

公司代码：600109

公司简称：国金证券

# 国金证券股份有限公司

股票代码：600109



## 2017 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人冉云、主管会计工作负责人金鹏及会计机构负责人（会计主管人员）李登川声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以截止2017年12月31日公司总股本3,024,359,310股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税），共计分配现金股利151,217,965.50元，剩余未分配利润转入下一年度。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司主营业务受宏观经济情况、监管政策调整、证券市场波动等影响较大，公司已在本报告中详细披露经营活动中可能存在的风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析——三、关于公司未来发展的讨论与分析——（四）可能面对的风险”。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	17
第四节	经营情况讨论与分析.....	19
第五节	重要事项.....	41
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	56
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	85
第十一节	财务报告.....	91
第十二节	备查文件目录.....	194
第十三节	证券公司信息披露.....	195

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
公司、本公司	指	国金证券股份有限公司
董事会	指	国金证券股份有限公司董事会
监事会	指	国金证券股份有限公司监事会
公司《章程》	指	《国金证券股份有限公司章程》
非公开发行、增发	指	非公开发行 A 股股票
可转债发行	指	公开发行可转换公司债券
报告期	指	2017 年度
控股股东、涌金集团	指	长沙涌金（集团）有限公司
涌金投资	指	涌金投资控股有限公司
清华控股	指	清华控股有限公司
成都建投	指	成都城建投资发展股份有限公司
国金期货	指	公司全资子公司国金期货有限责任公司
国金鼎兴	指	公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司
国金创新	指	公司全资子公司国金创新投资有限公司
国金基金	指	公司参股公司国金基金管理有限公司
国金香港	指	公司控股子公司国金证券（香港）有限公司
国金财务	指	公司控股子公司国金财务（香港）有限公司
国金道富	指	公司控股子公司国金道富投资服务有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国金证券股份有限公司
公司的中文简称	国金证券
公司的外文名称	SINOLINK SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SINOLINK SECURITIES
公司的法定代表人	冉云
公司总经理	金鹏

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,024,359,310	3,024,359,310
净资产	16,075,165,326.10	16,365,275,246.63

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

截止目前，公司经营范围包括：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；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

此外，公司还拥有参与股指期货交易、股指期货套期保值业务、国债期货交易业务；网上证券委托业务；股票质押式回购业务；股票收益互换业务；利率互换交易业务；直接投资业务；全国中小企业股份转让系统主办券商、经纪业务及做市业务；代办系统主办券商业务；中小企业私募债券承销业务；向保险机构投资者提供交易单元服务；约定购回式证券交易业务；全国银行间同业拆借市场同业拆借业务；港股通业务；私募基金综合托管业务试点；证券投资基金托管业务；银行间债券市场尝试做市业务；互联网证券业务试点；柜台市场业务试点；股票期权交易经纪业务、自营业务；转融通业务；开展黄金现货合约自营业务；开展非金融企业债务融资工具承销业务；军工涉密业务咨询服务业务；合格境内机构投资者从业境外证券投资管理业务、上市公司股权激励行权融资业务试点、投资管理人受托管理保险资金资格备案等其他业务资格。

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周洪刚	叶新豪
联系地址	成都市东城根上街95号	成都市东城根上街95号
电话	028-86690021	028-86690021
传真	028-86695681	028-86695681
电子信箱	tzzgx@gjq.com.cn	tzzgx@gjq.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	成都市青羊区东城根上街95号
公司注册地址的邮政编码	610015
公司办公地址	成都市青羊区东城根上街95号成证大厦16楼
公司办公地址的邮政编码	610015
公司网址	http://www.gjq.com.cn

电子信箱	tzzgx@gjq.com.cn
------	------------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	国金证券股份有限公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国金证券	600109	成都建投

#### 六、公司其他情况

##### (一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

##### 1. 1990年成都证券设立

国金证券为成都城建投资发展股份有限公司（以下简称“原成都建投”）吸收合并国金证券有限责任公司（以下简称“国金有限”）后更名而成。国金有限前身为成都证券，根据中国人民银行《关于成立成都证券公司的批复》（银复[1990]498号）于1990年12月成立，注册资本为1,000万元人民币。

##### 2. 1997年更名及增资改制

1997年11月，根据中国人民银行非银行金融机构司《关于成都证券公司增资改制的批复》（非银证[1997]155号）、中国人民银行成都市分行《关于成都证券公司增资改制的通知》（成人行非银[1997]6号），公司更名为“成都证券有限责任公司”，注册资本由1,000万元人民币增至2,500万元人民币。

##### 3. 2003年更名及增加注册资本

2003年1月，根据中国证监会《关于同意调整成都证券有限责任公司增资扩股方案的批复》（证监机构字[2003]2号），公司更名为“成都证券经纪有限责任公司”，注册资本由2,500万元人民币增至12,800万元人民币。

##### 4. 2005年更名及增加注册资本

2005年4月，中国证监会《关于同意成都证券经纪有限责任公司增资扩股并更名的批复》（证监机构字[2005]45号），批准公司更名为“成都证券有限责任公司”，注册资本由12,800万元人民币增至50,000万元人民币，业务范围比照综合类证券公司执行。2005年11月公司更名为“国金证券有限责任公司”。

##### 5. 2008年成都建投吸收合并国金证券有限责任公司并更名

2008年1月，中国证监会《关于核准成都城建投资发展股份有限公司以新增股份吸收合并国金证券有限责任公司的批复》（证监许可[2008]113号）核准原成都建投以新增股份换股吸收合

并国金证券有限责任公司，并更名为“国金证券股份有限公司”，国金证券股份有限公司继承国金证券有限责任公司（含分支机构）的各项证券业务资格，注册资本变更为 500,121,062 元。

#### **6. 2009 年末分配利润转增注册资本**

2009 年 5 月，中国证监会《关于核准国金证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可[2009]397 号）核准公司注册资本变更为 1,000,242,124 元。

#### **7. 2012 年非公开发行变更注册资本**

2012 年 11 月，中国证券监督管理委员会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1412 号），核准本公司非公开发行不超过 3 亿股新股。公司向特定对象非公开发行 293,829,578 股，注册资本变更为 1,294,071,702 元。

#### **8. 2014 年资本公积转增股本**

经公司第九届董事会第十三次会议和 2014 年第二次临时股东大会审议通过，以截止到 2014 年 6 月 30 日公司总股本 1,294,071,702 股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 1,294,071,702 股。公司于 2014 年 10 月 24 日完成了本次资本公积转增股本方案的实施，注册资本由 1,294,071,702 元变更为 2,588,143,404 元。

#### **9. 2014 年发行可转换公司债券并完成提前赎回变更注册资本**

2014 年 5 月 14 日，经中国证监会证监许可[2014]425 号《关于核准国金证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司发行了面值总额为人民币 25 亿元的 A 股可转债，并于 2014 年 6 月 3 日在上交所上市（可转债代码：110025）。2014 年 12 月 11 日，公司第九届董事会第十七次会议审议通过了《关于提前赎回“国金转债”的议案》，决定行使公司可转债的提前赎回权，对“赎回登记日”（2014 年 12 月 29 日）登记在册的国金转债全部赎回。截止 2014 年 12 月 29 日，共计 2,484,682,000 元“国金转债”（110025）转换成“国金证券”（600109）股票，转股数为 248,715,906 股，公司注册资本变更为 2,836,859,310 股。

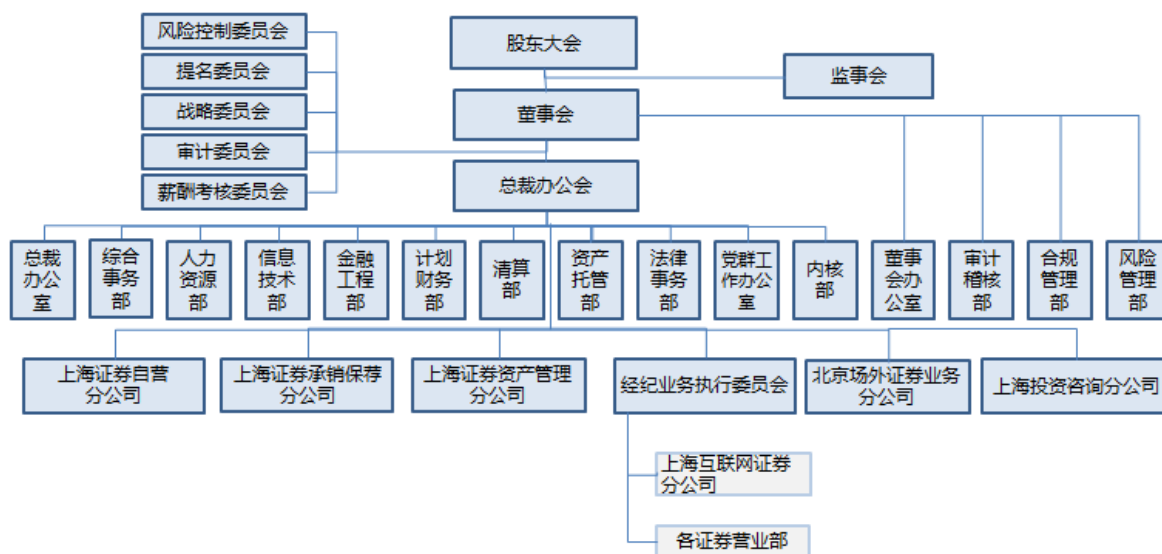
#### **10、2015 年非公开发行变更注册资本**

2015 年 5 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]775 号）核准，公司非公开发行了 1.875 亿股新股，公司注册资本变更为 3,024,359,310 元。

### **（二）公司组织机构情况**

√适用 □不适用

国金证券股份有限公司治理结构及组织架构



(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截止 2017 年 12 月 31 日，公司共设立 56 家证券营业部，具体数量及分布如下：

省份	营业部家数	省份	营业部家数	省份	营业部家数
四川	24	北京	2	天津	1
重庆	1	上海	3	浙江	3
湖南	2	云南	2	福建	3
广东	2	江苏	2	陕西	1
辽宁	1	河南	1	湖北	1
安徽	1	山东	1	黑龙江	1
江西	1	广西	1	河北	1
新疆	1				

营业部基本情况如下：

序号	营业部名称	注册地址	区号	咨询电话
1	成都武成大街证券营业部	成都市武成大街 39 号	028	84320001
2	成都东城根街证券营业部	四川省成都市东城根上街 95 号	028	95310
3	成都双元街证券营业部	四川省成都市双楠小区双元街 99 号	028	95310
4	都江堰都江堰大道证券营业部	四川省成都市都江堰市都江堰大道 317 号 3 楼 3 号	028	87119688
5	成都青白江青江东路证券营业部	成都市青白江区青江东路 213-215 号 1 单元 2 层	028	83308970
6	成都龙泉驿区龙都南路证券营业部	四川省成都市龙泉驿区龙泉街道龙都南路 3 号二楼	028	895310
7	成都温江区柳城商业新街证券营业部	四川省成都市温江区柳城商业新街 48 号	028	82713006



8	成都新都区马超西路证券营业部	四川省成都市新都区新都镇马超西路 298 号五楼	028	95310
9	邛崃东星大道证券营业部	成都市邛崃临邛镇东星大道 80 号 3 楼	028	88775680
10	成都大邑县晋原镇南街证券营业部	四川省大邑县晋原镇南街 9 号	028	88298585
11	成都天府大道证券营业部	成都市高新区天府大道中段 177 号 31 栋一单元商铺三楼 5、6、7 号	028	85331100
12	成都蒲江县杪楞路证券营业部	四川省成都市蒲江县鹤山镇杪楞路下段 5 号（东北印刷厂）综合楼 1-2 层	028	95310
13	上海长宁区延安西路证券营业部	上海市长宁区延安西路 726 号 26 楼 B、C、D、E 室	021	95310
14	北京长椿街证券营业部	北京市西城区长椿街 3 号 2-101	010	95310
15	厦门湖滨南路证券营业部	厦门市思明区湖滨南路 55 号禹洲广场 1002-1005 单元	0592	95310
16	长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市天心区芙蓉中路二段 168 号摩天一号大厦 2 座 7 楼	0731	95310
17	杭州钱江路证券营业部	杭州市江干区四季青街道钱江路 1366 号万象城 2 幢 26 层 08 单元	0571	85832052
18	昆明北京路证券营业部	云南省昆明市北京路与金碧路交叉口西北角知本时代 SMART 城市公寓 2 层 A、B 室	0871	95310
19	德阳岷江东路证券营业部	德阳市岷江东路 136 号富丽名城 5 楼	0838	95310
20	攀枝花攀枝花大道证券营业部	攀枝花市攀枝花大道南段 812 号附 139 号	0812	95310
21	南充江东中路证券营业部	高坪区江东中路七段 1 号天来大酒店第 10 幢 9 层 2、4、6、8、10、12 号	0817	3337111
22	内江汉安大道证券营业部	四川省内江市东兴区汉安大道西段 925 号	0832	8800303
23	广安思源大道证券营业部	四川省广安市广安区思源大道 28 号	0826	2990082
24	天津南马路证券营业部	天津市和平区南马路 11、13 号-856-1、856-2、856-3 号	022	95310
25	衡阳蒸阳南路证券营业部	衡阳市雁峰区蒸阳南路 2 号崇业商业广场三区 907 室	0734	2932588
26	深圳深南大道证券营业部	深圳市福田区深南大道 4001 号时代金融中心 7BD	0755	95310
27	嵩明水真路证券营业部	昆明市嵩明县嵩阳镇水真路 306 号	0871	95310
28	福州乌山西路证券营业部	福建省福州市鼓楼区洪山镇乌山西路 69 号阳光乌山府院 B1 号楼 1 层 06 号商业用房	0591	95310
29	郑州商务外环路证券营业部	郑州市郑东新区 CBD 商务外环路 28 号	0371	95310

30	沈阳北陵大街证券营业部	沈阳市皇姑区北陵大街 21 号 (1509)	024	95310
31	绵阳警钟街证券营业部	绵阳市涪城区警钟街 6 号 3 楼	0816	2320013
32	上海浦东新区芳甸路证券营业部	上海市浦东新区芳甸路 1088 号 19 层 05 单元	021	95310
33	南京江东中路证券营业部	南京市建邺区江东中路 108 号 203、204 室	025	82223309
34	重庆聚贤街证券营业部	重庆市江北区聚贤街 25 号 2 幢 12-4	023	63539552
35	广州华夏路证券营业部	广州市天河区华夏路 16 号 1608 房	020	95310
36	武汉中北路证券营业部	武昌区水果湖街汉街武汉中央文化旅游区 K3 地块 2 幢 23 层 6 号	027	95310
37	西安锦业路证券营业部	陕西省西安市高新区锦业路与丈八二路十字绿地中心 A 座 5203 室	029	95310
38	上海奉贤区金碧路证券营业部	上海市奉贤区金汇镇金碧路 1970 号 206 室	021	37560399
39	合肥濉溪路证券营业部	合肥市庐阳区濉溪路 310 号翡丽城商业综合楼 B-806	0551	62881728
40	济南经十路证券营业部	济南市槐荫区经十路 22799 号银座中心 1 号楼 3102 室	0531	55571919
41	哈尔滨湘江路证券营业部	哈尔滨经开区南岗集中区 13 号楼 B 栋	0451	51020294
42	南昌赣江中大道证券营业部	江西省南昌市红谷滩新区赣江中大道 1218 号南昌新地中心办公、酒店式公寓楼 1906 室 (第 19 层)	0791	95310
43	南宁民族大道证券营业部	南宁市青秀区民族大道 136-2 号南宁华润中心西写字楼 1001 室	0771	95310
44	杭州求是路证券营业部	杭州市西湖区公元大厦南楼 1202 室	0571	95310
45	石家庄槐安东路证券营业部	河北省石家庄市裕华区槐安东路 158 号鑫科国际广场 C 座 1502、1503 室	0311	66502228
46	北京建外大街证券营业部	北京市朝阳区建国门外大街甲 6 号 1 幢 B 座 18 层 1-18 内 1806	010	95310
47	成都高新区汇川街证券营业部	成都高新区 (西区) 汇川街 166 号 1 幢 403 室	028	95310
48	乐山平江东街证券营业部	四川省乐山市市中区平江东街 17 号 1 幢 1 单元 2 楼	0833	2030886
49	成都光华东一路证券营业部	四川省成都市青羊区光华东一路 75 号	028	95310
50	泸州康城路证券营业部	泸州市江阳区康城路一段 9 号 1 号楼 22 层 2202 号	0830	95310
51	成都华润路证券营业部	成都市锦江区华润路 1 号 13 栋 1 层 11 号	028	95310

52	眉山大雅街证券营业部	四川省眉山市东坡区大雅街366.368.370号众和铭座6栋1层*号	028	38081820
53	泉州云鹿路证券营业部	福建省泉州市丰泽区云鹿路鲲鹏国际中心7层703、705单元	0595	95310
54	绍兴解放大道证券营业部	浙江省绍兴市越城区越发大厦1903室	0575	95310
55	乌鲁木齐红山路证券营业部	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市天山区红山路26号时代广场小区1栋34层C座C34N、C34O	0991	8822109
56	无锡金融一街证券营业部	无锡市滨湖区金融一街1号昌兴国际金融大厦1001、1002、1003室	0510	95310

## 七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	阮响华、李青松、赵珊珊

## 八、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	4,390,587,320.59	4,671,462,425.22	-6.01	6,748,452,672.79
归属于母公司股东的净利润	1,201,432,521.06	1,298,730,528.61	-7.49	2,359,776,226.13
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,127,399,826.20	1,226,868,083.64	-8.11	2,337,464,677.51
经营活动产生的现金流量净额	-10,507,819,185.85	-6,977,224,533.13	-	13,633,513,598.05
其他综合收益	288,917,592.04	-38,256,992.09	-	-86,635,276.07
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
资产总额	42,093,220,091.18	47,960,972,379.77	-12.23	56,351,852,626.20
负债总额	23,205,723,515.53	30,407,284,799.74	-23.68	39,836,594,748.46
归属于母公司股东的权益	18,836,585,907.12	17,497,135,728.20	7.66	16,478,565,340.89
所有者权益总额	18,887,496,575.65	17,553,687,580.03	7.60	16,515,257,877.74

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.397	0.429	-7.46	0.801
稀释每股收益(元/股)	0.397	0.429	-7.46	0.801
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.373	0.406	-8.13	0.793
加权平均净资产收益率(%)	6.62	7.65	减少1.03个百分点	17.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.21	7.22	减少1.01个百分点	17.28

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**(三) 母公司的净资本及风险控制指标**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	16,075,165,326.10	14,865,275,246.63
附属净资本		1,500,000,000.00
净资本	16,075,165,326.10	16,365,275,246.63
净资产	18,666,954,948.35	17,359,523,449.24
各项风险准备之和	4,046,421,171.60	3,707,068,312.16
表内外资产总额	30,707,713,160.48	29,134,844,233.58
风险覆盖率(%)	397.27	441.46
资本杠杆率(%)	52.35	51.02
流动性覆盖率(%)	219.00	177.54
净稳定资金率(%)	154.04	170.40
净资本/净资产(%)	86.12	94.27
净资本/负债(%)	142.04	146.42
净资产/负债(%)	164.95	155.31
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	18.89	20.69
自营固定收益类证券/净资本(%)	52.38	44.84

**九、境内外会计准则下会计数据差异**

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

**十、2017年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,039,880,534.98	978,206,356.17	1,164,527,411.70	1,207,973,017.74
归属于上市公司股东的净利润	285,732,861.03	264,607,998.47	328,403,423.29	322,688,238.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	258,835,174.88	264,670,518.90	323,844,209.88	280,049,922.54
经营活动产生的现金流量净额	-3,757,253,142.30	-2,786,596,907.76	-1,833,468,491.03	-2,130,500,644.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十一、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-475,258.45		-289,928.13	-753,669.33
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,627,973.55	财政扶持及奖励款	98,825,162.88	27,740,306.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,193,815.41		-2,855,497.10	2,273,645.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-217,335.45		-103,801.30	-8,585.51
所得税影响额	-24,708,869.38		-23,713,491.38	-6,940,148.21
合计	74,032,694.86		71,862,444.97	22,311,548.62

## 十二、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,317,882,194.28	7,705,780,229.96	1,387,898,035.68	217,710,213.43
衍生金融资产	738,175.70	869,686.00	131,510.30	136,385,860.22
可供出售金融资产	4,724,335,280.28	4,092,116,088.50	-632,219,191.78	107,100,637.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,676,334,882.16	675,778,987.76	-2,000,555,894.40	7,448,513.97
衍生金融负债	7,347.00		-7,347.00	-7,347.00

合计	13,719,297,879.42	12,474,544,992.22	-1,244,752,887.20	468,637,877.67
----	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

### 十三、其他

√适用 □不适用

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

#### 1. 合并财务报表主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	2017年12月31日 (或2017年1-12月)	2016年12月31日 (或2016年1-12月)	增减百分比(%)
资产总额	42,093,220,091.18	47,960,972,379.77	-12.23
负债总额	23,205,723,515.53	30,407,284,799.74	-23.68
所有者权益总额	18,887,496,575.65	17,553,687,580.03	7.60
营业收入	4,390,587,320.59	4,671,462,425.22	-6.01
归属于母公司所有者的净利润	1,201,432,521.06	1,298,730,528.61	-7.49
其他综合收益的税后净额	288,917,592.04	-38,256,992.09	-
货币资金	11,306,811,285.75	18,188,436,851.16	-37.84
短期借款	192,259,300.00	49,198,050.00	290.79
应付短期融资款	695,760,000.00		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	675,778,987.76	2,676,334,882.16	-74.75
代理买卖证券款	10,577,831,720.69	16,225,247,583.81	-34.81
代理承销证券款		965,189,173.92	-100.00
应交税费	230,122,248.55	378,874,876.60	-39.26
应付款项	625,928,156.19	241,172,086.32	159.54
预计负债		10,818,813.52	-100.00
应付债券	4,055,950,000.00	3,000,000,000.00	35.20
递延所得税负债	67,201,530.35	2,091,297.64	3,113.39
其他综合收益	216,756,180.51	-71,745,114.75	-
税金及附加	27,879,595.53	115,811,815.50	-75.93
资产减值损失	25,526,372.72	13,009,644.69	96.21
营业外支出	4,098,429.87	13,595,917.94	-69.86
经营活动产生的现金流量净额	-10,507,819,185.85	-6,977,224,533.13	-
投资活动产生的现金流量净额	1,069,699,743.77	-375,455,045.48	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,570,254,555.31	-1,905,654,473.84	-
净资产收益率(%)	6.62	7.65	减少1.03个百分点
每股收益	0.397	0.429	-7.46

#### 2. 母公司财务报表主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项 目	2017年12月31日	2016年12月31日	增减百分比(%)
-----	-------------	-------------	----------

	(或 2017 年 1-12 月)	(或 2016 年 1-12 月)	
资产总额	38,701,192,469.60	43,381,984,130.14	-10.79
负债总额	20,034,237,521.25	26,022,460,680.90	-23.01
所有者权益总额	18,666,954,948.35	17,359,523,449.24	7.53
营业收入	4,056,753,364.09	4,384,393,276.11	-7.47
净利润	1,158,060,029.84	1,318,394,715.10	-12.16
其他综合收益的税后净额	295,349,078.60	-56,892,364.71	-
货币资金	9,152,169,775.82	15,912,469,553.51	-42.48
买入返售金融资产	4,724,068,154.90	3,333,975,836.00	41.69
存出保证金	240,635,800.86	167,080,063.81	44.02
应付短期融资款	695,760,000.00		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	197,328,140.00	992,680,290.00	-80.12
代理买卖证券款	8,717,218,931.78	13,879,962,623.05	-37.20
代理承销证券款		965,189,173.92	-100.00
应交税费	218,600,238.18	360,255,005.73	-39.32
应付债券	4,055,950,000.00	3,000,000,000.00	35.20
递延所得税负债	64,189,043.63	579,025.45	10,985.70
其他负债	85,083,213.75	64,911,446.60	31.08
其他综合收益	192,557,691.63	-102,791,386.97	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-143,079,259.74	-107,024,790.29	-
税金及附加	27,032,118.51	111,043,849.78	-75.66
资产减值损失	17,742,570.84	13,002,144.69	36.46
营业外支出	3,559,154.90	12,701,621.01	-71.98
经营活动产生的现金流量净额	-10,465,530,611.53	-6,213,417,638.49	-
投资活动产生的现金流量净额	1,202,941,334.99	-342,036,065.52	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,427,193,305.31	-1,997,275,173.84	-



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，本公司结合个人、机构以及企业客户的投融资需求，通过开展证券经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、新三板业务及境外业务等，为其提供多元化、多层次的证券金融服务。同时公司还开展自营投资业务。主要业务如下：

**证券经纪业务：**本公司为个人及机构客户代理买卖股票、基金、债券、衍生金融工具等；向个人及机构客户代销金融产品，并提供投资研究咨询服务。

**投资银行业务：**本公司为企业客户提供多元化的投资银行服务，包括但不限于股权融资、债权融资、并购重组财务顾问等服务。

**资产管理业务：**本公司作为资产管理人，接受个人及机构客户的委托，对客户资产进行经营运作，为客户提供证券及其他金融产品的投资管理服务。

**信用交易业务：**本公司为个人及机构客户提供包括融资融券、股票质押式回购及约定购回式交易等资本中介服务。

**新三板业务：**本公司为企业客户提供多元化的新三板市场服务，包括但不限于推荐挂牌、做市商服务等。

**证券投资业务：**本公司以自有资金进行权益类证券、固定收益类证券、另类投资及衍生金融工具投资，获取投资收益。

**境外业务：**本公司以香港子公司为基点，稳健拓展境外业务，为个人、机构及企业客户在香港市场提供证券销售及交易、投资银行及资产管理等服务。

2017 年，全球经济整体呈现稳健共振复苏的态势，国内经济在稳健的基调下，总体增长好于预期。整个证券市场的行情呈现出结构性，交易逐步回暖，投资者信心明显改善。未来整个行业将进一步强调金融机构风险管理能力，政策也将围绕服务实体经济、多层次资本市场建设、金融去杠杆等方向发展。

在复杂多变的国内外市场环境下，公司持续坚持“差异化增值服务商”战略定位，实施“以研究咨询为驱动，以经纪业务和投资银行业务为基础，以证券资产管理业务和创新业务为重点突破，以自营、投资等业务为重要补充”的业务发展模式，坚持业务拓展与合规风控并重的基本原则，夯实公司“合法合规是基础”和“风险管理是前提”的经营理念，稳健发展各项业务，并保持对新兴市场的敏锐度，不断提高市场竞争力。公司结合个人、机构及企业客户的内在需求，继续巩固在经纪、投资银行等业务市场优势，稳健推进主经纪商业务，逐步探索智能技术在金融领域和证券业务上的应用，持续优化业务流程，形成以客户需求为导向的业务发展模式，持续提升客户服务能力，加大公司业务对实体经济的支持。

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2017 年末，公司货币资金余额 113.07 亿元，比上年末减少 68.82 亿元，减幅为 37.84%，主要为期末客户存款余额减少所致。报告期公司的资产变化情况详见第四节 二、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 1,011,881,454.16（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.40%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

一是作为上市券商，公司法人治理结构健全，不存在股东干涉公司经营治理的情形。公司发展战略定位清晰，决策效率高敏捷。公司管理层均具有较丰富的从业及管理经验，以公司的长远发展和股东回报为根本目标，相互协作、共同对公司行使经营管理职能。

二是作为业务范围辐射全国的综合类券商，公司已基本实现全牌照经营，公司以个人客户、机构客户和企业客户为分类导向，紧紧围绕客户类型建设和整合各项业务和服务能力。公司跨业务、跨部门、跨区域协作能力不断加强，且在较强的战略规划能力的基础上，不断拓展业务规模和范围。

三是企业战略明晰、企业文化锐意进取。公司敏锐把握了互联网及移动互联网对证券行业带来的发展机遇，率先在业内推出了基于互联网思维的“佣金宝”产品，取得了较好的市场反馈，并通过持续创新，产品功能不断完善、客户体验持续提升。

四是作为分类监管评级 A 类 A 级券商，公司具有较强的风险管理能力及风险控制意识，在行业内较早建立全面风险管理体系，能够适应公司经营管理和创新业务发展的需要，且能得到有效执行，保障了公司各项业务在风险可测、可控、可承受的前提下运行。

五是作为机制灵活、行动敏捷的的券商，公司具有良好的市场化机制和执行有效的激励制度，能够适应证券行业创新环境。公司每年根据薪酬市场水平的波动对公司的薪酬结构进行调整，根据各个业务条线的特点和当期公司的战略目标及经营计划，动态调整公司的考核激励机制，最大程度地激发业务部门与员工的工作动力；人才培养方面，建立了员工通用素质模型以及中层干部素质模型，并在此基础上形成了由培训运营体系、讲师体系、课程体系、评估体系组成的人才培养体系。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，国民经济在稳健的基调之下，呈现出一定的韧性，总体增长好于预期。整个证券市场的行情呈现出结构性，沪深两市整体处于震荡态势。未来整个行业将进一步强调金融机构风险管理能力，政策也将围绕服务实体经济、多层次资本市场建设、金融去杠杆等方向发展。2017 年上证综指上涨 6.56%，沪深两市日均股基交易额为 5037 亿元，较上年下降 12%；2017 年年末两融余额 10262.64 亿元，较上年末增长 9.26%（数据来源：WIND 数据）。

报告期内，公司通过对经济形势的判断、对行业监管态势的把握，顺应资本市场及金融行业的发展趋势，稳中有进，积极寻找市场机会，在既定的经营计划之下，继续强调合规管理，提高风险管理能力，持续提升组织效率，拓宽业务范围和能力，努力完成公司各项经营目标。

报告期内，公司启动不超过 68 亿元可转换公司债券公开发行工作；公司业务资质不断完善，取得了证券投资基金托管资格；公司证券经纪业务继续推进和研发互联网金融产品“佣金宝”，同时积极推进线下营业网点建设，报告期内年共获准新设营业部 14 家，已开业新设营业部 10 家，通过线上标准化与线下多样化的高质量、全流程服务，实现保存量、促增量的目标，稳定市场份额的占有率水平；公司投资银行业务凭借多年的积累，保持稳健增长，整体经营成绩创历史新高；公司资产管理业务积极应对市场变化，注重权益投资团队建设，加强风控能力建设，积极在 FOF/MOM 基金、债券基金和 ABS 业务上持续探索；公司自营业务继续保持稳健发展态势，积极拓展新业务模式，并在衍生品业务上逐步扩大规模、保持盈利；其他业务方面，国金证券（香港）有限公司完成组织结构优化，加快境内外业务协同增效，积极发挥公司国际化战略作用；私募基金业务方面，国金鼎兴投资有限公司依据落实相关监管政策，积极发挥作用。公司主体信用等级保持 AAA 级，评级展望为稳定。

### 二、报告期内主要经营情况

2017 年，公司不断优化业务布局，提升市场竞争力，受证券市场成交量下跌影响，公司全年经营业绩较上年略有下降。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 420.93 亿元，同比减少 12.23%；归属于母公司股东的净资产 188.37 亿元，同比增长 7.66%。报告期内，公司取得营业收入 43.91 亿元，同比下降 6.01%；归属于母公司股东的净利润 12.01 亿元，同比下降 7.49%。

#### （一） 主营业务分析

##### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,390,587,320.59	4,671,462,425.22	-6.01
营业成本	2,886,498,899.86	3,034,127,104.63	-4.87

管理费用	2,833,115,522.59	2,905,305,644.44	-2.48
经营活动产生的现金流量净额	-10,507,819,185.85	-6,977,224,533.13	-
投资活动产生的现金流量净额	1,069,699,743.77	-375,455,045.48	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,570,254,555.31	-1,905,654,473.84	-
研发支出	59,505,042.64		-

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

受证券市场整体成交量下降的影响,公司全年经营业绩同比下降,2017年公司实现营业收入 43.91 亿元,同比下降 6.01%,营业成本 28.86 亿元,同比下降 4.87%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
证券经纪业务	1,416,139,327.90	768,552,265.84	45.73	-18.76	0.10	减少 10.22 个百分点
投资银行业务	1,355,596,608.65	936,716,694.41	30.90	3.88	4.24	减少 0.24 个百分点
证券投资业务	228,006,298.12	62,957,065.02	72.39	-2.07	-57.35	增加 35.79 个百分点
资产管理业务	280,686,193.81	193,615,500.49	31.02	-20.20	-22.27	增加 1.84 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
四川省内营业部	415,762,236.98	170,157,824.33	59.07	-28.14	-4.27	减少 10.21 个百分点
四川省外营业部	550,366,487.83	199,505,664.72	63.75	-5.28	12.45	减少 5.72 个百分点
本部、分公司及子公司	3,424,458,595.78	2,516,835,410.81	26.50	-2.49	-6.05	增加 2.78 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

#### ①证券经纪业务

2017 年经纪业务坚持以合规和风险管理为前提,继续秉承“以交易产品为基础、咨询产品为重点、理财产品为突破和融资产品为补充”的经营策略,坚持“保存量为主、促增量为辅”,借适当性管理的契机进一步细分客户群和匹配专业服务,继续在体系内推行以不同业务线为核心的专业分工与合作的经营模式。

2017 年成立了经纪业务执行委员会,撤销原经纪业务管理总部,旨在推动以业务线为核心,打破行政管理层级,根据业务(专业)能力高低授予相应业务管理权限的管理机制。借客户适当性管理的契机,经纪业务把客群按普通投资者和专业投资者进行了区分,明确了针对不同客群的业务牵头方、业务牵头范围及针对不同客群的产品、业务需求流转路径。针对普通投资者客群,

增量工作始终以完善 O2O 业务模式、优化布局为目标，着力深化线上线下合作的渠道模式，全面推进 O2O；存量工作以实现增强客户黏性、调整收入结构为目标，通过投顾培养体系的搭建，始终围绕留存资产、聚焦增值、理财突破三个方面展开。针对专业投资者客群，充分利用公司的平台战略优势，以银行同业、PB 交易服务为代表的机构业务初具规模。

2017 年，佣金宝以客户需求为导向，以完善功能及用户体验为目标，实现佣金宝客服端迭代升级。功能方面，除了对佣金宝传统功能进行了优化和完善外，还新增了多个功能模块，丰富了资讯咨询服务类内容；智能服务方面，先后推出智能客服、智能投顾；社区服务方面，通过组合广场及股友圈，初步建立佣金宝社区生态环境；基础业务方面，全面铺开线上业务的适当性管理改造，不断强化与合作渠道的技术合作方案。

报告期内公司经纪业务股票、基金、债券交易总金额达到 32,638.68 亿元，比上年同期减少 11.46%，其中股票基金交易总金额 32,314.11 亿元，比上年同期减少 11.63%。另外，公司还向基金公司等机构提供交易单元。2017 年公司证券经纪业务实现营业收入 14.16 亿元，较上年同期减少 18.76%。

#### 代理买卖证券情况

证券种类	2017 年交易额(亿元)	市场份额	2016 年交易额(亿元)	市场份额
股票	30,401.35	1.35%	33,724.28	1.32%
基金	1,912.76	0.98%	2,843.90	1.28%
债券	324.57	0.49%	295.79	0.42%
合计	32,638.68	1.30%	36,863.97	1.30%

备注：上表所列交易额包含普通经纪业务证券交易额及因融资融券业务产生的证券交易金额，但不包括基金公司等机构租用公司席位实现的交易额。

#### 代理销售金融产品情况

单位：万元 币种：人民币

证券种类	销售金额	赎回金额
证券投资基金	30,248,527.03	30,495,347.03
资管计划	628,971.45	588,728.02
信托产品	3,060.30	
合计	30,880,558.78	31,084,075.05
代销收入		4,620.18

#### ②投资银行业务

2017 年 IPO 发行节奏加快，IPO 发行数量创历年新高，但否决率也创历年新高，尤其是 2017 年 10 月份以后，否决率达到 45% 左右；2017 年 2 月再融资新规的出台，有效抑制通过募集资金进行财务性投资的情形，再融资规模较 2016 年有所下降；在去杠杆、防风险、严监管的大背景下，债券市场持续走弱，全年债券发行规模较 2016 年有所下滑。为适应新的发展趋势，公司加快保荐业务团队建设，同时继续加大对全国重点区域内优质企业的开拓力度，提高公司在全国重点区域的市场占有率，为 IPO 和并购重组业务储备优质标的；面对日益变化的市场格局，公司持续加强内核水平，提升内核人员的专业技术能力，提高内核标准，严控项目质量风险；公司继续提升在各个投行业务领域的服务水平，提高项目运作水平，增强承销能力，为客户提供全面的专业服务。

2017 年，股权融资方面，公司分别担任了赛托生物（300583）、飞荣达（300602）、茶花股份（603615）、诺邦股份（603238）、金麒麟（603586）、达安股份（300635）、同和药业（300636）、坤彩科技（603826）、康惠制药（603139）、奥翔药业（603229）、雷迪克（300652）、华荣股份（603855）、富满电子（300671）、基蛋生物（603387）、健友股份（603707）、英科医疗（300677）、澄天伟业（300689）、翔港科技（603499）、威唐工业（300707）、丽岛新材（603937）、璞泰来（603659）、大业股份（603278）和爱柯迪（600933）等 IPO 项目，天齐锂业（002466）配股项目，鹏辉能源（300438）、宝鹰股份（002047）、华懋科技（603306）、烽火通信（600498）、中国天楹（000035）、楚天科技（300358）、威龙股份（603779）和合兴包装（002228）等非公开发行股票项目的保荐机构(主承销商)，以及冠福股份（002102）、科达股份（600986）、亿利达（002686）和龙洲股份（002682）、帝王洁具（002798）等重大资产重组募集配套资金的主承销商，全信股份（300447）、梅泰诺（300038）等重大资产重组募集配套资金的联合主承销商，合计承销金额为 262.60 亿元。债券业务方面，2017 年共发行 34 支债券（含可转债），包括 17 东兴 F2、17 江阴 01、17 常交 01、17 安吉 01、17 瑞康 01、济川转债等，合计承销金额为 237.76 亿元。并购重组业务方面，公司担任了梅泰诺（300038）、中茵股份（600745）、狮头股份（600539）、新潮能源（600777）、诺邦股份（603238）、海默科技（300084）、冠福股份（002102）、科达股份（600986）、亿利达（002686）和龙洲股份（002682）等重大资产重组项目的独立财务顾问。截至 2017 年 12 月末，公司共有注册保荐代表人 139 名，在全部保荐机构中排名第 4 位。

2017 年公司投资银行业务实现营业收入 13.56 亿元，较上年增长 3.88%。

#### 证券承销业务情况

项目		2017 年度			2016 年度		
		承销次数	承销金额（万元）	承销净收入（万元）	承销次数	承销金额（万元）	承销净收入（万元）
主承销	新股发行	23	1,282,273.07	79,880.08	7	347,692.19	20,239.54
	增发新股	15	1,180,350.02	11,939.52	20	1,979,344.79	24,024.22
	配股	1	163,352.00	1,232.85	1	612,887.05	10,300.00

	债券	33	2,293,333.33	12,304.85	54	4,344,500.00	39,204.71
	可转换债券	1	84,316.00	1,097.63			
	其他						
	小计	73	5,003,624.42	106,454.93	82	7,284,424.03	93,768.47
副主承销	新股发行						
	增发新股						
	配股						
	债券						
	可转换债券						
	其他						
	小计						
分销	新股发行						
	增发新股				1		849.05
	配股						
	债券	10		218.63	9		413.21
	可转换债券				1		100.00
	其他						
	小计	10		218.63	11		1,362.26
	总计	83	5,003,624.42	106,673.56	93	7,284,424.03	95,130.73

### ③证券投资业务

2017年，公司自营业务一直秉持稳健的投资风格，严格把控投资风险，在合规的前提下开展各项业务。在权益类投资方面，公司在报告期内投资品种包括但不限于二级市场证券、股票网下定向增发、公募基金、基金专户、信托计划及公司发行的资管产品等。其中，二级市场证券的投资规模相对稳定，投资范围以指数成份股为主；其他场外品种投资，均以中低风险的产品为主。在固定收益类投资方面，2017年在金融去杠杆，管好货币总闸门的政策基调下，债券收益率震荡向上。公司在报告期内采取了稳健的投资策略，分别在降规模，控久期，提升信用资质方面进行了调整，从而规避了市场下跌造成的较大冲击。2017年公司证券投资业务实现营业收入2.28亿元，较上年同期下降2.07%。

### ④资产管理业务

2017年，公司资管业务不断提升投资管理能力和风险控制能力，目前已形成量化对冲、多策略、债券、ABS、FOF/MOM、股票质押等主动管理为特色的业务体系。产品创新能力不断增强，产品类型不断丰富，致力于成为多元化、个性化，特色鲜明的差异化资产管理服务提供商。

本报告期内，新发行集合计划共计 10 只，定向计划共计 79 只，专项计划共计 10 只。截至 2017 年 12 月底，存续的集合资产管理计划共有 57 支（含清算期），管理规模为 92.21 亿；存续的定向资产管理计划共有 196 支，管理规模达到 1716.06 亿；存续的 ABS 项目专项资产管理计划共有 37 支，管理规模为 292.08 亿。

2017 年，公司 ABS 业务稳中有增，并再次荣获上海证券交易所“资产支持专项计划优秀管理人”称号。公司成功发行国金-阆中天然气资产支持专项计划，该专项计划为国内首单精准扶贫的 ABS 项目，被四川省脱贫攻坚领导小组作为“证券+扶贫”的正面典型报送国务院扶贫办。

#### 资产管理业务规模和收入情况

单位：万元 币种：人民币

项目	受托资金		受托资产管理业务收入	
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2017 年度	2016 年度
集合资产管理业务	922,103.64	1,569,831.98	7,263.44	8,236.29
定向资产管理业务	17,160,635.40	10,890,960.05	10,503.69	8,482.45
专项资产管理业务	2,920,848.83	2,577,967.35	566.54	153.72
合计	21,003,587.87	15,038,759.38	18,333.67	16,872.46

备注：上述资料和数据为母公司口径。

#### ⑤信用交易业务

2017 年，公司信用交易业务稳步发展。期末信用账户累计开户数为 6.33 万户，较上年末增长约 6%。报告期末公司的融资融券余额为 75.06 亿元，较上年末上升 17%，市场占有率为 7.17%（数据来源：沪深交易所）。报告期内公司取得融资融券利息收入 49,564.37 万元。

报告期内，自有资金出资的股票质押式回购交易客户参与数 163 户，期末待购回客户数为 130 户，待购回金额为 44.52 亿元，利息收入 23,558.50 万元（注：均为母公司口径）。

#### ⑥新三板业务

新三板业务在 2017 年度继续稳步发展，但随着股转公司对挂牌准入要求的提高以及监管力度的不断加大，新三板推荐挂牌业务在 2017 年有所放缓；公司在维护原有的新三板企业客户的基础上继续开拓优质新三板挂牌企业和做市企业，为客户提供更为全面、更为专业的服务。

2017 年，公司共完成春天生态、鸿泰时尚、红叶风电、旭梅科技、沐家家居等推荐挂牌项目 14 个，期末在审项目 1 个；为 50 家挂牌企业完成定向增发，合计融资 36.95 亿元。截至 2017 年底，公司尚在履行持续督导职责的挂牌企业家数为 169 家；公司持续督导新三板纳入创新层的家数为 36 家；截至期末公司做市交易已上线项目 29 个，分别为：海容冷链、南方制药、宏源药业、恒立数控、福生佳信等，其中 4 个为 2017 年新增上线项目。因挂牌企业拟 IPO 或内部决策等原因，共有 10 家挂牌企业的交易方式从做市交易转为协议转让。

#### ⑦境外业务



国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”）和国金财务（香港）有限公司（原粤海融资有限公司，以下简称“国金财务香港”）为公司的境外子公司。截至2017年12月31日止，国金香港持有香港证监会核发的第1类牌照：证券交易；第2类牌照：期货合约交易；第4类牌照：就证券提供意见；第6类牌照：就机构融资提供意见；第9类牌照：提供资产管理，以及持有香港放债人牌照。另外，国金香港于2013年12月获得中国证监会核发的RQFII资格，获批额度为人民币10亿元。国金财务香港亦持有香港放债人牌照。

目前，国金香港的主要业务包括销售及交易业务（为股票和期货产品提供交易服务）；投资银行业务（股票承销和财务顾问）和资产管理业务。

2017 年度国金香港代理股票交易量 169.65 亿港元，代理期货合约交易量 21,818 张；参与证券承销项目 11 个，参与财务顾问项目 5 个。截至 2017 年 12 月 31 日，资产管理业务受托资金 1.72 亿港元，RQFII 业务受托资金 0.75 亿元人民币。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
证券经纪业务	税金及附加、业务管理费、资产减值准备、其他业务成本	768,552,265.84	26.63	767,803,269.54	25.31	0.10	
投资银行业务	税金及附加、业务管理费、资产减值准备、其他业务成本	936,716,694.41	32.45	898,578,285.80	29.62	4.24	
证券投资业务	税金及附加、业务管理费、资产减值准备、其他业务成本	62,957,065.02	2.18	147,623,280.16	4.87	-57.35	
资产管理业务	税金及附加、业务管理费、资产减值准备、其他业务成本	193,615,500.49	6.71	249,084,934.42	8.21	-22.27	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

2. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减幅度 (%)	主要原因
业务及管理费	2,833,092,931.61	2,905,305,644.44	-2.49	报告期公司营业收入减少相应各项业务成本费用减少。
所得税费用	400,570,633.98	429,557,491.05	-6.75	报告期内公司利润总额降低相应所得税减少。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	59,505,042.64
本期资本化研发投入	
研发投入合计	59,505,042.64
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.36
公司研发人员的数量	145
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.42
研发投入资本化的比重 (%)	

#### 情况说明

□适用 √不适用

### 4. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,050,781.92万元，比上年同期减少353,059.47万元，主要是由于融出资金增加，以及以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债减少所致。具体构成来看，经营活动现金流入的主要项目：收到利息、手续费及佣金的现金流入515,838.75万元。经营活动现金流出的主要项目：购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额117,518.74万元，代理买卖证券业务支付的现金净额554,641.01万元，支付给职工的现金及支付的业务管理费285,825.70万元，融出资金的净增加额127,746.82万元，支付的代理承销款96,518.92万元，回购业务支付的现金净额76,190.85万元，支付利息、手续费及佣金的现金流出86,512.66万元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少支付的现金199,935.27万元。

投资活动产生的现金流量净额为106,969.97万元，比上年同期增加144,515.48万元，主要为本期收回投资收到的现金增加所致。主要构成项目：投资和处置可供出售金融资产等产生的现金净流入113,361.13万元，购建固定资产、无形资产等支付的现金6,396.91万元。

筹资活动产生的现金流量净额为157,025.46万元，比上年同期增加了347,590.90万元，主要原因为本期发行债券收到的现金增加，以及偿还债务支付的现金减少所致。主要构成项目：借款和发行债券收到现金216,353.13万元，分配股利或偿付利息产生的现金流出为32,451.67万元，偿还债务支付的现金26,876.00万元。

公司报告期净利润为 120,232.67 万元，经营活动产生的现金流量为-1,050,781.92 万元，二者之间存在较大差异的原因为：代理买卖证券款减少导致现金流出 554,641.01 万元，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增减产生的现金流出 352,829.29 万元，代理承销证券款减少导致现金流出 96,518.92 万元；回购业务支付现金 76,190.85 万元。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	11,306,811,285.75	26.86	18,188,436,851.16	37.92	-37.84	
短期借款	192,259,300.00	0.46	49,198,050.00	0.10	290.79	
应付短期融资款	695,760,000.00	1.65			-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	675,778,987.76	1.61	2,676,334,882.16	5.58	-74.75	
代理买卖证券款	10,577,831,720.69	25.13	16,225,247,583.81	33.83	-34.81	
代理承销证券款			965,189,173.92	2.01	-100.00	
应交税费	230,122,248.55	0.55	378,874,876.60	0.79	-39.26	
应付款项	625,928,156.19	1.49	241,172,086.32	0.50	159.54	
应付债券	4,055,950,000.00	9.64	3,000,000,000.00	6.26	35.20	
其他综合收益	216,756,180.51	0.51	-71,745,114.75	-	-	

其他说明

货币资金：报告期末客户存款余额减少。

短期借款：报告期末子公司短期借款余额增加。

应付短期融资款：报告期末应付短期收益凭证余额增加。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：报告期末结构化主体减少。

代理买卖证券款：报告期末客户交易资金减少。

代理承销证券款：报告期末股票承销款减少。

应交税费：报告期末已提未付税金减少。

应付款项：报告期末应付清算款项增加。

应付债券：报告期末长期收益凭证余额增加。

其他综合收益：报告期末可供出售金融资产公允价值变动损益增加。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 420.93 亿元，比上年末总资产规模减少 12.23%，主要原因为：客户交易结算资金减少；纳入合并的结构化主体资产减少。客户交易结算资金为 105.78 亿元，扣除客户交易结算资金后的公司资产总额为 315.15 亿元，公司资产结构优良，流动性强，期末自有现金及现金等价物 41.58 亿元，占资产总额（扣除客户保证金，下同）的比例为 13.19%；证券和金融产品投资账面价值 115.06 亿元，占资产总额的比例为 36.51%；融资融券融出资金为 77.45 亿元，占资产总额的比例为 24.58%。长期资产占比较小，且构成未发生较大变动。

报告期末公司负债总额 232.06 亿元，扣除客户交易结算资金后负债总额为 126.28 亿元，资产负债率为 40.07%，比 2016 年末减少 4.62 个百分点。公司资产负债率处于合理水平，资产流动性充裕，偿债能力强。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,260,000.00	保证金冻结
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,522,132,313.21	质押式回购交易
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	388,756,825.00	买断式回购交易
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	356,681.26	已融出证券
可供出售金融资产	3,477,834.30	已融出证券
合 计	3,915,983,653.77	

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见本节“一、经营情况讨论与分析”

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期末，公司（合并口径）长期股权投资 6.99 亿元，较上年末减少 0.09 亿元，减幅 1.24%，主要为权益法下确认的投资损益，具体内容详见财务报表附注七、合并财务报表项目注释之 12、长期股权投资。

母公司层面，报告期内公司受让全资子公司国金创新投资有限公司持有的国金道富投资服务有限公司 51% 的股权。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	2017 年末		2017 年度	
	初始投资成本/ 名义金额	公允价值	投资收益	公允价值变动金额
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	784,663.33	770,578.02	35,256.63	-13,485.61
(二) 可供出售金融资产	382,440.46	409,211.61	10,710.06	40,365.65
(三) 衍生金融资产	539,018.07	86.97	13,645.68	-7.09

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 国金期货有限责任公司**

国金期货有限责任公司（以下简称“国金期货”），注册资本 1.5 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金期货经营范围：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。截至 2017 年 12 月 31 日，国金期货总资产 16.83 亿元，净资产 2.49 亿元。报告期实现营业收入 9,842.72 万元，净利润 3,282.45 万元。

**(2) 国金鼎兴投资有限公司**

国金鼎兴投资有限公司（以下简称“国金鼎兴”），注册资本 10 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金鼎兴经营范围：股权投资，实业投资，投资管理，投资咨询，财务咨询（除代理记账）。截至 2017 年 12 月 31 日，国金鼎兴总资产 14.02 亿元，净资产 11.02 亿元。报告期实现营业收入 9,353.13 万元（证券公司报表口径），净利润 2,042.38 万元。

**(3) 国金创新投资有限公司**

国金创新投资有限公司（以下简称“国金创新”），注册资本 3 亿元人民币，为公司的全资子公司。国金创新经营范围：金融产品投资，股权投资，实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询。截至 2017 年 12 月 31 日，国金创新总资产 3.37 亿元，净资产 3.30 亿元。报告期实现营业收入 4,141.23 万元（证券公司报表口径），净利润-551.27 万元。

#### （4）国金道富投资服务有限公司

国金道富投资服务有限公司（以下简称“国金道富”），注册资本 1.1 亿元人民币，本公司及子公司国金创新持有其 75.00% 股权。国金道富经营范围：接受金融机构委托从事金融信息技术外包，接受金融机构委托从事金融业务流程外包，接受金融机构委托从事金融知识流程外包，实业投资，资产管理，投资管理，投资咨询，财务咨询，代理记账，企业管理咨询。截至 2017 年 12 月 31 日，国金道富总资产 6.19 亿元，净资产 1.23 亿元，报告期实现营业收入 4,996.81 万元（证券公司报表口径），净利润 319.09 万元。

#### （5）国金证券（香港）有限公司

国金证券（香港）有限公司（以下简称“国金香港”），注册资本 3 亿元港币，本公司持有其 99.9999993% 股权。国金香港经营范围：证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就机构融资提供意见、提供资产管理，放债。截至 2017 年 12 月 31 日，国金香港总资产 9.97 亿元，净资产 2.07 亿元。报告期实现营业收入 9,097.31 万元，净利润 27.87 万元。

#### （6）国金财务（香港）有限公司

国金财务（香港）有限公司（以下简称“国金财务香港”），注册资本 900 万元港币，本公司持有其 99.9999889% 股权。国金财务香港经营范围：放贷。截至 2017 年 12 月 31 日，国金财务香港总资产 0.15 亿元，净资产 0.09 亿元。报告期实现营业收入 6.95 万元，净利润-11.48 万元。

#### （7）国金基金管理有限公司

国金基金管理有限公司（以下简称“国金基金”），注册资本为 2.8 亿元人民币，本公司持有其 49% 的股权。国金基金经营范围：基金募集；基金销售；资产管理和中国证监会许可的其他业务。截至 2017 年 12 月 31 日，国金基金总资产 2.94 亿元，净资产 2.37 亿元。报告期实现营业收入 21,291.27 万元，净利润-2,249.63 万元。

### （八）公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本公司对由公司同时作为管理人和投资人的结构化主体，综合评估持有其投资份额而享有的回报以及作为其管理人的管理人报酬是否使本公司所享有的可变回报构成影响重大，并据此判断本公司是否为结构化主体的主要责任人，将满足条件的结构化主体确认为构成控制并纳入合并报表范围。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围包括 5 个结构化主体，其总资产为人民币 1,045,560,228.86 元。

### （九）报告期内营业部、分公司、专业子公司的新设和处置情况

1、2017年5月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立5家分支机构的批复》（川证监机构[2017]2号），公司获准在四川省成都市设立3家证券营业部，在四川省泸州市和四川省乐山市各设立1家证券营业部（C型），新设的5家证券营业部已全部领取了营业执照和《证券经营机构营业许可证》，并正式开业。

2、2017年6月，根据中国证券业协会《证券公司另类投资子公司管理规范》等关于子公司整改和管理的要求及公司据此拟定并上报协会的子公司整改方案，公司全资子公司国金创新转让其持有的国金道富51%股权于公司，相应的工商变更登记等工作已完成。

3、2017年8月，根据公司第十届董事会第八次会议审议通过的《关于国金证券（香港）有限公司及国金财务（香港）有限公司组织架构调整的议案》，公司拟对香港子公司国金证券（香港）及国金财务（香港）的组织架构进行调整。截至报告期末，上述组织架构调整事项尚处于正常推进阶段。

4、2017年10月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立5家分支机构的批复》（川证监机构[2017]12号），公司获准在江苏省无锡市、浙江省绍兴市、福建省泉州市、新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市和四川省眉山市新设的5家证券营业部（C型）已全部领取了营业执照和《经营证券期货业务许可证》，并正式开业。

5、2017年12月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立4家分支机构的批复》（川证监机构[2017]37号），公司获准在贵州省贵阳市、广东省珠海市、江苏省苏州市和四川省宜宾市各设立1家证券营业部（C型）。截至报告期末，上述证券营业部尚处于筹建阶段。

6、报告期内，公司子公司国金创新投资有限公司因股权转让等原因，减少合并3家子公司，具体内容详见财务报表附注八、合并范围的变更。

### （十）公司创新业务

1、2017年5月，根据中国保险监督管理委员会《关于信美人寿相互保险社开业的批复》（保监许可[2017]462号），公司全资子公司国金鼎兴参与发起设立的信美人寿相互保险社已领取了营业执照和《保险机构法人许可证》，并正式开业。信美人寿相互保险社业务范围为：普通型保险，包括人寿保险和年金保险；健康保险；意外伤害保险；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务。

2、2017年6月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准国金证券股份有限公司证券投资基金托管资格的批复》（证监许可[2017]990号），核准公司证券投资基金托管资格。截至报告期末，公司严格遵守有关规定，稳健开展证券投资基金托管业务。

### （十一）公司融资渠道

### 1、公司融资渠道

从融资方式来看，公司的融资渠道有债权融资和股权融资两种方式；从融资期限来看，公司的短期融资渠道包括通过银行间市场和沪深交易所进行债券回购融入资金、通过银行间市场进行信用拆借、发行短期融资券、发行短期公司债券、发行收益凭证、债权收益权回购融资等；长期融资渠道包括发行公司债券、可转换公司债券、次级债券、股权融资等方式。

2017年，公司实施了银行间市场和交易所开展债券回购、在银行间市场开展信用拆借、在中证机构间报价系统发行收益凭证等债权融资。

### 2、公司融资能力分析

公司具有良好的信用记录和较强的融资能力，主体信用等级经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评定为 AAA 级。公司与各大商业银行保持良好的合作关系，获得了多家商业银行的综合授信；作为全国银行间市场成员，公司可以在全国银行间同业市场开展信用拆借、债券回购等业务。作为上市券商，公司也可以通过股权或债券融资等方式，解决长期发展的资金需求。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

经过多年的发展，我国资本市场在国际上的地位不断提高，2017 年 A 股成功纳入 MSCI 指数，随着金融改革的逐步深入，证券行业也将步入新的历史机遇期。

#### 1、经济转型在即，促进资本市场发展

2017 年召开的全国金融工作会议和中央经济工作会议，表明我国的经济发展阶段由原先的高速增长阶段转向高质量发展阶段，一些结构性问题亟待解决，未来整个行业将围绕服务实体经济、多层次资本市场建设、金融去杠杆等方向发展，促使证券行业进入转型、换挡的新阶段，提升服务质量和水平，加强风险管理能力，将成为新的要求和挑战。

#### 2、牌照优势减弱，盈利能力向资本倾斜

随着行业监管对于风险控制指标的不断完善，净资本对证券公司起到重要作用，证券公司的盈利模式逐渐由传统的通道驱动向资本驱动过渡。随着市场业务拓展与交易模式的变化，通道业务向更加专业的财富管理业务发展，资产管理规模将带来更多的收入来源，同时，资本驱动收入将进一步扩大。

#### 3、客户需求增加，证券公司功能进一步完善

经过市场多轮变化，投资者由散户向机构转型越来越明显，投资环境更加理性，交易活动更加多样，金融工具也愈发复杂。此外，市场波动性的降低，也是市场走向成熟的标志之一。同时，近年来海外投资者的参与度提高，养老社保金入市，都表明机构投资者的参与度在显著提高。与此同时，随着经济规模的日益扩大，居民收入不断提升，对于不同形式、不同发展阶段的企业、个人都提出了不同的投资和融资的要求，对于全球资产配置和财富管理等专业服务能力的需求也



日益增大。未来，整个行业将通过不断地丰富业务品种、不断地进行业务创新、不断地提升财富管理水平和不断地提高产品设计能力、不断地增强投资研究能力来满足客户日益增长的多元化投融资需求。

#### 4、国际化程度提升，行业格局发生变化

一方面，我国将扩大金融对外开放，外资可投资资产范围将放宽、持股金融机构的比例将放宽、投资额度将提升，这些都将进一步加剧金融行业竞争；另一方面，资本市场的国际化程度也是双向的，这将加速国内金融机构全球网络布局的步伐，加快跨境业务的发展，提振跨境资产配置比例；并且，受“一带一路”等政策的影响，中国企业到海外投资、发展的途径也有所增加，这也给证券公司带来了更多财务咨询、投资和融资的服务机会。

#### 5、防范金融风险，金融监管新常态

金融监管政策将以宏观审慎为出发点、以全面去通道、降杠杆、破刚兑为重要手段，以防范系统性金融风险为主要目标，我国金融监管体系正呈现出从机构监管向机构监管与功能监管相结合的新趋势。对于证券公司而言，全面风险管理将被放在更加重要和突出的位置；同时，对于金融机构业务创新将更加规范，加速金融回归本源，促使证券行业摆脱通道业务模式，着力提升投行、交易和主动管理能力，切实提升对实体经济的服务功能。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

面对市场、行业革新发展的新趋势，公司确定的总体发展战略是：不断夯实“差异化增值服务商”的战略定位，坚定落实“以研究咨询为驱动，以经纪业务和投资银行业务为基础，以证券资产管理业务和创新业务为重点突破，以自营和其他业务为重要补充”的业务发展模式，积极应对互联网金融带来的机遇与挑战，坚持合规风险控制工作与业务创新发展并重，以客户需求为导向，围绕客户属性强化业务协同，完善业务平台化服务能力，不断提升众筹社会资源的能力，努力将公司建设成为“治理健全、管理规范、业务精湛、资质齐备、技术领先”的国内证券行业具有一流竞争力和影响力的上市券商，实现“成为受人尊敬的公众公司”的战略愿景。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2018 年，公司将通过以下主要措施推进上述战略目标：

一是在经纪业务方面，坚持以合规和风险管理为前提，构建业务导向的经纪业务管理机制，围绕“以交易产品为基础、咨询产品为重点、理财产品为突破和融资产品为补充”的经营策略，坚持保存量、促增量的策略，进一步进行客户分类和需求匹配，深化线上线下融合的业务模式，不断拓宽服务半径，加强分支机构建设，并不断丰富业务产品线；加快营业网点新设，促进网点合理布局；强化人才梯队建设，提升组织和人员效率；优化业务流程，提升服务质量，增强统筹协调能力；增强平台建设，协同增效，并全面推进风险管理工作。

二是在投资银行业务方面，公司将持续强化业务质量，控制项目风险，全面提高项目质量控制能力，增强质量控制力量，防范经营风险。坚持长短结合、股债并举的经营策略，持续支持和发展并购尤其是国际并购业务，同时寻找再融资业务机会，加强业务合作，探索创新业务方式，更好的发挥资本市场服务支持实体经济的作用。

三是在资产管理业务方面，以研究为推动力，进一步夯实权益团队投资能力；积极布局，精准规划，大力发展 ABS 业务；坚持合规为先，加强风险控制建设，增强主动管理能力，提高产品创新能力，提高业务附加值，打造有特色的资产管理市场品牌。

四是在信用交易业务方面，公司坚持合规、风险控制与业务发展并举，秉承稳健发展的态势和节奏开展包括融资融券、股票质押在内的信用交易业务。

五是在证券投资业务方面，公司将维持稳健的投资风格，同时积极开拓和孵化新的业务品种，并根据市场情况做好权益类和固定收益类市场的投资配置。

六是在国际化战略方面，公司将以香港子公司为纽带，加快境内外业务协同增效，为境内外客户提供多元化金融服务。

七是在合规管理方面，公司将持续完善合规管理制度体系和组织结构，提升执业质量，消除合规风险隐患；加强合规宣传和培训，倡导和培育良好的公司合规文化；进一步加强和完善子公司合规管理机制建设，强化对子公司的管控责任，做好风险防范工作；进一步加强客户适当性管理，避免风险外溢；提升合规管理信息系统建设，持续完善和提高公司合规管理工作信息化处理能力。

八是在风险管理方面，公司将持续完善风险管理体系建设；加强风险管理系统、风险管理模型建设，积极防范公司流动性风险、信用风险和市场风险；进一步加强和完善子公司风险管理工作。

公司着力提升公司资金营运的规模和水平，通过多种融资渠道补充营运资金，保障公司经营发展的资金需求。公司未来将根据市场发展情况，积极拓宽融资渠道，构建多维融资体系；适时采取增资扩股或多样化的债务融资工具优化资本结构、持续补充资本实力和营运资金；合理把控杠杆水平，提升公司的持续盈利能力和市场竞争能力。

#### **(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

##### **1、公司经营活动面临的风险**

公司业务经营活动中面临的风险主要有：流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、反洗钱风险、声誉风险等。

##### **(1) 流动性风险**

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司在经营过程中，受宏观政策、市场变化、经营状

况、信用程度等因素的影响，或因公司资产负债结构不匹配而产生流动性风险。另外，由于公司投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。

### （2）市场风险

市场风险是指公司持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场不利变动而发生波动并造成损失的风险。公司持仓的证券分为自营投资、融券业务、做市业务以及其他投资活动。市场风险主要分为权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中权益价格风险主要由于股票、投资组合、基金、股指期货等权益类投资品种价格或波动率的变化而导致；利率风险主要由于债券等固定收益类收益率曲线、利率和信用利差等变化而导致；商品价格风险主要由于各类商品价格变化而导致；汇率风险主要由于汇率的现价变动、远期价格变动，以及汇率的波动率发生变动而导致。

### （3）信用风险

公司信用风险是指交易对手、融资方和发行人未能履行责任的可能性，且此种不履行责任的情况对公司的资产或财务状况造成损失的风险。公司信用风险主要来源以下四个方面：其一，经纪业务代理客户买卖证券及期权交易，若公司未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，或者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的损失；其二，在融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等信用交易业务中，客户未能履行合同约定而带来损失的风险；其三，信用类产品投资的违约风险，即所投资信用产品的发行人出现违约，拒绝支付到期本金和利息带来的损失；其四是利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等场外衍生品交易的对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同履行相应支付义务的风险。

### （4）操作风险

操作风险是指公司内部流程管理疏漏、信息系统出现故障或人员操作不当等事件给公司带来直接或间接的损失。操作风险事件主要表现为：内部欺诈，外部欺诈，客户、产品和业务活动，有形资产的损失，经营中断和系统出错，涉及执行、交割以及交易过程的过错。

### （5）反洗钱风险

反洗钱风险是指因公司未能建立反洗钱有效工作机制，或各业务条线未能认真履行反洗钱法定义务，在开展业务的过程中未能有效预防、遏制洗钱犯罪，出现影响国家金融安全和社会稳定的洗钱案件，从而给公司带来的声誉风险、法律合规风险和经营风险，以及承担其他相应的责任或遭受损失的风险。

### （6）声誉风险

声誉风险是指由公司的经营管理或外部事件等原因导致利益相关方对公司负面评价，从而造成损失的风险。

## 2、主要风险因素在报告期内的表现

(1) 流动性风险方面：截至 2017 年 12 月 31 日，母公司流动性覆盖率指标为 219.00%，净稳定资金率指标为 154.04%，均高于监管要求。

(2) 市场风险方面：公司涉及的市场风险主要为债券投资的利率风险和权益类投资的价格风险。截至 2017 年 12 月 31 日，公司自营债券资产持仓规模为 625,527.28 万元，假设自营债券组合的市场利率平均变动 50 个基点，则债券组合价值变动约为 10,610.02 万元。2017 年 12 月 31 日公司权益类证券持仓的 VaR 值测算：在 95%的概率下，1 天的最大亏损不超过 3,259.71 万元。

(3) 信用风险方面：截至 2017 年 12 月 31 日，公司所有融资融券客户除 2 户转入应收融资融券客户款（已足额计提坏账准备）以外，3 户维持担保比例在 115%-130%之间，其余客户维持担保比例均在 130%以上；股票质押式回购交易业务客户履约保障比例均在 130%以上；约定购回式证券交易客户暂无在途业务，提交担保品充足，业务信用风险可控。公司通过选择投资国债、高信用等级债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，并及时关注发行主体的资信状况变化，同时根据《证券公司风险控制指标管理办法》要求设置集中度指标，分散投资风险。截至 2017 年 12 月 31 日，公司持有的企业债（含公司债）、中期票据信用评级为 AA（含）以上的占比为 89.90%，信用评级为 AA-的占比为 10.10%。公司重视交易对手方信用风险的评估和监控，已建立交易对手管理的相关制度，并能够定期或不定期维护与业务复杂程度相匹配的交易对手名单，审慎选择交易对手。

(4) 操作风险方面：截至 2017 年 12 月 31 日，公司持续健全和完善管理制度、优化业务流程、加强各项业务的实时风险监控工作，未产生重大管理风险和操作风险；加强信息技术系统的建设和管理维护，各系统的安全稳定运行得到保障，未产生重大技术风险。

(5) 反洗钱风险方面：截至 2017 年 12 月 31 日，公司持续完善反洗钱风险管理体系，按照“风险为本”的原则，结合公司自身业务开展情况及工作实际，建立了新的业务洗钱风险监控的指标及阈值并于 2017 年 7 月上线。同时按照人民银行 235 号文的要求加强对于非自然人客户及特定自然人客户的身份识别的范围及手段，完善了业务办理的制度和工作流程。

(6) 声誉风险方面：截至 2017 年 12 月 31 日，公司持续完善声誉风险管理体系，建立了规范的管理制度和系统的组织架构。

报告期内，公司各项业务稳健、资产配置合理、财务状况良好，净资本和流动性等风险控制指标持续符合监管要求。

### 3、公司采取的风险防范对策和措施

#### (1) 持续推进全面风险管理体系建设，完善风险偏好体系

根据《证券公司全面风险管理规范》和《证券公司流动性风险管理指引》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》等相关要求，公司持续推进全面风险管理体系建设，其中包括：

第一，公司制定并持续完善风险管理制度体系。目前，公司已建立公司层面的《国金证券股份有限公司全面风险管理制度》、《国金证券股份有限公司流动性风险管理办法》、《国金证券

股份有限公司市场风险管理办法》、《国金证券股份有限公司信用风险管理办法》、《国金证券股份有限公司操作风险管理办法》、《国金证券股份有限公司风险控制指标管理办法》等风险管理相关制度，基本形成较为完整的全面风险管理制度体系；

第二，公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了董事会、监事会；经理层；风险管理部、审计稽核部、合规管理部等部门；各业务、分支机构及子公司四个层级的风险管理组织体系。

第三，公司建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标动态监控系统，进一步完善风险管理信息系统的功能，基本实现对主要业务和风险类型的识别、计量、监测和报告；监控系统能够覆盖影响风险控制指标的业务活动环节，实现了净资本和流动性风险监控指标自动报警功能，当风险控制指标触及自定义预警标准或监管部门标准时能立即发出警报，并列明警报等级、指标类型、指标名称及详细描述，由相关监控人员及时对其进行处理或向上报告，督促相关部门及时进行整改完善。

第四，公司制定包括风险容忍度和风险限额等的风险控制指标体系，并通过压力测试等方法计量风险、评估承受能力、指导资源配置。风险控制指标经公司董事会、经理层或其授权机构审批并逐级分解至各部门、分支机构及子公司，公司对分解后指标的执行情况进行监控和管理；公司规范金融工具估值的方法、模型和流程，建立各部门、分支机构及子公司与风险管理部门、财务部门的协调机制，确保风险计量基础的科学性；公司选择风险价值、信用敞口、压力测试等方法或模型来计量和评估市场风险、信用风险等可量化的风险类型，同时充分认识到所选方法或模型的局限性，并采用有效手段进行补充。定期对估值与风险计量模型的有效性进行检验和评价，确保相关假设、参数、数据来源和计量程序的合理性与可靠性，并根据检验和评价结果进行调整和改进。

第五，公司进一步完善多层次风险管理报告体系，并且落实风险报告的反馈机制。公司在各部门、分支机构及子公司、风险管理部、经理层、董事会之间建立畅通的风险信息沟通机制，确保相关信息在有效隔离的前提下，及时、准确、完整的传递与反馈。

第六，公司加大推进风险偏好体系建设，建立《国金证券股份有限公司风险偏好管理办法》、《国金证券股份有限公司风险偏好陈述书》等制度，完善风险偏好运行机制、传导机制和跟踪调整机制。

## (2) 持续完善风险管理技术和方法，提升风险管理能力

### ①流动性风险管理方面

公司建立了有效的流动性风险管理组织架构，明确了董事会、经理层及首席风险官、相关部门在流动性风险管理中的职责和报告路线；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险计量指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司计划财务部、清算部进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的资产，需公司相关决策机构进行审议；设立证券自营分公司，由董事会授权证券自营分公司在限额内进

行证券投资，并根据证券市场行情及公司流动性需求，严格控制自营业务投资范围及规模；审慎选择信用级别较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。公司重视资产和负债到期日的匹配及有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

#### ②市场风险管理方面

公司建立了自上而下，由董事会及其风险控制委员会、公司经理层及其风险管理委员会、风险管理部、合规管理部、计划财务部等中后台部门、各业务部门及其证券投资决策委员会等组成的多道风险防线。公司建立了风险限额管理体系，主要包括规模限额、止损限额等。董事会及其风险控制委员会确定自营业务风险偏好和容忍度；公司经理层及其风险管理委员会确定自营业务的投资规模；证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部通过风险管理系统进行动态监控，及时进行风险提示，督促业务部门进行风险处置等。

针对利率风险，公司积极跟踪国家货币政策动向和市场利率走势，严格控制债券投资规模、久期和杠杆率，合理配置资产，利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，同时利用国债期货对冲部分利率风险敞口。针对权益类价格风险，公司采取多元化和分散的投资策略，对权益类证券持仓进行限额管理和及时调整，并利用股指期货对冲部分风险敞口，有效控制市场风险。

#### ③信用风险管理方面

公司对融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要通过事前评估、事中监控和事后报告来实现。事前评估方面，主要是通过建立严格的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、客户黑名单制度，同时对业务规模、担保证券的折算率、标的证券保证金比例、维持担保比例、集中度进行评估分析；事中监控方面，在逐日盯市的基础上，通过风险管理部和业务部门对相关风控指标分别进行独立、动态监控，并及时预警；事后报告方面，风险管理部对日终收盘后主要风控指标进行详细分析和压力测试，业务部门视客户风险状况及时提示客户风险，并按照合同约定条款控制信用风险。针对信用类固定收益投资，公司注重分散投资，投资的信用债主要以信用评级为 AA 及以上的债券为主，同时密切跟踪投资对象的经营状况和信用评级变化，有效控制投资标的信用风险。

#### ④操作风险管理方面

公司建立和完善各项业务制度、操作流程以及对应的业务流程表单，明确各业务重要的操作风险点；明确界定部门、分支机构以及不同工作岗位的目标、职责和权限，强化关键岗位之间分离、制衡及相互监督的原则；完善公司信息系统风险管理，确保设备、数据、系统的安全，防范信息技术风险，建立应急风险处置预案并定期演练；建立内部控制管理学习培训体系，组织各项内控的学习和培训，加强员工执业道德教育。

#### ⑤反洗钱风险管理方面

公司为控制和防范洗钱风险所采取的主要措施有：建立了完善的反洗钱相关内控制度，有效指导公司各业务部门及分支机构开展日常反洗钱工作；建立了业务洗钱风险评估的工作机制，实

现各业务部门及子公司洗钱风险全面覆盖；建立了对于异常交易行为的主动报送及被动核查的工作机制，对日常工作中发现的以及系统监测出的异常交易行为及时开展核查及报送；通过深入持续的反洗钱培训工作，提高了员工的反洗钱工作意识和能力。

#### ⑥声誉风险管理方面

公司持续开展适当的声誉风险管理，建立了可操作的声誉风险管理制度，包括《国金证券股份有限公司公关宣传管理办法》、《国金证券股份有限公司官方微博、公共微信、QQ 群等媒介平台管理办法》、《国金证券股份有限公司媒体负面报道处理制度》等。

### (五) 公司风险控制指标说明

√适用 □不适用

#### 1、风控指标敏感性分析和压力测试机制

公司建立了风险控制指标敏感性分析和压力测试机制。按照《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司压力测试指引》和《证券公司全面风险管理规范》的要求，当公司有以下情形：重大对外投资或收购、重大对外担保、重大固定资产投资、利润分配或其他资本性支出、证券公司分类评价结果负向调整、负债集中到期或赎回、确定经营计划和业务规模、确定自营投资规模限额、开展重大创新业务、承担重大包销责任、自营投资大幅亏损、政府部门行政处罚、诉讼、声誉受损、证券市场大幅波动、监管政策发生重大变化等，公司需要进行相关业务的敏感性分析或压力测试。公司成立压力测试工作领导小组和工作小组，明确了领导小组、工作小组的工作职责。风险管理部作为压力测试工作的具体执行部门，其他相关部门和分支机构积极配合压力测试工作的开展。近年来，公司不断完善压力测试模块，使公司压力测试工作更加科学、准确、及时，为公司业务发展和决策提供了有力支持。

#### 2、净资本补足机制

公司根据中国证券业协会颁布的《证券公司资本补充指引》等相关制度要求，制定了《国金证券股份有限公司 2015-2017 年资本补充规划》。同时公司建立了净资本及流动性补足机制，当净资本、流动性等各项风险控制指标达到预警标准时，公司将采用调整业务结构、减少投资品种或规模、处置有形或无形资产、发行次级债、募集资本金等方式补充净资本和流动性，保证公司的净资本和流动性等风险控制指标持续符合监管部门的要求。

#### 3、报告期内风险控制指标达标情况

2017 年 12 月 31 日，母公司净资本为 16,075,165,326.10 元，各项风险控制指标均符合监管标准，2017 年没有发生触及监管标准的情况。

中国证监会 2016 年发布新修订《证券公司风险控制指标管理办法》和《证券公司风险控制指标计算标准规定》，增加“证券公司持有一种非权益类证券的规模与其总规模”的比例小于等于

20%。该办法及其配套规则自 2016 年 10 月 1 日起实施，对超比例持有的债券等非权益类证券，在《证券公司风险控制指标管理办法》正式实施后给予半年过渡期。公司已在过渡期内通过减持或赎回调整仓位满足非权益类证券指标监管要求。

#### **（六）公司不合格账户、司法冻结账户、风险处置账户、纯资金账户等账户规范情况**

根据《证券法》的规定和中国证监会的相关要求，公司对所有新开账户、所有合格账户、所有营业部均实行了第三方存管制度。公司持续健全完善账户规范管理长效机制：加强制度落实，完善和优化账户开户相关制度和操作流程；严格进行日常的开户监控；建立健全客户回访制度，及时发现并纠正不规范行为。公司对新开账户全部进行回访，回访内容包括但不限于：确认客户开户系其真实意愿、确认客户已阅读各类风险揭示文件并理解相关条款、确认证券营业部及证券从业人员是否存在违规言行、提醒客户密码应由客户自行设置并提示客户妥善保管等；对原有老客户的回访比例不低于上年末客户总数的 10%，回访内容包括但不限于客户身份核实、客户账户变动确认、证券营业部及证券从业人员是否违规代客户操作账户、是否存在全权委托行为等情况。客户回访采用电话、线上电子问卷等多种形式完成，回访结果全面留痕。公司持续健全完善了立体的、多层次的账户规范长效防控机制。

截止 2017 年 12 月 31 日，在公司开户的客户账户中，共有剩余不合格资金账户 244 户、不合格证券账户 245 户；休眠资金账户 120178 户、休眠证券账户 213999 户；司法冻结证券账户 31 户；不合格纯资金账户 16484 户。

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**  
适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司一贯重视兼顾未来发展和对股东的合理投资回报，在公司《章程》中明确利润分配政策，要求在不影响公司可持续经营能力及未来长远发展的前提下，应保持利润分配的连续性和稳定性。且为进一步保证全体股东的合法权益，增强利润分配政策的透明度、可操作性，制定并经股东大会审议通过了《未来三年股东回报规划（2015-2017年）》，建立了持续、稳定的投资者回报机制，致力于实现投资者和公司利益的“共赢”。

公司严格遵照中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和公司《章程》等法律法规的规定，且与投资者充分沟通，听取投资者特别是中小股东的意见和建议，独立董事对利润分配预案发表独立意见，以增强利润分配方案的决策透明度，保护投资者合法权益。

报告期内，公司完成了以下利润分配方案的实施及预案拟定：

1、根据2016年度股东大会审议通过的《2016年度利润分配预案》，公司完成了2016年度利润分配方案的实施工作，以截止2016年12月31日公司总股本3,024,359,310股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税），共计分配现金股利151,217,965.50元，剩余未分配利润转入下一年度。

2、根据公司《章程》以及《未来三年股东回报规划（2015-2017年）》的要求，并结合公司所处的发展阶段及未来的发展规划，拟定了2017年度利润分配预案：以截止2017年12月31日公司总股本3,024,359,310股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元人民币（含税），共计分配现金股利151,217,965.50元，剩余未分配利润转入下一年度。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

公司独立董事对以上利润分配预案发表了独立意见。独立董事认为：公司2017年度利润分配预案符合公司长远利益，符合《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和公司《章程》等相关规定。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017年	0	0.5	0	151,217,965.50	1,201,432,521.06	12.59

2016 年	0	0.5	0	151,217,965.50	1,298,730,528.61	11.64
2015 年	0	0.8	0	241,948,744.80	2,359,776,226.13	10.25

注 1：2016 年度利润分配实施情况详见公司公告临 2017-12 号《2016 年年度权益分派实施公告》

注 2：2015 年度利润分配实施情况详见公司公告临 2016-29 号《2015 年度利润分配实施公告》

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
股东回报承诺	分红	国金证券股份有限公司	未来三年股东回报规划	2015-2017 年	是	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

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”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000.00
境内会计师事务所审计年限	6 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017 年 5 月 3 日，公司 2016 年度股东大会审议通过《关于聘请公司二〇一七年度审计机构的议案》，同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构，其中年度财务审计费为人民币伍拾万元，年度内部控制审计费用为人民币贰拾万元，年度审计费合计为人民币柒拾万元整。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

#### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无交易总额高于 3,000 万元且达 2017 年经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。年度预计日常关联交易事项在报告期内的执行情况详见公司于 2018 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上披露的公司《关于预计公司 2018 年日常关联交易事项的公告》，其他关联交易事项详见财务报表附注之“关联方及关联交易”内容。

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、证券营业部设立

(1) 2017年5月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立5家分支机构的批复》（川证监机构[2017]2号），公司获准在四川省成都市设立3家证券营业部，在四川省泸州市和四川省乐山市各设立1家证券营业部（C型），新设的5家证券营业部已全部领取了营业执照和《证券经营机构营业许可证》，并正式开业。具体详见公司于2017年5月25日在上海证券交易所披露的《关于新设证券营业部开业的公告》。

(2) 2017年10月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立5家分支机构的批复》（川证监机构[2017]12号），公司获准在江苏省无锡市、浙江省绍兴市、福建省泉州市、新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市和四川省眉山市新设的5家证券营业部（C型）已全部领取了营业执照和《经营证券期货业务许可证》，并正式开业。

(3) 2017年12月，根据中国证券监督管理委员会四川监管局《关于核准国金证券股份有限公司设立4家分支机构的批复》（川证监机构[2017]37号），公司获准在贵州省贵阳市、广东省珠海市、江苏省苏州市和四川省宜宾市各设立1家证券营业部（C型）。截至报告期末，上述证券营业部尚处于筹建阶段。

2、经公司2016年年度股东大会审议通过，为满足子公司国金香港经营发展需要，增强国金香港的竞争实力，做大做强公司在港业务，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》，该议案授权期限将于2017年10月18日到期，公司拟继续为子公司国金香港提供总额不超过3亿元人民币（或等额港币）的内保外贷担保，额度内可循环滚动操作，担保期限不超过两年。详见公司于2017年4月12日及2017年5

月 4 日在上海证券交易所网站披露的《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的公告》、《2016 年年度股东大会决议公告》。

### 3、股东权益变动

(1) 2017 年 5 月，公司接到控股股东长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称“九芝堂集团”）之一致行动人涌金投资控股有限公司（以下简称“涌金投资”）通知，涌金投资于 2017 年 5 月 8 日通过上海证券交易所集中竞价交易系统从二级市场增持了公司股份 4,367,500 股。本次增持后，涌金投资持有公司股份 282,555,604 股，占公司总股本的 9.3427%；九芝堂集团持有公司股份 547,075,232 股，占公司总股本的 18.0890%。实际控制人通过涌金投资及九芝堂集团合计持有公司股份 829,630,836 股，占公司总股本的 27.4316%。具体详见公司于 2017 年 5 月 9 日在上海证券交易所网站披露的《关于控股股东之一致行动人增持公司股份的公告》。

(2) 2017 年 7 月，公司接到 5%以上股东清华控股通知，自 2017 年 7 月 4 日起的六个月内清华控股合计拟减持数量不超过公司股份总数的 5%，即 151,217,965 股。截至 2018 年 1 月 4 日收市后，清华控股已通过集中竞价方式减持了公司无限售条件流通股 29,936,958 股，占公司总股本的 0.9899%；通过大宗交易方式减持了公司无限售条件流通股 60,480,000 股，占公司总股本的 1.9998%。累计减持 90,416,958 股，占公司总股本的 2.9896%。本次股份减持计划已实施完毕，并对股份减持计划的实施进展情况进行了及时披露。具体详见公司于 2017 年 7 月 4 日、2017 年 10 月 10 日、2017 年 11 月 17 日及 2018 年 1 月 5 日在上海证券交易所披露的《关于股东减持股份计划公告》、《股东减持股份进展公告》及《股东减持股份计划实施完毕公告》。

4、2017 年 5 月，根据中国保险监督管理委员会《关于信美人寿相互保险社开业的批复》（保监许可[2017]462 号），公司全资子公司国金鼎兴参与发起设立的信美人寿相互保险社已领取了营业执照和《保险机构法人许可证》，并正式开业。信美人寿相互保险社业务范围为：普通型保险，包括人寿保险和年金保险；健康保险；意外伤害保险；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务。

### 5、子公司设置变动情况

(1) 2017 年 6 月，为进一步规范公司另类投资子公司管理，根据中国证券业协会《证券另类投资子公司管理规范》等法律法规的要求，经国金道富股东会决议，公司全资子公司国金创新向公司转让其持有的国金道富 51%股权，并完成了相应的工商变更登记等工作。

(2) 2017 年 8 月，根据公司第十届董事会第八次会议审议通过的《关于国金证券（香港）有限公司及国金财务（香港）有限公司组织架构调整的议案》，公司拟对香港子公司国金证券（香港）及国金财务（香港）的组织架构进行调整。截至报告期末，上述组织架构调整事项尚处于正常推进阶段。

### 6、非公开发行事宜

(1) 2017 年 3 月，公司收到中国证监会《关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]66 号），核准公司非公开发行不超过 335,664,336 股新股，本次发行股

票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。具体详见 2017 年 3 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《关于非公开发行股票获得中国证监会核准批文的公告》。

(2) 2017 年 5 月, 因公司 2016 年年度利润分配实施完成, 公司非公开发行底价由 14.30 元/股调整为 14.25 元/股。具体详见公司于 2017 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2016 年年度利润分配方案实施后调整非公开发行股票发行价格的公告》。

(3) 2017 年 5 月, 根据中国证监会发布的《关于加强对通过发审会的拟发行证券的公司会后事项监管的通知》(证监发行字〔2002〕15 号)(以下简称“15 号文”)、《关于再融资公司会后事项相关要求的通知》(发行监管函〔2008〕257 号)等的有关规定, 公司对本次非公开发行会后事项有关情况进行了说明。具体详见公司于 2017 年 5 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《关于非公开发行 A 股股票会后事项的说明》。

(4) 公司于 2017 年 3 月取得非公开发行批复后, 公司一直努力推进发行事宜, 但由于资本市场的变化, 公司未能在中国证监会核准批文规定的 6 个月有效期内(即 2017 年 7 月 10 日前)完成本次非公开发行股票事宜, 因此中国证监会关于公司本次非公开发行股票的批复到期自动失效。具体详见公司于 2017 年 7 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《关于非公开发行股票批复到期失效的公告》。

7、2017 年 6 月, 公司收到中国证监会《关于核准国金证券股份有限公司证券投资基金托管资格的批复》(证监许可〔2017〕990 号), 核准公司证券投资基金托管资格。具体详见公司于 2017 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《关于证券投资基金托管资格获批的公告》。

8、公司于 2015 年 7 月发行了 2015 年次级债券(第一期), 发行规模人民币 30 亿元, 期限 3 年, 票面利率为 5.60%, 在存续期内固定不变。2017 年 7 月, 公司完成了 2015 年次级债券(第一期)2016 年 7 月 15 日—2017 年 7 月 15 日期间的利息兑付。具体详见公司于 2017 年 7 月 6 日在上海证券交易所网站披露的《2015 年次级债券(第一期)2017 年付息公告》。

9、经 2017 年第一次临时股东大会审议通过, 公司拟公开发行可转债, 募集资金不超过 68 亿元, 具体详见公司于 2017 年 8 月 30 日及 2017 年 9 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《公开发行可转换公司债券预案》、《2017 年第一次临时股东大会决议公告》。目前, 上述可转债发行事项尚处于证监会申报审核阶段。

10、2017 年 10 月, 公司董事会收到董事曹远刚先生提交的书面辞职申请。因个人原因, 曹远刚先生申请辞去本公司董事、董事会专门委员会委员的职务。具体详见公司于 2017 年 10 月 24 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司董事辞职的公告》。

#### 11、股东股权质押

(1) 2017 年 10 月, 公司接到股东长沙九芝堂(集团)有限公司(以下简称“九芝堂(集团)”)通知, 九芝堂(集团)已将持有的本公司无限售条件流通股 43,000,000 股质押给华宝信托有限责任公司, 并已于 2017 年 10 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押



登记手续，股份质押期限自 2017 年 10 月 25 日起至办理解除质押登记之日为止。具体详见公司于 2017 年 10 月 27 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司股东部分股权质押的公告》。

(2) 2017 年 11 月，公司接到股东涌金投资控股有限公司（以下简称“涌金投资”）通知，涌金投资已将持有的本公司无限售条件流通股 44,480,000 股质押给招商证券资产管理有限公司，并已于 2017 年 11 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，股份质押期限自 2017 年 11 月 1 日至办理解除质押登记之日为止。具体详见公司于 2017 年 11 月 2 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司股东部分股权质押的公告》。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

根据党的十九大报告中提出的“坚决打赢脱贫攻坚战，决胜全面建成小康社会”目标，以及习近平总书记向全党全社会发出了脱贫攻坚的总攻动员令，公司紧紧围绕党中央统筹推进“五位一体”总体布局、“四个全面”战略布局，紧密对接“两个一百年”奋斗目标，把精准扶贫工作列为年度首要工作任务，由公司董事长牵头组织公司精准扶贫工作。

根据国务院、中国证监会、中国证券业协会关于精准扶贫的文件精神，公司以精准扶贫作为重要的政治使命与社会责任，周密安排，积极谋划。在各级政府、监管部门等的指导下，公司确立精准扶贫战略定位、扩大精准扶贫工作格局，通过强化机制、增加扶贫多元化方式等系列举措，公司精准扶贫工作初见成效。2017 年度，公司实际投入帮扶资金 290.61 万元，并与三个国家级贫困县建立“一司一县”精准扶贫结对关系。公司设身处地为贫困户着想，扎扎实实开展帮扶计划，为结对县的精准扶贫工作贡献力量。

##### (1) 公司精准扶贫的定位与理念

公司结合自身优势，扶贫战略将扶贫同扶智相结合，坚持定点扶贫、多元扶贫、关联企业联合扶贫“三位一体”大扶贫格局。公司在扶贫工作中侧重两点，第一，加大宣传资本市场金融融资的扶贫政策，开展贫困县扶贫干部专题培训；第二，加大教育扶贫、健康扶贫力度。加强对贫困县教育设施的投入，提出“一人就业 全家脱贫”的理念，贫困户学生劳动力技能培训和转移就业服务，促进贫困学生就地就近就业。增强贫困户对帮扶脱贫的信心，树立脱贫光荣良好风尚，不断激发和培育贫困县贫困户内生动力和自我发展能力。

公司积极将精准扶贫工作与企业核心价值观“责任、和谐、共赢”相结合，加大扶贫宣传、扎根企业文化基因。责任是勇于担当，是扶贫的使命。和谐是扶贫的初心，穿越时空，永志不忘。共赢是扶贫合作的理念。公司与党和国家同呼吸共命运，心连心，促进扶贫工作，推动安定和谐的社会环境。

##### (2) 设组织、定职责、强落实

公司发布红头文件成立精准扶贫工作领导小组、扶贫工作室及下设工作小组。扶贫工作室下设工作小组，包括宣传组、秘书组、后勤保障组、协调组、信息披露组，扶贫项目对接组。

领导小组工作职责主要是贯彻落实中央、各级政府、中国证监会及派出机构和中国证券业协会的扶贫开发部署要求；拟定公司精准扶贫工作方针、规划；审批公司扶贫资金预算、扶贫项目；协调公司内、外部资源，统筹协调扶贫工作部署；负责指导、检查和监督扶贫工作的总体开展以及重点扶贫项目的落实情况。

扶贫工作室及下设工作小组职责主要是负责落实领导小组的决策部署，统筹扶贫工作日常事务，具体落实公司扶贫开发规划；协调组织各部门、各分支机构开展扶贫开发工作；组织对扶贫开发情况进行统计和动态监测；组织开展扶贫开发的宣传工作。

## 2. 年度精准扶贫概要

### (1) 定点扶贫

2017 年，公司与三个国家级贫困县建立“一司一县”精准扶贫帮扶关系。目前，公司共计与四个县结对帮扶，其中两个结对帮扶县位于四川省内，此外在江西省和重庆市各帮扶一个贫困县，分别是（四川省阿坝藏族羌族自治州九寨沟县、重庆市石柱土家族自治县、四川省宜宾市屏山县、江西省九江市修水县）。

### 精准扶贫帮扶内容

	九寨沟县	石柱县	屏山县	修水县
结对帮扶时间	2016 年 8 月至 2020 年 12 月 31 日	2017 年 11 月至 2020 年 12 月 31 日	2017 年 11 月至 2020 年 12 月 31 日	2017 年 12 月至 2020 年 12 月 31 日
帮扶金额	100 万元	141.5 万元	173.55 万元	40 万元
帮扶内容	1. 产业扶贫援建生态农庄项目； 2. 贫困户帮扶； 3. 金融扶贫、公益扶贫。	1. 教育扶贫、公益扶贫； 2. 贫困户帮扶； 3. 金融扶贫和特色产业。	1. 教育扶贫、公益扶贫； 2. 贫困户帮扶； 3. 金融扶贫和特色产业。	1. 贫困户帮扶； 2. 金融扶贫、公益扶贫和特色产业。

2018 年公司计划投入帮扶资金不少于 145.3 万元，一司一县对口帮扶资金预计 50.3 万元，定向帮扶资金 95 万元，其中含公司响应中国证券业协会倡议捐赠给山西隰县城南乡李城村光伏电站

站项目捐款 75 万元，公司帮扶四川省广安市岳池县捐助 20 万元用于果树栽培（土地流转）项目。公司从 2016 年至 2020 年预计投入扶贫帮困资金不少于 589.845 万元。

## （2）教育扶贫

公司在石柱县、屏山县开展扶贫工作中，积极贯彻“扶贫同扶智”的策略。公司在石柱县开展的教育扶贫侧重于就业脱贫，在屏山县开展的教育扶贫更侧重于保障扶贫。

### ① 重庆市石柱县教育帮扶

对于职业教育扶贫的投入，旨在贯彻“一人就业 全家脱贫”的理念。石柱县职业教育中心系首批国家级重点职业中学校，重庆市中等职业教育改革发展示范校建设单位，教育教学屡创佳绩。公司实施的职教中心多功能厅项目能发挥三个作用，第一，项目将极大的改善办学条件，能吸引更多贫困家庭的孩子到校学习，让他们掌握有就业的本领。从而让一个孩子就业带动一个家庭脱贫，使扶贫工作更可持续；第二，能有效满足教育教学需要。能有效展示、会议、培训、汇报演出和主题教育额功能。第三，能对三峡库区职业学校年会提供示范辐射作用。项目投入 100 万元，计划 2018 年建成竣工。

公司设立助教助学金，公司捐赠 30 万元设立石柱县中益乡贫困教师助教金，用于资助扎根山区、农村和边远贫困地区的教师。由双方共同商讨后，决定助教金的资助对象、力度和形式。公司捐赠 5 万元设立石柱县王家乡学生奖学金用于表彰家境贫困品学兼优的学生。

### ② 四川省屏山县教育帮扶

公司定点帮扶四川省屏山县特殊教育学校。该校是县教育体育和文化广电局的直属学校，专门为残疾儿童提供寄宿制义务教育的学校。在籍学生 53 人主要是听力、智力、自闭、唐氏、多重残疾等。

由于学校教育设施不完善，无法开展康复训练和认知训练，设施老化产生意外伤害。公司捐赠资金 23 万元建设康复室能更好地补偿残疾学生身心缺陷，对学生心理障碍、语言、认知进行康复。公司捐赠 40 万元建设塑胶场地，建成后能减少学生运动伤害。

由于残疾学生类型多样，多重残疾占多数。学生家庭因贫困无法支付每年的体检费用。公司捐赠 20.55 万元用于特殊学校学生年体检费用（包括整个义务教育阶段）。

2017 年，公司内对两县的教育扶贫实际投入资金 183.3 万元。通过提供建设运动康复、心理康复、语言康复等设施、提高特殊儿童的认知水平和适应社会能力。在贫困户脱贫方面，定点扶贫效果逐步显现。

## （3）金融扶贫

2017 年，公司为贫困地区开展的金融扶贫工作主要包括：

① 公司资管业务骨干赴兴文县在县委中心组扩大专题学习会上讲授“PPP 及资产证券化项目发起与解析”，兴文县党政领导 300 多人参会，会议取得良好效果。

② 公司为注册在国家级贫困县的重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司成功发行公司债券 20 亿元，公司担任联合主承销商，承销金额为 5.33 亿元；

③ 公司为注册地在国家级贫困县的贵州东湖新城市建设投资有限公司发行企业债，该项目公司作为主承销商，预计承销金额 12 亿元，已于 2017 年 11 月取得批文。

④ 公司为注册地在国家级贫困县的四川阆中天然气总公司发行国金-阆中天然气资产支持专项计划 5.25 亿元。2017 年，由国金证券担任计划管理人的“国金-阆中天然气资产支持专项计划”公告成立。该项目以四川阆中天然气总公司（简称“阆中天然气”）为原始权益人，基础资产为天然气收费收益权，总发行规模为 5.25 亿元，所融资金主要用于完善城乡供气网络、提高当地用气安全和改善居民出行环境。这也是全国首单国家级贫困县精准扶贫资产证券化项目。该项目的发行不仅开拓了贫困地区城市公用事业的新融资渠道，也对金融扶贫提供了新思路。

阆中天然气 ABS 扶贫项目在社会上、行业内引起广泛关注。在四川省脱贫攻坚领导小组办公室编撰的《脱贫攻坚简报》（第 171 期，2017 年 11 月 14 日）“发挥市场作用 筹集扶贫资金——南充阆中市探索推出全国首单国家级贫困县精准扶贫资产证券化项目”进行专题报道，中国证券业协会报价系统股权市场的扶贫平台进行报道“企业资产证券化模式在扶贫领域的实践简析”（2017 年 9 月 11 日）及国内主流财经媒体报道。

此外，公司积极为贫困地区企业发展提供 IPO 辅导上市、债券融资等金融服务，截至 2017 年底，公司已与贫困地区企业签订了辅导协议、IPO 一揽子服务协议和债券承销协议，公司不断为贫困地区企业拓展多元化融资渠道，努力促进贫困地区经济社会可持续发展。

#### （4）产业扶贫

2016 年，公司与九寨沟县政府共同打造生态扶贫项目：白河乡生态农庄建设项目。2017 年公司继续投入第二期和第三期资金共计 65 万元，项目于 2017 年 8 月建成开业。该项目的解决白河乡太平村 809 人的致富增收，一是其中贫困人口 130 人（35 户）脱贫致富，通过滚动发展达到脱贫目的，实现项目可持续发展；二是通过该项目的实施，推广产业发展项目，使项目区贫困农户能够熟练掌握 1-2 门新技术；三是增加了农户经济收入，改善了农户生产生活；四是减少了农户社会矛盾，稳定了农村社会，促进了和谐社会发展。农庄建设后，每年预计收益能达到 59.5 万元，农户人均增收 7900 元。

2017 年响应中国证券业协会倡议，公司与隰县人民政府签订协议，公司给山西隰县城南乡李城村光伏电站项目捐款 75 万元建设李城村 100kw 光伏扶贫电站。项目建成后，收益全部归贫困户，将有效带动该村 56 人的收入，帮扶脱贫 48 人。

#### （5）公益扶贫

公司号召全体员工共同参与到“驻村帮扶”活动中。公司员工个人共捐款 5.13 万元；员工个人捐赠物资约计 1.5 万元。公司员工积极给四川省凉山州、甘孜州、绵阳市周边、盐边县、德阳市以及西藏等地区进行公益捐款。

公司鼓励员工与社会公益组织合作，成立精准扶贫帮困专项基金，用于对贫困地区的结对帮扶。2017 年上半年，公司员工发起“情系玉树”爱心捐衣活动，帮助山区孩子温暖过冬；公司员

工与社会公益团队组织“玉树考察行”，与当地贫困家庭“一对一”结对帮扶，以人文关怀和物质帮助传递爱和希望。

(6) 授权工作机制、发挥挂职干部能力

① 授权工作机制，情系九寨灾区，启动应急预案

2017年8月，在四川九寨沟县地震后的第一时间里，公司第一时间启动九寨沟地震紧急预案，提出6项处置措施，及时安抚客户并给予客户全力支持和帮助。

② 协助地方融资工作

2017年，公司派往宜宾市兴文县的挂职干部发挥继续发挥桥梁作用，帮助兴文县通过平滑基金形式融资5亿元，协助石海旅游公司融资5亿元项目对接以及协助公司采购当地滞销农产品。

### 3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	290.61
其中：1. 资金	289.31
2. 物资折款	1.5
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	36
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	65
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	65
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	181
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	8
4.2 资助贫困学生人数（人）	8
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	173
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	8.3
7.1 帮助贫困残疾人投入金额	8.3
7.2 帮助贫困残疾人数（人）	55
8. 社会扶贫	29.68
8.1 定点扶贫工作投入金额	29.68
9. 其他项目	6.63
9.1 投入金额	5.13
9.2 其他项目说明	公司员工捐赠物资 6.63 万元，其中现金捐款 5.13 万元，捐赠物资折款 1.5 万元。

三、所获奖项（内容、级别）	
国际金融报举办的“2017 中国资本市场扶贫巡礼”颁奖中，公司获得“2017 最佳教育扶贫案例”奖	

#### 4. 后续精准扶贫计划

公司今年扶贫工作取得的成绩离不开各级政府、监管部门的支持。2018 年是精准扶贫工作的攻坚年，公司领导将按照局领导、协会领导的指示继续加大扶贫工作的深度和广度，进一步推进定点扶贫的项目落实，挖掘公司的各种资源，引导社会资源对贫困县、贫困户的关注和帮扶。

公司以多层次资本市场建设为依托，以精准帮扶与区域特色开发相结合，以革命老区、民族地区、边疆地区和集中连片特困地区为重点，以人文关怀，保障措施到位为基础，将持续加大对贫困地区多元化服务力度，挖掘贫困地区经济发展特色，提升当地人民生活水平，为全面建设小康社会添砖加瓦。

#### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司秉承“责任、和谐、共赢”的企业核心价值观，持续增强作为社会成员的责任意识，在追求自身经济利益、保护股东权益的同时，充分关注客户、员工等利益相关者权益，重视社会公益等非商业领域贡献，积极支持地区经济社会发展，将短期利益与长期利益结合，将自身成长融入社会建设中，致力于促进环境、经济、社会的可持续发展。

公司关于社会责任的履行情况详见公司于 2018 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《二〇一七年度社会责任报告》。

#### （三）环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

##### 3. 其他说明

适用 不适用

#### （四）其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

##### （一）转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (二) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	146,746
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	148,258

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数	比例	持	质押或冻结情况	股东



(全称)		量	(%)	有有限售条件股份数量	股份状态	数量	性质
长沙九芝堂(集团)有限公司		547,075,232	18.09	0	质押	43,000,000	境内非国有法人
涌金投资控股有限公司	4,367,500	282,555,604	9.34	0	质押	44,480,000	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	78,331,595	148,181,945	4.90	0	无	-	国有法人
清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户	-59	121,999,941	4.03	0	无	-	其他
清华控股有限公司	-90,416,958	80,102,779	2.65	0	无	-	国有法人
山东通汇资本管理有限公司	60,480,000	60,480,000	2.00	0	无	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		46,726,900	1.55	0	无	-	国有法人
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	31,990,024	31,990,024	1.06	0	无	-	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	4,767,500	24,425,200	0.81	0	无	-	其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	19,155,029	23,051,321	0.76	0	无	-	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
长沙九芝堂(集团)有限公司	547,075,232	人民币普通股	547,075,232
涌金投资控股有限公司	282,555,604	人民币普通股	282,555,604
中国证券金融股份有限公司	148,181,945	人民币普通股	148,181,945

清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户	121,999,941	人民币普通股	121,999,941
清华控股有限公司	80,102,779	人民币普通股	80,102,779
山东通汇资本管理有限公司	60,480,000	人民币普通股	60,480,000
中央汇金资产管理有限责任公司	46,726,900	人民币普通股	46,726,900
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	31,990,024	人民币普通股	31,990,024
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	24,425,200	人民币普通股	24,425,200
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	23,051,321	人民币普通股	23,051,321
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 长沙九芝堂（集团）有限公司与涌金投资控股有限公司存在关联关系，亦属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2. 清华控股有限公司发行 2015 年可交换公司债券，将持有的本公司 122,000,000 股标的股票划入了“清华控股—中德证券—清控可交换债担保及信托财产专户”。</p> <p>3. 公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	长沙涌金（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	张峥
成立日期	1994 年 6 月 10 日
主要经营业务	房地产开发经营；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；日用百货、五金产品、建材、装饰材料、农产品、化工产品的销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内持有九芝堂股份有限公司（000989）5%以下股份
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

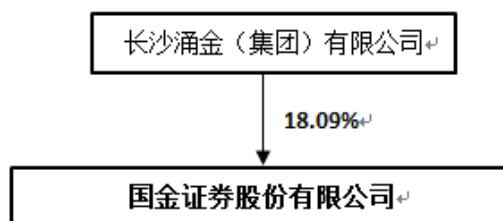
**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

√适用 □不适用

2018年2月,公司接到控股股东原长沙九芝堂(集团)有限公司(以下简称“九芝堂(集团)”)通知,九芝堂(集团)因经营需要,将公司名称变更为“长沙涌金(集团)有限公司”,并完成相关工商变更登记手续,领取了新的营业执照。具体详见公司于2018年2月13日在上海证券交易所网站披露的《关于控股股东更名及相关工商登记事项变更的公告》。

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况**

**1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	陈金霞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2001年5月—2005年11月担任上海汇能投资管理有限公司执行董事、2005年11月—2009年2月担任上海汇能投资管理有限公司监事。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	九芝堂股份有限公司

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

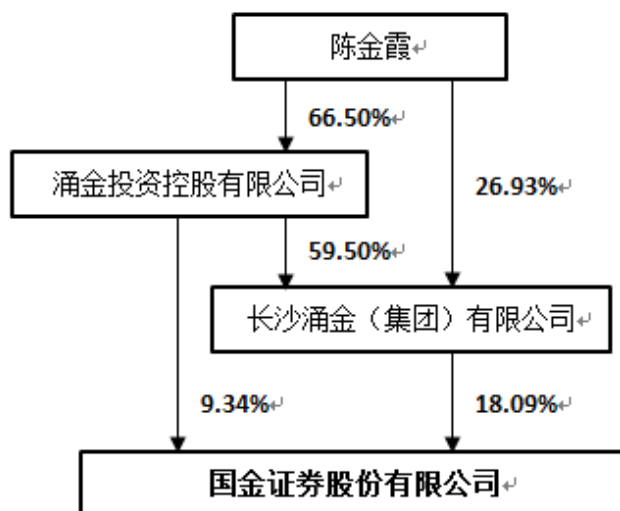
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
冉云	董事长	男	54	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	501.78	否
杜航	副董事长	男	48	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	489.69	否
金鹏	董事 总裁	男	51	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	457.70	否
徐迅	董事	男	62	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	194.89	是
曹远刚	董事	男	45	2016年5月25日	2017年10月24日	0	0	0	/	0	是
郭萌	董事	男	36	2018年2月1日	2019年5月24日	0	0	0	/	0	是
刘江南	董事	男	63	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	0	否
贺强	独立董事	男	65	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	14.40	否
雷家骥	独立董事	男	63	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	14.40	否
赵雪媛	独立董事	女	48	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	14.40	否

邹川	监事会主席	男	56	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	209.35	否
章卫红	监事	女	42	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	0	是
蒋伟华	监事	女	44	2016年5月9日	2019年5月24日	0	0	0	/	155.38	否
李蒲贤	副总裁	男	50	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	487.42	否
姜文国	副总裁	男	51	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	772.82	否
纪路	副总裁	男	43	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	555.95	否
刘邦兴	副总裁 合规总监	男	43	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	466.72	否
石鸿昕	副总裁	女	50	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	426.70	否
肖振良	副总裁	男	55	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	385.88	否
周洪刚	董事会秘书	男	43	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	384.76	否
易浩	首席风险官	男	43	2016年5月25日	2019年5月24日	0	0	0	/	410.76	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	5,943.00	/

注：1、公司高级管理人员的绩效年薪 40%以上采取了延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年。延期支付薪酬的发放遵循等分原则。

2、报告期内从公司获得税前报酬总额为归属于 2017 年度计提并发放的薪酬。

3、徐迅先生在国金证券获得报酬的统计区间为 2017 年 1-11 月。徐迅先生所任职和获得报酬的涌富资产管理有限公司，从 2017 年 12 月起不再作为国金证券控股子公司，因此此后徐迅先生从涌富资产管理有限公司获得的报酬不再纳入公司合并统计范围。

姓名	主要工作经历
冉云	男，土家族，1964 年出生，EMBA。现任本公司董事长，国金鼎兴投资有限公司董事。曾任成都金融市场职员，成都市人民银行计划处职员，成都证券公司发行部经理、总裁助理、副总裁、监事长，国金证券有限责任公司监事长，国金证券股份有限公司监事会主席。

杜航	男，汉族，1970 年出生，管理科学与工程专业博士。现任本公司副董事长。曾任航空信托投资有限责任公司信贷部副经理、证券部负责人，航空证券筹备领导小组成员，中航证券有限公司副总经理、常务副总经理、总经理。
金鹏	男，汉族，1967 年出生，EMBA。现任本公司董事、总经理，国金创新投资有限公司董事长，国金期货有限责任公司董事，国金基金管理公司董事，国金证券（香港）有限公司董事。曾任涌金期货经纪有限公司总经理助理，上海涌金理财顾问有限公司副总经理，河北财金投资有限公司总经理，涌金实业（集团）有限公司副总裁，国金证券有限责任公司风险控制中心总经理，公司董事、副总经理、监事、监事会主席，国金期货有限责任公司董事长。
徐迅	男，汉族，1956 年出生，研究生学历。现任本公司董事，涌金实业（集团）有限公司副总裁，北青传媒股份有限公司董事，国金涌富资产管理有限责任公司董事长。曾任首都经济信息报编辑及记者，北京华人广告公司总经理，中国证券报社副总经理，北京知金科技投资有限公司副总经理、总经理，涌金实业（集团）有限公司北京管理总部总经理。
曹远刚	男，汉族，1973 年出生，管理学硕士，曾任本公司董事，清华控股有限公司总裁助理、市值管理总监，清控人居控股集团有限公司董事，博奥生物集团有限公司监事长，北京荷塘投资管理有限公司监事，中国银河证券投资管理部投资总监，日信证券证券投资部总经理。
郭萌	男，汉族，中共党员，1982 年 8 月出生，经济学硕士，中级经济师，现任本公司董事，清华控股有限公司资产管理总监，长期从事资本运营、股权投资管理、市值管理等相关工作。兼任北京泽华化学工程有限公司副董事长；厦门海洋实业（集团）股份有限公司董事；清控人居控股集团有限公司监事；北京清华同衡规划设计研究院有限公司监事；清控创业投资有限公司监事；华控技术转移有限公司监事。曾任中科软科技股份有限公司证券事务代表；阳光新业地产股份有限公司证券事务经理。
刘江南	男，汉族，1955 年出生，硕士学位。现任本公司董事，中国保险投资基金董事总经理，华泰保险集团股份有限公司独立董事。曾任解放军南京军区总医院军医，法国 D&D EUROPE TECHNOLOGY 公司合伙人，阿尔卡特-朗讯（中国）投资有限公司总裁，中融国际信托有限公司战略总监。
贺强	男，1952 年出生，大学本科学历。现任本公司独立董事，中央财经大学证券期货研究所所长、教授、博士生导师，全国政协经济委员会委员，中国金融学会理事，中国投资协会理事，中国期货业协会顾问，深圳市纺织（集团）股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。
雷家骅	男，汉族，1955 年出生，博士，现任本公司独立董事，清华大学经管学院教授、博士生导师，清华大学中国企业成长与经济安全研究中心主任，教育部高等学校创业教育指导委员会委员、中国创业协会副会长，众智博汇（北京）科技孵化器有限公司监事、掌趣科技股份有限公司独立董事、北京宇信科技集团有限公司独立董事、北京傅润创投资资本管理有限公司监事、数聚变（北京）科技有限公司监事。
赵雪媛	女，汉族，1970 年出生，博士，现任中央财经大学会计学院教授、硕士生导师、院长助理，阳泉煤业（集团）股份有限公司独立董事，安通控股股份有限公司独立董事、浙江芯能光伏科技股份有限公司独立董事。
邹川	男，汉族，1962 年出生，大学本科学历。现任本公司监事会主席、工会主席。曾任成都大学企业管理系副主任、副教授，成都证券有限责任公司上海茅台路证券营业部总经理、公司总裁助理、公司副总裁，国金证券有限责任公司上海茅台路证券营业部总经理，国金证券股份有限公司经纪业务管理总部经理。
章卫红	女，1976 年出生，硕士，中国注册会计师，中国注册税务师，高级国际财务管理师。现任本公司监事，涌金实业（集团）有限公司财务部总经理，曾任上海融兴网络科技有限公司财务经理，华东理工大学会计系讲师。



蒋伟华	女，汉族，1974 年出生，大学本科学历。现任本公司职工代表监事、本公司上海证券自营分公司投资管理部副总经理。曾任中国农业银行广东省信托投资公司上海营业部职员、中山证券有限责任公司上海零陵路营业部职员。
李蒲贤	男，汉族，1968 年出生，经济学博士。现任本公司副总经理，国金期货有限责任公司董事长。曾任成都证券总经理助理、交易总监，成都证券副总经理兼人民南路营业部总经理，国金证券有限责任公司副总经理。
姜文国	男，汉族，1967 年出生，研究生学历。现任本公司副总经理、国金证券（香港）有限公司董事。曾任光大证券有限公司资产经营部项目经理，兴业证券股份有限公司投资银行上海总部副总经理、总经理，兴业证券总裁助理，国金证券有限责任公司投资银行部总经理、公司副总经理。
纪路	男，蒙古族，1975 年出生，工商管理硕士，EMBA。现任公司副总经理、国金基金管理有限公司董事长、国金证券（香港）有限公司董事、国金财务（香港）有限公司董事、国金证券上海投资咨询分公司总经理。中国证券业协会互联网证券专业委员会委员，中国证券业协会证券公司专业评价专家，中国证券业协会证券分析师与投资顾问专业委员会委员，上交所理事会市场交易管理委员会委员，四川证券业协会创新咨询委员会主任委员，四川省青年企业家协会第十届理事会副会长。在 2008 年《证券市场周刊》举办的最佳分析师评选中，获得“金牌领队”特别奖项；在 2010 年《新财富》举办的最佳分析师评选中，被评为“杰出研究领袖”。曾任博时基金管理有限公司研究员，金信证券有限责任公司投资研究中心总经理。
刘邦兴	男，汉族，1975 年出生，法学硕士，EMBA。现任本公司副总经理、合规总监。曾任汕头经济特区对外商业（集团）公司法律顾问，汕头证券股份有限公司法律顾问，涌金集团法律部副总经理，国金证券有限责任公司董事会秘书，本公司董事、董事会秘书。
石鸿昕	女，汉族，1968 年出生，研究生学历。现任本公司副总经理，国金创新投资有限公司董事、总经理，国金道富投资服务有限公司董事长。曾任本公司人力资源总监，九芝堂股份有限公司人力资源总监，北京涌金财经顾问有限公司人力资源部总经理、总办主任。
肖振良	男，汉族，1963 年出生，硕士学位。现任本公司副总经理、国金鼎兴投资有限公司董事长、总经理。曾任国金证券股份有限公司总裁助理，兴业证券股份有限公司投资银行福建总部总经理，中国农业银行股份有限公司干部、厦门市证券监督管理委员会干部。
周洪刚	男，汉族，1975 年出生，工商管理硕士。现任本公司董事会秘书，国金鼎兴投资有限公司董事，中国上市公司协会金融服务专业委员会委员。曾任湖南省娄底市万宝中学教师，三一重工股份有限公司人力资源部副部长，湖南电广商务拓展有限公司市场总监，九芝堂股份有限公司人力资源部部长、助理销售总监、监事，浙江祥邦科技有限公司副总经理，本公司人力资源部总经理。
易浩	男，汉族，1975 年出生，法律硕士，EMBA。现任本公司首席风险官。曾任中国建设银行长沙市分行法律顾问，湘财证券有限责任公司法律事务总部首席律师、合规管理总部总经理、风险管理总部总经理、稽核管理总部总经理、办公室主任、董秘处主任，本公司合规总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹远刚	清华控股有限公司	总裁助理、市值管理总监	2014年4月	2017年8月
郭萌	清华控股有限公司	资产管理总监	2008年1月	-
在股东单位任职情况的说明	除此外，公司其他董事、监事及高级管理人员在本公司股东单位没有任职。			

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冉云	国金鼎兴投资有限公司	董事	2015年6月	2018年6月
金鹏	国金创新投资有限公司	董事长	2016年10月	2019年10月
	国金期货有限责任公司	董事	2016年10月	2019年10月
	国金基金管理有限公司	董事	2015年7月	2018年7月
	国金证券（香港）有限公司	董事	2017年6月	2018年6月
徐迅	涌金实业(集团)有限公司	副总裁	2007年1月	-
	北青传媒股份有限公司	董事	2016年6月	2019年6月
	国金涌富资产管理有限公司	董事长	2015年9月	2018年9月
曹远刚	清控人居控股集团有限公司	董事	2016年5月	2017年10月
	博奥生物集团有限公司	监事长	2016年5月	2017年10月
	北京荷塘投资管理有限公司	监事	2017年5月	2017年10月
郭萌	北京泽华化学工程有限公司	副董事长	2016年4月	-
	厦门海洋实业（集团）股份有限公司	董事	2015年6月	-
	清控人居控股集团有限公司	监事	2013年3月	-
	北京清华同衡规划设计研究院有限公司	监事	2014年3月	-
	清控创业投资有限公司	监事	2016年4月	-
	华控技术转移有限公司	监事	2016年4月	-
刘江南	中国保险投资基金	董事总经理	2016年5月	-

	华泰保险集团股份有限公司	独立董事	2014年7月	-
贺强	中央财经大学金融学院 深圳市纺织(集团)股份有限公司 东北证券股份有限公司	教授、博士生导师 独立董事 独立董事	1982年7月 2017年7月 2017年3月	- 2020年7月 2020年3月
雷家骥	清华大学经管学院 众智博汇(北京)科技孵化器有限公司 掌趣科技股份有限公司 北京宇信科技集团有限公司 北京博润创投资本管理有限公司 数聚变(北京)科技有限公司	教授、博士生导师 监事 独立董事 独立董事 监事 监事	1996年1月 2015年7月 2016年10月 2015年8月 2016年12月 2016年4月	- 2018年7月 2019年10月 2018年8月 2019年12月 2019年4月
赵雪媛	中央财经大学会计学院 阳泉煤业(集团)股份有限公司 安通控股股份有限公司 浙江芯能光伏科技股份有限公司	教授、硕士生导师、院长助理 独立董事 独立董事 独立董事	2007年7月 2017年2月 2016年8月 2018年3月	- 2020年2月 2019年8月 2021年3月
章卫红	涌金实业(集团)有限公司	财务部总经理	2007年9月	-
李蒲贤	国金期货有限责任公司	董事长	2016年10月	2019年10月
姜文国	国金证券(香港)有限公司	董事	2017年6月	2018年6月
纪路	国金基金管理有限公司 国金证券(香港)有限公司 国金财务(香港)有限公司	董事长 董事 董事	2015年7月 2017年6月 2017年7月	2018年7月 2018年6月 2018年7月
石鸿昕	国金创新投资有限公司 国金道富投资服务有限公司	董事、总经理 董事长	2016年10月 2017年6月	2019年10月 2020年6月
肖振良	国金鼎兴投资有限公司	董事长、总经理	2015年6月	2018年6月
周洪刚	国金鼎兴投资有限公司	董事	2016年1月	2018年6月
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司严格按照相关法律、法规、规范性文件的要求，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案进行
---------------------	---

	决策。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事报酬标准参考同行业上市公司的平均水平确定；公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与工作岗位和绩效考核结果挂钩；公司外部董事、监事不在公司领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内按照公司《薪酬管理制度》的相关规定支付了董事、监事、高级管理人员报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	<p>公司董事、监事和高级管理人员报酬组成包含归属 2017 年计提并发放的薪酬和 2016 年度及以前年度递延发放的薪酬两部分。</p> <p>截止报告期末，公司董事、监事和高级管理人员 2017 年计提并发放的薪酬合计为 5943 万元。</p> <p>报告期，上述人员归属 2016 年度及以前年度递延发放的薪酬金额分别为：冉云：1096.91 万元；杜航：221.40 万元；金鹏：1221.67 万元；邹川：80.01 万元；李蒲贤：220.67 万元；姜文国：840.43 万元；纪路：1058.22 万元；刘邦兴：199.34 万元；石鸿昕：138.84 万元；肖振良：118.92 万元；周洪刚：202.00 万元；易浩：193.47 万元。</p>

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹远刚	董事	离任	因个人原因，曹远刚先生辞去本公司董事、董事会专门委员会委员的职务
郭萌	董事	选举	经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，选举郭萌先生担任本公司第十届董事会董事，任期至本届董事会届满

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,916
主要子公司在职员工的数量	366
在职员工的数量合计	3,282
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经纪业务人员	1,698
研究业务人员	192
自营业务人员	59
投行业务人员	556
资管业务人员	91
财务人员	77
管理及其他业务人员	243
公司全资子公司国金期货有限责任公司	118
公司全资子公司国金鼎兴投资有限公司	62
公司全资子公司国金创新投资有限公司	5
公司控股子公司国金证券（香港）有限公司	63
公司控股子公司国金财务（香港）有限公司	3
公司控股子公司国金道富投资服务有限公司	115
合计	3,282
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	991
本科	1,846
大专	374
大专以下	71
合计	3,282

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬政策遵循：

1. 市场化原则：以证券行业市场薪酬水平以及公司业绩为基础，不同职能的薪酬待遇根据市场化原则设计。

2. 公平性原则：根据职位职责和价值贡献程度确定职级，按职级确定员工的基本薪酬水平，保证薪酬对内的公平性。

3. 差异化原则：根据员工能力以及绩效水平进行薪酬差异化，拉开绩效差异。

4. 透明与保密兼顾原则：公司薪酬制度、机制和规则完全公开透明，但具体薪酬数据实行保密薪资制。

5. 分序列管理原则：是指公司按照业务性质的不同，将公司薪酬分为不同的序列进行管理，包括职能管理序列、业务序列（研究、经纪、投资银行、投资管理、资产管理等）。各序列的薪酬结构基本相同，但具体规定以及薪酬水平各不相同，序列之间不做横向比较。

6. 动态管理原则：根据公司战略变化、业绩发展、行业发展状况等因素，调整公司整体薪酬体系。公司整体薪酬调整幅度参照证券行业平均薪酬调整幅度；员工薪酬调整幅度按员工个人能力发展以及绩效水平进行差异化区分。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

人才，是国金证券发展的首要驱动因素。人才培养，是人力资本的战略投资。2017 年，公司围绕平台化战略，聚焦业务发展需求，一方面实施全员普惠的培训项目，提升员工能力，一方面整合资源，搭建共享学习平台。

1、以国金公开课为基础，全面提升员工通用能力和业务知识

2017 年共开办 30 余场培训，以国金公开课为基础，以新员工培训、管理者培训为经典项目，以合规风控和保密制度专项培训为重要补充，搭建跨部门知识分享平台，促进员工融合和业务交流，塑造公司学习氛围，提高合规风控意识，提升员工通用能力和业务知识。

(1) 国金公开课：面向全体员工开展国金公开课系列培训，覆盖业务知识、专业技能、通用职业能力等。

(2) 新员工培训项目：面向公司新员工开展新员工培训项目，帮助新员工快速熟悉公司制度与文化，快速上岗，融入企业。

(3) 管理者培养项目：为公司新任中层管理者开展管理者培养项目，邀请公司高管、经济学家和高校教授授课，帮助管理者提升战略理解力、组织认知力、团队领导力。

(4) 合规风控和保密制度专项培训

为提升全员合规风控意识，2017 年结合新颁布的合规管理办法和业务风险管理要求，开办多场合合规风控系列公开课，包括：公司债券业务合规与风险管理培训、PPP 与基础设施项目资产证券化政策解读培训、证券期货投资者适当性管理培训、最新合规管理办法解读培训、信息安全与保密制度培训等。

2、着力共享学习平台建设，夯实人才发展基石

1) 电子化学习平台建设

通过“员工成长平台”微信服务号，实现对公司全体员工即时发布培训消息。

通过《培训简报》和培训运营微信群，促进培训信息互通与资源共享。

通过架构 E-Learning 系统、开发微课和视频课程，丰富课程学习方式，解决异地员工的学习困难。

通过培训管理应用系统，实现从课程发布、学员报名、签到、内容在线发布，到课堂互动、课后反馈、在线测试、学习数据查询与统计的一站式在线服务。

#### 2) 整合内外部培训资源

整合各体系优质培训资源和外部培训供应商，促进内、外部资源的有效共享，降低成本，提高资源利用效率。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、公司委托经纪人从事客户招揽、客户服务情况

适用 不适用

公司于 2013 年 5 月 24 日取得开展证券经纪人的业务资格（川证监机构[2013]34 号批文）。截止 2017 年 12 月 31 日，公司在职证券经纪人共 199 人，均具备证券执业资格，并与公司签订委托代理合同。对经纪人的培训和管理上，公司建立了统一管理机制，按照协会要求定期对经纪人实施年检和后续培训，规范经纪人的展业行为，同时，公司建立了对经纪人发展客户的回访制度，本年度公司未发生与证券经纪人有关的客户投诉和纠纷。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件的要求，公司规范运作，不断完善法人治理结构，制定了以公司《章程》为核心，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》在内的较为完备的公司治理制度，并根据发展情况及监管规范持续修订。建立了科学严谨的组织构架，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、有效制衡的公司治理体系，确保使各层级在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，推动公司平稳健康发展。

#### （一）股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构，公司严格履行《上市公司治理准则》、公司《股东大会议事规则》等法律法规的规定，确保股东大会的召集、召开、提案、表决等程序合法合规，聘请律师出席并出具法律见证意见。公司股东作为公司的所有者，不存在干涉公司经营治理的情形，所有股东，特别是中小股东享有平等地位，为充分听取中小股东的意见和诉求，在涉及其利益的股东大会议案表决时，对中小投资者采取单独计票等，通过各种方式增强公司决策的透明度，保护投资者，尤其是中小股东的合法权益。

公司在报告期内召开了 2 次股东大会，圆满完成各项议程，召集、召开、提案、表决等程序符合法律、法规、规范性文件的要求，充分保障了股东依法行使权利，尊重中小股东合法权益。

#### （二）董事与董事会

公司依据相关法律法规及公司《章程》的规定制定了《董事会议事规则》，对董事会的召集、召开、提案、表决、决议等事项作出明确规定，确保规范运作。公司董事会共有 9 名董事，其中独立董事 3 名。董事会下设审计委员会、风险控制委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬考核委员会，其中，审计委员会、薪酬考核委员会、提名委员会的召集人由独立董事担任，各委员会分工明确，权责分明，有效运作，切实保证了董事会决策的客观性和公正性。

报告期内，公司召开了 8 次董事会会议，5 个专业委员会共计召开 12 次专业委员会会议，公司董事会、各专门委员会的决策程序和议事规则科学、透明，充分履行了法律法规赋予董事的决策和管理职责。公司独立董事勤勉尽责，对相关议案发表独立意见，充分发挥了独立董事的独立作用。

#### （三）监事与监事会

公司监事会有 3 名监事，其中由股东大会选举产生两名，由职工代表大会选举产生 1 名。监事会作为公司的监督机构，对公司财务、合规风险、高级管理人员履职规范等方面履行监督职责，对公司定期报告、风险控制指标报告、内部控制自我评价报告等进行了充分审议。公司依据相关法律法规及公司《章程》的规定制定了《监事会议事规则》，全体监事能够按照相关规定履行职责，依法出席监事会会议，列席董事会会议，并向股东大会汇报工作。



公司在报告期内召开了 6 次监事会会议，圆满完成各项议题，切实维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

#### （四）经营管理层

公司经营管理层负责公司日常经营管理工作，公司高级管理人员的选聘程序符合《公司法》、公司《章程》、公司《提名委员会工作细则》等规章制度的规定。管理层能够按照公司《章程》赋予的权利和义务履职。截止报告期末，公司有高级管理人员 9 名，其中，总裁 1 名，副总裁 6 名，其中 1 名副总裁兼任合规总监，首席风险官 1 名，董事会秘书 1 名。公司经营管理层按照董事会授权，执行董事会决议事项，依法、合规、勤勉、诚信，对公司的日常经营实施有效管理，努力实现公司效益和社会效益的最大化，并定期向董事会和监事会汇报公司经营情况。

#### （五）内幕信息知情人管理

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人制度》等规定并严格执行。报告期内，公司做好了内幕信息管理工作，能够真实、准确和完整地记录内幕信息在筹划、编制、传递等各个阶段的内幕信息知情人名单及重大事项进程备忘录，认真做好相关事项的信息披露工作。经自查，本年度公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，不存在涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 5 月 4 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 9 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 9 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

#### 1、2016 年度股东大会

公司于 2017 年 5 月 3 日在成都市东城根上街 95 号成证大厦 17 楼会议室召开 2016 年年度股东大会，审议并通过了《二〇一六年度董事会工作报告》、《二〇一六年度监事会工作报告》、《二〇一六年度报告及摘要》、《二〇一六年度财务决算报告》、《二〇一六年利润分配预案》、《关于聘请公司二〇一七年度审计机构的议案》、《关于预计公司二〇一七年日常关联交易事项的议案》、《关于公司债务融资一般性授权的议案》、《关于公司进行债务融资可能涉及的关联交易的议案》、《关于为子公司国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》。

#### 2、2017 年第一次临时股东大会

公司于 2017 年 9 月 14 日在成都市东城根上街 95 号成证大厦 17 楼会议室召开 2017 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会转授权有关董事全权办理公开发行可转换公司债券事宜的议案》。

以上会议决议公告可在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
冉云	否	8	8	0		0	否	2
杜航	否	8	8	0		0	否	2
金鹏	否	8	8	0		0	否	2
徐迅	否	8	7	0	1	0	否	2
曹远刚	否	7	7	0		0	否	2
刘江南	否	8	8	0		0	否	1
贺强	是	8	8	0		0	否	2
雷家骅	是	8	8	0		0	否	2
赵雪媛	是	8	8	0		0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，公司独立董事对 2017 年度履职情况进行了总结，详见于 2018 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公司《二〇一七年度独立董事述职报告》。

#### (三) 董事会会议情况

适用 不适用

报告期内，公司召开了 8 次董事会，董事对会议审议的所有事项未提出异议，会议情况如下：

1、第十届董事会第四次会议于 2017 年 3 月 16 日在现场召开，审议并通过了《落实全面风险管理工作实施方案》。

2、第十届董事会第五次会议于 2017 年 4 月 11 日在现场召开，审议并通过了《二〇一六年度董事会工作报告》、《二〇一六年度独立董事述职报告》、《二〇一六年度财务决算报告》、《二〇一六年度报告全文及摘要》、《二〇一六年利润分配预案》、《二〇一六年度合规工作报告》、《二〇一六年度风险控制指标情况报告》、《二〇一六年度社会责任报告》、《关于聘请公司二〇一七年度审计机构的议案》、《董事会审计委员会二〇一六年度履职情况报告》、《董事会薪酬考核委员会二〇一六年度履职情况报告》、《关于审议公司二〇一六年风险偏好执行情况报告的议案》、《关于审议〈国金证券股份有限公司风险偏好陈述书（2017）〉的议案》、《二〇一六年度内部控制评价报告》、《关于预计公司二〇一七年度日常关联交易事项的议案》、《关于公司债务融资一般性授权的议案》、《关于公司进行债务融资可能涉及的关联交易的议案》、《关于修订公司〈控股子公司管理制度〉的议案》、《关于规范公司控股子公司相关事项的一般性授权议案》、《关于国金证券（香港）有限公司及粤海融资有限公司组织架构调整的议案》、《关于为国金证券（香港）有限公司提供内保外贷的议案》、《关于召开 2016 年度股东大会的议案》。

3、第十届董事会第六次会议于 2017 年 4 月 26 日在现场召开，审议并通过了《二〇一七年第一季度报告全文及正文》。

4、第十届董事会第七次会议于 2017 年 6 月 30 日在现场召开，审议并通过了《关于修订〈国金证券股份有限公司全面风险管理制度〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司流动性风险管理办法〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司风险控制指标管理办法〉的议案》。

5、第十届董事会第八次会议于 2017 年 8 月 28 日在现场召开，审议并通过了《公司二〇一七半年度报告及摘要》、《公司二〇一七年上半年合规工作报告》、《公司二〇一七年上半年风险控制指标情况报告》、《关于国金证券（香港）有限公司及国金财务（香港）有限公司组织架构调整的议案》、《关于转让上海宜灵巴巴资产管理有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会转授权有关董事全权办理公开发行可转换公司债券事宜的议案》、《关于召开二〇一七年第一次临时股东大会的议案》。

6、第十届董事会第九次会议于 2017 年 9 月 11 日在现场召开，审议并通过了《关于国金涌富资产管理有限公司增资扩股中关联交易的议案》、《关于修订公司〈章程〉的议案》。

7、第十届董事会第十次会议于 2017 年 9 月 28 日在现场召开，审议并通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司合规管理制度〉的议案》。

8、第十届董事会第十一次会议于 2017 年 10 月 27 日在现场召开，审议并通过了《二〇一七年第三季度报告全文及正文》、《关于国金道富投资服务有限公司股权转让中关联交易的议案》、《关于国金涌富资产管理有限公司增资扩股中关联交易的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司绩效管理制度〉、〈国金证券股份有限公司薪酬管理制度〉的议案》、《国金证券股份有限公司高级管理人员薪酬与绩效管理制度》、《国金证券股份有限公司董事、监事薪酬管理制度》。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

##### （一）董事会专门委员会构成

本公司董事会下设审计委员会、风险控制委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬考核委员会。截至本报告期末，各委员会成员构成如下：

	董事会专业委员会名称	委员名单	召集人
第十届董事会专门委员会	审计委员会	赵雪媛、雷家骥、曹远刚	赵雪媛
	风险控制委员会	冉云、赵雪媛、贺强	冉云
	战略委员会	冉云、杜航、刘江南	冉云
	薪酬与考核委员会	贺强、赵雪媛、金鹏	贺强
	提名委员会	雷家骥、贺强、徐迅	雷家骥

注：公司董事曹远刚先生于 2017 年 10 月向董事会提交了书面辞职申请，辞职申请送达董事会时生效，详见《国金证券股份有限公司关于公司董事辞职的公告》（临 2017-37）。

##### （二）董事会专门委员会职责及召开会议情况

###### 1、董事会审计委员会

董事会审计委员会在 2017 年勤勉尽责，积极履行专门委员会的职责，召开了 5 次会议。

（1）第十届董事会审计委员会二〇一七年第一次会议审议并通过了《二〇一六年度财务决算报告》、《二〇一六年度报告全文及摘要》、《二〇一六年度内部控制评价报告》、《董事会审计委员会二〇一六年度履职情况报告》、《关于聘任公司二〇一七年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2017 年日常关联交易事项的议案》、《二〇一六年度内部审计工作报告》、《二〇一七年度内部审计工作计划》、《审计委员会关于会计师事务所从事二〇一六年度公司审计工作的总结报告》、《二〇一六年利润分配预案》、《关于公司债务融资一般性授权的议案》、《关于公司进行债务融资可能涉及的关联交易的议案》、《关于国金证券（香港）有限公司及粤海融资有限公司组织架构调整的议案》、《关于规范公司控股子公司相关事项的一般性授权议案》。

（2）第十届董事会审计委员会二〇一七年第二次会议审议并通过了《二〇一七年第一季度报告全文及正文》。

（3）第十届董事会审计委员会二〇一七年第三次会议审议并通过了《二〇一七年半年度报告全文及摘要》、《二〇一七年上半年合规工作报告》、《关于转让上海宜灵巴巴资产管理有限公司

司股权暨关联交易的议案》、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会转授权有关董事全权办理公开发行可转换公司债券事宜的议案》。

(4) 第十届董事会审计委员会二〇一七年第四次会议审议并通过了《关于国金涌富资产管理有限公司增资扩股中关联交易的议案》。

(5) 第十届董事会审计委员会二〇一七年第五次会议审议并通过了《二〇一七年第三季度报告全文及正文》、《关于国金道富投资服务有限公司股权转让中关联交易的议案》、《关于国金涌富资产管理有限公司增资扩股中关联交易的议案》。

## 2、董事会风险控制委员会

董事会风险控制委员会在 2017 年认真依法履行职责，召开了 3 次会议。

(1) 第十届董事会风险控制委员会二〇一七年第一次会议审议并通过了《落实全面风险管理工作实施方案》。

(2) 第十届董事会风险控制委员会二〇一七年第二次会议审议并通过了《二〇一六年度内部控制评价报告》、《二〇一六年度合规工作报告》、《二〇一六年度风险控制指标情况报告》、《关于预计公司 2017 年日常关联交易事项的议案》、《2016 年风险偏好执行情况报告》、《关于修订公司〈控股子公司管理制度〉的议案》、《关于子公司国金证券（香港）有限公司及粤海融资有限公司组织架构调整的议案》。

(3) 第十届董事会风险控制委员会二〇一七年第三次会议审议并通过了《关于修订〈国金证券股份有限公司全面风险管理制度〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司流动性风险管理办法〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司风险控制指标管理办法〉的议案》。

## 3、董事会战略委员会

董事会战略委员会在 2017 年积极、独立履行职责，召开了 2 次会议。

(1) 第十届董事会战略委员会二〇一七年第一次会议决议审议并通过了《关于子公司国金证券（香港）有限公司及粤海融资有限公司组织架构调整的议案》。

(2) 第十届董事会战略委员会二〇一七年第二次会议决议审议并通过了《关于国金证券（香港）有限公司及国金财务（香港）有限公司组织架构调整的议案》。

## 4、董事会薪酬考核委员会

董事会薪酬考核委员会在 2017 年谨慎、勤勉、认真履行职责，召开了 2 次会议。

(1) 第十届董事会薪酬考核委员会二〇一七年第一次会议审议并通过了《关于审议公司董事、监事、高级管理人员 2016 年度薪酬情况的议案》、《董事会薪酬考核委员会二〇一六年度履职情况报告》。

(2) 第十届董事会薪酬考核委员会二〇一七年第二次会议审议并通过了《修订〈国金证券股份有限公司绩效管理制度〉、〈国金证券股份有限公司薪酬管理制度〉的议案》、国金证券股份有限公司高级管理人员薪酬与绩效管理制度》、《国金证券股份有限公司董事、监事薪酬管理制度》。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

2017年，监事会严格按照《公司法》、公司《章程》、公司《监事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责，积极维护股东合法权益。报告期内，监事会共召开会议6次，对公司经营情况、财务状况、董事会和管理层履职情况等进行了监督，全体监事对报告期内审议的事项均无异议。

2017年度，公司监事出席监事会会议情况如下：

监事姓名	职务	本年应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数
邹川	监事会主席	6	6	0	0
章卫红	监事	6	6	0	0
蒋伟华	监事	6	6	0	0

1、第八届监事会第四次会议于2017年4月11日在现场召开，审议并通过了《二〇一六年监事会工作报告》、《二〇一六年度财务决算报告》、《二〇一六年度报告及摘要》、《二〇一六年度利润分配预案》、《二〇一六年度内部控制评价报告》、《二〇一六年度风险控制指标情况报告》、《关于聘任公司二〇一七年度审计机构的议案》、《关于预计公司二〇一七年日常关联交易事项的议案》、《关于审议公司二〇一六年风险偏好执行情况报告的议案》。

2、第八届监事会第五次会议于2017年4月26日在现场召开，审议并通过了《二〇一七年第一季度报告全文及正文》。

3、第八届监事会第六次会议于2017年6月30日在现场召开，审议并通过了《关于修订〈国金证券股份有限公司全面风险管理制度〉的议案》。

4、第八届监事会第七次会议于2017年8月28日在现场召开，审议并通过了《二〇一七半年度报告及摘要》、《二〇一七年上半年合规工作报告》、《二〇一七年上半年风险控制指标情况报告》。

5、第八届监事会第八次会议于2017年9月28日在现场召开，审议并通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》、《关于修订〈国金证券股份有限公司合规管理制度〉的议案》。

6、第八届监事会第九次会议于2017年10月27日在现场召开，审议并通过了《二〇一七年第三季度报告全文及正文》、《国金证券股份有限公司董事、监事薪酬管理制度》。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会根据中国证监会颁布的《上市公司治理准则》、公司《薪酬考核委员会工作细则》以及公司股东大会、董事会的要求，依据考核办法对高级管理人员的履职情况进行评价。董事会依据公司年度经营净利润、业务发展目标、合规风控水平、内部管理有效性等指标的完成情况，及公司高级管理人员的工作范围、职责等情况，对高级管理人员进行绩效考评。公司严格按照《证券公司合规管理实施指引》的规定：对高级管理人员进行考核时，合规总监应出具书面合规性专项考核意见，合规性专项考核占绩效考核结果的比例为 15%。对于高级管理人员在履职期间发生重大合规和风控过失的情况，可以由合规总监提议，公司薪酬与考核委员会审定后对该高级管理人员绩效结果实施一票否决。

董事会薪酬与考核委员会根据公司高级管理人员薪酬与绩效管理相关制度，对公司高级管理人员进行考核，依据考核结果，确定公司高级管理人员的年度报酬。公司严格按照《证券公司治理准则》的规定，高级管理人员的绩效年薪 40%以上采取了延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年。延期支付薪酬的发放遵循等分原则。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告的具体内容详见 2018 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站上披露的《国金证券股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制进行了审计，并于 2018 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站上披露了《国金证券股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

### （一）公司合规管理体系建设情况

#### 1、合规人员配置情况

公司合规管理组织架构由合规总监、合规管理部和下属各单位的合规风控人员组成。合规管理组织架构较为科学完善，合规人员配置符合外部规范性文件要求以及公司实际业务发展需要。

(1) 公司已设置符合要求的合规负责人。合规负责人即公司合规总监，具有胜任合规管理工作需要的专业知识和技能，具备监管要求的任职条件。

(2) 公司已设置符合要求的合规管理部门。合规管理部已配备足够的、具备与履行合规管理职责相适应的专业知识和技能的合规管理人员。

(3) 在业务部门、分支机构设置专职合规管理人员

公司 2017 年 12 月发布了《关于任命专职合规风控岗的通知》（国金证发[2017]565 号），为上海证券承销保荐分公司、北京场外证券业务分公司、上海证券自营分公司、上海证券资产管理分公司、上海投资咨询分公司、上海互联网证券分公司、经纪业务超过 15 人的营业部均配备了专职合规管理人员，总共任命人数 40 人。同时通知明确了专职合规管理人员的合规工作权限和职责。此外，公司 15 人以下的营业部都已设置兼职合规风控岗。

对于公司另类投资子公司（国金创新投资有限公司）、私募基金管理子公司（国金鼎兴投资有限公司），公司已选派人员作为子公司高级管理人员负责合规管理工作，并由合规负责人考核和管理。

## 2、制度建设情况

公司根据业务发展的实际情况，梳理经营管理活动中的风险点，持续开展从制度到业务流程的修订、梳理和完善工作，并把合规管理的要求嵌入到了公司规章制度和业务流程之中，为各项业务开展提供了有力的制度保障。2017 年经合规总监与合规管理部审查通过后新制定公司规章制度 84 件、修订公司规章制度 327 件。2017 年 7 月至 9 月，合规管理部牵头组织各业务部门进行了为期一个季度的制度规范规整活动，形成了公司层面的制度汇编《国金证券股份有限公司制度汇编上册》和《国金证券股份有限公司制度汇编下册》，上下两册总共 3136 页，近 230 万字。

为更好地解释合规的基本理念，明确公司员工的合规职责，公司根据监管环境的变化和公司业务的发展情况，对《国金证券股份有限公司合规手册》进行了年度修订并发布，并要求公司各单位组织员工认真学习。制度建设的有力推进为公司各项业务规范开展奠定了良好的基础。

## 3、合规咨询与合规审查

合规管理部积极支持公司各项业务合规稳健发展，为相关业务开展提供合规咨询意见及出具合规审查意见等方面均持续给予了积极的支持。

合规咨询方面：公司下属各单位及其工作人员在经营管理和执业过程中，遇到法律、法规和准则适用与理解的问题，均可第一时间向合规总监和合规管理部进行咨询，寻求帮助，合规管理部积极响应，进行合规分析与论证，出具尽可能准确、客观和完整的合规咨询意见；公司开展新业务，均第一时间与合规总监和合规管理部进行预沟通，确保新业务在合法合规的前提下推进。

合规审查方面：公司通过 EBOSS 办公自动化系统将合规要求贯穿于公司各项业务决策、执行、监督、反馈等各个环节，与业务实现了“无缝对接”，公司相关业务流程都会流经经过合规风控岗、合规督导或合规总监处，实现了合规管理的全业务覆盖。公司 EBOSS 系统已全面支持移动办公，各级合规管理人员可以通过手机等移动设备进行合规审查，保证了审核的及时性。



公司各级合规管理人员对每一个流程均认真审查,并根据相关的法律法规和公司的制度规定,对各项业务决策提供合规意见与建议。

#### 4、合规检查

合规检查是保证合规管理制度得到切实执行的有效手段。2017 年,合规管理部共完成合规检查 26 次,其中包括 IB 业务检查、投行债券受托管理开展情况、经管总部金融合作业务开展情况、公司印章管理情况、上海证券资产管理分公司资管产品专项自检以及香港子公司内部管理与业务开展情况专项自查等 6 次专项合规检查;对融资融券业务、固定收益部、人力资源部以及经执委客户服务中心等部门的常规合规检查 4 次;对北京、内江、龙泉以及南昌等营业部的例行合规检查 16 次。

#### 5、合规监测

公司已全面开展员工证券账户及交易情况监测、上网行为管理监测、执业行为监测、证券从业资格监测等合规监测工作。通过上述合规监测工作,公司可以及时了解员工证券从业资格情况和日常执业行为,防范违法违规行为的发生。

#### 6、合规培训和合规宣传

2017 年度公司持续加大合规宣传和培训的力度,注重合规管理人员专业素质的培养,提供各类外部培训机会,要求合规管理部全体员工积极参加协会、交易所等机构组织的专业培训,通过不断学习,提升自己的专业能力和职业素养,并要求参训员工对全体部门员工进行了转培训。

另一方面,公司范围内共开展三类合规培训:在上年度“合规宣传月”活动的基础上,继续坚持开展“合规公开课”活动,共组织包含“投资者适当性管理”、“《合规管理办法》新规解读”在内的大型公开课 6 次,覆盖员工数量达两千人次;以公司高管为培训对象的专项培训,内容包括“分类监管评价新规解读”、“适当性管理”、“反洗钱专题”、“《合规管理办法》新规解读”培训等;包含新员工合规培训等在内的不定期培训。

通过上述合规培训,将《合规管理办法》的要求普及到公司的每一个员工,进一步强化了“全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础”的理念。

#### 7、合规性专项考核情况

为落实《合规管理办法》的要求,2017 年末公司对《国金证券股份有限公司合规考核制度》进行了修订,形成了《国金证券股份有限公司合规与风险管理考核办法》(以下简称“《合规与风险管理考核办法》”),并与人力资源部充分沟通,明确了员工绩效考核中合规考核所占比重,针对不同的考核对象,具体合规考核所占比重如下:合规总监对高管人员的合规管理有效性、经营管理和执业行为合规情况进行专项考核,并出具书面合规性专项考核意见,合规性专项考核占绩效考核结果的比例为 15%。

合规总监根据合规检查、合规自查、整改落实等情况对下属各单位合规风险管理情况进行考核,合规性专项考核占绩效考核结果的比例为 20%。

子公司合规负责人由公司合规总监考核；公司专职合规管理人员 100%由合规总监考核，合规总监对兼职合规管理人员的考核超过 50%。

同时，按照新发布的《合规与风险管理考核办法》，公司开展了 2017 年度的合规与风险管理考核工作，客观评价了公司下属各单位及员工的合规管理成效，确保了公司各项合规管理制度的贯彻执行，合规考核结果在年度综合绩效考核中得到了体现和应用。

#### 8、合规问责

根据《国金证券股份有限公司员工违规违纪处罚办法》以及《合规与风险管理考核办法》，合规管理部对公司出现的违规违纪行为进行问责，共出具合规提醒函 3 份，合规警示函 5 份，并要求相关部门、相关责任人员及时进行了整改，对全体员工起到了问责和警示作用。

#### 9、子公司合规管理

2017 年公司主要从明确业务范围、防范利益冲突、完善制度建设、加强人员管理、执行合规报告、垂直管理等方面加强对子公司的管理。

在明确业务范围和防范利益冲突方面，目前国金证券下属子公司的业务范围清晰、定位明确，通过在人员、机构、资产、经营管理、业务运作、办公场所等方面做到相互独立、有效隔离，子公司与国金证券以及互相之间不存在竞争和利益冲突。

在制度建设方面，公司今年修订了《国金证券股份有限公司控股子公司管理制度》，新制定了《国金证券股份有限公司子公司员工证券投资管理办法》（以下简称“《子公司员工证券投资管理办法》”），在国金证券的合规管理相关的制度中新增了与子公司相关的内容，包含子公司合规管理的各个方面，并督促子公司持续不断的完善自身的合规管理体系。

在人员管理方面，公司通过推荐或委派董事、监事及高级管理人员完善子公司的法人治理结构和合规管理架构，行使职权并承担相应的责任以维护投资决策、经营管理及合规管理的有效性；对于普通员工的行为监测，子公司合规风控负责人为第一责任人，同时每季度上报员工基本信息，由国金证券按照《子公司员工证券投资管理办法》等相关规定，对员工的证券投资行为进行监控，并纳入考核。

在合规报告方面，公司已建立子公司合规管理对接人联系方式，每家子公司均有专人负责子公司的合规管理报告工作，包括合规月报、合规年报和重大事项报告等；合规管理部通过邮件、电话或会议形式了解子公司合规管理情况和经营情况等。

在垂直管理方面，公司合规管理部每年对子公司的公司治理、内部控制、业务情况、风险状况、工作人员活动等进行评估，对于发现的问题和不足，及时督促子公司进行整改和纠正。

#### 10、信息隔离墙管理

公司根据监管要求和信息隔离墙相关制度，在人员隔离、业务隔离、物理隔离、信息技术隔离、资金和账户隔离等方面严格执行相关要求，信息隔离墙两侧的业务部门及其工作人员之间对未公开信息或敏感信息进行交流的，要求履行跨墙审批程序；设置了观察名单和限制名单，对敏感信息、墙上人员、跨墙人员等关键对象进行重点管理；持续加强内幕信息及知情人登记、员工

证券投资行为管理和监控、证券研究报告的合规审核和信息隔离墙检测等工作，严格防范内幕交易和利益冲突。

#### 11、反洗钱工作

公司合规总监组织相关部门和营业部根据法律法规及中国人民银行的要求积极稳妥地开展反洗钱工作，包括按时报送大额交易、可疑交易和非现场监管报表；落实客户风险等级划分制度；持续开展客户过期身份证件清理工作；组织开展年度反洗钱自律评估工作，对公司及营业部的各项反洗钱工作进行了全面、细致的总结和评估，并对发现的问题督促相关部门认真整改完善。

年度内公司各分支机构通过合规例会培训、专题培训等方式组织员工进行内部反洗钱培训，同时对员工开展了反洗钱培训。年度内公司合规管理部也通过视频会议或现场培训等方式对分支机构反洗钱岗及运行岗进行了洗钱风险等级划分、日常反洗钱工作梳理的专项培训。

#### 12、合规管理有效性评估

合规管理是证券公司内部控制的有机组成部分，也需要必要的监督和制衡。公司合规管理工作中发现的问题及整改情况均知会审计稽核部。审计稽核部可以作出独立的专业判断，对公司合规管理工作的有效性进行评判。

自 2012 年 12 月开始，公司按照《证券公司合规管理有效性评估指引》的要求开展合规管理有效性全面评估，具体评估工作公司委托天健会计师事务所承担，年度评估的内容覆盖公司合规管理环境、合规管理职责履行情况、公司各项制度与机制的建设和运行情况等各个方面。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了《合规管理有效性情况的专项评估报告》，认为公司在所有重大方面保持了有效的合规管理。

### （二）公司内部稽核检查情况

报告期间，公司审计稽核部门根据监管政策要求和公司制度规定，合理安排审计计划，全年共完成各类审计项目 50 项，其中常规审计 14 项，离任审计 12 项，专项审计 5 项，工程审计 19 项，涉及 3 个分（子）公司、17 家证券营业部和 1 个公司总部职能部门。报告期间，审计稽核部门严格按照内部审计执业规范流程，做好各项审计活动的计划、实施和报告：对证券营业部的审计涉及被审计单位的客户适当性管理、财务管理、信息系统管理，同时包括产品营销管理、反洗钱工作及经营的合法合规等方面；对公司总部职能和业务部门的审计，涉及被审计单位的制度执行和内部控制情况、业务开展合规情况以及预算管理、绩效管理等方面。报告期间，公司审计稽核部门根据监管部门要求，聘请会计师事务所完成公司《合规管理有效性专项评估》和《风险监控有效性专项评估》，积极促进了公司治理的完善和内部控制机制的健全。公司审计稽核部门还针对审计中发现的问题，在审计报告中提出了相应的整改建议，要求被审计单位在规定期限内进行整改落实，并适时通过现场、非现场等方式对被审计单位整改情况进行检查，持续关注后续落实情况，定期将审计情况报告监管部门和公司管理层。

报告期内实施的各项审计活动中，未发现被审计单位有重大违法、违规行为；未发现被审计单位超范围经营及私自账外经营；未发现被审计单位挪用客户保证金及其他资产、非法融入融出

资金；未发现被审计单位接受客户全权委托现象；未发现重大信息安全事故、重大突发事件及未了结客户纠纷。

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
国金证券股份有限公司 2015 年次级债券	15 国金 01	125953	2015/7/16	2018/7/14	30.00	5.6	按年付息到期还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内公司已于 2017 年 7 月 15 日按时足额支付 2015 年次级债券第二年度利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
	联系人	卓芊任
	联系电话	021-38565709

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司 2015 年次级债券募集资金已按照募集说明书约定用途用于补充公司营运资金。报告期末,募集资金专项账户余额为 1,546.21 元。专项账户按照公司与兴业证券、中信银行签订的《三方监管协议》约定接受监管,每次划拨均履行了相应的审批程序。

### 四、公司债券评级情况

□适用 √不适用

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内公司债券的偿债计划、保障措施及具体安排的执行情况与债券募集说明书中的相关承诺保持一致。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

兴业证券股份有限公司作为公司次级债券“15 国金 01”的债券受托管理人，报告期内，依据相关规定，积极履行受托管理人职责，维护了债券持有人的合法权益。

**八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**

□适用 √不适用

**九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

本报告期内，公司在机构间私募产品报价与服务系统发行了 202,047 万元收益凭证。截至本报告期末，公司发行的收益凭证付息兑付及存续情况如下表所示：

名称	品种	发行日期	发行金额（元）	期限（天）	利率	付息兑付情况
涨跌宝 2 期（看跌型）	收益凭证	2017/5/12	1,240,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 2 期（看涨型）	收益凭证	2017/5/12	2,450,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 3 期（看跌型）	收益凭证	2017/5/26	2,450,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 3 期（看涨型）	收益凭证	2017/5/26	2,600,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 4 期（看跌型）	收益凭证	2017/6/9	350,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 4 期（看涨型）	收益凭证	2017/6/9	2,720,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 5 期（看跌型）	收益凭证	2017/6/16	1,680,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 5 期（看涨型）	收益凭证	2017/6/16	760,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 6 期（看跌型）	收益凭证	2017/6/23	2,240,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 6 期（看涨型）	收益凭证	2017/6/23	850,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 7 期（看跌型）	收益凭证	2017/6/30	2,800,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 7 期（看涨型）	收益凭证	2017/6/30	6,610,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 8 期（看跌型）	收益凭证	2017/7/7	370,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 8 期（看涨型）	收益凭证	2017/7/7	1,100,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 9 期（看跌型）	收益凭证	2017/7/14	1,790,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 9 期（看涨型）	收益凭证	2017/7/14	480,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 10 期（看跌型）	收益凭证	2017/7/21	850,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息

涨跌宝 10 期(看涨型)	收益凭证	2017/7/21	720,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 11 期(看跌型)	收益凭证	2017/7/28	2,190,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 11 期(看涨型)	收益凭证	2017/7/28	590,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 12 期(看跌型)	收益凭证	2017/8/4	1,650,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 12 期(看涨型)	收益凭证	2017/8/4	1,510,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
聚盈宝 6 月 1 期	收益凭证	2017/8/9	10,810,000.00	182	5.00%	存续期内
聚盈宝 3 月 1 期	收益凭证	2017/8/9	5,520,000.00	91	4.80%	已兑付兑息
涨跌宝 13 期(看跌型)	收益凭证	2017/8/11	2,610,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 13 期(看涨型)	收益凭证	2017/8/11	2,460,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
聚盈宝 6 月 2 期	收益凭证	2017/8/16	20,320,000.00	196	5.00%	存续期内
聚盈宝 3 月 2 期	收益凭证	2017/8/16	14,010,000.00	91	4.80%	已兑付兑息
涨跌宝 14 期(看跌型)	收益凭证	2017/8/18	2,520,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 14 期(看涨型)	收益凭证	2017/8/18	1,040,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
国金收益 9 期 24 月	收益凭证	2017/8/22	100,000,000.00	729	5.15%	存续期内
国金收益 8 期 18 月	收益凭证	2017/8/22	100,000,000.00	548	5.10%	存续期内
聚盈宝 6 月 3 期	收益凭证	2017/8/23	20,620,000.00	189	5.00%	存续期内
聚盈宝 3 月 3 期	收益凭证	2017/8/23	20,290,000.00	91	4.80%	已兑付兑息
国金收益 10 期 24 月	收益凭证	2017/8/25	100,000,000.00	733	5.15%	存续期内
涨跌宝 15 期(看跌型)	收益凭证	2017/8/25	1,230,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 15 期(看涨型)	收益凭证	2017/8/25	1,010,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
聚盈宝 6 月 4 期	收益凭证	2017/8/30	29,960,000.00	182	5.00%	存续期内
涨跌宝 16 期(看跌型)	收益凭证	2017/9/1	1,360,000.00	38	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 16 期(看涨型)	收益凭证	2017/9/1	1,320,000.00	38	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 17 期(看跌型)	收益凭证	2017/9/8	430,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 17 期(看涨型)	收益凭证	2017/9/8	750,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 18 期(看跌型)	收益凭证	2017/9/15	2,140,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息

涨跌宝 18 期(看涨型)	收益凭证	2017/9/15	1,080,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 19 期(看跌型)	收益凭证	2017/9/22	2,780,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 19 期(看涨型)	收益凭证	2017/9/22	8,980,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
国金收益 12 期 18 月	收益凭证	2017/9/26	200,000,000.00	545	5.20%	存续期内
国金收益 13 期 6 月	收益凭证	2017/9/26	400,000,000.00	180	5.15%	存续期内
国金收益 11 期 89 天	收益凭证	2017/9/27	100,000,000.00	89	5.00%	已兑付兑息
涨跌宝 20 期(看跌型)	收益凭证	2017/9/27	850,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 20 期(看涨型)	收益凭证	2017/9/27	1,460,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 21 期(看跌型)	收益凭证	2017/9/29	620,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 21 期(看涨型)	收益凭证	2017/9/29	1,310,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 22 期(看跌型)	收益凭证	2017/10/11	1,910,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 22 期(看涨型)	收益凭证	2017/10/11	4,880,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 23 期(看跌型)	收益凭证	2017/10/13	840,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 23 期(看涨型)	收益凭证	2017/10/13	2,460,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 24 期(看跌型)	收益凭证	2017/10/18	2,100,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 24 期(看涨型)	收益凭证	2017/10/18	1,730,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
国金收益 15 期 18 月	收益凭证	2017/10/20	100,000,000.00	546	5.20%	存续期内
国金收益 14 期 7 月	收益凭证	2017/10/20	200,000,000.00	214	5.15%	存续期内
涨跌宝 25 期(看跌型)	收益凭证	2017/10/20	1,600,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 25 期(看涨型)	收益凭证	2017/10/20	900,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 26 期(看跌型)	收益凭证	2017/10/25	2,230,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 26 期(看涨型)	收益凭证	2017/10/25	2,650,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 27 期(看跌型)	收益凭证	2017/10/27	2,360,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 27 期(看涨型)	收益凭证	2017/10/27	2,120,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 28 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/1	1,040,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 28 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/1	2,570,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息



涨跌宝 29 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/3	810,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 29 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/3	3,130,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 30 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/8	1,270,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 30 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/8	1,510,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
国金收益 17 期 18 月	收益凭证	2017/11/10	100,000,000.00	565	5.40%	存续期内
涨跌宝 31 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/10	1,600,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 31 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/10	1,580,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 32 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/15	1,610,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 32 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/15	570,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
国金收益 16 期 18 月	收益凭证	2017/11/17	150,000,000.00	545	5.40%	存续期内
涨跌宝 33 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/17	2,670,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 33 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/17	1,620,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
国金收益 18 期 13 月	收益凭证	2017/11/22	160,000,000.00	379	5.40%	存续期内
国金收益 18 期 13 月	收益凭证	2017/11/22	40,000,000.00	379	5.40%	存续期内
涨跌宝 34 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/22	590,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 34 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/22	1,410,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 35 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/24	1,140,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 35 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/24	1,370,000.00	31	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 36 期(看涨型)	收益凭证	2017/11/29	1,980,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 36 期(看跌型)	收益凭证	2017/11/29	640,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 37 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/1	1,900,000.00	34	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 37 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/1	2,030,000.00	34	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 38 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/6	1,150,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 38 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/6	990,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
聚盈宝 12 月 1 期	收益凭证	2017/12/6	2,550,000.00	369	5.00%	存续期内
涨跌宝 39 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/8	840,000.00	31	1.00%+浮动收益率	存续期内

涨跌宝 39 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/8	2,030,000.00	31	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 40 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/13	1,360,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
涨跌宝 40 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/13	600,000.00	14	1.00%+浮动收益率	已兑付兑息
聚盈宝 12 月 2 期	收益凭证	2017/12/13	1,660,000.00	369	5.00%	存续期内
涨跌宝 41 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/15	1,390,000.00	31	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 41 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/15	1,560,000.00	31	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 42 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/20	290,000.00	19	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 42 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/20	1,210,000.00	19	1.00%+浮动收益率	存续期内
聚盈宝 12 月 3 期	收益凭证	2017/12/20	1,090,000.00	369	5.00%	存续期内
涨跌宝 43 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/22	910,000.00	31	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 43 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/22	340,000.00	31	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 44 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/27	310,000.00	14	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 44 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/27	560,000.00	14	1.00%+浮动收益率	存续期内
聚盈宝 9 月 4 期	收益凭证	2017/12/27	50,000.00	271	4.80%	存续期内
聚盈宝 12 月 4 期	收益凭证	2017/12/27	650,000.00	376	5.00%	存续期内
涨跌宝 45 期(看涨型)	收益凭证	2017/12/29	380,000.00	31	1.00%+浮动收益率	存续期内
涨跌宝 45 期(看跌型)	收益凭证	2017/12/29	250,000.00	31	1.00%+浮动收益率	存续期内

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2018〕11-21号

国金证券股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了国金证券股份有限公司（以下简称国金证券）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，公允反映了国金证券 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，我们独立于国金证券，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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）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 3 与合并财务报表附注七 1(1) ②。

国金证券在多项结构化主体中担任资产管理人或投资人角色。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。

根据管理层就国金证券对以上结构化主体的权利、国金证券从结构化主体中获取的可变回报以及权利与可变回报的联系之评估，管理层确定国金证券对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入国金证券合并财务报表范围。截至 2017 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表的结构化主体的总资产为人民币 10.46 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：

(1) 评价并测试与确认结构化主体是否纳入合并财务报表范围相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 我们抽样取得了国金证券结构化主体的相关合同，以评估国金证券对结构化主体的权利范围，对结构化主体承担或享有的可变回报权益以及权利与可变回报的联系；

(3) 我们复核了国金证券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。

## （二）公允价值评估事宜

### 1. 关键审计事项

详见合并财务报表附注八。

国金证券对金融工具的估值是以市场数据和估值模型相结合为基础，其中估值模型通常需要大量的输入值。大部分输入值来源于能够从活跃市场可靠获取的数据。当可观察的参数无法可靠获取时，即部分金融工具公允价值属于第二层次和第三层次的情况下，管理层估计需要对输入值的确定作出重大判断。

截至 2017 年 12 月 31 日，国金证券以公允价值计量的金融资产和金融负债分别为人民币 117.99 亿元和 6.76 亿元。

由于金融工具公允价值的评估涉及重大管理层判断，我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们对金融工具公允价值的评估执行的审计程序包括：

- (1) 评价与金融工具公允价值的评估相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 通过将国金证券采用的公允价值与公开可获取的市场数据进行比较，评价国金证券对所有在活跃市场交易的金融工具的估值；
- (3) 就公允价值属于第二层次和第三层次的金融工具，选取样本，查阅本年度签署的投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条件并评价管理层采用的模型和输入值的适当性；
- (4) 评价在财务报表中的相关披露是否按照企业会计准则的要求反映了金融工具的估值风险。

## 四、其他信息

国金证券管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估国金证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

国金证券治理层（以下简称治理层）负责监督国金证券的财务报告过程。

## 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，就可能对国金证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国金证券不能持续经营。

（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）就国金证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以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）

中国注册会计师：阮响华  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：李青松

中国注册会计师：赵珊珊

二〇一八年三月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	1	11,306,811,285.75	18,188,436,851.16
其中：客户存款		7,337,146,919.55	13,191,241,962.60
结算备付金	2	3,209,748,290.62	4,204,476,375.00
其中：客户备付金		3,021,135,643.68	2,771,865,011.96
拆出资金			
融出资金	3	7,745,370,042.11	6,480,136,924.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4	7,705,780,229.96	6,317,882,194.28
衍生金融资产	6	869,686.00	738,175.70
买入返售金融资产	7	5,024,768,154.90	4,986,791,774.15
应收款项	8	50,962,139.74	41,421,018.25
应收利息	9	292,639,784.60	252,400,872.64
存出保证金	10	674,380,362.38	702,358,812.35
持有待售资产			
可供出售金融资产	11	4,438,743,249.02	5,070,962,440.80
持有至到期投资			
长期股权投资	12	698,678,003.00	707,426,999.14
投资性房地产			
固定资产	13	112,209,658.96	127,963,194.19
在建工程			
无形资产	14	52,709,494.86	52,719,791.25
商誉	15	103,479,867.82	103,479,867.82
递延所得税资产	16	356,745,402.74	351,392,034.21
其他资产	17	319,324,438.72	372,385,054.82
资产总计		42,093,220,091.18	47,960,972,379.77
<b>负债：</b>			
短期借款	19	192,259,300.00	49,198,050.00
应付短期融资款	20	695,760,000.00	
拆入资金	21	250,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	22	675,778,987.76	2,676,334,882.16
衍生金融负债	6		7,347.00
卖出回购金融资产款	23	3,761,266,756.02	4,471,742,576.82
代理买卖证券款	24	10,577,831,720.69	16,225,247,583.81
代理承销证券款	25		965,189,173.92
应付职工薪酬	27	1,808,842,564.86	1,907,996,158.29
应交税费	28	230,122,248.55	378,874,876.60
应付款项	26	625,928,156.19	241,172,086.32
应付利息	29	107,846,873.61	129,477,406.20
持有待售负债			



预计负债	31		10,818,813.52
长期借款			
应付债券	30	4,055,950,000.00	3,000,000,000.00
递延所得税负债	16	67,201,530.35	2,091,297.64
其他负债	32	156,935,377.50	149,134,547.46
负债合计		23,205,723,515.53	30,407,284,799.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	33	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
资本公积	34	7,842,703,739.14	7,841,969,411.04
减：库存股			
其他综合收益	35	216,756,180.51	-71,745,114.75
盈余公积	36	902,558,867.32	786,752,864.34
一般风险准备	37	1,785,757,371.53	1,554,145,365.57
未分配利润	38	5,064,450,438.62	4,361,653,892.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		18,836,585,907.12	17,497,135,728.20
少数股东权益		50,910,668.53	56,551,851.83
所有者权益（或股东权益） 合计		18,887,496,575.65	17,553,687,580.03
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		42,093,220,091.18	47,960,972,379.77

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：国金证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金		9,152,169,775.82	15,912,469,553.51
其中：客户存款		5,807,864,723.93	11,231,610,626.78
结算备付金		3,064,416,039.04	4,140,350,146.76
其中：客户备付金		2,875,806,020.62	2,711,940,435.55
拆出资金			
融出资金		7,483,260,109.32	6,382,120,367.70
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		7,327,987,709.28	6,038,376,713.38
衍生金融资产		869,686.00	738,175.70
买入返售金融资产		4,724,068,154.90	3,333,975,836.00
应收款项		33,819,550.59	33,788,331.03
应收利息		284,818,456.68	248,672,348.04
存出保证金		240,635,800.86	167,080,063.81
持有待售资产			
可供出售金融资产		3,572,382,546.29	4,397,046,986.25
持有至到期投资			

长期股权投资	1	1,984,974,749.31	1,934,140,635.88
投资性房地产			
固定资产		98,705,823.70	105,204,899.22
在建工程			
无形资产		47,114,847.98	42,535,652.23
递延所得税资产		349,133,312.33	342,884,637.00
其他资产		336,835,907.50	302,599,783.63
资产总计		38,701,192,469.60	43,381,984,130.14
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		695,760,000.00	
拆入资金		250,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		197,328,140.00	992,680,290.00
衍生金融负债			7,347.00
卖出回购金融资产款		3,761,266,756.02	4,471,742,576.82
代理买卖证券款		8,717,218,931.78	13,879,962,623.05
代理承销证券款			965,189,173.92
应付职工薪酬		1,755,817,412.86	1,834,499,755.71
应交税费		218,600,238.18	360,255,005.73
应付款项		125,176,911.42	113,177,216.90
应付利息		107,846,873.61	129,477,406.20
持有待售负债			
预计负债			9,978,813.52
长期借款			
应付债券		4,055,950,000.00	3,000,000,000.00
递延所得税负债		64,189,043.63	579,025.45
其他负债		85,083,213.75	64,911,446.60
负债合计		20,034,237,521.25	26,022,460,680.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
其他权益工具			
资本公积		7,847,034,711.73	7,841,794,355.56
减：库存股			
其他综合收益		192,557,691.63	-102,791,386.97
盈余公积		902,558,867.32	786,752,864.34
一般风险准备		1,785,757,371.53	1,554,145,365.57
未分配利润		4,914,686,996.14	4,255,262,940.74
所有者权益（或股东权益）合计		18,666,954,948.35	17,359,523,449.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		38,701,192,469.60	43,381,984,130.14

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

**合并利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,390,587,320.59	4,671,462,425.22
手续费及佣金净收入	39	3,215,270,392.65	3,590,407,020.03
其中：经纪业务手续费净收入		1,235,101,328.48	1,512,081,395.34
投资银行业务手续费净收入		1,367,356,047.21	1,304,770,570.33
资产管理业务手续费净收入		189,175,352.95	174,816,717.53
利息净收入	40	718,175,601.47	682,550,112.76
投资收益（损失以“-”号填列）	41	585,166,827.97	528,688,946.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,142,905.18	25,270,031.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	42	-133,671,855.48	-127,418,025.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）		4,162,944.13	-4,148,943.08
其他收益			
其他业务收入	43	1,483,409.85	1,383,315.03
二、营业支出		2,886,498,899.86	3,034,127,104.63
税金及附加	44	27,879,595.53	115,811,815.50
业务及管理费	45	2,833,092,931.61	2,905,305,644.44
资产减值损失	46	25,526,372.72	13,009,644.69
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,504,088,420.73	1,637,335,320.59
加：营业外收入	47	102,907,329.56	99,349,733.31
减：营业外支出	48	4,098,429.87	13,595,917.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,602,897,320.42	1,723,089,135.96
减：所得税费用	49	400,570,633.98	429,557,491.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,202,326,686.44	1,293,531,644.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,202,326,686.44	1,293,531,644.91
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. 少数股东损益		894,165.38	-5,198,883.70
2. 归属于母公司股东的净利润		1,201,432,521.06	1,298,730,528.61
六、其他综合收益的税后净额	50	288,917,592.04	-38,256,992.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		288,501,295.26	-38,386,451.62
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		288,501,295.26	-38,386,451.62
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		1,240,239.85	-552,586.09
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		302,622,066.82	-53,831,515.33

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-15,361,011.41	15,997,649.80
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		416,296.78	129,459.53
七、综合收益总额		1,491,244,278.48	1,255,274,652.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,489,933,816.32	1,260,344,076.99
归属于少数股东的综合收益总额		1,310,462.16	-5,069,424.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	56	0.397	0.429
（二）稀释每股收益(元/股)	56	0.397	0.429

定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

母公司利润表  
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,056,753,364.09	4,384,393,276.11
手续费及佣金净收入	2	2,965,851,467.51	3,366,802,633.85
其中：经纪业务手续费净收入		1,168,808,254.67	1,463,083,668.89
投资银行业务手续费净收入		1,354,089,453.31	1,299,021,014.83
资产管理业务手续费净收入		183,336,665.47	168,724,578.01
利息净收入		659,867,544.40	617,540,889.78
投资收益（损失以“-”号填列）	3	574,857,456.66	505,834,425.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,478,198.76	23,229,751.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-143,079,259.74	-107,024,790.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-837,914.18	893,390.22
其他收益			
其他业务收入		94,069.44	346,726.68
二、营业支出		2,614,322,897.36	2,734,288,602.01
税金及附加		27,032,118.51	111,043,849.78
业务及管理费		2,569,548,208.01	2,610,242,607.54
资产减值损失		17,742,570.84	13,002,144.69
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,442,430,466.73	1,650,104,674.10
加：营业外收入		99,443,150.25	91,469,711.28
减：营业外支出		3,559,154.90	12,701,621.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,538,314,462.08	1,728,872,764.37
减：所得税费用		380,254,432.24	410,478,049.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,158,060,029.84	1,318,394,715.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,158,060,029.84	1,318,394,715.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		295,349,078.60	-56,892,364.71
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		295,349,078.60	-56,892,364.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		971,956.02	-552,586.09
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		294,377,122.58	-56,339,778.62
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
七、综合收益总额		1,453,409,108.44	1,261,502,350.39

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

### 合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且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		5,158,387,460.93	5,794,621,214.51
拆入资金净增加额		50,000,000.00	200,000,000.00
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额			1,524,428,391.55
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	51	798,887,488.82	1,302,844,102.45
经营活动现金流入小计		6,007,274,949.75	8,821,893,708.51
购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额		1,175,187,413.64	45,484,657.07
融出资金净增加额		1,277,468,203.91	
代理买卖证券支付的现金净额		5,546,410,085.97	6,085,804,282.99
支付利息、手续费及佣金的现金		865,126,632.23	988,798,063.23
支付给职工以及为职工支付的现金		2,236,186,878.01	2,231,040,203.30
支付的各项税费		853,882,439.27	1,059,094,019.20
回购业务支付的现金净额		761,908,482.65	3,773,207,507.20
支付其他与经营活动有关的现金	51	3,798,923,999.92	1,615,689,508.65
经营活动现金流出小计		16,515,094,135.60	15,799,118,241.64
经营活动产生的现金流量净额		-10,507,819,185.85	-6,977,224,533.13

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,180,177,076.95	1,351,531,547.80
取得投资收益收到的现金		33,801,181.80	54,926,287.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		57,572.61	2,738,457.14
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,214,035,831.36	1,409,196,292.84
投资支付的现金		2,080,366,995.87	1,691,433,626.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,969,091.72	93,217,711.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,144,336,087.59	1,784,651,338.32
投资活动产生的现金流量净额		1,069,699,743.77	-375,455,045.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			42,422,650.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			42,422,650.00
取得借款收到的现金		143,061,250.00	49,198,050.00
发行债券收到的现金		2,020,470,000.00	37,660,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,163,531,250.00	129,280,700.00
偿还债务支付的现金		268,760,000.00	1,497,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		324,516,694.69	537,275,173.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		593,276,694.69	2,034,935,173.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,570,254,555.31	-1,905,654,473.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,488,763.02	11,558,743.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,876,353,649.79	-9,246,775,308.92
加：期初现金及现金等价物余额		22,392,913,226.16	31,639,688,535.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,516,559,576.37	22,392,913,226.16

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

### 母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且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		4,826,816,411.96	5,352,405,020.92

拆入资金净增加额		50,000,000.00	200,000,000.00
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额			1,575,380,758.53
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		277,100,769.54	1,323,309,247.80
经营活动现金流入小计		5,153,917,181.50	8,451,095,027.25
购买及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产支付的现金净额		1,084,462,177.91	254,995,527.59
融出资金净增加额		1,105,610,025.55	
代理买卖证券支付的现金净额		5,162,743,691.27	5,584,373,353.93
支付利息、手续费及佣金的现金		819,115,111.39	856,972,968.97
支付给职工以及为职工支付的现金		2,081,040,196.54	2,065,972,711.29
支付的各项税费		810,962,793.51	1,017,483,051.47
回购业务支付的现金净额		2,114,024,420.80	4,312,591,609.35
支付其他与经营活动有关的现金		2,441,489,376.06	572,123,443.14
经营活动现金流出小计		15,619,447,793.03	14,664,512,665.74
经营活动产生的现金流量净额		-10,465,530,611.53	-6,213,417,638.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,927,091,326.99	810,872,231.81
取得投资收益收到的现金		24,223,947.24	41,568,000.80
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,951,315,274.23	852,440,232.61
投资支付的现金		1,693,011,305.40	1,121,976,501.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,362,633.84	72,499,796.53
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,748,373,939.24	1,194,476,298.13
投资活动产生的现金流量净额		1,202,941,334.99	-342,036,065.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		2,020,470,000.00	37,660,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,020,470,000.00	37,660,000.00
偿还债务支付的现金		268,760,000.00	1,497,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		324,516,694.69	537,275,173.84
支付其他与筹资活动有关的现			

金			
筹资活动现金流出小计		593,276,694.69	2,034,935,173.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,427,193,305.31	-1,997,275,173.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-837,914.18	893,390.22
五、现金及现金等价物净增加额		-7,836,233,885.41	-8,551,835,487.63
加：期初现金及现金等价物余额		20,052,819,700.27	28,604,655,187.90
六、期末现金及现金等价物余额		12,216,585,814.86	20,052,819,700.27

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川



**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,841,969,411.04		-71,745,114.75	786,752,864.34	1,554,145,365.57	4,361,653,892.00	56,551,851.83	17,553,687,580.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,841,969,411.04		-71,745,114.75	786,752,864.34	1,554,145,365.57	4,361,653,892.00	56,551,851.83	17,553,687,580.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					734,328.10		288,501,295.26	115,806,002.98	231,612,005.96	702,796,546.62	-5,641,183.30	1,333,808,995.62
（一）综合收益总额							288,501,295.26			1,201,432,521.06	1,310,462.16	1,491,244,278.48
（二）所有者投入和减少资本					734,328.10						-6,951,645.46	-6,217,317.36
1. 股东投入的普通股											-6,951,645.46	-6,951,645.46
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					734,328.10							734,328.10
（三）利润分配								115,806,002.98	231,612,005.96	-498,635,974.44		-151,217,965.50
1. 提取盈余公积								115,806,002.98		-115,806,002.98		
2. 提取一般风险准备									231,612,005.96	-231,612,005.96		
3. 对所有者（或股东）的分配										-151,217,965.50		-151,217,965.50
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,842,703,739.14	216,756,180.51	902,558,867.32	1,785,757,371.53	5,064,450,438.62	50,910,668.53	18,887,496,575.65

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.92		-33,358,663.13	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,700,390,522.72	36,692,536.85	16,515,257,877.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.92		-33,358,663.13	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,700,390,522.72	36,692,536.85	16,515,257,877.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					175,055.12		-38,386,451.62	131,839,471.51	263,678,943.02	661,263,369.28	19,859,314.98	1,038,429,702.29
（一）综合收益总额							-38,386,451.62			1,298,730,528.61	-5,069,424.17	1,255,274,652.82
（二）所有者投入和减少资本					175,055.12						24,928,739.15	25,103,794.27
1. 股东投入的普通股											26,242,747.05	26,242,747.05
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					175,055.12						-1,314,007.90	-1,138,952.78
（三）利润分配								131,839,471.51	263,678,943.02	-637,467,159.33		-241,948,744.80
1. 提取盈余公积								131,839,471.51		-131,839,471.51		
2. 提取一般风险准备									263,678,943.02	-263,678,943.02		
3. 对所有者（或股东）的分配										-241,948,744.80		-241,948,744.80
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00			7,841,969,411.04		-71,745,114.75	786,752,864.34	1,554,145,365.57	4,361,653,892.00	56,551,851.83	17,553,687,580.03

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-102,791,386.97	786,752,864.34	1,554,145,365.57	4,255,262,940.74	17,359,523,449.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-102,791,386.97	786,752,864.34	1,554,145,365.57	4,255,262,940.74	17,359,523,449.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,240,356.17		295,349,078.60	115,806,002.98	231,612,005.96	659,424,055.40	1,307,431,499.11
（一）综合收益总额							295,349,078.60			1,158,060,029.84	1,453,409,108.44
（二）所有者投入和减少资本					5,240,356.17						5,240,356.17
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					5,240,356.17						5,240,356.17
（三）利润分配								115,806,002.98	231,612,005.96	-498,635,974.44	-151,217,965.50
1. 提取盈余公积								115,806,002.98		-115,806,002.98	
2. 提取一般风险准备									231,612,005.96	-231,612,005.96	
3. 对所有者（或股东）的分配										-151,217,965.50	-151,217,965.50
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,847,034,711.73		192,557,691.63	902,558,867.32	1,785,757,371.53	4,914,686,996.14	18,666,954,948.35

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-45,899,022.26	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,574,335,384.97	16,339,969,843.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-45,899,022.26	654,913,392.83	1,290,466,422.55	3,574,335,384.97	16,339,969,843.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-56,892,364.71	131,839,471.51	263,678,943.02	680,927,555.77	1,019,553,605.59
（一）综合收益总额							-56,892,364.71			1,318,394,715.10	1,261,502,350.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								131,839,471.51	263,678,943.02	-637,467,159.33	-241,948,744.80
1. 提取盈余公积								131,839,471.51		-131,839,471.51	
2. 提取一般风险准备									263,678,943.02	-263,678,943.02	
3. 对所有者（或股东）的分配										-241,948,744.80	-241,948,744.80
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
四、本期期末余额	3,024,359,310.00				7,841,794,355.56		-102,791,386.97	786,752,864.34	1,554,145,365.57	4,255,262,940.74	17,359,523,449.24

法定代表人：冉云 主管会计工作负责人：金鹏 会计机构负责人：李登川

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

国金证券股份有限公司(以下简称公司或本公司)为成都城建投资发展股份有限公司(以下简称原成都建投)吸收合并国金证券有限责任公司(以下简称原国金证券)后更名而成。

原成都建投系于 2002 年 12 月 24 日经成都市工商行政管理局批准由成都百货(集团)股份有限公司更名而成的股份有限公司。公司前身成都百货(集团)股份有限公司于 1997 年 8 月 7 日在上海证券交易所上市,股票代码 600109。原国金证券前身为成立于 1990 年的成都证券公司,经过历年的更名及增资,于 2005 年 11 月更名为“国金证券有限责任公司”,注册资本人民币 500,000,000.00 元。

2007 年 1 月 24 日,中国证券监督管理委员会以证监公司字(2007)12 号文核准原成都建投与长沙九芝堂(集团)有限公司(以下简称九芝堂集团)、湖南涌金投资(控股)有限公司(以下简称湖南涌金)和四川舒卡特种纤维股份有限公司(以下简称舒卡股份)进行重大资产置换,并发行不超过 7,500 万股的人民币普通股购买其合计持有的原国金证券 51.76%的股权;以证监公司字(2007)13 号文批复同意九芝堂集团、湖南涌金公告原成都建投收购报告书并豁免要约收购义务;以证监机构字(2007)23 号文核准原成都建投分别受让九芝堂集团、湖南涌金和舒卡股份持有的原国金证券 51.76%股权。至此,原成都建投成为原国金证券的控股股东。

2008 年 1 月 22 日,中国证券监督管理委员会以证监许可(2008)113 号文核准原成都建投向原国金证券除原成都建投以外的股东发行 216,131,588 股股份换股吸收合并原国金证券。在完成相关吸收合并工作后,原国金证券依法注销。公司由原成都建投更名为国金证券股份有限公司,并依法继承原国金证券(含分支机构)的各项证券业务资格。

截至 2017 年 12 月 31 日,公司注册资本 3,024,359,310.00 元,股份总数 3,024,359,310 股(每股面值 1 元)。

公司注册地:成都市青羊区东城根上街 95 号。

总部地址:成都市青羊区东城根上街 95 号。

法定代表人:冉云。

公司经营范围: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;证券资产管理;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;代销金融产品。

截至 2017 年 12 月 31 日止,公司经批准设立分公司 6 家、证券营业部 56 家;拥有员工 3282 人,期末在职董事、监事和高级管理人员 19 人。

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 3 月 27 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体。具体情况详见本财务报表附注八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际业务经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本财务报表附注“五、22.收入”、“五、29.其他重要的会计政策和会计估计”

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 7. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，汇率变动不大的，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

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以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

### (2) 境外经营实体外币财务报表的折算方法

境外经营实体的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益—外币报表折算差额”项目列示。

## 8. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

公司基于风险管理和投资策略及持有金融资产和承担金融负债的目的等原因，将金融资产分为四类：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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；金融负债分为两类：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

#### ① 金融资产的确认依据和计量方法

##### A. 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：a、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；b、初始确认时属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团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，但是被指定且为有效套期



工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产和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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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损益。

#### B. 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### C. 贷款和应收款项

本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作为贷款和应收款项，本公司持有的该类资产主要是日常经营过程中形成的应收款项等债权。

#### D. 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

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，按照成本计量。

## ②金融负债的确认依据和计量方法

### A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和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负债，具体包括：a、为了近期内回购而承担的金融负债；b、本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；c、不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### B. 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括公司因筹集资金而发行的债券、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。如果票面利率与实际利率差异不大，采用票面利率，按摊余成本计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### C. 可转换债券

本公司发行的同时包含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入资本公积。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与权益成份相关的交易费用直接计入权益；与负债成份相关的交易费用计入负债的账面价值，并采用实际利率法于可转换债券的期限内进行摊销。

后续计量时，可转换债券负债部分采用实际利率法按摊余成本计量；划分为权益的转换选择权的价值继续保留在权益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：1) 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期

银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；2) 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；3) 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外，企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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：A、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；B、未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (4) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值划分为以下三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

存在有序交易和市场的投资品种，如资产负债表日有成交市价，以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

通过非公开等方式取得且有明确锁定期的股票，在限售期内，以证券交易所上市交易的同一股票公允价值为基础，引入流动性折扣进行估值。

对交易明显不活跃的、交易市价无法真实反映投资品种价值的或交易所停止交易的投资品种等，公司将指定专门部门在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。全国银行间债券市场交易的债券、票据等固定收益品种，采用中央国债登记结算有限责任公司每日公布的估值数据确定公允价值。

#### (6) 金融资产的减值测试和减值准备计提

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。

持有至到期投资、贷款的减值测试采用未来现金流折现法，资产负债表日，对于持有至到期

投资、贷款，收集债务人的经营和信用状况，如果按合同或协议没有收到款项或利息，或债务人发生财务困难的，将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。公司通常以“单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 40%，或者持续下跌时间达 12 个月以上”，作为认定可供出售金融资产发生减值的标准。对于本公司于中国证券金融股份有限公司设立的专户投资，鉴于该投资的特殊性，即本公司无法控制中国证券金融股份有限公司运用该等出资进行投资的方式以及可收回该等出资的时间，并结合行业惯例等其他相关因素，本公司以“出现持续 36 个月浮亏或资产负债表日浮亏 50%”，作为该投资计提减值准备的标准。需计提减值准备的可供出售金融资产，根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当前公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但可供出售债务工具因客观原因导致公允价值上升的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。

## 9. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将单项金额超过公司净资产总额 0.5%的应收款，确定为单项金额重大的应收款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款，汇同单项金额非重大的应收款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。</p>

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

适用  不适用

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	应收款项回收风险的判断
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	0	0
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用  不适用

**10. 长期股权投资**

适用  不适用

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资。

**(1) 投资成本的确定**

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本财务报表附注“五、4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

①公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

#### A. 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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。

B. 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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(如果存在相关的高誉，还应扣除商誉)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

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

## 11. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋建筑物	30	3	3.23

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2). 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

√适用 □不适用

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	30	3	3.23
电子设备	年限平均法	5	3	19.40
运输工具	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
其他设备	年限平均法	5	3	19.40

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租



赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 13. 借款费用

适用  不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 14. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括交易席位费、特许经营权、软件以及期货会员资格投资等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项 目	摊销年限(年)	摊销方法
交易席位费	10	直线法
特许经营权	10	直线法
软件	2-5	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。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。

### 15. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产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。

### 16. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出等，采用直线法，按租赁期和 5 年孰短来确定摊销期限。

### 17. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### 18. 附回购条件的资产转让

√适用 □不适用

(1) 买入返售金融资产

公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券和票据)，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品。根据协议承诺将单独于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认，买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

#### (2) 卖出回购金融资产款

公司对卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产(包括债券和票据)出售给交易对手，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同之金融产品。根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

#### (3) 约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务与报价回购业务

对约定购回式证券交易业务，公司比照买断式逆回购业务进行会计处理；对股票质押式回购交易业务，公司比照质押式逆回购业务进行会计处理。对公司按返售协议约定先买入，再按约定价格返售给客户所融出的资金确认为买入返售金融资产，并按期确认相应利息收入。

对报价回购业务，公司比照质押式正回购业务进行会计处理。公司不终止确认所出售的金融资产，出售该资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示，并按协议利率确认相应利息支出。

(4) 买入返售金融资产中，涉及向客户融出资金的，参照融资类业务的方法计提坏账准备。详见本财务报表附注“五、26. 融资融券业务”。

## 19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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：

A. 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；

B. 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；

C. 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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

## 20. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是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；该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量

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。

**21. 股份支付**

√适用 □不适用

## (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## ① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## ② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## ③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确

认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 22. 收入

√适用 □不适用

### (1) 手续费及佣金收入

①证券公司经纪业务：代理买卖证券业务收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；代理销售金融产品收入，在代销业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

②投资银行业务：证券承销业务收入，在承销服务已完成且收取的金额能够可靠地计量时按承销协议约定的金额或比例确认收入。财务顾问业务收入，在投顾服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

③资产管理业务：受托资产管理业务收入，在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入或损失。

④投资咨询业务：在咨询服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。

### (2) 利息收入

①存款利息收入，在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司时，按资金使用时间和实际利率计算确定。

②买入返售证券收入，如买入返售证券在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额确认当期收入；如买入返售证券在当期没有到期的，期末根据权责发生制原则计提未到期的利息，确认为当期收入。

③融资融券利息收入，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认。

### (3) 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。

#### (4) 投资收益

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产持有期间的利息或现金股利，在取得时确认为投资收益，持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率计算利息收入，计入投资收益；处置上述金融资产时，将取得价款与资产账面价值之间的差额确认为投资收益，同时转出原公允价值变动部分计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

### 23. 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

√适用 不适用

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府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

√适用 不适用

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，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；用于补偿公司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。

### 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

(1) 本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。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、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

(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。

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为出租人，融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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



## 26. 融资融券业务

√适用 □不适用

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，并根据客户实际卖出证券市值及使用时间，确认相应利息收入。

公司对融资类业务计提坏账准备，包括专项坏账准备和一般坏账准备。对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目，公司根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用等级、偿债能力、抵押品、担保比例等，采用专门的方法对资产进行单独减值测试，依此计提专项坏账准备。对未计提专项坏账准备的融资类业务，根据融资类业务资产分类结合维保比例情况按照资产负债表日融资余额的一定比例计提一般坏账准备（按维保比例的高低，融资融券业务的计提比例为 0.15%-5%，约定购回业务的计提比例为 0.45%-5%，股票质押式回购业务的计提比例为 0.45%-5%）。

## 27. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 初始计量和后续计量

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

## 28. 套期会计

√适用 □不适用

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期为公允价值套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价。

公允价值套期：被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 每日无负债结算的衍生工具

本公司持有的衍生工具包括股指期货、国债期货等。因股指期货、国债期货交易每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的股指期货、国债期货暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

### (2) 一般风险准备和交易风险准备计提

公司按照净利润(减弥补亏损)的10%计提一般风险准备;按照净利润(减弥补亏损)的10%计提交易风险准备。

### (3) 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。

### (4) 客户资产管理业务

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。

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。

本公司对由公司(含公司子公司)作为管理人的集合资产管理计划,综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些集合资产管理计划的可变回报,或承担的风险敞口等因素,将符合条件的集合资产管理计划纳入合并报表范围。除此以外,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,资产管理业务开展情况及收入在财务报表附注中列示。

### (5) 转融通业务

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,公司不将其计入资产负债表的金融资产项目,只在表外登记备查。

### (6) 协议安排业务

公司通过协议安排将自身所持有证券价格波动的风险和报酬转移给他方的,根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的相关规定判断是否应终止确认相关证券;反之,公司虽然名义上未持有证券,但通过协议安排在实质上承担了该证券价格波动的风险和报酬的,根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定判断是否应确认一项金融资产或负债。

(7) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1)与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	本次变更经公司第十届董事会第十三次会议审议通过。	受影响报表项目：其他收益、营业外收入。 受影响金额：0 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。	本次变更经公司第十届董事会第十三次会议审议通过。	受影响报表项目：资产处置收益、营业外收入。 受影响金额：0 元。

其他说明

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”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

**(3)、重要会计差错更正**

□适用 √不适用

**31. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以应税销售额为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%, 16.5%, 15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
西藏国金鼎兴资本管理有限公司	15%
西藏国金聚富投资管理有限公司	15%
香港子公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

注:公司之子公司西藏国金鼎兴资本管理有限公司、西藏国金聚富投资管理有限公司根据藏政发[2014]51号执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。

**3. 其他**

√适用 □不适用

公司企业所得税的缴纳按照国家税务总局公告 2012 年第 57 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的规定执行。

**七、合并财务报表项目注释**

说明:本财务报表附注的年初余额指 2017 年 1 月 1 日财务报表数,期末余额指 2017 年 12 月 31 日财务报表数,本期金额指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日,上期金额指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日,金额单位若未特别注明者均为人民币元。母公司同。

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
现金：			9,572.57			9,986.62
人民币			6,447.19	/	/	6,208.12
港元	3,738.90	0.83591	3,125.38	4,224.10	0.89451	3,778.50
银行存款：			11,306,801,713.18			18,176,801,864.54
其中：自 有资金			3,969,654,793.63			4,985,559,901.94
人民币			3,894,882,889.13	/	/	4,897,753,219.39
美元	1,653,744.84	6.5342	10,805,899.52	1,926,550.16	6.9370	13,364,478.46
港元	76,522,598.11	0.83591	63,966,004.98	83,221,209.47	0.89451	74,442,204.09
客户资 金			7,337,146,919.55			13,191,241,962.60
人民币			6,814,309,023.56	/	/	12,517,525,817.27
美元	8,255,467.89	6.5342	53,942,878.28	11,195,811.30	6.9370	77,665,342.99
港元	560,939,596.04	0.83591	468,895,017.71	666,343,363.80	0.89451	596,050,802.34
其他货 币资金：						11,625,000.00
人民币						11,625,000.00
合计			11,306,811,285.75	/	/	18,188,436,851.16

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
自有信用资金			121,543,415.80			351,628,979.21
人民币			121,543,415.80	/	/	351,628,979.21
客户信用资金			604,473,641.85	/	/	950,541,021.43
人民币			604,473,641.85	/	/	950,541,021.43

货币资金的说明

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，货币资金受限金额为 1,260,000.00 元。

## 2、结算备付金

√适用 □不适用

(1) 按类别列示：

项 目	期末余额	年初余额
客户备付金	3,021,135,643.68	2,771,865,011.96
公司备付金	188,612,646.94	1,432,611,363.04

合 计	3,209,748,290.62	4,204,476,375.00
-----	------------------	------------------

(2) 按币种列示:

单位: 元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金:			188,612,646.94			1,432,611,363.04
其中: 公司自有备付金			188,612,646.94			1,432,611,363.04
人民币			188,612,646.94	/		1,432,611,363.04
客户备付金:			3,021,135,643.68			2,771,865,011.96
其中: 客户普通备付金			2,771,365,633.63			2,472,391,497.01
人民币			2,702,401,141.01	/	/	2,448,456,295.80
美元	1,346,471.99	6.5342	8,798,117.27	1,429,805.28	6.9370	9,918,559.23
港元	71,977,097.24	0.83591	60,166,375.35	15,669,631.39	0.89451	14,016,641.98
客户信用备付金			249,770,010.05			299,473,514.95
人民币			249,770,010.05			299,473,514.95
合计			3,209,748,290.62	/	/	4,204,476,375.00

### 3、融出资金

√适用 □不适用

(1) 按客户列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	7,426,033,590.26	6,182,001,862.44
机构	319,336,451.85	298,135,061.57
合计	7,745,370,042.11	6,480,136,924.01

(2) 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	7,502,125,719.16	6,396,515,693.61
孖展融资	269,874,734.67	98,016,556.31
减: 减值准备	26,630,411.72	14,395,325.91
融出资金净值	7,745,370,042.11	6,480,136,924.01

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	844,473,641.85	1,240,490,863.56
债券	2,274,223.37	12,556,307.39

股票	22,392,578,757.35	20,762,094,930.21
基金	133,131,233.61	83,591,461.21
其他	7,617,590.30	3,524,896.28
合计	23,380,075,446.48	22,102,258,458.65

(4) 客户因开展业务向公司提供的担保物公允价值情况:

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
股票	3,399,710,410.39	1,644,008,556.33
合计	3,399,710,410.39	1,644,008,556.33

融出资金的说明

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司融出资金不存在逾期。

#### 4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	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	公允价值合计	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	初始投资成本合计
债券	6,252,267,312.31		6,252,267,312.31	6,412,515,237.13		6,412,515,237.13
基金	700,863,973.80		700,863,973.80	700,635,640.56		700,635,640.56
股票	56,850,691.54		56,850,691.54	54,520,024.57		54,520,024.57
其他	695,798,252.31		695,798,252.31	678,962,430.06		678,962,430.06
合计	7,705,780,229.96		7,705,780,229.96	7,846,633,332.32		7,846,633,332.32
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	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	公允价值合计	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	初始投资成本合计
债券	5,014,276,736.50		5,014,276,736.50	5,061,673,044.59		5,061,673,044.59
基金	267,640,638.20		267,640,638.20	267,637,700.42		267,637,700.42
股票	23,917,867.07		23,917,867.07	15,590,103.55		15,590,103.55
其他	1,012,046,952.51		1,012,046,952.51	978,978,395.90		978,978,395.90
合计	6,317,882,194.28		6,317,882,194.28	6,323,879,244.46		6,323,879,244.46

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券情况详见本财务报表附注七、5。

其他说明

(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	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	质押式回购交易	3,522,132,313.21
债券	买断式回购交易	388,756,825.00
基金	已融出证券	356,681.26
合 计		3,911,245,819.47

### 5、融券业务情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	3,834,515.56	668,577.80
—可供出售金融资产	3,477,834.30	668,577.80
—转融通融入证券	356,681.26	
转融通融入证券总额		

#### 融券业务的说明

截至 2017 年 12 月 31 日,公司所有融资融券客户除 2 户转入应收融资融券客户款(已足额计提坏账准备)、3 户维持担保比例在 115%~130%之间以外,其余客户维持担保比例均在 130%以上,提交担保品充足,业务信用风险可控。

### 6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具(按类别列示)				4,739,602,100.00	0.00					3,088,632,650.00	0.00	
国债期货[注]				2,699,602,100.00	0.00					1,608,632,650.00	0.00	
利率互换[注]				2,040,000,000.00	0.00					1,480,000,000.00	0.00	
权益衍生工具(按类别列示)				507,184,056.34	869,686.00					87,373,720.00	738,175.70	7,347.00

股指期货 [注]				7,423,440.00	0.00					26,673,120.00	0.00	
场内期权				156,961,360.00	594,878.00					31,560,600.00	738,175.70	
场外期权				342,799,256.34	274,808.00					29,140,000.00		7,347.00
其他衍生 工具（按 类别列 示）				143,394,500.00	0.00					85,415,975.00	0.00	
商品期货 [注]										8,764,645.00	0.00	
黄金期货 [注]				75,033,000.00	0.00					35,415,850.00	0.00	
黄金现货 延期[注]				68,361,500.00	0.00					41,235,480.00	0.00	
合计				5,390,180,656.34	869,686.00					3,261,422,345.00	738,175.70	7,347.00

衍生金融工具的说明：

注：在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括公司于 2017 年 12 月 31 日所持有的衍生品合约产生的持仓损益。因此，衍生金融工具项下的期货、利率互换、现货延期投资与相关的衍生品暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。抵销前衍生金融工具浮亏与衍生品暂付款的金额均为人民币-18,959,146.25 元。

## 7、 买入返售金融资产

### (1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	4,751,784,100.00	4,910,689,900.00
债券	310,158,000.00	99,819,538.15
减：减值准备	37,173,945.10	23,717,664.00
买入返售金融资产账面价值	5,024,768,154.90	4,986,791,774.15

### (2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	136,950,000.00	947,000,000.00
一个月至三个月内	712,223,600.00	
三个月至一年内	1,869,775,000.00	1,359,140,000.00
一年以上	2,032,835,500.00	2,604,549,900.00
合计	4,751,784,100.00	4,910,689,900.00
减：减值准备	37,173,945.10	23,717,664.00
买入返售金融资产账面价值	4,714,610,154.90	4,886,972,236.00

(3) 买入返售金融资产的担保物信息：

项目	期末公允价值	年初公允价值
约定购回：		
股票		
股票质押式回购：		
股票	10,493,725,145.31	13,015,698,244.24
债券回购：		
债券	310,158,000.00	99,819,538.15
合计	10,803,883,145.31	13,115,517,782.39

8、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	16,680,568.85	6,218,259.11
应收手续费及管理费	34,281,570.89	35,202,759.14
合计	50,962,139.74	41,421,018.25
减：减值准备		
应收款项账面价值	50,962,139.74	41,421,018.25

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,589,016.71	97.31			41,421,018.25	100.00		
1-2 年	1,373,123.03	2.69						

合计	50,962,139.74	100.00			41,421,018.25	100.00		
----	---------------	--------	--	--	---------------	--------	--	--

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	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								
组合计提减值准备	50,962,139.74	100.00			41,421,018.25	100.00		
合计	50,962,139.74	100.00			41,421,018.25	100.00		

9、 应收利息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	154,726,585.93	126,302,342.75
存放金融同业	18,392,912.86	18,159,617.56
融资融券	93,019,947.09	67,449,544.25
买入返售	26,090,828.08	17,852,500.76
其他	409,510.64	22,636,867.32
合计	292,639,784.60	252,400,872.64

10、 存出保证金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	628,683,339.04	676,730,912.24
信用保证金	12,076,668.21	12,837,913.83
履约保证金	33,620,355.13	12,789,986.28
合计	674,380,362.38	702,358,812.35

11、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	3,009,179.51	-3,632.51		3,005,547.00	3,013,013.06	205,986.94		3,219,000.00
基金	3,999,689.59	567,590.61		4,567,280.20	1,499,804.68	-50,156.08		1,449,648.60

股票	149,600,000.00	-13,134,784.00		136,465,216.00	228,880,297.31	18,188,662.34		247,068,959.65
证券公司理财产品	717,794,898.59	5,278,009.32		723,072,907.91	862,638,380.96	6,021,736.90		868,660,117.86
银行理财产品	20,000,000.00	114,193.95		20,114,193.95	9,622,000.00	232,187.48		9,854,187.48
信托计划	172,442,517.18	2,412,015.35		174,854,532.53	164,400,000.00	-1,238,040.00		163,161,960.00
其他	3,104,185,506.77	272,478,064.66		3,376,663,571.43	3,936,854,033.16	-159,305,465.95		3,777,548,567.21
合计	4,171,031,791.64	267,711,457.38		4,438,743,249.02	5,206,907,529.17	-135,945,088.37		5,070,962,440.80

可供出售金融资产的说明

√适用 □不适用

注 1：债券初始成本包含利息调整。

注 2：截至 2017 年 12 月 31 日，证金公司专户投资出资额为 2,300,000,000.00 元，账面价值为 2,551,994,326.16 元。

公司本报告期无将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

可供出售金融资产中已融出证券情况详见本财务报表附注七、5，已融出证券的担保情况详见本财务报表附注七、3。

(2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	4,168,022,612.13	3,009,179.51	4,171,031,791.64
公允价值	4,435,737,702.02	3,005,547.00	4,438,743,249.02
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	267,715,089.89	-3,632.51	267,711,457.38
已计提减值金额			

(3) 其他

√适用 □不适用

1) 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产：

① 存在限售期限的可供出售金融资产：

项 目	期末公允价值	限售期限
软控股份限售股	136,465,216.00	2018 年 7 月 16 日
合 计	136,465,216.00	

② 有承诺条件的可供出售金融资产：

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
基金	已融出证券	3,477,834.30

合 计		3,477,834.30
-----	--	--------------

2) 划分为可供出售金融资产且采用成本计量的权益工具投资:

被投资单位	期末余额	年初余额
非上市公司股权投资	346,627,160.52	346,627,160.52

## 12、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
国金基金管理有 限公司	122,877,015.38			-11,478,198.76	971,956.02	353,625.36				112,724,398.00
上海国金鼎兴一 期股权投资基金 中心(有限合伙) [注 1]	131,009,703.23		-9,549,753.77							121,459,949.46
宁波鼎智金通股 权投资中心(有 限合伙)	452,616,986.10			-2,761,779.00						449,855,207.10
上海量旗投资管 理有限公司[注 2]	923,294.43			-1,133,644.34		359,890.11				149,540.20
国金涌富资产管 理有限公司[注 3]		40,000,000.00		-26,384,613.04	268,283.83	605,237.45				14,488,908.24
小计	707,426,999.14	40,000,000.00	-9,549,753.77	-41,758,235.14	1,240,239.85	1,318,752.92				698,678,003.00
合计	707,426,999.14	40,000,000.00	-9,549,753.77	-41,758,235.14	1,240,239.85	1,318,752.92				698,678,003.00

### 其他说明

注 1: 上海国金鼎兴一期股权投资基金中心(有限合伙)系公司子公司国金鼎兴投资有限公司(以下简称国金鼎兴)参与投资设立的合伙企业,其中国金鼎兴出资占总出资额的 13.17%。根据《合伙协议》,国金鼎兴对上海国金鼎兴一期股权投资基金中心(有限合伙)具有重大影响,公司按权益法核算该投资。

注 2: 上海量旗投资管理有限公司系公司子公司国金创新投资有限公司(以下简称国金创新)参与投资设立的公司,其中国金创新出资比例为 15%;根据公司章程,国金创新指派一名董事参与该公司经营决策,故对该公司具有重大影响,公司按权益法核算该投资。

注 3：国金涌富资产管理有限公司原系公司子公司国金创新的子公司，自 2017 年 11 月 30 日丧失控制权改为权益法核算，本期权益法下确认的投资损益中，按权益法追溯确认的截止丧失控制权时点的损益调整为-24,615,329.96 元。

### 13、 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公及其他设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,624,282.82	26,735,622.43	25,692,050.49	193,628,471.97	252,680,427.71
2. 本期增加金额		2,836,208.08	3,436,269.01	21,893,627.27	28,166,104.36
(1) 购置		2,836,208.08	3,436,269.01	21,893,627.27	28,166,104.36
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,233,768.88	3,428,310.91	15,151,352.90	20,813,432.69
(1) 处置或报废		1,697,383.06	3,193,161.89	13,147,214.34	18,037,759.29
(2) 其他减少		275,937.62		1,795,664.62	2,071,602.24
(3) 外币报表折算差额		260,448.20	235,149.02	208,473.94	704,071.16
4. 期末余额	6,624,282.82	27,338,061.63	25,700,008.59	200,370,746.34	260,033,099.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,854,744.13	14,863,046.78	13,517,137.53	92,482,305.08	124,717,233.52
2. 本期增加金额	268,258.50	4,482,088.52	2,836,076.48	30,412,001.28	37,998,424.78
(1) 计提	268,258.50	4,482,088.52	2,836,076.48	30,412,001.28	37,998,424.78
3. 本期减少金额		2,023,829.76	595,453.34	12,272,934.78	14,892,217.88
(1) 处置或报废		1,573,459.41	586,070.50	11,424,066.54	13,583,596.45
(2) 其他减少		50,528.53		573,300.96	623,829.49
(3) 外币报表折算差额		399,841.82	9,382.84	275,567.28	684,791.94
4. 期末余额	4,123,002.63	17,321,305.54	15,757,760.67	110,621,371.58	147,823,440.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,501,280.19	10,016,756.09	9,942,247.92	89,749,374.76	112,209,658.96
2. 期初账面价值	2,769,538.69	11,872,575.65	12,174,912.96	101,146,166.89	127,963,194.19

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产，无产权存在瑕疵的固定资产，无所有权受到限制和用于担保的固定资产，无准备处置的固定资产。

## 14、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计算机软件	交易席位费	期货会员资格	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	106,423,197.44	14,507,291.61	1,847,255.00	6,484,905.66	129,262,649.71
2. 本期增加金额	22,186,390.42			1,241,623.92	23,428,014.34
(1) 购置	22,186,390.42			1,241,623.92	23,428,014.34
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	6,996,118.34		29,300.00		7,025,418.34
(1) 处置	953,168.00				953,168.00
(2) 其他减少	6,042,950.34				6,042,950.34
(3) 外币报表折算 差额			29,300.00		29,300.00
4. 期末余额	121,613,469.52	14,507,291.61	1,817,955.00	7,726,529.58	145,665,245.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	56,359,151.80	14,507,291.61		5,676,415.05	76,542,858.46
2. 本期增加金额	17,687,575.33			237,674.87	17,925,250.20
(1) 计提	17,687,575.33			237,674.87	17,925,250.20
3. 本期减少金额	1,512,357.81				1,512,357.81
(1) 处置	953,168.00				953,168.00
(2) 其他减少	559,189.81				559,189.81
4. 期末余额	72,534,369.32	14,507,291.61		5,914,089.92	92,955,750.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	49,079,100.20		1,817,955.00	1,812,439.66	52,709,494.86
2. 期初账面价值	50,064,045.64		1,847,255.00	808,490.61	52,719,791.25

其他说明：

√适用 □不适用

注：期货会员资格投资系公司子公司国金期货有限责任公司和国金证券（香港）有限公司向期货交易所缴纳的会员资格费，由于期货会员资格的使用寿命不确定，未对其进行摊销。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无通过内部研发形成的无形资产，无未办妥产权证书的土地使用权，无用于抵押或担保的无形资产。

## 15、 商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
国金期货有限责任公司	11,632,798.02					11,632,798.02
国金证券（香港）有限公司	91,846,664.34					91,846,664.34
国金财务（香港）有限公司	405.46					405.46
合计	103,479,867.82					103,479,867.82

## (2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

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。资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定。预计未来现金流量现值根据经管理层批准的未若干年财务预算、预算期以后的永续增长率和适用的折现率计算。

公司 2007 年通过非同一控制下企业合并方式获得国金期货有限责任公司 95.50% 股权，合并成本超过国金期货有限责任公司可辨认净资产公允价值的差额 11,632,798.02 元确认为商誉。本期末按照预计未来现金流量现值进行计算其可收回金额高于账面价值，商誉未发生减值。

公司 2015 年通过非同一控制下企业合并的方式获得粤海证券有限公司（后更名为国金证券（香港）有限公司）99.999967% 股权，合并成本超过粤海证券有限公司可辨认净资产公允价值的差额 91,846,664.34 元确认为商誉；获得粤海融资有限公司（后更名为国金财务（香港）有限公司）99.9999889% 股权，合并成本超过粤海融资有限公司可辨认净资产公允价值的差额 405.46 元确认为商誉。本期末按照预计未来现金流量现值进行计算其可收回金额高于账面价值，商誉未发生减值。

其他说明

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,180,410.69	14,795,102.69	41,418,839.85	10,354,709.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			3,345,341.02	107,866.28
期货风险准备金差异	1,637,996.88	409,499.22	3,774,498.20	943,624.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具公允价值变动	158,912,316.68	39,728,079.17	18,143,797.44	4,535,949.36
可供出售金融资产公允价值变动			140,627,753.57	35,156,938.39
已计提未发放的职工薪酬等	1,206,847,687.11	301,711,921.78	1,188,543,133.14	297,135,783.30
预计负债			10,818,813.52	2,704,703.38

其他	610,907.27	100,799.88	1,809,835.92	452,458.98
合计	1,427,189,318.63	356,745,402.74	1,408,482,012.66	351,392,034.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生金融工具公允价值变动			2,175,491.29	543,872.83
可供出售金融资产公允价值变动	259,318,266.31	64,829,566.59	4,682,665.20	1,170,666.30
计提未收到的利息	7,070,416.70	1,767,604.18	523,057.68	130,764.42
其他	2,417,438.32	604,359.58	983,976.37	245,994.09
合计	268,806,121.33	67,201,530.35	8,365,190.54	2,091,297.64

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	64,750,883.55	80,052,085.08
合计	64,750,883.55	80,052,085.08

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	986,826.21	4,780,740.90	
2021 年	6,191,376.64	29,207,592.33	
2022 年	7,060,407.83		
其他[注]	50,512,272.87	46,063,751.85	
合计	64,750,883.55	80,052,085.08	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：根据《香港法例》第 112 章《税务条例》第 19 条规定，对亏损的相关处理为：纳税人在香港经营而产生的亏损，准予其在以后连续的各纳税年度抵销，无抵销年限。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产和负债。

17、 其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
----	--------	--------

其他应收款	110,937,383.42	122,352,821.31
应收融资融券客户款	0.00	0.00
长期待摊费用	33,645,637.04	36,242,803.66
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
应收款类投资	161,026,904.63	199,253,681.43
待认证进项税额	3,605,558.00	4,124,946.14
未交增值税借方余额	108,955.63	410,802.28
合计	319,324,438.72	372,385,054.82

其他资产的说明：

(2) 其他应收款：

① 按明细列示：

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款项余额	113,078,081.77	124,451,907.68
减：坏账准备	2,140,698.35	2,099,086.37
其他应收款净值	110,937,383.42	122,352,821.31

② 按账龄分析：

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	85,156,990.58	75.31		
1-2 年	25,769,392.84	22.79		
2-3 年	22,000.00	0.02	11,000.00	0.51
3 年以上	2,129,698.35	1.88	2,129,698.35	99.49
合 计	113,078,081.77	100.00	2,140,698.35	100.00
账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	115,081,572.30	92.47		
1-2 年	7,240,637.03	5.82		
2-3 年	61,223.96	0.05	30,611.98	1.46
3 年以上	2,068,474.39	1.66	2,068,474.39	98.54
合 计	124,451,907.68	100.00	2,099,086.37	100.00

③ 按评估方式列示:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	113,078,081.77	100.00	2,140,698.35	100.00
合计	113,078,081.77	100.00	2,140,698.35	100.00
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备				
组合计提减值准备	124,451,907.68	100.00	2,099,086.37	100.00
合计	124,451,907.68	100.00	2,099,086.37	100.00

④ 期末其他应收款情况:

单位名称	金额	坏账准备	年限	占其他应收款总额比例 (%)	性质或内容
深圳市中恒汇志投资有限公司	25,000,000.00		1 年以内	22.11	应收资管产品本金补偿
中润资源投资股份有限公司	20,093,151.00		1~2 年	17.77	往来款
恒生电子股份有限公司	8,467,194.80		1 年以内	7.49	购软件预付款
上海东上海联合置业有限公司	4,550,574.00		1 年以内	4.02	房租及押金
期货应收风险损失款	2,726,362.68		1~2 年	2.41	[注]
其他	52,240,799.29			46.20	
合计	113,078,081.77			100.00	

注: 系公司子公司国金期货应收客户穿仓损失款, 目前正在积极追讨中; 截至 2017 年 12 月 31 日, 国金期货已计提未使用的期货风险准备金余额为 19,665,427.07 元, 足以覆盖该风险损失款的影响。

⑤ 应收关联方款项:

本期末其他应收款中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况。

(3) 应收融资融券客户款:

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	净值	账面余额	坏账准备	净值
应收融资融券客户款	1,000,157.40	1,000,157.40		1,206,763.57	1,206,763.57	

(4) 长期待摊费用:

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	本期其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良支出	36,242,803.66	14,929,522.73	13,887,237.58	3,639,451.77	33,645,637.04
合 计	36,242,803.66	14,929,522.73	13,887,237.58	3,639,451.77	33,645,637.04

(5) 应收结算担保金:

交易所名称	期末余额	年初余额
中国金融期货交易所	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

(6) 应收款类投资:

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	124,460,000.00	174,253,681.43
其他	36,566,904.63	25,000,000.00
合 计	161,026,904.63	199,253,681.43

## 18、 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	23,717,664.00	19,014,952.90	5,558,671.80		37,173,945.10
坏账准备	3,305,849.94	135,005.81	300,000.00		3,140,855.75
融出资金减值准备	14,395,325.91	13,978,667.14	1,743,581.33		26,630,411.72
合计	41,418,839.85	33,128,625.85	7,602,253.13		66,945,212.57

## 19、 短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	192,259,300.00	49,198,050.00

合计	192,259,300.00	49,198,050.00
----	----------------	---------------

短期借款分类的说明：

注：该款项系子公司国金证券（香港）有限公司在客户同意下，以其给予客户的融资款而取得的质押品（持有的上市公司股份）作为质押借入。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无已逾期未偿还的短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、 应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期收益凭证	2017/5/12 至 2017/12/29	2017/6/12 至 2018/9/24	1.00%+浮动收益率/4.8%-5.15%		964,520,000.00	268,760,000.00	695,760,000.00
合计					964,520,000.00	268,760,000.00	695,760,000.00

21、 拆入资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
信用拆入资金	250,000,000.00	
转融通融入款项		200,000,000.00
合计	250,000,000.00	200,000,000.00

22、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
债券	58,228,140.00		58,228,140.00	404,290,030.00		404,290,030.00
其他	139,100,000.00	478,450,847.76	617,550,847.76	588,390,260.00	1,683,654,592.16	2,272,044,852.16
合计	197,328,140.00	478,450,847.76	675,778,987.76	992,680,290.00	1,683,654,592.16	2,676,334,882.16

其他说明：

注：本公司将具有控制权的结构化主体(如资产管理计划等)纳入合并财务报表的合并范围，由于本公司作为结构化主体发行人具有合约义务以现金赎回结构化主体份额，因此将本公司以外各方持有的结构化主体份额确认为指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

23、 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	3,761,266,756.02	4,071,742,576.82

资产收益权		400,000,000.00
合计	3,761,266,756.02	4,471,742,576.82

**(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类**

适用 不适用

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

(2) 担保物信息

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司为卖出回购金融资产款提供的担保物价值为 3,910,889,138.21 元，详见本财务报表附注七、53。

**24、 代理买卖证券款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务：		
个人	6,520,243,278.61	9,776,017,809.90
机构	1,612,272,229.49	3,070,571,846.59
应付期货保证金	1,325,629,316.73	1,703,352,202.92
信用业务：		
个人	1,013,996,063.08	1,474,797,031.60
机构	105,690,832.78	200,508,692.80
合计	10,577,831,720.69	16,225,247,583.81

**25、 代理承销证券款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		965,189,173.92
合计		965,189,173.92

**26、 应付款项**

应付款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款项	534,701,062.63	193,464,949.33
应付手续费及佣金	21,331,250.00	28,114,648.53
预收业务款项	36,249,000.00	3,746,246.43
应付资管产品费用	5,834,010.66	1,005,904.09
应付衍生品履约保证金	7,949,638.48	32,401.00
其他	19,863,194.42	14,807,936.94
合计	625,928,156.19	241,172,086.32

**27、 应付职工薪酬**

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,906,685,841.50	2,038,510,841.30	2,137,754,793.13	1,807,441,889.67
二、离职后福利-设定提存计划	1,303,570.50	93,527,708.99	93,708,010.12	1,123,269.37
三、辞退福利	6,746.29	3,132,622.98	2,861,963.45	277,405.82
合计	1,907,996,158.29	2,135,171,173.27	2,234,324,766.70	1,808,842,564.86

短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,870,222,438.13	1,901,374,190.58	1,998,548,160.90	1,773,048,467.81
二、职工福利费	11,160.00	2,256,921.90	2,263,736.90	4,345.00
三、社会保险费	675,772.91	50,666,723.92	50,835,583.42	506,913.41
其中：医疗保险费	608,193.42	45,834,666.52	45,987,042.29	455,817.65
工伤保险费	19,472.21	1,018,117.80	1,036,552.43	1,037.58
生育保险费	48,107.28	3,813,939.60	3,811,988.70	50,058.18
四、住房公积金	666,354.01	43,197,194.36	43,233,690.37	629,858.00
五、工会经费和职工教育经费	35,110,116.45	40,119,454.48	41,977,265.48	33,252,305.45
六、其他		896,356.06	896,356.06	
合计	1,906,685,841.50	2,038,510,841.30	2,137,754,793.13	1,807,441,889.67

(2). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,251,325.00	90,874,195.75	91,023,780.85	1,101,739.90
2、失业保险费	52,245.50	2,653,513.24	2,684,229.27	21,529.47
合计	1,303,570.50	93,527,708.99	93,708,010.12	1,123,269.37

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

28、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,339,605.72	34,146,727.20
企业所得税	207,719,043.64	315,334,013.81
个人所得税	16,040,919.73	16,419,927.62
城市维护建设税	486,580.35	2,263,247.44
其他	2,536,099.11	10,710,960.53
合计	230,122,248.55	378,874,876.60

29、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金	863,371.61	1,286,638.68
拆入资金	71,296.29	1,475,000.00



其中：转融通融入资金		1,475,000.00
应付债券	9,093,036.96	
卖出回购	5,587,577.29	34,966,670.16
次级债券	79,333,333.34	79,333,333.34
短期融资款	9,013,824.68	
黄金租赁	3,884,433.44	12,415,764.02
合计	107,846,873.61	129,477,406.20

### 30、 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期末余额	期初余额
国金证券 2015 年首期次级债	3,000,000,000.00	2015-07-16	3 年	3,000,000,000.00	5.60	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
长期收益凭证	1,055,950,000.00		1-2 年	1,055,950,000.00		1,055,950,000.00	
合计	4,055,950,000.00			4,055,950,000.00		4,055,950,000.00	3,000,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

公司本年度共发行期限大于 1 年的长期收益凭证 1,055,950,000.00 元，发行日期为 2017/8/22-2017/12/27，票面利率为 5.00%-5.40%。

### 31、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
资管计划有限补偿责任	9,978,813.52		自有资金认购资管计划承担有限补偿责任
其他	840,000.00		
合计	10,818,813.52		

### 32、 其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	135,482,934.77	130,222,773.37
应付股利	1,743,743.20	1,734,223.20
期货风险准备金	19,665,427.07	17,099,585.42
待转销项税额	43,272.46	77,965.47
合计	156,935,377.50	149,134,547.46

其他负债的说明：

(2) 其他应付款：

① 按明细列示：

项目	期末余额	年初余额

应付证券投资者保护基金	17,240,266.14	14,167,318.27
应付期货投资者保障基金	119,547.45	243,819.22
应付社保及公积金	2,457,887.20	952,386.24
其他	115,665,233.98	114,859,249.64
合计	135,482,934.77	130,222,773.37

## ② 应付关联方款项:

本期末其他应付款中无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

## (3) 应付股利:

单位名称	期末余额	年初余额
部分法人股东	481,050.00	481,050.00
成都市财政局	1,210,000.00	1,210,000.00
无限售条件的流通股股东	52,693.20	43,173.20
合计	1,743,743.20	1,734,223.20

**33、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,024,359,310						3,024,359,310

其他说明:

截至 2017 年 12 月 31 日，公司股份全部为无限售条件的人民币普通股。

**34、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	7,836,674,656.08		584,424.82	7,836,090,231.26
其他资本公积	5,294,754.96	1,318,752.92		6,613,507.88
合计	7,841,969,411.04	1,318,752.92	584,424.82	7,842,703,739.14

注：资本溢价（股本溢价）本期减少系公司原子公司国金涌富资产管理有限公司不再纳入合并范围所致；其他资本公积本期增加系长期股权投资权益法下在被投资单位资本公积中享有的份额增加所致。

**35、 其他综合收益**

√适用 □不适用

此为资产负债表项目

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-71,745,114.75	303,862,306.67	15,361,011.41	216,756,180.51
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-981,395.27	1,240,239.85		258,844.58
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-102,115,628.63	302,622,066.82		200,506,438.19
3. 外币财务报表折算差额	31,351,909.15		15,361,011.41	15,990,897.74
合 计	-71,745,114.75	303,862,306.67	15,361,011.41	216,756,180.51

此为利润表项目

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	436,835,489.26	-29,103,380.35
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	109,208,872.31	-7,275,845.07
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	24,588,253.18	31,874,520.74
小计	303,038,363.77	-53,702,056.02
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,240,239.85	-552,586.09
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,240,239.85	-552,586.09
3、外币财务报表折算差额	-15,361,011.58	15,997,650.02
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-15,361,011.58	15,997,650.02
合计	288,917,592.04	-38,256,992.09
其中：归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	288,501,295.26	-38,386,451.62
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	416,296.78	129,459.53

其他综合收益说明：

上表中其他综合收益的税后净额均为以后将重分类进损益的其他综合收益。

**36、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	786,752,864.34	115,806,002.98		902,558,867.32
合计	786,752,864.34	115,806,002.98		902,558,867.32

### 37、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	788,131,494.92	115,806,002.98			903,937,497.90
交易风险准备	766,013,870.65	115,806,002.98			881,819,873.63
合计	1,554,145,365.57	231,612,005.96			1,785,757,371.53

### 38、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,361,653,892.00	3,700,390,522.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,361,653,892.00	3,700,390,522.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,201,432,521.06	1,298,730,528.61
减：提取法定盈余公积	115,806,002.98	131,839,471.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	231,612,005.96	263,678,943.02
应付普通股股利	151,217,965.50	241,948,744.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,064,450,438.62	4,361,653,892.00

### 39、 手续费及佣金净收入

#### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

(1) 手续费及佣金净收入情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	3,698,669,604.16	4,136,235,956.53
证券经纪业务	1,490,819,058.61	1,841,622,918.57
其中：代理买卖证券业务	1,206,789,226.01	1,508,854,749.86
交易单元席位租赁	237,828,044.11	287,425,447.51
代销金融产品业务	46,201,788.49	45,342,721.20
期货经纪业务	51,995,072.88	43,112,982.89
投资银行业务	1,543,042,455.71	1,477,945,000.71
其中：证券承销业务	1,244,306,477.88	1,118,217,296.35
证券保荐业务	106,701,132.45	89,972,924.56
财务顾问业务	192,034,845.38	269,754,779.80
资产管理业务	189,175,352.95	174,816,717.53
基金管理业务	77,356,279.05	
投资咨询业务	188,995,048.81	200,217,557.31
其他	157,286,336.15	398,520,779.52

手续费及佣金支出	483,399,211.51	545,828,936.50
证券经纪业务	307,712,803.01	372,654,506.12
其中：代理买卖证券业务	307,712,803.01	372,654,506.12
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务		
投资银行业务	175,686,408.50	173,174,430.38
其中：证券承销业务	168,022,069.18	164,754,114.39
证券保荐业务	935,300.00	799,339.62
财务顾问业务	6,729,039.32	7,620,976.37
资产管理业务		
基金管理业务		
投资咨询业务		
手续费及佣金净收入	3,215,270,392.65	3,590,407,020.03
其中：财务顾问业务净收入	185,305,806.06	262,133,803.43
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	78,822,727.56	106,374,061.51
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	20,569,754.72	30,237,476.90
—其他财务顾问业务净收入	85,913,323.78	125,522,265.02

## (2) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	302,485,270,331.36	45,323,560.12	304,079,819,020.23	45,271,846.28
信托	30,603,000.00	192,203.39		
其他	6,289,714,462.75	686,024.98	2,063,154,921.05	70,874.92
合计	308,805,587,794.11	46,201,788.49	306,142,973,941.28	45,342,721.20

## (3) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
期末产品数量	69	196	37
期末客户数量	524	196	344
其中：个人客户	420	7	
机构客户	104	189	344
期初受托资金	16,086,575,535.64	108,920,000,524.15	25,792,486,054.96
其中：自有资金投入	585,468,311.46		
个人客户	2,114,355,215.98	655,587,860.00	12,812,569.63
机构客户	13,386,752,008.20	108,264,412,664.15	25,779,673,485.33
期末受托资金	9,793,584,133.20	171,606,353,991.35	29,208,488,290.92
其中：自有资金投入	703,877,149.84		53,940,000.00
个人客户	1,257,629,950.43	655,540,185.60	
机构客户	7,832,077,032.93	170,950,813,805.75	29,154,548,290.92

期末主要受托资产初始成本	9,257,209,271.78	171,226,905,058.91	29,208,488,290.92
其中：股票	2,525,009,854.78	8,810,299,305.41	
国债	29,581,470.48		
其他债券	3,202,873,831.34	9,147,420,146.79	
基金	1,095,014,039.44	206,742,547.18	
其他	2,404,730,075.74	153,062,443,059.53	29,208,488,290.92
当期资产管理业务净收入	78,412,560.70	105,097,440.54	5,665,351.71

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

#### 40、利息净收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,234,673,482.17	1,392,380,853.96
存放金融同业利息收入	448,760,446.22	588,275,024.61
其中：自有资金存款利息收入	160,734,584.56	223,434,451.11
客户资金存款利息收入	288,025,861.66	364,840,573.50
融资融券利息收入	495,643,741.34	498,310,046.38
香港孖展融资业务利息收入	11,961,793.37	4,188,461.86
买入返售金融资产利息收入	269,335,829.67	297,619,048.84
其中：约定购回利息收入		1,430,578.03
股权质押回购利息收入	264,540,785.44	294,406,673.95
其他	8,971,671.57	3,988,272.27
利息支出	516,497,880.70	709,830,741.20
客户资金存款利息支出	46,311,167.54	63,141,769.27
卖出回购金融资产利息支出	181,261,260.57	218,601,212.00
短期借款利息支出	3,079,987.32	
拆入资金利息支出	43,299,469.70	22,221,172.33
其中：转融通利息支出	1,566,666.67	1,475,000.00
应付债券利息支出	12,297,968.47	68,856,972.25
次级债券利息支出	168,000,000.00	172,137,500.00
短期融资款利息支出	11,117,142.36	275,605.48
其他	51,130,884.74	164,596,509.87
利息净收入	718,175,601.47	682,550,112.76

#### 41、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-17,142,905.18	25,270,031.58
处置长期股权投资产生的投资收益		2,417,438.32
金融工具投资收益	602,309,733.15	501,001,476.53
其中：持有期间取得的收益	405,283,380.32	415,769,899.38
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	376,432,563.92	379,573,362.42
—可供出售金融资产	28,850,816.40	36,196,536.96

处置金融工具取得的收益	197,026,352.83	85,231,577.15
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-23,866,298.31	62,906,627.19
—可供出售金融资产	78,249,820.65	9,800,143.85
—衍生金融工具	136,456,755.79	-7,476,960.28
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,186,074.70	20,001,766.39
合计	585,166,827.97	528,688,946.43

投资收益的说明：

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 42、 公允价值变动收益 /（损失）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-134,856,052.18	-121,245,527.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,262,439.27	-6,740,455.86
衍生金融工具	-78,242.57	-16,087,052.50
作为被套期工具的可供出售金融资产		16,655,009.41
合计	-133,671,855.48	-127,418,025.95

#### 43、 其他业务收入

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额
融资业务其他收入	94,069.44	346,726.68
其他	1,389,340.41	1,036,588.35
合计	1,483,409.85	1,383,315.03

#### 44、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		83,551,051.32	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	15,500,976.59	17,076,226.37	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	7,025,521.05	7,826,468.30	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	56,560.98	56,560.98	详见本财务报表附注税项之说明
土地使用税	4,618.80	4,618.80	详见本财务报表附注税项之说明
车船使用税	46,143.40	37,814.05	详见本财务报表附注税项之说明
印花税	93,066.01	183,079.83	详见本财务报表附注税项之说明
其他	5,152,708.70	7,075,995.85	详见本财务报表附注税项之说明
合计	27,879,595.53	115,811,815.50	/

**45、 业务及管理费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,135,171,173.27	2,234,329,436.88
咨询费	129,393,313.54	125,279,003.01
差旅费	72,791,640.39	68,981,898.42
租赁费	81,715,548.52	72,575,029.31
折旧及摊销	69,810,912.56	64,523,366.72
电子设备运转费	50,424,903.67	45,439,910.71
交易所会员年费	40,227,070.20	39,790,536.29
其他	253,558,369.46	254,386,463.10
合计	2,833,092,931.61	2,905,305,644.44

**46、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-164,994.19	40,518.80
二、其他	25,691,366.91	12,969,125.89
合计	25,526,372.72	13,009,644.69

其他说明：

注：本期其他金额系计提买入返售金融资产减值准备 13,456,281.10 元，融出资金减值准备 12,235,085.81 元。

**47、 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		105,392.34	
其中：固定资产毁损报废利得		105,392.34	
政府补助	100,627,973.55	98,825,162.88	100,627,973.55
其他	2,279,356.01	419,178.09	2,279,356.01
合计	102,907,329.56	99,349,733.31	102,907,329.56

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
公司收到的财政扶持及奖励款	97,896,973.55	91,319,506.88	与收益相关
子公司收到的财政扶持及奖励款	2,731,000.00	7,505,656.00	与收益相关
合计	100,627,973.55	98,825,162.88	



**48、 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	475,258.45	395,320.47	475,258.45
其中：固定资产毁损报废损失	475,258.45	366,663.71	475,258.45
对外捐赠	3,122,772.55	2,341,762.82	3,122,772.55
资管计划有限补偿责任	150,000.00	9,925,922.28	
其他	350,398.87	932,912.37	350,398.87
合计	4,098,429.87	13,595,917.94	3,948,429.87

**49、 所得税费用**

**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	441,555,008.19	571,279,564.38
递延所得税费用	-40,984,374.21	-141,722,073.33
合计	400,570,633.98	429,557,491.05

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,602,897,320.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	400,724,330.10
子公司适用不同税率的影响	-2,095,192.63
调整以前期间所得税的影响	2,924,273.33
非应税收入的影响	-11,870,737.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,448,097.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-315,026.68
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	5,641,448.89
其他	113,440.97
所得税费用	400,570,633.98

**50、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七.35

**51、 现金流量表项目**

**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付清算款项净增加额	341,236,113.30	
处置衍生金融工具取得的投资收益	136,456,755.79	
收到的政府补助款	100,627,973.55	98,825,162.88
收回的应收款类投资净额	38,226,776.80	
收到代理承销证券款		965,189,173.92
为交易目的而持有的金融负债增加收到的现金		44,969,885.40
其他	182,339,869.38	193,859,880.25
合计	798,887,488.82	1,302,844,102.45

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少支付的现金	1,195,990,836.14	355,503,480.19
支付的代理承销款	965,189,173.92	
为交易目的而持有的金融负债减少支付的现金	803,361,865.78	
支付的其他业务及管理费	622,070,145.25	606,392,730.57
应付清算款净减少额		229,361,676.19
应收款类投资净增加额		146,949,681.43
其他	212,311,978.83	277,481,940.27
合计	3,798,923,999.92	1,615,689,508.65

## 52、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,202,326,686.44	1,293,531,644.91
加: 资产减值损失	25,526,372.72	13,009,644.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,998,424.78	36,353,438.84
无形资产摊销	17,925,250.20	16,116,088.77
长期待摊费用摊销	13,887,237.58	12,053,839.11
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	475,258.45	289,928.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	133,250,217.38	111,722,018.68
利息支出	194,495,098.15	241,270,077.73
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-4,162,944.13	4,148,943.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-89,957,731.87	-73,684,150.71

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-40,337,408.86	-103,057,407.67
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-646,965.35	-33,446,792.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“—”号填列)	-1,522,754,087.86	-471,486,581.49
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,374,310,671.63	-172,996,816.12
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-9,101,533,921.85	-7,851,048,408.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,507,819,185.85	-6,977,224,533.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	14,516,559,576.37	22,392,913,226.16
减: 现金的期初余额	22,392,913,226.16	31,639,688,535.08
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	-7,876,353,649.79	-9,246,775,308.92

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,727,116.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	11,669,543.39
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	57,572.61

**(3) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,516,559,576.37	22,392,913,226.16
其中: 库存现金	9,572.57	9,986.62
可随时用于支付的银行存款	11,306,801,713.18	18,176,801,864.54
可随时用于支付的其他货币资金		11,625,000.00
结算备付金	3,209,748,290.62	4,204,476,375.00
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,516,559,576.37	22,392,913,226.16
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,260,000.00	

**53、 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,260,000.00	保证金冻结
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,522,132,313.21	质押式回购交易
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	388,756,825.00	买断式回购交易
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	356,681.26	已融出证券
可供出售金融资产	3,477,834.30	已融出证券
合计	3,915,983,653.77	

其他说明：

详见本财务报表附注七、1，七、4、（2）和七、11、（3）②。

**54、 外币货币性项目**

**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			597,612,925.87
其中：美元	9,909,212.73	6.5342	64,748,777.80
港币	637,465,933.05	0.83591	532,864,148.07
结算备付金			68,964,492.62
其中：美元	1,346,471.99	6.5342	8,798,117.27
港币	71,977,097.24	0.83591	60,166,375.35
融出资金			262,109,932.79
其中：港币	313,562,384.46	0.83591	262,109,932.79
应收款项			13,715,113.55
其中：港币	16,407,404.56	0.83591	13,715,113.55
存出保证金			6,164,314.76
其中：美元	270,000.00	6.5342	1,764,234.00
港币	5,263,821.18	0.83591	4,400,080.76
其他应收款			17,939,530.64
其中：美元	100.00	6.5342	653.42
港币	21,460,297.42	0.83591	17,938,877.22
应收款类投资			11,566,904.63
其中：港币	13,837,500.00	0.83591	11,566,904.63
短期借款			192,259,300.00
其中：港币	230,000,000.00	0.83591	192,259,300.00
代理买卖证券款			591,817,292.35
其中：美元	9,596,187.87	6.5342	62,703,410.78
港币	632,979,485.32	0.83591	529,113,881.57
应付职工薪酬			120,258.02

其中：港币	143,864.80	0.83591	120,258.02
应付款项			9,325,256.17
其中：港币	11,155,813.63	0.83591	9,325,256.17
其他应付款			19,500,795.40
其中：美元	108.00	6.5342	705.69
港币	23,327,977.55	0.83591	19,500,089.71
合计			1,791,096,116.80

(2) 境外经营实体说明：

重要的境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
国金证券（香港）有限公司	香港	港币	该实体经营所处的主要经济环境中的货币
国金财务（香港）有限公司	香港	港币	该实体经营所处的主要经济环境中的货币

55、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	100,627,973.55	营业外收入	100,627,973.55

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

56、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

√适用 □不适用

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2010〕2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43号）要求计算的每股收益如下：

(1) 计算结果

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.397	0.397	0.429	0.429
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.373	0.373	0.406	0.406

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,201,432,521.06	1,298,730,528.61
非经常性损益	B	74,032,694.86	71,862,444.97
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	1,127,399,826.20	1,226,868,083.64
期初股份总数	D	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
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		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
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	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	3,024,359,310.00	3,024,359,310.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.397	0.429
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.373	0.406

### (3) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 八、合并范围的变更

1、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海宜灵巴巴资产管理有限公司	11,719,021.53	100.00	股权转让	2017年8月31日	股权变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

本期对原子公司上海国金创新金融信息服务有限公司进行清算，并于 2017 年 6 月 6 日完成工商注销；原子公司国金涌富资产管理有限公司因第三方增资导致公司失去控制权，并于 2017 年 11 月 22 日完成工商变更登记。以上 2 家公司均不再纳入合并范围。

## 3、其他

√适用 □不适用

原纳入合并范围的国金慧源 8 号集合资产管理计划、国金慧源 6 号集合资产管理计划、国金慧睿 1 号集合资产管理计划、国金 1088 全光谱量化对冲 1 号集合资产管理计划、1088 平流层 1 号主题轮动基金、1088 平流层 2 号主题轮动基金、1088 粒子 1 号宏观量化基金、上海鑫亮投资中心（有限合伙）8 个结构化主体已于本期内到期终止并完成清算，1088 衡进套利 1 号基金、国金创新全光谱量化对冲 2 号 1 期基金 2 个结构化主体因管理人上海宜灵巴巴资产管理有限公司不再是公司子公司而不再符合结构化主体纳入合并范围的条件。以上 10 个结构化主体均不再纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
国金期货有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	期货经纪、期货投资咨询	100.00		非同一控制下企业合并
国金证券（香港）有限公司	香港	香港	证券业务	99.9999993		非同一控制下企业合并
国金财务（香港）有限公司	香港	香港	放贷	99.9999889		非同一控制下企业合并
国金鼎兴投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金创新投资有限公司	上海市	上海市	投资业务	100.00		自行设立
国金道富投资服务有限公司	上海市	上海市	金融产品设计、后台运营服务	51.00	24.00	自行设立
国金鼎兴资本管理有限公司	上海市	上海市	投资管理、投资业务		100.00	自行设立
西藏国金鼎兴资本管理有限公司	上海市	西藏自治区拉萨市	资产管理、实业投资		100.00	自行设立
西藏国金聚富投资管理有限公司	上海市	西藏自治区拉萨市	资产管理		51.00	自行设立
珠海国金富润投资有限公司	广东省深圳市	广东省珠海市	咨询服务、资产管理		51.00	自行设立
国金凯歌（厦门）资本管理有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	资产管理、投资管理		51.00	自行设立
北京国金鼎兴投资有限	北京市	北京市	投资业务、资产		51.00	自行设立



公司			管理			
上海佐誉资产管理有限公司	上海市	上海市	资产管理、投资业务		51.00	自行设立
宁波国金华鼎投资管理有限公司	上海市	浙江省宁波市	资产管理、投资业务		100.00	自行设立
北京国金汇石投资管理有限公司	北京市	北京市	资产管理、投资业务		51.00	自行设立

②对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司对由公司同时作为管理人和投资人的结构化主体，综合评估持有其投资份额而享有的回报以及作为其管理人的管理人报酬是否使本公司所享有的可变回报构成重大影响，并据此判断本公司是否为结构化主体的主要责任人，将满足条件的结构化主体确认为构成控制并纳入合并报表范围。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司纳入合并报表范围的结构化主体为 2 个集合资产管理计划和 3 个有限合伙企业。上述合并结构化主体的总资产为人民币 1,045,560,228.86 元。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国金证券（香港）有限公司	0.0000007%	0.00		1.37
国金财务（香港）有限公司	0.0000111%	-0.01		0.97
国金道富投资服务有限公司	25.00%	797,731.56		30,765,831.36

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

①资产和负债情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国金证券(香港)有限公司	994,065,068.47	2,550,945.90	996,616,014.37	789,940,681.87		789,940,681.87	954,231,400.70	6,133,642.65	960,365,043.35	739,219,294.22		739,219,294.22
国金财务(香港)有限公司	14,729,316.84	536,122.95	15,265,439.79	6,609,650.74		6,609,650.74	16,455,960.90		16,455,960.90	7,073,476.26		7,073,476.26
国金道富投资服务有限公司	564,909,014.44	54,252,469.82	619,161,484.26	495,477,653.82	620,505.01	496,098,158.83	213,563,950.61	35,047,221.00	248,611,171.61	130,042,580.39	139,426.75	130,182,007.14

② 损益和现金流量情况

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国金证券(香港)有限公司	90,973,124.47	278,691.50	-14,470,416.63	-284,038,723.60	35,557,185.66	-45,801,220.29	-30,845,642.82	-268,944,947.12
国金财务(香港)有限公司	69,471.63	-114,792.14	-726,695.59	-11,215,591.45	-43,917.19	-109,152.74	932,919.81	-281,941.39
国金道富投资服务有限公司	49,968,098.09	3,190,926.23	4,634,160.96	384,104,973.57	56,801,076.81	746,593.41	-1,297,751.32	-331,254,937.16

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国金基金管理 有限公司	北京市	北京市	基金募集、基金 销售、资产管理	49.00		权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	113,229,686.46		128,537,618.34	
非流动资产	181,205,214.24		232,775,918.82	
资产合计	294,434,900.70		361,313,537.16	
流动负债	57,872,194.49		102,508,516.51	
非流动负债				
负债合计	57,872,194.49		102,508,516.51	
少数股东权益	6,512,914.37		8,035,601.49	
归属于母公司股东 权益	230,049,791.84		250,769,419.16	
按持股比例计算的 净资产份额	112,724,398.00		122,877,015.38	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现 利润				
--其他				
对联营企业权益投 资的账面价值	112,724,398.00		122,877,015.38	
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值				
营业收入		212,912,689.45		274,933,870.72
净利润		-22,496,284.65		50,457,097.45
终止经营的净利润				
其他综合收益		2,124,568.25		-1,183,679.57
综合收益总额		-20,371,716.40		49,273,417.88
本年度收到的来自 联营企业的股利				

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	585,953,605.00	584,549,983.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,664,706.42	2,040,280.53
--其他综合收益	268,283.83	
--综合收益总额	-5,396,422.59	2,040,280.53

## (4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的投资基金和集合资产管理计划等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费，其募资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体收取管理费收入及业绩报酬。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体所享有的权益皆通过本公司资产负债表中的可供出售金融资产项目进行核算，其账面价值为 765,072,907.91 元，最大损失敞口与账面价值相近。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

详见附注十五、风险管理。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,704,090,336.26	6,001,689,893.70		7,705,780,229.96
1. 交易性金融资产	1,704,090,336.26	6,001,689,893.70		7,705,780,229.96
(1) 债务工具投资	1,392,907,094.41	5,724,116,919.72		7,117,024,014.13

(2) 权益工具投资	311,183,241.85	277,572,973.98		588,756,215.83
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	7,572,827.20	3,480,839,608.74	603,703,652.56	4,092,116,088.50
(1) 债务工具投资	3,005,547.00			3,005,547.00
(2) 权益工具投资	4,567,280.20	3,480,839,608.74	603,703,652.56	4,089,110,541.50
(3) 其他				
(三) 衍生金融资产	594,878.00	274,808.00		869,686.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,712,258,041.46	9,482,804,310.44	603,703,652.56	11,798,766,004.46
(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		536,678,987.76	139,100,000.00	675,778,987.76
1、交易性金融负债		58,228,140.00	139,100,000.00	197,328,140.00
其中：发行的交易性债券				
其他		58,228,140.00	139,100,000.00	197,328,140.00
2、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		478,450,847.76		478,450,847.76
持续以公允价值计量的负债总额		536,678,987.76	139,100,000.00	675,778,987.76

## 2、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

√适用 □不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

## 3、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

√适用 □不适用

项 目	期末公允价值	可观察输入值
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,001,689,893.70	
1. 交易性金融资产	6,001,689,893.70	
(1) 债务工具投资	5,059,194,461.00	债券收益率
(2) 权益工具投资	664,922,458.72	投资标的市价或单位净值
(二) 可供出售金融资产	277,572,973.98	投资标的市价或单位净值
(1) 权益工具投资	3,480,839,608.74	投资标的市价或单位净值
(三) 衍生金融资产	274,808.00	基础权益工具的报价
持续以公允价值计量的资产总额	9,482,804,310.44	
(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	536,678,987.76	
1、交易性金融负债	58,228,140.00	

其中：发行的交易性债券		
其他	58,228,140.00	债券收益率
2、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	478,450,847.76	投资标的市价或单位净值
持续以公允价值计量的负债总额	536,678,987.76	

#### 4、持续和非持续第三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

√适用 □不适用

项 目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
可供出售金融资产	136,465,216.00	市价折扣法	缺乏流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
	467,238,436.56	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	139,100,000.00	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
长沙涌金(集团)有限公司	长沙市芙蓉中路一段129号	房地产开发经营；经济与商务咨询服务（不含金融、证券、期货咨询）；日用百货、五金产品、建材、装饰材料、农产品、化工产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	9565	18.09	18.09

#### 本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人：陈金霞女士通过长沙涌金（集团）有限公司、涌金投资控股有限公司合计控制本公司已发行股份的 27.43%，系本公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业情况详见本财务报表附注九、在其他主体中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海国金鼎兴一期股权投资基金中心（有限合伙）	联营企业
国金涌富资产管理有限公司	联营企业

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南国际信托有限公司	同一实际控制人
涌金实业（集团）有限公司	同一实际控制人
涌金投资控股有限公司	持股 5%以上股东
徐迅	公司董事
上海涌铎投资管理有限公司	同一实际控制人
上海聚澄投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
上海涌立股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常交易价格的情况发生；存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

√适用 □不适用

1) 向关联方收取的手续费及佣金收入

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南国际信托有限公司	公司取得证券经纪业务收入	11,208,824.41	16,766,072.12
	公司取得咨询业务收入		3,681.28
	公司取得PB业务手续费收入	269,869.78	1,010,638.38
国金基金管理有限公司	公司取得证券经纪业务收入	34,750,015.76	32,488,444.63
	公司取得期货经纪业务收入		21,573.17
	公司取得PB业务手续费收入	3,194,827.79	12,596,037.74
	公司取得咨询业务收入	353,773.59	5,032,617.20
涌金投资控股有限公司	公司取得证券经纪业务收入	12,578.51	
上海涌铎投资管理有限公司	公司取得咨询业务收入	21,226.42	
陈金霞	公司取得咨询业务收入		10,529,781.49

上海国金鼎兴一期股权投资 基金中心（有限合伙）	公司取得管理收入	18,082,245.28	18,624,712.64
上海聚澄投资合伙企业 （有限合伙）	公司取得管理收入	604,382.12	
上海泓成股权投资合伙企 业（有限合伙）	公司取得管理收入	604,382.12	
实际控制人、公司董事及 高级管理人员等	关联方认购公司发行的 资管产品，公司因此取得 资产管理业务收入	4,251,954.43	3,953,873.33

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

2) 向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国金基金管理有限公司	支付咨询服务费	62,261.05	1,038,985.39
国金涌富资产管理有限公司	支付咨询服务费	340,962.32	

## (2). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
涌金实业（集团）有限公司	房屋	67,460.31	127,500.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
涌金投资控股有限公司	转让上海宜灵巴巴资产管 理有限公司全部股权	11,719,021.53	
国金基金管理有限公司	公司转让办公用设备	18,336.06	

## (4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	115,347,659.17	91,893,200.85



**(5). 其他关联交易**

√适用 □不适用

## ① 持有关联方发行的金融产品

关联方名称	产品名称	期末账面价值	年初账面价值
国金基金管理有限公司	国金基金-安盛量化对冲 1 号		408,552.84
	国金基金新智能 1 号	34,926,000.00	30,609,000.00
云南国际信托有限公司	云南信托聚鑫 15 号		87,021,960.00
	云南信托·星辰 10 期	25,000,000.00	
	云南信托金辰 1 期	106,289,704.92	
	云南信托星辰 5 期	16,000,000.00	

## ② 参与子公司增资

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
徐迅	参与国金涌富的增资, 认缴出资额	1,642,500.00	
上海涌立股权投资合伙企业(有限合伙)	参与国金涌富的增资, 认缴出资额	5,748,600.00	

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收咨询服务费	国金基金管理有限公司			4,071,324.52	
房租保证金	涌金实业(集团)有限公司	50,000.00		50,000.00	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付咨询服务费	国金基金管理有限公司		291,058.34

**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

购买公司发行的负有有限风险补偿义务的集合资产管理计划

①2017 年 7 月，公司设立了“国金慧源质押宝 2 号集合资产管理计划”（以下简称“慧源质押宝 2 号”）并担任管理人。根据管理合同，管理人自有资金以该期参与份额为限对当期非管理人持有人份额提供有限补偿。若第 i 期计划份额单位累计净值小于集合计划份额面值时，则管理人将根据合同约定，以第 i 期安全垫份额对应资产为限对本次到期的该期安全垫份额以外的其他份额的本金进行有限补偿。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司自有资金投入慧源质押宝 2 号份额为 2,775.00 万元，产品净值高于份额面值。

②2017 年 11 月，公司设立了“国金慧源质押宝 6 号集合资产管理计划”（以下简称“慧源质押宝 6 号”）并担任管理人。根据管理合同，管理人在推广期及存续期参与的自有资金对本集合计划其他委托人所持有的份额的本金承担有限补偿责任。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司自有资金投入份额为 450.00 万元，产品单位净值大于 1 元。

除上述事项外，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

#### 十四、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

拟非公开发行公司债券

根据上海证券交易所 2018 年 3 月 15 日出具的《关于对国金证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2018]272 号），公司获准以非公开方式分期发行面值不超过 60 亿元人民币的公司债券，交易所无异议函自出具之日起 12 个月内有效。

##### 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	151,217,965.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2018 年 3 月 27 日，公司第十届董事会第十三次会议审议通过了《国金证券股份有限公司二〇一七年度利润分配预案》，以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 3,024,359,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元人民币（含税），不进行资本公积转增股本或送股。上述预案待股东大会审议通过后实施。

## 十五、 风险管理

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

适用 不适用

公司全面风险管理的目标是建立健全与公司风险偏好、自身发展战略相适应的全面风险管理体系，保障公司持续稳健运行。全面风险管理体系包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

公司制定并持续完善风险管理制度体系，明确风险管理的目标、原则、组织架构、授权体系、相关职责、基本程序等，并针对不同风险类型制定可操作的风险识别、评估、监测、应对、报告的方法和流程，公司通过评估、审计稽核、检查等方式保证风险管理制度的贯彻落实。

公司制定包括风险容忍度和风险限额等的风险控制指标体系，并通过情景分析、压力测试等方法计量风险、评估承受能力、指导资源配置。风险控制指标经公司董事会、经理层或其授权机构审批并逐级分解至各部门、分支机构及子公司，公司对分解后指标的执行情况进行监控和管理。

#### (2). 风险治理组织架构

适用 不适用

公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了完整有效的风险管理结构体系。

公司董事会是公司全面风险管理的最高决策机构。公司董事会负责审议通过公司风险管理的总体目标、基本政策；审议通过公司风险管理的机构设置及其职责；审议批准公司全面风险管理的基本制度等。董事会设立风险控制委员会，风险控制委员会对董事会负责，向董事会报告。公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司经理层是全面风险管理工作的组织机构，并对全面风险管理承担主要责任，履行的职责包括：制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构等。公司经理层设立风险管理委员会，作为公司风险管理的议事机构。公司设专职首席风险官，由其负责全面风险管理工作。

公司设立风险管理部履行风险管理职责，在首席风险官领导下推动全面风险管理工作。公司风险管理部、合规管理部、审计稽核部、法律事务部、计划财务部是公司专职内控部门，对公司面临的主要风险进行事前、事中和事后管理，并负责沟通协调相关风险管理工作。公司总裁办公室、清算部、信息技术部门、人力资源部等中后台职能部门除承担本部门内部的风险控制职能外，同时按各自职责对各部门及分支机构履行相应的风险管理职能。

公司各业务、分支机构及子公司负责人负责按照公司全面风险管理的要求履行一线风险管理职能，确保风险管理覆盖到所有业务流程和岗位。公司各业务、分支机构及子公司建立并完善内

部风险管理制度，对所开展的业务进行风险识别、评估、管理、控制、协调和报告等风险管理工作，并按公司规定及时上报相关数据。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券和期货买卖的代理业务，若公司未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；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产和应收款等金融资产，以及债券投资，其信用风险主要为交易对手违约和标的证券发行人主体违约风险；三是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等业务客户违约带来的风险。

经纪业务全额保证金结算方式可以切实规避相关信用风险，因此，公司信用风险主要体现在债券投资、融资融券和股票质押式回购交易等业务上。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司的信用风险敞口为金融资产的账面价值扣除已确认的减值准备后的余额。截至2017年12月31日，信用风险敞口如下：

单位：万元

涉及信用风险的项目	2017年12月31日
货币资金	1,130,681.13
结算备付金	320,974.83
融出资金	774,537.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	625,226.73
衍生金融资产	86.97
买入返售金融资产	502,476.82
应收款项	5,096.21
应收利息	29,263.98
存出保证金	67,438.04
可供出售金融资产	300.55
其他资产中的金融资产	28,567.88
信用风险敞口	3,484,650.14

上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产均仅包含债券投资。

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产中债券质押式或买断式回购有充足的担保物；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。公司通过选择投资国债、高信用等级债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，并及时关注发行主体的资信状况变化，同时根据《证券公司风险控制指标管理办法》要求设置集中度指标，分散投资风险。截至2017年12月31

日，公司持有的企业债（含公司债）、中期票据信用评级为 AA（含）以上的占比为 89.90%，信用评级为 AA-的占比为 10.10%。

公司对融资融券业务、约定购回证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要通过事前评估、事中监控和事后报告来实现。事前评估方面，主要是通过建立统一的客户选择标准和标准的客户选择流程、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、客户黑名单制度，同时对标的折算率、维持担保比例、集中度及规模进行评估分析；事中监控方面，在逐日盯市的基础上，通过风险管理部和业务部门对相关风控指标分别进行独立、动态监控，并及时预警；事后报告方面，风险管理部对日终收盘后主要风控指标进行详细分析和压力测试，业务部门视客户风险状况及时提示客户风险，并按照合同约定条款控制信用风险。截至 2017 年 12 月 31 日，公司所有融资融券客户除 2 户转入应收融资融券客户款（已足额计提坏账准备）以外，3 户维持担保比例在 115%-130%之间，其余客户维持担保比例均在 130%以上；股票质押式回购交易业务客户履约保障比例均在 130%以上；约定购回式证券交易客户暂无在途业务，提交担保品充足，业务信用风险可控。

### 3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司持有资产的流动性影响公司偿还到期债务的能力。公司在进行流动性风险分析时，对金融资产和金融负债按到期日结构进行分析，确定到期期限，充分考虑公司各项金融资产和金融负债流动性的高低对公司经营的影响程度及公司对金融资产和金融负债流动性的需求。

公司管理金融资产和金融负债流动性风险的方法和措施主要有：建立动态的以净资本和流动性为核心的风险控制指标监控体系，并开发了净资本动态监控系统；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险计量指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司计划财务部、清算部、合规管理部、风险管理部进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的领域，需公司相关决策机构进行审议；设立自营分公司，并由董事会授权自营分公司在限额内进行证券投资，并根据证券市场行情及公司流动性需求，严格控制自营业务投资范围及规模；审慎选择信用级别较高的商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。公司重视资产和负债到期日的匹配及有效控制匹配差异，以保证到期债务的支付。

公司金融资产及金融负债到期日分析如下：

单位：万元

金融资产	逾期/即时偿还	3 个月以内	3 个月到 1 年	1-5 年	5 年以上	无限期	合计
货币资金	1,130,681.13						1,130,681.13
结算备付金	320,974.83						320,974.83
融出资金		216,588.82	557,948.18				774,537.00
以公允价值计量且其变动计入当期损	770,578.02						770,578.02

益的金融资产							
衍生金融资产	59.49	27.48					86.97
买入返售金融资产		115,933.16	186,977.50	199,566.16			502,476.82
应收款项	5,096.21						5,096.21
应收利息	1,880.24	14,047.80	13,233.46	102.48			29,263.98
存出保证金	41,927.53					25,510.51	67,438.04
可供出售金融资产	17,787.31	10,628.97	32,665.47	60,585.10	3,106.93	319,100.54	443,874.32
长期股权投资						69,867.80	69,867.80
其他	24,587.20	1,480.68				2,500.00	28,567.88
合计	2,313,571.96	358,706.91	790,824.61	260,253.74	3,106.93	416,978.85	4,143,443.00

续上表:

金融负债	逾期/即时偿还	3个月以内	3个月到1年	1-5年	5年以上	无限期	合计
短期借款		19,225.93					19,225.93
应付短期融资款		49,571.00	20,005.00				69,576.00
拆入资金		25,000.00					25,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,822.82	13,910.00		47,845.08			67,577.90
卖出回购金融资产款		376,126.68					376,126.68
代理买卖证券款	1,057,783.17						1,057,783.17
应交税费	23,012.22						23,012.22
应付款项	61,901.03	691.79					62,592.82
应付利息	86.34	954.33	8,834.72	909.30			10,784.69
应付债券			320,530.00	85,065.00			405,595.00
其他	108,612.35	87,965.44					196,577.79
合计	1,257,217.93	573,445.17	349,369.72	133,819.38			2,313,852.20

截至 2017 年 12 月 31 日, 公司 45.58% 的负债为证券经纪业务产生的代理买卖证券款, 在实行三方存管后, 代理买卖证券款对应的客户资金存款由托管银行监控, 证券公司不能支配和挪用, 因此这部分负债不构成公司的流动性风险。截至 2017 年 12 月 31 日, 母公司流动性覆盖率为 219.00%, 净稳定资金率为 154.04%, 持续符合监管要求。

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

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不利变动而发生波动的风险, 包括利率风险、汇率风险和权益风险等。

公司建立了自上而下, 由董事会及其风险控制委员会, 公司经营层及其风险管理委员会, 风险管理部、合规管理部、计划财务部等中后台, 各业务部门及其证券投资决策委员会等组成的多道风险防线。并建立了风险限额管理体系, 主要包括规模限额、止损限额等。董事会及其风险控制委员会确定自营业务风险偏好和容忍度; 公司经营层及其风险管理委员会确定自营业务的年度规模; 证券投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额; 证券自营部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制; 风险管理部通过风险管理系统进行监控, 及时进行风险提示, 督促业务部门进行风险处置等。

##### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资等。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小。公司对债券投资组合及利率衍生品中利率风险的控制，主要采用规模和久期控制等方法，合理配置资产，并利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。

报告期末自营债券组合的修正久期、基点价值的测算如下：

项目	持仓规模（万元）	修正久期（年）	基点价值（万元）
2017年12月31日	625,527.28	3.39	212.20

截至2017年12月31日，公司自营债券资产持仓规模为625,527.28万元，假设自营债券组合的市场利率平均变动50个基点，则组合价值变动约为10,610.02万元。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。人民币与公司从事业务的其他货币之间的汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。由于外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，因此汇率风险较小。

下表为汇率风险的敏感性分析，其反映了在其他变量不变的假设下，外币对人民币汇率的合理可能变动对净利润及股东权益产生的影响。

单位：元

币种	期末数		
	汇率变动	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	-100个基点	-126,076.66	-126,076.66
港币	-100个基点	-1,524,426.47	-1,524,426.47

上表列示了美元及港元相对人民币贬值1%对税前利润及权益所产生的影响，若上述币种以相同幅度升值，则将对税前利润和权益产生与上表相同金额方向相反的影响。

### (3) 权益风险

公司面临的价格风险主要为权益性证券投资的公允价值因指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。该项风险在数量上表现为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具的市价波动影响公司的利润变动；可供出售金融工具的市价波动影响公司的股东权益变动。

在权益类证券投资方面，本公司对规模进行适当的控制，并且利用股指期货对冲部分风险敞口。公司用在险价值（VaR）来对所持有的金融资产进行市场风险的度量，通过压力测试对于极端情况下的可能损失进行评估。但这些管理工具和方法的使用仍然受到投资策略、套期保值策略有效性的影响。

VaR是指在给定的置信度下衡量给定资产或负债在给定时间内可能发生的最大（价值）损失。2017年12月31日公司权益类证券持仓的VaR（采用历史法计算，观察期为250个工作日，置信度为95%）测算如下：

单位：万元

项目	时间长度	
	1 天	5 天
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 VaR	-538.45	-1,204.01
可供出售金融资产 VaR	-2,721.26	-6,084.93

## 十六、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

本公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有 4 个报告分部：证券经纪业务分部、投资银行业务分部、证券投资业务分部、资产管理业务分部。各报告分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

#### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						合计
	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	
一、营业收入	1,416,139,327.90	1,355,596,608.65	228,006,298.12	280,686,193.81	1,111,899,374.24	1,740,482.13	4,390,587,320.59
其中：手续费及佣金净收入	1,218,166,381.14	1,355,466,811.82		280,289,399.63	363,088,282.19	1,740,482.13	3,215,270,392.65
利息净收入	197,982,039.23	129,796.83	-213,055,419.72	396,794.18	732,722,390.95		718,175,601.47
其他	-9,092.47		441,061,717.84		16,088,701.10		457,141,326.47
二、营业支出	768,552,265.84	936,716,694.41	62,957,065.02	193,615,500.49	926,397,856.23	1,740,482.13	2,886,498,899.86
三、营业利润（亏损）	647,587,062.06	418,879,914.24	165,049,233.10	87,070,693.32	185,501,518.01		1,504,088,420.73
四、利润总额	685,647,183.79	446,725,787.04	180,726,253.10	94,524,574.18	195,273,522.31		1,602,897,320.42
五、资产总额	9,317,114,304.56	860,353,553.02	5,448,621,102.79	233,836,940.73	27,968,294,190.08	1,735,000,000.00	42,093,220,091.18
六、负债总额	8,882,114,304.56	660,353,553.02	4,406,053,971.91	183,836,940.73	9,073,364,745.31		23,205,723,515.53
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	43,768,947.41	3,904,553.14	863,348.78	2,854,467.79	18,419,595.44		69,810,912.56
2、资本性支出	23,117,091.25	6,384,759.61	448,446.58	3,262,409.83	33,310,934.16		66,523,641.43
3、资产减值损失	22,611.98				25,503,760.74		25,526,372.72

(续上表)

项目	上期金额
----	------



	证券经纪业务	投资银行业务	证券投资业务	资产管理业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,743,167,730.21	1,304,985,491.89	232,828,146.56	351,732,436.34	1,052,310,884.32	13,562,264.10	4,671,462,425.22
其中：手续费及佣金净收入	1,487,124,620.88	1,304,883,043.16		350,518,887.38	461,442,732.71	13,562,264.10	3,590,407,020.03
利息净收入	256,023,972.50	102,448.73	-121,416,854.68	1,213,548.96	546,626,997.25		682,550,112.76
其他	19,136.83		354,245,001.24		44,241,154.36		398,505,292.43
二、营业支出	767,803,269.54	898,578,285.80	147,623,280.16	249,084,934.42	984,599,598.81	13,562,264.10	3,034,127,104.63
三、营业利润（亏损）	975,364,460.67	406,407,206.09	85,204,866.40	102,647,501.92	67,711,285.51		1,637,335,320.59
四、利润总额	1,010,370,287.79	431,067,206.85	95,777,844.49	109,354,686.04	76,519,110.79		1,723,089,135.96
五、资产总额	14,443,911,463.65	1,775,728,135.24	5,985,215,336.79	242,178,877.94	27,198,938,566.15	1,685,000,000.00	47,960,972,379.77
六、负债总额	14,058,911,463.65	1,575,728,135.24	5,237,025,328.49	192,178,877.94	9,343,440,994.42		30,407,284,799.74
七、补充信息							
1、折旧和摊销费用	38,964,283.57	3,771,597.36	766,456.48	1,580,517.58	19,440,511.73		64,523,366.72
2、资本性支出	39,258,512.35	2,041,468.19	247,328.57	4,910,942.61	44,402,132.26		90,860,383.98
3、资产减值损失	22,611.98				12,987,032.71		13,009,644.69

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	6,317,882,194.28	-134,856,052.18			7,705,780,229.96
2、衍生金融资产	738,175.70	-70,895.57			869,686.00
3、可供出售金融资产	4,724,335,280.28		267,711,457.38		4,092,116,088.50
金融资产小计	11,042,955,650.26	-134,926,947.75	267,711,457.38		11,798,766,004.46
金融负债	2,676,342,229.16	1,255,092.27			675,778,987.76

注：在当日无负债结算制度下，衍生金融资产项下的期货、利率互换、现货延期投资与相关的衍生品暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币 0.00 元。

## 3、其他

√适用 □不适用

社会责任

2017 年 1-12 月，公司在慈善捐款、扶贫救灾捐款、教育资助等公益方面的投入金额合计 3,122,772.55 元。具体明细如下：

项目	本期金额
慈善捐款	529,772.55
扶贫救灾捐款	2,593,000.00

合 计	3,122,772.55
-----	--------------

**十七、母公司财务报表项目注释**

1. 长期股权投资

(1) 按类别列示:

项 目	期末余额	年初余额
子公司	1,872,250,351.31	1,811,263,620.50
联营企业	112,724,398.00	122,877,015.38
小 计	1,984,974,749.31	1,934,140,635.88
减: 减值准备		
合 计	1,984,974,749.31	1,934,140,635.88

(2) 长期股权投资明细情况:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
国金基金管理有限公司	权益法	137,200,000.00	122,877,015.38	-10,152,617.38	112,724,398.00
权益法小计		137,200,000.00	122,877,015.38	-10,152,617.38	112,724,398.00
国金期货有限责任公司	成本法	168,011,660.50	168,011,660.50		168,011,660.50
国金鼎兴投资有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
国金创新投资有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
国金证券(香港)有限公司	成本法	334,830,040.00	334,830,040.00		334,830,040.00
国金财务(香港)有限公司	成本法	8,421,920.00	8,421,920.00		8,421,920.00
国金道富投资服务有限公司	成本法	60,986,730.81		60,986,730.81	60,986,730.81
成本法小计		1,872,250,351.31	1,811,263,620.50	60,986,730.81	1,872,250,351.31
合 计		2,009,450,351.31	1,934,140,635.88	50,834,113.43	1,984,974,749.31

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国金基金管理有限公司	49.00	49.00				
权益法小计						
国金期货有限责任公司	100.00	100.00				
国金鼎兴投资有限公司	100.00	100.00				

国金创新投资有限公司	100.00	100.00				
国金证券（香港）有限公司	99.9999993	99.9999993				
国金财务（香港）有限公司	99.9999889	99.9999889				
国金道富投资服务有限公司	51.00	51.00				
成本法小计						
合 计						

(3) 公司有无向投资企业转移资金能力受到限制的情况：

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

## 2. 手续费及佣金净收入

(1) 按明细列示：

项 目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入	3,441,161,670.60	3,911,054,843.28
证券经纪业务	1,470,162,306.93	1,834,803,704.24
其中：代理买卖证券业务	1,186,132,474.33	1,502,035,535.53
交易单元席位租赁	237,828,044.11	287,425,447.51
代销金融产品业务	46,201,788.49	45,342,721.20
投资银行业务	1,528,045,604.14	1,471,553,188.91
其中：证券承销业务	1,234,198,036.93	1,116,061,443.52
证券保荐业务	106,701,132.45	89,972,924.56
财务顾问业务	187,146,434.76	265,518,820.83
资产管理业务	183,336,665.47	168,724,578.01
投资咨询业务	150,293,571.27	145,632,445.17
其他	109,323,522.79	290,340,926.95
手续费及佣金支出	475,310,203.09	544,252,209.43
证券经纪业务	301,354,052.26	371,720,035.35
其中：代理买卖证券业务	301,354,052.26	371,720,035.35
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		

投资银行业务	173,956,150.83	172,532,174.08
其中：证券承销业务	167,462,385.98	164,754,114.39
证券保荐业务	935,300.00	799,339.62
财务顾问业务	5,558,464.85	6,978,720.07
资产管理业务		
投资咨询业务		
手续费及佣金净收入	2,965,851,467.51	3,366,802,633.85
其中：财务顾问业务净收入	181,587,969.91	258,540,100.76
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	78,822,727.56	106,374,061.51
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	20,569,754.72	30,237,476.90
—其他财务顾问业务净收入	82,195,487.63	121,928,562.35

## (2) 代理销售金融产品情况：

代销金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	302,485,270,331.36	45,323,560.12	304,079,819,020.23	45,271,846.28
信托	30,603,000.00	192,203.39		
其他	6,289,714,462.75	686,024.98	2,063,154,921.05	70,874.92
合计	308,805,587,794.11	46,201,788.49	306,142,973,941.28	45,342,721.20

## (3) 资产管理业务情况：

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	57	196	37
期末客户数量	468	196	344
其中：个人客户	374	7	
机构客户	94	189	344
期初受托资金	15,698,319,829.83	108,909,600,524.15	25,779,673,485.33
其中：自有资金投入	585,468,311.46		
个人客户	2,063,599,908.75	645,187,860.00	

机构客户	13,049,251,609.62	108,264,412,664.15	25,779,673,485.33
期末受托资金	9,221,036,444.00	171,606,353,991.35	29,208,488,290.92
其中：自有资金投入	703,877,149.84		53,940,000.00
个人客户	993,605,233.73	655,540,185.60	
机构客户	7,523,554,060.43	170,950,813,805.75	29,154,548,290.92
期末主要受托资产初始成本	9,017,175,443.83	171,226,905,058.91	29,208,488,290.92
其中：股票	2,358,106,941.55	8,810,299,305.41	
国债	29,581,470.48		
其他债券	3,202,873,831.34	9,147,420,146.79	
基金	1,076,339,277.42	206,742,547.18	
其他	2,350,273,923.04	153,062,443,059.53	29,208,488,290.92
当期资产管理业务净收入	72,634,352.95	105,036,960.81	5,665,351.71

### 3. 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,478,198.76	23,229,751.05
金融工具投资收益	586,335,655.42	482,604,674.82
其中：持有期间取得的收益	394,127,390.39	410,793,297.74
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	369,903,443.15	374,596,760.78
—可供出售金融资产	24,223,947.24	36,196,536.96
处置金融工具取得的收益	192,208,265.03	71,811,377.08
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-23,341,620.82	64,952,368.82
—可供出售金融资产	72,804,431.54	-11,022,973.31
—衍生金融工具	136,559,379.61	-2,119,784.82
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,186,074.70	20,001,766.39
合 计	574,857,456.66	505,834,425.87

公司本期不存在投资收益汇回的重大限制。

### 4. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,158,060,029.84	1,318,394,715.10
加: 资产减值损失	17,742,570.84	13,002,144.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,961,074.97	28,963,829.63
无形资产摊销	14,529,067.30	11,839,033.90
长期待摊费用摊销	12,145,530.09	10,898,586.87
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	362,843.15	256,325.76
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	142,809,661.64	91,175,273.02
利息支出	191,415,110.83	241,270,077.73
汇兑损失(收益以“-”号填列)	837,914.18	-893,390.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-85,550,180.02	-48,403,314.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-40,185,339.23	-103,346,657.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-579,025.45	-28,382,588.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	-1,424,754,337.29	-673,453,460.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,654,333,199.32	-342,997,486.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,828,992,333.06	-6,731,740,727.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,465,530,611.53	-6,213,417,638.49
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	12,216,585,814.86	20,052,819,700.27
减: 现金的年初余额	20,052,819,700.27	28,604,655,187.90
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,836,233,885.41	-8,551,835,487.63

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-475,258.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,627,973.55	财政扶持及奖励款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,193,815.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-24,708,869.38	
少数股东权益影响额	-217,335.45	
合计	74,032,694.86	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	352,566,265.61	公司主营业务损益

产的投资收益		
可供出售金融资产的投资收益	107,100,637.05	公司主营业务损益
衍生金融工具的投资收益	136,456,755.79	公司主营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的投资收益	6,186,074.70	公司主营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益	-134,856,052.18	公司主营业务损益
衍生金融工具的公允价值变动损益	-78,242.57	公司主营业务损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动损益	1,262,439.27	公司主营业务损益
合计	468,637,877.67	

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.62	0.397	0.397
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21	0.373	0.373

## 3、其他

√适用 □不适用

公司主要会计报表项目变动情况及原因说明：

单位：元 币种：人民币

项 目	2017年12月31日 (或2017年度)	2016年12月31日(或 2016年度)	增减幅度 (%)	主要原因
货币资金	11,306,811,285.75	18,188,436,851.16	-37.84	报告期末客户存款余额减少。
短期借款	192,259,300.00	49,198,050.00	290.79	报告期末子公司短期借款余额增加。
应付短期融资款	695,760,000.00		-	报告期末应付短期收益凭证余额增加。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	675,778,987.76	2,676,334,882.16	-74.75	报告期末结构化主体减少。
代理买卖证券款	10,577,831,720.69	16,225,247,583.81	-34.81	报告期末客户交易资金减少。
代理承销证券款		965,189,173.92	-100.00	报告期末股票承销款减少。
应交税费	230,122,248.55	378,874,876.60	-39.26	报告期末已提未付税金减少。
应付款项	625,928,156.19	241,172,086.32	159.54	报告期末应付清算款项增加。
应付债券	4,055,950,000.00	3,000,000,000.00	35.20	报告期末长期收益凭证增加。
其他综合收益	216,756,180.51	-71,745,114.75	-	报告期末可供出售金融资产公允价值变动损益增加。
税金及附加	27,879,595.53	115,811,815.50	-75.93	报告期内公司应税收入同比下降



				及营改增影响。
其他综合收益的税后净额	288,917,592.04	-38,256,992.09	-	报告期内可供出售金融资产公允价值变动损益增加。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长冉云先生签名的二〇一七年度报告文本
备查文件目录	载有董事长冉云先生、主管会计工作的总经理金鹏先生、会计机构负责人李登川先生签章的财务报告文件
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿
备查文件目录	公司《章程》
备查文件目录	其他有关资料

董事长：冉云

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十三节 证券公司信息披露

### 一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2017年1月10日	关于核准国金证券股份有限公司非公开发行股票批复	证监许可[2017]66号
2017年1月19日	关于核准国金证券股份有限公司设立5家分支机构的批复	川证监机构[2017]2号
2017年6月22日	关于核准国金证券股份有限公司证券投资基金托管资格的批复	证监许可[2017]990号
2017年7月7日	关于核准国金证券股份有限公司设立5家分支机构的批复	川证监机构[2017]12号
2017年12月8日	关于核准国金证券股份有限公司设立4家分支机构的批复	川证监机构[2017]37号

### 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2015年度	A类AA级
2016年度	A类AA级
2017年度	A类A级