

股票代码：000686



## 二〇一七年半年度报告

二〇一七年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。本报告经公司第九届董事会第三次会议审议通过，公司 13 名董事均亲自出席了审议本次半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长李福春先生、财务总监王天文先生、财务部总经理刘雪山先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的发展战略、未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	35
第六节	股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	57
第九节	公司债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	70
第十一节	备查文件目录.....	187

## 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：

释义项	指	释义内容
东北证券、公司、本公司、 母公司	指	东北证券股份有限公司
东证融通	指	东证融通投资管理有限公司
东证融达	指	东证融达投资有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
东证融成	指	东证融成资本管理有限公司
渤海期货	指	渤海期货股份有限公司
东方基金	指	东方基金管理有限责任公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司
亚泰集团	指	吉林亚泰（集团）股份有限公司
吉林信托	指	吉林省信托有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期	指	2017年1月1日-6月30日
上年同期	指	2016年1月1日-6月30日

2017年半年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，系由四舍五入造成。

## 重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

针对公司自身特点，遵循关联性原则和重要性原则，可能对公司未来发展战略和经营目标以及业务经营活动产生不利影响的重大风险主要有市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险、操作风险和其他风险等。针对上述风险，公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能，不断探索风险管理模式和方法，培育良好的风险文化，建立科学的风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营决策的整个过程，确保风险可测、可控、可承受。

请投资者认真阅读本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十二、公司面临的风险和应对措施”部分内容，并特别注意上述风险因素。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	东北证券	股票代码	000686
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北证券股份有限公司		
公司的中文简称	东北证券		
公司的外文名称	Northeast Securities Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Northeast Securities		
公司的法定代表人	李福春		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐 冰	刘 洋
联系地址	长春市生态大街 6666 号 11 楼	长春市生态大街 6666 号 11 楼
电话	0431-85096806	0431-85096806
传真	0431-85096816	0431-85096816
电子信箱	xub@nesc.cn	yang_liu@nesc.cn

### 三、其他情况

#### 1. 公司联系方式

公司注册地址	长春市生态大街 6666 号
公司注册地址的邮政编码	130119
公司办公地址	长春市生态大街 6666 号
公司办公地址的邮政编码	130119
公司网址	www.nesc.cn
公司电子信箱	000686@nesc.cn

#### 2. 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点	长春市生态大街 6666 号 11 楼证券部
-------------	------------------------

3. 其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

1. 主要会计数据（合并报表）

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,114,401,719.76	1,751,777,986.92	20.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	310,946,599.50	588,109,937.06	-47.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	300,433,199.32	565,293,217.42	-46.85%
其他综合收益（元）	-158,775,878.82	-194,202,170.16	18.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,654,407,467.41	-3,819,658,774.01	195.67%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.27	-51.85%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.27	-51.85%
加权平均净资产收益率	1.99%	4.62%	-2.63%
	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（元）	67,030,606,329.93	75,157,013,442.75	-10.81%
负债总额（元）	50,217,607,336.50	58,556,496,258.84	-14.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,738,916,213.90	15,587,205,426.76	0.97%

2. 主要会计数据（母公司）

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	862,335,017.53	1,345,799,904.13	-35.92%
净利润（元）	252,574,290.81	504,298,264.17	-49.92%
其他综合收益（元）	-161,075,160.28	-197,045,765.91	18.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,208,410,461.43	-2,786,085,767.30	215.16%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.23	-52.17%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.23	-52.17%
加权平均净资产收益率	1.70%	4.11%	-2.41%
	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（元）	63,245,489,538.17	70,598,709,900.50	-10.42%
负债总额（元）	48,313,757,439.23	55,758,476,932.09	-13.35%
所有者权益总额（元）	14,931,732,098.94	14,840,232,968.41	0.62%

3. 截止披露前一交易日的公司总股本

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,340,452,915
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1329

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

目前，公司暂未按照国际会计准则披露 2017 年半年度财务报告。本部分内容不适用。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-217,096.13
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
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）	9,987,252.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,207,081.01
减：所得税影响额	3,494,309.41
少数股东权益影响额（税后）	-30,471.97
合计	10,513,400.18

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

项目	涉及金额（元）	原因
交易性金融资产、衍生工具及可供出售金融资产的投资收益	465,520,399.50	由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动损益	-10,475,531.59	由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。

## 七、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：（人民币）元

项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
核心净资本	9,193,628,704.12	9,190,752,301.04	0.03%
附属净资本	4,596,814,352.06	4,595,376,150.52	0.03%
净资本	13,790,443,056.18	13,786,128,451.56	0.03%
净资产	14,931,732,098.94	14,840,232,968.41	0.62%
净资本/各项风险资本准备之和	213.30%	179.17%	34.13%
表内外资产总额	52,713,249,486.96	61,581,482,848.73	-14.40%
风险覆盖率	213.30%	179.17%	34.13%
资本杠杆率	18.96%	16.22%	2.74%
流动性覆盖率	491.09%	376.71%	114.38%
净稳定资金率	130.33%	125.86%	4.47%

净资本/净资产	92.36%	92.90%	-0.54%
净资本/负债	39.94%	33.62%	6.32%
净资产/负债	43.24%	36.20%	7.04%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	29.56%	34.77%	-5.21%
自营固定收益类证券/净资本	156.68%	199.99%	-43.31%

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司主要业务及经营模式

公司以“致力于客户成长，成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”为公司长远发展愿景，并确定了“以中小企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的公司定位。公司业务资质齐全，全面开展证券及与证券相关的业务，涵盖证券经纪、证券投资、证券承销与保荐、证券研究咨询、融资融券、证券投资基金代销、为期货公司提供中间介绍业务、代销金融产品业务等，形成了较为完整的业务体系，可以为广大客户提供全方位综合金融服务。同时，公司坚持多元化发展，积极开展对外投资业务，设立全资子公司东证融汇开展证券资产管理业务，设立全资子公司东证融通开展私募基金业务，设立全资子公司东证融达开展另类投资业务，控股渤海期货、东方基金，参股银华基金，已形成集证券、基金、期货为一体的开展综合金融服务的控股集团雏形。公司在全国 24 个省、自治区、直辖市的 57 个大中城市设立 98 家证券营业部，35 家区域分公司，并在北京、上海设立了 4 家分公司，公司全国战略布局趋于合理并形成了一定的规模优势和品牌优势。

报告期内，公司立足市场，紧跟行业发展趋势和监管形势，坚持深化业务转型创新，完善制度体系建设，加强合规风险管理，推动业务链条的横向拓展和纵向延伸，多业务板块协同发展，公司业务运营稳健，主要业务和经营模式在报告期内没有发生重大变化。

##### （二）证券行业情况及公司的行业地位

2017 年上半年，全球经济逐渐开始复苏，国内经济下行压力减弱，总体运行平稳。资本市场在“从严监管”和“稳中求进”的大思路下，防范金融风险成为经济及金融工作的重点，行业政策导向趋于稳健，IPO、再融资、减持新规等监管文件出台，对风险控制提出了更高的要求。在全面监管、从严监管的背景下，风险控制和合规管理成为证券行业的工作重点。长远来看，维护市场秩序，规范市场行为，有助于进一步促进行业的长期稳健发展。同时，多层次资本市场的建立和经济转型，行业逐步进入差异化竞争的大趋势，传统业务与新业务共同发展，国际化探索步伐加快。

2017 年上半年，受监管趋严及短期流动性影响，市场交易量萎缩，行业佣金率进一步下降，经纪业务增长乏力；资产管理业务政策面稳中求进，集合产品新发份额同比明显下降，

业务逐步回归主动管理；IPO 发行速度加快，再融资增速放缓，债券发行规模收缩明显，融资市场结构发生调整；自营、融资融券等资本驱动型业务成为行业业绩维稳助推因素，其中自营业务的权益类资产优于债务类资产，融资融券业务维持稳定，股票质押式回购业务规模持续增长。

2017 年上半年，行业实现营业收入 1,436.96 亿元，同比下降 8.52%；实现净利润 552.58 亿元，同比下降 11.55%。截至报告期末，行业总资产 5.81 万亿元，较 2016 年末增长 0.27%；行业净资产 1.75 万亿元，较 2016 年末增长 6.48%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1. 主要资产重大变化情况

适用  不适用

主要资产	重大变化说明
股权资产	-
固定资产	-
无形资产	-
在建工程	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末较年初减少 37.25%，主要是交易性金融债券规模减小
可供出售金融资产	期末较年初增加 11.01%，主要是可供出售债券规模增加

报告期内，公司主要资产重大变化情况详见本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“五、资产及负债状况”部分内容。

### 2. 主要境外资产情况

适用  不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模 (万元)	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
PetroNet Inc.	PetroNet Inc. 是公司控制的投资性主体与其他方共同设立的并购基金为参与对美国标的公司的投资收购而设立的境外持股平台	44,478	美国 德克萨斯州	境外持股平台	持有期间派驻 执行董事	-	2.83%	否
其他情况说明	无							

## 三、核心竞争力分析

### (一) 建立科学完善的法人治理结构

按照现代企业制度的要求，公司不断完善股东大会、董事会、监事会和经理层组成的治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责清晰、相互分离、相互制

衡的运作机制，保证了公司持续、独立和稳定发展。

公司形成了科学的经营决策体系，严格按照规定的审核流程执行。按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，公司持续完善内部控制机制，能够有效保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，公司经营效率和效果不断提高，促进公司发展战略的顺利实施。

#### （二）形成多元化协同发展的综合金融服务平台

公司作为拥有全业务牌照的综合证券服务商，各项主营业务均衡发展，收入结构日趋优化。同时，公司全资持有东证融汇、东证融通、东证融达，控股渤海期货、东方基金，参股银华基金，形成了多元化的业务发展平台，各业务条线优势互补、融合创新、协同发展。公司以客户为中心，以客户需求为导向，提供多种金融产品和服务，进一步优化集团化经营模式，在全国形成了较强的规模优势和品牌优势。

#### （三）拥有经验丰富的管理团队和优秀、稳定的人才队伍

经过多年健康发展，公司董事、监事、高级管理人员、各分支机构管理人员及业务骨干对于证券及金融行业以及与证券市场相关的法律法规、运作规则的理解和把握更加深刻、准确，在公司管理、业务经营、投资决策、关联交易控制、同业竞争处理等方面保持着良好的记录。公司已建立和完善了多层次的人才储备体系和选拔培养体系，汇聚了一批素质高、经验丰富的投资银行保荐代表人、投资管理专家、优秀研究员等专业证券人才和资深管理精英，形成了良好的企业文化，具有很强的凝聚力和忠诚度。

#### （四）构建完善的业务开展平台及广阔的营销网络

公司已搭建完成三地三中心业务运营架构，长春作为管理、决策和经纪业务运行中心；北京作为承销与保荐、固定收益、私募基金业务运行中心；上海作为证券资产管理、证券自营、另类投资、证券研究及技术灾备中心。三中心相互支撑，密切配合，协调发展，确保公司业务稳健运行。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司共有 39 家分公司，98 家证券营业部，营业网点分布于全国 24 个省、自治区、直辖市的 57 个大中城市，覆盖了中国主要的经济发达地区，为公司业务开展提供了丰富的营销渠道和充足的客户资源。公司立足吉林、面向全国，已搭建完成较为完善的业务开展平台和遍布全国主要经济发达地区的营销网络体系。

#### （五）建立全面覆盖业务的合规风险管理体系

公司一直坚持稳中求进的经营理念，坚守合规底线，对各项业务经营中面临的所有实质性风险进行管理，强调业务规模、业务收益与风险承受能力、资本充足水平相匹配，不因对

利润的追求而牺牲对风险的管控。公司建立了全面风险管理体系，并严格落实和执行。多年来，公司资产质量优良，各项主要风险管理指标均优于监管指标，具有较强的风险管理和抵御能力。

报告期内，在监管趋严、市场波动、风险事件频发的市场环境下，公司始终坚持以合规经营和风险控制为根本，及时调整、优化风险管理策略，各项业务平稳运行，确保公司在总体风险可测、可控、可承受的范围内开展经营。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017 年上半年，全球经济逐渐开始复苏，国内经济下行压力减弱，经济发展保持稳中向好的整体态势。资本市场在依法全面从严监管和稳中求进的大思路下，总体运行平稳。一级市场融资结构发生变化，IPO 发行提速，规模明显增长；再融资增速放缓，债券发行规模收缩明显；二级市场主要指数以红盘报收，但各指数分化格局明显；市场交易活跃度下降，佣金率水平持续下行；债券市场延续调整态势，市场整体低迷；新三板挂牌增速放缓，做市业务面临挑战。行业竞争态势逐渐从业内同质竞争转向跨境、跨市场、跨业态的全面竞争，券商转型压力加大。报告期内，公司积极应对市场形势变化，不断探索创新升级新路径，进一步提升了综合金融服务水平。但受内外环境等方面影响，公司证券投资业务、投资银行业务、经纪业务等收入同比减少，公司整体经营业绩与上年同期相比出现较大幅度下降。

报告期内，公司努力改善收入结构，AB 股基金总体成交表现优于市场，市场占有率同比提升，港股通、大宗交易、财富管理业务保持稳健增长；资产管理业务规模及主动管理规模保持平稳增长；股票承销家数排名明显提升；股转业务市场排名提升，做市业务加快发展；两融业务排名提升；私募业务、互联网证券业务、衍生品经纪业务等创新业务保持平稳增长。同时，在证监会全面从严监管的背景下，公司合规及风控工作总体平稳有序开展，公司经营稳健。公司建立了全面风险管理体系，完善了公司全面风险识别评估与控制标准，开展了公司管理体系与客户服务体系建设工作，并稳步推进公司战略规划的实施。

2017 年上半年，公司实现营业收入 21.14 亿元，同比增加 20.70%，主要是公司控股子公司渤海期货开展现货交易业务，收入和成本同时大幅增加；公司实现归属于上市公司股东的净利润 3.11 亿元，同比减少 47.13%；每股收益 0.13 元，同比减少 51.85%。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 670.31 亿元，较年初减少 10.81%；归属于上市公司股东的所有者权益为 157.39 亿元，较年初增加 0.97%。

### 二、主营业务分析

#### 1. 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

#### 2. 主要财务数据同比变动情况

单位：（人民币）元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,114,401,719.76	1,751,777,986.92	20.70%	公司子公司开展现货交易业务导致公司其他业务收入大幅增加
营业支出	1,741,799,483.26	1,010,904,475.49	72.30%	公司子公司开展现货交易业务导致公司其他业务成本大幅增加
所得税费用	60,489,265.45	170,619,196.67	-64.55%	利润下降导致公司所得税减少
经营活动产生的现金流量净额	3,654,407,467.41	-3,819,658,774.01	195.67%	与去年同期相比，公司处置部分金融资产导致经营活动现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	46,800,328.73	419,900,998.97	-88.85%	收回投资金额减少
筹资活动产生的现金流量净额	-7,268,112,520.33	1,153,982,522.84	-729.83%	公司偿还部分次级债及短期融资券
现金及现金等价物净增加额	-3,570,441,489.44	-2,242,656,059.98	-59.21%	

### （1）营业收入分析

2017 年上半年，公司实现营业收入 21.14 亿元，同比增加 20.70%，主要是上半年公司子公司开展现货交易业务导致公司其他业务收入大幅增加所致。

### （2）营业支出分析

2017 年上半年，公司营业支出 17.42 亿元，同比增加 72.30%，主要是上半年公司子公司开展现货交易业务导致公司其他业务成本大幅增加所致。

### （3）现金流转情况分析

公司 2017 年上半年现金及现金等价物净减少 35.70 亿元，主要原因如下：

- ①经营活动产生现金净流入 36.54 亿元，主要是公司处置部分金融资产导致经营活动现金流入增加；
- ②投资活动产生现金净流入 0.47 亿元，主要是公司收回投资金额减少；
- ③筹资活动产生现金净流出 72.68 亿元，主要是公司偿还部分次级债及短期融资券导致筹资活动现金流出增加。

### 3. 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

### （一）主营业务开展情况

公司主营业务分为经纪业务、投资银行业务、投资类业务、资产管理业务、信用交易业务几个板块。报告期内，经纪业务营业收入同比下降 25.84%，营业利润率同比下降 13.94%；投资银行业务营业收入同比下降 59.23%，营业利润率同比下降 25.27%；证券投资业务营业

收入同比下降 73.52%，营业利润率同比下降 11.41%；资产管理业务营业收入同比下降 33.10%，营业利润率同比下降 8.46%；信用交易业务营业收入同比增加 8.13%，营业利润率同比增加 2.68%。

单位：（人民币）元

业务类型	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入 比上年增减	营业成本 比上年增减	营业利润率 比上年增减
证券经纪业务	426,034,935.40	225,740,454.12	47.01%	-25.84%	0.63%	-13.94%
投资银行业务	125,862,068.69	118,190,201.05	6.10%	-59.23%	-44.22%	-25.27%
证券投资业务	79,760,224.77	26,133,725.89	67.23%	-73.52%	-59.37%	-11.41%
资产管理业务	92,939,812.30	34,495,965.81	62.88%	-33.10%	-13.37%	-8.46%
信用交易业务	497,239,221.60	8,306,371.09	98.33%	8.13%	-58.46%	2.68%

注：证券经纪业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入；信用交易业务营业支出未包含公司融入资金成本。

### 1. 证券经纪业务

公司证券经纪业务主要包括零售经纪业务、财富管理业务及机构业务等。公司为客户买卖股票、基金、债券、期货及其他可交易证券提供经纪服务。2017 年上半年，沪深两市股票基金成交总额 56.65 万亿元，同比下降 18.18%。在市场交易总量持续下滑、行业佣金率持续下行的情况下，公司继续加大经纪业务创新转型力度，以服务客户为中心，不断提升客户体验，提高市场竞争力，拓展盈利模式。报告期内，公司实现 AB 股基金交易量 8,714.07 亿元，市场份额稳步增长。

### 公司 2017 年上半年代理买卖证券情况

单位：（人民币）亿元

证券类别		2017 年 1-6 月	市场份额	2016 年 1-6 月	市场份额
股票	A 股	8,291.04	7.94%	9,985.02	7.81%
	B 股	3.20	3.64%	7.85	4.39%
基金		419.83	4.77%	437.45	4.19%

注：表内数据含基金公司和公司自营专用席位产生的交易量；B 股交易量为外币折合成人民币交易量。

2017 年上半年，公司持续推进机构客户开发和维护工作，加大对企业客户和私募客户的服务力度，推动多单私募产品经纪服务、区域股权项目开发等机构合作项目成功落地；公司销售业务平稳开展，通过提供各类证券投资基金产品，有效满足客户投资需求。

### 公司 2017 年上半年代理销售金融产品情况表

单位：（人民币）元

产品类别	代理销售总金额	代理销售总收入
证券投资基金	5,188,111,055.61	5,121,908.63
银行理财产品	1,107,414,000.00	255,490.42

证券公司及其子公司资产管理计划	32,683,057,381.25	276,730.95
其他类型产品	124,730,000.00	1,461,001.10
合计	39,103,312,436.86	7,115,131.10

2017 年上半年，公司进一步完善财富管理业务服务流程，建立体系化服务框架，提升服务执行效率，实现了财富管理业务稳步发展。在投资顾问业务方面，建立多层次签约客户服务体系及为签约客户提供更专业、更高质量的咨询服务，公司签约客户数量和客户资产实现稳定增长；在私人客户管理业务方面，构建标准化咨询、投资顾问服务、私人客户定制三条精品线，完善服务体系，满足核心客户个性化、多样化需求；在综合财富管理方面，围绕“客户-投资顾问-产品”一体化服务路径，实现公司财富管理业务的品质升级，为公司经纪业务转型奠定了坚实基础。

## 2. 投资银行业务

公司投资银行业务主要包括股权融资、债务融资、并购与财务顾问、股转业务等。2017 年上半年，IPO 审核步伐明显加快，股权融资规模较去年大幅上升；债券政策和规范日渐趋严，债券市场融资规模缩减；并购业务交易金额与涉及金额同比小幅下降；股转业务监管强化，挂牌企业与做市企业数量增速放缓。公司投资银行业务 2017 年上半年实现营业收入 1.26 亿元，同比下降 59.23%。

### (1) 股票承销业务

2017 年上半年，行业完成 IPO 项目 247 家，募集金额 1,253.96 亿元，同比增长 342.29%；完成增发项目 259 家，募集金额 6,737.23 亿元，同比减少 21.83%；完成配股项目 4 家，融资金额 94.34 亿元，同比减少 66.40%；完成可交换债项目 45 家，融资金额 361.72 亿元，同比增长 369.74%。公司努力把握市场机会，共完成 IPO 项目 2 家。2017 年上半年，公司 IPO 承销家数排名并列第 23 位。

### (2) 债券承销业务

2017 年上半年，债券市场发行规模收缩明显。行业共发行公司债 457 只，融资金额 4,133.68 亿元，同比减少 71.23%；发行企业债 92 只，融资金额 891.6 亿元，同比减少 72.62%。公司完成公司债券项目 4 个，融资金额为 19 亿元。

### 公司 2017 年上半年及以前年度证券承销业务开展情况

类别	承销次数		承销金额(万元)		承销收入(万元)		
	2017 年上半年	以前年度累计	2017 年上半年	以前年度累计	2017 年上半年	以前年度累计	
主承销	新股发行	2	30	54,900.00	1,119,832.80	4,226.42	53,037.12
	增发新股		21		2,962,962.59		33,548.12

	配股		17		558,446.27		10,177.73
	债券	4	50	190,000.00	3,678,500.00	1,558.49	39,572.91
	可转换公司债		0		0		0
	基金		0		0		0
	小计	6	118	244,900.00	8,319,741.66	5,524.53	136,335.88
副主承销	新股发行		19		99,882.38		548.19
	增发新股		4		30,680.88		97.39
	配股		8		42,731.44		4.00
	债券		12		72,500.00		310.50
	可转换公司债		3		45,500.00		50.50
	基金		0		0		0
	小计	—	46		291,294.70	—	1,010.58
分销	新股发行		87		534,139.52		309.37
	增发新股		10		268,235.76		527.27
	配股		54		199,162.11		330.10
	债券		71		3,424,000.00		323.56
	可转换公司债	4	6		18,400.00	6.60	40.40
	基金		1		20,200.00		3.00
	小计	4	229		4,464,137.39	6.60	1,533.70

### (3) 全国中小企业股份转让业务

#### ① 挂牌业务

2017年上半年,新三板市场挂牌企业增速放缓,新增挂牌企业1,772家,同比下降32.37%;累计挂牌企业11,314家,另有739家股转挂牌在审企业。公司坚持将股转业务作为战略重点,上半年新增挂牌企业33家,行业排名第13位;累计挂牌企业311家,行业排名第10位。

#### ② 做市业务

2017年上半年,新三板市场做市企业增速放缓,全年减少115家,市场累计做市企业1,536家。公司新增做市企业66家,累计做市企业163家(公司为主办券商的有31家),行业排名第15位,交易金额市场占有率为4.5%。

### (4) 并购与财务顾问业务

2017年上半年,沪深两市共发生并购交易3,970次,涉及金额12,278.53亿元,同比减少28.22%。公司完成并购及财务顾问项目5个。其中,资产重组项目1个,财务顾问项目3个,新三板财务顾问项目1个。报告期内公司积极开展股权激励、新三板兼并收购、财务顾问等创新业务,实现了并购业务的多元化发展。

### 3. 自营投资业务

**公司自营投资业务情况**

单位：（人民币）元

项目名称	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
交易性金融资产及可供出售金融资产投资收益	395,261,475.65	661,018,483.50
衍生金融工具投资收益	-17,178,923.26	6,226,808.02
交易性金融资产公允价值变动收益	41,070,980.92	-52,911,304.06
衍生金融工具公允价值变动收益	-50,180,002.70	-67,645,438.23
合计	368,973,530.61	546,688,549.23

**（1）权益类投资业务**

2017 年上半年，公司权益类证券自营业务根据市场变化，保持积极态度，谨慎操作，在风险可控的范围内，努力把握投资机会。

**（2）固定收益类投资业务**

2017 年上半年，债券市场流动性趋紧，市场价格呈现震荡下跌格局。公司根据市场变化及时调整投资策略，合理控制投资规模，利用利率衍生品工具有效对冲市场持续下跌的风险，并持续加强市场研究与判断能力，捕捉结构性、交易性机会，提高投资盈利能力与风险抵御能力。公司在做好债券二级市场投资的同时，积极推动发展场外债权资产投资、基金投资、销售交易等业务，不断创新盈利模式，持续提升公司场外市场活跃度和影响力。

**4. 证券资产管理业务**

公司设立全资子公司东证融汇经营证券资产管理业务。2017 年上半年，东证融汇大力拓展银行端合作渠道，资产管理业务规模稳定增长，产品业绩表现优良，有效发挥了公司财富管理综合平台的作用。截至报告期末，东证融汇证券资产管理业务总规模为 1,225.66 亿元，较期初增长 28.81%。其中，主动管理产品规模 260.65 亿元，较期初增长 11.61%；集合资产管理业务规模 231.39 亿元，较期初增长 16.61%；定向资产管理业务规模 979.71 亿元，较期初增长 33.23%；专项资产管理业务规模 14.56 亿元。

2017 年上半年，东证融汇受到投资者和同业的认可，获得 2016 年度中国银行间债券市场“资产管理机构进步奖”；由东证融汇管理的融智 1 号、融达 10 号在中国证券报·金牛理财举办的 2016 年度“金牛理财产品”评选中被评为“2016 年度金牛券商集合资管计划”。

**5. 信用交易业务**
**（1）融资融券业务**

2017 年上半年，融资融券业务市场规模随着市场行情呈现波动走势，公司融资融券业务发展走势基本与市场保持一致。截至报告期末，公司共有 101 家区域分公司和证券营业部

开展融资融券业务，信用证券账户数量保持稳定增长，公司融资融券余额达到 73.43 亿元。

#### （2）股票质押式回购交易业务

2017 年上半年，股票质押式回购交易业务市场规模持续增长，公司股票质押式回购交易业务规模保持增长。截至报告期末，公司以自有资金作为融出方参与股票质押式回购交易业务待购回初始交易金额 68.22 亿元。

#### （3）约定购回式证券交易业务

2017 年上半年，约定购回式证券交易业务市场规模继续萎缩，公司约定购回式证券交易业务已全部购回。

#### （4）上市公司股权激励行权融资业务与限制性股票融资业务

截至报告期末，公司已获得上市公司股权激励行权融资业务与限制性股票融资业务资格，暂未开展相关业务。

### （二）其他业务开展情况

#### 1. 证券研究咨询业务

2017 年上半年，公司证券研究咨询业务的研究团队建设稳步推进，持续引进高端人才，扩充研究和销售团队规模，致力于塑造研究品牌，提升行业影响力。内部服务方面，进一步打造成为公司业务的智力支持平台，建立制度化模式和流程，为公司决策、各业务线发展提供强有力的研究支持；外部市场拓展方面，进一步打造成为机构客户的销售服务平台，为机构投资者提供研究服务，基本实现公募基金、保险公司资管、部分证券公司资管、自营和私募机构等的研究服务全覆盖，并有力把握保险资金放开、合格境外机构投资者持续增加以及私募蓬勃发展的机会，不断扩大服务对象。报告期内，公司研究收入同比大幅增长。

#### 2. 私募基金及并购基金业务

公司设立全资子公司东证融通开展私募基金业务。截至报告期末，东证融通管理私募股权基金 11 只，募集资金 24.8 亿元。

东证融通设立了全资子公司东证融成资本管理有限公司，开展并购基金业务。报告期内，借助母公司资源优势，实现业务联动，提高对客户的系统集成服务能力，与客户形成了稳固的合作关系，实现了“资本+实业”的战略协同发展。截至报告期末，东证融成存续管理基金 3 只，作为第一大股东投资设立的基金管理公司共 4 家，业务稳步推进，实力进一步增强。

#### 3. 柜台市场业务

公司柜台市场业务依托机构间私募产品报价与服务系统（以下简称“报价系统”），主要

开展收益凭证发行、非公开发行债券和私募产品做市等业务。2017 年上半年，公司根据资金需求在报价系统发行无挂钩标的的本金保障型收益凭证产品 3 期，合计发行规模 19.50 亿元，截至报告期末，存续规模 34.50 亿元。报告期内，公司承做非公开发行公司债项目 1 单，累计为融资方实现融资金额 4 亿元。2017 年上半年，公司无新增私募产品做市。

#### 4. 另类投资业务

公司设立全资子公司东证融达开展另类投资业务，主要开展股权投资、项目类金融产品投资及商品期货 CTA 投资。报告期内，东证融达严守合规经营理念，紧抓市场机遇与市场热点，兼顾短期与中长期策略，平滑当期收益，各项业务的投资周期、流动性及收益风险特征有效互补，建立了稳定持续的盈利模式。

#### 5. 衍生品业务

##### (1) 股票期权经纪业务

报告期内，公司期权经纪业务在严把风控的前提下，稳步提升客户数量及交易量，取得了较好发展。截至报告期末，公司累计开通期权账户市场占比 4.466%，累计开户数在全市场排名第 11 位；报告期内成交量市场占比 1.683%，全市场排名第 14 位。

##### (2) 股票期权自营业务

报告期内，公司期权自营业务灵活运用期权的风险管理功能，与现货、期货结合，形成了成熟的低风险策略体系。

##### (3) IB 业务

报告期内，公司持续开展期货介绍业务，梳理 IB 业务展业规范，加强 IB 业务资格管理，提升 IB 专员业务水平，实现了客户数量和资产权益的稳步提升。

#### 6. 互联网金融业务

报告期内，公司通过与互联网企业合作，持续提高客户规模；继续打造公司自有互联网品牌“融 e 通”，不断优化完善品牌体系中的 APP、微平台、Html5 理财商城等互联网移动终端的服务功能。其中，“融 e 通”APP 作为公司移动综合金融服务平台的核心，已推出 3.0 版本，旨在向“智能化、社交化、数据化”方面完善发展，以满足客户不断变化的体验需求。同时，公司积极探索人工智能在行业内的应用，通过在智能服务、智能投顾、智能资讯、智能投教等方面研发具有特色的核心产品，实现以科技金融创新服务模式覆盖客户，通过普惠金融、普惠服务的新模式满足客户多元化需求。

#### 7. 港股通业务

报告期内，公司港股通业务平稳运行，开通业务权限的客户数稳步增长。港股通总成

交额大幅增长，其中沪港通下港股通总成交金额市场占比为 0.609%，深港通下港股通总成交金额市场占比为 0.352%，港股通成交市场份额排名大幅提升。

### （三）主营业务分地区情况

#### 1. 营业收入地区分部情况

单位：（人民币）元

地区	2017年1-6月		2016年1-6月		营业收入比上年增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
经纪业务（营业部）					
吉林省	41	194,701,692.87	39	312,709,249.18	-37.74%
辽宁省	0	-	1	4,328,263.12	-100.00%
北京市	2	13,633,351.11	2	16,184,005.25	-15.76%
天津市	0	-	1	1,846,790.08	-100.00%
山西省	2	2,265,742.60	2	2,998,341.68	-24.43%
湖北省	3	6,199,049.03	2	7,448,980.94	-16.78%
重庆市	3	11,295,944.28	3	17,945,048.02	-37.05%
江苏省	7	24,005,053.54	5	34,949,045.83	-31.31%
上海市	8	42,262,119.48	8	63,838,923.73	-33.80%
浙江省	4	6,220,648.67	3	7,853,838.37	-20.79%
福建省	4	5,621,906.28	3	5,252,947.70	7.02%
广东省	6	6,280,557.37	5	13,168,608.31	-52.31%
山东省	5	4,551,098.78	4	6,167,239.16	-26.21%
广西省	2	1,787,560.01	1	1,934,201.85	-7.58%
湖南省	1	1,047,923.72	1	1,620,391.93	-35.33%
河南省	2	2,194,800.75	2	2,618,840.49	-16.19%
河北省	1	1,622,273.37	1	2,114,524.66	-23.28%
江西省	1	1,771,638.69	1	2,799,838.82	-36.72%
安徽省	2	2,194,691.04	2	2,334,680.24	-6.00%
四川省	1	965,713.92	1	1,420,227.08	-32.00%
内蒙古自治区	2	119,875.15	-	-	-
云南省	1	91,759.63	-	-	-
小计	98	328,833,400.29	87	509,533,986.44	-35.46%
其他业务及分公司	-	1,785,568,319.47	-	1,242,244,000.48	43.74%
合计	98	2,114,401,719.76	87	1,751,777,986.92	20.70%

注：报告期内，公司佛山南海南平西路证券营业部升级为佛山分公司；2016年，公司大连花园广场证券营业部升级为大连分公司，天津西市大街证券营业部升级为天津分公司。上述三家分公司营业收入数据在“其他业务及分公司”中列示。

#### 2. 营业利润地区分部情况

单位：（人民币）元

地区	2017年1-6月		2016年1-6月		营业利润比上年增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
经纪业务（营业部）					

吉林省	41	121,197,938.41	39	204,414,735.28	-40.71%
辽宁省	0	-	1	1,508,357.11	-100.00%
北京市	2	4,265,211.49	2	2,784,744.98	53.16%
天津市	0	-	1	-308,212.75	100.00%
山西省	2	-115,928.34	2	878,137.35	-113.20%
湖北省	3	2,299,716.97	2	2,971,611.55	-22.61%
重庆市	3	4,665,341.39	3	10,925,128.77	-57.30%
江苏省	7	8,687,853.42	5	20,817,098.72	-58.27%
上海市	8	19,582,748.43	8	37,916,635.27	-48.35%
浙江省	4	1,500,509.01	3	3,154,838.28	-52.44%
福建省	4	-897,217.90	3	392,376.05	-328.66%
广东省	5	-1,359,504.20	5	-88,455.19	-1436.94%
山东省	6	51,905.54	4	-2,452,266.03	102.12%
广西省	2	395,634.01	1	390,711.65	1.26%
湖南省	1	-305,498.39	1	-138,919.06	-119.91%
河南省	2	400,615.37	2	661,137.14	-39.41%
河北省	1	343,174.67	1	418,819.42	-18.06%
江西省	1	377,237.24	1	916,614.77	-58.84%
安徽省	2	-30,756.51	2	72,151.51	-142.63%
四川省	1	-454,116.01	1	315,303.84	-244.02%
内蒙古自治区	2	-751,079.35	-	-	-
云南省	1	-719,230.35	-	-	-
小计	98	159,134,554.90	87	285,550,548.66	-44.27%
其他业务及分公司	-	213,467,681.60	-	455,322,962.77	-53.12%
合计	98	372,602,236.50	87	740,873,511.43	-49.71%

注：报告期内，公司佛山南海南平西路证券营业部升级为佛山分公司；2016年，公司大连花园广场证券营业部升级为大连分公司，天津西市大街证券营业部升级为天津分公司。上述三家分公司营业利润数据在“其他业务及分公司”中列示。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产及负债状况

##### 1. 资产构成重大变动情况

截至本报告期末，公司资产总额为 67,030,606,329.93 元，其中：客户交易结算资金为 13,606,744,157.40 元，自有资产总额为 53,423,862,172.53 元，归属于母公司的净资产为 15,738,916,213.9 元。公司扣除客户交易结算资金后的资产负债率为 68.53%，资产负债率较年初有所下降，主要是公司偿还部分债券，自有负债规模下降。目前公司长短期债务期限较合理，未来面临的财务风险不大。负债主要为应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、计提的应付职工薪酬、计提的应交税费、应付债券和其他应付款项等。具体如下：

单位: (人民币) 元

项目名称	2017 年 6 月末		2016 年末		比重 增减%	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	14,948,126,820.89	22.30%	17,163,741,219.70	22.84%	-0.54%	
结算备付金	1,675,736,753.43	2.50%	3,010,977,782.73	4.01%	-1.51%	
融出资金	7,294,436,863.45	10.88%	7,712,239,046.86	10.26%	0.62%	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,972,774,951.45	14.88%	15,892,004,305.26	21.15%	-6.27%	自营业务规模减小
买入返售金融资产	6,799,049,062.08	10.14%	8,496,017,597.48	11.30%	-1.16%	
应收款项	1,910,858,681.70	2.85%	644,888,263.73	0.86%	1.99%	
应收利息	393,922,480.95	0.59%	258,061,799.34	0.34%	0.25%	
存出保证金	1,846,730,861.21	2.76%	1,859,277,870.55	2.47%	0.29%	
可供出售金融资产	19,414,769,987.13	28.96%	17,489,079,047.50	23.27%	5.69%	可供出售债务工具规模增加
长期股权投资	471,549,294.55	0.70%	430,187,375.04	0.57%	0.13%	
投资性房地产	32,105,176.42	0.05%	20,380,027.89	0.03%	0.02%	
固定资产	695,772,219.71	1.04%	718,353,777.28	0.96%	0.08%	
无形资产	186,443,032.14	0.28%	187,776,815.71	0.25%	0.03%	
商誉	75,920,803.93	0.11%	75,920,803.93	0.10%	0.01%	
递延所得税资产	274,817,594.98	0.41%	222,434,363.88	0.30%	0.11%	
其他资产	1,037,591,745.91	1.55%	919,918,798.45	1.22%	0.33%	
应付短期融资款	3,822,600,000.00	5.70%	10,585,880,000.00	14.09%	-8.39%	短期公司债及收益凭证规模减小
拆入资金	0.00	0.00%	90,000,000.00	0.12%	-0.12%	
卖出回购金融资产款	10,226,350,580.82	15.26%	9,608,793,689.55	12.78%	2.48%	
代理买卖证券款	13,606,744,157.40	20.30%	15,516,616,665.00	20.65%	-0.35%	
应付职工薪酬	634,779,621.76	0.95%	1,214,590,648.40	1.62%	-0.67%	
应交税费	19,957,376.58	0.03%	108,242,711.56	0.14%	-0.11%	
应付款项	1,818,596,165.05	2.71%	835,814,960.62	1.11%	1.60%	
应付利息	421,901,396.44	0.63%	491,886,108.01	0.65%	-0.02%	
应付债券	6,263,052,574.95	9.34%	4,718,889,437.94	6.28%	3.06%	新发行长期收益凭证
递延所得税负债	158,119,608.64	0.24%	194,640,949.66	0.26%	-0.02%	
其他负债	13,245,370,322.86	19.76%	15,186,442,852.34	20.21%	-0.45%	

## 2. 以公允价值计量的资产和负债

公司交易性金融资产、衍生金融资产和可供出售金融资产（不含以成本计量的权益性投资）采用公允价值计量；其他资产、负债均以历史成本计量。

单位：(人民币)元

项目名称	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	本期成本 变动金额
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)	15,892,004,305.26	42,774,162.75			9,972,774,951.45	-6,228,789,757.88
2. 衍生金融资产	55,754,547.42	-52,600,978.70			0.00	0.00
3. 可供出售金融资产	16,049,562,990.18		97,196,257.65	9,973,181.72	17,503,236,477.95	1,715,767,651.31
金融资产小计	31,997,321,842.86	-9,826,815.95	97,196,257.65	9,973,181.72	27,476,011,429.40	-4,513,022,106.57
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
上述合计	31,997,321,842.86	-9,826,815.95	97,196,257.65	9,973,181.72	27,476,011,429.40	-4,513,022,106.57
金融负债	4,698,235.76	-648,715.64			135,532.00	

报告期内公允价值变动损益使报告期收益减少 10,475,531.59 元，公司不存在公允价值计量的外币金融资产和负债。

因证券自营业务为证券公司的主营业务，交易频繁，因此，以本期成本变动来反映公司购买、出售金融资产变动的情况。

无主要资产计量属性发生重大变化的情况。

### 3. 截至报告期末的资产权利受限情况

√ 适用 □ 不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见“第十一节、财务报告-六、合并财务报表项目注释(一)货币资金、(四)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及(十)可供出售金融资产”的相关内容。

## 六、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：(人民币)元

项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
结算备付金	1,675,736,753.43	3,010,977,782.73	-44.35	客户备付金减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,972,774,951.45	15,892,004,305.26	-37.25	自营业务投资规模减小
应收款项	1,910,858,681.70	644,888,263.73	196.31	清算在途资金增加
应收利息	393,922,480.95	258,061,799.34	52.65	可供出售债券应收利息增加
投资性房地产	32,105,176.42	20,380,027.89	57.53	公司新增出租房产
应付短期融资款	3,822,600,000.00	10,585,880,000.00	-63.89	公司偿还短期公司债及收益凭证

拆入资金	0.00	90,000,000.00	-100.00	同业拆借减少
应付职工薪酬	634,779,621.76	1,214,590,648.40	-47.74	公司应付职工工资减少
应交税费	19,957,376.58	108,242,711.56	-81.56	企业所得税、个人所得税及增值税减少
应付款项	1,818,596,165.05	835,814,960.62	117.58	清算在途资金增加
应付债券	6,263,052,574.95	4,718,889,437.94	32.72	公司新增发行长期收益凭证
其他综合收益	159,622,282.48	318,858,094.84	-49.94	可供出售金融资产公允价值下降
手续费及佣金净收入	776,717,023.04	1,133,463,614.04	-31.47	受市场影响，经纪业务、投资银行业务、资产管理业务手续费收入下降
投资收益	506,882,319.01	819,033,548.22	-38.11	受市场影响，证券投资收益减少
其他业务收入	894,601,766.06	5,739,069.80	15,487.92	期货子公司现货交易导致其他业务收入增加
税金及附加	13,642,524.98	105,665,783.07	-87.09	受营改增影响，公司自 2016 年 5 月起不再缴纳营业税
其他业务成本	903,803,006.19	368,444.61	245,202.27	期货子公司现货交易导致其他业务成本增加
所得税费用	60,489,265.45	170,619,196.67	-64.55	利润减少导致所得税费用下降

## 七、投资状况分析

### 1. 总体情况

适用  不适用

### 2. 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

4. 金融资产投资

√ 适用 □ 不适用

(1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
其他	-	川财稳通1号定向资产管理计划	1,784,737,455.40	公允价值	1,816,385,098.88		31,136,388.22		449,588,996.82	41,520,001.83	1,366,284,846.80	可供出售金融资产	自有
债券	170210	17国开10	1,068,226,618.67	公允价值	-	-1,970,548.67		8,448,933,615.25	7,380,706,996.58	847,652.10	1,066,256,070.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有
债券	170206	17国开06	421,938,346.14	公允价值	-	-185,266.14		732,117,767.52	310,179,421.38	385,943.55	421,753,080.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有
债券	1546027	15辽宁27	302,989,769.30	公允价值	300,489,300.00	-2,509,959.06		100,996,589.76		-2,509,959.06	401,476,400.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有
债券	130475	15山东债20	304,280,728.77	公允价值	-	1,068,271.23		304,280,728.77		1,068,271.23	305,349,000.00	以公允价值计量且其变动计	自有

												入当期损益的 金融资产	
债券	1568016	15 四川 Z1	304,783,794.17	公允 价值	-	-1,682,094.17		304,783,794.17		-1,682,094.17	303,101,700.00	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	自有
债券	SG8972	16 滨湖建 设 01	258,940,000.00	公允 价值	-	-		258,940,000.00		-	258,940,000.00	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	自有
债券	170205	17 国开 05	250,669,317.76	公允 价值	-	94,682.24		320,856,726.73	70,187,408.97	94,039.93	250,764,000.00	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	自有
债券	170007	17 付息国 债 07	237,837,021.77	公允 价值	-	578.23		1,136,719,250.98	898,882,229.21	221,138.70	237,837,600.00	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	自有
债券	SP8888	16 仁城债	223,080,000.00	公允 价值	223,080,000.00	-				-	223,080,000.00	以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			28,005,740,834.20	-	31,041,128,953.88	47,958,499.09	66,059,869.43	365,830,488,610.98	371,192,002,652.52	420,843,954.44	24,552,702,241.78	-	-
报告期已出售证券投资收益										32,518,401.54			
合计			33,163,223,886.18	-	33,381,083,352.76	42,774,162.75	97,196,257.65	377,438,117,084.16	380,301,547,705.48	493,307,350.09	29,387,544,938.58	-	-
证券投资审批董事会公告披			2017 年 4 月 1 日，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司第九届董事会 2017 年第一次临时会议决议公告》（2017-022）										

露日期	
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	无

## (2) 衍生品投资情况

 适用  不适用

**八、重大资产和股权出售**

## 1. 出售重大资产情况

 适用  不适用

## 2. 出售重大股权情况

 适用  不适用

**九、主要控股参股公司分析**

## 1. 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：（人民币）元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	投资管理、项目投资	600,000,000	2,934,090,328.60	1,849,193,261.72	-9,361,092.35	-21,080,510.73	-21,824,625.19
东证融达投资有限公司	全资子公司	实业投资、投资管理、资产管理,投资咨询(除经纪)、财务咨询(不得从事代理记账)。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	3,000,000,000	1,367,859,957.44	1,324,966,965.96	17,073,799.11	6,401,621.26	8,878,318.50
东证融汇证券资产管理有限公司	全资子公司	证券资产管理业务。(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)	700,000,000	862,634,841.46	825,380,243.79	99,261,232.41	64,730,048.45	48,510,788.96
渤海期货股份有限公司	控股子公司	商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理、期货投资咨询	500,000,000	2,710,925,255.49	564,203,048.80	973,152,198.41	16,436,823.61	16,743,281.10
东方基金管理有限责任公司	控股子公司	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务项目	200,000,000	641,255,629.92	518,457,080.72	181,798,457.45	31,510,735.55	21,208,154.49

## 2. 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 3. 主要参控股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 十二、公司面临的风险和应对措施

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险、操作风险和其他风险等。公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能，不断探索风险管理模式和方法，培育良好的风险文化，建立科学的风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营决策的整个过程，确保风险可测、可控、可承受。

### 1. 风险管理概况

#### (1) 风险管理组织架构

公司建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。

四个层级是指：董事会层面，包括董事会及董事会下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及下设的风险管理委员会、资产配置委员会、IT 治理委员会以及各业务线决策小组；风险管理相关职能部门层面，包括负责全面风险管理的风险管理总部，负责流动性风险管理的资金运营部，负责声誉风险管理的证券部等；各业务条线层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。

三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，实施事前、事中与事后的风险防范、监控与评价工作。

#### (2) 风险授权

公司建立了《公司授权管理制度》。公司授权按层级划分包括三会（股东大会、董事会、监事会）授权、经理层授权和各业务单位内部授权；按授权范围划分包括财务管理权、财产

管理权、人事管理权和业务管理权等。公司授权管理体系完善，授权兼顾风险和效率的平衡，符合公司业务发展和风险管理需要。

### （3）风险管理制度体系

风险管理制度是风险政策、措施和程序的载体。为更好落实全面风险管理工作，公司制定了以《公司全面风险管理制度》为核心的风险管理政策制度，包括风险组织管理、风险授权管理、风险偏好管理、风险控制指标管理、分类型风险管理、应急处置管理和风险管理工具或方法等七大类别，涵盖了风险识别、评估、应对、监管与报告的风险管理工作流程。

### （4）风险管理文化建设

公司强调“风险管理人人有责”的风险文化理念，把风险文化提升到企业文化的高度来重视，纳入企业文化建设体系中。公司通过制定完善的风险管理培训和评估计划，对于不同层级和岗位的人员开展风险管理培训。通过优化风险管理考核指标，将风险管理纳入员工和部门的绩效管理体系。公司在宣传风险文化理念的同时，更注重业务培训，提升一线人员专业水平，加强岗位胜任能力评估，使一线员工知风险才能控风险。

## 2. 公司面临的各种风险

### （1）市场风险

市场风险是指因市场价格（股票价格、利率、汇率和商品价格）或者其它市场因子的变化而使公司表内、表外业务发生损失的风险，包括证券价格风险、利率风险和汇率风险等。公司承担市场风险的业务主要是投资业务；同时，公司将资产管理业务也纳入市场风险管理体系。

### （2）信用风险

信用风险是指发行人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动或履约能力的变化导致债务的市场价格变动，从而对公司造成损失的风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资与发行业务、直接投资业务和信用交易业务（融资融券、约定式购回和股票质押式回购）等。

### （3）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、履行其他支付义务或满足正常业务开展的资金需求的风险。

### （4）合规风险

合规风险是指因公司及员工的经营管理或执业行为违反法律、法规，存在受到法律制裁、遭受财产损失或声誉损失的风险，严重时会被采取监管措施，使公司失去或暂停业务资格，

也会对开展新业务等带来不利影响。

(5) 操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、员工、信息技术系统以及外部事件所造成损失的风险。包括以下四类风险：

①人员风险：指由于员工胜任能力不足、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；

②流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

③技术风险：指由于信息技术系统不完善而导致的系统故障、失败以及信息安全的风险，如系统崩溃、程序错误、通讯失败、病毒感染、黑客恶意攻击、公司信息资产被非授权泄露等；

④外部风险：指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险，如外部欺诈、意外灾害等。

(6) 其他风险

公司经纪业务受宏观经济周期、宏观经济政策等因素影响，证券市场存在活跃程度持续低迷的可能；同时，行业竞争日趋激烈，网点数量的大幅增加将可能导致公司市场占有率和佣金率水平的持续下降；承销与保荐业务存在因政策调整、市场预期、项目储备等原因导致公司承销项目减少而无法实现承销收入的风险；存在对企业状况判断错误，定价失误，导致发行上市失败的风险；公司资产管理业务存在设立的资产管理计划不符合市场需求、出现投资判断失误，导致投资者购买意愿下降，从而影响产品规模和业务收入的风险；公司在开展创新业务和设计创新产品时，存在对金融创新研究的深度不够，对风险的识别和评估不充分，导致创新业务风险控制措施不足、创新产品设计不合理而带来损失的风险。

3. 公司已经或拟采取的对策和措施

(1)完善全面风险管理体系。公司评估并不断完善全面风险管理体系设计和运行情况，发挥经理层专业决策机构的风险决策作用，强化风险管理总部、合规管理部、稽核审计部等部门职责，充分发挥其在独立防范、控制和化解风险方面的作用；夯实风险数据、风控系统和风险管理团队建设等基础保障；加强风险管理培训和宣传，优化风险绩效考核指标体系，促进各主体归位尽责。

(2)加强市场风险管理。公司采取稳健、审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险

暴露程度；采用风险价值（VAR）模型对持有金融资产的市场风险进行量化，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。

（3）加强对信用风险的管理。为控制债券投资业务的信用风险，公司通过建立债券交易对手库，对交易对手实行跟踪授信管理；公司明确了可投资债券的债项评级要求并建立了信用债内部评级制度。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。

（4）加强流动性风险的管理。公司一方面对融资来源、优质流动性资产、流动性风险限额及市场流动性进行实时监控；另一方面公司对各项负债进行统筹管理，通过股权融资、发行次级债、收益权凭证、短期融资券、开展收益权转让等方式筹集资金，并合理预期各业务部门的资金需求及到期债务，从而进一步提高公司防范资金流动性风险的能力。公司可用资金和可动用的流动性资产能覆盖未来一段时间的对外资金需求，各项流动性指标均处于安全状态。

（5）强化合规风险管理。公司通过进一步完善制度建设，做好风险识别，规范业务流程；加强对业务的实时监控与风险预警；加强对各项业务的稽核审计，保证公司制度的有效执行；加强合规培训，营造良好的合规文化，提高员工的合规意识；加强各项业务间隔离墙建设，提升防范内幕交易和管理利益冲突的能力等措施，加强合规管理。

（6）加强对操作风险的管控。一是公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是开展全面风险识别、评估和控制标准建设工作，对公司各业务环节的风险进行全面识别和评估，以达到充分识别风险、实行风险分级管理、优化审批权限、明确控制责任人和工作标准及形成操作手册的目的；三是完善用人机制，通过组织内外部竞聘、技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。

(7) 加强对经营风险的管理。通过优化和转变营业网点布局和服务模式，拓展新的业务收入，降低网点经营成本；提高投资顾问服务水平，向财富管理转型；巩固和拓展外部合作渠道，加大金融产品销售力度，提高公司证券经纪业务盈利水平；通过加大投行市场拓展能力、加强项目选择，提高公司证券承销与保荐业务盈利水平；通过增强证券资产管理业务管理水平和投资能力，提高公司证券资产管理业务盈利水平；通过建立新业务管理机制，明确新业务的责任分工和审批路径，加强可行性研究、合规审查和风险评估，确保新业务风险的可测、可控、可承受，有效化解公司新业务风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1. 本报告期内股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.1333%	2017 年 3 月 16 日	2017 年 3 月 17 日	《东北证券股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告（2017-014）》 www.cninfo.com.cn
2016 年度股东大会	年度股东大会	42.5906%	2017 年 5 月 19 日	2017 年 5 月 20 日	《东北证券股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告（2017-036）》 www.cninfo.com.cn

#### 2. 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 三、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履行完

#### 毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
再融资时所作承诺	公司	其他	在公司 2012 年度非公开发行股票期间，公司董事会承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自公司非公开发行股票新增股份上市之日起：①真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理；②公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；③公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。	2012 年 8 月 20 日	自 2012 年 9 月 3 日起长期有效。	截至报告期末，公司严格遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东吉林亚泰(集团)股	新增股份自愿锁定	2012 年 8 月，亚泰集团签署了《关于认购东北证券股份有限公司新增股份自愿锁定的承诺函》，具体承诺内	2012 年 8 月 20 日	自 2012 年 9 月 3 日起，限售期	截至报告期末，亚泰集团

	份有限公司		容如下：按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》相关规定，本次认购取得东北证券 10,415.6064 万股，该部分股份自发行结束后自愿锁定 60 个月，即自东北证券非公开发行股票上市之日起 60 个月内不上市交易或转让。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。		为 60 个月。	遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东吉林亚泰(集团)股份有限公司	避免同业竞争	2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于避免同业竞争的说明和承诺》，具体承诺内容如下：①本公司保证不经营与东北证券相同的业务；亦不间接经营、参与投资与东北证券业务有竞争或可能有竞争的企业；保证不利用股东地位损害东北证券及其他股东的正当权益；②本公司全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司亦遵守上述承诺，本公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺；③本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿东北证券由于本公司或附属公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司同意将所得收益返还东北证券；④本承诺自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券第一大股东的整个期间持续有效。	2012 年 4 月 6 日	亚泰集团作为公司第一大股东的整个期间。	截至报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东吉林亚泰(集团)股份有限公司	减少及规范关联交易	2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于减少及规范关联交易的承诺》，具体承诺内容如下：①本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；②对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所有关上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；③本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；④本公司全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司亦遵守上述承诺，公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2012 年 4 月 6 日	长期有效。	截至报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东吉林亚泰(集团)股份有限公司	避免占用资金	2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于避免占用资金的承诺函》，具体内容如下：在本公司作为东北证券的第一大股东期间，本公司及关联方将不发生占用东北证券资金行为，包括但不限于如下行为：①本公司及其他关联方不得要求东北证券为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；②本公司及关联方不会要求且不会促使东北证券通过下列方式将资金直接或间接地提供给本公司及关联方使用：有偿或无偿地拆借资金给本公司及关联方使用；通过银行或非银行金融机构向本公司及关联方提供委托贷款；委托本公司及关联方进行投资活	2012 年 4 月 6 日	亚泰集团作为公司股东或关联方的整个期间。	截至报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

			动；为本公司及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本公司及关联方偿还债务。本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券股东或关联方的整个期间持续有效。			
再融资时所作承诺	公司股东吉林信托有限责任公司	避免同业竞争	2012年4月，吉林信托签署了《关于避免同业竞争的说明和承诺》，具体承诺内容如下：①不利用东北证券的股东地位，损害东北证券其他股东的利益；②本公司将在拟发行投资于证券市场的资金信托投资计划、从事国债承销业务前告知东北证券；如果本公司拟销售的资金信托计划与东北证券正在销售的受托理财产品存在竞争关系，本公司将在东北证券的受托理财产品销售完成或者销售期满后开展本公司信托计划的发行；③本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿东北证券由于本公司或附属公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司同意将所得收益返还东北证券；④本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券持股5%以上股东的整个期间持续有效。	2012年4月6日	吉林信托作为公司持股5%以上股东的整个期间。	截至报告期末，吉林信托遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东吉林信托有限责任公司	减少及规范关联交易	2012年4月，吉林信托签署了《关于减少及规范关联交易的承诺》，具体承诺内容如下：①本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；②对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所有关上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；③本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；④本公司全资拥有或拥有50%股权以上子公司亦遵守上述承诺，公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2012年4月6日	长期有效	截至报告期末，吉林信托遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	其他	根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）的要求，为贯彻执行上述规定和文件精神，公司全体董事、高级管理人员于2016年1月29日作出如下承诺：①承诺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承诺对个人的职务消费行为进行约束；③承诺不动用公司资产从事与其履行职务无关的投资、消费活动；④承诺由董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑤公司未来实施股权激励	2016年1月29日	长期有效	截至报告期末，公司全体董事、高级管理人员遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

			励计划时，承诺公司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。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 八、诉讼事项

##### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

报告期内，公司无新增重大诉讼仲裁事项。截至报告期末，公司以前年度发生的重大诉讼和仲裁事项的进展情况如下：

##### 1. 沈阳东宇药业有限公司借款合同纠纷案

公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司（以下简称“东宇药业”）在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了款项 4,500 万元。我公司根据相关执行证书向长春市朝阳区法院申请强制执行 4,500 万元本金及利息。2004 年底以前已经执行回 315 万元；2013 年 8 月朝阳法院裁定将位于沈阳市浑南新区沈营路 29—2 号的三套门市房过户至公司名下，抵偿债务约 1,090 万元，三套门市房已办理完毕产权证及土地使用证；2016 年 6 月，我公司从朝阳区法院划回执行款 50.45 万元。截至报告日，沈阳

东宇尚欠我公司 3,089.55 万元。

公司已申请朝阳区法院续查封执行担保人沈阳东宇环境工程有限公司所有的东宇大厦 11 层以及沈阳东宇大厦有限公司所有的东宇大厦 14-18 层，现阶段正在对东宇大厦 11 层进行测绘、评估。

## 2. “13 福星门” 私募债券违约案

公司作为“13 福星门”私募债券的承销商，同时担任受托管理人，并代“东北证券-兴业银行-东北证券融汇一期集合资产管理计划”持有 1 亿元债券份额。2015 年 8 月 8 日，发行人重庆市福星门业（集团）有限公司（以下简称“福星门业”或发行人）明确表示无法继续履行私募债相关约定，无法按时偿还本息。2015 年 11 月 24 日，公司依据债券持有人会议决议，以自身名义代全体债券持有人向华南国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁。2016 年 5 月 30 日华南国际经济贸易仲裁委员会做出[2016]D156 号裁决书，裁定福星门业于 10 日内支付 25,000 万元及利息，公证费 30,000 元，保全费 5,000 元；律师费 5,510,000 元，仲裁费 1,935,334 元；抵押财产有优先受偿权，担保人承担连带责任。

因上述被申请人未履行裁决书内容，我公司已向重庆市第五中级人民法院提起强制执行申请，法院已经受理，目前正处于对抵押资产进行评估拍卖阶段。法院已委托评估机构对第一批抵押资产进行评估，并于 2017 年 5 月 2 日出具评估报告，范围为抵押资产中部分房产、车库，评估总价值 10,721.94 万元。

2017 年 5 月 24 日，重庆市第五中级人民法院做出（2017）渝 05 破申 26 号民事裁定书，同意受理抵押人重庆欧枫投资有限公司的破产重整申请。根据法律规定，重庆欧枫投资有限公司名下所有的“13 福星门”债权抵押物为林权使用权，须暂停执行程序，直到破产重整程序结束。

## 3. “12 福星门” 私募债券违约案

公司作为“12 福星门”私募债券的承销商，持有 1.15 亿元债券份额。2015 年 11 月 25 日，发行人重庆市福星门业（集团）有限公司（以下简称“福星门业”或发行人）明确表示无法继续履行私募债相关约定，无法按时偿还本息。2016 年 3 月 7 日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，并向重庆市九龙坡区人民法院提起财产保全申请，对发行人福星门业、抵押人重庆欧枫投资有限公司（以下简称“欧枫投资”）及担保人曾果（福星门业法定代表人）及其配偶洪谊的相关财产进行保全。

2016 年 10 月 14 日华南国际经济贸易仲裁委员会做出仲裁裁决，裁定福星门业偿还 11,500 万元及利息，律师费及差旅费 30 万元，仲裁费用 935,164 元，仲裁员开支 20,779.40

元，公司享有抵押物 46%份额。欧枫投资、曾果、洪谊就前述费用与福星门业承担连带责任。

2016 年 11 月中旬，因被申请人未履行判决书内容，公司已向重庆市第五中级人民法院申请强制执行，法院已经受理，目前正在执行程序中。

2017 年 5 月 24 日，重庆市第五中级人民法院根据欧枫投资的申请，做出（2017）渝 05 破申 26 号民事裁定书，认为其“天籁谷”项目开发前景良好，通过后续资金投入，该项目形成的地产销售收入有望清偿到期债务，因此裁定同意受理欧枫投资的破产重整申请，并指定重庆市綦江区人民法院审理。根据法律相关规定，名下所有的“12 福星门”债权抵押物须暂停执行程序，直到破产重整程序结束。

## （二）其他诉讼事项

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额约 490 万元，预计不会对公司造成损失。

## 九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

1. 2017 年 3 月 31 日，公司收到全国中小企业股份转让系统《关于对东北证券股份有限公司采取要求提交书面承诺的自律监管措施的决定》（股转系统发[2017]142 号），指出公司督导的济南同智创新能源科技股份有限公司挂牌后于 2015 年 6 月为杜建吉违规提供担保 1 笔，涉及担保金额 300 万元。挂牌后累计违规对外担保的数额占挂牌公司 2015 年期末经审计净资产的 9%。以上担保未按照挂牌公司章程履行审议程序，也未及时进行信息披露。公司未能在知悉或者应当知悉挂牌公司发生违规对外担保之日起十五个转让日内对其进行现场检查，对公司采取要求提交书面承诺的自律监管措施。

公司对此高度重视，仔细分析问题原因，及时进行整改，按照股转公司的要求出具了《关于加强挂牌公司持续督导工作的承诺》并严格执行。

2. 2017 年 5 月 3 日，公司收到中国证监会吉林监管局《关于对东北证券股份有限公司采取暂停开展代销金融产品业务等行政监管措施的决定》（吉证监决[2017]2 号），指出公司长沙芙蓉中路营业部前员工涉嫌合同诈骗犯罪，部分员工和经纪人私自推介或销售非东北证券股份有限公司自主发行或代销的金融产品，持续时间较长、涉及金额大，后果严重，影响恶劣。虽未发现公司参与有关诈骗活动，但公司存在对营业部负责人把关不严、监督机制失效等问题。反映出公司内部控制不完善、经营管理混乱。

中国证监会吉林监管局对公司采取如下行政监管措施：一是责令限期改正，公司应于

2017 年 6 月 30 日前完成整改，并向吉林证监局提交书面整改报告；二是责令增加内部合规检查的次数，公司应当对全部分支机构进行合规检查并于 2017 年 10 月底前提交检查报告和整改报告；三是责令暂停开展代销金融产品业务 6 个月，期限自 2017 年 5 月 11 日至 2017 年 11 月 10 日止。

公司对此高度重视，在认真分析、排查的基础上，针对监管部门指出的问题进行积极整改落实，并形成书面整改报告报送中国证监会吉林监管局。

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司不存在未履行法院生效判决情况。

报告期内，公司第一大股东亚泰集团不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 十二、重大关联交易

##### 1. 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

报告期内，公司不存在重大关联交易。

公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2016 年关联交易及预计 2017 年关联交易的议案》，对 2017 年度公司与银华基金可能发生的日常关联交易进行了预计。报告期内，公司通过向银华基金出租交易席位取得租赁收入 5,194,150.96 元，占同类交易金额的比例为 7.58%。

##### 2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

##### 3. 共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

##### 4. 关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5. 其他重大关联交易

适用  不适用

**十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期内不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

**十四、重大合同及其履行情况**

1. 托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2. 重大担保

适用  不适用

3. 其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十五、社会责任情况**

1. 履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

自 2016 年底公司与吉林省大安市、汪清县、和龙市、靖宇县签订扶贫战略协议后，公司扶贫领导小组统筹规划，针对贫困县实际需求，组织力量积极推进落实精准扶贫各项工作。

①金融扶贫方面，公司与贫困县政府及企业积极沟通，充分了解企业挂牌意愿，深入发掘企业金融需求，并组织公司投行、股转等业务部门对有意向合作的企业提供上市辅导。现已与 3 家企业初步达成股转项目合作意向，并对其他多家公司进行调研，挖掘其新三板上市可能性。同时，公司投行已与 1 家公司成功对接，正式入场开展辅导工作。

公司在非签约国家级贫困县也积极开展金融扶贫项目，充分发挥公司资本市场专业优势，为实现脱贫目标提供强有力的支持。公司于 2017 年上半年完成新三板定增项目 1 个，该项目为金鲵生物新三板定增项目，公司注册地为国家级贫困县张家界市桑植县，2014 年 9 月，经我公司推荐，金鲵生物股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让；2017 年 1 月，我公司作为财务顾问协助金鲵生物完成股票发行，募集资金 2,000 万元人民币。完成区域性股权市场挂牌项目 2 单，分别为注册地在霍邱县的安徽世华化工有限公司和注册地在宿松县的安徽美代食品有限公司。

同时，公司按照吉林省政府相关工作部署，包保东丰县（省级贫困县）东丰镇仁义村。上半年，公司多次赴仁义村进行实地调研，研究探讨该村果蔬大棚、肉驴养殖和光伏发电项目的实际情况及项目可行性，为下半年帮扶工作制定切实有效的措施。

②消费扶贫方面，公司依托“中证普惠”平台，将靖宇县宝兰山野菜、皇封参、康达林业人参、汪清中华参、椴树蜜等 18 款贫困县特色产品上线消费扶贫平台，帮助企业推广特色品牌，拓宽产品销售渠道。

③智力扶贫方面，公司对贫困县积极开展资本市场交流培训与投资者教育活动。公司大安营业部邀请贫困县政府及企业参加协会地方政府金融知识系列培训班，帮助其了解中国金融扶贫综合服务平台及证券行业消费扶贫平台，运用专业化金融知识多渠道全方位帮助企业拓宽发展方向。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	—	—
其中：1. 资金	万元	2.4
二、分项投入	—	—
1. 产业发展脱贫	—	—
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	—	新三板定向增资项目 1 单，股权市场挂牌项目 2 单。
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3

1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	—
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	—
2. 社会扶贫	—	—
其中： 2.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	—
2.2 定点扶贫工作投入金额	万元	—
2.3 扶贫公益基金投入金额	万元	2.4 万元，为樊家小学聘请音乐、美术教师的工资支出。

### (3) 后续精准扶贫计划

2017 年下半年，根据公司精准扶贫规划，公司将充分发挥业务及资源优势，把业务职能与扶贫工作紧密结合，积极开展产业扶贫、消费扶贫、残疾人职业技能培训、教育扶贫、公益扶贫等工作，把精准扶贫工作落到实处，推动贫困县经济发展和社会进步，助力吉林省脱贫攻坚工作有序开展。

### 2. 重大环保情况

适用  不适用

## 十六、各单项业务资格的变化情况

### (一) 新增业务资格

2017 年 3 月 23 日，公司收到全国银行间同业拆借中心《关于开通东北证券股份有限公司银行间债券市场尝试做市业务权限的通知》，获准开通银行间债券市场尝试做市业务权限。

### (二) 公司各单项业务资格

1. 公司经营证券业务资格（经营证券业务许可证）
2. 公司营业部经营证券业务资格（证券经营机构营业许可证）
3. 经营外资股业务资格（证监机构字[2001]236 号）
4. 网上交易委托业务资格（证监信息字[2001]8 号）
5. 客户资产管理业务资格（证监机构字[2002]175 号）
6. 全国银行间同业拆借市场成员（中国人民银行银复[2002]303 号）
7. 开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金字[2004]108 号）
8. 上证基金通业务资格（上海证券交易所）
9. 结算参与者、权证结算参与者、基金通结算参与者（中国证券登记结算有限责任公司）
10. 保荐人（中国证监会公告）

11. 询价对象（中国证券业协会询价对象名录）
12. 证券业务外汇经营资格（国家外汇局 SC201117）
13. 大宗交易系统合格投资者资格（上海证券交易所）
14. 代办股份转让主办券商业务资格和报价转让业务资格
15. 实施经纪人制度资格（吉证监发[2009]281 号）
16. 为期货公司提供中间介绍业务资格（证监许可[2010]294 号）
17. 直接投资业务资格（证监会机构部部函[2010]501 号）
18. 融资融券业务资格（证监许可[2012]623 号）
19. 中小企业私募债券承销业务资格（中证协函[2012]472 号）
20. 债券质押式报价回购业务试点资格（证监会机构部部函 [2012] 399 号）
21. 向保险机构投资者提供综合服务业务资格（保监会资金部函 [2012] 14 号）
22. 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格
23. 保证金现金管理产品资格（深证函 [2012] 280 号）
24. 转融通业务试点资格（中证金函[2013]11 号）
25. 约定购回式证券交易业务资格（深证会[2013]21 号、上证会字[2013]26 号）
26. 代销金融产品业务资格（吉证监许字[2013]7 号）
27. 股票质押式回购交易业务资格（深证会[2013]60 号、上证会字[2013]87 号）
28. 代理证券质押登记业务资格（中国证券登记结算有限责任公司）
29. 转融券业务试点资格（中证金函[2014]129 号）
30. 人民币利率互换业务资格（吉证监函[2014]3 号）
31. 全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格（股转系统函[2014]1165 号）
32. 港股通业务交易权限（上证函[2014]625 号、深证会[2016]330 号）
33. 柜台市场试点业务资格（中证协函[2014]775 号）
34. 私募基金综合托管业务资格（证保函[2015]26 号）
35. 上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限（上证函[2015]60 号）
36. 上市公司股权激励行权融资业务试点资格（深证函[2015]116 号）
37. 军工涉密业务咨询服务资格（国家国防科技工业局）
38. 上市公司股权激励限制性股票融资业务试点资格（深证函[2016]280 号）
39. 机构间私募产品报价与服务系统做市商资格（中证报价函[2016]165 号）
40. 银行间债券市场尝试做市业务权限（全国银行间同业拆借中心）

## 十七、其他重大事项的说明

### (一) 营业网点变更情况

#### 1. 营业网点设立情况

2016 年 8 月 17 日，公司取得中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司设立九家分支机构的批复》（吉证监许字[2016]6 号），同意公司在北京设立一家分公司；在浙江省绍兴市、广东省揭阳市、广西壮族自治区桂林市、江苏省南通市和盐城市、内蒙古自治区通辽市和乌兰察布市、山东省聊城市各设一家证券营业部。其中，在北京设立的北京中关村分公司和南通市设立的南通世纪大道证券营业部分别于 2016 年 12 月 16 日和 2017 年 1 月 20 日取得《经营证券期货业务许可证》，并于 2017 年 2 月 17 日开业；拟在聊城市设立的证券营业部已撤销筹建，其他上述 6 家营业部已于 2016 年全部开业，运营正常。

#### 2. 营业网点升级情况

报告期内，公司将佛山南海南平西路证券营业部升级为佛山分公司，并于 2017 年 3 月 15 日换领了新的《营业执照》，目前运营正常。

#### 3. 分支机构迁址情况

报告期内，公司完成 7 家分支机构的迁址工作，详见下表：

序号	原营业部名称	迁址后营业部名称	原地址	新地址	迁址时间
1	山东分公司	山东分公司	山东省济南市高新区颖秀路 1237 号奇盛数码二期办公楼 711 室	山东省济南市高新区经十东路 6599 号普利广场七楼	2017 年 1 月 6 日
2	江苏分公司	江苏分公司	江苏省常州市武进国家高新技术产业开发区新雅路 18 号	江苏省常州市武进区湖塘镇花园街 168 号 H-12	2017 年 1 月 10 日
3	辽源分公司	辽源分公司	吉林省辽源市人民大街 3366 号	吉林省辽源市人民大街 640 号御峰城市广场中路 1 号门市 1 层 2 层及 2 号门市 3 号门市的 2 层	2017 年 2 月 21 日
4	辽源人民大街证券营业部	辽源人民大街证券营业部	吉林省辽源市人民大街 522 号	吉林省辽源市人民大街 640 号御峰城市广场中路 1 号门市 1 层 2 层及 2 号门市 3 号门市的 2 层	2017 年 2 月 21 日
5	济南解放路证券营业部	济南经十东路证券营业部	山东省济南市历下区解放路 95 号	山东省济南市高新区经十东路 6599 号普利广场一层商业四室	2017 年 2 月 28 日
6	梅河口证券营业部	梅河口银河大街证券营业部	吉林省梅河口市松江路 284 号工贸市场	吉林省梅河口市银河大街-0-3-31	2017 年 4 月 7 日
7	山西分公司	山西分公司	山西省太原市迎泽区桃园北路 6 号 5 层	山西省太原市高新区南中环街 529 号 B 座 26 层	2017 年 6 月 19 日

### (二) 董事、监事及高管人员变动情况

1. 2017 年 1 月 5 日，公司第一届员工代表大会 2016 年第三次会议形成决议，滕飞先

生、赵志宏先生、关洪波先生当选为公司第九届监事会职工监事，任期至第九届监事会届满之日止。

2. 2017 年 3 月 16 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，选举李福春先生、何俊岩先生、崔伟先生、宋尚龙先生、孙晓峰先生、刘树森先生、邵戈先生、崔学斌先生为公司第九届董事会非独立董事，选举宋白女士、贺强先生、龙虹女士、杜婕女士、季丰先生为公司第九届董事会独立董事，选举杨树财先生、唐志萍女士、王化民先生、田奎武先生、郭燕女士、何建芬女士为公司第九届监事会非职工监事，任期自本次股东大会审议通过之日起至第九届董事会、监事会届满之日止。

3. 2017 年 3 月 16 日，公司召开第九届董事会第一次会议，选举公司董事李福春先生为公司第九届董事会董事长，选举公司董事何俊岩先生、崔伟先生为公司第九届董事会副董事长，任期为三年，自本次董事会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止；聘任何俊岩先生为公司总裁，聘任张兴志先生、郭来生先生、王安民先生、董晨先生、梁化军先生为公司副总裁，聘任王天文先生为公司财务总监，聘任李春女士为公司合规总监，聘任王安民先生为公司首席风险官，聘任徐冰先生为公司董事会秘书，任期为三年，自本次董事会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止（其中梁化军先生任期自 2017 年 4 月 7 日取得证券公司高级管理人员任职资格之日起至第九届董事会届满之日止）。

4. 2017 年 3 月 16 日，公司召开第九届监事会第一次会议，选举公司监事杨树财先生为公司第九届监事会监事长，选举公司监事唐志萍女士为公司第九届监事会副监事长，任期为三年，自本次监事会审议通过之日起至第九届监事会届满之日止。

### （三）债务融资情况

#### 1. 证券公司短期公司债券发行情况

根据公司 2014 年 12 月 30 日召开的第八届董事会 2014 年第十次临时会议和 2015 年 1 月 15 日召开的 2015 年第一次临时股东大会授权，以及深圳证券交易所《关于东北证券股份有限公司 2017 年证券公司短期公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2016]798 号）的批复，截至 2017 年 6 月 30 日，公司共发行了 2 期短期公司债券，具体情况如下：

简称	起息日	发行规模 (亿元)	票面利率	到期日	期限	兑付情况
东证 1701	2017 年 3 月 20 日	16.00	4.80%	2017 年 9 月 15 日	179 天	未到期
东证 1702	2017 年 5 月 15 日	12.00	5.20%	2018 年 4 月 20 日	340 天	未到期

具体情况分别详见公司于 2017 年 3 月 24 日、2017 年 5 月 23 日分别在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司2017年证券公司短期公司债券(第一期)发行结果公告》(2017-020)、《东北证券股份有限公司2017年证券公司短期公司债券(第二期)发行结果公告》(2017-037)。

## 2. 证券公司次级债券发行情况

根据公司2014年12月30日召开的第八届董事会2014年第十次临时会议和2015年1月15日召开的2015年第一次临时股东大会授权,以及深圳证券交易所《关于东北证券股份有限公司2017年证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2017]68号)的批复,2017年4月12日,公司完成2017年第一期证券公司次级债券的发行工作,发行规模为20亿元,期限为3年,票面利率为5.15%。具体情况详见公司于2017年4月26日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司2017年证券公司次级债券(第一期)发行结果公告》(2017-025)。

### (四) 公司主体与债券信用评级变化情况

联合信用评级有限公司于2017年6月出具了《东北证券股份有限公司公司债券2017年跟踪评级报告》与《东北证券股份有限公司次级债券2017年跟踪评级报告》,对公司主体长期信用状况及公司发行的“13东北01”、“13东北02”、“15东北债”、“14东北债”、“15东北01”进行了跟踪评级,上调公司主体长期信用等级为AAA,评级展望为“稳定”,上调公司发行的“13东北01”、“13东北02”、“15东北债”债券信用等级均为AAA,上调公司发行的“14东北债”、“15东北01”债券信用等级均为AA+。具体情况详见公司于2017年6月15日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司关于主体与债券信用评级发生变化的公告》(2017-040)。

### (五) 公司2016年度利润分配实施情况

2017年5月19日,公司2016年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配议案》,决议以公司现有总股本2,340,452,915股为基数,向全体股东每10股派送现金股利1.00元(含税),合计派发现金股利234,045,291.50元,2016年现金股利占当年实现的可供分配利润的23.59%,派现后未分配利润转入下一年度。公司于2017年7月6日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登了《东北证券股份有限公司2016年年度权益分派实施公告》(2017-041),公司2016年度利润分配工作已于2017年7月12日实施完毕。

## 十八、公司子公司重大事项

### （一）控股子公司渤海期货获准在全国股份转让系统挂牌事项

2016 年 7 月 21 日，渤海期货召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了渤海期货申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的事项。渤海期货于 2016 年 9 月 30 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司报送了关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请材料，并于 2016 年 12 月 30 日收到《关于同意渤海期货股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]9951 号），同意渤海期货股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。渤海期货股票于 2017 年 1 月 20 日起正式在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司和渤海期货在人员、资产、财务、机构、业务等方面均保持独立，公司认为此次渤海期货挂牌事项不会影响本公司独立上市地位，也不会对本公司的持续经营运作构成重大影响。具体情况详见公司于 2016 年 10 月 11 日、2017 年 1 月 4 日、2017 年 1 月 21 日分别在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于控股子公司渤海期货股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌获得受理的公告》（2016-109）、《东北证券股份有限公司关于控股子公司渤海期货股份有限公司获准在全国中小企业股份转让系统挂牌的公告》（2017-001）、《东北证券股份有限公司关于控股子公司渤海期货股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采用协议转让方式的公告》（2017-007）。

### （二）向控股子公司东方基金增资事项

公司第九届董事会 2017 年第二次临时会议审议通过了《关于向东方基金管理有限责任公司增资的议案》，同意公司按照现有持股比例向东方基金管理有限责任公司（以下简称“东方基金”）增资 6,400 万元人民币，以满足东方基金增加注册资本金需要。具体情况详见公司于 2017 年 5 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司第九届董事会 2017 年第二次临时会议决议公告》（2017-038）。截至本报告披露日，东方基金已经办理完毕工商变更登记手续并取得换发的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 30,000 万元，其他注册项目未变更。

### （三）子公司诉讼仲裁事项

1. 东证融通与成都华塑电子技术开发有限公司、陈红兵、蒋昌华股权投资及可转债投资纠纷

2011 年 7 月，公司全资子公司东证融通出资 3,075 万元，认购成都华塑电子技术开发有限公司（以下简称“成都华塑”）增发的 410 万元注册资本。成都华塑实际控制人陈红兵、

大股东蒋昌华承诺业绩未完成将履行现金补偿义务以及特定条件下股份的回购义务。2014年1月，东证融通向成都华塑支付800万元可转债投资，年利率12%，期限自2014年1月26日至2014年11月25日。到期后，成都华塑无力偿还可转债本金及最后一期利息828万元，且因未完成业绩承诺应当补偿东证融通641.36万元现金。因此，2014年12月，蒋昌华以其持有的410万股股权，按3.5元/股价格，折价1,435万元抵偿前述业绩补偿及可转债投资本息。上述股权转让手续于2015年1月8日在工商主管部门办理完成，东证融通持股1,288万股，占其总股本的21.4%。

东证融通多次依据约定要求成都华塑、陈红兵提供财务报表及审计报告，均未果。2015年6月，东证融通向陈红兵及蒋昌华邮寄《要求支付收购款项的函》，并经公证处公证。函中明确要求陈红兵、蒋昌华履行股份回购义务，支付价款截至2015年6月1日总计5,474.26万元。迟延支付的，按每日1.64万元加计。东证融通多次要求成都华塑、陈红兵及蒋昌华履行回购义务，以及支付剩余债务28万元，均未果。

2017年5月10日，东证融通已向成都市中级人民法院对成都华塑、蒋昌华、陈红兵提起民事诉讼，法院已经受理，目前尚未确定开庭日期。东证融通于2017年5月10日向法院提交了财产保全申请。

## 2. 东证融通与安徽蓝博旺案件

公司全资子公司东证融通与安徽蓝博旺机械集团下属三家企业即安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司（以下简称“合诚机械”）、安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司（以下简称“液压流体”）、安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司（以下简称“精密液压”）因可转债纠纷，已于2016年10月12日以三个债务人及其担保人、监管银行为主体，根据级别管辖，向北京市第二中级人民法院对合诚机械、液压流体提起诉讼，向北京市西城区法院对精密液压提起诉讼，法院均已立案受理。

2017年5月17日和5月23日，北京市西城区人民法院和北京市第二中级人民法院分别对精密液压、合诚机械和液压流体名下的财产进行查封保全。2017年6月26日，因发现新的财产线索，东证融通再次向北京市西城区人民法院申请对上述三个被告进行财产查封保全。

2017年6月19日，东证融通与合诚机械、液压流体案件在北京市第二中级人民法院第一次开庭审理，当日对部分证据完成了质证。同时，东证融通再次申请追加光大银行合肥长江路支行为当事人，法院正在审理认定。

2017年6月20日，东证融通诉精密液压、中海信达车辆工程、吕青堂、张红霜、中国

建设银行霍邱支行案在北京市西城区法院进行第一轮证据交换。中国建设银行霍邱支行仅提交答辩状，未参加证据交换。目前，第一轮证据交换已结束，东证融通还向法庭提交了调查取证申请和责令被告提交证据申请。

### 3. 东证融通与辽宁东顺农牧科技集团有限公司可转债投资纠纷案

2014 年 1 月 28 日，公司全资子公司东证融通与辽宁东顺农牧科技集团有限公司（以下简称“东顺农牧”）签订《可转债投资协议》，约定向东顺农牧提供可转债融资 5,000 万元，期限为 12 个月，年利率为 12%，按月结息。同日，东顺农牧法定代表人王学生、杨金玲夫妇签署《担保合同》，就前述债务承担不可撤销的连带保证责任；此外，王学生、于更、杨志武三位股东就东顺农牧 100% 股份签订《股权质押合同》，提供质押担保，并办理工商登记手续。三份协议均经辽宁诚信公证处公证，且《可转债投资协议》和《担保合同》具有强制执行效力。

阜新银行沈阳和平支行根据 2014 年 2 月 13 日签署的《资金监管协议》提供资金监管服务。东顺农牧分别于 2014 年 3 月 14 日、4 月 15 日、5 月 15 日向东证融通支付利息，共计 100 万元。其余利息与本金未进行支付。

2016 年 12 月 7 日，东证融通向辽宁诚信公证处申请强制执行证书。2016 年 12 月 26 日，辽宁诚信公证处出具执行证书。

2017 年 1 月，东证融通向沈阳市中级人民法院申请强制执行立案。同时，依据《股权质押合同》向法院申请实现担保物权，但因对方当事人不配合核实相关情况，法院裁定驳回东证融通请求。

2017 年 4 月 20 日，沈阳市中级人民法院已根据东证融通提供的财产线索对东顺农牧名下九套房产进行轮候查封。

### 4. 东证融通与吉林省九春肥业有限公司、王景山、吉林省九春商贸集团有限公司、光大银行长春东盛大街支行合同纠纷

2013 年 8 月 30 日，公司全资子公司东证融通与吉林省九春肥业有限公司（以下简称“九春肥业”）签订协议，约定东证融通向其提供 3,500 万元投资。九春肥业实际控制人王景山对此协议提供连带保证责任，光大银行为促成此协议签订出具确认函。协议到期后，九春肥业仅给付 2,000 万元，尚余 1,500 万元未清偿。东证融通向长春市中级人民法院提起诉讼，一审法院判决九春肥业在本判决生效后立即返还给东证融通 1,500 万元并支付利息，王景山对上述款项承担连带清偿责任，光大银行承担补充赔偿责任。

一审判决后，光大银行不服提出上诉，2015 年 7 月 15 日，本案经吉林省高级人民法院

审理作出终审判决，判决维持原判、驳回上诉。2015 年东证融通已向长春市中级人民法院申请强制执行，目前正在申请执行王景山持有的吉林省九春商贸集团有限公司（以下简称“九春商贸”）的股权。

因九春商贸与王景山无法提供评估股权所必须的财务报表等资料，评估和审计机构无法进行评估审计工作。长春市中级人民法院执行局已向光大银行发出通知，要求其提供九春商贸与王景山其它财产线索。由于光大银行未能在期限内按要求提供财产线索，长春市中级人民法院已向光大银行发送《限期执行通知书》，要求光大银行承担补充赔偿责任。光大银行提出异议，并已立案，由长春市中级人民法院执行局复议处进行审查。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

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	249,974,553	10.68%						249,974,553	10.68%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	249,974,553	10.68%						249,974,553	10.68%
其中：境内法人持股	249,974,553	10.68%						249,974,553	10.68%
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、无限售条件股份	2,090,478,362	89.32%						2,090,478,362	89.32%
1. 人民币普通股	2,090,478,362	89.32%						2,090,478,362	89.32%
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	2,340,452,915	100.00%						2,340,452,915	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股

东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数	111,431			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吉林亚泰(集团)股份有限公司	境内一般法人	30.81%	721,168,744	0	249,974,553	471,194,191	质押	720,973,954
吉林省信托有限责任公司	国有法人	11.80%	276,073,582	0	0	276,073,582		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.75%	40,985,760	0	0	40,985,760		
吉林省爱都商贸有限公司	境内一般法人	1.32%	30,868,000	0	0	30,868,000	质押	30,860,000
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	境内一般法人	1.12%	26,172,667	0	0	26,172,667	质押	26,170,000
长春市正茂家佳物流有限公司	境内一般法人	1.05%	24,530,556	0	0	24,530,556	质押	24,530,000
吉林省申广商贸有限公司	境内一般法人	0.95%	22,350,264	0	0	22,350,264	质押	22,344,000
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	基金、理财产品等	0.80%	18,740,036	-1,803,930	0	18,740,036		
华信信托股份有限公司	境内一般法人	0.72%	16,803,713	0	0	16,803,713		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	基金、理财产品等	0.72%	16,770,553	3,705,294	0	16,770,553		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，未发现上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吉林亚泰(集团)股份有限公司	471,194,191	人民币普通股	471,194,191					
吉林省信托有限责任公司	276,073,582	人民币普通股	276,073,582					
中央汇金资产管理有限责任公司	40,985,760	人民币普通股	40,985,760					
吉林省爱都商贸有限公司	30,868,000	人民币普通股	30,868,000					
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	26,172,667	人民币普通股	26,172,667					
长春市正茂家佳物流有限公司	24,530,556	人民币普通股	24,530,556					
吉林省申广商贸有限公司	22,350,264	人民币普通股	22,350,264					
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	18,740,036	人民币普通股	18,740,036					

华信信托股份有限公司	16,803,713	人民币普通股	16,803,713
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	16,770,553	人民币普通股	16,770,553
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，未发现公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

##### 1. 控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司无控股股东。

公司股权较为分散，第一大股东亚泰集团持有公司 30.81% 的股份。

##### 2. 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司股权较为分散，公司无实际控制人。

## 第七节 优先股相关情况

报告期内公司不存在优先股，本节不适用。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均不存在持有公司股份、股票期权、限制性股票的情况。

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李福春	董事长	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举李福春先生为公司第九届董事会非独立董事；公司第九届董事会第一次会议选举李福春先生担任公司第九届董事会董事长。
何俊岩	副董事长	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举何俊岩先生为公司第九届董事会非独立董事；公司第九届董事会第一次会议选举何俊岩先生担任公司第九届董事会副董事长。
崔伟	副董事长	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举崔伟先生为公司第九届董事会非独立董事；公司第九届董事会第一次会议选举崔伟先生担任公司第九届董事会副董事长。
宋尚龙	董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举宋尚龙先生为公司第九届董事会非独立董事。
孙晓峰	董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举孙晓峰先生为公司第九届董事会非独立董事。
刘树森	董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举刘树森先生为公司第九届董事会非独立董事。
郇戈	董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举郇戈先生为公司第九届董事会非独立董事。
崔学斌	董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举崔学斌先生为公司第九届董事会非独立董事。
宋白	独立董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举宋白女士为公司第九届董事会独立董事。
贺强	独立董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举贺强先生为公司第九届董事会独立董事。
龙虹	独立董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举龙虹女士为公司第九届董事会独立董事。
杜婕	独立董事	被选举	2017年3月16日	公司2017年第一次临时股东大会选举杜婕女士为公司第九届董事会独立董事。

季 丰	独立董事	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司 2017 年第一次临时股东大会选举季丰先生为公司第九届董事会独立董事。
杨树财	监事长	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司 2017 年第一次临时股东大会选举杨树财先生为公司第九届监事会非职工监事；公司第九届监事会第一次会议选举杨树财先生担任公司第九届监事会监事长。
唐志萍	副监事长	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司 2017 年第一次临时股东大会选举唐志萍女士为公司第九届监事会非职工监事；公司第九届监事会第一次会议选举唐志萍女士担任公司第九届监事会副监事长。
王化民	监事	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司 2017 年第一次临时股东大会选举王化民先生为公司第九届监事会非职工监事。
田奎武	监事	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司 2017 年第一次临时股东大会选举田奎武先生为公司第九届监事会非职工监事。
郭 燕	监事	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司 2017 年第一次临时股东大会选举郭燕女士为公司第九届监事会非职工监事。
何建芬	监事	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司 2017 年第一次临时股东大会选举何建芬女士为公司第九届监事会非职工监事。
滕 飞	职工监事	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司第一届员工代表大会 2016 年第 3 次会议选举滕飞先生为公司第九届监事会职工监事，任期自 2017 年 3 月 16 日开始。
赵志宏	职工监事	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司第一届员工代表大会 2016 年第 3 次会议选举赵志宏先生为公司第九届监事会职工监事，任期自 2017 年 3 月 16 日开始。
关洪波	职工监事	被选举	2017 年 3 月 16 日	公司第一届员工代表大会 2016 年第 3 次会议选举关洪波先生为公司第九届监事会职工监事，任期自 2017 年 3 月 16 日开始。
何俊岩	总裁	聘任	2017 年 3 月 16 日	公司第九届董事会第一次会议聘任何俊岩先生担任公司总裁。
张兴志	副总裁	聘任	2017 年 3 月 16 日	公司第九届董事会第一次会议聘任张兴志先生担任公司副总裁。
郭来生	副总裁	聘任	2017 年 3 月 16 日	公司第九届董事会第一次会议聘任郭来生先生担任公司副总裁。
王安民	副总裁、首席风险官	聘任	2017 年 3 月 16 日	公司第九届董事会第一次会议聘任王安民先生担任公司副总裁、首席风险官。
董 晨	副总裁	聘任	2017 年 3 月 16 日	公司第九届董事会第一次会议聘任董晨先生担任公司副总裁。
梁化军	副总裁	聘任	2017 年 4 月 7 日	公司第九届董事会第一次会议聘任梁化军先生担任公司副总裁。
王天文	财务总监	聘任	2017 年 3 月 16 日	公司第九届董事会第一次会议聘任王天文先生担任公司财务总监。
李 春	合规总监	聘任	2017 年 3 月 16 日	公司第九届董事会第一次会议聘任李春女士担任公司合规总监。
徐 冰	董事会秘书	聘任	2017 年 3 月 16 日	公司第九届董事会第一次会议聘任徐冰先生担任公

				司董事会秘书。
李 伟	董事	任期满离任	2017 年 3 月 16 日	2017 年 3 月 16 日，公司第八届董事会董事李伟先生任期满离任。
姚景源	独立董事	任期满离任	2017 年 3 月 16 日	2017 年 3 月 16 日，公司第八届董事会独立董事姚景源先生任期满离任。
滕旭旺	监事	任期满离任	2017 年 3 月 16 日	2017 年 3 月 16 日，公司第八届监事会监事滕旭旺先生任期满离任。
李雪飞	职工监事	任期满离任	2017 年 3 月 16 日	2017 年 3 月 16 日，公司第八届监事会职工监事李雪飞先生任期满离任。
田树春	职工监事	任期满离任	2017 年 3 月 16 日	2017 年 3 月 16 日，公司第八届监事会职工监事田树春先生任期满离任。

## 第九节 公司债券相关情况

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
东北证券股份有限公司 2013 年公司债券	13 东北 01	112194	2013-11-12	2018 年 11 月 12 日, 若投资者行使回售选择权, 则回售部分债券的到期日为 2016 年 11 月 12 日	183,000	6.00%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
	13 东北 02	112195		2018-11-12	7,000	6.10%	
2014 年东北证券股份有限公司次级债券	14 东北债	118910	2014-11-24	2019 年 11 月 24 日, 若发行人行使赎回选择权, 或投资者行使回售选择权, 则赎回或回售部分次级债券的到期日为 2017 年 11 月 24 日	200,000	5.74%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券	15 东北 01	118913	2015-1-27	2018 年 1 月 27 日, 若发行人行使赎回选择权, 或投资者行使回售选择权, 则赎回或回售部分次级债券的到期日为 2016 年 1 月 27 日	400,000	5.20%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券	15 东北债	112296	2015-11-23	2020 年 11 月 23 日, 若投资者行使回售选择权, 则回售部分债券的到期日为 2018 年 11 月 23 日	180,000	4.00%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券 (第一期)	16 东北 C1	118953	2016-10-24	2019-10-24	200,000	3.58%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券 (第二期)	16 东北 C2	118956	2016-11-21	2021-11-21	300,000	3.90%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2017 年证券公司短期公司债券(第一期)	东证 1701	117556	2017-3-20	2017-9-15	160,000	4.80%	债券每期付息一次, 到期一次还本付息。
东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券 (第一期)	17 东北 C1	118960	2017-4-12	2020-4-12	200,000	5.15%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2017 年证券公司短期公司债券(第二期)	东证 1702	117563	2017-5-15	2018-4-20	120,000	5.20%	债券每期付息一次, 到期一次还本付息。

公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
投资者适当性安排	公司公开发行的“13 东北 01”、“13 东北 02”和“15 东北债”仅面向在中国登记结算深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行。公司发行的公司次级债券“14 东北债”、“15 东北 01”的投资者为符合中国证监会《证券公司次级债管理规定》要求的机构投资者，且不超过 200 名。公司发行的公司次级债券“16 东北 C1”、“16 东北 C2”的投资者为符合中国证监会《公司债券发行与交易管理办法》要求的机构投资者，且不超过 200 名。公司发行的证券公司短期公司债券“东证 1701”和“东证 1702”、公司次级债券“17 东北 C1”的投资者为符合《公司债券发行与交易管理办法》和《深圳证券交易所非公开发行公司债券业务管理暂行办法》要求的机构投资者，且不超过 200 名。
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司已经于 2017 年 1 月 27 日完成“15 东北 01”的第二次付息工作；分别于 2017 年 1 月 8 日、2017 年 4 月 8 日、2017 年 4 月 28 日、2017 年 5 月 15 日完成“东证 1603”、“东证 1602”、“东证 1605”、“东证 1604”的兑付兑息工作。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	<p>公司 2013 年公司债券 3+2 年期品种附债券发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。截至报告期末，公司不执行上调票面利率的选择权，本期债券 3+2 年期品种的票面利率不调整；债券投资者不执行回售选择权，本期债券 3+2 年期品种的回售金额为 0.00 元。</p> <p>“14 东北债”附债券发行人赎回选择权和上调票面利率选择权以及投资者回售选择权。截至报告期末，公司尚未执行赎回选择权和上调票面利率选择权；债券投资者尚未执行回售选择权。</p> <p>“15 东北 01”附发行人赎回选择权和上调票面利率选择权以及投资者回售选择权。2015 年 12 月 30 日，债券持有人会议表决通过将“发行人上调票面利率选择权”变更为“发行人调整票面利率选择权”。截至报告期末，公司不执行赎回选择权，执行调整票面利率选择权，将债券存续期票面利率由 5.89%下调至 5.20%；债券投资者不执行回售选择权，本期债券的回售金额为 0.00 元。</p> <p>“15 东北债”附债券发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。截至报告期末，公司尚未执行调整票面利率选择权，债券投资者尚未执行回售选择权。</p> <p>公司发行的证券公司次级债券“16 东北 C1”和“16 东北 C2”、证券公司短期公司债券“东证 1701”和“东证 1702”、证券公司次级债券“17 东北 C1”不附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款。</p>

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

### 1. 公司 2013 年公司债券

债券受托管理人：							
名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号	联系人	詹展	联系人电话	010-88085909
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）		未发生变更。					

### 2. 公司 2014 年公司次级债券

债券受托管理人：					
2014 年公司次级债券未聘请债券受托管理人					
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：					
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层	
报告期内公司聘请的资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）		未发生变更。			

## 3. 公司 2015 年第一期次级债券

债券受托管理人:			
公司 2015 年第一期次级债券未聘请债券受托管理人			
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:			
名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层
报告期内公司聘请的资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)		未发生变更。	

## 4. 公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券

债券受托管理人:							
名称	东吴证券股份有限公司	办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号	联系人	周添	联系人电话	0512-62938580
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层				
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)			未发生变更。				

## 5. 公司 2016 年证券公司次级债券

债券受托管理人							
名称	恒泰证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 17 号人寿中心 11 层	联系人	祁宛依	联系人电话	010-83270999
报告期内对债券进行跟踪评级的资信评级机构			公司 2016 年证券公司次级债券 (第一期、第二期) 不进行债券跟踪评级。				
报告期内公司聘请的债券受托管理人发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)			未发生变更。				

## 6. 公司 2017 年证券公司次级债券

债券受托管理人							
名称	东莞证券股份有限公司	办公地址	上海市芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 2202 室	联系人	王航宇	联系人电话	021-50155106
报告期内对债券进行跟踪评级的资信评级机构			公司 2017 年证券公司次级债券 (第一期) 不进行债券跟踪评级。				
报告期内公司聘请的债券受托管理人发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)			未发生变更。				

## 7. 公司 2017 年证券公司短期公司债券

债券受托管理人							
名称	开源证券股份有限公司	办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	联系人	陈文洁	联系人电话	021-68779201
报告期内对债券进行跟踪评级的资信评级机构			公司 2017 年证券公司短期公司债券 (第一期、第二期) 不进行债券跟踪评级。				
报告期内公司聘请的债券受托管理人发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)			未发生变更。				

适用)	
-----	--

### 三、公司债券募集资金使用情况

#### 1. 公司 2013 年公司债券

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司公开发行 2013 年公司债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	已销户。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2013 年公司债券募集资金全部用于补充公司运营资金，具体投向为：扩大融资类创新业务规模、扩大资产管理业务自有资金投入规模、其他符合监管规定的创新业务以及与公司主营业务相关的用途，与募集说明书承诺的用途一致。

#### 2. 2014 年公司次级债券

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《2014 年东北证券股份有限公司次级债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	不适用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。2014 年公司次级债券募集资金全部用于补充公司营运资金，满足开展融资融券、股票质押式回购等创新业务，投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

#### 3. 公司 2015 年第一期次级债券

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	不适用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2015 年第一期次级债券募集资金全部用于补充公司营运资金，满足开展融资融券、股票质押式回购等创新业务，投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

#### 4. 公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额（万元）	账户期末余额为 7.91 万元，均为账户利息收入。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券募集资金用于补充公司运营资金，主要用于证券自营业务、资本中介型业务和其他创新型业务，以支持公司的长期发展及核心竞争力的培育，与募集说明书承诺的用途一致。

#### 5. 公司 2016 年证券公司次级债券

债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第一期）募集说明书》及《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第二期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额（万元）	账户期末余额为 25.84 万元，均为账户利息收入。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2016 年证券公司次级债券（第一期）及公司 2016 年证券公司次级债券（第二期）募集资金用于补充公司营运资金，满足开展融资融券、股票质押式回购等新业务，投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

#### 6. 公司 2017 年证券公司短期公司债券

##### (1) “东证 1701”

债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2017 年证券公司短期公司债券（第一期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额（万元）	账户期末余额为 570.47 元，包括为后期费用支付留存 570.00 元及账户结息 0.47 元。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2017 年证券公司短期公司债券（第一期）募集资金用于补充公司营运资金，满足开展融资融券等新业务、投资固定收益类产品以及公司日常资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

##### (2) “东证 1702”

债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2017 年证券公司短期公司债券（第二期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2017 年证券公司短期公司债券（第二期）募集资金用于补充公司营运资金，满足开展融资融券等新业务、投资固定收益类产品以及公司日常资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

#### 7. 公司 2017 年证券公司次级债券

债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额（万元）	账户期末余额为 34.75 万元，均为账户利息收入。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）募集资金用于补充公司营运资金，满足开展融资融券、股票质押式回购等新业务，投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

### 四、公司债券信用评级情况

上述公司债券存续期间，公司聘请联合信用评级有限公司对“13 东北 01”、“13 东北 02”、“14 东北债”、“15 东北 01”及“15 东北债”的资信情况进行跟踪评级。根据监管部门要求和公司与联合信用评级有限公司签署的协议，联合信用评级有限公司在上述债券存续期内，在每年公司年报公告后的 2 个月内进行一次定期跟踪评级，并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。

2017 年 6 月 7 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司公司债券 2017 年跟踪评级报告》，确定公司发行的“13 东北 01”、“13 东北 02”及“15 东北债”的债券信用等级均为 AAA。该信用等级表明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。“13 东北 01”、“13 东北 02”及“15 东北债”的债券信用等级由 2016 年的 AA+ 上调至 2017 年的 AAA，本次债券信用等级变动属于正面变动。2017 年 6 月 7 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司次级债券 2017 年跟踪评级报告》，确定公司发行的“14 东北债”及“15 东北 01”的债券信用等级为 AA+。该信用等级表明公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。“14 东北债”及“15 东北 01”的债券信用等级由 2016 年的 AA 上调至 2017 年的 AA+，本次债券信用等级变动属于正面变动。公司已在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))披露上述债券的跟踪评级报告，请投资者关注。

2017 年 6 月 26 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司 2017 年主体长期信用评级报告》，确定公司 2017 年主体长期信用等级为 AAA。该信用等级表明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。公司主体长期信用等级由 2016 年的 AA+ 上调至 2017 年的 AAA，本次主体长期信用等级变动属于正面变动。

上述公司 2016 年证券公司次级债券、公司 2017 年证券公司短期公司债券、公司 2017 年证券公司次级债券不进行债券评级和债券跟踪评级。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司 2013 年公司债券、2014 年公司次级债券、公司 2015 年第一期次级债券、2015 年面向合格投资者公开发行公司债券、公司 2016 年证券公司次级债券、公司 2017 年证券公司短期公司债券及公司 2017 年证券公司次级债券均未安排增信机制。

(一) 上述公司债券及次级债券的偿债计划如下：在存续期内，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。其中，“13 东北 01”的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 11 月 12 日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2014 年至 2016 年每年 11 月 12 日，如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺

延期间不另计息；“13 东北 02”的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 11 月 12 日，如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息；“14 东北债”的付息日为 2015 年至 2019 年每年的 11 月 24 日，若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分次级债券的付息日为 2015 年至 2017 年每年的 11 月 24 日，如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息；“15 东北 01”的付息日为 2016 年至 2018 年每年的 1 月 27 日，若发行人行使赎回选择权，或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分次级债券的付息日为 2016 年 1 月 27 日，如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息；“15 东北债”的付息日为 2016 年至 2020 年每年的 11 月 23 日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2016 年至 2018 年每年的 11 月 23 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息；“16 东北 C1”的付息日为 2017 年至 2019 年每年的 10 月 24 日，如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息；“16 东北 C2”的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 11 月 21 日，如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息；“17 东北 C1”的付息日为 2018 年至 2020 年每年的 4 月 12 日，如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。

（二）上述短期公司债券的偿债计划如下：在存续期内，债券每期付息一次，到期一次还本付息。其中，“东证 1701”的本息兑付日为 2017 年 9 月 15 日，如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息；“东证 1702”的本息兑付日为 2018 年 4 月 20 日，如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。

（三）公司偿债保障措施包括：制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿付工作小组，提高盈利能力，优化资产负债结构，严格进行信息披露。此外，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：1) 不向公司股东分配利润；2) 暂缓公司重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3) 调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金；4) 公司主要责任人不得调离。

报告期内，上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司根据债券偿债计划的要求，已于 2014 年 11 月 12 日、2015 年 11 月 12 日和 2016 年 11 月 12 日完成“13 东北 01”、“13 东北 02”的年度付息工作，已于 2015 年 11 月 24 日和 2016 年 11 月 24 日完成“14 东北债”的年度付息工作，已于 2016 年 1 月 27 日和 2017 年 1 月 27 日完成“15 东北 01”的年度付息工作，已于 2016 年 11 月 23 日完成“15 东北债”的年度付

息工作。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未发生必须召开债券持有人会议的事项，未召开“13 东北 01”、“13 东北 02”、“14 东北债”、“15 东北 01”、“15 东北债”、“16 东北 C1”、“16 东北 C2”、“东证 1701”、“东证 1702”及“17 东北 C1”的债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

### 1. 公司 2013 年公司债券

公司聘任申万宏源证券承销保荐有限责任公司担任“13 东北 01”和“13 东北 02”的受托管理人。根据《债券受托管理协议》的规定，申万宏源证券承销保荐有限责任公司在每年 6 月 30 日前出具上一年度的《年度受托管理事务报告》。报告期内，申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2017 年 1 月 9 日出具《东北证券股份有限公司 2013 年公司债券受托管理事务临时报告》，于 2017 年 6 月 14 日出具《东北证券股份有限公司 2013 年公司债券受托管理事务临时报告》，于 2017 年 6 月 23 日出具《东北证券股份有限公司 2013 年公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》。公司已在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露上述债券受托管理事务报告，请投资者关注。

### 2. 公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券

公司聘任东吴证券股份有限公司担任“15 东北债”的受托管理人。根据《债券受托管理协议》的规定，东吴证券股份有限公司在每年 6 月 30 日前出具上一年度的《年度受托管理事务报告》。报告期内，东吴证券股份有限公司于 2017 年 1 月 9 日出具《东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务临时报告》，于 2017 年 6 月 2 日出具《东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》，于 2017 年 6 月 14 日出具《东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务临时报告》。公司已在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露上述债券受托管理事务报告，请投资者关注。

### 3. 公司 2016 年证券公司次级债券

公司聘任恒泰证券股份有限公司担任东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券的受托管理人。根据《债券受托管理协议》的规定，恒泰证券股份有限公司在每年 6 月 30 日前出具上一年度的《年度受托管理事务报告》。报告期内，恒泰证券股份有限公司于 2017 年 1 月 9 日出具了《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第一期）受托管理

事务临时报告》和《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第二期）受托管理事务临时报告》，于 2017 年 6 月 16 日出具了《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第一期）受托管理事务报告（2016 年度）》和《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第二期）受托管理事务报告（2016 年度）》。公司已在深圳证券交易所固定收益信息平台披露上述债券受托管理事务报告。

#### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减	变动原因
流动比率	173.44%	165.06%	8.38%	
资产负债率	68.53%	72.17%	-3.64%	
速动比率	173.44%	165.06%	8.38%	
	本报告期	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	1.55	2.05	-24.39%	净利润同比下降
贷款偿还率	100%	100%	-	
利息偿付率	100%	100%	-	

#### 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

报告期内，公司不存在逾期未偿还债项。

#### 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

简称	起息日	发行规模 (亿元)	票面利率	到期日	期限	付息兑付情况
东证 1604	2016 年 8 月 18 日	6.00	3.10%	2017 年 5 月 15 日	270 天	已付息兑付
15 东北 02	2015 年 5 月 4 日	40.00	5.90%	2017 年 5 月 4 日	2+2 年	公司行使发行人赎回选择权
东证 1605	2016 年 10 月 31 日	20.00	3.48%	2017 年 4 月 28 日	179 天	已付息兑付
东证 1602	2016 年 7 月 12 日	20.00	3.36%	2017 年 4 月 8 日	270 天	已付息兑付
东证 1603	2016 年 7 月 12 日	5.00	3.25%	2017 年 1 月 8 日	180 天	已付息兑付

#### 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与国内多家银行保持着长期合作伙伴关系。截至 2017 年 6 月 30 日，发行人（母公司）已累计取得 174 家银行共计 2,093.04 亿元的授信额度，时点存续的银行为 121 家、授信额度为 1,491.97 亿元。

#### 十二、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

报告期内，公司根据债券募集说明书履行相关约定、承诺，保护债券投资者的权益。

### 十三、报告期内发生的重大事项

“13 东北 01”、“13 东北 02”及“15 东北债”的债券信用等级由 2016 年的 AA+ 上调至 2017 年的 AAA，“14 东北债”及“15 东北 01”的债券信用等级由 2016 年的 AA 上调至 2017 年的 AA+。上述事项属于《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。公司已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露上述事项的公司债券发行人临时报告，请投资者关注。截至报告期末，上述事项不会对公司的经营产生实质影响，也不会对公司的偿债能力产生重大不利影响。

### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司 2013 年公司债券、2014 年公司次级债券、公司 2015 年第一期次级债券、公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券、公司 2016 年证券公司次级债券、公司 2017 年证券公司短期公司债券、公司 2017 年证券公司次级债券均不存在担保人。

## 第十节 财务报告

### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金	六-（一）	14,948,126,820.89	17,163,741,219.70
其中：客户存款	六-（一）	11,528,951,109.92	12,331,096,266.05
结算备付金	六-（二）	1,675,736,753.43	3,010,977,782.73
其中：客户备付金	六-（二）	1,173,600,767.31	2,344,486,310.07
拆出资金			
融出资金	六-（三）	7,294,436,863.45	7,712,239,046.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六-（四）	9,972,774,951.45	15,892,004,305.26
衍生金融资产	六-（五）	-	55,754,547.42
买入返售金融资产	六-（六）	6,799,049,062.08	8,496,017,597.48
应收款项	六-（七）	1,910,858,681.70	644,888,263.73
应收利息	六-（八）	393,922,480.95	258,061,799.34
存出保证金	六-（九）	1,846,730,861.21	1,859,277,870.55
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产	六-（十）	19,414,769,987.13	17,489,079,047.50
持有至到期投资			
长期股权投资	六-（十一）	471,549,294.55	430,187,375.04
投资性房地产	六-（十二）	32,105,176.42	20,380,027.89
固定资产	六-（十三）	695,772,219.71	718,353,777.28
在建工程			
无形资产	六-（十四）	186,443,032.14	187,776,815.71
商誉	六-（十五）	75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	六-（十七）	274,817,594.98	222,434,363.88
其他资产	六-（十六）	1,037,591,745.91	919,918,798.45
资产总计		67,030,606,329.93	75,157,013,442.75

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**合并资产负债表（续）**

2017年6月30日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	六-（十九）	3,822,600,000.00	10,585,880,000.00
拆入资金	六-（二十）	-	90,000,000.00
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	六-（五）	135,532.00	4,698,235.76
卖出回购金融资产款	六-（二十一）	10,226,350,580.82	9,608,793,689.55
代理买卖证券款	六-（二十二）	13,606,744,157.40	15,516,616,665.00
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	六-（二十三）	634,779,621.76	1,214,590,648.40
应交税费	六-（二十四）	19,957,376.58	108,242,711.56
应付款项	六-（二十五）	1,818,596,165.05	835,814,960.62
应付利息	六-（二十六）	421,901,396.44	491,886,108.01
划分为持有待售的负债		-	
预计负债			
长期借款			
应付债券	六-（二十七）	6,263,052,574.95	4,718,889,437.94
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债	六-（十七）	158,119,608.64	194,640,949.66
递延收益			
其他负债	六-（二十八）	13,245,370,322.86	15,186,442,852.34
负债合计		50,217,607,336.50	58,556,496,258.84
股东权益			
股本	六-（二十九）	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六-（三十）	5,745,288,310.17	5,745,288,310.17
减：库存股			
其他综合收益	六-（四十六）	159,622,282.48	318,858,094.84
盈余公积	六-（三十一）	809,263,741.79	809,263,741.79
一般风险准备	六-（三十二）	1,618,527,483.58	1,618,527,483.58
未分配利润	六-（三十三）	5,065,761,480.88	4,754,814,881.38
归属于母公司股东权益合计		15,738,916,213.90	15,587,205,426.76
少数股东权益		1,074,082,779.53	1,013,311,757.15
股东权益合计		16,812,998,993.43	16,600,517,183.91
负债和股东权益总计		67,030,606,329.93	75,157,013,442.75

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**资产负债表**

2017年6月30日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金	十六-（一）	12,837,053,242.24	14,882,330,525.87
其中：客户存款		10,466,483,313.06	11,282,603,031.88
结算备付金	十六-（二）	1,725,373,594.09	3,132,065,292.03
其中：客户备付金		1,173,600,767.31	2,317,042,105.66
拆出资金			
融出资金		7,294,436,863.45	7,712,239,046.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	十六-（五）	9,343,032,176.18	14,992,468,437.81
衍生金融资产		-	55,754,547.42
买入返售金融资产		6,788,049,062.08	8,464,017,597.48
应收款项	十六-（三）	1,823,602,376.09	537,769,592.21
应收利息		383,468,662.04	247,607,991.54
存出保证金		1,010,395,241.34	1,068,537,182.06
划分为持有待售的资产			
可供出售金融资产	十六-（六）	15,659,304,135.35	13,254,008,897.91
持有至到期投资			
长期股权投资	十六-（四）	3,597,003,804.98	3,555,641,885.47
投资性房地产		133,612,823.39	123,306,356.26
固定资产		582,276,793.48	601,800,938.56
在建工程			
无形资产		162,618,349.65	166,030,057.17
递延所得税资产		227,318,016.46	181,281,545.52
其他资产	十六-（七）	1,677,944,397.35	1,623,850,006.33
资产总计		63,245,489,538.17	70,598,709,900.50

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**资产负债表**

2017年6月30日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		3,800,000,000.00	9,851,930,000.00
拆入资金		-	90,000,000.00
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		135,532.00	4,698,235.76
卖出回购金融资产款		10,226,350,580.82	9,608,793,689.55
代理买卖证券款		12,066,469,639.81	13,992,048,484.37
代理承销证券款		-	
应付职工薪酬		538,897,859.40	975,079,663.58
应交税费		692,155.94	23,147,074.73
应付款项		1,730,652,482.68	802,157,708.64
应付利息		414,344,398.12	488,626,861.65
划分为持有待售的负债		-	
预计负债			
长期借款			
应付债券		6,263,052,574.95	4,718,889,437.94
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
递延所得税负债		86,629,587.23	127,225,669.25
递延收益			
其他负债		13,186,532,628.28	15,075,880,106.62
负债合计		48,313,757,439.23	55,758,476,932.09
股东权益			
股本		2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,727,208,295.52	5,727,208,295.52
减：库存股			
其他综合收益		-73,903,405.71	87,171,754.57
盈余公积		809,263,741.79	809,263,741.79
一般风险准备		1,618,527,483.58	1,618,527,483.58
未分配利润		4,510,183,068.76	4,257,608,777.95
股东权益合计		14,931,732,098.94	14,840,232,968.41
负债和股东权益总计		63,245,489,538.17	70,598,709,900.50

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**合并利润表**

2017 年 1-6 月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,114,401,719.76	1,751,777,986.92
手续费及佣金净收入	六-(三十四)	776,717,023.04	1,133,463,614.04
其中：经纪业务手续费净收入		365,265,514.13	479,422,453.83
投资银行业务手续费净收入		116,945,049.51	299,003,168.23
资产管理业务手续费净收入		100,047,720.33	114,349,937.13
利息净收入	六-(三十五)	-52,807,998.17	-73,605,727.32
投资收益（损失以“-”填列）	六-(三十六)	506,882,319.01	819,033,548.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,361,919.51	28,362,177.01
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	六-(三十七)	-10,475,531.59	-133,253,716.56
汇兑收益（损失以“-”填列）		-515,858.59	401,198.74
其他业务收入	六-(三十八)	894,601,766.06	5,739,069.80
其他收益			
二、营业支出		1,741,799,483.26	1,010,904,475.49
税金及附加	六-(三十九)	13,642,524.98	105,665,783.07
业务及管理费	六-(四十)	835,947,640.84	893,312,178.41
资产减值损失	六-(四十一)	-11,593,688.75	11,558,069.40
其他业务成本	六-(四十二)	903,803,006.19	368,444.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		372,602,236.50	740,873,511.43
加：营业外收入	六-(四十三)	14,947,067.19	33,449,083.14
减：营业外支出	六-(四十四)	969,829.57	4,096,715.47
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）		386,579,474.12	770,225,879.10
减：所得税费用	六-(四十五)	60,489,265.45	170,619,196.67
五、净利润（净亏损以“-”填列）		326,090,208.67	599,606,682.43
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润		310,946,599.50	588,109,937.06
少数股东损益		15,143,609.17	11,496,745.37
六、其他综合收益的税后净额		-158,775,878.82	-194,202,170.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-159,235,812.36	-193,398,788.35
（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		-159,235,812.36	-193,398,788.35
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		0.00	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-159,235,812.36	-193,398,788.35
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		0.00	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		459,933.54	-803,381.81
七、综合收益总额		167,314,329.85	405,404,512.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		151,710,787.14	394,711,148.71
归属于少数股东的综合收益总额		15,603,542.71	10,693,363.56
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.27

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**利润表**

2017 年 1-6 月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		862,335,017.53	1,345,799,904.13
手续费及佣金净收入	十六-(八)	469,762,937.84	839,769,841.32
其中：经纪业务手续费净收入		338,478,091.68	462,072,866.77
投资银行业务手续费净收入		116,945,049.51	299,003,168.23
资产管理业务手续费净收入		0.00	63,363,110.97
利息净收入		-30,622,064.07	-130,447,161.55
投资收益（损失以“-”列示）	十六-(九)	419,444,471.90	744,123,201.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,361,919.51	28,362,177.01
公允价值变动收益（损失以“-”列示）		-9,109,021.78	-120,556,742.29
汇兑收益（损失以“-”列示）		-515,858.59	401,198.74
其他业务收入		13,374,552.23	12,509,566.03
其他收益			
二、营业支出		587,731,499.17	737,350,328.60
税金及附加		11,155,951.26	88,305,715.20
业务及管理费		586,329,539.45	635,783,000.99
资产减值损失		-11,593,688.75	11,558,069.40
其他业务成本		1,839,697.21	1,703,543.01
三、营业利润（亏损以“-”号列示）		274,603,518.36	608,449,575.53
加：营业外收入		12,451,579.75	31,593,029.55
减：营业外支出		760,701.41	875,992.72
四、利润总额（亏损总额以“-”列示）		286,294,396.70	639,166,612.36
减：所得税费用		33,720,105.89	134,868,348.19
五、净利润（净亏损以“-”列示）		252,574,290.81	504,298,264.17
六、其他综合收益的税后净额		-161,075,160.28	-197,045,765.91
（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		-161,075,160.28	-197,045,765.91
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		-161,075,160.28	-197,045,765.91
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		91,499,130.53	307,252,498.26

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**合并现金流量表**

2017 年 1-6 月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		6,074,238,131.00	-8,053,233,076.77
收取利息、手续费及佣金的现金		1,640,294,071.94	1,886,233,323.42
拆入资金净增加额		-90,000,000.00	-4,000,000.00
回购业务资金净增加额		2,313,570,604.96	7,366,061,748.28
融出资金净减少额		418,639,462.33	2,993,514,006.62
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	六-（四十七）	1,490,440,341.56	886,283,016.19
经营活动现金流入小计		11,847,182,611.79	5,074,859,017.74
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		1,908,531,313.60	2,793,836,412.75
支付利息、手续费及佣金的现金		909,075,372.65	1,139,630,471.91
支付给职工以及为职工支付的现金		1,019,942,762.35	1,365,338,163.41
支付的各项税费		419,016,222.79	575,625,124.77
支付其他与经营活动有关的现金	六-（四十七）	3,936,209,472.99	3,020,087,618.91
经营活动现金流出小计		8,192,775,144.38	8,894,517,791.75
经营活动产生的现金流量净额		3,654,407,467.41	-3,819,658,774.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		270,000,000.00	2,272,394,245.78
取得投资收益收到的现金		8,232,464.27	33,738,247.22
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	六-（四十七）	155,897.29	334,300.17
投资活动现金流入小计		278,388,361.56	2,306,466,793.17
投资支付的现金		169,815,000.00	1,838,074,099.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		61,772,032.83	48,491,694.26
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	六-（四十七）	1,000.00	
投资活动现金流出小计		231,588,032.83	1,886,565,794.20
投资活动产生的现金流量净额		46,800,328.73	419,900,998.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		51,340,000.00	3,480,742,988.79
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		51,340,000.00	80,700,000.00
取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金		6,750,000,000.00	6,209,370,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,801,340,000.00	9,690,112,988.79
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,172,520.33	492,130,465.95
其中：子公司付给少数股东的股利、利润		6,172,520.33	24,039,882.95
支付其他与筹资活动有关的现金	六-（四十七）	14,063,280,000.00	8,044,000,000.00
筹资活动现金流出小计		14,069,452,520.33	8,536,130,465.95
筹资活动产生的现金流量净额		-7,268,112,520.33	1,153,982,522.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,536,765.25	3,119,192.22
五、现金及现金等价物净增加额		-3,570,441,489.44	-2,242,656,059.98
加：期初现金及现金等价物余额		20,003,403,947.22	21,227,381,593.33
六、期末现金及现金等价物余额		16,432,962,457.78	18,984,725,533.35

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**现金流量表**

2017 年 1-6 月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		5,801,747,433.67	-8,481,907,337.49
收取利息、手续费及佣金的现金		1,331,180,896.17	1,584,929,143.10
拆入资金净增加额		-90,000,000.00	-4,000,000.00
回购业务资金净增加额		2,292,570,604.96	7,811,245,748.28
融出资金净减少额		418,639,462.33	2,993,514,006.62
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		520,236,841.92	870,359,185.43
经营活动现金流入小计		10,274,375,239.05	4,774,140,745.94
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		1,925,578,844.56	2,964,112,521.15
支付利息、手续费及佣金的现金		888,715,081.70	1,081,823,040.98
支付给职工以及为职工支付的现金		753,157,154.95	1,131,416,590.11
支付的各项税费		258,173,672.13	471,422,647.39
支付其他与经营活动有关的现金		3,240,340,024.28	1,911,451,713.61
经营活动现金流出小计		7,065,964,777.62	7,560,226,513.24
经营活动产生的现金流量净额		3,208,410,461.43	-2,786,085,767.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			20,480,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		155,897.29	164,300.17
投资活动现金流入小计		155,897.29	20,644,300.17
投资支付的现金			302,741,485.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		55,068,575.04	39,725,768.95
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		55,068,575.04	342,467,254.50
投资活动产生的现金流量净额		-54,912,677.75	-321,822,954.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,400,042,988.79
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		6,750,000,000.00	6,209,370,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,750,000,000.00	9,609,412,988.79
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			468,090,583.00
支付其他与筹资活动有关的现金		13,351,930,000.00	8,044,000,000.00
筹资活动现金流出小计		13,351,930,000.00	8,512,090,583.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,601,930,000.00	1,097,322,405.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,536,765.25	3,119,192.22
五、现金及现金等价物净增加额		-3,451,968,981.57	-2,007,467,123.62
加：期初现金及现金等价物余额		18,014,389,817.90	20,054,311,081.50
六、期末现金及现金等价物余额		14,562,420,836.33	18,046,843,957.88

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**合并股东权益变动表**

2017年1-6月

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额												
	归属于母公司股东的权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			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	其他		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,340,452,915.00				5,745,288,310.17	-	318,858,094.84	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,754,814,881.38		1,013,311,757.15	16,600,517,183.91
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、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,745,288,310.17	-	318,858,094.84	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,754,814,881.38	-	1,013,311,757.15	16,600,517,183.91
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	159,235,812.36	-	-	310,946,599.50	-	60,771,022.38	212,481,809.52
(一) 综合收益总额							159,235,812.36			310,946,599.50		15,603,542.71	167,314,329.85
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,340,000.00	51,340,000.00
1. 股东投入的普通股												51,340,000.00	51,340,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,172,520.33	-6,172,520.33
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东的分配												-6,172,520.33	-6,172,520.33
4. 其他													-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 其他													-
四、本期期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,745,288,310.17	-	159,622,282.48	809,263,741.79	1,618,527,483.58	5,065,761,480.88	-	1,074,082,779.53	16,812,998,993.43

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**合并股东权益变动表（续）**

2017年1-6月

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东的权益												
	股本	其他权益工具			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	其他		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,957,166,032.00				2,715,712,276.68	-	369,693,850.89	701,728,059.41	1,403,456,118.82	4,243,345,035.32		436,737,950.36	11,827,839,323.48
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、本年初余额	1,957,166,032.00	-	-	-	2,715,712,276.68	-	369,693,850.89	701,728,059.41	1,403,456,118.82	4,243,345,035.32	-	436,737,950.36	11,827,839,323.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	383,286,883.00	-	-	-	3,016,802,321.79	-	-193,398,788.35	-	-	120,019,354.06	-	-25,064,174.24	3,301,645,596.26
（一）综合收益总额							-193,398,788.35			588,109,937.06		10,693,363.56	405,404,512.27
（二）股东投入和减少资本	383,286,883.00	-	-	-	3,016,802,321.79	-	-	-	-	-	-	-24,237,537.80	3,375,851,666.99
1. 股东投入的普通股	383,286,883.00				3,016,756,105.79							80,700,000.00	3,480,742,988.79
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他					46,216.00							-104,937,537.80	-104,891,321.80
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-468,090,583.00	-	-11,520,000.00	-479,610,583.00
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东的分配										-468,090,583.00		-11,520,000.00	-479,610,583.00
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）其他													-
四、本期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,732,514,598.47	-	176,295,062.54	701,728,059.41	1,403,456,118.82	4,363,364,389.38	-	411,673,776.12	15,129,484,919.74

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

**股东权益变动表**

2017年1-6月

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额											
	股本	其他权益工具			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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,727,208,295.52		87,171,754.57	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,257,608,777.95		14,840,232,968.41
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												
二、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,727,208,295.52	-	87,171,754.57	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,257,608,777.95	-	14,840,232,968.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-161,075,160.28	-	-	252,574,290.81	-	91,499,130.53
（一）综合收益总额							-161,075,160.28			252,574,290.81		91,499,130.53
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积												-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对股东的分配												-
4. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
（五）其他												-
四、本期期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,727,208,295.52	-	-73,903,405.71	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,510,183,068.76	-	14,931,732,098.94

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

股东权益变动表（续）

2017年1-6月

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额											
	股本	其他权益工具			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	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,957,166,032.00	-	-	-	2,710,405,973.73	-	232,527,720.66	701,728,059.41	1,403,456,118.82	3,972,949,584.29		10,978,233,488.91
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	1,957,166,032.00	-	-	-	2,710,405,973.73	-	232,527,720.66	701,728,059.41	1,403,456,118.82	3,972,949,584.29	-	10,978,233,488.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	383,286,883.00	-	-	-	3,016,802,321.79	-	-197,045,765.91	-	-	36,207,681.17	-	3,239,251,120.05
（一）综合收益总额							-197,045,765.91			504,298,264.17		307,252,498.26
（二）股东投入和减少资本	383,286,883.00	-	-	-	3,016,802,321.79	-	-	-	-	-	-	3,400,089,204.79
1. 股东投入的普通股	383,286,883.00				3,016,756,105.79							3,400,042,988.79
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-
4. 其他					46,216.00							46,216.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-468,090,583.00	-	-468,090,583.00
1. 提取盈余公积												-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对股东的分配										-468,090,583.00		-468,090,583.00
4. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
（五）其他												-
四、本期期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,727,208,295.52	-	35,481,954.75	701,728,059.41	1,403,456,118.82	4,009,157,265.46	-	14,217,484,608.96

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

## 2017 年半年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司（以下简称“锦州六陆”）定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司（以下简称“东北有限”）而设立。东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237 号）批准，1988 年 8 月 24 日吉林省证券公司正式成立，注册地址吉林省长春市。

1997 年 10 月 13 日，经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396 号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至 1.2 亿元。

1999 年 9 月 15 日，经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102 号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。

2000 年 6 月 23 日，经中国证监会《关于核准吉林省证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132 号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至 1,010,222,500 元。

2003 年 12 月 5 日，受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004 年 4 月 22 日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设 23 家证券营业部和 1 家证券服务部。

经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》（证监公司字[2007]117 号）核准，锦州六陆与东北有限于 2007 年 8 月 20 日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务；2007 年 8 月 27 日，公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。

2007 年 8 月 31 日，东北证券在吉林省工商局办理了工商登记变更手续，注册资本变更

为 581,193,135 元。

2009 年 6 月 26 日，东北证券实施完毕 2008 年度利润分配（每 10 股送 1 股派 3 元现金）；2009 年 8 月 13 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 639,312,448 元。

2012 年 7 月 31 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准东北证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1016 号）核准，东北证券于 2012 年 8 月 22 日以非公开发行的方式向 10 名特定投资者发行了 339,270,568 股人民币普通股（A 股），2012 年 10 月 11 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 978,583,016 元。

2014 年 4 月 16 日，东北证券实施完毕 2013 年度利润分配（每 10 股转增 10 股派 0.80 元现金）；2014 年 5 月 15 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 1,957,166,032 元。

2016 年 4 月 13 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准东北证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2016]241 号）核准，东北证券配股（向全体股东每 10 股配售 2 股）发行了 383,286,883 股人民币普通股（A 股），2016 年 4 月 21 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 2,340,452,915 元。

公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。公司营业执照号码：91220000664275090B。

目前公司母公司共有员工 2,998 人（其中：高级管理人员 9 人），下设北京分公司、上海分公司、上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、通化分公司、延边分公司、白山分公司、白城分公司、四平分公司、松原分公司、吉林市分公司、辽源分公司、黑龙江分公司、上海浦东分公司、重庆分公司、深圳分公司、湖北分公司、河南分公司、安徽分公司、青岛分公司、江苏分公司、山东分公司、陕西分公司、广西分公司、内蒙古分公司、河北分公司、山西分公司、福建分公司、江西分公司、广东分公司、前海分公司、云南分公司、宁波分公司、辽宁分公司、浙江分公司、天津分公司、大连分公司、北京中关村分公司、佛山分公司等 39 个分公司；人力资源部、运营管理部、证券部、战略规划部、办公室、财务部、资金运营部、信息技术部、网络金融部、合规管理部、风险管理总部、稽核审计部、清算托管部、资产托管部、经纪业务管理部、机构业务部、零售客户部、信用交易部、财富管理部、固定收益总部、衍生品经纪业务部、党群工作部、上海代表处、北京代表处、股转业务总部 25 个部门及 98 家证券营业部。公司具有经营证券业务资格、公司营业部经营证券业务资格、

经营外资股业务资格、网上交易委托业务资格、客户资产管理业务资格、全国银行间同业拆借市场成员、开放式证券投资基金代销业务资格、上证基金通业务资格、结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人、保荐人、询价对象、证券业务外汇经营资格、大宗交易系统合格投资者资格、代办股份转让主办券商业务资格、报价转让业务资格、实施经纪人制度资格、期货公司提供中间介绍业务资格、直接投资业务资格、融资融券业务资格、债券质押式报价回购业务试点资格、中小企业私募债券承销业务资格、向保险机构投资者提供综合服务业务资格、公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格、保证金现金管理产品资格、转融通业务试点资格、约定购回式证券交易业务资格、代销金融产品业务资格、股票质押式回购业务交易资格、转融券业务试点资格、代理证券质押登记业务资格、人民币利率互换业务资格、全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格、港股通业务交易权限、柜台市场试点业务资格、私募基金综合托管业务资格、上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限、上市公司股权激励行权融资业务试点资格及上市公司股权激励限制性股票融资业务试点资格、军工涉密业务咨询服务资格、机构间私募产品报价与服务系统做市商资格、银行间债券市场尝试做市业务权限等。

## （二）合并财务报表范围

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
渤海期货股份有限公司
东证融通投资管理有限公司
东证融达投资有限公司
东方基金管理有限责任公司
东证融汇证券资产管理有限公司

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），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》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(九) 金融工具-4、金融资产减值”、“三、(十三) 固定资产”、“三、(二十) 预计负债”、“三、(二十二) 收入”、“三、(三十一) 除金融资产外的其他主要资产减值”。

#### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### **(二) 会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为12个月。

#### **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并**

##### **1. 同一控制下企业合并**

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

##### **2. 非同一控制下的企业合并**

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对

合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## (六) 合并财务报表

### 1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）均纳入合并财务报表。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。通常情况下母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

（1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；或其他投资方持有的表决权份额相对于公司而言分散度极高；

（2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### 2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，所有纳入合并

财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。并根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

### 3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

### 4. 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### 5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

#### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，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。

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，本公司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。

#### **(七) 现金及现金等价物**

将持有的期限短、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，确认为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

公司外币业务采用统账制核算。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易初始确认时的汇率折算，不改变其记账本位币金额。

#### **(九) 金融工具**

##### **1. 金融资产的分类确认依据与初始计量**

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。上述分类一经确定，不得随意变更。各类金融资产取得时支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债

券利息，单独确认为应收项目。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金等非衍生金融资产；衍生金融资产；或是初始确认时被公司管理层直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(当直接指定能产生更相关的会计信息时)。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入初始成本，后续采用实际利率法，按摊余成本计量。

如公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产(出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额超过 10%)，对该类投资的剩余部分也重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

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

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

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

(3) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入初始成本，后续采用实际利率法，按摊余成本计量。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指除应收款项、持有至到期投资及以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，包括公司持有的集合理财产品；持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权；以及其他公允价值能够可靠计量的由公司直接指定为可供出售金融资产的股票、债券投资等。对于持有的非上市公司不具有控制、共同控制

或重大影响的权益性投资，公司按照可供出售金融资产核算，并按照取得的成本计量。

## 2. 金融资产的后续计量

公司按照下列原则对金融资产进行后续计量：

(1) 以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不排除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，公允价值变动形成的利得或损失记入当期损益；

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(3) 可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不排除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接记入其他综合收益，在该金融资产减值或终止确认时转出记入当期损益；可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额记入当期损益；可供出售金融资产持有期间的现金股利或利息，在被投资单位宣告发放时计入当期损益；

(4) 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，按照成本计量。

## 3. 金融资产公允价值的确定

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

对存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。活跃市场的市场价格包括易于定期从交易所、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价格。资产负债表日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。资产负债表日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的投资品种，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或

取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效性。

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

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

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

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

#### 4. 金融资产减值

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产(包括持有至到期投资和应收款项)

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

对于以摊余成本计量的应收款项单项金额 100 万元(含 100 万元)以上及公司因向客户融出资金、证券到期未获偿还部分形成的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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。单独测试未发生减值的，按逾期账龄划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额低于 100 万元的应收款项，如有减值迹象的单独进行减值测试，如无减值迹象的按逾期账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、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，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	10%

账龄	计提比例
二至三年	20%
三年以上	50%

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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金融资产在转回日的摊余成本。

#### (2) 以成本计量的金融资产

活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，在该金融资产持有期间或适用的更短期间内不得转回。

#### (3) 可供出售金融资产

公司对可供出售金融资产按单项进行减值测试。资产负债表日，某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的 50%，认定该可供出售金融资产已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不得通过损益转回。

### 5. 金融资产转移

#### (1) 金融资产的终止确认

金融资产的终止确认，是指将金融资产从公司账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止或金融资产转移满足终止确认条件时，可终止确认金融资产。金融资产转移满足以下条件的可终止确认金融资产：A、公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；B、公司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，但放弃了对该金融资产控制的。

#### (2) 不符合终止确认条件的转移

以下金融资产转移不符合终止确认条件，不应当终止确认金融资产：

- A. 采用附追索权方式出售金融资产。
- B. 将应收款项整体出售，同时保证对金融资产购买方可能发生的信用损失等进行全额补偿。
- C. 附回购协议的金融资产出售，回购价固定或是原售价加合理回报。
- D. 附总回报互换的金融资产出售，该互换使市场风险又转回给了公司。
- E. 附重大价内看跌（涨）期权的金融资产出售。
- F. 开展融资融券业务融出的自有证券。

(3) 继续涉入条件下的金融资产转移

公司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，但未放弃对该金融资产控制的，应当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。

6. 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(2) 其他金融负债。

7. 金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认、摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

**(十) 融资融券业务**

公司对客户融出的资金，确认应收债权，并确认相应的利息收入；公司转融通融入的资金，确认为资产，同时确认为对出借方的负债。

公司对客户融出自有证券，不终止确认该证券，但确认相应的利息收入；公司转融通融入证券，不计入资产负债表，但应在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等。公司融出的自有证券必须是计入可供出售金融资产的证券，按照可供出售金融资产确定的标准确定是否发生减值。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

转融通业务指公司通过证券金融公司融入资金或证券。对于融入的资金，在资产负债表

内按照融入金额确认为资产，同时确认一项对出借方的负债；对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。资产负债表日，按照转融资业务和转融券业务利率计提利息费用，在转融通业务到期时支付相应利息。

公司对融资类业务的客户进行甄别和认定，对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类业务项目，根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用等级、偿债能力、抵押品流动状况、担保比例等因素，对资产进行单独减值测试，计提专项坏账准备；对于未计提专项坏账准备的融资类业务，根据融资类业务资产分类结合维保比例情况按照资产负债表日融资余额的一定比例计提坏账准备，其中：融出资金业务按照 2% 计提，约定购回式证券交易业务按照 3% 计提，股票质押式回购业务按照 5% 计提。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

非同一控制下的企业合并：在购买日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为取得对被购买方的控制权而付出资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。为企业合并而发生的审计、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。

#### 2. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

##### (1) 共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

- A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

##### (2) 重大影响

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面要考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时也要考虑公司及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股份期权及

可转换公司债券等的影响。

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B. 参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。
- D. 向被投资单位派出管理人员。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法详见附注三-（三十一）“除金融资产外的其他主要资产减值”的核算方法。

## （十二）投资性房地产

投资性房地产是指公司为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

某项房地产，部分用于赚取租金或资本增值，部分自用，能够单独计量和出售的，用于赚取租金或资本增值的部分，确认为投资性房地产；不能单独计量和出售的，全部确认为自用房地产（包括固定资产和无形资产）；但当用于赚取租金或资本增值的部分超过 90%（含 90%）时，全部确认为投资性房地产。

公司对投资性房地产采用成本模式计量，并采用与公司固定资产相同的折旧政策。公司投资性房地产的减值核算方法详见附注三-（三十一）“除金融资产外的其他主要资产减值”的核算方法。

## （十三）固定资产

公司为提供劳务、出租或经营管理等而持有的，使用年限在 1 年（不含 1 年）以上的有形资产，计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件，未单独计价的，应并入计算机硬件作为固定资产管理；单独计价的软件，计入无形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公

允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备及电子通讯设备	5-12	5	7.92-19
运输设备	5-6	5	15.83-19

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司固定资产的减值核算方法详见附注三-（三十一）“除金融资产外的其他主要资产减值”的核算方法。

#### （十四）在建工程

在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等按估计的价值转入固定资产或长期待摊费用并计提折旧或摊销；待办理竣工决算后，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或摊销额。

当资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件同时具备时，为购建符合资本化条件的资产占用借款的借款费用开始利息资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款利息资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

#### （十五）无形资产

1. 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。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进

行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

2. 本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动而进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

3. 每年年度终了，公司对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如无形资产的使用寿命及摊销方法与原估计有差异，须改变摊销期限和摊销方法，采用未来适用法，不进行追溯调整。

4. 对使用寿命确定的无形资产当存在减值迹象时进行减值测试；对使用寿命不确定的无形资产每年都进行减值测试，无形资产减值的核算详见附注三-（三十一）“除金融资产外的其他主要资产减值”的核算方法。

5. 公司出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

#### **(十六) 长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

公司对以经营租赁方式租入的固定资产进行的改良，其发生的符合资本化条件的各项支出，记入本科目，并在 5 年内进行摊销。如果 5 年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

#### **(十七) 抵债资产**

抵债资产按其取得时的公允价值进行初始确认，按其账面价值与可收回金额孰低进行后续计量，对可收回金额低于其账面价值的抵债资产，计提减值准备。

#### **(十八) 商誉**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### **(十九) 买入返售与卖出回购款项**

### 1. 买入返售金融资产

公司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，同时约定于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品，该金融资产不在资产负债表内确认，买入该金融产品所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示，买入返售的金融产品不在表外做备查登记。买入价与返售价之间的差额，计入利息收入。公司约定购回业务融出资金及股票质押回购融出资金确认为买入返售金融资产。

### 2. 卖出回购金融资产款

公司按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关金融产品出售给交易对手，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同的金融产品，不在资产负债表内终止确认该金融产品，出售该金融资产所得款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额，计入利息支出。公司报价回购业务融入资金及债权收益权转让业务确认为卖出回购金融资产款。

## (二十) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司（指可能性超过 50%但小于或等于 95%）；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十一) 应付债券

应付债券指公司发行期限一年以上的债券，公司自主选择发行方式，如：平价发行、溢价发行及折价发行。公司按照债券发行面值计入应付债券面值，按照实际收到的价款与面值之间的差额计入应付债券利息调整，资产负债表日，按照实际利率法计提债券利息费用，按照债券发行时约定的利率及日期支付利息。

## (二十二) 收入

### 1. 手续费及佣金收入的确认与计量

代理买卖证券业务：在代理买卖证券交易日予以确认。其中，出租交易单元佣金收入、代销金融产品佣金收入按双方确认金额，在收到或取得收取价款的凭证时确认收入。

代兑付证券业务：于代兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

代保管证券业务：于代保管服务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

证券承销：于承销期结束将承销证券款交付委托单位并收取承销手续费时予以确认。公司应将按约定收取的承销手续费确认为证券承销收入。如有未售出的证券，区分以下情况处理：a、采用余额包销方式承销证券的，在收到证券时按约定承销价格转为可供出售金融资产；b、采用代销方式承销证券的，应将未售出的证券退还委托单位。

发行保荐、财务顾问业务：按照劳务收入的确认原则，区分提供劳务交易结果能否可靠估计进行确认。公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认收入；公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，区分已经发生的劳务成本能否得到补偿进行如下处理：a. 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；b. 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；c. 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

受托客户资产管理业务：在资产负债表日按合同约定的方法确认收入。

期货经纪业务：依据同客户签订的期货合约中有关手续费收取标准的约定，向客户收取相关的手续费，在扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认为手续费收入。

## 2. 利息收入的确认与计量

在相关的收入金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

## 3. 投资收益的确认与计量

公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产和持有至到期投资在持有期间取得的利息或现金股利确认为当期收益。处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产时取得的价款与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与该金融资产账面成本的差

额，计入投资收益。

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

#### 4. 其他业务收入的确认与计量

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。在收入的金额能够可靠计量，且相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

### (二十三) 经营性租赁

经营性租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。租赁的主要特征是，在租赁期内转移资产的使用权，而不是转移资产的所有权，这种转移是有偿的，取得使用权以支付租金为代价。

1、公司作为承租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理：在经营租赁下，公司不将租赁资产资本化，将支付或应付的租金在租赁期内各个期间按直线法计入当期损益。

(2) 初始直接费用的处理：公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

(3) 或有租金的处理：在经营租赁下，公司或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 出租人提供激励措施的处理：出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，公司应将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2、公司作为出租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理：公司应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

(2) 初始直接费用的处理：经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，应当计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

(3) 租赁资产折旧的计提：对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

(4) 或有租金的处理：在经营租赁下，公司对或有租金的处理，即在实际发生时计入当期收益。

(5) 公司对经营租赁提供激励措施的处理：公司提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内出租人应当确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的，公司应将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(6) 经营租赁资产在会计报表中的处理：在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方，因此公司应当将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，

如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## (二十四) 政府补助

### 1. 政府补助的确认

公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

### 2. 政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (1) 与资产相关的政府补助

包括用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息以及政府向公司无偿划拨的长期非货币性资产等。

#### (2) 与收益相关的政府补助

不能划入上述与资产相关的政府补助范围或者难以区分是否属于与资产相关的政府补助的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### 3. 政府补助的计量：

(1) 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。

(2) 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### (3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ① 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- ② 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税费用根据财务报表中资产和负债账面金额与其计税基础之间的差额产生的暂时性差异和适用税率计算：

1. 所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异产生是由于商誉的初始确认或是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生的。对于联营公司与合营公司投资等相关的应纳税暂时性差异，在公司能够控制暂时性差异转回的时间及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回时，不确认递延所得税负债。

2. 可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。当可抵扣暂时性差异是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生时，不确认递延所得税资产。

3. 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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债计入所有者权益外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，均采用与收回资产或清偿负债的预期方式相一致的税率和计税基础。

### (二十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利指企业为获得员工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬及福利。主要分为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

辞退福利指企业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给予职工的补偿。

其他长期职工福利是指除上述职工薪酬以外的情况,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等等。对于支付义务在报告期末之后 12 个月以上职工薪酬,公司应当予以折现,以现值列示。

### (二十七)利润分配方法

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润:

- (1) 弥补以前年度公司亏损;
- (2) 提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取;
- (3) 公司在从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,可以提取任意公积金;
- (4) 公司在税后利润中,按照相关法律、法规提取一般风险准备金和交易风险准备金;
- (5) 公司弥补亏损和提取上述各项公积金后所余利润,按股东持有股份比例分配,但本公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### (二十八)关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成公司的关联方。

### (二十九)分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指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. 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. 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存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式,可以合并为一个经营分部。

### (三十)风险准备金

1. 公司根据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则—实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，公司按照当期净利润的10%提取一般风险准备金。提取的一般风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

2. 公司根据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则—实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，按照当期净利润的10%提取交易风险准备金。根据财政部财会[2013]26号文件要求，提取的交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

3. 渤海期货股份有限公司根据财商字[1994]44号《关于〈商品期货交易财务管理暂行规定〉的通知》的规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取交易损失准备金。提取的交易损失准备金计入“业务及管理费用”项目核算。

4. 东方基金管理有限责任公司根据中国证券监督管理委员会基金部通知【2007】39号《关于基金管理公司提高风险准备金提取比例有关问题的通知》的规定，应当按照不低于基金管理费收入10%的比例计提一般风险准备金。同时，根据证监会【第94号令】《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》规定，风险准备金余额达到上季末管理基金资产净值的1%时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末管理基金资产净值1%的，基金管理人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末管理基金资产净值的1%。

### **(三十一)金融资产外的其他主要资产减值**

对以成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，公司在期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。使用寿命不确定的无形资产和商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回，在相关资产处置时予以转出。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流

入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

### **(三十二)划分为持有待售的资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
3. 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

### **(三十三) 主要会计政策、会计估计的变更**

#### 1. 会计政策变更

##### (1) 变更的内容及原因

公司于 2017 年 6 月 12 日起执行财政部新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，公司于 2017 年 5 月 28 日起执行财政部新发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在“三、重要会计政策及会计估计”中列示。

##### (2) 变更影响

#### a. 政府补助

本次会计政策变更不影响本报告期资产、负债、所有者权益总额，不影响本报告期损益，不影响比较期间报表数据。

#### b. 划分为持有待售的资产

本次会计政策变更不影响本报告期资产、负债、所有者权益总额，不影响本报告期损益，不影响比较期间报表数据。

#### 2. 会计估计变更

本报告期公司无会计估计变更。

### **(三十四) 前期会计差错更正**

#### 1. 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

#### 2. 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

## 四、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	5%、6%、11%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### (二) 税收优惠及批文

本期无税收优惠政策

### (三) 其他说明

1. 根据财政部和国家税务总局 2017 年 6 月 30 日发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》，2018 年 1 月 1 日以后，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

2. 城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加：按各分支机构所在地的规定，分别按应缴流转税额的 7% (或 5%) 及 3%、2% 计缴。

3. 根据国税发[2012]57 号文件《关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告》规定，公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法，即根据当期实际利润额，按照此办法规定的预缴分摊方法计算总机构和分支机构的公司所得税预缴额，分别由总机构和分支机构分季就地预缴，年度终了后 5 个月内，总机构统一计算汇总纳税企业的年度应纳税所得额、应纳所得税额，抵减总机构、分支机构当年已就地分期预缴的企业所得税款后，按照规定的税款分摊方法计算总机构和分支机构的企业所得税应缴应退税款，分别由总机构和分支机构就地多退少补。

4. 本公司所得税税率为 25%。

本公司企业所得税以主管税务机关的年度汇算清缴金额为准。

5. 其他税费

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 五、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元)

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
东证融通投资管理有限公司	有限公司	北京	投资业	60,000	投资	60,000		100	100	是	94,285.61	94,285.61	
东证融达投资有限公司	有限公司	上海	另类投资	300,000	投资	112,682		100	100	是			
东证融汇证券资产管理有限公司	有限公司	上海	证券资产管理	70,000	证券资产管理	70,000		100	100	是			

#### 2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
渤海期货股份有限公司	股份有限公司	上海	期货业	50,000	期货交易	48,000		96	96	是	2,256.81	2,256.81	

#### 3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
东方基金管理有限责任公司	有限公司	北京	金融业	20,000	基金管理业务	22,553.57		64	64	是	25,620.92	25,620.92	

公司第九届董事会 2017 年第二次临时会议审议通过了《关于向东方基金管理有限责任公司增资的议案》，同意公司按照现有持股比例向东方基金管理有限责任公司增资 6,400 万元人民币，公司于 2017 年 7 月 3 日向东方基金拨划增资款 6,400 万元，东方基金于 2017 年 7 月办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为 30,000 万元。

**(二)特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

**(三)合并范围发生变更的说明**

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

**(四)本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

公司本期新增纳入合并范围的主体,主要为公司控股子公司东证融通投资管理有限公司及控股孙公司东证融成资本管理有限公司设立的合伙企业及投资主体:

1. 新余东证奥融创新投资管理中心(有限合伙)
2. 襄阳东证和同股权投资管理有限公司

公司本期不存在不再纳入合并范围的主体。

**(五)本期发生的同一控制下企业合并**

本期未发生同一控制下企业合并。

**(六)本期发生的非同一控制下企业合并**

本期未发生非同一控制下企业合并。

**(七)母公司汇总报表范围**

母公司汇总报表范围为公司总部、上海代表处、北京代表处、清算托管部、固定收益总部、信用交易部、股转做市、股转业务总部、资金运营部、39 家分公司及 98 家证券营业部。

分公司明细如下:

序号	分公司名称
1	北京分公司
2	上海分公司
3	上海证券自营分公司
4	上海证券研究咨询分公司
5	白山分公司
6	通化分公司
7	四平分公司
8	辽源分公司
9	延边分公司
10	吉林分公司
11	白城分公司
12	松原分公司
13	黑龙江分公司
14	上海浦东分公司
15	江苏分公司
16	深圳分公司
17	湖北分公司
18	重庆分公司
19	山东分公司
20	青岛分公司
21	福建分公司

序号	分公司名称
22	安徽分公司
23	河南分公司
24	河北分公司
25	山西分公司
26	内蒙古分公司
27	广西分公司
28	陕西分公司
29	江西分公司
30	辽宁分公司
31	广东分公司
32	云南分公司
33	宁波分公司
34	天津分公司
35	前海分公司
36	浙江分公司
37	北京中关村分公司
38	大连分公司
39	佛山分公司

所属证券营业部明细如下：

序号	营业部名称
1	长春西安大路证券营业部
2	长春同志街第三证券营业部
3	长春解放大路证券营业部
4	长春建设街证券营业部
5	长春东风大街证券营业部
6	长春湖西路证券营业部
7	长春同志街证券营业部
8	长春自由大路证券营业部
9	长春前进大街证券营业部
10	长春人民大街证券营业部
11	长春东风大街第二证券营业部
12	长春东盛大街证券营业部
13	长春丹江街证券营业部
14	长春生态大街证券营业部
15	吉林光华路证券营业部
16	吉林遵义东路证券营业部
17	舒兰滨河大街证券营业部
18	四平新华大街证券营业部
19	四平紫气大路证券营业部
20	双辽辽河路证券营业部
21	公主岭证券营业部
22	松原松江大街证券营业部
23	松原文化路证券营业部
24	白山通江路证券营业部
25	江源江源大街证券营业部
26	抚松小南街证券营业部
27	临江临江大街证券营业部
28	松江河松山街证券营业部
29	延吉光明街证券营业部
30	敦化证券营业部
31	珲春证券营业部
32	和龙文化路证券营业部
33	白城中兴东大路证券营业部
34	大安德胜路证券营业部
35	辽源人民大街证券营业部

序号	营业部名称
36	通化新华大街证券营业部
37	梅河口银河大街证券营业部
38	集安文化路证券营业部
39	九台站前路证券营业部
40	农安利民路证券营业部
41	德惠德惠路证券营业部
42	北京三里河东路证券营业部
43	北京朝外大街证券营业部
44	石家庄民生路证券营业部
45	郑州城东路证券营业部
46	平顶山矿工路证券营业部
47	济南经十东路证券营业部
48	青岛山东路证券营业部
49	潍坊北宫东街证券营业部
50	威海统一路证券营业部
51	淄博中润大道证券营业部
52	济宁洸河路证券营业部
53	太原桃园北路证券营业部
54	大同御河西路证券营业部
55	上海永嘉路证券营业部
56	上海虹口区吴淞路证券营业部
57	上海南奉公路证券营业部
58	上海局门路证券营业部
59	上海洪山路证券营业部
60	上海世纪大道证券营业部
61	上海迎春路证券营业部
62	上海普陀区武宁路证券营业部
63	南京标营路证券营业部
64	南京中山北路证券营业部
65	常州花园街证券营业部
66	江阴滨江东路证券营业部
67	苏州苏雅路证券营业部
68	盐城建军东路证券营业部
69	合肥芜湖路证券营业部
70	六安紫竹林路证券营业部
71	杭州凯旋路证券营业部
72	绍兴金柯桥大道证券营业部
73	宁波江安路证券营业部
74	宁波慈城民权路证券营业部
75	南昌阳明路证券营业部
76	长沙芙蓉中路证券营业部
77	武汉香港路证券营业部
78	襄阳春园路证券营业部
79	武汉水果湖路证券营业部
80	重庆科园一路证券营业部
81	重庆沙南街证券营业部
82	重庆铜梁证券营业部
83	成都南二环路证券营业部
84	福州五一中路证券营业部
85	晋江长兴路证券营业部
86	泉州丰泽街证券营业部
87	厦门莲前东路证券营业部
88	深圳百花四路证券营业部
89	深圳南山大道证券营业部
90	韶关北江北路证券营业部

序号	营业部名称
91	广州南沙金沙路证券营业部
92	南通世纪大道证券营业部
93	揭阳临江南路证券营业部
94	南宁双拥路证券营业部
95	桂林穿山东路证券营业部
96	乌兰察布恩和路证券营业部
97	通辽和平路证券营业部
98	昆明安康路证券营业部

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

### (一) 货币资金

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	10,037.69	49,271.45
银行存款	14,941,271,587.77	17,039,779,404.14
其中：客户存款	11,528,951,109.92	12,331,096,266.05
公司存款	3,221,425,361.31	4,537,374,082.88
风险准备金存款	190,895,116.54	171,309,055.21
专项风险准备金存款	-	-
其他货币资金	6,845,195.43	123,912,544.11
合计	14,948,126,820.89	17,163,741,219.70

#### 2. 银行存款按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有资金存款：	-		-			
其中：人民币	-		3,217,071,335.65			4,532,915,678.19
美元	633,192.36	6.7744	4,289,498.32	633,032.33	6.9370	4,391,345.26
小计	-		3,221,360,833.97			4,537,307,023.45
公司信用资金存款	-		-			
其中：人民币	-		64,527.34			67,059.43
小计	-		64,527.34			67,059.43
公司自有资金合计	-		3,221,425,361.31			4,537,374,082.88
客户资金存款	-		-			
其中：人民币	-		9,423,529,813.77			10,331,000,965.35
港币	16,854,781.54	0.8679	14,628,264.95	16,018,138.13	0.8945	14,328,224.59
美元	12,273,913.28	6.7744	83,148,398.15	16,118,528.40	6.9370	111,814,231.53
小计	-		9,521,306,476.87			10,457,143,421.47
客户信用资金存款	-		-			
其中：人民币	-		945,176,836.19			825,459,610.41
小计	-		945,176,836.19			825,459,610.41
期货业务客户	-		-			
其中：人民币	-		1,062,467,796.86			1,048,493,234.17
小计	-		1,062,467,796.86			1,048,493,234.17
客户存款合计	-		11,528,951,109.92			12,331,096,266.05
基金风险准备金存款	-		190,895,116.54			171,309,055.21
基金专项风险准备金存款	-		-			-
合计	-		14,941,271,587.77			17,039,779,404.14

#### (1) 融资融券业务

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金						
人民币			64,527.34			67,059.43
客户信用资金						

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币			945,176,836.19			825,459,610.41
小计			945,241,363.53			825,526,669.84

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金：

①公司基本户中冻结 6,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。

②东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款专户 190,895,116.54 元。

## (二) 结算备付金

### 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	1,173,600,767.31	2,344,486,310.07
公司备付金	502,135,986.12	666,491,472.66
合计	1,675,736,753.43	3,010,977,782.73

### 2. 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金						
其中：人民币			502,135,986.12			666,491,472.66
港币			-			
美元			-			
小计			502,135,986.12			666,491,472.66
公司信用备付金			-			
其中：人民币			-			
港币			-			
美元			-			
小计			-			
客户普通备付金			-			
其中：人民币			1,067,825,454.80			2,186,246,321.52
港币	8,539,198.45	0.8679	7,411,170.33	6,374,366.59	0.8945	5,701,870.91
美元	5,053,080.45	6.7744	34,231,588.20	2,255,142.91	6.9370	15,643,926.37
小计			1,109,468,213.33			2,207,592,118.80
客户信用备付金			-			
其中：人民币			64,132,553.98			136,894,191.27
小计			64,132,553.98			136,894,191.27
合计			1,675,736,753.43			3,010,977,782.73

期末结算备付金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情形。

## (三) 融出资金

### 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	7,309,054,973.40	7,727,694,435.73
减：减值准备	14,618,109.95	15,455,388.87
融出资金净值	7,294,436,863.45	7,712,239,046.86

### 2. 按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1-3月	2,013,439,443.89	27.55	4,026,878.89	0.20	1,404,026,751.20	18.17	2,808,053.50	0.20
3-6月	5,295,615,529.51	72.45	10,591,231.06	0.20	6,323,667,684.53	81.83	12,647,335.37	0.20
6月以上	0.00	0.00						
合计	7,309,054,973.40	100.00	14,618,109.95	0.20	7,727,694,435.73	100.00	15,455,388.87	0.20

### 3. 按客户类别列示

项目	期末余额	年初余额
个人	7,057,770,126.40	7,642,486,126.22
机构	251,284,847.00	85,208,309.51
合计	7,309,054,973.40	7,727,694,435.73

### 4. 融资融券担保物

项目	期末余额	年初余额
资金	1,074,318,571.42	1,067,628,650.43
证券资产	22,306,757,335.98	23,301,057,179.04
合计	23,381,075,907.40	24,368,685,829.47

## (四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

### 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额		年初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：交易性债券	7,754,807,790.62	7,770,723,799.63	13,351,440,252.93	13,300,727,136.61
交易性权益工具	258,693,504.44	273,755,670.34	213,000,600.87	201,527,678.03
基金投资	668,265,945.46	883,258,782.61	2,104,116,144.60	2,107,265,561.84
理财产品	1,039,000,000.00	1,045,036,698.87	281,000,000.00	282,483,928.78
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,720,767,240.52	9,972,774,951.45	15,949,556,998.40	15,892,004,305.26

### 2. 变现受限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
交易性债券-企业债	质押式回购交易	1,304,397,669.11
交易性债券-企业债	买断式回购交易	1,425,855,010.00
合计		2,730,252,679.11

### 3. 本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无已融出证券

## (五) 衍生金融工具

类别	期末金额					
	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	
利率衍生工具						
利率互换			17,810,000,000.00			17,843,994.38
减：可抵消的暂收暂付						-17,843,994.38
国债期货			196,909,650.00			2,424,700.00
减：可抵消的暂收暂付						-2,424,700.00
债券远期			319,997,510.00			2,490.00
权益衍生工具						
股指期货			155,823,240.00			31,093,985.24
减：可抵消的暂收暂付						-31,093,985.24
商品期货						
减：可抵消的暂收暂付						

类别	期末金额					
	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	
现货						
减：可抵消的暂收暂付						
股票期权				10,955,941.28		40,747.00
商品期权				9,667,775.08		92,295.00
合计				18,503,354,116.36		135,532.00

类别	年初金额					
	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	
利率衍生工具						
利率互换				20,000,000,000.00		17,843,994.38
减：可抵消的暂收暂付						-17,843,994.38
国债期货				374,097,450.00		2,424,700.00
减：可抵消的暂收暂付						-2,424,700.00
债券远期				7,004,539,926.64	55,754,547.42	
权益衍生工具						
股指期货				158,032,162.80		1,109,460.00
减：可抵消的暂收暂付						-1,109,460.00
商品期货				40,170,099.12		4,361.00
减：可抵消的暂收暂付						-4,361.00
现货				647,830.00	9,699.00	
减：可抵消的暂收暂付					-9,699.00	
股票期权				352,729,178.62		4,698,235.76
商品期权						
合计				27,930,216,647.18	55,754,547.42	4,698,235.76

注：当日无负债结算制度下，公司 2017 年 6 月 30 日持有的利率互换合约、国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约、现货合约以资产负债抵销后的净额列示。因此，衍生金融资产项下的利率互换、国债期货、股指期货、商品期货、现货投资与暂收暂付款抵销后无余额。

## (六) 买入返售金融资产

### 1. 按标的物类别列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
股票	6,822,159,861.39	6,632,041,119.02
债券	11,000,000.00	1,897,132,456.06
其中：国债	11,000,000.00	154,800,000.00
金融债	-	-
公司债	-	1,742,332,456.06
其他	-	-
合计	6,833,159,861.39	8,529,173,575.08
减：减值准备	34,110,799.31	33,155,977.60
账面价值	6,799,049,062.08	8,496,017,597.48

### 2. 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
约定式购回证券	-	2,114,000.00	
股票质押式回购	6,822,159,861.39	6,629,927,119.02	
债券买断式回购	-	528,372,456.06	
债券质押式回购	11,000,000.00	1,368,760,000.00	
合计	6,833,159,861.39	8,529,173,575.08	

### 3. 按约定式购回证券融出资金剩余期限分类

项目	期末账面余额	年初账面余额
一个月内		2,024,000.00
一个月至三个月内		
三个月至一年内		90,000.00
一年以上		
合计		2,114,000.00

4. 按股票质押式回购融出资金剩余期限分类

项目	期末账面余额	年初账面余额
一个月内	415,255,693.70	300,623,370.00
一个月至三个月内	659,929,833.00	323,000,000.00
三个月至一年内	4,341,518,847.15	3,499,179,492.48
一年以上	1,405,455,487.54	2,507,124,256.54
合计	6,822,159,861.39	6,629,927,119.02

5. 买入返售金融资产的担保物信息

项目	期末公允价值	年初公允价值
股票	15,185,685,637.62	14,140,737,418.99
债券	11,000,000.00	1,924,008,206.00
合计	15,196,685,637.62	16,064,745,624.99

(七) 应收款项

1. 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
应收清算款	1,695,532,480.59	392,483,121.86
应收资产管理费	28,653,835.38	29,735,628.71
应收手续费及佣金	121,760,159.64	191,447,382.23
应收股转公司股票认购款	44,574,000.00	19,155,500.00
应收“现金管家”代垫客户款	20,000,000.00	16,100,000.00
应收债券本金款	-	-
应收融出资金客户款	1,606,914.87	1,449,656.24
应收私募托管费	953,268.71	955,006.08
合计	1,913,080,659.19	651,326,295.12
减：坏账准备	2,221,977.49	6,438,031.39
应收款项账面价值	1,910,858,681.70	644,888,263.73

2. 按账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	1,906,770,918.55	99.67	1,016,762.88	0.05	645,750,308.42	99.14	5,857,268.08	0.91
1-2年	6,309,740.64	0.33	1,205,214.61	19.10	5,344,340.30	0.82	534,434.03	10.00
2-3年	-	-	-	-	231,646.40	0.04	46,329.28	20.00
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,913,080,659.19		2,221,977.49		651,326,295.12	100.00	6,438,031.39	

3. 按评估方式列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备								
组合计提减值准备	1,913,080,659.19	100.00	2,221,977.49	1.02	651,326,295.12	100.00	6,438,031.39	0.99

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	1,913,080,659.19	100.00	2,221,977.49		651,326,295.12	100.00	6,438,031.39	

## (八) 应收利息

### 1. 分类列示

项目	期末余额	年初余额
应收银行理财产品利息	34,356,837.66	2,547,808.22
应收买入返售金融资产利息	26,977,546.23	15,071,264.22
应收债券投资利息	235,321,201.52	141,522,279.14
应收融资融券业务利息	106,596,895.54	108,250,447.76
合计	403,252,480.95	267,391,799.34
应收利息减值准备	9,330,000.00	9,330,000.00
应收利息净额	393,922,480.95	258,061,799.34

2. 期末应收利息中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (九) 存出保证金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、交易保证金			1,769,438,590.70			1,729,195,653.49
1、上海证券交易所			-			-
人民币			719,865,968.22			693,728,214.77
美元	200,000.00	6.7744	1,354,880.00	200,000.00	6.937	1,387,400.00
小计			721,220,848.22			695,115,614.77
2、深圳证券交易所			-			-
人民币			26,018,508.32			29,576,688.37
美元	70,000.00	6.7744	474,208.00	70,000.00	6.937	485,590.00
港币	500,000.00	0.8679	433,950.00	500,000.00	0.8945	447,250.00
小计			26,926,666.32			30,509,528.37
3、北京证券交易所			-			-
人民币			2,372,721.09			1,513,802.96
4、期货存出保证金			851,553,788.67			802,775,776.49
5、期权保证金			167,364,566.40			199,280,930.90
二、信用保证金			67,980,245.11			120,842,615.06
三、履约保证金			-			-
四、其他存出保证金			9,312,025.40			9,239,602.00
合计			1,846,730,861.21			1,859,277,870.55

(十)可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	9,682,035,749.49		9,682,035,749.49	5,176,966,685.15		5,176,966,685.15
可供出售权益工具	5,348,663,081.24	46,292,679.89	5,302,370,401.35	4,185,092,172.89	54,586,188.46	4,130,505,984.43
其中：按公允价值计量	3,436,409,572.06	45,572,679.89	3,390,836,892.17	2,744,856,115.57	53,866,188.46	2,690,989,927.11
按成本计量	1,912,253,509.18	720,000.00	1,911,533,509.18	1,440,236,057.32	720,000.00	1,439,516,057.32
基金	840,783,975.25	-	840,783,975.25	723,781,644.35		723,781,644.35
证券公司理财产品	1,425,917,478.12	37,585,581.58	1,388,331,896.54	1,470,091,488.31	37,585,581.58	1,432,505,906.73
其他券商理财产品	1,667,696,998.93		1,667,696,998.93	3,484,249,123.24		3,484,249,123.24
信托计划及其他投资	500,569,632.41		500,569,632.41	2,511,728,556.30		2,511,728,556.30
已融出证券	32,981,333.16		32,981,333.16	29,341,147.30		29,341,147.30
合计	19,498,648,248.60	83,878,261.47	19,414,769,987.13	17,581,250,817.54	92,171,770.04	17,489,079,047.50

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	9,644,513,662.50	9,682,035,749.49	37,522,086.99	
可供出售权益工具	3,338,421,475.55	3,390,836,892.17	97,988,096.51	45,572,679.89
基金	798,762,375.98	840,783,975.25	42,021,599.27	
证券公司理财产品	1,554,213,105.67	1,388,331,896.54	-128,295,627.55	37,585,581.58
其他券商理财产品	1,640,951,644.62	1,667,696,998.93	26,745,354.31	
信托计划及其他投资	481,000,000.00	500,569,632.41	19,569,632.41	
已融出证券	31,336,217.45	32,981,333.16	1,645,115.71	
合计	17,489,198,481.77	17,503,236,477.95	97,196,257.65	83,158,261.47

3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少	期末		
佛迪电站股份有限公司	520,000.00			520,000.00	520,000.00			520,000.00		
吉林省第三产业开发建设股份有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	0.54	
吉林省国际合作(集团)股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.52	
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00						
深圳来邦科技股份有限公司	1,400,735.00			1,400,735.00					1.61	
北京时代光影文化传媒股份有限公司	2,844,000.00			2,844,000.00					0.45	
海益宝科技股份有限公司	3,001,575.02			3,001,575.02					1.27	
江苏灵豹药业股份有限公司	3,557,866.90		3,557,866.90	-					-	
北京喜宝动力网络技术股份有限公司	4,602,415.00	4,602,415.00		9,204,830.00					2.30	
易简广告传媒集团股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.43	
北京摩诺创新科技股份有限公司	7,904,147.50			7,904,147.50					0.50	
飞拓无限信息技术(北京)股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					1.46	
上海百事通信息技术股份有限公司	10,501,898.25			10,501,898.25					0.67	
福建省三星电气股份有限公司	800,000.00		800,000.00						-	
厦门风云科技股份有限公司	500,000.00			500,000.00					0.25	
康泽药业股份有限公司	631,031.16			631,031.16					0.04	
深圳维恩贝特科技股份有限公司		11,315,128.65		11,315,128.65					1.53	
浙江熊猫乳业集团股份有限公司		243,311.72		243,311.72					0.03	
上海海优威新材料股份有限公司		1,964,018.94		1,964,018.94					0.27	
微传播(北京)网络科技有限公司		41,861,325.51		41,861,325.51					3.15	
雅安正兴汉白玉股份有限公司		1,592,000.00		1,592,000.00					0.33	
北京智华信科技股份有限公司		4,718,021.11		4,718,021.11					2.68	
海诺尔环保产业股份有限公司		1,017,592.07		1,017,592.07					0.09	
西安好看影视文化传媒股份有限公司		12,064.15		12,064.15					-	
亚世光电股份有限公司		184,365.34		184,365.34					0.02	
璧合科技股份有限公司		2,975,561.75		2,975,561.75					0.23	
心动网络股份有限公司		106,837.17		106,837.17					-	
北京德青源农业科技股份有限公司		49,998,000.00		49,998,000.00					5.30	
北京市千叶珠宝股份有限公司		78,475,975.48		78,475,975.48					3.59	
大连鑫玉龙海洋生物种业科技股份有限公司		1,343,618.87		1,343,618.87					0.26	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少	期末		
三联泵业股份有限公司		445,099.01		445,099.01					0.28	
山东神戎电子股份有限公司		8,758,324.11		8,758,324.11					2.07	
广东硕源科技股份有限公司		3,437,408.20		3,437,408.20					4.20	
长春易点科技股份有限公司		8,571.88		8,571.88					0.07	
重庆多普泰制药股份有限公司		1,643,789.48		1,643,789.48					0.13	
北京金刚游戏科技股份有限公司	12,506,562.50			12,506,562.50					0.68	
上海瑞美医疗保健股份有限公司		2,005,500.00		2,005,500.00					1.01	
武汉道森媒体股份有限公司		3,001,575.00		3,001,575.00					0.82	
第一物业(北京)股份有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00					1.75	
河北合佳医药科技集团股份有限公司		2,251,181.25		2,251,181.25					0.50	
上海轶德医疗科技股份有限公司		2,314,214.33		2,314,214.33					1.48	
北京全网数商科技股份有限公司		2,640,000.00		2,640,000.00					0.79	
北京汉唐环保科技股份有限公司		484,754.36		484,754.36					0.05	
北京星震同源数字系统股份有限公司		1,000,525.01		1,000,525.01					0.57	
上海益盟软件技术股份有限公司		1,426,948.85		1,426,948.85					0.02	
恒信玺利实业股份有限公司		4,413,205.77		4,413,205.77					0.13	
上海兰卫医学检验所股份有限公司		90,047.25		90,047.25					-	
瑞鹏宠物医疗集团股份有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					0.47	
吉林省证券登记公司延边办事处	200,000.00			200,000.00						
大连德迈仕精密轴有限公司股权	12,000,000.00			12,000,000.00					6.00	
明游天下国际旅游投资(北京)股份有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00					6.14	
北京小奥互动科技股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					2.32	
北京金日恒升科技有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00					2.96	
阿拉山口自由贸易区有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					40.00	
北京汇影互联科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					3.33	
北京友宝在线科技股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					0.40	
江苏省紫光智能系统有限公司	20,120,724.00			20,120,724.00					2.51	
吉林省中研高性能工程塑料股份有限公司	6,662,156.80	5,000,000.00		11,662,156.80						
福建夜光达科技股份有限公司		10,000,018.40		10,000,018.40						
北京无限自在文化传媒股份有限公司		12,001,170.10		12,001,170.10						
上海艾德韦宣股份有限公司		30,027,750.00		30,027,750.00						
(JW) PETRONET INC	444,780,000.03			444,780,000.03					95.00	
深圳微点生物技术股份有限公司	14,980,000.00			14,980,000.00					1.08	
上海蓝心医药科技有限公司	99,292,500.00			99,292,500.00					4.35	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少	期末		
长春东北亚物流有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00					5.00	
阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					3.52	
飞拓无限信息技术(北京)有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00					2.93	
上海泽生科技开发股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					0.84	
襄阳东证和同探路者体育产业基金		127,800,000.00		127,800,000.00						
吉林省昊宇石化电力设备制造有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00					1.00	
成都华塑电子技术开发有限公司	45,100,000.00			45,100,000.00					21.39	
吉林省金鹰电脑软件开发有限责任公司	120,000,000.00			120,000,000.00					23.97	
哈尔滨广联航空复合材料工艺装备有限公司	19,650,000.00			19,650,000.00					4.03	
湖北远东卓越科技股份有限公司	48,901,122.69			48,901,122.69					11.77	
西安西光创威光电有限公司	2,295,000.00			2,295,000.00					6.80	
吉林省锐讯信息技术有限公司	7,864,470.50			7,864,470.50					7.76	
吉林亚融科技股份有限公司	9,687,520.00			9,687,520.00					4.49	
长春研奥电器有限公司	55,456,128.00			55,456,128.00					6.46	
深圳市深装总装饰股份有限公司	47,223,600.00			47,223,600.00					1.17	
英格(阳江)电气股份有限公司	9,700,000.00			9,700,000.00					3.33	
苏州恒顿文化传媒股份有限公司	9,700,000.00			9,700,000.00						
海南易建科技股份有限公司	20,330,000.00			20,330,000.00					0.50	
上海安匀投资合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00					3.23	
杭州云纪网络科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					3.53	
无锡奥特维科技股份有限公司		49,815,000.00		49,815,000.00						
上海泽垣投资中心(有限合伙)	28,722,603.97			28,722,603.97					3.87	
深圳前海天宝秋石投资企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00					7.83	
合计	1,440,236,057.32	476,375,318.76	4,357,866.90	1,912,253,509.18	720,000.00	-	-	720,000.00		

\*公司对成都华塑电子技术开发有限公司、吉林省金鹰电脑软件开发有限责任公司、阿拉山口自由贸易区有限公司三项投资的财务和经营政策不具有参与决策的权力，并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，故公司对前述投资均不产生重大影响；PETRONET INC 为公司控制的投资性主体与其他方共同设立的石油产业并购基金（合伙企业）设立的海外持股平台，无其他生产经营，公司不参与财务管理，短期内有退出计划。

4. 可供出售金融资产减值的变动情况

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	证券集合理财 自有部分	合计
年初已计提减值金额	54,586,188.46		37,585,581.58	92,171,770.04
本年计提	9,973,181.72			9,973,181.72
其中：从其他综合收益转入				
本年减少	18,266,690.29			18,266,690.29
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金额	46,292,679.89		37,585,581.58	83,878,261.47

5. 可供出售金融资产的说明

(1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产。

(2) 本期无因债务人违约而处置担保物或其他信用增级对应的资产所取得的金融资产或非金融资产。

(3) 可供出售金融资产中含拟融出证券 100,572,978.66 元，其中成本 115,861,894.73 元，公允价值变动 11,396,380.48 元，计提减值准备 3,892,535.59 元。

(4) 可供出售权益工具期末无公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

6. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
可供出售金融资产-集合理财	公司为发起人，承诺不提前赎回	1,388,331,896.54
融出证券	证券已融出	32,981,333.16
可供出售金融资产-可供出售权益工具	公司持有的 1 年期限售股权	222,440,748.81
合计		1,643,753,978.51

7. 融出证券

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	32,981,333.16	29,341,147.30
—可供出售金融资产	32,981,333.16	29,341,147.30
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

8. 已融出证券担保物

已融出证券担保物同融出资金担保物。

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	年初余额
合营企业	-	
联营企业	470,149,294.55	428,787,375.04
其他股权投资	1,400,000.00	1,400,000.00
小计	471,549,294.55	430,187,375.04
减：减值准备	-	
长期股权投资账面价值	471,549,294.55	430,187,375.04

2. 合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
银华基金管理股份有限公司	21	21	2,444,729,184.19	670,805,738.92	1,773,923,445.27	695,038,300.59	196,961,521.49

3. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、对联营企业的投资												
银华基金管理股份有限公司	权益法	42,000,000.00	428,787,375.04	41,361,919.51	-	470,149,294.55	21%					-
权益法小计		42,000,000.00	428,787,375.04	41,361,919.51	-	470,149,294.55	21%					-
2、其他长期股权投资												
大连商品交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00						
郑州商品交易所会员资格投资	成本法	400,000.00	400,000.00			400,000.00						
上海期货交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00						
成本法小计		1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00						
合计		43,400,000.00	430,187,375.04	41,361,919.51	0.00	471,549,294.55						

4. 向投资企业转移资金的能力未受到限制。
5. 公司期末无有限售条件的长期股权投资。
6. 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

## (十二) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	30,689,104.19			30,689,104.19
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,858,753.70			12,858,753.70
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	43,547,857.89			43,547,857.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 年初余额	10,309,076.30			10,309,076.30
2. 本期增加金额				
存货\固定资产\在建工程转入	712,589.36			712,589.36
计提或摊销	421,015.81			421,015.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,442,681.47			11,442,681.47
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	32,105,176.42			32,105,176.42
2. 年初账面价值	20,380,027.89			20,380,027.89

1. 截止 2017 年 6 月 30 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。
2. 2017 年度上半年投资性房地产计提折旧金额为 421,015.81 元。
3. 投资性房地产原值本期无减少数。
4. 截止 2017 年 6 月 30 日投资性房地产未发生减值。

## (十三) 固定资产

### 1. 账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	1,133,178,252.07	1,134,588,855.79
减：累计折旧	437,406,032.36	416,235,078.51
固定资产减值准备	-	
固定资产账面价值合计	695,772,219.71	718,353,777.28

2. 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器及电子 通讯设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	726,550,190.55	385,127,024.08	22,911,641.16	1,134,588,855.79
2. 本期增加金额	0.00	19,052,764.46	442,137.28	19,494,901.74
(1) 购置		19,052,764.46	442,137.28	19,494,901.74
(2) 在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
(4) 其他				0.00
3. 本期减少金额	12,858,753.70	8,046,751.76	0.00	20,905,505.46
处置或报废		8,046,751.76		8,046,751.76
其他减少	12,858,753.70			12,858,753.70
4. 期末余额	713,691,436.85	396,133,036.78	23,353,778.44	1,133,178,252.07
二、累计折旧				
1. 年初余额	153,212,562.97	245,054,326.36	17,968,189.18	416,235,078.51
2. 本期增加金额	7,487,649.12	21,118,998.58	911,400.08	29,518,047.78
计提	7,487,649.12	21,118,998.58	911,400.08	29,518,047.78
3. 本期减少金额	712,589.36	7,634,504.57	0.00	8,347,093.93
处置或报废		7,634,504.57		7,634,504.57
其他减少	712,589.36			712,589.36
4. 期末余额	159,987,622.73	258,538,820.37	18,879,589.26	437,406,032.36
三、减值准备				
1. 年初余额				0.00
2. 本期增加金额				0.00
计提				0.00
3. 本期减少金额				0.00
处置或报废				0.00
4. 期末余额				0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	553,703,814.12	137,594,216.41	4,474,189.18	695,772,219.71
2. 年初账面价值	573,337,627.58	140,072,697.72	4,943,451.98	718,353,777.28

(1) 本期折旧额 29,518,047.78 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 0 元。

(3) 本期固定资产其他减少系原值为 12,858,753.70 元、累计折旧为 712,589.36 元的房屋出租转入投资性房地产所致。

3. 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 本公司无产权存在瑕疵的固定资产。

5. 本公司固定资产无抵押、担保情况。

6. 本公司固定资产无减值情况。

(十四) 无形资产

无形资产增减变动表

项目	交易席位费	计算机软件	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	39,425,700.93	260,707,435.11	12,000,000.00	312,133,136.04
2. 本期增加金额	0	11,154,150.18	0	11,154,150.18

项目	交易席位费	计算机软件	房屋使用权	合计
(1) 购置		11,154,150.18		11,154,150.18
(2) 内部研发				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0.00
处置				0.00
4. 期末余额	39,425,700.93	271,861,585.29	12,000,000.00	323,287,286.22
二、累计摊销				0.00
1. 年初余额	39,139,730.43	80,815,534.37	4,401,055.53	124,356,320.33
2. 本期增加金额	0	12,297,960.13	189,973.62	12,487,933.75
计提		12,297,960.13	189,973.62	12,487,933.75
3. 本期减少金额	0	0	0	0.00
处置				0.00
4. 期末余额	39,139,730.43	93,113,494.50	4,591,029.15	136,844,254.08
三、减值准备				0.00
1. 年初余额				0.00
2. 本期增加金额	0	0	0	0.00
计提				0.00
3. 本期减少金额	0	0	0	0.00
处置				0.00
4. 期末余额	0	0	0	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	285,970.50	178,748,090.79	7,408,970.85	186,443,032.14
2. 年初账面价值	285,970.50	179,891,900.74	7,598,944.47	187,776,815.71

(1) 无形资产本期摊销额 12,487,933.75 元。

(2) 期末无形资产无用于抵押或担保之情形。

### (十五) 商誉

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
东方基金管理有限责任公司	75,920,803.93			75,920,803.93	
合计	75,920,803.93			75,920,803.93	

### (十六) 其他资产

#### 1. 分项列示

项目	期末余额	年初余额
1、其他应收款	376,529,955.66	273,713,156.30
2、预付账款	117,805,724.81	80,864,553.99
3、抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00
4、长期待摊费用	36,255,767.08	31,225,336.09
5、低值易耗品	-	-
6、基于股权的债权投资	204,693,600.00	354,693,600.00
7、预缴企业所得税	-	-
8、应收股利	-	-
9、存货	231,071,739.10	133,341,273.76
10、待抵扣税金	64,079,064.26	38,924,983.31
合计	1,037,591,745.91	919,918,798.45

#### 2. 其他应收款

##### (1) 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款余额	452,619,019.81	349,003,889.52

项目	期末余额	年初余额
减：坏账准备	76,089,064.15	75,290,733.22
其他应收款价值	376,529,955.66	273,713,156.30

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	321,077,348.15	70.94	1,170,850.29	0.36	221,778,332.90	63.55	36,355,739.83	16.39
1-2 年	126,821,500.65	28.02	72,283,799.03	57	123,515,785.61	35.39	36,301,578.56	29.39
2-3 年	1,184,602.00	0.26	35,840.40	3.03	174,202.00	0.05	34,840.40	20.00
3 年以上	3,535,569.01	0.78	2,598,574.43	73.5	3,535,569.01	1.01	2,598,574.43	73.50
合计	452,619,019.81	100.00	76,089,064.15		349,003,889.52	100.00	75,290,733.22	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	276,518,529.82	61.09	74,214,839.75	26.84
按组合计提坏账准备的其他应收款	175,438,910.14	38.76	1,212,644.55	0.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,579.85	0.15	661,579.85	100.00
合计	452,619,019.81	100.00	76,089,064.15	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	272,778,633.05	78.16	74,069,717.70	27.15
按组合计提坏账准备的其他应收款	75,563,676.62	21.65	559,435.67	0.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,579.85	0.19	661,579.85	100.00
合计	349,003,889.52	100.00	75,290,733.22	

① 单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	款项性质
重庆市福星门业(集团)有限公司	261,311,945.09	71,500,000.00	27.36%	私募债逾期本金
吉林诚信律师事务所	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	律师费
华南国际经济贸易仲裁委员会	1,943,292.00	194,329.20	10%	律师费
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50%	仲裁费
阿里云计算有限公司	1,421,973.55	34,197.36	2.4%	服务费
北京银行	1,086,450.00	10,864.50	1%	往来款
北京市里仁律师事务所	5,510,000.00	551,000.00	10%	律师费
中邮证券融丰 5 号	2,444,869.18	24,448.69	1%	往来款
合计	276,518,529.82	74,214,839.75		

② 单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	169,971,028.97	96.88	1,122,552.39	73,285,048.45	96.98	484,556.99
1—2 年	4,209,290.01	2.40	10,857.17	2,030,437.01	2.69	3,043.70
2—3 年	1,184,602.00	0.68	42,240.41	174,202.00	0.23	34,840.40
3 年以上	73,989.16	0.04	36,994.58	73,989.16	0.10	36,994.58
合计	175,438,910.14	100.00	1,212,644.55	75,563,676.62	100.00	559,435.67

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中金华会计师事务所有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计无法收回
银鹰律师事务所	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
原公司员工	67,049.85	67,049.85	100%	预计无法收回
吉林经济法院	44,530.00	44,530.00	100%	预计无法收回
合计	661,579.85	661,579.85	100%	

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆市福星门业(集团)有限公司	非关联方	261,311,945.09	2 年以内	57.73
北京市里仁律师事务所	非关联方	5,510,000.00	1 至 2 年	1.22
中邮证券融丰 5 号	非关联方	2,444,869.18	1 年以内	0.54
华南国际经济贸易仲裁委员会	非关联方	1,943,292.00	2 年以内	0.43
北方和平案	非关联方	1,800,000.00	3 年以上	0.4
合计		273,010,106.27		60.32

(6) 其他应收款中无应收关联方账款。

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	113,555,969.30	96.39	74,909,623.99	92.64
1 至 2 年	3,833,904.94	3.25	5,478,731.03	6.78
2 至 3 年	160,706.75	0.14	265,175.15	0.32
3 年以上	255,143.82	0.22	211,023.82	0.26
合计	117,805,724.81	100.00	80,864,553.99	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
长春市社会保险局	非关联方	22,015,926.50	2017 年	基数未定
北京和丰永讯金融信息服务有限公司	非关联方	10,534,591.22	2017 年	未完工
长春市天地恒业系统集成有限公司	非关联方	8,410,726.44	2017 年	未完工
北京神州新桥科技有限公司	非关联方	5,946,535.72	2017 年	未完工
长春亚泰足球俱乐部有限责任公司	非关联方	5,000,000.00	2017 年	未摊销
合计		51,907,779.88		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	31,225,336.09	14,597,668.95	9,567,237.96		36,255,767.08	
合计	31,225,336.09	14,597,668.95	9,567,237.96		36,255,767.08	

#### 5. 抵债资产

项目	期末余额	年初余额
抵债资产余额	22,254,396.18	22,254,396.18
减：抵债资产减值准备	15,098,501.18	15,098,501.18
抵债资产净额	7,155,895.00	7,155,895.00

(1) 东北有限为沈阳东宇药业有限公司（简称东宇药业）在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了担保款 4,500 万元，后东宇药业归还 315 万元，尚欠付东北有限本金 4,185 万元。2003 年 9 月 25 日东北有限与东宇药业、沈阳东宇房地产开发公司（简称东宇房地产）签订协议书，东宇房地产为东宇药业欠付东北有限款项提供担保；2006 年 11 月 6 日，东北有限与东宇药业、东宇房地产签订抵债协议，以东宇房地产所开发的位于沈阳浑南新区房产 6,064.06 平方米抵偿东宇药业欠付款项。公司将上述款项从应收款项转入抵债资产，同时计提减值准备 8,497,670.00 元。

2007 年 12 月 7 日，东北证券与沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司签订《担保承诺书》，沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司承诺，若沈阳东宇药业及沈阳东宇地产开发公司不偿还上述款项，沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司对沈阳东宇药业所欠债务承担民事责任。

公司申请执行沈阳东宇药业有限公司、沈阳东宇房产开发有限公司、沈阳东宇集团有限公司借款纠纷案于 2004 年立案，执行依据为（2003）吉省证字第 9223 号强制执行公证书，案号为（2004）朝执字第 1138 号，执行标的为本金 4200 万元及利息，其中已执行现金 15 万元。朝阳区法院裁定位于沈阳市浑南新区沈营路 29-2 号的三套门市房过户至公司名下，房产评估价值为 19,595,603.82 元。2013 年 12 月 30 日，三套门市房房产证已办理完成并转入固定资产。

此外，根据（2003）吉林省证字第 9223 号强制执行公证书，东宇药业至今未执行相关义务，为保障公司利益，公司将其位于沈阳市和平区南大街 2 号的东宇大厦 11 层以及 14-18 层申请续封，截至财务报表签发日前述资产仍处于查封状态，其中东宇大厦 11 层公司为第一顺位查封，评估价值 7,155,895.00 元，公司于 2014 年度根据抵债资产账面价值与东宇大厦 11 层评估价值的差额计提减值准备 6,600,831.18 元。我公司已申请朝阳区法院续封执行担保人所有的位于沈阳市和平区南大街 2 号的东宇大厦 11 层以及 14-18 层，现阶段正在对东宇大厦 11 层履行评估及拍卖程序。

#### 6. 基于股权的债权投资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提减值	账面价值	债权期限
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司*	45,000,000.00			45,000,000.00	11,199,195.00	33,800,805.00	3-4年
安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司*	35,000,000.00			35,000,000.00	8,710,485.00	26,289,515.00	3-4年
安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司*	20,000,000.00			20,000,000.00	4,977,420.00	15,022,580.00	3-4年
吉林省九春肥业有限公司**	15,000,000.00			15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	4-5年
长春市成泰热力有限责任公司	25,000,000.00		20,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	1-2年
辽宁东顺农牧科技集团有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	15,419,300.00	34,580,700.00	2-3年
成都正其机械装备制造有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	
阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		75,000,000.00	1-2年
汕头市金泰企业管理咨询有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	0.00	0.00	0.00	
合计	395,000,000.00	0.00	150,000,000.00	245,000,000.00	40,306,400.00	204,693,600.00	

\*安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司、安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司、安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司上述债权投资已逾期，均已计提减值。详见“十、或有事项-未决诉讼或仲裁”。

\*\*吉林省九春肥业有限公司，详见“十三、其他重要事项说明”。

## (十七) 延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
抵债资产	-	-	-	-
应收款项	78,311,031.64	19,577,757.91	81,728,754.61	20,432,188.65
长期待摊费用	-	-	-	-
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	73,660,448.52	18,415,112.13	87,530,102.81	21,882,525.71
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	282,745,016.04	70,686,254.01	201,813,874.14	50,453,468.55
以成本计量的权益性投资工具	520,000.00	130,000.00	520,000.00	130,000.00
可供出售金融资产减值准备	51,962,605.56	12,990,651.39	91,451,770.04	22,862,942.50
未付工资	441,120,892.40	110,280,223.10	254,401,206.24	63,600,301.56
应付未付利息	72,585,076.48	18,146,269.12	72,585,076.50	18,146,269.12
融出资金	14,618,109.95	3,654,527.49	15,455,388.87	3,863,847.23
买入返售金融资产	34,110,799.32	8,527,699.83	33,155,977.60	8,288,994.40
可弥补亏损			1,458,904.64	364,726.16
专项风险金				
其他投资坏账准备	40,306,400.00	10,076,600.00	40,306,400.00	10,076,600.00
应收利息坏账准备	9,330,000.00	2,332,500.00	9,330,000.00	2,332,500.00
合计	1,099,270,379.91	274,817,594.98	889,737,455.45	222,434,363.88

#### (2) 递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	12,679,405.36	3,169,851.34	62,146,502.63	15,536,625.66
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	339,484,509.00	84,871,127.25	434,712,093.60	108,678,023.41
固定资产	68,738,305.08	17,184,576.27	70,128,987.23	17,532,246.81
应收利息	211,576,215.12	52,894,053.78	211,576,215.12	52,894,053.78
合计	632,478,434.56	158,119,608.64	778,563,798.58	194,640,949.66

2. 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等。

## (十八) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	81,728,764.61	-3,417,722.97	-	-	78,311,041.64
存货跌价准备	-	-	-	-	-
可供出售金融资产减值准备	92,171,770.04	9,973,181.72	-	18,266,690.29	83,878,261.47
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
商誉减值准备	-	-	-	-	-
抵债资产减值准备	15,098,501.18	-	-	-	15,098,501.18
融出资金减值准备	15,455,388.87	-837,278.92	-	-	14,618,109.95
买入返售金融资产减值准备	33,155,977.60	954,821.71	-	-	34,110,799.31
其他投资减值损失	40,306,400.00		-	-	40,306,400.00
应收利息减值损失	9,330,000.00		-	-	9,330,000.00
合计	287,246,802.30	6,673,001.54	-	18,266,690.29	275,653,113.55

(十九) 应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
东证 1602	2016/7/12	2017/4/8	3.36%	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	-
东证 1603	2016/7/12	2017/1/8	3.25%	500,000,000.00		500,000,000.00	-
东证 1604	2016/8/18	2017/5/15	3.10%	600,000,000.00		600,000,000.00	-
东证 1605	2016/10/31	2017/4/28	3.48%	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	-
东证 1701	2017/3/20	2017/9/15	4.80%		1,600,000,000.00		1,600,000,000.00
东证 1702	2017/5/15	2018/4/20	5.20%		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
融银 40 号	2016/11/21	2017/2/22	3.50%	500,000,000.00		500,000,000.00	-
融银 41 号	2016/11/21	2017/2/20	3.50%	500,000,000.00		500,000,000.00	-
融银 42 号	2016/11/21	2017/2/23	3.50%	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	-
融银 44 号	2016/12/8	2017/2/8	4.40%	700,000,000.00		700,000,000.00	-
融银 45 号	2016/12/12	2017/1/12	4.50%	250,000,000.00		250,000,000.00	-
融银 48 号	2016/12/26	2017/12/26	5.40%	500,000,000.00			500,000,000.00
融银 49 号	2016/12/27	2017/6/28	6.00%	500,000,000.00		500,000,000.00	-
融银 52 号	2017/5/16	2018/5/16	5.00%		500,000,000.00		500,000,000.00
融 e 通新客专享 5 号	2016/12/22	2017/1/5	6.00%	4,620,000.00		4,620,000.00	-
融银 43 号	2016/12/9	2017/1/10	4.10%	290,000,000.00		290,000,000.00	-
融 e 通新客专享 6 号	2016/12/29	2017/1/12	6.00%	7,310,000.00		7,310,000.00	-
融银 46 号	2016/12/14	2017/1/13	5.00%	500,000,000.00		500,000,000.00	-
东证融达财富宝 2 期	2016/7/25	2017/2/17	4.20%	100,000,000.00		100,000,000.00	-
东证融达财富宝 3 期	2016/9/14	2017/9/13	4.40%	13,940,000.00			13,940,000.00
东证融达财富宝 4 期	2016/10/24	2017/10/23	4.20%	8,660,000.00			8,660,000.00
东证融达财富宝 5 期	2016/10/25	2017/4/25	4.00%	11,350,000.00		11,350,000.00	-
东证融达财富宝 7 期	2016/10/27	2017/4/26	3.80%	50,000,000.00		50,000,000.00	-
东证融达财富宝 8 期	2016/11/25	2017/6/5	3.80%	50,000,000.00		50,000,000.00	-
东证融达财富宝 9 期	2016/12/21	2017/3/27	4.30%	100,000,000.00		100,000,000.00	-
东证融达财富宝 10 期	2016/12/26	2017/6/26	6.90%	200,000,000.00		200,000,000.00	-
东证融达财富宝 11 期	2016/12/27	2017/6/27	6.90%	200,000,000.00		200,000,000.00	-
合计				10,585,880,000.00	3,300,000,000.00	10,063,280,000.00	3,822,600,000.00

(二十)拆入资金

项目	期末余额	年初余额
同业拆借	0.00	90,000,000.00
转融通融入资金		
合计	0.00	90,000,000.00

(二十一)卖出回购金融资产款

1. 按标的物类别列示

项目	期末余额	年初余额
国债		
金融债		
公司债	9,726,350,580.82	9,108,793,689.55
债权收益权	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	10,226,350,580.82	9,608,793,689.55

2. 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
质押式回购	7,258,330,000.00	7,551,080,000.00	
买断式回购	2,468,020,580.82	1,557,713,689.55	
报价回购			
债权收益权	500,000,000.00	500,000,000.00	
合计	10,226,350,580.82	9,608,793,689.55	

3. 卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	规模	担保物公允价值	剩余期限	利率区间
报价回购质押				
质押式回购交易	7,258,330,000.00	7,431,519,653.00	3-17天	2.2%-6.9%
买断式回购交易	2,468,020,580.82	2,522,029,840.00	3-11天	4.0%-5.3%
债权收益权	500,000,000.00	539,654,794.83	194天	5.10%
合计	10,226,350,580.82	10,493,204,287.83		

(二十二)代理买卖证券款

项目	期末余额		年初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
普通经纪业务客户资金	-	-		
个人资金				
人民币	-	9,735,990,549.32	-	11,164,222,159.39
美元	15,586,915.40	105,591,999.68	16,641,384.05	115,441,281.12
港币	21,589,081.18	18,737,163.52	18,519,923.51	16,566,071.58
小计		9,860,319,712.52		11,296,229,512.09
法人资金				
人民币	-	1,131,649,978.27		1,628,003,394.71
美元	-	-		-
港币	208,984.44	181,377.60	208,973.87	186,927.14
小计		1,131,831,355.87		1,628,190,321.85
普通经纪业务客户资金合计	-	10,992,151,068.39		12,924,419,833.94
融资融券信用客户资金				
机构资金				
人民币	-	-		-
小计		-		-
个人资金				

项目	期末余额		年初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
人民币	-	1,074,318,571.42		1,067,628,650.43
小计	-	1,074,318,571.42		1,067,628,650.43
融资融券信用客户资金合计	-	1,074,318,571.42		1,067,628,650.43
应付期货保证金	-	1,540,274,517.59		1,524,568,180.63
合计		13,606,744,157.40		15,516,616,665.00

### (二十三) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,214,412,631.26	477,108,014.86	1,070,849,679.70	620,670,966.42
离职后福利-设定提存计划	178,017.14	47,557,540.16	33,626,901.96	14,108,655.34
辞退福利		234,144.00	234,144.00	-
一年内到期的其他福利				
合计	1,214,590,648.40	524,899,699.02	1,104,710,725.66	634,779,621.76

#### 2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,174,516,346.11	417,732,664.14	1,014,993,395.65	577,255,614.60
(2) 职工福利费	19,738.00	5,473,675.92	5,494,933.92	-1,520.00
(3) 社会保险费	334,028.08	22,348,047.93	22,235,974.04	446,101.97
其中：医疗保险费	307,981.21	19,873,367.85	19,830,825.09	350,523.97
工伤保险费	4,822.88	708,241.71	695,909.63	17,154.96
生育保险费	21,223.99	1,766,438.37	1,709,239.32	78,423.04
(4) 住房公积金	483,332.04	22,015,348.01	20,259,655.02	2,239,025.03
(5) 工会经费和职工教育经费	39,055,386.99	9,529,604.36	7,857,046.53	40,727,944.82
(6) 短期带薪缺勤	0	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	0	-	-	-
(8) 其他短期薪酬	3,800.04	8,674.50	8,674.54	3,800.00
合计	1,214,412,631.26	477,108,014.86	1,070,849,679.70	620,670,966.42

#### 3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	183,969.14	45,516,216.93	32,325,523.86	13,374,662.21
失业保险费	-5,952.00	2,041,323.23	1,301,378.10	733,993.13
合计	178,017.14	47,557,540.16	33,626,901.96	14,108,655.34

(1) 期末应付职工薪酬中尚未支付的工资款为 577,255,614.60 元。

(2) 本期发生工会经费和职工教育经费金额 9,529,604.36 元。

### (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1、企业所得税	-16,073,809.20	33,745,546.19
2、营业税	983,727.30	983,727.30
3、增值税	13,639,124.18	32,163,917.32
4、城建税	1,172,881.36	2,536,344.41
5、教育费附加	856,057.34	1,850,410.46
6、代扣股利利息税	-	-
7、代扣代缴个人所得税	18,960,473.95	36,041,033.52
其中：代扣代缴限售股个人所得税	2,341,324.93	20,345,846.76
8、房产税	57,267.18	2,738.59

税费项目	期末余额	年初余额
9、印花税	249,260.28	826,232.61
10、其他	112,394.19	92,761.16
合计	19,957,376.58	108,242,711.56

### (二十五) 应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付客户现金股利	4,099,261.22	4,038,233.29
应付在途清算款	1,717,867,153.53	780,572,550.31
应付投资者保护基金	12,753,445.14	20,621,689.93
应付期货投资者保障基金	113,474.55	276,597.08
应付尾随佣金款	26,391,280.61	24,805,384.01
应付期货质押保证金	57,371,550.00	5,500,506.00
合计	1,818,596,165.05	835,814,960.62

### (二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
拆入资金		
其中：应付转融通融入资金利息		
应付卖出回购利息	5,536,049.45	21,659,276.18
次级债利息	300,309,444.56	385,373,333.42
应付收益凭证利息	79,527,957.21	26,547,608.01
应付短期融资款利息	36,527,945.22	58,305,890.40
合计	421,901,396.44	491,886,108.01

### (二十七) 应付债券

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
96 三号	1996 年	1997 年	10.50%	85,748.00			85,748.00
96 四号	1996 年	1997 年	10.50%	6,630.00			6,630.00
96 五号	1996 年	1997 年	10.50%	2,541.50			2,541.50
96 六号	1996 年	1999 年	10.50%	3,315.00			3,315.00
97 一号	1997 年	1999 年	10.00%	16,500.00			16,500.00
97 三号	1997 年	1999 年	13.04%	25,214.00			25,214.00
97 四号	1997 年	1999 年	8.31%	43,149.40			43,149.40
98 二号	1998 年	2000 年	8.31%	19,708.78			19,708.78
98 三号	1998 年	2000 年	7.81%	4,624.80			4,624.80
98 四号	1998 年	2000 年	7.81%	46,248.00			46,248.00
2000 一号	2000 年	2000 年	11.08%	192,168.40			192,168.40
2000 二号	2000 年	2001 年	11.08%	23,326.80			23,326.80
2001 一号	2001 年	2002 年	8.00%	10,800.00			10,800.00
13 东北 01	2013 年	2018 年	6.00%	1,844,640,000.00	54,900,000.00		1,899,540,000.00
13 东北 02	2013 年	2018 年	6.10%	70,276,535.70	2,210,074.00		72,486,609.70
15 东北债	2015 年	2020 年	4.00%	1,803,492,927.56	37,053,063.01		1,840,545,990.57
融银 33 号收益凭证	2016 年	2018 年	3.80%	100,000,000.00			100,000,000.00
融银 34 号收益凭证	2016 年	2018 年	3.90%	300,000,000.00			300,000,000.00
融银 35 号收益凭证	2016 年	2018 年	3.90%	300,000,000.00			300,000,000.00
融银 36 号收益凭证	2016 年	2018 年	3.90%	300,000,000.00			300,000,000.00
融银 50 号收益凭证	2017 年	2019 年	4.80%		500,000,000.00		500,000,000.00
融银 51 号收益凭证	2017 年	2019 年	5.10%		950,000,000.00		950,000,000.00
合计				4,718,889,437.94	1,544,163,137.01	-	6,263,052,574.95

### (二十八) 其他负债

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	142,904,664.21	63,692,495.84
代理兑付证券款	664,000.40	664,000.40
期货风险准备金*	26,740,802.36	25,402,026.42
预收款	40,597,538.01	55,602,538.02
次级债	13,000,000,000.00	15,000,000,000.00
长期应付款	8,500,000.00	2,000,000.00
待结转销项税	25,963,317.88	39,081,791.66
合计	13,245,370,322.86	15,186,442,852.34

(1) 期货风险准备金系根据中国证监会的要求, 本公司子公司渤海期货股份有限公司按当期手续费收入的 5% 提取期货风险准备金。

(2) 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司注册地为深圳市, 深圳市财政委员会发放的金融机构落户奖励 850 万元, 文件规定落户未满 10 年, 奖励款全额退还。

## 2. 其他应付款

(1) 其他应付款明细如下:

项目	期末余额	年初余额
应付单位工程尾款	64,270,221.86	49,579,808.41
代扣代缴员工保险	5,875,165.63	-26,915.98
应付房租	2,199,301.10	6,201,710.40
应付个人报销款	907,521.84	2,002,073.83
应付经纪人劳务费	5,807,189.12	5,418,735.82
保证金	57,371,550.00	0.00
其他	6,473,714.66	517,083.36
合计	142,904,664.21	63,692,495.84

(2) 期末无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## 3. 次级债

项目	金额	期限	利率
14 东北债	2,000,000,000.00	2014.11.24-2019.11.23	5.74%
15 东北 01	4,000,000,000.00	2015.01.28-2018.01.28	5.89%
16 东北 C1	2,000,000,000.00	2016.10.26-2019.10.26	3.58%
16 东北 C2	3,000,000,000.00	2016.11.23-2021.11.23	3.90%
17 东北 C1	2,000,000,000.00	2017.04.12-2020.04.12	5.15%
合计	13,000,000,000.00		

## (二十九) 股本

### 1. 按股份列示

项目	年初余额	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	2,340,452,915.00						2,340,452,915.00

### 2. 分类列示

股份类别	年初余额		本次变动增减(+, -)					期末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份	249,974,553.00	10.68%						249,974,553.00	10.68%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	249,974,553.00	10.68%						249,974,553.00	10.68%
其中：境内非国有法人持股	249,974,553.00	10.68%						249,974,553.00	10.68%
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									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	2,090,478,362.00	89.32%						2,090,478,362.00	89.32%
1. 人民币普通股	2,090,478,362.00	89.32%						2,090,478,362.00	89.32%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
5. 高管股份									
三、股份总数	2,340,452,915.00	100.00%						2,340,452,915.00	100.00%

### 3. 限售流通股股东持股情况（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	249,974,553			249,974,553	履行非公开发行股票及配售股票承诺	2017年9月3日
合计	249,974,553			249,974,553		

### 4. 股东持股被质押股权情况

股东名称	冻结股数	股份性质	质权人名称	冻结日期	解冻日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	67,500,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司长春分行	2016-10-11	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	50,000,000	无限售流通股	江海证券有限公司	2016-12-22	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	184,337,575	无限售流通股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2016-04-27	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	9,000,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司哈尔滨分行	2016-12-20	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	22,500,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司长春分行	2016-05-11	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	35,600,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2016-08-08	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	16,312,128	首发后机构类限售股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2016-09-21	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	9,000,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司哈尔滨分行	2016-12-20	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	20,061,826	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2016-09-21	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	31,000,000	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2016-07-13	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	133,662,425	首发后机构类限售股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2016-04-27	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	100,000,000	首发后机构类限售股	中国工商银行股份有限公司长春二道支行	2016-03-29	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	42,000,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司哈尔滨分行	2013-03-27	至办理解冻手续日
长春市正茂家佳物流有限公司	15,700,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-06-08	至办理解冻手续日
长春市正茂家佳物流有限公司	8,830,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-06-08	至办理解冻手续日
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	10,470,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-06-08	至办理解冻手续日
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	15,700,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-06-08	至办理解冻手续日
吉林省申广商贸有限公司	6,644,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-06-08	至办理解冻手续日
吉林省申广商贸有限公司	15,700,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-06-08	至办理解冻手续日
吉林省爱都商贸有限公司	25,000,000	无限售流通股	吉林银行股份有限公司长春东盛支行	2017-04-19	至办理解冻手续日
吉林省爱都商贸有限公司	5,860,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-06-08	至办理解冻手续日
其他自然人	1,932,881	无限售流通股	各证券公司及资产管理公司		至办理解冻手续日
合计	826,810,835				

**5. 股东持股被司法冻结情况**

股东名称	冻结股数	股份性质	质权人名称	冻结日期	解冻日期
其他自然人	8,000	无限售流通股	杭州市中级人民法院 2015 浙杭商初字第 174-1 号	2015-09-09	2018-09-08
其他自然人	500	无限售流通股	淄博市中级人民法院 2016 鲁 03 执 306 号	2016-05-11	2019-05-10
其他自然人	11,000	无限售流通股	成都市金牛区人民法院	2016-12-29	2017-12-28
合计	19,500				

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,746,193,588.76			5,746,193,588.76
其他资本公积	-905,278.59			-905,278.59
合计	5,745,288,310.17			5,745,288,310.17

(三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	809,263,741.79			809,263,741.79
合计	809,263,741.79			809,263,741.79

(三十二) 一般风险准备

项目	期末余额	年初余额
一般风险准备	809,263,741.79	809,263,741.79
交易风险准备	809,263,741.79	809,263,741.79
合计	1,618,527,483.58	1,618,527,483.58

依据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则—实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，公司年末按照税后利润的10%提取一般风险准备金及交易风险准备金。

(三十三) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	4,754,814,881.38	
加：本期归属于母公司股东的净利润	310,946,599.50	
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
提取交易风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,065,761,480.88	

(三十四) 手续费及佣金净收入

1. 按业务类别列示

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	460,559,071.71	607,858,050.53
— 证券经纪业务收入	433,771,649.26	590,508,463.47
其中：代理买卖证券业务手续费收入	358,089,549.05	513,000,176.42
交易单元席位租赁收入	68,566,969.11	60,274,873.09
代理销售金融产品收入	7,115,131.10	17,233,413.96
— 期货经纪业务收入	26,787,422.45	17,349,587.06
投资银行业务收入	116,963,917.43	299,083,168.23
其中：证券承销业务收入	56,867,924.51	165,080,739.60
财务顾问业务收入	53,963,917.45	111,802,428.63
其中：并购重组财务顾问业务收入—境内上市公司	3,826,415.09	17,110,900.00
并购重组财务顾问业务收入—其他		-
其他财务顾问业务收入	50,137,502.36	94,691,528.63
证券保荐业务收入	6,132,075.47	22,200,000.00
资产管理业务收入	100,047,720.33	114,349,937.13
投资咨询业务收入	18,235,172.74	16,798,493.56
基金管理业务收入	174,799,830.14	222,903,442.83

项目	本期金额	上期金额
私募托管业务收入	1,423,736.19	986,118.46
手续费及佣金收入小计	872,029,448.54	1,261,979,210.74
手续费及佣金支出	-	-
经纪业务支出	95,293,557.58	128,435,596.70
一 证券经纪业务支出	95,293,557.58	128,435,596.70
其中：代理买卖证券业务手续费支出	66,080,970.36	83,355,809.05
资金三方存管费支出	7,895,842.09	16,223,711.19
经纪人报酬支出	21,316,745.13	28,856,076.46
交易单元席位租赁支出	-	-
代销金融产品业务支出	-	-
一 期货手续费支出	-	-
投资银行业务支出	18,867.92	80,000.00
其中：证券承销业务支出	18,867.92	80,000.00
财务顾问业务支出	-	-
其中：并购重组财务顾问业务支出-境内上市公司	-	-
并购重组财务顾问业务支出-其他	-	-
其他财务顾问业务支出	-	-
证券保荐业务支出	-	-
资产管理业务支出	-	-
投资咨询业务支出	-	-
基金管理业务支出	-	-
手续费及佣金支出小计	95,312,425.50	128,515,596.70
手续费及佣金净收入	776,717,023.04	1,133,463,614.04

(1) 代理销售金融产品销售情况列示如下：

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
证券投资基金	5,188,111,055.61	5,121,908.63	1,483,466,121.57	14,766,801.02
银行理财产品	1,107,414,000.00	255,490.42	1,232,048,000.00	329,726.20
证券公司及其子公司资产管理计划	32,683,057,381.25	276,730.95	23,953,553,288.93	1,903,633.30
其他类型产品	124,730,000.00	1,461,001.10	449,187,300.00	233,253.44
合计	39,103,312,436.86	7,115,131.10	27,118,254,710.50	17,233,413.96

(2) 资产管理业务开展情况及收入列示如下：

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	67	195	3
期末客户数量	55,355	195	34
其中：个人客户	55,179	8	
机构客户	176	187	34
年初受托资金	19,608,199,181.73	73,106,554,295.03	1,604,000,000.00
其中：自有资金投入	1,307,996,098.99		
个人客户	7,728,294,323.94	144,400,000.00	
机构客户	10,571,908,758.80	72,962,154,295.03	1,604,000,000.00
期末受托资金	23,035,264,983.88	97,831,234,023.87	1,437,000,000.00
其中：自有资金投入	1,272,045,505.04		
个人客户	12,332,416,777.33	144,400,000.00	
机构客户	9,430,802,701.51	97,726,834,023.87	1,437,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	21,898,346,920.45	91,092,161,934.61	1,437,000,000.00
其中：股票	933,588,349.18	1,337,637,800.66	
债券	17,278,533,842.65	6,783,548,873.34	
基金	535,039,680.06	503,091,503.60	
其他投资	3,151,185,048.56	82,467,883,757.01	1,437,000,000.00

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
当期资产管理业务净收入	69,702,560.28	29,378,814.46	966,345.59

2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
吉林省	41	157,386,603.55	39	247,744,252.75
辽宁省			1	2,603,945.09
北京市	2	9,395,420.59	2	10,879,451.32
天津市			1	1,294,258.02
山西省	2	1,651,023.88	2	2,298,904.93
湖北省	3	4,796,220.83	2	5,897,938.68
重庆市	3	8,809,903.81	3	14,358,789.61
江苏省	7	16,138,064.60	5	24,093,082.24
上海市	8	31,826,752.55	8	45,823,200.43
浙江省	4	4,732,034.39	3	5,557,543.34
福建省	4	3,940,235.09	3	3,972,242.49
广东省	5	3,626,454.68	5	8,961,290.54
山东省	6	3,337,266.02	4	4,944,611.94
广西壮族自治区	2	1,193,988.31	1	1,206,881.35
湖南省	1	803,031.97	1	1,281,994.30
河南省	2	1,622,479.11	2	1,922,481.63
河北省	1	1,197,671.28	1	1,521,683.44
江西省	1	1,296,324.59	1	2,095,314.98
安徽省	2	1,481,382.62	2	1,528,002.89
四川省	1	672,580.39	1	1,031,585.72
内蒙古自治区	2	87,961.85		
云南省	1	58,526.29		
小计	98	254,053,926.40	87	389,017,455.69
公司本部及分公司		84,424,165.28		73,055,411.08
合计	98	338,478,091.68	87	462,072,866.77

(三十五) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	770,133,379.32	735,261,368.53
存放金融同业利息收入	262,531,373.38	207,017,260.72
其中：自有资金存款利息收入	115,948,531.35	33,527,649.90
客户资金存款利息收入	146,582,842.03	173,489,610.82
融资融券利息收入	294,965,499.68	325,510,907.32
买入返售金融资产利息收入	212,580,152.00	162,061,704.26
其中：约定购回利息收入	8,495.02	499,224.57
股权质押回购利息收入	201,073,338.41	132,753,435.86
拆出资金利息收入	-	-
衍生品客户存款利息收入	-	-
基于股权的债权投资利息收入	-	40,671,496.23
其他利息收入	56,354.26	-
利息支出	822,941,377.49	808,867,095.85
客户资金存款利息支出	24,128,637.78	31,855,646.98
卖出回购金融资产利息支出	121,947,258.83	238,948,667.38
其中：报价回购利息支出	-	-
短期借款利息支出	-	-

项目	本期金额	上期金额
拆入资金利息支出	17,012,766.69	35,413,603.22
其中：转融通利息支出	-	55.56
长期借款利息支出	-	-
应付债券利息支出	287,082,603.13	221,155,598.25
次级债券利息支出	359,298,311.14	281,493,580.02
其他	13,471,799.92	-
利息净收入	-52,807,998.17	-73,605,727.32

### (三十六) 投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
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	41,361,919.51	28,362,177.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	465,520,399.50	790,671,371.21
其中：持有期间取得的收益	420,843,954.44	464,891,231.96
---以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	406,020,036.95	396,281,459.02
---持有至到期投资	-	-
---可供出售金融资产	14,823,917.49	68,609,772.94
---衍生金融工具	-	-
处置金融工具取得的收益	44,676,445.06	325,780,139.25
---以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-122,193,614.81	186,154,519.51
---持有至到期投资	-	-
---可供出售金融资产	151,882,847.71	132,816,741.27
---衍生金融工具	14,987,212.16	6,808,878.47
合计	506,882,319.01	819,033,548.22

#### 2. 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理股份有限公司	41,361,919.51	28,362,177.01	2017年上半年较2016年上半年净利润上升
合计	41,361,919.51	28,362,177.01	

#### 3. 投资收益汇回无重大限制。

### (三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,774,162.75	-66,178,029.09
交易性金融负债	-	-
衍生金融工具	-53,249,694.34	-67,075,687.47
合计	-10,475,531.59	-133,253,716.56

### (三十八) 其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
租金收入	4,284,739.91	5,681,296.13
其他收入	705,474.45	-
现货买卖	889,611,551.70	57,773.67
合计	894,601,766.06	5,739,069.80

### (三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税		90,307,817.22	5%
城市维护建设税	5,299,263.70	8,762,366.73	5%、7%
教育费附加及地方教育费附加	3,828,571.76	6,144,903.72	3%、2%
其他	4,514,689.52	450,695.40	
合计	13,642,524.98	105,665,783.07	

#### (四十) 业务及管理费

项目	本期金额	上期金额
业务及管理费	835,947,640.84	893,312,178.41

业务及管理费主要项目明细如下：

项目	本期金额	上期金额
职工工资	410,132,967.03	523,866,296.13
劳动保险费	67,864,264.86	50,980,244.71
租赁费	36,811,792.11	38,267,248.16
咨询费	34,896,786.01	23,308,879.76
固定资产折旧	29,518,047.78	26,406,575.85
业务宣传费	28,138,545.38	21,764,532.65
业务招待费	25,730,380.39	16,994,911.03
住房公积金	22,015,348.01	17,106,450.41
尾随佣金支出	18,661,618.57	33,168,087.80
邮电费	17,040,250.34	17,410,797.48
差旅费	16,523,484.15	14,014,797.94
无形资产摊销	12,487,933.75	9,760,362.45
会议费	10,584,612.29	7,169,865.65
交易所会员年费	9,580,603.77	711,667.00
投资者保护基金	9,105,742.22	14,465,200.00
公杂费	9,029,660.25	10,366,196.19
工会经费	6,485,887.04	7,646,737.23
合计	764,607,923.95	833,408,850.44

#### (四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-3,417,722.97	13,833.91
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-8,293,508.57	14,400,812.66
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-

项目	本期金额	上期金额
商誉减值损失	-	-
抵债资产减值准备	-	-504,500.00
融出资金减值准备	-837,278.92	-5,999,026.06
约定购回融出资金减值准备	-6,342.00	-25,662.83
股票质押回购融出资金减值准备	961,163.71	3,672,611.72
其他投资减值损失	-	-
应收利息坏账损失	-	-
合计	-11,593,688.75	11,558,069.40

#### (四十二)其他业务成本

项目	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧额	421,015.81	284,861.61
其他	116,511.22	83,583.00
期货子公司现货买卖业务	903,265,479.16	
合计	903,803,006.19	368,444.61

#### (四十三)营业外收入

##### 1. 按类别列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,232.09	261,564.78	23,232.09
其中：处置固定资产利得	23,232.09	261,564.78	23,232.09
处置无形资产利得	-	-	-
政府补助	9,987,252.74	29,086,705.00	9,987,252.74
无法支付的应付款项	-	-	-
印花税及个人所得税手续费返还	4,542,372.57	3,745,479.32	4,542,372.57
捐赠利得	-	-	-
违约赔偿所得	-	-	-
交易所退监管费	-	-	-
其他	394,209.79	355,334.04	394,209.79
合计	14,947,067.19	33,449,083.14	14,947,067.19

##### 2. 政府补助明细

项目	政府补助文件	本期金额
承销项目政府补助		639,600.00
企业扶持基金		6,038,809.00
财政扶持款		2,575,571.00
金融业发展专项		80,000.00
新设分支机构奖励		653,272.74
合计		9,987,252.74

#### (四十四)营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	240,328.22	125,452.91	240,328.22
其中：固定资产处置损失	240,328.22	125,452.91	240,328.22
长期待摊处置损失		-	
无形资产报废损失		-	
罚款及滞纳金	5,342.59	3,887.71	5,342.59
对外捐赠	59,876.00	2,500.00	59,876.00
其中：公益性捐赠支出	59,876.00	2,500.00	59,876.00
预计诉讼赔偿款		3,933,258.19	4,394.50
其他	664,282.76	31,616.66	659,888.26
合计	969,829.57	4,096,715.47	969,829.57

**(四十五) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	109,379,141.06	190,235,740.72
递延所得税调整	-48,889,875.61	-19,616,544.05
合计	60,489,265.45	170,619,196.67

**所得税费用与会计利润关系的说明**

项目	本期金额
利润总额	386,579,474.12
按法定税率计算的所得税费用	96,644,868.54
子公司适用不同税率的影响	113,962.60
对以前期间所得税的调整	60,655,325.31
归属于合营企业和联营企业的损益	-10,340,479.88
无须纳税的收入	-37,982,745.67
不可抵扣的费用	288,210.16
税率变动对年初递延所得税余额的影响	-
利用以前年度可抵扣亏损	-
已确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-48,889,875.61
本年所得税费用	60,489,265.45

**(四十六) 其他综合收益**

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	318,858,094.84	-270,387,672.11	-58,686,500.35	-52,925,292.94	-159,235,812.36	459,933.54	159,622,282.48
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	518,357.05						518,357.05
可供出售金融资产公允价值变动损益	318,339,737.79	-270,387,672.11	-58,686,500.35	-52,925,292.94	-159,235,812.36	459,933.54	159,103,925.43
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	318,858,094.84	-270,387,672.11	-58,686,500.35	-52,925,292.94	-159,235,812.36	459,933.54	159,622,282.48

(四十七) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金 1,490,440,341.56 元，主要项目列示如下：

项 目	本期金额
1、其他业务收入	1,039,438,767.90
2、基金在途款	5,005,391.02
3、政府补贴款	6,229,700.20
4、期货保证金	79,231,888.51
5、收到的税费返还款	7,995,296.71
6、往来款	184,292,528.85

2. 支付的其他与经营活动有关的现金 3,936,209,472.99 元，主要项目列示如下：

项 目	本期金额
1、现金支付的费用	257,165,399.06
2、支付的投保基金	13,696,228.50
3、存出保证金	79,150,347.04
4、往来款	259,470,264.96
5、购买可供出售金融资产支付的现金	1,826,448,978.61
6、其他业务成本	1,184,465,651.36

3. 收到的其他与投资活动相关的现金 155,897.29 元，主要项目列示如下：

项 目	本期金额
1、处置固定资产收到的现金	155,897.29

4. 支付的其他与投资活动相关的现金 1,000.00 元，主要项目列示如下：

项 目	本期金额
1、处置股权投资	1,000.00

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金 14,063,280,000.00 元，主要项目列示如下：

项 目	本期金额
1、应付短期融资券款	801,930,000.00
2、兑付收益凭证款	9,261,350,000.00
3、偿还次级债	4,000,000,000.00

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	326,090,208.67	599,606,682.43
加：资产减值准备	-11,593,688.75	11,558,069.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,234,118.35	26,691,437.46
无形资产摊销	12,487,933.75	9,760,362.45
长期待摊费用摊销	9,567,237.96	6,627,851.45
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）	217,096.13	-136,111.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,475,531.59	133,253,716.56
利息支出（收益以“-”号填列）	-112,810,393.20	237,641,429.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,361,919.51	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,150,445.64	-2,343,622.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,714,444.86	-17,272,921.69
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）	6,228,789,757.88	-8,640,049,448.33

项 目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-2,187,785,103.17	-1,914,756,965.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	450,554,976.77	3,177,384,810.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,008,988,379.23	2,552,375,935.35
其他*	-6,605,019.33	
经营活动产生的现金流量净额	3,654,407,467.41	-3,819,658,774.01
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	16,432,962,457.78	18,984,725,533.35
减：现金的年初余额	20,003,403,947.22	21,227,381,593.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,570,441,489.44	-2,242,656,059.98

注：其他为东方基金管理有限责任公司存入专户的风险准备金。

2. 当期无取得子公司及其他营业单位的有关信息

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	16,432,962,457.78	20,003,403,947.22
其中：库存现金	10,037.69	49,271.45
可随时用于支付的银行存款*	14,750,370,471.23	16,868,464,348.93
可随时用于支付的其他货币资金	6,845,195.43	123,912,544.11
可随时用于支付的结算备付金	1,675,736,753.43	3,010,977,782.73
可用于支付的存放中央银行款项		
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	16,432,962,457.78	20,003,403,947.22

\*可随时用于支付的银行存款期末余额中不包括：

①东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款专户 190,895,116.54 元。

②公司基本户中冻结 6,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。

## 七、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

### (一) 分部资产负债情况

#### 2017 年半年度

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	股转做市业务	资金运营业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
资产：														
货币资金	2,231,590,867.86	10,541,263,035.83	6,717,806.65	10,720,383.44	71,956,196.05	7,160,808.84	-	-	-	-	227,277,876.99	1,851,439,845.23	-	14,948,126,820.89
其中：客户存款	-	10,466,483,313.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,062,467,796.86	-	11,528,951,109.92
结算备付金	-	1,173,600,767.31	-	502,385,704.77	31,100,177.61	-	49,387,122.01	-	-	-	-	-	80,737,018.27	1,675,736,753.43
其中：客户备付金	-	1,173,600,767.31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,173,600,767.31
内部清算	-33,254,916.32	-15,672,373.75	-	-639,788,355.13	-	-	523,563,503.51	18,577,309.22	146,574,608.94	223.55	-	-	0.02	-
拆出资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融出资金	-	-	-	-	-	-	-	7,294,436,863.45	-	-	-	-	-	7,294,436,863.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	800,000,000.00	-	-	824,330,676.51	181,036,698.87	-	7,718,701,499.67	-	-	-	113,232,199.76	335,473,876.64	-	9,972,774,951.45
衍生金融资产	-	-	-	-1,985,762.00	-	-	-29,243,755.24	-	-	-	-	-	-31,229,517.24	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	6,788,049,062.08	-	-	11,000,000.00	-	-	6,799,049,062.08
应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,910,858,681.70	1,910,858,681.70
应收利息	32,044,623.81	-	-	-	-	-	214,978,459.07	133,574,441.77	-	2,871,137.39	27.53	10,453,791.38	-	393,922,480.95
内部往来应收款	-301,160,909.97	3,977,615,422.13	156,732,789.33	2,086,729,455.89	-390,487,535.17	-173,891,061.06	-3,202,310,337.92	11,319,904,735.46	1,168,198,640.70	340,204,203.69	-	-	-15,162,004,247.06	-
应收所属利润	10,531,529,887.88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,531,529,887.88
存出保证金	6,089,022.36	790,141,029.04	503,687.79	49,119,548.95	23,700,000.00	-	164,341,953.20	-	200,000.00	-	-	854,578,401.87	41,942,782.00	1,846,730,861.21
可供出售金融资产	56,030,000.00	200,000.00	1,103,381.70	2,545,957,911.61	1,186,401,263.16	-	10,782,450,519.93	133,554,311.82	1,147,523,631.81	343,002,196.90	97,073,811.91	3,271,472,958.29	150,000,000.00	19,414,769,987.13
持有至到期投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	3,597,003,804.98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,400,000.00	3,126,854,510.43	471,549,294.55
投资性房地产	32,105,176.42	-	101,507,646.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101,507,646.97	32,105,176.42
拨付所属资金	440,475,906.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	440,475,906.87
固定资产	293,779,551.39	48,079,588.05	237,696,018.67	640,081.37	1,951,273.76	617,721.21	446,449.57	-	-	-	5,888,467.46	5,165,421.26	-101,507,646.97	695,772,219.71
在建工程	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	137,929,633.47	9,991,790.10	1,023,393.54	2,654,936.82	6,762,556.94	2,408,227.64	1,735,455.00	-	225,356.14	-	20,871,792.32	2,839,890.17	-	186,443,032.14
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	138,159,347.97	-	-	32,634,176.92	46,217,068.08	-	9,037,675.97	15,455,187.81	2,402,518.58	321,453.27	7,538,623.73	23,051,542.65	-	274,817,594.98
其他资产	1,691,366,056.86	1,729,550,156.67	9,133,906.12	1,676,890.00	41,204,309.05	2,538,295.87	16,387,814.49	1,606,914.87	44,596,452.84	-	158,372,830.22	656,999,814.04	3,315,841,695.12	1,037,591,745.91
资产总计	19,653,688,053.58	18,254,769,415.38	200,953,052.11	1,241,616,737.37	1,199,842,008.35	-161,166,007.50	16,249,476,359.26	3,065,349,355.56	173,323,927.61	5,990,807.42	641,255,629.92	7,012,875,541.53	507,368,550.66	67,030,606,329.93

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	股转做市业务	资金运营业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
负债：														
短期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-	-	-	-	3,800,000,000.00	-	-	-	-	22,600,000.00	-	3,822,600,000.00
拆入资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-135,532.00	135,532.00
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-	-	10,226,350,580.82	-	-	-	-	-	-	10,226,350,580.82
代理买卖证券款	-	12,066,469,639.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,662,954,317.86	122,679,800.27	13,606,744,157.40
代理承销证券款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	233,045,468.41	31,234,193.79	245,176,482.95	6,096,997.56	22,687,510.27	3,980,979.24	11,368,916.26	-	334,621.19	-	56,841,595.20	24,012,856.89	-	634,779,621.76
应交税费	-21,315,203.16	1,774,035.79	3,540,356.51	-6,754,228.36	7,363,348.39	197,425.93	6,773,961.91	16,044,397.88	-1,179,284.63	-80,692.00	8,345,890.50	3,583,538.03	-1,663,829.79	19,957,376.58
应付款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,818,596,165.05	1,818,596,165.05
应付利息	362,117,389.77	-	-	-	-	-	52,227,008.35	-	-	-	-	7,556,998.32	-	421,901,396.44
预计负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
内部往来应付款	-15,162,004,247.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,162,004,247.06	-
应付上级利润	-239,175,714.09	3,677,919,404.81	-58,325,154.68	1,572,472,229.06	392,082,722.51	-165,592,778.90	2,100,194,696.93	3,051,282,045.26	193,701,862.87	6,970,574.11	-	-	10,531,529,887.88	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	6,263,052,574.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,263,052,574.95
递延所得税负债	70,086,130.05	-	175,743.81	923,140.40	-	-	20,391,111.56	-	-4,946,538.59	-	3,122,438.12	68,367,583.29	-	158,119,608.64
其他负债	13,141,705,293.01	2,041,896,234.31	4,858,392.10	-289,413,809.33	24,061,964.92	248,366.23	-29,003,251.25	4,922,392.22	252,882.54	65,285.11	54,488,625.38	1,485,436,970.66	3,194,149,023.04	13,245,370,322.86
负债合计	4,647,511,691.88	17,819,293,508.51	195,425,820.69	1,283,324,329.33	446,195,546.09	-161,166,007.50	16,188,303,024.58	3,072,248,835.36	188,163,543.38	6,955,167.22	122,798,549.20	3,274,512,265.05	-3,134,041,062.71	50,217,607,336.50
股东权益：														
股本	2,340,452,915.00	-	-	-	700,000,000.00	-	-	-	-	-	209,000,000.00	2,226,821,485.55	3,135,821,485.55	2,340,452,915.00
上级拨入资金	-	435,475,906.87	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	440,475,906.87	-
资本公积	5,727,208,295.52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,305,949.69	-4,774,064.96	5,745,288,310.17
减：库存股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	540,857.05	-	527,231.42	-41,707,591.96	-112,744,470.86	-	61,173,334.68	-6,899,479.80	-14,839,615.77	-964,359.80	1,375,176.35	202,913,866.45	-70,247,334.72	159,622,282.48
盈余公积	809,263,741.79	-	-	-	11,788,014.42	-	-	-	-	-	17,445,197.90	30,645,845.03	59,879,057.35	809,263,741.79
一般风险准备	1,618,527,483.58	-	-	-	23,576,028.84	-	-	-	-	-	193,937,676.70	-	217,513,705.54	1,618,527,483.58
未分配利润	4,510,183,068.76	-	-	-	131,026,889.86	-	-	-	-	-	-3,004,148.34	321,820,002.98	-105,735,667.62	5,065,761,480.88
外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	15,006,176,361.70	435,475,906.87	5,527,231.42	-41,707,591.96	753,646,462.26	-	61,173,334.68	-6,899,479.80	-14,839,615.77	-964,359.80	418,753,902.61	2,795,507,149.70	3,672,933,088.01	15,738,916,213.90
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	99,703,178.11	942,856,126.78	-31,523,474.64	1,074,082,779.53
股东权益合计	15,006,176,361.70	435,475,906.87	5,527,231.42	-41,707,591.96	753,646,462.26	-	61,173,334.68	-6,899,479.80	-14,839,615.77	-964,359.80	518,457,080.72	3,738,363,276.48	3,641,409,613.37	16,812,998,993.43
负债及股东权益总计	19,653,688,053.58	18,254,769,415.38	200,953,052.11	1,241,616,737.37	1,199,842,008.35	-161,166,007.50	16,249,476,359.26	3,065,349,355.56	173,323,927.61	5,990,807.42	641,255,629.92	7,012,875,541.53	507,368,550.66	67,030,606,329.93

**2016 年度**

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	股转做市业务	资金运营业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
资产：														
货币资金	3,474,169,904.81	11,339,146,420.75	4,964,416.11	13,157,287.98	137,124,151.43	51,414.46	200,000.00	-	-	-	205,747,827.65	1,989,179,796.51	-	17,163,741,219.70
其中：客户存款	-	15,299,986,045.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,048,493,234.17	4,017,383,013.37	12,331,096,266.05
结算备付金	-	2,317,042,105.66	-	699,485,517.97	28,171,361.80	-	115,537,668.40	-	-	-	-	-	149,258,871.10	3,010,977,782.73
其中：客户备付金	-	2,344,486,310.07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,344,486,310.07
内部清算	-30,217,873.30	3,605,588.04	-	-547,114,692.63	-	-	459,624,916.08	33,920,015.05	80,165,539.28	16,507.50	-	-	0.02	-

资产	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	股转做市业务	资金运营业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
拆出资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融出资金	-	-	-	-	-	-	-	7,712,239,046.86	-	-	-	-	-	7,712,239,046.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	1,737,666,571.27	251,483,928.78	-	13,254,801,866.54	-	-	-	188,430,548.56	459,621,390.11	-	15,892,004,305.26
衍生金融资产	-	-	-	-5,807,695.76	-	-	35,485,853.04	-	-	-	-	-	-26,076,390.14	55,754,547.42
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-	1,742,332,456.06	6,598,885,141.42	-	122,800,000.00	32,000,000.00	-	-	8,496,017,597.48
应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	-	122,259,487.09	122,888,995.06	-	2,459,509.39	-	10,453,807.80	-	644,888,263.73
内部往来应收款	-268,634,877.47	3,891,162,125.64	-51,806,572.21	-2,007,296,234.97	-477,602,189.42	-138,010,635.43	-1,999,870,422.49	-11,989,075,111.06	-761,059,476.31	-300,000,000.00	-	-	-14,102,193,393.72	-
应收所属利润	9,979,454,117.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,979,454,117.30	-
存出保证金	6,100,404.36	813,355,878.31	503,687.79	84,035,258.40	23,700,000.00	-	164,341,953.20	-	200,000.00	-	-	807,642,276.49	40,601,588.00	1,859,277,870.55
可供出售金融资产	2,618,209,578.28	200,000.00	401,815.80	1,493,589,908.94	1,246,163,404.00	-	7,176,852,857.41	78,838,536.00	950,705,039.27	175,641,216.80	92,322,871.49	3,806,153,819.51	150,000,000.00	17,489,079,047.50
持有至到期投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	3,555,641,885.47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,400,000.00	3,126,854,510.43	430,187,375.04
投资性房地产	20,380,027.89	-	102,926,328.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102,926,328.37	20,380,027.89
拨付所属资金	440,475,906.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	440,475,906.87	-
固定资产	308,867,173.13	48,660,092.19	241,202,264.66	652,584.47	2,085,720.46	703,927.14	511,307.65	-	-	-	6,957,433.71	5,786,945.50	-102,926,328.37	718,353,777.28
在建工程	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无形资产	140,736,715.76	10,445,753.86	1,094,533.54	2,844,943.74	7,295,865.63	1,638,775.39	1,855,147.31	-	237,321.94	-	18,654,311.07	2,973,447.47	-	187,776,815.71
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,920,803.93
递延所得税资产	91,942,234.67	0.00	-	31,159,665.16	37,500,312.51	-	16,812,926.79	16,429,678.20	2,402,518.88	-	7,538,623.73	18,648,404.24	-	222,434,363.88
其他资产	1,670,709,077.76	407,401,360.61	11,491,085.96	1,674,780.00	38,216,749.31	4,280,964.37	20,837,308.33	1,449,656.24	19,180,594.34	-	132,925,645.49	565,508,074.61	1,953,756,498.57	919,918,798.45
资产总计	22,007,834,275.53	18,831,019,325.06	310,777,560.02	1,504,047,894.57	1,294,139,304.50	-131,335,554.07	21,111,583,325.41	2,575,575,957.77	291,831,537.10	917,233.69	684,577,261.70	7,667,367,962.24	991,322,640.77	75,157,013,442.75
负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	股转做市业务	资金运营业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
负债：														
短期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付短期融资款	801,930,000.00	-	-	-	-	-	9,050,000,000.00	-	-	-	-	733,950,000.00	-	10,585,880,000.00
拆入资金	-	-	-	-	-	-	90,000,000.00	-	-	-	-	-	-	90,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,698,235.76	4,698,235.76
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-	-	9,608,793,689.55	-	-	-	-	-	-	9,608,793,689.55
代理买卖证券款	-	13,992,048,484.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,714,428,639.73	189,860,459.10	15,516,616,665.00
代理承销证券款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付职工薪酬	587,019,908.26	28,064,279.12	286,938,420.86	9,309,649.13	100,772,305.75	4,472,141.45	52,638,543.68	-	305,218.81	-	111,731,393.74	34,667,485.33	1,328,697.73	1,214,590,648.40
应交税费	-34,885,617.89	24,706,096.86	3,226,742.84	-1,893,450.88	22,360,753.94	773,763.84	13,087,318.18	18,220,769.69	7,538,398.40	44,339.49	23,902,815.08	39,795,610.53	8,634,828.52	108,242,711.56
应付款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	835,814,960.62
应付利息	397,494,023.83	-	-	-	-	-	91,132,837.82	-	-	-	-	3,259,246.36	-	491,886,108.01
预计负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
内部往来应付款	-14,102,193,393.72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,102,193,393.72	-
应付上级利润	-212,200,512.11	3,551,919,748.10	9,235,369.77	1,478,991,444.47	397,922,408.94	-137,062,329.65	2,158,897,677.97	2,562,319,809.05	168,908,031.59	522,469.17	-	-	9,979,454,117.30	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	4,718,889,437.94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,718,889,437.94
递延所得税负债	74,728,695.16	0.00	-	-	-	-	23,732,468.43	-	28,678,224.49	86,281.17	2,376,607.16	65,038,673.25	-	194,640,949.66
其他负债	15,010,564,979.46	798,804,809.74	6,377,026.55	610,499.95	40,372,978.42	480,870.29	-8,447,643.27	4,946,487.09	366,990.27	5,300.34	53,458,204.48	1,392,243,863.87	2,113,341,514.85	15,186,442,852.34
负债合计	7,241,347,520.93	18,395,543,418.19	305,777,560.02	1,487,018,142.67	561,428,447.05	-131,335,554.07	21,079,834,892.36	2,585,487,065.83	205,796,863.56	658,390.17	191,469,020.46	3,983,383,519.07	-2,650,086,972.60	58,556,496,258.84
股东权益：														
股本	2,340,452,915.00	-	-	-	700,000,000.00	-	-	-	-	-	200,000,000.00	2,226,821,485.55	3,126,821,485.55	2,340,452,915.00

负债及股东权益	管理部门	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	研究咨询业务	固定收益业务	信用交易	股转做市业务	资金运营业务	基金管理业务	其他业务	抵销	合计
上级拨入资金	-	435,475,906.87	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	440,475,906.87	-
资本公积	5,727,208,295.52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,305,949.69	-4,774,064.96	5,745,288,310.17
减:库存股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	13,425,540.76	-	-	17,029,751.90	-85,169,286.71	-	31,748,433.05	-9,911,108.06	86,034,673.54	258,843.52	61,971.04	194,672,007.55	-70,707,268.25	318,858,094.84
盈余公积	809,263,741.79	-	-	-	11,788,014.42	-	-	-	-	-	17,445,197.90	30,645,845.04	59,879,057.36	809,263,741.79
一般风险准备	1,618,527,483.58	-	-	-	23,576,028.84	-	-	-	-	-	174,674,298.72	-	198,250,327.56	1,618,527,483.58
未分配利润	4,257,608,777.95	-	-	-	82,516,100.90	-	-	-	-	-	5,929,076.00	316,531,502.58	-92,229,423.95	4,754,814,881.38
外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	14,766,486,754.60	435,475,906.87	5,000,000.00	17,029,751.90	732,710,857.45	-	31,748,433.05	-9,911,108.06	86,034,673.54	258,843.52	398,110,543.66	2,781,976,790.41	3,657,716,020.18	15,587,205,426.76
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94,997,697.58	902,007,652.76	-16,306,406.81	1,013,311,757.15
股东权益合计	14,766,486,754.60	435,475,906.87	5,000,000.00	17,029,751.90	732,710,857.45	-	31,748,433.05	-9,911,108.06	86,034,673.54	258,843.52	493,108,241.24	3,683,984,443.17	3,641,409,613.37	16,600,517,183.91
负债及股东权益总计	22,007,834,275.53	18,831,019,325.06	310,777,560.02	1,504,047,894.57	1,294,139,304.50	-131,335,554.07	21,111,583,325.41	2,575,575,957.77	291,831,537.10	917,233.69	684,577,261.70	7,667,367,962.24	991,322,640.77	75,157,013,442.75

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
东证融通投资管理有限公司	北京	北京	投资业	100%		设立
东证融达投资有限公司	上海	上海	另类投资	100%		设立
渤海期货股份有限公司	上海	上海	期货业	96%		购入
东方基金管理有限责任公司	北京	北京	金融业	64%		设立及购入
东证融汇证券资产管理有限公司	上海	上海	证券资产管理	100%		设立

#### 2. 重要的非全资子公司

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
渤海期货股份有限公司	4%	657,472.94		22,568,121.95
东方基金管理有限责任公司	36%	18,512,936.47	6,172,520.33	256,209,153.03

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额		年初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
渤海期货股份有限公司	2,710,925,255.49	2,146,722,206.69	2,487,952,234.68	1,940,171,957.41
东方基金管理有限责任公司	641,255,629.92	122,798,549.20	684,577,261.70	191,469,020.46

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
渤海期货股份有限公司	973,152,198.41	16,743,281.10	16,422,771.53	44,577,282.29	44,175,569.72	8,126,730.33	8,108,730.33	109,799,861.25
东方基金管理有限责任公司	181,816,802.66	21,208,154.49	22,521,359.80	4,686,713.34	221,397,538.96	22,214,565.06	19,984,948.92	-41,299,533.31

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1. 重要的合营企业或联营企业

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	
银华基金管理股份有限公司	深圳	深圳	金融业	21%		长期股权投资权益法

#### 2. 重要联营企业的主要财务信息

银华基金管理股份有限公司	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	2,444,729,184.19	2,420,303,838.17
负债合计	670,805,738.92	678,265,376.31
少数股东权益		38,085,623.89
归属于母公司股东权益	1,773,923,445.27	1,759,092,038.67
按持股比例计算的净资产份额	372,523,923.51	369,409,328.12
调整事项	59,378,046.92	59,378,046.92
对联营企业权益投资的账面价值	470,149,294.55	428,787,375.04
营业收入	695,038,300.59	653,850,605.89
净利润	196,961,521.49	135,057,985.74

银华基金管理股份有限公司	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
其他综合收益		
综合收益总额	196,961,521.49	135,057,985.74
本年度收到的来自联营企业的股利		

### (三)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体,主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划,这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费,其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下:

项目	期末金额	最大风险敞口
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,232,199.76	100,232,199.76
可供出售金融资产	1,388,331,896.54	1,388,331,896.54
其他资产		

九、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)本公司的第一大股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
吉林亚泰(集团)股份有限公司	股东	股份公司	长春市	宋尚龙	建材、房地产开发、煤炭批发经营、药品生产及经营等	324,891.3588	30.81	30.81	长春市人民政府国有资产监督管理委员会	91220000123961012F

(二)本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东方基金管理有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	崔伟	金融业	20,000	64	64	911100007635106822
东证融达投资有限公司	全资子公司	有限公司	上海	郭来生	投资业	300,000	100	100	91310115078128151J
渤海期货股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	上海	王石梅	期货业	50,000	96	96	91310000MA1FL1T12Q
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	北京	刘永	投资业	60,000	100	100	9111010256579440XR
东证融汇证券资产管理有限公司	全资子公司	有限公司	上海	陈健	证券资产管理	70,000	100	100	91310000MA1FL15YX3

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务 性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	关联 关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
银华基金管理股份 有限公司	股份有限公司	深圳	王珠林	金融业	20,000	21	21	参股	914403007109283569

**(四) 本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
吉林省信托有限责任公司	股东	91220000123916641Y

**(五) 关联交易情况**

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**2. 提供劳务情况**

关联方	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易 比例(%)	金额	占同类交易 比例(%)
银华基金管理股 份有限公司	代理销售 金融产品	市价	0.00	0.00	101,720.08	0.5924

**3. 关联租赁情况**

公司资产出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的租赁收益
东北证券股 份有限公司	银华基金管理 股份有限公司	出租交易席位	2017.1.1	2017.12.31	市价	5,194,150.96

**4. 公司本期关联担保的情况。**

经中国证监会机构部《关于东北证券为东证融汇提供净资本担保承诺事项的复函》（机构部函[2016]2283号）批准，公司向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司共提供8亿元净资本担保承诺，在东证融汇开展业务需要现金支持时，公司无条件在担保额度内为其提供现金。

**5. 关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	银华基金管理 股份有限公司	24,017,169.50	240,171.70	13,220,602.46	132,206.02

**7. 关联方提供权益性资金情况**

经中国证监会核准，公司于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投

投资者发行了 339,270,568 股人民币普通股，公司股东吉林亚泰（集团）股份有限公司认购 104,156,064 股，提供权益性资金 1,227,999,994.56 元；吉林省信托有限责任公司认购 29,686,174 股，提供权益性资金 349,999,991.46 元。

经中国证监会核准，公司于 2016 年 4 月 14 日完成向原股东配售股票工作，发行人民币普通股 383,286,883 股，公司股东吉林亚泰（集团）股份有限公司认购 120,194,790 股，提供权益性资金 1,091,368,693.20 元，吉林省信托有限责任公司认购 46,012,264 股，提供权益性资金 417,791,357.12 元。

#### 8. 关联方承诺

公司于 2012 年 8 月 22 日以非公开发行股票的方式向 10 名特定投资者发行了 339,270,568 股人民币普通股（A 股）。公司股东吉林亚泰（集团）股份有限公司承诺本次认购取得东北证券 104,156,064 股，该部分股份自发行结束后自愿锁定 60 个月；公司股东吉林省信托有限责任公司承诺本次认购取得东北证券 29,686,174 股，该部分股份自发行结束后自愿锁定 36 个月。

公司于 2016 年 4 月 14 日完成向原股东配售股票工作，发行人民币普通股 383,286,883 股。公司股东吉林亚泰（集团）股份有限公司承诺如本次认购取得东北证券 120,194,790 股行为触发要约收购义务，承诺自配股结束之日起 36 个月内不转让本次认购的新增股份。

### 十、或有事项

#### （一）未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1. 东证融通投资管理有限公司（以下称“东证融通”）于 2013 年 5 月 21 日与安徽蓝博旺机械集团下属三家企业，即安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司（以下称“合诚机械”）、安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司（以下称“液压流体”）、安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司（以下称“精密液压”）签署投资协议，为上述三家公司分别提供 4,500 万元、3,500 万元、2,000 万元，合计 1 亿元的基于股权的债权投资。同日，中海信达担保有限公司（以下简称“中海信达”）与东证融通签订《担保合同》，自愿对合诚机械、液压流体、精密液压的合同义务提供全额不可撤销的连带责任保证。上述三笔投资已于 2014 年 6 月 3 日到期，上述三家公司未按协议归还款项。

为进一步保障东证融通权利的实现，合诚机械、液压流体、精密液压流体的控股股东安徽蓝博旺机械集团工程车辆有限公司（以下称“工程车辆公司”）于 2015 年 1 月 13 日出具承诺函，自愿对合诚机械、液压流体、精密液压所负东证融通合同义务承担全额不可撤销的连带责任担保。

2015 年 1 月 20 日，工程车辆公司股东吕青堂、陈栋与东证融通签订股权质押合同，吕青堂自愿将其持有的工程车辆公司 1,940 万元股权质押给东证融通、陈栋将其持有的 60 万元股权质押给东证融通，质押股权合计为 2,000 万元，占工程车辆公司的股权比例为 57.14%。股权质押登记已于 2015 年 1 月 20 日办理完毕，东证融通已取得寿县市场监督管理局出具的编号为（六安）股质登记设字【2015】第 13 号、（六安）股质登记设字【2015】第 14 号股权出质设立登记通知书。同月，东证融通就此纠纷向三笔投资资金监管银行为被申请人向北京仲裁委员会申请仲裁。2015 年 1 月 9 日北京仲裁委员会受理三案，并先后就三案进行了开庭审理。

东证融通常于 2016 年 12 月 21 日就合诚机械仲裁事项向北京仲裁委员会提出了撤回仲裁申请，并获得仲裁委员会同意，在 2016 年 12 月 23 日仲裁委员会作出了（2016）京仲撤字第 0497 号撤销（2015）京仲案字第 0075 号争议仲裁案的决定。

在精密液压仲裁案件审理过程中，由于北京华夏物证鉴定中心针对精密液压投资资金监管银行中国建设银行股份有限公司在涉案协议上的印章为伪造，东证融通常于 2015 年 11 月 22 日向北京仲裁委员会发出撤回该案件申请的文书，2015 年 12 月 24 日北京仲裁委员会作出关于撤销（2015）京仲案字第 0074 号争议仲裁案的决定。

2016 年 8 月 11 日，北京仲裁委员会就液压流体仲裁事项作出（2016）京仲裁字第 0496 号裁决书，认定尽管信用社应对东证融通承担补充赔偿责任，因公司尚未对主债务人穷尽司法程序，因此驳回了东证融通的仲裁申请。

2016 年 12 月，东证融通就前述三项仲裁案所涉投资协议及《担保合同》事宜，以合诚机械、中海信达、工程车辆公司、陈栋、吕青堂、张红霜为被告在北京市第二中级人民法院提起民事诉讼，并为该法院受理。

2017 年 5 月 17 日和 5 月 23 日，北京市西城区人民法院和北京市第二中级人民法院分别对精密液压、合诚机械和液压流体和名下的财产进行查封保全。

2. 2011 年 7 月，公司全资子公司东证融通出资 3,075 万元，认购成都华塑电子技术开发有限公司（以下简称“成都华塑”）增发的 410 万元注册资本。成都华塑实际控制人陈红兵、大股东蒋昌华承诺业绩未完成将履行现金补偿义务以及特定条件下股份的回购义务。2014 年 1 月，东证融通向成都华塑支付 800 万元可转债投资，年利率 12%，期限自 2014 年 1 月 26 日至 2014 年 11 月 25 日。到期后，成都华塑无力偿还可转债本金及最后一期利息 828 万元，且因未完成业绩承诺应当补偿东证融通 641.36 万元现金。因此，2014 年 12 月，蒋昌华以其持有的 410 万股股权，按 3.5 元/股价格，折价 1,435 万元抵偿前述业绩补偿及

可转债投资本息。上述股权转让手续于 2015 年 1 月 8 日在工商主管部门完成办理，东证融通持股 1,288 万股，占其总股本的 21.4%。

东证融通多次依据约定要求成都华塑、陈红兵提供财务报表及审计报告，均未果。2015 年 6 月，东证融通向陈红兵及蒋昌华邮寄《要求支付收购款项的函》，并经公证处公证。函中明确要求陈红兵、蒋昌华履行股份回购义务，支付价款截至 2015 年 6 月 1 日总计 5,474.26 万元。迟延支付的，按每日 1.64 万元加计。东证融通多次要求成都华塑、陈红兵及蒋昌华履行回购义务，以及支付剩余债务 28 万元，均未果。

2017 年 5 月 10 日，东证融通已向成都市中级人民法院对成都华塑、蒋昌华、陈红兵提起民事诉讼，法院已经受理，目前尚未确定开庭日期。东证融通于 2017 年 5 月 10 日向法院提交了财产保全申请。

## **(二) 其他或有负债**

本公司无需要披露的其他或有事项。

## **十一、 承诺事项**

### **(一) 重大承诺事项**

#### **1. 公司承诺事项**

在公司 2012 年度非公开发行股票期间，公司董事会承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定。承诺期限：自 2012 年 9 月 3 日起长期有效。

2. 持股 5%以上股东关于新增股份自愿锁定的承诺事项，详见“附注九-（五）-8、关联方承诺”。

### **(二) 前期承诺履行情况**

公司各承诺方均遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

## **十二、 资产负债表日后事项**

公司第九届董事会 2017 年第二次临时会议审议通过了《关于向东方基金管理有限责任公司增资的议案》，同意公司按照现有持股比例向东方基金管理有限责任公司（以下简称“东方基金”）增资 6,400 万元人民币，以满足东方基金增加注册资本金需要。2017 年 7 月 3 日东方基金已经办理完毕工商变更登记手续并取得换发的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 30,000 万元，其他注册项目未变更。

## **十三、 其他重要事项说明**

(一) 公司于 2012 年 11 月认购重庆市福星门业（集团）有限公司发行的“2012 年中小

企业私募债券”（以下简称“12 福星门债”），投资本金 11,500 万元，期限为 3 年。2015 年 11 月“12 福星门”私募债存在违约事项，未能按约定还本付息。2016 年 3 月，公司向华南国际贸易仲裁委员会提起仲裁申请，并对发行人、抵押人、担保人的财产申请诉中财产保全。2016 年 6 月 21 日，重庆市九龙坡区人民法院受理财产保全申请并对福星门业、抵押人、担保人财产以及抵押物办理财产保全。

2016 年 10 月 14 日华南国际经济贸易仲裁委员会作出仲裁裁决：1、福星门业偿还公司本金 11,500 万元及利息，自 2014 年 11 月 30 日起按 10%年利率计算至实际偿还时止；2、支付律师费及差旅费人民币 30 万元；3、对抵押物中的房地产及森林资源折价或拍卖、变卖，并对处置所得中的 46%份额在裁定重庆市福星门业（集团）有限公司的债务范围内依法对公司予以清偿；4、担保人承担连带赔偿责任；5、仲裁费用 936,164 元，仲裁员开支 20,779.40 元，由福星门业支付至公司。担保人就本项费用与福星门业承担连带责任。2016 年 11 月中旬，因被申请人未履行裁决书内容，公司已向重庆市第五中级人民法院申请强制执行，法院已经受理。2017 年 5 月 24 日，重庆市第五中级人民法院根据抵押人的申请，做出（2017）渝 05 破申 26 号民事裁定书，认为其“天籁谷”项目开发前景良好，通过后续资金投入，该项目形成的地产销售收入有望清偿到期债务，因此裁定同意受理抵押人的破产重整申请，并指定重庆市綦江区人民法院审理。根据法律相关规定，抵押人名下所有的“12 福星门”债权抵押物须暂停执行程序，直到破产重整程序结束。

（二）以公司作为管理人的东北证券融汇一期集合资产管理计划于 2013 年 8 月认购重庆市福星门业（集团）有限公司发行的“2013 年中小企业私募债券”（以下简称“13 福星门债”），公司以自有资金参与该计划的全部份额，投资本金 10,000 万元，期限为 3 年。2015 年 8 月，“13 福星门债”明确表示无法继续履行私募债相关约定，无法按时还本付息。经债券持有人会议决议，授权受托管理人东北证券以自身名义代全体债券持有人提起仲裁并办理其他相关事项。2015 年 11 月 24 日，公司向华南国际贸易仲裁委员会提起仲裁申请并对发行人、担保人的财产申请诉中财产保全。2016 年 5 月 20 日公司与华润深国信托有限公司（华润信托·睿益 18 号固定收益产品投资单一资金信托（以下简称“睿益 18 号”）之受托人）签订“13 福星门”债券相关权利义务之转让协议，受让睿益 18 号持有的 1,250,000 张“13 福星门债”的收益权，本息合计金额 14,637.50 万元。2016 年 5 月 30 日华南国际经济贸易仲裁委员会做出裁决，裁定福星门业偿还“13 福星门债”本金 25,000 万元和利息（利息按年利率 9.5%计算），公证费 30,000 元，保全费 5,000 元，律师费 5,510,000 元，仲裁费 1,935,334 元，对抵押物中的房地产及森林资源折价或拍卖、变卖，公司对前述处置所得

在其所负债务数额范围内拥有优先受偿权利。因发行人及担保人未履行裁决书内容，公司已向重庆市第五中级人民法院提起财产保全申请，法院已经受理。目前正处于对抵押资产进行评估拍卖阶段。法院已委托评估机构对第一批次抵押资产进行评估，并于 2017 年 5 月 2 日出具评估报告，范围为抵押资产中部分房产、车库，评估总价值 10,721.94 万元。2017 年 5 月 24 日，重庆市第五中级人民法院做出（2017）渝 05 破申 26 号民事裁定书，同意受理抵押人的破产重整申请。根据法律规定，抵押人名下所有的“13 福星门”债权抵押物为林权使用权，须暂停执行程序，直到破产重整程序结束。

（三）东证融通投资管理有限公司（以下称“东证融通”）于 2013 年 8 月 30 日与吉林省九春肥业有限公司签订协议，协议约定东证融通公司向其提供 3,500 万元投资。吉林省九春肥业有限公司实际控制人王景山对此协议提供连带责任保证，光大银行为促成此协议签订出具确认函。协议到期后，吉林省九春肥业有限公司仅给付 2,000 万元，尚余 1,500 万元未清偿。东证融通公司向长春市中级人民法院提起诉讼，一审法院判决吉林省九春肥业有限公司本判决生效后立即返还给东证融通投资管理有限公司 1,500 万元并支付利息，王景山对上述款项承担连带清偿责任，光大银行承担补充赔偿责任。光大银行不服一审判决，向吉林省高级人民法院提起上诉，2015 年 7 月 15 日经终审判决，驳回上诉，维持一审判决。2015 年东证融通已向长春市中级人民法院申请强制执行，截至财务报告日公司正在申请执行王景山持有的吉林省九春商贸集团有限公司的股权。因九春商贸与王景山无法提供评估股权所必须的财务报表等资料，评估和审计机构无法进行评估审计工作。长春市中级人民法院执行局已向光大银行发出通知，要求其提供九春商贸与王景山其它财产线索。由于光大银行未能在期限内按要求提供财产线索，长春市中级人民法院已向光大银行发送《限期执行通知书》，要求光大银行承担补充赔偿责任。光大银行提出异议，并已立案，由长春市中级人民法院执行局复议处进行审查。

（四）2014 年 1 月 28 日，东证融通投资管理有限公司（以下简称“东证融通”）与辽宁东顺农牧科技集团（以下简称“辽宁东顺”）有限公司签订《可转债投资协议》约定，向辽宁东顺提供可转债融资 5,000 万，期限为 12 个月，年利率为 12%，按月结息。同日，辽宁东顺法定代表人王学生、杨金玲夫妇与公司签署《担保合同》，就前述债务承担不可撤销的连带保证；此外，王学生、于更、杨志武三位股东就辽宁东顺 100%股份签订《股权质押合同》，提供质押担保，并办理工商登记手续。三份协议均经辽宁诚信公证处公证，其中《可转债投资协议》、《担保合同》具有强制执行效力。阜新银行沈阳和平支行根据 2014 年 2 月 13 日签署的《资金监管协议》提供资金监管服务。辽宁东顺分别于 2014 年 3 月 14 日、4 月

15 日、5 月 15 日向东证融通支付利息，共计 100 万元。其余利息与本金未予支付。2016 年 12 月 7 日，东证融通向辽宁诚信公证处申请强制执行证书。2017 年 1 月东证融通依据《执行证书》向人民法院申请强制执行，同时，依据《股权质押合同》向人民法院申请实现担保物权。人民法院均已立案。2017 年 1 月，东证融通向沈阳市中级人民法院申请强制执行立案。同时，依据《股权质押合同》向法院申请实现担保物权，但因对方当事人不配合核实相关情况，法院裁定驳回东证融通请求。2017 年 4 月 20 日，沈阳市中级人民法院已根据东证融通提供的财产线索对东顺农牧名下九套房产进行轮候查封。

(五) 公司期末债券中间业务中存在一笔与国海证券股份有限公司（以下简称“国海证券”）的远期债券交易业务，持有所有权归属于国海证券的面值为 15,000 万元的“16 稻花香债券”，2016 年 12 月 26 日公司与国海证券签订备忘录，约定：1) 前述债券应由乙方在远期买回，公司持有期间该债券产生的收益和风险均由国海证券承担；2) 公司代国海证券持有该债券的期限不得晚于国海证券配股完成后三个月，具体参照国海证券公布配股相关公告日期，代持期间可以通过合同续签方式由公司持有。公司持有该债券期间的资金成本由国海证券承担，资金成本利率以合同期间每日 FR001（银行间市场隔夜回购盘利率）加权平均值上浮 250BP。若此期间市场回暖，双方可以提前处理该债券，但须双方认可后进行处置，并最终经由国海证券账户卖出。国海证券亦可以在每月合同到期后买回。3) 在国海证券买回该债券前，双方应以月为周期，以该债券为标的前述债券交易协议，明确公司持有期间的收益率以及远期交易价格、交易时间、交割方式等要素，直至国海证券买回该债券，交易协议应以公司提供版本为准。

(六) 公司长沙营业部前员工李蒙涉嫌合同诈骗行为已被长沙市公安局经侦部门刑事立案，现阶段仍处在刑事侦查阶段。截至财务报告签发日尚未查清案件事实，无法确定公司在该事件是否应当承担民事法律责任，但公司出于承担社会责任、维护社会稳定目的，同意向投资者先行垫付投资款，截止财务报告签发日公司先行向投资者垫付投资款共计 2,437.05 万。根据律师专业法律分析，公司有权向李蒙、有关涉事单位或个人对其因公司的垫付行为构成的不当得利款项进行追索。

#### 十四、风险管理

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险、操作风险和其他风险等。公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能，不断探索风险管理模式和方法，培育良好的风险文化，建立科学的风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营决策的整个过程，确保风险可测、可控、可承受。

## （一）风险管理概况

### 1. 风险管理组织架构

公司建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。

四个层级是指：董事会层面，包括董事会及董事会下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及下设的风险管理委员会、资产配置委员会、IT治理委员会以及各业务线决策小组；风险管理相关职能部门层面，包括负责全面风险管理的风险管理总部，负责流动性风险管理的资金运营部，负责声誉风险管理的证券部等；各业务条线层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。

三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，实施事前、事中与事后的风险防范、监控与评价工作。

### 2. 风险授权

公司建立了《公司授权管理制度》。公司授权按层级划分包括三会（股东大会、董事会、监事会）授权、经理层授权和各业务单位内部授权；按授权范围划分包括财务管理权、财产管理权、人事管理权和业务管理权等。公司授权管理体系完善，授权兼顾风险和效率的平衡，符合公司业务发展和风险管理需要。

### 3. 风险管理制度体系

风险管理制度是风险政策、措施和程序的载体。为更好落实全面风险管理工作，公司制定了以《公司全面风险管理制度》为核心的风险管理政策制度，包括风险组织管理、风险授权管理、风险偏好管理、风险控制指标管理、分类型风险管理、应急处置管理和风险管理工具或方法等七大类别，涵盖了风险识别、评估、应对、监管与报告的风险管理工作流程。

### 4. 风险管理文化建设

公司强调“风险管理人人有责”的风险文化理念，把风险文化提升到企业文化的高度来重视，纳入企业文化建设体系中。公司通过制定完善的风险管理培训和评估计划，对于不同层级和岗位的人员开展风险管理培训。通过优化风险管理考核指标，将风险管理纳入员工和部门的绩效管理体系。公司在宣传风险文化理念的同时，更注重业务培训，提升一线人员专业水平，加强岗位胜任能力评估，使一线员工知风险才能控风险。

## （二）公司面临的各种风险

### 1. 市场风险

市场风险是指因市场价格（股票价格、利率、汇率和商品价格）或者其它市场因子的变

化而使公司表内、表外业务发生损失的风险，包括证券价格风险、利率风险和汇率风险等。公司承担市场风险的业务主要是投资业务；同时，公司将资产管理业务也纳入市场风险管理体系。

## 2. 信用风险

信用风险是指发行人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动或履约能力的变化导致债务的市场价格变动，从而对公司造成损失的风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资与发行业务、直接投资业务和信用交易业务（融资融券、约定式购回和股票质押式回购）等。

## 3. 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、履行其他支付义务或满足正常业务开展的资金需求的风险。

## 4. 合规风险

合规风险是指因公司及员工的经营管理或执业行为违反法律、法规，存在受到法律制裁、遭受财产损失或声誉损失的风险，严重时会被采取监管措施，使公司失去或暂停业务资格，也会对开展新业务等带来不利影响。

## 5. 操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、员工、信息技术系统以及外部事件所造成损失的风险。包括以下四类风险：

（1）人员风险：指由于员工胜任能力不足、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；

（2）流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

（3）技术风险：指由于信息技术系统不完善而导致的系统故障、失败以及信息安全的风险，如系统崩溃、程序错误、通讯失败、病毒感染、黑客恶意攻击、公司信息资产被非授权泄露等；

（4）外部风险：指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险，如外部欺诈、意外灾害等。

## 6. 其他风险

公司经纪业务受宏观经济周期、宏观经济政策等因素影响，证券市场存在活跃程度持续低迷的可能；同时，行业竞争日趋激烈，网点数量的大幅增加将可能导致公司市场占有率和佣金率水平的持续下降；承销与保荐业务存在因政策调整、市场预期、项目储备等原因导

致公司承销项目减少而无法实现承销收入的风险；存在对企业状况判断错误，定价失误，导致发行上市失败的风险；公司资产管理业务存在设立的资产管理计划不符合市场需求、出现投资判断失误，导致投资者购买意愿下降，从而影响产品规模和业务收入的风险；公司在开展创新业务和设计创新产品时，存在对金融创新研究的深度不够，对风险的识别和评估不充分，导致创新业务风险控制措施不足、创新产品设计不合理而带来损失的风险。

### （三）公司已经或拟采取的对策和措施

1. 完善全面风险管理体系。公司评估并不断完善全面风险管理体系设计和运行情况，发挥经理层专业决策机构的风险决策作用，强化风险管理总部、合规管理部、稽核审计部等部门职责，充分发挥其在独立防范、控制和化解风险方面的作用；夯实风险数据、风控系统和风险管理团队建设等基础保障；加强风险管理培训和宣传，优化风险绩效考核指标体系，促进各主体归位尽责。

2. 加强市场风险管理。公司采取稳健、审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度；采用风险价值（VAR）模型对持有金融资产的市场风险进行量化，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。

3. 加强对信用风险的管理。为控制债券投资业务的信用风险，公司通过建立债券交易对手库，对交易对手实行跟踪授信管理；公司明确了可投资债券的债项评级要求并建立了信用债内部评级制度。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。

4. 加强流动性风险的管理。公司一方面对融资来源、优质流动性资产、流动性风险限额及市场流动性进行实时监控；另一方面公司对各项负债进行统筹管理，通过股权融资、发行次级债、收益权凭证、短期融资券、开展收益权转让等方式筹集资金，并合理预期各业务部门的资金需求及到期债务，从而进一步提高公司防范资金流动性风险的能力。公司可用资金和可动用的流动性资产能覆盖未来一段时间的对外资金需求，各项流动性指标均处于安全状态。

5. 强化合规风险管理。公司通过进一步完善制度建设，做好风险识别，规范业务操作流程；加强对业务的实时监控与风险预警；加强对各项业务的稽核审计，保证公司制度的有效执行；加强合规培训，营造良好的合规文化，提高员工的合规意识；加强各项业务间隔离墙建设，提升防范内幕交易和管理利益冲突的能力等措施，加强合规管理。

6. 加强对操作风险的管控。一是公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是开展全面风险识别、评估和控制标准建设工作，对公司各业务环节的风险进行全面识别和评估，以达到充分识别风险、实行风险分级管理、优化审批权限、明确控制责任人和工作标准及形成操作手册的目的；三是完善用人机制，通过组织内外部竞聘、技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。

7. 加强对经营风险的管理。通过优化和转变营业网点布局和服务模式，拓展新的业务收入，降低网点经营成本；提高投资顾问服务水平，向财富管理转型；巩固和拓展外部合作渠道，加大金融产品销售力度，提高公司证券经纪业务盈利水平；通过加大投行市场拓展能力、加强项目选择，提高公司证券承销与保荐业务盈利水平；通过增强证券资产管理业务管理水平和投资能力，提高公司证券资产管理业务盈利水平；通过建立新业务管理机制，明确新业务的责任分工和审批路径，加强可行性研究、合规审查和风险评估，确保新业务风险的可测、可控、可承受，有效化解公司新业务风险。

## 十五、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	281,072,421.76	9,691,702,529.69	-	9,972,774,951.45
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	281,072,421.76	9,691,702,529.69	-	9,972,774,951.45
(1) 债务工具投资	0.00	7,770,723,799.63		7,770,723,799.63
(2) 权益工具投资	273,622,038.34			273,622,038.34
(3) 衍生金融资产				-
(4) 其他	7,450,383.42	1,920,978,730.06		1,928,429,113.48
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(二) 可供出售金融资产	4,169,621,923.57	13,416,772,815.85	-	17,586,394,739.42
1 债务工具投资	343,002,196.90	9,339,033,552.59		9,682,035,749.49
2 权益工具投资	3,469,390,905.22			3,469,390,905.22
3 其他	357,228,821.45	4,077,739,263.26		4,434,968,084.71
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	4,450,694,345.33	23,108,475,345.54	-	27,559,169,690.87
(四) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(五) 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## (二) 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

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

## (三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及

### 定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
债权投资	17,109,757,352.22	对公开报价计算		债券收益率
非上市基金投资	1,359,363,552.99	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
集合计划及信托产品	4,639,220,808.33	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
其他	133,632.00	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
合计	23,108,475,345.54			

## (四) 公司目前无持续和非持续第三层次公允价值计量项目

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	100.00	
银行存款	12,830,824,699.69	14,872,065,042.88
其中：客户存款	10,466,483,313.06	11,282,603,031.88
公司存款	2,364,341,386.63	3,589,462,011.00
其他货币资金	6,228,442.55	10,265,482.99
合计	12,837,053,242.24	14,882,330,525.87

#### 2. 银行存款按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有资金存款：						
其中：人民币			2,359,987,360.97			3,585,003,606.31
美元	633,192.36	6.7744	4,289,498.32	633,032.33	6.9370	4,391,345.26
小计			2,364,276,859.29			3,589,394,951.57
公司信用资金存款						
其中：人民币			64,527.34			67,059.43
小计			64,527.34			67,059.43
公司自有资金合计	-		2,364,341,386.63			3,589,462,011.00
客户资金存款						
其中：人民币			9,423,529,813.77			10,331,000,965.35
港币	16,854,781.54	0.8679	14,628,264.95	16,018,138.13	0.8945	14,328,224.59
美元	12,273,913.28	6.7744	83,148,398.15	16,118,528.40	6.9370	111,814,231.53
小计			9,521,306,476.87			10,457,143,421.47
客户信用资金存款						
其中：人民币			945,176,836.19			825,459,610.41
小计			945,176,836.19			825,459,610.41
期货业务客户						
其中：人民币			-			-
小计			-			-
客户存款合计			10,466,483,313.06			11,282,603,031.88
合计			12,830,824,699.69			14,872,065,042.88

#### (1) 融资融券业务

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金						
人民币			64,527.34			67,059.43
客户信用资金						
人民币			945,176,836.19			825,459,610.41
合计			945,241,363.53			825,526,669.84

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金：

公司基本户中冻结 6,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。

## (二) 结算备付金

### 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	1,173,600,767.31	2,317,042,105.66
公司备付金	551,772,826.78	815,023,186.37
合计	1,725,373,594.09	3,132,065,292.03

### 2. 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金						
其中：人民币			551,772,826.78			815,023,186.37
港币			-			
美元			-			
小计			551,772,826.78			815,023,186.37
公司信用备付金						
其中：人民币						
港币			-			
美元			-			
小计			-			
客户普通备付金						
其中：人民币			1,067,825,454.80			2,158,802,117.11
港币	8,539,198.45	0.8679	7,411,170.33	6,374,366.59	0.8945	5,701,870.91
美元	5,053,080.45	6.7744	34,231,588.20	2,255,142.91	6.9370	15,643,926.37
小计			1,109,468,213.33			2,180,147,914.39
客户信用备付金						
其中：人民币	—	—	64,132,553.98			136,894,191.27
小计			64,132,553.98			136,894,191.27
合计			1,725,373,594.09			3,132,065,292.03

期末结算备付金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情形。

## (三) 应收款项

### 1. 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
应收资产管理费	919,164.47	2,430,936.22
应收手续费及佣金	61,883,795.54	111,157,694.40
应收股转公司股票认购款	44,574,000.00	19,155,500.00
应收“现金管家”代垫客户款	20,000,000.00	16,100,000.00
应收债券本金		
应收融出资金客户款	1,606,914.87	1,449,656.24
应收清算款	1,695,532,480.59	392,483,121.86
应收私募托管费	953,268.71	955,006.08
合计	1,825,469,624.18	543,731,914.80
减：减值准备	1,867,248.09	5,962,322.59
应收款项账面价值	1,823,602,376.09	537,769,592.21

### 2. 按账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	1,819,159,883.54	99.65	662,033.48	0.04	538,155,928.10	98.97	5,381,559.28	1.00
1-2 年	6,309,740.64	0.35	1,205,214.61	19.10	5,344,340.30	0.98	534,434.03	10.00
2-3 年	-		-		231,646.40	0.04	46,329.28	20.00
3 年以上	-				-			
合计	1,825,469,624.18	100	1,867,248.09		543,731,914.80	100	5,962,322.59	

### 3. 应收款项按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	1,695,532,480.59		0.00					
组合计提减值准备	129,937,143.59	100	1,867,248.09	1.10	543,731,914.80	100	5,962,322.59	1.10
合计	1,825,469,624.18	100	1,867,248.09		543,731,914.80	100	5,962,322.59	

### (四) 长期股权投资

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	3,126,854,510.43	3,126,854,510.43
联营企业	470,149,294.55	428,787,375.04
合营企业		
其他股权投资		
小计	3,597,003,804.98	3,555,641,885.47
减：减值准备		
长期股权投资账面价值	3,597,003,804.98	3,555,641,885.47

## 2. 股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
银华基金管理股份有限公司	权益法	42,000,000.00	428,787,375.04	41,361,919.51	0.00	470,149,294.55	21	21				
权益法小计		42,000,000.00	428,787,375.04	41,361,919.51	0.00	470,149,294.55						
子公司：												
东方基金管理有限责任公司	成本法	225,535,723.26	225,535,723.26			225,535,723.26	64	64				
渤海期货股份有限公司	成本法	474,497,301.62	474,497,301.62			474,497,301.62	96	96				
东证融通投资管理有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00	100	100				
东证融达投资有限公司	成本法	1,126,821,485.55	1,126,821,485.55			1,126,821,485.55	100	100				
东证融汇证券资产管理有限公司	成本法	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00	100	100				
成本法小计		3,126,854,510.43	3,126,854,510.43			3,126,854,510.43						
合计		3,168,854,510.43	3,555,641,885.47	41,361,919.51	0.00	3,597,003,804.98						

(1) 公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(2) 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

(五)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1. 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额		年初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,358,458,432.71	9,343,032,176.18	15,051,429,934.14	14,992,468,437.81
其中：交易性债券	7,754,807,790.62	7,749,474,585.96	13,305,819,981.72	13,254,801,866.54
交易性权益工具	258,556,956.41	247,110,288.81	192,176,676.80	182,734,820.80
基金投资	1,345,093,685.68	1,346,447,301.41	1,553,433,275.62	1,554,931,750.47
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
合计	9,358,458,432.71	9,343,032,176.18	15,051,429,934.14	14,992,468,437.81

2. 受限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-交易性债券	质押式回购交易	1,304,397,669.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-交易性债券	买断式回购交易	1,425,855,010.00
合计		2,730,252,679.11

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无已融出证券。

(六)可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	9,522,730,994.07		9,522,730,994.07
可供出售权益工具	3,472,909,613.73	46,292,679.89	3,426,616,933.84
其中：按公允价值计量	3,120,365,869.04	45,572,679.89	3,074,793,189.15
按成本计量	352,543,744.69	720,000.00	351,823,744.69
基金	578,695,697.41	-	578,695,697.41
证券公司理财产品	671,067,763.16	21,585,581.58	649,482,181.58
其他理财产品	1,448,796,995.29	-	1,448,796,995.29
信托计划及其他投资	-	-	-
已融出证券	32,981,333.16	-	32,981,333.16
合计	15,727,182,396.82	67,878,261.47	15,659,304,135.35

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	5,017,661,929.73		5,017,661,929.73
可供出售权益工具	2,539,675,569.27	54,586,188.46	2,485,089,380.81
其中：按公允价值计量	2,424,505,337.94	53,866,188.46	2,370,639,149.48
按成本计量	115,170,231.33	720,000.00	114,450,231.33
基金	528,807,119.31	-	528,807,119.31
证券公司理财产品	781,155,526.99	21,585,581.58	759,569,945.41
其他理财产品	2,366,329,797.07	-	2,366,329,797.07
信托计划及其他投资	2,067,209,578.28	-	2,067,209,578.28
已融出证券	29,341,147.30	-	29,341,147.30
合计	13,330,180,667.95	76,171,770.04	13,254,008,897.91

## 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	9,485,208,907.08	9,522,730,994.07	37,522,086.99	
可供出售权益工具	3,256,141,833.91	3,074,793,189.15	-135,775,964.87	45,572,679.89
基金	547,822,678.99	578,695,697.41	30,873,018.42	
证券公司理财产品	766,712,805.24	649,482,181.58	-95,645,042.08	21,585,581.58
其他理财产品	1,421,495,500.03	1,448,796,995.29	27,301,495.26	
信托计划及其他投资	0.00	0	0.00	
已融出证券	31,336,217.45	32,981,333.16	1,645,115.71	
合计	15,508,717,942.70	15,307,480,390.66	-134,079,290.57	67,158,261.47

3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少		
佛迪电站股份有限公司	520,000.00			520,000.00	520,000.00			520,000.00	
吉林省第三产业开发建设股份有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	0.54
吉林省国际合作(集团)股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.52
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					
深圳来邦科技股份有限公司	1,400,735.00			1,400,735.00					1.61
北京时代光影文化传媒股份有限公司	2,844,000.00			2,844,000.00					0.45
海益宝科技股份有限公司	3,001,575.02			3,001,575.02					1.27
江苏灵豹药业股份有限公司	3,557,866.90		3,557,866.90	-					-
北京喜宝动力网络技术股份有限公司	4,602,415.00	4,602,415.00		9,204,830.00					2.30
易简广告传媒集团股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.43
北京摩诘创新科技股份有限公司	7,904,147.50			7,904,147.50					0.50
飞拓无限信息技术(北京)股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					1.46
上海百事通信息技术股份有限公司	10,501,898.25			10,501,898.25					0.67
福建省三星电气股份有限公司	800,000.00		800,000.00						-
厦门风云科技股份有限公司	500,000.00			500,000.00					0.25
康泽药业股份有限公司	631,031.16			631,031.16					0.04
深圳维恩贝特科技股份有限公司		11,315,128.65		11,315,128.65					1.53
浙江熊猫乳业集团股份有限公司		243,311.72		243,311.72					0.03

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少		
上海海优威新材料股份有限公司		1,964,018.94		1,964,018.94					0.27
微传播(北京)网络科技股份有限公司		41,861,325.51		41,861,325.51					3.15
雅安正兴汉白玉股份有限公司		1,592,000.00		1,592,000.00					0.33
北京智华信科技股份有限公司		4,718,021.11		4,718,021.11					2.68
海诺尔环保产业股份有限公司		1,017,592.07		1,017,592.07					0.09
西安好看影视文化传媒股份有限公司		12,064.15		12,064.15					-
亚世光电股份有限公司		184,365.34		184,365.34					0.02
璧合科技股份有限公司		2,975,561.75		2,975,561.75					0.23
心动网络股份有限公司		106,837.17		106,837.17					-
北京德青源农业科技股份有限公司		49,998,000.00		49,998,000.00					5.30
北京市千叶珠宝股份有限公司		78,475,975.48		78,475,975.48					3.59
大连鑫玉龙海洋生物种业科技股份有限公司		1,343,618.87		1,343,618.87					0.26
三联泵业股份有限公司		445,099.01		445,099.01					0.28
山东神戎电子股份有限公司		8,758,324.11		8,758,324.11					2.07
广东硕源科技股份有限公司		3,437,408.20		3,437,408.20					4.20
长春易点科技股份有限公司		8,571.88		8,571.88					0.07
重庆多普泰制药股份有限公司		1,643,789.48		1,643,789.48					0.13

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少	期末		
北京金刚游戏科技股份有限公司	12,506,562.50			12,506,562.50					0.68	
上海瑞美医疗保健股份有限公司		2,005,500.00		2,005,500.00					1.01	
武汉道森媒体股份有限公司		3,001,575.00		3,001,575.00					0.82	
第一物业(北京)股份有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00					1.75	
河北合佳医药科技集团股份有限公司		2,251,181.25		2,251,181.25					0.50	
上海轶德医疗科技股份有限公司		2,314,214.33		2,314,214.33					1.48	
北京全网数商科技股份有限公司		2,640,000.00		2,640,000.00					0.79	
北京汉唐环保科技股份有限公司		484,754.36		484,754.36					0.05	
北京星震同源数字系统股份有限公司		1,000,525.01		1,000,525.01					0.57	
上海益盟软件技术股份有限公司		1,426,948.85		1,426,948.85					0.02	
恒信玺利实业股份有限公司		4,413,205.77		4,413,205.77					0.13	
上海兰卫医学检验所股份有限公司		90,047.25		90,047.25					-	
瑞鹏宠物医疗集团股份有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					0.47	
吉林省证券登记公司延边办事处	200,000.00			200,000.00						
合计	115,170,231.33	241,731,380.26	4,357,866.90	352,543,744.69	720,000.00	-	-	720,000.00		

4. 可供出售金融资产的说明

(1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产。

(2) 本期无因债务人违约而处置担保物或其他信用增级对应的资产所取得的金融资产或非金融资产。

(3) 可供出售金融资产中含拟融出证券 100,572,978.66 元，其中成本 115,861,894.73 元，公允价值变动 11,396,380.48 元，计提减值准备 3,892,535.59 元。

(4) 可供出售权益工具期末无公允价值严重下跌或非暂时性下跌未计提减值准备的情况。

5. 可供出售金融资产减值的变动情况

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	证券集合理财自有部分	合计
年初已计提减值金额	54,586,188.46		21,585,581.58	76,171,770.04
本年计提	9,973,181.72			9,973,181.72
其中：从其他综合收益转入				-
本年减少	18,266,690.29	-		18,266,690.29
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金额	46,292,679.89	-	21,585,581.58	67,878,261.47

6. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
可供出售金融资产-集合理财融出证券	公司为发起人，承诺不提前赎回 证券已融出	759,569,945.41 29,341,147.30
合计		788,911,092.71

(七) 其他资产

1. 分项列示

项目	期末余额	年初余额
1、其他应收款	1,532,760,871.53	1,520,156,368.97
2、预付账款	98,898,787.48	66,355,633.33
3、抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00
4、长期待摊费用	36,076,142.38	26,034,290.36
5、待抵扣税金	3,052,700.96	4,147,818.67
合计	1,677,944,397.35	1,623,850,006.33

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款余额	1,608,267,908.39	1,594,986,054.30
减：坏账准备	75,507,036.86	74,829,685.33
其他应收款价值	1,532,760,871.53	1,520,156,368.97

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	1,481,931,762.48	92.14	572,587.20	0.04	1,469,914,058.18	92.16	35,926,754.04	2.44
1-2年	122,774,935.40	7.63	72,331,996.93	58.91	121,515,785.61	7.62	36,301,578.56	29.87
2-3年	30,141.50	0.01	6,128.30	20.33	25,141.50	0.00	5,028.30	20.00
3年以上	3,531,069.01	0.22	2,596,324.43	73.53	3,531,069.01	0.22	2,596,324.43	73.53
合计	1,608,267,908.39	100.00	75,507,036.86		1,594,986,054.30	100.00	74,829,685.33	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,549,986,782.81	96.38	74,214,839.75	4.79	1,588,642,287.62	99.60	74,069,717.70	4.66
按组合计提坏账准备的其他应收款	57,619,545.73	3.58	630,617.26	1.09	5,682,186.83	0.36	98,387.78	1.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,579.85	0.04	661,579.85	100	661,579.85	0.04	661,579.85	100
合计	1,608,267,908.39	100	75,507,036.86		1,594,986,054.30	100	74,829,685.33	

① 期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	款项性质
东证融成资本管理有限公司	848,200,000.00			全资子公司往来款
东证融通投资管理有限公司	125,268,252.99			全资子公司往来款
渤海融盛资本管理有限公司	300,000,000.00			控股孙公司
重庆市福星门业(集团)有限公司	261,311,945.09	71,500,000.00	27.36%	私募债投资本金
吉林诚信律师事务所	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	律师费
华南国际经济贸易仲裁委员会	1,943,292.00	194,329.20	10%	律师费
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50%	仲裁费
阿里云计算有限公司	1,421,973.55	34,197.36	2.4%	服务费
北京银行	1,086,450.00	10,864.50	1%	往来款
北京市里仁律师事务所	5,510,000.00	551,000.00	10%	律师费
中邮证券融丰5号	2,444,869.18	24,448.69	1%	往来款
合计	1,549,986,782.81	74,214,839.75		

② 单项金额不重大组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	57,357,190.31	99.54	572,587.20	5,557,119.16	97.80	55,571.20
1-2年	162,724.76	0.28	10,857.17	30,437.01	0.54	3,043.70
2-3年	30,141.50	0.05	12,428.31	25,141.50	0.44	5,028.30
3年以上	69,489.16	0.12	34,744.58	69,489.16	1.22	34,744.58
合计	57,619,545.73	100	630,617.26	5,682,186.83	100.00	98,387.78

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中金华会计师事务所有限公司	350,000.00	350,000.00	100%	预计无法收回
银鹰律师事务所	200,000.00	200,000.00	100%	预计无法收回
原公司员工	67,049.85	67,049.85	100%	预计无法收回
吉林经济法院	44,530.00	44,530.00	100%	预计无法收回
合计	661,579.85	661,579.85		

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
东证融成资本管理有限公司	全资子公司	848,200,000.00	1年以内	52.74
渤海融盛资本管理有限公司	控股孙公司	300,000,000.00	1年以内	18.65
重庆市福星门业(集团)有限公司	非关联方	261,311,945.09	1-2年	16.25
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	125,268,252.99	1年以内	7.79
北京市里仁律师事务所	非关联方	5,510,000.00	1-2年	0.34
合计		1,540,290,198.08		95.77

(6) 其他应收款中无子公司以外的应收关联方账款

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

### 3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	95,457,476.63	96.52	61,392,883.14	92.52
1至2年	3,176,266.20	3.21	4,628,005.54	6.97
2至3年	128,555.15	0.13	198,255.15	0.30
3年以上	136,489.50	0.14	136,489.50	0.21
合计	98,898,787.48	100.00	66,355,633.33	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
长春市社会保险局	非关联方	22,015,926.50	2017年	基数未定
北京和丰永讯金融信息服务有限公司	非关联方	10,534,591.22	2017年	未完工
长春市天地恒业系统集成有限公司	非关联方	8,410,726.44	2017年	未完工
北京神州新桥科技有限公司	非关联方	5,946,535.72	2017年	未完工
长春亚泰足球俱乐部有限责任公司	非关联方	5,000,000.00	2017年	未摊销
合计		51,907,779.88		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 4. 期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	26,034,290.36	14,900,721.53	4,858,869.51		36,076,142.38	
其他						
合计	26,034,290.36	14,900,721.53	4,858,869.51		36,076,142.38	

### 5. 抵债资产

项目	期末余额	年初余额
抵债资产余额	22,254,396.18	22,254,396.18

项目	期末余额	年初余额
减：抵债资产减值准备	15,098,501.18	15,098,501.18
抵债资产净额	7,155,895.00	7,155,895.00

详见“六、合并财务报表主要项目注释（十六）其他资产 5、抵债资产”。

### (八) 手续费及佣金净收入

#### 1. 按类别列示：

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	433,771,649.26	590,508,463.47
— 证券经纪业务收入	433,771,649.26	590,508,463.47
其中：代理买卖证券业务手续费收入	358,089,549.05	513,000,176.42
交易单元席位租赁收入	68,566,969.11	60,274,873.09
代理销售金融产品收入	7,115,131.10	17,233,413.96
投资银行业务收入	116,963,917.43	299,083,168.23
其中：证券承销业务收入	56,867,924.51	165,080,739.60
财务顾问业务收入	53,963,917.45	111,802,428.63
其中：并购重组财务顾问业务收入-境内上市公司	50,137,502.36	17,110,900.00
并购重组财务顾问业务收入-其他	3,826,415.09	
其他财务顾问业务收入		94,691,528.63
证券保荐业务收入	6,132,075.47	22,200,000.00
资产管理业务收入		63,363,110.97
投资咨询业务收入	12,076,459.23	14,344,576.89
私募托管业务收入	1,423,736.19	986,118.46
IB 业务收入	839,601.23	
手续费及佣金收入小计	565,075,363.34	968,285,438.02
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	95,293,557.58	128,435,596.70
— 证券经纪业务支出	95,293,557.58	128,435,596.70
其中：代理买卖证券业务手续费支出	66,080,970.36	83,355,809.05
资金三方存管费支出	7,895,842.09	16,223,711.19
经纪人报酬支出	21,316,745.13	28,856,076.46
交易单元席位租赁支出		
代销金融产品业务支出		
投资银行业务支出	18,867.92	80,000.00
其中：证券承销业务支出	18,867.92	80,000.00
财务顾问业务支出		
其中：并购重组财务顾问业务支出-境内上市公司		
并购重组财务顾问业务支出-其他		
其他财务顾问业务支出		
证券保荐业务支出		
资产管理业务支出		
投资咨询业务支出		
手续费及佣金支出小计	95,312,425.50	128,515,596.70
手续费及佣金净收入	469,762,937.84	839,769,841.32

#### (1) 代理销售金融产品销售情况列示如下：

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
证券投资基金	5,188,111,055.61	5,121,908.63	1,483,466,121.57	14,766,801.02
银行理财产品	1,107,414,000.00	255,490.42	1,232,048,000.00	329,726.20
证券公司及其子公司 资产管理计划	32,683,057,381.25	276,730.95	23,953,553,288.93	1,903,633.30

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
其他类型产品	124,730,000.00	1,461,001.10	449,187,300.00	233,253.44
合计	39,103,312,436.86	7,115,131.10	27,118,254,710.50	17,233,413.96

## 2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
吉林省	41	157,386,603.55	39	247,744,252.75
辽宁省			1	2,603,945.09
北京市	2	9,395,420.59	2	10,879,451.32
天津市			1	1,294,258.02
山西省	2	1,651,023.88	2	2,298,904.93
湖北省	3	4,796,220.83	2	5,897,938.68
重庆市	3	8,809,903.81	3	14,358,789.61
江苏省	7	16,138,064.60	5	24,093,082.24
上海市	8	31,826,752.55	8	45,823,200.43
浙江省	4	4,732,034.39	3	5,557,543.34
福建省	4	3,940,235.09	3	3,972,242.49
广东省	5	3,626,454.68	5	8,961,290.54
山东省	6	3,337,266.02	4	4,944,611.94
广西壮族自治区	2	1,193,988.31	1	1,206,881.35
湖南省	1	803,031.97	1	1,281,994.30
河南省	2	1,622,479.11	2	1,922,481.63
河北省	1	1,197,671.28	1	1,521,683.44
江西省	1	1,296,324.59	1	2,095,314.98
安徽省	2	1,481,382.62	2	1,528,002.89
四川省	1	672,580.39	1	1,031,585.72
内蒙古自治区	2	87,961.85		
云南省	1	58,526.29		
小计	98	254,053,926.40	87	389,017,455.69
公司本部及分公司		84,424,165.28		73,055,411.08
合计	98	338,478,091.68	87	462,072,866.77

## (九) 投资收益

## 1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		20,480,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	41,361,919.51	28,362,177.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-	
金融工具投资收益	378,082,552.39	695,281,024.87
其中：持有期间取得的收益	369,809,849.33	431,189,521.31
---以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	386,077,892.93	385,068,958.83
---持有至到期投资	-	
---可供出售金融资产	-16,268,043.60	46,120,562.48
---衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	8,272,703.06	264,091,503.56
---以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-117,907,169.51	172,465,390.04
---持有至到期投资		
---可供出售金融资产	143,358,795.83	85,399,305.50
---衍生金融工具	-17,178,923.26	6,226,808.02

项目	本期金额	上期金额
合计	419,444,471.90	744,123,201.88

**2. 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理股份有限公司	41,361,919.51	28,362,177.01	2017 年较 2016 年净利润上升
合计	41,361,919.51	28,362,177.01	

**(十) 现金流量表补充资料**

项目	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	252,574,290.81	504,298,264.17
加：资产减值准备	-11,593,688.75	11,558,069.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,296,632.11	24,389,640.36
无形资产摊销	10,786,937.76	8,243,620.06
长期待摊费用摊销	4,858,869.51	5,898,503.06
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）	236,407.45	-57,013.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,109,021.78	120,556,742.29
利息支出	-61,578,206.97	237,475,348.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,361,919.51	-48,842,177.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,036,470.94	-2,213,100.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-40,596,082.02	-13,575,496.56
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）	5,692,971,501.43	-9,062,262,691.68
可供出售金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-2,829,330,880.11	-1,644,214,307.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	394,600,835.82	3,389,035,132.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-153,526,786.94	3,683,623,698.74
其他*	0	
经营活动产生的现金流量净额	3,208,410,461.43	-2,786,085,767.30
<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	14,562,420,836.33	18,046,843,957.88
减：现金的年初余额	18,014,389,817.90	20,054,311,081.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,451,968,981.57	-2,007,467,123.62

\*公司基本户中冻结 6,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。

**十七、补充资料**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

## (一) 非经常性损益明细表(合并报表)

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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(2008)》的规定,本报告期公司非经常性损益发生情况如下:

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-217,096.13	136,111.87
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)	9,987,252.74	29,086,705.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,207,081.01	129,550.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	13,977,237.62	29,352,367.67
减:非经常性损益的所得税影响数	3,494,309.41	7,338,091.92
扣除所得税影响后的非经常性损益	10,482,928.21	22,014,275.75
其中:归属于上市公司股东的非经常性损益	10,513,400.18	22,816,719.64
归属于少数股东的非经常性损益	-30,471.97	-802,443.89

对非经常性损益项目的其他说明:

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(2008)》规定,由于证券投资业务为本公司的主营业务,因此持有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工具产生的公允价值变动收益以及处置以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。具体项目如下：

项目	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生工具及可供出售金融资产的投资收益	465,520,399.50	790,671,371.21
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工具公允价值变动损益	-10,475,531.59	-133,253,716.56
合计	455,044,867.91	657,417,654.65

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	1.99	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.92	0.13	0.13

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. “扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

$$2. \text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$3. \text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司发生配股时，因其是向现有股东以低于当前股票市价的价格发行普通股，则需考虑配股中的送股因素，即配股可理解为按市价发行股票和无对价送股的混合体，计算每股收益时应当计算出一个调整系数，再用配股前发行在外普通股的股数乘以该调整系数，得出计算每股收益时应采用的普通股股数。具体计算公式如下：

每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)÷行权后发行在外的普通股股数

调整系数=行权前发行在外普通股的每股公允价值÷每股理论除权价格

因配股重新计算的上年度基本每股收益=上年度基本每股收益÷调整系数

本年度基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷(配股前发行在外普通股股数×调整系数×配股前普通股发行在外的时间权重+配股后发行在外普通股加权平均数)

(1) 2017 年 6 月末发行在外的普通股股数

S=2,340,452,915.00 股

(2) 2017 年初发行在外的普通股股数

S0=2,340,452,915.00 股

4、因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额较大或比较期间变动较大的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
结算备付金	1,675,736,753.43	3,010,977,782.73	-44.35	客户备付金减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,972,774,951.45	15,892,004,305.26	-37.25	自营业务投资规模减小
应收款项	1,910,858,681.70	644,888,263.73	196.31	清算在途资金增加
应收利息	393,922,480.95	258,061,799.34	52.65	可供出售债券应收利息增加
投资性房地产	32,105,176.42	20,380,027.89	57.53	公司新增出租房产
应付短期融资款	3,822,600,000.00	10,585,880,000.00	-63.89	公司偿还短期公司债及收益凭证
拆入资金	0.00	90,000,000.00	-100.00	同业拆借减少
应付职工薪酬	634,779,621.76	1,214,590,648.40	-47.74	应付职工工资减少
应交税费	19,957,376.58	108,242,711.56	-81.56	应交企业所得税、个人所得税及增值税减少
应付款项	1,818,596,165.05	835,814,960.62	117.58	清算在途资金增加
应付债券	6,263,052,574.95	4,718,889,437.94	32.72	公司新增发行长期收益凭证
其他综合收益	159,622,282.48	318,858,094.84	-49.94	可供出售金融资产公允价值下降
手续费及佣金净收入	776,717,023.04	1,133,463,614.04	-31.47	受市场影响，经纪业务、投资银行业务、资产管理业务手续费收入下降
投资收益	506,882,319.01	819,033,548.22	-38.11	受市场影响，证券投资收益减少
其他业务收入	894,601,766.06	5,739,069.80	15,487.92	期货子公司现货交易导致其他业务收入增加
税金及附加	13,642,524.98	105,665,783.07	-87.09	受营改增影响，公司自 2016 年 5 月起不再缴纳营业税

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
其他业务成本	903,803,006.19	368,444.61	245,202.27	期货子公司现货交易导致其他业务成本增加
所得税费用	60,489,265.45	170,619,196.67	-64.55	利润减少导致所得税费用下降

#### 十八、财务报告的批准报出

本财务报告已经公司董事会于 2017 年 8 月 24 日召开的第九届董事会第三次会议批准报出。

## 第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

东北证券股份有限公司

二〇一七年八月二十四日