

天风证券股份有限公司
审 计 报 告

大信审字[2018]第 2-00344 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.







大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower,
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2018]第 2-00344 号

天风证券股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天风证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower,
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower,
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。



中国 · 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年二月八日

合并资产负债表

编制单位：天风证券股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
资 产：			
货币资金	五、（一）	7,129,383,634.43	9,782,888,530.10
其中：客户存款		5,333,422,327.20	4,023,448,871.02
结算备付金	五、（二）	1,237,860,193.59	1,475,775,174.09
其中：客户备付金		892,417,844.61	877,695,700.57
拆出资金		-	-
融出资金	五、（三）	2,904,339,822.04	1,626,023,005.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（四）	18,464,507,425.86	14,812,276,822.65
衍生金融资产	五、（五）	79,440.00	-
买入返售金融资产	五、（六）	8,905,655,502.50	10,402,398,473.97
应收款项	五、（七）	301,580,446.53	198,916,990.23
应收利息	五、（八）	453,453,289.86	167,154,618.46
存出保证金	五、（九）	661,681,314.52	1,213,956,937.70
持有待售资产	五、（十）	9,940,000.00	-
可供出售金融资产	五、（十一）	5,861,877,790.69	9,627,033,256.72
持有至到期投资		-	-
长期股权投资	五、（十二）	594,666,991.74	1,160,936,346.54
投资性房地产	五、（十三）	145,482,928.26	129,447,065.69
固定资产	五、（十四）	164,254,317.02	188,505,317.62
在建工程	五、（十五）	143,927,232.06	39,704,612.58
无形资产	五、（十六）	614,287,576.79	617,069,480.35
商誉	五、（十七）	30,679,868.20	33,017,010.19
递延所得税资产	五、（十八）	52,718,946.30	30,436,720.40
其他资产	五、（二十）	3,821,494,885.12	5,105,114,734.66
资产总计		51,497,871,605.51	56,610,655,097.00

法定代表人：

余磊

主管会计工作负责人：

张军

会计机构负责人：

冯琳





合并资产负债表(续)

编制单位: 天风证券股份有限公司

2017年12月31日

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
负 债:			
短期借款			
应付短期融资款	五、(二十一)	305,350,000.00	820,000,000.00
拆入资金	五、(二十二)	260,000,000.00	87,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、(二十三)	118,606,850.00	695,468,400.00
衍生金融负债	五、(五)	349,535.62	7,334,471.40
卖出回购金融资产款	五、(二十四)	10,553,854,892.47	11,149,285,344.91
代理买卖证券款	五、(二十五)	6,040,929,615.79	4,792,915,823.05
代理承销证券款		-	1,099,912,763.60
应付职工薪酬	五、(二十六)	156,169,816.18	361,888,800.90
应交税费	五、(二十七)	117,600,408.18	231,571,051.03
应付款项	五、(二十八)	20,097,671.26	98,400,428.01
应付利息	五、(二十九)	264,624,982.44	223,272,561.24
持有待售负债			
预计负债		7,584,328.42	7,210,140.86
长期借款		-	-
应付债券	五、(三十)	12,700,690,409.85	10,544,508,488.98
递延所得税负债	五、(十八)	17,379,716.62	14,554,045.46
递延收益		97,289.54	
其他负债	五、(三十一)	2,651,859,178.43	2,995,948,367.53
负债合计		33,215,194,694.80	33,129,270,686.97
所有者权益:			
股本	五、(三十二)	4,662,000,000.00	4,662,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	五、(三十三)	4,113,272,991.17	4,082,354,323.87
减: 库存股		-	-
其他综合收益	五、(三十四)	80,501,898.99	43,430,701.73
盈余公积	五、(三十五)	226,133,454.13	172,139,971.66
一般风险准备	五、(三十六)	468,279,397.20	360,292,432.26
未分配利润	五、(三十七)	1,653,127,600.79	1,404,977,321.27
归属于母公司股东权益合计		11,203,315,342.28	10,725,194,750.79
少数股东权益		7,079,361,568.43	12,756,189,659.24
所有者权益合计		18,282,676,910.71	23,481,384,410.03
负债和所有者权益总计		51,497,871,605.51	56,610,655,097.00

法定代表人:

余磊

主管会计工作负责人:

张军

会计机构负责人:

冯琳



编制单位：天风证券股份有限公司

母 公 司 资 产 负 债 表

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
资 产：			
货币资金		5,662,962,837.15	6,622,667,630.63
其中：客户存款		4,720,091,715.10	3,311,379,947.92
结算备付金		1,364,549,040.19	1,547,382,734.67
其中：客户备付金		892,417,844.61	877,695,700.57
拆出资金		-	-
融出资金		2,904,339,822.04	1,626,023,005.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,097,432,224.90	10,180,157,503.40
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		8,675,744,637.10	9,689,329,236.36
应收款项		305,660,757.67	165,508,499.01
应收利息		337,211,254.28	77,211,690.82
存出保证金		339,034,997.90	400,675,675.86
持有待售资产		-	-
可供出售金融资产		3,209,859,304.01	4,328,135,282.05
持有至到期投资		-	-
长期股权投资	十四、（一）	2,191,889,473.13	2,024,069,657.52
投资性房地产		18,606,690.96	19,368,391.34
固定资产		99,605,442.45	97,345,065.33
在建工程		54,232,091.40	18,910,930.53
无形资产		96,803,967.38	89,271,576.25
递延所得税资产		20,228,657.80	12,441,166.27
其他资产		1,864,828,618.62	987,766,439.39
资产总计		40,242,989,816.98	37,886,264,484.48

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表 (续)

编制单位：天风证券股份有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
负 债：			
短期借款		-	-
应付短期融资款		305,350,000.00	420,000,000.00
拆入资金		260,000,000.00	87,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		118,606,850.00	695,468,400.00
衍生金融负债		349,535.62	3,811,789.00
卖出回购金融资产款		10,189,500,892.47	10,562,990,507.91
代理买卖证券款		5,463,715,194.13	4,066,120,192.49
代理承销证券款		-	1,099,912,763.60
应付职工薪酬		151,756,488.80	304,919,939.31
应交税费		99,470,916.35	165,118,006.75
应付款项		-	-
应付利息		246,068,859.49	168,694,487.37
持有待售负债			
预计负债		7,584,328.42	7,210,140.86
长期借款		-	-
应付债券		12,700,690,409.85	10,544,508,488.98
递延所得税负债		16,621,860.66	19,891,840.10
递延收益			
其他负债		693,389,317.00	243,211,032.26
负债合计		30,253,104,652.79	28,388,857,588.63
所有者权益：			
股本		4,662,000,000.00	4,662,000,000.00
其他权益工具		-	-
资本公积		3,093,587,862.35	3,093,587,862.35
减：库存股			
其他综合收益		-21,228,997.19	26,227,559.16
盈余公积		226,133,454.13	172,139,971.66
一般风险准备		468,279,397.20	360,292,432.26
未分配利润		1,561,113,447.70	1,183,159,070.42
所有者权益合计		9,989,885,164.19	9,497,406,895.85
负债和所有者权益总计		40,242,989,816.98	37,886,264,484.48

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：天津滨海证券股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,986,161,700.23	3,097,919,718.74
手续费及佣金净收入	五、（三十八）	2,180,587,070.30	2,081,562,913.59
其中：经纪业务手续费净收入		590,371,888.03	292,401,342.74
投资银行业务手续费净收入		637,808,566.99	1,050,252,334.44
资产管理业务手续费净收入		747,917,168.86	488,849,551.94
利息净收入	五、（三十九）	-233,939,657.10	-217,059,123.82
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十）	1,066,659,726.83	1,475,185,608.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		99,799,990.32	101,042,788.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	-45,615,554.13	-253,364,343.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-560,637.82	609,250.74
其他业务收入	五、（四十二）	18,787,767.79	9,167,296.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	242,984.36	1,818,115.90
其他收益			
二、营业支出		2,241,305,352.96	1,974,604,401.56
税金及附加	五、（四十四）	28,007,330.01	88,821,650.42
业务及管理费	五、（四十五）	2,107,656,947.63	1,838,592,233.70
资产减值损失	五、（四十六）	88,533,531.29	42,542,803.43
其他业务成本		17,107,544.03	4,647,714.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		744,856,347.27	1,123,315,317.18
加：营业外收入	五、（四十七）	28,580,103.90	40,035,995.60
减：营业外支出	五、（四十八）	13,518,053.54	9,067,141.77
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		759,918,397.63	1,154,284,171.01
减：所得税费用	五、（四十九）	145,052,169.37	199,470,704.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		614,866,228.26	954,813,466.38
归属于母公司股东的净利润		410,130,726.93	671,567,746.98
少数股东损益		204,735,501.33	283,245,719.40
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		614,866,228.26	954,813,466.38
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		49,647,033.62	-128,395,550.17
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		37,071,197.26	-166,815,962.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		37,071,197.26	-166,815,962.20
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		-5,747,470.48	-14,573,749.63
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		42,205,196.42	-151,502,084.66
（3）外币财务报表折算差额		613,471.32	-740,127.91
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		12,575,836.36	38,420,412.03
七、综合收益总额		664,513,261.88	826,417,916.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		427,201,924.19	504,751,784.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额		237,311,337.69	321,666,131.43
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	十五	0.088	0.144
（二）稀释每股收益（元/股）	十五	0.088	0.144

法定代表人：余磊

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母 公 司 利 润 表

编制单位：天风证券股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,472,759,806.34	2,190,480,015.09
手续费及佣金净收入	十四、（二）	2,091,154,480.68	1,857,219,456.08
其中：经纪业务手续费净收入		573,704,216.55	273,620,334.21
投资银行业务手续费净收入		637,808,566.99	1,050,252,334.44
资产管理业务手续费净收入		770,358,538.21	445,941,212.22
利息净收入	十四、（三）	-271,035,686.26	-245,976,325.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（四）	624,007,051.06	837,541,719.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,646,741.34	43,626,130.24
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	27,592,596.08	-262,232,295.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-576,838.34	609,250.74
其他业务收入		1,377,142.86	1,398,476.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		241,060.26	1,919,733.55
其他收益			
二、营业支出		1,815,963,623.56	1,485,771,993.85
税金及附加		21,977,888.78	73,253,919.29
业务及管理费		1,759,179,613.90	1,403,118,803.72
资产减值损失		34,044,420.50	8,637,570.46
其他业务成本		761,700.38	761,700.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		656,796,182.78	704,708,021.24
加：营业外收入		8,411,872.96	27,041,418.20
减：营业外支出		12,538,162.20	8,483,695.50
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		652,669,893.54	723,265,743.94
减：所得税费用		112,735,068.85	149,873,801.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		539,934,824.69	573,391,942.91
持续经营净利润		539,934,824.69	573,391,942.91
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-47,456,556.35	-125,808,257.13
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-47,456,556.35	-125,808,257.13
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		-5,747,470.48	-14,552,720.19
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		-41,709,085.87	-111,255,536.94
七、综合收益总额		492,478,268.34	447,583,685.78

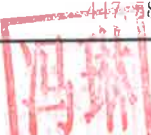
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：天风证券股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额		-328,305,382.62	-2,569,389,407.53
收取利息、手续费及佣金的现金		3,234,490,102.93	3,162,477,022.63
拆入资金净增加额		173,000,000.00	-80,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,708,024,074.00	-1,352,381,191.27
融出资金净减少额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		202,091,063,669.36	162,510,226,076.37
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十一）	3,080,703,366.88	6,930,754,420.72
经营活动现金流入小计		209,958,975,830.55	168,601,686,920.92
融出资金净增加额		1,282,163,306.91	5,640,915.49
代理买卖证券支付的现金净额		200,322,243,555.73	161,981,844,074.67
支付利息、手续费及佣金的现金		782,070,439.19	774,431,779.41
支付给职工以及为职工支付的现金		1,402,527,000.73	1,271,593,688.96
支付的各项税费		443,254,229.19	576,453,085.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	6,411,530,372.42	6,613,876,451.77
经营活动现金流出小计		210,643,788,904.17	171,223,839,995.93
经营活动产生的现金流量净额		-684,813,073.62	-2,622,153,075.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,599,756,971.70	3,648,122,908.45
取得投资收益收到的现金		148,418,561.94	55,496,913.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	32,528,263.27
收到其他与投资活动有关的现金		16,277,111.38	249,046,687.79
投资活动现金流入小计		3,764,452,645.02	3,985,194,773.36
投资支付的现金		3,665,156,250.50	6,269,423,880.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		190,283,004.12	711,506,396.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	14,069,284.79
支付其他与投资活动有关的现金		639,365,993.84	52,867,509.79
投资活动现金流出小计		4,494,805,248.46	7,047,867,070.82
投资活动产生的现金流量净额		-730,352,603.44	-3,062,672,297.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,897,182,598.00	7,387,050,701.86
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,897,182,598.00	7,387,050,701.86
取得借款收到的现金		3,924,900,000.00	2,192,840,000.00
发行债券收到的现金		2,982,000,000.00	4,055,460,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		8,804,082,598.00	13,635,350,701.86
偿还债务支付的现金		4,437,650,000.00	2,662,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		813,710,617.57	708,352,901.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		261,395,857.77	14,805,019.61
支付其他与筹资活动有关的现金		5,027,531,175.17	524,274,049.03
筹资活动现金流出小计		10,278,891,792.74	3,895,446,950.10
筹资活动产生的现金流量净额		-1,474,809,194.74	9,739,903,751.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,445,004.37	752,773.72
五、现金及现金等价物净增加额		-2,891,419,876.17	4,055,831,153.01
加：年初现金及现金等价物余额		11,258,663,704.19	7,202,832,551.18
六、期末现金及现金等价物余额		8,367,243,828.02	11,258,663,704.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：天津证通股份有限公司

2017年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置交易性金融资产净增加额		-2,775,341,895.78	-2,240,838,508.56
收取利息、手续费及佣金的现金		2,851,514,731.20	2,711,988,028.02
拆入资金净增加额		173,000,000.00	-80,000,000.00
回购业务资金净增加额		634,331,467.45	-1,218,927,273.58
融出资金净减少额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		201,347,434,443.80	160,080,926,972.86
收到其他与经营活动有关的现金		558,642,462.96	2,193,038,991.96
经营活动现金流入小计		202,789,581,209.63	161,446,188,210.70
融出资金净增加额		1,282,163,306.91	5,640,915.49
代理买卖证券支付的现金净额		199,949,839,442.16	159,289,607,849.62
支付利息、手续费及佣金的现金		610,051,381.61	631,578,235.74
支付给职工以及为职工支付的现金		1,190,617,033.37	1,083,084,419.61
支付的各项税费		339,331,461.58	499,855,465.64
支付其他与经营活动有关的现金		3,221,172,576.12	773,998,064.84
经营活动现金流出小计		206,593,175,201.75	162,283,764,950.94
经营活动产生的现金流量净额		-3,803,593,992.12	-837,576,740.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,663,717,152.63	2,259,881,013.09
取得投资收益收到的现金		249,602,286.07	72,398,695.23
收到其他与投资活动有关的现金		260,415.25	7,271,856.00
投资活动现金流入小计		2,913,579,853.95	2,339,551,564.32
投资支付的现金		1,705,238,371.61	2,294,370,357.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,615,617.12	85,085,773.56
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,783,853,988.73	2,379,456,130.86
投资活动产生的现金流量净额		1,129,725,865.22	-39,904,566.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,123,000,000.00	1,792,840,000.00
发行债券收到的现金		2,982,000,000.00	4,055,460,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		6,105,000,000.00	5,848,300,000.00
偿还债务支付的现金		4,037,650,000.00	2,662,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		534,822,963.08	500,053,227.70
支付其他与筹资活动有关的现金		620,559.64	786,638.21
筹资活动现金流出小计		4,573,093,522.72	3,163,659,865.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,531,906,477.28	2,684,640,134.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-576,838.34	609,250.71
五、现金及现金等价物净增加额		-1,142,538,487.96	1,807,768,078.05
加：年初现金及现金等价物余额		8,170,050,365.30	6,362,282,287.25
六、期末现金及现金等价物余额		7,027,511,877.34	8,170,050,365.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2017年度

单位：人民币元

项 目	本 期									
	归属于母公司股东的所有者权益									
	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	归属于母公司股东的所有者权益合计	少数股东权益
一、上年年末余额	4,682,000,000.00	4,082,354,323.87		43,430,704.73	172,139,971.66	380,292,432.26	1,404,977,321.27		10,725,194,750.79	12,756,189,659.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	4,682,000,000.00	4,082,354,323.87		43,430,704.73	172,139,971.66	380,292,432.26	1,404,977,321.27		10,725,194,750.79	12,756,189,659.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		30,918,007.30		37,071,197.26	53,993,482.47	107,986,964.94	248,150,279.52		478,120,591.49	-5,676,828,090.81
（一）综合收益总额				37,071,197.26			410,130,726.83		447,201,924.19	217,311,337.69
1.所有者投入和减少资本		30,918,007.30							30,918,667.30	-5,562,951,567.48
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他权益工具持有者投入资本										1,897,182,598.00
4.其他										
（二）利润分配										
1.提取盈余公积					53,993,482.47	107,986,964.94	-161,980,447.41		30,918,667.30	-7,460,134,165.48
2.提取一般风险准备					53,993,482.47		-53,993,482.47			-331,187,861.02
3.对所有者分配的分配						107,986,964.94	-107,986,964.94			
4.其他										
（三）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他所有者权益变动										
四、本期期末余额	4,682,000,000.00	4,113,272,991.17		80,501,898.99	226,133,454.13	488,279,397.20	1,653,127,850.79		11,203,315,342.28	7,079,361,568.43

冯琳

张军

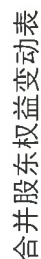
陈金

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：





单位: 人民币元

2017年度

三

归属于母公司股东的所有者权益													归属于母公司股东的所有者权益合计		少数股东权益		所有者权益合计	
股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	归属于母公司股东的所有者权益合计									
4,662,000,000.00		3,046,803,521.68		210,246,663.93	114,800,777.37	245,614,043.68	905,427,157.16		9,184,892,163.82				9,184,892,163.82	3,788,803,640.44	12,973,695,804.26			
前期差错更正																		
其他																		
4,662,000,000.00		3,046,803,521.68		210,246,663.93	114,800,777.37	245,614,043.68	905,427,157.16		9,184,892,163.82				9,184,892,163.82	3,788,803,640.44	12,973,695,804.26			
一、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																		
（一）综合收益总额																		
1.所有者投入和减少资本																		
1.1所有者投入资本																		
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他权益工具持有者投入资本																		
4.其他																		
（二）利润分配																		
1.提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者分配的分配																		
4.其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1.资本公积转增资本																		
2.盈余公积转增资本																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他综合收益结转留存收益																		
5.其他																		
4,662,000,000.00		4,082,351,322.87		380,292,432.26	177,139,971.66	380,292,432.26	1,404,977,321.27		10,725,194,750.79				10,725,194,750.79	12,756,189,659.24	23,481,384,410.03			

会计机构负责人:

主管会议工作人员:

法定代表人:



母公司股东权益变动表

2017年度

单位：人民币元

	本 期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,662,000,000.00		3,093,587,862.35		26,227,559.16	172,139,971.66	360,292,432.26	1,183,159,070.42	9,497,406,895.85
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	4,662,000,000.00		3,093,587,862.35		26,227,559.16	172,139,971.66	360,292,432.26	1,183,159,070.42	9,497,406,895.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-47,456,556.35	53,993,482.47	107,986,964.91	377,954,377.28	492,478,268.34
（一）综合收益总额					-47,456,556.35			539,934,824.69	492,478,268.34
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他权益工具持有者投入资本									
4.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积						53,993,482.47	107,986,964.91	-161,980,447.41	
2.提取一般风险准备						53,993,482.47		-53,993,482.47	
3.对所有者的分配							107,986,964.91	-107,986,964.91	
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动									
5.其他									
四、本期末余额	4,662,000,000.00		3,093,587,862.35		-21,228,997.19	226,133,454.13	468,279,397.20	1,561,113,447.70	9,989,885,164.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

编制单位：大信会计师事务所 2017年度 单位：人民币元

	上期						
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	4,662,000,000.00		3,093,587,862.35		152,035,816.29	114,800,777.37	781,784,710.38
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	4,662,000,000.00		3,093,587,862.35		152,035,816.29	114,800,777.37	781,784,710.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-125,808,257.13	57,339,194.29	401,374,360.04
（一）综合收益总额					-125,808,257.13		573,391,942.91
（二）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他权益工具持有者投入资本							
4.其他							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积						57,339,194.29	-172,017,582.87
2.提取一般风险准备						57,339,194.29	-57,339,194.29
3.对所有者分配							-114,678,388.58
4.其他							
（四）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本							
2.盈余公积转增资本							
3.盈余公积弥补亏损							
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动							
5.其他							
四、本期末余额	4,662,000,000.00		3,093,587,862.35		26,227,559.16	172,139,971.66	1,183,159,070.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

余磊

张军

冯琳

天风证券股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

天风证券股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名四川省天风证券经纪有限责任公司,系由四川省国有资产经营投资管理有限责任公司、四川省嘉鑫投资股份有限公司、四川汉龙(集团)有限公司、四川宏达(集团)有限公司、四川亚华企业(集团)有限公司共同出资组建,于 2000 年 3 月 29 日取得四川省工商行政管理局核发的 5100001812199 号《企业法人营业执照》,原注册资本为人民币 7,700 万元。该次出资业经四川君和会计师事务所出具的君和验内字(1999)第 006 号验资报告验证。

2004 年 4 月,公司更名为天风证券有限责任公司,并办理了工商变更登记手续。2008 年公司将注册地迁至湖北省武汉市,于 2008 年 2 月 27 日取得武汉市工商行政管理局核发的 420100000055793 号《企业法人营业执照》。

2012 年 2 月 14 日,根据公司 2011 年第四次临时股东会决议及修改后的章程规定,并经中国证券监督管理委员会《关于核准天风证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》(证监许可[2012]96 号)核准,公司各股东以公司截至 2011 年 08 月 31 日止经审计的净资产 1,098,812,451.31 元中的 837,000,000.00 元,按照 1:1 的比例,折成天风证券股份有限公司股份 837,000,000 股,每股面值 1 元。净资产超过拟设立的股份有限公司注册资本部分(261,812,451.31 元),分别计入一般风险准备 8,006,244.48 元、交易风险准备 8,006,244.48 元、资本公积 245,799,962.35 元。该改制验资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2012]第 2-0007 号验资报告验证。

公司地址:湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦四楼

法人代表:余磊

注册资本:人民币肆拾陆亿陆仟贰佰万元整

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;证券投资基金代销;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;代销金融产品(凭



许可证在核定范围内及期限内经营)；为期货公司提供中间介绍业务。(上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定范围内与期限内经营)。

2、公司对营业部实行了统一结算、统一风险管理、统一资金调拨、统一财务管理和会计核算。

报告期公司已获取营业执照的营业部及分公司情况如下：

序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营运资金	许可证号
1	武汉八一路证券营业部	湖北武汉	2009年12月21日	5,000,000.00	91420100698313585D
2	成都高华横街证券营业部 (原名：成都武侯祠大街证 券营业部)	四川成都	2002年12月20日	5,000,000.00	91510100743641378F
3	新津武阳中路证券营业部	四川新津	2002年12月14日	5,000,000.00	91510132746431288U
4	资阳广场路证券营业部(原 名：资阳西门桥街证券营 业部)	四川资阳	2006年2月13日	5,000,000.00	9151200074467813XL
5	成都市一环路东五段证券营 业部(原名：成都走马街证 券营业部)	四川成都	2000年3月30日	5,000,000.00	9151000071189459XP
6	什邡蓥峰北路证券营业部	四川什邡	2001年11月15日	5,000,000.00	91510682689934283M
7	江油李白大道证券营业部 (原名：江油金轮干道证 券营业部)	四川江油	2002年3月29日	5,000,000.00	91510781738314276G
8	大连中山路证券营业部	辽宁大连	2001年12月26日	5,000,000.00	91210204732773156N
9	大连天河路证券营业部	辽宁大连	1992年10月9日	5,000,000.00	91210211422406203M
10	大连普兰店体育路证券营 业部	辽宁大连	2001年12月18日	5,000,000.00	91210282732768066D
11	深圳平安金融中心证券营 业部(原名：深圳滨河路证 券营业部)	广东深圳	1995年9月29日	5,000,000.00	91440300192229597R
12	南京庐山路证券营业部(原 名：南京建邺路证券营 业部)	江苏南京	2008年9月19日	5,000,000.00	913201046790184178
13	襄阳人民广场证券营业部 (原名：襄阳长征路证 券营业部)	湖北襄阳	2013年6月6日	5,000,000.00	91420600070755644K
14	武汉佳园路证券营业部	湖北武汉	2013年5月31日	5,000,000.00	914201000705076918
15	武汉唐家墩路证券营业部	湖北武汉	2013年6月4日	5,000,000.00	914201030705216374
16	荆门军马场一路证券营业部	湖北荆门	2013年6月6日	5,000,000.00	91420800070758511H
17	京山轻机大道证券营业部	湖北京山	2013年6月6日	5,000,000.00	9142082107076177XC
18	钟祥承天大道证券营业部 (原名：钟祥王府大道证 券营业部)	湖北钟祥	2013年6月5日	5,000,000.00	91420881070755070W
19	上海芳甸路证券营业部	上海	2014年3月12日		10781020
20	杭州教工路证券营业部	浙江杭州	2014年1月21日		10781021
21	北京菜市口大街证券营业部 (原名：北京佟麟阁路证 券营业部)	北京	2014年4月23日		9111010230632784XW



序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营运资金	许可证号
	营业部)				
22	合肥潜山路证券营业部 (原名: 合肥阜南路证券营业部)	安徽合肥	2014年4月8日		91340100098402015T
23	天门钟惺大道证券营业部	湖北天门	2014年1月15日		91429006090599685W
24	宣城自忠路证券营业部	湖北宣城	2014年9月2日		91420684316471052P
25	谷城影院巷证券营业部 (原名: 谷城振兴街证券营业部)	湖北谷城	2014年9月3日		914206253164570235
26	长沙韶山中路证券营业部	湖南长沙	2014年9月11日		91430100394031976Q
27	广州华夏路证券营业部	广东广州	2014年9月24日		91440101304686371H
28	上海证券资产管理分公司	上海	2011年11月02日		91310000585241853B
29	上海证券自营分公司	上海	2013年6月18日		10785003
30	北京证券承销分公司	北京	2011年11月02日		91110102585878790E
31	四川分公司	四川成都	2012年11月07日		91510100054942888L
32	安徽分公司	安徽合肥	2014年9月3日		913401003940473376
33	上海国宾路证券营业部	上海	2015年2月26日		91310110332784032B
34	上海马当路证券营业部	上海	2015年3月4日		913101013328023762
35	重庆沧白路证券营业部	重庆	2015年8月28日		91500103355651216D
36	襄阳东风汽车大道证券营业部	湖北襄阳	2015年7月28日		10781032
37	北京莲花桥证券营业部 (原名: 北京海淀长春桥证券营业部)	北京	2015年8月7日		91110108355235896C
38	天津分公司	天津	2015年10月22日		91120101MA06L901XF
39	上海漕溪北路证券营业部	上海	2015年11月16日		91310104MA1FR0L112
40	宜昌夷陵大道证券营业部	湖北宜昌	2015年12月10日		10781037
41	东莞鸿福路证券营业部	广东东莞	2016年1月6日		91441900MA4ULAA31D
42	宁乡新康路证券营业部 (原名: 宁乡经开区证券营业部)	湖南长沙	2015年12月25日		91430124MA4L2C2U55
43	昆明北辰财富中心证券营业部	云南昆明	2015年12月23日		10781043
44	荆州红门路证券营业部	湖北荆州	2015年12月25日		91421000MA488AWU1P
45	武汉中北路证券营业部	湖北武汉	2015年12月22日		91420106MA4KLM8C6E
46	宜宾戎州路东段证券营业部	四川宜宾	2016年1月7日		91511500MA62A2LX3H
47	岳阳金鄂中路证券营业部	湖南岳阳	2016年1月21日		10781045
48	银川黄河东路证券营业部 (原名: 银川北京中路证券营业部)	宁夏银川	2016年1月8日		91641100MA75WC3M0F
49	杭州西溪首座证券营业部 (原名: 杭州灵隐路证券营业部)	浙江杭州	2016年6月22日		91330101MA27Y00X2M
50	深圳深南大道华润城证券营	广东深圳	2016年5月17日		91440300MA5DCRBD3Q



序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营运资金	许可证号
	业部				
51	深圳深南大道国际创新中心 证券营业部	广东深圳	2016年5月5日		91440300MA5DC2BY7G
52	深圳益田路证券营业部	广东深圳	2016年9月1日		91440300MA5DKA7W02
53	成都白衣上街证券营业部	四川成都	2016年8月22日		91510122MA61XAEM5J
54	成都逸都路证券营业部	四川成都	2016年8月30日		91510100MA61XE1546
55	成都双成三路证券营业部	四川成都	2016年8月30日		91510100MA61XE111Q
56	安岳普州大道证券营业部	四川资阳	2016年9月6日		91512021MA62K50Q5C
57	乐至迎宾大道证券营业部	四川资阳	2016年8月31日		91512022MA62K4YC4E
58	深圳金田路证券营业部	广东深圳	2016年9月1日		91440300MA5DK987XL
59	浙江分公司	浙江杭州	2016年7月14日		91330100MA27Y7FY59
60	潍坊四平路证券营业部	山东潍坊	2016年12月8日		91370705MA3CPHTL21
61	十堰江苏路证券营业部	湖北十堰	2016年11月18日		91420302MA48G3CY1B
62	武汉汉口北证券营业部	湖北武汉	2016年11月21日		91420116MA4KPM949U
63	房县人和路证券营业部	湖北十堰	2016年11月17日		91420325MA48FWYR89
64	峨眉山滨湖西路证券营业部	四川乐山	2016年11月16日		91511181MA6287HHXY
65	江苏分公司	江苏南京	2016年10月20日		91320105MA1MXF202B
66	深圳宝安证券营业部	广东深圳	2016年9月1日		91440300MA5DK8YX5N
67	南宁东葛路证券营业部	广西南宁	2016年9月27日		91450103MA5KE5RP0W
68	深圳福中三路证券营业部	广东深圳	2016年11月8日		91440300MA5DNRT1T
69	广西分公司	广西南宁	2017年1月9日		91450103MA5KXJ8U2Q
70	长沙劳动东路证券营业部	湖南长沙	2017年2月8日		91430111MA4LBDDA3X
71	南昌绿地中心证券营业部	江西南昌	2017年2月3日		91360125MA35PH9668
72	临沂广州路证券营业部	山东临沂	2017年2月7日		91371302MA3D638T3A
73	济南花园路证券营业部	山东济南	2017年1月16日		91370100MA3D4U9T27
74	大连黄海西路证券营业部	辽宁大连	2016年12月23日		91210213MA0TQKTF7C
75	汉川西正街证券营业部	湖北汉川	2017年1月20日		91420984MA48TBL03Y
76	烟台长江路证券营业部	山东烟台	2017年2月22日		91370600MA3D7N9291
77	眉山湖滨路证券营业部	四川眉山	2017年2月10日		91511402MA62UC6W6X
78	绍兴杨绍线证券营业部	浙江绍兴	2017年4月21日		91330621MA29BHJT3H
79	杭州环城北路证券营业部	浙江杭州	2017年4月25日		91330103MA28R57R4C
80	菏泽长江路证券营业部	山东菏泽	2017年4月19日		91371700MA3DHF358B
81	福州曙光路证券营业部	福建福州	2017年5月3日		91350100MA2Y7A410L
82	深圳卓越城证券营业部	广东深圳	2017年5月11日		91440300MA5EHHDC95
83	济宁洸河路证券营业部	山东济宁	2017年5月15日		91370811MA3DN1QM8B
84	郑州商务外环路证券营业部	河南郑州	2017年5月5日		91410100MA40XPC92X
85	长春工农大路证券营业部	吉林长春	2017年4月6日		91220104MA144GU09K



序号	营业部名称	注册地址	成立日期	营运资金	许可证号
86	江西分公司	江西南昌	2017 年 4 月 21 日		91360125MA35XAF77A
87	乌鲁木齐卫星路营业部	新疆乌鲁木齐	2017 年 5 月 5 日		91650100MA77EAKH6T
88	深圳分公司	广东深圳	2017 年 5 月 11 日		91440300MA5EHJD307
89	山东分公司	山东济南	2017 年 5 月 23 日		91370100MA3DPMF14D
90	襄阳分公司	湖北襄阳	2017 年 6 月 1 日		91420600MA49040X3W
91	大连分公司	辽宁大连	2017 年 6 月 15 日		91210204MA0U8G9926
92	杭州金城路证券营业部	浙江杭州	2017 年 6 月 30 日		91330109MA28UM6U5M
93	孝感北京路证券营业部	湖北孝感	2017 年 7 月 4 日		91420900MA490GHK8Q
94	黄石湖滨大道证券营业部	湖北黄石	2017 年 6 月 27 日		91420200MA490DPW9D
95	广州黄埔大道西证券营业部	广东广州	2017 年 6 月 27 日		91440101MA59PNLY5W
96	宁波分公司	浙江宁波	2017 年 11 月 16 日		91330203MA2AFP7B4W
97	苍溪证券营业部	四川苍溪	2017 年 11 月 13 日		91510824MA66960E3U
98	合肥创新大道证券营业部	安徽合肥	2017 年 11 月 10 日		91340100MA2R929FXX
99	和平大道证券营业部	湖北武汉	2017 年 11 月 9 日		91420107MA4KX10B5G
100	江阴环南路证券营业部	江苏江阴	2017 年 11 月 29 日		91320281MA1TCPBJ4H
101	泉州泉秀路证券营业部	福建泉州	2017 年 11 月 9 日		91350503MA2YPF383F
102	深圳深南中路证券营业部	广东深圳	2017 年 11 月 15 日		91440300MA5EUCMD14
103	苏州工业园区苏州大道证券营业部	江苏苏州	2017 年 11 月 17 日		91320594MA1TAGL293
104	武汉天地证券营业部	湖北武汉	2017 年 11 月 10 日		91420102MA4KX1AM9P

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司财务报表以持续经营为基础，自报告期末起 12 个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况，2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间



本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

本公司在评估是否控制结构化主体时，需要考虑：（1）投资方对被投资方的权力；（2）参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。



本公司在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

- (1) 在设立被投资方时的决策及本公司的参与度；
- (2) 相关合同安排；
- (3) 仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；
- (4) 本公司对被投资方做出的承诺。

本公司在判断是否控制结构化主体时，还需考虑本公司之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行。考虑的因素通常包括本公司对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司的报酬水平、以及本公司因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排



的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需



对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价



值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产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和原值接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以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。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原值接计入股东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股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

(十一) 衍生金融工具



衍生金融工具初始以衍生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为一项资产，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。

(十二) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

2、坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法及计提比例

在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项余额中 100 万元（含 100 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：



账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3 年以上	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项余额中 100 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

融资融券业务形成的应收融资融券款采用以下方法计提坏账准备：资产负债表日，若客户（含融出资金、约定购回融出资金、股票质押回购融出资金）未按期偿还债务，经强制平仓后，以平仓资金清偿客户所欠债务后仍未能收回的融出资金款项，全额计提坏账准备；对于其他融资类按照资产负债表日融资余额的 0.3% 计提坏账准备。

(十三) 买入返售与卖出回购款项

1、买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

2、卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

(十四) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12



号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平



均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋及建筑物	40	2.38	5
运输设备	6	16.17	3
电子设备及其他	5	19.40	3

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

本公司在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。



借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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）无形资产产生经济利益的方



式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十） 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二） 职工薪酬



职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实



反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 营业收入

1、手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

证券承销收入，承销服务已经提供且收取的金额能够可靠地计量时按承销协议约定的金额或比例确认收入。以全额包销方式进行承销业务的，在将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本；以余额包销或代销方式进行承销业务的，于发行结束后，与发行人结算发行价款时确认收入。

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

2、利息收入

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

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

3、投资收益

公司持有交易性金融资产和可供出售金融资产期间取得的红息或现金股利确认为当期收益；处置交易性金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原值计入所有者权益的



公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

4、其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入。

(二十六) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以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租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十九) 持有待售

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

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



资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为划分为持有待售的资产，持有待售的处置组中的负债列示为划分为持有待售的负债。

(三十) 一般风险准备计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10%计提一般风险准备。

(三十一) 交易风险准备计提

公司按照不低于净利润（减弥补亏损）的 10%计提交易风险准备。

(三十二) 客户资产管理业务

公司资产管理业务包括定向资产管理业务和集合资产管理业务。

定向资产管理业务以每个客户的委托资产为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务会计报告。不同的客户资产管理之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面应当相互独立。进行每日资产管理业务投资交易清算复核，保证各个管理帐户的净值、股份、资金等数据与会计估值保持一致。

集合资产管理财务报表由公司和托管银行按规定分别独立编制。托管银行在收到公司编制的集合资产管理财务报表后，进行独立的复核。

在编制报表时，资产业务管理形成的资产和负债不在公司资产负债表中反映，但列入财务报表附注。

(三十三) 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。本公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，本公司对于融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，本公司对于融出的证券，不终止确认该证券，但确认相应利息收入。

本公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

(三十四) 转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给本公司，供本公司办理融资融券业务的经营活动。本公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

1、转融资业务

本公司对于融入的资金，确认对出借方的负债，并确认相应利息费用。



2、转融券业务

本公司对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券，但确认相应利息费用。

(三十五) 分部报告政策

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，结合经营分部规模，确定报告分部并披露分部信息。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本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；
- (3) 本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。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

(三十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、报告期会计政策变更说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年受影响的报表项目金额	2016 年重述金额	2016 年列报在营业外收入的金额	2016 年列报在营业外支出的金额
资产处置损益列报调整	资产处置收益	242,984.36	1,818,115.90	1,961,296.80	143,180.90

2、报告期会计估计变更说明



报告期公司无重大会计估计变更。

四、税项

(一) 主要流转税税种及税率

税 种	计税依据	适用税率
增值税	应税收入	6%、5%、3%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%

(二) 所得税

公司下属各营业部由公司总部统一办理所得税涉税事项，公司所得税率均为 25%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	855,359.36	479,055.84
银行存款	7,128,461,917.60	9,782,409,474.26
其中：客户存款	5,333,422,327.20	4,023,448,871.02
公司存款	1,795,039,590.40	5,758,960,603.24
其他货币资金	66,357.47	
合 计	7,129,383,634.43	9,782,888,530.10

2、按币种列示

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金 额	原币金额	折算汇率	折合人民币金 额
客户资金存款：						
人民币			4,985,481,729.53			3,845,746,807.02
美元	262,229.02	6.5342	1,713,456.88	456,638.75	6.9370	3,167,703.01
港币	1,577,826.32	0.8359	1,318,920.81	5,346,501.59	0.8945	4,782,499.13
小计			4,988,514,107.22			3,853,697,009.16
客户信用资金存款						
人民币			344,908,219.98			169,751,861.86
小计			344,908,219.98			169,751,861.86



2017年1月1日—2017年12月31日

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户存款合计			5,333,422,327.20			4,023,448,871.02
公司自有资金存款：						
人民币			1,766,361,885.01			5,751,520,709.45
美元	1,073,309.10	6.5342	7,013,216.32	1,072,494.42	6.9370	7,439,893.79
港币	25,917,250.74	0.8359	21,664,489.07			
小计			1,795,039,590.40			5,758,960,603.24
公司存款合计			1,795,039,590.40			5,758,960,603.24
合 计			7,128,461,917.60			9,782,409,474.26

(二) 结算备付金

1、按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
客户备付金	892,417,844.61	877,695,700.57
公司备付金	345,442,348.98	598,079,473.52
合 计	1,237,860,193.59	1,475,775,174.09

2、按币种列示

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
客户普通备付金：						
人民币			656,200,259.44			689,931,417.78
美元	233,614.82	6.5342	1,526,485.98	229,188.86	6.9370	1,589,883.10
港币	1,914,421.11	0.8359	1,600,283.76	2,791,294.09	0.8945	2,496,840.49
小计			659,327,029.18			694,018,141.37
客户信用备付金：						
人民币			233,090,815.43			183,677,559.20
小计			233,090,815.43			183,677,559.20
客户备付金合计			892,417,844.61			877,695,700.57
公司自有备付金：						
人民币			344,824,103.13			597,371,347.25
美元	0.04	6.5342	0.26	0.02	6.9370	0.14
港币	2,616.62	0.8359	2,187.26	2,616.43	0.8945	2,340.42
小计			344,826,290.65			597,373,687.81



项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
公司信用备付金：						
人民币			616,058.33			705,785.71
小计			616,058.33			705,785.71
公司备付金合计			345,442,348.98			598,079,473.52
合 计			1,237,860,193.59			1,475,775,174.09

(三)融出资金

1、按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	2,913,079,059.22	1,630,915,752.31
减：减值准备	8,739,237.18	4,892,747.26
融出资金净值	2,904,339,822.04	1,626,023,005.05

2、按账龄分析

账 龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1-3个月	1,929,848,289.17	66.25	5,789,544.87	0.30	1,275,451,767.42	78.20	3,826,355.31	0.30
3-6个月	503,452,163.26	17.28	1,510,356.49	0.30	165,196,107.02	10.13	495,588.32	0.30
6个月以上	479,778,606.79	16.47	1,439,335.82	0.30	190,267,877.87	11.67	570,803.63	0.30
合 计	2,913,079,059.22	100.00	8,739,237.18		1,630,915,752.31	100.00	4,892,747.26	

3、客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
资金	379,172,886.63	208,322,886.81
证券	7,924,245,352.80	5,233,661,337.05
合 计	8,303,418,239.43	5,441,984,223.86

(四)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、按类别列示

类 别	期末余额	期初余额
交易性金融资产	18,464,507,425.86	14,812,276,822.65
其中：债务工具投资	12,803,289,602.12	10,326,330,387.30



类 别	期末余额	期初余额
权益工具投资	4,935,045,235.46	3,139,087,675.54
基金投资	726,172,588.28	1,346,858,759.81
合 计	18,464,507,425.86	14,812,276,822.65

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券情况

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券期末余额为 0.00 元。

(五) 衍生金融资产/负债

类 别	期末余额					
	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（按类别列示）	851,192,000.00			25,814,737,200.00		
—利率互换				23,370,000,000.00		
—国债期货	851,192,000.00			2,444,737,200.00		
权益衍生工具（按类别列示）				290,146,240.00	79,440.00	349,535.62
—股指期货（注）				104,719,200.00		
—期权				185,427,040.00	79,440.00	349,535.62
其他衍生工具（按类别列示）				104,852,610.00		
—商品期货				104,852,610.00		
合 计	851,192,000.00			26,209,736,050.00	79,440.00	349,535.62

类 别	期初余额					
	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（按类别列示）	1,934,850,000.00			12,572,646,660.00		109,510.52
—利率互换				9,770,000,000.00		109,510.52
—国债期货	1,934,850,000.00			2,802,646,660.00		
权益衍生工具（按类别列示）	176,802,780.00			1,630,637,470.00		7,224,960.88
—股指期货（注）	176,802,780.00			649,217,160.00		
—期权				981,420,310.00		7,224,960.88



类 别	期初余额					
	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
其他衍生工具（按类别列示）				143,927,015.00		
—商品期货				143,927,015.00		
合 计	2,111,652,780.00			14,347,211,145.00		7,334,471.40

注：按照股指期货每日无负债结算的结算规则及《企业会计准则—金融工具列报》的相关规定，衍生金融资产/负债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）之间按抵销后的净额列示为 0 元。

（六）买入返售金融资产

1、按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	5,043,659,997.80	3,122,487,871.77
债券	3,877,126,484.69	7,289,278,065.82
其中：国债	608,051,013.02	1,749,539,301.73
企业债	1,405,555,557.69	4,524,746,952.34
金融债	1,658,875,393.43	750,493,406.27
短期融资券	59,644,520.55	264,498,405.48
同业存单	145,000,000.00	
减：减值准备	15,130,979.99	9,367,463.62
买入返售金融资产账面价值	8,905,655,502.50	10,402,398,473.97

2、按业务类别列示

业务类别	期末余额	期初余额
股票质押式回购	5,043,659,997.80	3,122,487,871.77
银行间质押式买入返售	389,820,000.00	
银行间买断式买入返售	3,033,195,645.59	6,402,008,828.21
交易所质押式买入返售	454,110,839.10	887,269,237.61
减：减值准备	15,130,979.99	9,367,463.62
买入返售金融资产账面价值	8,905,655,502.50	10,402,398,473.97

3、股票质押式回购的剩余期限

期 限	期末余额	期初余额
1 个月以内	185,767.00	259,946,740.00
1 个月至 1 年	4,848,211,730.80	1,910,478,407.37



期 限	期末余额	期初余额
1 年以上	195,262,500.00	952,062,724.40
合 计	5,043,659,997.80	3,122,487,871.77

4、买入返售金融资产收取的担保物公允价值

担保物类别	期末余额	期初余额
股票	10,183,707,101.07	7,837,069,548.17
债券	3,816,201,051.10	7,172,871,177.61
合 计	13,999,908,152.17	15,009,940,725.78

(七) 应收款项

1、按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
应收手续费及佣金	91,322,525.11	22,894,866.90
应收资产管理费	217,059,762.55	156,437,290.17
应收证券清算款	71,069.21	22,610,636.83
应收租金收入	6,178,309.66	6,178,309.66
其他	3,143,080.36	105,000.00
减：坏账准备	16,194,300.36	9,309,113.33
应收款项账面价值	301,580,446.53	198,916,990.23

2、按账龄分析

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	311,592,417.42	98.05	15,576,067.41	207,659,303.80	99.73	9,252,433.35
1-2 年	6,182,329.47	1.95	618,232.95	566,799.76	0.27	56,679.98
合计	317,774,746.89	100.00	16,194,300.36	208,226,103.56	100.00	9,309,113.33

(八) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产利息	379,833,531.43	78,197,102.83
存放金融同业	897,916.67	1,328,067.90
买入返售金融资产	30,393,047.47	42,708,444.15
融资融券利息	34,888,675.77	16,435,640.67
其他	8,218,611.12	29,263,855.51



项 目	期末余额	期初余额
减：减值准备	778,492.60	778,492.60
合 计	453,453,289.86	167,154,618.46

(九) 存出保证金

项 目	期末余额	期初余额
证券交易保证金	227,634,277.63	234,235,375.49
信用保证金	10,231,138.24	7,035,736.45
期货交易保证金	241,549,200.05	708,458,770.85
期货结算准备金	114,205,909.07	147,699,361.71
转融通业务担保金	68,060,789.53	116,527,693.20
合 计	661,681,314.52	1,213,956,937.70

(十) 持有待售资产

项 目	期末余额	期初余额
房产		
股权投资	9,940,000.00	
合 计	9,940,000.00	

(十一) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分类

项 目	期末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
公允价值计量：				
债券	15,868,395.75	571,814.25		16,440,210.00
股票	116,499,993.66	57,964,655.09		174,464,648.75
集合理财产品	1,258,662,523.65	9,433,350.24	26,799,466.20	1,241,296,407.69
信托计划	755,267,677.00	315,912.01		755,583,589.01
新三板股权	210,105,536.16	93,911,173.04		304,016,709.20
私募基金	133,499,587.67	310,762.01		133,810,349.68
按成本计量：				
权益工具	3,240,596,291.70		4,330,415.34	3,236,265,876.36
合 计	5,730,500,005.59	162,507,666.64	31,129,881.54	5,861,877,790.69
项 目	期初余额			



项 目	期末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
公允价值计量：				
债券	15,868,395.75	1,410,599.25		17,278,995.00
股票	230,689,993.66	29,691,491.81		260,381,485.47
集合理财产品	1,300,759,535.32	9,862,441.68		1,310,621,977.00
信托计划	583,267,677.00			583,267,677.00
资产管理	10,000,000.00			10,000,000.00
新三板股权	387,914,006.35	121,621,284.37		509,535,290.72
私募基金	141,170,000.00	-2,302,944.00		138,867,056.00
收益互换产品	1,745,400,000.00	14,652,486.79		1,760,052,486.79
按成本计量：				
权益工具	5,038,358,704.08		1,330,415.34	5,037,028,288.74
合 计	9,453,428,312.16	174,935,359.90	1,330,415.34	9,627,033,256.72

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

分 类	期末余额			
	权益工具的成本 /债务工具的摊 余成本	公允价值	累计计入其他 综合收益的公 允价值变动金额	减值准备
债券	15,868,395.75	16,440,210.00	571,814.25	
股票	116,499,993.66	174,464,648.75	57,964,655.09	
集合理财产品	1,258,662,523.65	1,241,296,407.69	9,433,350.24	26,799,466.20
信托计划	755,267,677.00	755,583,589.01	315,912.01	
新三板股权	210,105,536.16	304,016,709.20	93,911,173.04	
私募基金	133,499,587.67	133,810,349.68	310,762.01	
合 计	2,489,903,713.89	2,625,611,914.33	162,507,666.64	26,799,466.20

分 类	期初余额			
	权益工具的成本 /债务工具的摊 余成本	公允价值	累计计入其他 综合收益的公 允价值变动金额	减值准备
债券	15,868,395.75	17,278,995.00	1,410,599.25	
股票	230,689,993.66	260,381,485.47	29,691,491.81	
集合理财产品	1,300,759,535.32	1,310,621,977.00	9,862,441.68	
信托计划	583,267,677.00	583,267,677.00		
资产管理	10,000,000.00	10,000,000.00		



2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日

分 类	期初余额			
	权益工具的成本 /债务工具的摊 余成本	公允价值	累计计入其他 综合收益的公 允价值变动金额	减值准备
新三板股权	387,914,006.35	509,535,290.72	121,621,284.37	
私募基金	141,170,000.00	138,867,056.00	-2,302,944.00	
收益互换产品	1,745,400,000.00	1,760,052,486.79	14,652,486.79	
合 计	4,415,069,608.08	4,590,004,967.98	174,935,359.90	

(十二) 长期股权投资



被投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	
一、合营企业									
武汉恒润投资管理有限公司	516,830.29		519,527.95	2,697.66					
小 计	516,830.29		519,527.95	2,697.66					
二、联营企业									
湖北三环资本管理有限公司	20,821,180.65			-104,645.75					20,716,534.90
武汉鼎创科技有限公司	2,453,486.22			-51,408.45					2,402,077.77
武汉长江众源金融贸易有限公司	103,175.54			207,685.30					310,860.84
武汉国创资本投资有限公司	570,596,032.57			73,046,585.38		-294,701.54	42,000,000.00		601,347,916.41
宜昌市商业银行股份有限公司	550,627,419.43			26,668,430.12	-5,747,470.48				571,548,379.07
中证天创（湖北）创业投资基金管理股份有限公司	2,943,500.89		2,921,204.66	-22,296.23					
中证创新创业投资管理股份有限公司	10,013,093.14		10,013,700.59	607.45					
天风天财（武汉）金融信息服务有限公司	2,861,627.81			136,415.52		308,393.93		3,306,437.26	
北京四维天盛投资管理有限公司		922,500.00		-84,080.68				838,419.32	
小 计	1,160,419,516.25	922,500.00	12,934,905.25	99,797,292.66	-5,747,470.48	13,692.39	42,000,000.00	605,803,633.83	594,666,991.74
合 计	1,160,936,346.54	922,500.00	13,454,433.20	99,799,990.32	-5,747,470.48	13,692.39	42,000,000.00	605,803,633.83	594,666,991.74



(十三) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			处置	合并范围变化减少	
一、原价合计	146,356,982.30	74,119,718.45		51,749,066.12	168,727,634.63
房屋建筑物	146,356,982.30	74,119,718.45		51,749,066.12	168,727,634.63
二、累计折旧和累计摊销合计	16,909,916.61	6,683,377.22		348,587.46	23,244,706.37
房屋建筑物	16,909,916.61	6,683,377.22		348,587.46	23,244,706.37
三、投资性房地产减值准备累计金额合计					
房屋建筑物					
四、投资性房地产账面价值合计	129,447,065.69				145,482,928.26
房屋建筑物	129,447,065.69				145,482,928.26

(十四) 固定资产

1、账面价值

项 目	期末余额	期初余额
固定资产原价	290,620,831.73	303,169,160.53
减：累计折旧	125,807,649.82	114,104,978.02
固定资产减值准备	558,864.89	558,864.89
固定资产账面价值合计	164,254,317.02	188,505,317.62

2、固定资产增减变动表

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	142,524,458.53	20,065,757.54	140,578,944.46	303,169,160.53
2.本期增加金额	493,149.41	4,354,259.01	32,965,840.65	37,813,249.07
(1) 购置	493,149.41	4,354,259.01	32,965,840.65	37,813,249.07
3.本期减少金额	25,224,316.55	5,168,145.29	19,969,116.03	50,361,577.87
(1) 处置或报废	463,010.50	2,177,060.27	14,994,394.02	17,634,464.79
(2) 合并减少	2,390,653.72	2,991,085.02	4,974,722.01	10,356,460.75
(3) 转入投资性房地产	22,370,652.33			22,370,652.33
4.期末余额	117,793,291.39	19,251,871.26	153,575,669.08	290,620,831.73
二、累计折旧				
1.期初余额	14,498,378.08	13,117,761.36	86,488,838.58	114,104,978.02
2.本期增加金额	4,204,555.54	3,543,177.55	24,912,437.59	32,660,170.68



2017年1月1日—2017年12月31日

项 目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	合 计
(1) 计提	4,204,555.54	3,543,177.55	24,912,437.59	32,660,170.68
3.本期减少金额	1,275,856.83	3,156,279.87	16,525,362.18	20,957,498.88
(1) 处置或报废		2,071,724.93	13,954,878.88	16,026,603.81
(2) 合并减少	103,155.34	1,084,554.94	2,570,483.30	3,758,193.58
(3) 转入投资性房地产	1,172,701.49			1,172,701.49
4.期末余额	17,427,076.79	13,504,659.04	94,875,913.99	125,807,649.82
三、减值准备				
1.期初余额			558,864.89	558,864.89
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额			558,864.89	558,864.89
四、账面价值				
1.期末账面价值	100,366,214.60	5,747,212.22	58,140,890.20	164,254,317.02
2.期初账面价值	128,026,080.45	6,947,996.18	53,531,240.99	188,505,317.62

3、截止期末，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	2,123,731.80	914,424.84		1,209,306.96
合 计	2,123,731.80	914,424.84		1,209,306.96

4、截止期末，未办妥产权证书的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	715,001.75	52,014.21		662,987.54	正在办理中
合 计	715,001.75	52,014.21		662,987.54	

(十五) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天风证券光谷一路项目	54,232,091.40		54,232,091.40	18,910,930.53		18,910,930.53
天风证券中北路F地块	89,695,140.66		89,695,140.66	20,793,682.05		20,793,682.05
合 计	143,927,232.06		143,927,232.06	39,704,612.58		39,704,612.58

2、重大在建工程项目变动情况



项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
天风证券光谷一路项目	18,910,930.53	35,321,160.87			54,232,091.40
天风证券中北路F地块	20,793,682.05	68,901,458.61			89,695,140.66
合 计	39,704,612.58	104,222,619.48			143,927,232.06

(十六) 无形资产

项 目	交易席位费	软件使用权	土地使用权	特许经营权	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	1,950,000.00	139,214,608.22	525,027,788.00	20,800,000.03	686,992,396.25
2.本期增加金额		34,249,409.91			34,249,409.91
(1) 购置		34,249,409.91			34,249,409.91
3.本期减少金额		419,197.06			419,197.06
(1) 处置		16,000.00			16,000.00
(2)合并减少		403,197.06			403,197.06
4.期末余额	1,950,000.00	173,044,821.07	525,027,788.00	20,800,000.03	720,822,609.10
二、累计摊销					
1.期初余额		65,972,844.69	3,950,071.21		69,922,915.90
2.本期增加金额		23,738,770.17	13,084,120.80		36,822,890.97
(1)计提		23,738,770.17	13,084,120.80		36,822,890.97
3.本期减少金额		210,774.56			210,774.56
(1) 处置		16,000.00			16,000.00
(2)合并减少		194,774.56			194,774.56
4.期末余额		89,500,840.30	17,034,192.01		106,535,032.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,950,000.00	83,543,980.77	507,993,595.99	20,800,000.03	614,287,576.79
2.期初账面价值	1,950,000.00	73,241,763.53	521,077,716.79	20,800,000.03	617,069,480.35

(十七) 商誉



2017年1月1日—2017年12月31日

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
非同一控制下控股合并天风期货股份有限公司形成商誉	15,209,584.51				15,209,584.51
非同一控制下控股合并长瑞当代资本管理有限公司形成商誉	297,422.53			297,422.53	
非同一控制下控股合并光谷创投基金管理有限公司形成商誉	45,237.49				45,237.49
非同一控制下控股合并北京金盛博基资产管理有限公司形成商誉（注1）	2,039,719.46			2,039,719.46	
非同一控制下控股合并 TFI Asset Management Limited（注2）	14,831,718.58				14,831,718.58
非同一控制下控股合并企巢天风（武汉）创业投资中心（有限合伙）（注3）	593,327.62				593,327.62
合 计	33,017,010.19			2,337,141.99	30,679,868.20

注：（1）2015年非同一控制下控股合并北京金盛博基资产管理有限公司时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

（2）2016年非同一控制下控股合并 TFI Asset Management Limited 时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

（3）2016年非同一控制下控股合并企巢天风（武汉）创业投资中心（有限合伙）时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

（4）商誉计算过程：

被投资单位名称	出让方	转让股权比例（%）	股权转让日	转让价	转让时点享有被投资单位净资产公允价值	商誉
天风期货股份有限公司	南通东海明珠投资有限公司	51.00	2008年8月7日	43,350,000.00	28,140,415.49	15,209,584.51
光谷创投基金管理有限公司	武汉恒健通科技有限责任公司；武汉夏天科技发展有限公司	55.00	2013年8月6日	8,250,000.00	8,204,762.51	45,237.49
长瑞当代资本管理有限公司	武汉当代地产开发有限公司、潘文涛、宋鹏、徐亚文等	51.00	2013年8月1日	10,356,712.33	10,059,289.80	297,422.53
北京金盛博基资产管理有限公司	中铁信托有限责任公司	30.00	2015年7月15日	15,000,000.00	12,960,280.54	2,039,719.46
TFI Asset Management Limited	ISTAR CAPITAL INTERNATIONAL CO LIMITED	100.00	2016年9月20日	18,983,167.90	4,151,449.32	14,831,718.58
企巢天风（武汉）创业投资中心（有限合伙）	北京企巢控股股份有限公司	0.72	2016年11月21日	1,194,000.00	600,672.38	593,327.62
合 计				97,133,880.23	64,116,870.04	33,017,010.19

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值	20,687,853.12	6,391,548.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	529,765.52	3,122,419.57
可供出售金融资产	11,663,621.18	2,761,254.31



2017年1月1日—2017年12月31日

项 目	期末余额	期初余额
衍生金融工具	87,383.91	952,947.25
融出资金	2,184,809.30	1,223,186.82
买入返售金融资产	3,782,745.00	2,341,865.91
预计负债	1,896,082.11	1,802,535.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	72,722.50	1,310,886.24
其他资产	11,813,963.66	10,530,076.16
合 计	52,718,946.30	30,436,720.40
递延所得税负债：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,952,871.02	8,334,046.21
可供出售金融资产	426,845.60	6,219,999.25
衍生金融工具		
合 计	17,379,716.62	14,554,045.46

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异：		
资产减值	82,751,412.41	25,566,195.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,119,062.09	12,489,678.26
可供出售金融资产	46,654,484.69	11,045,017.26
衍生金融工具	349,535.62	3,811,789.00
融出资金	8,739,237.18	4,892,747.26
买入返售金融资产	15,130,979.99	9,367,463.62
预计负债	7,584,328.42	7,210,140.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	290,890.00	5,243,544.95
其他资产	47,255,854.64	42,120,304.64
合 计	210,875,785.04	121,746,881.48
应纳税暂时性差异：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,811,484.06	33,336,184.83
可供出售金融资产	1,707,382.38	24,879,996.98
衍生金融工具		
合 计	69,518,866.44	58,216,181.81

(十九) 资产减值准备



项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额			期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	合并减少	
坏账准备	32,269,853.59	37,320,232.23		17,327,909.26		3,357,596.13	48,904,580.43
可供出售金融资产减值准备	1,330,415.34	43,547,466.20				13,748,000.00	31,129,881.54
固定资产减值准备	558,864.89						558,864.89
融出资金减值准备	4,892,747.26	3,846,489.92					8,739,237.18
买入返售金融资产减值准备	9,367,463.62	5,763,516.37					15,130,979.99
其他资产减值准备	44,882,162.04	20,580,717.74		5,200,000.00		13,645,167.74	46,617,712.04
应收利息减值准备	778,492.60						778,492.60
合 计	94,079,999.34	111,058,422.46		22,527,909.26		30,750,763.87	151,859,748.67

(二十) 其他资产

1、按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	583,124.17	701,222.55
预付账款	34,633,264.03	44,499,024.36
其他应收款	355,411,998.01	234,321,216.52
长期待摊费用	63,900,557.95	60,178,945.95
其他流动资产	1,690,008,868.57	2,552,330,189.11
其他非流动资产	1,745,628,120.80	2,270,511,512.66
应收结算担保金	10,056,943.70	10,056,946.84
应收票据	600,000.00	
其他		358,578.97
减：减值准备	79,327,992.11	67,842,902.30
合 计	3,821,494,885.12	5,105,114,734.66

2、其他应收款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,774,679.75	1.06	3,774,679.75	100
按组合计提坏账准备的其他应收款	351,514,210.96	98.91	28,812,493.02	5-50



类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	123,107.30	0.03	123,107.30	100
合 计	355,411,998.01	100.00	32,710,280.07	

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,774,679.75	1.61	3,774,679.75	100
按组合计提坏账准备的其他应收款	230,423,429.47	98.34	19,062,953.21	5-50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	123,107.30	0.05	123,107.30	100
合 计	234,321,216.52	100.00	22,960,740.26	

(1) 截止期末，期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
成都联贸实业有限公司	3,774,679.75	3,774,679.75	5 年以上	100.00	账龄较长，难以收回
合 计	3,774,679.75	3,774,679.75			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	218,618,065.74	62.19	10,930,903.29	180,773,071.12	78.45	9,038,653.56
1-2 年	111,013,115.51	31.58	11,101,311.55	9,267,932.62	4.02	926,793.26
2-3 年	13,870,788.91	3.95	2,774,157.78	36,979,021.61	16.05	7,395,804.32
3 年以上	8,012,240.80	2.28	4,006,120.40	3,403,404.12	1.48	1,701,702.07
合计	351,514,210.96	100.00	28,812,493.02	230,423,429.47	100.00	19,062,953.21

3、长期待摊费用

项 目	期初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	期末余额
装修改造费	55,169,355.89	32,133,263.28	23,913,041.49	3,714,677.03	59,674,900.65
软件服务费	3,457,767.60	2,344,800.12	2,427,103.56		3,375,464.16
其他	1,551,822.46	57,622.00	759,251.32		850,193.14
合 计	60,178,945.95	34,535,685.40	27,099,396.37	3,714,677.03	63,900,557.95



(二十一) 应付短期融资款

债券类型	票面利率	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
收益凭证（注）	4.60%-6.18%	620,000,000.00	723,000,000.00	1,037,650,000.00	305,350,000.00
短期公司债券	4.95%	200,000,000.00		200,000,000.00	
合 计		820,000,000.00	723,000,000.00	1,237,650,000.00	305,350,000.00

注：本公司期末余额尚未到期的期限小于一年的收益凭证共计7笔，其中1笔未到期产品的固定收益率为5.40%，另6笔未到期产品的固定收益率为6.18%。

(二十二) 拆入资金

项 目	期末余额	期初余额
转融通融入资金	260,000,000.00	87,000,000.00
合 计	260,000,000.00	87,000,000.00

(二十三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末余额			期初余额		
	公允价值	投资成本	公允价值变动损益	公允价值	投资成本	公允价值变动损益
交易性金融负债	118,606,850.00	118,897,740.00	-290,890.00	695,468,400.00	690,224,855.05	5,243,544.95
其中：债券	118,606,850.00	118,897,740.00	-290,890.00	695,468,400.00	690,224,855.05	5,243,544.95
合 计	118,606,850.00	118,897,740.00	-290,890.00	695,468,400.00	690,224,855.05	5,243,544.95

(二十四) 卖出回购金融资产款

1、按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	期初余额
债券	10,553,854,892.47	11,120,285,344.91
其中：国债	1,560,388,145.80	1,483,749,684.21
企业债	4,820,542,065.75	6,772,165,523.64
金融债	3,324,743,915.05	2,024,183,438.44
短期融资券	554,419,452.05	840,186,698.62
同业存单	293,761,313.82	
信用业务债权收益权		29,000,000.00
合 计	10,553,854,892.47	11,149,285,344.91



2、按业务类别列示

业务类别	期末余额	期初余额
交易所质押式回购	1,504,523,776.69	839,994,837.00
银行间质押式卖出回购	3,177,170,000.00	2,886,360,000.00
银行间买断式卖出回购	5,872,161,115.78	7,393,930,507.91
信用业务债权收益权		29,000,000.00
合 计	10,553,854,892.47	11,149,285,344.91

3、卖出回购金融资产款的担保物公允价值

担保物类别	期末余额	期初余额
股票		
债券	10,846,805,692.42	11,197,543,389.40
信用业务债权收益权		46,238,064.00
合 计	10,846,805,692.42	11,243,781,453.40

(二十五) 代理买卖证券款

项 目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	5,664,713,306.29	4,584,722,803.90
个人	4,138,691,874.70	3,240,596,613.87
机构	1,526,021,431.59	1,344,126,190.03
信用经纪业务	376,216,309.50	208,193,019.15
个人	328,480,141.80	186,114,445.75
机构	47,736,167.70	22,078,573.40
合 计	6,040,929,615.79	4,792,915,823.05

(二十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	361,672,050.79	1,136,364,049.94	1,341,906,475.89	156,129,624.84
二、离职后福利-设定提存计划	216,750.11	64,060,167.87	64,236,726.64	40,191.34
三、辞退福利		1,024,385.00	1,024,385.00	
合 计	361,888,800.90	1,201,448,602.81	1,407,167,587.53	156,169,816.18

2、短期薪酬



短期薪酬项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	360,149,678.27	1,045,507,136.57	1,250,879,811.36	154,777,003.48
2.职工福利费		17,095,388.94	17,095,388.94	
3.社会保险费	133,720.83	34,237,645.38	34,327,267.06	44,099.15
其中：医疗保险费	121,814.04	30,888,956.78	30,968,236.60	42,534.22
工伤保险费	3,096.86	763,114.31	765,004.82	1,206.35
生育保险费	8,809.93	2,585,574.29	2,594,025.64	358.58
4.住房公积金	127,640.88	34,348,912.34	34,423,430.26	53,122.96
5.工会经费和职工教育经费	1,261,010.81	5,174,966.71	5,180,578.27	1,255,399.25
合 计	361,672,050.79	1,136,364,049.94	1,341,906,475.89	156,129,624.84

3、离职后福利

设定提存计划项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
1.养老保险费	207,468.52	62,032,707.68	62,200,821.45	39,354.75
2.失业保险费	9,281.59	2,027,460.19	2,035,905.19	836.59
合 计	216,750.11	64,060,167.87	64,236,726.64	40,191.34

(二十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	15,594,294.05	34,338,302.41
营业税		
城建税	1,798,692.19	2,226,086.30
企业所得税	88,099,461.38	179,371,156.77
地方教育附加	454,363.78	509,632.18
个人所得税	9,845,651.98	11,723,264.79
教育费附加	887,630.36	958,457.21
其他	920,314.44	2,444,151.37
合 计	117,600,408.18	231,571,051.03

(二十八) 应付款项

项 目	期末余额	期初余额
应付清算款项	54,303.32	76,088,435.78
期货风险准备金	17,899,954.73	16,778,648.27
应付手续费及佣金	2,143,413.21	5,533,343.96
合 计	20,097,671.26	98,400,428.01



(二十九) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
应付债券、长期收益凭证	199,362,081.46	141,628,911.72
应付短期融资款、短期公司债	10,176,068.63	11,633,609.84
卖出回购	23,273,767.38	25,058,420.19
客户资金	66.31	7,325.49
拆入资金	3,915,666.67	1,017,500.00
其他	27,897,331.99	43,926,794.00
合 计	264,624,982.44	223,272,561.24

(三十) 应付债券

债券类型	发行日期	到期日期	票面利率	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
公司债	2014.9.2	2017.9.2	6.82%	549,095,998.32	904,001.68	550,000,000.00	
次级债券	2014.12.25	2017.12.25	6.25%	250,000,000.00		250,000,000.00	
15 年长期公司债	2015.7.31	2018.7.31	4.23%	1,194,901,650.23	3,289,344.75		1,198,190,994.98
15 天风次级债	2015.10.28	2020.10.28	5.50%	1,986,836,178.76	3,448,345.81		1,990,284,524.57
天利 15076 号	2015.7.30	2017.1.20	6.10%	100,000,000.00		100,000,000.00	
天融 2 号 006 期	2015.7.31	2017.1.30	6.10%	100,000,000.00		100,000,000.00	
天惠 3 号	2015.7.14	2017.1.11	6.60%	219,420,273.98	361,643.83	219,781,917.81	
天利 15081 号	2015.8.10	2017.1.20	6.00%	108,383,561.64	312,328.77	108,695,890.41	
天融 2 号 005 期	2015.9.1	2017.2.28	5.80%	200,000,000.00		200,000,000.00	
天财 3 号	2015.11.24	2017.5.24	5.10%	211,289,863.01	3,996,164.39	215,286,027.40	
天财 4 号	2015.12.23	2017.12.21	5.20%	210,684,931.51	10,086,575.34	220,771,506.85	
16 长期次级债	2016.5.11	2021.5.11	4.90%	576,050,170.44	843,348.71		576,893,519.15
16 长期公司债 (第一期)	2016.6.20	2021.6.20	3.37%	1,989,848,469.61	2,244,696.43		1,992,093,166.04
16 长期公司债 (第二期)	2016.8.31	2021.8.31	3.48%	1,293,116,295.59	1,441,498.28		1,294,557,793.87
天财 6 号	2016.1.5	2017.5.30	5.10%	210,116,164.38	4,163,835.62	214,280,000.00	
天财 8 号	2016.3.22	2018.3.21	4.70%	518,349,315.07	5,150,684.93	523,500,000.00	
天财 9 号	2016.4.7	2018.4.5	4.65%	206,853,972.60	9,300,000.00		216,153,972.60
天财 10 号	2016.5.30	2018.5.29	4.80%	308,521,643.84	5,720,547.95	314,242,191.79	
天豪 1 号	2016.3.15	2017.9.15	4.60%	311,040,000.00	9,716,712.33	320,756,712.33	
17 长期公司债 (第一期)	2017.6.26	2022.6.26	5.38%		1,492,291,021.29		1,492,291,021.29
17 长期次级债 (第一期)	2017.4.11	2022.4.11	5.20%		995,060,618.50		995,060,618.50
17 长期公司债 (第二期)	2017/10/25	2022/10/24	5.24%		497,263,018.03		497,263,018.03
天豪 2 号	2017/5/5	2018/11/5	5.20%		310,300,273.97		310,300,273.97



债券类型	发行日期	到期日期	票面利率	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
天豪3号	2017/5/9	2019/5/9	5.50%		310,713,698.63		310,713,698.63
天豪5号	2017/5/19	2018/11/19	5.40%		310,075,068.49		310,075,068.49
天豪8号	2017/6/23	2018/12/24	5.80%		309,152,876.71		309,152,876.71
天豪9号	2017/9/28	2019/9/26	5.60%		400,000,000.00		400,000,000.00
天豪10号	2017/10/24	2019/10/24	5.55%		303,147,534.26		303,147,534.26
天豪11号	2017/11/1	2019/10/31	5.40%		252,256,164.38		252,256,164.38
天豪12号	2017/11/1	2019/11/1	5.40%		252,256,164.38		252,256,164.38
合计				10,544,508,488.98	5,493,496,167.46	3,337,314,246.59	12,700,690,409.85

注：（1）2017年，公司发行次级债券面值为人民币100,000.00万元。

（2）2017年，公司根据中国证券监督管理委员会2017年3月出具的《关于核准天风证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]390号）发行公司债券，本次发行债券人民币200,000.00万元。

（3）2017年，公司发行8期期限大于一年的收益凭证240,000.00万元。

（三十一）其他负债

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	650,490,597.11	213,521,077.49
预收账款	6,756,504.07	131,213,436.61
其他应付款	209,940,369.61	264,476,897.48
其他流动负债	222,130,759.50	825,706,900.00
其他非流动负债	1,561,240,000.00	1,470,889,000.00
应付股利		88,435,409.55
长期应付款	1,300,948.14	1,705,646.40
合 计	2,651,859,178.43	2,995,948,367.53

（三十二）股本

投资者名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
武汉国有资产经营有限公司	636,652,755.00			636,652,755.00
人福医药集团股份公司	523,144,259.00			523,144,259.00
湖北省联合发展投资集团有限公司	519,359,724.00			519,359,724.00
陕西大德投资集团有限责任公司	229,410,093.00			229,410,093.00
武汉高科国有控股集团有限公司	150,168,322.00			150,168,322.00
湖北省科技投资集团有限公司	133,712,820.00			133,712,820.00
武汉恒健通科技有限责任公司	140,732,645.00			140,732,645.00
武汉市仁军投资咨询有限责任公司	76,662,462.00			76,662,462.00
武汉银海置业有限公司	126,177,066.00			126,177,066.00



2017年1月1日—2017年12月31日

投资者名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
上海潞安投资有限公司	83,990,805.00			83,990,805.00
四川华西集团有限公司	69,136,432.00			69,136,432.00
武汉市铁源物资有限公司	67,434,150.00			67,434,150.00
湖北京山轻工机械股份有限公司	10,576,110.00			10,576,110.00
武汉奥兴高科技开发有限公司	49,077,434.00			49,077,434.00
上海鼎石投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
武汉当代明诚文化股份有限公司(原名:武汉道博股份有限公司)	49,082,732.00			49,082,732.00
武汉三特索道集团股份有限公司	25,809,435.00			25,809,435.00
武汉新洪农工商有限责任公司	49,864,594.00			49,864,594.00
上海和生投资有限公司	11,090,000.00			11,090,000.00
四川创美实业有限公司	11,090,000.00			11,090,000.00
武汉当代科技产业集团股份有限公司	148,328,162.00			148,328,162.00
中航信托股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
苏州建丰九鼎投资中心(有限合伙)	184,000,000.00			184,000,000.00
北京融鼎富投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
宁波光大金控财智汇通股权投资中心(有限合伙)	72,500,000.00			72,500,000.00
苏州湾流重明投资中心(有限合伙)	60,000,000.00			60,000,000.00
富沃投资(江苏)有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
深圳鼎盛中南投资有限公司(原名:深圳麦肯特中南投资有限公司)	50,000,000.00			50,000,000.00
成都奎星物流有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
嘉兴元泽投资中心(有限合伙)	46,000,000.00			46,000,000.00
湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
宁波厚泽顺势股权投资合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00			40,000,000.00
上海广承投资管理中心(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00
武汉恒泰睿风投资合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00			25,000,000.00
武汉光谷投资担保有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00
广东九天影视广告有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
武汉瀛孚投资管理中心(普通合伙)	11,000,000.00			11,000,000.00
武汉新金投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
荆州市古城国有投资有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00
湖北银丰棉花股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
宁波信达天赢投资合伙企业(有限合伙)	210,000,000.00			210,000,000.00
武汉光兴投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
武汉融景科技投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00



投资者名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
武汉中灏投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海天阗投资合伙企业（有限合伙）	101,700,182.00			101,700,182.00
上海天涵投资合伙企业（有限合伙）	80,599,864.00			80,599,864.00
上海天霏投资合伙企业（有限合伙）	67,699,954.00			67,699,954.00
合 计	4,662,000,000.00			4,662,000,000.00

（三十三）资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（注1、注2）	4,073,134,602.12	32,674,310.12	1,183,143.97	4,104,625,768.27
其他资本公积（注3）	9,219,721.75		572,498.85	8,647,222.90
合 计	4,082,354,323.87	32,674,310.12	1,755,642.82	4,113,272,991.17

注1：本期资本溢价增加主要系公司子公司天风期货股份有限公司增资扩股引入少数股权、公司收购子公司天风创新股份有限公司少数股权所致以及公司子公司处置不丧失控制权的子公司所致。

注2：本期资本溢价减少主要系公司子公司天风天睿投资股份有限公司收购睿信资本（武汉）投资管理有限公司少数股权所致以及公司收购少数股权所致。

注3：本期其他资本公积减少主要系公司系权益法核算的被投资单位资本公积变化我方按所持股比例计算的应享有的份额确认资本公积所致。

（三十四）其他综合收益

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
可供出售金融资产公允价值变动损益	55,792,656.59	42,205,196.42		97,997,853.01
权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-11,621,826.95		5,747,470.48	-17,369,297.43
外币财务报表折算差额	-740,127.91	613,471.32		-126,656.59
合 计	43,430,701.73	42,818,667.74	5,747,470.48	80,501,898.99

（三十五）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	172,139,971.66	53,993,482.47		226,133,454.13
合 计	172,139,971.66	53,993,482.47		226,133,454.13

注：根据《公司法》和公司章程的规定，公司按弥补亏损后税后利润的10%提取法定盈余公积金。

（三十六）一般风险准备



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一般风险准备	180,146,216.13	53,993,482.47		234,139,698.60
交易风险准备	180,146,216.13	53,993,482.47		234,139,698.60
合 计	360,292,432.26	107,986,964.94		468,279,397.20

注：根据《证券法》和公司章程的规定，公司按弥补亏损后税后利润的 10%提取风险准备金。

（三十七）未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
上年年末余额	1,404,977,321.27	905,427,157.16
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	1,404,977,321.27	905,427,157.16
本期增加数	410,130,726.93	671,567,746.98
其中：本期归属于母公司股东的净利润	410,130,726.93	671,567,746.98
其他增加		
本期减少数	161,980,447.41	172,017,582.87
其中：提取法定盈余公积	53,993,482.47	57,339,194.29
提取一般风险准备	53,993,482.47	57,339,194.29
提取交易风险准备	53,993,482.47	57,339,194.29
对所有者（或股东）的分配		
其他减少		
本期期末余额	1,653,127,600.79	1,404,977,321.27
其中：董事会已批准的现金股利数		

（三十八）手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1.经纪业务收入	691,817,001.99	368,450,567.68
其中：证券经纪业务	648,542,051.69	315,370,385.37
其中：代理买卖证券业务	292,982,798.38	251,673,182.80
交易单元席位租赁	350,474,682.31	59,954,019.30
代销金融产品业务	5,084,571.00	3,743,183.27
期货经纪业务	43,274,950.30	53,080,182.31
2.投资银行业务收入	637,808,566.99	1,050,252,334.44
其中：证券承销业务	418,224,773.64	709,649,929.12
保荐服务业务	27,028,301.88	39,621,841.18
财务顾问业务	192,555,491.47	300,980,564.14



2017年1月1日—2017年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
3.投资咨询服务收入	165,765,620.55	172,543,127.00
4.资产管理业务收入	747,917,168.86	488,849,551.94
5.其他	39,781,354.73	77,882,954.87
手续费及佣金收入小计	2,283,089,713.12	2,157,978,535.93
手续费及佣金支出：		
1.经纪业务支出	101,445,113.96	76,049,224.94
其中：证券经纪业务支出	79,983,426.41	50,491,171.86
其中：代理买卖证券业务	79,983,426.41	50,491,171.86
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出	21,461,687.55	25,558,053.08
2.投资银行业务支出		
其中：证券承销业务		
保荐业务服务		
财务顾问业务支出		
3.投资咨询业务		
4.资产管理业务		
5.其他	1,057,528.86	366,397.40
手续费及佣金支出小计	102,502,642.82	76,415,622.34
手续费及佣金净收入	2,180,587,070.30	2,081,562,913.59

1、代销金融产品业务

项 目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,864,584,828.44	5,084,571.00	1,825,251,332.36	3,743,183.27
信托				
资产管理产品				
合 计	2,864,584,828.44	5,084,571.00	1,825,251,332.36	3,743,183.27

2、财务顾问业务净收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
新三板推荐挂牌财务顾问业务	40,962,706.72	83,544,634.54
并购重组	40,215,094.34	31,475,471.74
—境内上市公司	38,516,981.13	29,918,826.45
—其他	1,698,113.21	1,556,645.29
其他财务顾问业务	111,377,690.41	185,960,457.86
合 计	192,555,491.47	300,980,564.14



3、资产管理业务开展及收入情况

项 目	集合资产管理 业务	定向资产管理 业务	专项资产管理 计划	合计
期末余额产品数量	142.00	161.00	16.00	319.00
期末余额客户数量	100,003.00	161.00	135.00	100,299.00
其中：个人客户	99,877.00	3.00		99,880.00
机构客户	126.00	158.00	135.00	419.00
期初余额受托资金	76,854,263,573.24	101,969,918,031.05	2,890,732,300.00	181,714,913,904.29
其中：自有资金投入	909,519,856.95			909,519,856.95
个人客户	37,161,535,672.83	97,232,400.00		37,258,768,072.83
机构客户	38,783,208,043.46	101,872,685,631.05	2,890,732,300.00	143,546,625,974.51
期末余额受托资金	70,154,699,636.34	66,948,861,872.41	28,693,000,700.00	165,796,562,208.75
其中：自有资金投入	731,614,864.85		123,000,000.00	854,614,864.85
个人客户	40,677,587,958.21	268,847,648.81		40,946,435,607.02
机构客户	28,745,496,813.28	66,680,014,223.60	28,570,000,700.00	123,995,511,736.88
期末余额主要受托资产的初始成本	71,171,420,073.84	67,654,736,607.06	29,111,656,800.74	167,937,813,481.64
其中：股票	4,363,690,649.76	262,347,545.27		4,626,038,195.03
债券	53,460,844,758.48	10,285,378,609.71		63,746,223,368.19
基金	628,476,090.78	15,164,304.64	698,119,000.00	1,341,759,395.42
信托	10,641,929,455.00	6,158,840,000.00		16,800,769,455.00
协议或定期存款	10,000,000.00		63,638,333.00	73,638,333.00
委贷		15,025,448,600.00		15,025,448,600.00
基金专户理财				
期货保证金	16,722,305.40	10,134,686.00		26,856,991.40
买入返售金融资产	5,022,919,551.62	1,229,002,305.12		6,251,921,856.74
卖出回购金融资产款	-16,994,339,926.38	-2,660,966,772.44		-19,655,306,698.82
收益权		5,884,470,000.00	27,271,987,379.53	33,156,457,379.53
债权类资产		5,117,167,999.65		5,117,167,999.65
股票质押式回购	9,749,643,800.00	15,868,041,499.58		25,617,685,299.58
集合资产管理计划	2,772,897,104.75	1,735,343,598.15		4,508,240,702.90
其他	1,498,636,284.43	8,724,364,231.38	1,077,912,088.21	11,300,912,604.02
当期资产管理业务净收入	582,387,062.88	154,904,089.34	10,626,016.64	747,917,168.86



(三十九) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
1.拆出资金利息收入	1,877,044.02	
2.买入返售金融资产利息收入	372,217,924.26	571,277,844.29
3.存放金融同业利息收入	248,342,776.89	156,222,110.46
4.融资融券利息收入	141,094,402.52	102,948,620.20
5.其他流动资产/其他非流动资产利息收入	87,318,277.57	138,663,838.29
6.其他利息收入	93,733.28	15,540.01
利息收入小计	850,944,158.54	969,127,953.25
利息支出		
1.客户资金存款利息支出	19,188,231.36	15,668,888.47
2.卖出回购金融资产利息支出	342,920,098.59	507,844,575.66
3.拆入资金利息支出	5,741,166.67	4,193,072.22
其中：转融通利息支出	5,741,166.67	4,104,150.00
4.债券、短期融资券及收益凭证利息支出	569,681,677.22	517,330,632.73
5.其他流动负债/其他非流动负债利息支出	138,369,570.09	139,953,392.65
6. 债券借贷利息支出	8,284,889.90	
7.其他利息支出	698,181.81	1,196,515.34
利息支出小计	1,084,883,815.64	1,186,187,077.07
利息净收入	-233,939,657.10	-217,059,123.82

(四十) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.权益法确认的收益	99,799,990.32	101,042,788.38
2.成本法下分红取得的超额收益	14,278,828.80	
3.金融工具持有期间取得的分红和利息	783,431,725.94	551,533,824.05
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	743,382,470.15	496,498,173.36
可供出售金融资产	40,049,255.79	55,035,650.69
4.处置收益	153,393,731.28	823,255,951.06
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-51,232,325.79	551,429,729.24
可供出售金融资产	176,900,795.72	371,444,483.65
衍生金融工具	-137,313,344.10	-241,665,241.16
长期股权投资	165,038,605.45	142,046,979.33
5.流动资产/非流动资产产生的投资收益	15,755,450.49	-646,954.57
合 计	1,066,659,726.83	1,475,185,608.92



(四十一) 公允价值变动收益

产生来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-44,303,452.58	-240,113,032.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,534,434.95	-5,243,544.95
衍生金融工具	-6,846,536.50	-8,007,765.70
合 计	-45,615,554.13	-253,364,343.42

(四十二) 其他业务收入

项 目	本期发生额	上期发生额
出租收入	7,312,404.59	7,873,745.02
其他	11,475,363.20	1,293,551.81
合 计	18,787,767.79	9,167,296.83

(四十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	275,127.88	1,961,296.80
固定资产处置损失	-32,143.52	-143,180.90
合 计	242,984.36	1,818,115.90

(四十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		59,780,949.16
城建税	12,557,812.71	13,196,665.54
教育费附加及地方教育附加	8,733,314.22	9,057,069.87
印花税	2,010,120.91	4,802,316.15
其他	4,706,082.17	1,984,649.70
合 计	28,007,330.01	88,821,650.42

注：公司根据财政部2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》财会[2016]22号文的规定，对2016年5月1日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报。

(四十五) 业务及管理费

项 目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	2,107,656,947.63	1,838,592,233.70



项 目	本期发生额	上期发生额
其中：		
职工薪酬	1,201,448,602.81	1,086,105,800.23
租赁费	135,249,598.82	84,133,863.61
折旧与摊销	83,616,502.60	63,331,844.14
数据通讯费及电子设备运转费	57,938,420.44	47,071,257.98
差旅费	98,082,170.84	63,014,771.75
业务招待费	80,770,020.72	49,411,256.96
咨询费、顾问费、中介机构服务费	129,475,379.64	170,316,465.12
投资者保护基金	22,815,227.90	32,543,585.81
业务宣传费	33,255,132.57	36,658,956.59
佣金支出	47,030,741.97	37,174,238.94
基金管理费及托管费	14,707,104.52	22,288,849.69
资产管理计划销售费用	48,698,290.48	23,838,722.03
其他	154,569,754.32	122,702,620.85

(四十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,995,341.06	18,832,716.20
应收利息减值损失		
其他资产减值损失	15,380,717.74	24,037,162.04
融出资金减值损失	3,846,489.92	16,922.74
买入返售金融资产减值损失	5,763,516.37	-343,997.55
可供出售金融资产减值损失	43,547,466.20	
合 计	88,533,531.29	42,542,803.43

(四十七) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	19,716,083.84	19,716,083.84	32,200,444.34	32,200,444.34
其他	8,864,020.06	8,864,020.06	7,835,551.26	7,835,551.26
合 计	28,580,103.90	28,580,103.90	40,035,995.60	40,035,995.60

2. 政府补助明细



项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
省债券融资奖励扶持专项资金	200,000.00	700,000.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局企业落户奖励	3,036,300.00	7,385,850.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局专项资金支持	90,000.00		与收益相关
浦东新区促进金融业发展的财政扶持资金		20,648,000.00	与收益相关
虹口区促进金融业发展的财政扶持资金	12,379,700.00		与收益相关
失业保险稳岗补贴	86,113.84		与收益相关
武汉东湖新技术开发区管委会给予的股权投资类企业股权投资风险补贴	300,000.00		与收益相关
武汉东湖新技术开发区管委会给予的股权投资类企业股权投资奖励	331,800.00		与收益相关
西安高新区政策补贴	300,000.00	100,000.00	与收益相关
昆明市财政局关于下达 2016 年资本市场发展专项调增资金的通知		29,000.00	与收益相关
云南省资本市场发展专项资金		86,000.00	与收益相关
鼓励企业上市政府奖励		100,000.00	与收益相关
武汉东湖新技术开发区软件和信息服务业发展专项资金		4,500.00	与收益相关
四川省鼓励直接融资财政奖补资金		76,500.00	与收益相关
关于给予天风创新投资股份有限公司的政策扶持投资奖励		2,000,000.00	与收益相关
西安市鼓励企业上市发展专项资金		100,000.00	与收益相关
就业服务局拨款		22,494.34	与收益相关
苏州市新三板企业主办做市商市级财政奖励		200,000.00	与收益相关
长沙市雨花区促进金融业发展扶植奖励	49,000.00	68,100.00	与收益相关
自治区财政厅关于下达 2016 年第二批金融机构来宁设立分支补贴资金的通知		500,000.00	与收益相关
嘉兴市南湖区人民政府办公室印发《关于促进南湖区股权投资产业发展的若干意见》的通知	109,700.00		与收益相关
南宁市促进互联网金融产业的补贴	1,000,000.00		与收益相关
烟台经济技术开发区财政局扶持企业发展专项资金	354,970.00		与收益相关
四川省鼓励直接融资款补贴	61,000.00		与收益相关
湖北省财政厅国库收付局-业务奖励		180,000.00	与收益相关
北京市丰台区支持“新三板”挂牌企业政策奖励	100,000.00		与收益相关
南京建邺区金融业发展扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
郑州郑东新区金融业发展扶持资金	200,000.00		与收益相关
资阳纳税大户企业奖励	10,000.00		与收益相关
武汉东湖新技术开发区管委会金融人才补贴	107,500.00		与收益相关
合 计	19,716,083.84	32,200,444.34	

(四十八) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	634,230.58	634,230.58	142,758.42	142,758.42



项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,181,819.00	10,181,819.00	7,102,600.00	7,102,600.00
其他	2,702,003.96	2,702,003.96	1,821,783.35	1,821,783.35
合 计	13,518,053.54	13,518,053.54	9,067,141.77	9,067,141.77

(四十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	154,237,980.03	278,530,039.25
递延所得税费用	-9,185,810.66	-79,059,334.62
合 计	145,052,169.37	199,470,704.63

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	759,918,397.63	1,154,284,171.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	189,979,599.41	288,571,042.75
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	-22,687.46	1,468,826.07
不征税、免税收入	-49,927,987.12	-58,784,567.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,545,331.86	14,517,115.02
权益法核算的投资收益	-24,949,997.58	-25,260,697.10
其他	14,427,910.26	-21,041,014.46
所得税费用	145,052,169.37	199,470,704.63

(五十) 现金流量表项目注释

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	3,080,703,366.88	6,930,754,420.72
其中：收财政补贴收入	19,716,083.84	32,200,444.34
收到的存出保证金	348,893,092.93	
收到的其他往来款	2,712,094,190.11	6,898,553,976.38
支付的其他与经营活动有关的现金	6,411,530,372.42	6,613,876,451.77
其中：现金支付的业务及管理费用	805,441,169.98	586,433,551.13
支付的投资者保护基金	20,159,163.81	20,595,130.08



项 目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	10,181,819.00	7,102,600.00
支付其他往来款	5,272,064,299.64	5,904,101,543.91
支付的存出保证金	303,683,919.99	95,643,626.65
收到的其他与投资活动有关的现金	16,277,111.38	249,046,687.79
其中：处置固定资产、无形资产收到的现金	272,497.64	16,280,526.00
收回投资保证金	4,750,000.00	
收到合作共建款	11,254,613.74	217,253,501.50
取得子公司支付对价小于投资时点子公司的货币资金		15,512,660.29

(五十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	614,866,228.26	954,813,466.38
加：资产减值准备	88,533,531.29	42,542,803.43
固定资产及投资性房地产折旧	38,122,716.03	28,090,582.50
无形资产摊销	23,905,065.93	16,008,697.76
长期待摊费用摊销	27,099,396.37	23,880,277.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-242,984.36	-1,818,115.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	634,230.58	142,758.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	45,615,554.13	253,364,343.42
利息支出	569,681,677.22	517,330,632.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,126,530,326.84	-905,522,234.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,807,304.29	-15,494,480.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,621,493.63	-63,564,854.40
交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-650,376,861.78	-3,107,554,042.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,078,858,140.20	5,029,800,096.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,385,793,629.99	-5,394,173,006.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-684,813,073.62	-2,622,153,075.01
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		



2017年1月1日—2017年12月31日

项 目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	8,367,243,828.02	11,258,663,704.19
减：现金的年初余额	11,258,663,704.19	7,202,832,551.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,891,419,876.17	4,055,831,153.01

2. 现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	8,367,243,828.02	11,258,663,704.19
其中：库存现金	855,359.36	479,055.84
可随时用于支付的银行存款	7,128,461,917.60	9,782,409,474.26
可随时用于支付的其他货币资金	66,357.47	
结算备付金	1,237,860,193.59	1,475,775,174.09
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	8,367,243,828.02	11,258,663,704.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
存出保证金	68,060,789.53	转融通担保物
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,139,755,885.79	卖出回购/其他流动负债担保物
买入返售金融资产	2,744,398,914.08	卖出回购担保物
固定资产	52,715,444.36	其他非流动负债担保物
投资性房地产	126,876,237.30	其他非流动负债担保物
在建工程	89,695,140.66	其他非流动负债担保物
无形资产	500,565,718.71	其他非流动负债担保物
合 计	11,722,068,130.43	-

六、合并范围的变更



2017年1月1日—2017年12月31日

(一) 本期出售子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例(%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计算 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值的确定方法 及主要假设	与子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资收益的 金额
1、货币支付对价处置子公司如下												
天风天信财富管理有限公司(注1)	58,500,000.00	65.00	股权转让	2017年5月	根据企业会计准则的规定	30,939,388.46						
天风睿金(武汉)投资基金管理有限公司(注2)	12,000,000.00	60.00	股权转让	2017年7月	根据企业会计准则的规定	2,620,105.07						
长瑞当代资本管理有限公司(注3)	15,631,800.00	51.00	股权转让	2017年8月	根据企业会计准则的规定	324,111.70						
武汉天风天合投资管理有限公司(注4)	3,570,198.00	51.00	股权转让	2017年9月	根据企业会计准则的规定	540,030.87						
武汉睿创恒益投资管理有限公司	0.00	35.00	股权转让	2017年9月	根据企业会计准则的规定	0.00						
睿信资本(武汉)投资管理有限公司(注5)	9,713,122.28	65.00	股权转让	2017年11月	根据企业会计准则的规定	5,184.29						
叶海睿德成股权投资管理有限公司(注6)	1,950,000.00	65.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	604,175.00						
天风睿通(武汉)投资管理有限公司(注7)	112,004,945.00	65.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	65,938,378.54						
杭州财信科技有限公司	15,744,006.00	51.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	11,065,255.34						
湖北天风天勤生态农业有限公司	600,000.00	100.00	股权转让	2017年11月	根据企业会计准则的规定	261,518.51						
天风睿越(武汉)投资管理有限公司	2,000,000.00	40.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	-2,770.63						
天风睿捷(武汉)投资管理有限公司	510,000.00	40.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	-50,730.83						
天风睿辰(武汉)投资管理有限公司(注8)	0.00	40.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	0.00						
天睿创融(深圳)股权投资基金管理有限公司	4,000,000.00	40.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	902,221.54						





子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权时点的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权投资产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值与按照公允价值确定的方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖北省宏泰天睿股权投资管理有限公司 (注9)	2,001,862.20	40.00	股权转让	2017年11月	根据企业会计准则的规定	-507,920.81						
天风睿津 (天津) 投资管理有限公司 (注10)	0.00	100.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	606,870.13						
武汉市光谷互联网产业投资基金管理有限公司 (注11)	0.00	100.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	0.00						
天风民商资产管理 (上海) 有限公司	0.00	51.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	0.00						

2. 换股支付对价处置子公司如下:

天风天盈投资有限公司 (注12)	402,868,500.00	90.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	0.00	10.00	43,892,082.84	43,892,082.84			
拉萨天风天霖投资有限公司	70,100.00	51.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	0.00						
嘉兴天风兰馨投资管理有限公司	4,855,423.53	39.00	股权转让	2017年12月	根据企业会计准则的规定	0.00	12.00	1,943,831.86	1,943,831.86			

注1: 天风天信财富管理有限公司系武汉天盈博勤投资中心 (有限合伙)、武汉天盈博恒投资管理有限公司 (有限合伙)、武汉天盈惠民企业管理中心 (有限合伙) 以及武汉天盈粤信企业管理中心 (有限合伙) (原名: 武汉天盈惠安投资中心 (有限合伙)) 的普通合伙人。

注2: 武汉建睿丰元建筑工程有限公司系天风睿金 (武汉) 投资基金管理有限公司的子公司。

注3: 长瑞当代资本管理有限公司系武汉长瑞圣安投资管理有限公司、武汉长瑞恒兴投资管理有限公司及武汉长瑞德兴股权投资基金管理有限公司母子公司; 并为武汉长瑞新兴股权投资中心 (有限合伙)、杭州长瑞当代招源投资管理合伙企业 (有限合伙) 担任普通合伙人; 武汉长瑞恒兴投资管理有限公司为武汉长瑞风正现代服务业投资中心 (有限合伙) 的普通合伙人。

注4: 武汉天风天合投资管理有限公司系咸宁天风天合股权投资中心 (有限合伙) 及咸宁天风睿合股权投资中心 (有限合伙) 的普通合伙人。

注5: 睿信资本 (武汉) 投资管理有限公司为武汉天风睿信资本投资中心 (有限合伙)、武汉睿洋资本投资中心 (有限合伙) 的普通合伙人。

注6: 叶海睿德成都投资管理有限公司系武汉天慧瑞达投资管理合伙企业 (有限合伙)、叶海睿德壹号成都创业投资中心 (有限合伙)、成都睿德宏基股权投资合伙企业 (有限合伙)、成都睿德宏鑫投资合伙企业 (有限合伙) 的普通合伙人。

注7: 天风睿通 (武汉) 投资管理有限公司系天风睿合 (武汉) 投资中心 (有限合伙)、天风睿源 (武汉) 股权投资中心 (有限合伙)、天风睿翼 (武汉) 投资中心 (有限合伙)、天风睿泽 (武汉) 投资中心 (有限

合伙)、天风睿兴(武汉)投资中心(有限合伙)、睿金众合(武汉)股权投资中心(有限合伙)、天风睿维(武汉)投资中心(有限合伙)、武汉天风睿德投资中心(有限合伙)、天风睿华(武汉)投资中心(有限合伙)、天风睿利(武汉)股权投资中心(有限合伙)、湖北长江天风京豫产业并购投资中心(有限合伙)、湖北省长江经济带天风产业基金合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区睿兴信泰投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区睿兴通达投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区睿兴启恒投资合伙企业(有限合伙)、睿金众合(武汉)股权投资中心(有限合伙)为武汉天风智信投资中心(有限合伙)的普通合伙人。

注 8: 天风睿辰(武汉)投资管理有限公司为湖北省天睿海诚新兴产业股权投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人。

注 9: 湖北省宏泰天睿股权投资基金管理有限公司为湖北省宏睿智能产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)的普通合伙人。

注 10: 天风睿津(天津)投资管理有限公司为睿津成长(天津)投资管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人。

注 11: 武汉市光谷互联网产业投资基金管理有限公司为武汉市光谷互联网产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)的普通合伙人。

注 12: 天风天盈投资有限公司系武汉贝壳数据服务有限公司、北京金盛博基资产管理有限公司、荆州天盈投资管理有限公司、荆州天盈惠智投资中心(有限合伙)、武汉天盈博智投资中心(有限合伙)、武汉天盈惠礼投资中心(有限合伙)、武汉天盈博勇投资中心(有限合伙)、武汉天盈博实投资中心(有限合伙)、武汉天盈博信投资中心(有限合伙)、武汉天盈博知投资中心(有限合伙)的普通合伙人。北京金盛博基资产管理有限公司系天津天盛天成资产管理中心(有限合伙)、北京金盛合正资产管理中心(有限合伙)、天津金盛合正资产管理中心(有限合伙)的普通合伙人。



(二) 本期合并范围发生变化的其他原因

1、 本期合并范围增加情况

2017 年 1 月，本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司设立全资子公司武汉市光谷互联网产业投资基金管理有限公司，本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年 1 月，本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司的控股子公司天风睿捷（武汉）投资管理有限公司设立荆门睿捷雅颂股权投资合伙企业（有限合伙）、荆门睿颂股权投资合伙企业（有限合伙）、睿捷颂大（武汉）股权投资中心（有限合伙）和睿颂雅捷（武汉）股权投资中心（有限合伙）并担任普通合伙人，本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年 1 月至 7 月，本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司的控股子公司天风汇盈（武汉）投资管理有限公司设立荆门天汇盈达股权投资合伙企业（有限合伙）、荆门天汇盈合股权投资合伙企业（有限合伙）、荆门天汇盈实股权投资合伙企业（有限合伙）、荆门天汇盈通股权投资合伙企业（有限合伙）、荆门市天风贝瑞投资合伙企业（有限合伙）、睿建天鑫咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）和睿泽天航咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）并担任普通合伙人，本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年 2 月至 8 月，本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司设立睿颂天勤咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）、咸宁睿德赤天化医疗产业投资基金（有限合伙）、睿海天泽咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）、睿嘉恒通咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）、睿嘉恒信咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）、睿正天诚咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）和睿海天源咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）并担任普通合伙人，本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年 3 月，本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司设立的控股子公司武汉天风天合投资管理有限公司设立咸宁天风天合股权投资中心（有限合伙）并担任普通合伙人，本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年 5 月，本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司的控股子公司天风睿辰（武汉）投资管理有限公司设立湖北省天睿海波新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）并担任普通合伙人，本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年 5 月，本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司的全资子公司武汉市光谷互联网产业投资基金管理有限公司设立武汉市光谷互联网产业股权投资基金合伙企业（有限合



伙)并担任普通合伙人,本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年,本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司的控股子公司天风汇盈(武汉)投资管理有限公司担任 GP 的天融鼎晟(武汉)投资中心(有限合伙)设立子公司 TR Grand Fund Inc。本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年,公司全资子公司 TFI Securities Group Limited 的全资子公司 TFI Securities Holdings Limited 设立全资子公司 TFI Asset Management (Cayman) Ltd,本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年 6 月,本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司的控制子公司长瑞当代资本管理有限公司设立杭州长瑞当代招源投资管理合伙企业(有限合伙)并担任普通合伙人,本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2017 年 9 月,本公司控股子公司天风期货股份有限公司设立全资子公司天示(上海)企业管理有限公司,本公司 2017 年度合并范围由此增加。

2、本期合并范围减少情况

本公司全资子公司天风天盈投资有限公司的控股子公司北京金盛博基资产管理有限公司本期注销宁东东方天成投资咨询有限公司和天津东方天成企业管理咨询有限公司,本公司 2017 年度合并范围由此减少。

本公司全资子公司天风天盈投资有限公司本期注销其担任 GP 的襄阳天风惠泽投资中心(有限合伙),本公司 2017 年度合并范围由此减少。

本公司全资子公司天风天盈投资有限公司处置武汉天盈惠义投资中心(有限合伙)的股权和处置武汉天盈博仁投资中心(有限合伙)的股权,本公司 2017 年度合并范围由此减少。

本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司的控股子公司天风睿捷(武汉)投资管理有限公司注销其担任 GP 的荆门睿捷雅颂股权投资合伙企业(有限合伙)、荆门睿颂股权投资合伙企业(有限合伙)、睿捷颂大(武汉)股权投资中心(有限合伙)和睿颂雅捷(武汉)股权投资中心(有限合伙),本公司 2017 年度合并范围由此减少。

本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司的控股子公司天风汇盈(武汉)投资管理有限公司处置汇风盈创(武汉)创业投资中心(有限合伙),公司不再对其控制,本公司 2017 年合并范围由此减少。

本公司控股子公司天风天睿投资股份有限公司正在注销其担任 GP 的天冶保居(武汉)投



资基金合伙企业（有限合伙）。本公司2017年度合并范围由此减少。

3、本期新纳入合并范围的主体

公司名称	2017年12月31日净资产	2017年度净利润
荆门市天风贝瑞投资合伙企业（有限合伙）	130,564.40	1,652,413.72
睿建天鑫咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	106,622,126.10	-1,477,873.90
荆门天汇盈达股权投资合伙企业（有限合伙）	-220.00	-220.00
荆门天汇盈合股权投资合伙企业（有限合伙）	-220.00	-220.00
荆门天汇盈实股权投资合伙企业（有限合伙）	-220.00	-220.00
荆门天汇盈通股权投资合伙企业（有限合伙）	-220.00	-220.00
睿颂天勤咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	252,993,823.75	-76,130.81
咸宁睿德赤天化医疗产业投资基金（有限合伙）	4,017,275.54	17,275.54
睿海天泽咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	197,880,183.11	-2,119,816.89
睿嘉恒通咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	-420.00	-420.00
睿嘉恒信咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	16,449,010.16	-217,689.84
TFI Asset Management (Cayman) Ltd	0.00	0.00
TR Grand Fund Inc	0.00	0.00
睿正天诚咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	49,673,000.00	-327,000.00
睿海天源咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	124,160,306.04	-839,693.96
睿泽天航咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）	207,581,249.31	12,546,045.47
天示（上海）企业管理有限公司	49,833,302.90	-166,697.10

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
天风期货股份有限公司（原名：天风期货有限公司）	上海市	上海市	商品期货、金融期货经纪、期货投资咨询	62.94	设立
天风天睿投资股份有限公司（原名：天风天睿投资有限公司）	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询	57.15	设立
天风创新投资有限公司	上海市	上海市	投资管理	100.00	设立
深圳天风天成资产管理有限公司	广东深圳	广东深圳	资产管理等	100.00	设立
天风汇盈（武汉）投资管理有限公司（原名：天风天睿汇盈（武汉）投资管理有限公司）	湖北武汉	湖北武汉	股权投资及咨询	65.00	设立
武汉光谷创投基金管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	对高新技术企业的投资及投资咨询	55.00	非同一控制下企业合并
武汉天阔投资管理有限公司（原名：武汉天阔投资有限公司）	湖北武汉	湖北武汉	项目投资、投资咨询等	100.00	设立
天风天睿置业（武汉）有限公司	湖北武汉	湖北武汉	物业管理、装饰装修工程	100.00	设立
锐鑫智（武汉）投资管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	股权投资、投资管理	80.00	设立



2017年1月1日—2017年12月31日

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
天示(上海)企业管理有限公司	上海市	上海市	金融贸易	100.00	设立
武汉达昇创业投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	对高新技术企业的投资		结构化主体
武汉泰德鑫创业投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询		结构化主体
武汉惠人生物创业投资基金中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	股权投资及咨询		结构化主体
天风汇盈壹号(武汉)创业投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	股权投资及咨询		结构化主体
武汉天慧瑞源投资管理合伙企业(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理		结构化主体
武汉天慧瑞泽投资管理合伙企业(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理		结构化主体
天慧瑞德(武汉)创业投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	创业投资		结构化主体
汇风盈嘉(武汉)创业投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理		结构化主体
成都汇风睿德投资管理合伙企业(有限合伙)	四川成都	四川成都	投资与资产管理		结构化主体
成都汇风睿嘉投资管理合伙企业(有限合伙)	四川成都	四川成都	投资与资产管理		结构化主体
天风汇德(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询		结构化主体
恒泰睿信(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	股权投资管理及咨询		结构化主体
天风瑞祺(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询		结构化主体
汇盈瑞信(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资及投资咨询		结构化主体
汇盈博瑞(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询		结构化主体
汇盈通祺(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
盈风万润深圳创业投资中心(有限合伙)	广东深圳	广东深圳	投资管理及咨询		结构化主体
天风瑞博(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询		结构化主体
天风瑞熙深圳创业投资中心(有限合伙)	广东深圳	广东深圳	创业投资股权投资基金管理		结构化主体
天睿汇盈天润(武汉)投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资与受托固定资产管理		结构化主体
汇盈通达(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询		结构化主体
天风汇博(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
汇盈博信(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询		结构化主体
汇盈博源(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	项目投资、投资咨询等		结构化主体
汇盈昇达(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	投资管理及咨询		结构化主体
天风汇城(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
上海天适新股权投资中心(有限合伙)	上海市	上海市	股权投资、投资咨询		结构化主体
锐鑫智(天津)投资管理合伙企业(有限合伙)	天津市	天津市	投资管理、投资咨询		结构化主体
天融鼎宸(武汉)股权投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务		结构化主体
天融鼎信(武汉)股权投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务		结构化主体
荆门汇盈兴和股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北荆州	湖北荆州	开展股权投资、投资管理、投资咨询等业务		结构化主体
天融鼎坤(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
荆门臻慧天善股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北荆州	湖北荆州	开展股权投资、投资管理、投资咨询等业务		结构化主体



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
金巢天风(武汉)创业投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务		非同一控制下企业合并
TFI Securities Group Limited	中国香港	中国香港	集团控股	100.00	非同一控制下企业合并
TFI Securities Limited	中国香港	中国香港	行政管理、人事管理	100.00	非同一控制下企业合并
TFI Securities Holdings Limited	中国香港	中国香港	基金投资及运营管理	100.00	非同一控制下企业合并
TFI Asset Management Limited	中国香港	中国香港	资产管理业务及投资咨询业务	100.00	非同一控制下企业合并
TFI Asset Management (Cayman) Ltd.	开曼	开曼	投资基金业务	100.00	设立
TR Grand Fund Inc	开曼	开曼	暂无业务	100.00	设立
天融鼎晟(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
天融鼎颢(武汉)投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
天汇复隆(武汉)股权投资中心(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
湖北省天风天睿养老服务产业投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北武汉	湖北武汉	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
荆门市天风贝瑞投资合伙企业(有限合伙)	湖北荆门	湖北荆门	开展股权投资, 投资管理、投资咨询等业务		结构化主体
睿建天鑫咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动、债权收益股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
荆门天汇盈达股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北荆门	湖北荆门	开展股权投资, 投资管理、投资咨询等业务		结构化主体
荆门天汇盈合股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北荆门	湖北荆门	开展股权投资, 投资管理、投资咨询等业务		结构化主体
荆门天汇盈实股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北荆门	湖北荆门	开展股权投资, 投资管理、投资咨询等业务		结构化主体
荆门天汇盈通股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北荆门	湖北荆门	开展股权投资, 投资管理、投资咨询等业务		结构化主体
睿颂天勤咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动、债权收益股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
咸宁睿德赤天化医疗产业投资基金(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
睿海天泽咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
睿嘉恒通咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
睿嘉恒信咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
睿正天诚咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
睿海天源咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
睿泽天航咸宁股权投资合伙企业(有限合伙)	湖北咸宁	湖北咸宁	从事非证券类股权投资活动、债权收益股权投资活动及相关的咨询服务业务		结构化主体
若干证券公司及资产管理公司资产管理计划	上海市	上海市	证券投资		结构化主体

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

本公司发行及管理的纳入合并范围的结构化主体主要包括本公司发行的资产管理计划及特定客户资产管理计划。本公司作为资产管理计划管理人考虑对该等结构化主体是否存在控制, 并基于本公司作为资产管理人的决策范围、资产管理计划持有人的权力、提供管理服务



而获得的报酬和面临的可变动收益风险敞口等因素来判断本公司作为资产管理计划管理人是主要责任人还是代理人。经评估后，本公司承担主要责任人的资产管理计划纳入合并范围。

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	天风期货股份有限公司	37.06%	2,137,355.32		198,480,755.82
2	天风天睿投资股份有限公司（原名：天风天睿投资有限公司）（注）	42.85%	887,875.01		1,499,188,172.85

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
天风期货股份有限公司	1,679,584,125.26	1,144,018,135.47	1,796,057,626.09	1,410,973,212.72
天风天睿投资股份有限公司	8,511,692,123.72	2,643,892,975.97	12,744,810,343.90	2,375,876,706.75

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天风期货股份有限公司	103,380,829.59	6,790,728.68	8,236,293.41	194,450,406.63
天风天睿投资股份有限公司	257,017,048.88	22,462,248.96	35,038,058.84	165,967,452.01

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天风期货股份有限公司	148,044,441.58	40,154,487.19	37,893,156.59	267,434,849.36
天风天睿投资股份有限公司	377,645,393.13	155,888,874.90	188,698,915.50	-1,206,783,173.48

(二) 本期子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 公司控股子公司天风期货股份有限公司（以下简称“天风期货”）2017年5月增资扩股引入少数股东，本次增资完成后公司持有天风期货62.94%的股权。

(2) 公司以-14.46万元人民币的价格收购天风创新投资股份有限公司（以下简称“天风创新”）25%股权，本次收购完成后公司持有天风创新100.00%的股权。

(3) 公司控股子公司天风天睿投资有限公司以314.14万元人民币的价格收购睿信资本（武汉）投资管理有限公司（以下简称“睿信资本”）5%的股权，本次收购完成后公司持有睿



信资本 65%的股权。

2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	天风期货	天风创新（注）	睿信资本
购买成本/处置对价	144,000,000.00	-144,550.00	3,141,375.00
其中：现金	144,000,000.00	-144,550.00	3,141,375.00
购买成本/处置对价合计	144,000,000.00	-144,550.00	3,141,375.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	112,060,827.99	590,588.11	2,678,412.91
差额	31,939,172.01	-735,138.11	462,962.09
其中：调整资本公积	31,939,172.01	735,138.11	-462,962.09

注：天风创新的少数股东未实缴出资，公司收购其少数股权时，少数股东需向公司支付 144,550.00 元人民币。

（三）在合营企业或联营企业中的权益

1、重要联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
宜宾市商业银行股份有限公司（注）	四川宜宾	四川宜宾	商业银行	14.57		权益法

注：持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据为在宜宾市商业银行股份有限公司派驻一名董事。

2、重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	宜宾市商业银行股份有限公司	宜宾市商业银行股份有限公司
资产合计	45,736,579,146.05	41,213,910,341.02
负债合计	42,040,395,282.85	37,685,060,163.91
少数股东权益	290,290,026.83	266,545,631.30
归属于母公司股东权益	3,405,893,836.37	3,262,304,545.80
按持股比例计算的净资产份额	496,233,947.23	475,312,987.59
调整事项	75,314,431.84	75,314,431.84
其中：商誉	75,314,431.84	75,314,431.84
对联营企业权益投资的账面价值	571,548,379.07	550,627,419.43
营业收入	942,451,952.59	917,214,879.89
净利润	206,780,978.36	306,821,356.64
其他综合收益	-39,447,292.26	-99,881,401.41
综合收益总额	167,333,686.10	206,939,955.23
本年度收到的来自联营企业的股利		19,237,185.00



3、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、合营企业		
投资账面价值合计	0.00	516,830.29
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	2,697.66	16,385.14
其他综合收益		
综合收益总额	2,697.66	16,385.14
二、联营企业		
投资账面价值合计	23,118,612.67	609,792,096.82
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	73,128,862.54	57,356,867.03
其他综合收益		
综合收益总额	73,128,862.54	57,356,867.03

4、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(四)未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

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

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
集合资产管理计划	695,533,323.47	695,533,323.47	1,043,077,427.00	1,043,077,427.00

注：集合资产管理计划列示在财务报表中的“可供出售金融资产”项目中，最大损失敞口为集合资产管理计划在资产负债表日的账面价值（公允价值）。

八、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理组织架构

公司致力于建立与自身经营战略及风险偏好相匹配的、全面的风险管理体系。公司建立



风险管理架构的四个层级和四道防线，覆盖风险管理的各个领域，公司风险管理架构体系为：董事会及其下设的风险管理委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会以及监事会；公司执行委员会及其下设的风险管理专业委员会、公司其他专业委员会、首席风险官、合规总监；风险管理部门，包括风险管理部、合规法律部、稽核审计部、资金计划部、财务核算部、品牌管理部；公司除风险管理部门之外的各部门、分支机构、子公司及公司全体成员。各风险管理层在各自的职责范围内履行风险管理的职责。

1、第一层级为董事会及其下设的风险管理委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会以及监事会。

董事会是风险管理的最高决策机构，承担全面风险管理的最终责任，负责制定风险管理战略和风险管理政策，推进风险管理文化建设；确定风险管理原则，审议批准公司全面风险管理的基本制度，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制；以及公司章程规定的其他事项。

董事会下设风险管理委员会，主要负责研究制定公司总体风险控制和风险管理政策，审查公司风险控制体系及其有效性，监控、检查公司经营管理和业务运作，审查公司内部风险控制制度的落实情况，研究制定公司重要风险的界限以及董事会赋予的其他职责。风险管理委员会对董事会负责，向董事会报告。

董事会下设审计委员会，主要负责监督公司的外部审计，指导公司的内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制，评估内部控制的有效性。审计委员会对董事会负责，向董事会报告。

董事会下设薪酬与提名委员会，主要负责拟定高级管理层的薪酬方案、绩效考核制度以及激励方案，审查公司高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。薪酬与提名委员会对董事会负责，向董事会报告。

公司设立监事会，承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

2、第二层级为公司执行委员会及其下设的风险管理专业委员会、公司其他专业委员会、首席风险官、合规总监。

公司执行委员会是公司全面风险管理工作的组织机构，负责制定风险管理制度；建立健全公司全面风险管理的组织架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风



险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；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，确保设定要求的有效落实；对突破设定要求的情况进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；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；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制；以及风险管理的其他职责。

公司执行委员会下设风险管理专业委员会。风险管理专业委员会主要负责对公司的整体风险状况进行评估，研究确定公司风险控制指标，对公司的总体风险管理进行监督，以确保与公司经营活动相关联的各种风险控制在合理的范围内。

公司执行委员会下设其他专业委员在公司执行委员会的要求下，负责各条线专项发展和研究，根据公司风险管理政策，制定各条线专项质量控制标准。公司其他专业委员会向公司执行委员会汇报。

公司设立首席风险官。首席风险官是公司的高级管理人员，由公司董事会聘任，并经中国证监会派出机构的认可。首席风险官对公司董事会负责，向董事长报告工作，负责全面风险管理工作，具体职权包括：执行风险管理专业委员会制定的风险管理政策；制定风险管理的程序和操作规程，并监督其实施情况；及时了解公司风险水平及其管理状况；确保公司开展风险管理工作具备足够的人力、物力和恰当的组织机构、管理信息系统以及技术水平；有效识别、计量、监测和控制各项业务所承担的风险；就公司环境、战略、运营过程中所存在的风险提出建议，并定期向董事会报告；参加或者列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。

公司设立合规总监。合规总监负责为公司内部管理制度和业务规则的合规性把关并监督执行，对公司重大决策和主要业务活动进行合规审核，对公司的合规状况以及内部控制的有效性进行检测和检查，及时发现违法违规行为，按照职责分工和程序进行查处或移交处理。合规总监对董事会负责，向董事会汇报。

3、第三层级为风险管理部门，包括风险管理部、合规法律部、稽核审计部、资金计划部、财务核算部、品牌管理部。

风险管理部为全面风险管理部门，在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。



合规法律部是公司在合法、合规方面的主要内部控制职能部门，对公司经营与管理活动的合法、合规进行控制，负责指导、检查和督促公司及其所属机构履行法定责任与合规义务，保障公司在合法、合规的前提下开展业务经营。合规法律部主要负责合规管理制度、流程的建设与实施；提供日常合规建议与咨询；新业务新产品合规风险审核；合规风险事项调查、督促整改与落实；起草公司法律文书、代理公司诉讼、调解和仲裁等事务；反洗钱管理及反洗钱制度的制定和实施；组织合规培训、推动合规文化建设、培养公司员工合规意识等工作。

稽核审计部负责公司稽核审计工作的职能部门，主要通过系统、规范的方法，审查和评价业务活动、内部控制和风险管理的适当性和有效性，以促进完善治理、增加价值和实现目标。稽核审计部依据国家法律、法规、制度，以及公司内部的有关规章制度、办法开展稽核审计工作。

资金计划部、财务核算部为流动性风险管理部门，统筹公司资金来源与融资管理，协调安排公司资金需求，开展现金流管理，监控优质流动性资产状况，组织流动性风险应急计划制定、演练和评估；负责制定流动性风险管理策略、措施和流程；监测流动性风险限额执行情况，及时报告超限额情况；定期向首席风险官报告流动性风险水平、管理状况及其重大变化；组织开展流动性风险压力测试。

品牌管理部为公司声誉风险管理管理部门，负责管理公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司产生负面评价的风险。

4、第四层级为公司除风险管理部门之外的各部门、分支机构、子公司及公司全体成员。各风险管理层在各自的职责范围内履行风险管理的职责。

(1) 信息技术中心负责公司各种信息系统的运行与维护，保障公司信息系统的的功能、稳定运行，监督整个信息系统的的功能性及信息流的规范性。

(2) 结算存管部负责公司客户资金的管理和监控，确保客户资金的安全性。

(3) 人力资源部负责员工从业资格和员工合同管理工作合法合规。

(4) 公司经纪业务、信用交易业务、新三板做市业务、证券投资业务、资产管理业务、投资银行业务等业务部门或分公司、各证券营业部在授权业务范围内履行直接的风险管理、监督职能，负有直接的、基础性的、流程化的风险管理责任。

(5) 证券公司对于子公司风险管理工作实行垂直管理，要求并确保子公司在整体风险偏好和风险管理制度框架下，建立自身的风险管理组织架构、制度流程、信息技术系统和风控指标体系，保障全面风险管理的一致性和有效性。子公司风险管理工作负责人的任命由证券公



司首席风险官提名，子公司董事会聘任，其解聘应征得证券公司首席风险官同意。子公司风险管理工作负责人应在首席风险官指导下开展风险管理工作，并向首席风险官履行风险报告义务。子公司风险管理工作负责人应由证券公司首席风险官考核，考核权重不低于 50%。

公司确定风险管理的四道防线。公司各部门、分支机构、子公司及全体员工对其职责范围内的风险管理事项进行检查与督导，贯彻执行公司各项风险管理制度，通过部门及岗位的相互制衡实施风险控制措施，形成公司风险管理第一道风险防线；公司风险管理部、合规法律部、资金计划部、财务核算部、品牌管理部作为公司风险管理部门具体负责公司市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、合规及法律风险的识别、监测、检查和报告，确保公司风险得到有效控制与管理，构成公司风险管理第二道防线；公司稽核审计部通过系统、规范的方法，审查和评价业务活动、内部控制和风险管理的适当性和有效性，以促进完善治理，形成公司风险管理第三道防线；公司执行委员会及其下设的风险管理专业委员会、其他专业委员会、首席风险官、公司合规总监制定并执行风险管理政策，对公司的整体风险状况进行评估与监督，以确保与公司经营活动相关联的各种风险控制在合理的范围内，形成公司风险管理第四道防线。

（二）市场风险概况及其管理

公司面临的市场风险是指公司的持仓投资组合因风险因子发生不利变动导致投资损失的风险，公司的持仓组合主要来自于自营投资、做市业务及其他投资业务。公司持仓组合的市值采用公允价值计算，因此持仓市值随风险因子及持仓组合变动每日发生变动。公司面临的市场风险的主要类别如下：（1）权益类风险：来自于持仓组合的股票、股指期货、期权等权益类证券价格及其波动率变动的风险暴露；（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的风险暴露；（3）商品类风险：来自于商品远期价格及波动率变化的风险暴露。

公司根据董事会制定的风险偏好、风险容忍度指标，结合各类投资的风险与收益状况进行资本分配，并根据业务之间的相关性与分散化效应将公司的整体风险限额划分至各业务部门或各业务线，并制定相应的授权。业务部门是市场风险的承担者，负责具体业务开展中的风险管理工作，业务部门负责人及投资经理在其授权范围内进行投资，动态管理其持仓部分暴露的市场风险，通过降低敞口或对冲等风险缓释措施控制风险。

风险管理部作为独立的风险管理部门，向公司首席风险官负责，使用风险管理工具和方法对各投资策略、业务部门/条线和全公司等不同层级的市场风险状况进行独立监控、测量和



管理，并按日、周、月等不同频率生成相应的风险报告和分析评估报告，报送公司风险管理专业委员会、执行委员会以及相应业务部门/条线的主要负责人。当发生接近或超过风险限额情况时，风险管理部及时向业务部门/条线的主要负责人发布预警和提示，并督促业务部门落实应对措施。

报告期内，公司自营投资（含子公司投资）业务按风险类别分别计量的风险价值如下：

1、风险价值（VAR（1Day, 95%））

风险来源	单日 95%VAR（单位：元人民币）	
	期末余额	期初余额
权益类市场风险	95,200,207.20	87,553,247.64
利率类市场风险	5,999,708.34	13,726,300.91
商品类市场风险	995,533.01	252,323.48
分散化效益	-28,319,182.21	-12,200,046.56
合 计	73,876,266.34	89,331,825.47

2、利率敏感性分析

公司使用利率敏感性分析衡量在其他变量假设不变的情况下，因利率变动导致固定收益类投资损失的风险。假设市场整体利率平行变动时，固定收益类持仓的利率敏感性分析情况如下：

情景	利率敏感性（单位：元人民币）	
	期末余额	期初余额
上升 25 个基点	-93,620,000	-122,549,822
下降 25 个基点	93,620,000	122,549,822

（三）信用风险管理

公司面临的信用风险指借款人或交易对手未能或不愿履行协议中约定的义务而造成经济损失的风险。公司的信用风险主要来自以下三个方面：（1）融资融券业务、股票质押式回购交易业务、银行间债券回购业务的客户出现违约，不能及时向本公司履行相应债务的风险；（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违约，导致相应的本息无法及时支付的风险；（3）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。

截至 2017 年 12 月 29 日，公司融资融券业务平均维持担保比例为 286.33%，自有资金参与股票质押式回购业务平均履约保障比例为 205.33%，客户违约风险低；公司开展银行间债券回购业务选择信用等级高、资本实力雄厚、履约能力强的交易对手开展交易，并监控交易对手



信用风险敞口：公司开展债券交易选择高信用等级且具有较强偿付能力融资人发行的高等级债券，公司投资产品的信用风险低。在信用风险管理方面，公司坚持业务发展的安全性、流动性与效益性的有效统一，公司坚持在有效控制交易对手违约损失的条件下，运用审慎、可测、可控、可承受的风险管理方式，确保公司资产组合所面临的信用风险不会对公司持续经营产生重大影响。

报告期末，公司不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口如下：

单位：元人民币

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	7,129,383,634.43	9,782,888,530.10
结算备付金	1,237,860,193.59	1,475,775,174.09
融出资金	2,904,339,822.04	1,626,023,005.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,464,507,425.86	14,812,276,822.65
衍生金融资产	79,440.00	
买入返售金融资产	8,905,655,502.50	10,402,398,473.97
应收款项	301,580,446.53	198,916,990.23
应收利息	453,453,289.86	167,154,618.46
存出保证金	661,681,314.52	1,213,956,937.70
可供出售金融资产	5,861,877,790.69	9,627,033,256.72
最大信用风险敞口	45,920,418,860.02	49,306,423,808.97

（四）操作风险管理

公司面临的操作风险指由不完善的内部流程、人为操作失误、信息系统故障、交易故障等原因而导致的风险，也包括外部事件造成损失的风险。操作风险事件主要表现为：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、盈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操作风险管理体系，实现操作风险的有效识别、评估、监测及报告，公司未发生重大操作风险事件。

（五）流动性风险管理

流动性风险，是指证券公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的其他资金需求的风险。公司建立了流动性管理指标体系，对关键指标进行监控，一旦指标预警，及时进行调整。同时，公司建立最低备付金额度制度，



在资金计划中预留以备意外支出的最低备付金金额。公司积极开展资金缺口管理，通过测算资金流量缺口，有效管理支付风险。公司持续拓展融资渠道和方式的多元化，避免由于融资渠道过于集中或融资方式过于单一而导致的筹资困难。

（六）声誉风险管理

声誉风险：指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。公司品牌管理部负责公司整体舆情的监测，将可能对声誉产生影响的风险因素进行提炼，按业务、部门和风险类型等进行分类，综合分析潜在声誉风险因素转化为具体声誉事件的可能性，评估对公司业务、财务状况和声誉的影响，分析转化和进一步发展的可能性，并按照影响程度和紧迫性进行排序。公司通过舆情监测系统监测主要以公司名称、分子公司名称、核心高管名单为关键词，对业务开展与产品运作过程中可能引发的声誉风险；对内部组织机构变化、政策制度变化、财务指标变化、机构裁撤变更和产品价格调整等可能引发的声誉风险；对客户投诉、监管部门检查等揭示出的声誉风险；对公司未正式披露的经营管理等信息进行动态监控，对各种舆情信息中可能存在风险隐患的内容进行人工分析判断，以便提前应对。

九、公允价值

1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产进行分析

项 目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,931,877,311.87	8,339,527,411.19	2,193,102,702.80	18,464,507,425.86
1. 交易性金融资产	7,931,877,311.87	8,339,527,411.19	2,193,102,702.80	18,464,507,425.86
（1）债务工具投资	4,951,583,606.94	7,851,705,995.18		12,803,289,602.12
（2）权益工具投资	2,980,293,704.93	487,821,416.01	2,193,102,702.80	5,661,217,823.74
（二）可供出售金融资产	190,047,157.50	1,692,177,528.13	743,387,228.70	2,625,611,914.33
1. 债务工具投资		16,440,210.00		16,440,210.00
2. 权益工具投资	190,047,157.50	1,675,737,318.13	743,387,228.70	2,609,171,704.33
（三）衍生金融资产		79,440.00		79,440.00
持续以公允价值计量的资产总额	8,121,924,469.37	10,031,784,379.32	2,936,489,931.50	21,090,198,780.19
（四）衍生金融负债		349,535.62		349,535.62
（五）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		118,606,850.00		118,606,850.00
其中：发行的交易性债券		118,606,850.00		118,606,850.00
持续以公允价值计量的负债总额		118,956,385.62		118,956,385.62

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



本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项 目	期末公允价值	估值技术	输入值
债券	7,868,146,205.18	现金流量折现法	债券收益率
权益工具投资	2,163,558,734.14	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融资产	79,440.00		
——利率互换		现金流量折现法	远期利率/折现率
——期权	79,440.00	现金流量折现法	远期利率/折现率
合 计	10,031,784,379.32		
衍生金融负债	349,535.62		
——利率互换		现金流量折现法	远期利率/折现率
——期权	349,535.62	现金流量折现法	远期利率/折现率
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	118,606,850.00	现金流量折现法	债券收益率
合 计	118,956,385.62		

4、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本年度本公司未将金融工具的公允价值从第一级和第二级转移到第三级，亦未有将金融工具的公允价值于第一层级与第二层级之间转换。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司认为，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十、关联方关系及其交易

(一) 第一大股东情况

公司名称	与本 公司 关系	注册地	法人 代表	统一社会信用代码	业务 性质	注册资本	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例
武汉国有资产经营有限公司（原名：武汉国有资产经营公司）	第一大股东	湖北武汉	王大胜	91420100177758917D	资本投资服务	肆拾壹亿叁仟捌佰伍拾陆万叁仟玖佰捌拾元叁角陆分	13.66%	13.66%

(二) 本公司子公司的情况



详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况。

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
武汉奥多生物医药有限公司	合营企业
武汉恒阔投资管理有限公司	合营企业
武汉长江众筹金融交易有限公司	联营企业
湖北三环资本管理有限公司	联营企业
正隆（北京）保险经纪股份有限公司	联营企业
武汉国创资本投资有限公司	联营企业
湖北银丰天睿资产管理有限公司	联营企业
四川天盈天悦企业管理有限公司	联营企业
宜宾市商业银行股份有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	统一社会信用代码	其他关联方与本公司关系
人福医药集团股份公司	914201003000148505	持股 5%以上股东
武汉国创金融服务有限公司	914201006823410122	第一大股东武汉国有资产经营有限公司之子公司
武汉智慧产业股权投资基金管理有限公司	91420100086600903D	曾为第一大股东武汉国有资产经营有限公司之子公司
武汉高科国有控股集团有限公司	91420100725796229T	公司监事担任该公司董事
武汉新星汉宜化工有限公司	914201117246697111	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
湖北省担保集团有限责任公司（原名：湖北中企投资担保有限公司）	91420000770765501Q	公司董事曾担任该公司董事
武汉当代科技产业集团股份有限公司	91420100178068264D	持股 5%以上股东的一致行动人
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	91420100682341223H	公司董事担任该公司董事
武汉当代明诚文化股份有限公司（原名：武汉道博股份有限公司）	914201003001005805	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
深圳未名新鹏生物医药有限公司（原名：深圳新鹏生物工程有限公司）	91440300192210976J	曾为持股 5%以上股东人福医药集团股份公司之子公司
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	420102000064794	第一大股东武汉国有资产经营有限公司之控股子公司
湖北中经资本投资发展有限公司（原名：湖北中经中小企业投资有限公司）	91420000767404748R	公司董事曾担任该公司董事长
武汉高科物业管理有限公司	91420100724661015X	曾为持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
武汉晟道创业投资基金管理有限公司	91420100303609657X	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司



其他关联方名称	统一社会信用代码	其他关联方与本公司关系
武汉当代金融控股集团有限公司	91310116055907312J	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
武汉和平天地置业有限公司	914201155655588456	曾为持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
武汉吉家房地产经纪服务有限公司	91420106558434940W	曾为持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
武汉楼兰蜜语生态果业有限公司	91420100303593077M	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
武汉农畜产品交易所有限公司	91420100581841632H	曾参股公司
武汉市正隆财富管理有限公司	91420106333450165R	曾为公司联营企业之子公司
中百控股集团股份有限公司	91420100177682019R	第一大股东武汉国有资产经营有限公司之子公司
武汉市雅达教育投资有限公司	9142010075183089X8	间接持股 5%以上的自然人艾路明实际控制企业
陕西大德投资集团有限责任公司	916100007941303837	公司董事担任该公司董事长、总裁
湖北天乾资产管理有限公司	91420100MA4KQ3N84R	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
天风天信财富投资管理有限公司	91420106303644911R	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
当代国际集团有限公司（DANGDAI INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED）		持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
天风天财（武汉）金融信息服务有限公司	914201003036420943	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
北京象舞文化投资有限公司	91110102MA00389N0E	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
武汉东湖国隆股权投资基金管理有限公司	91420100MA4KNXP31D	公司董事担任该公司董事
广州天信瀚喆投资中心（有限合伙）	91440101MA59LMT03B	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
供销中百支付有限公司（原名：中百电子支付服务有限公司）	91420100724685252G	第一大股东武汉国有资产经营有限公司之子公司
湖北人福诊断技术有限公司	91420100MA4KMXKD6Q	持股 5%以上股东（人福医药集团股份公司）的一致行动人之子公司
武汉光谷新技术产业投资有限公司	914201003036028501	公司监事担任该公司董事
当代金融信息技术（武汉）有限公司	91420100MA4KTBQA8W	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
武汉当代瑞通投资管理有限公司	91420100MA4KUEQH9L	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
武汉当代商学院研究院有限公司	91420100333593449M	持股 5%以上股东（武汉当代科技产业集团股份有限公司）的一致行动人之子公司
黄其龙		曾为公司董事会秘书
王琳晶、翟晨曦		公司高级管理人员

（五）关联交易情况

1、提供和接受劳务的关联交易

（1）提供劳务的关联交易



2017年1月1日—2017年12月31日

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武汉高科国有控股集团有限公司	证券承销收入	13,584,905.66	3.25		
人福医药集团股份有限公司	保荐收入	943,396.23	3.49	471,698.11	1.19
武汉国创资本投资有限公司	财务顾问收入	1,903,716.98	0.99	898,680.00	0.30
人福医药集团股份有限公司	证券承销收入	21,226,415.09	5.08	2,000,000.00	0.28
武汉当代明诚文化股份有限公司 (原名: 武汉道博股份有限公司)	证券承销收入			18,000,000.00	2.54
武汉当代科技产业集团股份有限公司	证券承销收入	2,358,490.57	0.56	14,702,830.19	2.07
武汉国有资产经营有限公司 (原名: 武汉国有资产经营公司)	证券承销收入			5,600,000.00	0.79
湖北中经资本投资发展有限公司 (原名: 湖北中经中小企业投资有限公司)	证券承销收入	9,433,962.26	2.26		
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	财务顾问、咨询服务收入			302,845.57	0.18
武汉国创资本投资有限公司	咨询服务收入			12,192,219.69	7.07
武汉恒阔投资管理有限公司	投资咨询收入			485,436.89	0.28
湖北中经资本投资发展有限公司 (原名: 湖北中经中小企业投资有限公司)	财务顾问收入	283,018.87	0.15		
武汉农畜产品交易所有限公司	其他-装修收入	282,374.98	0.71		
武汉当代金融控股集团有限公司	其他-装修收入	1,454,631.13	3.66		
当代国际集团有限公司 (DANGDAI INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED)	资产管理费收入	670,817.26	0.09		
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	其他-平台服务费			6,331,784.39	8.13
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	其他-平台服务费			1,368,496.78	1.76
武汉国创资本投资有限公司	其他-平台服务费			8,275,237.06	10.63
武汉横兰蜜语生态果业有限公司	其他-平台服务费			474,056.60	0.61
四川天盈天悦企业管理有限公司	其他-平台服务费			4,913.51	0.01
武汉吉家房地产经纪服务有限公司	其他-平台服务费			8,116,179.26	10.42
正隆(北京)保险经纪股份有限公司	其他-技术服务费收入	300,300.46	0.75		
湖北三环资本管理有限公司	其他业务收入-其他服务收入	177,637.28	0.45	24,359.28	0.27
中百电子支付服务有限公司	技术服务费收入	398,510.37	1.00		
中百控股集团股份有限公司	系统开发及维护			99,056.60	0.13
武汉当代科技产业集团股份有限公司	证券经纪收入	84,834.47	0.01	149,248.28	0.05
武汉国有资产经营有限公司 (原名: 武汉国有资产经营公司)	证券经纪收入	66.65	0.00		
武汉国创资本投资有限公司	证券经纪收入			10,736.00	0.00
湖北鼎丰天睿资产管理股份有限公司	期货经纪收入			2,539.55	0.00
湖北人福诊断技术有限公司	证券经纪收入	58,542.91	0.01		
天风天信财富投资管理有限公司	证券经纪收入	3,839.62	0.00		
武汉光谷新技术产业投资有限公司	证券经纪收入	95,825.14	0.01		



2017年1月1日—2017年12月31日

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川天益天悦企业管理有限公司	利息收入-其他流动资产/其他非流动资产利息收入			4,383.56	0.00
武汉长江众筹金融交易有限公司	利息收入-其他流动资产/其他非流动资产利息收入			47,379.45	0.03
武汉国创资本投资有限公司	利息收入-其他流动资产/其他非流动资产利息收入	471,519.57	0.54	1,180,279.14	0.85
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	利息收入-其他流动资产/其他非流动资产利息收入			19,726.02	0.01
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	利息收入-其他流动资产/其他非流动资产利息收入	5,202,727.02	5.96	29,130,643.01	21.01
武汉和平天地置业有限公司	利息收入-其他流动资产/其他非流动资产利息收入			129,449.83	0.09
武汉市正隆财富管理有限公司	利息收入-其他流动资产/其他非流动资产利息收入	181,442.23	0.21		
湖北天乾资产管理有限公司	利息收入-其他流动资产/其他非流动资产利息收入	3,832,767.12	4.39		
湖北天乾资产管理有限公司	其他-装修收入	437,329.15	1.10		
湖北银丰天睿资产管理有限公司	其他业务收入-投资顾问费	839,622.62	2.11	857,600.00	76.71

(2) 接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖北省担保集团有限责任公司(原名:湖北中企投资担保有限公司)	担保费	3,000,000.00	2.32	4,500,000.00	2.64
武汉长江众筹金融交易有限公司	咨询费支出	1,165,048.54	0.90		
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	咨询费支出			455,000.00	0.27
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	咨询费支出			105,577.31	0.06
武汉市正隆财富管理有限公司	咨询费支出	425,160.00	0.33	10,426.21	0.01
湖北省担保集团有限责任公司(原名:湖北中企投资担保有限公司)	财务顾问费			29,256,739.73	17.18
武汉市正隆财富管理有限公司	财务顾问费			550,000.00	0.32
武汉市正隆财富管理有限公司	推介服务费			19,788.00	0.02
武汉高科物业管理有限公司	物业费	93,171.72	0.07	95,966.88	0.08
当代金融信息技术(武汉)有限公司	业务及管理费--电子设备运转费	2,023,446.54	3.58		
当代金融信息技术(武汉)有限公司	业务及管理费--信息使用费	46,810.96	4.97		
武汉当代商学院研究院有限公司	业务及管理费--职教经费	314,346.29	0.03		
武汉当代科技产业集团股份有限公司	利息支出-存款利息支出	13,295.64	0.07	10,712.58	0.07
武汉国有资产经营有限公司(原名:武汉国有资产经营公司)	利息支出-存款利息支出	36.71	0.00	0.11	0.00
武汉光谷新技术产业投资有限公司	利息支出-存款利息支出	3,401.78	0.02		
武汉国创资本投资有限公司	利息支出-存款利息支出			7,317.99	0.05
武汉国创资本投资有限公司	利息支出-其他流动负债/其他非流动负债利息支出	96,301.37	0.07	5,629,587.52	4.02
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	利息支出-其他流动负债/其他非流动负债利息支出			665,388.12	0.48
武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	利息支出-其他流动负债/其他非流动负债利息支出			46,939.04	0.03
湖北三环资本管理有限公司	利息支出-其他流动负债/其他非流动负债利息支出			4,305.56	0.00



关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北三环资本管理有限公司	卖出回购金融资产利息支出	197,184.07	0.06	1,478,920.33	0.29
武汉农畜产品交易所有限公司	利息支出-其他流动负债/其他非流动负债利息支出			100,000.00	0.07
陕西大德投资集团有限责任公司	利息支出-其他流动负债/其他非流动负债利息支出	46,356.16	0.03	3,945.21	0.00
湖北天乾资产管理有限公司	利息支出-其他流动负债/其他非流动负债利息支出	47,840.18	0.03		
当代国际集团有限公司 (DANGDAI INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED)	利息支出-其他流动负债/其他非流动负债利息支出	389,250.00	0.28		

2、关联租赁情况

年度	出租方名称	承租方名称	交易内容	金额
本年度	武汉国创金融服务有限公司	天风证券股份有限公司	租赁办公用房	475,941.96
本年度	湖北省担保集团有限责任公司 (原名: 湖北中企投资担保有限公司)	天风证券股份有限公司	租赁办公用房	5,674,210.29
本年度	宜宾市商业银行股份有限公司	天风证券股份有限公司	租赁办公用房	140,641.20
本年度	深圳未名新鹏生物医药有限公司 (原名: 深圳新鹏生物工程有限公司)	天风证券股份有限公司	租赁办公用房	55,238.10
本年度	天风天睿投资股份有限公司 (原名: 天风天睿投资有限公司)	武汉当代明诚文化股份有限公司 (原名: 武汉道博股份有限公司)	出租办公用房	1,509,723.36
本年度 (注 1)	天风天睿投资股份有限公司 (原名: 天风天睿投资有限公司)	天风天信财富投资管理有限公司	出租办公用房	736,186.33
本年度 (注 2)	天风天睿投资股份有限公司 (原名: 天风天睿投资有限公司)	长瑞当代资本管理有限公司	出租办公用房	75,804.91
本年度 (注 2)	天风天睿投资股份有限公司 (原名: 天风天睿投资有限公司)	湖北省宏泰天睿股权投资基金管理有限公司	出租办公用房	18,778.87
上年度	武汉国创金融服务有限公司	天风证券股份有限公司	租赁办公用房	482,060.86
上年度	湖北省担保集团有限责任公司 (原名: 湖北中企投资担保有限公司)	天风证券股份有限公司	租赁办公用房	5,745,137.91
上年度	深圳未名新鹏生物医药有限公司 (原名: 深圳新鹏生物工程有限公司)	天风证券股份有限公司	租赁办公用房	336,952.38
上年度 (注 3)	宜宾市商业银行股份有限公司	天风证券股份有限公司	租赁办公用房	164,908.80
上年度	天风天睿投资股份有限公司 (原名: 天风天睿投资有限公司)	湖北三环资本管理有限公司	出租办公用房	91,637.65
上年度	天风天睿投资股份有限公司 (原名: 天风天睿投资有限公司)	武汉当代明诚文化股份有限公司 (原名: 武汉道博股份有限公司)	出租办公用房	1,132,292.57

注 1: 天风天信财富投资管理有限公司原为天风天盈投资有限公司控股子公司, 天风天盈投资有限公司已将其持有的天风天信财富投资管理有限公司所有股权对外转让给关联方当代金控并于 2017 年 6 月起不再纳入合并报表范围。故自 2017 年 6 月起天风天信财富投资管理有限公司成为关联方武汉当代金融控股集团有限公司控制的企业, 与天风天睿投资股份有限公司的租赁交易构成关联交易。



注 2：长瑞当代资本管理有限公司和湖北省宏泰天睿股权投资基金管理有限公司原为天风天睿投资股份有限公司控股子公司，天风天睿投资股份有限公司已将所持有的长瑞当代资本管理有限公司和湖北省宏泰天睿股权投资基金管理有限公司所有股权对外转让给关联方当代金控并分别于 2017 年 9 月起和 2017 年 12 月起不再纳入合并报表范围。故长瑞当代资本管理有限公司和湖北省宏泰天睿股权投资基金管理有限公司自成为关联方武汉当代金融控股集团有限公司控制的企业，与天风天睿投资股份有限公司的租赁交易构成关联交易。

注 3：公司与关联方宜昌市商业银行股份有限公司签署租赁合同，租赁期间为 2015.09.15 至 2020.09.15。

3、关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
实际支付关键管理人员报酬	42,181,296.23	57,097,470.74

4、关联方共同设立企业

(1) 2016 年 7 月，公司子公司天风天睿投资股份有限公司之子公司天风睿通投资有限公司担任 GP 的天风睿利（武汉）股权投资中心（有限合伙）出资 20,000.00 万元、关联方武汉国创资本投资有限公司 6,000.00 万元、当代明诚文化股份有限公司 2,000.00 万元、天风天睿 5,000.00 万元共同发起设立了武汉当代明诚足球俱乐部管理有限公司。2016 年 7-9 月，天风睿利（武汉）股权投资中心（有限合伙）、武汉国创资本投资有限公司、天风天睿投资股份有限公司、当代明诚文化股份有限公司认缴的资本均已全额实缴出资完毕。2016 年 12 月，天风天睿已将持有的武汉当代明诚足球俱乐部管理有限公司股权以 5500.00 万元的对价转让给蒋立章。2016 年 12 月 29 日，蒋立章已向天风天睿支付了首期对价 2,805.00 万元，2017 年 6 月，蒋立章已向天风天睿支付 1,500.00 万元；2017 年 7 月 28 日，蒋立章已向天风天睿支付最后一笔 1,195.00 万元尾款。

(2) 2017 年 2 月，天风汇盈（武汉）投资管理有限公司与非关联方深圳市辑梅资本管理有限公司共同发起设立了荆门天风贝瑞投资合伙企业（有限合伙），设立时发起人构成情况如下：天风汇盈（武汉）投资管理有限公司为 GP，认缴资本为 5.00 万元；深圳市辑梅资本管理有限公司为 LP，认缴资本为 15,495.00 万元。2017 年 3 月，深圳市辑梅资本管理有限公司在实际缴纳出资前与武汉国创资本投资有限公司签署了《出资转让协议》，以零对价将尚未实缴的全部荆门天风贝瑞投资合伙企业（有限合伙）LP 份额转让给武汉国创资本投资有限公司。同月，天风汇盈（武汉）投资管理有限公司与国创资本签署了《荆门天风贝瑞投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。2017 年 3 月 20 日，武汉国创资本投资有限公司缴纳了 1.4 亿元的认缴资本，荆门天风贝瑞投资合伙企业（有限合伙）将其中 13,774.60 万元投资于某项目。2017 年 4 月至 5 月间，该投资项目回款合计 13,940.00 万元。经天风汇盈（武汉）投资管理有限公司



与武汉国创资本投资有限公司共同决议，荆门天风贝瑞投资合伙企业（有限合伙）于4月21日至5月9日间合计向LP武汉国创资本投资有限公司分配本金1.4亿元、收益142.68万元。

(3) 2017年3月，天风汇盈（武汉）投资管理有限公司、天风天睿投资股份有限公司与关联方武汉国创资本投资有限公司及其他非关联方17名自然人共同发起设立了天融鼎晟（武汉）投资中心（有限合伙），设立时发起人构成情况如下：天风汇盈（武汉）投资管理有限公司为GP，认缴资本5.00万元；天风天睿投资股份有限公司为LP，认缴资本2,800.00万元；武汉国创资本投资有限公司为LP，认缴资本2,500.00万元；其他非关联17名自然人为LP认缴，认缴资本10,195.00万元。2017年5月9日，武汉国创资本投资有限公司缴纳了2,500万元的认缴资本。后来武汉国创资本投资有限公司退伙。天融鼎晟（武汉）投资中心（有限合伙）于2017年6月21日向武汉国创资本投资有限公司退回了2,500万元的出资款。

(4) 2017年，长瑞当代资本管理有限公司与关联方北京象舞文化投资有限公司共同发起设立杭州长瑞当代招源投资管理合伙企业（有限合伙），设立时发起人构成情况如下：长瑞当代资本管理有限公司为GP，认缴资本200.00万元，北京象舞文化投资有限公司为LP，认缴资本5,000.00万元，其他LP认缴资本14,800.00万元。2017年8月天风天睿已将持有的长瑞当代全部股权对外转让，长瑞当代不再纳入公司合并报表范围。

5、向关联方购买和出售股权

(1) 2017年度间，公司控制的各主体向武汉当代金融控股集团有限公司转让股权的具体情况如下表所示：

序号	标的公司	注册资本	转让比例	转让对价	所转让股东权益评估值	评估报告文号
武汉当代金融控股集团有限公司货币支付对价						
1	天风天信财富投资管理有限公司	5,000.00	65.00%	5,850.00	5,368.84	华信众合评报字[2017]W1001-0012号
2	中证创新创业投资管理股份有限公司	10,000.00	10.00%	1,003.00	860.41	万隆皖评报字（2017）第1005号
3	中证天创（湖北）创业投资基金管理股份有限公司	1,000.00	30.00%	297.00	294.35	万隆皖评报字（2017）第1006号
4	天风睿金（武汉）投资基金管理有限公司	2,000.00	60.00%	1,200.00	1,160.74	华信众合评报字[2017]第1027号
5	北京金盛博基资产管理有限公司	5,000.00	66.00%	3,300.17	3,300.17	京信评报字（2017）第338号
6	武汉天风天合投资管理有限公司	1,000.00	51.00%	357.02	357.02	东洲评报字【2017】第1022号
7	长瑞当代资本管理有限公司	5,000.00	51.00%	1,563.18	1,307.78	东洲评报字【2017】第0813号
8	杭州财悦科技有限公司	3,000.00	51.00%	1,574.40	1,574.40	京信评报字（2017）第480号



2017年1月1日—2017年12月31日

序号	标的公司	注册资本	转让比例	转让对价	所转让股东权益评估值	评估报告文号
9	天风睿通（武汉）投资管理有限公司	1,000.00	65.00%	11,200.49	11,200.49	中天衡平评字[2017]12065号
10	天风民商资产管理（上海）有限公司	2,000.00	51.00%	-（注2）	-	-
11	天风睿辰（武汉）投资管理有限公司	1,000.00	40.00%	-（注2）	-	-
12	天睿汇雅	2,000.00	40.00%	-（注2）	-	-
13	湖北省宏泰天睿股权投资基金管理有限公司	1,000.00	40.00%	200.19	200.19	东洲评报字【2017】第1332号
小计				26,545.45		

武汉当代金融控股集团有限公司换股支付对价

14	拉萨天风天弈投资有限公司	1,000.00	51.00%	3,565.38	3.58	华信众合评报字（2017）第1097号
	嘉兴天风兰馨投资管理有限公司	2,000.00	39.00%		247.63	华信众合评报字（2017）第1096号
	上海寰擎信息科技有限公司	1,182.70	10.00%		2,370.00	信资评报字（2017）第10056号
	深圳市前海大成金融服务有限公司	1,376.15	10.00%		702.83	华信众合评报字（2017）第1095号
15	天风天盈投资有限公司	41,000.00	90.00%	40,286.85	40,286.85	京信评报字（2017）第462号
小计				43,852.23		

注1：上表中第1-7，14-15项转让予武汉当代金融控股集团有限公司，8-9项转让予武汉当代金融控股集团有限公司子公司武汉当代瑞通投资管理有限公司，10-12项转让予武汉当代金融控股集团有限公司子公司天风睿金（武汉）投资基金管理有限公司，13项转让予武汉当代金融控股集团有限公司子公司天风天信财富投资管理有限公司。

注2：上表中第10-12项因尚未实缴出资未正式开展业务，故以零对价转让。

上表中列示的货币支付对价的股权转让交易截至报告期末14,652.42万元应收股权转让款中637万元已于2018年2月5日回款，其余款项均因尚未到协议约定的款项支付时间而尚未收到。2017年内公司因处置该等股权产生投资收益合计11,243.66万元。

武汉当代金融控股集团有限公司经华信众合评报字【2017】W1001-0016号《资产评估报告》评估后，于基准日2017年4月30日的全部股东权益价值为378,113.74万元至489,960.74万元，对应每出资额净资产为1.51元至1.95元。公司以上表列示的五个主体股权换股交易中对武汉当代金融控股集团有限公司股权的定价为每出资额1.73元，换股取得武汉当代金融控股集团有限公司25,348.11万股股份，持有武汉当代金融控股集团有限公司的股权比例为3.77%。该笔股权置换交易未产生投资收益。

（2）2017年，长瑞当代资本管理有限公司与关联方武汉东湖国隆股权投资基金管理有限公司签署《股权转让协议》，长瑞当代资本管理有限公司将持有的武汉长瑞恒兴投资基金管理有限公司尚未实际出资的100.00万元认缴资本（占比20%）以零对价转让给武汉东湖国隆



股权投资基金管理有限公司。

(3) 2017 年 6 月,王琳晶、翟晨曦分别与公司签署了《股权转让协议书》,约定王琳晶、翟晨曦分别将其持有的天风创新投资股份有限公司 15%股权、10%股权(分别对应 1,500.00 万元、1,000.00 万元的认缴出资额)转让给公司。根据北京华信众合资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(华信众合评报字[2017]第 1052 号),以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日天风创新投资股份有限公司股东权益评估价值为 4,042.18 万元。鉴于天风创新投资股份有限公司股东权益评估价值较实收资本总额 4,100 万元低 57.82 万元,王琳晶、翟晨曦分别应向公司支付差额 8.67 万元、5.78 万元。2017 年 6 月王琳晶、翟晨曦已分别向公司全额支付了差额。

(4) 2017 年,黄其龙与天风天睿投资股份有限公司签署了《股权转让协议书》,约定黄其龙将其持有的睿信资本(武汉)投资管理有限公司 5%股权(对应 50.00 万元的出资额)转让给天风天睿投资股份有限公司。根据北京华信众合资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(华信众合评报字[2017]第 1051 号),以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日睿信资本(武汉)投资管理有限公司股东权益评估价值为 6,282.75 万元。参考上述评估值,经双方友好协商,确定的转让价格为 314.14 万元。2017 年 6 月,天风天睿投资股份有限公司已向黄其龙支付了 314.14 万元的转让对价。

6、关联担保

2014 年 3 月 13 日,本公司与湖北中企投资担保有限公司(现已更名为湖北省担保集团有限责任公司)签订了《委托担保合同》。合同约定,湖北中企投资担保有限公司以连带责任保证的方式为公司公开发行的公司债向债券持有人提供担保,担保的金额为人民币 6 亿元,担保期限为 6 年,担保费率为担保额的 0.75%/年。2017 年度公司实际发生的担保费用为 300.00 万元。

7、其他关联交易

(1) 2016 年 2 月,公司与湖北三环资本管理有限公司(以下简称“三环资本”)签署《融资业务债权收益权转让及回购合同》,根据该合同约定公司将合法开展融资业务项下融资客户向公司进行融资所产生债权对应的财产收益权利转让给三环资本,在约定期限届满后公司以双方确认的《债权收益权转让申请书》中载明的回购溢价率回购该融资业务债权收益权。三环资本分期受让公司持有的融资业务债权收益权,具体各期融资业务债权转让价款、回购溢价、回购期限以《债权转让申请书》、《融资业务债权转让清单》及《转让价款确认函》约定



为准，回购溢价于债权收益权转让期限届满当日一次性支付。合同有效期一年，到期前1个月双方均未提出书面异议则自动顺延一年，并依此类推。

2016年2月26日，三环资本向公司支付了第一期融资业务债权收益权转让对价2,900.00万元，转让债权收益权对应公司客户融资余额为4,300.00万元，转让期限自2016年2月26日起182天，回购溢价率为年化6.2%；2016年11月26日，利率变更为4.5%。

公司报告期内累计向三环资本转让融资业务债权收益权融资金额为2,900.00万元。2017年2月，公司全部归还上述融资本金及利息。

(2) 关联方通过表外业务进行投融资

1) 报告期内，关联方合计通过公司设立的定向资产管理计划实现投资、融资的总金额为17.16亿元，此类定向资产管理计划的管理费率水平大致为0.1%至0.5%之间，报告期内公司通过此类业务合计收取的管理费金额为121.04万元。截至报告期末，此类定向资产管理计划尚存续的本金总规模为12.21亿元。

2) 关联方通过公司合并报表范围内主体管理的私募基金进行投融资

报告期内，关联方通过公司合并报表范围内主体管理的私募基金进行融资的情况汇总如下表：

单位：万份、万元

名称	管理人	基金总 份额	实缴 资金	投向的融资方	融资金额	融资余额	融资时间	融资 期限
楚商 天信	天风天信财 富投资管理 有限公司	8,500.00	8,500.00	武汉国创资本 投资有限公司	838.00	0.00	2017年1月	3天
					808.00	0.00	2017年2月	5天
					1,444.00	0.00	2017年3月	1天、1-2 个月
					696.00	0.00	2017年4月	1个月
					2,208.00	102.00	2017年5月	7天、15 天、5.5 个月
				科信小贷	700.00	0.00	2017年2月	8天
	合 计				6,694.00	102.00		

注：由于天风天信财富投资管理有限公司已于2017年6月起不再纳入合并报表范围，故上表中统计的发生额及余额数据均截至2017年5月底。

(7) 2016年12月天风天睿投资股份有限公司将持有的天风天财（武汉）金融信息服务有限公司全部股权转让给关联方当代金控，自2017年1月起天风天财不再纳入公司合并报告范围，并成为公司关联方当代金控控制的企业。

2017年，公司与天风天财北京分公司签署了《技术开发（委托）合同》，委托天风天财



北京分公司开发投顾服务系统，对公司的互联网金融创新业务提供业务咨询、软件应用、实施支持、技术运维等服务。合同约定的固定费用为40万元整，实名认证服务按照5元/次、平台短信服务按照0.1元/条收取。2017年7月公司向天风天财支付了40万元费用，并于账面形成原值为38.83万元的无形资产。2017年年底，该无形资产的账面余额为34.95万元。

(8) 其他关联方交易情况

年度	关联方名称	期初收益权转让的余额	本年度收益权转让金额	本年度收回收益权金额	合并范围变化减少	期末收益权转让的余额	起始日	到期日	备注
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	4,900,000.00				4,900,000.00	2015/4/15	2018/4/14	债权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	35,386,240.82				35,386,240.82	2015/1/26	2018/11/14	债权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	2015/10/30	2017/10/29	债权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00	2016/1/13	2018/1/13	债权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			2016/3/11	2017/3/7	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	500,000.00		500,000.00			2016/3/11	2017/3/7	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00			2016/3/11	2017/2/27	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00			2016/3/11	2017/3/7	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00			2016/3/11	2017/3/7	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00			2016/4/15	2017/3/6	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			2016/4/15	2017/3/6	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			2016/4/15	2017/3/6	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			2016/4/15	2017/3/6	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00			2016/4/15	2017/3/6	债权收益权
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	2,807,000.00				2,807,000.00	2016/6/30	2017/12/31	债权
本年度	武汉国创资本投资有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		2016/11/25	2018/6/30	债权收益权
本年度	武汉国创资本投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		2016/11/18	2018/6/30	债权收益权
本年度	武汉国创资本投资有限公司		5,800,000.00		5,800,000.00		2017/4/20	2018/6/30	资产收益权转让与回购
本年度	武汉国创资本投资有限公司		35,270,000.00	28,530,000.00	6,740,000.00		2017/5/24	2017/5/26	资产收益权转让与回购
本年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司		98,000,000.00	98,000,000.00			2017/3/20	2017/5/9	债权收益权转让与回购
本年度	武汉市正隆财富管理有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		2017/5/22	2017/11/22	债权



2017年1月1日—2017年12月31日

年度	关联方名称	期初收益权转让的余额	本年度收益权转让金额	本年度收回收益权金额	合并范围变化减少	期末收益权转让的余额	起始日	到期日	备注
本年度	湖北天乾资产管理有限公司		120,000,000.00		120,000,000.00		2017/1/18	2017/6/19	债权收益权转让与回购
本年度	湖北天乾资产管理有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		2017/1/18	2017/6/28	债权收益权转让与回购
本年度	湖北天乾资产管理有限公司		57,000,000.00		57,000,000.00		2017/1/18	2018/1/19	债权收益权转让与回购
上年度	武汉新星汉宜化工有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00			2015/5/26	2016/12/29	股权收益权
上年度	武汉当代科技产业集团股份有限公司	170,000,000.00				170,000,000.00	2015/5/28		股权收益权
上年度	武汉当代科技产业集团股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			2015/2/16	2016/12/29	债权收益权、股权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	4,900,000.00				4,900,000.00	2015/4/15	2017/4/14	债权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	56,200,000.00		20,813,759.18		35,386,240.82	2015/1/26	2018/11/14	债权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			2015/3/31	2016/8/22	债权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	2015/10/30	2017/10/29	债权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司		5,000,000.00			5,000,000.00	2016/1/13	2018/1/13	债权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00			2015/11/18	2020/11/18	债权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	83,000,000.00		83,000,000.00			2015/10/28	2016/5/10	债权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	17,000,000.00		17,000,000.00			2015/11/18	2016/5/10	债权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			2015/11/2	2016/1/29	债权
上年度	武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			2015/12/29	2016/1/4	债权收益权转让与回购
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司		6,000,000.00	6,000,000.00			2016/1/14	2016/1/29	债权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司		14,000,000.00	14,000,000.00			2016/1/13	2016/2/5	债权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			2015/5/4	2016/8/3	特定资产收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			2015/9/21	2016/9/21	债权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			2015/9/30	2016/9/26	债权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			2015/10/9	2016/9/26	债权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			2015/11/17	2016/5/5	债权收益权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00			2015/12/31	2016/8/11	债权



天风证券股份有限公司
财务报表附注

2017年1月1日—2017年12月31日

年度	关联方名称	期初收益权转 让的余额	本年度收益权 转让金额	本年度收回 收益权金额	合并范围变 化减少	期末收益权 转让的余额	起始日	到期日	备注
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		7,500,000.00	7,500,000.00			2016/2/3	2016/12/30	债权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		2,150,000.00	2,150,000.00			2016/3/11	2016/9/18	债权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		10,000,000.00			10,000,000.00	2016/3/11	2017/3/10	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		7,500,000.00			7,500,000.00	2016/3/11	2017/3/10	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		4,500,000.00			4,500,000.00	2016/3/11	2017/3/10	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		15,000,000.00			15,000,000.00	2016/3/11	2017/3/10	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		8,000,000.00			8,000,000.00	2016/4/15	2017/4/15	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		2,000,000.00			2,000,000.00	2016/4/15	2017/4/15	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		2,000,000.00			2,000,000.00	2016/4/15	2017/4/15	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		2,000,000.00			2,000,000.00	2016/4/15	2017/4/15	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		2,500,000.00			2,500,000.00	2016/4/15	2017/4/15	债权收益 权
上年度	武汉国创资本投 资有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00			2016/3/11	2016/6/14	资产收益 权转让与 回购
上年度	武汉国创资本投 资有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			2016/3/11	2016/6/16	资产收益 权转让与 回购
上年度	武汉国创资本投 资有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			2016/3/11	2016/9/30	资产收益 权转让与 回购
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		50,000,000.00	50,000,000.00			2016/3/10	2016/3/25	债权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		4,000,000.00	4,000,000.00			2016/1/15	2016/1/18	债权收益 权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		6,459,675.00	6,459,675.00			2016/7/20	2016/9/9	债权
上年度	武汉长江众筹金 融交易有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00			2016/5/6	2016/6/21	借款
上年度	武汉长江众筹金 融交易有限公司		2,500,000.00	2,500,000.00			2016/5/13	2016/6/30	借款
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司	5,000,000.00		5,000,000.00			2015/4/13	2016/4/13	债权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		6,500,000.00	6,500,000.00			2016/1/19	2016/4/26	债权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		13,500,000.00	13,500,000.00			2016/1/19	2016/4/26	债权
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		2,807,000.00			2,807,000.00	2016/6/30	2017/12/31	债权
上年度	四川天益天悦企 业管理有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			2016/4/26	2016/4/27	借款
上年度	武汉光谷科信小 额贷款股份有限 公司		10,000,000.00	10,000,000.00			2016/3/14	2016/6/3	债权收益 权
上年度	武汉和平天地置 业有限公司		300,000,000.00	300,000,000.00			2016/6/29	2016/7/1	借款



2017年1月1日—2017年12月31日

年度	关联方名称	期初收益权转让的余额	本年度收益权转让金额	本年度收回收益权金额	合并范围变化减少	期末收益权转让的余额	起始日	到期日	备注
上年度	武汉国创资本投资有限公司		4,000,000.00			4,000,000.00	2016/11/25	2018/6/30	资产收益权转让与回购
上年度	武汉国创资本投资有限公司		10,000,000.00			10,000,000.00	2016/11/18	2018/6/30	资产收益权转让与回购

年度	关联方名称	期初借款余额	本年度收到借款	本年度偿还借款	合并范围变化减少	期末借款余额	起始日	到期日	备注
本年度	武汉国创资本投资有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			2016/9/30	2017/2/28	债权
本年度	陕西大德投资集团有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00			2016/12/28	2017/2/17	债权收益权
本年度	湖北天乾资产管理有限责任公司		11,000,000.00	11,000,000.00			2017/5/24	2017/5/25	债权
本年度	湖北天乾资产管理有限责任公司		29,000,000.00	29,000,000.00			2017/5/24	2017/5/26	债权
本年度	湖北天乾资产管理有限责任公司		5,000,000.00		5,000,000.00		2017/5/24	2017/6/1	债权
本年度	当代国际集团有限公司 DANGDAI INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED		50,154,600.00			50,154,600.00	2017/11/6	2018/11/5	借款
上年度	湖北三环资本管理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			2015/12/30	2016/1/6	债权收益权转让及回购
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00			2015/10/14	2016/1/20	借款合同
上年度	武汉国创资本投资有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			2016/2/23	2016/3/18	资产收益权转让与回购
上年度	武汉国创资本投资有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			2016/2/23	2016/3/29	资产收益权转让与回购
上年度	武汉国创资本投资有限公司		5,000,000.00	5,000,000.00			2016/2/23	2016/4/28	资产收益权转让与回购
上年度	武汉国创资本投资有限公司		19,000,000.00	19,000,000.00			2016/5/12	2016/7/20	借款合同
上年度	武汉国创资本投资有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			2016/5/6	2016/6/5	借款合同
上年度	武汉国创资本投资有限公司		30,000,000.00	30,000,000.00			2016/1/8	2016/1/15	借款合同
上年度	武汉国创资本投资有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00			2016/1/11	2016/1/12	借款合同
上年度	武汉市江岸区华创小额贷款有限公司		15,000,000.00	15,000,000.00			2016/2/24	2016/2/26	借款合同
上年度	武汉市江岸区华创小额贷款有限公司		7,500,000.00	7,500,000.00			2016/1/4	2016/12/30	借款合同
上年度	武汉国创资本投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			2015/12/28	2016/8/22	资产收益权转让与回购
上年度	武汉国创资本投资有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00			2016/2/1	2016/9/23	借款合同
上年度	武汉国创资本投资有限公司		20,000,000.00			20,000,000.00	2016/9/30	2017/2/28	债权
上年度	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司		40,000,000.00	40,000,000.00			2016/1/5	2016/1/7	借款合同
上年度	武汉农畜产品交易所有限公司		40,000,000.00	40,000,000.00			2016/12/12	2016/12/16	借款合同
上年度	陕西大德投资集团有限责任公司		5,000,000.00			5,000,000.00	2016/12/28	2017/2/17	债权收益权



(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	当代国际集团有限公司 (DANGDAI INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED)	206,299.68	10,314.98		
应收款项	武汉当代金融控股集团有限公司	267,664.07	13,383.20		
应收款项	武汉农畜产品交易所有限公司	313,436.23	15,671.81		
应收款项	中百控股集团股份有限公司			105,000.00	5,250.00
应收款项	湖北天乾资产管理有限公司	24,271.76	1,213.59		
预付款项	湖北省担保集团有限责任公司 (原名: 湖北中企投资担保有限公司)			3,000,000.00	
预付款项	武汉国创金融服务有限公司	321,497.51		315,193.62	
预付款项	宜宾市商业银行股份有限公司	114,750.00			
预付款项	当代金融信息技术 (武汉) 有限公司	846,399.35			
其他应收款	武汉国创金融服务有限公司	129,891.65	64,945.83	129,891.65	25,978.33
其他应收款	湖北三环资本管理有限公司	108,361.09	5,418.05	122,956.75	6,147.84
其他应收款	武汉高科物业管理有限公司	16,460.00	3,292.00	16,460.00	1,646.00
其他应收款	武汉当代金融控股集团有限公司	83,927,198.00	7,315,119.90	62,375,200.00	3,118,760.00
其他应收款	杭州财悦科技有限公司	4,911,024.20	431,395.67		
其他应收款	武汉贝壳数据服务有限公司	20,710,659.14	2,638,153.71		
其他应收款	天风天盈投资有限公司	40,000,000.00	2,000,000.00		
其他应收款	武汉当代瑞通投资管理有限公司	62,596,986.00	3,129,849.30		
应收利息	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	2,604,394.62		7,154,894.76	
应收利息	武汉和平天地置业有限公司			133,333.33	
应收利息	武汉国创资本投资有限公司			117,945.20	
其他流动资产	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	7,707,000.00	385,350.00	61,207,000.00	140,350.00
其他非流动资产	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	46,386,240.82	1,769,312.04	46,386,240.82	1,769,312.04
其他非流动资产	武汉国创资本投资有限公司			14,000,000.00	
可供出售金融资产	武汉当代科技产业集团股份有限公司			170,000,000.00	



2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
代理买卖证券款	武汉当代科技产业集团股份有限公司		4,572,839.79
代理买卖证券款	武汉国有资产经营有限公司（原名：武汉国有资产经营公司）	78,681.33	15.61
代理买卖证券款	武汉光谷新技术产业投资有限公司	2,496.67	
代理买卖证券款	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司		0.90
代理买卖证券款	武汉国创资本投资有限公司		97,129.03
应付利息	武汉国创资本投资有限公司		453,698.63
应付利息	武汉市江岸区华创小额贷款有限公司		662,054.79
应付利息	陕西大德投资集团有限责任公司		3,945.21
应付利息	湖北三环资本管理有限公司		1,478,920.33
卖出回购金融资产	湖北三环资本管理有限公司		29,000,000.00
应付账款	宜宾市商业银行股份有限公司		164,908.80
应付账款	当代金融信息技术（武汉）有限公司	185,416.67	
其他应付款	当代金融信息技术（武汉）有限公司	46,810.96	
其他流动负债	武汉国创资本投资有限公司		20,000,000.00
其他流动负债	陕西大德投资集团有限责任公司		5,000,000.00
其他流动负债	当代国际集团有限公司 DANGDAI INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED	50,530,759.50	

十一、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至资产负债表日止，公司无重大需披露的承诺事项。

（二）或有事项

1、未决诉讼、仲裁

（1）中航证券有限公司诉天风证券股份有限公司逾期支付承销费

2014 年 10 月中航证券有限公司（以下简称“中航证券”）向江西省南昌市中级人民法院（以下简称“南昌中院”）提起诉讼，诉称因 2013 年与发行人共同承销武汉人福药业集团股份有限公司非公开发行项目的承销协议纠纷，要求天风证券依约支付承销费用共计约人民币



599 万和赔偿迟延履行承销费义务给中航证券造成的利息损失约人民币 41 万。

2014 年 12 月 17 日，南昌中院向发行人下发《应诉通知书》。2014 年 12 月 30 日，发行人向南昌中院提交《管辖异议申请书》。2015 年 2 月 3 日，南昌中院作出（2014）洪民二初字第 849 号《民事裁定书》，驳回发行人对本案管辖权提出的异议。2015 年 2 月 25 日，发行人向江西省高级人民法院（以下简称“江西高院”）提出上诉。2015 年 4 月 22 日，江西高院作出（2015）赣立终字第 42 号《民事裁定书》，支持发行人的管辖权异议申请，裁定撤销南昌中院（2014）洪民二初字第 849 号民事裁定，将本案移送至湖北省武汉市中级人民法院审理。

2016 年 10 月 8 日，武汉市中级人民法院作出（2016）鄂 01 民初 335 号《民事判决书》，判决：被告天风证券于判决生效之日起十日内支付原告中航证券承销费用 5,992,457.15 元；被告天风证券于判决生效之日起十日内支付原告中航证券占用资金的利息，以承销费用 5,992,457.15 元为基数，自 2013 年 9 月 12 日起至本金清偿之日止，参照中国人民银行同期一年期贷款利率标准计算。如被告未按照判决指定的期间履行上述给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案件受理费 56,628.00 元由被告天风证券负担。2016 年末，公司根据武汉市中级人民法院判决的发行人需支付的承销费用金额 599.25 万元及资金占用利息计提了预计负债。截至 2017 年末，公司因此案计提的预计负债的账面价值为 758.43 万元。

2016 年 11 月，天风证券向湖北省高级人民法院提交《民事上诉状》提起上诉，诉求湖北省高级人民法院撤销原判，依法改判驳回被上诉人（中航证券）的全部诉讼请求；由被上诉人承担本案一审、二审全部诉讼费用。2017 年 4 月 7 日，湖北省高级人民法院开庭审理本案。2017 年 12 月 15 日，湖北省高级人民法院就本案作出判决，判决如下：

- 1)、撤销湖北省武汉市中级人民法院（2016）鄂 01 民初 335 号民事判决；
- 2)、驳回中航证券有限公司的诉讼请求；
- 3)、同时判决一审及二审案件受理费由中航证券有限公司承担。

（2）武汉达昇创业投资中心（有限合伙）与王凤军之间的股权纠纷案

2013 年 4 月 18 日，武汉达昇创业投资中心（有限合伙）（武汉光谷创投基金管理有限公司担任普通合伙人，以下简称“达昇创业”）与王凤军签订《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，就达昇创业受让王凤军所持中科恒达石墨股份有限公司股份回购等事宜进行了约定。2016 年 2 月 2 日，达昇创业与王凤军签订《股份回购计划书》，就王凤军回购达昇创业所持中科恒达石墨股份有限公司股份事宜进行了约定。



2016 年 6 月 17 日，达昇创业就其与王凤军股权转让纠纷事宜，向武汉市中级人民法院提交《诉前财产保全申请书》，申请法院诉前冻结被申请人王凤军持有的中科恒达石墨股份有限公司 3,598 万股股份或冻结被申请人银行存款 3,789.9649 万元或查封、扣押同等价值的财产。2016 年 7 月 28 日，武汉股权托管交易中心出具了托管股权冻结证明单，证明王凤军持有的 3,598 万股中科恒达股份已于当日起被司法冻结，冻结期限为 2 年。

2016 年 8 月，达昇创业向武汉市中级人民法院提起诉讼，诉称因被告王凤军未按照原告与被告之间签订的《股份回购计划书》约定，按期向原告支付股份回购款，请求法院判令被告立即支付原告股份回购款 3,673.67 万元；被告向原告支付以 3,673.67 万元为基数、按年利率 18%计算的违约金 234.2528 万元（其中 200 万元自 2016 年 2 月 3 日起算，3,473.67 万元自 2016 年 4 月 20 日起算，暂计算至 2016 年 8 月 22 日，最终应计算至全部股份回购款支付完毕之日止）；由被告承担本案全部诉讼费用。

2016 年 12 月 19 日，王凤军向宜昌市夷陵区人民法院提起诉讼，诉称其与达昇创业签订的《股份回购计划书》时双方的权利义务显失公平，违反了订立契约的基本原则，请求法院撤销上述《股份回购计划书》。

2017 年 2 月 22 日，达昇创业向宜昌市夷陵区人民法院提交《管辖权异议申请书》，申请宜昌市夷陵区人民法院将王凤军诉达昇创业股权转让纠纷一案移送至武汉市中级人民法院受理管辖。2017 年 3 月 16 日，宜昌市夷陵区人民法院作出裁定，将上述案件移送武汉市中级人民法院处理。

2017 年 12 月 25 日，湖北省武汉市中级人民法院就该案件作出判决，判决被告王凤军于本判决生效后十日内向原告达昇创业支付股份回购款 3,673.67 万元；被告王凤军于本判决生效后十日内向原告达昇创业偿付逾期违约金；驳回原告武汉达昇创业的其他诉讼请求。

（3）王凤军诉武汉达昇创业投资中心（有限合伙）撤销《中科恒达石墨股份有限公司第二次增资扩股协议书》案件

2016 年 2 月 4 日，武汉达昇创业投资中心（有限合伙）（以下简称“达昇创业”）与王凤军、宜昌市格致投资有限公司、宜昌昌磷资产经营有限公司、中科恒达石墨股份有限公司签订《中科恒达石墨股份有限公司第二次增资扩股协议书》，就宜昌市格致投资有限公司出资入股中科恒达石墨股份有限公司的相关事宜进行了约定。

2017 年 1 月 5 日，王凤军向宜昌市夷陵区人民法院提起诉讼，请求法院撤销其与达昇创业、宜昌市格致投资有限公司、宜昌昌磷资产经营有限公司、中科恒达石墨股份有限公司签



订的《中科恒达石墨股份有限公司第二次增资扩股协议书》第 1.4 条，即“因目标公司现有净资产为 4,928.51 万元（本轮增资前折合 0.76 元每股）因此原有股东王凤军自愿在本次增资完成后三个月内无偿转让 929 万股给甲方（宜昌市格致投资有限公司）”。

2017 年 12 月 28 日，宜昌市夷陵区人民法院就该案件作出判决，判决驳回王凤军的诉讼请求。2018 年 1 月，王凤军就本案向湖北省宜昌市中级人民法院提起上诉，请求法院撤销宜昌市夷陵区人民法院作出的（2017）鄂 0506 民初 117 号民事判决。

（4）天风天睿投资股份有限公司诉东方紫悦（武汉）母婴健康管理有限公司欠缴租金一案

2015 年 7 月，天风天睿投资股份有限公司（简称“天风天睿”）作为出租人与承租人东方紫悦（武汉）母婴健康管理有限公司（以下简称“东方紫悦”）就香港路房产签订租赁协议，将香港路房产出租于东方紫悦至今。自 2015 年 10 月起，东方紫悦一直拖欠房屋租金，截至 2017 年 6 月 30 日，东方紫悦尚未支付的租金及滞纳金累计达到 801.71 万元。2017 年 6 月 30 日，天风天睿向武汉市江岸区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告东方紫悦立即清偿房屋租金及滞纳金共计 801.71 万元、支付违约金 165.54 万元并承担本案诉讼费用。2017 年 7 月 10 日，江岸区人民法院向天风天睿出具了受理通知书。截至报告日，该案件尚未判决。

（5）北川羌族自治县农村信用合作联社诉天风证券股份有限公司等合同纠纷案

2013 年 5 月，北川羌族自治县农村信用合作联社（以下简称“北川羌族农信社”）与天风证券、招商银行武汉支行签订《天润 61 号定向资产管理合同》，北川羌族农信社作为单一初始委托人投资 1 亿元参与天润 61 号定向资管计划，管理期限自 2013 年 5 月至 2015 年 5 月。天润 61 号定向资管计划投资于山东省国际信托股份有限公司（以下简称“山东信托”）设立的信托计划，该信托计划受让了广安可可钴业有限公司（以下简称“可可钴业”）持有的对四川科亨矿业（集团）有限公司（以下简称“科亨矿业”）1.8 亿元的债权。山东信托与中鸿联合融资担保有限公司（以下简称“中鸿担保”）、四川金山嘉泰矿业有限公司、郑正、易兴旺、刘幸福签署了《保证合同》，明确约定了由前述主体为科亨矿业 1.8 亿元的债务支付义务提供连带保证责任。此外，山东信托还与可可钴业、会理县小金山矿业有限公司、四川金山嘉泰矿业有限公司、雷元章、谭杰等签署了《信托融资项目采矿权抵押担保协议书》，约定会理县小金山矿业有限公司以其自雷元章、谭杰处受让的采矿权为科亨矿业 1.8 亿元的债务支付义务提供抵押担保。

截止 2014 年 9 月末，北川羌族农信社共计收到投资收益 1,227.50 万元，除此之外未再



收到任何投资收益及本金。2015 年天风证券向北川羌族农信社出具了《原状返还告知函》，告知截至 2015 年 5 月可可钻业经多次催收均未能支付债权回购款合计 10,595.00 万元，保证人也未能履行保证责任，山东信托以信托终止时信托财产现状的形式分配信托利益，故天风证券亦以天润 61 号定向资管计划终止时委托资产原状的方式一次性分配委托资产。

2015 年 5 月至今北川羌族农信社多次向可可钻业及相关保证及担保方催收但均被已各种理由推诿。基于上述情况，羌族自治县信用社于 2017 年 6 月向四川省高级人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：1）判令中鸿担保、郑正、易兴旺等三被告，立即向原告支付其为可可钻业提供连带担保的债权回购款 10,595.00 万元以及违约金 3,745.07 万元；2）确认原告对被告会理县小金山矿业有限公司所有的采矿权享有抵押权，依法判令会理县小金山矿业有限公司在抵押物价值范围内，向原告支付为可可钻业提供抵押担保的债权回购款及违约金；3）判令被告天风证券、被告山东信托对原告的损失承担赔偿责任；4）该案诉讼费用由被告承担。

本案于 2017 年 8 月 28 日开庭审理。截至报告日，四川省高级人民法院尚未就本案作出判决。

（6）甘孜州农村信用联社股份有限公司诉四川科亨矿业（集团）有限公司等合同纠纷案（公司系本案第三人）

2013 年 7 月，色达县农村信用合作联社（于 2014 年 10 月 20 日合并成立为甘孜州农村信用联社股份有限公司，以下简称“甘孜州联社”）与天风证券及招商银行武汉分行签订《天风证券天润 81 号定向资产管理合同》，甘孜州联社作为单一初始委托人投资 2 亿元参与天润 81 号定向资管计划，管理期限自 2013 年 7 月至 2015 年 7 月。天润 81 号定向资管计划投资于湖南省信托有限责任公司（以下简称“湖南信托”）设立的信托计划，该信托计划拟以 1 亿元的金額受让郫县城乡投资建设开发有限公司享有的对郫县人民政府 1.4 亿元的应收账款债权，拟以 1 亿元的金額受让科亨矿业享有的对广安科塔金属有限公司（以下简称“广安科塔”）1.3 亿元应收账款债权。由于该信托计划最终仅受让科亨矿业享有的对广安科塔金属有限公司的应收账款债权，天润 81 号定向资管计划的实际委托资金规模为 1 亿元。2013 年 7 月 14 日，科亨矿业与湖南信托签订《应收账款转让协议》。同日，科亨矿业与湖南信托签订《权利质押合同》，将其持有的广安科塔 45%的股权出质给湖南信托。此外，湖南信托分别与中鸿担保、郑正、易兴旺及刘幸福签订《保证合同》，合同中明确约定由前述主体为广安科塔 1.3 亿元的债务支付义务提供连带保证责任。

2015 年 7 月，湖南信托向天风证券出具《到期原状返还通知函》及《单一资金信托清算



报告》，表明科亨矿业自 2014 年 9 月起逾期支付资金占用费，担保人亦未履行担保责任，已实际发生逾期，湖南信托将以信托终止时的信托财产现状方式进行分配。同月，天风证券向甘孜州联社出具了《原状返还告知函》，告知项目到期，将依据信托计划合同的约定，以原状返还的方式一次性分配信托计划下的信托财产。

此后，甘孜州联社多次向广安科塔催收债权、要求担保人承担担保责任未果。基于上述情况，甘孜州联社于 2017 年向广安市中级人民法院提起诉讼，广安市中级人民法院于 2017 年 5 月立案受理。甘孜州联社向广安市中级人民法院提出如下诉讼请求：1) 判令广安科塔支付 13,000 万元应收账款及逾期利息 1,058.60 万元；2) 请求判令被告中鸿担保、郑正、易兴旺、刘幸福在其担保责任范围内对原告承担连带保证责任；3) 请求判令原告对科亨矿业出质的广安科塔 45%的股权享有质权，并对其变卖价款享有优先受偿权；4) 请求判令第三人天风证券及湖南信托在过错范围内向原告承担赔偿责任；5) 请求判令被告承担本案全部诉讼费用及律师费。

广安市中级人民法院于 2017 年 4 月立案并于 2017 年 5 月下达民事裁定书，将本案交由四川省广安市前锋区人民法院审理。

截至报告日，广安市前锋区人民法院尚未就本案作出判决。

2、其他或有事项

(1) 天风汇盈壹号（武汉）创业投资中心（有限合伙）诉湖北依思雅服饰有限公司等三人案

天风汇盈壹号（武汉）创业投资中心（有限合伙）（以下简称“汇盈壹号”）于 2015 年 3 月向武汉市中级人民法院提起诉讼，诉称湖北依思雅服饰有限公司（以下简称“依思雅”）未按照其与汇盈壹号签订的《收益权转让与回购合同》的约定向汇盈壹号支付合同收益权回购款项，该合同的保证人湖北星宇服装有限责任公司（以下简称“星宇服装”）、质押人富程投资控股集团有限公司（以下简称“富程投资”）未按照合同的约定履行相关保证和担保责任。汇盈壹号请求人民法院判令被告依思雅向汇盈壹号支付回购本金、回购溢价款、逾期付款违约金等款项合计 27,430,000 元；判令星宇服装对上述依思雅的付款义务承担连带清偿责任；判令依法处分富程投资提供质押担保的质押物，所得款优先用于归还依思雅拖欠款项及费用；判令诉讼费由依思雅等三被告共同承担。

2015 年 11 月 23 日，湖北省武汉市中级人民法院就天风汇盈壹号（武汉）创业投资中心（有限合伙）诉湖北依思雅服饰有限公司等借款合同纠纷案作出了编号为（2015）鄂武汉中



民商初字第 00470 号的《民事判决书》，并以公告送达方式于 2016 年 1 月 20 日刊登在《人民法院报》。

截至报告日，上述《民事判决书》已发生法律效力。

(2) 汇盈壹号诉湖北大明水产科技有限公司等二人案

汇盈壹号于 2015 年 3 月向武汉市中级人民法院提起诉讼，诉称湖北大明水产科技有限公司（以下简称“大明水产”）未按照其与汇盈壹号签订的《收益权转让与回购合同》的约定向汇盈壹号支付合同收益权回购款项，该合同的保证人曾程未按照合同的约定履行相关保证责任。汇盈壹号请求人民法院判令被告大明水产向天风天睿支付回购本金、回购溢价款、逾期付款违约金等款项合计 9,726,600 元；判令曾程对上述大明水产的付款义务承担连带清偿责任；判令诉讼费由大明水产及曾程二被告共同承担。

2015 年 11 月 24 日，湖北省武汉市中级人民法院就汇盈壹号诉大明水产等借款合同纠纷案出具（2015）鄂武汉中民商初字第 00471 号《民事判决书》，并以公告送达方式于 2016 年 1 月 20 日刊登在《人民法院报》。

截至报告日，上述《民事判决书》已发生法律效力。

(3) 天风天睿投资有限公司诉大明水产等四人案

天风天睿于 2015 年 3 月向武汉市中级人民法院提起诉讼，诉称大明水产未按照其与天风天睿签订的《收益权转让与回购合同》的约定向天风天睿支付合同收益权回购款项，该合同的保证人曾士祥、曾程、质押人富程投资未按照合同的约定履行相关保证和担保责任。天风天睿请求人民法院判令被告大明水产向天风天睿支付回购本金、回购溢价款、逾期付款违约金等款项合计 22,555,200 元；判令曾士祥、曾程对上述大明水产的付款义务承担连带清偿责任；判令依法处分富程投资提供质押担保的质押物，所得款优先用于归还大明水产欠款项及费用；判令诉讼费由大明水产等四被告共同承担。2015 年 4 月 13 日，天风天睿向武汉市中级人民法院提出追加被告及变更诉讼请求申请，申请依法追加被申请人兰正新为本案第五被告参加诉讼；相应变更诉讼请求如下：1、请求判令第一被告向原告支付回购本金 1,524 万元；支付至回购本金清偿日止的回购溢价款人民币 3,124,200 元（以回购本金为基数，按溢价款 1.5%/30 每天暂算至 2015 年 3 月 13 日，权利主张至欠款付清之日）；支付至回购价款清偿之日止的逾期付款违约金人民币 2,667,000 元（以回购本金为基数，按每逾期一日 0.1%暂算至 2015 年 3 月 13 日，权利主张至欠款付清之日）；支付因其他违约情形而发生的违约金 1,524,000 元，以上款项合计 22,555,200 元；2、判令第二被告对第一被告的上述付款义务承担连带清



偿责任；3、判令第三被告对第一被告的上述付款义务承担连带清偿责任；4、判令处分第四被告提供质押担保的质押物（湖北富程魔芋产业发展有限公司合计 70%的股权及派生权益），所得款项优先用于归还第一被告拖欠款项及费用；5、判令依法处分第五被告提供质押担保的质押物（湖北富程魔芋产业发展有限公司合计 27%的股权及派生权益），所得款项优先用于归还第一被告拖欠款项及费用；6、本案的诉讼费由上述被告共同承担。

2016 年 5 月 24 日，武汉市中级人民法院下达（2015）鄂武汉中民商初字第 00469 号《民事判决书》。

截至报告日，上述《民事判决书》已发生法律效力。

3、除上述事项外，截至资产负债表日止，本公司无重大需披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）前期会计差错

本报告期无前期会计差错。

（二）资产置换

1、非货币交换

报告期公司以其持有的天风天盈投资有限公司 90%股权、拉萨天风天弈投资有限公司 51%股权及嘉兴天风兰馨投资管理有限公司 39%股权等增资关联方武汉当代金融控股集团有限公司，本次交易构成非货币交换事项，具体见附注十、关联方关系及其交易之“（五）、5、（1）向关联方购买和出售股权”。

（三）分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

本公司的报告分部按照经营业务类型的不同，主要划分为：证券及期货经纪业务分部、证券自营业务分部、投资银行业务分部、资产管理业务分部、直投业务分部以及其他业务分部。

2、分部报告的财务信息



项 目	证券经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理 业务	期货经纪业务	其他业务	直投业务	抵消	合计
一、营业收入	1,082,006,294.23	430,957,004.79	773,668,371.26	827,934,133.31	67,252,571.91	-280,428,151.17	303,063,185.97	-218,291,710.07	2,986,161,700.23
手续费及佣金净收入	634,546,473.08	57,004,765.69	638,028,720.17	824,215,876.59	35,985,466.15	17,397,589.17	49,474,808.18	-76,066,628.73	2,180,587,070.30
投资收益		636,320,035.94	154,645,861.21	-13,643,485.69	5,714,247.13	186,908,259.85	225,754,681.77	-129,039,873.38	1,066,659,726.83
其他收入	447,459,821.15	-262,367,796.84	-19,006,210.12	17,361,742.41	25,552,858.63	-484,734,000.19	27,833,696.02	-13,185,207.96	-261,085,096.90
二、营业支出	813,027,560.61	196,741,670.93	357,298,988.77	269,637,333.07	61,613,247.21	386,887,390.48	234,556,673.82	-78,457,511.93	2,241,305,352.96
三、营业利润	268,978,733.62	234,215,333.86	416,369,382.49	558,296,800.24	5,639,324.70	-667,315,541.65	68,506,512.15	-139,834,198.14	744,856,347.27
四、资产总额	13,966,897,456.71	24,878,536,845.53	521,380,059.36	468,146,572.32	1,624,966,015.00	21,614,654,369.05	7,555,777,801.73	-19,132,487,514.19	51,497,871,605.51
五、负债总额	6,350,009,838.30	10,494,370,587.28	24,542,826.83	20,540,021.42	1,142,705,005.17	14,474,561,457.49	1,723,054,841.67	-1,014,589,883.36	33,215,194,694.80
六、补充信息									
资产减值损失	14,260,897.33	4,404,217.81	10,287,073.59	11,713,436.71	80,512.01	3,020,100.54	49,252,482.66	-4,485,189.36	88,533,531.29



(四) 社会责任支出

名 称	本期发生额	上期发生额
救灾捐款		600,000.00
教育捐助	8,795,000.00	4,192,000.00
慈善捐助	147,860.00	207,000.00
其他	1,238,959.00	2,103,600.00
合 计	10,181,819.00	7,102,600.00

(五) 其他重要事项

2015年11月17日，天风天睿投资股份有限公司（原名：天风天睿投资有限公司，以下简称“天风天睿”）在北京产权交易所公开竞拍摘得华泰保险集团股份有限公司（以下简称“华泰保险”）4.45%股权。2015年12月23日，中国石化财务有限责任公司与天风天睿、内蒙古君正能源化工集团股份有限公司、内蒙古君正化工有限责任公司（此三家受让方以下统称“受让方”）签订《产权交易合同》，根据合同约定，受让方合计受让中国石化财务有限责任公司持有的华泰保险275,000,000股股份（占总股本的6.8379%），其中天风天睿受让178,965,145股股份（占总股本的4.45%），转让价款总计198,000万元。

根据合同约定，在递交受让申请时受让方需向北京产权交易所指定账户支付合计29,700万元的交易保证金。2015年12月11日天风天睿已支付了19,328.24万元的交易保证金。本次交易采取一次性付款，合同签订后交易保证金直接转为交易对价的一部分，受让方合计还需在合同签订后20个工作日内支付168,300万元对价，其中天风天睿还需支付109,527万元对价。此外，受让方需就交易价款的支付向出让方中国石化财务有限责任公司承担连带责任。2016年1月21日，天风天睿支付了剩余109,527.00万元的对价款。同日，向北京产权交易所支付了1,288.55万元的交易手续费。

本次转让依法应报审批机关备案或审批的由受让方自行负责，出让方协助。除非出让方存在过错，无论任何原因导致任一或者数个受让方未能获得有关审批机关的审查批准或未能完成股份变更登记的，出让方有权要求其他受让方受让未获批准受让方应受让的股权并承担所有相关义务和责任。若所有受让方均未能获得有关审批机关的审查批准或未能完成股份变更登记的，出让方有权解除合同，受让方已支付的款项支付服务费后的剩余款项在扣除全部



转让价款的 15%后无息退还给受让方。

截至报告日，本次交易尚在履行保监会审批程序。

十四、 母公司重要财务报表项目注释

（一） 长期股权投资





项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,620,341,094.06		1,620,341,094.06	1,460,485,644.06		1,460,485,644.06
对联营、合营企业投资	571,548,379.07		571,548,379.07	563,584,013.46		563,584,013.46
合 计	2,191,889,473.13		2,191,889,473.13	2,024,069,657.52		2,024,069,657.52

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天风天睿投资股份有限公司	881,965,476.16			881,965,476.16		
天风期货股份有限公司	268,537,000.00			268,537,000.00		
天风天益投资有限公司	250,000,000.00	160,000,000.00	410,000,000.00			
TFI Asset Management Limited	18,983,167.90			18,983,167.90		
天风创新投资股份有限公司	41,000,000.00	410,000,000.00	144,550.00	450,855,450.00		
合 计	1,460,485,644.06	570,000,000.00	410,144,550.00	1,620,341,094.06		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
联营企业									
宜宾市商业银行股份有限公司	550,627,419.43			26,668,430.12	-5,747,470.48				
中证天创（湖北）创业投资基金管理	2,943,500.89		2,921,204.66	-22,296.23					
									571,548,379.07

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
股份有限公司										
中证创新创业投资管理股份有限公司	10,013,093.14		10,013,700.59	607.45						
合 计	563,584,013.46		12,934,905.25	26,646,741.34	-5,747,470.48				571,548,379.07	



(二) 手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：		
1.经纪业务收入	653,675,054.83	323,865,910.28
其中：证券经纪业务	653,675,054.83	323,865,910.28
其中：代理买卖证券业务	293,727,011.54	251,794,791.68
交易单元席位租赁	354,863,472.29	68,327,935.33
代销金融产品业务	5,084,571.00	3,743,183.27
期货经纪业务		
2.投资银行业务收入	637,808,566.99	1,050,252,334.44
其中：证券承销业务	418,224,773.64	709,649,929.12
保荐服务业务	27,028,301.88	39,621,841.18
财务顾问业务	192,555,491.47	300,980,564.14
3.投资咨询服务收入	97,263,442.23	76,478,856.07
4.资产管理业务收入	770,358,538.21	445,941,212.22
5.其他	12,019,716.70	10,926,719.14
手续费及佣金收入小计	2,171,125,318.96	1,907,465,032.15
手续费及佣金支出：		
1.经纪业务支出	79,970,838.28	50,245,576.07
其中：证券经纪业务支出	79,970,838.28	50,245,576.07
其中：代理买卖证券业务	79,970,838.28	50,245,576.07
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务支出		
2.投资银行业务支出		
其中：证券承销业务		
保荐业务服务		
财务顾问业务支出		
3.投资咨询业务		
4.资产管理业务		
5.其他		
手续费及佣金支出小计	79,970,838.28	50,245,576.07
手续费及佣金净收入	2,091,154,480.68	1,857,219,456.08



(三) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
1.拆出资金利息收入	1,877,044.02	
2.买入返售金融资产利息收入	336,773,785.33	551,070,236.16
3.存放金融同业利息收入	173,725,739.41	119,958,127.01
4.融资融券利息收入	141,094,402.52	102,948,620.20
5.其他利息收入	93,733.28	15,540.01
利息收入小计	653,564,704.56	773,992,523.38
利息支出		
1.客户资金存款利息支出	19,390,951.37	15,054,506.99
2.卖出回购金融资产利息支出	327,499,936.29	494,915,210.47
3.拆入资金利息支出	5,741,166.67	4,193,072.22
其中：转融通利息支出	5,741,166.67	4,104,150.00
4.债券、短期融资券及收益凭证利息支出	563,446,037.06	505,542,215.41
5.债券借贷利息支出	8,284,889.90	
6.其他利息支出	237,409.53	263,844.15
利息支出小计	924,600,390.82	1,019,968,849.24
利息净收入	-271,035,686.26	-245,976,325.86

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.权益法确认的收益	26,646,741.34	43,626,130.24
2.成本法确认的收益	160,000,000.00	
3.金融工具持有期间取得的分红和利息	645,081,452.44	521,739,206.73
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	610,554,216.15	464,630,106.67
持有至到期投资		3,947,589.83
可供出售金融资产	34,527,236.29	53,161,510.23
4.处置收益	-207,721,142.72	272,176,382.93
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-252,066,724.49	122,554,511.64
可供出售金融资产	26,958,851.82	141,254,236.85
长期股权投资	65,094.75	
衍生金融工具	17,321,635.20	8,367,634.44
合 计	624,007,051.06	837,541,719.90



(五) 公允价值变动收益

产生来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,385,930.41	-256,498,136.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,534,434.95	-5,243,544.95
衍生金融工具	-15,327,769.28	-490,614.49
合 计	27,592,596.08	-262,232,295.51

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-391,246.22	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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）	19,716,083.84	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,019,802.90	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		



项 目	金 额	备注
22. 所得税影响额	-2,441,937.77	
23. 少数股东影响额	-8,210,338.91	
合 计	4,652,758.04	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.74	6.81	0.088	0.144	0.088	0.144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70	6.62	0.087	0.140	0.087	0.140



第 1 页至第 107 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：

余磊

签名：

张军印

签名：

冯琳

日期：

日期：

日期：





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
成立日期 2012年03月06日
合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



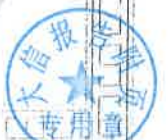
在线扫码获取详细信息

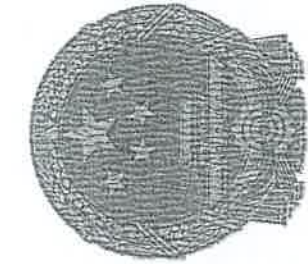
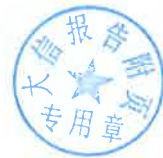
登记机关



2018年 01月 25日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。





证书序号: NO. 019863

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路---号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间:

证书有效期至: 二〇二〇年一月

十八日





姓名 Full name 向辉
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1970-06-20
 工作单位 Working unit 湖北分公司
 身份证号码 Identity card No. 420106197006201111



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

向辉420003200735

2017年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效





姓名	郭晗
Sex	女
Date of birth	1982-09-26
Working unit	大信会计师事务所湖北分所
Identity card No.	421022198209263420



年度检验登记
Annual Renewal Registration

郭晗110100690058

2017年已通过

湖北注册会计师协会



证书编号:
No. of Certificate

110100690058

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年 6 月 13 日



验证证书真实有效



