

公司代码：601555

公司简称：东吴证券

# 东吴证券股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	韩晓梅	公务原因	裴平
董事	张统	公务原因	朱剑

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范力、主管会计工作负责人马震亚及会计机构负责人(会计主管人员)王菁声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本报告期末拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	29
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	213
第十二节	证券公司信息披露.....	214

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东吴证券/本公司/公司	指	东吴证券股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
国发集团	指	苏州国际发展集团有限公司
《章程》	指	《东吴证券股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
东吴创投	指	东吴创业投资有限公司
东吴创新资本	指	东吴创新资本管理有限责任公司
东吴期货	指	东吴期货有限公司
东吴基金	指	东吴基金管理有限公司
东吴新加坡	指	东吴证券中新（新加坡）有限公司
东吴香港	指	东吴证券（香港）金融控股有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	东吴证券股份有限公司
公司的中文简称	东吴证券
公司的外文名称	Soochow Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SCS
公司的法定代表人	范力
公司总经理	范力

### 注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,000,000,000	2,700,000,000
净资产	15,981,698,818.82	14,458,387,480.79

### 公司的各单项业务资格情况

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；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务、融资融券业务，代销金融产品业务。

公司的主要业务资格如下：

1、2001 年 5 月 6 日，中国证券监督管理委员会以“证监信息字[2001]5 号”文批准公司网上证券委托业务资格。

2、2002 年 8 月 1 日，中国证券监督管理委员会以“证监机构字[2002]231 号”文《关于东吴证券有限责任公司股票主承销商资格的批复》，核准公司股票主承销商资格。

3、2002 年 8 月 13 日，中国证券监督管理委员会以“证监机构字[2002]244 号”文《关于核准东吴证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复》，核准公司受托投资管理业务资格。

4、2003 年 4 月 1 日，中国人民银行以“银复[2003]68 号”文，中国人民银行《关于东吴证券有限责任公司等 7 家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》，批准公司成为全国银行间同业拆借市场成员资格。

5、2003 年 12 月 12 日，中国证券监督管理委员会以“证监基金字[2003]141 号”文《关于东吴证券有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》，批准公司开放式证券投资基金代销业务资格。

6、2004 年 11 月 25 日，上海证券交易所“上证会字[2004]44 号”文，《关于上海证券交易所国债买断式回购交易参与主体认定的通知》，批准公司为上海证券交易所国债买断式回购交易参与主体。

7、2005 年 5 月 30 日，中国证监会以“机构部部函[2005]208 号”《关于同意东吴证券有限责任公司申请企业年金基金投资管理人资格的函》，核准企业年金基金投资管理人资格。

8、2008 年 7 月 10 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2008]909 号”《关于核准东吴证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》，核准公司为期货公司提供中间介绍业务资格。

9、2009 年 3 月 9 日，中国证券业协会以“中证协函[2009]78 号”《关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的函》，授予公司从事代办股份转让主办券商业务资格。

10、2009 年 3 月 9 日，中国证券业协会以“中证协函[2009]79 号”《关于授予东吴证券有限责任公司报价转让业务资格的函》，授予公司报价转让业务资格。

11、2009 年 9 月 9 日，中国证监会以“机构部部函[2009]416 号”《关于对东吴证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》，批准公司可设立全资专业子公司开展直接投资业务。

12、2010年5月28日，江苏证监局批准公司自营参与股指期货交易。

13、2012年4月26日，中国证券监督管理委员会以“机构部部函[2012]206号”《关于东吴证券股份有限公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》，核准公司从事债券质押式报价回购业务。

14、2012年4月27日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2012]604号”《关于核准东吴证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》，批准公司开展融资融券业务资格。

15、2012年6月11日，中国证券业协会，中证协函[2012]373号《关于反馈证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的函》，批准公司小企业私募债券承销业务试点资格。

16、2012年7月6日，中国证券监督管理委员会江苏监管局以“苏证监机构函[2012]293号”《关于东吴证券资产管理业务参与股指期货交易的备案函》，批准公司资产管理业务参与股指期货交易资格。

17、2012年9月27日，上海证券交易所以“上证会字（2012）191号”《关于确认东吴证券股份有限公司约定购回式证券交易权限的通知》批准公司开展约定购回式证券交易业务。

18、2012年9月19日，中国保险监督管理委员会以“资金部函[2012]20号”《关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函》，批准公司向保险机构投资者提供交易单元。

19、2012年11月8日，中国证券金融股份有限公司以“中证金函（2012）154号”《关于申请参与转融通业务的复函》，批准公司参与转融通业务。

20、2013年1月12日，深圳证券交易所“深证会（2013）15号”《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》，批准公司开展约定购回式证券交易业务。

21、2013年1月28日，中国证券监督管理委员会江苏监管局以“苏证监机构字[2013]37号”《关于核准东吴证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》，批准公司代销金融产品业务资格

22、2013年7月1日，上海证券交易所以“上证会字（2013）73号”《关于确认东吴证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》，核准公司开展股票质押式回购业务

23、2013年11月8日，公司提交的《投资管理人受托管理保险资金报告材料》获得中国保

险监督管理委员会备案通知，公司可以开展受托管理保险资金业务。

24、2014 年 2 月 14 日，中国证券登记结算有限责任公司以《关于代理证券质押登记业务资格确认函》，批准公司代理证券质押登记业务资格。

25、2014 年 6 月 24 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以“股转系统函[2014]727 号”《关于主办券商业务备案函》，核准公司全国中小企业股份转让系统做市商资格。

26、2014 年 10 月 10 日，上海证券交易所“上证函[2014]599 号”《关于同意开通东吴证券股份有限公司港股通业务交易权限的通知》，同意开通公司 A 股交易单元的港股通业务交易权限。

27、2014 年 11 月 24 日，中国证券投资者保护基金公司以“证保函[2014]277 号”《关于东吴证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》，批准公司开展私募基金综合托管业务。

28、2014 年 12 月 16 日，中国证券业协会以“中证协函[2014]776 号”《关于同意开展柜台市场试点的函》，同意公司开展柜台市场试点。

29、2015 年 1 月 23 日，上海证券交易所“上证函[2015]135 号”《关于东吴证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》，同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与者，获准开通股票期权经纪业务。

30、2015 年 1 月 28 日，上海证券交易所“上证函[2015]197 号”《关于开通股票期权自营交易权限的通知》，开通公司自营业务交易权限。

31、2015 年 3 月 3 日，中国证券业协会以“中证协函[2015]115 号”《关于同意开展互联网证券业务试点的函》，同意公司开展互联网证券业务试点。

32、2015 年 6 月 1 日，中国证券登记结算有限责任公司以“中国结算办字[2015]451 号”《关于东吴证券单项视频开户创新方案的无异议函》，同意公司单向视频开户试点资格。

33、2015 年 6 月 1 日，中国证券登记结算有限责任公司以“中国结算办字[2015]457 号”《关于东吴证券 H5 引流开户方案的无异议函》，同意公司非现场开户试点资格。

34、公司还具备上海证券交易所会员资格、深圳证券交易所会员资格、中国国债协会会员资格、中国证券业协会会员资格、江苏省证券业协会会员资格，中国证券登记结算有限责任公司结算参与者资格、中国证券投资基金业协会资格。

**二、 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏纯	李明娟
联系地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号	江苏省苏州工业园区星阳街5号
电话	0512-62601555	0512-62601555
传真	0512-62938812	0512-62938812
电子信箱	weich@dwzq.com.cn	dwzqdb@dwzq.com.cn

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
公司注册地址的邮政编码	215021
公司办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
公司办公地址的邮政编码	215021
公司网址	www.dwzq.com.cn
电子信箱	dwzqdb@dwzq.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
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	江苏省苏州工业园区星阳街5号公司董事会办公室

**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
A股	上海证券交易所	东吴证券	601555

**六、 报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016年2月5日
注册登记地点	江苏省工商行政管理局
统一社会信用代码	91320000137720519P
报告期内注册变更情况查询索引	详情请见公司刊载于上交所及指定信息披露媒体的《东吴证券关于公司完成工商变更登记及营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》

**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	1,828,567,461.51	3,969,982,512.87	-53.94

归属于母公司股东的净利润	614,288,143.57	1,828,281,968.76	-66.40
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	614,459,978.72	1,824,623,807.11	-66.32
经营活动产生的现金流量净额	-2,768,001,101.02	22,170,596,546.41	-112.49
其他综合收益	-603,886,632.66	15,543,584.32	-3,985.12
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
资产总额	79,947,865,708.48	80,589,136,533.56	-0.80
负债总额	60,679,817,201.66	63,836,767,667.55	-4.95
归属于母公司股东的权益	19,036,861,638.57	16,539,917,099.39	15.10
所有者权益总额	19,268,048,506.82	16,752,368,866.01	15.02

## (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)	0.21	0.68	-69.12
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.68	-69.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.68	-69.12
加权平均净资产收益率(%)	3.17	12.19	减少9.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.17	12.16	减少8.99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	15,981,698,818.82	14,458,387,480.79
净资产	18,692,340,842.92	16,238,764,267.81
净资本/各项风险准备之和(%)	507.15	509.94
净资本/净资产(%)	85.50	89.04
净资本/负债(%)	64.69	45.66
净资产/负债(%)	75.66	51.29
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	70.24	76.36
自营固定收益类证券/净资本(%)	72.37	90.04

注：1、净资产收益率和每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算，计算过程详见财务报表附注补充资料中的16.2每股收益及净资产收益率。2016年1月13日，公司完成非公开发行股票事宜，发行数量3亿股，总股本由27亿股变更为30亿股。上表计算报告期每股收益时按照增发后的股数进行了计算，具体详见财务报表附注5.52。

2、以净资本为核心的各项风险控制指标以母公司数据计算。截至报告期末，公司各项指标满足监管要求。

## 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	-231,940.83	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	5,606,227.59	
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	-4,422,621.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-885,583.87	
所得税影响额	-237,916.24	
合计	-171,835.15	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，中国经济保持了总体平稳、稳中有进的发展态势。国内经济正处在结构调整、转型升级的关键阶段，短期来看，经济运行中的矛盾和问题依然突出，同时出口需求疲软，经济增速面临下行调整的压力。上半年国家采用稳健偏宽松的货币政策和稳健的财政政策，房地产和基建类投资对经济发挥了一定的托底效应。从趋势来看，中国经济发展长期向好的基本面没有变，尽管面临一定的经济下行压力，国内宏观经济总体仍保持了平稳运行。2016 年上半年，证券市场经历了较大的监管政策改革。监管层明确注册制、战略新三板需要较长时间的充分准备过程，并推出对于上市公司重大重组、证券公司风险控制指标等多个方面的全新监管办法，同时，深港通的持续推进、启动退市程序也带来新的市场运行机制，证券市场挑战与机遇并存，在震荡中寻找机会。受去年市场剧烈波动的影响，再加上年初熔断政策的短期实施因素，今年上半年，国内股市在暴跌后逐步企稳，市场整体较为低迷，上证综指下跌 17.22%，深证综指下跌 14.49%，沪深两市股票日均成交额为 5304.40 亿元，同比下滑 54.20%。

面对复杂的市场形势和严峻挑战，公司上下迎难而上、合力攻坚，加快各项业务转型创新，保障公司稳步健康发展。为了进一步提升资本实力，保障发展战略顺利实施，报告期内公司顺利完成了上市以来第二次非公开发行股票工作，募集资金 35.4 亿元，并通过公司债、次级债、短期融资券、收益凭证等多种渠道融入资金，公司主体信用等级上调至最高级别 AAA 级，合理的融资结构和较低的融资成本保障了公司业务良性发展。公司创新转型打开新局面，分公司转型持续推进，互联网金融初具规模，控股集团建设迈出新步伐，“走出去”战略加速实施，新加坡子公司取得资产管理及相关业务资格，香港子公司注册成立。报告期内，公司实现营业收入 18.29 亿元，实现利润总额 8.26 亿元，净利润 6.21 亿元，归属于母公司股东的净利润 6.14 亿元。报告期末，公司总资产 799.48 亿元，归属于上市公司股东的净资产 190.37 亿元。在 2016 年证券公司分类监管评级中，公司获得 A 类 A 级券商评级。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,828,567,461.51	3,969,982,512.87	-53.94
营业成本	1,004,013,790.62	1,480,165,365.23	-32.17
经营活动产生的现金流量净额	-2,768,001,101.02	22,170,596,546.41	-112.49
投资活动产生的现金流量净额	-71,212,350.78	-153,011,189.95	-
筹资活动产生的现金流量净额	-376,944,919.98	10,693,952,243.92	-103.52

**(1) 按业务分部成本分析表**

单位:(人民币)元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
经纪及财富管理业务	业务及管理费、营业税金及附加	408,422,248.47	43.72	548,886,685.94	37.47	-25.59
投资银行业务		276,297,828.85	29.58	166,482,998.24	11.36	65.96
投资与交易业务		52,151,488.29	5.58	223,362,240.31	15.25	-76.65
资管及基金管理业务		142,099,836.24	15.21	143,609,778.70	9.80	-1.05
信用交易业务		56,909,341.21	6.09	77,768,462.74	5.31	-26.82

**(2) 费用分析表**

单位:(人民币)元

项目名称	2016年1-6月	2015年1-6月	增减百分比 (%)
业务及管理费	834,894,459.59	1,226,511,651.86	-31.93
营业税金及附加	99,194,061.23	237,894,869.29	-58.30

**营业收入变动原因说明:**公司营业收入同比下降了 53.94%，主要原因是 2016 年上半年与 2015 年同期相比，证券市场交投萎缩，公司经纪及财富管理业务、投资与交易业务、信用交易业务等收入较上年同期均较大幅度下降。

**营业成本变动原因说明:**公司营业成本同比下降了 32.17%，主要原因是 2016 上半年公司经纪及财

富管理业务、投资与交易业务、信用交易业务等收入与 2015 年同期相比较大幅度下降，营业收入下降引起的业务及管理费、营业税金及附加等均较 2015 年同期有不同程度的下降。从各分部主营业务成本占公司总成本的比例情况看，2016 年上半年经纪及财富管理业务成本占公司营业成本 43.72%，较上年同期增长了 6.25 个百分点；投资银行业务成本占公司营业成本 29.58%，较上年同期增长了 18.22 个百分点；投资与交易业务成本占比有所下降，较上年同期下降 9.67 个百分点；资管及基金管理业务、信用交易业务成本占比均略有增长，分别增长 5.41 个百分点和 0.78 个百分点。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**经营活动产生的现金净流出为 27.68 亿元，主要流入项目为：收取利息、手续费及佣金的现金 24.46 亿元，融出资金净减少额 28.56 亿元，收到其他与经营活动有关的现金净额 40.43 亿元；主要流出项目为：处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额 20.74 亿元，代理买卖证券支付的现金净额 13.89 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 4.60 亿元，拆入资金净减少额 3.50 亿元，回购业务资金净减少额 56.06 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 8.56 亿元，支付的各项税费 6.16 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 7.62 亿元。经营活动产生的现金流量净额比上年下降的主要原因是公司报告期内处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额，代理买卖证券收到的现金净额，回购业务资金净增加额减少。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**投资活动产生的现金净流出为 0.71 亿元，主要流入项目为收到其他与投资活动有关的现金 0.01 亿元；主要流出项目为：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.41 亿元，为取得子公司及其他营业单位而支付的现金 0.31 亿元。投资活动产生的现金流量净额比上年增加的主要原因是公司报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和为取得子公司及其他营业单位而支付的现金减少。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**筹资活动产生的现金净流出 3.77 亿元，主要流入项目为：吸收投资收到的现金 34.35 亿元，发行债券收到的现金 23.30 亿元，收到其他与筹资活动有关的现金 1.30 亿元；主要流出项目为：偿还债务支付的现金 45.54 亿元，本期分配股利及偿付利息支付的现金 15.69 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 1.48 亿元。筹资活动产生的现金流量净额比上年下降的主要原因是公司报告期内发行债券收到的现金减少。将净利润调节为经营活动现金流量净额的详细内容见财务报表附注 5.54 现金流量表补充披露。

## 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

单位：(人民币)元

业务类别	本期金额	本期占利润总额的比例 (%)	上年同期金额	上年同期占利润总额的比例 (%)	增减
经纪及财富管理业务	410,863,847.73	49.77	1,091,436,693.50	44.33	增加 5.44 个百分点
投资银行业务	240,077,435.63	29.08	116,305,224.56	4.72	增加 24.36 个百分点
投资与交易业务	-22,412,566.21	-2.72	1,118,103,794.19	45.41	减少 48.13 个百分点
资管及基金管理业务	36,140,965.40	4.38	55,123,278.46	2.24	增加 2.14 个百分点
信用交易业务	192,705,750.74	23.34	313,180,178.03	12.72	增加 10.62 个百分点

注：报告期内本表按经营分部口径统计，统计金额为利润总额。

2016年上半年，公司经纪及财富管理业务、投资银行业务、资管及基金管理业务、信用交易业务占利润总额的比例比上期分别增加了 5.44、24.36、2.14、10.62 个百分点，投资与交易业务占利润总额的比例比上期减少了 48.13 个百分点。

### (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

#### i. 非公开发行股票事项

2016年1月13日，公司完成了非公开发行股票工作，发行数量为3亿股，发行价格11.80元/股，募集资金总额为35.4亿元，并于2016年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份登记托管手续。发行完成后，公司总股本由27亿增加至30亿。公司于2016年2月5日完成了工商变更手续，公司注册资本由27亿元增加至30亿元。

#### ii. 发行短期融资券事项

报告期内，公司共完成了一期，15亿元人民币短期融资券的发行工作。

2016年4月18日，本公司已完成2016年度第一期15亿元人民币短期融资券(代码:071640001,简称:16东吴证券CP001)的发行，缴款日为2016年4月18日，票面利率为2.95%，兑付日期2016年7月15日。

报告期内，公司不存在重大资产重组事项。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司坚持“根据地”战略与“走出去”战略相结合，坚持人才要素与资本要素相结合，坚持业务创新与风险控制相结合，突出改革转型主线、突出协调共享理念、突出争先进位

导向、突出从严管理要求，积极服务实体经济、努力满足理财需求，全面推进建设以互联网财富管理为核心的现代证券控股集团。

一是突出重点，全力推进改革转型。分公司转型持续推进，将分公司“小型券商”化，真正做实、做强分公司。“走出去”战略加速实施，上半年东吴香港设立，东吴新加坡获得资产管理牌照及投资顾问业务资格，公司完成了上海业务总部的部门搬迁与人员进驻工作。公司互联网金融初具规模，积极打造东吴网络金融专业特色。控股集团建设迈出新步伐，充分利用东吴证券平台优势和资源优势拓展子公司业务，积极参股其他金融企业，报告期内参与设立了苏州资产管理有限公司。

二是打造亮点，积极服务实体经济。报告期内，公司成功发行全国首批创新创业公司债券，为推动实现创业企业通过债券市场筹集资金提供了探索实践。公司量身打造苏州住房公积金中心资产证券化方案，有效拓宽了住房公积金中心资金筹集渠道，提高了住房公积金的使用效率，降低了融资成本。公司紧扣地方政府需求推进金融创新，报告期内，公司先后与常熟、昆山、张家港、吴江以及徐州等地党委、政府进行服务对接活动，深入了解地方政府对金融服务实体经济的需求，帮助各地优化推进政府投融资方案、推进提升直接融资比例。

三是攻克难点，拓展业务发展空间。公司 PB 业务稳步起航，年初新设私募及财富管理部，扎口管理和开展 PB 业务及财富管理业务。证券金融业务迎难而上，债券投资部门严格防范信用风险，随市场波动调整杠杆，资本利得与套息相结合；信用业务以控制风险为前提，以拓展股票质押业务为重点，均取得了良好的成绩。研究所卖方转型取得实效，卖方业务迅速提升。

四是把握关键，有效支撑业务开展。报告期内，公司全面强化风险合规管理。以持续推进全面风险管理体系为关键，优化管理制度与管理模式，建立量化风控系统，加强事前和事中管理，积极前置介入业务流程提高工作效能，努力将风险管理工作做精、做细、做实，服务公司业务转型发展。稳步提升运营清算与信息保障能力，成立了中后台集中运营领导小组和工作小组，克服业务复杂、工作量大等困难，各业务系统运营平稳。经过持续不断的系统测试与优化，深圳证券交易所新一代交易系统平稳上线，股转系统挂牌公司分层信息揭示和优先股等系统顺利优化。不断强化人力资源与财务资金支持。加强人才引进，推进后备干部梯队建设，持续推动专业技术序列设计和实施工作，周密计划、加强培训，平稳实施“营改增”工作；加强自有资金统筹管理，科学配置公司资产负债，优化融资结构，降低融资成本。

**(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

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经纪及财富管理业务	819,578,613.84	408,422,248.47	50.17	-50.04	-25.59	减少 16.37 个百分点
投资银行业务	514,596,684.53	276,297,828.85	46.31	82.10	65.96	增加 5.22 个百分点
投资与交易业务	101,533,583.60	122,076,758.09	-20.23	-92.58	-48.82	减少 102.79 个百分点
资管及基金管理业务	182,885,774.24	142,099,836.24	22.30	-13.40	-1.05	减少 9.70 个百分点
信用交易业务	249,899,771.79	56,909,341.21	77.23	-36.08	-26.82	减少 2.88 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

**(1)经纪及财富管理业务**

经纪及财富管理业务主要是代理客户（包括通过互联网）买卖股票、基金、债券、期货等，通过提供专业化研究服务，协助投资者做出投资决策。

2016 年上半年，股票市场持续调整，带动交易量下滑，面对复杂经营环境，公司经纪及财富管理业务加速创新转型，探索差异化业务模式，在稳住现有业务优势基础上，积极推进网络金融，拓展综合金融，加强产品销售，做好客户服务，推进机构客户及高净值客户的培育和开发，有效提升了经纪及财富管理业务竞争实力。报告期内，公司经纪业务客户数量稳定增长，市场占有率从 1.047% 上升为 1.116%，代理买卖业务成交量（A 股+基金）16141 亿。经纪及财富管理业务实现营业收入 8.20 亿元，同比减少 50.04%。

报告期内，公司进一步推动分公司改革转型，充分依托地缘优势，开展综合金融业务，持续推进个股期权、港股通、IB 业务 PB 业务等创新业务，进一步拓宽收入渠道。以客户需求为导向，不断丰富服务内容、完善服务渠道、优化推送方式，积极打造分层级的客户服务体系，满足客户

多元化理财服务需求。公司还充分应用互联网技术，构建新型的线上线下协作运营模式，积极推广秀财 APP 等营销渠道，增强客户体验。

公司根据 2016-2018 年营业部发展计划，推进优化网点布局，上半年获批筹建 17 家证券营业部，其中 3 家已完成筹建，另外完成了 2 家营业部的搬迁工作。结合创新转型要求，完善经纪业务考核体系、营销团队管理和产品销售激励机制，保障经纪业务平稳运行。在《证券时报》举办的“2016 中国最佳财富管理机构评选”活动中，东吴证券获评为“2016 中国最具突破证券经纪商”。

公司通过控股子公司东吴期货有限公司开展期货经纪业务。报告期内，东吴期货抢抓市场机遇、应对挑战，在股指期货受限的背景下，不断夯实经纪业务基础，拓展商品市场业务，积极加强开发产业客户和优质自然人客户。同时，东吴期货继续坚持以客户财富和风险管理为转型方向，立足场内场外多层次资本市场，加快发展创新业务，服务实体经济发展，市场竞争力得到不断提升。东吴期货上半年共实现营业收入 14592.14 万元，净利润 1344.01 万元。

## **(2) 投资银行业务**

投资银行业务主要是向机构客户提供企业金融服务，包含股票承销与保荐、债券承销、新三板业务、并购重组、其他财务顾问、金融创新服务。

报告期内，公司投资银行业务加快转型步伐，优化市场布局，调整业务结构，完善业务模块，以“资本+中介”的全新模式，为客户提供全产业链、全方位、全系列的金融服务。投行业务紧抓区域优势，在上市公司再融资、债券融资、并购重组、新三板推荐业务等方面进步明显，上半年，公司投资银行业务实现收入 5.15 亿元，同比增长 82.10%，取得了较好成绩。

在股权融资方面，完成赢时胜、二三四五、良信电器、紫鑫药业、东北证券 5 单 A 股增发、配股项目，合计承销金额 93.46 亿元；完成新三板定增 35 家，融资 9.42 亿元。

在债券融资方面，完成迪马股份、金智科技公司债项目，合计承销金额 19 亿元；完成 16 如东收益债、16 邵东专项债、16 新沂债、16 张经开、16 苏新城、16 丰经开债 6 单企业债券发行，合计承销金额 60.20 亿元。公司非上市公司公司债券延续了中小企业私募债的优势，报告期内完成 16 丹阳 01、16 崇川 01 等 23 单非上市公司公司债券项目，合计承销金额 152.70 亿元。报告期内成功发行了全市场首批“双创”债券，为推动实现创业企业通过债券市场筹集资金提供了探索实践。

公司还大力发展资产证券化业务，成功发行交易所市场规模最大的公积金 ABS 产品——苏州公积金资产证券化项目，成功挂牌并销售“太仓协鑫”、海尔金融保理（重庆）有限公司资产证券化产品，根据 wind 统计，公司在企业资产证券化业务排名第 8 名。公司投行业务充分发挥各部门的专业能力，抓住政府融资市场化和国企改革的良好契机，做好地方政府的投融资顾问，为企业提供全产业链金融服务，与苏州各县市及江苏部分城市的市政府及企业签署了全面战略合作框架协议。另外，在并购重组业务方面，公司完成千足珍珠 1 单并购项目。

公司的新三板业务一直处于行业前列，新三板分层制度的落地更是为公司业务发展带来了新的机遇。公司立足苏州根据地优势，逐步将业务半径向北京、成都、浙江、福州等城市扩张，从而辐射华东、华北、西南、华南等区域。报告期内，公司新增新三板推荐挂牌企业 74 家，累计挂牌推荐的企业数为 223 家，有 24 家进入创新层，根据 wind 统计，公司新三板新增数、累计数排名分别位列行业第 7、第 9 名。新增做市股票数量增加至 81 家，排名位列行业第 20 名。公司获评《证券时报》“2016 中国区股转系统最佳主办券商”。

### **(3) 投资与交易业务**

投资与交易业务是以公司自有资金和依法筹集的资金进行权益性证券、固定收益证券、衍生工具及其他另类金融产品的投资交易。

2016 年上半年 A 股市场整体呈现冲高回落的走势，在连续下跌的弱势环境下，公司坚持价值投资理念，积极谨慎地开展投资业务。公司投资与交易业务努力克服市场剧烈震荡带来的消极影响，实现营业收入 1.02 亿元。在权益性证券方面，公司始终把“绝对收益”摆在第一位，在严格投资流程管理，控制系统性风险的前提下，通过重点投资和组合投资相结合的方式，加强研究跟踪，发现投资机会，采用多种投资手段，进行多元化资产配置。大力拓展股票期权做市业务，在取得上交所股票期权做市业务批复的基础上，向证监会积极申请业务资格，同时不断完善交易系统和交易策略，有效提升了系统效率和风控水平。在固定收益证券方面，公司坚持相对稳健防御的投资思路，严格防范信用风险，努力提升投研水平，随市场波动上下调整杠杆，资本利得与套息相结合，在抓好主营投资业务的同时，大力发展资本中介业务，并注重通过创新业务品种的培育加快资产多元化，进一步优化资产结构。

公司通过全资子公司东吴创新资本开展另类投资业务。报告期内，东吴创新资本坚持严控风险、稳健经营，积极探索新业务领域，努力创造稳健的投资回报。报告期内，东吴创新将权益类

投资和通过发行收益凭证对接低风险项目作为重点投资方向，充分运用对外融资手段，上半年实现利润总额 3951.74 万元，净利润 3047.60 万元。

公司通过全资子公司东吴创投开展直接投资业务。东吴创投在传统 Pre-IP0 项目基础上，尝试 VC 投资、企业并购等多方向的复合业务模式。报告期内，通过设立直投资基金放大管理资产规模，通过参与产业基金实现强强联合，创建合作基金管理人模式；通过并购基金管理公司和并购有限合伙企业推动产业整合与升级，分享企业成长价值。东吴创投上半年实现利润总额 4445.29 万元，净利润 4234.19 万元。

#### **(4) 资管及基金管理业务**

资管及基金管理业务是提供传统资产管理业务、基金管理业务，根据资产规模及客户需求开发资产管理产品和服务。

报告期内，面对进入新常态的经济形势，公司资产管理业务延续了良好的发展势头，调整产品收入结构，受托管理资产规模再创新高，主动投资管理能力显著提升，全产业链平台成效显著。公司结合资产管理业务整合和转型要求，优化组织结构，加大人才引进力度，做大做强主动管理产品，积极推动创新业务和特色业务，业务结构进一步改善，产品线进一步丰富。报告期内，资产管理规模不断扩大，银行委外定向产品稳步发展，截至报告期末，公司定向业务规模 2,353.61 亿元，同比增长 38.48%；集合主动管理产品扩张加速，回归财富管理本源，深耕主动管理领域，债券产品、量化对冲产品、资产证券化产品相继推出。报告期内，资产管理业务受托管理资产日均规模 2270 亿元，同比增长 46.45%，期末受托管理总规模为 2,584.43 亿元，同比增长 39.18%。资产管理业务实现收入 1 亿元，同比减少 9.10%。在 2015 年度中国证券报“金牛理财产品”评选中，东吴财富 1 号产品获选“2015 年度金牛券商集合资管计划”；在证券时报举办的 2016 最佳财富管理机构评选中，“嘉兴天然气收费收益权资产支持专项计划”荣获“2016 中国十大创新资管产品”。

公司通过控股子公司东吴基金开展基金管理业务。报告期内，东吴基金以财富管理多元化、业务拓展平台化、营销服务网络化、运营管理规范化为抓手，管理产品线日臻完善，有效提升投资业绩，公募品牌价值得到提升。报告期内，东吴基金管理的资产总规模达 706.32 亿，其中公募基金规模 129.85 亿，专户资产规模 65.50 亿，子公司专项资产规模 510.97 亿。东吴基金上半年实现营业收入 10593.28 万元，利润总额 1512.97 万元，净利润 1122.13 万元。

#### **(5) 信用交易业务**

信用交易业务主要为个人及机构客户提供包含融资融券、股票质押式回购、约定购回等资本中介业务。

报告期内，公司信用业务面对行业“去杠杆”的大趋势，积极开展业务创新和转型，加强风险控制，在稳定融资融券规模的同时，股权质押业务实现了高速增长，保持了信用交易业务的稳健发展态势，实现营业收入 2.50 亿，较去年同期减少 36%。6 月末，信用交易业务规模为 300.3 亿元，同比减少 7.69%，其中，融资融券业务余额 80.42 亿元，股票质押融资余额 217.81 亿元（含资产管理计划对接出资），约定式购回余额 2.07 亿元。

## （6）创新业务开展情况

报告期内，公司加快研究和积极拓展各类创新业务，取得了较好的成果。

公司大力推进互联网证券业务创新，持续优化移动互联网平台业务功能，不断提升用户体验。公司大力建设和推广“东吴秀财”这一互联网财富管理品牌，在开户引流、中后台业务集中办理、新一代 CRM 系统建设方面成效显著。报告期内，成功发布秀财 APP 2.0 和 2.2 版本，丰富产品功能，完成 QQ 公众号和微信公众号的持续优化，实现互联网运营管理平台一期功能。积极打造东吴网络金融专业特色，依靠更优质的理财产品、更靠谱的投顾服务吸引和留住客户，通过“五牛组合”、“金股定制”等产品打造精品化投顾业务，落地“牛人阳光化”、推进“投顾市场化”、开展机器人投顾试用工作，通过增值服务增强客户体验。

私募基金主经纪商（PB）业务是公司的年度重点工作。公司正式成立了私募及财富管理部一级部门，从基础服务、孵化扶持等多方面提供服务，通过完善多维度一体化的交易服务体系，为私募机构提供优质服务，并借助苏州私募集聚区的地缘优势积极拓展客户资源。上半年累计已成立并运行产品 68 只，累计成立规模 50.47 亿元，累计交易量（A 股+基金）102.73 亿元。

公司加快搭建海外业务平台，加速推进国际化步伐，进一步增强公司的整体竞争实力。东吴证券中新（新加坡）有限公司正式获得新加坡金融管理局（MAS）颁发的资产管理牌照，并于 6 月底取得新加坡地区投资顾问业务资格，致力于为国内投资者提供海外资产配置机会，同时通过 RQFII 渠道引入海外投资资金。报告期内，公司获证监会批准筹建香港子公司，并已成功在香港注册成立东吴证券（香港）金融控股有限公司，公司的国际化步伐再进一步。

## 2、主营业务分地区情况

### （1）报告期内公司营业收入地区分部情况表（合并口径）

单位：（人民币）元

地区	2016年1-6月		2015年1-6月		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	
江苏省内	82	610,980,172.56	81	1,368,751,588.07	-55.36
江苏省外	34	129,530,308.85	32	229,531,777.15	-43.57
总部及子公司		1,088,056,980.10		2,371,699,147.65	-54.12
合计	116	1,828,567,461.51	113	3,969,982,512.87	

## (2) 报告期内营业利润地区分部情况(合并口径)

单位:(人民币)元

地区	2016年1-6月		2015年1-6月		营业利润增减百分比(%)
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
江苏省内	82	358,524,394.73	81	967,600,443.06	-62.95
江苏省外	34	70,385,118.92	32	123,400,104.93	-42.96
总部及子公司		395,644,157.24		1,398,816,599.65	-71.72
合计	116	824,553,670.89	113	2,489,817,147.64	

注:截止2016年6月30日证券公司所属营业部104家,期货公司所属营业部12家,合计营业部116家;本期证券公司新设3家江苏省外营业部。

## (三) 核心竞争力分析

1. 立足证券业务核心,打造金融集团架构,布局海外资本市场。公司证券业务区域优势明显,在立足苏州的基础上,形成了辐射全国的网络格局。依托母公司的全业务牌照,东吴基金、东吴期货、东吴创投、东吴创新资本等子公司均衡发展,形成了全面的金融集团化架构。报告期内,公司新加坡资产管理子公司取得相关资质,香港子公司正式注册成立,海外业务布局取得实质突破。

2. 以客户需求为导向,重塑公司业务架构。报告期内,公司推动分公司“小型券商”化,推进组织架构创新转型,重构形成经纪业务线、证券投资线、投资银行线、资产管理线、互联网金融线、证券金融线六大业务线。通过组织架构重塑,公司以强大的客户综合服务能力,连通客户的投融资需求,打造包括地方政府、上市公司、金融机构和中小企业等在内的客户全面服务体系,实现抢抓地方客户、服务实体经济发展、满足居民理财需求的目标。

3. 围绕互联网财富管理，推进各项业务转型升级。报告期内，公司积极打造东吴网络金融专业特色，成功上线券商第一家 QQ 公众号，以秀财 APP 为核心，不断优化产品体验，丰富产品功能，落地“牛人阳光化”、推进“投顾市场化”、开展机器人投顾试用工作。

4、坚持合规务实的管理风格，传承以人为本的企业文化。公司管理团队人员稳定，经验丰富，多数高管人员已服务公司 10 年以上，中层管理骨干保持稳定，基层员工忠诚度高。公司不断完善全面风险管理体系以及流动性风险应对机制和问责机制，实现了风险合规管理与业务发展的动态均衡。同时，以东吴行动纲领为指引，以人为本的家园文化，“三满意、一放心”的核心价值观构成了公司的企业文化，这是东吴证券长远可持续发展的重要基础之一，是东吴证券多年积累的宝贵财富。

5、创新人才机制，释放人才活力，提升公司竞争实力。公司不断完善用人机制和激励机制，加大人才引进力度，加强人才素质培养，为优秀人才成长提供广阔空间。积极开展混合所有制改革、推进员工持股计划，人才机制优势不断积淀。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司的投资额合计 1.54 亿元，与去年同期相比下降了 3.09 亿元，降幅 66.74%，具体内容详见财务报表附注 5.10，报告期内公司的投资情况如下：

单位：（人民币）元

被投资公司名称	主要经营活动	本期投资金额	股权比例（%）
苏州东吴吴中城乡一体化投资基金合伙企业(有限合伙)	城乡一体化创业投资；城乡一体化投资及管理咨询；资产经营管理。	1,000,000.00	0.08
苏州米达思精密电子有限公司	研发生产、销售：电子元器件、自动化设备及其配件、散热片、五金；销售：塑胶制品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	25,128,000.00	6.98
华夏东吴镇江文化旅游产业发展基金合伙企业（有限合伙）	文化旅游产业创业投资，文化旅游产业投资管理及投资咨询，资产经营管理。（不得开展吸收公众存款、投资担保、设立资金池、代客理财等金融业务）	1,000,000.00	0.04
飞拓无限信息技术（北京）有限公司	互联网信息服务业务（含利用	24,200,000.00	3.35

	www.moad.cn 网站发布网络广告; 利用 wap.moad.cn 网站发布网络广告; 除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容); 第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务); 设计、制作、代理、发布广告; 技术咨询、技术服务; 计算机技术培训; 组织文化艺术交流活动(不含演出); 承办展览展示活动; 应用软件服务; 销售计算机、软件及辅助设备; 电脑动画设计。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)		
苏州本控电子科技有限公司	研发、设计、装配、封装、销售; 遥控器、游戏手柄、物联网终端设备、医疗器械、汽车电子产品及相关配件、互联网相关软件及产品、电子产品; 遥控器数据库的建立、收集、数据应用和技术服务、技术指导、技术转让; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	500,000.00	0.97
广东丹霞生物制药有限公司	生产、销售: 血液制品(人血白蛋白、人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白)(在许可证许可范围及有效期内经营); 生物技术研发、转让、咨询服务。	80,000,000.00	2.00
苏州名城展翼投资管理合伙企业(有限合伙)	投资管理、股权投资。	500,000.00	1.82
苏州泛普纳米科技有限公司	纳米材料研发、薄膜生产工艺研发、计算机系统集成研发、人机互动技术研发、计算机软件技术研发、视觉成像设备研发; 研发、生产及销售: 纳米触控膜及其衍生产品、电子产品; 从事研发所需原料的进口业务和自行研发产品的出口业务。	10,000,000.00	4.61
南京国泰人防装备股份有限公司	人防工程防护设备, 防护门、防	10,000,000.00	2.53

	护密闭门、密闭门、密闭观察窗、封堵板、防爆地漏、电控门、防电磁脉冲门、地铁和隧道正线防护密闭门、人防工程战时通风设备、密闭阀门、防爆波闸阀、超压排气活门、人防工程警报设备、人防工程防化设备生产、销售安装。		
苏州资产管理有限公司	对金融机构和非金融机构不良资产的收购、受托经营管理、投资和处置；债权转股权，对股权资产进行管理、投资和处置；对外投资；财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问，资产及项目评估。	1,200,000.00	20.00
合计		153,528,000.00	

## (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	300325	德威新材	51,991,817.24	2,702,419	50,264,993.40	7.13	-5,865,951.76
2	可交换债券	117008	15东旭债	45,000,000.00	450,000	47,458,800.00	6.73	-637,200.00
3	股票	833231	天准股份	26,527,771.47	2,875,000	26,527,771.47	3.76	7,031,805.35
4	股票	430432	方林科技	30,093,297.68	1,731,200	25,881,440.00	3.67	-1,450,230.90
5	股票	430405	星火环境	18,455,375.74	1,276,000	18,455,375.74	2.62	1,659,207.72
6	股票	830818	巨峰股份	22,720,576.57	3,008,000	16,754,560.00	2.38	-1,756,589.02
7	股票	002325	洪涛股份	14,088,251.43	1,500,007	13,785,064.33	1.95	-882,363.77
8	股票	601233	桐昆股份	13,509,620.00	1,252,000	13,596,720.00	1.93	77,001.97
9	股票	430430	普滤得	24,145,507.13	1,591,460	12,413,388.00	1.76	-3,565,745.39
10	股票	600271	航天	13,967,449.93	503,680	11,987,584.00	1.70	-59,728.83

	信息				
期末持有的其他证券投资	509,156,090.02	/	468,259,465.42	66.38	-73,062,075.70
报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	-163,037,239.96
合计	769,655,757.21	/	705,385,162.36	100	-241,549,110.29

### 证券投资情况的说明

注：(1) 本表要求按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；

(2) 本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资指在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中核算的部分；

(3) 其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资；

(4) 报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600369	西南证券	1,123,440,674.91	3.05	2.30	943,800,000.00	16,900,000.00	-396,042,346.67	可供出售金融资产	购入
600009	上海机场	80,332,675.13	0.14	0.14	72,301,410.30	-	-9,630,936.42	可供出售金融资产	购入
002513	*ST 蓝丰	49,999,989.96	0.00	1.38	51,029,952.30	-	1,029,962.34	可供出售金融资产	定向增发
300059	东方财富	51,869,211.44	0.06	0.05	40,816,897.80	102,144.40	-12,328,833.52	可供出售金融资产	购入
600030	中信证券	58,787,895.18	0.02	0.02	38,176,206.00	-	-7,338,864.00	可供出售金融资产	购入
600837	海通证券	42,579,890.53	0.02	0.02	36,969,450.00	-	-959,000.00	可供出售金融资产	购入
002081	金螳螂	16,052,373.81	0.00	0.07	18,489,906.00	246,040.00	2,892,736.56	可供出售金融资产	购入
600150	中国船舶	16,953,252.86	0.02	0.04	13,271,412.00	11,924.00	-3,221,168.22	可供出售金融资产	购入
002407	多氟多	6,985,201.91	0.00	0.05	13,202,900.00	18,600.00	6,217,698.09	可供出售金融资产	购入
603111	康尼机电	6,781,337.14	0.00	0.12	11,541,200.00	68,800.00	4,759,862.86	可供出售金融资产	购入
其他		975,763,750.31			955,999,894.27	30,548,903.49	-75,870,568.04	可供出	购入

								售金融资产	
合计		2,429,546,253.18	/	/	2,195,599,228.67	47,896,411.89	-490,491,457.02	/	/

## 持有其他上市公司股权情况的说明

注：(1) 本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；

(2) 报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

## (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
江苏银行股份有限公司	5,225,180.00	0.07	0.07	5,225,180.00	0.00	0.00	可供出售金融资产	出资认购
合计	5,225,180.00	/	/	5,225,180.00	0.00	0.00	/	/

## 持有金融企业股权情况的说明

注：(1) 金融企业包括证券公司、商业银行、保险公司、期货公司、信托公司等；

(2) 期末账面价值应当扣除已计提的减值准备；

(3) 报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

## 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
2016	非公开发行	3,393,002,000	1,998,248,422.02	1,998,248,422.02	1,415,445,782.53	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金三方监管专户
合计	/	3,393,002,000	1,998,248,422.02	1,998,248,422.02	1,415,445,782.53	/
募集资金总体使用情况说明			截至2016年6月30日，募集资金结余金额为1,415,445,782.53元，各募集资金投资项目截至期末累计投入1,998,248,422.02元。募集资金产生的利息收入为20,692,204.55元，其中募集资金产生的利			

息收入中尚未使用的为 15,445,782.53 元。
-----------------------------

**(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	变更原因及募集资金变更程序说明
开展互联网金融业务,加大对互联网平台建设、客户拓展、产品设计开发以及资金配置的投入;加大对全资子公司的投入;扩大做市业务规模;进一步扩大信用交易业务规模	否	3,393,002,000.00	1,998,248,422.02	1,998,248,422.02	是	58.89%	不适用
合计	/	3,393,002,000.00	1,998,248,422.02	1,998,248,422.02	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			公司承诺投入不超过 10 亿元,用于开展互联网金融业务,加大对互联网平台建设、客户拓展、产品设计开发以及资金配置的投入,报告期末已使用 1.13 亿元;承诺投入不超过 18 亿元,用于加大对全资子公司的投入,报告期末已使用 2.29 亿元;承诺投入不超过 5 亿元,用于扩大做市业务规模,报告期末已使用 1.56 亿元;承诺投入不超过 15 亿元,用于进一步扩大信用交易业务规模,报告期末已使用 15 亿元。				

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

根据实际募集资金净额,结合 2016 年上半年市场环境变化及公司实际经营情况,公司重新配置了已有募集资金投资项目的资金计划。2016 年 7 月 12 日,公司第三届董事会第二次(临时)会议审议通过了《关于变更部分非公开发行募集资金用途的议案》(详情请见公司 2016 年 7 月 13 日《东吴证券关于变更部分非公开发行募集资金用途的公告》),2016 年 7 月 28 日,公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了该议案,同意公司变更部分非公开发行募集资金用途。

### 3、主要子公司、参股公司分析

(1) 东吴基金管理有限公司，注册资本为1亿元人民币，公司持有70%的股权，经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。截止2016年6月30日，东吴基金总资产3.62亿元，净资产3.19亿元，上半年实现营业收入10593.28万元，利润总额1512.97万元，净利润1122.13万元（未经审计）。

(2) 东吴期货有限公司，注册资本为5亿元人民币，本公司持有93.8%的股权，其经营范围包括：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询、资产管理等业务。截止2016年6月30日，东吴期货总资产28.61亿元，净资产6.27亿元，上半年实现营业收入14592.14万元，利润总额1767.48万元，净利润1344.01万元（未经审计）。

(3) 东吴创业投资有限公司，注册资本为12亿元人民币，为公司全资子公司，其经营范围包括：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。截止2016年6月30日，东吴创投母公司总资产9.57亿元，净资产9.40亿元，上半年实现利润总额4445.29万元，净利润4234.19万元（未经审计）。

(4) 东吴创新资本管理有限责任公司，注册资本为20亿元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：资产管理、投资管理，投资咨询；项目投资、实业投资、股权投资；贵金属、金属材料、食用农产品、化工原料及产品（不含危险化学品）销售。截止2016年6月30日，东吴创新资本总资产24.70亿元，净资产14.59亿元，上半年实现利润总额3951.74万元，净利润3047.60万元（未经审计）。

(5) 东吴证券中新（新加坡）有限公司，注册资本为1000万新加坡元，为公司控股子公司，经营范围为：资产管理。截止2016年6月30日，东吴新加坡总资产4664.87万元人民币，净资产4662.90万元人民币，上半年实现利润总额-180.40万元人民币，净利润-180.40元人民币（未经审计）。

(6) 东吴证券（香港）金融控股有限公司，注册资本1亿港元，为公司全资子公司。2016年6月12日，公司取得了中国证监会《关于核准东吴证券股份有限公司在香港特别行政区设立东吴证券（香港）金融控股有限公司的批复》（证监许可[2016]1266号），2016年6月27日，东吴香港在香港完成了注册手续。

**4、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016年4月18日，公司第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》，2016年5月20日，公司2015年年度股东大会审议通过了该议案，同意以公司非公开发行股票后总股本30亿股为基数，向全体股东每10股派送现金红利3元（含税），共派送现金红利9亿元，占当年母公司可供股东现金分配的利润的57.24%。

公司于2016年6月7日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登了公司《2015年度利润分配实施公告》，股权登记日2016年6月15日，除息日2016年6月16日，现金红利发放日2016年6月16日。公司2015年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

**(三) 其他****1、主要会计报表项目的异常情况及原因**

主要会计报表项目的异常情况及原因的详细内容见财务报表附注 16.3。

**2、报表合并范围变更说明**

合并范围变更的详细内容见财务报表附注 6。

## 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

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司	广州博融投资有限公司	无	民事诉讼	博融投资股票质押式回购业务违约,公司在苏州中院提起诉讼	本金2.1亿元及相应利息、罚息、费用等	-	一审判决公司胜诉,判决已生效	-	已向苏州中院申请强制执行
公司	张跃飞	无	民事诉讼	张跃飞股票质押式回购业务违约,公司在苏州中院提起诉讼	本金5000万元及相应利息、罚息、费用等	-	未开庭	-	-

### 二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司收购苏州工业园区华都物资贸易有限公司持有的东吴期货4%股权,交易完成,公司持有东吴期货的股权增加至93.8%。	2016年1月18日公告

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

公司日常关联交易详见财务报表附注 10

**(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
公司与关联方共同参与发起设立苏州资产管理有限公司，目前该公司尚在设立过程中。	2016 年 5 月 14 日《东吴证券关于出资设立苏州资产管理有限公司暨关联交易的公告》

**2、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	解决同业竞争	苏州国际发展集团有限公司	苏州国际发展集团有限公司出具了《有关消除或避免同业竞争的承诺函》，承诺苏州国际发展集团有限公司及其附属公司、参股公司：将不会在中国境内单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租	永久有效	否	是

			赁经营、购买上市公司股票或参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与前述本公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。目前及将来不会利用在发行人的控股股东地位, 损害发行人及其他发行人股东的利益。			
与再融资相关的承诺	股份限售	苏州国际发展集团有限公司	苏州国际发展集团有限公司承诺对于所认购的公司非公开增发的新股 10,900 万股, 自持有之日起 60 个月不转让。	自 2014 年 8 月 5 日起 60 个月	是	是
其他承诺	其他	苏州国际发展集团有限公司	通过证券公司定向资产管理方式增持公司股份, 增持金额不低于 10600 万元, 并自增持之日起 6 个月内不减持。	报告期内已履行完毕	是	是

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用  不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016 年 5 月 20 日, 公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于续聘审计机构的议案》, 续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构, 对公司财务报告和内部控制进行审计, 聘期一年。

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

适用  不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用  不适用

#### 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》等法律法规及公司内部的各项规章制度, 不断完善公司治理结构, 健全公司内控体系, 规范公司运作, 治理水平不断提高。报告期内, 报告期内, 公司召开股东大会 1 次, 董事会 6 次, 监事会 4 次, 董事会专门委员会会议共 11 次, 公司股东大会、董事会、监事会的召开、表决程序合法有效。公司严格内幕信息的管理, 加强信息披露的主动性, 保护投资者的利益。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他重大事项及期后事项

#### 1、新设营业部情况

2016年2月3日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立3家分支机构的批复》(苏证监机构字[2016]35号),公司获准在云南省昆明市、浙江省台州市、北京市各设立一家证券营业部。截至2016年6月30日,上述3家营业部已设立完成并开业。

2016年5月12日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立14家分支机构的批复》(苏证监机构字[2016]114号),公司获准在江苏省苏州市设立7家证券营业部,在江苏省南通市、常州市、镇江市各设立1家证券营业部,在浙江省桐乡市、海宁市各设立1家证券营业部,在辽宁省沈阳市、云南省大理市各设立1家证券营业部。截至报告日,上述14家营业部尚在筹建中。

2016年7月27日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立6家分支机构的批复》(苏证监机构字[2016]251号),公司获准在上海市、江苏省无锡市、广东省东莞市虎门镇、湖北省武汉市、浙江省宁波市、义乌市各设立一家证券营业部。截至报告日,上述6家营业部尚在筹建中。

#### 2、子公司设立、增资事项

2015年12月28日,公司第二届董事会第三十三次(临时)会议审议通过《关于向东吴创业投资有限公司增资的议案》,同意对东吴创投增资6亿元人民币(注册资本增加至12亿元人民币)。2016年1月5日,东吴创投完成增资事项,注册资本由“60,000万元整”变更为人民币“120,000万元整”,并完成了相关工商变更事宜。

2015年8月25日,公司与苏州工业园区华都物资贸易有限公司(以下简称“华都物贸”)签订了《股权转让协议书》,拟收购华都物贸持有的东吴期货4%股权。2016年1月14日,东吴期货办理完成股权的工商变更手续,变更完成后,公司持有东吴期货93.8%的股权。

2016年6月12日,公司取得了中国证监会《关于核准东吴证券股份有限公司在香港特别行政区设立东吴证券(香港)金融控股有限公司的批复》(证监许可[2016]1266号),核准公司以

自有资金出资，在香港特别行政区设立东吴证券（香港）金融控股有限公司，注册资本为港币 1 亿元。2016 年 6 月 27 日，东吴香港在香港完成了注册手续。

### 3、发行公司债及证券公司短期公司债

2016 年 7 月 16 日，公司第三届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于公司发行 2016 年公司债券的议案》，同意公司发行总规模不超过人民币 25 亿元（含 25 亿元）的公司债券，可一期或分期发行，期限为不超过 5 年（含 5 年），可以为单一期限品种，也可以为多种期限的混合品种，用于补充公司营运资金。同日，董事会审议通过了《关于公司发行短期公司债券的议案》，发行规模实行余额管理，待偿还短期公司债券余额不超过净资产的 60%；公司根据净资产变化情况自主控制发行总额度；根据公司实际需要，可多次滚动发行。2016 年 7 月 28 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了上述事项。

## 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：万股

	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	10,900	4.04	30,000	0	0	0	30,000	40,900	13.63
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	10,900	4.04	20,900	0	0	0	20,900	31,800	10.60
3、其他内资持股	0	0	9,100	0	0	0	9,100	9,100	3.03
其中：境内非国有法人持股	0	0	9,100	0	0	0	9,100	9,100	3.03
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	259,100	95.96	0	0	0	0	0	259,100	86.37
1、人民币普通股	259,100	95.96	0	0	0	0	0	259,100	86.37
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	270,000	100	30,000	0	0	0	30,000	300,000	100

## 2、 股份变动情况说明

2016 年 1 月 20 日，公司完成非公开发行股票事宜，发行数量 3 亿股，总股本由 27 亿股变更为 30 亿股。如按照股本变动前的总股本计算，2016 年 1-6 月的每股收益及 2016 年 6 月末的每股净资产分别为 0.23 元、5.79 元；如按照股本变动后的新股本计算，2016 年 1-6 月的每股收益及 2016 年 6 月末的每股净资产分别为 0.21 元、6.35 元。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州物资控股（集团）有限责任公司	0	0	70,000,000	70,000,000	非公开发行限售	2017 年 1 月 20 日
张家港市直属国有资产经营有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开增发限售	2017 年 1 月 20 日
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开发行限售	2017 年 1 月 20 日
宝盈基金-民生银行-宝盈定增 38 号分级特定多客户资产管理计划	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开发行限售	2017 年 1 月 20 日
金鹰基金-交通银行-金鹰穗通定增 88 号资产管理计划	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开发行限售	2017 年 1 月 20 日
江苏省吴中经济技术发展总公司	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开发行限售	2017 年 1 月 20 日
苏州历史文化名城发展集团有限公司	0	0	30,000,000	30,000,000	非公开发行限售	2017 年 1 月 20 日
全国社保基金五零三组合	0	0	27,000,000	27,000,000	非公开发行限售	2017 年 1 月 20 日
青岛城投金融控股有限公司	0	0	19,000,000	19,000,000	非公开增发限售	2017 年 1 月 20 日
鹏华基金-光大银行-光大保德信资产管理有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	非公开发行限售	2017 年 1 月 20 日
金鹰基金-工商银行-金鹰唐朝资本新常态 1 号资产管理计划	0	0	1,000,000	1,000,000	非公开增发限售	2017 年 1 月 20 日

合计	0	0	300,000,000	300,000,000	/	/
----	---	---	-------------	-------------	---	---

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	106687
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (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	
苏州国际发展集团有限公司	0	693,371,528	23.11	109,000,000	质 押	323,500,000	国有 法人
中国人寿保险(集团)公司—传 统—普通保险产品	0	130,000,000	4.33	0	无	0	境内 非国 有法 人
张家港市直属公有资产经营有 限公司	30,000,000	100,000,000	3.33	30,000,000	无	0	国有 法人
中新苏州工业园区城市投资运 营有限公司	30,000,000	100,000,000	3.33	30,000,000	无	0	国有 法人
中国证券金融股份有限公司	10,365,126	71,272,972	2.38	0	无	0	未知
苏州高新区国有资产经营公司	0	70,000,000	2.33	0	无	0	国有 法人
苏州物资控股(集团)有限责任 公司	70,000,000	70,000,000	2.33	70,000,000	无	0	国有 法人
苏州市营财投资集团公司	0	64,578,554	2.15	0	质 押	32,289,277	国有 法人
苏州工业园区国有资产控股发 展有限公司	0	61,832,770	2.06	0	无	0	国有 法人
苏州信托有限公司	0	53,120,000	1.77	0	无	0	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				
苏州国际发展集团有限公司	584,371,528	人民币普 通股	584,371,528				

中国人寿保险(集团)公司-传统一普通保险产品	130,000,000	人民币普通股	130,000,000
中国证券金融股份有限公司	71,272,972	人民币普通股	71,272,972
苏州高新区国有资产经营公司	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
张家港市直属公有资产经营有限公司	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
苏州市营财投资集团公司	64,578,554	人民币普通股	64,578,554
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	61,832,770	人民币普通股	61,832,770
苏州信托有限公司	53,120,000	人民币普通股	53,120,000
昆山市创业控股有限公司	46,383,923	人民币普通股	46,383,923
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州国际发展集团有限公司和苏州市营财投资集团公司、苏州信托有限公司之间为存在控制关系的关联方。苏州国际发展集团有限公司持有苏州市营财投资集团公司100%的股权，同时持有苏州信托有限公司70.01%的股权，因此，苏州国际发展集团有限公司、苏州市营财投资集团公司和苏州信托有限公司为一致行动人。未发现上述其他股东之间存在关联关系，也未发现上述其他股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 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	苏州国际发展集团有限公司	109,000,000	2019年8月5日	0	持有之日起60个月不转让
2	苏州物资控股(集团)有限责任公司	70,000,000	2017年1月20日	0	持有之日起12个月不转让
3	张家港市直属公有资产经营有限公司	30,000,000	2017年1月20日	0	持有之日起12个月不转让
4	中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	30,000,000	2017年1月20日	0	持有之日起12个月不转让
5	宝盈基金-民生银行-宝盈定增38号分级特定多客户资产管理计划	30,000,000	2017年1月20日	0	持有之日起12个月不转让

6	金鹰基金-交通银行-金鹰穗通定增 88 号资产管理计划	30,000,000	2017 年 1 月 20 日	0	持有之日起 12 个月不转让
7	江苏省吴中经济技术发展总公司	30,000,000	2017 年 1 月 20 日	0	持有之日起 12 个月不转让
8	苏州历史文化名城发展集团有限公司	30,000,000	2017 年 1 月 20 日	0	持有之日起 12 个月不转让
9	全国社保基金五零三组合	27,000,000	2017 年 1 月 20 日	0	持有之日起 12 个月不转让
10	青岛城投金融控股有限公司	19,000,000	2017 年 1 月 20 日	0	持有之日起 12 个月不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
裴平	独立董事	选举	换届选举
林峰	监事会主席	离任	工作原因离任
方敏	监事会主席	选举	-
陆春喜	监事	离任	换届离任

邴美英	监事	选举	换届选举
任少华	副总裁	聘任	-
张剑宏	首席风险官	聘任	-
朱卫国	合规总监	聘任	-
刘辉	副总裁	离任	因工作原因离任
张剑宏	合规总监	离任	因工作原因离任

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
东吴证券股份有限公司2013年公司债券	13东吴债	122288	2013-11-18	2018-11-18	30	6.18%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东吴证券股份有限公司2015年公司债券	15东吴债	136022	2015-11-9	2020-11-9	25	4.15%	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	瑞信方正证券有限责任公司
	办公地址	中国北京市西城区金融大街甲9号金融街中心南楼15层
	联系人	杨帆、陈万里
	联系电话	010-66538666
债券受托管理人	名称	东海证券股份有限公司
	办公地址	江苏省常州市延陵西路23号投资广场18层
	联系人	宋维平
	联系电话	021-20333237
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路398号华盛大厦14F

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司发行的公司债券募集资金扣除发行等相关费用后,均用于补充公司营运资金,满足公司中长期业务发展需求。资金主要用于与公司主营业务相关的用途,以支持公司的长期发展及核心竞争力的培育,与募集说明书中约定的资金运用安排保持一致。

#### 四、公司债券资信评级机构情况

公司聘请鹏元资信评估有限公司对“13 东吴债”进行评级，并聘请上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“15 东吴债”进行评级。根据两家资信评级机构最新为上述两只债券分别出具的《信用评级报告》，两家资信评级机构同时将两只债券的信用等级上调为 AAA，发行主体长期信用等级上调为 AAA，评级展望维持为稳定。同时，两家资信评级机构将上述评级结果在各自的官方网站上分别进行了披露。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司将按时履行各期公司债券和次级债券年度付息及到期还本付息义务。公司偿债能力良好。公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。公司的收入规模和盈利积累，较大程度上保证了公司按期偿本付息的能力。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

2016 年上半年，公司未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

瑞信方正、东海证券作为东吴证券 2013 年公司债券、2015 年公司债券的受托管理人，以维护全体债券持有人的最大利益为行事原则，严格按照《债券受托管理协议》的约定，持续关注公司的资信状况、经营情况、财务状况及募集资金管理运用等情况，根据受托管理协议的有关规定及监管要求履行受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

债券受托管理人已于 2016 年 6 月 18 日通过上交所网站公告了 2015 年度受托管理事务报告。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.82	1.66	9.64	
速动比率	1.82	1.66	9.64	
资产负债率	66.38%	70.38%	-5.68	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.96	3.67	-46.59	本期公司业绩下降, 故指标下降
利息偿付率	100%	100%		

## 九、报告期末公司资产情况

公司使用受限制的货币资金为纳入合并范围内的子公司东吴基金管理有限公司和上海新东吴优胜资产管理有限公司计提的一般风险准备金和保证金。截至 2016 年 6 月 30 日，上述风险准备金和保证金余额为人民币 104,758,744.02 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为 5,284,459,819.26 元，质押到期日为 2016 年 7 月 1 日至 2016 年 9 月 26 日。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司可供出售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为 2,461,134,571.23 元，质押到期日为 2016 年 7 月 1 日至 2016 年 9 月 26 日。

公司其他所有权或使用权受到限制的资产见财务报表附注：14.07。

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

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2016 年上半年，公司存续的其他债务融资工具有：短期融资券、融资业务债权收益权转让、收益凭证、证金公司转融资和同业拆借。各项融资均按时兑付本金及利息。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

2016 年 6 月末，公司金融机构授信总额达 811 亿元，授信金融机构 31 家。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司在报告期内严格执行公司债券募集说明书中的相关约定或承诺。

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

2016 年上半年度，公司累计新增发行债券 15 亿元，为短期融资券；其他累计新增借款 9.11 亿元，包括公司及子公司的短期借款、收益凭证及同业拆借等方式，公司新增借款累计未超过上年末净资产的 20%。

上述新增借款是依据公司业务开展需要发生的，公司保持了合理的资产负债率水平，未对公司的经营情况和偿债能力产生重大不利影响。

## 第十节 财务报告

## 审计报告

□适用 √不适用

## 财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	5.01	21,706,319,283.95	23,454,179,048.36
其中：客户存款		19,026,978,279.35	19,694,206,086.62
结算备付金	5.02	3,366,586,369.74	4,827,905,019.84
其中：客户备付金		3,027,216,304.27	4,174,930,818.95
拆出资金			
融出资金	5.03	8,025,581,467.23	10,875,406,336.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5.04	15,860,269,422.91	14,222,827,510.80
衍生金融资产	5.05	1,726,823.84	3,620.00
买入返售金融资产	5.06	12,184,683,814.16	8,923,142,748.05
应收款项	5.07	281,613,821.04	333,743,476.04
应收利息	5.08	590,070,442.89	357,047,813.24
存出保证金	5.09	1,193,190,699.37	1,012,776,896.33
可供出售金融资产	5.10	14,390,468,554.77	14,337,888,888.16
持有至到期投资	5.12	36,625,881.16	45,804,161.79
长期股权投资	5.13	131,706,991.96	122,232,522.20
投资性房地产			
固定资产	5.14	787,647,518.61	810,769,001.69
在建工程	5.15	1,092,076.44	751,888.44
无形资产	5.16	156,797,612.38	163,071,501.98
商誉	5.17	235,685,139.34	235,685,139.34
递延所得税资产	5.18	397,818,638.89	167,302,236.93
其他资产	5.19	599,981,149.80	698,598,724.37
资产总计		79,947,865,708.48	80,589,136,533.56
<b>负债：</b>			
短期借款	5.21	1,789,600.00	93,684,509.36
应付短期融资款	5.22	2,923,000,000.00	4,567,350,000.00
拆入资金	5.23		350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	5.05	574,089.00	5,704,972.15
卖出回购金融资产款	5.24	6,640,680,257.86	8,926,452,635.46
代理买卖证券款	5.25	22,637,427,164.45	24,025,978,380.26
代理承销证券款	5.26	80,000.00	
应付职工薪酬	5.27	1,102,368,888.03	1,505,489,727.11
应交税费	5.28	171,076,794.28	401,483,551.42

应付款项	5.29	288,033,411.65	70,405,540.42
应付利息	5.30	362,675,046.22	536,703,397.67
预计负债			
长期借款			
应付债券	5.31	15,972,343,630.17	16,466,882,811.73
递延所得税负债	5.18	30,807,824.64	9,617,062.63
其他负债	5.32	10,548,960,495.36	6,877,015,079.34
负债合计		60,679,817,201.66	63,836,767,667.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5.33	3,000,000,000.00	2,700,000,000.00
资本公积	5.34	11,652,014,322.77	8,564,676,213.93
减：库存股			
其他综合收益	5.35	-259,412,223.43	345,269,489.80
盈余公积	5.36	518,669,879.51	518,669,879.51
一般风险准备	5.37	1,367,756,840.85	1,364,956,056.45
未分配利润	5.38	2,757,832,818.87	3,046,345,459.70
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		19,036,861,638.57	16,539,917,099.39
少数股东权益	5.39	231,186,868.25	212,451,766.62
所有者权益（或股东权益）合计		19,268,048,506.82	16,752,368,866.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		79,947,865,708.48	80,589,136,533.56

法定代表人：范力 主管会计工作负责人：马震亚 会计机构负责人：王菁

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金		19,477,445,657.92	21,827,877,826.47
其中：客户存款		17,735,785,618.93	18,599,561,502.00
结算备付金		3,274,780,473.21	4,745,490,997.69
其中：客户备付金		3,027,216,304.27	4,178,454,731.32
拆出资金			
融出资金		8,025,581,467.23	10,875,406,336.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,328,000,212.61	10,938,449,917.30
衍生金融资产		1,726,823.84	3,620.00
买入返售金融资产		5,686,101,966.15	3,939,971,198.05
应收款项	15.01	256,749,564.61	248,448,188.51
应收利息		359,824,782.27	220,941,972.04
存出保证金		114,978,367.71	442,192,492.84
可供出售金融资产		12,876,347,408.92	13,215,748,503.52

持有至到期投资			
长期股权投资	15.02	3,123,627,771.71	2,863,196,035.71
投资性房地产			
固定资产		745,349,348.28	766,136,947.84
在建工程		1,092,076.44	751,888.44
无形资产		140,583,175.09	144,502,832.85
商誉		11,749,999.80	11,749,999.80
递延所得税资产		351,626,735.22	159,744,426.74
其他资产	15.03	161,955,728.41	122,825,643.51
资产总计		63,937,521,559.42	70,523,438,827.31
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		1,950,000,000.00	4,000,000,000.00
拆入资金			350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		504,614.00	4,245,522.15
卖出回购金融资产款		5,007,890,608.65	8,321,817,684.26
代理买卖证券款		20,538,466,460.55	22,621,633,084.67
代理承销证券款		80,000.00	
应付职工薪酬		1,048,625,451.76	1,413,860,035.04
应交税费		147,078,359.47	377,690,536.76
应付款项		37,814,115.99	33,035,400.59
应付利息		349,475,671.32	536,643,200.34
预计负债		8,547,590.00	1,004,000.00
长期借款			
应付债券		15,972,343,630.17	16,466,882,811.73
递延所得税负债			
其他负债		184,354,214.59	157,862,283.96
负债合计		45,245,180,716.50	54,284,674,559.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,000,000,000.00	2,700,000,000.00
资本公积		11,656,642,848.19	8,563,640,848.19
减：库存股			
其他综合收益		-197,198,174.52	410,093,725.87
盈余公积		518,669,879.51	518,669,879.51
一般风险准备		1,283,170,657.84	1,283,170,657.84
未分配利润		2,431,055,631.90	2,763,189,156.40
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		18,692,340,842.92	16,238,764,267.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		63,937,521,559.42	70,523,438,827.31

法定代表人：范力 主管会计工作负责人：马震亚 会计机构负责人：王菁

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,828,567,461.51	3,969,982,512.87
手续费及佣金净收入	5.40	1,384,539,846.16	1,946,279,161.55
其中: 经纪业务手续费净收入		651,664,179.47	1,476,857,142.75
投资银行业务手续费净收入		515,704,337.65	271,486,463.56
资产管理业务手续费净收入		127,463,476.52	114,996,220.08
利息净收入	5.41	56,852,159.05	202,656,328.08
投资收益(损失以“-”号填列)	5.42	653,186,644.05	1,633,405,502.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		8,274,469.76	7,576,050.33
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5.43	-332,013,503.04	186,095,602.11
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-326,378.97	-15,484.45
其他业务收入	5.44	66,328,694.26	1,561,403.04
二、营业支出		1,004,013,790.62	1,480,165,365.23
营业税金及附加	5.45	99,194,061.23	237,894,869.29
业务及管理费	5.46	834,894,459.59	1,226,511,651.86
资产减值损失	5.47	5,564,476.35	15,159,356.76
其他业务成本	5.44	64,360,793.45	599,487.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		824,553,670.89	2,489,817,147.64
加: 营业外收入	5.48	5,813,252.75	6,419,268.95
减: 营业外支出	5.49	4,861,587.79	34,233,902.89
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		825,505,335.85	2,462,002,513.70
减: 所得税费用	5.50	204,160,231.92	620,712,221.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		621,345,103.93	1,841,290,292.64
其中: 归属于母公司所有者(或股东)的净利润		614,288,143.57	1,828,281,968.76
少数股东损益		7,056,960.36	13,008,323.88
六、其他综合收益的税后净额	5.51	-603,886,632.66	15,543,584.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-604,681,713.23	15,372,625.45
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-604,681,713.23	15,372,625.45
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		-607,112,208.29	15,372,625.45
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		2,430,495.06	

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		795,080.57	170,958.87
七、综合收益总额		17,458,471.27	1,856,833,876.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,606,430.34	1,843,654,594.21
归属于少数股东的综合收益总额		7,852,040.93	13,179,282.75
八、每股收益：	5.52		
（一）基本每股收益(元/股)		0.21	0.68
（二）稀释每股收益(元/股)		0.21	0.68

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,517,726,341.97	3,550,921,149.73
手续费及佣金净收入	15.04	1,218,720,864.36	1,818,813,106.10
其中：经纪业务手续费净收入		594,903,379.94	1,437,719,533.00
投资银行业务手续费净收入		515,704,337.65	271,486,463.56
资产管理业务手续费净收入		98,165,189.69	108,471,959.90
利息净收入		88,361,432.54	197,595,097.00
投资收益（损失以“-”号填列）	15.05	505,156,355.28	1,425,412,482.83
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）	15.06	-295,298,633.54	108,336,523.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）		349,419.25	-15,484.45
其他业务收入		436,904.08	779,424.38
二、营业支出		750,982,239.37	1,313,080,260.12
营业税金及附加		91,100,510.62	222,632,445.74
业务及管理费		654,317,252.40	1,075,288,457.62
资产减值损失		5,564,476.35	15,159,356.76
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		766,744,102.60	2,237,840,889.61
加：营业外收入		2,502,537.57	1,263,877.92
减：营业外支出		12,233,151.97	23,776,537.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		757,013,488.20	2,215,328,230.51
减：所得税费用		189,147,012.70	558,905,432.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		567,866,475.50	1,656,422,797.93
六、其他综合收益的税后净额		-607,291,900.39	62,213,417.99
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-607,291,900.39	62,213,417.99

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		-607,291,900.39	62,213,417.99
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		-39,425,424.89	1,718,636,215.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

**合并现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加			2,384,926,529.64
收取利息、手续费及佣金的现金		2,445,582,335.91	3,380,783,678.44
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			315,920,291.31
融出资金净减少额		2,855,535,940.65	
代理买卖证券收到的现金净额			25,964,535,103.25
收到其他与经营活动有关的现金	5.53(1)	4,043,218,630.96	2,046,326,877.58
经营活动现金流入小计		9,344,336,907.52	34,092,492,480.22
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		2,073,713,681.88	
融出资金净增加额			9,254,521,607.42
代理买卖证券支付的现金净额		1,388,551,215.81	
支付利息、手续费及佣金的现金		459,507,699.86	962,449,578.45
拆入资金净减少额		350,000,000.00	
回购业务资金净减少额		5,605,534,512.12	
支付给职工以及为职工支付的现金		856,216,089.30	623,022,945.66
支付的各项税费		616,252,307.90	633,452,305.86
支付其他与经营活动有关的现金	5.53(2)	762,562,501.67	448,449,496.42
经营活动现金流出小计		12,112,338,008.54	11,921,895,933.81
经营活动产生的现金流量净额		-2,768,001,101.02	22,170,596,546.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	5.53(3)	541,862.63	616,488.13
投资活动现金流入小计		541,862.63	616,488.13
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,522,477.41	73,627,678.08
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,231,736.00	80,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,754,213.41	153,627,678.08
投资活动产生的现金流量净额		-71,212,350.78	-153,011,189.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,434,602,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		41,600,000.00	
取得借款收到的现金			80,000,000.00
发行债券收到的现金		2,329,962,000.00	15,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5.53(4)	129,913,579.46	2,102,100.00
筹资活动现金流入小计		5,894,477,579.46	15,782,102,100.00
偿还债务支付的现金		4,554,312,000.00	4,663,738,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,569,091,188.78	414,878,856.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		469,094.46	
支付其他与筹资活动有关的现金	5.53(5)	148,019,310.66	9,533,000.00
筹资活动现金流出小计		6,271,422,499.44	5,088,149,856.08
筹资活动产生的现金流量净额		-376,944,919.98	10,693,952,243.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,914,281.11	-15,484.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,213,244,090.67	32,711,522,115.93
加：期初现金及现金等价物余额		28,181,391,000.34	16,053,451,825.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5.54	24,968,146,909.67	48,764,973,941.10

法定代表人：范力 主管会计工作负责人：马震亚 会计机构负责人：王菁

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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		1,382,750,514.59	2,583,627,956.14
收取利息、手续费及佣金的现金		2,123,560,438.93	3,138,109,086.80
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			2,358,001,447.82
融出资金净减少额		2,855,535,940.65	

代理买卖证券收到的现金净额			25,734,903,570.63
收到其他与经营活动有关的现金		368,848,730.64	2,014,787.08
经营活动现金流入小计		6,730,695,624.81	33,816,656,848.47
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额			
融出资金净增加额			9,254,521,607.42
代理买卖证券支付的现金净额		2,083,166,624.12	
支付利息、手续费及佣金的现金		427,956,144.03	955,747,194.61
拆入资金净减少额		350,000,000.00	
回购业务资金净减少额		5,116,333,751.13	
支付给职工以及为职工支付的现金		732,061,588.26	530,658,325.93
支付的各项税费		580,219,126.05	568,744,124.70
支付其他与经营活动有关的现金		245,886,756.64	367,012,924.43
经营活动现金流出小计		9,535,623,990.23	11,676,684,177.09
经营活动产生的现金流量净额		-2,804,928,365.42	22,139,972,671.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		502,725.27	516,488.13
投资活动现金流入小计		502,725.27	516,488.13
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,215,331.74	66,306,674.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		260,431,736.00	335,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		298,647,067.74	401,306,674.91
投资活动产生的现金流量净额		-298,144,342.47	-400,790,186.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,393,002,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,659,962,000.00	15,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,052,964,000.00	15,700,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,209,962,000.00	4,663,738,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,561,421,404.39	412,150,899.82

支付其他与筹资活动有关的现金			9,533,000.00
筹资活动现金流出小计		5,771,383,404.39	5,085,421,899.82
筹资活动产生的现金流量净额		-718,419,404.39	10,614,578,100.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		349,419.25	-15,484.45
五、现金及现金等价物净增加额		-3,821,142,693.03	32,353,745,100.33
加：期初现金及现金等价物余额		26,573,368,824.16	14,418,820,762.62
六、期末现金及现金等价物余额	15.07	22,752,226,131.13	46,772,565,862.95

法定代表人：范力 主管会计工作负责人：马震亚 会计机构负责人：王菁

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公 积	减: 库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,700,000.00	8,564,676.213.93		345,269,489.80		518,669,879.51	1,364,956,056.45	3,046,345,459.70	212,451,766.62	16,752,368,866.01
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	2,700,000.00	8,564,676.213.93		345,269,489.80		518,669,879.51	1,364,956,056.45	3,046,345,459.70	212,451,766.62	16,752,368,866.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	300,000.00	3,087,338,108.84		-604,681,713.23			2,800,784.40	-288,512,640.83	18,735,101.63	2,515,679,640.81
(一) 综合收益总额				-604,681,713.23				614,288,143.57	7,852,040.93	17,458,471.27
(二) 所有者投入和减少资本	300,000.00	3,087,338,108.84							11,352,155.16	3,398,690,264.00
1. 股东投入的普通股	300,000.00	3,093,002,000.00							41,600,000.00	3,434,602,000.00
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		-5,663,891.16							-30,247,844.84	-35,911,736.00
(三) 利润分配						2,800,784.40	-902,800,784.40	-469,094.46		-900,469,094.46
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备						2,800,784.40	-2,800,784.40			
3. 对所有者(或股东)的分配							-900,000,000.00	-469,094.46		-900,469,094.46
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	3,000,000,000.00	11,652,014,322.77		-259,412,223.43		518,669,879.51	1,367,756,840.85	2,757,832,818.87	231,186,868.25	19,268,048,506.82

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,700,000,000.00	8,564,676,213.93		255,204,488.79		252,801,672.22	820,738,196.95	1,485,436,624.61	154,524,217.52	14,233,381,414.02

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	2,700,000.00	8,564,676.213.93		255,204,488.79		252,801,672.22	820,738,196.95	1,485,436,624.61	154,524,217.52	14,233,381,414.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				15,372,625.45			4,522,292.49	1,486,259,676.27	13,179,282.75	1,519,333,876.96
（一）综合收益总额				15,372,625.45				1,828,281,968.76	13,179,282.75	1,856,833,876.96
（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							4,522,292.49	-342,022,292.49		-337,500,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							4,522,292.49	-4,522,292.49		
3. 对所有者（或股东）的分配								-337,500,000.00		-337,500,000.00
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	2,700,000.00	8,564,676.213.93		270,577,114.24		252,801,672.22	825,260,489.44	2,971,696,300.88	167,703,500.27	15,752,715,290.98

法定代表人：范力 主管会计工作负责人：马震亚 会计机构负责人：王菁

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	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	2,700,000.00	8,563,640.848.19		410,093,725.87		518,669,879.51	1,283,170,657.84	2,763,189,156.40	16,238,764,267.81
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	2,700,000.00	8,563,640.848.19		410,093,725.87		518,669,879.51	1,283,170,657.84	2,763,189,156.40	16,238,764,267.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	300,000,000.00	3,093,002,000.00		-607,291,900.39				-332,133,524.50	2,453,576,575.11
（一）综合收益总额				-607,291,900.39				567,866,475.50	-39,425,424.89
（二）所有者投入和减少资本	300,000,000.00	3,093,002,000.00							3,393,002,000.00
1. 股东投入的普通股	300,000,000.00	3,093,002,000.00							3,393,002,000.00
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								-900,000,000.00	-900,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-900,000,000.00	-900,000,000.00
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	3,000,000,000.00	11,656,642,848.19		-197,198,174.52		518,669,879.51	1,283,170,657.84	2,431,055,631.90	18,692,340,842.92

项目	上期								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	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	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19		300,333,321.64		252,801,672.22	751,434,243.26	1,239,611,705.37	13,807,821,790.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19		300,333,321.64		252,801,672.22	751,434,243.26	1,239,611,705.37	13,807,821,790.68

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				62,213,417.99				1,318,922,797.93	1,381,136,215.92
（一）综合收益总额				62,213,417.99				1,656,422,797.93	1,718,636,215.92
（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								-337,500,000.00	-337,500,000.00
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								-337,500,000.00	-337,500,000.00
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	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19		362,546,739.63		252,801,672.22	751,434,243.26	2,558,534,503.30	15,188,958,006.60

法定代表人：范力 主管会计工作负责人：马震亚 会计机构负责人：王菁

## 一、公司基本情况

### 1. 公司概况

东吴证券股份有限公司（原名苏州证券公司、苏州证券有限责任公司、东吴证券有限责任公司，以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1993 年 4 月 10 日，1998 年 1 月 9 日经中国人民银行江苏省分行苏银复（1998）30 号批复同意增资改制，注册资本增至 10,400 万元，公司名称变更登记为苏州证券有限责任公司，2001 年 12 月 19 日经中国证监会证监机构字（2001）308 号“关于苏州证券有限责任公司增资扩股并更名的批复”，注册资本由 10,400 万增至 100,000 万元人民币，公司更名为东吴证券有限责任公司。

2008 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]831 号“关于核准东吴证券有限责任公司变更注册资本的批复”，增加注册资本人民币 50,000 万元，变更后的注册资本为人民币 150,000 万元。

2009 年 12 月 8 日经公司 2009 年度第二次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]310 号“关于核准东吴证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复”批准，本公司整体变更为东吴证券股份有限公司，变更后，公司的注册资本为人民币 150,000 万元，由全体股东以截至 2009 年 9 月 30 日经审计后的公司净资产折股。

2011 年 1 月 25 日经公司 2011 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1887 号”文核准，公司首次公开发行 50,000 万股新股。公司股票于 2011 年 12 月 12 日起在上海证券交易所上市交易，注册资本变更为人民币 200,000 万元。

2013 年 9 月 9 日经公司 2013 年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2014 年 2 月 13 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]200 号），公司获准非公开发行人民币普通股股票不超过 70,000 万股，每股面值 1 元，由于上述非公开发行股票方案的实施，新增注册资本人民币 70,000 万元，变更后公司注册资本为人民币 270,000 万元。

2015 年 11 月 16 日经公司 2015 年第四次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2015 年 12 月 23 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3035 号），公司获准非公开发行人民币普通股股票不超过 30,000 万股，每股面值 1 元，由于上述非公开发行股票方案的实施，新增注册资本人民币 30,000 万元，变更后公司注册资本为人民币 300,000 万元。

公司住所：苏州工业园区星阳街 5 号。

2016 年 2 月 5 日，取得由苏州市工商行政管理局核准变更登记的新企业法人营业执照，统一社会信用代码：91320000137720519P。

经营范围：许可经营项目：证券经纪；证券投资咨询；与证券投资交易、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；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司设立了 16 家分公司，并拥有证券营业部 104 家，均为经批准设立的分公司及证券营业部。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司（包括纳入合并范围内子公司）在职员工 2443 人，其中母公司高级管理人员 8 人。

本财务报告经本公司董事会于 2016 年 8 月 18 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

本公司 2016 年 1-6 月纳入合并财务报表范围的子公司共 16 户，具有控制权的结构化主体 34 只；有关子公司及结构化主体的情况参见本附注七“在其他主体中的权益”。合并财务报表范围的变化详见本附注 6“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

#### （1）财务报表的编制方法

本公司财务报表以下属各营业部、总部各业务部门等个别会计报表及其他资料为基础汇总编制；汇总时，本公司内部之间重大交易及其余额已相互抵销。

#### （2）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

此外，本公司的财务报表同时符合证监会 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. 持续经营

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力, 本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 本公司以持续经营为基础编制截至 2016 年 6 月 30 日止的财务报表。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司金融工具的核算、承销证券业务的核算、融资融券的核算、转融通业务的核算、收入的确认和计量、资产减值准备等交易和事项的会计政策和会计估计, 是按照公司实际业务特点制定的, 详见本附注 3 之相关描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司声明: 本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况, 经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日, 中期包括月度、季度和半年度。

### 3. 营业周期

本公司为金融企业, 不具有明显可识别的营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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, 为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 以被合并方的资产、负债 (包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉) 在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础, 进行相关会计处理。

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，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。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，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。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉（参见附注 3：3.22）；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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。控制，是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对投资单位的权力影响其回报金额。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

#### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，划分为下列四类：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；持有至到期投资；贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；其他金融负债。

#### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

包括交易性金融资产和交易性金融负债，以及公司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和金融负债。

交易性金融资产和金融负债包括：公司为了近期内出售、回购或赎回而持有的金融资产或承担的金融负债；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。

只有符合以下条件之一的金融资产或金融负债，才可在初始确认时被直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

- ①该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③混合金融工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

## 2、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

如公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产，其金额占全部持有至到期投资在出售或重分类前总额的5%时，其剩余部分也重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

③出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

## 3、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

## 4、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除划分为贷款和应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的其他金融资产。

## 5、其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的非衍生金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认、终止确认和计量方法

#### 1、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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 2、初始计量：

初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

企业取得金融资产所支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利，应当单独确认为应收项目进行处理。

## 3、后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间实现的利息或现金股利计入投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应当确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益；处置该项金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益。

③贷款和应收款项按摊余成本计量，占用期间按实际利率法确认收益。

④可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

⑤其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认或摊销时产生的利得或损失，均计入当期损益。

⑥在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或金融负债，按照成本计量。

### (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产或者转移一项负债所需支付的价格。公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值；不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### 1、公允价值确定的基本原则：

①对存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。如估值日有市价，以估值日收盘价作为公允价值。如估值日无成交价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如估值日无成交价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，在谨慎原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

②对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。

公司使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，公司优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

对于以公允价值计量的金融负债，公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

#### 2、公允价值层次：

公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值分为以下三个层次：

第一层次：输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### （4）金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，判定是否发生减值：

#### 1、可供出售金融资产：

股票等权益类：资产负债表日，如果单个可供出售金融资产公允价值下跌幅度超过其持有成本的 50%，或持续下跌时间在一年以上，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

债券等固定收益类：如果单个可供出售金融资产出现以下减值迹象，可以认定该可供出售金融资产已发生减值：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④ 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；
- ⑤ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益（其他综合收益）的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是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发生的减值损失，不得转回。

## 2、以摊余成本计量的金融资产：

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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（如债务人的信用评级已提高等），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应当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。具体减值方法如下：

① 应收款项减值的方法，参见附注 3：3.11。

② 持有至到期投资、贷款的减值测试采用未来现金流折现法，资产负债表日，对于持有至到期投资、贷款，收集债务人的经营和信用状况，如果按合同或协议没有收到款项或利息，或债务人发生财务困难的，将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

③ 以成本计量的金融资产：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的金融资产投资，或与该金融资产挂钩并须通过交付该金融资产结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该金融资产投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足企业准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1、金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益（其他综合收益）的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

2、金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益（其他综合收益）的公允价值变动累计额所对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当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。金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额超过 1,000 万元确认为重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对于单项金额重大（余额超过 1,000 万元确认为重大）的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，公司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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

### (2). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大的应收款项可以单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计提确定减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据应收款项组合余额的一定比例计算确定的坏账准备，应当反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司一般性应收款项坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，每年年度终了时对应收款项按账龄分析法结合个别认定计提坏账准备，坏账准备的计提比例列示如下：

账 龄	计提比例
三年以上	70%

## 12. 客户交易结算资金的核算

(1) 公司接受客户委托，代理客户买卖股票、债券和基金等有价值证券而收到的款项，全额存入公司指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

(2) 公司接受客户委托，代理客户买卖股票、债券和基金等有价值证券时，如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额的，应按买卖证券成交价的差额加上代扣代交的相关税费和应向客户收取的佣金等费用之和减少客户交易结算资金；如卖出证券成交总额大于买入证券成交总额的，应按买卖证券成交价的差额减去代扣代交的相关税费和应向客户收取的佣金等费用后的余额增加客户交易结算资金。

## 13. 承销证券业务的核算

(1) 公司承销证券时，在证券发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在备查簿中记录承销证券的情况。

(2) 承销证券结束，将承销证券款交付委托单位并确认承销手续费。

(3) 承销期结束，如有未售出证券、采用余额包销方式承销证券的，按合同规定由公司认购，应按承销价款转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产等科目。

## 14. 买入返售和卖出回购业务的核算

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资产（包括股票、债券、票据等），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。

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资产（包括股票、债券、票据等）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。

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认；买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。买入返售及卖出回购业务分别按合同利率在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

### 15. 融资融券业务

融资融券业务，是指证券公司向客户出借资金供其买入上市证券或者出借上市证券供其卖出，并收取担保物的经营活动。融资融券业务类型主要包括融资业务和融券业务。

融资业务：公司将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

融券业务：将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产，计入融出证券。

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

证券公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

### 16. 信用交易业务风险准备计提办法

公司信用交易业务，包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务。资产负债表日对信用交易业务按比例法结合个别认定法计提风险准备，比例法按信用交易业务的类别分别计提，计提标准为融资融券业务规模(包括融出资金余额和融出证券成本)的 0.2%、约定购回业务规模的 0.3%、股票质押回购业务规模的 0.5%。

### 17. 转融通业务核算办法

转融通业务包括转融资业务和转融券业务。转融资业务是指中国证券金融股份有限公司(以下简称证金公司)将自有或者依法筹集的资金出借给证券公司，供其办理融资业务的经营活动。转融券业务是指证金公司将自有或者融入的证券出借给证券公司，供其办理融券业务的经营活动。

转融资业务：对于融入的资金，证券公司在资产负债表内确认为资产，同时确认一项对出借方的负债，计入“拆入资金”科目，并在“利息支出”科目核算转融通业务产生的利息费用。

转融券业务：对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由证券公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表，但在财务报表附注“其他需要说明的重要事项”中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值，未融出证券期末市值等信息。

## 18. 长期股权投资

### (1) 控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指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。重大影响是指对被投资方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控制或施加重大影响时，已考虑投资方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。

### (2) 投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注 3：3.05 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之

间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

减值方法及减值准备计提方法参见附注 3：3.24。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 19. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在取得时，按取得时的成本入账。与购买或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，在所购建资产达到预定可使用状态前所发生的，全部资本化为固定资产的成本。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的原值扣除残值和其预计使用年限制定折旧率。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	采用直线法平均计算	30~35	3~5	2.71~3.23
运输设备	采用直线法平均计算	5~10	3~5	9.5~19.4
办公设备及其他	采用直线法平均计算	5	3~5	19~19.4

减值测试方法及会计处理方法参见附注 3：3.24。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**20. 在建工程**

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值方法及会计处理方法参见附注 3：3.24。

**21. 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；摊销年限分别为：土地使用权 40 年、交易席位费 10 年和软件 5 年。每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。截至资产负债表日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 22. 商誉的核算办法

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。对商誉不摊销，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。商誉的减值方法及会计处理方法参见附注 3、24。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。公司对以经营租赁方式租入的固定资产改良支出，其发生符合资本化条件的各项支出，计入本项目，按剩余租赁期与 5 年两者中较短的期限平均摊销。如果 5 年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

## 24. 除金融资产外的其他资产减值

在资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象；如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

## 26. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 27. 收入

### (1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券业务：在与客户办理买卖证券款清算时确认收入。其中，出租交易单元租金收入、代销金融产品佣金收入按双方确认的金额，在收到价款或取得收取价款的凭证时确认收入。

证券承销业务：按证券发行方式分别确认。A、全额包销方式，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认为发行收入；B、余额包销、代销方式，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认；C、有合同约定的按相关条款确认收入。

保荐业务：按照提供劳务收入确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认。

财务顾问业务和投资咨询服务业务：按照提供劳务收入确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认。

资产管理业务：于受托投资管理合同到期，与委托人结算时，公司按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，确认为当期收益；或合同中规定公司按约定比例收取管理费和业绩报酬，则在合同期内分期确认管理费和业绩报酬收益。

期货经纪业务：按照与客户签订的期货合同中有关手续费收取标准向客户收取的相关手续费，在扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认手续费收入。

基金管理业务：在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入。

### (2) 投资收益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间实现的利息或现金股利计入投资收益；处置该金融资产时取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时调整公允价值变动收益。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益；处置该项金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益。

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

### (3) 利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

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

(4) 其他业务收入：以合同签订并执行到期时、劳务已提供、资产已转让并收到价款或取得收取价款的凭证时确认收入。

## 28. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

### (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，如果用于补偿本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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 30. 经营租赁

#### (1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 31. 利润分配

当年实现的税后利润于弥补以前年度亏损后，公司根据《公司法》的规定，按照当年税后利润的 10% 足额提取法定盈余公积金，但公司法定盈余公积金累计额达到公司注册资本的 50% 时，可不再提取；根据《金融企业财务规则》的要求，按照税后利润的 10% 足额提取一般风险准备；根据《证券法》的要求，按不低于税后利润的 10% 提取交易风险准备金。经股东大会批准，公司可从税后利润中提取任意盈余公积金。

公司提取的一般风险准备金及交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算，用于弥补证券交易的损失。经股东大会批准，公司提取的法定盈余公积金和任意盈余公积金可用于弥补公司的亏损或者转增股本，但法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。公司资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

公司可供分配利润中公允价值变动收益部分，不得用于向股东进行现金分配。以前年度未分配利润，可并入当年度未分配利润向股东分配。

### 32. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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）公司管理层能够定期评价该组成部分的经营业绩，以决定向其分配资源、评价业绩；（3）能够取得该部分的财务状况、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同或相类似的经济特征，并且满足一定条件，本公司将其合并为一个经营分部。

### 33. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。导致出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设如下：

#### (1) 应用会计政策过程中所作的重要判断

##### 1、金融资产的分类

公司需要在金融资产初始确认时根据其性质及持有意图对金融资产进行分类，由于不同金融资产类别的后续计量方法存在差异，金融资产的分类对公司的财务状况和经营成果将产生影响。

##### 2、合并范围的确定

评估本公司是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：①拥有对被投资者的权力；②通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；③有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。对于公司管理并投资的结构化主体(如资产管理计划和基金等)，公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。在评估时，公司需要估计结构化主体收益率、管理费、业绩报酬以及持有份额等可变因素，进而测算本公司享有的可变回报及回报的可变性，以分析评估本公司是否达到控制标准。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

##### 1、金融资产的公允价值

对于缺乏活跃交易市场的金融工具，公司运用估值方法确定其公允价值。在估值时，公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

##### 2、金融资产的减值

①可供出售金融资产的减值：在确定是否存在客观证据表明可供出售金融资产已发生减值时，公司需定期评估上述资产是否出现了公允价值严重或非暂时性低于其成本或账面价值，或者被投资方的财务状况和商业前景(例如行业前景、技术变革以及经营和融资现金流量)表明上述资产已发生减值的客观证据。这要求管理层运用大量判断，而判断会影响因此确认的减值损失的金额。

②应收款项的坏账准备：公司在资产负债表日对应收款项评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失或组合予以转回。

③信用交易业务风险准备：本公司在资产负债表日，对已形成风险的融资类业务所形成的债权(含融出资金、融出证券和买入返售金融资产等科目)，先按照个别认定法，单独进行减值测试，计提相应的减值准备。单独测试未发生减值的融资类债权，本公司参考同业风险事项影响及监管要求，按照融资融券业务规模(包括融出资金余额和融出证券成本)的 0.2%、约定购回业务规模的 0.3%、股票质押回购业务规模的 0.5%计提减值准备。本公司将定期复核计提比例。

### 3、商誉减值

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

### 4、除金融资产和商誉以外的其他资产减值

如附注 3：3.24 所述，公司于资产负债表日对除金融资产和商誉之外的其他资产(固定资产、在建工程等)判断是否存在可能发生减值的迹象。在进行减值测试时，当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，表明发生了减值。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### 5、所得税

在正常的经营活动中，涉及的很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性，本公司根据相关税收法规谨慎判断交易对应的所得税影响并相应计提所得税。递延所得税资产只有在未来有足够纳税所得并可用于抵销有关暂时性差异时才可确认。对此需要就某些交易的税务处理作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

**34. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**附注 4、税项**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入（根据财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），2016年5月1日，公司实行营改增，）	6%、3%
营业税	2016年1-4月公司按应纳税营业额缴纳营业税，营业税税率为5%。营业税实行就地缴纳的办法，本公司所属各分支机构向当地税务部门申报缴纳营业税。根据财政部、国家税务总局财税[2006]172号《关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》，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。	5%
城市维护建设税	按流转税额的7%计征。城建税实行就地缴纳的办法，本公司所属各分支机构向当地税务部门申报缴纳城建税。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征。	25%
教育费附加及地方教育费附加	按流转税额的5%计征。	5%

## 附注 5、合并财务报表项目注释

(下列项目如无特殊说明,均以 2016 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为货币单位)

### 1、货币资金

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	243,398.60	138,113.95
银行存款	21,683,990,501.90	23,393,173,557.02
其中:客户存款	19,026,978,279.35	19,694,206,086.62
公司存款	2,657,012,222.55	3,698,967,470.40
其他货币资金	22,085,383.45	60,867,377.39
合 计	21,706,319,283.95	23,454,179,048.36

(2) 按币种列示

单位:元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
现金:	/	/	243,398.60	/	/	138,113.95
人民币	/	/	243,398.60	/	/	138,113.95
银行存款:	/	/	21,683,990,501.90	/	/	23,393,173,557.02
其中:自有资金	/	/	2,657,012,222.55	/	/	3,698,967,470.40
人民币	/	/	2,631,972,952.13	/	/	3,676,423,262.32
美元	3,433,148.39	6.5889	22,620,671.43	3,135,054.42	6.4936	20,357,789.38
港元	2,852,457.82	0.8479	2,418,598.99	2,609,714.37	0.8378	2,186,418.70
客户资金	/	/	19,026,978,279.35	/	/	19,694,206,086.62
人民币	/	/	18,859,376,397.29	/	/	19,500,917,625.87
美元	22,772,466.04	6.5889	150,045,501.49	26,487,453.90	6.4936	171,998,930.65

港元	20,705,720.69	0.8479	17,556,380.57	25,411,231.93	0.8378	21,289,530.10
其他货币资金:	/	/	22,085,383.45	/	/	60,867,377.39
人民币	/	/	22,085,383.45	/	/	60,867,377.39
合计	/	/	21,706,319,283.95	/	/	23,454,179,048.36

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	13,029,513.04	/	/	198,042,477.17
人民币	/	/	13,029,513.04	/	/	198,042,477.17
客户信用资金	/	/	1,581,480,142.06	/	/	1,818,730,526.67
人民币	/	/	1,581,480,142.06	/	/	1,818,730,526.67

使用受限制的货币资金为纳入合并范围内的子公司东吴基金管理有限公司和上海新东吴优胜资产管理有限公司计提的一般风险准备金和保证金。截至2016年6月30日，上述风险准备金和保证金余额为人民币104,758,744.02元。

## 2、 结算备付金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	3,027,216,304.27	4,174,930,818.95
公司备付金	339,370,065.47	652,974,200.89

合 计	3,366,586,369.74	4,827,905,019.84
-----	------------------	------------------

## (2) 按币种列示

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	339,370,065.47	/	/	652,974,200.89
人民币	/	/	339,370,065.47	/	/	652,974,200.89
客户备付金：	/	/	3,027,216,304.27	/	/	4,174,930,818.95
人民币	/	/	2,970,422,189.97	/	/	4,115,386,467.22
美元	7,457,338.10	6.5889	49,135,655.01	8,312,086.67	6.4936	53,975,366.00
港元	9,032,267.12	0.8479	7,658,459.29	6,647,154.13	0.8378	5,568,985.73
其中：客户信用备付金：	/	/	456,561,336.53	/	/	690,569,579.49
人民币	/	/	456,561,336.53	/	/	690,569,579.49
合计	/	/	3,366,586,369.74	/	/	4,827,905,019.84

## 3、融出资金

√适用 □不适用

## (1) 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	8,041,664,796.82	10,897,200,737.47
减：风险准备	16,083,329.59	21,794,401.47
融出资金净值	8,025,581,467.23	10,875,406,336.00

## (2) 按账龄分析

账 龄	期末余额	
	账面余额	风险准备

	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1-3 个月	4,134,387,733.25	51.41	8,268,775.47	0.20
3-6 个月	657,048,044.07	8.17	1,314,096.08	0.20
6 个月以上	3,250,229,019.50	40.42	6,500,458.04	0.20
合 计	8,041,664,796.82	100.00	16,083,329.59	0.20

(续上表)

账 龄	期初余额			
	账面余额		风险准备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1-3 个月	2,819,584,063.00	25.87	5,639,168.13	0.20
3-6 个月	8,077,616,674.47	74.13	16,155,233.34	0.20
6 个月以上	-	-	-	-
合 计	10,897,200,737.47	100.00	21,794,401.47	0.20

## (3) 按开户性质分

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	7,719,411,757.59	10,540,671,009.34
机构	306,169,709.64	334,735,326.66
合 计	8,025,581,467.23	10,875,406,336.00

## (4) 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	1,761,480,142.00	1,071,539,549.47
股票	20,630,710,873.25	27,969,366,018.97
债券	548,621.36	-
基金	12,494,372.96	32,642,403.93
合计	22,405,234,009.57	29,073,547,972.37

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司将上述融资融券业务中的部分债权收益权进行了质押式回购（参见附注 5：5.24）。

#### 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	11,840,054,768.95	-	11,840,054,768.95	11,634,387,514.19	-	11,634,387,514.19
基金	1,965,376,827.29	-	1,965,376,827.29	1,973,914,147.17	-	1,973,914,147.17
股票	1,125,993,797.06	-	1,125,993,797.06	1,192,602,199.73	-	1,192,602,199.73
其他	928,844,029.61	-	928,844,029.61	929,827,318.34	-	929,827,318.34
合计	15,860,269,422.91	-	15,860,269,422.91	15,730,731,179.43	-	15,730,731,179.43
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	11,840,054,768.95	-	11,840,054,768.95	11,634,387,514.19	-	11,634,387,514.19
基金	1,965,376,827.29	-	1,965,376,827.29	1,973,914,147.17	-	1,973,914,147.17
股票	1,125,993,797.06	-	1,125,993,797.06	1,192,602,199.73	-	1,192,602,199.73
其他	928,844,029.61	-	928,844,029.61	929,827,318.34	-	929,827,318.34
合计	15,860,269,422.91	-	15,860,269,422.91	15,730,731,179.43	-	15,730,731,179.43

	融资产	且变动计入当期损益 的金融资产		融资产	且变动计入当期损益 的金融资产	
债券	9,163,822,561.02	-	9,163,822,561.02	8,866,375,897.81	-	8,866,375,897.81
基金	3,090,530,405.63	-	3,090,530,405.63	3,062,034,745.21	-	3,062,034,745.21
股票	1,429,284,465.98	-	1,429,284,465.98	1,354,467,835.35	-	1,354,467,835.35
其他	539,190,078.17	-	539,190,078.17	542,750,000.00	-	542,750,000.00
合计	14,222,827,510.80	-	14,222,827,510.80	13,825,628,478.37	-	13,825,628,478.37

## (2) 明细分类

项 目	期末账面余额	期末初始成本	期初账面余额	期初初始成本
债券	11,840,054,768.95	11,634,387,514.19	9,163,822,561.02	8,866,375,897.81
基金	1,965,376,827.29	1,973,914,147.17	3,090,530,405.63	3,062,034,745.21
股票	1,125,993,797.06	1,192,602,199.73	1,429,284,465.98	1,354,467,835.35
理财产品	809,132,332.11	812,327,318.34	429,765,098.17	442,750,000.00
资产证券化产品	119,711,697.50	117,500,000.00	109,424,980.00	100,000,000.00
合 计	15,860,269,422.91	15,730,731,179.43	14,222,827,510.80	13,825,628,478.37

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司持有的由公司及其子公司作为管理人的结构化产品情况如下：

项 目	数量	初始成本	期末净值
东吴阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	15,491,092.18	20,000,000.00	17,055,692.48
东吴鼎元双债债券型证券投资基金 A	25,024,024.02	25,000,000.00	24,948,951.95
东吴鼎利分级债券型证券投资基金-鼎利进取	31,274,780.35	25,000,000.00	31,587,528.18
东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF)	6,303,909.21	5,000,000.00	6,940,604.05
东吴优信稳健债券型证券投资基金-东吴优信 A	7,915,099.94	8,000,000.00	8,979,680.89

东吴国企改革主题灵活配置混合型证券投资基金	4,990,519.96	5,000,000.00	4,955,586.32
东吴安鑫量化灵活配置混合型证券投资基金	4,990,119.96	5,000,000.00	4,990,119.96
新东吴优胜镇江交产 2 号专项资产管理计划	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
东吴货币市场证券投资基金-东吴货币 B	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
嘉兴天然气收费收益权资产支持专项计划	800,000.00	80,000,000.00	81,801,200.00
合 计	506,789,545.62	583,000,000.00	591,259,363.83

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为 5,284,459,819.26 元，质押到期日为 2016 年 7 月 1 日至 2016 年 9 月 26 日。

(5) 截至 2016 年 6 月 30 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无融出证券。

(6) 上述以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为发起人的金融资产。

## 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
利率 衍生 工具										3,027,100.00		
其中： 国债期 货										3,027,100.00		

权益衍生工具				474,666.43	1,726,823.84	574,089.00				4,378,035.00	3,620.00	5,704,972.15
其中：股指期货										2,799,600.00		
股票期权				474,666.43		574,089.00				1,578,435.00	3,620.00	1,459,450.00
权益收益互换					1,726,823.84							4,245,522.15
其他衍生工具				7,815,956.80						7,045,082.50		
其中：商品期货				7,815,956.80						7,045,082.50		
合计				8,290,623.23	1,726,823.84	574,089.00				14,450,217.50	3,620.00	5,704,972.15

衍生金融工具的说明：

[注 1] 本公司进行的国债期货、股指期货和商品期货交易为每日无负债结算。于 2016 年 6 月 30 日，本公司持有的用于非套期的未到期国债期货、股指期货和商品期货合约的公允价值与本公司因参与该国债期货、股指期货和商品期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

[注 2] 权益收益互换的合同本金已实际交付，因而期末嵌入衍生工具的名义金额为人民币 0 元。

## 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	10,164,481,521.76	7,961,211,637.37
债券	2,042,371,848.01	977,824,758.87
其中：交易所标准券	1,522,371,273.01	285,001,550.00
企业债	270,000,000.00	642,823,208.87
其他	250,000,575.00	50,000,000.00
减：减值准备	22,169,555.61	15,893,648.19
买入返售金融资产账面价值	12,184,683,814.16	8,923,142,748.05

## (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	2,020,800,011.09	1,028,369,349.39
一个月至三个月内	1,252,704,446.95	900,609,207.56
三个月至一年内	6,711,038,911.73	4,982,924,630.42
一年以上	1,952,310,000.00	1,384,310,000.00
合计	11,936,853,369.77	8,296,213,187.37

## (3) 按业务类别列示

项 目	期末余额	期末减值准备	期初账面余额	期初减值准备
约定购回式证券	206,901,000.00	620,703.00	210,780,000.00	632,340.00
股票质押式回购	9,957,580,521.76	21,548,852.61	7,750,431,637.37	15,261,308.19
债券质押式回购	1,772,371,848.01	-	335,001,550.00	-
债券买断式回购	270,000,000.00	-	642,823,208.87	-
合 计	12,206,853,369.77	22,169,555.61	8,939,036,396.24	15,893,648.19

## (4) 按交易对手分类

项 目	期末余额	期初余额
银行金融机构	250,000,575.00	50,000,000.00
非银行金融机构	270,000,000.00	642,823,208.87
证券交易所	11,664,683,239.16	8,230,319,539.18
合 计	12,184,683,814.16	8,923,142,748.05

## (5) 买入返售业务的担保物情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
债券	2,048,642,328.01	981,699,240.00
股票	31,947,706,046.96	38,085,726,312.17
合 计	33,996,348,374.97	39,067,425,552.17

注：期末买入返售业务的担保物受限情况参见附注 11：11.03 或有事项的相关描述。

(6) 期末买入返售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为 276,270,480.00 元，质押到期日为 2017 年 8 月 19 日。

## 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
应收清算款	20,414,505.75	111,432,701.44
应收基金业务管理费	11,334,271.19	11,539,739.24
应收资产管理业务产品管理费	5,953,412.82	13,804,565.07
其他[注]	270,693,384.06	218,748,223.07
合计	308,395,573.82	355,525,228.82
减：减值准备	26,781,752.78	21,781,752.78
应收款项账面价值	281,613,821.04	333,743,476.04

[注]期末其他主要系广州博融投资有限公司股票质押回购到期转入，详见附注 14：14.08。

## (2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	98,395,573.82	31.91	5,781,752.78	5.88	354,693,571.52	99.77	21,781,752.78	6.14
1-2 年	210,000,000.00	68.09	21,000,000.00	10.00	831,657.30	0.23	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	308,395,573.82	100.00	26,781,752.78	8.68	355,525,228.82	100.00	21,781,752.78	6.13

## (3) 应收款项余额中前五单位名称-性质情况

单位名称	金额	账龄	占应收款项总额比例 (%)	款项性质
广州博融投资有限公司	210,000,000.00	2年以内	68.09	股票质押回购业务
张跃飞	50,000,000.00	1年以内	16.21	股票质押回购业务
证券清算款	20,414,505.75	1年以内	6.62	应收证券清算款
东吴汇利7号集合资产管理计划	5,000,000.00	1年以内	1.62	集合资产管理业务
东吴货币市场证券投资基金	1,149,569.03	1年以内	0.37	应收管理费
合计	286,564,074.78		92.91	

(4) 应收款项余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方的款项。

(5) 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								
组合计提减值准备	308,395,573.82	100.00	26,781,752.78	8.68	355,525,228.82	100.00	21,781,752.78	6.13
合计	308,395,573.82	100.00	26,781,752.78	8.68	355,525,228.82	100.00	21,781,752.78	6.13

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	460,995,834.14	197,485,280.57

存放金融同业	2,251,515.07	13,790,017.80
融资融券	39,183,348.77	57,271,513.43
买入返售	83,079,541.25	69,810,121.19
其他	4,560,203.66	18,690,880.25
合计	590,070,442.89	357,047,813.24

## 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	1,150,146,384.20	676,087,931.03
信用保证金	23,438,663.47	49,430,420.51
履约保证金	9,605,651.70	277,258,544.79
期货业务结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,193,190,699.37	1,012,776,896.33

其中：外币保证金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金：						
美元	270,000.00	6.5889	1,779,003.00	270,000.00	6.4936	1,753,272.00
港币	1,000,000.00	0.8479	847,900.00	1,000,000.00	0.8378	837,800.00
合计			2,626,903.00			2,591,072.00

## 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	4,439,504,070.97	141,710,509.85	-	4,581,214,580.82	4,615,152,894.27	197,123,767.95	-	4,812,276,662.22
基金	12,240,546.71	1,182,931.69	8.31	13,423,470.09	32,241,446.71	6,381,546.49	8.31	38,622,984.89
股票	2,638,738,897.18	-192,475,993.21	440,760.76	2,445,822,143.21	2,562,817,841.98	233,940,878.37	441,119.95	2,796,317,600.40
证券公司理财产品	1,001,816,222.83	4,000,494.44	453,686.69	1,005,363,030.58	863,442,925.03	-55,405,689.78	453,686.69	807,583,548.56
基金理财产品	1,444,693,970.33	89,325,581.24	-	1,534,019,551.57	1,066,296,063.75	241,009,222.45	-	1,307,305,286.20
信	1,068,450,000.00	-	-	1,068,450,000.00	798,450,000.00	6,228,000.00	-	804,678,000.00

托计划								
证券公司收益互换产品	3,124,657,000.00	-378,251,724.07	-	2,746,405,275.93	3,059,420,000.00	-151,757,696.68	-	2,907,662,303.32
按成本计量:								
权益工具[注]	995,770,502.57	-	-	995,770,502.57	863,442,502.57	-	-	863,442,502.57
合计	14,725,871,210.59	-334,508,200.06	894,455.76	14,390,468,554.77	13,861,263,674.31	477,520,028.80	894,814.95	14,337,888,888.16

[注]权益工具系不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资，明细列示如下：

项 目	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏银行股份有限公司	0.07%	5,225,180.00	-	-	5,225,180.00
江苏股权交易中心	12.00%	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00
苏州金融资产交易中心有限公司	15.00%	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00

项 目	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
证通股份有限公司	0.99%	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司	0.66%	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
中证信用增进股份有限公司	4.88%	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
期货会员资格投资		1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
——上海期货交易所资格投资		500,000.00	-	-	500,000.00
——郑州商品交易所资格投资		400,000.00	-	-	400,000.00
——大连商品交易所资格投资		500,000.00	-	-	500,000.00
昆山华元嘉润股权投资企业(有限合伙)	10.95%	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00
北京农信通科技有限责任公司	16.77%	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
辽宁国美农牧集团有限公司	6.69%	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
四川华体照明科技股份有限公司	6.85%	23,933,697.57	-	-	23,933,697.57
成都支付通新信息技术服务有限公司	9.38%	4,904,000.00	-	-	4,904,000.00
重庆乌江实业(集团)股份有限公司	0.85%	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-
重庆东吴创业投资有限公司	15.00%	16,500,000.00	-	-	16,500,000.00
上海东吴创业投资有限公司	15.00%	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
四川伊顿农业科技开发有限公司	13.10%	23,950,000.00	-	-	23,950,000.00
广东安信德牙科产业股权投资合伙企业(有限合伙)	13.27%	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
苏州毅达创新创业投资合伙	9.00%	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00

项 目	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业(有限合伙)					
北京道行思科技有限公司	20.00%	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	18.87%	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
苏州东吴高新城乡一体化建设发展基金合伙企业(有限合伙)	0.26%	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
Sanpower International Healthcare Group Limited	1.25%	24,029,250.00	-	-	24,029,250.00
安康通控股有限公司	1.25%	8,100,375.00	-	-	8,100,375.00
苏州市吴中产业优化基金发展有限公司	25.00%	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
苏州市东吴城乡一体化建设引导基金合伙企业(有限合伙)	15.20%	201,000,000.00	-	-	201,000,000.00
吴江市七都庙港污水处理厂	5.00%	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
苏州股权交易中心	10.00%	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
苏州东吴吴中城乡一体化投资基金合伙企业(有限合伙)	0.08%	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
苏州米达思精密电子有限公司	6.98%	-	25,128,000.00	-	25,128,000.00
华夏东吴镇江文化旅游产业发展基金合伙企业(有限合伙)	0.04%	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
飞拓无限信息技术(北京)有限公司	3.35%	-	24,200,000.00	-	24,200,000.00
苏州本控电子科技有限公司	0.97%	-	500,000.00	-	500,000.00
广东丹霞生物制药有限公司	2.00%	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00
苏州名城展翼投资管理合伙	1.82%	-	500,000.00	-	500,000.00

项 目	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业(有限合伙)					
苏州泛普纳米科技有限公司	4.61%	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
南京国泰人防装备股份有限公司	2.53%	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合 计		863,442,502.57	152,328,000.00	20,000,000.00	995,770,502.57

## (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	10,286,367,139.62	4,439,504,070.97	14,725,871,210.59
公允价值	9,809,253,973.95	4,581,214,580.82	14,390,468,554.77
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-368,240,091.85	106,282,882.39	-261,957,209.46
已计提减值金额	894,455.76	-	894,455.76

## (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	894,814.95	-	894,814.95
本年计提	-	-	-

其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本年减少	359.19	-	359.19
其中：期后公允价值回升转回	/	-	-
期末已计提减值金额	894,455.76	-	894,455.76

## (4) 按投资品种类别列示

项 目	期末余额	期初余额
债券	4,581,214,580.82	4,812,276,662.22
基金	13,423,478.40	38,622,993.20
股票	2,446,262,903.97	2,796,758,720.35
证券公司理财产品	1,005,816,717.27	808,037,235.25
基金理财产品	1,534,019,551.57	1,307,305,286.20
信托计划	1,068,450,000.00	804,678,000.00
证券公司收益互换产品[注]	2,746,405,275.93	2,907,662,303.32
其他	995,770,502.57	863,442,502.57
减：减值准备	894,455.76	894,814.95
可供出售金融资产账面价值	14,390,468,554.77	14,337,888,888.16

[注]系本公司向中国证券金融期货股份有限公司（以下简称证金公司）的专户投资。为了维持证券市场的稳定发展及履行作为主要市场参与者的社会责任，本公司与其他证券公司共同投资于证金公司设立的专户进行统一运作。上述投资于2015年7月及2015年9月分两次进行。根据相关合约，各家证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益。于2016年6月30日，本公司根据证金公司提供的资产报告确定期末账面价值。

## (5) 可供出售金融资产中已融出证券情况

项 目	期末余额	期初余额
股票	37,201.20	4,288.40
基金	3,791.40	169,874.70
合 计	40,992.60	174,163.10

## (6) 客户因融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
资金	-	415,007.08
股票	6,320,694.23	510,341.10
基金	-	223.20
合 计	6,320,694.23	925,571.38

## (7) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司持有的由公司作为管理人的东吴集合资产管理计划情况如下：

项 目	数量	初始成本	期末净值
东吴财富 1 号集合资产管理计划	2,770,337.23	1,675,222.92	2,966,754.14
东吴财富 2 号基金优选集合资产管理计划	3,044,877.07	3,044,877.07	3,083,242.52
东吴康得新 1 号集合资产管理计划	50,000,000.00	50,000,000.00	50,155,000.00
东吴三力士 1 号集合资产管理计划	25,000,000.00	25,000,000.00	25,052,500.00
东吴汇智 32 号集合资产管理计划	14,000,000.00	14,000,000.00	14,282,800.00
东吴汇成 1 号集合资产管理计划	17,000,000.00	17,000,000.00	17,027,320.00
东吴汇信 10 号集合资产管理计划	28,000,000.00	28,000,000.00	28,697,200.00
东吴汇信 16 号集合资产管理计划	50,000,000.00	50,000,000.00	50,230,000.00
合 计	189,815,214.30	188,720,099.99	191,494,816.66

## (8) 存在限售条件的可供出售金融资产明细

股票名称	证券代码	限售期截至日	锁定数量	期末公允价值
坚朗五金	002791	2017年3月28日	53,384	1,460,052.40
维宏股份	300508	2017年4月18日	3,127	159,039.22
蓝丰生化	002513	2019年2月25日	4,681,647	51,029,952.30
合计			4,738,158	52,649,043.92

(9) 截至2016年6月30日，可供出售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为2,461,134,571.23元，质押到期日为2016年7月1日至2016年9月26日。

(10) 可供出售金融资产中股票市值是根据资产负债表基准日证券交易所公布的收盘价确定，债券的估值采用中央国债登记结算有限责任公司提供的中债估值价格计算，开放式基金采用基金公司公布的净值计算。

(11) 上述可供出售金融资产中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东作为发起人的金融资产。

## 11、 融券业务情况

√适用 □不适用

(1) 按来源分

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	40,992.60	174,163.10
—可供出售金融资产	40,992.60	174,163.10
其中：股票	37,201.20	4,288.40
基金	3,791.40	169,874.70
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

(2) 本期融券业务无违约情况。

## 12、持有至到期投资

√适用 □不适用

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	期末公允价值
债券	30,442,305.81	34,700,915.22	33,144,876.65
其中（按类别列示）：			
企业债券	6,549,914.19	6,562,820.19	7,108,235.16
公司债券	23,892,391.62	28,138,095.03	26,036,641.49
其他	6,183,575.35	11,103,246.57	6,183,575.35
持有至到期投资合计	36,625,881.16	45,804,161.79	39,328,452.00
减：持有至到期投资减值准备	-		
持有至到期投资账面价值	36,625,881.16	45,804,161.79	39,328,452.00

(2) 本期公司无出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

(3) 期末持有至到期投资为子公司东吴期货有限公司和东吴基金管理有限公司持有，无被用作卖出回购等业务质押物。

## 13、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单	期初	本期增减变动	期末	减值准

位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
1. 许昌市绿野农业科技有限 公司[注 1]	6,551,596.08	-	-	-151.06	-	-	-	-	-	6,551,445.02	-
2. 华元恒道(上海)投资管理 有限公司 [注 1]	39,922,376.59	-	-	2,211,520.68	-	-	-	-	-	42,133,897.27	-
3. 东吴在线(苏州)金融科技 服务有限公司[注 2]	75,758,549.53	-	-	6,063,100.14	-	-	-	-	-	81,821,649.67	-
4. 苏州资产管理有 限公司	-	1,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000.00	-
小计	122,232,522.20	1,200,000.00	-	8,274,469.76	-	-	-	-	-	131,706,991.96	-
合计	122,232,522.20	1,200,000.00	-	8,274,469.76	-	-	-	-	-	131,706,991.96	-

[注 1] 许昌市绿野农业科技有限公司、华元恒道（上海）投资管理有限公司系由本公司全资子公司东吴创业投资有限公司投资。

[注 2] 东吴在线(苏州)金融科技服务有限公司系由本公司全资子公司东吴创新资本管理有限公司投资。

#### 14、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	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	707,071,313.37	24,726,541.28	384,948,140.69	1,116,745,995.34
2. 本期增加金额	-	-	17,024,691.94	17,024,691.94
(1) 购置	-	-	17,024,691.94	17,024,691.94
(2) 其他增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,782,515.00	2,117,168.00	3,899,683.00
(1) 处置或报废	-	-	2,117,168.00	2,117,168.00
(2) 转让和出售	-	1,782,515.00	-	1,782,515.00
4. 期末余额	707,071,313.37	22,944,026.28	399,855,664.63	1,129,871,004.28
二、累计折旧				
1. 期初余额	85,339,961.20	13,142,101.35	207,494,931.10	305,976,993.65
2. 本期增加金额	11,208,205.04	1,027,875.75	27,214,294.07	39,450,374.86
(1) 计提	11,208,205.04	1,027,875.75	27,214,294.07	39,450,374.86
(2) 其他增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,200,449.39	2,003,433.45	3,203,882.84
4. 期末余额	96,548,166.24	12,969,527.71	232,705,791.72	342,223,485.67
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				

1. 期末账面价值	610,523,147.13	9,974,498.57	167,149,872.91	787,647,518.61
2. 期初账面价值	621,731,352.17	11,584,439.93	177,453,209.59	810,769,001.69

## (2) 账面价值

项 目	期末余额	期初余额
固定资产原价	1,129,871,004.28	1,116,745,995.34
减：累计折旧	342,223,485.67	305,976,993.65
固定资产减值准备	-	-
固定资产账面价值合计	787,647,518.61	810,769,001.69

(3) 固定资产期末余额中无可变现净值低于账面净值的情况，无需计提固定资产减值准备。

(4) 期末固定资产无抵押担保情况。

(5) 本期减少固定资产主要原因为清理报废设备。

(6) 本期增加的固定资产中无借款费用资本化金额。

(7) 期末无暂时闲置的固定资产。

(8) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(9) 期末通过经营租赁租出的固定资产情况如下表：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	4,752,574.75	1,953,706.87	2,798,867.88

(10) 期末无持有待售的固定资产。

(11) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 15、 在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	1,092,076.44	-	1,092,076.44	751,888.44	-	751,888.44
合计	1,092,076.44	-	1,092,076.44	751,888.44	-	751,888.44

### (2) 在建工程项目变动情况

项目	资金来源	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				本期转入固定资产	其他减少	
装修工程	自筹	751,888.44	340,188.00	-	-	1,092,076.44
合计	-	751,888.44	340,188.00	-	-	1,092,076.44
减：减值准备	-	-	-	-	-	-
在建工程账面价值	-	751,888.44	340,188.00	-	-	1,092,076.44

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日，上述装修工程已完工 98%，工程资金来源均为自筹。

(4) 公司在建工程本期发生额中无利息资本化支出。

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	卫星建站费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	104,423,670.70	152,190,044.82	14,965,005.38	415,600.00	271,994,320.90
2. 本期增加金额	-	6,595,543.80	-	-	6,595,543.80
(1) 购置	-	6,595,543.80	-	-	6,595,543.80
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	104,423,670.70	158,785,588.62	14,965,005.38	415,600.00	278,589,864.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,757,001.69	75,206,045.12	14,544,172.11	415,600.00	108,922,818.92
2. 本期增加金额	879,281.28	11,965,152.10	25,000.02	-	12,869,433.40
(1) 计提	879,281.28	11,965,152.10	25,000.02	-	12,869,433.40
(2) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	19,636,282.97	87,171,197.22	14,569,172.13	415,600.00	121,792,252.32
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-

3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	84,787,387.73	71,614,391.40	395,833.25	-	156,797,612.38
2. 期初账面价值	85,666,669.01	76,983,999.70	420,833.27	-	163,071,501.98

(2) 期末无形资产无抵押担保情况。

## 17、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
购买营业部商誉 [注1]	11,749,999.80					11,749,999.80
购买子公司商誉[注2]	239,296,539.54					239,296,539.54
合计	251,046,539.34					251,046,539.34

[注 1]系受让营业部形成的商誉，于 2006 年 12 月 31 日停止摊销，每年定期进行减值测试。

[注 2] 公司 2014 年度通过非同一控制下企业合并取得东吴基金管理有限公司 70%股权，确定取得的东吴基金管理有限公司资产并购日（2014 年 9 月 30 日）可辨认净资产的公允价值份额为 165,362,214.77 元，与公司合并成本 396,666,666.67 元的差额 231,304,451.90 元确认为商誉。

### (2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
重组商誉						
非同一控制下企业合并形成的商誉[注]	15,361,400.00					15,361,400.00
合计	15,361,400.00					15,361,400.00

[注]公司期末对因非同一控制下企业合并形成的商誉进行了减值测试，估计其可收回金额。各资产组的可收回金额根据预计未来现金流量现值的方法确定，公司根据管理层批准的最近未来5年财务预算和相应的折现率预计资产组的未来现金流量现值，超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。公司期末对子公司东吴基金管理有限公司的可收回金额进行的估计结果表明，其可收回金额高于其账面价值，故本期无需计提商誉减值准备。

## 18、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
资产减值准备	65,929,093.74	16,482,273.44	60,364,617.39	15,091,154.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,200,172.54	5,550,043.14	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	402,109,445.46	100,527,361.37	-	-
尚未支付的职工薪酬	1,084,043,188.94	271,010,797.24	1,457,787,928.10	364,446,982.02
衍生金融工具	-	-	4,345,610.15	1,086,402.54

其他	44,588,686.21	11,147,171.55	39,122,758.93	9,780,689.74
合计	1,618,870,586.89	404,717,646.74	1,561,620,914.57	390,405,228.66

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,867,243.90	10,216,810.99	313,713,246.83	78,428,311.72
可供出售金融资产公允价值变动	2,124,710.00	531,177.50	477,520,028.80	111,089,953.64
衍生金融工具	1,766,351.27	441,587.82	115,207.00	28,801.75
其他	106,072,624.71	26,517,256.18	140,234,520.81	43,172,987.25
合计	150,830,929.88	37,706,832.49	931,583,003.44	232,720,054.36

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,899,007.85	397,818,638.89	219,240,130.60	167,302,236.93
递延所得税负债	6,899,007.85	30,807,824.64	219,240,130.60	9,617,062.63

## 19、其他资产

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
----	--------	--------

其他应收款	95,952,640.94	68,892,306.83
应收股利	929,649.05	363,127.74
待摊费用	17,132,909.16	9,038,703.09
长期待摊费用	22,960,521.01	28,487,140.99
应收款项类投资	320,000,000.00	400,000,000.00
其他长期资产	140,953,208.00	182,776,608.00
其他	2,052,221.64	9,040,837.72
合计	599,981,149.80	698,598,724.37

## (2) 其他应收款

## ①按明细列示

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	95,952,640.94	68,892,306.83
减：坏账准备	-	-
其他应收款净值	95,952,640.94	68,892,306.83

## ②其他应收款按种类分析

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	46,541,500.00	48.50	-	-	46,541,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	48,796,026.68	50.86	-	-	48,796,026.68
组合小计	48,796,026.68	50.86	-	-	48,796,026.68

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	615,114.26	0.64	-	-	615,114.26
合 计	95,952,640.94	100.00	-	-	95,952,640.94

(续上表)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	52.32	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	32,083,692.57	46.57	-	-	32,083,692.57
组合小计	32,083,692.57	46.57	-	-	32,083,692.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	767,114.26	1.11	-	-	767,114.26
合 计	68,892,306.83	100.00	-	-	68,892,306.83

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项 目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,741,155.99	-	-
1-2 年	2,520,069.10	-	-
2-3 年	2,492,663.19	-	-
3 年以上	42,138.40	-	-
合 计	48,796,026.68	-	-

(续上表)

项 目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,108,672.94	-	-
1-2 年	2,679,174.14	-	-
2-3 年	1,295,845.49	-	-
3 年以上	-	-	-
合 计	32,083,692.57	-	-

④期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况。

(3) 待摊费用

项 目	期末余额	期初余额
房租	9,602,788.61	8,239,219.19
数据线路费	253,333.34	-
咨询费	16,873.18	79,532.50
其他	7,259,914.03	719,951.40
合 计	17,132,909.16	9,038,703.09

(4) 长期待摊费用

2016 年上半年度增减变动:

项目	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
					本期摊销	其他减少	
装修费	购入	87,424,476.99	23,460,335.22	2,006,301.18	6,392,996.24	38,928.99	19,034,711.17
网络工程	购入	11,365,651.63	1,756,011.23	95,940.46	492,684.78	64.53	1,359,202.38
办公家具	购入	18,711,395.30	2,295,299.93	-	455,666.57	-	1,839,633.36

项目	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
					本期摊销	其他减少	
水电扩容	购入	4,142,494.18	181,438.10	-	106,947.28	-	74,490.82
消防工程	购入	4,929,623.61	794,056.51	72,000.00	211,303.69	2,269.54	652,483.28
合计		126,573,641.71	28,487,140.99	2,174,241.64	7,659,598.56	41,263.06	22,960,521.01

## (5) 其他长期资产

项 目	期末余额	期初余额
河南金利福珠宝有限公司	52,500,000.00	40,000,000.00
江阴盛凯环保设备有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
成都支付通新信息有限公司	20,300,000.00	20,300,000.00
山东联创节能新材料股份有限公司	-	50,000,000.00
苏州名城信息港发展有限公司	4,546,608.00	4,546,608.00
苏州奥杰汽车技术股份有限公司	-	850,000.00
湘村高科农业股份有限公司	-	9,630,000.00
深圳市联赢激光股份有限公司	-	5,000,000.00
成都好房通科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
安徽白兔湖动力股份有限公司	-	2,200,000.00
神州优车股份有限公司	20,001,600.00	-
众志诚信息技术股份有限公司	6,600,000.00	-
上海海阳保安服务股份有限公司	900,000.00	-
自贡天健生物科技股份有限公司	495,000.00	-
浙江东阳中广影视文化有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
江苏国贸酝领智能科技股份有限公司	4,100,000.00	4,100,000.00

项 目	期末余额	期初余额
武汉颂大教育科技股份有限公司	-	13,500,000.00
盘古基因生物工程（南京）股份有限公司	4,950,000.00	4,950,000.00
广州优蜜移动科技股份有限公司	4,560,000.00	5,700,000.00
合 计	140,953,208.00	182,776,608.00

上述款项为公司母公司及子公司支付的增资预付款。

## 20、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	
坏账准备	21,781,752.78	5,000,000.00	-	-	26,781,752.78
可供出售金融资产减值准备	894,814.95	-	359.19	-	894,455.76
融出资金	21,794,401.47	-	5,711,071.88	-	16,083,329.59
买入返售金融资产	15,893,648.19	6,275,907.42	-	-	22,169,555.61
商誉	15,361,400.00	-	-	-	15,361,400.00
合计	75,726,017.39	11,275,907.42	5,711,431.07	-	81,290,493.74

## 21、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
保证借款	-	50,000,000.00
信用借款	-	30,000,000.00
质押借款[注1]	1,789,600.00	13,684,509.36

合计	1,789,600.00	93,684,509.36
----	--------------	---------------

[注 1]系公司子公司上海东吴玖盈投资管理有限公司的质押借款。

## 22、应付短期融资款

√适用 □不适用

其他说明：

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
短期融资券[注 1]	1,500,000,000.00	2,500,000,000.00
收益凭证[注 2]	1,423,000,000.00	2,067,350,000.00
合计	2,923,000,000.00	4,567,350,000.00

[注 1]2015 年中国人民银行以“银发[2015]139 号”《中国人民银行关于东吴证券股份有限公司发行短期融资券的通知》核定本公司待偿还短期融资券的最高余额为人民币 30 亿元，有效期 2015 年 5 月 7 日至 2016 年 4 月 30 日。在有效期内，本公司可自主发行短期融资券。

[注 2] 本公司于本期共发行 9 期期限小于一年的收益凭证，未到期产品的收益率 4%至 6%。

(2) 短期融资券明细

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率
15 东吴证券 CP005	2015 年 11 月 04 日	2016 年 02 月 04 日	2.89%
15 东吴证券 CP006	2015 年 11 月 24 日	2016 年 02 月 24 日	3.20%
15 东吴证券 CP007	2015 年 12 月 11 日	2016 年 03 月 11 日	3.13%
16 东吴证券 CP001	2016 年 04 月 15 日	2016 年 07 月 15 日	2.95%

(续上表)

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
15 东吴证券 CP005	500,000,000.00	-	500,000,000.00	-
15 东吴证券 CP006	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-
15 东吴证券 CP007	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-
16 东吴证券 CP001	-	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00
合 计	2,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2,500,000,000.00	1,500,000,000.00

## (3) 收益凭证明细

债券名称	起息日	到期日	票面利率
东吴证券固定收益凭证双喜 9 号	2015 年 04 月 21 日	2016 年 04 月 19 日	6.00%
东吴证券固定收益凭证双喜 15 号	2015 年 08 月 12 日	2016 年 02 月 10 日	5.00%
东吴证券固定收益凭证双喜 16 号	2015 年 10 月 29 日	2016 年 10 月 24 日	4.80%
东吴证券固定收益凭证双喜 17 号	2015 年 12 月 10 日	2016 年 06 月 07 日	4.60%
东吴证券固定收益凭证双喜 18 号	2015 年 12 月 17 日	2016 年 06 月 14 日	4.40%
东吴证券固定收益凭证双喜 19 号	2015 年 12 月 24 日	2016 年 06 月 21 日	4.50%
东吴证券固定收益凭证双喜 20 号	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 23 日	4.30%
东吴证券固定收益凭证双喜 22 号	2016 年 01 月 14 日	2016 年 07 月 13 日	4.20%
东吴证券固定收益凭证融通[201504]号	2015 年 12 月 03 日	2016 年 04 月 07 日	4.38%
东吴证券固定收益凭证融通[201505]号	2015 年 12 月 25 日	2016 年 02 月 02 日	3.95%
东吴至尊宝新手礼第 1 期收益凭证	2016 年 04 月 08 日	2016 年 05 月 09 日	6.00%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201501]号	2015 年 10 月 30 日	2016 年 05 月 09 日	5.00%
东吴创新固定收益凭证稳信[201501]号	2015 年 11 月 19 日	2016 年 06 月 01 日	5.00%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201502]号	2015 年 11 月 24 日	2016 年 05 月 09 日	4.80%

债券名称	起息日	到期日	票面利率
东吴创新固定收益凭证稳盈[201503]号	2015年11月24日	2016年05月24日	4.80%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201504]号	2015年11月24日	2016年08月15日	5.10%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201505]号	2015年12月24日	2016年08月29日	5.00%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201506]号	2015年12月25日	2016年09月12日	4.90%
东吴创新固定收益凭证稳信[201601]号	2016年03月04日	2016年09月07日	4.50%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201601]号	2016年04月12日	2017年04月13日	4.40%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201602]号	2016年05月05日	2016年09月22日	4.00%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201603]号	2016年05月05日	2016年09月28日	4.00%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201604]号	2016年05月20日	2017年05月22日	4.20%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201605]号	2016年06月22日	2017年06月22日	4.20%
东吴创新固定收益凭证稳盈[201606]号	2016年06月22日	2017年07月12日	4.20%

(续上表)

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东吴证券固定收益凭证双喜9号	100,000,000.00	-	100,000,000.00	
东吴证券固定收益凭证双喜15号	150,000,000.00	-	150,000,000.00	
东吴证券固定收益凭证双喜16号	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
东吴证券固定收益凭证双喜17号	200,000,000.00	-	200,000,000.00	
东吴证券固定收益凭证双喜18号	200,000,000.00	-	200,000,000.00	
东吴证券固定收益凭证双喜19号	200,000,000.00	-	200,000,000.00	
东吴证券固定收益凭证双喜20号	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
东吴证券固定收益凭证双喜22号	-	150,000,000.00	-	150,000,000.00

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东吴证券固定收益凭证融通[201504]号	300,000,000.00	-	300,000,000.00	
东吴证券固定收益凭证融通[201505]号	50,000,000.00	-	50,000,000.00	
东吴至尊宝新手礼第1期收益凭证	-	9,962,000.00	9,962,000.00	
东吴创新固定收益凭证稳盈[201501]号	50,050,000.00	-	50,050,000.00	
东吴创新固定收益凭证稳信[201501]号	14,300,000.00	-	14,300,000.00	
东吴创新固定收益凭证稳盈[201502]号	100,000,000.00	-	100,000,000.00	
东吴创新固定收益凭证稳盈[201503]号	100,000,000.00	-	100,000,000.00	
东吴创新固定收益凭证稳盈[201504]号	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳盈[201505]号	103,000,000.00	-	-	103,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳盈[201506]号	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳信[201601]号	-	140,000,000.00	-	140,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳盈[201601]号	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳盈[201602]号	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳盈[201603]号	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳盈[201604]号	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳盈[201605]号	-	90,000,000.00	-	90,000,000.00
东吴创新固定收益凭证稳盈[201606]号	-	90,000,000.00	-	90,000,000.00
合计	2,067,350,000.00	829,962,000.00	1,474,312,000.00	1,423,000,000.00

## 23、拆入资金

√适用 □不适用

(1) 分类情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	-	100,000,000.00
转融通融入款项	-	250,000,000.00
合计	-	350,000,000.00

## (2) 其中转融通融入资金情况

项目	期末余额	利率	期初余额	利率
一个月内	-	-	-	-
一个月至三个月内	-	-	250,000,000.00	6.30%
三个月至一年内	-	-	-	-
一年以上	-	-	-	-
合计	-	-	250,000,000.00	-

## 24、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	5,690,680,257.86	6,706,452,635.46
信用业务债权收益权	950,000,000.00	2,220,000,000.00
合计	6,640,680,257.86	8,926,452,635.46

## (2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元 币种：人民币

期 限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	79,955,000.00	1.25%-2.0%	141,936,000.00	1.2%-2.0%
一个月至三个月内	2,853,000.00		4,975,000.00	
三个月至一年内	-		-	
一年以上	-		-	
合计	82,808,000.00		146,911,000.00	

## (3) 按业务类别列示

项 目	期末余额	期初余额
债券质押式报价回购	82,808,000.00	146,911,000.00
债券质押式回购	4,418,819,649.21	4,496,324,951.20
债券买断式回购	1,189,052,608.65	2,063,216,684.26
信用业务债权收益权	950,000,000.00	2,220,000,000.00
合 计	6,640,680,257.86	8,926,452,635.46

## (4) 按交易对手列示

项 目	期末余额	期初余额
银行金融机构	2,459,052,608.65	3,523,356,631.79
非银行金融机构	2,165,428,170.00	2,634,049,523.07
证券交易所	2,016,199,479.21	2,769,046,480.60
合 计	6,640,680,257.86	8,926,452,635.46

## (5) 卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	期末余额	质押到期日
卖出回购证券协议	6,640,680,257.86	
质押品价值	8,593,956,143.27	
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的债券	5,284,459,819.26	2016年7月1日至2016年9月26日
可供出售金融资产中的债券	2,461,134,571.23	2016年7月1日至2016年9月26日
买入返售金融资产	276,270,480.00	2017年8月19日
融资融券收益权	572,091,272.78	2017年1月21日

## 25、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
个人	18,519,802,385.99	21,038,335,118.66
机构	4,117,624,778.46	2,987,643,261.60
合计	22,637,427,164.45	24,025,978,380.26

代理买卖证券款的说明：

(1) 按客户列示

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	20,875,947,022.39	21,767,247,853.59
个人	16,775,544,837.56	18,803,680,307.97
机构	4,100,402,184.83	2,963,567,545.62
信用业务	1,761,480,142.06	2,258,730,526.67
个人	1,744,257,548.43	2,234,654,810.69

项 目	期末余额	期初余额
机构	17,222,593.63	24,075,715.98
合 计	22,637,427,164.45	24,025,978,380.26

## (2) 按币种列示

项 目	期末余额		期初余额	
	外币金额	折人民币金额	外币金额	折人民币金额
普通经纪业务	-	20,875,947,022.39	-	21,767,247,853.59
人民币	-	20,648,924,123.03	-	21,511,823,969.13
美元	30,499,804.14	200,960,159.50	35,069,540.57	227,727,568.64
港币	30,737,987.81	26,062,739.86	33,058,386.06	27,696,315.82
信用业务	-	1,761,480,142.06	-	2,258,730,526.67
人民币	-	1,761,480,142.06	-	2,258,730,526.67
美元	-	-	-	-
港币	-	-	-	-
合 计	-	22,637,427,164.45	-	24,025,978,380.26

(3) 上述代理买卖证券款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位存入的款项。

## 26、代理承销证券款

√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
股票	-	-
债券	80,000.00	-
其中：国债	-	-

金融债券	-	-
企业债券	80,000.00	-
其他有价证券	-	-
合计	80,000.00	-

## 27、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,503,308,661.79	451,367,077.06	853,958,083.67	1,100,717,655.18
二、离职后福利-设定提存计划	2,181,065.32	33,644,566.66	34,174,399.13	1,651,232.85
三、辞退福利	-	166,403.91	166,403.91	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,505,489,727.11	485,178,047.63	888,298,886.71	1,102,368,888.03

### (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,495,128,858.98	401,835,284.10	804,932,734.54	1,092,031,408.54
二、职工福利费	-	9,693,508.58	9,693,508.58	-
三、社会保险费	405,287.69	14,973,398.47	14,930,082.27	448,603.89
其中: 医疗保险费	351,787.13	13,880,849.03	13,845,085.43	387,550.73
工伤保险费	30,133.97	1,276,421.43	1,253,914.62	52,640.78
生育保险费	23,366.59	-183,871.99	-168,917.78	8,412.38
四、住房公积金	438,552.00	18,386,731.40	18,341,783.29	483,500.11

五、工会经费和职工教育经费	7,335,963.12	6,464,156.01	6,045,976.49	7,754,142.64
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	13,998.50	13,998.50	-
合计	1,503,308,661.79	451,367,077.06	853,958,083.67	1,100,717,655.18

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	918,594.43	30,588,206.04	30,501,353.40	1,005,447.07
2、失业保险费	62,470.89	1,806,360.62	1,823,045.73	45,785.78
3、企业年金缴费	1,200,000.00	1,250,000.00	1,850,000.00	600,000.00
合计	2,181,065.32	33,644,566.66	34,174,399.13	1,651,232.85

(4) 期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

(5) 应付职工薪酬期末余额将按照公司相关制度规定考核后,于满足条件年度发放。

## 28、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	209,418.56	41,796,932.34
增值税	25,794,747.02	-1,370,115.90
城建税	1,858,237.24	2,955,753.38

教育费附加	1,390,126.10	2,150,741.89
企业所得税	78,283,016.65	326,737,359.50
个人所得税	61,633,239.98	27,026,109.97
股民利息税	58,115.52	349,083.45
其他税费	1,849,893.21	1,837,686.79
合计	171,076,794.28	401,483,551.42

## 29、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
应付清算款	226,965,375.06	453,732.14
应付佣金	13,063,025.83	23,541,770.76
应付第三方存管费	16,310,794.09	18,690,142.00
应付收益互换业务款项	25,474,732.87	19,793,068.49
其他	6,219,483.80	7,926,827.03
合计	288,033,411.65	70,405,540.42

## 30、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金	360,441.87	2,545,451.01
拆入资金	-	4,725,000.00
其中：转融通融入资金	-	4,725,000.00

应付债券	320,187,465.95	471,987,148.96
卖出回购	8,764,179.54	39,197,334.63
应付短期融资款	33,362,958.86	18,248,463.07
合计	362,675,046.22	536,703,397.67

### 31、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	到期日期	票面利率	发行金额
13 东吴债	3,000,000,000.00	2013年11月18日	2018年11月17日	6.18%	3,000,000,000.00
15 东吴债	2,500,000,000.00	2015年11月09日	2020年11月09日	4.15%	2,500,000,000.00
15 东吴 01 证券次级债	3,000,000,000.00	2015年03月23日	2018年03月22日	5.90%	3,000,000,000.00
15 东吴 02 证券次级债	3,000,000,000.00	2015年04月17日	2018年04月16日	5.90%	3,000,000,000.00
15 东吴 03 证券次级债一期	2,000,000,000.00	2015年06月01日	2018年05月31日	5.70%	2,000,000,000.00
15 东吴 03 证券次级债二期	2,000,000,000.00	2015年06月04日	2018年06月03日	5.70%	2,000,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融 通[201501]号	500,000,000.00	2015年05月14日	2017年05月15日	6.35%	500,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融 通[201502]号	500,000,000.00	2015年05月15日	2016年05月16日	6.05%	500,000,000.00
合计	16,500,000,000.00				16,500,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初余额	本期净增加	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
13 东吴债	2,981,385,324.62	-	3,152,447.65	-	2,984,537,772.27
15 东吴债	2,492,233,800.74	-	813,847.75	-	2,493,047,648.49

债券名称	期初余额	本期净增加	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
15 东吴 01 证券次级债	2,995,554,743.80	-	996,348.54	-	2,996,551,092.34
15 东吴 02 证券次级债	2,997,708,942.57	-	498,174.50	-	2,998,207,117.07
15 东吴 03 证券次级债一期	2,000,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
15 东吴 03 证券次级债二期	2,000,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融通[201501]号	500,000,000.00	-	-	-	500,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融通[201502]号	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-
合计	16,466,882,811.73	-	5,460,818.44	-	15,972,343,630.17

### 32、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	67,255,528.47	59,596,382.62
期货风险准备金	31,209,484.77	29,252,292.36
其他应付款	142,753,993.47	107,715,945.41
应付期货投资者保障基金	428,873.49	283,118.75
合并结构化主体形成的其他负债	10,262,787,931.24	6,668,165,287.03
股权转让预收款	11,535,000.00	9,375,000.00
代理兑付证券款	19,092.10	19,092.10
其他	32,970,591.82	2,607,961.07
合计	10,548,960,495.36	6,877,015,079.34

其他负债的说明：

(1) 预提费用

项 目	期末余额	期初余额
证券投资者保护基金[注]	15,177,264.47	26,975,665.72
广告费	26,719,465.04	19,250,000.00
证券经纪人报酬	7,348,495.29	10,704,703.13
三方存管费	581,668.96	1,353,150.42
房租	1,594,961.49	715,302.35
交易所会员年费及设施使用费	15,173,366.71	-
其他	660,306.51	597,561.00
合 计	67,255,528.47	59,596,382.62

[注]证券投资者保护基金系公司根据中国证监会证监发[2007]50号文《关于印发〈证券公司缴纳证券投资者保护基金实施办法(试行)〉的通知》、中国证监会机构部部函[2007]268号文《关于发布实施〈证券公司分类监管工作指引(试行)〉的通知》按营业收入的一定比例计提,2016年1-6月和2015年计提比例均为1.00%。

(2) 期货风险准备金按期货手续费收入的5%计提。

(3) 其他应付款

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应付款	142,753,993.47	100.00	107,715,945.41	100.00
其中:逾期应付款项	-	-	-	-
合 计	142,753,993.47	100.00	107,715,945.41	100.00

期末其他应付款主要明细:

内 容	金 额	账 龄	款 项 性 质
-----	-----	-----	---------

内 容	金 额	账 龄	款项性质
员工风险金[注]	60,106,498.41	三年以内	员工风险金
江苏兴安建设集团有限公司	5,567,928.97	一年以内	暖通工程尾款
经纪人风险金	3,536,301.56	三年以内	经纪人风险金
中国银行客户维护费	1,901,105.98	一年以内	客户维护费
恒生电子股份有限公司	1,775,059.83	三年以内	系统服务费
合 计	72,886,894.75		

[注]员工风险金将按照公司相关制度规定考核后于满足条件年度返还。

(4) 期末其他应付款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况。

(5) 应付期货投资者保障基金

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付期货投资者保障基金[注]	283,118.75	674,965.07	529,210.33	428,873.49
合 计	283,118.75	674,965.07	529,210.33	428,873.49

[注] 应付期货投资者保障基金按代理交易额的千万分之六点五计提。

### 33、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	2,700,000,000.00	300,000,000.00	-	-	-	300,000,000.00	3,000,000,000.00

其他说明：

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)			期末余额
		本期增加	本期减少	小计	
一、有限售条件股份					
1、国有法人股	109,000,000.00	209,000,000.00	-	209,000,000.00	318,000,000.00
2、社会法人股	-	91,000,000.00	-	91,000,000.00	91,000,000.00
小 计	109,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	409,000,000.00
二、无限售条件股份					
1、人民币普通股	2,591,000,000.00	-	-	-	2,591,000,000.00
小 计	2,591,000,000.00	-	-	-	2,591,000,000.00
合 计	2,700,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	3,000,000,000.00

### 34、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）	8,563,640,848.19	3,093,002,000.00	5,663,891.16	11,650,978,957.03
其他资本公积	1,035,365.74	-	-	1,035,365.74
合计	8,564,676,213.93	3,093,002,000.00	5,663,891.16	11,652,014,322.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注]本期增加系公司境内发行人民币普通股，实际募集资金净额为 3,393,002,000.00 元，扣除股本 300,000,000.00 元，差额 3,093,002,000.00 元计入资本公积—股本溢价。本期减少系公司本期收购子公司东吴期货有限公司 4%少数股权，购买成本与按取得的股权比例计算的子公司净资产份额的差额。

## 35、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	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	其他	
以后将重分类进损益的其他综合收益	345,269,489.80	-662,078,660.39	106,601,681.29	-170,978,910.43	-604,681,713.23	795,080.57	6,185,201.41	-259,412,223.43
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	345,154,998.83	-665,319,320.47	106,601,681.29	-170,978,910.43	-607,112,208.29	-15,084.45	6,185,201.41	-261,957,209.46
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	114,490.97	3,240,660.08	-	-	2,430,495.06	810,165.02	-	2,544,986.03
其他综合收益合计	345,269,489.80	-662,078,660.39	106,601,681.29	-170,978,910.43	-604,681,713.23	795,080.57	6,185,201.41	-259,412,223.43

(续上表)

项目	期初余额	上期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	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	其他	
以后将重分类进损益的其他综合收益	255,204,488.79	416,222,081.21	209,389,880.95	95,727,303.11	90,065,001.01	120,066.39	20,919,829.75	345,269,489.80
其中：权益法下在被投	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	期初余额	上期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	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		其他
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								
可供出售金融资产公允价值变动损益	255,204,488.79	416,069,426.58	209,389,880.95	95,727,303.11	89,950,510.04	81,902.73	20,919,829.75	345,154,998.83
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	152,654.63	-	-	114,490.97	38,163.66	-	114,490.97
其他综合收益合计	255,204,488.79	416,222,081.21	209,389,880.95	95,727,303.11	90,065,001.01	120,066.39	20,919,829.75	345,269,489.80

### 36、 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	518,669,879.51	-	-	518,669,879.51
合计	518,669,879.51	-	-	518,669,879.51

### 37、 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	本期减少	期末余额
一般风险准备	731,452,704.24	2,800,784.40	-	734,253,488.64

交易风险准备	633,503,352.21	-	-	633,503,352.21
合计	1,364,956,056.45	2,800,784.40	-	1,367,756,840.85

注：计提标准详见本附注 5：5.38 中注 1。

### 38、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期
调整前上期末未分配利润	3,046,345,459.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	3,046,345,459.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	614,288,143.57
减：提取法定盈余公积[注1]	-
提取一般风险准备[注1]	2,800,784.40
应付普通股股利[注2]	900,000,000.00
期末未分配利润	2,757,832,818.87

[注 1]依据《公司法》、《金融企业财务规则》、《证券法》以及本公司章程，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10%分别提取法定盈余公积、一般风险准备和交易风险准备，剩余可供股东分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施。本公司提取的一般风险准备，用于弥补尚未识别的可能性损失；提取的交易风险准备，用于弥补证券交易的损失；盈余公积用于弥补本公司的亏损、扩大本公司生产经营或者转为增加股本。法定盈余公积转为股本时，所留存的该项盈余公积不得少于转增前本公司注册资本的 25%。

一般风险准备还包括本公司下属子公司根据所属行业或所属地区适用法规提取的一般风险准备和交易风险准备中归属于母公司所有者的份额。

[注 2] 2016 年 5 月 21 日，公司 2015 年年度股东大会决议通过 2015 年度利润分配方案：以 30 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发股利 9 亿元（含税）。

## 39、少数股东权益

项目	本期金额	上期金额
期初少数股东权益	212,451,766.62	154,524,217.52
加：所有者投入资本	11,352,155.16	36,375,360.00
归属于少数股东的净利润	7,056,960.36	24,798,122.71
归属于少数股东的其他综合收益	795,080.57	120,066.39
减：利润分配	469,094.46	3,366,000.00
期末少数股东权益	231,186,868.25	212,451,766.62

## 40、手续费及佣金净收入

## (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,605,668,599.37	2,392,728,419.41
证券经纪业务	801,232,862.06	1,864,053,174.07
其中：代理买卖证券业务	762,053,001.47	1,849,417,823.84
交易单元席位租赁	30,134,199.24	9,467,510.68
代销金融产品业务	9,045,661.35	5,167,839.55
期货经纪业务	57,233,629.03	39,776,077.23
投资银行业务	526,474,994.23	277,656,463.56
其中：证券承销业务	344,297,450.87	200,549,404.50
证券保荐业务	16,933,962.26	22,550,000.00
财务顾问业务	165,243,581.10	54,557,059.06
资产管理业务	129,485,713.41	116,979,292.95
基金管理业务	40,888,457.75	76,462,466.43

投资咨询业务	45,404,744.67	17,163,791.35
其他	4,948,198.22	637,153.82
手续费及佣金支出	221,128,753.21	446,449,257.86
证券经纪业务	206,802,311.62	426,972,108.55
其中：代理买卖证券业务	206,802,311.62	426,972,108.55
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	10,770,656.58	6,170,000.00
其中：证券承销业务	3,623,864.15	2,300,000.00
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	7,146,792.43	3,870,000.00
资产管理业务	2,022,236.89	1,983,072.87
基金管理业务	-	-
投资咨询业务	-	-
其他	1,533,548.12	11,324,076.44
手续费及佣金净收入	1,384,539,846.16	1,946,279,161.55
其中：财务顾问业务净收入	158,096,788.67	50,687,059.06
一并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	40,450,000.00	-
一并购重组财务顾问业务净收入--其他	-	-
一其他财务顾问业务净收入	117,646,788.67	50,687,059.06

## (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	1,237,467,434.53	927,781.80	2,158,476,846.31	2,107,839.55
资产管理计划	21,631,175,938.93	8,117,879.55	35,152,565,362.38	3,060,000.00

合计	22,868,643,373.46	9,045,661.35	37,311,042,208.69	5,167,839.55
----	-------------------	--------------	-------------------	--------------

## (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	36.00	281.00	162.00
期末客户数量	3,799.00	281.00	2,253.00
其中：个人客户	3,740.00	15.00	2,028.00
机构客户	59.00	266.00	225.00
期初受托资金	5,460,097,246.25	190,886,608,584.47	34,853,297,636.01
其中：自有资金投入	100,419,214.30	-	113,000,000.00
个人客户	3,722,509,959.57	296,800,000.00	5,058,025,923.68
机构客户	1,637,168,072.38	190,589,808,584.47	29,682,271,712.33
期末受托资金	5,838,687,167.70	235,360,785,799.61	62,199,681,571.47
其中：自有资金投入	121,715,214.30	-	150,600,000.00
个人客户	3,336,911,519.73	303,810,000.00	8,143,398,441.01
机构客户	2,380,060,433.67	235,056,975,799.61	53,905,683,130.46
期末主要受托资产初始成本	5,897,781,094.49	234,859,942,994.49	54,627,052,035.78
其中：股票	846,611,739.76	7,438,827,367.00	3,083,666,897.39
国债	-	-	-
其他债券	1,645,446,332.41	3,987,969,961.47	503,092,281.50
基金	104,171,157.33	445,634,847.36	38,192,376.50
信托	2,888,816,500.00	30,263,725,686.47	-
票据	-	17,294,709,403.05	-
理财	-	32,893,887,092.22	-
买入返售	221,298,057.17	14,067,610,059.19	579,079,225.59
委托贷款	-	29,608,096,000.00	-
收益权	-	96,860,090,576.73	5,658,010,000.00
协议或定期存款	169,109,006.42	1,914,810,000.00	-

信贷资产	-	-	-
其他	22,328,301.40	84,582,001.00	44,765,011,254.80
当期资产管理业务净收入	12,039,248.08	55,635,438.05	59,788,790.39

## 41、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	1,017,198,056.76	1,187,714,404.97
存放金融同业利息收入	269,673,370.85	273,201,169.12
其中：自有资金存款利息收入	87,744,977.26	69,107,681.52
客户资金存款利息收入	181,928,393.59	204,093,487.60
融资融券利息收入	352,126,774.62	571,558,062.94
买入返售金融资产利息收入	374,718,004.29	316,982,910.40
其中：约定购回利息收入	8,217,798.09	14,027,060.48
股权质押回购利息收入	344,324,833.86	288,229,373.53
拆出资金利息收入	27,777.78	-
其他	20,652,129.22	25,972,262.51
利息支出	960,345,897.71	985,058,076.89
客户资金存款利息支出	37,830,694.79	40,499,937.30
卖出回购金融资产利息支出	135,420,082.51	405,406,716.11
其中：报价回购利息支出	818,217.12	3,292,871.98
短期借款利息支出	877,614.58	1,827,656.26
拆入资金利息支出	3,413,472.22	98,552,144.88
其中：转融通利息支出	3,237,500.00	57,006,969.43
应付债券利息支出	466,567,029.87	205,785,480.43
应付短期融资款利息支出	69,953,081.09	66,410,367.76
其他	246,283,922.65	166,575,774.15

利息净收入	56,852,159.05	202,656,328.08
-------	---------------	----------------

#### 42、投资收益

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,274,469.76	7,576,050.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	644,912,174.29	1,625,829,452.21
其中：持有期间取得的收益	416,080,098.78	314,465,427.19
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,953,531.65	165,148,467.91
—持有至到期投资	614,772.83	2,901,919.13
—可供出售金融资产	198,058,216.31	146,415,040.15
—衍生金融工具	-546,422.01	-
处置金融工具取得的收益	228,832,075.51	1,311,364,025.02
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	56,298,460.38	601,149,050.87
—持有至到期投资	13,127.79	-
—可供出售金融资产	170,687,831.89	770,645,331.82
—衍生金融工具	1,832,655.45	-60,430,357.67
合计	653,186,644.05	1,633,405,502.54

#### (2) 对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
许昌绿野农业科技有限公司	-151.06	-150.54	-
华元恒道（上海）投资管理有限公司	2,211,520.68	7,832,754.73	被投资单位利润减少

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东吴在线(苏州)金融科技服务有限公司	6,063,100.14	-256,553.86	被投资单位利润增加
合 计	8,274,469.76	7,576,050.33	

(3) 公司投资收益汇回无重大限制情况。

#### 43、公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-338,362,442.46	153,591,727.36
衍生金融工具	6,348,939.42	32,503,874.75
合 计	-332,013,503.04	186,095,602.11

#### 44、其他业务收入、成本

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>其他业务收入</b>		
其中：出租收入	420,016.35	776,792.38
投资咨询收入	486,856.28	-
贸易收入	64,208,468.51	-
其他	1,213,353.12	784,610.66
合 计	66,328,694.26	1,561,403.04
<b>其他业务成本</b>		
其中：贸易成本	64,360,793.45	-

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	64,360,793.45	-

## 45、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	计缴标准
营业税	83,433,683.56	212,370,821.17	参见本附注 4
城市维护建设税	9,124,946.44	14,763,582.01	参见本附注 4
教育费附加	6,586,442.19	10,686,669.05	参见本附注 4
其他	48,989.04	73,797.06	
合计	99,194,061.23	237,894,869.29	/

## 46、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
1. 职工工资	401,835,284.10	822,862,278.29
2. 社会保险费	47,887,965.13	39,657,718.37
3. 租赁费及物业费	40,445,298.22	35,494,961.94
4. 固定资产折旧费	39,450,374.86	36,928,118.81
5. 咨询费	33,850,419.24	31,376,232.59
6. 宣传广告费	23,740,538.96	4,731,185.00
7. 业务开发费	20,092,735.93	25,623,321.17
8. 住房公积金	18,386,731.40	15,322,235.07
9. 投资者保护基金	15,852,229.56	28,320,213.70
10. 交易所会员年费	12,962,722.15	12,852,638.85
11. 其他	180,390,160.04	173,342,748.07
合计	834,894,459.59	1,226,511,651.86

## 47、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	5,000,000.00	-
二、存货跌价损失		
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、信用交易风险准备 [注]	564,476.35	15,159,356.76
合计	5,564,476.35	15,159,356.76

[注]本期融出资金转回减值准备 5,711,071.88 元，融出证券转回减值准备 359.19 元，买入返售金融资产计提减值准备 6,275,907.42 元，本期合计计提信用交易风险准备 564,476.35 元。

## 48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,262.00	1,262.00	117,195.63
其中：固定资产处置利得	1,262.00	1,262.00	117,195.63
政府补助	5,606,227.59	5,606,227.59	6,300,708.12
其他	205,763.16	205,763.16	1,365.20
合计	5,813,252.75	5,813,252.75	6,419,268.95

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
中关村科技园区管理委员会划入改制上市券商补助	-	200,000.00
徐州市财政局财政经费补助新三板挂牌奖励资金	-	200,000.00
南通苏通科技产业园区管理委员会房租综合补贴	-	284,000.00
上海市黄浦区财政局产业扶持资金	4,750,000.00	2,200,000.00
徐州市财政局金融业专项补贴	-	500,000.00
吴中区木渎镇财政所吴中区 2015 年度综合表彰大会专项奖励资金	200,000.00	-
昆山花桥财政分局房租补贴	120,000.00	-
税收返还	433,350.59	446,708.12
其他	90,000.00	50,000.00
无锡市劳动就业管理中心失业保险基金划拨 2015 年政策性稳岗补贴	12,877.00	-
昆山花桥经济开发区入驻奖励	-	2,420,000.00
合计	5,606,227.59	6,300,708.12

## 49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	233,202.83	233,202.83	89,992.76
其中：固定资产处置损失	233,202.83	233,202.83	89,992.76
对外捐赠	317,000.00	317,000.00	315,000.00
预计负债	-	-	33,728,000.00
计提各项基金及其他支出	4,311,384.96	4,311,384.96	100,910.13
合计	4,861,587.79	4,861,587.79	34,233,902.89

## 50、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	196,522,391.76	651,127,289.94
递延所得税费用	7,637,840.16	-30,415,068.88
合计	204,160,231.92	620,712,221.06

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	825,505,335.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	206,376,333.96
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-1,931,341.51

非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,026,292.69
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	-
其他	-2,311,053.22
所得税费用	204,160,231.92

### 51、其他综合收益

详见附注 5：5.35。

### 52、每股收益

#### (1) 基本每股收益

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	614,288,143.57	1,828,281,968.76
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,950,000,000.00	2,700,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.21	0.68

#### (2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 53、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
纳入合并的结构化产品收到其他投资者投入	3,594,622,644.21	2,038,463,401.22
政府补助	5,606,227.59	6,300,708.12

其他	442,989,759.16	1,562,768.24
合计	4,043,218,630.96	2,046,326,877.58

## (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
存出保证金增加	180,413,803.04	111,173,527.27
应收款项类投资	-	50,000,000.00
支付的业务及管理费	269,986,780.15	229,280,571.29
投资者保护基金	27,504,876.07	13,607,881.50
其他	284,657,042.41	44,387,516.36
合计	762,562,501.67	448,449,496.42

## (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
处置固定资产收到的现金	541,862.63	616,488.13
合计	541,862.63	616,488.13

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
仓单质押	129,913,579.46	2,102,100.00
合计	129,913,579.46	2,102,100.00

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还少数股东投资本金	5,880,000.00	-
归还质押借款	141,808,488.82	-
支付的短期融资券发行费用	330,821.84	9,533,000.00
合计	148,019,310.66	9,533,000.00

## 54、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	621,345,103.93	1,841,290,292.64
加：资产减值准备	5,564,476.35	15,159,356.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,450,374.86	36,928,118.81
无形资产摊销	12,869,429.59	10,654,669.81
长期待摊费用摊销	7,659,358.64	11,145,676.82
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）	231,940.83	-27,202.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
利息支出	537,724,104.51	274,939,288.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,274,469.76	-7,576,050.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-230,516,401.96	-30,475,924.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	21,190,762.01	1,049,390.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,368,627,475.07	-12,105,828,260.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,406,618,304.95	32,123,337,190.19

其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,768,001,101.02	22,170,596,546.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	24,968,146,909.67	48,764,973,941.10
减: 现金的期初余额	28,181,391,000.34	16,053,451,825.17
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	-3,213,244,090.67	32,711,522,115.93

## (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
一、现金	24,968,146,909.67	28,181,391,000.34
其中: 库存现金	243,398.60	138,113.95
可随时用于支付的银行存款	21,579,231,757.88	23,292,480,489.16
可随时用于支付的其他货币资金	22,085,383.45	60,867,377.39
结算备付金	3,366,586,369.74	4,827,905,019.84
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	24,968,146,909.67	28,181,391,000.34
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	-	-

## 55、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中: 美元	26,205,614.43	6.5889	172,666,172.92
港币	23,558,178.51	0.8479	19,974,979.56
结算备付金			
其中: 美元	7,457,338.10	6.5889	49,135,655.01
港币	9,032,267.12	0.8479	7,658,459.29
存出保证金			
其中: 美元	270,000.00	6.5889	1,779,003.00
港币	1,000,000.00	0.8479	847,900.00
代理买卖证券款			
美元	30,499,804.14	6.5889	200,960,159.50
港元	30,737,987.81	0.8479	26,062,739.86

(续上表)

项 目	期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
货币资金			
其中: 美元	29,622,508.32	6.4936	192,356,720.03
港元	28,020,946.30	0.8378	23,475,948.80
其他	-	-	-
结算备付金			
其中: 美元	8,312,086.67	6.4936	53,975,366.00
港元	6,647,154.13	0.8378	5,568,985.73
其他	-	-	-

项 目	期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.4936	1,753,272.00
港元	1,000,000.00	0.8378	837,800.00
其他	-	-	-
代理买卖证券款			
其中：美元	35,069,540.57	6.4936	227,727,568.64
港元	33,058,386.06	0.8378	27,696,315.82
其他	-	-	-

## 附注 6、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、报告期新设子公司纳入合并范围的主体

名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		注册资本	取得方式
				直接	间接		

名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		注册资本	取得方式
				直接	间接		
苏州东吴城市建设资产管理有限公司	苏州	苏州工业园区胜浦新路 1 号金雅苑 1 幢 108 商号二楼	投资管理、资产管理、投资咨询、市场营销策划		100.00	1,000,000.00	设立
宁波梅山保税港区东吴丹生创业投资合伙企业(有限合伙)	宁波	北仑区梅山大道商务中心十一号办公楼 2203 室	创业投资及相关咨询服务		48.00	80,000,000.00	设立
苏州工业园区东并投资管理有限公司[注 1]	苏州	苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦 7 层 722 室	投资管理、投资咨询		100.00	1,000,000.00	设立
东吴证券(香港)金融控股有限公司[注 2]	香港	RM 1202A 12/F WING ON HOUSE NO. 71 DES VOEUX RD CENTRAL HONG KONG	暂无业务	100.00		100,000,000.00 (港币)	设立

[注 1] 本期公司子公司东吴并购资本管理(上海)有限公司出资设立苏州工业园区东并投资管理有限公司,于 2016 年 2 月 26 日办妥工商设立登记手续,并取得统一社会信用代码为 91320594MA1MFJNL06 的《营业执照》。该公司注册资本 1,000,000.00 元,东吴并购资本管理(上海)有限公司认缴出资 1,000,000.00 元,占其注册资本的 100.00%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

[注 2] 本期公司母公司东吴证券股份有限公司出资设立东吴证券(香港)金融控股有限公司,于 2016 年 6 月 27 日办妥工商设立登记手续,并取得登记证号码为 66345298-000-06-16-6 的《商业登记证》。该公司注册资本 100,000,000.00 港币,东吴证券股份有限公司认缴出资 100,000,000.00 港币,占其注册资本的 100.00%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

#### 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的

						额的差额						金额
苏州业 联投资 管理有 限公司	6,404,638.00	51.00	公司注销	2016 年 1 月 26 日	工商注销登 记	-	-	-	-	-	不适用	-

### 5、 纳入合并范围的结构化主体

本公司根据企业会计准则 33 号 (2014)，对于本公司作为管理人或投资人，且综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并，本期纳入公司合并报表范围的结构化产品共 34 只（其中有 2 只产品已于本期清算）。

## 附注 7、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	
东吴期货有限公司	苏州	上海市黄浦区西藏南路 1208 号东吴证券大厦 6 楼	期货经纪、投资咨询	93.80	-	购买
东吴基金管理有限公司	上海	上海浦东源深路 279 号	基金募集、销售、管理	70.00	-	购买
上海东吴玖盈投资管理有限公司	上海	上海市黄浦区普安路 128 号 703 室 H8 座	投资管理及咨询, 实物投资等	-	100.00	设立
东吴创业投资有限公司	苏州	昆山花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦	创业投资、投资咨询	100.00	-	设立
苏州东吴城市建设资产管理有限公司	苏州	苏州工业园区胜浦新路 1 号金雅苑 1 幢 108 商号二楼	投资管理、资产管理、投资咨询、市场营销策划	-	100.00	设立
东吴创新资本管理有限责任公司	苏州	昆山花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦	投资管理、投资咨询	100.00	-	设立
上海新东吴优胜资产管理有限公司	上海	上海市黄浦区九江路 769 号 1806-3 室	资产管理	-	70.00	设立
东吴创业投资(徐州)有	徐州	徐州市泉山区建国西路 75 号锦绣嘉园 8 号楼 1-2309 室	创业投资、投资咨询	-	100.00	设立

限责任公司						
东吴并购资本管理（上海）有限公司	上海	上海市黄浦区西藏南路1208号18层A室	投资管理、投资咨询	-	100.00	设立
苏州工业园区东并投资管理有限公司	苏州	苏州工业园区星阳街5号东吴证券大厦7层722室	投资管理、投资咨询	-	100.00	设立
宁波梅山保税港区东吴丹生创业投资合伙企业（有限合伙）	宁波	北仑区梅山大道商务中心十一号办公楼2203室	创业投资及相关咨询服务	-	48.00	设立
东吴并购股权投资基金（上海）合伙企业（有限合伙）	上海	上海市黄浦区西藏中路336号1807-7室	投资管理、投资咨询	-	100.00	设立
昆山东吴阳澄投资管理有限公司	昆山	昆山市玉山镇前进西路1899号1号房	投资管理	-	80.00	设立
东吴证券中新（新加坡）有限公司	新加坡	Robinson Road, #17-00, AIATower, Singapore 048542	投资管理	75.00	-	设立
东吴证券（香港）金	香港	RM 1202A 12/F WING ON HOUSE NO. 71 DES VOEUX RD CENTRAL HONG KONG	暂无业务	100.00		设立

融控股 有限公司						
昆山东 吴阳澄 创业投 资中心 (有限 合伙)	昆山	昆山市玉山镇前进西路 1899 号 1 号房	投资管 理、投资 咨询	-	50.50	设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据:

截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司间接持有宁波梅山保税港区东吴丹生创业投资合伙企业(有限合伙) 48.00%的股权比例。根据宁波梅山保税港区东吴丹生创业投资合伙企业(有限合伙)的合伙协议, 本公司的全资子公司东吴并购资本管理(上海)有限公司作为唯一的执行事务合伙人, 可以控制合伙企业的投资决策。因此, 本公司管理层认为本公司对宁波梅山保税港区东吴丹生创业投资合伙企业(有限合伙)具有实际控制, 故采用长期股权投资成本法对其进行核算。

## (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
东吴期货有限公司	6.20	833,285.64	184,456.48	33,730,675.69
东吴证券中新(新加坡)有限公司	25.00	-451,003.13	-	11,653,571.58
东吴基金管理有限公司	30.00	6,591,480.80	-	114,032,620.33

## (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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东吴期货	2,618,235,495.1	242,791,687.	2,861,027,183.0	2,233,736,094.3	757,126.3	2,234,493,220.6	1,866,138,014.0	255,903,718.	2,122,041,732.6	1,508,486,215.1	33,892,03.	1,508,520,107.2

货 有 限 公 司	0	94	4	3	3	6	6	57	3	8		1
东吴 证 券 中 新 （ 新 加 坡 ） 有 限 公 司	46,514,766.35	133,885.56	46,648,651.91	19,695.60	-	19,695.60	45,233,596.26	-	45,233,596.26	41,287.50	-	41,287.50
东吴 基 金 管 理 有 限 公 司	278,015,208.93	83,960,035.06	361,975,243.99	42,695,138.33	-	42,695,138.33	299,853,450.70	81,634,663.56	381,488,114.26	73,429,317.37	-	73,429,317.37

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
东吴 期 货 有	145,921,419.35	13,440,091.04	15,033,623.54	194,486,831.33	96,400,697.77	28,578,811.55	28,578,811.55	489,330,761.13

限公司								
东吴证券中新（新加坡）有限公司	-	-1,804,012.53	1,436,647.55	-1,721,470.57	-	-	-	-
东吴基金管理有限公司	105,932,775.91	11,221,308.77	11,221,308.77	-19,046,760.15	125,551,715.41	28,772,898.82	28,772,898.82	-16,243,930.65

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

本期公司未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持。

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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

2016年1月,公司收购苏州工业园区华都物资贸易有限公司持有的东吴期货有限公司4%股权,截至2016年6月30日,公司持有东吴期货有限公司93.8%股权。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	30,031,736.00
--非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	30,031,736.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	24,367,844.84
差额	5,663,891.16
其中:调整资本公积	5,663,891.16
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	131,706,991.96	122,232,522.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,274,469.76	7,575,899.79
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,274,469.76	7,575,899.79

## (2) 不重要的合营企业和联营企业的基本情况

项目	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)
联营企业:						
许昌市绿野农业科技有 限公司	有限 公司	许昌	吴桐	农产品的种植及销售 (不含粮油销售)	1,590.00	35.00
华元恒道(上 海)投资管理有 限公司	有限 公司	上海	曲直	股权投资管理	20,500.00	19.51

限公司						
东吴在线(苏州)金融科技服务有限公司	有限公司	苏州	李健	金融科技服务	20,000.00	40.00
苏州资产管理	有限公司	苏州	赵琨	投资管理、投资咨询	120,000.00	20.00

### (3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损其他说明

不存在联营企业发生的超额亏损。

### 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：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 7:7.05 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 2016 年 6 月 30 日，上述由本公司管理且有自有资金投入的未纳入合并范围的结构化主体的资产总额为人民币 5,321,072,108.34 元。由本公司管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体的资产规模为人民币 308,404,243,810.07 元。

本期公司在上述结构化主体中的投资和获得的收入并不重大。

### 5、本公司在合并的结构化主体中的权益

本公司合并的结构化主体指本公司作为管理人或投资者的资产管理计划。本公司综合评估本公司因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬是否将使本公司面临可变回报的影响重大，并据此判断本公司是否为资产管理计划的主要责任人。

截至 2016 年 6 月 30 日，合并资产管理计划的总资产为人民币 15,579,723,828.72 元。本公司持在上述合并资产管理计划中的权益体现在资产负债表中可供出售金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的总金额为人民币 3,477,170,073.70 元。

### 6、本公司在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益，这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括信托计划、基金与其他理财产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

截至2016年6月30日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本公司因持有第三方机构发行的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情列示如下：

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	合计
基金	22,449,039.27	742,787,883.72	765,236,922.99
信托计划	-	781,914,880.00	781,914,880.00
其他理财产品	103,632,332.11	862,976,327.88	966,608,659.99
合计	126,081,371.38	2,387,679,091.60	2,513,760,462.98

截至2016年6月30日，本公司因投资上述信托计划、基金与其他理财产品而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值。

## 附注8、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1) 风险管理政策

为增强公司核心竞争力，保障公司持续、健康、稳定发展，公司注重对风险的防范与控制，严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了与公司自身发展战略相适应的全面风险管理体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化，以保证公司各类风险可测、可控和可承受，保障公司稳健经营和各项业务创新发展。

本公司董事会、经营管理层以及全体员工共同参与，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理。

#### (2) 风险管理组织架构

公司建立由董事会及其风险控制委员会、公司经营管理层及其风险管理委员会、风险管理职能部门、各部门及分支机构组成的四层级全面风险管理组织架构。

董事会是公司风险管理的最高决策机构，负责对公司风险管理进行监督与指导，将公司总体风险控制在合理的范围内，以确保公司能够对经营活动中的风险控制实施有效的管理。董事会设立的风险控制委员会按照公司章程和工作细则的相关规定，可在董事会授权范围内履行和协助董事会履行风险管理职责。

经营管理层负责管理公司经营过程中的各类风险，推动公司全面风险管理体系的规划、建设与执行。公司经营管理层下设风险管理委员会，在经营管理层授权范围内开展公司风险管理工作。

公司设首席风险官，负责公司全面风险管理工作。风险管理职能部门在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。

各业务部门、分支机构在日常工作中应当全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险。

公司各子公司根据所在地法律法规和监管要求，按照公司管理政策和要求，有效开展风险管理。子公司董事长和总经理对子公司风险管理的有效性承担主要责任。

### 3、公司面临的主要风险及应对措施

在日常管理中，本公司面临的主要风险包括：流动性风险、信用风险、市场风险和操作风险。公司通过明确风险管理的各个环节和实施内容，采用目标设定、事件识别、风险评估、风险应对、控制活动、信息沟通与报告等的全面风险管理基本工作方法，科学有效地开展公司的风险管理工作。

#### (1) 流动性风险管理

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，是指由于资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产造成损失的风险；二是负债的流动性风险，是指公司缺乏现金不能按时支付债务或正常营业支出的风险。

本公司已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，重点做好自有资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，使各项资金比例严格控制在公司可承受风险范围之内。在资金需求方面，主要体现为日常运营资金需求、自营股票投资需求、固定资产采购与对外投资、债券投资和债券回购等，报告期内公司密切关注市场变化，动态调整资产配置，合理控制各品种证券的投资规模和持仓集中度，剩余期限分布合理，流动性风险不大。同时，公司的融资渠道主要有短期融资券、质押回购、拆入资金等，能够满足公司日常运营所需资金以及融资融券等资本密集型业务快速增长所需要的资金，因此有能力支付可预见的到期债务或承诺。

随着融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等资本密集型行业迅速发展，以及未来柜台业务的发展壮大等将对流动性提出更高要求。为满足上述情况带来的挑战，公司将不断完善流动性管理的制度建设、风险防范机制，在监管允许范围之内，努力拓宽融资渠道，合理安排负债结构，努力保持较强的偿债能力，积极提高各项业务的盈利水平和可持续发展能力。

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金融负债	2016年6月30日							
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	合计
短期借款	-	2,735.88	1,790,306.03	-	-	-	-	1,793,041.91
应付短期融资款	-	1,656,927,287.67	600,812,630.14	602,235,726.03	90,124,273.97	-	-	2,950,099,917.81
衍生金融负债	574,089.00	-	-	-	-	-	-	574,089.00
卖出回购金融资产款	-	5,428,011,953.78	16,570,373.48	996,176,383.56	273,288,821.92	-	-	6,714,047,532.74
代理买卖证券款	22,637,427,164.45	-	-	-	-	-	-	22,637,427,164.45
代理承销证券款	80,000.00	-	-	-	-	-	-	80,000.00
应付款项	288,033,411.65	-	-	-	-	-	-	288,033,411.65
应付债券	-	76,552,728.85	150,636,014.83	1,170,156,532.56	16,554,720,434.82	-	-	17,952,065,711.06
其他负债（金融负债）	256,172,564.12	9,095,671,756.26	313,517,819.60	72,561,895.34	811,036,460.04	-	-	10,548,960,495.36
合计	23,182,287,229.22	16,257,166,462.44	1,083,327,144.08	2,841,130,537.49	17,729,169,990.75	-	-	61,093,081,363.98

金融负债	2015年12月31日							
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无期限	合计
短期借款	-	12,297,171.99	80,087,185.85	1,778,307.89	-	-	-	94,162,665.73
应付短期融资款	-	14,882,760.27	2,720,375,890.41	1,889,920,020.55	-	-	-	4,625,178,671.23
拆入资金	-	101,386,986.30	251,855,479.45	-	-	-	-	353,242,465.75
衍生金融负债	5,704,972.15	-	-	-	-	-	-	5,704,972.15
卖出回购金融资产款	-	5,730,231,052.30	2,014,029,465.89	61,826,027.40	1,248,781,589.04	-	-	9,054,868,134.63
代理买卖证券款	24,025,978,380.26	-	-	-	-	-	-	24,025,978,380.26
应付款项	70,405,540.42	-	-	-	-	-	-	70,405,540.42
应付债券	-	79,095,002.94	153,087,102.46	1,182,670,452.48	17,491,621,110.47	-	-	18,906,473,668.35
其他负债（金融负债）	208,849,792.31	4,150,224,411.62	1,581,320,400.35	605,562,682.63	331,057,792.43	-	-	6,877,015,079.34
合计	24,310,938,685.14	10,088,117,385.42	6,800,755,524.41	3,741,757,490.95	19,071,460,491.94	-	-	64,013,029,577.86

## (2) 信用风险管理

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。

本公司的货币资金主要存放在国有商业银行或资产充足率符合规定的股份制商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

报告期内，公司面临的信用风险主要体现在债券投资、融资融券等类贷款业务上，具体表现为：一是投资对象的违约或评级下降；二是交易对手的违约。

为避免信用风险，公司以债券发行人主体信用状况与债项增信措施的综合分析为基础，建立公司债券信用评级体系，对重点持仓债券进行调研，严控所投债券的品质，密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，研究完善交易对手池，以实现规避债券违约风险的目标。公司固定收益类自营业务主要投资对象为国债、短期融资券、中期票据、公司债及企业债。公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。另外，公司在银行间市场开展债券交易时始终坚持按规定选择使用合适的结算方式，并采用DVP结算控制，交易对手结算违约而产生的信用风险。

在融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，公司设置风险控制指标和预警阈值，强化内控机制，建立逐日盯市制度，对交易进行实时监控、主动预警，公司通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、及时提示交易规则等措施，严格控制融资融券业务的各个风险因素。针对股票质押式回购交易业务，公司设计了业务准入标准，还专门建立了严格的尽职调查、项目审核、盯市、项目跟踪和平仓等制度，从业务开展各阶段严格控制风险。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，代表本公司在资产负债表日最大风险敞口的金额如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款及其他货币资金	21,706,075,885.35	23,454,040,934.41
其中：客户资金存款	19,026,978,279.35	19,694,206,086.62
结算备付金	3,366,586,369.74	4,827,905,019.84
其中：客户备付金	3,027,216,304.27	4,174,930,818.95
融出资金	8,025,581,467.23	10,875,406,336.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,959,766,466.45	9,273,247,541.02
衍生金融资产	1,726,823.84	3,620.00
买入返售金融资产	12,184,683,814.16	8,923,142,748.05

项目	期末余额	期初余额
应收款项	281,613,821.04	333,743,476.04
应收利息	590,070,442.89	357,047,813.24
存出保证金	1,193,190,699.37	1,012,776,896.33
可供出售金融资产	4,581,255,573.42	4,812,450,825.32
其中：融出证券	40,992.60	174,163.10
其他	1,248,000,740.44	652,078,093.97
最大信用风险敞口	65,138,552,103.93	64,521,843,304.22

### (3) 市场风险管理

市场风险是指利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对未来收益或者未来现金流量可能造成潜在损失的风险。影响本公司业务的市场风险主要包括市场价格风险、利率风险。

#### ① 市场价格风险

市场价格风险是指本公司所持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。

本公司该项风险主要表现为投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票、债券等，所面临的最大的市场风险为公允价值的变动。公司根据风险敞口制定相关的投资规模限额和风险限额并分解到各投资部门，通过投资交易控制、风险价值、敏感性分析、压力测试等监控的综合使用来管理市场风险。

对于子公司的价格风险，主要采用证券价格波动对报告期内净利润及归属于母公司所有者的其他综合收益的影响进行分析。

报告期内本公司持有的以公允价值计价的项目如下：

项目	期末余额	占净资产%	期初余额	占净资产%
	公允价值		公允价值	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,860,269,422.91	83.31	14,222,827,510.80	85.99
债券	11,840,054,768.95	62.20	9,163,822,561.02	55.40
基金	1,965,376,827.29	10.32	3,090,530,405.63	18.69
股票	1,125,993,797.06	5.91	1,429,284,465.98	8.64
理财产品	809,132,332.11	4.25	429,765,098.17	2.60
其他	119,711,697.50	0.63	109,424,980.00	0.66
可供出售金融资产	13,394,698,052.20	70.36	13,474,446,385.59	81.46

项目	期末余额	占净资产%	期初余额	占净资产%
	公允价值		公允价值	
债券	4,581,214,580.82	24.06	4,812,276,662.22	29.09
基金	13,423,470.09	0.07	38,622,984.89	0.23
股票	2,445,822,143.21	12.85	2,796,317,600.40	16.91
信托计划	1,068,450,000.00	5.61	804,678,000.00	4.87
证券公司理财产品	1,005,363,030.58	5.28	807,583,548.56	4.88
基金理财产品	1,534,019,551.57	8.06	1,307,305,286.20	7.90
证券公司收益互换产品	2,746,405,275.93	14.43	2,907,662,303.32	17.58
合计	29,254,967,475.11	153.67	27,697,273,896.39	167.45

## ②利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本公司持有的利率敏感性资产主要是银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资与买入返售金融资产等，利率敏感性负债主要为应付短期融资券、拆入资金、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款等。

本公司通过对利率水平的预测、分析收益率曲线及优化利率重定价日组合等方法来衡量上述持有资产的利率风险。

下表列示于各资产负债表日本公司的利率风险。

A. 表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

金融资产	2016年6月30日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
货币资金	21,706,075,885.35	-	-	-	-	243,398.60	21,706,319,283.95
结算备付金	3,366,586,369.74	-	-	-	-	-	3,366,586,369.74
融出资金	578,473,985.15	717,623,584.16	6,729,483,897.92	-	-	-	8,025,581,467.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	73,077,936.10	382,022,398.00	1,007,024,106.03	9,274,844,094.32	1,222,797,932.00	3,900,502,956.46	15,860,269,422.91
衍生金融资产	-	-	-	-	-	1,726,823.84	1,726,823.84
买入返售金融资产	2,020,222,870.27	1,249,627,924.72	6,698,088,019.17	2,216,745,000.00	-	-	12,184,683,814.16
应收款项	-	-	-	-	-	281,613,821.04	281,613,821.04
存出保证金	1,193,190,699.37	-	-	-	-	-	1,193,190,699.37
可供出售金融资产	63,000,000.00	247,325,000.00	101,449,337.60	4,002,898,613.22	1,234,991,630.00	8,740,803,973.95	14,390,468,554.77
持有至到期投资	23,997,103.95	-	6,078,863.02	6,549,914.19	-	-	36,625,881.16
其他资产(金融资产)	-	240,000,000.00	80,000,000.00	-	-	237,835,497.99	557,835,497.99
合计	29,024,624,849.93	2,836,598,906.88	14,622,124,223.74	15,501,037,621.73	2,457,789,562.00	13,162,726,471.88	77,604,901,636.16

(续上表)

金融负债	2016年6月30日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
短期借款	-	1,789,600.00	-	-	-	-	1,789,600.00
应付短期融资款	1,650,000,000.00	593,000,000.00	590,000,000.00	90,000,000.00	-	-	2,923,000,000.00
衍生金融负债	-	-	-	-	-	574,089.00	574,089.00
卖出回购金融资产款	5,417,827,257.86	2,853,000.00	950,000,000.00	270,000,000.00	-	-	6,640,680,257.86
代理买卖证券款	22,637,427,164.45	-	-	-	-	-	22,637,427,164.45
代理承销证券款	-	-	-	-	-	80,000.00	80,000.00
应付款项	-	-	-	-	-	288,033,411.65	288,033,411.65
应付债券	-	-	500,000,000.00	15,472,343,630.17	-	-	15,972,343,630.17
其他负债(金融负债)	9,095,671,756.26	313,517,819.60	72,561,895.34	811,036,460.04	-	256,172,564.12	10,548,960,495.36
合计	38,800,926,178.57	911,160,419.60	2,112,561,895.34	16,643,380,090.21	-	544,860,064.77	59,012,888,648.49

净头寸							18,592,012,987.67
-----	--	--	--	--	--	--	-------------------

金融资产	2015年12月31日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
货币资金	23,454,040,934.41	-	-	-	-	138,113.95	23,454,179,048.36
结算备付金	4,827,905,019.84	-	-	-	-	-	4,827,905,019.84
融出资金	455,067,036.79	734,724,843.75	9,685,614,455.46	-	-	-	10,875,406,336.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	116,595,675.80	331,964,032.33	977,902,462.58	5,809,494,492.55	2,037,290,877.75	4,949,579,969.79	14,222,827,510.80
衍生金融资产	-	-	-	-	-	3,620.00	3,620.00
买入返售金融资产	633,401,519.26	1,806,189,021.52	5,650,382,207.27	833,170,000.00	-	-	8,923,142,748.05
应收款项	-	-	-	-	-	333,743,476.04	333,743,476.04
存出保证金	1,012,776,896.33	-	-	-	-	-	1,012,776,896.33
可供出售金融资产	36,228,000.00	40,203,320.00	384,315,986.78	3,888,907,305.44	1,267,300,050.00	8,720,934,225.94	14,337,888,888.16
持有至到期投资	-	-	36,169,505.99	9,634,655.80	-	-	45,804,161.79
其他资产(金融资产)	50,000,000.00	-	350,000,000.00	-	-	252,032,042.57	652,032,042.57
合计	30,586,015,082.43	2,913,081,217.60	17,084,384,618.08	10,541,206,453.79	3,304,590,927.75	14,256,431,448.29	78,685,709,747.94

(续上表)

金融负债	2015年12月31日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
短期借款	11,914,059.36	80,000,000.00	1,770,450.00	-	-	-	93,684,509.36
应付短期融资款	-	2,700,000,000.00	1,867,350,000.00	-	-	-	4,567,350,000.00
拆入资金	100,000,000.00	250,000,000.00	-	-	-	-	350,000,000.00
衍生金融负债	-	-	-	-	-	5,704,972.15	5,704,972.15
卖出回购金融资产款	5,709,523,303.65	1,996,929,331.81	-	1,220,000,000.00	-	-	8,926,452,635.46
代理买卖证券款	24,025,978,380.26	-	-	-	-	-	24,025,978,380.26
应付账款	-	-	-	-	-	70,405,540.42	70,405,540.42
应付债券	-	-	500,000,000.00	15,966,882,811.73	-	-	16,466,882,811.73
其他负债(金融负债)	4,150,224,411.62	1,581,320,400.35	605,562,682.63	331,057,792.43	-	208,849,792.31	6,877,015,079.34
合计	33,997,640,154.89	6,608,249,732.16	2,974,683,132.63	17,517,940,604.16	-	284,960,304.88	61,383,473,928.72

净头寸							17,302,235,819.22
-----	--	--	--	--	--	--	-------------------

B. 市场利率的波动主要影响本公司持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设收益率曲线平行移动 100 个基点，对本公司各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

项 目	2016年6月30日/2016年1-6月		2015年6月30日/2015年1-6月	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 100 个基点	-287,617,475.00	-200,688,928.33	-307,882,786.34	-219,432,609.48
收益率曲线向下平移 100 个基点	287,617,475.00	200,688,928.33	307,882,786.34	219,432,609.48

#### (4) 操作风险管理

操作风险是指由公司内部流程设置不完善、员工操作失误或未严格执行流程、信息系统故障或不完善，以及外部事件等导致公司损失的风险。

公司操作风险管理应包括操作风险的识别与评估、操作风险监测、操作风险控制、操作风险报告、操作风险处置等流程。风险管理部门负责公司整体操作风险的管理，对公司总体操作风险实施评估、量化，并对各部门操作风险管理的情况和制度执行情况进行监督；合规管理部门从合规管理工作角度、操作风险专业角度以及内部控制有效性相关角度，协同开展工作；各业务部门、支持部门等按照职能分工，分别执行本业务领域的操作风险管控，并不断完善的制度流程，确保其能覆盖业务操作的各个环节。

报告期内，公司对内部控制评价、合规有效性评价等定期评价以及各业务内部控制检查等不定期检查外，主要针对新业务、重大新产品的开发、IT系统的重大变更、重大事件及隐患、重要部门岗位变化、行业监管要求变化等进行专项操作风险识别与评估。公司结合业务重点，开展了融资类业务自查、“两遏制、两加强”专项自查、两融业务风险评估、新三板（做市、经纪）业务自查、经纪业务检查、违规从事非法证券业务账户清理和外接信息系统规范自查等风控合规检查，通过检查发现操作风险隐患并及时对问题进行了整改。

## 附注 9、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、截至 2016 年 6 月 30 日，合并报表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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,134,200,002.24	11,726,069,420.67	-	15,860,269,422.91
1. 交易性金融资产	4,134,200,002.24	11,726,069,420.67	-	15,860,269,422.91
(1) 债务工具投资	2,844,939,167.88	8,995,115,601.07	-	11,840,054,768.95
(2) 权益工具投资	1,289,260,834.36	2,730,953,819.60	-	4,020,214,653.96
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二)可供出售金融资产	2,169,127,849.35	11,225,570,202.85	-	13,394,698,052.20
(1) 债务工具投资	-	4,581,214,580.82	-	4,581,214,580.82
(2) 权益工具投资	2,169,127,849.35	6,644,355,622.03	-	8,813,483,471.38
(三) 衍生金融资产	-	1,726,823.84	-	1,726,823.84
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>6,303,327,851.59</b>	<b>22,953,366,447.36</b>	<b>-</b>	<b>29,256,694,298.95</b>
(四) 衍生金融负债	574,089.00	-	-	574,089.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>574,089.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>574,089.00</b>

## 2、截至2016年6月30日，母公司以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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
<b>持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,035,858,949.16	8,292,141,263.45	-	9,328,000,212.61
1、交易性金融资产	1,035,858,949.16	8,292,141,263.45	-	9,328,000,212.61
(1) 债务工具投资	48,627,711.52	5,292,436,942.55	-	5,341,064,654.07

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
(2) 权益工具投资	987,231,237.64	2,999,704,320.90	-	3,986,935,558.54
2、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	2,142,950,117.73	10,421,672,111.19	-	12,564,622,228.92
(1) 债务工具投资	-	4,581,214,580.82	-	4,581,214,580.82
(2) 权益工具投资	2,142,950,117.73	5,840,457,530.37	-	7,983,407,648.10
(三) 衍生金融资产	-	1,726,823.84	-	1,726,823.84
持续以公允价值计量的资产总额	3,178,809,066.89	18,715,540,198.48	-	21,894,349,265.37
(四) 衍生金融负债	504,614.00	-	-	504,614.00
持续以公允价值计量的负债总额	504,614.00	-	-	504,614.00

### 3、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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

### 4、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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。

权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关证券交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。场外期权的公允价值是通过期权定价模型来确定的，标的权益工具的波动率反映了对应期权的可观察输入值。

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

本期内未发生各层级之间的转换。

#### 6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未发生估值技术变更。

#### 7、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

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

### 附注 10、关联方及关联交易

#### 1、关联方关系

(1) 控股股东持股情况如下

(单位：人民币万股)

关联方名称	关联方关系	期末		期初	
		持股数	持股比例 (%)	持股数	持股比例 (%)
苏州国际发展集团有限公司	股东	69,337.15	23.11	69,337.15	25.68

#### 本公司控股股东概况

关联方名称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质	法定代表人	存在控制关系的期间
苏州国际发展集团有限公司	中国苏州	授权范围的国有资产经营管理,国内商业、物资供销业(国家规定的专营、专项审批商品除外),提供各类咨询服务。	控股股东	有限责任	黄建林	2006年起

## 报告期本公司的控股股东注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州国际发展集团有限公司	100,000 万元	150,000 万元	-	250,000 万元

## 受本公司控股股东控制的其他股东所持公司股份或权益及其变化

企业名称	期末余额		期初余额	
	金额	持股比例(%)	金额	持股比例(%)
苏州市营财投资集团公司	6,457.86 万股	2.15	6,457.86 万股	2.39
苏州信托有限公司	5,312.00 万股	1.77	5,312.00 万股	1.97

苏州国际发展集团有限公司及其控制的其他股东合计持有公司 27.03%股份。

## (2) 本公司的子公司

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例(%)	是否合并
东吴期货有限公司	上海市黄浦区西藏南路1208号东吴证券大厦6楼	商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询（涉及行政许可的凭许可证经营）。	50,000 万元	46,900 万元	93.80	是
东吴创业投资有限公司	花桥经济开发区商银路538号国际金融大厦	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	120,000 万元	120,000 万元	100.00	是
东吴创新资本管理有限责任公司	昆山花桥经济开发区商银路538号国际金融大厦	项目投资、实业投资、股权投资，投资管理，投资信息咨询服务。	200,000 万元	142,132.80 万元	100.00	是
东吴基金管理有限公司	上海浦东源深路279号	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（涉及许可经	10,000 万元	7,000 万元	70.00	是

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例(%)	是否合并
		营的凭许可证经营)。				
上海新东吴优胜资产管理	上海市黄浦区九江路769号1806-3室	为特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。	2,000万元	1,400万元	70.00	是
东吴创业投资(徐州)有限责任公司	徐州市泉山区建国西路75号锦绣嘉园8号楼1-2309室	创业投资业务;代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务;创业投资咨询业务;为创业企业提供创业管理服务业务;参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	1,000万元	100万元	100.00	是
东吴并购资本管理(上海)有限公司	上海市黄浦区西藏南路1208号18层A室	资产管理,股权投资管理,投资咨询,财务咨询(不得从事代理记账)	2,000万元	2,000万元	100.00	是
东吴并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	上海 上海市黄浦区西藏中路336号1807-7室	股权投资,股权投资管理,实业投资,资产管理,投资咨询,企业管理咨询,商务信息咨询,企业形象策划,市场营销策划	27,270万元	27,270万元	100.00	是
上海东吴玖盈投资管理有限公司	上海市黄浦区普安路128号703室H8座	投资管理及咨询,实物投资等	10,000万元	10,000万元	100.00	是
昆山东吴阳澄投资管理有限公司	昆山市玉山镇前进西路1899号1号房	股权投资管理	100万元	80万元	80.00	是
东吴证券中新(新加坡)有限公司	Robinson Road, #17-00, AIA Tower, Singapore 048542	资产管理业务及监管部门核准的其他证券业务(具体业务范围以监管部门核准为准)	1,000万元(新加坡元)	750万元(新加坡元)	75.00	是
昆山东吴阳澄创业投资中心(有限合伙)	昆山市玉山镇前进西路1899号1号房	创业投资业务;代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务;创业投资咨询业务;为创业企业提供创业管理服务业务;参与设立创业投资	5,000万元	2,525万元	50.50	是

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例(%)	是否合并
		企业与创业投资管理顾问机构。				
苏州东吴城市建设资产管理有限公司	苏州工业园区胜浦新路1号金雅苑1幢108商号二楼	投资管理、资产管理、投资咨询、市场营销策划	100万元	100万元	100.00	是
宁波梅山保税港区东吴丹生创业投资合伙企业(有限合伙)	北仑区梅山大道商务中心十一号办公楼2203室	创业投资及相关咨询服务	8,000万元	3,840万元	48.00	是
苏州工业园区东并投资管理有限公司	苏州工业园区星阳街5号东吴证券大厦7层722室	投资管理、投资咨询	100万元	100万元	100.00	是
东吴证券(香港)金融控股有限公司	RM 1202A 12/F WING ON HOUSE NO. 71 DES VOEUX RD CENTRAL HONG KONG	暂无业务	10,000万元(港币)	10,000万元(港币)	100.00	是

## (3) 本公司联营企业

公司名称	注册地址	主营业务	注册资本	实际投资额	持股比例(%)	是否合并
<b>直接持有:</b>						
苏州资产管理有限公司	江苏省苏州市高新区狮山路28号苏州高新国际商务广场4001-4005室	对金融机构和非金融机构不良资产的收购、受托经营管理、投资和处置; 债权转股权, 对股权资产进行管理、投资和处置; 对外投资; 财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问, 资产及项目评估。	120,000万元	120万元	20.00	否
<b>间接持有:</b>						
许昌市绿野农业科技有限公司	许昌市魏都民营科技园区管委会办公楼	农产品的种植及销售(不含粮油销售)	1,590万元	656.88万元	35.00	否

华元恒道（上海）投资管理有限公司	上海市黄浦区南苏州路 381 号 405D03 室	股权投资管理	20,500 万元	4,000 万元	19.51	否
东吴在线（苏州）金融科技服务有限公司	苏州高新区科创路 18 号	金融科技服务	20,000 万元	8,000 万元	40.00	否

[注]许昌市绿野农业科技有限公司和华元恒道（上海）投资管理有限公司为本公司全资子公司东吴创业投资有限公司投资的联营企业，东吴在线（苏州）金融科技服务有限公司为本公司全资子公司东吴创新资本管理有限责任公司投资的联营企业。

#### （4）其他关联企业

企业名称	与本公司关系	注册号
江苏隆力奇集团有限公司	本公司监事任副总裁，公司股东	320581000066369
江苏隆力奇生物科技股份有限公司	本公司监事任副总裁兼金融投资部总经理	320000000018416
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	本公司独立董事担任独立董事	320000000075251
昆山市创业控股有限公司	本公司监事任总裁，公司股东	320583000008825
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	本公司董事任董事长、总裁，公司股东	320594000000909
苏州工业园区经济发展有限公司	本公司董事任董事长，公司股东	320594000004244
苏州国发创业投资控股有限公司	国发集团直接或间接控制的公司、本公司董事担任董事	320500000059879
苏州国发高新创业投资管理有限公司	国发集团直接或间接控制的公司	320512000091268
苏州国发中小企业担保投资有限公司	本公司监事任董事	320500000006459
苏州凯风进取创业投资有限公司	过去十二个月内构成公司关联方	320594000139139
苏州市国发物业管理有限公司	国发集团间接持股 100%	320502000127783
苏州市基础设施投资管理有限公司	本公司董事担任董事	320500000005503
苏州市民卡有限公司	国发集团董事任董事长	320500000008127
苏州文化博览中心有限公司	本公司董事担任董事	320594000002923
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	国发集团直接或间接控制的公司	320506000147812
苏州银行股份有限公司	本公司董事担任董事	320500000039152
苏州元禾控股股份有限公司	本公司董事担任董事、公司股东	320594000005323

企业名称	与本公司关系	注册号
重若（苏州）资产管理有限公司	东吴在线全资子公司	320512000250927
弦高（苏州）资产管理有限公司	东吴在线全资子公司	320512000250935
东吴人寿保险股份有限公司	国发集团董事长任董事长	320500000080562
光大保德信基金管理有限公司	本公司独立董事担任独立董事	310000400379940

## 2、与关联方的交易事项

### (1) 手续费及佣金收入

企业名称	本期金额		上期金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
苏州国际发展集团有限公司	-	-	1,059,913.34	0.05
苏州信托有限公司	28,525.95	0.00	-	-
苏州元禾控股股份有限公司	-	-	47,888.77	0.00
江苏隆力奇集团有限公司	65,093.81	0.00	116,519.49	0.01
中新苏州工业园区创业投资有限公司[注 1]	-	-	171,200.93	0.01
昆山市创业控股有限公司	12,526.00	0.00	139,189.60	0.01
苏州凯风进取创业投资有限公司	-	-	255,470.07	0.01
苏州相城高新创业投资有限公司[注 2]	-	-	34,778.40	0.00
东吴在线(苏州)金融科技服务有限公司	63,013.66	0.00	-	-
重若（苏州）资产管理有限公司	8.84	0.00	-	-
苏州市投资有限公司	67,841.94	0.00	-	-
合计	237,010.20	0.00	1,824,960.60	0.09

[注 1]董事离职已超过 12 个月，本期不再构成关联方

[注 2]董事离职已超过 12 个月，本期不再构成关联方

(2) 利息支出

企业名称	本期金额		上期金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
苏州国际发展集团有限公司	204.27	0.00	982.51	0.00
苏州市营财投资集团公司	-	-	0.01	0.00
苏州信托有限公司	3,939.00	0.00	4.59	0.00
苏州国发创业投资控股有限公司	0.30	0.00	0.15	0.00
苏州国发高新创业投资管理有限公司	6.93	0.00	3.34	0.00
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	0.64	0.00	0.30	0.00
苏州元禾控股股份有限公司	-	-	4,979.70	0.00
苏州国发中小企业担保投资有限公司	-	-	5.61	0.00
苏州工业园区经济发展有限公司	1,743.31	0.00	4.33	0.00
江苏隆力奇集团有限公司	2,815.74	0.00	3,013.34	0.01
江苏隆力奇生物科技股份有限公司	2.92	0.00	1.41	0.00
昆山市创业控股有限公司	188,255.76	0.02	1,804.03	0.00
中新苏州工业园区创业投资有限公司[注 1]	-	-	2,241.00	0.00
苏州元风创业投资有限公司[注 2]	-	-	0.19	0.00
苏州相城高新创业投资有限公司[注 3]	-	-	75.63	0.00
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	14,427.32	0.00	-	-
苏州凯风进取创业投资有限公司	-	-	5,460.25	0.00
东吴在线(苏州)金融科技服务有限公司	746.90	0.00	-	-
重若(苏州)资产管理有限公司	138.78	0.00	-	-
苏州市投资有限公司	2,850.05	0.00	-	-
合 计	215,131.92	0.02	18,576.39	0.00

[注 1] 董事离职已超过 12 个月，本期不再构成关联方

[注 2] 董事离职已超过 12 个月，本期不再构成关联方

[注 3] 董事离职已超过 12 个月，本期不再构成关联方

### (3) 收取财务顾问费及咨询费

企业名称	本期金额		上期金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
苏州信托有限公司	-	-	1,397,640.00	4.54
苏州国际发展集团有限公司	7,500,000.00	4.54	-	-
昆山市创业控股有限公司	700,000.00	0.42	-	-
合 计	8,200,000.00	4.96	1,397,640.00	4.54

### (4) 支付房屋租赁费

企业名称	本期金额	上期金额
苏州市国发物业管理有限公司	703,062.00	346,200.00
昆山市创业控股有限公司	700,000.00	700,000.00
合 计	1,403,062.00	1,046,200.00

### (5) 购买产品

企业名称	本期金额	上期金额
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	345,000.00	115,000.00
苏州文化博览中心有限公司	-	19,024.00
合 计	345,000.00	134,024.00

### (6) 购买关联方东吴人寿保险有限公司发行的寿险产品

项 目	本期金额	上期金额
企业团体年金	3,052,850.00	15,902,380.00
团体意外伤害险	4,372.00	-
合 计	3,057,222.00	15,902,380.00

## (7) 期末持有由公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划

企业名称	项 目	数量（份）	期末净值
重若（苏州）资产管理有限公司	东吴汇信 33 号集合资产管理计划	20,000,000.00	20,466,000.00
合 计		20,000,000.00	20,466,000.00

## (8) 期末持有由公司作为管理人募集设立的定向资产管理计划

企业名称	项 目	期末管理规模	本期管理费金额
重若（苏州）资产管理有限公司	渤海银行-东吴证券-汇赢 97 号定向资产管理计划	240,231,128.00	51,079.56
东吴在线（苏州）金融科技服务有限公司	东吴-宁波-汇赢 85 号定向资产管理计划	60,000,000.00	12,133.33
苏州信托有限公司	东吴-江苏-涌金 26 号定向资产管理计划	150,000,000.00	75,832.80
苏州银行股份有限公司	东吴-光大-苏银 1 号定向资产管理计划	2,817,999,999.98	981,031.87
苏州银行股份有限公司	东吴-宁波-苏银 2 号定向资产管理计划	6,176,075,999.96	2,460,587.58
合 计		9,444,307,127.94	3,580,665.14

## (9) 期末持有由关联方作为管理人募集设立的信托计划

企业名称	项 目	数量（份）	期末净值
苏州信托有限公司	恒信 J1505 信托计划	1,000,000.00	1,000,000.00
苏州信托有限公司	恒信 B1507 集合资金信托计划	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计		21,000,000.00	21,000,000.00

## (10) 现券买卖

企业名称	项目	数量(份)	本期金额
光大保德信基金管理有限公司	岁末红利纯债债券型证券投资基金	100,000.00	5,228,180.00
合计		100,000.00	5,228,180.00

## (11) 质押式正回购

企业名称	项目	本期金额
光大保德信基金管理有限公司	现金宝基金	100,700,000.00
光大保德信基金管理有限公司	耀钱包货币基金	22,000,000.00
合计		122,700,000.00

(12) 本公司与关联方的交易主要参考市场价格确定。

**附注 11、或有事项**

√适用 □不适用

**11.01 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司控股子公司东吴期货有限公司的未决诉讼事项**

东吴期货有限公司大连客户徐健军与公司合同纠纷一案，由大连仲裁委员会受理，客户 2010 年 3 月申请仲裁要求返还 100 万元保证金，另索赔 30 万元，东吴期货有限公司返还了 33.35 万元保证金。大连仲裁委员会于 2012 年 2 月 17 日开庭审理了本案，未做判决，东吴期货有限公司也未收到大连仲裁委有关下一步审理进程的信息。原告之前的一个重要证据在 2013 年初，被新证据证明无效，该案基本失去了存在的基石，正常情况下该案导致东吴期货有限公司败诉或面临重大损失的可能性不大。

东吴期货有限公司吴江客户王炎锋与公司合同纠纷一案，客户 2015 年 7 月向苏州中级人民法院起诉要求公司赔偿其 2012 年 7 月至 2012 年 11 月的损失 196 万余元。2015 年 12 月 16 日开庭审理，截至 2016 年 6 月 30 日法院尚未做出裁决。

**11.02 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司控股子公司东吴基金管理有限公司的未决诉讼事项**

2016年6月24日，东吴基金管理有限公司收到上海市浦东新区人民法院送达的案号为[(2016)沪0115民初41948号]的传票、应诉通知书等材料。该民事诉讼原告为上海林孚投资管理合伙企业(普通合伙)，被告为东吴基金管理有限公司，案由为证券投资咨询纠纷。目前公司已聘请诉讼代理律师，按照相关程序积极应诉中。

### 11.03 截至2016年6月30日，本公司的未决诉讼事项

1、2014年9月17日，本公司与客户张跃飞签订股票质押式回购业务协议(以下简称“协议”)，张跃飞质押给公司1,020.00万股(大写：壹仟零贰拾万股)无限售流通股积成电子(002339)，借款5,000.00万元人民币(大写：伍仟万元整)，期限12个月，利率：8.2%/年(截止2016年8月15日质押股份市值17,248.20万元)。2015年3月3日，积成电子股份有限公司发布公告，声称股东张跃飞先生因涉嫌非法吸收公众存款罪被东阳市人民检察院批准逮捕。公司根据协议约定向张跃飞发送还款通知书要求其提前购回股票质押交易。2015年9月17日，由东阳市人民政府协调并支付张跃飞股票质押利息3,097,777.78元，并根据其申请将张跃飞股票质押交易延期至2015年12月16日到期。到期日客户未正常购回该笔交易，该笔交易处于已逾期状态，2016年4月22日，经苏州市中级人民法院立案受理，公司对张跃飞提起诉讼，案号为(2016)苏05民初269号。公司主要诉讼请求为：①要求张跃飞支付购回款项54,156,944.44元并承担违约金；②要求张跃飞承担公司为实现质权所产生的所有费用以及诉讼费用。截至2016年6月30日，此案件尚未开庭审理。

2、2016年6月6日，本公司杭州文晖路营业部收到杭州市下城区人民法院送达的案号为[(2016)浙0103民初03765号]的传票、应诉通知书等材料。该民事诉讼原告为史海夫，被告为东吴证券股份有限公司杭州文晖路证券营业部，案由为合同纠纷。目前公司已聘请诉讼代理律师，按照相关程序积极应诉中。

## 附注12、承诺事项

√适用 □不适用

存在于2016年6月30日各项承诺事项如下：

### 12.01 经营租赁承诺事项

1、根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

项 目	本期发生额
1年以内	43,607,435.21
1-2年	45,413,134.78
2-3年	34,460,877.82
3年以上	54,767,189.15
合 计	178,248,636.96

2、本公司下属子公司——东吴期货有限公司就不可撤销之营业场所及办公楼租赁协议未来需缴付的最低租金为 5,244,370.74 元。

3、本公司下属子公司——东吴基金管理有限公司就不可撤销之营业场所及办公楼租赁协议未来需缴付的最低租金为 2,228,571.80 元。

## 12.02 对外资产质押承诺

本公司部分债券（其中包含买断式回购的债券）被用作卖出回购等业务的质押物，本期末质押品及到期日情况如下：

项 目	期末余额	质押到期日
卖出回购证券协议	6,640,680,257.86	-
质押品价值	8,593,956,143.27	-
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中的债券	5,284,459,819.26	2016年7月1日至2016年9月26日
可供出售金融资产中的债券	2,461,134,571.23	2016年7月1日至2016年9月26日
买入返售金融资产	276,270,480.00	2017年8月19日
融资融券收益权	572,091,272.78	2017年1月21日

## 附注 13、资产负债表日后事项的非调整事项

### 13.01 获准新设营业部情况

2016年5月12日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立14家分支机构的批复》(苏证监机构字[2016]114号),公司获准在江苏省苏州市设立7家证券营业部,在江苏省南通市、常州市、镇江市各设立1家证券营业部,在浙江省桐乡市、海宁市各设立1家证券营业部,在辽宁省沈阳市、云南省大理市各设立1家证券营业部。截至报告日,上述14家营业部尚在筹建中。

2016年7月27日,根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立6家分支机构的批复》(苏证监机构字[2016]251号),公司获准在上海市、江苏省无锡市、广东省东莞市虎门镇、湖北省武汉市、浙江省宁波市、义乌市各设立一家证券营业部。截至报告日,上述6家营业部尚在筹建中。

### 13.02 发行公司债券情况

2016年7月16日,公司第三届董事会第二次(临时)会议审议通过了《关于公司发行2016年公司债券的议案》,同意公司发行总规模不超过人民币25亿元(含25亿元)的公司债券,可一期或分期发行,期限为不超过5年(含5年),可以为单一年限品种,也可以为多种期限的混合品种,用于补充公司营运资金。同日,董事会审议通过了《关于公司发行短期公司债券的议案》,发行规模实行余额管理,待偿还短期公司债券余额不超过净资产的60%;公司根据净资产变化情况自主控制发行总额度;根据公司实际需要,可多次滚动发行。公司已于2016年7月28日召开股东大会审议通过了上述事项。

## 附注14、其他重要事项

### 1、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,在经营分部的基础上本公司确定了经纪及财富管理业务、投资银行业务、投资与交易业务、资管及基金管理业务、信用交易业务、公司总部及其他等6个报告分部。分部信息相关的会计政策参见附注3:3.32。

本公司各个报告分部提供的主要服务分别如下:

- 经纪及财富管理业务分部从事于代理客户(包括通过互联网)买卖股票、基金、债券、期货等,同时也提供专业化研究服务,协助投资者作出投资决策。
- 投资银行业务分部向机构客户提供企业金融服务,包含股票承销与保荐、债券承销、并购重组其他财务顾问、金融创新服务。
- 投资与交易业务分部以公司自有资金和依法筹集的资金进行权益性证券、固定收益证券、衍生工具及其他另类金融产品的投资交易。

- 资管及基金管理业务分部提供传统资产管理业务、基金管理业务，根据资产规模及客户需求开发资产管理产品和服务。
- 信用交易业务分部包含融资融券、股票质押式回购、约定购回等业务。
- 公司总部及其他分部系总部运营及除上述主营业务外的其他业务。

## (2). 报告分部的财务信息

2016年6月30日报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	经纪及财富管理业务	投资银行业务	投资与交易业务	资管及基金管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	819,578,613.84	514,596,684.53	101,533,583.60	182,885,774.24	249,899,771.79	248,928,236.82	-288,855,203.31	1,828,567,461.51
其中：手续费及佣金净收入	650,764,232.15	515,704,337.65	34,514,995.32	206,086,365.67	-41,844.95	11,362,578.85	-33,850,818.53	1,384,539,846.16
投资收益	-	-	620,961,334.05	-	-	-17,170,117.29	49,395,427.29	653,186,644.05
其他	168,814,381.69	-1,107,653.	-553,942,745.7	-23,200,591.4	249,941,616.74	254,735,775.26	-304,399,812.0	-209,159,028.7

他收入（含公允价值变动）		12	7	3			7	0
二、营业支出	408,422,248.47	276,297,828.85	122,076,758.09	142,099,836.24	56,909,341.21	8,033,605.47	-9,825,827.71	1,004,013,790.62
三、营业利润（亏损）	411,156,365.37	238,298,855.68	-20,543,174.50	40,785,938.01	192,990,430.58	240,894,631.35	-279,029,375.60	824,553,670.89
四、利润总额	410,863,847.73	240,077,435.63	-22,412,566.21	36,140,965.40	192,705,750.74	237,755,778.16	-269,625,875.60	825,505,335.85
五、资产总	24,005,647,117.69	381,230,799.91	24,234,975,349.33	2,155,914,949.94	12,881,969,507.72	22,636,649,287.63	-6,348,521,303.74	79,947,865,708.48

额								
递延所得税资产	4,802,584.40	-	13,414,494.56	1,449,406.94	-	348,301,563.37	29,850,589.62	397,818,638.89
六、负债总额	22,958,510,132.34	134,175,682.43	24,469,526,616.85	101,932,678.53	48,589,801.22	2,688,365,348.23	10,278,716,942.06	60,679,817,201.66
递延所得税负债	-	-	757,126.33	-	-	-	30,050,698.31	30,807,824.64
七、补充信息								
1. 折旧与摊销费用	26,927,587.15	1,249,553.33	1,383,270.96	4,684,676.43	626,996.76	25,107,078.46	-	59,979,163.09

2. 资本性支出	8,316,477.03	700,963.66	477,131.28	2,272,649.03	5,100.00	14,321,081.32	-	26,093,402.32
3. 资产减值损失	-	-	5,564,476.35	-	-	-	-	5,564,476.35

## 2015年6月30日报告分部的财务信息

项目	经纪及财富管理业务	投资银行业务	投资与交易业务	资管及基金管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	合并抵销	合计
一、营业收入	1,640,407,649.60	282,588,222.80	1,368,011,439.64	211,192,999.78	390,948,855.77	409,825,716.58	-332,992,371.30	3,969,982,512.87
其中：手续费及佣金净收入	1,466,522,988.25	271,486,463.56	5,341,719.09	222,157,384.52	-352,768.12	12,460,539.74	-31,337,165.49	1,946,279,161.55
投资收益	-	-	1,568,971,591.19	-	-	59,102,048.99	5,331,862.36	1,633,405,502.54
其他收入(含公允价值变动)	173,884,661.35	11,101,759.24	-206,301,870.64	-10,964,384.74	391,301,623.89	338,263,127.85	-306,987,068.17	390,297,848.78
二、营业支出	548,886,685.94	166,482,998.24	238,521,597.07	143,609,778.70	77,768,462.74	308,472,914.14	-3,577,071.60	1,480,165,365.23
三、营业利润(亏损)	1,091,520,963.66	116,105,224.56	1,129,489,842.57	67,583,221.08	313,180,393.03	101,352,802.44	-329,415,299.70	2,489,817,147.64
四、利润总额	1,091,436,693.50	116,305,224.56	1,118,103,794.19	55,123,278.46	313,180,178.03	102,211,524.11	-334,358,179.15	2,462,002,513.70
五、资产总额	41,910,815,048.73	184,681,423.37	24,462,734,894.21	506,656,537.02	21,077,979,117.01	19,253,002,742.10	-4,968,599,529.37	102,427,270,233.07
递延所得税资产	4,259,547.51	-	2,288,808.10	1,581,716.16	-	81,941,572.15	-	90,071,643.92
六、负债总额	40,163,341,365.39	54,520,662.15	38,814,693,488.04	124,412,078.58	28,301,782.18	1,903,601,855.15	5,585,683,710.60	86,674,554,942.09
递延所得税负债	-	-	14,550,094.11	-	-	-	-10,810,812.50	3,739,281.61

七、补充信息	-	-	-	-	-	-	-
1. 折旧与摊销费用	26,671,143.43	946,430.06	521,023.40	4,858,670.88	703,689.36	25,027,508.31	58,728,465.44
2. 资本性支出	11,888,370.71	233,938.00	1,822,851.00	5,041,203.53	494,920.00	19,667,649.20	39,148,932.44
3. 资产减值损失	-	-	15,159,356.76	-	-	-	15,159,356.76

## 2、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
<b>金融资产</b>					
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）	14,222,827,510.80	-338,362,442.46			15,860,269,422.91
2、衍生金融资产	3,620.00	6,430,560.99			1,726,823.84
3、可供出售金融资产	13,474,446,385.59		-334,508,200.06	-	13,394,698,052.20
金融资产小计	27,697,277,516.39	-331,931,881.47	-334,508,200.06	-	29,256,694,298.95
投资性房地产	-				-
上述合计	27,697,277,516.39	-331,931,881.47	-334,508,200.06	-	29,256,694,298.95
金融负债	5,704,972.15	-81,621.57			574,089.00

## 3、融资融券业务

公司将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。公司将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，继续确认该金融资产，计入融出证券。截至2016年6月30日，本公司融出资金余额为8,025,581,467.23元，融出证券余额为40,992.60元。客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下：

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,761,480,142.00	1,071,954,556.55
股票	20,637,031,567.48	27,969,876,360.07
债券	548,621.36	-
基金	12,494,372.96	32,642,627.13
合 计	22,411,554,703.80	29,074,473,543.75

#### 4、转融通融入业务

本年度公司无转融通融入证券情况。

#### 5、公益性投入

本年度公司在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等公益性方面的投入金额共计31.70万元，其中教育资助方面投入31.50万元，慈善捐赠方面投入0.20万元。

#### 6、新设证券营业部

2016年2月3日，根据江苏证监局《关于核准东吴证券股份有限公司设立3家分支机构的批复》（苏证监机构字[2016]35号），公司获准在云南省昆明市、浙江省台州市、北京市各设立一家证券营业部。截至2016年6月30日，上述3家营业部已设立完成并开业。

#### 7、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	期初账面价值
货币资金	104,758,744.02	100,693,067.86
融出资金	572,091,272.78	1,631,062,550.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,284,459,819.26	4,614,329,120.80
买入返售金融资产	276,270,480.00	321,449,700.00
可供出售金融资产	2,705,319,424.41	4,124,215,066.07

## 8、重大诉讼进展情况

公司诉广州博融投资有限公司（以下简称：“博融投资”）一案，公司与博融投资签订股票质押式回购业务协议，博融投资质押给公司 3,100.00 万股零七股份（000007）股票，借款 21,000.00 万元。（截止 2016 年 8 月 15 日质押股份市值 56,978 万元）。2015 年 1 月 23 日该笔交易到期，博融投资未按约定到期购回交易，根据协议约定均构成违约。

2015 年 8 月 4 日，经苏州市中级人民法院立案受理，公司对博融投资提起诉讼，案号为（2015）苏中商初字第 177 号。2015 年 12 月 14 日，苏州市中级人民法院作出一审判决：一、被告博融投资判决生效之日起十日内支付公司购回交易款 216,142,500 元，并承担 2015 年 1 月 23 日起至实际清偿日止的延期利息和违约金（总和以按照年利率 24%计算的相应金额为限）；二、被告博融投资判决生效之日起十日内偿付原告律师费 165 万元；三、若博融投资未按期履行上述第一二项，东吴证券有权就博融投资拥有的 3100 万股零七股份的处置款项优先受偿；案件受理费、财产保全费、公告费由博融投资承担。博融投资有限公司提起上诉，江苏省高级人民法院已作出终审裁定，案件按广州博融投资有限公司自动撤回上诉处理。现判决已生效，截至报告日，公司已向苏州市中级人民法院申请强制执行。

## 附注 15、母公司财务报表主要项目注释

### 15.01 应收款项

#### （1）按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收证券清算款	6,884,520.51	45,643,623.44
应收资产管理费	5,953,412.82	13,804,565.07

项目	期末余额	期初余额
其他	270,693,384.06	210,781,752.78
减：减值准备	26,781,752.78	21,781,752.78
应收款项账面价值	256,749,564.61	248,448,188.51

## (2) 按账龄分析

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	73,531,317.39	25.93	5,781,752.78	7.86
1-2年	210,000,000.00	74.07	21,000,000.00	10.00
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	283,531,317.39	100.00	26,781,752.78	9.45

(续上表)

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	269,398,283.99	99.69	21,781,752.78	8.09
1-2年	831,657.30	0.31	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	270,229,941.29	100.00	21,781,752.78	8.06

## (3) 按评估方式列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	-	-	-	-
组合计提减值准备	283,531,317.39	100.00	26,781,752.78	9.45
合计	283,531,317.39	100.00	26,781,752.78	9.45

(续上表)

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	-	-	-	-
组合计提减值准备	270,229,941.29	100.00	21,781,752.78	8.06
合计	270,229,941.29	100.00	21,781,752.78	8.06

## (4) 应收款项余额中前五单位名称/性质情况

单位名称	金额	账龄	占应收款项总额比例 (%)	款项性质
广州博融投资有限公司	260,001,833.73	1年以内	91.70	股票质押回购业务
证券清算款	6,884,520.51	1年以内	2.43	证券清算款
东吴汇利7号集合资产管理计划	5,000,000.00	1年以内	1.76	集合资产管理业务
东吴汇信35号集合资产管理计划	3,278,325.26	1年以内	1.16	资产管理业务产品管理费
东吴汇信31号集合资产管理计划	1,054,221.64	1年以内	0.37	资产管理业务产品管理费
合计	276,218,901.14		97.42	

(5) 应收款项余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方的款项。

**15.02 长期股权投资**

## (1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
子公司	3,122,427,771.71	2,863,196,035.71
联营企业	1,200,000.00	-
合营企业	-	-
其他股权投资	-	-
小计	3,123,627,771.71	2,863,196,035.71
减：减值准备	-	-
合计	3,123,627,771.71	2,863,196,035.71

## (2) 长期股权投资明细情况

## ① 子公司投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、东吴期货有限公司	成本法	525,450,000.00	525,450,000.00	30,031,736.00	555,481,736.00	93.80	93.80	-	-	-	-
2、东吴创业投资有限公司	成本法	650,000,000.00	650,000,000.00	229,200,000.00	879,200,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
3、东吴创新资本管理有限公司	成本法	1,421,328,000.00	1,421,328,000.00	-	1,421,328,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
4、东吴基金管理有限公司	成本法	232,127,285.71	232,127,285.71	-	232,127,285.71	70.00	70.00	-	-	-	-
5、东吴证券中新(新加坡)有限公司	成本法	34,290,750.00	34,290,750.00	-	34,290,750.00	75.00	75.00	-	-	-	-
合计		2,863,196,035.71	2,863,196,035.71	259,231,736.00	3,122,427,771.71	-	-	-	-	-	-

## ② 联营企业和合营企业投资情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业:											
苏州资产管理有限公司	-	1,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000.00	-
合计	-	1,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000.00	-

报告期内被投资单位经营正常，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，无需计提长期投资减值准备。

## 15.03 其他资产

按类别列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	90,178,483.53	64,591,512.56
待摊费用	15,491,831.29	7,543,600.37
长期待摊费用	20,742,205.59	25,463,922.58
其他长期资产	35,543,208.00	25,226,608.00
合计	161,955,728.41	122,825,643.51

## (1) 其他应收款

## ①按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	90,178,483.53	64,591,512.56
减：坏账准备	-	-
其他应收款净值	90,178,483.53	64,591,512.56

## ②其他应收款按种类分析

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	46,541,500.00	51.61	-	-	46,541,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	43,021,869.27	47.71	-	-	43,021,869.27

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合小计	43,021,869.27	47.71	-	-	43,021,869.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	615,114.26	0.68	-	-	615,114.26
合计	90,178,483.53	100.00	-	-	90,178,483.53

(续上表)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	55.80	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	27,782,898.30	43.01	-	-	27,782,898.30
组合小计	27,782,898.30	43.01	-	-	27,782,898.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	767,114.26	1.19	-	-	767,114.26
合计	64,591,512.56	100.00	-	-	64,591,512.56

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	40,964,663.11	-	-
1-2年	1,021,022.97	-	-
2-3年	1,036,183.19	-	-

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
3年以上	-	-	-
合计	43,021,869.27	-	-

(续上表)

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	25,478,168.24	-	-
1-2年	1,021,022.97	-	-
2-3年	1,283,707.09	-	-
3年以上	-	-	-
合计	27,782,898.30	-	-

④期末其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款情况。

## (2) 待摊费用

项目	期末余额	期初余额
房租	8,640,933.48	7,266,549.55
其他	6,850,897.81	277,050.82
合计	15,491,831.29	7,543,600.37

## (3) 长期待摊费用

## 2016年1-6月增减变动情况

项目	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
					本期摊销	其他减少	
装修费	购入	46,528,345.91	20,508,017.31	1,267,421.17	4,886,944.82	38,928.99	16,849,564.67
网络工程	购入	4,904,943.71	1,756,011.23	95,940.46	492,684.78	64.53	1,359,202.38
办公家具	购入	6,234,025.37	2,295,299.93	-	455,666.57	-	1,839,633.36
水电增容	购入	941,784.32	125,870.76	-	80,715.72	-	45,155.04
消防工程	购入	2,457,861.83	778,723.35	72,000.00	199,803.67	2,269.54	648,650.14
合计		61,066,961.13	25,463,922.58	1,435,361.63	6,115,815.56	41,263.06	20,742,205.59

## (4) 其他长期资产

项目	期末余额	期初余额
苏州名城信息港发展有限公司	4,546,608.00	4,546,608.00
苏州奥杰汽车技术股份有限公司	-	850,000.00
湘村高科农业股份有限公司	-	9,630,000.00
深圳市联赢激光股份有限公司	-	5,000,000.00
成都好房通科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
安徽白兔湖动力股份有限公司	-	2,200,000.00
神州优车股份有限公司	20,001,600.00	-
众志诚信息股份有限公司	6,600,000.00	-
上海海阳保安服务股份有限公司	900,000.00	-
自贡天健生物科技股份有限公司	495,000.00	-
合计	35,543,208.00	25,226,608.00

上述款项为本公司支付的增资预付款。

### 15.04 手续费及佣金净收入

#### (1) 项目明细

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
1. 经纪业务收入	801,705,691.56	1,864,691,641.55
其中：证券经纪业务收入	801,705,691.56	1,864,691,641.55
其中：代理买卖证券业务	762,525,830.97	1,850,056,291.32
交易单元席位租赁	30,134,199.24	9,467,510.68
代销金融产品业务	9,045,661.35	5,167,839.55
期货经纪业务收入	-	-
2. 投资银行业务收入	526,474,994.23	277,656,463.56
其中：证券承销业务	344,297,450.87	200,549,404.50
保荐服务业务	16,933,962.26	22,550,000.00
财务顾问业务	165,243,581.10	54,557,059.06
3. 投资咨询服务收入	10,889,749.35	11,822,072.26
4. 资产管理业务收入	100,187,426.58	110,455,032.77
5. 其他	591,755.85	637,153.82
手续费及佣金收入小计	1,439,849,617.57	2,265,262,363.96
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	206,802,311.62	426,972,108.55
其中：证券经纪业务	206,802,311.62	426,972,108.55
其中：代理买卖证券业务	206,802,311.62	426,972,108.55

项目	本期发生额	上期发生额
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务支出	-	-
2. 投资银行业务支出	10,770,656.58	6,170,000.00
其中：证券承销业务	3,623,864.15	2,300,000.00
保荐服务业务	-	-
财务顾问业务	7,146,792.43	3,870,000.00
3. 投资咨询服务支出	-	-
4. 资产管理业务支出	2,022,236.89	1,983,072.87
5. 其他	1,533,548.12	11,324,076.44
手续费及佣金支出小计	221,128,753.21	446,449,257.86
手续费及佣金净收入	1,218,720,864.36	1,818,813,106.10
其中：财务顾问业务净收入	158,096,788.67	50,687,059.06
——并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	40,450,000.00	-
——并购重组财务顾问业务净收入-其他	-	-
——其他财务顾问业务净收入	117,646,788.67	50,687,059.06

### 15.05 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 权益法确认的收益	-	-
2. 成本法确认的收益	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息	306,415,698.23	152,040,320.47
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	134,285,264.16	7,630,719.75
——衍生金融工具	-546,422.01	-
——持有至到期投资	-	-
——可供出售金融资产	172,676,856.08	144,409,600.72
4. 处置收益	198,740,657.05	1,273,372,162.36
——长期股权投资	-	-
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-10,424,626.99	566,118,164.80
——衍生金融工具	-	-65,601,185.06
——持有至到期投资	-	-
——可供出售金融资产	209,165,284.04	772,855,182.62
5. 其他	-	-
合计	505,156,355.28	1,425,412,482.83

(2) 公司投资收益汇回无重大限制情况。

### 15.06 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-301,304,564.96	75,907,269.12
衍生金融工具	6,005,931.42	32,429,254.75
合计	-295,298,633.54	108,336,523.87

### 15.07 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	567,866,475.50	1,656,422,797.93
加：资产减值准备	5,564,476.35	15,159,356.76
固定资产折旧	36,237,097.76	34,056,875.95
无形资产摊销	9,855,617.24	8,121,351.14
长期待摊费用摊销	6,115,815.56	9,402,646.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	208,327.53	60,083.54
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
利息支出	517,049,999.92	272,211,332.64
投资损失(减：收益)	-	-
递延所得税资产减少(减：增加)	-191,882,308.48	-37,871,608.23
递延所得税负债增加(减：减少)	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少	-	-
经营性应收项目的减少(减：增加)	3,196,594,412.29	-9,490,384,502.12
经营性应付项目的增加(减：减少)	-6,952,538,279.09	29,672,794,337.23
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,804,928,365.42	22,139,972,671.38
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	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	
现金的期末余额	22,752,226,131.13	46,772,565,862.95
减：现金的期初余额	26,573,368,824.16	14,418,820,762.62
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	-3,821,142,693.03	32,353,745,100.33

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,752,226,131.13	26,573,368,824.16
其中：库存现金	151,150.99	69,503.33
可随时用于支付的银行存款	19,477,294,506.93	21,777,808,333.18
可随时用于支付的结算备付金	3,274,780,473.21	4,745,490,997.69
其他货币资金	-	49,999,989.96
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	22,752,226,131.13	26,573,368,824.16

## 附注 16、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	-231,940.83	
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	5,606,227.59	

准定额或定量享受的政府补助除外)		
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		-4,422,621.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		-237,916.24
少数股东权益影响额		-885,583.87
合计		-171,835.15

本公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产、贷款和应收款项期间取得的投资收益，以及处置以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生金融工具和可供出售金融资产取得的投资收益不作为非经常性损益项目，而界定为经常性损益项目的原因：本公司作为证券经营机构，上述业务均属于本公司的正常经营业务。

## 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	3.17	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.21	0.21

2015年1-6月	净资产收益率（%）	每股收益（人民币元）	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	12.19	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	12.16	0.68	0.68

### （1）加权平均净资产收益率计算过程

项目名称	序号	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (NP)	614,288,143.57	1,828,281,968.76
扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		-171,835.15	3,658,161.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0	614,459,978.72	1,824,623,807.11
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	16,539,917,099.39	14,078,857,196.5
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei	3,393,002,000.00	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi	5.00	-
报告期月份数	M0	6.00	6.00

报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej	900,000,000.00	337,500,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	Ek	-610,345,604.39	15,372,625.45
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	Mk	3.00	3.00
扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率(%)※1		3.17%	12.19%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)※1		3.17%	12.16%

※1 加权平均净资产收益率=PO/ (E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0 - Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

(2) 每股收益的计算过程

项目名称	项目号	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0 (I)	614,288,143.57	1,828,281,968.76
扣除所得税影响后归属于母公司的非经常性净损益		-171,835.15	3,658,161.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0 (II)	614,459,978.72	1,824,623,807.11
发行在外的普通股加权平均数	S	2,950,000,000.00	2,700,000,000.00
期初股份总数	S0	2,700,000,000.00	2,700,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	300,000,000.00	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	5.00	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
扣除非经常性损益前每股收益※1		0.21	0.68
扣除非经常性损益后每股收益※1		0.21	0.68
已确认为费用的稀释性潜在普通股股利		-	-
所得税税率		25%	25%

项目名称	项目号	2016年1-6月	2015年1-6月
转换费用		-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数		-	-
扣除非经常性损益前稀释每股收益※2		0.21	0.68
扣除非经常性损益后稀释每股收益※2		0.21	0.68

※1 基本每股收益=PO÷S（其中 S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk）

※2 稀释每股收益=P1/（S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

（其中 P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。）

## 16. 03 主要会计报表项目的异常情况及原因

### 16.03.01 资产负债表项目

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减金额	增减比例	变动原因
买入返售金融资产	12,184,683,814.16	8,923,142,748.05	3,261,541,066.11	36.55%	注 1
其他负债	10,548,960,495.36	6,877,015,079.34	3,671,945,416.02	53.39%	注 2
资本公积	11,652,014,322.77	8,564,676,213.93	3,087,338,108.84	36.05%	注 3

注 1：买入返售金融资产增加主要是由于公司股权质押回购业务和债券质押回购业务规模大幅度增加所致。

注 2：其他负债增加主要是由于本期纳入合并范围的结构化主体中应付其他投资者的负债增加所致。

注 3：资本公积增加主要是公司本期定向增发新股，股本溢价增加所致。

## 16.03.02 利润表项目

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减金额	增减比例	变动原因
手续费及佣金净收入	1,384,539,846.16	1,946,279,161.55	-561,739,315.39	-28.86%	注1
其中：经纪业务手续费净收入	651,664,179.47	1,476,857,142.75	-825,192,963.28	-55.87%	注2
投资银行业务手续费净收入	515,704,337.65	277,486,463.56	238,217,874.09	85.85%	注3
投资收益	653,186,644.05	1,633,405,502.54	-980,218,858.49	-60.01%	注4
公允价值变动收益	-332,013,503.04	186,095,602.11	-518,109,105.15	-278.41%	注5
业务及管理费	834,894,459.59	1,226,511,651.86	-391,617,192.27	-31.93%	注6
所得税费用	204,160,231.92	620,712,221.06	-416,551,989.14	-67.11%	注7

注1：手续费及佣金净收入减少主要是由于经纪业务净收入较上期大幅减少所致。

注2：经纪业务手续费净收入减少主要是由于本期股市交易活跃度下降，经纪交易量减少所致。

注3：投资银行业务手续费净收入增加主要是由于本期公司证券承销及财务顾问业务收入增加所致。

注4：投资收益减少主要是由于本期公司金融工具处置收益较上期大幅减少所致。

注5：公允价值变动收益减少主要是由于本期公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值较上期大幅减少所致。

注6：业务及管理费减少主要是本期公司收入规模下降，计提的工资、奖金和绩效较上期大幅减少所致。

注7：所得税费用减少主要是由于本期税前利润大幅度下降所致。

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：范力

董事会批准报送日期：2016-08-18

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

## 第十二节 证券公司信息披露

### 一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2016-1-11	关于核准方敏证券公司监事会主席任职资格的批复	苏证监机构字[2016]8号
2016-2-14	关于朱卫国拟任东吴证券股份有限公司合规负责人的无异议函	苏证监函[2016]57号
2016-2-3	关于核准东吴证券股份有限公司设立3家分支机构的批复	苏证监机构字[2016]35号
2016-4-20	关于邴美英证券公司监事任职资格的批复	苏证监机构字[2016]92号
2016-4-28	关于裴平证券公司独立董事任职资格的批复	苏证监机构字[2016]101号
2016-5-12	关于核准东吴证券股份有限公司设立14家分支机构的批复	苏证监机构字[2016]114号
2016-6-12	关于核准东吴证券股份有限公司在香港特别行政区设立东吴证券(香港)金融控股有限公司的批复	证监许可[2016]1266号
2016-7-21	关于核准东吴证券股份有限公司设立6家分支机构的批复	苏证监机构字[2016]251号

### 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2016年证券公司分类监管评级中，公司获得A类A级