

# 中山证券有限责任公司

## 2018 年年度报告公开披露信息



中山证券有限责任公司  
ZHONGSHAN SECURITIES CO., LTD.

2019 年 4 月 11 日

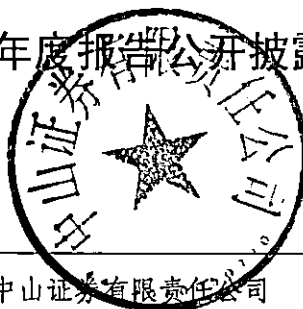


## 中山证券有限责任公司

## 2018 年年度报告公开披露信息

## 一、概览

## (一) 公司信息



公司的中文名称	中山证券有限责任公司
公司的中文简称	中山证券
公司的外文名称	Zhongshan Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	黄扬录
公司的总经理	林炳城
公司的注册资本	1,700,000,000.00 元
公司的净资产	3,859,068,877.05 元

## (二) 基本情况简介

公司注册地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 7 层、8 层
公司办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 7 层、8 层
邮政编码	518057
国际互联网网址	www.zszq.com
邮箱	office@zszq.com

## (三) 董事会秘书

姓名	石文燕
联系地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 8 层
电话	0755-82943755
传真	0755-82940511
电子邮箱	secretary@zszq.com

#### （四）公司主营业务及各单项业务资格

##### 1. 主营业务

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；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。

##### 2. 单项业务资格

（1）2003 年 12 月 25 日，国家外汇管理局深圳市分局《关于中山证券有限责任公司申请经营外汇业务的批复》（深外管〔2003〕317 号），同意公司经营外汇业务，颁发《证券业务外汇经营许可证》。

（2）2004 年 5 月 25 日，中国证监会《关于第一证券有限公司等五家证券公司网上证券委托业务资格的批复》（证监信息字〔2004〕2 号），核准公司开展网上证券委托业务资格。

（3）2005 年 6 月 23 日，中国人民银行《中国人民银行关于中山证券有限责任公司等 3 家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》（银复〔2005〕42 号），批准公司成为全国银行间同业拆借市场成员。

（4）2005 年 10 月 11 日，中国证监会网站公布，公司注册登记为保荐机构。

（5）2006 年 3 月 2 日，中登公司《关于同意中山证券有限责任公司成为中国登记结算有限责任公司结算参与人的批复》（中国结算函字〔2006〕26 号），同意公司成为中登公司结算参与人。

（6）2007 年 4 月，深交所授予公司会员资格，会员编号：000290。

（7）2007 年 4 月 27 日，上交所授予会员资格，会员编号：0028。

（8）2008 年 1 月 31 日，中国证监会《关于核准上海大陆期货经纪

有限公司金融期货经纪业务资格的批复》（证监许可[2008]152号），核准公司控股子公司大陆期货金融期货经纪业务资格。

（9）2008年3月31日，中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司证券投资基金代销业务资格的批复》（证监许可[2008]467号），核准公司证券投资基金代销业务资格。

（10）2008年4月22日，中国国债协会授予公司会员资格，证书号码：132。

（11）2009年3月10日，中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司证券资产管理业务资格的批复》（证监许可〔2009〕187号），核准公司证券资产管理业务资格。

（12）2010年3月1日，中国银行间市场交易商协会《中国银行间市场交易商协会会员资格通知书》（中市协会[2010]7号），接受公司为协会会员。

（13）2010年8月31日，中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》（证监许可〔2010〕1181号），核准公司为大陆期货提供中间介绍业务的资格。

（14）2010年10月20日，公司向证券业协会报送《关于报备询价对象推荐规则的报告》（中山证[2010]100号），备案完成后，公司即可开展询价对象推荐工作。

（15）2011年9月16日，中国证监会《关于核准上海大陆期货有限公司期货投资咨询业务资格的批复》（证监许可〔2011〕1457号），核准公司控股子公司大陆期货期货投资咨询业务资格。

（16）2012年8月6日，中国证券监督管理委员会《关于核准中山证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》（证监许可〔2012〕1028号），核准公司融资融券业务资格。

(17) 2012 年 8 月 27 日, 中国证券业协会《关于反馈证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的函》(中证协函[2012]572 号), 同意公司开展中小企业私募债承销业务。

(18) 2012 年 11 月 29 日, 公司向深圳证监局报送《关于拟开展人民币利率互换业务的备案报告》(中山证〔2012〕134 号), 深圳证监局未表示异议, 公司即可开展利率互换业务。

(19) 2013 年 2 月 5 日, 深交所《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》(深证会〔2013〕21 号), 同意公司开通约定购回式证券交易权限。

(20) 2013 年 3 月 25 日, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司《主办券商业务备案函》(股转系统函[2013]100 号), 同意公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务。

(21) 2013 年 4 月 16 日, 公司向国家发展与改革委员会财政金融司报送《中山证券有限责任公司关于企业债券主承销商资格的备案报告》(中山证〔2013〕65 号), 备案完成后, 公司即取得企业债主承销商资格。

(22) 2013 年 4 月 26 日, 中国证券金融股份有限公司《关于申请参与转融通业务的复函》(中证金函[2013]134 号), 同意公司作为转融通业务借入人, 参与转融资业务。

(23) 2013 年 9 月 16 日, 中登公司登记托管部《代理证券质押登记业务资格确认函》, 核准公司代理证券质押登记业务资格。

(24) 2013 年 9 月 27 日, 上交所《关于确认中山证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》(上证函〔2013〕84 号), 确认公司股票质押式回购业务交易权限。

(25) 2013 年 9 月 30 日, 深交所《关于同意中山证券开通股票质

押式回购交易权限的通知》（深证会〔2013〕110号），同意公司开通股票质押式回购交易权限。

（26）2013年12月9日，深圳证监局《关于核准中山证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》（深证局许可字〔2013〕184号），核准公司代销金融产品业务资格。

（27）2014年1月24日，深圳证监局《关于中山证券有限责任公司实施证券经纪人制度的核查意见》（深证局机构字〔2014〕7号），对公司实施证券经纪人制度无异议。

（28）2014年6月20日，中国证券金融股份有限公司《关于新增转融券业务试点证券公司的公告》，同意公司参与转融券业务试点。

（29）2014年6月20日，深交所《关于扩大转融通证券出借交易业务试点范围有关事项的通知》（深证会〔2014〕59号），同意公司开通转融通证券出借交易权限。

（30）2014年6月24日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司《主办券商业务备案函》（股转系统函〔2014〕729号），同意公司作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

（31）2014年7月31日，上交所《关于确认中山证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》（上证函〔2014〕408号），确认公司转融通证券出借交易权限。

（32）2014年10月21日，上交所《关于同意确认中山证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的函》（上证函〔2014〕682号），确认公司约定购回式证券交易权限。

（33）2014年11月10日，中国投资信息有限公司《关于发布首批参与港股通业务证券公司名单的通知》（中投信〔2014〕1号），同意公司开通港股通业务。

(34) 2015年3月3日，中国证券业协会《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函〔2015〕115号），同意公司开展互联网证券业务试点。

(35) 2015年4月22日，中国证监会证券基金机构监管部《关于中山证券非现场开户业务试点方案的无异议函》（机构部函〔2015〕1080号），对公司开展非现场开户业务试点无异议。

(36) 2017年3月22日，北京金融资产交易所《开户通知书》，同意公司北京金融资产交易所综合业务平台副主承销商资格。

(37) 2018年5月27日，中国证券投资基金业协会正式核准公司全资子公司深圳锦弘和富投资管理有限公司会员资格（会员编码GC2600031287）。

## 二、股东情况

公司期末股东数量为7家，全年股东未发生变化，股东持股及质押情况如下表所示：

编号	股东名称	持股金额 (万元)	持股比例 (%)	所持股权质押或 冻结情况
1	广东锦龙发展股份有限公司	120,639.38	70.96	58.5%
2	西部矿业集团有限公司	17,000	10.00	
3	中山市岐源投资有限公司	12,000	7.06	
4	厦门市高鑫泓股权投资有限公司	8,087.56	4.76	
5	上海迈兰德实业发展有限公司	6,273.06	3.69	2.94%
6	光华置业集团有限公司	4,000	2.35	2.35%
7	上海致开实业有限公司	2,000	1.18	
	合计	170,000	100.00	63.79%

### 三、历史沿革

中山证券公司系 1992 年 11 月经中国人民银行批准设立的全国性证券专营机构。

2000 年 12 月，中国人民银行总行批准公司与人民银行脱钩。中山市工商行政管理局将公司名称从“中山证券公司”规范为“中山证券有限公司”。

2001 年 12 月，中国证监会下发了《关于中山证券有限公司增资扩股及迁址总体方案的批复》（证监机构字〔2001〕320 号），同意公司注册资金增至人民币 5 亿元，并迁往深圳市。

2003 年 1 月 30 日，根据中国证监会《关于同意中山证券有限公司增资扩股并更名的批复》（证监机构字〔2003〕39 号），公司迁址深圳市，注册资金增至人民币 5.35 亿元，并正式更名为“中山证券有限责任公司”。

2008 年 7 月 2 日，根据中国证监会《关于核准中山证券有限责任公司变更股权及注册资本的批复》（证监许可〔2008〕864 号），中山市岐源投资有限公司受让深圳市端木投资控股有限公司持有的 5,000 万元股权，西部矿业集团有限公司等九家公司以现金方式对公司增资扩股 84,500 万元，注册资金增至人民币 13.55 亿元。

2013 年 8 月 16 日、2013 年 9 月 25 日，深圳证监局分别下发《关于核准中山证券有限责任公司变更持有 5%以上股权的股东的批复》（深证局许可字〔2013〕119 号）、《关于中山证券有限责任公司变更持有 5%以下股权股东的无异议函》（深证局机构字〔2013〕95 号），广东锦龙发展股份有限公司成为公司控股股东。

2014 年 4 月 17 日、2014 年 8 月 6 日，深圳证监局分别下发《关于中山证券有限责任公司变更持有 5%以下股权股东的无异议函》（深证



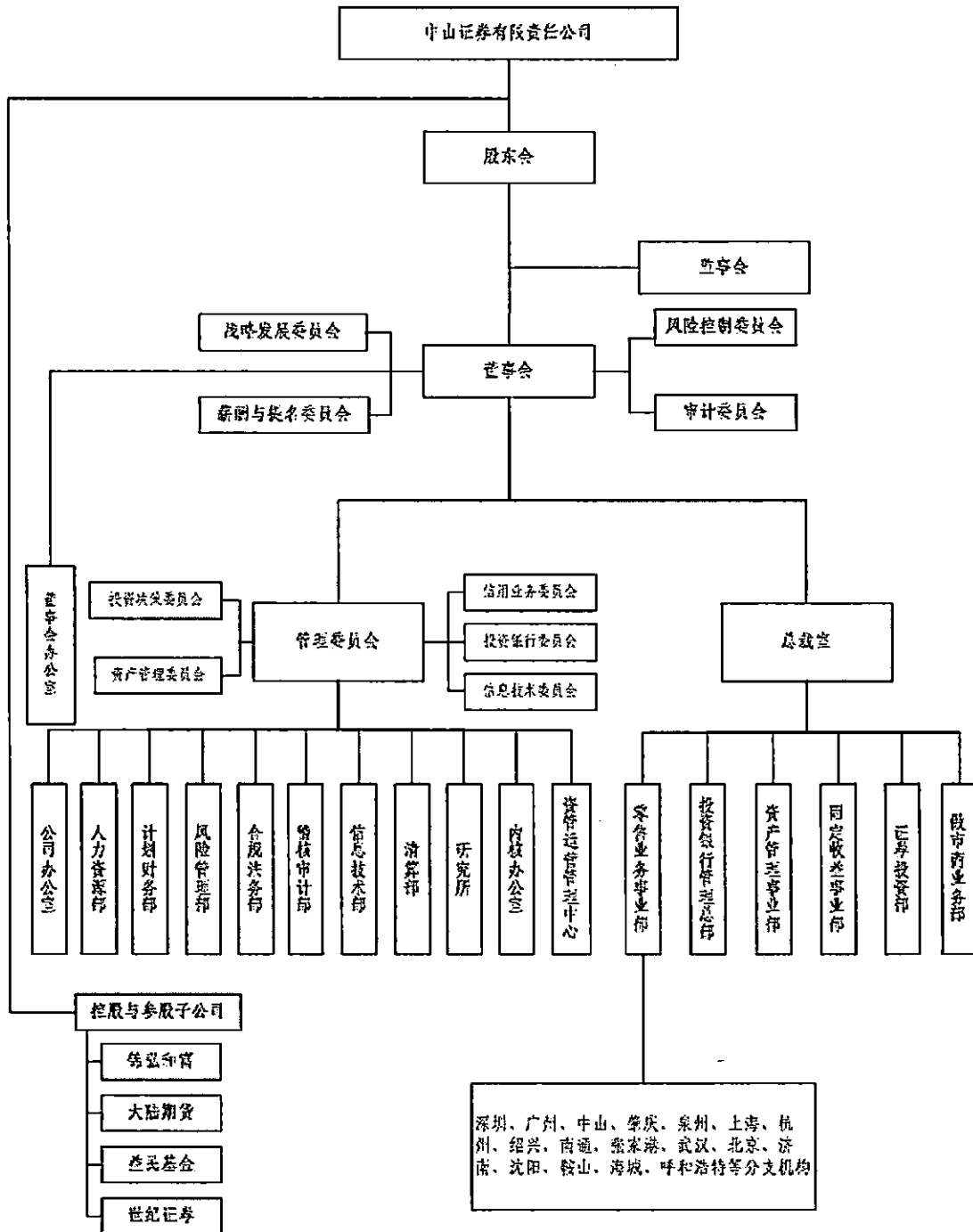
局许可字〔2014〕23号）、《关于中山证券有限责任公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》（深证局机构字〔2014〕63号），核准公司股权转让，广东锦龙发展股份有限公司分别受让晋江市恒隆建材有限公司持有的2,000万元股权、广东省广新控股集团有限公司持有的6,000万元股权，公司股东变更为7家。

2015年12月5日，经公司2015年第七次临时股东会审议通过，公司股东厦门来尔富贸易有限责任公司更名为厦门市高鑫泓股权投资有限公司。

2017年7月1日，公司2017年第三次临时股东会审议通过了《关于增资扩股的议案》，2017年10月11日，公司收到深圳证监局《关于中山证券有限责任公司增加注册资本且股权结构未发生重大调整备案文件的回执》（深证局机构字〔2017〕148号），公司的注册资本由13.55亿元增加至17亿元。

## 四、公司的组织机构情况

### (一) 公司组织架构图<sup>1</sup>



<sup>1</sup>公司各事业部及投资银行管理总部直接下设部门均为一级部门

**(二) 重要控股子公司、参股公司及分公司**

报告期内，本公司共有 2 家控股子公司，基本情况如下表所示：

序号	控股子公司名称	成立日期	营业场所	注册资本	负责人	联系电话
1	深圳锦弘和富投资管理有限公司	2018.1.10	深圳市福田区莲花街道益田路 6013 号江苏大厦 B1501	10000 万元	林炳城	0755-25310158
2	上海大陆期货有限公司	1993.4.21	上海市凯旋路 3131 号明申中心大厦 25、26 楼	15,000 万元	刘义鹏	021-54071888

报告期内，本公司共有 2 家参股公司，基本情况如下表所示：

序号	参股公司名称	成立日期	营业场所	注册资本	负责人	联系电话
1	益民基金管理有限公司 <sup>2</sup>	2005.12.12	北京市宣武区宣武门外大街 10 号庄胜广场中央办公楼南翼 13A	10,000 万元	翁振杰	010-63105556
2	世纪证券有限责任公司	1990.12.28	深圳市福田区深南大道招商银行大厦 40-42 层	70,000 万元	姜味军	0755-83199599

报告期内，本公司共设有 11 家分公司，基本情况<sup>3</sup>如下表所示：

序号	分公司名称	成立日期	营业场所	负责人	联系电话
1	中山证券有限责任公司深南分公司	1994.2.2	深圳市南山区沙河街道华侨城保龄球馆 201、202B	秦爱慧	0755-88261399
2	中山证券有限责任公司北京分公司	1995.11.14	北京市西城区车公庄大街乙 1 号	孙虎城	010-68346977
3	中山证券有限责任公司上海徐汇分公司	1995.11.23	上海市徐汇区零陵路 231 号 1 号楼 2 楼	邹培杰	021-64038908
4	中山证券有限责任公司中山分公司	1999.8.16	中山市东区竹苑新村竹苑路 102 号	吕宁	0760-88339050
5	中山证券有限责任公司沈阳分公司	2005.4.13	沈阳市沈河区文艺路 21-1 号	梁冠明	0755-86017573
6	中山证券有限责任公司广州分公司	2007.11.7	广州市天河区花城大道 18 号 1501 房之自编号 15F03 单元	张恺	020-38297808
7	中山证券有限责任公司山东分公司	2014.3.6	济南市历下区解放路 16 号黄金大厦 7 楼 B 区	张泰乾	0531-55729977
8	中山证券有限责任公司上海浦东分公司	2014.4.4	中国(上海)自由贸易试验区花园石桥路 66 号 1303 室	陶鸿祥	021-61621935
9	中山证券有限责任公司河南分公司	2016.12.2	河南自贸试验区郑州片区(郑东)和顺街 6 号广地和顺中心 B 座 901 号	郭莉萍	0371-63910009

<sup>2</sup>经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，同意公司转让持有的益民基金管理有限公司 20% 的股权，现有关事宜正待北京证监局审批中

<sup>3</sup>各分公司地址、负责人及联系电话等信息截至 2018 年 12 月 31 日

10	中山证券有限责任公司 南京分公司	2018.11.2	南京市建邺区庐山路168号南京新地中心二期3层E区E02、E03单元	陆琳琳	025-86613608
11	中山证券有限责任公司 合肥分公司	2018.11.23	安徽省合肥市庐阳区四里河路68号汇银广场1-2201室	梁 静	0551-62879736

### （三）证券营业部数量及分布情况

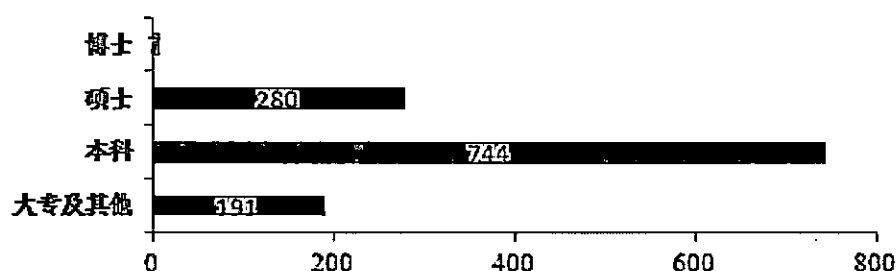
截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有 87 家证券营业部获监管许可开业，分布情况为：北京 2 家、天津 1 家、内蒙古 1 家、辽宁 4 家、吉林 1 家、黑龙江 1 家、上海 8 家、江苏 8 家、浙江 7 家、福建 5 家、江西 1 家、山东 2 家、河南 1 家、湖北 3 家、湖南 3 家、广东 20 家、海南 1 家、重庆 3 家、四川 1 家、贵州 2 家、陕西 1 家、深圳 9 家、厦门 2 家。

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

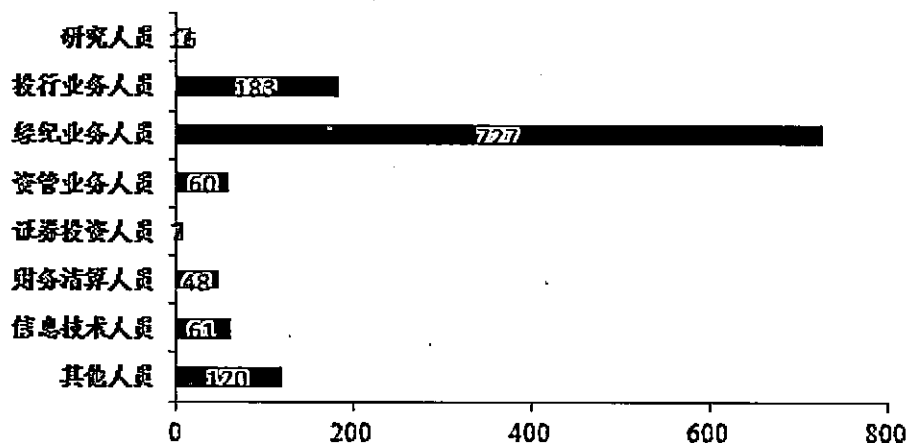
### （一）中山证券

截至 2018 年 12 月 31 日，母公司员工总数 1222 人，其中总部员工 591 人，营业部员工 631 人。具体情况如下：

中山证券人员教育情况



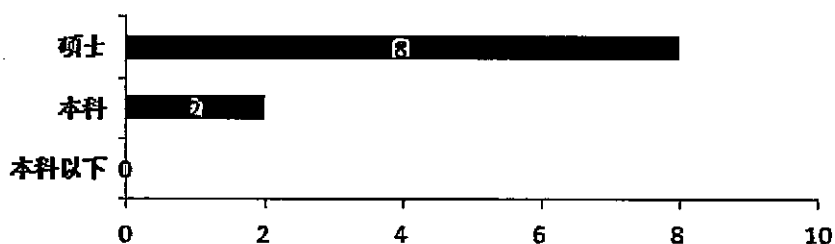
### 中山证券人员分布情况



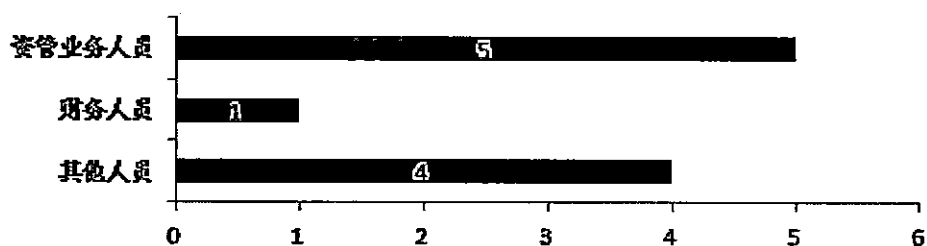
### (二) 锦弘和富

截至 2018 年 12 月 31 日，锦弘和富员工总数 10 人。具体情况如下：

#### 锦弘和富人员教育情况



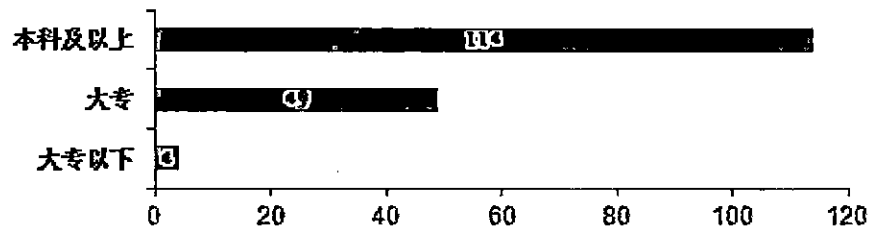
#### 锦弘和富人员教育情况



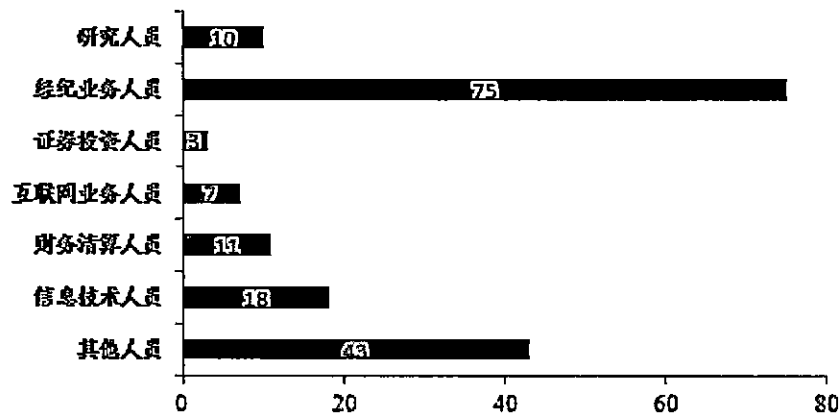
### (三) 大陆期货

截至 2018 年 12 月 31 日，大陆期货员工总数 168 人（含其下全资子公司杰询资管）。具体情况如下：

## 大陆期货人员教育情况



## 大陆期货人员分布情况



## 六、公司资产质量、流动性情况、负债状况以及重要的投融资活动分析

### (一) 资产负债情况分析

#### 1. 主要会计数据和主要财务指标

金额单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减百分比
营业收入	1,174,351,036.75	1,036,707,799.63	13.28%
营业利润	101,424,270.11	184,021,303.00	-44.88%
净利润	74,600,621.32	136,814,566.98	-45.47%
归属于母公司所有者的净利润	68,175,396.26	134,415,245.05	-49.28%
其他综合收益的税后净额	-10,987,003.30	-5,139,703.34	-113.77%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.09	-55.56%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.09	-55.56%
加权平均净资产收益率	1.36%	3.18%	下降 1.82 个百分点

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减百分比
资产总额	25,963,251,530.72	29,244,028,761.12	-11.22%
负债总额	20,787,878,569.31	24,132,269,417.73	-13.86%
所有者权益总额	5,175,372,961.41	5,111,759,343.39	1.24%
归属于母公司的股东权益总额	5,054,047,319.07	4,997,605,061.36	1.13%

## 2. 资产负债情况表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减百分比
货币资金	3,685,973,868.17	4,341,115,852.56	-15.09%
结算备付金	980,498,996.49	107,008,640.46	816.28%
融出资金	1,614,425,014.40	3,037,123,160.65	-46.84%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,312,350,618.10	17,905,118,503.60	-14.48%
衍生金融资产	5,560,882.04	317,317.75	1652.46%
买入返售金融资产	1,715,003,323.00	1,355,121,827.27	26.56%
应收款项	124,573,420.82	61,651,750.56	102.06%
应收利息	391,599,979.27	464,328,452.72	-15.66%
存出保证金	524,710,207.61	539,106,226.40	-2.67%
可供出售金融资产	290,092,414.79	146,785,204.92	97.63%
长期股权投资	68,912,481.46	83,259,113.88	-17.23%
投资性房地产	223,379,622.59	262,269,381.95	-14.83%
固定资产	92,026,909.09	66,972,199.41	37.41%
在建工程	276,156,955.22	202,449,433.98	36.41%
无形资产	426,751,124.37	436,597,251.67	-2.26%
商誉	23,460,875.82	23,460,875.82	
递延所得税资产	130,166,687.83	141,157,255.17	-7.79%
其他资产	77,608,149.65	70,186,312.35	10.57%
应付短期融资款	1,014,020,000.00	1,594,110,000.00	-36.39%
拆入资金	350,000,000.00		100.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,881,558,302.63	2,867,137,099.94	-34.38%
衍生金融负债		123,800.00	-100.00%

卖出回购金融资产款	6,688,301,552.73	7,718,768,270.63	-13.35%
代理买卖证券款	3,824,071,645.68	4,088,087,208.34	-6.46%
应付职工薪酬	334,937,735.29	373,420,655.25	-10.31%
应交税费	35,304,794.23	48,125,410.82	-26.64%
应付款项	159,361,995.48	205,114,045.19	-22.31%
应付利息	65,902,301.43	87,009,720.83	-24.26%
预计负债	38,157,302.79	6,720,070.00	467.81%
应付债券	1,600,000,000.00	2,400,000,000.00	-33.33%
递延所得税负债	7,192,579.39	8,412,629.14	-14.50%
其他负债	4,789,070,359.66	4,725,240,507.59	1.35%
实收资本	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	
资本公积	1,693,268,497.93	1,693,268,497.93	
其他综合收益	-3,990,286.45	7,742,852.10	-151.54%
未分配利润	1,052,905,352.89	1,000,719,083.27	5.21%
<b>项目</b>	<b>2018 年</b>	<b>2017 年</b>	<b>增减百分比</b>
手续费及佣金净收入	888,111,938.89	819,495,159.01	8.37%
利息净收入	-506,449,339.32	-355,550,737.56	-42.44%
投资收益	834,545,357.47	683,619,851.12	22.08%
资产处置收益	249,948.66	7,019.38	3,460.84%
公允价值变动收益	-79,761,129.05	-135,773,936.33	41.25%
汇兑收益	1,524,238.55	-1,998,461.48	176.27%
其他收益	8,241,337.50	2,546,000.00	223.70%
其他业务收入	27,888,684.05	24,362,905.49	14.47%
税金及附加	13,031,846.34	9,247,104.74	40.93%
业务及管理费	996,561,424.32	796,957,983.77	25.05%
资产减值损失	55,027,074.04	37,579,390.72	46.43%
其他业务成本	8,306,421.94	8,902,017.40	-6.69%
营业外收入	1,066,359.03	22,274,444.54	-95.21%
营业外支出	36,304,548.79	7,696,546.52	371.70%
所得税费用	-8,414,540.97	61,784,634.04	-113.62%
其他综合收益的税后净额	-10,987,003.30	-5,139,703.34	-113.77%



2018年，以中美贸易冲突为标志，中国经济进入直面外部国际环境巨大压力的新阶段。从金融市场层面看，受市场震荡下行、监管政策持续趋严以及股票质押式回购业务风险等多种因素影响，一系列化解券商股权质押业务风险的实质性方案正在一一落实，围绕资本市场改革的政策正陆续落地。证券市场主要指数均表现较弱，出现明显下跌（上证综指下跌24.59%、深证成指下跌34.42%、沪深300指数下跌25.31%、创业板指数下跌28.65%），交易活跃度同比有所下降（两市全年成交额89.5万亿元，下降19.92%），经纪佣金率持续下滑；债券市场全年表现好于股市，十年国开从年初高点5.1%下探至3.7%以下，市场整体较2017年呈现放量的态势（信用债总发行量为7.27万亿元，增加1.88万亿元；地方债总发行规模为4.17万亿元，减少0.19万亿元）；IPO发行规模断崖式下滑，审核通过率连创新低；受市场估值持续下调及政策影响，再融资市场呈急剧萎缩之态。<sup>4</sup>

2018年，在严监管政策和复杂的市场环境下，券商经纪业务佣金率持续下跌，投行、自营等高利润率业务线呈现明显收缩。整体表现来看，虽33家上市券商业绩均出现不同程度的下滑，但大券商业绩表现仍优于中小型券商，资本实力雄厚的券商优于资本实力薄弱的券商，业务发展均衡的券商优于业务发展单一的券商。下一步，行业竞争将更加激烈，大型券商在传统业务领域，财富管理转型、新股发行制度改革等，利用自身大而全的优势，为客户提供更多的增值服务，不断提升市占率，使得市场机构业务集中度提升，头部券商并购和兼并中小券商的行为或将持续加速，行业整体集中度有可能进一步提升。

报告期内，公司实现营业收入117,435.10万元，同比增长13.28%；净利润7,460.06万元，同比下降45.47%。截至2018年12月31日，公司资产总额259.63亿元，同比下降11.22%，负债总额207.88亿元，同

<sup>4</sup>数据来源：Wind 咨询

比下降 13.86%，所有者权益总额 51.75 亿元，同比增长 1.24%，每股收益 0.04 元，加权平均净资产收益率 1.36%。

## （二）公司流动性情况

公司根据相关法律法规制定了《流动性风险管理办法》。公司董事会确定了流动性风险偏好并明确公司在正常和压力情景下愿意并能够承受的流动性风险水平。公司按照集中管理、分层防控的管理模式，遵循全面性、审慎性、预见性的总体原则进行流动性风险管理，依托全面风险管理架构建立流动性风险管理组织体系，建立与公司战略相适应的流动性风险管理体系，确保公司不发生对持续经营造成重大影响的流动性风险，全力保障公司各项业务稳健、安全、有序运行。

为防范公司流动性风险，保证经营安全，公司采取的主要措施包括：一是完善公司资金管理体系，加强资金头寸管理和现金流量监控，确保日间流动性安全；二是通过发行公司债、次级债和增资扩股等方式补充中长期资金，优化债务融资的期限结构和渠道结构，并不断开拓新的融资渠道，提高融资的多元化；三是建立并不断完善信息管理系统，对流动性风险指标实施有效的监测和控制，确保流动性风险可测、可控、可承受；四是持有充足的自有货币资金及流动性较高的金融资产，满足融资性、经营性及投资性资金需求；五是定期分析压力情景下公司的现金流量和资金缺口，评估公司的流动性风险的承受能力，并依据压力测试结果，提出有效的流动性风险管理应急方案。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为 228,120,069.08 元。

- 1.经营活动产生的现金流量为净流入 1,865,746,671.94 元。
- 2.投资活动产生的现金流量为净流出 46,068,441.48 元。
- 3.筹资活动产生的现金流量为净流出 1,593,082,399.93 元。
- 4.汇率变动对现金及现金等价物的影响 1,524,238.55 元，主要是美元

和港币对人民币汇率波动所致。

### (三) 重要投融资活动

#### 1. 公司债券

2015 年 10 月 15 日, 公司采用非公开方式发行在深圳证券交易所发行证券公司次级债券。本期债券有两个品种, 其中, 15 中山 01 已经全额兑付, 15 中山 02 的相关情况如下表所示:

债券名称	债券简称	债券代码	发行日期	债券期限	债券余额/元	利率/%	还本付息方式
中山证券有限责任公司 2015 年非公开发行次级债券(第一期)-品种 2	15 中山 02	118940	2015.10.16	5 年 (4+1)	600,000,000.00	6.05	按年付息, 利息每年支付一次, 到期一次还本, 最后一次利息随本金的兑付一起支付
合计					600,000,000.00		

2016 年 8 月 10 日, 公司采用非公开方式发行在深圳证券交易所发行证券公司次级债券。本期债券有两个品种, 相关情况如下表所示:

债券名称	债券简称	债券代码	发行日期	债券期限	债券余额/元	利率/%	还本付息方式
中山证券有限责任公司 2016 年证券公司次级债券(第一期)-品种 1	16 中山 01	118946	2016.8.10	7 年 (4+3)	200,000,000.00	5.00	按年付息, 利息每年支付一次, 到期一次还本, 最后一次利息随本金的兑付一起支付
中山证券有限责任公司 2016 年证券公司次级债券(第一期)-品种 2	16 中山 02	118947	2016.8.10	7 年 (5+2)	300,000,000.00	5.30	
合计					500,000,000.00		

2017 年 2 月 28 日, 公司采用公开方式发行在上海证券交易所发行公司债券。本期债券有一个品种, 相关情况如下表所示:

债券名称	债券简称	债券代码	发行日期	债券期限	债券余额/元	利率/%	还本付息方式
中山证券有限责任公司公开发行 2017 年公司债券 (第一期)	17 中山 01	136986	2017. 2. 28	3 年	500,000,000.00	4.88	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
合计					500,000,000.00		

## 2. 收益凭证<sup>5</sup>

2018 年全年累计发行收益凭证 57 笔, 累计融入资金 25.88 亿元, 具体项目如下表所示:

序号	产品名称	融入金额 (万元)	成立日	到期日	产品期限 (天)	产品利率
1	中山金中 37 号	1769.00	2018/1/10	2018/5/8	118	5.50%
2	中山兴中 33 号	5071.00	2018/1/12	2018/4/12	90	5.00%
3	中山兴中 34 号	4819.00	2018/1/19	2018/5/21	122	5.20%
4	中山金中 38 号	1321.00	2018/1/23	2018/5/21	118	5.50%
5	中山兴中 35 号	3009.00	2018/1/30	2018/5/30	120	5.20%
6	中山金中 39 号	3599.00	2018/2/2	2018/3/12	38	5.00%
7	中山金中 40 号	7098.00	2018/2/8	2018/4/17	68	5.20%
8	中山尊享 1 号	5600.00	2018/2/8	2018/3/15	35	5.00%
9	中山兴中 36 号	3259.00	2018/2/9	2018/6/11	122	5.20%
10	中山金中 41 号	2995.00	2018/2/13	2018/4/2	48	5.10%
11	中山兴中 37 号	3004.00	2018/3/8	2018/7/5	119	5.20%
12	中山金中 42 号	8365.00	2018/3/14	2018/5/15	62	5.20%
13	中山兴中 38 号	2453.00	2018/3/14	2018/5/14	61	5.00%
14	中山尊享 2 号	10000.00	2018/3/21	2018/7/30	131	5.40%
15	中山金中 43 号	4421.00	2018/3/21	2018/5/8	48	5.10%
16	中山尊享 3 号	5000.00	2018/3/29	2018/9/5	160	5.50%
17	中山金中 45 号	2998.00	2018/4/4	2018/5/10	36	4.80%
18	中山金中 46 号	5000.00	2018/4/20	2018/7/18	89	5.00%
19	中山金中 47 号	2000.00	2018/4/25	2018/5/28	33	4.80%
20	中山金中 48 号	4192.00	2018/5/10	2018/7/11	62	4.90%
21	中山尊享 5 号	3733.00	2018/5/10	2018/11/6	180	5.30%

<sup>5</sup>公司控股子公司锦弘和富认购了中山金中 49 号、中山尊享 10 号、中山尊享 15 号等三只产品合计 9000 万元

22	中山尊享 6 号	4000.00	2018/5/11	2018-11-12/ 2019-11-11	185/549	5.50%
23	中山尊享 7 号	1200.00	2018/5/15	2018/11/13	182	5.30%
24	中山金中 49 号	10000.00	2018/5/17	2018/8/15	90	5.00%
25	中山金中 50 号	2505.00	2018/5/17	2018/7/4	48	4.90%
26	中山兴中 39 号	4000.00	2018/5/29	2018/10/30	154	5.30%
27	中山兴中 40 号	10000.00	2018/6/1	2018/8/30	90	5.10%
28	中山金中 51 号	4053.00	2018/6/5	2018/9/4	91	5.00%
29	中山金中 52 号	2383.00	2018/6/21	2018/10/24	125	5.10%
30	中山金中 53 号	3,626.00	2018/7/6	2018/10/24	110	5.00%
31	中山金中 54 号	4,262.00	2018/7/13	2018/10/10	89	4.90%
32	中山金中 55 号	5,000.00	2018/7/20	2018/10/23	95	4.90%
33	中山金中 56 号	5,233.00	2018/8/1	2018/11/7	98	5.00%
34	中山尊享 8 号	20,000.00	2018/8/2	2019/2/13	195	5.35%
35	中山兴中 41 号	4,389.00	2018/8/10	2019/2/12	186	5.10%
36	中山尊享 9 号	5,460.00	2018/8/14	2018/9/12	29	4.50%
37	中山金中 57 号	8,317.00	2018/8/17	2019/1/9	145	5.20%
38	中山金中 58 号	7,562.00	2018/8/31	2019/2/27	180	5.20%
39	中山兴中 42 号	3,883.00	2018/8/31	2019/3/14	195	5.10%
40	中山尊享 10 号	3,000.00	2018/9/4	2018/12/3	90	4.90%
41	中山尊享 11 号	10,000.00	2018/9/4	2019/3/4	181	5.30%
42	中山金中 59 号	3,818.00	2018/9/6	2019/3/20	195	5.20%
43	中山金中 60 号	2,805.00	2018/9/27	2019/4/10	195	5.20%
44	中山金中 61 号	3,000.00	2018/10/17	2019/5/15	210	5.20%
45	中山金中 62 号	3,000.00	2018/10/26	2019/4/24	180	5.10%
46	中山金中 63 号	4,000.00	2018/11/8	2019/5/8	181	5.00%
47	中山金中 64 号	3,000.00	2018/11/9	2019/5/22	194	5.05%
48	中山金中 65 号	3,000.00	2018/11/16	2019/1/16	61	4.50%
49	中山尊享 12 号	1,065.00	2018/11/20	2019/5/20	181	5.00%
50	中山金中 66 号	3,000.00	2018/11/23	2019/3/20	117	4.70%
51	中山金中 67 号	4,613.00	2018/11/30	2019/6/12	194	5.05%
52	中山尊享 15 号	3,000.00	2018/12/5	2019/1/8	34	4.40%
53	中山金中 68 号	2,100.00	2018/12/7	2019/7/3	208	5.05%
54	中山尊享 13 号	5,500.00	2018/12/11	2019/3/11	90	4.60%
55	中山金中 69 号	2,316.00	2018/12/14	2019/6/12	180	5.00%
56	中山尊享 17 号	5,000.00	2018/12/18	2019/3/21	93	4.60%
57	中山金中 70 号	1,034.00	2018/12/21	2019/4/17	117	4.70%
	合计	258,830.00				

## 七、主营业务经营概况

证券经纪业务：报告期内市场较为低迷，上证指数从年初的 3314

点下跌至年末 2494 点，全年跌幅 24.59%，全年沪深两市成交量持续萎缩，佣金率继续下滑。面对竞争日益激烈的市场环境，公司继续推进网点建设，以扩大经纪业务服务辐射范围，截至 2018 年底，公司分支机构已达 98 家，初步实现在全国范围的网点布局。同时，公司进一步加强内部管理，完善经纪业务管理制度及业务办理流程，推进各业务支持系统的建设，确保各项业务开展的合法合规和高效运作；推动零售财富管理转型升级，搭建核心投顾服务体系，努力提升客户服务质量。报告期内，证券经纪业务实现营业收入 160,815,136.01 元，营业支出 185,529,911.55 元，营业利润-24,714,775.54 元。

期货经纪业务：公司期货经纪业务主要通过子公司上海大陆期货开展。报告期内，期货经纪业务实现营业收入 204,672,248.92 元，营业支出 185,907,800.85 元，营业利润 18,764,448.07 元。

证券投资业务：在去杠杆、贸易战等内外因素交互影响下，2018 年证券市场全面弱势，各大指数全面下跌，全市场成交量明显萎缩，存量甚至减量博弈特征明显。权益类投资方面在深度研究的前提下，着眼中长期增配核心资产、优化持仓机构。但在整体市场影响下，公司权益类投资不尽理想。同时社会融资规模存量增速下滑、央行实施多次降准，资金利率和利率债收益率大幅走低。非权益类投资方面公司根据债券市场的走势及判断，以及流动性管理需要，灵活调整非权益类证券的结构配置，公司非权益类证券投资规模总体不变，非权益投资取得较好收益。

报告期内，证券投资业务实现营业收入 72,800,455.65 元，营业支出 116,036,121.04 元，营业利润-43,235,665.39 元。

投资银行业务：伴随着去杠杆化的持续推进，资金面紧平衡，利率上行，加之行业监管力度加大，债券违约频发，市场对信用风险担忧加大，债券市场出现较大调整，公司债、企业债、银行间市场非金融企业

债务融资工具等信用债全面萎缩。公司的债券业务受到了一定影响。为应对监管和市场环境变化，公司不断优化投资银行业务质控管理体系，建立了三道内部控制防线体系；持续拓展和储备优质项目，抓住市场机会加大股权类、债权类业务发行力度；加大对创新业务品种、绿色债、ABS 业务的储备力度，丰富债权业务品种。2018 年度，公司的公司债承销金额同行业排名第 10 名<sup>6</sup>。报告期内，投资银行业务实现营业收入 501,208,089.13 元，营业支出 151,330,105.18 元，营业利润 349,877,983.95 元。

信用交易业务：伴随证券市场下跌，信用业务全市场余额下降，公司融资融券业务、股票质押式回购交易业务规模也出现一定程度下滑。公司注重业务风险管控，科学、合理、谨慎确定业务规模，根据自身净资本水平、客户状况和风险管理能力，把握信用业务的发展节奏与速度，加强贷后管理，引导客户理性投资，主动降低杠杆比例，有效防范业务风险。报告期内，信用业务实现营业收入 127,795,542.37 元，营业支出 127,751,138.43 元，营业利润 44,403.94 元。

资产管理业务：2018 年，资管行业从严监管态势加强，增值税新政和《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（以下简称资管新规）正式颁布。受市场波动和资管新规双重影响，券商资产管理行业规模开始呈现下降趋势，截至 2018 年末，全行业受托资金 14.11 万亿元，比上年末减少 18.27%。公司资产管理业务积极顺应市场和监管形势的变化，努力克服外部环境的不利影响，以防风险、强管理、稳发展为主线，不断提升投资管理能力和风险控制能力。目前已形成权益类、固定收益类、FOF 类、资产证券化等特色的业务体系。报告期内，公司资产管理业务实现营业收入 121,594,375.54 元，营业支出 72,227,034.64 元，营业利润 49,367,340.90 元。

<sup>6</sup>数据来源：WIND 资讯

结构化主体业务：按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将管理人为公司、且公司以自有资金参与、并满足会计准则规定的“控制”定义的 4 只结构化主体（集合资产管理计划）纳入合并报表范围。公司作为结构化主体的管理人，对结构化主体拥有权力且其他投资者没有实质性的权力，同时公司承担并有权获取可变回报，且该回报的比重和可变动性较为重大，因此公司认为，公司在上述 4 只结构化主体中享有较大的实质性权力，公司为主要责任人，对上述 4 只结构化主体构成控制。报告期内，结构化主体实现营业收入 56,330,476.00 元，营业支出 41,825,251.42 元，营业利润 14,505,224.58 元。

私募基金管理业务：本公司主要通过全资子公司锦弘和富从事私募投资基金管理业务。报告期内，锦弘和富第一只产品募集完成，募集金额 1,040.00 万元。报告期内，锦弘和富实现营业收入 1,122,405.47 元，营业支出 3,241,364.75 元，营业利润-2,118,959.28 元。

八、本公司年度财务报告业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

## 九、内部控制自我评价报告结论和注册会计师对内部控制的意见

### （一）内部控制自我评价报告结论

1. 本公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价



报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3.是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4.自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

5.内部控制审计意见是否与本公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6.内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与本公司内部控制评价报告披露一致

是 否

## （二）注册会计师对内部控制的意见

中山证券于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 十、董事、监事、高级管理人员薪酬管理信息

（一）薪酬的基本制度及决策程序：公司制订了《中山证券有限责任公司总部薪酬福利管理制度》《中山证券有限责任公司高级管理人员

考核与薪酬管理制度》。董事会薪酬与提名委员会就公司高级管理人员的整体薪酬与结构和薪酬政策等，向董事会提出建议，由董事会决定高级管理人员的报酬和奖惩事项；董事、监事的报酬由股东会决定。

（二）薪酬的确定依据：公司非受薪董事、监事的津贴参考同行业公司平均水平确定；公司受薪董事、监事及高级管理人员的薪酬由公司薪酬考核体系决定，与职务和绩效挂钩。

（三）报告期内，董事、监事、高级管理人员年度薪酬及持有公司股份及期权情况，详见下表：

董事、监事及高管人员薪酬情况表<sup>7</sup>

	实际领取薪酬 人数(人)	2018 年薪酬(元)	持有公司股份 数量(份)	持有公司期权 数量(份)
董事	13	25,907,932.11	0	0
其中：独立董事	4	503,809.52	0	0
监事	5	1,722,291.06	0	0
高管人员	6	35,698,136.13	0	0
合计	24	63,328,359.30	0	0

（四）报告期内，公司全薪履职的董事、监事及高级管理人员的税前薪酬总额仍在确认过程中，其余部分待确认之后发放。其中，高级管理人员递延支付的薪酬将按照《证券公司治理准则》的相关规定执行。

## 十一、履行社会责任的工作情况

2016年以来，公司积极响应“精准扶贫”的号召，先后与云南永仁县、贵州普定县、湖北建始县、广西隆林县4个国家级贫困县建立了结对帮扶关系，并与这4个贫困县的多家企业签订了帮扶协议，确立了以“造血

<sup>7</sup> 高级管理人员参照《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》（证监会令 39 号）界定范围执行，但不含境内分支机构负责人

同时兼任董事及高级管理人员的，按照董事单边统计薪酬，不再在高级管理人员中重复统计薪酬

式”产业扶贫为抓手，消费扶贫、公益扶贫等为补充的扶贫工作模式。

2018 年，公司立足结对帮扶地区的资源禀赋特点，结合自身专业优势，积极探索多渠道、多方式的扶贫工作方式。

### 1.建立长效帮扶机制

公司已探索组建了由公司主要领导及扶贫县相关领导任站长、副站长的“金融扶贫工作站”，并将金融扶贫工作站的工作宗旨、工作职责、工作方式等具体实施内容正式纳入战略合作协议中，建立规范化、制度化和长效化的扶贫工作机制；同时，构建了帮扶工作责任落实机制、重要信息及时交流机制、发动客户积极参与扶贫机制等工作机制，有力保障了扶贫工作的实施。

### 2.强化实地调研工作

为摸清帮扶对象底数，找准帮扶工作切入点，在公司主要领导带队实地调研的基础上，公司安排、督导相关业务人员组成的工作调研组多次前往4个结对帮扶县开展实地调研，取得了较为详实、具备参考价值的调研成果，为扶贫工作提供了宝贵的第一手资料。

### 3.抓好产业扶贫工作

在调研的基础上，公司专题研究金融产品服务方式创新，积极支持贫困地区企业利用多层次资本市场拓宽融资渠道。

2016年7月，公司承接贵州省普定县夜郎国有资产投资营运有限责任公司发行停车场建设专项债券项目。2018年3月，该项目成功发行第二期，募集资金4亿元（第一期于2017年11月发行，募集资金10亿元）。该项目共募集资金14亿元，其中9亿元用于普定县城市停车场建设，剩余全部用于补充企业运营资金。

### 4.落实开展教育扶贫

2018年，公司与公司工会向四川省红原县藏文中学民族合唱团捐赠

10万元（公司自2015年起持续捐赠该项目），协助当地教育部门普及系统、持续的艺术素质教育。

2018年，公司向在云南永仁县、贵州普定县、湖北建始县开设的新长城高中生自强班共捐赠30万元（公司自2017年起持续捐赠该项目），用于在每个学校资助50名贫困高中生完成三年高中阶段的学业。

2018年5月，公司扶贫小组成员前往湖北建始县第一中学举行新长城高中生自强班开班仪式，并通过家访、向贫困家庭献爱心、与受助学生及家长深入交流等方式，将扶贫工作落到实处。

2018年8月，公司与中国扶贫基金会再次合作，捐赠40万元，在4个结对帮扶县开展爱心包裹-美术包捐赠项目，加强了贫困地区小学生在美术及手工课方面的素质教育。

2018年12月，公司组织投行、研究所相关业务人员前往广西隆林县、贵州普定县、云南永仁县开展资本市场专题培训，进一步提升了贫困地区政府和企业人员认识资本市场及其融资功能的水平。

#### 5.积极参加公益扶贫

公司连续两年参加“99公益日”活动，2018年，公司在“99公益日”的活动平台上募集资金七千余万元，全部用于爱心包裹项目。

2018年1月，公司向山西隰县捐赠30万元，用于隰县朱家峪村光伏电站的建立；2018年9月，公司与公司工会选派员工组队参加“2018善行者走进隰县”公益徒步活动，此公益活动筹集善款两万万余元，全部捐赠给隰县贫困户用于生活补助。

#### 6.大力推动消费扶贫

2018年，公司探索消费扶贫新举措，联合公司工会采购结对帮扶县农产品作为员工节日福利，帮助农户及当地企业发展。同时，积极发动公司员工、客户等，购买结对帮扶县的农产品，切实帮助农户提高收入。

2018年，公司与公司工会采购结对帮扶县的橄榄油、蜂蜜、面条、腊肉制品等农产品合计56万余元。

2018年，基于公司在扶贫工作中的突出贡献和特色模式，公司被授予“2018中国证券期货业优秀融资扶贫奖”、“‘2018善行者走进隰县公益徒步活动’助力脱贫攻坚·突出贡献奖”等荣誉。

## （二）履行其他社会责任情况

公司在经营过程中，通过建立健全资金使用制度，保障资产和资金安全，加强资金预算管理和财务风险控制，最大化降低和化解经营风险，确保公司资金和资产安全，充分保护公司股东、债权人的合法权益。

公司高度重视企业文化建设，积极为广大员工提供舒适、良好的办公环境，在加强人文关怀和改善企业工作环境等方面采取了许多积极有效措施。同时，公司要求人力资源部严格遵守《劳动合同法》等相关法律法规规定，规范处理员工入职、离职等劳动手续，高度重视员工培训培养工作，努力提升员工素质，在制定薪酬和激励等相关制度时，积极听取公司工会的相关意见，确保了公司劳动关系和谐。

## 十二、审计报告

见附件。

# 天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320190411455013

报告编号：立信中联审字[2019]D-0189号

报告单位：中山证券有限责任公司

报备日期：2019-04-11

报告日期：2019-04-11

签字注册会计师：刘新发 潘晓玲

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区滨水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zh1cpa@163.com

事务所网址：www.zhlcpa.com

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

中山证券有限责任公司

审



立信中联审字[2019]D-0189号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

# 审 计 报 告

立信中联审字[2019]D-0189 号

中山证券有限责任公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了中山证券有限责任公司（以下简称中山证券）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、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了中山证券 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，我们独立于中山证券，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

中山证券管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中山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，除非管理层计划清算中山证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中山证券的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

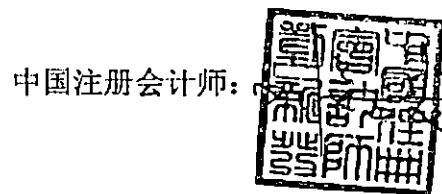
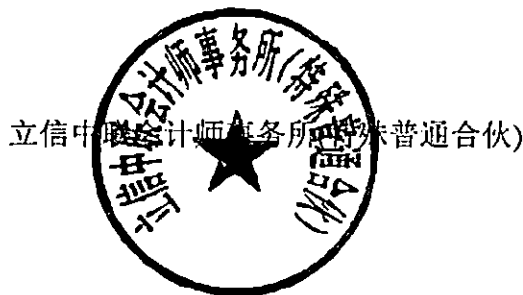
(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中山证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中山证券不能持续经营。

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

(6) 就中山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)。



中国天津市

2019 年 4 月 11 日

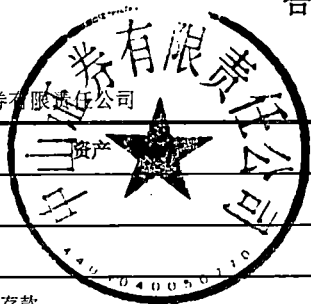
# 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：中山证券有限责任公司

金额单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	五、（一）	3,685,973,868.17	4,341,115,852.56
其中：客户存款		2,738,957,073.31	3,812,116,186.77
结算备付金	五、（二）	980,498,996.49	107,008,640.46
其中：客户备付金		793,873,093.49	-53,870,390.11
拆出资金			
融出资金	五、（三）	1,614,425,014.40	3,037,123,160.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（四）	15,312,350,618.10	17,905,118,503.60
衍生金融资产	五、（五）	5,560,882.04	317,317.75
买入返售金融资产	五、（六）	1,715,003,323.00	1,355,121,827.27
应收款项	五、（七）	124,573,420.82	61,651,750.56
应收利息	五、（八）	391,599,979.27	464,328,452.72
存出保证金	五、（九）	524,710,207.61	539,106,226.40
持有待售资产			
可供出售金融资产	五、（十）	290,092,414.79	146,785,204.92
持有至到期投资			
长期股权投资	五、（十一）	68,912,481.46	83,259,113.88
投资性房地产	五、（十二）	223,379,622.59	262,269,381.95
固定资产	五、（十三）	92,026,909.09	66,972,199.41
在建工程	五、（十四）	276,156,955.22	202,449,433.98
无形资产	五、（十五）	426,751,124.37	436,597,251.67
商誉	五、（十六）	23,460,875.82	23,460,875.82
递延所得税资产	五、（十七）	130,166,687.83	141,157,255.17
其他资产	五、（十八）	77,608,149.65	70,186,312.35
<b>资产总计</b>		<b>25,963,251,530.72</b>	<b>29,244,028,761.12</b>



本财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



刘晓鹏

# 合并资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位：中山证券有限责任公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款	五、(二十)	1,014,020,000.00	1,594,110,000.00
拆入资金	五、(二十一)	350,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、(二十二)	1,881,558,302.63	2,867,137,099.94
衍生金融负债	五、(五)		123,800.00
卖出回购金融资产款	五、(二十三)	6,688,301,552.73	7,718,768,270.63
代理买卖证券款	五、(二十四)	3,824,071,645.68	4,088,087,208.34
代理承销证券款	五、(二十五)		10,000,000.00
应付职工薪酬	五、(二十六)	334,937,735.29	373,420,655.25
应交税费	五、(二十七)	35,304,794.23	48,125,410.82
应付款项	五、(二十八)	159,361,995.48	205,114,045.19
应付利息	五、(二十九)	65,902,301.43	87,009,720.83
持有待售负债			
预计负债	五、(三十)	38,157,302.79	6,720,070.00
长期借款			
应付债券	五、(三十一)	1,600,000,000.00	2,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债	五、(三十二)	7,192,579.39	8,412,629.14
递延收益			
其他负债	五、(三十三)	4,789,070,359.66	4,725,240,507.59
<b>负债合计</b>		<b>20,787,878,569.31</b>	<b>24,132,269,417.73</b>
<b>所有者权益</b>			
实收资本	五、(三十四)	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十五)	1,693,268,497.93	1,693,268,497.93
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十六)	-3,990,286.45	7,742,852.10
盈余公积	五、(三十七)	203,888,828.34	198,559,119.46
一般风险准备	五、(三十八)	407,974,926.36	397,315,508.60
未分配利润	五、(三十九)	1,052,905,352.89	1,000,719,083.27
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		5,054,047,319.07	4,997,605,061.36
少数股东权益		121,325,642.34	114,154,282.03
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,175,372,961.41</b>	<b>5,111,759,343.39</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>25,963,251,530.72</b>	<b>29,244,028,761.12</b>



财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人

*(Handwritten signature)*

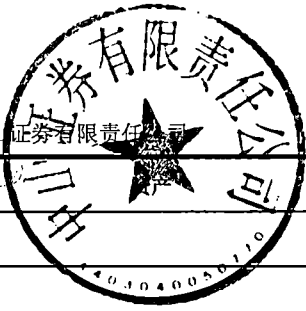
主管会计工作负责人

*(Handwritten signature)*

会计机构负责人

*(Handwritten signature)*

刘晓鹏



## 资产负债表

2018年12月31日

编制单位：中山证券有限责任公司

金额单位：人民币元

	附注	期末余额	年初余额
<b>资产：</b>			
货币资金		2,901,922,317.61	3,631,130,652.23
其中：客户存款		1,977,817,521.90	3,146,482,453.47
结算备付金		778,546,889.29	-171,291,607.09
其中：客户备付金		591,920,986.29	-332,170,637.66
拆出资金			
融出资金		1,614,425,014.40	3,037,123,160.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	十三、（一）	7,429,795,675.59	7,632,070,696.62
衍生金融资产		5,560,882.04	317,317.75
买入返售金融资产	十三、（二）	999,813,663.02	1,242,121,702.77
应收款项	十三、（三）	128,441,948.03	76,038,886.56
应收利息	十三、（四）	213,579,365.99	255,224,866.85
存出保证金		44,228,323.95	63,064,344.83
持有待售资产			
可供出售金融资产	十三、（五）	503,494,373.87	468,236,962.65
持有至到期投资			
长期股权投资	十三、（六）	223,411,724.78	189,259,113.88
投资性房地产		223,379,622.59	262,269,381.95
固定资产	十三、（七）	85,774,145.90	60,664,901.16
在建工程		276,156,955.22	202,449,433.98
无形资产	十三、（八）	406,545,127.65	416,301,433.91
商誉		8,438,315.00	8,438,315.00
递延所得税资产	十三、（九）	134,434,340.61	148,373,455.20
其他资产		77,328,526.00	70,164,497.58
<b>资产总计</b>		<b>16,055,277,211.54</b>	<b>17,591,957,516.48</b>



后附财务报表附注为财务报表的组成部分

*[Handwritten Signature]*

主管会计工作负责人：

*[Handwritten Signature]*

会计机构负责人



*[Handwritten Signature]*

刘晓鹏

## 资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位：中山证券有限责任公司

金额单位：人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	期末余额	年初余额
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		1,044,020,000.00	1,594,110,000.00
拆入资金		350,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			123,800.00
卖出回购金融资产款	十三、(十一)	4,914,286,000.00	5,099,660,171.22
代理买卖证券款		2,519,776,591.94	2,815,315,173.31
代理承销证券款			10,000,000.00
应付职工薪酬	十三、(十二)	334,926,722.93	373,393,188.11
应交税费	十三、(十三)	27,754,234.73	43,742,588.04
应付款项	十三、(十四)	130,647,441.55	178,760,246.99
应付利息	十三、(十五)	64,615,807.55	83,913,123.71
持有待售负债			
预计负债		38,157,302.79	6,720,070.00
长期借款			
应付债券		1,600,000,000.00	2,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债	十三、(十六)	5,399,741.72	9,411,430.28
递延收益			
其他负债			
<b>负债合计</b>		<b>11,029,583,843.21</b>	<b>12,615,149,791.66</b>
<b>所有者权益</b>			
实收资本		1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,693,268,497.93	1,693,268,497.93
减：库存股			
其他综合收益		5,586,084.97	9,997,530.25
盈余公积		203,888,828.34	198,559,119.46
一般风险准备		407,974,926.36	397,315,508.60
未分配利润		1,014,975,030.73	977,667,068.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,025,693,368.33</b>	<b>4,976,807,724.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>16,055,277,211.54</b>	<b>17,591,957,516.48</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



刘晓鹏

# 合并利润表

2018年度

编制单位：中山证券有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,174,351,036.75	1,036,707,799.63
手续费及佣金净收入	五、（四十）	888,111,938.89	819,495,159.01
其中：经纪业务手续费净收入		281,644,252.39	299,472,733.71
投资银行业务手续费净收入		501,208,089.13	344,330,393.53
资产管理业务手续费净收入		92,626,598.63	146,020,414.21
利息净收入	五、（四十一）	-506,449,339.32	-355,550,737.56
投资收益（损失以“-”填列）	五、（四十二）	834,545,357.47	683,619,851.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,531,434.81	-1,300,662.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	249,948.66	7,019.38
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	五、（四十四）	-79,761,129.05	-135,773,936.33
汇兑收益（损失以“-”填列）		1,524,238.55	-1,998,461.48
其他收益	五、（四十五）	8,241,337.50	2,546,000.00
其他业务收入	五、（四十六）	27,888,684.05	24,362,905.49
二、营业支出		1,072,926,766.64	852,686,496.63
税金及附加	五、（四十七）	13,031,846.34	9,247,104.74
业务及管理费	五、（四十八）	996,561,424.32	796,957,983.77
资产减值损失	五、（四十九）	55,027,074.04	37,579,390.72
其他业务成本	五、（五十）	8,306,421.94	8,902,017.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,424,270.11	184,021,303.00
加：营业外收入	五、（五十一）	1,066,359.03	22,274,444.54
减：营业外支出	五、（五十二）	36,304,548.79	7,696,546.52
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）		66,186,080.35	198,599,201.02
减：所得税费用	五、（五十三）	-8,414,540.97	61,784,634.04
五、净利润（净亏损以“-”填列）		74,600,621.32	136,814,566.98
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,600,621.32	136,814,566.98
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有者归属分类：			
1、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		68,175,396.26	134,415,245.05
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,425,225.06	2,399,321.93
六、其他综合收益的税后净额		-10,987,003.30	-5,139,703.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,733,138.55	-4,833,465.59
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-11,733,138.55	-4,833,465.59
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-236,398.21	-2,303,567.04
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,496,740.34	-2,529,898.55
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		746,135.25	-306,237.75
七、综合收益总额		63,613,618.02	131,674,863.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,442,257.71	129,581,779.46
归属于少数股东的综合收益总额		7,171,360.31	2,093,084.18
（八）基本每股收益（元/股）	五、（五十四）	0.04	0.09
（九）稀释每股收益（元/股）	五、（五十四）	0.04	0.09

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



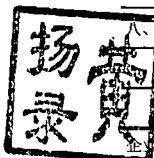
# 利润表

2018年度

编制单位：中山证券有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		945,807,067.26	863,834,288.58
手续费及佣金净收入	十三、(十七)	745,044,596.70	708,607,132.63
其中：经纪业务手续费净收入		109,609,133.29	166,655,038.84
投资银行业务手续费净收入		501,208,089.13	344,330,393.53
资产管理业务手续费净收入		121,594,375.54	167,950,082.70
利息净收入	十三、(十八)	-96,243,328.76	-34,971,711.43
投资收益（损失以“-”列示）	十三、(十九)	316,715,522.40	247,787,028.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,532,191.49	392,745.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,694.18	-18,640.95
公允价值变动收益（损失以“-”列示）		-56,756,434.26	-81,981,517.05
汇兑收益（损失以“-”列示）		1,524,238.55	-1,998,461.48
其他收益		8,192,058.12	2,426,000.00
其他业务收入		27,324,720.33	23,984,458.48
二、营业支出		874,037,971.22	729,148,403.55
税金及附加		10,748,377.79	8,901,924.89
业务及管理费	十三、(二十)	800,867,044.14	643,632,707.05
资产减值损失		54,116,127.35	67,711,754.21
其他业务成本		8,306,421.94	8,902,017.40
三、营业利润（亏损以“-”号列示）		71,769,096.04	134,685,885.03
加：营业外收入		1,048,777.89	22,274,413.15
减：营业外支出		35,803,038.36	7,446,537.79
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）		37,014,835.57	149,513,760.39
减：所得税费用		-16,282,253.22	47,409,093.21
五、净利润（净亏损以“-”列示）		53,297,088.79	102,104,667.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,297,088.79	102,104,667.18
（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		-4,411,445.28	23,495,083.13
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-4,411,445.28	23,495,083.13
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-236,398.21	-2,303,567.04
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-4,175,047.07	25,798,650.17
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		48,885,643.51	125,599,750.31
每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.07



法定代表人：\_\_\_\_\_

*[Handwritten Signature]*

主管会计工作负责：\_\_\_\_\_

*[Handwritten Signature]*

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

*[Handwritten Signature]*

刘小鹏





# 合并现金流量表

2018年度

编制单位：中山证券有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-41,328,126.99	-3,257,240,484.48
收取利息、手续费及佣金的现金		1,734,172,490.29	1,770,023,816.27
拆入资金净增加额		350,000,000.00	-350,000,000.00
回购业务资金净增加额		83,670,403.08	1,377,073,941.74
融出资金净减少额		1,373,643,996.47	
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十五）	191,696,906.48	42,086,084.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,691,855,669.33</b>	<b>-418,056,642.12</b>
融出资金净增加额			926,357,015.86
代理买卖证券支付的现金净额		264,247,433.86	815,961,819.86
支付利息、手续费及佣金的现金		435,664,389.73	661,155,995.45
支付给职工以及为职工支付的现金		627,009,590.01	734,555,582.34
支付的各项税费		223,846,957.77	192,440,294.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十五）	275,340,626.02	231,676,841.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,826,108,997.39</b>	<b>3,562,147,550.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,865,746,671.94</b>	<b>-3,980,204,192.23</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		45,019,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,000,000.00	1,600,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		178,009.95	19,859.05
收到其他与投资活动有关的现金		9,771,697.44	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>68,968,707.39</b>	<b>9,619,859.05</b>
投资支付的现金		1,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		113,537,148.87	164,764,587.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>115,037,148.87</b>	<b>164,764,587.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-46,068,441.48</b>	<b>-155,144,728.35</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,207,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		2,498,300,000.00	4,045,260,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,498,300,000.00</b>	<b>5,252,760,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,878,390,000.00	2,093,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,992,399.93	318,317,349.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,091,382,399.93</b>	<b>2,412,107,349.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,593,082,399.93</b>	<b>2,840,652,650.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,524,238.55</b>	<b>-1,998,461.48</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>228,120,069.08</b>	<b>-1,296,694,731.56</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,435,086,420.58	5,731,781,152.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,663,206,489.66</b>	<b>4,435,086,420.58</b>



企业法定代表人：

*[Handwritten signature]*

主管会计工作负责人：

*[Handwritten signature]*

会计机构负责人：

*[Handwritten signature]*



刘 晓 鹏

# 现金流量表

2018年度

编制单位：中山证券有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		50,372,351.70	-3,299,761,591.71
收取利息、手续费及佣金的现金		1,530,007,914.64	1,614,442,812.20
拆入资金净增加额		350,000,000.00	-350,000,000.00
回购业务资金净增加额		58,870,403.08	1,437,073,941.74
融出资金净减少额		1,373,643,996.47	
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		194,958,652.05	119,251,494.74
经营活动现金流入小计		3,557,853,317.94	-478,993,343.03
融出资金净增加额			926,357,015.86
代理买卖证券支付的现金净额		295,538,581.37	979,375,084.86
支付利息、手续费及佣金的现金		324,594,439.07	585,041,534.73
支付给职工以及为职工支付的现金		590,628,434.18	706,081,985.41
支付的各项税费		212,077,402.84	183,197,689.62
支付其他与经营活动有关的现金		249,143,364.96	191,957,973.51
经营活动现金流出小计		1,671,982,222.42	3,572,011,283.99
经营活动产生的现金流量净额		1,885,871,095.52	-4,051,004,627.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		45,019,000.00	
取得投资收益收到的现金		14,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-142,975.55	-18,640.95
收到其他与投资活动有关的现金		9,771,697.44	
投资活动现金流入小计		68,647,721.89	-18,640.95
投资支付的现金		50,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		111,850,642.04	162,314,175.15
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		161,850,642.04	162,314,175.15
投资活动产生的现金流量净额		-93,202,920.15	-162,332,816.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,207,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		2,588,300,000.00	4,045,260,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,588,300,000.00	5,252,760,000.00
偿还债务支付的现金		3,938,390,000.00	2,093,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		213,700,554.72	318,317,349.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,152,090,554.72	2,412,107,349.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,563,790,554.72	2,840,652,650.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		1,524,238.55	-1,998,461.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		3,446,800,972.70	4,821,484,226.80
期末现金及现金等价物余额		3,677,202,831.90	3,446,800,972.70



企业法定代表人：

*(Handwritten signature)*

主管会计工作负责人：

*(Handwritten signature)*

会计机构负责人：

*(Handwritten signature)*



刘小鹏

### 合并所有者权益变动表

编制单位：中山证券有限责任公司

2018年度

金额单位：人民币元

	本年金额												
	归属于母公司所有者的权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,700,000,000.00				1,693,268,497.93		7,742,852.10	198,559,119.46	397,315,508.60	1,000,719,083.27		114,154,282.03	5,111,759,343.39
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、本年初余额	1,700,000,000.00				1,693,268,497.93		7,742,852.10	198,559,119.46	397,315,508.60	1,000,719,083.27		114,154,282.03	5,111,759,343.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,733,138.55	5,329,708.88	10,659,417.76	52,186,269.62		7,171,360.31	63,613,618.02
（一）综合收益总额							-11,733,138.55			68,175,396.26		7,171,360.31	63,613,618.02
（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								5,329,708.88	10,659,417.76	-15,989,126.64			
1. 提取盈余公积								5,329,708.88		-5,329,708.88			
2. 提取一般风险准备									10,659,417.76	-10,659,417.76			
3. 对所有者的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
四、本期末余额	1,700,000,000.00				1,693,268,497.93		-3,990,286.45	203,888,828.34	407,974,926.36	1,052,905,352.89		121,325,642.34	5,175,372,961.41

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*Handwritten signature of the legal representative.*

*Handwritten signature of the chief accountant.*



*Handwritten signature of the accounting officer.*

刘小鹏

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：中百药业有限责任公司

2018年度

金额单位：人民币元

	上年金额												
	归属于母公司所有者的权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,355,000,000.00				830,768,497.93		12,576,317.69	188,348,652.74	376,894,575.16	1,100,185,238.38		112,061,197.85	3,975,834,479.75
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、本年初余额	1,355,000,000.00				830,768,497.93		12,576,317.69	188,348,652.74	376,894,575.16	1,100,185,238.38		112,061,197.85	3,975,834,479.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	345,000,000.00				862,500,000.00		-4,833,465.59	10,210,466.72	20,420,933.44	-99,466,155.11		2,093,084.18	1,135,924,863.64
（一）综合收益总额							-4,833,465.59			134,415,245.05		2,093,084.18	131,674,863.64
（二）所有者投入和减少资本	345,000,000.00				862,500,000.00							-	1,207,500,000.00
1. 所有者投入的普通股	345,000,000.00				862,500,000.00								1,207,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								10,210,466.72	20,420,933.44	-233,881,400.16			-203,250,000.00
1. 提取盈余公积								10,210,466.72		-10,210,466.72			
2. 提取一般风险准备									20,420,933.44	-20,420,933.44			
3. 对所有者的分配										-203,250,000.00			-203,250,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
四、本期末余额	1,700,000,000.00				1,693,268,497.93		7,742,852.10	198,559,119.46	397,315,508.60	1,000,719,083.27		114,154,282.03	5,111,759,343.39

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*

刘晓鹏

所有者权益变动表

2018年度

金额单位：人民币元

编制单位：山西证券有限责任公司

项目	本年金额											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益
		优先股	永续债	其他								合计
一、本年年末余额	1,700,000,000.00				1,693,268,497.93		9,997,530.25	198,559,119.46	397,315,508.60	977,667,068.58		4,976,807,724.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,700,000,000.00				1,693,268,497.93		9,997,530.25	198,559,119.46	397,315,508.60	977,667,068.58		4,976,807,724.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-4,411,445.28	5,329,708.88	10,659,417.76	37,307,962.15		48,885,643.51
（一）综合收益总额							-4,411,445.28			53,297,088.79		48,885,643.51
（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								5,329,708.88	10,659,417.76	-15,989,126.64		
1. 提取盈余公积								5,329,708.88		-5,329,708.88		
2. 提取一般风险准备									10,659,417.76	-10,659,417.76		
3. 对所有者的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本期末余额	1,700,000,000.00				1,693,268,497.93		5,586,084.97	203,888,828.34	407,974,926.36	1,014,975,030.73		5,025,693,368.33

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



*Handwritten signature of the legal representative.*

*Handwritten signature of the chief accountant.*



*Handwritten signature of the accounting officer.*

刘晓鹏

所有者权益变动表(续)

编制单位: 中山证券有限责任公司

2018年度

金额单位: 人民币元

	上年金额											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,355,000,000.00				830,768,497.93		-13,497,552.88	188,348,652.74	376,894,575.16	1,109,443,801.56		3,846,957,974.51
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,355,000,000.00				830,768,497.93		-13,497,552.88	188,348,652.74	376,894,575.16	1,109,443,801.56		3,846,957,974.51
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	345,000,000.00				862,500,000.00		23,495,083.13	10,210,466.72	20,420,933.44	-131,776,732.98		1,129,849,750.31
(一) 综合收益总额							23,495,083.13			102,104,667.18		125,599,750.31
(二) 所有者投入和减少资本	345,000,000.00				862,500,000.00							1,207,500,000.00
1. 所有者投入的普通股	345,000,000.00				862,500,000.00							1,207,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								10,210,466.72	20,420,933.44	-233,881,400.16		-203,250,000.00
1. 提取盈余公积								10,210,466.72		-10,210,466.72		
2. 提取一般风险准备									20,420,933.44	-20,420,933.44		
3. 对所有者的分配										-203,250,000.00		-203,250,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本期期末余额	1,700,000,000.00				1,693,268,497.93		9,997,530.25	198,559,119.46	397,315,508.60	977,667,068.58		4,976,807,724.82



*Handwritten signature: 葛松林*

主管会计工作负责人:

*Handwritten signature: 刘晓明*



会计机构负责人:

*Handwritten signature: 刘晓明*

刘晓明

ZM 1705434



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

1130010098417077

名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

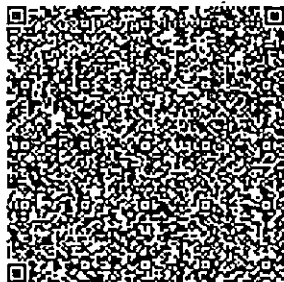
主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

执行事务合伙人 李金才

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关的报告;承办会计咨询、会计服务业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)\*\*\*



登记机关



2018年11月27日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址: www.tjcredit.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000336

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李金才

主任会计师:

经营场所:

天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会〔2013〕26号

批准执业日期: 2013年10月14日

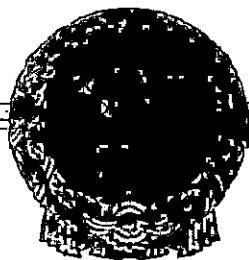


发证机关: 天津市财政局

二〇一八年 三月 二十七日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000450

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李金才



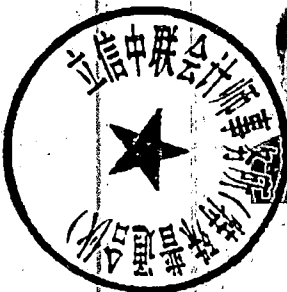
证书号: 46

发证时间: 二〇一〇年十一月十五日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十五日

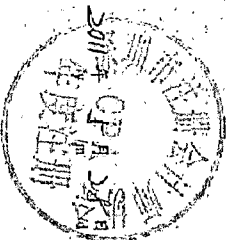
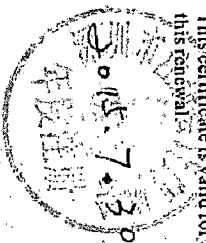


姓名	刘新发
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1980-06-08
Date of birth	
工作单位	中喜会计师事务所有限责任公司深圳分所
Working unit	
身份证号码	411325198006088654
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate  
110001680143

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
深圳市注册会计师协会

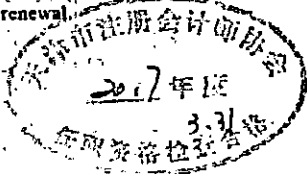
发证日期:  
Date of Issuance  
2010 年 06 月 29 日

4

5

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

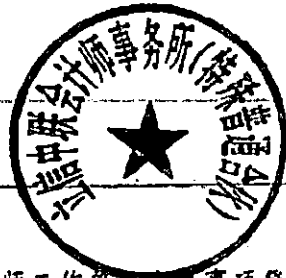


年 月 日

8

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

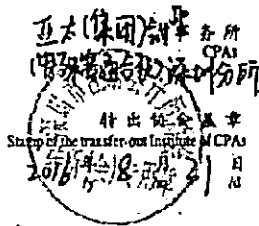


年 月 日

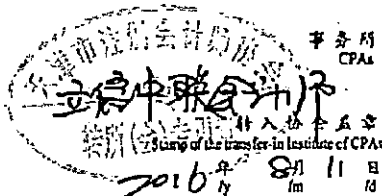
9

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



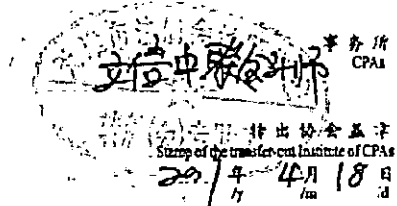
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



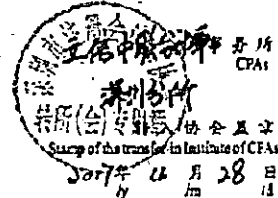
10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

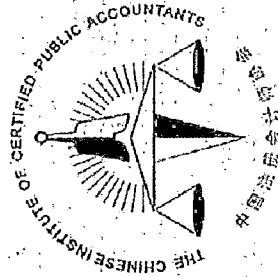
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



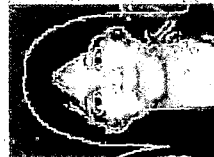
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



11



姓名: 潘晓玲  
 Full name: 潘晓玲  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1985-05-18  
 Date of birth: 1985-05-18  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所  
 身份证号: 440582198505180641  
 Identity card No.: 440582198505180641



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



潘晓玲(310000061502)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协(2018)72号。



310000061502

年 月 日  
/y /m /d

证书编号: 310000061502  
No. of Certificate: 310000061502

批准注册协会: 广东省注协  
Authorized Institute of CPAs: 广东省注协

发证日期: 2017年 12月 06日  
Date of Issuance: 2017/y 12/m 06/d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年12月11日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年12月18日

12

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

