

公司代码：601198

公司简称：东兴证券

# 东兴证券股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事（除韩建旻独立董事外）、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、本报告经公司第四届董事会第五次会议审议通过，出席会议的董事应到 12 名，实到 11 名，独立董事韩建旻先生未出席会议，出席会议的董事一致同意本报告。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人魏庆华、主管会计工作负责人魏庆华及会计机构负责人（会计主管人员）郝洁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司本报告期末拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
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

## 九、 重大风险提示

公司各项业务与国内宏观经济环境、资本市场走势高度相关，资本市场的剧烈波动及证券行业的监管政策调整，都将对公司经营业绩产生重大影响。

本公司面临的重大风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险以及合规风险等。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况的讨论与分析 二、其他披露事项（二）可能面对的风险”中相关陈述。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	57
第十一节	备查文件目录.....	164
第十二节	证券公司信息披露.....	164

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东兴证券、公司、本公司	指	东兴证券股份有限公司
中国东方	指	中国东方资产管理股份有限公司
东兴期货	指	东兴期货有限责任公司
东兴投资	指	东兴证券投资有限公司
东兴资本	指	东兴资本投资管理有限公司
东兴香港	指	东兴证券（香港）金融控股有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
国家工商总局	指	国家工商行政管理总局
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
中证登	指	中国证券登记结算有限责任公司
保荐机构/主承销商	指	海通证券股份有限公司
香港交易所	指	香港交易及结算所有限公司
香港证监会	指	香港证券及期货事务监察委员会
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期/报告期末	指	2017 年度 1-6 月/2017 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	东兴证券股份有限公司
公司的中文简称	东兴证券
公司的外文名称	DONGXING SECURITIES Company Limited
公司的外文名称缩写	DONGXING SECURITIES CO., LTD.
公司的法定代表人	魏庆华
公司总经理	魏庆华

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,757,960,657	2,757,960,657
净资产	19,939,428,501.09	20,022,118,906.82

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

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

此外，公司及各子公司还具有以下业务资格：

序号	业务资格	批准机构	取得时间
1.	第 4 类（就投资提供意见）牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2017 年 2 月
2.	第 9 类（资产管理）牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2017 年 2 月
3.	非金融企业债务融资工具承销业务资格	中国银行间市场交易商协会	2016 年 10 月
4.	香港放债人牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2016 年 6 月
5.	第 6 类（就机构融资提供意见）牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2016 年 2 月
6.	第 1 类（证券交易）牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2016 年 2 月
7.	私募基金业务外包服务机构	中国证券投资基金业协会	2015 年 11 月
8.	利率互换业务	全国银行间同业拆借中心	2015 年 8 月
9.	军工涉密业务咨询服务安全保密资格	国家国防科技工业局	2015 年 7 月
10.	期权结算业务资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015 年 1 月
11.	上海证券交易所股票期权交易参与者（股票期权经纪、自营业务交易权限）	上海证券交易所	2015 年 1 月
12.	柜台市场业务	中国证券业协会	2014 年 12 月
13.	互联网证券业务	中国证券业协会	2014 年 12 月
14.	开展客户资金消费支付服务业务	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2014 年 11 月
15.	港股通业务	上海证券交易所	2014 年 10 月
16.	证券质押登记业务	中国证券登记结算有限责任公司	2014 年 8 月
17.	报价系统参与者	中证资本市场发展监测中心有限责任公司	2014 年 8 月
18.	主办券商业务（做市业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2014 年 7 月
19.	转融通证券出借交易资格	上海证券交易所	2014 年 7 月
20.	海峡股权交易中心推荐挂牌及代理买卖业务	中国证券业协会	2014 年 6 月
21.	保险兼业代理资格	中国保险监督管理委员会北京监管局	2013 年 11 月
22.	股票质押式回购业务	深圳证券交易所、上海证券交易所	2013 年 8 月
23.	主办券商业务（推荐业务、经纪业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2013 年 3 月
24.	约定购回式证券交易资格	深圳证券交易所、上海证券交易所	2013 年 2 月 / 2012 年 12 月
25.	期货投资咨询业务资格	中国证监会上海证监局	2013 年 1 月
26.	转融通业务	中国证券金融股份有限公司	2013 年 1 月
27.	中小企业私募债券承销业务	中国证券业协会	2012 年 7 月
28.	同业拆借业务	中国人民银行上海总部	2011 年 9 月
29.	金融期货经纪业务资格	中国证监会	2010 年 10 月
30.	银行间债券交易业务	中国外汇交易中心全国银行间同	2008 年 12 月

		业拆借中心	
31.	权证业务结算资格	中国证券登记结算有限责任公司	2008 年 10 月
32.	中国证券登记结算有限责任公司乙类结算 参与人	中国证券登记结算有限责任公司	2008 年 8 月
33.	中证登乙类结算参与人	中国证券登记结算有限责任公司	2008 年 8 月
34.	外汇业务经营资格	国家外汇管理局	2008 年 7 月
35.	交易结算资金第三方存管资格	中国证券监督管理委员会	2007 年 6 月

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘亮	徐琳洁
联系地址	北京市西城区金融大街5号B座15层	北京市西城区金融大街5号B座15层
电话	010-66555171	010-66555171
传真	010-66555397	010-66555397
电子信箱	dshms@dxzq.net.cn	dshms@dxzq.net.cn

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层
公司注册地址的邮政编码	100033
公司办公地址	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层
公司办公地址的邮政编码	100033
公司网址	<a href="http://www.dxzq.net">http://www.dxzq.net</a>
电子信箱	dshms@dxzq.net.cn
报告期内变更情况查询索引	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

√ 适用 □ 不适用

注册登记日期	2017-4-27
注册登记地点	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层

企业法人营业执照注册号	91110000710935441G (统一社会信用代码)
税务登记号码	已注销
组织机构代码	已注销
报告期内注册变更情况查询索引	无

## 七、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	1,411,343,024.47	1,643,803,403.51	-14.14
归属于母公司股东的净利润	564,588,702.25	760,416,533.66	-25.75
归属于母公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	558,422,488.97	757,037,464.46	-26.24
经营活动产生的现金流量净额	-2,228,093,694.88	2,234,102,539.32	-199.73
其他综合收益	196,930,462.52	-663,757,673.41	不适用
	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	66,395,557,431.32	72,633,415,192.40	-8.59
负债总额	47,681,900,327.71	54,278,339,240.90	-12.15
归属于母公司股东的权益	18,667,552,865.19	18,318,461,708.24	1.91
所有者权益总额	18,713,657,103.61	18,355,075,951.50	1.95

### (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)	0.205	0.304	-32.57
稀释每股收益 (元/股)	0.205	0.304	-32.57
扣除非经常性损益后的基本每股收 益 (元/股)	0.202	0.302	-33.11
加权平均净资产收益率 (%)	3.02	5.57	减少2.55个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	2.99	5.55	减少2.56个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

### (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	19,939,428,501.09	20,022,118,906.82
净资产	18,556,167,729.34	18,271,879,639.10
各项风险资本准备之和	6,654,939,242.51	7,222,867,905.41
表内外资产总额	42,572,033,485.51	45,564,724,154.59
风险覆盖率 (%)	299.62	277.20
资本杠杆率 (%)	38.84	35.59

流动性覆盖率(%)	478.75	406.03
净稳定资金率(%)	187.09	154.97
净资本/净资产(%)	107.45	109.58
净资本/负债(%)	85.61	74.97
净资产/负债(%)	79.67	68.42
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	22.29	21.31
自营非权益类收益类证券/净资本(%)	84.20	120.75

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、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
非流动资产处置损益	2,341.42
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	4,781,832.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,294,144.33
所得税影响额	-1,912,104.58
<b>合计</b>	<b>6,166,213.28</b>

#### 十、其他

适用 不适用

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

项目	2017年6月30日	2016年末	增减(%)	变动原因
衍生金融资产	74,010,200.87	51,425,776.16	43.92	主要系权益互换衍生工具公允价值增长所致
买入返售金融资产	5,444,331,587.78	12,574,962,986.73	-56.70	主要系债券的买入返售金融资产规模缩减所致
应收款项	180,279,624.87	80,131,401.59	124.98	主要系应收业务收入款增长所致
短期借款	2,405,950,000.00	4,086,972,034.00	-41.13	主要系归还中国东方短期借款所致
拆入资金	1,050,000,000.00	1,550,000,000.00	-32.26	主要系从银行拆入资金规模下降所致
卖出回购金融资产款	3,625,805,026.37	9,434,454,874.94	-61.57	主要系融资融券收益权转让回购款及债券回购规模下降所致
应交税费	155,567,538.49	98,700,786.18	57.62	主要系应交代扣代缴税费增加所致
应付利息	233,615,459.19	571,795,649.16	-59.14	主要系应付债券利息减少所致



项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	增减(%)	变动原因
利息净收入	-53,207,934.24	-390,075,239.20	不适用	主要系卖出回购金融资产及收益凭证的利息支出下降所致
公允价值变动损益	52,762,797.03	23,782,194.34	121.86	主要系交易性金融资产公允价值损益增加影响所致
税金及附加	26,096,496.79	66,763,645.69	-60.91	主要系营改增影响所致
所得税费用	122,882,915.57	187,373,873.69	-34.42	主要系利润总额减少,相应所得税费用减少所致
其他综合收益的税后净额	196,930,462.52	-663,757,673.41	不适用	主要系可供出售金融资产公允价值变动影响所致
经营活动产生的现金流量净额	-2,228,093,694.88	2,234,102,539.32	-199.73	主要系融出资金、购置交易性金融资产的现金净流入减少所致
投资活动产生的现金流量净额	3,528,995,207.87	-764,504,371.65	不适用	主要系公司缩减了对外投资规模,收回投资收到的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	509,203,369.39	-1,389,879,731.79	不适用	主要系公司债券融资规模增加所致

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司主要业务及经营模式

经中国证监会批准,本公司从事的主要业务为:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;证券投资基金销售;代销金融产品;公开募集证券投资基金管理;保险兼业代理业务。

全资子公司东兴期货从事的主要业务为:商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

全资子公司东兴投资从事的主要业务为:对金融产品的投资、项目投资及投资管理、资产管理、股权投资、投资咨询服务、财务咨询服务(以上均不含需经许可审批的事项)。

全资子公司东兴资本从事的主要业务为:使用自有资金或设立直投资基金;对企业进行股权投资,或投资于与股权投资相关的其他投资基金;为客户提供与股权投资相关的投资顾问、投资管理、财务顾问服务。

全资子公司东兴香港可从事的主要业务为：投资管理；香港证监会核准的第 1 类（证券交易）、第 4 类（就投资提供意见）、第 6 类（就机构融资提供意见）、第 9 类（资产管理）及香港放债人牌照。

公司及各子公司所开展的主要业务的简要情况及盈利模式情况如下：

业务模块	主要子业务	盈利模式
经纪业务	证券经纪	代理买卖证券佣金
	金融产品代销	手续费
	期货经纪	代理买卖期货手续费
	投资顾问	投资咨询费
	衍生品经纪	手续费
企业融资	股权融资	承销费、保荐费
	债券融资	承销费
	并购重组	财务顾问费
	新三板及区域股权市场挂牌融资	财务顾问费
	其他财务顾问	财务顾问费
投资业务	权益类投资	投资收益
	固定收益投资	
	另类投资	
	直接投资	
资产管理	资产管理业务	管理费、业绩报酬
	公募基金业务	管理费
信用业务	融资融券业务	利息收入
	股票质押式回购/约定购回业务	
跨境业务	证券交易	代理买卖证券佣金、投资咨询费
	就机构融资提供意见	承销费、保荐费、财务顾问费
	就投资提供意见	投资咨询费
	资产管理	管理费、业绩报酬

## （二）证券行业情况

2017 年上半年，全球经济持续改善，欧美发达经济体平稳复苏，中国、印度等新兴经济体保持中高速增长。我国上半年 GDP 增速为 6.9%，宏观经济运行延续了 2016 年下半年以来企稳向好的态势，多项宏观经济指标趋于改善，经济运行的微观基础进一步增强，供给侧改革深入推进，使国内供需结构持续优化。

在金融去杠杆与 IPO 稳步加快的市场环境下，A 股市场股价向价值回归，具体表现为蓝筹股估值上涨，中小板及创业板估值大幅下挫。2017 年上半年，上证综指较年初上涨 1.8%，大市值股票涨幅居前，上证 50 指数较年初上涨 10.49%，而中小市值股票剧烈波动，中证 500 指数较年初下跌 2.89%。沪深两市日均股票成交额 4,362 亿元，较 2016 年同期下降 17.76%。

一级市场方面，上半年 IPO 累计募资 1,254 亿元，同比增加 342%。再融资与债券发行规模显著收缩，与 IPO 形成鲜明对比，2017 年 1-6 月公司债与企业债累计发行 5,029 亿元，同比下降 72%，再融资规模为 6,737 亿元，同比下降 22%。

根据中国证券业协会统计数据，2017 年上半年 129 家证券公司总资产为 5.81 万亿元，较同期增加 1.04%，净资产为 1.75 万亿元，较同期增加 19.86%，净资本为 1.50 万亿元，较同期增加 27.12%；证券行业累计实现营业收入 1,436.96 亿元，净利润 552.58 亿元，分别较同期下降 8.52% 和 11.55%，其中行业代理买卖证券业务净收入为 388.54 亿元，证券承销与保荐业务净收入 169.23 亿元，较 2016 年同期分别下降 30.59%、29.83%，资产管理业务净收入增速放缓，较同期增长 4.20% 增速与 2016 年相比下降 3.65 个百分点，证券投资收益（含公允价值变动）为 365.89 亿元，利息净收入为 197.93 亿元，较 2016 年同期分别增长 49.43%、17.09%。

随着证券行业竞争不断加剧，券商行业集中度呈上升趋势，行业分化更加明显。一方面，在“金融去杠杆、脱虚向实”的背景下，相关监管措施逐步落实，行业整体杠杆率下降，净资本规模快速增加，券商风险管理体系日益完善；另一方面，“金融回归本源、服务实体经济”成为行业未来的发展方向，促使券商加快业务模式转型，进一步提升主动管理能力和投融资服务能力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内本公司主要资产发生重大变化情况请参见第四节 一、（三）资产、负债情况分析。其中：境外资产 2,891,151,007.98（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.35%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）控股股东不良资产业务+金控平台带来广阔协同业务空间

公司控股股东中国东方是经国务院批准，由财政部、全国社会保障基金理事会共同发起设立的国有大型非银行金融机构。2016 年，中国东方完成了对大连银行的收购，形成了集资产管理、保险、证券、银行、信托、投资、小贷、评级和互联网金融于一体的金融控股集团，在全国范围内拥有众多分支机构以及 1,500 万的客户资源。截至 2016 年末，中国东方经审计的总资产达到 8055.21 亿元、净资产 953.39 亿元，分别较年初增长 95.81% 和 69.61%。

东兴证券依托大股东强大的综合金融布局和资源优势，通过在投行、资管、投资等多项业务领域共同挖掘项目、共享客户资源，协同效应显著。2017 年上半年，公司与集团开展的各项协同业务累计规模近 1,000 亿元，协同业务预计总收入较上年同期增长 13.59%。

中国东方已于 2016 年完成股份制改革并挂牌成立，未来将引入新的战略投资者，进一步整合境内外优质资源。改制后，中国东方将在做大做强不良资产核心主业的基础上，从产品协同、客户协同、渠道协同、资金协同四方面深化集团战略协同，将“协同”定位为集团实现战略发展目标的关键。公司作为中国东方旗下唯一的上市金融平台，在集团内部具有重要的战略地位，未来公司将进一步共享中国东方及其下属公司范围内的客户、品牌、渠道、产品、信息等资源，结合中国东方不良资产主业的优势地位，打造自身具有不同需求类型和风险偏好的多层次客户结构，

进一步提高公司的客户开发、产品销售和全方位金融服务的竞争力，最大限度挖掘客户价值，提高公司金融产品、金融服务的渗透力以及客户的满意度、忠诚度，为各项业务的开展奠定坚实的基础。

## （二）大投行、大资管战略发力

公司围绕“大投行、大资管、大销售”的战略发展方向，注重提升投融资综合服务能力，业务收入结构转型成效显著。2016 年以来公司大投行、大资管业务收入占比显著提升，2017 年上半年，公司大投行、大资管业务收入占比分别为 18%和 12%，较上市首年分别提升了 10 个百分点和 5 个百分点。

大投行业务方面，公司股权融资业务快速崛起，股票主承销家数及主承销金额行业排名均进入行业前 20 名，IPO 在审项目及上市辅导投行项目数量均位居市场前列，前期良好的人才及项目储备体现了公司大投行业务的快速发展具有可持续性。大资管业务方面，公司资管业务收入排名保持在行业前 20 名，在中国证券业协会发布的 2016 年度证券公司经营业绩排名中，公司客户资产管理业务收入位居行业第 14 名；公司资管产品及基金产品受托资金规模持续增长，管理资产总规模超过 1,000 亿元，资管产品主动管理收入贡献率 80%以上。境外业务快速发展，公司全资子公司东兴香港于 2016 年开业首年实现盈利，经纪、投行、资管、投资等业务全面推进，2017 年上半年累计实现营业收入 11,038.99 万元，较去年同期增长 1,019.22%，在母公司营业收入中占比达到 8.24%，成为公司拓展境外业务的重要平台和新的利润增长点。

## （三）福建地区具有区域优势

公司目前超过半数的分支机构集中在福建地区，多年的客户积累和渠道优势使公司在福建地区具有较强的市场竞争力。公司 2017 年上半年代理买卖证券业务净收入超过 60%来源于福建地区，同时公司经纪业务手续费收入、股基交易量、证券经纪业务利润总额等多项指标持续位于福建证监局辖区（不含厦门）内证券公司前列。福建省民营经济较为繁荣，居民个人财富较为集中，2017 年上半年，福建地区 GDP 总量为 13,289.77 亿元，较去年同期增长 12.48%，在全国 31 个省区中福建地区 GDP 总量位居第 11 位，GDP 增速位居第 8 位，且近五年福建人均 GDP 平均增速高达 9%。区域经济的快速发展和现代企业制度的推行直接催化了企业的投融资需求。福建省为数众多的优质公司是公司各项业务的潜在资源，将为公司各项业务拓展提供广阔的空间。目前公司已与北京福建企业总商会签署战略合作协议，涉及建材、医疗等 20 多个行业的会员企业 18,000 多家，其中规模企业近 5,000 家，双方将在涉及资本市场领域和业务范围内进行广泛深入的合作，以“机构客户和高净值客户”为中心，进一步提升公司在福建地区的领先优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，公司成功发行 24 亿元公司债券和 30 亿元次级债券，净资本近 200 亿元，核心净资本持续增加，抗风险能力稳步提高。在复杂严峻的市场形势下，公司持续加强合规风控管理，积极整合内外部资源，充分挖掘业务机会，投行、资管、境外等业务领域实现快速发展，总体收入结构更加均衡。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 663.96 亿元，较年初减少 62.38 亿元，降幅为 8.59%；净资产 187.14 亿元，较年初增加 3.59 亿元，增幅为 1.95%。报告期内，公司实现营业收入 14.11 亿元，同比下降 14.14%；实现归属于母公司股东的净利润 5.65 亿元，同比下降 25.75%；每股收益为 0.21 元。

#### (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	1,411,343,024.47	1,643,803,403.51	-14.14
营业成本	724,193,638.62	699,738,980.12	3.49
营业利润	687,149,385.85	944,064,423.39	-27.21
归属于母公司股东的净利润	564,588,702.25	760,416,533.66	-25.75
经营活动产生的现金流量净额	-2,228,093,694.88	2,234,102,539.32	-199.73
投资活动产生的现金流量净额	3,528,995,207.87	-764,504,371.65	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	509,203,369.39	-1,389,879,731.79	不适用

**营业收入变动原因说明:**2017 年 1-6 月，公司实现营业收入 14.11 亿元，较上年同期减少 2.32 亿元，降幅为 14.14%，主要为：手续费及佣金净收入同比减少 2.32 亿元，降幅 21.04%；投资收益及公允价值变动损益同比减少 3.32 亿元，降幅 35.69%；同时，利息净收入同比增加 3.37 亿元。

**营业成本变动原因说明:**2017 年 1-6 月，公司营业成本 7.24 亿元，较上年同期增加 0.24 亿元，增幅 3.49%，变动较大的项目主要为业务及管理费增加 0.74 亿元。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**投资以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产导致资金净流入较上年同期减少 49.44 亿元，融出资金导致的现金净流入较上年同期减少 35.33 亿元，回购业务导致的现金净流入较上年同期增加 56.31 亿元，代理买卖证券支出的现金净流出较上年同期减少 13.80 亿元。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**公司缩减了对外投资规模所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**公司债券融资规模增长导致的现金净流入。

##### 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

√适用 □不适用

#### 主营业务分行业情况

单位:万元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪	45,014.40	29,669.40	34.09	-29.26	1.72	减少 20.07 个百分点
自营业务	4,845.41	3,140.82	35.18	-82.55	-32.90	减少 47.96 个百分点
投资银行业务	28,362.08	11,934.00	57.92	-32.19	-10.14	减少 10.32 个百分点
资产管理业务	24,140.61	4,326.79	82.08	-36.01	23.18	减少 8.61 个百分点
期货业务	4,405.43	2,327.63	47.16	36.51	6.71	增加 14.76 个百分点
另类投资业务	-8,469.51	1,727.25	不适用	不适用	25.84	不适用
信用业务	28,451.08	4,581.64	83.90	24.85	-27.15	增加 11.49 个百分点

**营业收入分地区情况表**

单位:万元 币种:人民币

地区	本期		上期		营业收入增减百分比 (%)
	分支机构数量	营业收入	分支机构数量	营业收入	
福建省内	37	48,016.29	37	60,914.18	-21.17
福建省外	35	25,721.56	34	30,392.72	-15.37
分支机构小计	72	73,737.85	71	91,306.90	-19.24
总部及子公司		67,396.45		73,073.44	-7.77
<b>合计</b>		<b>141,134.30</b>		<b>164,380.34</b>	<b>-14.14</b>

**营业利润分地区情况表**

单位:万元 币种:人民币

地区	本期		上期		营业利润增减百分比 (%)
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
福建省内	37	32,731.89	37	43,784.19	-25.24
福建省外	35	12,121.57	34	15,708.80	-22.84
分支机构小计	72	44,853.46	71	59,492.99	-24.61
总部及子公司		23,861.48		34,913.45	-31.66
<b>合计</b>		<b>68,714.94</b>		<b>94,406.44</b>	<b>-27.21</b>

**(2) 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明**
**① 证券经纪**

2017 年上半年, 国内股票市场交投热度减退, 投资者风险偏好降低, 沪深股基单边交易量为 56.84 万亿元, 日均成交量为 4,776 亿元, 较去年同期分别减少 17.91% 和 17.22%, 行业佣金率跌破万分之四, 但降幅逐步收窄。受市场成交量低迷和佣金率缓慢下行双重影响, 证券经纪业务收入延续 2016 年下滑趋势, 根据中国证券业协会统计数据, 证券行业 2017 年上半年代理买卖证券业务净收入为 388.54 亿元, 同比减少 30.59%。

报告期内，公司两市股基单边成交量为 5,034 亿元，市场份额 0.89%，较 2016 年同期下降 0.2 个百分点。上半年证券经纪业务净收入为 4.50 亿元，占公司营业收入的比例为 31.89%。根据中国证券业协会统计，公司代理买卖证券业务净收入（含席位租赁收入）排名为 27 位，与 2016 年底持平。其中代理买卖证券业务净收入为 3.04 亿元，交易席位租赁净收入 5,927 万元，金融产品代销业务净收入 721 万元。

单位：亿元

项目	2017 年上半年	2016 年上半年
股票基金代理买卖交易量	5034	6924
代理买卖证券业务净收入	3.04	4.40
交易席位租赁净收入	0.59	0.77
代销金融产品净收入	0.07	0.15

公司持续推进渠道建设，依托“网上”与“网下”相结合的业务发展模式，充分发挥网上平台与网下分支机构的协同效应。网下方面，公司建立了以分公司为依托、“分公司-营业部”分级管理体系，在继续保持福建省内经纪业务领先优势的同时，进一步加强区域业务覆盖。2017 年上半年，公司新设 7 家分支机构获得批复，将在重庆、成都、杭州、广州、西安设立 5 家分公司，在上海、山东设立 2 家证券营业部，分支机构总数将增加至 79 家。

网上方面，公司不断完善优化互联网金融平台和信息系统建设，通过大数据、人工智能等金融科技提高客户投融资效率和服务效率。在新浪财经 2016 年券商 APP 测评中，“东兴 198”综合 APP 被评为“2016 券商十佳 APP”，3 项技术指标获得安全性和深度性能两项行业第一。

## ② 自营业务

2017 年上半年，股市债市均呈低位震荡走势。在金融去杠杆和金融监管力度加强的双重作用下，A 股股票价格价值回归，部分中小创上市公司经历了估值泡沫破裂的过程，成交量显著下降，市场走势呈现明显的“一九行情”，上证 50 指数上涨了 10.49%，但中小市值股票表现较弱，中证 500 指数下跌了 2.89%。债券市场自年初以来震荡下跌，各品种债券收益水平呈现不同程度上行。公司自营业务秉承“稳健+价值”的投资理念，在证券市场震荡下行期间积极调整投资策略，实现自营业务净收入（扣减资金成本后）4,845 万元。

权益类自营投资方面，市场指数上半年表现相对平稳，但创业板及次新股股价出现明显调整。在此背景下，公司采取多元化的投资策略，利用投资模型灵活调整仓位，有效降低市场波动风险，及时把握白酒、家用电器、医药、新能源等行业价值股投资机遇，相对偏股混合型基金和股票型阳光私募，投资收益率优于市场平均收益水平。此外，货币基金做市业务、与融资融券开展融券交易业务等新业务模式快速发展，量化投资、新股申购等传统业务取得良好收益，权益类自营收入渠道进一步多元化。

固定收益类自营投资方面,受国内经济增速放缓、金融体系内过剩流动性被逐步清出的影响,债券市场继 2016 年 11 月以来持续低迷,债券类资产整体回报率处于历史低位,中债综合财富指数 2017 年上半年投资回报率为-0.24%。公司在准确预判债券市场走势的基础上,坚持稳健的投资策略,采取降杠杆、降久期等措施有效降低风险敞口,固定收益类投资收益率均位于市场可比产品前列。

### ③投资银行业务

2017 年以来 IPO 审核发行家数及募资规模保持稳步增长,上半年 IPO 累计募集资金 1254 亿元,同比增加 342%;股权再融资和债券发行规模显著减少,2017 年上半年公司债及企业债累计发行 5,038 亿元,同比下降 71.36%,股权再融资规模为 6,737 亿元,同比下降 21.83%。新三板市场经过三年的快速扩容,挂牌企业数量保持快速增长,截至 2017 年 6 月 30 日累计挂牌企业数量达到 11,314 家,较 2016 年底增加 1,151 家,其中创新层企业数量占比为 12.30%。

借助前期良好的项目和人才储备,公司上半年实现投资银行业务净收入 2.84 亿元,收入占比 20.10%,成为公司重要的收入来源之一。根据证券业协会统计数据,截至 2017 年 6 月 30 日公司投行业务净收入行业排名 21 位,较 2016 年底提升 8 位。

公司上半年完成 3 单 IPO 项目、6 单股权再融资项目、1 单并购重组项目、7 支债券和 3 支资产支持证券产品,累计主承销金额 231.44 亿元。其中,股票主承销家数为 9 家,股票主承销项目募集资金总额 121.36 亿元,根据 wind 统计数据(上市日为时点)公司上半年股票主承销家数及承销金额分列行业第 16、18 位;债券主承销家数为 7 家,融资规模 110.08 亿元。

此外,公司场外市场业务保持快速增长,做市标的结构优化,创新层标的市值占比较 2016 年同期提高近 8 个百分点,公司上半年完成新三板企业挂牌 24 家,累计推荐挂牌企业 186 家,新增挂牌项目市场排名第 19 位,较去年底提升 2 位;公司跨境投行业务快速发展,公司全资子公司东兴香港完成独立保荐 2 单 IPO 项目、3 单承销项目;在多项媒体评选中,公司获评“2017 高成长先锋投资银行、2017IPO 风控能力先锋投行”、“2017 中国区突破投行君鼎奖”、“2017 中国区突破并购投行君鼎奖”、“2017 中国区股权再融资投行君鼎奖”。

股权类融资	2017 年上半年	2016 年上半年
主承销家数	9	10
市场排名	16	11
主承销金额(亿元)	121.36	85.68
市场排名	18	19
IPO 在审项目家数	11	5
IPO 上市辅导阶段项目家数	29	19

项目储备方面,公司担任保荐机构的 IPO 在审项目 11 家,保荐的在审再融资项目 18 家,新三板在审项目 15 家,在审项目家数行业排名分别为第 19 位、第 5 位和第 16 位。此外,公司处于 IPO 上市辅导阶段的项目共 29 单,行业排名第 12 位。

### ④资产管理业务



2017 年，受资管新规的影响，券商受托资产管理规模增速逐步放缓，同业竞争进一步加剧，证券行业资管业务正面临模式调整、从量变到质变的转折性变化。根据中国证券业协会统计，证券行业 2017 年上半年共实现资管净收入 139.98 亿元，较去年同期增长 4.20%，低于受托管理资金规模增速。

公司上半年资产管理业务稳健发展，产品类型结构优化，主动管理能力进一步提升，资管产品主动管理收入贡献率达到 80% 以上。报告期内，公司实现资产管理业务净收入 2.41 亿元，较上年同期下降 36.01%，收入排名保持在行业前 20 名。截至 2017 年 6 月末，公司资产管理受托总规模为 1,191.49 亿元，其中集合资产管理计划 46 支，管理规模 290.44 亿元；定向资产管理计划 142 支，管理规模 775.88 亿元，较 2016 年末增长 22.40%；专项资产管理计划 4 支，管理规模 26.64 亿元，较 2016 年末增长 69.98%；基金管理产品 6 支，管理规模 98.54 亿元，较 2016 年末增长 37.68%。

金额单位：亿元

	2017 年 6 月末管理规模	2016 年末管理规模	较 2016 年末变动
集合资产管理	290.44	284.74	5.70
定向资产管理	775.88	633.87	142.01
专项资产管理	26.64	15.67	10.97
基金管理业务	98.54	71.57	26.97
<b>总计</b>	<b>1191.49</b>	<b>1,005.86</b>	<b>185.63</b>

注：基金管理业务规模为母公司以及东兴投资基金管理的总规模。

公司始终坚持以主动管理为主的业务发展思路，借助中国东方金控集团金融产业链优势，不断丰富资管产品，形成了覆盖权益、固收、量化、衍生品、FOF 产品、不良资产等创新产品的资管全产品链。在证券时报举办的财富管理产品评选中，“东兴金选睿鑫 6 号集合资产管理计划”获评“2017 中国绝对收益产品君鼎奖”。

### ⑤信用业务

自 2016 年年中以来，沪深交易所融资融券标的证券保证金比例上调，两融杠杆率逐渐下降，由于融资杠杆调整对市场的影响具有一定滞后性，且 2017 年上半年证券市场交易量持续低迷，证券市场两融余额由年初的 9,325 亿元迅速下降至 8,667 亿元，之后随市场指数企稳回升，在 8,700 亿元至 9,400 亿元的区间内波动。

公司截至 2017 年 6 月末的融资融券余额为 87.05 亿元，母公司融资融券余额排名市场第 21 位、累计融资买入金额排名市场第 18 位，上半年实现两融利息收入 3.54 亿元。股票质押回购业务规模继续保持快速增长，母公司上半年开展股票质押交易初始交易累计 58 次，6 月末股票质押余额（含资产管理业务股票质押规模）为 195 亿元，较年初增长 2.63%，实现自有资金股票质押利息收入 1.60 亿元，同比增长 154.41%。公司信用业务严格把控客户适当性管理、征信、授信等环节，对标的证券、交易集中度、客户维持担保比例等指标进行严格监控并逐日盯市，截至 2017 年 6 月末，公司两融业务和股票质押式业务（自营）的整体维持担保比例分别为 306.51 % 和 206.90%。

### ⑥期货业务

公司期货业务主要通过全资子公司东兴期货开展。2017 年上半年，国内期货市场总体运行平稳，东兴期货实现业务净收 4,405 万元，较上年同期增加 36.51%，期货资产管理规模迅速增加，主动管理能力进一步提升。分支机构方面，东兴期货拟在西南地区新设 2 家营业部，积极拓展大宗商品客户服务半径。未来，东兴期货将充分挖掘产业客户服务需求，通过人才引进和专业化的风险管理实现由卖方向买方的转型。

### ⑦另类投资业务

公司另类投资业务主要通过全资子公司东兴投资开展。2017 年上半年，东兴投资根据中国证券业协会于 2016 年 12 月 30 日发布的《证券公司另类投资子公司管理规范》(中证协发[2016]253 号，以下简称“另类投资新规”)，对另类投资业务经营范围、人员及管理进行了调整，加快实现业务转型。受二级市场波动、资金成本以及另类投资新规等因素影响，东兴投资整体投资规模呈下降趋势，前期配置的部分权益类产品投资收益不及预期，导致东兴投资整体呈现亏损。

### ⑧研究业务

公司研究业务积极探索业务模式创新，充分发挥与中国东方的业务协同优势，提供多项内部研究支持服务，实现创新业务收入快速增长，同时不断加强卖方投研服务，注重机构客户认可度的提升和服务的有效性。未来，公司研究业务将继续加快人才引进，加大内部人员培养力度，在研究策划和投研服务方面寻求突破并建立差异化竞争优势。

### (3) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,524,760.37	22.96	1,286,485.18	17.71	18.52	
结算备付金	350,222.02	5.27	408,504.48	5.62	-14.27	
融出资金	887,624.89	13.37	957,590.26	13.18	-7.31	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,095,874.27	16.51	850,934.37	11.72	28.78	
衍生金融资产	7,401.02	0.11	5,142.58	0.07	43.92	主要系权益互换衍生

						工具公允价值增长所致
买入返售金融资产	544,433.16	8.20	1,257,496.30	17.31	-56.70	主要系债券的买入返售金融资产规模缩减所致
应收款项	18,027.96	0.27	8,013.14	0.11	124.98	主要系应收业务收入款增长所致
应收利息	81,155.50	1.22	78,196.07	1.08	3.78	
存出保证金	75,940.21	1.14	62,482.56	0.86	21.54	
可供出售金融资产	1,915,917.52	28.86	2,203,088.65	30.33	-13.03	
持有至到期投资	19,067.65	0.29	23,936.61	0.33	-20.34	
长期股权投资	18,341.84	0.28	18,333.00	0.25	0.05	
固定资产	24,678.72	0.37	26,312.91	0.36	-6.21	
无形资产	2,232.86	0.03	2,822.96	0.04	-20.90	
商誉	2,000.00	0.03	2,000.00	0.03	0.00	
递延所得税资产	51,396.18	0.77	56,235.23	0.77	-8.61	
其他资产	20,481.58	0.31	15,767.22	0.22	29.90	
短期借款	240,595.00	3.62	408,697.20	5.63	-41.13	主要系归还中国东方短期借款所致
拆入资金	105,000.00	1.58	155,000.00	2.13	-32.26	主要系从银行拆入资金规模下降所致
衍生金融负债	0.00	0.00	274.99	0.00	-100.00	
卖出回购金融资产款	362,580.50	5.46	943,445.49	12.99	-61.57	主要系融资融券收益权转让回购款及债券回购规模下降所致
代理买卖证券款	1,191,565.12	17.95	1,214,725.04	16.72	-1.91	
应付职工薪酬	84,867.93	1.28	116,236.90	1.60	-26.99	
应交税费	15,556.75	0.23	9,870.08	0.14	57.62	主要系应交代扣代缴税费增加所致
应付款项	34,952.77	0.53	33,723.67	0.46	3.64	
应付利息	23,361.55	0.35	57,179.56	0.79	-59.14	主要系应付债券利息减少所致
预计负债	0.00	0.00	2,340.35	0.03	-100.00	
应付债券	1,919,471.25	28.91	1,590,044.07	21.89	20.72	
递延所得税负债	270.83	0.00	2,749.81	0.04	-90.15	
其他负债	789,968.34	11.90	893,546.76	12.30	-11.59	

其他说明

重大变动说明为主要财务数据和财务报表中同比变动幅度超过 30% 的重要项目。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√ 适用 □ 不适用

详见第十节、七、51 所有权或使用权受到限制的资产。

## 3. 其他说明

□ 适用 √ 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内,我公司之全资子公司东兴资本设立共青城东兴君奕投资管理合伙企业(有限合伙),注册资本 1,000 万元,其中东兴资本持股比例 55%,截止 2017 年 6 月 30 日未实际出资。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
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)	8,509,343,732.05	10,958,742,688.21	2,449,398,956.16	191,261,837.19
可供出售金融资产	21,882,736,467.35	19,011,025,173.66	-2,871,711,293.69	352,343,504.75
衍生金融资产	51,425,776.16	74,010,200.87	22,584,424.71	54,932,541.73
金融负债	2,749,870.00	0.00	-2,749,870.00	0.00
<b>合计</b>	<b>30,446,255,845.56</b>	<b>30,043,778,062.74</b>	<b>-402,477,782.82</b>	<b>598,537,883.67</b>

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

1、东兴期货有限责任公司:注册资本人民币 31,800 万元,东兴证券持有其 100%的股权。截至 2017 年 6 月 30 日,东兴期货总资产 156,110.53 万元,净资产 39,665.05 万元;2017 年上半年实现营业收入 4,405.43 万元,利润总额 2,128.89 万元,净利润 1,531.40 万元。

主营业务:商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

2、东兴证券投资有限公司:注册资本人民币 50,000 万元,东兴证券持有其 100%的股权。截至 2017 年 6 月 30 日,东兴投资总资产 249,961.13 万元,净资产 44,705.62 万元;2017 年上半年实现营业收入-8,469.51 万元,利润总额-10,222.13 万元,净利润-6,927.23 万元。

主营业务:对金融产品的投资、项目投资及投资管理、资产管理、股权投资、投资咨询服务、财务咨询服务(以上均不含需经许可审批的事项);五金产品、日用品、机械产品、计算机及配件、建筑材料、玻璃制品、冶金材料、煤炭、焦炭、沥青、木材、汽车配件、矿产品(法律、法规另有规定的除外)、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易

制毒化学品)、橡胶制品、纺织原料及制品、金属材料及制品、贵金属材料(法律、法规另有规定的除外)、贵金属制品(法律、法规另有规定的除外)、珠宝首饰、饲料、农产品的批发和零售;法律法规和国务院决定未规定许可的,均可自主选择经营项目开展经营活动;自营或代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

3、东兴资本投资管理有限公司:注册资本人民币 30,000 万元,东兴证券持有其 100%的股权。截至 2017 年 6 月 30 日,东兴资本总资产 23,668.92 万元,净资产 22,724.15 万元;2017 年上半年度实现营业收入 1,659.43 万元,利润总额 1,454.00 万元,净利润 1,095.61 万元。

主营业务:使用自有资金或设立直投基金;对企业进行股权投资,或投资于与股权投资相关的其他投资基金;为客户提供与股权投资相关的投资顾问、投资管理、财务顾问服务。

4、东兴证券(香港)金融控股有限公司:注册资本港币 30,000 万元,东兴证券持有其 100%的股权。截至 2017 年 6 月 30 日,东兴香港总资产 289,115.10 万元(人民币,以下同),净资产 36,195.72 万元;2017 年 1-6 月实现营业收入 11,038.99 万元,利润总额 7,108.37 万元,净利润 6,071.23 万元。

主营业务:投资管理;香港证监会核准的第 1 类(证券交易)、第 4 类(就投资提供意见)、第 6 类(就机构融资提供意见)、第 9 类(资产管理)及香港放债人牌照。

### **(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

截至2017年6月30日,公司合并了14家结构化主体,这些主体主要为集合资产管理计划、专项资产管理计划及私募基金。对于公司同时作为结构化主体的管理人和投资人的情形,公司综合评估其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是否将使公司面临可变回报的影响重大,并据此判断公司是否为结构化主体的主要责任人。截至2017年6月30日,上述纳入合并范围的结构化主体的总资产为人民币94.04亿元。

截止 2017 年 6 月 30 日,与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体主要为集合类计划、证券投资基金,这类结构化主体 2017 年 6 月 30 日的资产总额为 324.69 亿元。

## **二、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) 可能面对的风险**

适用 不适用

公司面临的主要风险类型为公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声

誉风险、合规风险等。

### 1、流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

针对流动性风险，公司制定了较为完备的流动性管理制度，并在上半年修订完善了《东兴证券股份有限公司流动性风险管理办法》，公司流动性风险偏好为稳健型。公司资金实行统一管理和运作，通过持有大量流动性极高的金融工具，确保资产流动性能够与自有负债的偿付需求相匹配，同时公司在银行间市场等交易场所具有较好的资信水平，维持着比较稳定的拆借、回购等短期融资通道，从而使公司的整体流动性能有效维持在较为安全的水平。

### 2、市场风险

公司面临的市场风险是指由于市场价格、利率或汇率的变动等对公司资产价值所产生的影响。

针对市场风险，公司上半年制订发布了《东兴证券股份有限公司市场风险管理办法》，通过建立严格的投资研究及审批机制、控制投资规模、建立止盈止损机制等进行控制市场风险；同时，公司通过风险敞口管理和敏感性分析、压力测试等一系列的手段对市场大幅波动及极端情况下的可能损失进行评估、测算，掌握公司面临的市场风险的大小、须关注的重点及市场风险可能带来的实际影响，有的放矢地进行管控；公司同时使用股指期货、国债期货、期权等衍生金融工具进行风险对冲。

### 3、信用风险

信用风险是指由于交易对手不能履行合约而导致损失的风险，具体体现在交易对手、债务融资工具发行人（含资产支持证券对应的基础资产）未能履行约定契约中的义务而给公司造成经济损失。

针对信用风险，公司上半年制订发布了《东兴证券股份有限公司信用风险管理办法》，针对融资融券等信用业务，公司通过对客户适当性管理、征信、授信等环节的严格把控，保证目标客户具有良好的资信；通过对标的证券、交易集中度、客户维持担保比例等指标的严格监控并逐日盯市，保证了客户违约风险的可控、可查；通过客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式保证了公司融出资产的安全。针对债权投资业务，债券方面，公司建立了内部信用评价机制来控制债券违约和降级风险，根据产品的信用评级进行投资限制并采取分散化投资策略降低了因债券发行人信用风险而带来的损失；通过交易对手准入制度、黑名单制度限定了交易对手的最低等级要求，最小化因交易对手违约带来的损失程度；非标债务投资方面，公司通过建立严格的尽职调查及投后管理制度，加强对项目的实质调研，控制项目质量，加强投后管理，控制资金的流向及债务资金的归集、回收，控制项目的违约风险。

#### 4、操作风险

操作风险是指由于不充足或不完善的内部流程、人员和系统，或者外部事件而产生直接或间接损失的风险。操作风险包括合规和法律风险，但不包括战略风险和声誉风险。

针对操作风险，公司上半年制订发布了《东兴证券股份有限公司操作风险管理办法》，采取以下具体措施进行控制操作风险：制定了严格的业务操作流程，建立双岗复核、跨部门多重审核等业务机制；投行、项目投资等业务建立了承揽与承做、承揽承做与质量控制相分离的业务原则，控制道德风险导致的操作风险；公司充分利用信息系统的风险控制及防范功能，在系统中进行系统参数、风控参数的设置，并由部门内控岗及风控部门相应岗位进行监控，及时发现风险隐患并提示，避免操作风险；最后，公司建立了严格的合规风控考核制度，对违反业务操作制度行为、违背执业道德的行为、操作失误等导致的操作风险进行严格的考核和处罚。

#### 5、声誉风险

声誉风险是指由于公司经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司作出负面评价的风险。

总经理办公室是公司声誉风险的牵头管理部门，负责建立相关制度和管理流程、机制，防范和识别声誉风险，主动、有效地应对和处置声誉事件，最大程度地减少负面影响。公司制订下发了《东兴证券股份有限公司舆情管理办法》，通过建章立制，有效加强舆情管理，创造良好舆论环境，切实提高舆情应对能力，维护公司良好形象。

#### 6、合规风险

合规风险是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规和监管政策而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。针对合规风险，公司建立了多项合规管理制度，将合规管理落实到业务流程的各个环节，实现对公司经营管理行为合法合规性的事先审查、事中控制和事后检查全过程管理，保障法律、行政法规和中国证监会的相关规定以及公司规章制度在公司内部的贯彻实施。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-03-07	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-03-08

2016 年年度股东大会	2017-06-14	http://www.sse.com.cn	2017-06-15
--------------	------------	-----------------------	------------

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司报告期内共召开两次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式。

2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于东兴证券股份有限公司设立全资基金子公司的议案》、《关于调整东兴投资与东方资产委托贷款借款利率的议案》、《关于选举第四届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第四届董事会独立董事的议案》、《关于选举第四届监事会非职工监事的议案》。相关会议情况详见《东兴证券股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-007）。

2016 年年度股东大会审议通过了《东兴证券股份有限公司 2016 年度董事会工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2016 年度监事会工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2016 年年度报告及摘要》、《关于修改〈东兴证券股份有限公司章程〉的议案》、《东兴证券股份有限公司关于预计 2017 年度日常关联交易的议案》、《东兴证券股份有限公司 2016 年度财务决算报告》、《东兴证券股份有限公司 2016 年度利润分配议案》、《东兴证券股份有限公司 2017 年度证券投资规模议案》、《关于聘任公司 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》、《关于修订〈东兴证券股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于提名黎蜀宁为公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》。相关会议情况详见《东兴证券股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》。

（公告编号：2017-036）

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### （一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

## 三、承诺事项履行情况

### （一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开	股份限售	中国东方	1、自东兴证券股票上市之日起 36 个月内，中国东方不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的东兴证券股份，也不由东兴证券回购该部分股份。2、中国东方所持东兴证券本次发行前所持有的股票在上述锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格将不低于 IPO 发行	首次公开发	是	是		



发行相关的承诺		<p>价格，中国东方每年减持上述东兴证券股份数量不超过东兴证券股份总数的 2%，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易，或协议转让等证券监督管理部门及证券交易所认可的合法方式。中国东方拟减持东兴证券股份时，将提前 3 个交易日通知东兴证券并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所相关规定办理。3、东兴证券股票上市后 6 个月内，如东兴证券股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者东兴证券上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，中国东方持有东兴证券股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如违反上述所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，中国东方将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票；如因未履行上述承诺事项而获得收益的，将在获得收益的 5 个交易日内将前述收益支付给东兴证券指定账户，否则东兴证券有权扣留应付中国东方现金分红中与其应上交发行人违规减持所得收益金额相等的现金分红；如因未履行关于锁定股份之承诺事项给东兴证券或者其他投资者造成损失的，将向东兴证券或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	行股票并上市之日起三年或五年（如适用）			
其他	中国东方、上市公司	<p>（一）启动股价稳定措施的具体条件公司 A 股股票上市后三年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，公司因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，以下同），非因不可抗力因素所致，本公司及控股股东将在满足法律、法规和规范性文件的情况下启动稳定公司股价的相关措施。（二）稳定公司股价的具体措施本公司、控股股东等相关主体将采取以下措施中的一项或多项以稳定公司股价：1、公司回购本公司股票；2、公司控股股东增持公司股票；3、证券监督管理部门认可的其他方式。具体措施的制定及实施应以保护公司及广大投资者利益、维护公司上市地位为原则，遵循法律、法规、本公司章程以及证券监督管理部门及证券交易所的相关规定，并履行相应的信息披露义务。公司及控股股东将自触发稳定股价条件之日起 15 个交易日内制定稳定股价措施的方案并提交公司董事会。公司应及时召开董事会结合实际情况审议制定稳定公司股价的具体措施，并通知召开临时股东大会进行表决。对于经临时股东大会审议通过的稳定股价措施，公司及控股股东应在临时股东大会决议公告后 10 个交易日内启动执行。1、公司回购本公司股票的具体措施对于公司回购本公司股份的方案，应至少包含以下内容：回购目的、方式，价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及其占公司总股本的比例，拟用于回购股份的资金总额及资金来源，回购期限，预计回购股份后公司股权结构的变动情况，管理层对回购股份对公司经营、财务及未来发展的影响的分析报告。公司回购股份的价格原则上不超过最近一期经审计的每</p>	首次公开发行股票并上市之日起三年	是	是	

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

		付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东履行其增持义务完毕为止。首次公开发行股票并上市之日起三年					
其他	中国东方	如因中国东方过错行为导致东兴证券本次发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，中国东方将依法就东兴证券的赔偿义务承担连带责任。如违反前述承诺，中国东方将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在东兴证券处取得股东分红，同时持有的东兴证券股份不得转让，直至按上述承诺采取相关的赔偿措施并实施完毕为止。	长期有效	否	是		
分红	上市公司	上市后三年（包括上市当年），公司各年现金分配股利均不低于当年实现的可供分配利润的 30%。由于公司目前处于成长期且有重大资金支出安排，公司进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占最低比例为 20%。	2015 年-2017 年	是	是		
其他	上市公司	如首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断东兴证券是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券监管部门对东兴证券前述事实作出处罚决定之日起 30 日内，东兴证券将启动依法回购本次发行的全部新股的程序，回购价格不低于本次发行价格加同期银行活期存款利息（如公司股票有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，回购股数及回购价格将相应调整）。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任被依法认定之日起 30 日内，东兴证券将依法赔偿投资者损失，赔偿方式和金额依据东兴证券与投资者协商，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式和金额确定。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	中国东方承诺，为使东兴证券股份有限公司填补非公开发行股票摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护东兴证券股份有限公司及其全体股东的合法权益，本公司不越权干预东兴证券股份有限公司经营管理活动，不会侵占东兴证券股份有限公司利益。	长期有效	否	是		
	其他	公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出承诺如下： 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； 4、由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司未来公布股权激励方案，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。2017 年 10 月 17 日	长期有效	否	是		
	股份限售	山东高	非公开发行认购的股份自股份上市之日起 12 个月不得转让	2017 年	是	是	

	售	速、天 宝矿 业、 中 信 证 券、 新 联 合 投 资		10 月 17 日				
其他 承 诺	解 决 同 业 竞 争	中 国 东 方	中国东方承诺，在其持有东兴证券股份并对东兴证券具有控制权或具有重大影响期间，中国东方将采取有效措施，保证其及其直接、间接控制的公司、企业不会在中国境内以任何形式从事上述与东兴证券及其子公司构成实质性竞争的业务和经营。中国东方保证，不利用对东兴证券的控制关系，从事或参与从事有损东兴证券、东兴证券子公司以及东兴证券其他股东利益的行为。在中国东方持有东兴证券股份并对东兴证券具有控制权或具有重大影响期间，中国东方及其直接、间接控制的公司、企业将减少、避免与东兴证券及其子公司不必要的关联交易；对于必要的关联交易，将规范关联交易审议和披露程序，本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性，不通过关联交易取得或输送不正当利益。如违反上述承诺，中国东方将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在东兴证券处取得股东分红，同时持有的东兴证券股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止；如因未履行有关避免同业竞争及规范关联交易之承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向东兴证券或其他投资者依法承担赔偿责任。	长 期 有 效	否	是		
	其 他	中 国 东 方	鉴于中国东方向东兴证券全资子公司东兴投资提供额度为 75 亿元的委托贷款，期限为 2012 年 7 月 2 日至 2015 年 7 月 1 日。如上述委托贷款到期后，东兴投资在履行其内部决策审议程序后向其申请继续开展上述委托贷款业务时，中国东方承诺将维持前述委托贷款的主要条款条件向东兴投资提供期限不少于 3 年的委托贷款，贷款利率由双方参考银行同期贷款基准利率协商确定。	委 托 贷 款 协 议 到 期 后 履 行	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2017 年 6 月 14 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》（详见公司于 2017 年 6 月 15 日发布的《东兴证券股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》）。

2017 年，公司各项业务发展和国际化进程加快，考虑到瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）所为公司提供审计服务年限较长，根据金融企业相关要求，为确保公司审计工作的客观性，公司更换 2017 年度提供审计服务的会计师事务所，聘任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

1、2017 年 4 月 12 日，中国证券监督管理委员会作出《关于对东兴证券股份有限公司采取责令改正、责令增加内部合规检查次数并提交合规检查报告措施的决定》（[2017]43 号）。该决定书的主要内容为：经中国证监会检查发现，公司对从业人员买卖股票交易行为的内部管控存在漏洞。要求公司按照相关法律、行政法规和中国证监会的规定落实整改，进一步改进内部管理流程，强化合规管理。

针对决定书指出的问题，公司及时进行整改，其中“两两检查”发现两名新入职人员股票账户存在委托记录的情况，其中一人已于 2016 年 11 月份销户，另外一人已经离职。公司对该两名人员作出了全辖通报批评、扣罚一个月工资、并在现有职级序列基础上，分别降一职级等处罚决定。同时，公司立即修订了《东兴证券股份有限公司从业人员执业行为管理办法》，进一步完善

了管理流程；发布通知要求开立股票账户的公司所有人员限期内注销账户或转托管，并多次通知和排查；另外，通过合规培训、宣传督导、合规监测、合规提示等一系列措施，做好员工执业行为管理工作。公司将按照监管要求，增加合规检查次数并提交合规检查报告。

2、2017年6月27日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司作出《关于对东兴证券股份有限公司采取自律监管措施的决定》（[2017]330号）。该决定书的主要内容为：公司督导的挂牌公司时空客集团股份有限公司（以下简称“时空客”）存在以下违规事实：（1）实际控制人占用挂牌公司资金；（2）关联交易未履行董事会、股东大会审议程序；（3）信息披露不真实，不及时；（4）时空客未采取有效措施防范实际控制人资金占用；（5）暂停转让期间信息披露违规。决定书指出，公司在持续督导过程中未对时空客是否有效执行公司治理和内控制度进行进一步的核查和检查；在对时空客资金占用现场检查时未按要求编制检查工作方案和检查工作报告，时空客在出现不能规范履行信息披露义务的情况时，未对其启动相应现场检查；作为主办券商，未能督导时空客规范履行信息披露义务。鉴于上述违规事实和情节，对公司采取出具警示函的自律监管措施。并提出警示：作为主办券商，公司应当按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统主办券商持续督导工作指引（试行）》等业务规则履行勤勉尽责义务，诚实守信，规范运作。告诫公司充分重视上述问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。

针对决定书指出的问题，公司高度重视，要求时空客项目组积极贯彻落实决定内容；要求各业务团队深入学习、引以为戒、吸取教训；要求相关部门对公司非上市公司推荐业务开展过程中的问题和潜在风险进行系统排查和评估，制定切实有效的应对措施，提高内控水平和执业质量，减少业务风险。整改计划措施包括：完善制度建设，细化工作规则；加强培训工作，促进多方交流；严格内部考核，明确责任承担；排查风险项目，建立应急处置机制等。公司将进一步强化合规内控管理、防范风险，严格按照监管部门及公司制定的各项规章制度、业务规则开展业务，保证非上市公司推荐业务能够合规、积极、稳健地发展。

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司、公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

员工持股计划情况

 适用  不适用

其他激励措施

 适用  不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

 适用  不适用

类型	事项概述	查询索引
向关联方提供劳务	向中国东方提供资产管理业务取得收入 1,809.70 万元	2017-028
	向中华联合保险集团股份有限公司提供财务顾问业务取得收入 394.85 万元	2017-028
	向大连银行提供资产管理业务取得收入 2,537.36 万元	2017-028
	向邦信资产管理有限公司提供证券承销业务取得收入 1,131.13 万元	2017-028
	向深圳前海东方创业金融控股有限公司提供资产管理业务取得收入 945.93 万元	2017-028
向关联方出让资产使用权	通过大连银行股份有限公司取得存款利息收入 528.23 万元	2017-028
接受关联方出让资产使用权	向中国东方支付借款利息 6,945.44 万元	2017-028
	向中华联合财产保险股份有限公司支付卖出回购金融资产利息 913.71 万	2017-028
其他	向中国东方资管管理（国际）控股有限公司支付担保费用 614.12 万元	2017-028

注：上表仅列示交易金额超过 300 万元的关联交易事项，其他关联交易事项详见第十节财务报告附注的相关内容，以下同。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

 适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

 适用  不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

 适用  不适用

事项概述	查询索引
截止 2017 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的集合计划通过银华资本和天弘创新购买本公司关联方深圳前海东方创业金融控股有限公司所持有的收益权为 313,573.04 万元。	2017-028

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017 年上半年，本公司作为委托人与本公司关联方大连银行共同投资本公司管理的集合资产管理计划新增总规模 6.43 亿，其中本公司关联方大连银行投资 5.76 亿认购集合资产管理计划份额，本公司自有资金出资 0.67 亿认购集合资产管理计划份额。	2017-028
2017 年上半年，本公司作为管理人管理的集合资产管理计划与本公司关联方大连银行共同投资专项计划新增规模 1.40 亿元，其中本公司管理的集合资产管理计划投资 1.40 亿元认购专项计划优先级，大连银行未有新增投资。在上述集合资产管理计划中本公司以自有资金 23,219.94 万元认购本公司管理的该集合计划劣后级份额。	2017-028
截止 2017 年 6 月 30 日，本公司作为劣后级委托人与本公司关联方大连银行作为优先级委托人共同投资我司管理的集合资产管理计划，总规模 17.5 亿元，其中本公司以自有资金出资 2.5 亿元认购劣后级份额，本公司关联方大连银行出资 15 亿元认购优先级份额，我司获得的管理费收入共计 8,758,765.52 元。	2017-028
2017 年上半年，中国东方认购东兴资本实际管理的私募股权基金“共青城东兴博元投资中心（有限合伙）”1 亿元有限合伙份额，东兴资本直接认缴 7000 万元有限合伙份额，其旗下基金管理平台共青城东兴智铭投资管理合伙企业（有限合伙）（持股 55%）担任普通合伙人，认缴 1000 万元合伙份额。	2017-028

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------



在大连银行股份有限公司存入银行存款余额 30,152.29 万元	2017-028
向中国东方通过银行间买断式逆回购方式累计拆入资金 39,909.75 万元，拆入资金余额为 0	2017-028
从中国东方通过银行间同业拆借方式累计拆入资金 36.00 亿元，拆入资金余额为 0	2017-028
从大连银行股份有限公司通过银行间质押式逆回购的方式累计借入资金 100,546.00 万元，拆入资金余额为 0	2017-028
从大连银行股份有限公司通过银行间债券借贷的方式借入国债 1,000.00 万元，余额为 0	2017-028
向中国东方借入短期借款余额 197,200.00 万元	2017-028

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**(五) 其他重大关联交易**
 适用  不适用

**(六) 其他**
 适用  不适用

**十一、 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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	470,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	470,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.51
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

注：公司与招行福州分行签订《担保协议》，招行福州分行为东兴香港向招商银行股份有限公司离岸金融中心申请的 5 亿港币融资开立保函/备用信用证，在限额内承担保证责任；同时，公司与招行福州分行签订《质押合同》，公司将人民币 47,000 万元定期存款单出质招行福州分行，为上述保函提供担保。详见公司于 2016 年 7 月 30 日发布的《关于为东兴香港提供内保外贷的公告》，截至本报告披露日，本担保已到期终止。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

公司积极发挥行业及公司优势，服务国家脱贫战略，以资本市场服务产业扶贫为重点，扶持湖南省邵阳县、新疆尼勒克县两个国家级贫困县，助力贫困县打赢脱贫攻坚战，支持贫困县经济建设，促进贫困县经济社会发展，增强贫困县产业造血功能，推动贫困县产业转型升级，不断增强贫困县自我发展能力。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

公司充分发挥在资本市场的优势，增强贫困区县的产业造血功能，推动产业转型升级，促进贫困区县经济社会全面发展，制定七大举措助力两个贫困县尽早完成脱贫攻坚的战略任务。一是强化对贫困县企业上市的辅导培育和孵化力度，帮扶贫困县发展优势企业，完善上市企业后备库。二是全力帮助贫困县企业和项目与发达地区上市公司开展并购重组，鼓励、吸引、引导符合条件的企业到贫困县注册并进行 IPO。三是大力帮扶贫困县培养金融领域人才。四是建立助学基金，资助贫困县贫困学生。五是在校园招聘中，针对贫困县籍贫困学生适当放宽条件、优先考虑。六是根据实际情况，安排岗位，支持贫困县劳务输出扶贫。七是对符合精准扶贫要求的产业扶贫项目，进行调研后给予资金支持。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	271.61
二、分项投入	
1. 社会扶贫	
其中：1.2 定点扶贫工作投入金额	271.61

三、所获奖项（内容、级别）	无
---------------	---

注：扶贫资金包含公司员工捐款 41.61 万元

#### 4. 后续精准扶贫计划

公司将继续落实证监会关于“资本市场服务脱贫攻坚”的有关要求，按照公司精准扶贫工作统一部署，继续做好现有的结对扶贫工作，扎实抓好湖南省邵阳县、新疆尼勒克县及其他贫困地区的帮扶工作。

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### 十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

#### 1、《公司章程》修改情况

报告期内，公司根据最新监管要求及公司实际情况，拟对《公司章程》相应条款进行修改。2017年4月21日、2017年6月14日，公司分别召开第四届董事会第三次会议和2016年年度股东大会审议通过了《关于修改<东兴证券股份有限公司章程>的议案》。详见《东兴证券股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2017-025）及《东兴证券股份有限公司2016年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-036）。

#### 2、权益分配实施情况

2017年6月14日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于东兴证券股份有限公司2016年度利润分配议案》，并于6月22日通过《证券时报》、《中国证券报》与巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《东兴证券股份有限公司2016年年度权益分派实施公告》，本次分派方案为：

以公司总股本 2,757,960,657 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金红利 413,694,098.55 元（含税）。自然人股东和证券投资基金在公司派发股息红利时暂不扣缴个人所得税（待实际转让股票时根据持股期限计算应纳税额）；合格境外投资者（QFII）、香港市场投资者（包括企业和个人）按 10% 税率代扣代缴所得税，扣税后每股现金红利为 0.13 元；其他机构投资者及法人股东自行缴纳所得税。

本次权益分派事项的股权登记日为：2017 年 6 月 28 日，除息日、现金红利发放日：2017 年 6 月 29 日。截至本报告披露日，本次权益分派已实施完毕。

### 3、子公司增资完成

报告期内，东兴资本注册资本由人民币 1 亿元增至人民币 3 亿元，相应工商变更登记事宜已完成。详见《东兴证券股份有限公司关于全资子公司东兴资本投资管理有限公司完成增资的公告》（公告编号：2017-021）。

### 4、新设分支机构情况

2017 年 6 月，根据北京证监局《关于核准东兴证券股份有限公司设立 7 家分支机构的批复》（京证监许可[2017]40 号），公司获准在重庆市江北区、四川省成都市、浙江省杭州市、广东省广州市、陕西省西安市分别设立 1 家分公司，在上海市浦东新区、山东省烟台市分别设立 1 家营业部。截至 2017 年 6 月 30 日，公司已设立分公司 9 家、营业部 63 家，5 家分公司及 2 家营业部尚处于筹备阶段。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,853,960,657	67.23				-100,000,000	-100,000,000	1,753,960,657	63.60
1、国家持股	48,426,150	1.76				-3,026,634	-3,026,634	45,399,516	1.65
2、国有法人持股	1,671,563,217	60.61				-96,973,366	-96,973,366	1,574,589,851	57.09
3、其他内资持股	133,971,290	4.86						133,971,290	4.86
其中：境内非国有法人持股	133,971,290	4.86						133,971,290	4.86

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	904,000,000	32.77				100,000,000	100,000,000	1,004,000,000	36.40
1、人民币普通股	904,000,000	32.77				100,000,000	100,000,000	1,004,000,000	36.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,757,960,657	100.00				0	0	2,757,960,657	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

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

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

2016年7月21日公司收到证监会出具的《关于核准东兴证券股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]1352号）。2016年9月27日，公司确定非公开发行股票的初步结果：本次非公开发行的价格为18.81元/股，股数为253,960,657股。非公开发行股份分别于2016年10月13日、2016年10月17日完成股份登记和上市（详见《东兴证券股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》，公告编号2016-042）。本次发行完成后公司总股本为2,757,960,657股，其中无限售条件流通股为904,000,000股，有限售条件流通股为1,853,960,657股。

2017年5月31日，公司首次公开发行上市前股东上海国盛集团资产有限公司、全国社会保障基金理事会转持二户等2家机构所持股份100,000,000股上市流通（详见《东兴证券股份有限公司

司首次公开发行限售股上市流通公告》，公告编号 2017-032）。本次上市流通后的剩余限售股数量为 1,753,960,657 股。

**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）**

适用 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**

适用 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
上海国盛集团资产有限公司	96,973,366	96,973,366	0	0	首发限售股	2017-05-31
全国社会保障基金理事会转持二户	48,426,150	3,026,634	0	45,399,516	首发限售股	2017-05-31
<b>合计</b>	<b>145,399,516</b>	<b>100,000,000</b>	<b>0</b>	<b>45,399,516</b>	/	/

**二、 股东情况**

**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	121,196
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国东方资产管理股份有限公司	0	1,454,600,484	52.74	1,454,600,484	无	0	国有法人
山东高速股份有限公司	0	119,989,367	4.35	119,989,367	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	104,989,626	112,079,353	4.06	0	无	0	国有法人
上海国盛集团资产有限公司	0	96,973,366	3.52	0	无	0	国有法人

福建天宝矿业集团股份有限公司	-16,000,000	76,530,568	2.77	42,530,568	质押	76,530,568	境内非国有法人
北京永信国际投资(集团)有限公司	0	49,435,000	1.79	0	质押	44,793,700	境内非国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户	0	48,426,150	1.76	45,399,516	未知	3,026,634	国家
福建新联合投资有限责任公司	0	42,530,568	1.54	42,530,568	质押	42,530,000	境内非国有法人
泰禾集团股份有限公司	0	34,000,000	1.23	0	质押	34,000,000	境内非国有法人
中国诚通控股集团有限公司	0	28,594,222	1.04	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
中国证券金融股份有限公司	112,079,353	人民币普通股	112,079,353
上海国盛集团资产有限公司	96,973,366	人民币普通股	96,973,366
北京永信国际投资(集团)有限公司	49,435,000	人民币普通股	49,435,000
福建天宝矿业集团股份有限公司	34,000,000	人民币普通股	34,000,000
泰禾集团股份有限公司	34,000,000	人民币普通股	34,000,000
中国诚通控股集团有限公司	28,594,222	人民币普通股	28,594,222
泰禾投资集团有限公司	27,076,100	人民币普通股	27,076,100
云南国际信托有限公司—盛锦 31 号集合资金信托计划	19,800,000	人民币普通股	19,800,000
中国银行股份有限公司—招商中证全指证券公司指数分级证券投资基金	14,723,689	人民币普通股	14,723,689
古田天宝矿业有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中,公司控股股东中国东方与其他前十大股东均不存在关联或一致行动关系。除此之外,公司未知前述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 2、前十名无限售条件股东中,泰禾集团股份有限公司与泰禾投资集团有限公司存在关联关系,福建天宝矿业集团股份有限公司和古田天宝矿业有限公司存在关联关系。除此之外,公司未知前其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国东方资产管理股份有限公司	1,454,600,484	2018年2月26日	0	首发限售
2	山东高速股份有限公司	119,989,367	2017年10月17日	0	非公开发行限售
3	中信证券股份有限公司(注1)	48,910,154	2017年10月17日	0	非公开发行限售
4	全国社会保障基金理事会转持二户	45,399,516	2018年2月26日	0	首发限售
5	福建天宝矿业集团股份有限公司	42,530,568	2017年10月17日	0	非公开发行限售
6	福建新联合投资有限责任公司	42,530,568	2017年10月17日	0	非公开发行限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		所有有限售条件股东中，公司控股股东中国东方与其他限售股东均不存在关联或一致行动关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

注：1、公司非公开发行股份的实际认购对象为 18 只中信证券股份有限公司资产管理产品。

2、社保基金承继国有股东中国东方的锁定承诺。

### (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
----	-------	------



江月明	董事	选举
邵晓怡	董事	选举
张震	董事	选举
郑振龙	独立董事	选举
张伟	独立董事	选举
黎蜀宁	董事	选举
叶淑玉	监事	选举
郝洁	职工监事	选举
丁源	董事	离任
宁静	董事	离任
钟伟	独立董事	离任
李健	独立董事	离任
印建民	董事	离任
刘天	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

2016年12月6日，公司召开职工代表大会，选举郝洁、杜彬担任公司第四届监事会职工监事，详见公司于2017年12月7日发布《东兴证券股份有限公司关于选举第四届监事会职工代表监事的公告》。

2017年3月7日，公司召开2017年第一次临时股东大会，选举产生第四届董事会成员：魏庆华、谭世豪、印建民、秦斌、江月明、邵晓怡、屠旋旋、张震、朱武祥、韩建旻、郑振龙、张伟，其中朱武祥、韩建旻、郑振龙、张伟为独立董事；选举产生第四届监事会成员：许向阳、叶淑玉、吴桥辉、罗小平，详见公司于2017年3月8日发布《东兴证券股份有限公司2017年第一次临时股东大会决议公告》。

2017年3月7日，第四届董事会第一次会议选举魏庆华为第四届董事会董事长，选举谭世豪为第四届董事会副董事长并同时履行高级管理人员职责，聘任魏庆华为公司总经理，聘任许学礼、银国宏、孙小庆、刘亮、陈海为公司副总经理，聘任许学礼为公司合规总监，聘任刘亮为公司董事会秘书，聘任张军为公司首席风险官，详见公司于2017年3月8日发布《东兴证券股份有限公司关于聘任公司高级管理人员的公告》。

2017年3月7日，第四届监事会第一次会议选举许向阳为第四届监事会主席，详见公司于2017年3月8日发布《东兴证券股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告》。

2017年4月20日，公司董事印建民向公司董事会递交辞职报告，辞去公司董事职务，详见公司于2017年4月21日发布《东兴证券股份有限公司关于公司董事辞职的公告》。

2017年4月21日，第四届董事会第三次会议聘任魏庆华为公司财务负责人，详见公司于2017年4月24日发布《东兴证券股份有限公司关于聘任公司财务负责人的公告》。

2017年6月14日，公司召开2016年年度股东大会，补选黎蜀宁为公司第四届董事会非独立董事候选人，2017年6月28日黎蜀宁取得证券公司董事任职资格，担任公司第四届董事会非独立董事，详见公司于2017年7月4日发布《关于董事任职的公告》。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
2014 年东兴证券股份有限公司债券	14 东兴债	122353	2015-4-7	2019-4-7	1,999,524,000	4.89	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
2016 年东兴证券股份有限公司债券	16 东兴债	136146	2016-1-13	2021-1-13	2,800,000,000	3.03	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种一）	17 东兴 02	143135	2017-6-15	2020-6-15	1,500,000,000	4.80	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种二）	17 东兴 03	143136	2017-6-15	2022-6-15	900,000,000	4.99	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

“14东兴债”于2017年4月7日足额支付2016年4月7日至2017年4月6日期间的利息。

“16东兴债”于2017年1月13日足额支付2016年1月13日至2017年1月12日期间的利息。

“17东兴02”和“17东兴03”未到募集说明书约定的付息日，未发生付息兑付。

### 公司债券投资者适当性安排及附权情况

“14东兴债”面向社会公众投资者、机构投资者公开发行；本次债券为4年期固定利率债券，

附第2年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。“14东兴债”回售申报期为2017年3月27日至3月29日，根据中证登上海分公司对回售情况的统计，“14东兴债”回售有效期登记数量为476手，回售金额为476,000元。2017年4月7日公司对有效登记回售的“14东兴债”持有人实施回售，回售资金通过偿债专项账户按时划付。

“16东兴债”面向合格投资者公开发行；本次债券为5年期固定利率债券，附第3年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，截止报告期末还未到上述权利行使期。

“17东兴02”和“17东兴03”是公司面向合格投资者公开发行2017年公司债券的两个品种，分别为3年期和5年期固定利率债券，面向合格投资者公开发行，不附公司、投资者选择权条款及可交换条款等特殊条款。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

#### 报告期内公司存续或发行其他债券和债务融资工具的情况

##### (一) 次级债

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
东兴证券股份有限公司2015年度第一期次级债券	15东兴01	123075	2015-5-19	2018-5-19	5,000,000,000	5.68	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司2016年度次级债券(第一期)	16东兴02	135657	2016-7-21	2021-7-21	2,000,000,000	3.68	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司2017年度次级债券(第一期)	17东兴01	145410	2017-3-20	2020-3-20	3,000,000,000	5.00	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

2015年5月19日，公司非公开发行总额为50亿元的次级债券。本期债券为3年期固定利率债券，票面利率5.68%，债券简称“15东兴01”，债券代码“123075”，到期日为2018年5月19日。“15东兴01”已于2016年5月19日和2017年5月19日足额支付每期的利息。

2016年7月21日，经上证函[2016]1345号核准，公司非公开发行总额为20亿元的次级债券。本期债券期限为5年（3+2），附第3年末发行人赎回选择权。若公司决定行使赎回权利，则本期次级债券将被视为第3年全部到期；若公司未行使赎回权利，则本期次级债券将继续在第4年至第5年存续，且从第4个计息年度开始，后2个计息年度的票面年利率在初始发行票面年利率的基础上提高200个基点。截止报告期末还未到上述权利行使期。票面利率3.68%，债券简称“16东兴02”，债券代码“135657”。“16东兴02”已于2017年7月21日足额支付2016年7月21日至2017年7月20日的利息。

2017年3月20日，经上证函[2016]1345号核准，公司非公开发行总额为30亿元的次级债券。本期债券期限为3年，票面利率5.00%，债券简称“17东兴01”，债券代码“145410”。“17东兴01”未到募集说明书约定的付息日，未发生付息兑付。

## （二）境外债

单位：元 币种：美元

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
DONGXING VOYAGE CO LTD	DXSE CU 2 1/4 09/27/19	XS1492629891	2016-9-27	2019-9-27	300,000,000	2.25	半年一次	新加坡

2016年9月27日，公司全资子公司东兴证券（香港）金融控股有限公司旗下境外全资特殊目的公司东兴启航有限公司（Dongxing Voyage Co.,Ltd）于境外完成了总额为3亿美元固定利率高级无抵押债券的发行。本次债券发行依据美国证券法S条例向专业投资人发售，已获准于9月28日在新加坡交易所上市。债券期限3年，到期日为2019年9月27日，债券票息2.25%，每半年支付一次，本期债券由中国东方资产管理（国际）控股有限公司、东兴证券（香港）金融控股有限公司提供担保。本期债券已于2017年3月27日支付一次利息。

截至报告期末，公司发行在外的公司债券余额为人民币719,952.40万元，次级债券余额为人民币100亿元，美元债券余额为3亿美元，各类债券余额约合人民币192.13亿元。此外，报告期末，公司发行的收益凭证及融资业务债权收益权转让并回购的负债余额均为0。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

“14 东兴债”和“16 东兴债”的受托管理人分别是华融证券股份有限公司和新时代证券股份有限公司，“17 东兴 02”和“17 东兴 03”受托管理人是国金证券股份有限公司。受托管理人联系人、联系方式及资信评级机构联系方式如下：

“14 东兴债” 债券受托管理人	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号
	联系人	李禹龙 孙明理
	联系电话	010-85556365 010-85556312
“14 东兴债” 资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号
“16 东兴债” 债券受托管理人	名称	新时代证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院号楼
	联系人	李鹏
	联系电话	13581581421
“16 东兴债” 资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号
“17 东兴 02”、 “17 东兴 03” 债券受托管理人	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
	联系人	曹现伟、金颖琦
	联系电话	021-61036972
“17 东兴 02”、 “17 东兴 03” 资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号

其他说明：

适用  不适用

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构均未发生变更。

### 次级债的相关情况：

“15 东兴 01”未聘请受托管理人；“16 东兴 02”和“17 东兴 01”的受托管理人均均为新时代证券股份有限公司。报告期内公司聘请的债券受托管理人未发生变更。

“15 东兴 01”、“16 东兴 02”和“17 东兴 01”均未进行债项评级。

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用  不适用

公司严格按照募集说明书的约定及内部决策流程使用募集资金，募集资金的使用及划拨均符合公司募集资金相关制度及公司资金业务相关审批程序。

### （一）公司债券

#### 1、“14 东兴债”

截止报告期末，公司发行的“14 东兴债”募集资金已全部使用完毕。根据本期债券募集说明

书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于融资融券、股票质押式回购业务及补充公司营运资金；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## 2、“16 东兴债”

截止报告期末，公司发行的“16东兴债”募集资金已全部使用完毕。公司为“16东兴债”开立专户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于融资融券、股票质押式回购、资产管理、扩大固定收益证券投资规模及补充公司营运资金；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## 3、“17 东兴 02”、“17 东兴 03”

截止报告期末，公司发行的“17东兴02”和“17东兴03”的募集资金已全部使用完毕。公司为债券开立专户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于补充营运资金，以开展股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模等；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### (二) 次级债券

#### 1、“15 东兴 01”

截止报告期末，公司发行的次级债券“15东兴01”的募集资金已全部使用完毕。根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金全部用于增加净资本、补充营运资金，以开展约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模、以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### 2、“16 东兴 02”

截止报告期末，公司发行的次级债券“16东兴02”的募集资金已全部使用完毕。公司为债券开立专户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公

司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金全部用于增加净资本、补充营运资金，以开展约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模、以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 3、“17 东兴 01”

截止报告期末，公司发行的次级债券“17 东兴 01”的募集资金已全部使用完毕。公司为债券开立专户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金全部用于增加净资本、补充营运资金，以开展约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模、以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## 四、公司债券评级情况

适用  不适用

2017 年 5 月 23 日，联合信用评级有限公司对公司已公开发行的公司债券“14 东兴债”、“16 东兴债”进行了跟踪评级，并出具了《东兴证券股份有限公司公司债券 2017 年跟踪评级报告》（联合[2017]456 号），维持东兴证券股份有限公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为“稳定”，维持公司债券“14 东兴债”、“16 东兴债”的债券信用等级为 AAA。此次跟踪评级结果与 2016 年 4 月 1 日出具的“14 东兴债”上一次评级报告《东兴证券股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级分析报告》（联合[2016]251 号）和“16 东兴债”上一次评级报告《东兴证券股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级分析报告》（联合[2016]252 号）的评级结果一致，未发生变化，未对投资者适当性产生影响。

2017 年 5 月 31 日，联合信用评级有限公司对公司拟公开发行的 2017 年公司债券进行了评级，并出具了《东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券信用评级报告》（联合[2017]511 号），确定公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为“稳定”，确定公司拟公开发行的 2017 年公司债券（第一期）的信用等级为 AAA。此次评级结果与 2016 年 12 月 5 日出具的该债券上一次评级报告（联合[2016]1441 号）的评级结果一致，未发生变化，未对投资者适当性产生影响。



资信评级机构因公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券对公司进行主体评级的结果与“14 东兴债”、“16 东兴债”的评级结果一致，不存在差异。

次级债券“15 东兴 01”、“16 东兴 02”和“17 东兴 01”均未进行评级。

除以上情况，报告期内资信评级机构未因公司在中国境内发行其他债券、债务融资工具对公司进行主体评级，因此不存在有差异的情况。

公司主体长期信用等级为 AAA，表示公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。公司债券信用等级 AAA 的含义同公司主体长期信用等级。以上评级报告已在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更，未对债券持有人利益产生影响。

### （一）增信机制的执行情况

“14 东兴债”由中债信用增进投资股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本次债券本金及其利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。中债信用增进投资股份有限公司是国内首家专业债券信用增进机构，业务接受中国人民银行监管。信永中和会计师事务所对中债信用增进投资股份有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度财务数据进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。截止 2017 年 6 月 30 日，中债信用增进投资股份有限公司净资产为 76.82 亿元，较上年末 77.18 亿元减少 0.36 亿；资产负债率为 47.85%，较上年末 51.58% 下降 3.73 个百分点；净资产收益率为 4.39%，上年末为 9.16%；流动比率为 0.73，较上年末 0.57 增加 0.16；速动比率为 0.73，较上年末 0.57 增加 0.16。截至 2017 年 6 月 30 日，中债信用增进投资股份有限公司累计对外担保余额 927.18 亿元，较上年末 953.94 亿元下降 26.76 亿元；占期末净资产 1,207%，较上年末 1,236% 有所下降；以上 2017 年上半年数据均未经审计。公司将与半年报同时披露中债信用增进投资股份有限公司 2016 年审计报告及 2017 年上半年财务报告，提请投资者关注。

根据中诚信国际信用评级有限责任公司于 2017 年 7 月 3 日、联合资信评估有限公司于 2017 年 7 月 3 日、上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2017 年 7 月 10 日、鹏元资信评估有限公司于 2017 年 7 月 10 日、大公国际资信评估有限公司于 2017 年 7 月 11 日、东方金诚国际信用评估有限公司于 2017 年 8 月 1 日出具的信用评级报告，中债信用增进投资股份有限公司主体信用等级均为 AAA，评级展望均为稳定，与上一期有效主体评级的结果一致。报告期内，中债信用增进投资股份有限公司未出现可能影响其作为保证人履行保证责任的重大资产变动情况，未发生重大诉讼、仲裁和行政处罚等重大事件。

“16东兴债”、“17东兴02”和“17东兴03”及次级债券均无担保、抵押等增信机制。

## (二) 偿债计划或其他偿债保障的执行情况

### 1、利息支付

公司债券“14东兴债”、“16东兴债”、“17东兴02”、“17东兴03”和次级债券“15东兴01”、“16东兴02”、“17东兴01”存续期内每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。如付息日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另计利息。债券利息的支付将通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在交易所网站专区或交易所认可的其他方式发布的兑付公告中加以说明。

“14东兴债”于2017年4月7日足额支付2016年4月7日至2017年4月6日期间的利息。

“16东兴债”于2017年1月13日足额支付2016年1月13日至2017年1月12日期间的利息。

“17东兴02”和“17东兴03”未到募集说明书约定的付息日，未发生付息兑付。

“15东兴01”于2016年5月19日和2017年5月19日足额支付每期的利息。

“16东兴02”于2017年7月21日足额支付2016年7月21日至2017年7月20日的利息。

“17东兴01”未到募集说明书约定的付息日，未发生付息兑付。

### 2、本金兑付

债券到期一次还本。如本金兑付日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另计利息。债券本金的兑付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在交易所网站专区或交易所认可的其他方式发布的兑付公告中加以说明。

“14东兴债”于2017年4月7日公司对有效登记回售的“14东兴债”持有人实施回售，回售有效期登记数量为476手，回售金额为476,000元。回售资金通过偿债专项账户按时划付，与募集说明书的约定一致。

公司债券“16东兴债”、“17东兴02”、“17东兴03”和次级债券“15东兴01”、“16东兴02”、“17东兴01”在报告期内未到募集说明书约定的本金兑付日，未发生本金兑付。

### 3、其他偿债保障

公司债券的偿债资金主要来源于公司的营业收入及利润累计。2014年、2015年和2016年，公司合并财务报表营业收入分别为人民币25.98亿元、人民币53.63亿元和人民币35.73亿元，归属于母公司股东的净利润分别为人民币10.41亿元、人民币20.45亿元和人民币13.53亿元。良好的盈利能力为公司债券的偿付提供了有力保障。

公司一向保持稳健的财务政策，资产流动性良好，必要时可以通过高流动性资产变现来补充偿债资金。截至2017年6月30日，公司自有资金、买入返售金融资产与可供出售金融资产合计达316.62亿元。在公司债券本金或利息兑付时，如果公司出现资金周转困难，可以通过变现金融资产予以保障。

此外，公司经营稳健，信用记录良好，各项风险监管指标均满足相关要求，外部融资渠道畅通。截至报告期末，母公司获得的外部授信规模人民币690亿元，一旦债券兑付时遇到突发性的资金周转问题，公司将通过各种可行的融资方式予以解决。

同时，公司主要通过健全的公司治理机制、有效的内部控制体系、完善的风险控制体系、专设的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人作用、严格履行信息披露义务、制定《债券持有人会议规则》等偿债保障措施保障各期债券的按时兑付。报告期，上述偿债保障措施运行良好、有效。

以上偿债计划和其他偿债保障措施的执行情况均与募集说明书的相关承诺保持一致。

### （三）专项偿债账户情况

公司债券“14东兴债”、“16东兴债”、“17东兴02”、“17东兴03”和次级债券“15东兴01”、“16东兴02”、“17东兴01”均设立了专项偿债账户，用于偿债资金的管理。其中公司债券“16东兴债”及次级债券“16东兴02”、“17东兴01”的专项偿债账户均与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司债券“17东兴02”、“17东兴03”的专项偿债账户与开户银行签订监管协议。

#### 1、“14东兴债”

公司于2017年4月5日（T-2日）通过专项偿债账户支付了公司债券“14东兴债”2016年4月7日至2017年4月6日期间的利息，利息提前划入偿债专户，并通过偿债专项账户按时划付，与募集说明书的相关承诺一致。

公司于2017年4月5日（T-2日）通过专项偿债账户支付了公司债券“14东兴债”的回售款，于2017年4月7日对有效登记回售的“14东兴债”持有人实施回售，回售资金利提前划入偿债专户，并通过偿债专项账户按时划付，与募集说明书的相关承诺一致。

#### 2、“16东兴债”

公司于2017年1月11日（T-2日）通过公司基本户直接支付了公司债券“16东兴债”2016年1月13日至2017年1月12日期间的利息，因操作失误未通过偿债专用账户支付本期利息。发现问题后，公司已及时向中国证监会北京监管局进行了报告。公司已进行整改，确保偿债专用账户的规范、有效使用，避免此类情况的再次发生。

#### 3、“17东兴02”和“17东兴03”

“17东兴02”和“17东兴03”在报告期内未到募集说明书约定的付息日，专项偿债账户未发生提取。

#### 4、次级债券“15东兴01”

公司于2017年5月17日（T-2日）通过专项偿债账户支付了2016年5月19日至2017年5

月 18 日期间的利息，利息通过偿债专项账户按时划付，与募集说明书的相关承诺一致。

#### 5、次级债券“16东兴02”

公司于2017年7月18日（T-3日）通过专项偿债账户支付了2016年7月21日至2017年7月20日期间的利息，利息提前划入偿债专户，并通过偿债专项账户按时划付，与募集说明书的相关承诺一致。

#### 6、次级债券“17东兴01”

“17东兴01”在报告期内未到募集说明书约定的付息日，专项偿债账户未发生提取。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，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

适用 不适用

为充分保障债券持有人的利益，明确公司债存续期间公司、债券持有人和债权代理人之间的权利义务关系，公司分别聘请华融证券股份有限公司、新时代证券股份有限公司担任“14东兴债”和“16东兴债”的受托管理人，聘请国金证券股份有限公司担任“17东兴02”和“17东兴03”的受托管理人，聘请新时代证券股份有限公司担任次级债券“16东兴02”、“17东兴01”的受托管理人。受托管理人对公司履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、内外部增信机制及偿债保障措施的实施情况，对公司专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。

#### （一）“14东兴债”

华融证券股份有限公司于2017年4月28日出具了《华融证券股份有限公司关于“14东兴债”重大事项的受托管理事务临时报告》，于2017年6月22日出具了《华融证券股份有限公司关于“14东兴债”重大事项的受托管理事务临时报告》，于2017年6月23日出具了《2014年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务报告（2016年度）》。以上报告分别于2017年5月3日和2017年6月24日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

#### （二）“16东兴债”

新时代证券股份有限公司于2017年6月26日出具了《2016年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务临时报告》，于2017年6月27日出具了《2016年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务报告（2016年度）》，以上报告均于2017年6月28日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

#### （三）“17东兴02”和“17东兴03”

“17 东兴 02”和“17 东兴 03”于 2017 年 6 月 15 日发行后，国金证券股份有限公司对公司履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，对公司专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。

#### （四）“16 东兴 02”

新时代证券股份有限公司于 2017 年 4 月 26 日出具了《东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券受托管理事务临时报告》。同时，新时代证券股份有限公司于 2017 年 6 月 26 日出具了《东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券受托管理事务临时报告》，于 2017 年 6 月 27 日出具了《东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券受托管理事务报告（2016 年度）》，以上两份报告于 2017 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

#### （五）“17 东兴 01”

新时代证券股份有限公司于 2017 年 6 月 26 日出具了《东兴证券股份有限公司 2017 年度次级债券（第一期）受托管理事务临时报告》，并于 2017 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

以上受托管理人在履行职责时与公司均不存在利益冲突的情形。

### 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

√适用 □不适用

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	3.91	2.15	81.86	流动负债大幅下降
速动比率	3.91	2.15	81.86	流动负债大幅下降
资产负债率	65.65	69.65	-5.74	
贷款偿还率	100.00	100.00	-	
	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	1.93	1.94	-0.52	
利息偿付率	100.00	100.00	-	

注：上述主要指标的计算方法如下：

(1)流动比率=(货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息+存出保证金-代理买卖证券款-代理承销证券款)/(短期借款+应付短期融资款+拆入资金+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+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付款项+应付利息)

(2)速动比率=(货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收款项+应收利息+存出保证金-代理买卖证券款-代理承销证券款)/(短期借款+应付短期融资款+拆入资金+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+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付款项+应付利息)

(3) 资产负债率=(负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款)/(资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款)

(4) EBITDA利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内,公司共计兑付 2 期人民币次级债券,同时完成了 2 期人民币次级债券的付息工作。

具体情况如下:

债券类型	债券简称	起息日	到期日	发行规模 (亿元)	票面利率	付息兑付情况
次级债券	13 东兴 02	2014-03-10	2017-03-10	4.5	7.3%	已足额按时兑付
	13 东兴 03	2014-03-24	2017-03-24	3.9	7.3%	
	15 东兴 01	2015-05-19	2018-05-19	50	5.68%	已足额按时付息
	16 东兴 02	2016-07-21	2021-07-21	20	3.68%	

报告期内,公司其他债券和债务融资工具包括:次级债券、收益凭证、融资业务债权收益权转让并回购、转融通、同业拆借等。公司各项融资均按时足额支付本金及利息,未发生逾期违约情况。公司经营稳定,盈利情况良好,未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截止报告期末,母公司共取得银行授信 690 亿元,已使用银行授信额度 54.2 亿元,有效满足了公司的业务需求。

母公司未发生银行贷款,不存在偿还银行贷款情况。

公司全资子公司东兴香港与招商银行股份有限公司签订离岸授信协议,约定由招商银行离岸金融中心向东兴香港提供港币 20 亿元整的授信额度,授信期间为 12 个月(2016-2017),由招商银行股份有限公司福州分行作为连带责任保证人。目前东兴香港在授信额度及授信期内向招商离岸金融中心申请 5 亿港币融资,用于东兴证券(香港)有限公司开展业务、东兴证券(香港)财务有限公司股权质押和东兴香港日常经营资金周转。截至报告期末,该项借款余额为 5 亿港币。该笔借款已于 2017 年 7 月 25 日到期按时偿还。

中国东方、中信银行股份有限公司总行营业部及公司全资子公司东兴投资三方签订[2012]信银管委字第 126 号委托贷款合同,约定委托贷款额度人民币 75 亿元。2015 年 7 月 2 日该合同到期续签,约定委托贷款额度不超过人民币 75 亿元,执行期限三年。截至 2016 年 12 月 31 日,该项借款余额为 36.40 亿元。报告期内,东兴投资于 2017 年 1 月 12 日归还借款 11 亿元,于 2017

年 3 月 2 日归还借款 3 亿元，于 2017 年 5 月 15 日归还借款 2.18 亿元，于 2017 年 6 月 28 日归还借款 0.5 亿元。截至 2017 年 6 月 30 日，该项借款余额为 19.72 亿元。

## 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

√适用 □不适用

报告期内，公司执行了各期债券募集说明书中的承诺，充分保障了债券投资者的利益。具体情况如下：

（一）在采取有关措施偿付债券本息时，充分保障债券持有人的利益，并且公平对待所有债券持有人。

（二）在债券存续期间提高任意盈余公积金的比例和一般风险准备金的比例，其中任意盈余公积金提高至按税后利润 5% 的比例提取，一般风险准备金提高至按税后利润 11% 的比例提取。

（三）公司及其控股子公司再次发行债券或向金融机构借款时，不得损害原有债券持有人的利益。

（四）债券募集资金不挪作它用，即不改变募集资金用途。

## 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

√适用 □不适用

2016年12月6日，公司召开职工代表大会，选举职工代表监事；2017年3月7日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于选举第四届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第四届董事会独立董事的议案》、《关于选举第四届监事会非职工监事的议案》；2017年3月7日，公司第四届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司副董事长的议案》，《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司合规总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司首席风险官的议案》，同日，公司第四届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》；2017年4月21日，公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》。同日，公司在指定信息披露媒体披露了印建民辞去公司董事的信息；2017年6月14日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于提名黎蜀宁为公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》，2017年6月28日，中国证监会北京监管局核准黎蜀宁证券公司董事任职资格，公司于7月4日在指定信息披露媒体披露了黎蜀宁公司董事的信息。公司董事、监事、高级管理人员变更情况如下：

变更类型	变更前成员	变更后成员	变更原因
董事会非独立董事成员	魏庆华、谭世豪、印建民、屠旋旋、秦斌、丁源、宁静	魏庆华、谭世豪、屠旋旋、秦斌、江月明、邵晓怡、张震、黎蜀宁	换届、辞职、增补

董事会独立 董事成员	朱武祥、韩建旻、 <b>钟伟、李健</b>	朱武祥、韩建旻、 <b>郑振龙、张伟</b>	换届
监事会成员	许向阳（监事会主席）、吴桥辉、罗小平、杜彬、 <b>刘天</b>	许向阳（监事会主席）、吴桥辉、罗小平、杜彬、 <b>郝洁、叶淑玉</b>	换届
高级管理人 员	魏庆华（董事长、总经理兼财务负责人）、许学礼（副总经理、合规总监）、银国宏（副总经理）、孙小庆（副总经理） 刘亮（副总经理、董事会秘书）、张军（首席风险官）、陈海（副总经理）	魏庆华（董事长、总经理兼财务负责人）、许学礼（副总经理、合规总监）、银国宏（副总经理）、孙小庆（副总经理）、刘亮（副总经理、董事会秘书）、张军（首席风险官）、陈海（副总经理）	—

公司董事、监事、高级管理人员虽然发生上述变更，但多数现任董事、监事、高级管理人员均系第三届成员连任，公司董事、监事、高级管理人员未发生重大变化，且董事长、总经理未发生变更，公司的管理层及核心技术人员稳定，不会对公司的经营管理和偿债能力产生影响。

相关事项已在公告中披露，具体情况如下：

《东兴证券股份有限公司关于选举第四届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2016-051）于 2016 年 12 月 7 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

《东兴证券股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-007）于 2017 年 3 月 8 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

《东兴证券股份有限公司四届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2017-008）于 2017 年 3 月 8 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

《东兴证券股份有限公司四届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2017-009）于 2017 年 3 月 8 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

《东兴证券股份有限公司关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2017-023）于 2017 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

《东兴证券股份有限公司关于聘任公司财务负责人的公告》（公告编号：2017-027）于 2017 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

《东兴证券股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-036）于 2017 年 6 月 15 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

《东兴证券股份有限公司关于董事任职的公告》（公告编号：2017-038）于 2017 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

除此之外，报告期内未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列式的重大事项，对公司经营情况和偿债能力无影响。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2017年6月30日

编制单位：东兴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	七、1	15,247,603,651.21	12,864,851,807.48
其中：客户存款		8,658,703,810.08	8,542,007,725.60
结算备付金	七、2	3,502,220,236.23	4,085,044,840.97
其中：客户备付金		3,032,275,731.93	3,472,011,922.25
拆出资金		-	
融出资金	七、3	8,876,248,921.01	9,575,902,565.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	10,958,742,688.21	8,509,343,732.05
衍生金融资产	七、5	74,010,200.87	51,425,776.16
买入返售金融资产	七、6	5,444,331,587.78	12,574,962,986.73
应收款项	七、7	180,279,624.87	80,131,401.59
应收利息	七、8	811,555,015.35	781,960,695.55
存出保证金	七、9	759,402,086.39	624,825,631.08
可供出售金融资产	七、10	19,159,175,173.66	22,030,886,467.35
持有至到期投资	七、11	190,676,477.88	239,366,094.36
长期股权投资	七、12	183,418,423.72	183,330,000.00
投资性房地产		-	
固定资产	七、13	246,787,190.75	263,129,118.61
在建工程		-	
无形资产	七、14	22,328,605.64	28,229,555.50
商誉	七、15	20,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税资产	七、16	513,961,755.56	562,352,327.39
其他资产	七、17	204,815,792.19	157,672,192.31
资产总计		66,395,557,431.32	72,633,415,192.40
<b>负债：</b>			
短期借款	七、19	2,405,950,000.00	4,086,972,034.00
应付短期融资款		-	
拆入资金	七、20	1,050,000,000.00	1,550,000,000.00
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	七、5	-	2,749,870.00
卖出回购金融资产款	七、21	3,625,805,026.37	9,434,454,874.94
代理买卖证券款	七、22	11,915,651,240.83	12,147,250,372.50
代理承销证券款		-	
应付职工薪酬	七、23	848,679,273.83	1,162,369,035.62
应交税费	七、24	155,567,538.49	98,700,786.18

应付款项	七、25	349,527,651.68	337,236,689.79
应付利息	七、26	233,615,459.19	571,795,649.16
预计负债	七、27	-	23,403,529.36
长期借款		-	
应付债券	七、28	19,194,712,514.96	15,900,440,658.26
递延所得税负债	七、16	2,708,271.47	27,498,123.85
其他负债	七、39	7,899,683,350.89	8,935,467,617.24
负债合计		47,681,900,327.71	54,278,339,240.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、30	2,757,960,657.00	2,757,960,657.00
资本公积	七、31	9,762,075,296.87	9,762,075,296.87
减：库存股		-	
其他综合收益	七、32	-56,947,232.04	-255,143,785.29
盈余公积	七、33	940,121,434.43	940,121,434.43
一般风险准备	七、34	1,554,604,717.70	1,554,604,717.70
未分配利润	七、35	3,709,737,991.23	3,558,843,387.53
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		18,667,552,865.19	18,318,461,708.24
少数股东权益		46,104,238.42	36,614,243.26
所有者权益（或股东权益） 合计		18,713,657,103.61	18,355,075,951.50
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		66,395,557,431.32	72,633,415,192.40

法定代表人：魏庆华      主管会计工作负责人：魏庆华      会计机构负责人：郝洁

### 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：东兴证券股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金		12,507,118,122.67	9,497,159,771.80
其中：客户存款		7,725,404,482.84	7,590,293,808.16
结算备付金		3,542,388,338.42	4,215,614,697.83
其中：客户备付金		3,140,015,964.72	3,736,735,369.06
拆出资金		-	
融出资金		8,661,464,156.51	9,483,573,805.36
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		5,235,470,664.78	3,074,982,195.02
衍生金融资产		74,010,200.87	51,422,146.16
买入返售金融资产		4,099,223,932.72	12,040,763,659.74
应收款项		212,068,747.13	126,738,737.13
应收利息		659,660,557.48	626,519,266.18
存出保证金		140,204,297.20	136,946,173.02
可供出售金融资产		15,554,182,291.65	15,006,716,270.55
持有至到期投资		-	
长期股权投资	十九、4、(1)	1,290,576,789.47	1,290,576,789.47

投资性房地产			
固定资产		239,967,289.29	254,757,702.18
在建工程			
无形资产		20,260,510.05	25,623,163.41
商誉			
递延所得税资产		347,694,097.93	402,281,844.25
其他资产		137,549,693.95	64,366,553.33
资产总计		52,721,839,690.12	56,298,042,775.43
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款		-	
拆入资金		1,050,000,000.00	1,550,000,000.00
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		-	2,749,870.00
卖出回购金融资产款		3,558,685,347.43	9,169,612,881.44
代理买卖证券款		10,886,210,504.69	11,345,725,728.02
代理承销证券款		-	
应付职工薪酬		800,420,496.76	1,108,436,786.11
应交税费		131,631,145.86	93,579,158.34
应付款项		331,585,782.75	316,941,184.37
应付利息		218,082,095.04	553,149,607.91
预计负债		-	23,403,529.36
长期借款			
应付债券		17,181,410,792.45	13,840,000,000.00
递延所得税负债		-	15,539,339.41
其他负债		7,645,795.80	7,025,051.37
负债合计		34,165,671,960.78	38,026,163,136.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,757,960,657.00	2,757,960,657.00
资本公积		9,761,280,999.29	9,761,280,999.29
减：库存股			-
其他综合收益		-116,599,066.29	-247,736,795.84
盈余公积		940,121,434.43	940,121,434.43
一般风险准备		1,554,604,717.70	1,554,604,717.70
未分配利润		3,658,798,987.21	3,505,648,626.52
所有者权益（或股东权益）合计		18,556,167,729.34	18,271,879,639.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,721,839,690.12	56,298,042,775.43

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

### 合并利润表

2017 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		1,411,343,024.47	1,643,803,403.51
手续费及佣金净收入	七、36	870,009,064.85	1,101,852,978.46
其中：经纪业务手续费净收入		392,727,265.93	545,803,750.30
投资银行业务手续费净收入		304,824,446.33	423,428,786.97
资产管理业务手续费净收入		162,792,975.83	110,338,088.28
利息净收入	七、37	-53,207,934.24	-390,075,239.20
投资收益（损失以“-”号填列）	七、38	545,863,510.36	907,103,070.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		88,423.72	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、39	52,762,797.03	23,782,194.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-5,028,911.21	238,624.78
其他收益			
其他业务收入	七、40	944,497.68	901,775.08
二、营业支出		724,193,638.62	699,738,980.12
税金及附加	七、41	26,096,496.79	66,763,645.69
业务及管理费	七、42	712,757,071.90	638,522,632.78
资产减值损失	七、43	-14,751,965.37	-5,547,298.35
其他业务成本		92,035.30	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		687,149,385.85	944,064,423.39
加：营业外收入	七、44	8,524,884.20	5,048,464.68
减：营业外支出	七、45	446,566.34	526,015.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		695,227,703.71	948,586,872.98
减：所得税费用	七、46	122,882,915.57	187,373,873.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		572,344,788.14	761,212,999.29
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		564,588,702.25	760,416,533.66
少数股东损益		7,756,085.89	796,465.63
六、其他综合收益的税后净额	七、47	196,930,462.52	-663,757,673.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		198,196,553.25	-663,874,538.10
（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		198,196,553.25	-663,874,538.10
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		203,169,641.97	-666,510,004.15
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		-4,973,088.72	2,635,466.05
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,266,090.73	116,864.69
七、综合收益总额		769,275,250.66	97,455,325.88

归属于母公司所有者的综合收益总额		762,785,255.50	96,541,995.56
归属于少数股东的综合收益总额		6,489,995.16	913,330.32
八、每股收益：	七、48		
（一）基本每股收益(元/股)		0.205	0.304
（二）稀释每股收益(元/股)		0.205	0.304

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

### 母公司利润表

2017 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		1,339,183,066.98	1,632,141,356.06
手续费及佣金净收入	十九、4、(2)	859,672,500.75	1,204,333,796.20
其中：经纪业务手续费净收入		370,156,769.40	532,682,232.85
投资银行业务手续费净收入		283,620,770.25	418,246,820.66
资产管理业务手续费净收入		200,638,181.69	236,933,930.08
利息净收入	十九、4、(3)	178,192,823.18	-118,192,280.77
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、4、(4)	313,874,841.74	497,827,137.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、4、(5)	-12,992,584.23	47,158,154.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-344,367.85	254,232.19
其他收益	十九、4、(6)		
其他业务收入		779,853.39	760,316.11
二、营业支出		639,890,771.85	645,030,661.57
税金及附加		15,117,940.16	65,866,085.70
业务及管理费	十九、4、(7)	638,763,099.63	582,890,581.01
资产减值损失		-13,990,267.94	-3,726,005.14
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		699,292,295.13	987,110,694.49
加：营业外收入		7,794,151.04	4,159,349.37
减：营业外支出		16,666.81	525,933.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		707,069,779.36	990,744,110.13
减：所得税费用		140,225,320.12	201,617,569.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		566,844,459.24	789,126,540.80
六、其他综合收益的税后净额		131,137,729.55	-498,714,049.48
（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		131,137,729.55	-498,714,049.48
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		131,137,729.55	-498,714,049.48
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		697,982,188.79	290,412,491.32

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**合并现金流量表**  
 2017 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			2,649,060,450.79
收取利息、手续费及佣金的现金		1,736,639,292.39	1,953,366,310.93
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		1,332,602,311.48	
融出资金净减少额		696,101,875.54	4,228,667,183.04
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	9,450,358.61	2,771,600,297.82
经营活动现金流入小计		3,774,793,838.02	11,602,694,242.58
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		231,599,131.67	1,611,210,948.71
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		2,295,300,215.78	
拆入资金净减少额		500,000,000.00	1,200,000,000.00
回购业务资金净减少额			4,298,606,587.86
支付利息、手续费及佣金的现金		531,649,483.19	732,759,084.27
支付给职工以及为职工支付的现金		693,869,648.29	825,812,629.52
支付的各项税费		273,467,974.89	419,925,785.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、49	1,477,001,079.08	280,276,666.92
经营活动现金流出小计		6,002,887,532.90	9,368,591,703.26
经营活动产生的现金流量净额	七、49	-2,228,093,694.88	2,234,102,539.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,131,572,384.83	
取得投资收益收到的现金		413,945,533.49	610,308,841.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、49	2,341.42	10,759.12
投资活动现金流入小计		3,545,520,259.74	610,319,600.68

投资支付的现金			1,337,961,867.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,525,051.87	36,862,104.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,525,051.87	1,374,823,972.33
投资活动产生的现金流量净额		3,528,995,207.87	-764,504,371.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		5,381,886,792.45	5,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,384,886,792.45	5,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,708,198,034.00	5,430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,167,485,389.06	1,459,879,731.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,875,683,423.06	6,889,879,731.79
筹资活动产生的现金流量净额		509,203,369.39	-1,389,879,731.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-10,015,043.39	2,990,955.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、50	1,800,089,838.99	82,709,391.39
加：期初现金及现金等价物余额	七、50	16,472,959,648.45	18,661,037,792.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、50	18,273,049,487.44	18,743,747,183.84

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**母公司现金流量表**

2017 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			3,288,826,773.73
收取利息、手续费及佣金的现金		1,622,866,155.46	1,936,855,469.05
拆入资金净增加额			-
回购业务资金净增加额		2,340,471,256.68	-
融出资金净减少额		826,240,853.12	4,245,762,541.77
代理买卖证券收到的现金净额			-
收到其他与经营活动有关的现金		8,554,996.20	159,234,251.68
经营活动现金流入小计		4,798,133,261.46	9,630,679,036.23

融出资金净增加额			-
代理买卖证券支付的现金净额		459,515,223.33	1,863,509,645.36
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		2,125,699,103.54	-
拆入资金净减少额		500,000,000.00	1,200,000,000.00
回购业务资金净减少额			3,570,435,846.19
支付利息、手续费及佣金的现金		285,203,505.08	499,907,089.74
支付给职工以及为职工支付的现金		644,822,024.90	783,645,203.19
支付的各项税费		264,473,866.97	405,601,296.63
支付其他与经营活动有关的现金		263,483,844.70	278,427,087.48
经营活动现金流出小计		4,543,197,568.52	8,601,526,168.59
经营活动产生的现金流量净额		254,935,692.94	1,029,152,867.64
<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		255,713,054.78	347,897,333.18
收到其他与投资活动有关的现金		2,341.42	11,368.64
投资活动现金流入小计		255,715,396.20	347,908,701.82
投资支付的现金		400,659,051.42	1,822,649,942.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,651,597.73	32,664,794.01
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		416,310,649.15	1,855,314,736.12
投资活动产生的现金流量净额		-160,595,252.95	-1,507,406,034.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			-
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金		5,381,886,792.45	5,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		5,381,886,792.45	5,500,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,040,476,000.00	4,430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,098,674,873.13	1,349,122,366.37
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		3,139,150,873.13	5,779,122,366.37
筹资活动产生的现金流量净额		2,242,735,919.32	-279,122,366.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-181,767.85	254,232.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,336,894,591.46	-757,121,300.84
加：期初现金及现金等价物余额		13,235,837,469.63	18,110,668,499.16



六、期末现金及现金等价物余额		15,572,732,061.09	17,353,547,198.32
----------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-255,143,785.29	940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,558,843,387.53	36,614,243.26	18,355,075,951.50
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	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-255,143,785.29	940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,558,843,387.53	36,614,243.26	18,355,075,951.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				198,196,553.25			150,894,603.70	9,489,995.16	358,581,152.11
（一）综合收益总额				198,196,553.25			564,588,702.25	6,489,995.16	769,275,250.66
（二）所有者投入和减少资本								3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股								3,000,000.00	3,000,000.00
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							-413,694,098.55		-413,694,098.55
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							-413,694,098.55		-413,694,098.55

配									
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-56,947,232.04	940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,709,737,991.23	46,104,238.42	18,713,657,103.61

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		456,760,636.05	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,314,627,748.04	268,557.23	13,585,283,413.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并		5,550,300.00		356,411.83			894,649.57	2,914,869.16	9,716,230.56
其他									
二、本年期初余额	2,504,000,000.00	5,304,070,300.00		457,117,047.88	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,315,522,397.61	3,183,426.39	13,594,999,644.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-4,756,002.42		-663,874,538.10			134,416,533.66	7,022,065.00	-527,191,941.86
(一) 综合收益总额				-663,874,538.10			760,416,533.66	913,330.32	97,455,325.88
(二) 所有者投入和减少资本		-4,756,002.42						6,108,734.68	1,352,732.26

1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		-4,756,002.42						6,108,734.68	1,352,732.26
(三) 利润分配							-626,000,000.00		-626,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-626,000,000.00		-626,000,000.00
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	2,504,000,000.00	5,299,314,297.58		-206,757,490.22	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,449,938,931.27	10,205,491.39	13,067,807,702.47

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**母公司所有者权益变动表**  
 2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-247,736,795.84	940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,505,648,626.52	18,271,879,639.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-247,736,795.84	940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,505,648,626.52	18,271,879,639.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				131,137,729.55			153,150,360.69	284,288,090.24
（一）综合收益总额				131,137,729.55			566,844,459.24	697,982,188.79
（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							-413,694,098.55	-413,694,098.55
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配							-413,694,098.55	-413,694,098.55
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-116,599,066.29	940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,658,798,987.21	18,556,167,729.34

项目	上期							
	股本	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		329,648,607.49	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,275,445,939.83	13,418,721,019.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		329,648,607.49	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,275,445,939.83	13,418,721,019.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-498,714,049.48			163,126,540.80	-335,587,508.68
（一）综合收益总额				-498,714,049.48			789,126,540.80	290,412,491.32
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							-626,000,000.00	-626,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配							-626,000,000.00	-626,000,000.00
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	2,504,000,000.00	5,298,520,000.00		-169,065,441.99	739,148,079.47	1,271,958,392.98	3,438,572,480.63	13,083,133,511.09

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

东兴证券股份有限公司（以下简称：本公司或公司）由中国东方资产管理公司（2016 年更名为中国东方资产管理股份有限公司）、中国铝业股份有限公司、上海大盛资产有限公司（2014 年上海国盛集团资产有限公司经吸收合并承继该出资）发起设立。

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

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

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和 2015 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2016] 1352 号文《关于核准东兴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》，于 2016 年 9 月 30 日公司非公开发行人民币普通股（A 股）共计 253,960,657.00 股，每股面值人民币 1 元，发行后注册资本为人民币 2,757,960,657.00 元。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司股本总额 2,757,960,657.00 元，注册资本为人民币 2,757,960,657.00 元。本公司于 2016 年 11 月 23 日更换了统一社会信用代码为 91110000710935441G 的《企业法人营业执照》，注册地址：北京市西城区金融大街 5 号(新盛大厦)12、15 层。本公司及各子公司主要从事：证券经纪，证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理业务；保险兼业代理；直接投资业务；创新投资业务；期货经纪业务以及中国证监会批准的其他业务。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司已设立分公司 9 家，证券营业部 63 家，本公司 2017 年上半年纳入合并范围的子公司共 31 户（其中包括法人主体 17 户，结构化主体 14 户），详见本附注十“在其他主体中的权益”。本公司 2017 年上半年合并范围比上年减少 18 户（其中包括法人主体增加 1 户，法人主体减少 2 户，结构化主体减少 17 户），详见本附注九“合并范围的变更”。



本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 18 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及子公司 2017 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况及 2017 年 1-6 月合并及公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监

督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律

服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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

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

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

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

## 7. 转融通业务核算

√适用 □不适用

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金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

√适用 □不适用

### (1) 外币交易的折算方法

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

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

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的近似的汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10. 金融工具

适用  不适用

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融工具的确认和终止确认

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

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

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

### (3) 金融资产分类和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

② 贷款和应收款项：指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

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

③ 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

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

#### （4）金融资产减值

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

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

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

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

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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



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

#### （6）金融负债分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

#### （7）金融负债的终止确认

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

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

#### （8）衍生工具及嵌入衍生工具

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

#### （9）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相

互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (10) 权益工具

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

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

### 11. 应收款项

#### (1) 坏账准备的确认标准

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

#### (2) 坏账准备的计提方法

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

② 单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，需单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

适用 不适用

**12. 客户交易结算金**

适用 不适用

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

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

公司于每季度末按规定向客户统一结息时，增加客户交易结算资金。

**13. 长期股权投资**

适用 不适用

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

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

**(1) 投资成本的确定**

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本公司将为经营而持有的、使用寿命超过一个会计年度、单位价值在 2,000.00 元以上的有形资产确认为固定资产。固定资产初始计量时以成本计价。外购固定资产的成本，包括购买价款、

相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自建的固定资产的成本是建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。投入使用后发生的修理及保养等支出，计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20年	1.00	4.95
交通运输设备	年限平均法	4年	1.00	24.75
电子及通讯设备	年限平均法	3年	1.00	33.00
办公及其他设备	年限平均法	5年	1.00	19.80

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 15. 在建工程

适用  不适用

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

## 16. 借款费用

适用  不适用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

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

### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18”长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## 18. 长期资产减值

适用  不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不得转回价值得以恢复的部分。

## 19. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按实际成本计价，并按直线法在预计受益期内摊销。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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



### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 21. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22. 收入

√适用 □不适用

（1）各项手续费及佣金收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 提供的相关服务完成；
- ② 收入的金额能够可靠地计量；
- ③ 相关的经济利益很可能流入企业。

（2）各项收入确认的具体条件如下：

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

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

③ 委托客户资产管理业务按合同约定方式确认当期收入，其中：

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

集合受托资产管理业务收入：按权责发生制及合同约定的方式确认当期收入。

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

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

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

⑦ 其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在业务相关的服务完成时按合同的规定确认当期收入。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## 25. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## 26. 融资融券业务

√适用□不适用

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

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

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

对于正常的未逾期的融资业务，按照资产负债表日债权余额的 0.5% 计提减值准备。

## 27. 买入返售和卖出回购业务核算

适用  不适用

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

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

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

## 28. 资产管理业务核算办法

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

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

## 29. 代理发行证券核算办法

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

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

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

### 30. 套期会计

√适用□不适用

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

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

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

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

### 31. 风险准备金

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

### 32. 利润分配

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

### 33. 分部报告政策

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

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

### 34. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

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

根据财政部和国家税务总局 2016 年 12 月 21 日发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》，纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于财税[2016]36 号的金融商品转让。资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。

根据财政部和国家税务总局 2017 年 1 月 6 日发布的《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》，2017 年 7 月 1 日（含）以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在 2017 年 7 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳。已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

注 2：营业税：根据“财政部、国家税务总局关于降低金融、保险业营业税税率的通知”（财税[2001]21 号），从 2003 年 1 月 1 日起，按应纳营业税收入的 5% 计缴。

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

（1）为证券交易所代收的证券交易监管费；

（2）为证券交易所代收的证券交易经手费；

（3）为中国证券登记结算公司代收的股东账户开户费（包括 A 股和 B 股）、特别转让股票开户费、过户费、B 股结算费和转托管费。

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

注 3：城市维护建设税按应纳流转税额的 7% 或 5%。

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
东兴证券（香港）金融控股有限公司	16.50%
东兴证券（香港）财务有限公司	16.50%
东兴证券（香港）有限公司	16.50%
东兴证券（香港）资产管理有限公司	16.50%

东兴启航有限公司

0.00%

**七、合并财务报表项目注释**
**1、货币资金**

√适用 □不适用

币种：人民币 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：	/	/	99,101.07	/	/	19,389.50
人民币	/	/	99,101.07	/	/	19,389.50
银行存款：	/	/	15,243,000,038.27	/	/	12,864,828,537.01
其中：自有资金	/	/	6,584,296,228.19	/	/	4,322,820,811.41
人民币	/	/	5,567,628,432.26	/	/	1,999,180,717.30
美元	105,130,759.73	6.7744	712,197,818.71	268,010,886.22	6.937	1,859,198,399.02
港元	350,813,104.79	0.8679	304,469,977.22	519,212,956.67	0.8945	464,441,695.09
客户资金	/	/	8,658,703,810.08	/	/	8,542,007,725.60
人民币	/	/	8,543,110,804.99	/	/	8,440,235,342.54
美元	8,077,993.89	6.7744	54,723,561.82	8,539,646.05	6.937	59,239,524.44
港元	70,134,166.67	0.8679	60,869,443.27	47,549,310.90	0.8945	42,532,858.62
其他货币资金：	/	/	4,504,511.87	/	/	3,880.97
人民币	/	/	4,504,511.87	/	/	3,880.97
<b>合计</b>	/	/	<b>15,247,603,651.21</b>	/	/	<b>12,864,851,807.48</b>

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

币种：人民币 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	/	/	7,345,525.88	/	/	191,532,594.07
人民币	/	/	7,345,525.88	/	/	191,532,594.07
客户信用资金	/	/	657,626,413.09	/	/	613,897,945.50
人民币	/	/	657,626,413.09	/	/	613,897,945.50

货币资金的说明

√适用 □不适用

注：截至 2017 年 6 月 30 日，本集团使用受到限制的货币资金为 476,774,400.00 元，其中 47,000 万元系本公司为取得招商银行出具的保函/备用信用证在招商银行定期存款 47,000 万元人民币，并将存单质押给招商银行，取得招商银行在限额内承担保证责任；677.44 万元系本公司为了开展 B 股业务在中国银行定期存款金额为 100 万美元。

**2、结算备付金**

√适用 □不适用

币种：人民币 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：	/	/	469,944,504.30	/	/	613,032,918.72
人民币	/	/	469,944,504.30	/	/	613,032,918.72
客户备付金：	/	/	3,032,275,731.93	/	/	3,472,011,922.25
人民币	/	/	3,008,842,101.72	/	/	3,452,459,600.27
港元	13,354,652.44	0.8679	11,590,502.87	6,754,599.07	0.8945	6,041,988.91
美元	1,748,217.90	6.7744	11,843,127.34	1,947,575.76	6.9370	13,510,333.07
<b>合计</b>	/	/	<b>3,502,220,236.23</b>	/	/	<b>4,085,044,840.97</b>

### 3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内：		
个人	8,527,101,812.28	9,350,943,775.19
机构	177,887,289.74	180,286,179.95
减：减值准备	43,524,945.51	47,656,149.78
小计	8,661,464,156.51	9,483,573,805.36
境外：	214,784,764.50	92,328,759.91
<b>合计</b>	<b>8,876,248,921.01</b>	<b>9,575,902,565.27</b>

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	1,287,677,666.61	1,513,897,963.98
债券	6,815,702.76	3,337,235.38
股票	26,781,791,954.00	29,778,979,620.64
基金	56,951,060.21	35,023,836.29
<b>合计</b>	<b>28,133,236,383.58</b>	<b>31,331,238,656.29</b>

注：上述担保物系融出资金及融出证券的担保物。

按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 个月内	3,992,596,092.83	44.76	19,551,017.07	0.49	5,569,257,786.17	57.87	27,801,856.38	0.50
3 至 6 个月	1,244,672,876.40	13.95	6,009,417.70	0.48	1,356,292,835.68	14.09	6,453,710.04	0.48
6 个月以上	3,682,504,897.29	41.28	17,964,510.74	0.49	2,698,008,093.20	28.04	13,400,583.36	0.50
<b>合计</b>	<b>8,919,773,866.52</b>	<b>100.00</b>	<b>43,524,945.51</b>	<b>0.49</b>	<b>9,623,558,715.05</b>	<b>100.00</b>	<b>47,656,149.78</b>	<b>0.50</b>

融出资金的说明



√适用 □不适用

2017 年 6 月 30 日，公司融出资金业务强制平仓合约终止后客户尚未归还款项金额为人民币 11,901,060.45 元 (2016 年 12 月 31 日：11,901,060.45 元)。

#### 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	4,140,414,773.06	-	4,140,414,773.06	4,158,897,574.13		4,158,897,574.13
基金	3,982,985,387.76		3,982,985,387.76	4,013,105,981.12		4,013,105,981.12
股票	1,673,903,139.81	328,255,387.58	2,002,158,527.39	1,536,926,074.22	402,566,200.00	1,939,492,274.22
其他	-	833,184,000.00	833,184,000.00		833,184,000.00	833,184,000.00
<b>合计</b>	<b>9,797,303,300.63</b>	<b>1,161,439,387.58</b>	<b>10,958,742,688.21</b>	<b>9,708,929,629.47</b>	<b>1,235,750,200.00</b>	<b>10,944,679,829.47</b>
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	4,336,458,229.90		4,336,458,229.90	4,352,320,440.52		4,352,320,440.52
基金	2,807,186,965.34		2,807,186,965.34	2,807,176,385.04		2,807,176,385.04
股票	988,081,810.43	350,892,861.15	1,338,974,671.58	905,534,176.99	402,566,200.00	1,308,100,376.99
其他	0.00	26,723,865.23	26,723,865.23	0.00	25,852,461.15	25,852,461.15
<b>合计</b>	<b>8,131,727,005.67</b>	<b>377,616,726.38</b>	<b>8,509,343,732.05</b>	<b>8,065,031,002.55</b>	<b>428,418,661.15</b>	<b>8,493,449,663.70</b>

其他说明

截止 2017 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有承诺条件的金融资产共计 397,424,457.58 元。其中因收益互换受限产品 328,255,387.58 元，因质押导致使用受限的资产共 69,169,070.00 元。(2016 年 12 月 31 日：834,755,726.38 元)

截止 2017 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用于融出证券业务的证券市值合计 5,621,024.00 元。

#### 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		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债

权益衍生工具	402,566,200.00	74,010,200.87		549,899,314.00	51,425,776.16	2,749,870.00
收益互换	402,566,200.00	74,010,200.87		402,566,200.00	51,422,146.16	
股票期权				147,333,114.00	3,630.00	2,749,870.00
信用衍生工具 (按类别列示)						
其他衍生工具 (按类别列示)	229,401,315.00			898,293,528.20		
商品期货合约	20,099,695.00			814,655,208.20		
股指期货合约	209,301,620.00			83,638,320.00		
<b>合计</b>	<b>631,967,515.00</b>	<b>74,010,200.87</b>		<b>1,448,192,842.20</b>	<b>51,425,776.16</b>	<b>2,749,870.00</b>

在当日无负债结算制度下，本公司于 2017 年 6 月 30 日所有的期货合约产生的持仓损益均已结算并包含在结算备付金中。因此，衍生金融资产和衍生金融负债项下的股指期货和商品期货投资按抵消相关暂收暂付款后的净额列示，金额为零。

## 6、 买入返售金融资产

### (1) 按金融资产种类

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	4,120,919,366.75	6,211,644,541.83
债券	1,343,912,297.63	6,394,439,282.60
其中：国债	1,343,912,297.63	459,361,226.99
金融债		739,618,202.74
公司债		5,195,459,852.87
减：减值准备	20,500,076.60	31,120,837.70
买入返售金融资产账面价值	5,444,331,587.78	12,574,962,986.73

### (2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

适用  不适用

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	219,752,439.00	9,547,207.00
一个月至三个月内	189,405,508.00	146,123,777.00
三个月至一年内	1,139,512,099.75	3,503,373,740.13
一年以上	2,572,249,320.00	2,552,599,817.70
<b>合计</b>	<b>4,120,919,366.75</b>	<b>6,211,644,541.83</b>

买入返售金融资产的说明：

适用  不适用

### (3) 按业务类别列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末数	期初数
约定购回式证券		
股票质押式回购	4,120,919,366.75	6,211,644,541.83
债券逆回购	1,343,912,297.63	6,394,439,282.60
减：减值准备	20,500,076.60	31,120,837.70
<b>合计</b>	<b>5,444,331,587.78</b>	<b>12,574,962,986.73</b>

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
应收融资融券客户款	11,901,060.45	11,901,060.45
应收业务收入款	149,827,977.92	64,958,658.16
其他	35,286,019.55	20,007,116.03
<b>合计</b>	<b>197,015,057.92</b>	<b>96,866,834.64</b>
减：减值准备	16,735,433.05	16,735,433.05
应收款项账面价值	180,279,624.87	80,131,401.59

(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	183,333,686.58	93.06	6,957,678.95	8.13	85,601,302.58	88.37	6,957,678.95	8.13
1-2年	11,925,735.75	6.05	8,479,132.63	91.04	9,313,844.24	9.62	8,479,132.63	91.04
2-3年	1,298,621.47	0.66	1,298,621.47	86.69	1,497,965.57	1.54	1,298,621.47	86.69
3年以上	457,014.12	0.23			453,722.25	0.47		
<b>合计</b>	<b>197,015,057.92</b>	<b>100.00</b>	<b>16,735,433.05</b>	<b>8.49</b>	<b>96,866,834.64</b>	<b>100.00</b>	<b>16,735,433.05</b>	<b>17.28</b>

(3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提减值准备	16,735,433.05	8.49	16,735,433.05	100.00	16,735,433.05	17.28	16,735,433.05	100.00
组合计提减值准备	180,279,624.87	91.51			80,131,401.59	82.72		
<b>合计</b>	<b>197,015,057.92</b>	<b>100.00</b>	<b>16,735,433.05</b>	<b>8.49</b>	<b>96,866,834.64</b>	<b>100.00</b>	<b>16,735,433.05</b>	<b>17.28</b>

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收融资融券客户款	11,901,060.45	11,901,060.45	100%	两融客户违约，债权收回的可能性极低
13 东特钢 MTN2 债券利息	3,150,000.00	3,150,000.00	100%	债券发行人违约，财务状况困难，债券收回的可能性极低
14 吉粮债债券利息	1,684,372.60	1,684,372.60	100%	债券发行人违约，财务状况困难，债券收回的可能性极低
<b>合 计</b>	<b>16,735,433.05</b>	<b>16,735,433.05</b>	<b>100%</b>	

**(5) 应收款项前五名**

客户名称	款项性质	期末数	所占比例 (%)
中信建投基金稳增 1 号资产管理计划	应收业务款	14,707,187.41	7.47
华融证券股份有限公司	应收业务款	13,590,000.00	6.90
招商基金-禧盈 3 号资产管理计划	应收业务款	7,988,985.83	4.06
银河量化优选混合型证券投资基金	应收业务款	7,967,681.12	4.04
东兴证券现金添迎利集合资产管理计划	集合资产管理计划手续费及佣金	7,743,834.26	3.93
<b>合 计</b>		<b>51,997,688.62</b>	<b>26.40</b>

**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
应收债券投资利息	337,918,450.12	366,372,141.41
应收存放金融同业利息	35,869,202.11	20,759,959.54
应收融资融券利息	409,432,070.30	331,922,025.08
应收买入返售利息	13,698,951.43	37,429,296.09
应收理财产品利息	14,636,341.39	25,477,273.43
<b>合计</b>	<b>811,555,015.35</b>	<b>781,960,695.55</b>

**9、 存出保证金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	134,744,074.87	134,624,001.91
信用保证金	17,984,651.90	22,686,061.18
期货保证金	606,673,359.62	467,515,567.99
<b>合计</b>	<b>759,402,086.39</b>	<b>624,825,631.08</b>

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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	8,956,798,063.42	-33,064,452.04	49,431,497.10	8,874,302,114.28	8,056,480,209.63	11,787,065.89	49,431,497.10	8,018,835,778.42
基金	245,693,901.68	-11,191,426.80	0.00	234,502,474.88	1,086,396,929.68	34,190,449.19		1,120,587,378.87
股票	1,038,124,447.98	-143,690,744.59	0.00	894,433,703.39	1,492,070,454.55	-304,182,733.89		1,187,887,720.66
证券公司理财产品	3,262,470,639.51	60,636,178.74	18,173,962.29	3,304,932,855.96	3,205,366,643.46	11,646,288.45	19,400,000.00	3,197,612,931.91
信托计划	3,145,730,380.80	0.00	0.00	3,145,730,380.80	5,302,730,380.80	-2,292,000.00		5,300,438,380.80
其他	2,662,330,000.00	42,943,644.35	0.00	2,705,273,644.35	3,342,420,000.00	-136,895,723.31		3,205,524,276.69
<b>合计</b>	<b>19,311,147,433.39</b>	<b>-84,366,800.34</b>	<b>67,605,459.39</b>	<b>19,159,175,173.66</b>	<b>22,485,464,618.12</b>	<b>-385,746,653.67</b>	<b>68,831,497.10</b>	<b>22,030,886,467.35</b>

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额：0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例：0.00%

(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	10,354,349,369.97	8,956,798,063.42	<b>19,311,147,433.39</b>
公允价值	10,284,873,059.38	8,874,302,114.28	<b>19,159,175,173.66</b>
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-51,302,348.30	-33,064,452.04	<b>-84,366,800.34</b>
已计提减值金额	18,173,962.29	49,431,497.10	<b>67,605,459.39</b>

(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	19,400,000.00	49,431,497.10	<b>68,831,497.10</b>
本年计提			

其中：从其他综合收益转入			
本年减少	1,226,037.71		<b>1,226,037.71</b>
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	18,173,962.29	49,431,497.10	<b>67,605,459.39</b>

(4) 存在限售期限的可供出售金融资产

√适用 □不适用

序号	证券代码	证券名称	公允价值	限售解禁日
1	603823	百合花	166,056.92	2017/12/20
2	002821	凯莱英	346,468.44	2017/11/20
3	603660	苏州科达	72,390.02	2017/12/1
4	002859	洁美科技	19,030.90	2018/4/9
5	002860	星帅尔	32,734.70	2018/4/12

(5)截止 2017 年 6 月 30 日,可供出售金融资产中用于融出证券业务的证券市值合计 **19,700,518.40** 元。

(6)截至 2017 年 6 月 30 日,可供出售金融资产中用于债券回购质押及转融通担保证券的金额总计为 **3,581,709,475.00** 元。用于债券借贷金额为 **519,001,270.00** 元。

(7) 有承诺条件的可供出售金融资产

本公司作为管理人以自有资金参与的资产管理集合计划承诺自有资金参与份额在计划存续期内不退出；截至 2017 年 6 月 30 日止本公司持有的上述退出受到限制的集合计划的的账面价值计人民币 1,194,236,522.72 元。

11、 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

√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	期末公允价值
债券	190,676,477.88	239,366,094.36	187,629,201.92
其中（按类别列示）：			
其他债券	190,676,477.88	239,366,094.36	187,629,201.92
持有至到期投资合计	190,676,477.88	239,366,094.36	187,629,201.92
减：持有至到期投资减值准备			
持有至到期投资账面价值	190,676,477.88	239,366,094.36	187,629,201.92

12、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备
		追	减	权益法下确	其他	其他权	宣告发	计提减		

		加 投 资	少 投 资	认的投资损 益	综 合 收 益 调 整	益 变 动	放 现 金 股 利 或 利 润	值 准 备	他		期 末 余 额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
东方邦信金 融科技（上 海）有限公司 [注 1]	183,330,000.00			88,423.72						183,418,423.72	
小计	183,330,000.00			88,423.72						183,418,423.72	
合计	183,330,000.00			88,423.72						183,418,423.72	

其他说明

[注 1] 东方邦信金融科技（上海）有限公司系由本公司全资子公司东兴证券投资有限公司投资。

### 13、 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	交通运输设备	电子及通讯设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	283,396,714.96	24,894,754.26	221,966,089.83	18,438,543.74	548,696,102.79
2.本期增加金额	-	476,337.03	7,736,960.86	1,329,052.69	9,542,350.58
（1）购置	-	476,337.03	7,736,960.86	1,329,052.69	9,542,350.58
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额			5,412,109.16	31,688.00	5,443,797.16
（1）处置或报废			5,412,109.16	31,688.00	5,443,797.16
4.外币报表折算差 额		-13,133.03	-114,723.22	167,433.91	39,577.66
5.期末余额	283,396,714.96	25,357,958.26	224,176,218.31	19,903,342.34	552,834,233.87
二、累计折旧					
1.期初余额	98,666,472.68	21,702,600.85	151,886,880.44	13,311,030.21	285,566,984.18
2.本期增加金额	7,025,009.07	818,979.57	16,739,464.22	1,005,698.74	25,589,151.60
（1）计提	7,025,009.07	818,979.57	16,739,464.22	1,005,698.74	25,589,151.60
3.本期减少金额	-	-	5,276,595.26	19,656.95	5,296,252.21
（1）处置或报废	-	-	5,276,595.26	19,656.95	5,296,252.21
4.外币报表折算差 额	-	-4,503.19	179,470.37	12,192.37	187,159.55
5.期末余额	105,691,481.75	22,517,077.23	163,529,219.77	14,309,264.37	306,047,043.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	177,705,233.21	2,840,881.03	60,646,998.54	5,594,077.97	246,787,190.75
2.期初账面价值	184,730,242.28	3,192,153.41	70,079,209.39	5,127,513.53	263,129,118.61

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**
 适用  不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院 13 号楼 14 层 1709、2101	2,077,502.52	注 1
北京市海淀区西直门北大街 45 号 4 号楼 16 层 1601	1,377,350.00	注 2
北京市西城区丰融园 15 号楼二座 1202	2,438,836.81	注 2
莆田市荔城区镇海街道梅园东路 38 弄 5 号楼 2 号	17,730,004.75	注 3

其他说明：

 适用  不适用

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

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

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

**14、无形资产**
**(1). 无形资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	20,341,975.00	108,704,583.98	<b>129,046,558.98</b>
2.本期增加金额	-	5,719,704.00	<b>5,719,704.00</b>
(1)购置		5,719,704.00	<b>5,719,704.00</b>
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			



3.本期减少金额			
(1)处置			
4.外币报表折算差额	-14,630.00	63,464.90	<b>48,834.90</b>
5.期末余额	20,327,345.00	114,487,752.88	<b>134,815,097.88</b>
二、累计摊销			
1.期初余额	19,850,000	80,967,003.48	<b>100,817,003.48</b>
2.本期增加金额		11,561,058.56	<b>11,561,058.56</b>
(1) 计提		11,561,058.56	<b>11,561,058.56</b>
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.外币报表折算差额	0	108,430.20	<b>108,430.20</b>
5.期末余额	19,850,000	92,636,492.24	<b>112,486,492.24</b>
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	477,345.00	21,851,260.64	<b>22,328,605.64</b>
2.期初账面价值	491,975.00	27,737,580.50	<b>28,229,555.50</b>

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司没有用于抵押或担保的无形资产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

- 适用 不适用  
其他说明:  
适用 不适用

15、商誉

(1). 商誉账面原值

- 适用 不适用

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		处置		
东兴期货有限责任公司	20,000,000.00					20,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>					<b>20,000,000.00</b>

(2). 商誉减值准备

- 适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

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

其他说明

√适用 □不适用

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

## 16、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
长期待摊费用摊销年限差异	211,271.36	52,817.84	211,271.40	52,817.84
可供出售金融资产公允价值变动	166,188,092.27	41,547,023.07	391,834,765.76	97,958,691.42
未支付的工资余额	1,196,368,073.19	299,092,018.30	1,161,134,736.13	290,283,684.03
金融企业购买营业用房补助	2,270,496.00	567,624.00	2,270,496.00	567,624.00
资产减值准备	147,408,711.98	36,852,178.12	162,625,017.63	40,656,254.41
可抵扣的亏损	619,513,974.28	154,870,362.66	469,356,434.39	116,014,463.39
预计负债			23,403,529.36	5,850,882.34
预提销售产品费	3,214,427.45	803,606.86	629,353.84	157,338.46
交易性金融资产初始投资成本差异	1,261,540.04	315,385.01	468,894.56	117,223.64
归属于公司的特殊目的主体未分配利润			52,993,802.38	13,248,450.60
<b>合计</b>	<b>2,136,436,586.57</b>	<b>534,101,015.86</b>	<b>2,264,928,301.45</b>	<b>564,907,430.13</b>

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生金融工具的公允价值变动	48,152,225.24	12,038,056.31	88,899,012.90	19,896,013.39
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	10,534,014.72	2,633,503.68	49,412,726.76	12,353,181.69
归属于公司的特殊目的主体未分配利润	31,392,267.75	7,848,066.94	-12,931,445.24	-3,232,861.31
固定资产折旧年限差异	1,311,619.36	327,904.84	5,480,869.01	1,036,892.82
<b>合计</b>	<b>91,390,127.07</b>	<b>22,847,531.77</b>	<b>130,861,163.43</b>	<b>30,053,226.59</b>

(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	20,139,260.30	513,961,755.56	2,555,102.74	562,352,327.39
递延所得税负债	20,139,260.30	2,708,271.47	2,555,102.74	27,498,123.85

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备(注1)	957,202.57	1,718,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(注2)	34,089,366.50	20,492,539.39
可供出售金融资产公允价值变动(注2)		43,324,614.67
<b>合计</b>	<b>35,046,569.07</b>	<b>65,536,054.06</b>

(5). 未确认递延所得税负债明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值变动(注2)	71,287,277.21	
<b>合计</b>	<b>71,287,277.21</b>	

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

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

**17、其他资产**

√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
其他应收款	40,585,447.24	29,553,226.59
待摊费用	14,322,090.87	18,934,111.67
预付账款	86,837,344.86	34,092,760.99
待抵扣增值税进项税额	279,590.60	3,854,426.77
应收退税款	62,791,318.62	71,237,666.29
<b>合计</b>	<b>204,815,792.19</b>	<b>157,672,192.31</b>

**(1) 长期待摊费用**

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少(外币 报表折算差额)	期末数
装修费	18,934,111.67	289,031.28	4,650,184.45	250,867.63	14,322,090.87
<b>合计</b>	<b>18,934,111.67</b>	<b>289,031.28</b>	<b>4,650,184.45</b>	<b>250,867.63</b>	<b>14,322,090.87</b>

**(2) 其他应收款**

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,585,447.24	29,553,226.59
减：坏账准备		
<b>其他应收款净值</b>	<b>40,585,447.24</b>	<b>29,553,226.59</b>

**A 风险分析**

项目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	40,585,447.24	100.00		
<b>合计</b>	<b>40,585,447.24</b>	<b>100.00</b>		

**B 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金	5,623,102.88	4,240,725.40
押金	25,855,309.57	21,124,859.67
其他应收暂付款项	9,107,034.79	4,187,641.52
<b>合计</b>	<b>40,585,447.24</b>	<b>29,553,226.59</b>

## C 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

客户名称	款项性质	期末数	年限	所占比例 (%)
北京国华京都置业有限公司	暂付押金	3,924,978.00	1-2 年	10%
北京志英天勤公关咨询有限公司	暂付押金	3,038,868.96	1 年以内	7%
Baring Private Equity Asia Ltd	暂付押金	2,624,829.89	1 年以内	6%
Sun Hung kai Real Estate Agency Ltd	暂付押金	2,604,456.16	1 年以内	6%
深圳市新世界投资有限公司	暂付押金	1,947,751.20	1 年以内	5%
<b>合计</b>		<b>14,140,884.21</b>		<b>35%</b>

## (3) 预付账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	76,076,853.87	87.61	27,887,835.54	81.80
1 至 2 年	5,345,571.85	6.16	3,286,290.45	9.64
2 至 3 年	4,413,024.88	5.08	2,136,135.00	6.27
3 年以上	1,001,894.26	1.15	782,500.00	2.29
<b>合计</b>	<b>86,837,344.86</b>	<b>100</b>	<b>34,092,760.99</b>	<b>100.00</b>

## B、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 26,853,389.91 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 32.94%。

## 18、资产减值准备变动表

√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
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	31,120,837.70		10,620,761.10	-	20,500,076.60
坏账准备	16,735,433.05	-	-	-	16,735,433.05

可供出售金融资产减值准备	68,831,497.10	-	-	1,226,037.71	67,605,459.39
融出资金减值准备	47,656,149.78		4,131,204.27		43,524,945.51
<b>合计</b>	<b>164,343,917.63</b>	<b>0</b>	<b>14,751,965.37</b>	<b>1,226,037.71</b>	<b>148,365,914.55</b>

## 19、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,405,950,000.00	4,086,972,034.00
<b>合计</b>	<b>2,405,950,000.00</b>	<b>4,086,972,034.00</b>

注：2012 年中国东方资产管理公司、中信银行股份有限公司总行营业部及本公司之子公司东兴证券投资有限公司三方签订[2012]信银管委字第 126 号委托贷款合同，约定委托贷款额度人民币 75 亿元。2015 年 7 月 2 日该合同到期续签，约定委托贷款额度不超过人民币 75 亿元，执行期限三年，截至 2017 年 6 月 30 日，该项借款余额为 19.72 亿元。

东兴证券（香港）金融控股有限公司与招商银行股份有限公司签订离岸授信协议，约定由招商银行离岸金融中心向东兴证券（香港）金融控股有限公司提供港币 20 亿元整的授信额度，授信期间为 12 个月（2016-2017），由招商银行股份有限公司福州分行作为连带责任保证人，目前东兴证券（香港）金融控股有限公司在授信额度及授信期内向招商离岸金融中心申请三次提款分别为：港币 1 亿元整用于东兴证券（香港）有限公司开展业务；港币 3 亿元用于东兴证券（香港）财务有限公司股权质押，港币 1 亿元用于东兴证券（香港）金融控股有限公司日常经营资金周转，融资利率均为 1MHIBOR+74BPS，贷款管理费率为 45BPS，贷款管理费用收取方式为每季度前端收取。截至 2017 年 6 月 30 日，该项借款余额为 4.34 亿人民币。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 20、拆入资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
转融通融入款项	50,000,000.00	50,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,050,000,000.00</b>	<b>1,550,000,000.00</b>

转融通融入资金剩余期限

项目	期末余额	期初余额
1 个月以内		
1 个月以上至 3 个月内	50,000,000.00	50,000,000.00
3 个月以上至 1 年内		
<b>合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

21、 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类

√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
债券	3,625,805,026.37	7,090,395,018.94
融资融券收益权转让回购款		2,320,000,000.00
其他		24,059,856.00
<b>合计</b>	<b>3,625,805,026.37</b>	<b>9,434,454,874.94</b>

(2) 按业务类别列式

单位：元 币种：人民币

类别	期末账面余额	期初账面余额
其他卖出回购金融资产款	3,625,805,026.37	7,114,454,874.94
融资融券债权收益权转让回购		2,320,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,625,805,026.37</b>	<b>9,434,454,874.94</b>

(3) 卖出回购金融资产款的担保物信息

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末余额公允价值	期初余额公允价值
债券	4,454,958,215.00	8,443,714,288.24
融出资金收益权		3,263,884,426.21
现货实物		26,723,865.23
<b>合计</b>	<b>4,454,958,215.00</b>	<b>11,734,322,579.68</b>

22、 代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
个人客户	8,040,764,967.63	9,072,597,682.77
机构客户	2,587,208,606.59	1,560,754,725.75
小计	10,627,973,574.22	10,633,352,408.52
信用业务		
个人客户	1,251,466,167.82	1,495,628,919.75
机构客户	36,211,498.79	18,269,044.23
小计	1,287,677,666.61	1,513,897,963.98
<b>合计</b>	<b>11,915,651,240.83</b>	<b>12,147,250,372.50</b>

23、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	1,161,659,134.18	385,001,686.03	698,492,244.27	848,168,575.94
二、离职后福利-设定提存计划	709,901.44	59,833,008.16	60,032,211.71	510,697.89
三、辞退福利		77,844.94	77,844.94	
<b>合计</b>	<b>1,162,369,035.62</b>	<b>444,912,539.13</b>	<b>758,602,300.92</b>	<b>848,679,273.83</b>

**(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	1,161,134,736.10	325,327,701.60	639,338,525.20	847,123,912.50
二、职工福利费		6,600,419.66	6,600,419.66	
三、社会保险费	415,480.79	21,263,184.58	21,383,158.64	295,506.73
其中: 医疗保险费	368,268.09	19,081,426.75	19,192,484.88	257,209.96
工伤保险费	11,428.80	428,398.04	430,049.04	9,777.80
生育保险费	29,046.94	1,572,834.59	1,580,019.52	21,862.01
其他保险费	6,736.96	180,525.20	180,605.20	6,656.96
四、住房公积金	48,925.01	27,544,588.50	27,543,973.50	49,540.01
五、工会经费和职工教育经费	59,992.28	4,265,791.69	3,626,167.27	699,616.70
<b>合计</b>	<b>1,161,659,134.18</b>	<b>385,001,686.03</b>	<b>698,492,244.27</b>	<b>848,168,575.94</b>

**(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	615,936.94	39,428,838.99	39,637,328.65	407,447.28
2、失业保险费	77,912.65	1,666,475.24	1,675,347.22	69,040.67
3、企业年金缴费	16,051.85	18,737,693.93	18,719,535.84	34,209.94
<b>合计</b>	<b>709,901.44</b>	<b>59,833,008.16</b>	<b>60,032,211.71</b>	<b>510,697.89</b>

其他说明:

√适用 □不适用

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

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

**24、 应交税费**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,290,297.92	20,346,238.12



企业所得税	55,093,747.83	49,731,576.15
代扣代缴税费	89,874,958.22	25,046,269.16
城市维护建设税	1,733,611.08	1,756,079.31
教育费附加及地方教育费附加	1,272,034.41	1,287,717.00
其他税项	302,889.03	532,906.44
<b>合计</b>	<b>155,567,538.49</b>	<b>98,700,786.18</b>

## 25、应付款项

### 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付收益互换保证金	167,513,240.00	167,513,240.00
应付产品销售费用	39,112,217.76	22,980,577.14
应付投资者保护基金	81,567,382.64	87,159,363.05
应付交易所交易单元费	11,635,261.81	3,221,093.35
应付三方存管业务手续费	12,742,383.54	6,203,169.08
应付风险金	3,400,793.51	3,602,630.03
应付其他款项	33,556,372.42	46,556,617.14
<b>合计</b>	<b>349,527,651.68</b>	<b>337,236,689.79</b>

### 其他说明

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付收益互换履约保证金	167,513,240.00	产品未到期
<b>合计</b>	<b>167,513,240.00</b>	

## 26、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
应付收益凭证利息		119,376,027.40
应付次级债券利息	145,353,424.65	258,330,246.57
应付卖出回购利息	1,860,747.66	18,518,345.63
应付债券利息	80,199,671.91	166,078,589.21
应付短期借款利息	3,202,628.18	6,314,210.68
应付拆入资金利息	1,119,611.13	898,015.87
其中：应付转融通融入资金利息	675,000.01	458,333.33
应付客户交易结算资金利息	1,249,874.91	1,223,827.90
其他	629,500.75	1,056,385.90
<b>合计</b>	<b>233,615,459.19</b>	<b>571,795,649.16</b>

## 27、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
集合资产管理计划自有资金承担有限补偿	23,403,529.36		集合资产管理计划承诺自有资金承担有限补偿
<b>合计</b>	<b>23,403,529.36</b>		/

## 28、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
东兴证券股份有限公司 2015 年度第一期次级债券	100	2015-5-19	1096 天	5,000,000,000.00	5.68%	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券（第一期）（注 1）	100	2016-7-21	1826 天	2,000,000,000.00	3.68%	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
东兴证券股份有限公司 2017 年度次级债券（第一期）	100	2017-3-20	1096 天	3,000,000,000.00	5.00%	3,000,000,000.00	
东兴证券股份有限公司 2013 年度第二期次级债券	100	2014-3-10	1096 天	450,000,000.00	7.30%		450,000,000.00
东兴证券股份有限公司 2013 年度第三期次级债券	100	2014-3-24	1096 天	390,000,000.00	7.30%		390,000,000.00
2014 年东兴证券股份有限公司债券（注 2）	100	2015-4-7	1461 天	2,000,000,000.00	4.89%	1,999,524,000.00	2,000,000,000.00
2016 年东兴证券股份有限公司债券（注 3）	100	2016-1-13	1827 天	2,800,000,000.00	3.03%	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
金鹏 21 号	1	2015-5-19	730 天	400,000,000.00	6.20%		400,000,000.00
金鹏 22 号	1	2015-5-21	732 天	500,000,000.00	6.35%		500,000,000.00
金鹏 28 号	1	2015-6-29	717 天	300,000,000.00	6.10%		300,000,000.00
东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种一）	100	2017-6-15	1096 天	1,500,000,000.00	4.80%	1,488,679,245.28	
东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种二）	100	2017-6-15	1826 天	900,000,000.00	4.99%	893,207,547.17	
本公司之子公司发行境外美元债		2016-9-27	1095 天	2,060,440,658.26	2.25%	2,013,301,722.51	2,060,440,658.26
<b>合计</b>				<b>21,300,440,658.26</b>		<b>19,194,712,514.96</b>	<b>15,900,440,658.26</b>

注 1、东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券（第一期）附第 3 年末发行人赎回选择权及票面利率调整权。

注 2、2014 年东兴证券股份有限公司债券附第 2 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

注 3、2016 年东兴证券股份有限公司债券附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

**29、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
其他应付款	5,375,299.80	11,879,567.62
递延收益	2,270,496.00	2,270,496.00
期货风险准备金	8,461,485.71	7,581,663.53
其他	7,883,576,069.38	8,913,735,890.09
<b>合计</b>	<b>7,899,683,350.89</b>	<b>8,935,467,617.24</b>

其他负债的说明：

注：其他主要系应付被合并产品持有人权益。

(2) 其他应付款按项目列示明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买资产款	4,005,301.60	2,463,913.03
代扣五险一金	838,362.88	866,602.51
其他	531,635.32	8,549,052.08
<b>合计</b>	<b>5,375,299.80</b>	<b>11,879,567.62</b>

**30、股本**
 适用  不适用

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	2,757,960,657.00						2,757,960,657.00

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用  不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**31、资本公积**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,761,280,999.29			9,761,280,999.29
同一控制下企业合并	794,297.58			794,297.58
<b>合计</b>	<b>9,762,075,296.87</b>			<b>9,762,075,296.87</b>

### 32、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额					期末
		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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-255,143,785.29	304,724,270.72	41,317,090.01	66,476,718.19	198,196,553.25	-1,266,090.73	-56,947,232.04
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-269,492,099.57	312,076,129.79	41,317,090.01	67,689,774.94	203,169,626.97	-100,362.13	-66,322,472.60
外币财务报表折算差额	14,348,314.28	-7,351,859.07		-1,213,056.75	-4,973,073.72	-1,165,728.60	9,375,240.56
<b>其他综合收益合计</b>	<b>-255,143,785.29</b>	<b>304,724,270.72</b>	<b>41,317,090.01</b>	<b>66,476,718.19</b>	<b>198,196,553.25</b>	<b>-1,266,090.73</b>	<b>-56,947,232.04</b>

### 33、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	758,412,677.87			758,412,677.87
任意盈余公积	181,708,756.56			181,708,756.56
<b>合计</b>	<b>940,121,434.43</b>			<b>940,121,434.43</b>

### 34、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	796,192,039.83				796,192,039.83
交易风险准备	758,412,677.87				758,412,677.87
<b>合计</b>	<b>1,554,604,717.70</b>				<b>1,554,604,717.70</b>

### 35、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,558,843,387.53	3,314,627,748.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		894,649.57

调整后期初未分配利润	3,558,843,387.53	3,315,522,397.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	564,588,702.25	760,416,533.66
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	413,694,098.55	626,000,000.00
分配的现金股利数		
期末未分配利润	3,709,737,991.23	3,449,938,931.27

### 36、手续费及佣金净收入

#### (1) 手续费及佣金净收入情况

√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
手续费及佣金收入	<b>995,581,521.10</b>	<b>1,279,722,089.04</b>
证券经纪业务	480,697,308.59	678,230,334.34
其中：代理买卖证券业务	414,215,732.13	586,015,310.42
交易单元席位租赁	59,273,551.74	76,825,926.44
代销金融产品业务	7,208,024.72	15,389,097.48
期货经纪业务	37,438,164.82	35,903,036.03
投资银行业务	304,878,980.13	432,897,610.27
其中：证券承销业务	217,279,667.75	326,648,136.26
证券保荐业务	27,797,741.75	28,753,714.13
财务顾问业务	59,801,570.63	77,495,759.88
资产管理业务	162,792,975.83	110,338,088.28
投资咨询业务	8,572,632.73	21,965,835.14
其他	1,201,459.00	387,184.98
手续费及佣金支出	<b>125,572,456.25</b>	<b>177,869,110.58</b>
证券经纪业务	108,035,955.66	145,648,130.33
其中：代理买卖证券业务	108,035,955.66	145,648,130.33
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务	17,372,251.82	22,681,489.74
投资银行业务	54,533.80	9,468,823.30
其中：证券承销业务	54,533.80	9,468,823.30
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务		
投资咨询业务		
其他	109,714.97	70,667.21
手续费及佣金净收入	<b>870,009,064.85</b>	<b>1,101,852,978.46</b>
其中：财务顾问业务净收入	59,801,570.63	77,495,759.88
— 并购重组财务顾问业务净收入	9,675,940.15	17,358,490.56
— 境内上市公司		
— 融资财务顾问业务净收入	4,665,504.52	4,890,746.18

—其他财务顾问业务净收入	45,460,125.96	55,246,523.14
--------------	---------------	---------------

**(2) 代理销售金融产品业务**

√适用 □不适用

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	553,767,800.00	7,208,024.72	829,393,401.41	13,805,671.53
信托			110,100,000.00	435,570.31
资管产品			223,190,000.00	1,147,855.64
<b>合计</b>	<b>553,767,800.00</b>	<b>7,208,024.72</b>	<b>1,162,683,401.41</b>	<b>15,389,097.48</b>

**(3) 资产管理业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	公募基金管理业务	私募基金管理业务	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	6	2	43	143	4
期末客户数量	7,382	11	37,610	143	31
其中：个人客户	7,329	2	37,407	4	0
机构客户	53	9	203	139	31
期初受托资金	7,157,139,609.99	38,589,721.64	18,970,952,042.54	63,387,296,729.24	1,566,810,800.00
其中：自有资金投入	509,498,000.00	1,000,000.00	1,331,480,176.85	0.00	0.00
个人客户	312,507,068.79		6,114,813,716.67	110,000,000.00	0.00
机构客户	6,335,134,541.20	37,589,721.64	11,524,658,149.02	63,277,296,729.24	1,566,810,800.00
期末受托资金	9,853,542,088.95	30,783,735.92	20,938,426,774.74	77,591,154,099.54	2,663,617,200.00
其中：自有资金投入	1,020,449,652.81	30,773,400.92	1,242,652,515.01		31,107,142.86
个人客户	449,166,016.54	600.00	7,852,563,333.88	110,000,000.00	0.00
机构客户	8,383,926,419.60	9,735.00	11,843,210,925.85	77,481,154,099.54	2,632,510,057.14
期末主要受托资产初始成本	7,348,980,411.31	30,009,110.24	20,871,747,432.09	77,588,154,099.54	2,663,617,200.00
其中：股票	290,648,579.59	9,110.24	2,064,523,486.46	919,082,837.62	0.00
国债	163,723,114.54	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债券	806,891,321.79	0.00	2,073,844,749.51	1,688,236,098.68	0.00
基金	0.00	30,000,000.00	2,423,621,915.70	1,198,968,218.06	0.00
其他投资	6,087,717,395.39	0.00	14,309,757,280.42	73,781,866,945.18	2,663,617,200.00
当期资产管理业务净收入	16,389,607.43	10,375,247.51	109,644,976.66	25,769,936.68	613,207.55

**37、利息净收入**

√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
利息收入	<b>761,480,722.75</b>	<b>682,362,011.26</b>
存放金融同业利息收入	203,528,423.46	197,575,967.45

其中：自有资金存款利息收入	89,663,680.59	74,479,965.01
客户资金存款利息收入	113,864,742.87	123,096,002.44
融资融券利息收入	359,545,393.62	381,041,373.60
买入返售金融资产利息收入	189,494,734.96	103,744,670.21
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	168,476,989.77	64,816,681.34
拆出资金利息收入	408,333.33	
其他	8,503,837.38	
<b>利息支出</b>	<b>814,688,656.99</b>	<b>1,072,437,250.46</b>
客户资金存款利息支出	21,258,042.70	25,575,558.41
卖出回购金融资产利息支出	109,638,627.85	274,558,592.82
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出	68,533,261.43	107,842,681.69
拆入资金利息支出	23,385,150.79	13,978,553.86
其中：转融通利息支出	975,000.01	1,410,000.00
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	130,370,761.70	104,065,968.84
次级债券利息支出	232,459,047.85	211,642,937.23
收益凭证利息支出	30,703,013.69	153,129,552.20
被合并特殊目的主体持有人利息支出	193,807,229.85	181,240,994.79
其他	4,533,521.13	402,410.62
<b>利息净收入</b>	<b>-53,207,934.24</b>	<b>-390,075,239.20</b>

### 38、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	88,423.72	
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	545,775,086.64	907,103,070.05
其中：持有期间取得的收益	727,194,364.97	884,323,352.49
—交易性金融资产	188,613,895.25	132,844,244.68
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	529,825,377.97	741,776,728.59
—衍生金融工具	8,755,091.75	9,702,379.22
处置金融工具取得的收益	-181,419,278.33	22,779,717.56
—交易性金融资产	-27,577,561.75	19,627,744.71
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	-177,481,873.22	18,231,375.92
—衍生金融工具	23,640,156.64	-14,891,045.97
—交易性金融负债		-188,357.10
<b>合计</b>	<b>545,863,510.36</b>	<b>907,103,070.05</b>

### 39、公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,225,503.69	-18,157,716.63
衍生金融工具	22,537,293.34	41,939,910.97
<b>合计</b>	<b>52,762,797.03</b>	<b>23,782,194.34</b>

#### 40、其他业务收入

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁	756,457.15	738,806.67
其他	188,040.53	162,968.41
<b>合计</b>	<b>944,497.68</b>	<b>901,775.08</b>

#### 41、税金及附加

√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	计缴标准
营业税	9,042,705.40	54,090,245.78	按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	7,243,893.99	7,134,680.86	按实际缴纳的流转税额的 7% 或 5% 计缴
教育费附加及地方教育费附加	5,192,494.97	5,114,981.43	按实际缴纳的流转税的 3% 或 2% 或 1% 计缴。
房产税	1,743,641.95		按税法有关规定缴纳
土地使用税	48,293.82		按税法有关规定缴纳
车船使用税	21,200.00		按税法有关规定缴纳
印花税	2,549,718.68		按税法有关规定缴纳
其他	254,547.98	423,737.62	按税法有关规定缴纳
<b>合计</b>	<b>26,096,496.79</b>	<b>66,763,645.69</b>	/

#### 42、业务及管理费

√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
职工薪酬	444,912,539.13	410,767,553.62
租赁费	62,745,440.45	55,824,365.83
折旧及摊销	41,800,394.61	32,723,495.55
会议差旅费	24,710,986.51	17,974,120.73
投资者保护基金	22,098,873.25	8,403,611.37
业务宣传及招待费	18,080,036.18	13,073,481.67
咨询费	17,093,875.65	15,739,692.79
产品销售及广告费	16,404,077.22	5,122,633.02



邮电通讯费	14,042,122.62	20,106,550.96
水电及物业费	8,539,517.47	10,020,760.74
其他	42,329,208.81	48,766,366.50
<b>合计</b>	<b>712,757,071.90</b>	<b>638,522,632.78</b>

#### 43、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,135,083.50
二、融出资金减值损失	-4,131,204.27	-21,143,335.92
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、股票质押式回购减值损失	-10,620,761.10	14,460,954.07
<b>合计</b>	<b>-14,751,965.37</b>	<b>-5,547,298.35</b>

#### 44、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,008.23	11,225.27	19,008.23
其中：固定资产处置利得	19,008.23	11,225.27	19,008.23
无形资产处置利得			
政府补助	4,781,832.11	2,179,381.34	4,781,832.11
税收返还	3,497,667.93	2,822,264.75	3,497,667.93
其他	226,375.93	35,593.32	226,375.93
<b>合计</b>	<b>8,524,884.20</b>	<b>5,048,464.68</b>	<b>8,524,884.20</b>

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
石狮濠江路证券营业部失业保险稳岗补贴[1]	39,451.31		与收益相关

昌吉北京南路证券营业部财政补贴款[2]	250,000.00		与收益相关
济南分公司金融补助资金[3]	3,091,800.00		与收益相关
上海广灵二路证券营业部企业扶持资金[4]	420,000.00	1,020,000.00	与收益相关
上海分公司的区重点企业奖励[5]	60,000.00		与收益相关
南京分公司 2017 年稳岗补贴[6]	580.80		与收益相关
上海肇嘉浜路证券营业部的财政拨款企业发展专项资金[7]	440,000.00		与收益相关
上海市虹口财政局财政补贴[8]	480,000.00	810,000.00	与收益相关
新疆分公司高新区财政局新三板挂牌奖励款[9]		300,000.00	与收益相关
平潭综合实验区鼓励扶持企业财政奖补		49,381.34	与收益相关
<b>合计</b>	<b>4,781,832.11</b>	<b>2,179,381.34</b>	/

其他说明：

适用  不适用

注：

- 1、 本公司石狮濠江路证券营业部，本年度收到石狮市人力资源与社会保障局的失业保险稳岗补贴 3.94 万元。
- 2、 本公司昌吉北京南路营业部，本年度收到昌吉市政府关于新设营业部的补贴款 25 万元。
- 3、 本公司济南分公司，本年度收到济南市政府关于新设金融机构的补贴款 309.18 万元。
- 4、 本公司上海广灵二路营业部根据协议，上年度收到上海虹口区财政局下拨企业扶持基金 102 万元；本年度收到上海市虹口区财政局财政扶持资金 42 万元。
- 5、 本公司上海分公司，本年度收到区政府的重点企业奖励 6 万元。
- 6、 本公司南京分公司，收到失业保险稳岗补贴 0.06 万元。
- 7、 本公司上海肇家浜路证券营业部，本年度收到上海徐汇区财政局下拨产业发展引导专项资金 44 万元。
- 8、 本公司之子公司东兴期货有限责任公司，上年度收到上海市虹口财政局税收返还 81 万，本年度收到上海市虹口财政局税费返还 48 万元。
- 9、 本公司之新疆分公司，上年度收到高新区财政局新三板挂牌企业奖励 30 万元。
- 10、 本公司之子公司东兴证券投资有限公司，上年度收到平潭综合实验区财政局的扶持企业奖补 4.94 万元。

#### 45、 营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,666.81	466.15	16,666.81
其中：固定资产处置损失	16,666.81	466.15	16,666.81
无形资产处置损失			
对外捐赠		200,000.00	
罚款及滞纳金	429,899.53	300,049.10	429,899.53
赔偿支出		18,000.00	
其他		7,499.84	
<b>合计</b>	<b>446,566.34</b>	<b>526,015.09</b>	<b>446,566.34</b>

46、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	145,974,186.46	95,322,563.46
递延所得税费用	-23,091,270.89	92,051,310.23
<b>合计</b>	<b>122,882,915.57</b>	<b>187,373,873.69</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	695,227,703.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	173,806,925.93
子公司适用不同税率的影响	-6,042,117.11
调整以前期间所得税的影响	1,340,608.81
永久性差异影响	-46,222,502.06
所得税费用	122,882,915.57

其他说明：

□适用 √不适用

47、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、32

48、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.205	0.205	0.304	0.304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.202	0.202	0.302	0.302

49、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√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
合并结构化主体收到的现金		2,662,951,977.46
存出保证金的减少		102,709,305.87

政府补助	4,781,832.11	2,179,381.34
房屋租金收入	756,457.15	738,806.67
其他	3,912,069.35	3,020,826.48
<b>合计</b>	<b>9,450,358.61</b>	<b>2,771,600,297.82</b>

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

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
合并结构化主体支付的现金	1,041,159,566.15	
业务及管理费	238,067,692.46	190,108,913.54
存出保证金的增加	134,576,455.31	
支付的往来款项净额	62,682,210.21	89,642,204.45
罚款及滞纳金	429,899.53	300,049.10
其他	85,255.42	225,499.83
<b>合计</b>	<b>1,477,001,079.08</b>	<b>280,276,666.92</b>

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
处置固定资产回收的现金净额	2,341.42	10,759.12
<b>合计</b>	<b>2,341.42</b>	<b>10,759.12</b>

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用  不适用

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	572,344,788.14	761,212,999.29

加：资产减值准备	-14,751,965.37	-5,547,298.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,589,151.60	18,702,804.08
无形资产摊销	11,561,058.56	10,422,157.41
长期待摊费用摊销	4,650,184.45	3,598,534.06
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）	-2,341.42	-10,759.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-52,762,797.03	-23,782,194.34
利息支出	462,066,084.67	576,763,339.96
汇兑损益（收益以“-”号填列）	5,028,911.21	-238,624.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-352,343,504.75	-760,008,104.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-2,396,636,159.13	2,503,503,311.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,605,254.08	17,282,253.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,513,983.19	11,977,738.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,363,140,316.04	-5,190,612,918.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,832,886,150.96	4,310,839,301.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,228,093,694.88	2,234,102,539.32
<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	18,273,049,487.44	18,743,747,183.84
减：现金的期初余额	16,472,959,648.45	18,661,037,792.45
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	1,800,089,838.99	82,709,391.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	18,273,049,487.44	16,472,959,648.45
其中：库存现金	99,101.07	19,389.50
可随时用于支付的银行存款	14,766,225,638.27	12,387,891,537.01
可随时用于支付的其他货币资金	4,504,511.87	3,880.97
结算备付金	3,502,220,236.23	4,085,044,840.97
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,273,049,487.44	16,472,959,648.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 51、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	476,774,400.00	定期存单出质担保
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	328,255,387.58	收益互换受限产品
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,169,070.00	回购质押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,621,024.00	已融出证券
可供出售金融资产	19,700,518.40	已融出证券
可供出售金融资产	636,680.98	存在限售期
可供出售金融资产	3,581,709,475.00	回购质押
可供出售金融资产	519,001,270.00	债券借贷
可供出售金融资产	1,194,236,522.72	自有资金参与集合计划退出受合同限制
<b>合计</b>	<b>6,195,104,348.68</b>	/

### 52、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	113,208,753.62	6.7744	766,921,380.53
港币	420,947,271.46	0.8679	365,339,420.49
应收账款			
其中：美元			
港币	47,830,376.11	0.8679	41,511,983.43
结算备付金			

美元	1,748,217.90	6.7744	11,843,127.34
港元	13,354,652.44	0.8679	11,590,502.87

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

适用  不适用

东兴证券(香港)金融控股有限公司为东兴证券股份有限公司全资子公司, 资本金 3 亿港币。主要从事投资管理; 香港证监会核准的第 1 类(证券交易)、第 4 类(就投资提供意见)、第 6 类(就机构融资提供意见)、第 9 类(资产管理)及香港放债人牌照。主要经营地为香港, 记账本位币为港币。

### 53、受托客户资产管理业务的净资产情况

受托客户资产管理业务的净资产情况			
资产项目	期末数	负债项目	期末数
受托管理资金存款	3,305,966,381.65	受托资金	111,077,523,899.15
客户结算备付金	59,275,270.64	应付款项	931,340,658.17
存出与托管客户资金	503,030.85		
应收款项	71,722,319.40		
受托投资	108,571,397,554.78		
其中: 投资成本	108,502,508,253.18		
已实现未结算损益	68,114,675.92		
<b>合计</b>	<b>112,008,864,557.32</b>	<b>合计</b>	<b>112,008,864,557.32</b>

(续)

受托客户资产管理业务的净资产情况			
资产项目	期初数	负债项目	期初数
受托管理资金存款	1,441,184,656.29	受托资金	91,120,788,903.41
客户结算备付金	80,364,716.47	应付款项	801,014,873.81
存出与托管客户资金	17,985,015.27		
应收款项	341,675,544.74		
受托投资	90,040,593,844.45		
其中: 投资成本	89,941,074,157.91		
已实现未结算损益	99,519,686.54		
<b>合计</b>	<b>91,921,803,777.22</b>	<b>合计</b>	<b>91,921,803,777.22</b>

### 54、套期

适用  不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息:

### 55、融券业务情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

融出证券	48,134,394.19	20,565,238.15
—可供出售金融资产	19,700,518.40	3,642,720.41
-交易性金融资产	5,621,024.00	
—转融通融入证券	22,812,851.79	16,922,517.74
转融通融入证券总额	80,514,490.00	74,410,074.00

融券业务的说明

截止 2017 年 6 月 30 日，公司融出证券的担保物包含在注释七、3 中

## 56、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海企业扶持类资金	1,400,000.00	营业外收入	1,400,000.00
新设营业部或分公司 财政补贴	3,341,800.00	营业外收入	3,341,800.00
稳岗补贴	40,032.11	营业外收入	40,032.11
<b>合计</b>	<b>4,781,832.11</b>		<b>4,781,832.11</b>

### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明

## 57、其他

适用  不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用



是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形  
适用 不适用

一揽子交易  
适用 不适用

非一揽子交易  
适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	期末实际出资额
共青城东兴君奕投资管理合伙企业（有限合伙）	法人独资	江西共青城	私募基金投资	1000 万人民币	投资管理、资产管理	有限合伙企业	郭蒙	0

(续)

金额单位：万元

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股/出资比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	其他	注释
共青城东兴君奕投资管理合伙企业（有限合伙）	无	55.00	55.00	是	-	-		

其中：本年新纳入合并范围的子公司：

名称	2017 年 6 月末净资产(单位：元)	2017 年上半年净利润(单位：元)
共青城东兴君奕投资管理合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00

注：截至 2017 年 6 月 30 日，共青城东兴君奕投资管理合伙企业（有限合伙）尚未获得实际注资，未开展业务。

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围	企业类型	本期不再纳入合并范围的原因
共青城东兴博元投资中心（有限合伙）	法人独资	江西共青城	私募基金投资	投资管理、项目投资	有限合伙企业	本公司实际注资占比未超过 50%

共青城东兴博盈投资中心（有限合伙）	法人独资	江西共青城	私募基金投资	投资管理、资产管理、项目投资	有限合伙企业	本公司实际注资占比未超过 50%
-------------------	------	-------	--------	----------------	--------	------------------

(3) 本年不再纳入合并范围的结构化主体

①本年不再纳入合并范围原 17 只结构化主体的情况

结构化主体名称	产品类型	本年内不再纳入合并范围的原因
东兴金选精质 20 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
东兴金选精质 22 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
东兴金选稳赢 13 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
东兴金选稳赢 9 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
华安东兴有限缓冲定增资产管理计划	专项资产管理计划	清算
华安东兴有限缓冲定增 2 号资产管理计划	专项资产管理计划	清算
华安东兴定增 2 号资产管理计划	专项资产管理计划	清算
东兴达邦 3 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴达邦 4 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴达邦 5 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴达邦 6 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴达邦 7 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴达邦 8 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴达邦 9 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴达邦 10 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴恒欣 2 号证券投资基金	私募基金	清算
东兴恒欣 4 号证券投资基金	私募基金	清算

6、其他

适用 不适用

**十、在其他主体中的权益**
**1、在子公司中的权益**
**(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东兴期货有限责任公司	上海市	上海市	金融业	100.00		非同一控制下企业合并取得
东兴证券投资咨询有限公司	福建福州市平潭县	福建福州市平潭县	投资	100.00		通过设立或投资取得
东兴资本投资管理有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资管理	100.00		通过设立或投资取得
深圳东兴成长投资管理合伙企业(有限合伙)	福建福州市平潭县	福建福州市平潭县	投资管理		99.15	通过设立或投资取得
石河子东兴博发股权投资合伙企业(有限合伙)	新疆石河子	新疆石河子	投资管理		100.00	通过设立或投资取得
东兴财富资产管理有限公司	上海市	上海市	投资管理		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)金融控股有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资管理	100.00		通过设立或投资取得
福建东投基金管理有限公司	福建省	福建省三明市	基金管理		100.00	通过设立或投资取得
上海东策盛资产管理有限公司	上海市	上海市虹口区	投资管理		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	证券交易、就机构融资提供意见		70.00	同一控制下企业合并取得
东兴证券(香港)财务有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	放债人牌照		100.00	通过设立或投资取得
东兴信息服务(深圳)有限公司	深圳市前海	深圳市前海	经济信息咨询、实业项目投资咨询(以上均不含限制项目), 市场营销策划		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)资产管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	提供资产管理		100.00	通过设立或投资取得
东兴启航有限公司	香港特别行政区	英属处女群岛(BVI)	东兴香港发债项目		100.00	通过设立或投资取得
共青城东兴智铭投资管理合伙企业(有限合伙)	上海	江西共青城	基金管理平台		55.00	通过设立或投资取得
共青城东兴博思投资管理中心(有限合伙)	江西	江西共青城	基金管理平台		100.00	通过设立或投资取得

共青城东兴君奕投资管理合伙企业（有限合伙）	上海	江西共青城	基金管理平台		55.00	通过设立或投资取得
-----------------------	----	-------	--------	--	-------	-----------

注：截至 2017 年 6 月 30 日，共青城东兴博思投资管理中心（有限合伙），共青城东兴君奕投资管理合伙企业（有限合伙）尚未获得实际注资，未开展业务。

### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳东兴成长投资管理合伙企业（有限合伙）	0.85%	51,757.32	0.00	331,723.37
共青城东兴智铭投资管理合伙企业（有限合伙）	45.00%	2,159,039.20	0.00	5,128,570.95
东兴证券（香港）有限公司	30.00%	5,545,289.37	0.00	40,643,944.10

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
深圳东兴成长投资管理合伙企业（有限合伙）	43,489,728.48	4,463,449.98	46,415,772.77	5,215,953.29
共青城东兴智铭投资管理合伙企业（有限合伙）	15,980,406.14	2,568,823.50	0.00	0.00
东兴证券（香港）有限公司	278,237,015.91	142,757,202.28	312,299,281.95	191,418,004.22

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳东兴成长投资管理合伙企业（有限合伙）	8,180,900.30	6,089,096.71	-2,173,540.98	-153,645.86	1.90	-638.08	-638.08	-638.08
共青城东兴智铭投资管理合伙企业（有限合伙）	7,657,345.7	4,797,864.89	4,911,582.645	6,548,776.86	0.00	0.00	0.00	0.00

东兴证券（香港）有限公司	27,325,995.09	18,484,297.90	14,598,535.90	-33,638,767.74	5,178,064.07	2,654,903.50	3,044,452.48	-15,211,560.10
--------------	---------------	---------------	---------------	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东方邦信金融科技(上海)有限公司	上海	上海	从事金融科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、电子软件、计算机软件的研发、销售;电子产品的销售,从事货物及技术的进出口业务、投资管理、投资咨询、财务咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	25		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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
	东方邦信金融科技(上海)有限公司公司	东方邦信金融科技(上海)有限公司公司
流动资产	1,485,670,578.67	1,428,721,571.63
非流动资产	74,116,896.41	204,433,764.46
资产合计	1,559,787,475.08	1,633,155,336.09
流动负债	1,205,386,752.17	1,209,313,701.55
非流动负债		69,794,606.50
负债合计	1,205,386,752.17	1,279,108,308.05

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	354,400,722.91	354,047,028.04
按持股比例计算的净资产份额	88,600,180.73	88,511,757.01
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	183,418,423.72	183,330,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	29,877,680.73	34,613,317.23
净利润	353,694.87	-2,053,632.93
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	353,694.87	-2,053,632.93
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

3、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

4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用  不适用

### ① 基本信息

截止 2017 年 6 月 30 日，与本公司相关联、但未纳入本公司合并财务报表范围的结构化主体主要为集合类计划、证券投资基金，这类结构化主体 2017 年 6 月 30 日的资产总额为 324.69 亿元、2016 年 12 月 31 日资产总额为 269.68 亿元。

### ② 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

单位：元

项目	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
	2017 年 6 月末	2017 年 6 月末	2016 年年末	2016 年年末
集合资产管理计划	1,219,053,849.63	1,219,053,849.63	1,508,193,457.22	1,508,193,457.22
公募基金	4,300,218.00	4,300,218.00	131,876,952.00	131,876,952.00
私募基金	24,000,000.00	24,000,000.00	1,056,000.00	1,056,000.00

### ③ 公司是结构化主体的发起人但在结构化主体中没有权益的情况

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

本公司本期从此类集合资产管理计划中获取的管理费及业绩报酬为人民币 8,510.50 万元。

## 6、在合并的结构化主体中的权益

适用  不适用

单位：元

特殊目的主体名称	产品类型	实际持有份额权益金额	计划份额权益金额总计	持有比例(%)	是否合并报表
		2017 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日		
东兴金选精质 10 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	23,392,531.16	116,962,655.82	20.00%	是
东兴金选精质 11 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	45,075,000.00	45,075,000.00	100.00%	是
东兴添享利集合资产管理计划	集合资产管理计划	400,000,000.00	2,800,000,000.00	14.29%	是
东兴金选稳赢 2 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	98,877,500.00	494,387,500.00	20.00%	是
东兴金选稳赢 5 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	104,000,000.00	520,000,000.00	20.00%	是

东兴添多利集合资产管理计划	集合资产管理计划	240,060,400.33	2,321,994,054.39	10.34%	是
东兴稳兴 1 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	250,000,000.00	1,750,000,000.00	14.29%	是
东兴金选稳赢 11 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	88,556,450.39	442,782,251.93	20.00%	是
东兴金选稳赢 12 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	63,735,000.00	318,675,000.00	20.00%	是
东兴 2 号优质成长集合资产管理计划	集合资产管理计划	34,418,847.10	39,466,716.38	87.21%	是
东兴期货-赢盈 1 号资产管理计划	专项资产管理计划	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	是
东兴恒欣 3 号证券投资基金	私募基金	5,360,000.00	32,141,021.51	16.68%	是
东兴达邦 1 号证券投资基金	私募基金	3,500,000.00	7,198,301.70	48.62%	是
东兴达邦 2 号证券投资基金	私募基金	1,157,177.06	1,157,177.06	100.00%	是

注：实际持有份额数据包含直接持有和间接持有。

## 十一、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司对金融工具采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、市场风险

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

#### (1) 汇率风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。外币汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。由于目前外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，因此汇率风险较小。

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
外币货币资金占公司总资产(不包含香港子公司)	1.78%	0.16%
香港子公司总资产占集团总资产	4.35%	3.95%
香港子公司总负债占集团总负债	5.30%	4.72%
	2017 年度	2016 年度



香港子公司营业收入占集团营业收入

7.82%

1.56%

### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、债券投资和其他固定收益类投资。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小，但由于市场利率的变动，公司的利差收入可能增加，也可能减少。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，公司定期对面临的利率敏感性缺口进行监控，定期开展压力测试以测算各种压力情景下各项风控指标变化的情况，并通过调整资产、负债的久期等方法对上述利率风险进行管理。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险主要为市场价格风险，市场价格风险是指公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。公司主要投资于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，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。公司通过控制各类资产风险敞口规模与投资组合分散化控制市场价格风险，并对持有证券的市场价格实施监控与压力测试，以评估可能的市场风险损失，及时进行止盈止损操作。

于各资产负债表日，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产的金额及占比情况如下：

单位：人民币元

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	公允价值	占总资产比例	公允价值	占总资产比例
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
股票	2,002,158,527.39	3.02%	1,338,974,671.58	1.84%
基金	3,982,985,387.76	6.00%	2,807,186,965.34	3.86%
债券	4,140,414,773.06	6.24%	4,336,458,229.90	5.97%
其他	833,184,000.00	1.25%	26,723,865.23	0.04%
小计	10,958,742,688.21	16.51%	8,509,343,732.05	11.71%
可供出售金融资产				
股票	894,433,703.39	1.35%	1,187,887,720.66	1.64%

基金	234,502,474.88	0.35%	1,120,587,378.87	1.54%
债券	8,874,302,114.28	13.37%	8,018,835,778.42	11.04%
信托计划	3,145,730,380.80	4.74%	5,300,438,380.80	7.30%
其他	2,705,273,644.35	4.07%	2,507,274,276.69	3.45%
小计	15,854,242,317.70	23.88%	18,135,023,535.44	24.97%
合计	26,812,985,005.91	40.38%	26,644,367,267.49	36.68%
衍生金融工具	名义金额		名义金额	
收益互换	402,566,200.00		402,566,200.00	
股票期权			147,333,114.00	
商品期货合约	20,099,695.00		814,655,208.20	
股指期货合约	209,301,620.00		83,638,320.00	
合计	631,967,515.00		1,448,192,842.20	

## 2、信用风险

信用风险指由于交易对手不能履行合约而导致损失的风险。公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券买卖的代理业务，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产和应收款等金融资产，以及债券投资，其信用风险主要为交易对手违约和标的证券发行人主体违约风险，最大的风险敞口等于这些资产的账面金额；三是融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务（含兴易融、兴现融、兴新融等小额股票质押业务）的信用风险，主要为客户未能及时足额偿还负债本息而违约的风险。

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

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产均为质押式、买断式回购；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。公司通过选择投资国债、中央银行票据、信用评级高的债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，注重发行主体的资质分析，且通过分散化投资以分散信用风险。

公司对融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要是通过适当性管理、征授信管理、客户黑名单管理、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、

司法追索等方式实现。截止 2017 年 6 月 30 日，公司融资融券客户有 26 户维持担保比例低于 130%，占总客户数的 0.05%，涉及负债金额占融资融券总规模的 0.14%；强制平仓后资不抵债的融资融券客户有 26 户，涉及本金 1,190.11 万元，公司已启动追索程序。约定购回式证券交易客户已无待购回交易。兴现融和兴易融及大额股票质押业务客户履约保障比例均在预警比例以上。上述业务信用风险总体可控。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司的信用风险敞口为金融资产的账面价值扣除已确认的减值准备后的余额。截至 2017 年 06 月 30 日，信用风险敞口如下：

单位：人民币元

涉及信用风险的项目	2017/6/30	2016/12/31
货币资金	15,247,603,651.21	12,864,851,807.48
结算备付金	3,502,220,236.23	4,085,044,840.97
融出资金	8,876,248,921.01	9,575,902,565.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,140,414,773.06	4,336,458,229.90
衍生金融资产	74,010,200.87	51,425,776.16
买入返售金融资产	5,444,331,587.78	12,574,962,986.73
应收款项	180,279,624.87	80,131,401.59
应收利息	811,555,015.35	781,960,695.55
存出保证金	759,402,086.39	624,825,631.08
可供出售金融资产	8,874,302,114.28	8,018,835,778.42
其他资产中的金融资产	190,493,701.32	138,738,080.64
合计	43,960,447,139.31	53,133,137,793.79

### 3、流动风险

流动性风险一般是指由于资产流动性不足而导致的业务部门资金需求不能及时满足、业务不能正常开展或业务成本增加等风险。而流动性指资产在不受价值损失的前提下迅速变现的能力，资产的流动性影响公司偿还到期债务的能力。

公司管理流动性风险的方法和措施主要有：建立动态的以净资本为核心的风险控制指标监控体系，并开发了净资本动态监控系统；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险监管指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司财务部、运营管理部、风险管理部根据各自职责实时进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的领域，需公司相关决策机构进行审议；设立专门的证券投资部、固定收益部，并由董事会授权上述投资部门在限额内进行证券投资，并根据投资标的的流动性及公司流动

性需求，严格控制其投资规模；审慎选择商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。此外公司重视资产与负债的期限结构，随时关注其到期日以及到期金额的匹配并进行有效的管理，以保证到期债务的支付。

下表按未折现的剩余合同义务列示了 2017 年 06 月 30 日本集团金融负债的到期情况：

单位：人民币元

项 目	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年
<b>金融负债</b>				
短期借款				2,405,950,000.00
拆入资金		1,000,000,000.00		50,000,000.00
卖出回购金融资产款		3,625,805,026.37		
代理买卖证券款	11,915,651,240.83			
应付债券				5,000,000,000.00
合 计	11,915,651,240.83	4,625,805,026.37		7,455,950,000.00

(续)

项 目	1 年至 5 年	5 年以上	逾期	无固定期限	合计
<b>金融负债</b>					
短期借款					2,405,950,000.00
拆入资金					1,050,000,000.00
卖出回购金融资产款					3,625,805,026.37
代理买卖证券款					11,915,651,240.83
应付债券	14,194,712,514.96				19,194,712,514.96
合 计	14,194,712,514.96				38,192,118,782.16

截止 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额（不含客户资金）为 418.48 亿元，其中折算后优质流动性资产余额为 119.83 亿元，未来 30 日内现金净流出为 25.03 亿元，流动性覆盖率为 478.75%，说明公司短期流动性风险较小；此外，公司可用稳定资金余额为 307.56 亿元，所需稳定资金余额为 164.39 亿元，净稳定资金率为 187.09%，说明公司资产负债期限较匹配，中长期流动性风险较小。

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

## 十二、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<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	3,309,323,270.15	7,649,419,418.06		10,958,742,688.21
1. 交易性金融资产	3,309,323,270.15	6,487,980,030.48		9,797,303,300.63
(1) 股票	1,088,576,625.76	585,326,514.05		1,673,903,139.81
(2) 债券	2,016,636,239.97	2,123,778,533.09		4,140,414,773.06
(3) 基金	204,110,404.42	3,778,874,983.34		3,982,985,387.76
(4) 衍生金融工具				
(5) 其他				
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		1,161,439,387.58		1,161,439,387.58
(1) 权益工具投资		328,255,387.58		328,255,387.58
(2) 其他		833,184,000.00		833,184,000.00
(二) 衍生金融资产		74,010,200.87		74,010,200.87
(三) 可供出售金融资产	2,590,152,596.27	11,393,879,660.64	5,026,992,916.75	19,011,025,173.66
(1) 股票	858,741,403.66	35,055,618.75	636,680.98	894,433,703.39
(2) 债券	1,718,777,932.64	7,155,524,181.64		8,874,302,114.28
(3) 基金	12,633,259.97	221,869,214.91		234,502,474.88
(4) 资产管理产品		3,304,932,855.96		3,304,932,855.96
(5) 信托产品			3,145,730,380.80	3,145,730,380.80
(6) 其他		676,497,789.38	1,880,625,854.97	2,557,123,644.35
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>5,899,475,866.42</b>	<b>19,117,309,279.57</b>	<b>5,026,992,916.75</b>	<b>30,043,778,062.74</b>
(四) 衍生金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

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

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

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

单位：元

项目	公允价值	估值技术	重要可观察输入值
股票	948,637,520.38	市价调整法	投资标的市价
债券	9,279,302,714.73	现金流量折现	债券收益率
基金	4,000,744,198.25	市价组合法	投资标的市价及相关费用
资产管理产品	3,304,932,855.96	市价组合法	收益率曲线、资产净值和市盈率
衍生金融工具	74,010,200.87	市价组合法	投资标的市价及相关权益
其他	1,509,681,789.38	市价组合法	投资标的市价及相关费用

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

单位：元

项目	公允价值	估值技术	重要不可观察输入值	范围区间(加权平均值)
股票	636,680.98	市价调整法	缺乏流通性折扣	折扣越高，公允价值越低
其他	5,026,356,235.77	现金流量折现法	缺乏未来现金流量的可估计值	未来现金流量越低，公允价值越低

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

### 十三、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国东方资产管理股份有限公司	北京市西城区阜成门内大街410号	管理和经营不良资产为主	553.63	52.74	52.74

#### 本企业的母公司情况的说明

1999年,中国东方资产管理公司由财政部出资设立,注册资本100亿元人民币,财政部持股比例100%。2016年8月30日,财政部和全国社会保障基金理事会(以下简称社保基金)发起设立中国东方资产管理股份有限公司,注册资本553.63亿元,其中财政部持股比例98%,社保基金持股比例2%。中国东方收购、受托经营金融机构不良资产,对不良资产进行管理、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;买卖有价证券;发行金融债券、同业拆借和向其他金融机构进行商业融资;破产管理;财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问;资产及项目评估;经批准的资产证券化业务、金融机构托管和关闭清算业务;非金融机构不良资产业务;国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本企业最终控制方是财政部

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

#### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业合营和联营企业的情况详见附注十、2、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

#### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邦信资产管理有限公司	母公司的全资子公司
大连银行股份有限公司	母公司的控股子公司
大业信托有限责任公司	母公司的控股子公司
中华联合保险集团股份有限公司	母公司的控股子公司

中华联合财产保险股份有限公司	母公司的控股子公司
中华联合人寿保险股份有限公司	母公司的控股子公司
上海瑞丰国际大厦置业有限公司	母公司的全资子公司
东方金诚国际信用评估有限公司	母公司的控股子公司
北京东方博海资产管理有限公司	母公司的控股子公司
北京东银融泰投资管理有限公司	母公司的全资子公司
东方邦信融通控股股份有限公司	母公司的控股子公司
东富（北京）投资管理有限公司	母公司的控股子公司
北京东富天恒投资中心	母公司的控股子公司
北京东富国创投资管理中心	母公司的控股子公司
深圳前海邦信投资有限公司	母公司的全资子公司
深圳前海东方创业金融控股有限公司	母公司的控股子公司
珠海东方景睿投资管理中心（有限合伙）	母公司的控股子公司
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	母公司的控股子公司
中国外贸金融租赁有限公司	其他
北京东富宝实投资管理中心（有限合伙）	母公司的控股子公司
北京东方景昶投资管理中心（有限合伙）	母公司的控股子公司
深圳东方小微赢投资管理合伙企业	母公司的控股子公司

其他说明

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方金诚国际信用评估有限公司	咨询费支出	122,641.51	2,319,700.00
中华联合财产保险股份有限公司	车辆及财产保险	186,451.69	253,973.47

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国东方资产管理股份有限公司	资产管理业务	18,096,981.75	16,492,951.53
中国东方资产管理股份有限公司	证券承销业务		2,500,000.00
中国东方资产管理股份有限公司	财务顾问服务	923,584.91	302,671.23
中国东方资产管理股份有限公司	代理买卖证券	1,322.00	105,255.01
邦信资产管理有限公司	资产管理业务	648,406.91	91,046.69
邦信资产管理有限公司	证券承销业务	11,311,323.37	
大连银行股份有限公司	资产管理业务	25,373,570.20	2,275,814.17
大连银行股份有限公司	代理买卖证券	75,372.00	
北京东方博海资产管理有限公司	代销金融产品服务	873,993.27	
北京东银融泰投资管理有限公司	资产管理业务	822,670.04	452,316.87
大业信托有限责任公司	资产管理业务	470,391.65	
大业信托有限责任公司	财务顾问服务		1,263,716.67
大业信托有限责任公司	代销金融产品服务		276,600.00
东方邦信融通控股股份有限公司	资产管理业务	6,200.30	23,912.78



东方邦信融通控股股份有限公司	财务顾问服务	471,698.11	
东富（北京）投资管理有限公司	资产管理业务	450,000.00	
深圳前海邦信投资有限公司	资产管理业务	758,333.33	
深圳前海东方创业金融控股有限公司	资产管理业务	9,459,263.67	9,205,777.78
中华联合保险集团股份有限公司	财务顾问业务	3,948,525.71	
中华联合人寿保险股份有限公司	代理买卖证券	74,711.55	
中华联合财产保险股份有限公司	代理买卖证券		172,383.68
珠海东方景睿投资管理中心（有限合伙）	资产管理业务	328,611.11	
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	投资咨询业务		4,809,970.33
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	代理买卖证券		252,609.89
中国外贸金融租赁有限公司	财务顾问服务		500,000.00
北京东富宝实投资管理中心（有限合伙）	资产管理业务		115,666.01
北京东方景昶投资管理中心（有限合伙）	资产管理业务		46,666.67
深圳东方小微赢投资管理合伙企业	资产管理业务		3,445.00
北京东富天恒投资中心	代理买卖证券		70.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国东方资产管理股份有限公司	房屋使用权	803,500.00	837,274.21
中华联合财产保险股份有限公司	房屋使用权	579,340.00	550,836.00
上海瑞丰国际大厦置业有限公司	房屋使用权	2,859,421.20	2,727,128.41

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

 适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

单位:亿元 币种:美元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国东方资产管理(国际)控股有限公司	3	2016年9月27日	2019年9月27日	否

关联担保情况说明

 适用  不适用

2016年9月27日,公司全资子公司东兴证券(香港)金融控股有限公司旗下境外全资特殊目的公司东兴启航有限公司(Dongxing Voyage Co.,Ltd)于境外完成了总额为3亿美元固定利率高级无抵押债券的发行。本次债券发行依据美国证券法S条例向专业投资人发售,已获准于9月28日在新加坡交易所上市。债券期限3年,到期日为2019年9月27日,债券票息2.25%,每半年支付一次,本期债券由中国东方资产管理(国际)控股有限公司、东兴证券(香港)金融控股有限公司提供担保。

**(5). 关联方资金拆借**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国东方资产管理股份有限公司	200,000,000.00	2016-08-16	2017-08-16	短期借款
中国东方资产管理股份有限公司	1,150,000,000.00	2016-08-25	2017-08-24	短期借款
中国东方资产管理股份有限公司	622,000,000.00	2016-12-13	2017-12-13	短期借款
中国东方资产管理股份有限公司	98,934,034.78	2017-04-19	2017-05-02	买断式正回购
中国东方资产管理股份有限公司	198,036,860.87	2017-04-19	2017-05-02	买断式正回购
中国东方资产管理股份有限公司	102,126,575.34	2017-04-19	2017-05-02	买断式正回购
中国东方资产管理股份有限公司	300,000,000.00	2017-04-20	2017-04-26	同业拆借
中国东方资产管理股份有限公司	300,000,000.00	2017-04-20	2017-04-26	同业拆借
中国东方资产管理股份有限公司	1,000,000,000.00	2017-04-25	2017-05-02	同业拆借
中国东方资产管理股份有限公司	1,000,000,000.00	2017-05-03	2017-05-08	同业拆借
大连银行股份有限公司	99,960,000.00	2017-03-21	2017-03-22	质押式回购

大连银行股份有限公司	199,500,000.00	2017-05-04	2017-05-05	质押式回购
大连银行股份有限公司	95,000,000.00	2017-05-17	2017-05-18	质押式回购
大连银行股份有限公司	294,500,000.00	2017-06-01	2017-06-02	质押式回购
大连银行股份有限公司	218,500,000.00	2017-06-16	2017-06-19	质押式回购

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国东方资产管理股份有限公司	借款利息支出（注①）	69,454,380.79	107,842,681.69
中华联合财产保险股份有限公司	卖出回购金融资产利息支出（注②）	9,137,120.24	13,263,561.64
大连银行股份有限公司	存款利息收入（注③）	5,282,287.88	11,697,447.90
大连银行股份有限公司	利息支出（注④）	181,285.55	
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	债务利息支出（注⑤）	6,141,216.82	

注：

①借款利息系公司之子公司东兴证券投资有限公司向中国东方借入的委托贷款产生的利息支出 65,864,811.45 元；公司通过银行间买断式逆回购的方式累计从中国东方借入资金 399,097,470.99 元，利息支出 640,124.90 元；公司通过银行间同业拆借的方式累计从中国东方拆入资金 36.00 亿元，利息支出 2,949,444.44 元。

②卖出回购金融资产利息支出系中华联合财产保险股份有限公司通过太平洋信诚 45 号收益权产品穿透投资于本公司发行的两融收益权产品利息支出。

③存款利息收入系本公司存放大连银行存款的利息收入。

④利息支出系公司通过银行间质押式逆回购的方式累计从大连银行股份有限公司借入资金 100,546 万元，利息支出 180,518.43 元；通过银行间债券借贷的方式从大连银行股份有限公司借入国债 1,000 万元，利息支出 767.12 元。

⑤债务利息支出系公司全资子公司东兴香港旗下境外全资特殊目的公司东兴启航有限公司发行 3 亿美元境外，由中国东方资产管理（国际）控股有限公司担保，报告期产生的担保费用 6,141,216.82 元。

**6、 关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	大连银行股份有限公司	301,522,684.75		395,996,990.21	
应收款项	中国东方资产管理股份有限公司	101,000.00		358,315.91	
	中国东方资产管理（国际）控股有限公司			1,781,891.67	
	上海瑞丰国际大厦置业有限公司	1,956,063.19		1,815,110.58	
	中华联合财产保险股份有限公司	183,612.00		183,612.00	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	中国东方资产管理股份有限公司	3,084,391.66	6,314,210.68
应付利息	中华联合财产保险股份有限公司		801,643.84
短期借款	中国东方资产管理股份有限公司	1,972,000,000.00	3,639,722,034.00
卖出回购金融资产款	中华联合财产保险股份有限公司		400,000,000.00
代理买卖证券款	中国东方资产管理股份有限公司	59,501.17	11,306,317.08
代理买卖证券款	北京东富国创投资管理中心	1,034,512.31	352,962.49
代理买卖证券款	北京东富天恒投资中心	800.14	278.28
应付款项	中国东方资产管理(国际)控股有限公司	9,254,016.00	5,728,247.21
应付款项	中国东方资产管理股份有限公司		145,714.29

**7、 关联方共同投资**

(1) 2017 年上半年本公司作为委托人与本公司关联方大连银行共同投资本公司管理的集合资产管理计划新增总规模 6.43 亿元,其中本公司关联方大连银行投资 5.76 亿元认购集合资产管理计划份额,本公司自有资金出资 0.67 亿元认购集合资产管理计划份额。

截至 2017 年 6 月 30 日,本公司作为委托人与本公司关联方大连银行共同投资本公司管理的集合资产管理计划总规模 45.07 亿元,其中本公司关联方大连银行投资 39.27 亿元认购集合资产管理计划份额,本公司自有资金出资 5.8 亿元认购集合资产管理计划份额,自有资金取得的投资收益为 794.18 万元,管理费收入为 1557.08 万元。

(2) 2017 年上半年本公司作为管理人管理的集合资产管理计划与本公司关联方大连银行共同投资专项计划新增规模 1.40 亿元,其中本公司管理的集合资产管理计划投资 1.40 亿元认购专项计划优先级,大连银行未有新增投资。在上述集合资产管理计划中本公司以自有资金 23,219.94 万元认购本公司管理的该集合计划劣后级份额。

截至 2017 年 6 月 30 日,本公司作为管理人管理的集合资产管理计划与本公司关联方大连银行共同投资专项计划总规模 3.375 亿元,其中本公司管理的集合资产管理计划投资 2.85 亿元认购专项计划优先级,关联方大连银行投资 0.525 亿元认购专项计划优先级。在上述集合资产管理计划中本公司以自有资金 75,742.39 万元认购本公司管理的该集合计划劣后级份额。自有资金投资取得的投资收益为 94.27 万元。

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日,本公司作为劣后级委托人与本公司关联方大连银行作为优先级委托人共同投资我管理的集合资产管理计划,总规模 17.5 亿元,其中本公司以自有资金出资 2.5 亿元认购劣后级份额,本公司关联方大连银行出资 15 亿元认购优先级份额,我司获得的管理费收入共计 8,758,765.52 元。

(4) 2017 年上半年, 中国东方认购东兴资本实际管理的私募股权基金“共青城东兴博元投资中心(有限合伙)”1 亿元有限合伙份额, 东兴资本直接认缴 7000 万元有限合伙份额, 其旗下基金管理平台共青城东兴智铭投资管理合伙企业(有限合伙)(持股 55%)担任普通合伙人, 认缴 1000 万元合伙份额。

## 8、其他关联交易

截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司纳入合并范围的集合计划通过银华资本和天弘创新购买本公司关联方深圳前海东方创业金融控股有限公司所持有的收益权为 313,573.04 万元。

## 9、关联方承诺

适用 不适用

## 10、其他

适用 不适用

## 十四、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十五、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

至资产负债表日止, 本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

单位: 元

剩余租赁期	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	64,330,716.38	93,727,252.96
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	60,631,110.70	60,666,142.78
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	50,297,455.21	43,096,993.51

3 年以上	67,863,320.81	41,982,530.27
合计	<b>243,122,603.10</b>	<b>239,472,919.52</b>

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十七、风险管理

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

适用 不适用

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

公司董事会于上半年审议通过了《东兴证券股份有限公司关于2017年度风险偏好、风险容忍度、风险限额的方案》，确定了公司总体的风险偏好和风险限额，并在公司总体风险偏好和风险容忍度的约束下，对各类风险与业务拟定具体的风险偏好和风险限额，要求承担相应风险的业务

部门严格遵守，确保公司总体风险偏好和风险容忍度得到有效落实。同时公司依据《东兴证券股份有限公司风险敞口管理办法（试行）》，对公司整体风险敞口予以管控，能够使得公司全面掌握风险敞口情况，降低风险敞口可能带来的潜在损失，及时根据公司的风险管理政策及市场环境分配、监测、调整及处置风险敞口。

## (2). 风险治理组织架构

适用 不适用

公司建立了董事会与监事会；公司经理层、合规总监及首席风险官；专职风险管理部门；业务经营部门及职能管理部门、分支机构、子公司四个层次的风险管理架构。

董事会是公司风险管理的最高机构，承担全面风险管理的最终责任，审议批准公司全面风险管理的基本制度；负责审批公司总体风险管理战略与重大政策；确定公司可以承受的总体风险水平；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇，建立与首席风险官的直接沟通机制；监督和评价风险管理的全面性及有效性。董事会通过其下设的风险控制委员会和审计委员会行使风险管理职能。

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

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

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

公司合规总监全面负责公司合规管理工作，对董事会负责，主要职责包括：负责拟定公司合规管理的基本制度；建议董事会及经营管理层并督导相关部门根据法律、法规和准则的变化，评估、制定、修改、完善内部管理制度和业务流程；对公司内部管理制度、重大决策、新产品和新业务等进行合规审查，并出具书面的合规审查意见；对证券监管机构要求进行合规审查的申请材料或报告进行审查并签署明确意见。

公司专职的风险管理部门包括风险管理部、合规法律部、稽核审计部。风险管理部在首席风

险官领导下推动公司全面风险管理工作，负责规划并贯彻执行公司风险管理战略；建设并完善风险管理体系；审核公司经营活​​动的经营风险，为业务决策提供风险管理建议；进行风险识别、评估、监测、报告和处置；指导、督促、协助和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。合规法律部主要负责确定公司合规管理目标；建设并完善合规管理体系；为各项业务提供合规咨询，对各类新业务进行合规审核，培育公司合规文化；组织实施公司信息隔离墙和反洗钱制度，对员工执业行为进行管理；负责公司法律事务管理，审查公司各类合同，提供法律咨询和指导。稽核审计部主要对公司业务进行审计稽核，全面覆盖业务条线的事前、事中和事后阶段，评价公司总部及分支机构的内部控制、业务管理、财务管理、会计核算以及其他经营管理活动的真实、合法合规和经营绩效；负责为公司审计委员会提供资料，为其审计决策提供支持和服务；通过建立和完善现场及非现场审计手段，对公司总部及分支机构进行例行审计、效益审计和专项审计。

风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门相互独立，通过建立信息共享、配合处理和协同互助的工作机制，从事前、事中和事后三个阶段防范化解风险，构建了立体、完整的全面风险管理体系。合规法律部、风险管理部和稽核审计部三个专职风险管理部门与各业务部门及其内部的合规及风险控制岗位建立了固定的信息沟通渠道，并与各业务部门保持顺畅的沟通、协调机制，通过出具合规提示函、风险提示函、风险报告等对各业务部门的业务开展进行风险防范和监督。公司业务经营部门及职能管理部门、分支机构、子公司负责对各自业务风险进行一线监控和管理。

## 2、信用风险

适用  不适用

信用风险是指由于交易对手不能履行合约而导致损失的风险。

公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券买卖的代理业务，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产和应收款等金融资产，以及债券投资，其信用风险主要为交易对手违约和标的证券发行人主体违约风险，最大的风险敞口等于这些资产的账面金额；三是融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务（含兴易融、兴现融、兴新融等小额股票质押业务）的信用风险，主要为客户未能及时足额偿还负债本息而违约的风险。

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

公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产均为质押式、买断式回购；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该



类金融资产的信用风险降低至最低水平。公司通过选择投资国债、中央银行票据、同业存单、信用评级高的债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，注重发行主体的资质分析，且通过分散化投资以分散信用风险。截止2017年6月30日，公司持有的国债、中央银行票据、金融债券占比为0.52%，AA-级（含）以上的信用债券占比为99.27%，信用评级为AA-级以下的占比为0.21%。

公司对融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要是通过适当性管理、征授信管理、客户黑名单管理、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。截止2017年6月30日，公司融资融券客户有27户维持担保比例低于130%，占有融资负债客户数的0.18%，涉及负债金额占融资融券总规模的0.14%；强制平仓后资不抵债的融资融券客户有26户，涉及本金1,190.11万元，公司已启动追索程序。约定购回式证券交易客户已无待购回交易。兴现融和兴易融共6笔负债履约保障比例低于预警线，涉及负债本金324.11万元，占业务总规模的2.83%。大额股票质押式回购交易有5笔负债履约保障比例低于预警线，涉及负债本金10.05亿元，占该业务总规模的5.15%，无跌破平仓线的负债。上述业务信用风险总体可控。

### 3、 流动风险

适用  不适用

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司管理流动性风险的方法和措施主要有：建立动态的以净资本为核心的风险控制指标监控体系，并开发了净资本动态监控系统；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险监管指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司财务部、运营管理部、风险管理部根据各自职责实时进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的领域，需公司相关决策机构进行审议；设立专门的证券投资部、固定收益部，并由董事会授权上述投资部门在限额内进行证券投资，并根据投资标的的流动性及公司流动性需求，严格控制其投资规模；审慎选择商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。此外公司重视资产与负债的期限结构，随时关注其到期日以及到期金额的匹配并进行有效的管理，以保证到期债务的支付。

截止2017年6月30日，公司资产总额（不含客户资金）为418.48亿元，其中折算后优质流动性资产余额为119.83亿元，未来30日内现金净流出为25.03亿元，流动性覆盖率为478.75%，说明公司短期流动性风险较小；此外，公司可用稳定资金余额为307.56亿元，所需稳定资金余额为164.39亿元，净稳定资金率为187.09%，说明公司资产负债期限较匹配，中长期流动性风险较小。公司证券经纪业务收取的代理买卖证券款，在实行第三方存管后，代理买卖证券款由托管银行监控，公司不能支配和挪用，因此这部分负债不构成公司的流动性风险。

#### 4、 市场风险

适用  不适用

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

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险主要影响生息资产和负债。公司生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、债券投资和其他固定收益类投资。一般而言，生息资产和付息负债的利率同向变动。客户资产和负债方面，生息资产和负债均由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款的期限相互匹配，利率风险较小，但由于市场利率的变动，公司的利差收入可能增加，也可能减少。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，公司定期对面临的利率敏感性缺口进行监控，定期开展压力测试以测算各种压力情景下各项风控指标变化的情况，并通过调整资产、负债的久期等方法对上述利率风险进行管理。

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。外币汇率波动会影响本公司的财务状况和经营业绩。由于目前外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，因此汇率风险较小。

其他价格风险主要为市场价格风险，市场价格风险是指公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。公司主要投资于交易性金融资产和可供出售金融资产，所面临的最大的市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。公司通过控制各类资产风险敞口规模与投资组合分散化控制市场价格风险，并对持有证券的市场价格实施监控与压力测试，以评估可能的市场风险损失，及时进行止盈止损操作。

#### 十八、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用  不适用

###### (2). 未来适用法

适用  不适用

##### 2、 债务重组

适用  不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

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

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2017年1-6月	证券经纪	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	另类投资业务	信用业务	其他业务	内部抵消	合计
(1) 营业收入	450,144,043.33	48,454,148.99	283,620,770.25	241,406,146.85	44,054,345.79	-84,695,136.61	284,510,816.70	192,068,342.54	-48,220,453.37	1,411,343,024.47
其中：手续费及佣金净收入	373,614,967.83	-	283,620,770.25	201,646,579.15	19,933,540.49	6,676,271.54	-	33,007,358.31	-48,490,422.72	870,009,064.85
投资收益	-	308,230,727.91	-	223,709,120.03	1,466,286.36	-22,129,206.38	-	34,316,613.09	269,969.35	545,863,510.36
其他收入(含公允价值变动)	76,529,075.50	-259,776,578.92	-	-183,949,552.33	22,654,518.94	-69,242,201.77	284,510,816.70	124,744,371.14	-	-4,529,550.74
(2) 营业支出	296,693,988.65	31,408,191.44	119,340,003.17	43,267,875.23	23,276,288.01	17,272,497.56	45,816,436.91	195,338,811.02	-48,220,453.37	724,193,638.62
(3) 营业利润	153,450,054.68	17,045,957.55	164,280,767.08	198,138,271.62	20,778,057.78	-101,967,634.17	238,694,379.79	-3,270,468.48	-	687,149,385.85
(4) 利润总额	158,150,013.89	17,045,957.55	164,280,767.08	198,138,271.62	21,288,876.18	-102,221,313.15	238,694,379.79	-149,249.25	-	695,227,703.71
(5) 资产总额	11,588,033,572.80	18,404,132,871.26	22,074,475.11	10,638,102,204.12	1,561,105,292.82	2,499,611,329.93	12,575,817,631.63	10,536,455,729.08	-1,429,775,675.43	66,395,557,431.32
(6) 负债总额	10,989,917,527.13	11,545,390,276.09	-	7,926,643,647.23	1,164,454,807.20	2,052,555,138.65	6,340,564,711.49	7,821,573,105.88	-159,198,885.96	47,681,900,327.71
折旧和摊销费用	13,864,984.24	118,350.10	532,848.24	265,561.93	638,662.41	463,751.67	1,372,936.66	24,543,299.36	-	41,800,394.61
2016年1-6月	证券经纪	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	另类投资业务	信用业务	其他业务	内部抵消	合计
(1) 营业收入	636,292,451.42	277,633,934.15	418,246,820.66	377,229,998.09	32,272,287.82	-31,434,500.00	227,887,928.91	-166,629,377.73	-127,696,139.81	1,643,803,403.51
其中：手续费及佣金净收入	548,472,209.22	-	418,246,820.66	237,331,901.09	13,847,156.93	7,283,486.72	-	5,262,539.34	-128,591,135.50	1,101,852,978.46
投资收益	-	487,048,533.20	-	361,669,841.91	518,974.75	54,923,739.00	-	2,046,985.50	894,995.69	907,103,070.05
其他收入(含公允价值变动)	87,820,242.20	-209,414,599.05	-	-221,771,744.91	17,906,156.14	-93,641,725.72	227,887,928.91	-173,938,902.57	-	-365,152,645.00
(2) 营业支出	291,688,595.41	46,810,176.16	132,806,263.08	35,126,387.44	21,813,289.76	13,725,827.71	62,893,326.84	222,571,253.53	-127,696,139.81	699,738,980.12
(3) 营业利润	344,603,856.01	230,823,757.99	285,440,557.58	342,103,610.65	10,458,998.06	-45,160,327.71	164,994,602.07	-389,200,631.26	-	944,064,423.39
(4) 利润总额	345,904,233.90	230,823,757.99	285,440,557.58	342,103,610.65	11,298,650.51	-45,110,946.37	164,994,602.07	-386,867,593.35	-	948,586,872.98
(5) 资产总额	14,031,765,104.85	22,704,984,371.45	20,932,014.73	9,672,180,214.90	1,474,378,187.87	3,681,665,874.35	12,944,530,460.23	6,384,634,784.79	-1,258,366,667.34	69,656,704,345.83
(6) 负债总额	13,612,485,460.36	18,366,518,622.77	-	6,954,396,869.27	1,103,104,119.26	3,462,178,525.41	9,665,065,795.53	3,612,937,128.63	-187,789,877.87	56,588,896,643.36
折旧和摊销费用	12,769,562.09	611,197.88	580,873.21	434,769.94	1,526,996.54	485,365.09	1,512,411.84	14,802,318.96	-	32,723,495.55

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

**7、 租赁**

适用 不适用

**8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

适用 不适用

**9、 以公允价值计量的资产和负债**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	8,509,343,732.05	30,225,503.69			10,958,742,688.21
2、衍生金融资产	51,425,776.16	22,537,293.34			74,010,200.87
3、可供出售金融资产	21,882,736,467.35		-84,366,800.34		19,011,025,173.66
金融资产小计	30,443,505,975.56	52,762,797.03	-84,366,800.34		30,043,778,062.74
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	30,443,505,975.56	52,762,797.03	-84,366,800.34		30,043,778,062.74
金融负债	2,749,870.00				

**10、 外币金融资产和金融负债**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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)	106,053,409.34	68,460,545.30			1,284,166,274.60
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					

4、可供出售金融资产				
5、持有至到期投资	239,366,094.36			190,676,477.88
金融资产小计	345,419,503.70	68,460,545.30		1,474,842,752.48
金融负债				

**11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
 适用  不适用

**12、其他**
 适用  不适用

**十九、 补充资料**
**1、 当期非经常性损益明细表**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,341.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,781,832.11	
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	3,294,144.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,912,104.58	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>6,166,213.28</b>	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	3.02	0.205	0.205
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99	0.202	0.202

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、母公司财务报表主要项目注释

适用 不适用

### (1) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,290,576,789.47			1,290,576,789.47
<b>合计</b>	<b>1,290,576,789.47</b>			<b>1,290,576,789.47</b>

对子公司投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末持股比例 (%)
东兴期货有限责任公司	338,306,355.56	338,306,355.56			338,306,355.56	100
东兴证券投资有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00	100

东兴资本投资管理 有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00	100
东兴证券(香港) 金融控股有限公 司	252,270,433.91	252,270,433.91			252,270,433.91	100
<b>合计</b>	<b>1,290,576,789.47</b>	<b>1,290,576,789.47</b>			<b>1,290,576,789.47</b>	

## (2) 手续费及佣金净收入

手续费及佣金净收入分类列示

单位：元

项目	本期发生额	上期发生数
<b>手续费及佣金收入</b>		
(1) 经纪业务收入	478,192,725.06	678,330,363.18
其中：代理买卖证券业务	411,711,148.60	586,115,339.26
交易单元席位租赁	59,273,551.74	76,825,926.44
代销金融产品业务	7,208,024.72	15,389,097.48
(2) 投资银行业务收入	283,667,940.05	427,713,707.46
其中：证券承销业务	211,781,927.28	326,648,136.26
证券保荐业务	14,150,943.41	23,943,396.23
财务顾问业务	57,735,069.36	77,122,174.97
(3) 资产管理业务收入	200,638,181.69	236,933,930.08
(4) 投资咨询业务收入	4,165,035.38	16,154,294.84
(5) 其他	1,201,459.00	387,184.98
<b>手续费及佣金收入小计</b>	<b>967,865,341.18</b>	<b>1,359,519,480.54</b>
<b>手续费及佣金支出</b>		



(1) 经纪业务支出	108,035,955.66	145,648,130.33
其中：代理买卖证券业务	108,035,955.66	145,648,130.33
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
(2) 投资银行业务支出	47,169.80	9,466,886.80
其中：证券承销业务	47,169.80	9,466,886.80
证券保荐业务		
财务顾问业务		
(3) 资产管理业务支出		
(4) 投资咨询业务支出		
(5) 其他	109,714.97	70,667.21
<b>手续费及佣金支出小计</b>	<b>108,192,840.43</b>	<b>155,185,684.34</b>
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b>859,672,500.75</b>	<b>1,204,333,796.20</b>
其中：财务顾问业务净收入	57,735,069.36	77,122,174.97
— 并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	7,783,018.88	17,358,490.56
— 并购重组财务顾问业务净收入-其他		
— 融资财务顾问业务净收入	4,491,924.52	4,517,161.27
— 其他财务顾问业务净收入	45,460,125.96	55,246,523.14

其中：代销金融产品业务

单位：元

项目	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入

基金	553,767,800.00	7,208,024.72	829,393,401.41	13,805,671.53
信托			110,100,000.00	435,570.31
资管产品			223,190,000.00	1,147,855.64
<b>合计</b>	<b>553,767,800.00</b>	<b>7,208,024.72</b>	<b>1,162,683,401.41</b>	<b>15,389,097.48</b>

其中：资产管理业务

单位：元

项目	公募基金管理业务	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项向资产管理业务
期末余额产品数量	6.00	46.00	142.00	4.00
期末余额客户数量	7,382.00	46,589.00	142.00	31.00
其中：个人客户	7,329.00	46,359.00	4.00	
机构客户	53.00	230.00	138.00	31.00
期初余额受托资金	7,157,139,609.99	28,474,299,545.96	63,387,296,729.24	1,566,810,800.00
其中：自有资金投入	509,498,000.00	2,930,689,061.01		
个人客户	312,507,068.79	9,696,919,592.45	110,000,000.00	
机构客户	6,335,134,541.20	15,846,690,892.50	63,277,296,729.24	1,566,810,800.00
期末余额受托资金	9,853,542,088.95	29,043,700,170.02	77,588,154,099.54	2,663,617,200.00
其中：自有资金投入	1,020,449,652.81	2,590,793,932.42		31,107,142.86
个人客户	449,166,016.54	10,682,904,699.69	110,000,000.00	
机构客户	8,383,926,419.60	15,770,001,537.91	77,478,154,099.54	2,632,510,057.14
期末余额主要受托资产初始成本	7,348,980,411.31	29,043,700,170.02	77,588,154,099.54	2,663,617,200.00
其中：股票	290,648,579.59	2,048,735,834.77	919,082,837.62	
国债	163,723,114.54			
其他债券	806,891,321.79	6,041,259,865.51	1,688,236,098.68	
基金	0.00	1,936,232,353.81	1,198,968,218.06	
其他投资	6,087,717,395.39	19,017,472,115.93	73,781,866,945.18	2,663,617,200.00
当期资产管理业务净收入	16,389,607.43	157,865,430.03	25,769,936.68	613,207.55

### (3) 利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	698,625,179.11	660,830,371.80
存放金融同业利息收入	170,007,249.92	178,100,482.45
其中：自有资金存款利息收入	70,793,986.49	64,463,522.10
客户资金存款利息收入	99,213,263.43	113,636,960.35
融资融券利息收入	354,374,209.63	380,826,616.81
买入返售金融资产利息收入	173,835,386.23	101,903,272.54
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	160,322,999.93	63,017,522.90
拆出资金利息收入	408,333.33	

利息支出	520,432,355.93	779,022,652.57
客户资金存款利息支出	20,747,149.06	25,033,004.09
卖出回购金融资产利息支出	107,456,548.14	270,770,225.73
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	23,385,150.79	13,978,553.86
其中：转融通利息支出	975,000.01	1,410,000.00
公司债利息支出	103,252,114.40	104,065,968.84
短期融资券利息支出		82,200.00
次级债券利息支出	232,459,047.85	211,642,937.23
收益凭证利息支出	30,703,013.69	153,129,552.20
其他	2,429,332.00	320,210.62
<b>利息净收入</b>	<b>178,192,823.18</b>	<b>-118,192,280.77</b>

#### (4) 投资收益

单位：元

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
金融工具投资收益	313,874,841.74	497,827,137.68
其中：持有期间取得的收益	380,269,053.56	473,610,276.32
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,462,361.00	60,157,073.26
—可供出售金融资产	341,321,570.16	403,750,823.84
—衍生金融工具	8,485,122.40	9,702,379.22
处置金融工具取得的收益	-66,394,211.82	24,216,861.36
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,241,774.92	3,362,859.89
—可供出售金融资产	-121,507,213.09	36,533,384.23
—衍生金融工具	24,871,226.35	-15,491,025.66
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-188,357.10
<b>合计</b>	<b>313,874,841.74</b>	<b>497,827,137.68</b>

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：魏庆华

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用  不适用

## 第十二节 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用  不适用

序号	发文单位	文件名称	文号	发文日期
1	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准邵晓怡证券公司董事任职资格的批复	京证监许可[2017]1号	2017年1月11日
2	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准叶淑玉证券公司监事任职资格的批复	京证监许可[2017]3号	2017年1月11日
3	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准郝洁证券公司监事任职资格的批复	京证监许可[2017]6号	2017年1月18日
4	上海证券交易所	关于对东兴证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函	上证函[2017]179号	2017年2月23日
5	中国证券监督管理委员会	关于核准东兴证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复	证监许可[2017]327号	2017年3月8日
6	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准东兴证券股份有限公司设立7家分支机构的批复	京证监许可[2017]40号	2017年6月7日
7	中国证券监督管理委员会北京监管局	关于核准黎蜀宁证券公司董事任职资格的批复	京证监许可[2017]47号	2017年6月28日

### 二、监管部门对公司的分类结果

适用  不适用

2017 年，公司分类监管评级为 B 类 BBB 级。