浙商证券股份有限公司

2017年度审计报告

目　　录

一、审计报告…… 第 1—7 页

二、财务报表…… 第 8—12 页

（一）资产负债表和合并资产负债表……第 8 页

（二）利润表和合并利润表……第 9 页

（三）现金流量表和合并现金流量表……第 10 页

（四）合并所有者权益变动表……第 11 页

（五）母公司所有者权益变动表……第 12 页

三、财务报表附注…… 第 13—143 页

审 计 报 告

天健审〔2018〕580号

浙商证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙商证券股份有限公司（以下简称浙商证券公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙商证券公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于浙商证券公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

诚信 公正 务实 专业

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Add: Block B, China Resources Building,
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）手续费及佣金收入的确认

1．关键审计事项

详见合并财务报表附注三（三十一）、五（二）1。

2017 年度，浙商证券公司手续费及佣金收入占其营业收入总额的 43.60%。

手续费及佣金收入主要包括经纪业务收入、资产管理业务收入、承销及保荐业务收入及财务顾问业务收入等。

经纪代理买卖产生的经纪业务收入于交易当日确认。资产管理业务收入、承销及保荐业务收入及财务顾问业务收入于提供相应服务且浙商证券公司根据相关客户服务协议的条款有权收取相关款项时确认。

确定资产管理业务收入、承销及保荐业务收入及财务顾问业务收入的确认时点涉及浙商证券公司管理层（以下简称管理层）的重大判断。

由于营业收入是浙商证券公司关键业绩指标之一，且管理层可能追求达到目标或预期而使收入确认存在特有风险，我们将手续费及佣金收入的确认确定为关键审计事项。

2．审计中的应对

与评价手续费及佣金收入的确认相关的审计程序中包括以下程序：

（1）评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）抽样检查客户服务协议，并评价收入确认是否符合相关协议的约定条款，以及是否符合浙商证券公司按照企业会计准则制定的收入确认政策；

就经纪业务收入，将浙商证券公司记录的全年交易量与从交易所查询的市场交易数据进行比较，并抽样检查客户的佣金费率与相关客户服务协议是否一致；

就资管业务收入，根据资产管理规模和相关资产管理合同中约定的管理费率，抽样对本年度确认的资产管理业务收入执行重新计算；

就承销及保荐业务和财务顾问业务，抽样执行以下程序：

向浙商证券公司询问项目的进展情况，并检查监管机构或证券交易所网站上发布的公开信息，以确定所选取项目的完成情况；

基于我们对所选取项目完成情况的了解，将已确认的手续费收入与相关客户服务协议的具体条款进行核对，以评价相关收入是否已于本年度进行恰当确认；

（3）为评价在资产负债表日前后的手续费及佣金收入是否确认于恰当的会计期间，抽样执行以下程序，包括 1）将经纪业务收入的账面金额与业务系统中的数据进行比较；2）就资产管理业务收入、承销及保荐业务收入及财务顾问业务收入，检查客户服务协议中有关收入性质、计算标准和收入确认时点的条款，并询问管理层以评价相关收入是否已确认于恰当的会计年度；

（4）就用于处理与手续费及佣金收入相关交易的关键信息技术系统，利用我们的内部信息技术专家的工作，评价所选取的该系统内相关的自动控制的设计和运行有效性；并且对与该系统相关的信息技术一般控制的设计和运行有效性进行评价，包括对程序和数据的访问、程序变更及系统运行的关键内部控制。

（二）结构化主体合并事宜

1．关键审计事项

详见合并财务报表附注六、七(一)2。

浙商证券公司在多项结构化主体中担任资产管理者或投资者角色。

管理层需就是否对结构化主体存在控制，以确定结构化主体是否应纳入合并财务报表范围作出重大判断。

根据管理层就浙商证券公司对以上结构化主体的权力之评估，以及浙商证券公司从结构化主体中获取的可变回报以及权力与可变回报的联系，管理层确定浙商证券公司对部分结构化主体拥有控制权，并将其在浙商证券公司合并财务报表中进行合并。截至 2017 年 12 月 31 日，纳入合并资产负债表的结构化主体的总资产为人民币 2.67 亿元。

由于考虑是否存在控制涉及管理层的重大判断，我们将该事项确定为关键审

计事项。

2. 审计中的应对

我们对纳入合并范围的结构化主体的确定执行的审计程序包括：

我们抽样取得了浙商证券公司结构化主体的相关合同，以评估浙商证券公司对结构化主体的权力范围，对结构化主体承担或享有的可变回报权益以及权力与可变回报的联系。

我们复核了浙商证券公司在结构化主体中享有的收益情况，包括持有份额应当享有的收益和作为管理人应当收取的管理费等，评估结构化主体是否符合纳入合并范围的条件。

（三）融出资金减值评估

1. 关键审计事项

详见合并财务报表附注五（一）3。

截至 2017 年 12 月 31 日，浙商证券公司融出资金的原值为人民币 78.94 亿元，其减值准备余额为人民币 0.42 亿元。

管理层于每个资产负债表日对单项金额重大的融出资金进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认单项减值损失。管理层再将单项金额不重大的金融资产或单独测试未发生减值的融出资金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。

由于融出资金金额重大，其减值评估需要管理层作出重大判断，我们将融出资金的减值评估确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们对融出资金的减值评估执行的审计程序包括：

我们评估并测试了管理层识别减值融出资金的内部控制的设计和执行的有效性，包括管理层对融出资金抵押物价值的定期评估。

针对融出资金的单项减值计提，我们评估了管理层用于确定减值损失金额的融出资金抵押物的市场价值。

针对融出资金的组合减值计提，我们检查了组合评估所用的方法的适当性及一贯性、预估损失率的合理性等；重新计算组合准备以验证其准确性；对于报告期内组合评估政策的改变（如有），计算其影响程度并关注是否业经审批。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估浙商证券公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

浙商证券公司治理层（以下简称治理层）负责监督浙商证券公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就浙商证券公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一八年三月十二日

资产负债表

2017年12月31日

会证01表

编制单位：浙商证券股份有限公司　　单位：人民币元

资产	注释号	期末数		期初数		负债和股东权益	注释号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司			合并	母公司	合并	母公司
资产：						负债：					
货币资金	1	12,604,742,086.94	8,586,204,709.98	18,670,317,088.80	14,284,409,277.24	短期借款					
其中：客户存款		10,955,278,217.17	8,138,517,999.64	15,874,773,691.17	12,059,169,345.36	应付短期融资款	19	762,800,000.00	762,800,000.00	3,328,340,000.00	3,328,340,000.00
结算备付金	2	3,076,874,422.17	2,897,295,272.96	5,710,662,917.12	5,282,085,699.53	拆入资金	20			700,000,000.00	700,000,000.00
其中：客户备付金		2,127,274,208.29	2,149,479,504.58	3,025,885,429.13	2,761,068,221.09	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21	373,427,348.54	223,234,550.00	293,658,405.28	196,362,998.81
拆出资金						衍生金融负债	5	3,941,055.99	410,412.88	838,572.41	1,910.00
融出资金	3	7,851,609,059.06	7,851,609,059.06	7,910,031,759.37	7,910,031,759.37	卖出回购金融资产款	22	10,523,413,758.82	10,523,413,758.82	7,486,743,189.15	7,486,743,189.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	12,568,694,456.91	12,251,749,235.46	8,064,132,355.50	7,809,440,895.86	代理买卖证券款	23	10,202,819,718.08	10,218,791,454.70	14,817,305,866.34	14,842,469,538.10
衍生金融资产	5	4,587,026.49	21,432.49	371,342.11	8,602.00	代理承销证券款					
买入返售金融资产	6	9,793,491,687.73	9,706,712,938.67	3,965,329,124.74	3,965,329,124.74	应付职工薪酬	24	1,032,841,526.43	907,897,712.88	1,294,587,065.50	1,123,017,002.61
应收款项	7	105,160,212.25	26,590,476.46	154,942,578.48	25,650,806.31	应交税费	25	200,423,008.05	145,740,483.34	200,780,561.20	119,681,449.12
应收利息	8	449,848,473.05	429,783,701.10	292,500,154.00	290,237,372.01	应付款项	26	110,477,803.16	110,477,803.16	25,403,697.14	25,403,697.14
存出保证金	9	2,030,617,140.68	74,601,051.86	2,137,357,170.27	119,664,965.04	应付利息	27	233,746,895.19	233,746,895.19	261,262,899.41	261,262,899.41
应收股利						应付股利					
持有待售资产						持有待售负债					
可供出售金融资产	10	2,514,621,553.84	848,287,142.06	3,134,298,247.78	2,174,775,207.27	预计负债					
持有至到期投资						长期借款					
长期应收款						应付债券	28	10,150,000,000.00	10,150,000,000.00	9,700,000,000.00	9,700,000,000.00
长期股权投资	11	130,122,409.78	1,255,708,197.43	109,400,731.99	1,237,041,342.59	长期应付款					
投资性房地产						长期应付职工薪酬					
固定资产	12	956,865,961.23	895,224,138.71	957,975,778.37	897,003,773.23	专项应付款					
在建工程	13			44,167,204.74	44,167,204.74	递延所得税负债	16	95,822,544.58	17,149,881.76	64,573,750.78	25,216,185.63
无形资产	14	60,342,065.51	44,033,698.85	52,856,485.36	38,940,183.58	递延收益					
开发支出						其他负债	29	5,716,768,776.42	341,658,897.63	5,998,252,644.15	374,852,777.73
商誉	15	19,845,342.58		19,845,342.58		负债合计		39,406,482,435.26	33,635,321,850.36	44,171,746,651.36	38,183,351,647.70
递延所得税资产	16	234,308,515.89	202,263,832.38	267,422,626.64	215,153,918.78	股东权益：					
其他资产	17	518,643,255.26	238,902,285.57	2,245,634,645.24	2,076,426,644.70	股本	30	3,333,333,400.00	3,333,333,400.00	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
						其他权益工具					
						资本公积	31	3,980,780,902.05	3,980,780,733.62	1,557,312,748.30	1,557,312,579.87
						减：库存股					
						其他综合收益	32	274,393,460.80	51,466,116.95	146,310,460.85	75,444,051.50
						专项储备					
						盈余公积	33	398,966,817.26	398,966,817.26	323,584,159.84	323,584,159.84
						一般风险准备	34	1,486,849,347.98	1,278,697,588.27	1,301,108,402.29	1,127,932,273.43
						未分配利润	35	4,039,567,306.02	2,630,420,666.58	3,237,183,130.45	2,102,742,064.65
						归属于母公司股东权益合计		13,513,891,234.11	11,673,665,322.68	9,565,498,901.73	8,187,015,129.29
						少数股东权益					
						股东权益合计		13,513,891,234.11	11,673,665,322.68	9,565,498,901.73	8,187,015,129.29
资产总计		52,920,373,669.37	45,308,987,173.04	53,737,245,553.09	46,370,366,776.99	负债和股东权益总计		52,920,373,669.37	45,308,987,173.04	53,737,245,553.09	46,370,366,776.99

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

利　润　表

2017年度

会证02表

编制单位：浙商证券股份有限公司　　单位：人民币元

项目	注释号	本期数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入		4,610,612,404.00	2,398,177,360.77	4,594,902,987.59	2,692,307,569.63
手续费及佣金净收入	1	2,010,024,118.15	1,481,906,186.89	2,594,629,884.98	1,787,045,300.55
其中：经纪业务手续费净收入		971,651,133.36	972,799,175.81	1,317,497,580.59	1,319,131,212.51
投资银行业务手续费净收入		485,910,777.49	485,797,569.94	452,356,988.44	452,356,988.44
资产管理业务手续费净收入		342,061,840.25		583,085,201.78	
利息净收入	2	417,919,702.40	246,417,150.19	720,169,782.33	593,721,044.22
投资收益（损失以“－”号填列）	3	814,249,829.60	704,401,369.52	299,849,681.69	373,972,592.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,589,800.75	2,445,877.80	5,396,934.76	1,703,128.31
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4	-31,859,748.65	-52,494,526.05	-89,053,752.22	-82,938,184.98
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-2,563,041.64	-2,563,041.64	2,794,025.74	2,794,025.74
其他业务收入	5	1,385,168,880.69	14,831,973.51	1,066,513,365.07	17,712,791.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
其他收益	6	17,672,663.45	5,678,248.35		
二、营业支出		3,209,905,289.78	1,404,836,868.02	2,969,356,376.11	1,561,324,135.52
税金及附加	7	30,626,399.99	27,365,897.04	96,028,250.22	78,867,056.43
业务及管理费	8	1,774,196,696.42	1,328,528,748.70	1,939,215,612.73	1,479,975,701.43
资产减值损失	9	57,522,664.88	47,507,373.07	9,361,009.52	-2,326,255.60
其他业务成本	10	1,347,559,528.49	1,434,849.21	924,751,503.64	4,807,633.26
三、营业利润（损失以“－”号填列）		1,400,707,114.22	993,340,492.75	1,625,546,611.48	1,130,983,434.11
加：营业外收入	11	11,905,745.72	5,509,125.39	22,586,751.44	5,450,061.96
减：营业外支出	12	7,305,104.77	5,474,857.08	4,913,707.88	3,900,904.95
四、利润总额（损失以“－”号填列）		1,405,307,755.17	993,374,761.06	1,643,219,655.04	1,132,532,591.12
减：所得税费用	13	341,799,976.49	239,548,186.87	402,220,192.96	272,147,254.36
五、净利润（损失以“－”号填列）		1,063,507,778.68	753,826,574.19	1,240,999,462.08	860,385,336.76
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,063,507,778.68	753,826,574.19	1,240,999,462.08	860,385,336.76
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,063,507,778.68	753,826,574.19	1,240,892,309.04	860,385,336.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				107,153.04	
六、其他综合收益的税后净额	14	128,082,999.95	-23,977,934.55	37,870,637.34	-16,074,794.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		128,082,999.95	-23,977,934.55	37,870,637.34	-16,074,794.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动					
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		128,082,999.95	-23,977,934.55	37,870,637.34	-16,074,794.58
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		220,977.04	220,977.04	-204,505.35	-204,505.35
可供出售金融资产公允价值变动损益		128,467,104.76	-24,198,911.59	37,564,223.07	-15,870,289.23
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额		-605,081.85		510,919.62	
其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		1,191,590,778.63	729,848,639.64	1,278,870,099.42	844,310,542.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,191,590,778.63	729,848,639.64	1,278,762,946.38	844,310,542.18
归属于少数股东的综合收益总额				107,153.04	
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.34		0.41	
（二）稀释每股收益		0.34		0.41	

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

现 金 流 量 表

2017年度

会证03表

编制单位：浙商证券股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释号	本期数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金		4,153,881,629.14	3,397,358,178.15	4,728,913,745.16	3,818,220,975.71
拆入资金净增加额				500,000,000.00	500,000,000.00
回购业务资金净增加额				3,109,356,132.33	3,109,356,132.33
融出资金净减少额		58,716,281.71	58,716,281.71	2,653,827,446.20	2,653,827,446.20
代理买卖证券收到的现金净额					
收到其他与经营活动有关的现金	1	6,343,057,292.44	1,587,552,542.93	4,697,947,884.57	203,620,092.21
经营活动现金流入小计		10,555,655,203.29	5,043,627,002.79	15,690,045,208.26	10,285,024,646.45
融出资金净增加额					
代理买卖证券支付的现金净额		4,614,486,148.26	4,623,678,083.40	5,533,340,828.64	5,518,010,198.60
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净减少额		4,519,917,178.84	4,486,261,047.69	4,187,384,979.06	4,013,661,506.67
支付利息、手续费及佣金的现金		598,740,409.04	598,740,409.04	406,415,213.16	406,415,213.16
拆入资金净减少额		700,000,000.00	700,000,000.00		
回购业务资金净减少额		2,831,567,622.62	2,744,788,873.56		
支付给职工以及为职工支付的现金		1,429,146,250.68	1,193,141,805.22	1,297,555,757.98	1,053,621,767.26
支付的各项税费		514,997,912.03	364,704,566.75	871,306,468.65	675,403,873.08
支付其他与经营活动有关的现金	2	6,354,214,218.87	334,309,592.91	9,285,289,347.65	3,173,619,930.00
经营活动现金流出小计		21,563,069,740.34	15,045,624,378.57	21,581,292,595.14	14,840,732,488.77
经营活动产生的现金流量净额		-11,007,414,537.05	-10,001,997,375.78	-5,891,247,386.88	-4,555,707,842.32
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	3	2,372,390.89	1,888,351,953.37	1,383,784.34	2,191,537,896.09
投资活动现金流入小计		4,372,390.89	1,888,351,953.37	1,383,784.34	2,191,537,896.09
投资支付的现金		18,910,900.00	16,000,000.00	86,699,820.46	70,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,774,061.33	91,215,289.21	102,702,726.79	93,641,773.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					4,187,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			30,000,000.00		
投资活动现金流出小计		126,684,961.33	137,215,289.21	189,402,547.25	4,350,641,773.12
投资活动产生的现金流量净额		-122,312,570.44	1,751,136,664.16	-188,018,762.91	-2,159,103,877.03
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		2,756,801,553.75	2,756,801,553.75		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金		4,262,800,000.00	4,262,800,000.00	11,128,340,000.00	11,128,340,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		7,019,601,553.75	7,019,601,553.75	11,128,340,000.00	11,128,340,000.00
偿还债务支付的现金		6,328,340,000.00	6,328,340,000.00	9,616,100,000.00	9,616,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		539,986,324.66	531,443,704.42	800,121,488.51	796,969,307.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				12,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4			10,428,721,488.51	10,413,069,307.31
筹资活动现金流出小计		6,868,326,324.66	6,859,783,704.42	699,618,511.49	715,270,692.69
筹资活动产生的现金流量净额		151,275,229.09	159,817,849.33	510,919.62	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-605,081.85		-5,379,136,718.68	-5,999,541,026.66
五、现金及现金等价物净增加额		-10,979,056,960.25	-8,091,042,862.29	29,756,510,315.93	25,566,036,003.43
加：期初现金及现金等价物余额		24,377,373,597.25	19,566,494,976.77	24,377,373,597.25	19,566,494,976.77
六、期末现金及现金等价物余额		13,398,316,637.00	11,475,452,114.48		

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2017年度

会合04表

编制单位：浙商证券股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数												上年同期数											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他			股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他		
		优先股	永续债	其他												优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,000,000,000.00				1,557,312,748.30		146,310,460.85	323,584,159.84	1,301,108,402.29	3,237,183,130.45			9,565,498,901.73		3,000,000,000.00				1,557,312,748.30		108,439,823.51	237,545,626.16	1,069,938,879.56	2,470,998,877.82			8,880,301.48	8,449,116,259.83
加：会计政策变更																												
前期差错更正																												
其他																												
二、本年年初余额	3,000,000,000.00				1,557,312,748.30		146,310,460.85	323,584,159.84	1,301,108,402.29	3,237,183,130.45			9,565,498,901.73		3,000,000,000.00				1,557,312,748.30		108,439,823.51	237,545,626.16	1,069,938,879.56	2,470,998,877.82			8,880,304.48	8,449,116,259.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	333,333,400.00				2,423,468,153.75		128,082,999.95	75,382,657.42	185,740,945.69	802,384,175.57			3,948,392,332.38								37,870,637.34	86,038,533.68	231,169,522.73	766,184,252.63			-4,880,304.48	1,116,382,641.90
（一）综合收益总额							128,082,999.95			1,063,507,776.68			1,191,590,776.63								37,870,637.34			1,240,892,309.04			107,153.04	1,278,870,099.42
（二）所有者投入和减少资本	333,333,400.00				2,423,468,153.75								2,756,801,553.75														-5,000,000.00	-5,000,000.00
1．所有者投入资本	333,333,400.00				2,423,468,153.75								2,756,801,553.75														-5,000,000.00	-5,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额																												
3．其他																												
（三）利润分配								75,382,657.42	185,740,945.69	-261,123,603.11												86,038,533.68	231,169,522.73	-474,708,056.41			12,542.48	-157,487,457.52
1．提取盈余公积								75,382,657.42		-75,382,657.42												86,038,533.68		-86,038,533.68				
2．提取一般风险准备									185,740,945.69	-185,740,945.69													231,169,522.73	-231,169,522.73				
3．对股东的分配																								-157,500,000.00			12,542.48	-157,487,457.52
4．其他																												
（四）所有者权益内部结转																												
1．资本公积转增股本																												
2．盈余公积转增股本																												
3．盈余公积弥补亏损																												
4．其他																												
（五）专项储备																												
1．本期提取																												
2．本期使用																												
（六）其他																												
四、本期期末余额	3,333,333,400.00				3,980,780,902.05		274,393,460.80	398,966,817.26	1,486,849,347.98	4,039,567,306.02			13,513,891,234.11		3,000,000,000.00				1,557,312,748.30		146,310,460.85	323,584,159.84	1,301,108,402.29	3,237,183,130.45				9,565,498,901.73

法定代表人：吴承根　　主管会计工作的负责人：龙盛建　　会计机构负责人：潘建

母公司所有者权益变动表

2017年度

会证04表

编制单位：浙商证券股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期数											上年同期数									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,000,000,000.00				1,557,312,579.87		75,444,051.50	323,584,159.84	1,127,932,273.43	2,102,742,064.65		8,187,015,129.29	3,000,000,000.00				1,557,312,579.87		91,518,846.08	237,545,626.16	955,855,206.07	1,657,972,328.93		7,500,204,587.11
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
其他																								
二、本年年初余额	3,000,000,000.00				1,557,312,579.87		75,444,051.50	323,584,159.84	1,127,932,273.43	2,102,742,064.65		8,187,015,129.29	3,000,000,000.00				1,557,312,579.87		91,518,846.08	237,545,626.16	955,855,206.07	1,657,972,328.93		7,500,204,587.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	333,333,400.00				2,423,468,153.75		-23,977,934.55	75,382,657.42	150,765,314.84	527,678,601.93		3,486,650,193.39							-16,074,794.58	86,038,533.68	172,077,067.36	444,769,735.72		686,810,542.18
（一）综合收益总额							-23,977,934.55			753,826,574.19		729,848,639.64							-16,074,794.58			860,385,336.76		844,310,542.18
（二）所有者投入和减少资本	333,333,400.00				2,423,468,153.75							2,756,801,553.75												
1. 所有者投入资本	333,333,400.00				2,423,468,153.75							2,756,801,553.75												
2. 股份支付计入所有者权益的金额																								
3. 其他																								
（三）利润分配								75,382,657.42	150,765,314.84	-226,147,972.26										86,038,533.68	172,077,067.36	-415,615,601.04		-157,500,000.00
1. 提取盈余公积								75,382,657.42		-75,382,657.42										86,038,533.68		-86,038,533.68		
2. 提取一般风险准备									150,765,314.84	-150,765,314.84											172,077,067.36	-172,077,067.36		
3. 对股东的分配																						-157,500,000.00		-157,500,000.00
4. 其他																								
（四）所有者权益内部结转																								
1. 资本公积转增股本																								
2. 盈余公积转增股本																								
3. 盈余公积弥补亏损																								
4. 其他																								
（五）专项储备																								
1. 本期提取																								
2. 本期使用																								
（六）其他																								
四、本期期末余额	3,333,333,400.00				3,980,780,733.62		51,466,116.95	398,966,817.26	1,278,697,588.27	2,630,420,666.58		11,673,665,322.68	3,000,000,000.00				1,557,312,579.87		75,444,051.50	323,584,159.84	1,127,932,273.43	2,102,742,064.65		8,187,015,129.29

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

浙商证券股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙商证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）批准，由浙商证券有限责任公司改制设立，于 2012 年 9 月 12 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000738442972K 的营业执照，注册资本 333,333.34 万元，股份总数 333,333.34 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 300,000.00 万股；无限售条件的流通股份 A 股 33,333.34 万股。公司股票已于 2017 年 6 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属证券行业，于 2017 年 8 月 28 日获证监会核发的《经营证券期货业务许可证》。本公司的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司拥有 8 家子公司、18 家分公司（以取得营业执照为披露口径）、95 家证券营业部（以取得营业执照为披露口径）；拥有员工 2,657 人（母公司口径），其中高级管理人员 7 人。

本财务报表业经公司 2018 年 3 月 12 日第二届第 33 次董事会批准对外报出。

本公司将浙商期货有限公司、浙江浙商资本管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司、浙江浙期实业有限公司、浙商国际金融控股有限公司、宁波东方聚金投资管理有限公司、宁波东方聚金嘉华投资管理中心（有限合伙）和杭州聚金嘉为投资管理合伙企业（有限合伙）等 8 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、买入返售交易坏账准备计提、融资融券业务坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五）合并财务报表的编制方法

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

—合并财务报表》编制。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（九）客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买

卖证券的款项按规定交纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，确认为手续费收入。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 交易性金融资产

公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：

A. 取得该金融资产的目的主要是为了近期内出售、回购或赎回；

B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C. 属于衍生工具。

② 在初始确认时直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

B. 除混合工具以外的其他金融资产，当直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产能够产生更相关的会计信息，则将其直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。符合下列条件之一，表明直接指定能产生更相关的会计信息：a. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同而导致的相关利得或损失在确认和计量方面的不一致的情况；b. 公司的风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

2）持有至到期投资

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

3）贷款和应收款

公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款。

4）可供出售金融资产

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动

形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损

失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

（十一）应收款项

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）证券承销业务核算方法

本公司证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产等。

本公司将在发行项目中发生的相关费用计入当期损益。

（十三）买入返售与卖出回购款项的核算方法

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

公司对买入返售交易采用个别计提结合组合计提的方法计提减值准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的买入返售交易，单独进行减值测试并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备。其他的约定购回业务按照0.8%、股票质押式回购交易按1.50%的比例组合计提减值准备。

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

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

（十四）客户资产管理业务核算方法

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

和公开募集证券投资基金管理业务。

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

除根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定需要纳入合并财务报表范围资产管理业务外，其他资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本财务报表附注其他重要事项之受托客户资产管理业务。

（十五）融资融券业务

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

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

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

（十六）转融通业务核算方法

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

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

（十七）发起设立或发行产品业务核算方法

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

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

（十八）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2）在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账

面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制

权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	4.75-1.90
专用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输工具	年限平均法	5	4-5	19.20-19.00
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

（二十）在建工程

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

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

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
软件使用权	5
交易席位费	10

（二十二）部分长期资产减值

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

可收回金额的计量结果表明，该等长期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。

（二十三）长期待摊费用

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

（二十四）存货

1. 存货的分类

本公司持有存货系为期货交易而持有以备出售的商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（二十五）期货客户保证金的管理与核算方法

期货客户缴存的保证金全额存入本公司指定的结算银行，单独立户管理，按每一客户开设保证金账户进行明细核算。对客户委托的交易，控制在客户存入保证金所允许的风险范围内，并根据当日结算的浮动盈亏，调整客户保证金存款账户余额。

（二十六）期货质押品的管理与核算方法

接受期货客户因追加保证金而缴入的质押品，其中上市流通的国债按市值折价的比率不低于10%折价。在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，本公司按协议规定强制平仓，并依法处置质押品，其处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分返还客户。

（二十七）期货实物交割的管理与核算方法

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

（二十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入

当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十）优先股、永续债等其他金融工具

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

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

（三十一）收入

1. 手续费及佣金收入

(1) 代理买卖证券业务收入，在代买卖证券交易日确认收入。

(2) 证券承销业务收入，采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

(3) 受托客户资产管理业务收入，在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或

损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

(4) 期货经纪业务，在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认收入。

2. 投资收益

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

3. 利息收入

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

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

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

4. 其他业务收入

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

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

(三十二) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报

废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

（三十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十四）经营租赁

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

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

（三十五）一般风险准备金和交易风险准备金

本公司按当年实现净利润的10%分别计提一般风险准备和交易风险准备金。

（三十六）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

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

（三十七）重要会计政策变更说明

1.本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2.本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。本期不需要进行追溯调整。

四、税（费）项

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、11%、13%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
浙商国际金融控股有限公司	16.5%
宁波东方聚金嘉华投资管理中心（有限合伙）	0
杭州聚金嘉为投资管理合伙企业（有限合伙）	0
除上述以外的其他纳税主体	25%

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初系指 2017 年 1 月 1 日，期末系指 2017 年 12 月 31 日，本期系指 2017 年 1-12 月。母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 类别明细

项　目	期末数	期初数
库存现金	59,273.91	43,406.27
银行存款	12,604,682,813.03	18,670,273,682.53
其中：客户存款	10,955,278,217.17	15,874,773,691.17
公司存款	1,649,404,595.86	2,795,499,991.36
合　计	12,604,742,086.94	18,670,317,088.80

(2) 币种明细

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			58,438.01			42,511.77
港元	1,000.00	0.8359	835.90	1,000.00	0.8945	894.50
小　计			59,273.91			43,406.27
银行存款：						

其中：公司自有存款

人民币			1,570,874,100.04			2,744,360,117.59
美元	6,384,882.88	6.5342	41,720,101.71	6,085,910.27	6.9370	42,217,959.55
港元	43,346,746.82	0.8359	36,233,545.67	9,922,295.97	0.8945	8,875,493.75
日元	489,339.00	0.0579	28,332.73	58,289.00	0.0596	3,474.02
欧元	69,321.82	7.8023	540,869.64	5,877.60	7.3068	42,946.45
英镑	870.93	8.7792	7,646.07			
小　计			1,649,404,595.86			2,795,499,991.36

其中：客户资金存款

人民币			10,857,563,300.68			15,739,585,332.15
美元	11,480,149.54	6.5342	75,013,593.12	15,831,933.52	6.9370	109,826,122.83
港元	26,865,146.36	0.8359	22,456,575.84	28,297,105.48	0.8945	25,311,760.86
日元	3,569,013.00	0.0579	206,645.85	707,218.00	0.0596	42,150.19
欧元	3,996.29	7.8023	31,180.25	149.47	7.3068	1,092.15
英镑	788.39	8.7792	6,921.43	850.00	8.5094	7,232.99
小　计			10,955,278,217.17			15,874,773,691.17
银行存款合计			12,604,682,813.03			18,670,273,682.53
总　计			12,604,742,086.94			18,670,317,088.80

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
公司信用资金						
人民币			1,017,054.08			37,995,889.17
小　计			1,017,054.08			37,995,889.17
客户信用资金						
人民币			465,032,272.69			938,128,481.75
小　计			465,032,272.69			938,128,481.75
总　计			466,049,326.77			976,124,370.92

(4) 期末有 5,252,003.65 元银行存款系根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督

管理暂行办法》（证监会令第 94 号）计提的风险准备金，属特定用途资金，公司不得以任何形式擅自占用、挪用或借用；有 8,047,868.46 元银行存款系净额清算业务保证金，使用受限；有 2,270,000,000.00 元系定期存款，使用受限。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
客户普通备付金：						
人民币			1,652,260,015.19			2,608,838,982.95
美元	8,987,330.07	6.5342	58,725,012.14	4,043,426.40	6.9370	28,049,248.94
港元	7,088,689.72	0.8359	5,925,435.74	9,044,269.23	0.8945	8,090,098.83
欧元	137,054.83	7.8023	1,069,342.90	428.59	7.3068	3,131.62
日元	26,812,957.00	0.0579	1,552,470.21	25,571,344.00	0.0596	1,524,052.10
英镑	203,850.91	8.7792	1,789,647.91	13,719.99	8.5094	116,748.88
马来西亚林吉特	6,663.30	0.6222	4,145.91			
小　计			1,721,326,070.00			2,646,622,263.32
客户信用备付金						
人民币			369,547,871.18			360,593,640.16
小　计			369,547,871.18			360,593,640.16
客户股票期权备付金						
人民币			36,400,267.11			18,669,525.65
小计			36,400,267.11			18,669,525.65
客户备付金合计			2,127,274,208.29			3,025,885,429.13
公司自有备付金：						
人民币			619,768,119.90			2,234,719,738.07
小　计			619,768,119.90			2,234,719,738.07
公司信用备付金：						
人民币			321,996,929.79			442,734,488.74

小　计			321,996,929.79			442,734,488.74
公司股票期权备付金：						
人民币			7,835,164.19			7,323,261.18
小计			7,835,164.19			7,323,261.18
公司备付金合计			949,600,213.88			2,684,777,487.99
合　计			3,076,874,422.17			5,710,662,917.12

（2）期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

3. 融出资金

（1）明细情况——按类别

项　目	期末数	期初数
融资融券业务融出资金	7,893,616,031.15	7,952,332,312.86
减：减值准备	42,006,972.09	42,300,553.49
合　计	7,851,609,059.06	7,910,031,759.37

（2）明细情况——按客户

项　目	期末数	期初数
个人客户	7,859,967,184.04	7,945,764,971.41
机构客户	33,648,847.11	6,567,341.45
减：减值准备	42,006,972.09	42,300,553.49
合　计	7,851,609,059.06	7,910,031,759.37

（3）按账龄分析

账　龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3个月以下（含，下同）	3,866,289,361.96	48.98	19,331,446.81	0.50
3-6个月	1,527,168,603.17	19.35	7,635,843.02	0.50
6个月以上	2,497,606,415.84	31.64	12,488,032.08	0.50
逾期	2,551,650.18	0.03	2,551,650.18	100.00
合　计	7,893,616,031.15	100.00	42,006,972.09	0.53

（续上表）

账　龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3个月以下（含，下同）	4,542,263,898.12	57.12	22,711,319.48	0.50
3-6个月	1,417,910,719.17	17.83	7,089,553.60	0.50
6个月以上	1,989,606,045.39	25.02	9,948,030.23	0.50
逾期	2,551,650.18	0.03	2,551,650.18	100.00
合　计	7,952,332,312.86	100.00	42,300,553.49	0.53

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

(5) 其他说明

1) 期末，公司因标的证券经强制平仓而仍未收回的逾期债权金额为2,551,650.18元。

2) 期末，公司已将本金为2,382,624,729.60元融出资金的收益权作价2,260,000,000.00元转让。鉴于公司承诺于远期回购上述金融资产，公司未终止确认该等金融资产，而将转让所收到的2,260,000,000.00元列为卖出回购金融资产款。

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况

项　目	期末数					
	为交易目的而持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	12,191,458,146.06	12,252,953,013.58			12,191,458,146.06	12,252,953,013.58
基金	300,502,076.37	294,174,439.29			300,502,076.37	294,174,439.29
股票	76,734,234.48	70,879,408.71			76,734,234.48	70,879,408.71
合　计	12,568,694,456.91	12,618,006,861.58			12,568,694,456.91	12,618,006,861.58

(续上表)

项　目	期初数

	为交易目的而持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	6,715,797,034.20	6,719,404,840.57			6,715,797,034.20	6,719,404,840.57
基金	1,279,338,968.89	1,276,053,298.50			1,279,338,968.89	1,276,053,298.50
股票	68,996,352.41	74,253,832.37			68,996,352.41	74,253,832.37
合　计	8,064,132,355.50	8,069,711,971.44			8,064,132,355.50	8,069,711,971.44

(2) 变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项　目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
债券	卖出回购业务担保物	6,803,571,943.69
小　计		6,803,571,943.69

5. 衍生金融资产、衍生金融负债

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	非套期工期		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
国债期货合约	9,275,430.00		
小计	9,275,430.00		
权益衍生工具			
期权合约		4,587,026.49	3,941,055.99
股指期货合约	118,280,739.40		
小计	118,280,739.40	4,587,026.49	3,941,055.99
其他衍生工具			
商品期货合约	1,078,322,848.95		
小计	1,078,322,848.95		
合　计	1,205,879,018.35	4,587,026.49	3,941,055.99

（续上表）

项　目	期初数		
	非套期工期		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
国债期货合约	203,952,530.00		
小计	203,952,530.00		
权益衍生工具			
期权合约		371,342.11	838,572.41
股指期货合约	61,283,780.10		
小计	61,283,780.10	371,342.11	838,572.41
其他衍生工具			
商品期货合约	399,861,861.98		
小计	399,861,861.98		
合　计	665,098,172.08	371,342.11	838,572.41

（2）其他说明

期末，期货交易每日无负债结算确认衍生金融工具净额 9,572,280.00 元与应付款项 9,572,280.00 元，按抵消后的金额列示为 0 元。

6. 买入返售金融资产

（1）明细情况-按交易品种

项　目	期末数	期初数
股票	4,716,313,012.99	2,130,006,259.42
债券	5,147,923,369.93	1,865,991,931.21
其中：国债	686,778,749.06	48,051,579.83
金融债	233,937,901.37	
企业债	3,050,299,361.92	1,676,728,055.49
中期票据	184,621,285.71	40,720,898.63
短期融资券	123,025,671.23	

	超短期融资券	490,062,630.13	
	资产支持证券	8,236,800.00	100,491,397.26
	定向工具	85,118,951.28	
	同业存单	285,842,019.23	
减：减值准备		70,744,695.19	30,669,065.89
合 计		9,793,491,687.73	3,965,329,124.74

(2) 明细情况-按交易对手

项 目	期末数	期初数
银行金融机构	48,343,100.00	351,422,000.00
非银行金融机构	5,012,801,520.87	1,514,569,931.21
个人及非金融机构	4,803,091,762.05	2,130,006,259.42
减：减值准备	70,744,695.19	30,669,065.89
合 计	9,793,491,687.73	3,965,329,124.74

(3) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数
约定购回式证券		183,004,000.00
股票质押式回购	4,716,313,012.99	1,947,002,259.42
债券质押式回购	2,827,732,549.06	525,500,000.00
债券买断式回购	2,320,190,820.87	1,340,491,931.21
减：减值准备	70,744,695.19	30,669,065.89
合 计	9,793,491,687.73	3,965,329,124.74

(4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1个月内		180,004,000.00
3-12个月		3,000,000.00
减：减值准备		1,464,032.00
小 计		181,539,968.00

(5) 股票质押回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数

1 个月内	196,061,236.00	100,850,000.00
1-3 个月	189,285,087.00	166,547,343.00
3-12 个月	2,859,176,789.99	1,000,204,916.42
12 个月以上	1,471,789,900.00	679,400,000.00
减：减值准备	70,744,695.19	29,205,033.89
小 计	4,645,568,317.80	1,917,797,225.53

(6) 债券质押式回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	2,827,732,549.06	50,000,000.00
1-3 个月		475,500,000.00
小 计	2,827,732,549.06	525,500,000.00

(7) 债券买断式回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	2,245,630,820.87	1,118,180,762.72
1-3 个月		222,311,168.49
其他[注]	74,560,000.00	
小 计	2,320,190,820.87	1,340,491,931.21

[注]：16 信集 02 因停牌无法回购，剩余期限不确定。

(8) 担保物情况

期末，开展股票质押回购业务融出资金收取的担保物价值为 10,283,535,270.49 元，开展债券质押式回购和债券买断式回购业务收取的担保债券的净价为 5,035,024,092.80 元。

7. 应收款项

(1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备	105,160,212.25	100.00		
合 计	105,160,212.25	100.00		

（续上表）

种　类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备	154,942,578.48	100.00		
合　计	154,942,578.48	100.00		

(2) 按账龄分析

账　龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	93,979,199.12	89.37		
1-2 年	11,130,680.23	10.58		
3-4 年	50,332.90	0.05		
小　计	105,160,212.25	100.00		

（续上表）

账　龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	153,222,646.41	98.89		
1-2 年	1,584,608.99	1.02		
2-3 年	135,323.08	0.09		
小　计	154,942,578.48	100.00		

(3) 按款项性质

项　目	期末数	期初数
应收资产管理费	78,569,735.79	129,291,772.17
应收席位佣金	26,590,476.46	25,650,806.31
应收款项合计	105,160,212.25	154,942,578.48
减：应收款项减值准备		
合　计	105,160,212.25	154,942,578.48

8. 应收利息

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

债券	182,685,753.74	12,334,590,834.50	12,214,940,956.14	302,335,632.10
存放同业	2,190,513.70	501,408,280.56	483,619,222.31	19,979,571.95
融资融券	102,218,744.81	596,853,505.17	583,208,279.27	115,863,970.71
买入返售	5,405,141.75	318,963,501.67	312,699,345.13	11,669,298.29
合　计	292,500,154.00	13,751,816,121.90	13,594,467,802.85	449,848,473.05

9. 存出保证金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
交易保证金	2,016,421,096.90	2,069,317,034.13
信用保证金	13,971,121.97	16,546,353.93
其他保证金	224,921.81	51,493,782.21
合　计	2,030,617,140.68	2,137,357,170.27

(2) 存出保证金——外币保证金

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
交易保证金						
美元	6,251,179.00	6.5342	40,846,453.82	2,872,404.50	6.9370	19,925,870.02
港元	2,929,875.00	0.8359	2,449,082.51	3,091,606.27	0.8945	2,765,441.81
英镑	21,694.20	8.7792	190,457.72	8,360.00	8.5094	71,138.58
欧元	29,700.10	7.8023	231,729.09	11,546.95	7.3068	84,371.25
日元	16,488,000.00	0.0579	954,655.20	2,825,045.00	0.0596	168,372.68
小　计			44,672,378.34			23,015,194.34

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	6,500,000.00		6,500,000.00	
股票	388,796,397.28	570,158,805.47	28,151,081.52	930,804,121.23

基金	367,004,949.29	31,628,537.90	6,696,067.36	391,937,419.83
理财产品	862,297,357.16	52,494,321.96		914,791,679.12
信托计划	250,000,000.00	4,226,016.20		254,226,016.20
融出证券	2,316,116.34	1,194,755.48	17,554.36	3,493,317.46
股权投资	23,365,786.53		3,996,786.53	19,369,000.00
证金公司收益互换业务				
合　计	1,900,280,606.60	659,702,437.01	45,361,489.77	2,514,621,553.84

（续上表）

项　目	期初数			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	36,500,000.00		6,500,000.00	30,000,000.00
股票	427,451,219.50	185,581,910.99	24,762,757.65	588,270,372.84
基金	145,030,461.41	2,366,676.91	2,800,720.00	144,596,418.32
理财产品	882,339,033.87	51,643,761.20		933,982,795.07
信托计划	10,000,000.00			10,000,000.00
融出证券	1,529,392.22	429,137.71	9,792.65	1,948,737.28
股权投资	48,993,986.53		3,996,786.53	44,997,200.00
证金公司收益互换业务	1,369,010,000.00	11,492,724.27		1,380,502,724.27
合　计	2,920,854,093.53	251,514,211.08	38,070,056.83	3,134,298,247.78

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小　计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,870,414,820.07	6,500,000.00	1,876,914,820.07
公允价值	2,495,252,553.84		2,495,252,553.84
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	659,702,437.01		659,702,437.01
已计提减值金额	34,864,703.24	6,500,000.00	41,364,703.24

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数

浙江股权交易中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏省铁路发展股份有限公司	3,996,786.53			3,996,786.53
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,671,800.00		3,071,800.00
杭州汉洋友创投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00			6,000,000.00
上海成沛投资中心（有限合伙）	97,200.00			97,200.00
浙江交投太平交通基础设施股权投资基金（有限合伙）		200,000.00		200,000.00
宁波美诺华药业股份有限公司[注]	27,500,000.00		27,500,000.00	
小　计	48,993,986.53	1,871,800.00	27,500,000.00	23,365,786.53

（续上表）

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江股权交易中心有限公司					1.43	
江苏省铁路发展股份有限公司	3,996,786.53			3,996,786.53		
期货会员资格投资						
杭州汉洋友创投资合伙企业（有限合伙）					6.00	
上海成沛投资中心（有限合伙）					0.0389	
浙江交投太平交通基础设施股权投资基金（有限合伙）					0.0002	
宁波美诺华药业股份有限公司[注]						
小　计	3,996,786.53			3,996,786.53		

注：宁波美诺华药业股份有限公司本期上市交易，期末改按公允价值计量。

(4) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	融出证券	股权投资[注1]	债券[注2]
期初已计提减值金额	9,792.65	3,996,786.53	6,500,000.00

本期计提	7,761.71		
本期减少			
期末已计提减值金额	17,554.36	3,996,786.53	6,500,000.00

(续上表)

可供出售金融资产分类	股票[注 3]	基金[注 4]	小　计
期初已计提减值金额	24,762,757.65	2,800,720.00	38,070,056.83
本期计提	7,717,563.46	3,895,347.36	11,620,672.53
本期减少	4,329,239.59		4,329,239.59
期末已计提减值金额	28,151,081.52	6,696,067.36	45,361,489.77

注 1：本公司持有江苏省铁路发展股份有限公司 175,390 股股份，每股账面成本 22.79 元。该投资系原浙江省丽水地区信托投资公司上海证券营业部（现已并入本公司上海万航渡路证券营业部）1996 年向傅晓明等 8 个自然人购入，相关股权过户手续尚未办妥。因该项投资存在减值，本公司已按账面成本全额计提了减值准备。

注 2：计提减值准备的债券系子公司浙商期货有限公司购买由本公司承销的“12 金泰 02”中小企业私募债。因该债券发行人湖州金泰科技股份有限公司（以下简称“金泰科技”）发生财务危机而无法履行到期付息及赎回该债券的义务，浙商期货有限公司预计该私募债之本金可能无法收回，已对所持该债券全额计提减值准备。

注 3：计提减值准备的股票系本公司持有的部分股转市场股票，期末公允价值低于成本持续时间已超过 12 个月或下跌幅度超过 50%，公司根据成本高于期末公允价值部分计提减值准备。

注 4：计提减值准备的基金系子公司浙江浙商证券资产管理有限公司以自有资金认购其发行的公募基金，期末公允价值低于其成本持续时间已超过 12 个月，公司根据成本高于期末公允价值部分计提减值准备。

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

(6) 已融出证券情况详见本财务报表附注其他重要事项之融资融券业务。

(7) 变现有限制的可供出售金融资产

项　目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
融出证券	融出证券，使用权受到限制	3,493,317.46

小　计		3,493,317.46

(8) 存在限售期限的可供出售金融资产

项　目	期末数	限售期限
浙商金惠季季聚利19号集合资产管理计划	15,699,426.31	1个月
浙商汇金1号集合资产管理计划[注1]	52,508,187.90	在产品存续期内不退出
宁波美诺华药业股份有限公司股份	57,111,750.00	3个月
分众传媒信息技术股份有限公司股份	694,418,182.33	12个月
小　计	819,737,546.54	

注1：原系本公司以自有资金认购本公司发行的集合理财产品。按该产品说明书之约定，委托人在推广期参与的计划份额，如果持有至该集合计划到期时的计划份额净值+持有期累计分红＜份额面值，本公司作为管理人，将以所认购的计划份额在集合计划到期时所对应的净值为限承担委托人的投资损失，直至该部分计划份额的净值+持有期累计分红=份额面值。本公司承诺参与该计划的资金在集合计划存续期内及展期期间（如有展期）不会提前退出。子公司浙江浙商证券资产管理有限公司成立后，该理财产品从本公司划转到浙江浙商证券资产管理有限公司名下并继续持有，上述约定之义务及承诺亦由浙江浙商证券资产管理有限公司继承。

（9）持有浙江浙商证券资产管理有限公司或浙商期货有限公司作为管理人的基金或理财产品

项　目	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
浙商汇金1号集合资产管理计划	30,317,357.16	22,190,830.74		52,508,187.90
浙商金惠月月聚利集合资产管理计划	7,600,000.00	162,809.12		7,762,809.12
浙商金惠月月聚利2号集合资产管理计划	5,130,000.00	126,610.70		5,256,610.70
浙商-光大-季季聚利集合资产管理计划	19,900,000.00	306,269.18		20,206,269.18
浙商金惠季季聚利2号集合资产管理计划	16,200,000.00	416,649.13		16,616,649.13
浙商金惠季季聚利3号集合资产管理计划	14,450,000.00	353,355.65		14,803,355.65
浙商金惠季季聚利4号集合资产管理计划	14,450,000.00	344,079.80		14,794,079.80

浙商金惠季季聚利6号集合资产管理计划	19,000,000.00	3,075,240.59		22,075,240.59
浙商金惠季季聚利7号集合资产管理计划	12,000,000.00	467,261.33		12,467,261.33
浙商金惠季季聚利8号集合资产管理计划	14,800,000.00	377,905.43		15,177,905.43
浙商金惠季季聚利9号集合资产管理计划	23,300,000.00	589,671.76		23,889,671.76
浙商金惠季季聚利 10号集合资产管理计划	18,550,000.00	474,630.78		19,024,630.78
浙商金惠季季聚利 11号集合资产管理计划	18,880,000.00	511,027.54		19,391,027.54
浙商金惠季季聚利 12号集合资产管理计划	15,580,000.00	421,628.50		16,001,628.50
浙商金惠季季聚利 13号集合资产管理计划	15,730,000.00	425,692.09		16,155,692.09
浙商金惠季季聚利 15号集合资产管理计划	8,830,000.00	220,065.01		9,050,065.01
浙商金惠季季聚利 16号集合资产管理计划	12,100,000.00	303,442.86		12,403,442.86
浙商金惠季季聚利 17号集合资产管理计划	12,760,000.00	318,642.93		13,078,642.93
浙商金惠东证做市增强1号集合资产管理计划	6,000,000.00	-533,316.18		5,466,683.82
浙商恒天季季聚利2号集合资产管理计划	33,000,000.00	4,641,125.12		37,641,125.12
浙商恒天季季聚利4号集合资产管理计划	19,380,000.00	521,256.48		19,901,256.48
浙商恒天季季聚利5号集合资产管理计划	18,710,000.00	535,494.09		19,245,494.09
浙商汇金转型驱动灵活配置混合型证券投资基金	10,000,000.00	659,934.00	2,800,720.00	7,859,214.00
浙商汇金转型成长混合型证券投资基金	10,000,000.00		3,895,347.36	6,104,652.64
浙商金惠双季聚利4号集合资产管理计划	23,000,000.00	4,855,300.00		27,855,300.00
浙商金惠双季聚利5号集合资产管理计划	20,000,000.00	4,342,000.00		24,342,000.00
浙商汇金鼎盈定增灵活配置混合型证券投资基金	10,000,000.00	-262,904.32		9,737,095.68

浙商金惠年年稳利1号集合资产管理计划	3,000,000.00	-36,735.98		2,963,264.02
浙商恒天季季聚利7号集合资产管理计划	13,230,000.00	418,726.15		13,648,726.15
浙商恒天季季聚利9号集合资产管理计划	8,000,000.00	302,257.70		8,302,257.70
浙商恒天季季聚利 10号集合资产管理计划	8,000,000.00	302,257.70		8,302,257.70
浙商恒天季季聚利 11号集合资产管理计划	13,500,000.00	526,996.19		14,026,996.19
浙商金惠多增益9号集合资产管理计划	1,000,000.00			1,000,000.00
浙商金惠年年稳利2号集合资产管理计划	8,800,000.00			8,800,000.00
浙商金惠年年稳利3号集合资产管理计划	15,700,000.00			15,700,000.00
浙商金惠季季聚利 18号集合资产管理计划	13,800,000.00	194,636.71		13,994,636.71
浙商金惠季季聚利 19号集合资产管理计划	15,000,000.00	699,426.31		15,699,426.31
浙商期货宁聚稳盈宝债券投资资产管理计划	2,600,000.00	32,500.00		2,632,500.00
小　计	532,297,357.16	48,284,767.11	6,696,067.36	573,886,056.91

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	130,122,409.78		130,122,409.78	109,400,731.99		109,400,731.99
合　计	130,122,409.78		130,122,409.78	109,400,731.99		109,400,731.99

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙商基金管理有限公司	31,041,342.59			2,445,877.80	220,977.04
浙江浙商创新	30,295,095.02	16,000,000.00		5,318,191.05	

资本管理有限公司					
绍兴上虞产业并购引导基金合伙企业（有限合伙）	100,402.36			376.01	
宁波股权交易中心有限公司	18,607,240.32			-2,479,857.29	
杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙）	10,102,563.09			13,135.83	
浙江大数据交易中心有限公司	19,254,088.61			-1,706,533.99	
浦江聚金丰安投资管理合伙企业（有限合伙）		2,910,900.00		-1,388.66	
合　计	109,400,731.99	18,910,900.00		3,589,800.75	220,977.04

（续上表）

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
浙商基金管理有限公司					33,708,197.43	
浙江浙商创新资本管理有限公司		2,000,000.00			49,613,286.07	
绍兴上虞产业并购引导基金合伙企业（有限合伙）					100,778.37	
宁波股权交易中心有限公司					16,127,383.03	
杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙）					10,115,698.92	
浙江大数据交易中心有限公					17,547,554.62	

司						
浦江聚金丰安投资管理合伙企业（有限合伙）					2,909,511.34	
合　计		2,000,000.00			130,122,409.78	

12. 固定资产

(1) 账面价值

项　目	期末数	期初数
固定资产原价	1,456,512,879.08	1,417,825,718.10
减：累计折旧	499,646,917.85	459,849,939.73
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	956,865,961.23	957,975,778.37

(2) 固定资产增减变动表

项　目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具
1）账面原值			
期初数	1,047,436,175.16	283,097,668.03	35,689,119.09
本期增加	34,143,921.62	25,660,444.04	2,344,886.68
其中：本期购置		25,660,444.04	2,344,886.68
在建工程转入	34,143,921.62		
其他增加			
本期减少		29,422,637.58	2,297,767.00
其中：处置或报废		29,422,637.58	2,297,767.00
其他减少			
期末数	1,081,580,096.78	279,335,474.49	35,736,238.77
2）累计折旧			
期初数	172,431,310.87	211,607,333.24	32,557,932.79
本期增加金额	32,562,738.24	34,380,834.21	1,027,935.30
其中：本期计提	32,562,738.24	34,380,834.21	1,027,935.30

本期减少金额		26, 113, 983. 97	2, 230, 796. 00
其中：本期处置或报废		26, 113, 983. 97	2, 230, 796. 00
期末数	204, 994, 049. 11	219, 874, 183. 48	31, 355, 072. 09
3）账面价值			
期末账面价值	876, 586, 047. 67	59, 461, 291. 01	4, 381, 166. 68
期初账面价值	875, 004, 864. 29	71, 490, 334. 79	3, 131, 186. 30

（续上表）

项　目	通用设备	其他设备	合计
1）账面原值			
期初数	16, 158, 015. 58	35, 444, 740. 24	1, 417, 825, 718. 10
本期增加	9, 419, 455. 79	675, 181. 11	72, 243, 889. 24
其中：本期购置	9, 419, 455. 79	675, 181. 11	38, 099, 967. 62
在建工程转入			34, 143, 921. 62
其他增加			
本期减少	622, 748. 20	1, 213, 575. 48	33, 556, 728. 26
其中：处置或报废	622, 748. 20	1, 213, 575. 48	33, 556, 728. 26
其他减少			
期末数	24, 954, 723. 17	34, 906, 345. 87	1, 456, 512, 879. 08
2）累计折旧			
期初数	12, 883, 551. 01	30, 369, 811. 82	459, 849, 939. 73
本期增加金额	1, 289, 957. 79	625, 085. 00	69, 886, 550. 54
其中：本期计提	1, 289, 957. 79	625, 085. 00	69, 886, 550. 54
本期减少	591, 610. 86	1, 153, 181. 59	30, 089, 572. 42
其中：本期处置或报废	591, 610. 86	1, 153, 181. 59	30, 089, 572. 42
期末数	13, 581, 897. 94	29, 841, 715. 23	499, 646, 917. 85
3）账面价值			
期末账面价值	11, 372, 825. 23	5, 064, 630. 64	956, 865, 961. 23
期初账面价值	3, 274, 464. 57	5, 074, 928. 42	957, 975, 778. 37

(2) 经营租出固定资产

项　目	账面价值
房屋及建筑物	23,943,901.10
小　计	23,943,901.10

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
北京和平里小黄庄房产	91,425.00	土地系农村集体土地，无法取得产权证
重庆中山一路营业部	6,200,492.96	所有权人为公司前身浙商证券有限责任公司，未办妥更名手续

(4) 本公司位于杭州黄龙世纪广场的办公用房，因所在地块未办理土地使用权出让手续，系由本公司以租赁形式取得其使用权，租期自 2002 年起共 45 年。本公司已支付全部 45 年房租共 49,274,000.00 元。

(5) 本公司于 2015 年度发行了 2014 年浙商证券股份有限公司债券，债券总额 15 亿元。该债券由浙江沪杭甬高速公路股份有限公司提供担保，同时本公司为本次担保提供反担保。反担保措施为抵押公司位于杭州黄龙世纪广场的办公用房，期末账面价值为 32,842,417.06 元。

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
明珠国际商务中心写字楼装修工程				44,167,204.74		44,167,204.74
合　计				44,167,204.74		44,167,204.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	期末数
明珠国际商务中心写字楼装修工程	75,000,000.00	44,167,204.74	9,769,898.95	34,143,921.62	19,793,182.07	
小　计	75,000,000.00	44,167,204.74	9,769,898.95	34,143,921.62	19,793,182.07	

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

明珠国际商务中心写字楼装修工程	71.92	100.00				自有资金
小　计						

14. 无形资产

(1) 明细情况

项　目	软件使用权	交易席位费	合　计
账面原值			
期初数	148,570,525.26	26,340,000.00	174,910,525.26
本期增加金额	26,559,228.73		26,559,228.73
1) 购置	26,559,228.73		26,559,228.73
2) 内部研发			
3) 企业合并增加			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	175,129,753.99	26,340,000.00	201,469,753.99
累计摊销			
期初数	95,714,039.90	26,340,000.00	122,054,039.90
本期增加金额	19,073,648.58		19,073,648.58
1) 计提	19,073,648.58		19,073,648.58
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	114,787,688.48	26,340,000.00	141,127,688.48
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置			

期末数			
账面价值			
期末账面价值	60,342,065.51		60,342,065.51
期初账面价值	52,856,485.36		52,856,485.36

(2) 交易席位费

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1）原价	26,340,000.00			26,340,000.00
上海交易所	16,800,000.00			16,800,000.00
其中：A股	16,200,000.00			16,200,000.00
B股	600,000.00			600,000.00
深圳交易所	9,540,000.00			9,540,000.00
其中：A股	8,940,000.00			8,940,000.00
B股	600,000.00			600,000.00
2）累计摊销	26,340,000.00			26,340,000.00
上海交易所	16,800,000.00			16,800,000.00
其中：A股	16,200,000.00			16,200,000.00
B股	600,000.00			600,000.00
深圳交易所	9,540,000.00			9,540,000.00
其中：A股	8,940,000.00			8,940,000.00
B股	600,000.00			600,000.00
3）减值准备				
上海交易所				
其中：A股				
B股				
深圳交易所				
其中：A股				
B股				
4）账面价值				
上海交易所				

其中：A 股				
B 股				
深圳交易所				
其中：A 股				
B 股				

15. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
浙商期货有限公司	19,845,342.58				19,845,342.58
合　计	19,845,342.58				19,845,342.58

(2) 商誉减值准备

经测试，期末该商誉不存在减值。

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	159,826,766.05	39,956,691.51	116,460,305.54	29,115,076.38
衍生金融资产公允价值变动	673,381.00	168,345.25	554,953.51	138,738.38
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	56,947,311.63	14,236,827.91	5,886,976.35	1,471,744.09
衍生金融负债公允价值变动	3,622,429.73	905,607.43	744,516.00	186,129.00
应付未付款	708,737,975.05	177,184,493.78	940,033,169.50	235,008,292.39
期货风险准备金	5,268,141.07	1,317,035.27	5,268,141.07	1,317,035.27
其他	2,158,058.90	539,514.74	742,444.52	185,611.13
合　计	937,234,063.43	234,308,515.89	1,069,690,506.49	267,422,626.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	7,317,716.57	1,829,429.14	411,157.41	102,789.36
衍生金融资产公允价值变动	10,500,260.00	2,625,065.00		
可供出售金融资产公允价值变动	365,472,201.82	91,368,050.44	257,883,845.65	64,470,961.42
合　计	383,290,178.39	95,822,544.58	258,295,003.06	64,573,750.78

17. 其他资产

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
其他应收款	257,091,848.35	1,994,413,421.59
存货	127,319,775.06	151,074,819.66
预付账款	49,762,892.48	52,262,997.74
长期待摊费用	43,534,557.11	21,326,132.03
待摊费用	24,157,536.24	18,938,847.41
其他	16,776,646.02	7,618,426.81
合　计	518,643,255.26	2,245,634,645.24

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	258,635,719.35	100.00	1,543,871.00	0.60	257,091,848.35
合　计	258,635,719.35	100.00	1,543,871.00	0.60	257,091,848.35

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,995,830,421.59	100.00	1,417,000.00	0.07	1,994,413,421.59
合　计	1,995,830,421.59	100.00	1,417,000.00	0.07	1,994,413,421.59

② 账龄明细情况

账　龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,043,121.41	7.37		
1-2 年	231,773,421.47	89.61	343,871.00	0.15
2-3 年	1,520,645.80	0.59		
3-4 年	1,484,096.95	0.57		
4-5 年	315,535.27	0.12		
5 年以上	4,498,898.45	1.74	1,200,000.00	26.67
小　计	258,635,719.35	100.00	1,543,871.00	0.60

（续上表）

账　龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,982,490,164.55	99.34	217,000.00	0.01
1-2 年	6,388,582.31	0.32		
2-3 年	1,862,710.35	0.09		
3-4 年	426,281.23	0.02		
4-5 年	640,510.76	0.03		
5 年以上	4,022,172.39	0.20	1,200,000.00	29.83
小　计	1,995,830,421.59	100.00	1,417,000.00	0.07

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收购买资产款	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	账龄为 5 年以上，难以结算收回

应收房租押金	200,000.00	200,000.00	100.00%	账龄为5年以上，难以结算收回
应收货款	343,871.00	343,871.00	100.00%	该款项涉诉，是否能够收回存在不确定性
小　计	1,543,871.00	1,543,871.00	100.00%	

2）本期计提坏账准备126,871.00元。

3）其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	12,126,777.17	9,151,781.27
应收暂付款	2,114,443.17	1,073,184.63
股票认购款	2,870,000.00	
代偿款[注1]	228,700,000.00	228,700,000.00
代垫款[注2]	370,000.00	1,744,520,513.28
其他	12,454,499.01	12,384,942.41
减：减值准备	1,543,871.00	1,417,000.00
合　计	257,091,848.35	1,994,413,421.59

注1：上期子公司浙江浙商证券资产管理有限公司管理的浙商聚银1号银江股份股票收益权1、2、3号专项资产管理计划因融资方出现违约而难以兑付，本公司为该3个资产管理计划提供了流动性支持，并计入其他应收款。截至2017年12月31日，该等款项金额为228,700,000.00元。融资方为上述资产管理计划提供了银江股份有限公司的限售股作为质押物。经浙江省高级人民法院判决，本期本公司在与银江股份有限公司关于该质押物权利的诉讼中胜诉。截至本财务报告签署日，该等质押物尚未处置，鉴于其价值可完全覆盖债权，本公司未对该款项计提减值准备。

注2：上期期末债券市场行情较差，子公司浙江浙商证券资产管理有限公司为其管理的51个资产管理计划提供流动性支持，余额为1,744,520,513.28元。该等款项已于本期全部收回。本期末余额系2个资产管理计划清算时，因银行尚未结息等原因先行垫付给投资者的清算款。

4）其他应收款金额前5名情况

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容	坏账准备
浙商聚银1号银江股份股票收益权3号专项资产管理计划	97,510,000.00	1-2年	37.70	代偿款	

浙商聚银1号银江股份股票收益权2号专项资产管理计划	80,650,000.00	1-2年	31.18	代偿款	
浙商聚银1号银江股份股票收益权3号专项资产管理计划	50,540,000.00	1-2年	19.54	代偿款	
大连商品交易所	2,000,000.00	1年以内	0.77	交割预报定金	
成都武侯高新技术产业发展股份有限公司	1,880,000.00	1年以内	0.73	股票认购款	
小　计	232,580,000.00		89.92		

(3) 存货

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	132,514,895.06	5,195,120.00	127,319,775.06	153,712,788.26	2,637,968.60	151,074,819.66
合　计	132,514,895.06	5,195,120.00	127,319,775.06	153,712,788.26	2,637,968.60	151,074,819.66

(4) 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	14,731,863.54	28,667,589.21	8,504,535.86		34,894,916.89
其他	6,594,268.49	6,790,907.74	4,745,536.01		8,639,640.22
合　计	21,326,132.03	35,458,496.95	13,250,071.87		43,534,557.11

18. 资产减值准备明细

项　目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	30,669,065.89	40,075,629.30			70,744,695.19
融出资金减值准备	42,300,553.49		293,581.40		42,006,972.09
存货跌价准备	2,637,968.60	5,993,073.45		3,435,922.05	5,195,120.00
可供出售金融资产减值准备	38,070,056.83	11,620,672.53		4,329,239.59	45,361,489.77
其他应收款坏账准备	1,417,000.00	126,871.00			1,543,871.00
合　计	115,094,644.81	57,816,246.28	293,581.40	7,765,161.64	164,852,148.05

19. 应付短期融资款

项 目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率
浙商享银 3 号浮动收益凭证	19,140,000.00	2016 年 12 月 8 日	30 天	19,140,000.00	1.00%
浙商享银 4 号浮动收益凭证	10,000,000.00	2016 年 12 月 22 日	30 天	10,000,000.00	1.00%
浙商证券汇银 80 号固定收益凭证	289,200,000.00	2016 年 12 月 27 日	90 天	289,200,000.00	5.30%
浙商证券汇银 81 号固定收益凭证	300,000,000.00	2016 年 12 月 28 日	103 天	300,000,000.00	5.30%
浙商证券汇银 85 号固定收益凭证	100,000,000.00	2016 年 12 月 23 日	95 天	100,000,000.00	6.00%
浙商证券汇银 86 号固定收益凭证	60,000,000.00	2016 年 12 月 27 日	62 天	60,000,000.00	5.60%
浙商证券汇银 87 号固定收益凭证	200,000,000.00	2016 年 12 月 23 日	104 天	200,000,000.00	5.90%
浙商证券汇银 88 号固定收益凭证	200,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	352 天	200,000,000.00	5.20%
浙商证券汇银 89 号固定收益凭证	200,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	351 天	200,000,000.00	5.20%
浙商证券汇银 90 号固定收益凭证	100,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	63 天	100,000,000.00	5.80%
浙商证券汇银 91 号固定收益凭证	200,000,000.00	2016 年 12 月 27 日	174 天	200,000,000.00	5.40%
浙商证券汇银 92 号固定收益凭证	500,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	365 天	500,000,000.00	5.30%
浙商证券汇银 94 号固定收益凭证	300,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	189 天	300,000,000.00	5.30%
浙商证券汇银 95 号固定收益凭证	200,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	190 天	200,000,000.00	5.30%
浙商证券汇银 96 号固定收益凭证	150,000,000.00	2016 年 12 月 27 日	350 天	150,000,000.00	5.20%
浙商证券汇银 97 号固定收益凭证	500,000,000.00	2016 年 12 月 27 日	364 天	500,000,000.00	5.30%
浙商证券汇银 98 号固定收益凭证	50,000,000.00	2017 年 9 月 27 日	183 天	50,000,000.00	4.50%
浙商享银 5 号浮动收益凭证	1,800,000.00	2017 年 10 月 27 日	180 天	1,800,000.00	2%-9%
浙商证券汇银 99 号固定收益凭证	50,000,000.00	2017 年 11 月 23 日	116 天	50,000,000.00	4.80%

浙商证券汇银 100 号固定收益凭证	50,000,000.00	2017 年 11 月 29 日	110 天	50,000,000.00	4.80%
浙商证券汇银 101 号固定收益凭证	50,000,000.00	2017 年 12 月 1 日	94 天	50,000,000.00	4.90%
浙商证券汇银 102 号固定收益凭证	70,000,000.00	2017 年 12 月 8 日	164 天	70,000,000.00	4.95%
浙商证券汇银 103 号固定收益凭证	100,000,000.00	2017 年 12 月 12 日	212 天	100,000,000.00	5.00%
浙商证券汇银 104 号固定收益凭证	100,000,000.00	2017 年 12 月 12 日	211 天	100,000,000.00	5.00%
浙商证券汇银 105 号固定收益凭证	10,000,000.00	2017 年 12 月 8 日	89 天	10,000,000.00	4.70%
浙商证券汇银 106 号固定收益凭证	10,000,000.00	2017 年 12 月 15 日	88 天	10,000,000.00	4.90%
浙商证券汇银 107 号固定收益凭证	20,000,000.00	2017 年 12 月 25 日	91 天	20,000,000.00	5.30%
浙商证券汇银 108 号固定收益凭证	140,000,000.00	2017 年 12 月 28 日	137 天	140,000,000.00	5.25%
浙商证券汇银 109 号固定收益凭证	20,000,000.00	2017 年 12 月 25 日	70 天	20,000,000.00	5.00%
浙商证券汇银 110 号固定收益凭证	31,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	90 天	31,000,000.00	5.30%
浙商证券汇银 114 号固定收益凭证	60,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	87 天	60,000,000.00	5.30%
小计	4,091,140,000.00			4,091,140,000.00	

（续上表）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
浙商享银 3 号浮动收益凭证	19,140,000.00		19,140,000.00	
浙商享银 4 号浮动收益凭证	10,000,000.00		10,000,000.00	
浙商证券汇银 80 号固定收益凭证	289,200,000.00		289,200,000.00	
浙商证券汇银 81 号固定收益凭证	300,000,000.00		300,000,000.00	
浙商证券汇银 85 号固定收益凭证	100,000,000.00		100,000,000.00	
浙商证券汇银 86 号固定收益凭证	60,000,000.00		60,000,000.00	

浙商证券汇银 87 号固定收益凭证	200,000,000.00		200,000,000.00	
浙商证券汇银 88 号固定收益凭证	200,000,000.00		200,000,000.00	
浙商证券汇银 89 号固定收益凭证	200,000,000.00		200,000,000.00	
浙商证券汇银 90 号固定收益凭证	100,000,000.00		100,000,000.00	
浙商证券汇银 91 号固定收益凭证	200,000,000.00		200,000,000.00	
浙商证券汇银 92 号固定收益凭证	500,000,000.00		500,000,000.00	
浙商证券汇银 94 号固定收益凭证	300,000,000.00		300,000,000.00	
浙商证券汇银 95 号固定收益凭证	200,000,000.00		200,000,000.00	
浙商证券汇银 96 号固定收益凭证	150,000,000.00		150,000,000.00	
浙商证券汇银 97 号固定收益凭证	500,000,000.00		500,000,000.00	
浙商证券汇银 98 号固定收益凭证		50,000,000.00		50,000,000.00
浙商享银 5 号浮动收益凭证		1,800,000.00		1,800,000.00
浙商证券汇银 99 号固定收益凭证		50,000,000.00		50,000,000.00
浙商证券汇银 100 号固定收益凭证		50,000,000.00		50,000,000.00
浙商证券汇银 101 号固定收益凭证		50,000,000.00		50,000,000.00
浙商证券汇银 102 号固定收益凭证		70,000,000.00		70,000,000.00
浙商证券汇银 103 号固定收益凭证		100,000,000.00		100,000,000.00
浙商证券汇银 104 号固定收益凭证		100,000,000.00		100,000,000.00
浙商证券汇银 105 号固定收益凭证		10,000,000.00		10,000,000.00
浙商证券汇银 106 号固定收益凭证		10,000,000.00		10,000,000.00

浙商证券汇银 107 号固定收益凭证			20,000,000.00		20,000,000.00
浙商证券汇银 108 号固定收益凭证			140,000,000.00		140,000,000.00
浙商证券汇银 109 号固定收益凭证			20,000,000.00		20,000,000.00
浙商证券汇银 110 号固定收益凭证			31,000,000.00		31,000,000.00
浙商证券汇银 114 号固定收益凭证			60,000,000.00		60,000,000.00
小 计		3,328,340,000.00	762,800,000.00	3,328,340,000.00	762,800,000.00

20. 拆入资金

明细情况——按金融机构

项 目	期末数	期初数
非银行金融机构拆入		700,000,000.00
合 计		700,000,000.00

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数			期初数		
	为交易目的而持有的金融负债	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	合计	为交易目的而持有的金融负债	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	合计
债券	223,234,550.00		223,234,550.00	196,362,998.81		196,362,998.81
结构化主体其他投资者享有的份额		150,192,798.54	150,192,798.54		97,295,406.47	97,295,406.47
合 计	223,234,550.00	150,192,798.54	373,427,348.54	196,362,998.81	97,295,406.47	293,658,405.28

22. 卖出回购金融资产款

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
债券	8,263,413,758.82	5,186,743,189.15

其中：国债	194,732,399.11	96,000,000.00
金融债	1,076,545,341.55	
企业债券	5,653,433,591.57	3,661,875,000.00
中期票据	530,981,146.76	133,611,609.01
短期融资券	291,000,366.73	1,185,256,580.14
超短期融资券	467,720,913.10	
资产支持证券	49,000,000.00	110,000,000.00
收益权转让	2,260,000,000.00	2,300,000,000.00
合　计	10,523,413,758.82	7,486,743,189.15

(2) 明细情况——按交易对手

项　目	期末数	期初数
银行金融机构	3,545,331,740.88	2,400,000,000.00
非银行金融机构	6,978,082,017.94	5,086,743,189.15
合　计	10,523,413,758.82	7,486,743,189.15

(3) 明细情况——按业务类型

项　目	期末数	期初数
债券买断式回购	1,881,134,758.82	144,587,189.15
债券质押式回购	6,382,279,000.00	5,042,156,000.00
收益权转让卖出回购	2,260,000,000.00	2,300,000,000.00
合　计	10,523,413,758.82	7,486,743,189.15

(4) 担保物情况

期末债券买断式和质押式卖出回购业务的质押物市值为8,752,840,505.69元，其中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产担保价值为6,803,571,943.69元，买入返售金融资产担保价值 1,949,268,562.00 元。收益权转让卖出回购业务的融出资金本金2,382,624,729.60元。

23. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数

普通经纪业务	9,303,106,591.60	13,485,582,317.46
其中：个人	8,818,319,507.22	12,469,005,123.71
机构	484,787,084.38	1,016,577,193.75
信用业务	834,580,143.87	1,298,722,121.91
其中：个人	832,531,715.24	1,296,041,793.16
机构	2,048,428.63	2,680,328.75
股票期权业务	65,132,982.61	33,001,426.97
其中：个人	13,069,506.74	27,465,627.55
机构	52,063,475.87	5,535,799.42
合　计	10,202,819,718.08	14,817,305,866.34

(2) 代理买卖证券款——外币款项

类　别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
港　币	21,644,583.63	0.8359	18,092,707.46	23,106,589.52	0.8945	20,668,844.33
美　元	14,935,676.16	6.5342	97,592,695.16	15,668,562.89	6.9370	108,692,820.77
小　计			115,685,402.62			129,361,665.10

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,218,169,214.52	1,069,733,322.28	1,288,531,936.32	999,370,600.48
离职后福利-设定提存计划	76,417,850.98	95,139,724.94	138,086,649.97	33,470,925.95
合　计	1,294,587,065.50	1,164,873,047.22	1,426,618,586.29	1,032,841,526.43

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	927,587,417.83	891,501,165.67	1,171,214,638.02	647,873,945.48
职工福利费		21,829,599.21	21,829,599.21	
社会保险费	155,220,992.12	73,805,054.98	38,278,798.19	190,747,248.91

其中：医疗保险费	155,074,996.48	70,062,249.65	34,389,997.22	190,747,248.91
工伤保险费	24,937.52	1,031,143.59	1,056,081.11	
生育保险费	121,058.12	2,711,661.74	2,832,719.86	
住房公积金	1,464,872.66	43,590,859.74	45,054,328.40	1,404.00
工会经费	75,997,206.87	17,631,317.08	6,862,905.00	86,765,618.95
职工教育经费	57,898,725.04	21,375,325.60	5,291,667.50	73,982,383.14
合 计	1,218,169,214.52	1,069,733,322.28	1,288,531,936.32	999,370,600.48

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
养老保险费	76,292,526.38	92,601,337.37	135,422,937.84	33,470,925.91
失业保险费	125,324.60	2,538,387.57	2,663,712.13	0.04
小 计	76,417,850.98	95,139,724.94	138,086,649.97	33,470,925.95

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	134,865,706.95	147,696,076.60
增值税	37,171,012.02	1,964,083.34
代扣代缴个人所得税	26,433,833.13	49,237,126.01
城市维护建设税	842,815.02	591,252.82
教育费附加	380,738.58	262,715.28
地方教育附加	241,592.65	163,805.40
房产税	247,281.42	70,489.74
利息税	163,183.03	164,783.93
残疾人保障金	61,839.34	23,439.24
土地使用税	10,339.53	1,778.13
水利建设专项资金	1,066.14	10,385.10
印花税	909.67	64,297.85
营业税		518,895.02
其他地方性税费	2,690.57	11,432.74

合　计	200,423,008.05	200,780,561.20

26. 应付款项

项　目	期末数	期初数
应付清算款	110,477,803.16	25,403,697.14
合　计	110,477,803.16	25,403,697.14

27. 应付利息

项　目	期末数	期初数
拆入资金：		8,483,333.33
其中：转融通融入资金		8,483,333.33
应付短期融资款	2,289,143.89	2,810,771.53
卖出回购金融资产款	43,279,508.58	9,257,721.07
应付债券利息	188,097,891.12	240,665,461.61
其他	80,351.60	45,611.87
合　计	233,746,895.19	261,262,899.41

28. 应付债券

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
应付公司债	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00
应付长期次级债	5,950,000,000.00	5,500,000,000.00
应付一年以上的收益凭证	800,000,000.00	800,000,000.00
合　计	10,150,000,000.00	9,700,000,000.00

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行期	债券期限	利率	发行金额
浙商证券股份有限公司2014年公司债券	1,500,000,000.00	2015年2月3日	5年	4.90%	1,500,000,000.00
浙商证券股份有限公司2016年公司债券	1,900,000,000.00	2016年9月23日	5年	3.08%	1,900,000,000.00

浙商证券股份有限公司2014年第二期次级债券	500,000,000.00	2014年11月18日	3年	5.90%	500,000,000.00
浙商证券股份有限公司2015年第一期次级债券	500,000,000.00	2015年1月21日	3年	6.30%	500,000,000.00
浙商证券股份有限公司2015年第二期次级债券	1,500,000,000.00	2015年3月17日	4年	5.80%	1,500,000,000.00
浙商证券股份有限公司2015年第四期次级债券	1,000,000,000.00	2015年5月28日	2年	5.70%	1,000,000,000.00
浙商证券股份有限公司2016年第一期次级债	1,000,000,000.00	2016年10月31日	5年	3.63%	1,000,000,000.00
浙商证券股份有限公司2016年第二期次级债[注]	950,000,000.00	2016年11月30日	5年	4.40%	1,000,000,000.00
浙商证券股份有限公司2017年第二期次级债	2,000,000,000.00	2017年11月8日	2年	5.50%	2,000,000,000.00
浙商证券股份有限公司2017年第三期次级债	1,500,000,000.00	2017年11月28日	2年	5.68%	1,500,000,000.00
浙商证券汇银74号固定收益凭证	100,000,000.00	2016年8月25日	550天	3.70%	100,000,000.00
浙商证券汇银75号固定收益凭证	100,000,000.00	2016年8月23日	582天	3.70%	100,000,000.00
浙商证券汇银76号固定收益凭证	300,000,000.00	2016年8月23日	609天	3.70%	300,000,000.00
浙商证券汇银77号固定收益凭证	300,000,000.00	2016年8月25日	547天	3.79%	300,000,000.00
小计	13,150,000,000.00				13,200,000,000.00

（续上表）

债券名称	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
浙商证券股份有限公司2014年公司债券	1,500,000,000.00		214,056,164.38			1,500,000,000.00
浙商证券股份有限公司2016年公司债券	1,900,000,000.00		74,552,876.71			1,900,000,000.00
浙商证券股份有限公司2014年第二期次级债券	500,000,000.00		92,136,986.30		500,000,000.00	
浙商证券股份有限公司2015年第一期次级债券	500,000,000.00		92,860,273.97			500,000,000.00
浙商证券股份有限公司2015年第二期次级债券	1,500,000,000.00		243,361,643.84		1,500,000,000.00	

浙商证券股份有限公司2015年第四期次级债券	1,000,000,000.00		148,200,000.00		1,000,000,000.00	
浙商证券股份有限公司2016年第一期次级债	1,000,000,000.00		42,466,027.40			1,000,000,000.00
浙商证券股份有限公司2016年第二期次级债[注]	1,000,000,000.00		45,657,534.25		50,000,000.00	950,000,000.00
浙商证券股份有限公司2017年第二期次级债		2,000,000,000.00	16,273,972.60			2,000,000,000.00
浙商证券股份有限公司2017年第三期次级债		1,500,000,000.00	7,936,438.36			1,500,000,000.00
浙商证券汇银74号固定收益凭证	100,000,000.00		5,007,671.23			100,000,000.00
浙商证券汇银75号固定收益凭证	100,000,000.00		5,027,945.21			100,000,000.00
浙商证券汇银76号固定收益凭证	300,000,000.00		15,083,835.62			300,000,000.00
浙商证券汇银77号固定收益凭证	300,000,000.00		15,388,438.36			300,000,000.00
小计	9,700,000,000.00	3,500,000,000.00	1,018,009,808.23		3,050,000,000.00	10,150,000,000.00

注：本期本公司在二级市场购入面值为50,000,000.00元的浙商证券股份有限公司2016年第二期次级债，计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在报表上与应付债券抵消后按净额列示。

(3) 其他说明

根据公司于2015年1月30日披露的《浙商证券股份有限公司公开发行债券募集说明书》约定，浙商证券股份有限公司2014年公司债券（以下简称“14浙证债”）为5年期固定利率债券，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。在14浙证债存续期第三年末，公司选择不上调票面利率，债券持有人有权选择在回售申报期（即2018年1月12日至2018年1月16日）内进行回售申报，将持有的14浙证债公司债券按面值全部或部分回售给发行人，回售价格为人民币100元/张（不含利息）。根据公司于2018年2月2日披露的《浙商证券股份有限公司关于“14浙证债”公司债券回售实施结果的公告》，此次回售金额为人民币1,449,897,000.00元（不含利息），剩余在交易所上市并交易的债券面值为50,103,000.00元，回售资金发放日为2018年2月5日。

29. 其他负债

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
其他应付款	459,182,100.54	467,109,918.91
预收款项	7,652,712.24	10,091,180.86
应付货币保证金	4,697,259,700.74	5,238,076,876.13
代理质押保证金	33,639,600.00	18,052,500.00
期货风险准备金	95,677,726.11	85,999,969.93
有限合伙人享有的权益	421,781,747.07	178,179,753.80
期货投资者保障基金	227,345.82	742,444.52
其他	1,347,843.90	
合　计	5,716,768,776.42	5,998,252,644.15

(2) 其他应付款

1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
经纪人佣金	21,880,461.35	37,147,280.47
证券投资者保护基金	14,180,403.04	23,479,623.20
代销费用	81,686,672.55	80,197,766.71
期货质押保证金	5,470,000.00	
房屋租金	2,244,516.77	3,435,955.74
保证金、押金	10,448,944.86	9,163,665.31
股权转让款	165,600,000.00	165,600,000.00
债券持续跟踪督导费	42,750,000.00	43,400,000.00
客户维护费	18,588,886.64	25,705,310.31
其他	96,332,215.33	78,980,317.17
合　计	459,182,100.54	467,109,918.91

2) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

项　目	期末余额	款项性质及内容

股权转让款	165,600,000.00	出让浙商基金管理有限公司股权收到的对价
代销费用	81,686,672.55	系应付代销机构的代销费用
债券持续跟踪督导费	42,750,000.00	公司产品后续督导等目的所计提的差旅费和业务费
经纪人佣金	21,880,461.35	系应付经纪人的劳务费和风险金
客户维护费	18,588,886.64	系应付客户积分奖励活动的维护费
小　计	330,506,020.54	

(3) 应付货币保证金

主　体	期末数		期初数	
	户数	账面余额	户数	账面余额
个人客户	57,998	2,941,836,751.95	54,192	3,460,786,653.91
法人客户	1,809	1,735,428,767.87	1,660	1,649,126,691.13
非结算会员	4	19,994,180.92	4	128,163,531.09
合　计	59,811	4,697,259,700.74	55,856	5,238,076,876.13

(4) 代理质押保证金

主　体	期末数		期初数	
	户数	账面余额	户数	账面余额
法人客户	4	33,639,600.00	1	18,052,500.00
合　计	4	33,639,600.00	1	18,052,500.00

30. 股本

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,000,000,000.00	333,333,400.00					3,333,333,400.00

(2) 其他说明

经中国证监会《关于核准浙商证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2017〕693号)核准，本公司公开发行人民币普通股(A股)股票33,333.34万股，每股作价人民币8.45元。扣除发行费用后的募集资金净额为2,756,801,553.75元。其中，计入股本

333,333,400.00元，计入资本公积（股本溢价）2,423,468,153.75元。

31. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,557,312,748.30	2,423,468,153.75		3,980,780,902.05
合　计	1,557,312,748.30	2,423,468,153.75		3,980,780,902.05

(2) 其他说明

本期增加见本附注合并财务报表项目注释股本之说明。

32. 其他综合收益

项　目	期初数	本期发生额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益
以后将重分类进损益的其他综合收益	146,310,460.85	506,994,651.91	105,560,165.36
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	145,637,046.58	507,378,756.72	105,560,165.36
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-204,505.35	220,977.04	
外币财务报表折算差额	877,919.62	-605,081.85	
其他综合收益合计	146,310,460.85	506,994,651.91	105,560,165.36

（续上表）

项　目	本期发生数			期末数
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于其他投资者	
以后将重分类进损益的其他综合收益	26,897,089.02	128,082,999.95	246,454,397.58	274,393,460.80
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	26,897,089.02	128,467,104.76	246,454,397.58	274,104,151.34
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		220,977.04		16,471.69
外币财务报表折算差额		-605,081.85		272,837.77

其他综合收益合计	26,897,089.02	128,082,999.95	246,454,397.58	274,393,460.80

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	323,584,159.84	75,382,657.42		398,966,817.26
合　计	323,584,159.84	75,382,657.42		398,966,817.26

(2) 盈余公积增减原因及依据说明

本期增加系根据本公司章程规定，按母公司2017年度净利润的10%计提法定盈余公积。

34. 一般风险准备

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	677,836,840.05	100,746,603.03		778,583,443.08
交易风险准备	623,271,562.24	84,994,342.66		708,265,904.90
合　计	1,301,108,402.29	185,740,945.69		1,486,849,347.98

(2) 一般风险准备增减原因及依据说明

本期增加系根据本公司章程规定，按母公司和子公司浙江浙商证券资产管理有限公司2017年度净利润的10%分别计提一般风险准备和交易风险准备。

一般风险准备还包括公司下属子公司浙商期货有限公司根据《金融企业财务规则-实施指南》提取的一般风险准备。

35. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	3,237,183,130.45	2,470,998,877.82
加：归属于母公司所有者的净利润	1,063,507,778.68	1,240,892,309.04
减：提取法定盈余公积	75,382,657.42	86,038,533.68
提取一般风险准备	185,740,945.69	231,169,522.73
分配股利		157,500,000.00

期末未分配利润	4,039,567,306.02	3,237,183,130.45

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	2,104,651,505.32	2,728,440,471.03
其中：证券经纪业务	1,066,155,879.02	1,451,069,298.72
其中：代理买卖证券业务	983,889,232.36	1,323,798,354.67
交易单元席位租赁	38,307,454.76	76,558,245.01
代销金融产品业务	43,959,191.90	50,712,699.04
期货经纪业务	187,760,737.23	201,840,874.96
投资银行业务	486,033,419.00	452,595,856.36
其中：证券承销业务	358,272,489.46	285,412,380.23
证券保荐业务	27,389,602.05	6,681,194.00
财务顾问业务	100,371,327.49	160,502,282.13
资产管理业务	342,061,840.25	583,085,201.78
投资咨询业务	17,084,863.02	33,622,086.05
托管收入	5,554,766.80	6,227,153.16
手续费及佣金支出	94,627,387.17	133,810,586.05
其中：证券经纪业务	94,504,745.66	133,571,718.13
其中：代理买卖证券业务	94,504,745.66	133,152,079.25
交易单元席位租赁		419,638.88
投资银行业务	122,641.51	238,867.92
其中：证券承销业务	122,641.51	238,867.92

手续费及佣金净收入	2,010,024,118.15	2,594,629,884.98
其中：财务顾问业务净收入	100,371,327.49	160,502,282.13
—并购重组财务顾问业务净收入（境内上市公司）	28,613,207.56	46,587,358.48
—并购重组财务顾问业务净收入（其他）		20,000,000.00
—其他财务顾问业务净收入	71,758,119.93	93,914,923.65

（2）代销金融产品业务收入

代销金融产品业务	本期数		上年同期数	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	7,649,000,998.39	40,488,676.61	3,625,138,932.39	44,195,555.19
理财产品	164,931,000.00	2,540,973.56	328,567,000.00	2,679,012.93
信托		929,541.73		3,838,130.92
合　计	7,813,931,998.39	43,959,191.90	3,953,705,932.39	50,712,699.04

[注]：代销金融产品销售总收入包含本期确认的以前年度代销部分的尾随佣金。

2. 利息净收入

项　目	本期数	上年同期数
利息收入	1,417,225,287.40	1,542,709,232.46
存放同业利息收入	501,408,280.56	512,618,408.00
其中：自有资金存款利息收入	40,980,529.93	28,126,480.51
客户资金存款利息收入	460,427,750.63	484,491,927.49
买入返售金融资产利息收入	318,963,501.67	379,586,898.06
其中：约定购回利息收入	943,886.63	14,944,062.80
股权质押式回购利息收入	155,486,536.86	235,538,058.78
债券质押式回购利息收入	108,857,673.63	15,223,500.77
债券买断式回购利息收入	53,675,404.55	113,881,275.71
融资融券利息收入	596,853,505.17	649,905,544.41
其他		598,381.99

利息支出	999,305,585.00	822,539,450.13
客户资金存款利息支出	42,210,969.68	56,589,040.89
拆入资金利息支出	23,963,020.39	36,899,097.37
其中：转融通利息支出	12,726,694.06	8,868,333.33
卖出回购金融资产利息支出	407,131,879.44	176,933,516.72
应付短期融资款利息支出	113,581,218.63	320,070,073.58
应付债券利息支出	362,890,692.68	229,565,835.65
其他	49,527,804.18	2,481,885.92
利息净收入	417,919,702.40	720,169,782.33

3. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	3,589,800.75	5,396,934.76
金融资产投资收益	817,972,600.59	290,677,058.26
其中：持有期间取得的收益	555,629,165.44	424,189,352.26
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	527,093,821.34	373,580,015.66
——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	28,535,344.10	41,637,250.98
——衍生金融工具		8,972,085.62
——其他资产		
处置金融资产取得的收益	262,343,435.15	-133,512,294.00
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,760,574.51	-85,777,823.70
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,952,725.62	188,181.31
——可供出售金融资产	105,560,165.36	75,874,252.79
——衍生金融工具	114,069,969.66	-123,796,904.40
——其他资产		

结构化主体其他投资者享有的收益	-7,312,571.74	3,656,601.53
其他		119,087.14
合　计	814,249,829.60	299,849,681.69

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙商基金管理有限公司	2,445,877.80	1,703,128.31
浙江浙商创新资本管理有限公司	5,318,191.05	5,629,517.01
绍兴上虞产业并购引导基金合伙企业（有限合伙）	376.01	397.42
宁波股权交易中心有限公司	-2,479,857.29	-1,392,759.68
杭州兴源聚金投资管理合伙企业(有限合伙)	13,135.83	2,563.09
浙江大数据交易中心有限公司	-1,706,533.99	-545,911.39
浦江聚金丰安投资管理合伙企业（有限合伙）	-1,388.66	
小　计	3,589,800.75	5,396,934.76

4. 公允价值变动收益

项　目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-43,732,788.73	-89,554,129.12
衍生金融工具	12,455,909.26	500,376.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-582,869.18	
合　计	-31,859,748.65	-89,053,752.22

5. 其他业务收入

项　目	本期数	上年同期数
货物销售收入	1,367,249,283.21	1,046,848,455.37
租赁收入	7,017,190.11	6,528,027.33
其他	10,902,407.37	13,136,882.37
合　计	1,385,168,880.69	1,066,513,365.07

6. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	17,672,663.45		17,672,663.45
合计	17,672,663.45		17,672,663.45

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

7. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
营业税	-518,895.02	70,577,330.37
城市维护建设税	12,393,688.33	14,739,830.96
教育费附加	5,411,127.52	6,398,720.98
地方教育附加	3,577,860.16	4,232,045.42
房产税[注]	8,785,571.19	
印花税[注]	789,310.63	
土地使用税[注]	136,293.93	
车船税[注]	9,717.50	
其他	41,725.75	80,322.49
合　计	30,626,399.99	96,028,250.22

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017度房产税、印花税、土地使用税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“业务及管理费”项目。

8. 业务及管理费

项　目	本期数	上年同期数
业务及管理费	1,774,196,696.42	1,939,215,612.73

其中：

职工薪酬	1,165,748,857.46	1,296,580,341.15
代销费用	128,002,681.75	106,315,191.57
租赁费	71,759,342.38	72,088,581.39
折旧费	69,010,740.30	63,649,307.61
招待费	26,294,508.68	23,921,354.65
证券投资者保护基金	25,373,874.43	50,884,737.12
差旅费	24,566,867.10	21,375,949.74
广告费	24,475,065.04	25,399,477.20
邮电通讯费	19,247,981.36	21,891,451.51
无形资产摊销	19,073,648.58	16,639,887.70
小 计	1,573,553,567.08	1,698,746,279.64

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
其他应收款坏账损失	126,871.00	217,000.00
融出资金减值损失	-293,581.40	-13,269,137.23
存货减值损失	5,993,073.45	2,637,968.60
可供出售金融资产减值准备	11,620,672.53	33,942,037.82
买入返售金融资产减值准备	40,075,629.30	-14,166,859.67
合 计	57,522,664.88	9,361,009.52

10. 其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
货物销售成本	1,346,124,679.28	919,943,809.55
租赁支出	182,939.51	13,375.76
其他	1,251,909.70	4,794,318.33
合 计	1,347,559,528.49	924,751,503.64

11. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	35,556.97	28,659.88	35,556.97
其中：固定资产毁损报废利得	35,556.97	28,659.88	35,556.97
政府补助		20,779,205.77	
奖励款	5,097,813.24	857,037.72	5,097,813.24
其他	6,772,375.51	921,848.07	6,772,375.51
合　计	11,905,745.72	22,586,751.44	11,905,745.72

12. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,116,845.85	642,361.85	1,116,845.85
其中：固定资产毁损报废损失	1,116,845.85	642,361.85	1,116,845.85
水利建设专项资金	141,585.24	2,889,922.04	
捐赠支出	4,372,800.00	1,055,076.80	4,372,800.00
违约和赔偿支出		162,339.72	
其他	1,673,873.68	164,007.47	1,673,873.68
合　计	7,305,104.77	4,913,707.88	7,163,519.53

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	304,334,160.96	446,838,805.59
递延所得税费用	37,465,815.53	-44,618,612.63
合　计	341,799,976.49	402,220,192.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	1,405,307,755.17	1,643,219,655.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	351,326,938.79	410,804,913.76

子公司适用不同税率的影响	-20,074.76	107,142.92
调整以前期间所得税的影响	-2,400,620.53	-71,895.96
非应税收入的影响	-5,488,876.62	-13,547,239.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,942,381.81	4,517,007.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-9,653,210.22	
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	93,438.02	410,264.10
所得税费用	341,799,976.49	402,220,192.96

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收回代垫产品款	2,599,392,797.12	1,824,489,105.67
可供出售金融资产减少	1,025,019,456.89	
应付货币保证金净增加	355,711,526.32	1,307,419,356.09
销售收到的现金	1,581,217,557.34	1,211,332,972.35
存出保证金净减少		110,701,183.63
可供出售金融资产收益	105,560,165.36	75,874,252.79
其他	676,155,789.41	168,131,014.04
合　计	6,343,057,292.44	4,697,947,884.57

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
存出保证金净增加	1,037,659,937.32	

采购支付的现金	1,512,651,600.30	1,235,504,903.06
代理承销证券款净减少		2,349,999,525.52
可供出售金融资产增加		404,429,294.26
现金支付的业务及管理费	481,271,661.84	514,938,160.36
代垫产品款	855,242,283.84	3,569,009,618.95
代偿产品款		228,700,000.00
定期存款增加	2,270,000,000.00	
其他	197,388,735.57	982,707,845.50
合　计	6,354,214,218.87	9,285,289,347.65

3．收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
长期资产处置收入	2,372,390.89	547,121.93
其他		836,662.41
合　计	2,372,390.89	1,383,784.34

4．支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
产品清算归还募集资金		12,500,000.00
合　计		12,500,000.00

5．现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,063,507,778.68	1,240,999,462.08
加：资产减值准备	57,522,664.88	9,361,009.52
固定资产折旧	69,886,550.54	63,649,307.61
无形资产摊销	19,073,648.58	16,639,887.70

长期待摊费用摊销	13,250,071.87	14,582,421.57
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)	1,081,288.88	613,701.97
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	31,859,748.65	89,053,752.22
利息支出(收益以“－”号填列)	486,164,042.48	550,586,351.46
汇兑损失(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-6,976,103.17	-9,172,623.43
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	33,114,110.74	-23,155,889.45
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	4,351,704.79	-21,462,723.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“－”号填列）	-4,517,692,414.09	-4,178,804,480.04
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-5,159,736,669.65	1,076,459,697.92
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-3,102,820,960.23	-4,720,597,262.83
经营活动产生的现金流量净额	-11,007,414,537.05	-5,891,247,386.88
2）现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,398,316,637.00	24,377,373,597.25
减：现金的期初余额	24,377,373,597.25	29,756,510,315.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,979,056,960.25	-5,379,136,718.68

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	13,398,316,637.00	24,377,373,597.25
其中：库存现金	59,273.91	43,406.27
可随时用于支付的银行存款	10,321,382,940.92	18,666,667,273.86
可随时用于支付的结算备付金	3,076,874,422.17	5,710,662,917.12
2）现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3）期末现金及现金等价物余额	13,398,316,637.00	24,377,373,597.25

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

公司期末有 2,283,299,872.11 元银行存款使用受限，见本财务报表附注五(一)1 货币资金之说明。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,803,571,943.69	卖出回购业务担保物
融出资金	2,382,624,729.60	收益权转让借款的标的
货币资金	2,270,000,000.00	定期存款
固定资产	32,842,417.06	公司债发行的反担保措施
货币资金	8,047,868.46	净额清算业务保证金
货币资金	5,252,003.65	公募基金风险准备金
可供出售金融资产	3,493,317.46	融出证券业务
合　计	11,505,832,279.92	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
杭州市下城区天水街道金融企业政策扶持资金	9,567,000.00	其他收益	与杭州市下城区人民政府天水街道办事处签订的合作意向书
南昌市红谷滩新区财政局中小企业发展专项奖励	2,000,000.00	其他收益	洪府发〔2012〕26 号，中小企业发展专项奖励
淳安县财政局发放的税收奖励款	1,560,000.00	其他收益	税收奖励款
上海市徐汇区企业服务中心人才建设类扶持资金	1,410,000.00	其他收益	人才建设类扶持资金
成都高新区金融服务局发放的产业补贴资金	1,200,000.00	其他收益	成高金〔2017〕31 号产业补贴资金

东阳市财政局资本市场奖励款	410,000.00	其他收益	东财企〔2017〕298号资本市场奖励款
济南市市中区财政局发放的金融企业扶持资金	250,000.00	其他收益	金融企业扶持资金
杭州市就业管理服务局发放的稳定就业社会保险补贴	204,563.80	其他收益	稳定就业社会保险补贴
江干区财政局2016年度经济发展财政综合资助资金	130,600.00	其他收益	江财发〔2017〕27号经济发展财政综合资助资金
苏州工业园区管理委员会推进金融机构入驻补贴	102,000.00	其他收益	苏园管〔2013〕6号金融机构入驻补贴
吴江盛泽镇经济发展和改革局推荐企业挂牌奖励款	100,000.00	其他收益	吴政办〔2014〕176号推荐企业挂牌奖励款
其他	738,499.65	其他收益	
小　计	17,672,663.45		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为17,672,663.45元。

六、合并范围的变更

报告期新纳入合并财务报表范围的特殊目的主体

本公司根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》，将本公司或其子公司作为管理人且可变回报重大的结构化主体纳入了合并报表范围，本期新纳入合并财务报表范围的结构化主体包括：浙商期货天瑞地安2号结构化资产管理计划、浙商期货龙井9号资产管理计划、浙商期货多策略精选5号结构化资产管理计划、浙商期货墨白7号资产管理计划、浙商期货开心就好3号资产管理计划、浙商期货双峰1号资产管理计划、浙商期货幻方精选FOF1号结构化资产管理计划、浙商期货幻方精选FOF2号结构化资产管理计划、浙商期货幻方精选FOF3号资产管理计划、浙商期货大塘1号资产管理计划、浙商期货润泽3号资产管理计划、浙商期货喜世润精选FOF1号资产管理计划、浙商期货墨白8号资产管理计划和浙商期货期权套利一号资产管理计划。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙商期货有限公司	杭州市	杭州市	金融业	100		非同一控制下企业合并
浙江浙商资本管理有限公司	杭州市	杭州市	金融业	100		设立
浙江浙商证券资产管理有限公司	杭州市	杭州市	金融业	100		设立
浙江浙期实业有限公司	杭州市	杭州市	金融业		100	设立

2. 对于纳入合并范围的重要的结构化主体控制的依据

本公司合并的结构化主体指本公司同时作为管理人及投资者的资产管理计划。本公司综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬是否将使本公司面临可变回报的影响重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙商基金管理有限公司	上海	杭州市	基金管理	25		权益法核算
浙江浙商创新资本管理有限公司	杭州	杭州市	投资管理		40	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项　目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	浙商基金管理有限公司	浙江浙商创新资本管理有限公司	浙商基金管理有限公司	浙江浙商创新资本管理有限公司
流动资产	262,390,809.71	124,823,130.62	140,822,161.49	67,730,618.97
其中：现金和现金等价物	239,163,018.20	124,207,889.77	121,924,777.12	40,622,721.06

非流动资产	59,891,936.32	608,621.05	18,216,273.04	115,818.67
资产合计	322,282,746.03	125,431,751.67	159,038,434.53	67,846,437.64
流动负债	66,570,343.78	1,398,536.49	34,161,390.96	1,213,700.09
非流动负债	120,879,612.52		711,673.18	
负债合计	187,449,956.30	1,398,536.49	34,873,064.14	1,213,700.09
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	134,832,789.73	124,033,215.18	124,165,370.39	66,632,737.55
按持股比例计算的净资产份额	33,708,197.43	49,613,286.07	31,041,342.59	30,295,095.02
对联营企业权益投资的账面价值	33,708,197.43	49,613,286.07	31,041,342.59	30,295,095.02
营业收入	164,195,289.98	24,470,352.05	93,454,371.87	23,450,533.63
净利润	9,783,511.19	13,295,477.62	6,812,513.25	14,073,792.53
其他综合收益	883,908.15		-818,021.40	
综合收益总额	10,667,419.34	13,295,477.62	5,994,491.85	14,073,792.53
本期收到的来自联营企业的股利		2,000,000.00		

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项　目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	46,800,926.28	48,064,294.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-4,174,268.10	-1,935,710.56
其他综合收益		
综合收益总额	-4,174,268.10	-1,935,710.56

（三）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

2017 年 12 月 31 日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体主要从事通过证券、期货等投资业务。这类结构化主体 2017 年 12 月 31 日的资产总额为 181,235,206,087.35 元。

2. 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项　目	财务报表列报项目	账面价值		最大损失敞口	
		期末数	期初数	期末数	期初数
基金	可供出售金融资产	23,700,962.32	56,861,536.69	23,700,962.32	56,861,536.69
资产管理计划	可供出售金融资产	550,185,094.59	533,069,911.34	550,185,094.59	533,069,911.34
合计		573,886,056.91	589,931,448.03	573,886,056.91	589,931,448.03

3. 最大损失敞口的确定方法

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司因投资上述基金和资产管理计划而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的账面价值。

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

（1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江上三高速公路有限公司	杭州市	高速公路服务	24 亿	63.74	63.74

（2）本公司最终控制方是浙江省交通投资集团有限公司（以下简称浙江交投集团）。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙商基金管理有限公司	本公司的联营企业

4. 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关系
浙江高速广告有限责任公司	同受浙江交投集团控制
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	同受浙江交投集团控制
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	母公司的母公司
浙大网新科技股份有限公司	公司监事关系密切的家庭成员担任关键管理人员之公司
快威科技集团有限公司	公司监事关系密切的家庭成员担任关键管理人员之公司
天册律师事务所	母公司之关键管理人员担任负责人之事务所
浙江交通科技股份有限公司	同受浙江交投集团控制
浙江高速信息工程技术有限公司	同受浙江交投集团控制

（二）关联交易情况

1. 委托发布广告的关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江高速广告有限责任公司	协议价	633,941.51	2.59	513,973.00	2.02

2. 提供财务顾问服务的关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江省交通投资集团有限公司	协议价			924,528.30	0.58
浙江交通科技股份有限公司	协议价	12,075,471.70	12.03		
浙大网新科技股份有限公司	协议价	2,830,188.68	2.82		
浙江高速信息工程技术有限公司	协议价	141,509.43	0.14		
合　计		15,047,169.81	14.99	924,528.30	0.58

3. 提供证券承销服务的关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江省交通投资	协议价			23,890,000.00	8.37

集团有限公司					
浙大网新科技股份有限公司	协议价	14,150,943.40	3.95		
合　计		14,150,943.40	3.95	23,890,000.00	8.37

4. 提供代销基金产品的关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
浙商基金管理有限公司	协议价	702.08	3,145.36

5. 提供基金席位的关联交易

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数	上年同期数
浙商基金管理有限公司管理的基金	协议价	133,394.29	141,188.20

6. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
天册律师事务所	房屋及建筑物	619,955.54	

7. 期末关联方持有浙江浙商证券资产管理有限公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划

(1) 2017 年度

关联方	项目	份额
宁波股权交易中心有限公司	浙商汇金增强聚利集合资产管理计划	25,115,339.35
公司董事、监事及关键管理人员(以下简称“董监高”)及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商金惠新三板扬帆 1 号第三季集合资产管理计划	1,000,009.72
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商金惠 2 号集合资产管理计划	667,676.73
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商汇金 1 号集合资产管理计划	99,006.00
合计		26,882,031.80

(2) 2016 年度

关联方	项目	份额

公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	2,787,688.88
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商金惠量化多策略 1 号集合资产管理计划	2,037,965.85
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商金惠先锋 1 号集合资产管理计划	2,000,019.44
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商金惠新三板扬帆 1 号第三季集合资产管理计划	2,000,019.44
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商汇金鼎盈定增灵活配置混合型证券投资基金	296,550.69
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商金惠 2 号集合资产管理计划	667,676.73
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商汇金中证转型成长指数型证券投资基金	198,056.74
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商汇金精选定增集合资产管理计划	180,492.25
公司董监高及其与其关系密切的家庭成员、直接或间接控制本公司的法人的董监高	浙商汇金 1 号集合资产管理计划	99,006.00
合 计		10,267,476.02

8. 2016 年度本公司向浙江沪杭甬高速公路股份有限公司支付次级债利息 18,900,000.00 元。

9. 2016 年度本公司向浙江省交通投资集团财务有限责任公司支付财务顾问费 5,794,000.00 元。

10. 其他关联交易

关联方	交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
天册律师事务所	采购劳务	协议价	3,679,245.27	85.34

(续上表)

关联方	交易内容	关联交易定价方	上年同期数

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例(%)
天册律师事务所	采购劳务	协议价	3,410,377.37	89.57

11. 关联方担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	1,500,000,000.00	2015 年 2 月 5 日	2020 年 2 月 4 日

（续上表）

担保方	担保是否已经履行完毕	2017 年承担担保费	2016 年承担担保费
浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	否	1,415,094.36	1,443,396.24

本公司对浙江沪杭甬高速公路股份有限公司的担保提供了反担保，具体见本财务报表附注五（一）12 固定资产之说明。

12. 关键管理人员薪酬

报告期内关键管理人员从公司领取的报酬列示如下：　　（单位：万元）

	本期数	上年同期数
董事	237.69	50.38
监事	291.61	123.03
高级管理人员	1,476.94	1,569.08
合计	2,006.24	1,742.49

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他资产					
	浙江沪杭甬高速公路股份有限公司	3,117,924.49		4,617,924.51	
小　计		3,117,924.49		4,617,924.51	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数

其他负债			
	浙江省交通投资集团财务有限责任公司		136,539.70
	快威科技集团有限公司	50,000.00	50,000.00
小　计		50,000.00	186,539.70

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项　目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合　计
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,260,690,242.65	6,308,004,214.26		12,568,694,456.91
(1) 交易性金融资产	6,260,690,242.65	6,308,004,214.26		12,568,694,456.91
债务工具投资	5,883,453,931.80	6,308,004,214.26		12,191,458,146.06
权益工具投资	377,236,310.85			377,236,310.85
2. 可供出售金融资产	243,155,503.65	2,252,097,050.19		2,495,252,553.84
（1）股票	179,274,188.90	751,529,932.33		930,804,121.23
（2）基金	60,387,997.29	331,549,422.54		391,937,419.83
（3）理财产品		914,791,679.12		914,791,679.12
（4）信托计划		254,226,016.20		254,226,016.20
（5）融出证券	3,493,317.46			3,493,317.46
3.衍生金融资产		4,587,026.49		4,587,026.49
持续以公允价值计量的资产总额	6,503,845,746.30	8,564,688,290.94		15,068,534,037.24
4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	223,234,550.00	150,192,798.54		373,427,348.54
(1) 交易性金融负债	223,234,550.00	150,192,798.54		373,427,348.54
债券	223,234,550.00			223,234,550.00
其他		150,192,798.54		150,192,798.54
5.衍生金融负债		3,941,055.99		3,941,055.99

持续以公允价值计量的负债总额	223,234,550.00	154,133,854.53		377,368,404.53

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：在活跃市场上未经调整的报价。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值。

十、风险管理

（一）风险管理政策及组织架构

1.风险管理政策

公司使用金融工具的主要目的是将其用于公司的投资经营。管理层认为，有效的风险管理对于公司的投资经营至关重要。因此，公司设计了一套风险管理与控制体系来衡量、监督和管理在经营过程中产生的财务风险。公司的金融工具主要有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及因公司经营活动产生的其他金融资产与负债，如应收款项、应付款项等。

公司按照中国证监会《证券公司内部控制指引》的规定，明确风险控制目标，本着健全、合理、制衡、独立的原则，建立了全面、系统的风险控制政策和程序，实现风险的可测、可控、可承受。公司针对不同的资产，构建了相应的审批、授权机制，出台了涵盖公司各项业务的内部规章制度。公司遵照《证券公司合规管理试行规定》，聘任合规总监、设立合规审计部和风险管理部、配置合规专员，进行全面合规管理，使合规管理覆盖公司各业务线、各部门和各分支机构，贯穿决策、执行、监控、反馈等各个环节。

公司建立了业务风险识别、评估与控制的风险控制体系，运用包括敏感性分析、压力测试、信息隔离等在内的多种手段，对市场风险、信用风险、操作风险、合规风险、流动性风险进行控制，明确风险管理流程和风险化解方法。

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

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

(3)风险控制：根据风险评估结果和制定的风险控制措施，通过信息系统等手段，对各类业务进行监控，一旦出现异常，积极采取应对措施，保证公司的经营不受影响或将影响降至最低。

公司建立了动态净资本监控机制，确保净资本在任一时点均符合监管要求。

2.风险治理组织架构

公司的风险治理体系按分级管理模式进行。

(1)董事会负责审批风险管理的原则、政策和程序，确定公司各业务可以承受的风险限额水平。

(2)董事会下设的合规与风险控制委员会负责对公司风险状况及风险控制情况进行评估，制定公司的风险控制政策和目标，并上报董事会审批。

(3)总裁室下设的风险控制委员会主要负责对公司重大业务、重大合同及创新业务事项进行风险评估并制定风险控制方案，对公司重大风险事项进行评估并制定风险控制及处理方案，并对公司总体风险状况进行评估，提出完善公司风险管理和内部控制的建议和措施。

(4)公司合规总监对公司及员工的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查，监督公司风险管理政策、程序的执行落实情况，及时了解风险水平及管理状况。

(5)风险管理部和合规审计部协助合规总监开展风险控制工作，负责确认和评估公司及各分支机构在经营活动过程中面临的风险，并采取措施进行防范。

(6)公司承担风险的各部门、各分支机构，根据公司风险管理的战略、政策和程序，具体负责本部门、本分支机构的日常风险管理。

(二)信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

本公司信用风险主要来自三方面：一是代理客户买卖证券或进行期货交易，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失。二是债券投资的违约风险，即所投资债券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。三是融资融券业务、约定购回式证券交易以及股票质押式回购交易业务中，客户未能按照合同约定按期足额偿还融入资金所造成的损失。为了控制经纪业务产生的信用风险，代理客户进行的证券交易以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了交易业务量相关的结算风险。为控制债券投资的违约风险，本公司进行的债券投资，均为信

用等级较高的企业债券，违约概率低，整体信用风险并不重大。针对融资融券业务、约定购回式证券交易以及股票质押式回购交易业务，本公司制定各项严格的制度和措施从征信、授信、盯市、平仓等多个环节对信用风险进行控制。本公司严格选择客户、内控指标科学合理、风险提示及时有效，因此融资融券业务、约定购回式证券交易业务以及股票质押式回购业务信用可控。

（三）流动性风险

流动性是指资产在不受价值损失的条件下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。由于本公司的流动资产较多为货币资金及结算备付金，可以满足客户提取资金的需求。本公司将持续加强资金管理体系的建设，增强对抗流动性风险的能力。

本公司金融资产及金融负债未经折现的合同现金流量到期日分析如下：

单位：人民币万元

项目	期末数						
	即期偿还	3 个月以内	3-12 个月	1-5 年	5 年以上	无固定期限	合计
货币资金	1,033,474.21	76,292.66	158,144.74				1,267,911.61
结算备付金	307,687.44						307,687.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,976.36	2,328.57	110,063.15	307,307.30	938,387.58		1,421,062.96
买入返售金融资产		552,774.19	325,418.07	169,207.29			1,047,399.55
存出保证金						203,061.71	203,061.71
可供出售金融资产	177,858.74		75,152.99				253,011.73
融出资金						785,160.91	785,160.91
应收款项	10,516.02						10,516.02
其他资产-其他应收款	25,709.18						25,709.18
资产小计	1,618,221.95	631,395.42	668,778.95	476,514.59	938,387.58	988,222.62	5,321,521.11

（续上表）

项目	期末数						
	即期偿还	3 个月以内	3-12 个月	1-5 年	5 年以上	无固定期限	合计
拆入资金							

卖出回购金融资产款		881,481.21	182,675.84				1,064,157.05
代理买卖证券款	1,020,281.97						1,020,281.97
应付短期融资款		35,609.70	42,195.90				77,805.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		22,323.46	15,019.28				37,342.74
应付债券		113,351.45	65,034.03	960,206.00			1,138,591.48
应付款项	11,047.78						11,047.78
其他负债	528,598.65						528,598.65
负债小计	1,559,928.40	1,052,765.82	304,925.05	960,206.00			3,877,825.27

（续上表）

项目	期初数						
	即期偿还	3个月以内	3-12个月	1-5年	5年以上	无固定期限	合计
货币资金	1,847,531.71	3,029.49	16,808.25				1,867,369.45
结算备付金	571,066.29						571,066.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	153,382.80	12,208.87	86,503.06	100,363.51	574,880.36		927,338.60
买入返售金融资产		235,341.83	111,402.54	82,478.05			429,222.42
存出保证金						213,735.72	213,735.72
可供出售金融资产	251,298.38	12,347.72	13,741.03	31,587.81			308,974.94
融出资金						791,003.18	791,003.18
应收款项	15,494.26						15,494.26
其他资产-其他应收款	198,979.55						198,979.55
资产小计	3,037,752.99	262,927.91	228,454.88	214,429.37	574,880.36	1,004,738.90	5,323,184.41

（续上表）

项目	期初数						
	即期偿还	3个月以内	3-12个月	1-5年	5年以上	无固定期限	合计
拆入资金			70,000.00				70,000.00
卖出回购金融资		519,767.31	188,990.25	52,951.51			761,709.07

产款							
代理买卖证券款	1,481,730.59						1,481,730.59
应付短期融资款		58,527.68	285,718.60				344,246.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		19,636.30	9,729.54				29,365.84
应付债券		19,228.77	172,532.00	912,371.75			1,104,132.52
应付款项	2,540.37						2,540.37
其他负债	580,998.17						580,998.17
负债小计	2,065,269.13	617,160.06	726,970.39	965,323.26			4,374,722.84

（四）市场风险

公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括市场利率风险、汇率风险和价格风险。

1. 利率风险

利率风险是指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。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资及融出资金等。本公司主要资产和负债由证券经纪业务和融资融券业务产生。公司通过敏感性分析、风险监控、定期报告等方式管理利率风险。敏感性分析系在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

于各资产负债表日，金融资产和金融负债的重新定价日或到期日（较早日）的情况如下：

单位：人民币万元

项目	期末数					
	3个月以内	3-12个月	1-5年	5年以上	不生息	合计
货币资金	1,108,468.28	152,000.00			5.93	1,260,474.21
结算备付金	307,687.44					307,687.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	98,432.45	247,189.28	804,969.29	68,554.79	37,723.63	1,256,869.44
买入返售金融资产	545,292.95	289,084.91	144,971.31			979,349.17
存出保证金	203,061.71					203,061.71
可供出售金融资产					249,525.26	249,525.26
融出资金	785,160.91					785,160.91

应收款项					10,516.02	10,516.02
其他资产					25,709.18	25,709.18
资产小计	3,048,103.74	688,274.19	949,940.60	68,554.79	323,480.02	5,078,353.34

（续上表）

项目	期末数					
	3个月以内	3-12个月	1-5年	5年以上	不生息	合计
拆入资金						
卖出回购金融资产款	876,341.38	176,000.00				1,052,341.38
代理买卖证券款	1,020,281.97					1,020,281.97
应付短期融资款	35,100.00	41,180.00				76,280.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22,323.45				15,019.28	37,342.73
应付债券	100,000.00	30,000.00	885,000.00			1,015,000.00
应付款项					11,047.78	11,047.78
其他负债					528,598.65	528,598.65
负债小计	2,054,046.80	247,180.00	885,000.00		554,665.71	3,740,892.51

（续上表）

项目	期初数					
	3个月以内	3-12个月	1-5年	5年以上	不生息	合计
货币资金	1,850,527.37	16,500.00			4.34	1,867,031.71
结算备付金	571,066.29					571,066.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	91,944.68	73,517.45	490,593.78	15,523.80	134,833.53	806,413.24
买入返售金融资产	230,794.23	98,817.78	66,920.90			396,532.91
存出保证金	213,735.72					213,735.72
可供出售金融资产	3,000.00				305,930.10	308,930.10
融出资金	791,003.18					791,003.18
应收款项					15,494.26	15,494.26
其他资产					198,979.55	198,979.55
资产小计	3,752,071.47	188,835.23	557,514.68	15,523.80	655,241.78	5,169,186.96

（续上表）

项目	期初数

	3 个月以内	3-12 个月	1-5 年	5 年以上	不生息	合计
拆入资金		70,000.00				70,000.00
卖出回购金融资产款	518,674.32	180,000.00	50,000.00			748,674.32
代理买卖证券款	1,481,730.59					1,481,730.59
应付短期融资款	57,834.00	275,000.00				332,834.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	19,636.30				9,729.54	29,365.84
应付债券		150,000.00	820,000.00			970,000.00
应付款项					2,540.37	2,540.37
其他负债					580,998.17	580,998.17
负债小计	2,077,875.21	675,000.00	870,000.00		593,268.08	4,216,143.29

下表显示了所有货币的利率同时平行上升或下降 100 个基点的情况下，基于资产负债表日的金融资产与金融负债的结构，对净利润及其他综合收益的影响。

期末数

利率变动	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
+100 个基点	-187,568,034.82	
-100 个基点	203,138,775.86	

（续上表）

期初数

利率变动	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
+100 个基点	106,023,667.81	-7,596.36
-100 个基点	-99,669,640.02	7,616.31

对净利润的影响是指基于一定利率变动对净生息头寸一年内的利息及年末持有交易性的金融资产及金融负债所产生的重估影响。

对其他综合收益的影响是指基于在一定利率变动时对年末持有的固定利率可供出售金融资产进行重估后公允价值变动的影响。

上述预测假设各期限资产和负债的收益率平行上移或下移，因此，不反映某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期。

本公司认为该假设并不代表本公司的资金使用及利率风险管理的政策，因此上述影响可

能与实际情况存在差异。

另外，上述利率变动影响分析仅是作为例证，显示在各个预计受益情形及本公司现时利率风险状况下，净利润和其他综合收益的估计变动。但该影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动。

2. 汇率风险

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

3. 价格风险

本公司的价格风险主要为股票等权益工具价格的不利变动而使本公司业务损失的风险，该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动影响本公司的利润变动；可供出售金融工具的市价波动影响本公司的股东权益变动。本公司通过限额管理、交易止损止盈、逐日盯市、对冲交易来控制公司的价格风险。

2017 年 12 月 31 日，若本公司持有权益性金融工具的公允价值上升 10%且其他市场变量保持不变，本公司净利润增加 37,723,631.09 元，其他综合收益增加 187,143,941.54 元，净资产增加 224,867,572.62 元。若本公司持有权益性金融工具的公允价值下降 10%且其他市场变量保持不变，本公司净利润减少 37,723,631.09 元，其他综合收益减少 187,143,941.54 元，净资产减少 224,867,572.62 元。

（五）资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。本公司的资本结构包括拆入资金、卖出回购金融资产、代理买卖证券款、银行存款及本公司所有者权益。

管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。公司采用资产负债率监督资本风险，截至 2017 年 12 月 31 日，母公司的资产负债率为 66.73%（截至 2016 年 12 月 31 日为 74.03%）(资产负债率＝（期末负债总额-期末代理买卖证券款-期末代理承销证券款）/（期末总资产-期末代理买卖证券款-期末代理承销证券款））。

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）经营租赁

1. 重大经营租入

母公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末数	期初数
1 年以内	47,317,488.80	49,010,490.76
1-2 年	37,542,061.51	33,435,607.84
2-3 年	31,669,547.54	21,125,108.75
3 年以上	62,916,492.29	65,688,820.84
小　计	179,445,590.14	169,260,028.19

2. 经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

（二）分部信息

1. 本公司确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。分别对证券经纪业务、自营投资业务、资产管理业务、投资银行业务、融资融券等证券信用交易业务、直接投资部门、期货业务、总部后台及其他等的经营业绩进行考核。

2. 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息

项　目	经纪业务		自营投资业务	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	1,056,377,126.84	1,365,990,721.17	479,960,016.07	258,786,033.26
其中：手续费及佣金净收入	829,736,736.11	1,102,058,212.30		
投资收益			692,625,170.42	358,640,051.16

其他收入	226,640,390.73	263,932,508.87	-212,665,154.35	-99,854,017.90
(2) 营业支出	636,606,623.70	766,878,233.45	29,069,079.09	31,121,042.07
(3) 营业利润（亏损）	419,770,503.15	599,112,487.72	450,890,936.98	227,664,991.19
(4) 资产总额	9,801,779,760.11	13,865,847,001.13	18,759,210,606.01	12,475,999,553.27
(5) 负债总额	10,273,051,698.05	14,761,279,673.75	8,554,976,383.84	5,409,023,954.65
(6) 补充信息				
1) 折旧和摊销费用	49,798,145.09	46,156,236.36	1,047,533.79	941,843.35
2) 资本性支出	32,199,406.80	79,815,598.20	1,172,638.03	1,436,039.24
3) 资产减值损失			1,779,982.12	

(续上表)

项 目	资产管理业务		投资银行业务	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	353,815,812.39	576,309,550.26	485,897,569.94	452,356,988.44
其中：手续费及佣金净收入	331,073,572.43	571,475,128.03	485,797,569.94	452,356,988.44
投资收益	16,937,983.64	12,419,928.11		
其他收入	5,804,256.32	-7,585,505.88	100,000.00	
(2) 营业支出	262,532,993.22	322,018,218.15	278,274,053.34	239,217,696.40
(3) 营业利润（亏损）	91,282,819.17	254,291,332.11	207,623,516.60	213,139,292.04
(4) 资产总额	1,510,951,300.28	3,357,067,373.18	9,034,765.41	33,166,941.70
(5) 负债总额	343,919,820.65	2,293,155,936.18	160,380,573.81	121,711,141.45
(6) 补充信息				
1) 折旧和摊销费用	11,295,875.33	9,104,353.26	554,055.98	805,606.24
2) 资本性支出	10,479,992.17	9,014,847.20	1,538,431.79	664,954.50
3) 资产减值损失	3,895,347.36	8,832,296.52	5,937,581.34	25,100,815.70

(续上表)

项 目	融资融券业务		直接投资业务	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	921,072,641.48	1,173,159,101.76	11,990,807.80	20,120,351.35

其中：手续费及佣金净收入	148,617,206.50	223,300,153.37	113,207.55	
投资收益	9,330,321.30	13,629,412.81	17,549,194.77	19,062,341.22
其他收入	763,125,113.68	936,229,535.58	-5,671,594.52	1,058,010.13
(2) 营业支出	65,622,006.12	30,168,192.98	4,977,875.41	5,410,038.31
(3) 营业利润（亏损）	855,450,635.36	1,142,990,908.78	7,012,932.39	14,710,313.04
(4) 资产总额	13,981,742,271.70	12,179,953,248.26	886,265,299.16	461,998,480.89
(5) 负债总额	3,171,059,911.53	9,867,104,339.80	484,979,972.87	217,561,681.62
(6) 补充信息				
1) 折旧和摊销费用	566,198.69	553,371.18	104,100.86	154,501.29
2) 资本性支出	316,652.07	414,436.29	92,910.77	48,779.73
3) 资产减值损失	39,789,809.61	-27,427,071.30		

（续上表）

项 目	期货业务		总部后台及其他	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	1,848,531,182.47	1,306,201,595.73	-545,129,993.56	-557,985,275.00
其中：手续费及佣金净收入	198,833,910.71	238,497,805.30	17,754,674.34	9,329,946.44
投资收益	75,361,281.67	-107,957,449.44	2,445,877.80	1,703,128.31
其他收入	1,574,335,990.09	1,175,661,239.87	-565,330,545.70	-569,018,349.75
(2) 营业支出	1,573,993,911.70	1,123,658,605.14	361,052,543.52	453,140,234.46
(3) 营业利润（亏损）	274,537,270.77	182,542,990.59	-906,182,537.08	-1,011,125,509.46
(4) 资产总额	6,686,806,047.43	6,795,262,776.75	2,745,504,743.26	7,803,537,223.64
(5) 负债总额	5,200,668,116.78	5,526,509,855.35	11,475,853,283.13	8,024,232,538.05
(6) 补充信息				
1) 折旧和摊销费用	7,954,678.43	7,514,968.20	30,889,682.83	29,640,737.00
2) 资本性支出	11,251,311.62	6,484,948.56	50,722,718.07	4,823,123.07
3) 资产减值损失	6,440,981.34	2,722,504.55		

（续上表）

项 目	分部间抵销	合计

	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
(1) 营业收入	-1,902,759.43	-36,079.38	4,610,612,404.00	4,594,902,987.59
其中：手续费及佣金净收入	-1,902,759.43	-2,388,348.90	2,010,024,118.15	2,594,629,884.98
投资收益		2,352,269.52	814,249,829.60	299,849,681.69
其他收入			1,786,338,456.25	1,700,423,420.92
(2) 营业支出	-2,223,796.32	-2,255,884.85	3,209,905,289.78	2,969,356,376.11
(3) 营业利润（亏损）	321,036.89	2,219,805.47	1,400,707,114.22	1,625,546,611.48
(4) 资产总额	-1,460,921,123.99	-3,235,587,045.73	52,920,373,669.37	53,737,245,553.09
(5) 负债总额	-258,407,325.40	-2,048,832,469.49	39,406,482,435.26	44,171,746,651.36
(6) 补充信息				
1) 折旧和摊销费用	-0.01		102,210,270.99	94,871,616.88
2) 资本性支出	0.01		107,774,061.33	102,702,726.79
3) 资产减值损失	-321,036.89	132,464.05	57,522,664.88	9,361,009.52

(三) 受托客户资产管理业务

1. 明细情况

(1) 集合资产管理计划

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	1,032,037,595.89	3,286,593,955.92	受托管理资金	65,895,609,231.14	45,687,856,110.22
客户结算备付金	300,167,195.52	54,402,560.99	应付款项	7,847,280,057.11	14,552,653,676.92
存出保证金	99,441,908.26	35,612,681.82			
应收款项	1,266,095,103.67	1,184,230,589.30			
受托投资	71,045,147,484.91	55,679,669,999.11			
其中：投资成本	71,141,584,752.28	55,916,383,088.78			
已实现未结算损益	-96,437,267.37	-236,713,089.67			
合　计	73,742,889,288.25	60,240,509,787.14	合　计	73,742,889,288.25	60,240,509,787.14

(2) 定向资产管理计划

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	653,418,268.54	273,896,339.56	受托管理资金	104,485,128,430.89	88,934,970,593.45

客户结算备付金	60,186,652.47	3,669,170.72	应付款项	1,614,834,166.06	2,280,598,516.68
存出保证金	45,655,096.91	16,950,025.98			
应收款项	122,070,566.79	79,648,032.13			
受托投资	105,218,632,012.24	90,841,405,541.74			
其中：投资成本	105,331,834,476.51	90,592,382,309.61			
已实现未结算损益	-113,202,464.27	249,023,232.13			
合　计	106,099,962,596.95	91,215,569,110.13	合　计	106,099,962,596.95	91,215,569,110.13

(3) 专项资产管理计划

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	4,860,000.00	128,896,658.33	受托管理资金	340,268,800.00	1,299,889,300.00
客户结算备付金		5,000.00	应付款项	541,975.68	3,520,610.50
存出保证金					
应收款项		444,599.82			
受托投资	335,950,775.68	1,174,063,652.35			
其中：投资成本	340,268,800.00	1,155,389,321.42			
已实现未结算损益	-4,318,024.32	18,674,330.93			
合　计	340,810,775.68	1,303,409,910.50	合　计	340,810,775.68	1,303,409,910.50

(4) 公开募集证券投资基金管理计划

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	17,970,807.15	179,353,139.52	受托管理资金	1,109,232,206.94	1,731,059,102.86
客户结算备付金	17,480,291.54	24,834,209.55	应付款项	38,474,394.14	54,834,717.62
存出保证金	531,300.32	719,092.84			
应收款项	5,080,100.31	7,963,328.08			
受托投资	1,106,644,101.76	1,573,024,050.49			
其中：投资成本	929,196,844.35	1,320,842,535.06			
已实现未结算损益	177,447,257.41	252,181,515.43			
合　计	1,147,706,601.08	1,785,893,820.48	合　计	1,147,706,601.08	1,785,893,820.48

2. 业务分类情况

(1) 2017 年度

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公开募集证券投资基金管理业务
期末产品数量	225.00	232.00	4.00	6.00
期末客户数量	86,599.00	232.00	255.00	14,339.00
其中：个人客户	86,284.00	12.00	255.00	14,290.00
机构客户	315.00	220.00		49.00
期初受托资金	45,687,856,110.22	88,934,970,593.45	1,299,889,300.00	1,731,059,102.86
其中：自有资金投入	475,777,357.16			65,000,000.00
个人客户	23,740,701,397.44	360,686,610.84	685,889,300.00	1,596,813,628.79
机构客户	21,471,377,355.62	88,574,283,982.61	614,000,000.00	69,245,474.07
期末受托资金	65,895,609,231.14	104,485,128,430.89	340,268,800.00	1,109,232,206.94
其中：自有资金投入	607,497,357.16			30,000,000.00
个人客户	54,221,854,443.44	442,290,622.76	340,268,800.00	1,010,696,377.03
机构客户	11,066,257,430.54	104,042,837,808.13		68,535,829.91
主要受托资产初始成本	71,141,584,752.28	105,331,834,476.51	340,268,800.00	929,196,844.35
其中：股票	1,948,568,315.39	1,873,213,653.23		578,237,784.66
国债	121,155,014.80			163,378,733.22
其他债券	49,052,279,766.34	3,398,880,294.50		94,560,192.15
基金	408,445,565.71	71,597,311.77		
其他投资	19,611,136,090.04	99,988,143,217.01	340,268,800.00	93,020,134.32
当期管理费净收入	479,803,996.74	63,565,140.01	4,993,872.66	15,857,954.32

(2) 2016 年度

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务	公开募集证券投资基金管理业务
期末产品数量	146.00	187.00	12.00	6.00
期末客户数量	29,163.00	187.00	657.00	20,982.00
其中：个人客户	28,919.00	9.00	647.00	20,939.00
机构客户	244.00	178.00	10.00	43.00
期初受托资金	18,768,383,095.98	73,432,184,323.93	3,798,174,660.00	1,384,253,395.39

其中：自有资金投入	352,782,787.64			20,000,000.00
个人客户	16,978,320,619.65	37,857,595.05	2,771,682,660.00	1,351,792,425.05
机构客户	1,437,279,688.69	73,394,326,728.88	1,026,492,000.00	12,460,970.34
期末受托资金	45,687,856,110.22	88,934,970,593.45	1,299,889,300.00	1,731,059,102.86
其中：自有资金投入	475,777,357.16			65,000,000.00
个人客户	23,740,701,397.44	360,686,610.84	685,889,300.00	1,596,813,628.79
机构客户	21,471,377,355.62	88,574,283,982.61	614,000,000.00	69,245,474.07
主要受托资产初始成本	55,916,383,088.78	90,592,382,309.61	1,155,389,321.42	1,320,842,535.06
其中：股票	3,173,081,275.95	719,581,144.35		765,693,532.61
国债	451,625,154.27			5,379,568.40
其他债券	36,563,449,805.87	3,433,877,340.00		210,046,701.86
基金	1,102,918,263.17		20,258,226.56	
其他投资	14,625,308,589.52	86,438,923,825.26	1,135,131,094.86	339,722,732.19
当期管理费净收入	427,127,651.24	66,157,513.15	21,732,469.64	16,007,237.34

（四）融资融券业务

1. 融资业务明细情况

项　目	期末数	期初数
个人客户	7,859,967,184.04	7,945,764,971.41
机构客户	33,648,847.11	6,567,341.45
减：减值准备	42,006,972.09	42,300,553.49
账面价值	7,851,609,059.06	7,910,031,759.37

2. 融券业务明细情况

项　目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	3,493,317.46	1,948,737.28
其中：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	3,493,317.46	1,948,737.28
转融通融入证券		

3. 融资融券业务违约概率情况说明

本期融资融券业务累计强制平仓次数为32次，期末经强制平仓仍未收回的债权金额为

2,551,650.18 元，已全额计提减值准备。

4. 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	491,032,138.81	562,884,435.96
债券	38,463,677.31	244,110.07
股票	22,084,195,330.29	23,296,695,141.90
基金	17,776,506.31	11,538,984.88
小　计	22,631,467,652.72	23,871,362,672.81

（五）其他

1. 经公司 2014 年一届十八次董事会决议批准，本公司和养生堂有限公司在浙江产权交易所以公开挂牌的形式捆绑转让各自持有的浙商基金管理有限公司 25%、共 50%的股权。2014 年 8 月 14 日，通联资本管理有限公司在浙江产权交易所作价 4.14 亿元竞得该等股权。截至期末，该等股权的交割手续尚未完成。本公司已收到通联资本管理有限公司支付的股权转让款 165,600,000.00 元。

2. 2017 年 1 月 16 日，在本公司开户的投资者金光华来函，要求公司按照其提供的编号为 2015-TG-NJ-023 的投顾及补充协议（以下简称投顾协议），归还其 5,000 万元本金及逾期利息，并于 2017 年 6 月 5 日向南京市中级人民法院提起诉讼。

经本公司委托专业机构鉴定，该投顾协议加盖之本公司印章涉嫌伪造。经法院调解，2017 年 9 月 26 日金光华向法院提出书面撤诉申请，法院已裁定撤诉。

3. 2017 年 3 月，戴毅凌向天津市红桥区人民法院起诉，诉称陆俊德（曾在浙商证券天津永安道证券营业部（以下简称“天津永安道营业部”）、浙商证券天津中北大道证券营业部（以下简称“天津中北大道营业部”）任职，已于 2014 年离职）擅自将戴毅凌存于天津永安道营业部的股票投资款项移出，陆俊德向其出具了相应的借款文书但到期后未归还相应款项。因陆俊德曾经在上述营业部任职，戴毅凌认为上述营业部对其投资款项具有监管和保护的义务，因此主张上述营业部承担连带责任。戴毅凌请求判决陆俊德、天津永安道营业部、天津中北大道营业部偿还借款共计人民币 250 万元并承担诉讼费用。本期二审判决由被告陆俊德偿还借款本金 249 万元，驳回原告戴毅凌的其他诉讼请求。

十四、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 类别明细

项　目	期末数	期初数
库存现金	54,815.90	894.50
银行存款	8,586,149,894.08	14,284,408,382.74
其中：客户存款	8,138,517,999.64	12,059,169,345.36
公司存款	447,631,894.44	2,225,239,037.38
合　计	8,586,204,709.98	14,284,409,277.24

(2) 币种明细

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			53,980.00			
港币	1,000.00	0.8359	835.90	1,000.00	0.8945	894.50
小　计			54,815.90			894.50
银行存款						
其中：客户资金存款						
人民币			8,062,207,792.56			11,962,020,604.45
美元	9,586,410.13	6.5342	62,639,521.07	12,193,789.27	6.9370	84,588,316.17
港元	16,354,451.50	0.8359	13,670,686.01	14,041,838.72	0.8945	12,560,424.74
小　计			8,138,517,999.64			12,059,169,345.36
公司自有存款						
人民币			407,769,115.70			2,181,983,507.78
美元	5,029,559.68	6.5342	32,864,148.86	5,189,184.59	6.9370	35,997,373.50
港元	8,372,568.34	0.8359	6,998,629.88	8,114,204.69	0.8945	7,258,156.10
小　计			447,631,894.44			2,225,239,037.38
银行存款合计			8,586,149,894.08			14,284,408,382.74
总　计			8,586,204,709.98			14,284,409,277.24

(3) 融资融券业务信用资金明细情况

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)1 货币资金之说明。

(4) 期末有 8,047,868.46 元银行存款系净额清算业务保证金，使用受限。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
客户普通备付金：						
人民币			1,706,131,729.52			2,351,874,029.77
美元	5,149,266.09	6.5342	33,646,334.49	3,274,773.68	6.9370	22,717,105.02
港币	4,490,133.13	0.8359	3,753,302.28	8,064,751.80	0.8945	7,213,920.49
小　计			1,743,531,366.29			2,381,805,055.28
客户信用备付金：						
人民币			369,547,871.18			360,593,640.16
小　计			369,547,871.18			360,593,640.16
客户股票期权备付金						
人民币			36,400,267.11			18,669,525.65
小　计			36,400,267.11			18,669,525.65
客户备付金合计			2,149,479,504.58			2,761,068,221.09
公司普通备付金：						
人民币			417,983,674.40			2,070,959,728.52
小　计			417,983,674.40			2,070,959,728.52
公司信用备付金：						
人民币			321,996,929.79			442,734,488.74
小　计			321,996,929.79			442,734,488.74
公司股票期权备付金：						
人民币			7,835,164.19			7,323,261.18
小　计			7,835,164.19			7,323,261.18

公司备付金合计			747,815,768.38			2,521,017,478.44
合计			2,897,295,272.96			5,282,085,699.53

(2) 本期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

3. 融出资金

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)3 融出资金之说明。

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	为交易目的而持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	12,186,639,906.06	12,247,902,327.78			12,186,639,906.06	12,247,902,327.78
基金	16,400,056.26	13,036,690.02			16,400,056.26	13,036,690.02
股票	48,709,273.14	47,757,529.29			48,709,273.14	47,757,529.29
合 计	12,251,749,235.46	12,308,696,547.09			12,251,749,235.46	12,308,696,547.09

(续上表)

项 目	期初数					
	为交易目的而持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本	账面价值	投资成本
债券	6,710,746,348.40	6,714,354,154.77			6,710,746,348.40	6,714,354,154.77
基金	1,056,015,000.00	1,053,036,690.02			1,056,015,000.00	1,053,036,690.02
股票	42,679,547.46	47,324,606.20			42,679,547.46	47,324,606.20
合 计	7,809,440,895.86	7,814,715,450.99			7,809,440,895.86	7,814,715,450.99

(2) 变现有限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产之说明。

5. 衍生金融资产、衍生金融负债

(1) 明细情况

项　目	期末数		
	非套期工期		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
国债期货合约			
小计			
权益衍生工具			
期权合约		21,432.49	410,412.88
股指期货合约	94,436,120.00		
小计	94,436,120.00	21,432.49	410,412.88
其他衍生工具			
商品期货合约	27,382,760.00		
小计	27,382,760.00		
合　计	121,818,880.00	21,432.49	410,412.88

(续上表)

项　目	期初数		
	非套期工期		
	名义金额	公允价值	
		资产	负债
利率衍生工具			
国债期货合约	195,226,000.00		
小计	195,226,000.00		
权益衍生工具			
期权合约		8,602.00	1,910.00
股指期货合约	19,831,500.00		
小计	19,831,500.00		
其他衍生工具			

商品期货合约			
小计			
合　计	215,057,500.00	8,602.00	1,910.00

(2) 其他说明

期末，期货交易每日无负债结算确认衍生金融工具净额-676,705.00 元与应付款项-676,705.00 元，按抵消后的金额列示为 0 元。

6. 买入返售金融资产

(1) 明细情况-按交易品种

项　目	期末数	期初数
股票	4,716,313,012.99	2,130,006,259.42
债券	5,061,144,620.87	1,865,991,931.21
其中：国债	600,000,000.00	48,051,579.83
金融债	233,937,901.37	
企业债	3,050,299,361.92	1,676,728,055.49
中期票据	184,621,285.71	40,720,898.63
短期融资券	123,025,671.23	
超短期融资券	490,062,630.13	
资产支持证券	8,236,800.00	100,491,397.26
定向工具	85,118,951.28	
同业存单	285,842,019.23	
减：减值准备	70,744,695.19	30,669,065.89
合 计	9,706,712,938.67	3,965,329,124.74

(2) 明细情况-按交易对手

项　目	期末数	期初数
银行金融机构	48,343,100.00	351,422,000.00
非银行金融机构	5,012,801,520.87	1,514,569,931.21
个人及非金融机构	4,716,313,012.99	2,130,006,259.42
减：减值准备	70,744,695.19	30,669,065.89

合 计	9,706,712,938.67	3,965,329,124.74

(3) 明细情况——按业务类别

项 目	期末数	期初数
约定购回式证券		183,004,000.00
股票质押式回购	4,716,313,012.99	1,947,002,259.42
债券质押式回购	2,740,953,800.00	525,500,000.00
债券买断式回购	2,320,190,820.87	1,340,491,931.21
减：减值准备	70,744,695.19	30,669,065.89
合 计	9,706,712,938.67	3,965,329,124.74

(4) 约定购回融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1个月内		180,004,000.00
1-3个月		
3-12个月		3,000,000.00
1年以上		
减：减值准备		1,464,032.00
小 计		181,539,968.00

(5) 股票质押回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1个月内	196,061,236.00	100,850,000.00
1-3个月	189,285,087.00	166,547,343.00
3-12个月	2,859,176,789.99	1,000,204,916.42
12个月以上	1,471,789,900.00	679,400,000.00
减：减值准备	70,744,695.19	29,205,033.89
小 计	4,645,568,317.80	1,917,797,225.53

(6) 债券质押式回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1个月内	2,740,953,800.00	50,000,000.00
1-3个月		475,500,000.00

小 计	2,740,953,800.00	525,500,000.00

(7) 债券买断式回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1 个月内	2,245,630,820.87	1,118,180,762.72
1-3 个月		222,311,168.49
其他[注]	74,560,000.00	
小 计	2,320,190,820.87	1,340,491,931.21

[注]：16 信集 02 因停牌无法回购，剩余期限不确定。

(8) 担保物情况

期末，开展股票质押回购业务融出资金收取的担保物价值为 10,283,535,270.49 元，开展债券质押式回购和债券买断式回购业务收取的担保债券的净价为 5,035,024,092.80 元。

7. 应收款项

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备	26,590,476.46	100.00			25,650,806.31	100.00		
合 计	26,590,476.46	100.00			25,650,806.31	100.00		

(2) 按账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,236,544.59	64.82		
1-2 年	9,353,931.87	35.18		
小 计	26,590,476.46	100.00		

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	23,981,207.14	93.49		

1-2 年	1,584,608.99	6.18		
2-3 年	84,990.18	0.33		
小　计	25,650,806.31	100.00		

(3) 按款项性质

项　目	期末数	期初数
应收席位佣金	26,590,476.46	25,650,806.31
应收款项合计	26,590,476.46	25,650,806.31
减：应收款项减值准备		
合　计	26,590,476.46	25,650,806.31

8. 应收利息

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券利息	182,613,485.45	12,334,360,491.08	12,214,723,544.43	302,250,432.10
存放金融同业		311,544,766.97	311,544,766.97	
融资融券	102,218,744.81	596,853,505.17	583,208,279.27	115,863,970.71
买入返售	5,405,141.75	318,929,143.53	312,664,986.99	11,669,298.29
合　计	290,237,372.01	13,561,687,906.75	13,422,141,577.66	429,783,701.10

9. 存出保证金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
交易保证金	60,405,008.08	51,624,828.90
信用保证金	13,971,121.97	16,546,353.93
其他保证金	224,921.81	51,493,782.21
合　计	74,601,051.86	119,664,965.04

(2) 存出保证金——外币保证金

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
交易保证金						

美　元	270,000.00	6.5342	1,764,234.00	270,000.00	6.9370	1,872,990.00
港　币	800,000.00	0.8359	668,720.00	1,000,000.00	0.8945	894,500.00
小　计			2,432,954.00			2,767,490.00

10. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项　目	期末数			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
股票	161,296,397.28	46,128,873.14	28,151,081.52	179,274,188.90
基金	24,243,737.29	12,443,297.68		36,687,034.97
理财产品	360,000,000.00	4,606,584.53		364,606,584.53
信托计划	250,000,000.00	4,226,016.20		254,226,016.20
融出证券	2,316,116.34	1,194,755.48	17,554.36	3,493,317.46
股权投资	13,996,786.53		3,996,786.53	10,000,000.00
合　计	811,853,037.44	68,599,527.03	32,165,422.41	848,287,142.06

（续上表）

项　目	期初数			
	投资成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	30,000,000.00			30,000,000.00
股票	227,451,219.50	69,703,788.43	24,762,757.65	272,392,250.28
基金	25,030,461.41	6,152,420.22		31,182,881.63
理财产品	426,000,000.00	12,748,613.81		438,748,613.81
信托计划	10,000,000.00			10,000,000.00
融出证券	1,529,392.22	429,137.71	9,792.65	1,948,737.28
股权投资	13,996,786.53		3,996,786.53	10,000,000.00
证金公司权益互换业务	1,369,010,000.00	11,492,724.27		1,380,502,724.27
合　计	2,103,017,859.66	100,526,684.44	28,769,336.83	2,174,775,207.27

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具

权益工具的成本/债务工具的摊余成本	797,856,250.91
公允价值	838,287,142.06
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	68,599,527.03
已计提减值金额	28,168,635.88

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江股权交易中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏省铁路发展股份有限公司	3,996,786.53			3,996,786.53
小　计	13,996,786.53			13,996,786.53

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
浙江股权交易中心有限公司					1.43	
江苏省铁路发展股份有限公司	3,996,786.53			3,996,786.53		
小　计	3,996,786.53			3,996,786.53		

(4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	股票	融出证券	股权投资	小　计
期初已计提减值金额	24,762,757.65	9,792.65	3,996,786.53	28,769,336.83
本期计提	7,717,563.46	7,761.71		7,725,325.17
本期减少	4,329,239.59			4,329,239.59
期末已计提减值金额	28,151,081.52	17,554.36	3,996,786.53	32,165,422.41

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

(6) 已融出证券情况详见本财务报表附注其他重要事项之融资融券业务。

(7) 变现有限制的可供出售金融资产

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)10 可供出售金融资产之说明。

11. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,222,000,000.00		1,222,000,000.00	1,206,000,000.00		1,206,000,000.00
对联营、合营企业投资	33,708,197.43		33,708,197.43	31,041,342.59		31,041,342.59
合　计	1,255,708,197.43		1,255,708,197.43	1,237,041,342.59		1,237,041,342.59

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙商期货有限公司	536,000,000.00			536,000,000.00		
浙江浙商资本管理有限公司	170,000,000.00	16,000,000.00		186,000,000.00		
浙江浙商证券资产管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
小　计	1,206,000,000.00	16,000,000.00		1,222,000,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙商基金管理有限公司	31,041,342.59			2,445,877.80	220,977.04
合　计	31,041,342.59			2,445,877.80	220,977.04

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
浙商基金管理有限公司					33,708,197.43	
合　计					33,708,197.43	

12. 固定资产

（1）账面价值

项　目	期末数	期初数
固定资产原价	1,342,740,322.69	1,306,127,679.45
减：累计折旧	447,516,183.98	409,123,906.22
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	895,224,138.71	897,003,773.23

（2）固定资产增减变动表

项　目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具
1）账面原值			
期初数	993,703,123.52	234,899,365.65	26,640,691.09
本期增加	32,143,921.62	18,561,171.73	2,344,886.68
其中：本期购置		18,561,171.73	2,344,886.68
在建工程转入	32,143,921.62		
其他增加			
本期减少		22,340,201.82	2,297,767.00
其中：处置或报废		22,340,201.82	2,297,767.00
其他减少			
期末数	1,025,847,045.14	231,120,335.56	26,687,810.77
2）累计折旧			
期初数	169,174,313.59	172,864,670.69	24,239,380.17
本期计提	30,861,120.00	28,318,999.03	482,372.48
本期减少		19,095,167.68	2,230,796.00
期末数	200,035,433.59	182,088,502.04	22,490,956.65
3）账面价值			
期末账面价值	825,811,611.55	49,031,833.52	4,196,854.12
期初账面价值	824,528,809.93	62,034,694.96	2,401,310.92

（续上表）

项　目	通用设备	其他设备	合计
1）账面原值			

期初数	15,459,469.81	35,425,029.38	1,306,127,679.45
本期增加	9,361,774.60	675,181.11	63,086,935.74
其中：本期购置	9,361,774.60	675,181.11	30,943,014.12
在建工程转入			32,143,921.62
其他增加			
本期减少	622,748.20	1,213,575.48	26,474,292.50
其中：处置或报废	622,748.20	1,213,575.48	26,474,292.50
其他减少			
期末数	24,198,496.21	34,886,635.01	1,342,740,322.69

2）累计折旧

期初数	12,483,206.26	30,362,335.51	409,123,906.22
本期计提	1,191,994.86	608,547.52	61,463,033.89
本期减少	591,610.86	1,153,181.59	23,070,756.13
期末数	13,083,590.26	29,817,701.44	447,516,183.98

3）账面价值

期末账面价值	11,114,905.95	5,068,933.57	895,224,138.71
期初账面价值	2,976,263.55	5,062,693.87	897,003,773.23

(3) 经营租出固定资产

见本财务报表附注五（一）12 固定资产之说明。

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

见本财务报表附注五（一）12 固定资产之说明。

(5) 房屋抵押情况说明

见本财务报表附注五（一）12 固定资产之说明。

13. 在建工程

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)13 在建工程之说明。

14. 无形资产

(1) 明细情况

项　目	软件使用权	交易席位费	合　计
账面原值			
期初数	123,810,352.66	26,340,000.00	150,150,352.66
本期增加金额	20,999,088.10		20,999,088.10
1）购置	20,999,088.10		20,999,088.10
2）内部研发			
3）企业合并增加			
本期减少金额			
1）处置			
期末数	144,809,440.76	26,340,000.00	171,149,440.76
累计摊销			
期初数	84,870,169.08	26,340,000.00	111,210,169.08
本期增加金额	15,905,572.83		15,905,572.83
1）计提	15,905,572.83		15,905,572.83
本期减少金额			
1）处置			
期末数	100,775,741.91	26,340,000.00	127,115,741.91
账面价值			
期末账面价值	44,033,698.85		44,033,698.85
期初账面价值	38,940,183.58		38,940,183.58

(2) 交易席位费

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)14 无形资产之说明。

(3) 期末无形资产未用于抵押担保。

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
资产减值准备	140,920,303.16	35,230,075.79	98,080,227.73	24,520,056.93

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	56,947,311.63	14,236,827.91	5,274,555.13	1,318,638.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	582,869.18	145,717.30		
衍生金融资产公允价值变动	673,381.00	168,345.25	554,953.51	138,738.38
衍生金融负债公允价值变动	120,912.88	30,228.22	440.00	110.00
应付未付款	609,810,551.60	152,452,637.91	756,705,498.73	189,176,374.69
合　计	809,055,329.45	202,263,832.38	860,615,675.10	215,153,918.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	68,599,527.03	17,149,881.76	100,864,742.49	25,216,185.63
合　计	68,599,527.03	17,149,881.76	100,864,742.49	25,216,185.63

16. 其他资产

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
其他应收款	160,155,331.45	2,022,795,715.82
预付账款	22,707,249.64	23,523,898.29
待摊费用	16,424,766.84	11,224,613.79
长期待摊费用	39,614,937.64	18,882,416.80
合　计	238,902,285.57	2,076,426,644.70

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种　类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项计提坏账准备	161,155,331.45	100.00	1,000,000.00	0.62
合　计	161,155,331.45	100.00	1,000,000.00	0.62

（续上表）

种　类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备	2,023,795,715.82	100.00	1,000,000.00	0.05
合　计	2,023,795,715.82	100.00	1,000,000.00	0.05

② 账龄明细情况

账　龄	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,844,541.46	8.59		
1-2 年	140,207,489.10	87.00		
2-3 年	1,462,645.80	0.91		
3-4 年	1,358,290.00	0.84		
4-5 年	314,335.27	0.20		
5 年以上	3,968,029.82	2.46	1,000,000.00	25.20
小　计	161,155,331.45	100.00	1,000,000.00	0.62

（续上表）

账　龄	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	2,011,502,359.74	99.39		
1-2 年	6,315,850.31	0.31		
2-3 年	1,598,945.72	0.08		
3-4 年	383,620.23	0.02		
4-5 年	562,473.60	0.03		
5 年以上	3,432,466.22	0.17	1,000,000.00	29.13
小　计	2,023,795,715.82	100.00	1,000,000.00	0.05

2）其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	8,506,600.02	6,877,134.89
应收暂付款	554,690.40	225,017.23
子公司拆借款	140,000,000.00	2,006,403,897.22
股票认购款	2,870,000.00	
其他	9,224,041.03	10,289,666.48
减：减值准备	1,000,000.00	1,000,000.00
合　计	160,155,331.45	2,022,795,715.82

3）其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容	坏账准备
浙江浙商证券资产管理有限公司	140,000,000.00	1-2 年	86.87	子公司拆借款	
浙江浙商证券资产管理有限公司	3,600,000.00	1 年以内	2.23	代垫装修费	
成都武侯高新技术产业发展股份有限公司	1,880,000.00	1 年以内	1.17	股票认购款	
杭州市金融投资集团有限公司	1,000,000.00	2-3 年	0.62	保证金	
上海金信管理研究有限责任公司	1,000,000.00	5 年以上	0.62	购买资产款	1,000,000.00
小　计	147,480,000.00		91.51		1,000,000.00

(3) 长期待摊费用

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	13,542,390.31	25,239,145.11	7,485,710.84		31,295,824.58
其他	5,340,026.49	6,666,016.86	3,686,930.29		8,319,113.06
合　计	18,882,416.80	31,905,161.97	11,172,641.13		39,614,937.64

17. 资产减值准备明细

项　目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,000,000.00				1,000,000.00
融出资金坏账准备	42,300,553.49		293,581.40		42,006,972.09

可供出售金融资产减值准备	28,769,336.83	7,725,325.17		4,329,239.59	32,165,422.41
买入返售金融资产减值准备	30,669,065.89	40,075,629.30			70,744,695.19
合　计	102,738,956.21	47,800,954.47	293,581.40	4,329,239.59	145,917,089.69

18. 应付短期融资款

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)19 应付短期融资款之说明。

19. 拆入资金

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)20 拆入资金之说明。

20. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项　目	期末数			期初数		
	为交易目的而持有的金融负债	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	合计	为交易目的而持有的金融负债	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	合计
债　券	223,234,550.00		223,234,550.00	196,362,998.81		196,362,998.81
合　计	223,234,550.00		223,234,550.00	196,362,998.81		196,362,998.81

21. 卖出回购金融资产款

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)22 卖出回购金融资产款之说明。

22. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
普通经纪业务	9,319,078,328.22	13,510,745,989.22
其中：个人	8,818,319,507.22	12,469,005,123.71
机构	500,758,821.00	1,041,740,865.51
信用业务	834,580,143.87	1,298,722,121.91
其中：个人	832,531,715.24	1,296,041,793.16

机构	2,048,428.63	2,680,328.75
股票期权业务	65,132,982.61	33,001,426.97
其中：个人	13,069,506.74	27,465,627.55
机构	52,063,475.87	5,535,799.42
合　计	10,218,791,454.70	14,842,469,538.10

(2) 代理买卖证券款——外币款项

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)23 代理买卖证券款之说明。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,056,780,265.55	899,237,079.37	1,077,734,040.37	878,283,304.55
离职后福利-设定提存计划	66,236,737.06	77,941,048.79	114,563,377.52	29,614,408.33
合　计	1,123,017,002.61	977,178,128.16	1,192,297,417.89	907,897,712.88

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	789,561,887.42	748,930,256.78	984,974,027.94	553,518,116.26
职工福利费		18,233,417.98	18,233,417.98	
社会保险费	142,818,319.65	61,413,924.61	28,523,999.43	175,708,244.83
其中：医疗保险费	142,814,743.08	58,372,126.19	25,478,624.44	175,708,244.83
工伤保险费	1,201.02	836,895.73	838,096.75	
生育保险费	2,375.55	2,204,902.69	2,207,278.24	
住房公积金	40,682.00	36,083,813.43	36,123,091.43	1,404.00
工会经费	75,454,405.18	15,852,410.15	5,354,690.49	85,952,124.84
职工教育经费	48,904,971.30	18,723,256.42	4,524,813.10	63,103,414.62
合　计	1,056,780,265.55	899,237,079.37	1,077,734,040.37	878,283,304.55

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

养老保险费	66,230,095.03	75,958,960.10	112,574,646.84	29,614,408.29
失业保险费	6,642.03	1,982,088.69	1,988,730.68	0.04
小　计	66,236,737.06	77,941,048.79	114,563,377.52	29,614,408.33

24. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	33,914,313.68	1,936,805.88
企业所得税	86,069,098.32	71,948,349.91
代扣代缴个人所得税	23,921,049.38	45,027,589.13
城市维护建设税	775,331.53	286,060.73
房产税	247,281.42	70,489.74
教育费附加	345,551.75	125,648.60
地方教育附加	228,571.94	82,865.20
利息税	163,183.03	164,783.93
其他	76,102.29	38,856.00
合　计	145,740,483.34	119,681,449.12

25. 应付款项

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)26 应付款项之说明。

26. 应付利息

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)27 应付利息之说明。

27. 应付债券

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)28 应付债券之说明。

28. 其他负债

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数

其他应付款	336,449,840.20	366,752,777.73
预收款项	5,209,057.43	8,100,000.00
合　计	341,658,897.63	374,852,777.73

(2) 其他应付款

其他应付款按性质分析列示

项　目	期末数	期初数
经纪人佣金	21,880,461.35	37,141,734.92
证券投资者保护基金	12,695,221.32	19,255,714.81
房租租金	2,244,516.77	3,434,803.74
保证金、押金	10,326,270.36	9,139,365.31
股权转让款	165,600,000.00	165,600,000.00
客户维护费	18,588,886.64	25,705,310.31
债券持续跟踪督导费	42,750,000.00	43,400,000.00
其他	62,364,483.76	63,075,848.64
合　计	336,449,840.20	366,752,777.73

29. 股本

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一)30 股本之说明。

30. 资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,557,312,579.87	2,423,468,153.75		3,980,780,733.62
合　计	1,557,312,579.87	2,423,468,153.75		3,980,780,733.62

31. 其他综合收益

项　目	期初数	本期发生额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益
以后将重分类进损益的其他综合收益	75,444,051.50	60,782,309.45	92,826,547.87

其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	75,648,556.85	60,561,332.41	92,826,547.87
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-204,505.35	220,977.04	
其他综合收益合计	75,444,051.50	60,782,309.45	92,826,547.87

（续上表）

项　目	本期发生数			期末数
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于其他投资者	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,066,303.87	-23,977,934.55		51,466,116.95
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,066,303.87	-24,198,911.59		51,449,645.26
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		220,977.04		16,471.69
其他综合收益合计	-8,066,303.87	-23,977,934.55		51,466,116.95

32. 盈余公积

与合并财务报表金额相同，见本财务报表附注五(一) 33 盈余公积之说明。

33. 一般风险准备

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	562,330,481.72	75,382,657.42		637,713,139.14
交易风险准备	565,601,791.71	75,382,657.42		640,984,449.13
合　计	1,127,932,273.43	150,765,314.84		1,278,697,588.27

本期增加系根据本公司章程规定，按 2017 年度净利润的 10%计提一般风险准备和交易风险准备。

34. 未分配利润

项　目	本期数	上年同期数

期初未分配利润	2,102,742,064.65	1,657,972,328.93
加：本期净利润	753,826,574.19	860,385,336.76
减：提取法定盈余公积	75,382,657.42	86,038,533.68
提取一般风险准备	150,765,314.84	172,077,067.36
分配股利		157,500,000.00
期末未分配利润	2,630,420,666.58	2,102,742,064.65

（二）母公司利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

（1）明细情况

项　目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	1,576,533,574.06	1,920,855,886.60
其中：证券经纪业务	1,067,303,921.47	1,452,702,930.64
其中：代理买卖证券业务	983,889,232.36	1,323,798,354.67
交易单元席位租赁	38,307,454.76	76,558,245.01
代销金融产品业务	45,107,234.35	52,346,330.96
投资银行业务	485,920,211.45	452,595,856.36
其中：证券承销业务	358,272,489.46	285,412,380.23
证券保荐业务	27,389,602.05	6,681,194.00
财务顾问业务	100,258,119.94	160,502,282.13
投资咨询业务	17,754,674.34	9,329,946.44
托管收入	5,554,766.80	6,227,153.16
手续费及佣金支出	94,627,387.17	133,810,586.05
其中：证券经纪业务	94,504,745.66	133,571,718.13
其中：代理买卖证券业务	94,504,745.66	133,152,079.25
交易单元席位租赁		419,638.88
投资银行业务	122,641.51	238,867.92
其中：证券承销业务	122,641.51	238,867.92

手续费及佣金净收入	1,481,906,186.89	1,787,045,300.55
其中：财务顾问业务净收入	100,258,119.94	160,502,282.13
—并购重组财务顾问业务净收入（境内上市公司）	28,613,207.56	46,587,358.48
—并购重组财务顾问业务净收入（其他）		20,000,000.00
—其他财务顾问业务净收入	71,644,912.38	93,914,923.65

（2）代销金融产品业务收入

代销金融产品业务	本期数		上年同期数	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	7,649,000,998.39	40,488,676.61	3,625,138,932.39	44,195,555.19
理财产品	237,031,000.00	3,689,016.01	328,567,000.00	2,679,012.93
信托		929,541.73		3,838,130.92
合　计	7,886,031,998.39	45,107,234.35	3,953,705,932.39	50,712,699.04

[注]：代销金融产品销售总收入包含本期确认的以前年度代销部分的尾随佣金。

2. 利息净收入

项　目	本期数	上年同期数
利息收入	1,237,314,003.71	1,414,721,152.28
存放金融同业利息收入	311,544,766.97	375,123,346.29
其中：自有资金存款利息收入	34,310,519.89	14,947,926.94
客户资金存款利息收入	277,234,247.08	360,175,419.35
买入返售金融资产利息收入	318,929,143.53	379,278,882.21
其中：约定购回利息收入	943,886.63	14,944,062.80
股权质押式回购利息收入	155,486,536.86	235,538,058.78
债券质押式回购利息收入	108,823,315.49	14,915,484.92
债券买断式回购利息收入	53,675,404.55	113,881,275.71
融资融券利息收入	596,853,505.17	649,905,544.41
其他	9,986,588.04	10,413,379.37
利息支出	990,896,853.52	821,000,108.06

客户资金存款利息支出	42,210,969.68	56,589,040.89
拆入资金利息支出	23,963,020.39	36,899,097.37
其中：转融通利息支出	12,726,694.06	8,868,333.33
卖出回购金融资产利息支出	407,131,879.44	176,933,516.72
应付短期融资款利息支出	113,581,218.63	320,070,073.58
债券利息支出	362,890,692.68	229,565,835.65
其他	41,119,072.70	942,543.85
利息净收入	246,417,150.19	593,721,044.22

3. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	2,445,877.80	1,703,128.31
金融资产投资收益	701,955,491.72	372,269,463.97
其中：持有期间取得的收益	533,235,502.02	416,992,030.14
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	525,617,119.90	373,580,015.66
——可供出售金融资产	7,618,382.12	34,439,928.86
——衍生金融工具		8,972,085.62
处置金融资产取得的收益	168,719,989.70	-44,722,566.17
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,478,640.78	-90,358,721.92
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,952,725.62	188,181.31
——可供出售金融资产	92,826,547.87	46,832,884.35
——衍生金融工具	44,462,075.43	-1,384,909.91
合　计	704,401,369.52	373,972,592.28

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
浙商基金管理有限公司	2,445,877.80	1,703,128.31
小　计	2,445,877.80	1,703,128.31

4. 公允价值变动收益

项　目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-51,672,756.50	-84,352,933.22
衍生金融工具	-238,900.37	1,414,748.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-582,869.18	
合　计	-52,494,526.05	-82,938,184.98

5. 其他业务收入

项　目	本期数	上年同期数
租赁收入	7,017,190.11	6,528,027.33
其他	7,814,783.40	11,184,764.49
合　计	14,831,973.51	17,712,791.82

6. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	5,678,248.35		5,678,248.35
合计	5,678,248.35		5,678,248.35

7. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
营业税		58,702,944.98
城市维护建设税	10,761,848.26	11,666,192.62
教育费附加	4,688,907.44	5,070,812.49
地方教育附加	3,096,928.24	3,347,761.96
印花税	311,819.21	
房产税	8,334,213.55	
土地使用税	120,933.73	

车船税	9,717.50	
其他地方性税费	41,529.11	79,344.38
合　计	27,365,897.04	78,867,056.43

8. 业务及管理费

项　目	本期数	上年同期数
业务及管理费	1,328,528,748.70	1,479,975,701.43
其中：		
职工薪酬	978,053,938.40	1,064,705,003.11
折旧费	60,587,223.65	55,974,359.14
租赁费	54,157,268.02	56,808,779.97
广告宣传费	23,458,049.67	20,867,376.50
证券投资者保护基金	22,252,638.58	39,979,118.37
招待费	19,651,226.29	18,590,989.20
邮电通讯费	18,197,209.23	21,032,387.64
差旅费	18,115,909.17	16,571,471.64
交易所设施使用费	16,971,696.40	9,438,435.07
无形资产摊销	15,905,572.83	13,955,981.80
小　计	1,227,350,732.24	1,317,923,902.44

9. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
融出资金减值损失	-293,581.40	-13,269,137.23
可供出售金融资产减值准备	7,725,325.17	25,109,741.30
买入返售金融资产减值损失	40,075,629.30	-14,166,859.67
合　计	47,507,373.07	-2,326,255.60

10. 其他业务成本

项　目	本期数	上年同期数

租赁支出	182,939.51	13,375.76
其他	1,251,909.70	4,794,257.50
合　计	1,434,849.21	4,807,633.26

11. 营业外收入

项　目	本期数	上年同期数
非流动资产毁损报废利得合计	26,704.01	27,259.88
其中：固定资产毁损报废利得	26,704.01	27,259.88
政府补助		5,236,051.89
交易所返还	2,166,133.56	
其他	3,316,287.82	186,750.19
合　计	5,509,125.39	5,450,061.96

12. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数
非流动资产毁损报废损失合计	1,078,287.01	631,617.96
其中：固定资产毁损报废损失	1,078,287.01	631,617.96
捐赠支出	4,072,800.00	1,028,076.80
违约和赔偿支出		162,339.72
水利建设专项资金	25,781.33	1,972,103.75
其他	297,988.74	106,766.72
合　计	5,474,857.08	3,900,904.95

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	226,658,100.47	309,453,213.73
递延所得税费用	12,890,086.40	-37,305,959.37

合　计	239,548,186.87	272,147,254.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	993,374,761.06	1,132,532,591.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	248,343,690.27	283,133,147.78
调整以前期间所得税的影响	-1,657,936.51	-1,250,504.35
非应税收入的影响	-1,074,095.32	-13,905,522.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,383,359.80	3,286,689.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-9,446,831.37	
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		883,444.23
所得税费用	239,548,186.87	272,147,254.36

14. 其他综合收益的税后净额

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

(三) 母公司现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产净减少	1,291,164,822.22	
处置可供出售金融资产等收到的投资收益		45,447,974.44
存出保证金净减少	45,063,913.18	110,701,183.63
收到政府补助	5,678,248.35	5,236,051.89
其他	245,645,559.18	42,234,882.25
合　计	1,587,552,542.93	203,620,092.21

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
代理承销证券款减少		2,349,999,525.52

现金支付的业务及管理费	262,809,372.69	322,986,375.45
可供出售金融资产净增加		347,705,317.55
其他	71,500,220.22	152,928,711.48
合　计	334,309,592.91	3,173,619,930.00

3．收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
长期资产处置收入	2,351,953.37	537,896.09
收回子公司借款	1,886,000,000.00	2,191,000,000.00
合　计	1,888,351,953.37	2,191,537,896.09

4．支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
子公司借款	30,000,000.00	4,187,000,000.00
合　计	30,000,000.00	4,187,000,000.00

5．现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1）将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	753,826,574.19	860,385,336.76
加：资产减值准备	47,507,373.07	-2,326,255.60
固定资产折旧	61,463,033.89	55,974,359.14
无形资产摊销	15,905,572.83	13,955,981.80
长期待摊费用摊销	11,172,641.13	12,482,202.40
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)	1,051,583.00	604,358.08
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	52,494,526.05	82,938,184.98
利息支出	478,354,506.29	549,635,909.23
汇兑损失(收益以“－”号填列)		

投资损失(收益以“－”号填列)	-7,113,175.44	-1,703,128.31
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	12,890,086.40	-16,964,480.61
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		-20,341,478.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“－”号填列）	-4,517,692,414.09	-4,098,778,366.06
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-4,532,922,671.83	3,558,725,726.88
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,378,935,011.27	-5,550,296,192.25
经营活动产生的现金流量净额	-10,001,997,375.78	-4,555,707,842.32
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	11,475,452,114.48	19,566,494,976.77
减：现金的期初余额	19,566,494,976.77	25,566,036,003.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,091,042,862.29	-5,999,541,026.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1）现金	11,475,452,114.48	19,566,494,976.77
其中：库存现金	54,815.90	894.50
可随时用于支付的银行存款	8,578,102,025.62	14,284,408,382.74
可随时用于支付的结算备付金	2,897,295,272.96	5,282,085,699.53
2）现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3）期末现金及现金等价物余额	11,475,452,114.48	19,566,494,976.77

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项　目	金额
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	-1,081,288.88
计入当期损益的政府补助（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）	17,672,663.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,823,515.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小　计	22,414,889.64
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	6,015,683.39
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	16,399,206.25

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	9.22	13.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.07	13.65

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.41	0.34	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.41	0.33	0.41

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,063,507,778.68	1,240,892,309.04
非经常性损益	B	16,399,206.25	15,408,455.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,047,108,572.43	1,225,483,854.04

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	9,565,498,901.73	8,444,235,955.35
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	2,756,801,553.75	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G		157,500,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H		8
其他	可供出售金融资产公允价值变动	I1	128,467,104.76	37,564,223.07
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6	6
	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	I2	220,977.04	-204,505.35
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6	6
	外币报表折算差额变动	I3	-605,081.85	510,919.62
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6	6
报告期月份数		K	12	12
加权平均净资产		L=D+A/2+E×F/K-G×H/K±I×J/K	11,539,695,067.92	8,978,617,428.54
加权平均净资产收益率		M=A/L	9.22%	13.82%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	9.07%	13.65%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,063,507,778.68	1,240,892,309.04
非经常性损益	B	16,399,206.25	15,408,455.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,047,108,572.43	1,225,483,854.04
期初股份总数	D	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		

发行新股或债转股等增加股份数	F	333,333,400.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6	
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	3,166,666,700.00	3,000,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.34	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.33	0.41

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	12,604,742,086.94	18,670,317,088.80	-32.49%	本期市场行情较差，客户资金下降幅度大
结算备付金	3,076,874,422.17	5,710,662,917.12	-46.12%	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,568,694,456.91	8,064,132,355.50	55.86%	本期公司上市募集资金到位后，自营业务、逆回购业务规模扩大
买入返售金融资产	9,793,491,687.73	3,965,329,124.74	146.98%	
应收利息	449,848,473.05	292,500,154.00	53.79%	自营规模扩大，应收债权利息增加
其他资产	518,643,255.26	2,245,634,645.24	-76.90%	本期收回对资管计划的流动性垫款
应付短期融资款	762,800,000.00	3,328,340,000.00	-77.08%	本期公司上市后，资金较充裕，资金拆借减少
拆入资金		700,000,000.00	-100.00	
卖出回购金融资产款	10,523,413,758.82	7,486,743,189.15	40.56%	本期债券持有量增加，正回购规模扩大
代理买卖证券款	10,202,819,718.08	14,817,305,866.34	-31.14%	本期市场行情较差，客户资金下降幅度大
应付款项	110,477,803.16	25,403,697.14	334.89%	期末应付清算款增加
递延所得税负债	95,822,544.58	64,573,750.78	48.39%	可供公允价值变动增加
资本公积	3,980,780,902.05	1,557,312,748.30	155.62%	本期上市收到募集资金，超过股本的部分计入资本公积

其他综合收益	274,393,460.80	146,310,460.85	87.54%	可供公允价值变动增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
利息净收入	417,919,702.40	720,169,782.33	-41.97%	本期客户资金下降，存款利息减少
投资收益	814,249,829.60	299,849,681.69	171.55%	本期债券投资规模扩大，利息收益增加
公允价值变动收益	-31,859,748.65	-89,053,752.22	-64.22%	期末债券浮亏金额减小
税金及附加	30,626,399.99	96,028,250.22	-68.11%	上期营改增后，本期无营业税
资产减值损失	57,522,664.88	9,361,009.52	514.49%	股票质押式回购规模扩大，相应减值准备增加
其他业务成本	1,347,559,528.49	924,751,503.64	45.72%	浙江浙期实业有限公司现货销售规模扩大

浙商证券股份有限公司

二〇一八年三月十二日