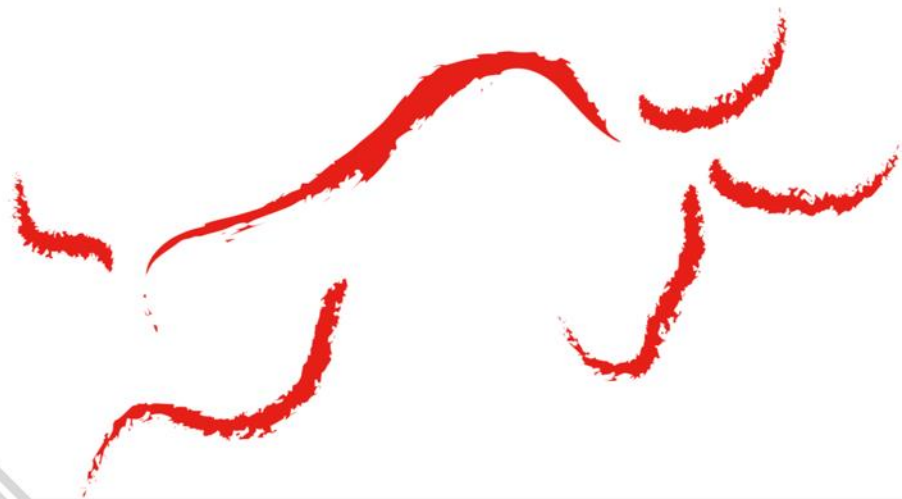


2017年 年度报告




WESTERN

西部证券股份有限公司

WESTERN SECURITIES CO., LTD.

股票代码: 002673

公告编号: 2018-020

第一节重要提示、目录和释义

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、公司董事长刘建武先生、主管会计工作负责人何方先生及财务总监何峻先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本报告经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过，公司董事全体出席会议并进行表决，没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

四、本公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

五、本公司经第四届董事会第三十三次会议审议通过的 2017 年度利润分配预案为：

以公司总股本 3,501,839,770 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），分配现金股利 245,128,783.90 元（含税），本次分配股利后未分配利润 1,640,895,885.39 元转入下一年度。公司本年度不送红股、不以资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司股东大会审议。

六、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、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本年度报告“第四节经营情况讨论与分析十一、公司未来发展的展望（五）公司经营活动面临主要风险因素与应对措施”中相关陈述，并特别注意上述风险因素。

目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	24
第四节	经营情况讨论与分析.....	26
第五节	重要事项.....	49
第六节	股份变动及股东情况.....	71
第七节	优先股相关情况.....	76
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	77
第九节	公司治理.....	87
第十节	公司债券相关情况.....	100
第十一节	财务报告.....	105
第十二节	备查文件目录.....	105

释义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有下述含义：

释义项		释义内容
西部证券、公司、本公司	指	西部证券股份有限公司
西部期货	指	西部期货有限公司
西部利得	指	西部利得基金管理有限公司
西部优势资本	指	西部优势资本投资有限公司
陕投集团	指	陕西投资集团有限公司
上海城投	指	上海城投控股股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《西部证券股份有限公司公司章程》
报告期	指	2017 年 1-12 月
上年同期	指	2016 年 1-12 月
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	西部证券	股票代码	002673
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西部证券股份有限公司		
公司的中文简称	西部证券		
公司的外文名称	WESTERN SECURITIES CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	WESTERN SECURITIES		
公司的法定代表人	刘建武		
公司总经理	何方		
注册地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室		
注册地址的邮政编码	710004		
办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室		
办公地址的邮政编码	710004		
公司网址	www.westsecu.com		
电子信箱	huangb@xbmail.com.cn		
注册资本	人民币 3,501,839,770.00 元		
净资本	人民币 15,637,569,057.63 元		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄斌	杨金铎
联系地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 13 层	
电话	029-87406171	029-87406359
传真	029-87406259	
电子信箱	huangb@xbmail.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 13 层证券事务部及深圳证券交易所

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91610000719782242D
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>公司于 2012 年 5 月 24 日获中国证监会《关于核准西部证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》(证监许可[2012]701 号), 经营范围变更为: 证券经纪; 证券投资咨询; 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问; 证券承销与保荐; 证券自营; 证券资产管理; 融资融券; 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务。</p> <p>2013 年 6 月 26 日, 公司收到陕西监管局《关于核准西部证券股份有限公司申请代销金融产品业务资格的批复》(陕证监许可字[2013]18 号), 核准公司变更业务范围, 增加代销金融产品业务。</p> <p>2015 年 7 月 1 日, 公司收到中国证监会《关于核准西部证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》(证监许可[2015]1431 号), 核准公司股票期权做市业务资格, 公司经营范围增加“股票期权做市”业务。</p> <p>2015 年公司换发了《经营证券业务许可证》, 为期货公司提供中间介绍业务改为备案制, 换发后的《业务许可证》中不再显示该业务。</p>
历次控股股东的变更情况 (如有)	无

西部证券经营范围

西部证券	
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; 证券资产管理; 融资融券; 证券投资基金代销; 代销金融产品; 股票期权做市, 为期货公司提供中间介绍业务。

西部期货经营范围

西部期货	
经营范围	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理业务、公开募集证券投资基金销售

西部优势资本经营范围

西部优势资本	
经营范围	公司及下设基金管理机构以自有资金投资于本机构设立的私募基金; 通过私募基金对项目进行投资。经证监会认可开展的其他业务。

西部利得经营范围

西部利得	
经营范围	基金募集; 基金销售; 资产管理; 中国证监会许可的其他业务。

五、公司具备的各单项业务资格情况

序号	业务资格	批准机关	取得时间
1	经营外汇业务（外币有价证券经纪业务）	国家外汇管理局	2001 年 7 月 5 日
2	经营外资股业务资格（经纪商）	中国证监会	2001 年 8 月 15 日
3	股票主承销商资格	中国证监会	2001 年 12 月 27 日
4	网上证券委托业务资格	中国证监会	2002 年 3 月 14 日
5	受托投资管理业务资格	中国证监会	2002 年 6 月 24 日
6	投资咨询业务资格	中国证监会	2002 年 7 月 18 日
7	全国银行间同业拆借中心组织的债券交易资格	全国银行间同业拆借中心	2002 年 9 月 9 日
8	公司全国银行间同业拆借市场成员资格	中国人民银行	2002 年 10 月 25 日
9	深圳 B 股结算会员资格	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	2003 年 4 月 22 日
10	上交所国债买断式回购交易资格	上海证券交易所	2004 年 12 月 21 日
11	开放式证券投资基金代销业务资格	中国证监会	2005 年 4 月 22 日
12	保荐机构	中国证监会	2005 年 5 月 22 日
13	“上证基金通”业务资格	上海证券交易所	2005 年 7 月 29 日
14	场内申购业务参与资格	深圳证券交易所	2005 年 8 月 11 日
15	权证交易资格	上海证券交易所、深圳证券交易所	2005 年 8 月 18 日
16	中国证券登记结算有限责任公司结算参与者资格	中国证券登记结算有限责任公司	2006 年 3 月 16 日
17	公开发行股票询价对象	中国证券业协会	2006 年 4 月 27 日
18	从事相关创新活动业务资格	中国证券业协会	2007 年 1 月 5 日
19	上交所固定收益证券综合电子平台交易商资格	上海证券交易所	2007 年 7 月 10 日
20	中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与者资格	中国证券登记结算有限责任公司	2007 年 8 月 6 日
21	上交所大宗交易系统合格投资者资格	上海证券交易所	2008 年 6 月 6 日
22	为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证监会	2009 年 7 月 8 日
23	开展集合资产管理业务资格	中国证监会陕西监管局	2009 年 10 月 19 日
24	自营业务参与股指期货交易资格	中国金融期货交易所	2011 年 6 月 22 日
25	证券经纪人制度实施资格	中国证监会陕西监管局	2012 年 1 月 4 日

26	融资融券业务资格	中国证监会	2012 年 5 月 28 日
27	中小企业私募债券承销业务试点资格	中国证券业协会	2012 年 8 月 22 日
28	获准可设立直投子公司开展直接投资业务	中国证监会陕西监管局	2013 年 3 月 13 日
29	全国中小企业股份转让系统主办券商（推荐业务和经纪业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2013 年 3 月 25 日
30	约定购回式证券交易权限	上海证券交易所、深圳证券交易所	2013 年 3 月
31	非现场开户（见证开户）资格	中国证券登记结算有限责任公司	2013 年 4 月 2 日
32	转融通业务借入资格	中国证券金融股份有限公司	2013 年 4 月 26 日
33	中国银行间市场交易商协会会员资格	中国银行间市场交易商协会	2013 年 5 月 28 日
34	代销金融产品业务资格	陕西监管局	2013 年 6 月 28 日
35	代理证券质押登记业务资格	中国证券登记结算有限责任公司	2013 年 7 月 18 日
36	股票质押式回购业务交易权限	上海证券交易所、深圳证券交易所	2013 年 7 月 26 日
37	非现场开户（网上开户）资格	中国证券登记结算有限责任公司	2014 年 3 月 21 日
38	在全国中小企业股份转让系统从事做市业务资格	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2014 年 6 月 24 日
39	转融通证券出借交易资格及权限	上海证券交易所、深圳证券交易所	2014 年 6 月
40	机构间私募产品报价与服务系统参与人资格	中证资本市场发展监测中心有限责任公司	2014 年 9 月 11 日
41	港股通业务交易权限	上海证券交易所	2014 年 10 月 14 日
42	柜台市场业务试点资格	中国证券业协会	2014 年 12 月 16 日
43	私募基金综合托管业务资格	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2014 年 12 月 25 日
44	期权结算业务资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015 年 1 月 16 日
45	上海证券交易所股票期权交易参与人资格	上海证券交易所	2015 年 1 月 23 日
46	非现场开户（手机开户）资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015 年 1 月 29 日
47	军工涉密业务咨询服务资格	陕西省国防科技工业办公室	2015 年 5 月 5 日

48	股票期权做市业务资格	中国证监会	2015 年 7 月 1 日
49	中国证券投资基金业协会会员	中国证券投资基金业协会	2015 年 12 月 17 日
50	自营业务开展国债期货交易业务资格	中国金融期货交易所	2015 年 10 月 22 日
51	上证 50ETF 期权合约品种一般做市商资格	上海证券交易所	2016 年 2 月 2 日
52	银行间质押式回购匿名点击业务权限	中国外汇交易中心	2016 年 2 月 29 日
53	武汉金融资产交易所会员	武汉金融资产交易所	2016 年 3 月 11 日
54	受托管理保险资金业务资格	中国保险监督管理委员会	2016 年 4 月 20 日
55	银行间利率互换业务资格	中国银行间市场交易商协会	2016 年 6 月 24 日
56	深港通下港股通业务交易权限资格	深圳证券交易所	2016 年 11 月 9 日
57	北京金融资产交易所综合业务平台业务副主承销商资格	北京金融资产交易所	2016 年 12 月 9 日
58	北京金融资产交易所综合业务平台债权融资计划投资者资格	北京金融资产交易所	2017 年 2 月 17 日

六、公司历史沿革

公司系经陕西省政府陕政函[2000]132 号文、证监会证监机构字[2000]197 号文和证监机构字[2001]3 号文批准，在陕西证券有限公司、宝鸡证券公司以及陕西信托投资有限公司和西北信托投资有限公司整体或所属证券营业部合并重组的基础上，于 2001 年 1 月以发起设立方式设立的股份有限公司，注册资本为人民币 10 亿元。

2006 年，公司托管并最终收购健桥证券股份有限公司的 12 家证券营业部和 6 家证券服务部。

2012 年 5 月 3 日，公司首次公开发行 A 股（2 亿股）在深圳证券交易所挂牌上市，公司注册资本变更为人民币 12 亿元。

2015 年 3 月 9 日，公司以非公开发行股票的方式向 8 名特定投资者发行了 197,784,810 股人民币普通股（A 股），发行价格 25.28 元/股，公司总股本变更为 1,397,784,810 股。

2015 年 6 月 12 日，公司进行了 2014 年年度权益分派，具体方案为：以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股并派发现金红利 1.5 元（含税），送股派现后剩余未分配利润转入下一年度；同时，以资本公积金每 10 股转增股本 5 股，分配方案实施后，公司股本增加 1,397,784,810 股，公司总股本变更为 2,795,569,620 股。

2015 年 7 月，公司收到证监会《关于核准西部证券股份有限公司变更 5% 以上股权实际控制人并豁免陕西能源集团有限公司要约收购西部证券股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2015】1736 号），核准公司实际控制人变更为陕西能源集团有限公司。

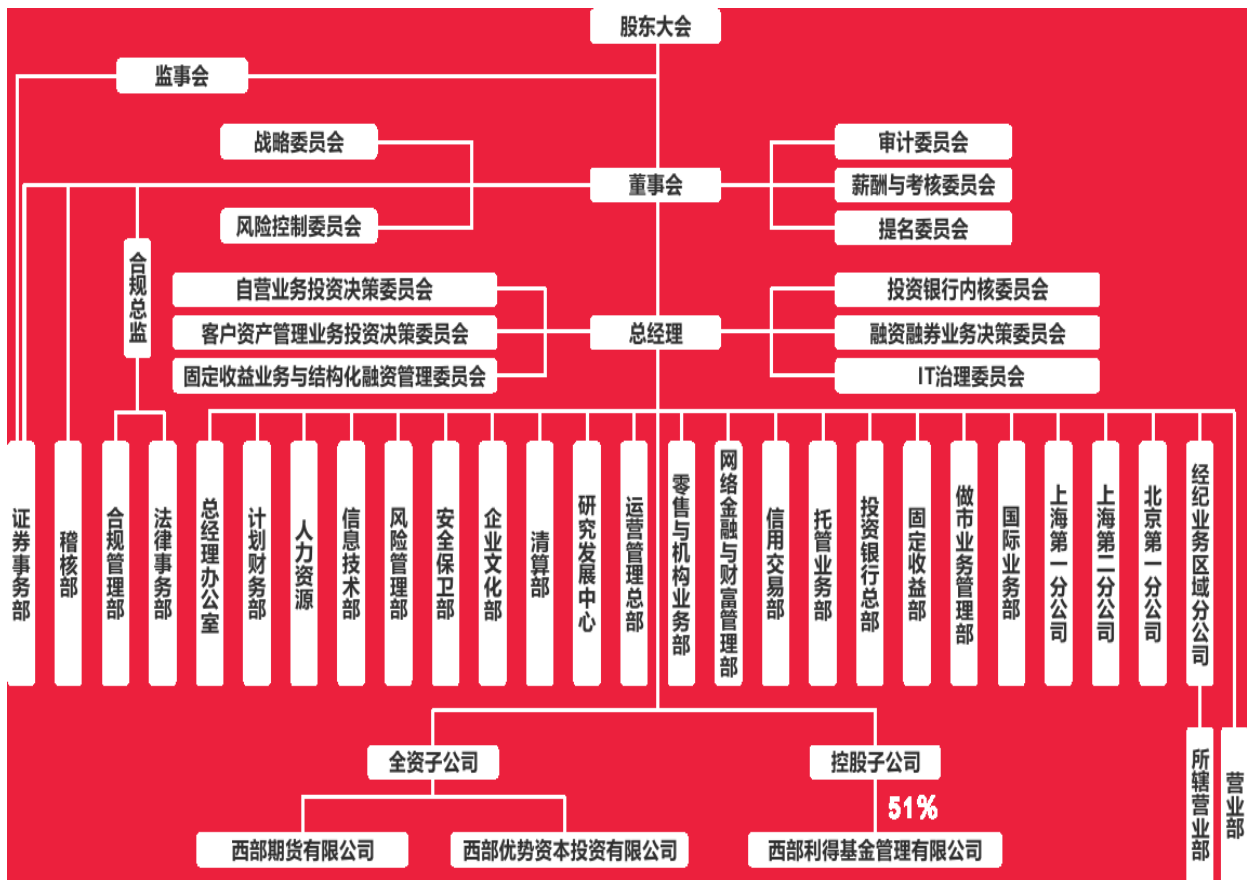
2017 年 4 月，公司完成配股公开发行股票工作，共发行股票 706,270,150 股，总股本变更为 3,501,839,770 股。

2018 年 1 月，经陕西省国资委批准，公司实际控制人原陕西能源集团有限公司正式更名为“陕西投资集团有限公司”，除名称变更外，公司实际控制人其他工商登记事项不变。本次变更不涉及公司股权变动。

七、公司组织机构设置情况

1、公司组织架构图

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《证券公司内部控制指引》及《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的规定，构建了权责明确、运作规范、科学有效的法人治理结构和组织架构。公司组织机构详见下图：



2、境内重要分公司

分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
上海第一分公司	上海市浦东新区浦东南路 500 号 31 层	2009 年 06 月 16 日	沈国强	021-68866979
上海第二分公司	上海市浦东新区浦东南路 500 号 30 层	2009 年 06 月 18 日	任文辉	021-68864069
上海第三分公司	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 500 号 25 层	2013 年 11 月 13 日	陈雷	021-68867360
北京第一分公司	北京市西城区月坛南街 59 号 14 层 1401-1 室	2013 年 11 月 19 日	任青惠	010-68947261
北京第二分公司	北京市西城区月坛南街 59 号 3 层 317 室	2014 年 01 月 16 日	秦予	010-62139009
山东分公司	山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 1 号楼 10 层 D 区域、1 层 E 区域	2013 年 05 月 14 日	尉向东	0531-88687620
宁夏分公司	宁夏银川市兴庆区凤凰北街田园巷 100 号城市 1 号花园综合楼 107、108（复式）室	2013 年 05 月 14 日	甄世雄	0951-8628560
深圳分公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入住深圳市前海商务秘书有限公司，办公地址：福田区莲花街道深南大道 6008 号特区报业大厦西座 11 层）	2013 年 12 月 20 日	马士华	0755-27200888
南宁分公司	南宁市青秀区双拥路 30 号南湖名都广场 A 栋 2501 号	2017 年 2 月 10 日	史哲元	0771-5789101

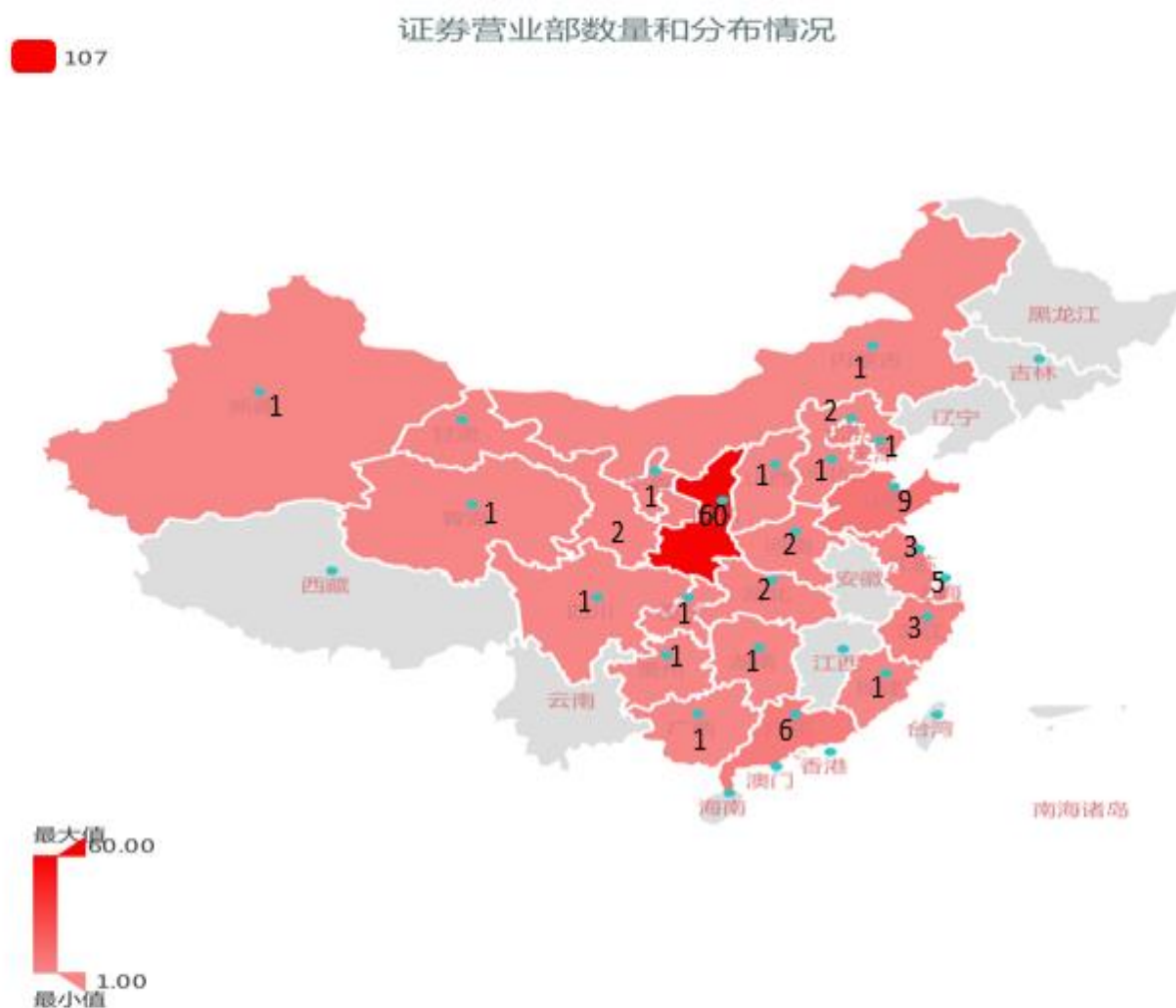
湖北分公司	武汉市洪山区珞瑜路 10 号 15 层 1-6 室	2015 年 05 月 12 日	姚小林	027-59740299
甘肃分公司	甘肃省兰州市城关区东岗东路 1371 号	2015 年 08 月 14 日	梅建祥	0931-4873277
云南分公司	云南省昆明市呈贡区上海东盟商务大厦 A 座 3 号楼 605 号	2017 年 1 月 16 日	黄伟	0871-67470404

3、境内控股子公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
西部期货有限公司	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 9 层	2008 年 05 月 26 日	300,000,000 元	100.00%	陈杰	029-87406612
西部优势资本投资有限公司	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号浐灞商务中心二期 2B06	2014 年 05 月 26 日	500,000,000 元	100.00%	黄斌	029-87371673
西部利得基金管理 有限公司	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 799 号 11 层 02、03 单元	2010 年 07 月 20 日	350,000,000 元	51.00%	徐剑钧	021-38572999

4、证券营业部数量和分布情况

2017 年，公司获准设立 6 家证券营业部。截至报告期末，公司在全国范围内共有 107 家证券营业部，具体分布及设立情况如下：



公司证券营业部一览表：

序号	营业部名称	营业部地址	联系电话
1	西安西五路证券营业部	西安市新城区西五路 63 号	029-87426497
2	西安朱雀大街证券营业部	西安市雁塔区朱雀大街 19 号南方星座二期 1 号楼二层北面部分	029-85395318
3	西安雁塔路证券营业部	西安市碑林区雁塔路北段 52 号	029-87853403
4	西安未央路第一证券营业部	西安市未央区未央路 68 号时代明丰苑 7 幢 1 单元 3 层 10301 号房	029-86266351
5	西安未央路第二证券营业部	西安市未央路 132 号经发大厦 2 层	029-86562174
6	西安莲湖路第一证券营业部	西安市莲湖区莲湖路 53 号愉景华庭 2 层	029-87268007
7	西安大庆路证券营业部	西安市莲湖区大庆路 3 号蔚蓝国际机电广场 4 层	029-89630939
8	西安二环南路证券营业部	西安市莲湖区二环南路西段 202 号	029-84672502
9	西安康乐路证券营业部	西安市新城区康乐路 40 号	029-83218347
10	西安金花南路证券营业部	西安市碑林区金花南路 181 号艺泽大厦 A 座 2 层、5 层全部，B 座 5 层北部	029-83253116
11	西安高新技术产业开发区证券营业部	西安市高新技术产业开发区高新一路 16 号	029-88339756
12	西安高新路证券营业部	西安市高新技术产业开发区高新路“枫林绿洲”西门南侧商铺二层	029-68909671
13	西安沣镐东路证券营业部	西安市莲湖区沣镐东路 29 号	029-84269490
14	西安东大街证券营业部	陕西省西安市碑林区东大街 120 号	029-87423313
15	西安北长安街证券营业部	陕西省西安市长安区北长安街 310 号	029-85610764
16	西安长安中路证券营业部	西安市雁塔区长安中路 100 号	029-85398353
17	西安临潼证券营业部	西安市临潼区东关正街北侧（秀岭家园 1 号楼 1 层）	029-83823972
18	西安高陵证券营业部	西安泾河工业园泾渭二路鼎正庆化苑 A 段 107 号	029-86032723
19	西安阎良证券营业部	陕西省西安市阎良区延安路东侧德方尚院三栋一单元一层 10103-2 号	029-86877897
20	西安双拥路证券营业部	陕西省西安市沣东新城双拥路一号 B 区 502 号	029-84524291
21	西安曲江池西路证券营业部	西安曲江新区芙蓉西路东侧鸿基紫韵第 45 幢 1 单元 1 层 10107 号房	029-85338841
22	宝鸡公园路证券营业部	陕西省宝鸡市公园路 61 号付 14 号	0917-3620249
23	宝鸡红旗路证券营业部	陕西省宝鸡市红旗路 3 号	0917-3219724
24	宝鸡金台大道证券营业部	宝鸡市金台区金台大道 15 号	0917-3451151
25	宝鸡经二路证券营业部	宝鸡市经二路东段 5 号	0917-3242649
26	宝鸡岐山证券营业部	陕西省宝鸡市岐山县蔡家坡经济技术开发区西宝中线南侧（凤凰路）	0917-8552998

27	宝鸡中山东路证券营业部	宝鸡市金台区中山东路 72 号	0917-3517845
28	宝鸡陈仓证券营业部	宝鸡市陈仓区南环路佳苑新城 1 号楼 10 号商铺	0917-6268588
29	宝鸡高新大道证券营业部	陕西省宝鸡高新大道 46 号院 2 幢 2 层 3 号	0917-3663340
30	汉中城固证券营业部	陕西省汉中市城固县张骞路与朝阳路十字东北角朝阳路综合楼二楼	0916-8601055
31	汉中东大街证券营业部	陕西省汉中市东大街 86 号	0916-2215657
32	汉中勉县证券营业部	陕西省汉中市勉县和平路 159 号交通大厦二楼	0916-8652699
33	汉中宁强证券营业部	陕西省宁强县城华府小区 11 号楼一层 2 号	0916-4228876
34	汉中西乡证券营业部	陕西省西乡县文昌路中段财政局一楼	0916-6220996
35	汉中兴汉路证券营业部	陕西省汉中市汉台区兴汉路 2 号	0916-2246551
36	咸阳人民东路证券营业部	陕西省咸阳市渭城区人民东路 12 号二层	029-32037885
37	咸阳渭阳中路证券营业部	陕西省咸阳市渭阳中路 7 号	029-33178453
38	咸阳西兰路证券营业部	陕西省咸阳市西兰路 30 号	029-33245006
39	咸阳兴平证券营业部	陕西省咸阳市兴平市南关西路 68 号	029-38811477
40	渭南东风街证券营业部	陕西省渭南市东风街中段 221 号	0913-2023439
41	渭南杜化路证券营业部	陕西省渭南市东风大街与杜化路十字西南角盈田商业中心 103 铺	0913-2331831
42	韩城龙门大街证券营业部	陕西韩城市龙门大街 102 号中国人民财产保险股份有限公司韩城支公司办公楼三层	0913-5229843
43	商洛北新街证券营业部	陕西省商洛市商州区北新街中段	0914-8088993
44	铜川体育路证券营业部	陕西省铜川市王益区体育路 25 号	0919-2166666
45	铜川长虹南路证券营业部	陕西省铜川市新区长虹南路山水雅庭 4 号楼 1 层 00107 号商铺	0919-3197161
46	杨凌会展路证券营业部	陕西省杨凌示范区会展路 1 号电信大楼一层北侧	029-87036569
47	榆林榆阳路证券营业部	陕西省榆林市榆阳西路 4 号二毛商住楼 C 号	0912-3855605
48	延安北关街证券营业部	陕西省延安市北关街 87 号供销大厦三号楼三层	0911-2111739
49	安康兴安中路证券营业部	安康市兴安中路 48 号	0915-3224581
50	北京德胜门外大街证券营业部	北京市西城区德外大街乙 10 号泰富大厦四层（德胜园区）	010-82023750
51	北京学院南路证券营业部	北京市海淀区大柳树路 15 号富海大厦 2 号楼 301 室	010-62120091
52	廊坊金光道证券营业部	河北省廊坊市广阳区万达广场 A2 幢一单元一层 39 号	0316-2388557
53	洛阳安徽路证券营业部	河南省洛阳市涧西区安徽路 12 号万国银座 1 号楼 3 层	0379-65263559
54	郑州金水路证券营业部	河南省郑州市金水路 97 号院 2 号楼 1 层	0371-89963177
55	天津南三路证券营业部	天津市宝坻区南关大街 111 号 505 室	022-82676332
56	太原迎泽大街证券营业部	太原市迎泽区迎泽大街 99 号	0351-5616172
57	上海西江湾路证券营业部	上海市西江湾路 175 号	021-65409021

58	上海漕东支路证券营业部	上海市漕东支路 111 弄 7 号 105 室	021-64287099
59	上海开鲁路证券营业部	上海市开鲁路 289 号	021-65743611
60	上海梅川路证券营业部	上海市普陀区梅川路 1289 号 15 层	021-52755123
61	上海世纪大道证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1701 号，浦电路 555 号 601、602 室	021-61681253
62	丹阳丹凤北路证券营业部	江苏省丹阳市丹凤北路 238 号	0511-86579901
63	江阴滨江东路证券营业部	江苏省江阴市滨江东路 2 号海澜财富中心 4413-4416	0510-80611785
64	苏州旺墩路证券营业部	苏州市苏州园区旺墩路 269 号圆融星座 2306	0512-68601106
65	深圳海德三道证券营业部	深圳市南山区海德三道南山商业文化中心区海岸大厦东座 A-1706	0755-88304298
66	深圳深南大道证券营业部	深圳市福田区深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 11 层、10 层 C 区	0755-83515931
67	深圳前海证券营业部	深圳市宝安区新安街道甲岸路及海秀路交汇处熙龙湾花园（N23 区）商业办公楼 1901	0755-83515861
68	广州花城大道证券营业部	广州市天河区花城大道 87 号 901 房之自编 04A 单元	020-61868368
69	济南经十路证券营业部	山东省济南市槐荫区经十路 23237 号振兴花园 5 号楼 6 号商铺	0531-87153066
70	潍坊东风东街证券营业部	山东潍坊市奎文区东风东街 311 号	0536-8206677
71	菏泽人民路证券营业部	山东省菏泽市人民路中央公馆沿街商铺 1205 号	0530-5181586
72	聊城兴华西路证券营业部	山东省聊城市兴华西路 63 号	0635-8765807
73	临朐民主路证券营业部	山东省临朐县民主路山水文苑沿街商铺 3820 号楼 8-108 号房	0536-3636677
74	临沂通达路证券营业部	山东省临沂市通达路 353 号	0539-7575577
75	兰州东岗东路证券营业部	甘肃省兰州市城关区东岗东路 1371 号二楼	0931-4873281
76	天水建设路证券营业部	甘肃省天水市秦州区建设路 8 号	0938--8322177
77	乌鲁木齐红山路证券营业部	乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 17 楼	0991-2620599
78	柳州海关路证券营业部	广西柳州市海关路 3 号温馨嘉园二期二层	0772-2639001
79	银川尹家渠北街证券营业部	宁夏银川市金凤区尹家渠北街 70 号	0951-5156646
80	成都锦城大道证券营业部	成都锦城大道 825 号 2 栋 2 层 203 室	028-65176831
81	武汉和平大道证券营业部	武汉市武昌区徐家棚街三角路村福星惠誉水岸国际第 2 幢 13 层 10、11、12 号	027-88991696
82	内蒙古包头营业部	包头市青山区钢铁大街 46 号金顶商务大厦 16 层	0472-5365300
83	宜昌发展大道证券营业部	宜昌高新区发展大道 13 号	0717-6986339
84	淄博联通路证券营业部	山东省淄博市张店区联通路 166 号	0533-2895582
85	安丘商场路证券营业部	山东省潍坊市安丘市兴安街道商场路 265 号	0536-4336677
86	青州云门山路证券营业部	山东省青州市云门山北路 1911 号九州名座商业楼 3 号房	0536-3270288

87	彬县东大街证券营业部	陕西省咸阳市彬县城关镇东大街 18 号	029-34925222
88	三原池阳街证券营业部	陕西省咸阳市三原县池阳街中段工商银行三原支行办公楼一层 2 号	029-32280234
89	渭南东风街第二证券营业部	陕西省渭南市高新技术产业开发区东风大街与新区东路十字西北角瑞枫居小区 7 号商铺	0913-8592682
90	凤翔雍兴路证券营业部	陕西省宝鸡市凤翔县城关镇雍兴路 3 号	0917-7281980
91	眉县安阳街证券营业部	陕西省宝鸡市眉县首善镇安阳街金桂苑小区 1 栋 1 层 1-8 号	0917-5550092
92	蒲城解放路证券营业部	陕西省渭南市蒲城县解放路（北街）46 号（城关镇北大街 46 号）	0913-7230956
93	旬阳振旬路证券营业部	陕西省安康市旬阳县振旬路 194 号	0915-8202826
94	温州锦绣路证券营业部	温州市飞霞路锦绣路交叉口西南侧（飞霞南路原方正集团地块）置信中心 812、813 室	0577-88880818
95	宁波安波路证券营业部	宁波市鄞州区安波路 30 号、建宁街 8 号（26-1）	0574-87991356
96	杭州长浜路证券营业部	杭州市下城区华盛达时代中心 4 幢 701、702 室	0571-85189379
97	深圳投资大厦证券营业部	深圳市福田区福田街道深南大道路 4009 号投资大厦 21 楼 B1 区	0755-26623230
98	深圳科苑路证券营业部	深圳市南山区粤海街道科苑路 16 号东方科技大厦 3 层 06 号	0755-26623019
99	长沙芙蓉中路证券营业部	湖南省长沙市开福区芙蓉中路一段 109 号华创国际广场 2 栋 16 层 1612-1618 房	0731-82232935
100	重庆谢家湾正街证券营业部	重庆市九龙坡区谢家湾正街 55 号 20 幢负 1-3、1-4 号	023-68820968
101	西宁长江路证券营业部	西宁市城中区长江路 106 号（双翼商务楼）东附楼第七层	0971-8062556
102	大荔花城路证券营业部	陕西省渭南市大荔县城关镇街道花城路 4 号	0913-3789781
103	白水仓颉路证券营业部	陕西省渭南市白水县仓颉路与蔡伦路交汇处东南角 7 号商铺	0913-6291766
104	安塞迎宾大道证券营业部	陕西省延安市安塞区城南金明美地商业 D 区	0911-6511666
105	府谷河滨路证券营业部	陕西省榆林市府谷县河滨路德宝大厦一层	0912-8801442
106	贵阳遵义路证券营业部	贵州省贵阳市南明区遵义路城市方舟 1 幢 A 单元 8 层 3、5 号（遵义社区）	0851-88635166
107	福州曙光路证券营业部	福建省福州市台江区曙光路 118 号宇洋中央金座 41 层 07 单元	0591-83620035

八、其他有关资料

（一）公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	徐秉惠 霍华甫

（二）公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市经七路 86 号	林宏金、樊海东	2016 年 7 月 29 日由国海证券股份有限公司变更为中泰证券股份有限公司，持续督导期至公司配股发行 A 股股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

（三）年度报告指定负责人

董事会秘书：黄斌

联系地址：陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 13 层

联系电话：（029）87406171

传真：（029）87406259

电子信箱：huangb@xbmail.com.cn

（四）公司近三年分类监管评价结果

- 1、公司 2017 年分类监管评价结果为 B 类 BBB 级；
- 2、公司 2016 年分类监管评价结果为 A 类 A 级；
- 3、公司 2015 年分类监管评价结果为 A 类 A 级；

九、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（合并报表）

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入	3,169,944,961.76	3,406,329,331.96	-6.94%	5,640,878,792.18
归属于上市公司股东的净利润	752,270,907.74	1,124,621,115.06	-33.11%	1,972,662,987.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	746,211,619.60	1,106,165,088.89	-32.54%	1,964,000,713.31
其他综合收益	45,085,819.20	-240,232,678.65	不适用	147,573,713.64
经营活动产生的现金流量净额	-4,454,742,513.73	-5,237,357,094.76	不适用	-99,159,980.13
基本每股收益（元/股）	0.23	0.40	-42.50%	0.72

稀释每股收益（元/股）	0.23	0.40	-42.50%	0.72
加权平均净资产收益率（%）	4.77	9.20	减少 4.43 个百分点	19.87
项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增 减	2015 年末
资产总额	51,243,770,336.90	54,183,909,300.85	-5.43%	58,236,472,422.30
负债总额	33,587,150,953.90	41,707,739,640.43	-19.47%	46,042,725,321.53
归属于上市公司股东的净资产	17,586,275,146.26	12,408,051,150.88	41.73%	12,138,688,030.87

（二）主要会计数据和财务指标（母公司报表）

单位：人民币元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入	2,858,325,781.74	3,156,883,860.09	-9.46%	5,418,391,428.79
净利润	745,315,178.41	1,096,302,428.08	-32.02%	1,964,484,128.36
扣除非经常性损益的净利润	742,745,670.92	1,077,905,459.45	-31.09%	1,955,854,348.60
其他综合收益	-1,151,978.69	-216,035,440.83	不适用	148,465,651.71
经营活动产生的现金流量净额	-3,518,643,603.13	-3,500,763,165.26	不适用	-4,224,692,735.74
基本每股收益（元/股）	0.23	0.39	-41.03%	0.72
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.39	-41.03%	0.72
加权平均净资产收益率（%）	4.74	8.97	减少 4.23 个百分点	19.76
项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增 减	2015 年末
资产总额	46,799,024,696.71	48,233,294,744.21	-2.97%	52,174,210,015.47
负债总额	29,262,768,430.36	35,822,068,946.02	-18.31%	40,028,225,888.13
所有者权益总额	17,536,256,266.35	12,411,225,798.19	41.29%	12,145,984,127.34

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	3,501,839,770
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.21

是否存在公司债

是 否

公司债券的相关内容详见第十节公司债券相关情况。

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

公司不存在最近两年连续亏损的情形。

十、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照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照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

十一、2017 年分季度主要财务数据

(一) 合并报表

单位：人民币元

项目 \ 期间	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	663,273,986.06	761,767,704.37	817,961,816.39	926,941,454.94
归属于上市公司股东的净利润	181,928,119.53	255,526,651.33	272,552,475.34	42,263,661.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	181,690,351.05	255,384,891.50	270,504,578.96	38,631,798.09
经营活动产生的现金流净额	48,928,970.75	-2,523,507,461.81	-1,607,500,539.76	-372,663,482.91

(二) 母公司报表

单位：人民币元

项目 \ 期间	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	645,741,617.80	668,189,886.67	733,194,796.89	811,199,480.38
净利润	217,006,470.88	244,599,192.14	266,319,333.17	17,390,182.22
扣除非经常性损益后的净利润	216,768,702.40	244,353,187.72	265,029,919.51	16,593,861.29
经营活动产生的现金流净额	90,789,826.11	-2,194,923,579.32	-1,138,570,387.43	-275,939,462.49

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

是 否

十二、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销)	-676,867.95	-118,953.59	-423,025.79	主要是固定资产处置损

部分)				益
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）	4,885,661.87	23,382,360.00	12,573,800.00	主要是财政扶持奖励等其他收益及政府补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,897,940.09	1,528,042.54	-644,601.15	
减：所得税影响额	2,026,683.50	6,197,862.24	2,876,543.27	
少数股东权益影响额（税后）	20,762.37	137,560.54	-32,644.06	
合计	6,059,288.14	18,456,026.17	8,662,273.85	

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，原因如下：

单位：人民币元

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产公允价值变动损益	110,638,442.02	公司正常经营业务
衍生金融工具公允价值变动损益	-2,345,898.91	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动损益	-313,105.00	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益	963,081,319.54	公司正常经营业务
衍生金融工具投资收益	-14,471,810.19	公司正常经营业务
可供出售金融资产投资收益	250,720,641.28	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债投资收益	-66,845,254.22	公司正常经营业务

十三、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：人民币元

项目	报告期末	上年度末	增减百分比
核心净资产	15,637,569,057.63	10,827,275,217.40	44.43%
附属净资产	0.00	1,000,000,000.00	-100.00%
净资产	15,637,569,057.63	11,827,275,217.40	32.22%
净资产	17,536,256,266.35	12,411,225,798.19	41.29%
各项风险资本准备之和	5,389,961,429.97	4,617,383,421.50	16.73%
表内外资产总额	38,247,473,391.60	35,418,456,405.98	7.99%
风险覆盖率	290.12%	256.15%	增加 33.97 个百分点
资本杠杆率	40.89%	30.57%	增加 10.32 个百分点
流动性覆盖率	738.18%	950.44%	减少 212.26 个百分点
净稳定资金率	147.94%	174.80%	减少 26.86 个百分点

净资本/净资产	89.17%	95.29%	减少 6.12 个百分点
净资本/负债	76.33%	51.86%	增加 24.47 个百分点
净资产/负债	85.60%	54.42%	增加 31.18 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	6.73%	29.56%	减少 22.83 个百分点
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	137.81%	140.57%	减少 2.76 个百分点

十四、按照证券公司年报编制准则要求披露的合并财务报表部分数据

单位：人民币元

项 目	年末金额	年初金额	增减百分比
货币资金	10,499,431,350.46	14,587,007,497.45	-28.02%
其中：客户资金存款	8,949,943,642.21	11,053,210,930.84	-19.03%
结算备付金	2,650,676,290.43	4,302,279,151.25	-38.39%
其中：客户备付金	1,443,878,064.79	3,206,532,862.60	-54.97%
融出资金	5,444,086,048.67	5,386,788,866.54	1.06%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,528,558,632.46	15,288,358,020.52	34.28%
衍生金融资产	820,100.31	2,209,112.76	-62.88%
买入返售金融资产	5,376,225,528.43	5,916,673,930.32	-9.13%
应收款项	647,105,645.68	485,150,314.14	33.38%
应收利息	502,704,674.43	372,667,873.29	34.89%
存出保证金	820,642,532.66	892,823,665.72	-8.08%
可供出售金融资产	3,700,166,446.44	6,143,813,306.02	-39.77%
长期股权投资	52,583,971.54	62,124,506.03	-15.36%
固定资产	206,514,888.19	181,313,197.79	13.90%
在建工程	49,895,294.03	57,466,813.44	-13.18%
无形资产	161,275,082.10	151,880,519.31	6.19%
商誉	6,243,686.47	6,243,686.47	0.00%
递延所得税资产	383,966,514.64	250,753,041.19	53.13%
其他资产	212,873,649.96	96,355,798.61	120.92%
应付短期融资款	322,440,000.00	5,310,020,000.00	-93.93%
拆入资金	0.00	500,000,000.00	-100.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,933,369,591.45	2,531,015,244.98	-23.61%
衍生金融负债	64,368,022.70	29,409,369.60	118.87%
卖出回购金融资产款	11,613,711,004.40	8,966,990,305.33	29.52%
代理买卖证券款	10,548,849,009.89	14,713,360,413.25	-28.30%

代理承销证券款	0.00	1,190,400,000.00	-100.00%
应付职工薪酬	850,475,131.68	1,046,885,942.56	-18.76%
应交税费	82,362,007.41	132,822,170.95	-37.99%
应付款项	265,073,177.97	238,745,342.87	11.03%
应付利息	64,015,190.37	106,169,274.98	-39.70%
预计负债	450,000.00	450,000.00	0.00%
应付债券	3,981,488,983.76	3,971,701,261.70	0.25%
长期应付职工薪酬	618,463,576.78	668,078,460.86	-7.43%
递延所得税负债	47,995,629.90	27,387,496.06	75.25%
次级债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00%
其他负债	1,194,089,627.59	274,304,357.29	335.32%
股本	3,501,839,770.00	2,795,569,620.00	25.26%
资本公积	9,501,180,308.32	5,441,380,815.18	74.61%
其他综合收益	96,008,125.13	50,922,305.93	88.54%
盈余公积	879,134,783.46	804,603,265.62	9.26%
一般风险准备	877,484,500.05	802,952,982.21	9.28%
交易风险准备	807,647,439.63	733,115,921.79	10.17%
未分配利润	1,922,980,219.67	1,779,506,240.15	8.06%
归属于母公司股东权益合计	17,586,275,146.26	12,408,051,150.88	41.73%
少数股东权益	70,344,236.74	68,118,509.54	3.27%
项目	本年金额	上年金额	增减百分比
手续费及佣金净收入	1,546,760,280.90	2,002,797,897.39	-22.77%
其中：经纪业务手续费净收入	696,494,704.74	937,322,779.48	-25.69%
投资银行业务手续费净收入	595,799,242.43	864,376,106.16	-31.07%
资产管理业务手续费净收入	104,988,495.95	104,997,294.43	-0.01%
利息净收入	375,796,113.87	396,268,038.49	-5.17%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,134,306,910.62	1,366,861,659.45	-17.01%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	262,014.21	5,267,583.16	-95.03%
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	107,979,438.11	-363,798,071.02	不适用
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-1,252,198.18	1,279,117.75	不适用
其他业务收入	2,608,754.57	2,920,689.90	-10.68%
其他收益	3,745,661.87	-	不适用
税金及附加	25,500,836.04	99,122,058.91	-74.27%
业务及管理费	1,654,798,791.06	1,848,137,000.41	-10.46%

资产减值损失	510,294,704.59	14,309,694.94	3466.08%
营业外收入	6,996,141.55	25,909,027.96	-73.00%
营业外支出	2,635,069.41	1,117,579.01	135.78%
所得税费用	229,215,067.27	356,371,471.95	-35.68%
归属于母公司所有者的净利润	752,270,907.74	1,124,621,115.06	-33.11%
少数股东损益	2,225,727.20	-11,440,560.36	不适用
其他综合收益的税后净额	45,085,819.20	-240,232,678.65	不适用
其中：归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	45,085,819.20	-240,232,678.65	不适用
综合收益总额	799,582,454.14	872,947,876.05	-8.40%
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	797,356,726.94	884,388,436.41	-9.84%
归属于少数股东的综合收益总额	2,225,727.20	-11,440,560.36	不适用
基本每股收益	0.23	0.40	-42.50%
稀释每股收益	0.23	0.40	-42.50%

十五、按照证券公司年报编制准则要求披露的母公司财务报表部分数据

单位：人民币元

项目	年末金额	年初金额	增减百分比
货币资金	8,253,799,703.57	11,298,019,925.12	-26.94%
其中：客户资金存款	7,494,841,167.78	8,753,531,588.49	-14.38%
结算备付金	2,460,396,605.22	4,144,882,260.83	-40.64%
其中：客户备付金	1,243,206,390.29	2,994,926,658.23	-58.49%
拆出资金	100,000,000.00	510,000,000.00	-80.39%
融出资金	5,444,086,048.67	5,386,788,866.54	1.06%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,396,440,212.14	12,677,380,122.74	45.11%
衍生金融资产	820,100.31	2,209,112.76	-62.88%
买入返售金融资产	5,368,225,328.43	5,916,673,930.32	-9.27%
应收款项	616,427,314.15	61,227,750.46	906.78%
应收利息	476,472,044.21	361,312,060.37	31.87%
存出保证金	280,950,295.69	231,980,085.77	21.11%
可供出售金融资产	3,635,751,177.04	6,159,993,238.48	-40.98%
长期股权投资	826,486,831.03	809,362,029.91	2.12%
固定资产	189,592,217.73	165,675,263.90	14.44%
在建工程	47,292,203.36	55,321,856.20	-14.51%
无形资产	144,773,016.34	137,712,220.48	5.13%

商誉	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00%
递延所得税资产	375,390,323.26	244,676,190.30	53.42%
其他资产	180,921,275.56	68,879,830.03	162.66%
应付短期融资款	322,440,000.00	5,310,020,000.00	-93.93%
拆入资金	0.00	500,000,000.00	-100.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	115,055,180.00	-100.00%
衍生金融负债	64,368,022.70	29,409,369.60	118.87%
卖出回购金融资产款	12,216,215,520.65	8,677,952,362.87	40.77%
代理买卖证券款	8,776,592,101.46	11,814,844,693.63	-25.72%
代理承销证券款	0.00	1,190,400,000.00	-100.00%
应付职工薪酬	787,288,924.17	1,009,800,993.55	-22.04%
应交税费	70,791,473.45	119,957,380.23	-40.99%
应付款项	240,706,746.13	225,253,162.15	6.86%
应付利息	86,003,393.48	105,676,922.94	-18.62%
预计负债	450,000.00	450,000.00	0.00%
应付债券	3,981,488,983.76	3,971,701,261.70	0.25%
长期应付职工薪酬	618,463,576.78	668,078,460.86	-7.43%
递延所得税负债	47,995,629.90	27,362,746.06	75.41%
次级债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00%
其他负债	49,964,057.88	56,106,412.43	-10.95%
股本	3,501,839,770.00	2,795,569,620.00	25.26%
资本公积	9,508,978,796.48	5,449,179,303.34	74.50%
其他综合收益	75,146,307.44	76,298,286.13	-1.51%
盈余公积	879,134,783.46	804,603,265.62	9.26%
一般风险准备	877,484,500.05	802,952,982.21	9.28%
交易风险准备	807,647,439.63	733,115,921.79	10.17%
未分配利润	1,886,024,669.29	1,749,506,419.10	7.80%
项 目	本年金额	上年金额	增减百分比
手续费及佣金净收入	1,381,489,310.09	1,885,695,295.17	-26.74%
其中：经纪业务手续费净收入	669,517,230.59	892,391,738.94	-24.97%
投资银行业务手续费净收入	596,204,062.81	865,921,382.71	-31.15%
资产管理业务手续费净收入	116,728,424.22	116,490,946.45	0.20%
利息净收入	223,864,663.74	329,859,655.94	-32.13%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,126,870,337.20	1,328,012,438.64	-15.15%

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	124,801.12	55,233.98	125.95%
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	119,708,744.50	-390,671,384.31	不适用
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-1,262,415.41	1,321,004.80	不适用
其他业务收入	3,909,479.75	2,666,849.85	46.60%
其他收益	3,745,661.87	-	不适用
税金及附加	23,988,800.83	95,190,713.95	-74.80%
业务及管理费	1,384,415,112.47	1,640,351,396.70	-15.60%
资产减值损失	483,647,778.80	7,780,387.64	6116.24%
营业外收入	5,627,854.09	25,307,327.38	-77.76%
营业外支出	2,201,844.10	778,035.87	183.00%
所得税费用	224,384,921.22	341,788,225.23	-34.35%
其他综合收益的税后净额	-1,151,978.69	-216,035,440.83	不适用
其中：以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,151,978.69	-216,035,440.83	不适用
综合收益总额	744,163,199.72	880,266,987.25	-15.46%

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务

(一) 报告期内公司从事的主要业务、经营模式及业绩驱动因素

报告期内，公司深入落实“十三五”战略规划，努力推进“大零售”、“大投行”、“狭资管”、“泛买方”、“大机构”等业务体系建设，经营业务条线主要包括：经纪业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、固定收益业务、新三板业务、研究咨询业务、国际业务、托管业务以及西部期货、西部优势资本、西部利得基金三个全资、控股子公司业务。

大零售业务：公司传统经纪业务实现转型的最终业务形态，不再以通道收入为主要来源，确立多元化发展的经营理念，以互联网金融平台为支点，以财富管理为主体，做好金融产品零售终端，充分发挥营业网点的触角作用和业务资源蓄水池功能，大力拓展中间业务收入，提供“一站式”金融服务。

大投行业务：公司以建设“大投行”业务平台为目标，在产品多样性、服务专业性上实现突破，覆盖投资银行相关的发行保荐业务、并购重组财务顾问业务、债券承销发行业务、新三板挂牌推荐及承销发行业务、及其他投行创新产品等业务。

泛买方业务：公司传统自营业务模式的整体转型，打造包括信用交易、做市服务、量化交易、衍生品投资、私募投资基金等业务在内的成熟的泛买方业务体系，为公司提供可持续的稳定回报。

狭资管业务：公司资产管理业务回归以零售为主的主动型、投资场内产品为主的大众资产管理业务，主要包括公司现有的资产管理业务和西部利得基金管理公司等业务。

大机构业务：大机构业务未来将成为公司整体战略框架的重点，依托托管业务、研究咨询业务、国际业务等具体业务条线，逐步形成以产品创设和服务机构客户为核心的重要利润来源。

当前，公司的经营模式正由传统的通道驱动、市场驱动模式向资本驱动和专业驱动模式转变，并努力减弱对外部环境的依赖，公司抗风险、抗周期性的能力得到加强。

(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司行业地位

2017年，国内资本市场改革发展稳定，服务实体经济的能力进一步增强，市场双向开放水平进一步提高。依法、全面、从严的监管态势进一步巩固，市场运行保持稳健，市场生态呈现积极变化。

证券行业具有资本密集性、人才专业性、风险联动性的特点，受宏观经济形势，产业（行业）政策和市场行情的影响，证券公司经营业绩体现出较为明显的周期性特征。

公司网点布局辐射全国，已成为行业内有一定竞争力和显著区域优势的全国性综合券商。

2017年，公司在结构性特征明显的市场环境中，夯实基础，抢抓机遇，市场地位稳步提升，业务发展取得新突破，实现公司持续健康发展。其中，经纪业务、自营业务、信用交易业务继续保持稳定发展态势，成为公司主要的收入和利润来源；投资银行业务再创佳绩，全年完成7单IPO主承销，创公司成立以来最好成绩；资产管理业务积极转型，回归“狭资管”内涵，走出一条差异化竞争道路。此外，公司加大研究咨询业务投入，从内部服务向卖方市场研究全面转型；国际业务和托管业务在业务探索和项目储备方面取得成效。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明	变动幅度
结算备付金	受客户交易量减少影响所致	-38.39%

其中：客户备付金	受客户交易量减少影响所致	-54.97%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	债券投资规模增加所致	34.28%
衍生金融资产	衍生金融资产规模减少所致	-62.88%
应收款项	应收融资融券客户款增加所致	33.38%
应收利息	应收债券投资利息、融资融券业务利息增加所致	34.89%
可供出售金融资产	本年末可供出售金融资产规模减少	-39.77%
递延所得税资产	本年计提坏账准备、可供出售金融资产减值准备增加引起的可抵扣暂时性差异增加所致	53.13%
其他资产	本年办公场地的装修款大幅增加所致	120.92%

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）国有大股东背景为公司不断开拓进取、发展壮大提供战略支持

公司的实际控制人陕西投资集团有限公司作为陕西省国资委下属首家国有资本投资运营改革试点单位，一直以来为公司资本实力稳步提升、业务规模不断扩大、持续稳定发展提供坚强保障；“产融结合”等业务方针使公司具备明显的发展优势；金融板块作为陕投集团“双轮驱动”战略中的重要一环，为公司发展提供战略支持。

（二）完善的法人治理结构和高效的内部决策体系，促进公司转型发展

公司法人治理结构完善，内部决策体系健全，决策、执行、监督三大环节之间权责明确，程序规范，运作高效。公司面对复杂多变的市场环境，能够快速、准确作出决策判断，对业务发展提供有力支持，促进公司转型发展，助推公司实现进入行业一流券商目标。

（三）显著的区域优势为积极落实国家战略提供重要支撑

公司长期以来深耕西部地区，在陕西省内具有领先的市场地位。国家“一带一路”战略和扶贫攻坚工作为公司提供了重大发展机遇，积极开展扶贫工作，有效服务实体经济，塑造了良好的西部证券品牌形象。2017年，公司在新疆地区成功保荐2单IPO项目，其中新疆火炬IPO是南疆喀什地区首家A股上市公司。

（四）综合化金融服务平台，为投资者提供全链条金融服务

公司具备专业化的业务平台和高效的业务协同能力，倾力打造综合化金融服务平台，能够为投资者提供“一站式”、全链条金融服务。

（五）清晰的战略发展规划和市场化的考核约束机制，助力公司行业地位稳中有升

公司以市场化发展为战略方向，以追赶超越进入行业一流券商为目标。大力推进市场化改革，全面落实“十三五”战略规划，强化考核约束机制，健全问责管理制度，充分发挥了对人才队伍的激励、约束作用，市场化机制带动各项业务稳定快速发展，助力公司行业地位稳中有升。

（六）健全的合规风控体系和稳定的信息系统，为公司业务开展提供坚强保障

公司始终重视合规与风控体系建设，不断加强落实主动合规意识和全面风险管理工作，保障公司合规风险管控能力与业务发展相适应；公司以金融科技发展为契机，有效推进IT战略稳步实施，切实保障信息技术系统安全平稳运行。健全的合规风控体系和稳定的信息系统，为公司业务开展提供坚强保障。

报告期内，公司人员变动未对公司核心竞争力及正常经营管理工作造成重大影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年，国内宏观经济稳中向好，供给侧结构性改革深入推进，风险防范能力稳步提升，经济发展动能新旧转换，稳量提质，转型升级取得新成效，经济活力、动力和潜力不断释放，决胜全面小康迈出坚实步伐。

2017 年，国内证券市场整体运行平稳，A 股结构性特征较为突出。截至报告期末，上证综指年涨幅 6.56%，深证成指年涨幅 8.48%，创业板指年跌幅 10.67%。根据 WIND 数据统计，全年股票累计成交额 111.76 万亿，较 2016 年下降 11.66%。

报告期内，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及《公司章程》的相关规定，勤勉履行工作职责，切实提升公司治理水平，协调推进各项业务发展，努力提升核心竞争力，推动公司持续健康发展。公司完成配股公开发行股票工作，募集资金 48.52 亿元，资本实力和风险抵御能力得到进一步提升。

2017 年公司荣获中国证券投资者保护基金有限责任公司评选的“2017 年营业部经理调查工作优秀证券公司”；荣获陕西省劳动竞赛优胜单位奖；荣获上海市浦东新区人民政府颁发的“经济突出贡献奖”；荣获中共白水县委、白水县人民政府颁发的脱贫攻坚工作先进集体奖；在《国际金融报》主办的国际先锋投行论坛中荣获“IPO 审核通过率先锋投行”、“IPO 报审效率先锋投行”、“医疗行业 IPO 先锋投行”、“新三板先锋投行”四个奖项。西部期货荣获中国金融期货交易所 2017 年度优秀会员金奖；荣获大连商品交易所 2017 年度“优秀会员奖”；荣获郑州商品交易所 2017 年度“市场成长优秀会员”。此外，公司还入选“融绿-财新 ESG50 指数”2017 年“美好 50”公司榜单。

二、主营业务分析

（一）概述

公司报告期内的总体经营情况

2017 年，公司深入贯彻落实董事会各项决策部署，坚持稳中求进总基调，凝心聚力，团结奋进，牢筑风控防线，坚守合规底线，积极推进“十三五”发展规划落地实施，持续深化业务结构调整及战略转型，着力提升发展质量，不断提升公司核心竞争力，各项工作取得了良好成绩。

（1）资本实力显著增强，继续保持稳定发展态势

2017 年，公司完成配股公开发行股票工作，募集资金 48.52 亿元，资本实力和风险抵御能力显著增强，期末总资产 467.99 亿元，同比下降 2.97%；净资产 175.36 亿元，同比增长 41.29%；净资本 156.38 亿元，同比增长 32.22%。

2017 年，证券行业整体经营效益下滑。根据中国证券业协会统计数据显示，全行业当期实现营业收入 3,113.28 亿元，同比下降 5.08%；实现净利润 1,129.95 亿元，同比下降 8.47%。受证券行业和市场环境影响，2017 年公司（合并口径）累计实现营业收入 316,994.50 万元，同比下降 6.94%；净利润 75,449.66 万元，同比下降 32.22%。公司经营指标一定程度上有所下降，但值得肯定的是，公司继续保持了稳定发展态势。

主要经营指标对比表（母公司）

单位：人民币万元

序号	项目	2017 年	2016 年	较去年同期变动

1	营业收入	285,832.58	315,688.39	9.46% ↓
2	利润总额	96,970.01	143,809.07	32.57% ↓
3	净利润	74,531.52	109,630.24	32.02% ↓
4	总资产	4,679,902.47	4,823,329.47	2.97% ↓
5	净资产	1,753,625.63	1,241,122.58	41.29% ↑
6	净资本	1,563,756.91	1,182,727.52	32.22% ↑

利润表及现金流量表相关科目变动表(合并)

单位：人民币元

科目	2017年	2016年	变动比例(%)
营业收入	3,169,944,961.76	3,406,329,331.96	-6.94%
营业支出	2,190,594,331.69	1,961,568,754.26	11.68%
营业利润	979,350,630.07	1,444,760,577.70	-32.21%
净利润	754,496,634.94	1,113,180,554.70	-32.22%
经营活动产生的现金流量净额	-4,454,742,513.73	-5,237,357,094.76	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-357,802,832.99	-119,495,217.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-937,144,894.67	-279,574,525.87	不适用

(2) 准确把握阶段性特点，协调推进业务发展

2017年，公司准确把握业务发展的阶段性特点，有针对性地做好各项工作，全面协调推进公司业务发展，发挥成熟业务优势，推动成长型业务进步，培育型业务取得实质性突破，子公司盈利能力有所改善。

(二) 收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：人民币元

项目	2017年		2016年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
手续费及佣金净收入	1,546,760,280.90	48.79%	2,002,797,897.39	58.80%	-22.77%
其中：经纪业务手续费净收入	696,494,704.74	21.97%	937,322,779.48	27.52%	-25.69%
投资银行业务手续费净收入	595,799,242.43	18.80%	864,376,106.16	25.38%	-31.07%
资产管理业务手续费净收入	104,988,495.95	3.31%	104,997,294.43	3.08%	-0.01%
利息净收入	375,796,113.87	11.85%	396,268,038.49	11.63%	-5.17%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,134,306,910.62	35.78%	1,366,861,659.45	40.13%	-17.01%
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	107,979,438.11	3.41%	-363,798,071.02	-10.68%	不适用
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-1,252,198.18	-0.04%	1,279,117.75	0.04%	不适用
其他业务收入	2,608,754.57	0.08%	2,920,689.90	0.09%	-10.68%

其他收益	3,745,661.87	0.12%	-	-	不适用
营业收入合计	3,169,944,961.76	100.00%	3,406,329,331.96	100.00%	-6.94%

受证券市场行情影响，本年公司实现营业收入 31.70 亿元，同比减少 6.94%，收入构成与上年相比趋于均衡。经纪业务手续费净收入有一定幅度下降；投行业务净收入同比大幅下降了 31.07%；证券投资收益同比减少 17.01%，公允价值变动损益由负转正，大幅增加。

(2) 公司已签订的重大业务合同情况

适用 不适用

(3) 营业支出构成

单位：人民币元

营业支出构成项目	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业支出比重	金额	占营业支出比重	
税金及附加	25,500,836.04	1.16%	99,122,058.91	5.05%	-74.27%
业务及管理费	1,654,798,791.06	75.54%	1,848,137,000.41	94.22%	-10.46%
资产减值损失	510,294,704.59	23.29%	14,309,694.94	0.73%	3466.08%
营业支出合计	2,190,594,331.69	100.00%	1,961,568,754.26	100.00%	11.68%

公司本年发生营业支出 21.91 亿元，较上年增加 11.68%。税金及附加减少主要是由于“营改增”改革的实施，营业税金同比减少；业务及管理费减少主要是因为本年职工薪酬减少；资产减值损失大幅增加，主要是因为公司股票质押回购客户违约计提减值损失增加所致。

(4) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年度公司合并财务报表范围包括西部期货有限公司、西部利得基金管理有限公司及西部优势资本投资有限公司共 3 家二级子公司，以及本公司管理的、以自有资金参与并满足企业会计准则有关“控制”定义的 11 个结构化主体。与上年度财务报告相比，本年增加 2 个结构化主体，减少 3 个结构化主体。

(三) 费用

单位：人民币元

项目	2017 年	2016 年	同比增减	变动原因
业务及管理费	1,654,798,791.06	1,848,137,000.41	-10.46%	本年营业收入较上年度减少，计提的职工薪酬总额相应减少
所得税费用	229,215,067.27	356,371,471.95	-35.68%	本年利润总额下降使得当期所得税费用减少所致

2017 年度公司发生业务及管理费 16.55 亿元，较上年减少 10.46%，主要因为本年营业收入较上年度减少，计提的职工薪酬总额相应减少。所得税费用为 2.29 亿元，较上年减少 35.68%，主要因为本年利润总额减少使得所得税费用减少。

(四) 现金流

单位：人民币元

项目	2017 年	2016 年	增减百分比
----	--------	--------	-------

经营活动现金流入小计	9,908,635,951.23	9,854,097,495.71	0.55%
经营活动现金流出小计	14,363,378,464.96	15,091,454,590.47	-4.82%
经营活动产生的现金流量净额	-4,454,742,513.73	-5,237,357,094.76	不适用
投资活动现金流入小计	122,358,599.90	-23,703,033.34	不适用
投资活动现金流出小计	480,161,432.89	95,792,184.24	401.25%
投资活动产生的现金流量净额	-357,802,832.99	-119,495,217.58	不适用
筹资活动现金流入小计	6,566,580,270.15	9,205,970,000.00	-28.67%
筹资活动现金流出小计	7,503,725,164.82	9,485,544,525.87	-20.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-937,144,894.67	-279,574,525.87	不适用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,252,198.18	1,279,117.75	不适用
现金及现金等价物净增加额	-5,750,942,439.57	-5,635,147,720.46	不适用

2017 年度公司经营活动现金流出较上年略有减少，主要是因为代理买卖证券支付的现金净额减少 13.93 亿元，同时支付手续费及佣金的现金、支付的各项税费减少所致；投资活动现金流出较上年大幅增加，是因为本年子公司西部利得对外投资支付现金，以及母公司西部证券购建固定资产、无形资产等支付 1.97 亿元现金；筹资活动现金流入较上年减少 28.67%，是由于虽然本年通过配股吸收投资流入 47.61 亿元，但同时发行债券收到的现金大幅度减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

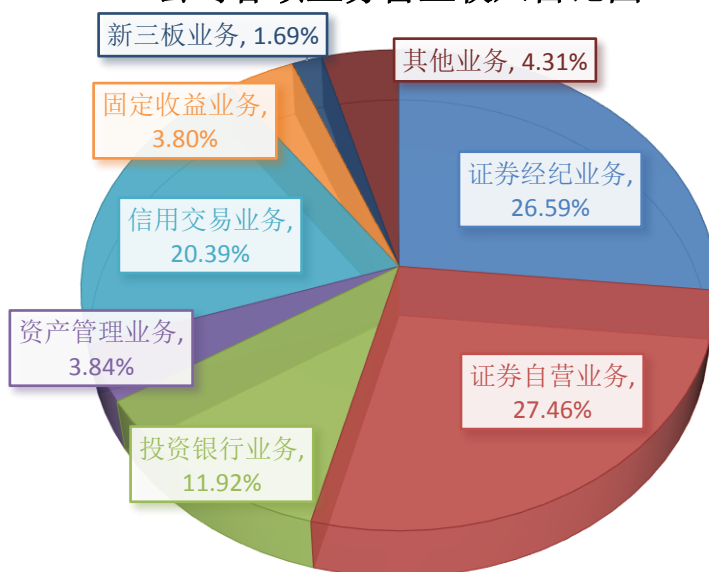
三、主营业务构成情况

(一) 主营业务分业务情况

单位：人民币元

分业务情况							
业务类别	营业收入	营业收入占比情况	营业成本	毛利率	营业收入同比增减	营业成本同比增减	毛利率同比增减
证券经纪业务	843,023,129.48	26.59%	448,335,587.98	46.82%	-25.70%	-34.94%	7.55% ↑
证券自营业务	870,311,076.23	27.46%	129,239,509.29	85.15%	17.12%	10.14%	0.94% ↑
投资银行业务	377,900,905.35	11.92%	264,986,091.74	29.88%	-4.62%	4.87%	6.34% ↓
资产管理业务	121,626,636.48	3.84%	112,594,221.40	7.43%	-1.20%	63.95%	36.79% ↓
信用交易业务	646,204,942.81	20.39%	461,553,973.00	28.57%	-7.90%	1646.63%	67.66% ↓
固定收益业务	120,527,314.57	3.80%	74,445,059.08	38.23%	-58.80%	-59.10%	0.46% ↑
新三板业务	53,625,458.10	1.69%	63,306,009.68	-18.05%	-50.84%	-37.44%	25.28% ↓

公司各项业务营业收入占比图



1、大零售业务—经纪业务

根据 WIND 数据统计，2017 年股票累计成交额 111.76 万亿，较 2016 年下降 11.66%。受国内证券市场行情影响，公司经纪业务实现营业收入 84,302.31 万元，同比下降 25.70%，股票基金累计交易量占全国市场份额为 0.446%，同比下降了 8.49%。报告期内，公司经纪业务平稳发展，积极转型，大力发展中间业务，走出一条差异化竞争道路，中间业务收入占比达到 43.04%，同比提升了 3.28 个百分点；积极优化网点布局，进一步“深耕陕西、布局全国”，提升服务质量，巩固公司市场份额；深化业务协同，发挥综合业务触角作用，共销售金融产品 63 只，实现各业务共同发展；强化金融科技支撑作用，稳步开展互联网金融服务，不断提升互联网移动终端的用户体验；积极落实投资者适当性管理办法，做好投资者保护工作。未来，公司经纪业务仍将以打造业务资源蓄水池、加强业务协同为主要目标，以收入模式多元化为着力点，最终实现向“大零售业务”的全面转型。

2、大投行业务

(1) 投资银行业务

2017 年公司充分把握 IPO 提速、再融资审核放缓的政策机遇，加快业务开展步伐，投资银行作为成长型业务进步明显，累计实现营业收入 37,790.09 万元、利润总额 11,291.48 万元。IPO 业务方面，公司全年完成 7 单 IPO 主承销，创公司成立以来最好成绩，并在个别区域市场具有一定品牌优势；公司在新疆地区成功发行 2 单 IPO 项目，不仅是公司支持国家“一带一路”战略的体现，也是贯彻落实精准扶贫的重要成果；其中，新疆火炬 IPO 是南疆喀什地区首家 A 股上市公司。再融资业务方面，完成彩虹股份、东方电缆 2 单非公开发行项目；财务顾问业务方面，完成陕西金叶重大资产重组项目，太阳鸟重大资产重组项目已获并购重组委审核通过。未来，公司投资银行业务将在产品多样性、服务专业性上继续加码，不断提高投行的定价、销售能力，真正成为高端业务的提供者。

(2) 固定收益业务

2017 年债券市场流动性整体处于收紧状态，受监管环境、债券市场利率上行和同业竞争三大因素影响，公司固定收益业务形势严峻，债券发行压力较大。截至报告期末，公司固定收益业务累计实现营业收入 12,052.73 万元，同比下降 58.80%。面对复杂多变和持续低迷的市场环境，公司固定收益业务重点防控信

用风险,优化风控合规管理架构,提高项目管理能力,全年债券承销业务共发行债券 35 只,发行规模 287.9 亿元;持续提高业务创新能力,成功发行公司首单公募债—“17 山高可交换债”;积极响应国家“绿色金融”政策号召,根据中国证券业协会发布的 2017 年绿色公益榜排名显示,公司在绿色债券(含资产证券化产品)发行主承销(或管理人)家数和绿色债券(含资产证券化产品)已发行金额两项评比中,分别位列第 19、14 位。

(3) 新三板业务

2017 年,新三板市场步入理性发展,挂牌企业数量增速放缓,企业摘牌数量明显增加。在此环境下,公司新三板业务累计实现营业收入 5362.55 万元,新增推荐挂牌企业 40 家,完成定向发行 51 次,累计成功推荐挂牌企业达到 242 家,全行业排名第 17 位,并持续保持陕西省内的领先地位。新三板业务是公司“大投行”整体战略转型的重要一环,未来对已挂牌企业的二次开发将成为公司新三板业务的发展重点。

3、泛买方业务

(1) 自营业务

2017 年,A 股两极分化较大,市场结构性特征明显,低估值业绩良好的蓝筹股涨幅较多,估值较高的中小盘股大幅下挫。报告期内,公司建立泛买方业务统一的管理架构,顺应市场规律,准确把握大类资产配置方向,权益类、固定收益类和金融衍生品投资业务均衡发展,取得骄人的经营业绩,成为公司第一大收入和利润来源。截至报告期末,自营业务累计实现营业收入 87,031.11 万元、利润总额 74,138.53 万元。权益类投资业务优选持仓品种,合理控制仓位,积极扩展海外市场,取得超额收益;固定收益类投资业务适时保持合理的久期和杠杆,积极开拓新的投资品种,重视信用风险,经营业绩可圈可点;金融衍生品投资方面大力推进创新业务,丰富创新业务品种和业务类型,为公司拓宽投资渠道做出了积极探索和有益尝试。2017 年,公司累计实现证券投资收益在行业 125 家券商中排名第 17 位,公允价值变动净收入在行业 109 家券商中排名第 6 位。

(2) 信用交易业务

2017 年,受防控金融风险和去杠杆监管政策影响,投资者风险偏好持续下降,信用交易市场整体增幅缓慢。截至报告期末,公司信用交易业务累计实现营业收入 64,620.49 万元,同比下降 7.90%。公司信用交易业务以风险防控为主,持续强化股票质押业务风险监控,深化业务前瞻性研究,适时启动逆周期调节机制。公司继续保持对股票质押业务的稳定投入,确保对公司收入、利润的重要贡献,股票质押期末待购回初始交易额为 70.88 亿元;两融业务期末余额为 53.42 亿元,开户数、累计授信额度均实现稳定增长;公司股票期权经纪业务保持谨慎、稳健发展态势,目前以培育投资者为主。

(3) 做市业务

公司做市业务作为“泛买方”业务体系的有效补充,共为 135 家股转系统挂牌企业提供新三板做市服务,行业排名第 32 位,并荣获由新三板智库评选的“2017 年创新层十佳新锐做市商”奖项;此外,期权做市商业务系统及交易策略运行稳定,当前总资金规模为 1.4 亿元,并取得了较为稳定的收益。

(4) 私募投资基金子公司业务

根据行业自律规范要求,西部优势资本持续完善内控体系及制度建设,向私募投资基金子公司规范转型。截至报告期末,西部优势资本累计实现营业收入 5853.11 万元,存续投资金额 2.75 亿元,管理基金投资总额 15.14 亿元,已投资项目 91 个。目前,西部优势资本已完成公司章程及营业执照变更手续,并按照监管部门要求,上报私募投资基金子公司的整改方案。

4、狭资管业务

(1) 资产管理业务

2017 年资管行业遭遇最严监管年，伴随着“去通道、降杠杆”的影响和“一行三会”资产管理业务新规的征求意见，通道业务、委外业务规模压缩，整个行业格局发生重大变化，消除多层嵌套、打破刚兑、降低流动风险等一系列监管要求，促使行业产品形态发生改变。截至报告期末，公司资管业务营业收入 12,162.66 万元，营业利润 912.44 万元。2017 年，公司资产管理业务在回归“狭资管”内涵，支持实体经济直接融资的大背景下，持续加强内控及风险管理能力，提升主动管理产品规模，期末公司资产管理业务总规模为 591.89 亿元，主动管理规模为 163.37 亿元，占总规模的 27.60%。其中，定向资产管理规模为 455.53 亿元；集合资产管理规模为 66.16 亿元；专项资产管理规模为 70.21 亿元，同比增长 36.08%。

（2）基金子公司业务

2017 年，西部利得努力克服不利因素影响，资产管理规模不断扩大，收入结构明显改善，多元化发展趋势显现，当年扭亏为盈，首次实现全年盈利。截至报告期末，西部利得累计实现营业收入 14,547.04 万元，同比增长 82.14%，管理资产规模突破 500 亿元大关，公募、专户管理规模共计 516.59 亿元，同比增长 22.44%。其中：公募基金管理规模 225.4 亿元，同比增长 53%，增长部分主要来自于货币基金；专户管理规模 291.19 亿元，同比增长 6%。

5、大机构业务

报告期内，公司积极申请托管业务资格，努力拓展私募基金综合服务业务，确保 PB 交易系统运行稳定，并制定了《公司托管业务三年发展规划》。2017 年，公司托管业务实现业务收入 482.59 万元，存量私募基金/期货公司等资产管理机构 50 家，综合服务项目 60 个，业务规模约为 21.27 亿元。

6、期货子公司业务

2017 年，期货市场总体平淡，期货资管业务受私募新规影响较大。在此背景下，西部期货充分把握商品期权等行业新机遇，坚持差异化发展理念，深化业务模式转型发展，推进全牌照业务体系构建，积极落实期货投资者适当性管理，深入培育、开发潜在客户，提升对机构客户的专业服务，加大信息技术投入，确保对创新业务有效支持。截至报告期末，西部期货累计实现营业收入 11,129.78 万元，同比增长 21.90%；公司代理交易量、交易额逆势增长，成交量和成交额同比增长 23.31%和 33.83%；总体市场份额为 0.871%，同比增长 39.36%；首批获得上海国际能源交易中心会员资格；增资工作稳步推进，风险管理子公司已完成设立工作；并在“第十一届全国期货实盘交易大赛”中荣获“优秀资产管理奖”和“优秀服务创新奖”。此外，西部期货新设大连营业部，并筹备设立北京分公司。

7、国际业务

2017 年，公司国际业务累计实现营业收入 1024.13 万元，积极拓展美元债财务顾问业务，开发债权融资计划等新业务，扎实做好项目储备，努力打造主动型、协同化的业务发展模式，致力于为境内外客户提供跨境投资、资本市场融资和交易等服务，相关工作取得一定成效。

8、研究咨询业务

面对行业发展趋势，公司始终谋求补齐研究咨询业务短板。2017 年是公司研究咨询业务从内部服务向卖方转型的破冰之年。公司初步搭建了一支有市场竞争力的研发团队，推出《研究咨询业务三年发展规划》，搭建卖方研究平台，有针对性地开拓机构客户，差异化产品已得到市场初步认可，并与 15 家公募基金签署席位租赁协议，为业务拓展打下基础。此外，公司成功主办 2017 年度价值投资峰会，市场反响良好，初步树立了西部证券研究资讯业务的品牌形象。

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

适用 不适用

(二) 主营业务分地区情况

(1) 营业收入地区分部情况

单位：人民币元

地区	2017 年		2016 年		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
陕西省	60	693,190,808.72	49	969,351,233.60	-28.49%
北京市	2	11,157,064.94	2	10,963,539.65	1.77%
上海市	5	44,385,387.31	5	61,189,837.83	-27.46%
广东省	6	7,192,515.74	4	10,191,483.35	-29.43%
山东省	9	28,970,264.46	9	31,322,102.32	-7.51%
江苏省	3	16,557,167.20	3	11,914,338.36	38.97%
河南省	2	3,189,612.67	2	4,586,190.58	-30.45%
广西壮族自治区	1	2,167,342.88	1	2,456,844.13	-11.78%
甘肃省	2	5,405,630.70	2	8,848,639.15	-38.91%
宁夏回族自治区	1	992,992.76	1	1,537,025.29	-35.40%
河北省	1	643,953.08	1	822,632.38	-21.72%
四川省	1	1,148,395.60	1	674,436.83	70.27%
山西省	1	223,732.67	1	13,254.78	1587.94%
湖北省	2	1,410,782.21	2	719,485.16	96.08%
新疆	1	1,007,421.62	1	986,758.26	2.09%
天津	1	607,491.10	1	1,072,210.90	-43.34%
内蒙古	1	1,259,705.98	1	220,841.69	470.41%
湖南省	1	28,145.47	-	-	不适用
浙江省	3	1,275,247.30	-	-	不适用
重庆市	1	104,300.91	-	-	不适用
青海省	1	500,762.54	-	-	不适用
贵州省	1	0.00	-	-	不适用
福建省	1	0.00	-	-	不适用
营业部小计	107	821,418,725.86	86	1,116,870,854.26	-26.45%
公司本部及子公司、分公司	-	2,348,526,235.90	-	2,289,458,477.70	2.58%
合计	107	3,169,944,961.76	86	3,406,329,331.96	-6.94%

(2) 营业利润地区分部情况

单位：人民币元

地区	2017 年		2016 年		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
陕西省	60	441,308,602.52	49	675,055,342.51	-34.63%
北京市	2	816,133.13	2	1,095,459.07	-25.50%
上海市	5	22,224,396.62	5	37,686,223.93	-41.03%
广东省	6	-5,880,462.21	4	-903,126.83	不适用
山东省	9	5,357,396.12	9	2,499,548.92	114.33%
江苏省	3	9,085,862.96	3	4,106,558.96	121.25%
河南省	2	-2,231,267.47	2	-1,292,774.89	不适用
广西壮族自治区	1	55,672.26	1	13,865.96	301.50%
甘肃省	2	1,631,534.91	2	3,003,635.76	-45.68%
宁夏回族自治区	1	-291,126.14	1	-810,068.58	不适用
河北省	1	-749,701.68	1	-1,083,695.93	不适用
四川省	1	-573,524.83	1	-907,803.83	不适用
山西省	1	-1,814,774.04	1	-1,380,184.63	不适用
湖北省	2	-1,777,672.28	2	-447,746.52	不适用
新疆	1	-779,270.44	1	-1,716,731.92	不适用
天津	1	-273,222.93	1	26,565.80	不适用
内蒙古	1	-206,816.86	1	-462,847.81	不适用
湖南省	1	-963,251.18	-	-	不适用
浙江省	3	-1,200,464.29	-	-	不适用
重庆市	1	-927,695.49	-	-	不适用
青海省	1	-523,443.20	-	-	不适用
贵州省	1	-190,083.06	-	-	不适用
福建省	1	0.00	-	-	不适用
营业部小计	107	462,096,822.42	86	714,482,219.97	-35.32%
公司本部及子公司、分公司	-	517,253,807.65	-	730,278,357.73	-29.17%
合计	107	979,350,630.07	86	1,444,760,577.70	-32.21%

四、非主要经营业务情况

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

截至报告期末，公司资产总额为 51,243,770,336.90 元，其中：客户交易结算资金为 10,548,849,009.89 元。公司资产主要以货币资金、金融资产、融出资金等形式存在，公司资产优良、流动性好。公司总资产主要构成情况表：

单位：人民币元

项目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	10,499,431,350.46	20.49%	14,587,007,497.45	26.92%	-6.43%	公司自有资金及经纪业务客户资金存款减少所致
其中：客户资金存款	8,949,943,642.21	17.47%	11,053,210,930.84	20.40%	-2.93%	经纪业务客户资金存款减少
结算备付金	2,650,676,290.43	5.17%	4,302,279,151.25	7.94%	-2.77%	受客户交易量减少影响所致
其中：客户备付金	1,443,878,064.79	2.82%	3,206,532,862.60	5.92%	-3.10%	受客户交易量减少影响所致
融出资金	5,444,086,048.67	10.62%	5,386,788,866.54	9.94%	0.68%	年末融出资金规模增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,528,558,632.46	40.06%	15,288,358,020.52	28.22%	11.84%	债券投资规模增加所致
衍生金融资产	820,100.31	0.00%	2,209,112.76	0.00%	0.00%	年末衍生金融资产规模减少所致
买入返售金融资产	5,376,225,528.43	10.49%	5,916,673,930.32	10.92%	-0.43%	债券逆回购业务减少所致
应收款项	647,105,645.68	1.26%	485,150,314.14	0.90%	0.37%	应收融资融券客户款增加所致
应收利息	502,704,674.43	0.98%	372,667,873.29	0.69%	0.29%	应收债券投资利息、融资融券业务利息增加所致
存出保证金	820,642,532.66	1.60%	892,823,665.72	1.65%	-0.05%	
可供出售金融资产	3,700,166,446.44	7.22%	6,143,813,306.02	11.34%	-4.12%	本年末可供出售金融资产规模减少
长期股权投资	52,583,971.54	0.10%	62,124,506.03	0.11%	-0.01%	
固定资产	206,514,888.19	0.40%	181,313,197.79	0.33%	0.07%	
在建工程	49,895,294.03	0.10%	57,466,813.44	0.11%	-0.01%	
无形资产	161,275,082.10	0.31%	151,880,519.31	0.28%	0.03%	
商誉	6,243,686.47	0.01%	6,243,686.47	0.01%	0.00%	
递延所得税资产	383,966,514.64	0.75%	250,753,041.19	0.46%	0.29%	本年计提坏账准备、可供出售金融资产减值准备增加引起的可抵扣暂时性差异增加所致
其他资产	212,873,649.96	0.42%	96,355,798.61	0.18%	0.24%	本年办公场地的装修款大幅增加所致
资产总计	51,243,770,336.90	100.00%	54,183,909,300.85	100.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	报告期末	上年同期期末	当期变动	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	20,528,558,632.46	15,288,358,020.52	5,240,200,611.94	1,073,719,761.56
可供出售金融资产	3,427,302,320.30	5,726,792,246.02	-2,299,489,925.72	209,716,551.56
衍生金融资产	820,100.31	2,209,112.76	-1,389,012.45	-16,817,709.10
衍生金融负债	64,368,022.70	29,409,369.60	34,958,653.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,933,369,591.45	2,531,015,244.98	-597,645,653.53	-67,158,359.22

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、比较式财务报表变动幅度超过 30%以上项目情况

(1) 资产负债表项目

单位：人民币元

项目	2017 年末	2016 年末	增减	变动原因
结算备付金	2,650,676,290.43	4,302,279,151.25	-38.39%	受客户交易量减少影响所致
其中：客户备付金	1,443,878,064.79	3,206,532,862.60	-54.97%	受客户交易量减少影响所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,528,558,632.46	15,288,358,020.52	34.28%	债券投资规模增加所致
衍生金融资产	820,100.31	2,209,112.76	-62.88%	年末衍生金融资产规模减少所致
应收款项	647,105,645.68	485,150,314.14	33.38%	应收融资融券客户款增加所致
应收利息	502,704,674.43	372,667,873.29	34.89%	应收债券投资利息、融资融券业务利息增加所致
可供出售金融资产	3,700,166,446.44	6,143,813,306.02	-39.77%	本年末可供出售金融资产规模减少
递延所得税资产	383,966,514.64	250,753,041.19	53.13%	本年计提坏账准备、可供出售金融资产减值准备增加引起的可抵扣暂时性差异增加所致
其他资产	212,873,649.96	96,355,798.61	120.92%	本年办公场地的装修款大幅增加所致
应付短期融资款	322,440,000.00	5,310,020,000.00	-93.93%	本年末应付短期公司债及应付收益凭证规模减少
拆入资金	0.00	500,000,000.00	-100.00%	本年末转融通融入资金减少
衍生金融负债	64,368,022.70	29,409,369.60	118.87%	年末衍生金融负债规模增加所致
代理承销证券款	0.00	1,190,400,000.00	-100.00%	本年末应付发行人的证券承销款减少所致
应交税费	82,362,007.41	132,822,170.95	-37.99%	本年盈利减少导致应交所得税减少
应付利息	64,015,190.37	106,169,274.98	-39.70%	应付短期融资券及短期公司债利息减少
递延所得税负债	47,995,629.90	27,387,496.06	75.25%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动导致的应纳税暂时性差异增加
其他负债	1,194,089,627.59	274,304,357.29	335.32%	合并结构化主体形成的其他负债增加
资本公积	9,501,180,308.32	5,441,380,815.18	74.61%	本年配股形成的股本溢价增加所致

其他综合收益	96,008,125.13	50,922,305.93	88.54%	年末可供出售金融资产公允价值变动影响所致
--------	---------------	---------------	--------	----------------------

(2) 利润表项目

单位：人民币元

项目	2017 年	2016 年	增减	变动原因
投资银行业务手续费净收入	595,799,242.43	864,376,106.16	-31.07%	本年债券承销业务减少所致
投资收益——对联营企业和合营企业的投资收益	262,014.21	5,267,583.16	-95.03%	本年子公司的合营企业利润减少所致
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	107,979,438.11	-363,798,071.02	不适用	本年以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值上升所致
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-1,252,198.18	1,279,117.75	不适用	汇率变动影响
其他收益	3,745,661.87	-	不适用	本年根据新会计准则列示
税金及附加	25,500,836.04	99,122,058.91	-74.27%	上年 5 月起实施“营改增”所致
资产减值损失	510,294,704.59	14,309,694.94	3466.08%	本年计提资产减值准备所致
营业外收入	6,996,141.55	25,909,027.96	-73.00%	按照新准则规定，将与日常业务相关的政府补助计入“其他收益”所致
营业外支出	2,635,069.41	1,117,579.01	135.78%	本年对外捐赠增加所致
所得税费用	229,215,067.27	356,371,471.95	-35.68%	本年利润总额下降使得当期所得税费用减少
归属于母公司所有者的净利润	752,270,907.74	1,124,621,115.06	-33.11%	本年净利润减少所致
少数股东损益	2,225,727.20	-11,440,560.36	不适用	公司之子公司本年盈利所致
其他综合收益的税后净额	45,085,819.20	-240,232,678.65	不适用	可供出售金融资产公允价值变动影响
归属于少数股东的综合收益总额	2,225,727.20	-11,440,560.36	不适用	公司之子公司本年盈利所致
基本每股收益	0.23	0.40	-42.50%	本年净利润减少所致
稀释每股收益	0.23	0.40	-42.50%	本年净利润减少所致

(3) 现金流量表项目

单位：人民币元

项目	2017 年	2016 年	增减	变动原因
拆入资金净增加额	0.00	500,000,000.00	-100.00%	本年拆入资金为净减少
回购业务资金净增加额	2,231,124,328.69	876,241,209.99	154.62%	回购业务规模变动所致
融出资金净减少额	0.00	2,008,877,108.29	-100.00%	本年融出资金规模为净增加
代理承销证券收到的现金净额	0.00	1,190,400,000.00	-100.00%	本年代理证券承销款为净减少
收到其他与经营活动有关的现金	4,517,041,145.70	1,709,600,327.59	164.22%	本年处置可供出售金融资产收到的现金净额增加所致
融出资金净增加额	8,956,729.86	0.00	不适用	本年融出资金规模增加所致
代理承销证券支付的现金净额	1,190,400,000.00	0.00	不适用	本年支付证券承销款所致
支付的各项税费	573,914,059.86	941,541,355.17	-39.05%	本年营业收入及利润下降导致各项税费减少

拆入资金净减少额	500,000,000.00	0.00	不适用	本年偿还了证金公司拆借资金所致
支付其他与经营活动有关的现金	864,341,412.54	1,291,911,925.02	-33.10%	上年发生存出保证金净流出，并发生客户借款所致
收回投资所收到的现金	117,396,596.76	0.00	不适用	本期子公司收回投资资金增加
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	-30,164,049.40	-100.00%	合并报表中结构化产品清算所致
投资支付的现金	266,284,804.99	24,249,307.15	998.11%	本年子公司投资金额增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,887,852.20	71,542,877.09	196.17%	本年购置固定资产、无形资产和其他长期资产增加
支付其他与投资活动有关的现金	1,988,775.70	0.00	不适用	本年处置其他营业单位支付的现金增加
吸收投资收到的现金	4,917,170,270.15	24,500,000.00	19970.08%	本年配股募集资金增加
发行债券收到的现金	1,649,410,000.00	9,181,470,000.00	-82.04%	本年发行债券规模较上期减少
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	775,634,537.81	1,184,094,525.87	-34.50%	本年偿付利息、分配股利减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	91,100,627.01	0.00	不适用	本年因配股导致承销费增加

4、融资渠道、长短期负债结构分析

(1) 融资渠道

为实现资本规模和业务规模的同步有效扩张，公司利用多种融资手段满足业务发展需求，本年通过发行收益凭证、两融收益权资产证券化业务等方式进行债务性融资，合计金额 26.49 亿元，其中发行收益凭证 56 期、合计金额 16.49 亿元，开展两融收益权资产证券化业务 10 亿元。公司持续加强资金管理及财务管理，持续优化资产负债结构，适时调整公司内部资金成本，通过科学合理的内部资金成本管理，推动业务结构调整和业务发展模式转型；建立公司层面对各业务的资金配置统筹管理体系，对业务条线重点发展领域提供有效资金支持，促进各业务的可持续发展。

(2) 负债结构

2017 末，公司负债总额 335.87 亿元，较年初减少 81.21 亿元，减幅 19.47%。剔除代理买卖证券款和代理承销证券款后，公司负债总额为 230.38 亿元，与年初 258.04 亿元相比下降 10.72%，主要原因为本年末应付短期融资款大幅减少。期末卖出回购金融资产款 116.14 亿元，收益凭证 3.22 亿元、公司债 40 亿元（面值）、次级债 20 亿元，占公司负债总额的比例分别为 34.58%、0.96%、11.91%和 5.95%。

(3) 流动性管理措施与政策

公司合理控制财务杠杆比率，根据不同业务制定风险溢价系数，在公司层面统筹内部资金的使用情况，在保证流动性的前提下优先使用自有资金，提高资金运用效率。公司根据快速变化的证券市场情况，及时调整负债结构，归还到期的短期融资。目前，公司长短期债务相结合，基本解决了公司的期限错配问题。此外，本年根据资金需求开展了两融收益权资产证券化业务，进一步合理配置资金。

(4) 融资能力分析

公司整体业务发展良好，连续 17 年盈利，具备较强的盈利能力和偿债能力。已获得了商业银行较大规模综合授信，并保持良好的合作关系。作为上市券商，公司充分利用上市公司平台、利用资本市场，开拓多元化融资渠道，灵活运用增发、配股等多种再融资手段扩大资本金规模，利用多种股权+债务融资工具提升财务杠杆率，并积极探索新的融资渠道和新型融资工具来解决公司的中长期资金需求，支持公司业务的全面发展。

六、投资状况分析

(1) 总体情况

单位：人民币元

对外投资情况		
报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
30,000,000.00	225,500,000.00	-86.70%

(2) 报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：人民币元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
西部优势资本有限公司	公司及下设基金管理机构以自有资金投资于本机构设立的私募基金；通过私募基金对项目进行投资。经证监会认可开展的其他业务。	其他	30,000,000.00 (实际拨付额)	100.00%	自有资金	无	长期	-	-	-	-	否	-	-
合计	--	--	30,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

(3) 报告期内正在进行的重大非股权投资情况

适用 不适用

(4) 以公允价值计量的金融资产

单位：人民币元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	860,206,256.28	139,289,762.16	4,740,149.17	4,877,525,879.98	4,962,570,390.09	394,005,920.17	1,065,246,338.42	自有资金
基金	2,619,381,504.29	54,424,795.61	7,478,140.30	7,647,370,848.33	7,575,893,260.03	17,221,973.95	2,625,515,252.59	自有资金
债券	18,617,106,557.84	-83,853,486.82	5,741,943.33	79,344,131,616.09	73,856,670,073.56	643,611,627.79	18,506,150,859.99	自有资金
金融衍生工具	-	509,963.75	-	-	-	7,578,004.80	820,100.31	自有资金

其他	1,702,012,908.90	777,371.07	78,155,444.91	4,495,652,660.53	6,730,535,016.49	158,962,438.91	1,758,948,501.76	自有资金
合计	23,798,707,227.31	111,148,405.77	96,115,677.71	96,364,681,004.93	93,125,668,740.17	1,221,379,965.62	23,956,681,053.07	--

(5) 募集资金使用情况

1、募集资金总体使用情况：

单位：人民币万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	配股公开发行股票	476,097.53	464,265.00	464,265.00	0.00	0.00	0.00%	11,832.53	专户活期存款,用于后续项目支出	0.00
合计	--	476,097.53	464,265.00	464,265.00	0.00	0.00	0.00%	11,832.53	--	0.00
募集资金总体使用情况说明										
西部证券 2017 年实际使用配股公开发行股票募集资金 464,265.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日累计使用配股公开发行股票募集资金 464,265.00 万元。其中信用交易的融资融券和质押回购业务使用 300,000.00 万元，创新型自营业务使用 150,000.00 万元，信息系统建设使用 8,100.00 万元，营业网点建设及国际业务发展 使用 6,165 万元。										

注：公司发行的各期债券募集资金的使用情况详见本报告“第十节三、公司债券募集资金使用情况”。

2、募集资金承诺项目情况

单位：人民币万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充资本金		476,097.53	476,097.53	464,265.00	464,265.00	97.51%	-	-	-	-
其中：1、信用交易的融资融券和质押式回购业务	否	476,097.53	476,097.53	300,000.00	300,000.00	97.51%	-	-	-	-
2、创新型自营业务	否			150,000.00	150,000.00		-	-	-	-
3、资产管理业务	否			-	-		-	-	-	-
4、信息系统建设	否			8,100.00	8,100.00		-	-	-	-
5、营业网点建设及国际业务发展	否			6,165.00	6,165.00		-	-	-	-

承诺投资项目小计	--	476,097.53	476,097.53	464,265.00	464,265.00	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否									
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	476,097.53	476,097.53	464,265.00	464,265.00	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										13,290.52
	截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金已使用 464,265 万元，剩余资金 13,290.52 万元（含募集资金产生的利息）报告期尚未投入，未来将根据承诺投资项目的进展投入使用。									
尚未使用的募集资金用途及去向	专户活期存款，用于后续项目支出。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

单位：人民币元

公司名称	公司类型	所处行业	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西部期货有限公司	子公司	金融业	商品期货经纪业务、金融期货经纪业务	300,000,000.00	2,319,699,489.79	320,370,652.85	111,297,823.05	14,437,658.72	11,083,108.71
西部优势资本投资有限公司	子公司	非金融业	自有资金或设立直投资基金，进行股权投资或债权投资；投资于与股权投资、债权投资相关的其它投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务。	500,000,000.00	672,155,503.29	457,389,485.74	58,531,060.92	1,108,051.33	600,423.66
西部利得基金管理有限公司	控股公司	金融业	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。	350,000,000.00	198,974,954.34	140,594,552.11	145,470,411.42	3,957,321.90	3,997,537.78

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司第四届董事会第二十六次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份的提案》，同意公开挂牌转让公司持有的陕西股权交易中心股份有限公司 10.83% 股份。

2017 年 12 月 15 日，公司发布了《关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份进展情况的公告》，公司将持有的陕西股权交易中心股份有限公司 10.83% 的股份，以人民币 1456 万元（折合每股 1.12 元）转让给陕西金融控股集团有限公司（以下简称“陕西金控”），双方签订了《股权交易合同》，实施股权转让交易。截止报告期末，该股权转让事项已完成。

主要控股参股公司情况说明

详见“第四节 经营情况讨论与分析 三、主营业务构成情况（一）主营业务分业务情况。”

九、2018 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

1、破产重整相关事项

适用 不适用

2、公司兼并或分立情况

适用 不适用

3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

(1) 根据陕西证监局《关于核准西部证券股份有限公司设立6家分支机构的批复》（陕证监许可字[2017]10号），公司获准在在陕西省渭南市大荔县、白水县，延安市安塞区，榆林市府谷县，贵州省贵阳市和福建省福州市各新设1家C型证券营业部。

(2) 公司第四届董事会第二十六次会议及2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份的提案》，同意公开挂牌转让公司持有的陕西股权交易中心股份有限公司 10.83%股份。

2017年12月15日，公司发布了《关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份进展情况的公告》，公司将持有的陕西股权交易中心股份有限公司10.83%的股份，以人民币1456万元（折合每股1.12元）转让给陕西金融控股集团有限公司（以下简称“陕西金控”），双方签订了《股权交易合同》，实施股权转让交易。截止报告期末，该股权转让事项已完成。

4、公司控制的结构化主体情况

按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将以自有资金参与、并满足准则规定的“控制”定义的结构化主体纳入合并报表范围。

项目	期末
纳入合并的产品数量（个数）	11.00
纳入合并的结构化主体的总资产（元）	3,955,782,505.88
母公司在上述结构化主体的权益体现在资产负债表中可供出售金融资产的总金额（元）	208,744,553.63

公司作为结构化主体的管理人，对结构化主体拥有权力且其他投资者没有实质性的权利，同时公司承担并有权获取可变回报，且该回报的比重及变动性均较为重大，公司认为，公司在结构化主体中享有较大的实质性权力，为主要责任人，对结构化主体构成控制。

5、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用 不适用

6、重组其他公司情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）证券行业的格局和趋势

现阶段，国内经济正从高速增长向高质量增长转变，社会主要矛盾也发生了重要变化，全国金融工作会议提出深化金融改革，金融业要回归业务本源，把服务实体经济作为金融工作的出发点和落脚点，打好防范金融风险、精准扶贫和环境保护三大攻坚战。

当前，行业监管体系不断完善，依法、全面、从严的监管态势进一步巩固，市场双向开放水平进一步提高，市场运行保持稳健，市场生态呈现积极变化。

（二）公司未来的发展目标

未来，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实全国经济工作会议和金融工作会议精神，切实做好“十三五”规划的落实工作，坚持改革、创新、发展和市场化的总方向，以客户和市场为导向，加快业务结构调整和战略转型，全面提升合规与风险管理水平，形成并不断提高核心竞争力，在巩固传统优势业务的同时注重补齐业务短板，促进整体业务结构转型升级，实现进入行业一流券商的目标。

（三）公司未来发展战略及经营计划

1、持续推进资本运作，扩大公司资本实力，提升风险抵御能力

公司将继续紧抓政策和市场机遇，充分利用上市公司平台优势，灵活运用多种融资模式，不断扩充资本实力，扩大业务规模，增强抗风险能力，以资本战略助推公司战略目标的实现。

2、不断完善业务体系，大力发展薄弱业务，改善公司收入结构

把握行业发展趋势，突出自身业务特点，加快成长型业务发展，补齐业务短板，加强投资银行、资产管理和子公司业务发展，进一步完善市场化机制，吸引富有竞争力的业务团队，提升综合化金融服务能力，逐步实现业务多元化、均衡化发展。

3、深入推进公司客户结构转型战略实施

面对行业当前散户化的特征，公司将以大机构、研究咨询业务为突破口，不断深化业务协同，为各业务发展提供支持，实现公司内部资源共享，提高对客户资源的有效利用，提升客户体验度，增强客户粘性，加大对高净值客户吸引和培育的工作力度，大力拓展机构客户，包括银行、保险、基金及产业客户，逐步做优做强做大公司大机构业务，最终实现客户结构转型目标。

4、持续加大信息技术投入，有效推进公司金融科技步伐

公司深入分析行业领先券商的金融科技发展之路，深刻领悟金融科技理念对券商未来发展的引领作用，未来将逐步发展公司自身的核心技术力量，加大技术人才储备，逐渐减弱对外部的依赖，将金融科技的引领作用深入贯彻到业务发展理念当中，降低经营成本，助推业务协同，放大资产收益。

5、大力探索国际化发展方式

未来，公司将积极应对券商国际化发展趋势，加快国际化进程，有效推动国际业务发展，与境内既有业务和资产产生联动效应，提升国际化业务收入占比，拓宽国际化的融资渠道，丰富融资手段，推进国际战略布局。

6、完善合规风控体系建设，实现公司高质量发展

公司将顺应行业监管趋势，从战略高度出发，重视合规与全面风险管理工作，进一步提升公司核心竞争力和风险抵御能力，不断完善合规管控，加强全员合规理念，树立公司合规文化，进一步加强风险管控

机制和人才队伍建设，做好全面风险管理工作，实现公司高质量发展。

7、履行社会责任，做好扶贫工作

未来，公司将继续深入贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，发挥上市公司作用，履行社会责任，扎实做好扶贫攻坚工作，深入践行国家扶贫战略。

（四）资金需求说明

公司配股公开发行股票工作已顺利完成，未来将积极探索新型融资工具，进一步夯实资本实力，扩大资产规模，优化融资及资产负债结构，保持合理的流动性水平，扩大主营优势业务及创新业务的业务规模，为公司的持续健康发展提供稳定有效的资本支持，确保公司资本充足状况与公司发展目标相适应，实现公司的持续健康发展，提升展业能力和盈利水平。公司将建立对各业务的资金配置统筹管理体系，根据市场变化趋势以及各业务的实际开展情况，对资产配置情况进行收益分析、融资成本分析，对资本内部分配建立常态化的管理机制，实现对业务重点发展领域的有效资金支持，进一步加强优质流动性资产储备，提高资金使用效率，全面提升资金管理能力。

（五）公司经营活动面临主要风险因素与应对措施

1、公司经营活动面临的主要风险因素

随着证券行业创新与快速发展，行业竞争与分化加剧，公司主要业务盈利情况均与证券市场竞争程度和周期性变化密切相关，存在因行业创新、竞争加剧、市场周期性变化等因素造成盈利大幅波动的诸多风险，具体表现在以下几个方面：

（1）政策风险

政策风险是指政府有关证券市场的政策发生重大变化或是有重要的举措、法规出台，对证券公司经营带来的不利影响。如果国家关于证券行业的有关法律、法规，如税收政策、业务许可、外汇管理、利率政策等发生变化，则可能会引起证券市场的波动和证券行业发展环境的变化，可能直接或间接对公司的各项业务收入产生较大影响。

（2）市场风险

市场风险是指因市场价格、价差变化或其它市场因子变化对公司资产、负债或收入可能产生的不利影响或损失。市场风险因素包括：股票、股票组合、股指期货等权益类品种价格或波动率的变化；固定收益投资收益率曲线结构、利率波动性和信用利差等变动；各类商品价格发生不利变动。公司的市场风险主要来自于自营业务、做市业务以及其他投资活动等，公司使用一系列风险测量方法对包括多种市场情况下可能的市场风险损失情况进行测算和分析，设置不同层级的风险控制指标对公司市场风险进行有效控制，使用压力测试对极端情况下的可能损失进行评估。

（3）信用风险

信用风险主要是指由于交易对手、客户、中介机构、债券发行人及其他与公司有业务往来的机构（个人）违约，而造成公司损失的风险。公司的信用风险主要来自于以下四个方面：融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易等业务的客户出现违约，不能偿还对本公司所欠债务的风险；债券、信托产品以及其他信用类产品投资业务由于发行人或融资人出现违约，所带来的交易品种不能兑付本息的风险；权益互换、利率互换、场外期权等场外衍生品交易中的交易对手不履行支付义务的风险；经纪业务代理客户买卖证券、期货及其他金融产品，在结算当日客户资金不足时，代客户进行结算后客户违约而形成的损失。随着资本补充渠道不断增加，证券公司业务规模的加大，公司面临的各种信用风险日益复杂。

（4）流动性风险

流动性风险主要是指公司由于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。若公司的经营环境发生重大不利变化，负债水平不能保持在合

理的范围，且公司的经营管理出现异常波动，公司将可能无法按期足额偿付相关债务的本金或利息。

(5) 操作风险

操作风险是指由于人员、信息系统、内部流程和外部事件因素给公司造成损失的风险。操作风险事件主要表现为七类，包括：内部欺诈、外部欺诈、就业制度和工作场所安全，客户、产品和业务活动，实物资产损坏、营业中断和信息技术系统瘫痪，执行、交割和流程管理。

(6) 合规风险

合规风险，是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

(7) 创新业务风险

公司在开展创新业务和设计创新产品时，存在对金融创新研究的深度不够，对风险的识别和评估不充分等因素，可能导致创新业务风险控制措施不足、创新产品设计不合理而带来挑战或损失。

(8) 人才流失和人才储备不足的风险

在知识密集型的证券行业，人才一直是业务发展的核心竞争力，为了提高自身竞争力，各证券公司竞相增强引进人才力度，引发人才流失风险。公司注重培养自有人才，但是人才培养周期较长，特别是在市场快速发展的趋势下，公司也存在人才储备不足的风险。此外，虽然公司已建立了市场化的薪酬考核体系，并不断加大了人才引进力度，但随着人才竞争的日趋激烈，公司在招聘、留住高素质人才方面可能存在一定的竞争压力。

(9) 商誉减值风险

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得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。公司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。由于子公司或联营企业和合营企业经营可能直接或间接产生损失。

(10) 声誉风险

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件等原因导致利益相关方对公司负面评价的风险。利益相关方包括但不限于客户、股东、政府、监管者、合作伙伴、竞争对手、员工。声誉风险常与公司其他经营管理风险伴随发生。

2、针对以上风险，公司采取的风险防范措施

报告期内，公司从风险管理制度、组织、系统、指标、人员及应对处置等方面加强全面风险管理体系建设，完善公司风险管理制度，健全风险管理组织架构，加强信息系统建设，强化对各业务风险的识别与控制，针对净资本风控指标、市场风险、信用风险、流动性风险实行重点管理，逐步建立起适应公司经营水平和业务规模的风险管理支持体系，确保各项业务在运营过程中的风险可测、可控、可承受。

(1) 完善风险管理制度体系

报告期内，依据最新监管规定和公司业务开展实际情况，公司进一步健全了风险管理制度体系。公司通过搭建不同层级的风险管理制度，形成了以公司《全面风险管理办法》为核心，全面覆盖各风险类型、各业务条线、分支机构及子公司的风险管理制度体系，各层级风险管理机制、流程、标准更加系统化、精细化。

(2) 优化风险管理组织架构

报告期内，公司董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司按照规定履行风险控制职责。风险管理委员会及下设的流动性风险管理小组、市场风险管理小组、信用风险管理小组、操作风险管理小组的履行专业风险管理职能。公司建立了风控、合规、稽核、纪检等部门的工作协同、信息共享、联合检查等工作机制，务实开展风险评估、监测与处置。

(3) 加强信息系统建设

信息技术将重点突出信息系统安全的核心地位，在不断提升运维服务水平，保障信息系统安全稳定运行的基础上，不断优化和完善内部信息技术管理工作机制，建立起全面、高效、可靠、精确的集中数据管理平台和综合营销服务管理平台。加强对自动化运维的安全风险评估，部署专业化的监控、管理、分析工具，提升信息系统的运行维护能力。在业务创新驱动下，加强业务创新系统的压力测试和安全测试，全面提升技术服务和保障能力。加大信息系统建设的人才投入和资源投入，利用现代信息技术不断完善公司业务流程和内部管理。根据公司业务现状和未来业务发展对信息技术能力的要求，制定信息技术建设规划，以满足业务发展和创新需求。

(4) 继续落实风控指标体系建设

公司建立了多层次风险控制指标体系，风险控制指标根据公司实际经营特点、指标重要程度等实行分级管理模式，包括重大风险控制指标和一般风险控制指标，相关业务限额已嵌入业务执行过程，为日常业务方向提供指导，并根据监管规定的变化，做好各类风控指标平稳过渡和衔接，保证公司监管指标持续达标；公司持续对创新业务和创新产品进行全面评估并制定风险限额；公司逐步优化各风险类别控制指标的实践运用，完善内部风险量化模型与相关管理工具。

(5) 完善风险管理工作机制

公司加强了风险识别、评估和监测、计量工作，持续跟踪研究行业风险暴露，积极调整公司各类风险应对措施，加强风险的处置和化解工作，同时加大了风险管理的检查工作力度和范围。

(6) 完善薪酬考核体系

公司根据实际情况继续完善薪酬考核体系工作，进一步提升公司薪酬考核的市场竞争力，为公司各项业务的开展做好人才储备，加强人才队伍建设。

(7) 加强商誉减值风险管理

公司对商誉无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。公司将加强对子公司的管控，提高子公司的盈利能力。西部资本要进一步明确发展定位，确定发展方向及思路，强化内控管理机制，完善制度体系建设，规范运营管理平台，充分发挥私募投资基金子公司优势，提升盈利能力。西部期货要抓住时机，重点加快推进风险管理子公司的设立，提高资产管理能力，打开业务空间，加快发展步伐，深入强化与其他业务体系的协同合作。西部利得要明确经营方针、经营策略，找准自身市场定位，扩大业务规模，提升盈利能力。

十、动态风险控制指标监控和净资本补足机制建立情况

1、动态的风险控制指标监控情况

依据真实有效的财务核算数据及相关业务数据，通过对公司净资本、流动性等各类风险指标进行监测，适时根据指标的变化情况，调整业务规模和融资额度，形成以净资本与流动性为核心的动态风险控制机制。

公司对净资本等风险控制指标进行日常监测与报告，定期对风险控制指标监控系统进行有效性评估，定期、不定期开展综合与专项压力测试，为公司经营决策提供建议和支持，完善和测试净资本补充程序。

2、净资本补足机制的建立情况

公司按照不同的净资本指标的规定标准，设定了四级预警线。根据公司制定并已实施的《净资本补充管理办法》规定，当公司净资本指标低于证监会规定标准或有低于证监会规定标准的趋势，从而将影响公司各项业务开展时，公司将适时启动净资本补充机制，通过限制、暂停资本性支出和资产改良支出，暂时性减少费用开支，压缩业务规模，转让长期股权投资、出售固定资产及无形资产、资产置换，限制、暂停向股东分配利润，以及增资扩股等方式补充净资本，改善净资本等各项风险控制指标状况，使其符合监管要求。

3、报告期内风险控制指标的监控情况

报告期内，公司各项风险控制指标持续符合监管标准。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2017年01月18日	西安	现场调研	机构投资者	海通证券	主要针对公司经纪业务、投行业务、自营业务和未来规划等进行调研。
2017年06月07日	西安	现场调研	机构投资者	中银国际证券	主要针对公司的整体情况、经纪业务、国际业务和资管业务进行调研。
2017年07月05日	西安	现场调研	机构投资者	天风证券	主要针对公司的战略规划、业务转型、业务协同、国际化发展进行调研。
2017年11月09日	西安	现场调研	机构投资者	国金证券	主要针对公司的行业定位、经纪业务、自营业务等进行调研。

报告期内，公司通过深交所投资者关系互动平台回复投资者提问57条；报告期内公司通过投资者咨询电话回复投资者提问928余次。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

（一）报告期内现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的规定及陕西证监局关于完善现金分红政策的相关要求，在充分听取独立董事意见、广泛征求全体股东特别是中小股东意见的基础上，结合自身实际，在《公司章程》及《西部证券股份有限公司信息披露管理制度》中，对利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容、利润分配的形式、利润分配尤其是现金分红的期间间隔、现金分红的具体条件、发放股票股利的条件、各期现金分红最低金额或比例有着明确的规定。

《公司章程》中第一百九十四条、第一百九十五条、第一百九十七条关于利润分配有明确规定，确定了股票股利的实施条件和现金分红的标准、比例，相关的决策程序，充分保障中小股东的权利；经公司2014年度第二次临时股东大会审议，为保持利润分配政策的连续性和稳定性，增加了公司可以进行中期利润分配的条款，提出了差异化的现金分红政策，即：（一）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；（二）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；（三）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

为实现对投资者持续、合理、稳定的投资回报，公司根据《关于公司未来三年（2016-2018年）股东回报规划》，确定在满足《公司章程》规定的现金分红条件的情况下，每年以现金方式分配的利润应当不低于当年实现的可分配利润的30%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

1、本公司2017年度利润分配预案为：

以公司总股本3,501,839,770股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），分配现金股利245,128,783.90元（含税），本次分配股利后未分配利润1,640,895,885.39元转入下一年度。公司本年度不送红股、不以资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司股东大会审议。

2、本公司2016年度利润分配方案为：

2017年5月17日，公司2016年度股东大会审议通过了《西部证券股份有限公司公司2016年度利润分配预案》，分配方案为：以公司配股后总股本3,501,839,770股为基数，向全体股东每10股派发现金红

利 1.10 元（含税），分配现金股利 385,202,374.70 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。公司 2016 年度不送红股、不以资本公积金转增股本。

3、本公司 2015 年度利润分配方案为：

2016 年 5 月 11 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《西部证券股份有限公司 2015 年度利润分配预案》，分配方案为：截止 2015 年 12 月 31 日，可供分配的未分配利润总额为 1,597,120,035.85 元，以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元(含税)，剩余未分配利润结转至下年，公司 2015 年度不以资本公积金转增股本。

（三）公司近三年（包含本报告期）的普通股现金分红情况表：

单位：人民币元

分红年度	每 10 股派息数（元）（含税）	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2017 年	0.70	245,128,783.90	752,270,907.74	32.59%
2016 年	1.10	385,202,374.70	1,124,621,115.06	34.25%
2015 年	2.20	615,025,316.40	1,972,662,987.16	31.18%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.70
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	3,501,839,770
现金分红总额（元）（含税）	245,128,783.90
可分配利润（元）	752,270,907.74
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税）	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 3,501,839,770 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），分配现金股利 245,128,783.90 元（含税），本次分配股利后未分配利润 1,640,895,885.39 元转入下一年度。公司本年度不送红股、不以资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司股东大会审议。	

三、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	------	-----	------	------	------	------

股改承诺	其他类型	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他类型	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	其他类型	无	无	无	无	无
股权激励时所作承诺	其他类型	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	配股全额认购承诺	控股股东陕西电力建设投资开发公司及其一致行动人西部信托有限公司	出具了按持股比例以现金方式全额认购本次配股的可配售股份。	2016年5月10日	截至本次配股实施完毕止	履行完毕
	配股全额认购承诺	上海城投控股股份有限公司	出具了按持股比例以现金方式全额认购本次配股的可配售股份。	2016年6月16日	截至本次配股实施完毕止	履行完毕
	关于配股摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行所作出的相关承诺	西部证券股份有限公司董事、高级管理人员	<ol style="list-style-type: none"> 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、承诺如公司实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 	2016年4月21日	截至本次配股实施完毕止	履行完毕

其他对公司 中小股东所 作承诺	解决同业竞 争	控股股东陕西电力建设开 发公司实际控制人陕西省 能源集团(有限)公司及其 关联方西部信托有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》(见附 1) 《关于规范关联交易的承诺》(见附 2)	2011 年 05 月 25 日	长期	严格履 行
承诺是否及时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的 具体原因及下一步的工作计划			无			

附 1: 《关于避免同业竞争的承诺》1、本公司承诺:本公司和下属企业及本公司控制的其他企业目前不存在且将来亦不从事与西部证券相同、类似或在任何方面构成竞争的业务,当本公司和下属企业及本公司控制的其他企业与西部证券之间存在有竞争性同类业务,由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面对西部证券带来不公平影响时,本公司和下属企业及本公司控制的其他企业自愿放弃同西部证券的业务竞争。2、本公司不投资或控股任何业务与西部证券相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。3、本公司董事、总经理不得自营或为他人经营与西部证券同等的业务或从事损害西部证券利益的活动,否则予以更换。4、本公司和下属企业及本公司控制的其他企业在可能与西部证券存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时,给予西部证券优先发展权。

附 2: 《关于规范关联交易的承诺》: 1、尽量减少和规范关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺遵循市场化定价原则,并依法签订协议,履行合法程序。2、遵守西部证券《公司章程》以及其他关联交易管理制度,并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害西部证券及其他股东的合法权益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询,提高关联交易公允程度及透明度。如本公司违反上述承诺,由此给西部证券造成的损害,本公司将向西部证券给予全额赔偿。

(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,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明。

适用 不适用

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2017 年 5 月 16 日,财政部发布了《关于印发<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>的通知》(财会[2017]13 号);2017 年 5 月 25 日,财政部修订发布了《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》(财会【2017】15 号);2017 年 12 月 25 日,财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30 号)。据此,公司变更了相应的会计政策,执行上述 2 项新准则和通知要求,并编制 2017 年度及以后期间的财务报表。上述变更对公司财务

状况、经营成果和现金流量无实质性或重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度公司合并财务报表范围包括西部期货有限公司、西部利得基金管理有限公司及西部优势资本投资有限公司共 3 家二级子公司，以及本公司管理的、以自有资金参与并满足新准则有关“控制”定义的 11 个结构化主体。与上年度财务报告相比，本年增加 2 个结构化主体，减少 3 个结构化主体。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	83
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐秉惠 霍华甫

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否 不适用

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2017 年，公司聘请信永中和会计师事务所作为内部控制审计机构，并支付报酬 25 万元人民币。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

报告期内，公司不存在《深交所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司涉诉金额超过人民币 1,000 万元的诉讼、仲裁事项进展情况如下：

(1) 因贾跃亭与公司签订股票质押式回购交易协议及相关补充协议，期限届满，贾跃亭未提供足额资金而导致购回交易无法按约定完成，已构成违约。为维护自身合法权益，公司于 2017 年 7 月对股票质押式回购业务客户贾跃亭向陕西高院提起民事诉讼，要求贾跃亭支付融资本金、利息、违约金共计约 48,291.77 万元等。目前案件正在审理过程中。

(2) 因贾跃民与公司签订股票质押式回购交易协议及相关补充协议，期限届满，贾跃民未提供足额资

金而导致购回交易无法按约定完成，已构成违约。为维护自身合法权益，公司于 2017 年 7 月对股票质押式回购业务客户贾跃民向陕西高院提起民事诉讼，要求贾跃民支付融资本金、利息、违约金共计约 30,308.29 万元等。目前案件正在审理过程中。

注：公司涉及乐视网的另外两起诉讼参见“第五节 重要事项 十九、其他重大期后事项的说明”。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

2017年1月，公司收到中国证监会《关于对西部证券股份有限公司采取责令改正措施的决定（[2017]6号）》；

2017年4月，公司收到中国证监会《行政处罚决定书（[2017]47、55、56号）》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对西部证券股份有限公司采取自律监管措施的决定（股转系统发[2017]159号）》；

2017年8月，公司收到青岛证监局《青岛证监局关于对西部证券股份有限公司履行债券承销机构和受托管理人义务有关问题的监管关注函（青证监函[2017]242号）》；

2017年10月，公司收到湖南证监局《关于对西部证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定（[2017]25号）》；

2017年12月，公司收到中国证券业协会《关于对西部证券股份有限公司采取自律惩戒措施的决定（[2017]47号）》。

目前，各项整改工作均已完成。

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

适用 不适用

十三、报告期内各单项业务资格的变化情况

报告期内，公司较上一年度新增的业务资格包括：北京金融资产交易所综合业务平台债权融资计划投资者资格。（公司全部单项业务资格详见本报告“第二节——五、公司具备的单项业务资格情况”部分）。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司、控股股东及实际控制人未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司未实施股权激励、员工持股计划。

十六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市	披露日期	披露索引

							例	元)			价		
西部信托有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	代销产品与财务顾问服务收入	参照行业同类业务水平定价	无	154.51	34.77	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无	2017-4-26	《预计2017年度日常关联交易》
	受同一母公司控制	提供劳务	经纪业务佣金收入	参照行业同类业务水平定价	无	-	-	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无		
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	受同一母公司控制	购买商品、接受劳务	会议、住宿、餐饮服务费用支出	按酒店收费标准最低折扣	无	64.31	1.13%	不超过柒拾万元整	否	根据协议结算	无		
长安银行股份有限公司	其他关联方	银行间市场交易	债券交易	交易价格以市场价格为基础经协商确定	无	-471.58	-	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无		
陕西金信实业发展有限公司 西安皇冠假日酒店	受同一母公司控制	购买商品、接受劳务	会议、住宿、餐饮服务费用支出	按酒店收费标准最低折扣	无	14.57	0.26%	不超过贰拾万元整	否	根据协议结算	无		
	受同一母公司控制	提供劳务	承销、财务顾问服务收入	参照行业同类业务水平定价	无	-	-	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无		
陕西金泰恒业房地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	提供劳务	承销、财务顾问服务收入	参照行业同类业务水平定价。	无	-	-	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无		
陕西陕能投资管理有限公司	其他关联方	提供劳务	企业市值管理、企业年金及其他资产管理业	参照行业同类业务水平定价。	无	-	-	不超过壹仟万元整	否	根据协议结算	无		

			务市场								
陕西清水川能源股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	提供劳务	承销、财务顾问服务收入	参照行业同类业务水平定价。	无	-	-	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无
陕西投资集团有限公司	实际控制人	提供劳务	承销业务收入	参照行业同类业务水平定价。	无	3,254.72	6.98%	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无
	实际控制人	提供劳务	财务顾问服务收入	参照行业同类业务水平定价。	无	-	-	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无
	实际控制人	提供劳务	资产管理与咨询服务	参照行业同类业务水平定价。	无	-	-	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无
陕西秦龙电力股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	提供劳务	企业市值管理、企业年金及其他资产管理业务市场	参照行业同类业务水平定价。	无	-	-	不超过壹仟万元整	否	根据协议结算	无
陕西省投资集团(有限)公司	其他关联方	提供劳务	资产管理	参照行业同类业务水平定价	无	41.06	0.39%	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无
陕西华山创业科技开发有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制	提供劳务	企业市值管理、企业年金及其他资产管理业务市场	参照行业同类业务水平定价。	无	2.82	0.00%	不超过壹仟万元整	否	根据协议结算	无
澳门华山	受同一	提供劳	企业市	参照行	无	-	-	不超过	否	根据协	无

创业国际经济技术合作与贸易有限公司	控股股东及最终控制方控制	务	值管理、企业年金及其他资产管理业务市场	业同类业务水平定价。				壹仟万元整		议结算			
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	提供劳务	资产管理财务顾问业务	参照行业同类业务水平定价	无	-	-	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无	2017-6-14	《新增预计 2017 年度日常关联交易的公告》
长安银行股份有限公司	其他关联方	提供劳务	资产管理业务	参照行业同类业务水平定价	无	12.27	0.12%	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无		
陕西金信物业管理发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制	接受劳务	物业管理、水电、设备设施维保、停车、保洁、劳务、餐饮服务 等费用支出	参照行业同类业务水平定价。	无	367.02	13.19%	以实际发生数额为准	否	根据协议结算	无	2017-6-30	《新增预计 2017 年度日常关联交易的公告》
杭州环特生物科技股份有限公司	其他关联方	提供劳务	财务顾问、持续督导业务	参照行业同类业务水平定价。	无	-	-	不超过贰拾贰万元	否	根据协议结算	无	2017-08-16	《公司与杭州环特生物科技股份有限公司关联交易的公告》
合计				--	--	3,439.7	--	-	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的				不适用									

实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

（三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
陕西金泰恒业房地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	代建工程	否	465.42	45.42	无	无	无	510.84
西安人民大厦有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	房屋租赁	否	0	1983.33	无	无	无	1983.33
西安人民大厦有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	房屋押金	否	0	875.00	无	无	无	875.00
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无影响							

公司报告期内不存在非经营性资金占用。

（五）其他重大关联交易

适用 不适用

十七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

(二) 重大担保

1、担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			—	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				—
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			—	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				—
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			—	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				—
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			—	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				—
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			—	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				—
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			—	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				—
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			—	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				—

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	—	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	—
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.00%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	—		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	—		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	—		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	—		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

2、违规对外担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十八、其他重大事项的说明

(一) 公司营业网点迁址及新设情况

1、报告期内, 公司营业网点迁址情况

报告期内, 山东分公司已迁址为: 山东省济南市高新区新泺大街 1299 号鑫盛大厦 1 号楼 10 层 D 区域、1 层 E 区域; 天水建设路证券营业部已迁址为: 甘肃省天水市秦州区建设路 8 号; 铜川长虹南路证券营业部已迁址为: 陕西省铜川市新区长虹南路山水雅庭 4 号楼 1 层 00107 号商铺; 咸阳兴平证券营业部已迁址为: 陕西省咸阳市兴平市南关西路 68 号; 西安临潼证券营业部已迁址为: 西安市临潼区东关正街北侧 (秀岭家园 1 号楼 1 层)。

2、报告期内, 公司营业网点设立情况

根据陕西证监局《关于核准西部证券股份有限公司设立 6 家分支机构的批复》(陕证监许可字[2017]10 号), 公司获准在在陕西省渭南市大荔县、白水县, 延安市安塞区, 榆林市府谷县, 贵州省贵阳市和福建省福州市各新设 1 家 C 型证券营业部。

（二）公司 2016 年度利润分配实施情况

2017年5月17日，西部证券股份有限公司2016年年度权益分派方案获2016年年度股东大会审议通过，本次分派方案为：以公司现有总股本3,501,839,770股为基数，向全体股东每10股派1.10元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.990元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.10元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。截止报告期末，2016年度利润分配工作已实施完毕。

（三）公司配股公开发行股票情况

2017年3月16日收到中国证监会出具的《关于核准西部证券股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2017〕316号）。截止报告披露日，公司已完成配股公开发行股票工作，实际发行股票706,270,150股，募集资金48.52亿元，总股本变更为3,501,839,770股。

（四）报告期内监管部门行政许可决定

序号	时间	发文单位	行政许可批复名称	行政许可批复文号
1	2017年03月16日	中国证监会	关于核准西部证券股份有限公司配股的批复	证监许可〔2017〕316号
2	2017年05月18日	陕西证监局	关于谢凯证券公司董事任职资格的批复	陕证监许可字〔2017〕6号
3	2017年07月10日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司设立6家分支机构的批复	陕证监许可字〔2017〕10号
4	2017年08月04日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复	陕证监许可字〔2017〕12号
5	2017年12月29日	陕西证监局	关于王毛安证券公司董事任职资格的批复	陕证监许可字〔2017〕21号

十九、其他重大期后事项的说明

以下重要期后事项均通过《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行披露。

（一）2018年1月12日，公司公告了实际控制人陕西能源集团有限公司名称变更的相关事项。原陕西能源集团有限公司正式更名为“陕西投资集团有限公司”，除名称变更外，公司实际控制人其他工商登记事项不变。本次变更不涉及公司股权变动。

（二）2018年1月26日，公司公告了范明先生辞职的相关事项。范明先生因工作变动辞去公司非独立董事职务，同时一并辞去董事会战略委员会、薪酬与考核委员会委员职务，辞职后将不再担任公司任何职务。

（三）2018年2月12日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了更换公司非独立董事的提案。选举王毛安先生为公司第四届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满时止。

（四）2018年2月14日，公司发布了《关于全资子公司西部期货有限公司设立风险管理子公司的进展公告》。西部期货有限公司已完成新设公司工商注册，并取得《营业执照》。

（五）2018年2月27日，公司第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于计提单项金融资产减值准备的提案》。为真实公允地反映公司在2017年12月31日的资产状况以及

2017年度的经营成果，保持公司财务的稳健性，根据《企业会计准则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》，公司进行了单项金融资产减值测试，信用交易业务质押股票“乐视网”融出资金本金作为单项金融资产计提减值准备43,941.56万元，超过公司最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者净利润的30%。（该事项已做出专项公告【公告编号：2018-012】，详情参见www.cninfo.com.cn）

（六）因刘弘与公司签订股票质押式回购交易协议及相关补充协议，期限届满，刘弘未提供足额资金而导致购回交易无法按约定完成，已构成违约。为维护自身合法权益，公司于2018年2月向陕西高院提起民事诉讼，要求刘弘、单留欢共同支付融资本金、利息、违约金共计约24,309.04万元等。目前案件正在审理过程中。

因杨丽杰与公司陆续签订股票质押式回购交易协议及相关补充协议，2017年11月，杨丽杰质押给公司的乐视网股票被司法机关冻结，杨丽杰、赵龙未按照约定协议履行购回义务，构成违约。为维护自身合法权益，公司于2018年2月向西安市新城区人民法院提起民事诉讼，要求杨丽杰、赵龙共同支付融资本金、利息、违约金共计约人民币933.66万元等。目前案件正在审理过程中。（以上事项已做出专项公告【公告编号：2018-011】，详情参见www.cninfo.com.cn）

二十、公司子公司重要事项

（一）西部期货有限公司

2017年7月7日，西部期货有限公司监事会主席由范江峰先生变更为黄斌先生。

2017年10月，根据中国证监会陕西监管局《关于核准西部期货有限公司证券投资基金销售业务资格的批复》（陕证监许可字[2017]3号），西部期货有限公司的经营范围变更为：“商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理业务、公开募集证券投资基金销售”。

2018年2月4日，公司公告西部期货有限公司已完成风险管理子公司的设立工作，公司名称为：上海西部永唐投资管理有限公司，并取得了中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局下发的《营业执照》。

（二）西部优势资本投资有限公司

2017年4月6日，西部优势资本投资有限公司法定代表人、执行董事变更为范江峰先生，监事变更为黄斌先生。

2017年12月18日，西部优势资本投资有限公司法定代表人、执行董事变更为黄斌先生，监事变更为荆学亮先生。

2017年12月，根据《证券公司私募投资基金子公司管理规范》要求，西部优势资本投资有限公司经营范围变更为：“公司及下设基金管理机构以自有资金投资于本机构设立的私募基金；通过私募基金对项目进行投资。经证监会认可开展的其他业务”。

（三）陕西股权交易中心股份有限公司

公司第四届董事会第二十六次会议及2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份的提案》，同意公开挂牌转让公司持有的陕西股权交易中心股份有限公司10.83%股份。

2017年12月15日，公司发布了《关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份进展情况的公告》，公司将持有的陕西股权交易中心股份有限公司10.83%的股份，以人民币1456万元（折合每股1.12元）转让给陕西金融控股集团有限公司（以下简称“陕西金控”），双方签订了《股权交易合同》，实施股权转让交易。截止报告期末，该股权转让事项已完成。

二十一、2017年信息披露索引

报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

披露的信息如下：

序号	公告事项	披露日期
1	西部证券股份有限公司2016年12月主要财务信息公告	2017-01-11
2	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告	2017-01-24
3	中泰证券股份有限公司关于公司2016年度持续督导定期现场检查报告	2017-01-24
4	中泰证券股份有限公司关于公司2016年度持续督导培训情况报告	2017-01-24
5	西部证券股份有限公司2016年度业绩快报公告	2017-01-26
6	西部证券股份有限公司关于收到中国证监会行政监管措施决定书公告	2017-02-03
7	西部证券股份有限公司洗钱风险管理办法（2017年1月）	2017-02-03
8	西部证券股份有限公司2017年1月主要财务信息公告	2017-02-08
9	西部证券股份有限公司2017年2月主要财务信息公告	2017-03-07
10	独立董事关于公司董事、总经理辞职及副总经理代为履行总经理职责的独立意见	2017-03-11
11	西部证券股份有限公司关于董事、总经理辞职的公告	2017-03-11
12	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告	2017-03-11
13	西部证券股份有限公司关于配股申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2017-03-17
14	西部证券股份有限公司关于公司配股会后重大事项专项说明的公告	2017-03-22
15	西部证券股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务临时报告	2017-03-24
16	西部证券股份有限公司配股说明书摘要	2017-03-27
17	西部证券股份有限公司配股网上路演公告	2017-03-27
18	西部证券股份有限公司配股发行公告	2017-03-27
19	西部证券股份有限公司配股说明书	2017-03-27
20	西部证券股份有限公司代销方式配股首次提示性公告	2017-03-30
21	西部证券股份有限公司代销方式配股首次提示性公告补充更正公告	2017-03-31
22	西部证券股份有限公司配股提示性公告	2017-03-31
23	西部证券股份有限公司配股提示性公告	2017-04-05
24	西部证券股份有限公司配股提示性公告	2017-04-06
25	西部证券股份有限公司配股提示性公告	2017-04-07
26	西部证券股份有限公司配股发行结果公告	2017-04-11
27	西部证券股份有限公司关于全资子公司变更法定代表人、执行董事及监事暨完成工商变更登记的公告	2017-04-12
28	西部证券股份有限公司2017年3月主要财务信息公告	2017-04-12
29	西部证券股份有限公司配股股份变动及获配股票上市公告书	2017-04-19
30	西部证券股份有限公司关于控股子公司收到中国证监会行政监管措施决定	2017-04-19

	书的公告	
31	中泰证券股份有限公司关于公司配股上市保荐书	2017-04-19
32	西部证券股份有限公司关于召开2016年度股东大会的通知	2017-04-26
33	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议公告	2017-04-26
34	西部证券股份有限公司2017年第一季度报告正文	2017-04-26
35	西部证券股份有限公司2016年年度报告摘要	2017-04-26
36	西部证券股份有限公司预计2017年度日常关联交易	2017-04-26
37	西部证券股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议公告	2017-04-26
38	西部证券股份有限公司2016年年度报告	2017-04-26
39	西部证券股份有限公司2017年第一季度报告全文	2017-04-26
40	西部证券股份有限公司内部控制规则落实自查表	2017-04-26
41	西部证券股份有限公司质量管理体系文件	2017-04-26
42	西部证券股份有限公司监事会关于2016年度监事绩效考核和薪酬情况的专项说明	2017-04-26
43	西部证券股份有限公司董事会关于2016年度高管人员绩效考核和薪酬情况的专项说明	2017-04-26
44	西部证券股份有限公司董事会关于2016年度董事绩效考核和薪酬情况的专项说明	2017-04-26
45	西部证券股份有限公司2017年度投资者关系管理工作计划	2017-04-26
46	西部证券股份有限公司2016年度监事会工作报告	2017-04-26
47	西部证券股份有限公司2016年度董事会工作报告	2017-04-26
48	西部证券股份有限公司监事会对公司2016年度内部控制评价报告出具的审核意见	2017-04-26
49	西部证券股份有限公司2016年企业社会责任报告书	2017-04-26
50	西部证券股份有限公司2016年年度审计报告	2017-04-26
51	中泰证券股份有限公司关于公司《内部控制规则落实自查表》的核查意见	2017-04-26
52	西部证券股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2017-04-26
53	西部证券股份有限公司内部控制鉴证报告（2016年12月31日）	2017-04-26
54	中泰证券股份有限公司关于公司2016年度保荐工作报告	2017-04-26
55	中泰证券股份有限公司关于公司2016年度内部控制评价报告的核查意见	2017-04-26
56	中泰证券股份有限公司关于公司预计2017年度日常关联交易的核查意见	2017-04-26
57	西部证券股份有限公司2016年度独立董事述职报告（吕超）	2017-04-26
58	西部证券股份有限公司2016年度独立董事述职报告（员玉玲）	2017-04-26
59	西部证券股份有限公司2016年度独立董事述职报告（王晋勇）	2017-04-26
60	西部证券股份有限公司2016年度独立董事述职报告（郭随英）	2017-04-26

61	西部证券股份有限公司2016年度独立董事述职报告（段亚林）	2017-04-26
62	西部证券股份有限公司2016年度独立董事述职报告（昌孝润）	2017-04-26
63	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十三次会议相关独立意见	2017-04-26
64	西部证券股份有限公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2017-04-26
65	西部证券股份有限公司关于举行2016年年度报告集体网上业绩说明会的公告	2017-05-04
66	西部证券股份有限公司2017年4月主要财务信息公告	2017-05-06
67	西部证券股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告	2017-05-06
68	西部证券股份有限公司关于召开2016年度股东大会的提示性公告	2017-05-13
69	西部证券股份有限公司2016年度股东大会决议公告	2017-05-18
70	西部证券股份有限公司2016年度股东大会之法律意见书	2017-05-18
71	西部证券股份有限公司关于2016年度第三期证券公司短期公司债券兑付完成的公告	2017-05-24
72	西部证券股份有限公司2017年5月主要财务信息公告	2017-06-07
73	西部证券股份有限公司2016年年度权益分派实施公告	2017-06-09
74	西部证券股份有限公司关于2016年度第一期证券公司短期公司债券兑付完成的公告	2017-06-09
75	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告	2017-06-14
76	西部证券股份有限公司关于召开2017年第一次临时股东大会的通知	2017-06-14
77	西部证券股份有限公司新增预计2017年度日常关联交易的公告	2017-06-14
78	西部证券股份有限公司第四届监事会第十二次会议决议公告	2017-06-14
79	西部证券股份有限公司股东大会网络投票管理办法修订对照表	2017-06-14
80	西部证券股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2016年度）	2017-06-14
81	西部证券股份有限公司股东大会会议事规则修订对照表	2017-06-14
82	西部证券股份有限公司公司章程修订对照表	2017-06-14
83	中泰证券股份有限公司关于公司新增预计2017年度日常关联交易的核查意见	2017-06-14
84	西部证券股份有限公司公司章程（2017年6月）	2017-06-14
85	西部证券股份有限公司股东大会会议事规则（2017年6月）	2017-06-14
86	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十四次会议相关独立意见	2017-06-14
87	西部证券股份有限公司股东大会网络投票实施细则（2017年6月）	2017-06-14
88	西部证券股份有限公司关于次级债券“15西证01”及公司债券“15西部01”和“15西部02”跟踪评级结果的公告	2017-06-24
89	西部证券股份有限公司公司债券2017年跟踪评级报告	2017-06-24

90	西部证券股份有限公司次级债券2017年跟踪评级报告	2017-06-24
91	西部证券股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告	2017-06-30
92	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十五次会议决议公告	2017-06-30
93	西部证券股份有限公司新增预计2017年度日常关联交易的公告	2017-06-30
94	西部证券股份有限公司第四届监事会第十三次会议决议公告	2017-06-30
95	中泰证券股份有限公司关于公司新增预计2017年度日常关联交易的核查意见	2017-06-30
96	西部证券股份有限公司2017年第一次临时股东大会之法律意见书	2017-06-30
97	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十五次会议相关独立意见	2017-06-30
98	西部证券股份有限公司2017年6月主要财务信息公告	2017-07-07
99	西部证券股份有限公司关于获准设立 6 家分支机构的公告	2017-07-18
100	西部证券股份有限公司 2017 年 7 月主要财务信息公告	2017-08-05
101	西部证券股份有限公司关于变更公司章程重要条款获得核准批复的公告	2017-08-09
102	西部证券股份有限公司 2017 年半年度报告摘要	2017-08-16
103	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十六次会议决议公告	2017-08-16
104	西部证券股份有限公司第四届监事会第十四次会议决议公告	2017-08-16
105	西部证券股份有限公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2017-08-16
106	西部证券股份有限公司 2017 年半年度报告	2017-08-16
107	西部证券股份有限公司关于全资子公司西部期货有限公司设立风险管理子公司的公告	2017-08-16
108	西部证券股份有限公司关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份的公告	2017-08-16
109	西部证券股份有限公司与杭州环特生物科技股份有限公司关联交易的公告	2017-08-16
110	西部证券股份有限公司关于召开 2017 年第二次临时股东大会的通知	2017-08-16
111	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十六次会议相关独立意见	2017-08-16
112	西部证券股份有限公司融资融券业务管理办法（2017 年 8 月）	2017-08-16
113	西部证券股份有限公司子公司管理办法（2017 年 8 月）	2017-08-16
114	西部证券股份有限公司章程修订对照表	2017-08-16
115	西部证券股份有限公司章程（2017 年 8 月）	2017-08-16
116	西部证券股份有限公司关于募集资金 2017 年上半年存放与使用情况的专项报告	2017-08-16
117	中泰证券股份有限公司关于公司关联交易事项的核查意见	2017-08-16
118	中泰证券股份有限公司关于公司 2017 年上半年度募集资金存放与使用情况	2017-08-16

	专项报告之专项核查意见	
119	西部证券股份有限公司 2017 年半年报披露的财务报表	2017-08-16
120	西部证券股份有限公司董事、高级管理人员关于 2017 年半年度报告的书面确认意见	2017-08-16
121	西部证券股份有限公司 2017 年度上半年募集资金实际使用情况	2017-08-16
122	西部证券股份有限公司关于完成工商变更登记的公告	2017-08-19
123	西部证券股份有限公司 2017 年 8 月主要财务信息公告	2017-09-07
124	西部证券股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告	2017-09-07
125	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十七次会议决议公告	2017-09-07
126	西部证券股份有限公司关于聘任总经理的公告	2017-09-07
127	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关独立意见	2017-09-07
128	西部证券股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会之法律意见书	2017-09-07
129	西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（品种二）2017 年付息公告	2017-09-18
130	西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（品种一）2017 年付息公告	2017-09-18
131	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十八次会议决议公告	2017-09-26
132	西部证券股份有限公司合规管理制度（2017 年 9 月）	2017-09-26
133	西部证券股份有限公司关于公司总部迁址的公告	2017-09-27
134	西部证券股份有限公司 2017 年 9 月主要财务信息公告	2017-10-13
135	西部证券股份有限公司 2017 年第三季度报告正文	2017-10-30
136	西部证券股份有限公司 2017 年三季度披露的财务报表	2017-10-30
137	西部证券股份有限公司第四届董事会第二十九次会议决议公告	2017-10-30
138	西部证券股份有限公司第四届监事会第十五次会议决议公告	2017-10-30
139	西部证券股份有限公司关于董事会、监事会延期换届的公告	2017-10-30
140	西部证券股份有限公司 2017 年第三季度报告全文	2017-10-30
141	西部证券股份有限公司关于全资子公司西部期货有限公司经营范围变更的公告	2017-10-31
142	西部证券股份有限公司 2017 年 10 月主要财务信息公告	2017-11-07
143	西部证券股份有限公司关于西部优势资本投资有限公司总经理变动的公告	2017-11-15
144	西部证券股份有限公司关于 2016 年度第四期证券公司短期公司债券兑付完成的公告	2017-11-24
145	西部证券股份有限公司 2015 年证券公司次级债券（第一期）2017 年付息公告	2017-11-30
146	西部证券股份有限公司 2017 年 11 月主要财务信息公告	2017-12-07

147	西部证券股份有限公司关于全资子公司西部优势资本投资有限公司经营范围变更的公告	2017-12-09
148	西部证券股份有限公司关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份进展情况的公告	2017-12-15
149	西部证券股份有限公司关于全资子公司变更法定代表人、执行董事及监事暨完成工商变更登记的公告	2017-12-26
150	西部证券股份有限公司第四届董事会第三十次会议决议公告	2017-12-27

二十二、社会责任报告

西部证券股份有限公司成立 17 年来，在力争取得良好经营效益的基础上，积极履行企业社会责任，发挥金融业务优势，深入贯彻落实《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》、《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》及《关于证券公司落实精准扶贫工作有关事项的通知》按照党中央、国务院决策（可以加上集团和证监会、协会）部署，坚持精准扶贫、精准脱贫基本方略，坚持精准帮扶与区域整体开发有机结合，充分发挥与政府、市场和社会的协同作用，基于企业自身实际，深入开展各项脱贫攻坚工作。

（一）2017 年度精准扶贫概要

公司深入贯彻落实上级有关精准扶贫、脱贫攻坚的要求，从产业、教育等多个方面开展扶贫工作：

1、已设立扶贫领导机构。2016 年，公司深入贯彻落实中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》精神和中国证券业协会的要求，公司深入开展了“一司一县”扶贫工作，成立了公司扶贫工作领导小组，加强扶贫工作的组织领导，成立了扶贫办公室，负责具体落实。

2、签订帮扶协议

公司已与商洛市发改委签订扶贫框架协议，将紧紧围绕“精准扶贫、精准脱贫”基本战略，发挥证券经纪机构业务优势，促进商洛市教育、金融和经济社会发展，支持商洛市一区六县脱贫攻坚工作。同时，我公司与商洛市一区六县分别签订“一司一县”扶贫协议。截止目前，我公司已与包括渭南市白水、延安市延长县、商洛市一区六县共 9 个国家级贫困县签订扶贫协议。

3、产业扶贫

公司发挥自身金融业务优势，大力支持贫困县企业上市工作，2017 年积极推动了包括白水县盛隆果业有限责任公司和延安中果生态农业科技股份有限公司新三板挂牌项目，陕西红星美羚乳业股份有限公司、湖北和远气体股份有限公司、云南华致酒行 IPO 项目以及新疆火炬燃气股份有限公司 IPO 项目等多个项目。

4、教育扶贫

2017 年公司出资 5000 万元设立西部证券商洛教育扶贫计划，投资收益全部用于对商洛市一区六县贫困户本科大学生资助；向延长县初级中学拨付 35.4 万，用于对贫困师生的帮扶。2016 年 5 月起，公司在白水县“双创”中心开办西部证券资本市场大讲堂，义务为白水县企业开展金融证券业务培训。

2017 年公司还招聘了 2 名新疆籍维族应届毕业大学生，安排到内地业务部门工作，为新疆地区资本市场的发展培养专业金融人才。

5、精准扶贫

2017 年度公司结合贫困县实际情况，向白水县捐款 48.9 万元，用于帮扶建设农田水利设施、果园改造、药材种植和家畜养殖等；向延长县捐助扶贫资金 50 万元，用于帮扶建设 2 座日光温室育苗中心；子公司西部期货有限公司投入了 19.5 万元在村里建设食用菌养殖大棚 15 座。

6、派驻驻村工作队

从 2014 年 6 月至今，公司成立驻村工作队，专职负责落实帮扶项目。2017 年，派驻两名员工专职在白水县郭家山村开展扶贫工作。

此外，白水证券营业部于 2017 年底正式开业。截止目前，公司已在城固县、勉县、宁强县、西乡县、蒲城县、旬阳县等 7 个国家级贫困县设立证券营业部，从培育当地证券市场建设出发，发挥金融扶贫桥头堡的作用，更新金融理念，拓宽投资渠道，全方位助力贫困县脱贫攻坚工作。

(二) 公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况		
其中：1. 资金	153.8 万元	<p>2017 年公司向白水县和延长县捐助扶贫资金 153.8 万元，其中：向白水县捐款 48.9 万元，用于帮扶建设农田水利设施、果园改造、药材种植和家畜养殖等；向延长县捐助扶贫资金 50 万元，用于帮扶建设 2 座日光温室育苗中心；向延长县初级中学贫困师生资助 35.4 万元；西部期货有限公司作为我公司全资子公司投入了 19.5 万元在延长县安沟村建设食用菌养殖大棚 15 座，现已投入使用。</p> <p>公司出资 29.6 万元用于白水县郭家山村蓄水池节水灌溉工程。</p>
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	50 户	<p>公司连续 4 年投入资金帮扶建档立卡贫困户，通过帮扶贫困户发展特色种植业和养殖业增加收入，帮助贫困户脱贫致富。</p> <p>2017 年建档立卡贫困户数：白水县郭家山村 71 户。截止 2017 年底，郭家山村脱贫 50 户。</p>
二、分项投入		
1. 产业发展脱贫		
其中 1.1 产业发展脱贫项目类型		公司主动发挥金融业务优势、大力支持贫困县企业在“中小板”和“新三板”上市，带动贫困县县域经济发展。
1.2 产业发展脱贫项目个数	6 个	<p>白水县盛隆果业有限责任公司新三板挂牌项目，积极推进中。</p> <p>延安中果生态农业科技股份有限公司新三板挂牌项目，积极推进中。陕西红星美羚乳业股份有限公司 IPO 项目，项目正在积极推进中。</p> <p>湖北和远气体股份有限公司 IPO 项目，项目正在积极推进中。</p> <p>云南华致酒行 IPO 项目，项目正在积极推进中。</p> <p>新疆火炬燃气股份有限公司 IPO 项目，已于 2018 年 1 月上市。</p>
2、教育脱贫		
其中 2.1 资助贫困学生人数	127 人	公司在 2017 年对陕西省延长县投入 35.4 万元用于资助延长县初级中学贫困师生。
2.2 改善贫困地区教育资源投入金额	35.4 万元	<p>根据延长县提供的具体方案，教育扶贫资金按两个年度实施，其中 2017 年度拨付 35.4 万元，扶助金已送至贫困师生手中。</p> <p>公司出资 5000 万元设立“西部证券商洛教育扶贫计划”。公司对该教育扶贫计划实行专户管理、封闭运作，发挥证券公司专业优势，投资收益全部用于对商洛市一区六县贫困户本科大学生的资助。现资金已全部拨付到位，并进入正式运营。</p>
2.3 为贫困地区培养专业金融人才		公司招聘了 2 名新疆籍维族应届毕业大学生，安排到内地业务部门工作，为新疆地区资本市场的发展培养专业金融人才。
3、精准扶贫		

3.1 精准扶贫资助金额	99.3 万元	公司在白水县及延长县结合当地实际资助建设了郑庄镇郭旗村日光温室育苗中心、安沟村食用菌养殖基地及郭家山村蓄水池、节水灌溉工程。
3.2 精准扶贫具体项目		<p>1、郑庄镇郭旗村日光温室育苗中心项目</p> <p>郑庄镇郭旗村位于延长县西部，为配合当地脱贫攻坚工作，我公司拨付 50 万元建设了 2 座模块化主动采光蓄热日光温室育苗中心，现已建成并投入使用。每座主动采光蓄热日光温室育苗中心一年可繁育嫁接西瓜、甜瓜、黄瓜、茄子等种苗 10 次，每次每座育苗温室出苗 10 万株，2 座育苗温室一年出苗 200 万株，这些优质种苗免费发放给郭旗村 156 户种棚户，其中贫困户 97 户 181 人，预计可为大棚种植瓜菜户每座大棚增产 3500 公斤，增加产值 7000 元左右，250 座大棚共计增产 87.5 万公斤，增加产值 175 万元。</p> <p>2、安沟村食用菌养殖基地项目</p> <p>西部期货有限公司作为我公司全资子公司，积极响应公司号召，投身对延长县的扶贫工作，与延长县人民政府签订了《扶贫服务备忘录》，以结对帮扶的形式，对安沟村食用菌养殖基地项目进行帮扶。西部期货有限公司投入了 19.5 万元在村里建设食用菌养殖大棚 15 座，现已投入使用。预计每个大棚每年可为每个贫困户增收 8000 元。</p> <p>3、公司出资 29.6 万元用于白水县郭家山村蓄水池、节水灌溉工程，资金已于 2018 年 3 月拨付。</p>

（三）后续精准扶贫计划

2018 年，公司将按照中国证监会和中国证券业协会的要求，在 2017 年扶贫工作的基础上，加快落实各个扶贫项目，继续深化金融扶贫、产业扶贫、教育以及其他有关方面扶贫和公益扶贫工作，扎实做好对白水县、延长县及商洛地区一区六县的精准扶贫工作。

《西部证券股份有限公司 2017 年度社会责任报告》与《西部证券股份有限公司 2017 年度报告》同日披露，全文详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 2017 年 4 月 20 日公司公告。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表:

单位: 股

项目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	2,795,569,620	100.00%	706,270,150	-	-	-	706,270,150	3,501,839,770	100.00%
1、人民币普通股	2,795,569,620	100.00%	706,270,150	-	-	-	706,270,150	3,501,839,770	100.00%
三、股份总数	2,795,569,620	100.00%	706,270,150	-	-	-	706,270,150	3,501,839,770	100.00%

股份变动的理由

2017年3月16日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于核准西部证券股份有限公司配股的批复》(证监许可(2017)316号)。2017年4月20日,公司完成配股公开发行股票工作,共发行股票706,270,150股,总股本变更为3,501,839,770股,公司股份属全流通股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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) 限售股份变动情况说明

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 报告期内证券发行(不含优先股)情况:

报告期内,公司完成配股公开发行股票工作,共发行股票706,270,150股。截止报告期末,公司总股本为3,501,839,770股。

公司债券发行与上市情况详见第十节公司债券相关情况。

(二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内,公司股份总数发生变化,配股公开发行股票706,270,150股,已于2017年4月20日在深交所上市,公司总股本变更为3,501,839,770股。截止报告期末,公司股份属全流通股份。

报告期末公司资产总额512.44亿元,较年初541.84亿元减少29.40亿元,减幅5.43%;本期公司兑付短期公司债40亿元,偿还证金公司借款5亿元,期末负债总额335.87亿元,较年初417.08亿元减少81.21亿元,减幅19.47%。期末公司代理买卖证券款较年初减少41.65亿元,代理承销证券款较年初减少11.90亿元,剔除代理买卖证券款和代理承销证券款后,公司资产总额406.95亿元,较年初382.80增加24.15亿元,负债总额230.38亿元,较年初减少27.66亿元。从资产结构来看,本年客户对信用类业务资金需求基本与去年持平,本期末融出资金较年初增加0.57亿元,增幅1.06%,买入返售金融

资产较年初减少 5.40 亿元，减幅 9.13%；同时，公司提高证券投资规模，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初增加了 52.40 亿元，增幅 34.28%。

已发行的证券公司短期公司债券、以及滚动发行的短期融资券不会影响公司股份总数及股东结构的变动。

报告期末，公司无逾期未偿还债务和担保情况，不存在债务偿还风险。

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

本报告期内，公司没有内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）公司股东数量及持股情况：

单位：股

报告期末股东总数	229,309 户	年度报告披露日前上一月末股东总数	228,049 户	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	无			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西省电力建设投资开发公司	国有法人	25.48%	892,318,533	184,129,221	0	892,318,533		
上海城投控股股份有限公司	国有法人	15.09%	528,496,372	109,054,807	0	528,496,372		
西部信托有限公司	国有法人	9.79%	342,775,944	70,731,544	0	342,775,944		
北京远大华创投资有限公司	境内一般法人	3.83%	134,046,692	16,152,492	0	134,046,692	冻结	117,894,200
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.75%	61,178,040	12,624,040	0	61,178,040		
北京紫光通信科技集团有限公司	国有法人	1.17%	41,040,572	31,984,379	0	41,040,572		
紫光集团有限公司	国有法人	1.11%	38,904,066	38,904,066	0	38,904,066		
中铁宝桥集团有限公司	国有法人	0.70%	24,623,235	5,080,985	0	24,623,235		
中国电信集团陕西省电信公司	国有法人	0.46%	15,954,684	0	0	15,954,684		
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	基金、理财产品等	0.40%	13,928,953	-6,512,817	0	13,928,953		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司第一大股东陕西省电力建设投资开发公司持有公司第三大股东西部信托有限公司 57.78%的股权，为西部信托有限公司的控股股东，构成关联关系；截止 2017 年 12 月 31 日，陕西省电力建设投资开发公司与西部信托有限公司合计持有公司股份 980,233,712 股，占公司总股本的 35.27%。</p> <p>2、紫光集团有限公司直接持有北京紫光通信科技集团有限公司 100%股份，两家公司属于一致行动人，截止 2017 年 12 月 31 日，合计持有 79,944,638，占公司总股本的 2.28%。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西省电力建设投资开发公司	892,318,533	人民币普通股	892,318,533					
上海城投控股股份有限公司	528,496,372	人民币普通股	528,496,372					

西部信托有限公司	342,775,944	人民币普通股	342,775,944
北京远大华创投资有限公司	134,046,692	人民币普通股	134,046,692
中央汇金资产管理有限责任公司	61,178,040	人民币普通股	61,178,040
北京紫光通信科技集团有限公司	41,040,572	人民币普通股	41,040,572
紫光集团有限公司	38,904,066	人民币普通股	38,904,066
中铁宝桥集团有限公司	24,623,235	人民币普通股	24,623,235
中国电信集团陕西省电信公司	15,954,684	人民币普通股	15,954,684
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	13,928,953	人民币普通股	13,928,953
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司第一大股东陕西省电力建设投资开发公司持有公司第三大股东西部信托有限公司 57.78% 的股权，为西部信托有限公司的控股股东，构成关联关系；截止 2017 年 12 月 31 日，陕西省电力建设投资开发公司与西部信托有限公司合计持有公司股份 980,233,712 股，占公司总股本的 35.27%。</p> <p>2、紫光集团有限公司直接持有北京紫光通信科技集团有限公司 100% 股份，两家公司属于一致行动人，截止 2017 年 12 月 31 日，合计持有 79,944,638，占公司总股本的 2.28%。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

注：公司前十大股东持股变动情况以 2016 年 12 月 31 日的股东数据为基准进行比对。

公司持股 5% 以上的股东及前 10 名股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

（二）持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况：

法人

适用 不适用

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
陕西省电力建设投资开发公司	袁小宁	宋老虎	1991 年 3 月	916100002205282450	200,000 万元	省电力建设资金的筹集、省电力建设项目的开发和管理。
上海城投控股股份有限公司	汲广林	戴光铭	1992 年 9 月	91310000132207927C	298,752 万元	实业投资，原水供应，自来水开发，污水治理，污水处理及输送，给排水设施运营、维修，给排水工程建设，机电设备制造与安装，技术开发咨询和服务，饮用水及设备，饮用水工程安装及咨询服务。

自然人

适用 不适用

（三）公司控股股东情况：

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
陕西省电力建设投资开发公司	袁小宁	1991 年 3 月	916100002205282450	200,000 万元	省电力建设资金的筹集、省电力建设项目的开发和管理。
控股股东报告期内参股和控股的其他境内外上	无				

市公司的股权情况

(四) 公司实际控制人情况:

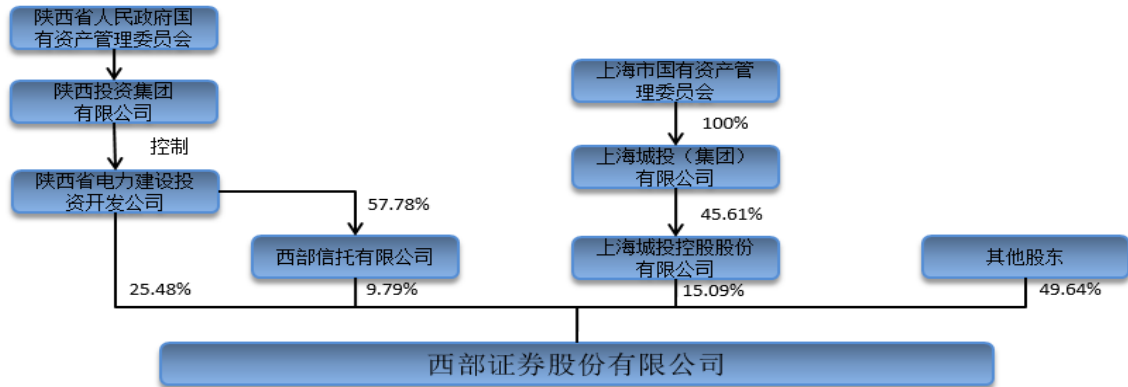
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西投资集团有限公司	袁小宁	2011 年 11 月 01 日	91610000583547998F	煤田地质、水文地质、矿产勘察的筹建；地质技术服务、地质灾害处理；测绘工程、工程勘察、地基与基础工程的施工；煤炭开采的筹建；电力、化工、矿业、新能源的开发；项目投资（仅限公司自有资金）；房地产开发与经营；酒店经营的筹建；贸易；铁路运销；省政府要求的对全省重点产业领域和重大发展项目的投资管理；煤炭批发经营。 （依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

注：2018 年 1 月 12 日，公司公告了实际控制人陕西能源集团有限公司名称变更的相关事项。原陕西能源集团有限公司正式更名为“陕西投资集团有限公司”，除名称变更外，公司实际控制人其他工商登记事项不变。本次变更不涉及公司股权变动。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

(五) 其他持股在 10%以上的法人股东情况

适用 不适用

四、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司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

单位：股 单位：人民币万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任职起始日期	任职终止日期	期初和期末持有本公司股份、股票期权、限制性股票的数量及报告期内增减变动数量情况	从公司获得的报酬总额（万元）（税前）	报告期内在关联方领薪情况
刘建武	男	53	董事长	现任	2014.11.03	至今	0	86.38	否
刘勇力	男	54	董事	现任	2014.11.03	至今	0	0	是
王毛安	男	51	董事	现任	2018.02.12	至今	0	0	是
庄启飞	男	46	董事	现任	2014.11.03	至今	0	0	是
邓莹	女	41	董事	现任	2016.05.27	至今	0	0	是
谢凯	男	36	董事	现任	2017.06.29	至今	0	0	是
徐朝晖	女	45	董事	现任	2014.11.03	至今	0	0	是
赵辉	男	59	董事	现任	2014.11.03	至今	0	0	是
郭随英	女	52	独立董事	现任	2014.11.03	至今	0	8	是
员玉玲	女	52	独立董事	现任	2014.11.03	至今	0	8	是
昌孝润	男	52	独立董事	现任	2014.11.03	至今	0	8	是
王晋勇	男	54	独立董事	现任	2015.05.19	至今	0	8	是
段亚林	男	46	独立董事	现任	2016.05.27	至今	0	8	是
王尚敢	男	54	监事会主席	现任	2014.11.03	至今	0	0	是
齐冰	男	46	监事	现任	2014.11.03	至今	0	0	是
亢伟	女	50	监事	现任	2014.11.03	至今	0	3	是
毋浩民	男	53	监事	现任	2014.11.03	至今	0	0	是
李伟	男	48	职工监事	现任	2015.09.16	至今	0	101.44	否
荆学亮	男	45	职工监事	现任	2015.09.16	至今	0	90.98	否
杨金铎	男	46	职工监事	现任	2014.11.03	至今	0	101.14	否
何方	男	42	总经理	现任	2017.09.06	至今	0	786.10	否
王宝辉	男	48	副总经理	现任	2014.11.03	至今	0	299.96	否
寇清泉	男	56	副总经理	现任	2014.11.03	至今	0	262.25	否
何峻	男	48	财务总监	现任	2014.11.03	至今	0	263.51	否
曲莉	女	38	合规总监	现任	2015.09.17	至今	0	215.91	否
范江峰	男	50	首席风险官	现任	2015.09.17	至今	0	215.91	否

黄斌	男	50	董事会秘书	现任	2015.09.17	至今	0	215.79	否
范明	男	43	董事	离任	2014.11.03	2018.01.25	0	0	是
祝健	男	46	董事、总经理	离任	2014.11.03	2017.03.09	0	244.86	否

注：1、上表中公司董事、监事、高级管理人员任职状态为截止报告期末；

2、2017 年度，公司内部董事、高级管理人员年度绩效薪酬按照相关规定进行了递延，递延部分按三年平均发放；公司董事、监事、高级管理人员不存在非现金薪酬情况；

3、上表中公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额为报告期内实际发放的金额，包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬；

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

5、鉴于公司新一届董事会、监事会换届选举的相关工作尚未完成，为了保持相关工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会的换届选举工作将延期进行（相关内容参见 www.cninfo.com.cn）。现任董事、监事、高级管理人员将相应延期换届。

二、任职情况

（一）公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

姓名	主要工作经历
刘建武	1965年6月出生，经济学博士，高级经济师。1991年6月参加工作，曾任陕西省计划委员会干部，西安市人民政府办公厅副处级秘书、处长，西安高新区管委会园区管理办副主任，西安高科集团地产开发公司副总经理，西安市投资服务中心副主任，陕西省投资集团（有限）公司金融证券部主任；2005年10月至今任本公司董事长、党委书记，陕西投资集团有限公司董事、西部利得基金管理有限公司董事、中国证券业协会理事。
刘勇力	1964年5月出生，本科学历，硕士学位，高级经济师。1981年7月参加工作，曾就职于陕西省铜川供电局、陕西省农电管理局；历任陕西省投资集团（有限）公司办公室秘书、办公室副处级秘书、办公室副主任、资产经营部副主任、董事长办公室主任等职；2007年12月至今任本公司董事，目前兼任陕西省投资集团（有限）公司董事、陕西投资集团有限公司董事、陕西华山创业科技开发有限公司董事长、陕西燃机热电有限公司执行董事、陕西能源售电有限公司执行董事及法定代表人。
王毛安	1967年12月出生，汉族，共产党员，研究生学历，硕士学位，1991年7月参加工作，高级会计师职称。2006年2月至2015年8月，担任陕西秦龙电力股份有限公司副总会计师；2012年12月至2017年4月，兼任西安秦达物业管理有限责任公司董事长；2015年8月至2017年11月，担任陕西能源集团有限公司金融证券部副主任；2016年7月至今担任西部信托股份有限公司董事；2017年11月至今担任陕西投资集团有限公司金融证券部副主任（主持工作）。
范明	1975年8月出生，研究生学历，硕士学位，经济师职称，具有证券交易、基金、发行承销从业资格，具有保险经纪、公估、销售从业资格。1997年7月参加工作，曾在陕西省五矿进出口公司、中国人保信托投资公司西安证券交易营业部投资银行部工作，中国银河证券股份有限公司西安和平路证券营业部投资理财部业务主管、营销部高级客户经理、营销二部部门经理；2008年8月至2009年10月，陕西省投资集团（有限）公司金融证券部主任科员；2009年10月至2012年11月，陕西省投资集团（有限）公司金融证券部副主任（2012年6月至今兼任陕西陕能投资管理有限公司总经理）；2013年3月至2018年1月任本公司董事。目前已辞去公司董事职务，同时一并辞去董事会战略委员会、薪酬与考核委员会委员职务，辞职后将不再担任公司任何职务。
庄启飞	1972年5月出生，研究生学历，硕士学位。曾任上海万国证券公司融资经理，南方证券有限公司投资银行上海总部副总经理，天同证券有限公司投资银行总部副总经理，华泰证券有限责任公司上海业务总部副总经理，中原证券股份有限公司投资总部总经理，上海荣昌资产管理有限公司副总经理、总经理；2013年5月至今任上海诚鼎环境产业股权投资基金有限公司常务副总经理；2014年6月至2017年3月任上海城投控股股份有限公司投资总监，2017年3月至今任上海城投控股股份有限公司副总裁，2014年11月至今任本公司董事。
徐朝晖	1973年5月出生，研究生学历，硕士学位。曾就职于陕西省国际信托投资有限公司、中国银行陕西省分行、陕西省电力技术贸易有限责任公司、陕西省投资集团（有限）公司；曾任陕西秦龙电力股份有限公司董事会秘书、总经理助理、证券部经理、办公室主任，西部证券股份有限公司经纪业务管理总部副总经理，陕西省投资集团（有限）公司金融证券部副主任、主任；2011年12月至今任西部信托有限公司董事长，2005年10月至今任本公司董事，2013年7月至今任长安银行股份有限公司董事。

赵辉	1959年10月出生,本科学历,学士学位,高级经济师。曾就职于西安红旗机械厂、陕西财经学院;曾先后担任陕西省国际信托投资股份有限公司证券综合科副科长、科长、证券处副处长、雁塔路证券营业部经理、副总经济师、证券总部副总经理、信托管理部经理、副总经理、副总裁、党委委员,西部信托有限公司董事、总经理、党总支副书记,现任陕西君成融资租赁有限公司董事长、总经理。2010年7月至今任本公司董事。
邓莹	1977年5月出生,大学本科学历,学士学位,会计师。曾任上海市城市建设投资开发总公司资金财务部高级业务主管,2009年3月至今,在上海城投控股股份有限公司计划财务部先后任副总经理、总经理。2016年5月至今任本公司董事。
谢凯	1982年12月出生,硕士研究生学历,硕士学位,2009年7月-2014年10月,在上海城投资产经营有限公司工作,先后担任资产管理业务主办、业务主管、高级业务主管;2014年11月-2016年12月,在上海城投资产管理(集团)有限公司战略企划部任副总经理(主持工作);2017年1月至今,在上海城投控股股份有限公司投资管理部任总经理。2017年6月至今任本公司董事。
郭随英	1966年4月出生,本科学历,学士学位,高级会计师。曾就职于西安市运输总公司、西安华夏会计师事务所、陕西省注册会计师协会;曾任陕西立信有限责任会计师事务所副所长、主任会计师;2008年2月至2014年12月任陕西合信会计师事务所有限公司主任会计师,2015年至今任陕西合信会计师事务所有限公司副总经理,2014年11月至今任本公司独立董事。
员玉玲	1966年9月出生,研究生学历、硕士学位。曾就职于河南省三门峡大学、西安交通大学;2004年8月至今任西安凯迈企业咨询公司总裁,2014年11月至今任本公司独立董事。
昌孝润	1966年3月出生,研究生学历,博士学位。曾就职于中国人民大学、司法部直属华联经济律师事务所、北京市华联律师事务所;2005年3月至今任北京市天沐律师事务所主任,2014年11月至今任本公司独立董事。
王晋勇	1964年生,经济学博士,研究员,毕业于北京理工大学,中国人民大学及中国社会科学院研究生院。曾先后担任中国人民大学教师、北京市计划委员会干部、国家计委产业所副研究员、中国华融信托投资公司基金债券部负责人、中国证监会处长、兴业证券股份有限公司副总裁,国金证券股份有限公司副董事长。现任西部证券独立董事、精工科技独立董事、利亚德独立董事、上海汇石投资管理有限公司董事长。
段亚林	1972年4月出生,研究生学历,博士学位,副教授。曾在北京华远集团、大鹏证券有限责任公司、华夏基金管理公司工作。曾任国信证券有限公司总经理助理,深交所公司管理部副总监,东海证券股份有限公司副总裁。现任上海淳富投资管理中心(有限合伙)董事长。2016年5月至今任本公司独立董事。
王尚敢	1964年10月出生,本科学历,硕士学位,高级会计师。1984年参加工作,曾就职于江西新余钢铁有限公司、江西省冶金工业总公司、江西新兴会计师事务所;1999年11月至2002年3月任江西金世纪新材料股份有限公司财务总监兼董事会秘书;2002年3月至2004年5月任上海振环实业总公司副总会计师;2004年5月至2008年1月任上海环境集团有限公司财务总监;2008年1月至今任上海城投控股股份有限公司财务总监;2011年1月至2014年11月任本公司董事,2014年11月至今任本公司监事会主席。
齐冰	1972年2月出生,本科学历,经济师。曾就职于中谷粮油集团中实实业公司、陕西信托公司西安东新街营业部;曾先后担任西部证券股份有限公司东新街营业部、投资管理总部、客户资产管理总部、银证通营销中心、西安吉祥路营业部、上海第二分公司投资经理、部门副总经理、部门总经理、分公司总经理等职务;2016年12月至今任西部信托有限公司副总经理兼董事会秘书,2014年11月至今任本公司监事。
亢伟	1968年7月出生,本科学历,硕士学位,高级会计师。曾就职于北京市中苑宾馆有限公司、北京华威大厦有限公司、国际集装箱租赁有限公司;曾任中国远大集团公司资金会计部、财务管理部,远达海外经济投资发展公司,黑龙江远大购物中心有限公司经理、总经理助理、副总经理、财务总监等职务;2012年1月至今任中国远大集团有限责任公司财务总监,2010年11月至今任本公司监事。
毋浩民	1965年4月出生,研究生学历,高级经济师。曾就职于西安大学;曾任西电集团财务有限责任公司董事会秘书、总经理助理兼任证券投资部经理、信贷业务部经理、公司副总经理;2010年7月至今任西电集团财务有限责任公司董事,2013年1月至今任西电集团财务有限责任公司总经理,2014年11月至今任本公司监事。
杨金铎	1972年1月出生,本科学历,经济师。曾就职于宝鸡市第二建筑公司、宝鸡证券公司、西部证券董事会办公室、稽核部、监事会办公室。曾任宝鸡证券公司办公室主任、西部证券监事会办公室副主任。2012年9月至2015年9月任本公司监事会办公室主任,

	2006年7月至今任本公司职工监事，2015年9月至今任证券事务部总经理。
李伟	1969年1月出生，本科学历，助理经济师，取得一般证券业务执业资格，2001年5月-2001年10月，在西部证券西安莲湖路第一营业部工作；2001年10月-2002年10月，在西部证券西安莲湖路第一营业部任综合部经理；2002年10月-2008年5月，在西部证券总经理办公室工作；2008年5月至2015年9月，担任西部证券总经理办公室任副主任；2013年5月至2017年9月担任西部证券党群工作部主任，2015年9月至今担任西部证券企业文化部总经理，2017年9月至今担任西部证券总经理办公室主任，2015年9月至今任职工监事。
荆学亮	1973年2月出生，工商管理硕士学位，已取得一般证券业务执业资格和高级会计师职称，2000年8月-2001年4月，在TCL通讯股份有限公司工作，任财务经理；2001年4月-2004年4月，在西部证券稽核部工作；2004年4月至2016年2月，在西部证券稽核部任副总经理，2016年2月至今在西部证券稽核部任总经理，2015年9月至今在西部证券任职工监事。
何方	1976年6月出生，研究生学历，硕士学位。曾就职于汉唐证券有限责任公司，西部证券股份有限公司投资管理总部、客户资产管理总部，曾任西部证券股份有限公司客户资产管理总部副总经理、投资管理总部副总经理、总经理、公司总经理助理兼投资管理总部总经理；2009年8月至2016年9月13日任本公司上海第一分公司总经理，2010年12月至2017年9月任本公司副总经理，2017年3月至2017年9月代理履行公司总经理职务，2017年9月6日起担任本公司总经理职务。
王宝辉	1970年4月出生，本科学历，硕士学位，工程师。曾任陕西证券有限公司西安万寿路营业部办公室负责人、胡家庙营业部部门经理，西部证券股份有限公司西安金花南路营业部总经理助理、副总经理，公司稽核监控部副总经理、监事会办公室主任、合规部负责人、总经理助理兼风险管理部总经理；2011年1月至2015年9月任本公司董事会秘书，2013年10月至2015年9月兼任本公司合规总监，2012年8月至今任本公司副总经理。
寇清泉	1962年11月出生，本科学历，高级工程师。曾任航空部603研究所助理工程师，中国人民银行陕西省分行科技处工程师，陕西证券有限公司副总工程师兼电脑部经理；先后任西部证券股份有限公司信息技术部总经理、公司总经理助理兼任信息技术部总经理、公司总经理助理，2014年11月至今任本公司副总经理。
何峻	1970年4月出生，本科学历，学士学位。曾就职于中国银行铜川支行、西安海星集团公司、陕西证券有限公司审计部、计划财务部；曾任西部证券股份有限公司计划财务部副总经理、总经理，2012年8月至今任本公司财务总监。
曲莉	1980年5月出生，研究生学历，硕士学位。曾任西部证券股份有限公司法律事务部副主任、风险管理部副总经理、风险管理部总经理；2014年10月至2015年9月任本公司职工代表监事，2015年9月至今兼任公司合规总监及合规与法律事务部总经理。
范江峰	1968年11月出生，研究生学历，硕士学位。曾任陕西证券有限公司西安西五路营业部业务主管、西安长安路营业部副总经理、铜川营业部总经理、营管部副总经理，西部证券股份有限公司铜川营业部、西安莲湖路第二营业部、西安西五路营业部总经理，公司合规管理部副总经理，公司合规管理部总经理，2014年10月至2015年9月任本公司职工代表监事，2015年9月至今任公司首席风险官，2015年1月至2017年7月任西部期货有限公司监事会主席，2017年4月至2017年12月任西部优势资本投资有限公司法定代表人、执行董事。
黄斌	1967年11月出生，本科学历，2001年1月-2004年12月，在西部证券西安长安路营业部任副总经理；2004年12月-2007年2月，在西部证券西安东新街营业部、银证通营销中心任总经理；2007年2月-2009年10月，在西部证券西安吉祥路营业部任总经理；2009年10月-2012年9月，在西部证券董事会办公室任副主任，主持部门工作；2012年9月至2015年9月，在西部证券董事会办公室任主任；2015年9月至今任董事会秘书，2017年7月至今任西部期货有限公司监事会主席，2017年12月至今任西部优势资本投资有限公司法定代表人、执行董事。

(二) 在股东单位任职董事、监事情况:

姓名	任职股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位是否领取报酬津贴
王毛安	陕西投资集团有限公司	金融证券部副主任	2017年11月至今	是
	西部信托有限公司	董事	2016年7月至今	
王尚敢	上海城投控股股份有限公司	财务总监	2008年1月至今	是
庄启飞	上海城投控股股份有限公司	副总裁	2017年3月至今	是
徐朝晖	西部信托有限公司	董事长	2011年12月至今	是

齐冰	西部信托有限公司	副总经理兼董事会秘书	2016 年 12 月至今	是
邓莹	上海城投控股股份有限公司	计划财务部总经理	2009 年 3 月至今	是
谢凯	上海城投控股股份有限公司	投资管理部总经理	2017 年 1 月至今	是

(三) 在其他单位任职董事、监事情况:

姓名	任职单位名称	担任的职务	任职期间	在其他单位是否领取报酬津贴
刘建武	陕西投资集团有限公司	董事	2012 年 11 月至今	否
	西部利得基金管理有限公司	董事	2010 年 7 月至今	否
	中国证券业协会	理事	2011 年 6 月至今	否
	上海证券交易所	上海证券交易所理事 会战略发展委员会 会委员	2016 年 9 月至今	否
刘勇力	陕西省投资集团(有限)公司	董事	2004 年 9 月至今	是
	陕西投资集团有限公司	董事	2012 年 11 月至今	否
	陕西华山创业科技开发有限公司	董事长	2006 年 8 月至今	否
	陕西省燃机热电有限公司	执行董事	2007 年 11 月至今	否
	陕西能源售电有限公司	执行董事、法定代 表人	2016 年 6 月至今	否
徐朝辉	长安银行股份有限公司	董事	2013 年 7 月至今	否
赵辉	陕西君成融资租赁有限公司	董事长、总经理	2016 年 6 月至今	是
庄启飞	上海诚鼎环境产业股权投资基 金有限公司	常务副总经理	2013 年 5 月至今	否
毋浩民	西电集团财务有限责任公司	董事	2010 年 7 月至今	是
		总经理	2013 年 1 月至今	
亢伟	中国远大集团有限责任公司	财务总监	2012 年 1 月至今	是
员玉玲	西安凯迈企业咨询公司	总裁	2004 年 8 月至今	是
昌孝润	北京市天沐律师事务所	主任	2005 年 3 月至今	是
郭随英	陕西合信会计师事务所	副总经理	2015 年 1 月至今	是
王晋勇	上海汇石投资管理有限公司	董事长	2013 年 2 月至今	是
	浙江精功科技股份有限公司	独立董事	2015 年 8 月至今	是
	利亚德光电股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月至今	是
段亚林	上海淳富投资管理中心(有限合 伙)	董事长	2015 年 1 月至今	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定,高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	公司董事、监事报酬标准参照同行业公司相关情况确定;高级管理人员的报酬按照公司薪酬相关制度确定。公司依照《董事、监事薪酬及考核管理方案》对董事、监事履职情况进行考核;公司董事会根据年初确定的工作计划和经营目标,对高级管理人员实施年度考评,在激励机制上,根据公司取得的全年经营业绩,确定高级管理人员奖金总额。根据《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》,国有企业领导人员兼任本公司董事、监事不在公司领取薪酬

	及津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告“第八节 一、公司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”。
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	2,927.23 万元

公司董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告“第八节、一、（一）董事、监事、高级管理人员基本情况”。

公司董事、监事和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

四、公司报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
祝健	董事、总经理	离任	2017 年 3 月 9 日	个人及家庭原因辞去董事、总经理职务
谢凯	董事	被选举	2017 年 6 月 29 日	公司 2017 年第一次临时股东大会选举产生
何方	总经理（代职）	任免	2017 年 3 月 10 日	公司第四届第二十二次董事会审议通过公司副总经理何方先生代为履行总经理职责
何方	总经理	聘任	2017 年 9 月 6 日	第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于提请审议聘任公司总经理的提案》。

五、公司董事会下设专门委员会情况

截止报告期末，公司董事会下设5个专门委员会，分别为风险控制委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会，组成成员情况如下：

委员会名称	成员
战略委员会	刘建武（主席）、王毛安、徐朝晖、谢凯、王晋勇、段亚林、员玉玲
薪酬与考核委员会	员玉玲（主席）、王毛安、邓莹、王晋勇、段亚林
提名委员会	昌孝润（主席）、徐朝晖、邓莹、员玉玲、郭随英
审计委员会	郭随英（主席）、昌孝润、员玉玲、刘勇力、庄启飞
风险控制委员会	刘建武（主席）、刘勇力、庄启飞、赵辉、郭随英、昌孝润

六、公司员工情况

截止2017年12月31日，母公司共有员工2693人，子公司共有员工320人，在职员工合计3013人。没有需公司承担费用的离退休职工。

（一）员工基本情况：

项目	人数	比例
年龄分布	35岁及以下	1902 63.13%
	36岁至40岁	374 12.41%

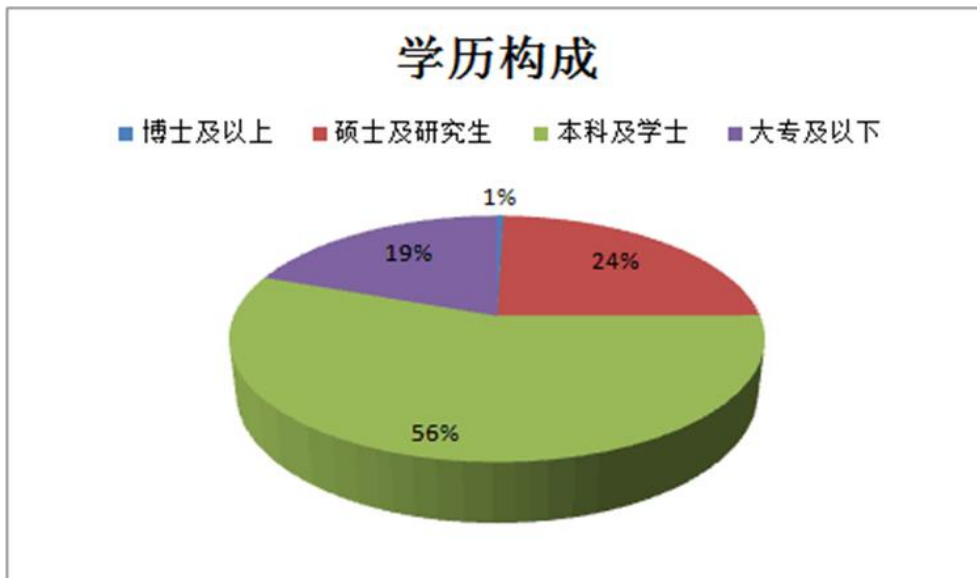
	41岁至45岁	405	13.44%
	46岁至50岁	234	7.77%
	51岁至54岁	69	2.29%
	55岁及以上	29	0.96%
	合计	3013	100.00%
学历构成	博士及以上	14	0.46%
	硕士及研究生	737	24.46%
	本科及学士	1676	55.63%
	大专及以下	586	19.45%
	合计	3013	100.00%
专业结构	经纪业务	1610	53.44%
	投行业务	175	5.81%
	信息技术	91	3.02%
	财务人员	68	2.26%
	研究部门	107	3.55%
	资管业务	69	2.29%
	自营业务	47	1.56%
	三板业务	116	3.85%
	固定收益	63	2.09%
	其他业务	46	1.53%
	行政及其他	301	9.99%
	子公司	320	10.62%
	合计	3013	100.00%

（二）员工构成情况

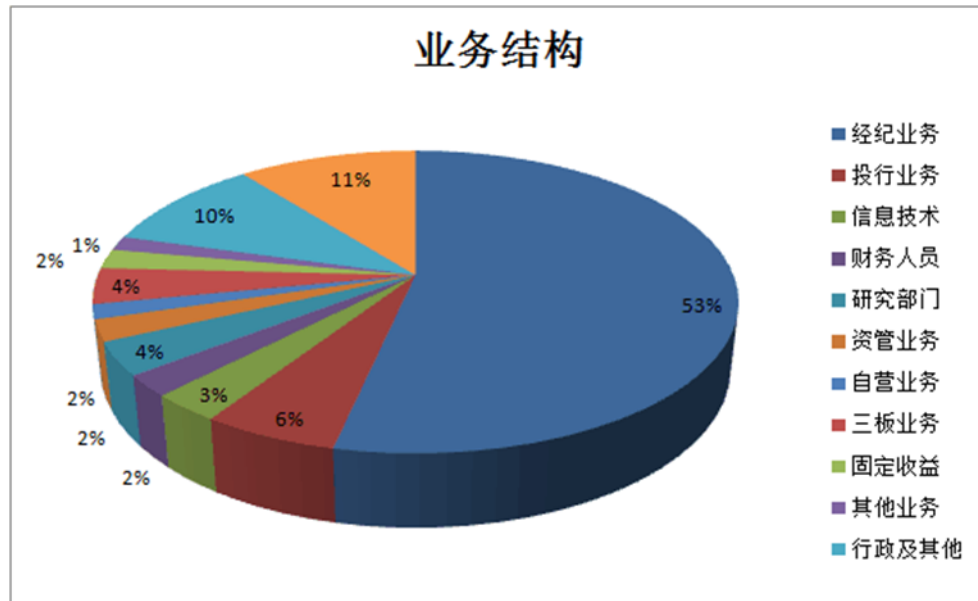
1、根据年龄情况划分，构成比例如下：



2、根据学历构成划分，构成比例如下：



3、根据专业结构划分，构成比例如下：



（三）员工薪酬福利政策

公司严格遵守国家、地方有关法律法规和公司章程，并建立了完善的人力资源管理制度和流程，建立有《公司员工考勤休假管理办法》、《公司强制休假暂行办法》、《公司补充医疗保险管理办法》、《公司企业年金方案》、《公司劳动合同管理办法》等制度，并严格执行，切实保障员工在劳动保护、劳动条件、工资支付、社会保险、工作时间、休息休假等方面的切身利益。

公司根据市场化原则，建立具备市场竞争力的薪酬机制。公司员工薪酬由固定工资、绩效工资和绩效奖励三部分构成。固定工资根据岗位价值、个人能力及市场水平综合确定，绩效工资和绩效奖励与公司当年经营业绩挂钩，并根据部门及个人绩效进行分配。

公司建立了全面的福利保障体系，为员工提供养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、带薪休假等基本法定福利。除国家规定的基本医疗保险外，公司建立了补充医疗保险制度，给予员工适当的医疗补助。同时，公司还建立了企业年金计划，提高员工退休后的生活待遇，解决生活困难员工的后顾之忧，进一步增强企业凝聚力。

（四）培训计划

公司培训以立足于公司战略发展，为公司培养复合型人才和各类专业人才，服务于公司各项业务需求为宗旨，并通过培训来提高员工综合业务素养，以加强学习型团队的建设，坚持内训外训相结合，公司层面与部门培训互补，集中面授与网络商学院相辅相成，积极组织开展不同类型、不同渠道、不同层级、不同内容的培训，逐步完善人才培养体系。2017 年接受公司培训的员工覆盖率为 100%，有效提升了全体员工的整体素质。其中，组织“舞动青春 启航西部”新员工系列培训共计四期，参训人数共计 480 余人；公司自 2016 年 10 月与清华大学五道口金融学院清紫荆教育签署战略合作协议，于 2017 年 5 月举办了第二期中高层管理人员“领航计划”培训；公司根据 2017 年度业务需求，适时组织各类业务专项培训共计 6 场，组织参加监管部门及行业协会面授 180 余场，涉及人数达 191 人。

（五）劳务外包情况

公司目前除固定收益部因业务原因有劳务外包情况外，其他部门未有劳务外包情况。报告期内，劳务外包工时总长 8404 小时，支付的报酬总额 534,931.28 元。

七、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司于 2012 年 1 月 4 日得到中国证监会陕西监管局获准实施证券经纪人制度，依据《证券经纪人管理暂行规定》制定并下发了《公司证券经纪人制度汇编》，2017 年根据经纪业务规划及业务发展需要，公司对《证券经纪人制度汇编》中的部分制度进行了修订，对证券经纪人的日常管理、执业资格与证书管理、委托代理合同管理、档案管理、信息查询、培训管理、执业行为规范、客户回访、投诉和纠纷处理、风险管理与责任追究、绩效考核和报告制度等方面做了明确规定。

在对证券经纪人的管理上，公司遵循合法、自愿、平等以及诚实、信用原则，对证券经纪人实行集中统一管理，为客户提供统一证券资讯及咨询信息服务。在对证券经纪人的监督及风险管理上，公司通过内控系统对经纪人异常行为及其签约客户异常交易、异常操作、异常资金流动等可能出现的风险进行监控，发现可疑现象，立即通过相关报告和流程进行及时处理，避免客户、公司遭受重大损失，同时，在公司网站及营业部投资者园地公示投诉渠道和投诉处理流程，通过客户回访、投诉制度及时处理纠纷并进行责任追究。

截至报告期末，公司经纪业务分支机构共计 116 家，其中已有 100 家通过审批开展证券经纪人业务，共有证券经纪人 521 人，管理和服务客户 5.37 万户，管理资产 296.05 亿元，产生交易量 2906.90 亿元，实现净创收 0.69 亿元。

报告期内，公司未发生证券经纪人有关的客户投诉和纠纷事件。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司监督管理条例》等法律、法规和规范性文件，不断完善由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构。报告期内，共召开股东大会 3 次、董事会 10 次，监事会 5 次，公司权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡。

目前，公司已经建立了完善的公司治理制度体系，主要制度文件包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事及工作规则》、《股东大会网络投票实施细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《全面风险管理办法》、《内部控制评价工作暂行办法》、《子公司管理办法》、《关联交易决策制度》等。公司法人治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

根据相关监管要求，公司制定并实行了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息登记管理行为，加强内幕信息保密工作，防范内幕交易等证券违法违规行为，维护公司信息披露的公开、公平、公正。公司根据《公司内幕信息知情人登记管理制度》开展内幕信息知情登记工作并及时向监管部门报备。公司审计部门定期或不定期对公司信息披露事务进行专项审计，对内幕信息知情人登记管理情况进行检查和评价。本年度，公司内幕信息知情人的登记管理工作能够规范开展，未发生因内幕信息泄露导致公司股价异常波动的情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2016 年度股东大会	2017 年 05 月 17 日	1、《2016 年度董事会工作报告》；2、《2016 年度监事会工作报告》；3、《公司 2016 年年度报告及其摘要》；4、《公司 2016 年度利润分配预案》；5、《公司预计 2017 年度日常关联交易》；6、《公司 2017 年度自营业务规模及最大亏损限额控制指标的提案》；7、《聘请 2017 年度审计机构的提案》；8、《听取公司 2016 年度董事绩效考核和薪酬情况的专项说明》；9、《听取公司 2016 年度监事绩效考核和薪酬情况的专项说明》；10、《听取公司 2016 年度高管人员绩效考核和薪酬情况的专项说明》；11、《听取公司 2016 年度独立董事述职报告的提案》。	所有议案均表决通过	2016 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/

（二）本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 06 月 29 日	1、《审议修订<公司章程>的提案》；2、《审议修订<公司股东大会议事规则>的提案》；3、《审议修订<公司股东大会网络投票管理办法>》；4、《审议公司新增预计 2017 年度日常关联交易的提案》；5、《审议选举公司非独立董事的提案》。	所有议案均表决通过	2017 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
2017 年第二次	2017 年 09	1、《审议修订<公司章程>的提案》；2、《审议转让陕西股权交易中心股份	所有议	2017 年	<a 486="" 508="" 907="" 922"="" data-label="Page-Footer" href="http://ww</td> </tr> </tbody> </table> </div> <div data-bbox=">87

临时股东大会	月 06 日	有限公司股份的提案》；3、《审议西部期货有限公司设立风险管理子公司的提案》；4、《审议公司新增预计2017年度日常关联交易的提案》。	案均表 决通过	09 月 07 日	w.cninfo. com.cn/
--------	--------	--	------------	--------------	----------------------

(三) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

(一) 报告期内董事会会议召开情况

本报告期内，公司董事会会议具体情况如下：

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议 情况	披露 日期	披露 索引
第四届董事会第二十一次会议	2017 年 01 月 23 日	1、《2016 年度总经理工作报告》；2、《2016 年度风险控制委员会工作报告》；3、《公司 2017 年风险偏好及风险控制指标》；4、《公司 2017 年度自营业务规模及最大亏损限额控制指标》；5、《公司 2017 年度信用交易业务总规模》；6、《公司 2017 年度股转系统做市业务规模及最大亏损限额控制指标》；7、《公司 2017 年度期权做市业务规模及最大亏损限额控制指标》；8、《公司 2017 年度发行集合及专项资管计划进行集中授权》；9、《公司 2017 年度新增债务融资和同业拆借额度》；10、《西部证券股份有限公司洗钱风险管理办法》。	所有议案均表 决通过	2017 年 01 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十二次会议	2017 年 03 月 10 日	1、《关于豁免章程规定的董事会会议通知期限》；2、《关于公司副总经理何方先生代为履行总经理职责》；3、《西部证券股份有限公司关于落实全面风险管理要求的工作方案》。	所有议案均表 决通过	2017 年 03 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十三次会议	2017 年 04 月 25 日	1、《2016 年度董事会工作报告》；2、《第四届董事会战略委员会 2016 年度工作报告》；3、《第四届董事会薪酬与考核委员会 2016 年度工作报告》；4、《第四届董事会提名委员会 2016 年度工作报告》；5、《第四届董事会审计委员会 2016 年度工作报告》；6、《2016 年年度报告及其摘要》；7、《2016 年度净资产等风险控制指标具体情况和达标情况报告》；8、《2016 年度内部控制评价报告》；9、《2016 年度合规报告》；10、《2016 年企业社会责任报告》；11、《公司 2016 年度利润分配预案》；12、《《2016 年度董事绩效考核和薪酬情况的专项说明》》；13、《《2016 年度高管人员绩效考核和薪酬情况的专项说明》》；14、《公司 2016 年度高管人员绩效考核及 2017 年资本成本率》；15、《公司预计 2017 年度日常关联交易》；16、《2017 年度投资者关系管理工作计划》；17、《聘请 2017 年度审计机构的提案》；18、《西部证券股份有限公司全面风险管理办法》；19、《公司向西部期货有限公司增加次级债务借款》；20、《2016 年度公司“两联一包”向白水县扶贫捐款》；21、《落实“一司一县”结对帮扶向延长县捐款》；22、《2017 年第一季度报告》；23、《召开西部证券股份有限公司 2016 年度股东大会的提案》；24、《公司 2016 年度独立董事述职报告》。	所有议案均表 决通过	2017 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十四次会议	2017 年 06 月 13 日	1、《西部证券股份有限公司研究咨询业务发展规划（2017 年-2019 年）》；2、《西部证券股份有限公司托管业务发展规划（2017 年-2019 年）》；3、《修订〈公司章程〉》；4、《修订〈公司股东大会议事规则〉》；5、《修订〈公司股东大会网络投票管理办法〉》；6、《公司新增预计 2017 年度日常关联	所有议案均表 决通过	2017 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/

		交易的提案》；7、《关于选举公司非独立董事》；8、《召开西部证券股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会的提案》；9、《公司原总经理祝健先生任期经济责任审计情况的报告》。			
第四届董事会第二十五次会议	2017 年 06 月 29 日	1、《公司新增预计 2017 年度日常关联交易》；2、《关于增补公司董事会战略委员会委员》。	所有议案均表决通过	2017 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十六次会议	2017 年 08 月 15 日	1、《2017 年上半年总经理工作报告》；2、《2017 年半年度报告及其摘要》；3、《2017 年度中期合规报告》；4、《2017 年上半年净资产等风险控制指标具体情况和达标情况的报告》；5、《2017 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；6、《西部证券股份有限公司经纪业务发展战略规划 2017-2019 年》；7、《关于转让陕西股权交易中心股份有限公司股份》；8、《关于西部期货有限公司设立风险管理子公司》；9、《关于公司与杭州环特生物科技股份有限公司关联交易》；10、《修订<公司章程>》；11、《西部证券股份有限公司子公司管理办法》；12、《西部证券股份有限公司融资融券业务管理办法》；13、《关于召开西部证券股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会的提案》。	所有议案均表决通过	2017 年 08 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十七次会议	2017 年 09 月 06 日	1、《关于聘任公司总经理的提案》；2、《关于设立“西部证券商洛教育扶贫计划”的提案》。	所有议案均表决通过	2017 年 09 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十八次会议	2017 年 09 月 25 日	1、《修订<西部证券股份有限公司合规管理办法>的提案》。	所有议案均表决通过	2017 年 09 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第二十九次会议	2017 年 10 月 27 日	1、《公司 2017 年第三季度报告》；2、《关于公司购置营业房产的提案》。	所有议案均表决通过	2017 年 10 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第三十次会议	2017 年 12 月 26 日	1、《关于公司资助延长县初级中学贫困师生的提案》；2、《关于公司 2017 年绩效考核有关事项的提案》。	所有议案均表决通过	2017 年 12 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/

（二）报告期内监事会会议召开情况

本报告期内，公司监事会会议具体情况如下：

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第四届监事会第十一次会议	2017 年 04 月 25 日	1、《公司 2016 年度监事会工作报告》；2、《公司 2016 年年度报告及其摘要》；3、《公司 2016 年度内部控制评价报告》；4、《公司 2016 年度合规报告》；5、《公司 2016 年度利润分配预案》；6、《公司 2016 年度监事绩效考核和薪酬情况的专项说明》；7、《公司预计 2017 年度日常关联交易的提案》；8、《公司 2017 年第一季度报告》；9、《监事会关于对公司 2016 年度经营管理检查情况的报告》。	所有议案均表决通过	2017 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第十二次会议	2017 年 06 月 13 日	1、《公司新增预计 2017 年度日常关联交易的提案》。	所有议案均表	2017 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/

			决通过	日	com.cn/
第四届监事会第十三次会议	2017年06月29日	1、《公司新增预计2017年度日常关联交易的提案》。	所有议案均表决通过	2017年06月30日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第十四次会议	2017年08月15日	1、《公司2017年半年度报告及其摘要》；2、《公司2017年中期合规报告》；3、《公司2017年上半年度募集资金存放与使用专项报告》；4、《公司与杭州环特生物科技股份有限公司关联交易的提案》。	所有议案均表决通过	2017年08月15日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第十五次会议	2017年10月27日	1、《公司2017年第三季度报告》。	所有议案均表决通过	2017年10月30日	http://www.cninfo.com.cn/

四、报告期内董事履行职责的情况

(一) 董事出席董事会，独立董事出席股东大会的情况

董事姓名	出席董事会情况							
	职务	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	投票表决情况
刘建武	董事长	10	10	0	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
刘勇力	董事	10	9	1	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
范明	董事	10	7	3	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
徐朝晖	董事	10	7	2	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
赵辉	董事	10	0	10	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
庄启飞	董事	10	2	8	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
邓莹	董事	10	0	10	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。

								票。
郭随英	独立董事	10	9	1	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
员玉玲	独立董事	10	8	2	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
昌孝润	独立董事	10	5	5	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
王晋勇	独立董事	10	8	2	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
段亚林	独立董事	10	8	2	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
报告期内离任董事								
祝健	董事	1	1	0	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
报告期内新任董事								
谢凯	董事	6	1	5	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
报告期内召开董事会次数		10						
现场结合通讯方式次数		10						
独立董事出席股东大会次数		3						

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内，不存在公司独立董事对董事会议案及其他议案提出异议的情形。

（三）独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

2017年，按照公司独立董事工作制度的要求，公司独立董事在认真学习监管政策、加强调查研究的基础上，对公司提交董事会审议的重大事项，在会前多渠道了解情况并独立、公正地发表独立意见，切实履行了独立董事职责，发挥了独立董事的作用，维护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。共发表以下独立意见：

- 1、独立董事关于公司董事、总经理辞职及副总经理代为履行总经理职责的独立意见；
- 2、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见；
- 3、西部证券股份有限公司 2016 年独立董事述职报告（昌孝润）；
- 4、西部证券股份有限公司 2016 年独立董事述职报告（郭随英）；
- 5、西部证券股份有限公司 2016 年独立董事述职报告（吕超）；
- 6、西部证券股份有限公司 2016 年独立董事述职报告（段亚林）；
- 7、西部证券股份有限公司 2016 年独立董事述职报告（王晋勇）；
- 8、西部证券股份有限公司 2016 年独立董事述职报告（员玉玲）；
- 9、独立董事关于第四届董事会第二十三次会议相关独立意见；
- 10、独立董事关于第四届董事会第二十四次会议相关独立意见；
- 11、独立董事关于第四届董事会第二十五次会议相关独立意见；
- 12、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见；
- 13、独立董事关于第四届董事会第二十六次会议相关独立意见；
- 14、独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关独立意见。

五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会

报告期内，战略委员会共召开了一次会议，会议情况如下：

（1）公司第四届董事会战略委员会 2017 年第一次会议于 2017 年 4 月 25 日以通讯方式召开，委员会全体委员参加了会议，会议审议通过了公司《第四届董事会战略委员会 2016 年度工作报告》，并同意提交董事会审议；

（2）公司第四届董事会战略委员会 2017 年第二次会议于 2017 年 6 月 12 日以现场会议结合通讯方式召开，委员会全体委员参加了会议，会议审议通过了《西部证券股份有限公司研究咨询业务发展规划（2017 年-2019 年）》的提案，并同意提交董事会审议；审议通过了《西部证券股份有限公司托管业务发展规划（2017 年-2019 年）》的提案，并同意提交董事会审议；

（3）公司第四届董事会战略委员会 2017 年第三次会议于 2017 年 8 月 14 日以现场会议结合通讯方式召开，委员会全体委员参加了会议，会议审议通过了《西部证券股份有限公司经纪业务发展战略规划（2017-2019 年）》的提案，并同意提交董事会审议。

（二）提名委员会

报告期内，提名委员会召开了两次会议，会议情况如下：

（1）公司第四届董事会提名委员会第四次会议于 2017 年 6 月 7 日以通讯表决方式召开，委员会全体委员参加了会议，会议审议通过了《关于提议谢凯任西部证券股份有限公司董事的提案》，同意推荐谢凯为西部证券股份有限公司董事，并决定将该提案提交董事会审议。

（2）公司第四届董事会提名委员会第五次会议于 2017 年 9 月 5 日以通讯表决方式召开，委员会全体委员参加了会议，会议审议通过了《关于提议何方先生任西部证券股份有限公司总经理的提案》，同意推荐何方为西部证券股份有限公司总经理，并决定将该提案提交董事会审议。

（三）风险控制委员会

报告期内，风险控制委员会召开了四次会议，会议情况如下：

（1）公司第四届风险控制委员会第十二次会议审议通过了：《公司 2016 年度风险控制委员会工作报告》、《公司 2016 年度风险管理委员会工作报告》、《公司 2017 年度风险偏好及风险控制指标》、《公司 2017 年度自营业务规模及最大亏损限额控制指标》、《公司 2017 年度信用交易业务总规模》、《公司 2017 年度股转系统做市商业规模及最大亏损限额控制指标》、《公司 2017 年度期权做市商业规模及

最大亏损限额控制指标》、《公司 2017 年度发行集合及专项资管计划进行集中授权》、《西部证券股份有限公司洗钱风险管理办法》的提案。

(2) 公司第四届风险控制委员会第十三次会议审议通过了：《西部证券股份有限公司关于落实全面风险管理要求的工作方案》的提案。

(3) 公司第四届风险控制委员会第十四次会议审议通过了：《西部证券股份有限公司全面风险管理办法》、《2016 年度净资本等风险控制指标具体情况和达标情况报告》、《2016 年度合规报告》的提案。

(4) 公司第四届风险控制委员会第十五次会议审议通过了：《2017 年度中期合规报告》、《2017 年上半年净资本等风险控制指标具体情况和达标情况的报告》、《2017 年证券公司分类评价工作情况报告》、《风险管理委员会 2017 年上半年工作报告》的提案。

(四) 审计委员会

报告期内召开了五次会议，会议情况如下：

(1) 第四届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《西部证券股份有限公司第四届董事会审计委员会 2016 年度工作报告》的提案、《稽核部二〇一六年度工作总结》的提案。

(2) 第四届董事会审计委员会第十二次会议审议通过了公司《2016 年年度报告》的提案、公司《2016 年度内部控制评价报告》的提案、公司 2016 年度利润分配预案的提案、公司预计 2017 年度日常关联交易的提案、聘请 2017 年度审计机构的提案、公司向西部期货有限公司增加次级债务借款的提案、公司《2017 年第一季度报告》的提案，同意将以上提案提交董事会审议；审议通过了《稽核部二〇一七年一季度工作总结暨二季度工作安排》的提案；听取了信永中和会计师事务所关于年报审计工作情况汇报。

(3) 第四届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了公司《2017 年半年度报告及其摘要》的提案、公司 2017 年上半年度募集资金存放与使用专项报告的提案、公司《2017 年 2 季度募集资金存放与使用情况专项审核报告》的提案、公司与杭州环特生物科技股份有限公司关联交易的提案，同意将以上提案提交董事会审议；审议通过了《稽核部二〇一七年上半年工作总结暨下半年工作安排》的提案。

(4) 第四届董事会审计委员会第十四次会议审议通过了《西部证券股份有限公司 2017 年第三季度报告》的提案，同意提交董事会审议；审议通过了公司《2017 年 3 季度募集资金存放与使用情况专项审核报告》的提案。

(5) 第四届董事会审计委员会第十五次会议审议通过了《稽核部二〇一七年前三季度工作总结暨四季度工作安排》的提案、《西部证券股份有限公司 2017 年报审计计划》的提案、《西部证券股份有限公司稽核部二〇一八年度审计计划》的提案、《西部证券股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价工作方案》的提案。

(五) 薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与提名委员会召开了四次次议，会议情况如下：

(1) 西部证券股份有限公司四届董事会薪酬与委员会第一次会议于 2017 年 4 月 24 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于引进商业医疗保险完善公司现行补充医疗保险方案的说明》、《现行补充医疗管理办法修订内容》，同意提交董事会审批。

(2) 西部证券股份有限公司四届董事会薪酬与委员会第一次会议于 2017 年 6 月 9 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《西部证券股份有限公司托管业务发展规划（2017-2019）》、《西部证券股份有限公司研究咨询业务发展规划（2017-2019）》，同意将上述提案提交董事会审议。

(3) 西部证券股份有限公司四届董事会薪酬与委员会第一次会议于 2017 年 8 月 11 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《西部证券股份有限公司经纪业务发展战略规划（2017-2019 年）》，同意将上述提案提交董事会审议。

(4) 西部证券股份有限公司四届董事会薪酬与委员会第一次会议于 2017 年 12 月 25 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于提请审议公司 2017 年绩效考核有关事项的提案》，同意将上述提案提交

董事会审议。

六、监事会工作情况

2017 年，监事会按照《公司法》、《公司章程》的规定，依法履行监督职责，围绕公司全年目标任务，坚持以支持、服务、监督为导向，完善监事会的履职考核，加强财务监督，组织好监事会会议，维护股东合法权益，促进公司持续稳定健康发展。

（一）监事出席监事会会议情况

监事姓名	出席监事会情况							
	职务	本报告期应参加监事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	投票表决情况
王尚敢	监事会主席	5	4	1	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
亢伟	监事	5	0	5	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
齐冰	监事	5	2	3	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
毋浩民	监事	5	2	3	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
杨金铎	职工监事	5	5	0	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
李伟	职工监事	5	5	0	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
荆学亮	职工监事	5	4	1	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
报告期内离任监事								
无	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内新任监事								
无	-	-	-	-	-	-	-	-

报告期内召开监事会次数	5
现场结合通讯方式次数	5

（二）监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

七、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

（一）合规管理体系建设情况

公司建立了与自身经营范围、业务规模相适应的合规管理组织体系。董事会是公司合规管理的最高决策机构，董事会风险控制委员会下设合规管理委员会，加强对法律合规风险的把控。经营管理层负责制定和传达具体的合规政策并监督执行。合规总监与合规部门负责督导和协助经营管理层有效管理合规风险，建设合规文化，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合法合规性进行审查、监督和检查。

2017 年公司持续完善合规组织结构，在各业务部门、分支机构，配备符合条件的合规管理人员，通过整合现有业务条线资源，优化业务部门及分支机构合规管理架构及管理模式，同时在总部合规管理部增设区域合规中心，加强对经纪业务分支机构合规管理工作。目前公司已搭建了以总部合规管理部为核心、业务部门及分支机构合规风控经理为主体的合规垂直管理体系，持续深化合规管理全覆盖，将子公司的合规管理纳入公司合规管理的统一体系中。

公司制定相关管理制度，明确合规人员选拔要求，建立合规履职保障机制，保障合规管理人员开展工作时的专业性和独立性；发布合规工作手册，规范合规管理人员的履职要求，培养和管理业务部门、分支机构合规管理队伍，构建全面合规管理体系，进一步提高合规管理的有效性。

报告期内，公司进一步开发合规管理信息系统，积极派员学习理解最新监管精神和创新业务规范，重新修订及新制定了《合规管理制度》《中高层管理人员年度绩效考核合规评价工作细则》等二十多项合规管理类制度，进一步优化合规考核与问责机制，完善了合规管理体系。

（二）报告期完成的合规检查情况

为有效防范、控制合规风险，确保各项业务有规可依，执规必严，2017 年合规部门对公司开展专项合规检查 17 次、合规中心常规检查 29 次。

专项合规检查分别包括对上海第一分公司固定收益业务进行合规检查；对公司投资银行业务和资产证券化业务开展联合检查；于西安、北京、上海三地分别对上市公司并购重组财务顾问业务、公司债券业务、资产证券化业务和非上市公众公司推荐业务的制度体系建设及制度执行情况进行合规检查；对固定收益部投资顾问业务进行联合检查；两次对投资银行业务特定项目开展了联合现场检查；对 ABS 项目后续督导专项检查；对上海第二分公司客户资产管理业务投资者适当性工作进行合规检查；对投资银行总部、固定收益部和上海第二分公司的公司债券业务和资产证券化业务存续期管理工作进行现场检查；对固定收益部公司债券项目投资者适当性管理工作进行现场检查；对公司员工执业行为进行合规检查；根据《湖北证监局关于对西部证券股份有限公司湖北分公司采取责令增加内部合规检查次数的监管措施的决定》要求，对湖北分公司进行了三次合规现场检查。

合规中心检查了北京第二分公司、北京学院南路营业部、北京德胜门外大街营业部等 29 家（次）分支机构。

（三）报告期完成的稽核检查情况

2017 年公司稽核审计工作注重效率，突出重点，广泛覆盖。全年共开展各类审计、评价项目 79 项，提交审计、评价报告及管理建议书 82 份。审计发现各类问题 367 条，提出管理建议 393 条。

2017 年度稽核审计工作中，部门发现的问题主要体现在内部管理，包括制度建设及执行、印章管理、档案管理、资产管理、文件管理、人员管理、合同管理、信息技术管理、安全管理、投资者教育等方面；业务控制及风险控制，包括业务权限管理、业务办理流程控制、业务质控体系、团队建设、客户回访等方面；营销及经营能力；财务管理及费用列支；反洗钱工作等。被审计单位和各归口管理部门高度重视审计提出的建议，及时反馈，积极整改。通过对业务活动的合法性、经营管理的效益性、内部控制的有效性、资产的安全性进行检查、评价，促进了公司内部管理制度的修订和完善，明确了各级风险管理责任，有力地推进了公司全面风险管理工作的开展，公司内部控制环境持续向好，员工的风险意识不断增强。

八、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司独立开展各项经营管理活动，与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，不存在为控股股东或者股东的关联人提供融资或者担保的情况。

九、同业竞争情况

报告期内，公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致同业竞争情况。

十、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司按照《西部证券股份有限公司高级管理人员薪酬及考核管理方案（试行）》对高级管理人员按年度实施考评；根据考核期内经营业绩状况，按照《西部证券股份有限公司绩效考核方案（试行）》规定，确定公司高级管理人员的绩效工资和绩效奖励。

十一、公司不合格账户、风险处置账户、纯资金账户等账户规范情况

公司根据《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知（证监办发[2008]97号）》的要求，进一步健全完善账户规范管理长效机制。截至 2017 年 12 月 31 日，公司不合格资金账户数为 915 户，不合格证券账户 954 户，占公司所托管的全部客户证券账户总数 2237548 户的 0.0426%；小额休眠资金账户数为 362048 户，小额休眠证券账户为 274422 户；司法冻结资金账户为 7 户；公司暂无风险处置证券账户（风险处置类资金账户 0 户）。

十二、内部控制建设情况

根据《证券法》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司监督管理条例》以及证监会相继出台的各业务规范的要求，公司建立了完善的内部控制制度体系，已全面涵盖各个部门、各项业务环节以及授权管理、岗位职责、信息反馈、监督检查、奖惩考核及责任追究等方面。2017 年度，根据监管要求以及新业务的开展，公司制定、修订了二百余部涉及风险管理、合规管理、内部审计、资金管理、人力资源管理、招标及选聘管理、经纪业务、自营业务、客户资产管理业务、信用交易业务、固定收益业务、推荐业务、代销金融产品业务、金融衍生品自营业务、投行业务质量控制和信息技术等方面的内部控制制度，制度制定、审查、颁布的流程规范，制度执行的监督检查机制运行有效，保证了新业务的规范运作，提升了公司业务风险控制水平。

十三、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内控评价报告内容不存

在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对内控评价报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

十四、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部《企业会计准则》的要求及证监会发布的《证券公司内部控制指引》，建立财务会计系统控制的制度和流程，通过制度、办法、细则、通知、流程的形式逐步跟进并分层次控制制度执行情况，使整个财务制度体系健全、合理、有效。公司已制定并完善了《资金管理制度》《财务会计管理制度》《预算管理制度》及《资本性支出及资产改良管理制度》等多项财务管理制度，并根据业务发展的实际情况，下发相关财务管理的通知，用以规范计划财务部核算公司业务活动产生的收入、费用和利润，切实保证财务信息真实、完整、及时、准确。

公司计划财务部对公司的财务进行统一管理，实行“统一结算、统一风险控制、统一资金调拨、统一财务管理和会计核算”的财务管理体系。公司各级核算部门严格按照企业会计准则和公司各项财务管理制度及相关指引和通知，核算公司业务活动产生的收入、费用和利润，切实保证财务信息真实、完整、及时、准确，全面真实的反映公司财务状况和经营成果，为公司决策和管理提供依据。

2017 年，公司持续完善财务制度体系，加强财务管理，根据公司业务的发展，重新修订了《西部证券股份有限公司资本性支出及资产改良支出管理制度》、《西部证券股份有限公司净资本补充管理办法》等 5 项财务以及财务相关制度。为进一步发挥财务预算管理、业绩分析和绩效管控等方面的作用，公司在 2017 年下半年正式启动了财务共享项目，通过优化再造财务组织流程，为公司战略服务，助力公司健康发展。评价期间，公司在财务人员管理及会计监督、会计核算、费用及备用金管理、净资本监控与补充机制、利润分配、公积金与风险准备金提取、会计系统管理、财务报告编制、固定资产管理、重大表外项目的风险管理等方面，采取了相应的措施，均进行了适当有效的内部控制。

十五、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2017 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。根据评价情况，报告期内未发现公司内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《西部证券股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并	100%

财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：被监管者持续观察，支付的罚款对年利润有重大的影响。重要缺陷：被监管者公开警告和专项调查，支付的罚款对年利润有较大的影响。一般缺陷：一般反馈，未受到调查和罚款，或被监管者执行初步调查，支付的罚款对年利润影响较小。	重大缺陷：严重损伤公司核心竞争力，无法达到业务目标或运营指标。重要缺陷：对内外部均造成了一定影响，但不影响业务的正常开展。一般缺陷：对日常运营没有影响，或仅影响内部效率，不直接影响对外展业。
定量标准	重大缺陷：该项内控缺陷可能导致的财务报告错报金额占公司净资产比值大于或等于 1%；重要缺陷：该项内控缺陷可能导致的财务报告错报金额占公司净资产比值大于或等于 5%，且小于 1%；一般缺陷：该项内控缺陷可能导致的财务报告错报金额占公司净资产比值小于 5%。	重大缺陷：该项内控缺陷所造成的财务损失占公司净资产比值大于或等于 1%；重要缺陷：该项内控缺陷所造成的财务损失占公司净资产比值大于或等于 5%，且小于 1%；一般缺陷：该项内控缺陷所造成的财务损失占公司净资产比值小于 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十六、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，西部证券于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立的与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 4 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 4 月 20 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《西部证券股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司《信息披露管理制度》对公司信息披露重大差错责任追究有较详细的规定：公司任何部门或人员违反信息披露制度，导致公司信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，应对直接责任人给予批评、

警告，直至解除其职务的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。监管部门、证券交易所另有处分的可以合并处罚。

为进一步规范公司及相关信息披露义务人信息披露行为，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，强化问责机制，公司还制定了《西部证券股份有限公司定期报告编制工作管理办法》，在定期报告编制工作的职责和分工、重大差错责任追究等方面，做出更加详尽和明确的要求。

第十节 公司债券相关情况

一、公司债券基本情况

单位：人民币亿元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券(品种一)	15 西部 01	112282	2015-9-22	2018-9-22	14.3	4.00%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券(品种二)	15 西部 02	112283	2015-9-22	2020-9-22	25.7	4.08%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者在第 3 年末行使回售选择权, 所回售债券的票面面值加第 3 年的利息在投资者回售支付日 2018 年 9 月 22 日一起支付。	深圳证券交易所
西部证券股份有限公司 2015 年证券公司次级债券 (第一期)	15 西证 01	118941	2015-12-3	2020-12-3	20	4.98%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者在第 3 年末行使回售选择权, 所回售债券的票面面值加第 3 年的利息在投资者回售支付日 2018 年 9 月 22 日一起支付。	深圳证券交易所
西部证券股份有限公司 2016 年证券公司短期公司债券 (第一期)	西部 1601	117541	2016-6-7	2017-6-7	0	3.59%	到期一次还本付息	深圳证券交易所
西部证券股份有限公司 2016 年证券公司短期公司债券 (第三期)	西部 1603	117548	2016-11-21	2017-5-21	0	3.50%	到期一次还本付息	深圳证券交易所
西部证券股份有限公司 2016 年证券公司短期公司债券 (第四期)	西部 1604	117549	2016-11-21	2017-11-21	0	3.60%	到期一次还本付息	深圳证券交易所
公司债券上市或转让的交易场所		深圳证券交易所						

投资者适当性安排	面向合格投资者发行
报告期内公司债券的付息兑付情况	2017 年 5 月完成短期公司债西部 1603 还本付息；2017 年 6 月完成短期公司债西部 1601 还本付息；2017 年 11 月完成短期公司债西部 1604 还本付息。2017 年 9 月完成公司债 15 西部 01、15 西部 02 付息；2017 年 12 月完成次级债 15 西证 01 付息。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	报告期内不适用

二、债券受托管理联系人和资信评级机构联系方式

债券受托管理人：东吴证券股份有限公司					
办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号	联系人	叶本顺、贝一飞	联系人电话	0512-62938580
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：					
联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无				

其他说明：

公司发行的 15 西部 01、15 西部 02、西部 1601、西部 1603、西部 1604 债券的受托管理人为东吴证券股份有限公司，15 西部 01、15 西部 02、15 西证 01 资信评级机构均为联合信用评级有限公司。

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	为规范公司募集资金的使用与管理，最大限度地保障投资者的权益，提高募集资金的使用效率，根据《公司法》、《证券法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律、法规的规定和要求，公司已制定了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金使用管理与监督等进行了详细严格的规定。
年末余额（万元）	93.15
募集资金专项账户运作情况	债券发行募集资金存放于公司董事会决定的专项账户，募集资金专项账户用于债券募集资金的接收、存储、划转和本息偿付，不得存放非募集资金或用作其它用途，以有效保证募集资金的专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司发行的公司债和次级债募集资金扣除发行费用后，均用于补充公司营运资金，充实净资本，满足公司各项业务发展需求。资金主要投向融资融券业务，股票质押式购回业务，做市业务等。

四、公司债券信息评级机构情况

公司聘请联合信用评级有限公司对 15 西部 01、15 西部 02 公司债和 15 西证 01 次级债进行评级。根

据联合信用评级有限公司出具的《西部证券股份有限公司 2015 年公司债券信用评级报告》（联合评字[2015]299 号）和《西部证券股份有限公司 2015 年次级债券（第一期）信用评级报告》（联合评字[2015]348 号），公司的主体信用评级为 AA+，公司 15 西部 01、15 西部 02 公司债的信用评级均为 AA+，15 西证 01 次级债的信用评级为 AA。根据联合信用评级有限公司出具的《西部证券股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级报告》（联合评字[2016]612 号）和《西部证券股份有限公司次级债券 2016 年跟踪评级报告》（联合评字[2016]611 号），维持公司公司债券“15 西部 01”和“15 西部 02”债项信用等级为 AA+，维持公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定；维持公司次级债券“15 西证 01”债项信用等级为 AA，维持公司主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定。根据联合信用评级有限公司出具的《西部证券股份有限公司公司债券 2017 年跟踪评级报告》（联合评字[2017]953 号）和《西部证券股份有限公司次级债券 2017 年跟踪评级报告》（联合评字[2017]954 号），上调公司公司债券“15 西部 01”和“15 西部 02”债项信用等级至 AAA，上调公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为稳定；上调公司次级债券“15 西证 01”债项信用等级至 AA+，上调公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

联合信用评级将在公司债券存续期内，公司发布年度报告后 2 个月内对 2018 年公司债券进行一次定期跟踪评级，并在公司债券存续期内根据有关可能导致信用等级变化的情况进行不定期跟踪评级。

2018 年 3 月根据联合信用评级有限公司出具的《关于将西部证券股份有限公司及“15 西部 01”、“15 西部 02”列入信用评级观察名单的公告》和《关于将西部证券股份有限公司及“15 西证 01”列入信用评级观察名单的公告》，联合评级决定将西部证券主体长期信用等级以及“15 西部 01”、“15 西部 02”、“15 西证 01”列入信用评级观察名单。观察期间，联合评级将持续关注上述“乐视网”股票质押违约后续回收及处置情况，并评估最终结果对西部证券主体长期信用等级和“15 西部 01”、“15 西部 02”、“15 西证 01”债项信用等级产生的影响。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）设立专门的偿付工作小组

本公司将严格按照公司财务管理制度的要求使用债券募集资金。公司指定计划财务部牵头负责并由证券事务部协调债券偿付工作，在每年的资金安排中落实债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在债券每年的利息偿付日之前和/或本金兑付日之前的十五个工作日内，公司将专门成立偿付工作小组，偿付工作小组成员由公司计划财务部和证券事务部等相关部门的人员组成，负责本金和利息的偿付及与之相关的工作。

（二）提高盈利能力，优化资产负债结构

公司财务政策稳健，资产负债结构较为合理，流动资产变现能力较强，净资本对债务覆盖率高。公司将积极推进转型发展和创新发展，持续增强传统业务和创新业务的发展，不断提升主营业务的盈利能力，并持续优化资产负债结构。

（三）其他保障措施

根据公司于 2015 年 6 月 26 日召开的公司第四届董事会第六次会议及于 2015 年 7 月 15 日召开的公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过的关于债券发行的有关决议，股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能偿付债券本息时，可以至少采取下列措施：

- （1）不向股东分配利润；
- （2）暂缓公司重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- （3）调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金；
- （4）主要责任人不得调离。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2017 年度，公司未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

15 西证 01 次级债于 2015 年 12 月发行，是公司根据《证券公司次级债管理规定》自行销售和备案的，因此未外聘债券受托管理人。15 西部 01、15 西部 02 公司债和西部 1601、西部 1603、西部 1604 证券公司短期公司债委托东吴证券股份有限公司作为债券受托管理人，报告期内，债券受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》的相关规定履行职责，保障本期债券持有人的合法权益。2016 年 5 月债券受托管理人出具《西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2015 年度）》。2017 年 6 月债券受托管理人出具《西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》。本年度报告公告后两个月内，债券受托管理人将出具 2017 年度受托管理事务报告。

根据公司 2018 年 2 月 28 日公告的《西部证券股份有限公司涉及诉讼的公告》（公告编号 2018-011）及 2018 年 3 月 6 日公告的《西部证券股份有限公司关于主体和 15 西部 01、15 西部 02 债券信用评级被列入信用评级观察名单的公告》，2018 年 3 月债券受托管理人出具了《西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务临时报告》。

八、截止报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,891,763,063.38	2,271,044,213.62	-16.70%	
投资活动产生的现金流量净额	-357,802,832.99	-119,495,217.58	不适用	本年因投资产生的现金净流出增加，且购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-937,144,894.67	-279,574,525.87	不适用	本年未发行债券所致
期末现金及现金等价物余额	13,124,695,662.34	18,875,638,101.91	-30.47%	由于年初现金及现金等价物的影响所致
流动比率	230.99%	157.73%	增加 73.26 个百分点	本期末代理买卖证券款减少导致流动资产增加，同时应付短期融资款减少导致流动负债大幅减少所致
资产负债率	56.61%	68.39%	减少 11.78 个百分点	
速动比率	230.99%	157.73%	增加 73.26 个百分点	
EBITDA 全部债务比	9.50%	9.74%	减少 0.24 个百分点	
利息保障倍数	2.19	3.01	-27.24%	
现金利息保障倍数	-3.45	-3.92	不适用	受经营活动现金流量净额变动影响

EBITDA 利息保障倍数	2.29	3.10	-26.13%	
贷款偿还率	100%	100%	不适用	
利息偿付率	100%	100%	不适用	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、截止报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司之子公司西部利得基金管理有限公司的银行存款中包含使用受限的存款 25,411,978.55 元，该项存款为基金公司按证监会要求提取的用于弥补尚未识别的可能性损失的一般风险准备，并统一存管于开立的一般风险准备专户中，统一管理，统一使用。

截止报告期末，公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中初始成本为 9,807,066,257.37 元，公允价值变动为-64,075,883.31 元的债券用于卖出回购资产的抵押物；初始成本为 1,330,080,000.00 元，公允价值变动为-16,690,765.00 元的债券用于债券借贷的抵押物

截止报告期末，公司持有的可供出售金融资产中初始成本为 1,303,121,600.00 元，公允价值变动为 15,517,372.80 元的债券用于卖出回购资产的抵押物；初始成本为 50,941,000.00 元，公允价变动为 -376,780.00 的债券用于债券借贷的抵押物。

截至报告期末，公司自有现金流充裕，资产流动性好，变现能力强，资产质量优良，对各项存在减值情形的资产已按照会计准则的规定谨慎地提取了减值准备，并具有较强的偿债能力，不存在债务偿还风险。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司到期按时偿付了 63 只收益凭证本金 263,699.00 万元及相应的利息 2,695.68 万元；按时偿付了 3 期证券公司短期公司债本金 400,000.00 万元及相应的利息 10,661.24 万元；按时支付 2 期公司债券利息合计 16,205.60 万元，1 期次级债券利息合计 9,960.00 万元。公司已发行债券及其他债务融资工具兑付兑息不存在违约情况；公司经营稳定，盈利情况良好，未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至 2017 年末，公司获得主要贷款银行的授信额度为 668.46 亿元，已使用额度为 55.74 亿元，未使用额度为 612.72 亿元。

十二、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

十三、报告期内发生的重大事项

适用 不适用

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是 否

公司需要提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

第十一节 财务报告

见附件《西部证券股份有限公司 2017 年度财务报表及审计报告》

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。



董事会批准报送日期: 2018 年 4 月 19 日

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

西部证券股份有限公司

2017年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-123

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	信永中和会计师事务所	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层	联系电话: +86(010)6554 2288 telephone: +86(010)6554 2288
	ShineWing certified public accountants	9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China	传真: +86(010)6554 7190 facsimile: +86(010)6554 7190



审计报告

XYZH/2018XAA30122

西部证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的西部证券股份有限公司（以下简称西部证券）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了西部证券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，我们独立于西部证券，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。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

买入返售金融资产及违约客户形成的应收款项、融出资金减值	
事项描述	审计中的应对
<p>截至2017年12月31日,西部证券买入返售金融资产总额为人民币5,376,225,528.43元、应收款项647,105,645.68元、融出资金总额为5,444,086,048.67元,上述金融资产合计11,467,417,222.78元,占西部证券资产总额的22.38%。</p> <p>上述金融资产的减值准备按照组合计提(就相同性质的金融资产而言)及按个别认定法(就重大金融资产而言)计提,管理层首先考虑该等金融资产是否有客观证据表明其存在减值迹象,之后管理层对于未发生减值部分执行组合减值评估。</p> <p>因结余的重大性及判断的主观性质,我们将买入返售金融资产及违约客户形成的应收款项、融出资金减值事项识别为关键审计事项。</p> <p>有关买入返售金融资产及违约客户形成的应收款项、融出资金减值的详情请参阅财务报表附注六、6、7及3。</p>	<p>我们就管理层减值评估执行的审计程序包括:</p> <p>评估并测试个别及组合减值评估所涉及的控制活动的设计的合理性及运行的有效性,包括对所使用的减值方法、数据源及减值结果的审批,对计算结果的复核以及对于相关负责人的监督;</p> <p>就组合评估而言,检查组合评估所用的模型及方法的适当性及一贯性、预估损失率的合理性等;重新计算组合准备以验证其准确性;就个别认定法,检查管理层用于计算单项减值损失的抵押资产的市场价值;获取管理层的评估记录及交易对手方资料,关注客户过往的还款历史,进而综合判断管理层估计的合理性。</p>
可供出售金融资产减值	
事项描述	审计中的应对
<p>截至2017年12月31日,西部证券可供出售金融资产为3,700,166,446.44元,该类金融资产占西部证券资产总额的7.22%。</p> <p>对于可供出售债权工具,管理层考虑该等金融资产是否有客观性证据表明其于2017年12月31日存在重大减值迹象。</p> <p>对于可供出售权益工具,管理层将公允价值发生“重大下跌”和“持续性下跌”作为减值迹象的客观依据。</p> <p>由于需要进行减值评估的金融资产金额重大,同时该评估还涉及管理层的重大判断,因此可供出售金融资产减值评估被识别为审计关注的重点领域。</p> <p>有关可供出售金融资产的详情请参阅财务报表附注六、10。</p>	<p>我们就管理层减值评估执行的程序包括:</p> <p>与管理层讨论报告期内的减值评估政策和相关重要判断标准,检查是否存在减值政策的改变,计算其影响程度并关注是否业经审批;</p> <p>筛选公允价值低于成本的可供出售权益工具投资,检查公允价值下跌的幅度及持续时间,评估管理层对于严重或非暂时性下跌判断的合理性,并与行业惯例进行对比,检查其一致性;</p> <p>筛选公允价值低于成本的可供出售债务工具投资,审查发行人或债务人信用评级、财务数据及抵押品情况,审查管理层评估所用现金流的合理性;</p> <p>检查处于停牌状态或流动性不足的可供出售金融资产,检查其是否存在减值的迹象。</p>
合并范围的确定	
事项描述	审计中的应对
<p>西部证券发起设立若干集合资产管理计划、有限合伙企业及投资基金等结构化主体,并在其中担任投资管理人或者持有权益。</p> <p>截至2017年12月31日,纳入合并范围的</p>	<p>对于管理层对结构化主体合并的评估,我们执行的审计程序包括:</p> <p>了解管理层确定结构化主体合并范围的评估过程及合并财务报表的编制过程,</p>

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

<p>结构化主体的总资产为人民币3,955,782,505.88元。管理层综合评估持有的权益以及作为结构化主体管理人的报酬是否使西部证券面临可变回报的影响重大,以判断西部证券是否作为主要责任人合并这些结构化主体。</p> <p>我们将结构化主体合并范围的确定作为关键审计领域主要是因为西部证券管理层在评估并确定西部证券作为投资者是否控制结构化主体时做出了重要判断。</p> <p>有关结构化主体合并范围的详情请参阅财务报表附注八、1。</p>	<p>并对相关内部控制进行测试;</p> <p>获取相关资产管理业务及投资基金的合同文档,分析管理层在结构化主体决策中拥有的权利和义务;检查西部证券在结构化主体中享有的报酬及相关可变回报的变动性;</p> <p>评估西部证券是否已按照企业会计准则的要求对已合并的结构化主体及未合并的结构化主体予以充分披露。</p>
---	---

四、其他信息

西部证券管理层对其他信息负责。其他信息包括西部证券2017年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,管理层负责评估西部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,除非管理层计划清算西部证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西部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

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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:

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对西部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西部证券不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就西部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)。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

从与治理层沟通的事项中，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。



中国 北京

中国注册会计师:

(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇一八年四月十九日



西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)



合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
资产：			
货币资金	六、1	10,499,431,350.46	14,587,007,497.45
其中：客户资金存款		8,949,943,642.21	11,053,210,930.84
结算备付金	六、2	2,650,676,290.43	4,302,279,151.25
其中：客户备付金		1,443,878,064.79	3,206,532,862.60
拆出资金			
融出资金	六、3	5,444,086,048.67	5,386,788,866.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、4	20,528,558,632.46	15,288,358,020.52
衍生金融资产	六、5	820,100.31	2,209,112.76
买入返售金融资产	六、6	5,376,225,528.43	5,916,673,930.32
应收款项	六、7	647,105,645.68	485,150,314.14
应收利息	六、8	502,704,674.43	372,667,873.29
存出保证金	六、9	820,642,532.66	892,823,665.72
持有待售资产			
可供出售金融资产	六、10	3,700,166,446.44	6,143,813,306.02
持有至到期投资			
长期股权投资	六、11	52,583,971.54	62,124,506.03
投资性房地产			
固定资产	六、12	206,514,888.19	181,313,197.79
在建工程	六、13	49,895,294.03	57,466,813.44
无形资产	六、14	161,275,082.10	151,880,519.31
商誉	六、15	6,243,686.47	6,243,686.47
递延所得税资产	六、16	383,966,514.64	250,753,041.19
其他资产	六、17	212,873,649.96	96,355,798.61
资产总计		51,243,770,336.90	54,183,909,300.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合并资产负债表(续)

2017年12月31日

编制单位:西部证券股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
负债:			
短期借款			
应付短期融资款	六、19	322,440,000.00	5,310,020,000.00
拆入资金	六、20	0.00	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、21	1,933,369,591.45	2,531,015,244.98
衍生金融负债	六、5	64,368,022.70	29,409,369.60
卖出回购金融资产款	六、22	11,613,711,004.40	8,966,990,305.33
代理买卖证券款	六、23	10,548,849,009.89	14,713,360,413.25
代理承销证券款	六、24	0.00	1,190,400,000.00
应付职工薪酬	六、25	850,475,131.68	1,046,885,942.56
应交税费	六、26	82,362,007.41	132,822,170.95
应付款项	六、27	265,073,177.97	238,745,342.87
应付利息	六、28	64,015,190.37	106,169,274.98
预计负债	六、29	450,000.00	450,000.00
持有待售负债			
长期借款			
应付债券	六、30	3,981,488,983.76	3,971,701,261.70
长期应付职工薪酬	六、31	618,463,576.78	668,078,460.86
递延所得税负债	六、17	47,995,629.90	27,387,496.06
次级债	六、32	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他负债	六、33	1,194,089,627.59	274,304,357.29
负债合计		33,587,150,953.90	41,707,739,640.43
股东权益:			
股本	六、34	3,501,839,770.00	2,795,569,620.00
其他权益工具			
资本公积	六、35	9,501,180,308.32	5,441,380,815.18
其他综合收益	六、36	96,008,125.13	50,922,305.93
盈余公积	六、37	879,134,783.46	804,603,265.62
一般风险准备	六、38	877,484,500.05	802,952,982.21
交易风险准备	六、39	807,647,439.63	733,115,921.79
未分配利润	六、40	1,922,980,219.67	1,779,506,240.15
归属于母公司股东权益合计		17,586,275,146.26	12,408,051,150.88
少数股东权益	六、41	70,344,236.74	68,118,509.54
股东权益合计		17,656,619,383.00	12,476,169,660.42
负债和股东权益总计		51,243,770,336.90	54,183,909,300.85

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
资产：			
货币资金		8,253,799,703.57	11,298,019,925.12
其中：客户资金存款		7,494,841,167.78	8,753,531,588.49
结算备付金		2,460,396,605.22	4,144,882,260.83
其中：客户备付金		1,243,206,390.29	2,994,926,658.23
拆出资金		100,000,000.00	510,000,000.00
融出资金		5,444,086,048.67	5,386,788,866.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,396,440,212.14	12,677,380,122.74
衍生金融资产		820,100.31	2,209,112.76
买入返售金融资产		5,368,225,328.43	5,916,673,930.32
应收款项	十七、1	616,427,314.15	61,227,750.46
应收利息		476,472,044.21	361,312,060.37
存出保证金		280,950,295.69	231,980,085.77
持有待售资产			
可供出售金融资产		3,635,751,177.04	6,159,993,238.48
持有至到期投资			
长期股权投资	十七、2	826,486,831.03	809,362,029.91
投资性房地产			
固定资产		189,592,217.73	165,675,263.90
在建工程		47,292,203.36	55,321,856.20
无形资产		144,773,016.34	137,712,220.48
商誉		1,200,000.00	1,200,000.00
递延所得税资产		375,390,323.26	244,676,190.30
其他资产		180,921,275.56	68,879,830.03
资产总计		46,799,024,696.71	48,233,294,744.21

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

母公司资产负债表(续)

2017年12月31日

编制单位:西部证券股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
负债:			
短期借款			
应付短期融资款		322,440,000.00	5,310,020,000.00
拆入资金		0.00	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	115,055,180.00
衍生金融负债		64,368,022.70	29,409,369.60
卖出回购金融资产款		12,216,215,520.65	8,677,952,362.87
代理买卖证券款		8,776,592,101.46	11,814,844,693.63
代理承销证券款		0.00	1,190,400,000.00
应付职工薪酬		787,288,924.17	1,009,800,993.55
应交税费		70,791,473.45	119,957,380.23
应付款项		240,706,746.13	225,253,162.15
应付利息		86,003,393.48	105,676,922.94
预计负债		450,000.00	450,000.00
持有待售负债			
长期借款			
应付债券		3,981,488,983.76	3,971,701,261.70
长期应付职工薪酬		618,463,576.78	668,078,460.86
递延所得税负债		47,995,629.90	27,362,746.06
次级债		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他负债		49,964,057.88	56,106,412.43
负债合计		29,262,768,430.36	35,822,068,946.02
股东权益:			
股本		3,501,839,770.00	2,795,569,620.00
其他权益工具			
资本公积		9,508,978,796.48	5,449,179,303.34
其他综合收益		75,146,307.44	76,298,286.13
盈余公积		879,134,783.46	804,603,265.62
一般风险准备		877,484,500.05	802,952,982.21
交易风险准备		807,647,439.63	733,115,921.79
未分配利润		1,886,024,669.29	1,749,506,419.10
股东权益合计		17,536,256,266.35	12,411,225,798.19
负债和股东权益总计		46,799,024,696.71	48,233,294,744.21

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合并利润表

2017年度

编制单位:西部证券股份有限公司

单位:人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业收入		3,169,944,961.76	3,406,329,331.96
手续费及佣金净收入	六、42	1,546,760,280.90	2,002,797,897.39
其中:经纪业务手续费净收入		696,494,704.74	937,322,779.48
投资银行业务手续费净收入		595,799,242.43	864,376,106.16
资产管理业务手续费净收入		104,988,495.95	104,997,294.43
利息净收入	六、43	375,796,113.87	396,268,038.49
投资收益(损失以“-”号填列)	六、44	1,134,306,910.62	1,366,861,659.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		262,014.21	5,267,583.16
公允价值变动损益(损失以“-”号填列)	六、45	107,979,438.11	-363,798,071.02
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-1,252,198.18	1,279,117.75
其他业务收入	六、46	2,608,754.57	2,920,689.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	六、47	3,745,661.87	0.00
二、营业支出		2,190,594,331.69	1,961,568,754.26
税金及附加	六、48	25,500,836.04	99,122,058.91
业务及管理费	六、49	1,654,798,791.06	1,848,137,000.41
资产减值损失	六、50	510,294,704.59	14,309,694.94
其他业务成本		0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		979,350,630.07	1,444,760,577.70
加:营业外收入	六、51	6,996,141.55	25,909,027.96
减:营业外支出	六、52	2,635,069.41	1,117,579.01
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		983,711,702.21	1,469,552,026.65
减:所得税费用	六、53	229,215,067.27	356,371,471.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		754,496,634.94	1,113,180,554.70
(一)按经营持续性分类:			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		754,496,634.94	1,113,180,554.70
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(净亏损以“-”号填列)		2,225,727.20	-11,440,560.36
2.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		752,270,907.74	1,124,621,115.06
六、其他综合收益的税后净额	六、54	45,085,819.20	-240,232,678.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		45,085,819.20	-240,232,678.65
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		45,085,819.20	-240,232,678.65
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		124,044.03	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		44,961,775.17	-240,232,678.65
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		799,582,454.14	872,947,876.05
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		797,356,726.94	884,388,436.41
归属于少数股东的综合收益总额		2,225,727.20	-11,440,560.36
八、每股收益	六、55		
(一)基本每股收益		0.2303	0.4023
(二)稀释每股收益		0.2303	0.4023

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

5 6100000552490

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司利润表

2017年度

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入		2,858,325,781.74	3,156,883,860.09
手续费及佣金收入	十七、3	1,381,489,310.09	1,885,695,295.17
其中：经纪业务手续费净收入		669,517,230.59	892,391,738.94
投资银行业务手续费净收入		596,204,062.81	865,921,382.71
资产管理业务手续费净收入		116,728,424.22	116,490,946.45
利息净收入	十七、4	223,864,663.74	329,859,655.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,126,870,337.20	1,328,012,438.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		124,801.12	55,233.98
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）		119,708,744.50	-390,671,384.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,262,415.41	1,321,004.80
其他业务收入		3,909,479.75	2,666,849.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		3,745,661.87	0.00
二、营业支出		1,892,051,692.10	1,743,322,498.29
税金及附加		23,988,800.83	95,190,713.95
业务及管理费		1,384,415,112.47	1,640,351,396.70
资产减值损失		483,647,778.80	7,780,387.64
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		966,274,089.64	1,413,561,361.80
加：营业外收入		5,627,854.09	25,307,327.38
减：营业外支出		2,201,844.10	778,035.87
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		969,700,099.63	1,438,090,653.31
减：所得税费用		224,384,921.22	341,788,225.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		745,315,178.41	1,096,302,428.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		745,315,178.41	1,096,302,428.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-1,151,978.69	-216,035,440.83
（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		-1,151,978.69	-216,035,440.83
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,151,978.69	-216,035,440.83
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		744,163,199.72	880,266,987.25

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合并现金流量表

2017年度

编制单位:西部证券股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,160,470,476.84	3,568,978,849.84
拆入资金净增加额		0.00	500,000,000.00
回购业务资金净增加额		2,231,124,328.69	876,241,209.99
融出资金净减少额		0.00	2,008,877,108.29
代理承销证券收到的现金净额		0.00	1,190,400,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	4,517,041,145.70	1,709,600,327.59
经营活动现金流入小计		9,908,635,951.23	9,854,097,495.71
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		4,769,867,392.80	5,267,170,196.96
融出资金净增加额		8,956,729.86	0.00
代理买卖证券支付的现金净额		4,188,959,103.27	5,581,543,285.14
代理承销证券支付的现金净额		1,190,400,000.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		829,058,494.63	676,432,833.06
支付给职工以及为职工支付的现金		1,437,881,272.00	1,332,854,995.12
支付的各项税费		573,914,059.86	941,541,355.17
拆入资金净减少额		500,000,000.00	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	864,341,412.54	1,291,911,925.02
经营活动现金流出小计		14,363,378,464.96	15,091,454,590.47
经营活动产生的现金流量净额		-4,454,742,513.73	-5,237,357,094.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		117,396,596.76	0.00
取得投资收益收到的现金		4,501,128.10	5,968,042.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	-30,164,049.40
收到其他与投资活动有关的现金	六、56	460,875.04	492,974.03
投资活动现金流入小计		122,358,599.90	-23,703,033.34
投资支付的现金		266,284,804.99	24,249,307.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,887,852.20	71,542,877.09
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	六、56	1,988,775.70	0.00
投资活动现金流出小计		480,161,432.89	95,792,184.24
投资活动产生的现金流量净额		-357,802,832.99	-119,495,217.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,917,170,270.15	24,500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金		1,649,410,000.00	9,181,470,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,566,580,270.15	9,205,970,000.00
偿还债务所支付的现金		6,636,990,000.00	8,301,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		775,634,537.81	1,184,094,525.87
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	六、56	91,100,627.01	0.00
筹资活动现金流出小计		7,503,725,164.82	9,485,544,525.87
筹资活动产生的现金流量净额		-937,144,894.67	-279,574,525.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,252,198.18	1,279,117.75
五、现金及现金等价物净增加额		-5,750,942,439.57	-5,635,147,720.46
加:期初现金及现金等价物余额		18,875,638,101.91	24,510,785,822.37
六、期末现金及现金等价物余额		13,124,695,662.34	18,875,638,101.91

法定代表人: 刘建武 主管会计工作负责人: 阿方

会计机构负责人: 阿方

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

母公司现金流量表

2017年度

编制单位:西部证券股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	本金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量:			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,753,085,512.17	3,315,271,165.93
拆入资金净增加额		0.00	500,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,006,627,394.94	567,202,267.53
融出资金净减少额		0.00	2,008,877,108.29
代理承销证券收到的现金净额		0.00	1,190,400,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,229,406,259.89	761,342,837.33
经营活动现金流入小计		8,989,119,167.00	8,343,093,379.08
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		4,798,857,412.33	3,784,848,898.85
融出资金净增加额		8,956,729.86	0.00
代理买卖证券支付的现金净额		3,030,831,494.39	4,283,436,203.57
代理承销证券支付的现金净额		1,190,400,000.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		691,858,271.28	564,200,279.02
支付给职工以及为职工支付的现金		1,295,444,070.47	1,217,435,867.40
支付的各项税费		553,086,618.55	930,009,317.66
拆入资金净减少额		500,000,000.00	0.00
支付其他与经营活动有关的现金		438,328,173.25	1,063,925,977.84
经营活动现金流出小计		12,507,762,770.13	11,843,856,544.34
经营活动产生的现金流量净额		-3,518,643,603.13	-3,500,763,165.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		13,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		1,560,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		457,925.04	486,004.03
投资活动现金流入小计		15,017,925.04	486,004.03
投资支付的现金		30,000,000.00	225,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,672,888.99	65,427,245.17
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		226,672,888.99	290,927,245.17
投资活动产生的现金流量净额		-211,654,963.95	-290,441,241.14
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,857,170,270.15	0.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金		1,649,410,000.00	9,181,470,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,506,580,270.15	9,181,470,000.00
偿还债务所支付的现金		6,636,990,000.00	8,301,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		775,634,537.81	1,184,094,525.87
支付其他与筹资活动有关的现金		91,100,627.01	0.00
筹资活动现金流出小计		7,503,725,164.82	9,485,544,525.87
筹资活动产生的现金流量净额		-997,144,894.67	-304,074,525.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,262,415.41	1,321,004.80
五、现金及现金等价物净增加额		-4,728,705,877.16	-4,093,957,927.47
加:期初现金及现金等价物余额		15,442,902,185.95	19,536,860,113.42
六、期末现金及现金等价物余额		10,714,196,308.79	15,442,902,185.95

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合并所有者权益变动表
2017年度

编制单位: 西部证券股份有限公司

单位: 人民币元

项目	本年金额											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	少数股东权益		
一、上年年末余额	2,795,569,620.00	-	5,441,380,815.18	-	50,922,305.03	804,603,265.62	802,952,982.21	733,115,921.79	1,779,506,240.15	68,118,509.54	12,476,169,660.42	
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、本年初余额	2,795,569,620.00		5,441,380,815.18	-	50,922,305.03	804,603,265.62	802,952,982.21	733,115,921.79	1,779,506,240.15	68,118,509.54	12,476,169,660.42	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	706,270,150.00		4,059,799,493.14	-	45,085,819.20	74,531,517.84	74,531,517.84	74,531,517.84	143,473,979.52	2,225,727.20	5,180,449,722.58	
(一) 综合收益总额					45,085,819.20				752,270,907.74	2,225,727.20	799,582,454.14	
(二) 股东投入和减少资本	706,270,150.00		4,059,799,493.14	-							4,766,069,643.14	
1. 股东投入普通股	706,270,150.00		4,059,799,493.14								4,766,069,643.14	
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									-608,796,928.22		-385,202,374.70	
1. 提取盈余公积						74,531,517.84	74,531,517.84	74,531,517.84	-74,531,517.84			
2. 提取一般风险准备									-74,531,517.84			
3. 提取交易风险准备									-74,531,517.84			
4. 对所有者(或股东)的分配									-385,202,374.70		-385,202,374.70	
5. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	3,501,839,770.00		9,501,180,308.32	-	96,008,125.13	879,134,783.46	877,484,500.05	807,647,439.63	1,922,980,219.67	70,344,236.74	17,656,619,383.00	



会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合并所有者权益变动表

2017年度

项 目	上年金额										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库 存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险 准备	交易风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	2,795,569,620.00	-	5,441,380,815.18	-	291,154,984.58	694,973,022.81	693,322,739.40	623,485,678.98	1,598,801,169.92	55,059,069.90	12,193,747,100.77
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、本年年初余额	2,795,569,620.00		5,441,380,815.18		291,154,984.58	694,973,022.81	693,322,739.40	623,485,678.98	1,598,801,169.92	55,059,069.90	12,193,747,100.77
三、本年年末余额	-	-	-	-	-240,232,678.65	109,630,242.81	109,630,242.81	109,630,242.81	180,705,070.23	13,059,439.64	282,422,559.65
(一) 综合收益总额					-240,232,678.65				1,124,621,115.06	-11,440,560.36	872,947,876.05
(二) 股东投入和减少资本										24,500,000.00	24,500,000.00
1. 股东投入普通股										24,500,000.00	24,500,000.00
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									-943,916,044.83		-615,025,316.40
1. 提取盈余公积						109,630,242.81		109,630,242.81	-109,630,242.81		
2. 提取一般风险准备									-109,630,242.81		
3. 提取交易风险准备									-109,630,242.81		
4. 对所有者(或股东)的分配									-615,025,316.40		-615,025,316.40
5. 其他											
(五) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
四、本年年末余额	2,795,569,620.00	-	5,441,380,815.18	-	50,922,305.93	804,603,265.62	802,952,982.21	733,115,921.79	1,779,506,240.15	68,118,509.54	12,476,169,660.42

编制单位：西部证券股份有限公司

2017年度



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

母公司所有者权益变动表
2017年度

编制单位: 西部证券股份有限公司	本年金额										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备		未分配利润
一、上年年末余额	2,795,569,620.00	-	-	-	5,449,179,303.34	-	76,298,286.13	804,603,265.62	802,952,982.21	733,115,921.79	1,749,506,419.10	12,411,225,798.19
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,795,569,620.00	-	-	-	5,449,179,303.34	-	76,298,286.13	804,603,265.62	802,952,982.21	733,115,921.79	1,749,506,419.10	12,411,225,798.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	706,270,150.00	-	-	-	4,059,799,493.14	-	-1,151,978.69	74,531,517.84	74,531,517.84	74,531,517.84	136,518,250.19	5,125,030,468.16
(一) 综合收益总额							-1,151,978.69				745,315,178.41	744,163,199.72
(二) 股东投入和减少资本	706,270,150.00				4,059,799,493.14							4,766,069,643.14
1. 股东投入普通股	706,270,150.00				4,059,799,493.14							4,766,069,643.14
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积								74,531,517.84	74,531,517.84	74,531,517.84	-608,796,928.22	-385,202,374.70
2. 提取一般风险准备											-74,531,517.84	
3. 提取交易风险准备											-74,531,517.84	
4. 对所有者(或股东)的分配										74,531,517.84	-74,531,517.84	
5. 其他											-385,202,374.70	-385,202,374.70
(五) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	3,501,839,770.00	-	-	-	9,508,978,796.48	-	75,146,307.44	879,134,783.46	877,484,500.05	807,647,439.63	1,886,024,669.29	17,536,256,266.35



会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

母公司所有者权益变动表

2017年度

编制单位: 西部证券股份有限公司	上年金额										所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股/永续债	其他	资本公积	库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	2,795,569,620.00			5,449,179,303.34		292,333,726.96	694,973,022.81	693,322,739.40	623,485,678.98	1,597,120,035.85	12,145,984,127.34
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,795,569,620.00			5,449,179,303.34		292,333,726.96	694,973,022.81	693,322,739.40	623,485,678.98	1,597,120,035.85	12,145,984,127.34
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)						-216,035,440.83	109,630,242.81	109,630,242.81	109,630,242.81	152,386,383.25	265,241,670.85
(一) 综合收益总额						-216,035,440.83				1,096,302,428.08	880,266,987.25
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积							109,630,242.81	109,630,242.81	109,630,242.81	-943,916,044.83	-615,025,316.40
2. 提取一般风险准备							109,630,242.81	109,630,242.81		-109,630,242.81	
3. 提取交易风险准备								109,630,242.81		-109,630,242.81	
4. 对所有者(或股东)的分配									109,630,242.81	-109,630,242.81	
5. 其他										-615,025,316.40	-615,025,316.40
(五) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
四、本年年末余额	2,795,569,620.00			5,449,179,303.34		76,298,286.13	804,603,265.62	802,952,982.21	733,115,921.79	1,749,506,419.10	12,411,225,798.19

单位: 人民币元



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

西部证券股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)系经陕西省政府陕政函[2000]132号文、证监会证监机构字[2000]197号文和证监机构字[2001]3号文批准,在陕西证券有限公司(以下简称“陕西证券”)、宝鸡证券公司(以下简称“宝鸡证券”)以及陕西信托投资有限公司(以下简称“陕西信托”)所属营业部和陕西省西北信托投资有限公司(以下简称“西北信托”)所属证券营业部重组的基础上,以发起方式设立的股份有限公司。2001年1月9日,在陕西省工商行政管理局注册成立,《企业法人营业执照》现注册号为610000100026931,注册资本100,000万元。

经本公司2007年第五次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]408号文《关于核准西部证券股份有限公司首次公开发行股票批复》,本公司2012年4月23日向社会公众股发行20,000万股人民币普通股股票(A股),每股面值1元,发行后公司注册资本120,000.00万元人民币,每股人民币1元。

经本公司2014年第一次临时股东大会审议通过及证监许可【2015】228号文《关于核准西部证券股份有限公司非公开发行股票批复》核准西部证券非公开发行不超过40,000万股新股。本公司于2015年3月非公开发行人民币普通股(A股)197,784,810股,每股面值1元,发行后注册资本为人民币139,778.48万元,股本为人民币139,778.48万元。

本公司2015年4月27日董事会第四届第四次会议,以及2015年5月19日召开的2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配预案的提案》,以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股送红股5股并派发现金红利1.5元(含税),送股派现后剩余未分配利润转入下一年度;同时,以资本公积金每10股转增股本5股。本次权益分派股权登记日为2015年6月11日,截至2015年6月10日股份数量为1,397,784,810股,按照利润分配预案,本次利润分配应增加股份数量1,397,784,810股,变更后股份数量为2,795,569,620股,变更后注册资本为2,795,569,620.00元。

经本公司2016年5月2015年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]316号文《关于核准西部证券股份有限公司配股批复》,核准本公司按照每10股配售2.6股的比例向全体股东配售。公司于2017年4月11日向原股东配售706,270,150股,每股面值1元,本次配股完成后总股本:3,501,839,770股。

截至2017年12月31日,本公司总股本为3,501,839,770股,均为无限售条件股。

本公司属金融证券行业,经营范围主要为:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;代销金融产品业务;股票期权做市。

本公司之控股股东为陕西省国有资产监督管理委员会所属的陕西省电力建设投资开发

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

截至2017年12月31日本公司下设证券事务部、总经理办公室、计划财务部、人力资源部、信息技术部、风险管理部、合规与法律事务部、稽核部、清算部、研究发展中心、安全保卫部、企业文化部、运营管理总部、零售与机构业务部、网络金融与财富管理部、信用交易部、托管业务部、投资银行总部、固定收益部、做市业务管理部、国际业务部共计21个业务及职能部门以及已开业的107家证券营业部、12个分公司、2个全资子公司及1个控股公司。

二、合并财务报告范围

本集团合并财务报表范围包括西部期货有限公司(下称西部期货)、西部利得基金管理有限公司(下称西部利得)及西部优势资本投资有限公司(下称西部资本)共3家二级子公司,以及本集团管理的、以自有资金参与并满足企业会计准则有关“控制”定义的11个结构化主体。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1.编制基础

本财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、《关于印发〈证券公司财务报表格式和附注〉的通知》(财会〔2013〕26号),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(中国证监会公告[2014]54号)和《证券公司年度报告内容与格式准则》(中国证监会公告[2013]41号)的披露规定(统称“企业会计准则”),并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2.持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策、会计估计

1.遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的母公司及合并财务状况以及2017年度的母公司及合并经营成果和现金流量信息。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2.会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3.记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4.同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5.合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。对于本集团管理且以自有资金投资的结构化主体（如基金、集合资产管理计划等），本集团会综合公司持有的份额比例、收取的管理费、提供的业绩担保等情况评估公司享有的可变回报比重及变动性是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

因处置部分股权或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款,现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按上月月末汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除未分配利润外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额,在现金流量表中单独列示。

8. 客户交易结算资金

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

9.金融资产和金融负债

当本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①金融资产的分类和计量方法

本公司基于风险管理和投资策略等原因,通过内部书面文件对金融资产进行分类,将金融资产划分为四类: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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的都是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;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。本集团将采用近期出售的投资策略而买入的股票、基金、债券等确认为交易性金融资产。

本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括为了短期内出售而购买的可通过证券交易所转让的资产管理计划。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按取得时的公允价值入账,交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息,确认为应收项目,持有期间取得的利息或红利,确认为投资收益。期末按公允价值与原账面价值的差额确认公允价值变动损益,计入当期损益。售出时,确认投资收益。本集团售出的以公允价值计量且其

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

变动计入当期损益的金融资产,以加权平均法结转成本。

B、持有至到期投资

本公司有明确意图持有至到期且具有固定或可确定回收金额及固定期限的非衍生性金融资产,确认为持有至到期投资。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。后续计量采用实际利率法,按摊余成本计量。如果合同利率或票面利率与实际利率差异不大,采用合同利率或票面利率,按摊余成本计量。

C、贷款和应收款项

本公司发放的贷款或提供劳务形成的应收款项及债权投资业务等债权确认为贷款和应收款项。贷款按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额,后续计量采用实际利率法,按摊余成本计量。如果合同利率与实际利率差异不大,采用合同利率,按摊余成本计量。应收款项按向提供劳务对方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。本公司收回应收款项时,按取得的价款与应收款项账面价值之间的差额,确认为当期损益。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产包括:对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资。

其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。此类金融资产中采用公允价值进行后续计量的,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。本集团此类资产包括未划分为交易性金融资产的股票、基金、债券等、承销证券的余额、本集团持有的自主发行的有限售条件的集合理财产品等。成本的结转采用加权平均法。

E、金融资产的重分类

本集团改变投资意图时,将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。当出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时,其剩余部分转入可供出售金融资产,且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

③金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

A、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。

B、如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

本公司对于单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达1年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

在确认减值损失时，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，计入减值损失。

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,但进入资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该进入资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时,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。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

(2) 金融负债

①金融负债分类、确认依据和计量方法

金融负债分成以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司将近期回购而承担的金融负债确认为交易性金融负债,包括本公司发行或创设的权证。这类金融负债按取得时的公允价值入账,交易费用计入当期损益。后续计量以公允价值计量,其公允价值变动计入当期损益。

B、其他金融负债

本公司将除交易性金融负债以外的金融负债确认为其他金融负债。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入账金额,采用摊余成本进行后续计量。

C、本公司为筹集资金而实际发行的债券及应付利息确认为应付债券。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。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。

②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 公允价值的确定方法

A、公允价值的估值原则

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。有充足证据表明市场报价不能真实反映公允价值的，则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，确定公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用适当的估值技术，审慎确定其公允价值。

对于没有报价且其公允价值不能可靠计量的金融资产投资，按成本计量。

B、具体投资品种的估值方法

公允价值的初始计量原则上采用以公开市场买入或卖出的价格，适用于金融资产和金融负债。根据谨慎性原则，对公允价值的后续计量方法规定如下：

(a) 股票类金融资产：交易所上市股票，以报表日或最近交易日收盘价计算；如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应当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。首次发行未上市的股票，以发行价计算；首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的市价估值；非公开发行有明确锁定期的股票，按以下规定确定公允价值：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定估值日该股票的公允价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr)/DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(b) 基金类金融资产: 封闭型基金, 其公允价值以报表日或最近交易日收盘价计算; 开放式基金及集合理财计划等, 以报表日公布的最新净值计算公允价值。

(c) 证券交易所上市债券类金融资产: 包括国债、企业债、金融债等, 以报表日或最近交易日收盘价计算; 如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的, 应当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。

(d) 银行间市场和场外交易债券类金融资产: 包括国债、企业债、短期融资券、特种金融债、中央银行票据和资产支持证券等固定收益品种, 采用估值技术确定公允价值。

(e) 信托产品类金融资产: 有交易价的, 以报表日或最近交易日收盘价计算; 如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的, 应当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; 无交易价的, 按成本价作为公允价值。

(f) 权证: 包括权证投资(做市)和创设(发行)权证。剩余期限在1个月以上的, 权证投资(做市)按最近交易日市价计算公允价值, 创设(发行)权证按最近交易价计算公允价值; 在1个月以内者, 权证投资(做市)采用B-S估值模型等估价与最近交易日市价孰低作为公允价值, 创设(发行)权证采用B-S估值模型等估价与最近交易日市价孰高作为公允价值。采用B-S模型估值, 无风险利率采用一年期银行定期存款利率或人民银行公布的基准利率, 波动率采用标的股票180天的历史波动率。

10. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以交易合同签订当日的公允价值进行确认, 并以其公允价值进行后续计量, 公允价值为正数的衍生金融工具确认一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。

普通的衍生金融工具主要基于市场普遍采用的估值模型计算公允价值。估值模型的数据尽可能采用可观察市场信息。复杂的结构性衍生金融工具的公允价值主要来源于交易商报价。

11. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准: 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等; 债务单位逾期未履行偿债义务超过三年; 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 期末单独或按组合进行减值测试, 计提坏账准备, 计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 经本公司按规定程序批准后作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
特定款项组合	应收款项当中的与证券交易结算相关的款项、垫付出租席位的保证金形成的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
特定款项组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0.00%	0.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12. 证券承销业务

本公司证券承销的方式包括余额包销和代销; 在余额包销和代销方式下, 在承销业务提供的相关服务完成时确认收入; 在余额包销方式下, 本公司对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、可供出售金融资产等。

13. 受托投资管理业务

本公司受托投资管理业务, 按受托的款项同时确认为资产和负债, 在表外进行核算。使用受托资金进行证券买卖时, 通过受托资产科目进行会计核算。对按合同规定的比例计算应由本公司享有的收益或承担的损失, 确认为当期损益。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司开展的受托投资管理业务包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。为满足集合资产管理业务和专项资产管理业务信息披露要求,本公司参照基金管理公司对基金产品的财务核算和报表编制的要求,对本公司开展的集合资产管理业务和专项资产管理业务单独进行财务核算和编制财务报表。

14. 融资融券业务

融资融券业务,是指本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。融资融券业务,分为融资业务和融券业务两类。本公司对融出的资金,确认应收债权,并确认相应利息收入;对融出的证券,不终止确认该证券,仍按原金融资产类别进行会计处理,并确认相应利息收入。对客户融资融券并代客户买卖证券时,作为证券经纪业务进行会计处理。

本公司对于融资业务,按照年末融出资金余额的0.5%计提坏账准备,对于强制平仓后仍未收回的资金或证券全额计提坏账准备。

15. 买入返售和卖出回购业务核算办法

(1) 买入返售证券业务

对于买入返售证券业务,本公司在买入证券时,按实际支付的金额确认为买入返售金融资产。资产负债表日,按照商定利率计算确定的买入返售金融资产的利息收入确认为当期收入。

对于买断式融券业务,在合约到期前,出售或再质押相关债券时,在交易日将应收取或实际收取的款项确认为交易性金融负债,该交易性金融负债按照应返售债券的公允价值计量且其变动计入当期损益。

本年对年末股票质押式回购及约定式购回余额按0.5%计提减值准备。

(2) 卖出回购证券业务

对于卖出回购证券业务,本公司在卖出证券时,按实际收到的金额确认为卖出回购金融资产款。资产负债表日,按照商定利率计算确定的卖出回购金融资产款的利息支出确认为当期成本。

16. 转融通业务

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

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

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17.长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对合营企业的投资和对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位是否具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在本公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(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作为合并成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在本公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、电器设备、交通运输设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	45	5	2.11
2	交通运输设备	8	3	12.13
3	电子设备	5	3	19.40
4	电器设备	5	3	19.40
5	其他设备	6	3	16.17

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

19. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20.借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

21.无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、交易席位费、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;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。

本公司取得的土地使用权,通常确认为无形资产,按其土地使用权证确定的使用年限摊销;购入的交易席位费按直线法在10年内进行摊销,摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益,其中交易席位费按10年摊销,软件费10万元以下按2年摊销,10万元(含10万元)以上按5年摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22.研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

23.长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

24.商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得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。

25.长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的预付房租,经营租赁租入固定资产改良支出等费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26.职工薪酬

本集团职工薪酬为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、除基本养老保险费、失业保险费以外的社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等,按照公司承担的风险和义务,公司的离职后福利属于设定提存计划。

本公司员工在参加社会基本养老保险的基础上参加本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划。本公司年金所需费用由企业和职工共同缴纳。企业缴费总额为上一年度工资总额的1/12,职工个人缴费总额为个人上一年度工资总额的2%。企业缴费按职工个人上一年度工资总额的1/12计入个人账户,职工个人缴费按职工个人上一年度工资总额的2%计入个人账户。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

27. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、以自有资金参与本集团发行的集合理财产品所承担的损失等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

28. 收入确认原则

本公司业务收入包含：手续费及佣金收入、利息收入、投资收益和其他业务收入。

各项收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

提供的相关服务完成；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业。

具体如下：

(1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在代理买卖证券交易日确认为收入。

代理兑付证券业务的手续费收入，在代理兑付证券业务提供的相关服务完成时确认收入。

代理保管证券业务的手续费收入，在代理保管服务完成时确认收入。

在余额包销及代销方式下，在承销业务提供的相关服务完成时确认收入。

受托投资管理的收益按合同规定收取的管理费收入以及其他应由本公司享有的收益，按权责发生制原则确认。

(2) 利息收入

根据相关本金及实际利率按权责发生制原则确认。

(3) 其他业务收入以合同到期结算时或提供服务时确认为收入。

(4) 按成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认投资收益；按权益法核算的长期股权投资，按权益份额计算应享有或分担的被投资单位实现的净损益确认当期投资收益。

(5) 金融工具的收入确认原则见金融资产相关政策。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29.政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

30.递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

31.租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32.所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

33.利润分配

根据公司章程规定,公司分配当年税后利润时,应当分别按当年净利润的10%计提公司法定公积金和一般风险准备金、交易风险准备金。当公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的,可以不再提取。公司从税后利润中提取法定公积金、一般风险准备金和交易风险准备金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。公司在弥补亏损和提取法定公积金、一般风险准备金和交易风险准备金后,按照股东持有的股份比例分配。公司可供分配利润中向股东进行现金分配的部分必须符合相关法律法规的要求,并确保利润分配方案实施后,公司净资产等风险控制指标不低于《证券公司风险控制指标管理办法》规定的预警标准。

根据中国证监会的相关规定,本公司计提的交易风险准备金用于弥补证券交易损失。

34.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,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司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;公司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。

35.终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36.关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。下列各方构成本公司的关联方:

- (1) 母公司\实际控制人;
- (2) 子公司;
- (3) 受同一母公司\实际控制人控制的其他企业;
- (4) 实施共同控制的投资方;
- (5) 施加重大影响的投资方;
- (6) 合营企业及其子公司;
- (7) 联营企业及其子公司;
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- (9) 本公司或其母公司\实际控制人关键管理人员,以及与其关系密切的家庭成员;
- (10) 主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制或共同控制的其他企业;
- (11) 本公司设立的企业年金基金。

37.重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其他因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。管理层在报告期末就主要未来不确定事项做出下列的判断及主要假设,实际的结果可能与本公司的估计存在误差。

(1) 可供出售金融资产和持有至到期投资的减值损失

在判断是否存在客观证据表明可供出售金融资产及持有至到期投资发生减值时,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,或分析被投资对象的财务状况和业务前景,包括行业状况、技术变革、经营和融资现金流等。

(2) 商誉减值

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

(3) 递延所得税

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司需要对某些交易未来的税务处理做出判断以确认所得税。本公司根据有关税收法规,谨慎判断交易对应的所得税影响并相应地计提所得税。递延所得税资产只有在有可能有未来应纳税利润并可用作抵销有关暂时性差异时才可确认。

(4) 金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具,本公司运用估值方法确定其公允价值。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息;当可观察市场信息无法获得时,将对估值方法中包括的重大不可观察信息做出估计。

38.套期业务的处理方法

对于满足规定条件的套期保值业务,本公司运用套期会计方法进行处理,在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

39.重要的会计政策和会计估计变更以及差错更正说明

(1) 会计政策变更

2017年5月16日,财政部正式发布了《关于印发<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>的通知》(财会〔2017〕13号),自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内执行,对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,应当采用未来适用法处理;2017年5月25日,财政部正式发布了《关于印发<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会〔2017〕15号),自2017年6月12日起施行,并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理。

本公司按照上述准则及《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)的要求,修改财务报表列报,新增列报项目持有待售资产、持有待售负债、资产处置收益、持续经营净利润、终止经营净利润以及其他收益,上述变更对本公司2017年财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(2) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

(3) 前期重大差错更正

本公司本年度无前期重大差错更正。

五、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、3%

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2.其他说明

企业所得税

根据国家税务总局《关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法〉的通知》【国税发[2008]28号】的规定,本公司的所得税实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2017年1月1日,“年末”系指2017年12月31日,“本年”系指2017年1月1日至12月31日,“上年”系指2016年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 按类别列示

项目	年末余额	年初余额
库存现金	33,792.94	66,169.67
银行存款	10,499,304,927.24	14,586,941,327.78
其中: 客户存款	8,949,943,642.21	11,053,210,930.84
公司存款	1,549,361,285.03	3,533,730,396.94
其他货币资金	92,630.28	0.00
合计	10,499,431,350.46	14,587,007,497.45

本公司之子公司西部利得基金管理有限公司的银行存款中包含使用受限的存款25,411,978.55元,该项存款为基金公司按证监会要求提取的用于弥补尚未识别的可能性损失的一般风险准备,并统一存管于开立的一般风险准备专户中,统一管理,统一使用。

(2) 按币种列示

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			33,792.94

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
人民币	33,792.94	1.0000	33,792.94
银行存款			10,499,304,927.24
其中：公司自有			1,549,361,285.03
人民币	1,544,760,491.76	1.0000	1,544,760,491.76
英镑	37,883.77	8.7792	332,589.19
美元	653,175.97	6.5342	4,267,982.42
欧元	28.39	7.8023	221.66
其中：客户存款			8,949,943,642.21
人民币	8,888,854,605.85	1.0000	8,888,854,605.85
港币	18,202,288.64	0.8359	15,215,293.08
美元	7,020,560.02	6.5342	45,873,743.28
其他货币资金			92,630.28
人民币	92,630.28	1.0000	92,630.28
合计	—	—	10,499,431,350.46

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			66,169.67
人民币	66,169.67	1.0000	66,169.67
银行存款			14,586,941,327.78
其中：公司自有			3,533,730,396.94
人民币	3,528,879,404.52	1.0000	3,528,879,404.52
美元	652,844.94	6.9370	4,528,785.35
英镑	37,864.84	8.5094	322,207.07
其中：客户存款			11,053,210,930.84
人民币	10,987,893,966.49	1.0000	10,987,893,966.49
港币	15,383,417.14	0.8945	13,760,467.03
美元	7,432,102.76	6.9370	51,556,497.32
合计	—	—	14,587,007,497.45

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:融资融券业务

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
自有信用资金			30,304,389.73
人民币	30,304,389.73	1.0000	30,304,389.73
客户信用资金			438,657,907.03
人民币	438,657,907.03	1.0000	438,657,907.03
合计	—	—	468,962,296.76

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
自有信用资金			342,596,186.99
人民币	342,596,186.99	1.0000	342,596,186.99
客户信用资金			477,788,370.04
人民币	477,788,370.04	1.0000	477,788,370.04
合计	—	—	820,384,557.03

2. 结算备付金

(1) 按类别划分

项目	年末余额	年初余额
客户备付金	1,443,878,064.79	3,206,532,862.60
公司备付金	1,206,798,225.64	1,095,746,288.65
合计	2,650,676,290.43	4,302,279,151.25

(2) 按币种划分

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
客户普通备付金			1,233,318,281.51
其中:人民币	1,213,414,767.72	1.0000	1,213,414,767.72
港币	3,543,389.92	0.8359	2,961,919.63
美元	2,592,757.21	6.5342	16,941,594.16
客户信用备付金			210,559,783.28

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
其中:人民币	210,559,783.28	1.0000	210,559,783.28
客户备付金合计			1,443,878,064.79
公司自有备付金			1,206,798,225.64
其中:人民币	1,206,798,225.64	1.0000	1,206,798,225.64
公司信用备付金			
公司备付金合计			1,206,798,225.64
合计	—	—	2,650,676,290.43

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
客户普通备付金			2,908,891,106.72
其中:人民币	2,892,121,649.08	1.0000	2,892,121,649.08
港币	5,380,199.82	0.8945	4,812,588.74
美元	1,723,636.86	6.9370	11,956,868.90
客户信用备付金			297,641,755.88
其中:人民币	297,641,755.88	1.0000	297,641,755.88
客户备付金合计			3,206,532,862.60
公司自有备付金			1,095,746,288.65
其中:人民币	1,095,746,288.65	1.0000	1,095,746,288.65
公司信用备付金			0.00
公司备付金合计			1,095,746,288.65
合计	—	—	4,302,279,151.25

注1:截至2017年12月31日,结算备付金中包括本公司之子公司西部期货存放于期货交易所的结算准备金200,671,674.50元。

注2:截至2017年12月31日,本公司无使用受限的结算备付金。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 融出资金

(1) 按类别列示

项目	年末金额	年初金额
融资融券业务融出资金	5,471,443,264.99	5,413,858,157.33
其中：个人	5,441,243,672.98	5,402,453,852.29
机构	30,199,592.01	11,404,305.04
孖展融资	0.00	0.00
减：减值准备	27,357,216.32	27,069,290.79
融出资金净额	5,444,086,048.67	5,386,788,866.54

(2) 按账龄分析

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1-3个月	2,725,865,876.33	49.82	13,629,329.38	3,106,656,406.40	57.38	15,533,282.03
3-6个月	901,020,284.62	16.47	4,505,101.42	669,704,508.92	12.37	3,348,522.55
6个月以上	1,844,557,104.04	33.71	9,222,785.52	1,637,497,242.01	30.25	8,187,486.21
合计	5,471,443,264.99	100.00	27,357,216.32	5,413,858,157.33	100.00	27,069,290.79

(3) 担保物情况

担保物类别	年末公允价值	年初公允价值
资金	636,055,054.43	769,820,834.96
股票	15,785,189,800.17	15,885,635,752.40
债券	5,162,362.51	1,246,020.41
其他	14,772,798.17	10,426,974.76
合计	16,441,180,015.28	16,667,129,582.53

注：担保物系融出资金的担保物，均未逾期。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

项目	年末金额					
	为交易目的持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
债券	16,499,218,283.18	16,617,829,905.47	0.00	0.00	16,499,218,283.18	16,617,829,905.47
基金	2,626,303,336.57	2,629,937,165.70	0.00	0.00	2,626,303,336.57	2,629,937,165.70
股票	1,013,362,417.79	813,218,183.39	0.00	0.00	1,013,362,417.79	813,218,183.39
其他	324,623,378.08	324,623,378.08	65,051,216.84	65,200,000.00	389,674,594.92	389,823,378.08
合计	20,463,507,415.62	20,385,608,632.64	65,051,216.84	65,200,000.00	20,528,558,632.46	20,450,808,632.64

(续)

项目	年初金额					
	为交易目的持有的金融资产		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		合计	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
债券	11,440,518,065.49	11,474,581,609.22	0.00	0.00	11,440,518,065.49	11,474,581,609.22
基金	2,628,052,344.60	2,634,649,983.63	0.00	0.00	2,628,052,344.60	2,634,649,983.63
股票	956,271,028.93	895,428,516.47	0.00	0.00	956,271,028.93	895,428,516.47
其他	0.00	0.00	263,516,581.50	264,400,000.00	263,516,581.50	264,400,000.00
合计	15,024,841,439.02	15,004,660,109.32	263,516,581.50	264,400,000.00	15,288,358,020.52	15,269,060,109.32

(2) 变现受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

截至2017年12月31日,本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中初始成本为9,807,066,257.37元,公允价值变动为-64,075,883.31元的债券用于卖出回购资产的抵押物;持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产初始成本1,330,080,000.00元,公允价值变动为-16,690,765.00元的债券用于债券借贷的抵押物。

(3) 有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

截至2017年12月31日,本集团无附带其他条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 衍生金融资产

类别	年末金额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	0.00	0.00	0.00	410,000,000.00	0.00	8,286,137.66
其中: 利率互换	0.00	0.00	0.00	410,000,000.00	0.00	8,286,137.66
权益衍生工具	51,457,440.00	0.00	0.00	1,472,570,912.70	820,100.31	54,568,635.04
其中: 股指期货	51,457,440.00	0.00	0.00	140,187,880.00	0.00	0.00
股票期权	0.00	0.00	0.00	1,332,383,032.70	820,100.31	54,568,635.04
其他衍生工具	0.00	0.00	0.00	112,997,500.00	0.00	1,513,250.00
其中: 商品期货	0.00	0.00	0.00	65,697,500.00	0.00	0.00
商品期权	0.00	0.00	0.00	47,300,000.00	0.00	1,513,250.00
合计	51,457,440.00	0.00	0.00	1,995,568,412.70	820,100.31	64,368,022.70

(续)

类别	年初金额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	0.00	0.00	0.00	730,000,000.00	0.00	7,081,515.38
其中: 利率互换	0.00	0.00	0.00	730,000,000.00	0.00	7,081,515.38
权益衍生工具	40,981,500.00	0.00	0.00	931,788,878.34	2,209,112.76	22,327,854.22
其中: 股指期货	40,981,500.00	0.00	0.00	93,735,960.00	0.00	0.00
股票期权	0.00	0.00	0.00	838,052,918.34	2,209,112.76	22,327,854.22
合计	40,981,500.00	0.00	0.00	1,661,788,878.34	2,209,112.76	29,409,369.60

注: 在股指期货当日无负债结算制度下, 本公司所持有的股指期货合约产生的持仓损益每日通过中国金融期货交易结算备付金账户转入或转出。因此, 衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的股指期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)抵消后无余额。股指期货的持

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

仓情况如下:

种类	买/卖	持仓量	合约市值	公允价值变动
IC1801	卖出	10	12,518,800.00	-25,160.00
IF1806	卖出	28	34,008,240.00	-208,080.00
IF1806	卖出	22	26,720,760.00	-435,720.00
IH1803	买入	51	44,238,420.00	496,740.00
IH1806	买入	65	56,709,900.00	32,540.00
IH1806	卖出	20	17,449,200.00	-72,720.00
合计		196	191,645,320.00	-212,400.00

6. 买入返售金融资产

(1) 按证券品种分类

项目	年末余额	年初余额
股票	4,147,626,865.00	3,940,618,935.00
债券	1,249,381,797.76	1,995,758,090.00
其中: 金融债	451,586,340.15	148,500,000.00
国债	157,976,142.93	90,000,000.00
公司债	50,000,000.00	0.00
其他	589,819,314.68	1,757,258,090.00
减: 减值准备	20,783,134.33	19,703,094.68
账面价值	5,376,225,528.43	5,916,673,930.32

(2) 按业务类别列示

项目	年末余额	年初余额
约定购回式证券	0.00	0.00
股票质押式回购	4,147,626,865.00	3,940,618,935.00
债券逆回购	1,249,381,797.76	1,995,758,090.00
减: 减值准备	20,783,134.33	19,703,094.68
账面价值	5,376,225,528.43	5,916,673,930.32

(3) 股票质押回购的剩余期限

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
一个月内	171,470,000.00	339,105,198.00
一个月至三个月内	568,974,000.00	698,542,436.00
三个月至一年内	2,240,102,865.00	2,266,631,301.00
一年以上	1,167,080,000.00	636,340,000.00
年末余额	4,147,626,865.00	3,940,618,935.00

(4) 买入返售金融资产担保物情况

项目	年末公允价值	年初公允价值
股票	11,282,810,255.47	8,523,843,618.00
债券	1,243,425,800.56	2,000,858,090.00
合计	12,526,236,056.03	10,524,701,708.00

7. 应收账款

(1) 应收账款分类

1) 按明细列示

项目	年末余额	年初余额
应收管理人报酬	30,310,437.60	13,228,787.62
应收手续费收入与佣金	11,105,673.62	2,667,108.10
应收融资融券客户款	1,022,449,706.58	3,437,917.22
做市股票申购款	0.00	12,118,000.00
客户借款	0.00	432,500,000.00
其他	28,706,695.43	26,951,695.49
应收款项账面余额	1,092,572,513.23	490,903,508.43
减: 坏账准备	445,466,867.55	5,753,194.29
应收款项账面价值	647,105,645.68	485,150,314.14

2) 按账龄列示

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,076,639,735.32	98.54	442,862,287.18	488,868,046.18	99.59	4,262,917.22
1-2年	14,184,822.66	1.30	1,210,567.50	592,427.98	0.12	59,242.80
2-3年	442,427.98	0.04	88,485.60	15,000.00	0.00	3,000.00

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
3年以上	1,305,527.27	0.12	1,305,527.27	1,428,034.27	0.29	1,428,034.27
合计	1,092,572,513.23	100.00	445,466,867.55	490,903,508.43	100.00	5,753,194.29

3) 按评估方式列示

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,019,003,005.90	93.27	439,415,586.50	43.12
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	47,055,122.77	4.31	2,604,580.37	5.54
无风险组合	23,067,683.88	2.11	0.00	0.00
债权投资组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	70,122,806.65	6.42	2,604,580.37	3.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,446,700.68	0.31	3,446,700.68	100.00
合计	1,092,572,513.23	100.00	445,466,867.55	40.77

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	52,298,483.11	10.65	1,490,277.07	2.85
无风险组合	2,667,108.10	0.54	0.00	0.00
债权投资组合	432,500,000.00	88.10	825,000.00	0.19
组合小计	487,465,591.21	99.30	2,315,277.07	0.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,437,917.22	0.70	3,437,917.22	100.00

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	490,903,508.43	100.00	5,753,194.29	1.17

注:无风险组合款项性质主要为尚在信用期内款项,以及期后已收回的款项,无回收风险,因此未计提坏账准备。

(2)年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	账面金额	账龄	占应收款项总额的比例(%)	款项性质	坏账准备
客户1	473,716,706.80	1年以内	43.36	股票质押回购业务违约客户	241,079,990.16
客户2	296,286,299.10	1年以内	27.12	股票质押回购业务违约客户	146,215,400.00
客户3	240,000,000.00	1年以内	21.97	股票质押回购业务违约客户	51,934,391.94
客户4	9,800,000.00	1-2年	0.90	应收投资转让款	980,000.00
客户5	9,000,000.00	1年以内	0.82	股票质押回购业务违约客户	185,804.40
合计	1,028,803,005.90	——	94.17	——	440,395,586.50

8. 应收利息

应收利息明细

项目	年末金额	年初金额
应收融资融券业务利息	96,689,990.75	76,354,144.68
应收买入返售业务利息	2,659,628.19	3,355,315.49
应收债券投资利息	394,860,168.31	286,680,602.30
应收存放金融同业利息	6,655,363.59	6,119,202.62
其他	1,839,523.59	158,608.20
合计	502,704,674.43	372,667,873.29

9. 存出保证金

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
交易保证金			586,005,996.42
其中:人民币	583,823,812.42	1.0000	583,823,812.42
港币	500,000.00	0.8359	417,950.00
美元	270,000.00	6.5342	1,764,234.00
信用保证金			234,636,536.24
其中:人民币	234,636,536.24	1.0000	234,636,536.24
合计	—	—	820,642,532.66

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
交易保证金			866,828,436.38
其中:人民币	864,508,196.38	1.0000	864,508,196.38
港币	500,000.00	0.8945	447,250.00
美元	270,000.00	6.9370	1,872,990.00
信用保证金			25,995,229.34
其中:人民币	25,995,229.34	1.0000	25,995,229.34
合计	—	—	892,823,665.72

注:截至2017年12月31日,交易保证金余额包括本公司之子公司西部期货存放于期货交易所的交易保证金578,168,798.05元。

10. 可供出售金融资产

(1) 按投资品种类别列示

项目	年末金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:				
债券	1,723,782,474.29	7,655,924.44	0.00	1,731,438,398.73
股票	40,985,933.58	4,545,641.05	0.00	45,531,574.63
基金	23,598,847.29	9,586,735.82	0.00	33,185,583.11
证券公司理财产品	1,537,361,970.51	97,885,189.44	41,004,089.72	1,594,243,070.23

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

信托计划	15,030,000.00	0.00	0.00	15,030,000.00
银行理财产品	0.00	0.00	0.00	0.00
融出证券	7,139,369.00	734,324.60	0.00	7,873,693.60
减:融出证券坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量:				
其他权益投资	311,376,006.14		38,511,880.00	272,864,126.14
合计	3,659,274,600.81	120,407,815.35	79,515,969.72	3,700,166,446.44

(续)

项目	年初金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量:				
债券	1,998,029,952.40	52,936,241.35		2,050,966,193.75
股票	27,128,148.11	-1,219,247.96		25,908,900.15
基金	244,371,279.01	4,778,684.52		249,149,963.53
证券公司理财产品	1,001,778,630.70	-9,272,443.35		992,506,187.35
信托计划	44,030,000.00			44,030,000.00
银行理财产品				-
融出证券	3,186,299.56	-787,619.27		2,398,680.29
减:融出证券坏账准备				-
其他(注)	2,342,170,000.00	19,662,320.95		2,361,832,320.95
按成本计量:				-
其他权益投资	429,175,860.00		12,154,800.00	417,021,060.00
合计	6,089,870,169.78	66,097,936.24	12,154,800.00	6,143,813,306.02

(2) 存在限售期限及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	年末余额
股票	限售	183,461.25
证券公司理财产品	有承诺条件	3,000,000.00
合计	—	3,183,461.25

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：本年有限售期限的可供出售金融资产明细如下

证券名称	限售解禁日
证券 A	2018-4-9
证券 B	2018-4-12
证券 C	2018-8-17

注 2：本公司之子公司西部期货以自有资金 300 万元参其作为管理人设立的西部期货系数多策略一期资产管理计划，根据合同约定，西部期货自有资金认购金额不低于该基金成立规模的 5%，本计划终止时，若基金累计份额净值小于 1.00，则西部期货以其持有的计划份额资产净值为限补偿其他委托人的亏损。

(3) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	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/债务工具摊余成本	1,624,116,120.38	1,723,782,474.29	3,347,898,594.67
公允价值	1,695,863,921.57	1,731,438,398.73	3,427,302,320.30
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	71,747,801.19	7,655,924.44	79,403,725.63
已计提减值金额	41,004,089.72	0.00	41,004,089.72

(4) 年末按成本计量的可供出售金融资产

本公司对在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益工具的处置计划。

被投资单位	账面金额			
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
西安银行	345,200.00	0.00	0.00	345,200.00
广东发展银行股份有限公司	5,010,500.00	0.00	0.00	5,010,500.00
陕西精密合金股份有限公司	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00
吉林森东电力股份有限公司	6,750,000.00	0.00	0.00	6,750,000.00
直投业务被投资单位	415,455,360.00	9,500,106.14	127,299,960.00	297,655,506.14
期货会员资格投资	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00
合计	429,175,860.00	9,500,106.14	127,299,960.00	311,376,006.14

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额		
西安银行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00
广东发展银行股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00
陕西精密合金股份有限公司	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00	0.07	0.00
吉林森东电力股份有限公司	6,750,000.00	0.00	0.00	6,750,000.00	2.44	0.00
直投业务被投资单位	5,190,000.00	26,357,080.00	0.00	31,547,080.00	—	0.00
期货会员资格投资	0.00	0.00	0.00	0.00	—	0.00
合计	12,154,800.00	26,357,080.00	0.00	38,511,880.00		0.00

(5) 可供出售金融资产减值准备

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
年初已计提减值金额	12,154,800.00	0.00	12,154,800.00
本期计提	67,361,169.72	0.00	67,361,169.72
其中: 从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00
本期减少	0.00	0.00	0.00
其中: 期后公允价值回升转回	0.00	0.00	0.00
年末已计提减值金额	79,515,969.72	0.00	79,515,969.72

(6) 截至 2017 年 12 月 31 日, 本集团持有的可供出售金融资产中初始成本为 1,303,121,600.00 元, 公允价值变动为 15,517,372.80 元的债券用于卖出回购资产的抵押物; 持有的可供出售金融资产中初始成本 50,941,000.00 元, 公允价变动为-376,780.00 元的债券用于债券借贷的抵押物。

(7) 可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	年末公允价值	年末初始成本	年初公允价值	年初初始成本
股票	6,352,346.00	6,002,139.31	1,876,532.00	2,821,501.59
基金	1,521,347.60	1,137,229.69	522,148.29	364,797.97
合计	7,873,693.60	7,139,369.00	2,398,680.29	3,186,299.56

(8) 已融出证券的担保情况

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司期末已融出证券的担保物公允价值共计 21,874,977.86 元，其中：资金 9,965,692.28 元，股票 11,826,646.58 元，其他 82,639.00 元。

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
对合营企业投资	52,583,971.54	48,672,552.79
对联营企业投资	0.00	13,451,953.24
长期股权投资合计	52,583,971.54	62,124,506.03
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	52,583,971.54	62,124,506.03

(2) 对合营企业、联营企业投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	48,672,552.79	6,000,000.00	0.00	-2,212,625.28	124,044.03
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	24,146,975.02	6,000,000.00	0.00	-1,474,870.25	-79,954.75
西安西交科创股权投资合伙企业（有限合伙）	24,525,577.77	0.00	0.00	-737,755.03	203,998.78
二、联营企业	13,451,953.24	0.00	13,000,000.00	4,034,639.49	0.00
陕西股权交易中心股份有限公司	12,875,198.88	0.00	13,000,000.00	1,684,801.12	0.00
陕西西证融金资本管理合伙企业（有限合伙）	576,754.36	0.00	0.00	2,349,838.37	0.00
合计	62,124,506.03	6,000,000.00	13,000,000.00	1,822,014.21	124,044.03

(续)

被投资单位名称	本年增减变动	年末余额	减值准
---------	--------	------	-----

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		备年末余额
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	52,583,971.54	0.00
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	28,592,150.02	0.00
西安西交科创股权投资合伙企业(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	23,991,821.52	0.00
二、联营企业	0.00	-2,926,592.73	0.00	-1,560,000.00	0.00	0.00
陕西股权交易中心股份有限公司	0.00	0.00	0.00	-1,560,000.00	0.00	0.00
陕西西证融金资本管理合伙企业(有限合伙)	0.00	-2,926,592.73	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	-2,926,592.73		-1,560,000.00	52,583,971.54	0.00

(3) 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

12. 固定资产

(1) 固定资产账面价值

项目	年末余额	年初余额
固定资产原值	441,458,119.72	408,661,146.15
减: 累计折旧	234,943,231.53	227,347,948.36
固定资产减值准备	0.00	0.00
固定资产账面价值合计	206,514,888.19	181,313,197.79

(2) 固定资产增减变动表

项目	房屋建筑物	交通及运输设备	电子设备	电器设备	其他设备	合计
一、原价						
年初金额	121,881,890.32	38,785,715.44	219,375,142.48	19,578,147.21	9,040,250.70	408,661,146.15
本年增加	0.00	0.00	50,728,667.64	5,833,580.87	2,860,487.41	59,422,735.92
(1)购置	0.00	0.00	50,728,667.64	5,833,580.87	2,860,487.41	59,422,735.92
(2)在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	交通及运输设备	电子设备	电器设备	其他设备	合计
(3)其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	23,696,405.02	1,428,867.76	1,500,489.57	26,625,762.35
(1)转让出售	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)清理报废	0.00	0.00	23,696,405.02	1,428,867.76	1,500,489.57	26,625,762.35
(3)其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
年末金额	121,881,890.32	38,785,715.44	246,407,405.10	23,982,860.32	10,400,248.54	441,458,119.72
二、累计折旧						
年初金额	36,499,386.36	32,765,258.80	135,234,346.48	15,589,985.15	7,258,971.57	227,347,948.36
本年计提	2,572,685.04	2,235,040.93	26,392,104.12	1,552,137.26	606,887.77	33,358,855.12
本年减少	0.00	0.00	22,996,369.31	1,406,374.82	1,360,827.82	25,763,571.95
年末金额	39,072,071.40	35,000,299.73	138,630,081.29	15,735,747.59	6,505,031.52	234,943,231.53
三、减值准备						
年初金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
年末金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
年末账面价值	82,809,818.92	3,785,415.71	107,777,323.81	8,247,112.73	3,895,217.02	206,514,888.19
年初账面价值	85,382,503.96	6,020,456.64	84,140,796.00	3,988,162.06	1,781,279.13	181,313,197.79

注:本年计提的固定资产折旧额为33,358,855.12元。

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼项目	42,048,732.04	0.00	42,048,732.04	41,796,520.71	0.00	41,796,520.71
人民大厦装修	0.00	0.00	0.00	10,480,730.79	0.00	10,480,730.79
其他	7,846,561.99	0.00	7,846,561.99	5,189,561.94	0.00	5,189,561.94
合计	49,895,294.03	0.00	49,895,294.03	57,466,813.44	0.00	57,466,813.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
办公楼项目	41,796,520.71	252,211.33	0.00	0.00	42,048,732.04
人民大厦装修	10,480,730.79	1,051,870.03	0.00	11,532,600.82	0.00

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
办公楼项目	3.5 亿	12.01	12.01%	0.00	0.00	0.00	自筹
人民大厦装修	7,100 万	100.00	—	0.00	0.00	0.00	自筹

14. 无形资产

(1) 无形资产增减变动表

项目	交易席位费	软件费	土地使用权	合计
一、原价				
年初金额	34,179,745.00	178,785,321.33	78,795,000.00	291,760,066.33
本年增加	0.00	37,253,289.01	0.00	37,253,289.01
本年减少		267,053.69		267,053.69
年末金额	34,179,745.00	215,771,556.65	78,795,000.00	328,746,301.65
二、累计摊销				
年初金额	33,804,740.00	99,181,189.88	6,893,617.14	139,879,547.02
本年计提	49,998.00	25,575,888.31	1,969,559.88	27,595,446.19
本年减少	0.00	3,773.66	0.00	3,773.66
年末金额	33,854,738.00	124,753,304.53	8,863,177.02	167,471,219.55
三、减值准备				
年初金额	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00
年末金额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
年末账面价值	325,007.00	91,018,252.12	69,931,822.98	161,275,082.10
年初账面价值	375,005.00	79,604,131.45	71,901,382.86	151,880,519.31

本年计提无形资产摊销 27,595,446.19 元。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 交易席位费

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	34,179,745.00	0.00	0.00	34,179,745.00
上海证券交易所	19,225,745.00	0.00	0.00	19,225,745.00
其中: A 股	18,605,000.00	0.00	0.00	18,605,000.00
B 股	620,745.00	0.00	0.00	620,745.00
深圳证券交易所	14,454,000.00	0.00	0.00	14,454,000.00
其中: A 股	13,854,000.00	0.00	0.00	13,854,000.00
B 股	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
股转系统席位费	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
累计摊销	33,804,740.00	49,998.00	0.00	33,854,738.00
上海证券交易所	19,225,745.00	0.00	0.00	19,225,745.00
其中: A 股	18,605,000.00	0.00	0.00	18,605,000.00
B 股	620,745.00	0.00	0.00	620,745.00
深圳证券交易所	14,454,000.00	0.00	0.00	14,454,000.00
其中: A 股	13,854,000.00	0.00	0.00	13,854,000.00
B 股	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
股转系统席位费	124,995.00	49,998.00	0.00	174,993.00
账面价值	375,005.00	—	—	325,007.00
上海证券交易所	0.00	—	—	0.00
其中: A 股	0.00	—	—	0.00
B 股	0.00	—	—	0.00
深圳证券交易所	0.00	—	—	0.00
其中: A 股	0.00	—	—	0.00
B 股	0.00	—	—	0.00
股转系统席位费	375,005.00	—	—	325,007.00

15. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
---------	------	------	------	------

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购健桥证券营业部形成的商誉	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00
收购西部期货形成的商誉	5,043,686.47	0.00	0.00	0.00	0.00	5,043,686.47
合计	6,243,686.47	0.00	0.00	0.00	0.00	6,243,686.47

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购健桥证券营业部形成的商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
收购西部期货形成的商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注1:本公司自2006年3月24日收市后开始托管健桥证券经纪业务及所属证券营业部、服务部,2006年12月25日与健桥证券行政清理组签订了证券类资产转让协议,受让健桥证券所属12个营业部和6个服务部等证券类资产。从2007年1月1日起该部分证券类资产归本公司所有,与资产相关的风险由本公司承担。本公司于2007年1月对受让的健桥证券证券类资产所形成的120万元并购价差确认为商誉。

注2:本公司于2008年3月收购西部期货有限公司,该合并为非同一控制下企业合并,购买成本与其购买日可辨认净资产公允价值中本公司应享份额之间的差额5,043,686.47元确认为商誉。

注3:截至2017年12月31日,本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	452,990,437.95	113,247,609.50	12,404,868.28	3,101,217.07
融出资金减值准备	27,357,216.32	6,839,304.08	27,069,290.80	6,767,322.70
买入返售金融资产减值准备	20,783,134.33	5,195,783.58	19,703,094.68	4,925,773.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	510,841.84	127,710.46	38,480,574.24	9,620,143.56
可供出售金融资产减值准备	71,728,889.72	17,932,222.43	6,964,800.00	1,741,200.00
预计负债	450,000.00	112,500.00	450,000.00	112,500.00
应付员工风险金	18,268,988.60	4,567,247.15	20,141,099.52	5,035,274.88
应付职工薪酬	919,327,479.12	229,831,869.78	847,562,104.24	211,890,526.06
三年以上应付账款	9,183,681.00	2,295,920.25	5,378,725.24	1,344,681.31
期货风险准备金	4,215,621.20	1,053,905.30	678,048.44	169,512.11
无形资产摊销	2,261,070.76	565,267.69	1,939,961.72	484,990.43
利率互换公允价值变动	8,788,697.68	2,197,174.42	7,081,515.40	1,770,378.85
合并范围内关联方借款已计提未支付利息	0.00	0.00	15,158,082.20	3,789,520.55
合计	1,535,866,058.52	383,966,514.64	1,003,012,164.76	250,753,041.19

(2) 已确认递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
股指期货公允价值变动	32,320.16	8,080.04	3,815,870.00	953,967.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	107,273,784.68	26,818,446.17	0.00	0.00
交易性金融负债公允价值变动	0.00	0.00	313,105.00	78,276.25
可供出售金融资产公允价值变动	77,631,825.00	19,407,956.25	101,521,253.00	25,380,313.17

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
股票期权公允价变动	7,044,589.76	1,761,147.44	3,899,757.00	974,939.14
合计	191,982,519.60	47,995,629.90	109,549,985.00	27,387,496.06

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	14,130,661.65	9,013,046.29
可抵扣亏损	119,128,210.38	136,877,402.97
合计	133,258,872.03	145,890,449.26

注：由于本公司之子公司西部利得基金管理有限公司及上海熙正投资管理有限公司未来获得可用于抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额存在不确定性，故未确认上述影响的递延所得税资产。

(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

年份	年末金额	年初金额	备注
2017年	0.00	18,198,454.67	
2018年	53,843,359.60	53,843,359.60	
2019年	40,132,287.07	40,132,287.07	
2020年	0.00	0.00	
2021年	24,703,301.63	24,703,301.63	
2022年	449,262.08	0.00	测算数
合计	119,128,210.38	136,877,402.97	

17. 其他资产

项目	年末金额	年初金额
预付账款	68,266,986.08	47,586,010.13
其他应收款	31,964,142.34	15,822,140.94
长期待摊费用	106,016,105.08	31,087,632.69

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
应收股利	936,529.23	622,807.44
其他流动资产	5,689,887.23	1,237,207.41
合计	212,873,649.96	96,355,798.61

(1) 预付款项

1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	67,840,560.36	99.38	42,826,525.17	90.00
1-2年	369,065.63	0.54	4,721,269.16	9.92
2-3年	57,360.09	0.08	28,620.80	0.06
3年以上	0.00	0.00	9,595.00	0.02
合计	68,266,986.08	100.00	47,586,010.13	100.00

2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
杭州恒生电子集团有限公司	非关联方	5,780,000.00	1年以内	预付软件款
陕西金泰恒业房地产有限公司	关联方	5,108,400.00	1年以内	预付代建费
中国电信股份有限公司西安分公司	非关联方	2,218,160.00	1年以内	预付通讯费
万得信息技术股份有限公司	非关联方	1,389,937.11	1年以内	预付软件服务费
上海金融期货信息技术有限公司	非关联方	1,276,789.45	1年以内	预付软件款
合计	—	15,773,286.56	—	—

(2) 其他应收款

1) 按明细列示

项目	年末余额	年初余额
其他应收款余额	40,467,712.76	22,473,814.93
减: 坏账准备	8,503,570.42	6,651,673.99
其他应收款净值	31,964,142.34	15,822,140.94

2) 按评估方式列示

类别	年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:					
账龄组合	37,482,046.47	92.62	8,461,070.42	22.57	29,020,976.04
无风险组合	2,943,166.29	7.27	0.00	0.00	2,943,166.29
组合小计	40,425,212.76	99.89	8,461,070.42	20.93	31,964,142.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	42,500.00	0.11	42,500.00	100.00	0.00
合计	40,467,712.76	100.00	8,503,570.42	21.01	31,964,142.33

(续)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:					
账龄组合	22,473,814.93	100.00	6,651,673.99	29.60	15,822,140.94
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	22,473,814.93	100.00	6,651,673.99	29.60	15,822,140.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,473,814.93	100.00	6,651,673.99	29.60	15,822,140.94

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额
----	------

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,448,086.92	0.00	0.00
1-2年	4,886,070.57	488,607.05	10.00
2-3年	219,282.01	43,856.40	20.00
3年以上	7,928,606.97	7,928,606.97	100.00
合计	37,482,046.47	8,461,070.42	—

4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
西安人民大厦	合并范围外关联方	8,750,000.00	1年以内	21.62	房租押金
陕西省高级人民法院	非关联方	4,013,603.00	1年以内	9.92	未决诉讼费
西安市土地储备中心灞桥分中心	非关联方	4,000,000.00	3年以上	9.88	房租押金
上海中心大厦置业管理有限公司	非关联方	3,254,244.00	1-3年	8.04	房屋押金
上海陆家嘴金融贸易区联合发展有限公司	非关联方	2,822,640.01	1-2年	6.98	房屋押金
合计	—	22,840,487.01	—	56.44	—

(3) 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
经营租赁租入固定资产改良支出	28,681,218.21	89,933,356.90	19,290,675.09	0.00	99,323,900.02
其他	2,406,414.48	5,554,011.14	1,250,720.81	17,499.75	6,692,205.06
合计	31,087,632.69	95,487,368.04	20,541,395.90	17,499.75	106,016,105.08

18. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少			年末金额
		本年计提	其他增加	转回	核销	其他	
坏账准备	12,404,868.28	441,565,569.69	0.00	0.00	0.00	0.00	453,970,437.97
其中: (1) 应收款项	8,966,951.06	2,141,199.73	0.00	0.00	0.00	0.00	11,108,150.79
(2) 应收融资融券客户款	3,437,917.22	439,424,369.96	0.00	0.00	0.00	0.00	442,862,287.18

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加		本年减少			年末金额
		本年计提	其他增加	转回	核销	其他	
可供出售金融资产减值准备	12,154,800.00	67,361,169.72	0.00	0.00	0.00	0.00	79,515,969.72
买入返售金融资产减值准备	19,703,094.68	1,080,039.65	0.00	0.00	0.00	0.00	20,783,134.33
融出资金减值准备	27,069,290.79	287,925.53	0.00	0.00	0.00	0.00	27,357,216.32
合计	71,332,053.75	510,294,704.59	0.00	0.00	0.00	0.00	581,626,758.34

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 应付短期融资款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
应付短期公司债	4,000,000,000.00	0.00	4,000,000,000.00	0.00
应付收益凭证	1,310,020,000.00	1,649,410,000.00	2,636,990,000.00	322,440,000.00
合计	5,310,020,000.00	1,649,410,000.00	6,636,990,000.00	322,440,000.00

(1) 年末未到期的短期融资款情况如下:

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
西部证券共赢 53 号	2017-10-12	2018-1-25	3.00%-9.00%	0.00	19,980,000.00	0.00	19,980,000.00
西部证券共赢 55 号	2017-10-23	2018-1-17	3.00%-9.00%	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
西部证券共赢 56 号	2017-11-9	2018-2-1	3.00%-9.00%	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
西部证券共赢 57 号	2017-11-14	2018-3-7	3.00%-8.85%	0.00	12,460,000.00	0.00	12,460,000.00
西部证券共赢 58 号	2017-11-21	2018-4-18	3.00%-8.25%	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
西部证券共赢 59 号	2017-12-13	2018-3-13	3.00%-5.80%	0.00	7,410,000.00	0.00	7,410,000.00
西部证券共赢 60 号	2017-12-25	2018-3-26	3.00%-6.00%	0.00	3,070,000.00	0.00	3,070,000.00
金鼎智富稳增五号 15 期收益凭证	2017-12-7	2018-1-8	4.40%	0.00	49,970,000.00	0.00	49,970,000.00
金鼎智富稳增五号 16 期收益凭证	2017-12-7	2018-1-8	4.50%	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
金鼎智富稳增二号 12 期收益凭证	2017-12-7	2018-3-7	4.60%	0.00	26,840,000.00	0.00	26,840,000.00

西部证券股份有限公司财务报表附注

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
金鼎智富稳增二号 13 期收益凭证	2017-12-7	2018-3-7	4.70%	0.00	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00
金鼎智富稳增二号 15 期收益凭证	2017-12-21	2018-3-26	4.80%	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
金鼎智富稳增二号 16 期收益凭证	2017-12-21	2018-3-26	4.70%	0.00	10,710,000.00	0.00	10,710,000.00
合计	—	—	—	0.00	322,440,000.00	0.00	322,440,000.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 拆入资金

项目	年末金额	年初金额
转融通融入资金	0.00	500,000,000.00
银行拆入资金	0.00	0.00
合计	0.00	500,000,000.00

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末公允价值					
	为交易目的持有的金融负债		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		合计	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
第三方投资者在结构化主体中享有的权益	1,933,369,591.45	1,932,164,112.00	0.00	0.00	1,933,369,591.45	1,932,164,112.00
债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,933,369,591.45	1,932,164,112.00	0.00	0.00	1,933,369,591.45	1,932,164,112.00

(续)

项目	年初公允价值					
	为交易目的持有的金融负债		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		合计	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
第三方投资者在结构化主体中享有的权益	2,415,960,064.98	2,396,866,928.01	0.00	0.00	2,415,960,064.98	2,396,866,928.01
债券	115,055,180.00	115,368,285.00	0.00	0.00	115,055,180.00	115,368,285.00
合计	2,531,015,244.98	2,512,235,213.01	0.00	0.00	2,531,015,244.98	2,512,235,213.01

22. 卖出回购金融资产款

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 按标的物类别列示

项目	年末金额	年初金额
企业债	435,214,246.58	1,949,983,305.33
国债	7,109,787,002.02	5,688,507,000.00
金融债券	1,696,249,062.65	0.00
政府债券	186,900,000.00	0.00
中小企业私募债	314,700,000.00	1,076,000,000.00
资产支持证券	112,000,000.00	110,500,000.00
可交换债	108,000,000.00	102,000,000.00
可转债	0.00	40,000,000.00
短期融资券	1,650,860,693.15	0.00
合计	11,613,711,004.40	8,966,990,305.33

(2) 按业务类别列示

项目	年末金额	年初金额
质押式回购	9,366,350,483.75	7,306,044,942.46
买断式回购	2,247,360,520.65	1,660,945,362.87
合计	11,613,711,004.40	8,966,990,305.33

(3) 报价回购融入资金按剩余期限分类

项目	年末金额	年初金额
三个月以内	5,340,996,625.00	4,016,837,942.46
三个月至一年	20,000,000.00	22,300,000.00
一年以上	0.00	0.00
合计	5,360,996,625.00	4,039,137,942.46

(4) 卖出回购金融资产款的担保物信息

类别	年末公允价值	年初公允价值
企业债	2,715,069,095.00	3,340,968,595.84
中期票据	1,286,654,610.80	301,262,700.00
短期融资券	2,199,973,117.80	732,608,352.50
国债	150,397,519.14	293,136,040.00
公司债	5,005,611,978.36	1,575,532,019.62

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末公允价值	年初公允价值
其他债券	1,975,152,209.05	3,544,011,473.40
合计	13,332,858,530.15	9,787,519,181.36

注:本公司卖出回购金融资产款的年末担保物除自营证券公允价值 11,061,629,346.86 元外,还包括银行间回购业务中取得的公允价值 907,275,728.29 元债券以及债券借贷业务借入的债券公允价值 1,363,953,455.00 元。

23. 代理买卖证券款

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
中国境内	—	—	10,548,849,009.89	—	—	14,713,360,413.25
个人客户	—	—	9,254,722,839.46	—	—	12,075,912,419.63
人民币	9,187,412,186.55	1.0000	9,187,412,186.55	12,007,898,220.30	1.0000	12,007,898,220.30
美元	8,126,187.02	6.5342	53,098,131.23	7,726,431.61	6.9370	53,598,256.08
港币	17,002,657.83	0.8359	14,212,521.68	16,116,202.63	0.8945	14,415,943.25
机构客户	—	—	1,294,126,170.43	—	—	2,637,447,993.62
人民币	1,294,126,170.43	1.0000	1,294,126,170.43	2,637,447,993.62	1.0000	2,637,447,993.62
美元	0.00	6.5342	0.00	0.00	6.9370	0.00
港币	0.00	0.8359	0.00	0.00	0.8945	0.00
中国境外	—	—	0.00	—	—	0.00
人民币	0.00	1.0000	0.00	0.00	1.0000	0.00
美元	0.00	6.5342	0.00	0.00	6.9370	0.00
港币	0.00	0.8359	0.00	0.00	0.8945	0.00
合计	—	—	10,548,849,009.89	—	—	14,713,360,413.25

(1) 用于融资融券的信用交易代理买卖证券款情况如下:

项目	年末金额	年初金额
信用业务	656,957,907.03	785,288,370.04
其中: 个人	655,992,755.03	781,035,622.30
机构	965,152.00	4,252,747.74

24. 代理承销证券款

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
代理承销债券款	0.00	1,190,400,000.00
合计	0.00	1,190,400,000.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,034,892,578.20	1,196,126,308.58	1,396,390,554.78	834,628,332.00
离职后福利-设定提存计划	11,993,364.36	120,103,801.52	116,250,366.20	15,846,799.68
合计	1,046,885,942.56	1,316,230,110.10	1,512,640,920.98	850,475,131.68

(2) 短期薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	938,593,919.55	1,061,804,362.43	1,268,352,079.10	732,046,202.88
职工福利费	0.00	5,641,708.37	5,641,708.37	0.00
社会保险费	16,154,426.47	49,127,757.37	46,923,785.43	18,358,398.41
其中: 医疗保险费	-838,670.52	36,925,544.56	36,595,203.87	-508,329.83
工伤保险费	288,287.81	1,047,594.27	1,296,505.81	39,376.27
生育保险费	-72,642.13	2,382,474.64	2,099,286.01	210,546.50
补充医疗	16,777,451.31	8,772,143.90	6,932,789.74	18,616,805.47
住房公积金	-875,855.95	47,208,364.61	46,761,070.31	-428,561.65
职工教育经费	80,615,474.12	20,657,542.07	16,658,395.26	84,614,620.93
工会经费	404,092.81	6,321,164.08	6,694,076.83	31,180.06
残疾人保障金	521.20	4,646,602.68	4,640,632.51	6,491.37
其他	0.00	718,806.97	718,806.97	0.00
合计	1,034,892,578.20	1,196,126,308.58	1,396,390,554.78	834,628,332.00

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	3,810,113.14	89,129,087.35	90,850,974.09	2,088,226.40
失业保险费	2,037,660.49	3,210,843.78	3,244,833.15	2,003,671.12
企业年金缴费	6,145,590.73	27,763,870.39	22,154,558.96	11,754,902.16
合计	11,993,364.36	120,103,801.52	116,250,366.20	15,846,799.68

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

26. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
应交所得税	49,740,493.37	99,009,752.76
应交增值税	17,499,069.37	21,837,367.11
应交城市维护建设税	1,398,117.88	1,567,108.62
应交教育费附加	600,704.69	677,775.54
应交股民保证金利息税	462,751.09	944,481.70
代扣限售股出售个人所得税	3,006,218.91	928,658.45
应交个人所得税	8,777,368.81	6,915,971.86
应交地方教育费附加	399,960.26	445,696.46
防洪基金	253,772.39	403,309.25
其他	223,550.64	92,049.20
合计	82,362,007.41	132,822,170.95

27. 应付款项

项目	年末金额	年初金额
投资者保护基金	23,165,914.19	15,343,208.35
财务顾问费	7,702,687.15	181,154.80
员工风险金	19,236,088.65	20,141,099.53
私募基金综合托管业务	6,025,366.26	30,747.96
资管产品募集款	0.00	166,772.86
存管费	8,439,239.54	9,978,042.82
证券清算款	105,095,152.48	107,725,305.95
房屋租赁费	1,056,894.03	3,933,768.73
其他	94,351,835.67	81,245,241.87
合计	265,073,177.97	238,745,342.87

(1) 年末应付款项中无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(2) 账龄超过一年的重要应付款项

单位名称	年末余额	款项性质
夹层风险准备金	3,537,572.75	风险准备金

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	款项性质
中国银行股份有限公司	1,865,028.15	存管费
工商银行股份有限公司	956,974.36	存管费
中国农业银行股份有限公司	815,506.97	存管费
合计	7,175,082.23	

28. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
拆入资金	0.00	2,044,444.45
其中: 转融通融入资金	0.00	2,044,444.45
短期融资券及短期公司债	0.00	31,976,164.39
应付债券	40,514,000.01	40,513,999.92
卖出回购业务	12,688,262.35	9,521,715.14
次级债券	7,913,424.66	7,913,424.66
收益凭证	1,000,461.89	11,786,850.72
交易性金融负债	1,899,041.46	2,412,675.70
合计	64,015,190.37	106,169,274.98

29. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
未决诉讼	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00
合计	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00

注: 2001年郭东梅诉本公司西安康乐路营业部(以下简称康乐路营业部)61万元存单纠纷一案, 2003年12月铜川市中级人民法院终审判令康乐路营业部一次性兑付原告现金45万元。康乐路营业部于2004年3月向陕西省高级人民法院提出申诉, 2005年10月铜川市中级人民法院经再审程序审理后, 维持终审判决, 康乐路营业部又于2005年11月向陕西省高级人民法院提出申诉, 法院已受理, 尚未判决。考虑可能发生的损失, 本公司按45万元计提预计负债。

30. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
15 西部 01	1,426,271,295.63	1,421,455,566.26
15 西部 02	2,555,217,688.13	2,550,245,695.44

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	3,981,488,983.76	3,971,701,261.70

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
15 西部 01	1,430,000,000.00	2015 年 9 月 22 日	3 年	1,430,000,000.00
15 西部 02	2,570,000,000.00	2015 年 9 月 22 日	5 年	2,570,000,000.00
合计	4,000,000,000.00	—	—	4,000,000,000.00

(续表)

债券名称	票面利率	年初金额	年末金额
15 西部 01	4%	1,421,455,566.26	1,426,271,295.63
15 西部 02	4.08%	2,550,245,695.44	2,555,217,688.13
合计		3,971,701,261.70	3,981,488,983.76

注: 本公司 15 西部 02 公司债系 5 年期债券, 其中第 3 年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

31. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
递延薪酬	618,463,576.78	668,078,460.86
合计	618,463,576.78	668,078,460.86

32. 次级债

债券名称	票面利率	发行日期	债券期限	年初金额	年末金额
西部证券 2015 年度次级债券(第一期)	4.98%	2015-12-3	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	—	—	—	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

注: 本公司次级债券期限为 5 年期, 其中第 3 年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

33. 其他负债

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
期货风险准备金	19,067,910.58	13,930,785.80
预收账款	5,969,025.39	26,751,208.43
其他应付款	4,552,905.41	4,016,755.45
应付股利	49,523,925.12	34,778,789.00
合并结构化主体形成的其他负债	1,114,975,861.09	194,826,818.61
合计	1,194,089,627.59	274,304,357.29

注1: 预收账款主要为本公司本年度预收的下年度财务顾问费以及委托资产管理费。

注2: 应付股利为北京远大华创投资有限公司持有的本公司被冻结的股票而尚未领取的现金股利。

34. 股本

单位: 万元

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国有法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他内资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中: 境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份									
人民币普通股	279,556.96	100.00	70,627.02	0.00	0.00	0.00	70,627.02	350,183.98	100.00
无限售条件股份合计	279,556.96	100.00	70,627.02	0.00	0.00	0.00	70,627.02	350,183.98	100.00
股份总额	279,556.96	100.00	70,627.02	0.00	0.00	0.00	70,627.02	350,183.98	100.00

注1: 截至2017年12月31日, 本公司股东北京远大华创投资有限公司持有的流通股117,894,200股被司法冻结。

注2: 经本公司2016年5月2015年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]316号文《关于核准西部证券股份有限公司配股的批复》, 核准本公司按照每10股配售2.6股的比例向全体股东配售。公司于2017年4月11日向原股东配售706,270,150股, 每股面值1元, 募集资金总额人民币4,852,075,930.50元, 扣除支付保荐费、承销费以及公司累计发生的其他相关发行费用后, 募集资金净额为人民币4,760,975,303.49元, 其中增加股本706,270,150.00元, 增加资本公

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

积 4,059,799,493.14 元, 增加应交增值税-进项税额 5,094,339.65 元。

35. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,441,380,815.18	4,059,799,493.14	0.00	9,501,180,308.32
合计	5,441,380,815.18	4,059,799,493.14	0.00	9,501,180,308.32

注: 详见附注六、34. 股本。

36. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额	
		本年所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	50,922,305.93	3,816,091.50	-40,945,334.62
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-231,596.61	124,044.03	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	51,153,902.54	3,692,047.47	-40,945,334.62
其他综合收益合计	50,922,305.93	3,816,091.50	-40,945,334.62

(续)

项目	本年发生额			年末余额
	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-324,393.08	45,085,819.20	0.00	96,008,125.13
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	124,044.03	0.00	-107,552.58
可供出售金融资产公允价值变动损益	-324,393.08	44,961,775.17	0.00	96,115,677.71
其他综合收益合计	-324,393.08	45,085,819.20	0.00	96,008,125.13

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

37. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	804,603,265.62	74,531,517.84	0.00	879,134,783.46
合计	804,603,265.62	74,531,517.84	0.00	879,134,783.46

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议,本公司2017年度按净利润的10%提取法定盈余公积74,531,517.84元。

38. 一般风险准备

项目	年末金额	年初金额	计提比例
一般风险准备	877,484,500.05	802,952,982.21	10%
合计	877,484,500.05	802,952,982.21	—

本公司根据中国证监会证监机构字[2007]320号文件按税后利润的10%提取一般风险准备。

39. 交易风险准备

项目	年末金额	年初金额	计提比例
交易风险准备	807,647,439.63	733,115,921.79	10%
合计	807,647,439.63	733,115,921.79	—

本公司根据中国证监会证监机构字[2007]320号文件按税后利润的10%提取交易风险准备金。

40. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	1,779,506,240.15	
加:年初未分配利润调整数	0.00	
本年年初金额	1,779,506,240.15	
加:本年归属于母公司股东的净利润	752,270,907.74	
减:提取法定盈余公积	74,531,517.84	10%
提取一般风险准备	74,531,517.84	10%
提取交易风险准备	74,531,517.84	10%
应付普通股股利	385,202,374.70	
本年年末金额	1,922,980,219.67	

注:2017年4月25日本公司董事会审议通过了《西部证券股份有限公司2016年度利润分配预案》,2016年度利润分配方案为:以公司配股后总股本3,501,839,770股为基数,向全体股东每10股派发现

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

金红利 1.10 元 (含税), 分配现金股利 385,202,374.70 元 (含税)。

41. 少数股东权益

子公司名称	年末少数 股权比例 (%)	年末金额	年初少数 股权比例 (%)	年初金额
上海熙正投资管理有限公司	49.00	1,452,906.23	49.00	1,185,972.54
西部利得基金管理有限公司	49.00	68,891,330.51	49.00	66,932,537.00
合计	——	70,344,236.74	——	68,118,509.54

42. 手续费及佣金净收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入		
1. 经纪业务收入	936,978,702.43	1,143,194,009.08
其中: 证券经纪业务收入	833,494,368.46	1,078,890,578.72
其中: 代理买卖证券业务	789,430,416.69	1,053,012,704.04
交易单元席位租赁	42,089,320.30	2,751,260.62
代销金融产品业务	1,974,631.47	23,126,614.06
期货经纪业务收入	103,484,333.97	64,303,430.36
2. 投资银行业务收入	642,943,517.51	933,540,676.19
其中: 证券承销业务	466,237,721.68	660,050,768.91
保荐服务业务	22,754,716.97	5,830,188.68
财务顾问业务	153,951,078.86	267,659,718.60
3. 资产管理业务收入	106,409,996.80	105,184,617.26
4. 基金管理业务收入	131,896,433.79	77,733,798.23
5. 投资咨询业务收入	4,443,582.38	15,570,534.95
6. 其他	23,058,925.51	9,935,470.99
手续费及佣金收入小计	1,845,731,158.42	2,285,159,106.70
手续费及佣金支出		

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
1. 经纪业务支出	240,483,997.69	205,871,229.60
其中: 证券经纪业务支出	164,370,780.94	186,498,839.78
其中: 代理买卖证券业务	128,126,288.81	176,230,936.03
交易单元席位租赁	14,873,171.91	5,585,367.86
代销金融产品业务	550,441.47	4,682,535.89
期货经纪业务支出	76,113,216.75	19,372,389.82
2. 投资银行业务支出	47,144,275.08	69,164,570.03
其中: 证券承销业务	37,914,732.03	61,992,927.03
保荐服务业务	0.00	0.00
财务顾问业务	9,229,543.05	7,171,643.00
3. 资产管理业务支出	1,421,500.85	187,322.83
4. 基金管理业务支出	0.00	0.00
5. 投资咨询业务支出	4,132,903.00	1,257,522.14
6. 其他	5,788,200.90	5,880,564.71
手续费及佣金支出小计	298,970,877.52	282,361,209.31
手续费及佣金净收入	1,546,760,280.90	2,002,797,897.39
其中: 财务顾问业务净收入	144,721,535.81	260,488,075.60
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	0.00	0.00
—并购重组财务顾问业务净收入--其他	0.00	2,586,792.46
—其他财务顾问业务净收入	144,721,535.81	257,901,283.14

(1) 代销金融产品业务收入

代销金融产品业务	本年金额		上年金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	290,656,856.46	1,974,631.47	68,375,829,226.38	22,049,293.31
信托计划	0.00	0.00	35,720,000.00	438,075.47
资管计划	0.00	0.00	78,620,000.00	639,245.28
合计	290,656,856.46	1,974,631.47	68,490,169,226.38	23,126,614.06

(2) 证券公司资产管理业务收入

产品名称	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理计划
年末产品数量	27.00	102	9

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理计划
年末客户数量	10,117.00	102	67
其中:个人客户	10,058.00	6	0
机构客户	59.00	96	67
年初受托资金	8,001,229,257.93	52,509,098,437.73	5,159,433,600.01
其中:自有资金投入	340,431,295.48	0.00	0.00
个人客户	3,076,237,365.15	4,870,700,000.00	0.00
机构客户	4,584,560,597.30	47,638,398,437.73	5,159,433,600.01
年末受托资金	7,916,811,494.96	45,811,396,238.05	7,008,188,700.00
其中:自有资金投入	348,024,510.18	0.00	0.00
个人客户	2,021,009,636.21	4,870,700,000.00	0.00
机构客户	5,547,777,348.57	40,940,696,238.05	7,008,188,700.00
年末主要受托资产初始成本	8,068,722,199.24	48,504,158,338.31	7,328,188,700.00
其中:股票	2,021,396,121.39	6,534,906,721.91	0.00
债券	2,526,245,080.00	3,169,620,114.25	0.00
基金	473,954,924.53	55,968,749.74	0.00
资产支持证券	134,605,500.00	178,166,400.00	0.00
信托计划	1,351,300,000.00	6,947,150,000.00	0.00
专项资产管理计划	160,000,000.00	805,000,000.00	0.00
资产收益权	0.00	5,170,849,853.56	7,008,188,700.00
协议或定期存款	466,316,717.50	300,000,000.00	320,000,000.00
其他投资	934,903,855.82	25,342,496,498.85	0.00
本年资产管理业务净收入	38,694,540.05	64,830,558.16	1,463,397.75

43. 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入		
存放金融同业利息收入	486,824,270.35	426,357,712.00
其中:自有资金存款利息收入	194,854,959.62	93,232,147.19
客户资金存款利息收入	291,969,310.73	333,125,564.81
融资融券利息收入	396,094,562.82	440,469,469.58
买入返售金融资产利息收入	327,108,414.12	299,419,854.83
其中:约定购回利息收入	0.00	0.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
股票质押回购利息收入	245,965,333.40	253,714,416.03
其他	35,979,698.35	31,623,452.54
利息收入小计	1,246,006,945.64	1,197,870,488.95
利息支出		
客户资金存款利息支出	43,655,167.81	69,207,810.39
卖出回购金融资产利息支出	454,579,558.83	239,498,596.86
其中: 报价回购利息支出	0.00	0.00
拆入资金利息支出	3,863,123.57	2,705,189.13
其中: 转融通利息支出	3,284,376.34	2,705,189.13
短期融资券利息支出	16,170,388.34	172,040,715.04
短期公司债利息支出	75,636,488.79	49,272,547.72
应付债券利息支出	162,056,000.09	171,437,121.36
次级债券利息支出	99,600,000.00	99,872,876.71
其他	14,650,104.34	-2,432,406.75
利息支出小计	870,210,831.77	801,602,450.46
利息净收入	375,796,113.87	396,268,038.49

44. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
1.权益法确认的收益	262,014.21	5,267,583.16
2.处置长期股权投资产生的投资收益	1,560,000.00	0.00
3.金融工具持有期间取得的分红和利息	976,023,940.47	807,082,579.37
其中: 以公允价计量且其变动计入当期损益的金融资产	818,678,779.99	703,173,306.73
持有至到期金融投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	230,901,843.97	154,463,431.11
以公允价计量且其变动计入当期损益的金融负债	-73,556,683.49	-50,554,158.47
4.处置金融工具取得的收益	156,460,955.94	554,511,496.92
其中: 以公允价计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,402,539.55	216,249,888.11

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
可供出售金融资产	19,818,797.31	328,090,727.02
持有至到期金融投资	0.00	0.00
衍生金融工具	-14,471,810.19	10,170,881.79
以公允价计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,711,429.27	0.00
5.其他	0.00	0.00
合计	1,134,306,910.62	1,366,861,659.45

(2) 对合营企业及联营企业的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年 增减变动的 原因
陕西股权交易中心股份有限公司	124,801.12	55,233.98	本年盈利增加
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	-1,474,870.25	-853,024.98	本年亏损增加
西安西交科创股权投资合伙企业(有限合伙)	-737,755.03	-479,422.23	本年亏损增加
陕西西证融金资本管理合伙企业(有限合伙)	2,349,838.37	6,544,796.39	本年盈利减少
合计	262,014.21	5,267,583.16	

(3) 投资收益汇回有无重大限制

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

45. 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价计量且其变动计入当期损益的金融资产	110,638,442.02	-345,760,363.19
衍生金融工具	-2,345,898.91	-783,292.30
以公允价计量且其变动计入当期损益的金融负债	-313,105.00	-17,254,415.53
合计	107,979,438.11	-363,798,071.02

46. 其他业务收入

项目	本年金额	上年金额
房租收入	2,487,811.18	1,897,997.85
其他	120,943.39	1,022,692.05
合计	2,608,754.57	2,920,689.90

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

47. 其他收益

项目	本年金额	上年金额
西安市财政局上市奖励费	1,700,000.00	0.00
西安高新技术产业开发区信用服务中心优惠政策补贴	700,000.00	0.00
云南分公司 2017 年度云南省资本市场发展专项资金	374,000.00	0.00
湖北分公司 2015-2016 年度奖补资金	296,900.00	0.00
西安经济技术开发区管理委员会奖励费	200,000.00	0.00
上海地区绩效奖励	103,773.58	0.00
北京市海淀区社会保险基金管理中心拨付 2016 年度稳岗补贴	100,988.29	0.00
重庆业务发展扶持基金	100,000.00	0.00
宁夏回族自治区财政厅三板挂牌奖励	50,000.00	0.00
上海地区企业发展专项基金	50,000.00	0.00
苏州旺墩路证券营业部申请苏州工业园区金融产业专项扶持基金	40,000.00	0.00
山东市委市政府表彰 2016 年度先进单位和先进个人	20,000.00	0.00
西安市财政局商标奖励费	10,000.00	0.00
合计	3,745,661.87	0.00

48. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	0.00	67,252,677.87	5%
城市维护建设税	10,861,299.83	15,658,854.04	5%、7%
教育费附加	4,651,868.25	6,713,191.64	3%
地方教育费附加	3,100,006.91	4,473,294.23	2%
房产税	1,043,585.35	1,123,140.52	房产原值* (1-20%)
土地使用税	178,485.24	198,055.93	土地面积*16
车船使用税	84,640.00	92,280.00	
印花税	3,179,795.13	540,703.70	0.1%、0.03%
其他	2,401,155.33	3,069,860.98	
合计	25,500,836.04	99,122,058.91	

49. 业务及管理费

项目	本年金额	上年金额
职工工资	941,480,573.95	1,238,724,520.43

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
社会保险及住房公积金	220,801,084.75	177,165,687.25
营销费用	24,281,143.53	30,709,693.29
办公及后勤费	104,805,067.25	94,487,215.48
租赁、物业管理及水电费	123,745,442.40	93,752,035.88
折旧与摊销	81,495,697.21	69,097,546.90
咨讯信息费	58,404,296.22	49,929,115.74
投资者保护基金	41,174,711.93	32,245,228.41
交易设施使用及通讯传输费	19,501,069.45	18,445,114.76
职工福利、工会及教育经费	32,620,414.52	39,566,209.40
风险准备金	6,489,289.85	4,014,632.87
合计	1,654,798,791.06	1,848,137,000.41

50. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	441,565,569.69	5,157,999.03
可供出售金融资产减值损失	67,361,169.72	11,940,000.00
买入返售金融资产减值损失	1,080,039.65	7,304,181.49
融出资金减值损失	287,925.53	-10,092,485.58
合计	510,294,704.59	14,309,694.94

51. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	0.00	503,825.22	0.00
其中: 固定资产报废利得	0.00	503,825.22	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	1,140,000.00	23,382,360.00	1,140,000.00
税费返还	5,656,480.32	704,399.63	5,656,480.32
违约金收入	0.00	600,000.00	0.00
其他	199,661.23	718,443.11	199,661.23
合计	6,996,141.55	25,909,027.96	6,996,141.55

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
上海市财政扶持补贴款	1,140,000.00	19,243,000.00	注	与收益相关
财政局上市奖励费	0.00	1,900,000.00		与收益相关
稳定岗位补助	0.00	6,960.00		与收益相关
企业发展综合性扶持基金	0.00	190,000.00		与收益相关
区外金融机构来宁设立分支机构奖励资金	0.00	500,000.00		与收益相关
收到的其他政府补助	0.00	1,542,400.00		与收益相关
合计	1,140,000.00	23,382,360.00		

注:本年政府补助系根据浦东新区金融服务局和浦东新区财政局联合发布的《浦东新区促进金融业发展财政扶持办法》规定,对金融机构在浦东新区新设的期货公司上海分公司给予的一次性补贴。

52. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	676,867.95	622,778.81	676,867.95
其中:固定资产报废损失	676,867.95	622,778.81	676,867.95
对外捐赠	1,538,000.00	0.00	1,538,000.00
赔偿金	311,138.59	1,400.00	311,138.59
其他	109,062.87	493,400.20	109,062.87
合计	2,635,069.41	1,117,579.01	2,635,069.41

53. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	341,278,380.20	489,899,823.63
递延所得税费用	-112,063,312.93	-133,528,351.68
合计	229,215,067.27	356,371,471.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
----	----

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额
本年合并利润总额	983,711,702.21
按法定税率计算的所得税费用	245,927,925.55
调整以前期间所得税的影响	128,611.91
非应税收入的影响	-19,556,340.52
子公司不同税率的影响	-568,668.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,667,376.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,703,673.26
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	1,391,719.36
其他影响	-71,883.50
所得税费用	229,215,067.27

54. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	3,692,047.47	-17,787,389.03
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-324,393.08	-6,404,922.61
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-40,945,334.62	228,850,212.23
小计	44,961,775.17	-240,232,678.65
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	124,044.03	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	124,044.03	0.00
合计	45,085,819.20	-240,232,678.65

55. 每股收益

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	752,270,907.74	1,124,621,115.06
归属于母公司的非经常性损益	2	6,059,288.14	18,456,026.17
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	746,211,619.60	1,106,165,088.89
年初股份总数	4	2,795,569,620.00	2,795,569,620.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	706,270,150.00	
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	8	
因回购等减少股份数	8		
减股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	3,266,416,386.67	2,795,569,620.00
基本每股收益(I)	$13=1\div12$	0.2303	0.4023
基本每股收益(II)	$14=3\div12$	0.2284	0.3957
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.2303	0.4023
稀释每股收益(II)	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.2284	0.3957

56. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
处置可供出售金融资产净增加额	2,975,486,048.07	487,259,084.20
处置衍生金融工具净增加额	34,001,766.64	23,418,642.29
处置夹层投资的净增加额	407,500,000.00	0.00
收到政府补助款	4,885,661.87	23,382,360.00
结构化主体的第三方投资款	924,500,000.00	1,042,523,849.90

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
收到的存出保证金净额	126,568,487.60	0.00
收到以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债款	0.00	115,368,285.00
其他	44,099,181.52	17,648,106.20
合计	4,517,041,145.70	1,709,600,327.59

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的业务及管理费	349,821,010.95	401,364,735.02
购置可供出售金融资产净减少额	45,413,146.30	253,869,297.22
支付以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债款	115,368,285.00	0.00
支付的存出保证金净额	0.00	303,333,607.37
客户借款	0.00	267,500,000.00
应付本公司发行集合理财产品清算款	297,288,989.00	36,002,278.34
其他	56,449,981.29	29,842,007.07
合计	864,341,412.54	1,291,911,925.02

3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
处置固定资产收回的现金净额	460,875.04	492,974.03
合计	460,875.04	492,974.03

4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
处置其他营业单位支付的现金净额	1,988,775.70	0.00
合计	1,988,775.70	0.00

5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
配股承销费	91,100,627.01	0.00
合计	91,100,627.01	0.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	754,496,634.94	1,113,180,554.70
加: 资产减值准备	510,294,704.59	14,309,694.94
提取期货风险准备金	5,137,124.78	3,216,525.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,358,855.12	31,616,810.02
无形资产摊销	27,595,446.19	22,896,015.35
长期待摊费用摊销	20,541,395.90	14,584,721.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	0.00	118,953.59
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	676,867.95	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-107,979,438.11	363,798,071.02
利息支出(收益以“-”填列)	405,167,082.00	492,623,260.83
投资损失(收益以“-”填列)	-3,076,407.44	-5,267,583.16
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-133,213,473.45	-55,129,842.81
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	21,150,160.52	-88,745,862.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-4,242,599,562.27	-2,116,224,612.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,733,276,274.51	-5,027,054,683.65
其他	-13,015,629.94	-1,279,117.75
经营活动产生的现金流量净额	-4,454,742,513.73	-5,237,357,094.76
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	13,124,695,662.34	18,875,638,101.91
减: 现金的期初余额	18,875,638,101.91	24,510,785,822.37
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-5,750,942,439.57	-5,635,147,720.46

(3) 现金和现金等价物

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金	13,124,695,662.34	18,875,638,101.91
其中: 库存现金	33,792.94	66,169.67
可随时用于支付的银行存款	10,473,892,948.69	14,573,292,780.99
可随时用于支付的其他货币资金	92,630.28	0.00
可用于支付的结算备付金	2,650,676,290.43	4,302,279,151.25
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	13,124,695,662.34	18,875,638,101.91

说明: 本集团的货币资金中包含使用受限制的 25,411,978.55 元, 为按中国证监会规定提取的一般风险准备金专户的货币资金, 该货币资金不作为现金及现金等价物。

57. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	65,689,829.62
其中: 港币	18,202,288.64	0.8359	15,215,293.07
美元	7,673,735.99	6.5342	50,141,725.7
英镑	37,883.77	8.7792	332,589.19
欧元	28.39	7.8023	221.66
结算备付金	—	—	19,903,513.79
其中: 港币	3,543,389.92	0.8359	2,961,919.63
美元	2,592,757.21	6.5342	16,941,594.16

(2) 重要境外经营实体

本集团无境外经营实体。

58. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	25,411,978.55	一般风险准备金存款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,056,379,609.06	卖出回购及债券借贷交易质押
可供出售金融资产	1,369,203,192.80	卖出回购及债券借贷交易质押

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
合计	12,450,994,780.41	

七、合并范围的变化

本年增加2个结构化主体，减少3个结构化主体，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

八、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
西部期货有限公司	西安	西安	金融	100.00	—	非同一控制下企业合并取得的子公司
西部优势资本投资有限公司(注1)	西安	西安	非金融	100.00	—	投资设立
西部利得基金管理有限公司	上海	上海	金融	51.00	—	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京熙信资本管理中心(有限合伙)(注2)	北京	北京	投资管理		51.00	结构化主体
上海熙正投资管理有限公司(注3)	上海	上海	投资管理		51.00	投资设立
北京熙信开元投资中心(有限合伙)	北京	北京	股权投资		44.64	结构化主体
北京熙信永辉投资中心(有限合伙)	北京	北京	股权投资		31.37	结构化主体
北京熙信致和投资中心(有限合伙)	北京	北京	股权投资		60.00	结构化主体
北京熙信贞观投资中心(有限合伙)	北京	北京	股权投资		47.00	结构化主体
北京熙信永昌投资中心(有限合伙)	北京	北京	股权投资		100.00	结构化主体
西安熙信科创资本管理合伙企业(有限合伙)	西安	西安	投资管理		26.01	结构化主体
武汉熙信资本管理中心(有限合伙)(注4)	武汉	武汉	投资管理		51.00	结构化主体

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
若干资产管理计划(注5)	上海	—	—	—	—	结构化主体

注1:2012年本公司第三届董事会第十二次会议以及2012年第三次临时股东大会审议通过了《公司设立直接投资业务子公司的提案》,同意公司开展直接投资业务,并以自有资金出资2亿元人民币设立直投业务全资子公司,专门从事直接投资业务。本公司于2014年5月26日设立直接投资业务子公司西部优势资本投资有限公司(以下简称“西部资本”),2016年新增注册资本3亿元,增资后注册资本5亿元,2017年实收资本4.3亿元,本公司持股100%。

注2:2015年本公司之子公司西部资本与管理团队跟投企业北京熙信汇英投资中心(有限合伙)合伙设立直投资基金管理机构北京熙信资本管理中心(有限合伙)(以下简称“北京熙信”),北京熙信汇英投资中心(有限合伙)为普通合伙人,认缴出资额为245万元,持股49%,西部资本为有限合伙人,认缴出资额255万元,持股51%,截至2017年12月31日双方尚未实际出资。

注3:2015年本公司之子公司西部资本与宁波君霖投资管理有限公司(以下简称“宁波君霖”)、深圳前海安生信息资本有限公司合伙设立直投资基金管理机构上海熙正投资管理有限公司(以下简称“上海熙正”),西部资本认缴出资额为255万元,持股51%,宁波君霖认缴出资额145万元,持股29%,深圳前海安生信息资本有限公司认缴出资100万元,持股20%。2016年3月24日,深圳前海安生信资本有限公司将其持有的20%的股份分别转让给江阴市金渠资本管理有限公司、邹晓辉,转让后江阴市金渠资本管理有限公司、邹晓辉各持有本公司10%股份,认缴出资额各为50.00万元。截至2017年12月31日已收到西部优势资本缴纳127.5万,宁波君霖投资管理有限公司缴纳122.5万,实收资本共计250万元。

注4:2016年本公司之子公司西部资本与兰学会、湖北中经资本投资发展有限公司设立直投资基金管理机构武汉熙信资本管理中心(有限合伙)(以下简称“武汉熙信”),兰学会为普通合伙人,认缴出资155万元,持股31%,西部资本、湖北中经资本投资发展有限公司为有限合伙人,分别认缴出资255万元、90万元,持股51%、18%。截至2017年12月31日合伙人并未实际出资。公司成立至今并未实际开展业务,根据《证券公司私募投资基金子公司管理规范》的要求,武汉熙信将于2018年注销。

注5:2017年本公司作为“齐鲁资管-西部证券融出资金债权1号资产支持专项计划”的原始权益人,全额认购了全部次级资产证券证券份额75,500,000元。作为次级份额持有人,专项计划存续期间不对本公司进行分配,待专项计划在到期时支付完毕全部优先级资产支持证券分配资金(即预期收益和本金之和)及专项计划相关费用后分配剩余金额。

(2) 纳入合并范围的结构化主体

按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定,本集团将以自有资金参与、并满足准则规定的“控制”定义的结构化主体纳入合并报表范围。

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末
纳入合并的产品数量(个数)	11
纳入合并的结构化主体的总资产(元)	3,955,782,505.88
母公司在上述结构化主体的权益体现在资产负债表中可供出售金融资产的总金额(元)	208,744,553.63

本集团作为结构化主体的管理人,对结构化主体拥有权力且其他投资者没有实质性的权利,同时本集团承担并有权获取可变回报,且该回报的比重及变动性均较为重大,本集团认为,本集团在结构化主体中享有较大的实质性权力,为主要责任人,对结构化主体构成控制。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
西部利得基金管理有限公司	49.00	1,958,793.51	0.00	68,891,330.51

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
西部利得基金管理有限公司	174,810,668.87	24,164,285.47	198,974,954.34	58,380,402.23	0.00	58,380,402.23

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西部利得基金管理有限公司	145,470,411.42	3,997,537.78	3,997,537.78	15,429,131.13

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
西部利得基金管理有限公司	145,800,202.02	22,039,758.00	167,839,960.02	31,242,945.69	0.00	31,242,945.69

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	上年发生额			
西部利得基金管理有限公司	79,868,896.67	-23,542,471.09	-23,542,471.09	-33,364,821.12

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司以自有资金参与“易储通现金管理集合资产管理计划”，以自有资金作为该集合计划的风险准备金，根据产品规模范围，自有资金参与金额设置不同的最低参与要求，产品规模（0，20 亿]，自有资金最低参与要求 600 万；（20 亿，40 亿]，1200 万；（40 亿，65 亿]，1,950 万，本公司以自有资金参与本集合计划，参与份额不超过产品总份额的 20%，且金额不超过 4 亿元。当需要弥补亏损时，通过强制缩减自有资金参与份额的方式实现，当自有资金参与份额弥补亏损后其额度低于相应的最低参与要求时，本公司将追加自有参与资金使其满足最低参与要求。本公司自有参与资金作为风险准备金的部分在满足最低参与要求的前提下，6 个月后方可部分退出。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的上述集合理财计划份额净值为 6,124,691.00 元。

本公司以自有资金参与的“鑫辉 1 号集合资产管理计划”，对于满足有限补偿机制的委托人份额，若到期日计划份额净值+持有期累计分红<集合计划份额面值，本公司以投入自有资金参与份额对应的资产对委托人进行有限补偿，直至委托人份额损失全部弥补或管理人自有资金参与份额对应的资产补偿完毕为止，本公司按照合同约定的方法计算最高可弥补份额，如管理人最高可弥补份额仍不能弥补委托人持有到期的认购份额的差额损失，则不再使用其他任何资金弥补。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的该集合资产管理计划份额净值为 202,619,862.63 元。

本公司作为“齐鲁资管-西部证券融出资金债权 1 号资产支持专项计划”的原始权益人，全额认购了全部次级资产证券证券份额 75,500,000 份。作为次级份额持有人，专项计划存续期间不对本公司进行分配，待专项计划在到期时支付完毕全部优先级资产支持证券分配资金（即预期收益和本金之和）及专项计划相关费用后分配剩余金额。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的上述次级资产证券证券份额净值为 75,489,073.17 元。

2.在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营或联营企业名称	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的会计处理方法
				直接	间接	
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	瑞金市	瑞金市	股权投资	—	23.38%	权益法
西安西交科创股权投资合伙企业（有限合伙）	西安市	西安市	股权投资	—	20.13%	权益法

根据合伙协议，本公司之子公司西部资本与其他投资方共同控制该合伙企业的投资决策，本公司

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

对该合伙企业具有共同控制,属于本公司的合营企业。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

合营企业	瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)		西安西交科创股权投资合伙企业(有限合伙)	
	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	30,860,615.90	4,593,954.57	40,211,347.29	75,865,792.63
非流动资产	91,500,000.00	109,670,000.00	80,193,787.66	46,257,286.26
资产合计	122,360,615.90	114,263,954.57	120,405,134.95	122,123,078.89
所有者权益总额	122,300,615.90	114,187,506.95	119,170,367.23	122,119,914.10
按持股比例计算的净资产份额	28,593,884.00	26,697,039.12	23,988,994.92	24,582,738.71
净利润	-4,844,891.05	-4,110,871.49	-3,665,761.31	-2,381,370.06

(3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

本集团年末无其他合营企业或联营企业。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业未发生超额亏损。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

截至2017年12月31日,与本集团相关联、但未纳入本集团合并范围的结构化主体为本公司发行的集合理财计划和本公司之子公司西部利得公司发行的基金产品、本公司之子公司西部资本设立的私募基金、本公司之子公司西部期货设立的资产管理计划,这类结构化主体2017年12月31日的资产总额为5,665,780.40万元,其中资产管理计划的资产总额为492,144.00万元,基金产品的资产总额为5,099,808.12万元,私募基金73,828.28万元(2016年12月31日的资产总额为4,860,074.93万元,其中资产管理计划的资产总额为517,174.60万元,基金产品的资产总额为4,219,081.32万元,私募基金123,819.01万元。)

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

其中,本集团在未纳入合并范围的结构化主体中有权益的,与权益相关的资产的账面价值为19,616.42万元。除此之外本集团在其他未纳入合并范围的结构化主体中均没有权益,但由于本集团单独创建了这类结构化主体,并且本集团担任这类结构化主体的管理人,因此本集团属于这类结构化主体的发起人。本集团作为这类结构化主体的发起人,向集合理财计划及基金产品提供管理服务并收取管理费及业绩报酬,2017年度本集团累计收取管理费收入及业绩报酬17,001.32万元。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	统一社会信用代码
陕西省电力建设投资开发公司	国有	西安	电力建设项目的开发和管理	袁小宁	916100002205282450
陕西投资集团有限公司	国有	西安	煤田地质、水文地质、矿产勘查的筹建;测绘工程等的施工;电力、化工、矿业开发等	袁小宁	91610000583547998F

(2) 控股股东的注册资本及其变化单位:万元

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
陕西省电力建设投资开发公司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
陕西省电力建设投资开发公司	892,318,533.00	708,189,312.00	25.48	25.33

2. 子公司

子公司信息详见“本附注八、在其他主体中的权益”。

3. 合营企业

合营企业名称	与本公司关系
--------	--------

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

合营企业名称	与本公司关系
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	合营企业
西安西交科创股权投资合伙企业(有限合伙)	合营企业

4. 联营企业

无。

5. 其他关联方

关联关系	关联方名称	主要交易内容
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	西部信托有限公司	财务顾问、投资咨询
	西安人民大厦有限公司索菲特酒店	接受劳务
	陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	接受劳务
	陕西金信物业管理发展有限公司	接受劳务
	陕西金泰恒业房地产有限公司	代建工程
	西安人民大厦有限公司	接受劳务
	陕西省投资集团(有限)公司	受托资产管理
关键管理人员施加重大影响的其他企业	长安银行股份有限公司	银行间市场正回购、现券交易
	华山创业科技开发有限责任公司	代办股份转让手续费

(二) 关联交易

1. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	643,057.65	1.13	602,163.29	19.51

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	145,686.57	0.26	27,538.42	0.89
陕西金信物业管理发展有限公司	3,670,239.92	13.19	0.00	0.00
合计	4,458,984.14	—	629,701.71	—

2. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
控股股东及最终控制方	32,547,169.81	—	0.00	—
陕西投资集团有限公司-债券承销	32,547,169.81	6.98	0.00	0.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	2,106,577.13	—	669,469.54	—
西部信托有限公司	1,545,075.17	34.77	361,242.51	0.13
华山创业科技开发有限责任公司-代办股份转让手续费	28,214.16	0.00	0.00	0.00
陕西省投资集团(有限)公司-受托资产管理	410,575.98	0.39	308,227.03	0.42
长安银行股份有限公司-受托资产管理	122,711.82	0.12	0.00	0.00
合计	34,653,746.94	—	669,469.54	—

3. 关联承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费用	上年确认的租赁费用
西安人民大厦有限公司	西部证券股份有限公司	房屋	16,190,476.19	0.00
合计	—	—	16,190,476.19	0.00

4. 银行间市场交易

关联方类型及关联方名称	本年	上年
-------------	----	----

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
关键管理人员施加重大影响的其他企业	-4,715,798.74	—	2,239,573.33	—
长安银行股份有限公司-正回购利息支出	8,698.63	0.00	2,239,573.33	0.94
长安银行股份有限公司-现券交易投资收益	-4,724,497.37	-3.27	0.00	0.00
合计	-4,715,798.74	—	2,239,573.33	—

5. 代建工程

本公司2013年2月第一次临时股东大会审议通过了《关于确定公司办公楼代建单位的提案》，同意指定陕西金泰恒业房地产有限公司为本项目代建方，并于2013年3月与该公司签署了《西部证券办公大楼项目代建合同》。本次代建项目总投资（不包含土地相关费用、中心机房建设以及机房设备）约为3.5亿元（根据经审计的工程决算金额为准），代建管理费为总投资（不包含土地相关费用、中心机房建设以及机房设备）的4%，约为1,400万元。

本公司2016年7月第四届董事会第十六次会议审议通过了《西安人民大厦办公场地改造项目实施方案》的提案，同意指定陕西金泰恒业房地产有限公司为本项目代建方，本次代建项目总投资预算7,100万元，代建费按照总投资的4%计算，代建费约为300万元（以工程合同审定金额为基准计算）。2017年9月该工程项目已基本完工，截至2017年12月，本公司已支付代建管理费510.84万元。

6. 关键管理人员薪酬单位：

万元

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	2,927.23	2,901.50

关键管理人员包括董事、监事、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	24,941,733.00	0.00	4,654,200.00	0.00
陕西金泰恒业房地产有限公司	5,108,400.00	0.00	4,654,200.00	0.00
西安人民大厦有限公司	19,833,333.00	0.00	0.00	0.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	24,941,733.00	0.00	4,654,200.00	0.00

2.关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	8,750,000.00	0.00	0.00	0.00
西安人民大厦有限公司	8,750,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	8,750,000.00	0.00	0.00	0.00

十、或有事项

1.未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1)2001年郭东梅诉本公司西安康乐路营业部(以下简称康乐路营业部)61万元存单纠纷一案,截至目前尚未判决,考虑可能发生的损失,本公司按45万元计提预计负债,详见本附注“六、29”。

(2)2016年5月30日,潍坊农村商业银行股份有限公司(以下简称“潍坊农商行”)、山东定陶农村商业银行股份有限公司(以下简称“定陶农商行”)分别与山东曹县农村商业银行股份有限公司(以下简称“曹县农商行”)签订销售合同,分别向曹县农商行购买“富民-农商情怀 16013期”机构理财产品,理财金额共计3亿元。

同日,本公司作为管理人,与曹县农商行签订西部证券朝阳110号定向资产管理计划合同,委托资金3亿元,中信西安分行托管人,投资范围是存款类金融机构的非银行存款。当月,本公司与个旧市农村信用合作联社(下称“个旧社”)签订《同业存款协议》,将前述受托资金3亿元存入中信银行西安分行专项托管账户后,由托管账户将款项存入个旧联社作为定期存款,存款期限2016年5月30日至2017年5月25日,年利率5%。但该存入个旧联社的资金于5月30日、5月31日被全部非法转出。

2016年9月,潍坊农商行、定陶农商行分别提出诉讼,起诉本公司、曹县农商行、中信银行西安分行共同返还款项并承担损害赔偿责任,山东省高级人民法院、山东省菏泽市中级人民法院依法受理了该案件。

2017年11月29日山东高院作出判决,由被告个旧联社向原告潍坊农商行支付存款本金2.5亿元及利息,驳回了原告潍坊农商行其余的诉讼请求。被告个旧农村信用合作社已就山东高院一审判决提出上诉。

2018年1月18日,菏泽中院作出一审判决,由被告个旧联社向原告山东定陶农商行支付存款本

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

金5,000万元及利息,驳回了原告山东定陶农商行的其余诉讼请求。被告个旧农村信用合作社已就菏泽中院一审判决提出上诉。

目前上述案件均处于二审诉讼过程中,截至财务报告报出日尚未做出终审判决,考虑一审判决结果,未计提预计负债。

2.未决诉讼

(1) 2016年4月,贾跃亭与本公司陆续签订股票质押式回购交易协议及相关补充协议,并将其持有的2,150万股乐视网股票(证券代码:300104)质押给本公司,融入初始交易本金5亿元,双方约定购回交易日为2017年7月24日。2017年6月20日,贾跃亭未按约定支付利息,且未能依约履行提前购回的合同义务,构成违约。为维护自身合法权益,本公司于2017年7月向陕西高院提起民事诉讼,要求贾跃亭支付融资本金、利息、违约金共计约48,291.77万元等。截至资产负债表日,贾跃亭累计提供质押标的股票数量合计为48,999,998股(含补充质押及资本公积金转增股)。目前案件正在审理过程中,本公司对其计提了减值准备241,079,990.16元。

(2) 2016年3月,贾跃民与本公司陆续签订股票质押式回购交易协议及相关补充协议,并将其持有的1,293万股乐视网股票(证券代码:300104)质押给本公司,融入初始交易本金29,600万元,双方约定购回交易日为2017年8月23日。2017年6月20日,贾跃民未按约定支付利息,且未能依约履行提前购回的合同义务,构成违约。为维护自身合法权益,本公司于2017年7月向陕西高院提起民事诉讼,要求贾跃民支付融资本金、利息、违约金共计约30,308.29万元等。截至资产负债表日,贾跃民累计提供质押标的股票数量合计为3,158万股(含补充质押及资本公积金转增股)。目前案件正在审理过程中,本公司对其计提了减值准备146,215,400.00元。

(3) 2016年7月,刘弘与本公司陆续签订股票质押式回购交易协议及相关补充协议,并将其持有的1,365万股乐视网股票(证券代码:300104)质押给本公司,融入初始交易本金30,000万元,双方约定购回交易日为2018年1月22日。期限届满,刘弘未提供足额资金而导致购回交易无法按约定完成,构成违约。为维护自身合法权益,本公司于2018年2月向陕西高院提起民事诉讼,要求刘弘、单留欢共同支付融资本金、利息、违约金共计约24,309.04万元等。截至资产负债表日,刘弘累计提供质押标的股票数量合计为39,644,574股(含补充质押及资本公积金转增股)。目前案件正在审理过程中,本公司对其计提了减值准备51,934,391.94元。

(4) 2016年9月,杨丽杰与本公司陆续签订了股票质押式回购交易协议及相关补充协议,并将其持有的63万股乐视网股票(证券代码:300104)质押给本公司,融入初始交易本金1,000万元。2017年11月,杨丽杰质押给公司的乐视网股票被司法机关冻结,杨丽杰、赵龙未按照约定协议履行购回义务,构成违约。为维护自身合法权益,本公司于2018年2月向西安市新城区人民法院提起民事诉讼,要求杨丽杰、赵龙共同支付融资本金、利息、违约金共计约人民币933.66万元等。截至资产负债表日,杨丽杰累计提供质押标的股票数量合计为1,858,044股(含补充质押及资本公积金转增股)。目前案件正处于审理过程中,本公司对其计提了减值准备185,804.40元。

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

3.除存在上述或有事项外,截至2017年12月31日,本公司无需披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2017年12月31日(T),本公司就房产租赁项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁
T+1年	101,404,246.46
T+2年	82,573,835.79
T+3年	63,909,471.31
T+3年以后	234,476,292.75
合计	482,363,846.31

(2) 资产管理业务

1) 易储通现金管理集合资产管理计划

2013年5月,本公司作为管理人设立了易储通现金管理集合资产管理计划。该计划的约定:

本公司以自有资金参与本产品作为风险准备金,根据产品规模范围,自有资金参与金额设置不同的最低参与要求,当需要弥补亏损时,通过强制缩减自有资金参与份额的方式实现。当自有资金参与份额弥补亏损后其额度低于相应的最低参与要求时,本公司将追加自有参与资金使其满足最低参与要求。产品规模(0,20亿],自有资金最低参与要求600万;(20亿,40亿],1200万;(40亿,65亿],1950万;本公司以自有资金参与本集合计划,参与份额不超过产品总份额的20%,且金额不超过4亿元。本公司自有参与资金作为风险准备金的部分在满足最低参与要求的前提下,6个月后方可部分退出。

截至2017年12月31日,本产品年末受托份额为938,288,803.00份,本公司以自有资金认购了6,124,691.00份,占年末份额的0.65%。

2) 鑫辉1号集合资产管理计划

《西部鑫辉1号集合资产管理计划集合资产管理合同》的规定:本集合计划推广期规模上限12亿元,存续期规模上限12亿份,其中优先级份额规模上限10亿元,次级规模上限2亿元。管理人自有资金参与集合计划的持有期限不得低于6个月,推广期投入且承担责任的自有资金在约定责任解除前不得退出,集合计划提前终止的除外。当到期日计划份额净值+持有期累计分红<集合计划份额面值,本公司以投入自有资金参与份额对应的资产对委托人进行有限补偿。

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

“西部鑫辉1号集合资产管理计划”成立于2016年5月13日,募集资金12亿元,其中优先份额10亿份,次级份额2亿份,本公司以自有资金参与认购次级份额2亿份。

截至2017年12月31日,本产品年末受托份额为1,200,000,000.00份,本公司以自有资金认购了200,000,000.00份次级份额,占年末总份额的16.67%。

3) 齐鲁资管-西部证券融出资金债权1号资产支持专项计划

《齐鲁资管-西部证券融出资金债权1号资产支持专项计划之计划说明书》、《齐鲁资管-西部证券融出资金债权1号资产支持专项计划之计划说明书之基础资产转让协议》的规定:本公司为资产支持专项计划的原始权益人,以两融融资客户因融资买入证券而形成的融资本金、利息、逾期息费、罚息为基础资产。

本资产支持专项计划成立于2017年6月2日,存续期限12个月,规模不超过10亿元,设置优先级资产支持证券和次级资产支持证券两种资产支持证券,次级资产证券份额全部由原始权益人,即本公司全额认购,优先级募集规模不超过92.45%,即924,500,000元;次级资产支持证券募集规模为目标募集规模的7.55%,即75,500,000元。

该专项计划在专项计划终止时向次级资产支持证券投资者分配,专项计划存续期间不分配。次级资产支持证券分配资金为专项计划在支付完毕全部优先级资产支持证券分配资金(即预期收益和本金之和)及专项计划相关费用后的剩余金额。

4) 西部期货系数多策略一期资产管理计划

2017年4月,本公司之子公司西部期货作为管理人设立了西部期货系数多策略一期资产管理计划。该计划的约定:

西部期货在初始募集期间将以自有资金参与本产品,且管理人认购金额不低于本基金成立规模的5%,本计划终止时,若基金累计份额净值小于1.00,则西部期货以其持有的计划份额资产净值为限补偿其他委托人的亏损,剩余部分再分配给管理人;若管理人以其持有的计划份额资产净值不足以弥补其他委托人的亏损,差额亏损部分由其他出资人自行承担。

截至2017年12月31日,本产品年末受托份额为58,000,790.00份,西部期货以自有资金认购了3,000,240.00份,占年末份额的5.17%。

(3) 已签订的尚未履行或执行完毕的合同及有关财务支出

如本附注“九、(二)5”所述,本公司与陕西金泰恒业房地产有限公司签署了代建合同,但尚未拨付代建费的合同金额约为1,235万元。

2. 除上述承诺事项外,截至2017年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

2017年度利润分配预案

经本公司董事会于2018年4月19日审议通过,以公司总股本3,501,839,770股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.70元(含税),分配现金股利245,128,783.90(含税),本次分配股利后剩余未分配利润1,640,895,885.39元转入下一年度。公司2017年度拟分配现金股利占2017年度归属于母公司股东净利润的32.59%。该利润分配方案尚需经股东大会批准。

除上述事项外,截至报告日,本集团无其他需披露的日后事项。

十三、分部报告

(一) 经营分部

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,本集团的经营业务划分为5个经营分部,本集团定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价业绩。本集团各个经营分部主要业务为:

经纪业务包括本公司证券营业部开展的证券经纪业务,本公司信用交易部开展的融资融券及回购交易融资业务以及本公司之子公司西部期货有限公司开展的期货经纪业务;自营业务为本公司上海第一分公司开展的投资业务;投资银行业务包括本公司投资银行部和固定收益开展的承销业务、顾问业务以及北京第一分公司开展的新三板业务;资产管理业务为本公司上海第二分公司开展的受托资产管理业务;其他为本公司总部运营业务、子公司西部利得基金管理有限公司开展的基金管理业务以及纳入合并范围的结构化主体开展的投资业务。

1. 2017

年

度

单位:元

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务
营业收入	1,600,525,895.34	870,311,076.23	562,294,964.04	126,452,578.17
营业支出	1,006,892,504.12	129,239,509.29	414,970,736.66	118,556,567.06
营业利润(亏损)	593,633,391.22	741,071,566.94	147,324,227.38	7,896,011.11
利润总额	595,890,914.23	741,385,323.55	147,324,227.38	7,988,027.03
资产总额	12,864,289,578.51	23,215,451,493.72	319,414,163.37	28,343,328.30
负债总额	10,809,844,420.12	11,385,177,533.12	15,160,816.27	20,172,702.79
补充信息				
折旧和摊销费用	12,138,570.62	1,883,120.57	261,657.35	2,618,451.11
资本性支出	26,314,944.53	5,275,806.40	606,349.57	5,609,213.15
资产减值损失	440,869,014.45	0.00	0.00	41,232,874.38

(续)

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	其他	抵销	合计
营业收入	143,582,554.13	-133,222,106.15	3,169,944,961.76
营业支出	529,344,123.13	-8,409,108.57	2,190,594,331.69
营业利润(亏损)	-385,761,569.00	-124,812,997.58	979,350,630.07
利润总额	-384,063,792.40	-124,812,997.58	983,711,702.21
资产总额	17,651,810,851.69	-2,835,539,078.69	51,243,770,336.90
负债总额	9,597,654,925.19	1,759,140,556.41	33,587,150,953.90
补充信息			
折旧和摊销费用	44,052,501.66	0.00	60,954,301.31
资本性支出	154,357,079.32	0.00	192,163,392.97
资产减值损失	28,192,815.76	0.00	510,294,704.59

2. 2016

年

度

单位: 元

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务
营业收入	1,927,652,664.67	743,085,741.04	840,067,222.36	124,186,347.23
营业支出	794,453,350.38	117,344,971.16	574,892,033.08	69,218,302.27
营业利润(亏损)	1,133,199,314.29	625,740,769.88	265,175,189.28	54,968,044.96
利润总额	1,134,781,901.02	643,843,430.37	267,757,589.28	56,258,239.90
资产总额	25,398,591,583.60	18,593,938,662.13	362,967,159.05	59,228,491.49
负债总额	24,635,059,645.86	18,583,938,662.13	352,967,159.05	44,228,491.49
补充信息				
折旧和摊销费用	24,089,312.21	1,016,095.87	211,233.44	1,781,268.79
资本性支出	29,513,487.78	-492,232.21	294,547.87	1,053,632.14
资产减值损失	-2,654,419.23	0.00	6,750,000.00	14,597.17

(续)

项目	其他	抵销	合计
营业收入	-137,067,127.33	-91,595,516.01	3,406,329,331.96
营业支出	417,556,111.12	-11,896,013.75	1,961,568,754.26
营业利润(亏损)	-554,623,238.45	-79,699,502.26	1,444,760,577.70
利润总额	-553,389,631.66	-79,699,502.26	1,469,552,026.65
资产总额	12,030,062,522.26	-2,260,879,117.68	54,183,909,300.85

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	其他	抵销	合计
负债总额	-3,656,579,496.90	1,748,125,178.80	41,707,739,640.43
补充信息			
折旧和摊销费用	41,999,636.59	0.00	69,097,546.90
资本性支出	40,157,466.54	0.00	70,526,902.12
资产减值损失	10,199,517.00	0.00	14,309,694.94

(二) 地区分部

根据本集团营业机构分布集中度情况,按照西北地区、华东地区、华北地区、其他地区进行地区划分,分类列示如下:

1. 2017年度

单位:元

项目	西北地区	华东地区	华北地区
营业收入	2,053,144,523.57	1,237,156,390.60	-2,292,265.53
营业支出	1,819,265,006.84	280,291,927.80	53,241,197.23
营业利润(亏损)	233,879,516.73	956,864,462.80	-55,533,462.76
利润总额	236,944,381.39	957,925,637.52	-55,502,647.76
资产总额	29,415,423,067.68	24,443,578,866.02	208,198,769.86
负债总额	18,625,976,298.22	12,572,338,546.48	270,761,953.07
补充信息			
折旧和摊销费用	50,148,447.73	9,686,504.20	453,317.25
资本性支出	168,410,615.23	20,473,814.34	871,234.15
资产减值损失	510,237,651.30	52,923.29	0.00

(续)

项目	其他地区	抵销	合计
营业收入	15,158,419.27	-133,222,106.15	3,169,944,961.76
营业支出	46,205,308.39	-8,409,108.57	2,190,594,331.69
营业利润(亏损)	-31,046,889.12	-124,812,997.58	979,350,630.07
利润总额	-30,842,671.36	-124,812,997.58	983,711,702.21
资产总额	12,108,712.03	-2,835,539,078.69	51,243,770,336.90
负债总额	358,933,599.72	1,759,140,556.41	33,587,150,953.90

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	其他地区	抵销	合计
补充信息			0
折旧和摊销费用	666,032.13	0.00	60,954,301.31
资本性支出	2,407,729.25	0.00	192,163,392.97
资产减值损失	4,130.00	0.00	510,294,704.59

2. 2016

年

度

单位: 元

项目	西北地区	华东地区	华北地区
营业收入	2,518,556,142.38	949,385,877.70	13,927,828.12
营业支出	1,709,088,881.72	162,337,322.92	64,679,274.96
营业利润(亏损)	809,467,260.66	787,048,554.78	-50,751,446.84
利润总额	814,115,262.47	807,130,619.97	-50,771,971.84
资产总额	34,946,866,683.97	20,435,005,153.24	705,410,006.33
负债总额	18,671,692,727.07	20,320,005,153.24	670,410,006.33
补充信息			
折旧和摊销费用	63,554,008.15	4,364,756.77	378,721.73
资本性支出	67,217,132.80	1,513,385.99	559,542.11
资产减值损失	7,395,446.54	44,248.40	6,750,000.00

(续)

项目	其他地区	抵销	合计
营业收入	16,054,999.77	-91,595,516.01	3,406,329,331.96
营业支出	37,359,288.41	-11,896,013.75	1,961,568,754.26
营业利润(亏损)	-21,304,288.64	-79,699,502.26	1,444,760,577.70
利润总额	-21,222,381.69	-79,699,502.26	1,469,552,026.65
资产总额	357,506,574.99	-2,260,879,117.68	54,183,909,300.85
负债总额	297,506,574.99	1,748,125,178.80	41,707,739,640.43
补充信息			
折旧和摊销费用	800,060.25	0.00	69,097,546.90
资本性支出	1,236,841.22	0.00	70,526,902.12
资产减值损失	120,000.00	0.00	14,309,694.94

十四、公允价值的披露

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	12,602,007,395.30	7,927,371,337.47	0.00	20,529,378,732.77
1.交易性金融资产	12,601,187,294.99	7,862,320,120.63	0.00	20,463,507,415.62
(1) 债务工具投资	9,083,919,425.81	7,739,922,235.45	0.00	16,823,841,661.26
(2) 权益工具投资	3,517,267,869.18	122,397,885.18	0.00	3,639,665,754.36
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	0.00	65,051,216.84	0.00	65,051,216.84
(1) 权益工具投资	0.00	65,051,216.84	0.00	65,051,216.84
3.衍生金融资产	820,100.31	0.00	0.00	820,100.31
(二) 可供出售金融资产	1,494,607,195.07	1,932,695,125.23	0.00	3,427,302,320.30
(1) 债务工具投资	1,408,016,343.73	323,422,055.00	0.00	1,731,438,398.73
(2) 权益工具投资	86,590,851.34	1,609,273,070.23	0.00	1,695,863,921.57
持续以公允价值计量的资产总额	14,096,614,590.37	9,860,066,462.70	0.00	23,956,681,053.07
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	64,368,022.70	1,933,369,591.45	0.00	1,997,737,614.15
1.交易性金融负债	0.00	1,933,369,591.45	0.00	1,933,369,591.45
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
3.衍生金融负债	64,368,022.70	0.00	0.00	64,368,022.70
持续以公允价值计量的负债总额	64,368,022.70	1,933,369,591.45	0.00	1,997,737,614.15

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

本集团将集中交易系统挂牌的股票、债券、基金等金融工具作为第一层次公允价值计量项目,其公允价值根据交易场所(或清算机构)公布的收盘价或结算价确定。

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

本集团将银行间市场债券、证券公司理财产品、基金公司基金产品以及限售股等作为第二层次公允价值计量项目,本公司在确定公允价值时,优先选择权威第三方机构公布的推荐估值,如中国债

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

券登记结算公司提供的债券估值,若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值,本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

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

本集团将除第一层次和第二层次公允价值计量项目之外以公允价值计量的资产和负债作为第三层次公允价值计量项目。本公司对于能够取得实际交易价格的,采用实际交易价格,并考虑一定流动性折扣等影响作为其公允价值,对于不能取得实际交易价格的,本公司采用现金流量折现法进行估值,并考虑提前偿付率、违约损失率等因素。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目,年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本集团无持续的第三层次公允价值计量项目。

6. 持续的公允价值计量项目,本年内发生各层级之间的转换

本集团本年内,公允价值各层级间无重大转移。

7. 本年内发生的估值技术变更及变更原因

本集团本年内,未发生估值技术变更。

8. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

项目	年末金额		年初金额	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
可供出售金融资产	272,864,126.14	311,376,006.14	417,021,060.00	429,175,860.00

十五、其他重要事项

1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
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	15,288,358,020.52	110,638,442.02	0.00	0.00	20,528,558,632.46
衍生金融资产	2,209,112.76	509,963.75	0.00	0.00	820,100.31
可供出售	5,726,792,246.02	0.00	96,115,677.71	41,004,089.72	3,427,302,320.30

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初 金额	本年公允价值变 动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本年计提的减 值	年末 金额
金融资产					
金融资产合计	21,017,359,379.30	111,148,405.77	96,115,677.71	41,004,089.72	23,956,681,053.07
金融负债					
以公允价值计量且 其变动计入 当期损益的金融负 债	2,531,015,244.98	-313,105.00	0.00	0.00	1,933,369,591.45
衍生金融负债	29,409,369.60	-2,855,862.66	0.00	0.00	64,368,022.70
金融负债合计	2,560,424,614.58	-3,168,967.66	0.00	0.00	1,997,737,614.15

2. 净资本

本公司按照《证券公司风险控制指标计算标准规定》(证监会公告[2016]10号)、《关于修改〈证券公司风险控制指标管理办法〉的决定》(证监会125号令)、《证券公司流动性风险管理指引》(中证协发[2016]251号)以及证券公司风控指标监管报表编报指引等相关规定计算净资本,2017年12月31日本公司净资本为15,637,569,057.63元。

3. 客户资金的安全性

截至2017年12月31日止,本公司已将客户交易结算资金与公司自有资金分别存放于具有证券存管资格的商业银行,所有合格账户人民币客户交易结算资金已经全部实施了第三方存管,符合《客户交易结算资金管理办法》(中国证券监督管理委员会3号令)和客户交易结算资金第三方存管等有关规定对客户交易结算资金安全性的要求,保障客户资金的安全,不存在挪用客户资金问题。

4. 债券借贷业务

截至2017年12月31日止,本公司在银行间市场借入债券面值1,640,000,000.00元,已用于回购业务融资金额为1,516,238,575.34元。因开展债券借贷业务,用于质押的债券公允价值为1,363,953,455.00元。

十六、风险管理

面对严峻的市场环境和激烈的市场竞争,本公司确立了“努力实现公司各类风险可测、可控和可承受,防范和化解可能遭受的重大损失,争取风险调整后的收益最大化,实现公司发展战略与经营目标”的风险管理目标,坚持“合规经营,风控至上”的理念,以确保公司长期稳健发展。公司风险管理架构以及经营中面临的信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险状况如下:

1. 风险管理架构

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构,并明确界定了股东大

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

会、董事会、监事会和总经理的权限和职责,确保了各层级各司其职、各负其责,形成了决策、执行、监督职能相互分离、相互制约、协调运转的运行机制。

公司明确董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司履行全面风险管理职责分工,建立多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。董事会是公司风险管理的最高决策机构,承担全面风险管理的最终责任。董事会下设风险控制委员会,按公司规定履行风险控制职责。风险控制委员会下设风险管理委员会作为日常工作机构,对公司日常经营中的各类风险进行管理。

监事会承担公司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。

公司经理层对公司全面风险管理承担主要责任,履行制定风险管理制度;建立健全公司全面风险管理的组织架构;制定董事会设定的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案;定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况;将风险管理的有效性纳入高级管理人员、各部门、分支机构、子公司及全体工作人员的绩效考核范围等职责。

公司设首席风险官,首席风险官作为公司高级管理人员负责全面风险管理工作,向董事会和总经理报告。

公司充分发挥风险管理委员会下设市场风险管理小组、操作风险管理小组、流动性风险管理小组和信用风险管理小组的专业作用,研究审议相关重要议题和风险事项。公司务实开展风控、合规、稽核、纪检4个内控部门的工作协同与合作,建立信息共享、联合检查等工作机制,构建“大风控”管理机制。

风险管理部履行公司风险管理职能,负责牵头落实全面风险管理各项具体工作。合规管理部是合规管理的职能部门,负责对公司经营管理活动和员工执业行为进行合规审查、检查和监督。稽核部负责对公司各业务、各部门风险控制职责的履行情况进行再检查、再监督。公司计划财务部、信息技术部、人力资源部等部门和各分支机构、子公司负责配合风险管理部落实各项具体工作。

2. 信用风险

公司面临的信用风险是指借款人或交易对手未能履行约定契约中的义务而造成经济损失的风险。主要来自于以下四个方面:①融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易等业务的客户出现违约,不能偿还对公司所欠债务的风险;②债券、信托产品以及其他信用类产品投资业务由于发行人或融资人出现违约,所带来的交易品种不能兑付本息的风险;③权益互换、利率互换、场外期权等场外衍生品交易中的交易对手不履行支付义务的风险;④经纪业务代理客户买卖证券、期货及其他金融产品,在结算当日客户资金不足时,代客户进行结算后客户违约而形成的损失。

在融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易等融资类业务方面,公司构建了多层级的业务授权管理体系,并通过客户尽职调查、授信审批、授信后检查、担保品准入与动态调整、逐日盯市、强制平仓、违约处置等方式,建立了完善的事前、事中、事后全流程风险管理体系。

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

在债券投资业务方面,公司建立内部信用评级机制来控制债券违约和降级风险以及投资对手的违约风险,通过业务授权限定投资品种和交易对手的最低等级要求,并通过分散化策略降低投资品种和交易对手违约带来的损失程度。

在场外衍生品交易业务方面,公司逐步建立了包括投资者适当性、客户尽职调查、交易对手授信、履约担保品管理和客户违约处理等多个方面的管理办法和配套细则,从事前、事中、事后三个环节加强重点管理。

报告期末,公司计提的信用风险准备明细如下:

项目	年末余额	计算标准	风险资本准备期末余额
信用风险资本准备			1,482,634,055.94
融资类业务	9,570,929,779.34		1,369,777,351.00
其中:场内融资业务	9,570,929,779.34	10%	544,408,604.87
其中:股票质押回购	4,126,843,730.67	20%	825,368,746.13
场外融资业务		30%	
应收账款	693,154,347.18		100,442,888.96
其中:账龄1年以内(含1年)	658,568,286.91	10%	65,856,828.69
账龄1年以上、应收股东及其关联公司款项	34,586,060.27	100%	34,586,060.27
其他	1,241,381,597.76		12,413,815.98

3. 市场风险

公司面临的市场风险是持仓组合由于相关市场的不利变化而导致损失的风险。公司的持仓组合主要来自于自营投资、为客户做市业务以及其他投资活动等,持仓组合的变动主要来自于自营投资的相关策略交易行为以及客户的做市要求。公司的持仓组合使用公允价值进行计算,因此随着市场因素与持仓组合的变化每日会发生波动。

公司面临的市场风险的主要类别如下:

①权益类风险:来自于持仓组合在股票、股票组合及股指期货等权益类证券的价格及波动率变化上的风险暴露。②利率类风险:来自于持仓组合在固定收益投资收益率曲线结构、利率波动性和信用利差等变化上的风险暴露。

公司根据董事会制定的风险偏好、风险容忍度系列指标,通过考虑各类投资的风险收益情况,结合相关性和分散化效应将公司整体的风险限额分配至各业务部门和业务条线,并相应制定业务授权。前台业务部门作为市场风险的直接承担者,负责一线风险管理工作。其负责人及投资经理运用其对相关市场和产品的深入了解和丰富经验在其授权范围内开展交易并负责前线风险管理工作,动态管理其

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

持仓部分的市场风险暴露,主动采取降低敞口或对冲等风险措施。风险管理部作为独立的监控管理部门,向公司首席风险官负责,使用专业风险管理工具和方法对各投资策略、业务部门、业务条线和全公司等不同层次上的市场风险状况进行独立的监控、测量和管理,并不同频率生成相应层次的风险报表和分析评估报告,发送给公司经营管理层以及相应的业务部门和业务条线的主要负责人。当发生接近或超过风险限额情况时,风险管理部会及时向公司经营管理层以及相应的业务部门/条线的主要负责人发送预警和风险提示,并根据相关公司领导和委员会审批意见,监督业务部门落实实施应对措施。

报告期末,公司计提的市场风险准备明细如下:

项目	年末余额	计算标准	风险资本准备年末余额
1. 市场风险资本准备			3,570,129,791.04
其中: (1) 权益类证券及其衍生品规模	988,505,982.45		215,539,995.95
上海 180 指数、深圳 100 指数、沪深 300 指数成分股	553,212,355.00	15%	82,981,853.25
一般上市股票	412,065,249.66	30%	123,619,574.90
流通受限的股票	4,188,705.87	50%	2,094,352.94
其他股票	7,057,496.68	80%	5,645,997.34
权益类基金	11,982,175.24	10%	1,198,217.52
其中: 分级基金中的非优先级基金		30%	
股指期货、权益互换及卖出期权		20%	
买入期权		100%	
其他			
(2) 非权益类证券及其衍生品规模	20,645,042,636.56		3,351,371,150.98
国债、中央银行票据、国开债	68,305,240.00	0%	
政策性金融债、政府支持机构债券		2%	
地方政府债	652,241,859.35	5%	32,612,092.97
信用评级 AAA 级的信用债券	6,640,023,154.04	10%	664,002,315.40
信用评级 AAA 级以下, AA 级(含)以上的信用债券	9,264,333,023.26	15%	1,389,649,953.49
信用评级 AA 级以下, BBB 级(含)以上的信用债券	261,923,870.00	50%	130,961,935.00
信用评级 BBB 级以下的信用债券	210,833,072.24	80%	168,666,457.79
非权益类基金	1,750,209,712.25	10%	7,501,383.72
其中: 货币基金	1,675,195,875.01	5%	83,759,793.75
国债期货、债券远期及利率互换	12,300,000.00	20%	2,460,000.00
集合及信托等产品	317,585,485.48		143,139,636.39
其中: 未约定先行承担亏损	62,612,425.43	25%	15,653,106.36

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	计算标准	风险资本准备年末余额
约定先行承担亏损	254,973,060.05	50%	127,486,530.03
定向产品	1,450,533,794.94	50%	725,266,897.47
大宗商品现货(含黄金)		8%	
大宗商品衍生品	16,753,425.00	20%	3,350,685.00
其他			
(3) 已对冲风险的权益类证券及其衍生品	64,372,882.11		3,218,644.11
权益类证券		5%	
权益类衍生品	64,372,882.11	5%	3,218,644.11
(4) 已对冲风险的非权益类证券及其衍生品			
非权益类证券		1%	
非权益类衍生品		1%	

4. 操作风险

公司面临的**操作风险**指由不完善或有问题的内部程序、人员及系统或外部事件而导致的风险。操作风险事件主要表现为七类,包括:内部欺诈,外部欺诈,就业制度和**工作场所安全**,客户、产品和业务活动,实物资产损坏,营业中断和信息技术系统瘫痪,执行、交割和流程管理。

公司强调业务规模、获利与风险承受度的匹配,不因对利润的追求而牺牲对操作风险的管控,坚持在稳健经营的前提下开展各项业务。2017年,公司持续强化操作风险管理,逐步建立起与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的完善的操作风险管理体系。此外,通过建立操作风险库和操作风险损失台账,全面梳理现有业务流程中的操作风险点,有效排查了各项核心业务、关键流程中的操作风险隐患,并重点针对新业务、新流程所隐藏的操作风险予以防范和治理。

报告期末,公司计提的操作风险准备明细如下:

项目	年末余额	计算标准	风险资本准备期末余额
操作风险资本准备			517,283,197.09
证券经纪业务净收入	1,497,773,697.47	12%	179,732,843.70
证券投资咨询业务净收入	5,238,079.14	12%	628,569.50
证券承销与保荐业务、财务顾问业务净收入	593,187,061.11	15%	88,978,059.17

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

证券资产管理业务净收入	68,623,776.56	15%	10,293,566.48
证券自营业务净收入	890,136,468.82	18%	160,224,564.39
融资类业务及其他业务净收入	430,142,188.06	18%	77,425,593.85

5. 流动性风险管理

公司面临的流动性风险主要为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其他资金需求的风险。若未来公司的经营环境发生重大不利变化,负债水平不能保持在合理的范围内,且公司的经营管理出现异常波动,公司将可能无法按期足额偿付相关债务的本金或利息。

为预防流动性风险,公司建立了优质流动性资产储备和最低备付金额度制度,制定了流动性应急管理计划,在资金计划中预留最低备付金;公司积极开展资金缺口管理,敏感性分析、压力测试等管理工具,及早识别潜在风险,提前安排融资和调整业务用资节奏,有效管理支付风险,并持续拓展融资渠道,均衡债务到期分布,避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险;公司建立了内部风险报告制度,及时掌握各业务及分支机构经营中的流动性风情况,并采取措施促进公司各业务和各分支机构安全稳健地持续经营。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

1) 按明细列示

项目	年末余额	年初余额
应收证券清算款	0.00	0.00
应收手续费收入与佣金	22,459,071.83	5,691,072.16
应收管理人报酬	3,723,797.13	17,354,576.94
应收融资融券客户款	1,022,449,706.58	3,437,917.22
客户借款	0.00	25,000,000.00
做市股票申购款	0.00	12,118,000.00
其他	2,521,893.52	2,554,378.43
托管费	5,158,458.56	0.00
债券兑息款	4,601,254.08	0.00
应收账款账面余额	1,060,914,181.70	66,155,944.75

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
减: 坏账准备	444,486,867.55	4,928,194.29
应收账款账面价值	616,427,314.15	61,227,750.46

2) 按账龄列示

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,056,860,551.45	99.62	442,862,287.18	64,120,482.50	96.92	3,437,917.22
1-2年	2,305,675.00	0.22	230,567.50	592,427.98	0.90	59,242.80
2-3年	442,427.98	0.04	88,485.60	15,000.00	0.02	3,000.00
3 年以上	1,305,527.27	0.12	1,305,527.27	1,428,034.27	2.16	1,428,034.27
合计	1,060,914,181.70	100.00	444,486,867.55	66,155,944.75	100.00	4,928,194.29

3) 按评估方式列示

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,019,003,005.90	96.05	439,415,586.50	43.12
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	38,464,475.12	3.63	1,624,580.37	4.22
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,446,700.68	0.32	3,446,700.68	100.00
合计	1,060,914,181.70	100.00	444,486,867.55	41.90

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	62,718,027.53	94.80	1,490,277.07	2.38
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	62,718,027.53	94.80	1,490,277.07	2.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,437,917.22	5.20	3,437,917.22	100.00
合计	66,155,944.75	100.00	4,928,194.29	7.45

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	账面金额	账龄	占应收款项总额的比例 (%)	款项性质	坏账准备
客户 1	473,716,706.80	1 年以内	44.65	股票质押回购业务客户违约款	241,079,990.16
客户 2	296,286,299.10	1 年以内	27.93	股票质押回购业务客户违约款	146,215,400.00
客户 3	240,000,000.00	1 年以内	22.62	股票质押回购业务客户违约款	51,934,391.94
客户 4	9,000,000.00	1 年以内	0.85	股票质押回购业务客户违约款	185,804.40
客户 5	4,601,254.08	1 年以内	0.43	债券兑息款	0.00
合计	1,023,604,259.98		96.48		439,415,586.50

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
对子公司的投资	826,486,831.03	796,486,831.03
对合营企业的投资	0.00	0.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
对联营企业的投资	0.00	12,875,198.88
长期股权投资合计	826,486,831.03	809,362,029.91
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	826,486,831.03	809,362,029.91

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
西部期货有限公司	306,197,342.40	0.00	0.00	306,197,342.40	0.00	0.00
西部利得基金管理有限公司	90,289,488.63	0.00	0.00	90,289,488.63	0.00	0.00
西部优势资本投资有限公司	400,000,000.00	30,000,000.00	0.00	430,000,000.00	0.00	0.00
合计	796,486,831.03	30,000,000.00	0.00	826,486,831.03	0.00	0.00

(3) 对合营企业、联营企业投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增加变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	12,875,198.88	0.00	13,000,000.00	1,684,801.12	0.00
陕西股权交易中心股份有限公司	12,875,198.88	0.00	13,000,000.00	1,684,801.12	0.00
合计	12,875,198.88	0.00	13,000,000.00	1,684,801.12	0.00

(续)

被投资单位名称	本年增加变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	0.00	0.00	0.00	-1,560,000.00	0.00	0.00
陕西股权交易中心	0.00	0.00	0.00	-1,560,000.00	0.00	0.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	本年增加变动				年末余额	减值准备 年末余额
	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
股份有限公司						
合计	0.00	0.00	0.00	-1,560,000.00	0.00	0.00

(4) 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

3. 手续费及佣金净收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入		
1. 经纪业务收入	833,888,011.53	1,081,003,958.67
其中：证券经纪业务收入	833,888,011.53	1,081,003,958.67
其中：代理买卖证券业务	789,430,416.69	1,055,126,083.99
交易单元席位租赁	42,089,320.30	2,751,260.62
代销金融产品业务	2,368,274.54	23,126,614.06
2. 投资银行业务收入	643,348,337.89	935,085,952.74
其中：证券承销业务	466,237,721.68	660,050,768.91
保荐服务业务	22,754,716.97	5,830,188.68
财务顾问业务	154,355,899.24	269,204,995.15
3. 资产管理业务收入	118,149,925.07	116,490,946.45
4. 投资咨询业务收入	2,138,749.01	11,886,354.63
5. 其他	8,019,055.57	6,632,573.45
手续费及佣金收入小计	1,605,544,079.07	2,151,099,785.94
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	164,370,780.94	188,612,219.73
其中：证券经纪业务支出	164,370,780.94	188,612,219.73
其中：代理买卖证券业务	148,947,167.56	178,344,315.98
交易单元席位租赁	14,873,171.91	5,585,367.86
代销金融产品业务	550,441.47	4,682,535.89
2. 投资银行业务支出	47,144,275.08	69,164,570.03
其中：证券承销业务	37,914,732.03	61,992,927.03
保荐服务业务	0.00	0.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
财务顾问业务	9,229,543.05	7,171,643.00
3. 资产管理业务支出	1,421,500.85	0.00
4. 投资咨询业务支出	4,132,903.00	1,257,522.14
5. 其他	6,985,309.11	6,370,178.87
手续费及佣金支出小计	224,054,768.98	265,404,490.77
手续费及佣金净收入	1,381,489,310.09	1,885,695,295.17
其中: 财务顾问业务净收入	145,126,356.19	260,488,075.60
— 并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	0.00	0.00
— 并购重组财务顾问业务净收入-其他	0.00	2,586,792.46
— 其他财务顾问业务净收入	145,126,356.19	257,901,283.14

(1) 代销金融产品业务收入

代销金融产品业务	本年金额		上年金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	290,656,856.46	1,974,631.47	68,375,829,226.38	22,049,293.31
信托计划	0.00	0.00	35,720,000.00	438,075.47
资产管理计划	37,900,000.00	393,643.07	78,620,000.00	639,245.28
合计	328,556,856.46	2,368,274.54	68,490,169,226.38	23,126,614.06

(2) 资产管理业务收入

产品名称	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理计划
年末产品数量	11.00	100.00	9.00
年末客户数量	10,054.00	100.00	67.00
其中: 个人客户	10,020.00	5.00	0.00
机构客户	34.00	95.00	67.00
年初受托资金	7,026,995,732.34	52,508,098,437.73	5,159,433,600.01
其中: 自有资金投入	324,530,976.00	0.00	0.00
个人客户	2,710,376,118.34	4,869,700,000.00	0.00
机构客户	3,992,088,638.00	47,638,398,437.73	5,159,433,600.01
年末受托资金	6,713,275,244.02	45,791,644,779.72	7,008,188,700.00
其中: 自有资金投入	275,989,270.18	0.00	0.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理计划
个人客户	1,813,909,085.27	4,869,700,000.00	0.00
机构客户	4,623,376,888.57	40,921,944,779.72	7,008,188,700.00
年末主要受托资产初始成本	7,098,752,948.98	48,504,158,338.31	7,328,188,700.00
其中: 股票	2,001,002,500.00	6,534,906,721.91	0.00
债券	2,526,244,080.00	3,169,620,114.25	0.00
基金	459,284,151.48	55,968,749.74	0.00
资产支持证券	134,605,500.00	178,166,400.00	0.00
信托计划	1,351,300,000.00	6,947,150,000.00	0.00
专项资产管理计划	160,000,000.00	805,000,000.00	0.00
资产收益权	0.00	5,170,849,853.56	7,008,188,700.00
协议或定期存款	466,316,717.50	300,000,000.00	320,000,000.00
其他投资	0.00	25,342,496,498.85	0.00
本年资产管理业务净收入	50,435,815.23	64,829,211.24	1,463,397.75

4. 利息净收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入		
存放金融同业利息收入	363,755,405.24	338,791,874.99
其中: 自有资金存款利息收入	156,122,565.25	75,399,900.76
客户资金存款利息收入	207,632,839.99	263,391,974.23
融资融券利息收入	396,094,562.82	440,469,469.58
买入返售金融资产利息收入	300,609,183.87	294,159,653.23
其中: 债券回购利息收入	54,805,820.53	0.00
股票质押回购利息收入	245,803,363.34	253,714,416.03
拆出资金利息收入	13,930,886.55	27,118,790.40
其他	3,578,452.37	9,929,328.21
利息收入小计	1,077,968,490.85	1,110,469,116.41
利息支出		
客户资金存款利息支出	38,217,885.51	49,007,795.74
卖出回购金融资产利息支出	444,745,689.65	234,795,192.34
其中: 报价回购利息支出	444,745,689.65	0.00
拆入资金利息支出	3,863,123.57	2,705,189.13

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其中: 转融通利息支出	3,284,376.34	2,705,189.13
短期融资券利息支出	16,170,388.34	172,040,715.04
短期公司债利息支出	74,800,635.61	49,272,547.72
应付债券利息支出	162,056,000.09	171,437,121.36
次级债券利息支出	99,600,000.00	99,872,876.71
其他	14,650,104.34	1,478,022.43
利息支出小计	854,103,827.11	780,609,460.47
利息净收入	223,864,663.74	329,859,655.94

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
1. 权益法确认的收益	124,801.12	55,233.98
2. 处置长期股权投资产生的投资收益	1,560,000.00	0.00
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息	950,401,745.47	786,300,360.68
其中: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	717,337,333.08	639,987,605.62
可供出售金融资产	233,064,412.39	146,312,755.06
4. 处置金融工具取得的收益	174,783,790.61	541,656,843.98
其中: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	141,616,402.12	203,020,882.58
可供出售金融资产	40,927,769.41	328,539,498.08
衍生金融工具	-14,471,810.19	10,096,463.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,711,429.27	0.00
合计	1,126,870,337.20	1,328,012,438.64

(2) 对合营企业及联营企业的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
陕西股权交易中心股份有限公司	124,801.12	55,233.98	本年收益增加
合计	124,801.12	55,233.98	

(3) 投资收益汇回无重大限制。

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

6. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	745,315,178.41	1,096,302,428.08
加: 资产减值准备	483,647,778.80	7,780,387.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,606,177.59	27,513,523.09
无形资产摊销	23,968,057.37	19,709,965.87
长期待摊费用摊销	18,112,018.69	12,456,202.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		74,909.50
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	624,254.23	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-119,708,744.50	390,671,384.31
利息支出(收益以“-”填列)	405,177,299.23	492,623,260.83
投资损失(收益以“-”填列)	-1,560,000.00	-55,233.98
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-130,714,132.96	-49,812,046.56
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	21,016,876.76	-86,560,362.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-3,404,816,876.51	-552,496,775.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,587,049,074.83	-4,857,649,803.62
其他	-1,262,415.41	-1,321,004.80
经营活动产生的现金流量净额	-3,518,643,603.13	-3,500,763,165.26
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,714,196,308.79	15,442,902,185.95
减: 现金的期初余额	15,442,902,185.95	19,536,860,113.42
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-4,728,705,877.16	-4,093,957,927.47

7. 受托客户资产管理业务

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
资产项目		
受托管理资金存款	244,167,888.54	718,712,252.34
客户结算备付金	49,183,080.99	23,343,498.42
应收款项	201,272,503.81	478,914,201.47
受托投资	63,126,589,318.68	66,101,632,663.85
其中: 投资成本	63,229,801,275.74	66,143,900,944.73
已实现未结算损益	-103,211,957.06	-42,268,280.88
合计	63,621,212,792.02	67,322,602,616.08
负债项目		
受托管理资金	59,513,108,723.74	64,694,527,770.08
应付受托业务款	4,108,104,068.28	2,628,074,846.00
合计	63,621,212,792.02	67,322,602,616.08

注 1: 受托资产的初始形态为证券资产的, 根据本公司签订的定向资产管理计划资产管理合同约定, 受托资金为合同约定初始日当日交易所挂牌市价(收盘价)的估值价格, 证券资产的价值亦以合同约定初始日当日交易所挂牌市价(收盘价)进行估值。

注 2: 投资产品的公允价值按照定向资产管理计划资产管理合同约定的估值方法进行, 约定以成本列示的, 按成本估值。

十八、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 4 月 19 日由本公司董事会批准报出。

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

一、本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司2017年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-676,867.95	-118,953.59
计入当期损益的政府补助	4,885,661.87	23,382,360.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,897,940.09	1,528,042.54
小计	8,106,734.01	24,791,448.95
所得税影响额	2,026,683.50	6,197,862.24
少数股东权益影响额(税后)	20,762.37	137,560.54
合计	6,059,288.14	18,456,026.17

由于交易性金融资产、可供出售金融资产属于本公司正常自营证券业务,故本公司将《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》中列举的有关非经常性损益项目,包括持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的投资收益等,界定为经常性损益的项目。

二、净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《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)》的规定,本公司2017年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	4.77	0.2303	0.2303
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	4.74	0.2284	0.2284

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

三、主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

(1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	年末金额	年初金额	变动金额	变动幅度(%)	备注
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,528,558,632.46	15,288,358,020.52	5,240,200,611.94	34.28	1
可供出售金融资产	3,700,166,446.44	6,143,813,306.02	-2,443,646,859.58	-39.77	2
递延所得税资产	383,966,514.64	250,753,041.19	133,213,473.45	53.13	3
其他资产	212,873,649.96	96,355,798.61	116,517,851.35	120.92	4
应付短期融资款	322,440,000.00	5,310,020,000.00	-4,987,580,000.00	-93.93	5
拆入资金	0.00	500,000,000.00	-500,000,000.00	-100.00	6
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,933,369,591.45	2,531,015,244.98	-597,645,653.53	-23.61	7
衍生金融负债	64,368,022.70	29,409,369.60	34,958,653.10	118.87	8
卖出回购金融资产款	11,613,711,004.40	8,966,990,305.33	2,646,720,699.07	29.52	9
代理买卖证券款	10,548,849,009.89	14,713,360,413.25	-4,164,511,403.36	-28.30	10
代理承销证券款	0.00	1,190,400,000.00	-1,190,400,000.00	-100.00	11
应付职工薪酬	850,475,131.68	1,046,885,942.56	-196,410,810.88	-18.76	12
应交税费	82,362,007.41	132,822,170.95	-50,460,163.54	-37.99	13
应付利息	64,015,190.37	106,169,274.98	-42,154,084.61	-39.70	14
递延所得税负债	47,995,629.90	27,387,496.06	20,608,133.84	75.25	15
其他负债	1,194,089,627.59	274,304,357.29	919,785,270.30	335.32	16
股本	3,501,839,770.00	2,795,569,620.00	706,270,150.00	25.26	17
资本公积	9,501,180,308.32	5,441,380,815.18	4,059,799,493.14	74.61	18
其他综合收益	96,008,125.13	50,922,305.93	45,085,819.20	88.54	19

注 1: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加主要是因为本年债券的投资规模增加所致;

注 2: 可供出售金融资产减少的主要原因是本年投资规模减少所致;

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

注3:递延所得税资产增加主要是本年计提的资产减值准备而引起的可抵扣暂时性差异增加所致;

注4:其他资产增加主要是本年办公场地的装修款大幅增加所致;

注5:应付短期融资券减少主要是因为将本年到期的短期公司债全部偿还所致;

注6:拆入资金减少主要是本期转融通资金偿还所致;

注7:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少是因为本期第三方投资者在结构化主体中享有的权益减少;

注8:衍生金融负债增加主要是投资规模增加所致;

注9:卖出回购证券款增加主要是因为本年银行间质押式回购业务规模增加所致;

注10:代理买卖证券款减少主要是因为经纪业务客户交易结算资金减少;

注11:代理承销证券款减少是因为本年将上年末募集的债券承销款全部转出所致;

注12:应付职工薪酬减少主要是本年经营业绩减少,奖金计提减少所致;

注13:应缴税费减少主要是本年收入、利润减少所致;

注14:应付利息减少主要是应付短期公司债利息减少所致;

注15:递延所得税负债增加主要是金融资产公允价值变动增加导致应纳税暂时性差异增加所致;

注16:其他负债增加主要是因为本年第三方投资者在资产支持证券化产品中享有的权益增加所致;

注17:股本增加是因为本年配股所致;

注18:资本公积增加是因为本年配股所致;

注19:其他综合收益增加主要是持有可供出售金融资产的公允价值变动增加所致。

(2)本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动金额	变动幅度(%)	备注
手续费及佣金净收入	1,546,760,280.90	2,002,797,897.39	-456,037,616.49	-22.77	1
投资收益	1,134,306,910.62	1,366,861,659.45	-232,554,748.83	-17.01	2
公允价值变动损益	107,979,438.11	-363,798,071.02	471,777,509.13	-129.68	3
税金及附加	25,500,836.04	99,122,058.91	-73,621,222.87	-74.27	4
资产减值损失	510,294,704.59	14,309,694.94	495,985,009.65	3,466.08	5
营业外收入	6,996,141.55	25,909,027.96	-18,912,886.41	-73.00	6

西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2017年1月1日至2017年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	变动金额	变动幅度 (%)	备注
营业外支出	2,635,069.41	1,117,579.01	1,517,490.40	135.78	7
所得税费用	229,215,067.27	356,371,471.95	-127,156,404.68	-35.68	8

注 1: 手续费及佣金净收入减少主要因为受证券市场行情影响, 投资银行业务和经纪业务收入减少所致;

注 2: 投资收益减少主要是本年债券市场低迷, 债券投资收益减少所致;

注 3: 公允价值变动损益增加主要是本年股票投资公允价值变动损益增加所致;

注 4: 税金及附加减少主要是因为上年前四个月仍然缴纳营业税所致;

注 5: 资产减值损失增加主要是股票质押回购客户违约计提减值损失增加所致;

注 6: 营业外收入减少主要是因为本年收到的政府补助较上年减少及会计政策变更所致;

注 7: 营业外支出增加主要是本年公益性捐赠增加所致 ;

注 8: 所得税费用减少主要是因为本年利润总额下降使得当期所得税费用减少所致。

西部证券股份有限公司

二〇一八年四月十九日



www.westsecu.com

西部证券股份有限公司



029-87406171



huangb@xbmail.com.cn



西安市新城区东大街319号8栋10000号