

PAN-CHINA

Certified Public Accountants

财通证券股份有限公司

2016 年度审计报告

REPORT



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—7 页
(一) 合并及母公司资产负债表.....	第 3 页
(二) 合并及母公司利润表.....	第 4 页
(三) 合并及母公司现金流量表.....	第 5 页
(四) 合并所有者权益变动表.....	第 6 页
(五) 母公司所有者权益变动表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—138 页

审 计 报 告

天健审〔2017〕5375号

财通证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的财通证券股份有限公司（以下简称财通证券公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是财通证券公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，财通证券公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了财通证券公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

吴彭



中国注册会计师：

林聆



二〇一七年五月二日



资产负债表
2016年12月31日

编制单位：海通证券股份有限公司
单位：人民币元

资产	注释 号	期末数		期初数		注释 号	负债和所有者权益	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司			合并	母公司	合并	母公司
货币资金	1	15,781,897,849.87	15,120,560,982.49	19,482,176,141.10	18,625,431,025.78	19	短期借款	169,955,000.00		108,914,000.00	
其中：客户存款		12,854,190,883.48	12,618,521,371.40	17,108,499,223.95	16,981,525,903.70	20	应付短期融资款	1,878,850,000.00	1,878,850,000.00	5,787,340,000.00	5,787,340,000.00
结算备付金	2	2,270,412,968.62	2,265,464,575.11	3,511,935,912.33	3,509,371,869.89	21	拆入资金	1,470,000,000.00	1,470,000,000.00	660,000,000.00	660,000,000.00
其中：客户备付金		2,136,650,250.15	2,136,650,250.15	3,246,111,211.98	3,246,111,211.98		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
融出资金	3	8,558,108,110.10	8,329,344,051.89	11,636,250,406.48	11,389,683,561.99	5	衍生金融负债	4,464.10	4,464.10		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	9,626,022,499.50	4,835,823,515.59	7,191,330,140.31	3,082,097,921.92	22	卖出回购金融资产款	7,790,730,910.20	6,628,402,161.21	15,163,794,310.18	12,856,892,450.55
衍生金融资产	5					23	代理买卖证券款	15,289,326,566.90	15,051,205,249.12	20,333,688,354.49	20,220,164,729.42
买入返售金融资产	6	5,302,685,460.03	5,078,489,620.03	12,912,600,682.84	12,912,600,682.84	24	代理承销证券款	1,214,866,725.04	816,611,893.97	1,012,534,807.05	798,654,106.94
应收款项	7	546,258,921.72	365,442,008.31	254,115,500.28	177,126,598.50	25	应付职工薪酬	254,222,814.72	223,675,162.68	469,931,611.54	393,499,390.10
应收利息	8	476,401,296.18	330,981,173.16	537,963,059.34	413,983,475.94	26	应交税费	417,673,664.08	414,822,569.41	354,410,005.68	350,195,722.45
存出保证金	9	230,047,117.20	107,933,375.48	360,049,086.59	357,288,518.28		应付利息				
划分为持有待售的资产							划分为持有待售的负债				
可供出售金融资产	10	8,630,237,672.72	10,919,145,706.90	5,654,427,687.13	7,014,723,115.14		预计负债				
持有至到期投资	11	2,313,723,321.43	3,176,546,478.20	1,897,252,350.94	2,588,527,507.71	27	长期借款	10,486,353,062.81	10,486,353,062.81	7,100,000,000.00	7,100,000,000.00
投资性房地产	12	28,460,179.71	28,460,179.71	30,619,590.18	30,619,590.18	16	应付债券	181,531,150.94	216,157,661.60	137,315,960.57	119,271,838.62
固定资产	13	75,827,743.31	69,546,956.68	82,074,683.31	78,851,441.32	28	递延所得税负债	286,109,019.07	153,163,080.22	241,492,149.20	300,794,595.50
在建工程	14	31,441,250.17	31,441,250.17	19,331,000.00	19,250,000.00		其他负债	39,439,623,377.86	37,339,245,305.12	51,369,421,198.71	48,586,812,853.58
无形资产	15	334,522,575.60	324,489,458.50	331,746,289.72	329,540,716.86		负债合计				
商誉	16						股东权益：				
递延所得税资产	17	222,286,893.09	154,804,528.41	161,578,415.32	120,831,613.87	29	股本	3,230,000,000.00	3,230,000,000.00	3,230,000,000.00	3,230,000,000.00
其他资产		349,321,897.42	637,213,533.91	107,821,109.79	90,083,541.90	30	其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00		
							其中：优先股				
							永续债	500,000,000.00	500,000,000.00		
						31	资本公积	4,662,974,941.51	4,851,069,913.19	4,663,589,332.23	4,851,684,303.91
							减：库存股				
						32	其他综合收益	637,981,544.78	721,437,850.22	334,637,751.02	325,451,624.86
							专项储备				
						33	盈余公积	554,845,193.25	554,845,193.25	402,178,403.57	402,178,403.57
						34	一般风险准备	1,562,965,573.63	1,500,542,751.24	1,238,127,839.25	1,209,087,970.93
						35	未分配利润	4,097,429,812.12	3,078,554,361.52	2,789,048,899.67	2,134,796,025.27
							归属于母公司股东权益合计	15,246,197,065.29		12,657,582,225.74	
							少数股东权益	91,835,313.52		144,268,631.21	
							股东权益合计	15,338,032,378.81	14,436,500,069.42	12,801,850,856.95	12,153,198,328.54
资产总计		54,777,655,756.67	51,775,695,374.54	64,171,272,055.66	60,740,011,182.12		负债和股东权益总计	54,777,655,756.67	51,775,695,374.54	64,171,272,055.66	60,740,011,182.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张

军王 印

宇沈 印

印

天职会计师事务所(普通合伙) 审核之章

利 润 表

2016年度

编制单位：财通证券股份有限公司

会证02表

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数		上期同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入		4,255,580,080.75	3,238,900,107.08	10,241,340,331.37	4,938,505,156.35
手续费及佣金净收入	1	2,434,307,385.84	1,721,901,999.93	4,083,914,863.37	3,061,125,850.76
其中：经纪业务手续费净收入		1,146,029,921.76	1,211,386,347.43	2,548,631,827.81	2,551,638,501.03
期货经纪业务净收入				419,685,334.83	
投资银行业务净收入		487,197,087.13	487,197,087.13	470,729,376.34	470,729,376.34
资产管理业务净收入		777,479,978.60		515,668,951.03	
投资咨询业务净收入		20,934,883.68	20,772,096.08	128,092,503.41	38,522,648.12
利息净收入	2	253,777,073.26	281,124,012.92	1,370,292,990.90	849,940,589.35
其中：存放金融同业利息收入		427,352,755.91	414,311,093.53	1,059,514,454.61	519,551,760.52
融资融券利息收入		675,684,622.06	659,599,700.59	1,142,792,278.92	1,127,754,103.43
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	3	1,736,781,417.24	1,364,653,904.39	1,493,401,856.90	937,465,083.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		412,197,299.66	412,197,299.66	143,224,188.59	125,887,332.09
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	-193,846,871.65	-140,098,083.68	147,253,661.05	73,813,689.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		2,803,264.90	2,900,295.71	2,829,401.18	2,349,364.69
其他业务收入	5	21,757,811.16	8,417,977.81	3,143,647,557.97	13,810,578.59
二、营业支出		2,114,410,622.26	1,521,374,972.01	6,336,589,948.78	2,218,254,288.04
税金及附加	6	102,510,165.03	81,588,762.65	352,371,162.73	290,139,230.20
业务及管理费	7	2,024,675,945.58	1,448,869,200.82	2,773,813,021.41	1,857,064,118.24
资产减值损失	8	-14,971,063.47	-11,278,566.58	110,705,180.66	68,546,394.05
其他业务支出	9	2,195,575.12	2,195,575.12	3,099,700,583.98	2,504,545.55
三、营业利润（损失以“-”号填列）		2,141,169,458.49	1,717,525,135.07	3,904,750,382.59	2,720,250,868.31
加：营业外收入	10	16,434,118.40	3,656,071.00	315,598,540.51	314,696,751.90
减：营业外支出	11	9,553,829.39	8,226,090.42	10,504,061.57	4,576,392.75
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）		2,148,049,747.50	1,712,955,115.65	4,209,844,861.53	3,030,371,227.46
减：所得税费用	12	370,792,387.17	325,075,209.41	888,777,794.43	671,937,603.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,777,257,360.33	1,387,879,906.24	3,321,067,067.10	2,358,433,624.40
其中：归属于母公司所有者的净利润		1,785,885,436.51	1,387,879,906.24	3,075,405,936.63	2,358,433,624.40
少数股东损益		-8,628,076.18		245,661,130.47	
六、其他综合收益税后净额	13	293,347,816.65	395,986,225.36	261,921,885.12	232,247,970.75
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		303,343,793.76	395,986,225.36	245,591,231.77	232,247,970.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动					
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所享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		303,343,793.76	395,986,225.36	245,591,231.77	232,247,970.75
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所享有的份额		44,888,061.55	44,888,061.55	2,234,858.42	17,068,529.28
可供出售金融资产公允价值变动损益		236,298,857.01	351,098,163.81	229,615,565.38	215,179,441.47
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额		22,156,875.20		13,740,807.97	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-9,995,977.11		16,330,653.35	
七、综合收益总额		2,070,605,176.98	1,783,866,131.60	3,582,988,952.22	2,590,681,595.15
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		2,089,229,230.27	1,783,866,131.60	3,320,997,168.40	2,590,681,595.15
归属于少数股东的综合收益总额		-18,624,053.29		261,991,783.82	
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.55		0.97	
（二）稀释每股收益		0.55		0.97	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2016年度

会证03表

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数		上期同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金		5,165,962,380.98	4,140,333,285.17	7,581,651,481.10	6,061,187,943.63
拆入资金净增加额		810,000,000.00	810,000,000.00		
回购业务资金净增加额		3,707,462,580.14	5,078,092,090.78		
融出资金净减少额		3,086,820,497.82	3,075,718,100.57		
代理买卖证券收到的现金金额				10,156,762,061.96	10,018,026,671.06
收到其他与经营活动有关的现金	1	281,006,148.49	265,305,444.85	6,887,548,595.40	176,347,879.67
经营活动现金流入小计		13,051,251,607.43	13,369,448,921.37	24,625,962,138.46	16,255,562,494.36
处置交易性金融资产净减少额		2,566,113,904.13	1,881,921,451.19	5,473,788,322.59	1,676,637,387.98
融出资金净增加额				2,477,820,459.51	2,245,716,956.05
代理买卖证券支付的现金净额		5,167,785,614.50	5,292,383,307.21		
支付利息、手续费及佣金的现金		724,105,190.76	651,428,906.95	1,044,316,785.06	1,030,206,191.76
支付给职工以及为职工支付的现金		1,225,664,058.37	1,023,034,737.75	1,197,301,989.46	845,920,864.59
支付的各项税费		955,530,601.28	798,999,701.42	1,028,693,998.11	815,535,015.69
回购业务资金净减少额				599,676,212.03	2,896,333,556.78
支付其他与经营活动有关的现金	2	3,429,657,929.47	4,335,592,924.49	10,484,635,603.71	7,137,841,832.69
经营活动现金流出小计		14,068,857,298.51	13,983,361,029.01	22,306,233,370.47	16,648,191,805.54
经营活动产生的现金流量净额		-1,017,605,691.08	-613,912,107.64	2,319,728,767.99	-392,629,311.18
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00	54,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	3	310,806.41	303,208.56	367,141,517.13	366,656,108.96
投资活动现金流入小计		40,310,806.41	40,303,208.56	421,141,517.13	366,656,108.96
投资支付的现金			171,548,000.00	76,637,084.93	130,220,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,900,532.04	66,574,658.29	126,569,111.87	68,959,577.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					600,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	4			16,459,412,312.94	
投资活动现金流出小计		93,900,532.04	238,122,658.29	16,662,618,509.74	799,179,577.58
投资活动产生的现金流量净额		-53,589,725.63	-197,819,449.73	-16,241,476,992.61	-432,523,468.62
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		500,000,000.00	500,000,000.00	2,148,368,750.00	387,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				1,760,968,750.00	
取得借款收到的现金		545,645,000.00		240,894,000.00	
发行债券收到的现金		14,217,050,000.00	14,217,050,000.00	16,445,150,001.32	15,845,150,001.32
收到其他与筹资活动有关的现金	5	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00	8,121,984,584.85	7,990,800,000.00
筹资活动现金流入小计		16,662,695,000.00	16,117,050,000.00	26,956,397,336.17	24,223,350,001.32
偿还债务支付的现金		15,217,515,000.00	14,725,540,000.00	7,010,593,885.33	6,878,930,001.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		728,784,456.23	725,706,500.70	1,001,213,977.65	992,222,289.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				966,042.05	
支付其他与筹资活动有关的现金	6	4,889,338,020.61	4,855,280,000.00	6,255,520,000.00	6,255,520,000.00
筹资活动现金流出小计		20,835,637,476.84	20,306,526,500.70	14,267,327,862.98	14,126,672,290.70
筹资活动产生的现金流量净额		-4,172,942,476.84	-4,189,476,500.70	12,689,069,473.19	10,096,677,710.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,406,382.85		18,975,464.63	
五、现金及现金等价物净增加额		-5,214,731,510.70	-5,001,208,058.07	-1,213,703,286.80	9,271,524,930.82
加：期初现金及现金等价物余额		21,691,373,622.43	20,919,088,095.67	22,905,076,909.23	11,647,563,164.85
六、期末现金及现金等价物余额		16,476,642,111.73	15,917,880,037.60	21,691,373,622.43	20,919,088,095.67

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

5 1 2



合并所有者权益变动表

单位:人民币元

项 目	2018年度										2017年度									
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益				
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年期末余额	3,230,000,000.00	4,851,684,352.91	319,471,421.86	1,170,521,457.36	2,380,207,177.37	3,230,000,000.00	4,851,684,352.91	319,471,421.86	1,170,521,457.36	2,380,207,177.37	3,100,000,000.00	4,606,188,332.23	89,046,519.25	994,621,622.26	994,621,622.26	3,100,000,000.00	4,606,188,332.23	89,046,519.25	994,621,622.26	994,621,622.26
加: 会计政策变更		-188,094,971.68	-14,854,070.86	67,606,381.89	608,841,722.30		-188,094,971.68	-14,854,070.86	67,606,381.89	608,841,722.30										
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年期初余额	3,230,000,000.00	4,663,589,381.23	304,617,351.00	1,238,127,839.25	2,989,048,899.67	3,230,000,000.00	4,663,589,381.23	304,617,351.00	1,238,127,839.25	2,989,048,899.67	3,100,000,000.00	4,408,188,332.23	89,046,519.25	994,621,622.26	994,621,622.26	3,100,000,000.00	4,408,188,332.23	89,046,519.25	994,621,622.26	994,621,622.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-614,360.72	303,343,791.76	324,857,714.38	1,308,380,912.45		-614,360.72	303,343,791.76	324,857,714.38	1,308,380,912.45		257,400,000.00	245,911,231.77	308,177,499.67	1,790,427,297.41		257,400,000.00	245,911,231.77	308,177,499.67	1,790,427,297.41
(一) 综合收益总额			303,343,791.76		1,715,885,476.51			303,343,791.76		1,715,885,476.51		257,400,000.00	245,911,231.77	308,177,499.67	1,790,427,297.41		257,400,000.00	245,911,231.77	308,177,499.67	1,790,427,297.41
(二) 股东投入和减少资本		-614,360.72					-614,360.72													
1. 股东投入的资本																				
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		-614,360.72					-614,360.72													
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积				324,857,714.38	-477,504,524.06				324,857,714.38	-477,504,524.06				258,427,698.09	-1,012,260,992.43				258,427,698.09	-1,012,260,992.43
2. 提取一般风险准备					-152,666,789.68					-152,666,789.68					-966,042.05					-966,042.05
3. 对股东的分配					-324,857,714.38				324,857,714.38	-324,857,714.38					-524,310,929.45				524,310,929.45	-524,310,929.45
4. 其他															-416,000,887.00					-416,000,887.00
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增股本																				
2. 盈余公积转增股本																				
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	3,230,000,000.00	4,662,975,020.51	607,961,541.76	1,562,985,553.63	4,297,428,817.12	3,230,000,000.00	4,662,975,020.51	607,961,541.76	1,562,985,553.63	4,297,428,817.12	3,230,000,000.00	4,663,589,381.23	334,617,751.02	4,408,188,332.23	2,790,548,899.67	3,230,000,000.00	4,663,589,381.23	334,617,751.02	4,408,188,332.23	2,790,548,899.67



王跃军

会计机构负责人:



王跃军

王跃军



王跃军

法定代表人:



财通证券股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

财通证券股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)批准,由财通证券有限责任公司改制设立,于2013年10月15日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。本公司现有注册资本323,000万元,折成323,000万股,每股面值1元,已于2016年4月13日取得统一社会信用代码为913300007519241679的营业执照。

本公司属证券行业,主要经营活动:证券经纪;证券投资咨询;证券自营;证券承销与保荐;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。

截至2016年12月31日,本公司共设有102家证券营业部、4家分公司及26家控股子公司,共有员工2,475名(母公司口径),其中高级管理人员9名。

本财务报表业经公司2017年5月2日第二届第四次董事会批准对外报出。

本公司纳入报告期合并财务报表范围的子公司情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司部分境外子公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，其余公司均采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（五）合并财务报表的编制方法

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。

（六）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、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。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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。

（八）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公司手续费支出，按规定向客户收取的手续费确认为公司手续费收入。

（九）金融工具

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。

① 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。

② 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、使用自身数据做出的财务预测等。

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) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 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；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；
- ⑥ 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。对于中国证券金融股份有限公司的收益互换产品，若其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) 的，则表明其发生减值。对于其他以公允价值计量的权益工具投资，若其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。

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。

(十) 应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含，下同）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 20%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30%计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 40%计提；账龄 4 年以上的，按其余额的 100%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并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。

（十一）证券承销业务核算方法

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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产等。

（十二）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。

（十三）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、股票及票据等），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。

公司对买入返售交易中的约定购回业务及股票质押回购业务采用个别计提结合组合计提的方法计量减值准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的约定购回业务及股票质押回购业务，单独进行减值测试并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备；对未有确凿证据表明可收回性存在明显差异的约定购回业务及股票质押回购业务及虽然进行单独减值测试但并未发现减值的约定购回业务及股票质押回购业务，按照1%的比例组合计提减值准备。

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、票据等）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。

（十四）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、专项资产管理业务及公募基金业务。

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。

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，详见本财务报表附注其他重要事项之受托客户资产管理业务。

（十五）融资融券业务

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。

公司对融资融券业务采用个别计提结合组合计提的方法计量减值准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的融资融券业务，单独进行减值测试并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备；对未有确凿证据表明可收回性存在明显差异的融资融券业务及虽然进行单独减值测试但并未发现减值的融资融券业务，按照 0.5%的比例组合计提减值准备。

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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

（二十）长期股权投资

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。

（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。

（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. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 公司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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十二) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一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. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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	30-45	3	3.23-2.16
运输工具	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
电子设备	年限平均法	2-5	0-3	50.00-19.40
机器设备	年限平均法	5-11	3	19.40-8.82

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额

计提相应的减值准备。

（二十三）在建工程

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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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)
土地使用权	40
软件使用权	3
交易席位费	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（二十五）长期待摊费用

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。

（二十六）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

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

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

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

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。

(二十七) 预计负债

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。

（二十八）优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的永续债等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

（二十九）收入

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. 投资收益

公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产期间取得的红息或现金股利确认为当期收益；处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

3. 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。

4. 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，主要包括租金收入。出租固定资产或投资性房地产取得的租金收入在根据约定将资产交付给承租方且租金收入金额确定，收到价款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（三十）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（三十一）递延所得税资产、递延所得税负债

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。

（三十二）经营租赁

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。

（三十三）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一定比例分别计提一般风险准备和交易风险准备金，按公募基金管理费收入的一定比例计提一般风险准备。

（三十四）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。

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

（三十五）主要会计政策和会计估计变更说明

2015 年 12 月，永安期货公司向浙江省产业基金有限公司（以下简称产业基金公司）等 10 家单位定向增加注册资本 4.5 亿元。根据《关于财通证券与永安期货协同发展的议案》，公司不参加本次增资，故 2015 年 12 月底永安期货公司该次增资完成后，公司对永安期货公司的持股比例变为 33.54%。虽公司与产业基金公司签订了《关于永安期货股份有限公司的一致行动人协议》，但该协议在约定范围和约定执行方式上都不甚明确，从约定时间看属于暂时性约定。另外公司未取得永安期货公司的董事会的半数以上席位。公司在永安期货公司

增资完成后已无法对其实施绝对控制。本公司原将永安期货公司纳入合并财务报表范围，为了更谨慎地反映公司财务状况，经公司第二届第四次董事会决议，自 2015 年 12 月 31 日起，公司不再将永安期货公司纳入合并财务报表范围，而将其作为联营企业采用权益法核算。此项变更采用追溯调整法，2016 年度比较财务报表已重新表述，对 2015 年度损益的影响为增加归属于母公司所有者的净利润 552,068,674.56 元，不影响少数股东损益。

四、税（费）项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、5%
营业税	应纳税营业额	5% [注 1]
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%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、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	[注 2]
土地增值税	核定征收[注 3]	5%

注 1：自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推广营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人纳入试点范围。公司和涉及上述相关行业的子公司自该日起由缴纳营业税改为缴纳增值税。

注 2：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
财通证券（香港）有限公司（以下简称财通香港公司）	16.50%
财通国际证券有限公司	
财通国际资产管理有限公司	
财通国际投资有限公司	
财通国际资本管理公司	
宁波财通涌创投资管理有限公司	尚未经营，无需缴纳

义乌市财通棒杰投资管理有限公司	尚未经营，无需缴纳
宁波梅山保税港区财博多投资有限公司	
金华财通资本投资管理有限公司	
杭州财通商旅投资管理有限公司	
财通国际控股有限公司	
西藏达孜涌果投资有限公司（以下简称达孜涌果公司）	详见税收优惠 1
西藏达孜仰灿投资有限公司（以下简称达孜仰灿公司）	
合伙企业	无需缴纳
除上述以外的其他纳税主体	25%

注 3：本公司 2015 年度出售位于杭州市解放路 111 号的金钱大厦地上 1-13F 物业（含车位），根据杭州市地方税务局依据《财政部、国家税务总局关于土地增值税若干问题的通知》（财税〔2006〕21 号）、《中华人民共和国税收征收管理法》以及《关于加强土地增值税征管工作的通知》（国税发〔2010〕53 号）规定，出售上述房产所得按 5% 的税率计缴土地增值税。

（二）税收优惠

根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的规定，该两家注册于西藏自治区的企业适用 15% 的西部大开发战略中企业所得税税率，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，暂免缴应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）类别明细

项 目	期末数	期初数
库存现金	14,565.43	13,291.61
银行存款	15,781,883,284.44	19,482,162,849.49
其中：客户存款	12,854,190,883.48	17,108,499,223.95
公司存款	2,927,692,400.96	2,373,663,625.54
合 计	15,781,897,849.87	19,482,176,141.10

其中：存放在境外的款项总额	286,567,189.59	173,272,178.13
---------------	----------------	----------------

(2) 币种明细

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
库存现金：						
其中：人民币			14,565.43			13,291.61
小 计			14,565.43			13,291.61
银行存款：						
其中：客户资金						
存款						
人民币			12,522,655,603.70			16,893,782,249.52
美元	13,547,356.96	6.9370	93,978,015.23	14,169,693.39	6.4936	92,012,321.00
港币	265,575,477.42	0.8945	237,557,264.55	146,460,555.54	0.8378	122,704,653.43
小 计			12,854,190,883.48			17,108,499,223.95
公司自有存款						
人民币			2,834,989,434.42			2,290,974,292.57
美元	7,690,130.09	6.9370	53,346,432.43	6,424,292.40	6.4936	41,716,785.12
港币	43,998,361.22	0.8945	39,356,534.11	48,904,927.01	0.8378	40,972,547.85
小 计			2,927,692,400.96			2,373,663,625.54
银行存款合计			15,781,883,284.44			19,482,162,849.49
合 计			15,781,897,849.87			19,482,176,141.10

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

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
客户信用资金：						
人民币			677,335,338.72			1,193,508,018.70
小 计			677,335,338.72			1,193,508,018.70
公司信用资金：						
人民币			166,814.87			166,051.10
小 计			166,814.87			166,051.10

总 计			677, 502, 153. 59			1, 193, 674, 069. 80
-----	--	--	-------------------	--	--	----------------------

(4)其他说明

1) 经公司第一届董事会第十四次会议审议,公司向财通香港公司及/或第三方提供不超过等值 4 亿元人民币的借款(反)担保。截至 2016 年 12 月 31 日,公司以 1.8 亿元的定期存款质押,为招商银行杭州分行向招商银行香港分行出具的编号为 571LG1500045 的保函提供担保。

2) 期末,银行存款 7,023,631.00 元,因子公司财通证券资产管理有限公司(以下简称财通资管公司)申请财产保全而被冻结。财通资管公司因管理的“财通证券财运连连一季季红集合资产管理计划”所购“安徽蓝博旺机械集团下属三家企业 2012 年中小企业集合私募债券”第一期债券于 2015 年未获按约兑付,已向安徽省霍邱县人民法院申请财产保全,并缴纳了财产保全金。2016 年 6 月 30 日,华南国际经济贸易仲裁委员会对该案作出裁决,财通资管公司管理的“财通证券财运连连一季季红集合资产管理计划”可收回债券本金、利息及违约金共计 6,861,402.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日,上述款项仍未收回。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

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
客户普通备付金:						
人民币			1, 800, 695, 162. 57			2, 450, 513, 640. 98
美元	3, 190, 896. 67	6. 9370	22, 135, 250. 20	5, 865, 058. 71	6. 4936	38, 085, 345. 24
港币	4, 809, 280. 10	0. 8945	4, 301, 901. 05	8, 047, 007. 40	0. 8378	6, 741, 782. 80
小 计			1, 827, 132, 313. 82			2, 495, 340, 769. 02
客户信用备付金:						
人民币			287, 709, 087. 57			732, 861, 985. 42
小 计			287, 709, 087. 57			732, 861, 985. 42
客户股票期权备付金:						
人民币			21, 808, 848. 76			17, 908, 457. 54
小 计			21, 808, 848. 76			17, 908, 457. 54
客户备付金合计			2, 136, 650, 250. 15			3, 246, 111, 211. 98

公司自有备付金：						
人民币			63,764,882.96			184,301,229.47
小 计			63,764,882.96			184,301,229.47
公司信用备付金：						
人民币			69,997,835.51			81,523,470.88
小 计			69,997,835.51			81,523,470.88
公司备付金合计			133,762,718.47			265,824,700.35
合 计			2,270,412,968.62			3,511,935,912.33

(2) 期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

3. 融出资金

(1) 明细情况——按类别

项 目	期末数	期初数
融资业务融出资金	8,371,200,052.18	11,446,918,152.75
孖展融资	236,703,476.61	247,805,873.86
减：减值准备	49,795,418.69	58,473,620.13
合 计	8,558,108,110.10	11,636,250,406.48

(2) 明细情况——按客户

项 目	期末数	期初数
个人客户	8,456,160,800.72	11,461,300,057.80
机构客户	151,742,728.07	233,423,968.81
合 计	8,607,903,528.79	11,694,724,026.61

(3) 按账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3 个月	459,522,746.56	5.34	2,297,613.73	0.50	630,035,270.20	5.39	3,150,176.35	0.50
3-6 个月	8,148,380,782.23	94.66	47,497,804.96	0.58	11,064,688,756.41	94.61	55,323,443.78	0.50
合 计	8,607,903,528.79	100.00	49,795,418.69	0.58	11,694,724,026.61	100.00	58,473,620.13	0.50

期末账龄为 3-6 个月的余额中有 13,647,895.90 元,根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提减值准备 6,824,140.50 元。

(4) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物情况详见本财务报表附注十三(四)其他重要事项之融资融券业务。

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	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		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	9,517,379,962.92	9,575,365,347.06			9,517,379,962.92	9,575,365,347.06
基金	20,658,616.08	20,839,760.99			20,658,616.08	20,839,760.99
股票	87,983,920.50	90,083,169.27			87,983,920.50	90,083,169.27
合 计	9,626,022,499.50	9,686,288,277.32			9,626,022,499.50	9,686,288,277.32

(续上表)

项 目	期初数					
	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		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	7,055,880,689.20	6,926,086,745.90			7,055,880,689.20	6,926,086,745.90
基金	15,859,645.29	16,131,666.40			15,859,645.29	16,131,666.40
股票	119,589,805.82	114,726,318.28			119,589,805.82	114,726,318.28
合 计	7,191,330,140.31	7,056,944,730.58			7,191,330,140.31	7,056,944,730.58

(2) 无指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

(3) 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

项 目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
债券	用于正回购交易担保物	4,285,245,578.99
小 计		4,285,245,578.99

5. 衍生金融资产、衍生金融负债

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	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	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
国债期货						
小 计						
权益衍生工具						
股指期货				9,964,440.00	88,440.00	
场外期权				2,300,000.00		4,464.10
小 计				12,264,440.00	88,440.00	4,464.10
合 计				12,264,440.00	88,440.00	4,464.10

(续上表)

项 目	期初数					
	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	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
国债期货				29,497,000.00		520,000.00
小 计				29,497,000.00		520,000.00
权益衍生工具						
股指期货				21,042,000.00		200,340.00
场外期权						
小 计				21,042,000.00		200,340.00
合 计				50,539,000.00		720,340.00

(2) 其他情况说明

期末，本公司持有的标准期货合约名义本金为 9,964,440.00 元，期货交易每日无负债结算确认衍生金融资产 88,440.00 元与应付款项 88,440.00 元，按抵销后的金额列示为 0 元。

期初，本公司持有的标准期货合约名义本金为 50,539,000.00 元，期货交易每日无负债结算确认衍生金融负债 720,340.00 元与应收款项 720,340.00 元，按抵销后的金额列示为 0 元。

6. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票	1,356,418,608.25	2,889,494,339.34
债券	3,959,831,037.86	10,052,001,286.89
其中：国债	10,000,000.00	456,746,680.33
金融债券	100,054,555.08	235,684,220.00
企业债	1,685,225,847.16	3,269,973,774.92
公司债券	1,700,754,197.24	760,213,190.33
定向工具	200,000,000.00	1,007,932,581.43
中期票据	160,326,986.88	3,354,342,630.57
短期融资券	103,469,451.50	967,108,209.31
减：减值准备	13,564,186.08	28,894,943.39
合 计	5,302,685,460.03	12,912,600,682.84

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
银行金融机构	915,466,014.38	2,756,949,290.55
非银行金融机构	3,044,365,023.48	7,295,051,996.34
个人及非金融机构	1,356,418,608.25	2,889,494,339.34
减：减值准备	13,564,186.08	28,894,943.39
合 计	5,302,685,460.03	12,912,600,682.84

(3) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

约定购回式证券	56,447,786.90	80,821,100.00
股票质押式回购	1,299,970,821.35	2,808,673,239.34
债券逆回购买入返售	3,959,831,037.86	10,052,001,286.89
减：减值准备	13,564,186.08	28,894,943.39
合 计	5,302,685,460.03	12,912,600,682.84

(4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内		1,000,000.00
1-3 个月	7,650,000.00	2,580,000.00
3-12 个月	48,797,786.90	77,241,100.00
小 计	56,447,786.90	80,821,100.00

(5) 质押回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	61,700,000.00	63,566,289.86
1-3 个月	79,971,677.10	341,098,461.87
3-12 个月	801,699,144.25	1,020,858,487.61
1 年以上	356,600,000.00	1,383,150,000.00
小 计	1,299,970,821.35	2,808,673,239.34

(6) 担保物情况

期末公司开展约定购回业务融出资金收取的担保物价值 157,234,919.60 元，开展股票质押式回购业务融出资金收取的担保物价值 9,685,584,101.33 元，开展债券逆回购买入返售业务收取的担保物净价为 3,881,486,350.00 元，其中净价为 2,306,649,852.45 元的债券被用于做回购交易。

7. 应收款项

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额	336,860,208.51	60.44			169,496,745.83	65.55		

重大并单项计提坏账准备								
组合计提坏账准备	220,506,875.38	39.56	11,108,162.17	5.04	89,072,373.10	34.45	4,453,618.65	5.00
合 计	557,367,083.89	100.00	11,108,162.17	1.99	258,569,118.93	100.00	4,453,618.65	1.72

(2) 按账龄分析 (组合计提)

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	219,954,752.80	99.75	10,997,737.65	5.00
1-2 年	552,122.58	0.25	110,424.52	20.00
小 计	220,506,875.38	100.00	11,108,162.17	5.04

(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	89,072,373.10	100.00	4,453,618.65	5.00
1-2 年				
小 计	89,072,373.10	100.00	4,453,618.65	5.00

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收清算款	336,860,208.51			清算款
小 计	336,860,208.51			

(4) 按款项性质

项 目	期末数	期初数
应收清算款项	336,860,208.51	169,496,745.83
应收资产管理费	194,003,657.42	81,641,739.30
应收承销费	20,000,000.00	
应收手续费及佣金	6,503,217.96	7,430,633.80
应收款项合计	557,367,083.89	258,569,118.93
减: 应收款项减值准备	11,108,162.17	4,453,618.65

合 计	546,258,921.72	254,115,500.28
-----	----------------	----------------

8. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券投资	222,740,140.34	1,083,705,368.62	1,025,848,809.57	280,596,699.39
存放同业	18,861,015.43	427,352,755.91	427,849,180.57	18,364,590.77
融资融券	110,724,374.36	675,684,622.06	692,799,012.04	93,609,984.38
买入返售	185,637,529.21	254,455,649.16	359,481,056.29	80,612,122.08
其他		3,217,899.56		3,217,899.56
合 计	537,963,059.34	2,444,416,295.31	2,505,978,058.47	476,401,296.18

9. 存出保证金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易保证金	166,198,427.88	89,470,827.48
信用保证金	22,290,912.43	73,064,033.85
转融通担保金	41,557,776.89	197,514,225.26
合 计	230,047,117.20	360,049,086.59

(2) 存出保证金——外币保证金

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
美元	270,000.00	6.9370	1,872,990.00	270,000.00	6.4936	1,753,272.00
港币	1,000,000.00	0.8945	894,500.00	1,000,000.00	0.8378	837,800.00
合 计			2,767,490.00			2,591,072.00

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	60,000,000.00			60,000,000.00

股票及股权投资	470,444,917.77	52,750,470.56		523,195,388.33
其中：按公允价值计量的	373,944,905.77	52,750,470.56		426,695,376.33
按成本计量的	96,500,012.00			96,500,012.00
基金	3,149,970,447.49	607,428,676.03		3,757,399,123.52
融出证券	84,207.25	2,429.15	433.18	86,203.22
证券公司理财产品	973,912,040.83	36,035,066.82		1,009,947,107.65
银行理财产品	1,142,450,000.00			1,142,450,000.00
信托计划	100,100,000.00	6,202,908.45		106,302,908.45
其他[注]	2,013,950,000.00	16,906,941.55		2,030,856,941.55
合 计	7,910,911,613.34	719,326,492.56	433.18	8,630,237,672.72

(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
债券	268,330,000.00			268,330,000.00
股票及股权投资	512,612,420.20	169,460,296.70		682,072,716.90
其中：按公允价值计量的	452,612,420.20	169,460,296.70		622,072,716.90
按成本计量的	60,000,000.00			60,000,000.00
基金	754,179,908.47	81,732,867.78		835,912,776.25
融出证券				
证券公司理财产品	540,569,665.01	144,522,541.96		685,092,206.97
银行理财产品	1,149,500,000.00			1,149,500,000.00
信托计划				
其他[注]	2,013,950,000.00	19,569,987.01		2,033,519,987.01
合 计	5,239,141,993.68	415,285,693.45		5,654,427,687.13

注：其他期末数系持有的中国证券金融股份有限公司收益互换产品。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	债券	股票	基金	融出证券	证券公司理财产品
------------	----	----	----	------	----------

权益工具的成本/债务工具的摊余成本	60,000,000.00	373,944,905.77	3,149,970,447.49	84,207.25	973,912,040.83
公允价值	60,000,000.00	426,695,376.33	3,757,399,123.52	86,636.40	1,009,947,107.65
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		46,603,792.11	456,544,140.16	1,821.86	27,026,300.12
已计提减值金额				433.18	

(续上表)

可供出售金融资产分类	银行理财产品	信托计划	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,142,450,000.00	100,100,000.00	2,013,950,000.00	7,814,411,601.34
公允价值	1,142,450,000.00	106,302,908.45	2,030,856,941.55	8,533,738,093.90
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额		5,845,836.54	12,680,206.16	548,702,096.95
已计提减值金额				433.18

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江省股权交易中心	10,000,000.00			10,000,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
湖北长江星医药股份有限公司		19,999,993.00	19,999,993.00	
杭州子默网络科技有限公司		14,000,012.00		14,000,012.00
上海有门市场营销策划有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00
杭州智之投资管理合伙企业		20,000,000.00		20,000,000.00
小 计	60,000,000.00	56,500,005.00	19,999,993.00	96,500,012.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江省股权交易中心					10.00	
中证机构间报价系统股份有限公司					0.66	
湖北长江星医药股份有限公司						
杭州子默网络科技有限公司					2.33	

公司						
上海有门市场营销策划有限公司					1.85	
杭州智之投资管理合伙企业					18.67	
小 计						

(4) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	融出证券	小 计
期初已计提减值金额		
本期计提	433.18	433.18
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回		
期末已计提减值金额	433.18	433.18

(5) 客户因融券业务向公司提供的担保物情况详见本财务报表附注十三（四）其他重要事项之融资融券业务。

(6) 已融出证券情况详见本财务报表附注十三（四）其他重要事项之融资融券业务。

(7) 变现有限制及存在限售期的情况

项 目	期末账面价值	剩余限售期限
证券公司理财产品		
财通证券资管聚富 8 号集合资产管理计划	1,193,971.39	产品存续期
财通证券资管财之道 5 号集合资产管理计划	9,794,573.42	2 个月
财通证券资管莱茵体育 1 号集合资产管理计划	5,011,000.00	3 个月
小 计	15,999,544.81	

(8) 持有子公司作为管理人的理财产品

项 目	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
财通证券财运连连一季 季红集合资产管理计划	10,000,000.00	50,000.00		10,050,000.00
财通证券资管创信 56 号 (二期) 集合资产管理计 划	6,000,000.00	2,000.00		6,002,000.00
财通证券资管创信 56 号 (三期) 集合资产管理计	4,000,000.00	2,000.00		4,002,000.00

划				
财通证券资管创信 82 号 (二期) 集合资产管理计划	16,000,000.00	36,800.00		16,036,800.00
财通资管积极收益债券 型发起式证券投资基金	10,000,000.00			10,000,000.00
财通资管鑫管家货币市 场基金	401,432,040.83			401,432,040.83
财通证券资管聚富 8 号集 合资产管理计划	1,600,000.00	-13,440.00		1,586,560.00
财通证券资管财之道 5 号 集合资产管理计划	10,000,000.00	-205,426.58		9,794,573.42
财通证券资管莱茵体育 1 号集合资产管理计划	5,000,000.00	11,000.00		5,011,000.00
财通证券资管莱茵 1 号集 合资产管理计划	9,000,000.00	18,900.00		9,018,900.00
财通证券资管润富 1 号集 合资产管理计划	30,000,000.00			30,000,000.00
财通证券资管润富 6 号集 合资产管理计划	50,000,000.00			50,000,000.00
融元.天裕燃气第一期资 产支持专项计划	50,000,000.00			50,000,000.00
华泰财通聚信租赁四期 资产支持专项计划	40,000,000.00			40,000,000.00
小 计	643,032,040.83	-98,166.58		642,933,874.25

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企 业投资	2,313,723,321.43		2,313,723,321.43	1,897,252,350.94		1,897,252,350.94
合 计	2,313,723,321.43		2,313,723,321.43	1,897,252,350.94		1,897,252,350.94

(2) 明细情况

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		增加投资	减少投资	权益法下确认的投资 损益	其他综合 收益调整
联营企业					

财通基金管理有限公司（以下简称财通基金公司）	188,189,311.69			208,232,322.97	-2,246,460.68
永安期货公司	1,709,063,039.25			203,964,976.69	47,134,522.23
合 计	1,897,252,350.94			412,197,299.66	44,888,061.55

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
财通基金公司		40,000,000.00			354,175,173.98	
永安期货公司	-614,390.72				1,959,548,147.45	
合 计	-614,390.72	40,000,000.00			2,313,723,321.43	

12. 投资性房地产

（1）明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	53,848,426.42	53,848,426.42
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	53,848,426.42	53,848,426.42
累计折旧和累计摊销		
期初数	23,228,836.24	23,228,836.24
本期增加金额	2,159,410.47	2,159,410.47
本期减少金额		
期末数	25,388,246.71	25,388,246.71
账面价值		
期末账面价值	28,460,179.71	28,460,179.71
期初账面价值	30,619,590.18	30,619,590.18

13. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	329,944,205.46	325,573,325.96
减：累计折旧	254,116,462.15	243,498,642.65
固定资产账面价值合计	75,827,743.31	82,074,683.31

(2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	合计
账面原值					
期初数	82,024,007.91	22,487,257.60	190,420,022.62	30,642,037.83	325,573,325.96
本期增加金额	151,278.88		20,213,269.51	896,705.06	21,261,253.45
1) 购置	151,278.88		20,213,269.51	896,705.06	21,261,253.45
本期减少金额	68,400.00	2,700.00	15,358,275.16	1,460,998.79	16,890,373.95
1) 处置或报废	68,400.00	2,700.00	15,358,275.16	1,460,998.79	16,890,373.95
期末数	82,106,886.79	22,484,557.60	195,275,016.97	30,077,744.10	329,944,205.46
累计折旧					
期初数	35,983,719.52	19,838,671.79	161,316,819.10	26,359,432.24	243,498,642.65
本期增加金额	2,186,312.03	1,195,176.46	22,659,510.17	1,213,285.35	27,254,284.01
1) 计提	2,186,312.03	1,195,176.46	22,659,510.17	1,213,285.35	27,254,284.01
本期减少金额	66,348.00	2,619.00	15,209,569.47	1,357,928.04	16,636,464.51
1) 处置或报废	66,348.00	2,619.00	15,209,569.47	1,357,928.04	16,636,464.51
期末数	38,103,683.55	21,031,229.25	168,766,759.80	26,214,789.55	254,116,462.15
账面价值					
期末账面价值	44,003,203.24	1,453,328.35	26,508,257.17	3,862,954.55	75,827,743.31
期初账面价值	46,040,288.39	2,648,585.81	29,103,203.52	4,282,605.59	82,074,683.31

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新大楼建设工程	31,441,250.17		31,441,250.17	19,331,000.00		19,331,000.00
合 计	31,441,250.17		31,441,250.17	19,331,000.00		19,331,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新大楼建设工程	2.00 亿元 [注]	19,331,000.00	12,110,250.17			31,441,250.17
小 计		19,331,000.00	12,110,250.17			31,441,250.17

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
新大楼建设工程	15.72	15.72				自筹
小 计						

注:2013 年度,公司、永安期货公司和双冠控股集团有限公司合作购买杭州翠苑单元 B1/B2-10-2 地块用于联建办公楼,三方出资比例分别为 35%、30%和 35%。该工程造价总预算数为 14.43 亿元,包括土地款 8.73 亿元和工程造价 5.70 亿元。公司按上述约定应承担土地款 3.06 亿元,工程造价 2.00 亿元。

15. 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	交易席位费	合 计
账面原值				
期初数	305,420,346.84	105,287,382.39	24,550,790.00	435,258,519.23
本期增加金额		33,126,909.54		33,126,909.54
1) 购置		33,126,909.54		33,126,909.54
本期减少金额				
外币报表折算差额		34,639.84	31,185.00	65,824.84
期末数	305,420,346.84	138,448,931.77	24,581,975.00	468,451,253.61
累计摊销				
期初数	12,827,988.60	66,278,738.00	24,405,502.91	103,512,229.51

本期增加金额	7,701,314.44	22,573,374.24	98,591.79	30,373,280.47
1) 计提	7,701,314.44	22,573,374.24	98,591.79	30,373,280.47
本期减少金额				
外币报表折算差额		21,815.66	21,352.37	43,168.03
期末数	20,529,303.04	88,873,927.90	24,525,447.07	133,928,678.01
账面价值				
期末账面价值	284,891,043.80	49,575,003.87	56,527.93	334,522,575.60
期初账面价值	292,592,358.24	39,008,644.39	145,287.09	331,746,289.72

16. 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

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	28,110,963.03	7,027,740.76	19,704,127.26	4,849,764.63
买入返售金融资产减值准备	11,703,626.08	2,925,906.52	28,894,943.39	7,223,735.85
融出资金减值准备	41,856,000.29	10,464,000.07	58,473,620.13	14,513,087.54
可供出售金融资产减值准备	433.18	108.30		
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	60,230,750.54	15,057,687.64		
可供出售金融资产公允价值变动	210,518.40	52,629.60		
衍生金融工具的公允价值变动			720,340.00	180,085.00
应付未付款	747,035,280.73	186,758,820.20	539,246,969.20	134,811,742.30
合 计	889,147,572.25	222,286,893.09	647,039,999.98	161,578,415.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
以公允价值计量且其			134,385,409.73	33,596,352.43

变动计入当期损益的金融资产				
可供出售金融资产公允价值变动	729,931,160.37	181,510,156.96	415,285,693.45	103,719,608.14
衍生金融工具公允价值变动	83,975.90	20,993.98		
合 计	730,015,136.27	181,531,150.94	549,671,103.18	137,315,960.57

17. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	73,715,758.48	77,778,060.01
应收股利	225,431.43	
长期待摊费用	40,029,601.43	29,050,438.90
待摊费用	26,799,244.42	47,424.78
永安期货公司次级债	200,000,000.00	
其他	8,551,861.66	945,186.10
合 计	349,321,897.42	107,821,109.79

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

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	251,842,512.97	73.30	251,842,512.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	91,741,275.67	26.70	18,025,517.19	19.65	73,715,758.48
小 计	343,583,788.64	100.00	269,868,030.16	78.55	73,715,758.48

(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	252,213,862.97	73.05	252,213,862.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	93,049,308.62	26.95	15,271,248.61	16.41	77,778,060.01
小 计	345,263,171.59	100.00	267,485,111.58	77.47	77,778,060.01

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收李国安等债权	243,113,193.45	243,113,193.45	100.00	难以收回
体育馆营业部应收债权	8,729,319.52	8,729,319.52	100.00	难以收回
小 计	251,842,512.97	251,842,512.97	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	60,639,793.24	66.10	3,031,989.66	5.00
1-2 年	5,952,858.69	6.49	1,190,571.73	20.00
2-3 年	3,179,390.55	3.46	953,817.17	30.00
3-4 年	15,200,157.60	16.57	6,080,063.04	40.00
4年以上	6,769,075.59	7.38	6,769,075.59	100.00
小 计	91,741,275.67	100.00	18,025,517.19	19.65

(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	65,369,462.98	70.25	3,268,473.15	5.00
1-2 年	5,339,590.04	5.74	1,067,918.01	20.00
2-3 年	15,337,449.60	16.48	4,601,234.88	30.00
3-4 年	1,115,305.72	1.20	446,122.29	40.00
4年以上	5,887,500.28	6.33	5,887,500.28	100.00
小 计	93,049,308.62	100.00	15,271,248.61	16.41

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备金额 2,754,268.58 元,本期收回或转回坏账准备金额 371,350.00 元。

② 本期重要的坏账准备收回或转回情况

款项名称	收回或转回金额	收回方式
应收李国安等债权	371,350.00	银行转账
小 计	371,350.00	

3) 本期无核销的其他应收款。

4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
债务重组款	251,842,512.97	252,213,862.97
股权认购资金	19,342,200.00	14,943,200.00
押金及保证金	27,866,408.24	20,931,292.32
应收暂付款	21,596,207.56	15,500,421.63
应收房租费		1,030,836.04
其他	22,936,459.87	40,643,558.63
合 计	343,583,788.64	345,263,171.59

5) 其他应收款金额前 5 名情况

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
李国安等	债务重组应收 款项	243,113,193.45	4 年以上	70.76	243,113,193.45
中国证券登记结算有限责任公司	代付产品备付 金与保证金	1,200,000.00	2-3 年	0.35	360,000.00
		14,100,000.00	3-4 年	4.10	5,640,000.00
		1,800,000.00	4 年以上	0.52	1,800,000.00
深圳优威派克科技股份有限公司	股权投资款	16,000,000.00	1 年以内	4.66	800,000.00
体育馆营业部历史遗留问题	债务重组应收 款项	8,729,319.52	4 年以上	2.55	8,729,319.52
绿城房地产集团有限公司	房屋租赁保证 金	999,444.32	1 年以内	0.29	49,972.22
		518,258.43	1-2 年	0.15	103,651.69
		305,373.90	2-3 年	0.09	91,612.17

		318,065.16	3-4 年	0.09	127,226.06
		3,781,517.24	4 年以上	1.10	3,781,517.24
小 计		290,865,172.02		84.66	264,596,492.35

(3) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	26,540,329.20	17,205,333.68	11,708,376.10		32,037,286.78
其他	2,510,109.70	6,924,854.63	1,442,649.68		7,992,314.65
合 计	29,050,438.90	24,130,188.31	13,151,025.78		40,029,601.43

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
买入返售资产减值准备	28,894,943.39	-15,330,757.31			13,564,186.08
坏账准备	271,938,730.23	9,408,812.10	371,350.00		280,976,192.33
融出资金减值准备	58,473,620.13	-8,678,201.44			49,795,418.69
可供出售金融资产减值准备		433.18			433.18
合 计	359,307,293.75	-14,599,713.47	371,350.00		344,336,230.28

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	169,955,000.00	108,914,000.00
合 计	169,955,000.00	108,914,000.00

20. 应付短期融资款

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
15 财通证券 CP006	800,000,000.00	2015/11/10	63 日	800,000,000.00	3.25%
15 财通证券 CP007	1,500,000,000.00	2015/11/19	62 日	1,500,000,000.00	3.14%
15 财通证券 CP008	1,300,000,000.00	2015/11/24	91 日	1,300,000,000.00	3.26%

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
16 财通证券 CP01	1,200,000,000.00	2016/1/11	88 日	1,200,000,000.00	2.75%
16 财通证券 CP02	1,500,000,000.00	2016/4/7	90 日	1,500,000,000.00	2.79%
16 财通证券 CP03	1,500,000,000.00	2016/7/12	63 日	1,500,000,000.00	2.62%
16 财通证券 CP04	1,000,000,000.00	2016/7/19	87 日	1,000,000,000.00	2.68%
16 财通证券 CP05	1,500,000,000.00	2016/9/13	65 日	1,500,000,000.00	2.78%
16 财通证券 CP06	1,500,000,000.00	2016/9/22	90 日	1,500,000,000.00	2.94%
财通证券财金通 1 号收益凭证	9,300,000.00	2016/9/14	62 日	9,300,000.00	3.5%保底+浮动
财通证券财金通 2 号收益凭证	8,200,000.00	2016/10/14	32 日	8,200,000.00	2.5%保底+浮动
财通证券财金通 3 号收益凭证	2,500,000.00	2016/11/16	28 日	2,500,000.00	1.5%保底+浮动
财通证券财金通 4 号收益凭证	4,900,000.00	2016/11/16	28 日	4,900,000.00	1.5%保底+浮动
财通证券财金通 5 号收益凭证	3,400,000.00	2016/11/16	28 日	3,400,000.00	浮动
财通证券财金通 6 号收益凭证	1,550,000.00	2016/11/30	14 日	1,550,000.00	1.0%保底+浮动
财通证券财金通 7 号收益凭证	1,700,000.00	2016/11/30	14 日	1,700,000.00	1.0%保底+浮动
财通证券财鑫通 12 号收益凭证	500,000,000.00	2015/4/23	545 日	500,000,000.00	6.50%
财通证券财鑫通 13 号收益凭证	300,000,000.00	2015/4/23	727 日	300,000,000.00	6.50%
财通证券财鑫通 16 号收益凭证	200,000,000.00	2015/4/23	364 日	200,000,000.00	6.30%
财通证券财鑫通 19 号收益凭证	400,000,000.00	2015/5/13	553 日	400,000,000.00	6.50%
财通证券财鑫通 20 号收益凭证	500,000,000.00	2015/5/13	735 日	500,000,000.00	6.55%
财通证券财鑫通 21 号收益凭证	300,000,000.00	2015/5/13	735 日	300,000,000.00	6.42%
财通证券财鑫通 22 号收益凭证	100,000,000.00	2015/5/15	348 日	100,000,000.00	6.20%
财通证券财鑫通 23 号收益凭证	100,000,000.00	2015/5/27	363 日	100,000,000.00	6.03%
财通证券财鑫通 24 号收益凭证	200,000,000.00	2015/5/29	361 日	200,000,000.00	6.10%

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
财通证券财鑫通 25 号收益凭证	300,000,000.00	2015/5/29	245 日	300,000,000.00	5.60%
财通证券财鑫通 26 号收益凭证	37,340,000.00	2015/6/12	208 日	37,340,000.00	5.55%
财通证券财鑫通 28 号收益凭证	150,000,000.00	2015/6/19	543 日	150,000,000.00	6.00%
财通证券财鑫通 29 号收益凭证	200,000,000.00	2015/6/26	531 日	200,000,000.00	6.00%
财通证券财鑫通 30 号收益凭证	400,000,000.00	2016/11/25	120 日	400,000,000.00	3.40%
财通证券财鑫通 31 号收益凭证	300,000,000.00	2016/11/25	122 日	300,000,000.00	3.40%
财通证券财赢通 10 号收益凭证	300,000.00	2016/12/29	21 日	300,000.00	4.5%保底+浮动
财通证券财赢通 4 号收益凭证	10,000,000.00	2016/8/3	28 日	10,000,000.00	3.5%保底+浮动
财通证券财赢通 5 号收益凭证	5,000,000.00	2016/8/31	14 日	5,000,000.00	3%或者 7%
财通证券财赢通 6 号收益凭证	5,000,000.00	2016/8/31	14 日	5,000,000.00	3%或者 7%
财通证券财赢通 7 号收益凭证	650,000.00	2016/12/28	22 日	650,000.00	1.5%保底+浮动
财通证券财赢通 8 号收益凭证	1,050,000.00	2016/12/28	22 日	1,050,000.00	1.5%保底+浮动
财通证券财赢通 9 号收益凭证	300,000.00	2016/12/29	21 日	300,000.00	4.5%保底+浮动
财通证券福利宝 1 号收益凭证	10,000,000.00	2016/6/23	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 2 号收益凭证	10,000,000.00	2016/6/30	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 3 号收益凭证	10,000,000.00	2016/7/7	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 4 号收益凭证	10,000,000.00	2016/7/14	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 5 号收益凭证	10,000,000.00	2016/7/21	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 6 号收益凭证	10,000,000.00	2016/7/28	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 7 号收益凭证	10,000,000.00	2016/8/4	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 8 号收益凭证	10,000,000.00	2016/8/11	14 日	10,000,000.00	5.50%

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
财通证券福利宝 9 号收益凭证	10,000,000.00	2016/8/18	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 10 号收益凭证	10,000,000.00	2016/8/25	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 11 号收益凭证	10,000,000.00	2016/9/1	14 日	10,000,000.00	5.50%
财通证券福利宝 12 号收益凭证	9,850,000.00	2016/9/14	7 日	9,850,000.00	6.00%
财通证券福利宝 13 号收益凭证	10,000,000.00	2016/9/14	7 日	10,000,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 14 号收益凭证	10,000,000.00	2016/9/14	7 日	10,000,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 15 号收益凭证	10,000,000.00	2016/9/21	7 日	10,000,000.00	6.00%
财通证券福利宝 16 号收益凭证	10,000,000.00	2016/9/21	7 日	10,000,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 17 号收益凭证	10,000,000.00	2016/9/21	7 日	10,000,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 18 号收益凭证	9,950,000.00	2016/9/22	7 日	9,950,000.00	6.00%
财通证券福利宝 19 号收益凭证	9,950,000.00	2016/9/22	7 日	9,950,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 20 号收益凭证	9,850,000.00	2016/9/22	7 日	9,850,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 21 号收益凭证	9,950,000.00	2016/9/28	14 日	9,950,000.00	5.45%保底+浮动
财通证券福利宝 22 号收益凭证	9,950,000.00	2016/9/28	14 日	9,950,000.00	4.70%保底+浮动
财通证券福利宝 23 号收益凭证	9,950,000.00	2016/9/28	14 日	9,950,000.00	5.80%
财通证券福利宝 24 号收益凭证	9,950,000.00	2016/9/29	14 日	9,950,000.00	5.45%保底+浮动
财通证券福利宝 25 号收益凭证	9,900,000.00	2016/9/29	14 日	9,900,000.00	4.70%保底+浮动
财通证券福利宝 26 号收益凭证	9,900,000.00	2016/9/29	14 日	9,900,000.00	5.80%
财通证券福利宝 27 号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/12	7 日	9,950,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 28 号收益凭证	9,900,000.00	2016/10/12	7 日	9,900,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 29 号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/12	7 日	9,950,000.00	6.00%

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
财通证券福利宝 30号收益凭证	9,900,000.00	2016/10/13	7日	9,900,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 31号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/13	7日	9,950,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 32号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/13	7日	9,950,000.00	6.00%
财通证券福利宝 33号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/19	7日	9,950,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 34号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/19	7日	9,950,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 35号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/19	7日	9,950,000.00	6.00%
财通证券福利宝 36号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/20	7日	9,950,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 37号收益凭证	9,900,000.00	2016/10/20	7日	9,900,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 38号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/20	7日	9,950,000.00	6.00%
财通证券福利宝 39号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/26	7日	9,950,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 40号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/26	7日	9,950,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 41号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/26	7日	9,950,000.00	6.00%
财通证券福利宝 42号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/27	7日	9,950,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 43号收益凭证	9,950,000.00	2016/10/27	7日	9,950,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 44号收益凭证	9,900,000.00	2016/10/27	7日	9,900,000.00	6.00%
财通证券福利宝 45号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/2	7日	9,950,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 46号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/2	7日	9,950,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 47号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/2	7日	9,950,000.00	6.00%
财通证券福利宝 48号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/3	7日	9,950,000.00	5.65%保底+浮动
财通证券福利宝 49号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/3	7日	9,950,000.00	4.90%保底+浮动
财通证券福利宝 50号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/3	7日	9,950,000.00	6.00%

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
财通证券福利宝 51号收益凭证	9,900,000.00	2016/11/11	5 日	9,900,000.00	8.65%保底+浮动
财通证券福利宝 52号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/11	5 日	9,950,000.00	7.90%保底+浮动
财通证券福利宝 53号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/11	5 日	9,950,000.00	9.00%
财通证券福利宝 54号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/11	5 日	9,950,000.00	7.70%保底+浮动
财通证券福利宝 55号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/11	5 日	9,950,000.00	7.50%保底+浮动
财通证券福利宝 56号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/14	7 日	9,950,000.00	8.45%保底+浮动
财通证券福利宝 57号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/14	7 日	9,950,000.00	7.70%保底+浮动
财通证券福利宝 58号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/14	7 日	9,950,000.00	8.80%
财通证券福利宝 59号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/14	7 日	9,950,000.00	7.50%保底+浮动
财通证券福利宝 60号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/14	7 日	9,950,000.00	7.30%保底+浮动
财通证券福利宝 61号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/30	5 日	9,950,000.00	8.45%保底+浮动
财通证券福利宝 62号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/30	5 日	9,950,000.00	7.70%保底+浮动
财通证券福利宝 63号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/30	5 日	9,950,000.00	8.80%
财通证券福利宝 64号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/30	5 日	9,950,000.00	7.5%保底+浮动
财通证券福利宝 65号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/30	5 日	9,950,000.00	7.30%保底+浮动
财通证券福利宝 66号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/16	14 日	9,950,000.00	5.50%
财通证券福利宝 67号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/17	14 日	9,950,000.00	5.50%
财通证券福利宝 68号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/23	14 日	9,950,000.00	5.50%
财通证券福利宝 69号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/24	14 日	9,950,000.00	5.50%
财通证券福利宝 70号收益凭证	9,950,000.00	2016/11/30	14 日	9,950,000.00	5.50%
财通证券福利宝 71号收益凭证	9,850,000.00	2016/12/1	14 日	9,850,000.00	5.50%

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
财通证券福利宝 72 号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/7	14 日	9,950,000.00	5.50%
财通证券福利宝 73 号收益凭证	9,900,000.00	2016/12/8	14 日	9,900,000.00	5.50%
财通证券福利宝 74 号收益凭证	9,950,000.00	2016/12/15	14 日	9,950,000.00	5.50%
财通证券福利宝 75 号收益凭证	9,900,000.00	2016/12/21	14 日	9,900,000.00	5.50%
财通证券福利宝 76 号收益凭证	8,850,000.00	2016/12/22	14 日	8,850,000.00	5.50%
财通证券福利宝 77 号收益凭证	8,050,000.00	2016/12/28	14 日	8,050,000.00	5.50%
合 计	16,604,390,000.00			16,604,390,000.00	

(续上表)

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
15 财通证券 CP006	800,000,000.00		800,000,000.00	
15 财通证券 CP007	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	
15 财通证券 CP008	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00	
16 财通证券 CP01		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
16 财通证券 CP02		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
16 财通证券 CP03		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
16 财通证券 CP04		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
16 财通证券 CP05		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
16 财通证券 CP06		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
财通证券财金通 1 号收益凭证		9,300,000.00	9,300,000.00	
财通证券财金通 2 号收益凭证		8,200,000.00	8,200,000.00	
财通证券财金通 3 号收益凭证		2,500,000.00	2,500,000.00	
财通证券财金通 4 号收益凭证		4,900,000.00	4,900,000.00	
财通证券财金通 5 号收益凭证		3,400,000.00	3,400,000.00	
财通证券财金通 6 号收益凭证		1,550,000.00	1,550,000.00	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
财通证券财金通 7 号收益凭证		1,700,000.00	1,700,000.00	
财通证券财鑫通 12 号收益凭证	500,000,000.00		500,000,000.00	
财通证券财鑫通 13 号收益凭证		300,000,000.00		300,000,000.00
财通证券财鑫通 16 号收益凭证	200,000,000.00		200,000,000.00	
财通证券财鑫通 19 号收益凭证	400,000,000.00		400,000,000.00	
财通证券财鑫通 20 号收益凭证		500,000,000.00		500,000,000.00
财通证券财鑫通 21 号收益凭证		300,000,000.00		300,000,000.00
财通证券财鑫通 22 号收益凭证	100,000,000.00		100,000,000.00	
财通证券财鑫通 23 号收益凭证	100,000,000.00		100,000,000.00	
财通证券财鑫通 24 号收益凭证	200,000,000.00		200,000,000.00	
财通证券财鑫通 25 号收益凭证	300,000,000.00		300,000,000.00	
财通证券财鑫通 26 号收益凭证	37,340,000.00		37,340,000.00	
财通证券财鑫通 28 号收益凭证	150,000,000.00		150,000,000.00	
财通证券财鑫通 29 号收益凭证	200,000,000.00		200,000,000.00	
财通证券财鑫通 30 号收益凭证		400,000,000.00		400,000,000.00
财通证券财鑫通 31 号收益凭证		300,000,000.00		300,000,000.00
财通证券财赢通 10 号收益凭证		300,000.00		300,000.00
财通证券财赢通 4 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券财赢通 5 号收益凭证		5,000,000.00	5,000,000.00	
财通证券财赢通 6 号收益凭证		5,000,000.00	5,000,000.00	
财通证券财赢通 7 号收益凭证		650,000.00		650,000.00

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
财通证券财赢通 8 号收益凭证		1,050,000.00		1,050,000.00
财通证券财赢通 9 号收益凭证		300,000.00		300,000.00
财通证券福利宝 1 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 2 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 3 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 4 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 5 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 6 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 7 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 8 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 9 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 10 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 11 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 12 号收益凭证		9,850,000.00	9,850,000.00	
财通证券福利宝 13 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 14 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 15 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 16 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 17 号收益凭证		10,000,000.00	10,000,000.00	
财通证券福利宝 18 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 19 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
财通证券福利宝 20 号收益凭证		9,850,000.00	9,850,000.00	
财通证券福利宝 21 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 22 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 23 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 24 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 25 号收益凭证		9,900,000.00	9,900,000.00	
财通证券福利宝 26 号收益凭证		9,900,000.00	9,900,000.00	
财通证券福利宝 27 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 28 号收益凭证		9,900,000.00	9,900,000.00	
财通证券福利宝 29 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 30 号收益凭证		9,900,000.00	9,900,000.00	
财通证券福利宝 31 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 32 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 33 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 34 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 35 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 36 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 37 号收益凭证		9,900,000.00	9,900,000.00	
财通证券福利宝 38 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 39 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 40 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
财通证券福利宝 41 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 42 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 43 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 44 号收益凭证		9,900,000.00	9,900,000.00	
财通证券福利宝 45 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 46 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 47 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 48 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 49 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 50 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 51 号收益凭证		9,900,000.00	9,900,000.00	
财通证券福利宝 52 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 53 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 54 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 55 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 56 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 57 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 58 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 59 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 60 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 61 号收益凭证		9,950,000.00		9,950,000.00

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
财通证券福利宝 62 号收益凭证		9,950,000.00		9,950,000.00
财通证券福利宝 63 号收益凭证		9,950,000.00		9,950,000.00
财通证券福利宝 64 号收益凭证		9,950,000.00		9,950,000.00
财通证券福利宝 65 号收益凭证		9,950,000.00		9,950,000.00
财通证券福利宝 66 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 67 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 68 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 69 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 70 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 71 号收益凭证		9,850,000.00	9,850,000.00	
财通证券福利宝 72 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 73 号收益凭证		9,900,000.00	9,900,000.00	
财通证券福利宝 74 号收益凭证		9,950,000.00	9,950,000.00	
财通证券福利宝 75 号收益凭证		9,900,000.00		9,900,000.00
财通证券福利宝 76 号收益凭证		8,850,000.00		8,850,000.00
财通证券福利宝 77 号收益凭证		8,050,000.00		8,050,000.00
合 计	5,787,340,000.00	10,817,050,000.00	14,725,540,000.00	1,878,850,000.00

21. 拆入资金

(1) 明细情况——按金融机构

项 目	期末数	期初数
银行拆入	1,000,000,000.00	200,000,000.00

非银行金融机构拆入	470,000,000.00	460,000,000.00
合 计	1,470,000,000.00	660,000,000.00

(2) 转融通融入资金

项 目	期末数	到期日	利率
中国证券金融股份有限公司	100,000,000.00	2017/2/28	3.00%
小 计	100,000,000.00		

22. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
债券	6,320,730,910.20	10,238,514,310.18
其中：国债	64,998,675.00	50,900,000.00
金融债券		240,613,138.26
公司债券	1,533,252,500.00	
企业债券	2,696,070,288.19	5,394,819,096.73
短期融资券	397,522,797.84	953,947,920.04
中期票据	1,628,886,649.17	3,598,234,155.15
资产收益权质押融资	1,470,000,000.00	4,925,280,000.00
合 计	7,790,730,910.20	15,163,794,310.18

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
银行金融机构	2,647,966,145.51	8,362,916,320.45
非银行金融机构	5,142,764,764.69	6,800,877,989.73
合 计	7,790,730,910.20	15,163,794,310.18

(3) 明细情况——按业务类型

项 目	期末数	期初数
债券买断式回购	3,217,097,161.21	6,246,012,450.55
债券质押式回购	3,103,633,748.99	3,992,501,859.63

资产收益权质押融资	1,470,000,000.00	4,925,280,000.00
合 计	7,790,730,910.20	15,163,794,310.18

(4) 担保物情况

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司为资产收益权质押融资提供质押的债权金额为 1,661,153,134.68 元, 为债券买断式及质押式回购融资缴纳的担保物净价为 6,591,895,431.44 元。

23. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通经纪业务	14,128,375,774.83	18,283,980,158.50
其中: 个人	12,276,492,922.68	17,007,176,435.39
机构	1,851,882,852.15	1,276,803,723.11
信用业务	1,138,087,519.22	2,041,512,917.48
其中: 个人	1,063,119,349.94	1,999,990,663.39
机构	74,968,169.28	41,522,254.09
期权业务	22,863,272.85	8,195,278.51
合 计	15,289,326,566.90	20,333,688,354.49

(2) 代理买卖证券款——外币款项

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
美元	14,796,033.90	6.9370	102,640,087.16	17,918,078.74	6.4936	116,352,836.11
港币	288,238,226.83	0.8945	257,829,093.90	163,699,035.98	0.8378	137,147,052.34
小 计			360,469,181.06			253,499,888.45

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,007,368,224.23	1,342,817,396.60	1,143,457,893.55	1,206,727,727.28

离职后福利—设定提存计划	5,166,582.82	78,658,905.82	75,686,490.88	8,138,997.76
合 计	1,012,534,807.05	1,421,476,302.42	1,219,144,384.43	1,214,866,725.04

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	970,653,197.03	1,191,171,368.75	1,006,003,031.40	1,155,821,534.38
职工福利费	5,216,293.58	27,818,355.85	27,824,705.85	5,209,943.58
社会保险费	2,266,564.94	64,994,196.55	57,444,772.82	9,815,988.67
其中：医疗保险费	2,118,575.03	61,743,492.62	54,236,617.39	9,625,450.26
工伤保险费	60,220.13	729,358.83	738,915.50	50,663.46
生育保险费	60,372.03	2,079,507.81	2,052,034.06	87,845.78
其他	27,397.75	441,837.29	417,205.87	52,029.17
住房公积金	617,753.36	30,765,052.05	30,689,322.27	693,483.14
工会经费	27,981,107.35	23,080,428.93	16,508,066.74	34,553,469.54
职工教育经费	633,307.97	4,987,994.47	4,987,994.47	633,307.97
小 计	1,007,368,224.23	1,342,817,396.60	1,143,457,893.55	1,206,727,727.28

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
养老保险	5,049,771.74	75,890,266.82	72,910,187.87	8,029,850.69
失业保险费	116,811.08	2,768,639.00	2,776,303.01	109,147.07
小 计	5,166,582.82	78,658,905.82	75,686,490.88	8,138,997.76

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	177,674,915.39	400,202,050.72
代扣代缴个人所得税	64,892,509.92	26,555,680.59
营业税		38,161,334.06
增值税	9,818,460.19	
城市维护建设税	849,363.88	2,616,152.02

房产税	362,473.64	500,617.38
教育费附加	365,551.97	1,095,146.18
地方教育附加	233,161.93	662,834.32
其他	26,377.80	137,796.27
合 计	254,222,814.72	469,931,611.54

26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
拆入资金	1,337,442.92	3,815,383.33
其中：转融通融入资金	1,033,333.33	3,571,450.00
短期融资券		13,854,833.33
收益凭证	122,573,226.63	133,384,975.36
卖出回购	20,252,771.42	40,072,699.24
次级债	170,817,123.28	125,386,111.07
公司债	102,688,356.16	37,833,333.35
其他	4,743.67	62,670.00
合 计	417,673,664.08	354,410,005.68

27. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
次级债	6,500,000,000.00	4,500,000,000.00
公司债	3,986,353,062.81	1,500,000,000.00
剩余期限一年以上的收益凭证[注 1]		1,100,000,000.00
合 计	10,486,353,062.81	7,100,000,000.00

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
财通证券股份有限公司 2014 年第一期次级债券	1,000,000,000.00	2014/10/28	5 年	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
财通证券股份有限公司 2014 年第二期次级债券	1,000,000,000.00	2014/11/17	5 年	1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券	1,000,000,000.00	2015/3/23	4 年	1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2015 年第二期次级债券	1,500,000,000.00	2015/4/29	4 年	1,500,000,000.00
财通证券股份有限公司 2016 年第一期次级债券	1,000,000,000.00	2016/5/23	3 年	1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2016 年第二期次级债券	1,000,000,000.00	2016/6/16	4 年	1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2014 年公司债券	1,500,000,000.00	2015/5/19	5 年	1,500,000,000.00
财通证券股份有限公司 2016 年公司债券	2,500,000,000.00	2016/3/4	3 年	2,500,000,000.00
小 计	10,500,000,000.00			10,500,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初数[注 1]	本期发行	本期偿还	期末数
财通证券股份有限公司 2014 年第一期次级债券	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2014 年第二期次级债券	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2015 年第二期次级债券	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
财通证券股份有限公司 2016 年第一期次级债券		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2016 年第二期次级债券		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
财通证券股份有限公司 2014 年公司债券	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
财通证券股份有限公司 2016 年公司债券[注 2]		2,486,353,062.81		2,486,353,062.81
小 计	6,000,000,000.00	4,486,353,062.81		10,486,353,062.81

注 1：期初剩余期限一年以上的收益凭证 11.00 亿元，期末根据剩余期限转入应付短期融资款项目。

注 2：本公司本期按面值平价发行 25.00 亿元公司债券，支付的承销费用 2,000.00 万元在债券存续期间进行摊销。

28. 其他负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	205,025,520.59	205,660,294.49
代理兑付债券款	8,529,556.89	8,529,556.89
预收款项	72,082,513.59	27,252,297.82
其他	471,428.00	50,000.00
合 计	286,109,019.07	241,492,149.20

(2) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付经纪人佣金及风险金	17,456,065.82	24,965,687.74
应付证券投资者保护基金	19,141,377.65	29,268,622.20
应付员工风险金	2,719,053.87	4,289,649.96
应付单位款	31,282,669.36	49,442,517.87
债务重组款项	17,638,709.02	17,638,709.02
应付个人款	6,468,539.98	3,749,155.24
预提营销费用等	65,864,708.27	54,229,461.97
应付债券承销费	20,000,000.00	
其他	24,454,396.62	22,076,490.49
合 计	205,025,520.59	205,660,294.49

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
吸收合并天和证券经纪有限公司债务重组款	14,397,854.99	债务重组遗留
应付恒生电子软件款	4,232,164.95	尚未达付款条件
体育馆营业部历史遗留问题	3,240,854.03	债务重组遗留
小 计	21,870,873.97	

(3) 代理兑付债券款

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
国债	8,529,556.89				8,529,556.89
小 计	8,529,556.89				8,529,556.89

29. 股本

(1) 明细情况

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江省金融控股有限公司	1,182,307,354.00			1,182,307,354.00
浙江省铁路投资集团有限公司	74,355,497.00			74,355,497.00
浙江华联集团有限公司	84,145,283.00			84,145,283.00
苏泊尔集团有限公司	79,002,426.00			79,002,426.00
回音必集团有限公司	37,406,583.00			37,406,583.00
绍兴柯桥明源股权投资合伙企业(有限合伙)	68,849,775.00			68,849,775.00
浙江蓝天实业集团有限公司	41,090,894.00			41,090,894.00
信雅达系统工程股份有限公司	41,562,871.00			41,562,871.00
浙江春晖集团有限公司	41,562,871.00			41,562,871.00
浙江龙柏集团有限公司	27,708,580.00			27,708,580.00
利时集团股份有限公司	35,112,189.00			35,112,189.00
嘉兴市财茂经济发展有限公司	26,334,142.00			26,334,142.00
蓝山投资有限公司	26,334,142.00			26,334,142.00
温州市财务开发有限公司[注]	18,463,262.00			18,463,262.00
浙江省茶叶集团股份有限公司	17,212,443.00			17,212,443.00
浙江黄岩财务开发公司	15,175,508.00			15,175,508.00
海宁金融投资有限公司	9,119,178.00			9,119,178.00
兰溪市兴业工贸有限责任公司	13,228,430.00			13,228,430.00
台州市金融投资有限责任公司	108,606,221.00			108,606,221.00
江山市国有资产经营公司	7,986,798.00			7,986,798.00
玉环县财务开发公司	13,020,355.00			13,020,355.00

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
淳安千岛湖建设集团有限公司	8,778,047.00			8,778,047.00
杭州港嘉实业有限公司	34,424,887.00			34,424,887.00
荣怀集团有限公司	22,859,579.00			22,859,579.00
浙江天堂硅谷银嘉创业投资合伙企业（有限合伙）	165,000,000.00			165,000,000.00
杭州万丰锦源京新股权投资合伙企业（有限合伙）	123,000,000.00			123,000,000.00
杭州邮政科技实业有限公司	122,000,000.00			122,000,000.00
浙江中大集团投资有限公司	118,000,000.00			118,000,000.00
维科控股集团股份有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00
杭州恒鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	90,000,000.00			90,000,000.00
石河子睿德信财通股权投资合伙企业（有限合伙）	76,000,000.00			76,000,000.00
杭州富阳工贸资产经营投资集团有限公司[注]	67,114,094.00			67,114,094.00
诸暨华睿嘉银创业投资合伙企业（有限合伙）	63,000,000.00			63,000,000.00
西藏工布江达县九盛投资有限责任公司	62,000,000.00			62,000,000.00
浙江兴发化纤集团有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
嘉兴市嘉实金融控股有限公司[注]	50,000,000.00			50,000,000.00
杭州崇福众财投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00
莱恩达集团有限公司	48,888,591.00			48,888,591.00
宁波禾元控股有限公司	10,350,000.00			10,350,000.00
合 计	3,230,000,000.00			3,230,000,000.00

注：温州市财务开发公司于 2015 年 12 月 18 日更名为温州市财务开发有限公司；富阳市工贸资产经营投资集团有限公司于 2015 年 7 月 16 日更名为杭州富阳工贸资产经营投资集团有限公司；嘉兴市财政投资有限公司于 2016 年 12 月 2 日更名为嘉兴市嘉实金融控股有限公司。

30. 其他权益工具

(1) 报告期发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证监会证券基金机构监管部审核，公司获准非公开发行永续次级债。2016 年 2

月，公司发行了 2016 年永续次级债（第一期）5 亿元，起息日为 2016 年 2 月 26 日，前 5 个计息年度的票面利率为 4.60%。

(2) 报告期发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

项 目	期末数		期初数	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	5,000,000	500,000,000.00		
小 计	5,000,000	500,000,000.00		

(3) 其他说明

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》以及财政部印发的《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13 号）的相关规定，公司 2016 年永续次级债（第一期）因发行文件中并未规定交付现金或其他金融资产给其他单位的合同义务，或在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务，符合相关条件而确认为权益工具。

31. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,663,589,332.23			4,663,589,332.23
其他资本公积		-614,390.72		-614,390.72
合 计	4,663,589,332.23	-614,390.72		4,662,974,941.51

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期，联营企业永安期货公司购买中国新永安期货有限公司的少数股东股权，购买价与按新取得的股权比例计算应享有中国新永安期货有限公司自合并日开始持续计量的可辨认净资产份额之间的差额为-1,831,924.11 元，冲减资本公积。本公司按持有永安期货公司的股权比例计算应享有的资本公积的份额为-614,390.72 元。

32. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益

以后将重分类进损益的其他综合收益	334,637,751.02	662,038,124.57	290,952,388.70
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	2,409,419.61	44,888,061.55	
可供出售金融资产公允价值变动损益	323,299,935.28	594,993,187.82	290,952,388.70
外币财务报表折算差额	8,928,396.13	22,156,875.20	
其他综合收益合计	334,637,751.02	662,038,124.57	290,952,388.70

(续上表)

项 目	本期发生额			期末数
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	77,737,919.22	303,343,793.76	-9,995,977.11	637,981,544.78
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		44,888,061.55		47,297,481.16
可供出售金融资产公允价值变动损益	77,737,919.22	236,298,857.01	-9,995,977.11	559,598,792.29
外币财务报表折算差额		22,156,875.20		31,085,271.33
其他综合收益合计	77,737,919.22	303,343,793.76	-9,995,977.11	637,981,544.78

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	378,594,067.32	138,787,990.62		517,382,057.94
任意盈余公积	23,584,336.25	13,878,799.06		37,463,135.31
合 计	402,178,403.57	152,666,789.68		554,845,193.25

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

2016年度法定盈余公积和任意盈余公积增加系分别按照母公司2016年度实现净利润的10%和1%计提。

34. 一般风险准备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	630,856,087.75	169,358,266.72		800,214,354.47
交易风险准备	607,271,751.50	155,479,467.66		762,751,219.16
合 计	1,238,127,839.25	324,837,734.38		1,562,965,573.63

(2) 其他说明

一般风险准备和交易风险准备增加系根据中国证监会证监机构字〔2007〕第320号文及公司股东大会决议等，按母公司实现净利润的一定比例计提所致。2016年度一般风险准备计提比例为11%，交易风险准备计提比例为10%。

一般风险准备还包括公司下属子公司根据所属行业或所属地区适用法律提取的一般风险准备和交易风险准备。

37. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数
调整前上期末未分配利润	2,380,207,177.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	408,841,722.30
调整后期初未分配利润	2,789,048,899.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,785,885,436.51
减：提取法定盈余公积	138,787,990.62
提取任意盈余公积	13,878,799.06
提取一般风险准备	169,358,266.72
提取交易风险准备	155,479,467.66
期末未分配利润	4,097,429,812.12

(2) 调整期初未分配利润

由于公司2015年12月31日起不再将永安期货公司纳入合并范围，而将其作为联营企业采用权益法核算，该项调整影响期初未分配利润408,841,722.30元。

(3) 其他说明

1) 经公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准,首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

2) 根据公司第 2014 年第一次临时股东大会,在公司债券存续期间内,按不低于净利润的 1%计提任意盈余公积,不低于净利润的 11%计提一般风险准备。经公司 2017 年第二届董事会第二次会议决议,2016 年度公司按 1%计提任意盈余公积,按 11%计提一般风险准备。

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	2,539,510,282.81	4,255,013,794.34
证券经纪业务	1,250,473,397.30	2,714,186,528.18
其中:代理买卖证券业务	1,137,097,178.41	2,599,748,636.66
期货经纪业务		419,685,334.83
投资银行业务	487,784,351.27	476,187,616.34
其中:证券承销业务	347,134,696.94	312,514,522.64
证券保荐业务	2,735,562.57	1,279,456.00
财务顾问业务	137,914,091.76	162,393,637.70
资产管理业务	777,479,978.60	515,668,951.03
投资咨询业务	20,934,883.68	128,172,503.41
其他	2,837,671.96	1,112,860.55
手续费及佣金支出	105,202,896.97	171,098,930.97
证券经纪业务	104,443,475.54	165,554,700.37
其中:代理买卖证券业务	104,443,475.54	165,528,369.94
投资银行业务	587,264.14	5,458,240.00
其中:证券承销业务	587,264.14	5,458,240.00
投资咨询业务		80,000.00
其他	172,157.29	5,990.60

手续费及佣金净收入	2,434,307,385.84	4,083,914,863.37
其中：财务顾问业务净收入	137,914,091.76	162,393,637.70
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	4,350,000.00	29,000,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他		300,000.00
—其他财务顾问业务净收入	133,564,091.76	133,093,637.70

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,361,169,563.81	2,492,889,714.34
存放金融同业利息收入	427,352,755.91	1,059,514,454.61
其中：自有资金存款利息收入	71,454,929.94	88,685,220.66
客户资金存款利息收入	355,897,825.97	970,829,233.95
融资融券利息收入	675,684,622.06	1,142,792,278.92
买入返售金融资产利息收入	254,455,649.16	289,466,447.66
其中：约定购回利息收入	5,014,686.54	8,923,863.82
股权质押回购利息收入	185,892,296.17	225,446,585.00
拆出资金利息收入	48,358.91	311,149.70
其他	3,628,177.77	805,383.45
利息支出	1,107,392,490.55	1,122,596,723.44
客户资金存款利息支出	65,412,308.07	86,851,324.19
卖出回购金融资产利息支出	339,321,183.19	414,833,249.36
短期借款利息支出	2,555,514.10	7,840,541.28
拆入资金利息支出	35,772,536.66	64,532,881.87
其中：转融通利息支出	7,067,438.89	46,278,427.82
短期融资券利息支出	58,861,206.05	46,516,278.42
公司债券利息支出	130,079,010.15	49,683,333.35
收益凭证利息支出	159,370,269.29	222,205,515.62

次级债券利息支出	314,473,121.13	227,822,716.63
其他	1,547,341.91	2,310,882.72
利息净收入	253,777,073.26	1,370,292,990.90

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	412,197,299.66	143,224,188.59
金融工具投资收益	1,324,584,117.58	798,078,881.57
其中：持有期间取得的收益	973,009,695.09	455,842,888.05
一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	871,047,120.26	393,531,059.77
一可供出售金融资产	101,962,574.83	62,311,828.28
处置金融工具取得的收益	351,574,422.49	342,235,993.52
一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,590,014.57	229,382,586.22
一可供出售金融资产	290,952,388.70	115,491,280.91
一衍生金融工具	-1,967,980.78	-2,637,873.61
其他		552,098,786.74[注]
合 计	1,736,781,417.24	1,493,401,856.90

注：本公司自 2015 年 12 月 31 日起不再将永安期货公司纳入合并财务报表范围，而将其作为联营企业采用权益法核算。在合并财务报表中，本公司对所持有的永安期货公司股权按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量，并确认投资收益 552,098,786.74 元。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
中邦实业公司		193,202.60
财通基金公司	208,232,322.97	125,887,332.09
浙江玉皇山南对冲基金投资管理		-1,391,959.54

有限公司		
永安国富公司		19,213,637.88
OSTC Yongan Trading Co., Limited		-678,024.44
永安期货公司	203,964,976.69	
小计	412,197,299.66	143,224,188.59

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

4. 公允价值变动收益

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	-194,651,187.55	142,335,169.58
衍生金融工具	804,315.90	4,918,491.47
合 计	-193,846,871.65	147,253,661.05

5. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	6,284,217.23	11,083,736.00
现货销售收入		3,120,189,026.82
其他	15,473,593.93	12,374,795.15
合 计	21,757,811.16	3,143,647,557.97

6. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	76,185,876.16	315,076,814.95
城市维护建设税	15,211,891.47	21,552,163.44
教育费附加	6,584,364.10	9,450,174.83
地方教育附加	4,392,295.25	6,291,745.73
其他	135,738.05	263.78
合 计	102,510,165.03	352,371,162.73

7. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
业务及管理费	2,024,675,945.58	2,773,813,021.41
其中：		
职工薪酬	1,421,476,302.42	1,986,233,599.67
营销支出	120,989,092.27	98,321,848.86
租赁费	101,214,582.85	117,933,005.64
投资者保护基金	40,387,693.59	63,120,782.77
无形资产摊销	30,373,280.47	35,965,197.50
折旧费	27,254,284.01	41,449,788.48
交易所设施使用费	26,736,084.83	31,566,435.37
邮电通讯费	26,016,127.19	38,559,941.80
业务招待费	25,047,418.50	35,627,151.84
广告费	19,282,488.34	17,372,343.91
小 计	1,838,777,354.47	2,466,150,095.84

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	9,037,462.10	4,454,859.06
融资减值损失	-8,678,201.44	49,272,418.93
可供出售金融资产减值损失	433.18	-3,610.30
买入返售金融资产减值损失	-15,330,757.31	26,097,111.59
存货减值损失		30,884,401.38
合 计	-14,971,063.47	110,705,180.66

9. 其他业务支出

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

投资性房地产摊销	2, 159, 410. 47	2, 504, 545. 55
现货销售成本		3, 097, 196, 038. 43
其他	36, 164. 65	
合 计	2, 195, 575. 12	3, 099, 700, 583. 98

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	151, 609. 82	263, 568, 668. 60
其中：固定资产处置利得	151, 609. 82	263, 568, 668. 60
政府补助	12, 867, 899. 69	325, 607. 32
个税手续费返还	2, 660, 699. 66	3, 707, 151. 51
奖励款	504, 600. 00	906, 814. 40
预计负债冲回		45, 460, 395. 20
其他	249, 309. 23	1, 629, 903. 48
合 计	16, 434, 118. 40	315, 598, 540. 51

(2) 政府补助说明

项 目	本期数	上年同期数	说明
政府补贴	11, 550, 000. 00		系财通资管公司收到杭州市上城区财政局的金融服务业发展资助
房租补贴	924, 650. 86		系浙江财通创新投资有限公司(以下简称财通创新公司)收到的杭州市上城区人民政府紫阳街道办事处房租补贴款
稳岗补贴	100, 054. 59		系公司台州分公司所属营业部收到政府关于失业保险支持稳定岗位的补贴
综合补助	80, 000. 00		系公司营业部收到的企业发展专项扶持
大学生企业实训补贴	62, 817. 00		系公司收到的大学生企业实训补贴
其他	150, 377. 24	325, 607. 32	
小 计	12, 867, 899. 69	325, 607. 32	

(3) 预计负债冲回说明

本公司 2010 年以自有资金 60,841,000.00 元认购本公司发行的名为核心动力的理财产品，并承诺以该自有资金认购份额为上限，对在推广期认购该计划并持有满 5 年的客户所发生的亏损进行补偿。本公司还承诺在该计划存续期间不退出认购资金。财通资管公司成立后，该理财产品改由财通资管公司管理，上述补偿义务仍由本公司承担。以前年度，因该理财产品净值持续下跌，本公司就上述补偿义务计提了预计负债。2015 年度该理财产品到期清算，本公司并未承担补偿义务而全额冲回了该项预计负债，计入营业外收入。

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	94,712.86	445,835.24
其中：固定资产处置损失	94,712.86	445,835.24
对外捐赠	4,100,000.00	1,643,550.00
盘亏毁损损失	39,834.28	3,006.51
预计负债		1,006,722.86
赔偿支出	66,530.82	82,268.58
地方水利建设基金	3,739,290.63	5,325,406.39
其他	1,513,460.80	1,997,271.99
合 计	9,553,829.39	10,504,061.57

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	465,023,593.79	985,680,534.67
递延所得税费用	-94,231,206.62	-96,902,740.24
合 计	370,792,387.17	888,777,794.43

(2) 所得税费用与会计利润的关系说明

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	2,148,049,747.50	4,209,844,861.53

按母公司税率计算的所得税费用	537,012,436.88	1,052,461,215.38
子公司适用不同税率的影响	-421,122.97	-106,186.04
调整以前期间所得税的影响	-1,709,455.44	6,362,777.66
非应税收入的影响	-173,923,832.80	-179,009,943.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,878,873.49	4,430,044.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,452,954.17	-1,561,714.53
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	8,408,442.18	3,532,735.21
合并范围内利润抵销影响		3,080,159.05
研发费用加计扣除		-411,292.77
所得税费用	370,792,387.17	888,777,794.43

13. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
销售货物收到现金		3,510,527,652.10
期货经纪业务净出入金		3,226,416,106.88
其他应收款的收回	102,244,195.66	
其他应付款增加		
存出保证金净减少	130,810,749.39	
其他	47,951,203.44	150,604,836.42
合 计	281,006,148.49	6,887,548,595.40

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
采购货物支付的现金		3,603,245,824.51
定期存款净存出	272,438,700.00	444,692,932.10
存出保证金净增加		64,299,915.37
可供出售金融资产净增加	2,278,854,656.13	4,765,524,988.37
以现金支付的业务及管理费	525,624,826.06	667,233,154.88
其他	352,739,747.28	939,638,788.48
合 计	3,429,657,929.47	10,484,635,603.71

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
长期资产处置收入	310,806.41	367,141,517.13
合 计	310,806.41	367,141,517.13

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
永安期货公司不纳入合并减少的现金及现金等价物		16,459,412,312.94
财通基金公司不纳入合并减少的现金及现金等价物		
合 计		16,459,412,312.94

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收益权质押融资借款增加	1,400,000,000.00	7,990,800,000.00
其他		131,184,584.85
合 计	1,400,000,000.00	8,121,984,584.85

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

收益权质押融资借款偿还	4,855,280,000.00	6,255,520,000.00
其他	34,058,020.61	
合 计	4,889,338,020.61	6,255,520,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,777,257,360.33	3,321,067,067.10
加: 资产减值准备	-14,971,063.47	110,705,180.66
固定资产折旧	29,413,694.48	43,954,334.03
无形资产摊销	30,373,280.47	35,965,197.50
长期待摊费用摊销	13,151,025.78	21,043,238.29
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)	-56,896.96	-263,122,833.36
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	193,846,871.65	-147,253,661.05
利息支出	798,394,437.69	883,741,360.44
汇兑损失(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-413,403,914.82	-710,703,580.13
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-60,655,848.17	-129,880,045.99
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-33,575,358.45	32,977,305.75
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)	-2,629,343,546.74	-5,649,900,668.37
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	7,711,511,404.34	-13,764,234,018.72
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,419,547,137.21	18,535,369,891.84
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-1,017,605,691.08	2,319,728,767.99
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	16,476,642,111.73	21,691,373,622.43
减: 现金的期初余额	21,691,373,622.43	22,905,076,909.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,214,731,510.70	-1,213,703,286.80

(2) 处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		16,459,412,312.94
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-16,459,412,312.94
④ 处置子公司的净资产		4,199,399,779.2
资产总额		24,672,978,071.32
负债总额		20,473,578,292.12

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上年同期数
1) 现金	16,476,642,111.73	21,691,373,622.43
其中: 库存现金	14,565.43	13,291.61
可随时用于支付的银行存款	14,206,214,577.68	18,179,424,418.49
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金	2,270,412,968.62	3,511,935,912.33

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	16,476,642,111.73	21,691,373,622.43

(4) 现金流量表补充资料的说明：

本公司将计划持有至到期的定期存款不列为现金等价物。2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日该等定期存款金额分别为 1,295,714,800.00 元、1,568,153,500.00 元。

2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日，各有银行存款 7,023,631.00 元作为财产保全金被冻结，不列为现金等价物。

子公司财通资管公司根据中国证监会《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》（证监会令（第 94 号））要求，计提风险准备金并缴存银行专户。截至 2016 年 12 月 31 日该风险准备金余额为 491,575.76 元，不列为现金等价物。

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,515,246.76	其中 1.8 亿元用于担保质押；7,023,671.00 元作为财产保全金而冻结；491,575.76 元作为风险准备金
融出资金	1,661,153,134.68	用于收益权质押融资
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,285,245,578.99	用于正回购交易担保物
存出保证金	41,557,776.89	用于转融通融入资金
合 计	6,175,471,737.32	

六、合并范围的变更

(一) 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实际出资额	出资比例
宁波财通涌创投资管理有限公司	设立	2016 年 4 月	100 万元	100.00%
宁波黑松创业投资合伙企业（有限合伙）	设立	2016 年 5 月	3,000 万元	100.00%
宁波金槐投资合伙企业（有限合伙）	设立	2016 年 5 月	[注 1]	100.00%
宁波梅山保税港区棕榈股权投资合伙企	设立	2016 年 5 月	[注 1]	100.00%

业（有限合伙）				
宁波梅山保税港区乌木股权投资合伙企业（有限合伙）	设立	2016 年 5 月	[注 1]	100.00%
宁波梅山保税港区紫檀股权投资合伙企业（有限合伙）	设立	2016 年 5 月	[注 1]	100.00%
宁波梅山保税港区冷杉股权投资合伙企业（有限合伙）	设立	2016 年 5 月	[注 1]	100.00%
宁波红楠投资合伙企业（有限合伙）	设立	2016 年 5 月	[注 1]	100.00%
义乌市财通棒杰投资管理有限公司	设立	2016 年 6 月	[注 1]	60.00%
宁波梅山保税港区财博多投资有限公司	设立	2016 年 7 月	[注 1]	51.00%
金华财通资本投资管理有限公司	设立	2016 年 11 月	[注 1]	80.00%
杭州财通商旅投资管理有限公司	设立	2016 年 12 月	[注 1]	51.00%
新昌智能制造转型升级股权投资基金合伙企业（有限合伙）	设立	2016 年 12 月	[注 1]	100.00%
杭州财汇资产管理有限公司	设立	2016 年 3 月	3,000 万元	100.00%
财通国际控股有限公司	设立	2016 年 8 月	1,000 万港元	100.00%

注 1：截至 2016 年 12 月 31 日，宁波金槐投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区棕榈股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区乌木股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区紫檀股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区冷杉股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波红楠投资合伙企业（有限合伙）的出资者达孜涌果公司和达孜仰灿公司均尚未对其出资；义乌市财通棒杰投资管理有限公司的出资者财通资本公司、浙江秀杰实业投资有限公司、义乌市棒杰小额贷款股份有限公司尚未对其出资；宁波梅山保税港区财博多投资有限公司的出资者浙江博多投资管理有限公司和财通资本公司尚未对其出资；金华财通资本投资管理有限公司的出资者金华市金融控股投资有限公司和财通资本公司尚未对其出资；杭州财通商旅投资管理有限公司的出资者杭州市商旅金融投资有限公司和财通资本公司尚未对其出资；新昌智能制造转型升级股权投资基金合伙企业（有限合伙）的出资者宁波财通涌创投资管理有限公司和财通资本公司尚未对其出资。

注 2：截至 2016 年 12 月 31 日，下列子公司的实际出资额如下：

公司名称	变更后实际出资额
------	----------

财通国际资本管理公司	100 美元
达孜仰灿公司	1,000 万元
财缘通(上海)投资咨询有限公司	6,811,100.00 元

(二) 报告期新纳入合并财务报表范围的特殊目的主体

财通资管公司管理的财通证券资管财慧道 100 号定向资产管理计划,以及财通资本公司管理的财通资本-坤泽 2 号证券投资基金,由公司或子公司拥有实质权利、不能被其他投资者无条件罢免,且享有的可变回报为重大。故自以上基金、理财计划成立或购买之日起,将其纳入合并财务报表范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

1. 基本情况

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	
财通资管公司	杭州	杭州	金融业	100.00		设立
财通资本公司	杭州	杭州	服务业	100.00		设立
财通香港公司	香港	香港	金融业	100.00		设立
财通国际证券有限公司	香港	香港	金融业		100.00	设立
财通国际资产管理有限公司	香港	香港	金融业		100.00	设立
财通国际投资有限公司	香港	香港	金融业		100.00	设立
财缘通(上海)投资咨询有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
财通国际资本管理公司	未经营	开曼群岛	金融业		100.00	设立
财通创新公司	杭州	杭州	服务业	100.00		设立
杭州财汇资产管理有限公司	杭州	杭州	服务业		100.00	设立
达孜涌果公司	西藏	西藏	服务业		100.00	设立
达孜仰灿公司	西藏	西藏	服务业		100.00	设立
宁波财通涌创投资管理有限公司	未经营	宁波	服务业		100.00	设立

宁波黑松创业投资合伙企业（有限合伙）	未经营	宁波	服务业		100.00	设立
宁波金槐投资合伙企业（有限合伙）	未经营	宁波	服务业		100.00	设立
宁波梅山保税港区棕榈股权投资合伙企业（有限合伙）	未经营	宁波	服务业		100.00	设立
宁波梅山保税港区乌木股权投资合伙企业（有限合伙）	未经营	宁波	服务业		100.00	设立
宁波梅山保税港区紫檀股权投资合伙企业（有限合伙）	未经营	宁波	服务业		100.00	设立
宁波梅山保税港区冷杉股权投资合伙企业（有限合伙）	未经营	宁波	服务业		100.00	设立
宁波红楠投资合伙企业（有限合伙）	未经营	宁波	服务业		100.00	设立
义乌市财通棒杰投资管理有限公司	未经营	义乌	服务业		60.00	设立
宁波梅山保税港区财博多投资有限公司	未经营	宁波	服务业		51.00	设立
金华财通资本投资管理有限公司	未经营	金华	服务业		80.00	设立
财通国际控股有限公司	未经营	香港	服务业		100.00	设立
杭州财通商旅投资管理有限公司	未经营	杭州	服务业		51.00	设立
新昌智能制造转型升级股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未经营	绍兴	服务业		100.00	设立

2. 其他说明

宁波梅山保税港区红桐股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称宁波红桐）于 2016 年 5 月设立，原定由达孜仰灿公司和达孜涌果公司分别认缴出资 2,990 万元和 10 万元，其中达孜涌果公司为执行事务合伙人，并承担无限责任。根据 2016 年 11 月 30 日有关各方签订的《合伙协议》，改由达孜仰灿公司、浙江博多投资管理有限公司和宁波梅山保税港区财博多投资有限公司分别对宁波红桐认缴出资 490 万元、3,510 万元和 1,000 万元，其中宁波梅山保税港区财博多投资有限公司为执行事务合伙人。宁波红桐于 2016 年 11 月 30 日办妥相关工商变更登记手续，自 2016 年 12 月起，公司不再对宁波红桐实施控制。截至 2016 年 12 月 31 日，宁波红桐未收到股东的出资款。宁波红桐虽然由达孜仰灿公司和达孜涌果公司于 2016 年 5 月设立，但因同一年度股东发生变动，且一直未收到股东的出资款，故公司未将其纳入合并财务报表范围。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

基本情况

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	
永安期货公司 [注]	杭州	杭州	金融业	33.54		权益法核算
财通基金公司	上海	上海	金融业	40		权益法核算

注：自 2015 年 12 月 31 日起，永安期货公司为本公司的联营企业。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	财通基金公司（合并）	
	2016. 12. 31/2016 年度	2015. 12. 31/2015 年度
资产合计	1,781,005,780.38	1,272,094,961.18
负债合计	836,232,279.73	785,778,295.86
少数股东权益	59,335,565.69	15,843,386.10
归属于母公司所有者权益	885,437,934.96	470,473,279.22
按持股比例计算的净资产份额	354,175,173.98	188,189,311.69
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	354,175,173.98	188,189,311.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,065,957,561.13	1,379,475,130.38
净利润	543,670,507.51	320,504,334.04
终止经营的净利润		
其他综合收益	-5,616,151.69	5,587,146.05
综合收益总额	538,054,355.82	326,091,480.09
本期收到的来自联营企业的股利	40,000,000.00	

项 目	永安期货公司（合并）	
	2016. 12. 31/2016 年度	2015. 12. 31
资产合计	31,402,821,695.37	24,672,978,071.32
负债合计	26,443,801,587.97	20,473,578,292.12
少数股东权益	187,179,473.37	174,428,690.79
归属于母公司所有者权益	4,771,840,634.03	4,024,971,088.41
按持股比例计算的净资产份额	1,600,379,911.84	1,349,894,803.64
调整事项		
商誉	359,168,235.61	359,168,235.61
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,959,548,147.45	1,709,063,039.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,803,432,359.52	
净利润	614,674,060.74	
终止经营的净利润		
其他综合收益	144,799,830.18	
综合收益总额	759,473,890.92	
本期收到的来自联营企业的股利		

注：本公司自 2015 年 12 月 31 日起，对永安期货公司不再纳入合并，转为权益法核算。

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

（1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江省金融控股有限公司	杭州市	金融控股	120 亿元	36.60	36.60

浙江省金融控股有限公司的母公司是浙江省财务开发公司。

(2) 本公司最终控制方是浙江省财政厅。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。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合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
财通基金公司	本公司之联营企业
上海财通资产管理有限公司	财通基金公司之控股子公司
永安期货公司	本公司之联营企业[注 1]
上海永安瑞萌商贸有限公司	永安期货公司之子公司
中邦实业公司	永安期货公司之全资子公司[注 2]
永安国富公司	永安期货公司之联营企业[注 3]

注 1：2015 年 12 月 31 日前，永安期货公司为本公司之子公司；2015 年 12 月 31 日起，永安期货公司为本公司之联营企业。

注 2：2016 年 3 月 1 日前，中邦实业公司为永安期货公司的联营企业；2016 年 3 月 1 日起，中邦实业公司为永安期货公司的全资子公司。

注 3：2015 年 12 月 31 日前，永安国富公司为本公司的联营企业；2015 年 12 月 31 日起，永安国富公司不再是本公司的关联方。

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江股权交易中心有限公司	公司高管兼任该公司董事
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	本公司之独立董事担任其董事及高级合伙人
硅谷天堂资产管理集团股份有限公司	本公司持股 5%以上股东之实际控制人控制的公司
苏泊尔集团有限公司	公司监事担任该公司之高管
浙江大学创新技术研究院有限公司	本公司之母公司向其委派董事
万向信托有限公司	本公司之母公司向其委派董事

产业基金公司	本公司之母公司之全资子公司
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	本公司持股 5%以上股东之实际控制人控制的公司
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	本公司之母公司向其委派董事
物产中大集团股份有限公司	本公司董事兼任该公司董事

(二) 关联交易情况

1. 提供咨询服务

关联方	提供方	关联交易定价方式	本期数	上年同期数
财通基金公司	永安期货公司	协议价		14,390,342.00
财通基金公司	本公司	协议价	670,513.21	796,027.83
上海财通资产管理有限公司	本公司	协议价	794,336.74	
小 计			1,464,849.95	15,186,369.83

2. 提供代理买卖证券服务

关联方	本期数	上年同期数
浙江股权交易中心有限公司		11,024.00
苏泊尔集团有限公司	35,757.26	69,026.91
中邦实业公司	34,342.85	14,309.56
永安国富公司及其管理之产品		6,610,455.60
万向信托有限公司及其管理之产品	28,432.83	9,628,113.24
浙江大学创新技术研究院有限公司	27,332.42	
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司及其管理之产品	24,356.81	
上海永安瑞萌商贸有限公司	103,926.62	
小 计	254,148.79	16,332,929.31

3. 出租交易席位

关联方	本期数	上年同期数
财通基金公司	9,984,891.37	13,095,782.54

4. 提供代销基金产品服务

关联方	提供方	关联交易定价方式	本期数	上年同期数
-----	-----	----------	-----	-------

财通基金公司	本公司	协议价	49,395,618.79	24,309,174.43
上海财通资产管理有限公司	本公司	协议价	2,276,792.49	
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	本公司	协议价	223,160.37	
小 计			51,895,571.65	24,309,174.43

5. 提供中间介绍服务

公司证券营业部为永安期货公司提供中间介绍服务（以下简称 IB 业务），本期确认 IB 业务收入 12,757,135.45 元。

6. 收到推荐挂牌业务之奖励

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
浙江股权交易中心有限公司	协议价		400,000.00

7. 提供承销业务和财务顾问服务

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
物产中大集团股份有限公司	协议价	5,250,000.00	

8. 承销业务支出

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
浙江股权交易中心有限公司	协议价		5,458,240.00
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	协议价		100,000.00
小 计			5,558,240.00

9. 接受投资咨询服务

关联方	关联交易定价方式	本期数	上年同期数
永安国富公司	协议价		24,711,121.82

10. 接受担保服务

浙江省金融控股有限公司为公司发行的 15 亿公司债提供担保，每年按发行规模的 0.5% 向公司计收担保费。2015 年及 2016 年，公司已分别列支相关担保费为 4,643,835.62 元和

7,237,081.38 元。

11. 资金拆借

公司与永安期货公司签订次级债务借款合同，购买永安期货公司次级债本金 2 亿元，本期确认利息收入 3,035,754.30 元。

12. 支付和收回股权保证金、认购股份

财通资本公司于 2015 年 6 月支付硅谷天堂资产管理集团股份有限公司股权认购保证金 3,000 万元，并于 2015 年 8 月收回上述认购保证金。2015 年，坤泽 1 号股权投资基金以 30 元/股的价格认购硅谷天堂资产管理集团股份有限公司的 161.60 万股股份。

13. 提供期货交易服务

2015 年，公司部分关联方在永安期货公司开户从事期货交易。其中，财通基金公司、上海财通资产管理有限公司和永安国富公司作为特殊法人机构在永安期货公司开设期货账户，为其管理的基金、资管等产品进行期货交易。永安期货公司向关联方收取的手续费佣金如下：

关联方	本期数	上年同期数
一般法人机构		
中邦实业公司		51,384.52
永安国富公司		35,814.97
特殊法人机构		
财通基金公司		3,219,799.69
永安国富公司		1,494,947.96
小 计		4,801,947.14

14. 接受期货交易服务

2016 年，公司及子公司在永安期货公司开设一般法人机构和特殊法人机构的期货账户，进行期货交易。公司及子公司向永安期货公司支付的手续费佣金如下：

关联方	本期数	上年同期数
一般法人机构		
本公司	194,361.96	
特殊法人机构		

本公司	2,587.57	
财通资管公司	13,358.05	
小 计	210,307.58	

15. 期末持有关联方作为管理人募集设立的理财产品

(1) 2016 年 12 月 31 日

关联方	购买方	产品	账面价值
财通基金公司	公司	财通收益增强债券基金	6,209,006.40
财通基金公司	公司	财通纯债债券基金 [注]	33,795,059.66
财通基金公司	公司	财通基金-玉泉 183 号资产管理计划	180,380,430.35
财通基金公司	公司	财通基金-玉泉 560 号-财通证券资产管理计划	510,000,000.00
财通基金公司	公司	财通基金-富春债券分级 12 号资产管理计划	53,200,000.00
万向信托有限公司	公司	万向信托—工商企业信托基金 21 号	10,000,000.00
财通基金公司	财通创新公司	财通基金-炜业创新 1 号资产管理计划	15,661,409.40
财通基金公司	财通创新公司	财通基金-创新择时 1 号资产管理计划	15,706,413.45
小 计			824,952,319.26

注：财通纯债分级债券型证券投资基金（简称财通纯债分级基金）在 2016 年 1 月分级运作期届满后，按照基金合同约定转换为不分级的开放式债券型基金，并更名为“财通纯债债券型证券投资基金（简称财通纯债债券基金）”。公司于 2015 年末所持有的财通纯债分级基金份额在 2016 年进行了相应转化。

(2) 2015 年 12 月 31 日

关联方	购买方	产品	账面价值
财通基金公司	公司	财通基金-玉泉 183 号资产管理计划	362,894,018.71
财通基金公司	公司	财通基金-永安 7 号资产管理计划	71,050,000.00
财通基金公司	公司	财通收益增强债券基金	12,518,998.40
财通基金公司	公司	财通纯债分级债券型证券投资基金	87,360,000.00
财通基金公司	公司	财通基金-富春定增 11 号	49,950,000.00

关联方	购买方	产品	账面价值
永安期货公司	公司	永安期货财富1号专项资产管理计划	52,540,000.00
小 计			636,313,017.11

16. 向关联方出售资产管理产品及基金

公司及子公司向关联方出售资产管理计划产品及基金。报告期各期末，各关联方持有由公司或子公司募集设立的资产管理计划产品及基金的份额如下：

(1) 2016 年 12 月 31 日

关联方	产品	产品分级	份额
本公司董监高及其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高及其关系密切的家庭成员	创信 39 号（一期）	不分级	1,000,009.72
	创信 59 号（一期）	不分级	1,400,000.00
	财聚 2 号	分级	2,000,360.00
	财聚 6 号	分级	1,000,000.00
	聚富 9 号	分级	2,000,077.78
	月月福	不分级	1,079,945.00
	财慧道 2 号	分级	400,000.00
	财通鑫管家	分级	566.77
	财通资管积极收益	分级	5,001.17
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	润富 1 号	不分级	100,000,000.00
	润富 3 号	不分级	50,000,000.00
	润富 5 号	不分级	200,000,000.00
浙江大学创新技术研究院有限公司	聚富 1 号	分级	20,000,000.00
	聚富 2 号	分级	20,000,000.00
	聚富 5 号	分级	30,000,000.00
	聚富 6 号	分级	20,000,000.00
	聚富 7 号	分级	60,000,000.00
	润富 3 号	不分级	10,000,000.00
	月月福	不分级	30,000,000.00

(2) 2015 年 12 月 31 日

关联方	产品	产品分级	份额
本公司董监高及其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高及其关系密切的家庭成员	财聚 2 号	分级	2,000,360.00
	财申道	不分级	990,108.73
	财稳道 8 号	分级	1,200,046.67
	财臻 3 号	不分级	3,000,019.44
	创信 27 号（一期）	不分级	1,000,077.78
	创信 39 号（一期）	不分级	1,000,009.72
	创信 40 号（三期）	不分级	1,000,009.72
	聚富 2 号	分级	1,000,000.00
	聚富 9 号	分级	2,000,077.78
	月月福	分级	200,000.00
	月月福 2 号	分级	1,000,000.00

上表中“创信 39 号（一期）”为财通证券资管创信 39 号龙泉生态移民工程（一期）集合资产管理计划的简称；“创信 59 号（一期）”为财通证券资管创信 59 号（一期）集合资产管理计划的简称；“财聚 2 号”为财通证券资管财聚 2 号集合资产管理计划的简称；“财聚 6 号”为财通证券财聚 6 号分级集合资产管理计划的简称；“聚富 9 号”为财通证券聚富 9 号集合资产管理计划的简称；“月月福”为财通证券月月福集合资产管理计划的简称；“财慧道 2 号”为财通证券资管财慧道 2 号定向资产管理计划定向资产管理合同的简称；“财通鑫管家”为财通资管鑫管家货币市场基金的简称；“财通资管积极收益”为财通资管积极收益债券型发起式证券投资基金的简称；“润富 1 号”为财通证券资管润富 1 号集合资产管理计划的简称；“润富 3 号”为财通证券资管润富 3 号集合资产管理计划的简称；“润富 5 号”为财通证券资管润富 5 号集合资产管理计划的简称；“聚富 1 号”为财通证券聚富 1 号集合资产管理计划的简称；“聚富 2 号”为财通证券聚富 2 号集合资产管理计划的简称；“聚富 5 号”为财通证券聚富 5 号集合资产管理计划的简称；“聚富 6 号”为财通证券资管聚富 6 号集合资产管理计划的简称；“聚富 7 号”为财通证券资管聚富 7 号集合资产管理计划的简称；“财申道”为财通证券资管财申道系列-国企改革主题集合资产管理计划的简称；“财稳道 8 号”为财通证券资管财稳道量化对冲 8 号分级集合资产管理计划；“财臻 3 号”为财通证券资管财臻 3 号集合资产管理计划的简称；“创信 27 号（一期）”为财通证券资管创信 27

号黔东南蓝莓产业（一期）集合资产管理计划；“创信 40 号（三期）”为财通证券资管创信 40 号（三期）盐城东益水务集合资产管理计划的简称；“月月福 2 号”为财通证券月月福 2 号集合资产管理计划的简称。

17. 关联担保情况

(1) 明细情况

1) 关联方为本公司及子公司担保

2016 年 12 月 31 日

担保方	被担保方	担保金额	担保借款余额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
浙江省金融控股有限公司	本公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2015.05.19	2020.05.19	否

2015 年 12 月 31 日

担保方	被担保方	担保金额	担保借款余额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
浙江省金融控股有限公司	本公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2015.05.19	2020.05.19	否

18. 联建办公大楼

2013 年度，公司、永安期货公司和双冠控股集团有限公司合作购买杭州翠苑单元 B1/B2-10-2 地块用于联建办公楼，三方出资比例分别为 35%、30%和 35%。截至 2016 年 12 月 31 日，该工程仍在建中。

19. 其他

本公司与产业基金公司于 2015 年 12 月 2 日签订了《关于永安期货股份有限公司的一致行动人协议》，产业基金公司于永安期货公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时和本公司保持一致，期限为自生效之日起 36 个月，但因上级国有资产管理部统一进行划转的情形除外。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他资产	永安期货公司	200,000,000.00			
应收款项	永安期货公司	1,222,968.61	61,148.43	802,991.53	40,149.58
应收利息	永安期货公司	3,217,899.56			

小 计		204,440,868.17	61,148.43	802,991.53	40,149.58
-----	--	----------------	-----------	------------	-----------

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
		账面余额	账面余额
其他应付款	浙江省金融控股有限公司		4,643,835.62
小 计			4,643,835.62

(四) 关键管理人员报酬 (包括董事、监事及高级管理人员)

报告期内关键管理人员从公司领取的报酬列示如下:

单位: 万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,017.59	1,908.18

截至本财务报告批准报出日, 一名独立董事已经退还自 2014 年任职以来收到的津贴。

九、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明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	88,799,999.70	9,537,222,499.80		9,626,022,499.50
(1) 交易性金融资产	88,799,999.70	9,537,222,499.80		9,626,022,499.50
债务工具投资		9,517,379,962.92		9,517,379,962.92
权益工具投资	88,799,999.70	19,842,536.88		108,642,536.58
2. 衍生金融资产	88,440.00			88,440.00
3. 可供出售金融资产	436,769,376.33	8,096,968,717.57		8,533,738,093.90
(1) 债务工具投资		60,000,000.00		60,000,000.00
(2) 权益工具投资	436,769,376.33	8,036,968,717.57		8,473,738,093.90
持续以公允价值计量的资产总额	525,657,816.03	17,634,191,217.37		18,159,849,033.40
4. 衍生金融负债		4,464.10		4,464.10
持续以公允价值计量的负		4,464.10		4,464.10

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：取自公开市场查询的期末收盘价。

(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：采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值。

十、风险管理

(一) 风险管理政策及组织架构

1. 风险管理政策

公司管理层认为，有效的风险管理对于公司的投资经营至关重要。因此，公司设计了一套风险管理与控制体系来衡量、监管和管理在经营过程中产生的财务风险。

公司按照中国证监会《证券公司内部控制指引》的规定，明确风险管理目标，本着健全、合理、适当、独立、制衡、定性与定量相结合的原则，建立健全公司风险管理体系，提升公司风险管理水平，实现公司业务发展风险收益的动态平衡以及公司整体风险的可测、可控、可承受。

公司针对不同的资产，构建了相应的审批、授权机制，出台了涵盖公司各项业务的内部规章制度。公司遵照《证券公司合规管理试行规定》，聘任合规总监、设立合规部、配置合规联络员，进行全面合规管理，使合规管理覆盖公司各业务线、各部门和各分支机构，贯穿决策、执行、监控、反馈等各个环节。

公司依据《证券公司全面风险管理规范》，任命首席风险官负责全面风险管理工作，建立和完善业务风险识别、评估与控制的风险控制体系，运用包括敏感性分析、压力测试、信息隔离等在内的多种手段、对市场风险、信用风险、操作风险进行控制，明确风险管理流程和风险化解方法。

(1) 风险识别：结合市场、环境等因素，辨别公司组织体系和各业务系统面临的风险点及管控的监管指标。

(2) 风险评估：利用压力测试、敏感性分析等对各类业务的风险进行定量、定性分析，分析各类风险的可能性和后果，制定风险控制措施，设定风控阈值，拟订应急预案。

(3) 风险控制：根据风险评估结果和制定的风险控制措施，通过信息系统等手段，对各

类业务进行监测和预警，出现异常，积极采取应对措施，保证公司的经营不受影响或将影响降至最低。

公司建立了净资本动态监控机制，确保净资本持续符合监管要求。

2. 风险治理组织架构

公司的风险治理体系按分级管理模式进行。

(1) 董事会制定公司风险管理的策略、目标，审定风险管理的基本制度；明确公司的经营理念，确定公司的风险偏好和风险容忍度；对公司经营管理层的风险管理执行情况进行监督和检查。

(2) 董事会下设风险控制委员会，负责协助董事会制定公司风险管理的策略、目标，审议公司风险管理策略、重大风险事件的评估报告和解决方案。

(3) 经营管理层是风险管理工作的管理机构，具体职责包括：贯彻执行董事会的风险管理策略和目标；执行公司董事会下达的风险政策，确定一级风险限额，并向各业务部门逐级授权分配；建立有效的风险管理机制和风险管理制度，组织实施各类风险识别和评估，及时纠正风险管理存在的缺陷和问题；建立公司重大风险处置程序的应急预案。首席风险官由总经理提名，董事会聘任，负责全面风险管理工作，推动风险管理文化建设，构建全面风险管理体系，建立健全风险管理制度、工作流程和汇报路径。公司为其提供充分履职保障，包括：行使履行职责所必要的知情权，配备充足的熟悉证券业务与风险管理技能的专业人员，提供相应的资源支持。

(4) 风险管理部在首席风险官的领导下，负责监测、评估和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，具体职责包括：拟定公司层面风险管理制度，审核业务部门与风险管理有关的制度、办法、流程；负责监测以净资本为核心的风险控制指标，定期或不定期进行压力测试；按照经营管理层明确的一级风险限额，协助各业务部门制订风险限额指标，并实时监测、预警、控制；通过建立风险监控系統对公司各业务部门的市场风险、操作风险、信用风险等各类风险进行监控，并定期向管理层提交风险监控报告；参与公司各项新业务及新产品的设计，对新业务的风险进行独立评估，为公司决策提供支持；对公司各业务部门的制度、流程、决议，风险管理有效性以及经营效益等实施内部核查和审计；公司董事会、经营管理层要求的其他风险管理职责。

公司总经理办公室、合规部、人力资源部、计划财务部、信息技术中心、清算存管中心

等中后台职能部门除承担本部门的风险管理职责外,根据各自的专业分工对各业务部门及分支机构履行相应的风险管理职能。如,合规部负责公司合规、法律风险的管控;计划财务部负责公司资金流动性风险的管控;信息技术中心负责信息技术风险的管控;总经理办公室负责公司声誉风险的监测和管控。

(5) 公司各业务部门及分支机构负责人为风险管理的第一责任人,履行一线风险管理职能,承担风险管理有效性的直接责任,具体职责包括:制定业务相关管理办法,厘清各项业务的风险点,按照公司风险管理的要求,确保将风险管理覆盖到所有岗位和业务流程,切实把好业务风险自控关。设立履行合规与风险管理职责的岗位,协助部门负责人建立内部风险管理制度,明确内部风险限额指标,并对所开展的业务进行风险识别、评估、管理,及时报告风险。建立业务风险处置程序和应急预案。

(二) 信用风险

信用风险是指交易对手未按照约定履行责任、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性。公司面临的信用风险主要来自于公司自有资金在银行间及交易所债券市场开展固定收益业务所带来的交易对手履约风险和交易品种不能兑付本息的风险;融资融券业务、约定购回式证券交易、股权质押回购交易等信用类业务客户违约风险;资产管理业务发行结构化融资类产品,由于融资方未能支付到期本息带来的违约风险。

投资信用品种的信用风险,通过业务授权和设立三级风险限额,限定投资品种和交易对手的最高等级来控制投资品种和交易对手的违约风险,通过限定投资品种和交易对手的最高集中度以降低违约带来的损失程度。融资类业务信用风险,通过征信和授信管理、折算率模型研究、履约担保比率、维持担保比例、保证金比例、集中度、实时监控、客户风险提示和处置等控制措施,控制此类业务的信用风险。发行类信贷产品的信用风险,通过梳理项目操作流程,完善尽职调查材料,设定严格的准入标准,加强投后管理,逐步建立项目甄选标准,控制融资方违约风险。报告期内,公司信用风险控制良好。

(三) 流动性风险

流动性风险是指公司虽然有清偿能力,但无法及时获得充足资金或无法以合理成本及时获得充足资金以应对资产增长或支付到期债务的可能性。公司根据《证券公司流动性风险管理指引》制定了《流动性风险管理办法》和《流动性风险管理实施细则》,明确了公司流动性风险管理的组织架构与职责、方法、流程等。公司主要通过对流动性覆盖率、净稳定资金

率、流动性缺口、资产及负债集中度等主要指标的分析，定期开展流动性风险压力测试，评估和计量公司总体流动性风险状况。公司流动性风险管理指标符合监管机构规定的标准。

（四）市场风险

公司涉及的市场风险是指因市场价格如利率、汇率、股票价格和商品价格的不利变动而使公司各项业务发生损失的可能性。公司主要通过制定资金限额、头寸规模限额、止损限额、利率敏感性指标等来控制市场风险。

在汇率风险方面，本公司持有的外币资产及负债占整体资产及负债比重并不重大；在本公司收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。由于外币在本公司资产、负债及收入结构中所占比例较低，汇率风险对本公司目前的经营影响并不重大。

（五）操作风险

操作风险是指由于不完善或不适当的内部流程、员工行为、信息技术系统以及外部事件造成公司财务损失或声誉损失的可能性。公司主要通过健全内部控制管理机制，加强业务流程管理和信息技术系统建设，加强内部审计，强化问责制，加强操作风险的管控。

十一、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）经营租赁

1. 重大经营租入

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	2016 年底
1 年以内	92,589,389.46
1-2 年	76,236,559.56
2-3 年	34,037,326.77
3 年以上	40,044,191.27

合 计	242,907,467.06
-----	----------------

(二) 分部信息

1. 本公司确定报告分部考虑的因素

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。分别对证券经纪业务、自营投资业务、投资银行业务、受托资产管理业务、证券信用业务、期货业务、境外业务、直投业务、创新业务、总部后台及其他等的经营业绩进行考核。

2. 报告分部的财务信息

2016 年度

项 目	2016 年度			
	证券经纪业务	自营投资业务	投资银行业务	受托资产管理业务
(1) 营业收入	1,446,368,265.75	246,271,302.71	509,333,091.37	1,217,184,590.24
其中：手续费及佣金净收入	1,211,809,312.38	19,178,032.92	487,197,087.13	784,344,761.01
投资收益及公允价值变动损益	328,419.45	487,218,605.16	38,034,946.47	478,672,010.71
利息净收入	225,756,840.02	-260,125,335.37	-15,898,942.23	-45,849,912.65
其他收入	8,473,693.90			17,731.17
(2) 营业支出	653,832,911.43	93,042,840.38	305,584,965.97	612,127,868.32
(3) 营业利润	792,535,354.32	153,228,462.33	203,748,125.40	605,056,721.92
(4) 资产总额	15,166,360,090.07	7,984,753,300.71	277,767,042.36	10,409,306,803.31
(5) 负债总额	14,859,806,230.74	7,971,272,971.05	251,460,089.53	5,648,239,230.16

(续上表)

项 目	2016 年度			
	证券信用业务	境外业务	总部后台及其他	直投业务
(1) 营业收入	315,457,462.93	58,253,619.64	605,158,722.36	29,683,446.78
其中：手续费及佣金净收入	-98,901.79	16,384,490.30	3,816,469.29	162,787.60
投资收益及公允价值变动损益	9,316,257.37	2,832,989.10	573,346,330.30	37,324,174.12
利息净收入	306,140,517.65	25,811,068.87	25,250,932.85	-7,803,514.94
其他收入	99,589.70	13,225,071.37	2,744,989.92	

(2) 营业支出	24,671,846.23	53,300,030.31	441,594,012.58	25,182,340.39
(3) 营业利润	290,785,616.70	4,953,589.33	163,564,709.78	4,501,106.39
(4) 资产总额	10,868,362,930.68	880,997,520.09	29,702,841,255.80	840,891,127.03
(5) 负债总额	10,868,042,050.68	448,916,684.79	15,595,140,985.46	423,861,991.07

(续上表)

项 目	2016 年度		
	创新业务	抵销	合计
(1) 营业收入	2,601,711.43	-174,732,132.46	4,255,580,080.75
其中：手续费及佣金净收入		-88,486,653.00	2,434,307,385.84
投资收益及公允价值变动损益	2,106,292.37	-86,245,479.46	1,542,934,545.59
利息净收入	495,419.06		253,777,073.26
其他收入			24,561,076.06
(2) 营业支出	2,187,394.22	-97,113,587.57	2,114,410,622.26
(3) 营业利润	414,317.21	-77,618,544.89	2,141,169,458.49
(4) 资产总额	309,935,214.98	-21,663,559,528.36	54,777,655,756.67
(5) 负债总额	2,312,466.59	-16,629,429,322.21	39,439,623,377.86

2015 年度

项 目	2015 年度			
	证券经纪业务	自营投资业务	投资银行业务	受托资产管理业务
(1) 营业收入	2,878,970,633.92	407,719,703.64	496,769,368.30	847,356,197.39
其中：手续费及佣金净收入	2,543,125,187.28	23,855,049.07	471,008,218.05	578,788,046.15
投资收益及公允价值变动损益		519,800,468.78	38,671,209.10	283,550,751.46
利息净收入	329,289,071.75	-135,935,814.21	-12,910,058.85	-14,982,600.22
其他收入	6,556,374.89			
(2) 营业支出	869,783,507.76	176,828,905.94	312,193,674.46	458,996,009.42
(3) 营业利润	2,009,187,126.16	230,890,797.70	184,575,693.84	388,360,187.97
(4) 资产总额	20,917,376,609.39	10,029,519,900.20	447,141,141.66	6,861,497,590.77
(5) 负债总额	20,616,148,346.86	9,898,270,877.45	407,521,189.07	4,482,166,905.83

(续上表)

项 目	2015 年度			
	证券信用业务	期货业务	境外业务	总部后台及其他
(1) 营业收入	555,928,114.76	4,361,042,517.24	36,154,878.76	460,562,716.94
其中：手续费及佣金净收入		523,714,700.15	20,170,336.31	23,137,396.36
投资收益及公允价值变动损益	41,926.36	197,626,985.69	-2,270,271.84	306,742,894.32
利息净收入	555,876,628.97	513,869,226.85	13,769,402.97	121,088,417.30
其他收入	9,559.43	3,125,831,604.55	4,485,411.32	9,594,008.96
(2) 营业支出	182,278,365.32	3,721,181,776.99	29,908,020.64	688,509,309.65
(3) 营业利润	373,649,749.44	639,860,740.25	6,246,858.12	-227,946,592.71
(4) 资产总额	16,566,251,460.67		562,908,555.96	31,080,463,787.04
(5) 负债总额	16,566,223,957.44		339,488,479.88	19,519,066,406.95

(续上表)

项 目	2015 年度			
	直投业务	创新业务	抵销	合计
(1) 营业收入	665,287.57		196,170,912.85	10,241,340,331.37
其中：手续费及佣金净收入	186,000.00		-100,070,070.00	4,083,914,863.37
投资收益及公允价值变动损益	250,571.23		296,240,982.85	1,640,655,517.95
利息净收入	228,716.34			1,370,292,990.90
其他收入				3,146,476,959.15
(2) 营业支出	7,105,688.33	500.00	-110,195,809.73	6,336,589,948.78
(3) 营业利润	-6,440,400.76	-500.00	306,366,722.58	3,904,750,382.59
(4) 资产总额	372,437,290.75	300,004,500.00	-22,966,328,780.78	64,171,272,055.66
(5) 负债总额	24,708,407.26	5,000.00	-20,484,178,372.03	51,369,421,198.71

(三) 财通资管公司受托客户资产管理业务

1. 明细情况

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
------	-----	-----	------	-----	-----

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	3,418,474,549.90	1,014,086,598.25	受托管理资金	139,612,868,260.40	95,531,894,702.89
客户结算备付金	150,986,241.60	186,456,789.10	应付受托业务款	17,342,430,702.48	6,003,050,230.21
存出保证金	339,505,926.28	624,505,440.53			
应收款项	2,822,643,293.75	913,758,161.80			
受托投资	150,223,688,951.35	98,796,137,943.42			
其中：投资成本	151,283,635,004.07	99,181,218,260.16			
已实现未结算损益	-1,059,946,052.72	-385,080,316.74			
合 计	156,955,298,962.88	101,534,944,933.10	合 计	156,955,298,962.88	101,534,944,933.10

2. 业务分类情况

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公募基金业务
期末产品数量	174	177	6	2
期末客户数量	57,957	177	40	2,925
其中：个人客户	57,573	20		2,850
机构客户	384	157	40	75
期初受托资金	22,642,965,018.47	72,392,929,684.42	496,000,000.00	
其中：自有资金投入	287,339,165.51	1,700,000,000.00		
个人客户	16,227,740,851.32	427,981,476.87		
机构客户	6,127,885,001.64	70,264,948,207.55	496,000,000.00	
期末受托资金	65,949,074,488.66	63,904,521,859.66	4,657,815,800.00	5,101,456,112.08
其中：自有资金投入	223,454,307.80	3,900,000,000.00	90,000,000.00	411,431,940.83
个人客户	29,313,073,824.66	282,482,669.67		909,986,153.27
机构客户	36,412,546,356.20	59,722,039,189.99	4,567,815,800.00	3,780,038,017.98
期末主要受托资产初始成本	77,838,496,244.65	64,284,419,565.40	4,617,816,800.00	4,542,902,394.02
其中：股票	1,196,002,773.11	997,632,355.45		37,026,115.22
国债	10,034,106.01			30,030,400.90
其他债券	64,863,114,534.66	14,791,564,419.78		974,103,426.75

基金	393,677,288.41	532,944,455.59		
资产支持证券	579,208,971.56	778,950,000.00		
买入返售金融资产	893,212,710.90	8,353,887,245.00		3,501,742,451.15
理财产品	9,903,128,100.00	16,367,605,189.53	4,617,816,800.00	
其他	117,760.00	22,461,835,900.05		
当期资产管理业务净收入	675,768,249.91	86,822,733.88	2,719,294.66	6,433,177.14

(四) 融资融券业务

1. 融资业务明细情况

项 目	期末数	期初数
个人客户	8,456,160,800.72	11,461,300,057.80
机构客户	151,742,728.07	233,423,968.81
小 计	8,607,903,528.79	11,694,724,026.61

2. 融券业务明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	86,636.40	
其中：可供出售金融资产	86,636.40	
减：减值准备	433.18	
小 计	86,203.22	

3. 融资融券业务违约概率情况说明

本期融资融券业务累计发生强制平仓 25 次，经强制平仓期末仍未收回的债权金额为 13,647,895.90 元。

4. 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,138,087,519.58	2,041,512,917.47
债券	2,681,725.04	4,628,263.87
股票	25,125,951,407.42	33,358,706,565.48
基金	88,149,513.24	125,952,912.17
小 计	26,354,870,165.28	35,530,800,659.00

(五) 其他重要事项

1. 本公司对李国安等债权系原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的债权。2006 年本公司吸收合并天和证券公司时，该等债权一并转入本公司。截至 2006 年 12 月 31 日，该等债权计 287,545,984.67 元因难以收回，已全额计提了坏账准备。2015 年度和 2016 年度，公司分别收到还款 4,456,200.00 元和 371,350.00 元，款项自李国安及上海威利投资管理有限公司转入。上海威利投资管理有限公司系李国安的关联公司，根据相关担保函及补充协议，和李国安一并承担对公司的还款义务。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收李国安等债权的余额为 243,113,193.45 元。

2. 根据公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过的《关于财通证券与永安期货协同发展的议案》，并经公司 2016 年 8 月 15 日第一届第十七次董事会决议批准，公司放弃参与永安期货公司新三板挂牌后的第二轮定增。

3. 2015 年 12 月，永安期货公司增加注册资本 4.5 亿元，由产业基金公司等 10 家单位认缴。根据公司于 2015 年 8 月 12 日召开 2015 年第三次临时股东大会审议通过的《关于财通证券与永安期货协同发展的议案》（以下简称《协同发展协议》），公司不参加本次增资，故 2015 年 12 月底永安期货公司该次增资完成后，公司持有永安期货公司 33.54%的股权，产业基金公司持有永安期货 26.72%的股权。同时，公司与产业基金公司于 2015 年 12 月 2 日签订了《一致行动人协议》。根据《协同发展议案》，永安期货公司拟实施员工持股计划，但由于政策原因，在第一轮增资中，员工持股计划未能如期实施。因此，永安期货公司拟在第二轮增资中实施原第一轮增资拟定的员工持股计划，并于 2016 年 3 月 7 日召开了第二届董事会第二次会议并进行了公告。公司根据《协同发展议案》确定的精神及本次增资仅为实施永安期货公司员工持股计划的实际情况，与永安期货公司其他股东一同放弃了第二轮增资的优先增资权。但因监管及永安期货公司自身发展等因素，永安期货公司第二轮增资并未实施。永安期货公司于 2016 年 8 月 4 日召开了第二届董事会第四次会议审议决定终止员工持股计划相关股票发行。

十四、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	11,553.55	9,739.43
银行存款	15,120,557,408.94	18,625,421,286.35
其中：客户存款	12,618,521,371.40	16,981,525,503.70
公司存款	2,502,036,037.54	1,643,895,782.65
合 计	15,120,568,962.49	18,625,431,025.78

(2) 币种明细

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
库存现金：						
人民币			11,553.55			9,739.43
小 计			11,553.55			9,739.43
银行存款：						
其中：客户资						
金存款						
人民币			12,519,710,273.76			16,887,668,428.88
美元	11,999,186.63	6.9370	83,238,357.65	12,023,033.93	6.4936	78,072,773.13
港币	17,409,435.43	0.8945	15,572,739.99	18,840,178.67	0.8378	15,784,301.69
小 计			12,618,521,371.40			16,981,525,503.70
公司自有存款						
人民币			2,461,947,633.07			1,606,480,311.59
美元	5,714,443.48	6.9370	39,641,094.42	5,697,384.52	6.4936	36,996,536.12
港币	500,067.13	0.8945	447,310.05	500,041.71	0.8378	418,934.94
小 计			2,502,036,037.54			1,643,895,782.65
银行存款合计			15,120,557,408.94			18,625,421,286.35
合 计			15,120,568,962.49			18,625,431,025.78

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

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

客户信用资金：

人民币			677,335,338.72			1,193,508,018.70
小 计			677,335,338.72			1,193,508,018.70
公司信用资金:						
人民币			166,814.87			166,051.10
小 计			166,814.87			166,051.10
总 计			677,502,153.59			1,193,674,069.80

(4) 其他说明

经公司第一届董事会第十四次会议审议,公司就财通香港公司可能发生的本外币借款事宜,向财通香港公司及/或第三方不超过 4 亿元人民币的借款提供(反)担保,截止 2016 年 12 月 31 日,公司将 1.8 亿元的定期存款存单作为质押物,为招商银行杭州分公司向招商银行香港分行出具的编号为 571LG1500045 的保函提供担保。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

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
客户普通备付金:						
人民币			1,800,695,162.57			2,450,513,640.98
美元	3,190,896.67	6.9370	22,135,250.20	5,865,058.71	6.4936	38,085,345.24
港币	4,809,280.10	0.8945	4,301,901.05	8,047,007.40	0.8378	6,741,782.80
小 计			1,827,132,313.82			2,495,340,769.02
客户信用备付金:						
人民币			287,709,087.57			732,861,985.42
小 计			287,709,087.57			732,861,985.42
客户股票期权备付金:						
人民币			21,808,848.76			17,908,457.54
小 计			21,808,848.76			17,908,457.54
客户备付金合计			2,136,650,250.15			3,246,111,211.98
公司自有备付金:						

人民币			58,816,489.45			181,737,187.03
小 计			58,816,489.45			181,737,187.03

公司信用备付金:

人民币			69,997,835.51			81,523,470.88
小 计			69,997,835.51			81,523,470.88
公司备付金合计			128,814,324.96			263,260,657.91
合 计			2,265,464,575.11			3,509,371,869.89

(3) 期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

3. 融出资金

(1) 明细情况——按类别

项 目	期末数	期初数
融资业务融出资金	8,371,200,052.18	11,446,918,152.75
减: 减值准备	41,856,000.29	57,234,590.76
合 计	8,329,344,051.89	11,389,683,561.99

(2) 明细情况——按客户

项 目	期末数	期初数
个人客户	8,325,848,884.61	11,258,019,691.25
机构客户	45,351,167.57	188,898,461.50
合 计	8,371,200,052.18	11,446,918,152.75

(3) 融出资金按账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	250,415,389.35	2.99	1,252,076.95	0.50	382,229,396.34	3.34	1,911,146.98	0.50
3-6 个月	8,120,784,662.83	97.01	40,603,923.34	0.50	11,064,688,756.41	96.66	55,323,443.78	0.50
合 计	8,371,200,052.18	100.00	41,856,000.29	0.50	11,446,918,152.75	100.00	57,234,590.76	0.50

(4) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下:

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,063,175,405.90	1,999,434,037.97
债券	2,681,725.04	439,263.87
股票	24,007,464,023.87	31,938,553,229.51
基金	88,149,513.24	125,952,912.17
小 计	25,161,470,668.05	34,064,379,443.52

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	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		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	4,818,147,392.80	4,876,293,287.46			4,818,147,392.80	4,876,293,287.46
基金	2,287.00	1,502.00			2,287.00	1,502.00
股票	17,673,835.79	19,759,476.67			17,673,835.79	19,759,476.67
合 计	4,835,823,515.59	4,896,054,266.13			4,835,823,515.59	4,896,054,266.13

(续上表)

项 目	期初数					
	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		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	3,042,007,137.00	2,961,745,907.50			3,042,007,137.00	2,961,745,907.50
基金	2,422.00	1,502.00			2,422.00	1,502.00
股票	40,088,362.92	39,678,863.38			40,088,362.92	39,678,863.38
合 计	3,082,097,921.92	3,001,426,272.88			3,082,097,921.92	3,001,426,272.88

(2) 无指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

(3) 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

项 目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末账面价值
-----	------------------	--------

债券	用于正回购交易担保物	3,122,916,830.00
小 计		3,122,916,830.00

5. 衍生金融资产、衍生金融负债

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	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	
		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具						
股指期货				9,964,440.00	88,440.00	
场外期权				2,300,000.00		4,464.10
合 计				12,264,440.00	88,440.00	4,464.10

(2) 其他情况说明

期末，本公司持有的标准期货合约名义本金为 9,964,440.00 元，期货交易每日无负债结算确认衍生金融资产 88,440.00 元与应付款项 88,440.00 元，按抵销后的金额列示为 0 元。

6. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票	1,170,362,608.25	2,889,494,339.34
债券	3,919,830,637.86	10,052,001,286.89
其中：国债	10,000,000.00	456,746,680.33
金融债券	100,054,555.08	235,684,220.00
企业债	1,685,225,847.16	3,269,973,774.92
公司债券	1,660,753,797.24	760,213,190.33
定向工具	200,000,000.00	1,007,932,581.43
中期票据	160,326,986.88	3,354,342,630.57
短期融资券	103,469,451.50	967,108,209.31

减：减值准备	11,703,626.08	28,894,943.39
合 计	5,078,489,620.03	12,912,600,682.84

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
银行金融机构	915,466,014.38	2,756,949,290.55
非银行金融机构	3,004,364,623.48	7,295,051,996.34
个人及非金融机构	1,170,362,608.25	2,889,494,339.34
减：减值准备	11,703,626.08	28,894,943.39
合 计	5,078,489,620.03	12,912,600,682.84

(3) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数
约定购回式证券	56,447,786.90	80,821,100.00
股票质押式回购	1,113,914,821.35	2,808,673,239.34
债券逆回购买入返售	3,919,830,637.86	10,052,001,286.89
减：减值准备	11,703,626.08	28,894,943.39
合 计	5,078,489,620.03	12,912,600,682.84

(4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内		1,000,000.00
1-3 个月	7,650,000.00	2,580,000.00
3-12 个月	48,797,786.90	77,241,100.00
小 计	56,447,786.90	80,821,100.00

(5) 质押回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	61,700,000.00	63,566,289.86
1-3 个月	79,971,677.10	341,098,461.87
3-12 个月	615,643,144.25	1,020,858,487.61
1 年以上	356,600,000.00	1,383,150,000.00
小 计	1,113,914,821.35	2,808,673,239.34

(6) 担保物情况

期末公司开展约定购回业务融出资金收取的担保物价值 157,234,919.60 元,开展股票质押式回购业务融出资金收取的担保物价值 9,059,434,101.33 元,公司开展债券逆回购买入返售业务收取的担保物净价为 3,841,486,350.00 元,其中净价为 2,306,649,852.45 元的债券被用于做回购交易。

7. 应收款项

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	340,263,951.25	92.77			170,830,338.34	96.27		
组合计提坏账准备	26,503,217.96	7.23	1,325,160.90	5.00	6,627,642.27	3.73	331,382.11	5.00
合 计	366,767,169.21	100.00	1,325,160.90	0.36	177,457,980.61	100.00	331,382.11	0.19

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收清算款	340,263,951.25			清算款
小 计	340,263,951.25			

(3) 按账龄分析 (组合计提)

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	26,503,217.96	100	1,325,160.90	5.00
小 计	26,503,217.96	100	1,325,160.90	5.00

(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	6,627,642.27	100.00	331,382.11	5.00
小 计	6,627,642.27	100.00	331,382.11	5.00

(4) 按款项性质

项 目	期末数	期初数
应收清算款	340,263,951.25	170,830,338.34
应收承销费	20,000,000.00	
应收手续费及佣金	6,503,217.96	6,627,642.27
应收款项合计	366,767,169.21	177,457,980.61
减：应收款项减值准备	1,325,160.90	331,382.11
合 计	365,442,008.31	177,126,598.50

8. 应收利息

项 目	期末数	期初数
债券投资	136,896,970.50	98,844,127.92
存放金融同业	18,335,277.79	18,777,444.45
融资融券	93,609,984.38	110,724,374.36
买入返售	71,292,937.22	185,637,529.21
其他	10,846,003.27	
合 计	330,981,173.16	413,983,475.94

9. 存出保证金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易保证金	44,084,686.16	86,710,259.17
信用保证金	22,290,912.43	73,064,033.85
转融通担保金	41,557,776.89	197,514,225.26
合 计	107,933,375.48	357,288,518.28

(2) 存出保证金——外币保证金

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						
美元	270,000.00	6.9370	1,872,990.00	270,000.00	6.4936	1,753,272.00
港币	1,000,000.00	0.8945	894,500.00	1,000,000.00	0.8378	837,800.00
合 计			2,767,490.00			2,591,072.00

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	60,000,000.00			60,000,000.00
股票及股权投资	220,764,930.07	26,391,873.44		247,156,803.51
基金	2,538,300,332.27	587,179,831.51		3,125,480,163.78
融出证券	84,207.25	2,429.15	433.18	86,203.22
证券公司理财产品	4,251,500,000.00	232,637,307.19		4,484,137,307.19
银行理财产品	930,000,000.00			930,000,000.00
信托计划	40,000,000.00	1,428,287.65		41,428,287.65
其他[注]	2,013,950,000.00	16,906,941.55		2,030,856,941.55
合 计	10,054,599,469.59	864,546,670.49	433.18	10,919,145,706.90

(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
债券	268,330,000.00			268,330,000.00
股票及股权投资	281,152,431.51	141,900,674.32		423,053,105.83
基金	728,005,233.20	80,535,041.44		808,540,274.64
融出证券				
证券公司理财产品	2,227,869,665.01	154,410,082.65		2,382,279,747.66
银行理财产品	1,099,000,000.00			1,099,000,000.00

信托计划				
其他[注]	2,013,950,000.00	19,569,987.01		2,033,519,987.01
合 计	6,618,307,329.72	396,415,785.42		7,014,723,115.14

注：其他期末数均系持有的中国证券金融股份有限公司收益互换产品。

(2) 期末无变现有限制的可供出售金融资产。

11. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,211,993,300.97		1,211,993,300.97
对联营企业投资	1,964,553,177.23		1,964,553,177.23
合 计	3,176,546,478.20		3,176,546,478.20

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,040,445,300.97		1,040,445,300.97
对联营企业投资	1,548,082,206.74		1,548,082,206.74
合 计	2,588,527,507.71		2,588,527,507.71

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
财通资管公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
财通香港公司	240,445,300.97	171,548,000.00		411,993,300.97		
财通资本公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
财通创新公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
小 计	1,040,445,300.97	171,548,000.00		1,211,993,300.97		

(3) 对联营企业投资

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		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

财通基金公司	188,189,311.69			208,232,322.97	-2,246,460.68
永安期货公司	1,359,892,895.05			203,964,976.69	47,134,522.23
合 计	1,548,082,206.74			412,197,299.66	44,888,061.55

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
财通基金公司		40,000,000.00			354,175,173.98	
永安期货公司	-614,390.72				1,610,378,003.25	
合 计	-614,390.72	40,000,000.00			1,964,553,177.23	

12. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	53,848,426.42	53,848,426.42
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	53,848,426.42	53,848,426.42
累计折旧和累计摊销		
期初数	23,228,836.24	23,228,836.24
本期增加金额	2,159,410.47	2,159,410.47
本期减少金额		
期末数	25,388,246.71	25,388,246.71
账面价值		
期末账面价值	28,460,179.71	28,460,179.71
期初账面价值	30,619,590.18	30,619,590.18

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

13. 固定资产

(1) 账面价值

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	317,053,668.33	318,638,727.42
减：累计折旧	247,506,711.65	239,787,286.10
固定资产账面价值合计	69,546,956.68	78,851,441.32

(2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	合计
1) 账面原值					
期初数	82,024,007.91	22,487,257.60	183,540,138.10	30,587,323.81	318,638,727.42
本期增加	151,278.88		14,231,239.50	747,410.61	15,129,928.99
其中：本期购置	151,278.88		14,231,239.50	747,410.61	15,129,928.99
本期减少	68,400.00	2,700.00	15,187,129.22	1,456,758.86	16,714,988.08
其中：处置或报废	68,400.00	2,700.00	15,187,129.22	1,456,758.86	16,714,988.08
期末数	82,106,886.79	22,484,557.60	182,584,248.38	29,877,975.56	317,053,668.33
2) 累计折旧					
期初数	35,983,719.52	19,838,671.79	157,640,942.27	26,323,952.52	239,787,286.10
本期计提	2,186,312.03	1,195,176.46	19,614,632.70	1,192,491.66	24,188,612.85
本期减少	66,348.00	2,619.00	15,044,619.35	1,355,600.95	16,469,187.30
其中：处置或报废	66,348.00	2,619.00	15,044,619.35	1,355,600.95	16,469,187.30
期末数	38,103,683.55	21,031,229.25	162,210,955.62	26,160,843.23	247,506,711.65
3) 账面价值					
期末账面价值	44,003,203.24	1,453,328.35	20,373,292.76	3,717,132.33	69,546,956.68
期初账面价值	46,040,288.39	2,648,585.81	25,899,195.83	4,263,371.29	78,851,441.32

(3) 期末固定资产未用于担保。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
新大楼建设工程	31,441,250.17		31,441,250.17	19,250,000.00		19,250,000.00
小 计	31,441,250.17		31,441,250.17	19,250,000.00		19,250,000.00

(2) 增减变动情况

工程名称	资金来源	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新大楼建设工程	自筹	19,250,000.00	12,191,250.17			31,441,250.17
小 计		19,250,000.00	12,191,250.17			31,441,250.17

15. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件使用权	交易席位费	合计
1) 账面原值				
期初数	305,420,346.84	101,468,543.60	24,090,000.00	430,978,890.44
本期增加		22,686,114.33		22,686,114.33
本期减少				
期末数	305,420,346.84	124,154,657.93	24,090,000.00	453,665,004.77
2) 累计摊销				
期初数	12,827,988.60	64,520,184.98	24,090,000.00	101,438,173.58
本期增加	7,701,314.44	20,036,058.25		27,737,372.69
本期减少				
期末数	20,529,303.04	84,556,243.23	24,090,000.00	129,175,546.27
3) 账面价值				
期初数	292,592,358.24	36,948,358.62		329,540,716.86
期末数	284,891,043.80	39,598,414.70		324,489,458.50

16. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣	递延	可抵扣	递延

	暂时性差异	所得税资产	暂时性差异	所得税资产
坏账准备	32,793,706.97	8,198,426.74	11,131,448.95	2,782,862.24
买入返售金融资产减值准备	11,703,626.08	2,925,906.52	28,894,943.39	7,223,735.85
融出资金减值准备	41,856,000.29	10,464,000.07	57,234,590.76	14,308,647.69
可供出售金融资产减值准备	433.18	108.30		
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	60,230,750.54	15,057,687.64		
衍生金融工具的公允价值变动			720,340.00	180,085.00
应付未付款	472,633,596.54	118,158,399.14	385,345,132.37	96,336,283.09
合 计	619,218,113.60	154,804,528.41	483,326,455.47	120,831,613.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			80,671,649.04	20,167,912.26
可供出售金融资产公允价值变动	864,546,670.49	216,136,667.62	396,415,785.42	99,103,946.36
衍生金融工具公允价值变动	83,975.90	20,993.98		
合 计	864,630,646.39	216,157,661.60	477,087,434.46	119,271,858.62

17. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	380,566,771.73	65,556,266.72
待摊费用	26,602,027.49	
长期待摊费用	27,359,819.57	24,527,275.18
永安期货公司次级债	200,000,000.00	
其他	2,684,915.12	

合 计	637, 213, 533. 91	90, 083, 541. 90
-----	-------------------	------------------

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

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	251, 842, 512. 97	37. 94	251, 842, 512. 97	100. 00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	412, 035, 317. 80	62. 06	31, 468, 546. 07	7. 64	380, 566, 771. 73
合 计	663, 877, 830. 77	100. 00	283, 311, 059. 04	42. 68	380, 566, 771. 73

(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	252, 213, 862. 97	76. 76	252, 213, 862. 97	100. 00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	76, 356, 333. 56	23. 24	10, 800, 066. 84	14. 14	65, 556, 266. 72
合 计	328, 570, 196. 53	100. 00	263, 013, 929. 81	80. 05	65, 556, 266. 72

② 按账龄分析法(组合计提)

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	379, 350, 201. 44	92. 07	18, 967, 510. 07	5. 00
1-2 年	19, 298, 015. 52	4. 68	3, 859, 603. 10	20. 00
2-3 年	1, 979, 390. 55	0. 48	593, 817. 17	30. 00
3-4 年	5, 600, 157. 60	1. 36	2, 240, 063. 04	40. 00
4 年以上	5, 807, 552. 69	1. 41	5, 807, 552. 69	100. 00
小 计	412, 035, 317. 80	100. 00	31, 468, 546. 07	7. 64

(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	60,438,010.82	79.15	3,021,900.54	5.00
1-2 年	4,139,590.04	5.42	827,918.01	20.00
2-3 年	5,737,449.60	7.52	1,721,234.88	30.00
3-4 年	1,353,782.82	1.77	541,513.13	40.00
4 年以上	4,687,500.28	6.14	4,687,500.28	100.00
小 计	76,356,333.56	100.00	10,800,066.84	14.14

2) 期末主要其他应收款情况

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
财通资本公司	关联方借款及往 来	359,836,278.91	1 年以内	54.20	17,991,813.95
		15,000,000.00	1-2 年	2.26	3,000,000.00
李国安等	债务重组应收款 项	243,113,193.45	4 年以上	36.62	243,113,193.45
体育馆营业部历史 遗留问题	债务重组应收款 项	8,729,319.52	4 年以上	1.31	8,729,319.52
绿城房地产集团有 限公司	房屋租赁保证金	999,444.32	1 年以内	0.15	49,972.22
		518,258.43	1-2 年	0.08	103,651.69
		305,373.90	2-3 年	0.05	91,612.17
		318,065.16	3-4 年	0.05	127,226.06
		3,781,517.24	4 年以上	0.57	3,781,517.24
中国证券登记结 算有限责任公司	代付产品备付金 与保证金	4,500,000.00	3-4 年	0.68	1,800,000.00
小 计		637,101,450.93		95.97	278,788,306.30

(3) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	23,908,424.69	11,104,955.97	9,591,215.33		25,422,165.33
其他	618,850.49	1,954,348.51	635,544.76		1,937,654.24
小 计	24,527,275.18	13,059,304.48	10,226,760.09		27,359,819.57

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
买入返售资产减值准备	28,894,943.39	-17,191,317.31			11,703,626.08
坏账准备	263,345,311.92	21,662,258.02	371,350.00		284,636,219.94
融出资金减值准备	57,234,590.76	-15,378,590.47			41,856,000.29
可供出售金融资产减值准备		433.18			433.18
合 计	349,474,846.07	-10,907,216.58	371,350.00		338,196,279.49

19. 应付短期融资款

同合并财务报表应付短期融资款项目附注，详见本财务报表附注五（一）20。

20. 拆入资金

同合并财务报表拆入资金项目附注，详见本财务报表附注五（一）21。

21. 卖出回购金融资产款

（1）明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
债券	5,158,402,161.21	7,931,612,450.55
其中：国债		50,900,000.00
金融债券		240,613,138.26
公司债券	1,533,252,500.00	
企业债券	1,598,740,214.20	3,087,917,237.10
短期融资券	397,522,797.84	953,947,920.04
中期票据	1,628,886,649.17	3,598,234,155.15
资产收益权质押融资	1,470,000,000.00	4,925,280,000.00

合 计	6,628,402,161.21	12,856,892,450.55
-----	------------------	-------------------

(2) 明细情况——按交易对手

项 目	期末数	期初数
银行金融机构	2,505,416,679.34	8,362,916,320.45
非银行金融机构	4,122,985,481.87	4,493,976,130.10
合 计	6,628,402,161.21	12,856,892,450.55

(3) 明细情况——按业务类型

项 目	期末数	期初数
债券买断式回购	3,217,097,161.21	6,246,012,450.55
债券质押式回购	1,941,305,000.00	1,685,600,000.00
资产收益权质押融资	1,470,000,000.00	4,925,280,000.00
合 计	6,628,402,161.21	12,856,892,450.55

22. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通经纪业务	13,965,166,570.73	18,212,535,412.94
其中：个人	12,185,993,265.55	16,954,808,914.94
机构	1,779,173,305.18	1,257,726,498.00
信用业务	1,063,175,405.54	1,999,434,037.97
其中：个人	1,013,455,631.65	1,975,708,221.07
机构	49,719,773.89	23,725,816.90
期权业务	22,863,272.85	8,195,278.51
合 计	15,051,205,249.12	20,220,164,729.42

(2) 代理买卖证券款——外币款项

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
美元	14,796,033.90	6.9370	102,640,087.16	17,918,078.74	6.4936	116,352,836.11
港币	22,032,170.06	0.8945	19,707,776.12	25,760,392.21	0.8378	21,582,056.59

小 计			122,347,863.28			137,934,892.70
-----	--	--	----------------	--	--	----------------

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	793,514,241.53	959,357,531.32	944,338,775.34	808,532,997.51
离职后福利— 设定提存计划	5,139,865.41	71,918,640.25	68,979,609.20	8,078,896.46
合 计	798,654,106.94	1,031,276,171.57	1,013,318,384.54	816,611,893.97

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	760,704,276.28	824,102,943.19	819,820,290.05	764,986,929.42
职工福利费	5,217,793.58	25,897,056.81	25,904,906.81	5,209,943.58
社会保险费	2,249,487.79	61,022,555.07	53,525,160.74	9,746,882.12
其中：医疗保险费	2,103,403.50	58,162,288.71	50,705,012.96	9,560,679.25
工伤保险费	59,659.57	661,502.46	671,974.57	49,187.46
生育保险费	59,026.97	1,756,926.61	1,730,967.34	84,986.24
其他	27,397.75	441,837.29	417,205.87	52,029.17
住房公积金	581,843.00	26,888,438.01	26,849,841.95	620,439.06
工会经费	24,127,532.91	16,482,058.86	13,274,096.41	27,335,495.36
职工教育经费	633,307.97	4,964,479.38	4,964,479.38	633,307.97
小 计	793,514,241.53	959,357,531.32	944,338,775.34	808,532,997.51

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
养老保险	5,025,114.68	69,493,636.84	66,543,388.65	7,975,362.87
失业保险费	114,750.73	2,425,003.41	2,436,220.55	103,533.59
小 计	5,139,865.41	71,918,640.25	68,979,609.20	8,078,896.46

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税		33,239,834.95
企业所得税	149,773,973.69	329,887,364.49
代扣代缴个人所得税	62,259,066.91	25,965,634.12
城市维护建设税	849,363.88	2,271,647.08
房产税	362,473.64	376,087.03
教育费附加	365,551.97	989,011.33
地方教育附加	233,161.93	647,424.58
增值税	9,818,460.19	
其 他	13,110.47	122,386.52
合 计	223,675,162.68	393,499,390.10

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
拆入资金	1,337,442.92	3,815,383.33
其中：转融通融入资金	1,033,333.33	3,571,450.00
短期融资券		13,854,833.33
收益凭证	122,573,226.63	133,384,975.36
卖出回购	17,406,420.42	35,921,086.01
次级债	170,817,123.28	125,386,111.07
公司债	102,688,356.16	37,833,333.35
合 计	414,822,569.41	350,195,722.45

26. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
次级债	6,500,000,000.00	4,500,000,000.00
公司债	3,986,353,062.81	1,500,000,000.00
剩余期限一年以上的收益凭证		1,100,000,000.00

合 计	10,486,353,062.81	7,100,000,000.00
-----	-------------------	------------------

27. 其他负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	144,162,095.33	288,761,628.61
预收款项		3,503,410.00
代理兑付债券款	8,529,556.89	8,529,556.89
其他	471,428.00	
合 计	153,163,080.22	300,794,595.50

(2) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付经纪人佣金及风险金	17,456,065.82	24,965,687.74
应付证券投资者保护基金	15,969,533.00	23,904,966.55
应付员工风险金	2,719,053.87	4,289,649.96
应付往来款	31,601,163.90	135,285,675.99
预提营销费用等	26,444,829.17	29,786,171.00
债务重组款	17,638,709.02	17,638,709.02
应付债券承销费	20,000,000.00	
其他	12,332,740.55	52,890,768.35
合 计	144,162,095.33	288,761,628.61

2) 期末无应付关联方款项。

(3) 代理兑付债券款

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
国债	8,529,556.89				8,529,556.89
合 计	8,529,556.89				8,529,556.89

28. 股本

同合并财务报表股本项目附注，详见本财务报表附注五（一）29。

29. 其他权益工具

同合并财务报表其他权益工具项目附注，详见本财务报表附注五（一）30。

30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	4,851,684,303.91			4,851,684,303.91
其他资本公积		-614,390.72		-614,390.72
合 计	4,851,684,303.91	-614,390.72		4,851,069,913.19

本期，联营企业永安期货公司购买中国新永安期货有限公司的少数股东股权，购买价与按新取得的股权比例计算应享有中国新永安期货有限公司自合并日开始持续计量的可辨认净资产份额之间的差额为-1,831,924.11元，冲减资本公积。本公司按持有永安期货公司的股权比例计算应享有的资本公积的份额为-614,390.72元。

31. 其他综合收益

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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	325,451,624.86	777,888,540.05	264,869,593.43	117,032,721.26	721,437,850.22
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	17,243,090.47	44,888,061.55			62,131,152.02
可供出售金融资产公允价值变动损益	308,208,534.39	733,000,478.50	264,869,593.43	117,032,721.26	659,306,698.20
其他综合收益合计	325,451,624.86	777,888,540.05	264,869,593.43	117,032,721.26	721,437,850.22

32. 盈余公积

同合并财务报表盈余公积项目附注，详见本财务报表附注五（一）33。

33. 一般风险准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	616,033,250.05	152,666,789.69		768,700,039.74
交易风险准备	593,054,720.88	138,787,990.62		731,842,711.50
合 计	1,209,087,970.93	291,454,780.31		1,500,542,751.24

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,627,437,207.65	——
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	507,358,817.62	——
调整后期初未分配利润	2,134,796,025.27	——
加: 本期净利润	1,387,879,906.24	——
减: 提取法定盈余公积	138,787,990.62	10%
提取任意盈余公积	13,878,799.06	1%
提取一般风险准备	152,666,789.69	11%
提取交易风险准备	138,787,990.62	10%
期末未分配利润	3,078,554,361.52	——

(2) 调整期初未分配利润

由于公司 2015 年 12 月 31 日起不再将永安期货公司纳入合并范围,而将其作为联营企业采用权益法核算,该项调整影响期初未分配利润 507,358,817.62 元。

(3) 其他说明

根据公司第 2014 年第一次临时股东大会,在公司债券存续期间内,按不低于净利润的 1%计提任意盈余公积,不低于净利润的 11%计提一般风险准备。经公司 2017 年第二届董事会第二次会议决议,2016 年度公司按 1%计提任意盈余公积,按 11%计提一般风险准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	1,820,085,605.71	3,229,578,927.19
证券经纪业务	1,308,976,521.70	2,714,547,346.86
其中：代理买卖证券业务	1,120,238,380.63	2,600,109,455.34
投资银行业务	487,784,351.27	476,187,616.34
其中：证券承销业务	347,134,696.94	312,514,522.64
证券保荐业务	2,735,562.57	1,279,456.00
财务顾问业务	137,914,091.76	162,393,637.70
投资咨询业务	20,772,096.08	38,602,648.12
其他	2,552,636.66	241,315.87
手续费及佣金支出	98,183,605.78	168,453,076.43
证券经纪业务	97,590,174.27	162,908,845.83
其中：代理买卖证券业务	97,590,174.27	162,882,515.40
投资银行业务	587,264.14	5,458,240.00
其中：证券承销业务	587,264.14	5,458,240.00
投资咨询业务		80,000.00
其他	6,167.37	5,990.60
手续费及佣金净收入	1,721,901,999.93	3,061,125,850.76
其中：财务顾问业务净收入	137,914,091.76	162,393,637.70
— 并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	4,350,000.00	29,000,000.00
— 并购重组财务顾问业务净收入—其他		300,000.00
— 其他财务顾问业务净收入	133,564,091.76	133,093,637.70

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息收入	1,328,659,549.19	1,937,400,737.62
存放金融同业利息收入	414,311,093.53	519,551,760.52
其中：自有资金存款利息收入	61,030,428.17	65,994,384.34
客户资金存款利息收入	353,280,665.36	453,557,376.18
融资融券利息收入	659,599,700.59	1,127,754,103.43
买入返售金融资产利息收入	243,418,604.93	289,406,545.25
其中：约定购回利息收入	5,014,686.54	8,863,961.41
股权质押回购利息收入	176,573,805.76	225,446,585.00
拆出资金利息收入	48,358.91	311,149.70
其他	11,281,791.23	377,178.72
利息支出	1,047,535,536.27	1,087,460,148.27
客户资金存款利息支出	65,412,308.07	84,005,415.51
卖出回购金融资产利息支出	282,484,257.14	404,146,060.14
拆入资金利息支出	35,772,536.66	64,532,881.87
其中：转融通利息支出	7,067,438.89	46,278,427.82
短期融资券利息支出	58,861,206.05	46,516,278.42
公司债券利息支出	130,079,010.15	37,833,333.35
收益凭证利息支出	159,370,269.29	222,205,515.62
次级债利息支出	314,473,121.13	227,822,716.63
其他	1,082,827.78	397,946.73
利息净收入	281,124,012.92	849,940,589.35

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	412,197,299.66	125,887,332.09
金融工具投资收益	952,456,604.73	567,298,029.52

其中：持有期间取得的收益	677,530,078.06	377,024,567.31
一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	513,244,657.86	322,063,260.39
一可供出售金融资产	164,285,420.20	54,961,306.92
处置金融工具取得的收益	274,926,526.67	190,273,462.21
一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,066,914.02	102,884,849.70
一可供出售金融资产	264,869,593.43	90,026,486.12
一衍生金融工具	-2,009,980.78	-2,637,873.61
其他		244,279,721.70[注]
合 计	1,364,653,904.39	937,465,083.31

注：其他系自 2015 年 12 月 31 日起不再将永安期货公司纳入合并财务报表范围，而将其作为联营企业转为权益法核算，对于 2015 年度公司应享有的永安期货公司实现净损益的份额，确认投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
财通基金公司	208,232,322.97	125,887,332.09
永安期货公司	203,964,976.69	
小 计	412,197,299.66	125,887,332.09

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

4. 公允价值变动收益

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	-140,902,399.58	74,107,422.24
衍生金融工具	804,315.90	-293,732.59
合 计	-140,098,083.68	73,813,689.65

5. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	6,284,217.23	11,083,736.00
其他	2,133,760.58	2,726,842.59
合 计	8,417,977.81	13,810,578.59

6. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	59,676,355.63	259,513,035.98	详见本财务报表附注 税(费)项之说明
城市维护建设税	12,638,116.91	17,663,229.35	
教育费附加	5,481,499.73	7,782,810.43	
地方教育附加	3,657,052.33	5,180,154.44	
其他	135,738.05		
合 计	81,588,762.65	290,139,230.20	

7. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
业务及管理费	1,448,869,200.82	1,857,064,118.24
其中：		
应付职工薪酬	1,031,276,171.57	1,415,817,077.75
租赁费	81,076,627.85	77,042,013.88
投资者保护基金	32,389,001.07	46,942,254.35
无形资产摊销	27,737,372.69	23,202,871.10
营销支出	26,497,068.10	29,786,171.00
交易所设施使用费	24,594,579.07	30,446,889.37
折旧费	24,188,612.85	25,289,755.21
邮电通讯费	24,704,347.32	34,496,165.94
业务招待费	18,452,440.91	17,020,626.92
广告费	16,511,933.68	15,687,480.13
小 计	1,307,428,155.11	1,715,731,305.65

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	21,290,908.02	-5,580,496.80
融资融券减值损失	-15,378,590.47	48,033,389.56
可供出售金融资产减值损失	433.18	-3,610.30
买入返售金融资产减值损失	-17,191,317.31	26,097,111.59
合 计	-11,278,566.58	68,546,394.05

9. 其他业务支出

项 目	本期数	上年同期数
投资性房地产累计摊销	2,159,410.47	2,504,545.55
其他	36,164.65	
合 计	2,195,575.12	2,504,545.55

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得	149,711.82	263,504,620.31
其中：固定资产处置利得	149,711.82	263,504,620.31
政府补助	393,248.83	
个税手续费返还	2,660,699.66	3,310,492.49
奖励款	204,600.00	846,814.40
预计负债冲回		45,460,395.20
其他	247,810.69	1,574,429.50
合 计	3,656,071.00	314,696,751.90

(2) 政府补助说明

项 目	本期数	说明
稳岗补贴	100,054.59	系公司台州分公司所属营业部收到政府

		关于失业保险支持稳定岗位的补贴
综合补助	80,000.00	系公司营业部收到的企业发展专项扶持
大学生企业实训补贴	62,817.00	系公司收的大学生企业实训补贴
其他	150,377.24	
小 计	393,248.83	

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	92,304.04	340,364.05
其中：固定资产处置损失	92,304.04	340,364.05
赔偿支出	66,530.82	82,268.58
对外捐赠	3,750,000.00	681,550.00
地方水利建设基金	3,122,364.91	2,802,789.16
盘亏毁损损失	39,834.28	410.70
其他	1,155,056.37	669,010.26
合 计	8,226,090.42	4,576,392.75

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	379,195,042.23	746,302,020.73
递延所得税调整	-54,119,832.82	-74,364,417.67
合 计	325,075,209.41	671,937,603.06

(2) 所得税费用与会计利润的关系说明

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,712,955,115.65	3,030,371,227.46
按适用税率计算的所得税费用	428,238,778.91	757,592,806.87
对以前期间所得税的调整影响	-1,704,633.19	5,172,370.51

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,093,166.67	1,714,189.13
非应税收入的影响	-103,552,102.98	-92,541,763.45
所得税费用	325,075,209.41	671,937,603.06

13. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本附注母公司资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

(三) 母公司现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
破产债权收回	371,350.00	4,456,200.00
存出保证金减少	250,163,922.80	
拆出资金减少		150,000,000.00
其他	14,770,172.05	21,891,679.67
合 计	265,305,444.85	176,347,879.67

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存款净存出	252,438,700.00	332,060,300.00
存出保证金增加		63,131,393.95
应收款项的增加	486,159,643.67	
可供出售金融资产净增加	3,007,137,126.24	5,387,013,253.59
以现金支付的业务及管理费	346,772,400.37	373,551,077.97
其他	243,085,054.21	982,085,807.18
合 计	4,335,592,924.49	7,137,841,832.69

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
长期资产处置利得	303,208.56	366,656,108.96

合 计	303, 208. 56	366, 656, 108. 96
-----	--------------	-------------------

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收益权质押融资借款增加	1, 400, 000, 000. 00	7, 990, 800, 000. 00
合 计	1, 400, 000, 000. 00	7, 990, 800, 000. 00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收益权质押融资借款偿还	4, 855, 280, 000. 00	6, 255, 520, 000. 00
合 计	4, 855, 280, 000. 00	6, 255, 520, 000. 00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1, 387, 879, 906. 24	2, 358, 433, 624. 40
加: 资产减值准备	-11, 278, 566. 58	68, 546, 394. 05
固定资产折旧	26, 348, 023. 32	27, 794, 300. 76
无形资产摊销	27, 737, 372. 69	23, 202, 871. 10
长期待摊费用摊销	10, 226, 760. 09	15, 933, 915. 65
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)	-57, 407. 78	-263, 164, 256. 26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	140, 098, 083. 68	-73, 813, 689. 65
利息支出	795, 374, 408. 49	864, 534, 553. 22
汇兑损失(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-412, 197, 299. 66	-385, 547, 658. 59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-33, 972, 914. 54	-92, 891, 273. 23

递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-20,146,918.28	18,526,855.56
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)	-1,894,627,993.25	-1,779,522,237.68
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	6,817,618,984.03	-13,201,158,867.96
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-7,446,914,546.09	12,026,496,157.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-613,912,107.64	-392,629,311.18
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	15,917,880,037.60	20,919,088,095.67
减: 现金的期初余额	20,919,088,095.67	11,647,563,164.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,001,208,058.07	9,271,524,930.82
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	15,917,880,037.60	20,919,088,095.67
其中: 库存现金	11,553.55	9,739.43
可随时用于支付的银行存款	13,652,403,908.94	17,409,706,486.35
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金	2,265,464,575.11	3,509,371,869.89
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	15,917,880,037.60	20,919,088,095.67

(3) 现金流量表补充资料的说明

本公司在充分考虑流动性影响后计划将定期存款持有至到期, 该定期存款不属于现金等价物。2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日本公司准备持有至到期的定期存款金额分别

为 1,215,714,800.00 元、1,468,153,500.00 元。

十五、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 合并资产负债表项目

资产负债表项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因说明
结算备付金	2,270,412,968.62	3,511,935,912.33	-35.35%	主要系证券经纪业务交易量下降所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,626,022,499.50	7,191,330,140.31	33.86%	主要系公司债券投资规模增加所致
买入返售金融资产	5,302,685,460.03	12,912,600,682.84	-58.93%	主要系债券逆回购及股票质押式回购业务规模减少所致
应收款项	546,258,921.72	254,115,500.28	114.96%	主要系期末应收清算款和应收资产管理费增加所致
存出保证金	230,047,117.20	360,049,086.59	-36.11%	主要系转融通保证金减少所致
可供出售金融资产	8,630,237,672.72	5,654,427,687.13	52.63%	主要系基金投资规模增加所致
在建工程	31,441,250.17	19,331,000.00	62.65%	主要系新大楼工程支出所致
递延所得税资产	222,286,893.09	161,578,415.32	37.57%	主要系应付未付款等纳税调整使得递延资产增加所致
其他资产	349,321,897.42	107,821,109.79	223.98%	主要系对永安期货公司次级债增加所致
短期借款	169,955,000.00	108,914,000.00	56.05%	主要系新增借款所致
应付短期融资款	1,878,850,000.00	5,787,340,000.00	-67.54%	主要系短融券到期所致
拆入资金	1,470,000,000.00	660,000,000.00	122.73%	主要系银行拆入资金增加所致
卖出回购金融资产款	7,790,730,910.20	15,163,794,310.18	-48.62%	主要系公司调整负债结构,减少收益权质押融资及债券正回购融资,增加发行债券融资所致
应交税费	254,222,814.72	469,931,611.54	-45.90%	主要系利润总额减少,所得税减少所致
应付债券	10,486,353,062.81	7,100,000,000.00	47.70%	主要系公司调整负债结构,减少收益权质押融资及债券正回购融资,增加发行债券融资所致
递延所得税负债	181,531,150.94	137,315,960.57	32.20%	主要系金融资产浮盈增加所致

2. 合并利润表项目

利润表项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度	变动原因说明
手续费及佣金净收入	2,434,307,385.84	4,083,914,863.37	-40.39%	主要系永安期货公司不纳入合并范围,导致期货经纪业务收入减少所致

利息净收入	253,777,073.26	1,370,292,990.90	-81.48%	主要系信用业务规模减少和永安期货公司不纳入合并范围共同影响所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-193,846,871.65	147,253,661.05	-231.64%	主要系期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产由浮盈转浮亏所致
其他业务收入	21,757,811.16	3,143,647,557.97	-99.31%	主要系永安期货公司不纳入合并范围所致
税金及附加	102,510,165.03	352,371,162.73	-70.91%	主要系营业税改征增值税所致
资产减值损失	-14,971,063.47	110,705,180.66	-113.52%	主要系信用业务规模减少使得计提的减值准备减少所致
其他业务支出	2,195,575.12	3,099,700,583.98	-99.93%	主要系永安期货公司不纳入合并范围所致
营业外收入	16,434,118.40	315,598,540.51	-94.79%	主要系上年预计负债冲回及出售部分房产所致
所得税费用	370,792,387.17	888,777,794.43	-58.28%	主要系利润总额减少所致





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (2/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场 杭州市西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

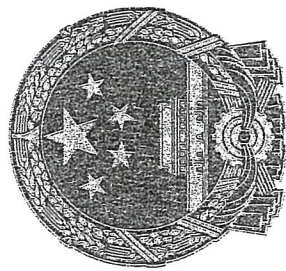
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

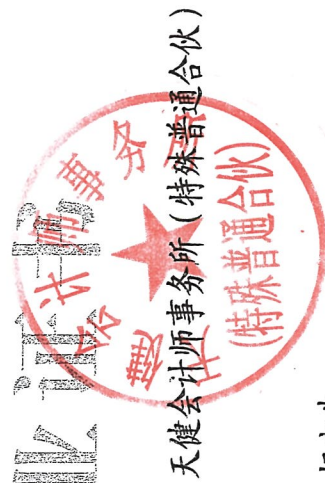


应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告



会计师事务所

执业证书



名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先

办公场所: 杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 33000001

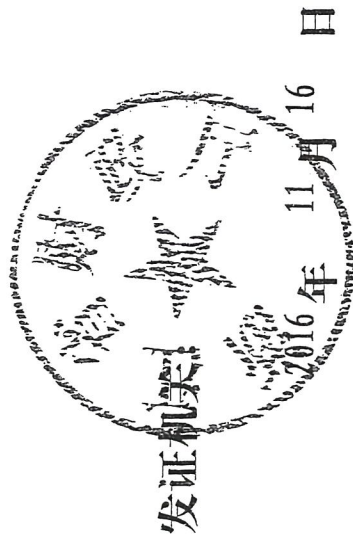
注册资本(出资额): 人民币 7990 万元

批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号

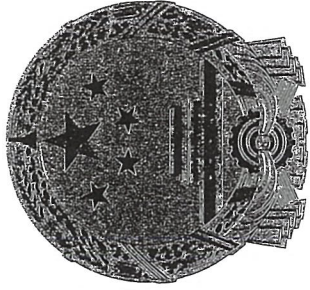
批准设立日期: 2011年6月28日

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

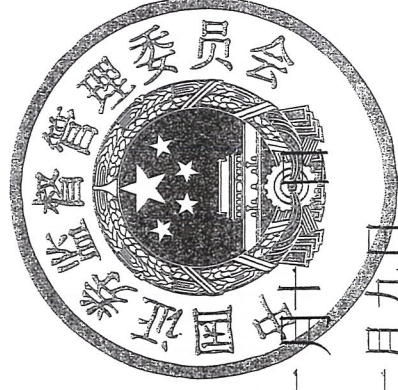


证书序号: 000171

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
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44

发证时间：

证书有效期至：

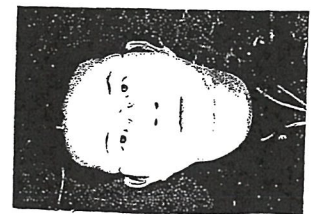
二〇一七年十一月九日

83



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.



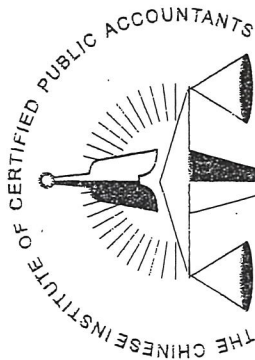
姓名	吴懿昕
Full name	吴懿昕
性别	男
Sex	
出生日期	1975-04-07
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	330702197504070416
Identity card No.	

证书编号	330000010055
No. of Certificate	
批准注册协会	浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs	
发证日期	1998 年 09 月 30 日
Date of Issuance	



2017 01 01

498



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.



2017 01 01

证书编号:
No. of Certificate

330000012257

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

二〇一〇 六 二十九

姓名	林晗
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1986-08-15
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	331081198608151029
Identity card No.	





PAN-CHINA

诚信 公正 务实 专业

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Block B, China Resources Building,
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
邮编 (P.C.):310020
电话 (Tel):0571-88216888
传真 (Fax):0571-88216999

