

公司代码：601198

公司简称：东兴证券

东兴证券股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	秦斌	因公务原因	印建民
独立董事	朱武祥	因公务原因	李健

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人魏庆华、主管会计工作负责人魏庆华及会计机构负责人（会计主管人员）郝洁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本报告期末拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	160
第十二节	证券公司信息披露.....	160

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东兴证券、公司、本公司	指	东兴证券股份有限公司
东方资产	指	中国东方资产管理公司，系公司控股股东
东兴期货	指	东兴期货有限责任公司，系公司全资子公司
东兴投资	指	东兴证券投资有限公司，系公司全资子公司
东兴资本	指	东兴资本投资管理有限公司，系公司全资子公司
东兴香港	指	东兴证券（香港）金融控股有限公司，系公司全资子公司
东兴财富	指	东兴财富资产管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
国家工商总局	指	国家工商行政管理总局
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
中证登	指	中国证券登记结算有限责任公司
保荐机构/主承销商	指	海通证券股份有限公司
香港交易所	指	香港交易及结算所有限公司
香港证监会	指	香港证券及期货事务监察委员会
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期/报告期末	指	2016 年 1-6 月/2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	东兴证券股份有限公司
公司的中文简称	东兴证券
公司的外文名称	DONGXING SECURITIES Company Limited

公司的外文名称缩写	DONGXING SECURITIES CO., LTD.
公司的法定代表人	魏庆华
公司总经理	魏庆华

注册资本和净资本

单位：元

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,504,000,000	2,504,000,000
净资本	11,400,702,526.52	13,585,202,146.07

公司的各单项业务资格情况

公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理。

此外，公司及各子公司还具有以下业务资格：

业务资格	批准机构	取得时间
私募基金业务外包服务机构	中国证券投资基金业协会	2015 年 11 月
利率互换业务	全国银行间同业拆借中心	2015 年 8 月
军工涉密业务咨询服务安全保密资格	国家国防科技工业局	2015 年 7 月
期权结算业务资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015 年 1 月
上海证券交易所股票期权交易参与者（股票期权经纪、自营业务交易权限）	上海证券交易所	2015 年 1 月
柜台市场业务	中国证券业协会	2014 年 12 月
互联网证券业务	中国证券业协会	2014 年 12 月
开展客户资金消费支付服务业务	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2014 年 11 月
港股通业务	上海证券交易所	2014 年 10 月
证券质押登记业务	中国证券登记结算有限责任公司	2014 年 8 月
报价系统参与者	中证资本市场发展监测中心有限责任公司	2014 年 8 月
主办券商业务（做市业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2014 年 7 月
转融通证券出借交易资格	上海证券交易所	2014 年 7 月
海峡股权交易中心推荐挂牌及代理买卖业务	中国证券业协会	2014 年 6 月
保险兼业代理资格	中国保险监督管理委员会北京建	2013 年 11 月

	管局	
股票质押式回购业务	深圳证券交易所、上海证券交易所	2013 年 8 月
私募基金综合托管业务	中国证券监督管理委员会	2013 年 6 月
主办券商业务 (推荐业务、经纪业务)	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2013 年 3 月
约定购回式证券交易资格	深圳证券交易所\上海证券交易所	2013 年 2 月 \2012 年 12 月
期货投资咨询业务资格	中国证监会上海证监局	2013 年 1 月
转融通业务	中国证券金融股份有限公司	2013 年 1 月
中小企业私募债券承销业务	中国证券业协会	2012 年 7 月
为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证券监督管理委员会	2011 年 9 月
同业拆借业务	中国人民银行上海总部	2011 年 9 月
代办系统主办券商业务资格 (股份转让业务\股份报价业务)	中国证券业协会	2010 年 12 月
金融期货经纪业务资格	中国证监会	2010 年 10 月
银行间债券交易业务	中国外汇交易中心全国银行间同业拆借中心	2008 年 12 月
权证业务结算资格	中国证券登记结算有限责任公司	2008 年 10 月
中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与者	中国证券登记结算有限责任公司	2008 年 8 月
中证登乙类结算参与者	中国证券登记结算有限责任公司	2008 年 8 月
外汇业务经营资格	国家外汇管理局	2008 年 7 月
交易结算资金第三方存管资格	中国证券监督管理委员会	2007 年 6 月

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘亮	徐琳洁
联系地址	北京市西城区金融大街 5 号 B 座 15 层	北京市西城区金融大街 5 号 B 座 15 层
电话	010-6655 5171	010-6655 5171
传真	010-6655 5397	010-6655 5397
电子信箱	dshms@dxzq.net.cn	dshms@dxzq.net.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区金融大街 5 号 (新盛大厦) 12、15 层
公司注册地址的邮政编码	100033
公司办公地址	北京市西城区金融大街 5 号 (新盛大厦) 12、15 层
公司办公地址的邮政编码	100033

公司网址	http://www.dxzq.net
电子信箱	dshms@dxzq.net.cn
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区金融大街 5 号 B 座 15 层
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东兴证券	601198	不适用

六、报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016-03-31
注册登记地点	北京市西城区金融大街 5 号（新盛大厦）12、15 层
企业法人营业执照注册号	91110000710935441G（统一社会信用代码）
税务登记号码	已注销
组织机构代码	已注销
报告期内注册变更情况查询索引	无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6 月)	上年同期		本期比上年 同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,643,803,403.51	3,322,949,522.22	3,319,978,704.65	-50.53

归属于母公司股东的净利润	760,416,533.66	1,514,375,964.78	1,513,388,421.87	-49.79
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	757,037,464.46	1,513,167,980.77	1,513,167,980.77	-49.97
经营活动产生的现金流量净额	2,234,102,539.32	4,839,178,094.60	4,838,475,659.69	-53.83
其他综合收益	-663,757,673.41	-67,345,847.86	-67,336,445.11	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
资产总额	69,656,704,345.83	73,196,578,392.34	73,181,235,575.29	-4.84
负债总额	56,588,896,643.36	59,601,578,748.01	59,595,952,161.52	-5.05
归属于母公司股东的权益	13,057,602,211.08	13,591,816,217.94	13,585,014,856.54	-3.93
所有者权益总额	13,067,807,702.47	13,594,999,644.33	13,585,283,413.77	-3.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.30	0.65	0.65	-53.85
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.65	0.65	-53.85
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.30	0.65	0.65	-53.85
加权平均净资产收益率(%)	5.57	13.59	13.58	减少 8.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.55	13.57	13.58	减少 8.02 个百分点

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	11,400,702,526.52	13,585,202,146.07
净资产	13,083,133,511.09	13,418,721,019.77
净资本/各项风险准备之和(%)	711.08%	923.71%
净资本/净资产(%)	87.14%	101.24%
净资本/负债(%)	36.05%	39.02%
净资产/负债(%)	41.37%	38.54%
自营权益类证券及证券衍生品/净 资本(%)	70.79%	65.16%
自营固定收益类证券/净资本(%)	127.91%	116.68%

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	10,759.12	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,179,381.34	
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	-18,239.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,332,309.13	
少数股东权益影响额	-5,471.99	
所得税影响额	1,130,612.40	
合计	3,379,069.20	

四、 比较式会计报表中变动幅度超过 30%的重要科目情况

单位：元 币种：人民币

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减比例(%)	变动原因
融出资金	8,741,303,627.83	12,948,827,474.95	-32.49	主要系融资融券业务规模减少所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,438,909,057.63	7,959,656,364.46	-31.67	主要系公司降低投资规模所致
买入返售金融资产	8,643,893,519.70	6,386,896,155.46	35.34	主要系股票质押式回购业务规模增长所致
应收款项	239,153,034.04	96,887,613.08	146.84	主要系应收业务收入款及应收质押式回购款增加所致
应收利息	659,209,863.50	450,529,125.85	46.32	主要系公司持有债券的

				应收利息增长所致
应付债券	16,200,000,000.00	12,200,000,000.00	32.79	主要系新增发行债券融入资金所致
应付短期融资款	-	2,930,000,000.00	-	归还到期的短期收益凭证所致
应付职工薪酬	907,057,241.78	1,327,626,829.61	-31.68	主要系随业务收入下降,相应职工薪酬下降
应付利息	336,722,193.58	627,378,929.85	-46.33	主要系应付次级债利息、公司债利息及收益凭证利息下降所致
其他负债	7,378,305,457.69	4,716,706,212.49	56.43	主要系应付特殊目的主体持有人权益增加所致
其他综合收益	-206,757,490.22	457,117,047.88	-145.23	主要系可供出售金融资产公允价值变动收益减少所致
项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减比例 (%)	变动原因
经纪业务净收入	545,803,750.30	1,438,040,444.91	-62.05	主要系市场交易量下降及公司融资融券业务规模减少所致
投资银行业务净收入	423,428,786.97	223,729,431.16	89.26	主要系证券承销业务收入大幅增长所致
利息净收入	-390,075,239.20	53,587,272.72	-827.93	主要系融资融券利息及客户资金存款利息收入减少及发行债券利息支出增加所致
投资收益	907,103,070.05	1,381,788,405.66	-34.35	主要系公司可供出售金融资产投资收益减少所致
业务及管理费	638,522,632.78	1,137,394,749.75	-43.86	主要系公司经营成本支出缩减所致
所得税费用	187,373,873.69	403,000,202.44	-53.51	主要系利润总额减少,相应所得税减少所致
其他综合收益的税后净额	-663,757,673.41	-67,345,847.86	不适用	主要系可供出售金融资产公允价值变动影响所致
经营活动产生的现金流量净额	2,234,102,539.32	4,839,178,094.60	-53.83	主要系融出资金、代理买卖证券、拆入资金及回购业务的现金流量净额减少所致

投资活动产生的现金流量净额	-764,504,371.65	-3,730,827,001.13	不适用	主要系投资支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,389,879,731.79	19,280,241,190.02	-107.21	主要系债券融资规模下降及去年同期公司 IPO 所致

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年, 全球经济复苏乏力, 主要经济体的分化和震荡仍在继续, 地缘政治更趋复杂。在积极的财政政策、房地产投资等因素的拉动下, 我国上半年 GDP 增速为 6.7%, 经济运行总体平稳, 但结构性矛盾仍显突出, 实体经济仍面临较大的下行压力。受人民币汇率贬值及熔断制度的影响, A 股市场年初遭遇快速下调, 随后持续低迷, 交易量较去年同期大幅萎缩。截至 2016 年 6 月底, 上证指数、深圳成指、中小板指和创业板指分别较年初下跌 17.22%、17.17%、17.88% 和 17.92%, 两市日均成交金额为 5,304 亿元, 同比下降 54.39%, 两融余额自年初下降 27.30%。

根据中国证券业协会统计数据, 2016 年上半年证券行业累计实现营业收入 1,570.79 亿元, 净利润 624.72 亿元, 分别较同期下滑 52.47% 和 59.22%, 其中行业代理买卖证券业务净收入、投资收益和利息净收入分别较同期下滑 64.67%、73.40% 和 53.86%。

在复杂严峻的市场形势下, 公司积极应对市场形势变化, 加强风险管控, 加快业务布局, 进一步整合集团资源。报告期内, 公司实现营业收入 16.44 亿元, 净利润 7.61 亿元, 变动幅度均优于行业整体水平, 同时公司业务收入结构更为均衡, 经纪业务、自营业务收入占比显著下降, 投资银行业务、资产管理业务收入占比大幅提升, “大投行—大资管—大销售”发展模式更加清晰, 核心竞争力和抗市场周期能力得到进一步增强。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,643,803,403.51	3,322,949,522.22	-50.53
营业成本	699,738,980.12	1,405,444,147.29	-50.21
营业利润	944,064,423.39	1,917,505,374.93	-50.77
净利润	761,212,999.29	1,514,799,201.95	-49.75
经营活动产生的现金流量净额	2,234,102,539.32	4,839,178,094.60	-53.83
投资活动产生的现金流量净额	-764,504,371.65	-3,730,827,001.13	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,389,879,731.79	19,280,241,190.02	-107.21

营业收入变动原因说明:上半年市场主要指数和交易量大幅下跌,同时经纪业务交易佣金仍处于下行通道中,公司经纪业务收入、投资收益、利息净收入同比下降,但降幅均低于行业平均水平。基于公司前期良好的业务储备和集团协同优势的发挥,公司上半年投资银行和资产管理业务口径净收入均较去年同期大幅增长超过 100%,一定程度上缓和了市场因素给公司整体收入带来的下跌影响。具体分析请参见本节一、(二)行业、产品或地区经营情况分析。

营业成本变动原因说明:由于市场行情低迷,公司营业收入下降,营业税金及附加同比下降。同时公司优化业务成本开支,有效控制了业务及管理费规模。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比减少 26 亿主要是由于经营活动现金流入同比减少 137 亿,现金流出同比减少 111 亿。经营活动现金流入中,代理买卖证券收到的现金净额同比减少 161 亿,处置交易性金融资产净增加现金同比增加 26 亿;经营活动现金流出中,融出资金同比减少 148 亿,购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产同比减少 32 亿,拆入及回购业务资金净减少额同比增加 55 亿,代理买卖证券支出的现金净额同比增加 16 亿。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量金额同比增加 30 亿,主要是由于投资规模下降。取得投资收益收到的现金同比减少 5 亿,投资支付的现金同比减少 35 亿。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比减少 207 亿,主要是公司去年上半年完成 IPO 融资,此外债务融资规模缩减。吸收投资收到的现金同比减少 45 亿,借款及发行债券收到的现金同比减少 144 亿,偿还债务支付的现金同比增加 10 亿,分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加 8 亿。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

请参见（二）行业、产品或地区经营情况分析 1、主营业务分行业和分产品情况的说明。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司债券发行情况：

2014 年 8 月 18 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公开发行证券公司债券的议案》，同意公司发行总额不超过 20 亿元（含 20 亿元）的公司债券，可以一次或分期发行。公司于 2015 年 4 月 7 日发行了“2014 年东兴证券股份有限公司债券”（简称“14 东兴债”），规模为 20 亿元，本次债券为 4 年期固定利率债券，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行利率为 4.89%。

2015 年 4 月 24 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于公开发行证券公司债券的议案》。公司于 2016 年 1 月 13 日发行了“2016 年东兴证券股份有限公司债券”（简称“16 东兴债”），规模为 28 亿元，本次债券为 5 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，发行利率为 3.03%。

次级债发行情况：

2014 年 2 月 12 日，公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行证券公司次级债券的议案》及《关于公司发行证券公司次级债券一般性授权的议案》，同意公司发行总额不超过 20 亿元（含 20 亿元）的证券公司次级债券，可以一次或分期发行。公司分别于 2013 年 11 月 27 日发行三年期“东兴证券股份有限公司 2013 年度第一期次级债券”（简称“13 东兴 01”，规模为 6.6 亿元；于 2014 年 3 月 10 日发行三年期“东兴证券股份有限公司 2013 年度第二期次级债券”（简称“13 东兴 02”），规模为 4.5 亿元；于 2014 年 3 月 24 日发行三年期“东兴证券股份有限公司 2013 年度第三期次级债券”（简称“13 东兴 03”），规模为 3.9 亿元；于 2014 年 12 月 17 日发行两年期“东兴证券股份有限公司 2014 年度第一期次级债券”（简称“14 东兴 01”），规模为 5 亿元。

2015 年 4 月 24 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于借入/发行证券公司次级债的议案》，同意公司以借入/发行证券公司次级债的形式募集资金不超过 50 亿元（含 50 亿元），可以分期发行。公司于 2015 年 5 月 19 日发行三年期“东兴证券股份有限公司 2015 年度第一期次级债券”（简称“15 东兴 01”），规模为 50 亿元。

截至报告期末，公司累计发行次级债券 70 亿元，具体发行情况如下：

债券简称	发行规模（亿元）	票面利率	发行日期	兑付日期
13 东兴 01	6.60	6.50%	2013 年 11 月 27 日	2016 年 11 月 27 日
13 东兴 02	4.50	7.30%	2014 年 3 月 10 日	2017 年 3 月 10 日
13 东兴 03	3.90	7.30%	2014 年 3 月 24 日	2017 年 3 月 24 日
14 东兴 01	5.00	6.50%	2014 年 12 月 17 日	2016 年 12 月 17 日
15 东兴 01	50.00	5.68%	2015 年 5 月 19 日	2018 年 5 月 19 日

短期融资券发行情况

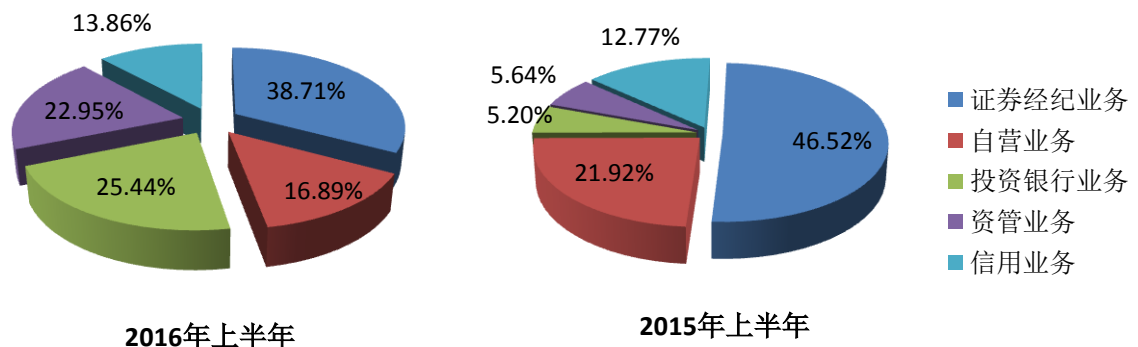
报告期内公司未发行短期融资券，以前年度发行的短期融资券已经全部偿还。

(3) 经营计划进展说明

经营业绩：

2016 年上半年，公司围绕“大投行、大资管、大销售”的发展方向，克服市场环境的不利影响，加快业务布局，加强风险管控，加大业务协同，实现了整体优于行业的经营业绩，多项业务市场排名稳步上升。公司上半年加权平均净资产收益率达到 5.57%，远超行业平均水平，体现了较强的盈利能力。

上半年公司投资银行业务、资产管理业务、固定收益类自营投资、新三板等各项业务均取得了较好的发展。公司业务收入结构转型成效显著，传统经纪业务、自营业务两项受市场指数和交易量影响较大的业务收入合计占比由去年同期的 68.50% 下降为 55.60%，其他业务收入占比大幅提升，其中，投行业务收入占比为 25%，资管业务收入占比为 23%，由原来以传统经纪业务和自营业务为主，逐渐发展成为经纪、投行、资管、投资、信用业务等多元化发展格局。



注：以上为业务分部口径，因存在内部抵消等科目可能导致加总超过 100%。

渠道和平台建设：

线下：公司上半年继续加快分支机构建设，积极推进“分公司+营业部”发展模式，完成了 6 家分支机构的新设工作，另有 31 家分支机构的报批及筹建工作均在开展中。香港子公司于 2016 年 2 月正式开业，在 1、6 号牌照基础上，进一步取得放债人牌照，各项业务发展迅速，成为公司拓展境外业务、推进国际化进程的重要平台。

线上：公司上半年积极开展互联网金融的产品、服务和交易方式创新，持续推进以移动互联网平台为核心的互联网发展战略，建立了专业的互联网金融团队。公司上半年率先推出机器人投顾，并建立了实时大数据平台。同时依托于智能投顾和大数据技术，公司即将完成新一代券商 APP 的上线，旨在帮助客户通过更高效更智能的方式进行投资。此外，公司继续与同花顺、新浪网等具有广泛客户基础的互联网企业开展深入合作，积极开源引流，为公司以客户需求为中心，提升客户服务能力和线上用户体验奠定了坚实的基础。

与大股东业务协同：

面对上半年复杂多变的市场环境，公司充分把握与大股东东方资产集团的多元化业务合作机会，进一步整合内部资源，协同业务效果显著。公司在境内主要通过资管、投行、投资、销售等业务条线与东方资产母公司及其下属保险、银行、信托、租赁和评级等平台子公司开展协同业务，境外通过东兴香港子公司与东方资产的海外子公司在投行、投资、资本中介业务等条线进行对接，形成了境内外、多条线的业务协同架构。

为更好地应对市场发展趋势，打造独特的市场竞争优势，公司协同业务模式不断创新，目前已涵盖共同投资、结构化分级资管业务、投后管理、承销保荐、金融产品销售、融资财务顾问、投资顾问等多种合作模式。伴随实体经济下行和供给侧改革带来的不良资产领域业务机会，公司借助东方资产的专业优势和丰富的资产端，通过资管业务对接不良资产项目收益权，上半年第一单不良资产协同项目已成功落地。

公司协同业务规模增长迅速。2016 年上半年，公司与集团开展的各项协同业务累计规模超过 600 亿元，协同业务预计总收入同比增长 82%。下半年，公司将继续加大与控股股东集团的协同合作，实现客户资源共享、渠道和产品的对接，并充分发挥公司的投行专业优势、产品创设能力，在不良资产处置的增值运作、债转股等方面与东方资产、大连银行加大对接力度，展开全面合作，打造有自身特色的核心竞争力。

合规管理和风险控制：

2016 年上半年，监管机构对资本市场和证券公司的监管力度进一步加大，同时金融市场波动加剧，实体经济下行带来的信用违约风险也在逐步暴露。公司于上半年进一步加强合规风控体系

建设，优化风险政策，以大投行业务合规风控为重点，优化组织架构，设立债券受托管理二级部门，加强后台持续督导和风控；梳理和完善大资管、基金等业务风控流程，加强业务事前分析研判、事中质量控制、事后督导跟踪；加强风险敞口监控，建立了动态化风险敞口管理机制和风险量化考核机制，将风险防范前移到业务一线，同时加强各部门以及分、子公司的合规风控检查，及时发现和处理了潜在的风险隐患，为公司实现稳健经营和快速增长打下了坚实的基础。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期数		上年同期数	
	金额	比例	金额	比例
证券经纪业务净收入	636,292,451.42	38.71%	1,545,705,972.62	46.52%
自营业务净收入	277,633,934.15	16.89%	728,526,041.01	21.92%
投资银行业务净收入	418,246,820.66	25.44%	172,726,320.16	5.20%
资产管理业务净收入	377,229,998.09	22.95%	187,330,987.69	5.64%
期货业务净收入	32,272,287.82	1.96%	39,533,238.65	1.19%
另类投资业务净收入	-31,434,500.00	-1.91%	337,933,038.58	10.17%
信用业务净收入	227,887,928.91	13.86%	424,399,463.48	12.77%
其他业务净收入	-166,629,377.73	-10.14%	-96,101,390.89	-2.89%
内部抵消	-127,696,139.81	-7.77%	-17,104,149.08	-0.51%
合计	1,643,803,403.51	100.00%	3,322,949,522.22	100.00%

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 证券经纪业务

2016年上半年，二级市场股票日均交易量5,304亿元，同比下降54.39%。随着互联网金融发展及“一人多户”的放开，行业佣金率继续下探至约万分之4，但降幅已呈收窄趋势。截至2016年6月30日，全市场托管证券市值29.92万亿元，较同期末下降22.49%；客户交易结算资金余额（含信用交易）1.74万亿元，较同期末下降48.97%。

2016上半年，公司两市股票累计成交金额为1.39万亿元，市场份额由去年同期的1.02%提升至1.09%。上半年证券经纪业务净收入为6.36亿元，占公司营业收入的比例为38.71%，其中代理买卖证券业务净收入为5.17亿元，收入市场占比由去年同期的0.89%提升至0.91%；交易席位租赁收入7,682.59万元，较去年同比增长57.73%；金融产品代销业务收入1,538.91万元，较去年同比增长45.40%。

线下方面，公司在继续保持福建省内经纪业务领先优势的同时，积极推进业务网点扩建工作，

上半年已完成三明、莆田、泉州、南京分公司及江门营业部、新疆昌吉营业部的设立工作，下半年将继续推进在广州、成都、杭州等地 30 家分支机构的新设。

线上方面，公司正式成立互联网金融部，不断完善优化互联网金融平台和信息系统建设，上半年率先完成机器人投顾产品 APP 上线，该产品具有四步选股、量化买卖点、专业策略等功能，利用先进的量化投资理念致力于向投资者提供“简单，可依赖”的股票信息。此外，公司完成升级版综合 APP 开发测试、新一代交易系统、极速交易系统、PB 交易系统和运营外包托管系统、大数据平台等的建设与上线，实现了机器人投顾、智能选股、实时大数据分析推荐、智能账户分析等特色功能，通过金融产品创新向客户提供多元化、个性化金融服务。

在产品与服务创新方面，公司于 2014 年推出行业首家“投顾不盈利，服务不收费”的金股在线系列产品。相对传统产品，金股在线在策略来源、收费模式和客户体验等方面进行了创新。截至 2016 年 6 月末，公司以“金股在线”、“金海棠”等为代表的投顾产品签约客户数和签约客户资产规模分别较 2014 年末增长 5.2 倍和 3.5 倍，“金股在线”在证券时报“2016 中国区财富管理机构评选”中获评最佳投资顾问品牌。

(2) 投资银行业务

自 2015 年四季度 IPO 恢复以来，发行节奏呈明显放缓，股权再融资和债券承销规模持续增长。2016 年上半年，A 股市场 IPO 募集资金 325 亿元，为去年同期的 22%；股权再融资和债券融资规模达到 8,669 亿元和 24,784 亿元，分别同比增长 64% 和 76%。

借助前期良好的项目和人才储备，公司上半年实现投资银行业务净收入 4.18 亿元，较上年同期增长 142.14%，收入占比由去年同期的 5.20% 大幅提升至 25.44%，成为公司重要的收入来源之一。

公司 2016 年上半年累计完成 1 单 IPO 项目、9 单股权再融资项目、25 支债券、2 单并购重组项目发行和 4 支资产支持证券产品，累计主承销金额 368 亿元，投行业务规模较去年同期大幅提升。其中，上半年股票主承销家数及承销金额分列行业第 11、19 位，较上年同期分别提升 29、23 位；债券方面完成了 16 国美 01、16 国美 02、16 国美 03、16 泰禾 02、16 泰禾 03、16 皖经 01、16 珠投 02 等多只有市场影响的债券发行工作。此外，公司场外业务保持快速增长，截至 6 月末累计推荐挂牌企业 114 家，上半年完成 38 家新三板企业挂牌，市场排名为第 22 位。在证券时报“中国区”优秀投行评选中，公司获评“2016 中国区最具突破性证券投行”、“2016 中国区最佳企业债承销团队”。

金额单位：亿元

	主承销家数	市场排名	主承销金额	市场排名
股权类融资	10	11	85.68	19

债券及 ABS	29	33	282.31	26
总计	39	28	368.00	22

项目储备方面，公司担任保荐机构的 IPO 在审项目 5 单，保荐的在审及待发行股票增发项目 9 单。此外，公司处于 IPO 上市辅导阶段的项目共 19 单，行业排名第 15 名，体现了公司投行业务良好的可持续性。

(3) 资产管理业务

2016 年上半年，券商受托资管规模仍呈增长，截至 6 月末证券行业受托管理资产规模为 14.78 万亿元，较去年底增长 24.41%。上半年市场低迷一定程度上影响了资管产品业绩及券商收入，同时通道业务费率仍处于下行通道，行业上半年共实现资管收入 134.34 亿元，较去年同期增长 9.99%，总体不及管理规模增速。

公司上半年资产管理业务收入继续保持快速增长。报告期实现业务口径净收入 3.77 亿元，较上年同期增长 101.37%，行业排名第 18 位，较去年同期上升 2 名。公司截至 2016 年 6 月末的资产管理受托规模为 607.53 亿元，其中集合资产管理业务规模占比 40.38%，较去年同期提高 7.7 个百分点，6 月末的集合资产管理计划共 52 只，管理规模 245 亿元，较上年同期增长 28.02%；定向资产管理计划共 125 只，管理规模 302 亿元；专项资产管理计划 2 只，管理规模 11 亿元；基金管理产品 9 只，管理规模 49 亿元，较 2015 年末增长 44 亿元。

金额单位：亿元

	2016 年 6 月末管理规模	2015 年末管理规模	较 2015 年末变动
集合资产管理	245.32	218.91	12.06%
定向资产管理	302.17	376.44	-19.73%
专项资产管理	11.15	5.00	123.00%
基金管理业务	48.89	4.72	935.81%
总计	607.53	605.07	0.41%

注：基金管理业务规模为母公司以及东兴投资基金管理的总规模。

公司始终坚持以主动管理为主的业务发展思路，充分发挥与大股东及各平台公司的协同业务优势，产品投资覆盖权益类、固收类、非标类、股票质押、量化、FOF 等，通过自身产品创设和销售能力与集团丰富资产的对接，在非标类资管领域形成了先发优势，同时在不良资产领域与东方资产开展全面合作。在中国证券报与新华网组织的理财平台评选中，公司获得“金牛券商集合资产管理人进取奖”，东兴 5 号获得“金牛券商集合资管计划”奖（三年期），东兴 2 号获得“金牛券商集合资管计划”奖（三年期）；睿兴 2 号在证券时报“2016 中国区财富管理机构评选”获评“最佳绝对收益产品”。

（4）自营业务

2016 年上半年，股债两市均呈现较大波动。1 月份 A 股受熔断影响大幅回调，单月两市总市值下跌 23.59%，4 月份信用风险叠加流动性紧张使得债券市场大幅下跌。公司自营业务秉承稳健投资的理念，在证券市场震荡下行期间积极调整投资策略，有效降低风险敞口，固定收益类投资、量化投资投资收益率均位于市场可比产品前列。公司 2016 年上半年自营业务净收入为 2.78 亿元，占营业收入的比重由去年同期的 21.92% 下降到 16.89%。

权益类自营投资方面，公司在上半年不确定性事件频发、股指不断走低的情况下，适时调整仓位，抓住行业上涨机会，加大对低估值大盘蓝筹股的投资，同时结合权益类自营特点积极开拓新的业务模式，新增货币基金做市业务和协同业务，拓宽收入渠道，形成以定增、二级市场投资、量化投资为主，新股、大宗交易和协同业务为辅的多元收入格局，有效降低了权益类自营组合收益的波动。

固定收益类自营投资方面，公司积极应对债券市场投资回报率大幅下滑的不利局面，采取稳中求进的投资策略，加强投前、投资、投后三级信用风险控制体系，在严控信用风险的基础上公司灵活调节投资规模和杠杆比例，取得了显著优于市场的可比收益率水平。

（5）信用业务

2016 年初受两次熔断影响，两融余额快速减少，此后在市场震荡格局下趋于平稳，6 月末市场余额为 8,535.84 亿元，较年初下降 27.30%。

受市场影响，公司上半年信用业务净收入 2.28 亿元，占同期收入的比重为 13.86%。公司截至 6 月末的融资融券余额为 87.92 亿元，排名市场第 21 位，累计融资买入金额排名市场第 17 位，上半年实现两融利息收入 3.81 亿元。股票质押回购业务规模快速增长，成为信用业务新的增长点，公司上半年开展股票质押交易累计 49 次，排名行业第 20 位，6 月末的股票质押余额（含资产管理业务股票质押规模）为 132 亿元，较年初增长 144%，实现自有资金股票质押利息收入 6,481.67 万元，同比增长 62.13%。

（6）期货业务

公司期货业务主要通过全资子公司东兴期货开展。东兴期货 2016 年上半年实现业务净收入 3,227 万元，较上年同期下降 18.37%，主要由于受监管政策影响，股指期货交易量大幅萎缩。东兴期货将继续加强期权团队建设，进一步提升投研能力和营销能力，积极拓展期货资管业务，为后续开展期权自营业务做好充分准备。

（7）另类投资业务

公司另类投资业务主要通过全资子公司东兴投资开展。2016 年上半年，由于宏观经济缓慢探底，资本市场走势存在较大不确定性，东兴投资主动降低了整体投资规模。固定收益类项目方面，受债券市场利率中枢下行以及信用风险逐渐暴露的影响，东兴投资固定收益类项目规模进一步降低，一定程度上影响了固定收益类投资的投资收益。股权收益方面，受二级市场波动、投资周期及资金成本等因素影响，东兴投资配置的部分股权市场产品出现了一定程度的亏损，导致东兴投资整体呈现亏损。

2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	本期		上期		营业收入 增减(%)
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
福建省内	37	48,861.96	34	126,527.61	-61.38
福建省外	34	24,157.06	29	60,408.13	-60.01
分支机构 小计	71	73,019.02	63	186,935.74	-60.94
总部及子公司		91,361.32		145,359.21	-37.15
合计		164,380.34		332,294.95	-50.53

地区	本期		上期		营业利润 增减(%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
福建省内	37	31,818.74	34	97,417.13	-67.34
福建省外	34	9,518.04	32	39,123.22	-75.67
分支机构小计	71	41,336.78	66	136,540.35	-69.73
总部及子公司		53,069.66		55,210.19	-3.88
合计		94,406.44		191,750.54	-50.77

(三) 核心竞争力分析

1、控股股东不良资产业务+金控平台带来广阔协同业务空间

公司控股股东东方资产是财政部直接持有的四大金融资产管理公司之一，2016 年上半年，东方资产完成了对大连银行的收购，完成金融全牌照的战略布局，形成了集资产管理、保险、证券、银行、租赁、信托、投资、小贷、评级和互联网金融于一体的金融控股集团，在全国范围内拥有众多分支机构以及 1,500 万的客户资源。截至 2016 年 6 月末，东方资产集团总资产达到 6,649 亿元、净资产 835 亿元，分别较年初增长 62% 和 23%。

东兴证券依托大股东强大的综合金融布局和资源优势，通过在投行、资管、投资等多项业务领域共同挖掘项目、共享客户资源，协同效应显著。2016 年上半年，公司与集团开展的各项协同业务累计规模超过 600 亿元，协同业务预计总收入同比增长 82%。

目前东方资产正积极推进改制工作，预计三季度将完成股份公司的注册挂牌。改制后，东方资产将在做大做强不良资产核心主业的基础上，从产品协同、客户协同、渠道协同、资金协同四方面深化集团战略协同，将“协同”定位为集团实现战略发展目标的关键。公司作为东方资产旗下唯一的上市金融平台，在集团内部具有重要的战略地位，未来公司将进一步共享东方资产及其下属公司范围内的客户、品牌、渠道、产品、信息等资源，结合东方资产不良资产主业的优势地位，打造自身具有不同需求类型和风险偏好的多层次客户结构，进一步提高公司的客户开发、产品销售和全方位金融服务的竞争力，最大限度挖掘客户价值，提高公司金融产品、金融服务的渗透力以及客户的满意度、忠诚度，为各项业务的开展奠定坚实的基础。

2、明显的区域优势

公司目前超过半数的分支机构集中在福建地区，多年的客户积累和渠道优势使公司在福建地区具有较强的市场竞争力。公司上半年的代理买卖证券业务净收入超过 60% 来源于福建地区，同时公司经纪业务手续费收入、股基交易量、证券经纪业务利润总额等多项指标持续位于福建证监局辖区（不含厦门）内证券公司前列。福建省民营经济较为繁荣，居民个人财富较为集中，2015 年全国 31 个省区 GDP 总量排名中福建省位居第 11 位，福建地区人均 GDP 为 6.8 万元，高于全国人均 GDP 水平 4.9 万元，且福建人均 GDP 近五年平均增速高达 11%。区域经济的快速发展和现代企业制度的推行直接催化了企业的投融资需求。福建省为数众多的优质公司是公司各项业务的潜在资源，将为公司各项业务拓展提供广阔的空间。目前公司已与北京福建企业总商会签署战略合作协议，涉及建材、医疗等 20 多个行业的会员企业 18,000 多家，其中规模企业近 5,000 家，双方将在涉及资本市场领域和业务范围内进行广泛深入的合作，以“机构客户和高净值客户”为中心，进一步提升公司在福建地区的领先优势。

3、全面有效的风险管理体系

公司在成立之初就依照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了由“董事会及其专门委员会、经理层与合规总监及首席风险官、专职风险管理部门、业务经营部门及职能管理部门”组成的四个层级的风险管理架构。在多年的经营过程中，公司始终坚持以风险控制为根本，并对风险管理体系进行持续完善和优化，针对不同的市场行情及时制定对应的风险管理策略，对公司的风险敞口进行整体的计划和控制，始终确保公司的总体风险可控、可测、可承受。

(四) 投资状况分析
1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总 投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	资管计划		银华资本- 汇智 17 号 专项资产 管理计划	2,699,000,000.00	2,699,000,000.00	2,705,597,700.00	9.11	119,514,422.36
2	资管计划	BE0510	东兴金选 精质 31 号	275,238,900.00	274,495,499.78	279,052,125.08	0.94	0.00
3	资管计划		银华资本- 汇智 21 号 专项资产 管理计划	1,378,000,000.00	1,378,000,000.00	1,381,781,844.40	4.65	20,933,524.26
4	基金	270014	广发货币 B	735,463,537.18	735,463,537.18	736,242,701.52	2.48	19,244,458.23
5	基金	002760	东兴安盈 宝 B	640,000,000.00	640,000,000.00	640,000,000.00	2.15	0.00
6	资管计划		东兴达兴 19 号定向 资管计划 (华融)	600,000,000.00		601,333,333.33	2.02	23,838,993.71
7	资管计划		天弘创新 蓝光和骏 1 号专项 资产管理	520,166,781.91	520,166,781.91	534,120,220.09	1.80	25,651,775.24

			计划					
8	资管计划		东海瑞京-东方红 5 号专项资产管理计划合计	492,000,000.00	492,000,000.00	493,363,795.90	1.66	21,340,091.50
9	股票	002129	中环股份	402,566,200.00	39,740,000.00	361,796,916.48	1.22	-43,499,911.46
10	债券	125628	15 协信 01	350,000,000.00	3,500,000.00	349,965,550.82	1.18	13,389,068.08
期末持有的其他证券投资				21,605,098,636.80	/	21,618,299,024.05	72.79	65,169,608.13
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	615,623,553.98
合计				29,697,534,055.89	/	29,701,553,211.67	100	881,205,584.03

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600027	华电国际	632,995,000.00	0.95	0.95	496,859,000.00	28,050,000.00	-102,691,050.00	可供出售金融资产	购买
600703	三安光电	377,372,087.21	0.64	0.64	324,730,492.52	-	-36,890,376.81	可供出售金融资产	购买
000582	北部湾港	298,999,992.65	1.41	1.41	220,301,574.72	836,930.00	-60,947,402.57	可供出售金融资产	购买
000055	方大集团	50,666,204.18	-	0.53	75,286,191.78	400,032.90	56,464,643.84	可供出售金融资产	购买
600420	现代制药	75,909,030.36	0.87	0.83	71,760,000.00	301,123.73	-15,836,250.00	可供出售金融资产	购买
000063	中兴通讯	69,794,516.08	0.10	0.10	57,360,000.00	-	-12,870,000.00	可供出售金融资产	购买
000681	视觉中国	60,019,966.77	0.30	0.29	47,302,648.80	4,370.06	-24,388,763.40	可供出售金融资产	购买
600658	电子城	31,259,676.97	1.55	0.48	28,604,307.16	-72,410.60	-72,844,269.63	可供出售金融资产	购买
300463	迈克生物	4,718,250.00	0.09	0.09	13,704,187.50	22,781.25	-1,084,526.51	可供出售金融资产	购买

832950	益盟股份	39,254,630.00	0.63	0.63	36,672,450.00	-	-22,662,750.00	可供出售金融资产	购买
	其他	11,330,856.79			25,405,257.31	20,136,853.02	-70,835,785.45		
合计		1,652,320,211.01	/	/	1,397,986,109.79	49,679,680.36	-364,586,530.53	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
东兴期货有限责任公司	338,306,355.56	100.00	100.00	338,306,355.56	8,665,699.05	8,665,699.05	长期股权投资	非同一控制下企业合并取得
东兴证券(香港)有限公司	20,122,839.06	70.00	70.00	20,122,839.06	1,137,815.79	1,527,364.76	长期股权投资	同一控制下企业合并取得
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	0.40	0.40	30,000,000.00			可供出售金融资产	出资
合计	388,429,194.62	/	/	388,429,194.62	9,803,514.84	10,193,063.81	/	/

持有金融企业股权情况的说明

注 1: 金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等;

注 2: 报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响;

注 3: 报告期所有者权益变动指该项投资对公司本报告期合并所有者权益的影响。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、主要子公司、参股公司分析

(1)东兴期货有限责任公司：注册资本人民币 31,800 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，东兴期货总资产 147,437.82 万元，净资产 37,127.41 万元；2016 年上半年实现营业收入 3,227.23 万元，利润总额 1,134.49 万元，净利润 845.63 万元。

主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

(2)东兴证券投资有限公司：注册资本人民币 30,000 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，东兴投资总资产 367,349.91 万元，净资产 21,948.73 万元；2016 年上半年实现营业收入-3,143.45 万元，利润总额-4,267.72 万元，净利润-2,737.32 万元。

主营业务：对金融产品的投资、项目投资及投资管理、资产管理、股权投资、投资咨询服务、财务咨询服务（以上均不含需经许可审批的事项）；五金产品、日用品、机械产品、计算机及配件、建筑材料、玻璃制品、冶金材料、煤炭、焦炭、沥青、木材、汽车配件、矿产品(法律、法规另有规定的除外)、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、橡胶制品、纺织原料及制品、金属材料及制品、贵金属材料（法律、法规另有规定的除外）、贵金属制品（法律、法规另有规定的除外）、珠宝首饰、饲料、农产品的批发和零售；法律法规和国务院决定未规定许可的，均可自主选择经营项目开展经营；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

(3)东兴资本投资管理有限公司：注册资本人民币 20,000 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，东兴资本总资产 26508.85 万元，净资产 21051.24 万元；2016 年上半年实现营业收入 6.24 万元，利润总额-70.63 万元，净利润-51.86 万元。

主营业务：投资管理；投资顾问；股权投资；受托管理股权投资基金；财务顾问服务。

(4)东兴证券（香港）金融控股有限公司：注册资本港币 30,000 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2016 年 6 月 30 日，东兴香港总资产 35,957.85 万港元，净资产 29,573.84 万港元；2016 年上半年实现营业收入 1,156.65 万港元，利润总额-1,188.99 万港元，净利润-922.81 万港元。

主营业务：投资管理、1 号业务牌照（证券交易）、6 号业务牌照（就机构融资提供意见）、香港放债人牌照、经济信息咨询、实业项目投资咨询（以上均不含限制项目），市场营销策划。

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 5 月 31 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了《关于东兴证券股份有限公司 2015 年度利润分配的议案》，并于 6 月 20 日通过《证券时报》、《中国证券报》与巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《东兴证券股份有限公司 2015 年度利润分配实施公告》，本次分派方案为：

以公司总股本 2,504,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计派发现金红利 626,000,000.00 元。自然人股东和证券投资基金在公司派发股息红利时暂不扣缴个人所得税（待实际转让股票时根据持股期限计算应纳税额）；合格境外投资者（QFII）、香港市场投资者（包括企业和个人）按 10% 税率代扣代缴所得税，扣税后每股现金红利为 0.225 元；其他机构投资者及法人股东自行缴纳所得税。

本次权益分派事项的股权登记日为：2016 年 6 月 27 日，除息日、现金红利发放日：2016 年 6 月 28 日。截至本报告披露日，本次权益分派已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

公司日常关联交易详见 第十节 财务报告 十三、关联方及关联交易。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项
适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2016 上半年，公司作为劣后级委托人与关联方大连银行共同投资公司管理的集合资产管理计划，新增总规模 41.29 亿元，其中公司以自有资金出资 4.28 亿元认购劣后级份额，大连银行出资 37.01 亿元认购优先级份额。针对优先级出资部分，公司收取的管理费收入 281.13 万元。公司自有资金已实现的投资收益 27.86 万元、业绩报酬 372.28 万元。	2016-016
2016 上半年，公司作为管理人管理的集合资产管理计划与关联方东方创投共同投资总规模 9.59 亿元，其中公司管理的集合资产管理计划投资 7.99 亿元认购优先级份额，东方创投投资 1.6 亿元认购劣后级份额。在上述集合资产管理计划中公司以自有资金 1.33 亿元通过银华资本基金专项资产管理计划投资有限合伙优先级。自有资金投资取得投资收益 145.53 万元，业绩报酬 77.84 万元。	2016-016
截至 2016 年 6 月 30 日，本公司作为管理人管理的集合资产管理计划与本公司控股股东东方资产共同投资金融产品总规模 9.7 亿，其中本公司管理的集合资产管理计划投资 5.32 亿元认购优先级份额，本公司控股股东东方资产投资 4.38 亿元认购劣后级份额。在上述集合资产管理计划中本公司以自有资金 1.06 亿元认购本公司管理的该集合计划劣后级份额。自有资金投资取得的业绩报酬为 1,922.01 万元。	2016-016
东兴投资、东兴资本、上海东策盛与深圳前海东方创业金融控股有限公司 2015 年共同投资认购石河子东兴博大股权投资合伙企业份额，其中东兴投资认购中间级份额 4,500.00 万元、东兴资本认购中间级份额 3,450.00 万元、上海东策盛认购普通份额 50 万元、深圳前海东方创业金融控股有限公司认购优先级份额 30,000.00 万元；2015 年及 2016 上半年东兴投资、东兴资本及上海东策盛尚未从合伙企业取得投资收益。	2016-016

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2016 年 1 月，公司收到香港证券及期货事务监察委员会（以下简称“香港证监会”）的批复，核准东兴香港成为国际金融公司的主要股东。详见公司于 2016 年 1 月 5 日发布的《关于东兴证券（香港）金融控股有限公司控股中国东方国际金融有限公司获得香港证监会批复的公告》（2016-001）。2016 年 2 月 24 日，东兴香港完成中国东方国际金融有限公司更名工作，更名为“东兴证券（香港）有限公司”。2016 年 3 月 16 日，东兴香港完成向东兴证券（香港）有限公司的港币 23,958,613.00 增资，后者于 2016 年 3 月 16 日纳入公司合并报表范围。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
向东方资产拆入短期借款余额 30.18 亿元	2016-016
向东方资产发行次级债券余额 3 亿元	2016-016
向中华联合财产保险股份有限公司拆入卖出回购金融资产款余额 4 亿元	2016-016
应付东方资产利息 1620.46 万元	2016-016
应收大连银行股份有限公司银行存款 8.50 亿元	2016-016
应付东方资产客户资金 1786.98 万元	2016-016
向中国东方资产管理（国际）控股有限公司拆入资金余额 2878.46 万元	2016-016

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

公司纳入合并范围的集合计划通过资管产品购买本公司关联方深圳前海东方创业金融控股有限公司所持有的收益权总计 343,573.04 万元。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	东方资产	1、自东兴证券股票上市之日起 36 个月内，东方资产不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的东兴证券股份，也不由东兴证券回购该部分股份。2、东方资产所持东兴证券本次发行前所持有的股票在上述锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格将不低于 IPO 发行价格，东方资产每年减持上述东兴证券股份数量不超过东兴证券股份总数的 2%，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易，或协议转让等证券监督管理部门及证券交易所认可的合法方式。东方资产拟减持东兴证券股份时，将提前 3 个交易日通知东兴证券并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所相关规定办理。3、东兴证券股票上市后 6	首次公开发行股票并上市之日	是	是		

		<p>个月内，如东兴证券股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者东兴证券上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，东方资产持有东兴证券股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如违反上述所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，东方资产将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票；如因未履行上述承诺事项而获得收益的，将在获得收益的 5 个工作日内将前述收益支付给东兴证券指定账户，否则东兴证券有权扣留应付东方资产现金分红中与其应上交发行人违规减持所得收益金额相等的现金分红；如因未履行关于锁定股份之承诺事项给东兴证券或者其他投资者造成损失的，将向东兴证券或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	起三年或五年（如适用）				
股价稳定	东方资产、上市公司	<p>（一）启动股价稳定措施的具体条件公司 A 股股票上市后三年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，公司因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，以下同），非因不可抗力因素所致，本公司及控股股东将在满足法律、法规和规范性文件的情况下启动稳定公司股价的相关措施。（二）稳定公司股价的具体措施本公司、控股股东等相关主体将采取以下措施中的一项或多项以稳定公司股价：1、公司回购本公司股票；2、公司控股股东增持公司股票；3、证券监督管理部门认可的其他方式。具体措施的制定及实施应以保护公司及广大投资者利益、维护公司上市地位为原则，遵循法律、法规、本公司章程以及证券监督管理部门及证券交易所的相关规定，并履行相应的信息披露义务。公司及控股股东将自触发稳定股价条件之日起 15 个工作日内制定稳定股价措施的方案并提交公司董事会。公司应及时召开董事会结合实际情况审议制定稳定公司股价的具体措施，并通知召开临时股东大会进行表决。对于经临时股东大会审议通过的稳定股价措施，公司及控股股东应在临时股东大会决议公告后 10 个工作日内启动执行。1、公司回购本公司股票的具体措施对于公司回购本公司股份的方案，应至少包含以下内容：回购目的、方式，价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及其占公司总股本的比例，拟用于回购股份的资金总额及资金来源，回购期限，预计回购股份后公司股权结构的变动情况，管理层对回购股份对公司经营、财务及未来发展的影响的分析报告。公司回购股份的价格原则上不超过最近一期经审计的每股净资产，单次触发稳定股价预案条件时用于回购股份的资金总额原则上不低于公司</p>	首次公开发行股票并上市之日起三年	是	是		

		<p> 上一年度实现的归属于母公司股东净利润的 10%。若公司股价在同一会计年度内多次触发股价稳定预案条件的（不包括以下情况：本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕或按本预案终止执行当次稳定股价措施并公告日起开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍均低于最近一期未经审计的每股净资产的情形，以下同），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但单一会计年度用以稳定股价的回购股份资金合计不高于上一年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。2、公司控股股东增持本公司股票的具体措施本公司控股股东东方资产提出的增持公司股份具体计划包括但不限于拟增持的公司 A 股股票数量范围、价格区间及完成期限等信息，并依法履行其所需的审批/备案以及内部决策程序。东方资产增持公司股份的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产，单次触发稳定股价预案条件时用于增持公司股份的资金总额原则上不低于东方资产上一年度自公司获得的现金分红金额的 30%。若公司股价在同一会计年度内多次触发股价稳定预案条件的，东方资产将继续按照上述稳定股价预案执行，但单一会计年度用以稳定股价的增持资金合计不高于上一年度自公司获得的现金分红金额的 60%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。（三）稳定股价方案的终止情形公司在触发稳定股价预案条件后，若出现以下任一情形，已制定或公告的稳定股价方案终止执行，已开始执行的措施视为实施完毕而无需继续执行：1、公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；2、单一会计年度内，公司用以稳定股价的回购股份金额或控股股东用以稳定股价的增持股份金额累计已达到上述规定的上限要求；3、继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。（四）未履行稳定股价措施的约束措施 1、公司触发稳定股价条件但未及时提出回购股份方案，或公司董事会、股东大会审议通过的稳定股价措施方案要求公司回购股份但未实际履行的，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉，同时以单次不低于经审计的上一会计年度实现的可分配利润的 5%、单一会计年度合计不低于经审计的上一会计年度实现的可分配利润的 10% 的标准向全体股东实施现金分红。前述分红金额不计入本公司按照《公司章程》年度最低现金分红要求应实施的现金分红总额。2、公司触发稳定股价条件但控股股东未及时提出增持公司股份方案，或公司董事会、股东大会审议通过的稳 </p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		定股价方案要求控股股东增持股份但控股股东未实际履行的，控股股东将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉，同时本公司有权将相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东履行其增持义务完毕为止。					
其他	东方资产	如因东方资产过错行为导致东兴证券本次发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，东方资产将依法就东兴证券的赔偿义务承担连带责任。如违反前述承诺，东方资产将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在东兴证券处取得股东分红，同时持有的东兴证券股份不得转让，直至按上述承诺采取相关的赔偿措施并实施完毕为止。	长期有效	否	是		
其他	东方资产	鉴于东方资产向东兴证券全资子公司东兴投资提供额度为 75 亿元的委托贷款，期限为 2012 年 7 月 2 日至 2015 年 7 月 1 日。如上述委托贷款到期后，东兴投资在履行其内部决策审议程序后向其申请继续开展上述委托贷款业务时，东方资产承诺将维持前述委托贷款的主要条款条件向东兴投资提供期限不少于 3 年的委托贷款，贷款利率由双方参考银行同期贷款基准利率协商确定。	委托贷款协议到期后履行	是	是		
分红	上市公司	上市后三年（包括上市当年），公司各年现金分配股利均不低于当年实现的可供分配利润的 30%。由于公司目前处于成长期且有重大资金支出安排，公司进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占最低比例为 20%。	2015 年-2017 年	是	是		
其他	上市公司	如首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断东兴证券是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券监管部门对东兴证券前述事实作出处罚决定之日起 30 日内，东兴证券将启动依法回购本次发行的全部新股的程序，回购价格不低于本次发行价格加同期银行活期存款利息（如公司股票有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，回购股数及回购价格将相应调整）。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任被依法认定之日起 30 日内，东兴证券将依法赔偿投资者损失，赔偿方式和金额依据东兴证券与投资者协商，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式和金额确定。	长期有效	否	是		
与再融资相	其他	东方资产承诺，为使东兴证券股份有限公司填补非公开发行股票摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护东兴证券股份有限公司及其全体股东的合法权益，本公司不越权干预东兴证券股份。	长期有效	否	是		

关 的 承 诺							
其 他 承 诺	避 免 同 业 竞 争 和 规 范 关 联 交 易	东 方 资 产	东方资产承诺，在其持有东兴证券股份并对东兴证券具有控制权或具有重大影响期间，东方资产将采取有效措施，保证其及其直接、间接控制的公司、企业不会在中国境内以任何形式从事上述与东兴证券及其子公司构成实质性竞争的业务和经营。东方资产保证，不利用对东兴证券的控制关系，从事或参与从事有损东兴证券、东兴证券子公司以及东兴证券其他股东利益的行为。在东方资产持有东兴证券股份并对东兴证券具有控制权或具有重大影响期间，东方资产及其直接、间接控制的公司、企业将减少、避免与东兴证券及其子公司不必要的关联交易；对于必要的关联交易，将规范关联交易审议和披露程序，本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性，不通过关联交易取得或输送不正当利益。如违反上述承诺，东方资产将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在东兴证券处取得股东分红，同时持有的东兴证券股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止；如因未履行有关避免同业竞争及规范关联交易之承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向东兴证券或其他投资者依法承担赔偿责任。	长 期 有 效	否	是	

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

经公司 2015 年度股东大会审议批准，聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构。公司权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡。报告期内，共召开股东大会 2 次，董事会 3 次，监事会 2 次。

公司根据《上市公司治理准则》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》及上海证券交易所的相关监管要求，不断完善公司内部治理制度，制定并实行了《东兴证券股份有限公司内部控制评价制度（试行）》及《东兴证券股份有限公司合规风控考核暂行办法》，进一步加强风险管理，提高公司内控管理水平。目前，公司内部治理制度均符合有关上市公司治理的规范性文件要求，并得到了有效实施。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

1、公司非公开发行股票进展情况

2015 年 6 月 9 日和 8 月 17 日，公司第三届董事会第十七次会议和 2015 年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关事项。

2015 年 11 月 18 日，公司结合证券市场的变化情况，为确保非公开发行顺利进行，并满足募集资金需求，对非公开发行股票方案中发行价格、募集资金规模等相关内容进行调整。2015 年 12 月 8 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于调整公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于调整公司非公开发行股票后填补被摊薄即期回报措施的议案》等相关议案。

2015 年 12 月 29 日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(153763 号)，中国证监会决定对公司非公开发行股票申请予以受理。2016 年 1 月 28 日，公司公告关于非公开发行股

票申请文件反馈意见的回复报告等相关文件。2016 年 4 月 20 日，中国证监会发行审核委员会审核通过公司非公开发行股票的申请。2016 年 7 月 21 日，公司收到中国证监会《关于核准东兴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016] 1352 号）。

具体内容详见公司于 2015 年 6 月 10 日、8 月 19 日、11 月 18 日、12 月 9 日、12 月 30 日、2016 年 1 月 29 日、4 月 21 日、7 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的相关公告。

2、公司 2016 年 1-6 月新增借款情况

2016 年 1-6 月，公司累计新增负债融资 55.5 亿元，其中新增发行 2016 年公司债券 28 亿元，通过发行收益凭证、两融资产收益权转让并回购融资、转融通融入资金等方式累计新增负债融资 27.5 亿元。2016 年 1-6 月全年累计新增借款超过 2015 年末经审计净资产人民币 135.85 亿元的 20%。具体内容详见公司于 2016 年 7 月 19 日发布的《东兴证券股份有限公司关于 2016 年 1-6 月累计新增借款的公告》。

3、新设分支机构情况

2015 年 11 月 23 日，根据北京证监局《关于核准东兴证券股份有限公司设立 7 家分支机构的批复》（京证监许可[2015]119 号），公司获准在江苏南京市、山东省济南市、福建省莆田市、福建省泉州市、福建省三明市各设立 1 家分公司，在新疆省昌吉市、广东省江门市各设立 1 家营业部。截至 2016 年 6 月 30 日，南京、莆田、泉州、三明分公司及广东江门营业部、新疆昌吉营业部已完成设立工作。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行	送股	公积	其他	小计	数量	比例（%）

			新 股		金 转 股				
一、有限 售条件 股份	2,004,000,000	80.03				-404,000,000	-404,000,000	1,600,000,000	63.90
1、国家 持股	49,939,467	1.99				-1,513,317	-1,513,317	48,426,150	1.93
2、国有 法人持 股	1,602,060,533	63.98				-50,486,683	-50,486,683	1,551,573,850	61.96
3、其他 内资持 股	352,000,000	14.06				-352,000,000	-352,000,000	0	0
其中：境 内非国 有法人 持股	352,000,000	14.06				-352,000,000	-352,000,000	0	0
境 内自然 人持股									
4、外资 持股									
其中：境 外法人 持股									
境 外自然 人持股									
二、无限 售条件 流通股 份	500,000,000	19.97				404,000,000		904,000,000	36.10
1、人民 币普通 股	500,000,000	19.97				404,000,000		904,000,000	36.10
2、境内 上市 的外 资股									
3、境外 上市 的外 资股									
4、其他									
三、股份 总数	2,504,000,000	100.00				-		2,504,000,000	100.00

2、 股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]191 号文批准，公司向社会公众首次公开发行 500,000,000 股人民币普通股（A 股），并于 2015 年 2 月 26 日在上海证券交易所挂牌上市。公司发行上市后总股本为 2,504,000,000 股，其中无限售条件流通股为 500,000,000 股，有限售条件流通股为 2,004,000,000 股。

2016 年 2 月 26 日，公司首次公开发行上市前股东泰禾集团股份有限公司、北京永信国际投资（集团）有限公司、方正和生投资有限责任公司等 11 家机构所持股份 404,000,000 股上市流通，（详见《东兴证券股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》，公告编号 2016-011。本次上市流通后的剩余限售股数量为 1,600,000,000 股。

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
泰禾集团股份有限公司	70,000,000	70,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
北京永信国际投资（集团）有限公司	57,000,000	57,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
方正和生投资有限责任公司	54,000,000	54,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
福建天宝矿业集团股份有限公司	50,000,000	50,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
福建省长乐市长源纺织有限公司	50,000,000	50,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
全国社会保障基金理事会转持二户	49,939,467	1,513,317	0	48,426,150	首发限售股	2016-02-26
中国诚通控股集团有限公司	48,486,683	48,486,683	0	0	首发限售股	2016-02-26
福建泰禾投资有限公司	29,000,000	29,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
西博思投资控股有限公司	22,000,000	22,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
上海永润投资管理有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
中国铝业股份有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	首发限售股	2016-02-26
合计	2,004,000,000	404,000,000	0	1,600,000,000	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	152,832
---------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国东方资产管理公司	0	1,454,600,484	58.09	1,454,600,484	无		国有法人
上海国盛集团资产有限公司	0	96,973,366	3.87	96,973,366	无		国有法人
泰禾集团股份有限公司	-13,000,000	57,000,000	2.28	0	质押	57,000,000	境内非国有法人
北京永信国际投资(集团)有限公司	-6,300,000	50,700,000	2.02	0	质押	41,300,000	境内非国有法人
福建天宝矿业集团股份有限公司	0	50,000,000	2.00	0	质押	47,000,000	境内非国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户	-1,513,317	48,426,150	1.93	48,426,150	无		国家
中国诚通控股集团有限公司	-8,016,793	40,469,890	1.62	0	无		国有法人
福建泰禾投资有限公司	0	29,000,000	1.16	0	质押	25,500,000	境内非国有法人
福建省长乐市长源纺织有限公司	-26,700,000	23,300,000	0.93	0	无		境内非国有法人
西博思投资控股有限公司	0	22,000,000	0.88	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
泰禾集团股份有限公司		57,000,000	人民币普通股	57,000,000			
北京永信国际投资(集团)有限公司		50,700,000	人民币普通股	50,700,000			
福建天宝矿业集团股份有限公司		50,000,000	人民币普通股	50,000,000			
中国诚通控股集团有限公司		40,469,890	人民币普通股	40,469,890			
福建泰禾投资有限公司		29,000,000	人民币普通股	29,000,000			
福建省长乐市长源纺织有限公司		23,300,000	人民币普通股	23,300,000			
西博思投资控股有限公司		22,000,000	人民币普通股	22,000,000			

中国银行股份有限公司－招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	10,147,736	人民币普通股	10,147,736
中国工商银行股份有限公司－申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	8,968,378	人民币普通股	8,968,378
恒大人寿保险有限公司－传统组合 A	4,054,186	人民币普通股	4,054,186
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中泰禾集团股份有限公司与福建泰禾投资有限公司存在关联关系，公司控股股东东方资产与其他前十大股东均不存在关联或一致行动关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 2、前十名无限售条件股东中泰禾集团股份有限公司与福建泰禾投资有限公司存在关联关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国东方资产管理公司	1,454,600,484	2018-02-26	1,454,600,484	36 个月
2	上海国盛集团资产管理有限公司	96,973,366	2017-05-30	96,973,366	自 2014 年 5 月 30 日起锁定 36 个月
3	全国社会保障基金理事会转持二户	48,426,150	其中：45,399,516 股自 2018-2-26 可上市交易； 3,026,634 股自 2017-5-30 可上市交易	48,426,150	相应股份将分别承继国有股东东方资产、上海国盛集团资产管理有限公司和中国诚通控股集团的锁定承诺
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东东方资产与其他有限售条件股东均不存在关联或一致行动关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
 适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况
 适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
印建民	董事	选举	公司于 2015 年 12 月 8 日召开 2015 年第二次临时会议，审议通过选举印建民先生担任公司董事的议案。印建民先生于 2016 年 1 月 28 日取得证券公司董事任职资格，自前述资格取得之日起正式就任公司第三届董事会董事。
秦斌	董事	选举	公司于 2015 年 12 月 8 日召开 2015 年第二次临时会议，审议通过选举印建民先生担任公司董事的议案。印建民先生于 2016 年 1 月 28 日取得证券公司董事任职资格，自前述资格取得之日起正式就任公司第三届董事会董事。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、 公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2014 年东兴证券股份有限公司债券	14 东兴债	122353	2015 年 4 月 7 日	2019 年 4 月 7 日	20 亿元	4.89%	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
2016 年东兴证券股份有限公司债券	16 东兴债	136146	2016 年 1 月 13 日	2021 年 1 月 13 日	28 亿元	3.03%	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

14 东兴债债券投资者包括社会公众投资者、机构投资者, 公司于 2016 年 4 月 7 日支付利息; 本次债券为 4 年期固定利率债券, 附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权, 目前还未到上述权利行使期。

16 东兴债债券投资者包括社会公众投资者、机构投资者, 且在报告期内未到募集说明书约定的付息日; 本次债券期限为 5 年期, 附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权, 目前还未到上述权利行使期。

二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

“14 东兴债”和“16 东兴债”受托管理联系人分别是华融证券股份有限公司和新时代证券股份有限公司, 受托管理人联系方式及资信评级机构联系方式如下:

“14 东兴债” 债券受托管理人	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 8 号
	联系人	夏雪
	联系电话	010-58568077
“14 东兴债” 资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号

“16 东兴债” 债券受托管理人	名称	新时代证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院号楼
	联系人	于蒙
	联系电话	010-83561205
“16 东兴债” 资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号

三、 公司债券募集资金使用情况

公司严格按照募集说明书的约定及内部决策流程使用募集资金，截止 2016 年 6 月 30 日，公司发行的“14 东兴债”募集资金已全部使用完毕，公司为“16 东兴债”开立专项偿债账户。截至 2016 年 6 月 30 日，该账户剩余 303.45 万元未使用，其中 103.45 万元为银行利息。公司专项偿债账户资金提取情况，与募集说明书的相关承诺一致。

“14 东兴债”与“16 东兴债”资金使用方向与募集说明书披露的内容一致，主要用于融资融券、股票质押式回购、资产管理等业务。

四、 公司债券资信评级机构情况

截至本报告披露日，公司已发行债券未发生不利变化，公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况，公司未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险，公司无涉及或可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项。

评级报告 出具日期	评级报告 出具机构	评级结果
2016 年 4 月 1 日	联合信用评级有限公司	主体信用等级维持“AAA”级 评级展望为“稳定” “14 东兴债”、“16 东兴债”债项评级为“AAA”

公司主体信用等级为“AAA”，表示公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。评级报告已在上交所网站披露（<http://www.sse.com.cn>）。

五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

“14 东兴债”由中债信用增进投资股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本期债券本金及其利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。信永中和会计师事务所对中债信用增进投资股份有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度财务数据进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。截止 2016 年 6 月 30 日，中债信用增进投资股份有限

公司净资产为 74.69 亿元，资产负债率为 49.25%，净资产收益率为 4.89%，流动比率为 0.33，速冻比例为 0.33（2016 年上半年数据未经审计）。截至 2016 年 6 月 30 日，中债信用增进投资股份有限公司累计对外担保余额 1,048.79 亿元，占期末净资产 1,404.19%。报告期内，中债信用增进投资股份有限公司未出现可能影响其作为保证人履行保证责任的重大资产变动情况，未发生重大诉讼、仲裁和行政处罚等重大事件。

“16 东兴债”为无担保债券，公司已根据现时情况安排了偿债保障措施来控制和保障本次债券按时还本付息。

报告期内，公司偿债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，公司严格履行募集说明书中有关偿债计划的约定，按时兑付公司债券利息，及时披露公司相关信息，以保证投资者的合法权益。

本公司主要通过健全的公司治理机制、有效的内部控制体系、完善的风险控制体系、可靠的债券担保机构、专设的偿付工作小组、其他保障措施等六项偿债保障措施保障各期债券的按时还本付息。报告期，上述偿债保障措施运行良好、有效。

六、 公司债券持有人会议召开情况

报告期内，本公司未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、 公司债券受托管理人履职情况

为充分保障本次债券持有人的利益，明确公司债存续期间发行人、债券持有人和债权代理人之间的权利义务关系，公司分别聘请华融证券和新时代证券担任“14 东兴债”和“16 东兴债”的受托管理人。

受托管理人持续关注东兴证券的资信状况，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益，《2015 年度受托管理报告》已于 2016 年 3 月 2 日公告，提请投资者关注。

八、 截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.55	1.19	30.17	流动负债大幅下降

速动比率	1.55	1.19	30.17	流动负债大幅下降
资产负债率	76.35%	76.23	0.15	
贷款偿还率	不适用	不适用	不适用	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.94	2.17	-10.67	
利息偿付率	100.00	100.00	0	

九、 报告期末公司资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日，扣除客户资金后公司自有资产总额为 552.47 亿元，归属于母公司的净资产 130.68 亿元，资产负债率为 76.35%。除财务报告中披露的所有权或者使用权受到限制的资产中披露的信息以外，公司资产不存在有抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

十、 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司到期按时偿付了 11 只收益凭证本金 443,000.00 万元及相应的利息；按时偿付了转融资债务本金 5,000.00 万元及相应的利息；共支付 3 期次级债券利息计 34,533.73 万元，支付 1 期公司债利息 9,779.02 万元。公司已发行债券及其他债务融资工具兑付兑息不存在违约情况；公司经营稳定，盈利情况良好，未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

截止报告期末，公司共取得银行授信 476 亿元，已使用银行授信额度 27.4 亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司在 14 东兴债募集说明书中承诺：在本次债券成功发行后，公司将在债券存续期间提高任意盈余公积金的比例和一般风险准备金的比例，其中任意盈余公积金提高至按税后利润 5% 的比例提取，一般风险准备金提高至按税后利润 11% 的比例提取。本公司已按上述承诺提取了相应比例的任意盈余公积金与一般风险准备金。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

2016 年 4 月 1 日，联合信用评级有限公司将公司主体信用等级维持” AAA”，评级展望为，公司债” 14 东兴债” 与” 16 东兴债” 的债项等级为” AAA”，此次主体评级维持” AAA”，代表公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。

2016 年上半年，本公司通过发行债券、收益凭证等各种融资方式累计新增负债融资 55.5 亿元，占上年末净资产的 40.82%。公司负债规模增加主要由于公司资本中介业务发展迅速，资金需求大幅增加，为满足业务发展，公司新增了大量债务融资。公司负债率处于合理水平内，新增负债未对公司偿债能力造成实质不利影响。

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：东兴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	13,619,536,618.60	12,738,174,036.04
其中：客户存款		9,703,908,421.68	10,594,359,691.46
结算备付金	七、2	5,124,210,565.24	5,922,863,756.41
其中：客户备付金		4,448,688,146.88	5,122,715,033.62
拆出资金			
融出资金	七、3	8,741,303,627.83	12,948,827,474.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	5,438,909,057.63	7,959,656,364.46
衍生金融资产	七、5	41,269,528.66	886,839.00
买入返售金融资产	七、6	8,643,893,519.70	6,386,896,155.46
应收款项	七、7	239,153,034.04	96,887,613.08
应收利息	七、8	659,209,863.50	450,529,125.85
存出保证金	七、9	709,625,721.27	725,335,027.14
可供出售金融资产	七、10	25,660,630,263.83	25,217,486,026.33
持有至到期投资			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、11	252,036,379.20	244,857,952.17
在建工程			
无形资产	七、12	23,069,140.27	24,393,722.16
商誉	七、13	20,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税资产	七、14	472,637,494.75	448,918,715.92
其他资产	七、15	11,219,531.31	10,865,583.37
资产总计		69,656,704,345.83	73,196,578,392.34
负债：			
短期借款	七、17	3,017,722,034.00	4,017,722,034.00
应付短期融资款	七、18		2,930,000,000.00
拆入资金	七、19	150,000,000.00	1,350,000,000.00

项目	附注	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负债			
衍生金融负债	七、5	1,534,386.00	2,177,885.93
卖出回购金融资产款	七、20	13,723,240,955.98	15,750,389,225.53
代理买卖证券款	七、21	14,409,539,164.15	16,020,750,112.86
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、22	907,057,241.78	1,327,626,829.61
应交税费	七、23	81,605,009.43	204,693,648.62
应付款项	七、24	338,282,380.80	296,708,512.08
应付利息	七、25	336,722,193.58	627,378,929.85
预计负债	七、26		15,302,716.00
长期借款			
应付债券	七、27	16,200,000,000.00	12,200,000,000.00
递延所得税负债	七、14	44,887,819.95	142,122,641.04
其他负债	七、28	7,378,305,457.69	4,716,706,212.49
负债合计		56,588,896,643.36	59,601,578,748.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、29	2,504,000,000.00	2,504,000,000.00
资本公积	七、30	5,299,314,297.58	5,304,070,300.00
减：库存股			
其他综合收益	七、31	-206,757,490.22	457,117,047.88
盈余公积	七、32	739,148,079.47	739,148,079.47
一般风险准备	七、33	1,271,958,392.98	1,271,958,392.98
未分配利润	七、34	3,449,938,931.27	3,315,522,397.61
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		13,057,602,211.08	13,591,816,217.94
少数股东权益		10,205,491.39	3,183,426.39
所有者权益（或股东权益）合计		13,067,807,702.47	13,594,999,644.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		69,656,704,345.83	73,196,578,392.34

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华 会计机构负责人：郝洁

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：东兴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		12,091,770,991.60	12,196,582,615.61

项目	附注	期末余额	期初余额
其中：客户存款		8,833,836,378.07	10,116,881,723.59
结算备付金		5,261,776,206.72	5,914,085,883.55
其中：客户备付金		4,632,693,517.81	5,149,795,554.82
拆出资金			
融出资金		8,724,293,745.89	12,948,827,474.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,516,322,278.00	5,758,336,431.34
衍生金融资产		41,265,148.66	
买入返售金融资产		7,447,336,258.03	5,939,414,805.46
应收款项		186,433,028.87	73,129,119.69
应收利息		598,629,059.38	448,429,262.68
存出保证金		130,949,147.45	198,275,518.92
可供出售金融资产		19,579,898,707.84	18,774,471,265.61
持有至到期投资			
长期股权投资	十九、4、(1)	1,090,576,789.47	738,306,355.56
投资性房地产			
固定资产		243,960,040.82	239,927,507.76
在建工程			
无形资产		19,934,983.24	21,839,731.36
商誉			
递延所得税资产		294,368,745.88	343,491,200.07
其他资产		11,167,904.08	10,836,635.36
资产总计		58,238,683,035.93	63,605,953,807.92
负债：			
短期借款			
应付短期融资款			2,930,000,000.00
拆入资金		150,000,000.00	1,350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		1,533,810.00	1,574,345.93
卖出回购金融资产款		13,704,242,555.98	15,750,389,225.53
代理买卖证券款		13,506,031,075.93	15,369,540,721.29
代理承销证券款			
应付职工薪酬		855,565,707.35	1,265,639,355.91
应交税费		81,512,835.81	272,168,975.25
应付款项		280,919,254.47	272,567,882.35
应付利息		332,186,645.91	618,040,503.38
预计负债			15,302,716.00
长期借款			
应付债券		16,200,000,000.00	12,200,000,000.00
递延所得税负债		41,074,284.39	139,525,707.51
其他负债		2,483,355.00	2,483,355.00
负债合计		45,155,549,524.84	50,187,232,788.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,504,000,000.00	2,504,000,000.00
资本公积		5,298,520,000.00	5,298,520,000.00
减：库存股			

项目	附注	期末余额	期初余额
其他综合收益		-169,065,441.99	329,648,607.49
盈余公积		739,148,079.47	739,148,079.47
一般风险准备		1,271,958,392.98	1,271,958,392.98
未分配利润		3,438,572,480.63	3,275,445,939.83
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		13,083,133,511.09	13,418,721,019.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,238,683,035.93	63,605,953,807.92

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华 会计机构负责人：郝洁

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,643,803,403.51	3,322,949,522.22
手续费及佣金净收入	七、35	1,101,852,978.46	1,797,056,455.01
其中：经纪业务手续费净收入		545,803,750.30	1,438,040,444.91
投资银行业务手续费净收入		423,428,786.97	223,729,431.16
资产管理业务手续费净收入		110,338,088.28	130,777,952.14
利息净收入	七、36	-390,075,239.20	53,587,272.72
投资收益（损失以“-”号填列）	七、37	907,103,070.05	1,381,788,405.66
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“-”号填列）	七、38	23,782,194.34	89,337,597.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）		238,624.78	-8,802.76
其他业务收入	七、39	901,775.08	1,188,594.01
二、营业支出		699,738,980.12	1,405,444,147.29
营业税金及附加	七、40	66,763,645.69	194,689,794.72
业务及管理费	七、41	638,522,632.78	1,137,394,749.75
资产减值损失	七、42	-5,547,298.35	73,359,602.82
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		944,064,423.39	1,917,505,374.93
加：营业外收入	七、43	5,048,464.68	812,672.53
减：营业外支出	七、44	526,015.09	518,643.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		948,586,872.98	1,917,799,404.39
减：所得税费用	七、45	187,373,873.69	403,000,202.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		761,212,999.29	1,514,799,201.95
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		760,416,533.66	1,514,375,964.78
少数股东损益		796,465.63	423,237.17
六、其他综合收益的税后净额	七、46	-663,757,673.41	-67,345,847.86

项目	附注	本期发生额	上期发生额
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-663,874,538.10	-67,343,027.03
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-663,874,538.10	-67,343,027.03
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-666,510,004.15	-67,336,445.11
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		2,635,466.05	-6,581.92
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		116,864.69	-2,820.83
七、综合收益总额		97,455,325.88	1,447,453,354.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		96,541,995.56	1,447,032,937.75
归属于少数股东的综合收益总额		913,330.32	420,416.34
八、每股收益：	七、47		
(一)基本每股收益(元/股)		0.30	0.65
(二)稀释每股收益(元/股)		0.30	0.65

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-18,239.98 元，上期被合并方实现的净利润为：1,410,775.58 元。

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华 会计机构负责人：郝洁

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,632,141,356.06	2,919,303,047.34
手续费及佣金净收入	十九、4、(2)	1,204,333,796.20	1,747,433,539.78
其中：经纪业务手续费净收入		532,682,232.85	1,423,738,618.63
投资银行业务手续费净收入		418,246,820.66	172,726,320.16
资产管理业务手续费净收入		236,933,930.08	147,882,101.22
利息净收入	十九、4、(3)	-118,192,280.77	292,164,556.70

项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、4、 (4)	497,827,137.68	729,463,400.61
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“-”号填列）	十九、4、 (5)	47,158,154.65	149,226,846.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）		254,232.19	-8,802.76
其他业务收入	十九、4、 (6)	760,316.11	1,023,506.56
二、营业支出		645,030,661.57	1,349,462,401.26
营业税金及附加		65,866,085.70	168,675,618.36
业务及管理费		582,890,581.01	1,106,776,680.08
资产减值损失	十九、4、 (7)	-3,726,005.14	74,010,102.82
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		987,110,694.49	1,569,840,646.08
加：营业外收入		4,159,349.37	799,208.12
减：营业外支出		525,933.73	518,477.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		990,744,110.13	1,570,121,376.33
减：所得税费用		201,617,569.33	344,204,936.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		789,126,540.80	1,225,916,439.47
六、其他综合收益的税后净额		-498,714,049.48	170,903,210.12
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-498,714,049.48	170,903,210.12
1.可供出售金融资产公允价值变动损益		-498,714,049.48	170,903,210.12
七、综合收益总额		290,412,491.32	1,396,819,649.59

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华 会计机构负责人：郝洁

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		2,649,060,450.79	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,953,366,310.93	2,924,254,194.70
拆入资金净增加额			1,130,000,000.00
回购业务资金净增加额			4,494,875,154.84

项目	附注	本期发生额	上期发生额
融出资金净减少额		4,228,667,183.04	
代理买卖证券收到的现金净额			16,075,847,501.97
收到其他与经营活动有关的现金	七、48	2,771,600,297.82	657,058,165.09
经营活动现金流入小计		11,602,694,242.58	25,282,035,016.60
融出资金净增加额			14,762,837,188.97
代理买卖证券支付的现金净额		1,611,210,948.71	
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			3,162,071,610.71
拆入资金净减少额		1,200,000,000.00	
回购业务资金净减少额		4,298,606,587.86	
支付利息、手续费及佣金的现金		732,759,084.27	771,120,522.07
支付给职工以及为职工支付的现金		825,812,629.52	499,176,750.19
支付的各项税费		419,925,785.98	579,346,280.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、48	280,276,666.92	668,304,569.55
经营活动现金流出小计		9,368,591,703.26	20,442,856,922.00
经营活动产生的现金流量净额	七、48	2,234,102,539.32	4,839,178,094.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		610,308,841.56	1,083,457,417.64
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	七、48	10,759.12	36,864.25
投资活动现金流入小计		610,319,600.68	1,083,494,281.89
投资支付的现金		1,337,961,867.79	4,795,107,465.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,862,104.54	19,213,817.42
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		1,374,823,972.33	4,814,321,283.02
投资活动产生的现金流量净额		-764,504,371.65	-3,730,827,001.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,473,770,000.00
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			1,100,000,000.00
发行债券收到的现金		5,500,000,000.00	18,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,500,000,000.00	24,373,770,000.00
偿还债务支付的现金		5,430,000,000.00	4,409,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,459,879,731.79	684,098,809.98
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		6,889,879,731.79	5,093,528,809.98
筹资活动产生的现金流量净额		-1,389,879,731.79	19,280,241,190.02

项目	附注	本期发生额	上期发生额
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,990,955.51	-18,205.51
五、现金及现金等价物净增加额	七、49	82,709,391.39	20,388,574,077.98
加：期初现金及现金等价物余额	七、49	18,661,037,792.45	14,371,328,199.83
六、期末现金及现金等价物余额	七、49	18,743,747,183.84	34,759,902,277.81

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华 会计机构负责人：郝洁

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		3,288,826,773.73	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,936,855,469.05	2,950,032,204.87
拆入资金净增加额			1,130,000,000.00
回购业务资金净增加额			4,376,684,154.84
融出资金净减少额		4,245,762,541.77	
代理买卖证券收到的现金净额			16,199,749,451.39
收到其他与经营活动有关的现金		159,234,251.68	1,785,685.23
经营活动现金流入小计		9,630,679,036.23	24,658,251,496.33
融出资金净增加额			14,762,837,188.97
代理买卖证券支付的现金净额		1,863,509,645.36	
投资以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			2,496,113,407.23
拆入资金净减少额		1,200,000,000.00	
回购业务资金净减少额		3,570,435,846.19	
支付利息、手续费及佣金的现金		499,907,089.74	765,352,722.39
支付给职工以及为职工支付的现金		783,645,203.19	470,279,310.53
支付的各项税费		405,601,296.63	500,718,892.84
支付其他与经营活动有关的现金		278,427,087.48	470,313,887.15
经营活动现金流出小计		8,601,526,168.59	19,465,615,409.11
经营活动产生的现金流量净额		1,029,152,867.64	5,192,636,087.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		347,897,333.18	442,701,702.14
收到其他与投资活动有关的现金		11,368.64	37,029.45
投资活动现金流入小计		347,908,701.82	442,738,731.59

项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金		1,822,649,942.11	3,810,171,161.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,664,794.01	16,360,050.62
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,855,314,736.12	3,826,531,211.66
投资活动产生的现金流量净额		-1,507,406,034.30	-3,383,792,480.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,473,770,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		5,500,000,000.00	18,800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,500,000,000.00	23,273,770,000.00
偿还债务支付的现金		4,430,000,000.00	3,909,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,349,122,366.37	533,527,559.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,779,122,366.37	4,442,957,559.98
筹资活动产生的现金流量净额		-279,122,366.37	18,830,812,440.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		254,232.19	-8,802.76
五、现金及现金等价物净增加额		-757,121,300.84	20,639,647,244.41
加：期初现金及现金等价物余额		18,110,668,499.16	13,127,957,713.32
六、期末现金及现金等价物余额		17,353,547,198.32	33,767,604,957.73

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华会计机构负责人：郝洁

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		456,760,636.05	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,314,627,748.04	268,557.23	13,585,283,413.77
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并		5,550,300.00		356,411.83			894,649.57	2,914,869.16	9,716,230.56
其他									
二、本年期初余额	2,504,000,000.00	5,304,070,300.00		457,117,047.88	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,315,522,397.61	3,183,426.39	13,594,999,644.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-4,756,002.42		-663,874,538.10			134,416,533.66	7,022,065.00	-527,191,941.86
(一) 综合收益总额				-663,874,538.10			760,416,533.66	913,330.32	97,455,325.88
(二) 所有者投入和减少资本		-4,756,002.42						6,108,734.68	1,352,732.26
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		-4,756,002.42						6,108,734.68	1,352,732.26
(三) 利润分配							-626,000,000.00		-626,000,000.00
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							-626,000,000.00		-626,000,000.00
4. 其他									

(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	2,504,000,000.00	5,299,314,297.58		-206,757,490.22	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,449,938,931.27	10,205,491.39	13,067,807,702.47

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	2,004,000,000.00	1,324,750,000.00		423,897,335.02	394,995,164.76	789,990,329.52	2,497,455,807.81	224,416.90	7,435,313,054.01
加：会计政策变更		5,550,300.00		-35,200.95			1,136,146.87	2,850,533.97	9,501,779.89
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	2,004,000,000.00	1,330,300,300.00		423,862,134.07	394,995,164.76	789,990,329.52	2,498,591,954.68	3,074,950.87	7,444,814,833.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000,000.00	3,973,770,000.00		-67,336,445.11			1,112,748,421.87	4.50	5,519,181,981.26
(一) 综合收益总额				-67,336,445.11			1,513,388,421.87	4.50	1,446,051,981.26
(二) 所有者投入和减少资本	500,000,000.00	3,973,770,000.00							4,473,770,000.00
1. 股东投入的普通股	500,000,000.00	3,973,770,000.00							4,473,770,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配							-400,640,000.00		-400,640,000.00

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							-400,640,000.00		-400,640,000.00
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	2,504,000,000.00	5,304,070,300.00		356,525,688.96	394,995,164.76	789,990,329.52	3,611,340,376.55	3,074,955.37	12,963,996,815.16

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华 会计机构负责人：郝洁

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	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、上年期末余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		329,648,607.49	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,275,445,939.83	13,418,721,019.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年期初余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		329,648,607.49	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,275,445,939.83	13,418,721,019.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-498,714,049.48			163,126,540.80	-335,587,508.68
(一)综合收益总额				-498,714,049.48			789,126,540.80	290,412,491.32
(二)所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三)利润分配							-626,000,000.00	-626,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配							-626,000,000.00	-626,000,000.00
3. 其他								
(四)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六)其他								
四、本期末余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		-169,065,441.99	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,438,572,480.63	13,083,133,511.09

项目	上期							
	股本	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、上年期末余额	2,004,000,000.00	1,324,750,000.00		195,676,690.45	394,995,164.76	789,990,329.52	2,207,854,153.28	6,917,266,338.01

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	2,004,000,000.00	1,324,750,000.00		195,676,690.45	394,995,164.76	789,990,329.52	2,207,854,153.28	6,917,266,338.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	500,000,000.00	3,973,770,000.00		170,903,210.12			825,276,439.47	5,469,949,649.59
(一) 综合收益总额				170,903,210.12			1,225,916,439.47	1,396,819,649.59
(二) 所有者投入和减少资本	500,000,000.00	3,973,770,000.00						4,473,770,000.00
1. 股东投入的普通股	500,000,000.00	3,973,770,000.00						4,473,770,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配							-400,640,000.00	-400,640,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配							-400,640,000.00	-400,640,000.00
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期末余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		366,579,900.57	394,995,164.76	789,990,329.52	3,033,130,592.75	12,387,215,987.60

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华 会计机构负责人：郝洁

三、 公司基本情况

1. 公司概况

东兴证券股份有限公司（以下简称：本公司或公司）由中国东方资产管理公司、中国铝业股份有限公司、上海大盛资产管理有限公司（2014 年上海国盛集团资产管理有限公司经吸收合并承继该出资）发起设立。

本公司根据 2007 年 2 月 25 日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意东兴证券股份有限公司筹建方案的批复》（证监机构字[2007]53 号）、财政部 2007 年 3 月 6 日《财政部关于中国东方资产管理公司发起设立东兴证券股份有限公司有关问题的批复》（财金[2007]14 号）、中国银行业监督管理委员会 2007 年 4 月 3 日《中国银监会关于中国东方资产管理公司发起设立东兴证券股份有限公司的批复》（银监复[2007]148 号）和中国证监会 2008 年 5 月 12 日《关于核准东兴证券股份有限公司开业的批复》（证监许可[2008]665 号）等文件批准，于 2008 年 5 月 28 日领取了由中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的《企业法人营业执照》。

经中国证监会 2015 年 1 月 30 日印发的《关于核准东兴证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]191 号文）批准，本公司于 2015 年 2 月 13 日向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）500,000,000 股，每股面值 1 元，发行后注册资本为人民币 2,504,000,000.00 元，公司于 2015 年 2 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司股本总额 2,504,000,000.00 元，注册资本为人民币 2,504,000,000.00 元，统一社会信用代码为 91110000710935441G，注册地址：北京市西城区金融大街 5 号(新盛大厦)12、15 层。本公司及子公司经营范围：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，证券资产管理，融资融券，证券投资基金销售，公开募集证券投资基金管理业务，为期货公司提供中间介绍业务，代销金融产品业务，直接投资业务，创新投资业务，期货经纪业务以及中国证监会批准的其他业务。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已设立分公司 8 家，证券营业部 63 家，本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 30 户（其中包括法人主体 12 户，结构化主体 18 户）。

本财务报表已经本公司董事会于 2016 年 8 月 29 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、《证券公司财务报表格式和附注》（财会[2013]26 号）、《证券公司年度报告内容与格式准则》（证监会公告[2013]41 号）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及子公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

3. 营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整股本溢价；股本溢价不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方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,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

财务报表合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 转融通业务核算

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。本公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

对于转融资业务，本公司对融入的资金，确认对出借方的负债，并确认相应利息费用。

对于转融券业务，本公司对于融入的证券，由于其主要风险或收益不由本公司享有或承担，不确认该证券，并确认相应利息费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

公司外币业务采用统账制进行核算。发生外币经济业务时，将交易以外币原币和本位币同时记录于账套。

发生外汇买卖业务时产生的外汇买卖差价，各币种因汇兑差异产生的折算差额直接计入当期损益。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日将记账本位币以外的其他货币的余额折算为记账本位币，其中货币性项目以资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的非货币性项目以交易发生日的即期汇率折算。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的近似的汇率折算。年初未分配利润

为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 客户交易结算资金

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

公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

公司于每季度末按规定向客户统一结息时，增加客户交易结算资金。

11. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术

确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融工具的确认和终止确认

公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方。
- ③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

（3）金融资产分类和计量

公司基于风险管理和投资策略等因素将金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，持有至到期投资，贷款和应收款项，可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产按取得时的公允价值入账，交易费用计入当期损益；采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。本公司售出的交易性金融资产，以加权平均法结转成本。

② 贷款和应收款项：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。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司融资融券业务中，将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金，融出资金按照借给客户资金的本金计量。

③ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，后续计量以公允价值计量。除减值损失及外币货币性金融资产的与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益。在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（4）金融资产减值

资产负债表日，除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难。
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。
- c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等。

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

对于可供出售权益工具市值跌破成本的 50%或持续下跌时间达一年以上时，可以判断为严重或非暂时性下跌，同时应当考虑相关因素及从持有可供出售权益工具投资的整个期间来进行综合判断。判断确定可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（6）金融负债分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用计入当期损益，且采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（7）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（8）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

12. 应收款项

（1）坏账准备的确认标准

资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 对于单项金额重大（单项金额不小于 500 万元为重大应收款项）的应收款项需单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

② 单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，需单独进行减值测试，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，确认减值损失，计提坏账准备。

这些特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

③ 上述单独测试后未发生减值的应收款项与其余单项金额不重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，并以以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提金额。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算;公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产

不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14. 借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

15. 固定资产

(1). 确认条件

本公司将为经营而持有的、使用寿命超过一个会计年度、单位价值在 2,000.00 元以上的有形资产确认为固定资产。固定资产初始计量时以成本计价。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自建的固定资产的成本是建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。投入使用后发生的修理及保养等支出，计入当期损益。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	1.00	4.95
交通运输设备	年限平均法	4 年	1.00	24.75
电子及通讯设备	年限平均法	3 年	1.00	33.00

办公及其他设备	年限平均法	5 年	1.00	19.80
---------	-------	-----	------	-------

(3). 固定资产和在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”

16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。在资产负债表日判断固定资产和在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，进行减值测试，资产的可收回金额低于账面价值的，提取固定资产及在建工程减值准备并计入当期损益。

17. 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司无形资产主要包括软件使用权、交易席位等。根据无形资产状态及其使用寿命，对摊销期限及方法做如下会计估计：

- ① 软件使用权按取得时的实际成本计价，按直线法在 2 年内进行摊销；
- ② 交易席位按取得时的实际成本计价，按直线法在 5 年内进行摊销。

期末对无形资产的使用寿命、摊销期限及方法进行复核，与上述估计数有差异的，将调整以上估计数。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

18. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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较高者确定。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，在进行减值测试时，将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，以后期间不得转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际成本计价，并按直线法在预计受益期内摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及本公司对符合条件职工实施的企业年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

21. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22. 收入

（1）各项手续费及佣金收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 提供的相关服务完成；

② 收入的金额能够可靠地计量；

③ 相关的经济利益很可能流入企业。

(2) 各项收入确认的具体条件如下：

① 代理客户买卖证券的手续费收入，于已提供有关服务后及收取的金额可以合理地估算时确认为收入；

② 承销业务收入于已提供承销服务后及收取的金额可以合理地估算时确认收入。以全额包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额包销方式代发行证券的，在发行项目结束后、提供的相关服务完成时，根据承销协议、实际证券承销金额和收取比例等计算收取的承销手续费确认收入；以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；

③ 委托客户资产管理业务按合同约定方式确认当期收入，其中：

定向受托资产管理业务收入：于受托管理合同到期，与委托单位结算时，按合同规定的比例计算应由公司享有的损益，确认为当期的损益；合同中规定公司按固定比例收取管理费的，则在合同期内分期确认管理费收益。

集合受托资产管理业务收入：按权责发生制及合同约定的方式确认当期收入。

④ 利息收入按照合同约定的时间和实际利率，在相关的收入能够可靠计量、相关的经济利益能够收到时确认收入。

⑤ 投资及交易咨询服务收入于已提供有关服务后及收取的金额可以合理地估算时确认收入。

⑥ 融资融券利息收入金额，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

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，在业务相关的服务完成时按合同的规定确认当期收入。

23. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

1、 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

25. 租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26. 融资融券业务

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

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

对于融资业务，按照期末债权余额的 0.50% 计提坏账准备。

27. 买入返售和卖出回购业务核算

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关金融产品（包括债券和票据），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按买入返售相关金融产品时实际支付的款项入账。

卖出回购交易按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关金融产品（包括债券和票据）出售给交易对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按卖出回购相关金融产品时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关项目内，并按照相关的会计政策核算。

对于存在减值迹象的股票质押式回购余额，需单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；上述单独测试后未发生减值的，和其他不存在减值迹象的股票质押式回购余额按照未回购余额的 0.50% 计提减值准备。

28. 资产管理业务核算办法

资产管理业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

公司受托经营资产管理业务，以托管客户或集合计划为主体，独立建账，独立核算。定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核，定期或合同到期与委托客户进行结算，按合同规定的收益分成方式和比例计算受托投资管理手续费及佣金收入。

29. 代理发行证券核算办法

(1) 对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，按承购价同时确认为一项资产和一项负债。发行期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为公司的自营证券或长期投资。

(2) 对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为公司的交易性金融资产或可供出售金融资产。

(3) 对于以代销方式进行代理发行证券的业务，承销期结束后，如有未售出的证券，将未售出证券退还委托单位。

30. 套期会计

为有效控制风险敞口，本公司可选择满足套期工具条件的金融工具进行套期保值，采用套期会计方法进行处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

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

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

31. 风险准备金

根据《证券法》、《金融企业财务规则》和《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号）的规定，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

32. 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在资产负债表日后事项附注中单独披露。

33. 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。

34. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税 注 1	营业额	5%
增值税 注 2	应税收入的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	6%
城市维护建设税 注 3	实际缴纳的流转税额	7%或 5%
教育费附加 注 4	实际缴纳的流转税额	3%或 2%或 1%
企业所得税 注 5	应纳税所得额	25%或 16.5%

注 1：营业税：根据“财政部、国家税务总局关于降低金融、保险业营业税税率的通知”（财税[2001]21 号），从 2003 年 1 月 1 日起，按应纳营业税收入的 5% 计缴。

根据“财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知”（财税[2004]203 号），准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除，按扣除后净额纳税：

- （1）为证券交易所代收的证券交易监管费；
- （2）为证券交易所代收的证券交易经手费；
- （3）为中国证券登记结算公司代收的股东账户开户费（包括 A 股和 B 股）、特别转让股票开户费、过户费、B 股结算费和转托管费。

根据“财政部、国家税务总局关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知”（财税[2006]172 号），准许证券公司上缴的证券投资者保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

注 2：增值税：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税(2016)36 号），我公司从 2016 年 5 月 1 日起，按 6% 缴纳增值税。

注 3：城市维护建设税按应纳流转税额的 7% 或 5%。

注 4：教育费附加及地方教育费附加分别按应纳流转税额的 3% 和 2% 或 1% 计缴。

注 5：企业所得税：本公司及本公司的境内子公司适用的企业所得税率统一为 25%，本公司的香港子公司适用的利得税率为 16.5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

东兴证券（香港）金融控股有限公司	16.50%
东兴证券（香港）财务有限公司	16.50%
东兴证券（香港）有限公司	16.50%

七、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	274,877.43	/	/	52,483.92
人民币	/	/	274,877.43	/	/	52,483.92
美元						
港元						
银行存款：	/	/	13,606,154,589.52	/	/	12,737,084,853.95
其中：自有资金	/	/	3,902,246,167.84	/	/	2,142,725,162.49
人民币	/	/	3,758,702,698.77	/	/	2,122,398,253.18
美元	1,523,495.51	6.6312	10,102,603.43	1,024,546.07	6.4936	6,652,992.36
港元	156,125,968.92	0.8547	133,440,865.64	16,321,218.61	0.8378	13,673,916.95
客户资金	/	/	9,703,908,421.68	/	/	10,594,359,691.46
人民币	/	/	9,628,375,309.95	/	/	10,510,368,757.07
美元	9,474,608.20	6.6312	62,828,021.89	10,083,530.77	6.4936	65,478,415.42
港元	14,864,969.96	0.8547	12,705,089.84	22,096,585.08	0.8378	18,512,518.97
其他货币资金：	/	/	13,107,151.65	/	/	1,036,698.17
人民币	/	/	13,107,151.65	/	/	1,036,698.17
美元						
港元						
合计	/	/	13,619,536,618.60	/	/	12,738,174,036.04

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	125,364,049.77	/	/	235,423,540.86
人民币	/	/	125,364,049.77	/	/	235,423,540.86
美元						
港元						
客户信用资金	/	/	983,844,677.85	/	/	1,498,143,239.25
人民币	/	/	983,844,677.85	/	/	1,498,143,239.25
美元						
港元						

2、 结算备付金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	675,522,418.36	/	/	800,148,722.79
人民币	/	/	675,522,418.36	/	/	800,148,722.79
美元						
港元						
客户备付金：	/	/	3,385,173,153.63	/	/	3,947,001,588.28
人民币	/	/	3,366,597,115.38	/	/	3,898,963,868.30
港元	12,463,137.51	0.8547	10,652,243.63	24,928,572.96	0.8378	20,885,158.43
美元	1,194,926.20	6.6312	7,923,794.62	4,181,434.27	6.4936	27,152,561.55
信用备付金：	/	/	1,063,514,993.25	/	/	1,175,713,445.34
人民币	/	/	1,063,514,993.25	/	/	1,175,713,445.34
美元						
港元						
合计	/	/	5,124,210,565.24	/	/	5,922,863,756.41

3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	8,681,209,828.01	12,911,326,651.10
机构	60,093,799.82	37,500,823.85
合计	8,741,303,627.83	12,948,827,474.95

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	2,083,844,696.29	2,748,143,457.65
债券	4,117,120.64	9,113,210.33
股票	27,342,081,346.24	36,667,680,550.99
其他	46,554,047.34	50,474,261.87
合计	29,476,597,210.51	39,475,411,480.84

注：上述担保物系融出资金及融出证券的担保物。

按账龄分析：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	4,819,778,533.65	54.86	24,098,892.67	0.50	1,143,385,610.15	8.79	5,716,928.05	0.50
3 至 6 个月以内	695,716,978.80	7.92	3,478,584.89	0.50	11,791,576,100.61	90.61	58,957,880.50	0.50
6 个月以上	3,269,734,264.26	37.22	16,348,671.32	0.50	78,935,248.99	0.60	394,676.25	0.50
合计	8,785,229,776.71	100.00	43,926,148.88	0.50	13,013,896,959.75	100.00	65,069,484.80	0.50

4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	1,544,993,535.20		1,544,993,535.20	1,521,916,380.42		1,521,916,380.42
基金	2,356,351,849.10		2,356,351,849.10	2,355,332,857.78		2,355,332,857.78
股票	1,154,561,654.80	361,796,916.48	1,516,358,571.28	992,103,432.92	402,566,200.00	1,394,669,632.92
其他		21,205,102.05	21,205,102.05		20,096,093.37	20,096,093.37
合计	5,055,907,039.10	383,002,018.53	5,438,909,057.63	4,869,352,671.12	422,662,293.37	5,292,014,964.49
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券						
基金	6,500,879,422.66		6,500,879,422.66	6,496,311,405.69		6,496,311,405.69
股票	1,053,480,113.86	405,296,827.94	1,458,776,941.80	931,985,015.69	402,566,200.00	1,334,551,215.69
其他						
合计	7,554,359,536.52	405,296,827.94	7,959,656,364.46	7,428,296,421.38	402,566,200.00	7,830,862,621.38

使用受限的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额	期初余额
中环股份	限售股-为收益互换参与定向增发	361,796,916.48	405,296,827.94
白银	用作卖出回购金融资产抵押物	21,205,102.05	
合计		383,002,018.53	405,296,827.94

5、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具				500,715,400.00	41,269,528.66	1,534,386.00				449,605,720.00	886,839.00	2,177,885.93
收益互换				402,566,200.00	41,265,148.66					402,566,200.00		1,574,345.93
股票期权				98,149,200.00	4,380.00	1,534,386.00				47,039,520.00	886,839.00	603,540.00
其他衍生工具				533,448,485.00						114,812,920.00		
商品期货				401,749,145.00						60,990,120.00		
股指期货				131,699,340.00						53,822,800.00		
合计				1,034,163,885.00	41,269,528.66	1,534,386.00				564,418,640.00	886,839.00	2,177,885.93

在当日无负债结算制度下，本公司于 2016 年 6 月 30 日所有的期货合约产生的持仓损益均已结算并包含在结算备付金中。因此，衍生金融资产和衍生金融负债项下的股指期货和商品期货投资按抵消相关暂收暂付款后的净额列示，金额为零。

6、买入返售金融资产

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	4,305,655,151.09	1,413,464,339.00
债券	4,359,766,644.36	4,980,499,138.14
减：减值准备	21,528,275.75	7,067,321.68
买入返售金融资产账面价值	8,643,893,519.70	6,386,896,155.46

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	8,102,680.00	206,033,342.00
一个月至三个月内	32,663,232.30	505,915,690.00
三个月至一年内	2,430,703,238.79	271,515,307.00
一年以上	1,834,186,000.00	430,000,000.00
合计	4,305,655,151.09	1,413,464,339.00

(3) 按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
约定购回式证券	-	-
股票质押式回购	4,305,655,151.09	1,413,464,339.00
债券逆回购	4,359,766,644.36	4,980,499,138.14
减：减值准备	21,528,275.75	7,067,321.68
合计	8,643,893,519.70	6,386,896,155.46

7、应收款项
(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收业务收入款	34,657,136.64	8,996,013.29
应收质押式正回购款	29,990,000.00	
预付款项	23,238,667.17	26,760,969.23
应收现金客户款	18,819,348.64	
应收押金	14,472,422.08	14,574,085.10
应收融资融券客户款	11,901,060.45	10,765,976.95
其他	117,975,459.51	46,556,545.46
合计	251,054,094.49	107,653,590.03
减：减值准备	11,901,060.45	10,765,976.95

应收款项账面价值	239,153,034.04	96,887,613.08
----------	-----------------------	----------------------

(2) 按账龄分析

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	232,359,600.85	92.56	10,592,951.56	89.01	94,588,481.49	87.86	9,457,868.06	87.85
1-2 年	10,429,757.78	4.15			5,982,673.97	5.56		
2-3 年	3,238,119.74	1.29			3,631,171.82	3.37	1,308,108.89	12.15
3 年以上	5,026,616.12	2.00	1,308,108.89	10.99	3,451,262.75	3.21		
合计	251,054,094.49	100.00	11,901,060.45	100.00	107,653,590.03	100.00	10,765,976.95	100.00

(3) 按评估方式列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	11,901,060.45	4.74	11,901,060.45	100.00	10,765,976.95	10.00	10,765,976.95	100
组合计提减值准备	239,153,034.04	95.26			96,887,613.08	90.00		
合计	251,054,094.49	100.00	11,901,060.45	6.32	107,653,590.03	100.00	10,765,976.95	100.00

8、 应收利息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
持有债券应计利息	389,449,335.47	226,892,951.85
存放金融同业应计利息	8,740,253.27	12,457,234.25

融资融券应计利息	244,849,619.51	193,232,968.29
买入返售金融资产应计利息	16,170,655.25	17,945,971.46
合计	659,209,863.50	450,529,125.85

9、存出保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	123,999,003.94	116,613,876.69
信用保证金	37,629,690.49	75,214,298.77
期货保证金	547,997,026.84	533,506,851.68
合计	709,625,721.27	725,335,027.14

10、可供出售金融资产

 适用 不适用

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目 名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	12,131,063,002.24	74,760,947.43		12,205,823,949.67	9,490,699,957.13	127,868,286.81		9,618,568,243.94
基金	1,169,193,352.60	65,135,606.23		1,234,328,958.83	1,422,762,348.50	169,620,205.00		1,592,382,553.50
股票	1,652,320,211.01	-254,334,101.22		1,397,986,109.79	2,101,825,644.74	231,781,272.82		2,333,606,917.56
资产 管理 产品	2,602,205,345.77	75,470,279.61	61,515,549.65	2,616,160,075.73	3,003,080,327.69	80,438,032.01	74,213,530.88	3,009,304,828.82
信托 计划	5,094,730,380.80	23,902,346.19		5,118,632,726.99	4,167,238,807.20	128,415,535.90		4,295,654,343.10
其他	3,408,327,009.99	-320,628,567.17		3,087,698,442.82	4,502,655,000.00	-134,685,860.59		4,367,969,139.41
合计	26,057,839,302.41	-335,693,488.93	61,515,549.65	25,660,630,263.83	24,688,262,085.26	603,437,471.95	74,213,530.88	25,217,486,026.33

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	13,926,776,300.17	12,131,063,002.24	26,057,839,302.41
公允价值	13,454,806,314.16	12,205,823,949.67	25,660,630,263.83
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-410,454,436.36	74,760,947.43	-335,693,488.93
已计提减值金额	61,515,549.65		61,515,549.65

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	74,213,530.88		74,213,530.88
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	12,697,981.23		12,697,981.23
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金额	61,515,549.65		61,515,549.65

(4) 存在限售期限的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

序号	证券代码	证券名称	公允价值	限售解禁日
1	300488	恒锋工具	2,153,845.38	2016/7/1
2	300508	维宏股份	207,388.12	2017/4/19
3	600027	华电国际	496,859,000.00	2016/9/8
4	600703	三安光电	248,405,152.52	2016/12/14

(5) 融出证券情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值
融出证券				
—可供出售金融资产	4,109,211.29	4,143,959.00	976,572.34	952,430.37
—转融通融入证券				
合计	4,109,211.29	4,143,959.00	976,572.34	952,430.37
转融通融入证券总额	1,615,680.00	1,769,020.00		

注：截止 2016 年 6 月 30 日，公司融出证券的担保物包含在注释七、3 中。

(6) 截至 2016 年 6 月 30 日，可供出售金融资产中用于债券回购质押及转融通担保证券的金额总计为 6,437,071,098.00 元。

(7) 有承诺条件的可供出售金融资产，本公司作为管理人以自有资金参与的资产管理集合计划承诺自有资金参与份额在计划存续期内不退出。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司持有的上述退出受到限制的集合计划的账面价值计人民币 1,168,476,659.74 元。

11、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	交通运输设备	电子及通讯设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	283,396,714.96	23,295,338.22	171,271,057.02	15,002,509.67	492,965,619.87
2.本期增加金额		1,111,905.12	24,191,921.49	820,846.15	26,124,672.76
(1) 购置		1,111,905.12	24,191,921.49	820,846.15	26,124,672.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			419,725.29	82,341.00	502,066.29
(1) 处置或报废			419,725.29	82,341.00	502,066.29
4、外币报表折算差额			-95,097.93	-38,165.53	-133,263.46
5.期末余额	283,396,714.96	24,407,243.34	194,948,155.29	15,702,849.29	518,454,962.88
二、累计折旧					
1.期初余额	84,616,454.61	19,722,281.36	132,011,335.82	11,757,595.91	248,107,667.70
2.本期增加金额	7,025,009.02	1,008,172.51	9,907,605.81	762,016.74	18,702,804.08
(1) 计提	7,025,009.02	1,008,172.51	9,907,605.81	762,016.74	18,702,804.08
3.本期减少金额			365,210.14	26,677.96	391,888.10

(1) 处置或报废			365,210.14	26,677.96	391,888.10
4. 期末余额	91,641,463.63	20,730,453.87	141,553,731.49	12,492,934.69	266,418,583.68
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	191,755,251.33	3,676,789.47	53,394,423.80	3,209,914.60	252,036,379.20
2. 期初账面价值	198,780,260.35	3,573,056.86	39,259,721.20	3,244,913.76	244,857,952.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院 13 号楼 14 层 1709、2101	2,602,636.07	注 1:
北京市海淀区西直门北大街 45 号 4 号楼 16 层 1601	1,570,400.00	注 2:
北京市西城区丰融园 15 号楼二座 1202	2,846,468.46	注 2:
莆田市荔城区镇海街道梅园东路 38 弄 5 号楼 2 号	20,528,257.00	注 3:

注 1: 本公司已办理北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院 13 号楼 14 层 1709、2101 二处房屋所有权证, 目前办理土地使用权证的手续尚在进行中。

注 2: 上述二处房产已办理相应房屋所有权证但尚未取得对应的土地使用权证。鉴于根据 2009 年 9 月 17 日《北京市国土资源局关于原外销商品房土地登记有关问题的通知》, 目前北京市只对 386 个“外销”商品房项目的购房人办理国有土地使用权证, 如购房人申请办理上述“外销”商品房之外房屋的土地使用权证, 目前土地主管部门暂时不予受理。上述两项房产不在上述受理办证的“外销”商品房范围内, 故未办理土地使用权证。

注 3: 根据福建省福州市中级人民法院出具的(2008)榕民破字第 2-50 号《民事裁定书》, 裁定将上述房产过户给买受人东兴证券莆田梅园东路证券营业部。截至目前, 该房屋已过户至本公司莆田梅园东路证券营业部名下, 办理土地使用权证的手续尚在进行中。

12、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	软件	交易席位费	合计
一、账面原值			
1.期初余额	83,693,885.54	19,850,000.00	103,543,885.54
2.本期增加金额	8,627,490.52	470,085.00	9,097,575.52
(1)购置	8,627,490.52	470,085.00	9,097,575.52
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	92,321,376.06	20,320,085.00	112,641,461.06
二、累计摊销			
1.期初余额	59,300,163.38	19,850,000.00	79,150,163.38
2.本期增加金额	10,398,653.15	23,504.26	10,422,157.41
(1)计提	10,398,653.15	23,504.26	10,422,157.41
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	69,698,816.53	19,873,504.26	89,572,320.79
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			

4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	22,622,559.53	446,580.74	23,069,140.27
2.期初账面价值	24,393,722.16	-	24,393,722.16

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

13、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东兴期货有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

注：2008年12月15日，原蓬达期货经纪有限公司（现已更名为：东兴期货有限责任公司）原股东蓬莱市蓬达房地产开发有限公司、山东蓬达股份有限公司、蓬莱市华鑫建筑工程有限公司和烟台海福莱超市有限公司与本公司签订股权转让合同，分别将其持有的蓬达期货经纪有限公司全部股份转让给本公司。2009年5月13日，经山东省工商行政管理局核准，蓬达期货经纪有限公司办理了股权变更登记手续，同时更名为东兴期货有限责任公司。

公司商誉账面价值按照预计未来现金流量现值进行计算其可收回金额高于账面价值，未发生减值。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
无形资产摊销年限差异	244,486.40	61,121.60	274,486.40	68,621.66

长期待摊费用摊销年限差异	845,085.64	211,271.41	845,085.64	211,271.41
资产减值准备	101,623,187.95	25,369,471.66	113,167,065.44	28,291,766.36
金融企业购买营业用房补助	2,483,355.00	620,838.75	2,483,355.00	620,838.75
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	537,928,627.28	134,482,156.82	122,759,224.92	30,689,806.23
未支付的工资余额	905,297,852.90	226,324,463.22	1,326,332,317.65	331,583,079.42
预计负债			15,302,716.00	3,825,679.00
可抵扣亏损	327,401,494.47	80,580,310.51	214,510,612.61	53,627,653.15
归属于子公司的特殊目的主体未分配利润	19,951,443.12	4,987,860.78		
合计	1,895,775,532.76	472,637,494.75	1,795,674,863.66	448,918,715.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生金融工具公允价值变动	166,524,232.40	41,557,265.38	116,871,342.60	29,217,835.65
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	2,868,408.07	717,102.02	439,718,646.30	109,929,661.58
归属于公司的特殊目的主体未分配利润	9,611,085.39	2,402,771.35	9,625,480.03	2,406,370.01
固定资产折旧年限差异	842,724.80	210,681.20	2,275,095.20	568,773.80
合计	179,846,450.66	44,887,819.95	568,490,564.13	142,122,641.04

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备（注 1）	37,247,846.78	43,949,248.87
合计	37,247,846.78	43,949,248.87

(4). 未确认递延所得税负债明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值变动（注 2）	27,094,273.42	20,029,559.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注 2）	15,893,642.41	10,370,747.10
合计	42,987,915.83	30,400,306.46

注 1：系本公司纳入合并范围内的结构化产品计提的资产减值准备，因财政部和国家税务总局并未出台针对客户资产管理业务纳税问题的具体规定，因此暂时不计提所得税费用。

注 2：系本公司纳入合并范围内的结构化产品持有的该等金融资产的公允价值变动，因财政部和国家税务总局并未出台针对客户资产管理业务纳税问题的具体规定，因此暂时不计提所得税费用。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

15、其他资产
(1) 其他资产明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
待摊费用	11,219,531.31	10,865,583.37
合计	11,219,531.31	10,865,583.37

(2) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	10,865,583.37	3,952,482.00	3,598,534.06	11,219,531.31
合计	10,865,583.37	3,952,482.00	3,598,534.06	11,219,531.31

16、资产减值准备变动表

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	7,067,321.68	14,460,954.07			21,528,275.75
坏账准备	10,765,976.95	1,135,083.50			11,901,060.45
可供出售金融资产减值准备	74,213,530.88			12,697,981.23	61,515,549.65
融出资金减值准备	65,069,484.80		21,143,335.92		43,926,148.88
合计	157,116,314.31	15,596,037.57	21,143,335.92	12,697,981.23	138,871,034.73

17、短期借款

 适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,017,722,034.00	4,017,722,034.00
合计	3,017,722,034.00	4,017,722,034.00

注：2012 年中国东方资产管理公司、中信银行股份有限公司总行营业部及本公司之子公司东兴证券投资咨询有限公司三方签订[2012]信银管委字第 126 号委托贷款合同，约定委托贷款额度人民币 75 亿元，执行期限起始时间为 2012 年 7 月 2 日至 2015 年 7 月 1 日，在额度内向东兴证券投资咨询有限公司提供委托贷款。2015 年 7 月 2 日该合同到期续签，约定委托贷款额度不超过人民币 75 亿元，委托贷款年利率为 6%，在贷款期内，经双方协商一致，可适当调整委托贷款利率；2016 年 4 月，本公司向中国东方资产管理公司归还短期借款 10 亿元；截至 2016 年 6 月 30 日，该项借款余额为 30.18 亿元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用 不适用

18、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	期末余额
东兴金鹏 8 号收益凭证	1.00	2015/3/30	364 天	400,000,000.00	6.10%	400,000,000.00	0.00
东兴金鹏 9 号收益凭证	1.00	2015/4/15	364 天	280,000,000.00	6.12%	280,000,000.00	0.00
东兴金鹏 11 号收益凭证	1.00	2015/4/22	364 天	100,000,000.00	6.10%	100,000,000.00	0.00
东兴金鹏 12 号收益凭证	1.00	2015/4/24	362 天	200,000,000.00	6.20%	200,000,000.00	0.00
东兴金鹏 13 号收益凭证	1.00	2015/4/28	364 天	1,300,000,000.00	6.20%	1,300,000,000.00	0.00
东兴金鹏 17 号收益凭证	1.00	2015/5/13	364 天	50,000,000.00	6.00%	50,000,000.00	0.00
东兴金鹏 18 号收益凭证	1.00	2015/5/12	364 天	300,000,000.00	5.82%	300,000,000.00	0.00
东兴金鹏 19 号收益凭证	1.00	2015/5/13	364 天	300,000,000.00	5.84%	300,000,000.00	0.00
合 计				2,930,000,000.00		2,930,000,000.00	0.00

19、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	100,000,000.00	1,300,000,000.00
转融通融入款项	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	150,000,000.00	1,350,000,000.00

20、卖出回购金融资产款

√适用 □不适用

(1) 按金融资产种类

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	10,184,242,555.98	9,210,389,225.53
其他	3,538,998,400.00	6,540,000,000.00
合 计	13,723,240,955.98	15,750,389,225.53

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

本公司尚未开展报价回购融入资金业务

(3) 按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

类 别	期末余额	期初余额
债券正回购	10,184,242,555.98	9,210,389,225.53
融资融券债权收益权转让回购	3,538,998,400.00	6,540,000,000.00
合计	13,723,240,955.98	15,750,389,225.53

21、代理买卖证券款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务信用业务		
个人	10,935,557,629.23	12,158,644,092.45
机构	1,390,136,838.63	1,113,962,562.76
小计	12,325,694,467.86	13,272,606,655.21
信用业务		
个人	2,042,232,645.37	2,625,267,977.86
机构	41,612,050.92	122,875,479.79
小计	2,083,844,696.29	2,748,143,457.65
合计	14,409,539,164.15	16,020,750,112.86

22、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,327,092,544.08	365,436,928.12	786,079,860.57	906,449,611.63

二、离职后福利-设定提存计划	534,285.53	45,280,108.38	45,206,763.76	607,630.15
三、辞退福利		50,517.12	50,517.12	
合计	1,327,626,829.61	410,767,553.62	831,337,141.45	907,057,241.78

(2). 短期薪酬列示:
适用 不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,326,332,317.65	319,481,106.54	740,515,571.34	905,297,852.85
二、职工福利费		854,014.14	854,014.14	
三、社会保险费	632,673.71	16,191,736.24	16,538,792.88	285,617.07
其中: 医疗保险费	588,422.96	14,573,260.82	14,913,937.41	247,746.37
工伤保险费	12,948.61	438,138.98	441,443.83	9,643.76
生育保险费	24,645.18	1,103,429.63	1,106,504.83	21,569.98
其他社会保险费	6,656.96	76,906.81	76,906.81	6,656.96
四、住房公积金	37,641.63	20,304,024.38	20,303,898.38	37,767.63
五、工会经费和职工教育经费	89,911.09	8,606,046.82	7,867,583.83	828,374.08
合计	1,327,092,544.08	365,436,928.12	786,079,860.57	906,449,611.63

(3). 设定提存计划列示
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	462,271.57	31,592,854.97	31,671,198.77	383,927.77
2、失业保险费	72,013.96	1,965,059.21	1,969,152.00	67,921.17
3、企业年金缴费		11,722,194.20	11,566,412.99	155,781.21
合计	534,285.53	45,280,108.38	45,206,763.76	607,630.15

按照中国有关法规,本公司的职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险,本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险的缴纳基数和比例,向当地社会基本养老保险和失业保险经办机构缴纳保险费。

除了以上基本养老保险和失业保险计划外,本公司为符合条件的职工设立了企业年金计划,按上年职工工资总额的一定比例提取年金计划供款。

23、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
营业税	-	26,532,313.27
企业所得税	36,877,772.50	162,269,065.50
代扣代缴税费	17,949,953.74	12,271,708.27
城市维护建设税	1,541,184.81	1,846,377.25
教育费附加及地方教育费附加	1,104,116.19	1,359,865.48
增值税	23,947,197.21	-
其他税项	184,784.98	414,318.85
合计	81,605,009.43	204,693,648.62

24、 应付款项
 适用 不适用

应付款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付收益互换保证金	167,513,240.00	80,513,240.00
应付产品销售费用	5,776,581.32	77,286,870.42
应付投资者保护基金	66,527,395.65	68,266,717.09
应付结算所	21,417,241.39	
应付交易单元费	10,164,459.15	14,624,198.86
应付三方存管业务手续费	7,270,995.49	6,077,570.85
应付风险金	2,833,818.89	6,402,087.28
其他	56,778,648.91	43,537,827.58
合计	338,282,380.80	296,708,512.08

25、 应付利息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金	1,281,051.78	2,307,624.13

短期借款	4,451,140.00	9,338,426.47
拆入资金	43,750.00	474,916.67
其中：转融通融入资金	18,750.00	201,250.00
卖出回购	46,105,661.29	76,259,723.59
次级债券	97,263,123.29	230,957,452.06
收益凭证	125,699,444.45	236,454,933.35
公司债券	61,789,479.42	71,541,369.85
其他	88,543.35	44,483.73
合计	336,722,193.58	627,378,929.85

26、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
集合资产管理计划自有资金承担有限补偿	15,302,716.00		集合资产管理计划承诺自有资金承担有限补偿
合计	15,302,716.00		/

上年末，本公司作为管理人认购“东兴金选睿鑫8号集合资产管理计划”（以下简称“睿鑫8号”）17,260,000.00份，期末账面价值15,302,716.00元。根据睿鑫8号说明书，对在推广期参与本产品的委托人，在符合条件时（本计划开放日、本计划管理期限提前终止日等），本公司以参与产品中的自有资金对委托人进行补偿，补偿的最大限度为管理人参与产品的自有资金总额。本公司按照睿鑫8号计划说明书计算的预计赔偿金额17,615,962.20元，计算方法为睿鑫8号预计开放日客户的份额乘以本期末的每份亏损额；因本集合计划自成立之日起每满一年开放一次，开放期为每满一年后的第一个交易日，故预计开放日客户的份额即为2015年12月31日客户份额。本公司预计负债按照预计的赔偿金额和本公司持有份额的账面价值孰低的方法确认为15,302,716.00元。报告期内，“睿鑫8号”已清算完毕，本公司计提的预计负债已经全部冲减。

27、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
13 东兴 01	100.00	2013/11/27	1,096 天	660,000,000.00	6.50%	660,000,000.00	660,000,000.00

13 东兴 02	100.00	2014/3/10	1,096 天	450,000,000.00	7.30%	450,000,000.00	450,000,000.00
13 东兴 03	100.00	2014/3/24	1,096 天	390,000,000.00	7.30%	390,000,000.00	390,000,000.00
14 东兴 01	100.00	2014/12/17	732 天	500,000,000.00	6.50%	500,000,000.00	500,000,000.00
15 东兴 01	100.00	2015/5/19	1,096 天	5,000,000,000.00	5.68%	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
14 东兴债	100.00	2015/4/7	1,461 天	2,000,000,000.00	4.89%	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
16 东兴债	100.00	2016/1/13	1,826 天	2,800,000,000.00	3.03%	2,800,000,000.00	
金鹏 14 号	1.00	2015/4/29	553 天	500,000,000.00	6.50%	500,000,000.00	500,000,000.00
金鹏 21 号	1.00	2015/5/19	731 天	400,000,000.00	6.20%	400,000,000.00	400,000,000.00
金鹏 22 号	1.00	2015/5/21	733 天	500,000,000.00	6.35%	500,000,000.00	500,000,000.00
金鹏 24 号	1.00	2015/6/19	727 天	600,000,000.00	5.80%		600,000,000.00
金鹏 25 号	1.00	2015/6/18	729 天	700,000,000.00	5.80%		700,000,000.00
金鹏 26 号	1.00	2015/6/30	729 天	200,000,000.00	5.82%		200,000,000.00
金鹏 28 号	1.00	2015/6/29	717 天	300,000,000.00	6.10%	300,000,000.00	300,000,000.00
金鹏 29 号	1.00	2016/6/7	458 天	1,100,000,000.00	3.40%	1,100,000,000.00	
金鹏 30 号	1.00	2016/6/14	458 天	1,000,000,000.00	3.45%	1,000,000,000.00	
金鹏 31 号	1.00	2016/6/21	458 天	600,000,000.00	3.45%	600,000,000.00	
合计				17,700,000,000.00		16,200,000,000.00	12,200,000,000.00

28、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,483,355.00	2,486,085.00
期货风险准备金	6,601,015.11	5,912,780.74
其他	7,369,221,087.58	4,708,307,346.75
合计	7,378,305,457.69	4,716,706,212.49

注：其他系应付特殊目的主体持有人权益。

29、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,504,000,000.00						2,504,000,000.00

30、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,304,070,300.00		4,756,002.42	5,299,314,297.58
合计	5,304,070,300.00		4,756,002.42	5,299,314,297.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司收购东兴证券（香港）有限公司支付对价小于应享有的净资产的份额 794,297.58 元，同一控制下企业合并东兴证券（香港）有限公司-5,550,300.00 元。

31、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-523,974,814.77	369,273,478.62
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-222,980,631.69	-22,445,481.72
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	365,515,821.07	459,055,405.45
小计	-666,510,004.15	-67,336,445.11
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		
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	2,752,330.74	-9,402.75
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,752,330.74	-9,402.75
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		
小计		

合计	-663,757,673.41	-67,345,847.86
----	-----------------	----------------

32、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	624,430,441.23		-	624,430,441.23
任意盈余公积	114,717,638.24		-	114,717,638.24
合计	739,148,079.47		-	739,148,079.47

33、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例（%）	本期减少	期末余额
一般风险准备	647,527,951.75				647,527,951.75
交易风险准备	624,430,441.23				624,430,441.23
合计	1,271,958,392.98				1,271,958,392.98

34、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,314,627,748.04	2,497,455,807.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	894,649.57	1,136,146.87
调整后期初未分配利润	3,315,522,397.61	2,498,591,954.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	760,416,533.66	1,513,388,421.87
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		
应付普通股股利	626,000,000.00	400,640,000.00
转作股本的普通股股利		
提取交易风险准备		
期末未分配利润	3,449,938,931.27	3,611,340,376.55

1、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响本期及上期的期初未分配利润分别为 894,649.57 元及

1,136,146.87 元。

2、根据东兴证券 2015 年度股东大会决议，以公司总股本 2,504,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计派发现金红利 626,000,000.00 元。

35、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,279,722,089.04	2,200,287,855.89
证券经纪业务	678,230,334.34	1,779,761,153.05
其中：代理买卖证券业务	586,015,310.42	1,720,469,856.51
交易单元席位租赁	76,825,926.44	48,707,097.24
代销金融产品业务	15,389,097.48	10,584,199.30
期货经纪业务	35,903,036.03	59,828,847.37
投资银行业务	432,897,610.27	223,769,431.16
其中：证券承销业务	326,648,136.26	102,542,012.60
证券保荐业务	28,753,714.13	2,970,562.50
财务顾问业务	77,495,759.88	118,256,856.06
资产管理业务	110,338,088.28	130,777,952.14
投资咨询业务	21,965,835.14	6,131,597.21
其他	387,184.98	18,874.96
手续费及佣金支出	177,869,110.58	403,231,400.88
证券经纪业务	145,648,130.33	356,022,534.42
其中：代理买卖证券业务	145,648,130.33	356,022,534.42
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务	22,681,489.74	45,527,021.09
投资银行业务	9,468,823.30	40,000.00
其中：证券承销业务	9,468,823.30	40,000.00
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
资产管理业务	-	-
投资咨询业务	-	-
其他	70,667.21	1,641,845.37
手续费及佣金净收入	1,101,852,978.46	1,797,056,455.01
其中：财务顾问业务净收入	77,495,759.88	118,256,856.06
一并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	17,358,490.56	

—融资财务顾问业务净收入	4,890,746.18	81,115,426.99
—其他财务顾问业务净收入	55,246,523.14	37,141,429.07

(2) 代理销售金融产品业务

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	829,393,401.41	13,805,671.53	5,306,648,820.98	7,375,837.72
信托	110,100,000.00	435,570.31	270,025,000.00	1,990,361.58
资管产品	223,190,000.00	1,147,855.64	181,800,000.00	1,218,000.00
合计	1,162,683,401.41	15,389,097.48	5,758,473,820.98	10,584,199.30

(3) 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

项目	基金管理业务	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	9	45	126	2
期末客户数量	13,665	26,087	126	15
其中：个人客户	13,632	25,928	4	
机构客户	33	159	122	15
期初受托资金	472,434,058.92	16,767,354,847.49	37,643,572,256.01	515,000,000.00
其中：自有资金投入	27,998,000.00	1,452,360,955.89		7,500,000.00
个人客户	444,337,242.69	9,031,854,991.21	110,000,000.00	7,500,000.00
机构客户	98,816.23	6,283,138,900.39	37,533,572,256.01	500,000,000.00
期末受托资金	4,889,280,668.47	16,543,327,179.75	30,221,549,611.61	1,115,000,000.00
其中：自有资金投入	696,122,582.49	1,081,730,932.08		
个人客户	493,964,653.82	6,503,856,343.15	115,000,000.00	
机构客户	3,699,193,432.16	8,957,739,904.52	30,106,549,611.61	1,115,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	5,128,156,379.62	14,394,498,704.74	30,718,771,140.25	1,115,000,000.00
其中：股票	240,237,771.83	274,454,979.94	828,269,458.44	
国债	3,998,087.50			
其他债券	1,554,712,741.12	1,769,854,397.39	1,697,245,020.00	
基金	147,596,549.84	2,033,072,128.30	6,835,254.65	
其他投资	3,181,611,229.33	10,317,117,199.11	28,186,421,407.16	1,115,000,000.00
当期资产管理业务净收入	2,535,238.51	76,467,150.36	31,285,699.41	50,000.00

36、利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	682,362,011.26	1,070,380,555.47
存放金融同业利息收入	197,575,967.45	245,290,866.67
其中：自有资金存款利息收入	74,479,965.01	66,773,315.00
客户资金存款利息收入	123,096,002.44	178,517,551.67
融资融券利息收入	381,041,373.60	747,751,767.07
买入返售金融资产利息收入	103,744,670.21	77,337,921.73
其中：约定购回利息收入		21,923.96
股权质押回购利息收入	64,816,681.34	64,518,310.21
拆出资金利息收入		
其他		
利息支出	1,072,437,250.46	1,016,793,282.75
客户资金存款利息支出	25,575,558.41	43,661,292.87
卖出回购金融资产利息支出	274,558,592.82	335,638,329.04
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出	107,842,681.69	156,980,953.18
拆入资金利息支出	13,978,553.86	82,238,542.30
其中：转融通利息支出	1,410,000.00	64,452,272.88
公司债利息支出	104,065,968.84	35,211,092.05
短期融资券利息支出		50,161,957.54
次级债券利息支出	211,642,937.23	101,074,655.04
收益凭证利息支出	153,129,552.20	75,779,191.52
被合并特殊目的主体持有人利息支出	181,240,994.79	135,493,187.02
其他	402,410.62	554,082.19
利息净收入	-390,075,239.20	53,587,272.72

37、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	907,103,070.05	1,381,788,405.66
其中：持有期间取得的收益	884,323,352.49	898,834,569.23
—交易性金融资产	132,844,244.68	64,285,018.50
—可供出售金融资产	741,776,728.59	834,549,550.73
—衍生金融工具	9,702,379.22	

处置金融工具取得的收益	22,779,717.56	482,953,836.43
— 交易性金融资产	19,627,744.71	310,073,737.87
— 可供出售金融资产	18,231,375.92	280,664,975.77
— 衍生金融工具	-14,891,045.97	-107,302,260.48
- 交易性金融负债	-188,357.10	-482,616.73
合计	907,103,070.05	1,381,788,405.66

38、公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-18,157,716.63	52,110,727.53
交易性金融负债		-39,949.95
衍生金融工具	41,939,910.97	37,266,820.00
合计	23,782,194.34	89,337,597.58

39、其他业务收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁	738,806.67	1,004,833.94
其他	162,968.41	183,760.07
合计	901,775.08	1,188,594.01

40、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	54,090,245.78	173,065,513.52
城市维护建设税	7,134,680.86	12,021,620.91
教育费附加及地方教育费附加	5,114,981.43	8,653,275.82
其他	423,737.62	949,384.47
合计	66,763,645.69	194,689,794.72

41、业务及管理费

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	410,767,553.62	930,966,125.00
租赁费	55,824,365.83	39,397,926.70
折旧及摊销	32,723,495.55	28,306,171.18
邮电通讯费	20,106,550.96	18,156,130.12
会议差旅费	17,974,120.73	14,435,692.22
咨询费	15,739,692.79	3,730,279.68
业务宣传及招待费	13,073,481.67	14,545,664.44
水电及物业费	10,020,760.74	9,800,943.64
投资者保护基金	8,403,611.37	15,636,792.85
产品销售及广告费	5,122,633.02	30,034,230.09
其他	48,766,366.50	32,384,793.83
合计	638,522,632.78	1,137,394,749.75

42、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,135,083.50	-112,768.54
二、融出资金减值损失	-21,143,335.92	73,814,185.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、股票质押式回购减值损失	14,460,954.07	-341,814.58
合计	-5,547,298.35	73,359,602.82

43、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,225.27	37,029.45	11,225.27
其中：固定资产处置利得	11,225.27	37,029.45	11,225.27
无形资产处置利得	-	-	-
税收返还	2,822,264.75	-	2,822,264.75
政府补助	2,179,381.34	498,801.00	2,179,381.34
其他	35,593.32	276,842.08	35,593.32
合计	5,048,464.68	812,672.53	5,048,464.68

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海广灵二路营业部企业扶持资金	1,020,000.00		与收益相关
新疆分公司高新区财政局新三板挂牌奖励款	300,000.00		与收益相关
上海市虹口财政局财政补贴	810,000.00		与收益相关
平潭综合实验区鼓励扶持企业财政奖补	49,381.34		与收益相关
中关村管委会企业改制上市资助款		200,000.00	与收益相关
深圳市财政局拨付租房补贴		298,801.00	与收益相关
合计	2,179,381.34	498,801.00	

44、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	466.15	165.20	466.15
其中：固定资产处置损失	466.15	165.20	466.15
无形资产处置损失	-	-	-
捐赠支出	200,000.00	0.00	200,000.00

罚款及滞纳金	300,049.10	323.96	300,049.10
赔偿支出	18,000.00	0.00	18,000.00
其他	7,499.84	518,153.91	7,499.84
合计	526,015.09	518,643.07	526,015.09

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	95,322,563.46	501,456,853.57
递延所得税费用	92,051,310.23	-98,456,651.13
合计	187,373,873.69	403,000,202.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	948,586,872.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	237,989,995.71
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-178,862.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
永久性差异影响	-50,437,259.27
所得税费用	187,373,873.69

46、其他综合收益

详见附注七、31

47、基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

单位：元 币种：人民币

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.65	0.65

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

财务报表报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	760,416,533.66	1,514,375,964.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	757,037,464.46	1,513,167,980.77

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期初发行在外的普通股股数	2,504,000,000.00	2,004,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		333,333,333.33
期末发行在外的普通股加权数	2,504,000,000.00	2,337,333,333.33

48、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
集合资产管理计划募集资金	2,662,951,977.46	609,465,202.55
收到往来款项净额		
存出保证金的减少	102,709,305.87	45,628,725.45

政府补助	2,179,381.34	498,801.00
房屋租金收入	738,806.67	1,004,833.94
其他	3,020,826.48	460,602.15
合计	2,771,600,297.82	657,058,165.09

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	190,108,913.54	176,517,884.21
存出保证金的增加		491,268,204.77
支付的往来款项净额	89,642,204.45	
罚款及滞纳金	300,049.10	323.96
其他	225,499.83	518,156.61
合计	280,276,666.92	668,304,569.55

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收回的现金净额	10,759.12	36,864.25
合计	10,759.12	36,864.25

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	761,212,999.29	1,514,799,201.95
加: 资产减值准备	-5,547,298.35	73,359,602.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,702,804.08	16,060,456.54
无形资产摊销	10,422,157.41	8,367,385.83
长期待摊费用摊销	3,598,534.06	3,878,328.81
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)	-10,759.12	-36,864.25

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,782,194.34	-89,337,597.58
利息支出（收益以“-”号填列）	576,763,339.96	412,106,479.47
汇兑损益（收益以“-”号填列）	-238,624.78	8,802.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-760,008,104.51	-1,119,761,969.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	2,503,503,311.58	-3,461,696,089.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,282,253.14	-141,752,150.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,977,738.47	42,510,947.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,190,612,918.64	-18,255,552,647.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,310,839,301.07	25,836,224,207.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,234,102,539.32	4,839,178,094.60
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	18,743,747,183.84	34,759,902,277.81
减：现金的期初余额	18,661,037,792.45	14,371,328,199.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	82,709,391.39	20,388,574,077.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,122,839.06
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	33,613,132.58
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	-13,490,293.52

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,743,747,183.84	18,661,037,792.45
其中：库存现金	274,877.43	52,483.92
可随时用于支付的银行存款	13,606,154,589.52	12,737,084,853.95
可随时用于支付的其他货币资金	13,107,151.65	1,036,698.17
结算备付金	5,124,210,565.24	5,922,863,756.41
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,743,747,183.84	18,661,037,792.45
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		

50、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
可供出售金融资产	4,143,959.00	已融出证券
可供出售金融资产	747,625,386.02	存在限售期
可供出售金融资产	6,437,071,098.00	债券回购质押及转融通担保
可供出售金融资产	1,168,476,659.74	自有资金参与集合计划或基金退出受合同限制
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	361,796,916.48	存在限售期
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,205,102.05	用作卖出回购金融资产抵押物
融出资金	4,338,628,134.03	用作卖出回购金融资产抵押物
合计	13,078,947,255.32	/

51、 外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	10,998,103.71	6.6312	72,930,625.32
港币	170,990,938.88	0.8547	146,145,955.48
结算备付金			
其中: 美元	1,194,926.20	6.6312	7,923,794.62
港币	12,463,137.51	0.8547	10,652,243.63

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

本公司新成立的东兴证券(香港)金融控股有限公司于2015年7月17日取得公司注册证明书, 公司地址: 香港湾仔港湾道1号会展广场办公大楼47楼, 公司的注册和经营地在香港因此记账本位币为港币, 报告期内记账本位币未发生过变化。

52、 套期

适用 不适用

八、 资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
东兴证券(香港)有限公司	70%	合并方及被合并均受东方资产控制	2016年3月16日	取得控制权	528.80	-18,239.98	2,970,817.57	1,410,775.58

注：公司于 2015 年 9 月 22 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于东兴香港参股并实现控股国际金融公司暨关联交易的议案》，同意公司子公司东兴证券（香港）金融控股有限公司（以下简称“东兴香港”）与东方资产子公司东方国际签署增资扩股协议，由东兴香港按照东方国际全资子公司中国东方国际金融有限公司（以下简称“国际金融公司”）2014 年底经审计净资产为定价依据，以港币 23,958,613.00 元的对价认购国际金融公司新发行股份，本次交易完成后东兴香港持有国际金融公司的股权比例为 70%。2016 年 1 月，公司收到香港证券及期货事务监察委员会（以下简称“香港证监会”）的批复，核准东兴香港成为国际金融公司的主要股东。2016 年 2 月 24 日，东兴香港完成中国东方国际金融有限公司更名工作，更名为“东兴证券（香港）有限公司”。2016 年 3 月 16 日，东兴香港完成向东兴证券（香港）有限公司的港币 23,958,613.00 增资，后者于 2016 年 3 月 16 日纳入公司合并报表范围。

由于本公司及新纳入合并报表范围的东兴证券（香港）有限公司同为中国东方资产管理公司实际控制，因此公司按照同一控制下企业合并的相关规定，追溯调整 2016 年度期初数及上年同期相关财务报表数据。

(2). 合并成本
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	20,122,839.06
--现金	20,122,839.06
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	东兴证券（香港）有限公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金	33,613,132.58	13,673,914.65
应收款项	1,874,701.56	1,668,902.40
资产总计	35,487,834.14	15,342,817.05
负债:		
代理买卖证券款	66.75	
应付款项	5,398,707.63	5,320,759.09
应交税费	207,435.98	305,827.40
负债合计	5,606,210.36	5,626,586.49
实收资本（或股本）	28,276,912.94	7,929,000.00
其他综合收益	344,880.01	509,159.75
未分配利润产	1,259,830.83	1,278,070.81
所有者权益合计	29,881,623.78	9,716,230.56
负债和所有者权益总计	35,487,834.14	15,342,817.05

3、反向购买
 适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

（1）通过设立、投资或同一控制下企业合并等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表/董事	期末实际出资额
东兴证券（香港）财务有限公司	法人独资	香港特别行政区	提供融资服务	港币 500.00	放债人牌照	有限责任公司	兰文	港币 500.00
东兴信息服务（深圳）有限公司(注)	法人独资	深圳市前海	提供咨询服务	港币 800.00	经济信息咨询、实业项目投资咨询（以上均不含限制项目）；市场营销策划	有限责任公司	兰文	港币 0.00
东兴证券（香港）有限公司	法人合资	香港特别行政区	就机构融资提供意见, 证券交易	港币 3,422.66	香港证监会 1 及 6 号牌照	有限责任公司	兰文	港币 3,422.66

(续)

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股/出资比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	其他	注释
东兴证券(香港)财务有限公司	无	100.00	100.00	是	-	-		
东兴信息服务(深圳)有限公司(注)	无	100.00	100.00	是	-	-		
东兴证券(香港)有限公司	无	70.00	70.00	是	港币 1,162.62	-		

其中：本期新纳入合并范围的子公司：

单位：万元 币种：港币

名称	2016年6月末净资产	2016年1-6月当期净利润
东兴证券(香港)财务有限公司	6,781,701.18	1,781,701.18
东兴信息服务(深圳)有限公司	0.00	0.00
东兴证券(香港)有限公司	38,754,103.12	3,177,661.12

注：东兴信息服务(深圳)有限公司注册资本为港币 800 万元，尚未实际出资。

(2) 本期新纳入合并范围的特殊目的主体

本公司作为集合资产管理计划管理人或投资顾问本期新纳入合并范围的 10 支资产管理产品，各产品的主要资产、负债截至本期末余额：

单位：万元 币种：人民币

项目	资产	负债	净资产
东兴金选精质 20 号集合资产管理计划	586,724,856.04	154,196.31	586,570,659.73
东兴添享利集合资产管理计划	3,101,984,088.42	288,727,494.15	2,813,256,594.27
东兴金选稳赢 4 号集合资产管理计划	319,059,736.10	57,623.04	319,002,113.06
东兴金选稳赢 5 号集合资产管理计划	550,722,083.90	74,072.75	550,648,011.15
东兴金选稳赢 6 号集合资产管理计划	14,091,311.70	36,737.97	14,054,573.73
东兴金选稳赢 7 号集合资产管理计划	27,657,480.25	38,442.14	27,619,038.11
东兴金选稳赢 11 号集合资产管理计划	581,671,802.51	108,039.67	581,563,762.84
东兴金选稳赢 8 号集合资产管理计划	72,920,503.13	44,128.21	72,876,374.92
东兴金选稳赢 13 号集合资产管理计划	388,099,438.11	52,525.73	388,046,912.38
华安-东兴定增 2 号资产管理计划	124,730,919.86	0.00	124,730,919.86

(3) 本期不再纳入合并范围的特殊目的主体

项目	产品类型	本期不再纳入合并范围的原因
东兴金选稳赢 10 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
东兴金选兴盛 3 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
东兴金选兴盛 4 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
东兴金选兴盛 5 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
东兴金选精制 5 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
东兴金选精制 11 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
东兴金选兴盛 12 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
东兴金选精制 15 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
东兴金选精制 23 号集合资产管理计划	集合资管计划	清算
银华资本-恒泰 1 号专项资产管理计划	专项资管计划	清算

十、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东兴期货有限责任公司	上海市	上海市	金融业	100.00		非同一控制下企业合并取得
东兴证券投资有限公司	福建福州平潭县市	福建福州平潭县市	投资	100.00		通过设立或投资取得
东兴资本投资管理有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资管理	100.00		通过设立或投资取得
深圳东兴成长投资管理合伙企业(有限合伙)	福建福州平潭县市	福建福州平潭县市	投资管理		99.15	通过设立或投资取得
石河子东兴博发股权投资合伙企业(有限合伙)	新疆石河子	新疆石河子	投资管理		49.00	通过设立或投资取得
东兴财富资产管理有限公司	上海市	上海(自由贸易试验区)	投资管理		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)金融控股有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资管理	100.00		通过设立或投资取得
福建东投基金管理有限公司	福建省	福建省三明市	基金管理		100.00	通过设立或投资取得
上海东策盛资产管理服务有限公司	上海市	上海市浦东新区	投资管理		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)财务有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	提供融资服务		100.00	通过设立或投资取得

东兴信息服务(深圳)有限公司	深圳市前海	深圳市前海	提供咨询服务		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	就机构融资提供意见, 证券交易		70.00	同一控制下企业合并取得

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：我公司虽然持有石河子东兴博发股权投资合伙企业（有限合伙）49%股权，但仍对其控制。主要是因我公司以普通合伙人身份作为执行事务合伙人对合伙企业进行管理；合伙企业投资决策委员会共 5 名成员，我公司提名 4 名成员，投决委表决事项需经三分之二以上委员同意；且我公司可从该合伙企业获取可变回报。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳东兴成长投资管理合伙企业(有限合伙)	0.85%	-5.42		268,551.81
东兴证券(香港)有限公司	30.00%	796,471.05		9,936,939.58

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
深圳东兴成长投资管理合伙企业(有限合伙)	33,349,247.82	1,715,090.00	33,349,885.90	1,715,090.00
东兴证券(香港)有限公司	65,634,642.09	32,511,510.16	15,342,817.05	5,626,586.49

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
深圳东兴成长投资管理合伙企业(有限合伙)	1.90	-638.08	-638.08	50,955.71	49,155.75	5,180,945.37
东兴证券(香港)有限公司	5,178,064.07	2,654,903.50	3,044,452.48	2,970,817.57	1,410,775.58	1,401,372.83

2、 在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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

①基本信息

截止2016年6月30日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体主要为集合类计划，这类结构化主体2016年6月30日的资产总额为165.77亿元、2015年12月31日资产总额为102.23亿元。

②与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

单位：元 币种：人民币

项 目	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
	2016 年	2016 年	2015 年	2015 年
集合资产管理计划	1,319,303,221.21	1,319,303,221.21	1,619,755,049.75	1,619,755,049.75

③公司是结构化主体的发起人但在结构化主体中没有权益的情况

本公司作为结构化主体发起人的认定依据：在发起设立结构化主体的过程中，或者组织其他有关各方共同设立结构化主体过程中发挥了重要作用，而且结构化主体是本公司主要业务活动的延伸，在结构化主体设立后，仍与本公司保持密切的业务往来。

本公司本期从此类集合资产管理计划中获取的管理费及业绩报酬为人民币 3,785.41 万元。

6、 纳入合并财务报表范围的结构化主体

特殊目的主体名称	产品类型	实际持有份额	计划份额总计	持有比例(%)	是否合并报表
		2016年6月30日	2016年6月30日		
东兴金选精质 10 号集合资产管理计划	集合资管计划	43,795,375.00	218,976,875.00	20.00%	是
东兴金选精质 20 号集合资产管理计划	集合资管计划	116,573,324.53	582,866,622.66	20.00%	是
东兴添享利集合资产管理计划	集合资管计划	400,000,000.00	2,800,000,000.00	14.29%	是
东兴金选稳赢 4 号集合资产管理计划	集合资管计划	60,784,600.00	303,923,000.00	20.00%	是
东兴金选稳赢 5 号集合资产管理计划	集合资管计划	104,970,837.42	524,854,187.08	20.00%	是
东兴金选稳赢 6 号集合资产管理计划	集合资管计划	2,718,141.99	13,590,709.97	20.00%	是
东兴金选稳赢 7 号集合资产管理计划	集合资管计划	5,325,747.83	26,628,739.14	20.00%	是
东兴稳兴 1 号集合资产管理计划	集合资管计划	250,000,000.00	1,750,000,000.00	14.29%	是
东兴金选稳赢 9 号集合资产管理计划	集合资管计划	86,184,342.02	430,921,710.08	20.00%	是
东兴金选稳赢 11 号集合资产管理计划	集合资管计划	111,556,704.81	557,783,524.06	20.00%	是
东兴金选稳赢 8 号集合资产管理计划	集合资管计划	13,735,127.20	68,675,636.03	20.00%	是
东兴金选稳赢 12 号集合资产管理计划	集合资管计划	104,004,090.81	520,020,454.05	20.00%	是
东兴金选稳赢 13 号集合资产管理计划	集合资管计划	74,141,590.31	370,707,951.56	20.00%	是
东兴 2 号优质成长集合资产管理计划	集合资管计划	34,418,847.10	41,625,572.44	82.69%	是
招商财富-海外定向 5 号专项资产管理计划	专项资管计划	541,817,745.80	543,817,745.80	99.63%	是
华安东兴有限缓冲定增资产管理计划	专项资管计划	49,550,000.00	247,750,000.00	20.00%	是
华安东兴有限缓冲定增 2 号资产管理计划	专项资管计划	49,175,000.00	245,875,000.00	20.00%	是
华安-东兴定增 2 号资产管理计划	专项资管计划	140,560,000.00	140,560,000.00	100.00%	是

十一、 与金融工具相关的风险

适用 不适用 MACROBUTTON SnrToggleCheckbox 适用

不适用 不适用 MACROBUTTON SnrToggleCheckbox 不适用

本公司对金融工具采用敏感性分析和压力测试技术分析风险变量合理、可能的变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。特别提示下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的，但是由于任何风险变量很少孤立地发生变化，因此变量之间存在的直接或间接的相关性将对某一金融资产的价格产生复杂的影响和作用。

1、市场风险

金融工具的市场风险是指由于市场价格、利率或汇率的变动等对公司资产价值所产生的影响的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要与本公司在香港设立的境外子公司的净投资有关。目前公司的香港子公司刚刚成立，资产规模较小，投融资业务尚未完全开展，且目前人民币升值概率和空间均较小，因此管理层认为汇率风险的波动对公司整体影响较小。

除了上述在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，因公司 B 股业务产生的客户交易外币资产和负债的汇率风险由客户承担，独立于本公司，这部分资产和负债所面临的汇率风险可以忽略。

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率不利变动而发生损失的风险。本公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、银行理财及债权投资等。本公司固定收益投资主要是国债、政策性金融债、中期票据、短期融资券、企业债、公司债等，公司在进行风险监控和评估时主要采用指标监控和压力测试敏感性分析，计量监测固定收益投资组合基点价值、久期等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。目前公司持有的固定收益投资均为短久期投资，受到利率风险影响较小，同时公司认为当前经济环境较差，内部和外部均不存在利率大幅上升的条件和预期，因此公司持有的金融工具面临的利率风险可控。

(3) 其他价格风险

价格风险是指因市场价格变动（利率风险或汇率风险引起的变动除外）而引起的金融工具未来现金流量或公允价值变动的风险，不论该变动是由于个别金融工具或其发行人的特定因素引起的，还是某些影响整个交易市场中的所有类似金融工具的因素引起的。该风险在数量上表现为交易性金融工具的价格波动影响本公司的利润变动；可供出售金融工具的价格波动影响本公司的股东权益变动。本公司主要通过事前的价值评估、风险研判、风险敞口预算、制度安排；事中的止

盈止损管理、特定风控指标的阈值管理；事后风险敞口评估和敏感性分析等方式对正常波动情况下的价格风险进行衡量和管理，同时，对于极端情况下的可能损失，则采用压力测试的方法进行评估；公司同时使用股指期货、期权等衍生金融工具进行价格风险的套期保值。

2、信用风险

信用风险指由于客户、交易对手或证券发行人不能履行合约责任或由信用评级的变动和履约能力的变化导致债权（债券）的市场价值或利息收入的减少而导致损失的风险。公司金融工具的信用风险主要来自三个方面：一是融资融券业务（含股票质押式回购交易业务）的信用风险，主要为客户未能及时足额偿还负债本息而违约的风险；二是债权（包含债券）投资的违约风险，即所投资债券之发行人或交易对手出现违约、拒绝支付本息或对价，导致资产损失和收益变化的风险；三是权益类收益互换业务的交易对手违约风险，即交易对手未能按照合同约定履行相应支付义务而违约的风险。

融资融券业务（含股票质押式回购交易业务）的信用风险主要包括客户未及时足额偿还负债、客户维持担保比例（履约保障比例）不足并未能及时补足、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物资产涉及法律纠纷等。公司在融资融券业务开展时，通过对客户风险教育、适当性管理、征信、授信等环节的严格把控，及时更新黑名单，保证了目标客户具有良好的资信，保证了违约风险的可控；通过对标的证券、交易集中度、客户维持担保比例（履约保障比例）等指标的严格监控并逐日盯市，保证了抵质押资产的足额，保证了客户违约风险的可控；通过客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式保证了公司融出资产的安全，保证了违约风险的可承受。

为了控制债券违约和降级风险，本公司明确了可投资债券的评级准入标准并建立了内部信用评级机制对公司所投资债券的信用水平进行内部评级；采取分散化投资策略避免单个债券的评级下调或违约风险给公司带来显著的损失；建立了风险限额指标体系，对风险敞口、投资集中度、持仓比例等指标进行严格监控，并密切跟踪发债主体的经营情况、资信状况及信用评级变动情况，提前识别风险，优化持仓结构，降低或者控制发行人违约损失。对于回购业务还通过交易对手准入制度、黑名单制度限定了交易对手的最低等级要求，将因交易对手违约带来的损失程度最小化。

权益类收益互换业务主要涉及交易对手未能按时付款、在投资发生亏损时未能及时补足保证金、交易双方计算金额不匹配等风险。公司对权益类收益互换业务的信用风险控制主要通过对交易对手选择、保证金比例设定和交易规模控制以及逐日盯市、风险提示、追保等手段来控制交易对手的信用风险，必要时将采取强制平仓、司法追索等违约处置措施，保证公司资金安全。

3、流动风险

流动性风险是指公司持有的金融工具不能以合理的价格迅速变现而遭受损失及公司无法偿还到期债务的风险。公司从制度建设、组织架构、人员配备等方面全面完善公司金融工具的流动性风险管理，在具体管理措施中一方面充分考虑到金融工具交易场所的流动性，选择流动性好、交易活跃、市场参与度高的交易场所，另一方面通过金融工具的筛选和总体数量的控制，保证其能够迅速、公允的变现。同时公司资金实行统一管理和运作，注重资金管理体系的建设，明确了资金的拆借、回购、发行债券等业务的具体职能部门，通过持有充足的货币资金及流动性极高的现金管理工具，完全能够满足自有负债的偿付需求，此外公司在银行间市场等交易场所具有较好的资信水平，维持着比较稳定的拆借、回购等短期融资通道，从而使公司面临的债务金融工具的流动性风险得到有效的管理。

十二、公允价值的披露

适用 不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	797,915,513.98	4,279,196,627.17	361,796,916.48	5,438,909,057.63
1. 交易性金融资产	797,915,513.98	4,257,991,525.12		5,055,907,039.10
(1) 股票	643,591,473.98	510,970,180.82		1,154,561,654.80
(2) 基金		2,356,351,849.10		2,356,351,849.10
(3) 债券	154,324,040.00	1,390,669,495.20		1,544,993,535.20
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,205,102.05	361,796,916.48	383,002,018.53
(1) 股票			361,796,916.48	361,796,916.48
(2) 其他		21,205,102.05		21,205,102.05
(二) 可供出售金融资产	5,857,038,192.46	13,318,872,209.58	6,364,129,861.79	25,540,040,263.83
(1) 股票	602,853,313.76		795,132,796.03	1,397,986,109.79
(2) 债券	5,246,961,530.19	6,958,862,419.48		12,205,823,949.67
(3) 基金	7,223,348.51	1,227,105,610.32		1,234,328,958.83

(4) 资管产品		2,616,160,075.73		2,616,160,075.73
(5) 信托产品			5,118,632,726.99	5,118,632,726.99
(6) 其他		2,516,744,104.05	450,364,338.77	2,967,108,442.82
(三) 衍生金融资产		41,269,528.66		41,269,528.66
持续以公允价值计量的资产总额	6,654,953,706.44	17,639,338,365.41	6,725,926,778.27	31,020,218,850.12
(四) 衍生金融负债	1,534,386.00			1,534,386.00
持续以公允价值计量的负债总额	1,534,386.00			1,534,386.00

第一层次公允价值计量是指由活跃市场上相同资产或负债的标价(不做任何调整)得出的公允价值计量。

第二层次公允价值计量是指由除第一层级所含标价之外的、可直接(即价格)或间接(即由价格得出)观察的与资产或负债相关的输入数据得出的公允价值计量

第三层次公允价值计量是指由包含以不可观察市场数据为依据的与资产或负债相关的输入变量(不可观察输入变量)的估价技术得出的公允价值计量。

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

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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	公允价值(单位:元)	估值技术	重要可观察输入值
股票	510,970,180.82	最近交易价格	做市报价
债券	8,349,531,914.68	现金流量折现	债券收益率
基金	3,583,457,459.42	市价组合法	投资标的市价及相关费用
其他	5,195,378,810.49	市价组合法	投资标的市价及相关费用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	公允价值(单位:元)	估值技术	重要不可观察输入值	对公允价值的影响
股票	1,156,929,712.51	市价调整法	缺乏流通性折扣	折扣越高,公允价值越低

其他	5,568,997,065.76	现金流量折现法	缺乏未来现金流量的可估计值	未来现金流量越低,公允价值越低
----	------------------	---------	---------------	-----------------

5、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

本公司上述以公允价值计量的项目各层次之间本期没有发生重大第一层次和第二层次之间的转换，由第三层次转入第一层次的以公允价值计量的金融资产共计人民币 19,562,112.75 元，主要为以前年度流通受限，于本期流通解禁的可供出售权益工具。

6、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

本公司持有的不具有控制、共同控制及重大影响的少数非上市股权共计 12,059.00 万元，由于公允价值无法可靠计量而采用按成本计量。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国东方资产管理公司	北京市西城区阜成门内大街	管理和经营不良资产为主	100	58.09	58.09

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业无合营或联营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海瑞丰国际大厦置业有限公司	受同一母公司控制
上海东兴投资控股发展有限公司	受同一母公司控制
浙江融达企业管理有限公司	受同一母公司控制
中华联合保险控股股份有限公司	受同一母公司控制
邦信资产管理有限公司	受同一母公司控制
东方金诚国际信用评级有限公司	受同一母公司控制
东银发展（控股）有限公司	受同一母公司控制
大连银行股份有限公司	受同一母公司控制
北京东富宝实投资管理中心（有限合伙）	受同一最终控制方控制
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	受同一最终控制方控制
中国东方资产管理（香港）有限公司	受同一最终控制方控制
中华联合财产保险股份有限公司	受同一最终控制方控制
东银实业（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制
东方邦信融通控股股份有限公司	受同一最终控制方控制
深圳东方小微赢投资管理合伙企业	受同一最终控制方控制
深圳前海东方创业金融控股有限公司	受同一最终控制方控制
北京东方景昶投资管理中心（有限合伙）	受同一最终控制方控制
珠海东方昭祥投资管理中心（有限合伙）	受同一最终控制方控制
北京东银融泰投资管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京东富国创投资管理中心	受同一最终控制方控制
北京东富天恒投资中心	受同一最终控制方控制
中国外贸金融租赁有限公司	受同一母公司重大影响
大业信托有限责任公司	受同一母公司重大影响

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方金诚国际信用评级有限公司	咨询费支出	2,319,700.00	
中华联合财产保险股份有限公司	车辆及财产保险	253,973.47	263,233.70
邦信资产管理有限公司	咨询费支出	150,000.00	
大连银行股份有限公司	手续费支出	240.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国东方资产管理公司	资产管理业务	16,492,951.53	29,281,221.68
中国东方资产管理公司	证券承销业务	2,500,000.00	
中国东方资产管理公司	财务顾问服务	302,671.23	90,000.00
中国东方资产管理公司	代理买卖证券	105,255.01	372,267.88
中国东方资产管理公司	投资咨询业务		50,000.00
深圳前海东方创业金融控股有限公司	资产管理业务	9,205,777.78	1,390,277.78
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	投资咨询业务	4,809,970.33	
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	代理买卖证券	252,609.89	
大连银行股份有限公司	资产管理业务	2,275,814.17	
大业信托有限责任公司	财务顾问服务	1,263,716.67	40,886.50
大业信托有限责任公司	代销金融产品服务	276,600.00	1,075,506.70
大业信托有限责任公司	资产管理业务		25,205.48
中国外贸金融租赁有限公司	财务顾问服务	500,000.00	1,000,000.00
北京东银融泰投资管理有限公司	资产管理业务	452,316.87	
中华联合财产保险股份有限公司	代理买卖证券	172,383.68	
北京东富宝实投资管理中心（有限合伙）	资产管理业务	115,666.01	624,401.23
邦信资产管理有限公司	资产管理业务	91,046.69	67,870.28
北京东方景昶投资管理中心（有限合伙）	资产管理业务	46,666.67	95,555.54
东方邦信融通控股股份有限公司	资产管理业务	23,912.78	
深圳东方小微赢投资管理合伙企业	资产管理业务	3,445.00	
北京东富天恒投资中心	代理买卖证券	70.50	49,961.43
东银实业（深圳）有限公司	资产管理业务		5,225,166.67
珠海东方昭祥投资管理中心（有限合伙）	资产管理业务		89,722.22

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

 适用 不适用

(3). 关联租赁情况

 适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海瑞丰国际大厦置业有限公司	房屋使用权	2,727,128.41	2,213,839.04
中国东方资产管理公司	房屋使用权	837,274.21	870,162.50
中华联合财产保险股份有限公司	房屋使用权	550,836.00	550,836.00

(4). 关联担保情况
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国东方资产管理公司	87,722,034.00	2016年3月12日	2017年3月12日	短期借款
中国东方资产管理公司	550,000,000.00	2015年9月11日	2016年9月11日	短期借款
中国东方资产管理公司	780,000,000.00	2015年9月18日	2016年9月18日	短期借款
中国东方资产管理公司	800,000,000.00	2015年10月22日	2016年10月22日	短期借款
中国东方资产管理公司	800,000,000.00	2015年12月4日	2016年12月4日	短期借款
中国东方资产管理公司	300,000,000.00	2013年11月26日	2016年11月26日	次级债

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
适用 不适用

(8). 其他关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国东方资产管理公司	借款利息支出（注①）	107,842,681.69	140,738,333.33
中国东方资产管理公司	次级债利息支出（注②）	9,723,287.68	9,669,863.01
中华联合财产保险股份有限公司	卖出回购金融资产利息支出（注③）	13,263,561.64	
大连银行股份有限公司	存款利息收入（注④）	11,697,447.90	

注：

①借款利息系本公司之子公司东兴证券投资有限公司向东方资产管理公司借入的委托贷款产生的利息支出。详见附注七、17（1）。

②次级债利息支出系东方资产管理公司购买本公司发行的13东兴01次级债券利息支出。详见附注七、27。

③卖出回购利息支出系中华联合财产保险股份有限公司通过太平洋信诚 45 号收益权产品穿透投资于本公司发行的两融收益权产品利息支出。

④存款利息收入系本公司存放大连银行存款的利息收入。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	大连银行股份有限公司	850,150,326.51		1,006,614,456.22	
应收款项	中国东方资产管理(国际)控股有限公司	1,702,607.95			
	上海瑞丰国际大厦置业有限公司	1,815,110.58		1,815,110.58	
	中国东方资产管理公司	101,000.00		369,837.54	
	中华联合财产保险股份有限公司	183,612.00			

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国东方资产管理公司	3,017,722,034.00	4,017,722,034.00
应付债券	中国东方资产管理公司	300,000,000.00	300,000,000.00
应付利息	中国东方资产管理公司	16,204,564.65	9,395,960.72
卖出回购金融资产款	中华联合财产保险股份有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
应付利息	中华联合财产保险股份有限公司	655,890.41	795,616.00
代理买卖证券款	中国东方资产管理公司	17,869,780.95	206,384,973.63
代理买卖证券款	北京东富国创投资管理中心	658,235.83	
代理买卖证券款	北京东富天恒投资中心	863.27	
应付款项	中国东方资产管理(国际)控股有限公司	28,784,624.56	13,395,380.79
应付款项	中国东方国际资产管理有限公司	2,350,153.68	

7、 关联方共同投资

①2016 上半年，本公司作为劣后级委托人与本公司关联方大连银行共同投资我司管理的集合资产管理计划，新增总规模 41.29 亿元，其中本公司以自有资金出资 4.28 亿元认购劣后级份额，本公司关联方大连银行出资 37.01 亿元认购优先级份额。针对优先级出资部分，本公司收取的管理费收入 281.13 万元。本公司自有资金已实现的投资收益 27.86 万元、业绩报酬 372.28 万元。

2016 上半年，本公司作为管理人管理的集合资产管理计划与本公司关联方东方创投共同投资总规模 9.59 亿元，其中本公司管理的集合资产管理计划投资 7.99 亿元认购优先级份额，本公司关联方东方创投投资 1.6 亿元认购劣后级份额。在上述集合资产管理计划中本公司以自有资金 1.33 亿元通过银华资本基金专项资产管理计划投资有限合伙优先级。自有资金投资取得投资收益 145.53 万元，业绩报酬 77.84 万元。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司作为管理人管理的集合资产管理计划与本公司控股股东东方资产共同投资金融产品总规模 9.7 亿，其中本公司管理的集合资产管理计划投资 5.32 亿元认购优先级份额，本公司控股股东东方资产投资 4.38 亿元认购劣后级份额。在上述集合资产管理计划中本公司以自有资金 1.06 亿元认购本公司管理的该集合计划劣后级份额。自有资金投资取得的业绩报酬为 1,922.01 万元。

②东兴投资、东兴资本、上海东策盛与深圳前海东方创业金融控股有限公司 2015 年共同投资认购石河子东兴博股权投资合伙企业份额，其中东兴投资认购中间级份额 4,500.00 万元、东兴资本认购中间级份额 3,450.00 万元、上海东策盛认购普通份额 50 万元、深圳前海东方创业金融控股有限公司认购优先级份额 30,000.00 万元；2015 年及 2016 上半年东兴投资、东兴资本及上海东策盛尚未从合伙企业取得投资收益。

8、 其他关联交易

①本公司纳入合并范围的集合计划通过银华资本和天弘创新购买本公司关联方深圳前海东方创业金融控股有限公司所持有的收益权总计 343,573.04 万元。

②公司于 2015 年 9 月 22 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于东兴香港参股并实现控股国际金融公司暨关联交易的议案》，同意公司子公司东兴证券（香港）金融控股有限公司（以下简称“东兴香港”）与东方资产子公司东方国际签署增资扩股协议，由东兴香港按照东方国际全资子公司中国东方国际金融有限公司（以下简称“国际金融公司”）2014 年底经审计净资产为定价依据，以港币 23,958,613.00 元的对价认购国际金融公司新发行股份，本次交易完成后东兴香港持有国际金融公司的股权比例为 70%。2016 年 1 月，公司收到香港证券及期货事务监察委员会（以下简称“香港证监会”）的批复，核准东兴香港成为国际金融公司的主要股东。

2016 年 2 月 24 日，东兴香港完成中国东方国际金融有限公司更名工作，更名为“东兴证券（香港）有限公司”。2016 年 3 月 16 日，东兴香港完成向东兴证券（香港）有限公司的港币 23,958,613.00 增资，后者于 2016 年 3 月 16 日纳入公司合并报表范围。

由于本公司及新纳入合并报表范围的东兴证券（香港）有限公司同为中国东方资产管理公司实际控制，因此公司按照同一控制下企业合并的相关规定，追溯调整 2016 年度期初数及上年同期相关财务报表数据。

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

剩余租赁期	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	104,932,775.00	77,790,663.55
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	68,865,389.95	68,334,363.24
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	34,883,250.61	36,847,057.98
3 年以上	35,824,148.21	33,779,966.17
合 计	244,505,563.77	216,752,050.94

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

(1) 2016 年 7 月 21 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准东兴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1352 号），批复内容如下：一、核准公司非公开发行不超过 4 亿股新股。二、本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。三、本批复自核准发行之日起 6 个月内有效。四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告中国证监会并按有关规定处理。

(2) 2016 年 7 月 21 日本公司发行了东兴证券股份有限公司非公开发行 2016 年次级债券(第一期)，债券简称 16 东兴 02，发行规模计人民币 20 亿元，期限 5 年（3+2），附第 3 年末发行人赎回选择权，票面利率 3.68%，到期日为 2021 年 7 月 21 日。

(3) 2016 年 7 月，本公司与招商银行股份有限公司福州分行（以下简称“招行福州分行”）签订《同业固定利率协议定期存款业务合作协议》，约定公司在招行福州分行的存款金额为人民币 47,000 万元。公司与招行福州分行签订《担保协议》，招行福州分行同意为本公司之子公司东兴香港向招商银行股份有限公司离岸金融中心申请的 5 亿港币融资开立保函/备用信用证，在限额内承担保证责任；同时，本公司与招行福州分行签订《质押合同》，公司将人民币 47,000 万元定期存款单出质招行福州分行，为上述保函提供担保。截至本报告披露日，本公司实际发生的对外担保累计总额为人民币 47,000 万元，占公司 2015 年 12 月 31 日经审计净资产的 3.46%。截至目前，公司不存在逾期对外担保情形。

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表报出日，除前述事项外本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十七、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

公司成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司全面风险管理规范》、等相关法律、法规、规章、自律规则的要求，明确了董事会、经理层及各个部门的风险管理职责，建立了全面风险管理组织体系和多防线内部控制机制。公司通过建立全面风险管理体系，不断优化风险管理的治理架构、风险管理策略、风险监控指标、风险评估流程、风险应对措施、风险报告制度，培育风险文化，使风险识别、监测、评估和控制机制能够有效运行，将风险管理贯穿事前、事中和事后，确保公司风险可测、可控、可承受。公司根据业务发展特点，尤其对创新业务进行了严格的风险把控，着重在事前和事中进行风险管理，并针对创新业务不断修改、完善相关风险监控指标与风险评估流程，确保公司的风险识别、监测、评估和控制机制在创新业务方面同样有效运行。

2016 年上半年，为进一步规范公司风险政策制定与审议流程，建立并实现经理层对公司风险政策及其偏离度的管控，公司制订了《东兴证券股份有限公司风险政策制定指引（试行）》。在指引中界定了风险政策的制定分工与程序，以及风险政策的审批、授权、重检与调整原则与方式，完善了公司风险政策的制度建设。

公司董事会审议通过了《东兴证券股份有限公司关于 2016 年度风险偏好、风险容忍度、风险限额的方案》，确定了公司 2016 年度总体的风险偏好和风险限额，并在公司总体风险偏好和风险容忍度的约束下，对各类风险与业务明确具体的风险偏好和风险限额，要求承担相应风险业务的部门严格遵守，确保公司总体风险偏好和风险容忍度得到有效落实。

根据前期积累的经验，公司首次编制风险敞口计划分配方案（预算），并将风险敞口计划分配方案（预算）纳入年初的公司总体预算之中，形成了一整套风险敞口预算体系。同时对《东兴证券股份有限公司预算管理办法》进行修订，将风险敞口预算纳入公司整体预算方案之中。

(2). 风险治理组织架构

公司建立了董事会及其专门委员会、合规总监及首席风险官、专职风险管理部门、业务经营部门及职能管理部门四个层次的风险管理架构。董事会是公司风险管理的最高机构，负责审批公司总体风险管理战略与重大政策；确定公司可以承受的总体风险水平；监督和评价风险管理的全面性及有效性。董事会通过其下设的风险控制委员会和审计委员会行使风险管理职能。公司合规总监全面负责公司合规管理工作，对董事会负责，主要职责包括：负责拟定公司合规管理的基本制度；建议董事会及经营管理层并督导相关部门根据法律、法规和准则的变化，评估、制定、修改、完善内部管理制度和业务流程；对公司内部管理制度、重大决策、新产品和新业务等进行合规审查，并出具书面的合规审查意见；对证券监管机构要求进行合规审查的申请材料或报告进行审查并签署明确意见。

公司首席风险官负责拟定公司风险管理的基本制度，制定相关工作流程；督导公司各部门建立健全相关业务制度和风险管理规则，检查、评估各部门风险管理措施与流程的具体落实情况与效果并要求改正或完善；建议董事会及经理层根据市场情况以及公司业务发展制定、修改、撤销有关公司相关业务的风险偏好、风险容忍度与风险限额；对公司重大决策和主要业务活动进行风险评估；为公司高级管理人员、各部门和分支机构提供风险管理咨询、组织相关培训；向公司风险控制委员会、董事会、监管部门报告公司风险管理状况，并履行法律法规、监管规章以及公司授权的其他风险管理职责。

公司设立合规法律部、风险管理部、质量控制部和稽核审计部四个专职风险管理部门。

合规法律部主要负责确定公司合规管理目标；建设并完善合规管理体系；为各项业务提供合规咨询，对各类新业务进行合规审核，培育公司合规文化；组织实施公司信息隔离墙和反洗钱制度，对员工执业行为进行管理；负责公司法律事务管理，审查公司各类合同，提供法律咨询和指导。

风险管理部主要负责规划并贯彻执行公司风险管理战略；建设并完善风险管理体系；审核公司经营活动的经营风险；进行风险识别、评估、监控、报告和处置；指导、督促和检查控股子公司的风险管理工作。

质量控制部主要负责和完善投资银行业务质量管理制度和业务规程；负责投资银行业务的项目立项、内核、在审及持续督导期间的跟踪管理和质量控制；为投资银行业务部门提供业务培训

和技术支持，建立投资银行业务知识库；负责履行债券业务受托管理人职责，定期出具托管报告、处理还本付息等事项。

稽核审计部主要对公司业务进行审计稽核，全面覆盖业务条线的事前、事中和事后阶段，评价公司总部及分支机构的内部控制、业务管理、财务管理、会计核算以及其他经营管理活动的真实、合法合规和经营绩效；负责为公司审计委员会提供资料，为其审计决策提供支持和服务；通过建立和完善现场及非现场审计手段，对公司总部及分支机构进行例行审计、效益审计和专项审计。

合规法律部、风险管理部、质量控制部和稽核审计部四个专职风险管理部门相互独立，通过建立信息共享、配合处理和协同互助的工作机制，从事前、事中和事后三个阶段防范化解风险，构建了立体、完整的全面风险管理体系。

合规法律部、风险管理部、质量控制部和稽核审计部四个专职风险管理部门与各业务部门及其内部的合规及风险控制岗位建立了固定的信息沟通渠道，并与各业务部门保持顺畅的沟通、协调机制，通过出具合规提示函、风险提示函、风险报告等对各业务部门的业务开展进行风险防范和监督。

公司业务经营部门及职能管理部门负责对各自业务风险进行一线监控和管理。

2、信用风险

信用风险指由于客户、交易对手或证券发行人不能履行合约责任或由信用评级的变动和履约能力的变化导致债权（债券）的市场价值或利息收入的减少而导致损失的风险。公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券买卖的代理业务，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产和应收款等金融资产以及债权（债券）投资，其信用风险主要为交易对手违约、标的证券发行人主体违约风险或由信用评级的变动和履约能力的变化导致债券的市场价值变动、利息本金欠付导致损失的风险，最大的风险敞口等于这些资产的账面金额；三是融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务（含兴易融、兴现融、兴新融等小额股票质押式回购业务）的信用风险，主要为客户未能及时足额偿还负债本息而违约的风险；四是权益类收益互换业务的交易对手违约风险，即交易对手未能按照合同约定履行相应支付义务而违约的风险。

为控制经纪业务产生的信用风险，公司代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算，从而避免了代理业务相关的结算风险。

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产均为质押式、买断式回购；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。公司通过选择投资国债、政策性金融债、信用评级高的债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，注重发行主体的经营状况及信用资质分析，且通过分散化投资以分散信用风险。截止 2016 年 6 月 30 日，公司自营投资的国债和政策性金融债占比为 5.52%，AA-级(含)以上的信用债券占比为 75.78%，信用评级为 AA-级以下的占比仅为 0.15%，信用风险水平较低。

公司对融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要是通过适当性管理、征授信管理、客户黑名单管理、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。截止 2016 年 6 月 30 日，公司融资融券客户有 26 户维持担保比例低于 130%，占融资融券总客户数的 0.05%，涉及负债本金占融资融券总规模的 0.14%；强制平仓后资不抵债的融资融券客户有 26 户，涉及负债本金 1,190.11 万元，公司已启动追索程序。大额股票质押式回购交易有 6 笔履约保障比例低于预警线，占大额股票质押式回购交易总笔数的 6.00%，涉及初始交易金额占该业务总规模的 7.33%；兴易融有 1 笔低于预警线，占兴易融总笔数的 0.18%，涉及初始交易金额占该业务总规模的 0.14%；兴现融有 1 笔低于预警线，占兴现融总笔数的 0.37%，涉及初始交易金额占该业务总规模的 0.15%，但均无资不抵债的客户。因此上述业务信用风险总体可控。

权益类收益互换业务主要涉及交易对手未能按时付款、在投资发生亏损时未能及时补足保证金、交易双方计算金额不匹配等风险。公司对权益类收益互换业务的信用风险控制主要通过公司对交易对手设定保证金比例和交易规模限制，通过逐日盯市、风险提示、追保等手段来控制交易对手的信用风险，必要时将采取强制平仓、司法追索等违约处置措施。截至 2016 年 6 月 30 日，公司开展了 1 项权益类收益互换业务，且该业务的交易对手为金融机构，在项目运行过程中交易对手能够积极配合公司的风险提示，履行补仓义务，防范风险事件的发生，当前该业务信用风险整体可控。

3、流动风险

流动性风险是指公司持有的金融工具不能以合理的价格迅速变现而遭受损失及公司无法偿还到期债务的风险。公司从制度建设、组织架构、人员配备等方面全面完善公司流动性风险管理。公司资金实行统一管理和运作，注重资金管理体系的建设，明确了资金的拆借、回购、发行债券等业务的具体职权部门。公司面临的流动性风险主要由公司自有负债的偿还产生。公司通过持有

大量自有货币资金及流动性极高的金融工具，完全能够满足自有负债的偿付需求，同时公司在银行间市场等交易场所具有较好的资信水平，维持着比较稳定的拆借、回购等短期融资通道，从而使公司的整体流动性能有效维持在较为安全的水平。

此外，为增强公司流动性管理水平，降低无法偿还到期债务风险，风险管理部独立对公司未来一段时间内的资金负债情况进行监测、评估与报告，一方面通过净稳定资金率等指标衡量公司的长期流动性风险，另一方面通过统计公司 7 日内资金缺口和流动性覆盖率评估公司短期流动性风险。同时，公司对相关流动性风险评价指标设置了预警阈值，当超过阈值时，风险管理部将向公司管理层及相关部门进行风险警示，并由财务部会同相关业务部门将公司的流动性风险降低到可接受范围。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司折算后优质流动性资产余额为 74.72 亿元，未来 30 日内现金净流出为 28.83 亿元，流动性覆盖率为 270.36%，表明公司短期流动性风险小；此外公司可用稳定资金余额为 254.91 亿元，所需稳定资金余额为 174.49 亿元，净稳定资金率为 146.09%，表明公司资产负债期限较匹配，中长期流动性风险较小。

公司证券经纪业务收取的代理买卖证券款，在实行第三方存管后，代理买卖证券款由托管银行监控，公司不能支配和挪用，因此这部分负债不构成公司的流动性风险。

4、 市场风险

公司涉及的市场风险是指由于市场价格、利率或汇率的变动等对公司资产价值所产生的影响，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要与本公司在香港设立的境外子公司的净投资有关。目前公司的香港子公司刚刚成立，资产规模较小，投融资业务尚未完全开展，且目前人民币升值概率和空间均较小，因此管理层认为汇率风险的波动对公司整体影响较小。除了上述在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，因公司 B 股业务产生的客户交易外币资产和负债的汇率风险由客户承担，独立于本公司，这部分资产和负债所面临的汇率风险可以忽略。

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率不利变动而发生损失的风险。公司持有的具有利率敏感性的各类金融工具因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是本公司利率风险的主要来源。利率风险主要影响生息资产和付息负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、债券投资和其他固定收益类投资；付息负债主要为短期借款、应付短期融资款、信用拆入资金、卖出回购金融资产、代理买卖证券款等。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，公司定期对面临的利率敏感性缺口进行监控，

定期开展压力测试以测算各种压力情景下各项风控指标变化的情况，并通过调整资产、负债的久期等方法对上述利率风险进行管理。对于自营固定收益类投资，公司通过久期、基点价值等指标监控利率风险，定期或不定期通过压力测试对组合可能发生的损失进行评估。

其他价格风险主要为市场价格风险，市场价格风险是指公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。公司主要投资于交易性金融资产和可供出售金融资产，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本公司主要通过事前的价值评估、风险研判、风险敞口预算、制度安排；事中的止盈止损管理、特定风控指标的阈值管理、分散化投资策略；事后风险敞口评估和敏感性分析等方式对正常波动情况下的价格风险进行衡量和管理，同时，对于极端情况下的可能损失，则采用压力测试的方法进行评估；公司同时使用股指期货、期权等衍生金融工具进行价格风险的套期保值。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司于 2015 年起建立企业年金计划，根据该计划，公司年缴费总额不高于上年度职工工资总额的 8.33%。

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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；

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。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

2016年1-6月	证券经纪	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	另类投资业务	信用业务	其他业务	内部抵消	合计
(1) 营业收入	636,292,451.42	277,633,934.15	418,246,820.66	377,229,998.09	32,272,287.82	-31,434,500.00	227,887,928.91	-166,629,377.73	-127,696,139.81	1,643,803,403.51
其中： 手续费及佣金净收入	548,472,209.22		418,246,820.66	237,331,901.09	13,847,156.93	7,283,486.72		5,262,539.34	-128,591,135.50	1,101,852,978.46
投资收益		487,048,533.20		361,669,841.91	518,974.75	54,923,739.00		2,046,985.50	894,995.69	907,103,070.05
其他收入（含公允价值变动）	87,820,242.20	-209,414,599.05		-221,771,744.91	17,906,156.14	-93,641,725.72	227,887,928.91	-173,938,902.57		-365,152,645.00
(2) 营业支出	291,688,595.41	46,810,176.16	132,806,263.08	35,126,387.44	21,813,289.76	13,725,827.71	62,893,326.84	222,571,253.53	-127,696,139.81	699,738,980.12
(3) 营业利润	344,603,856.01	230,823,757.99	285,440,557.58	342,103,610.65	10,458,998.06	-45,160,327.71	164,994,602.07	-389,200,631.26		944,064,423.39
(4) 利润总额	345,904,233.90	230,823,757.99	285,440,557.58	342,103,610.65	11,298,650.51	-45,110,946.37	164,994,602.07	-386,867,593.35		948,586,872.98
(5) 资产总额	14,031,765,104.85	22,704,984,371.45	20,932,014.73	9,672,180,214.90	1,474,378,187.87	3,681,665,874.35	12,944,530,460.23	6,384,634,784.79	-1,258,366,667.34	69,656,704,345.83
(6) 负债总额	13,612,485,460.36	18,366,518,622.77		6,954,396,869.27	1,103,104,119.26	3,462,178,525.41	9,665,065,795.53	3,612,937,128.63	-187,789,877.87	56,588,896,643.36
折旧和摊销费用	12,769,562.09	611,197.88	580,873.21	434,769.94	1,526,996.54	485,365.09	1,512,411.84	14,802,318.96		32,723,495.55
2015年1-6月	证券经纪	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	另类投资业务	信用业务	其他业务	内部抵消	合计
(1) 营业收入	1,545,705,972.62	728,526,041.01	172,726,320.16	187,330,987.69	39,533,238.65	337,933,038.58	424,399,463.48	-96,101,390.89	-17,104,149.08	3,322,949,522.22
其中： 手续费及佣金净收入	1,428,038,773.10		172,726,320.16	148,335,223.01	15,267,247.83	49,454,675.53		338,364.46	-17,104,149.08	1,797,056,455.01
投资收益		730,428,822.16		144,801,135.26	496,219.80	504,491,272.61		1,570,955.83		1,381,788,405.66
其他收入（含公允价值变动）	117,667,199.52	-1,902,781.15		-105,805,370.58	23,769,771.02	-216,012,909.56	424,399,463.48	-98,010,711.18		144,104,661.55
(2) 营业支出	420,743,871.03	59,442,129.98	48,807,476.34	66,573,318.15	22,218,942.26	23,444,240.17	105,544,530.18	675,773,788.26	-17,104,149.08	1,405,444,147.29
(3) 营业利润	1,124,962,101.59	669,083,911.03	123,918,843.82	120,757,669.54	17,314,296.39	314,488,798.41	318,854,933.30	-771,875,179.15		1,917,505,374.93
(4) 利润总额	1,125,016,251.93	669,083,911.03	123,918,843.82	120,757,669.54	17,327,595.60	314,488,798.41	318,854,933.30	-771,648,599.24		1,917,799,404.39
(5) 资产总额	26,824,827,606.63	18,822,455,471.60	20,533,483.38	2,572,943,817.02	1,890,378,822.93	6,572,166,544.30	24,551,202,255.06	9,355,923,528.35	-995,483,893.75	89,614,947,635.52
(6) 负债总额	25,933,173,564.84	15,094,886,973.66		2,517,423,914.67	1,534,813,329.04	5,742,227,754.65	20,504,496,851.24	5,601,105,970.45	-277,177,538.19	76,650,950,820.36
折旧和摊销费用	11,891,711.34	561,663.43	303,830.49	321,953.35	1,840,660.84	279,816.41	520,644.91	12,585,890.41		28,306,171.18

7、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截止资产负债表日，本公司不存在发行在外的、可转换为股份的金融工具。

8、 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	7,959,656,364.46	-18,157,716.63			5,438,909,057.63
2、衍生金融资产	886,839.00	41,269,528.66			41,269,528.66
3、可供出售金融资产	25,042,396,026.33		-335,693,488.93		25,540,040,263.83
金融资产小计	33,002,939,229.79	23,111,812.03	-335,693,488.93	-	31,020,218,850.12
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	33,002,939,229.79	23,111,812.03	-335,693,488.93	-	31,020,218,850.12
金融负债					
衍生金融负债	2,177,885.93	670,382.31			1,534,386.00

9、 外币金融资产和金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	868,149.64	0.00	0.00	43,685,879.39
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	0.00	868,149.64	0.00	0.00	43,685,879.39
金融负债					

10、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,759.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,179,381.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-18,239.98	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的		

损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,332,309.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,471.99	
少数股东权益影响额	1,130,612.40	
合计	3,379,069.20	

注：由于交易性金融资产、可供出售金融资产属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的有关非经常性损益项目，包括持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的投资收益等，界定为经常性损益的项目。

2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	5.57	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.55	0.30	0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、公司财务报表主要项目注释

(1)长期股权投资

(i) 长期股权投资明细情况

单元：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	738,306,355.56	352,270,433.91		1,090,576,789.47
合计	738,306,355.56	352,270,433.91		1,090,576,789.47

(ii) 对子公司投资

单元：元 币种：人民币

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末持股比例 (%)
东兴期货有限责任公司	338,306,355.56	338,306,355.56			338,306,355.56	100.00
东兴证券投资有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00	100.00
东兴资本投资管理有限公司	200,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00	100.00
东兴证券（香港）金融控股有限公司	252,270,433.91	0.00	252,270,433.91		252,270,433.91	100.00
合计	1,090,576,789.47	738,306,355.56	352,270,433.91		1,090,576,789.47	

(2) 手续费及佣金净收入

手续费及佣金净收入分类列示

单元：元 币种：人民币

项目	本期发金额	上年发生数
手续费及佣金收入		
(1) 经纪业务收入	678,330,363.18	1,779,761,153.05
其中：代理买卖证券业务	586,115,339.26	1,720,469,856.51
交易单元席位租赁	76,825,926.44	48,707,097.24
代销金融产品业务	15,389,097.48	10,584,199.30
(2) 投资银行业务收入	427,713,707.46	172,766,320.16
其中：证券承销业务	326,648,136.26	102,542,012.60
证券保荐业务	23,943,396.23	
财务顾问业务	77,122,174.97	70,224,307.56
(3) 资产管理业务收入	236,933,930.08	147,882,101.22
(4) 投资咨询业务收入	16,154,294.84	4,709,470.18
(5) 其他	387,184.98	1,423.46

手续费及佣金收入小计	1,359,519,480.54	2,105,120,468.07
手续费及佣金支出		
(1) 经纪业务支出	145,648,130.33	356,022,534.42
其中：代理买卖证券业务	145,648,130.33	356,022,534.42
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
(2) 投资银行业务支出	9,466,886.80	40,000.00
其中：证券承销业务	9,466,886.80	40,000.00
证券保荐业务		
财务顾问业务		
(3) 资产管理业务支出		
(4) 投资咨询业务支出		
(5) 其他	70,667.21	1,624,393.87
手续费及佣金支出小计	155,185,684.34	357,686,928.29
手续费及佣金净收入	1,204,333,796.20	1,747,433,539.78
其中：财务顾问业务净收入	77,122,174.97	70,224,307.56
— 并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	17,358,490.56	
— 并购重组财务顾问业务净收入-其他		
— 融资财务顾问业务净收入	4,517,161.27	33,115,426.99
— 其他财务顾问业务净收入	55,246,523.14	37,108,880.57

其中：代销金融产品业务

单元：元 币种：人民币

项目	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	829,393,401.41	13,805,671.53	5,306,648,820.98	7,375,837.72
信托	110,100,000.00	435,570.31	270,025,000.00	1,990,361.58
资管产品	223,190,000.00	1,147,855.64	181,800,000.00	1,218,000.00
合计	1,162,683,401.41	15,389,097.48	5,758,473,820.98	10,584,199.30

其中：资产管理业务

单元：元 币种：人民币

项目	基金管理业务	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	4	52	125	2
期末客户数量	13,652	28,034	125	15
其中：个人客户	13,626	27,867	3	-
机构客户	26	167	122	15
年初受托资金	472,434,058.92	21,890,940,242.67	37,643,572,256.01	500,000,000.00
其中：自有资金投入	27,998,000.00	2,183,609,903.57		
个人客户	444,337,242.69	10,892,205,229.38	110,000,000.00	
机构客户	98,816.23	8,815,125,109.72	37,533,572,256.01	500,000,000.00
期末受托资金	4,567,545,940.05	24,531,902,161.82	30,216,549,611.61	1,115,000,000.00
其中：自有资金投入	678,997,000.00	2,452,439,661.10	-	-
个人客户	427,256,221.61	9,339,024,754.47	110,000,000.00	-
机构客户	3,461,292,718.44	12,740,437,746.25	30,106,549,611.61	1,115,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	4,806,092,927.18	21,390,100,877.20	30,718,430,797.95	1,115,000,000.00
其中：股票	229,382,098.56	302,572,021.08	828,269,458.44	-
国债	3,998,087.50	-	-	-
其他债券	1,554,712,741.12	3,139,295,061.38	1,697,245,020.00	-
基金	-	2,029,077,064.10	6,835,254.65	-
其他投资产品	3,018,000,000.00	15,919,156,730.64	28,186,081,064.86	1,115,000,000.00
本期资产管理业务净收入	1,434,940.50	204,163,290.17	31,285,699.41	50,000.00

(3)利息净收入

单元：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	660,830,371.80	1,003,434,436.92
存放金融同业利息收入	178,100,482.45	203,365,124.70
其中：自有资金存款利息收入	64,463,522.10	54,151,371.21
客户资金存款利息收入	113,636,960.35	149,213,753.49
融资融券利息收入	380,826,616.81	723,210,523.33
买入返售金融资产利息收入	101,903,272.54	76,858,788.89

其中：约定购回利息收入	-	21,923.96
股权质押回购利息收入	63,017,522.90	39,977,066.47
拆出资金利息收入		
利息支出	779,022,652.57	711,269,880.22
客户资金存款利息支出	25,033,004.09	30,612,030.54
卖出回购金融资产利息支出	270,770,225.73	335,638,329.04
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	13,978,553.86	82,238,542.30
其中：转融通利息支出	1,410,000.00	64,452,272.88
公司债利息支出	104,065,968.84	35,211,092.05
短期融资券利息支出	82,200.00	50,161,957.54
次级债券利息支出	211,642,937.23	101,074,655.04
收益凭证利息支出	153,129,552.20	75,779,191.52
其他	320,210.62	554,082.19
利息净收入	-118,192,280.77	292,164,556.70

(4) 投资收益

单元：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	497,827,137.68	729,463,400.61
其中：持有期间取得的收益	473,610,276.32	312,403,135.16
—交易性金融资产	60,157,073.26	29,363,604.74
—可供出售金融资产	403,750,823.84	283,039,530.42

—衍生金融工具	9,702,379.22	
处置金融工具取得的收益	24,216,861.36	417,060,265.45
—交易性金融资产	3,362,859.89	293,671,875.54
—可供出售金融资产	36,533,384.23	195,966,723.67
—衍生金融工具	-15,491,025.66	-72,095,717.03
-交易性金融负债	-188,357.10	-482,616.73
合计	497,827,137.68	729,463,400.61

(5)公允价值变动收益

单元：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,235,030.85	111,999,976.40
衍生金融工具	41,923,123.80	37,266,820.00
交易性金融负债		-39,949.95
合计	47,158,154.65	149,226,846.45

(6)其他业务收入

单元：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁	738,806.67	1,004,833.94
其他	21,509.44	18,672.62
合计	760,316.11	1,023,506.56

(7)资产减值损失

单元：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,135,083.50	-112,768.54

二、融出资金减值损失	-21,228,812.71	73,814,185.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、股票质押式回购减值损失	16,367,724.07	308,685.42
合计	-3,726,005.14	74,010,102.82

5、 本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订）（证监会公告[2013]41 号）的要求编制的主要财务数据和财务报表中同比变动幅度超过 30% 的重要项目。

单位：元 币种：人民币

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	增减比例 (%)	变动原因
融出资金	8,741,303,627.83	12,948,827,474.95	-32.49	主要系融资融券业务规模减少所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,438,909,057.63	7,959,656,364.46	-31.67	主要系公司降低投资规模所致
买入返售金融资产	8,643,893,519.70	6,386,896,155.46	35.34	主要系股票质押式回购业务规模增长所致
应收款项	239,153,034.04	96,887,613.08	146.84	主要系应收业务收入款及应收质押式回购款增加所致
应收利息	659,209,863.50	450,529,125.85	46.32	主要系公司持有债券的应收利息增长所致

应付债券	16,200,000,000.00	12,200,000,000.00	32.79	主要系新增发行债券融入资金所致
应付短期融资款	-	2,930,000,000.00	-	归还到期的短期收益凭证所致
应付职工薪酬	907,057,241.78	1,327,626,829.61	-31.68	主要系随业务收入下降,相应职工薪酬下降
应付利息	336,722,193.58	627,378,929.85	-46.33	主要系应付次级债利息、公司债利息及收益凭证利息下降所致
其他负债	7,378,305,457.69	4,716,706,212.49	56.43	主要系应付特殊目的主体持有人权益增加所致
其他综合收益	-206,757,490.22	457,117,047.88	-145.23	主要系可供出售金融资产公允价值变动收益减少所致
项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减比例 (%)	变动原因
经纪业务净收入	545,803,750.30	1,438,040,444.91	-62.05	主要系市场交易量下降及公司融资融券业务规模减少所致
投资银行业务净收入	423,428,786.97	223,729,431.16	89.26	主要系证券承销业务收入大幅增长所致
利息净收入	-390,075,239.20	53,587,272.72	-827.93	主要系融资融券利息及客户资金存款利息收入减少及发行债券利息支出增加所致
投资收益	907,103,070.05	1,381,788,405.66	-34.35	主要系公司可供出售金融资产投资收益减少所致
业务及管理费	638,522,632.78	1,137,394,749.75	-43.86	主要系公司经营成本支出缩减所致
所得税费用	187,373,873.69	403,000,202.44	-53.51	主要系利润总额减少,相应所得税减少所致
其他综合收益的税后净额	-663,757,673.41	-67,345,847.86	不适用	主要系可供出售金融资产公允价值变动影响所致
经营活动产生的现金流量净额	2,234,102,539.32	4,839,178,094.60	-53.83	主要系融出资金、代理买卖证券、拆入资金及回购业务的现金流量净额减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-764,504,371.65	-3,730,827,001.13	不适用	主要系投资支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,389,879,731.79	19,280,241,190.02	-107.21	主要系债券融资规模下降及去年同期公司 IPO 所致

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原文

董事长：魏庆华

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日

第十二节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

序号	发文单位	文件名称	文号	发文日期
1	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准印建民证券公司董事任职资格的批复	京证监许可[2016]5号	2016年1月27日
2	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准秦斌证券公司董事任职资格的批复	京证监许可[2016]6号	2016年1月27日
3	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于谭世豪证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	京证监许可[2016]8号	2016年2月6日
4	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准张锋证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	京证监许可[2016]22号	2016年4月14日
5	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准陈海证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	京证监许可[2016]23号	2016年4月14日

二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

2016 年，公司分类监管评级为 B 类 BB 级。