



长江证券股份有限公司
二〇一六年年度报告

二〇一七年三月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长尤习贵先生、财务负责人熊雷鸣先生及财务总部负责人黄伟先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第八届董事会第六次会议审议通过。公司 11 位董事现场参会并行使了表决权，董事肖宏江先生授权副董事长金才玖先生代为行使表决权并签署相关文件。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2016 年末总股本 5,529,467,678 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金红利 829,420,151.70 元，剩余未分配利润 3,340,206,653.48 元结转以后年度。公司本年度不以资本公积金转增股本。该预案尚需提交公司 2016 年年度股东大会审议。

本公司年度财务报告已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	25
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	67
第六节 股份变动及股东情况.....	85
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	91
第八节 公司治理.....	105
第九节 公司债券相关情况.....	120
第十节 财务报告.....	125
第十一节 备查文件目录.....	277

释 义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、我公司	指	长江证券股份有限公司
长江证券	指	长江证券股份有限公司
长江期货	指	长江期货有限公司
长江资本	指	长江成长资本投资有限公司
长江保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
长江资管	指	长江证券（上海）资产管理有限公司
长信基金	指	长信基金管理有限责任公司
长江财富	指	上海长江财富资产管理有限公司
香港子公司	指	长江证券控股（香港）有限公司
新理益集团	指	新理益集团有限公司
国华人寿	指	国华人寿保险股份有限公司
三峡集团	指	中国长江三峡集团公司
三峡资本	指	三峡资本控股有限责任公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	长江证券股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
中审众环会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年度
元、万元、亿元	指	非特别注明外，均为人民币元、万元、亿元

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请查阅本报告第四节“十一、公司经营活动中可能面临的风险及已采取的对策和措施”部分的内容。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	长江证券	股票代码	000783
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长江证券股份有限公司		
公司的中文简称	长江证券		
公司的外文名称（如有）	Changjiang Securities Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Changjiang Securities		
公司的法定代表人	尤习贵		
公司的总经理	邓晖		
注册地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号		
注册地址的邮政编码	430015		
办公地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号		
办公地址的邮政编码	430015		
公司网址	www.cjsc.com		
电子信箱	inf@cjsc.com		
公司注册资本	5,529,467,678 元		
公司净资产	25,541,996,517.75 元		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李佳	黄育文
联系地址	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号
电话	027-65799866	027-65799866
传真	027-85481726	027-85481726
电子信箱	lijia@cjsc.com	huangyw@cjsc.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦董事会秘书室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91420000700821272A
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>2007 年 12 月 5 日中国证监会下发了《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]196 号文），核准石家庄炼化化工股份有限公司吸收合并原长江证券，吸收合并完成后公司名称变更为长江证券股份有限公司，并依法承继原长江证券（含分支机构）的各项证券业务资格。公司股票于 2007 年 12 月 27 日在深交所恢复交易，股票简称由“S*ST 石炼”变更为“长江证券”，股票代码“000783”保持不变，主营业务由石化产品的生产和销售变更为证券代理买卖、证券自营、证券承销、受托资产管理等证券类业务。</p> <p>目前，公司经营范围包括证券与期货经纪；证券与期货投资咨询；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；代销金融产品；股票期权做市业务；证券与期货资产管理；股权投资业务；多种期现货商品的贸易、贸易经纪及代理等。</p>
历次控股股东变更情况	公司无控股股东。2016 年 11 月 23 日，新理益集团受让海尔投资持有的全部公司股份完成过户登记，新理益集团持有公司股份 697,888,108 股，持股比例 12.62%，为公司第一大股东。

五、各单项业务资格

1、各单项业务资格

- (1) 证券经纪业务资格；
- (2) 证券投资咨询业务资格；
- (3) 证券（不含股票、上市公司发行的公司债券）承销资格；
- (4) 证券自营业务资格；
- (5) 融资融券业务资格；
- (6) 证券投资基金代销业务资格；
- (7) 为期货公司提供中间介绍业务资格；
- (8) 代销金融产品业务资格；
- (9) 直接投资业务资格；
- (10) 股票期权做市、结算业务资格；
- (11) 上交所股票期权经纪、自营业务资格；
- (12) 柜台交易业务资格；
- (13) 港股通业务交易资格；
- (14) 互联网证券业务试点资格；

- (15) 股权激励行权融资业务试点资格；
- (16) 股权激励限制性股票融资业务资格；
- (17) 私募基金综合托管业务资格；
- (18) 权益类收益互换业务和场外期权业务资格；
- (19) 成为主办券商在全国股份转让系统从事推荐业务和经纪业务（股转公司管理）；
- (20) 全国中小企业股份转让系统做市业务资格；
- (21) 自营业务参与国债期货业务资格；
- (22) 代办股份转让主办券商业务资格；
- (23) 网上证券委托业务资格；
- (24) 受托投资管理业务资格；
- (25) 债券质押式报价回购业务试点资格；
- (26) 约定购回式证券交易业务试点资格；
- (27) 银行间市场人民币利率互换业务资格；
- (28) 转融通业务资格；
- (29) 证券业务外汇经营资格；
- (30) 进入银行间同业拆借市场和债券市场资格；
- (31) 短期融资券承销业务资格；
- (32) 保险兼业代理资格；
- (33) 中国结算证券质押登记业务委托代理资格；
- (34) 中国结算甲类结算参与者资格；
- (35) 电信与信息服务业务经营许可证（ICP 证）；
- (36) 短信息类服务接入代码使用资格；
- (37) 开放式基金场内申购业务资格；
- (38) 深交所股票质押式回购业务交易资格；
- (39) 上交所股票质押式回购业务交易资格；
- (40) 上交所固定收益证券综合电子平台一级交易商资格；
- (41) 上交所大宗交易系统合格投资者资格；

(42) 上交所和深交所的会员资格;

(43) 上交所和深交所专项业务资格;

(44) 上证 50ETF 期权做市业务资格。

2、报告期内各单项业务资格变化情况

2016 年 11 月 4 日, 深交所下发关于同意开通部分会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知(深证会[2016]330 号), 同意开通公司相关交易单元的深港通下港股通业务交易权限。

六、公司历史沿革

2007 年 12 月 5 日, 经中国证监会批复, 长江证券股份有限公司由石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司而设立。2007 年 12 月 19 日, 公司完成迁址、变更法人代表等工商登记手续, 正式更名为长江证券股份有限公司, 并于 2007 年 12 月 27 日正式在深圳证券交易所复牌, 股票代码为 000783。

长江证券有限责任公司的前身为湖北证券公司, 经湖北省人民政府和中国人民银行湖北省分行批准于 1991 年 3 月 18 日成立。成立时实收资本金 1700 万元人民币。其中, 中国人民银行湖北省分行出资 1000 万元。

1996 年 8 月, 公司按照《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》的要求与中国人民银行湖北省分行脱钩, 并在此过程中同时申请增资扩股至 1.6 亿元。1996 年 12 月, 中国人民银行以银复[1996]429 号文批准了公司的申请。1997 年完成增资扩股至 1.6 亿元的工作, 中国葛洲坝水利水电工程集团公司等 13 家企业成为新股东。

1998 年 4 月, 公司股东会决定以资本公积金及 1997 年度部分未分配利润转增股本, 使公司注册资本扩充至 3.02 亿元。中国证监会于 1998 年 11 月 12 日以证监机构字[1998]30 号文核准了该转增事项。

1999 年 4 月 6 日, 公司股东会通过了《同意湖北证券有限责任公司增资扩股方案的决议》, 同意注册资本增加到 10.29 亿元。中国证监会于 2000 年 2 月 24 日以证监机构字[2000]31 号文核准了增资扩股方案, 并同意公司更名为“长江证券有限责任公司”。

2001 年 12 月 24 日, 经中国证监会核准, 公司注册资本由 10.29 亿元增至 20 亿元, 同时核准了新增出资单位的股东资格。

经公司董事会以及 2004 年度第一次临时股东会审议通过, 并经中国证监会 2004 年 12 月 29 日以《关于同意长江证券有限责任公司分立方案的批复》(证监机构字[2004]176 号) 批准, 公司以存续分立方式分立为两个公司, 存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称, 原注册资本及业务范围不变, 同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司, 承继剥离的非证券类资产。

2005 年 1 月 14 日, 中国证监会以证监机构字[2005]2 号文下发《关于委托长江证券有限责任公司托管大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部的决定》批准, 公司托管原大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部、服务部。

2005 年 6 月，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同，受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]196 号），2007 年 12 月 27 日，公司完成重组后在深交所复牌，股票简称“长江证券”，代码“000783”。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2009]1080 号），2009 年 11 月，公司以截至 2008 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，共计配售 4.96 亿股，募集资金净额 32.02 亿元。配股完成后公司注册资本为 2,171,233,839 元，已于 2009 年 12 月 22 日完成工商登记变更。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2011]51 号），2011 年 3 月，公司公开发行股份 2 亿股，募集资金净额 24.76 亿元。增发完成后公司注册资本为 2,371,233,839 元，已于 2011 年 5 月 24 日完成工商登记变更。

2014 年 5 月 15 日，根据公司现金分红政策，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2013 年度利润分配的议案》。2014 年 7 月 1 日，公司在巨潮资讯网等指定媒体刊登了《公司 2013 年度分红派息实施公告》，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），用资本公积金中的股本溢价转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。2014 年 7 月 9 日，公司 2013 年度分红方案实施完毕，公司总股本由 2,371,233,839 股增至 4,742,467,678 股。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]250 号），2016 年 7 月，公司非公开发行人民币普通股 7.87 亿股，募集资金净额 82.69 亿元。非公开发行完成后公司注册资本为 5,529,467,678 元，已于 2016 年 8 月 11 日完成工商登记变更。

七、公司组织机构情况

1、公司组织机构

公司遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》及《公司章程》等有关规定，构建科学完善的法人治理结构，根据公司发展需要建立并不断调整组织架构和运行机制。

股东大会为公司最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构。公司董事会下设发展战略委员会、风险管理委员会、审计委员会和薪酬与提名委员会四个专门委员会。

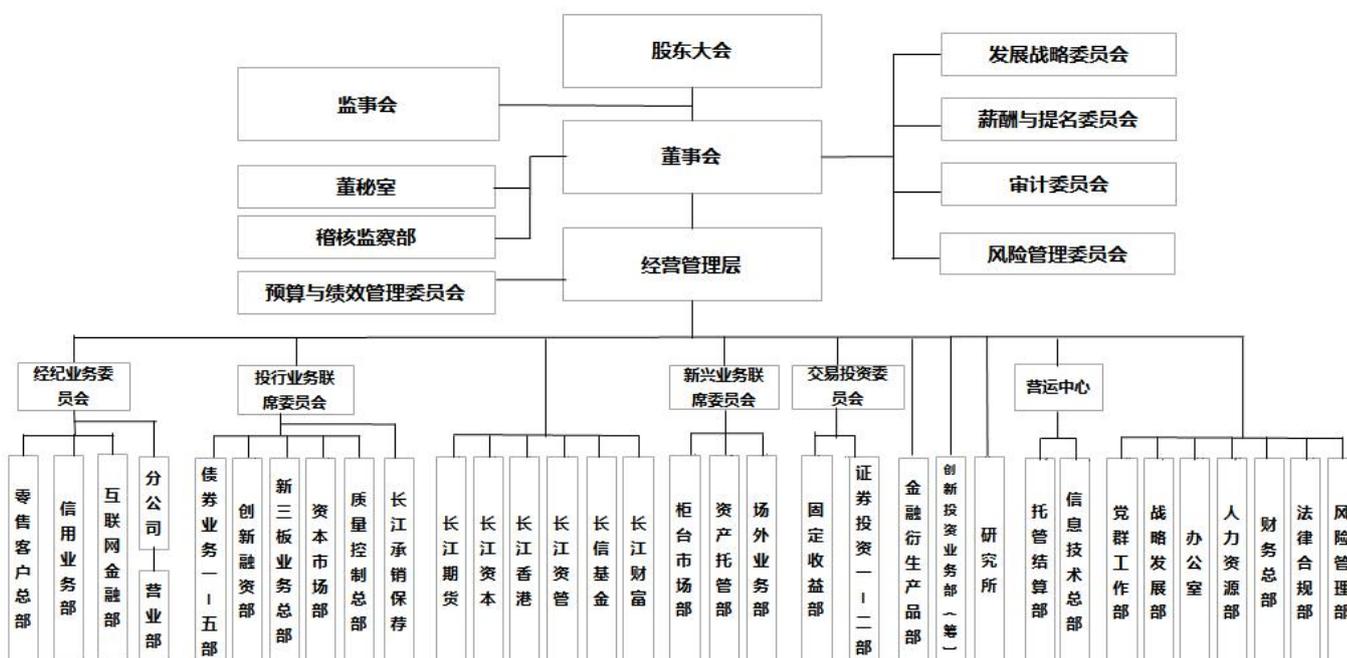
报告期内，公司总部主要职能部门设置及职责分别是：

部 门	部门职能
董事会秘书室	负责公司三会运作、信息披露、投资者关系管理、媒体关系管理、品牌宣传、市值管理和资本运作等工作。

稽核监察部	负责公司内部审计、业务稽查以及员工监察等工作。
研究所	负责证券市场策略研究、行业与公司研究、金融工程研究、客户服务及机构客户开发和服务等工作。
零售客户总部	负责公司经纪业务战略规划、执行及分支机构综合经营管理，包括私人客户财富管理服务的规划与落实、企业客户综合金融服务的承接与协调、分支机构经营管理的规划与推动等工作。
信用业务部	负责公司信用业务的研究、规划及具体管理工作，包括业务拓展、客户征信与授信管理、标的证券和担保证券的管理、业务盯市、平仓管理及客户服务等工作。
互联网金融部	负责公司互联网财富管理平台建设与维护、互联网客户开发与服务、理财产品引进、评价与销售等工作。
债券业务 1-5 部	负责企业债、金融债等固定收益类融资业务的承揽、承做及持续督导工作。
创新融资部	负责开展金融债、企业债及非金融企业债务融资工具等固定收益融资业务的承揽、承做及持续督导，负责创新型固定收益证券品种的研发等工作。
新三板业务总部	负责新三板企业的推荐、挂牌、融资及做市业务及持续督导服务。
资本市场部	负责公司承销证券产品的估值、询价、定价及发售，机构销售客户的开发与维护等工作。
质量控制总部	负责制订和完善项目审核标准、业务规范、评审规则和流程，组织项目评审，统一管理项目工作底稿，检查项目质量情况。
资产托管部	负责研究制定托管业务发展规划，健全和规范资产托管业务架构，组织托管业务的市场开拓，建立托管业务内控体系，负责托管资产的安全保管、清算交割等日常运营工作。
柜台市场部	负责柜台市场的总体规划，统筹业务开展和业务创新，建设并管理柜台市场平台等工作。
场外业务部	负责研究公司场外业务的总体规划，统筹场外业务的开展与创新，负责场外业务的统一备案等工作。
创新投资业务部（筹）	负责创新投资业务的整体规划，创新投资策略的配置，各类套利投资业务及其他创新型投资业务的开展等工作。
证券投资 1-2 部	负责公司自营业务的投资计划、投资决策、投资操作等工作。
固定收益部	负责研究债券业务投资方案，拟定和实施公司自有资金参与银行间债券市场的投资计划，与债券业务所涉及的外部机构、内部部门的联络与对接。
金融衍生产品部	负责期权等金融衍生品经纪业务的研究、账户管理、交易管理、客户管理等工作。
托管结算部	负责公司证券与资金的清算交收、客户资金管理等工作。
信息技术总部	负责信息技术研发、网络规划、系统维护、技术管理等工作。
党群工作部	负责规划落实公司党建、纪委、工会、团委的相关工作，组织完成党委党群的会议及文案，协调与上级相关部门的联络与接待。
战略发展部	负责研究制订公司发展战略，组织开展行业及重点项目可行性研究，研究建立并推进落实业务合作机制。

办公室	负责公司办公办会、信息统计、内部宣传、后勤服务、企业文化和品牌建设、重点工作督办等。
人力资源部	负责公司人力资源规划、人才引进和配置、薪酬福利管理、绩效管理、关键人才管理、员工关系管理、员工执业资格管理、员工培训等工作。
财务总部	负责公司财务管理、预算管理、核算管理、资金管理等工作。
法律合规部	负责公司法律事务、合同管理、合规管理、反洗钱管理、信息隔离墙管理等工作。
风险管理部	负责公司全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。

公司组织机构图如下：



2、境内外重要分公司

截至报告期末，公司共设立 33 家分公司。其中，湖北 7 家，广东 2 家，辽宁 2 家，山东 2 家，北京 1 家，安徽 1 家，福建 1 家，海南 1 家，河北 1 家，河南 1 家，黑龙江 1 家，湖南 1 家，江苏 1 家，江西 1 家，宁夏 1 家，山西 1 家，陕西 1 家，上海 1 家，四川 1 家，西藏 1 家，新疆 1 家，天津 1 家，浙江 1 家，重庆 1 家。

分公司名称	地址	成立时间	负责人	联系电话
安徽分公司	安徽省合肥市高新区长江西路 689 号金座 A4 楼 403 室	2015 年 3 月	胡益婷	0551-65300037
北京分公司	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座 15 楼	2012 年 2 月	张 明	010-66220722
厦门分公司	福建省厦门市思明区鹭江道 52 号海滨大厦 4 楼	2016 年 3 月	陈幼斌	0592-2103625
广东分公司	广东省广州市天河区天河北路 626 号保利中宇广场 25 楼	2012 年 3 月	王保石	020-83986280

深圳分公司	广东省深圳市南山区后海滨路海德三道海岸大厦东座 1101-1103 号	2009 年 11 月	夏智勇	0755-26607347
海南分公司	海南省海口市龙华区滨海大道 117 号海南滨海国际金融中心 C 座 107 单元	2016 年 12 月	崔魁凰	13976240122
河北分公司	河北省石家庄市桥西区红旗大街 134 号人防综合楼 9 层	2015 年 3 月	李 成	0311-68009208
河南分公司	河南省郑州市金水路 288 号曼哈顿广场 11 号楼 3 层	2011 年 12 月	刘红生	0371-65526573
黑龙江分公司	黑龙江省哈尔滨市南岗区东大直街 222 号	2016 年 5 月	孙少波	0451-53608715
黄冈分公司	湖北省黄冈市黄州区八一路 46 号	2016 年 12 月	吴雄彬	0713-8612949
黄石分公司	湖北省黄石市经济技术开发区桂林北路 16 号 12 号楼 201 室	2016 年 5 月	刘 璞	0714-3058598
荆州分公司	湖北省荆州市荆州区北京西路荆州万达商务写字楼 1 单元 7 楼	2012 年 11 月	叶 红	0716-8452041
武汉分公司	湖北省武汉市江汉区新华路特 8 号	2016 年 1 月	石长胜	027-65799969
咸宁分公司	湖北省咸宁市温泉淦河大道 65 号	2016 年 9 月	喻中仿	0715-8159153
襄阳分公司	湖北省襄阳市建华路 12 号	2012 年 9 月	张 敏	0710-3481855
宜昌分公司	湖北省宜昌市云集路 45-1 号滨江壹号四楼	2013 年 6 月	刘 臻	0717-6484317
湖南分公司	湖南省长沙市芙蓉区晚报大道 89 号湖南少年儿童出版大楼 2 楼	2015 年 3 月	彭 窈	0731-82196000
江苏分公司	江苏省南京市玄武区中央路 258 号-28 锦盈大厦 2 楼	2016 年 5 月	徐一昕	025-83286609
江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区赣江中大道 1218 号南昌新地中心办公、酒店式公寓楼 1405 室	2016 年 1 月	赵显亮	0791-88189713
大连分公司	辽宁省大连市沙河口区西安路 86 号行政大厦 8 层	2016 年 3 月	张学义	0411-84509567
辽宁分公司	辽宁省沈阳市和平区三好街 87 号 SOHO 3 楼	2016 年 5 月	单 红	024-31505822
宁夏分公司	宁夏银川市金凤区康平路悦海新天地购物广场 16 号综合楼第三层	2016 年 11 月	贾 燕	0951-6890066
山东分公司	山东省济南市历城区花园路 84 号振邦大厦 16 楼	2016 年 3 月	牛子千	0531-66898000
青岛分公司	山东省青岛市市南区延安三路 212 号	2012 年 8 月	纪玉森	0532-66708756
山西分公司	山西省太原市杏花岭区府西街 246 号怡丰大厦 15 层 1510	2016 年 9 月	张成兵	0351-5262988
陕西分公司	陕西省西安市碑林区二环南路西段 155 号印象城 6 楼	2014 年 9 月	张国勇	029-89185509
上海分公司	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 11 楼 06 单元	2012 年 9 月	肖 剑	021-50476301
四川分公司	四川省成都市青羊区光华村街 40 号大地新光广场 1 幢 2 层	2012 年 7 月	龚小林	028-61980099

天津分公司	天津市和平区南马路 11 号和平创新大厦 A 座 11 层	2016 年 2 月	汪 涌	022-27270007
西藏分公司	西藏自治区拉萨市北京西路环球大厦 4 楼	2016 年 8 月	杨备荒	0891-6923988
新疆分公司	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区阳澄湖路 39 号中泰化学研发楼 14 层 1401 号	2015 年 3 月	顾 帅	0991-3779829
浙江分公司	浙江省杭州市上城区甘水巷 42 号	2016 年 3 月	徐顺新	0571-8665825
重庆分公司	重庆市江北区江北城聚贤岩广场 9 号国华金融中心 11 楼	2010 年 1 月	赵锦渝	023-67028608

3、境内外控股子公司、参股公司

(1) 境内主要控股子公司及参股公司

名称	公司地址	成立时间	注册资本 (人民币)	持股 比例	负责人	联系 电话
长江证券承销保荐有限公司	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 21 楼	2003 年 11 月	1 亿元	100%	王承军	021-38784899
长江证券(上海)资产管理有限公司	上海浦东新区向城路 288 号 SOHO 世纪广场 8 楼	2014 年 9 月	2 亿元	100%	罗国举	027-65799816
长江成长资本投资有限公司	武汉东湖开发区珞瑜路 546 号科技会展中心二期	2009 年 12 月	28 亿元	100%	范军波	027-65796332
长江期货有限公司	湖北省武汉市武昌区中北路 9 号长城汇 T2 写字楼第 27 层	1996 年 7 月	5 亿元	100%	谭显荣	027-65261380
长江证券创新投资(湖北)有限公司	武汉市东湖新技术开发区光谷三路 777 号 A 办公楼 401 室 02 号	2016 年 12 月	10 亿元	100%	胡 刚	027-65799822
长信基金管理有限责任公司	中国(上海)自由贸易试验区银城中路 68 号 9 楼	2003 年 5 月	1.65 亿元	44.55%	成善栋	021-61009999
上海长江财富资产管理有限公司	上海市浦东新区沈梅路 99 弄 1-9 号 1 幢 901 室	2013 年 8 月	1 亿元	20%	马 莉	4008-366-318
长江证券产业金融(湖北)有限公司	武汉东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融后台服务中心基地建设项 A7 栋 1-7 层 01	2016 年 5 月	11 亿元	100%	沈继银	027-65795835

(2) 境外子公司情况

名称	公司地址	成立时间	注册资本	持股 比例	负责人	联系 电话
长江证券控股(香港)有限公司	香港中环皇后大道中 183 号中远大厦 1908 室	2011 年 1 月	港币 6.7 亿元	64.18%	徐锦文	(852) 28230333

长江证券控股(香港)有限公司设立长江证券经纪(香港)有限公司、长江证券资产管理(香港)有限公司、长江证券

期货（香港）有限公司、长江证券融资（香港）有限公司、长江咨询服务（深圳）有限公司、长江财务（香港）有限公司、长江财富管理有限公司及长江资金（BVI）有限公司等 8 家全资子公司。

名称	注册地址	成立时间	注册资本	负责人	联系电话
长江证券经纪（香港）有限公司	香港中环皇后大道中 183 号中远大厦 1908 室	2011 年 8 月	港币 45000 万元	招家骅 张栋焕	(852) 28230333
长江证券资产管理（香港）有限公司	香港中环皇后大道中 183 号中远大厦 1908 室	2011 年 8 月	港币 5000 万元	冯时暖	(852) 28230333
长江证券期货（香港）有限公司	香港中环皇后大道中 183 号中远大厦 1908 室	2011 年 8 月	港币 3000 万元	林龙敦 罗启艺	(852) 28230333
长江证券融资（香港）有限公司	香港中环皇后大道中 183 号中远大厦 1908 室	2011 年 8 月	港币 2000 万元	陈祝祥 张伟奇	(852) 28230333
长江咨询服务（深圳）有限公司	深圳市福田区福华一路 6 号免税商务大厦 16 楼 03 单元	2012 年 6 月	港币 1000 万元	徐锦文	0755-88603524
长江财务（香港）有限公司	香港中环皇后大道中 183 号中远大厦 1908 室	2012 年 10 月	港币 10 万元	徐瑞安 林君正	(852) 28230333
长江财富管理有限公司	香港中环皇后大道中 183 号中远大厦 1908 室	2016 年 11 月	港币 200 万元	徐锦文 李耀君	(852) 28230333
长江资金（BVI）有限公司	Sea Meadow House, Blackburne Highway, (P.O. Box 116), Road Town, Tortola, British Virgin Islands	2015 年 5 月	100 美元	徐锦文 招家骅	(852) 28230333

4、证券营业部数量和分布情况

截至报告期末，公司正式营运的证券营业部 208 家。其中，湖北 59 家，广东 18 家，上海 16 家，山东 10 家，江苏 9 家，浙江 9 家，江西 9 家，福建 8 家，北京 6 家，四川 6 家，河南 6 家，辽宁 6 家，新疆 6 家，湖南 5 家，河北 5 家，天津 4 家，安徽 4 家，黑龙江 3 家，陕西 3 家，重庆 2 家，宁夏 2 家，吉林 2 家，内蒙古 2 家，云南 2 家，甘肃 2 家，青海 1 家，广西 1 家，贵州 1 家，山西 1 家。

省份	营业部家数	省份	营业部家数	省份	营业部家数
湖北	59	河南	6	宁夏	2
广东	18	辽宁	6	吉林	2
上海	16	新疆	6	内蒙古	2
山东	10	湖南	5	云南	2
江苏	9	河北	5	甘肃	2

浙江	9	天津	4	青海	1
江西	9	安徽	4	广西	1
福建	8	黑龙江	3	贵州	1
北京	6	陕西	3	山西	1
四川	6	重庆	2	总计	208

八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	余宝玉、罗明国

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市浦东新区东园路 18 号中国金融信息中心 7 楼	郁韡君、刘枫	2016 年 8 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
长江证券承销保荐有限公司	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 21 楼	施伟、邓毅	2016 年 8 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

九、主要会计数据和财务指标

1、合并报表口径

单位：元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入	5,857,355,339.07	8,499,643,780.49	-31.09%	4,548,208,653.84
归属于上市公司股东的净利润	2,206,576,040.14	3,493,365,230.21	-36.84%	1,705,439,086.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,179,127,740.70	3,471,492,474.68	-37.23%	1,690,649,064.88
其他综合收益的税后净额	-113,773,208.62	85,227,048.89	-233.49%	146,658,565.72
经营活动产生的现金流量净额	-13,727,423,047.83	1,307,036,634.17	-1150.27%	10,923,913,280.96
基本每股收益（元/股）	0.44	0.74	-40.54%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.74	-40.54%	0.36
加权平均净资产收益率	10.97%	23.00%	减少 12.03 个百分点	12.89%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额	107,094,967,760.14	99,625,022,178.53	7.50%	67,922,830,882.10
负债总额	81,353,216,453.97	82,601,411,654.22	-1.51%	53,965,826,085.87

归属于上市公司股东的净资产	25,514,244,692.32	16,817,033,117.73	51.72%	13,940,368,995.37
---------------	-------------------	-------------------	--------	-------------------

2、母公司口径

单位：元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入	4,478,761,537.22	7,512,440,854.75	-40.38%	4,040,269,230.00
净利润	1,776,250,489.31	3,251,410,502.52	-45.37%	1,619,736,493.62
扣除非经常性损益的净利润	1,755,829,213.68	3,233,316,698.97	-45.70%	1,605,905,788.66
其他综合收益的税后净额	-170,197,339.18	-70,044,093.91	-142.99%	150,203,515.54
经营活动产生的现金流量净额	-14,231,250,426.61	1,925,036,822.95	-839.27%	10,258,298,337.89
基本每股收益（元/股）	0.35	0.69	-49.28%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.69	-49.28%	0.34
加权平均净资产收益率	9.22%	21.89%	减少 12.67 个百分点	12.36%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额	100,076,507,837.26	95,168,504,205.18	5.16%	63,638,264,542.89
负债总额	75,627,270,066.88	78,927,212,961.08	-4.18%	49,866,969,555.73
所有者权益总额	24,449,237,770.38	16,241,291,244.10	50.54%	13,771,294,987.16

是否存在公司债

 是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

 是 否 不适用

十、境内外会计准则下会计数据差异

 适用 不适用

十一、分季度主要财务指标

1、合并报表口径

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,196,479,002.59	1,379,241,418.39	1,581,961,733.12	1,699,673,184.97
归属于上市公司股东的净利润	502,349,637.90	612,539,648.94	629,201,440.36	462,485,312.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	498,571,804.86	606,697,701.90	626,662,852.93	447,195,381.01

经营活动产生的现金流量净额	3,096,580,126.31	-798,777,243.09	-19,180,022,866.41	3,154,796,935.36
---------------	------------------	-----------------	--------------------	------------------

2、母公司口径

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	977,424,319.67	1,045,826,737.81	1,253,852,186.97	1,201,658,292.77
净利润	456,540,728.24	466,608,801.89	523,036,264.66	330,064,694.52
扣除非经常性损益的净利润	454,566,037.27	461,709,280.48	520,619,316.52	318,934,579.41
经营活动产生的现金流量净额	2,986,541,794.67	-989,904,316.90	-19,294,085,555.06	3,066,197,650.68

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

是 否

十二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2016 年金额	说明	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-965,384.09	处置固定资产、经营租入固定资产改良净损失及处置长期股权投资收益	23,195,292.41	-1,016,761.85
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,715,452.54	公司总部及分支机构、子公司取得的地方政府补助	6,995,376.36	5,105,608.19
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-234,522.21			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允				

价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-1,250,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				9,163,675.11
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,106,508.79	主要系代扣代缴税费 手续费返还等	839,985.45	6,586,789.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	9,124,461.31		7,514,648.27	4,963,565.21
少数股东权益影响额（税后）	49,294.28		393,250.42	85,723.52
合计	27,448,299.44	--	21,872,755.53	14,790,022.06

注：①各非经常性损益项目按税前金额列示。

②非经常性损益项目中的损失类以负数填写。

③公司计算同非经常性损益相关的财务指标时，涉及少数股东损益和所得税影响的，予以扣除。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：

项目	涉及金额（元）	原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益	292,941,998.91	公司正常经营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债投资收益	1,109,797.96	公司正常经营业务损益
可供出售金融资产投资收益	388,837,995.22	公司正常经营业务损益

衍生金融工具投资收益	315,229,845.69	公司正常经营业务损益
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收益	-595,658,619.75	公司正常经营业务损益
衍生金融工具公允价值变动收益	368,282,634.24	公司正常经营业务损益
合计	770,743,652.27	—

根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的规定：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。由于本公司属于证券业金融企业，持有、处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具是公司的正常经营业务，故本公司根据自身正常经营业务的性质和特点，将持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和衍生金融工具产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具取得的投资收益作为经常性损益项目，不在非经常性损益表中列示。

十三、按照《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》（证监会公告[2013]41号）要求编制的主要财务数据与指标

1、合并财务报表主要项目财务数据与指标

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
货币资金	25,547,122,506.65	30,837,071,461.73	-17.15%
结算备付金	8,959,071,937.86	8,552,169,820.78	4.76%
融出资金	23,641,875,435.40	27,734,287,688.28	-14.76%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,479,204,893.04	14,148,122,426.09	9.41%
衍生金融资产	-	13,066,419.56	-100.00%
买入返售金融资产	20,639,175,412.65	6,231,490,051.89	231.21%
存出保证金	1,296,331,990.59	1,497,721,773.27	-13.45%
可供出售金融资产	8,099,566,623.37	7,636,224,858.70	6.07%
持有至到期投资	671,207,474.62	576,124,010.76	16.50%
长期股权投资	731,987,264.90	412,872,200.87	77.29%
资产总额	107,094,967,760.14	99,625,022,178.53	7.50%
应付短期融资款	9,509,389,151.20	2,211,644,000.00	329.97%

衍生金融负债	21,488,331.04	423,910,078.14	-94.93%
卖出回购金融资产款	26,030,110,000.00	22,902,371,575.34	13.66%
代理买卖证券款	27,866,556,412.14	35,069,232,251.46	-20.54%
应付债券	13,658,868,197.76	16,892,046,986.74	-19.14%
负债总额	81,353,216,453.97	82,601,411,654.22	-1.51%
股本	5,529,467,678.00	4,742,467,678.00	16.59%
资本公积	10,456,806,541.94	2,967,898,535.15	252.33%
未分配利润	4,813,017,254.02	4,894,106,274.77	-1.66%
归属于母公司股东的权益总额	25,514,244,692.32	16,817,033,117.73	51.72%
项目	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入	5,857,355,339.07	8,499,643,780.49	-31.09%
手续费及佣金净收入	3,502,006,216.18	5,610,381,497.05	-37.58%
利息净收入	1,354,563,710.05	1,205,461,899.23	12.37%
投资收益	1,148,409,420.68	1,604,084,784.16	-28.41%
公允价值变动收益	-227,375,985.51	24,968,328.19	-1010.66%
营业支出	3,157,238,065.70	4,101,903,855.28	-23.03%
利润总额	2,735,858,797.31	4,404,423,935.17	-37.88%
归属于母公司股东的净利润	2,206,576,040.14	3,493,365,230.21	-36.84%
其他综合收益的税后净额	-113,773,208.62	85,227,048.89	-233.49%
加权平均净资产收益率	10.97%	23.00%	减少 12.03 个百分点
基本每股收益（元/股）	0.44	0.74	-40.54%

2、母公司财务报表主要项目财务数据与指标

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
货币资金	21,664,920,311.94	28,774,175,050.53	-24.71%
结算备付金	8,824,622,782.75	8,036,613,122.63	9.81%
融出资金	22,888,370,781.83	27,331,353,496.88	-16.26%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,861,451,670.66	13,824,011,657.59	7.50%
衍生金融资产	-	11,278,544.58	-100.00%
买入返售金融资产	20,639,175,412.65	6,231,490,051.89	231.21%
存出保证金	363,212,518.16	616,101,882.85	-41.05%
可供出售金融资产	6,486,053,867.15	6,718,302,314.75	-3.46%

持有至到期投资	206,427,397.26	-	-
长期股权投资	2,583,092,058.43	2,025,779,036.63	27.51%
资产总额	100,076,507,837.26	95,168,504,205.18	5.16%
应付短期融资款	9,302,650,000.00	2,169,644,000.00	328.76%
衍生金融负债	21,394,223.23	423,789,517.14	-94.95%
卖出回购金融资产款	26,030,110,000.00	22,902,371,575.34	13.66%
代理买卖证券款	24,392,408,803.13	32,384,730,495.32	-24.68%
应付债券	13,654,153,155.76	16,884,155,071.33	-19.13%
负债总额	75,627,270,066.88	78,927,212,961.08	-4.18%
股本	5,529,467,678.00	4,742,467,678.00	16.59%
资本公积	10,411,299,226.37	2,936,542,162.93	254.54%
未分配利润	4,169,626,805.18	4,586,115,149.95	-9.08%
股东权益总额	24,449,237,770.38	16,241,291,244.10	50.54%
项目	2016 年	2015 年	本年比上年增减
营业收入	4,478,761,537.22	7,512,440,854.75	-40.38%
手续费及佣金净收入	2,319,230,276.40	4,749,087,731.44	-51.16%
利息净收入	1,235,568,187.55	1,100,199,387.51	12.30%
投资收益	1,149,905,781.07	1,639,950,162.52	-29.88%
公允价值变动收益	-230,572,129.24	18,851,371.50	-1323.11%
营业支出	2,373,013,061.13	3,461,103,483.83	-31.44%
利润总额	2,132,253,654.07	4,052,720,762.18	-47.39%
净利润	1,776,250,489.31	3,251,410,502.52	-45.37%
其他综合收益的税后净额	-170,197,339.18	-70,044,093.91	-142.99%
加权平均净资产收益率	9.22%	21.89%	减少 12.67 个百分点
基本每股收益（元/股）	0.35	0.69	-49.28%

3、母公司净资本、风险资本准备及相关风险控制指标

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
核心净资本	20,665,092,752.21	13,278,143,260.17	55.63%
附属净资本	3,500,000,000.00	4,900,000,000.00	-28.57%
净资本	24,165,092,752.21	18,178,143,260.17	32.93%

净资产	24,449,237,770.38	16,241,291,244.10	50.54%
各项风险资本准备之和	10,557,110,208.11	6,052,486,661.63	74.43%
表内外资产总额	76,785,841,270.64	63,953,285,419.22	20.07%
风险覆盖率	228.90%	300.34%	减少 71.44 个百分点
资本杠杆率	27.56%	21.07%	增加 6.49 个百分点
流动性覆盖率	281.45%	131.94%	增加 149.51 个百分点
净稳定资金率	122.35%	138.55%	减少 16.20 个百分点
净资本/净资产	98.84%	111.93%	减少 13.09 个百分点
净资本/负债	47.17%	39.06%	增加 8.11 个百分点
净资产/负债	47.72%	34.90%	增加 12.82 个百分点
自营权益类证券及其衍生品 /净资本	24.12%	57.41%	减少 33.29 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	69.55%	64.72%	增加 4.83 个百分点

注：2016年末净资本、风险资本准备及相关风险控制指标根据中国证监会颁布的《关于修改〈证券公司风险控制指标管理办法〉的决定》（证监会令第125号）、《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2016]10号）、《关于证券公司风险控制指标监管报表填报有关事项的通知》（证监会机构部函[2016]2489号）的要求计算，2015年末数据亦根据相同口径调整计算，下同。

2016 年末母公司净资本较 2015 年末增加 59.87 亿元，主要系报告期内公司非公开发行股票及公司盈利所致。

报告期内，母公司净资本及相关风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定，并持续优于其规定的各项预警标准。

4、母子证券公司专项合并净资本、风险资本准备及相关风险控制指标

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减
核心净资本	22,041,996,517.75	13,976,395,097.10	57.71%
附属净资本	3,500,000,000.00	4,900,000,000.00	-28.57%
净资本	25,541,996,517.75	18,876,395,097.10	35.31%
净资产	25,038,651,476.96	16,443,964,392.29	52.27%
各项风险资本准备之和	11,240,945,651.30	6,393,325,823.16	75.82%
表内外资产总额	77,401,306,746.98	64,285,832,619.65	20.40%
风险覆盖率	227.22%	295.25%	减少 68.03 个百分点
资本杠杆率	28.48%	21.74%	增加 6.74 个百分点
流动性覆盖率	277.06%	133.19%	增加 143.87 个百分点
净稳定资金率	123.25%	139.55%	减少 16.30 个百分点

净资本/净资产	102.01%	114.79%	减少 12.78 个百分点
净资本/负债	49.55%	40.38%	增加 9.17 个百分点
净资产/负债	48.58%	35.18%	增加 13.40 个百分点
自营权益类证券及其衍生品 /净资本	22.82%	55.28%	减少 32.46 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	68.70%	64.98%	增加 3.72 个百分点

注：本表合并范围为境内母子证券公司，即母公司及其境内证券子公司长江证券承销保荐有限公司、长江证券（上海）资产管理有限公司。

报告期内，母子证券公司合并净资本及相关风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定，并持续优于其规定的各项预警标准。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

近年来，我国资本市场在支持实体经济发展，深化供给侧结构性改革，助力国企混改、兼并重组等方面发挥着重要作用，受益市场扩容带来的业务机遇，证券行业发展前景更为广阔；中央经济工作会议提出贯彻“稳中求进”的总基调，将防控金融风险放到更加重要的位置，资本市场依法全面从严监管成为常态，证券行业发展更趋于规范健康。另一方面，在行业准入门槛降低、混业经营的背景下，证券行业竞争明显加剧，现有证券公司将面临越来越多新设证券公司、其他金融机构的挑战，互联网金融正在改变传统业务模式，转型与分化成为行业发展主基调。

公司业务资质齐全，涵盖证券经纪、证券投资、证券承销、资产管理、股权投资、资本中介等诸多领域，可为广大客户提供全方位综合金融服务。公司目前已形成证券类控股集团的架构，旗下拥有多家控股子公司，已设立的 33 家分公司和 208 家证券营业部覆盖全国 31 个省、自治区、直辖市。

近年来，公司主动探索创新发展的方向与道路，持续优化资源配置，抢抓市场机遇，全力推动经纪业务由通道型服务向财富管理服务转型，投行业务由单一的融资渠道服务向综合的金融服务转型，资产管理业务由“小资管”向“大资管”转型，投资业务由相对单一的投资模式向多样化的策略型投资模式转型，大力拓展互联网金融业务，取得良好成效。2016 年，公司盈利能力明显提升，收入和利润表现好于行业平均水平。本报告第四节对公司主营业务情况进行了详细分析，敬请投资者查阅。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

报告期末，公司资产总额为 1,070.95 亿元，较年初增加 74.70 亿元，增幅为 7.50%，占资产总额比重较大的资产项目为货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产，合计金额占资产总额的比例为 95.58%，报告期末较年初主要资产变化情况如下：

主要资产	重大变化说明
货币资金、结算备付金	降幅 12.40%，主要系客户资金减少
融出资金、买入返售金融资产	增幅 30.37%，主要系股票质押式回购业务规模增加
长期股权投资	增幅 77.29%，主要系公司出资参与湖北省长江经济带产业基金
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	增幅 8.24%，主要系金融资产投资规模增加

2、主要境外资产情况

报告期末，公司境外资产 24.43 亿元，占总资产的比例为 2.28%。

三、核心竞争力分析

1、法人治理结构完善

报告期内，公司主要股东新理益集团和三峡集团的股东资格均已获得证监会核准，公司股权结构稳定、均衡，形成了民企加央企强强联合、优势互补的混合所有制格局。多元化的股东类型和适度分散的股权结构，为公司带来开拓奋进的新活力和丰富的外部资源，有力促进公司治理效率的持续提升，助力公司打开更广阔的发展空间。公司三会运作规范，法人治理结构持续完善，形成了主要股东、董事会、监事会和经营管理层高度团结、目标一致的良好局面，主要股东对公司市场化改革给予充分肯定并将持续支持公司全面推进人才、资本、架构、业务等多维改革和发展战略，有利于公司进入行业第一方阵战略目标的实现。

2、体制机制高度市场化

公司在业内率先建立了市场化的运行机制，运用市场化的理念来经营和管理公司。报告期内，在主要股东的大力支持和公司全员一致推动下，公司持续深入推进转型改革，完善市场化体制机制。公司科学调整组织架构，前台引入赛马机制开展充分竞争，后台精简合并提升效率，充分整合公司资源、优化资源配置，主要业务实现快速增长；公司自上而下、从高管到一线员工，全面推行竞聘上岗的市场化用人机制，并结合市场化的考核方式和激励措施，确保公平公正、优胜劣汰，打造年轻化、专业化的员工队伍；公司坚持以业务为导向，以客户为中心，狠抓业务协同，通过设立公司重大业务项目协调小组，由公司高管担纲协调解决跨业务条线或跨部门的重大业务项目推进，取得良好成效。高度市场化的体制机制彻底激发了公司活力，不仅从人才、架构和业务层面全面落地转型，更是点燃了全体员工激情，形成了干事创业、风清气正的企业文化。

3、资本实力显著增强

资本实力是证券公司核心竞争力，对提升证券公司业务规模和盈利能力、增强抗风险能力具有决定性作用。报告期内，公司完成上市以来规模最大的股权融资——通过非公开发行股票募集资金 82.69 亿元，净资产和净资本规模大幅提升。公司还具备较强的债务融资能力和丰富的融资渠道，通过发行公司债、次级债、收益凭证等多种方式，及时有效地满足公司各项业务发展的资金需求。资本实力的增强将为公司再次腾飞提供强劲的发展动力，确保公司能够兼顾短期收益和长期布局，公司一方面加大重点业务投入，支持两融、股票质押等资本中介业务，另一方面注重改善业务结构，加快中长期业务布局，加强对大投资、大资管等业务的投入，有力保障了公司各项业务稳步推进和持续发展，有利于公司保持较强的持续盈利能力。

4、业务网络覆盖全国

公司业务资质齐备，各项业务全面均衡发展，可为客户提供财富管理、投资银行、研究服务和投资管理等全面综合金融服务；公司设立了 33 家分公司、208 家证券营业部，分支机构覆盖全部 31 个省、自治区和直辖市；通过整合各业务部门的

专业服务能力和分支机构的市场拓展能力，公司形成了较强的快速响应和现场服务能力，全国市场的开拓能力和辐射能力持续增强。报告期内，公司充分发挥分公司区域整合资源能力和营业部业务开拓能力，增强区域价值挖掘能力，遍布全国的分支机构成为公司各项业务拓展的触角，及时有效为客户提供全面综合金融服务。公司进一步加强与各级政府的对接力度和对金融机构、重点企业的开发力度，截至报告期末，公司成为第一家与成都市人民政府签订战略合作协议的券商，累计与 34 家各级政府、11 家金融机构、14 家重点企业、1 家协会组织签署战略合作协议，与各类客户开展全面业务对接，为其提供更优质、高效的金融服务。2016 年，公司为各类客户实现股权融资 109 亿元，债券融资 341.9 亿元；推荐新三板挂牌企业 126 家，完成新三板企业融资次数 82 次、融资金额 44.37 亿元，融资金额排名行业第 10 位。

公司在布局全国业务网络的同时，持续推进深耕湖北战略，巩固区域优势。报告期内，公司与武汉市、黄冈市、黄石市等政府部门及湖北省宏泰国有资本运营集团、湖北省长江产业投资集团等企事业单位签署了战略合作协议，并成立了相应工作组在投融资服务、研究咨询、资产管理、证券经纪、金融创新等领域积极开展全方位合作。2016 年，公司持续强化省内 IPO、再融资、新三板等优势业务，实现股权融资 89 亿元，债券融资超过 206 亿元，推荐新三板挂牌企业 30 家。

5、研究影响力持续提升

公司高度重视研究驱动策略，通过持续推进研究团队建设，不断加强投入，近年来研究实力保持上升势头，研究业务能力得到市场认可，在行业内建立了一定的品牌影响力和市场知名度。公司在新财富最佳分析师评选中，近年来 6 次进入“本土最佳研究团队”前 10 名；2016 年，公司研究所获得“本土最佳研究团队”第 9 名、“最具影响力研究机构”第 10 名、“最佳销售服务团队”第 10 名，8 个行业研究领域上榜或入围，其中钢铁、家电、电力设备与新能源获得第 1 名；在评选周期内，公司发布的研究报告数量和深度研究报告数量均位居行业首位，在业内被评为“最勤奋券商”。此外，公司连续多年在汤森路透全球卖方分析师评选、金牛分析师评选、卖方分析师水晶球奖等诸多评选中斩获荣誉。

6、合规风控体系完善

公司持续推进全面风险管理体系建设，通过完善制度体系、推进量化指标、丰富风险管理工具、建立完备的报告机制和强化人才建设等措施，推进风险管理全覆盖工作。报告期内，公司根据业务发展加强了信用风险的管理，完善了操作风险管理体系，丰富了风控量化模型，优化了金融工具估值体系，同时加强了对子公司的风险管理，在推进风险管理全覆盖的同时不断提高风险管理水平。公司深入推进落实合规风控前置，通过建立合规风控专员工作机制，在分支机构配备专职合规风控人员，将公司合规要求落实到业务开展的第一线；通过成立经营管理层下的合规风险控制委员会，推进落实重大事项报告和定期报备工作，实现对公司及子公司的风险管理全覆盖。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，我国经济运行状况总体平稳，在持续推进供给侧改革的同时推出了一系列稳增长措施，经济结构调整呈现积极变化，消费平稳增长，投资增速趋稳。资本市场持续提升服务实体经济效能，一级市场融资金额持续增长，全年实现股票融资 1.93 万亿元，同比增长 26.87%；债券融资 5.46 万亿元，同比增长 48.21%。二级市场整体表现为年初大幅下跌后的震荡企稳格局，市场活跃程度较去年大幅减弱，上证综指全年下跌 12.31%，深证成指全年下跌 19.64%，股票基金交易额 278 万亿元，同比下降 48.72%。根据中国证券业协会发布的证券公司 2016 年经营数据，证券行业收入同比大幅下滑，全年实现营业收入 3279.94 亿元，同比下降 42.97%；净利润 1234.45 亿元，同比下降 49.57%。

面对复杂多变的市场环境，公司全体员工在董事会的正确领导下，开启二次创业征程，主动推进体制机制变革，在人才队伍、组织架构和业务模式等方面进行全面市场化改革，并通过非公开发行扩充了资本规模，为公司长远发展夯实了基础。公司多项业务呈现良好的发展势头，经纪业务市场份额持续提升，资本中介业务规模高速增长，研究业务保持较强影响力、公募佣金市场份额突破性进入行业前十，债券投资、新三板等优势业务各项指标排名保持前列，合规风控能力持续增强，后台支持和业务协同能力大幅提升，公司市场化改革的成效初步显现。报告期内，公司实现营业收入 58.57 亿元，同比下降 31.09%，实现归属于上市公司股东的净利润 22.07 亿元，同比下降 36.84%，公司业绩表现好于行业平均水平。

二、主营业务分析

1、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：万元

营业收入构成项目	2016 年		2015 年		占营业收入比重 同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
证券及期货经纪业务	210,790.30	35.99%	452,131.22	53.19%	减少 17.20 个百分点
资本中介业务	138,183.25	23.59%	140,030.32	16.47%	增加 7.12 个百分点
证券自营业务	63,852.56	10.90%	134,212.18	15.79%	减少 4.89 个百分点
投资银行业务	69,101.06	11.80%	52,568.12	6.18%	增加 5.61 个百分点
资产管理业务	67,238.10	11.48%	32,722.67	3.85%	增加 7.63 个百分点

报告期内，公司取得营业收入 58.57 亿元，同比减少 26.42 亿元，下降 31.09%。从营业收入结构来看，受股票二级市场

场行情波动影响，2016 年证券交易量大幅下降，行业自营收益减少，公司证券及期货经纪业务、自营业务收入同比减少，导致上述业务营业收入占比下降。公司积极拓展资本中介业务，在融资融券稳增长和股票质押式回购快速增长的双重推动下，资本中介业务营业收入占比提升。同时，公司大力支持投行、资管业务发展，两项业务收入同比增长，推动以上业务营业收入占比快速提升，公司收入结构进一步优化。

(2) 公司已签订的重大业务合同情况

适用 不适用

(3) 营业支出构成

单位：万元

营业支出构成项目	2016 年		2015 年		占营业支出比重 同比增减
	金额	占营业支出比重	金额	占营业支出比重	
证券及期货经纪业务	181,601.10	57.52%	241,480.36	58.87%	减少 1.35 个百分点
资本中介业务	14,528.83	4.60%	26,127.95	6.37%	减少 1.77 个百分点
证券自营业务	11,346.45	3.59%	12,357.91	3.01%	增加 0.58 个百分点
投资银行业务	41,109.77	13.02%	38,285.23	9.33%	增加 3.69 个百分点
资产管理业务	19,074.07	6.04%	9,572.64	2.33%	增加 3.71 个百分点

报告期内，公司营业支出 31.57 亿元，同比减少 9.45 亿元，下降 23.03%。从各项主营业务成本结构来看，证券及期货经纪成本随收入减少而下降，导致成本占比下降；资本中介业务成本投入效率提升，成本占比下降；公司加大投行、资管业务投入力度，收入增长的同时，导致成本占比提升。报告期内，公司成本管理进一步优化，费用支出效率同比提升。

(4) 报告期内合并范围是否发生变动

详见第五节“八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明”。

2、费用

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
业务及管理费	281,136.20	339,483.70	-17.19%

报告期内，公司发生业务及管理费 28.11 亿元，同比减少 5.83 亿元，下降 17.19%。主要是由于公司营业收入同比下降，导致相关费用开支同比减少。虽然公司业务费用同比下降，但公司持续关注人力资源、技术研发、业务拓展投入产出效率，并根据市场变化、公司战略布局适时适当增加以上关键因素投入。

3、研发投入

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	467	411	13.63%
研发人员数量占比	9.03%	7.69%	增加 1.34 个百分点
研发投入金额（元）	78,387,804.21	90,997,028.00	-13.86%
研发投入占营业收入比例	1.34%	1.07%	增加 0.27 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	27,656,898.73	25,730,728.00	7.49%
资本化研发投入占研发投入的比例	35.28%	28.28%	增加 7 个百分点

近年来，公司将创新转型作为可持续发展基本思路，持续关注和强化对业务创新、研究创新、互联网技术创新、信息技术创新的研发投入，并通过自主开发、合作开发、委托开发等手段实现公司创新和竞争实力的提升。

2016 年公司研发支出主要集中于 PB、FICC、股票期权、量化投资等创新业务开发、客户关系管理及服务平台建设、信息系统及业务平台升级等方面，并进一步强化互联网技术研发投入。报告期内，公司研发投入 0.78 亿元，同比减少 0.13 亿元，下降 13.86%；研发投入资本化金额 0.28 亿元，同比增加 0.02 亿元，增长 7.49%，主要系公司当期收入下降，适度控制研发投入，但前期研究性项目逐步转化为技术成果，资本化金额同比增长。全年研发投入占营业收入比例 1.34%，同比增加 0.27 个百分点；资本化研发投入占研发投入比例 35.28%，同比增加 7 个百分点，主要系 2016 年研发支出下降，但公司研发转化为成果节奏稳定加速，导致资本化比例提升。

4、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,034,993,696.72	23,891,481,391.02	-45.44%
经营活动现金流出小计	26,762,416,744.55	22,584,444,756.85	18.50%
经营活动产生的现金流量净额	-13,727,423,047.83	1,307,036,634.17	-1150.27%
投资活动现金流入小计	1,497,701,216.28	1,173,545,065.81	27.62%
投资活动现金流出小计	3,225,076,616.71	1,825,351,047.72	76.68%
投资活动产生的现金流量净额	-1,727,375,400.43	-651,805,981.91	-165.01%
筹资活动现金流入小计	32,266,740,749.35	27,341,255,831.48	18.01%
筹资活动现金流出小计	21,734,105,244.91	14,630,443,890.04	48.55%
筹资活动产生的现金流量净额	10,532,635,504.44	12,710,811,941.44	-17.14%
现金及现金等价物净增加额	-4,883,042,212.94	13,384,122,964.19	-136.48%

2016 年度，公司现金及现金等价物净减少额为 48.83 亿元，其中：

①经营活动产生的现金流量净额-137.27 亿元，其中：经营活动现金流入 130.35 亿元，占现金流入总量的 27.85%，主要系收取利息、手续费及佣金增加现金 77.87 亿元，融出资金规模净减少导致现金流入 40.90 亿元；经营活动现金流出 267.62

亿元，占现金流出总量的 51.74%，主要系回购业务净流出现金 113.47 亿元，客户交易结算资金净流出现金 72.03 亿元，支付给职工及为职工支付的现金 23.27 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 16.31 亿元，支付的各项税费 10.64 亿元。

2016 年度经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1150.27%，主要系客户交易结算资金及回购业务净流出现金。

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异，主要是因为客户交易结算资金、回购业务、融出资金及购买和处置金融资产等方面涉及大额现金的流入流出，但不影响报告期损益或对报告期损益影响金额较小。

②投资活动产生的现金流量净额-17.27 亿元，其中：投资活动现金流入 14.98 亿元，占现金流入总量的 3.20%，主要系取得投资收益收到现金 8.50 亿元，收回投资收到现金 6.45 亿元；投资活动现金流出 32.25 亿元，占现金流出总量的 6.24%，主要系投资支付现金 30.44 亿元。

2016 年度投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 165.01%，主要系投资支付现金增加。

③筹资活动产生的现金流量净额 105.33 亿元，其中：筹资活动现金流入 322.67 亿元，占现金流入总量的 68.95%，主要系公司通过发行收益凭证、非公开发行股票、取得银行借款等融资方式募集资金；筹资活动现金流出 217.34 亿元，占现金流出总量的 42.02%，主要系公司收益凭证到期兑付支付本金及利息，支付股东 2015 年度现金股利，以及支付次级债、公司债券利息等。

三、主营业务构成情况

1、主营业务分业务情况

单位：万元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
证券及期货经纪业务	210,790.30	181,601.10	13.85%	-53.38%	-24.80%	减少 32.74 个百分点
资本中介业务	138,183.25	14,528.83	89.49%	-1.32%	-44.39%	增加 8.15 个百分点
证券自营业务	63,852.56	11,346.45	82.23%	-52.42%	-8.18%	减少 8.56 个百分点
投资银行业务	69,101.06	41,109.77	40.51%	31.45%	7.38%	增加 13.34 个百分点
资产管理业务	67,238.10	19,074.07	71.63%	105.48%	99.26%	增加 0.88 个百分点

报告期内，公司各项主营业务收入、营业利润率具体变化情况如下：（1）证券及期货经纪业务营业收入同比减少 53.38%，营业利润率同比减少 32.74 个百分点，主要是受 2016 年二级市场行情震荡，股票基金市场交易量下降，佣金费率持续下滑影响。（2）资本中介业务营业收入同比减少 1.32%，营业利润率同比增加 8.15 个百分点，主要是在市场两融规模缩减的背景下，公司确保两融市占稳定增长，扩张股票质押式回购业务规模，投入产出效率进一步提升。（3）证券自营业务营业收入同比减少 52.42%，营业利润率减少 8.56 个百分点，主要系二级市场年初行情大幅下跌，年内行情震荡，导致自营收益下

降。(4) 投资银行业务营业收入同比增长 31.45%，营业利润率同比增加 13.34 个百分点，主要是公司优化投行业务机制，强化资源配置，积极把握市场业务机会，实现承销金额与排名增长。(5) 资产管理业务营业收入同比增加 105.48%，营业利润率同比增加 0.88 个百分点，主要是公司进一步加快资管产品研发与设立，产品线日趋多元化的同时，产品规模快速增长。

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

√适用 □不适用

近两年来，公司融资融券、股票质押式回购等资本中介业务规模大幅增长，资本中介收入金额及占比均显著提升，本年度资本中介收入占比高达 23.59%。为详细列示资本中介业务收支并分析其变动情况，本年度不再将其并入证券及期货经纪业务进行列报，单独列示其营业收入、营业支出、营业利润率情况，调整后最近 1 年数据参见本节“二、主营业务分析”。

(1) 证券经纪业务经营情况

①代理买卖证券业务

单位：亿元

证券种类	2016 年			2015 年		
	代理交易额	市场份额	业务地位	代理交易额	市场份额	业务地位
股票	50,057.72	1.96%	16	90,832.52	1.78%	16
基金	545.90	0.25%	21	1,860.79	0.61%	20
债券	61,478.68	1.32%	19	46,340.09	0.90%	13
证券交易总额	112,082.31	1.51%	19	139,033.39	1.32%	15

注：上表为境内母子证券公司数据，数据来源于沪深证券交易所，债券交易额包括债券回购。

②代理销售金融产品业务

单位：万元

类别	2016 年		2015 年	
	销售总金额	代理交易佣金收入	销售总金额	代理交易佣金收入
基金	476,610.55	3,183.81	1,350,458.75	5,752.76
资产管理产品	7,543.00	122.39	24,100.00	324.44
保险产品	-	-	51.19	5.03
合计	484,153.55	3,306.20	1,374,609.94	6,082.23

注：上表为境内母子证券公司数据。

公司经纪业务市场份额连续三年增长，2016 年实现股票基金交易额 5.06 万亿元，市场份额 1.82%，排名第 16 位，同比

增长 0.11 个百分点，增幅在前 20 名券商中排名第 3 位；产品销售 992 亿元，同比增长 110%；股票期权业务开户市占再创新高，累计开户市场份额 4.74%，排名行业第 10 位。

公司加速布局互联网金融业务，引进互联网金融专业人才，完善客户平台建设，持续优化包括长网、长江 e 号、财智版及微信公众号等平台；积极开拓线上渠道，通过围绕公司自有平台、各大安卓应用市场、苹果应用商店、搜索引擎渠道等进行证券开户引流，报告期内累计引流客户数量超过 26 万户；同时，公司积极谋求战略合作的引入，与奇虎 360 公司签署战略合作框架协议，双方将在开户引流、炒股大赛、投顾服务、平台建设运营等方面深度合作。

公司紧跟监管政策变化，迅速响应监管要求，制定适宜的业务方案，积极推动 PB 业务的发展。报告期内，公司 PB 业务规模超过 700 亿元。

（2）资本中介业务经营情况

公司资本中介业务保持良好发展势头，信用业务总体规模 671.86 亿元，同比增长 59.34%；融资融券期末余额 223.4 亿元，市场份额 2.38%，排名行业第 14 位；股票质押式回购交易业务规模快速增长，市场份额排名行业前列。公司持续推动创新型信用业务发展，积极开展上市公司股权激励计划行权融资和限制性股票融资等业务，为上市公司提供综合金融服务，报告期内完成合作项目 8 个，为 1000 余名客户提供托管服务。

（3）证券自营业务经营情况

自营证券持仓账面价值情况表

单位：万元

项 目	2016 年末		2015 年末	
	合并	母公司	合并	母公司
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,547,920.49	1,486,145.17	1,414,812.24	1,382,401.17
可供出售金融资产	752,440.62	645,655.39	714,473.94	668,880.23
衍生金融资产	626.37	626.37	1,938.19	1,751.50
衍生金融负债	7,103.55	7,084.26	45,037.90	45,025.84

注：①可供出售金融资产中不含对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

②衍生金融工具中的期货投资与利率互换，按与每日无负债结算暂收暂付款抵销前的金额列示。

自营证券损益情况表

单位：万元

项 目	2016 年		2015 年	
	合并	母公司	合并	母公司
证券投资收益 (损失以“-”号填列)	99,532.22	91,228.33	144,599.42	144,882.29

其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,294.20	27,314.04	381,951.52	381,084.55
可供出售金融资产	38,715.04	32,178.01	1,530.01	2,607.74
衍生金融工具	31,522.98	31,736.28	-238,882.11	-238,810.00
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-22,737.60	-23,057.21	1,925.86	1,885.14
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-59,565.86	-59,878.00	26,904.43	26,840.44
衍生金融工具	36,828.26	36,820.79	-24,978.57	-24,955.30

注：可供出售金融资产投资收益中不含对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资的投资收益。

(4) 投资银行业务经营情况

单位：万元

承销类别	承销方式	承销次数		承销金额		承销净收入	
		2016 年	2015 年	2016 年	2015 年	2016 年	2015 年
IPO	主承销	5	4	152,747.81	164,938.98	7,818.69	13,305.64
	副主承销	2		782.96		16.04	
	分销						
增发	主承销	7	9	937,055.06	756,283.58	7,266.16	4,637.60
	副主承销	1					
	分销		1		59,000.00	47.20	350.00
配股	主承销						
	副主承销						
	分销						
债券	主承销	35	21	3,419,000.00	1,937,100.00	19,303.02	7,564.73
	副主承销		3				0.00
	分销	10	11	234,000.00		977.71	10.00
合计		60	49	4,743,585.83	2,917,322.56	35,428.82	25,867.97

注：上表为境内母子证券公司数据（财务顾问和保荐业务数据口径相同）。

公司股票主承销业务完成 IPO 项目 5 个，主承销金额 15.27 亿元；增发主承销项目 7 个，主承销金额 93.71 亿元；债券

主承销项目 35 个，主承销金额 341.9 亿元；新三板主要业务指标均位于行业第一方阵，推荐挂牌企业 126 家，融资金额 44.37 亿元，做市企业总数 232 家。公司积极推进大投行业务创新，抓住国家大力支持棚户区改造项目收益债、绿色债券、双创债券等创新品种的机会，成功发行荆门高新双创孵化专项债、十堰城投地下管廊专项债等专项债券。报告期内，公司实现保荐业务净收入 4,522.92 万元；财务顾问业务净收入 25,733.69 万元。

(5) 资产管理业务经营情况

单位：万元

项 目	资产管理业务净值		资产管理业务净收入	
	2016 年末	2015 年末	2016 年	2015 年
定向资产管理业务	4,970,703.15	2,336,572.18	49,351.78	1,266.39
集合资产管理业务	5,237,939.04	3,832,606.99	10,386.86	29,820.75
专项资产管理业务	322,784.08	294,639.07	1,896.81	462.76
公募基金管理业务	361,869.57	-	273.42	-
合计	10,893,295.84	6,463,818.24	61,908.87	31,549.90

注：上表为境内母子证券公司数据。

长江资管资产管理规模超过千亿，达到 1089 亿元，同比增长 68.53%；资管业务收入大幅增长，收入占比从 2015 年的 3.85% 上升至 11.48%。公司紧跟市场形势加强产品创新，推出“步步为赢”、“木兰”系列品牌产品，分别采用可转债、CPPI 等策略，取得较好效果；拓展以网下新股申购为特色的产品，推出“聚宝”系列定向产品，实现权益投资与网下新股申购的有机结合。公司积极探索资产证券化业务创新，报告期内，公司完成国内首单传统百货类 REITs 产品发行，也是华中地区的首单类 REITs 项目，为公司进一步探索资产证券化新模式奠定了基础。

2、主营业务分地区情况

(1) 营业收入地区分部情况

单位：元

地区	2016 年		2015 年		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
湖北省	64	865,433,798.66	59	2,180,525,330.79	-60.31%
广东省	20	216,926,635.83	15	496,597,336.55	-56.32%
上海市	18	218,187,036.80	13	484,021,232.69	-54.92%
北京市	8	113,921,015.69	6	248,151,994.44	-54.09%
福建省	9	60,352,387.13	5	157,058,804.15	-61.57%
四川省	7	94,661,363.98	6	211,068,658.85	-55.15%

黑龙江省	3	68,624,329.71	3	180,949,980.45	-62.08%
河南省	7	50,621,653.92	7	112,481,424.22	-55.00%
浙江省	10	71,864,924.32	7	137,300,420.31	-47.66%
山东省	10	47,512,432.84	7	104,384,946.48	-54.48%
辽宁省	6	45,292,438.59	2	103,035,871.68	-56.04%
吉林省	2	1,022,560.19	1	455,264.09	124.61%
重庆市	2	33,895,259.36	2	87,608,977.31	-61.31%
天津市	4	29,729,818.69	4	63,255,914.23	-53.00%
新疆维吾尔自治区	6	30,666,638.34	2	81,281,271.47	-62.27%
江苏省	9	44,077,736.02	6	80,818,083.47	-45.46%
陕西省	3	34,059,811.34	3	83,901,630.34	-59.41%
湖南省	6	30,708,289.49	4	63,994,947.08	-52.01%
安徽省	4	18,928,031.70	3	27,375,998.70	-30.86%
河北省	5	17,343,688.89	4	27,780,445.60	-37.57%
江西省	9	16,652,765.01	4	19,399,434.85	-14.16%
广西壮族自治区	1	3,926,052.78	1	7,157,201.35	-45.15%
山西省	2	4,003,326.32	2	6,611,092.36	-39.45%
青海省	1	11,776,668.77	1	16,095,407.01	-26.83%
宁夏回族自治区	2	5,013,460.65	1	10,157,740.68	-50.64%
甘肃省	2	4,165,995.91	1	6,376,156.79	-34.66%
云南省	2	4,570,737.71	1	6,805,789.30	-32.84%
内蒙古自治区	2	1,728,676.76	1	1,489,319.79	16.07%
贵州省	1	1,436,861.17	1	2,659,925.92	-45.98%
营业部小计	225	2,147,104,396.57	172	5,008,800,600.95	-57.13%
公司总部及境内子公司总部	-	3,601,840,324.92	-	3,422,705,057.25	5.23%
境内合计	-	5,748,944,721.49	-	8,431,505,658.20	-31.82%
境外	-	108,410,617.58	-	68,138,122.29	59.10%
合计	-	5,857,355,339.07	-	8,499,643,780.49	-31.09%

注：上表中营业部数量包含公司下属证券营业部及期货营业部，下同。

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2016 年		2015 年		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	

湖北省	64	498,451,029.46	59	1,619,215,801.28	-69.22%
广东省	20	93,144,280.39	15	324,196,026.54	-71.27%
上海市	18	109,142,157.47	13	321,549,161.08	-66.06%
北京市	8	61,372,075.99	6	170,642,089.21	-64.03%
福建省	9	27,043,618.03	5	105,206,356.01	-74.29%
四川省	7	61,077,825.19	6	148,613,400.80	-58.90%
黑龙江省	3	38,224,611.98	3	131,657,675.69	-70.97%
河南省	7	21,389,655.31	7	70,380,152.52	-69.61%
浙江省	10	32,752,952.91	7	86,033,118.89	-61.93%
山东省	10	17,156,323.02	7	60,890,206.05	-71.82%
辽宁省	6	15,751,040.48	2	64,709,822.30	-75.66%
吉林省	2	-2,219,989.65	1	-2,016,537.09	-10.09%
重庆市	2	20,671,847.30	2	64,584,934.09	-67.99%
天津市	4	8,754,752.72	4	33,747,510.92	-74.06%
新疆维吾尔自治区	6	11,984,331.27	2	51,728,105.56	-76.83%
江苏省	9	18,420,627.02	6	48,418,185.87	-61.96%
陕西省	3	14,186,438.93	3	55,073,223.09	-74.24%
湖南省	6	14,029,229.74	4	38,136,523.40	-63.21%
安徽省	4	4,514,015.32	3	10,785,516.77	-58.15%
河北省	5	-1,278,212.76	4	10,216,887.85	-112.51%
江西省	9	-1,492,182.32	4	7,025,888.75	-121.24%
广西壮族自治区	1	-72,796.94	1	2,594,683.52	-102.81%
山西省	2	-1,069,122.62	2	736,651.83	-245.13%
青海省	1	7,835,656.13	1	10,305,356.03	-23.97%
宁夏回族自治区	2	-726,455.68	1	3,713,707.26	-119.56%
甘肃省	2	-212,974.12	1	913,950.80	-123.30%
云南省	2	-1,477,339.37	1	974,027.70	-251.67%
内蒙古自治区	2	-2,309,689.83	1	-1,830,614.85	-26.17%
贵州省	1	-2,152,967.90	1	-1,252,726.44	-71.86%
营业部小计	225	1,062,890,737.47	172	3,436,949,085.43	-69.07%
公司总部及境内子公司总部	-	1,607,006,985.32	-	952,712,010.47	68.68%
境内合计	-	2,669,897,722.79	-	4,389,661,095.90	-39.18%
境外	-	30,219,550.58	-	8,078,829.31	274.06%

合计	-	2,700,117,273.37	-	4,397,739,925.21	-38.60%
----	---	------------------	---	------------------	---------

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、资产及负债状况

1、资产结构和资产质量等情况

2016 年末，公司资产总额为 1,070.95 亿元，较年初增加 74.70 亿元，增幅为 7.50%，扣除客户交易结算资金后的资产总额为 792.28 亿元，较年初增加 146.73 亿元，增幅为 22.73%。2016 年度公司资产项目金额的主要变动情况是：货币资金、结算备付金及存出保证金减少 50.84 亿元，较年初下降 12.44%；融出资金及买入返售金融资产增加 103.15 亿元，较年初增长 30.37%；金融资产投资（含以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资）增加 18.76 亿元，较年初增长 8.39%；长期股权投资增加 3.19 亿元，较年初增长 77.29%。公司资产项目增减变动的主要原因详见《比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上主要项目的情况》。

公司资产结构见下表：

单位：元

资产项目	2016 年末		2015 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	25,547,122,506.65	23.85%	30,837,071,461.73	30.95%	-7.10%
结算备付金	8,959,071,937.86	8.37%	8,552,169,820.78	8.58%	-0.21%
融出资金	23,641,875,435.40	22.08%	27,734,287,688.28	27.84%	-5.76%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,479,204,893.04	14.45%	14,148,122,426.09	14.20%	0.25%
衍生金融资产	-	0.00%	13,066,419.56	0.01%	-0.01%
买入返售金融资产	20,639,175,412.65	19.27%	6,231,490,051.89	6.25%	13.02%
应收款项	390,244,114.71	0.36%	214,481,627.90	0.22%	0.14%
应收利息	629,433,743.99	0.59%	795,320,402.94	0.80%	-0.21%
存出保证金	1,296,331,990.59	1.21%	1,497,721,773.27	1.50%	-0.29%
可供出售金融资产	8,099,566,623.37	7.56%	7,636,224,858.70	7.66%	-0.10%
持有至到期投资	671,207,474.62	0.63%	576,124,010.76	0.58%	0.05%
长期股权投资	731,987,264.90	0.68%	412,872,200.87	0.41%	0.27%
固定资产	309,636,428.46	0.29%	320,115,861.75	0.32%	-0.03%
在建工程	10,130,253.93	0.01%	1,944,987.03	0.0020%	0.01%

无形资产	101,298,034.36	0.09%	89,069,544.12	0.09%	0.00%
商誉	96,908,308.60	0.09%	102,908,308.60	0.10%	-0.01%
递延所得税资产	125,047,127.02	0.12%	120,746,527.59	0.12%	0.00%
其他资产	366,726,209.99	0.34%	341,284,206.67	0.34%	0.00%
资产总计	107,094,967,760.14	100.00%	99,625,022,178.53	100.00%	-

从资产结构看，2016 年末，公司货币资金、结算备付金及存出保证金合计为 358.03 亿元，占总资产比例为 33.43%；融出资金及买入返售金融资产合计为 442.81 亿元，占总资产比例为 41.35%；金融资产投资（含以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资）为 242.50 亿元，占总资产比例为 22.64%，且信用等级较高、风险较低的债券投资及货币基金投资占有较大比例；长期股权投资、固定资产、商誉等长期资产合计为 13.31 亿元，占总资产比例为 1.24%。公司主要资产变现能力较强，资产流动性较高，资产结构和资产质量良好。

2016 年末，公司总股本为 55.29 亿股，归属于上市公司股东的净资产为 255.14 亿元。母公司净资产为 241.65 亿元，较 2015 年末净资产 181.78 亿元增长 32.93%，主要系公司非公开发行股票以及报告期实现净利润的影响；公司各项财务及业务风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》等有关规定。

2、以公允价值计量的资产和负债

公允价值对公司财务状况、经营成果具有重要影响，公司严格按照董事会通过的会计政策、会计制度等规定，对金融工具进行分类，对其公允价值进行确认。报告期内公司以公允价值计量的资产和负债情况如下：

单位：元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末余额
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	14,148,122,426.09	-595,658,619.75	-	-	18,987,629,575.82	7,385,713,041.21	15,479,204,893.04
2.衍生金融资产	19,381,871.20	-11,249,726.17	-	-	-	-	6,263,731.05
3.可供出售金融资产	7,144,739,420.77	-	106,103,159.93	3,820,898.00	3,119,083,190.97	1,339,085,699.09	7,524,406,185.44
金融资产小计	21,312,243,718.06	-606,908,345.92	106,103,159.93	3,820,898.00	22,106,712,766.79	8,724,798,740.30	23,009,874,809.53
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-

上述合计	21,312,243,718.06	-606,908,345.92	106,103,159.93	3,820,898.00	22,106,712,766.79	8,724,798,740.30	23,009,874,809.53
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(不含衍生金融负债)	-	-	-	-	-	-	-
2、衍生金融负债	450,378,978.14	379,532,360.41	-	-	-	-	71,035,458.74

注：①上表不存在必然的勾稽关系。

②上表金融资产（衍生金融资产除外）填列购买、出售金额。

③衍生金融资产、衍生金融负债中的期货投资与利率互换，按与每日无负债结算暂收暂付款抵销前的金额列示。

报告期内，公司主要资产计量属性未发生重大变化，公司对金融工具公允价值的确认、计量方法没有改变，仍执行公司既定的会计政策。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见《公司 2016 年度财务报表附注》七、21。

4、比较式财务报表中变动幅度超过30%以上项目的情况

单位：元

项目	2016 年末	2015 年末	增减幅度	主要变动原因
衍生金融资产	-	13,066,419.56	-100.00%	利率互换衍生工具公允价值变动
买入返售金融资产	20,639,175,412.65	6,231,490,051.89	231.21%	股票质押式回购业务规模增加
应收款项	390,244,114.71	214,481,627.90	81.95%	应收证券清算款、应收手续费及佣金、应收投资款增加
长期股权投资	731,987,264.90	412,872,200.87	77.29%	主要系公司出资参与湖北省长江经济带产业基金
在建工程	10,130,253.93	1,944,987.03	420.84%	公司营业场所装修在建工程支出增加
短期借款	640,702,015.87	222,019,082.66	188.58%	香港子公司短期借款规模增加
应付短期融资款	9,509,389,151.20	2,211,644,000.00	329.97%	收益凭证发行规模增加
衍生金融负债	21,488,331.04	423,910,078.14	-94.93%	权益类收益互换衍生工具公允价值变动
应付职工薪酬	938,145,038.24	1,373,931,397.46	-31.72%	已计提尚未支付的职工薪酬减少
应付款项	838,737,089.03	317,337,490.13	164.30%	应付证券清算款增加
递延所得税负债	52,257,833.54	108,350,107.31	-51.77%	金融工具公允价值变动产生的应纳税暂时性差异减少
其他负债	513,471,462.41	2,309,347,598.57	-77.77%	存入保证金减少
资本公积	10,456,806,541.94	2,967,898,535.15	252.33%	主要系非公开发行股票股本溢价
其他综合收益	110,167,649.68	235,576,434.73	-53.23%	可供出售金融资产公允价值变动收益减少

项目	2016 年	2015 年	增减幅度	主要变动原因
手续费及佣金净收入	3,502,006,216.18	5,610,381,497.05	-37.58%	受市场交易量大幅下滑影响，公司经纪业务手续费及佣金净收入减少
公允价值变动收益	-227,375,985.51	24,968,328.19	-1010.66%	以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和衍生金融工具的公允价值变动收益相比去年同期减少
汇兑收益	1,948,459.12	-1,353,978.69	243.91%	人民币对美元和港币汇率变动
其他业务收入	77,803,518.55	56,101,250.55	38.68%	子公司销售收入增加
税金及附加	186,649,497.85	556,790,142.74	-66.48%	1-4 月应税营业收入减少，及实施“营改增”后 5 月起不再计提、缴纳营业税
其他业务成本	70,999,113.93	50,147,525.96	41.58%	子公司销售成本增加
营业外收入	39,700,929.05	11,634,162.47	241.24%	政府补助增加
所得税费用	518,982,497.88	908,475,104.31	-42.87%	应纳税所得额减少
其他综合收益的税后净额	-113,773,208.62	85,227,048.89	-233.49%	可供出售金融资产公允价值变动收益减少
综合收益总额	2,103,103,090.81	3,581,175,879.75	-41.27%	净利润和其他综合收益减少
基本每股收益	0.44	0.74	-40.54%	净利润减少以及非公开发行股本增加摊薄每股收益
稀释每股收益	0.44	0.74	-40.54%	净利润减少以及非公开发行股本增加摊薄每股收益
经营活动产生的现金流量净额	-13,727,423,047.83	1,307,036,634.17	-1150.27%	客户交易结算资金及回购业务净流出现金

5、融资渠道、长短期负债结构分析

(1) 负债结构

2016 年末，公司负债总额为 813.53 亿元，较年初减少 12.48 亿元，降幅为 1.51%。扣除客户交易结算资金后负债总额为 534.87 亿元，较年初增加 59.54 亿元，增幅为 12.53%。2016 年度公司负债项目金额的主要变动情况是：代理买卖证券款减少 72.03 亿元，较年初下降 20.54%；应付短期融资款增加 72.98 亿元，较年初增长 329.97%；卖出回购金融资产款增加 31.28 亿元，较年初增长 13.66%；应付债券减少 32.33 亿元，较年初下降 19.14%。公司负债项目增减变动的主要原因详见《比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上主要项目的情况》。

公司负债结构见下表：

单位：元

负债项目	2016 年末		2015 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	

短期借款	640,702,015.87	0.60%	222,019,082.66	0.22%	0.38%
应付短期融资款	9,509,389,151.20	8.88%	2,211,644,000.00	2.22%	6.66%
衍生金融负债	21,488,331.04	0.02%	423,910,078.14	0.43%	-0.41%
卖出回购金融资产款	26,030,110,000.00	24.31%	22,902,371,575.34	22.99%	1.32%
代理买卖证券款	27,866,556,412.14	26.02%	35,069,232,251.46	35.20%	-9.18%
应付职工薪酬	938,145,038.24	0.88%	1,373,931,397.46	1.38%	-0.50%
应交税费	417,734,188.63	0.39%	322,703,735.29	0.32%	0.07%
应付款项	838,737,089.03	0.78%	317,337,490.13	0.32%	0.46%
应付利息	432,416,334.11	0.40%	448,517,351.12	0.45%	-0.05%
长期借款	433,340,400.00	0.40%	-	0.00%	0.40%
应付债券	13,658,868,197.76	12.75%	16,892,046,986.74	16.96%	-4.21%
递延所得税负债	52,257,833.54	0.05%	108,350,107.31	0.11%	-0.06%
其他负债	513,471,462.41	0.48%	2,309,347,598.57	2.32%	-1.84%
负债合计	81,353,216,453.97	75.96%	82,601,411,654.22	82.91%	-6.95%

从负债结构看,公司负债主要为短期负债,长期负债主要为应付债券(包括发行的公司债券、次级债券及长期收益凭证)。公司扣除客户交易结算资金后的资产负债率为 67.51%,较年初减少 6.12 个百分点。2016 年末母公司资本杠杆率为 27.56%,较年初增加 6.49 个百分点,在风险可控的前提下,公司维持了适当的杠杆经营水平,以适应公司信用业务规模的快速增长及创新业务的不断推出。公司资产质量优良且流动性较强,完全能够满足负债支付的需求,未来面临的财务风险较低。

(2) 融资渠道

报告期内,公司日常经营的融资渠道主要包括信用业务债权收益权转让及回购、发行收益凭证、银行间和交易所债券回购、银行间市场同业拆借等,主要用于短期资金周转;同时,公司通过非公开发行股票募集资金净额 82.69 亿元以补充营运资金;此外,公司还可根据市场环境和自身业务发展需求,通过发行公司债券、次级债券等主管部门批准的其它方式进行融资,公司于 2016 年 12 月取得深圳交易所《关于长江证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》,并于 2017 年 3 月 1 日成功发行 30 亿元次级债券。整体而言,公司具有较强的融资能力。

(3) 公司维持流动性水平所采取的措施和相关管理政策

建立科学合理的流动性管理体系既是保证公司健康经营的重要条件,也是近年来监管层关注的重点。公司一贯重视流动性管理,强调资金的安全性、流动性和收益性的有机结合。通过合理的资产配置,多元化的负债融资,动态的资产负债表管理,保持适度流动性,实现风险与收益的平衡,主要采取以下措施和相关管理政策:①制定和颁布相关制度,规范资金管理,确保资金使用效率的同时有效控制和防范资金操作风险。②建立科学合理的预算管理体系,实行全面预算管理,确保公司的业务发展与资本实力相匹配,资金优先配置到收益率合理且安全性和流动性较高的业务中,并充分考虑开展创新业务、重大投资业务等各项业务对流动性的需求,为业务拓展预留充足资金。③建立和完善内部风险监控系统及压力测试机制,同时制

定公司流动性风险应急计划，将流动性风险分为三级，并制定配套的应急计划及压力测试环境，定期开展流动性风险压力测试和演练应急计划，以及时防范流动性风险的发生，保障公司流动性安全。④及时关注国家财经政策及市场利率变化，加强闲置资金的管理和运用，同时定期评估通过股权融资和债权融资补充流动性的能力与成本，指导公司通过补充中长期流动性来改善期限结构错配状况。⑤注重维持、培育并积极拓展融资渠道，扩大与银行的合作范围，同时加强与资产管理公司等非银行金融机构的合作，为公司合理安排负债结构、提高盈利水平提供支持。

(4) 公司融资能力分析

由于公司规范经营，信誉良好，资产质量优良、具备较好的盈利能力和较强的偿债能力，与各大商业银行保持良好的合作关系，因此公司可以通过债券回购、同业拆借、信用业务债权收益权转让及回购，以及发行短期融资券、短期公司债、收益凭证等方式解决公司的短期资金需求。作为上市券商，公司也可以通过股权或债权融资方式，解决公司长期发展的资金需求。

六、投资状况

1、对外股权投资情况

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
404,437,500.00	264,673,600.00	52.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	年初账面价值	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
其他	ZJGSZH	证金公司专户	3,138,500,000.00	公允价值计量	2,982,039,891.51	-	-194,270,178.19	-	-	-	2,944,229,821.81	可供出售金融资产	自有
基金	160609	鹏华货币 B	1,000,000,000.00	公允价值计量	-	-	-	1,000,000,000.00	-	686,982.74	1,000,000,000.00	交易性金融资产	自有
基金	000425	长盛添利宝货币 B	800,000,000.00	公允价值计量	-	-	-	800,000,000.00	-	631,534.21	800,000,000.00	交易性金融资产	自有
基金	370011	上投货币 B	600,000,000.00	公允价值计量	-	-	-	600,000,000.00	-	65,299.07	600,000,000.00	交易性金融资产	自有
集合资产管理计划	8992B9	乐享 1 天 1 年期 119 号	500,000,000.00	公允价值计量	-	-	-	500,000,000.00	-	684,931.50	500,000,000.00	可供出售金融资产	自有
集合资产管理计划	8992C1	乐享 1 天 1 年期 121 号	500,000,000.00	公允价值计量	-	-	-	500,000,000.00	-	273,972.60	500,000,000.00	可供出售金融资产	自有
集合资产管理计划	897011	乐享收益	400,000,000.00	公允价值计量	353,547,784.90	-	-1,179,229.56	100,000,000.00	-	-	398,820,770.44	可供出售金融资产	自有
股票	600028	中国石化	351,401,145.65	公允价值计量	234,453,367.04	35,013,020.42	-	157,208,402.75	42,345,469.31	47,978,815.37	385,177,365.95	交易性金融资产	自有

信托产品	-	信集汇通 1211693-1-8	354,500,000.00	公允价 值计量	340,170,000.00	-	26,339,350.00	54,500,000.00	-	100,000,000.00	380,839,350.00	可供出售金 融资产	自有
债券	136374	16 建业 01	335,197,034.24	公允价 值计量	-	-2,873,365.24	-	409,135,050.00	74,022,000.00	4,094,619.53	332,323,669.00	交易性金融 资产	自有
期末持有的其他证券投资			15,247,713,933.12	-	17,477,974,814.17	-627,798,274.93	275,213,217.68	18,185,869,314.04	8,616,763,106.46	-58,293,598.98	15,462,673,599.90	-	-
合计			23,227,312,113.01	-	21,388,185,857.62	-595,658,619.75	106,103,159.93	22,306,712,766.79	8,733,130,575.77	96,122,556.04	23,304,064,577.10	-	-

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	826,859.60	784,000.00	784,000.00	-	-	0.00%	42,859.60	开展互联网金融业务,增加对子公司的投入与拓展证券资产管理业务等	-
合计	--	826,859.60	784,000.00	784,000.00	-	-	0.00%	42,859.60	-	-

募集资金总体使用情况说明

公司非公开发行募集资金为人民币 8,268,595,966.39 元, 累计使用募集资金 7,840,000,000.00 元, 其中本年度使用募集资金 7,840,000,000.00 元; 累计募集资金利息收入为 13,679,749.85 元, 其中本年度募集资金利息收入为 13,679,749.85 元; 募集资金专户应有余额为 442,275,716.24 元。截至 2016 年末, 公司募集资金专户实际余额为 442,275,716.24 元。

公司严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《公司募集资金管理制度》的有关规定和要求使用募集资金, 并及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用情况进行了披露, 不存在违规情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 扩大信用交易业务规模, 增强公司盈利能力	否	826,859.60	826,859.60	600,000.00	600,000.00	-	-	-	-	否
2. 开展互联网金融业务, 加	否			-	-	-	-	-	-	-

加大对网上证券业务的投入										
3. 增加对子公司的投入, 扩大子公司业务规模与品种	否			54,000.00	54,000.00	-	-	-	-	否
4. 增加证券承销准备金, 增强证券承销与保荐业务实力, 扩大新三板做市业务和区域资本市场业务规模	否			30,000.00	30,000.00	-	-	-	-	否
5. 扩大自营业务投资规模, 增加投资范围, 丰富公司收入来源	否			100,000.00	100,000.00	-	-	-	-	否
6. 拓展证券资产管理业务	否			-	-	-	-	-	-	否
7. 其他营运资金安排	否			-	-	-	-	-	-	否
承诺投资项目小计	-	826,859.60	826,859.60	784,000.00	784,000.00	-	-	-	-	-
超募资金投向	无									
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	826,859.60	826,859.60	784,000.00	784,000.00	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司未发生此种情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司未发生此种情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司不存在超募集资金									
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司未发生此种情况									
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司未发生此种情况									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司未发生此种情况									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司未发生此种情况									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募投项目部分未完成, 不存在募投项目结余									

尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金用途为开展互联网金融业务，增加对子公司的投入与拓展证券资产管理业务等。截至本报告期末，尚未使用的募集资金仍在公司募集资金专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

1、主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长江证券承销保荐有限公司	子公司	证券（限股票、上市公司发行的公司债券）承销与保荐，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	RMB10,000 万元	362,452,857.23	238,862,551.06	354,862,131.46	82,483,166.85	65,223,377.09
长江证券（上海）资产管理有限公司	子公司	证券资产管理、公开募集证券投资基金管理业务	RMB20,000 万元	993,834,655.18	662,303,377.80	662,850,089.15	462,148,019.26	365,582,942.43
长江证券控股（香港）有限公司	子公司	金融控股公司，主要通过下设专业子公司从事证券经纪、期货经纪、资产管理、投资银行等业务	HK\$67,000 万元	2,527,871,689.03	588,318,008.16	108,410,617.58	30,219,550.58	27,078,942.32

长江期货有限公司	子公司	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资产管理、公开募集证券投资基金销售	RMB50,000 万元	4,068,489,618.33	740,860,667.78	266,179,758.81	116,321,157.48	85,219,064.50
长江成长资本投资有限公司	子公司	使用自有资金或设立直投资金，对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其它投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务	RMB280,000 万元	1,377,839,737.61	1,257,699,454.71	40,656,177.68	21,883,043.73	17,305,723.44
湖北新能源投资管理有限公司	子公司	发起设立股权投资基金；管理股权投资基金；为所管理的股权投资基金投资的企业提供咨询服务；为股权投资基金提供咨询服务	RMB3,333 万元	44,094,748.15	42,065,156.49	6,135,294.20	2,258,059.17	1,677,428.79
长江证券产业金融(湖北)有限公司	子公司	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务。	RMB110,000 万元	350,626,031.41	350,316,964.39	626,031.41	451,031.41	316,964.39
长江证券产业基金管理(湖北)有限公司	子公司	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	RMB10,000 万元	6,010,725.36	6,005,044.02	10,725.36	7,725.36	5,044.02
长信基金管理有限公司	参股公司	基金管理业务及发起设立基金	RMB16,500 万元	1,284,462,510.59	853,183,753.55	791,913,891.14	306,864,906.65	248,209,387.89
上海长江财富资产管理有限公司	参股公司	特定客户资产管理业务	RMB10,000 万元	293,105,416.59	237,841,070.06	107,124,804.66	32,363,697.09	35,672,622.27
长江证券产业基金(湖北)合伙企业(有限合伙)	参股公司	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务	RMB300,000 万元	601,372,536.15	601,072,536.15	1,372,536.15	1,072,536.15	1,072,536.15

注：长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）所列注册资本金额系合伙人认缴金额合计数。

2、主要控股公司、参股公司经营情况及业绩分析

(1) 长江证券承销保荐有限公司

长江证券承销保荐有限公司是公司的全资子公司。2016 年，该公司积极改革管理模式，优化业务架构，强化业务协同和专业分工，严控项目风险，持续完善合规内控建设，在合规的基础上完成多个 IPO、再融资等项目。在由证券时报发起主办的 2016“投行创造价值”高峰论坛暨中国区优秀投行评选活动中，该公司荣获“中国区最具突破性证券投行”、“中国区最佳保荐承揽团队”。

报告期内，该公司实现营业收入 35,486 万元，营业利润 8,248 万元，净利润 6,522 万元。

(2) 长江证券（上海）资产管理有限公司

长江证券（上海）资产管理有限公司是公司的全资子公司。2016 年，该公司紧跟市场变化，坚持主动管理为主，同步推进创新业务，在量化类产品、特色权益类产品、委外业务、股票质押业务等方面取得较大进展，实现业务快速发展，产品规模同比大幅增长 68.53%。

报告期内，该公司实现营业收入 6.63 亿元，同比增长 151.11%；营业利润 4.62 亿元，同比增长 145.85%；净利润 3.66 亿元，同比增长 159.49%。

(3) 长江证券控股（香港）有限公司

公司持有长江证券控股（香港）有限公司 64.18% 的股权。2016 年，该公司业务发展迅速，客户数量和市场份额快速提升，业务及产品创新能力不断增强，证券经纪业务排名居港交所 B 组 21 名，上升 9 位；投行业务参与完成上市项目 2 个；资产管理业务荣获《Wealth & Finance 2016 Funds Awards》颁发的“2016 年大中华区年度资产管理人”、“最佳长/短仓基金”[长江绝对回报中国（开曼）基金]等奖项。

报告期内，该公司实现营业收入 10,841 万元，同比增长 59.10%；营业利润 3022 万元，同比增长 274.06%；净利润 2708 万元，同比增长 382.65%。

(4) 长江期货有限公司

长江期货有限公司是公司的全资子公司。2016 年，该公司创新业务快速发展，资产管理业务持续丰富产品线，截至 2016 年底累计发行资管产品 64 只，期末正在运行的资管产品 18 只、产品规模 11.91 亿元；风险管理子公司武汉长江产业金融服务有限公司专注打造专业风险管理平台，构建“产业金融”服务体系，报告期内与 14 家企业展开项目合作；场外期权业务方面，该公司与中国人寿财险湖北省分公司达成战略合作，通过“保险+期货”业务模式，为黄梅银丰石流港棉花专业合作社提供棉花期货价格保险，成为郑州商品交易所在全国的两个试点项目之一，也是在湖北省落地的首个棉花“保险+期货”试点项目。

报告期内，该公司实现营业收入 26,618 万元，营业利润 11,632 万元，净利润 8,522 万元。

(5) 长江成长资本投资有限公司

长江成长资本投资有限公司是公司的全资子公司。该公司结合监管形势、行业趋势及公司定位，转变业务发展思路，积极布局私募股权投资基金、产业基金等业务，发起设立了宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙），国华人寿等基金合伙人已经签署了合伙协议；参与湖北省长江经济带产业基金，设立长江证券产业金融（湖北）有限公司作为专门的产业基金业务平台，首期长江证券产业基金的合伙人已签署合伙协议，该基金重点投向 TMT、高端制造、新能源、生物技术等行业，基金规模 30 亿元；设立了湖北新能源投资管理有限公司，目前该公司受托管理的创业投资基金规模为 3 亿元；同时，长江资本着力盘活存量项目，加快资金周转效率，2016 年度完成 2 个项目退出，1 个项目 IPO 申请获批，2 个项目成功新三板挂牌。

报告期内，该公司实现营业收入 4,066 万元，同比增长 9.59%；营业利润 2,188 万元，同比增长 66.35%；净利润 1,731 万元，同比增长 66.26%。

(6) 长信基金管理有限责任公司

公司持有长信基金管理有限责任公司 44.55%的股权，该公司主要股东还包括上海海欣集团股份有限公司和武汉钢铁股份有限公司等。2016 年，面对复杂多变的市场环境，该公司抓住债券市场的投资机会，并充分发挥量化投资在微波动证券市场的投资优势，以产品带动市场拓展，大力发展机构业务，精细管理，合规经营，克服了市场环境的不利因素，资产管理规模稳步增长。长信基金固收类基金和权益类基金近三年整体业绩均排在同类产品前列。截至 2016 年底，长信基金公募资产规模 634.84 亿，同比增长 29.84%；公募与专户合计资产规模 973.39 亿，同比增长 50.88%。

报告期内，该公司实现营业收入 7.92 亿元，同比增长 12.29%；营业利润 3.07 亿元，同比增长 13.65%；净利润 2.48 亿元，同比增长 14.83%。

(7) 上海长江财富资产管理有限公司

截至报告期末，公司持有上海长江财富资产管理有限公司 20%的股权，该公司主要股东还包括长信基金、上海和尔投资管理中心（有限合伙）和上海越山投资管理有限公司。2016 年，该公司在结构化产品、地方融资平台、热点城市房地产等受限制的领域注重控制业务风险，另一方面则充分发挥自身优势在标准类产品方面取得了规模的快速增长。2016 年，该公司全年成立资产管理计划 104 个，规模 243.71 亿元，清算资产管理计划 187 个，规模 233.13 亿元；截至报告期末，该公司累计成立资产管理计划 403 个，累计管理规模 887.13 亿元，期末存续资产管理计划 107 个，存续基金份额 300.46 亿份，存续基金规模 309.69 亿元。

报告期内，该公司实现营业收入 10,712 万元，营业利润 3,236 万元，净利润 3,567 万元。

3、报告期内取得和处置子公司的情况

报告期内取得子公司的情况：

单位：元

公司名称	报告期内取得子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
长江证券产业金融（湖北）有限公司	发起设立	316,964.39
长江证券产业基金管理(湖北)有限公司	发起设立	5,044.02

注：对整体业绩的影响指对公司本报告期合并净利润的影响，下同。

报告期内，公司新增纳入合并范围的结构化主体 3 个，分别是金中投招利 2 号定向资产管理计划、长江龙富量化对冲 1 号资产管理计划、长江龙赢 6 号资产管理计划。

报告期内处置子公司的情况：

公司名称	报告期内处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Changjiang Investment (BVI) 2015 Company Limited	转让	港币 112,889.07 元

九、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

1、破产重整相关事项

适用 不适用

2、公司兼并或分立情况

适用 不适用

3、分公司、营业部新设和处置情况

报告期内公司新设分公司、证券及期货营业部共 74 家，撤销 2 家期货营业部，进一步优化公司网点布局和提升客户服务能力，因当年新设立分公司、营业部尚未形成较强的盈利能力、撤销营业部数量较少，故对公司本报告期经营业绩影响较小。

4、公司控制的结构化主体情况

对于本公司作为结构化主体的管理人或投资人的情形，本公司在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。截至 2016 年末，公司纳入合并报表范围的结构化主体共有 7 家，主要包括集合资产管理计划、公司作为唯一投资者的定向资产管理计划和基金，上述纳入合并范围的结构化主体的总资产为人民币 11.80 亿元。

5、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用 不适用

6、重组其他公司情况

适用 不适用

十、公司未来发展的展望

1、对中国证券市场的展望

2017 年是实施“十三五”规划的重要一年，也是供给侧结构性改革的深化之年。中央经济工作会议提出继续坚持“稳中求进”的工作总基调，财政政策要更加积极有效，货币政策要保持稳健中性，要深入推进“三去一补一降”，着力振兴实体经济，加快国企、财税、金融、社保等关键性改革措施落地。展望 2017 年，国内宏观经济运行将继续保持平稳，政策将是“稳健+积极+改革”构成的组合拳，改革将重在促进经济出清、提质增效，提高全要素生产率，预计 2017 年经济企稳的趋势将会延续。在促进经济转型过程中，资本市场在助力国企混改、兼并重组、债转股，支持实体经济，培育新经济等方面将发挥重要作用；同时，不发生系统性区域性金融风险是资本市场改革发展的底线，在防风险、去杠杆的主基调下，依法从严全面监管也将成为新常态，稳中求进依然将会是证券市场发展总体趋势。

2、券商面临的机遇和挑战

未来资本市场对经济转型升级的支持力度将持续加强，资本市场直接融资功能、资源配置功能、创新创业孵化器功能、并购重组助推器功能都将发挥更加重要的作用，券商作为市场参与主体将迎来更加广阔的业务机会。同时，受行业准入放宽和牌照开放等影响，证券行业面临越来越多来自其他金融机构、互联网企业的挑战。总体而言，券商发展将呈现以下特点：

(1) 互联网继续颠覆券商传统业务模式。随着互联网金融的发展，券商业务正从传统的收费型模式向注重专业服务和利用网络服务等多元化模式转化。互联网金融的渗入快速打破券商传统的渠道覆盖和区域优势，使越来越多的线下业务向线上转移，中后台管理模式由分散向集中转移，收费型业务渐趋标准化。以互联网为基础的营运模式，使券商服务成本降低，整体运营效率提升，券商得以轻型化运营；以互联网为基础的服务平台，使券商的覆盖范围更大，服务客户数量更多，产品更加丰富，互联网金融将继续颠覆券商传统业务模式。

(2) 跨业务协同能力成为券商核心竞争力。随着金融改革进入深水区，金融混业实质性推进，培育跨业务协同能力成为券商打造核心竞争力的努力方向。券商将不断打破业务间壁垒，采取内部市场化机制，将不同业务进行链接，推动包括经纪业务、资产管理业务、投资银行业务、研究业务等在内的交叉服务和

产品整合，形成对客户个性化或多样化需求的解决方案，为客户提供“一站式”的金融服务。

(3) 证券业并购整合提速。证券业并购整合将会有三种途径：一是业内整合，随着通道模式的终结，证券业集中度越来越高，大型券商不断寻求做大做强，中小券商生存空间变窄，行业内并购成为一条生存之道。预计未来行业整合的范围有望进一步扩大，针对中小型券商及区域性证券公司的整合将逐步开启。二是混业并购，在金融混业的推动下，不同金融机构在竞争合作的基础上不断整合和融合，呈现明显的交叉发展趋势，实力雄厚的大型券商会快速延伸业务触角，通过并购其他相关金融资产，探寻大金融领域布局，应对未来金融混业竞争格局。三是海外并购，除并购本土券商外，随着资本市场不断开放，券商还将通过兼并收购等手段加速海外扩张。

(4) 行业竞争更加激烈。在证券行业准入门槛降低与国际化发展的背景下，证券行业面临越来越多来自其他金融机构、互联网金融、外资证券公司的挑战。银行、保险及其他非银行金融机构通过业务的开拓创新，向券商传统业务领域不断渗透，互联网金融利用大数据和云计算使券商传统的经纪渠道优势丧失，具有强大资本、专业、品牌实力的外资投行也将成为国内券商的有力竞争者。预计 2017 年将有更多民营券商、合资券商和外资券商拿到牌照，国内证券行业的竞争日益激烈。

(5) 全面从严监管成为常态。2016 年以来，监管趋向依法监管、从严监管、全面监管，监管层在股、基、债各个领域频频开展专项核查，意在促进资本市场稳定健康发展。2017 年这种监管思路仍会延续，行业监管向规范与发展并举转变，在更多领域加强制度建设，证券公司的业务体系将逐步规范，风险体系逐步完善。

3、公司优势及经营中存在的问题

公司股权结构稳定均衡，形成了民企加央企强强联合、优势互补的混合所有制格局，有利于公司充分发挥与股东的协同效应，进一步打开发展空间；公司深入推进体制机制市场化改革，科学调整人才结构、组织架构及激励机制，唯才是举，机制灵活，彻底激发了管理团队及全体员工的创业激情；公司非公开发行募集资金 82.69 亿元，净资本得到有效补充，业务规模大幅提升，业务布局进一步优化，公司研究、新三板、股票质押等业务保持行业前列，资产管理、债券承销等业务进步明显。

公司也存在一些需要改进的方面。首先，资本实力还需进一步加强，资本是证券公司核心竞争力之一，资本充足程度直接决定了业务规模空间，为更有效支持公司发展，实现进军第一方阵的战略目标，补充资本实力仍是公司的重要工作。其次，公司需加强引进行业领军人才，特别是代表未来发展方向的创新业务、核心业务等方面的专业人才，带动相关业务实现突破性发展。第三，公司业务协同能力尚需加强，协同效率和积极性需要进一步提高。

4、公司战略规划及经营计划

2017 年，公司将积极应对行业变革，坚持稳中求进、力推全面转型、突出创新发展、加强风险防控，努力提升业务能力和业务规模，提高综合实力和行业排名，力争战略规划圆满完成。

(1) 深化经纪业务改革，推动财富管理转型

深化零售经纪业务改革，以服务迁移和服务转型为突破点，将客户标准化服务和长尾客户服务由人工服务向智能化、自动化系统迁移；以专业理财人员为核心力量，为中高端客户提供专业化、个性化的财富管理。加速推动财富管理转型，以客户需求为核心，规划并完善产品线；在全国分支机构建设财富管理中心，打造线下中高端客户体验式服务和圈层式营销场所。以取得公募托管资格为契机，多种模式推动 PB 业务发展；建立私募产品孵化机制和商业模式，开拓优秀中小私募客户；全面推广港股通业务，为客户提供全球性资产配置新渠道。

不断探索和优化信用业务模式，股票质押业务要从单一债权收入向复合股权收入转变，提高综合业务收益；推进创新型信用业务发展，制定标准化业务流程，进一步拓展上市公司股权激励融资等业务。

互联网金融加强渠道开拓，形成互联网引流的核心渠道群；优化存量运营，利用大数据技术，对公司客户行为和交易数据深入分析，根据客户的特征进行分类，适配个性化、差异化的金融产品和服务；构建智能投资服务平台，为客户提供智能投顾和资产配置服务，在交易资讯方面，增加数据决策功能，向客户提供投资决策所需的相关数据产品。

(2) 完善大投行综合服务能力，投行与投资有效融合

加速向投融资综合服务转型，大力发展交易型投行业务，投行、投资和交易等业务实现资源和能力互补，为客户提供全业务链综合金融服务；抓住市场热点，补齐业务短板，把握地产信托基金 REITs、可交换债券、ABS、并购业务、双创债、绿色债、县域城投债等机会，抢抓政策红利；建立以项目质量为核心的监控体系，优化大投行项目内核程序，完善现场核查工作机制，进一步加强项目质量控制、防范业务风险。

(3) 提升产品管理能力，发挥资管平台作用

强化投研团队建设，构建稳定的投研团队，持续提升投研能力和产品收益水平。丰富产品线，完善产品功能，积极开发期权、量化、FOF 等特色化产品，满足客户多元化需求；大力发展主动管理公募基金业务，做好公募基金产品的储备；强化业务协同，提升非标业务能力，不断提升专业能力及协同效率，为公司委外、股票质押、资产证券化、并购、非标融资等业务提供支撑。

(4) 重视投资业务布局，构建多元化投资体系

深化价值投资理念，提升研究和投资水平，提高风险识别及定价能力，实现证券投资稳健收益。控制信用风险和流动性风险，探索策略化及套利交易，巩固固定收益投资行业领先地位。坚持新增直投基金与

存量管理两手抓，以私募股权投资基金为突破，通过并购重组、Pre-IPO 等方式，带动直投业务转型发展；加强存量项目的投后管理，提高项目退出效率；完成组织结构调整工作，建立专业私募基金管理体系；发挥自有资金杠杆作用，探索并购、定增、项目基金等业务，增加中短期业务收入。加快布局另类投资业务，拓展公司投资业务边界，形成多品种、多策略、跨市场的大投资业务模式。

(5) 提升公司研究服务能力，实现研究收入多元化

加强研究业务管理及研究人员配备，提升研究综合实力。继续夯实以公募基金为基础的客户服务体系，确保公募业务市场地位。大力推进与保险机构的业务合作，以研究服务为基础开拓产品销售、委托管理等业务。加强私募等机构客户开发和服务体系建设，大力推进股权质押业务、私募托管业务等创新业务，持续跟进券商自营及资管部门的需求并提供相关研究服务，实现研究收入多元化。

(6) 优化业务协同机制，提升业务合作效率

发挥公司重大业务项目协调小组的作用，加大业务协同的协调力度。进一步协调各分支机构与业务条线的协同和对接，充分融合分支机构市场开拓能力和业务部门专业服务能力。进一步完善协同机制中涉及流程、责任、分歧处理的原则以及追责方式，促进业务合作政策体系不断优化，督导公司业务合作政策有效施行。加强 COME 平台建设及优化，根据业务合作分配政策的变化与调整，动态完善平台配套功能模块，充分发挥其强化业务协同、深化项目管理的作用。

5、公司资金需求说明

公司经营活动主要资金来源为股本、公司债券、次级债券、留存收益、同业拆借、债券回购、信用业务债权收益权转让及回购、收益凭证和短期融资券等。2016 年度公司通过非公开发行股票募集资金净额 82.69 亿元，通过开展信用业务债权收益权转让及回购、发行收益凭证等方式累计净新增融资 76.41 亿元，筹集资金已全部用于补充营运资金，进一步推动各项业务发展。2017 年，公司将根据市场变化及业务实际需求，进一步拓展融资渠道，优化债务融资结构，降低债务融资成本，构建合理的长中短期资金配置体系，以保证公司经营目标的顺利实施。

6、公司资本补充规划情况

(1) 满足资本充足标准情况

公司严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》及《证券公司流动性风险管理办法》监管要求，结合公司发展战略及风险管理战略，制定了 2015-2017 年三年资本补充规划。公司确立了动态风险控制指标监控机制，确保净资本等风险控制指标持续优于监管要求。报告期内，公司通过非公开发行募集资金 82.69 亿元，有效补足公司净资本，提高了风险抵御能力。截至 2016 年 12 月 31 日，母公司净资本 241.65 亿元，各项主要风险控制指标均高于监管标准。

（2）内部资本充足评估程序

公司在对表内表外主要风险资本计量结果汇总的基础上，通过对比资本需求和资本供给，结合资本缓冲方案，对公司内部资本充足水平进行评估，建立适合自身风险特征和管理需要的资本充足评估程序，包括明确资本充足目标、合格资本定义及测算、评估频率、相关主体责任以及压力测试等内容，根据评估的结果确定能够全面覆盖各类风险的内部资本要求，确保公司经营安全。

（3）影响资本充足的内外部主要风险因素

①外部市场流动性状况。外部资金市场流动性紧张会导致融资渠道收窄，融资成本升高，融资规模缩小，公司的资金来源受限。

②证券市场异常波动。证券市场出现极端行情会导致公司金融资产价值及规模发生较大变动，资本充足水平将受到影响。

③公司整体盈利能力和分红政策。盈利能力影响公司内生资本的补充，分红政策影响净资本水平的稳定。当盈利能力与资本扩张不匹配，或将导致公司面临营运资本不足的风险。

④公司业务结构和规模的配置。近些年，公司大力发展资本中介业务，其规模及占比逐年上升，对资本规模的要求不断提高，对公司自身盈利能力和外部融资能力提出了更高的要求，因而业务结构和规模配置也是影响资本充足的重要风险因素。

⑤融资渠道和融资工具的拓展及维护。单一的融资途径和有限的交易对手方将限制公司的融资规模，多元化的融资渠道和融资工具以及增加交易对手方数量能增强融资的选择性和成功率。

（4）实收资本或普通股及其他资本工具的变化情况

报告期内，公司成功完成非公开发行股票 787,000,000 股，总股本增至 5,529,467,678 股，募集资金 82.69 亿元，净资本较 2015 年年末大幅增长。

十一、公司经营过程中可能面临的风险及已采取的对策和措施

公司在日常经营活动中可能面临主要风险有：市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、合规风险、创新业务风险等。

公司以构建与自身发展战略相适应的全面风险管理体系为目标，确定了“稳健经营、保证稳定收益、杜绝合规风险、防范流动性风险、控制操作风险、管理市场风险和信用风险”的风险偏好，对各类风险进行精细化管理，确保公司整体风险可测、可控、可承受。

1、市场风险

公司面临的市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格、衍生品价格、商品价格）不利波动而

导致公司资产、自营投资组合产生损失的风险。2016 年资本市场大幅波动，股票市场年初大幅下跌后呈震荡格局，债券市场经历 3 年牛市后，市场风险逐步累积，公司自营投资组合面临一定市场风险。

报告期内，公司采取了多项措施以防范市场风险：（1）结合国家政策动向、市场变化趋势制定并动态调整投资品种范围和投资规模的授权范围，严格执行风险限额机制；（2）执行多元化投资策略，灵活控制投资品种及比重，同时积极开展创新研究，适当运用股指期货、国债期货等金融衍生品对冲市场风险；（3）科学使用金融估值工具、内部风险计量模型，确保估值及风险计量数据真实、准确，有效反应金融工具内在风险状况；（4）动态监控相关风险控制指标和业务状况，综合运用风险净敞口、VAR 值、贝塔值、久期、基点价值、信用久期利差乘积、风险调整收益、敏感性分析及压力测试等计量手段，定期量化分析、评估市场风险。

报告期内，公司自营投资业务整体盈利，各项量化指标保持平稳，未出现重大风险事件。

2、信用风险

公司面临的信用风险主要是指因在银行间、交易所和场外市场开展固定收益业务时，交易对手无法履约、交易品种不能兑付本息导致自营债券投资发生亏损，以及融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易、权益类收益互换、股权激励行权融资和限制性股票融资业务等信用业务客户违约，导致公司遭受损失的风险。2016 年，公司信用业务规模大幅增长，风险敞口增加，面临一定的信用风险。

公司采取了多项措施管理信用风险：（1）修订完善各项信用业务风险制度，保障管理工作的有效实施；（2）对场内融资业务的制度流程和风险点进行全面梳理，利用制度流程、操作手册和信息系统妥善处理各风险点；（3）建立多层次的信用业务审批权限，根据各信用业务的特点制定审批限额；（4）初步建立了信用业务内部评级体系，并将评级结果逐步应用于风险监控、风险预警等方面；（5）加强研究，适时根据监管要求和市场情况对主要风险监控指标进行动态评估和调整；（6）定期针对融资客户、融资担保品、业务期限结构、行业情况等进行全面分析和报告；（7）及时采取追保平仓等风险处置手段，对担保证券停牌的情况进行分析、预警和报告；（8）加强对发债主体和债券的研究，审慎选择交易对手；（9）严控投资债券的品质和规模，动态监控风险敞口和高评级债券的占比。

报告期内，公司各类信用业务、自营固定收益类证券的信用风险均得到有效控制，未发生重大信用风险事件。

3、流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理的成本及时获取充足资金，以偿付到期负债、履行其他支付义务、满足公司正常业务开展所需资金需求的风险。2016 年，公司各项业务规模快速发展，在外部融资环境极端困难情况下，面临一定的流动性风险。

公司通过多项措施积极防范流动性风险：（1）及时启动资本补足计划，通过股权融资加强公司净资本实力；（2）持续健全风险管理体系，坚持资金统一管理运作；（3）完善优质流动性资产储备制度，科学配置公司闲置资金；（4）拓宽公司融资渠道，创新融资方式、降低融资成本，改善公司负债结构；（5）建立流动性风险预警指标体系及内部风险评估模型，有效地量化分析及评估公司流动性风险；（6）定期开展流动性风险压力测试，预测资金缺口，评估公司风险承受能力，提前安排融资和调整业务用资节奏；（7）定期进行流动性风险应急演练，不断完善流动性风险管理应急机制，提高流动性风险应急处置能力。

报告期内，公司流动性风险可控，未出现重大风险事件。

4、操作风险

操作风险是指公司内部流程不完善、人为操作失误、信息系统故障或外部事件给公司造成损失的风险。2016 年公司主要业务规模和种类均有一定程度的发展，相关业务流程及信息技术系统进一步复杂化，公司存在一定操作风险。

报告期内，公司采取以下措施控制操作风险：（1）以质量管理为核心，通过建立、执行、审视标准的闭环管理，强化对标准化业务的管理；（2）前、中、后台部门和岗位间建立相互制衡的监督机制，重要岗位实行双人、岗位分离制衡，实现分级权限授权管理；（3）建立岗位互控、部门自控、公司监控三道防线，实施事前建立业务管理制度，事中建立信息隔离制度，事后加强业务稽核力度的全过程管理；（4）建立信息系统 ISO20000 标准体系，动态监控系统风险，识别风险来源，迅速应对并及时处理；（5）对风险事件进行风险管理，对于低频低损、高频低损、低频高损、高频高损风险事件，分别采取接受、控制、转移、规避等风险管理策略。

报告期内，公司未出现重大操作风险事件。

5、合规风险

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

公司采取多项措施杜绝合规风险：（1）建立以合规总监为核心的合规管理组织架构和制度体系，在各业务部门和分支机构设置合规专员岗；（2）加强公司内部合规文化宣传，强化一线业务人员合规意识，定期对合规专员进行合规制度、知识考核；（3）加大对业务环节的检查力度，强化重点业务和关键环节的合规管理；（4）深化信息隔离墙制度、防范内幕交易、利益输送，完善反洗钱制度体系，以合规管理为公司健康发展底线。

报告期内，公司未受到重大行政处罚。

6、创新业务风险

公司创新业务的风险种类新颖复杂，风险点形式多样，而相应的风险管理流程、制度有待完善、控制模型、系统和方法较少且不够成熟。

公司采取多项措施控制创新业务风险：（1）风控及合规部门参与创新业务的全过程，全面落实事前审核、事中监控、事后妥善处理的管理流程；（2）不断总结业务运作中的问题，持续健全完善创新业务流程与相关制度；（3）创新业务上线后，加强监控力度，加大专项评估频率；（4）定期开展自查，提高风险管理水平。

报告期内，公司创新业务运行情况良好，新增风险因素在公司可承受范围内，未对公司的经营成果和财务状况产生重大影响。

7、公司动态风险控制指标监控与净资本补足机制

基于新的监管规则，公司整合、升级了原净资本监控系统和流动性指标监控系统，并辅以相关业务管理系统，对风险控制指标实施动态监控，风险管理部、财务总部及业务部门设立专人专岗，相互配合，及时掌握风险控制指标的变动情况。当出现风险控制指标月度变动幅度超过 20%的情形时，公司均及时向监管机构提交了书面报告说明情况。总体而言，公司对风险控制指标事前评估、事中监控、事后分析的动态监控机制，能够全面监控各项风险控制指标的变动情况，及时预警并采取有效措施，确保各项风险控制指标在任一时点都满足监管要求。

（1）净资本及流动性等主要风险控制指标监控情况

2016 年 6 月，中国证监会发布新的《证券公司风险控制指标管理办法》及其配套规则，并于 2016 年 10 月起正式实施。报告期内，公司净资本及流动性等主要风险控制指标均持续保持在监管标准以内。

报告期内，排除指标计算规则变化的影响，净资本等主要风险控制指标月度变动超过 20%的情形共出现 12 次，主要是由于自营投资策略动态调整、负债规模变动、分红、非公开发行股票等原因，均属于正常指标变动范围，在公司可承受范围之内，且均已按照相关规定及时向监管机构书面报告说明情况。

（2）净资本补足机制

公司建立了净资本补足机制，当净资本等风险控制指标触及预警标准时，公司将采用多种方式及时补足净资本，具体包括：压缩风险性较高的投资经营品种或规模、追讨往来账款、转让长期股权投资、处置有形或无形资产、加大提取盈余公积、减少或暂停利润分配、发行长期次级债、非公开发行或配股募集资金等方式。确保各项风险控制指标持续符合监管标准，提高公司吸收损失和抵御风险的能力。

报告期内，公司通过非公开发行股票的方式，募集资金 82.69 亿元，公司净资本充足水平得到进一步提升，各项风险控制指标的承压能力进一步增强。

十二、接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	调研的基本情况
2016-05-20	无	投资者网上集体接待日活动	个人	公众投资者	在避免选择性披露的前提下，就公司经营情况、公司文化、高管构成、行业发展等情况与广大投资者开展深入交流。（调研索引：互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn ）
2016-05-31	公司大楼	实地调研	机构	华夏基金研究员何竞舟	在避免选择性披露的前提下，就公司深耕湖北、参与湖北省长江经济带产业基金、互联网金融开展情况及组织架构、管理人员调整等方面进行交流。（调研索引：互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn ）
				汇添富基金研究员金岚枫	
				银华基金研究员倪旭东	
				平安资管研究员吴绪越	
				泰康资管研究员朱婕	
融通基金研究员刘安坤					
2016-06-24	公司大楼	实地调研	机构	国泰君安非银金融研究员刘欣琦	在避免选择性披露的前提下，就公司近期管理机制和业务布局变革、各项业务发展方向及公司竞争优势等方面进行交流。（调研索引：互动易平台 http://irm.cninfo.com.cn ）
				中银国际非银金融分析员罗惠洲	
				东方证券金融行业研究员张潇	
				华泰证券非银金融研究员彭文	
				申银万国研究所非银行金融助理分析师王丛云	
2016-01-01至12-31	无	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性披露的前提下，就行业状况、公司经营、股东变更、非公开发行情况等公开信息，累计与30名个人投资者进行交流沟通。

十三、已披露重要信息索引

序号	公告名称	公告日期
1	重大事项公告	2016-01-06
2	第七届董事会第二十三次会议决议公告	2016-01-07
3	关于中国证监会核准三峡资本控股有限责任公司持有公司5%以上股权的股东资格的公告	2016-01-08
4	关于董事杨泽柱辞职的公告	2016-01-08
5	2015年12月经营情况公告	2016-01-12
6	2015年度业绩快报	2016-01-12
7	关于收到中国证监会湖北监管局行政监管措施决定书公告	2016-01-23

8	简式权益变动报告书	2016-01-28
9	关于收到上海证监局对公司向长江证券（上海）资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函的公告	2016-01-29
10	《简式权益变动报告书》补充公告	2016-01-30
11	2016年1月经营情况公告	2016-02-05
12	关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	2016-02-18
13	第七届董事会第二十四次会议决议公告	2016-02-23
14	关于子公司长江资管获得公开募集证券投资基金管理业务资格批复的公告	2016-02-24
15	关于聘任公司董事会秘书的独立意见	2016-03-05
16	2016年2月经营情况公告	2016-03-05
17	第七届董事会第二十五次会议决议公告	2016-03-05
18	关于收到中国证监会湖北监管局行政监管措施决定书公告	2016-03-18
19	关于公司大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2016-03-26
20	2015年度内部控制评价报告	2016-03-26
21	2015年度风险控制指标报告	2016-03-26
22	内部控制审计报告	2016-03-26
23	关于公司董事2015年度薪酬与考核情况的专项说明	2016-03-26
24	关于公司监事2015年度薪酬与考核情况的专项说明	2016-03-26
25	关于公司高级管理人员2015年度绩效考核及薪酬情况的专项说明	2016-03-26
26	董事会发展战略委员会工作细则（2016年3月）	2016-03-26
27	董事会风险管理委员会工作细则（2016年3月）	2016-03-26
28	董事会薪酬与提名委员会工作细则（2016年3月）	2016-03-26
29	董事会审计委员会工作细则（2016年3月）	2016-03-26
30	2015年度独立董事述职报告（高培勇）	2016-03-26
31	2015年度独立董事述职报告（汤谷良）	2016-03-26
32	2015年度独立董事述职报告（何德旭）	2016-03-26
33	2015年度独立董事述职报告（龙翼飞）	2016-03-26
34	2015年度社会责任报告	2016-03-26
35	关于召开2015年年度股东大会的通知	2016-03-26
36	2015年年度报告摘要	2016-03-26
37	2015年年度报告	2016-03-26
38	关于公司2015年年报及其他若干事项的独立意见	2016-03-26
39	第七届董事会第二十六次会议决议公告	2016-03-26
40	第七届监事会第十一次会议决议公告	2016-03-26

41	关于调整高级管理人员的公告	2016-03-26
42	2015年年度审计报告	2016-03-26
43	2015年度监事会工作报告	2016-03-29
44	第七届董事会第二十七次会议决议公告	2016-04-01
45	独立董事关于聘任陈水元为公司高级管理人员的独立意见	2016-04-01
46	2016年度第一季度业绩快报	2016-04-12
47	2016年3月经营情况公告	2016-04-12
48	关于召开2015年年度股东大会的提示性公告	2016-04-14
49	关于中国证监会核准公司变更持有5%以上股权实际控制人的公告	2016-04-15
50	股东大会议事规则（2016年4月）	2016-04-20
51	董事会议事规则（2016年4月）	2016-04-20
52	公司章程（2016年4月）	2016-04-20
53	2015年年度股东大会的法律意见书	2016-04-20
54	2015年年度股东大会决议公告	2016-04-20
55	2015年年度权益分派实施公告	2016-04-22
56	2014年公司债券受托管理人报告（2015年度）	2016-04-26
57	公司债券2016年跟踪评级报告	2016-04-27
58	次级债券2016年跟踪评级报告	2016-04-27
59	2016年第一季度报告全文	2016-04-30
60	2016年第一季度报告正文	2016-04-30
61	关于增补公司第七届董事会董事候选人的独立意见	2016-04-30
62	关于向长江成长资本投资有限公司增资的公告	2016-04-30
63	关于出资参与湖北省长江经济带产业基金的进展公告	2016-04-30
64	第七届董事会第二十八次会议决议公告	2016-04-30
65	2016年4月经营情况公告	2016-05-07
66	关于非公开发行相关事项的公告	2016-05-13
67	关于实施2015年度利润分配方案后调整非公开发行股票价格的公告	2016-05-13
68	2015年非公开发行次级债券（第一期）受托管理事务报告（2015年度）	2016-05-17
69	2015年非公开发行次级债券（第一期）兑息公告	2016-05-17
70	关于股东股权解除质押的公告	2016-05-26
71	第七届董事会第二十九次会议决议公告	2016-06-01
72	关于转让所持上海长江财富资产管理有限公司部分股权的公告	2016-06-01
73	2016年5月经营情况公告	2016-06-07
74	关于转让所持上海长江财富资产管理有限公司部分股权的进展公告	2016-06-13

75	第七届董事会第三十次会议决议公告	2016-06-16
76	关于召开2016年第一次临时股东大会的通知	2016-06-16
77	关于湖北证监局核准公司章程重要条款变更的公告	2016-06-17
78	关于召开2016年第一次临时股东大会的提示性公告	2016-06-25
79	关于与奇虎360签署战略合作框架协议的公告	2016-06-28
80	关于获准设立 45 家分支机构的公告	2016-06-30
81	第七届董事会第三十一次会议决议公告	2016-07-02
82	2016 年第一次临时股东大会决议公告	2016-07-02
83	2016 年第一次临时股东大会的法律意见书	2016-07-02
84	关于向湖北省减灾备灾中心捐款 100 万元的公告	2016-07-07
85	2016 年 6 月经营情况公告	2016-07-09
86	2016 年半年度业绩快报	2016-07-09
87	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书	2016-07-29
88	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书（摘要）	2016-07-29
89	关于非公开发行股票相关承诺事项的公告	2016-07-29
90	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2016-07-29
91	验资报告	2016-07-29
92	北京市嘉源律师事务所关于公司非公开发行股票发行过程及认购对象合规性的见证意见	2016-07-29
93	国泰君安证券股份有限公司及长江证券承销保荐有限公司关于公司非公开发行股票上市保荐书	2016-07-29
94	简式权益变动报告书	2016-07-29
95	2016 年 7 月经营情况公告	2016-08-05
96	关于净资本变动情况的公告	2016-08-06
97	第七届董事会第三十二次会议决议公告	2016-08-10
98	第七届监事会第十三次会议决议公告	2016-08-10
99	关于召开 2016 年第二次临时股东大会的通知	2016-08-10
100	关于分拆长江证券国际金融集团有限公司在香港联交所上市的公告	2016-08-10
101	2016 年半年度报告	2016-08-10
102	2016 年半年度报告摘要	2016-08-10
103	2016 年半年度财务报告	2016-08-10
104	2016 年半年度风险控制指标报告	2016-08-10
105	独立董事关于大股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2016-08-10
106	第七届董事会第三十二次会议决议补充公告	2016-08-13
107	关于召开 2016 年第二次临时股东大会的提示性公告	2016-08-19

108	2016 年第二次临时股东大会决议公告	2016-08-26
109	关于注册资本及《公司章程》变更的公告	2016-08-26
110	2016 年第二次临时股东大会的法律意见书	2016-08-26
111	公司章程（2016 年 8 月）	2016-08-26
112	2016 年 8 月经营情况公告	2016-09-07
113	股东权益变动提示性公告	2016-09-19
114	关于长江期货公开募集证券投资基金销售业务资格注册获批的自愿性信息披露公告	2016-10-10
115	关于出资参与湖北省长江经济带产业基金的进展公告	2016-10-13
116	2016 年 9 月经营情况公告	2016-10-14
117	2016 年前三季度业绩快报	2016-10-14
118	关于向全资子公司长江资本增资的公告	2016-10-22
119	第七届董事会第三十三次会议决议公告	2016-10-22
120	第七届董事会第三十四次会议决议公告	2016-10-28
121	第七届董事会第三十五次会议决议公告	2016-10-28
122	第七届监事会第十五次会议决议公告	2016-10-28
123	2016 年第三季度报告正文	2016-10-28
124	2016 年第三季度报告全文	2016-10-28
125	关于召开 2016 年第三次临时股东大会的通知	2016-10-28
126	关于全资子公司长江期货拟申请在新三板挂牌的公告	2016-10-28
127	关于设立另类投资子公司的公告	2016-10-28
128	关于向全资子公司长江资管增资的公告	2016-10-28
129	独立董事候选人声明（汤谷良）	2016-10-28
130	独立董事候选人声明（袁小彬）	2016-10-28
131	独立董事候选人声明（温小杰）	2016-10-28
132	独立董事候选人声明（王瑛）	2016-10-28
133	独立董事提名人声明	2016-10-28
134	关于提名公司第八届董事会董事候选人的独立意见	2016-10-28
135	募集资金管理制度	2016-10-28
136	2016 年 10 月经营情况公告	2016-11-05
137	关于获得深圳证券交易所同意开通深港通下港股通业务交易权限的公告	2016-11-07
138	关于中国证监会核准新理益集团有限公司持有公司 5%以上股权的股东资格的公告	2016-11-11
139	2014 年公司债券 2016 年付息公告	2016-11-12
140	简式权益变动报告书	2016-11-17
141	关于新理益集团有限公司受让公司股份完成过户登记的公告	2016-11-25

142	2016 年 11 月经营情况公告	2016-12-07
143	关于第一大股东新理益集团有限公司进行股票质押式回购交易的公告	2016-12-09
144	2016 年第三次临时股东大会决议公告	2016-12-13
145	2016 年第三次临时股东大会的法律意见书	2016-12-13
146	公司章程（2016 年 12 月）	2016-12-13
147	股东大会议事规则（2016 年 12 月）	2016-12-13
148	关于选举公司第八届监事会职工代表监事的公告	2016-12-13
149	第八届董事会第一次会议决议公告	2016-12-13
150	第八届监事会第一次会议决议公告	2016-12-13
151	第八届董事会第二次会议决议公告	2016-12-13
152	关于 2017 年度日常关联交易预计的公告	2016-12-13
153	关于向长江证券（上海）资产管理有限公司提供担保承诺的公告	2016-12-13
154	关于召开 2016 年第四次临时股东大会的通知	2016-12-13
155	关于聘任公司高级管理人员的独立意见	2016-12-13
156	独立董事关于公司 2017 年日常关联交易预计的事前认可函	2016-12-13
157	独立董事关于公司 2017 年度关联交易预计事项的独立意见	2016-12-13
158	保荐机构关于公司 2017 年度预计日常关联交易的核查意见	2016-12-13
159	关于第一大股东新理益集团有限公司进行股票质押式回购交易的公告	2016-12-14
160	股东减持股份公告	2016-12-17
161	股东减持股份公告	2016-12-27
162	股东减持股份公告	2016-12-28
163	股东减持股份公告	2016-12-29
164	关于获准设立 44 家分支机构的自愿性信息披露公告	2016-12-29
165	2016 年第四次临时股东大会决议公告	2016-12-29

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2、公司近三年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

年度	普通股股利分配方案（预案）及资本公积金转增股本方案（预案）
2016 年	每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。不进行资本公积金转增股本。
2015 年	每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税）。不进行资本公积金转增股本。
2014 年	每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）。不进行资本公积金转增股本。

3、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2016 年	829,420,151.70	2,206,576,040.14	37.59%
2015 年	1,659,863,687.30	3,493,365,230.21	47.51%
2014 年	711,370,151.67	1,705,439,086.94	41.71%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例	129.66%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	5,529,467,678

现金分红总额（元）（含税）	829,420,151.70
可分配利润（元）	4,702,501,951.97
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
<p>以公司 2016 年末总股本 5,529,467,678 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金红利 829,420,151.70 元，剩余未分配利润 3,340,206,653.48 元结转以后年度。</p>	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 2,206,576,040.14 元，母公司 2016 年度净利润为 1,776,250,489.31 元。</p> <p>2016 年初母公司未分配利润为 4,586,115,149.95 元，减去 2016 年度母公司分配的 2015 年度现金红利 1,659,863,687.29 元，加上 2016 年度母公司实现的净利润 1,776,250,489.31 元，2016 年度母公司可供分配利润为 4,702,501,951.97 元。公司可供分配利润按如下顺序进行分配：①按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 177,625,048.93 元；②按母公司净利润的 10% 提取一般风险准备金 177,625,048.93 元；③按母公司净利润的 10% 提取交易风险准备金 177,625,048.93 元。扣除上述三项提取后，母公司 2016 年度可供投资者现金分配的利润为 4,169,626,805.18 元。</p> <p>从公司长远发展和股东利益等综合因素考虑，公司 2016 年度利润分配预案如下：以公司 2016 年末总股本 5,529,467,678 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配现金红利 829,420,151.70 元，剩余未分配利润 3,340,206,653.48 元结转以后年度。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖北省中小企业金融服务中心有限公司、武汉地产开发投资集团有限公司、湖北省长江产业投资集团有限公司、湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司、财通基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、中信建投基金管理有限公司和富国基金管理有限公司	公司 2016 年非公开发行股票认购对象承诺：本次非公开发行过程中认购的长江证券股票进行锁定处理，锁定期自长江证券本次非公开发行新增股份上市首日起满十二个月。	2016 年 8 月 1 日	12 个月	截至本报告披露日，相关承诺人未出现违反承诺情形
其他承诺	三峡资本控股有限责任公司	本公司成为证券公司股东后，自持股日起 48 个月内不转让所持证券公司股权（属	2015 年 9 月 2 日	48 个月	截至本报告披露日，相关承诺人未

		于同一实际控制人控制的不同主体之间转让证券公司股权，或者本公司发生合并、分立导致所持证券公司股权由合并、分立后的新股东依法承继，或者本公司为落实中国证监会等监管部门的规范整改要求，或者因证券公司合并、分立、重组、风险处置等特殊原因，所持股权经证监会批准发生转让的除外）。			出现违反承诺情形
	新理益集团有限公司	本公司成为长江证券股东后，自持股日起 48 个月内不转让所持长江证券股权（属于本公司同一实际控制人控制的不同主体之间转让长江证券股权，或者本公司发生合并、分立导致所持长江证券股权由合并、分立后的新股东依法承继，或者本公司为落实中国证监会等监管部门的规范整改要求，或者因长江证券合并、分立、重组、风险处置等特殊原因，所持股权经证监会批准发生转让的除外）。	2016 年 11 月 23 日	48 个月	截至本报告披露日，相关承诺人未出现违反承诺情形
承诺是否按时履行	是				

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

适用 不适用

四、股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在大股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

公司于 2017 年 3 月 22 日在巨潮资讯网刊登了中审众环会计师事务所对公司大股东及其他关联方占用资金情况出具的专项说明（众环专字(2017)010059 号），敬请查阅。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

报告期内，公司不存在会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期，公司新增纳入合并范围的子公司两家，分别是子公司长江成长资本投资有限公司发起设立 2 家全资子公司长江证券产业金融（湖北）有限公司和长江证券产业基金管理(湖北)有限公司；新增纳入合并范围的结构化主体 3 个，分别是金中投招利 2 号定向资产管理计划、长江龙富量化对冲 1 号资产管理计划、长江龙赢 6 号资产管理计划。

本报告期，子公司长江证券控股（香港）有限公司转让其控股子公司 Changjiang Investment (BVI) 2015 Company Limited，该控股子公司自转让后不再纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

1、现聘任的会计师事务所

经公司 2015 年度股东大会审议通过，公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。经香港子公司 2015 年度股东大会审议通过，继续聘请安永会计师事务所为其审计机构。

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	人民币 80 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	余宝玉、罗明国
境外会计师事务所名称	安永会计师事务所
境外会计师事务所报酬	港币 84 万元
境外会计师事务所审计服务的连续年限	6 年

境外会计师事务所注册会计师姓名	杨灏妍
-----------------	-----

注：年限从审计机构与公司首次签订审计业务约定书之日起开始计算。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

2、聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

经公司 2015 年年度股东大会审议批准，公司继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度内部控制审计机构，内部控制审计费用为 40 万元。

公司因非公开发行股票事项，聘请国泰君安证券股份有限公司、长江证券承销保荐有限公司为联合保荐机构，期间共支付承销费 4000 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大诉讼或仲裁事项，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。公司其他未达到重大诉讼披露标准的纠纷涉案总金额为 1313 万元，预计总负债 176 万元。

十二、处罚及整改情况

2016 年 1 月，湖北证监局下发了《关于对长江证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查的次数监管措施的决定》（[2016]1 号），详情请见公司于 2016 年 1 月 23 日在巨潮资讯网披露的《公司关于收到中国证监会湖北监管局行政监管措施决定书公告》。报告期内，公司严格按照上述决定的要求，对研究报告业务进行了内部合规检查，并及时向监管部门报送了相关材料。

2016 年 3 月，湖北证监局下发了《关于对长江证券股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（[2016]3 号），详情请见公司于 2016 年 3 月 18 日在巨潮资讯网披露的《公司关于收到中国证监会湖北监管局行政监管措施决定书公告》。报告期内，公司已对相关责任人作出严肃处理，并开展自查整改，强化内部管理，提升业务人员执业素质，同时采取有效措施防范类似事件再次发生。

2016 年 3 月 23 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发《关于给予长江证券股份有限公司出具警示函自律监管措施的决定》（股转系统发[2016]90 号），认定公司未严格履行投资者适当性管理义务，未健全投资者适当性管理内部工作制度和业务流程，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试

行)》第 5.8 条、《全国中小企业股份转让系统主办券商管理细则(试行)》第三十一条、第三十三条和《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则(试行)》第八条、第九条的规定,决定对公司采取出具警示函的自律监管措施。报告期内,公司按监管要求进行自查整改,强化工作制度执行和流程管理,采取有效措施防范业务风险。

报告期内,公司及现任董事、监事、高级管理人员、第一大股东不存在被有权机关调查,被司法机关或纪检部门采取强制措施,被移送司法机关或追究刑事责任,被中国证监会立案调查、被采取市场禁入、被认定为不适当人选,被其他行政管理部门给予重大行政处罚,以及被证券交易所公开谴责的情形。

十三、公司及第一大股东的诚信状况

报告期内,公司、第一大股东及其实际控制人不存在未履行法院生效判决的情况或所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内,公司无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于预计公司 2016 年度日常关联交易的议案》并发布了《关于 2016 年度日常关联交易预计的公告》,公司在分析 2015 年度日常关联交易基础上,结合日常经营和业务开展的需要,对 2016 年度可能发生的日常关联交易进行了预计,日常关联交易在报告期内的实际履行情况详见“《公司 2016 年度财务报表附注》十二”。

2、资产或股权收购、出售发生的重大关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

(1) 报告期内，公司与关联方不存在重大非经营性关联债权债务往来，不存在公司大股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

(2) 报告期内，公司不存在与关联方的对外担保事项。

公司其它关联交易情况具体可参见“《公司 2016 年度财务报表附注》十二”。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

2、重大担保

(1) 报告期内，公司不存在对外担保情况

(2) 报告期内，公司对子公司的担保情况

经公司第七届董事会第一次会议审议通过，2013 年 12 月 23 日，公司为全资子公司长江保荐出具了《净资本担保承诺书》。承诺如下：公司为全资子公司长江保荐提供额度为 2 亿元人民币的净资本担保承诺，担保承诺期为自中国证监会上海监管局出具无异议函之日起至公司第七届董事会届满之日止。2016 年 12 月 12 日，公司第七届董事会届满，公司为长江保荐提供的 2 亿元人民币净资本担保承诺到期。

经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过，2015 年 12 月 11 日，公司为全资子公司长江资管出具了《净资本担保承诺书》。承诺如下：公司为全资子公司长江资管提供最高不超过 5 亿元人民币的净资本担保，公司提供上述担保承诺的有效期从董事会审议通过且中国证监会上海监管局就本承诺书出具无异议函之日起，至第七届董事会届满之日止。2016 年 12 月 12 日，公司第七届董事会届满，公司为长江资管提供的 5 亿元人民币净资本担保承诺到期，经公司第八届董事会第二次会议审议通过，公司继续为长江资管提供最高不超过 5 亿元人民币的净资本担保，担保期限自董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。截至本报告期末，本公司为长江资管提供的 5 亿元人民币净资本担保继续有效。

3、委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十七、报告期内公司行政许可情况

1、业务资格行政许可情况

详见本报告第二节“五、2、报告期内各单项业务资格的变化情况”。

2、新设分支机构行政许可情况

(1) 2016年2月4日，湖北证监局下发《关于核准长江证券股份有限公司设立7家分支机构的批复》（鄂证监许可[2016]4号），同意公司在江苏扬州市、新疆昌吉市、湖北武汉市、福建福州市、湖北应城市、辽宁鞍山市、湖南益阳市各设立1家证券营业部。

(2) 2016年6月22日，湖北证监局下发了《关于核准长江证券股份有限公司设立45家分支机构的批复》（鄂证监许可[2016]18号），同意公司设立6家分公司、39家C型营业部。

(3) 2016年12月23日，湖北证监局下发了《关于核准长江证券股份有限公司设立44家分支机构的批复》（鄂证监许可[2016]31号），同意公司设立6家分公司、38家C型营业部。

3、董事、监事及高级管理人员任职资格行政许可情况

(1) 2016年2月2日，湖北证监局下发了《关于长江证券股份有限公司独立董事任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]1、2、3号），分别核准袁小彬、温小杰、王瑛证券公司独立董事任职资格。

(2) 湖北证监局分别于2016年5月20日、5月23日、6月3日下发了《关于核准熊雷鸣证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]11号）、《关于核准刘元瑞证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]12号）、《关于核准李佳证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]14号），核准熊雷鸣、刘元瑞、李佳证券公司经理层高级管理人员任职资格。

(3) 2016年6月7日，湖北证监局下发了《关于对陈水元证券公司合规负责人任职的无异议函》（鄂证监机构字[2016]24号），对陈水元担任公司合规负责人无异议。

(4) 2016年6月7日，湖北证监局下发了《关于长江证券股份有限公司董事任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]15号），核准尤习贵证券公司董事任职资格。

(5) 2016年6月29日，湖北证监局下发了《关于核准尤习贵证券公司董事长类人员任职资格的批复》

（鄂证监许可[2016]19号），核准尤习贵证券公司董事长类人员任职资格。

（6）2016年11月29日，湖北证监局下发了《关于长江证券股份有限公司监事任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]24号），核准邓涛证券公司监事任职资格。

（7）2016年11月29日，湖北证监局下发了《关于核准金才玖证券公司董事长类人员任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]25号），核准金才玖证券公司董事长类人员任职资格。

（8）湖北证监局分别于2016年12月1日、12月2日下发了《关于长江证券股份有限公司董事任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]27号）、《关于长江证券股份有限公司董事任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]28号）、《关于长江证券股份有限公司监事任职资格的批复》（鄂证监许可[2016]29号），核准孟文波、陈佳证券公司董事任职资格、瞿定远证券公司监事任职资格。

4、子公司行政许可情况

（1）2016年1月5日，上海证监局向长江资管下发《关于核准唐吟波证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2016]2号）。

（2）2016年1月5日，中国证监会向长江资管下发了《关于核准长江证券（上海）资产管理有限公司公开募集证券投资基金管理业务资格的批复》（证监许可[2016]30号），核准长江资管公开募集证券投资基金管理业务资格。

（3）2016年1月10日，中国期货业协会下发了《关于长江产业金融服务有限公司试点业务予以备案的通知》（中期协备字[2016]2号），同意长江产业金融服务有限公司备案试点定价服务业务。

（4）2016年2月2日，上海证监局向长江资管下发《关于核准何仁科证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2016]17号）。

（5）2016年2月25日，上海证监局向长江保荐下发《关于核准长江证券承销保荐有限公司变更公司章程重要条款的批复》（沪证监许可[2016]24号）。

（6）2016年5月3日，上海证监局向长江保荐下发《关于对长江证券承销保荐有限公司变更法定代表人的无异议函》（沪证监机构字[2016]117号），同意长江保荐法定代表人变更为王承军。

（7）2016年6月22日，湖北证监局下发了《关于准予长江期货有限公司公开募集证券投资基金销售业务资格注册的批复》（鄂证监许可[2016]22号），准予长江期货公开募集证券投资基金销售业务资格注册，同意长江期货在其经营范围中增加“公开募集证券投资基金销售”业务。

（8）2016年8月9日，上海证监局向长江资管下发《关于核准罗国举证券公司董事长任职资格的批

复》（沪证监许可[2016]83号）。2016年8月26日，上海证监局下发《关于对长江证券（上海）资产管理有限公司变更法定代表人的无异议函》（沪证监机构字[2016]284号），同意长江资管法定代表人变更为罗国举。

（9）2016年9月29日，湖北证监局向长江期货下发《关于准予长江期货有限公司公开募集证券投资基金销售业务资格注册的批复》（鄂证监期货字[2016]22号）。

（10）2016年10月11日，上海证监局向长江资管下发《关于核准刘泉证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（沪证监许可[2016]117号）。2016年10月27日，上海证监局下发《关于对刘泉同志担任长江证券（上海）资产管理有限公司合规总监的无异议函》（沪证监机构字[2016]370号）。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

公司积极落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》、《“十三五”脱贫攻坚规划》以及《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》的要求，响应中国证券业协会“一司一县”结对帮扶行动号召，积极支持贫困地区经济建设，推动贫困地区产业转型升级，助力贫困地区脱贫发展。

①参与精准扶贫和“三万”活动。根据中央及湖北省委、省政府统一部署，公司向指定扶贫的黄陂区蔡家榨街桥头村派驻农村工作队，并向黄陂区蔡家榨街捐款15万元，通过开展走访慰问、贫困户帮扶、产业链整合、基础设施维护等工作，推进精准扶贫和新农村建设。公司参加宁夏“结对子、定路子、精准扶贫奔小康”活动，向彭阳县草庙乡周庄村2个贫困家庭捐助2万元帮扶资金。

②积极开展“一司一县”结对帮扶贫困县活动。公司积极响应中国证券业协会“一司一县”结对帮扶行动的号召，经过实地调研与走访，将湖北省红安县、郟阳区，宁夏回族自治区海原县列为定点帮扶对象。公司紧密围绕“精准扶贫、精准脱贫”基本方略，通过“产业扶贫、金融扶贫、智力扶贫”，依托专业优势为结对帮扶地区提供多种形式的金融帮扶工作与服务。目前，公司帮扶红安城市发展投资有限公司发行8亿元债券、帮扶郟阳区城市发展投资有限公司发行10亿元债券相关工作正在有序推进，与郟阳区联合成立5亿元的首期产业基金已经正式运营；公司组建专门业务支持团队，支持红安县、郟阳区、海原县资本市场建设，积极推荐优质中小微企业在新三板或区域性股权交易中心挂牌。公司公益慈善基金会还向海原县捐赠扶贫基金100万元，向海原县关庄乡小学捐赠了价值10万元的服装和学习用品，充分体现了公司高度社会责任感。

③助力贫困地区企业利用多层次资本市场融资。位于国家级贫困县湖北省黄冈市罗田县的宏源药业，在促进就业、缴纳税收等方面为当地经济发展作出了重要贡献。为支持该企业进一步做大做强，有效帮助罗田县经济发展，公司于 2014 年 11 月完成了宏源药业的推荐挂牌工作，并借助资本市场帮助其顺利完成了三次定向发行融资工作，解决了企业厂区搬迁、产业并购等资金短缺问题，并成立专门项目小组积极推进宏源药业的 IPO 工作。

④积极开展“金融援藏”工作。公司积极响应党中央、国务院“精准援藏”的号召，结合自身的行业特点和专业优势，积极开展“金融援藏”工作。一是制定了金融援藏的十年规划，积极探索“多层次、全覆盖”的金融援藏模式。二是成立了西藏分公司，作为服务自治区政府、服务地方金融市场、服务地方企业的有力抓手，为西藏引入社会资本、企业资源和金融人才，带动区域经济全面发展。

⑤设立中证焦桐扶贫产业基金。在兰考县政府的指导下，公司联合有关上市公司、金融机构、社会资本，拟设立“中证焦桐基金管理有限公司”和“中证焦桐扶贫产业基金”，通过所设立产业并购基金参与国家精准扶贫活动，投资于在贫困县注册、投资以及提供产业协同的政府支持企业、拟 IPO、挂牌新三板或转板企业。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	120.2
2.物资折款	万元	90.48
二、分项投入	——	——
1、.教育脱贫	——	——
其中： 资助贫困学生投入金额	万元	90.48
资助贫困学生人数	人	3600
2、兜底保障	——	——
其中： 贫困残疾人投入金额	万元	3.2
3、社会扶贫	——	——
其中： 定点扶贫工作投入金额	万元	17
扶贫公益基金投入金额	万元	100

(3) 后续精准扶贫计划

助力脱贫攻坚，履行社会责任，做好贫困地区金融服务工作，是公司责无旁贷的社会使命。2017 年，

结合“一司一县”结对帮扶地区的实际情况，公司将在以下重点领域切实做好精准扶贫的相关工作。

①开展全方位大投行业务帮扶企业借力资本市场发展壮大。公司将充分整合内外部各项资源，发挥上市保荐、新三板与区域股权市场推荐挂牌及债券承销能力，借力政策支持，为帮扶地区提供全方位投资银行服务。在旅游产业、生态种养等在帮扶地区具有一定区位优势和特色的行业中，公司将积极培育一批有发展潜力，又能带动区域社会经济全面发展的企业，通过上市及融资规范和扩大企业经营、提升市场竞争力，带动当地实体经济的发展；建立与帮扶地区上市和拟上市公司的沟通及业务合作渠道，分阶段为其设计、规划资本运作方案，提升经营规模及综合效益；积极为帮扶地区引入符合其产业规划的企业注册落地，扩大当地拟上市企业资源，并带动和丰富配套产业，拉动就业和税收贡献，增强区域自我造血能力。

②通过资产管理和资产证券化服务带动帮扶地区经济增长。公司将充分发挥资产管理专业能力，为帮扶地区的精准扶贫基金、社会保险基金、公益慈善基金、住房公积金等各类资金提供专业、优质的资产管理服务；量身定制综合金融投资方案，将安全、稳健和收益三项目标进行平衡和融合，合理进行资产配置，实现资产保值增值；提供资产证券化服务，解决帮扶地区资本密集型、初始投资高、后续现金流稳定的项目融资需求，如供水、公交、污水处理等市政建设和特色旅游开发等有稳定现金流的项目，以金融杠杆撬动产业发展，以产业发展带动经济增长。

③针对区位与特色产业优势，为各类扶贫基金、产业基金等发展提供支持。协助帮扶地区政府研究区域经济，拟定产业转型升级规划，确定支柱产业，帮扶骨干企业，根据实际情况提供资金支持，推动产业加速发展；为帮扶地区扶贫产业基金、发展基金、各类产业发展以及创业投资等专项引导基金的规划、设立、运营、投资等提供高效、专业的咨询服务，为部分运营效果不佳的基金提供投资管理顾问等相关服务；充分依托帮扶地区产业政策，与政府及企业共同设立、管理各类产业基金、PPP 基金。

④做好专家顾问，持续提供研究服务。充分发挥公司研究优势，奉献公司的专业“智囊”，为帮扶地区提供经济发展、资本市场建设相关研究和策略建议，为经济实体提供全面、细致、高效、优质的解决方案；积极提供相关行业、重点企业的专项研究报告，加快帮扶地区的旅游生态等重要行业、关键领域的转型发展，加快推进科技成果资本化、产业化。

⑤坚持合作共赢，开展金融人才培育。发挥公司“互联网+”的人才培养体系优势，充分运用现场培训、在线课堂、移动微课等方式开展金融业务培训，提升金融素养，培养资本运作能力；帮扶地区政府可推荐优秀干部到公司业务部门学习，公司可选派业务骨干到帮扶地区政府挂职，通过互派干部挂职推进金融助力经济发展等相关工作。

⑥因地制宜，开展消费扶贫。公司结对帮扶地区大多地处山区，具有良好的生态环境，公司将帮助相

关地区依托生态优势，发展绿色经济，并通过推荐或认购其特色产品等方式，带动群众脱贫致富。

⑦投入公益慈善资源，落实教育精准扶贫。公司拟依托分布在全国各地的分支机构，打造立体化教育扶贫项目体系；公司公益慈善基金会将与定点帮扶地区保持密切联系，及时了解需求，将教育精准扶贫落实到位。

2、履行其他社会责任的情况

公司于 2017 年 3 月 22 日在巨潮资讯网发布了《长江证券股份有限公司 2016 年度社会责任报告》，敬请查阅。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否 不适用

十九、其他重大事项的说明

1、非公开发行股票实施情况

2016 年 2 月 17 日，公司收到中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》，详情请见公司于 2016 年 2 月 18 日在巨潮资讯网发布的《公司关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告》。

2016 年 7 月，公司完成非公开发行人民币普通股 7.87 亿股，募集资金净额 82.69 亿元，公司总股本由 4,742,467,678 股增至 5,529,467,678 股，新增股份于 2016 年 8 月 1 日在深交所上市。详情请见公司于 2016 年 7 月 29 日在巨潮资讯网发布的《公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

2、股权变更情况

(1) 股东变更及资格批复情况

①2016年1月6日，公司收到中国证监会下发的《关于核准长江证券股份有限公司变更持有5%以上股权的股东的批复》（证监许可[2015]3181号），核准三峡资本控股有限责任公司持有长江证券5%以上股权的股东资格。详情请见公司于2016年1月8日在巨潮资讯网发布的《公司关于中国证监会核准三峡资本控股有限责任公司持有公司5%以上股权的股东资格的公告》。

②2016年4月14日，公司收到中国证监会下发的《关于核准长江证券股份有限公司变更持有5%以上股权实际控制人的批复》（证监许可[2016]762号），核准三峡集团持有证券公司5%以上股权股东的实际控制人资格。详情请见公司于2016年4月15日在巨潮资讯网发布的《公司关于中国证监会核准公司变更持有5%

以上股权实际控制人的公告》。

③2016年11月10日，公司收到中国证监会下发的《关于核准长江证券股份有限公司变更持有5%以上股权的股东的批复》（证监许可[2016]2536号），核准新理益集团持有公司5%以上股权的股东资格，对新理益集团依法受让公司697,888,108股股份（占股份总数12.62%）无异议。详情请见公司于2016年11月11日在巨潮资讯网发布的《关于中国证监会核准新理益集团有限公司持有公司5%以上股权的股东资格的公告》。

2016年11月24日，公司收到中国结算出具的《证券过户登记确认书》，新理益集团受让海尔投资持有的全部公司股份已于11月23日完成过户登记。本次过户登记完成后，新理益集团持有公司股份697,888,108股，持股比例12.62%，为公司第一大股东。详情请见公司于2016年11月25日在巨潮资讯网发布的《关于新理益集团有限公司受让公司股份完成过户登记的公告》。

④2016年9月14日，公司收到湖北能源集团股份有限公司（以下简称湖北能源）通知，湖北能源拟以吸收合并方式注销全资子公司湖北省能源集团有限公司（以下简称能源有限，目前为公司第二大股东）。合并完成后，能源有限所持全部公司A股普通股506,842,458股（占公司总股本的9.17%）将纳入湖北能源，公司第二大股东将由能源有限变更为湖北能源。详情请见公司分别于2016年9月19日、11月17日在巨潮资讯网发布的《公司股东权益变动提示性公告》、《简式权益变动报告书》。目前，湖北能源持有证券公司5%以上股权的股东资格尚处于监管部门审批过程中。

（2）股东增减持情况

①国华人寿保险股份有限公司于2015年8月24日至2016年1月27日期间，通过深交所集中竞价交易买入公司股份236,649,134股，占当时公司总股本4,742,467,678股的4.99%。刘雯超于2016年1月27日通过深交所集中竞价交易买入公司股份474,299股，占当时公司总股本4,742,467,678股的0.01%。详情请见公司于2016年1月28日在巨潮资讯网发布的《简式权益变动报告书》。

②天津泰达投资控股有限公司于2015年6月25日至2016年12月28日期间，通过集中竞价和大宗交易方式累计减持公司无限售条件流通股20,807.7万股，占公司总股本的3.76%。详情请见公司分别于2016年12月17日、12月27日、12月28日和12月29日在巨潮资讯网发布的《股东减持股份公告》。截至报告期末，天津泰达投资控股有限公司不再持有公司股份。

（3）大股东质押公司股份情况

新理益集团分别于2016年12月7日、12月12日和2017年1月17日，将其持有的2.5亿股、2.47亿股和2亿股公司股份质押给万联证券，用于进行股票质押式回购交易。详情请见公司分别于2016年12月9日、12月14日和2017年1月19日发布在巨潮资讯网的《关于第一大股东新理益集团有限公司进行股票质押式回购交易的公告》。

3、交易及关联交易

(1) 2016年4月29日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司向长江成长资本投资有限公司增资的议案》，同意公司向长江资本增资11.48亿元，其中0.48亿元用于与天风证券股份有限公司合作共同出资参股设立一家基金管理公司（暂定名“超越基金管理股份有限公司”），11亿元用于长江资本全资设立专门的产业基金业务平台长江证券产业金融（湖北）有限公司，参与湖北省长江经济带产业基金。详情请见公司于2016年4月30日发布在巨潮资讯网的《关于向长江成长资本投资有限公司增资的公告》、《关于出资参与湖北省长江经济带产业基金的进展公告》。目前，超越基金管理股份有限公司的设立尚处于证监会审批过程中；长江证券产业金融（湖北）有限公司发起设立首期长江证券产业基金的合伙人已签署《长江证券产业基金（湖北）（有限合伙）合伙协议》，详情请见公司于2016年10月13日发布在巨潮资讯网的《关于出资参与湖北省长江经济带产业基金的进展公告》。

(2) 2016年5月31日，公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于转让上海长江财富资产管理有限公司股权的议案》，同意公司以资产评估结果为基础，以2.2元/股的协议价格，向符合监管要求的非关联第三方转让长江财富10%股权（1000万股），股权转让价款2200万元。详情请见公司于2016年6月1日发布在巨潮资讯网的《关于转让所持上海长江财富资产管理有限公司部分股权的公告》。2016年6月8日，公司与上海越山投资管理有限公司签署了股权转让协议，详情请见公司于2016年6月13日发布在巨潮资讯网的《关于转让所持上海长江财富资产管理有限公司部分股权的进展公告》。目前上述股权转让已完成。

2017年2月22日，公司第八届董事会第三次会议审议通过了《关于转让上海长江财富资产管理有限公司股权的关联交易的议案》，同意拟将持有的2000万股长江财富股权转让给长信基金，转让后长信基金持有长江财富股权比例为60%，公司不直接持有长江财富股权。详情请见公司2月23日发布在巨潮资讯网的《公司第八届董事会第二次会议决议公告》、《关于转让上海长江财富资产管理有限公司股权的关联交易的公告》。

(3) 2016年10月21日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于向长江成长资本投资有限公司增资的议案》，同意公司向长江资本增资10亿元，用于长江资本出资发起设立宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称长江奇湾股权投资基金），详情请见公司于2016年10月22日发布在巨潮资讯网的《关于向全资子公司长江资本增资的公告》。目前，长江奇湾股权投资基金及其管理公司宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司已完成工商登记，公司关联法人国华人寿已签署长江奇湾股权投资基金认购协议，拟认缴基金份额5亿元，详情请见公司于2017年1月17日发布在巨潮资讯网的《关于宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙）设立进展暨关联交易的公告》。

(4) 2016年10月27日、12月12日，公司第七届董事会第三十四次会议、2016年第三次临时股东大会

审议通过了《关于设立另类投资子公司的议案》，同意公司出资10亿元人民币设立另类投资子公司，详情请见公司于2016年10月28日发布在巨潮资讯网的《关于设立另类投资子公司的公告》。目前，公司另类投资子公司长江证券创新投资（湖北）有限公司已完成工商登记并取得营业执照，详情请见公司于2017年1月4日发布在巨潮资讯网的《关于设立另类投资子公司的进展公告》。

(5) 2016年10月27日、12月12日，公司第七届董事会第三十四次会议、2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于向长江证券（上海）资产管理有限公司增资的议案》，同意公司向长江资管增资8亿元，详情请见公司于2016年10月28日发布在巨潮资讯网的《关于向全资子公司长江资管增资的公告》。

(6) 2016年12月12日、2016年12月28日，公司第八届董事会第二次会议、2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司2017年度日常关联交易预计的议案》，公司在分析日常关联交易基础上，结合日常经营和业务开展的需要，对2017年度可能发生的日常关联交易进行了预计，详情请见公司于2016年12月13日发布在巨潮资讯网的《关于2017年度日常关联交易预计的公告》。

4、其他事项

(1) 公司于2016年6月27日与奇虎360签署了战略合作框架协议。详情请见公司于2016年6月28日在巨潮资讯网发布的《公司与奇虎360签署战略合作框架协议的公告》。

(2) 经公司第七届董事会第三十二次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过，公司拟分拆长江证券国际金融集团有限公司（公司香港子公司拟设立子公司暂定名）在香港联交所上市，详情请见公司于2016年8月10日发布在巨潮资讯网的《关于分拆长江证券国际金融集团有限公司在香港联交所上市的公告》。

(3) 2016年9月29日，中国证监会湖北监管局下发了《关于准予长江期货有限公司公开募集证券投资基金销售业务资格注册的批复》（鄂证监许可[2016]22号），准予长江期货公开募集证券投资基金销售业务资格注册，同意长江期货在其经营范围中增加“公开募集证券投资基金销售”业务。

(4) 2016年10月27日，公司第七届董事会第三十四次会议审议通过了《关于长江期货有限公司申请在新三板挂牌的议案》，同意长江期货挂牌新三板，详情请见公司于2016年10月28日发布在巨潮资讯网的《关于全资子公司长江期货拟申请在新三板挂牌的公告》。

(5) 2016年12月13日，长江期货完成了《经营许可证》的换领工作，长江期货注册资本由3.1亿元变更为5亿元，住所由“湖北省武汉市汉口新华路特8号长江证券大厦”变更为“湖北省武汉市武昌区中北路9号长城汇T2号写字楼第27、28层”。

(6) 2017年3月3日、3月20日，公司第八届董事会第四次会议、2017年第一次临时股东大会先

后审议通过了关于公司发行可转换公司债券的方案等议案，同意公司发行不超过 50 亿元可转换公司债券，详情请见公司分别于 2017 年 3 月 4 日、3 月 21 日发布在巨潮资讯网的《公司第八届董事会第四次会议决议公告》、《公司公开发行可转换公司债券预案》等专项公告及《公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》。

(7) 2017 年 3 月 1 日，公司完成 30 亿元次级债发行，详情请见公司于 2017 年 3 月 8 日发布在巨潮资讯网的《公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）发行结果公告》。

(8) 在中国证监会证券公司分类监管评级中，公司 2014 年获评 A 类 A 级，2015 年获评 A 类 AA 级，2016 年获评 B 类 BB 级。

二十、公司账户规范工作的专项说明

1、不合格、小额休眠、司法冻结、风险处置等账户情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司存量不合格、小额休眠、司法冻结、风险处置等账户情况见下表：

单位：户

类别	不合格账户	小额休眠账户	风险处置账户	司法冻结账户
资金账户数	375	366,688	105,506	47
证券账户数	417	269,356	51,468	66

注：司法冻结账户数为有司法冻结证券的账户数。

2、账户规范工作的开展情况

在账户规范工作中，公司严格遵循账户规范管理的各项要求，确保账户规范工作合规开展。

按照监管部门的要求，公司对不合格账户、小额休眠账户和风险处置账户已实施单独存放管理并中止交易。为加强对此类账户的规范管理，公司根据账户规范工作的具体要求，制定了完善的账户激活工作流程，在授权范围内分级完成相关审核和操作流程。定期将未规范账户与中国结算进行核对，确保账户明细准确无误。同时，根据监管要求，公司向中国证监会报备相关报表及报告。

报告期内，公司开展 2 次账户全面自查，并配合中国结算完成 7 次专项账户规范工作。

3、建立账户管理长效机制工作的开展情况

根据中国结算对《特殊机构及产品证券账户业务指南》、《证券账户业务指南》的修订，公司及时修

订了《客户普通账户管理办法》，并进一步完善账户管理长效机制，在客户身份识别、客户档案管理、账户信息比对与核查、账户信息更新、建立账户管理内部责任追究机制等方面持续开展工作。

公司规范管理普通机构账户，专人逐户审核无误后回访激活，确保机构账户合规；精细化管理私募基金及私募基金管理人账户，定期向中国结算及社保基金报送相关信息；优化身份信息不一致账户规范工作流程，提高工作效率；通过营运管理平台等系统工具，实现客户档案集中管理、业务质控任务管理、流程中心标准管理等功能；建立档案物流与分拣机制，缩短业务档案清理时长，加强档案规范管理。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	75,465	0.0016	787,000,000				787,000,000	787,075,465	14.23
1、国家持股									
2、国有法人持股			628,409,090				628,409,090	628,409,090	11.36
3、其他内资持股	75,465	0.0016	158,590,910				158,590,910	158,666,375	2.86
其中：境内法人持股			158,590,910				158,590,910	158,590,910	2.86
境内自然人持股	75,465	0.0016						75,465	0.0016
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	4,742,392,213	99.9984						4,742,392,213	85.77
1、人民币普通股	4,742,392,213	99.9984						4,742,392,213	85.77
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,742,467,678	100.00	787,000,000				787,000,000	5,529,467,678	100.00

2、股份变动的原因

经中国证监会核准，公司于 2016 年 7 月非公开发行人民币普通股 7.87 亿股，公司总股本由 4,742,467,678 股增至 5,529,467,678 股，新增股份于 2016 年 8 月 1 日在深交所上市。详情请见公司于 2016 年 7 月 29 日在巨潮资讯网发布的《公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

3、股份变动的批准情况

2015 年 5 月 13 日及 6 月 1 日，公司第七届董事会第十二次会议、2015 年第一次临时股东大会分别审议通过了关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案及相关事宜。

2015 年 8 月 3 日及 8 月 19 日，公司第七届董事第十七次会议、2015 年第三次临时股东大会分别审议通过了关于调整公司非公开发行股票发行价格的议案及相关事宜。

2016 年 2 月 17 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]250 号），中国证监会核准公司非公开发行不超过 7.87 亿股新股。

4、股份变动的过户情况

2016 年 7 月 25 日，中国结算深圳分公司受理了公司非公开发行新股登记申请；2016 年 8 月 1 日，公司非公开发行股票新增股份 7.87 亿股在深圳证券交易所上市。

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

公司非公开发行股票完成后，总股本由 4,742,467,678 股增加至 5,529,467,678.00 股。公司 2016 年度基本每股收益、稀释每股收益被摊薄；由于股本溢价，公司 2016 年末归属于上市公司普通股股东的每股净资产有所增长。

6、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北省中小企业金融服务中心有限公司	0	0	200,000,000	200,000,000	公司 2016 年非公开发行股票 9 名发行对象认购的股票限售期为 12 个月	2017 年 8 月 1 日
武汉地产开发投资集团有限公司	0	0	200,000,000	200,000,000		
湖北省长江产业投资集团有限公司	0	0	100,000,000	100,000,000		
湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司	0	0	100,000,000	100,000,000		
中信建投基金管理有限公司	0	0	76,704,545	76,704,545		
财通基金管理有限公司	0	0	39,393,900	39,393,900		
中信证券股份有限公司	0	0	38,636,364	38,636,364		
东方证券股份有限公司	0	0	28,409,090	28,409,090		
富国基金管理有限公司	0	0	3,856,101	3,856,101		

合计	0	0	787,000,000	787,000,000	--	--
----	---	---	-------------	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
长江证券非公 开发行股票	2016年7月8日	10.56元/股	787,000,000股	2016年 8月1日	787,000,000股	不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司股份总数及股东结构变动情况详见本节“一、股份变动情况”和“三、股东和实际控制人情况”。

本次新股发行公司实际募集资金净额为人民币826,859.60万元，公司资产中的货币资金相应增长；新股发行对负债无影响，但能降低公司资产负债率水平。公司资产和负债结构的变动情况详见本报告第四节“五、资产及负债状况”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

截至2016年12月31日，公司股东总数为232,090户，前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况见下表：

单位：股

报告期末普通股股东总数		232,090		年度报告披露日前上一月末普通股股东总数		220,777			
前 10 名股东持股情况									
序号	股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
								股份状态	数量
1	新理益集团有限公司	境内非国有法人	12.62%	697,888,108	+697,888,108	0	697,888,108	质押	497,000,000
								冻结	0

2	湖北省能源集团有限公司	国有法人	9.17%	506,842,458	0	0	506,842,458	质押	0
								冻结	0
3	三峡资本控股有限责任公司	国有法人	6.02%	332,925,399	+95,699,732	0	332,925,399	质押	0
								冻结	0
4	上海海欣集团股份有限公司	境内非国有法人	4.40%	243,200,000	-7,800,000	0	243,200,000	质押	104,000,000
								冻结	0
5	国华人寿保险股份有限公司一分红三号	其他	4.28%	236,649,134	+130,204,475	0	236,649,134	质押	0
								冻结	0
6	湖北省中小企业金融服务中心有限公司	国有法人	3.62%	200,000,000	+200,000,000	200,000,000	0	质押	0
								冻结	0
7	武汉地产开发投资集团有限公司	国有法人	3.62%	200,000,000	+200,000,000	200,000,000	0	质押	0
								冻结	0
8	津联（天津）融资租赁有限公司	国有法人	3.10%	171,562,750	+171,562,750	0	171,562,750	质押	0
								冻结	0
9	中国葛洲坝集团股份有限公司	国有法人	2.46%	135,879,152	0	0	135,879,152	质押	0
								冻结	0
10	湖北省长江产业投资集团有限公司	国有法人	1.81%	100,000,000	+100,000,000	100,000,000	0	质押	0
								冻结	0
11	湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司	国有法人	1.81%	100,000,000	+100,000,000	100,000,000	0	质押	0
								冻结	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）
湖北省中小企业金融服务中心有限公司、武汉地产开发投资集团有限公司、湖北省长江产业投资集团有限公司和湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司 4 名国有法人，因认购公司非公开发行股票成为前 10 名股东。

上述股东关联关系或一致行动的说明
湖北省能源集团有限公司和三峡资本控股有限责任公司实际控制人均为中国长江三峡集团公司；新理益集团有限公司和国华人寿保险股份有限公司实际控制人均为刘益谦先生。

前 10 名无限售条件股东持股情况

序号	股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
			股份种类	数量
1	新理益集团有限公司	697,888,108	人民币普通股	697,888,108
2	湖北省能源集团有限公司	506,842,458	人民币普通股	506,842,458
3	三峡资本控股有限责任公司	332,925,399	人民币普通股	332,925,399
4	上海海欣集团股份有限公司	243,200,000	人民币普通股	243,200,000
5	国华人寿保险股份有限公司一分红三号	236,649,134	人民币普通股	236,649,134
6	津联（天津）融资租赁有限公司	171,562,750	人民币普通股	171,562,750
7	中国葛洲坝集团股份有限公司	135,879,152	人民币普通股	135,879,152
8	中央汇金资产管理有限责任公司	83,541,700	人民币普通股	83,541,700

9	上海锦江国际酒店发展股份有限公司	63,000,000	人民币普通股	63,000,000
10	中国证券金融股份有限公司	62,781,659	人民币普通股	62,781,659
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		湖北省能源集团有限公司和三峡资本控股有限责任公司实际控制人均为中国长江三峡集团公司；新理益集团有限公司和中国人寿保险股份有限公司实际控制人均为刘益谦先生。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）		无		

注：1、2016 年 9 月 14 日，公司收到湖北能源集团股份有限公司（以下简称湖北能源）通知，湖北能源拟以吸收合并方式注销全资子公司湖北省能源集团有限公司（以下简称能源有限，目前为公司第二大股东），合并完成后能源有限所持全部公司 A 股普通股 506,842,458 股（占公司总股本的 9.17%）将纳入湖北能源，公司第二大股东将由能源有限变更为湖北能源。详情请见公司分别于 2016 年 9 月 19 日、11 月 17 日在巨潮资讯网发布的《公司股东权益变动提示性公告》、《简式权益变动报告书》。目前，能源有限已经工商部门核准注销登记，湖北能源持有证券公司 5% 以上股权的股东资格尚处于监管部门审批过程中，湖北能源将于股东资格获得核准后及时办理公司股权过户相关手续。

2、报告期内，上海海欣集团股份有限公司持有公司股份数量减少 780 万股，其中 500 万股为开展收益互换业务通过大宗交易卖出，该部分股票将于 2017 年 12 月按协议约定通过大宗交易购回。

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

是 否

2、持股 5%（含 5%）以上股东情况

股东名称	首次注册日期	总经理	法定代表人	统一社会信用代码/组织机构代码	主营业务	注册资本（万元）
新理益集团有限公司	2000年1月25日	刘益谦 (执行董事)	刘益谦	91310000631685608Q	投资管理，经济信息咨询服务，投资咨询，以电子信息技术，生化工程产品的研究、开发和生产的“四技”服务，房地产开发经营，百货、建筑材料、钢材、化工原料及产品、工艺品、珠宝首饰的销售，医药投资。	430,000
湖北省能源集团有限公司	2005年4月30日	邓玉敏	肖宏江	77390624-2	能源投资、开发与管理，国家政策允许范围内的其他经营业务。	480,000
三峡资本控股有限责任公司	2015年3月20日	金才玖	金才玖	91110108335463656N	实业投资；股权投资；资产管理；投资咨询。	500,000

注：湖北能源拟以吸收合并方式注销其全资子公司能源有限，详见本节“三、股东和实际控制人情况 1、公司股东数量及持股情况”注 1。

3、公司控股股东、实际控制人情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司已获得中国证监会批准的主要股东为新理益集团有限公司、湖北省能源集团有限公司、三峡资本控股有限责任公司三家，分别持有公司 12.62%、9.17%、6.02% 的股份。新理益集团有限公司与公司第五大股东中国人寿保险股份有限公司实际控制人均为刘益谦先生，合计持股比例为 16.9%，合计提名董事 3 名；湖北省能源集团有限公司和三峡资本控股有限责任公司实际控制人均为中国长江三峡集团公司，合计持股比例 15.19%，合计提名董事 3 名。目前，公司任何单一股东及其实际控制人均未持有或控制超过公司 50% 以上的股权，且无法支配超过公司 30% 以上的表决权，无法决定超过公司董事会半数以上的成员选任，无法对公司股东大会的决议产生重大影响。根据《公司法》和《上市公司收购管理办法》的规定，当前公司主要股东均未拥有对公司的控制权，公司无控股股东及实际控制人。

4、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	期末持股数（股）
尤习贵	董事长	男	59	现任	2016-07-01	2019-12-12	0	0
金才玖	副董事长	男	51	现任	2016-12-12	2019-12-12	0	0
陈佳	副董事长	男	34	现任	2017-02-22	2019-12-12	0	0
	董事				2016-12-12	2019-12-12		
崔少华	董事	男	59	现任	2016-12-12	2019-12-12	100,620	100,620
	副董事长			离任	2008-06-20	2016-12-12		
	董事长（代行）			离任	2016-01-06	2016-07-01		
	董事会秘书（代行）			离任	2016-01-06	2016-06-03		
戴敏云	董事	男	46	现任	2010-12-11	2019-12-12	0	0
肖宏江	董事	男	60	现任	2008-11-28	2019-12-12	0	0
孟文波	董事	男	44	现任	2016-12-12	2019-12-12	0	0
汤谷良	独立董事	男	54	现任	2011-05-26	2019-12-12	0	0
袁小彬	独立董事	男	47	现任	2016-02-02	2019-12-12	0	0
温小杰	独立董事	男	45	现任	2016-02-02	2019-12-12	0	0
王瑛	独立董事	女	43	现任	2016-02-02	2019-12-12	0	0
邓晖	董事	男	50	现任	2015-04-22	2019-12-12	0	0
	总裁			现任	2015-03-30	2019-12-12		
田丹	监事长	男	58	现任	2015-03-30	2019-12-12	0	0
瞿定远	监事	男	48	现任	2016-12-12	2019-12-12	0	0
邓涛	监事	男	50	现任	2016-12-12	2019-12-12	0	0
崔大桥	监事	男	59	现任	2012-05-25	2019-12-12	0	0
中小林	监事	男	49	现任	2016-12-12	2019-12-12	0	0
	董事			离任	2013-12-23	2016-12-12	0	0
梅咏明	职工监事	男	52	现任	2007-08-03	2019-12-12	0	0
胡曹元	副总裁	男	51	现任	2016-03-25	2019-12-12	0	0
	执行副总裁			离任	2009-08-11	2016-03-24		

陈水元	合规负责人	男	47	现任	2016-06-07	2019-12-12	0	0
	执行副总裁			离任	2012-07-23	2016-03-24		
	财务负责人							
熊雷鸣	财务负责人	男	46	现任	2016-05-20	2019-12-12	0	0
李 佳	董事会秘书	女	45	现任	2016-06-03	2019-12-12	0	0
刘元瑞	副总裁	男	34	现任	2016-05-23	2019-12-12	0	0
杨泽柱	董事长	男	已故	离任	2013-12-23	2016-01-06	0	0
	董事			离任	2013-12-23	2016-01-07		
	董事会秘书(代行)			离任	2015-11-19	2016-01-06		
高培勇	独立董事	男	57	离任	2010-12-11	2016-02-02	0	0
何德旭	独立董事	男	54	离任	2013-12-23	2016-02-02	0	0
龙翼飞	独立董事	男	57	离任	2013-12-23	2016-02-02	0	0
俞 锋	董事	男	44	离任	2013-12-23	2016-12-12	0	0
卢正刚	董事	男	58	离任	2013-12-23	2016-12-12	0	0
骆鹏飞	监事	男	44	离任	2015-12-28	2016-12-12	0	0
胡 刚	执行副总裁(常务)	男	49	离任	2007-12-18	2016-03-24	0	0
徐锦文	执行副总裁	男	51	离任	2007-12-18	2016-03-24	0	0
董腊发	执行副总裁	男	53	离任	2009-08-11	2016-03-24	0	0
	合规总监				2013-03-04			
田 洪	执行副总裁	男	43	离任	2012-01-18	2016-03-24	0	0
合 计	-	-	-	-	-	-	100,620	100,620

注：1、截至本报告期末，崔少华共持有公司股票 100,620 股。深交所已按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的规定将其所持股份中的 75,465 股予以锁定。

2、2016 年 12 月 12 日，公司 2016 年第三次临时股东大会选举汤谷良、袁小彬、温小杰、王瑛为第八届董事会独立董事，崔少华、戴敏云、尤习贵、肖宏江、金才玖、孟文波、陈佳、邓晖为第八届董事会非独立董事，申小林、瞿定远、邓涛、崔大桥为第八届董事会股东代表监事，以上人员任职期限自本次股东大会审议通过之日起至第八届董事会、监事会届满之日止；公司 2016 年第一次职工代表大会选举田丹、梅咏明为公司第八届监事会职工代表监事，任职期限自本次职工代表大会审议通过之日起至第八届监事会届满之日止。

3、2016 年 12 月 12 日，公司第八届董事会第一次会议选举尤习贵为第八届董事会董事长，金才玖为第八届董事会副董事长，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止；公司第八届监事会第一次会议选举田丹为第八届监事会监事长，任职期限自本次监事会审议通过之日起至第八届监事会届满之日止。

4、2016 年 12 月 12 日，公司第八届董事会第二次会议继续聘任任邓晖为公司总裁，胡曹元、刘元瑞

为公司副总裁，陈水元为公司合规负责人，熊雷鸣为公司财务负责人，李佳为公司董事会秘书，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

5、2017年2月22日，公司第八届董事会第三次会议选举陈佳为第八届董事会副董事长，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

二、公司董事、监事、高级管理人员离任、解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁小彬	独立董事	选举	2016-02-02	股东大会选举
温小杰	独立董事	选举	2016-02-02	股东大会选举
王 瑛	独立董事	选举	2016-02-02	股东大会选举
邓 晖	总裁	聘任	2016-03-25	董事会聘任
胡曹元	副总裁	聘任	2016-03-25	董事会聘任
熊雷鸣	财务负责人	聘任	2016-05-20	董事会聘任
刘元瑞	副总裁	聘任	2016-05-23	董事会聘任
李 佳	董事会秘书	聘任	2016-06-03	董事会聘任
陈水元	合规负责人	聘任	2016-06-07	董事会聘任
尤习贵	董事	选举	2016-07-01	股东大会选举
	董事长	选举	2016-07-01	董事会选举
金才玖	董事	选举	2016-12-12	股东大会选举
	副董事长	选举	2016-12-12	董事会选举
陈 佳	董事	选举	2016-12-12	股东大会选举
	副董事长	选举	2017-02-22	董事会选举
孟文波	董事	选举	2016-12-12	股东大会选举
瞿定远	监事	选举	2016-12-12	股东大会选举
邓 涛	监事	选举	2016-12-12	股东大会选举
申小林	监事	选举	2016-12-12	股东大会选举
	董事	离任		董事会换届
杨泽柱	董事长	离任	2016-01-06	个人原因

	董事	离任	2016-01-07	
高培勇	独立董事	离任	2016-02-02	根据中国社会科学院要求，高培勇、何德旭先生作为社会科学院现职党政领导干部，不得在企业兼职。
何德旭	独立董事	离任	2016-02-02	
龙翼飞	独立董事	离任	2016-02-02	
俞 锋	董事	离任	2016-12-12	董事会换届
卢正刚	董事	离任	2016-12-12	董事会换届
骆鹏飞	监事	离任	2016-12-12	监事会换届
胡 刚	执行副总裁（常务）	离任	2016-03-24	工作调整
徐锦文	执行副总裁	离任	2016-03-24	工作调整
董腊发	执行副总裁 合规总监	离任	2016-03-24	工作调整
田 洪	执行副总裁	离任	2016-03-24	工作调整

三、任职情况

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

独立董事

汤谷良先生，1962 年出生，中共党员，博士，教授，享受国务院政府特殊津贴。现任对外经贸大学国际商学院教授；曾任对外经贸大学国际商学院院长，北京工商大学会计学院院长，2005 年英国卡迪夫大学商学院和 2009 年美国密执根州立大学访问学者；一直从事公司财务、管理会计的教学与研究，在集团管控、全面预算管理、公司治理财务制度等方面都有所建树。

袁小彬先生，1969 年出生，法学博士。现任中豪律师集团董事局主席；兼任重庆市人大常务委员、民革重庆市委副主委、重庆市人民政府（市长）决策咨询专家、中华全国律师协会理事（第五届常务理事）、重庆市人民政府特邀监察员、重庆市律师协会副会长、重庆市人民政府立法评审专家委员、西南政法大学兼职教授、瀚华金控（港交所）独立董事、重庆汽车金融有限公司独立董事、中国国际贸易仲裁委员会仲裁员、上海国际贸易仲裁中心仲裁员、重庆国际仲裁中心仲裁员、重庆市青年联合会副主席、中华全国律师协会金融证券保险专业委员会副主任；曾任泸州市人大常委会科员、重庆雾都律师事务所律师、四川工商律师事务所副主任、四川中豪律师事务所副主任。

温小杰先生，1971 年出生，中共党员，经济学博士、中国社会科学院博士后。现任江苏亨通光电股份有限公司董事会秘书，兼任中体产业集团股份有限公司独立董事、北京值得买科技股份有限公司独立董事、对外经济贸易大学统计学院硕士导师；曾任中资资产评估有限公司部门经理、北京中资信达会计师事务所有限公司总经理兼主任会计师、保利科技有限公司企业战略发展部副总经理兼董事会秘书、保利能源控股有限公司董事会秘书、企管部主任。

王瑛女士，1973 年出生，中共党员，法学博士。现任中央民族大学法学院副教授、硕士研究生导师；兼任中国法学会国际经济贸易法学研究会理事、全国律师协会公司法专业委员会委员、中国国际贸易仲裁委仲裁员、广州仲裁委员会仲裁员、海南仲裁委员会仲裁员、罗牛山股份有限公司独立董事；曾任湖北省仙桃市建设银行员工。

非独立董事

尤习贵先生，1957 年出生，中共党员，研究生，中共湖北省第十届委员会委员，中共湖北省第九次代表大会代表，湖北省第十一届人民代表大会代表。现任长江证券股份有限公司董事长、党委书记；曾任江陵县李埠区龙州公社党委副书记、李埠公社组织干事，江陵县委组织部干事，湖北省委组织部综合干部处干事、副科长，湖北省委组织部党政干部处正科级干事、副处长，湖北省委组织部办公室主任，湖北省委组织部助理巡视员（其间：1998 年 5 月至 2001 年 5 月挂职任西藏山南地委副书记），湖北省民族宗教事务委员会副主任、党组成员、党组副书记（其间：2002 年 5 月至 2002 年 11 月挂职任国家民委经济司副司长），黄石市委副书记、纪委书记，湖北省委台湾工作办公室、湖北省政府台湾事务办公室主任，湖北省政府副秘书长，湖北省对口支援办公室主任、党组书记，湖北省长江产业投资有限公司董事长、党委书记，湖北省交通运输厅厅长、党组书记。

金才玖先生，1965 年出生，中共党员，硕士，高级会计师。现任三峡资本控股有限责任公司执行董事（法定代表人）、总经理，长江证券股份有限公司副董事长；兼任三峡金石投资管理有限公司董事，北京央企投资协会监事长，云南解化清洁能源开发有限公司副董事长、董事，三峡财务有限责任公司董事；曾任宜昌地区（市）财政局预算科、宜昌市财务开发公司综合部经理，中国三峡总公司财务部主任科员、筹资处主任会计师、综合财务处副处长、综合财务处处长，中国三峡总公司改制办公室副主任，长江电力股份有限公司财务部经理，三峡财务有限责任公司副董事长、总经理，中国长江三峡集团公司资产财务部主任，三峡资本控股有限责任公司执行董事（法定代表人）、总经理兼中国长江三峡集团公司资产财务部主任，宜昌市商业银行独立董事，重庆三峡担保集团股份有限公司监事长，三峡保险经纪公司执行董事，民生加银基金管理有限公司董事。

陈佳先生，1982 年出生，EMBA。现任国华人寿保险股份有限公司监事长，新理益地产投资股份有限公司总经理，上海匡时文化艺术股份有限公司法人代表、董事长，长江证券股份有限公司副董事长；曾任上海硕鼎企业管理咨询有限公司顾问、上海康健广告传媒有限公司总经理助理、国华人寿保险股份有限公司人事行政部总经理。

崔少华先生，1957 年出生，中共党员，大学学历，高级会计师，现任青岛吉财菁华投资咨询有限公司执行董事，山东胜利股份有限公司独立董事；曾任吉林省延边州财政局科长，吉林省延边信托投资公司副总经理，青岛海尔电冰箱股份有限公司董事会秘书、总会计师、董事、副总经理，海尔电器集团有限公司董事，青岛海尔股份有限公司副董事长，海尔集团副总裁，海尔纽约人寿保险有限公司董事长，青岛市商业银行董事，长江证券股份有限公司副董事长。

戴敏云，1970 年出生，大学本科学历，工商管理硕士学位。现任宁波梅山保税港区致凯嘉云资产管理有限公司法定代表人、总经理，上海尚道管理咨询有限公司副总经理，北京蓝晶投资管理有限公司董事；曾任国泰证券有限公司发行部副经理，华夏证券有限公司投资银行部总经理助理，海通证券有限责任公司投资银行部副总经理，中富证券有限公司副总裁，上海瀚银信息技术有限公司副总裁，上海顶势投资有限公司执行董事。

肖宏江，男，1956 年出生，中共党员，大学本科学历，正高职高级经济师，湖北省第十一届人大代表，全国政协第十一届、十二届委员会委员，享受国务院政府特殊津贴。现任中国长江三峡集团公司总经理助理兼湖北能源集团股份有限公司董事长、党委书记、国电长源电力股份有限公司副董事长、湖北省上市公司协会会长；曾任湖北省电业技工学校人事科副科长，湖北省电力局干部处副科长，湖北省电力局机关党委副书记，湖北省电力局机关劳动服务公司副经理，湖北省电力局行政处副处长兼机关生活服务公司副经理，湖北省电力开发公司经理、总经理、党委书记，湖北省能源集团有限公司总经理、党委副书记、执行董事。

孟文波先生，1972 年出生，硕士。现任深圳惠和投资有限公司执行董事、上海海欣集团股份有限公司董事长；曾任国泰君安资产保全部总经理助理、收购兼并总部业务董事，瑞信方正证券投资银行部高级经理，方正证券销售交易部副总经理，财富证券总裁助理，深圳惠和投资有限公司董事、总经理。

邓晖先生，1966 年出生，中共党员，硕士。现任长江证券股份有限公司董事、总裁、党委副书记；曾任湖北省邮政储汇局职工，湖北证券公司深圳营业部副总经理、武汉汉口营业部总经理、公司总裁助理兼上海总部总经理，公司副总裁兼经纪事业部总经理，长江证券有限责任公司董事、副总裁，湘财证券有限公司副总裁，德邦证券有限责任公司副总裁、总裁兼德邦期货有限公司董事长，齐鲁证券有限公司党委委员、副总裁、总裁，长江证券股份有限公司监事长。

监事

田丹先生，1958 年出生，中共党员，硕士研究生，EMBA。现任长江证券股份有限公司监事长，兼任长信基金管理有限责任公司董事；曾任湖北省军区参谋、秘书，中国人民银行湖北省分行金融调研处科长，湖北证券公司证券交易部经理、总经理助理、副总经理，三峡证券公司副总经理，湖北证券有限公司董事、副总裁，长江证券有限责任公司董事、副总裁、财务负责人、总裁，长江证券股份有限公司职工监事、纪委书记，长信基金管理有限责任公司董事长。

瞿定远先生，1968 年出生，中共党员，管理学博士研究生。现任湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司党委书记、董事长，湖北能源集团股份有限公司副董事长。曾任湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司党委委员、纪委书记；湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司党委委员、副总经理。

邓涛先生，1966 年出生，中共党员，学士，高级会计师。现任武汉地产开发投资集团有限公司总会计师，历任武汉市住宅建设总公司出纳，武汉市住宅统建办公室科员、副主任科员、主任科员、副处长、处长，武汉地产开发投资集团有限公司财务资产部经理。

崔大桥先生，1957 年出生，中共党员，硕士，高级会计师。现任中国葛洲坝集团股份有限公司党委常委、总会计师；兼任中国能源建设集团财务有限公司董事长、中国葛洲坝集团融资租赁有限公司董事长；曾任葛洲坝股份有限公司财务部副部长、部长，葛洲坝股份有限公司审计部部长，湖北襄荆高速公路有限责任公司副董事长、总经理、党工委书记，中国葛洲坝集团公司副总会计师，中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司财务部部长，葛洲坝股份有限公司监事。

申小林先生，1967 年出生，中共党员，高级经济师、高级会计师，博士。现任天津泰达投资控股有限公司董事、副总经理、党委委员；兼任泰达股权投资基金、上海泰达投资董事长，滨海电力副董事长，泰达国际、渤海银行、北方信托、滨海投资、华融（天津自贸区）投资公司董事；兼任中国技术经济学会理事，清华大学校友总会房地产协会副会长、金融专业委员会副主任、清华天津金融投资与地产协会会长等社会学术职务；曾任国家冶金工业部经济发展研究中心经济师、高级经济师，首钢总公司计划与财务部副部长、高级会计师，中央企业工委/国务院国资委国有重点大型企业监事会专职监事，泰达国际酒店集团董事长，长江证券股份有限公司董事。

梅咏明先生，1964 年出生，中共党员，硕士。现任长江证券股份有限公司职工监事、纪委副书记、党群工作部总经理；曾任湖北高级人民法院民事审判庭书记员，助理审判员，审判员；湖北高级人民法院民事审判第一庭副庭长；长江证券有限责任公司资产保全部总经理，法律事务与合规管理部主管；长欣投资发展有限责任公司董事长、总经理；长江证券股份有限公司法律事务与合规管理部总经理。

高级管理人员

邓晖先生简历见非独立董事简历部分。

胡曹元先生，1965 年出生，中共党员、硕士。现任长江证券股份有限公司副总裁；曾任华中理工大学讲师，中国教育科研计算网华中网络中心 NIC 部主任，大鹏证券有限责任公司信息技术部开发部经理、首席助理总经理、副总经理、总经理，大鹏网络有限责任公司副总经理、董事，大鹏证券有限责任公司信息技术部总经理，长江证券有限责任公司信息技术中心总经理、信息技术总部主管，长江证券股份有限公司营运管理总部主管、执行副总裁。

刘元瑞先生，1982 年出生，研究生学历。现任长江证券股份有限公司副总裁、研究所总经理，曾任长江证券股份有限公司研究所分析师、副总经理。

陈水元先生，1969 年出生，硕士，会计师、经济师。现任长江证券股份有限公司合规负责人、首席风险官；曾任湖北证券有限公司营业部财务主管、经纪事业部财务经理，长江证券有限责任公司经纪事业部总经理助理、经纪业务总部总经理助理、营业部总经理，长江证券股份有限公司营业部总经理、总裁特别助理、执行副总裁、财务负责人。

熊雷鸣先生，1970 年出生，研究生学历，会计师、中国注册会计师，现任长江证券股份有限公司财务负责人；曾任湖北证券有限责任公司财务总部业务主管、副经理、经理，长江证券有限责任公司财务总部副总经理，长江证券股份有限公司职工监事，财务总部副总经理、总经理。

李佳女士，1971 年出生，EMBA，现任长江证券股份有限公司董事会秘书、董事会秘书室总经理；曾任湖北证券公司综合人事部员工、业务主管兼公司董事会秘书，湖北证券公司投资银行总部业务主管、北京分部副经理兼公司董事会秘书，长江证券有限责任公司董事会秘书处副经理、经理，长江证券股份有限公司董事会秘书室副总经理（主持工作）、证券事务代表。

2、在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期期间	在股东单位是否领取报酬津贴
金才玖	三峡资本控股有限责任公司	执行董事、总经理	2015 年 3 月至今	是
陈佳	国华人寿保险股份有限公司	监事长	2013 年 6 月至今	否
孟文波	上海海欣集团股份有限公司	董事长	2016 年 9 月至今	否
邓涛	武汉地产开发投资集团有限公司	总会计师	2010 年 1 月至今	是
崔大桥	中国葛洲坝集团股份有限公司	总会计师	2008 年 2 月至今	是

注：任多个职务的董事、监事，只列举其主要职务，详细情况见本节“1、公司现任董事、监事、高级管理

人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责”，下同。

3、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
崔少华	青岛吉财菁华投资咨询有限公司	董事长	2014年8月至今	否
戴敏云	宁波梅山保税港区致凯嘉云资产管理有限公司	法定代表人、总经理	2016年12月至今	是
肖宏江	湖北能源集团股份有限公司	董事长	2010年12月至今	是
汤谷良	对外经贸大学国际商学院	教授	2006年2月至今	是
袁小彬	中豪律师集团	董事局主席	1998年3月至今	是
温小杰	江苏亨通光电股份有限公司	董事会秘书	2016年4月至今	是
王 璞	中央民族大学法学院	副教授	2010年11月至今	是
瞿定远	湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	党委书记、董事长	2016年1月至今	是
申小林	天津泰达投资控股有限公司	董事、副总经理	2008年8月至今	是

4、公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

公司董事、监事报酬分别由董事会、监事会制订，报股东大会审议决定；高级管理人员报酬由董事会根据《公司高级管理人员薪酬管理制度》、《公司高级管理人员绩效管理制度》审议决定。

2、董事、监事和高级管理人员报酬确定依据

公司外部董事、监事薪酬水平依据公司经营规模、薪酬制度、行业薪酬水平确定；公司内部董事、监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定；公司根据《公司高级管理人员薪酬管理制度》和《公司高级管理人员绩效管理制度》对高级管理人员薪酬进行了规范，其基本工资依据岗位和市场水平由董事会确定，年度绩效奖金根据当年绩效考核结果确定。

3、实际支付情况

根据《证券公司治理准则》的规定，高级管理人员绩效奖金部分延期支付。应在 2016 年支付的年度绩效奖金和基本工资，由公司代扣个人所得税后定期支付至个人账户。

4、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（税前）	是否在公司关联方获取报酬
尤习贵	董事长	男	59	现任	203.21	否
金才玖	副董事长	男	51	现任	0	是
陈佳	副董事长	男	34	现任	0	否
崔少华	董事	男	59	现任	205.49	否
	副董事长			离任		
	董事长（代行）					
	董事会秘书室（代行）					
戴敏云	董事	男	46	现任	20	是
肖宏江	董事	男	60	现任	0	是
孟文波	董事	男	44	现任	0	是
汤谷良	独立董事	男	54	现任	20	否
袁小彬	独立董事	男	47	现任	20	是
温小杰	独立董事	男	45	现任	20	是
王瑛	独立董事	女	43	现任	20	是
邓晖	董事、总裁	男	50	现任	686.64	否
田丹	监事长	男	58	现任	513.32	否
瞿定远	监事	男	48	现任	0	是
邓涛	监事	男	50	现任	0	是
崔大桥	监事	男	59	现任	0	是
申小林	监事	男	49	现任	0	是
梅咏明	职工监事	男	52	现任	220.85	否
胡曹元	副总裁	男	51	现任	533.93	否
刘元瑞	副总裁	男	34	现任	493.98	否
陈水元	合规负责人	男	47	现任	502.17	是
熊雷鸣	财务负责人	男	46	现任	588.94	否
李佳	董事会秘书	女	45	现任	524.60	否
杨泽柱	董事长	男	已故	离任	0	否
高培勇	独立董事	男	57	离任	0	否
何德旭	独立董事	男	54	离任	0	否
龙翼飞	独立董事	男	57	离任	0	否

俞 锋	董事	男	44	离任	0	是
卢正刚	董事	男	58	离任	0	是
骆鹏飞	监事	男	44	离任	0	是
胡 刚	执行副总裁	男	49	离任	24.78	否
徐锦文	执行副总裁	男	51	离任	26.25	否
董腊发	执行副总裁、合规总监	男	53	离任	24.75	否
田 洪	执行副总裁	男	43	离任	24.78	否
合计	-	-	-	-	4673.69	-

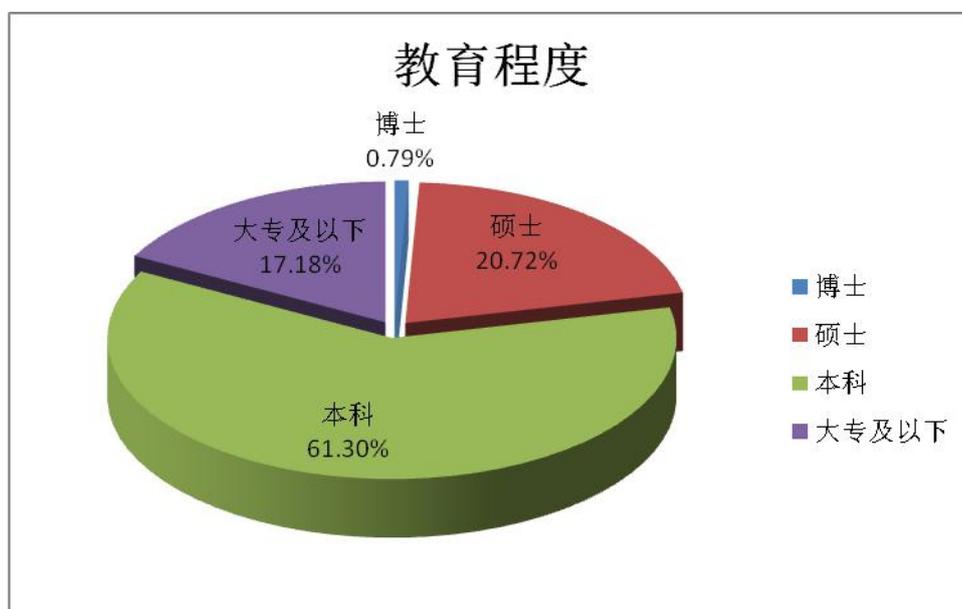
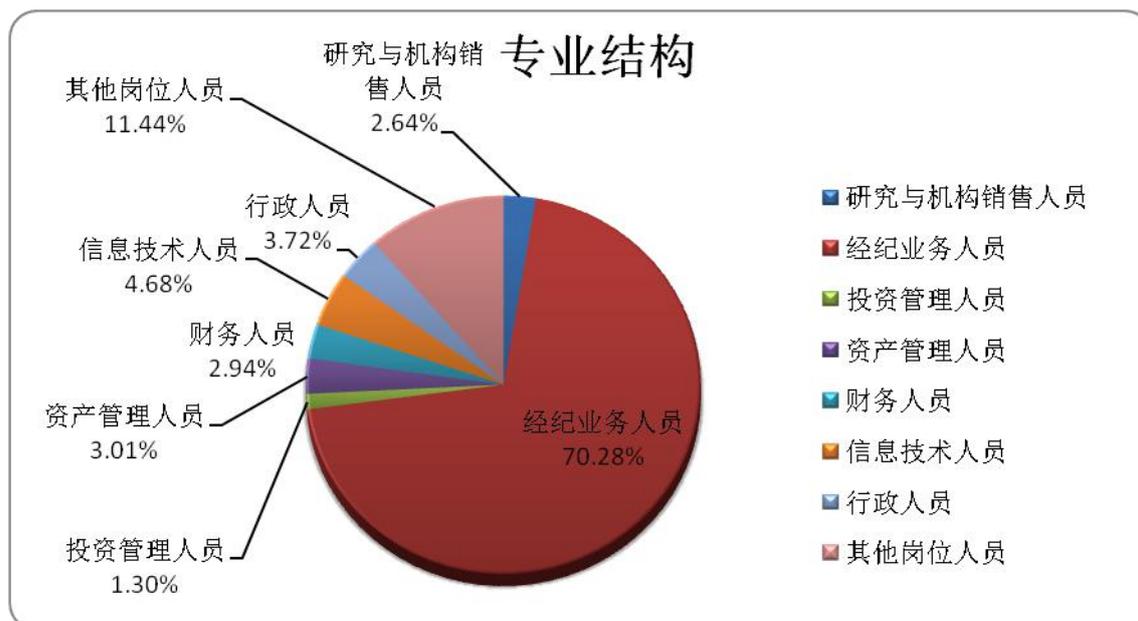
5、公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）		5172	
控股子公司在职员工的数量（人）		746	
在职员工的数量合计（人）		5918	
当期领取薪酬员工总人数（人）		5918	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）		14	
	项目	人数	比例
专业结构	研究与机构销售人员	156	2.64%
	经纪业务人员	4159	70.28%
	投资管理人员	77	1.30%
	资产管理人	178	3.01%
	财务人员	174	2.94%
	信息技术人员	277	4.68%
	行政人员	220	3.72%
	其他岗位人员	677	11.44%
	合计	5918	100.00%
学历	博士	47	0.79%
	硕士	1226	20.72%
	本科	3628	61.30%
	大专及以下	1017	17.18%
	合计	5918	100.00%
年龄	25岁以下	944	15.95%
	25-35岁	3171	53.58%
	35-45岁	1401	23.67%
	45岁以上	402	6.79%
	合计	5918	100.00%



2、薪酬政策

公司实行“以岗定薪、按绩取酬”的薪酬制度，固定薪酬以岗位价值和同业水平为依据，适当向关键岗位倾斜，浮动薪酬与公司、部门及个人绩效挂钩。公司实行风险金管理制度，强调激励与约束相结合。同时，公司紧跟市场，及时调整薪酬政策以保持对关键岗位人才的吸引力。

公司严格按照国家法律法规要求，为员工提供五险一金、带薪年假等法定福利；公司还建立了企业年金计划，并为员工及其子女提供重大疾病等补充医疗保险，为员工生活增添保障，减轻社会压力。

3、培训计划

公司大力推动员工与企业共同发展的培训体系，进一步实现向“知识体系化、形式碎片化”转变，激

发员工潜能，助力二次创业。为支持公司大经纪、大投行、大资管等业务的全面转型，革新性开展周六系列培训，创立五大品牌培训，带动二次创业氛围。创新推出“互联网+”培训体系，建设长江金融学院 2.0、移动学习 APP、微信公众号、UMU 培训工具四大平台，培育学习氛围，强化学习文化。同时狠抓“精准、精英、精致”项目性培训，开展中高层管理干部培训、后备人才培养、新员工培养。响应监管加强趋势，开展风控合规培训，确保合法合规经营，为公司稳健经营保驾护航。公司不断革新培训体系、充实培训内容，真正地把“共存、共享、共赢”理念落到了实处。

4、劳务外包情况

适用 不适用

六、董事会各类专门委员会构成情况

董事会发展战略委员会

主任委员：金才玖

委 员：陈 佳、崔少华、温小杰、邓 晖

董事会风险管理委员会

主任委员：戴敏云

委 员：孟文波、袁小彬

董事会审计委员会

主任委员：汤谷良

委 员：肖宏江、王 瑛

董事会薪酬与提名委员会

主任委员：温小杰

委 员：尤习贵、金才玖、王 瑛

七、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司按照中国证监会和湖北证监局的相关规定，制定了《公司证券经纪人管理办法》及《公司营业部证券经纪人实施细则》，内容涵盖经纪人资格管理、委托合同管理、培训管理、行为规范、信息查询、客户回访与投诉、异常交易监控、责任追究、绩效考核、档案管理等，并设定了审批及操作流程。报告期内，

公司严格按照管理办法及实施细则的要求开展业务，各项制度在经纪人业务实施过程中得到较好落实。

公司统一建立了证券经纪人后台技术支持和业务保障系统，保障经纪业务服务水准和合规经营，有效防范证券经纪人执业行为导致的风险，保护投资者合法权益。公司自主设计的长江证券员工与经纪人行为监控系统进一步健全和完善了内部控制，持续规范经纪人执业行为，提升了公司风控效果与水平。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司证券经纪人人数为 2591 人。2016 年，公司经纪人业务稳步发展，没有历史遗留问题，没有出现经纪人投诉事件、重大违法违规行及重大不稳定事件。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》等法律法规及规范性文件的要求，规范运作，不断完善法人治理结构，进一步建立健全了合规风控制度和内控管理体系，确保公司规范运作，公司治理科学、规范、透明、有效。

报告期内，公司依据《证券公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规及相关监管规定，对公司治理的基本制度再次进行全面梳理和完善，包括但不限于修订《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等，为公司治理奠定良好规范基础。同时，为了进一步促进公司依法依规开展各项业务，公司在报告期内修订了《公司募集资金管理制度》等，大规模清理和完善了业务层面的相关制度，包括但不限于《公司新三板挂牌业务合作工作细则》、《公司债券发行委员会工作规则》等。这些制度的起草、修订与完善，为公司进一步提升治理水平、完善内部控制提供了制度保障，并促进了公司依法治企的经营理念进一步落实和强化。

截至目前，公司法人治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司不存在控股股东。公司与第一大股东新理益集团在业务、人员、资产、机构以及财务等方面完全保持独立。公司股权结构相对分散，形成了有效的制衡机制，公司经营活动不受股东单位及其关联方的控制和影响，业务体系完整独立，能够保持充分的自主经营能力。

公司设立了人力资源部，建立了独立的人员选聘、工资薪酬等体系和制度，根据业务需要自主招聘人员、确定岗位和签订劳动合同，公司的劳动人事管理与股东单位完全分离。

公司具有开展业务所必备的独立完整的资产，对资产拥有独立清晰的所有权和使用权，与股东单位产权关系明确，资产界定清晰，公司依法独立经营，拥有业务经营所需的特许经营权、房产、经营设备及商标。公司未对股东单位提供担保，不存在股东单位及其关联方占用公司资产、资金以及损害公司、公司其他股东、公司客户合法权益的情况。

公司根据经营需要设置了完善的组织架构，并制定了一系列规章制度，各部门依照规章制度行使职能。公司办公机构和经营场所与第一大股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

公司按照《企业会计准则》、《企业会计准则-应用指南》、《金融企业财务规则》等规定，建立了独

立的财务会计核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在股东单位及关联方干预公司资金使用的情况。公司设立了独立的财务部门，由董事会任命财务负责人，并配备了独立的专职财务会计人员，不存在财务会计人员在股东单位兼职的现象。公司开设了独立的银行账户，不存在与股东单位及关联方共用账户的情况。公司作为独立纳税人，办理了独立的税务登记，依法按财税制度规定缴纳各类税款，与股东单位无混合纳税现象。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	投资者参与比例	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露索引
2015 年年度股东大会	53.03%	2016-4-19	《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《关于公司 2015 年度利润分配的预案》、《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《公司 2015 年度风险控制指标报告》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<公司股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<公司董事会议事规则>的议案》、《关于公司聘用 2016 年度审计机构的议案》、《关于公司董事 2015 年度薪酬与考核情况的专项说明》、《关于公司监事 2015 年度薪酬与考核情况的专项说明》、《关于公司管理层 2015 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明》	全部议案表决通过	详见 2016 年 4 月 20 日巨潮资讯网
2016 年第一次临时股东大会	52.88%	2016-7-1	《关于增补公司第七届董事会董事的议案》	议案表决通过	详见 2016 年 7 月 2 日巨潮资讯网
2016 年第二次临时股东大会	56.66%	2016-8-25	《关于<公司 2016 年半年度风险控制指标报告>的议案》、《关于调整公司 2016 年度风险偏好及业务规模授权的议案》、《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》、《关于分拆长江证券国际金融集团有限公司在香港联交所上市的议案》、《关于修改<长江证券股份有限公司章程>的议案》	全部议案表决通过	详见 2016 年 8 月 26 日巨潮资讯网
2016 年第三次临时股东大会	53.93%	2016-12-12	《关于修改<长江证券股份有限公司章程>的议案》、《关于修改<长江证券股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于设立另类投资子公司的议案》、《关于向长江证券（上海）资产管理有限公司增资的议案》、《关于增加公司产业基金业务合作方的议案》、《关于选举长江证券股份有限公司第八届董事会董事的议案》、《关于选举长江证券股份有限公司第八届监事会股东代表监事的议案》	全部议案表决通过	详见 2016 年 12 月 13 日巨潮资讯网
2016 年第四次	53.51%	2016-12-28	《关于公司 2017 年度风险偏好授权的议案》、《关于公司 2017 年度日常关联交易预计的议案》、《关于投保董事、监事、高级管理人员及其他相关人	全部议案表决通过	详见 2016 年 12 月 29

临时股 东大会		员责任保险的议案》		日巨潮资 讯网
------------	--	-----------	--	------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会、监事会会议的有关情况

1、本报告期董事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议 情况	披露索引
第七届董事 会第二十三 次会议	2016-01-06	《关于依法停止杨泽柱董事长职务的议案》	议案表 决通过	详见 2016 年 1 月 7 日巨潮资 讯网
第七届董事 会第二十四 次会议	2016-02-22	《关于调整公司第七届董事会各专门委员会成员的议案》	议案表 决通过	详见 2016 年 2 月 23 日巨潮资 讯网
第七届董事 会第二十五 次会议	2016-03-03	《关于公司增设证券营业部的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、 《关于更换公司证券事务代表的议案》	全部议 案表决 通过	详见 2016 年 3 月 5 日巨潮资 讯网
第七届董事 会第二十六 次会议	2016-03-25	《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度经营工作报告》、《公 司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度财务预算报告》、《关于公司 2015 年度利润分配的预案》、《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《公司 2015 年度内部控制评价报告》、《公司 2015 年度内部审计工作报告》、《公司 2015 年度合规工作报告》、《公司 2015 年度风险控制指标报告》、《公司 2015 年 度社会责任报告》、《关于调整公司组织架构的议案》、《关于聘任公司总裁 的议案》、《关于聘任公司合规负责人的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议 案》、《关于修改〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈公司董事 会议事规则〉的议案》、《关于修改〈公司董事会发展战略委员会工作细则〉的 议案》、《关于修改〈公司董事会审计委员会工作细则〉的议案》、《关于修改 〈公司董事会风险管理委员会工作细则〉的议案》、《关于修改〈公司董事会薪 酬与提名委员会工作细则〉的议案》、《关于公司聘用 2016 年度审计机构的议 案》、《关于公司董事 2015 年度薪酬与考核情况的专项说明》、《关于公司 管理层 2015 年度绩效考核及薪酬情况的专项说明》、《关于聘任公司副总裁 的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于召开 2015 年年度股 东大会的议案》	全部议 案表决 通过	详见 2016 年 3 月 26 日巨潮资 讯网
第七届董事 会第二十七 次会议	2016-03-30	《关于聘任陈水元为公司高级管理人员的议案》	议案表 决通过	详见 2016 年 4 月 1 日巨潮资 讯网
第七届董事	2016-04-29	《公司 2016 年第一季度报告》、《关于公司向长江成长资本投资有限公司增	全部议	详见 2016 年 4

会第二十八次会议		资的议案》、《关于增补公司第七届董事会董事候选人的议案》	案表决通过	月 30 日巨潮资讯网
第七届董事会第二十九次会议	2016-05-31	《关于转让上海长江财富资产管理有限公司股权的议案》	议案表决通过	详见 2016 年 6 月 1 日巨潮资讯网
第七届董事会第三十次会议	2016-06-15	《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》	议案表决通过	详见 2016 年 6 月 16 日巨潮资讯网
第七届董事会第三十一次会议	2016-07-01	《关于选举公司第七届董事会董事长的议案》、《关于增补公司第七届董事会薪酬与提名委员会委员的议案》	全部议案表决通过	详见 2016 年 7 月 2 日巨潮资讯网
第七届董事会第三十二次会议	2016-08-08	《公司 2016 年半年度经营工作报告》、《关于〈公司 2016 年半年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈公司 2016 年半年度合规工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2016 年半年度风险控制指标报告〉的议案》、《关于调整公司 2016 年度风险偏好及业务规模授权的议案》、《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》、《关于不再向香港子公司追加增资的议案》、《关于分拆长江证券国际金融集团有限公司在香港联交所上市的议案》、《关于修改〈长江证券股份有限公司章程〉的议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》	全部议案表决通过	详见 2016 年 8 月 10 日巨潮资讯网
第七届董事会第三十三次会议	2016-10-21	《关于向长江成长资本投资有限公司增资的议案》	议案表决通过	详见 2016 年 10 月 22 日巨潮资讯网
第七届董事会第三十四次会议	2016-10-27	《关于〈公司 2016 年第三季度报告〉的议案》、《关于修改〈长江证券股份有限公司章程〉的议案》、《关于修改〈长江证券股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈长江证券股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于设立另类投资子公司的议案》、《关于向长江证券（上海）资产管理有限公司增资的议案》、《关于长江期货有限公司申请在新三板挂牌的议案》、《关于增加公司产业基金业务合作方的议案》	全部议案表决通过	详见 2016 年 10 月 28 日巨潮资讯网
第七届董事会第三十五次会议	2016-10-27	《关于提名长江证券股份有限公司第八届董事会董事候选人的议案》、《关于召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》	全部议案表决通过	详见 2016 年 10 月 28 日巨潮资讯网
第八届董事会第一次会议	2016-12-12	《关于选举公司第八届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第八届董事会副董事长的议案》、《关于公司第八届董事会各专门委员会的议案》	全部议案表决通过	详见 2016 年 12 月 13 日巨潮资讯网
第八届董事会第二次会议	2016-12-12	《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于聘任公司合规负责人的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于公司 2017 年度风险偏好授权的议案》、《关于公司 2017 年度日常关联交易预计的议案》、《关于向长江证券（上海）资产管理有限公司提供担保承诺的议案》、《关于投保董事、监事、高级管理人员及其他相关人员责任保险的议案》、《关于召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》	全部议案表决通过	详见 2016 年 12 月 13 日巨潮资讯网

2、本报告期监事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露索引
第七届监事会第十一次会议	2016-03-25	《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《公司 2015 年度内部控制评价报告》、《公司 2015 年度内部审计工作报告》、《公司 2015 年度合规工作报告》、《关于公司监事 2015 年度薪酬与考核情况的专项说明》	全部议案表决通过	详见 2016 年 3 月 26 日巨潮资讯网
第七届监事会第十二次会议	2016-04-29	《公司 2016 年第一季度报告》	议案表决通过	会议决议免于公告
第七届监事会第十三次会议	2016-08-08	《公司 2016 年半年度报告及其摘要》、《公司 2016 年半年度合规工作报告》	全部议案表决通过	详见 2016 年 8 月 10 日巨潮资讯网
第七届监事会第十四次会议	2016-10-27	《公司 2016 年第三季度报告》	议案表决通过	会议决议免于公告
第七届监事会第十五次会议	2016-10-27	《关于提名长江证券股份有限公司第八届监事会股东代表监事候选人的议案》	议案表决通过	详见 2016 年 10 月 28 日巨潮资讯网
第八届监事会第一次会议	2016-12-12	《关于选举公司第八届监事会监事长的议案》	议案表决通过	详见 2016 年 12 月 13 日巨潮资讯网

六、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	出席董事会情况							投票表决情况
	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	
尤习贵	董事长	7	6	1	0	0	否	均同意
金才玖	副董事长	2	2	0	0	0	否	除一项议案回避表决外，其他均同意
陈佳	董事	2	2	0	0	0	否	除一项议案回避表决外，其他均同意
汤谷良	独立董事	15	7	7	1	0	否	均同意
王 瑛	独立董事	14	7	7	0	0	否	均同意
袁小彬	独立董事	14	7	7	0	0	否	均同意
温小杰	独立董事	14	7	7	0	0	否	均同意
崔少华	董事	15	8	7	0	0	否	均同意
戴敏云	董事	15	8	7	0	0	否	均同意

肖宏江	董事	15	7	7	1	0	否	除一项议案回避表决外，其他均同意
孟文波	董事	2	2	0	0	0	否	均同意
邓 晖	董事	15	7	7	1	0	否	均同意
杨泽柱	董事长（已故）	1	0	0	0	1	否	缺席
高培勇	独立董事（离任）	1	0	0	0	1	否	缺席
何德旭	独立董事（离任）	1	0	0	0	1	否	缺席
龙翼飞	独立董事（离任）	1	0	0	0	1	否	缺席
俞 锋	董事（离任）	13	5	7	1	0	否	均同意
卢正刚	董事（离任）	13	5	7	1	0	否	均同意
申小林	董事（离任）	13	6	7	0	0	否	除一项议案投弃权票外，其他均同意
独立董事列席股东大会次数		报告期内，公司共召开 5 次股东大会，独立董事均列席会议。						

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内，公司独立董事针对以下事项发表了独立意见：

(1) 公司第七届董事会第二十五次会议中，独立董事对聘任李佳女士为公司董事会秘书发表了独立意见。

(2) 公司第七届董事会第二十六次会议中，独立董事对公司 2015 年度关联方资金往来和对外担保、2015 年度日常关联交易、内部控制评价报告、2015 年年度报告及财务审计报告、2015 年度利润分配预案、聘用 2016 年度审计机构、2015 年度董事薪酬与考核情况、管理层绩效考核及薪酬情况、聘任公司高级管理人员等若干事项发表了独立意见。同时，独立董事在 2015 年年度股东大会上做了 2015 年度独立董事述职报告。

(3) 公司第七届董事会第二十七次会议中，独立董事对聘任陈水元先生为公司高级管理人员发表了独立意见。

(4) 公司第七届董事会第二十八次会议中，独立董事对增补尤习贵先生为公司第七届董事会董事候选人发表了独立意见。

(5) 公司第七届董事会第三十二次会议中，独立董事对公司 2016 年半年度报告相关事项发表了独立意见。

(6) 公司第七届董事会第三十五次会议中，独立董事对提名第八届董事会董事候选人相关事项发表了独立意见。

(7) 公司第八届董事会第二次会议中，独立董事对公司 2017 年度关联交易预计、聘任公司高级管理人员等事项发表了独立意见。

七、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司共组织召开 24 次董事会专门委员会会议，其中发展战略委员会召开会议 8 次、风险管理委员会召开会议 3 次、审计委员会召开会议 5 次、薪酬与提名委员会召开会议 8 次，充分发挥了董事会专门委员会作用，提高了董事会议事效率和决策质量。

1、发展战略委员会

(1) 2016 年 3 月 3 日，第七届董事会发展战略委员会第十三次会议审议了关于公司增设证券营业部的议案，并发表了专项意见。

(2) 2016 年 3 月 23 日，第七届董事会发展战略委员会第十四次会议审议了关于调整公司组织架构，转让上海长江财富资产管理有限公司股权，修改《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》和《公司董事会发展战略委员会工作细则》等事项，并发表了专项意见。

(3) 2016 年 4 月 29 日，第七届董事会发展战略委员会第十五次会议审议了向长江成长资本投资有限公司增资的议案，并发表了专项意见。

(4) 2016 年 5 月 31 日，第七届董事会发展战略委员会第十六次会议审议了关于转让上海长江财富资产管理有限公司股权的议案，并发表了专项意见。

(5) 2016 年 8 月 7 日，第七届董事会发展战略委员会第十七次会议审议了关于公司发行境内债务融资工具一般性授权、不再向香港子公司追加增资、分拆长江证券国际金融集团有限公司在香港联交所上市和修改《公司章程》等事项，并发表了专项意见。

(6) 2016 年 10 月 21 日，第七届董事会发展战略委员会第十八次会议审议了关于向长江成长资本投资有限公司增资的议案，并发表了专项意见。

(7) 2016 年 10 月 26 日，第七届董事会发展战略委员会第十九次会议审议了关于设立另类投资子公司、向长江证券（上海）资产管理有限公司增资、长江期货有限公司申请在新三板挂牌和增加公司产业基金业务合作方等事项，并发表了专项意见。

(8) 2016 年 12 月 12 日, 第八届董事会发展战略委员会第一次会议审议了公司 2017 年经营工作计划, 并发表了专项意见。会议还听取了关于董事会发展战略委员会 2016 年度工作总结和 2017 年度工作计划的汇报。

2、风险管理委员会

(1) 2016 年 3 月 24 日, 第七届董事会风险管理委员会第十次会议审议了《公司 2015 年度合规工作报告》、《公司 2015 年度风险控制指标报告》及修改《公司董事会风险管理委员会工作细则》等事项, 并发表了专项意见。

(2) 2016 年 8 月 7 日, 第七届董事会风险管理委员会第十一次会议审议了《公司 2016 年半年度合规工作报告》、《公司 2016 年半年度风险控制指标报告》和关于调整公司 2016 年度风险偏好及业务规模授权等事项, 并发表了专项意见。

(3) 2016 年 12 月 12 日, 第八届董事会风险管理委员会第一次会议审议了关于公司 2017 年度风险偏好授权的议案, 并发表了专项意见。会议还听取了关于公司风险管理工作 2016 年度总结和 2017 年度计划的报告。

3、审计委员会

(1) 2016 年 3 月 23 日, 第七届董事会审计委员会第十三次会议审议了《公司 2015 年年度报告及其摘要》、《公司 2015 年度内部控制评价报告》、《公司 2015 年度内部审计工作报告》、聘用 2016 年度审计机构、修改《公司董事会审计委员会工作细则》等事项, 并发表了专项意见。会议还听取了中审众环会计师事务所关于公司 2015 年年审工作总结的汇报。

(2) 2016 年 4 月 29 日, 第七届董事会审计委员会第十四次会议审议了《公司 2016 年第一季度报告》, 并发表了专项意见。

(3) 2016 年 8 月 7 日, 第七届董事会审计委员会第十五次会议审议了《公司 2016 年半年度报告及其摘要》, 并发表了专项意见。

(4) 2016 年 10 月 26 日, 第七届董事会审计委员会第十六次会议审议了《公司 2016 年第三季度报告》, 并发表了专项意见。会议还听取了公司 2016 年第三季度募集资金存放与使用情况报告。

(5) 2016 年 12 月 12 日, 第八届董事会审计委员会第一次会议审议了《公司 2017 年度财务预算报告(草案)》、预计 2017 年度日常关联交易、为长江资管提供担保承诺等事项, 并发表了专项意见。会议还听取了关于公司内部控制审计与财务报表审计整合审计计划(2016 年度)、董事会审计委员会 2016 年度工作总结和 2017 年度工作计划的汇报。

4、薪酬与提名委员会

(1) 2016 年 3 月 3 日，第七届董事会薪酬与提名委员会第七次会议审议了关于聘任公司董事会秘书的议案，并发表了专项意见。

(2) 2016 年 3 月 24 日，第七届董事会薪酬与提名委员会第八次会议审议了公司董事 2015 年度薪酬与考核情况、公司管理层 2015 年度绩效考核及薪酬情况、修改《公司董事会薪酬与提名委员会工作细则》等事项，并发表了专项意见。会议还听取了公司经营管理层对 2015 年度工作的述职以及董事会薪酬与提名委员会 2015 年度工作总结和 2016 年度工作计划。

(3) 2016 年 3 月 25 日，第七届董事会薪酬与提名委员会第九次会议审议了关于提名公司副总裁、财务负责人候选人等事项，并发表了专项意见。

(4) 2016 年 3 月 30 日，第七届董事会薪酬与提名委员会第十次会议审议了关于提名陈水元为公司高级管理人员的议案，并发表了专项意见。

(5) 2016 年 4 月 29 日，第七届董事会薪酬与提名委员会第十一次会议审议了关于增补公司第七届董事会董事候选人的议案，并发表了专项意见。

(6) 2016 年 8 月 25 日，第七届董事会薪酬与提名委员会第十二次会议审议了关于公司非公开发行股票相关后续事项，并发表了专项意见。

(7) 2016 年 10 月 26 日，第七届董事会薪酬与提名委员会第十三次会议审议了关于提名公司第八届董事会董事候选人的议案，并发表了专项意见。

(8) 2016 年 12 月 12 日，第八届董事会薪酬与提名委员会第一次会议审议了关于聘任公司总裁、副总裁、合规负责人、财务负责人及董事会秘书等事项，并发表了专项意见。

八、监事会工作情况

1、监事参加监事会会议情况

姓名	职务	报告期内应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票表决情况
田丹	监事长	6	6	0	0	均同意
瞿定远	监事	1	1	0	0	均同意
邓涛	监事	1	1	0	0	均同意
崔大桥	监事	6	6	0	0	均同意
申小林	监事	1	1	0	0	均同意
梅咏明	职工监事	6	6	0	0	均同意
骆鹏飞	监事（离任）	5	5	0	0	均同意

2、监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

九、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

1、合规管理体系建设情况

公司严格依据《证券公司监督管理条例》、《证券公司合规管理试行规定》等法律法规的要求，建立和运行合规管理体系。

(1) 合规管理制度体系。公司已按照法律法规及监管要求建立了相应的制度体系。报告期内，公司启动制度清理专项工作，对公司重要制度进行全面清理及修订。公司董事会审议通过了《公司合规管理制度》，明确规定了公司合规管理的目标、基本原则、机构设置及其职责，以及违规事项的报告、处理和责任追究办法等内容；公司依据上述基本管理制度，制定了合同管理办法、合规管理实施细则、信息隔离管理办法、反洗钱管理办法等一系列合规管理具体规章。报告期内，公司对上述合规管理细则进行了修订，以持续符合法律法规规定和监管要求，适应公司业务发展变化。

(2) 合规管理组织架构。公司已经严格按照法律法规规定及监管要求，建立科学合理、职责分明的合规与风险管理架构体系。公司按照法律规定及监管要求设立了合规总监，并在《公司章程》中对合规总监的地位、权利、职责、任免条件和程序等作出了明确规定。公司已设立合规管理部门，对合规总监负责，履行合规管理职责。公司为合规总监、合规管理部门履行职责提供了必需的人力、物力、财力和技术支持，并保障合规总监和合规管理部门充分履行职责所必需的知情权和调查权。

(3) 合规管理体系运行情况。报告期内，公司严格按照规章制度及管理体系履行合规管理职责，包括但不限于为公司签署的合同、发行产品、重大事项进行合规审查；牵头组织各部门及全资子公司进行制度清理与修订工作，并为公司修订或颁布的各项规章制度履行合规审查职责；为公司各项业务的疑难、重大问题提供合规咨询；对公司创新业务进行合规审查；持续优化公司反洗钱、信息隔离等专项合规管理工作；对各部门及相关全资子公司合规运行情况进行检查与监督；完成日常或专项合规报告工作；组织合规培训及合规文化宣导等。

除完成上述合规管理常规职责外，公司根据监管形势及行业实际情况，拓展合规管理外延，包括设立子公司、发行短期融资券、深入探讨子公司管理模式等重大事项提供及时、全面、有效的合规支持与服务，配合监管机构进行检查、协查等。公司连续三年参加中国证券业协会组织的课题研究，完成了《证保合作中证券公司的业务创新与制度保障研究》的研究报告。

(4) 合规检查情况。报告期内，公司组织接待中国证监会及各地证监局对公司互联网金融业务、研究

业务、新三板业务、承销保荐业务、投资者适当性、场外配资、深港通业务等多项业务检查。同时，公司组织开展对研究业务、承销保荐业务、股票质押式回购业务、PB 业务、互联网金融业务、期货业务、反洗钱业务、香港子公司及长江资管子公司等的内部合规检查。通过上述内外部检查工作，公司进一步完善业务流程，加深了对合规经营管理的认识，为降低违规风险、促进业务合规发展提供了有力保障。

2、公司内部检查稽核情况

2016 年，公司内部审计部门贯彻“以风险为导向、监督寓于服务、防范胜于纠正”的审计理念，坚持“在服务中实现有效监督、在服务中推进审计转型、在服务中实现审计价值”的审计思想，依据公司 2016 年工作总体部署和要求，围绕常规性审计、专项审计、装修结算审计等方面，全面超额完成年度工作任务目标，忠实履行了“监督、评价、确认、咨询”职责，为公司健康发展保驾护航。

(1) 以信息化建设为抓手，全年完成证券营业部审计及管理干部离任审计项目 80 个，提交审计专报 2 份。充分利用近年审计信息化建设工作成果，以审计工作平台为抓手，结合前期审计与整改情况及日常监控结果，在综合评估审计风险后，灵活运用现场审计与非现场审计两种审计方法，及时、高质完成了审计任务。非现场审计以营业部自查、离任人员自查、审计人员非现场检查相结合的方式开展；现场审计延续了对同区域营业部实行集中、连片审计的审计模式，加强横向与纵向比较，分析汇总营业部的共同点、差异点及风险点，提升审计价值；充实、完善审计信息沟通机制，通过向经营管理层及主管职能部门提交审计专报，快速反映问题并协调公司部门上下联动整改；简化、优化审计报告篇幅，提升报告时效性并重点突出审计结论、重要审计发现以及审计建议等内容。

(2) 关注子公司发展和内部控制、信息系统运行安全管理等问题，全年实施专项审计项目 4 个。开展公司年度内部控制自我评价工作，全面、准确反映公司内部控制状况；实施信息系统运行安全管理专项审计，关注信息技术系统的营运保障能力与业务发展匹配契合度、风险防范与应急机制，并从多个层面和角度提出了审计建议，进一步提升公司 IT 治理水平，增强风险防范能力；及时跟进子公司的经营管理活动，全面了解、核实子公司运转情况，揭示其经营管理中存在的问题并提出审计建议，推动子公司稳健发展。

(3) 持续关注公司装修工程项目，实施结算审计项目 17 个。认真参与公司招投标工作，对招投标进行全程监督；协调外聘专业机构组织开展装修改造工程结算审计，保障装修质量和装修支出的合理性。

十、高级管理人员的考评及激励情况

1、关于高级管理人员的考核评价

公司董事会根据《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》等规章制度，按照全面性原则、市场性原则、效益原则、持续发展原则及激励约束相统一原则，制定了《高级管理人员绩效管理制度》，建立了以战略为导向、以关键业绩指标和能力素质发展为核心的全面绩效管理体系。年初，公司根据董事会制定的经营目标和管理目标，结合高级管理人员主管或分管工作与高级管理人员签订绩效合同，重点强化高级管理人员对公司战略的承接，绩效指标坚持短期财务指标与可持续发展指标相结合，绩效目标与市场对标，突出高级管理人员在业务创新、业务转型、公司管理体制与机制改革、公司内外资源整合中所起的作用。年终，董事会对高级管理人员进行绩效考核，绩效考核包括绩效合同评分和满意度评价。其中，满意度评价包括董事长对总裁及其它高级管理人员进行评价、总裁对其它高级管理人员进行评价、董事会薪酬与提名委员会对高级管理人员进行评价。高级管理人员绩效考核结果运用于职务任免、基本工资调整、年度绩效奖金分配等。

报告期内，为加快公司业务创新与转型，打造一支在行业内有较大影响力的人才队伍，持续提升公司核心竞争能力，公司进一步优化了高级管理人员绩效合同和满意度评价方案。在绩效合同上，加大了战略业务布局、短板业务提升措施、组织架构与机制建设、人才结构、合规风控等指标的权重；在满意度评价上，明确了从战略推动、领导决策、业务创新、勤勉敬业、资源贡献、跨部门协作、团队建设、风控合规等八个维度考察高级管理人员的工作成果。

2、关于高级管理人员的激励机制

公司董事会根据《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》和《公司董事会薪酬与提名委员会工作细则》等规章制度，制定了《高级管理人员薪酬管理制度》，建立了科学有效的激励约束机制。高级管理人员的薪酬管理遵循薪酬与股东回报相挂钩原则、市场竞争性与内部公平性相结合原则、短期激励与长期激励相兼顾原则。高级管理人员的薪酬包括基本工资、社会保险与福利、年度绩效奖金三个部分。其中，高级管理人员基本工资根据其岗位、能力、业绩及经验确定；年度绩效奖金由董事会薪酬与提名委员会根据公司战略目标完成情况和高级管理人员绩效考核结果拟定，报董事会和股东大会审议确定。为保障股东财务回报，公司对高级管理人员绩效奖金的提取设定了门槛条件，并通过分段提取工具激励高级管理人员做大公司利润，实现股东利益的最大化；为实现责权利更好的匹配，在同等绩效条件下，绩效奖金向分管前台业务的高级管理人员倾斜。公司严格按照《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》等规定，对高级管理人员绩效奖金的 40%采取延期支付的方式，延期支付期间不少于 3 年，延期支付薪酬的发放遵循等分原则。

十一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》和《深交所主板上市公司规范运作指引》等规定，公司董事会审议通过了《内部控制规范实施方案》，设立了内部控制的基本目标。同时，公司成立了内部控制领导小组和工作小组，确定了内控评估和梳理工作的对象与范围。在此基础上，公司组织各部门、分公司、营业部及子公司全面梳理和分析各业务中可能存在的主要风险，制定了一套具有针对性、较为完善的内控缺陷整改方案。

为深入贯彻落实监管要求，进一步加强公司内部控制制度建设，健全内部控制机制，规范业务流程，完善管理制度，确保内部控制贯穿公司业务的决策、执行和监督全过程，覆盖公司业务和管理的各个环节，公司在报告期内进一步修订完善了部分内部制度规范：

1、公司治理基本制度规范层面。公司根据法律法规及监管规定，结合业务实际开展情况，修订、完善了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》及董事会各专门委员会工作细则等一系列公司治理基本制度。

2、公司基本管理制度层面。公司结合监管部门规定以及业务开展实际情况，制定或修订了部分制度，包括公司风险管理制度、募集资金管理制度等，将合规管理和风险控制的触角延伸到公司各项业务中，涵盖至业务开展事前、事中、事后等阶段，充分落实了公司内部控制全覆盖理念。

3、公司具体规章层面。公司为了促进各项业务的标准化操作，在报告期内，针对信用决策、C类营业部建设、上市公司股权激励行权融资项目管理、小额股票质押业务、区域性股权交易市场推荐挂牌业务、新三板推荐业务内核管理、互联网金融合作等具体业务操作，颁布了相应实施细则，促进公司业务操作规范化、流程化，为降低业务操作风险、增强合规性提供了制度保障。

十二、董事会关于内部控制责任的声明

报告期内，董事会严格依据《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定，要求公司按照《内部控制规范实施工作方案》逐步推进内部控制各项工作，负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会及经营管理层结合公司实际情况，对战略目标、经营管理的效率和效果目标、财务报告及相关信息真实完整目标、资产安全目标、合法合规目标等单个或整体控制目标的实现进行评价，认为本报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

十三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规则。同时，公司结合实际情况，不断完善各项内部控制制度，进一步建立、健全与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系。

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》、《企业内部控制基本规范》等法律法规建立了科学、完整的会计核算、财务管理和会计监督体系。公司通过设置科学的财务会计组织架构、配备合格财务会计专业人员、使用规范严密的财务会计管理系统、选用恰当的会计政策和合理的会计估计等确保公司财务信息真实、准确、完整。

公司自上市以来，年度财务报告均被出具标准无保留意见。

十四、内部控制评价情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。

2、内控自我评价报告

公司2016年度内部控制评价范围、缺陷认定标准及评价结果详见公司于2017年3月22日在巨潮资讯网披露的《长江证券股份有限公司2016年度内部控制评价报告》。

十五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
长江证券按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	全文披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017年3月22日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十六、监事会对公司内部控制评价报告的意见

监事会认为，《公司2016年度内部控制评价报告》的编制符合相关法律法规和规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制现状，将公司各主要单位、业务和事项及重点关注的高风险领域纳入评价范围，覆盖公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；内部控制缺陷认定标准科学、清晰、有效，且符合公司经营情况和风险管理的要求。报告期内，公司不存在内部控制的重大及重要缺陷；公司在评价过程

中发现的内部控制一般缺陷，其可能导致的风险均在可控范围之内，对公司财务报告目标的实现不构成实质性影响，公司已安排落实整改。

第九节 公司债券相关情况

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
长江证券股份有限公司 2014 年公司债券	14 长证债	112232	2014 年 11 月 19 日	2019 年 11 月 19 日	500,000.00	4.87%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
长江证券股份有限公司 2015 年非公开发行次级债券（第一期）	15 长江 01	118929	2015 年 5 月 22 日	2018 年 5 月 22 日	700,000.00	5.70%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本公司公开发行的“14 长证债”投资者为公众投资者，非公开发行的“15 长江 01”投资者为合格投资者						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司分别于 2016 年 5 月 23 日和 11 月 21 日完成了“15 长江 01”第一次付息和“14 长证债”第二次付息工作。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本公司公开发行的“14 长证债”期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。截至本报告期末，尚未达到执行选择权的时限。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
14 长证债受托管理人	国泰君安证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区东园路 18 号中国金融信息中心 7 楼	联系人	李卉	联系人电话	021-38676902
15 长江 01 受	招商证券股份	办公地址	深圳市福田区	联系人	聂冬云、徐思	联系人电话	0755-82960984

托管理人	有限公司		益田路江苏大厦 A 座 38-45 层			
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：						
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 1201 室		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）		不适用				

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《公司募集资金管理制度》的有关规定和要求使用募集资金，履行相应的审批程序并及时、真实、准确、完整地对相关进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。
年末余额（万元）	0.00
募集资金专项账户运作情况	根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关制度规定和本公司募集资金使用管理制度，公司对募集资金实行专户存储。公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序，确保专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	公司债券募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券信息评级情况

2016 年 4 月 26 日，联合信用评级有限公司出具了“14 长证债”、“15 长江 01”的跟踪评级报告，维持公司的主体长期信用等级为 AAA，对公司的评级展望维持“稳定”；同时维持“14 长证债”的债券信用等级为 AAA，维持公司“15 长江 01”的债券信用等级为 AA+。详情请见公司于 2016 年 4 月 27 日在巨潮资讯网公布的《长江证券股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级报告》（联合[2016]341 号）、《长江证券股份有限公司次级债券 2016 年跟踪评级报告》（联合[2016]342 号）。

在债券存续期内，联合信用评级有限公司将在每年公司年度报告后 2 个月内进行一次定期跟踪评级，并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级结果将在资信评级机构网站、深圳证券交易所网站、巨潮资讯网予以公布。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

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

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。2016 年 5 月和 11 月，公司已按时兑付“15 长江 01”和“14 长证债”的本期应付利息。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“14 长证债”、“15 长江 01”的债券受托管理人分别为国泰君安证券股份有限公司和招商证券股份有限公司。报告期内，两者均严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。

公司分别于 2016 年 4 月 26 日、5 月 17 日在巨潮资讯网披露了《长江证券股份有限公司 2014 年公司债券受托管理人报告（2015 年度）》、《长江证券股份有限公司 2015 年非公开发行次级债券（第一期）受托管理事务报告（2015 年度）》，对发行债券基本情况、发行人 2015 年度经营和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况、持有人会议召开情况及债券跟踪评级情况等内容进行了披露。

公司“14 长证债”、“15 长江 01”的 2016 年度受托管理人报告将分别于公司年度报告披露后的 1 个月内、2017 年 6 月 30 日前在深圳证券交易所网站、巨潮资讯网进行披露，债券持有人有权随时查阅已披露受托管理人报告。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	472,589.35	705,788.44	-33.04%

流动比率	197.33%	207.72%	减少 10.39 个百分点
资产负债率	67.51%	73.63%	减少 6.12 个百分点
速动比率	180.44%	191.53%	减少 11.09 个百分点
EBITDA 全部债务比	9.40%	16.71%	减少 7.31 个百分点
利息保障倍数	2.47	2.73	-9.52%
现金利息保障倍数	-5.90	2.16	-373.15%
EBITDA 利息保障倍数	2.54	2.78	-8.63%
贷款偿还率	100%	100%	-
利息偿付率	100%	100%	-

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

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

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系并获得了较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至 2016 年 12 月 31 日，公司获得银行给予的授信总额度合计为 722 亿元，其中已使用授信额度 194 亿元，公司可以在授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。

本报告期内公司严格按照银行贷款要求合规使用资金，按时足额偿还银行贷款本息。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十二、报告期内发生的重大事项

2016 年度，通过发行收益凭证、信用业务债权收益权转让及回购、银行借款等方式，公司新增负债融资 84.93 亿元，超过上年末净资产的 20%。公司新增负债融资所募集资金全部用于补充营运资金，满足了公司不断增长的营运资金需求，为公司业务的发展及经营目标的实施提供了保障；在保持合理资产负债率水平的前提下，公司建立了多元化的融资渠道筹集公司业务发展所需资金，确保不对公司的经营情况和整体偿债能力产生重大不利影响。2016 年度公司各项业务经营情况良好，营业收入和净利润维持较高水平，公司盈利对利息支出的保障程度良好。2016 年度公司按期完成了债券和其他债务融资工具的付息兑付工作，

未出现延期支付或无法兑付的情形。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路169号
邮编：430077
电话：027 86770549 传真：027 85424329

审计报告

众环审字(2017)010188号

长江证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”）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、合并及母公司股东权益变动表，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长江证券管理层的责任，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。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，长江证券的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了长江证券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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师



中国

武汉

2017年3月21日

合并资产负债表			
			会证合01表
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年12月31日	单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
资 产：			
货币资金	七.1	25,547,122,506.65	30,837,071,461.73
其中：客户存款	七.1	20,502,272,481.29	26,964,286,257.16
结算备付金	七.2	8,959,071,937.86	8,552,169,820.78
其中：客户备付金	七.2	6,953,196,328.96	7,114,507,523.04
拆出资金			
融出资金	七.3	23,641,875,435.40	27,734,287,688.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七.4	15,479,204,893.04	14,148,122,426.09
衍生金融资产	七.5		13,066,419.56
买入返售金融资产	七.6	20,639,175,412.65	6,231,490,051.89
应收款项	七.7	390,244,114.71	214,481,627.90
应收利息	七.8	629,433,743.99	795,320,402.94
存出保证金	七.9	1,296,331,990.59	1,497,721,773.27
可供出售金融资产	七.10	8,099,566,623.37	7,636,224,858.70
持有至到期投资	七.12	671,207,474.62	576,124,010.76
长期股权投资	七.13	731,987,264.90	412,872,200.87
投资性房地产			
固定资产	七.14	309,636,428.46	320,115,861.75
在建工程	七.15	10,130,253.93	1,944,987.03
无形资产	七.16	101,298,034.36	89,069,544.12
商誉	七.17	96,908,308.60	102,908,308.60
递延所得税资产	七.18	125,047,127.02	120,746,527.59
划分为持有待售的资产			
其他资产	七.19	366,726,209.99	341,284,206.67
资产总计		107,094,967,760.14	99,625,022,178.53
法定代表人：尤习贵		主管会计工作负责人：熊雷鸣	会计机构负责人：黄伟

合并资产负债表（续表）

			会证合01表	
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年12月31日	单位：人民币元	
项 目	附注	期末余额	年初余额	
负 债：				
短期借款	七.22	640,702,015.87	222,019,082.66	
应付短期融资款	七.23	9,509,389,151.20	2,211,644,000.00	
拆入资金		-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债	七.5	21,488,331.04	423,910,078.14	
卖出回购金融资产款	七.24	26,030,110,000.00	22,902,371,575.34	
代理买卖证券款	七.25	27,866,556,412.14	35,069,232,251.46	
代理承销证券款				
应付职工薪酬	七.26	938,145,038.24	1,373,931,397.46	
应交税费	七.27	417,734,188.63	322,703,735.29	
应付款项	七.28	838,737,089.03	317,337,490.13	
应付利息	七.29	432,416,334.11	448,517,351.12	
预计负债				
长期借款	七.30	433,340,400.00		
应付债券	七.31	13,658,868,197.76	16,892,046,986.74	
递延所得税负债	七.18	52,257,833.54	108,350,107.31	
划分为持有待售的负债				
其他负债	七.32	513,471,462.41	2,309,347,598.57	
负债合计		81,353,216,453.97	82,601,411,654.22	
股东权益：				
股本	七.33	5,529,467,678.00	4,742,467,678.00	
资本公积	七.34	10,456,806,541.94	2,967,898,535.15	
减：库存股				
其他综合收益	七.35	110,167,649.68	235,576,434.73	
盈余公积	七.36	1,483,987,391.24	1,306,362,342.31	
一般风险准备	七.37	1,604,093,643.18	1,374,622,999.39	
交易风险准备	七.38	1,516,704,534.26	1,295,998,853.38	
未分配利润	七.39	4,813,017,254.02	4,894,106,274.77	
归属于母公司股东权益合计		25,514,244,692.32	16,817,033,117.73	
少数股东权益		227,506,613.85	206,577,406.58	
股东权益合计		25,741,751,306.17	17,023,610,524.31	
负债和股东权益总计		107,094,967,760.14	99,625,022,178.53	
法定代表人：尤习贵 主管会计工作负责人：熊雷鸣 会计机构负责人：黄伟				

合并利润表			
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年度	会证合02表 单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,857,355,339.07	8,499,643,780.49
手续费及佣金净收入	七.40	3,502,006,216.18	5,610,381,497.05
其中：经纪业务手续费净收入	七.40	2,111,083,760.15	4,719,162,101.66
投资银行业务手续费净收入	七.40	690,320,140.08	523,242,127.44
资产管理业务手续费净收入	七.40	628,505,026.29	329,231,292.48
利息净收入	七.41	1,354,563,710.05	1,205,461,899.23
投资收益（损失以“-”号填列）	七.42	1,148,409,420.68	1,604,084,784.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七.42	120,082,881.49	108,967,579.26
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.43	-227,375,985.51	24,968,328.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,948,459.12	-1,353,978.69
其他业务收入	七.44	77,803,518.55	56,101,250.55
二、营业支出		3,157,238,065.70	4,101,903,855.28
税金及附加	七.45	186,649,497.85	556,790,142.74
业务及管理费	七.46	2,811,362,049.48	3,394,837,024.18
资产减值损失	七.47	88,227,404.44	100,129,162.40
其他业务成本	七.44	70,999,113.93	50,147,525.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,700,117,273.37	4,397,739,925.21
加：营业外收入	七.48	39,700,929.05	11,634,162.47
其中：非流动资产处置利得		220,786.93	1,236,780.44
减：营业外支出	七.49	3,959,405.11	4,950,152.51
其中：非流动资产处置损失		2,066,702.11	1,138,132.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,735,858,797.31	4,404,423,935.17
减：所得税费用	七.50	518,982,497.88	908,475,104.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,216,876,299.43	3,495,948,830.86
其中：被合并方在合并日前实现的净利润			
归属于母公司股东的净利润		2,206,576,040.14	3,493,365,230.21
少数股东损益		10,300,259.29	2,583,600.65
六、其他综合收益的税后净额	七.51	-113,773,208.62	85,227,048.89
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-125,408,785.05	79,345,930.99
以后将重分类进损益的其他综合收益		-125,408,785.05	79,345,930.99
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		-8,477,686.53	9,502,089.95
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-139,631,383.58	53,581,674.80
3.外币财务报表折算差额		22,700,285.06	16,262,166.24
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		11,635,576.43	5,881,117.90
七、综合收益总额		2,103,103,090.81	3,581,175,879.75
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		2,081,167,255.09	3,572,711,161.20
归属于少数股东的综合收益总额		21,935,835.72	8,464,718.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	七.52	0.44	0.74
（二）稀释每股收益（元/股）	七.52	0.44	0.74
法定代表人：尤习贵	主管会计工作负责人：熊雷鸣		会计机构负责人：黄伟

合并现金流量表			
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年度	会证合03表 单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		7,786,759,142.96	10,470,540,135.66
融出资金净减少额		4,089,755,388.49	
代理买卖证券收到的现金净额			12,798,034,500.40
收到其他与经营活动有关的现金	七.53	1,158,479,165.27	622,906,754.96
经营活动现金流入小计		13,034,993,696.72	23,891,481,391.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额		385,630,803.38	4,674,168,001.57
拆入资金净减少额			500,000,000.00
融出资金净增加额			8,432,856,877.37
代理买卖证券支付的现金净额		7,202,675,839.32	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,630,838,933.18	3,040,932,725.21
支付给职工及为职工支付的现金		2,326,837,857.46	1,885,132,197.84
支付的各项税费		1,063,637,313.40	1,624,088,244.56
回购业务资金净减少额		11,346,957,291.25	1,071,297,722.45
支付其他与经营活动有关的现金	七.53	2,805,838,706.56	1,355,968,987.85
经营活动现金流出小计		26,762,416,744.55	22,584,444,756.85
经营活动产生的现金流量净额		-13,727,423,047.83	1,307,036,634.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		644,734,936.81	376,824,385.11
取得投资收益收到的现金		849,579,893.53	794,710,496.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,683,530.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七.53	702,855.94	2,010,184.59
投资活动现金流入小计		1,497,701,216.28	1,173,545,065.81
投资支付的现金		3,043,997,500.00	1,632,104,376.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,079,116.71	193,246,670.90
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		3,225,076,616.71	1,825,351,047.72
投资活动产生的现金流量净额		-1,727,375,400.43	-651,805,981.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,285,720,000.00	196,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			196,800,000.00
取得借款收到的现金		4,726,400,682.85	255,675,461.56
发行债券收到的现金		19,254,620,000.00	26,888,780,369.92
收到其他与筹资活动有关的现金	七.53	66.50	
筹资活动现金流入小计		32,266,740,749.35	27,341,255,831.48
偿还债务支付的现金		19,054,697,198.44	13,478,844,072.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,677,234,012.86	1,149,888,031.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,006,628.45	
支付其他与筹资活动有关的现金	七.53	2,174,033.61	1,711,785.47
筹资活动现金流出小计		21,734,105,244.91	14,630,443,890.04
筹资活动产生的现金流量净额		10,532,635,504.44	12,710,811,941.44
四、汇率变动对现金的影响		39,120,730.88	18,080,370.49
五、现金及现金等价物净增加额	七.54	-4,883,042,212.94	13,384,122,964.19
加：期初现金及现金等价物余额	七.54	39,351,418,282.51	25,967,295,318.32
六、期末现金及现金等价物余额	七.54	34,468,376,069.57	39,351,418,282.51
法定代表人：尤习贵		主管会计工作负责人：熊雷鸣	会计机构负责人：黄伟

合并股东权益变动表

编制单位：长江证券股份有限公司											2016年度		本期金额		会证合04表 单位：人民币元	
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计				
	股本	资本公积	减：库 存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他							
一、上年年末余额	4,742,467,678.00	2,967,898,535.15		235,576,434.73	1,306,362,342.31	1,374,622,999.39	1,295,998,853.38	4,894,106,274.77		206,577,406.58	17,023,610,524.31					
会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	4,742,467,678.00	2,967,898,535.15		235,576,434.73	1,306,362,342.31	1,374,622,999.39	1,295,998,853.38	4,894,106,274.77		206,577,406.58	17,023,610,524.31					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	787,000,000.00	7,488,908,006.79		-125,408,785.05	177,625,048.93	229,470,643.79	220,705,680.88	-81,089,020.75		20,929,207.27	8,718,140,781.86					
（一）综合收益总额				-125,408,785.05				2,206,576,040.14		21,935,835.72	2,103,103,090.81					
（二）股东投入和减少资本	787,000,000.00	7,488,908,006.79									8,275,908,006.79					
1. 股东投入普通股	787,000,000.00	7,498,106,760.75									8,285,106,760.75					
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他		-9,198,753.96									-9,198,753.96					
（三）利润分配					177,625,048.93	229,470,643.79	220,705,680.88	-2,287,665,060.89		-1,006,628.45	-1,660,870,315.74					
1. 提取盈余公积					177,625,048.93			-177,625,048.93								
2. 提取一般风险准备						229,470,643.79		-229,470,643.79								
3. 提取交易风险准备							220,705,680.88	-220,705,680.88								
4. 对股东的分配								-1,659,863,687.29		-1,006,628.45	-1,660,870,315.74					
5. 其他																
（四）股东权益内部结转																
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. 一般风险准备弥补亏损																
5. 交易风险准备弥补亏损																
6. 未分配利润转增股本																
7. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动																
8. 其他																
四、本期末余额	5,529,467,678.00	10,456,806,541.94		110,167,649.68	1,483,987,391.24	1,604,093,643.18	1,516,704,534.26	4,813,017,254.02		227,506,613.85	25,741,751,306.17					

法定代表人：尤习贵

主管会计工作负责人：熊雷鸣

会计机构负责人：黄伟

合并股东权益变动表

会证合04表											
单位：人民币元											
2016年度											
项 目	上期金额										
	股本	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
编制单位：长江证券股份有限公司											
一、上年年末余额	4,742,467,678.00	2,952,575,422.32		156,230,503.74	981,221,292.06	1,024,244,515.75	953,992,945.37	3,129,636,638.13		16,635,800.86	13,957,004,796.23
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,742,467,678.00	2,952,575,422.32		156,230,503.74	981,221,292.06	1,024,244,515.75	953,992,945.37	3,129,636,638.13		16,635,800.86	13,957,004,796.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		15,323,112.83		79,345,930.99	325,141,050.25	350,378,483.64	342,005,908.01	1,764,469,636.64		8,464,718.55	3,066,605,728.08
（一）综合收益总额				79,345,930.99				3,493,365,230.21		8,464,718.55	3,581,175,879.75
（二）股东投入和减少资本		15,323,112.83								181,476,887.17	196,800,000.00
1. 股东投入普通股										196,800,000.00	196,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他		15,323,112.83									
（三）利润分配					325,141,050.25	350,378,483.64	342,005,908.01	-1,728,895,593.57			-711,370,151.67
1. 提取盈余公积					325,141,050.25			-325,141,050.25			
2. 提取一般风险准备						350,378,483.64		-350,378,483.64			
3. 提取交易风险准备							342,005,908.01	-342,005,908.01			
4. 对股东的分配								-711,370,151.67			-711,370,151.67
5. 其他											
（四）股东权益内部结转											
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. 一般风险准备弥补亏损											
5. 交易风险准备弥补亏损											
6. 未分配利润转增股本											
7. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
8. 其他											
四、本期末余额	4,742,467,678.00	2,967,898,535.15		235,576,434.73	1,306,362,342.31	1,374,622,999.39	1,295,998,853.38	4,894,106,274.77		206,577,406.58	17,023,610,524.31
法定代表人：尤习贵				主管会计工作负责人：熊雷鸣			会计机构负责人：黄伟				

资产负债表			
			会证01表
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年12月31日	单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
资 产：			
货币资金		21,664,920,311.94	28,774,175,050.53
其中：客户存款		18,077,132,419.57	25,581,217,968.28
结算备付金		8,824,622,782.75	8,036,613,122.63
其中：客户备付金		6,764,882,441.85	6,583,514,641.05
拆出资金			
融出资金		22,888,370,781.83	27,331,353,496.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,861,451,670.66	13,824,011,657.59
衍生金融资产			11,278,544.58
买入返售金融资产		20,639,175,412.65	6,231,490,051.89
应收款项		338,789,151.70	151,860,401.62
应收利息		607,401,195.98	777,437,706.18
存出保证金		363,212,518.16	616,101,882.85
可供出售金融资产		6,486,053,867.15	6,718,302,314.75
持有至到期投资		206,427,397.26	
长期股权投资	十六.1	2,583,092,058.43	2,025,779,036.63
投资性房地产			
固定资产		292,768,558.74	306,796,764.48
在建工程		8,298,110.86	1,944,987.03
无形资产		83,121,956.80	72,701,411.29
商誉			
递延所得税资产		113,243,198.31	117,082,676.44
划分为持有待售的资产			
其他资产		115,558,864.04	171,575,099.81
资产总计		100,076,507,837.26	95,168,504,205.18
法定代表人：尤习贵		主管会计工作负责人：熊雷鸣	会计机构负责人：黄伟

资产负债表（续表）			
			会证01表
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年12月31日	单位：人民币元
项 目	附注	期末余额	年初余额
负 债：			
短期借款			
应付短期融资款		9,302,650,000.00	2,169,644,000.00
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		21,394,223.23	423,789,517.14
卖出回购金融资产款		26,030,110,000.00	22,902,371,575.34
代理买卖证券款		24,392,408,803.13	32,384,730,495.32
代理承销证券款			
应付职工薪酬		780,369,201.74	1,239,231,624.29
应交税费		295,117,669.65	281,435,298.29
应付款项		690,716,465.04	266,770,524.36
应付利息		425,260,661.11	448,052,560.20
预计负债			
长期借款			
应付债券		13,654,153,155.76	16,884,155,071.33
递延所得税负债		-	64,207,552.62
划分为持有待售的负债			
其他负债		35,089,887.22	1,862,824,742.19
负债合计		75,627,270,066.88	78,927,212,961.08
股东权益：			
股本		5,529,467,678.00	4,742,467,678.00
资本公积		10,411,299,226.37	2,936,542,162.93
减：库存股			
其他综合收益		-71,246,908.55	98,950,430.63
盈余公积		1,483,987,391.24	1,306,362,342.31
一般风险准备		1,483,987,391.24	1,306,362,342.31
交易风险准备		1,442,116,186.90	1,264,491,137.97
未分配利润		4,169,626,805.18	4,586,115,149.95
股东权益合计		24,449,237,770.38	16,241,291,244.10
负债和股东权益总计		100,076,507,837.26	95,168,504,205.18
法定代表人：尤习贵		主管会计工作负责人：熊雷鸣	会计机构负责人：黄伟

利 润 表			
			会证02表
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年度	单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,478,761,537.22	7,512,440,854.75
手续费及佣金净收入	十六2	2,319,230,276.40	4,749,087,731.44
其中：经纪业务手续费净收入	十六2	1,917,994,142.13	4,517,388,641.44
投资银行业务手续费净收入	十六2	337,713,859.02	144,302,372.91
资产管理业务手续费净收入	十六2		49,778,437.62
利息净收入		1,235,568,187.55	1,100,199,387.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十六3	1,149,905,781.07	1,639,950,162.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六3	119,318,339.26	108,663,853.22
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-230,572,129.24	18,851,371.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）		3,981,082.18	2,367,763.78
其他业务收入		648,339.26	1,984,438.00
二、营业支出		2,373,013,061.13	3,461,103,483.83
税金及附加		162,146,015.83	507,047,470.24
业务及管理费		2,145,606,619.77	2,864,309,565.53
资产减值损失		65,246,735.21	89,640,609.66
其他业务成本		13,690.32	105,838.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,105,748,476.09	4,051,337,370.92
加：营业外收入		29,788,811.98	5,950,680.74
其中：非流动资产处置利得		211,644.48	240,093.11
减：营业外支出		3,283,634.00	4,567,289.48
其中：非流动资产处置损失		1,738,584.98	948,808.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,132,253,654.07	4,052,720,762.18
减：所得税费用		356,003,164.76	801,310,259.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,776,250,489.31	3,251,410,502.52
六、其他综合收益的税后净额		-170,197,339.18	-70,044,093.91
以后将重分类进损益的其他综合收益		-170,197,339.18	-70,044,093.91
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		-8,477,686.53	9,502,089.95
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-161,719,652.65	-79,546,183.86
七、综合收益总额		1,606,053,150.13	3,181,366,408.61
法定代表人：尤习贵		主管会计工作负责人：熊雷鸣	会计机构负责人：黄伟

现金流量表			
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年度	会证03表 单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		131,002,236.13	
收取利息、手续费及佣金的现金		6,399,690,120.49	9,464,410,802.20
融出资金净减少额		4,452,417,675.96	
代理买卖证券收到的现金净额			13,188,631,961.29
收到其他与经营活动有关的现金		1,016,248,923.36	507,184,205.28
经营活动现金流入小计		11,999,358,955.94	23,160,226,968.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产支付净额			4,286,912,448.37
拆入资金净减少额			500,000,000.00
融出资金净增加额			8,151,574,673.47
代理买卖证券支付的现金净额		7,992,321,692.19	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,548,823,370.63	2,969,519,901.90
支付给职工及为职工支付的现金		1,925,908,542.64	1,616,953,609.52
支付的各项税费		901,120,138.60	1,507,449,856.66
回购业务资金净减少额		11,346,957,291.25	1,212,108,799.18
支付其他与经营活动有关的现金		2,515,478,347.24	990,670,856.72
经营活动现金流出小计		26,230,609,382.55	21,235,190,145.82
经营活动产生的现金流量净额		-14,231,250,426.61	1,925,036,822.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		513,755,588.97	255,915,139.35
取得投资收益收到的现金		860,780,622.75	850,149,336.15
收到其他与投资活动有关的现金		652,674.50	7,020,659.80
投资活动现金流入小计		1,375,188,886.22	1,113,085,135.30
投资支付的现金		2,838,100,000.00	1,350,800,585.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		143,609,488.72	162,836,808.47
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,981,709,488.72	1,513,637,393.47
投资活动产生的现金流量净额		-1,606,520,602.50	-400,552,258.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,270,720,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		19,254,620,000.00	26,837,030,369.92
收到其他与筹资活动有关的现金		66.50	
筹资活动现金流入小计		27,525,340,066.50	26,837,030,369.92
偿还债务支付的现金		15,345,059,000.00	13,143,140,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,665,557,539.37	1,144,275,720.55
支付其他与筹资活动有关的现金		2,174,033.61	1,687,555.67
筹资活动现金流出小计		18,012,790,572.98	14,289,103,276.22
筹资活动产生的现金流量净额		9,512,549,493.52	12,547,927,093.70
四、汇率变动对现金的影响		3,981,082.18	2,367,763.78
五、现金及现金等价物净增加额	十六.4	-6,321,240,453.41	14,074,779,422.26
加：期初现金及现金等价物余额		36,772,965,173.16	22,698,185,750.90
六、期末现金及现金等价物余额		30,451,724,719.75	36,772,965,173.16
法定代表人：尤习贵	主管会计工作负责人：熊雷鸣	会计机构负责人：黄伟	

股东权益变动表

会证04表									
单位：人民币元									
编制单位：长江证券股份有限公司		2016年度							
项 目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,742,467,678.00	2,936,542,162.93		98,950,430.63	1,306,362,342.31	1,306,362,342.31	1,264,491,137.97	4,586,115,149.95	16,241,291,244.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	4,742,467,678.00	2,936,542,162.93		98,950,430.63	1,306,362,342.31	1,306,362,342.31	1,264,491,137.97	4,586,115,149.95	16,241,291,244.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	787,000,000.00	7,474,757,063.44		-170,197,339.18	177,625,048.93	177,625,048.93	177,625,048.93	-416,488,344.77	8,207,946,526.28
（一）综合收益总额				-170,197,339.18				1,776,250,489.31	1,606,053,150.13
（二）股东投入和减少资本	787,000,000.00	7,474,757,063.44							8,261,757,063.44
1. 股东投入普通股	787,000,000.00	7,483,955,817.40							8,270,955,817.40
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他		-9,198,753.96							-9,198,753.96
（三）利润分配					177,625,048.93	177,625,048.93	177,625,048.93	-2,192,738,834.08	-1,659,863,687.29
1. 提取盈余公积					177,625,048.93			-177,625,048.93	
2. 提取一般风险准备						177,625,048.93		-177,625,048.93	
3. 提取交易风险准备							177,625,048.93	-177,625,048.93	
4. 对股东的分配								-1,659,863,687.29	-1,659,863,687.29
5. 其他									
（四）股东权益内部结转									
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. 一般风险准备弥补亏损									
5. 交易风险准备弥补亏损									
6. 未分配利润转增股本									
7. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
8. 其他									
四、本期期末余额	5,529,467,678.00	10,411,299,226.37		-71,246,908.55	1,483,987,391.24	1,483,987,391.24	1,442,116,186.90	4,169,626,805.18	24,449,237,770.38
法定代表人：尤习贵		主管会计工作负责人：熊雷鸣				会计机构负责人：黄伟			

股东权益变动表

会证04表									
单位：人民币元									
2016年度									
上期金额									
项 目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
编制单位：长江证券股份有限公司									
一、上年年末余额	4,742,467,678.00	2,936,542,162.93		168,994,524.54	981,221,292.06	981,221,292.06	939,350,087.72	3,021,497,949.85	13,771,294,987.16
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	4,742,467,678.00	2,936,542,162.93		168,994,524.54	981,221,292.06	981,221,292.06	939,350,087.72	3,021,497,949.85	13,771,294,987.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-70,044,093.91	325,141,050.25	325,141,050.25	325,141,050.25	1,564,617,200.10	2,469,996,256.94
（一）综合收益总额				-70,044,093.91				3,251,410,502.52	3,181,366,408.61
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配					325,141,050.25	325,141,050.25	325,141,050.25	-1,686,793,302.42	-711,370,151.67
1. 提取盈余公积					325,141,050.25			-325,141,050.25	
2. 提取一般风险准备						325,141,050.25		-325,141,050.25	
3. 提取交易风险准备							325,141,050.25	-325,141,050.25	
4. 对股东的分配								-711,370,151.67	-711,370,151.67
5. 其他									
（四）股东权益内部结转									
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. 一般风险准备弥补亏损									
5. 交易风险准备弥补亏损									
6. 未分配利润转增股本									
7. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
8. 其他									
四、本期末余额	4,742,467,678.00	2,936,542,162.93		98,950,430.63	1,306,362,342.31	1,306,362,342.31	1,264,491,137.97	4,586,115,149.95	16,241,291,244.10
法定代表人：尤习贵	主管会计工作负责人：熊雷鸣			会计机构负责人：黄伟					

财务报表附注

(2016年12月31日)

一、公司基本情况

长江证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是2007年12月5日经中国证监会证监公司字[2007]196号文核准，由石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长江证券有限责任公司而设立。2007年12月19日，公司完成迁址、变更法人代表等工商登记手续，正式更名为长江证券股份有限公司。

长江证券有限责任公司的前身为湖北证券公司，经湖北省人民政府和中国人民银行湖北省分行批准于1991年3月18日成立。成立时实收资本1,700万元人民币，其中，中国人民银行湖北省分行出资1,000万元。

1996年8月，公司按照《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》的要求与中国人民银行湖北省分行脱钩，并在此过程中同时申请增资扩股至1.6亿元。1996年12月，中国人民银行以银复[1996]429号文批准了公司的申请。1997年公司完成增资扩股至1.6亿元的工作，中国葛洲坝水利水电工程集团公司等13家企业成为新股东。

1998年4月，公司股东会决定以资本公积金及1997年度部分未分配利润转增股本，使公司注册资本扩充至3.02亿元。中国证监会于1998年11月12日以证监机构字[1998]30号文核准了该转增事项。

1999年4月，公司股东会通过了《同意湖北证券有限责任公司增资扩股方案的决议》，同意注册资本从3.02亿元增加到10.29亿元。中国证监会于2000年2月24日以证监机构字[2000]31号文核准了增资扩股方案，并同意公司更名为“长江证券有限责任公司”。

2001年12月24日，经中国证监会证监机构字[2001]311号文核准，公司注册资本由10.29亿元增至20亿元，同时核准了新增出资单位的股东资格。

经公司董事会及2004年度第一次临时股东大会审议通过，并经中国证监会2004年12月29日以《关于同意长江证券有限责任公司分立方案的批复》（证监机构字[2004]176号）批准，公司以存续分立方式分立为两个公司，存续公司继续保留长江证券有限责任公司的名称，原注册资本及业务范围不变，同时新设湖北长欣投资发展有限责任公司，承继剥离的非证券类资产。

2005年1月14日，经中国证监会以证监机构字[2005]2号文下发《关于委托长江证券有限责任公司托管大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部的决定》批准，公司托管原大鹏证券有限责任公司经纪业务及所属证券营业部、服务部。2005年6月，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司与大鹏证券有限责任公司清算组签订了受让合同，受让了大鹏证券有限责任公司的证券类资产。

根据中国证监会《关于核准石家庄炼化化工股份有限公司定向回购、重大资产出售暨以新增股份吸收合并长

江证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]196号），2007年12月27日，公司完成重组后在深交所复牌，股票简称“长江证券”，股票代码“000783”。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2009]1080号），2009年11月，公司以截止2008年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股配售3股，共计配售4.96亿股，募集资金净额32.02亿元。配股完成后，公司注册资本变更为2,171,233,839.00元，已于2009年12月22日完成工商登记变更。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司增发股票的批复》（证监许可[2011]51号），2011年3月，公司公开增发股份2亿股，募集资金净额24.76亿元，增发完成后，公司注册资本变更为2,371,233,839.00元，已于2011年5月24日完成工商登记变更。

根据公司2013年年度股东大会决议，2014年7月9日，公司以2013年末总股本为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增完成后，公司总股本增至4,742,467,678股，注册资本增至4,742,467,678.00元，已于2014年7月22日完成工商登记变更。

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]250号），2016年7月，公司非公开发行人民币普通股7.87亿股，募集资金净额82.69亿元。非公开发行完成后，公司注册资本变更为5,529,467,678元，已于2016年8月11日完成工商登记变更。

截至本报告期末，公司共有正式员工5,918人，其中高级管理人员6人，正式运营的证券营业部208家、期货营业部17家。营业网点遍布全国。

- 1、本公司法人统一社会信用代码为91420000700821272A。
- 2、本公司注册资本为人民币5,529,467,678.00元。
- 3、本公司注册地及总部所在地为湖北省武汉市江汉区新华路特8号。
- 4、本公司类型为股份有限公司（上市），行业为金融证券业。
- 5、本集团公司的主要经营范围为：证券与期货经纪；证券与期货投资咨询；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；代销金融产品；股票期权做市业务；证券与期货资产管理；股权投资业务；多种期现货商品的贸易、贸易经纪及代理。
- 6、本公司无控股股东和实际控制人。
- 7、本财务报告于2017年3月21日，经公司第八届董事会第六次会议批准报出。
- 8、本年度合并财务报表范围及其变化详细情况参见本附注八项及九项。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

2、持续经营

本公司对自 2016 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的情况和事项。故本财务报表以持续经营为基础列报。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司属于金融证券业，通常以一年作为正常营业周期。

4、记账本位币

公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

发生同一控制下企业合并的，公司采用权益结合法进行会计处理。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。被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股

本溢价)不足冲减的,调整留存收益。公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用,冲减资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用,计入债务性工具的初始计量金额。企业合并形成母子公司关系的,由母公司编制合并报表,按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行;合并财务报表比较数据调整的期间不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 非同一控制下企业合并

发生非同一控制下企业合并的,公司采用购买法进行会计处理。公司区别下列情况确定合并成本:

①一次交换交易实现的企业合并,合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并,对于购买日之前持有的被购买方的股权,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

A、在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;购买日之前持有的股权投资按照本公司制定的“金融工具”会计政策进行会计处理的,原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用,计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,公司将其计入合并成本。

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配,按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。公

司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。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并基础

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，抵销母公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益、损益和综合收益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司及业务，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及业务在合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）当期减少子公司的合并报表处理

①一般处理方法

在报告期内处置子公司及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按照后述“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理，在丧失控制权时，按照前述“一般处理方法”进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策进行会计处理。

(7) 购买子公司少数股权

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(8) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用统账制核算。外币业务发生时采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币。即期汇率为中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价。

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项产生的汇兑差额，计入当期汇兑损益。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因汇率波动产生的汇兑差额计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

公司对境外子公司的财务报表按照以下方法进行折算：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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

9、金融工具

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。

(1) 金融资产和金融负债的分类

公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产和承担金融负债的目的等将金融资产划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等；将金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债等。

(2) 金融资产的确认依据和计量方法

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。

公司将满足下列条件之一的金融资产确认为交易性金融资产：取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售，如以赚取差价为目的而购入的股票、债券、基金等；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生金融资产，如认购权证、认沽权证、金融期货合约形成的资产等，但是，被指定且为有效套期工具的衍生金融资产、属于财务担保合同的衍生金融资产、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始确认时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益。支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息单独确认为应收项目。

持有期间取得的现金股利或利息确认为投资收益，资产负债表日，以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。公司处置交易性金融资产，采用加权平均法结转成本。

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确认为持有至到期投资。

初始确认时以公允价值和相关交易费用之和计量。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息单独确认为应收项目。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在初始确认时计算确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。已计提减值准备的，同时结转减值准备。

③贷款和应收款项

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确认为贷款和应收款项。

贷款按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率法（如实际利率与合同利率差别较小的，按合同利率），按摊余成本计量。

应收款项以合同或协议价款等作为初始确认金额。

收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额，计入当期损益。

④可供出售金融资产

公司将初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产以外的金融资产确认为可供出售金融资产，包括但不限于以下品种：A、公司买入并持有的，未划分为上述三类金融资产的股票、基金、债券等；B、公司持有的集合理财产品、信托计划等；C、公司持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权；D、公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且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投资。

初始确认时以公允价值和相关交易费用之和计量。支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息单独确认为应收项目。

持有期间取得的现金股利，或按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认的利息收入，计入投资收益。资产负债表日，以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益；但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。已计提减值准备的，同时结转减值准备。公

司处置可供出售金融资产，采用加权平均法结转成本。

⑤金融资产的重分类

公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。当出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

(3) 金融负债的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

公司将满足下列条件之一的金融负债确认为交易性金融负债：承担该金融负债的目的，主要是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生金融负债，但是，被指定且为有效套期工具的衍生金融负债、属于财务担保合同的衍生金融负债、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融负债计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益。

资产负债表日，以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②其他金融负债

公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债确认为其他金融负债。

初始确认时以公允价值和相关交易费用之和计量。

后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。

偿付或处置时，将支付的价款与其账面价值之间的差额计入当期损益。

③金融负债的重分类

公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

公司在融资融券业务中，将持有的自有证券融给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，该融出证券不满足终止确认条件，公司继续确认该金融资产。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才予终止确认该金融负债或其一部分。

①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，既不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

②公司（债务人）与债权人之间签订协议（不涉债务重组），以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。其中，“实质上不同”是指按照新的合同条款，金融负债未来现金流量现值与原金融负债的剩余期间现金流量现值之间的差异至少相差 10%。有关现值的计算均采用原金融负债的实际利率。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

③金融负债全部或部分终止确认的，公司将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

④公司回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①公司金融资产和金融负债公允价值的确定原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格，即脱手价格。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

金融工具不存在活跃市场的，公司采用适当的估值技术，审慎确定其公允价值。公司使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，公司优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

对于以公允价值计量的金融负债，本公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险，是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

②公司在计量金融资产和金融负债公允价值时，按照所使用的输入值划分为以下三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

公司对持有至到期投资的减值测试采用未来现金流量折现法，按单项投资进行减值测试。资产负债表日，收集持有至到期投资发行方或债务人的经营和信用状况，如果发行方或债务人违反合同或协议条款未偿付利息或本金等，或者发行方或债务人发生严重财务困难、很可能倒闭或进行其他财务重组，可以认定该持有至到期投资已发生减值。

持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提减值准备。

已确认减值损失的持有至到期投资，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益，但转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下其在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：债务人发生严重财务困难；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；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；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；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；其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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；被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等综合因素发生重大不利变化；其他表明可供出售权益工具已经发生减值的情况。

对于权益工具投资，公司通常判断其公允价值发生严重或非暂时性下跌的标准为：单项权益工具的公允价值跌幅达到或超过成本的 50%，或者持续下跌时间达到或超过 12 个月。对于公司划付中国证券金融股份有限公司统一运作的专户投资，公司无法控制中国证券金融股份有限公司运用该等出资进行投资的方式以及可收回该等出资的时间，鉴于救市资金投资目的、投资管理决策模式和处置的特殊性，公司以“出现持续 36 个月浮亏或资产负债表日浮亏 50%”作为该投资计提减值准备的标准。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认

为资产减值损失，计入当期损益，同时计提减值准备。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上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，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(8) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账的确认标准

因债务人被依法宣告破产、撤销，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其遗产不足清偿，或既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人违反合同条款，逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

判断依据或金额标准：公司将单项金额在 1,000 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备的应收款项

对于经单独测试未发生减值的应收款项，无论单项金额重大与否，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。信用风险特征组合以应收款项的发生时间、历史经验、偿债能力和客户信用情况等为依据

进行划分，具体如下：

确定组合的依据：

账龄组合	以应收款项的账龄确定组合
特定款项组合	合并报表范围内往来款项、与证券交易结算相关的款项、资产管理业务应收所管理产品的手续费及佣金

计提方法：

账龄组合	账龄分析法
特定款项组合	如无减值迹象，不计提坏账准备

公司对于特定款项组合，根据历史经验判断可收回性较强，发生坏账的可能性较小，故如无减值迹象不计提坏账准备。

公司采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：账龄在 1 年以内的，按应收款项余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按应收款项余额的 20% 计提；账龄 2-3 年的，按应收款项余额的 50% 计提；账龄 3 年以上的，按应收款项余额的 100% 计提。

③ 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：按组合计提坏账准备不能反映其风险特征，已有客观证据表明其发生了减值。如有确凿证据表明应收款项无法收回或收回的可能性较低等情况。

计提方法：对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售资产的确认标准

公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- ① 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ② 公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③ 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④ 该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

B、非同一控制下的企业合并

公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值加上购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

公司为企业合并发生的的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。与发行债券性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

无论是以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①公司对子公司的长期股权投资，在个别财务报表中，采用成本法核算，按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告发放的现金股利或利润，公司按应享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外；编制合并财务报表时，按照权益法进行调整。

②公司对联营企业或合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

对联营企业或合营企业的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产

公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

权益法下，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有或应分担被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入投资损益。已计提减值准备的，同时结转减值准备。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的判断标准

①共同控制的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。

公司在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。仅享有保护性权利的参与方不享有共同控制。

②重大影响的判断标准

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司直接或通过子公司间接持有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，还要考虑公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- C、与被投资单位之间发生重要交易。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为提供服务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。包括房屋及建筑物、机器设备、办公设备、电子设备、安全防卫设备、运输设备等。固定资产在同时满足下列两个条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

（3）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产采用年限平均法分类计提折旧。固定资产类别及各类固定资产折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	10	5	9.50
办公设备	5	3	19.40
电子设备	3	3	32.33
安全防卫设备	5	3	19.40
运输设备	6	5	15.83

公司按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。固定资产提足折旧后，不论能否继续使用，均不再提取折旧；提前报废的固定资产，也不再补提折旧。

公司的固定资产采用个别折旧法计提折旧，固定资产的应计折旧额为固定资产原价扣除其预计净残值后的金额，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额，固定资产提取的折旧计入当期损益。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，公司认定为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。

②公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

对于融资租入固定资产，公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

14、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目进行分类，包括建筑工程、装修工程等。

(2) 在建工程的计量

在建工程按实际发生的支出确定工程成本，包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 结转为固定资产或长期待摊费用（经营租入固定资产改良）的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产或经营租入固定资产改良达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产或长期待摊费用的入账价值。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产或长期待摊费用，并按本公司固定资产折旧政策或长期待摊费用（经营租入固定资产改良）摊销政策计提折旧或摊销，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额或

摊销额。

(4) 在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

15、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间、暂停资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产的确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。无形资产在同时满足下列两个条件时予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法和使用寿命

①无形资产的初始计量

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本。

②无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，公司在使用寿命期限内采用直线法摊销，摊销金额计入当期损益。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项目	预计使用寿命	依据
交易席位费（交易单元开设初费）	10 年	行业惯例（以后行业另有规定时从其规定）
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，经复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在预计使用寿命内合理摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值，按照本公司“长期资产减值”会计政策处理。

17、长期资产减值

(1) 范围及减值方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。

存在下列迹象的，表明公司资产可能发生了减值：

- ①资产的市价在当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等资产判断是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。经测试，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

公司对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(2) 资产组认定的依据及其减值

①资产组的认定

资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创

造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经认定，通常不进行调整，有确凿证据表明资产组确要调整的除外。

②资产组的减值

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉，但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

18、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁固定资产改良、房屋租赁费等。

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，按租赁合同期限与5年孰短平均摊销，其他长期待摊费用在受益期间内分期平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，则将该项目的摊余价值予以转销，一次性计入当期损益。

19、商誉

非同一控制下企业合并时，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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产

组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

20、附回购条件的资产转让

（1）买入返售证券业务

根据合同或协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在合同或协议期内按实际利率法确认（实际利率与合同或协议约定利率差别较小的，按合同或协议约定利率计算），计入利息收入。

（2）卖出回购证券业务

根据合同或协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在合同或协议期内按实际利率法确认（实际利率与合同或协议约定利率差别较小的，按合同或协议约定利率计算），计入利息支出。

21、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。包括企业年金计划等。

②设定受益计划

公司目前没有设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

公司向职工提供辞退福利的，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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

公司与或有事项相关的义务在同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、利润分配

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按照 10%提取法定盈余公积、按照 10%提取一般风险准备金、并按照财政部及证监会等监管机构规定的比例 10%提取交易风险准备金后，按照公司章程或股东大会决议提取任意盈余公积，余额按照股东大会批准的方案进行分配。公司法定盈余公积累计额达到公司注册资本的 50% 时，可以不再提取。

公司的法定盈余公积用于弥补亏损或者转增股本。法定盈余公积转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。公司提取的一般风险准备金和交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。

24、收入

公司收入主要包括手续费及佣金收入、利息收入、投资收益、公允价值变动收益、其他业务收入等。

(1) 手续费及佣金收入

①代理买卖证券业务手续费收入：在证券买卖交易日，根据成交金额及代理买卖证券品种相应的费率计算确认；

②证券承销、保荐业务收入：按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时合理确认，通常在发行项目完成后，根据合同约定的金额或比例确认；

③资产管理业务收入：在相关服务提供后，按照合同约定方式确认。

(2) 利息收入

存款利息收入，在相关经济利益很可能流入、相关收入的金额能够可靠计量时，按资金使用时间和实际利率计算确认。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确认。

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

融资融券利息收入，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认。

(3) 投资收益

交易性金融资产持有期间取得的现金股利和利息，确认为投资收益。处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认的利息收入，确认为投资收益。处置时，所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益，已计提减值准备的，同时结转减值准备。

可供出售金融资产持有期间取得的现金股利，或按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认的利息收入，确认为投资收益。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，确认为投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，确认为投资损益；已计提减值准备的，同时结转减值准备。

处置上述金融资产时，均在证券买卖交易日确认投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，于被投资单位宣告发放现金股利或利润时，按应享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外；采用权益法核算的长期股权投资，于资产负债表日按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益或经调整的净损益的份额，确认为投资损益。处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，确认为投资收益，已计提减值准备的，同时结转减值准备。

(4) 公允价值变动收益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

(5) 其他业务收入

其他业务收入是指除主营业务以外的其他经营活动实现的收入。在同时满足：相关经济利益能够流入、相关收入的金额能够可靠计量、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的条

件下，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认条件

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

（3）政府补助的会计处理方法

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

资产负债表日，公司根据资产、负债的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产、负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债

表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异，公司均据以确认递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债除外：

- ①商誉的初始确认。
- ②同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- ③公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制，并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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，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。

27、租赁

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

公司作为承租人的，对于经营租赁的租金，在不扣除免租期的整个租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司作为出租人的，对于经营租赁的租金，在不扣除免租期的整个租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中，公司按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

公司承担了应由承租人承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司作为承租人的，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，并确认为当期融资费用。对于融资租入资产，公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

公司作为出租人的，将租赁期开始日最低融资租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配，并确认为当期融资收入。

28、资产管理业务

资产管理业务是指公司接受客户委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

公司资产管理业务的会计核算比照证券投资基金会计核算办法进行，以每个资产管理计划为会计核算主体，独立建账，独立核算，并定期与托管人核对账务。

29、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。融出的资金确认为应收债权（融出资金），并确认相应利息收入。融出的证券，按照金融资产转移的有关规定，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

30、转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给公司，供公司办理融资融券业务的经营活动。转融通业务包括转融资业务和转融券业务。对于融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对出借方的负债，并确认相应利息支出。对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，仅确认相应利息支出，不将其计入资产负债表，只在表外登记备查，并在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等信息。

31、融资类业务减值准备计提方法

公司融资类业务包括融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等。公司对融资类业务计提减值准备，计提方法为：对融资类业务的客户进行甄别和认定，对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类业务项目，根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用等级、偿债能力、抵押品、担保比例等因素，采用专门的方法对资产进行单独减值测试，依此计提专项减值准备；对于未计提专项减值准备的融资类业务，根据融资类业务资产分类结合维持担保比例情况，按照资产负债表日融资余额的一定比例计提减值准备。具体计提比例为：融出资金余额的 0.20%，约定购回式证券交易业务余额的 0.30%，股票质押式回购交易业务余额的 0.50%。

32、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

33、分部报告

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。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；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；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。公司以经营分部为基础确定报告分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

四、重要会计政策的确定依据以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用上述附注三所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

1、重要会计政策的确定依据

公司依据财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和相关具体会计准则等配套文件，作为财务报表的编制基础。详见本附注二、1项“编制基础”。

2、运用会计政策过程中所作的重要判断

金融资产的分类：本公司管理层需要在金融资产初始确认时基于风险管理、投资策略及持有意图对金融资产进行分类，由于不同金融资产类别的后续计量方法存在差异，金融资产的分类对本公司的财务状况和经营成果将产生影响。若本公司在金融资产持有期间对该金融资产初始确认时的持有意图发生了变化，则受到会计准则有关规定对某些金融资产不得进行重分类的限制。

3、会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

(1) 金融工具的公允价值：公司对不存在活跃市场的金融工具，采用包括市场法、收益法和成本法等在内的估值技术审慎确定其公允价值。在估值时，公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(2) 金融资产的减值：

①可供出售金融资产的减值：有客观证据表明划分为可供出售金融资产的权益工具投资公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌时，本公司对可供出售权益工具投资计提减值准备。本公司确定可供出售权益工具投资是否

发生“严重”或“非暂时性”下跌很大程度上依赖于管理层的判断。本公司认为当可供出售权益工具投资出现下列任何一种情况时，通常表明该项投资的公允价值发生了“严重”或“非暂时性”下跌，对其计提减值准备，确认减值损失：A、单项投资的公允价值跌幅达到或超过成本的 50%；B、单项投资的公允价值持续下跌时间达到或超过 12 个月。但对于公司划付中国证券金融股份有限公司统一运作的专户投资，公司无法控制中国证券金融股份有限公司运用该等出资进行投资的方式以及可收回该等出资的时间，鉴于救市资金投资目的、投资管理决策模式和处置的特殊性，公司以“出现持续 36 个月浮亏或资产负债表日浮亏 50%”作为该投资计提减值准备的标准。

②融资类业务的减值：本公司在资产负债表日，对融资类业务的客户进行甄别和认定，对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类业务项目，根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用等级、偿债能力、抵押品、担保比例等因素，采用专门的方法对资产进行单独减值测试，依此计提专项减值准备；对于未计提专项减值准备的融资类业务，按照融出资金余额的 0.20%，约定购回式证券交易业务余额的 0.30%，股票质押式回购交易业务余额的 0.50%计提减值准备。本公司将定期复核计提比例。

(3) 商誉减值准备：本公司至少每年测试商誉是否发生减值。在进行减值测试时，需要将商誉分配到相应的资产组或资产组组合，并预计资产组或者资产组组合未来产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 除金融资产和商誉之外的非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产和商誉之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。本公司采用资产预计未来现金流量的现值计算可收回金额，在进行减值测试时，当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，表明发生了减值。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 预计负债：公司因担保、承诺、未决诉讼等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。本公司综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。如果或有事项实际形成的经济利益流出与最佳估计数存在差异，该差异将对相关期间的损益产生影响。

(6) 递延所得税资产和所得税费用：公司仅在判断可抵扣暂时性差异转回的未来期间有足够的应纳税所得额时，及在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。公司管理层在确认递延所得税资产的金额时，须根据可能的时间、未来的盈利和未来税项计划作出判断。

(7) 确定合并报表范围：公司在确定合并范围时，需要评估公司对子公司（含结构化主体）的控制。控制的定义包含以下三项要素：①拥有对被投资者的权力；②通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；③有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本公司需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于本公司管理并投资的结构化主体（如基金及资产管理计划等），本公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本公司对结构化主体拥有控制权。在评估时，公司需要估计结构化主体收益率、管理费、业绩报酬以及持有份额等可变因素，进而测算本公司享有可变回报的量级及可变动性，以分析评估本公司是否达到控制标准。若本公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

五、会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更的说明

报告期内，公司无会计政策变更事项发生。

2、会计估计变更的说明

报告期内，公司无会计估计变更事项发生。

六、税项

1、公司主要税种及税率

公司主要税种	税率	计税依据
增值税	3%、6%、11%、 13%、17%	以应税销售额为基础计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
营业税	5%	计税营业额
城市维护建设税	7%、5%	应缴营业税额、增值税额
教育费附加	3%	应缴营业税额、增值税额
地方教育费附加	2%、1.5%	应缴营业税额、增值税额
企业所得税	25%、16.5%	应纳税所得额

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），本公司自2016年5月1日起纳入营业税改征增值税试点范围，本公司总机构、分支机构及子公司根据增值税纳税人身份以及所经营的业务分别按照3%、6%、11%、13%、17%的税率计算增值税销项税额。

本公司总机构及大部分营业部按照应缴营业税额或增值税额的7%计缴城市维护建设税，县级城市营业部城市维护建设税税率为5%。

根据湖北省人民政府办公厅发布的《关于降低企业成本激发市场活力的意见》（鄂政办发〔2016〕27号），从2016年5月1日起，将湖北省内企业地方教育附加征收率由2%下调至1.5%，降低征收率的期限暂按两年执行。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，自2008年1月1日起，公司的企业所得税税率为25%；长江证券控股（香港）有限公司及其所属香港地区子公司按照香港特别行政区综合利得税率16.5%执行。

本公司自2008年1月1日起执行《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第512号）等文件。企业所得税的计算和缴纳按照《企业所得税汇算清缴管理办法》（国税发〔2009〕79号）和《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告2012年第57号）执行，由公司总机构统一计算应纳税所得额、应纳税额，总机构和各分支机构按分配比例就地申报预缴企业所得税，年度终了由总机构负责进行企业所得税的年度汇算清缴。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

①根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕年36号）过渡政策的规定，国债、地方政府债利息收入以及符合条件的统借统还利息收入免税；

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

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

④根据《财政部、国家税务总局关于继续执行小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2015〕年96号），对《财政部、国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税〔2014〕71号）规定的增值税和营业税政策继续执行至2017年12月31日，即对月销售额2万元（含本数，下同）至3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税；对月营业额2万元至3万元的营业税纳税人，免征营业税。

(2) 营业税

①根据《财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》（财税[2004]203号），自2005年1月1日起，准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除：

- A、为证券交易所代收的证券交易监管费；
- B、代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费；
- C、为中国证券登记结算公司代收的股东账户开户费（包括A股和B股）、特别转让股票开户费、过户费、B股结算费、转托管费。

准许期货经纪公司为期货交易所代收的手续费从其营业税计税营业额中扣除。

②根据《财政部、国家税务总局关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》（财税[2006]172号），自2006年11月1日起，准许证券公司上缴的证券投资者保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

③参见六、2、（1）④。

(3) 教育费附加、地方教育费附加

根据《财政部、国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税[2016]12号），将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的缴纳义务人。

七、合并财务报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指2016年12月31日账面余额，年初余额指2015年12月31日账面余额，本期发生额指2016年度发生额，上期发生额指2015年度发生额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	64,439.24	54,753.94
银行存款	25,461,329,700.94	30,771,067,236.60
其中：客户存款	20,454,372,489.76	26,936,159,785.97
公司存款	5,006,957,211.18	3,834,907,450.63

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金	85,728,366.47	65,949,471.19
其中：客户存款	47,899,991.53	28,126,471.19
公司存款	37,828,374.94	37,823,000.00
合计	25,547,122,506.65	30,837,071,461.73
其中：存放在境外的款项总额	682,243,949.26	334,873,591.51

(2) 按币种列示

项目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
库存现金			
人民币			59,966.69
港币	5,000.00	0.89451	4,472.55
库存现金合计			64,439.24
银行存款			
客户资金存款			
人民币			17,393,337,217.19
美元	39,633,085.66	6.9370	274,934,715.24
港币	243,497,773.35	0.89451	217,811,193.22
其他			222,565.76
小计			17,886,305,691.41
客户信用资金存款			
人民币			2,248,065,960.53
美元	4,355,655.92	6.9370	30,215,185.12
港币	323,960,215.87	0.89451	289,785,652.70
小计			2,568,066,798.35

项目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
客户存款合计			20,454,372,489.76
公司自有资金存款			
人民币			4,554,761,491.78
美元	10,946,699.37	6.9370	75,937,253.52
港币	111,991,755.74	0.89451	100,177,745.43
其他			77,407.06
小计			4,730,953,897.79
公司信用资金存款			
人民币			276,003,313.39
小计			276,003,313.39
公司存款合计			5,006,957,211.18
银行存款合计			25,461,329,700.94
其他货币资金			
客户资金存款			
美元	6,713,037.63	6.9370	46,568,342.04
港币	1,179,503.21	0.89451	1,055,077.42
其他			276,572.07
小计			47,899,991.53
自有资金存款			
人民币			37,828,374.94
小计			37,828,374.94
其他货币资金合计			85,728,366.47
货币资金合计			25,547,122,506.65

项目	年初余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
库存现金			
人民币			50,553.94
港币	5,000.00	0.84	4,200.00
库存现金合计			54,753.94
银行存款			
客户资金存款			
人民币			22,377,144,226.74
美元	46,550,265.10	6.49	302,111,220.52
港币	335,125,193.92	0.84	281,505,162.91
其他			266,560.25
小计			22,961,027,170.42
客户信用资金存款			
人民币			3,888,081,787.17
美元	3,621.44	6.49	23,503.15
港币	103,603,958.61	0.84	87,027,325.23
小计			3,975,132,615.55
客户存款合计			26,936,159,785.97
公司自有资金存款			
人民币			3,433,026,865.97
美元	7,001,159.67	6.49	45,437,526.26
港币	47,917,422.65	0.84	40,250,635.03
其他			873,462.08
小计			3,519,588,489.34

项目	年初余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
公司信用资金存款			
人民币			315,318,961.29
小计			315,318,961.29
公司存款合计			3,834,907,450.63
银行存款合计			30,771,067,236.60
其他货币资金			
客户资金存款			
美元	2,377,393.52	6.49	15,429,283.94
港币	14,222,518.89	0.84	11,946,915.87
其他			750,271.38
小计			28,126,471.19
自有资金存款			
人民币			37,823,000.00
小计			37,823,000.00
其他货币资金合计			65,949,471.19
货币资金合计			30,837,071,461.73

注 1：期末存放在境外的款项系长江证券控股（香港）有限公司及其子公司存放在香港等地区的货币资金。

注 2：公司信用资金存款和客户信用资金存款系融资融券业务存放银行的金额。

注 3：因子公司长江证券（上海）资产管理有限公司开展公募基金管理业务，期末专户存放的基金风险准备金余额为 142,139.70 元，仅在特定情况下使用。

注 4：期末使用受限的货币资金系申购、赎回证券存出的货币资金，金额详见本附注七、21。

2、结算备付金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	6,953,196,328.96	7,114,507,523.04
公司备付金	2,005,875,608.90	1,437,662,297.74
合计	8,959,071,937.86	8,552,169,820.78

(2) 按币种列示

项目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
客户普通备付金			
人民币			6,047,103,264.11
美元	7,650,570.63	6.9370	53,072,008.46
港币	34,053,510.90	0.89451	30,461,206.04
小计			6,130,636,478.61
客户信用备付金			
人民币			822,559,850.35
小计			822,559,850.35
客户备付金合计			6,953,196,328.96
公司自有备付金			
人民币			1,989,569,277.23
美元	1,785,764.33	6.9370	12,387,847.16
港币	4,380,593.30	0.89451	3,918,484.51
小计			2,005,875,608.90
公司备付金合计			2,005,875,608.90
合计			8,959,071,937.86

项目	年初余额
----	------

	外币金额	折算汇率	折人民币金额
客户普通备付金			
人民币			5,610,093,240.79
美元	11,830,971.83	6.49	76,783,007.18
港币	27,925,059.84	0.84	23,457,050.27
小计			5,710,333,298.24
客户信用备付金			
人民币			1,404,174,224.80
小计			1,404,174,224.80
客户备付金合计			7,114,507,523.04
公司自有备付金			
人民币			1,425,739,646.17
美元	1,375,242.27	6.49	8,925,322.33
港币	3,568,249.10	0.84	2,997,329.24
小计			1,437,662,297.74
公司备付金合计			1,437,662,297.74
合计			8,552,169,820.78

注：结算备付金期末余额比年初余额增加4.07亿元，增长4.76%，主要系存放结算机构的自有备付金增加。

3、融出资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	22,525,154,414.52	27,386,125,748.38
孖展融资	765,596,478.87	402,934,191.40
限制性股票融资	401,257,991.44	

股权激励行权融资		7,008,684.70	
减：减值准备		57,142,134.13	54,772,251.50
融出资金净值		23,641,875,435.40	27,734,287,688.28

(2) 按账龄分析

账龄	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月	13,333,156,102.41	56.26%	26,365,501.18	0.20%
3-6 个月	3,132,737,224.56	13.22%	5,776,548.52	0.18%
6个月以上	7,233,124,242.56	30.52%	25,000,084.43	0.35%
合计	23,699,017,569.53	100.00%	57,142,134.13	0.24%

账龄	年初余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月	20,157,650,721.53	72.54%	39,863,532.22	0.20%
3-6 个月	3,264,720,799.75	11.75%	6,359,074.59	0.19%
6个月以上	4,366,688,418.50	15.71%	8,549,644.69	0.20%
合计	27,789,059,939.78	100.00%	54,772,251.50	0.20%

(3) 按客户类别列示

项目	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
个人	21,785,922,317.56	91.93%	54,501,585.82	0.25%
机构	1,913,095,251.97	8.07%	2,640,548.31	0.14%

项目	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	23,699,017,569.53	100.00%	57,142,134.13	0.24%

项目	年初余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	占总额比例(%)	金额	计提比例(%)
个人	26,717,562,900.79	96.14%	53,208,103.30	0.20%
机构	1,071,497,038.99	3.86%	1,564,148.20	0.15%
合计	27,789,059,939.78	100.00%	54,772,251.50	0.20%

(4) 客户因融资类业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	3,418,066,798.35	5,475,132,615.55
股票	71,831,040,651.08	79,496,486,697.32
债券	6,583,608.20	12,562,219.81
基金	177,986,551.62	295,210,493.29
合计	75,433,677,609.25	85,279,392,025.97

(5) 融出资金逾期情况

截至本报告期末，公司将融资融券业务维持担保比例低于 100% 的客户对应的融出资金本金及应收利息合计 1,064,564.20 元转入“应收融资融券客户款”核算，并按照应收客户的款项与客户担保资产账面价值的差额全额计提坏账准备。

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本
一、交易性金融资产	15,322,568,378.38	15,363,496,629.47	10,125,409,150.84	9,972,242,017.52
其中:债券	7,716,180,500.68	7,781,504,594.19	7,271,972,930.95	7,142,121,511.07
基金	5,034,327,590.70	5,038,049,293.82	1,399,618,211.96	1,400,659,950.24
股票	2,083,262,640.92	2,061,413,241.46	1,448,738,202.93	1,424,460,556.21
其他	488,797,646.08	482,529,500.00	5,079,805.00	5,000,000.00
二、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	156,636,514.66	141,808,432.53	4,022,713,275.25	3,603,780,712.05
其中:基金	107,456,000.00	104,783,242.40	177,779,852.40	156,582,796.54
股票	4,190,406.00	6,018,912.63	3,806,268,594.80	3,416,191,638.01
其他	44,990,108.66	31,006,277.50	38,664,828.05	31,006,277.50
合计	15,479,204,893.04	15,505,305,062.00	14,148,122,426.09	13,576,022,729.57

注1: 本公司将对冲权益类收益互换业务风险而持有的证券、初始确认时即明确采取持续套保策略的用于融券业务的证券划分为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。

注2: 本公司期末交易性金融资产余额中, 为卖出回购证券业务而设定质押的债券, 其公允价值情况详见本附注七、21。

(2) 期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产各类别中, 待融出证券和已融出证券的情况如下:

项目	待融出证券		已融出证券	
	公允价值	投资成本	公允价值	投资成本
基金	88,981,291.40	86,768,056.00	18,474,708.60	18,015,186.40
合计	88,981,291.40	86,768,056.00	18,474,708.60	18,015,186.40

融出证券的担保物情况详见本附注七、3项下“融出资金”的相关说明。

5、衍生金融工具

类别	期末余额			
	用于套期的衍生金融工具		用于非套期的衍生金融工具	
	名义金额	公允价值	名义金额	公允价值

		资产	负债		资产	负债
1.利率衍生工具						
利率互换	589,451,000.00	2,951,611.05	84,107.81	14,320,000,000.00		70,213,657.99
抵销：利率互换暂收暂付款		-2,951,611.05				-49,448,387.70
2.权益衍生工具						
股指期货	108,358,200.00	106,560.00		1,971,060.00	60.00	
抵销：股指期货暂收暂付款		-106,560.00			-60.00	
权益类收益互换				140,548,970.68		525,648.63
股票期权				5,684,500.00		42,492.72
3.其他衍生工具						
国债期货	1,393,077,900.00	3,205,500.00				
抵销：国债期货暂收暂付款		-3,205,500.00				
商品期货				26,875,605.00		98,740.00
抵销：商品期货暂收暂付款						-98,740.00
商品期权				6,000,000.00		10,000.00
远期合约（外汇）						
柜台收益凭证业务				325,370,000.00		60,811.59
合计			84,107.81			21,404,223.23

类别	年初余额					
	用于套期的衍生金融工具			用于非套期的衍生金融工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
1.利率衍生工具						
利率互换	584,000,000.00	3,394,652.53	120,561.00	8,660,000,000.00	14,118,807.69	
抵销：利率互换暂收暂付款					-6,236,451.64	
2.权益衍生工具						
股指期货	522,411,000.00		26,398,900.00			
抵销：股指期货暂收暂付款			-26,398,900.00			
权益类收益互换				5,946,206,390.68		423,778,001.05
股票期权				260,000.00	1,536.00	3,860.00
3.其他衍生工具						
商品期货				419,612,000.00	79,000.00	70,000.00
抵销：商品期货暂收暂付款					-79,000.00	-70,000.00
远期合约（外汇）	69,000,000.00	1,787,874.98				
柜台收益凭证业务				6,550,000.00		7,656.09
合计		5,182,527.51	120,561.00		7,883,892.05	423,789,517.14

注：在当日无负债结算制度下，公司结算备付金已包括期货合约和部分利率互换合约产生的持仓损益金额，因此报表项目衍生金融资产和衍生金融负债项下的期货投资和部分利率互换以与相关的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）抵销后的净额列示，为人民币零元。

6、买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
股票	19,634,338,962.20	6,262,503,246.29
债券	952,860,000.00	
其中：金融债	699,860,000.00	
企业债	253,000,000.00	
基金		
其他	150,000,000.00	
减：减值准备	98,023,549.55	31,013,194.40
账面价值	20,639,175,412.65	6,231,490,051.89

(2) 按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额	备注
约定购回式证券	74,072,630.74	149,660,916.56	
股票质押式回购	19,560,266,331.46	6,112,842,329.73	
银行间质押式回购	73,000,000.00		
交易所质押式回购	180,000,000.00		
其他买入返售金融资产	849,860,000.00		
减：减值准备	98,023,549.55	31,013,194.40	
合计	20,639,175,412.65	6,231,490,051.89	

(3) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类

约定购回式证券融出资金按剩余期限分类：

期 限	期末余额	年初余额
1个月内		16,669,418.97
1-3个月内		20,050,750.00
3个月-1年内	74,072,630.74	112,940,747.59

减：减值准备	222,217.89	448,982.75
合计	73,850,412.85	149,211,933.81

股票质押式回购融出资金按剩余期限分类：

期 限	期末余额	年初余额
1个月内	810,750,000.00	65,252,317.00
1-3个月内	482,590,000.00	1,313,500,000.00
3个月-1年内	11,180,077,926.73	2,590,483,000.00
1年以上	7,086,848,404.73	2,143,607,012.73
减：减值准备	97,801,331.66	30,564,211.65
合计	19,462,464,999.80	6,082,278,118.08

(4) 买入返售金融资产的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	45,215,487,043.20	21,271,929,173.49
债券	1,108,713,058.00	
合计	46,324,200,101.20	21,271,929,173.49

注：买入返售金融资产账面价值期末余额比年初余额增加144.08亿元，增长231.21%，主要系公司股票质押式回购业务规模增加所致。

7、应收款项

(1) 按明细列示

类别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
应收手续费及佣金	204,918,161.79	48.07%	153,520,231.74	63.63%
应收证券清算款	52,408,937.62	12.29%	8,905,266.14	3.69%
应收股权投资项目退出款			15,269,800.00	6.33%

应收投资款	75,120,000.00	17.62%		
预付投资款	10,500,000.00	2.46%	10,500,000.00	4.35%
其他	83,398,426.85	19.56%	53,089,853.26	22.00%
合计	426,345,526.26	100.00%	241,285,151.14	100.00%
减：坏账准备	36,101,411.55	8.47%	26,803,523.24	11.11%
应收款项账面价值	390,244,114.71	91.53%	214,481,627.90	88.89%

注：应收款项账面价值期末余额比年初余额增加1.76亿元，增长81.95%，主要系本期应收证券清算款、应收手续费及佣金、应收投资款增加。

(2) 按账龄分析列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
1年以内（含1年）	389,001,309.75	91.24%	13,192,462.07	3.39%
1年至2年（含2年）	14,475,772.06	3.39%	2,786,358.81	19.25%
2年至3年（含3年）	5,491,707.58	1.29%	2,745,853.80	50.00%
3年以上	17,376,736.87	4.08%	17,376,736.87	100.00%
合计	426,345,526.26	100.00%	36,101,411.55	8.47%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
1年以内（含1年）	215,904,244.00	89.48%	8,761,643.78	4.06%
1年至2年（含2年）	7,376,919.52	3.06%	1,475,383.90	20.00%
2年至3年（含3年）	2,874,984.12	1.19%	1,437,492.06	50.00%
3年以上	15,129,003.50	6.27%	15,129,003.50	100.00%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
合计	241,285,151.14	100.00%	26,803,523.24	11.11%

(3) 按评估方式列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	426,345,526.26	100.00%	36,101,411.55	8.47%
其中：特定款项组合	125,696,046.85	29.48%		
账龄组合	300,649,479.41	70.52%	36,101,411.55	12.01%
单项金额不重大但单项计提减值准备的应收款项				
合计	426,345,526.26	100.00%	36,101,411.55	8.47%

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	241,285,151.14	100.00%	26,803,523.24	11.11%
其中：特定款项组合	40,671,368.54	16.86%		
账龄组合	200,613,782.60	83.14%	26,803,523.24	13.36%
单项金额不重大但单项计提减值准备的应收款项				
合计	241,285,151.14	100.00%	26,803,523.24	11.11%

(4) 应收款项的其他说明事项

①公司将单项金额在 1,000 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项，期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

②应收款项期末余额中，应收关联方的款项情况详见本附注十二、7 项。

③应收款项期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

④应收款项前五名单位情况

单位名称	欠款金额	占应收款项总额的比例	年限	款项性质
四川圆通油气建设工程有限公司	75,120,000.00	17.62%	1 年以内	应收投资款
长江证券超越理财货币管家集合资产管理计划	23,064,053.45	5.41%	1 年以内	受托投资管理费、业绩报酬及交易单元租赁收入
武汉股权托管交易中心有限公司	10,500,000.00	2.46%	1-2 年	增资款
长信量化先锋混合 A 证券投资基金	4,040,087.65	0.95%	1 年以内	交易单元租赁收入
长江证券超越理财乐享 1 天集合资产管理计划	2,991,245.90	0.70%	1 年以内	受托投资管理费及交易单元租赁收入
合计	115,715,387.00	27.14%		

8、应收利息

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
债券投资	249,837,663.65	270,036,535.55
存放金融同业	19,975,977.41	31,062,742.88
买入返售金融资产	8,346,295.05	6,648,495.49
融资融券业务	289,785,753.28	434,488,869.67
利率互换	49,610,490.03	34,886,513.49
权益类收益互换	645,394.99	14,516,946.48
其他	11,232,169.58	3,680,299.38
合计	629,433,743.99	795,320,402.94

(2) 逾期利息

参见本附注七、3、（5）。

9、存出保证金

（1）按项目列示

类别	期末余额	年初余额
证券交易保证金	160,290,138.85	209,395,622.54
履约保证金	99,548,970.68	202,796,390.68
信用保证金	27,445,913.38	95,830,073.59
期货交易保证金	949,092,608.42	955,745,893.68
期货结算担保金	10,056,946.89	10,068,777.60
股票期权交易保证金	32,417,646.89	8,598,055.80
股票期权结算担保金	15,470,480.57	15,218,283.17
转融通业务担保金	2,009,284.91	68,676.21
合计	1,296,331,990.59	1,497,721,773.27

（2）按币种列示

类别	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
证券交易保证金			
人民币			154,629,760.72
美元	270,000.00	6.9370	1,872,990.00
港币	4,234,036.66	0.89451	3,787,388.13
小计			160,290,138.85
履约保证金			
人民币			99,548,970.68
小计			99,548,970.68
信用保证金			

类别	期末余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
人民币			27,445,913.38
小计			27,445,913.38
期货交易保证金			
人民币			945,277,724.05
港币	4,264,775.54	0.89451	3,814,884.37
小计			949,092,608.42
期货结算担保金			
人民币			10,056,946.89
小计			10,056,946.89
股票期权交易保证金			
人民币			32,417,646.89
小计			32,417,646.89
股票期权结算担保金			
人民币			15,470,480.57
小计			15,470,480.57
转融通业务担保金			
人民币			2,009,284.91
小计			2,009,284.91
合计			1,296,331,990.59

类别	年初余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
证券交易保证金			
人民币			204,653,349.59

类别	年初余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
美元	270,000.00	6.49	1,752,300.00
港币	3,559,491.61	0.84	2,989,972.95
小计			209,395,622.54
履约保证金			
人民币			202,796,390.68
小计			202,796,390.68
信用保证金			
人民币			95,830,073.59
小计			95,830,073.59
期货交易保证金			
人民币			949,615,372.30
港币	7,298,239.74	0.84	6,130,521.38
小计			955,745,893.68
期货结算担保金			
人民币			10,068,777.60
小计			10,068,777.60
股票期权交易保证金			
人民币			8,598,055.80
小计			8,598,055.80
股票期权结算担保金			
人民币			15,218,283.17
小计			15,218,283.17
转融通业务担保金			
人民币			68,676.21

类别	年初余额		
	外币金额	折算汇率	折人民币金额
小计			68,676.21
合计			1,497,721,773.27

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券	713,326,857.38		713,326,857.38
股权	863,651,977.52	26,600,000.00	837,051,977.52
其中：按公允价值计量	261,891,539.59		261,891,539.59
按成本计量	601,760,437.93	26,600,000.00	575,160,437.93
基金			
集合理财产品	2,951,650,377.33	9,677,924.14	2,941,972,453.19
信托计划	382,839,350.00		382,839,350.00
其他	3,224,375,985.28		3,224,375,985.28
合计	8,135,844,547.51	36,277,924.14	8,099,566,623.37

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券	1,572,070,816.93	2,374,123.08	1,569,696,693.85
股权	1,297,446,254.22	27,886,487.68	1,269,559,766.54
其中：按公允价值计量	779,360,816.29	1,286,487.68	778,074,328.61
按成本计量	518,085,437.93	26,600,000.00	491,485,437.93

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
基金	23,918,828.20		23,918,828.20
集合理财产品	1,288,272,687.74	13,545,009.14	1,274,727,678.60
信托计划	340,170,000.00		340,170,000.00
其他	3,158,151,891.51		3,158,151,891.51
合计	7,680,030,478.60	43,805,619.90	7,636,224,858.70

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

分类	期末余额			
	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
债券	710,711,654.91	713,326,857.38	2,615,202.47	
股票	69,176,610.04	261,891,539.59	192,714,929.55	
基金				
集合理财产品	2,912,092,684.70	2,941,972,453.19	39,557,692.63	9,677,924.14
信托计划	356,500,000.00	382,839,350.00	26,339,350.00	
其他	3,379,500,000.00	3,224,375,985.28	-155,124,014.72	
合计	7,427,980,949.65	7,524,406,185.44	106,103,159.93	9,677,924.14

分类	年初余额			
	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
债券	1,525,998,206.10	1,569,696,693.85	46,072,610.83	2,374,123.08
股票	541,813,689.51	778,074,328.61	237,547,126.78	1,286,487.68
基金	17,575,743.93	23,918,828.20	6,343,084.27	
集合理财产品	1,174,309,380.95	1,274,727,678.60	113,963,306.79	13,545,009.14
信托计划	300,000,000.00	340,170,000.00	40,170,000.00	
其他	3,309,500,000.00	3,158,151,891.51	-151,348,108.49	
合计	6,869,197,020.49	7,144,739,420.77	292,748,020.18	17,205,619.90

(3) 期末以成本计量的可供出售金融资产

本公司对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成本计量，并在可预见的将来无对有关权益工具投资的处置计划。明细如下：

被投资单位名称	账面余额			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

被投资单位名称	账面余额			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.武汉股权托管交易中心有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
2.证通股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
3.珠海市粤侨实业股份有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00
4.东北轻工股份有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00
5.武汉翼达建设服务股份有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
6.北京派特罗尔油田服务股份公司	90,000,000.00			90,000,000.00
7.宁波清水源水务科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
8.湖北和远气体股份有限公司	55,353,600.00			55,353,600.00
9.杭州帷盛科技有限公司	14,325,000.00		14,325,000.00	
10.浙江大学创新技术研究院有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
11.湖北新能源创业投资基金有限公司	26,866,837.93			26,866,837.93
12.征图新视（江苏）科技有限公司	10,080,000.00			10,080,000.00
13.创达特（苏州）科技有限责任公司	19,200,000.00			19,200,000.00
14.武汉光谷创元电子有限公司	1,440,000.00			1,440,000.00
15.武汉光庭科技有限公司	9,600,000.00			9,600,000.00
16.浙江美力科技股份有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00
17.武汉鲟龙生物科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
18.宜宾五粮液创艺酒产业有限公司	5,760,000.00			5,760,000.00
19.浙江东阳中广影视文化股份有限公司	14,400,000.00			14,400,000.00
20.湖北万润新能源科技发展有限公司	43,200,000.00			43,200,000.00
21.湖北固润科技股份有限公司	5,760,000.00			5,760,000.00
22.蜜儿乐儿乳业（上海）有限公司	9,600,000.00			9,600,000.00
23.张家港美景荣化学工业有限公司	38,400,000.00			38,400,000.00
24.湖北省长江经济带产业基金管理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
25.长江开元（上海）股权投资基金中心（有限合伙）		50,000,000.00		50,000,000.00

被投资单位名称	账面余额			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
26. 北京长峰医院股份有限公司		48,000,000.00		48,000,000.00
合 计	518,085,437.93	98,000,000.00	14,325,000.00	601,760,437.93

被投资单位名称	减值准备				在被投资单位持股比例	本年现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
1.武汉股权托管交易中心有限公司					15.00%	
2.证通股份有限公司					0.99%	
3.珠海市粤侨实业股份有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00	2.00%	
4.东北轻工股份有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00	0.56%	
5.武汉翼达建设服务股份有限公司					7.16%	
6.北京派特罗尔油田服务股份公司					4.85%	
7.宁波清水源水务科技有限公司					6.25%	
8.湖北和远气体股份有限公司					9.61%	
9.杭州帷盛科技有限公司						
10.浙江大学创新技术研究院有限公司					3.00%	
11.湖北新能源创业投资基金有限公司					10.00%	
12.征图新视（江苏）科技有限公司					4.80%	

被投资单位名称	减值准备				在被投资单位 持股比例	本年现金红利
	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额		
13.创达特（苏州）科技 有限责任公司					5.12%	
14.武汉光谷创元电子 有限公司					1.41%	
15.武汉光庭科技有限 公司					6.40%	
16.浙江美力科技股份 有限公司					10.31%	
17.武汉鲟龙生物科技 有限公司					10.00%	
18.宜宾五粮液创艺酒 产业有限公司					5.76%	
19.浙江东阳中广影视 文化股份有限公司					1.75%	
20.湖北万润新能源科 技发展有限公司					2.52%	
21.湖北固润科技股份 有限公司					5.08%	
22.蜜儿乐儿乳业（上 海）有限公司					13.20%	
23.张家港美景荣化学 工业有限公司					6.11%	
24.湖北省长江经济带 产业基金管理有限公司					2.00%	
25. 长江开元（上海） 股权投资基金中心（有 限合伙）（注）					28.45%	
26. 北京长峰医院股份 有限公司					4.34%	
合 计	26,600,000.00			26,600,000.00		

注：公司之子公司长江成长资本投资有限公司对长江开元（上海）股权投资基金中心（有限合伙）的投资比例高于20%，但根据合伙协议公司对被投资单位不具有重大影响，公司将对该被投资单位的权益性投资作为可供出售金融资产进行核算，并按照成本计量。

(4) 期末，可供出售金融资产各类别中已无待融出证券和已融出证券的情况。

(5) 报告期内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	年初减值准备余额	本期计提		本期减少		期末减值准备余额
		金额	其中：从其他综合收益转入	金额	其中：期后公允价值回升转回	
债券	2,374,123.08			2,374,123.08	650,995.37	
股权	27,886,487.68			1,286,487.68		26,600,000.00
其中：以公允价值计量的	1,286,487.68			1,286,487.68		
以成本计量的	26,600,000.00					26,600,000.00
集合理财产品	13,545,009.14	3,820,898.00	3,820,898.00	7,687,983.00		9,677,924.14
合计	43,805,619.90	3,820,898.00	3,820,898.00	11,348,593.76	650,995.37	36,277,924.14

(6) 可供出售权益工具期末公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌的，本公司已按相关会计政策计提了减值准备。

(7) 其他说明事项

①本公司可供出售金融资产中，为卖出回购证券业务、债券借贷业务、质押借款而设定质押的债券公允价值情况详见本附注七、21项。

②本公司持有的以自有资金参与且约定先行承担亏损的集合资产管理计划，由于期末累计单位净值均高于份额面值，本公司无须计提预计负债。

③为维护证券市场稳定发展，承担市场主要参与者责任，经公司第七届董事会第十四次和第十九次会议审议通过，公司与中国证券金融股份有限公司（以下简称证金公司）签署了相关协议，并分别于2015年7月、2015年9月出资234,703万元和79,147万元，划至证金公司设立的专户统一运作，上述出资合计相当于公司2015年7月末净资产的20%，该专户由出资的证券公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益。截至2016年末，根据证金公司提供的资产报告，公司对该专户投资的公允价值为294,422.98 万元(2015年末：298,203.99 万元)。

11、融券业务

(1) 项目列示

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券		
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,474,708.60	146,403,537.18
—可供出售金融资产		3,708,011.40
—转融通融入证券	6,265,200.00	
转融通融入证券总额	6,356,000.00	

注：融出证券期末明细情况见本附注七、4项及10项。

(2) 本期融券业务无违约情况发生。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	94,026,101.36		94,026,101.36
其他	577,181,373.26		577,181,373.26
合计	671,207,474.62		671,207,474.62

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债券投资	95,324,010.76		95,324,010.76
其他	480,800,000.00		480,800,000.00
合计	576,124,010.76		576,124,010.76

注：期末持有至到期投资中为借款而设定质押的金额情况详见本附注七、21。

13、长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
联营企业	425,440,271.46	412,872,200.87
合营企业	306,546,993.44	
小计	731,987,264.90	412,872,200.87
减：减值准备		
合计	731,987,264.90	412,872,200.87

(2) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动					期末余额	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		宣告发放现金股利或利润
一、联营企业										
1.长信基金管理有限责任公司	权益法	73,500,000.00	286,123,102.06			111,134,849.12	-8,477,686.53	-9,198,820.46	63,063,000.00	316,518,444.19
2.兵器工业股权投资(天津)有限公司	权益法	60,000,000.00	66,098,564.47			217,548.79			5,400,000.00	60,916,113.26
3.上海长江财富管理有限公司	权益法	32,800,000.00	60,650,534.34		21,265,810.47	8,183,490.14				47,568,214.01
4、武汉城发投资基金管理有限公司	权益法	437,500.00		437,500.00						437,500.00
二、合营企业										
长江证券产业基金(湖北)合伙企业(有限合伙)	权益法	306,000,000.00		306,000,000.00		546,993.44				306,546,993.44

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动						期末余额
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
合计		472,737,500.00	412,872,200.87	306,437,500.00	21,265,810.47	120,082,881.49	-8,477,686.53	-9,198,820.46	68,463,000.00	731,987,264.90

被投资单位名称	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备	本期计提减值准备
一、联营企业					
1.长信基金管理有限责任公司	44.55%	44.55%			
2.兵器工业股权投资（天津）有限公司	30%	30%			
3.上海长江财富资产管理有限公司	20%	20%			
4.武汉城发投资基金管理有限公司（注2）	17.50%	17.50%			
二、合营企业					
长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	51.00%	注3			
合计					

注1：长期股权投资期末余额比年初余额增加3.19亿元，增长77.29%，主要系本年新增对长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）的投资所致。

注2：根据被投资单位的公司章程，公司向被投资单位派驻董事，对其具有重大影响，因此作为联营企业按照权益法核算。

注3：公司对被投资单位的持股比例超过50%，但根据合伙协议及相关安排，公司对其仅有共同控制，因此作为合营企业按照权益法核算。

注4：公司本期转让上海长江财富资产管理有限公司10%的股权，详情见本附注十五、11项。

注5：2016年11月22日，本公司作为发起人之一发起设立了宁波长江奇湾股权投资中心（有限合伙），并完成工商登记。2017年1月3日，本公司支付了首期投资款3亿元。详见本附注十五、14项。

注6：被投资单位向公司转移资金的能力未受到限制。

14、固定资产

（1）固定资产账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原值	679,150,995.00	673,745,411.99

减：累计折旧	369,514,566.54	353,629,550.24
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	309,636,428.46	320,115,861.75

(2) 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设备	运输设备	合计
一、账面原值：							
1.年初余额	257,208,341.33	54,348,603.01	33,200,349.80	308,547,075.41	1,050,692.32	19,390,350.12	673,745,411.99
2.本期增加		727,233.64	8,011,500.30	37,530,902.80	512,473.83	1,582,529.54	48,364,640.11
(1) 外购		727,233.64	8,011,500.30	37,530,902.80	512,473.83	1,582,529.54	48,364,640.11
3.本期减少	823,083.68	14,010,732.67	2,699,670.16	23,363,109.40	169,736.19	1,892,725.00	42,959,057.10
(1) 处置或报废		14,010,732.67	2,699,670.16	23,363,109.40	169,736.19	1,892,725.00	42,135,973.42
(2) 其他	823,083.68						823,083.68
4.期末余额	256,385,257.65	41,065,103.98	38,512,179.94	322,714,868.81	1,393,429.96	19,080,154.66	679,150,995.00
二、累计折旧：							
1.年初余额	59,762,836.17	34,168,774.49	23,911,469.69	222,056,089.56	795,722.59	12,934,657.74	353,629,550.24
2.本期增加	6,102,853.96	2,477,439.29	3,335,915.51	42,097,513.52	116,131.80	1,767,969.54	55,897,823.62
(1) 本期计提	6,102,853.96	2,477,439.29	3,335,915.51	42,097,513.52	116,131.80	1,767,969.54	55,897,823.62
3.本期减少		13,015,934.77	2,548,362.37	22,499,121.51	151,299.92	1,798,088.75	40,012,807.32
(1) 处置或报废		13,015,934.77	2,548,362.37	22,499,121.51	151,299.92	1,798,088.75	40,012,807.32
(2) 其他							
4.期末余额	65,865,690.13	23,630,279.01	24,699,022.83	241,654,481.57	760,554.47	12,904,538.53	369,514,566.54
三、减值准备：							
1.年初余额							

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	安全防卫设备	运输设备	合计
2.本期增加							
3.本期减少							
4.期末余额							
四、账面价值：							
1.期末账面价值	190,519,567.52	17,434,824.97	13,813,157.11	81,060,387.24	632,875.49	6,175,616.13	309,636,428.46
2.年初账面价值	197,445,505.16	20,179,828.52	9,288,880.11	86,490,985.85	254,969.73	6,455,692.38	320,115,861.75

(3) 期末公司无用于抵押或担保的固定资产。

(4) 期末无融资租赁租入固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程账面价值

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
经营租入固定资产装修工程	10,130,253.93		10,130,253.93	1,944,987.03		1,944,987.03
合计	10,130,253.93		10,130,253.93	1,944,987.03		1,944,987.03

(2) 在建工程项目变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期转入长期待摊费用金额	其他减少	期末余额	期末减值准备
经营租入固定资产装修工程	1,944,987.03	43,247,699.42		35,062,432.52		10,130,253.93	
合计	1,944,987.03	43,247,699.42		35,062,432.52		10,130,253.93	

16、无形资产

(1) 无形资产增减变动表

项目	交易席位费	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.年初余额	61,669,789.81	167,976,785.12	229,646,574.93

项 目	交易席位费	软件及其他	合计
2.本期增加	1,843,530.00	36,367,167.44	38,210,697.44
(1) 外购	1,843,530.00	36,367,167.44	38,210,697.44
3.本期减少		1,637,112.89	1,637,112.89
(1) 处置或报废		1,637,112.89	1,637,112.89
4.期末余额	63,513,319.81	202,706,839.67	266,220,159.48
二、累计摊销			
1.年初余额	56,725,623.14	83,851,407.67	140,577,030.81
2.本期增加	245,000.00	25,737,207.20	25,982,207.20
(1) 计提	245,000.00	25,737,207.20	25,982,207.20
3.本期减少		1,637,112.89	1,637,112.89
(1) 处置或报废		1,637,112.89	1,637,112.89
4.期末余额	56,970,623.14	107,951,501.98	164,922,125.12
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本期增加			
3.本期减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,542,696.67	94,755,337.69	101,298,034.36
2.年初账面价值	4,944,166.67	84,125,377.45	89,069,544.12

注：期末公司无用于抵押或担保的无形资产。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购长江期货有限公司少数股权形成商誉	6,687,130.21					6,687,130.21
吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司形成商誉	134,221,178.39					134,221,178.39
合计	140,908,308.60					140,908,308.60

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司形成商誉	38,000,000.00	6,000,000.00				44,000,000.00
合计	38,000,000.00	6,000,000.00				44,000,000.00

注1：2007年8月，公司收购子公司长江期货有限公司（为非同一控制下的企业合并取得）少数股权，购买成本为23,822,871.75元，按持股比例享有的可辨认净资产公允价值为17,135,741.54元，形成商誉6,687,130.21元。公司对包含该商誉的资产组合进行减值测试，即对该资产组合未来若干年预计产生的现金流量按适用的折现率进行折现以计算其可收回金额，结果显示可收回金额高于其账面价值，未发生减值。

注2：2013年4月，公司子公司长江期货有限公司吸收合并湘财祈年期货经纪有限公司，合并成本为220,000,000.00元，购买日湘财祈年期货经纪有限公司可辨认净资产的公允价值为85,778,821.61元，形成商誉134,221,178.39元。经湖北众联资产评估有限公司以众联评报字[2016]第1043号评估确认，此8家营业部作为一个资产组的可收回金额为9,022.12万元。公司以其可收回金额9,022.12万元低于其账面价值13,422.12万元的差额4,400.00万元确认商誉减值准备。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

①递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具公允价值变动	91,913,238.89	22,978,309.72		
可供出售金融资产公允价值变动	97,454,883.45	24,363,720.86		
资产减值准备	226,917,537.87	55,701,579.31	154,033,754.67	38,508,438.67
应付职工薪酬	76,771,408.56	19,192,852.14	327,769,707.92	81,942,426.98
期货风险准备金	10,288,626.60	2,572,156.65	1,182,647.75	295,661.94
其他	954,033.35	238,508.34		

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	504,299,728.72	125,047,127.02	482,986,110.34	120,746,527.59

②递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具公允价值变动	38,260.00	9,565.00	138,658,890.35	34,664,722.59
可供出售金融资产公允价值变动	206,463,570.23	51,615,892.56	292,925,192.97	73,231,298.25
长期股权投资	1,924,672.63	481,168.16	1,377,679.19	344,419.80
其他	748,360.19	151,207.82	438,666.67	109,666.67
合计	209,174,863.05	52,257,833.54	433,400,429.18	108,350,107.31

(2) 未确认递延所得税资产的项目明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	1,690,365.64	3,044,342.79
可供出售金融资产公允价值变动	2,973,990.32	127,172.79
可抵扣亏损	58,299,369.43	61,873,410.84
合 计	62,963,725.39	65,044,926.42

19、其他资产

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
长期待摊费用	80,719,053.19	60,685,225.25
增值税进项税额	2,485,031.79	2,551.44
应收融资融券客户款	1,680.06	1,391.97
其他[注]	283,520,444.95	280,595,038.01
合计	366,726,209.99	341,284,206.67

注：其中主要包括公司纳入合并财务报表范围的结构化主体——天风证券天鸿 82 号定向资产管理计划购买

的信托计划以及香港子公司向第三方提供的贷款。

(2) 长期待摊费用:

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
房屋租赁费	7,910,446.20	16,779,256.31	19,093,720.93		5,595,981.58	
经营租入固定 资产装修	36,074,309.42	35,062,432.52	15,891,817.96	872,478.67	54,372,445.31	营业部迁址 等报废损失
其他	16,700,469.63	17,061,274.08	13,011,117.41		20,750,626.30	
合计	60,685,225.25	68,902,962.91	47,996,656.30	872,478.67	80,719,053.19	

(3) 应收融资融券客户款

类别	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
账面余额	1,064,564.20	100%	684,900.39	100.00%
减: 坏账准备	1,062,884.14	99.84%	683,508.42	99.80%
账面价值	1,680.06	0.16%	1,391.97	0.20%

注: 期末应收融资融券客户款净额系维持担保比例低于 100% 的融资融券客户期末担保资产账面价值。

20、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	转 入	转回	转销	转 出	
应收款项坏账准备	26,803,523.24	9,297,888.31					36,101,411.55
商誉减值准备	38,000,000.00	6,000,000.00					44,000,000.00
可供出售金融资产 减值准备	43,805,619.90	3,820,898.00		650,995.37	10,697,598.39		36,277,924.14
融出资金减值准备	54,772,251.50	12,091,825.30		9,721,942.67			57,142,134.13
应收融资融券客户 款减值准备	683,508.42	379,375.72					1,062,884.14
买入返售金融资产 减值准备	31,013,194.40	67,010,355.15					98,023,549.55
合计	195,078,097.46	98,600,342.48		10,372,938.04	10,697,598.39		272,607,903.51

21、所有权或使用权受到限制的资产

项目及受限原因	期末账面余额
申购、赎回证券存出的货币资金	37,818,374.94

项目及受限原因	期末账面余额
为质押式回购业务而设定质押的交易性金融资产	5,652,028,444.92
为质押式回购业务而设定质押的可供出售金融资产	219,638,699.21
其中：为债券质押式报价回购业务而设定质押的可供出售金融资产	2,567,077.50
为融资融券业务而转让过户的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	18,474,708.60
为债券借贷业务而设定质押的可供出售金融资产	99,728,860.00
为质押借款而设定质押的可供出售金融资产	325,094,431.17
为质押借款而设定质押的持有至到期投资	92,661,663.14
为场外回购业务而设定质押的信用业务债权收益权	23,901,482,558.45
合 计	30,346,927,740.43

22、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	223,627,500.00	71,109,427.20
质押借款	417,074,515.87	150,909,655.46
合 计	640,702,015.87	222,019,082.66

注1：期末余额为长江证券控股（香港）有限公司的借款余额，借款期限1-8个月，利率区间为0.90%至3%。

注2：期末为质押借款而设定质押的公司资产及金额详见附注七、21。

注3：短期借款期末余额比年初余额增加4.19亿元，增长188.58%，主要系长江证券控股（香港）有限公司信用借款与质押借款规模增加。

23、应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证				2,169,644,000.00	19,264,620,000.00	12,131,614,000.00	9,302,650,000.00
信用票据				42,000,000.00	206,739,151.20	42,000,000.00	206,739,151.20
合计				2,211,644,000.00	19,471,359,151.20	12,173,614,000.00	9,509,389,151.20

注1：本公司本期共发行314期期限小于一年的收益凭证，未到期72期产品的收益率为 3.30%至5.00%。

注2：应付短期融资款期末余额比年初余额增加72.98亿元，增长329.97%，主要系本期发行的期限小于一年的收益凭证规模增加所致。

24、卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
企业债	3,770,280,000.00	4,549,371,575.34
金融债	700,000,000.00	85,000,000.00
国债	200,000,000.00	590,000,000.00
信用业务债权收益权	21,359,830,000.00	17,638,000,000.00
其他		40,000,000.00
合计	26,030,110,000.00	22,902,371,575.34

(2) 按业务类别列示

项目	期末金额	年初余额	备注
债券质押式报价回购	700,000.00	1,240,000.00	
信用业务债权收益权转让及回购	21,359,830,000.00	17,638,000,000.00	
其他卖出回购金融资产款	4,669,580,000.00	5,263,131,575.34	
合计	26,030,110,000.00	22,902,371,575.34	

(3) 债券质押式报价回购的剩余期限和利率区间如下：

剩余期限	期末余额	利率区间	年初余额	利率区间
1个月内	700,000.00	0.35%	1,240,000.00	0.35%
合计	700,000.00		1,240,000.00	

(4) 卖出回购金融资产款的担保物信息

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
信用业务债权收益权	23,901,482,558.45	23,270,806,055.45

债券	6,965,326,457.89	6,870,914,112.94
合计	30,866,809,016.34	30,141,720,168.39

25、代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务		
个人	21,070,304,414.68	25,889,292,371.94
机构	3,378,185,199.11	3,704,807,263.97
信用业务		
个人	3,094,810,746.31	5,208,874,238.40
机构	323,256,052.04	266,258,377.15
合计	27,866,556,412.14	35,069,232,251.46

注：上述个人业务和机构业务含境外业务。

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,315,540,838.53	1,721,803,822.80	2,150,647,714.58	886,696,946.75
二、离职后福利—设定提存计划	2,894,504.09	149,746,957.32	144,763,063.45	7,878,397.96
三、辞退福利		1,858,630.51	1,858,630.51	
四、其他长期职工福利	55,496,054.84	15,148,503.41	27,074,864.72	43,569,693.53
合计	1,373,931,397.46	1,888,557,914.04	2,324,344,273.26	938,145,038.24

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,277,094,757.58	1,522,484,097.79	1,963,131,286.55	836,447,568.82
2、职工福利费		44,124,339.65	44,124,339.65	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费	477,078.52	56,320,674.43	56,171,324.56	626,428.39
其中：医疗保险费	353,525.32	50,864,005.91	50,622,721.17	594,810.06
工伤保险费	11,026.82	1,916,517.49	1,919,209.85	8,334.46
生育保险费	112,526.38	3,540,151.03	3,629,393.54	23,283.87
4、住房公积金	2,575,888.57	66,846,348.09	65,111,901.30	4,310,335.36
5、工会经费和职工教育经费	23,119,460.78	18,826,647.81	9,835,209.44	32,110,899.15
6、短期带薪缺勤	12,273,653.08	13,201,715.03	12,273,653.08	13,201,715.03
合计	1,315,540,838.53	1,721,803,822.80	2,150,647,714.58	886,696,946.75

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	1,774,287.22	120,506,271.48	119,304,843.58	2,975,715.12
2、失业保险费	23,376.67	5,673,906.76	5,654,360.66	42,922.77
3、企业年金缴费	1,096,840.20	23,566,779.08	19,803,859.21	4,859,760.07
合计	2,894,504.09	149,746,957.32	144,763,063.45	7,878,397.96

注1：应付职工薪酬期末余额中，无属于拖欠性质的薪酬。

注2：2016年度，公司实际发放高级管理人员薪酬总额为3,430.81万元。

27、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	31,434,671.38	33,142.66
营业税		49,445,714.95
城市维护建设税	1,856,040.31	3,519,846.45
教育费附加及地方教育费附加	1,289,985.97	2,514,821.20
企业所得税	143,377,032.28	220,800,357.62
个人所得税	22,059,033.78	15,562,772.36

项目	期末余额	年初余额
限售股个人所得税	215,875,183.56	29,886,369.80
利息税	465,428.93	468,044.78
其他	1,376,812.42	472,665.47
合计	417,734,188.63	322,703,735.29

28、应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付质押物	84,090,138.60	80,000,000.00
应付投行业务保证金	1,018,364.61	34,179,244.65
应付证券清算款	537,147,281.27	1,613,521.03
其他	216,481,304.55	201,544,724.45
合计	838,737,089.03	317,337,490.13

注1：应付款项期末余额比年初余额增加 5.21 亿元，增加 164.30%，主要系应付证券清算款增加所致。

注2：应付款项期末余额中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

注3：应付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	款项性质
湖北现代城建投资集团有限公司	84,090,138.60	应付质押物
中国证券投资者保护基金有限责任公司	50,215,064.07	证券投资者保护基金
大鹏证券有限责任公司破产清算组	23,234,355.68	原大鹏证券非正常经纪类账户交易款等
瀚丰资本管理有限公司	20,400,000.00	投资顾问费
天风证券股份有限公司	2,648,686.00	暂垫款
合计	180,588,244.35	

29、应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付债券利息	273,552,054.80	273,552,054.80
卖出回购金融资产款利息	46,454,393.02	96,494,894.95
应付短期融资款利息	53,266,558.18	32,788,666.93
利率互换利息	49,319,175.18	36,021,456.77
客户资金存款利息	2,610,433.66	5,115,289.47
债券借贷利息	46,575.34	45,567.13
银行借款利息	7,155,673.00	464,790.92
其他	11,470.93	4,034,630.15
合计	432,416,334.11	448,517,351.12

30、长期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	433,340,400.00	
合计	433,340,400.00	

注 1：期末长期借款的期限为 3 年，利率为 2.94%。

注 2：长期借款期末余额比年初余额增加 4.33 亿元，系长江证券控股（香港）有限公司本期增加了信用借款。

31、应付债券

(1) 应付债券分类：

项目	期末余额	年初余额
公司债券	4,987,357,341.76	4,983,374,170.83
收益凭证	1,672,035,555.54	4,909,551,044.44
次级债券	6,999,475,300.46	6,999,121,771.47
合计	13,658,868,197.76	16,892,046,986.74

(2) 本公司发行的公司债券的具体情况如下：

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	年初余额	本期增加	应计利息	利息调整	本期减少	期末余额
14长证债	5,000,000,000.00	2014.11.19	3+2年	5,000,000,000.00	4.87%	4,983,374,170.83			3,983,170.93		4,987,357,341.76
15长证01	7,000,000,000.00	2015.5.22	3年	7,000,000,000.00	5.70%	6,999,121,771.47			353,528.99		6,999,475,300.46
收益凭证	1,500,000,000.00	2015年3月至4月	1年以上	1,500,000,000.00	注3	4,909,551,044.44		218,041,962.45		3,455,557,451.35	1,672,035,555.54
合计	13,500,000,000.00			13,500,000,000.00		16,892,046,986.74		218,041,962.45	4,336,699.92	3,455,557,451.35	13,658,868,197.76

注1：经中国证券监督管理委员会《关于核准长江证券股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2014]1105号)批准，本公司于2014年11月21日公开发行公司债券。本次发行的公司债券总规模人民币50亿元，期限5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。2014年12月18日，公司债券在深圳证券交易所上市交易。

注2：根据公司第七届董事会第八次会议和公司2014年年度股东大会审议通过的《关于公司发行次级债券的议案》，公司于2015年5月22日成功发行2015年第一期次级债券，本次次级债券发行规模为人民币70亿元，期限为3年期。

注3：本公司于本期未新增发行期限超过一年的收益凭证，期末未到期产品的票面利率为6.4%。

32、其他负债

项目	期末余额	年初余额
权益类收益互换业务及联合套保业务存入保证金	48,912,422.02	1,873,341,795.74
应付员工激励基金计划权益	370,770,126.77	359,641,086.54
应付股利	2,267,778.89	2,267,778.89
代理兑付证券款	14,691,542.33	14,691,542.33
期货风险准备金	67,751,005.92	58,645,027.07
长期应付款	809,710.45	760,368.00
应付结构化主体客户权益款	8,250,410.96	
待转销项税	18,465.07	
合计	513,471,462.41	2,309,347,598.57

注：应付员工激励基金计划权益系本期合并结构化主体长江证券员工股权激励基金计划的应付第三方权益。

33、股本

单位：股

项目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,465	0.00%	787,000,000				787,000,000	787,075,465	14.23%
1.国家持股									
2.国有法人持股			628,409,090				628,409,090	628,409,090	11.36%
3.其他内资持股	75,465	0.00%	158,590,910				158,590,910	158,666,375	2.87%
其中：									
境内非国有法人持股			158,590,910				158,590,910	158,590,910	2.87%
境内自然人持股	75,465	0.00%						75,465	0.00%
4.外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	4,742,392,213	100.00%						4,742,392,213	85.77%
1、人民币普通股	4,742,392,213	100.00%						4,742,392,213	85.77%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,742,467,678	100.00%	787,000,000.00				787,000,000.00	5,529,467,678.00	100.00%

根据中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]250号），2016年7月，公司非公开发行人民币普通股7.87亿股，募集资金净额82.69亿元。非公开发行完成后，公司注册资本变更为5,529,467,678元，已于2016年8月11日完成工商登记变更。

34、资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,967,898,535.15	7,498,106,827.25		10,466,005,362.40
其他资本公积			9,198,820.46	-9,198,820.46
合 计	2,967,898,535.15	7,498,106,827.25	9,198,820.46	10,456,806,541.94

注 1：股本溢价本期增加系本公司非公开发行股票产生的，详情见本附注十五、8 项。

注 2：其他资本公积本期变动主要系联营企业长信基金管理有限责任公司引入其他股东，公司因持股比例变动调整长期股权投资账面价值形成。

35、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	235,576,434.73	-6,091,760.23	156,486,470.46	-48,805,022.07	-125,408,785.05	11,635,576.43	110,167,649.68
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	10,321,940.57	-9,818,925.31	1,484,656.74	-2,825,895.52	-8,477,686.53		1,844,254.04
可供出售金融资产公允价值变动损益	218,211,141.04	-31,643,046.53	155,001,813.72	-45,979,126.55	-139,631,383.58	-1,034,350.12	78,579,757.46
外币财务报表折算差额	7,043,353.12	35,370,211.61			22,700,285.06	12,669,926.55	29,743,638.18

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
合计	235,576,434.73	-6,091,760.23	156,486,470.46	-48,805,022.07	-125,408,785.05	11,635,576.43	110,167,649.68

36、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,306,362,342.31	177,625,048.93		1,483,987,391.24
合计	1,306,362,342.31	177,625,048.93		1,483,987,391.24

37、一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,374,622,999.39	229,470,643.79		1,604,093,643.18
合计	1,374,622,999.39	229,470,643.79		1,604,093,643.18

38、交易风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	1,295,998,853.38	220,705,680.88		1,516,704,534.26
合计	1,295,998,853.38	220,705,680.88		1,516,704,534.26

39、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
年初余额	4,894,106,274.77	3,129,636,638.13	
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,206,576,040.14	3,493,365,230.21	

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积	177,625,048.93	325,141,050.25	10%
提取一般风险准备	229,470,643.79	350,378,483.64	10%
提取交易风险准备	220,705,680.88	342,005,908.01	10%
应付普通股股利	1,659,863,687.29	711,370,151.67	
期末余额	4,813,017,254.02	4,894,106,274.77	

注：2016年4月19日，公司2015年度股东大会审议通过了2015年度利润分配方案：以公司总股本4,742,467,678股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币3.50元（含税），共计分配现金红利1,659,863,687.29元，2016年5月，利润分配方案实施完毕。

40、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1. 经纪业务收入	2,658,768,551.68	5,990,732,187.50
其中：证券经纪业务收入	2,469,171,673.64	5,788,936,602.29
其中：代理买卖证券业务	2,032,432,095.22	5,241,136,862.22
交易单元租赁业务	403,677,567.24	486,977,416.16
代销金融产品业务	33,062,011.18	60,822,323.91
期货经纪业务收入	189,596,878.04	201,795,585.21
2. 投资银行业务收入	731,663,378.47	545,748,274.44
其中：证券承销业务	404,354,520.22	276,413,759.97
保荐服务业务	45,229,245.16	59,200,000.00
财务顾问业务	282,079,613.09	210,134,514.47
3. 资产管理业务收入	628,505,026.29	329,231,292.48
其中：受托资产管理业务	621,293,590.86	323,231,292.48

项目	本期发生额	上期发生额
基金管理业务	7,211,435.43	6,000,000.00
4. 投资咨询服务收入	41,258,308.16	28,579,988.32
5. 托管业务收入	21,373,297.16	10,061,491.15
6. 代理兑付证券收入	1,415,094.34	
7. 其他	8,050,590.00	104,496.00
手续费及佣金收入小计	4,091,034,246.10	6,904,457,729.89
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	545,001,750.90	1,271,570,085.84
其中：证券经纪业务支出	545,001,750.90	1,271,570,085.84
其中：代理买卖证券业务	545,001,750.90	1,271,570,085.84
交易单元租赁业务		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出		
2. 投资银行业务支出	44,026,279.02	22,506,147.00
其中：证券承销业务	41,133,820.97	17,734,017.00
保荐业务服务		1,100,000.00
财务顾问业务支出	2,892,458.05	3,672,130.00
3. 资产管理业务支出		
其中：受托资产管理业务		
基金管理业务		
4. 投资咨询服务支出		
5. 托管业务支出		
6. 代理兑付证券支出		
7. 其他		

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金支出小计	589,028,029.92	1,294,076,232.84
手续费及佣金净收入	3,502,006,216.18	5,610,381,497.05

注：手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额减少 21.08 亿元，减少 37.58%，主要系证券经纪业务手续费及佣金净收入减少所致。

其中：（1）代理销售金融产品业务收入情况

代销金融产品业务	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额（万元）	销售总收入（万元）	销售总金额（万元）	销售总收入（万元）
基金	476,610.55	3,183.81	1,350,458.75	5,752.76
资产管理产品	7,543.00	122.39	24,100.00	324.44
保险产品			51.19	5.03
合计	484,153.55	3,306.20	1,374,609.94	6,082.23

（2）财务顾问业务净收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	36,485,519.53	35,718,500.00
并购重组财务顾问业务净收入--其他	8,839,390.55	2,000,000.00
其他财务顾问业务净收入	233,862,244.96	168,743,884.47
合 计	279,187,155.04	206,462,384.47

（3）受托资产管理业务情况

项 目	本期发生额	上期发生额
境内受托资产管理业务收入	619,660,859.50	316,550,354.92
其中：集合资产管理业务	496,376,133.26	298,830,176.42
定向资产管理业务	104,316,662.38	13,092,614.24
专项资产管理业务	18,968,063.86	4,627,564.26
境外受托资产管理业务收入	1,632,731.36	6,680,937.56
合 计	621,293,590.86	323,231,292.48

其中，境内受托资产管理业务开展情况及收入：

项目	集合资产	定向资产	专项资产
	管理业务	管理业务	管理业务
期末产品数量	93	121	5
期末客户数量	141,353	121	32
其中：个人客户	140,886	19	
机构客户	467	102	32
年初受托资金	36,884,242,424.76	23,694,913,282.79	3,080,000,000.00
其中：自有资金投入	1,172,398,819.89		490,500,000.00
个人客户	23,856,285,500.08	335,116,200.00	
机构客户	11,855,558,104.79	23,359,797,082.79	2,589,500,000.00
期末受托资金	52,232,195,458.81	49,522,903,840.08	2,826,604,000.00
其中：自有资金投入	2,891,786,333.91		
个人客户	29,851,726,507.72	760,864,925.27	
机构客户	19,488,682,617.18	48,762,038,914.81	2,826,604,000.00
期末主要受托资产初始成本	39,516,047,076.70	51,934,568,691.43	3,188,136,279.97
其中：股票	8,212,137,870.65	4,374,828,047.31	
债券	8,557,662,226.86	7,927,248,991.02	
基金	3,199,725,743.28	292,088,852.71	120,148,720.00
其他	19,546,521,235.91	39,340,402,800.39	3,067,987,559.97
当期资产管理业务净收入	496,376,133.26	104,316,662.38	18,968,063.86

41、利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入：	3,325,518,014.85	3,895,589,378.16

项目	本期发生额	上期发生额
1.存放金融同业存款利息收入	807,457,363.62	1,052,943,241.85
其中：自有资金存款利息收入	151,909,899.73	230,227,758.72
客户资金存款利息收入	655,547,463.89	822,715,483.13
2.融资融券业务利息收入	1,768,965,065.11	2,400,240,006.58
3.买入返售金融资产利息收入	740,849,547.95	436,350,640.90
其中：约定购回式证券交易利息收入	4,553,990.08	18,924,239.21
股票质押式回购交易利息收入	659,667,417.84	416,092,562.60
4.其他	8,246,038.17	6,055,488.83
利息支出：	1,970,954,304.80	2,690,127,478.93
1.客户资金存款利息支出	110,545,902.52	147,425,482.36
2.银行借款利息支出	17,360,727.12	6,004,153.40
3.拆入资金利息支出	24,114,860.53	17,222,652.79
其中：转融通融入资金利息支出		
4.卖出回购金融资产利息支出	807,532,027.35	1,592,906,318.81
其中：债券质押式报价回购交易利息支出	2,421.68	43,525.80
5.应付短期融资款利息支出	141,528,992.60	226,442,074.94
6.应付债券利息支出	864,908,961.75	688,307,471.83
7.其他	4,962,832.93	11,819,324.80
利息净收入	1,354,563,710.05	1,205,461,899.23

42、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 权益法核算的长期股权投资收益	120,082,881.49	108,967,579.26
2. 处置长期股权投资产生的投资收益	880,531.09	22,122,144.26

项目	本期发生额	上期发生额
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息	1,247,172,486.69	1,305,469,330.24
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	904,458,041.61	1,134,777,605.63
持有至到期投资	14,990,443.81	13,414,287.33
可供出售金融资产	327,948,393.31	166,582,664.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-224,392.04	-9,305,226.73
4. 处置金融工具取得的收益	-234,061,478.59	160,358,230.40
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-611,516,042.70	2,684,737,563.80
可供出售金融资产	60,889,601.91	-135,071,538.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,334,190.00	-486,700.01
衍生金融工具	315,230,772.20	-2,388,821,095.25
5. 其他	14,335,000.00	7,167,500.00
合计	1,148,409,420.68	1,604,084,784.16

其中：（1）对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
长信基金管理有限责任公司	111,134,849.12	96,801,236.31	被投资单位净利润发生变动
兵器工业股权投资（天津）有限公司	217,548.79	303,726.04	被投资单位净利润发生变动
上海长江财富资产管理有限公司	8,183,490.14	9,300,888.20	被投资单位净利润发生变动
长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	546,993.44		被投资单位净利润发生变动
诺德基金管理有限公司		2,561,728.71	公司已出售所持被投资单位的全部股权
合计	120,082,881.49	108,967,579.26	

（2）公司投资收益不存在汇回的重大限制。

43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-595,658,619.75	269,044,324.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,709,696.07
衍生金融工具	368,282,634.24	-249,785,692.13
合计	-227,375,985.51	24,968,328.19

注：公允价值变动收益本期发生额比上期发生额减少2.52亿元，下降1010.66%，主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和衍生金融工具的公允价值变动收益减少所致。

44、其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
贸易销售业务	73,310,848.38	70,985,423.61
其他	4,492,670.17	13,690.32
合计	77,803,518.55	70,999,113.93

项目	上期发生额	
	收入	成本
贸易销售业务	52,811,885.05	50,041,687.56
其他	3,289,365.50	105,838.40
合计	56,101,250.55	50,147,525.96

45、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	140,086,183.17	492,643,361.92
城市维护建设税	26,111,208.81	34,402,493.33
教育费附加	11,190,730.64	15,044,482.50
其他税费	9,261,375.23	14,699,804.99

合计	186,649,497.85	556,790,142.74
----	----------------	----------------

注：税金及附加本期发生额比上期发生额减少3.70亿元，减少66.48%，主要系1-4月应税营业收入减少，及实施“营改增”后5月起不再计提、缴纳营业税。

46、业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	2,811,362,049.48	3,394,837,024.18

前十位费用列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,888,557,914.04	2,622,828,786.64
租赁费	125,039,277.69	104,094,746.50
广告宣传及业务招待费	115,287,724.87	117,773,805.29
差旅、交通及车耗费	107,453,992.81	73,560,378.16
证券（期货）投资者保护（障）基金	94,070,129.06	46,830,053.24
折旧费	55,897,823.62	43,828,811.31
会员年费	42,330,441.98	51,570,900.64
数据通讯费	37,947,722.56	37,126,893.19
物业费	30,696,479.22	28,613,898.77
咨询费	30,686,071.07	17,898,190.72
其他	283,394,472.56	250,710,559.72
合计	2,811,362,049.48	3,394,837,024.18

47、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	9,297,888.31	5,226,706.06
应收融资融券客户款坏账损失	379,375.72	562,208.47

可供出售金融资产减值损失	3,169,902.63	2,554,801.97
商誉减值损失	6,000,000.00	6,000,000.00
融出资金减值损失	2,369,882.63	54,772,251.50
买入返售金融资产减值损失	67,010,355.15	31,013,194.40
合计	88,227,404.44	100,129,162.40

48、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	220,786.93	1,236,780.44	220,786.93
其中：固定资产处置利得	220,786.93	344,244.62	220,786.93
无形资产处置利得		14,446.00	
经营租入固定资产改良处置利得		878,089.82	
政府补助	33,715,452.54	6,995,376.36	33,715,452.54
其他	5,764,689.58	3,402,005.67	5,764,689.58
合计	39,700,929.05	11,634,162.47	39,700,929.05

注：政府补助

政府补助的种类		本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政 府补助	金融企业扶持 基金	33,715,452.54	6,995,376.36	地方政府给予公司总部及分支机构、子公司的企业扶持金
合计		33,715,452.54	6,995,376.36	

49、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,066,702.11	1,138,132.29	2,066,702.11
其中：固定资产处置损失	1,412,719.10	1,018,785.61	1,412,719.10
无形资产处置损失		3,940.95	

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
经营租入固定资产改良报废损失	653,983.01	115,405.73	653,983.01
对外捐赠	1,035,961.00	1,006,000.00	1,035,961.00
赔偿、违约及罚款支出	413,835.59	2,591,285.58	413,835.59
其他	442,906.41	214,734.64	442,906.41
合计	3,959,405.11	4,950,152.51	3,959,405.11

50、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	533,396,244.53	968,285,873.42
递延所得税调整	-14,413,746.65	-59,810,769.11
合计	518,982,497.88	908,475,104.31

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,735,858,797.31	4,404,423,935.17
按法定税率计算的所得税费用	683,964,699.33	1,101,105,983.79
子公司适用不同税率的影响	-2,568,661.80	-769,611.71
调整以前期间所得税的影响	-2,897,690.13	698,146.34
非应税收入的影响	-174,367,903.40	-210,849,900.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,238,086.77	14,367,718.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,596,255.26	-407,727.73
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	898,072.89	2,141,439.38
其他	1,312,149.48	2,189,055.50
所得税费用	518,982,497.88	908,475,104.31

注：所得税费用本期发生额比上期发生额减少3.89亿元，下降42.87%，主要系本期应纳税所得额减少所致。

51、其他综合收益的税后净额

详见本附注七、35项。

52、每股收益

项目	本期数	上期数
基本每股收益	0.44	0.74
稀释每股收益	0.44	0.74

(1) 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

①基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(2) 计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生额(人民币元)	上期发生额(人民币元)
归属于普通股股东的当期净利润	2,206,576,040.14	3,493,365,230.21

②计算基本每股收益时，期末发行在外普通股加权平均数为：

项目	本期发生额(股)	上期发生额(股)
----	----------	----------

期末发行在外普通股的加权平均数	5,070,384,344.67	4,742,467,678
-----------------	------------------	---------------

③基本每股收益的计算

2016年度基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数
 $=2,206,576,040.14 \div 5,070,384,344.67=0.44$ (元)

2015年度基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数
 $=3,493,365,230.21 \div 4,742,467,678=0.74$ (元)

④本公司不存在稀释性潜在普通股，故本公司稀释每股收益等于基本每股收益。

53、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	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,158,479,165.27	622,906,754.96
其中：		
收到的证券清算款	542,242,912.56	
收回的存出保证金	201,389,782.68	
代扣代缴限售股个人所得税	185,988,813.76	
收到的权益类收益互换业务及联合套保业务客户存入保证金		431,536,669.77
收到的现金质押物	84,090,138.60	80,000,000.00
贸易业务收到的现金	81,016,109.90	61,568,164.60
收到的政府补助及其他机构奖励款	34,665,452.54	7,095,376.36
收到的投资银行业务保证金		32,041,258.62
结构化主体收到的客户权益款	8,000,000.00	
其他	21,085,955.23	10,665,285.61

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	2,805,838,706.56	1,355,968,987.85
其中：		
支付的存出保证金		226,266,659.13
支付的权益类收益互换业务及联合套保业务客户存入保证金	1,824,429,373.72	
支付的柜台业务“掌柜理财”客户本金		213,400,000.00
支付的现金质押物	80,000,000.00	
支付的投资银行业务保证金	31,719,610.70	110,383,827.52
支付的对外贷款		80,203,200.00
贸易业务支付的现金	80,099,571.77	56,632,929.36
支付的投资者保护（障）基金	64,149,217.10	43,220,976.16
结构化主体支付的结构性存款产品款项	11,000,000.00	6,000,000.00
支付的除职工薪酬、折旧、摊销、投资者保护（障）基金、税费外的其他支出	714,440,933.27	619,861,395.68

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	702,855.94	2,010,184.59
其中：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	702,855.94	2,010,184.59

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	66.50	
其中：		
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司返还零碎股历史股息	66.50	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	2,174,033.61	1,711,785.47
其中：		
非公开发行股票等支付的中介费用	2,174,033.61	1,687,555.67
融资租赁支付的现金		24,229.80

54、现金流量表补充资料

(1) 明细项目相关信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,216,876,299.43	3,495,948,830.86
加：资产减值准备	77,529,806.05	84,239,880.79
固定资产折旧	55,897,823.62	43,828,811.31
无形资产摊销	25,982,207.20	17,934,411.75
长期待摊费用摊销	47,996,656.30	49,000,798.95
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）	696,475.27	-874,003.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,149,439.91	775,355.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	227,375,985.51	-24,968,328.19
利息支出	1,023,798,681.47	920,753,700.17
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-1,948,459.12	1,353,978.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-903,930,219.68	-948,786,621.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,063,121.43	-17,598,173.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,476,868.08	-42,212,595.21
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	-660,048,579.85	-5,281,158,875.80

补充资料	本期发生额	上期发生额
“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-10,116,366,020.41	-11,245,834,760.63
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-5,708,019,396.88	14,254,634,224.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,727,423,047.83	1,307,036,634.17
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	34,468,376,069.57	39,351,418,282.51
减: 现金的年初余额	39,351,418,282.51	25,967,295,318.32
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,883,042,212.94	13,384,122,964.19

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息:

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

项目	本期发生额	上期发生额
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：【注】		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	HK\$3,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	HK\$3,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	HK\$3,000,000.00	
4. 处置子公司的净资产	HK\$2,824,103.07	
流动资产	HK\$52,840,936.07	
非流动资产		
流动负债	HK\$50,000,000.00	
非流动负债		

注：上表处置子公司及其他营业单位系本报告期子公司长江证券控股（香港）有限公司转让其控股子公司 Changjiang Investment (BVI) 2015 Company Limited。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	34,468,376,069.57	39,351,418,282.51
其中：库存现金	64,439.24	54,753.94
可随时用于支付的银行存款	25,461,329,700.94	30,771,067,236.60
可随时用于支付的结算备付金	8,959,071,937.86	8,552,169,820.78
可随时用于支付的其他货币资金	47,909,991.53	28,126,471.19
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,468,376,069.57	39,351,418,282.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

报表项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	61,648,478.58	6.9370	427,655,495.92
港币	680,634,248.17	0.89451	608,834,141.32
其他币种			576,544.89
结算备付金			
其中：美元	9,436,334.96	6.9370	65,459,855.62
港币	38,434,104.20	0.89451	34,379,690.55
融出资金			
其中：美元	0.44	6.9370	3.05
港币	855,883,641.12	0.89451	765,596,475.82
应收款项			
其中：美元	82,209.14	6.9370	570,284.80
港币	72,015,741.40	0.89451	64,418,800.84
应收利息			
其中：美元	329,075.67	6.9370	2,282,797.92
港币	7,964,458.53	0.89451	7,124,287.80
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.9370	1,872,990.00
港币	8,498,812.20	0.89451	7,602,272.50
代理买卖证券款			
其中：美元	57,917,536.00	6.9370	401,773,947.23
港币	627,669,163.79	0.89451	561,456,343.70

报表项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他币种			173,798.73
应付款项			
其中：美元	30,502.31	6.9370	211,594.52
港币	5,770,651.33	0.89451	5,161,905.32
短期借款			
其中：美元	29,423,126.36	6.9370	204,108,227.56
港币	394,047,619.04	0.89451	352,479,535.71
应付短期融资款			
其中：美元	20,002,362.87	6.9370	138,756,391.20
港币	76,000,000.00	0.89451	67,982,760.00
应付利息			
其中：美元	47,707.82	6.9370	330,949.15
港币	2,690,939.93	0.89451	2,407,072.68
长期借款			
其中：港币	484,444,444.44	0.89451	433,340,400.00
长期应付款			
其中：港币	905,200.00	0.89451	809,710.45
持有至到期投资			
其中：美元	651,001.62	6.9370	4,515,998.26
港币	100,066,073.16	0.89451	89,510,103.10
可供出售金融资产(债权)			
其中：美元	40,347,981.31	6.9370	279,893,946.36
港币	50,531,000.00	0.89451	45,200,484.81

(2) 主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	期末汇率	年初汇率
美元	6.9370	6.49
港币	0.89451	0.84

项目	收入、费用现金流量项目	
	本期发生额	上期发生额
美元	6.9370	6.49
港币	0.89451	0.84

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

子公司名称	Changjiang Investment (BVI) 2015 Company Limited
股权处置价款	HK\$3,000,000.00
股权处置比例	100%
股权处置方式	转让
丧失控制权的时点	2016 年 6 月

丧失控制权时点的确定依据	签订股权转让协议并确认收款
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	HK\$175,896.93
丧失控制权之日剩余股权的比例	0.00%
丧失控制权之日剩余股权的账面价值	
丧失控制权之日剩余股权的公允价值	
按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	
丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	
与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、合并范围的变更

本报告期，公司新增纳入合并范围的子公司 2 家，分别是子公司长江成长资本投资有限公司发起设立的长江证券产业金融（湖北）有限公司和长江证券产业基金管理（湖北）有限公司；新增纳入合并范围的结构化主体 3 个，分别是金中投招利 2 号定向资产管理计划、长江龙富量化对冲 1 号资产管理计划、长江龙赢 6 号资产管理计划。

本报告期，子公司长江证券控股（香港）有限公司转让其控股子公司 Changjiang Investment (BVI) 2015 Company Limited，该控股子公司自转让后不再纳入合并范围。

5、本期合并范围发生变动的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体

主体名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至报告期末净利润
长江证券产业金融（湖北）有限公司	2016 年 10 月	350,316,964.39	316,964.39

主体名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至报告期末净利润
长江证券产业基金管理（湖北）有限公司	2016 年 10 月	6,005,044.02	5,044.02
金中投招利 2 号定向资产管理计划	2016 年 5 月	2,000,000.00	
长江龙富量化对冲 1 号资产管理计划	2016 年 5 月	5,636,850.52	-363,149.48
长江龙赢 6 号资产管理计划	2016 年 5 月	5,659,527.09	-340,472.91

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	不再纳入合并范围的时间
Changjiang Investment (BVI) 2015 Company Limited	2016 年 6 月

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	法定代表人	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
长江证券承销保荐有限公司	全资子公司	上海	王承军	证券业务	RMB10,000 万元	证券（限股票、上市公司发行的公司债券）承销与保荐，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问	RMB10,669.28 万元
长江成长资本投资有限公司	全资子公司	武汉	范军波	投资业务	RMB280,000 万元	使用自有资金或设立直投基金，对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务	RMB105,000 万元
长江证券控股（香港）有限公司	控股子公司	香港		控股	HK\$67,000 万元	控股、投资	HK\$43,000 万元
长江证券经纪（香港）有限公司	间接控股子公司	香港		证券业务	HK\$45,000 万元	证券经纪	HK\$45,000 万元
长江证券期货（香港）有限公司	间接控股子公司	香港		期货业务	HK\$3,000 万元	期货经纪	HK\$3,000 万元

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	法定代表人	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
长江证券资产管理有限公司(香港)有限公司	间接控股子公司	香港		证券业务	HK\$5,000 万元	资产管理	HK\$3,500 万元
长江证券融资(香港)有限公司	间接控股子公司	香港		证券业务	HK\$2,000 万元	投资银行	HK\$2,000 万元
长江咨询服务(深圳)有限公司	间接控股子公司	深圳	徐锦文	咨询服务	HK\$1,000 万元	咨询服务	HK\$1,000 万元
长江财务(香港)有限公司	间接控股子公司	香港		财务	HK\$10 万元	财务	HK\$10 万元
Changjiang Capital (BVI) Limited	间接控股子公司	英属维尔京群岛		债券发行	US\$100 元	债券发行	US\$100 元
长江期货有限公司	全资子公司	武汉	谭显荣	期货业务	RMB50,000 万元	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、期货资产管理、股票期权业务、公开募集证券投资基金销售业务、银行间债券市场业务	RMB50,852.29 万元
湖北新能源投资管理有限公司	间接控股子公司	武汉	范军波	基金管理	RMB3,333 万元	发起设立股权投资基金；管理股权投资基金；为所管理的股权投资基金投资的企业提供咨询服务；为股权投资基金提供咨询服务	RMB2,752.94 万元
长江证券(上海)资产管理有限公司	全资子公司	上海	罗国举	资产管理	RMB20,000 万元	证券资产管理，公开募集证券投资基金管理业务	RMB20,000 万元
武汉长江产业金融服务有限公司	间接控股子公司	武汉	夏凉平	金融服务业	RMB5,000 万元	合作套保、仓单服务、基差交易、定价服务；受托资产管理、实业投资、投资管理、投资咨询；提供金融产品、金融衍生品知识培训；仓储服务、供应链管理及相关配套服务；商品贸易、贸易经纪与代理等	RMB4,600 万元
长江证券产业金融(湖	间接控股子公	武汉	沈继银	金融服务	RMB110,000 万元	非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务	RMB35,000 万元

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	法定代表人	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
北)有限公司	司			业			
长江证券产业基金管理(湖北)有限公司	间接控股子公司	武汉	沈继银	基金管理	RMB10,000 万元	管理及受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	RMB600 万元

子公司全称	持股比例		表决权比例		取得方式
	直接	间接	直接	间接	
长江证券承销保荐有限公司	100%		100%		设立
长江成长资本投资有限公司	100%		100%		设立
长江证券控股(香港)有限公司	64.18%		64.18%		设立
长江证券经纪(香港)有限公司		100%		100%	设立
长江证券期货(香港)有限公司		100%		100%	设立
长江证券资产管理(香港)有限公司		100%		100%	设立
长江证券融资(香港)有限公司		100%		100%	设立
长江咨询服务(深圳)有限公司		100%		100%	设立
长江财务(香港)有限公司		100%		100%	设立
Changjiang Capital (BVI) Limited		100%		100%	设立
长江期货有限公司	100%		100%		非同一控制下企业合并
湖北新能源投资管理有限公司		70%		70%	非同一控制下企业合并
长江证券(上海)资产管理有限公司	100%		100%		设立
武汉长江产业金融服务有限公司		92%		92%	设立
长江证券产业金融(湖北)有限公司		100%		100%	设立
长江证券产业基金管理(湖北)有限公司		100%		100%	设立

注：2016年12月22日，本公司发起设立的另类投资子公司——长江证券创新投资(湖北)有限公司已完

成工商登记并取得营业执照，注册资本：10 亿元，经营范围：股权投资、项目投资等。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未支付首期投资款。详见本附注十五、16 项。

(2) 纳入合并范围的结构化主体

报告期内，公司将符合企业会计准则“控制”定义的结构化主体长江证券员工激励基金、天风证券天鸿 82 号定向资产管理计划、新时代新价值 111 号定向资产管理计划、新时代新价值 120 号定向资产管理计划、金中投招利 2 号定向资产管理计划、长江龙富量化对冲 1 号资产管理计划、长江龙赢 6 号资产管理计划纳入了合并报表范围。

(3) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的 持股比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
长江证券控股（香港）有限公司	35.82%	9,699,919.64		210,740,779.04
湖北新能源投资管理有限公司	30%	503,228.64	1,006,628.45	12,619,546.95

(4) 重要非全资子公司的主要财务信息

长江证券控股（香港）有限公司：

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	2,527,871,689.03	1,070,408,860.12
负债合计	1,939,553,680.87	541,693,188.36
营业收入	108,410,617.58	68,138,122.29
净利润	27,078,942.32	5,610,514.97
综合收益总额	59,602,336.40	28,964,637.80
经营活动现金流量净额	-624,379,416.71	-285,157,745.80

湖北新能源投资管理有限公司：

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	44,094,748.15	46,087,319.83
负债合计	2,029,591.66	2,344,163.96

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
营业收入	6,135,294.20	7,003,788.91
净利润	1,677,428.79	1,606,586.27
综合收益总额	1,677,428.79	1,606,586.27
经营活动现金流量净额	-323,065.05	388,345.70

2、 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
1、长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）	武汉	武汉	非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		51%	权益法
联营企业						
1.长信基金管理有限责任公司	上海	上海	基金管理	44.55%		权益法
2.上海长江财富资产管理有限公司	上海	上海	财富管理	20%		权益法
3.兵器工业股权投资（天津）有限公司	天津	天津	投资		30%	权益法
4、武汉城发投资基金管理有限公司	武汉	武汉	基金管理、投资、投资管理、资产管理		17.5%	权益法

注：2016年11月22日，本公司作为发起人之一发起设立了宁波长江奇湾股权投资基金合伙企业（有限合伙），并完成工商登记。2017年1月3日，本公司支付了首期投资款3亿元。详见本附注十五、14项。

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	长江证券产业基金（湖北）合伙企业（有限合伙）

	期末余额/本期发生额
资产合计	601,372,536.15
负债合计	300,000.00
少数股东权益	
归属于母公司所有者的股东权益	601,072,536.15
按持股比例计算的净资产份额	306,546,993.44
对合营企业权益投资的账面价值	306,546,993.44
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	1,372,536.15
所得税费用	
净利润	1,072,536.15
其他综合收益的税后净额	
综合收益总额	1,072,536.15
本期收到的来自合营企业的股利	

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	长信基金管理有限责任公司		上海长江财富资产管理有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
资产合计	1,284,462,510.59	1,101,366,998.11	293,105,416.59	265,539,520.25
负债合计	431,278,757.04	396,141,231.36	55,264,346.53	63,371,072.46
少数股东权益	142,704,642.03	121,301,068.67		
归属于母公司股东权益	710,479,111.52	583,924,698.08	237,841,070.06	202,168,447.79
按持股比例计算的净资产份额	316,518,444.19	286,123,102.06	47,568,214.01	60,650,534.34
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	316,518,444.19	286,123,102.06	47,568,214.01	60,650,534.34

项目	长信基金管理有限责任公司		上海长江财富资产管理有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	791,913,891.14	755,972,063.87	107,124,804.66	151,644,319.09
净利润	248,209,387.89	216,155,319.89	35,672,622.27	31,002,960.68
其他综合收益的税后净额	-17,301,401.09	19,392,020.30		
综合收益总额	230,907,986.80	235,547,340.19	35,672,622.27	31,002,960.68
本期收到的来自联营企业的股利	63,063,000.00	23,446,500.00		1,800,000.00

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	61,353,613.26	66,098,564.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	217,548.79	2,865,454.75
其他综合收益的税后净额		
综合收益总额	217,548.79	2,865,454.75

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金的能力未受到限制。

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

(1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费收入，其募资方式是向投资者发行投资产品。这类结构化主体本期末的资产总额为 1,161.59 亿元。

本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有的投资、管理这些结构化主体收取的管理费和业绩报酬、交易单元租赁收入等。

(2) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

期末本公司通过直接持有或管理本公司发起设立的结构化主体享有权益的，在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下： 单位：人民币元

相关资产负债项目	账面金额	最大损失敞口
应收手续费及佣金	73,263,549.80	73,263,549.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,540,274.98	3,540,274.98
可供出售金融资产	2,941,972,453.19	2,941,972,453.19
合 计	3,018,776,277.97	3,018,776,277.97

(3) 作为结构化主体的发起人但在结构化主体中没有权益的情况

本期本公司从由本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的投资基金及资产管理计划中获取的管理费、业绩报酬及交易单元租赁等收入的金额为 193,962,071.77（所得税前）。

(4) 未纳入合并财务报表范围结构化主体的其他信息

本公司在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中期末持有权益的，在报告期内取得与该权益相关的收益金额为 502,695,065.71 元（企业所得税前），这些收益的类型主要包括：管理费、业绩报酬、交易单元租赁收入以及持有份额的公允价值变动收益、处置收益等。其中计入当期损益的金额为 577,100,679.87 元（企业所得税前），计入其他综合收益的金额为-74,405,614.16（递延所得税前）。

十、与金融工具相关的风险**1、风险管理政策和组织架构****(1) 风险管理政策**

公司始终秉持风险与收益匹配的风险管理理念，定位于稳健的风险偏好，以完善的制度体系为依据，构建风险管理实时监控信息系统，选取适当的风险控制指标和风险限额，运用科学的风险管理方法和风险计量模型，持续完善报告和应对机制，综合管理信用风险、市场风险、流动性风险和操作风险等经营活动中面临的各类风险，保障日常经营活动中的各类风险可测、可控和可承受。

(2) 风险管理组织架构

公司实行的风险管理组织架构是由董事会决策授权，经营管理层直接领导，以风险管理职能部门为依托、相关营运支持部门密切配合，覆盖各业务单位的四级风险管理体系，形成了业务部门自控、相关部门互控、风险管

理职能部门监控的三道防线，风险管理体系已基本覆盖各项业务的事前、事中和事后环节。

2、信用风险

(1) 本公司面临的信用风险及其具体表现情况

本公司面临的信用风险主要来自四个方面：一是融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易、限制性股票融资业务、股权激励行权融资业务的客户不能偿还所欠本公司债务的风险；二是在银行间等场外市场和交易所市场开展固定收益业务所带来的交易对手履约、交易品种不能兑付本息，导致自营债券投资发生亏损的风险；三是利率互换、场外期权等场外衍生品的交易对手方到期未按照合同约定履行支付义务的风险；四是经纪业务代理客户买卖证券、期货及其他金融产品，在结算当日客户资金不足时，代客户进行结算后客户违约而造成的风险。

信用业务方面，融资融券业务信用风险敞口包括客户融资买入和融券卖出所产生的负债，约定购回式证券交易业务和股票质押式回购业务的信用风险敞口主要是指融资方提供担保品并从本公司融出资金而产生的负债。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。2016年12月31日，本公司有负债融资融券业务客户的平均维持担保比例为258%，约定购回式证券交易客户的平均履约保障比例为525%，股票质押式回购业务(资金融出方为证券公司)客户的平均履约保障比例为246%，融资类业务担保品充足，信用风险基本可控。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、应收款项类投资和债券投资等，其信用风险主要指交易对手违约风险和标的证券发行主体违约风险，最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司开展的货币资金、结算备付金等相关业务的交易对手均为国内大中型金融机构，且受到了授信额度的限制，公司面临的信用风险有限；证券回购交易亦会产生一定信用风险，但由于绝大多数回购为交易所质押式债券回购及交易所担保交收，公司认为由此产生的信用风险较小。此外，公司通过重点加强对发债主体和债券的研究，强化风险评级体系，严控持仓债券的信用评级，使得开展的债券投资业务面临的信用风险得到有效控制。

(2) 对信用风险进行管理

公司对信用风险采取的管理措施主要有：①根据最新监管要求和业务运行情况，定期对各项信用业务进行制度流程梳理，修订完善各项信用业务风险制度和流程，保障管理工作的有效实施；②对信用业务客户质押证券、履约保障比例/维持担保比例的每日盯市，适时根据监管要求和市场情况对客户担保证券折算率、预警和平仓线等进行动态评估和调整；③及时通知客户，采取追保、平仓等风险处置手段，密切跟踪重点融资项目；④持续开发内部信用评级模型，目前已开发了股票质押业务的内部信用评级体系，定期或不定期对股票质押业务进行评级；⑤加强对发债主体和债券的研究，审慎选择交易对手；⑥严控投资债券的品质和规模，动态监控风险敞口和高评

级债券的占比。

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（即，扣除减值准备后的净额）。

本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
货币资金	25,547,122,506.65	30,837,071,461.73
结算备付金	8,959,071,937.86	8,552,169,820.78
融出资金	23,641,875,435.40	27,734,287,688.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,734,655,209.28	7,418,376,468.13
衍生金融资产		13,066,419.56
买入返售金融资产	20,639,175,412.65	6,231,490,051.89
应收款项	280,038,161.79	168,790,031.74
应收利息	629,433,743.99	795,320,402.94
存出保证金	1,296,331,990.59	1,497,721,773.27
可供出售金融资产	713,326,857.38	1,573,404,705.25
持有至到期投资	671,207,474.62	576,124,010.76
其他资产	280,563,532.86	280,204,591.97
最大信用风险敞口	90,392,802,263.07	85,678,027,426.30

总体上看，本公司对各业务的信用风险进行了事前、事中和事后的监控管理，并采取相应的信用风险缓释措施和应对手段将信用风险控制在合理的范围之内。

3、市场风险

本公司面临的市场风险是因股价、利率、衍生品价格等波动导致公司持仓组合遭受潜在损失的风险。

公司对市场风险采取的管理措施主要有：（1）跟踪国家政策动向，密切关注市场走势；（2）灵活选择投资品种、合理配置资产规模；（3）动态监控业务状况，模型指标全面评估；（4）积极开展创新研究、适度开展对冲套保；（5）严格执行风险限额，确保损失可控可承受。

公司主要选取风险净敞口、VaR 值、贝塔值、久期、基点价值、风险调整收益、敏感性分析、压力测试等市场风险计量手段，辅以数量化模型并定期检验，量化分析和动态监控各类风险控制指标和风险限额。

风险限额是公司管理层确定的在经营活动中愿意承受的最大风险值，该值是根据公司的风险偏好、资本状况、实际的风险承受能力、业务规模等情况综合制定的。风险管理部对风险限额的实时运用情况进行动态监控，当接近风险限额时，风险管理部会向相关管理人员进行预警提示。业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，需动态管理其投资组合的市场风险状况，接近风险限额时，业务部门需制定后续的投资方案，降低持仓的风险暴露程度。

风险价值（VaR）是指在正常的市场条件和给定的置信度内，用于评估和计量某一金融工具或整体组合在既定时期内所面临的市场风险大小和可能遭受的潜在最大价值损失，本公司采用风险价值（VaR）衡量公司投资组合的市场风险状况。

本公司根据历史数据计算 VaR 值（置信水平为 95%，观察期为 1 个交易日）。

本公司按风险类别分类的风险价值（VaR）分析概况如下：

单位：万元

项目	对期末余额的影响	对本年度的影响		
		平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	3,352	5,354	2,984	8,370
利率敏感型金融工具	1,751	1,834	1,560	2,381
整体组合	4,106	6,154	3,682	9,509

（1）利率风险

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债权投资等。本公司固定收益投资主要是央票、国债、中期票据、优质短期融资券、企业信用债、国债期货和利率互换等，主要采用风险价值 VaR、压力测试和敏感度指标，每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性、DV01 和信用利差久期等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

以下敏感性分析是作为监控利率风险的主要工具。该分析假设其他变量不变的情况下，利率发生合理的变动时，期末持有的交易性及可供出售金融工具公允价值变动对其收益的影响。

假设市场整体利率发生 50 个基点的平行移动，本公司利率敏感性分析如下，下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之亦然。

利率变动	本期	
	对利润总额的影响（万元）	对其他综合收益的影响（万元）

利率变动	本期	
	对利润总额的影响（万元）	对其他综合收益的影响（万元）
上升 50 个基点	-7,668	-470
下降 50 个基点	7,902	484

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之亦然。

项目	本期	
	对利润总额的影响（元）	对其他综合收益的影响（元）
人民币对美元贬值 3%	-7,284,710.52	8,396,818.39
人民币对美元升值 3%	7,284,710.52	-8,396,818.39
人民币对港元贬值 3%	301,156.70	5,669,699.16
人民币对港元升值 3%	-301,156.70	-5,669,699.16

由于本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例不大。因此本公司认为面临的汇率风险较小。

（3）其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、衍生金融工具价格、产品价格和商品价格等的不利变动使本公司表内和表外业务发生损失的风险。本公司该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响本公司的利润变动；可供出售金融工具的市价波动同比例影响本公司的股东权益变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本公司主要通过独立的风险管理部在日常监控中计量和监测证券投资基金投资组合的风险价值 VaR、风险敏感度指标、压力测试指标。

其他价格敏感性分析

以下分析假设其他变量维持不变的情况下，股权证券、基金、衍生工具及集合资产管理计划的价格增加或减少 10%对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之亦然。

项目	本期
----	----

项目	本期	
	对利润总额的影响（元）	对其他综合收益的影响（元）
市价上升 10%	715,761,465.15	621,362,161.46
市价下降 10%	-748,292,383.99	-621,362,161.46

4、流动性风险

(1) 本公司面临的流动风险及其具体表现情况

流动性风险是指公司无法以合理的成本及时获取充足资金，以偿付到期负债、履行其他支付义务、满足公司正常业务开展所需资金需求的风险。具体表现为外部市场融资环境恶化、公司信用评级下降导致融资能力骤减，或业务规模加速增长、资产负债结构错配、突发性危机事件导致的大额资金需求，若公司融资能力及资产变现能力不足以满足资金需求时，将会给公司带来流动性风险。

本期末，外部融资环境和公司信用等级良好，公司持有的优质流动性资产合计人民币 131.09 亿元，能于到期日应付可预见的融资承诺或其他业务开展对资金的需求。报告期内，本公司的流动性覆盖率、净稳定资金率均持续符合监管要求。

(2) 对流动性风险进行管理

公司通过多项措施积极防范流动性风险：（1）及时启动资本补足计划，通过股权融资加强公司净资本实力；（2）持续健全风险管理体系，坚持资金统一管理运作；（3）完善优质流动性资产储备制度，科学配置公司闲置资金；（4）拓宽公司融资渠道，创新融资方式、降低融资成本，改善公司负债结构；（5）建立流动性风险预警指标体系及内部风险评估模型，有效地量化分析及评估公司流动性风险；（6）定期开展流动性风险压力测试，预测资金缺口，评估公司风险承受能力，提前安排融资和调整业务用资节奏；（7）定期进行流动性风险应急演练，不断完善流动性风险管理应急机制，提高流动性风险应急处置能力。

综上所述，本公司对流动性风险的管理严格依照监管要求，建立了多层级、全方位、信息化的管理体系，整体流动性风险处于可测、可控的状态。

本期末，本公司持有的现金、银行存款、结算备付金合计人民币 71.03 亿元（不含客户资金），货币基金、国债、短期融资券等金融资产合计人民币 54.43 亿元，迅速变现的能力强，能于到期日应付可预见的融资承诺或其他业务开展对资金的需求。因此，本公司认为面临的流动性风险不重大。

根据剩余合同期限本集团期末和期初有明确合同期限资产及负债到期情况如下：

金融负债	期末
------	----

	即期	小于 3 个月	3 个月至 1 年	1-5 年	5 年以上	无固定期限	合计
短期借款		642,072,739.09					642,072,739.09
应付短期融资款 拆入资金(含息)	1,556,527,518.17	4,881,596,779.80	3,169,746,065.74				9,607,870,363.71
以公允价值计量 且其变动计入当 期损益的金融负 债							
衍生金融负债	-1,546,461.69		2,269,522.44	20,765,270.29			21,488,331.04
卖出回购金融资 产款(含息)	5,170,280,000.00	3,479,505,866.67	17,912,033,699.14				26,561,819,565.81
代理买卖证券款	27,866,556,412.14						27,866,556,412.14
应付款项(质押物 及承销证券保证 金)				81,868,712.33			81,868,712.33
长期借款				470,513,882.92			470,513,882.92
应付债券		1,013,150,684.93	509,223,013.70	13,254,947,945.21			14,777,321,643.84
其他负债(存入保 证金及激励基金)	376,500,692.77		30,781,856.02	12,400,000.00			419,682,548.79
合计	34,969,864,623.08	10,016,326,070.49	21,621,784,634.60	13,819,730,540.46			80,427,705,868.62
衍生金融负债	-1,546,461.69		2,269,522.44	20,765,270.29			21,488,331.04

5、金融资产的转移

在日常业务中，本公司部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本公司尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

卖出回购协议

本公司通过质押或转让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、债券借贷借入债券和买断式买入返售过户债券予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本公司的义务。本公司认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

本公司通过转让信用业务债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本公司转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本公司在信用业务合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本公司。本公司认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资

产负债表终止确认上述金融资产。

融出证券

本公司与客户订立协议，融出指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本公司仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。

已转让但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

期末余额	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金额资产	债券借贷	信用业务债权收益权	合计
转让资产的账面价值	5,652,028,444.92	219,638,699.21	99,728,860.00	23,901,482,558.07	29,872,878,562.20
相关负债的账面值	4,548,534,240.00	121,745,760.00	204,265,800.00	21,359,830,000.00	26,234,375,800.00
净头寸	1,103,494,204.92	97,892,939.21	-104,536,940.00	2,541,652,558.07	3,638,502,762.20

十一、公允价值的披露

根据有关确定金融工具公允价值的会计政策，公司对金融工具公允价值计量的输入值划分为以下三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

本公司认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

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
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,798,655,041.39	12,857,646,991.27	822,902,860.38	15,479,204,893.04
1. 交易性金融资产	1,687,155,841.39	12,812,509,676.61	822,902,860.38	15,322,568,378.38
（1）债券		7,656,180,500.68	60,000,000.00	7,716,180,500.68
（2）基金	364,560,876.05	4,654,766,714.65	15,000,000.00	5,034,327,590.70
（3）股票	1,322,594,965.34	12,764,815.20	747,902,860.38	2,083,262,640.92
（4）其他		488,797,646.08		488,797,646.08
2. 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	111,499,200.00	45,137,314.66		156,636,514.66
（1）基金	107,456,000.00			107,456,000.00
（2）股票	4,043,200.00	147,206.00		4,190,406.00
（3）其他		44,990,108.66		44,990,108.66
（二）可供出售金融资产	213,120,000.00	7,275,286,185.40	36,000,000.04	7,524,406,185.44
1. 债券		713,326,857.38		713,326,857.38
2. 股票	213,120,000.00	12,771,539.55	36,000,000.04	261,891,539.59
3. 集合资产管理计划		2,941,972,453.19		2,941,972,453.19
4. 信托计划		382,839,350.00		382,839,350.00
5. 其他		3,224,375,985.28		3,224,375,985.28
持续以公允价值计量的资产总额	2,011,775,041.39	20,132,933,176.67	858,902,860.42	23,003,611,078.48
（三）衍生金融负债		21,488,331.04		21,488,331.04
持续以公允价值计量的负债总额		21,488,331.04		21,488,331.04

2、第一层次公允价值计量信息

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

3、第二层次公允价值计量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要可观察输入值
债券	8,369,507,358.06	现金流量折现法	债券收益率
基金	4,654,766,714.65	投资标的市价组合法 投资标的市价	投资标的市价组合法 投资标的市价
股票	25,683,560.75	现金流量折现法	投资标的市价
集合资产管理计划	2,941,972,453.19	投资标的市价组合法 投资标的市价	投资标的市价组合法 投资标的市价
信托计划	382,839,350.00	投资标的市价组合法 投资标的市价	投资标的市价组合法 投资标的市价
其他	3,758,163,740.02	现金流量折现法/投资标的市价组合法 投资标的市价	折现率/投资标的市价组合法 投资标的市价
衍生金融资产			
1.利率互换		现金流量折现法	远期利率/折现率
2.买入股票期权		期权定价模型	标的权益工具波动率
3.远期外汇交易		现金流量折现法	远期外汇汇率
衍生金融负债			
1.利率互换	20,849,378.10	现金流量折现法	远期利率/折现率
2.权益类收益互换	525,648.63	期权定价模型	标的权益工具波动率
3.卖出股票期权	52,492.72	期权定价模型	标的权益工具波动率
4.柜台收益凭证	60,811.59	期权定价模型	标的权益工具波动率

4、第三层次公允价值计量信息

(1) 估值技术和输入值

项目	期末公允价值	估值技术	重要不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
债券	60,000,000.00	现金流量折现法	缺乏未来现金流量的可估计值	未来现金流量越低，公允价值越低。
基金	15,000,000.00	投资标的市价组合法	缺乏投资标的市价	投资标的市价越低，公允价值越低
股票	783,902,860.42	市价调整法	缺乏流通性折扣	折扣越高，公允价值越低。

(2) 估值流程

本公司对于相关资产和负债的公允价值计量建立了独立的估值流程。金融工具估值小组牵头负责相关资产和负债的估值工作并对于估值方法、参数、假设和结果进行独立验证，财务总部按照账务核算规则对估值结果进行账务处理，并基于经独立审阅的估值结果准备相关资产和负债的公允价值计量的披露信息。

本报告期期间，本公司第三层级公允价值计量所采用的估值技术和输入值相比编制2015年度合并财务报表时所采用的估值技术和输入值并未发生重大变化。

(3) 持续的第三层次的公允价值计量，年初余额与期末余额之间的调节信息如下：

项目	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	衍生金融资产	衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
年初余额	766,369,225.26				
当期利得和损失总额	68,091,175.58				
——计入当期损益	68,091,175.58				
——计入其他综合收益					
购买	3,571,250,803.86	36,000,000.04			
发行					
出售	719,471,558.85				
结算					
减少					
转入第三层次					
转出第三层次	2,863,336,785.47				
期末余额	822,902,860.38	36,000,000.04			
对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动					

5、公允价值计量各层次之间的转换

本报告期内，由于限售股解禁，持续以公允价值计量的金融资产从第二层次转换至第一层次的金额为 253,785,600.00 元；由于股票上市交易，持续以公允价值计量的金融资产从第三层次转换至第一层次的金额为 5,336,785.47 元；由于债券上市交易，持续以公允价值计量的金融资产从第三层次转换至第二层次的金额为 2,858,000,000.00 元。

6、不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

本公司认为，合并财务报表期末余额中不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十二、关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、持有本公司5%以上（含5%）股份的股东情况

公司名称	法人代表	主营业务	注册资本 (万元)
新理益集团有限公司	刘益谦	投资管理，经济信息咨询服务，投资咨询，以电子信息技术，生化工程产品的研究、开发和生产的“四技”服务，房地产开发经营，百货、建筑材料、钢材、化工原料及产品、工艺品、珠宝首饰的销售，医药投资。	430,000
湖北省能源集团有限公司	肖宏江	能源投资、开发与管理，国家政策允许范围内的其他经营业务。	480,000
三峡资本控股有限责任公司	金才玖	实业投资；股权投资；资产管理；投资咨询。	500,000

注 1：2016 年 1 月，公司收到中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司变更持有 5%以上股权的股东的批复》（证监许可[2015]3181 号），核准三峡资本控股有限责任公司持有长江证券 5%以上股权的股东资格。

注 2：2016 年 11 月，公司收到中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司变更持有 5%以上股权的股东的批复》（证监许可【2016】2536 号），核准新理益集团有限公司持有公司 5%以上股权的股东资格，对新理益集团有限公司依法受让本公司 697,888,108 股股份（占股份总数 12.62%）无异议。同月，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，新理益集团有限公司受让青岛海尔投资发展有限公司持有的

全部本公司股份已于 11 月 23 日完成过户登记。本次过户登记完成后，新理益集团有限公司持有公司无限售流通股股份 697,888,108 股，持股比例 12.62%，为本公司的第一大股东。

3、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注九、1项。

4、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营和联营企业情况详见本附注九、2项。本期或上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：

合营企业或联营企业名称	与本企业的关系
长信基金管理有限责任公司	联营企业
上海长江财富资产管理有限公司	联营企业

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
国华人寿保险股份有限公司	持有本公司 5%以上股份股东的一致行动人
湖北能源集团股份有限公司	本公司董事担任该关联企业董事长
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	本公司监事担任该关联企业董事长
中国葛洲坝集团股份有限公司	本公司监事担任该关联企业高管
诺德基金管理有限公司	过去十二个月内曾经为本公司关联法人
上海海欣集团股份有限公司	过去 12 个月内曾为持有本公司 5%以上股份的股东
武汉股权托管交易中心有限公司	本公司曾任高管同时担任该关联企业董事
湖北日报传媒集团	本公司曾任监事同时担任该关联企业高管
湖北荆楚网络科技股份有限公司	本公司曾任监事同时担任该关联企业董事
湖北特别关注传媒股份有限公司	本公司曾任监事同时担任该关联企业董事

注：根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》（深证上[2014]378 号）相关规定，过去十二个

月内曾经为上市公司的关联法人、曾任上市公司董事、监事及高级管理人员的，视同为上市公司的关联人。

6、关联方交易

(1) 公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常交易价格的情况发生。

(2) 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(3) 从关联方取得手续费及佣金收入、租金收入情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长信基金管理有限责任公司	公司取得交易单元租赁收入	16,793,313.46	22,289,040.44
长信基金管理有限责任公司	公司取得代销金融产品业务收入	415,541.26	126,127.64
长信基金管理有限责任公司	公司取得营业用房及停车位租赁收入	115,609.52	110,400.00
长信基金管理有限责任公司	子公司取得期货经纪业务净收入	97.86	26,858.51
上海长江财富资产管理有限公司	公司取得代销金融产品业务收入	1,174,407.00	3,244,447.53
上海长江财富资产管理有限公司	公司取得托管业务收入	579,846.57	29,812.38
上海长江财富资产管理有限公司	公司取得 IT 服务收入	94,339.62	
国华人寿保险股份有限公司	公司取得交易单元租赁收入	888.68	
国华人寿保险股份有限公司	子公司取得财务顾问收入	1,447,358.49	
三峡资本控股有限责任公司	子公司取得财务顾问收入	56,603.77	
湖北能源集团股份有限公司	子公司取得承销、保荐业务收入	7,594,339.60	23,100,000.00
湖北省宏泰国有资本投资运营集团有限公司	公司取得承销业务收入	6,000,000.00	
中国葛洲坝集团股份有限公司	子公司取得承销业务收入	4,189,716.97	
湖北日报传媒集团	子公司取得财务顾问收入	200,000.00	
诺德基金管理有限公司	公司取得交易单元租赁收入	60,159.32	1,261,632.02
诺德基金管理有限公司	公司取得代销金融产品业务收入		49,754.17

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北荆楚网络科技股份有限公司	子公司取得财务顾问收入		420,000.00
湖北特别关注传媒股份有限公司	子公司取得财务顾问收入		1,030,000.00

(4) 支付关联方租金情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国华人寿保险股份有限公司	公司分支机构支付营业用房租金	67,523.18	

(5) 公司认（申）购、赎回关联方产品情况

投资单位	产品品种	年初持有份额（份）	认（申）购份额（份）	赎回份额（份）	期末持有份额（份）	计入损益的金额（亏损以“-”表示）
长江证券承销保荐有限公司	长信利息收益基金(货币型基金)	112,839,857.39	222,986,378.43	335,599,057.81	227,178.01	2,866,306.93
长江成长资本投资有限公司	长江财富-种子基金 1 号专项资产管理计划	35,000,000.00		35,000,000.00		2,401,065.02
长江成长资本投资有限公司	长江财富-种子基金 2 号专项资产管理计划	22,000,000.00		22,000,000.00		1,522,401.88
长江成长资本投资有限公司	长江财富-种子基金 3 号专项资产管理计划	34,000,000.00		34,000,000.00		2,244,756.12
长江成长资本投资有限公司	长江财富-种子基金 4 号专项资产管理计划		12,000,000.00		12,000,000.00	
长江成长资本投资有限公司	长江财富-祥云 1 号专项资产管理计划		15,000,000.00	15,000,000.00		-759,240.49
长江成长资本投资有限公司	长江财富-祥云 2 号专项资产管理计划		18,000,000.00		18,000,000.00	

(6) 关联方持有公司金融产品情况

关联法人	金融产品类别	净值
上海长江财富资产管理有限公司	集合资产管理计划	55,108,952.31
上海长江财富资产管理有限公司	货币基金	5,019.25
国华人寿保险股份有限公司	债券基金	442,010,309.65
上海海欣集团股份有限公司	集合资产管理计划	1,635,400.00
董事、监事、高级管理人员	集合资产管理计划	7,891,889.30
董事、监事、高级管理人员	货币基金	480,678.07
合计		507,132,248.58

(7) 关键管理人员薪酬

2016 年度，公司支付给董事的薪酬总额为人民币 508.70 万元，支付给高级管理人员的薪酬总额为人民币 3,430.81 万元。

7、关联方应收应付款项

类 别	款项性质	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项:					
武汉股权托管交易中心有限公司	股权投资款	10,500,000.00	2,100,000.00	10,500,000.00	525,000.00
国华人寿保险股份有限公司	支付营业用房押金及 预付租金	406,606.80	20,330.34		
合计		10,906,606.80	2,120,330.34	10,500,000.00	525,000.00

8、关联方担保承诺事项

2016 年 12 月 12 日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《公司向长江证券（上海）资产管理有限公司提供担保承诺的议案》，同意公司为全资子公司长江证券（上海）资产管理有限公司提供最高不超过 5 亿元人民币的净资本担保，并出具了《净资本担保承诺书》，以充分支持其业务发展，确保其风险控制指标持续满足监管要求，担保承诺的有效期自董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。截至本报告期末，本承诺事项持续有效。

十三、承诺及或有事项

1、重大资本担保承诺事项

见附注十二、8 项。

2、或有事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 2017年1月，子公司长江期货有限公司新增注册资本人民币2,490万元，变更后的注册资本为人民币52,490万元。其中本公司持有其股本50,000万元，占比95.26%。长江期货有限公司于2017年1月24日办理了工商变更登记手续。

(2) 2017年2月，公司第八届董事会第三次会议审议通过了《关于转让上海长江财富资产管理有限公司股权的关联交易的议案》，同意拟将持有的2000万股长江财富股权转让给长信基金，转让后长信基金持有长江财富股权比例为 60%，公司不直接持有长江财富股权。

(3) 根据公司第七届董事会第三十二次会议决议、2016年第二次临时股东大会决议及2016年12月16日取得深圳证券交易所出具的《关于长江证券股份有限公司2016年证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2016] 841号），获准公司面向合格投资者非公开发行面值不超过50亿元的证券公司次级债券。2017年3月1日，公司完成2017年第一期30亿元证券公司次级债发行。

(4) 2017年3月，公司第八届董事会第四次会议和2017年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等议案，同意公司发行不超过50亿元可转换公司债券。

2、利润分配情况

公司第八届董事会第六次会议审议通过了2016年度利润分配预案：以公司2016年末总股本5,529,467,678股为基数，向全体股东每10股派发现金1.50元（含税），共计分配现金红利829,420,151.70元。该预案尚需提交公司2016年年度股东大会审议。

除上述事项外，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

报告期内公司未发生采用追溯重述法的前期会计差错事项。

(2) 未来适用法

报告期内公司未发生采用未来适用法的前期会计差错事项。

2、年金计划

为保障员工退休后的生活，提升员工幸福感，根据国家有关法律法规的规定，经劳动保障部门批准，本公司实行了年金计划方案，公司缴费比例为年金计划参与人上一年度税前实际取得的基本薪酬月平均数的6%。

本公司依据国家政策建立企业年金方案，经过公司内部职工代表大会审议、湖北省人力资源和社会保障厅备案、选聘企业年金管理人等流程后，于2007年12月成立，并为符合年金方案条件的职工缴纳企业年金。公司内设立企业年金管理委员会，在职代会授权的范围内负责企业年金日常管理工作。该年金计划的受托人为平安养老保险股份有限公司，托管人及账户管理人为招商银行股份有限公司，投资管理人为华夏基金管理有限公司、博时基金管理有限公司和海富通基金管理有限公司。根据公司企业年金管理委员会与各投资管理人签订的年金投资管理规定，由各投资管理人于合同存续期间内，负责企业年金基金的投资管理运作。

3、分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部按照经营业务类型的不同，主要划分为：证券及期货经纪业务分部、资本中介业务分部、证券自营业务分部、投资银行业务分部、资产管理业务分部以及其他业务分部。

(2) 各经营业务分部的利润（亏损）、资产及负债信息列示如下

项 目	证券及期货经纪业务分部		资本中介业务分部	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,107,903,033.86	4,521,312,229.38	1,381,832,543.05	1,400,303,179.87
二、营业支出	1,816,011,012.27	2,414,803,597.05	145,288,303.91	261,279,497.03
三、营业利润	291,892,021.59	2,106,508,632.33	1,236,544,239.14	1,139,023,682.84
四、利润总额	312,329,573.60	2,108,595,278.17	1,236,544,239.14	1,139,023,682.84
项 目	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
五、资产总额	40,715,616,847.62	41,296,065,229.98	43,745,588,667.08	34,005,676,645.50

项 目	证券及期货经纪业务分部		资本中介业务分部	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
六、负债总额	39,393,544,374.02	40,376,736,207.56	34,735,830,343.11	32,655,701,173.48

项 目	证券自营业务分部		投资银行业务分部		资产管理业务分部	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	638,525,575.24	1,342,121,791.28	691,010,561.47	525,681,222.19	672,380,961.23	327,226,745.90
二、营业支出	113,464,477.84	123,579,138.79	411,097,707.91	382,852,258.15	190,740,650.71	95,726,429.03
三、营业利润	525,061,097.40	1,218,542,652.49	279,912,853.56	142,828,964.04	481,640,310.52	231,500,316.87
四、利润总额	525,061,097.40	1,218,542,652.49	283,578,641.72	147,065,169.41	487,281,338.30	231,833,029.66
项 目	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
五、资产总额	15,778,873,923.40	19,670,580,872.46	1,287,922,828.45	588,185,700.79	2,374,841,773.42	1,445,893,865.31
六、负债总额	4,808,069,429.78	7,641,789,649.68	222,391,791.17	196,978,977.63	182,038,021.82	71,084,466.78

项 目	其他业务分部		合计	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	365,702,664.22	382,998,611.87	5,857,355,339.07	8,499,643,780.49
二、营业支出	480,635,913.06	823,662,935.23	3,157,238,065.70	4,101,903,855.28
三、营业利润	-114,933,248.84	-440,664,323.36	2,700,117,273.37	4,397,739,925.21
四、利润总额	-108,936,092.85	-440,635,877.40	2,735,858,797.31	4,404,423,935.17
项 目	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
五、资产总额	3,192,123,720.16	2,618,619,864.50	107,094,967,760.14	99,625,022,178.53
六、负债总额	2,011,342,494.07	1,659,121,179.09	81,353,216,453.97	82,601,411,654.22

上述分部收入主要系来源于本国(包括香港地区)的对外交易收入，非流动资产所在地亦在本国境内(包括香港地区)。

4、融资融券业务情况

类别	项目	期末余额	年初余额
融资业务	融出资金	23,641,875,435.40	27,734,287,688.28
融券业务	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,474,708.60	146,403,537.18
融券业务	可供出售金融资产		3,708,011.40
融券业务	转融通融入证券	6,265,200.00	

注：融资和融券业务详见本附注七、3项、4项、10项和11项，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况详见本附注七、3项下“融出资金”的相关说明。

5、债券借贷

本公司在银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	期末公允价值	年初公允价值
金融债		
国债	204,265,800.00	611,317,880.00

6、公司履行社会责任情况

2016年度公司在慈善捐赠、救灾捐款、投资者教育等公益性方面的投入金额合计624.60万元。公司本年度公益性投入构成明细详见下表：

2016年度公益性投入构成明细

项 目	本期发生额
慈善捐赠及救灾捐款	1,035,961.00
投资者教育投入	5,210,000.00
合 计	6,245,961.00

7、截至本报告期末，2014年度由公司工会设立的、用于激励对公司业务发展和经营管理做出突出贡献的管理干部和优秀员工的长江证券员工激励基金尚未制定具体实施方案。

8、2016年2月，公司收到中国证监会《关于核准长江证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]250号），2016年7月，公司完成非公开发行人民币普通股7.87亿股，募集资金净额82.69亿元，公司总股本由4,742,467,678股增至5,529,467,678股，新增股份于2016年8月1日在深交所上市。

9、2016年1月，公司收到中国证监会下发的《关于核准长江证券股份有限公司变更持有5%以上股权的股东

的批复》（证监许可[2015]3181号），核准三峡资本控股有限责任公司持有长江证券 5%以上股权的股东资格。2016 年 4 月 14 日，公司收到中国证监会下发的《关于核准长江证券股份有限公司变更持有 5%以上股权实际控制人的批复》（证监许可[2016]762号），核准三峡集团持有证券公司 5%以上股权股东的实际控制人资格。

2016 年 11 月 10 日，公司收到中国证监会下发的《关于核准长江证券股份有限公司变更持有 5%以上股权的股东的批复》（证监许可[2016]2536号），核准新理益集团持有公司 5%以上股权的股东资格，对新理益集团依法受让公司 697,888,108 股股份（占股份总数 12.62%）无异议。2016 年 11 月 24 日，公司收到中国结算出具的《证券过户登记确认书》，新理益集团受让海尔投资持有的全部公司股份已于 11 月 23 日完成过户登记。本次过户登记完成后，新理益集团持有公司股份 697,888,108 股，持股比例 12.62%，为公司第一大股东。

2016 年 9 月 14 日，公司收到湖北能源集团股份有限公司（以下简称湖北能源）通知，湖北能源拟以吸收合并方式注销全资子公司湖北省能源集团有限公司（以下简称能源有限，目前为公司第二大股东）。合并完成后，能源有限所持全部公司 A 股普通股 506,842,458 股（占公司总股本的 9.17%）将纳入湖北能源，公司第二大股东将由能源有限变更为湖北能源。截至本报告期末，湖北能源持有证券公司 5%以上股权的股东资格尚处于监管部门审批过程中。

10、2016 年 4 月 29 日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司向长江成长资本投资有限公司增资的议案》，同意公司向子公司长江资本增资 11.48 亿元，其中 0.48 亿元用于与天风证券股份有限公司合作共同出资参股设立一家基金管理公司（暂定名“超越基金管理股份有限公司”），11 亿元用于长江资本全资设立专门的产业基金业务平台长江证券产业金融（湖北）有限公司，参与湖北省长江经济带产业基金。2016 年 10 月，公司向长江资本划付增资款 3.5 亿元。截至本报告期末，超越基金管理股份有限公司的设立尚处于证监会审批过程中；长江证券产业金融（湖北）有限公司发起设立首期长江证券产业基金的合伙人已签署《长江证券产业基金（湖北）（有限合伙）合伙协议》。

11、2016 年 5 月，公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于转让上海长江财富资产管理有限公司股权的议案》，同意公司以资产评估结果为基础，以 2.2 元/股的协议价格，向符合监管要求的非关联第三方转让长江财富 10%股权（1000 万股），股权转让价款 2200 万元。2016 年 6 月，公司与上海越山投资管理有限公司签署了股权转让协议，截至本报告期末，上述股权转让已完成。

12、公司于 2016 年 6 月与奇虎 360 签署了战略合作框架协议。《战略合作框架协议》的有效期为自协议签署生效之日起满两年。在满足监管合规条件的前提下，公司将与奇虎 360 在证券信息技术安全、投资者教育、炒股大赛活动、线上服务系统、金融产品、产业基金、股权投资合作等方面开展全面深度合作。

13、经公司第七届董事会第三十二次会议、2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟分拆长江证券国际金融集团有限公司（公司香港子公司拟设立子公司暂定名）在香港联交所上市。

14、2016 年 10 月，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于向长江成长资本投资有限公司增资的议案》，同意公司向子公司长江资本增资 10 亿元，用于长江资本出资发起设立宁波长江奇湾股权投资基金合

伙企业（有限合伙）（以下简称长江奇湾股权投资基金）。2017 年 1 月，公司向长江资本划付增资款 3 亿元。截至本报告期末，长江奇湾股权投资基金及其管理公司宁波长江奇湾股权投资基金管理有限公司已完成工商变更登记。2017 年 1 月，公司关联法人国华人寿已签署长江奇湾股权投资基金认购协议，拟认缴基金份额 5 亿元。

15、2016 年 10 月，公司第七届董事会第三十四次会议审议通过了《关于长江期货有限公司申请在新三板挂牌的议案》，同意子公司长江期货挂牌新三板，并通过员工持股计划方式定向发行普通股。截至 2017 年 1 月 31 日，长江期货已完成员工持股计划增资，申报新三板挂牌的相关工作正在推进中。

16、2016 年 10 月、12 月，公司第七届董事会第三十四次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于设立另类投资子公司的议案》，同意公司出资 10 亿元人民币设立另类投资子公司。截至本报告期末，公司另类投资子公司长江证券创新投资（湖北）有限公司已完成工商登记并取得营业执照，本公司尚未支付投资款。

17、2016 年 10 月、12 月，公司第七届董事会第三十四次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于向长江证券（上海）资产管理有限公司增资的议案》，同意公司向子公司长江资管增资 8 亿元。2017 年 2 月，公司向长江资管划付增资款 8 亿元，已于 2017 年 3 月 1 日完成工商变更登记。

18、公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司向长江长江期货有限公司增资的议案》，2016 年 11 月，公司向子公司长江期货划付增资款 1.9 亿元，截至本报告期末，长江期货已完成工商变更登记，注册资本由 3.1 亿元变更为 5 亿元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	2,219,005,400.23	1,679,005,400.23
联营企业	364,086,658.20	346,773,636.40
小计	2,583,092,058.43	2,025,779,036.63
减：减值准备		
合计	2,583,092,058.43	2,025,779,036.63

(2) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	期末余额
一、										

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	期末余额
子公司										
长江证券承销保荐有限公司	成本法	106,692,760.48	106,692,760.48							106,692,760.48
长江期货有限公司	成本法	508,522,871.75	318,522,871.75	190,000,000.00					60,000,000.00	508,522,871.75
长江成长资本投资有限公司	成本法	1,050,000,000.00	700,000,000.00	350,000,000.00						1,050,000,000.00
长江证券控股(香港)有限公司	成本法	353,789,768.00	353,789,768.00							353,789,768.00
长江证券(上海)资产管理有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00						50,000,000.00	200,000,000.00
二、联营企业										
长信基金	权益法	73,500,000.00	286,123,102.06			111,134,849.12	-8,477,686.53	-9,198,820.46	63,063,000.00	316,518,444.19

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	期末余额
有限责任公司 上海长江财富资产管理 有限公司	权益法	32,800,000.00	60,650,534.34		21,265,810.47	8,183,490.14				47,568,214.01
合计		2,325,305,400.23	2,025,779,036.63	540,000,000.00	21,265,810.47	119,318,339.26	-8,477,686.53	-9,198,820.46	173,063,000.00	2,583,092,058.43

被投资单位名称	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备	本期计提减值准备
一、子公司					
长江证券承销保荐有限责任公司	100%	100%			
长江期货有限公司	100%	100%			
长江成长资本投资有限公司	100%	100%			
长江证券控股（香港）有限公司	64.18%	64.18%			
长江证券（上海）资产管理有限公司	100%	100%			
二、联营企业					
长信基金管理有限责任公司	44.55%	44.55%			
上海长江财富资产管理有限公司	20%	20%			
合计					

2、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1. 经纪业务收入	2,444,813,876.46	5,765,910,470.86
其中：证券经纪业务收入	2,444,813,876.46	5,765,910,470.86
其中：代理买卖证券业务	2,008,074,298.04	5,218,110,730.79
交易单元租赁业务	403,677,567.24	486,977,416.16

项目	本期发生额	上期发生额
代销金融产品业务	33,062,011.18	60,822,323.91
2. 投资银行业务收入	344,346,874.18	146,382,372.91
其中：证券承销业务	155,396,622.59	58,097,300.00
保荐服务业务		
财务顾问业务	188,950,251.59	88,285,072.91
3. 资产管理业务收入		49,778,437.62
4. 投资咨询服务收入	40,733,883.75	27,556,788.32
5. 托管业务收入	21,373,297.16	10,061,491.15
6. 代理兑付证券收入	1,415,094.34	
手续费及佣金收入小计	2,852,683,025.89	5,999,689,560.86
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出	526,819,734.33	1,248,521,829.42
其中：证券经纪业务支出	526,819,734.33	1,248,521,829.42
其中：代理买卖证券业务	526,819,734.33	1,248,521,829.42
交易单元租赁业务		
代销金融产品业务		
2. 投资银行业务支出	6,633,015.16	2,080,000.00
其中：证券承销业务	6,282,634.14	2,080,000.00
保荐业务服务		
财务顾问业务支出	350,381.02	
3. 资产管理业务支出		
4. 投资咨询服务支出		
5. 托管业务支出		
手续费及佣金支出小计	533,452,749.49	1,250,601,829.42
手续费及佣金净收入	2,319,230,276.40	4,749,087,731.44

项目	本期发生额	上期发生额
其中：财务顾问业务净收入	188,599,870.57	88,285,072.91
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司		
—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	188,599,870.57	88,285,072.91

3、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	110,000,000.00	60,000,000.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益	119,318,339.26	108,663,853.22
3. 处置长期股权投资产生的投资收益	723,189.53	22,122,144.26
4. 金融工具持有期间取得的分红和利息	1,151,775,384.13	1,301,463,077.39
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	898,850,171.74	1,132,615,484.23
持有至到期金融投资	6,471,150.68	
可供出售金融资产	246,678,453.75	168,994,046.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-224,392.04	-146,453.55
5. 处置金融工具取得的收益	-231,911,131.85	147,701,087.65
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-625,709,764.65	2,678,229,971.85
可供出售金融资产	75,101,670.25	-141,942,141.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,334,190.00	-486,700.01
衍生金融工具	317,362,772.55	-2,388,100,042.79
6. 其他		
合计	1,149,905,781.07	1,639,950,162.52

(1) 权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长信基金管理有限责任公司	111,134,849.12	96,801,236.31	被投资单位净利润发生变动

诺德基金管理有限公司		2,561,728.71	公司已出售所持被投资单位的全部股权
上海长江财富资产管理有限公司	8,183,490.14	9,300,888.20	被投资单位净利润发生变动
合计	119,318,339.26	108,663,853.22	

(2) 公司投资收益不存在汇回的重大限制。

4、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,776,250,489.31	3,251,410,502.52
加: 资产减值准备	56,272,264.53	73,751,328.05
固定资产折旧	48,129,593.39	37,722,749.87
无形资产摊销	21,582,791.01	14,800,436.00
长期待摊费用摊销	32,874,140.05	36,232,533.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	495,024.45	104,900.68
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	1,031,916.05	603,814.44
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	230,572,129.24	-18,851,371.50
利息支出	1,009,614,827.76	916,607,631.36
汇兑损失(收益以“一”号填列)	-3,981,082.18	-2,367,763.78
投资损失(收益以“一”号填列)	-939,079,581.84	-986,063,426.92
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	28,203,198.99	-39,193,475.43
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-34,664,722.59	-42,001,261.20
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“一”号填列)	-109,855,674.27	-4,890,940,483.06
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-9,617,219,460.19	-11,018,182,981.22
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-6,731,476,280.32	14,591,403,689.96

项目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,231,250,426.61	1,925,036,822.95
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	30,451,724,719.75	36,772,965,173.16
减: 现金的年初余额	36,772,965,173.16	22,698,185,750.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,321,240,453.41	14,074,779,422.26

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的规定, 公司非经常性损益发生情况如下:

(收益以正数列示, 损失以负数列示)

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-965,384.09	23,195,292.41
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	33,715,452.54	6,995,376.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	本期发生额	上期发生额
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-234,522.21	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-1,250,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,106,508.79	839,985.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	36,622,055.03	29,780,654.22
减：所得税影响额	9,124,461.31	7,514,648.27
少数股东损益的影响额（税后）	49,294.28	393,250.42
合计	27,448,299.44	21,872,755.53

(2) 将上述规定中的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的说明

项目	本期涉及金额	原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益	292,941,998.91	正常经营业务损益
可供出售金融资产投资收益	388,837,995.22	正常经营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债投资收益	1,109,797.96	正常经营业务损益
衍生金融工具投资收益	315,229,845.69	正常经营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益	-595,658,619.75	正常经营业务损益
衍生金融工具公允价值变动损益	368,282,634.24	正常经营业务损益

项目	本期涉及金额	原因
合计	770,743,652.27	

根据中国证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》的规定：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。由于本公司属于证券业金融企业，持有、处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具是公司的正常经营业务，故本公司根据自身正常经营业务的性质和特点，将持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和衍生金融工具产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具取得的投资收益作为经常性损益项目，不在非经常性损益表中列示。

(3) 重大非经常性损益项目说明

项目	涉及金额	说明
计入当期损益的政府补助	33,715,452.54	公司总部及分支机构、子公司取得的地方政府补助

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会公告[2010]2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算公司净资产收益率和每股收益如下：

本报告期数	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.97%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.83%	0.43	0.43

法定代表人：尤习贵

主管会计工作负责人：熊雷鸣

会计机构负责人：黄伟

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、《长江证券股份有限公司章程》