出资），受该资管计划委托人委托，代表资管计划向重庆市高级人民法院提起诉讼，2018 年 6 月，法院判决被告庄明支付融资本金 3.99 亿元、融资利息、违约金及律师费，判决公司对庄明质押给公司的 4,200 万股“*ST 保千”（股票代码 600074）享有优先受偿权，

被告庄敏承担连带清偿责任。目前，公司已根据委托人的指令，向重庆市高级人民法院申请强制执行，该案已进入执行阶段。

3. 公司诉云南兴龙实业有限公司、赵宁、王瑛琰股票质押式回购交易纠纷案

2018 年 9 月，公司作为“西南证券互利通 8 号定向资产管理计划”管理人（公司未以自有资金出资），受该资管计划委托人委托，代表该资管计划向重庆市高级人民法院提起诉讼，2018 年 12 月，法院判决被告云南兴龙实业有限公司支付融资本金 3 亿元、融资利息及违约金，判决被告赵宁、王瑛琰就判决确认的融资人债务，在公司对融资人持有的 5,280 万股“东方金钰”（股票代码 600086）实现质押权后仍不能清偿的部分承担连带清偿责任。目前，公司已根据委托人的指令，向重庆市高级人民法院申请强制执行，该案已进入执行阶段。

4. 公司诉新光控股集团有限公司股票质押式回购交易纠纷案

2018 年 11 月，公司作为“西南证券鑫沅质押 1 号定向资产管理计划”管理人（公司未以自有资金出资），按照该资管计划委托人委托，代表资管计划向重庆市高级人民法院提起诉讼，申请新光控股集团有限公司就“新光圆成”（股票代码 002147）股票质押式回购交易承担违约责任，偿付相关本息及违约金、律师费等合计 841,289,589.04 元（暂计）。目前，该案已移送至浙江省金华市中级人民法院，现处于一审审理阶段。

（四）重庆西证小额贷款有限公司申请执行张抛贫、邓祖兰抵押借款合同纠纷案

公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司于 2015 年 8 月向江北区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告张抛贫偿还欠款本金 1,170 万元并承担利息及实现债权的费用，判令被告邓祖兰承担连带清偿责任。目前该案已进入执行阶段，现已收回本金 1,003.42 万元。

（五）重庆西证小额贷款有限公司申请执行邓刚、邓丽娟等六保证人保证合同纠纷案

公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司 2016 年 7 月向重庆市渝北区人民法院提起诉讼，请求法院判令邓刚、邓丽娟、邓苏轩、吴开平、赵红浪、重庆葢林科技发展有限公司六保证人连带支付重庆公信科技发展(集团)有限公司所欠西证小贷的借款本金 1,000 万元、利息、罚息及复利。2016 年 9 月，渝北区人民法院一审判决邓刚、邓丽娟、邓苏轩、吴开平、赵红浪、重庆葢林科技发展有限公司等六位保证人对本笔贷款的本金、利息、复利及罚息承担连带清偿责任。目前该案已进入执行阶段，现已收回本金 14.41 万元。

（六）截至目前，投资者因鞍山重型矿山机器股份有限公司重组项目诉公司证券虚假陈述责任纠纷未决诉讼案件共计 99 起，涉及金额约 3,388 万元，目前案件均处于一审审理阶段。

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

适用 不适用

2018 年 3 月 28 日，公司公告收到中国证监会《行政监管措施决定书》（[2018]58 号），中国证监会决定通过其官方网站对公司予以公开谴责并责令公司改正，在决定书作出之日起 6 个月内完成整改。有关内容及影响详见 2018 年 1 月 30 日及 2018 年 3 月 28 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于收到中国证券监督管理委员会监督管理措施事先告知书的公告》及《关于收到中国证券监督管理委员会行政监管措施决定书的公告》。

目前，公司已按照监管要求逐项进行了自查整改，同时公司严格依据《证券公司投资银行类业务内部控制指引》规定，按照健全、统一、合理、独立和制衡的原则，对投资银行类业务的内部控制体系进行了重构和完善，建立起以“三道防线”为基本架构的投资银行类业务内部控制体系，并强化内部控制制度执行与监督检查，促进公司健康、可持续发展。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

报告期内，公司按照监管通过的子公司规范整改方案及国资管理要求，将所持重庆股份转让中心 19%股权转让予公司控股股东重庆渝富集团，本次转让已经重庆市国有资产监督管理委员会、重庆市地方金融监督管理局批复同意，相应股权转让合同已于报告期内生效且重庆渝富集团已按合同约定于本报告期内向公司支付了首期股权转让款 3,097 万元，重庆渝富集团已合计持有重庆股份转让中心 51%股权，公司不再控股重庆股份转让中心。截至本报告日，重庆股份转让中心已完成本次股权转让的工商登记备案手续，重庆渝富集团已按合同约定向公司支付完成本次转让的全部股权转让款合计 6,194 万元。

3. 临时公告未披露的事项适用 不适用**4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3. 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3. 临时公告未披露的事项**适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

1. 报告期内，重庆渝富集团致函包括公司在内的重庆股份转让中心其他股东，因其全资子公司重庆渝富控股集团有限公司（以下简称重庆渝富控股）拟实施内部整合，决定将重庆渝富集团所持重庆股份转让中心 32% 股权无偿划转给重庆渝富控股持有。重庆股份转让中心截至 2017 年末经审计净资产为 2.61 亿元，本次拟转让的上述 32% 股权所对应的净资产金额约合 0.84 亿元。鉴于此，经公司第八届董事会关联交易决策委员会第三次会议决议同意，公司不行使对重庆渝富集团本次拟转让的重庆股份转让中心股权的优先认购权。截至本报告期末，上述转让事项尚未取得重庆市地方金融监督管理局的核准。

2. 公司其它日常关联交易等事项详见本报告第十一节财务报告附注中有关内容。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，经公司及下属子公司全面清查，对可供出售金融资产、商誉、应收账款等资产进行减值测试，并相应计提了资产减值准备。有关内容及影响详见 2019 年 1 月 30 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《关于计提资产减值准备的公告》。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

紧紧围绕“精准扶贫、精准脱贫”基本方略，贯彻落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，发挥行业优势，精准对接贫困地区融资需求，广泛参与贫困地区经济建设，不断增强贫困地区自我发展能力。积极履行社会责任，响应证券业协会“一司一县结对帮扶”倡议，大力支持对口贫困县经济发展，加大对贫困县扶持力度。支持慈善事业，采取多种方式开展公益扶贫，坚持回馈社会，服务国家脱贫攻坚战略。

2. 年度精准扶贫概要

公司积极响应《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》精神，以西南证券城口县营业部和城口金融扶贫工作站为支点，在与当地国资平台——重庆市鹏欣国有资产投资经营有限公司签订《战略合作协议》的基础上，继续探索建立帮扶对接机制，加大金融服务力度。

公司在创造经济效益的同时，不忘承担社会责任，积极投身公益慈善事业。公司 2018 年向西部贫困地区及其他各类捐赠的资金共计 390.14 万元。其中，向重庆市城口县捐赠 350 万元，向西阳县捐赠 30 万元，用于扶贫开发项目；向宁夏彭阳县贫困户捐赠 3 万元用以购买生产资料和生产工具；公司其他分支机构和子公司也积极开展公益和扶贫工作，为贫困户和贫困生等助捐逾 7 万元。

公司践行金融使命，为贫困地区企业提供多元化的金融服务，主要推进了各已申报、已获批贫困债项目的发行工作，加紧推进了对已立项的扶贫债项目进度，重点推进扶贫地区债券融资项目与担保公司全方位合作，力争解决扶贫债的核心问题，真正做到以资本市场为桥梁解决贫困地区发展的资金需求。

公司以贫困区县营业部为抓手，组织对投资者开展反洗钱、非法集资、非法金融活动等多种形式的教育活动，加强贫困地区投资者风险防范意识，引导投资者形成科学理性的投资理念，以远离非法证券活动。

3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	389.16
2. 物资折款	0.98
二、分项投入	
1. 教育脱贫	
1.1 改善贫困地区教育资源投入金额	0.50
2. 社会扶贫	
2.1 定点扶贫工作投入金额	380.00
3. 其他项目	
其中：3.1 项目个数（个）	9
3.2 投入金额	9.64

4. 后续精准扶贫计划

公司将切实履行国企社会责任，诚信经营、捐资助学、扶危济困、对口扶贫、公益捐赠，并努力探索金融扶贫和产业扶贫的新路径，结合公司专业能力和贫困地区实际情况，积极投身精准脱贫攻坚战，支持贫困地区的自我发展，提高贫困地区的自我造血能力，帮助贫困地区解决和改善教学问题，动员和组织员工投身扶贫工作。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，有关情况详见 2019 年 3 月 30 日公司发布于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《西南证券股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司不属于重庆市重点排污单位。长期以来，公司重视节能环保，推行网上交易，实行在线办公，提供通讯方式参会渠道，做好环保宣导，提倡降耗增效，尽力降低对环境的影响。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1. 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2. 普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3. 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：亿股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
次级债券	2018-05-07	6.10%	19	2018-05-22	19	2021-05-08
其他衍生证券						
优先级资产支持证券	2018-04-16	6.10%	19	2018-05-31	19	2020-04-16
次级资产支持证券	2018-04-16		1			2020-04-16

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

1. 根据上海证券交易所的无异议函，中介机构完成相应资产支持专项计划的资金募集工作，募集总额为人民币 20 亿元。其中，对应优先级资产支持证券 19 亿元，预期到期日 2020 年 4 月 16 日，年化利率 6.10%，每半年付息到期还本，并于 2018 年 5 月 31 日起在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台挂牌，面向合格投资者中的机构投资者提供转让服务；对应次级资产支持证券 1 亿元，该品种不进行转让，预期到期日 2020 年 4 月 16 日。

2. 根据上海证券交易所债券挂牌的有关规定，公司 2018 年非公开发行次级债券（第一期）于 2018 年 5 月 22 日起在上海证券交易所市场固定收益证券综合电子平台挂牌，并面向合格投资者中的机构投资者交易，发行总额为 19 亿元人民币，期限 3 年，年化利率 6.10%，按年付息。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极应对资本市场的发展变化，以调整负债结构、降低长期负债占比、控制融资成本为主要思路开展相关工作并取得切实成效。截至本报告期末，公司长期带息负债在总负债中的占比较上期末呈现较大幅度下降，资产负债期限结构更趋合理，并在满足公司流动性需求的前提下，有效控制公司整体融资成本。

(三) 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
(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	147,828
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	161,641

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	0	1,523,443,610	26.99	0	无	0	国有法人
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	0	400,500,000	7.09	0	无	0	国有法人
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	33,893,065	339,293,065	6.01	0	质押	158,060,000	国有法人
中国建银投资有限责任公司	0	328,427,012	5.82	0	无	0	国有法人
重庆高速公路集团有限公司	0	300,000,000	5.31	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	112,337,834	1.99	0	无	0	未知
招商财富—招商银行—渝富4号专项资产管理计划	0	107,218,242	1.90	0	无	0	其他
重庆市水务资产经营有限公司	0	100,000,000	1.77	0	无	0	国有法人
重庆国际信托股份有限公司	0	88,738,868	1.57	0	无	0	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	62,392,600	1.11	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	1,523,443,610	人民币普通股	1,523,443,610				
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	400,500,000	人民币普通股	400,500,000				
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	339,293,065	人民币普通股	339,293,065				
中国建银投资有限责任公司	328,427,012	人民币普通股	328,427,012				
重庆高速公路集团有限公司	300,000,000	人民币普通股	300,000,000				
中国证券金融股份有限公司	112,337,834	人民币普通股	112,337,834				
招商财富—招商银行—渝富4号专项资产管理计划	107,218,242	人民币普通股	107,218,242				
重庆市水务资产经营有限公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000				
重庆国际信托股份有限公司	88,738,868	人民币普通股	88,738,868				
中央汇金资产管理有限责任公司	62,392,600	人民币普通股	62,392,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，重庆渝富资产经营管理集团有限公司通过招商财富—招商银行—渝富4号专项资产管理计划增持公司股份；中国建银投资有限责任公司、中央汇金资产管理有限责任公司具有同一控股股东，除此之外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动关系。						

注：重庆市城市建设投资（集团）有限公司报告期内增持的 33,893,065 股，系按登记规则将其通过定向资产管理计划于 2016 年完成增持的股份一并计入其持股总数所致。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

适用 不适用

名称	重庆渝富资产经营管理集团有限公司					
单位负责人或法定代表人	李剑铭					
成立日期	2004 年 2 月 27 日					
主要经营业务	市政府授权范围内的资产收购、处置及相关产业投资，投资咨询，财务顾问，企业重组兼并顾问及代理，企业和资产托管（国家法律法规规定须取得前置审批的，在未取得审批前不得经营）。					
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	序号	投资上市企业	股票代码	总股本 (万元)	持股数 (万股)	持股 比例
	1	重庆银行股份有限公司	01963.HK	312,700	40,793	13.05%
	2	重庆川仪自动化股份有限公司	603100	39,500	4,943	12.51%
	3	中交地产股份有限公司	000736	29,719	3,176	10.69%
	4	重庆农村商业银行股份有限公司	03618.HK	1,000,000	99,800	9.98%
	5	重庆机电股份有限公司	02722.HK	368,464	23,213	6.30%

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

名称	重庆市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	胡际权

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6. 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

重庆渝富控股集团有限公司为重庆市国资委履行出资人职责的国有独资公司，重庆渝富控股集团有限公司持有重庆渝富 100% 股权。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
廖庆轩	董事长	男	57	2016.7.15	至今					34.66	否
李剑铭	董事	男	56	2014.1.27	至今					11.00	是
吴坚	董事	男	54	2016.8.3	至今					34.66	否
	总裁			2016.7.18							
张纯勇	董事	男	53	2017.3.21	至今					28.40	否
	副总裁			2009.2.15							
张刚	董事	男	55	2017.5.3	至今						是
万树斌	董事	男	55	2017.5.3	至今						是
赵如冰	独立董事	男	62	2017.5.3	至今					10	是
罗炜	独立董事	男	43	2017.5.3	至今					10	否
傅达清	独立董事	男	52	2017.5.3	至今					10	否
蒋辉	原监事会主席、履行监事职责	男	59	2010.9.28	至今					34.66	否
李波	履行监事职责	男	57	2017.5.3	至今					2.33	是
赵天才	职工监事	男	46	2017.5.3	至今					137.51	否
李勇	副总裁、合规总监、首席风险官	男	52	2009.2.15	至今					28.40	否
侯曦蒙	副总裁	女	48	2010.9.16	至今					28.40	否
蒲锐	副总裁	男	45	2015.4.30	至今					28.40	否
合计	/	/	/	/	/				/	398.42	/

注：1. 公司董事长、原监事会主席、高级管理人员 2018 年度的税前薪酬总额仍在确认过程中，待确认后再另行披露。

2. 2018 年 10 月, 蒋辉先生、李波先生向公司提交辞职报告, 蒋辉先生提请辞去公司第八届监事会主席、监事职务, 李波先生提请辞去公司第八届监事会监事职务。为保证公司监事会人数满足法定最低要求, 根据《公司法》和《公司章程》的相关规定, 蒋辉先生、李波先生仍将继续履行职责, 直至新监事正式任职。

3. 报告期内, 公司将李剑铭董事自 2016 年 4 月至 2018 年 12 月的津贴支付至重庆渝富集团企业账户, 将李波监事自 2018 年 1 月至 2018 年 7 月的津贴支付至重庆城投集团企业账户。

姓名	主要工作经历
廖庆轩	硕士研究生, 高级经济师, 中共党员, 现任公司董事长、党委书记, 重庆市第五届政协常委、政协经济委员会副主任。廖庆轩先生曾在中国人民银行重庆分行、中国工商银行重庆分行、华夏证券重庆公司、重庆市证券管理办公室筹备组、重庆市商业银行、重庆市国资委、重庆渝富资产经营管理集团有限公司、重庆市人民政府等单位工作, 先后任重庆市商业银行行长; 重庆市国资委副主任(正厅局长级); 重庆市人民政府副秘书长(正厅局长级); 重庆渝富资产经营管理集团有限公司董事长、党委书记; 重庆市国资委主任、党委副书记等职务; 第十二届全国人大代表。
李剑铭	经济学博士, 研究员, 享受国务院政府特殊津贴专家, 中共党员, 现任公司董事, 重庆渝富资产经营管理集团有限公司党委书记、董事长; 重庆渝富控股集团有限公司董事长。李剑铭先生于 1982 年参加工作, 曾任深圳市华夏实业股份有限公司执行董事、总经理; 深圳先科企业集团总经济师; 重庆市沙坪坝区人民政府副区长; 重庆市证券监督管理局办公室副主任; 重庆市国资委副主任、党委委员; 重庆建工集团有限责任公司董事长、总经理、党委委员, 党委书记、董事长; 中共重庆市沙坪坝区委书记。
吴坚	研究生, 中共党员, 现任公司董事、总裁、党委副书记, 兼任重庆市证券期货业协会会长, 重庆股份转让中心有限责任公司董事长, 西证国际投资有限公司董事长, 西证国际证券股份有限公司董事会主席, 银华基金管理股份有限公司董事, 重庆仲裁委仲裁员, 上交所第四届理事会会员自律管理委员会委员, 中国证券业协会投资银行专业委员会委员。吴坚先生曾任重庆证监局上市处处长; 重庆渝富资产经营管理集团有限公司党委委员、副总经理; 重庆东源产业投资股份有限公司董事长; 重庆上市公司董事长协会秘书长; 安诚财产保险股份有限公司副董事长; 重庆银海融资租赁有限公司董事长; 西南药业股份有限公司独立董事; 西南证券股份有限公司董事; 西南证券股份有限公司副总裁。
张纯勇	硕士研究生, 中共党员, 现任公司董事、副总裁、党委委员。张纯勇先生于 1984 年参加工作, 曾任解放军第 324 医院、第三军医大学附一院医生; 重庆市出入境检验检疫局第一检验监管处副科长、科长、副处长; 重庆证监局上市公司监管处负责人; 西南合成制药股份有限公司(现为北大医药股份有限公司)董事长; 重庆市人民政府金融工作办公室上市公司处处长、证券处处长; 西南证券有限责任公司副总裁; 西证创新投资有限公司董事长; 重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司董事长; 重庆西证小额贷款有限公司董事长; 西证股权投资有限公司董事; 西证重庆股权投资基金管理有限公司董事; 西证国际投资有限公司董事; 西证国际证券股份有限公司董事; 西南期货有限公司董事长。
张刚	工商管理硕士, 高级经济师, 中共党员, 现任公司董事, 重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司财务总监、董事、党委委员。张刚先生曾在中国农业银行、中国长城信托投资公司、银河证券、亚洲证券等单位工作, 先后任重庆渝富资产经营管理集团有限公司办公室主任、总经理助理(兼办公室主任); 重庆城市公共交通站场集团有限公司党委委员、副总经理等职务。
万树斌	大学本科学历, 中共党员, 现任公司董事, 建投华文投资有限责任公司纪委书记、监事长。万树斌先生曾任中国建设银行会计部财

	务处副处长，计财部购建处副处长、处长，资债部利率处高级经理；中国建银投资有限责任公司财务会计部副总经理、业务总监；中投科信科技股份有限公司党委副书记、董事、总经理；中国建银投资有限责任公司集中采购办公室负责人、资产管理分公司副总经理、财务资金部业务总监、风险管理部总经理。
赵如冰	金融学硕士，研究员级高级工程师，中共党员，现任公司独立董事，深圳市深粮控股股份有限公司独立董事，广东威华股份有限公司独立董事，百隆东方股份有限公司独立董事，博时基金管理有限公司独立董事。赵如冰先生曾任葛洲坝水力发电厂主任；葛洲坝至上海超高压直流输电葛洲坝站站长、书记；华能南方开发公司党组书记、总经理；华能房地产开发公司党组书记、总经理；长城证券有限责任公司董事、副董事长、党委副书记；景顺长城基金管理有限公司董事长；阳光资产管理股份有限公司副董事长。
罗炜	会计学博士，中共党员，现任公司独立董事，北京大学光华管理学院会计学系副教授、副系主任，新晨科技股份有限公司独立董事、华油惠博普科技股份有限公司独立董事、东旭蓝天新能源股份有限公司独立董事。罗炜先生曾任中南财经大学会计学院助教；北京大学光华管理学院会计系助理教授（讲师）；北京数字认证股份有限公司独立董事、北京汇冠新技术股份有限公司独立董事。
傅达清	法学硕士，现任公司独立董事，泰和泰律师事务所律师，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。傅达清先生曾任重庆工商大学英语讲师；重庆渝和律师事务所律师；重庆城市交通开发投资（集团）有限公司外部董事；重庆粮食集团有限责任公司外部董事。
蒋辉	经济学博士、博士后，中共党员，现履行公司监事职责。蒋辉先生曾任西南财经大学统计系教师，海南省富南国际信托投资公司证券部负责人、经理，海南港澳国际信托投资公司证券部经理，重庆市证券监管办公室机构部主任兼上市部副主任，中国证监会重庆办事处副主任、党委委员、上市公司监管处处长，重庆证监局党委委员、副局长，西南证券有限责任公司党委书记、董事长，西南证券股份有限公司党委书记、董事长、副董事长；重庆市证券期货业协会会长；西南证券股份有限公司监事会主席。
李波	硕士，会计师，中共党员，现履行公司监事职责，任职于重庆市农业投资集团有限公司，兼重庆金融后援服务有限公司董事、重庆兴农融资担保集团有限公司董事。李波先生曾任四川省重庆市巴县二轻工业局计财股办事员、计财股副股长；四川省重庆市市中区财政局科员、预算科副科长、主任科员；四川省重庆市渝中区财政局预算科科长；四川省重庆市渝中区财政局副局长；重庆市渝中区财政局副局长，局长、党组书记；重庆市渝中区金融工作办公室主任（兼）；重庆市渝中区人大常委会副主任；重庆市城市建设投资（集团）有限公司财务总监、党委委员，财务总监、党委委员、董事，党委副书记、总经理、董事。
赵天才	计算机硕士、工商管理硕士，现任公司监事，公司风险控制部总经理。赵天才先生曾任西南大学图书馆系统管理员，重庆有价证券公司营业部系统管理员，西南证券有限责任公司重庆胜利路证券营业部交易主管、徐州淮海西路证券营业部业务总监、风险管理部总经理助理、合规与风险管理部总经理助理，西南证券股份有限公司合规与风险管理部总经理助理、风险控制部副总经理。
李勇	研究生，中共党员，现任公司副总裁、合规总监、首席风险官、党委委员。李勇先生于 1988 年参加工作，曾任中国人民银行重庆市分行非银处市场科科长；中国证券监督管理委员会重庆监管局上市处副处长；重庆国际信托投资有限公司（现重庆国际信托股份有限公司）党委委员、工会主席兼综合管理部总经理；西南证券有限责任公司办公室主任、副总裁、合规总监；西证股权投资有限公司董事；西证创新投资有限公司董事；西证重庆股权投资基金管理有限公司董事。
侯曦蒙	硕士，中共党员，现任公司副总裁、党委委员。侯曦蒙女士于 1993 年参加工作，曾任西南证券有限责任公司人力资源部副总经理（主持工作）、经纪业务总部副总经理、办公室主任，公司总裁办公室主任；西证国际投资有限公司董事、总经理；重庆西证小额贷款有限公司董事。
蒲锐	经济学硕士，中共党员，现任公司副总裁、党委委员，西证国际投资有限公司董事、总经理，西证国际证券股份有限公司执行董事、

行政总裁。蒲锐先生于 1994 年 8 月参加工作，曾任四川省证管办上市发行部副科长、科长；中国证券监督管理委员会成都证管办上市公司监管处副处长；中国证券监督管理委员会四川证监局上市公司监管一处副处长；中国证券监督管理委员会四川证监局上市二处处长（其间：2007 年 5 月至 2008 年 5 月挂职任四川省遂宁市人民政府市长助理）；中国证券监督管理委员会四川证监局稽查二处处长；公司总裁助理。

其它情况说明

√适用 □不适用

2018 年 10 月，蒋辉先生、李波先生向公司提交辞职报告，蒋辉先生提请辞去公司第八届监事会主席、监事职务，李波先生提请辞去公司第八届监事会监事职务。为保证公司监事会人数满足法定最低要求，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，蒋辉先生、李波先生仍将继续履行职责，直至新监事正式任职。有关内容详见 2018 年 10 月 27 日刊载于公司选定的信息披露报纸及中国证监会指定网站的《公告》。

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
李剑铭	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	董事长、党委书记	2013 年 9 月	至今
张刚	重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	财务总监、董事、党委委员	2012 年 4 月	至今
万树斌	中国建银投资有限责任公司	风险管理部总经理	2014 年 7 月	2018 年 2 月
李波	重庆市城市建设投资(集团)有限公司	党委副书记、总经理、董事	2016 年 3 月	2018 年 6 月

(二) 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	任期起始日期	任期终止日期
李剑铭	重庆渝富控股集团集团有限公司	董事长	2016 年 8 月	至今
吴坚	重庆股份转让中心有限责任公司	董事长	2016 年 5 月	至今
吴坚	西证国际投资有限公司	董事长	2016 年 11 月	至今

吴坚	西证国际证券股份有限公司	董事会主席	2016 年 11 月	至今
吴坚	银华基金管理股份有限公司	董事	2016 年 8 月	至今
吴坚	重庆市证券期货业协会	会长	2017 年 1 月	至今
万树斌	建投华文投资有限责任公司	纪委书记、监事长	2018 年 2 月	至今
赵如冰	阳光资产管理股份有限公司	副董事长	2016 年 7 月	2018 年 8 月
赵如冰	深圳市深粮控股股份有限公司	独立董事	2019 年 2 月	至今
赵如冰	广东威华股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月	至今
赵如冰	百隆东方股份有限公司	独立董事	2016 年 8 月	至今
赵如冰	博时基金管理有限公司	独立董事	2017 年 11 月	至今
罗炜	北京大学光华管理学院	会计学系副教授、副系主任	2011 年 8 月	至今
罗炜	新晨科技股份有限公司	独立董事	2015 年 9 月	至今
罗炜	华油惠博普科技股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月	至今
罗炜	东旭蓝天新能源股份有限公司	独立董事	2019 年 3 月	至今
傅达清	泰和泰律师事务所	律师	2015 年 10 月	至今
傅达清	重庆粮食集团有限责任公司	外部董事	2014 年 12 月	2018 年 5 月
李波	重庆市农业投资集团有限公司		2018 年 6 月	至今
李波	重庆金融后援服务有限公司	董事	2014 年 8 月	至今
李波	重庆兴农融资担保集团有限公司	董事	2014 年 3 月	至今
蒲锐	西证国际投资有限公司	董事、总经理（其中 2016 年 9-11 月间代行董事长职责）	2015 年 3 月	至今
蒲锐	西证国际证券股份有限公司	执行董事、行政总裁	2015 年 2 月	至今

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬标准参照上市券商水平及公司实际情况确定，高级管理人员的报酬按照公司薪酬制度确定，与绩效考核结果挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员应付报酬总额为 398.42 万元。报告期内公司未实行股权激励计划，没有非现金薪酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	458.97 万元

注：报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬为报告期内向董事、监事、高级管理人员支付的归属于 2018 年的工资薪金及清算兑付的往年度绩效薪酬。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋辉	监事会主席、监事	离任	
李波	监事	离任	

注：2018 年 10 月，蒋辉先生、李波先生向公司提交辞职报告，蒋辉先生提请辞去公司第八届监事会主席、监事职务，李波先生提请辞去公司第八届监事会监事职务。为保证公司监事会人数满足法定最低要求，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，蒋辉先生、李波先生仍将继续履行职责，直至新监事正式任职。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,302
主要子公司在职员工的数量	358
在职员工的数量合计	2,660
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	42
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
中后台部门	306
证券投资事业部	37
资产管理事业部	85
投资银行事业部	212
经纪业务事业部	1,468
新三板业务部	72
场外业务部	17
机构客户部	29
研究发展中心	75
主要子公司	358
其他	1
合计	2,660
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	33
硕士研究生	906
大学本科	1,518
大专及以下	203
合计	2,660

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据经营目标，结合证券行业特点，按照“公平、公正”的原则，以业绩为导向，搭建了市场化的员工薪酬体系。员工薪酬结构包括基本工资、绩效工资、福利等。按照《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规及地方政府的有关规定，公司为员工办理了各项社会统筹保险、住房公积金、企业年金。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2018 年公司培训工作从促进人才成长和公司发展的需要出发，在坚持抓住关键、突出重点的基础上，主要围绕党性教育、合规风控、领导力来开展，以强化巩固内部知识经验分享为目的，分层次、有重点深耕培训工作。具体以党风廉政教育培训提升公司管理层干部的党性修养；以领导力培训项目打造公司中坚管理团队力量；以合规胜任能力培训全方位提升各级合规经理、风控专员履职能力；以系统化的专业知识技能培训打造业务精英团队；以线

上培训平台为依托扩大全员通用知识培训覆盖面；以组织青年员工学习交流提升凝聚力、向心力。

2019 年公司将以完善人才梯队培养链条为重点，不断增强公司各业务条线的人才质量；以综合业务技能和管理能力培训为主线，积极支持培育新的业务增长点，促进公司业务稳步发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

截至 2018 年末，公司 128 家证券分支机构共有经纪人 1,089 名，并已全部取得了证券经纪人资格。经纪人直接隶属于证券分支机构，不分序列和职级，可通过公司网站、客户服务统一电话等方式查询经纪人的执业信息等资料。分支机构负责人作为第一管理责任人，全面具体负责经纪人管理工作，并接受公司总部的管理、协调和监督、检查。另外公司还建立经纪人风险监控系統，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人风险。分支机构还定期通过面谈、电话、信函或者其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》、《证券法》及中国证监会等监管机构的规定和要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的，相互分离、相互制衡的公司治理结构，各层级在职权范围内各司其职、各负其责，确保公司治理规范有效、决策科学。同时，公司制定并形成了以《公司章程》为核心，囊括《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、董事会各专门委员会工作细则以及《公司总裁工作细则》等的制度体系，并按照法律、法规和规范性文件的要求不断健全和完善各项制度，为公司的规范运作持续提供制度保证。

报告期内，公司董事会、监事会人数及人员构成情况符合监管要求及《公司章程》的相关规定。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
 □适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 25 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 7 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 7 月 28 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 11 月 16 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 11 月 17 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
廖庆轩	否	9	9	6	0	0	否	3
李剑铭	否	9	7	6	2	0	否	0
吴坚	否	9	8	6	1	0	否	2
张纯勇	否	9	8	6	1	0	否	2
张刚	否	9	9	6	0	0	否	0
万树斌	否	9	9	6	0	0	否	0
赵如冰	是	9	9	6	0	0	否	2
罗炜	是	9	9	6	0	0	否	0
傅达清	是	9	9	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

高管人员的考核按照有关部门对企业领导班子和领导人员综合考核评价相关规定执行，综合考核包括经营业绩考核、党的建设考核、综合测评等。综合考核评价结果作为教育培养、管理监督、选拔任用、激励保障的重要依据。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2018 年度内部控制评价报告》全文于 2019 年 3 月 30 日发布于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并于 2019 年 3 月 29 日出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

(一) 合规管理体系建设情况

公司严格按照中国证监会《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》、中国证券业协会《证券公司合规管理实施指引》规定建立了董事会及监事会、经理层及合规总监、合规部门和各部门、各分支机构、各层级子公司四级合规管理组织体系，制订了以《西南证券股份有限公司合规管理制度》为基础的，包括各项合规管理工作实施办法与操作流程在内的合规管理制度体系，明确了合规管理目标和基本原则，形成了规范的合规管理工作程序。同时，公司在各业务部门、各分支机构及子公司设置了合规管理团队或专兼合规经理，合规管理工作覆盖到公司各部门、各分支机构、各层级子公司以及全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。在合规管理系统方面，公司开发建设了合规管理新系统，进一步支持了信息隔离墙、反洗钱、员工执业行为管理以及合规考核、合规报告等合规工作的有效开展。

2018 年，公司合规总监、合规管理部门及各单位合规经理通过实施合规审查、咨询、监督、检查、报告等工作，对公司业务与管理活动进行合规性控制，并通过组织合规培训和合规文化宣导，推行全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础的理念，不断强化公司全员合规意识，保持激励约束机制与公司合规文化和价值观的一致性，实现了内部自律和外部监管的有效结合。

(二) 稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

2018 年，公司审计部共计开展了 14 大项工作，认真履行内审机构的职责，在充分揭示内控管理缺陷的同时，加强与管理层及被审单位的沟通，以达成对发现的问题和整改措施的共识。针对审计发现的问题，审计部共计提出了 258 条整改建议，整改建议均得到了被审单位的认同，绝大多数发现的问题已完成整改；针对正在整改和尚未整改的问题，审计部将进行持续跟踪和督导；对已整改的问题，审计部亦将关注整改效果，切实履行审计促进公司完善治理的职能。

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
西南证券股份有限公司 2014 年公司债券(第二期)	14 西南 02	122404	2015 年 7 月 23 日	2020 年 7 月 23 日	1,949,530,000	5.37%	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。	上海证券交易所
西南证券股份有限公司 2016 年第二期次级债券	16 西南 C2	135856	2016 年 9 月 20 日	2019 年 9 月 20 日	3,000,000,000	3.49%	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。	上海证券交易所
西南证券股份有限公司 2017 年非公开发行次级债券(第一期)	17 西南 C1	150058	2017 年 12 月 21 日	2020 年 12 月 21 日	1,000,000,000	6.27%	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。	上海证券交易所
西南证券股份有限公司 2018 年非公开发行次级债券(第一期)	18 西南 C1	150375	2018 年 5 月 8 日	2021 年 5 月 8 日	1,900,000,000	6.10%	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。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

- 2018 年 6 月 4 日,公司按时、足额支付了 2016 年第一期次级债券到期所需支付的本金 30 亿以及 2017 年 6 月 4 日至 2018 年 6 月 3 日期间的利息,利率 3.63%(含税),所付利息(含手续费)为 10,905.54 万元。
- 2018 年 6 月 11 日,公司按时、足额支付了 2014 年公司债券(第一期)到期所需支付的本金 40 亿以及 2017 年 6 月 11 日至 2018 年 6 月 10 日期间的利息,利率 4.1%(含税),所付利息为 16,420.82 万元,并于 2018 年 6 月 11 日摘牌。
- 2018 年 7 月 19 日,公司按时、足额支付了 2014 年公司债券(第二期)2017 年 7 月 23 日至 2018 年 7 月 22 日期间的利息,利率 3.67%(含税),总付息金额(含手续费)为 7,340.37 万元。
- 2018 年 9 月 18 日,公司按时、足额支付了 2016 年第二期次级债券 2017 年 9 月 20 日至 2018 年 9 月 19 日期间的利息,利率 3.49%(含税),所付利息(含手续费)为 10,470.52 万元。

5. 2018 年 12 月 19 日, 公司按时、足额支付了非公开发行次级债券(第一期)2017 年 12 月 21 日至 2018 年 12 月 20 日期间的利息, 利率 6.27%(含税), 所付利息(含手续费)为 6,270.31 万元。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1. 此处列示的公司债券仅包含公司在中华人民共和国境内发行并在证券交易所上市或转让, 且在报告期末未到期的公司债券及次级债券。
2. 以上所列示的利率均为票面利率。
3. 以上债券发行均面向合格投资者发行。
4. 西南证券股份有限公司 2014 年公司债券(第二期)期限为 5 年, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。2018 年 7 月, 我公司已行使上调票面利率选择权, 将债券利率调升至 5.37%; 部分投资者已在 2018 年 7 月 23 日行使回售选择权。其回售部分债券的付息日为 2016 年至 2018 年间每年的 7 月 23 日; 回售部分债券的兑付日为 2018 年 7 月 23 日, 未回售部分兑付日期为 2020 年 7 月 23 日, 付息日期为 2016 年至 2020 年间每年的 7 月 23 日。如遇法定节假日或休息日, 则顺延至下一个工作日; 顺延期间不另计息。
5. 西南证券股份有限公司 2016 年第二期次级债券期限为 3 年, 付息日为 2017 年至 2019 年每年的 9 月 20 日; 兑付日为 2019 年 9 月 20 日。如遇法定及政府指定节假日或休息日, 则顺延至其后的第 1 个工作日, 顺延期间不另计利息。
6. 西南证券股份有限公司 2017 年非公开发行次级债券(第一期)债券期限为 3 年, 付息日为 2018 年至 2020 年每年的 12 月 21 日; 兑付日为 2020 年 12 月 21 日。如遇法定及政府指定节假日或休息日, 则顺延至其后的第 1 个工作日, 顺延期间不另计利息。
7. 西南证券股份有限公司 2018 年非公开发行次级债券(第一期)债券期限为 3 年, 付息日为 2019 年至 2021 年每年的 5 月 8 日; 兑付日为 2021 年 5 月 8 日。如遇法定及政府指定节假日或休息日, 则顺延至其后的第 1 个工作日, 顺延期间不另计利息。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
	联系人	苏北、刘科峰、贝一飞
	联系电话	0512-62938508
债券受托管理人	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 18 层
	联系人	朱值军、罗一鸣
	联系电话	0755-83025209
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明:

√适用 □不适用

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。

三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券的募集资金在扣除发行费用后，全部用于补充公司营运资金。截至目前，公司债券所募得的资金已经全部使用完毕，募集资金的使用符合各期债券募集说明书中的募集资金运用承诺。

四、 公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司委托联合信用评级有限公司（以下简称联合评级）对公司于2015年发行的公司债券“14西南02”，于2016年发行的次级债券“16西南C2”及于2017年发行的次级债券“17西南C1”进行了跟踪信用评级，对2018年发行的次级债券“18西南C1”进行了信用评级。

2018年上半年，联合评级对公司已发行公司债券“14西南02”、次级债券“16西南C1”、“16西南C2”及“17西南C1”的信用状况进行了跟踪评级，对2018年发行的次级债券“18西南C1”进行了信用评级。并出具了《西南证券股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》、《西南证券股份有限公司次级债券2018年跟踪评级报告》，维持公司公司债券“14西南02”债项信用等级为AAA，维持公司主体长期信用等级为AAA，评级展望稳定；维持公司次级债券“16西南C2”及“17西南C1”债项信用等级为AA+，维持公司主体长期信用等级为AAA，评级展望稳定。评定公司次级债券“18西南C1”债项信用等级为AA+，维持公司主体长期信用等级为AAA，评级展望稳定。

五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

本次公司债券未采用第三方担保、资产抵押、质押担保等增信机制。

公司债券发行后，本公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。未出现偿债计划与实际情况产生偏差的情形。

报告期内，本次公司债券的偿债计划及其他相关情况未发生重大变化。

六、 公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

公司在报告期内不存在《非公开发行公司债券项目承接负面清单指引》附件中所列的有关情形，根据公司和债券受托管理人共同制定的《债券持有人会议规则》，并未涉及需召开债券持有人会议的情形。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司通过融资融券信用账户持有东吴证券股份有限公司 1,266,609 股 A 股股票，持有华西证券股份有限公司 286,200 股 A 股股票；东吴证券股份有限公司及华西证券股份有限公司均未持有公司股票。除上述情况外，受托管理人在履行职责时不存在其他直接或间接的股权关系或其他实质性利害关系。报告期内，公司债券受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》的相关规定履行职责，保障本期债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年 同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,012,981,895.55	1,731,403,485.18	16.26	
流动比率	1.93	2.53	-23.72	
速动比率	1.93	2.53	-23.72	
资产负债率(%)	65.51	62.74	4.42	
EBITDA 全部债务比	0.06	0.05	20.00	
利息保障倍数	1.13	2.15	-47.44	主要系利润总额下降及利息支出增加
现金利息保障倍数	1.61	-4.65		主要系经营活动产生现金流大幅增加
EBITDA 利息保障倍数	1.22	2.36	-48.31	主要系利润总额下降及利息支出增加
贷款偿还率(%)	100	100	0.00	
利息偿付率(%)	100	100	0.00	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

公司其他债券和债务融资工具主要包括：ABS、融资融券收益权转让、固定收益凭证以及同业拆借等。报告期内，各项债券和债务融资工具均按照合同或相关约定按期足额付息兑付，未发生违约情况。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

公司资信状况优良，与工商银行、建设银行、农业银行、交通银行、招商银行等国内主要银行保持着长期合作伙伴关系，截至报告期末，本公司（母公司）已获得主要贷款银行各类授信额度 465.10 亿元人民币，尚未使用的授信额度为 341.78 亿元人民币。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

公司在报告期内严格执行公司债券募集说明书中的相关约定或承诺,未发生损害债券投资者利益的情形。

十二、 公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 不适用

报告期内不存在对公司经营情况和偿债能力产生重大不利影响的未披露事项。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2019〕8-68 号

西南证券股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西南证券股份有限公司（以下简称西南证券）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了西南证券 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于西南证券，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） 商誉和长期股权投资的减值评估

1. 事项描述

详见本年度报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 18、长期资产减值及七、合并财务报表项目注释 23、商誉”。截至 2018 年 12 月 31 日，西南证券合并财务报表商誉账面余额为 305 百万元，其减值准备余额为 101 百万元；母公司财务报表长期股权投资账面余额为 6,483 百万元，其减值准备余额为 614 百万元。为评估商誉和长期股权投资

的可回收金额，管理层委聘外部估值专家对可回收金额进行了评估。在确定是否应计提减值时涉及重大的管理层判断和估计，特别在预测未来现金流量方面包括对预测收入、长期平均增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响。

由于合并财务报表商誉金额、母公司财务报表长期股权投资金额重大，且管理层需要作出重大判断和估计，因此我们将商誉和长期股权投资的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对商誉和长期股权投资的减值评估执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解与商誉和长期股权投资减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行；
- (2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (5) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的适当性；
- (6) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (8) 检查与商誉和长期股权投资减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 可供出售金融资产的减值评估

1. 事项描述

详见本年度报告“第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具，七、合并财务报表项目注释 14、可供出售金融资产”。截至 2018 年 12 月 31 日，西南证券合并财务报表可供出售金融资产账面余额为人民币 6,624 百万元，其减值准备余额为人民币 259 百万元，账面价值为人民币 6,365 百万元。对于可供出售债权工具，管理层考虑该等金融资产是否有客观性证据表明其于报表日存在重大减值迹象。对于可供出售权益工具，管理层将公允价值发生“重大下跌”和“持续性下跌”作为减值迹象的客观依据。

由于可供出售金融资产减值准备金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将可供出售金融资产的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对可供出售金融资产的减值评估执行的主要审计程序包括：

- (1) 评价西南证券减值评估政策和相关重要判断标准，检查是否存在减值政策的改变；

(2) 评估管理层对于严重或非暂时性下跌判断的合理性，并与行业惯例进行对比，检查其一致性。筛选公允价值低于成本的可供出售权益工具投资，检查公允价值下跌的幅度及持续时间；

(3) 筛选公允价值低于成本的可供出售债务工具投资，审查发行人或债务人信用评级、财务数据及抵押品情况，审查管理层评估所用现金流的合理性；

(4) 检查处于停牌状态或流动性不足的可供出售金融资产，检查其是否存在减值迹象；

(5) 检查与可供出售金融资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 结构化主体合并范围

1. 事项描述

详见本年度报告“第十一节 财务报告 十一、在其他主体中的权益”。截至 2018 年 12 月 31 日，西南证券纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产总额为 3,633 百万元。西南证券在开展业务的过程中管理和投资多项结构化主体。管理层需就是否对结构化主体存在控制，以确定结构化主体是否应纳入合并财务报表范围作出重大判断。在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围时，管理层对由西南证券担任管理人的结构化主体的权力进行评估，综合考虑合并财务报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报或承担的风险敞口等因素评估西南证券从这些结构化主体中获取的可变回报以及权力与可变回报的联系。

2. 审计应对

我们针对结构化主体合并范围执行的主要审计程序包括：

(1) 评价管理层判断结构化主体是否纳入合并财务报表范围的内部控制的设计和执行情况；

(2) 取得管理层认定的存在控制的结构化主体清单，抽样检查相关的资产管理合同、合伙协议和投资合同，结合交易各方背景、交易实质以及所产生的回报，评估西南证券对结构化主体的权力范围和对结构化主体承担或享有的可变回报以及权力与可变回报的联系；

(3) 检查结构化主体风险和报酬的结构设计，包括在结构化主体中对任何资本或回报的担保、提供流动性支持的安排、佣金的支付以及收益的分配等，以评价管理层就西南证券因参与结构化主体的相关活动而拥有的对该主体的风险敞口、权力及对可变回报的影响所作的判断；

(4) 获取管理层统计的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的情况；

(5) 对于在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益，抽样检查金融资产投资合同并复核其初始投资成本及估值情况；

(6) 对于在西南证券作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益，复核管理层统计的源数据，评价与资产管理业务有关的内部控制的设计和执行情况，并评估西南证券从这些结构化主体中获取的可变回报以及权力与可变回报的联系；

(7) 评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

西南证券管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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

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，管理层负责评估西南证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

西南证券治理层（以下简称治理层）负责监督西南证券的财务报告过程。

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，就可能导致对西南证券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西南证券不能持续经营。

(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) 就西南证券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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表
 2018 年 12 月 31 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	1	10,509,698,812.72	13,408,192,597.14
其中：客户存款		7,047,317,504.84	8,239,064,307.99
结算备付金	2	3,276,097,164.20	2,535,032,483.51
其中：客户备付金		2,187,230,146.51	2,359,593,605.12
融出资金	3	8,489,617,468.51	8,763,744,996.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	27,115,564,078.34	22,356,579,297.77
衍生金融资产	7	6,300,485.44	
存出保证金	11	583,244,152.71	307,274,690.77
应收款项	9	52,226,037.05	50,247,697.25
应收利息	10	675,472,048.73	512,922,375.64
买入返售金融资产	8	2,140,370,993.16	3,065,297,010.00
可供出售金融资产	14	6,364,865,695.37	8,859,087,222.71
长期股权投资	17	1,846,765,396.05	1,648,571,467.49
投资性房地产	18	35,718,006.80	39,205,355.22
固定资产	19	313,507,532.74	353,408,660.67
在建工程	20	393,096,465.98	340,110,741.83
无形资产	21	175,520,246.72	188,078,470.78
递延所得税资产	25	435,023,792.13	260,551,227.47
商誉	23	203,817,916.19	265,238,732.36
其他资产	26	1,078,309,769.23	740,750,566.12
资产总计		63,695,216,062.07	63,694,293,593.54
负债：			
应付短期融资款	30	2,341,310,000.00	401,300,000.00
拆入资金	29	500,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	31	1,941,785,823.23	4,492,139,574.10
衍生金融负债	7	4,158,573.50	68,737,082.55
卖出回购金融资产款	32	16,608,204,000.00	9,818,365,760.00
代理买卖证券款	33	8,678,011,388.98	9,887,672,483.98
应付职工薪酬	38	802,446,061.81	889,464,403.44
应交税费	39	81,001,335.61	120,281,692.80
应付款项	37	32,100,748.10	55,351,795.02
应付利息	40	323,901,240.46	285,683,496.85
应付债券	43	13,237,045,789.14	16,953,849,842.62
递延所得税负债	25	13,490,413.70	118,844,992.53
其他负债	49	154,795,529.59	553,940,916.13
负债合计		44,718,250,904.12	43,645,632,040.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	51	5,645,109,124.00	5,645,109,124.00
资本公积	53	7,768,259,719.03	7,767,343,370.78
其他综合收益	55	-328,397,141.19	405,525,788.48
盈余公积	57	1,023,127,927.72	1,009,845,259.83
一般风险准备	58	1,969,275,867.04	1,942,710,531.26
未分配利润	59	2,518,032,956.48	2,613,293,824.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		18,595,408,453.08	19,383,827,898.83
少数股东权益		381,556,704.87	664,833,654.69
所有者权益（或股东权益）合计		18,976,965,157.95	20,048,661,553.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		63,695,216,062.07	63,694,293,593.54

法定代表人：廖庆轩

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

母公司资产负债表
 2018 年 12 月 31 日

编制单位:西南证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金		7,967,899,950.11	11,564,205,529.93
其中:客户存款		6,503,465,243.90	7,671,672,007.89
结算备付金		2,947,926,049.66	1,756,167,097.71
其中:客户备付金		1,864,585,840.09	1,642,906,995.19
融出资金		7,734,032,121.62	8,373,243,608.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,773,387,638.19	16,357,142,726.96
衍生金融资产		6,300,485.44	
存出保证金		263,832,089.91	210,277,112.72
应收款项	1	43,603,630.04	29,834,463.84
应收利息		588,545,714.83	368,053,966.18
买入返售金融资产		1,910,265,980.61	2,131,464,220.86
可供出售金融资产		5,590,832,923.82	7,578,727,993.00
长期股权投资	2	5,869,164,355.94	5,649,737,822.29
投资性房地产		31,392,542.59	34,083,012.13
固定资产		306,697,098.18	342,651,847.91
在建工程		393,096,465.98	340,110,741.83
无形资产		169,902,822.76	181,680,019.53
递延所得税资产		354,259,206.87	186,428,656.17
其他资产	3	470,411,675.92	314,442,476.10
资产总计		58,421,550,752.47	55,418,251,295.20
负债:			
应付短期融资款		2,341,310,000.00	401,300,000.00
拆入资金		500,000,000.00	
衍生金融负债		4,158,573.50	6,028,604.97
卖出回购金融资产款		16,608,204,000.00	9,818,365,760.00
代理买卖证券款		7,986,059,782.80	8,827,342,461.46
应付职工薪酬		733,334,109.73	747,733,009.70
应交税费		61,115,713.25	95,821,514.13
应付款项		27,612,718.53	28,514,553.44
应付利息		309,998,219.07	276,492,511.86
预计负债			7,456,000.00
应付债券		11,532,420,892.96	15,451,276,266.10
递延所得税负债		13,390,722.03	122,695,773.14
其他负债		128,544,200.64	514,907,202.43
负债合计		40,246,148,932.51	36,297,933,657.23
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		5,645,109,124.00	5,645,109,124.00
资本公积		7,768,259,719.03	7,767,998,295.28
其他综合收益		-434,316,726.47	361,431,737.92
盈余公积		1,023,127,927.72	1,009,845,259.83
一般风险准备		1,969,275,867.04	1,942,710,531.26
未分配利润		2,203,945,908.64	2,393,222,689.68
所有者权益(或股东权益)合计		18,175,401,819.96	19,120,317,637.97
负债和所有者权益(或股东权益)总计		58,421,550,752.47	55,418,251,295.20

法定代表人:廖庆轩

主管会计工作负责人:吴坚

会计机构负责人:叶平

合并利润表
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,744,154,393.47	3,060,764,762.10
手续费及佣金净收入	60	1,146,206,464.50	1,424,824,482.04
其中:经纪业务手续费净收入		496,078,901.07	662,886,701.55
投资银行业务手续费净收入		493,816,748.90	626,183,734.90
资产管理业务手续费净收入		73,954,033.85	83,923,792.93
利息净收入	61	-448,043,668.87	-217,510,672.53
投资收益(损失以“-”号填列)	62	1,683,119,524.21	1,999,857,981.16
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		175,284,642.21	192,997,852.10
其他收益	65	85,551,494.36	29,150,177.04
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	64	-2,682,847.89	-77,136,428.06
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-59,906,652.07	-111,047,538.67
其他业务收入	66	339,604,831.58	12,729,512.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)	63	305,247.65	-102,751.22
二、营业支出		2,526,050,252.03	2,174,557,473.09
税金及附加	67	27,365,477.46	26,689,045.90
业务及管理费	68	1,780,082,659.19	2,082,126,668.51
资产减值损失	69	376,135,779.21	54,142,649.58
其他业务成本	70	342,466,336.17	11,599,109.10
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		218,104,141.44	886,207,289.01
加:营业外收入	71	1,427,601.56	992,835.21
减:营业外支出	72	5,107,036.31	44,562,877.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		214,424,706.69	842,637,246.44
减:所得税费用	73	-800,865.43	151,755,184.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		215,225,572.12	690,882,061.83
(一)按经营持续性分类		215,225,572.12	690,882,061.83
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		175,162,090.51	674,411,593.64
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		40,063,481.61	16,470,468.19
(二)按所有权归属分类		215,225,572.12	690,882,061.83
1.归属于母公司股东的净利润		226,842,591.87	668,800,161.74
2.少数股东损益		-11,617,019.75	22,081,900.09
六、其他综合收益的税后净额		-692,284,266.77	367,121,614.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-733,922,929.67	362,991,094.06
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-6,009,416.09	5,028,993.04
1.重新计量设定受益计划变动额		-6,009,416.09	5,028,993.04
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-727,913,513.58	357,962,101.02
1.权益法下可转损益的其他综合收益		722,510.63	-778,486.22
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-740,491,339.65	389,157,194.38
3.外币财务报表折算差额		12,510,239.94	-30,416,607.14
4.其他		-654,924.50	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		41,638,662.90	4,130,520.37
七、综合收益总额		-477,058,694.65	1,058,003,676.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		-507,080,337.80	1,031,791,255.80
归属于少数股东的综合收益总额		30,021,643.15	26,212,420.46
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.04	0.12
(二)稀释每股收益(元/股)		0.04	0.12

法定代表人:廖庆轩

主管会计工作负责人:吴坚

会计机构负责人:叶平

母公司利润表
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,373,195,925.82	2,841,959,621.56
手续费及佣金净收入	4	1,000,486,594.45	1,343,816,378.25
其中:经纪业务手续费净收入		473,994,209.10	647,696,116.96
投资银行业务手续费净收入		432,388,290.86	576,308,217.22
资产管理业务手续费净收入		90,956,952.33	117,835,551.18
利息净收入	5	-345,158,787.92	-10,737,198.36
投资收益(损失以“-”号填列)	6	1,443,666,640.20	1,683,572,084.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		181,442,272.72	192,997,852.10
其他收益		78,225,488.73	13,859,191.34
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7	187,993,129.25	-197,048,321.94
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,442,614.42	-1,857,866.09
其他业务收入		6,225,977.22	10,452,684.49
资产处置收益(损失以“-”号填列)		314,269.47	-97,330.67
二、营业支出		2,256,532,500.81	1,816,591,875.57
税金及附加		24,863,255.44	24,257,408.11
业务及管理费		1,494,373,390.55	1,712,722,610.40
资产减值损失		727,333,911.85	68,855,707.01
其他业务成本		9,961,942.97	10,756,150.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		116,663,425.01	1,025,367,745.99
加:营业外收入		1,268,328.60	444,232.69
减:营业外支出		4,732,354.16	44,156,590.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		113,199,399.45	981,655,388.64
减:所得税费用		12,589,901.60	144,495,856.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		100,609,497.85	837,159,531.76
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		100,609,497.85	837,159,531.76
(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		-795,748,464.39	389,610,668.53
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-6,009,416.09	5,028,993.04
1.重新计量设定受益计划变动额		-6,009,416.09	5,028,993.04
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-789,739,048.30	384,581,675.49
1.权益法下可转损益的其他综合收益		722,510.63	-778,486.22
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-790,461,558.93	385,360,161.71
七、综合收益总额		-695,138,966.54	1,226,770,200.29
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:廖庆轩

主管会计工作负责人:吴坚

会计机构负责人:叶平

合并现金流量表
 2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		4,062,052,080.60	4,186,240,832.98
拆入资金净增加额		500,000,000.00	
回购业务资金净增加额		7,627,316,509.26	137,520,038.63
融出资金净减少额		275,408,513.24	
收到其他与经营活动有关的现金	75	717,346,469.36	766,226,663.77
经营活动现金流入小计		13,182,123,572.46	5,089,987,535.38
买入以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额		5,305,858,933.25	1,051,411,244.03
融出资金净增加额			721,882,961.77
代理买卖证券支付的现金净额		1,209,661,095.00	3,404,455,039.66
支付利息、手续费及佣金的现金		1,235,457,528.93	1,202,662,805.63
支付给职工以及为职工支付的现金		1,317,683,595.62	1,537,225,824.99
支付的各项税费		383,523,698.11	549,860,992.04
回购业务资金净减少额			121,909,448.30
支付其他与经营活动有关的现金	75	1,381,096,594.92	661,816,284.99
经营活动现金流出小计		10,833,281,445.83	9,251,224,601.41
经营活动产生的现金流量净额		2,348,842,126.63	-4,161,237,066.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,293,968,807.93	3,893,253,820.85
取得投资收益收到的现金		626,951,521.78	625,196,094.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,600,424.39	
收到其他与投资活动有关的现金	75		4,248,859.68
投资活动现金流入小计		1,925,520,754.10	4,522,698,774.76
投资支付的现金		726,709,440.41	41,128,478.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,454,893.37	151,116,917.00
支付其他与投资活动有关的现金	75	34,763,702.95	
投资活动现金流出小计		861,928,036.73	192,245,395.44
投资活动产生的现金流量净额		1,063,592,717.37	4,330,453,379.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		8,368,653,944.52	3,871,300,000.00
筹资活动现金流入小计		8,368,653,944.52	3,871,300,000.00
偿还债务支付的现金		10,218,320,000.00	7,368,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,079,256,507.44	1,334,260,939.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,594,202.74	27,520,420.15
支付其他与筹资活动有关的现金	75	2,664,839,095.53	1,061,857,205.60
筹资活动现金流出小计		13,962,415,602.97	9,764,518,144.78
筹资活动产生的现金流量净额		-5,593,761,658.45	-5,893,218,144.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,897,710.72	-52,839,413.83
五、现金及现金等价物净增加额		-2,157,429,103.73	-5,776,841,245.32
加：期初现金及现金等价物余额		15,943,225,080.65	21,720,066,325.97
六、期末现金及现金等价物余额		13,785,795,976.92	15,943,225,080.65

法定代表人：廖庆轩

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

母公司现金流量表
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,239,306,197.45	3,572,636,165.10
拆入资金净增加额		500,000,000.00	
回购业务资金净增加额		7,014,238,732.67	1,278,941,104.47
融出资金净减少额		640,492,471.36	
收到其他与经营活动有关的现金	8	286,490,642.43	654,883,895.15
经营活动现金流入小计		11,680,528,043.91	5,506,461,164.72
买入以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额		7,597,833,188.59	2,045,665,848.47
融出资金净增加额			547,423,590.75
代理买卖证券支付的现金净额		841,282,678.66	3,471,082,128.59
支付利息、手续费及佣金的现金		899,205,924.75	851,069,143.14
支付给职工以及为职工支付的现金		1,085,999,123.85	1,332,305,279.18
支付的各项税费		299,316,389.96	522,275,415.02
支付其他与经营活动有关的现金	9	829,385,356.18	545,330,708.04
经营活动现金流出小计		11,553,022,661.99	9,315,152,113.19
经营活动产生的现金流量净额		127,505,381.92	-3,808,690,948.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		684,447,381.46	2,935,683,290.50
取得投资收益收到的现金		371,550,399.48	468,410,109.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,383,142.97	
收到其他与投资活动有关的现金	10		4,137,192.02
投资活动现金流入小计		1,060,380,923.91	3,408,230,591.53
投资支付的现金		504,507,000.00	29,851,265.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,693,519.60	136,892,865.98
投资活动现金流出小计		601,200,519.60	166,744,131.40
投资活动产生的现金流量净额		459,180,404.31	3,241,486,460.13
三、筹资活动产生的现金流量:			
发行债券收到的现金		6,677,860,000.00	3,871,300,000.00
筹资活动现金流入小计		6,677,860,000.00	3,871,300,000.00
偿还债务支付的现金		8,718,320,000.00	7,368,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		956,741,166.03	1,251,026,201.69
筹资活动现金流出小计		9,675,061,166.03	8,619,426,201.69
筹资活动产生的现金流量净额		-2,997,201,166.03	-4,748,126,201.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,968,751.93	-8,391,681.12
五、现金及现金等价物净增加额		-2,404,546,627.87	-5,323,722,371.15
加: 期初现金及现金等价物余额		13,320,372,627.64	18,644,094,998.79
六、期末现金及现金等价物余额		10,915,825,999.77	13,320,372,627.64

法定代表人: 廖庆轩

主管会计工作负责人: 吴坚

会计机构负责人: 叶平

合并所有者权益变动表
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	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			
一、上年期末余额	5,645,109,124.00	7,767,343,370.78		405,525,788.48	1,009,845,259.83	1,942,710,531.26	2,613,293,824.48	664,833,654.69	20,048,661,553.52	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他		261,423.75			3,221,718.10	6,443,436.20	-9,665,154.30		261,423.75	
二、本年期初余额	5,645,109,124.00	7,767,604,794.53		405,525,788.48	1,013,066,977.93	1,949,153,967.46	2,603,628,670.18	664,833,654.69	20,048,922,977.27	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		654,924.50		-733,922,929.67	10,060,949.79	20,121,899.58	-85,595,713.70	-283,276,949.82	-1,071,957,819.32	
(一)综合收益总额				-733,922,929.67			226,842,591.87	30,021,643.15	-477,058,694.65	
(二)所有者投入和减少资本								-121,937,500.00	-121,937,500.00	
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他								-121,937,500.00	-121,937,500.00	
(三)利润分配					10,060,949.79	20,121,899.58	-312,438,305.57	-4,594,202.74	-286,849,658.94	
1.提取盈余公积					10,060,949.79		-10,060,949.79			
2.提取一般风险准备						20,121,899.58	-20,121,899.58			
3.对所有者(或股东)的分配							-282,255,456.20	-4,594,202.74	-286,849,658.94	
4.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他		654,924.50						-186,766,890.23	-186,111,965.73	
四、本期末余额	5,645,109,124.00	7,768,259,719.03		-328,397,141.19	1,023,127,927.72	1,969,275,867.04	2,518,032,956.48	381,556,704.87	18,976,965,157.95	

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	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		
一、上年期末余额	5,645,109,124.00	7,852,067,958.06		42,534,694.42	926,129,306.65	1,775,278,624.90	2,760,152,434.68	666,511,828.41	19,667,783,971.12
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	5,645,109,124.00	7,852,067,958.06		42,534,694.42	926,129,306.65	1,775,278,624.90	2,760,152,434.68	666,511,828.41	19,667,783,971.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-84,724,587.28		362,991,094.06	83,715,953.18	167,431,906.36	-146,858,610.20	-1,678,173.72	380,877,582.40
（一）综合收益总额				362,991,094.06			668,800,161.74	26,212,420.46	1,058,003,676.26
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配					83,715,953.18	167,431,906.36	-815,658,771.94	-27,890,594.18	-592,401,506.58
1. 提取盈余公积					83,715,953.18		-83,715,953.18		
2. 提取一般风险准备						167,431,906.36	-167,431,906.36		
3. 对所有者（或股东）的分配							-564,510,912.40	-27,890,594.18	-592,401,506.58
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他		-84,724,587.28							-84,724,587.28
四、本期期末余额	5,645,109,124.00	7,767,343,370.78		405,525,788.48	1,009,845,259.83	1,942,710,531.26	2,613,293,824.48	664,833,654.69	20,048,661,553.52

法定代表人：廖庆轩

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

母公司所有者权益变动表
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	5,645,109,124.00	7,767,998,295.28		361,431,737.92	1,009,845,259.83	1,942,710,531.26	2,393,222,689.68	19,120,317,637.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他		261,423.75			3,221,718.10	6,443,436.20	22,552,026.68	32,478,604.73
二、本年期初余额	5,645,109,124.00	7,768,259,719.03		361,431,737.92	1,013,066,977.93	1,949,153,967.46	2,415,774,716.36	19,152,796,242.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-795,748,464.39	10,060,949.79	20,121,899.58	-211,828,807.72	-977,394,422.74
(一)综合收益总额				-795,748,464.39			100,609,497.85	-695,138,966.54
(二)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
(三)利润分配					10,060,949.79	20,121,899.58	-312,438,305.57	-282,255,456.20
1.提取盈余公积					10,060,949.79		-10,060,949.79	
2.提取一般风险准备						20,121,899.58	-20,121,899.58	
3.对所有者(或股东)的分配							-282,255,456.20	-282,255,456.20
4.其他								
(四)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(五)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(六)其他								
四、本期期末余额	5,645,109,124.00	7,768,259,719.03		-434,316,726.47	1,023,127,927.72	1,969,275,867.04	2,203,945,908.64	18,175,401,819.96

项目	上期							
	股本	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
一、上年期末余额	5,645,109,124.00	7,852,722,882.56		-28,178,930.61	926,129,306.65	1,775,278,624.90	2,371,721,929.86	18,542,782,937.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	5,645,109,124.00	7,852,722,882.56		-28,178,930.61	926,129,306.65	1,775,278,624.90	2,371,721,929.86	18,542,782,937.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-84,724,587.28		389,610,668.53	83,715,953.18	167,431,906.36	21,500,759.82	577,534,700.61
（一）综合收益总额				389,610,668.53			837,159,531.76	1,226,770,200.29
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配					83,715,953.18	167,431,906.36	-815,658,771.94	-564,510,912.40
1. 提取盈余公积					83,715,953.18		-83,715,953.18	
2. 提取一般风险准备						167,431,906.36	-167,431,906.36	
3. 对所有者（或股东）的分配							-564,510,912.40	-564,510,912.40
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他		-84,724,587.28						-84,724,587.28
四、本期末余额	5,645,109,124.00	7,767,998,295.28		361,431,737.92	1,009,845,259.83	1,942,710,531.26	2,393,222,689.68	19,120,317,637.97

法定代表人：廖庆轩

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

西南证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）批准，通过重庆长江水运股份有限公司重大资产重组及吸收合并西南证券有限责任公司，并依法承继西南证券有限责任公司的各项证券业务资格设立的上市证券公司。

西南证券有限责任公司是 1999 年 12 月 28 日经中国证监会证监机构字[1999]32 号文、证监机构字[1999]114 号文和证监机构字[1999]159 号文批复，以原重庆国际信托投资有限公司证券部、原重庆市证券公司、原重庆有价证券公司和原重庆证券登记有限责任公司的全部净资产为基础，联合其他股东（均以现金出资）共同发起设立的有限责任公司。2009 年 2 月，经中国证监会证监许可[2009]62 号文批复，重庆长江水运股份有限公司重大资产重组并以新增 1,658,997,062 股人民币普通股吸收合并西南证券有限责任公司，并依法承继西南证券有限责任公司的各项证券业务资格。2009 年 2 月 17 日，公司在重庆市工商行政管理局办理完成相关变更登记备案手续，公司名称变更为西南证券股份有限公司。

公司现持有统一社会信用代码为 91500000203291872B 的营业执照。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司注册资本 5,645,109,124.00 元，股份总数 5,645,109,124 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份（A 股）。

本公司主要经营活动：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，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品，为期货公司提供中间介绍业务，股票期权做市。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司拥有 4 家一级子公司，128 家证券分支机构；拥有员工 2,660 人，其中高级管理人员 5 人。

本财务报表业经 2019 年 3 月 29 日公司第八届董事会第二十次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，具体情况详见本年度报告“第十一节 财务报告 十、合并范围的变更及十一、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。

i 交易性金融资产

公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：

- A. 取得该金融资产的目的主要是为了近期内出售、回购或赎回；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且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。

ii 在初始确认时直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

A. 对于包括一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，如果不是以下两种情况，公司将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：a. 嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变；b. 类似混合工具所嵌入的衍生工具，明显不应当从相关混合工具中分拆。

B. 除混合工具以外的其他金融资产，当直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产能够产生更相关的会计信息，则将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。符合下列条件之一，表明直接指定能产生更相关的会计信息：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而导致的相关利得或损失在确认和计量方面的不一致的情况；b. 公司的风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产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。

② 持有至到期投资

公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。

③ 贷款和应收款

公司将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划分为贷款和应收款。

④ 可供出售金融资产

对于公允价值能够可靠计量的金融资产，且公司没有将其划分为其他三类的，公司将其直接指定为可供出售金融资产。

2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和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)、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 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须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所

转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- i 债务人发生严重财务困难；
- ii 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- iii 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- iv 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- v 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- vi 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

对于本公司于中国证券金融股份有限公司设立的救市资金专户投资，鉴于该投资的特殊性，即本公司无法控制中国证券金融股份有限公司运用该等出资进行投资的方式以及可收回该等出资的时间，并结合行业惯例等其他相关因素，本公司以“若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 36 个月（含 36 个月）”作为该投资计提减值准备的标准。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为金额 1,000 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

无收款风险组合	不计提坏账准备
---------	---------

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和无收款风险组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价

值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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

公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

13. 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1) 投资性房地产为已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	3	3.23-2.77
电子设备	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	年限平均法	3-6	3	32.33-16.17

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

15. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16. 借款费用 适用 不适用**17. 无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试** 适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、软件、交易席位费、期货会员资格投资等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
交易席位费	10
软件	3
土地使用权	39.5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策 适用 不适用**18. 长期资产减值** 适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

19. 长期待摊费用 适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 附回购条件的资产转让 适用 不适用

21. 职工薪酬

(1) 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。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在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：1) 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；2) 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。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

适用 不适用

(1)因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。(2)公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23. 股份支付

适用 不适用

24. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

25. 回购本公司股份

适用 不适用

26. 收入

适用 不适用

(1) 手续费及佣金收入

1) 代理买卖证券业务收入，在代买卖证券交易日确认收入。

2) 证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：①采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；②采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

3) 受托客户资产管理业务收入，在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

(2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认当期利息收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期利息收入。

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

(3) 其他业务收入

其他业务收入反映公司从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入，包括出租固定资产、出租无形资产或债务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入，该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

27. 政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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，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。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿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。

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

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列

情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

29. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

30. 融资融券业务

适用 不适用

融资融券业务，是指公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

除子公司西证国际证券股份有限公司外，公司按照融资融券资产负债表日余额的 0.20% 计提减值准备。西证国际证券股份有限公司对上述业务未计提减值准备。

31. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计

能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；② 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

32. 资产证券化业务

适用 不适用

33. 套期会计

适用 不适用

(1) 套期为公允价值套期。

(2) 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销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) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

34. 客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

35. 证券承销业务核算方法

本公司证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、可供出售金融资产等。

本公司将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后，将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用记入当期损益。

36. 代兑付债券业务核算方法

公司接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

37. 买入返售与卖出回购款项的核算方法

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”项目列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售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。

除子公司西证国际证券股份有限公司外，公司按照约定购回资产负债表日余额的 0.30%、股票质押式回购资产负债表日余额的 0.50% 计提减值准备。西证国际证券股份有限公司对上述业务未计提减值准备。

38. 客户资产管理业务核算方法

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

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理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。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，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。

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本年度报告“第十一节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 60、手续费及佣金净收入”。

39. 转融通业务核算方法

公司通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。

公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

40. 协议安排业务核算方法

公司通过协议安排将自身所持有证券价格波动的风险和报酬转移给他方的,根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的相关规定判断是否应终止确认相关证券;反之,公司虽然名义上未持有证券,但通过协议安排在实质上承担了该证券价格波动的风险和报酬的,根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定判断是否应确认一项金融资产或负债。

41. 发起设立或发行产品业务核算方法

公司发起设立资产管理分级产品,并以自有资金认购次级部分,依据管理层持有意图,通过相关金融资产科目核算自有资金认购部分,并根据承担风险的程度,确认相应的预计负债。

向客户发行的各类产品(非资产管理产品),通过产品销售合同等文件或交易模式等方法,承诺或保证本金安全的,判断该项业务的实质,如属于融资业务的,纳入资产负债表核算。

42. 一般风险准备金和交易风险准备金

本公司按当年实现净利润的 10%分别计提一般风险准备和交易风险准备金。

43. 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。

当存在相似经济特征的两个或多个经营分部,同时满足下列条件的,可以合并为一个经营分部: 1) 各单项产品或劳务的性质相同或相似; 2) 生产过程的性质相同或相似; 3) 产品或劳务的客户类型相同或相似; 4) 销售产品或提供劳务的方式相同或相似; 5) 生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

44. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

45. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

46. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更说明

1) 本公司参照《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法, 调减 2017 年度其他业务收入 11,447,780.78 元, 调增其他收益 11,447,780.78 元。

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

47. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%或 3%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%或 16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
重庆股份转让中心有限责任公司	15
重庆榆钱儿股权投资基金管理有限公司	15
重庆榆钱儿电子商务有限责任公司	15
西南期货有限公司	15
西证股权投资有限公司	15
西证国际证券股份有限公司	16.5
西证国际投资有限公司	16.5
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部海关总署国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。重庆股份转让中心有限责任公司、重庆榆钱儿股权投资基金管理有限公司、重庆榆钱儿电子商务有限责任公司、西南期货有限公司和西证股权投资有限公司2018年度暂按15%的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	35,623.72	/	/	203,134.45
人民币	/	/	2,171.94	/	/	35,741.33
港元	13,487.10	0.8762	11,817.40	13,487.10	0.8359	11,273.87
新加坡元	3,388.15	5.0062	16,961.76	31,025.20	4.8831	151,499.15
台币	21,010.00	0.2224	4,672.62	21,010.00	0.2199	4,620.10
银行存款：	/	/	10,500,569,236.25	/	/	13,378,841,538.38
其中：自有资金	/	/	3,453,251,731.41	/	/	5,139,777,230.39
人民币	/	/	2,436,059,787.89	/	/	4,474,902,127.81
美元	2,838,229.23	6.8632	19,479,334.85	17,972,705.89	6.5342	117,437,254.83
港元	1,138,488,207.98	0.8762	997,543,367.83	654,803,443.84	0.8359	547,350,198.71
澳元	6,094.02	4.8250	29,403.65	6,089.37	5.0928	31,011.94
欧元	628.77	7.8473	4,934.15	632.8	7.8023	4,937.30
英镑	4,190.37	8.6762	36,356.49	4,189.22	8.7792	36,778.00
加拿大元	33.12	5.0381	166.86	51.07	5.2009	265.61
新加坡元	5,004.84	5.0062	25,055.23	3,001.41	4.8831	14,656.19
日元	1,184,812.00	0.06189	73,324.46			
客户资金	/	/	7,047,317,504.84	/	/	8,239,064,307.99
人民币	/	/	6,960,634,394.39	/	/	8,125,359,955.05
美元	7,680,014.59	6.8632	52,709,476.13	11,210,251.54	6.5342	73,250,025.61
港元	38,773,835.11	0.8762	33,973,634.32	48,348,954.56	0.8359	40,414,891.12

日元				681,309.00	0.05788	39,436.21
其他货币资金:	/	/	9,093,952.75	/	/	29,147,924.31
人民币	/	/	8,779,373.17	/	/	29,085,433.86
港元	359,027.14	0.8762	314,579.58	74,758.29	0.8359	62,490.45
合计	/	/	10,509,698,812.72	/	/	13,408,192,597.14

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	39,566,220.05	/	/	15,937,691.36
人民币	/	/	39,566,220.05	/	/	15,937,691.36
人民币						
人民币						
客户信用资金	/	/	966,449,871.94	/	/	997,895,263.05
人民币	/	/	966,449,871.94	/	/	997,895,263.05

货币资金的说明：

适用 不适用

2. 结算备付金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金:	/	/	1,088,867,017.69	/	/	175,438,878.39
人民币	/	/	1,088,867,017.69	/	/	175,438,878.39
客户普通备付金:	/	/	1,841,507,678.40	/	/	1,823,243,063.88
人民币	/	/	1,802,612,442.55	/	/	1,800,301,140.08
美元	3,509,109.36	6.8632	24,083,719.36	2,239,421.73	6.5342	14,632,829.47
港元	16,904,264.43	0.8762	14,811,516.49	9,940,297.08	0.8359	8,309,094.33
客户信用备付金:	/	/	345,722,468.11	/	/	536,350,541.24
人民币	/	/	345,722,468.11	/	/	536,350,541.24
合计	/	/	3,276,097,164.20	/	/	2,535,032,483.51

3. 融出资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	6,533,128,446.73	8,238,261,839.39
机构	1,971,988,084.15	542,263,204.73
减：减值准备	15,499,062.37	16,780,047.31
合计	8,489,617,468.51	8,763,744,996.81

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	968,980,790.85	1,092,169,052.44
股票	23,820,005,143.44	24,089,463,436.32
合计	24,788,985,934.29	25,181,632,488.76

融出资金的说明

√适用 □不适用

(1) 按类别明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
融资融券业务融出资金	8,505,116,530.88	8,780,525,044.12
减：减值准备	15,499,062.37	16,780,047.31
合计	8,489,617,468.51	8,763,744,996.81

(2) 按剩余到期日分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3个月	2,830,204,629.11	33.28	5,179,794.51	0.18
3-6个月	5,011,462,352.24	58.92	10,022,924.70	0.20
6个月以上	663,449,549.53	7.80	296,343.16	0.04
合计	8,505,116,530.88	100.00	15,499,062.37	0.18

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3个月	2,496,028,560.71	28.43	4,211,116.19	0.17
3-6个月	6,150,958,736.22	70.05	12,301,911.32	0.20
6个月以上	133,537,747.19	1.52	267,019.80	0.20
合计	8,780,525,044.12	100.00	16,780,047.31	0.19

4. 拆出资金

□适用 √不适用

5. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	24,592,089,635.86		24,592,089,635.86	24,549,316,471.50		24,549,316,471.50
基金	1,201,979,191.84		1,201,979,191.84	1,225,514,507.67		1,225,514,507.67
股票	661,169,583.97		661,169,583.97	831,153,141.05		831,153,141.05
其他		660,325,666.67	660,325,666.67		660,000,000.00	660,000,000.00
合计	26,455,238,411.67	660,325,666.67	27,115,564,078.34	26,605,984,120.22	660,000,000.00	27,265,984,120.22

期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的 金融资产	指定以公允价值计 量且变动计入当期 损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的 金融资产	指定以公允价值计 量且变动计入当期 损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	15,524,151,356.24		15,524,151,356.24	15,690,403,515.96		15,690,403,515.96
基金	3,682,206,089.16		3,682,206,089.16	3,702,884,852.56		3,702,884,852.56
股票	3,150,221,852.37		3,150,221,852.37	3,110,855,395.92		3,110,855,395.92
合计	22,356,579,297.77		22,356,579,297.77	22,504,143,764.44		22,504,143,764.44

其他说明

变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产详见本年度报告“第十一节、财务报告 七、合并财务报表项目注释 78、所有权或使用权受到限制的资产”。

6. 融券业务情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	42,904,728.31	55,438,761.02
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,264,034.00	1,601,328.60
—可供出售金融资产	41,640,694.31	53,837,432.42

7. 衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具 (按类别列示)				1,380,000,000.00		4,158,573.50				2,980,000,000.00		5,667,842.61
利率互换				1,380,000,000.00		4,158,573.50				2,980,000,000.00		5,667,842.61
货币衍生工具 (按类别列示)							1,500,000,000.00		62,692,500.00			
货币互换							1,500,000,000.00		62,692,500.00			
权益衍生工具 (按类别列示)				451,986,277.00	6,300,485.44					8,000,000.00		360,762.36
期权				451,986,277.00	6,300,485.44					8,000,000.00		360,762.36
其他衍生工具 (按类别列示)										8,170,320.92		15,977.58
合计				1,831,986,277.00	6,300,485.44	4,158,573.50	1,500,000,000.00		62,692,500.00	2,996,170,320.92		6,044,582.55

8. 买入返售金融资产
(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	1,616,767,749.33	2,170,984,242.00
债券	530,955,012.55	903,716,789.14
减：减值准备	7,351,768.72	9,404,021.14
买入返售金融资产账面价值	2,140,370,993.16	3,065,297,010.00

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	97,116,939.33	289,146,336.00
一个月至三个月内	20,920,803.00	185,345,206.00
三个月至一年内	1,355,730,007.00	1,240,562,700.00
一年以上	143,000,000.00	225,930,000.00
合计	1,616,767,749.33	1,940,984,242.00

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

(1) 按交易对手明细表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行金融机构	80,000,000.00	
非银行金融机构	349,700,000.00	229,891,900.14
其他	1,718,022,761.88	2,844,809,131.00
减：减值准备	7,351,768.72	9,404,021.14
合计	2,140,370,993.16	3,065,297,010.00

(2) 按业务类型明细表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
约定购回式证券	366,035,014.00	150,450,039.00
股票质押式回购	1,250,732,735.33	1,790,534,203.00
普通回购	530,955,012.55	1,133,716,789.14
合计	2,147,722,761.88	3,074,701,031.14

(3) 担保物情况

单位：元 币种：人民币

项目	收取担保物价值
约定购回	836,828,800.00
质押式回购	2,844,413,347.33
普通回购	536,978,700.00
合计	4,218,220,847.33

9. 应收款项
(1) 按明细列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	31,332,228.76	19,736,192.47
应收资产管理费	20,893,808.29	30,511,504.78
合计	52,226,037.05	50,247,697.25
减：减值准备		
应收款项账面价值	52,226,037.05	50,247,697.25

(2) 按账龄分析
 适用 不适用

(3) 按评估方式列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	52,226,037.05	100.00			50,247,697.25	100.00		
合计	52,226,037.05	100.00			50,247,697.25	100.00		

10. 应收利息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	545,676,814.78	393,434,957.15
存放金融同业	2,524,271.12	2,005,812.43
融资融券	121,291,088.38	112,220,750.15
买入返售	4,816,458.02	4,527,762.92
其他	1,163,416.43	733,092.99
合计	675,472,048.73	512,922,375.64

11. 存出保证金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	510,946,856.54	138,509,616.11
信用保证金	11,497,585.52	18,954,890.43
履约保证金		85,880,101.35
期货保证金	42,833,009.35	58,686,776.57
股票期权保证金	17,966,701.30	5,243,306.31
合计	583,244,152.71	307,274,690.77

存出保证金的说明：

存出保证金——外币保证金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	原币金额	汇 率	人民币金额	原币金额	汇 率	人民币金额
交易保证金						
其中:美元	270,000.00	6.8632	1,853,064.00	270,000.00	6.5342	1,764,234.00
港币	4,132,853.00	0.8762	3,621,205.80	6,579,587.00	0.8359	5,499,876.77
小 计			5,474,269.80			7,264,110.77
履约保证金						
其中:美元				13,143,169.99	6.5342	85,880,101.35
小 计						85,880,101.35
合 计			5,474,269.80			93,144,212.12

12. 应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 可供出售金融资产
(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	270,781,165.23	10,530,094.77		281,311,260.00
可供出售权益工具	6,784,715,978.87	-442,521,218.18	258,640,325.32	6,083,554,435.37
其中：按公允价值计量的	6,201,592,255.81	-442,521,218.18	223,251,092.17	5,535,819,945.46
按成本计量的	583,123,723.06		35,389,233.15	547,734,489.91
合 计	7,055,497,144.10	-431,991,123.41	258,640,325.32	6,364,865,695.37

(续上表)

项 目	期初数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	787,542,419.03	-3,189,980.25	3,041,650.00	781,310,788.78
可供出售权益工具	7,675,718,219.75	523,560,734.24	121,502,520.06	8,077,776,433.93
其中：按公允价值计量的	7,012,569,505.25	523,560,734.24	88,418,082.43	7,447,712,157.06
按成本计量的	663,148,714.50		33,084,437.63	630,064,276.87
合 计	8,463,260,638.78	520,370,753.99	124,544,170.06	8,859,087,222.71

注：期末可供出售金融资产中包括本公司投资于中国证券金融股份有限公司（以下简称证金公司）设立的专户投资。截至 2018 年 12 月 31 日，基于证金公司提供的投资账户公告，本公司对专户投资的成本为 210,000.00 万元，公允价值为 205,120.42 万元。

(2) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	270,781,165.23	10,530,094.77		281,311,260.00	787,542,419.03	-3,189,980.25	3,041,650.00	781,310,788.78
基金	2,595,753,587.63	-91,404,549.07		2,504,349,038.56	2,228,750,671.80	234,400,112.04	107,890.65	2,463,042,893.19
股票	2,607,739,351.21	-226,531,923.82	213,997,826.52	2,167,209,600.87	3,055,292,790.83	260,552,782.47	82,894,591.78	3,232,950,981.52
证券公司理财产品	914,699,316.97	-124,584,745.29	9,253,265.65	780,861,306.03	1,424,056,042.62	28,607,839.73	5,415,600.00	1,447,248,282.35
银行理财产品	83,400,000.00			83,400,000.00	304,470,000.00			304,470,000.00
其他	583,123,723.06		35,389,233.15	547,734,489.91	663,148,714.50		33,084,437.63	630,064,276.87
合计	7,055,497,144.10	-431,991,123.41	258,640,325.32	6,364,865,695.37	8,463,260,638.78	520,370,753.99	124,544,170.06	8,859,087,222.71

可供出售金融资产的说明

□适用 √不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	6,201,592,255.81	270,781,165.23	6,472,373,421.04
公允价值	5,535,819,945.46	281,311,260.00	5,817,131,205.46
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-368,660,802.01	7,897,571.09	-360,763,230.92
已计提减值金额	223,251,092.17		223,251,092.17

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	121,502,520.06	3,041,650.00	124,544,170.06
本年计提	270,355,142.75		270,355,142.75
其中：从其他综合收益转入	270,355,142.75		270,355,142.75
本年减少	133,217,337.49	3,041,650.00	136,258,987.49
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	258,640,325.32		258,640,325.32

(5) 其他

适用 不适用

变有限制的可供出售金融资产情况详见本年度报告“第十一节、财务报告七、合并财务报表项目注释 78、所有权或使用权受到限制的资产”。

15. 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

持有至到期投资的说明：

适用 不适用

16. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 分类情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,055,018,272.09	208,252,876.04	1,846,765,396.05
合 计	2,055,018,272.09	208,252,876.04	1,846,765,396.05

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,856,824,343.53	208,252,876.04	1,648,571,467.49
合 计	1,856,824,343.53	208,252,876.04	1,648,571,467.49

(2) 明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
银华基金管理股份有限公司	1,648,571,467.49			175,284,642.21	722,510.63		88,653,224.28			1,735,925,396.05	208,252,876.04
重庆股份转让中心有限责任公司									110,840,000.00	110,840,000.00	
小计	1,648,571,467.49			175,284,642.21	722,510.63		88,653,224.28		110,840,000.00	1,846,765,396.05	208,252,876.04
合计	1,648,571,467.49			175,284,642.21	722,510.63		88,653,224.28		110,840,000.00	1,846,765,396.05	208,252,876.04

注：本公司于资产负债表日对持有的银华基金管理股份有限公司股权价值进行了减值测试，聘请开元资产评估有限公司进行了评估。评估机构按收益法评估银华基金管理股份有限公司股权价值，并出具了评估报告（开元评报字[2019]101号）。截至2018年12月31日，本公司所持银华基金管理股份有限公司股权评估价值高于当前持有的银华基金管理股份有限公司股权账面价值，故本期不计提减值。

18. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	99,456,721.04	99,456,721.04
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	99,456,721.04	99,456,721.04
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	52,760,043.39	52,760,043.39
2. 本期增加金额	3,487,348.42	3,487,348.42
(1) 计提或摊销	3,487,348.42	3,487,348.42
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	56,247,391.81	56,247,391.81
三、减值准备		
1. 期初余额	7,491,322.43	7,491,322.43
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,491,322.43	7,491,322.43
四、账面价值		
1. 期末账面价值	35,718,006.80	35,718,006.80
2. 期初账面价值	39,205,355.22	39,205,355.22

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	4,072,466.73	相关产权正在办理
小计	4,072,466.73	

其他说明

 适用 不适用

19. 固定资产
(1) 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	438,324,003.54	259,252,071.25	9,038,101.87	37,840,831.03	28,757,997.88	773,213,005.57
2. 本期增加金额	3,531,428.38	9,069,362.47	400,757.48	2,639,763.93	1,380,439.59	17,021,751.85
(1) 购置	3,531,428.38	9,069,362.47	400,757.48	2,639,763.93	1,380,439.59	17,021,751.85
3. 本期减少金额		15,390,810.66	574,528.00	3,653,100.16	1,585,662.01	21,204,100.83
(1) 处置或报废		10,574,838.59	574,528.00	2,064,325.08	935,769.15	14,149,460.82
(2) 转出		4,815,972.07		1,588,775.08	649,892.86	7,054,640.01
4. 期末余额	441,855,431.92	252,930,623.06	8,864,331.35	36,827,494.80	28,552,775.46	769,030,656.59
二、累计折旧						

1. 期初余额	155,881,441.06	208,684,068.30	8,066,327.22	24,410,273.08	15,637,068.62	412,679,178.28
2. 本期增加金额	13,791,844.08	28,914,223.04	384,255.52	5,631,026.66	3,422,773.39	52,144,122.69
(1) 计提	13,791,844.08	28,914,223.04	384,255.52	5,631,026.66	3,422,773.39	52,144,122.69
3. 本期减少金额		11,472,018.05	573,545.24	2,903,915.97	1,475,864.48	16,425,343.74
(1) 处置或报废		6,948,626.32	573,545.24	1,471,638.98	866,612.46	9,860,423.00
(2) 转出		4,523,391.73		1,432,276.99	609,252.02	6,564,920.74
4. 期末余额	169,673,285.14	226,126,273.29	7,877,037.50	27,137,383.77	17,583,977.53	448,397,957.23
三、减值准备						
1. 期初余额	7,125,166.62					7,125,166.62
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	7,125,166.62					7,125,166.62
四、账面价值						
1. 期末账面价值	265,056,980.16	26,804,349.77	987,293.85	9,690,111.03	10,968,797.93	313,507,532.74
2. 期初账面价值	275,317,395.86	50,568,002.95	971,774.65	13,430,557.95	13,120,929.26	353,408,660.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

20. 在建工程
(1) 在建工程情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江北嘴大楼	393,096,465.98		393,096,465.98	340,110,741.83		340,110,741.83
合计	393,096,465.98		393,096,465.98	340,110,741.83		340,110,741.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源
江北嘴大楼	1,130,000,000.00	340,110,741.83	52,985,724.15	393,096,465.98	48.82	48.82	自有资金
合计	1,130,000,000.00	340,110,741.83	52,985,724.15	393,096,465.98	48.82	48.82	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21. 无形资产
(1) 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	158,578,919.84	179,820,357.19	8,455,624.87	1,400,000.00	348,254,901.90
2. 本期增加金额		27,295,314.71			27,295,314.71
(1) 购置		27,295,314.71			27,295,314.71
3. 本期减少金额		3,672,984.40			3,672,984.40
(1) 转出		3,672,984.40			3,672,984.40
4. 期末余额	158,578,919.84	203,442,687.50	8,455,624.87	1,400,000.00	371,877,232.21
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,380,382.73	120,977,251.58	8,455,624.87		159,813,259.18
2. 本期增加金额	4,006,204.32	35,666,495.79			39,672,700.11
(1) 计提	4,006,204.32	35,666,495.79			39,672,700.11
3. 本期减少金额		3,128,973.80			3,128,973.80
(1) 转出		3,128,973.80			3,128,973.80
4. 期末余额	34,386,587.05	153,514,773.57	8,455,624.87		196,356,985.49
三、减值准备					
1. 期初余额		363,171.94			363,171.94
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		363,171.94			363,171.94
(1) 转出		363,171.94			363,171.94
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	124,192,332.79	49,927,913.93		1,400,000.00	175,520,246.72
2. 期初账面价值	128,198,537.11	58,479,933.67		1,400,000.00	188,078,470.78

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

22. 开发支出
 适用 不适用

23. 商誉
(1) 商誉账面原值
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

西证国际证券股份有限公司	254,216,034.61		9,683,078.93		263,899,113.54
西南期货有限公司	40,620,597.75				40,620,597.75
合计	294,836,632.36		9,683,078.93		304,519,711.29

(2) 商誉减值准备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提	处置	
西证国际证券股份有限公司		71,103,895.10		71,103,895.10
西南期货有限公司	29,597,900.00			29,597,900.00
合计	29,597,900.00	71,103,895.10		100,701,795.10

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息
 适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法
 适用 不适用

1) 西南期货有限公司

公司聘请开元资产评估有限公司对商誉可回收金额进行评估，评估机构采用未来现金流量折现模型计算资产组可收回额，可收回额基于管理层经营计划和调整后的折现率计算。评估机构出具了评估报告（开元评报字[2019]099号）。截至2018年12月31日，上述对可收回金额的预计表明本期不需要计提商誉减值损失。

2) 西证国际证券股份有限公司

西证国际证券股份有限公司系香港主板上市企业，西证国际证券股份有限公司的可回收金额基于公允价值减去处置费用计算，公允价值按照其期末前五个交易日平均收盘价计算。

(5) 商誉减值测试的影响
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24. 长期待摊费用
 适用 不适用

25. 递延所得税资产/ 递延所得税负债
(1) 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	441,741,103.62	95,456,790.67	287,038,631.98	58,992,847.70
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动			133,359,134.36	33,339,783.59
计入其他综合收益的可供出	533,441,896.09	133,153,667.88		

售金融资产公允价值变动				
应付职工薪酬	479,052,320.77	119,763,080.19	404,564,215.26	101,141,053.82
可抵扣亏损	36,260,545.78	6,326,573.72	13,708,165.69	2,735,873.90
结构化主体母公司承担亏损	318,172,610.80	79,692,751.29	255,614,301.09	63,710,740.08
其他	4,206,189.20	630,928.38	4,206,189.20	630,928.38
合计	1,812,874,666.26	435,023,792.13	1,098,490,637.58	260,551,227.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	53,961,654.79	13,490,413.70		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			480,203,438.40	118,844,992.53
合计	53,961,654.79	13,490,413.70	480,203,438.40	118,844,992.53

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

26. 其他资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	697,948,140.82	363,191,043.39
应收股利	3,250,832.65	18,414,129.43
长期待摊费用	61,992,456.50	87,760,363.93
预付款项	36,763,937.92	45,596,030.59
发放贷款及垫款	113,190,843.54	145,443,462.87
预缴税费	151,370,110.89	59,598,460.56
其他	13,793,446.91	20,747,075.35
合计	1,078,309,769.23	740,750,566.12

其他资产的说明：

(1) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	640,556,628.22	71.61	136,082,500.00	21.24	504,474,128.22
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	19,691,746.58	2.20	4,355,577.69	22.12	15,336,168.89
无收款风险组合	156,387,400.52	17.48			156,387,400.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备	77,859,855.01	8.71	56,109,411.82	72.06	21,750,443.19
合 计	894,495,630.33	100.00	196,547,489.51	21.97	697,948,140.82

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	247,822,500.00	47.58	108,782,250.00	43.90	139,040,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	39,913,670.64	7.66	5,662,639.82	14.19	34,251,030.82
无收款风险组合	127,049,208.02	24.39			127,049,208.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备	106,061,279.39	20.37	43,210,724.84	40.74	62,850,554.55
合 计	520,846,658.05	100.00	157,655,614.66	30.27	363,191,043.39

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
拆借款	140,698,237.81			
应收投资款	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00	预计款项无法收回
应收暂付款	162,535,890.41			
逾期股票质押回购款	217,322,500.00	16,082,500.00	7.40	预期回款期限长
小 计	640,556,628.22	136,082,500.00		

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,025,530.65	66.15	651,276.53	5.00
1-2 年	2,446,949.87	12.43	244,694.99	10.00
2-3 年	119,328.62	0.61	35,798.59	30.00
3-4 年	939,959.60	4.77	469,979.80	50.00
4-5 年	1,030,750.29	5.23	824,600.23	80.00
5 年以上	2,129,227.55	10.81	2,129,227.55	100.00
小 计	19,691,746.58	100.00	4,355,577.69	22.12

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,074,030.28	80.36	1,603,785.82	5.00

1-2 年	1,578,335.92	3.95	157,833.59	10.00
2-3 年	2,014,783.29	5.05	604,434.99	30.00
3-4 年	1,516,690.01	3.80	758,345.01	50.00
4-5 年	957,953.64	2.40	766,362.91	80.00
5 年以上	1,771,877.50	4.44	1,771,877.50	100.00
小 计	39,913,670.64	100.00	5,662,639.82	14.19

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 39,844,344.32 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	35,451,385.54	36,497,434.54
拆借款	210,646,572.16	103,477,171.60
应收暂付款	262,162,425.09	106,025,874.79
应收投资款	120,000,000.00	120,000,000.00
股权质押回购款	217,322,500.00	130,406,578.98
股权转让应收款	30,970,000.00	
其他	17,942,747.54	24,439,598.14
其他应收款项合计	894,495,630.33	520,846,658.05
减：其他应收款项减值准备	196,547,489.51	157,655,614.66
合 计	697,948,140.82	363,191,043.39

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
中国对外经济贸易信托有限公司	应收暂付款	162,535,890.41	1 年以内	18.17	
短欠融资客户#80818983	拆借款	140,698,237.81	1 年以内	15.73	
蔡开坚	股权质押回购款	127,822,500.00	3-4 年	14.29	16,082,500.00
河南富田畜牧发展有限公司	应收投资款	120,000,000.00	5 年以上	13.42	120,000,000.00
罗伟广	股权质押回购款	89,500,000.00	1 年以内	10.01	
小 计		640,556,628.22		71.62	136,082,500.00

(2) 应收股利

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内	3,250,832.65	18,414,129.43	宣告尚未发放	否
其中：基金、股票红利	3,250,832.65	18,414,129.43		
合 计	3,250,832.65	18,414,129.43		

(3) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
固定资产改良	68,604,179.70	8,783,847.92	28,971,354.33	48,416,673.29
网络工程	6,767,068.11	1,226,185.13	3,115,545.35	4,877,707.89
其他	12,389,116.12	12,693,093.96	16,384,134.76	8,698,075.32
合 计	87,760,363.93	22,703,127.01	48,471,034.44	61,992,456.50

(4) 预付款项

1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数			
	账面余额	比 例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	30,514,046.13	83.00		30,514,046.13
1-2 年	2,687,289.76	7.31		2,687,289.76
2-3 年	3,011,622.62	8.19		3,011,622.62
3-4 年	444,084.45	1.21		444,084.45
4-5 年	106,894.96	0.29		106,894.96
合 计	36,763,937.92	100.00		36,763,937.92

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比 例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	33,221,640.60	72.86		33,221,640.60
1-2 年	9,134,681.69	20.03		9,134,681.69
2-3 年	1,458,864.72	3.20		1,458,864.72
3 年以上	1,780,843.58	3.91		1,780,843.58
合 计	45,596,030.59	100.00		45,596,030.59

2) 预付款项金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
恒生电子股份有限公司	业务平台采购款	4,563,723.70	12.41
重庆腾鲁建筑安装工程有限公司	装修款	1,356,818.18	3.69
重庆怡讯网络技术有限公司	网络交换机采购款	1,066,709.72	2.90
四川福盛建设工程有限公司	工程款	1,004,747.89	2.73
仲海涛	预付房租	961,904.75	2.62
小 计		8,953,904.24	24.35

(5) 发放贷款及垫款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
贷款	127,051,746.93	161,866,078.04
发放贷款及垫款合计	127,051,746.93	161,866,078.04
减：减值准备	13,860,903.39	16,422,615.17
合 计	113,190,843.54	145,443,462.87

27. 资产减值准备变动表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	9,404,021.14		2,052,252.42		7,351,768.72
坏账准备	157,655,614.66	39,844,344.32		952,469.47	196,547,489.51
可供出售金融资产减值准备	124,544,170.06	270,355,142.75		136,258,987.49	258,640,325.32
长期股权投资减值准备	208,252,876.04				208,252,876.04
投资性房地产减值准备	7,491,322.43				7,491,322.43

固定资产减值准备	7,125,166.62				7,125,166.62
无形资产减值准备	363,171.94			363,171.94	
商誉减值准备	29,597,900.00	71,103,895.10			100,701,795.10
贷款及委托贷款减值准备	16,422,615.17		2,561,711.78		13,860,903.39
融资融券减值准备	16,780,047.31		1,280,984.94		15,499,062.37
大宗商品跌价准备		727,346.18		680,668.85	46,677.33
合计	577,636,905.37	382,030,728.35	5,894,949.14	138,255,297.75	815,517,386.83

28. 短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29. 拆入资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

30. 应付短期融资款

单位：元 币种：人民币

项目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
西南证券收益凭证聚金【2017012】期	200,000,000.00	2017-10-17	92 天	200,000,000.00	4.00%
西南证券保本收益凭证聚金【2017015】期	200,000,000.00	2017-12-1	90 天	200,000,000.00	4.00%
西南证券沪深 300 指数型浮动收益凭证聚鑫【2017001A】期	150,000.00	2017-12-6	28 天	150,000.00	
西南证券沪深 300 指数型浮动收益凭证聚鑫【2017001B】期	1,150,000.00	2017-12-6	28 天	1,150,000.00	
西南证券收益凭证聚金【2018001】期	200,000,000.00	2018-1-19	89 天	200,000,000.00	4.50%
西南证券收益凭证聚金【2018002】期	200,000,000.00	2018-3-6	91 天	200,000,000.00	4.50%
西南证券收益凭证汇溢【2018001】期	50,000,000.00	2018-4-18	180 天	50,000,000.00	5.20%
西南证券收益凭证汇溢【2018002】期	50,000,000.00	2018-4-25	180 天	50,000,000.00	5.20%
西南证券收益凭证汇溢【2018003】期	50,000,000.00	2018-5-4	180 天	50,000,000.00	5.20%
西南证券收益凭证汇溢【2018004】期	50,000,000.00	2018-5-11	180 天	50,000,000.00	5.20%
西南证券收益凭证聚金【2018004】期	20,000,000.00	2018-5-15	365 天	20,000,000.00	5.30%
西南证券收益凭证汇溢【2018005】期	50,000,000.00	2018-5-18	180 天	50,000,000.00	5.10%
西南证券收益凭证汇溢【2018006】期	50,000,000.00	2018-5-25	180 天	50,000,000.00	5.10%
西南证券收益凭证汇溢【2018007】期	50,000,000.00	2018-6-1	180 天	50,000,000.00	5.10%
西南证券收益凭证汇溢【2018008】期	38,450,000.00	2018-6-8	180 天	38,450,000.00	5.05%
西南证券收益凭证汇瀚【2018003】期	200,000,000.00	2018-6-14	90 天	200,000,000.00	4.25%
西南证券收益凭证汇瀚【2018001】期	500,000,000.00	2018-6-15	363 天	500,000,000.00	5.30%
西南证券收益凭证汇溢【2018009】期	50,000,000.00	2018-6-22	180 天	50,000,000.00	5.10%
西南证券收益凭证汇溢【2018010】期	48,200,000.00	2018-7-6	187 天	48,200,000.00	5.10%

西南证券收益凭证汇溢【2018011】期	39,900,000.00	2018-7-13	187天	39,900,000.00	5.10%
西南证券收益凭证汇瀚【2018002】期	100,000,000.00	2018-7-13	181天	100,000,000.00	5.10%
西南证券收益凭证汇溢【2018012】期	39,900,000.00	2018-7-20	187天	39,900,000.00	5.10%
西南证券收益凭证汇溢【2018013】期	32,200,000.00	2018-7-26	181天	32,200,000.00	5.10%
西南证券收益凭证汇瀚【2018004】期	100,000,000.00	2018-7-30	91天	100,000,000.00	3.45%
西南证券收益凭证汇淳【2018001】期	20,000,000.00	2018-8-2	33天	20,000,000.00	6.66%
西南证券收益凭证汇瀚【2018006】期	200,000,000.00	2018-8-8	365天	200,000,000.00	5.25%
西南证券收益凭证汇泓【2018001】期	19,150,000.00	2018-8-10	31天	19,150,000.00	4.00%
西南证券收益凭证汇溢【2018014】期	22,950,000.00	2018-8-17	187天	22,950,000.00	4.90%
西南证券收益凭证汇瀚【2018007】期	200,000,000.00	2018-8-17	362天	200,000,000.00	5.25%
西南证券收益凭证汇溢【2018015】期	39,650,000.00	2018-8-24	187天	39,650,000.00	4.90%
西南证券收益凭证汇瀚【2018008】期	100,000,000.00	2018-8-24	363天	100,000,000.00	4.50%
西南证券收益凭证汇溢【2018016】期	13,650,000.00	2018-8-31	187天	13,650,000.00	4.90%
西南证券收益凭证汇溢【2018017】期	33,700,000.00	2018-9-7	187天	33,700,000.00	5.00%
西南证券收益凭证汇泓【2018002】期	20,000,000.00	2018-9-13	32天	20,000,000.00	4.00%
西南证券收益凭证汇溢【2018018】期	39,450,000.00	2018-9-14	187天	39,450,000.00	5.00%
西南证券收益凭证汇淳【2018002】期	14,000,000.00	2018-9-19	29天	14,000,000.00	6.66%
西南证券收益凭证汇溢【2018019】期	23,200,000.00	2018-9-21	187天	23,200,000.00	5.00%
西南证券收益凭证汇瀚【2018009】期	100,000,000.00	2018-9-21	363天	100,000,000.00	4.50%
西南证券收益凭证汇瀚【2018010】期	100,000,000.00	2018-9-26	364天	100,000,000.00	4.50%
西南证券收益凭证汇溢【2018020】期	21,850,000.00	2018-9-28	187天	21,850,000.00	5.00%
西南证券收益凭证汇溢【2018021】期	50,000,000.00	2018-10-12	180天	50,000,000.00	5.00%
西南证券收益凭证汇泓【2018003】期	10,000,000.00	2018-10-18	25天	10,000,000.00	8.17%
西南证券收益凭证汇溢【2018022】期	80,000,000.00	2018-10-19	180天	80,000,000.00	4.90%
西南证券收益凭证汇溢【2018023】期	49,550,000.00	2018-10-24	183天	49,550,000.00	4.90%
西南证券收益凭证汇淳【2018003】期	12,200,000.00	2018-10-26	31天	12,200,000.00	6.66%
西南证券收益凭证汇溢【2018024】期	70,000,000.00	2018-10-30	177天	70,000,000.00	4.90%
西南证券收益凭证汇泓沪深300稳健【2018004】期	10,000,000.00	2018-11-1	32天	10,000,000.00	3.50%
西南证券收益凭证汇溢【2018026】期	11,000,000.00	2018-11-2	185天	11,000,000.00	4.90%
西南证券收益凭证汇溢【2018025】期	74,400,000.00	2018-11-6	184天	74,400,000.00	4.80%
西南证券收益凭证汇泓沪深300进取【2018001】期	4,350,000.00	2018-11-9	26天	4,350,000.00	8.53%
西南证券收益凭证汇溢【2018027】期	60,000,000.00	2018-11-13	184天	60,000,000.00	4.80%
西南证券收益凭证汇淳【2018004】期	8,400,000.00	2018-11-14	29天	8,400,000.00	6.66%
西南证券收益凭证汇泓沪深300稳健【2018005】期	10,000,000.00	2018-11-16	33天	10,000,000.00	3.50%
西南证券收益凭证汇溢【2018028】期	64,800,000.00	2018-11-20	184天	64,800,000.00	4.80%
西南证券收益凭证汇泓黄金稳健【2018001】期	10,000,000.00	2018-11-23	61天	10,000,000.00	4.00%
西南证券收益凭证汇溢【2018029】期	69,100,000.00	2018-11-27	184天	69,100,000.00	4.80%
西南证券收益凭证汇泓沪深300稳健【2018006】期	10,000,000.00	2018-11-30	34天	10,000,000.00	3.50%
西南证券收益凭证汇溢【2018030】期	38,900,000.00	2018-12-4	183天	38,900,000.00	4.70%
西南证券收益凭证汇淳【2018005】期	7,130,000.00	2018-12-6	33天	7,130,000.00	6.66%
西南证券收益凭证汇泓沪深300进取【2018002】期	6,220,000.00	2018-12-7	33天	6,220,000.00	
西南证券收益凭证汇泓黄金进取【2018001】期	2,460,000.00	2018-12-7	54天	2,460,000.00	

西南证券收益凭证汇溢【2018031】期	20,350,000.00	2018-12-11	184 天	20,350,000.00	4.70%
西南证券收益凭证汇泓沪深 300 稳健【2018007】期	10,000,000.00	2018-12-14	33 天	10,000,000.00	3.50%
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018001】期	9,990,000.00	2018-12-14	33 天	9,990,000.00	4.00%
西南证券收益凭证汇泓黄金稳健【2018002】期	9,970,000.00	2018-12-21	61 天	9,970,000.00	4.00%
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018002】期	9,990,000.00	2018-12-21	33 天	9,990,000.00	4.00%
西南证券收益凭证汇泓沪深 300 稳健【2018008】期	1,490,000.00	2018-12-28	33 天	1,490,000.00	3.50%
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 进取【2018001】期	1,310,000.00	2018-12-28	33 天	1,310,000.00	
小计	4,009,160,000.00			4,009,160,000.00	

(续上表)

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
西南证券收益凭证聚金【2017012】期	200,000,000.00		200,000,000.00	
西南证券保本收益凭证聚金【2017015】期	200,000,000.00		200,000,000.00	
西南证券沪深 300 指数型浮动收益凭证聚鑫【2017001A】期	150,000.00		150,000.00	
西南证券沪深 300 指数型浮动收益凭证聚鑫【2017001B】期	1,150,000.00		1,150,000.00	
西南证券收益凭证聚金【2018001】期		200,000,000.00	200,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金【2018002】期		200,000,000.00	200,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018001】期		50,000,000.00	50,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018002】期		50,000,000.00	50,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018003】期		50,000,000.00	50,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018004】期		50,000,000.00	50,000,000.00	
西南证券收益凭证聚金【2018004】期		20,000,000.00		20,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018005】期		50,000,000.00	50,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018006】期		50,000,000.00	50,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018007】期		50,000,000.00	50,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018008】期		38,450,000.00	38,450,000.00	
西南证券收益凭证汇瀚【2018003】期		200,000,000.00	200,000,000.00	
西南证券收益凭证汇瀚【2018001】期		500,000,000.00		500,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018009】期		50,000,000.00	50,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018010】期		48,200,000.00		48,200,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018011】期		39,900,000.00		39,900,000.00
西南证券收益凭证汇瀚【2018002】期		100,000,000.00		100,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018012】期		39,900,000.00		39,900,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018013】期		32,200,000.00		32,200,000.00
西南证券收益凭证汇瀚【2018004】期		100,000,000.00	100,000,000.00	
西南证券收益凭证汇淳【2018001】期		20,000,000.00	20,000,000.00	
西南证券收益凭证汇瀚【2018006】期		200,000,000.00		200,000,000.00
西南证券收益凭证汇泓【2018001】期		19,150,000.00	19,150,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018014】期		22,950,000.00		22,950,000.00
西南证券收益凭证汇瀚【2018007】期		200,000,000.00		200,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018015】期		39,650,000.00		39,650,000.00
西南证券收益凭证汇瀚【2018008】期		100,000,000.00		100,000,000.00

西南证券收益凭证汇溢【2018016】期		13,650,000.00		13,650,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018017】期		33,700,000.00		33,700,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018002】期		20,000,000.00	20,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018018】期		39,450,000.00		39,450,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018002】期		14,000,000.00	14,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018019】期		23,200,000.00		23,200,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018009】期		100,000,000.00		100,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018010】期		100,000,000.00		100,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018020】期		21,850,000.00		21,850,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018021】期		50,000,000.00		50,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018003】期		10,000,000.00	10,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018022】期		80,000,000.00		80,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018023】期		49,550,000.00		49,550,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018003】期		12,200,000.00	12,200,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018024】期		70,000,000.00		70,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018004】期		10,000,000.00	10,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018026】期		11,000,000.00		11,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018025】期		74,400,000.00		74,400,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 进取【2018001】期		4,350,000.00	4,350,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018027】期		60,000,000.00		60,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018004】期		8,400,000.00	8,400,000.00	
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018005】期		10,000,000.00	10,000,000.00	
西南证券收益凭证汇溢【2018028】期		64,800,000.00		64,800,000.00
西南证券收益凭证汇溢黄金稳健【2018001】期		10,000,000.00		10,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018029】期		69,100,000.00		69,100,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018006】期		10,000,000.00		10,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018030】期		38,900,000.00		38,900,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018005】期		7,130,000.00		7,130,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 进取【2018002】期		6,220,000.00		6,220,000.00
西南证券收益凭证汇溢黄金进取【2018001】期		2,460,000.00		2,460,000.00
西南证券收益凭证汇溢【2018031】期		20,350,000.00		20,350,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018007】期		10,000,000.00		10,000,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018001】期		9,990,000.00		9,990,000.00
西南证券收益凭证汇溢黄金稳健【2018002】期		9,970,000.00		9,970,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018002】期		9,990,000.00		9,990,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 稳健【2018008】期		1,490,000.00		1,490,000.00
西南证券收益凭证汇溢沪深 300 进取【2018001】期		1,310,000.00		1,310,000.00
小计	401,300,000.00	3,607,860,000.00	1,667,850,000.00	2,341,310,000.00

31. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
第三方在结构化主体中享有的权益		1,941,785,823.23	1,941,785,823.23		4,491,272,924.10	4,491,272,924.10
股票				866,650.00		866,650.00
合计		1,941,785,823.23	1,941,785,823.23	866,650.00	4,491,272,924.10	4,492,139,574.10

32. 卖出回购金融资产款
(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	12,958,204,000.00	7,068,365,760.00
其他	3,650,000,000.00	2,750,000,000.00
合计	16,608,204,000.00	9,818,365,760.00

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间(%)	期初账面余额	利率区间(%)
一个月内	61,726,000.00	2.00-3.00	78,068,000.00	2.00-3.00
一个月至三个月内	251,000.00		865,000.00	
三个月至一年内				
一年以上				
合计	61,977,000.00		78,933,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

(1) 按业务类型明细表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
债券质押式报价回购	61,977,000.00	78,933,000.00
其他卖出回购金融资产款	16,546,227,000.00	9,739,432,760.00
合计	16,608,204,000.00	9,818,365,760.00

(2) 按交易对手明细表

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行	2,751,720,000.00	4,914,255,000.00
非银行金融机构	13,856,484,000.00	4,904,110,760.00
合计	16,608,204,000.00	9,818,365,760.00

(3) 卖出回购金融资产担保物期末公允价值

公司卖出回购金融资产担保物期末公允价值为 18,162,011,807.86 元。

33. 代理买卖证券款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务	7,710,631,938.78	8,796,023,120.99
其中：个人	5,870,210,501.96	7,492,261,878.30
机构	1,840,421,436.82	1,303,761,242.69
信用业务	967,379,450.20	1,091,649,362.99
其中：个人	820,253,161.29	985,622,681.30
机构	147,126,288.91	106,026,681.69
合计	8,678,011,388.98	9,887,672,483.98

代理买卖证券款的说明：

代理买卖证券款——外币款项

单位：元

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
港币	48,920,962.04	0.8762	42,864,546.94	51,317,269.46	0.8359	42,896,105.54
美元	10,468,882.01	6.8632	71,850,031.01	12,755,101.08	6.5342	83,344,381.48
小计			114,714,577.95			126,240,487.02

34. 代理承销证券款
 适用 不适用

35. 信用交易代理买卖证券款
 适用 不适用

36. 衍生金融负债
 适用 不适用

37. 应付款项
(1) 应付款项列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	17,391,937.26	43,879,425.63
应付手续费及佣金	14,136,004.49	10,197,298.58
应付托管费	572,806.35	1,173,765.39
其他		101,305.42
合计	32,100,748.10	55,351,795.02

其他说明

 适用 不适用

38. 应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	866,847,087.69	1,175,127,227.85	1,267,585,649.12	774,388,666.42
二、离职后福利-设定提存计划	2,667,824.75	85,672,895.39	86,119,820.29	2,220,899.85
三、辞退福利	414,303.33	2,365.70	207,622.95	209,046.08
四、离职后福利—设定受益计划	19,535,187.67	6,853,336.20	761,074.41	25,627,449.46
合计	889,464,403.44	1,267,655,825.14	1,354,674,166.77	802,446,061.81

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	840,798,911.07	1,046,139,136.16	1,142,007,101.65	744,930,945.58
二、职工福利费	17,300.00	24,472,718.35	24,490,018.35	
三、社会保险费	1,675,373.20	43,877,241.24	43,968,219.82	1,584,394.62
其中：医疗保险费	413,419.45	41,498,391.35	41,548,632.13	363,178.67
工伤保险费	30,819.59	858,716.68	856,887.94	32,648.33
生育保险费	1,231,134.16	1,520,133.21	1,562,699.75	1,188,567.62
四、住房公积金	349,146.46	44,796,437.86	45,076,614.52	68,969.80
五、工会经费和职工教育经费	24,006,356.96	15,841,694.24	12,043,694.78	27,804,356.42
合计	866,847,087.69	1,175,127,227.85	1,267,585,649.12	774,388,666.42

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,753,791.32	74,667,288.89	74,699,447.46	1,721,632.75
2、失业保险费	387,098.57	2,110,571.10	2,034,613.30	463,056.37
3、企业年金缴费	526,934.86	8,895,035.40	9,385,759.53	36,210.73
合计	2,667,824.75	85,672,895.39	86,119,820.29	2,220,899.85

其他说明：

√适用 □不适用

设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	19,535,187.67
计入当期综合收益的设定受益成本	6,853,336.20
①利息净额	843,920.11
②重新计量变动	6,009,416.09
其他变动	-761,074.41
①已支付的福利	-761,074.41
期末余额	25,627,449.46

(2) 设定受益计划净负债

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数
期初余额	19,535,187.67
计入当期损益的设定受益成本	843,920.11
计入其他综合收益的设定受益成本	6,009,416.09
其他变动	-761,074.41
期末余额	25,627,449.46

(3) 设定受益计划的内容

公司为2013年1月1日之前退休的职工提供以下补充退休后福利：养老金低于社平工资的人员，补足社平工资再每月每人增加500元补贴；养老金高于社平工资的人员，每月每人增加800元补贴。

(4) 设定收益计划重大精算假设

精算假设条件中，折现率为3.59%，社平工资增长率区分重庆地区和深圳地区情况，设置为9.00%—4.00%，重庆地区人均预期寿命男性为75.09岁，女性为80.30岁，深圳地区人均预期寿命男性为78.38岁，女性为83.38岁。

39. 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,790,610.38	2,609,467.62
企业所得税	14,298,465.45	15,917,285.87
个人所得税	42,390,428.92	39,464,880.54
城市维护建设税	489,582.23	200,455.42
教育费附加	223,362.45	98,752.84
地方教育附加	174,639.93	54,857.87
投资者保护基金	15,089,743.64	60,980,982.66
其他	544,502.61	955,009.98
合计	81,001,335.61	120,281,692.80

40. 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资款	40,992,920.54	2,413,150.68
应付债券	247,557,368.71	266,050,389.66
卖出回购	34,828,729.05	17,069,811.59
其他	522,222.16	150,144.92
合计	323,901,240.46	285,683,496.85

41. 持有待售负债

适用 不适用

42. 长期借款**(1) 长期借款分类** 适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用**43. 应付债券** 适用 不适用**(1) 明细情况**

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
次级债	5,900,000,000.00	7,000,000,000.00
公司债	3,697,045,789.14	7,483,849,842.62
固定收益凭证	3,640,000,000.00	2,470,000,000.00
合 计	13,237,045,789.14	16,953,849,842.62

(2) 应付债券增减变动

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	溢折价摊销	本期减少	期末余额
14 西南 01 债	4,000,000,000.00	2015-6-10	3 年	4,000,000,000.00	4.10	3,991,930,348.98		-8,069,651.02	4,000,000,000.00	
14 西南 02 债	2,000,000,000.00	2015-7-23	5 年	2,000,000,000.00	5.37	1,989,345,917.12		-53,544,975.84	50,470,000.00	1,992,420,892.96
西南证券收益凭证聚金【2017007】期	250,000,000.00	2017-6-28	2 年	250,000,000.00	5.40	250,000,000.00				250,000,000.00
西南证券收益凭证聚金【2017008】期	750,000,000.00	2017-7-11	2 年	750,000,000.00	5.27	750,000,000.00				750,000,000.00
西南证券收益凭证聚金【2017011】期	400,000,000.00	2017-9-21	2 年	400,000,000.00	5.50	400,000,000.00				400,000,000.00
西南证券收益凭证聚金【2017013】期	370,000,000.00	2017-10-20	2 年	370,000,000.00	5.45	370,000,000.00				370,000,000.00
西南证券收益凭证聚金【2017014】期	700,000,000.00	2017-10-30	2 年	700,000,000.00	5.50	700,000,000.00				700,000,000.00
西南证券收益凭证聚金【2018003】期	1,000,000,000.00	2018-4-27	2 年	1,000,000,000.00	6.20		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
西南证券收益凭证聚金【2018005】期	100,000,000.00	2018-5-22	2 年	100,000,000.00	6.00		100,000,000.00			100,000,000.00
西南证券收益凭证聚金【2018006】期	70,000,000.00	2018-5-29	2 年	70,000,000.00	6.00		70,000,000.00			70,000,000.00
16 西南 C1	3,000,000,000.00	2016-6-2	5 年	3,000,000,000.00	3.63	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00	
16 西南 C2	3,000,000,000.00	2016-9-20	3 年	3,000,000,000.00	3.49	3,000,000,000.00				3,000,000,000.00
17 西南 C1	1,000,000,000.00	2017-12-21	3 年	1,000,000,000.00	6.27	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
18 西南 C1	1,900,000,000.00	2018-5-8	3 年	1,900,000,000.00	6.10		1,900,000,000.00			1,900,000,000.00
港交所公司债	1,500,000,000.00	2015-5-29	3 年	1,476,210,799.35	3.89	1,502,573,576.52		2,573,576.52	1,500,000,000.00	
1 年期离岸美元债券	1,029,480,000.00	2018-5-15	1 年	1,022,532,258.08	6.75		1,022,532,258.08	-4,311,296.93		1,026,843,555.01
1 年期离岸港元债券	683,436,000.00	2018-5-18	1 年	668,261,686.44	6.00		668,261,686.44	-9,519,654.73		677,781,341.17
合计	21,752,916,000.00			21,707,004,743.87		16,953,849,842.62	4,760,793,944.52	-72,872,002.00	8,550,470,000.00	13,237,045,789.14

44. 长期应付款
(1) 按款项性质列示长期应付款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

45. 专项应付款
 适用 不适用

46. 长期应付职工薪酬
 适用 不适用

47. 预计负债
 适用 不适用

48. 递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

49. 其他负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	38,020,702.61	36,245,347.61
其他应付款	104,147,436.00	506,396,987.19
代理兑付债券款	511,638.50	511,638.50
预收款项	368,642.64	20,567.52
期货风险准备金	11,747,109.84	10,056,062.55
递延收益		710,312.76
合计	154,795,529.59	553,940,916.13

其他负债的说明：

(1) 应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付普通股股利	38,020,702.61	36,245,347.61	股利领取相关事宜正在办理中
合计	38,020,702.61	36,245,347.61	

(2) 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
押金保证金	40,171,927.43	33,973,664.49
应付暂收款	38,624,232.43	39,299,794.13
信息系统及设备尾款	3,039,392.40	3,463,168.10
债券募集资金		400,000,000.00
其他	22,311,883.74	29,660,360.47
合 计	104,147,436.00	506,396,987.19

(3) 代理兑付债券款

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期收到兑付资金	本期已兑付债券	本期结转手续费收入	期末数
企业债券	511,638.50				511,638.50
合 计	511,638.50				511,638.50

(4) 预收款项

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
预收财务顾问费	49,528.29	
其 他	319,114.35	20,567.52
合 计	368,642.64	20,567.52

(5) 递延收益

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
政府补助		710,312.76
合 计		710,312.76

50. 次级债券
 适用 不适用

51. 股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,645,109,124.00						5,645,109,124.00

52. 其他权益工具
(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
 适用 不适用

(2) 其他金融工具划分至其他权益工具的情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）
 适用 不适用

(3) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

53. 资本公积
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	其他	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,455,313,014.10				7,455,313,014.10
其他资本公积	312,030,356.68	261,423.75	654,924.50		312,946,704.93
合计	7,767,343,370.78	261,423.75	654,924.50		7,768,259,719.03

54. 库存股
 适用 不适用

55. 其他综合收益
 适用 不适用

(1) 资产负债表中其他综合收益累计余额

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,593,113.60	-6,009,416.09			-6,009,416.09		-8,602,529.69
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-2,593,113.60	-6,009,416.09			-6,009,416.09		-8,602,529.69
以后将重分类进损益的其他综合收益	408,118,902.08	-698,624,526.78	239,648,984.31	-251,998,660.41	-727,913,513.58	41,638,662.90	-319,794,611.50
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	458,985.83	722,510.63			722,510.63		1,181,496.46
可供出售金融资产公允价值变动损益	379,728,108.73	-712,840,927.70	239,648,984.31	-251,998,660.41	-740,491,339.65	40,000,088.05	-360,763,230.92
外币财务报表折算差额	33,814,872.15	14,148,814.79			12,510,239.94	1,638,574.85	46,325,112.09
其他	-5,883,064.63	-654,924.50			-654,924.50		-6,537,989.13
其他综合收益合计	405,525,788.48	-704,633,942.87	239,648,984.31	-251,998,660.41	-733,922,929.67	41,638,662.90	-328,397,141.19

(2) 利润表中其他综合收益当期发生额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-712,840,927.70	810,247,664.88
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-251,998,660.41	203,630,556.27
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	239,648,984.31	213,480,905.98

小计	-700,491,251.60	393,136,202.63
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	722,510.63	-778,486.22
小计	722,510.63	-778,486.22
3. 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-6,009,416.09	5,028,993.04
小计	-6,009,416.09	5,028,993.04
4. 外币财务报表折算差额	14,148,814.79	-30,265,095.02
小计	14,148,814.79	-30,265,095.02
5. 其他	-654,924.50	
小计	-654,924.50	
合计	-692,284,266.77	367,121,614.43

56. 专项储备
 适用 不适用

57. 盈余公积
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	其他	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,009,845,259.83	3,221,718.10	10,060,949.79		1,023,127,927.72
合计	1,009,845,259.83	3,221,718.10	10,060,949.79		1,023,127,927.72

58. 一般风险准备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	其他	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	971,355,265.63	3,221,718.10	10,060,949.79			984,637,933.52
交易风险准备	971,355,265.63	3,221,718.10	10,060,949.79			984,637,933.52
合计	1,942,710,531.26	6,443,436.20	20,121,899.58			1,969,275,867.04

59. 未分配利润
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,613,293,824.48	2,760,152,434.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,665,154.30	
调整后期初未分配利润	2,603,628,670.18	2,760,152,434.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	226,842,591.87	668,800,161.74
减：提取法定盈余公积	10,060,949.79	83,715,953.18
提取一般风险准备	20,121,899.58	167,431,906.36
应付普通股股利	282,255,456.20	564,510,912.40
期末未分配利润	2,518,032,956.48	2,613,293,824.48

注：公司原持有重庆 OTC53% 股权，本期将其中 19% 股权对外转让，由于处置部分股权导致公司对重庆 OTC 丧失控制权，对其的投资由成本法变更为权益法核算，从而调增期初盈余公积 3,221,718.10 元，调增期初一般风险准备 6,443,436.20 元，调减期初未分配利润 9,665,154.30 元。同时，将与

重庆 OTC 合并相关的其他综合收益 654,924.50 元、资本公积-654,924.50 元在丧失控制权时转入当期损益，并对剩余股权按照公允价值重新计量，确认投资收益 18,730,217.37 元。

60. 手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,412,705,810.76	1,820,466,180.04
证券经纪业务	644,537,723.36	886,636,366.32
其中：代理买卖证券业务	518,086,703.06	747,894,560.97
交易单元席位租赁	112,077,765.56	122,300,998.53
代销金融产品业务	14,373,254.74	16,440,806.82
期货经纪业务	38,733,449.91	39,379,126.52
投资银行业务	543,205,129.08	708,403,816.53
其中：证券承销业务	175,025,245.13	393,314,466.62
证券保荐业务	15,824,971.77	40,325,685.01
财务顾问业务	352,354,912.18	274,763,664.90
资产管理业务	101,010,891.13	103,990,780.34
基金管理业务	17,990,812.40	23,635,565.78
投资咨询业务	14,615,628.31	10,074,932.13
其他	52,612,176.57	48,345,592.42
手续费及佣金支出	266,499,346.26	395,641,698.00
证券经纪业务	176,208,217.70	249,921,650.46
其中：代理买卖证券业务	176,208,217.70	249,834,200.37
代销金融产品业务		87,450.09
期货经纪业务	10,984,054.50	13,207,140.83
投资银行业务	49,388,380.18	82,220,081.63
其中：证券承销业务	26,176,636.41	52,787,595.06
证券保荐业务	1,541,315.17	6,899,045.78
财务顾问业务	21,670,428.60	22,533,440.79
资产管理业务	27,056,857.28	20,066,987.41
基金管理业务		8,522,518.74
投资咨询业务	2,773,379.40	8,545,576.72
其他	88,457.20	13,157,742.21
手续费及佣金净收入	1,146,206,464.50	1,424,824,482.04
其中：财务顾问业务净收入	330,684,483.58	252,230,224.11
— 并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	1,407,498.34	79,600,293.26
— 并购重组财务顾问业务净收入—其他	65,626,808.56	102,010,162.96
— 其他财务顾问业务净收入	263,650,176.68	70,619,767.89

(2) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入

基金	3,002,746,487.55	6,509,465.67	804,829,381.10	6,053,002.61
银行理财产品	452,612,000.00	253,602.46	633,280,000.00	4,762,805.11
信托	1,083,600,000.00	3,396,435.65	482,700,000.00	3,630,315.22
其他	288,933,740.00	4,213,750.96	265,220,468.95	1,994,683.88
合计	4,827,892,227.55	14,373,254.74	2,186,029,850.05	16,440,806.82

(3) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	55.00	97.00	6.00
期末客户数量	6,792.00	97.00	20.00
其中：个人客户	6,724.00	10.00	
机构客户	68.00	87.00	20.00
期初受托资金	25,801,742,291.27	63,711,127,497.27	2,750,828,550.00
其中：自有资金投入	1,461,712,738.83		12,000,000.00
个人客户	5,911,413,964.62	694,221,200.00	
机构客户	18,428,615,587.82	63,016,906,297.27	2,738,828,550.00
期末受托资金	14,230,664,845.70	46,407,440,808.03	4,295,224,000.00
其中：自有资金投入	1,118,431,733.90		8,000,000.00
个人客户	6,802,608,315.59	676,491,200.00	
机构客户	6,309,624,796.21	45,730,949,608.03	4,287,224,000.00
期末主要受托资产初始成本	15,084,802,277.66	49,510,950,742.60	2,432,558,430.58
其中：股票	471,574,469.38	5,894,540,007.78	
其他债券	12,832,840,497.29	14,308,348,657.04	
基金	413,610,173.06	2,215,100,000.00	
其他	1,366,777,137.93	27,092,962,077.78	2,432,558,430.58
当期资产管理业务净收入	32,324,449.61	39,775,930.75	1,853,653.49

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

受托客户资产管理业务明细情况

单位：元 币种：人民币

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	898,584,621.05	1,342,426,171.27	受托管理资金	63,762,749,791.35	92,893,768,169.53
客户结算备付金	176,131,898.23	167,597,125.52	应付款项	401,063,120.06	137,454,284.97
存出与托管客户资金	12,761,162.35	24,737,480.68	卖出回购	4,574,025,747.79	2,755,652,330.75
应收款项	2,749,581,468.90	1,185,375,912.96			
受托投资	64,900,779,508.67	93,066,738,094.82			
其中：投资成本	67,028,311,450.84	93,991,669,276.10			
已实现未结算损益	-2,127,531,942.17	-924,931,181.28			
合计	68,737,838,659.20	95,786,874,785.25	合计	68,737,838,659.20	95,786,874,785.25

61. 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,246,654,081.55	1,287,822,089.80

存放金融同业利息收入	431,561,723.79	482,036,923.14
其中：自有资金存款利息收入	198,561,984.48	226,181,124.41
客户资金存款利息收入	232,999,739.31	255,855,798.73
融资融券利息收入	652,857,380.29	621,579,097.91
买入返售金融资产利息收入	149,617,109.93	156,003,624.02
其中：约定购回利息收入	11,570,748.22	9,381,924.81
股权质押回购利息收入	91,669,060.26	89,158,504.22
其他	12,617,867.54	28,202,444.73
利息支出	1,694,697,750.42	1,505,332,762.33
客户资金存款利息支出	39,915,767.22	42,747,987.30
卖出回购金融资产利息支出	584,744,430.16	434,596,336.25
其中：报价回购利息支出	1,606,013.54	1,385,441.59
短期借款利息支出	61,846,112.69	153,330,320.38
拆入资金利息支出	23,086,058.59	6,420,717.04
其中：转融通利息支出		99,578.15
应付债券利息支出	524,489,140.22	407,355,788.58
次级债券利息支出	288,179,947.73	215,494,524.07
其他	172,436,293.81	245,387,088.71
利息净收入	-448,043,668.87	-217,510,672.53

62. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	175,284,642.21	192,997,852.10
处置长期股权投资产生的投资收益	36,419,946.48	
金融工具投资收益	1,471,414,935.52	1,806,860,129.06
其中：持有期间取得的收益	1,700,574,908.13	1,226,587,874.51
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,212,987,672.33	966,779,508.67
—持有至到期投资		8,281,206.38
—可供出售金融资产	487,587,235.80	256,627,323.38
—衍生金融工具		-5,100,163.92
处置金融工具取得的收益	-229,159,972.61	580,272,254.55
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-544,018,577.47	-48,722,833.02
—持有至到期投资		-1,190,705.28
—可供出售金融资产	116,939,168.66	667,655,801.46
—衍生金融工具	197,919,436.20	-37,470,008.61
合计	1,683,119,524.21	1,999,857,981.16

63. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	305,247.65	-102,751.22

合计	305,247.65	-102,751.22
----	------------	-------------

64. 公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-2,855,575.21	-159,691,435.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-7,452,155.34	2,434,299.46
衍生金融工具	7,624,882.66	80,120,707.60
合计	-2,682,847.89	-77,136,428.06

65. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益-政府补助	710,312.76	430,680.00
专项人才奖励	67,291,425.00	753,286.00
代扣代缴个人所得税手续费	9,701,422.79	11,447,780.78
财政奖励	4,358,333.81	3,758,430.26
产业扶持资金	3,490,000.00	12,760,000.00
合计	85,551,494.36	29,150,177.04

注：本公司参照《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2017 年度其他业务收入 11,447,780.78 元，调增 2017 年度其他收益 11,447,780.78 元。

66. 其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	6,637,462.12	9,453,061.46
其他	332,967,369.46	3,276,450.88
合计	339,604,831.58	12,729,512.34

67. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	10,974,154.96	10,084,628.85	
教育费附加	4,652,628.01	4,219,725.42	
地方教育附加	3,111,874.42	2,903,989.92	
房产税	4,158,742.18	4,207,121.06	
其他	4,468,077.89	5,273,580.65	
合计	27,365,477.46	26,689,045.90	/

68. 业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,261,646,409.05	1,431,537,753.09
租赁费	108,219,371.97	123,525,380.63
咨询费	21,031,645.64	25,445,340.01
折旧费	52,144,122.69	62,979,883.72
业务招待费	29,599,144.96	41,012,804.15
电子设备运转费	54,602,790.61	52,039,407.40
差旅费	25,774,288.68	36,773,340.99
邮电费	29,845,421.68	39,489,282.65
公杂费	7,740,056.09	10,731,576.65
证券投资保护基金	35,644,759.74	86,926,689.65
其他	153,834,648.08	171,665,209.57
合计	1,780,082,659.19	2,082,126,668.51

69. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	39,844,344.32	-24,480,391.37
二、可供出售金融资产减值损失	270,355,142.75	75,276,540.55
三、商誉减值损失	71,103,895.10	
四、融资融券减值损失	-1,280,984.94	1,097,041.26
五、其他	-3,886,618.02	2,249,459.14
合计	376,135,779.21	54,142,649.58

70. 其他业务成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
投资性房地产摊销	3,487,348.42	3,487,348.42
代扣代缴个税手续费奖励支出	7,271,473.43	8,111,760.68
其他	331,707,514.32	
合计	342,466,336.17	11,599,109.10

71. 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及罚款收入	1,200,000.00	28,301.89	1,200,000.00
其他	227,601.56	964,533.32	227,601.56
合计	1,427,601.56	992,835.21	1,427,601.56

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

72. 营业外支出
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,901,386.30	6,548,578.60	3,901,386.30
非常损失		230.63	
罚款支出	200,400.00	36,000,000.00	200,400.00
赔偿支出	949,755.87	1,897,224.71	949,755.87
其他	55,494.14	116,843.84	55,494.14
合计	5,107,036.31	44,562,877.78	5,107,036.31

73. 所得税费用
(1) 所得税费用表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,145,557.96	271,997,713.15
递延所得税费用	-28,946,423.39	-120,242,528.54
合计	-800,865.43	151,755,184.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	214,424,706.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,606,176.67
子公司适用不同税率的影响	-2,615,364.73
调整以前期间所得税的影响	453,435.73
非应税收入的影响	-119,756,154.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,906,368.29
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	63,604,673.07
所得税费用	-800,865.43

其他说明：

 适用 不适用

74. 其他综合收益
 适用 不适用

详见本年度报告“第十一节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 55、其他综合收益”。

75. 现金流量表项目
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回存出保证金		317,884,067.20
衍生金融工具盈利	197,919,436.20	
收到政府补助	84,841,181.60	17,702,396.26
清算款		400,018,430.51
收资管产品代缴税款	92,843,105.66	
大宗商品销售款	332,026,638.96	
其他	9,716,106.94	30,621,769.80
合计	717,346,469.36	766,226,663.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金增加	275,969,461.94	
付现的费用	357,807,558.63	585,335,042.87
衍生金融工具亏损		42,570,172.53
大宗商品采购款	331,707,514.32	
债券承销募集资金	400,000,000.00	
其他	15,612,060.03	33,911,069.59
合计	1,381,096,594.92	661,816,284.99

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收到的现金		4,248,859.68
合计		4,248,859.68

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	34,763,702.95	
合计	34,763,702.95	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付结构化主体中第三方的现金	2,542,901,595.53	1,061,857,205.60
合并范围内子公司减资	121,937,500.00	
合计	2,664,839,095.53	1,061,857,205.60

76. 现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	215,225,572.12	690,882,061.83
加：资产减值准备	376,135,779.21	54,142,649.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,631,471.11	66,467,232.14
无形资产摊销	39,672,700.11	39,504,733.58
长期待摊费用摊销	48,471,034.44	49,361,627.29
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）	-305,247.65	102,751.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,682,847.89	77,136,428.06
利息支出	874,515,200.64	776,180,633.03
汇兑损失（收益以“-”号填列）	59,906,652.07	111,047,538.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-816,230,993.15	-1,124,371,478.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,436,837.09	-112,003,099.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,490,413.70	-8,239,428.84
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）	-4,761,840,355.79	-918,424,945.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	770,872,041.14	-577,009,433.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,513,051,847.88	-3,286,014,335.34
经营活动产生的现金流量净额	2,348,842,126.63	-4,161,237,066.03
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	10,509,698,812.72	13,408,192,597.14
减：现金的期初余额	13,408,192,597.14	18,127,955,171.10
加：现金等价物的期末余额	3,276,097,164.20	2,535,032,483.51
减：现金等价物的期初余额	2,535,032,483.51	3,592,111,154.87
现金及现金等价物净增加额	-2,157,429,103.73	-5,776,841,245.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	100,474,695.00
其中：重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	69,504,695.00
重庆股份转让中心有限责任公司	30,970,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	135,238,397.95
其中：重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	10,272,785.15
重庆股份转让中心有限责任公司	124,965,612.80
处置子公司收到的现金净额	-34,763,702.95

(4) 现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,509,698,812.72	13,408,192,597.14
其中：库存现金	35,623.72	203,134.45
可随时用于支付的银行存款	10,500,569,236.25	13,378,841,538.38
可随时用于支付的其他货币资金	9,093,952.75	29,147,924.31
二、现金等价物	3,276,097,164.20	2,535,032,483.51
其中：结算备付金	3,276,097,164.20	2,535,032,483.51
三、期末现金及现金等价物余额	13,785,795,976.92	15,943,225,080.65

其他说明：

适用 不适用

77. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

公司原持有重庆 OTC53% 股权，本期将其中 19% 股权对外转让，由于处置部分股权导致公司对重庆 OTC 丧失控制权，对其的投资由成本法变更为权益法核算，从而，调增期初其他综合收益 261,423.75 元，调增期初盈余公积 3,221,718.10 元，调增期初一般风险准备 6,443,436.20 元，调减期初未分配利润 9,665,154.30 元。

78. 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,934,367,790.75	用作卖出回购金融资产抵押物
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	165,713,151.95	停牌股票
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,264,034.00	融出证券
可供出售金融资产	41,640,694.31	融出证券
可供出售金融资产	77,442,836.76	停牌股票
可供出售金融资产	139,130,608.04	限售股
融出资金	4,227,644,017.11	用作卖出回购金融资产抵押物
合计	18,587,203,132.92	/

79. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			10,509,698,812.72
其中：美元	10,518,243.82	6.8632	72,188,810.98
欧元	628.77	7.8473	4,934.15
港币	1,177,634,557.33	0.8762	1,031,843,399.13
澳元	6,094.02	4.8250	29,403.65
英镑	4,190.37	8.6762	36,356.49
加拿大元	33.12	5.0381	166.86
日元	1,184,812.00	0.061887	73,324.46

新加坡元	8,392.99	5.0062	42,016.99
台币	21,010.00	0.2224	4,672.62
人民币			9,405,475,727.39
其他应收款			894,495,630.33
其中：港币	315,382,105.19	0.8762	276,337,800.57
人民币			618,157,829.76
结算备付金			3,276,097,164.20
其中：美元	3,509,109.36	6.8632	24,083,719.36
港币	16,904,264.43	0.8762	14,811,516.49
人民币			3,237,201,928.35

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

适用 不适用

西证国际投资有限公司为西南证券股份有限公司全资子公司，2013年11月成立于香港，资本金15.70亿港元。主要从事股权及项目投资，主要经营地为香港，记账本位币为港币。

80. 套期

适用 不适用

81. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

(1) 明细情况

①与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目
政府补助	710,312.76		710,312.76		其他收益
小计	710,312.76		710,312.76		

②与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	金额	列报项目	说明
专项人才奖励	67,291,425.00	其他收益	与收益相关
代扣代缴个人所得税手续费	9,701,422.79	其他收益	与收益相关
财政奖励	4,358,333.81	其他收益	与收益相关
产业扶持基金	3,490,000.00	其他收益	与收益相关
小计	84,841,181.60		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 85,551,494.36 元。

82. 其他

适用 不适用

八、 母公司财务报表项目注释
(一) 应收账款
1. 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
无收款风险组合	43,603,630.04	100.00		
合 计	43,603,630.04	100.00		

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
无收款风险组合	29,834,463.84	100.00		
合 计	29,834,463.84	100.00		

2. 按款项性质

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
应收清算款	25,040,000.00	
应收资产管理费	18,563,630.04	29,834,463.84
应收款项合计	43,603,630.04	29,834,463.84
减：应收款项减值准备		
合 计	43,603,630.04	29,834,463.84

(二) 长期股权投资
1. 明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,036,288,054.72	208,252,876.04	1,828,035,178.68
对子公司投资	4,447,108,500.00	405,979,322.74	4,041,129,177.26
合 计	6,483,396,554.72	614,232,198.78	5,869,164,355.94

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,856,824,343.53	208,252,876.04	1,648,571,467.49
对子公司投资	4,030,764,254.80	29,597,900.00	4,001,166,354.80
合 计	5,887,588,598.33	237,850,776.04	5,649,737,822.29

2. 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	本期计提减值准备	期末数	减值准备期末数
西证股权投资有限公司	800,000,000.00				800,000,000.00	
重庆股份转让中心有限责任公司	88,162,754.80		88,162,754.80			

西证创新投资有限公司	1,800,000,000.00				1,800,000,000.00	
西南期货有限公司	509,207,000.00				509,207,000.00	29,597,900.00
西证国际投资有限公司	803,796,600.00	504,507,000.00		376,381,422.74	931,922,177.26	376,381,422.74
小 计	4,001,166,354.80	504,507,000.00	88,162,754.80	376,381,422.74	4,041,129,177.26	405,979,322.74

3. 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初数	本期增减变动							期末数	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
银华基金管理股份有限公司	1,648,571,467.49			175,284,642.21	722,510.63		88,653,224.28			1,735,925,396.05	208,252,876.04
重庆股份转让中心有限责任公司				6,157,630.51			2,788,803.31		88,740,955.43	92,109,782.63	
合 计	1,648,571,467.49			181,442,272.72	722,510.63		91,442,027.59		88,740,955.43	1,828,035,178.68	208,252,876.04

注：合并财务报表对重庆 OTC 投资余额与母公司对重庆 OTC 投资余额差异 18,730,217.37 元，系公司因处置部分股权投资导致丧失对重庆 OTC 控制权，合并财务报表对剩余股权按照丧失控制权日的公允价值重新计量所致。

(三) 其他资产

1. 明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
其他应收款	291,483,806.52	171,459,932.93
应收股利	3,247,981.60	34,140.46
长期待摊费用	57,671,383.90	80,146,834.32
预付款项	28,012,978.15	33,952,125.26
预缴税费	89,995,525.75	28,849,443.13
小 计	470,411,675.92	314,442,476.10

2. 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	217,322,500.00	66.70	16,082,500.00	7.40	201,240,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	19,483,797.84	5.98	4,336,830.73	22.26	15,146,967.11
无收款风险组合	75,096,839.41	23.05			75,096,839.41
单项金额不重大并单项计提坏账准备	13,924,505.73	4.27	13,924,505.73	100.00	

合 计	325,827,642.98	100.00	34,343,836.46	10.54	291,483,806.52
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	127,822,500.00	67.29	12,782,250.00	10.00	115,040,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备					
其中：账龄组合	38,456,420.53	20.24	5,466,794.04	14.22	32,989,626.49
无收款风险组合	21,104,385.36	11.11			21,104,385.36
单项金额不重大并单项计提坏账准备	2,584,078.98	1.36	258,407.90	10.00	2,325,671.08
合 计	189,967,384.87	100.00	18,507,451.94	9.74	171,459,932.93

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
逾期股票质押回购款	217,322,500.00	16,082,500.00	7.40	预期回款期限长
小 计	217,322,500.00	16,082,500.00	7.40	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,984,572.41	66.64	649,228.62	5.00
1-2 年	2,279,959.37	11.70	227,995.94	10.00
2-3 年	119,328.62	0.61	35,798.59	30.00
3-4 年	939,959.60	4.83	469,979.80	50.00
4-5 年	1,030,750.29	5.29	824,600.23	80.00
5 年以上	2,129,227.55	10.93	2,129,227.55	100.00
小 计	19,483,797.84	100.00	4,336,830.73	22.26

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,963,506.17	83.11	1,598,175.31	5.00
1-2 年	404,077.60	1.05	40,407.76	10.00
2-3 年	1,986,985.77	5.17	596,095.73	30.00
3-4 年	1,356,290.01	3.53	678,145.00	50.00
4-5 年	957,953.64	2.49	766,362.90	80.00
5 年以上	1,787,607.34	4.65	1,787,607.34	100.00
小 计	38,456,420.53	100.00	5,466,794.04	14.22

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 15,836,384.52 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

押金保证金	20,570,913.66	19,194,051.62
应收暂付款	33,827,759.17	40,206,224.90
股权质押回购款	217,322,500.00	130,406,578.98
股权转让应收款	30,970,000.00	
其他	23,136,470.15	160,529.37
其他应收款项合计	325,827,642.98	189,967,384.87
减：其他应收款项减值准备	34,343,836.46	18,507,451.94
合计	291,483,806.52	171,459,932.93

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
蔡开坚	股权质押回购款	127,822,500.00	3-4 年	39.23	16,082,500.00
罗伟广	股权质押回购款	89,500,000.00	1 年以内	27.47	
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	股权转让应收款	30,970,000.00	1 年以内	9.51	
新三板鑫瑞 1 号资管计划	应收暂付款	13,800,000.00	1 年以内	4.24	
李邦平	拆借款	8,630,925.89	1 年以内	2.65	8,630,925.89
小计		270,723,425.89		83.10	24,713,425.89

3. 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内	3,247,981.60	34,140.46	宣告尚未发放	否
基金、股票红利	3,247,981.60	34,140.46		
合计	3,247,981.60	34,140.46		

4. 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
固定资产改良	61,032,183.09	8,167,611.22	24,832,494.34	44,367,299.97
网络工程	6,725,535.11	841,569.73	2,961,096.23	4,606,008.61
其他	12,389,116.12	12,693,093.96	16,384,134.76	8,698,075.32
合计	80,146,834.32	21,702,274.91	44,177,725.33	57,671,383.90

5. 预付款项

1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	
1 年以内	21,881,680.06	78.11		21,881,680.06
1-2 年	2,672,456.59	9.54		2,672,456.59
2-3 年	2,907,862.09	10.38		2,907,862.09
3 年以上	550,979.41	1.97		550,979.41
合计	28,012,978.15	100.00		28,012,978.15

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	21,682,549.99	63.86		21,682,549.99
1-2 年	9,119,831.89	26.86		9,119,831.89
2-3 年	1,421,835.82	4.19		1,421,835.82
3 年以上	1,727,907.56	5.09		1,727,907.56
合计	33,952,125.26	100.00		33,952,125.26

2) 预付款项金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
恒生电子股份有限公司	业务平台采购款	4,563,723.70	16.29
重庆腾鲁建筑安装工程有限公司	装修款	1,356,818.18	4.84
重庆怡讯网络技术有限公司	网络交换机采购款	1,066,709.72	3.81
四川福盛建设工程有限公司	工程款	1,004,747.89	3.59
仲海涛	预付房租	961,904.75	3.43
小计		8,953,904.24	31.96

(四) 手续费及佣金净收入

1. 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	1,230,574,276.93	1,658,711,420.65
证券经纪业务	637,182,219.26	875,448,001.32
其中：代理买卖证券业务	510,731,198.96	736,706,195.97
交易单元席位租赁	112,077,765.56	122,300,998.53
代销金融产品业务	14,373,254.74	16,440,806.82
投资银行业务	474,979,325.27	643,434,938.64
其中：证券承销业务	138,541,780.40	357,807,604.16
证券保荐业务		26,056,603.77
财务顾问业务	336,437,544.87	259,570,730.71
资产管理业务	115,265,590.24	137,851,987.80
基金管理业务	946,790.90	
投资咨询业务	2,200,351.26	1,976,492.89
手续费及佣金支出	230,087,682.48	314,895,042.40
证券经纪业务	163,188,010.16	227,751,884.36
其中：代理买卖证券业务	163,188,010.16	227,664,434.27
代销金融产品业务		87,450.09
投资银行业务	42,591,034.41	67,126,721.42
其中：证券承销业务	20,271,398.64	41,557,941.51
证券保荐业务	649,207.17	3,562,125.64
财务顾问业务	21,670,428.60	22,006,654.27
资产管理业务	24,308,637.91	20,016,436.62
手续费及佣金净收入	1,000,486,594.45	1,343,816,378.25
其中：财务顾问业务净收入	314,767,116.27	237,564,076.44

—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	1,407,498.34	79,600,293.26
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	65,626,808.56	102,010,162.96
—其他财务顾问业务净收入	247,732,809.37	55,953,620.22

(1) 代销金融产品业务收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数		上年同期数	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,002,746,487.55	6,509,465.67	804,829,381.10	6,053,002.61
银行理财产品	452,612,000.00	253,602.46	633,280,000.00	4,762,805.11
信托	1,083,600,000.00	3,396,435.65	482,700,000.00	3,630,315.22
其他	288,933,740.00	4,213,750.96	265,220,468.95	1,994,683.88
小 计	4,827,892,227.55	14,373,254.74	2,186,029,850.05	16,440,806.82

(五) 利息净收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,069,506,153.47	1,138,454,000.48
存放金融同业利息收入	375,718,135.55	435,630,168.25
其中：自有资金存款利息收入	161,160,173.86	195,958,687.85
客户资金存款利息收入	214,557,961.69	239,671,480.40
融资融券利息收入	583,736,281.25	579,774,870.29
买入返售金融资产利息收入	110,051,736.67	123,048,961.94
其中：约定购回利息收入	11,570,748.22	9,381,924.81
股权质押回购利息收入	90,424,002.28	89,158,504.22
利息支出	1,414,664,941.39	1,149,191,198.84
客户资金存款利息支出	39,915,767.22	42,747,987.30
卖出回购金融资产利息支出	584,640,055.21	425,612,831.04
其中：报价回购利息支出	1,606,013.54	1,385,441.59
短期借款利息支出	61,846,112.69	153,330,320.38
拆入资金利息支出	22,781,345.67	6,420,717.04
其中：转融通利息支出		99,578.15
应付债券利息支出	403,074,198.86	305,584,819.01
次级债券利息支出	288,179,947.73	215,494,524.07
其 他	14,227,514.01	
利息净收入	-345,158,787.92	-10,737,198.36

(六) 投资收益

1. 明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	181,442,272.72	192,997,852.10
成本法核算的长期股权投资收益	1,558,448.91	195,465,947.88
处置长期股权投资产生的投资收益	30,334,484.13	

金融工具投资收益	1,230,331,434.44	1,295,108,284.56
其中：持有期间取得的收益	1,257,077,128.42	752,989,294.22
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,007,219,508.59	643,852,496.98
—可供出售金融资产	249,857,619.83	113,379,691.16
—衍生金融工具		-4,242,893.92
处置金融工具取得的收益	-26,745,693.98	542,118,990.34
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-362,904,893.94	86,292,090.93
—可供出售金融资产	228,193,192.30	489,430,827.72
—衍生金融工具	107,966,007.66	-33,603,928.31
合 计	1,443,666,640.20	1,683,572,084.54

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理股份有限公司	175,284,642.21	192,997,852.10	持股比例较上期下降
重庆股份转让中心有限责任公司	6,157,630.51		
小 计	181,442,272.72	192,997,852.10	

(七) 公允价值变动损益

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	181,316,616.59	-172,056,839.08
衍生金融工具	6,676,512.66	-24,991,482.86
合 计	187,993,129.25	-197,048,321.94

(八) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
收回存出保证金		225,524,212.88
政府补助	78,225,488.73	2,436,796.26
清算款项		404,385,895.08
衍生金融工具盈利	107,966,007.66	
收资管产品代缴税款	92,804,840.25	
其他	7,494,305.79	22,536,990.93
合 计	286,490,642.43	654,883,895.15

(九) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
衍生金融工具亏损		37,846,822.23
付现的费用	342,975,014.65	471,483,885.81
支付债券承销募集资金	400,000,000.00	
存出保证金增加	53,554,977.19	
行政罚款		36,000,000.00
其他	32,855,364.34	

合 计	829,385,356.18	545,330,708.04
-----	----------------	----------------

(十) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产收到的现金		4,137,192.02
合 计		4,137,192.02

九、 资产证券化业务的会计处理适用 不适用**十、 合并范围的变更****(一) 非同一控制下企业合并**适用 不适用**(二) 同一控制下企业合并**适用 不适用**(三) 反向购买**适用 不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	69,504,695.00	51.00	出售	2018年2月	产权交易协议已签订生效、处置价款已收到且被处置子公司已召开股东大会、变更了股东名册和章程	7,222,842.94						
重庆股份转让中心有限责任公司	61,940,000.00	19.00	出售	2018年12月	产权交易协议已签订生效、处置价款按协议约定进行了支付、监管机构审批完成	10,466,886.18	34.00	92,109,782.63	110,840,000.00	18,730,217.37	根据2018年12月21日出具的《资产评估报告》(天兴评报字(2018)第1054号),以未来现金流量现值计算的评估值确定公允价值。	

其他说明:

 适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 适用 不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期原子公司重庆西证电子商务有限公司已清算，并已于 2018 年 6 月完成工商注销，自注销之日起不再纳入合并报表范围。

(六) 其他

适用 不适用

十一、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西证股权投资有限公司	重庆	重庆	股权投资	100.00		设立
西证创新投资有限公司	重庆	重庆	从事投资业务	100.00		设立
西证重庆股权投资基金管理有限公司	重庆	重庆	股权投资管理和咨询		100.00	设立
重庆西证小额贷款有限公司	重庆	重庆	贷款、票据贴现及资产转让		100.00	设立
西证国际投资有限公司	香港	香港	股权投资	100.00		设立
西南期货有限公司	重庆	重庆	期货经纪、投资咨询、资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
重庆鼎富瑞泽风险管理有限公司	重庆	重庆	基差交易、仓单服务、合作套保、定价服务		100.00	设立
西证创新资本(深圳)有限公司	深圳	深圳	股权投资、投资管理、受托资产管理、投资咨询		100.00	设立
西证国际证券股份有限公司	香港	香港	经纪业务、自营业务等		74.22	非同一控制下企业合并

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对于本公司作为管理人或投资顾问的资产管理计划，作为普通合伙人或投资管理人的有限合伙企业，本公司在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及有限合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并报表范围。

2. 重要的非全资子公司

适用 不适用

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

1. 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
银华基金管理股份有限公司	北京	深圳	基金管理	44.10		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

3. 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	银华基金管理股份有限公司	银华基金管理股份有限公司
资产合计	3,360,707,297.87	2,991,911,140.09
负债合计	975,407,497.83	804,692,810.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,385,299,800.04	2,187,218,329.38
按持股比例计算的净资产份额	1,051,917,211.82	964,563,283.26
调整事项	684,008,184.23	684,008,184.23
--商誉	892,261,060.27	892,261,060.27
--减值准备	-208,252,876.04	-208,252,876.04
对联营企业权益投资的账面价值	1,735,925,396.05	1,648,571,467.49
营业收入	1,709,278,568.16	1,657,601,549.59
净利润	397,450,788.83	400,915,952.29
其他综合收益	1,638,346.11	-1,588,747.39
综合收益总额	399,089,134.94	399,327,204.90
本年度收到的来自联营企业的股利	88,653,224.28	80,887,503.66

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：	重庆股份转让中心有限责任公司	
投资账面价值合计	110,840,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,157,630.51	
--其他综合收益		
--综合收益总额	6,157,630.51	

5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺
 适用 不适用

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债
 适用 不适用

(四) 重要的共同经营
 适用 不适用

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用 不适用

1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

2018 年 12 月 31 日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体，包括公司发起设立的资产管理计划、基金和有限合伙企业等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入；亦包括公司投资的其他机构设立的资产管理计划、有限合伙企业以及银行理财产品等，这些结构化主体的性质和目的主要是获取投资收益，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资的投资收益。

2018 年 12 月 31 日，由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要从事投资业务。这类结构化主体 2018 年 12 月 31 日的受托资产总额为 62,215,111,968.08 元。

2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

单位：元 币种：人民币

财务报表列报项目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产	2,773,641,668.57	1,970,830,019.77	2,773,641,668.57	1,970,830,019.77

3. 最大损失敞口的确定方法

不承担超额损失，以账面实际投资价值为限。

(六) 其他
 适用 不适用

十二、与金融工具相关的风险
 适用 不适用

十三、公允价值的披露
(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,061,017,757.11	23,054,546,321.23		27,115,564,078.34
1. 交易性金融资产	4,061,017,757.11	22,394,220,654.56		26,455,238,411.67
(1) 债务工具投资	2,376,770,937.15	22,215,318,698.71		24,592,089,635.86
(2) 权益工具投资	1,684,246,819.96	178,901,955.85		1,863,148,775.81
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		660,325,666.67		660,325,666.67
(1) 债务工具投资		660,325,666.67		660,325,666.67
(二) 可供出售金融资产	2,356,599,021.84	3,460,532,183.62		5,817,131,205.46
(1) 债务工具投资		281,311,260.00		281,311,260.00
(2) 权益工具投资	2,356,599,021.84	3,179,220,923.62		5,535,819,945.46
(三) 衍生金融资产		6,300,485.44		6,300,485.44
持续以公允价值计量的资产总额	6,417,616,778.95	26,521,378,990.29		32,938,995,769.24
(五) 衍生金融负债		4,158,573.50		4,158,573.50
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,941,785,823.23		1,941,785,823.23
持续以公允价值计量的负债总额		1,945,944,396.73		1,945,944,396.73
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(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

√适用 □不适用

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

(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

√适用 □不适用

项目	估值技术	输入值
债务工具	现金流量折现法	债券收益率
权益工具	投资标的市价组合法、折扣法	投资标的市价、缺乏市场流通性折扣
衍生金融负债	现金流量折现法	远期利率、折现率
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	投资标的市价组合法	投资标的市价

(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

□适用 √不适用

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

(九) 其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆渝富资产经营管理集团有限公司	重庆	资产管理	1,000,000	26.99	26.99

企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本年度报告“第十一节、财务报告 十一、在其他主体中的权益”的说明。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本年度报告“第十一节、财务报告 十一、在其他主体中的权益”的说明。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
银华基金管理股份有限公司	联营企业
重庆股份转让中心有限责任公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

(四) 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆农村商业银行股份有限公司	公司控股股东的原董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
重庆银行股份有限公司	公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
银华财富资本管理（北京）有限公司	联营企业的子公司
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
安诚财产保险股份有限公司	公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

3. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
银华基金管理股份有限公司	1,170.94	1,213.07

本公司作为承租方：

适用 不适用
 关联租赁情况说明
适用 不适用

4. 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用
 本公司作为被担保方
适用 不适用
 关联担保情况说明
适用 不适用

5. 关联方资金拆借

适用 不适用

6. 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

7. 关键管理人员报酬

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员共计 15 人，本年度应付薪酬总额为 398.42 万元，实际发放薪酬总额 458.97 万元。

8. 其他关联交易

适用 不适用

(1) 基金代销

公司与关联方开展基金代销业务，收取代销手续费情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上期数
银华基金管理股份有限公司	170.21	85.06

(2) 资产管理业务

公司向关联方提供资产管理业务服务，由此收取相应产品管理费收入情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上期数
重庆银行股份有限公司	800.03	598.45
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	15.40	19.18

(3) 金融产品承销服务

公司向关联方提供金融产品承销服务，由此公司收取相关承销服务费情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上期数
重庆银行股份有限公司	275.50	359.32

(4) 购买金融产品

公司购买关联方公开发售的基金产品、受让关联方公开发行的集合资金信托计划项下信托受益权以及购买关联方公开发售的理财产品并了结获利情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上期数
重庆银行股份有限公司	826.85	726.34
重庆农村商业银行股份有限公司		493.36
银华基金管理股份有限公司		19.65

(5) 投资顾问服务

公司接受关联方委托，为其专项资产管理计划产品提供相关咨询服务，收取咨询服务费用情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上期数
银华财富资本管理（北京）有限公司		46.79

(6) 银行间市场债券现券交易

公司固定收益业务日常开展过程中，通过银行间市场与关联方债券交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上期数
重庆农村商业银行股份有限公司		160,000.00
重庆银行股份有限公司		5,000.00

(7) 购买保险服务

因日常经营中购置固定资产及车辆保险的需要，向关联方投保：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上期数
安诚财产保险股份有限公司	8.06	

(8) 公司将所持重庆股份转让中心有限责任公司之 19% 股权以 6,194.00 万元转让予公司控股股东重庆渝富集团，此次转让已经重庆市国有资产监督管理委员会、重庆市地方金融监督管理局批复同意，相应股权转让合同已于报告期内生效且重庆渝富集团已按合同约定向公司支付了首期（50%）股权转让款 3,097 万元，重庆渝富集团由此已实际合计持有重庆 OTC 之 51% 股权，公司由此不再控股重庆股份转让中心有限责任公司，亦不为其第一大股东。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	重庆渝富资产经营管理集团有限公司	30,970,000.00			
应收款项	重庆股份转让中心有限责任公司	58,759.73		46,594.74	

2. 应付项目

适用 不适用

(七) 关联方承诺

适用 不适用

(八) 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

适用 不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

适用 不适用

(二) 或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 公司申请执行蔡开坚股票质押式回购交易纠纷案

2015 年 1 月，重庆仲裁委员会作出裁决书，裁决被申请人蔡开坚向公司偿还融资本金 11,700 万元以及相关利息、违约金、律师费，公司对被申请人质押的 3,700 万股“中捷股份”（股票代码 002021）享有优先受偿权，目前该案已进入执行阶段。

(2) 公司申请执行罗伟广股票质押式回购交易纠纷案

2018 年 9 月，深圳市福田区人民法院作出民事裁定书，同意公司拍卖、变卖被申请人罗伟广质押给公司的 2,128.71 万股“金刚玻璃”（股票代码 300093），在融资本金 8,950 万元、利息、违约金以及律师费范围内享有优先受偿权，目前该案已进入执行阶段。

(3) 重庆西证小额贷款有限公司申请执行张抛贫、邓祖兰抵押借款合同纠纷案

公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司于 2015 年 8 月向江北区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告张抛贫偿还欠款本金 1,170 万元并承担利息及实现债权的费用，判令被告邓祖兰承担连带清偿责任。目前该案已进入执行阶段，截止 2018 年 12 月 31 日，已收回本金 1,003.42 万元。

(4) 重庆西证小额贷款有限公司诉邓刚、邓丽娟等六保证人保证合同纠纷案

公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司 2016 年 7 月向重庆市渝北区人民法院提起诉讼，请求法院判令邓刚、邓丽娟、邓苏轩、吴开平、赵红浪、重庆葢林科技发展有限公司六保证人连带支付重庆公信科技发展(集团)有限公司所欠西证小贷的借款本金 1,000 万元、利息、罚息及复利。2016 年 9 月，渝北区人民法院一审判决邓刚、邓丽娟、邓苏轩、吴开平、赵红浪、重庆葢林科技发展有限公司等六位保证人对本笔贷款的本金、利息、复利及罚息承担连带清偿责任。该案已进入执行程序，截止 2018 年 12 月 31 日，已收回本金 14.41 万元。

(5) 截止目前，投资者因鞍山重型矿山机器股份有限公司重组项目诉公司证券虚假陈述责任纠纷未决诉讼案件共计 102 起，涉及金额约 3,566 万元，目前案件均处于一审审理阶段。

2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司无其他应披露未披露的或有事项。

十七、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

适用 不适用

(二) 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	169,353,273.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	169,353,273.72

(三) 销售退回

适用 不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 风险管理

(一) 风险管理政策及组织架构

1. 风险管理政策

适用 不适用

公司风险管理的目标是健全以净资产为核心的风控指标体系，建立覆盖各项业务和管理活动的风控系统，管好市场风险和信用风险、严控操作风险、防范流动性风险，确保公司整体风险可测可控可承受。基于该风险管理目标，公司建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，主要包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

公司按照《公司法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司内部控制指引》等相关要求，制订了《内部控制制度》、《风险管理制度》、《流动性风险管理办法》、《市场风险管理办法》、《操作风险管理办法》、《信用风险管理办法》、《压力测试管理办法》、《业务授权管理办法》、以及《风险控制指标动态监控管理办法》、《净资本风险控制指标监控实施细则》、《股票质押式回购交易业务风险管理办法》、《股票期权经纪业务风险管理办法》、《场内衍生品自营交易风险管理办法》、《融资融券业务风险监控作业指导书》、《约定式购回业务风险监控作业指导书》、《经纪业务风险监控作业指导书》、《资产管理业务风险监控作业指导书》、《证券投资业务风险监控作业指导书》等一系列规章制度，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，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等各类风险以及创新业务风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理，以实现风险的可测、可控、可承受。

2. 风险治理组织架构

适用 不适用

公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管理，风险管理组织包括董事会及风险控制委员会，经理层、首席风险官及风险与合规管理委员会，风控、合规、审计等内控部门，各职能部门、业务单元共四个层级。

公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，设风险控制委员会，负责制订公司风险管理制度、目标和政策，审议风险控制策略、重大风险事件的评估报告和重大风险控制解决方案。

公司经理层负责经营管理中各项风险管理工作的落实，公司设首席风险官，负责全面风险管理工作。首席风险官未兼任或者分管与其职责相冲突的职务或者部门。首席风险官有权参加或者列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。公司董事及股东不得违反规定的程序，直接向首席风险官下达指令或者干涉其工作。

公司设置独立的风险管理部门，在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。公司流动性风险管理工作由风险管理部门和财务资金部门共同负

责，声誉风险管理工作由公司品牌宣传部负责。公司各部门及分支机构、全体工作人员发现风险隐患时，积极主动、及时地向首席风险官或风险管理部门报告。

根据职责范围设置合规风控专兼职岗位，协助负责人履行风险管理职责。公司各分支机构负责人应全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任。

(二) 信用风险

适用 不适用

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

公司面临的信用风险主要来自两个方面：一是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等融资类业务的信用风险，即由于客户未能履行合同约定而给公司带来损失的风险；二是债券类投资的违约风险，即所投资债券的发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失或收益变化的风险。随着公司信用业务规模的迅猛发展，如发生违约风险事件，信用风险暴露，可能对公司造成一定损失。

公司融资类业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物涉及法律纠纷等。公司主要通过通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、建立业务禁入标准、加强项目尽职调查及后续管理 司法追索等手段，来对融资类业务的信用风险进行管理。

截止 2018 年末，公司融资融券业务整体维持担保比例为 290.00%，最低为 123.12%；约定购回业务整体履约保障比例为 228.62%，最低为 164.25%；股票质押回购业务整体履约保障比为 227.42%，最低为 156.40%，担保物价值能够完全覆盖信用负债。

对债券投资的信用风险管理，主要借助风险限额、信用评级等手段，以信用风险限额和内部评级，从投资品种、发行主体和交易对手三个层面分类分级授权。其中，限额管理涵盖持仓限额和交易限额两大类。持仓限额包括组合信用风险值、交易对手信用风险敞口、信用债个券集中度、低评级信用债持仓占比等指标；交易限额包括低评级债券交易限额和交易对手结算风险限额，结算风险限额针对不同类别的交易对手，采用不同的交易结算方式，并设定不同的授权额度。所有超过交易额授权的业务均需报上一级授权组织批准。交易对手内部信用评级管理体系包括交易对手内部信用评级、交易对手信用风险敞口计量、交易对手信用风险压力测试等。

在不考虑担保物或其他信用增级的情况下，公司最大信用风险敞口为金融资产的账面价值（即扣除已确认的减值准备后的余额）：

单位：元 币种：人民币

涉及信用风险科目	期末数	期初数
货币资金	10,509,663,189.00	13,407,989,462.69
结算备付金	3,276,097,164.20	2,535,032,483.51

存出保证金	583,244,152.71	307,274,690.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,104,805,351.76	18,320,958,171.43
融出资金	8,489,617,468.51	8,763,744,996.81
衍生金融资产	6,300,485.44	
买入返售金融资产	2,140,370,993.16	3,065,297,010.00
应收款项	52,226,037.05	50,247,697.25
应收利息	675,472,048.73	512,922,375.64
可供出售金融资产	1,078,020,822.46	1,889,212,121.20
其他资产中的金融资产	814,389,817.01	508,634,506.26
合计	53,730,207,530.03	49,361,313,515.56

(三) 流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司的流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时支付债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、期限错配、长期资产比例过高等因素，都会导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

报告期内，公司进一步加强流动性指标管理，通过压力测试、日常监控、测算，及时了解公司流动性指标情况，并根据相应时期公司流动性状况，与财务资金部及业务部门沟通，建议相关部门进一步合理配置资产，减少期限错配的情况，以满足公司各项业务开展所需的充足流动性。公司坚持资金营运安全性、流动性与效益性相统一的经营原则，强调资金的集中统一管理和运用，资金拆借、回购等业务由财务资金部集中管理，确保了资金流动性充足；通过合理控制各品种证券的投资规模，避免单一证券持仓过大和投资过于集中，同时建立投资组合量化指标分析机制，动态调整资产配置，确保投资组合的流动性适度充裕。

报告期内，公司实时监控、定期计算流动性风险管理指标（流动性覆盖率和净资金稳定率），截止 2018 年末，公司流动性覆盖率（LCR）367.97%、净稳定资金率（NSFR）145.12%，均符合监管要求。

(四) 市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险、其他价格风险。

公司承担市场风险的业务部门主要有自营业务部门，及自有资金参与资管计划开展证券投资。当投资的股票、基金、股指期货、投资组合等权益类品种及权益类衍生品，在缺乏有

效的对冲机制情景下，面对市场价格或波动率变化时，将可能产生价格风险。当投资债券等固定收益类证券面对利率、收益率曲线变化时，将可能产生利率风险。外汇汇率的变化，将可能产生汇率风险。

公司建立起由董事会、投资决策委员会及自营业务部门组成投资业务三级决策与授权体系，对自有资金投资实行授权管理；同时，在业务部门之外，设立独立的风险管理部门对市场风险进行评估、监测和报告，保证公司整体市场风险水平在适当的范围之内。公司采取风险限额措施对各业务单元所承担的市场风险进行控制，风险限额主要包括规模限额、止损限额、风险度限额等。董事会确定自营业务年度规模和最大可承受风险限额；投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；自营业务部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部门进行实时监控，及时进行风险提示，督促自营业务部门进行风险处置。此外，公司建立压力测试机制，对极端情景下公司可能面临的市场风险进行分析。极端情景主要包括：宏观经济衰退、证券市场价格及利率大幅不利变动、特殊风险事件等。通过压力测试评估公司自有资金投资在极端情况下的可能损失金额，判断公司整体的市场风险是否在可承受范围之内，并拟定应对措施。

目前权益类证券价格风险和固收产品利率风险是公司主要面对的市场风险。

利率风险是指市场利率变动的不确定性给固定收益投资组合价值造成影响的风险。公司固定收益投资主要是央票、国债、短期融资券、国债期货、利率互换等。公司每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性、DV01 等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。截止 2018 年底，母公司债券规模 226.58 亿元。针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设利率增减 100 个基点对利润总额的影响如下：

利率变动	本期数	上期数
下降 100 个基点	518,376,421.85	276,402,904.00
上升 100 个基点	-494,869,125.16	-276,402,904.00

权益类证券价格风险是指由于股票、基金及衍生品等权益类品种价格波动而导致的风险。公司通过头寸规模限额、量化风险限额、止损限额、集中度管理等风险限额指标管理市场风险，主要以风险价值（VaR）为衡量投资组合市场风险工具。风险价值（VaR）是指在一定时间段内投资组合因市场价格变动造成最大可能的损失。公司以 99%置信区间为计算标准，观察期为 1 个交易日，根据历史数据计算 VaR 值。

公司按风险类别分类的风险价值（VaR）如下：

项目	期末数	本期最高	本期最低	本期平均
股价敏感型金融工具	8,579	13,137	5,929	10,340
利率敏感型金融工具	2,455	2,455	741	1,472
整体组合	11,034	15,592	6,670	11,812

十九、其他重要事项
(一) 前期会计差错更正
1. 追溯重述法
 适用 不适用

2. 未来适用法
 适用 不适用

(二) 债务重组
 适用 不适用

(三) 资产置换
1. 非货币性资产交换
 适用 不适用

2. 其他资产置换
 适用 不适用

(四) 年金计划
 适用 不适用

(五) 终止经营
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
重庆股份转让中心有限公司	97,132,722.48	75,056,706.55	21,832,523.29	3,364,493.87	18,468,029.42	31,551,462.97

(六) 分部信息
1. 报告分部的确定依据与会计政策
 适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。公司的报告分部为：经纪业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务及其他业务。

2. 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2018 年度：

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	自营业务	投行业务	资管业务	其他业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,098,853,906.62	833,904,445.63	450,032,579.52	129,674,510.72	231,688,950.98		2,744,154,393.47
其中：1. 手续费及佣金净收入	538,215,974.79	-4,467,112.22	450,032,579.52	125,611,237.74	36,813,784.67		1,146,206,464.50
2. 其他收入	560,637,931.83	838,371,557.85		4,063,272.98	194,875,166.31		1,597,947,928.97
二、营业支出	685,818,407.32	345,124,703.87	339,067,477.35	71,384,976.51	1,084,654,686.98		2,526,050,252.03
三、营业利润	413,035,499.30	488,779,741.76	110,965,102.17	58,289,534.21	-852,965,736.00		218,104,141.44
四、资产总额	20,980,580,280.72	33,014,084,931.89	18,086,866.97	80,670,320.28	9,771,610,877.37	-169,817,215.16	63,695,216,062.07
五、负债总额	10,813,357,404.93	15,330,662,962.93	55,878,241.54	33,815,349.29	18,484,536,945.43		44,718,250,904.12
六、补充信息							
1. 折旧和摊销费用	53,957,439.80	539,429.38	5,777,292.69	809,765.97	82,691,277.82		143,775,205.66
2. 资本性支出	31,503,826.78	513,728.52	1,202,020.66	333,182.39	33,467,435.22		67,020,193.57

2017 年度：

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他业务	抵消	合计
一、营业收入	1,334,402,079.09	1,059,242,953.41	569,215,407.20	108,721,079.03	-10,816,756.63		3,060,764,762.10
其中：1. 手续费及佣金净收入	725,990,163.20	-56,997,332.26	569,215,407.20	108,436,134.25	78,180,109.65		1,424,824,482.04
2. 其他收入	608,411,915.89	1,116,240,285.67		284,944.78	-88,996,866.28		1,635,940,280.06
二、营业支出	871,933,610.68	140,524,696.77	380,328,695.18	99,121,812.87	682,648,657.59		2,174,557,473.09
三、营业利润	462,468,468.41	918,718,256.64	188,886,712.02	9,599,266.16	-693,465,414.22		886,207,289.01
四、资产总额	21,894,845,334.17	30,586,537,721.70	16,160,464.33	98,932,977.10	11,300,616,136.01	-202,799,039.77	63,694,293,593.54
五、负债总额	12,785,703,688.28	11,662,856,141.87	425,198,589.17	34,725,779.64	18,737,147,841.06		43,645,632,040.02
六、补充信息							
1. 折旧和摊销费用	53,313,782.19	293,971.46	6,140,645.18	660,584.29	94,924,609.89		155,333,593.01
2. 资本性支出	102,200,429.45	331,642.43	2,764,075.32	1,761,295.42	64,061,681.25		171,119,123.87

3. 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(七) 租赁

适用 不适用

(八) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

(九) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	22,356,579,297.77	-2,855,575.21			27,115,564,078.34
2、衍生金融工具	-68,737,082.55	7,624,882.66			2,141,911.94
3、可供出售金融资产	8,229,022,945.84		-360,763,230.92	270,355,142.75	5,817,131,205.46
金融资产小计	30,516,865,161.06	4,769,307.45	-360,763,230.92	270,355,142.75	32,934,837,195.74
上述合计	30,516,865,161.06	4,769,307.45	-360,763,230.92	270,355,142.75	32,934,837,195.74
金融负债	4,492,139,574.10	-7,452,155.34			1,941,785,823.23

(十) 外币金融资产和金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	660,580,734.40	-18,382,521.31			395,915,959.88
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	131,756,783.34				234,152,894.48
4、可供出售金融资产	1,042,199.28				945,238.85
金融资产小计	793,379,717.02	-18,382,521.31			631,014,093.21
金融负债	62,708,477.58				

(十一) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(十二) 其他

适用 不适用

二十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	305,247.65
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）	75,850,071.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,679,434.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,121,369.27
所得税影响额	-28,647,821.00
少数股东权益影响额	-236,209.25
合计	89,713,223.49

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

(二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.72	0.02	0.02

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	226,842,591.87	
非经常性损益	B	89,713,223.49	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	137,129,368.38	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	19,383,827,898.83	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数（月）	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	282,255,456.20	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数（月）	H	7	
其他	其他综合收益影响	I1	-733,922,929.67
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数（月）	J1	6
	处置 OTC 公司部分股权后，剩余股权由成本法核算变更为权益法核算确认的资本公积，以及与 OTC 公司合并相关的资本公积转入当期损益	I2	916,348.25
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数（月）	J2	
报告期月份数（月）	K	12	
加权平均净资产	L= D+A/2+ E	18,965,638,713.81	

	$\frac{\times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{M=A/L}$	
加权平均净资产收益率 (%)	M=A/L	1.20
扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)	N=C/L	0.72

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	226,842,591.87
非经常性损益	B	89,713,223.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	137,129,368.38
期初股份总数	D	5,645,109,124.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(月)	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(月)	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数(月)	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	5,645,109,124.00
基本每股收益	M=A/L	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.02

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(四) 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司2018年年度报告全文文本
备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司2018年年度财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	其他有关资料

董事长：廖庆轩

董事会批准报送日期：2019年3月29日

修订信息

适用 不适用

第十三节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

序号	类型	时间	内容
1	章程变更	2018 年 7 月	中国证监会重庆监管局向公司下发了《关于核准西南证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》(渝证监许可[2018]3 号), 核准公司变更《西南证券股份有限公司章程》的重要条款。
2	对外投资	2018 年 10 月	中国证监会证券基金机构监管部向公司下发了《关于西南证券股份有限公司向西证国际投资有限公司增资有关意见的复函》(机构部函[2018]2444 号), 对公司向西证国际投资有限公司增资 5.7 亿港元无异议。

二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

年度	分类结果
2018	B 类 BBB 级
2017	C 类 C 级
2016	A 类 A 级

三、其他

报告期内, 从规范拓展双方业务范围, 增加营业收入, 利于双方深入合作及长期发展, 公司及所属营业部向公司香港子公司西证国际证券转介合适业务项目, 相关转介费依照双方所签协议约定的费用标准执行, 西证国际证券由此向公司支付人民币约合 32.89 万元。