

合并资产负债表

日期: 2017-06-30

编制单位: 财通证券股份有限公司

单位: 人民币元

资产	期末数	期初数	负债和股东权益	期末数	期初数
资产:			负债:		
货币资金	11,903,036,655.23	15,781,897,849.87	短期借款	343,688,400.00	169,955,000.00
其中: 客户存款	10,453,643,228.88	12,854,190,883.48	应付短期融资款	2,117,300,000.00	1,878,850,000.00
结算备付金	2,262,900,987.70	2,270,412,968.62	拆入资金	-	1,470,000,000.00
其中: 客户备付金	2,202,503,080.13	2,136,650,250.15	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
拆出资金	-	-	衍生金融负债	61,179.44	4,464.10
融出资金	7,960,476,470.66	8,558,108,110.10	卖出回购金融资产款	4,031,461,465.62	7,790,730,910.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,095,931,114.21	9,626,022,499.50	代理买卖证券款	12,885,063,500.32	15,289,326,566.90
衍生金融资产	2,729,579.85	-	代理承销证券款	-	-
买入返售金融资产	1,491,452,598.11	5,302,685,460.03	应付职工薪酬	1,140,597,533.16	1,214,866,725.04
应收款项	406,484,165.43	546,258,921.72	应交税费	289,942,231.16	254,222,814.72
应收利息	416,562,163.34	476,401,296.18	应付款项	-	-
存出保证金	91,270,144.94	230,047,117.20	应付利息	181,938,600.52	417,673,664.08
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	9,472,849,893.85	8,630,237,672.72	预计负债	-	-
持有至到期投资	-	-	长期借款	-	-
长期股权投资	2,595,932,274.32	2,313,723,321.43	应付债券	10,489,471,870.43	10,486,353,062.81
投资性房地产	27,587,835.21	28,460,179.71	递延所得税负债	96,934,493.94	181,531,150.94
固定资产	70,305,153.02	75,827,743.31	其他负债	425,241,612.52	286,109,019.07
在建工程	44,679,847.66	31,441,250.17	负债合计	32,001,700,887.11	39,439,623,377.86
无形资产	333,048,309.71	334,522,575.60	股东权益:		
商誉	-	-	股本	3,230,000,000.00	3,230,000,000.00
递延所得税资产	295,091,951.08	222,286,893.09	其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00
其他资产	363,681,793.30	349,321,897.42	其中: 优先股	-	-
			永续债	500,000,000.00	500,000,000.00
			资本公积	4,662,974,941.51	4,662,974,941.51
			减: 库存股	-	-
			其他综合收益	368,492,571.91	637,981,544.78
			专项储备	-	-
			盈余公积	554,845,193.25	554,845,193.25
			一般风险准备	1,563,574,945.51	1,562,965,573.63
			未分配利润	4,894,669,578.98	4,097,429,812.12
			归属于母公司股东权益合计	15,774,557,231.16	15,246,197,065.29
			少数股东权益	57,762,819.35	91,835,313.52
			股东权益合计	15,832,320,050.51	15,338,032,378.81
资产总计	47,834,020,937.62	54,777,655,756.67	负债和股东权益总计	47,834,020,937.62	54,777,655,756.67

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末数	期初数	负债和股东权益	期末数	期初数
资产：			负债：		
货币资金	10,985,634,571.29	15,120,568,962.49	短期借款	-	-
其中：客户存款	10,224,200,952.93	12,618,521,371.40	应付短期融资款	2,117,300,000.00	1,878,850,000.00
结算备付金	2,257,724,763.61	2,265,464,575.11	拆入资金	-	1,470,000,000.00
其中：客户备付金	2,202,503,080.13	2,136,650,250.15	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
拆出资金	-	-	衍生金融负债	61,179.44	4,464.10
融出资金	7,651,108,294.25	8,329,344,051.89	卖出回购金融资产款	2,768,570,000.00	6,628,402,161.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,585,280,230.84	4,835,823,515.59	代理买卖证券款	12,659,412,344.15	15,051,205,249.12
衍生金融资产	2,729,579.85	-	代理承销证券款	-	-
买入返售金融资产	1,250,011,497.11	5,078,489,620.03	应付职工薪酬	782,349,620.19	816,611,893.97
应收款项	188,413,854.55	365,442,008.31	应交税费	230,510,779.40	223,675,162.68
应收利息	286,685,655.07	330,981,173.16	应付款项	-	-
存出保证金	72,873,092.03	107,933,375.48	应付利息	179,070,255.96	414,822,569.41
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	11,408,587,608.76	10,919,145,706.90	预计负债	-	-
持有至到期投资	-	-	长期借款	-	-
长期股权投资	3,538,099,584.09	3,176,546,478.20	应付债券	10,489,471,870.43	10,486,353,062.81
投资性房地产	27,587,835.21	28,460,179.71	递延所得税负债	81,472,137.15	216,157,661.60
固定资产	65,511,033.88	69,546,956.68	其他负债	315,571,005.82	153,163,080.22
在建工程	44,679,847.66	31,441,250.17	负债合计	29,623,789,192.54	37,339,245,305.12
无形资产	324,102,777.16	324,489,458.50	股东权益：		
商誉	-	-	股本	3,230,000,000.00	3,230,000,000.00
递延所得税资产	198,810,858.56	154,804,528.41	其他权益工具	500,000,000.00	500,000,000.00
其他资产	677,926,639.92	637,213,533.91	其中：优先股	-	-
			永续债	500,000,000.00	500,000,000.00
			资本公积	4,851,069,913.19	4,851,069,913.19
			减：库存股	-	-
			其他综合收益	304,892,949.74	721,437,850.22
			专项储备	-	-
			盈余公积	554,845,193.25	554,845,193.25
			一般风险准备	1,500,542,751.24	1,500,542,751.24
			未分配利润	4,000,627,723.88	3,078,554,361.52
			归属于母公司股东权益合计	-	-
			少数股东权益	-	-
			股东权益合计	14,941,978,531.30	14,436,450,069.42
资产总计	44,565,767,723.84	51,775,695,374.54	负债和股东权益总计	44,565,767,723.84	51,775,695,374.54

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2017年1-6月

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	2,163,075,457.80	2,182,694,234.11
手续费及佣金净收入	772,584,499.59	1,280,108,756.75
其中：经纪业务手续费净收入	406,848,121.90	639,779,191.20
期货经纪业务净收入	-	-
投资银行业务净收入	86,131,797.19	223,004,395.66
资产管理业务净收入	272,830,872.10	405,358,118.43
基金管理业务净收入	-	-
投资咨询业务净收入	2,795,858.91	10,363,923.54
利息净收入	124,881,676.33	185,937,709.08
其中：存放金融同业利息收入	176,264,493.38	227,792,154.74
融资融券利息收入	309,504,961.03	350,179,479.00
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	1,235,385,905.43	783,462,011.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	272,485,029.16	200,336,200.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,520,078.60	-75,271,979.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-70,300.42	907,413.68
其他业务收入	11,773,598.27	7,550,323.22
二、营业支出	1,131,963,024.53	1,108,401,830.25
营业税金及附加	8,416,846.73	90,333,358.78
业务及管理费	1,080,116,740.77	1,020,239,524.74
资产减值损失	42,543,069.15	-2,963,998.83
其他业务支出	886,367.88	792,945.56
三、营业利润（损失以“-”号填列）	1,031,112,433.27	1,074,292,403.86
加：营业外收入	15,976,603.04	2,230,278.71
减：营业外支出	4,969,335.90	2,329,011.02
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）	1,042,119,700.41	1,074,193,671.55
减：所得税费用	244,930,070.48	192,917,383.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	797,189,629.93	881,276,287.61
其中：归属于母公司所有者的净利润	820,850,288.74	887,776,237.71
少数股东损益	-23,660,658.81	-6,499,950.10
六、其他综合收益税后净额	-258,013,725.42	-14,170,471.18
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-269,488,972.87	-7,047,213.07
（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	-269,488,972.87	-7,047,213.07
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	-11,069,076.27	16,442,225.17
可供出售金融资产公允价值变动损益	-246,020,881.99	-27,905,631.81
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	-12,399,014.61	4,416,193.57
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	11,475,247.45	-7,123,258.11
七、综合收益总额	539,175,904.51	867,105,816.43
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	551,361,315.87	880,729,024.64
归属于少数股东的综合收益总额	-12,185,411.36	-13,623,208.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.27
（二）稀释每股收益	0.25	0.27

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2017年1-6月

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	1,977,661,994.15	1,688,772,396.33
手续费及佣金净收入	537,120,539.84	876,138,301.45
其中：经纪业务手续费净收入	448,053,255.44	641,257,771.50
期货经纪业务净收入	-	-
投资银行业务净收入	86,131,797.19	223,004,395.66
资产管理业务净收入	-	-
基金管理业务净收入	-	-
投资咨询业务净收入	1,548,113.22	10,363,923.54
利息净收入	137,283,971.19	202,063,616.69
其中：存放金融同业利息收入	168,964,026.42	222,811,483.47
融资融券利息收入	300,409,113.24	339,385,109.38
投资收益（亏损总额以“-”号填列）	1,259,856,283.94	666,333,337.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	272,622,182.16	200,336,200.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	39,833,139.60	-59,938,662.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-1,085,035.80	895,509.14
其他业务收入	4,653,095.38	3,280,294.52
二、营业支出	818,859,650.78	822,785,865.41
营业税金及附加	7,007,894.44	71,023,613.72
业务及管理费	812,787,491.05	768,917,549.78
资产减值损失	-1,822,102.59	-17,948,243.65
其他业务支出	886,367.88	792,945.56
三、营业利润（损失以“-”号填列）	1,158,802,343.37	865,986,530.92
加：营业外收入	4,422,202.71	2,229,340.70
减：营业外支出	4,570,377.34	1,296,812.59
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）	1,158,654,168.74	866,919,059.03
减：所得税费用	213,579,656.38	159,205,978.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	945,074,512.36	707,713,080.85
其中：归属于母公司所有者的净利润	945,074,512.36	707,713,080.85
少数股东损益	-	-
六、其他综合收益税后净额	-416,544,900.48	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-416,544,900.48	-
（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	-416,544,900.48	50,385,435.03
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	-11,069,076.27	16,442,225.17
可供出售金融资产公允价值变动损益	-405,475,824.21	33,943,209.86
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	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	528,529,611.88	707,713,080.85
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	528,529,611.88	707,713,080.85
归属于少数股东的综合收益总额	-	-
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-	-
（二）稀释每股收益	-	-

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2017年1-6月

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	1,822,404,171.72	2,417,725,596.70
拆入资金净增加额	-	270,000,000.00
回购业务资金净增加额	1,252,482,627.68	3,151,238,824.31
融出资金净减少额	600,836,725.24	3,293,939,505.81
代理买卖证券收到的现金金额	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	883,823,498.16	58,702,552.17
经营活动现金流入小计	4,559,547,022.80	9,191,606,478.99
处置交易性金融资产净减少额	512,545,938.34	3,284,078,680.93
融出资金净增加额	-	-
代理买卖证券支付的现金净额	2,291,476,121.01	3,057,013,955.72
支付利息、手续费及佣金的现金	279,766,308.84	327,858,386.97
支付给职工以及为职工支付的现金	867,064,567.50	816,559,079.35
支付的各项税费	311,379,068.57	637,418,074.12
回购业务资金净减少额	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	2,173,519,763.19	3,310,104,653.85
经营活动现金流出小计	6,435,751,767.45	11,433,032,830.94
经营活动产生的现金流量净额	-1,876,204,744.65	-2,241,426,351.95
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
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	543,795.42	111,891.48
投资活动现金流入小计	543,795.42	40,111,891.48
投资支付的现金	20,793,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,215,166.87	31,928,029.93
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	72,008,166.87	31,928,029.93
投资活动产生的现金流量净额	-71,464,371.45	8,183,861.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,600,000.00	500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,600,000.00	-
取得借款收到的现金	637,564,833.09	230,769,000.00
发行债券收到的现金	2,329,850,000.00	7,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	785,165,124.87
筹资活动现金流入小计	2,972,014,833.09	8,715,934,124.87
偿还债务支付的现金	2,550,177,433.09	5,865,545,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	580,186,466.09	412,046,390.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,887,977.55	4,555,280,000.00
筹资活动现金流出小计	4,331,251,876.73	10,832,871,390.94
筹资活动产生的现金流量净额	-1,359,237,043.64	-2,116,937,266.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,276,134.74	6,606,440.48
五、现金及现金等价物净增加额	-3,329,182,294.48	-4,343,573,315.99
加：期初现金及现金等价物余额	16,476,642,111.73	21,691,373,622.43
六、期末现金及现金等价物余额	13,147,459,817.25	17,347,800,306.44

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2017年1-6月

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	1,457,418,766.14	2,004,307,813.88
拆入资金净增加额	-	270,000,000.00
回购业务资金净增加额	1,169,743,411.05	3,760,924,449.33
融出资金净减少额	681,643,977.56	3,255,484,845.11
代理买卖证券收到的现金金额	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,057,180,793.70	177,437,405.56
经营活动现金流入小计	4,365,986,948.45	9,468,154,513.88
处置交易性金融资产净减少额	722,071,832.93	1,894,092,091.12
融出资金净增加额	-	-
代理买卖证券支付的现金净额	2,260,668,182.81	3,115,365,021.87
支付利息、手续费及佣金的现金	245,788,335.27	292,129,870.06
支付给职工以及为职工支付的现金	651,382,888.28	697,968,817.03
支付的各项税费	265,437,654.88	523,764,389.29
回购业务资金净减少额	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	1,830,055,391.36	4,609,835,196.49
经营活动现金流出小计	5,975,404,285.53	11,133,155,385.86
经营活动产生的现金流量净额	-1,609,417,337.08	-1,665,000,871.98
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
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	391,531.27	107,166.48
投资活动现金流入小计	391,531.27	40,107,166.48
投资支付的现金	100,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,678,966.56	21,867,844.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	143,678,966.56	21,867,844.75
投资活动产生的现金流量净额	-143,287,435.29	18,239,321.73
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	2,329,850,000.00	7,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	800,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,329,850,000.00	8,500,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,091,400,000.00	5,737,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	577,525,130.33	411,172,184.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000,000.00	4,555,280,000.00
筹资活动现金流出小计	3,868,925,130.33	10,703,792,184.37
筹资活动产生的现金流量净额	-1,539,075,130.33	-2,203,792,184.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-3,291,779,902.70	-3,850,553,734.62
加：期初现金及现金等价物余额	15,917,880,037.60	20,919,088,095.67
六、期末现金及现金等价物余额	12,626,100,134.90	17,068,534,361.05

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东		股东			
	股本		其他权益工具		资本公积		专项储备		盈余公积		一般风险准备		未分配利润		权益	权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	权益	权益合计				
一、上年期末余额	3,230,000,000.00		500,000,000.00			4,662,974,941.51		554,845,193.25		1,562,965,573.63		4,097,429,812.12		91,835,313.52		15,338,032,378.81
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	3,230,000,000.00		500,000,000.00			4,662,974,941.51		554,845,193.25		1,562,965,573.63		4,097,429,812.12		91,835,313.52		15,338,032,378.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)																
(一) 综合收益总额																
(二) 股东投入和减少资本																
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																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积										609,371.88		-23,610,521.88		-26,487,082.81		-49,488,232.81
2. 提取一般风险准备										609,371.88		-609,371.88				
3. 对股东的分配																
4. 其他																
(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、本期末余额	3,230,000,000.00		500,000,000.00			4,662,974,941.51		554,845,193.25		1,563,574,945.51		4,894,669,578.98		57,762,819.35		15,832,320,050.51

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东		股东权益合计			
	股本		其他权益工具		资本公积		减：库存股		其他综合收益		专项储备	盈余公积		一般风险准备	未分配利润	权益
	优先股	永续债	其他	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润						
一、上年期末余额	3,230,000,000.00			4,663,589,332.23								402,178,403.57	1,238,127,839.25	2,789,048,899.67	144,268,631.21	12,801,850,856.95
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	3,230,000,000.00			4,663,589,332.23								402,178,403.57	1,238,127,839.25	2,789,048,899.67	144,268,631.21	12,801,850,856.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												152,666,789.68	324,837,734.38	1,308,380,912.45	-52,433,317.69	2,536,181,521.86
(一) 综合收益总额												152,666,789.68	324,837,734.38	1,308,380,912.45	-52,433,317.69	2,536,181,521.86
(二) 股东投入和减少资本																
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																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积												152,666,789.68	324,837,734.38	-477,504,524.06	-33,809,264.40	-34,423,655.12
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配																
4. 其他																
(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、本期末余额	3,230,000,000.00			4,662,974,941.51								554,845,193.25	1,562,965,573.63	4,097,429,812.12	91,835,313.52	15,338,032,378.81

法定代表人： 印

主管会计工作的负责人： 印

会计机构负责人： 印



母公司所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数											
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	专项 储备	股东 权益合计
一、上年期末余额	3,230,000,000.00		500,000,000.00		4,851,069,913.19		721,437,850.22	554,845,193.25	1,500,542,751.24		3,078,554,361.52	14,436,450,069.42
加：会计政策变更	3,201,054,011.11											
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,230,000,000.00		500,000,000.00		4,851,069,913.19		721,437,850.22	554,845,193.25	1,500,542,751.24		3,078,554,361.52	14,436,450,069.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-416,544,900.48				922,073,362.36	505,528,461.88
(一) 综合收益总额							-416,544,900.48				945,074,512.36	528,529,611.88
(二) 股东投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积											-23,001,150.00	-23,001,150.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(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、本期末余额	3,230,000,000.00		500,000,000.00		4,851,069,913.19		304,892,949.74	554,845,193.25	1,500,542,751.24		4,000,627,723.88	14,941,978,531.30

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	上年同期数						股东权益合计
		优先股	永续债			其他	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	
一、上年期末余额	3,230,000,000.00			4,851,684,303.91		325,451,624.86	402,178,403.57	1,209,087,970.93	2,134,796,025.27		12,153,198,328.54	
加：会计政策变更												
前期差错更正	330,105,001.00											
其他												
二、本年期初余额	3,230,000,000.00			4,851,684,303.91		325,451,624.86	402,178,403.57	1,209,087,970.93	2,134,796,025.27		12,153,198,328.54	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			500,000,000.00	-614,390.72		395,986,225.36	152,666,789.68	291,454,780.31	943,758,336.25		2,283,251,740.88	
(一) 综合收益总额			500,000,000.00	-614,390.72		395,986,225.36			1,387,879,906.24		1,783,866,131.60	
(二) 股东投入和减少资本											499,385,609.28	
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				500,000,000.00							500,000,000.00	
4. 其他											-614,390.72	
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积						152,666,789.68		291,454,780.31	-444,121,569.99			
2. 提取一般风险准备						152,666,789.68			-152,666,789.68			
3. 对股东的分配									-291,454,780.31			
4. 其他												
(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		500,000,000.00	4,851,069,913.19		721,437,850.22	554,845,193.25	1,500,542,751.24	3,078,554,361.52		14,436,450,069.42	

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



财通证券股份有限公司

2017 年上半年财务报表附注

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2017年6月30日,本公司共设有113家证券营业部、5家分公司及26家控股子公司,共有员工2,581名(母公司口径),其中高级管理人员10名。

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）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售的资产：（1）根据类似

交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

（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) 存货

1. 存货的分类

公司持有存货系原子公司永安期货股份有限公司（以下简称永安期货公司）为期货交易而持有以备出售的商品。

2. 发出存货的计价方法

大连商品交易所、郑州商品交易所交割进来的存货因无法做到批次对应，采用先进先出法，其余采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。永安期货公司以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定

存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(二十七) 期货客户保证金的管理与核算方法

期货客户缴存的保证金全额存入永安期货公司指定的结算银行，单独立户管理，为每一客户开设保证金账户进行明细核算。对客户委托的交易，永安期货公司控制在客户存入保证金所允许的风险范围内，并根据当日结算的盈亏，结算客户保证金账户资金。

(二十八) 期货质押品的管理与核算方法

永安期货公司接受客户因追加保证金而缴入的质押品。在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，按协议规定强制平仓，并依法处置质押品。处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分归还客户。

(二十九) 代理期货实物交割的核算方法

在期货合约到期时，根据各期货交易所制订的规则和程序进行实物交割，分别按照买入交割和卖出交割的实际发生额核算。

(三十) 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。

(三十一) 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。

(三十二) 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。

(三十三) 收入

1. 手续费及佣金收入

(1) 代理买卖证券业务收入，在代理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，确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

(4) 期货经纪业务，在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认收入。

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，主要包括租金收入和销售商品收入。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。

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(三十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。

(三十五) 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。

(三十六) 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。

(三十七) 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。

(三十八) 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。

(三十九) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

本公司自2017年5月28日起执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置和终止经营》,并对执行日起存在的持有待售的非流动资产、处置和终止经营采用未来适用法。

本公司自2017年6月12日起执行《企业会计准则第16号——政府补助》(财会〔2017〕15号),对自2017年1月1日起存在的政府补助采用未来适用法。

上述会计政策变更对本公司2017年1-6月的财务报表并无影响。

2. 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司对融资融券业务、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。原组合计提比例为零。为了控制风险,自2014年12月	本次变更经公司2014年第三次临时股东大会决议批准。	自2014年12月15日起	

15 日起，融资融券业务组合计提的比例修改为 0.1%，约定购回业务及股票质押回购业务组合计提的比例修改为 0.2%。此项会计估计变更采用未来适用法。			
本公司对融资融券业务、约定购回业务及股票质押回购业务减值准备的组合计提比例分别从 0.1%、0.2%和 0.2%修改为 0.5%、1%和 1%。此项会计估计变更采用未来适用法。	本次变更经公司第一届十五次董事会审议通过。	自 2015 年 12 月 28 日起	

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2014 年 12 月 31 日资产负债表项目		
融出资金	-9,201,201.20	
买入返售金融资产	-2,797,831.80	
可供出售金融资产	-3,610.30	
2014 年度利润表项目		
资产减值损失	12,002,643.30	
2015 年 12 月 31 日资产负债表项目		
融出资金	-46,778,896.10	
买入返售金融资产	-23,115,954.71	
2015 年度利润表项目		
资产减值损失	69,894,850.81	

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	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	
杭州财通商旅投资管理有限公司	
财通国际控股有限公司	
绍兴上虞财通投资管理有限公司	详见税收优惠
西藏达孜涌果投资有限公司(以下简称达孜涌果公司)	
西藏达孜仰灿投资有限公司(以下简称达孜仰灿公司)	无需缴纳
合伙企业	
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) 合并资产负债表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2017 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2017 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日。

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	103,303.61	14,565.43
银行存款	11,902,933,351.62	15,781,883,284.44
其中：客户存款	10,453,643,228.88	12,854,190,883.48
公司存款	1,449,290,122.74	2,927,692,400.96
合 计	11,903,036,655.23	15,781,897,849.87
其中：存放在境外的款项总额	276,545,097.99	286,567,189.59

2. 结算备付金

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
客户普通备付金：						
人民币			1,917,562,761.47			1,800,695,162.57
美元	6,695,934.73	6.7744	45,360,940.23	3,190,896.67	6.9370	22,135,250.20
港币	6,261,190.41	0.8679	5,434,087.16	4,809,280.10	0.8945	4,301,901.05
小 计			1,968,357,788.86			1,827,132,313.82
客户信用备付金：						
人民币			205,917,136.59			287,709,087.57
小 计			205,917,136.59			287,709,087.57
客户股票期权备付金：						
人民币			28,228,154.68			21,808,848.76
小 计			28,228,154.68			21,808,848.76

客户备付金合计			2,202,503,080.13			2,136,650,250.15
公司自有备付金:						
人民币			38,859,518.99			63,764,882.96
小计			38,859,518.99			63,764,882.96
公司信用备付金:						
人民币			21,538,388.58			69,997,835.51
小计			21,538,388.58			69,997,835.51
公司备付金合计			60,397,907.57			133,762,718.47
合计			2,262,900,987.70			2,270,412,968.62

3. 融出资金

项目	期末数	期初数
融资业务融出资金	7,689,556,074.62	8,371,200,052.18
存展融资	317,510,728.93	236,703,476.61
减: 减值准备	46,590,332.89	49,795,418.69
合计	7,960,476,470.66	8,558,108,110.10

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	8,815,301,316.70	8,924,365,552.59			8,815,301,316.70	8,924,365,552.59
基金	311,401,017.25	304,683,980.99	128,639,799.57	134,983,543.90	440,040,816.82	439,667,524.89
股票	840,588,980.69	775,993,090.46			840,588,980.69	775,993,090.46
合计	9,967,291,314.64	10,005,042,624.04	128,639,799.57	134,983,543.90	10,095,931,114.21	10,140,026,167.94

(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	合计

			产			
	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

5. 衍生金融资产、衍生金融负债

期末，本公司持有的标准期货合约名义本金为 136,511,444.20 元，期货交易每日无负债结算确认衍生金融负债 692,090.00 元与应收款项 692,090.00 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 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

项 目	期末数	期初数
股票	1,304,497,573.85	1,356,418,608.25
债券	200,000,000.00	3,959,831,037.86
其中：国债		10,000,000.00
金融债券		100,054,555.08
企业债		1,685,225,847.16
公司债券	200,000,000.00	1,700,754,197.24
定向工具		200,000,000.00
中期票据		160,326,986.88
短期融资券		103,469,451.50
减：减值准备	13,044,975.74	13,564,186.08

合 计	1,491,452,598.11	5,302,685,460.03
-----	------------------	------------------

7. 应收款项

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 项计提坏 账准备	174,301,213.43	41.63			336,860,208.51	60.44		
组合计提 坏账准备	244,403,107.37	58.37	12,220,155.37	5.00	220,506,875.38	39.56	11,108,162.17	5.04
合 计	418,704,320.80	100.00	12,220,155.37	2.92	557,367,083.89	100.00	11,108,162.17	1.99

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	280,596,699.39	304,313,312.60	323,039,377.26	261,870,634.73
存放同业	18,364,590.77	176,606,385.05	169,062,943.31	25,908,032.51
融资融券	93,609,984.38	327,529,507.82	321,946,585.40	99,192,906.80
买入返售	80,612,122.08	74,456,596.10	133,296,028.44	21,772,689.74
其他	3,217,899.56	4,600,000.00		7,817,899.56
合 计	476,401,296.18	887,505,801.57	947,344,934.41	416,562,163.34

9. 存出保证金

项 目	期末数	期初数
交易保证金	71,737,404.55	166,198,427.88
信用保证金	16,527,995.07	22,290,912.43
转融通担保金	3,004,745.32	41,557,776.89
合 计	91,270,144.94	230,047,117.20

10. 可供出售金融资产

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				
股票及股权投资	574,091,574.03	90,973,983.46	34,226,880.00	630,838,677.49
其中：按公允价值计量的	376,591,562.03	90,973,983.46	34,226,880.00	433,338,665.49
按成本计量的	197,500,012.00			197,500,012.00
基金	4,696,498,396.89	234,300,312.50		4,930,798,709.39
融出证券	11,387,789.33	-581,416.41	54,031.86	10,752,341.06
证券公司理财产品	3,235,944,197.27	65,560,448.67		3,301,504,645.94
银行理财产品	170,381,356.16			170,381,356.16
信托计划	419,100,000.00	9,474,163.81		428,574,163.81
其他				
合 计	9,107,403,313.68	399,727,492.03	34,280,911.86	9,472,849,893.85

(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	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	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

11. 长期股权投资

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	2,595,932,274.32		2,595,932,274.32	2,313,723,321.43		2,313,723,321.43
合 计	2,595,932,274.32		2,595,932,274.32	2,313,723,321.43		2,313,723,321.43

12. 投资性房地产

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	25,388,246.71	25,388,246.71
本期增加金额	872,344.50	872,344.50
本期减少金额		
期末数	26,260,591.21	26,260,591.21
账面价值		
期末账面价值	27,587,835.21	27,587,835.21
期初账面价值	28,460,179.71	28,460,179.71

13. 固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产原价	323,037,797.72	329,944,205.46
减：累计折旧	252,732,644.70	254,116,462.15
固定资产账面价值合计	70,305,153.02	75,827,743.31

14. 在建工程

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	42,844,207.41		42,844,207.41	31,441,250.17		31,441,250.17
其他零星工程	1,835,640.25		1,835,640.25			
合 计	44,679,847.66		44,679,847.66	31,441,250.17		31,441,250.17

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	138,448,931.77	24,581,975.00	468,451,253.61
本期增加金额		16,567,079.94		16,567,079.94
1) 购置		16,567,079.94		16,567,079.94
本期减少金额				
外币报表折算差额		-27,855.68	-14,630.00	-42,485.68
期末数	305,420,346.84	154,988,156.03	24,567,345.00	484,975,847.87
累计摊销				
期初数	20,529,303.04	88,873,927.90	24,525,447.07	133,928,678.01
本期增加金额	3,845,381.74	14,133,377.94	47,829.97	18,026,589.65
1) 计提	3,845,381.74	14,133,377.94	47,829.97	18,026,589.65
本期减少金额				
外币报表折算差额		-14,780.49	-12,949.01	-27,729.50
期末数	24,374,684.78	102,992,525.35	24,560,328.03	151,927,538.16
账面价值				
期末账面价值	281,045,662.06	51,995,630.68	7,016.97	333,048,309.71
期初账面价值	284,891,043.80	49,575,003.87	56,527.93	334,522,575.60

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

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	42,124,768.65	10,531,192.18	28,110,963.03	7,027,740.76
买入返售金融资产减值准备	10,606,176.74	2,651,544.19	11,703,626.08	2,925,906.52
融出资金减值准备	38,447,780.37	9,611,945.09	41,856,000.29	10,464,000.07
可供出售金融资产减值准备	54,031.86	13,507.97	433.18	108.3
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	22,289,945.45	5,572,486.36	60,230,750.54	15,057,687.64
可供出售金融资产公允价值变动	145,019.87	36,254.97	210,518.40	52,629.60
衍生金融工具的公允价值变动				
应付未付款	1,066,700,081.28	266,675,020.32	747,035,280.73	186,758,820.20
合计	1,180,367,804.22	295,091,951.08	889,147,572.25	222,286,893.09

17. 其他资产

项目	期末数	期初数
其他应收款	79,424,372.23	73,715,758.48
应收股利		225,431.43
长期待摊费用	44,820,178.35	40,029,601.43
待摊费用	28,367,550.33	26,799,244.42
永安期货公司次级债	200,000,000.00	200,000,000.00
其他	11,069,692.39	8,551,861.66
合计	363,681,793.30	349,321,897.42

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	13,564,186.08	-519,210.34			13,044,975.74
坏账准备	280,976,192.33	14,218,047.63	371,350.00		294,822,889.96
融出资金减值准备	49,795,418.69	-3,205,085.80[注]			46,590,332.89

可供出售金融资产减值准备	433.18	34,280,478.68			34,280,911.86
合 计	344,336,230.28	44,774,230.17	371,350.00		388,739,110.45

注：其中含外币折算差异-202,931.40元。

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	343,688,400.00	169,955,000.00
合 计	343,688,400.00	169,955,000.00

20. 应付短期融资款

项 目	期末数	期初数
收益凭证	2,117,300,000.00	1,878,850,000.00
合 计	2,117,300,000.00	1,878,850,000.00

21. 拆入资金

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

22. 卖出回购金融资产款

项 目	期末数	期初数
债券	3,761,461,465.62	6,320,730,910.20
其中：国债	296,000,000.00	64,998,675.00
金融债券	39,000,000.00	
公司债券	219,000,000.00	1,533,252,500.00
企业债券	1,636,391,465.62	2,696,070,288.19
短期融资券	259,600,000.00	397,522,797.84

中期票据	1,233,870,000.00	1,628,886,649.17
同业存单	77,600,000.00	
资产收益权质押融资	270,000,000.00	1,470,000,000.00
合 计	4,031,461,465.62	7,790,730,910.20

23. 代理买卖证券款

项 目	期末数	期初数
普通经纪业务	11,569,007,733.29	14,128,375,774.83
其中：个人	10,363,330,166.34	12,276,492,922.68
机构	1,205,677,566.95	1,851,882,852.15
信用业务	1,290,603,600.01	1,138,087,519.22
其中：个人	1,117,645,245.79	1,063,119,349.94
机构	172,958,354.22	74,968,169.28
期权业务	25,452,167.02	22,863,272.85
合 计	12,885,063,500.32	15,289,326,566.90

24. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,206,727,727.28	753,448,034.31	825,128,152.85	1,135,047,608.74
离职后福利—设定提存计划	8,138,997.76	40,776,002.79	43,365,076.13	5,549,924.42
合 计	1,214,866,725.04	794,224,037.10	868,493,228.98	1,140,597,533.16

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	256,192,244.09	177,674,915.39
代扣代缴个人所得税	20,311,385.40	64,892,509.92
增值税	11,450,706.73	9,818,460.19
城市维护建设税	976,556.07	849,363.88

房产税	312,841.53	362,473.64
教育费附加	418,783.83	365,551.97
地方教育附加	268,861.85	233,161.93
其他	10,851.66	26,377.80
合 计	289,942,231.16	254,222,814.72

26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
拆入资金		1,337,442.92
其中：转融通融入资金		1,033,333.33
收益凭证	26,230,904.18	122,573,226.63
卖出回购	6,074,136.35	20,252,771.42
次级债	116,067,808.21	170,817,123.28
公司债	33,482,790.56	102,688,356.16
其他	82,961.22	4,743.67
合 计	181,938,600.52	417,673,664.08

27. 应付债券

项 目	期末数	期初数
次级债	6,500,000,000.00	6,500,000,000.00
公司债	3,989,471,870.43	3,986,353,062.81
合 计	10,489,471,870.43	10,486,353,062.81

28. 其他负债

项 目	期末数	期初数
其他应付款	349,201,738.24	205,025,520.59
代理兑付债券款	8,529,556.89	8,529,556.89
预收款项	52,730,471.23	72,082,513.59
其他	14,779,846.16	471,428.00

合 计	425,241,612.52	286,109,019.07
-----	----------------	----------------

29. 股本

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
股本	3,230,000,000.00	3,230,000,000.00
合 计	3,230,000,000.00	3,230,000,000.00

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	2017年6月30日		2016年12月31日	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	5,000,000	500,000,000.00	5,000,000	500,000,000.00
小 计	5,000,000	500,000,000.00	5,000,000	500,000,000.00

31. 资本公积

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
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	4,662,974,941.51	4,662,974,941.51

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	637,981,544.78	-219,917,651.45	123,149,439.96
其中：权益法下在被投资单位	47,297,481.16	-11,069,076.27	

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益	559,598,792.29	-196,449,560.57	123,149,439.96
外币财务报表折算差额	31,085,271.33	-12,399,014.61	
其他综合收益合计	637,981,544.78	-219,917,651.45	123,149,439.96

(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	-85,053,365.99	-269,488,972.87	11,475,247.45	368,492,571.91
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		-11,069,076.27		36,228,404.89
可供出售金融资产公允价值变动损益	-85,053,365.99	-246,020,881.99	11,475,247.45	313,577,910.30
外币财务报表折算差额		-12,399,014.61		18,686,256.72
其他综合收益合计	-85,053,365.99	-269,488,972.87	11,475,247.45	368,492,571.91

33. 盈余公积

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
法定盈余公积	517,382,057.94	517,382,057.94
任意盈余公积	37,463,135.31	37,463,135.31
合 计	554,845,193.25	554,845,193.25

34. 一般风险准备

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
一般风险准备	800,823,726.35	800,214,354.47
交易风险准备	762,751,219.16	762,751,219.16
合 计	1,563,574,945.51	1,562,965,573.63

35. 未分配利润

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
期初未分配利润	4,097,429,812.12	2,789,048,899.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	820,850,288.74	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	609,371.88	169,358,266.72
提取交易风险准备		155,479,467.66
分配普通股股利		
支付永续债利息	23,001,150.00	
永安期货公司转权益法核算， 公司对应享有的留存收益补 提盈余公积及风险准备		
转出永安期货公司以前年度 合并财务报表中恢复计提的 一般风险准备		
期末未分配利润	4,894,669,578.98	4,097,429,812.12

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

项 目	2017年1-6月	2016年度
手续费及佣金收入	807,645,460.56	2,539,510,282.81
证券经纪业务	441,814,743.25	1,250,473,397.30
其中：代理买卖证券业务	402,039,270.11	1,137,097,178.41
期货经纪业务		
投资银行业务	86,226,136.81	487,784,351.27
其中：证券承销业务	58,929,245.28	347,134,696.94
证券保荐业务	419,014.15	2,735,562.57
财务顾问业务	26,877,877.38	137,914,091.76
资产管理业务	272,830,872.10	777,479,978.60
投资咨询业务	2,795,858.91	20,934,883.68

其他	3,977,849.49	2,837,671.96
手续费及佣金支出	35,060,960.97	105,202,896.97
证券经纪业务	34,966,621.35	104,443,475.54
其中：代理买卖证券业务	34,966,621.35	104,443,475.54
期货经纪业务		
投资银行业务	94,339.62	587,264.14
其中：证券承销业务	94,339.62	587,264.14
投资咨询业务		
其他		172,157.29
手续费及佣金净收入	772,584,499.59	2,434,307,385.84
其中：财务顾问业务净收入	26,877,877.38	137,914,091.76
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司		4,350,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他		
—其他财务顾问业务净收入	26,877,877.38	133,564,091.76

2. 利息净收入

项 目	2017年1-6月	2016年度
利息收入	562,149,199.36	1,361,169,563.81
存放金融同业利息收入	176,264,493.38	427,352,755.91
其中：自有资金存款利息收入	29,533,980.04	71,454,929.94
客户资金存款利息收入	146,730,513.34	355,897,825.97
融资融券利息收入	309,504,961.03	675,684,622.06
买入返售金融资产利息收入	71,957,786.27	254,455,649.16
其中：约定购回利息收入	1,832,589.31	5,014,686.54
股权质押回购利息收入	38,645,082.69	185,892,296.17
拆出资金利息收入		48,358.91

其他	4,421,958.68	3,628,177.77
利息支出	437,267,523.03	1,107,392,490.55
客户资金存款利息支出	27,584,679.56	65,412,308.07
卖出回购金融资产利息支出	97,331,025.93	339,321,183.19
短期借款利息支出	2,661,335.76	2,555,514.10
拆入资金利息支出	5,104,954.59	35,772,536.66
其中：转融通利息支出	483,333.34	7,067,438.89
短期融资券利息支出		58,861,206.05
公司债券利息支出	71,488,758.83	130,079,010.15
收益凭证利息支出	58,173,606.30	159,370,269.29
次级债券利息支出	173,841,053.03	314,473,121.13
其他	1,082,109.03	1,547,341.91
利息净收入	124,881,676.33	253,777,073.26

3. 投资收益

项 目	2017年1-6月	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	272,485,029.16	412,197,299.66
金融工具投资收益	962,900,876.27	1,324,584,117.58
其中：持有期间取得的收益	831,328,263.02	973,009,695.09
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	232,517,885.70	871,047,120.26
—可供出售金融资产	598,810,377.32	101,962,574.83
处置金融工具取得的收益	131,572,613.25	351,574,422.49
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-9,257,066.45	62,590,014.57
—可供出售金融资产	141,426,399.96	290,952,388.70
—衍生金融工具	-596,720.26	-1,967,980.78
其他		

合 计	1,235,385,905.43	1,736,781,417.24
-----	------------------	------------------

4. 公允价值变动收益

项 目	2017年1-6月	2016年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,627,744.09	-194,651,187.55
衍生金融工具	1,892,334.51	804,315.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合 计	18,520,078.60	-193,846,871.65

5. 其他业务收入

项 目	2017年1-6月	2016年度
租赁收入	2,187,357.02	6,284,217.23
现货销售收入		
其他	9,586,241.25	15,473,593.93
合 计	11,773,598.27	21,757,811.16

6. 税金及附加

项 目	2017年1-6月	2016年度
营业税		76,185,876.16
城市维护建设税	4,478,172.79	15,211,891.47
教育费附加	1,954,651.42	6,584,364.10
地方教育附加	1,304,115.48	4,392,295.25
其他	679,907.04	135,738.05
合 计	8,416,846.73	102,510,165.03

7. 业务及管理费

项 目	2017年1-6月	2016年度
业务及管理费	1,080,116,740.77	2,024,675,945.58

其中：		
职工薪酬	794,224,037.10	1,421,476,302.42
租赁费	54,854,654.65	101,214,582.85
营销支出	51,100,895.31	120,989,092.27
投资者保护基金	20,989,527.49	40,387,693.59
无形资产摊销	18,026,589.65	30,373,280.47
交易所设施使用费	13,872,666.36	26,736,084.83
业务招待费	12,665,172.18	25,047,418.50
折旧费	12,584,747.17	27,254,284.01
差旅费	9,432,325.57	18,947,746.21
邮电通讯费	9,002,980.12	26,016,127.19
小 计	996,753,595.60	1,838,442,612.34

8. 资产减值损失

项 目	2017年1-6月	2016年度
坏账损失[注]	11,783,955.21	9,037,462.10
融资减值损失	-3,002,154.40	-8,678,201.44
可供出售金融资产减值损失	34,280,478.68	433.18
买入返售金融资产减值损失	-519,210.34	-15,330,757.31
存货减值损失		
合 计	42,543,069.15	-14,971,063.47

注：2017年1-6月坏账损失中含收回以前年度核销的应收南方证券分红款项2,062,742.42元。

9. 其他业务支出

项 目	2017年1-6月	2016年度
投资性房地产摊销	872,344.50	2,159,410.47
现货销售成本		

其他	14,023.38	36,164.65
合 计	886,367.88	2,195,575.12

10. 营业外收入

项 目	2017年1-6月	2016年度
非流动资产处置利得	66,597.06	151,609.82
其中：固定资产处置利得	66,597.06	151,609.82
政府补助	11,374,326.00	12,867,899.69
个税手续费返还	2,748,788.19	2,660,699.66
奖励款	300,000.00	504,600.00
预计负债冲回		
其他	1,486,891.79	249,309.23
合 计	15,976,603.04	16,434,118.40

11. 营业外支出

项 目	2017年1-6月	2016年度
非流动资产处置损失	49,108.41	94,712.86
其中：固定资产处置损失	49,108.41	94,712.86
对外捐赠	4,148,000.00	4,100,000.00
盘亏毁损损失		39,834.28
预计负债		
赔偿及违约金支出	721,151.60	66,530.82
地方水利建设基金	4,751.16	3,739,290.63
其他	46,324.73	1,513,460.80
合 计	4,969,335.90	9,553,829.39

12. 所得税费用

项 目	2017年1-6月	2016年度
当期所得税费用	317,278,419.48	465,023,593.79

递延所得税费用	-72,348,349.00	-94,231,206.62
合计	244,930,070.48	370,792,387.17



合并资产负债表

2017年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙江省金融控股有限公司

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	52,878,108,820.91	59,295,169,826.90	短期借款	23	823,688,400.00	319,955,000.00
结算备付金	2	3,617,914,023.50	3,804,532,266.87	向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	10,134,473,048.51	9,683,314,350.08	拆入资金			1,470,000,000.00
衍生金融资产	4	2,729,579.85		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				衍生金融负债	4	61,179.44	4,464.10
应收账款	5	405,537,396.11	545,097,101.54	应付票据			
预付款项	6	90,509,297.75	115,955,274.25	应付账款	24	126,425.09	324,218.47
应收保费				预收款项			
应收分保账款				卖出回购金融资产款	25	4,031,461,465.62	7,790,730,910.20
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	7	459,895,142.47	539,954,242.13	应付职工薪酬	26	1,386,024,045.51	1,443,444,001.91
应收股利				应交税费	27	414,252,811.15	520,689,274.14
其他应收款	8	159,178,724.64	123,961,064.67	应付利息	28	210,923,972.14	432,198,947.01
买入返售金融资产	9	1,491,452,598.11	5,302,685,460.03	应付股利			
存货	10	427,085,766.71	478,212,721.87	其他应付款	29	1,357,204,542.48	1,110,222,826.60
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	11	17,240,996,547.62	16,780,944,258.12	代理买卖证券款	30	12,878,977,270.98	15,283,204,630.36
流动资产合计		86,907,880,946.18	96,669,826,566.46	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	31	25,150,658,999.64	26,438,032,251.30
				流动负债合计		46,253,379,112.05	54,808,806,524.09
				非流动负债：			
				长期借款			
				应付债券	32	11,089,471,870.43	11,086,353,062.81
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债	33	39,603,277.32	66,172,288.74
				递延收益			
非流动资产：				递延所得税负债	22	611,738,944.50	760,878,188.82
发放贷款及垫款				其他非流动负债	34	179,681,059.93	168,313,217.72
可供出售金融资产	12	25,500,954,609.96	21,714,449,282.31	非流动负债合计		11,920,495,152.18	12,081,716,758.09
持有至到期投资				负债合计		58,173,874,264.23	66,890,523,282.18
长期应收款	13	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	所有者权益：			
长期股权投资	14	13,254,587,123.90	12,374,799,686.32	实收资本	35	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00
投资性房地产	15	30,803,905.22	31,730,893.04	其他权益工具			
固定资产	16	196,056,569.99	206,563,770.20	其中：优先股			
在建工程	17	80,860,384.18	58,333,879.77	永续债			
工程物资				资本公积	36	38,298,830,137.20	36,032,076,398.22
固定资产清理				减：库存股			
生产性生物资产				其他综合收益	37	1,411,455,431.05	1,819,264,828.50
油气资产				专项储备			
无形资产	18	589,135,330.31	591,303,723.56	盈余公积	38	613,288,498.03	613,288,498.03
开发支出	19	808,700.21		一般风险准备	39	1,389,341,153.94	1,389,118,123.83
商誉	20	9,998,091.42	9,998,091.42	未分配利润	40	5,298,633,012.66	3,909,637,365.76
长期待摊费用	21	66,125,311.39	64,463,845.89	归属于母公司所有者权益合计		59,011,548,232.88	55,763,385,214.34
递延所得税资产	22	371,541,327.56	306,773,019.60	少数股东权益		12,323,329,803.21	11,874,334,262.05
其他非流动资产				所有者权益合计		71,334,878,036.09	67,637,719,476.39
非流动资产合计		42,600,871,354.14	37,858,416,192.11	负债和所有者权益总计		129,508,752,300.32	134,528,242,758.57
资产总计		129,508,752,300.32	134,528,242,758.57				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2017年1-6月

会合02表
单位：人民币元

编制单位：浙江省金融控股有限公司

项 目	注释号	本期数	上年数
一、营业总收入		5,904,594,750.35	10,447,800,418.92
其中：营业收入	1	3,961,826,180.23	5,424,565,251.29
利息收入	2	848,357,006.42	1,910,749,843.93
已赚保费			
手续费及佣金收入	3	1,094,411,563.70	3,112,485,323.70
二、营业总成本		5,892,894,883.09	8,955,997,491.08
其中：营业成本	1	3,770,544,437.46	5,216,510,337.34
利息支出	2	482,308,022.72	1,160,649,917.15
手续费及佣金支出	3	35,060,960.97	105,202,896.97
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	4	19,787,920.13	125,418,376.66
销售费用		1,564,897,640.86	2,740,586,802.88
管理费用		23,938,664.43	43,373,731.41
财务费用		-174,086,386.68	-458,460,163.51
资产减值损失	5	170,443,623.20	22,715,592.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6	48,206,067.37	-202,767,661.08
投资收益（损失以“-”号填列）	7	2,417,336,732.19	3,659,393,856.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-897,372.04	4,106,434.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,476,345,294.78	4,952,535,557.57
加：营业外收入	8	41,658,959.53	29,222,834.04
其中：非流动资产处置利得		68,363.22	160,102.17
减：营业外支出	9	33,896,316.77	83,547,730.00
其中：非流动资产处置损失		67,909.48	399,191.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,484,107,937.54	4,898,210,661.61
减：所得税费用	10	400,573,393.99	649,803,721.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,083,534,543.55	4,248,406,940.45
归属于母公司所有者的净利润		1,389,218,677.01	2,864,242,735.89
少数股东损益		694,315,866.54	1,384,164,204.56
六、其他综合收益的税后净额	11	-579,525,445.40	-8,059,374.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-407,809,397.45	-250,550,200.66
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-407,809,397.45	-250,550,200.66
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-119,595,453.95	-219,393,487.81
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-281,010,944.92	-44,412,409.25
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-7,202,998.58	13,255,696.40
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-171,716,047.95	242,490,825.95
七、综合收益总额		1,504,009,098.15	4,240,347,565.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		981,409,279.56	2,613,692,535.23
归属于少数股东的综合收益总额		522,599,818.59	1,626,655,030.51

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

柴会荣



合并现金流量表

2017年1-6月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：浙江省金融控股有限公司

项 目	本期数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,633,101,596.92	6,404,728,409.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-298,763,463.09	-2,390,534,883.85
收取利息、手续费及佣金的现金	2,398,360,096.71	6,401,680,891.89
拆入资金净增加额	-1,470,000,000.00	810,000,000.00
回购业务资金净增加额	1,252,482,627.68	3,732,862,834.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,318,056,358.30	7,605,855,229.52
经营活动现金流入小计	9,833,237,216.52	22,564,592,481.52
购买商品、接受劳务支付的现金	4,456,979,742.63	6,597,797,191.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	176,431,347.21	769,489,041.89
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,208,352,869.44	1,571,535,401.36
支付的各项税费	618,126,634.99	1,221,705,450.37
支付其他与经营活动有关的现金	6,391,433,838.53	12,395,920,458.21
经营活动现金流出小计	12,851,324,432.80	22,556,447,542.84
经营活动产生的现金流量净额	-3,018,087,216.28	8,144,938.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,609,296.42	24,268,966.64
取得投资收益收到的现金	141,964,241.60	537,908,792.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,378,256.33	660,759.30
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		
投资活动现金流入小计	213,951,794.35	562,838,518.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,317,287.38	158,579,537.32
投资支付的现金	2,388,181,889.00	5,318,761,035.17
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		28,635,668.16
支付其他与投资活动有关的现金		2,500,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,461,499,176.38	8,005,976,240.65
投资活动产生的现金流量净额	-2,247,547,382.03	-7,443,137,722.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,600,000.00	500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,600,000.00	500,000,000.00
取得借款收到的现金	1,027,564,833.09	910,916,007.24
发行债券收到的现金	2,329,850,000.00	14,217,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,269,162,700.00	15,494,803,645.20
筹资活动现金流入小计	5,631,177,533.09	31,122,769,652.44
偿还债务支付的现金	2,610,177,433.09	15,447,515,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	575,235,593.44	1,011,362,539.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,393,395,394.72	4,855,280,000.00
筹资活动现金流出小计	4,578,808,421.25	21,314,157,539.38
筹资活动产生的现金流量净额	1,052,369,111.84	9,808,612,113.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,416,493.07	43,896,288.71
五、现金及现金等价物净增加额	-4,237,681,979.54	2,417,515,618.10
加：期初现金及现金等价物余额	58,173,893,887.01	55,756,378,268.91
六、期末现金及现金等价物余额	53,936,211,907.47	58,173,893,887.01

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2017年1-6月

编制单位：浙江恒爱控股股份有限公司
 单位：人民币元

项	本期数										上期数																				
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益					少数股东权益					所有者权益合计					
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年期末余额	12,000,000.00	36,032,076.38		1,819,264,828.50		613,288,498.03	1,389,118,128.83	3,909,657,365.76	11,674,334,262.05	67,657,719,476.39	12,000,000.00	25,730,096.10		2,069,815,029.16		438,038,299.40	1,090,338,349.74	4,345,169,506.40	9,730,627,738.18	55,454,125,028.04	12,000,000.00	25,730,096.10		2,069,815,029.16		438,038,299.40	1,090,338,349.74	4,345,169,506.40	9,730,627,738.18	55,454,125,028.04	
加：会计政策变更																															
前期差错更正																															
同一控制下企业合并																															
其他																															
二、本年期初余额	12,000,000.00	36,032,076.38		1,819,264,828.50		613,288,498.03	1,389,118,128.83	3,909,657,365.76	11,674,334,262.05	67,657,719,476.39	12,000,000.00	25,730,096.10		2,069,815,029.16		438,038,299.40	1,090,338,349.74	4,345,169,506.40	9,730,627,738.18	55,454,125,028.04	12,000,000.00	25,730,096.10		2,069,815,029.16		438,038,299.40	1,090,338,349.74	4,345,169,506.40	9,730,627,738.18	55,454,125,028.04	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)																															
(一) 综合收益总额																															
(二) 所有者投入和减少资本																															
1. 所有者投入的资本																															
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																															
(三) 利润分配																															
1. 提取盈余公积																															
2. 提取一般风险准备																															
3. 对所有者的分配																															
4. 其他																															
(四) 所有者权益内部结转																															
1. 资本公积转增资本																															
2. 盈余公积转增资本																															
3. 盈余公积弥补亏损																															
4. 其他																															
(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	12,000,000.00	36,298,830.137.30		1,411,455,031.05		613,288,498.03	1,389,341,153.94	5,296,031,012.66	12,323,328,803.21	71,334,878,036.09	12,000,000.00	36,032,076.38		1,819,264,828.50		613,288,498.03	1,389,118,128.83	3,909,657,365.76	11,874,334,262.05	67,657,719,476.39	12,000,000.00	36,032,076.38		1,819,264,828.50		613,288,498.03	1,389,118,128.83	3,909,657,365.76	11,874,334,262.05	67,657,719,476.39	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

钱巨印

姚战印

柴会荣

天联会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章