

附件：证券公司财务报表格式和附注

合并资产负债表

会证合 01 表

编制单位：

____年 ____月 ____日

单位：元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	附注	期末余额	年初余额
资产：				负债：			
货币资金				短期借款			
其中：客户存款				应付短期融资款			
结算备付金				拆入资金			
其中：客户备付金				交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金				卖出回购金融资产款			
交易性金融资产				代理买卖证券款			
衍生金融资产				代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬			
应收款项				应交税费			
应收利息				应付款项			
存出保证金				应付利息			
可供出售金融资产				预计负债			
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资				应付债券			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产				其他负债			
在建工程				负债合计			
无形资产				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)			
递延所得税资产				资本公积			
其他资产				减：库存股			
				盈余公积			
				一般风险准备			
				未分配利润			
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权 益(或股东权益)合计			
				少数股东权益			
				所有者权益(或股东权 益)合计			
资产总计				负债和所有者权益(或股东 权益)总计			

修订新增项目说明：

1. 行项目“货币资金”下的其中项“客户资金存款”修订为“客户存款”，统一反映证券公司融资融券业务发生的客户信用资金存款和原有的客户资金存款。

2. 新增行项目“融出资金”，反映证券公司融资融券业务中的融资部分，以及买入相关监管部门规定的约定购回等买入返售之外的向客户提供融资的业务，例如包括证券公司在境外开展孖展业务等。今后新出现的类似业务，也在此项目下反映。

3. 新增行项目“应收款项”，反映证券公司经营过程中应收取的各项业务款项，包括应收清算款项、应收资产管理费、应收手续费及佣金等。

4. 新增行项目“在建工程”，反映证券公司的在建工程业务。

5. 新增行项目“应付短期融资款”，反映证券公司对外发行的期限在1年以下（含1年）的其他金融负债，例如短期融资券和期限短于一年的债券等。

6. 新增行项目“应付款项”，反映证券公司经营过程中形成的应支付的各项业务款项，包括应付清算款项等。

母公司资产负债表

会证 01 表

编制单位：_____年____月____日

单位：元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股 东权益）	附注	期末余额	年初余额
资产：				负债：			
货币资金				短期借款			
其中：客户存款				应付短期融资款			
结算备付金				拆入资金			
其中：客户备付金				交易性金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			
融出资金				卖出回购金融资产款			
交易性金融资产				代理买卖证券款			
衍生金融资产				代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬			
应收款项				应交税费			
应收利息				应付款项			
存出保证金				应付利息			
可供出售金融资产				预计负债			
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资				应付债券			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产				其他负债			
在建工程				负债合计			
无形资产				所有者权益（或股东权 益）：			
递延所得税资产				实收资本（或股本）			
其他资产				资本公积			
				减：库存股			
				盈余公积			
				一般风险准备			
				未分配利润			
				外币报表折算差额			
				所有者权益（或股东权益） 合计			
资产总计				负债和所有者权益（或股 东权益）总计			

合并利润表

会证合 02 表

编制单位：_____年____月

单位：元

项 目	附注	本期数	上期数
一、营业收入			
手续费及佣金净收入			
其中： 经纪业务手续费净收入			
投资银行业务手续费净收入			
资产管理业务手续费净收入			
利息净收入			
投资收益（损失以“-”列示）			
其中： 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”列示）			
汇兑收益（损失以“-”列示）			
其他业务收入			
二、营业支出			
营业税金及附加			
业务及管理费			
资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”列示）			
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）			
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”列示）			
其中： 归属于母公司所有者（或股东）的净利润			
少数股东损益			
六、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
其中： 归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

修订及新增项目说明：

 在行项目“手续费及佣金收入”下，按照目前证券公司的业务特点，将原“代理买卖证券业务净收入”、“证券承销业务净收入”和“受托客户资产管理业务净收入”等 3 个其中项，修改为“经纪业务手续费净收入”、“投资银行业务手续费净收入”和“资产管理业务手续费净收入”等 3 个其中项。

母公司利润表

会证 02 表

编制单位：

____年____月

单位：元

项 目	附注	本期数	上期数
一、营业收入			
手续费及佣金净收入			
其中：经纪业务手续费净收入			
投资银行业务手续费净收入			
资产管理业务手续费净收入			
利息净收入			
投资收益（损失以“-”列示）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”列示）			
汇兑收益（损失以“-”列示）			
其他业务收入			
二、营业支出			
营业税金及附加			
业务及管理费			
资产减值损失			
其他业务成本			
三、营业利润			
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额			
减：所得税费用			
五、净利润			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

合并现金流量表

会证合 03 表

编制单位：_____年____月

单位：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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计			
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流出小计			
经营活动产生的现金流量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

项目	附注	本期金额	上期金额
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额			

母公司现金流量表

会证 03 表

编制单位：_____年____月

单位：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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计			
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流出小计			
经营活动产生的现金流量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			

项目	附注	本期金额	上期金额
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额			

合并所有者权益（或股东权益）变动表

会证合 04 表

编制单位：

_____年度

单位：元

项 目	本期金额									上期金额										
	归属于母公司所有者（或股东）的权益								少数 股东 权益	所有 者权 益（或 股东 权益） 合计	归属于母公司所有者（或股东）的权益								少数 股东 权益	所有 者权 益（或 股东 权益） 合计
	实收 资本 （或股 本）	资本 公积	减： 库存 股	盈余 公积	一般 风险 准备	未 分配 利润	外 币 报 表 折 算 差 额	其 他			实收 资本 （或股 本）	资本 公积	减： 库存 股	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	外 币 报 表 折 算 差 额	其 他		
一、上年年末余额																				
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额																				
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）																				
（一）净利润																				
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计																				
（三）所有者（或股东）投 入和减少资本																				
1. 所有者（或股东）投入 资本																				
2. 股份支付计入所有者																				

项 目	本期金额									上期金额										
	归属于母公司所有者（或股东）的权益								少数 股东 权益	所有 者权 益（或 股东 权益） 合计	归属于母公司所有者（或股东）的权益								少数 股东 权益	所有 者权 益（或 股东 权益） 合计
	实收 资本 （或股 本）	资本 公积	减： 库存 股	盈余 公积	一般 风险 准备	未 分配 利润	外 币 报 表 折 算 差 额	其 他			实收 资本 （或股 本）	资本 公积	减： 库存 股	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	外 币 报 表 折 算 差 额	其 他		
（或股东）权益的金额																				
3. 与少数股东的权益性交易																				
4. 其他																				
（四）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（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者（或股东）权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				

项 目	本期金额									上期金额										
	归属于母公司所有者（或股东）的权益								少数 股东 权益	所有 者权 益（或 股东 权益） 合计	归属于母公司所有者（或股东）的权益								少数 股东 权益	所有 者权 益（或 股东 权益） 合计
	实收 资本 （或股 本）	资本 公积	减： 库存 股	盈余 公积	一般 风险 准备	未 分配 利润	外 币 报 表 折 算 差 额	其 他			实收 资本 （或股 本）	资本 公积	减： 库存 股	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	外 币 报 表 折 算 差 额	其 他		
四、本期期末余额																				

母公司所有者（或股东）权益变动表

会证 04 表

编制单位：

_____年度

单位：元

项 目	本期金额								上期金额							
	实收 资本 (或股 本)	资 本 公 积	减： 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	外 币 报 表 折 算 差 额	所 有 者 权 益 (或 股 东 权 益) 合 计	实收 资本 (或股 本)	资 本 公 积	减： 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	外 币 报 表 折 算 差 额	所 有 者 权 益 (或 股 东 权 益) 合 计
一、上年年末余额																
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额																
三、本期增减变动金额（减少 以“—”号填列）																
（一）净利润																
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计																
（三）所有者（或股东）投 入和减少资本																
1. 所有者（或股东）投入 资本																
2. 股份支付计入所有者（或 股东）权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配																
1. 提取盈余公积																

项 目	本期金额								上期金额							
	实收 资本 (或股 本)	资 本 公 积	减： 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	外 币 报 表 折 算 差 额	所 有 者 权 益 (或 股 东 权 益) 合 计	实收 资本 (或股 本)	资 本 公 积	减： 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	外 币 报 表 折 算 差 额	所 有 者 权 益 (或 股 东 权 益) 合 计
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者（或股东）权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
四、本期期末余额																

****证券公司
****年度财务报表附注

- 一、 公司基本情况
- 二、 主要会计政策及会计估计
 - (一) 财务报表的编制基础
 - (二) 遵循企业会计准则的声明
 - (三) 会计期间
 - (四) 记账本位币
 - (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并
 - (六) 合并财务报表（合并基础、合并财务报表的编制方法等）
 - (七) 现金及现金等价物
 - (八) 外币业务和外币报表折算
 - (九) 金融工具
 - (十) 坏账准备的确认标准、计提方法
 - (十一) 长期股权投资
 - (十二) 投资性房地产
 - (十三) 固定资产
 - (十四) 在建工程
 - (十五) 借款费用
 - (十六) 无形资产
 - (十七) 长期待摊费用
 - (十八) 商誉
 - (十九) 买入返售与卖出回购款项
 - (二十) 预计负债
 - (二十一) 股份支付
 - (二十二) 利润分配
 - (二十三) 收入
 - (二十四) 政府补助
 - (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债
 - (二十六) 经营租赁
 - (二十七) 融资融券业务
 - (二十八) 关联方
 - (二十九) 分部报告

...

三、重要会计政策的确定依据以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

四、会计政策、会计估计的变更以及差错更正的说明

- (一) 会计政策变更的说明
- (二) 会计估计变更的说明
- (三) 会计差错更正的说明

五、税项

填制说明:

应披露公司所涉及的主要税种、税率、税收优惠及其他需要说明的税务事项。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

- 1. 通过自行设立方式取得的子公司
- 2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司
- 3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

上述内容分别按下表披露:

子公司名称	注册及营业地	注册资本	法定代表人	业务性质	出资额	持股比例		表决权比例		是否合并
						直接	间接	直接	间接	

(二) 特殊目的主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

(三) 纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司

填制说明:

对纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司, 说明纳入合并范围的原因。

(四) 公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的被投资单位

填制说明:

对于公司拥有半数以上表决权, 但未能对其形成控制的被投资单位, 说明未形成控制的原因。

(五) 合并范围发生变更的说明

(六) 本期合并范围发生变动的子公司

- 1. 本期新纳入合并范围的子公司
- 2. 本期不再纳入合并范围的子公司

- (七) 本期发生的同一控制下企业合并
- (八) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (九) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款		
其中：客户存款		
公司存款		
其他货币资金		
合 计		

2. 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
客户资金存款：						
人民币						
美元						
...						
小计						
客户信用资金存款：						
人民币						
美元						
...						
小计						
客户存款合计						
公司自有资金存款：						
人民币						
美元						
...						

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
小计						
公司信用资金存款:						
人民币						
美元						
...						
小计						
公司存款合计						
合 计						

3. 受限制的货币资金[因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项应单独说明]

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金		
公司备付金		
合 计		

2. 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
客户普通备付金:						
人民币						
美元						
...						
小计						
客户信用备付金:						
人民币						
美元						
...						

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
客户备付金合计						
公司自有备付金:						
人民币						
美元						
...						
小计						
公司信用备付金:						
人民币						
美元						
...						
小计						
公司备付金合计						
合 计						

(三) 融出资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
1. 融资融券业务融出资金		
2. 孖展融资		
...		
减: 减值准备		
融出资金净值		

2. 按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1-3 个月								
3-6 个月								
6 个月以上								
...								
合计								

3. 担保物信息以及是否存在逾期。

填制说明：

本附注反映证券公司除拆出资金、买入返售金融资产外融出给客户的款项，包括融资融券业务中的融资业务。对于融出资金，证券公司应当披露其账龄以及客户提供的担保物公允价值信息。如果存在逾期情况，则需要披露逾期相关信息。

(四) 交易性金融资产

1. 按类别列示

项目	期末账面价值			年初账面价值		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	合计
...						
合计						

2. 交易性金融资产中已融出证券情况

3. 有承诺条件的交易性金融资产

填制说明：

本附注反映证券公司为交易目的而持有的金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，但不包括衍生金融资产。对于交易性金融资产中已融出证券、或附带其他条件的交易性金融资产，证券公司应当披露相关信息。

(五) 衍生金融工具

类别	期末金额						年初金额						
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具			
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债	
利率衍生工具													

(按类别列示)												
货币衍生工具 (按类别列示)												
权益衍生工具 (按类别列示)												
信用衍生工具 (按类别列示)												
其他衍生工具 (按类别列示)												
合 计												

(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	年初余额
股票		
债券		
其中：国债		
金融债		
公司债		
...		
其他		
合计		

2. 按业务类别列示

项 目	期末余额	年初余额	备注
约定购回式证券			

股票质押式回购			
...			
其他			
合计			

3. 约定购回式证券、股票质押回购等的剩余期限

4. 买入返售金融资产的担保物信息

填制说明:

本附注反映证券公司按返售协议约定先买入再按固定价格返售的金融资产所融出的资金, 包括约定购回式业务、股票质押式回购等业务。

(七) 应收款项

1. 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
应收清算款		
...		
其他		
合计		
减: 减值准备		
应收款项账面价值		

2. 按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内								
1-2年								
2-3年								
3年以上								
合计								

3. 按评估方式列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备								
合计								

填制说明:

本附注反映证券公司经营过程中应收取的各项业务款项,包括应收清算款项、应收资产管理费、应收手续费及佣金等。证券公司应当分别按照账龄和坏账准备计提方法分类披露。

(八) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
应收债券投资利息		
...		
其他应收利息		
合计		

填制说明:

本附注反映证券公司拆出资金、融出资金、买入返售金融资产、持有的分期付息的债券投资等应收取的利息。

(九) 存出保证金

项目	期末余额	年初余额
交易保证金		
信用保证金		
履约保证金		
...		
其他		
合计		

填制说明:

本附注反映证券公司因办理业务需要存出或交纳的各种保证金款项,包括交易

保证金、信用保证金、履约保证金等。

(十) 可供出售金融资产

1. 按投资品种类别列示

项目	期末余额	年初余额
...		
减：减值准备		
可供出售金融资产账面价值		

2. 可供出售金融资产中已融出证券情况

3. 已融出证券的担保情况

4. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

填制说明：

本附注反映证券公司持有的可供出售金融资产的价值。证券公司应当根据其实际情况披露可供出售金融资产中已融出证券及其担保物的公允价值信息。对于存在限售期或其他承诺条件的可供出售金融资产，证券公司应披露其公允价值及相关限制条件。

(十一) 持有至到期投资

项目	期末余额	年初余额
...		
减：减值准备		
持有至到期投资账面价值		

填制说明：

本附注反映证券公司持有至到期投资的摊余成本。

(十二) 长期股权投资

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
联营企业		
合营企业		
其他股权投资		
小计		
减：减值准备		
合计		

填制说明：

上表反映证券公司持有的采用成本法和权益法核算的长期股权投资，如对联营企业投资、对合营企业投资等。

2. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
权益法小计											
成本法小计											
合计											

3. 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

4. 合营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

5. 联营企业、合营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计有无重大差异的说明。

(十三) 投资性房地产

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、账面原值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
三、投资性房地产净值合计				
1. 房屋、建筑物				

2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				

填制说明：

上述披露仅为证券公司按照成本法核算的投资性房地产的披露格式。若采用公允价值模式进行后续计量的，证券公司应当披露投资性房地产公允价值的确认依据及公允价值金额的增减变动情况。

(十四) 固定资产

1. 账面价值

项目	期末数	年初数
固定资产原价		
减：累计折旧		
固定资产减值准备		
固定资产帐面价值合计		

2. 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他设备	其他	合计
一、原价：					
1.年初余额					
2.本期增加					
(1)本期购置					
(2)在建工程转入					
(3)其他增加					
3.本期减少					
(1)转让和出售					
(2)清理报废					

项 目	房屋 及建筑物	运输工具	办公设备 及其他设备	其他	合计
(3)其他减少					
4.外币报表折算差额					
5.期末余额					
二、累计折旧:					
年初余额					
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
三、减值准备:					
年初余额					
本期计提					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
四、账面价值:					
1.期末账面价值					
2.年初账面价值					

3. 产权存在瑕疵的固定资产。

4. 固定资产所有权的限制及其金额和用于担保的固定资产账面价值。

5. 准备处置的固定资产名称、账面价值、公允价值、预计处置费用和预计处置时间等。

(十五) 在建工程

1. 在建工程账面价值

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

2. 在建工程项目变动情况

工程名称	资金来源	年初数	本期增加	本期减少		期末数
				本期转入 固定资产	其他减少	

(十六) 无形资产

1. 无形资产增减变动表

项 目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
原价					
年初余额					
本期增加					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
累计摊销					
年初余额					
本期增加					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
减值准备					
年初余额					
本期增加					
本期减少					
外币报表折算差额					
期末余额					
账面价值					
年初余额					
期末余额					

2. 期末有无用于抵押或担保的无形资产。

填制说明：

本附注反映证券公司持有的无形资产的价值，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、交易席位费等的增减变动情况。

(十七) 商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值 准备
合 计					

(十八) 其他资产

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款		
待转承销费用		
长期待摊费用		
.....		
合 计		

填制说明：

上表反映证券公司未在财务报表行项目中反映的其他应收款、待转承销费用、长期待摊费用等。

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款项余额		
减：坏账准备		

其他应收款净值		
---------	--	--

(2) 按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内								
1-2年								
2-3年								
3年以上								
合计								

(3) 其他应收款按种类分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提								
组合计提								
合计								

(4) 期末其他应收款情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款 总额比例(%)	性质或内容

3. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销	期末余额
合计				

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

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

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计				

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等金额

(二十) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备					
长期股权投资减值准备					
可供出售金融资产减值准备					
固定资产减值准备					
...					
合计					

(二十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
信用借款		
...		
合计		

填制说明:

本附注反映证券公司向银行或其他金融机构等借入的期限在 1 年以下（含 1 年）的各种借款。证券公司应当按照增信方式（信用、质押等）的不同分类披露。

(二十二) 拆入资金

项目	期末余额	年初余额
银行拆入资金		
转融通融入资金		
...		
合计		

填制说明:

本附注反映证券公司从金融机构拆入的款项。证券公司应当根据实际业务情况披露转融通融入资金规模、剩余期限、利率（或区间）等情况。

(二十三) 交易性金融负债

项目	期末账面价值			年初账面价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	合计
...						
合计						

填制说明:

本附注反映证券公司为交易目的而持有的金融负债和指定为以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融负债，但不包括衍生金融负债。

(二十四) 应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
...							
合计							

填制说明：

本附注反映证券公司对外发行的期限在 1 年以下（含 1 年）的其他金融负债。包括短期融资券、期限短于一年的债券等。

(二十五) 应付款项

项目	期末余额	年初余额
合计		

填制说明：

本附注反映证券公司经营过程中形成的应支付的各项业务款项，包括应付清算款项等。

(二十六) 卖出回购金融资产款

1. 按标的物类别列示

标的物类别	期末账面余额	年初账面余额
国债		
金融债		
公司债		
...		
合计		

2. 按业务类别列示

项 目	期末金额	年初余额	备注
债券质押式报价回购			
...			
其他卖出回购金融资产款			
合计			

3. 质押式报价回购的剩余期限和利率区间

4. 卖出回购金融资产款的担保物信息

填制说明：

本附注反映证券公司按回购协议先卖出再以固定价格买入金融资产所融入的资金，包括质押式报价回购等。证券公司应当根据实际业务情况披露质押式报价回购规模、剩余期限、利率（或区间）情况及担保物公允价值等信息。

(二十七) 代理买卖证券款

项 目	期末余额	年初余额
普通经纪业务		
- 个人		
- 机构		
信用业务		
- 个人		
- 机构		
...		
合计		

填制说明：

本附注反映证券公司接受客户委托，代理客户买卖股票、债券和基金等有价证券收到客户存入本公司的款项，代理客户领取的现金股利等款项也在本附注反映。证券公司应当披露融资融券客户的信用交易代理买卖证券款的情况。

如因涉及境外业务无法区分个人业务和机构业务的，证券公司可对境内、境外业务分别披露，境外业务可不区分个人业务和机构业务，仅披露总额。

(二十八) 代理承销证券款

项目	期末余额	年初余额
代理承销企业债券款		
代理承销股票款		
代理承销国债款		
...		
合计		

填制说明：

本附注反映证券公司接受委托，代理销售证券所形成的、应付证券发行人的代销资金。

(二十九) 应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴				
二、职工福利费				
三、社会保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计				

(三十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
营业税		
城建税		

教育费附加及地方教育费附加		
企业所得税		
个人所得税		
...		
其他		
合计		

(三十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
应付短期借款利息		
...		
合计		

填制说明:

本附注反映证券公司按照合同约定应支付的利息，包括代理买卖证券款、分期付款到期还本的长期借款、应付短期融资款和分期付款的应付债券等。

(三十二) 预计负债

1. 预计负债的种类、形成原因以及经济利益流出不确定的说明。
2. 各类预计负债的年初、期末余额和本期变动情况。
3. 与预计负债有关的预期补偿金额和本期已确认的预期补偿金额。

(三十三) 应付债券

债券类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
...							
合计							

填制说明:

本附注反映证券公司为筹集长期资金发行债券的本金和应付利息。证券公司发行的可转换债券拆分成金融负债、权益工具或衍生金融工具的，分拆后形成的金融负债在此附注中反映。

(三十四) 其他负债

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款		
应付股利		
...		
合计		

2. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
...		
合计		

3. 应付股利

项目	期末余额	年初余额
...		
合计		

(三十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)			期末余额
		本期增加	本期减少	小计	
...					
合计					

(三十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价):				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) ...				
小计				
2. 其他资本公积:				
(1) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(2) 现金流量套期				
(3) ...				
小计				
合计				

(三十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
合计				

(三十八) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备				
交易风险准备				
其他				
合计				

(三十九) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项 目	金 额	提取或分配比例
应付普通股股利		
...		
期末未分配利润		

(四十) 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		
其中：证券经纪业务收入		
其中：代理买卖证券业务		
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务收入		
2. 投资银行业务收入		
其中：证券承销业务		
保荐服务业务		
财务顾问业务		
3. 投资咨询服务收入		
4. 资产管理业务收入		
...		
5. 其他		
手续费及佣金收入小计		
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出		
其中：证券经纪业务支出		
其中：代理买卖证券业务		
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		

项目	本期发生额	上期发生额
保荐业务服务		
财务顾问业务支出		
3. 投资咨询服务支出		
4. 资产管理业务支出		
...		
5. 其他		
手续费及佣金支出小计		
手续费及佣金净收入		

填制说明：

本附注反映手续费及佣金收入和支出情况。手续费及佣金收入反映证券公司取得的经纪、投资银行、资产管理等代理业务以及其他相关服务实现的手续费及佣金收入等。手续费及佣金支出反映证券公司发生的经纪、投资银行、资产管理等业务发生的各项手续费、佣金支出。

(四十一) 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		
2. 买入返售利息收入		
其中：约定购回利息收入		
...		
3. 其他利息收入		
利息收入小计		
利息支出：		
1. 客户保证金利息支出		
2. 卖出回购利息支出		
其中：报价回购利息支出		
...		
3. 其他利息支出		
利息支出小计		
利息净收入		

填制说明：

利息收入反映证券公司根据收入准则确认的利息收入，包括融资融券业务、与

其他金融机构之间发生资金往来业务、买入返售金融资产等所取得的利息收入等。

利息支出反映证券公司发生的利息支出，包括代理买卖证券款、与其他金融机构之间发生资金往来业务、卖出回购金融资产、拆入资金等产生的利息支出。

(四十二) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 权益法确认的收益		
2. 成本法确认的收益		
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息		
其中：交易性金融工具		
持有至到期金融投资		
可供出售金融资产		
4. 处置收益		
其中：长期股权投资		
交易性金融工具		
衍生金融工具		
持有至到期金融投资		
可供出售金融资产		
...		
5. 其他		
合计		

2. 对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

3. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

4. 投资收益汇回有无重大限制。

(四十三) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融工具公允价值变动损益		
衍生金融工具公允价值变动损益		
...		
合计		

填制说明：

本附注反映证券公司持有的交易性金融资产或交易性金融负债，以及采用公允价值模式计量的投资性房地产、衍生工具等项目的公允价值变动所形成应计入当期损益的利得或损失。

(四十四) 其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
出租收入		
...		
其他		
合计		

(四十五) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			
城建税			
教育费附加及地方教育费附加			
...			
其他			

合计			
----	--	--	--

填制说明：

本附注反映证券公司经营活动发生的营业税、消费税、城市维护建设税、资源税和教育费附加等相关税费。

(四十六) 业务及管理费

费用项目

项目	本期发生额	上期发生额
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
...		
合计		

填制说明：

本附注反映证券公司在业务经营和管理过程中所发生的各项费用，包括折旧费、职工薪酬费用、差旅费、业务招待费、无形资产摊销和长期待摊费用摊销等。

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

(四十八) 其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

填制说明：

本附注反映证券公司除主营业务活动以外的其他经营活动所发生的支出，包括出租固定资产的折旧额、出租无形资产的摊销额和采用成本模式计量的投资房地产的折旧额等。

(四十九) 营业外收入

1. 按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

(五十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额

合计		
----	--	--

(五十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
合计		

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项 目	本期金额	上期金额
利润总额		
按适用税率计算的所得税费用		
暂时性差异的影响		
子公司适用不同税率的影响		
对以前期间所得税的调整影响		
...		
其他		
所得税费用		

(五十二) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（或损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的金额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合计		

(五十三) 现金流量补充信息

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
...		
合计		

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
...		
合计		

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
...		
合计		

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
...		

合计		
----	--	--

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
...		
合计		

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
...		
合计		

(五十四) 现金流量表补充披露

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		
加：资产减值损失		
固定资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
利息支出		
汇兑损失（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的年初余额		
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. 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4. 取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金及现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金及现金等价物	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	

4. 处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
结算备付金		
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额		
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		

八、分部报告

	本年度					上年度				
	** 业 务	...	抵 销	其 他	合 计	** 业 务	...	抵 销	其 他	合 计
一、营业收入										
...										
二、营业支出										
...										
三、营业利润（亏损）										
四、利润总额										
五、资产总额										
分部资产：										
...										
分部资产合计										

递延所得税资产									
六、负债总额									
分部负债:									
...									
分部负债合计									
递延所得税负债									
七、补充信息									
1. 折旧与摊销费用									
2. 资本性支出									
3. 资产减值损失									

填制说明:

主要报告形式是地区分部的证券公司，比照业务分部格式进行披露。

九、 关联方及关联交易

(一) 公司的母公司有关信息披露如下:

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本

填制说明:

(1) 母公司不是最终控制方的，证券公司应当说明最终控制方名称。

(2) 母公司和最终控制方均不对外提供财务报表的，证券公司应当说明母公司之上与其最相近的对外提供财务报表的母公司名称。

(二) 母公司对公司的持股比例和表决权比例。

(三) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系

--	--

(四) 关联方交易

填制说明:

证券公司与关联方发生交易的,应当分别说明各关联方关系的性质、交易类型及交易要素。交易要素至少应当包括:

- (1) 交易的金额
- (2) 未结算项目的金额、条款和条件, 以及有关提供或取得担保的信息
- (3) 未结算应收项目的坏账准备金额
- (4) 定价政策
- (5) 关键管理人员报酬

十、 或有事项

- (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- (二) 其他或有负债

十一、 承诺事项

十二、 资产负债表日后事项

十三、 其他重要事项说明

十四、 风险管理

- (一) 市场风险管理
- (二) 信用风险管理
- (三) 流动性风险管理

十五、 金融资产及负债的公允价值管理

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司		

联营企业		
合营企业		
其他股权投资		
小计		
减：减值准备		
合计		

2. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
权益法小计											
成本法小计											
合计											

3. 公司有无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

(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		
其中：证券经纪业务收入		
其中：代理买卖证券业务		
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务收入		
2. 投资银行业务收入		
其中：证券承销业务		

项目	本期发生额	上期发生额
保荐服务业务		
财务顾问业务		
3. 投资咨询服务收入		
4. 资产管理业务收入		
...		
5. 其他		
手续费及佣金收入小计		
手续费及佣金支出：		
1. 经纪业务支出		
其中：证券经纪业务支出		
其中：代理买卖证券业务		
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. 投资咨询服务支出		
4. 资产管理业务支出		
...		
5. 其他		
手续费及佣金支出小计		
手续费及佣金净收入		

(三) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 权益法确认的收益		
2. 成本法确认的收益		
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息		
其中：交易性金融工具		

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期金融投资		
可供出售金融资产		
4. 处置收益		
其中：长期股权投资		
交易性金融工具		
衍生金融工具		
持有至到期金融投资		
可供出售金融资产		
...		
5. 其他		
合计		

2. 对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

3. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(四) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		
加：资产减值损失		

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
利息支出		
汇兑损失(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额		
减: 现金的年初余额		
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		

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 20**年*月*日批准报出。