

公司代码：601198

公司简称：东兴证券

东兴证券股份有限公司

2015 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、公司全体董事出席董事会会议。

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、前瞻性陈述的风险声明

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

六、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

七、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..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 20 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 33 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员..... | 34 |
| 第九节 | 财务报告..... | 35 |
| 第十节 | 备查文件目录..... | 113 |
| 第十一节 | 证券公司信息披露..... | 114 |

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 | | |
|--------|---|-----------------------|
| 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 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1-6 月 |
| 报告期末 | 指 | 2015 年 6 月末 |

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 Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Dongxing Securities |
| 公司的法定代表人 | |
| 公司总经理 | 魏庆华 |

注册资本和净资产

| | 本报告期末 | 上年度末 |
|---------|-------------------|------------------|
| 注册资本（元） | 2,504,000,000.00 | 2,004,000,000.00 |
| 净资产（元） | 14,218,918,593.13 | 6,147,360,609.37 |

公司的经营范围

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（有效期至2016年3月14日）

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号新盛大厦B座15层 | 北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座15层 |
| 电话 | 010-66555171 | 010-66555171 |
| 传真 | 010-66555397 | 010-66555397 |
| 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B座12、15层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100033 |
| 公司网址 | 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号新盛大厦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 | 2008-05-28 |
| 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 | 100000000041652 |
| 税务登记号码 | 110102710935441 |
| 组织机构代码 | 71093544-1 |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | http://www.sse.com.cn/ |

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 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入 | 3,319,978,704.65 | 1,086,259,210.52 | 205.63 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,513,388,421.87 | 492,356,304.50 | 207.38 |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,513,167,980.77 | 490,012,794.49 | 208.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,838,475,659.69 | -353,694,322.74 | 不适用 |
| 其他综合收益 | -67,336,445.11 | 33,751,244.51 | -299.51 |
| 主要会计数据 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 (%) |
| 资产总额 | 89,601,837,994.86 | 42,607,148,670.42 | 110.30 |
| 负债总额 | 76,647,342,959.59 | 35,171,835,616.41 | 117.92 |
| 归属于母公司股东的权益 | 12,954,270,613.87 | 7,435,088,637.11 | 74.23 |
| 所有者权益总额 | 12,954,495,035.27 | 7,435,313,054.01 | 74.23 |

(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(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.65 | 0.25 | 160.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.65 | 0.25 | 160.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.65 | 0.25 | 160.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 13.58 | 7.80 | 增加5.78个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 13.58 | 7.76 | 增加5.82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 | 14,218,918,593.13 | 6,147,360,609.37 |
| 净资产 | 12,387,215,987.60 | 6,917,266,338.01 |
| 净资本/各项风险准备之和(%) | 1,197.83% | 798.48% |
| 净资本/净资产(%) | 114.79% | 88.87% |
| 净资本/负债(%) | 34.28% | 35.67% |
| 净资产/负债(%) | 29.86% | 40.14% |
| 自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%) | 46.62% | 36.91% |
| 自营固定收益类证券/净资本(%) | 51.70% | 76.54% |

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 | 36,864.25 | |
| 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 | 498,801.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -241,635.79 | |
| 所得税影响额 | -73,588.35 | |
| 合计 | 220,441.11 | |

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

2015 年上半年,在改革红利不断释放、货币政策定向宽松的宏观背景下,资本市场持续向好,上证指数上半年涨幅较快,并在 6 月中旬达到 2008 年以来的历史高点。6 月中旬后,市场在融资盘去杠杆、市场流动性紧缩等众多因素的影响下出现大幅回调。受上半年市场整体交投活跃的影响,两市股基成交量累计达到 288 万亿,相比上年同期增长 5.6 倍,两融余额自去年末的 1.03 万亿增长至 6 月末的 2.05 万亿,同时一级市场融资活跃,上半年股权市场融资金额累计 6,771 亿元,较上年同期增长 106%,其中 IPO 融资金额达到 1,466 亿元。根据中国证券业协会统计数据,2015 年上半年证券行业累计实现营业收入 3,305 亿元,净利润 1,531.96 亿元,均较上年同期有显著增长,其中代理买卖证券业务净收入和投资收益等受资本市场影响增长较快。

公司于 2015 年 2 月 26 日完成在上海证券交易所挂牌上市,成为首家资管系上市券商。公司上市后资本规模得到快速扩张,同时积极把握上半年市场快速上扬机遇,及时化解市场后期向下调整给相关业务带来的市场风险,取得了较好的经营业绩。公司 2015 年上半年实现营业收入(合并口径,下同)33.20 亿元,实现归属于母公司股东的净利润 15.13 亿元,分别较上年同期增长 205.63%和 207.38%,公司 2015 年 6 月末的净资本为 142.19 亿元,排名行业第 16 位,较上年末快速增长。此外,公司在 2015 年证券公司分类监管评级中由 A 类 A 级上调为 A 类 AA 级,充分体现了公司稳健经营的理念。

2015 年 6 月中旬后,国内资本市场出现急速下跌,公司作为 21 家券商之一积极响应了国家维护资本市场稳定的号召,新增权益类自营投资规模,践行了作为资本市场主要参与者的社会责任。

(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 | 3,319,978,704.65 | 1,086,259,210.52 | 205.63 |
| 营业成本 | 1,403,884,105.30 | 483,834,077.23 | 190.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,838,475,659.69 | -353,694,322.74 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,730,827,001.13 | 965,439,423.10 | -486.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 19,280,241,190.02 | 430,778,909.84 | 4,375.67 |

营业收入变动原因说明:公司在继续坚持稳健经营的基础上,充分把握上半年市场交投活跃的机会,加大对创新业务投入,大力开展信用交易业务;证券自营投资业务较好的把握市场阶段性行情;同时增加固定收益类投资,取得了较好的收益,使得公司收入比去年同期大幅增长。

营业成本变动原因说明:公司业务规模、营业收入增加导致业务及管理费和营业税金及附加上升所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:客户资金余额增加导致净流入 161 亿, 回购业务资金净增加 45 亿, 融出资金后净减少 148 亿。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司把握市场行情提高了对外投资规模。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司各类资本中介型业务开展的需要导致的外融资规模增大。

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8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%。

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

2013年3月27日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于发行短期融资券的议案》，2013年11月26日公司召开的2013年度第三次临时股东大会审议通过了《关于调整短期融资券发行利率的议案》，同意公司发行证券公司短期融资券，发行余额不超过最近一期经审计的净资产的60%。根据《中国人民银行关于东兴证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发[2014]363号），中国人民银行批准公司在最高发行余额额度有效期内发行待偿还余额不超过人民币28亿元的证券公司短期融资券。

公司于2015年1月28日招标发行东兴证券股份有限公司2015年度第一期短期融资券，发行金额人民币10亿元，期限90天，发行利率4.95%，兑付日期为2015年4月29日，已按期兑付本息；于2015年3月25日招标发行东兴证券股份有限公司2015年度第二期短期融资券，发行金额人民币15亿元，期限90天，发行利率5.03%。兑付日期为2015年6月24日，已按期兑付本息；于2015年5月12日招标发行东兴证券股份有限公司2015年度第三期短期融资券，发行金额人民币13亿元，期限90天，发行利率3.50%，兑付日期为2015年8月10日，已按期兑付本息。

截至报告期末，公司2015年度发行证券公司短期融资券38亿元，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 |
|---------------|----------|-------|-----------------|-----------------|
| 15 东兴证券 CP001 | 10.00 | 4.95% | 2015 年 1 月 28 日 | 2015 年 4 月 29 日 |
| 15 东兴证券 CP002 | 15.00 | 5.03% | 2015 年 3 月 25 日 | 2015 年 6 月 24 日 |
| 15 东兴证券 CP003 | 13.00 | 3.50% | 2015 年 5 月 12 日 | 2015 年 8 月 10 日 |

(3) 经营计划进展说明

2015年上半年，公司坚持以打造“大投行、大资管、大销售”的业务价值链为中心，充分把握资本市场快速发展的良好契机，顺利完成A股IPO工作，实现公司资本规模和市场地位的快速提升。

经营业绩方面，公司上半年各项业务条线均实现了稳步增长，公司总资产、净资产、净资本营业收入、投资银行业务、资产管理业务、融资融券业务等主要指标排名均有所提升，权益类自

营投资取得了显著优于大盘指数的收益率。在市场行情大幅波动的情况下，公司始终坚持稳健的投资理念，充分发挥证券公司的专业投资能力和风险管理水平，严格控制业务规模，及时隔离了风险。

渠道建设方面，公司上半年围绕构建“区域总部+辐射全国的分公司+营业部”网点架构，加强北京、上海、深圳和福建区域中心总部建设，目前多家分公司和营业部的报批及筹建工作均在顺利开展中。公司在分支机构建设过程中始终坚持以投资银行、资产管理等业务对应的机构客户、高净值客户为中心定位，兼顾各区域的新三板业务需求，力争为客户提供包括投融资业务在内的一揽子金融服务，取得了良好的成效。

运营系统建设方面，公司上半年进一步加强了互联网金融体系建设，持续做好系统运维与扩容工作，同时积极推进综合理财账户、资金管理和消费支付系统的对接与上线运行，加快网上商城、网上营业厅系统建设等，并深化与新浪网等一批具有广泛客户基础的互联网企业合作，积极拓展合作内容，寻找市场机会。

风险控制方面，公司始终认为守住风险底线是证券公司最基本的核心竞争力。公司于上半年通过内部机构调整加大了对投融资各业务条线的风险控制，对自有资金参与的投融资业务风险敞口、风险限额的制定与跟踪、风险对冲和其他风险处置进行实时监控，同时加强对投资银行业务、融资融券业务、金融产品销售、信息系统等的合规风控检查，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 | | 上期数 | |
|-----------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 证券经纪业务净收入 | 1,545,705,972.62 | 46.56% | 344,653,180.41 | 31.73% |
| 自营业务净收入 | 728,526,041.01 | 21.94% | 94,289,255.86 | 8.68% |
| 投资银行业务净收入 | 172,726,320.16 | 5.20% | 83,337,171.80 | 7.67% |
| 资产管理业务净收入 | 187,330,987.69 | 5.64% | 85,895,759.58 | 7.91% |
| 期货业务净收入 | 39,533,238.65 | 1.19% | 28,268,491.89 | 2.60% |
| 另类投资业务净收入 | 337,933,038.58 | 10.18% | 269,516,088.77 | 24.81% |
| 信用业务净收入 | 424,399,463.48 | 12.78% | 185,601,615.46 | 17.09% |
| 其他业务净收入 | -99,072,208.46 | -2.98% | -86,499.63 | -0.01% |
| 内部抵消 | -17,104,149.08 | -0.52% | -5,215,853.63 | -0.48% |
| 合计 | 3,319,978,704.65 | 100.00% | 1,086,259,210.52 | 100.00% |

公司主营业务分行业和分产品情况的说明

1、 证券经纪业务

证券经纪业务是公司的传统主营业务。2015 上半年，证券市场交投活跃，公司证券经纪业务净收入增长迅猛，经纪业务净收入为 15.46 亿元，占公司营业收入的比例为 46.56%，较上年同期增长 348%。

从区域看，公司一方面继续保持福建省内的经纪业务领先优势，另一方面，公司积极推进业务网点扩建工作，公司上半年已获批在大连、宁波、北京等地新设 3 家营业部，并已召开董事会审议通过在全国主要城市和战略重点城市设立 18 家分公司和 2 家营业部。

此外，公司于 2015 年 4 月正式与新浪网开展互联网大数据金融战略合作，在上半年取得了良好的反响，公司后续将进一步完善优化互联网金融平台和信息系统建设，坚持为客户提供创新金融产品以及交叉金融服务。

2、自营业务

公司自营业务主要分为权益类自营投资和固定收益类自营投资。公司自营业务秉承稳健投资的理念，在上半年取得了优异的投资收益率。公司 2015 年上半年自营业务净收入为 7.29 亿元，占公司营业收入的比例为 21.94%，较上年同期增长 673%。

权益类自营投资方面，公司在上半年股指不断走高的情况下，及时控制了业务规模，并保持投资方向多元化，增加了量化投资、策略交易和新股申购等低风险业务的投资规模，通过积极管理风险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，公司把握降息降准等宽松货币政策带来的有利局面，加大固定收益证券和产品配置，重点持有相对高信用资质的债券，同时积极提升创新类固定收益产品的投研能力，通过动态套期保值对冲市场风险，增加无风险套利收入。

3、投资银行业务

公司投资银行业务主要包括股权融资、债权融资及财务顾问业务。借助前期良好的业务储备，公司上半年实现投资银行业务净收入 1.73 亿元，较上年同期增长 107%。

公司 2015 年上半年累计完成 2 单股权再融资项目、6 单债券融资项目、1 单并购重组及配套融资项目和 1 单资产证券化项目发行。此外，公司场外业务厚积薄发，截至 6 月末的累计推荐挂牌企业 33 家，其中今年上半年完成 18 家新三板企业挂牌，市场排名为第 17 位。

4、资产管理业务

公司 2015 年上半年资产管理受托管理规模和业务收入均呈现稳步增长。报告期实现业务净收入 1.87 亿元，较上年同期增长 118%，行业排名第 20 位。公司截至 2015 年 6 月末的资产管理受托规模为 585.41 亿元，其中主动管理的集合资产管理业务增速较快，6 月末的集合资产管理计划共 52 只，管理规模 191.63 亿元，较上年同期增长 153%；定向资产管理计划共 96 只，管理规模 388.78 亿元；专项资产管理计划 1 只，管理规模 5 亿元。

5、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 2015 年上半年实现业务净收入 3,953 万元，较上年同期增长 40%，期货业务日均保证金规模 20.58 亿元，较上年同期增长 108%。东兴期货后续将进一步加强期权团队建设，建立期权投研体系架构，做好开展期权做市业务的相关准备工作。

6、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。东兴投资于 2015 年上半年积极尝试多元化的另类投资策略，通过固定收益类项目投资和二级市场投资等取得业务净收入 3.38 亿元，较上年同期增长 25%。同时，东兴投资积极推进量化对冲团队建设，通过多因子策略、期限套利策略等方式开展量化投资，在市场剧烈波动期间取得了稳定的投资回报。

固定收益类项目方面，东兴投资在管理存量非标类投资项目的同时，依托客户、资源、渠道等优势，积极开展结构化融资业务，通过产品设计、杠杆撬动等方式实现与风险相匹配的稳定收益，同时积极探索标准化债券投资方面的业务机会。

权益类投资方面，东兴投资围绕资本市场制度改革、完善多层次资本市场体系等主题，联合外部金融机构设立了多只新三板资产管理产品、股权投资基金等，积极参与新三板项目挂牌前融资、挂牌后定增、上市公司并购及定向增发项目。

7、信用业务

公司信用业务上半年继续保持快速增长，报告期实现信用业务利息收入超过 8 亿元，业务净收入 4.24 亿元，较上年同期增长 129%。公司截至 2015 年 6 月末的信用业务余额为 251.70 亿元，其中融资融券余额 240.28 亿元，较年初增长 159%，行业排名第 19 位；2015 年上半年公司信用业务下的融资买入额为 3,035 亿元，行业排名第 16 位。

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 | | 营业收入增减百分比 (%) |
|-----------|-------|-------------------|-------|-------------------|---------------|
| | 营业部数量 | 营业收入 | 营业部数量 | 营业收入 | |
| 福建省内 | 34 | 126,527.61 | 34 | 32,176.47 | 293.23 |
| 福建省外 | 29 | 60,408.13 | 28 | 13,665.50 | 342.05 |
| 分支机构小计 | 63 | 186,935.74 | 62 | 45,841.97 | 307.78 |
| 总部及子公司 | | 145,062.13 | | 62,783.95 | 131.05 |
| 合计 | | 331,997.87 | | 108,625.92 | 205.63 |

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 本期 | | 上期 | | 营业收入增减百分比 (%) |
|-----------|-------|-------------------|-------|------------------|---------------|
| | 营业部数量 | 营业利润 | 营业部数量 | 营业利润 | |
| 福建省内 | 34 | 97,417.13 | 34 | 18,494.63 | 426.73 |
| 福建省外 | 29 | 39,123.22 | 28 | 4,069.84 | 861.30 |
| 分支机构小计 | 63 | 136,540.35 | 62 | 22,564.46 | 505.11 |
| 总部及子公司 | | 55,069.11 | | 37,678.05 | 46.16 |
| 合计 | | 191,609.46 | | 60,242.51 | 218.06 |

截至报告期末，公司设有分公司 4 家，其营业收入、营业利润已反映在上述分地区数据中。

(三) 核心竞争力分析

1、雄厚的股东背景带来的广阔协同业务空间

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，除自身经营和管理不良资产外，东方资产旗下拥有保险、信托、评级、金融租赁、小微金融和境外投资业务等多个金融业务牌照，在全国范围内拥有众多分支机构。依托东方资产强大的综合性金融服务平台，公司前期在投资银行、资产管理、投资等多项业务条线与东方资产及其旗下平台公司开展协同业务，取得了良好的收益，并借助前述业务储备了丰富的客户资源。公司作为东方资产旗下唯一的上市平台，未来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，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，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。

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

报告期内，本公司无新增对外股权投资。

(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 | 初始投资金额(元) | 持有数量 | 期末账面值(元) | 占期末证券投资总比例(%) | 报告期损益(元) |
|--------------|--------|--------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|
| 1 | 银行理财 | 20399 | 招商银行银和理财之人民币朝招金理财计划 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 9.06 | 3,482,109.59 |
| 2 | 定向资管产品 | | 齐鲁证券稳健1号 | 900,000,000.00 | 900,000,000.00 | 902,887,500.00 | 4.09 | 52,598,000.00 |
| 3 | 信托产品 | | 西藏信托玉园 | 850,000,000.00 | 850,000,000.00 | 901,046,575.34 | 4.08 | 74,655,616.44 |
| 4 | 资管计划 | | 银华资本-汇智2号专项资产管理计划 | 900,000,000.00 | - | 900,000,000.00 | 4.08 | 63,123,750.00 |
| 5 | 资管计划 | | 新时代新价值91号定向资管计划 | 699,117,678.55 | 699,117,678.55 | 777,558,682.08 | 3.52 | 100,941.11 |
| 6 | 定向资管产品 | | 诺安丰泰1期资产管理计划 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 512,747,869.59 | 2.32 | 0.00 |
| 7 | 基金 | 270014 | 广发货币B | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 501,183,702.57 | 2.27 | 1,881,360.34 |
| 8 | 资管计划 | | 银华资本-汇智11号专项资产管理计划 | 399,000,000.00 | - | 399,000,000.00 | 1.81 | 9,632,123.20 |
| 9 | 资管计划 | BE0263 | 东兴金选兴盛9号集合资产管理计划 | 417,100,000.00 | 417,100,000.00 | 394,868,570.00 | 1.79 | 0.00 |
| 10 | 信托产品 | | 华鑫信托兴城投资 | 141,818,946.40 | 141,818,946.40 | 366,690,915.32 | 1.66 | 0.00 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 14,287,314,027.57 | - | 14,421,644,173.53 | 65.32 | 50,927,024.96 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | - | - | - | - | 1,284,585,229.63 |
| 合计 | | | | 21,594,350,652.52 | - | 22,077,627,988.43 | 100.00 | 1,540,986,155.27 |

(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 | 初始投资金额(元) | 持股数量(股) | | 占该公司股权比例(%) | | 期末账面值(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 |
|--------|------|--------------|-----------|-----------|-------------|------|---------------|----------|---------------|--------|------|
| | | | 期初 | 期末 | 期初 | 期末 | | | | | |
| 300386 | 飞天 | 2,875,319.57 | 86,789.00 | 86,789.00 | 0.09 | 0.09 | 12,452,485.72 | - | 4,375,511.51 | 可供出售 | 购买 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|------|----------------------|-------------------|---------------------|----------|----------|----------------------|-------------------|---------------------|------|----|
| | 诚信 | | | | | | | | | 金融资产 | |
| 300463 | 迈克生物 | 4,718,250.00 | - | 168,750.00 | - | 0.09 | 5,623,171.88 | - | 678,691.41 | 同上 | 同上 |
| 603368 | 柳州医药 | 2,478,550.38 | 94,529.00 | 94,529.00 | 0.08 | 0.08 | 5,489,804.05 | 29,303.99 | 2,126,336.92 | 同上 | 同上 |
| 601318 | 中国平安 | 3,606,545.81 | - | 41,500.00 | - | 0.00 | 3,400,510.00 | -3,487.00 | -154,526.86 | 同上 | 同上 |
| 600036 | 招商银行 | 2,239,757.00 | - | 126,300.00 | - | 0.00 | 2,364,336.00 | 1,254.00 | 93,434.25 | 同上 | 同上 |
| 600016 | 民生银行 | 2,331,853.00 | - | 216,100.00 | - | 0.00 | 2,148,034.00 | 280.00 | -137,864.25 | 同上 | 同上 |
| 600030 | 中信证券 | 2,179,029.00 | - | 65,500.00 | - | 0.00 | 1,762,605.00 | 255.00 | -312,318.00 | 同上 | 同上 |
| 601166 | 兴业银行 | 1,688,226.98 | - | 93,300.00 | - | 0.00 | 1,609,425.00 | 52,965.00 | -59,101.49 | 同上 | 同上 |
| 300436 | 广生堂 | 751,450.00 | - | 35,000.00 | - | 0.00 | 1,595,512.30 | - | 633,046.73 | 同上 | 同上 |
| 600000 | 浦发银行 | 1,462,496.00 | - | 85,400.00 | - | 0.00 | 1,448,384.00 | 64,955.80 | -10,584.00 | 同上 | 同上 |
| | 其他 | 39,250,997.81 | - | 2,813,616.00 | - | - | 39,243,735.88 | 552,328.34 | -5,446.45 | 同上 | |
| 合计 | | 63,582,475.55 | 181,318.00 | 3,826,784.00 | - | - | 7,7138,003.83 | 697,855.13 | 7,227,179.77 | | |

(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 | 12,472,611.11 | 13,014,160.31 | 长期股 权投资 | 非同一控制 下企业合并 取得 |
| 合计 | 338,306,355.56 | - | - | 338,306,355.56 | 12,472,611.11 | 13,014,160.31 | - | - |

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

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|------|---------------|---|------------------|------------|---------------|
| 2015 | 首次发行 | 4,473,770,000 | 4,490,071,437.40 | 4,490,071,437.40 | 36,586.00 | - |
| 合计 | / | 4,473,770,000 | 4,490,071,437.40 | 4,490,071,437.40 | 36,586.00 | - |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | 经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]191号文核准,本公司于中国境内首次公开发行A股,并于发行完成后向上海证券交易所申请上市。本公司已于2015年2月26月通过上海证券交易所发行A股500,000,000股,面值为每股人民币1元,发行价格为每股人民币9.18元,收到股东认缴股款共计人民币4,590,000,000元,扣除发生的券商承销佣金及其他发行费用人民币116,230,000元后,实际净筹得募集资金人民币4,473,770,000元。 截止报告期末,本公司募集资金及利息均按照《招股说明书》规定的投向用于补充营运资金。本公司累计使用募集资金4,490,071,437.40元,含利息收入16,301,437.40元,公司尚有36,586.00元募集资金未使用。 | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|----------------|--------|---------------|------------------------------|------------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 补充营运资金 | 否 | 4,473,770,000 | 4,490,071,437.40 | 4,490,071,437.40 | 是 | - | - | 不适用 | 是 | - | - |
| 合计 | - | 4,473,770,000 | 4,490,071,437.40 | 4,490,071,437.40 | - | - | - | - | - | - | - |
| 募集资金承诺项目使用情况说明 | | | 公司承诺募集资金使用用途为补充营运资金,均已按承诺使用。 | | | | | | | | |

(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2015年6月30日,东兴期货总资产189,032.89万元,净资产35,553.54万元;2015年1-6月实现营业收入3,909.51万元,利润总额1,729.69万元,净利润1,247.27万元。

主营业务:商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询。

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 2015 年 6 月 30 日，东兴投资总资产 601,966.28 万元，净资产 88,453.64 万元；2015 年 1-6 月实现营业收入 41,072.99 万元，利润总额 37,929.33 万元，净利润 31,281.04 万元。

主营业务：金融产品投资；资产管理、投资管理、股权投资、项目投资及财务顾问服务；证监会同意的其他业务。

③东兴资本投资管理有限公司：注册资本人民币 10,000 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2015 年 6 月 30 日，东兴资本总资产 10,241.75 万元，净资产 10,228.99 万元；2015 年 1-6 月实现营业收入 143.66 万元，利润总额 124.21 万元，净利润 128.83 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深圳东兴成长投资管理合伙企业（有限合伙）：注册资本人民币 2,644 万元，东兴资本投资管理有限公司持有其 99.15%的股权。截至 2015 年 6 月 30 日，深圳东兴成长投资管理合伙企业（有限合伙）总资产 2,644.28 万元，净资产 2,644.23 万元；2015 年 1-6 月实现营业收入 0.14 万元，利润总额 0.14 万元，净利润 0.14 万元。

主营业务：投资管理；股权投资；经济信息咨询；资产管理；投资兴办实业。

⑤石河子东兴博发股权投资合伙企业（有限合伙）：注册资本人民币 3,000 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，尚未无实收资本，东兴资本投资管理有限公司持有其 51%的股权。石河子东兴博发股权投资合伙企业（有限合伙）尚未开展业务活动。

主营业务：从事对非上市企业的股权投资；通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。

⑥上海东策盛资产管理有限公司：注册资本人民币 100 万元，为东兴资本投资管理有限公司的全资子公司，东兴证券间接持有其 100%的股权。截至 2015 年 6 月 30 日，上海东策盛资产管理有限公司总资产 100.55 万元，净资产 100.39 万元；2015 年 1-6 月实现营业收入 0.01 万元，亏损总额 0.04 万元，净亏损 0.03 万元。

主营业务：资产管理；股权投资管理；投资咨询；商务信息咨询；投资管理；企业管理。

⑦东兴财富资产管理有限公司：注册资本人民币 5,000 万元，为东兴期货有限责任公司的全资子公司，东兴证券间接持有其 100%的股权。截至 2015 年 6 月 30 日，东兴财富总资产 5,018.62 万元，净资产 5,003.01 万元；2015 年 1-6 月实现营业收入 43.81 万元，利润总额 4.01 万元，净利润 3.01 万元。

主营业务：投资管理、实业投资（除股权投资及股权投资管理）、企业管理、财务咨询（不得从事代理记账）、从事货物及技术的进出口业务，金属材料（除稀碳金属）、建筑材料、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、易制毒化学品）、润滑油、

煤炭、矿产品（除专控）、玻璃制品、五金交电、日用百货、机械产品、计算机及配件、饲料、纺织原料及制品（除棉花）、焦炭、沥青、木材、汽车配件（除危险品）、黄金制品、珠宝首饰（除毛钻及裸钻）、翡翠玉器、工艺美术品（除文物）的销售，国内道路货物运输代理、电子商务（不得从事增值电信业务）、电子专业领域内的技术开发、技术服务、计算机软件开发、会务服务。

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

公司分别于 2015 年 3 月 27 日和 4 月 24 日召开第三届董事会第十五次会议和 2014 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配方案的议案》。公司于 2015 年 6 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登了公司 2014 年度利润分配实施公告，股权登记日为 2015 年 6 月 16 日，除息日为 2015 年 6 月 17 日，现金红利发放日为 2015 年 6 月 17 日。公司 2014 年度利润分配方案已实施完毕。

(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

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1,000 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项，不存在媒体普遍质疑的事项。

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

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|------------------------------------|------------|
| 东银实业（深圳）有限公司资产管理业务收入 522.52 万元 | 2015-016 号 |
| 东方资产资产管理业务收入 2,928.12 万元 | 2015-016 号 |
| 大业信托有限责任公司代销金融产品收入 107.55 万元 | 2015-016 号 |
| 上海瑞丰国际大厦置业有限公司房屋租金及物业费支出 221.38 万元 | 2015-016 号 |
| 东方资产借款利息支出 14,073.83 万元 | 2015-016 号 |
| 东方资产次级债利息支出 966.99 万元 | 2015-016 号 |

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)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 |
|---|------------|
| 截止 2015 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 31.66 亿元，其中本公司管理的集合资产管理计划投资 18.55 亿元认购优先级份额，本公司控股股东东方资产投资 13.11 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 3.58 亿元认购本公司管理的该集合计划劣后级份额。 | 2015-016 号 |
| 2013 年，东兴投资与东方资产共同认购“金元惠理共赢 4 号专项资产管理计划”（以下简称“金元惠理计划”）中间级份额，其中东兴投资与东方资产各认购 3 亿元。根据合同约定，金元惠理计划净收益在优先满足优先级委托人约定收益后，剩余收益全部按照认购比例分配予 | 2015-016 号 |

| | |
|---------|--|
| 中间级委托人。 | |
|---------|--|

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) 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 5 亿元 | 2015-016 号 |
| 向东方资产拆入短期借款 5.5 亿元 | 2015-016 号 |
| 向东方资产拆入短期借款 7.8 亿元 | 2015-016 号 |
| 向东方资产拆入短期借款 8 亿元 | 2015-016 号 |
| 向东方资产拆入短期借款 9 亿元 | 2015-016 号 |
| 向东方资产拆入短期借款 8 亿元 | 2015-016 号 |
| 向东方资产拆入短期借款 2 亿元 | 2015-016 号 |
| 向东方资产拆入短期借款 5 亿元 | 2015-016 号 |
| 向东方资产借入次级债 3 亿元 | 2015-016 号 |
| 应付东方资产利息 19,923,059.36 元 | 2015-016 号 |
| 应付东方资产客户资金 6,457,324.36 元 | 2015-016 号 |

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

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 |
|--------------|---------------|------|--|--------------------------|---------|----------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 避免同业竞争和规范关联交易 | 东方资产 | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | 长期有效 | 无 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份锁定 | 东方资产 | <p>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。</p> <p>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。</p> | 首次公开发行股票并上市之日起三年或五年（如适用） | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|------|-----------|---|------------------|---|---|
| | | | <p>3、东兴证券股票上市后6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。</p> <p>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个交易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个交易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> | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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</p> <p>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。</p> <p>（二）稳定公司股价的具体措施</p> <p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>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。</p> <p>公司及控股股东将自触发稳定股价条件之日起15个交易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个交易日内启动执行。</p> <p>1、公司回购本公司股票的具体措施</p> <p>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</p> | 首次公开发行股票并上市之日起三年 | 是 | 是 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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上一年度实现的归属于母公司股东净利润的10%。</p> <p>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。</p> <p>2、公司控股股东增持本公司股票的具体措施</p> <p>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%。</p> <p>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。</p> <p>（三）稳定股价方案的终止情形</p> <p>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：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>（四）未履行稳定股价措施的约束措施</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--------------|------|------|---|-------------|---|---|
| | | | <p>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。</p> <p>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。</p> | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 | 无 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 | 有 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 利润分配 | 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 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 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 | 长期有效 | 无 | 是 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>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）。</p> <p>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。</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

经公司 2014 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 2015 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

根据《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，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

公司于 2015 年 2 月在上海证券交易所挂牌上市，并严格按照《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进一步完善了公司内部治理制度。公司目前的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

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（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 2,004,000,000 | 100.00 | - | - | - | - | - | 2,004,000,000 | 80.03 |
| 1、国家持股 | - | - | - | - | - | 49,939,467 | 49,939,467 | 49,939,467 | 1.99 |
| 2、国有法人持股 | 1,652,000,000 | 82.44 | - | - | - | 49,939,467 | -49,939,467 | 1,602,060,500 | 63.98 |
| 3、其他内资持股 | 352,000,000 | 17.56 | - | - | - | - | - | 352,000,000 | 14.06 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 352,000,000 | 17.56 | - | - | - | - | - | 352,000,000 | 14.06 |
| 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 | - | - | 500,000,000 | - | - | - | 500,000,000 | 500,000,000 | 19.97 |
| 1、人民币普通股 | - | - | 500,000,000 | - | - | - | 500,000,000 | 500,000,000 | 19.97 |
| 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 | 2,004,000,000 | 100.00 | 500,000,000 | - | - | - | 500,000,000 | 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《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）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票50,000

万股，并于2015年2月26日在上海证券交易所上市交易。

公司发行后的总股本为 250,400 万股，其中有限售条件股份 200,400 万股，无限售条件股份 50,000 万股。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|---------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 109,059 |
|---------------|---------|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|-------------|---------------|-----------|-----------------|----------|------------|----------|
| 股东名称 (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 | -45,399,516 | 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 | -3,026,634 | 96,973,366 | 3.87 | 96,973,366 | 无 | - | 国有法人 |
| 泰禾集团股份有限公司 | - | 70,000,000 | 2.80 | 70,000,000 | 质押 | 70,000,000 | 境内非国有法人 |
| 北京永信国际投资(集团)有限公司 | - | 57,000,000 | 2.28 | 57,000,000 | 质押 | 19,700,000 | 境内非国有法人 |
| 方正和生投资有限责任公司 | - | 54,000,000 | 2.16 | 54,000,000 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| 福建省长乐市长源纺织有限公司 | - | 50,000,000 | 2.00 | 50,000,000 | 质押 | 30,000,000 | 境内非国有法人 |
| 福建天宝矿业集团股份有限公司 | - | 50,000,000 | 2.00 | 50,000,000 | 质押 | 31,250,000 | 境内非国有法人 |
| 全国社会保障基金理事会转持二户 | 49,939,467 | 49,939,467 | 1.99 | 49,939,467 | 无 | - | 国家 |
| 中国诚通控股集团有限公司 | -1,513,317 | 48,486,683 | 1.94 | 48,486,683 | 无 | - | 国有法人 |
| 福建泰禾投资有限公司 | - | 29,000,000 | 1.16 | 29,000,000 | 质押 | 29,000,000 | 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 |
| 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 | 19,324,743 | 人民币普通股 | 19,324,743 |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户 | 6,768,813 | 人民币普通股 | 6,768,813 |
| 中国银河证券股份有限公司客户信用交易 担保证券账户 | 5,822,207 | 人民币普通股 | 5,822,207 |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户 | 5,708,319 | 人民币普通股 | 5,708,319 |
| 国信证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户 | 5,449,307 | 人民币普通股 | 5,449,307 |
| 华泰证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户 | 5,415,550 | 人民币普通股 | 5,415,550 |
| 国泰君安证券股份有限公司客户信用交 易担保证券账户 | 4,537,315 | 人民币普通股 | 4,537,315 |
| 海通证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户 | 4,438,209 | 人民币普通股 | 4,438,209 |
| 重庆国际信托有限公司—渝信通系列单 一信托 2 号 | 4,150,800 | 人民币普通股 | 4,150,800 |
| 申银万国证券股份有限公司客户信用交 易担保证券账户 | 3,072,267 | 人民币普通股 | 3,072,267 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>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存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>2、公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p> | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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 | 2018-2-26 | 1,454,600,484 | 36 个月 |
| 2 | 上海国盛集团资产有限公司 | 96,973,366 | 2017-5-30 | 96,973,366 | 自 2014 年 5 月 30 日起锁定 36 个月 |
| 3 | 泰禾集团股份有限公司 | 70,000,000 | 2016-2-26 | 70,000,000 | 12 个月 |
| 4 | 北京永信国际投资（集团）有限公司 | 57,000,000 | 2016-2-26 | 57,000,000 | 12 个月 |
| 5 | 方正和生投资有限责任公司 | 54,000,000 | 2016-2-26 | 54,000,000 | 12 个月 |
| 6 | 福建省长乐市长源纺织有限公司 | 50,000,000 | 2016-2-26 | 50,000,000 | 12 个月 |

| | | | | | |
|------------------|-----------------|--|--|------------|--|
| 7 | 福建天宝矿业集团股份有限公司 | 50,000,000 | 2016-2-26 | 50,000,000 | 12 个月 |
| 8 | 全国社会保障基金理事会转持二户 | 49,939,467 | 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； 1,513,317 股自 2016-2-26 可上市交易 | 49,939,467 | 相应股份将分别承继国有股东东方资产、上海国盛集团资产有限公司和中国诚通控股集团有限公司的锁定承诺 |
| 9 | 中国诚通控股集团有限公司 | 48,486,683 | 2016-2-26 | 48,486,683 | 12 个月 |
| 10 | 福建泰禾投资有限公司 | 29,000,000 | 2016-2-26 | 29,000,000 | 12 个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 1、公司前十名有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，公司控股股东东方资产与其他前十大股东均不存在关联关系或一致行动。除此之外，公司未知前述股东之间存在关联关系或一致行动关系。 | | | |

(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

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 |
|-----|-------|------|---|
| 陈江旭 | 董事长 | 辞职 | 公司董事会于2015年3月16日收到董事长陈江旭先生的辞职申请。陈江旭先生辞职后未担任公司任何职务。公司于2015年3月27日召开第三届董事会第十五次会议，选举魏庆华先生担任公司董事长。 |

第九节 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 2015 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 | 28,651,273,768.83 | 10,442,052,523.10 |
| 其中：客户存款 | | 21,535,719,229.09 | 7,340,316,522.16 |
| 结算备付金 | 七、2 | 6,100,047,051.31 | 3,921,387,251.22 |
| 其中：客户备付金 | | 4,966,169,970.74 | 3,350,612,909.21 |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | 七、3 | 23,839,555,445.17 | 9,150,532,442.14 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、4 | 4,704,135,993.27 | 1,190,329,175.91 |
| 衍生金融资产 | 七、5 | | |
| 买入返售金融资产 | 七、6 | 6,284,052,565.71 | 3,401,252,304.87 |
| 应收款项 | 七、7 | 85,338,883.13 | 44,789,632.19 |
| 应收利息 | 七、8 | 354,454,718.89 | 202,723,070.68 |
| 存出保证金 | 七、9 | 1,508,597,744.96 | 1,017,329,540.19 |
| 可供出售金融资产 | 七、10 | 17,450,629,998.99 | 12,740,365,358.83 |
| 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 | 240,548,895.39 | 248,641,758.38 |
| 在建工程 | | | |
| 无形资产 | 七、12 | 18,527,754.12 | 21,818,138.95 |
| 商誉 | 七、13 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 递延所得税资产 | 七、14 | 335,054,444.48 | 193,302,293.97 |
| 其他资产 | 七、15 | 9,620,730.61 | 12,625,179.99 |
| 资产总计 | | 89,601,837,994.86 | 42,607,148,670.42 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | 七、17 | 5,630,000,000.00 | 5,030,000,000.00 |
| 应付短期融资款 | 七、18 | 6,100,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 拆入资金 | 七、19 | 3,567,000,000.00 | 2,437,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 七、20 | 371,173.00 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | 七、21 | 17,724,724,970.02 | 10,347,391,368.92 |
| 代理买卖证券款 | 七、22 | 26,899,282,489.00 | 10,823,434,987.03 |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、23 | 1,110,659,029.67 | 684,266,219.99 |
| 应交税费 | 七、24 | 271,270,830.52 | 135,944,490.53 |
| 应付款项 | 七、25 | 156,540,021.63 | 533,141,094.63 |
| 应付利息 | 七、26 | 298,615,321.02 | 121,308,998.91 |
| 预计负债 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 七、27 | 12,200,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | 七、14 | 166,550,652.77 | 146,485,186.99 |
| 其他负债 | 七、28 | 2,522,328,471.96 | 1,912,863,269.41 |
| 负债合计 | | 76,647,342,959.59 | 35,171,835,616.41 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、29 | 2,504,000,000.00 | 2,004,000,000.00 |
| 资本公积 | 七、30 | 5,298,520,000.00 | 1,324,750,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、31 | 356,560,889.91 | 423,897,335.02 |
| 盈余公积 | 七、32 | 394,995,164.76 | 394,995,164.76 |
| 一般风险准备 | 七、33 | 789,990,329.52 | 789,990,329.52 |
| 未分配利润 | 七、34 | 3,610,204,229.68 | 2,497,455,807.81 |
| 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 | | 12,954,270,613.87 | 7,435,088,637.11 |
| 少数股东权益 | | 224,421.40 | 224,416.90 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 12,954,495,035.27 | 7,435,313,054.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 89,601,837,994.86 | 42,607,148,670.42 |

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

2015 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 | | 27,509,616,751.33 | 9,178,376,592.08 |
| 其中：客户存款 | | 20,571,463,124.74 | 6,306,335,152.47 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 结算备付金 | | 6,257,988,206.40 | 3,949,581,121.24 |
| 其中：客户备付金 | | 5,256,466,360.47 | 3,350,612,909.21 |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | | 23,839,555,445.17 | 9,150,532,442.14 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 3,415,754,429.21 | 519,585,856.01 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 买入返售金融资产 | | 5,786,683,065.71 | 2,786,342,304.87 |
| 应收款项 | | 102,134,397.45 | 46,167,756.75 |
| 应收利息 | | 347,039,048.22 | 195,059,887.08 |
| 存出保证金 | | 678,767,625.12 | 343,869,493.81 |
| 可供出售金融资产 | | 10,331,664,786.57 | 6,293,622,678.71 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、1 | 738,306,355.56 | 738,306,355.56 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 235,858,639.06 | 245,704,293.74 |
| 在建工程 | | | |
| 无形资产 | | 16,488,170.80 | 18,826,053.59 |
| 商誉 | | | |
| 递延所得税资产 | | 298,704,176.34 | 174,828,727.99 |
| 其他资产 | | 9,578,421.98 | 12,515,574.74 |
| 资产总计 | | 79,568,139,518.92 | 33,653,319,138.31 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | | 6,100,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 拆入资金 | | 3,567,000,000.00 | 2,437,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 371,173.00 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | 17,724,724,970.02 | 10,347,391,368.92 |
| 代理买卖证券款 | | 25,703,076,448.30 | 9,503,326,996.91 |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,049,758,704.61 | 610,371,956.06 |
| 应交税费 | | 238,348,610.78 | 125,764,055.81 |
| 应付款项 | | 154,298,214.69 | 532,621,095.44 |
| 应付利息 | | 282,372,075.81 | 111,655,549.67 |
| 预计负债 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 12,200,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 158,277,120.11 | 65,225,563.49 |
| 其他负债 | | 2,696,214.00 | 2,696,214.00 |
| 负债合计 | | 67,180,923,531.32 | 26,736,052,800.30 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 2,504,000,000.00 | 2,004,000,000.00 |
| 资本公积 | | 5,298,520,000.00 | 1,324,750,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 366,579,900.57 | 195,676,690.45 |
| 盈余公积 | | 394,995,164.76 | 394,995,164.76 |
| 一般风险准备 | | 789,990,329.52 | 789,990,329.52 |
| 未分配利润 | | 3,033,130,592.75 | 2,207,854,153.28 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 12,387,215,987.60 | 6,917,266,338.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 79,568,139,518.92 | 33,653,319,138.31 |

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：会计机构负责人：郝洁

合并利润表

2015 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 | | 3,319,978,704.65 | 1,086,259,210.52 |
| 手续费及佣金净收入 | 七、35 | 1,794,085,892.51 | 516,322,413.69 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 1,438,040,444.91 | 344,630,908.12 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 220,758,868.66 | 104,126,171.80 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 130,777,952.14 | 60,051,360.71 |
| 利息净收入 | 七、36 | 53,587,017.65 | -25,331,769.38 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、37 | 1,381,788,405.66 | 593,759,506.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -76,852.25 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、38 | 89,337,597.58 | 1,017,049.69 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | -8,802.76 | 69,159.83 |
| 其他业务收入 | 七、39 | 1,188,594.01 | 422,850.00 |
| 二、营业支出 | | 1,403,884,105.30 | 483,834,077.23 |
| 营业税金及附加 | 七、40 | 194,689,794.72 | 62,952,663.00 |
| 业务及管理费 | 七、41 | 1,135,834,707.76 | 420,881,414.23 |
| 资产减值损失 | 七、42 | 73,359,602.82 | |
| 其他业务成本 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,916,094,599.35 | 602,425,133.29 |
| 加：营业外收入 | 七、43 | 812,672.53 | 3,137,256.90 |
| 减：营业外支出 | 七、44 | 518,643.07 | 13,865.33 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,916,388,628.81 | 605,548,524.86 |

| | | | |
|------------------------------------|------|------------------|----------------|
| 减：所得税费用 | 七、45 | 403,000,202.44 | 113,192,220.36 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,513,388,426.37 | 492,356,304.50 |
| 其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润 | | 1,513,388,421.87 | 492,356,304.50 |
| 少数股东损益 | | 4.50 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、46 | -67,336,445.11 | 33,751,244.51 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -67,336,445.11 | 33,751,244.51 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -67,336,445.11 | 33,751,244.51 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -67,336,445.11 | 33,751,244.51 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,446,051,981.26 | 526,107,549.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,446,051,976.76 | 526,107,549.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 4.50 | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.65 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.65 | 0.25 |

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：郝洁

母公司利润表
2015 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 | | 2,919,303,047.34 | 773,917,642.96 |
| 手续费及佣金净收入 | 十九、2 | 1,747,433,539.78 | 492,421,191.55 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 1,423,738,618.63 | 336,302,832.35 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 172,726,320.16 | 83,337,171.80 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 147,882,101.22 | 65,267,214.34 |
| 利息净收入 | 十九、3 | 292,164,556.70 | 122,791,179.85 |

| | | | |
|------------------------------------|------|------------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、4 | 729,463,400.61 | 157,224,596.88 |
| 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、5 | 149,226,846.45 | 1,017,264.85 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | -8,802.76 | 69,159.83 |
| 其他业务收入 | 十九、6 | 1,023,506.56 | 394,250.00 |
| 二、营业支出 | | 1,349,462,401.26 | 426,162,232.29 |
| 营业税金及附加 | | 168,675,618.36 | 41,484,004.72 |
| 业务及管理费 | | 1,106,776,680.08 | 384,678,227.57 |
| 资产减值损失 | 十九、7 | 74,010,102.82 | |
| 其他业务成本 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,569,840,646.08 | 347,755,410.67 |
| 加：营业外收入 | | 799,208.12 | 3,106,241.79 |
| 减：营业外支出 | | 518,477.87 | 3,842.30 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,570,121,376.33 | 350,857,810.16 |
| 减：所得税费用 | | 344,204,936.86 | 56,752,237.37 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,225,916,439.47 | 294,105,572.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 170,903,210.12 | 95,804,943.64 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 170,903,210.12 | 95,804,943.64 |
| 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 | | 170,903,210.12 | 95,804,943.64 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,396,819,649.59 | 389,910,516.43 |

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：郝洁

合并现金流量表

2015 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 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 2,921,283,377.13 | 888,975,893.21 |
| 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 | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 16,075,847,501.97 | 1,257,634,902.10 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、47 | 657,724,749.28 | 1,619,302,058.38 |
| 经营活动现金流入小计 | | 25,279,730,783.22 | 3,765,912,853.69 |
| 融出资金净增加额 | | 14,762,837,188.97 | 791,879,909.63 |
| 购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少额 | | 3,162,071,610.71 | 1,330,526,078.46 |
| 拆入资金净减少额 | | | 300,000,000.00 |
| 回购业务资金净减少额 | | | 357,267,192.88 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 771,120,522.07 | 167,345,203.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 499,176,750.19 | 336,104,717.78 |
| 支付的各项税费 | | 579,304,524.04 | 230,177,592.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、47 | 666,744,527.56 | 606,306,481.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 20,441,255,123.54 | 4,119,607,176.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,838,475,659.69 | -353,694,322.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 452,839,646.03 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,083,457,417.64 | 527,386,826.43 |
| 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、47 | 36,864.25 | 35,801.28 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,083,494,281.89 | 980,262,273.74 |
| 投资支付的现金 | | 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 | | 19,213,817.42 | 14,822,850.64 |
| 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 | | 4,814,321,283.02 | 14,822,850.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,730,827,001.13 | 965,439,423.10 |
| 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 | | 18,800,000,000.00 | 4,040,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 24,373,770,000.00 | 4,040,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 4,409,430,000.00 | 3,420,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 684,098,809.98 | 189,221,090.16 |
| 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 | | 5,093,528,809.98 | 3,609,221,090.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 19,280,241,190.02 | 430,778,909.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -8,802.76 | 69,159.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、48 | 20,387,881,045.82 | 1,042,593,170.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、48 | 14,363,439,774.32 | 5,736,296,594.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、48 | 34,751,320,820.14 | 6,778,889,764.84 |

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：郝洁

母公司现金流量表

2015 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 | | | 272,355,911.03 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 2,950,032,204.87 | 822,144,672.61 |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 16,199,749,451.39 | 746,734,526.18 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,785,685.23 | 15,450,401.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 24,658,251,496.33 | 1,856,685,511.30 |
| 融出资金净增加额 | | 14,762,837,188.97 | 791,879,909.63 |
| 代理买卖证券支付的现金净额 | | | |
| 购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少额 | | 2,496,113,407.23 | |
| 拆入资金净减少额 | | | 300,000,000.00 |
| 回购业务资金净减少额 | | | 127,267,192.88 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 765,352,722.39 | 149,699,412.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 470,279,310.53 | 320,107,454.54 |
| 支付的各项税费 | | 500,718,892.84 | 174,408,331.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 470,313,887.15 | 276,510,467.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 19,465,615,409.11 | 2,139,872,768.66 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,192,636,087.22 | -283,187,257.36 |
| 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 | | 442,701,702.14 | 127,253,785.18 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 37,029.45 | 35,801.28 |
| 投资活动现金流入小计 | | 442,738,731.59 | 127,289,586.46 |
| 投资支付的现金 | | 3,810,171,161.04 | 247,275,171.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,360,050.62 | 12,840,452.64 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,826,531,211.66 | 260,115,624.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,383,792,480.07 | -132,826,037.73 |
| 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 | | 18,800,000,000.00 | 4,040,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 23,273,770,000.00 | 4,040,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,909,430,000.00 | 2,820,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 533,527,559.98 | 40,311,090.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,442,957,559.98 | 2,860,311,090.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 18,830,812,440.02 | 1,179,688,909.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -8,802.76 | 69,159.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 十九、8 | 20,639,647,244.41 | 763,744,774.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十九、8 | 13,127,957,713.32 | 5,034,867,805.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十九、8 | 33,767,604,957.73 | 5,798,612,580.43 |

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：郝洁

合并所有者权益变动表
2015 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 | 2,004,000,000.00 | 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 | | | | | | | | | |
| 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 | 1,324,750,000.00 | | 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 |
| 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 | 5,298,520,000.00 | | 356,560,889.91 | 394,995,164.76 | 789,990,329.52 | 3,610,204,229.68 | 224,421.40 | 12,954,495,035.27 |

| 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 | | 82,009,084.19 | 300,059,126.01 | 600,118,252.02 | 1,741,666,224.72 | | 6,052,602,686.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,004,000,000.00 | 1,324,750,000.00 | | 82,009,084.19 | 300,059,126.01 | 600,118,252.02 | 1,741,666,224.72 | | 6,052,602,686.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 33,751,244.51 | | | 492,356,304.50 | | 526,107,549.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | 33,751,244.51 | | | 492,356,304.50 | | 526,107,549.01 |
| （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 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （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 | 2,004,000,000.00 | 1,324,750,000.00 | | 115,760,328.70 | 300,059,126.01 | 600,118,252.02 | 2,234,022,529.22 | 6,578,710,235.95 |

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：郝洁

母公司所有者权益变动表

2015 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 | 2,004,000,000.00 | 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 |

| 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 | | 6,965,262.06 | 300,059,126.01 | 600,118,252.02 | 1,543,301,882.03 | 5,779,194,522.12 |
| 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 | | 6,965,262.06 | 300,059,126.01 | 600,118,252.02 | 1,543,301,882.03 | 5,779,194,522.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 95,804,943.64 | | | 294,105,572.79 | 389,910,516.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | 95,804,943.64 | | | 294,105,572.79 | 389,910,516.43 |
| （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 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 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、本期期末余额 | 2,004,000,000.00 | 1,324,750,000.00 | | 102,770,205.70 | 300,059,126.01 | 600,118,252.02 | 1,837,407,454.82 | 6,169,105,038.55 |

法定代表人：主管会计工作负责人：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）系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）批准，于 2008 年 5 月 28 日在中华人民共和国国家工商行政管理总局登记注册，总部设在北京。

经中国证券监督管理委员会 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，公开发行人民币普通股（A 股）500,000,000 股，并于 2015 年 2 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易，证券简称为“东兴证券”，证券代码“601198”，每股面值 1 元。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总额 2,504,000,000.00 元，本公司注册资本为人民币 2,504,000,000.00 元，本公司于 2015 年 4 月 13 日更换了注册号为 100000000041652 的《企业法人营业执照》。

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（有效期至 2016 年 3 月 14 日），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 2015 年 6 月 30 日，本公司经批准设立分公司 4 家，证券营业部 59 家。

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 8 月 17 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。

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假设为基础，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 号公布、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 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 2015 年 6 月 30 日的财务状况及 2015 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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

5. 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。

（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，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。

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”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”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。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(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。

(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，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。

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”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”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. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

8. 外币业务和外币报表折算

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。

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。

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。

9. 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。

10. 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 持有至到期投资

有明确意图持有至到期且具有固定或可确定回收金额及固定期限的非衍生性金融资产，确认为持有至到期投资。持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率，按摊余成本计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③ 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。

④ 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。

11. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(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。

12. 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。

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。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

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“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，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。对于剩余股

权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方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其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本模式计量。出租的房屋、建筑物的初始计量和后续计量比照同类固定资产的计价和折旧方法等；土地使用权比照同类无形资产的年限摊销。

15. 固定资产

(1). 固定资产的确认

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。

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。

(2). 固定资产的折旧

固定资产采用年限平均法按月计提折旧。各类固定资产的预计可使用年限及残值率分别为：

| 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 | 1.00 | 4.95 |
| 交通运输设备 | 年限平均法 | 4 | 1.00 | 24.75 |
| 电子及通讯设备 | 年限平均法 | 3 | 1.00 | 33.00 |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5 | 1.00 | 19.80 |

固定资产的更新改造等后续支出若能使资产的未来利益增加，则资本化计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值。

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) 无形资产主要包括软件使用权、交易席位等。

(2) 使用寿命有限的无形资产按照使用年限摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。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。

(3) 对使用寿命无限的无形资产，在资产负债表日必须进行减值测试；资产的可收回金额低于账面价值的，应提取无形资产减值准备并计入当期损益。

18. 长期资产减值

资产的可收回金额低于其账面价值确认为资产减值，主要包括固定资产、无形资产、在建工程、对子公司、联营企业的长期股权投资等非流动性资产的资产减值。

可收回金额根据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。

在资产负债表日存在减值迹象的，需进行减值测试。

商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

职工福利费在职工工资总额的 14% 以内据实列支，主要用于在职职工集体福利方面的开支，职工教育经费在职工工资总额的 2.5% 以内据实列支，主要用于职工教育与培训方面的经费支出。工会经费按照职工工资总额的 2% 提取，并拨付工会使用。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

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；股息收入于股东收取股息的权利被确立时确认。

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 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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/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。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为应付款项列示。

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. 代理发行证券核算方法

(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。

28. 资产管理业务核算方法

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. 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。

30. 利润分配

根据本公司章程及监管部门规定，公司利润按以下顺序分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 根据《公司法》的规定，提取10%的法定公积金；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；

(3) 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股本，但资本公积金不得用于弥补公司的亏损。当公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的25%。

31. 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。

32. 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

主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------------|-----------|------------|
| 营业税 注 1 | 营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 注 2 | 实际缴纳的流转税额 | 7%或 5% |
| 教育费附加 注 3 | 实际缴纳的流转税额 | 3%或 2%或 1% |
| 企业所得税 注 4 | 应纳税所得额 | 25% |

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：城市建设维护税按应纳流转税额的 7% 或 5%。

注 3：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 4：企业所得税：本公司所属营业部与公司总部汇总缴纳企业所得税，税率统一为 25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 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： | | | 172,083.84 | | | 33,187.49 |
| 人民币 | | | 172,083.84 | | | 33,187.49 |
| 银行存款： | | | 28,633,735,729.09 | | | 10,435,813,042.24 |
| 其中：自有资金 | | | 7,098,016,500.00 | | | 3,095,496,520.08 |
| 人民币 | | | 7,091,806,348.13 | | | 3,089,280,894.97 |
| 美元 | 1,015,792.61 | 6.1136 | 6,210,149.69 | 1,015,790.64 | 6.1190 | 6,215,622.93 |
| 港元 | 2.76 | 0.7899 | 2.18 | 2.76 | 0.7889 | 2.18 |
| 客户资金 | | | 21,535,719,229.09 | | | 7,340,316,522.16 |
| 人民币 | | | 21,476,358,626.45 | | | 7,317,647,394.18 |
| 美元 | 7,769,118.63 | 6.1136 | 47,497,665.20 | 2,507,922.96 | 6.1190 | 15,346,015.78 |
| 港元 | 15,041,906.00 | 0.7899 | 11,862,937.44 | 9,281,931.44 | 0.7889 | 7,323,112.20 |
| 其他货币资金： | | | 17,365,955.90 | | | 6,206,293.37 |
| 人民币 | | | 17,365,955.90 | | | 6,206,293.37 |
| 合计 | | | 28,651,273,768.83 | | | 10,442,052,523.10 |

其中，融资融券业务：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | / | / | 844,380,006.48 | / | / | 219,322,801.79 |
| 人民币 | / | / | 844,380,006.48 | / | / | 219,322,801.79 |
| 客户信用资金 | / | / | 3,878,750,168.64 | / | / | 1,059,283,278.54 |
| 人民币 | / | / | 3,878,750,168.64 | / | / | 1,059,283,278.54 |

2、结算备付金

单位：元 币种：人民币

| 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： | / | / | 1,133,877,080.57 | / | / | 570,774,342.01 |
| 人民币 | / | / | 1,133,877,080.57 | / | / | 570,774,342.01 |
| 客户备付金： | / | / | 3,284,122,196.59 | / | / | 2,989,501,635.11 |
| 人民币 | / | / | 3,237,507,229.70 | / | / | 2,960,533,989.91 |
| 美元 | 3,464,962.89 | 6.1136 | 21,183,397.14 | 3,212,990.78 | 6.1190 | 19,660,290.58 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|----------|-------------------------|---------------|----------|-------------------------|
| 港元 | 32,249,010.59 | 0.7899 | 25,431,569.75 | 11,798,337.61 | 0.7889 | 9,307,354.62 |
| 信用备付金: | / | / | 1,682,047,774.15 | / | / | 361,111,274.10 |
| 人民币 | / | / | 1,682,047,774.15 | / | / | 361,111,274.10 |
| 合计 | / | / | 6,100,047,051.31 | / | / | 3,921,387,251.22 |

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 | 23,707,190,171.70 | 9,101,000,329.55 |
| 机构 | 252,162,034.50 | 95,514,687.68 |
| 减：减值准备 | 119,796,761.03 | 45,982,575.09 |
| 合计 | 23,839,555,445.17 | 9,150,532,442.14 |

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 | 5,428,750,168.64 | 1,259,185,588.54 |
| 债券 | 17,663,705.49 | 3,978,641.82 |
| 股票 | 56,718,451,620.08 | 23,203,756,410.39 |
| 其他 | 563,538,868.34 | 137,631,663.02 |
| 合计 | 62,728,404,362.55 | 24,604,552,303.77 |

注：上述担保物系融出资金及融出证券的担保物。

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 | | | | | | |
| 基金 | 1,651,916,303.63 | | 1,651,916,303.63 | 1,655,377,149.47 | | 1,655,377,149.47 |
| 股票 | 1,051,969,833.64 | | 1,051,969,833.64 | 998,513,557.06 | | 998,513,557.06 |
| 其他 | 2,000,249,856.00 | | 2,000,249,856.00 | 2,000,241,176.00 | | 2,000,241,176.00 |
| 合计 | 4,704,135,993.27 | | 4,704,135,993.27 | 4,654,131,882.53 | | 4,654,131,882.53 |
| 期初余额 | | | | | | |
| | 公允价值 | | | 初始投资成本 | | |

| 项目 | 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 | 640,638,037.97 | | 640,638,037.97 | 639,978,642.05 | | 639,978,642.05 |
| 股票 | 428,691,137.94 | | 428,691,137.94 | 431,457,150.65 | | 431,457,150.65 |
| 其他 | 121,000,000.00 | | 121,000,000.00 | 121,000,000.00 | | 121,000,000.00 |
| 合计 | 1,190,329,175.91 | | 1,190,329,175.91 | 1,192,435,792.70 | | 1,192,435,792.70 |

注:截至 2015 年 6 月 30 日, 本公司无使用受限及作为融券标的融出的交易性金融资产。

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 | |
| 商品期货 | | | | 24,381,030.00 | | | | | | 29,416,080.00 | | |
| 国债期货 | | | | 287,005,500.00 | | | | | | | | |
| 股指期货 | | | | 243,509,280.00 | | | | | | 124,561,080.00 | | |
| 合计 | | | | 554,895,810.00 | | | | | | 153,977,160.00 | | |

注:在当日无负债结算制度下, 本公司于 2015 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, 国债期货、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 | 1,141,684,885.00 | 1,210,717,587.00 |
| 债券 | 5,148,076,105.13 | 2,196,584,956.87 |
| 减: 减值准备 | 5,708,424.42 | 6,050,239.00 |
| 买入返售金融资产账面价值 | 6,284,052,565.71 | 3,401,252,304.87 |

(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 | 15,398,586.00 | 23,123,100.00 |
| 一个月至三个月内 | 107,587,600.00 | 45,244,888.00 |
| 三个月至一年内 | 740,698,699.00 | 856,349,599.00 |
| 一年以上 | 278,000,000.00 | 286,000,000.00 |
| 合计 | 1,141,684,885.00 | 1,210,717,587.00 |

(3) 按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 约定购回式证券 | 0.00 | 669,788.00 |
| 股票质押式回购 | 1,141,684,885.00 | 1,210,047,799.00 |
| 债券逆回购 | 5,148,076,105.13 | 2,196,584,956.87 |
| 减：减值准备 | 5,708,424.42 | 6,050,239.00 |
| 合计 | 6,284,052,565.71 | 3,401,252,304.87 |

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 | 37,687,218.24 | 9,282,381.30 |
| 预付款项 | 21,324,335.51 | 12,160,213.86 |
| 应收押金 | 11,030,745.10 | 8,363,774.73 |
| 应收融资融券客户款 | 1,371,094.04 | 1,483,862.58 |
| 其他 | 15,296,584.28 | 14,983,262.30 |
| 合计 | 86,709,977.17 | 46,273,494.77 |
| 减：减值准备 | 1,371,094.04 | 1,483,862.58 |
| 应收款项账面价值 | 85,338,883.13 | 44,789,632.19 |

(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 | 77,960,135.46 | 89.91 | | | 33,266,364.45 | 71.89 | | |
| 1-2 年 | 3,230,306.72 | 3.73 | | | 6,607,037.44 | 14.28 | 1,483,862.58 | 100.00 |
| 2-3 年 | 1,431,635.00 | 1.65 | 1,371,094.04 | 100.00 | 1,234,675.00 | 2.67 | | |
| 3 年以上 | 4,087,899.99 | 4.71 | | | 5,165,417.88 | 11.16 | | |
| 合计 | 86,709,977.17 | 100.00 | 1,371,094.04 | 100.00 | 46,273,494.77 | 100.00 | 1,483,862.58 | 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 | 1,371,094.04 | 1.58 | 1,371,094.04 | 100.00 | 1,483,862.58 | 3.21 | 1,483,862.58 | 100.00 |
| 组合计提减值准备 | 85,338,883.13 | 98.42 | | | 44,789,632.19 | 96.79 | | |
| 合计 | 86,709,977.17 | 100.00 | 1,371,094.04 | 100.00 | 46,273,494.77 | 100.00 | 1,483,862.58 | 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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 债券投资 | 143,422,211.05 | 106,517,824.25 |
| 存放金融同业 | 23,907,949.38 | 7,990,270.35 |
| 融资融券 | 162,967,142.88 | 65,141,727.58 |
| 买入返售 | 24,157,415.58 | 23,073,248.50 |
| 合计 | 354,454,718.89 | 202,723,070.68 |

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 | 627,547,340.22 | 330,450,617.36 |
| 信用保证金 | 42,936,933.13 | 13,429,316.65 |
| 期货保证金 | 838,113,471.61 | 673,449,606.18 |
| 合计 | 1,508,597,744.96 | 1,017,329,540.19 |

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 | 5,284,340,453.28 | 27,567,332.92 | | 5,311,907,786.20 | 3,760,378,590.14 | -17,500,882.02 | | 3,742,877,708.12 |
| 基金 | 1,523,136,394.29 | 202,204,196.35 | | 1,725,340,590.64 | 675,105,370.19 | 167,303,218.32 | | 842,408,588.51 |
| 股票 | 63,582,475.55 | 13,555,528.28 | | 77,138,003.83 | 5,353,869.95 | 3,919,288.59 | | 9,273,158.54 |
| 资产管理产品 | 5,115,471,825.42 | -25,237,602.81 | 28,585,766.44 | 5,061,648,456.17 | 3,181,514,631.77 | 217,493,774.02 | 28,585,766.44 | 3,370,422,639.35 |
| 信托产品 | 1,471,818,946.40 | 245,364,215.25 | | 1,717,183,161.65 | 1,974,818,946.40 | 186,148,800.29 | | 2,160,967,746.69 |
| 其他 | 3,545,451,150.60 | 11,960,849.90 | | 3,557,412,000.50 | 2,606,583,270.12 | 7,832,247.50 | | 2,614,415,517.62 |
| 合计 | 17,003,801,245.54 | 475,414,519.89 | 28,585,766.44 | 17,450,629,998.99 | 12,203,754,678.57 | 565,196,446.70 | 28,585,766.44 | 12,740,365,358.83 |

(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 | 11,719,460,792.26 | 5,284,340,453.28 | 17,003,801,245.54 |
| 公允价值 | 12,138,722,212.79 | 5,311,907,786.20 | 17,450,629,998.99 |

| | | | |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 447,847,186.97 | 27,567,332.92 | 475,414,519.89 |
| 已计提减值金额 | 28,585,766.44 | / | 28,585,766.44 |

(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 | 28,585,766.44 | / | 28,585,766.44 |
| 本期计提 | / | / | / |
| 其中：从其他综合收益转入 | / | / | / |
| 本期减少 | / | / | / |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | / | / |
| 期末已计提减值金额 | 28,585,766.44 | / | 28,585,766.44 |

(4) 存在限售期限的可供出售金融资产

| 序号 | 证券代码 | 证券名称 | 公允价值 | 限售解禁日 |
|----|--------|------|----------------------|------------|
| 1 | 603368 | 柳州医药 | 5,489,804.05 | 2015年12月4日 |
| 2 | 300436 | 广生堂 | 1,595,512.30 | 2016年4月22日 |
| 3 | 300463 | 迈克生物 | 5,623,171.88 | 2016年5月30日 |
| 4 | 300477 | 合纵科技 | 294,022.47 | 2016年6月10日 |
| 5 | 300488 | 恒锋工具 | 601,932.52 | 2016年7月1日 |
| 合计 | | | 13,604,443.22 | |

注：截至2015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2,568,000,484.45元。

(5) 融出证券情况

| 类别 | 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 | 59,590,646.27 | 61,130,849.31 | 67,049,883.00 | 70,098,991.61 |
| —转融通融入证券 | 5,709,714.00 | 6,390,723.00 | 5,803,022.84 | 9,262,086.52 |
| 合计 | 65,300,360.27 | 67,521,572.31 | 72,852,905.84 | 79,361,078.13 |
| 转融通融入证券总额 | 17,587,300.00 | 20,044,400.00 | 8,260,500.00 | 12,929,000.00 |

注：截止2015年6月30日，公司融出证券的担保物包含在注释七、3中。

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 | 电子及通讯设备 | 办公及其他设备 | 运输工具 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1.期初余额 | 283,396,714.96 | 150,709,938.07 | 11,991,624.22 | 22,659,705.74 | 468,757,982.99 |
| 2.本期增加金额 | - | 7,947,991.21 | 131,966.00 | - | 8,079,957.21 |
| (1) 购置 | - | 7,947,991.21 | 131,966.00 | - | 8,079,957.21 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | 845,488.94 | - | - | 845,488.94 |
| (1) 处置或报废 | - | 845,488.94 | - | - | 845,488.94 |
| 4.期末余额 | 283,396,714.96 | 157,812,440.34 | 12,123,590.22 | 22,659,705.74 | 475,992,451.26 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 70,566,436.59 | 121,449,181.22 | 10,519,047.37 | 17,581,559.43 | 220,116,224.61 |
| 2.本期增加金额 | 7,025,009.01 | 7,336,740.38 | 587,186.75 | 1,111,520.40 | 16,060,456.54 |
| (1) 计提 | 7,025,009.01 | 7,336,740.38 | 587,186.75 | 1,111,520.40 | 16,060,456.54 |
| 3.本期减少金额 | - | 733,125.28 | - | - | 733,125.28 |
| (1) 处置或报废 | - | 733,125.28 | - | - | 733,125.28 |
| 4.期末余额 | 77,591,445.60 | 128,052,796.32 | 11,106,234.12 | 18,693,079.83 | 235,443,555.87 |
| 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 | 205,805,269.36 | 29,759,644.02 | 1,017,356.10 | 3,966,625.91 | 240,548,895.39 |
| 2.期初账面价值 | 212,830,278.37 | 29,260,756.85 | 1,472,576.85 | 5,078,146.31 | 248,641,758.38 |

(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

| 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 | 2,709,283.82 | 注 1: |
| 北京市海淀区西直门北大街 45 号 4 号楼 16 层 1601 | 1,634,750.00 | 注 2: |
| 北京市西城区丰融园 15 号楼二座 1202 | 2,957,786.01 | 注 2: |
| 莆田市荔城区镇海街道梅园东路 38 弄 5 号楼 2 号 | 21,067,270.75 | 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 | 其他 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|----|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 62,919,522.04 | 19,850,000.00 | | 82,769,522.04 |
| 2.本期增加金额 | 5,077,001.00 | | | 5,077,001.00 |
| (1)购置 | 5,077,001.00 | | | 5,077,001.00 |
| (2)内部研发 | | | | - |
| (3)企业合并增加 | | | | - |
| 3.本期减少金额 | 10,140.00 | | | 10,140.00 |
| (1)处置 | 10,140.00 | | | 10,140.00 |
| 4.期末余额 | 67,986,383.04 | 19,850,000.00 | | 87,836,383.04 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 41,101,383.09 | 19,850,000.00 | | 60,951,383.09 |
| 2.本期增加金额 | 8,367,385.83 | | | 8,367,385.83 |
| (1)计提 | 8,367,385.83 | | | 8,367,385.83 |
| 3.本期减少金额 | 10,140.00 | | | 10,140.00 |
| (1)处置 | 10,140.00 | | | 10,140.00 |
| 4.期末余额 | 49,458,628.92 | 19,850,000.00 | | 69,308,628.92 |
| 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 | 18,527,754.12 | - | - | 18,527,754.12 |
| 2.期初账面价值 | 21,818,138.95 | - | - | 21,818,138.95 |

(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 | 期末减值准备 |
|-----------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|
| 东兴期货有限责任公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 |

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 | 2,229,486.40 | 557,371.60 | 2,229,486.40 | 557,371.60 |
| 长期待摊费用摊销年限差异 | 1,478,899.92 | 369,724.98 | 1,478,899.92 | 369,724.98 |
| 交易性金融工具的估值 | 72,796,861.16 | 18,199,215.29 | 4,643,781.08 | 1,160,945.27 |
| 未支付的工资余额 | 1,108,459,241.04 | 277,114,810.26 | 683,148,351.37 | 170,787,087.84 |
| 金融企业购买营业用房补助 | 2,696,214.00 | 674,053.50 | 2,696,214.00 | 674,053.50 |
| 资产减值损失 | 152,372,045.96 | 38,093,011.49 | 79,012,443.11 | 19,753,110.78 |
| 可抵扣亏损 | 185,029.44 | 46,257.36 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,340,217,777.92 | 335,054,444.48 | 773,209,175.88 | 193,302,293.97 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

| 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 |
| 交易性金融工具衍生金融工具的估值 | 152,643,950.32 | 38,160,987.58 | 2,356,565.93 | 589,141.48 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 475,414,519.89 | 118,853,629.97 | 565,196,446.70 | 141,299,111.69 |
| 归属于公司的特殊目的主体未分配利润 | 38,144,140.87 | 9,536,035.22 | 18,387,735.29 | 4,596,933.82 |
| 合计 | 666,202,611.08 | 166,550,652.77 | 585,940,747.92 | 146,485,186.99 |

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 长期待摊费用 | 9,620,730.61 | 12,625,179.99 |
| 合计 | 9,620,730.61 | 12,625,179.99 |

(2) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|-------------------|---------------------|----------|---------------------|
| 装修费 | 12,625,179.99 | 873,879.43 | 3,878,328.81 | - | 9,620,730.61 |
| 合计 | 12,625,179.99 | 873,879.43 | 3,878,328.81 | - | 9,620,730.61 |

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 | 6,050,239.00 | 308,685.42 | 650,500.00 | 0.00 | 5,708,424.42 |
| 坏账准备 | 1,483,862.58 | 0.00 | 112,768.54 | 0.00 | 1,371,094.04 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 28,585,766.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28,585,766.44 |
| 融出资金减值准备 | 45,982,575.09 | 85,837,605.96 | 12,023,420.02 | 0.00 | 119,796,761.03 |
| 合计 | 82,102,443.11 | 86,146,291.38 | 12,786,688.56 | 0.00 | 155,462,045.93 |

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 | 5,630,000,000.00 | 5,030,000,000.00 |
| 合计 | 5,630,000,000.00 | 5,030,000,000.00 |

注：本期没有已到期未偿还的借款情况。

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 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 14 东兴证券 CP008 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | |
| 15 东兴证券 CP001 | | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | |
| 15 东兴证券 CP002 | | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | |
| 15 东兴证券 CP003 | | 1,300,000,000.00 | | 1,300,000,000.00 |
| 东兴金鹏 8 号 | | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 |
| 东兴金鹏 9 号 | | 280,000,000.00 | | 280,000,000.00 |
| 东兴金鹏 10 号 | | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 |
| 东兴金鹏 11 号 | | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 |

| | | | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 东兴金鹏 12 号 | | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 |
| 东兴金鹏 13 号 | | 1,300,000,000.00 | | 1,300,000,000.00 |
| 东兴金鹏 15 号 | | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 |
| 东兴金鹏 16 号 | | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 |
| 东兴金鹏 17 号 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 东兴金鹏 18 号 | | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 |
| 东兴金鹏 19 号 | | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 |
| 东兴金鹏 20 号 | | 450,000,000.00 | | 450,000,000.00 |
| 东兴金鹏 23 号 | | 350,000,000.00 | | 350,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000,000.00 | 8,600,000,000.00 | 3,500,000,000.00 | 6,100,000,000.00 |

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 | 900,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 转融通融入款项 | 2,667,000,000.00 | 1,637,000,000.00 |
| 合计 | 3,567,000,000.00 | 2,437,000,000.00 |

20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 期初公允价值 | | |
|-----------|-------------------|-------------------------|-------------------|---------------|-------------------------|--------|
| | 为交易目的而持有的金融负债 | 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 公允价值合计 | 为交易目的而持有的金融负债 | 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 公允价值合计 |
| 债券 | | | | | | |
| 基金 | | | | | | |
| 股票 | | | | | | |
| 其他 | 371,173.00 | | 371,173.00 | | | |
| 合计 | 371,173.00 | | 371,173.00 | | | |

注：持有的金融负债系公司开展股票期权业务所产生。

21、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 | 7,334,724,970.02 | 3,647,391,368.92 |
| 其他 | 10,390,000,000.00 | 6,700,000,000.00 |
| 合计 | 17,724,724,970.02 | 10,347,391,368.92 |

(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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|------------------|
| 债券正回购 | 7,334,724,970.02 | 3,647,391,368.92 |
| 融资融券债权收益权转让回购 | 10,390,000,000.00 | 6,700,000,000.00 |

| | | |
|----|-------------------|-------------------|
| 合计 | 17,724,724,970.02 | 10,347,391,368.92 |
|----|-------------------|-------------------|

(4) 卖出回购金融资产款的担保物信息

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 | 0.00 | 0.00 |
| 债券 | 7,588,627,157.50 | 3,876,524,294.90 |
| 股票 | 0.00 | 0.00 |
| 融资融券债权收益 | 12,568,000,000.00 | 7,112,000,000.00 |
| 合计 | 20,156,627,157.50 | 10,988,524,294.90 |

22、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 普通经纪业务 | | |
| 个人 | 18,417,550,157.22 | 8,681,390,675.65 |
| 机构 | 3,052,982,163.14 | 882,858,722.84 |
| 小计 | 21,470,532,320.36 | 9,564,249,398.49 |
| 信用业务 | | |
| 个人 | 5,174,581,083.29 | 1,257,274,965.52 |
| 机构 | 254,169,085.35 | 1,910,623.02 |
| 小计 | 5,428,750,168.64 | 1,259,185,588.54 |
| 合计 | 26,899,282,489.00 | 10,823,434,987.03 |

23、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 | 683,608,168.09 | 907,211,184.12 | 480,605,703.09 | 1,110,213,649.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 658,051.90 | 22,249,188.19 | 22,461,859.54 | 445,380.55 |
| 三、辞退福利 | - | 33,977.98 | 33,977.98 | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 684,266,219.99 | 929,494,350.29 | 503,101,540.61 | 1,110,659,029.67 |

(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 | 683,148,351.37 | 870,396,080.15 | 445,085,190.48 | 1,108,459,241.04 |
| 二、职工福利费 | | 7,773,977.54 | 7,773,977.54 | |
| 三、社会保险费 | 391,704.63 | 10,963,724.22 | 11,018,376.12 | 337,052.73 |
| 其中：医疗保险费 | 353,040.96 | 9,717,491.75 | 9,765,499.28 | 305,033.43 |
| 工伤保险费 | 13,525.10 | 428,556.73 | 431,318.87 | 10,762.96 |
| 生育保险费 | 25,138.57 | 817,675.74 | 821,557.97 | 21,256.34 |

| | | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 四、住房公积金 | 40,377.63 | 13,487,110.08 | 13,474,448.08 | 53,039.63 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 27,734.46 | 4,590,292.13 | 3,253,710.87 | 1,364,315.72 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 683,608,168.09 | 907,211,184.12 | 480,605,703.09 | 1,110,213,649.12 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

| 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 | 585,118.95 | 20,743,461.54 | 20,951,178.65 | 377,401.84 |
| 2、失业保险费 | 72,932.95 | 1,505,726.65 | 1,510,680.89 | 67,978.71 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 658,051.90 | 22,249,188.19 | 22,461,859.54 | 445,380.55 |

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

24、 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 | 44,416,035.63 | 25,955,453.91 |
| 企业所得税 | 203,765,447.84 | 99,381,475.19 |
| 个人所得税 | 17,061,121.12 | 7,240,541.01 |
| 城市维护建设税 | 3,085,753.11 | 1,748,976.68 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 2,251,841.32 | 1,328,823.87 |
| 其他 | 690,631.50 | 289,219.87 |
| 合计 | 271,270,830.52 | 135,944,490.53 |

25、 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 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 应付投资者保护基金 | 69,816,500.67 | 63,185,494.56 |
| 应付产品销售费用 | 13,131,998.83 | 13,018,391.43 |
| 应付业务宣传费 | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| 应付交易单元费 | 11,929,239.94 | 8,114,339.00 |
| 应付三方存管业务手续费 | 6,241,318.26 | 2,583,052.74 |
| 应付风险金 | 5,790,830.07 | 4,742,718.63 |
| 其他 | 37,130,133.86 | 428,997,098.27 |
| 合计 | 156,540,021.63 | 533,141,094.63 |

26、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 客户资金 | 3,607,160.15 | 1,806,154.32 |
| 短期借款 | 15,484,703.18 | 9,075,000.01 |
| 拆入资金 | 47,479,333.34 | 31,722,596.97 |
| 其中：转融通融入资金 | 47,155,500.01 | 31,444,377.79 |
| 短期融资券 | 6,108,219.18 | 2,204,657.53 |
| 卖出回购 | 45,232,841.28 | 21,427,980.13 |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 次级债券 | 94,004,904.11 | 54,253,315.07 |
| 收益凭证 | 64,238,922.23 | 794,188.80 |
| 公司债 | 22,239,452.05 | 0.00 |
| 其他 | 219,785.50 | 25,106.08 |
| 合计 | 298,615,321.02 | 121,308,998.91 |

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 | |
| 14 东兴债 | 100.00 | 2015/4/8 | 1,461 天 | 2,000,000,000.00 | 4.89% | 2,000,000,000.00 | |
| 东兴金鹏 14 号 | | 2015/4/29 | 552 天 | 500,000,000.00 | 6.50% | 500,000,000.00 | |
| 东兴金鹏 21 号 | | 2015/5/19 | 730 天 | 400,000,000.00 | 6.20% | 400,000,000.00 | |
| 东兴金鹏 22 号 | | 2015/5/21 | 732 天 | 500,000,000.00 | 6.35% | 500,000,000.00 | |
| 东兴金鹏 24 号 | | 2015/6/19 | 727 天 | 600,000,000.00 | 5.80% | 600,000,000.00 | |
| 东兴金鹏 25 号 | | 2015/6/18 | 729 天 | 700,000,000.00 | 5.80% | 700,000,000.00 | |
| 东兴金鹏 28 号 | | 2015/6/29 | 717 天 | 300,000,000.00 | 6.10% | 300,000,000.00 | |
| 东兴金鹏 26 号 | | 2015/6/30 | 729 天 | 200,000,000.00 | 5.82% | 200,000,000.00 | |
| 合计 | | | | 12,200,000,000.00 | | 12,200,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |

28、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 递延收益 | 2,696,214.00 | 2,696,214.00 |
| 期货风险准备金 | 5,381,225.07 | 4,617,862.66 |
| 其他 | 2,514,251,032.89 | 1,905,549,192.75 |
| 合计 | 2,522,328,471.96 | 1,912,863,269.41 |

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 | 2,004,000,000.00 | 500,000,000.00 | | | | 500,000,000.00 | 2,504,000,000.00 |

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]191号文《关于核准东兴证券股份有限公司首次公开发行股票》的批复》，本公司已公开发行人民币普通股（A股）500,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币9.18元，截至2015年2月13日公司募集资金总额人民币4,590,000,000元，扣除发行费用人民币116,230,000元后，募集资金净额为人民币4,473,770,000元，其中增加股本500,000,000元。

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） | 1,324,750,000.00 | 3,973,770,000.00 | | 5,298,520,000.00 |
| 合计 | 1,324,750,000.00 | 3,973,770,000.00 | | 5,298,520,000.00 |

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]191号文《关于核准东兴证券股份有限公司首次公开发行股票》的批复》，本公司已公开发行人民币普通股（A股）500,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币9.18元，截至2015年2月13日公司募集资金总额人民币4,590,000,000元，扣除发行费用人民币116,230,000元后，募集资金净额为人民币4,473,770,000元，其中增加资本公积3,973,770,000元。

31、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 | 本期发生金额 | | | | | 期末 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|
| | 余额 | 本期 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属于 母公司 | 税后 归属 于少 数股 东 | 余额 |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 423,897,335.02 | 369,273,478.62 | 459,055,405.45 | 22,445,481.72 | 67,336,445.11 | - | 356,560,889.91 |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | 423,897,335.02 | 369,273,478.62 | 459,055,405.45 | 22,445,481.72 | 67,336,445.11 | - | 356,560,889.91 |
| 其他综合收益合计 | 423,897,335.02 | 369,273,478.62 | 459,055,405.45 | 22,445,481.72 | 67,336,445.11 | - | 356,560,889.91 |

32、盈余公积

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 |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 394,995,164.76 | | | 394,995,164.76 |
| 合计 | 394,995,164.76 | | | 394,995,164.76 |

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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 | 394,995,164.76 | | | | 394,995,164.76 |
| 交易风险准备 | 394,995,164.76 | | | | 394,995,164.76 |
| 合计 | 789,990,329.52 | | | | 789,990,329.52 |

注：根据中国证监会证监机构字[2007]320号文件，按税后利润的10%提取一般风险准备；按税后利润的10%提取交易风险准备金。

34、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 期初未分配利润 | 2,497,455,807.81 | 1,741,666,224.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,513,388,421.87 | 1,040,597,699.34 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 94,936,038.75 |
| 提取一般风险准备 | | 189,872,077.50 |
| 应付普通股股利 | 400,640,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 3,610,204,229.68 | 2,497,455,807.81 |

根据东兴证券 2014 年度股东大会决议，公司以总股本 2,504,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），共计派发现金红利 400,640,000.00 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 | | |
| 证券经纪业务 | 1,779,761,153.05 | 397,554,392.77 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 1,720,469,856.51 | 348,140,979.58 |
| 交易单元席位租赁 | 48,707,097.24 | 42,886,931.04 |
| 代销金融产品业务 | 10,584,199.30 | 6,526,482.15 |
| 期货经纪业务 | 59,828,847.37 | 25,973,866.01 |
| 投资银行业务 | 220,798,868.66 | 104,126,171.80 |
| 其中：证券承销业务 | 102,542,012.60 | 24,971,307.33 |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | 118,256,856.06 | 79,154,864.47 |
| 资产管理业务 | 130,777,952.14 | 60,051,360.71 |
| 投资咨询业务 | 6,131,597.21 | 8,966,350.48 |
| 其他 | 18,874.96 | 800.00 |
| 手续费及佣金收入小计 | 2,197,317,293.39 | 596,672,941.77 |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 证券经纪业务 | 356,022,534.42 | 61,251,560.42 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 356,022,534.42 | 61,251,560.42 |
| 交易单元席位租赁 | | |
| 代销金融产品业务 | | |
| 期货经纪业务 | 45,527,021.09 | 17,645,790.24 |
| 投资银行业务 | 40,000.00 | |
| 其中：证券承销业务 | 40,000.00 | |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | | |
| 资产管理业务 | | |
| 基金管理业务 | | |
| 投资咨询业务 | | |
| 其他 | 1,641,845.37 | 1,453,177.42 |
| 手续费及佣金支出小计 | 403,231,400.88 | 80,350,528.08 |
| 手续费及佣金净收入 | 1,794,085,892.51 | 516,322,413.69 |
| 其中：财务顾问业务净收入 | 118,256,856.06 | 79,154,864.47 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| —并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司 | | |
| —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 | 81,115,426.99 | 68,291,775.32 |
| —其他财务顾问业务净收入 | 37,141,429.07 | 10,863,089.15 |

(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 | 5,306,648,820.98 | 7,375,837.72 | 464,491,993.28 | 1,307,793.35 |
| 信托 | 270,025,000.00 | 1,990,361.58 | 233,200,000.00 | 5,218,688.80 |
| 资管计划 | 181,800,000.00 | 1,218,000.00 | | |
| 合计 | 5,758,473,820.98 | 10,584,199.30 | 697,691,993.28 | 6,526,482.15 |

(3) 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 集合资产管理业务 | 定向资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|--------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 期末产品数量 | 52 | 96 | 1 |
| 期末客户数量 | 23,600 | 96 | 1 |
| 其中：个人客户 | 23,446 | 1 | |
| 机构客户 | 154 | 95 | 1 |
| 期初受托资金 | 11,721,599,733.01 | 41,634,154,327.51 | - |
| 其中：自有资金投入 | 1,333,649,370.72 | | - |
| 个人客户 | 7,378,313,184.29 | 100,000,000.00 | - |
| 机构客户 | 3,009,637,178.00 | 41,534,154,327.51 | - |
| 期末受托资金 | 19,162,531,907.42 | 38,877,630,607.40 | 500,000,000.00 |
| 其中：自有资金投入 | 1,889,904,025.96 | - | - |
| 个人客户 | 10,704,485,616.48 | 100,000,000.00 | - |
| 机构客户 | 6,568,142,264.98 | 38,777,630,607.40 | 500,000,000.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 19,521,332,633.85 | 38,886,240,607.40 | 500,000,000.00 |
| 其中：股票 | 686,106,740.34 | 1,177,631,158.06 | - |
| 国债 | - | - | - |
| 其他债券 | 266,141,038.90 | 50,000,000.00 | - |
| 基金 | 6,204,671,828.26 | - | - |
| 其他投资产品 | 12,364,413,026.35 | 37,658,609,449.34 | 500,000,000.00 |
| 当期资产管理业务净收入 | 75,690,310.89 | 55,087,641.25 | |

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 | 1,070,380,300.40 | 321,704,342.57 |
| 存放金融同业利息收入 | 245,290,611.60 | 114,067,078.38 |
| 其中：自有资金存款利息收入 | 66,773,059.93 | 24,572,079.67 |
| 客户资金存款利息收入 | 178,517,551.67 | 89,494,998.71 |
| 融资融券利息收入 | 747,751,767.07 | 143,004,099.52 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 77,337,921.73 | 64,633,164.67 |
| 其中：约定购回利息收入 | 21,923.96 | 498,324.92 |
| 股权质押回购利息收入 | 64,518,310.21 | 15,765,922.96 |

| | | |
|--------------|-------------------------|-----------------------|
| 拆出资金利息收入 | | |
| 其他 | | |
| 利息支出 | 1,016,793,282.75 | 347,036,111.95 |
| 客户资金存款利息支出 | 43,661,292.87 | 9,155,375.23 |
| 卖出回购金融资产利息支出 | 335,638,329.04 | 74,629,707.62 |
| 其中：报价回购利息支出 | | |
| 短期借款利息支出 | 156,980,953.18 | 147,055,000.00 |
| 拆入资金利息支出 | 82,238,542.30 | 8,603,955.65 |
| 其中：转融通利息支出 | 64,452,272.88 | 1,624,876.48 |
| 公司债利息支出 | 35,211,092.05 | |
| 短期融资券利息支出 | 50,161,957.54 | 38,071,824.39 |
| 次级债券利息支出 | 101,074,655.04 | 39,182,498.63 |
| 收益凭证利息支出 | 75,779,191.52 | |
| 其他 | 136,047,269.21 | 30,337,750.43 |
| 利息净收入 | 53,587,017.65 | -25,331,769.38 |

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 |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| 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 | | -76,852.25 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 金融工具投资收益 | 1,381,788,405.66 | 593,836,358.94 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 898,834,569.23 | 557,744,485.24 |
| —交易性金融资产 | 64,285,018.50 | 39,394,185.54 |
| —持有至到期投资 | | |
| —可供出售金融资产 | 834,549,550.73 | 518,350,299.70 |
| —衍生金融工具 | | |
| 处置金融工具取得的收益 | 482,953,836.43 | 36,091,873.70 |
| —交易性金融资产 | 310,073,737.87 | 29,142,220.55 |
| —持有至到期投资 | | |
| —可供出售金融资产 | 280,664,975.77 | 9,036,526.73 |
| -衍生金融工具 | -107,302,260.48 | -2,086,873.58 |
| -交易性金融负债 | -482,616.73 | |
| 合计 | 1,381,788,405.66 | 593,759,506.69 |

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 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 交易性金融资产 | 52,110,727.53 | 1,017,049.69 |
| 交易性金融负债 | -39,949.95 | |
| 衍生金融工具 | 37,266,820.00 | |
| 合计 | 89,337,597.58 | 1,017,049.69 |

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 | 1,004,833.94 | 370,100.00 |
| 其他 | 183,760.07 | 52,750.00 |
| 合计 | 1,188,594.01 | 422,850.00 |

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 | 173,065,513.52 | 56,339,943.10 |
| 城市维护建设税 | 12,021,620.91 | 3,544,318.48 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 8,653,275.82 | 2,816,997.13 |
| 其他 | 949,384.47 | 251,404.29 |
| 合计 | 194,689,794.72 | 62,952,663.00 |

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 | 929,494,350.29 | 259,519,534.31 |
| 租赁费 | 39,332,528.73 | 32,100,121.17 |
| 产品销售费 | 30,034,230.09 | 25,353,739.87 |
| 折旧及摊销 | 28,306,171.18 | 23,949,319.48 |
| 邮电通讯费 | 18,155,676.53 | 15,477,736.83 |
| 业务宣传及招待费 | 14,539,786.85 | 11,409,925.93 |
| 会议差旅费 | 14,423,774.95 | 10,511,691.15 |
| 投资者保护基金 | 15,636,792.85 | 4,226,613.12 |
| 办公水电费 | 9,800,943.64 | 9,201,210.73 |
| 咨询审计费 | 3,730,279.68 | 3,475,894.00 |
| 其他 | 32,380,172.97 | 25,655,627.64 |
| 合计 | 1,135,834,707.76 | 420,881,414.23 |

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 | -112,768.54 | |
| 二、融出资金减值损失 | 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 | -341,814.58 | |
| 合计 | 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 | 37,029.45 | 35,801.28 | 37,029.45 |
| 税源奖励 | | 1,839,360.82 | |
| 政府补助 | 498,801.00 | 1,250,429.50 | 498,801.00 |

| | | | |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 其他 | 276,842.08 | 11,665.30 | 276,842.08 |
| 合计 | 812,672.53 | 3,137,256.90 | 812,672.53 |

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 |
|-----------------|-------------------|---------------------|
| 上海市虹口区财政局补助 | | 659,000.00 |
| 金融企业购买营业用房补助 | | 106,429.50 |
| 西城区政府奖励款 | | 150,000.00 |
| 中关村管委会企业改制上市资助款 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 上海虹口区企业扶持资金 | | 135,000.00 |
| 深圳市财政局拨付租房补贴 | 298,801.00 | |
| 合计 | 498,801.00 | 1,250,429.50 |

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 | 165.20 | | 165.20 |
| 滞纳金 | 323.96 | 3,865.33 | 323.96 |
| 其他 | 518,153.91 | 10,000.00 | 518,153.91 |
| 合计 | 518,643.07 | 13,865.33 | 518,643.07 |

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 | 501,456,853.57 | 93,726,881.08 |
| 递延所得税费用 | -98,456,651.13 | 19,465,339.28 |
| 合计 | 403,000,202.44 | 113,192,220.36 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,916,388,628.81 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 479,097,157.20 |
| 子公司适用不同税率的影响 | - |
| 调整以前期间所得税的影响 | 24,073.06 |
| 非应税收入的影响 | -76,121,027.82 |
| 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 | - |
| 所得税费用 | 403,000,202.44 |

46、其他综合收益

详见附注七、31

47、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 |
|--------------|-----------------------|-------------------------|
| 收到的往来款项净额 | 46,295,309.64 | 11,338,947.38 |
| 政府补助 | 498,801.00 | 1,144,000.00 |
| 房屋租金收入 | 1,004,833.94 | 370,100.00 |
| 集合资产管理计划募集资金 | 609,465,202.55 | 1,604,143,516.53 |
| 其他 | 460,602.15 | 2,305,494.47 |
| 合计 | 657,724,749.28 | 1,619,302,058.38 |

(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 | 174,957,842.22 | 131,905,997.02 |
| 支付的往来款项净额 | | 1,851,314.08 |
| 存出保证金的增加 | 491,268,204.77 | 322,535,305.24 |
| 支付代理承销证券款 | | 150,000,000.00 |
| 罚款及滞纳金 | 323.96 | 13,865.33 |
| 其他 | 518,156.61 | |
| 合计 | 666,744,527.56 | 606,306,481.67 |

(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 | 36,864.25 | 35,801.28 |
| 合计 | 36,864.25 | 35,801.28 |

48、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 | 1,513,388,426.37 | 492,356,304.50 |
| 加: 资产减值准备 | 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 | 16,060,456.54 | 14,716,403.61 |
| 无形资产摊销 | 8,367,385.83 | 4,639,686.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,878,328.81 | 4,593,229.23 |
| 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) | -36,864.25 | -35,801.28 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -89,337,597.58 | -1,017,049.69 |
| 利息支出(收益以“-”号填列) | 412,106,479.47 | 224,309,323.02 |
| 汇兑损益(收益以“-”号填列) | 8,802.76 | -69,159.83 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,119,761,969.59 | -527,309,974.18 |
| 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) | -3,461,696,089.83 | -1,314,711,224.84 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -141,752,150.51 | 19,211,023.07 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 42,510,947.50 | 254,316.21 |

| | | |
|------------------------------|--------------------|-------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -18,254,844,306.57 | -3,473,109,653.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 25,836,224,207.92 | 4,202,478,254.78 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,838,475,659.69 | -353,694,322.74 |
| 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 | 34,751,320,820.14 | 6,778,889,764.84 |
| 减：现金的期初余额 | 14,363,439,774.32 | 5,736,296,594.81 |
| 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 | 20,387,881,045.82 | 1,042,593,170.03 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 现金 | 34,751,320,820.14 | 14,363,439,774.32 |
| 其中：库存现金 | 172,083.84 | 33,187.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 28,633,735,729.09 | 10,435,813,042.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 17,365,955.90 | 6,206,293.37 |
| 结算备付金 | 6,100,047,051.31 | 3,921,387,251.22 |
| 现金等价物 | | |
| 期末现金及现金等价物余额 | 34,751,320,820.14 | 14,363,439,774.32 |
| 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 | | |

49、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 | 61,130,849.31 | 已融出证券 |
| 可供出售金融资产 | 13,604,443.22 | 存在限售期 |
| 可供出售金融资产 | 93,003,016.16 | 转融通担保券 |
| 可供出售金融资产 | 2,474,997,468.29 | 卖出回购交易质押 |
| 合计 | 2,642,735,776.98 | / |

50、 外币货币性项目

适用 不适用

51、 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

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

本期增加 2 家结构化主体和 1 家下属子公司，具体详见本附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

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 | | 非同控制下企业合并取得 |
| 东兴证券投资有限公司 | 福建福州市平潭县 | 福建福州市平潭县 | 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) | 福建福州市平潭县 | 福建福州市平潭县 | 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 | | 51.00 | 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 |
| 上海东策盛资产管理有 限公司 | 上海市 | 上海市浦东新区 | 资产管理 | | 100.00 | 通过设立或投资取得 |

(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% | 4.50 | | 224,421.40 |
| 石河子东兴博发股权投资合伙企业(有限合伙) | 49.00% | | | |

注:石河子东兴博发股权投资合伙企业(有限合伙)尚未开展业务活动。

(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) | 26,442,784.47 | 440.00 | 22,442,130.15 | 440.00 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------------|----------|--------|--------|----------|-------|------|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 深圳东兴成长投资管理合伙企业(有限合伙) | 1,364.30 | 654.32 | 654.32 | 654.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注:石河子东兴博发股权投资合伙企业(有限合伙)尚未开展业务活动。

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

本公司作为结构化主体的管理者，在报告期间对资产管理计划拥有管理权。除已于附注十、6所述本公司已合并的结构化主体外，本公司因在结构化主体中拥有的权益而享有可变回报并不重大，因此，本公司并未合并该等结构化主体。截至2015年6月30日，上述由本公司管理的未合并结构化主体的资产总额为人民币548.11亿元。于2015年1-6月，本公司在上述结构化主体中的投资和获得的收入并不重大。

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 | 期末实际持有份额 | 期末计划份额总计 | 持有比例 (%) | 是否合并报表 |
|---------------------|----------|----------------|----------------|----------|--------|
| 东兴金选精质 5 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 5,000,000.00 | 55,000,000.00 | 9.09 | 是 |
| 东兴金选精质 10 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 9,850,000.00 | 68,000,000.00 | 14.49 | 是 |
| 东兴金选精质 11 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 39,680,000.00 | 266,016,127.10 | 14.92 | 是 |
| 东兴金选精质 23 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 14,000,000.00 | 99,904,702.50 | 14.01 | 是 |
| 东兴金选兴盛 2 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 9,370,603.41 | 90,200,603.41 | 10.39 | 是 |
| 东兴金选兴盛 3 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 15,780,754.86 | 137,520,754.86 | 11.48 | 是 |
| 东兴金选兴盛 4 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 712,108,536.00 | 900,004,765.95 | 79.12 | 是 |
| 东兴金选兴盛 5 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 17,941,281.00 | 206,731,281.00 | 8.68 | 是 |
| 东兴金选兴盛 6 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 44,163,361.56 | 402,063,361.56 | 10.98 | 是 |
| 东兴金选兴盛 12 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 7,200,000.00 | 69,000,000.00 | 10.43 | 是 |
| 东兴金选稳赢 9 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 90,512,303.09 | 452,561,515.46 | 20.00 | 是 |
| 东兴金选稳赢 10 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 94,608,759.84 | 473,043,799.19 | 20.00 | 是 |
| 东兴金选稳赢 12 号集合资产管理计划 | 集合资产管理计划 | 75,730,837.33 | 378,654,186.66 | 20.00 | 是 |

十一、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

与金融工具相关的风险见附注、十七

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 | 1,197,386,134.52 | 3,506,749,858.75 | | 4,704,135,993.27 |
| 1. 交易性金融资产 | 1,197,386,134.52 | 3,506,749,858.75 | | 4,704,135,993.27 |
| (1) 股票 | 1,051,969,833.64 | | | 1,051,969,833.64 |
| (2) 基金 | 145,166,444.88 | 1,506,749,858.75 | | 1,651,916,303.63 |
| (3) 其他 | 249,856.00 | 2,000,000,000.00 | | 2,000,249,856.00 |
| (二) 可供出售金融资产 | 1,991,611,762.20 | 13,587,390,631.92 | 1,730,787,604.87 | 17,309,789,998.99 |
| (1) 股票 | 63,533,560.61 | | 13,604,443.22 | 77,138,003.83 |
| (2) 债券 | 1,763,966,050.89 | 3,547,941,735.31 | | 5,311,907,786.20 |
| (3) 基金 | 164,112,150.70 | 1,561,228,439.94 | | 1,725,340,590.64 |
| (4) 其他 | 0 | 8,478,220,456.67 | 1,717,183,161.65 | 10,195,403,618.32 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 3,188,997,896.72 | 17,094,140,490.67 | 1,730,787,604.87 | 22,013,925,992.26 |
| (四) 交易性金融负债 | 371,173.00 | | | 371,173.00 |
| 其中: 发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | 371,173.00 | | | 371,173.00 |
| (五) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 371,173.00 | | | 371,173.00 |

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 | 估值技术 | 重要可观察输入值 |
|----|-------------------|--------|-------------|
| 债券 | 3,547,941,735.31 | 现金流量折现 | 债券收益率 |
| 基金 | 3,067,978,298.69 | 市价组合法 | 投资标的市价及相关费用 |
| 其他 | 10,478,220,456.67 | 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 | 估值技术 | 重要不可观察输入值 | 范围区间(加权平均值) |
|----|------------------|---------|---------------|-----------------|
| 股票 | 13,604,443.22 | 市价调整法 | 缺乏流动性折扣 | 折扣越高，公允价值越低 |
| 其他 | 1,717,183,161.65 | 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、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

| 项目 | 期初余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 期末余额 | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|-----------------------|-------------------------|--------|-----------------------|-----------|----------------------|-----------------------|----|-------------------------|----|-------------------------|------------------------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 5,760,012,440.00 | | -12,452,485.72 | | 44,411,561.22 | 349,800,262.03 | | 4,410,984,172.66 | | 1,730,787,604.87 | |
| 衍生金融资产 | | | | | | | | | | | |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | | | | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 5,760,012,440.00 | | -12,452,485.72 | | 44,411,561.22 | 349,800,262.03 | | 4,410,984,172.66 | | 1,730,787,604.87 | |

6、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

本期，本公司上述以公允价值计量的资产各层次之间没有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 12,452,485.72 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。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期未发生估值技术变更。

8、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 14,084.00 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

| 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 亿元 | 58.09 | 58.09 |

2、本企业的子公司情况

本公司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

本公司无合营和联营企业。

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估有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 东银实业（深圳）有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 大业信托有限责任公司 | 受同一母公司重大影响 |
| 北京东富宝实投资管理中心（有限合伙） | 受同一母公司控制 |

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

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 |
|--------------|----------|---------------|--------------|
| 东银实业（深圳）有限公司 | 资产管理业务 | 5,225,166.67 | 0.00 |
| 中国东方资产管理公司 | 资产管理业务 | 29,281,221.68 | 8,413,375.26 |
| 大业信托有限责任公司 | 代销金融产品收入 | 1,075,506.70 | 1,061,280.56 |

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 接受关联方出让资产使用权

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|----------------|----------------|
| 上海瑞丰国际大厦置业有限公司 | 支付房屋租金及物业费 | 2,213,839.04 | 1,859,644.88 |
| 中国东方资产管理公司 | 借款利息 注 1 | 140,738,333.33 | 147,055,000.00 |
| 中国东方资产管理公司 | 次级债利息 注 2 | 9,669,863.01 | 9,669,863.01 |

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。

注 2：次级债利息支出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。

(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 | 500,000,000.00 | 2014 年 9 月 10 日 | 2015 年 9 月 10 日 | 短期借款 |
| 中国东方资产管理公司 | 550,000,000.00 | 2014 年 9 月 11 日 | 2015 年 9 月 11 日 | 短期借款 |
| 中国东方资产管理公司 | 780,000,000.00 | 2014 年 9 月 18 日 | 2015 年 9 月 18 日 | 短期借款 |
| 中国东方资产管理公司 | 800,000,000.00 | 2014 年 10 月 18 日 | 2015 年 10 月 18 日 | 短期借款 |
| 中国东方资产管理公司 | 900,000,000.00 | 2014 年 11 月 26 日 | 2015 年 11 月 26 日 | 短期借款 |
| 中国东方资产管理公司 | 800,000,000.00 | 2014 年 12 月 7 日 | 2015 年 12 月 7 日 | 短期借款 |
| 中国东方资产管理公司 | 200,000,000.00 | 2015 年 3 月 7 日 | 2016 年 3 月 7 日 | 短期借款 |
| 中国东方资产管理公司 | 500,000,000.00 | 2015 年 5 月 13 日 | 2016 年 5 月 13 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) 关联方共同投资情况

①截至 2015 年 6 月 30 日，本公司作为管理人管理的集合资产管理计划参与共同投资余额为 31.66 亿元，其中本公司管理的集合资产管理计划投资 18.55 亿元认购优先级份额，本公司控股股东东方资产投资 13.11 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 3.58 亿元认购本公司管理的该集合计划劣后级份额。

②2013 年，东兴投资与东方资产共同认购“金元惠理共赢 4 号专项资产管理计划”（以下简

称“金元惠理计划”) 中间级份额, 其中东兴投资与东方资产各认购 3 亿元。根据合同约定, 金元惠理计划净收益在优先满足优先级委托人约定收益后, 剩余收益全部按照认购比例分配予中间级委托人。

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 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 |
|--------|------------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 中国东方资产管理公司 | 19,923,059.36 | 10,174,863.01 |
| 应付客户资金 | 中国东方资产管理公司 | 6,457,324.36 | 0.00 |

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

经营租赁承诺:

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同情况如下:

| 剩余租赁期 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 74,907,299.70 | 58,530,057.46 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 73,620,723.86 | 53,999,668.78 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 86,553,522.62 | 46,584,441.24 |
| 3 年以上 | 32,070,760.20 | 52,662,066.04 |
| 合 计 | 267,152,306.38 | 211,776,233.52 |

2、 或有事项

适用 不适用

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

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

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》等相关法律、法规规章要求，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。

公司董事会于上半年审议通过了《东兴证券股份有限公司关于 2015 年度风险偏好、风险容忍度、风险限额的方案》，确定了公司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，对各类风险与业务拟定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。

(2). 风险治理组织架构

公司建立了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。

经理层是公司风险管理的执行与管理机构，主要职责包括：执行董事会制定的风险管理政策；组织建立健全有效的风险管理制度和机制；组织实施各类风险的识别、评估与管理。

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：负责拟定公司合规及风险管理的基本制度；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、风险管理部和稽核审计部三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，为业务决策提供风险管理建议；进行风险识别、评估、监控、报告和处置；指导、督促和检查各部门、分支机构及控股子公司的风险管理工作。

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、风险管理部和稽核审计部三个专职风险管理部门相互独立，通过建立信息共享、配合处理和协同互动的工作机制，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、风险管理部和稽核审计部三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

信用风险一般是指因客户、交易对手或证券发行人未履行合约责任而引致损失的风险。

公司的信用风险主要来自两个方面：一是融资融券业务的信用风险，指由于融资融券客户违约给公司带来损失的风险；二是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。

融资融券业务的信用风险主要包括客户未及时足额偿还负债、客户担保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、征信、授信等环节的严格把控，保证了

目标客户具有良好的资信；通过对标的证券、交易集中度、客户维持担保比例等指标的严格监控，保证了客户违约风险的可控、可查；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。

公司建立了内部信用评价机制来控制债券违约和降级风险，通过对信用产品的评级投资限制并采取分散化投资策略降低了因债券发行人信用风险而带来的损失；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，最小化因交易对手违约带来的损失程度。

3、流动性风险

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无法偿还到期债务的风险。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。由于客户资产已进行三方存管，不存在挪用客户资金及由其产生的偿还义务，故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。

4、市场风险

公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括价格风险、利率风险和汇率风险。其中，价格风险是由于股票、基金及衍生工具等投资品种价格或波动率的变化而导致的；而利率风险则主要由固定收益投资收益率曲线结构、利率波动性和信用利差等改变引起。

(1) 价格风险

公司通过独立于业务部门的风险管理部对公司整体的市场风险进行全面的评估、监测和管理，并将评估、监测结果向各业务部门、公司管理层进行汇报。在具体实施市场风险管理的过程中，前台业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险；而风险管理部的相关监控人员则会持续的直接与业务部门沟通风险信息，讨论风险状态和极端损失情景等。

风险管理部通过一系列测量方式估计可能的市场风险损失，既包括在市场正常波动状况下的可能损失，也包括市场极端变动状况下的可能损失。风险管理部主要通过VaR和敏感性分析的方式对正常波动情况下的短期可能损失进行衡量，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。

公司对业务部门设置了风险限额以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度，风险管理部对风险限额进行每日监控。当接近或突破风险限额时，风险管理部会向相关管理人员进行预警提示，

并和相关业务管理人员进行讨论，使业务部门降低风险暴露程度并符合规定的风险限额，或者业务部门申请临时或永久提高风险限额，经相关委员会批准后实施。

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值因市场利率不利变动而发生损失的风险。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。

公司利用敏感性分析工具，根据合理的、可能的利率变动对公司持有的利率敏感性金融工具进行量化分析，确定对公司收益及权益的影响，据此进行利率风险敞口控制。利率风险始终在公司可控、可承受的范围之内，风险较小。

(3) 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。公司的外币资产、负债主体为客户交易资金，客户外币资产、负债的汇率风险独立于公司，公司只有少量因 B 股业务形成的自有外币资产与负债，所面临的汇率风险很小。

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

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：

(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。

(2). 报告分部的财务信息

| 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 | -99,072,208.46 | -17,104,149.08 | 3,319,978,704.65 |
| 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 | | -2,632,198.04 | -17,104,149.08 | 1,794,085,892.51 |
| 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 | -98,010,966.25 | | 144,104,406.48 |
| (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 | 674,213,746.27 | -17,104,149.08 | 1,403,884,105.30 |
| (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 | -773,285,954.74 | | 1,916,094,599.35 |
| (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 | -773,059,374.83 | | 1,916,388,628.81 |
| (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 | 9,342,813,887.69 | -995,483,893.75 | 89,601,837,994.86 |
| (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 | 5,597,498,109.67 | -277,177,538.19 | 76,647,342,959.59 |
| 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 |
| 2014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 | 344,653,180.41 | 94,289,255.86 | 83,337,171.80 | 85,895,759.58 | 28,268,491.89 | 269,516,088.77 | 185,601,615.46 | -86,499.63 | -5,215,853.63 | 1,086,259,210.52 |
| 其中：手续费及佣金净收入 | 279,584,346.48 | - | 83,337,171.80 | 66,404,857.75 | 8,340,352.67 | 20,789,000.00 | 64,629,077.10 | -1,534,261.58 | -5,228,130.53 | 516,322,413.69 |
| 投资收益 | - | 157,224,596.88 | - | 41,096,528.01 | | 395,426,104.90 | | - | 12,276.90 | 593,759,506.69 |
| 其他收入(含公允价值变动) | 65,068,833.93 | -62,935,341.02 | - | -21,605,626.18 | 19,928,139.22 | -146,699,016.13 | 120,972,538.36 | 1,447,761.95 | | -23,822,709.86 |
| (2) 营业支出 | 198,236,036.67 | 22,539,181.09 | 40,734,329.25 | 42,812,838.11 | 18,228,273.01 | 38,763,193.32 | 36,123,188.13 | 91,612,891.28 | -5,215,853.63 | 483,834,077.23 |
| (3) 营业利润 | 146,417,143.74 | 71,750,074.77 | 42,602,842.55 | 43,082,921.47 | 10,040,218.88 | 230,752,895.45 | 149,478,427.33 | -91,699,390.91 | | 602,425,133.29 |
| (4) 利润总额 | 147,042,435.48 | 71,750,074.77 | 42,602,842.55 | 43,082,921.47 | 10,061,210.96 | 230,752,895.45 | 149,478,427.33 | -89,222,283.16 | - | 605,548,524.86 |
| (5) 资产总额 | 5,472,475,451.10 | 8,508,679,157.30 | 21,719,729.78 | 2,307,498,198.26 | 1,467,796,235.21 | 5,328,624,314.20 | 4,184,318,390.22 | 1,331,731,470.27 | -1,414,513,728.74 | 27,208,329,217.60 |
| (6) 负债总额 | 5,362,071,606.23 | 5,734,269,713.17 | - | 1,606,618,342.46 | 1,134,707,035.08 | 4,637,747,309.55 | 1,544,478,179.97 | 652,616,875.11 | -42,890,079.92 | 20,629,618,981.65 |
| 折旧和摊销费用 | 9,732,184.34 | 259,431.32 | 267,681.30 | 202,502.23 | 1,123,704.70 | 14,002.38 | 256,323.91 | 12,093,489.30 | | 23,949,319.48 |

7、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） | 1,190,329,175.91 | 52,110,727.53 | | | 4,704,135,993.27 |
| 2、衍生金融资产 | | 37,266,820.00 | | | |
| 3、可供出售金融资产 | 12,716,525,358.83 | | 475,414,519.89 | | 17,309,789,998.99 |
| 金融资产小计 | 13,906,854,534.74 | 89,377,547.53 | 475,414,519.89 | | 22,013,925,992.26 |
| 上述合计 | 13,906,854,534.74 | 89,377,547.53 | 475,414,519.89 | | 22,013,925,992.26 |
| 金融负债 | | -39,949.95 | | | 371,173.00 |

8、外币金融资产和金融负债

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初余额 | 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 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 738,306,355.56 | 738,306,355.56 | | | 738,306,355.56 | - |

2、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入分类列示

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 | | |
| 证券经纪业务 | 1,779,761,153.05 | 397,554,392.77 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 1,720,469,856.51 | 348,140,979.58 |
| 交易单元席位租赁 | 48,707,097.24 | 42,886,931.04 |
| 代销金融产品业务 | 10,584,199.30 | 6,526,482.15 |
| 期货经纪业务 | | |
| 投资银行业务 | 172,766,320.16 | 83,337,171.80 |

| | | |
|------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 其中：证券承销业务 | 102,542,012.60 | 24,971,307.33 |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | 70,224,307.56 | 58,365,864.47 |
| 资产管理业务 | 147,882,101.22 | 65,267,214.34 |
| 投资咨询业务 | 4,709,470.18 | 8,966,350.48 |
| 其他 | 1,423.46 | 800 |
| 手续费及佣金收入小计 | 2,105,120,468.07 | 555,125,929.39 |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 证券经纪业务 | 356,022,534.42 | 61,251,560.42 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 356,022,534.42 | 61,251,560.42 |
| 交易单元席位租赁 | | |
| 代销金融产品业务 | | |
| 期货经纪业务 | | |
| 投资银行业务 | 40,000.00 | |
| 其中：证券承销业务 | 40,000.00 | |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | | |
| 资产管理业务 | | |
| 基金管理业务 | | |
| 投资咨询业务 | | |
| 其他 | 1,624,393.87 | 1,453,177.42 |
| 手续费及佣金支出小计 | 357,686,928.29 | 62,704,737.84 |
| 手续费及佣金净收入 | 1,747,433,539.78 | 492,421,191.55 |
| 其中：财务顾问业务净收入 | 70,224,307.56 | 58,365,864.47 |
| —并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司 | | |
| —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 | 33,115,426.99 | 48,041,775.32 |
| —其他财务顾问业务净收入 | 37,108,880.57 | 10,324,089.15 |

(2) 代销金融产品业务

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 | 5,306,648,820.98 | 7,375,837.72 | 464,491,993.28 | 1,307,793.35 |
| 信托 | 270,025,000.00 | 1,990,361.58 | 233,200,000.00 | 5,218,688.80 |
| 资管计划 | 181,800,000.00 | 1,218,000.00 | - | - |
| 合计 | 5,758,473,820.98 | 10,584,199.30 | 697,691,993.28 | 6,526,482.15 |

(3) 资产管理业务

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 集合资产管理业务 | 定向资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|---------|-------------------|-------------------|----------|
| 期末产品数量 | 52 | 96 | 1 |
| 期末客户数量 | 23,600 | 96 | 1 |
| 其中：个人客户 | 23,446 | 1 | - |
| 机构客户 | 154 | 95 | 1 |
| 期初受托资金 | 11,721,599,733.01 | 41,634,154,327.51 | - |

| 项目 | 集合资产管理业务 | 定向资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 其中：自有资金投入 | 1,333,649,370.72 | - | - |
| 个人客户 | 7,378,313,184.29 | 100,000,000.00 | - |
| 机构客户 | 3,009,637,178.00 | 41,534,154,327.51 | - |
| 期末受托资金 | 19,162,531,907.42 | 38,877,630,607.40 | 500,000,000.00 |
| 其中：自有资金投入 | 1,889,904,025.96 | - | - |
| 个人客户 | 10,704,485,616.48 | 100,000,000.00 | - |
| 机构客户 | 6,568,142,264.98 | 38,777,630,607.40 | 500,000,000.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 19,521,332,633.85 | 38,886,240,607.40 | 500,000,000.00 |
| 其中：股票 | 686,106,740.34 | 1,177,631,158.06 | - |
| 国债 | - | - | - |
| 其他债券 | 266,141,038.90 | 50,000,000.00 | - |
| 基金 | 6,204,671,828.26 | - | - |
| 其他投资产品 | 12,364,413,026.35 | 37,658,609,449.34 | 500,000,000.00 |
| 当期资产管理业务净收入 | 92,794,459.97 | 55,087,641.25 | |

3、利息收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 利息收入 | 1,003,434,436.92 | 292,434,541.37 |
| 存放金融同业利息收入 | 203,365,124.70 | 87,434,720.19 |
| 其中：自有资金存款利息收入 | 54,151,371.21 | 13,041,151.49 |
| 客户资金存款利息收入 | 149,213,753.49 | 74,393,568.70 |
| 融资融券利息收入 | 723,210,523.33 | 143,004,099.52 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 76,858,788.89 | 61,995,721.66 |
| 其中：约定购回利息收入 | 21,923.96 | 498,324.92 |
| 股票质押回购利息收入 | 39,977,066.47 | 15,765,922.96 |
| 拆出资金利息收入 | | |
| 利息支出 | 711,269,880.22 | 169,643,361.52 |
| 客户资金存款利息支出 | 30,612,030.54 | 9,155,375.23 |
| 卖出回购金融资产利息支出 | 335,638,329.04 | 74,629,707.62 |
| 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 | 82,238,542.30 | 8,603,955.65 |
| 其中：转融通利息支出 | 64,452,272.88 | 1,624,876.48 |
| 应付债券利息支出 | 35,211,092.05 | |
| 短期融资券利息支出 | 50,161,957.54 | 38,071,824.39 |
| 次级债利息支出 | 101,074,655.04 | 39,182,498.63 |
| 收益凭证利息支出 | 75,779,191.52 | |
| 其他 | 554,082.19 | |
| 利息净收入 | 292,164,556.70 | 122,791,179.85 |

4、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 权益法确认的收益 | | |
| 成本法确认的收益 | | |
| 金融工具投资收益 | 729,463,400.61 | 157,224,596.88 |

| | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：持有期间取得的收益 | 312,403,135.16 | 121,737,000.08 |
| -交易性金融资产 | 29,363,604.74 | 2,927,741.63 |
| -可供出售金融资产 | 283,039,530.42 | 118,809,258.45 |
| 处置金融工具取得的收益 | 417,060,265.45 | 35,487,596.80 |
| -交易性金融资产 | 293,671,875.54 | 29,142,220.55 |
| -可供出售金融资产 | 195,966,723.67 | 8,444,526.73 |
| -衍生金融工具 | -72,095,717.03 | -2,099,150.48 |
| -交易性金融负债 | -482,616.73 | |
| 合计 | 729,463,400.61 | 157,224,596.88 |

5、公允价值变动收益 /（损失）

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|---------------------|
| 交易性金融资产 | 111,999,976.40 | 1,017,264.85 |
| 交易性金融负债 | -39,949.95 | |
| 衍生金融工具 | 37,266,820.00 | |
| 合计 | 149,226,846.45 | 1,017,264.85 |

6、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 | 1,004,883.94 | 370,100.00 |
| 其他 | 18,622.62 | 24,150.00 |
| 合计 | 1,023,506.56 | 394,250.00 |

7、资产减值损失

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 | -112,768.54 | |
| 二、融出资金减值损失 | 73,814,185.94 | |
| 三、股票质押式回购减值损失 | 308,685.42 | |
| 合计 | 74,010,102.82 | |

8、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 | 1,225,916,439.47 | 294,105,572.79 |
| 加：资产减值准备 | 74,010,102.82 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,959,481.43 | 14,060,665.46 |
| 无形资产摊销 | 7,414,883.79 | 4,289,269.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,811,032.19 | 4,336,644.72 |
| 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） | -37,029.45 | -35,801.28 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -149,226,846.45 | -1,017,264.85 |
| 利息支出（收益以“-”号填列） | 262,226,896.15 | 77,254,323.02 |
| 汇兑损益（收益以“-”号填列） | 8,802.76 | -69,159.83 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -479,006,254.09 | -127,253,785.18 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|
| 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） | -2,784,168,596.80 | 242,385,099.33 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -123,875,448.35 | 22,198,465.90 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 36,083,819.92 | 254,316.21 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -18,227,391,034.40 | -2,968,940,506.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 25,331,909,838.23 | 2,155,244,903.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,192,636,087.22 | -283,187,257.36 |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 33,767,604,957.73 | 5,798,612,580.43 |
| 减：现金的期初余额 | 13,127,957,713.32 | 5,034,867,805.84 |
| 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 | 20,639,647,244.41 | 763,744,774.59 |

(2) 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 |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 现金 | 33,767,604,957.73 | 13,127,957,713.32 |
| 其中：库存现金 | 172,083.84 | 33,187.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 27,509,444,667.49 | 9,178,343,404.59 |
| 结算备付金 | 6,257,988,206.40 | 3,949,581,121.24 |
| 现金等价物 | - | - |
| 期末现金及现金等价物余额 | 33,767,604,957.73 | 13,127,957,713.32 |

二十、 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 | 36,864.25 | |
| 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） | 498,801.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |

| | | |
|---|-------------------|--|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -241,635.79 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| | | |
| 所得税影响额 | -73,588.35 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 220,441.11 | |

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 | 13.58 | 0.647 | 0.647 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.58 | 0.647 | 0.647 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 合并资产负债表主要项目的变动情况的说明

截至 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日止，在合并资产负债表中，占资产总额的比例大于 5%且较期初数据的变动幅度大于 30%的项目变动情况及变动原因分析如下：

| 项 目 | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 期末较期初增减 比例 (%) | 原因注 释 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 货币资金 | 28,651,273,768.83 | 10,442,052,523.10 | 174.38 | 1 |
| 结算备付金 | 6,100,047,051.31 | 3,921,387,251.22 | 55.56 | 2 |
| 融出资金 | 23,839,555,445.17 | 9,150,532,442.14 | 160.53 | 3 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 4,704,135,993.27 | 1,190,329,175.91 | 295.20 | 4 |
| 买入返售金融资产 | 6,284,052,565.71 | 3,401,252,304.87 | 84.76 | 5 |
| 可供出售金融资产 | 17,450,629,998.99 | 12,740,365,358.83 | 36.97 | 6 |
| 应付短期融资款 | 6,100,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 510.00 | 7 |
| 卖出回购金融资产款 | 17,724,724,970.02 | 10,347,391,368.92 | 71.30 | 8 |
| 代理买卖证券款 | 26,899,282,489.00 | 10,823,434,987.03 | 148.53 | 9 |
| 应付债券 | 12,200,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 510.00 | 10 |

- 1、 货币资金增加主要系本期发行新股募集资金及股市行情上扬，客户资金增加所致。
- 2、 结算备付金增加主要系股市行情上涨，结算备付金相应增加。
- 3、 期末融出资金增加主要系本公司开展融资融券业务规模增加所致。
- 4、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加原因主要系本公司交易性金融资产的投资规模增加所致。
- 5、 买入返售金融资产增加主要系债券逆回购规模增加所致。
- 6、 可供出售金融资产增加原因主要系本公司可供出售金融资产的投资规模增加所致。
- 7、 应付短期融资款增加主要系本期发行短期融资券和收益凭证所致。
- 8、 卖出回购金融资产款增加主要系债券正回购及两融收益权转让规模增加所致。
- 9、 代理买卖证券款增加主要系客户资金增加所致。
- 10、 应付债券增加主要系本期发行次级债及公司债所致。

(2) 合并利润表主要项目的变动情况的说明

2015 年 1-6 月、2014 年 1-6 月合并利润表中，绝对值金额占利润总额的比例大于 10%且较上期数据的变动幅度大于 30%的项目变动情况及变动原因分析如下：

| 项 目 | 2015 年 1-6 月 | 2014 年 1-6 月 | 本期较上期增减比例 (%) | 原因注释 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|------|
| 经纪业务手续费净收入 | 1,438,040,444.91 | 344,630,908.12 | 317.27 | 11 |
| 投资银行业务手续费净收入 | 220,758,868.66 | 104,126,171.80 | 112.01 | 12 |
| 投资收益 | 1,381,788,405.66 | 593,759,506.69 | 132.72 | 13 |
| 营业税金及附加 | 194,689,794.72 | 62,952,663.00 | 209.26 | 14 |
| 业务及管理费 | 1,135,834,707.76 | 420,881,414.23 | 169.87 | 15 |
| 所得税费用 | 403,000,202.44 | 113,192,220.36 | 256.03 | 16 |

- 11、 经纪业务手续费净收入增加主要系市场交易量增长及公司融资融券业务规模扩大所致。
- 12、 投资银行业务手续费净收入增加主要系股票及债券承销业务收入增加所致。
- 13、 投资收益增加主要系可供出售金融资产投资收益增加所致。
- 14、 营业税金及附加增加主要系营业收入增加所致。
- 15、 业务及管理费增加主要系职工薪酬及业务费用增加所致。
- 16、 所得税费用增加主要系经营收益增加所致。

第十节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本 |
| 备查文件目录 | 二、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:

董事会批准报送日期: 2015-08-17



第十一节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

| 时间 | 文号 | 内容 |
|-----------|----------------|---|
| 2015/1/8 | 证监许可[2015]67号 | 《关于核准东兴证券股份有限公司公开募集证券投资基金管理业务资格的批复》 |
| 2015/1/30 | 证监许可[2015]191号 | 《关于核准东兴证券股份有限公司首次公开发行股票批复》 |
| 2015/2/13 | 证监许可[2015]263号 | 《关于核准东兴证券股份有限公司在香港特别行政区设立东兴证券(香港)金融控股有限公司的批复》 |
| 2015/3/3 | 京证监许可[2015]14号 | 《关于核准东兴证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》 |
| 2015/3/12 | 京证监许可[2015]18号 | 《关于核准东兴证券股份有限公司设立3家分支机构的批复》 |

二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

公司在2015年度分类监管评级中获得A类AA级。