



东方财富信息股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人其实、主管会计工作负责人陆威及会计机构负责人(会计主管人员)叶露声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“管理层分析与讨论”中的“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以股本 1,853,892,052 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	53
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	151

释义

释义项	指	释义内容
东方财富、公司、本公司	指	东方财富信息股份有限公司
东方财富网	指	网址为"www.eastmoney.com"、"www.18.com.cn"的网站
天天基金网	指	网址为"www.1234567.com.cn"的网站
宇通集团	指	郑州宇通集团有限公司
西藏投资	指	西藏自治区投资有限公司
东财研究所	指	上海东方财富证券研究所有限公司
天天基金	指	上海天天基金销售有限公司
同信证券	指	西藏同信证券股份有限公司
上海漫道	指	上海漫道金融信息服务股份有限公司，原名：易真网络科技有限公司
东财国际	指	东方财富国际证券有限公司，原名：宝华世纪证券有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐人/中金公司	指	中国国际金融有限公司
立信事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	东方财富信息股份有限公司股东大会
公司董事/董事会	指	东方财富信息股份有限公司的董事/董事会
公司监事/监事会	指	东方财富信息股份有限公司的监事/监事会
艾瑞咨询	指	iResearch 艾瑞咨询集团，是一家专注于网络媒体、电子商务、网络游戏、无线增值等新经济领域，研究和了解消费者行为，并为网络行业及传统行业客户提供数据产品和服务和研究咨询服务的专业机构
CNNIC	指	中国互联网络信息中心（China Internet Network Information Center），是经国家主管部门批准，于 1997 年 6 月 3 日组建的管理和服务机构，行使国家互联网络信息中心的职责，负责管理维护中国互联网地址系统，引领中国互联网地址行业发展，权威发布中国互联网统计信息，代表中国参与国际互联网社群
中国网站排名网	指	网址为 www.chinarank.org.cn 的网站，是由中国互联网协会主办，国务院新闻办公室网络局、信息产业部电信管理局指导，北京中乾网润信息技术有限公司提供技术支持的大型网站排名项目。以网站访问流量统计数据为依据适时发布"中国网站排名"

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东方财富	股票代码	300059
公司的中文名称	东方财富信息股份有限公司		
公司的中文简称	东方财富		
公司的外文名称（如有）	East Money Information Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Eastmoney		
公司的法定代表人	其实		
注册地址	上海市嘉定区宝安公路 2999 号 1 幢		
注册地址的邮政编码	201801		
办公地址	上海市龙田路 195 号 3 号楼 C 座 9 楼		
办公地址的邮政编码	200235		
公司国际互联网网址	www.eastmoney.com		
电子信箱	dongmi@eastmoney.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆威	荣兴
联系地址	上海市龙田路 195 号 3 号楼 C 座 9 楼	上海市龙田路 195 号 3 号楼 C 座 9 楼
电话	021-64382978	021-64382978
传真	021-64389508	021-64389508
电子信箱	dongmi@eastmoney.com	dongmi@eastmoney.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	杨志平 钱晓玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	唐加威、许滢	2015 年 12 月 28 日-2017 年 12 月 31 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业总收入（元）	2,925,879,408.31	612,007,004.55	378.08%	248,474,867.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,848,571,186.42	165,723,821.57	1,015.45%	5,001,337.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,795,670,723.88	162,870,669.95	1,002.51%	-2,615,754.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	547,373,124.97	2,362,917,624.68	-76.83%	476,077,544.26
基本每股收益（元/股）	1.0897	0.0979	1013.07%	0.0030
稀释每股收益（元/股）	1.0897	0.0979	1013.07%	0.0030
加权平均净资产收益率	66.42%	9.38%	57.04%	0.29%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	23,733,475,657.81	6,182,773,998.84	283.86%	2,432,782,397.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,169,289,461.16	1,879,707,467.72	334.60%	1,689,108,559.23

注：报告期内，公司完成了同信证券收购相关事项，同信证券自 2015 年 12 月起纳入合并报表范围，证券服务业务成为公司主要业务之一，为客观、完整披露公司主要业务收入情况，本章节披露营业总收入数据，包括了公司原有业务实现的营业收入及证券服务业务实现的利息净收入、手续费及佣金净收入等。

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	383,422,506.21	1,186,539,419.22	724,646,017.32	631,271,465.56
归属于上市公司股东的净利润	198,756,467.93	843,133,610.14	433,519,696.91	373,161,411.44

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	198,981,929.00	834,072,959.09	433,745,903.17	328,869,932.62
经营活动产生的现金流量净额	2,053,155,717.33	967,483,617.43	-2,647,023,161.99	173,756,952.20

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
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）	-131,821.38	-20,510.02		
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）	62,306,800.02	4,874,542.76	8,911,878.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,878,132.77			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,104,787.92	-1,486,617.00	-548,665.15	
减：所得税影响额	10,047,860.95	514,264.12	746,121.54	
合计	52,900,462.54	2,853,151.62	7,617,092.08	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所从事的主要业务情况

公司作为国内领先的互联网金融服务平台综合运营商，通过搭建互联网财经门户平台、金融电子商务平台、金融终端平台及移动端平台等为一体的互联网金融服务平台，向广大互联网用户提供基于互联网平台应用的产品和服务。

报告期内，公司主要业务有金融电子商务服务业务、金融数据服务业务、互联网广告服务业务及2015年12月份完成同信证券收购后新增的证券服务业务等。

报告期内，公司坚持以用户需求为中心，积极抓住互联网金融发展的机遇，努力克服困难，全力做好主营业务的发展，同时做好并购重组工作，整体实现了健康快速发展。报告期内，公司进一步做好基金第三方销售服务业务，持续提升服务质量和水平，公司互联网金融电子商务平台基金投资者规模和基金销售规模同比大幅增长，金融电子商务服务业务收入同比实现大幅增长；报告期内，公司进一步加强金融数据服务业务的发展，持续加强海量财经金融数据库的优化和完善工作，进一步加强个人终端产品的研发创新工作，新增并持续完善投资组合功能及证券开户交易等相关服务，进一步加强金融数据机构终端产品的升级完善工作，新增新三板和私募市场信息等服务，进一步提升用户体验，进一步加强产品的推广力度，努力提升用户规模 and 市场份额，报告期内，金融数据服务业务收入实现良好增长；报告期内，公司进一步加强互联网广告服务业务的发展，互联网广告服务业务收入同比实现一定增长；报告期内，同比新增同信证券2015年12月份证券服务业务相关收入。综合以上主要业务收入变动的的影响，报告期内，公司营业总收入同比实现大幅增长。

（二）公司所属行业发展情况及公司所处的行业地位

公司所处的互联网金融服务行业，是互联网与金融服务交叉行业，是新兴朝阳行业，未来发展空间广阔。

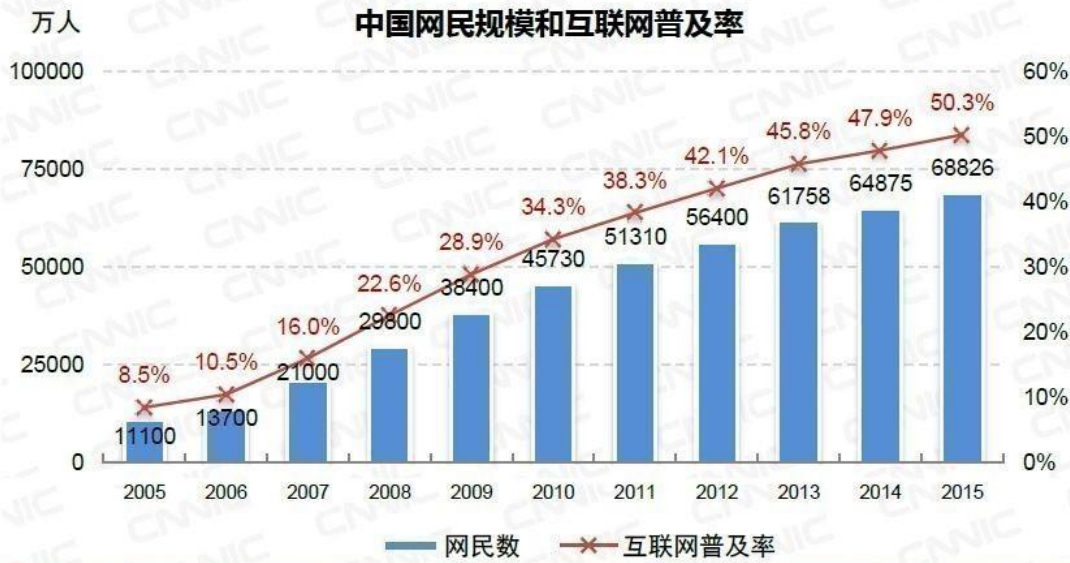
1、公司所处行业的宏观经济趋势

（1）国家政策支持互联网金融行业的规范发展，未来空间广阔

从2014年开始，互联网金融已连续三年被写入政府工作报告，从最初提出促进互联网金融发展，到2016年3月5日政府工作报告中提出要“规范发展互联网金融”。随着国家相关政策和措施的不断出台，互联网金融服务行业，将迎来更加广阔的发展空间。

（2）网络技术的持续完善，互联网普及率及手机网民规模的不断提升，为互联网金融行业发展奠定庞大用户基础

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第37次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2015年12月底，我国网民规模达6.88亿，手机网民规模达6.20亿，网民中使用手机上网的人群占比达到90.1%。如图所示：



随着网络技术的不断完善，上网速度和网络安全性都将进一步提升，网络环境将日趋完善，用户体验将不断得到提升，为互联网金融行业发展奠定了庞大的用户基础。

(3) 持续增长的投资需求，将促进互联网金融行业的发展

投资者的投资需求持续增长，根据中国证券登记结算有限责任公司最新统计，投资者数量持续增加，截至2016年2月，期末投资者人数为10,161.08万。

同时，根据中国证券投资基金业协会的统计数据，截至2015年12月底，我国境内共有基金管理公司101家，其中中外合资公司45家，内资公司56家；取得公募基金管理资格的证券公司或证券公司资管子公司共10家，保险资管公司1家，以上机构管理的公募基金资产合计8.4万亿元。

投资需求的持续增长，基金资产管理规模的不断扩大，国家对互联网金融的支持，以及经过前期市场发展后，用户对互联网理财已产生较强的安全感知，为互联网金融行业的发展奠定了良好基础，互联网金融行业将迎来非常大的发展机遇。

2、公司行业地位和优势

报告期内，公司进一步加强互联网金融服务大平台的持续升级和优化，进一步加强整体战略投入，强化研发创新。同时，进一步延伸和完善服务链条，拓展服务范围，进一步提升用户体验，互联网金融大平台的服务能力和水平得到了全面提高，用户访问量和用户黏性优势进一步增强，进一步巩固和夯实了公司的核心竞争力和市场地位。

(1) 用户访问量指标

iUserTracker-2016年1月垂直财经网站日均覆盖人数排名

排名	网站	日均覆盖人数	日均网民到达率	排名变化
		万人	%	
1	东方财富网	1276	5.4%	→
2	中国经济网	369	1.5%	↑
3	和讯	352	1.5%	↓
4	同花顺	329	1.4%	↓
5	南方财富网	143	0.6%	→
6	我爱卡	142	0.6%	→
7	环球财经网	137	0.6%	↑
8	金融界	115	0.5%	→
9	中金在线	103	0.4%	↓
10	证券之星	90	0.4%	↓

注：日均网民到达率=该网站日均覆盖人数/所有网站总日均覆盖人数
 Source: iUserTracker. 家庭办公版 2016.1, 基于对40万名家庭及办公(不含公共上网地点)样本网络行为的长期监测数据获得。
 ©2016.3 iResearch Inc. www.iresearch.com.cn

根据艾瑞咨询根据艾瑞咨询iUserTracker对我国网络用户行为研究的数据，东方财富网在我国财经类互联网网站中日均覆盖人数始终保持领先地位。

(2) 用户黏性指标

iUserTracker-2016年1月垂直财经网站有效浏览时间排名

排名	网站	月度有效浏览时间	月度有效浏览时间比例	排名变化
		万小时	%	
1	东方财富网	7699	53.4%	→
2	同花顺	1065	7.4%	→
3	第一财经	1053	7.3%	→
4	和讯	512	3.6%	→
5	我爱卡	393	2.7%	↑
6	中金在线	354	2.5%	↓
7	雪球网	326	2.3%	↓
8	理想在线	287	2.0%	↑
9	证券之星	283	2.0%	↓
10	中国经济网	251	1.7%	↓

注：月度有效浏览时间比例=该网站月度有效浏览时间/该类别所有网站总月度有效浏览时间
 Source: iUserTracker. 家庭办公版 2016.1, 基于对40万名家庭及办公(不含公共上网地点)样本网络行为的长期监测数据获得。
 ©2016.3 iResearch Inc. www.iresearch.com.cn

根据艾瑞咨询iUserTracker数据，“东方财富网”在垂直财经网站中有效浏览时间处于绝对领先地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司增资入股上海漫道
固定资产	报告期合并范围增加同信证券以及购置大量服务器等固定资产
无形资产	公司购置大量软件
在建工程	同信证券软件系统及装修工程

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力得到进一步夯实，公司实现了健康快速发展。

（一）主要核心竞争力

1、用户资源优势

经过多年的发展，公司运营的以“东方财富网”为核心的互联网金融服务大平台已成为我国用户访问量最大、用户黏性最高的互联网金融服务平台，用户访问量指标和用户黏性指标在垂直财经领域均位于行业首位，同时，公司积极推进一站式互联网金融服务大平台战略，不断拓展平台服务范围，提升服务能力和质量，进一步提升和巩固访问量指标和用户黏性方面的优势，以“东方财富网”为核心的互联网金融服务大平台所集聚的庞大的用户访问量和领先的用户黏性，已经形成了本公司最为核心的竞争优势，为推动公司持续健康发展奠定了坚实的大平台基础。

2、品牌知名度优势

公司依托于“东方财富网”树立的品牌知名度和投资者认可度，形成了强大的品牌优势，公司持续加强品牌推广与宣传力度，品牌影响力和知名度得到了进一步提升，本公司所形成的市场认可的品牌优势，进一步提升了公司的广告媒体价值，对公司各项业务的开展都将起到积极的促进作用。

3、营销渠道优势

与传统的营销渠道相比，互联网营销渠道不受地域、空间、时间的限制，可以提供全天候不间断的网上营销信息发布、网上产品展示、互动交流的平台，用户覆盖区域广，营销渠道价值与网站用户数量和用户访问量成正比。公司运营的以“东方财富网”为核心的互联网金融服务大平台，是我国用户访问量最大互联网金融服务平台，拥有良好的互联网营销渠道优势。正是基于大平台庞大用户访问量的网络营销渠道优势，公司基金第三方销售服务业务实现了快速发展，未来这种渠道优势将会愈加明显。

4、管理团队优势

公司积极推行“以人为本”的人才战略，通过内部培养和外部引进，不断扩充和培养骨干队伍，同时，不断完善考核激励制度，先后推出两期股权激励计划，激励和稳定核心团队，形成了以创业团队为核心，以资深经理人为骨干的管理团队。主要管理人员具有丰富的管理经验、互联网技术开发经验、金融证券研究工作经验和多年市场营销经验，对互联网金融服务行业的相关技术、发展历程及未来趋势具有深刻理解。

5、研发、技术优势

通过多年网站平台的运营管理和研发，公司培养了一支稳定、过硬的技术研发团队，对互联网领域的

新技术和行业前瞻性技术有深入的研究和跟进，公司自主研发了一系列的网络核心技术，不断优化和完善现有互联金融服务大平台系统。强大的技术研发力量和核心技术储备为公司后续发展奠定了坚实的基础。

（二）报告期末公司拥有的商标、软件著作权、非专利技术及域名等情况

1、商标

截至报告期末，根据有关商标的法律、法规及规章的规定，目前公司共获得注册的商标有8项。

2、软件著作权

截至报告期末，公司及子公司获得国家版权局登记的软件著作权有98项。

3、非专利技术

截至报告期末，本公司拥有的非专利技术34项。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，面对复杂多变的国内外经济形势和压力，以及资本市场大幅波动的整体形势，公司全体员工齐心协力，紧紧围绕实现一站式互联网金融服务的整体战略目标，努力克服困难，坚持以用户需求为中心，全面落实2015年度工作计划，努力做好经营管理工作，进一步加强产品和服务的研发创新，进一步优化完善互联网金融服务大平台的建设，进一步拓展和完善服务链条，公司核心竞争力得到进一步的巩固和提升。

报告期内，公司实现营业总收入2,925,879,408.31元，比上年同期大幅增长378.08%，实现归属于上市公司股东的净利润1,848,571,186.42元，比上年同期大幅增长1,015.45%。报告期内，公司财务状况健康良好，总资产和净资产规模实现大幅增长，为公司未来实现可持续健康发展，打下了坚实的基础。

报告期内，公司积极抓住互联网金融服务行业发展机遇，全力做好基金第三方销售服务业务，持续加强产品和服务创新，加强品牌推广力度，不断丰富上线产品，拓展服务范围，持续提升服务质量和水平，不断提升用户体验。报告期内，公司基金第三方销售服务业务实现了快速发展，公司互联网金融电子商务平台基金投资者规模和销售额同比大幅增长，互联网金融电子商务服务业务收入同比实现大幅增长。

报告期内，公司进一步加强了金融数据服务业务的发展，持续加强海量财经金融数据库的优化和完善工作，进一步加强个人终端产品研发创新工作，新增并持续完善投资组合功能及证券开户交易等相关服务，同时进一步完善金融数据机构端服务产品，新增并持续完善新三板及私募市场等相关信息数据服务，进一步提升服务质量和用户体验，进一步加强产品的推广力度，努力提升用户规模 and 市场份额。报告期内，金融数据服务业务收入同比实现大幅增长。

报告期内，公司进一步加强了互联网广告服务业务的发展，公司互联网广告服务业务收入同比实现一定增长。

报告期内，公司积极拓展外延式发展机会，努力做好并购重组工作，完成了收购同信证券、东财国际相关事项，增资入股了上海漫道，参股了证通股份有限公司和中证信用增进股份有限公司。

报告期内，公司继续做好募投项目和超募资金投资项目的后期维护工作，进一步发挥募集资金投资项目整体协同效应。同时，公司进一步加强剩余超募资金的使用和管理工作，提升募集资金使用效率。

报告期内，公司进一步加强财务管理工作，积极发挥财务职能作用。进一步加强了人力资源管理工作，进一步完善绩效考核和激励机制，推进股权激励相关工作，进一步加强人才引进和梯队建设工作。同时，公司进一步加强企业文化建设，不断增强企业活力和凝聚力，企业整体管理水平得到进一步提升。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业总收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
营业总收入合计	2,925,879,408.31	100%	612,007,004.55	100%	378.08%
分行业					
信息技术服务业	2,812,712,721.18	96.13%	612,007,004.55	100.00%	359.59%
证券服务业	113,166,687.13	3.87%			
分产品					
金融数据服务	249,035,377.47	8.51%	144,705,457.83	23.64%	72.10%
广告服务	101,573,305.15	3.47%	85,596,697.67	13.99%	18.66%
金融电子商务服务	2,442,371,516.30	83.47%	372,017,452.49	60.79%	556.52%
证券服务	113,166,687.13	3.87%			
其他	19,732,522.26	0.67%	9,687,396.56	1.58%	103.69%
分地区					

(2) 占公司营业总收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息技术服务业	2,812,712,721.18	324,054,378.17	88.48%	359.59%	118.12%	12.75%
分产品						
金融数据服务	249,035,377.47	116,745,568.08	53.12%	72.10%	106.18%	-7.75%
广告服务	101,573,305.15	42,241,802.97	58.41%	18.66%	139.57%	-20.99%
金融电子商务服务	2,442,371,516.30	152,755,553.24	93.75%	556.52%	110.75%	13.23%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息技术服务业	324,054,378.17	100.00%	148,569,133.68	100.00%	118.12%

单位：元

产品分类	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金融数据服务	116,745,568.08	36.03%	56,622,795.70	38.11%	106.18%
广告服务	42,241,802.97	13.03%	17,632,627.16	11.87%	139.57%
金融电子商务服务	152,755,553.24	47.14%	72,481,529.53	48.79%	110.75%
其他	12,311,453.88	3.80%	1,832,181.29	1.23%	571.96%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 1) 报告期内，公司完成收购东财国际相关事项，2015年4月起，东财国际纳入合并报表范围。
- 2) 报告期内，公司完成收购同信证券相关事项，2015年12月起，同信证券纳入合并报表范围。
- 3) 2015年8月，公司新立全资子公司扬州东方财富金融信息服务有限公司，2015年10月，公司新设控股子公司上海微兆信息科技有限公司，上述公司自设立当月起，纳入合并报表范围。
- 4) 国泰君安东睿富盈基金由天天基金以自有资金认购，为该基金的单一投资人，2015年6月起纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司完成了发行股份购买同信证券100%股权的相关事项，公司主营业务由金融数据服务、互联网广告服务和金融电子商务服务业务，延伸至证券服务业务。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	952,580,472.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.56%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	228,195,736.58	7.80%
2	客户二	218,412,000.29	7.46%
3	客户三	186,918,793.22	6.39%
4	客户四	174,540,937.16	5.97%
5	客户五	144,513,005.07	4.94%
合计	--	952,580,472.33	32.56%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	218,628,737.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.75%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	62,615,910.00	8.81%
2	供应商二	49,212,643.54	6.92%
3	供应商三	30,104,380.00	4.23%
4	供应商四	46,440,533.90	6.53%
5	供应商五	30,255,270.00	4.26%
合计	--	218,628,737.44	30.75%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	202,505,335.17	115,249,744.46	75.71%	职工薪酬及市场推广费用较去年同期增加
管理费用	394,427,244.17	183,892,483.26	114.49%	职工薪酬、研发费用等增长幅度较大
财务费用	-108,382,490.13	-59,693,215.78	81.57%	利息收入增加较多

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司积极了解和把握行业技术和发展动向，进一步加大研发投入，积极做好新产品的研发和技术储备工作，为公司进一步丰富互联网金融服务大平台的产品和服务，提升互联网金融服务大平台的服务能力和竞争能力，实现一站式互联网金融服务整体战略目标打下坚实基础。报告期内，公司新增软件著作权21项，新增非专利技术4项。

近三年公司研发投入金额及占营业总收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量 (人)	1,623	768	655
研发人员数量占比	46.57%	59.72%	58.90%
研发投入金额 (元)	148,935,933.99	70,670,134.93	39,678,000.00
研发投入占营业总收入比例	5.09%	11.55%	15.97%
研发支出资本化的金额 (元)			
资本化研发支出占研发投入的比例			
资本化研发支出占当期净利润的比重			

研发投入总额占营业总收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司研发投入总额较去年同期大幅增加110.75%，占营业总收入比重较去年同期下降，主要由于公司报告期内实现营业总收入较去年同期大幅增长。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,233,161,009.33	2,886,258,053.44	12.02%
经营活动现金流出小计	2,685,787,884.36	523,340,428.76	413.20%
经营活动产生的现金流量净额	547,373,124.97	2,362,917,624.68	-76.83%
投资活动现金流入小计	10,033,640,530.20	200,002,000.00	4,916.77%
投资活动现金流出小计	872,406,053.47	261,146,150.38	234.07%
投资活动产生的现金流量净额	9,161,234,476.73	-61,144,150.38	15,083.01%
筹资活动现金流入小计	29,867,064.96	240,000.00	12,344.61%
筹资活动现金流出小计	72,576,000.00	13,463,345.88	439.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,708,935.04	-13,223,345.88	-222.98%
现金及现金等价物净增加额	9,669,358,406.66	2,287,808,498.66	322.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内，经营活动现金流入较去年同期增加，主要原因：公司金融电子商务服务业务收入同比大幅增加。

(2) 报告期内，经营活动现金流出较去年同期大幅增加，主要原因：代理买卖证券支付的现金流出，

各项税费支出增加, 工资薪酬支出增加等。

(3) 报告期内, 投资活动现金流入较去年同期大幅增加, 主要原因: 报告期内收购同信证券, 购买日同信证券所持有现金并入, 投资活动现金流入大幅增加。

(4) 报告期内, 投资活动现金流出较去年同期大幅增加, 主要原因: 公司固定资产投资增加及参股证通股份有限公司与中证信用增进股份有限公司, 增资入股上海漫道。

(5) 报告期内, 筹资活动现金流入较去年同期大幅增加, 主要原因: 收到股权激励行权款。

(6) 报告期内, 筹资活动现金流出较去年同期大幅增加, 主要原因: 报告期内现金分红同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因是代理买卖证券支付的现金流出。

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	2015 年末		2014 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	12,248,736,007.30	51.61%	4,028,492,765.76	65.16%	-13.55%	主要由于报告期内同信证券纳入合并范围, 公司总资产大幅增加
其他应收款	1,451,449,900.30	6.12%	1,556,989,021.19	25.18%	-19.06%	主要由于报告期内同信证券纳入合并范围, 公司总资产大幅增加
商誉	2,932,170,828.21	12.35%	4,731,868.08	0.08%	12.27%	主要由于报告期内月完成同信证券收购工作, 增加商誉
代理买卖证券款	11,897,234,271.83	50.13%	4,051,570,322.77	65.53%	-15.40%	主要由于报告期内同信证券纳入合并范围, 公司总资产大幅增加

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位: 元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数

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）		27,532,397.85				1,944,066,085.17	4,049,137.65		1,967,549,345.37
2.衍生金融资产		-5,176,551.59				9,040,768.40			3,864,216.81
3.可供出售金融资产			-583,864.82			17,000,000.00			16,416,135.18
金融资产小计		22,355,846.26	-583,864.82			1,970,106,853.57	4,049,137.65		1,987,829,697.36
上述合计		22,355,846.26	-583,864.82			13,351,764,874.20	13,322,243,062.30		1,983,965,480.55
金融负债						23,329,814.15			23,329,814.15

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,203,130,000.00	77,996,100.00	6,571.01%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西藏同信证券股份有限公司	证券服务	收购	4,404,630,000.00	100.00%	发行股份	无	长期	不适用			否	2015年12月28日	http://www.cninfo.com.cn
上海漫道金融信息服务股份有限公司	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机系统集成。	增资	250,000,000.00	27.00%	自有资金	无	长期	不适用			否	2015年07月11日	http://www.cninfo.com.cn
上海微兆信息科技有限公司	从事计算机技术领域的技术开发、技术转让、技术咨	新设	32,500,000.00	65.00%	自有资金	上海胜衍投资管理中	长期	不适用			否	2015年09月22日	http://www.cninfo.com.cn

	询、技术服务					心(有 限合 伙)							n
扬州东方 财富金融 信息服务 有限公司	接受金融机构委托 从事金融信息技 术外包、金融业务流 程外包、金融知识 流程外包	新设	1,000,000.00	100.00%	自有 资金	无	长期	不适用			否	2015年07 月11日	http://w ww.cnin fo.com.c n
基金管理 公司	基金募集、基金销 售、资产管理和中 国证监会许可的其 他	新设	200,000,000.00	100.00%	超募 资金	无	长期	不适用			否	2015年05 月19日	http://w ww.cnin fo.com.c n
上海天天 基金销售 有限公司	基金销售	增资	200,000,000.00	100.00%	超募 资金	无	长期	不适用			否	2015年05 月19日	http://w ww.cnin fo.com.c n
上海东方 财富证券 研究所 有限公司	证券投资咨询	增资	40,000,000.00	100.00%	超募 资金	无	长期	不适用			否	2015年05 月19日	http://w ww.cnin fo.com.c n
中证信用 增进股份 有限公司	各类信用主体及债 项产品信用增进; 征信业务和信用评 级	其他	50,000,000.00	1.22%	自有 资金	无	长期	不适用			否	2015年03 月31日	http://w ww.cnin fo.com.c n
证通股份 有限公司	证券行业联网互通 平台建设,金融信 息服务,电子商务, 投资与资产管理	增资	25,000,000.00	0.99%	自有 资金	无	长期	不适用			否	2015年03 月07日	http://w ww.cnin fo.com.c n
合计	--	--	5,203,130,000.00	--	--	--	--	--			--	--	--

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投 资成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	报告期内购入金 额	报告期内 售出金额	累计投 资收益	期末金额	资金来源
债券		8,688,536.80		987,853,790.90			996,542,327.70	自有资金

基金				15,336,239.60			15,336,239.60	自有资金
股票				442,437,850.13			442,437,850.13	自有资金
其他				513,232,927.94			513,232,927.94	自有资金
合计		8,688,536.80		1,958,860,808.57			1,967,549,345.37	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行	130,455.45	24,000	81,935.03		46,214.82	35.43%	48,520.42	成立基金管理公司及进行现金管理	48,520.42
合计	--	130,455.45	24,000	81,935.03		46,214.82	35.43%	48,520.42	--	48,520.42
募集资金总体使用情况说明										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 大型网络在线平台系统升级项目	否	11,739.56	11,739.56		11,726.9	99.89%	2012年11月01日			是	否
2. 在线金融数据服务系统升级项目	否	13,676.79	13,676.79		13,639.71	99.73%	2012年11月01日	24,903.54	68,601.25	是	否

							日				
3. 基于手机端的财经信息服务系统项目	否	4,571.89	4,571.89		4,568.42	99.92%	2012 年 11 月 01 日			是	否
承诺投资项目小计	--	29,988.24	29,988.24		29,935.03	--	--	24,903.54	68,601.25	--	--
超募资金投向											
1.建设研发基地与金融信息服务中心	是	46,214.82								是	是
2.东方财富金融数据机构服务平台系统项目	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2014 年 06 月 01 日			是	否
3.增资全资子公司上海天天基金销售有限公司	否	5,000	5,000		5,000	100.00%				是	否
4.增资全资子公司上海天天基金销售有限公司	否	20,000	20,000	20,000	20,000	100.00%				是	否
5.增资全资子公司上海东方财富证券研究有限公司	否	4,000	4,000	4,000	4,000	100.00%				是	否
6.成立基金管理公司	否	20,000	20,000								否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				18,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	100,214.82	54,000	24,000	52,000	--	--			--	--
合计	--	130,203.06	83,988.24	24,000	81,935.03	--	--	24,903.54	68,601.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	大型网络在线平台系统升级项目已建成，其建成后为公司现有服务及其他两个募集资金投资项目提供全面平台支持，不单独核算投资效益。基于手机端的财经信息服务系统项目已建成，其建成后主要与公司现有服务及其他两个募集资金投资项目相结合，实现协同效应，不单独进行手机端项目收费，不单独核算投资效益。研发基地和金融信息服务中心项目，鉴于公司业务发展、项目规划要求、周边配套和整体经济低迷等原因，项目于 2014 年 1 月 22 日终止。受技术进步和智能终端快速发展的推动，互联网行业的发展和用户需求也不断持续快速变化，为适应互联网行业发展变化的新形势，东方财富金融数据机构服务平台系统项目，作为子平台，已成为公司一站式金融服务大平台的重要组成部分，为海量用户提供金融数据等服务，单独孤立计算单个平台的效益，已无法完整体现其整体效益，该项目拓展了公司大平台的服务范围和内容，提升了大平台的服务能力和水平，进一步提升了用户体验和黏性，促进了公司大平台整体效益的实现，整体上达到了预期效益目标。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	研发基地和金融信息服务中心项目，鉴于公司业务发展、项目规划要求、周边配套和整体经济低迷等原因，项目于 2014 年 1 月 22 日终止，公司已于 2014 年 6 月 13 日完成了以自有资金置换已投入上海东方财富置业有限公司的超募资金。										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额为 130,455.45 万元，其中超募资金为 100,467.21 万元。1、公司第一届董事会第十六次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于超募资金的使用计划》，计划使用部分超募资金 46,214.82 万元建设研发基地和金融信息服务中心。根据公司第二届董事会第三次会议审议通过的《关于成立项目公司负责金融信息服务中心建设和运营管理工作的议案》，公司拟用超募资金 20,000.00 万元（包含 13,693.00 万元的金融信息服务中心项目建设用地款）注册成立项目公司，负责金融信息服务中心项目的建设和运营管理工作。公司独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用计划。公司已于 2011 年 4 月 27 日注册成立了全资子公司上海东方财富置业有限公司，公司投资金额 20,000.00 万元。2、根据公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司计划使用部分超募资金 9,000.00 万元永久补充流动资金，独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于 2011 年 4 月 8 日完成补充流动资金事项。3、根据公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的议案》，公司拟使用超募资金 5,000 万元投资设立全资子公司负责东方财富金融数据机构服务平台系统项目的具体建设和运营管理工作，公司独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用计划。公司已于 2011 年 11 月 8 日注册成立了全资子公司上海东方财富金融数据服务有限公司，公司投资金额 5,000.00 万元，另支付了设立公司的验资费 2 万元。4、根据公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司计划使用部分超募资金 9,000.00 万元永久补充流动资金，独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于 2012 年 3 月 23 日完成补充流动资金事项。5、根据公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金对全资子公司上海天天基金销售有限公司进行增资的议案》，公司计划使用部分超募资金 5,000.00 万元对全资子公司上海天天基金销售有限公司进行增资，独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于 2013 年 8 月 5 号完成了增资事项。6、根据公司第二届董事会第二十三次会议和二〇一四年第一次临时股东大会审议通过《关于终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目并使用自有资金置换已投入超募资金的议案》，公司决定终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目，并使用自有资金 20,000.00 万元，置换已投入上海东方财富置业有限公司的超募资金。独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意该事项。公司已于 2014 年 6 月 13 日完成了相关置换工作。7、根据公司第三届董事会第十九次会议及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司拟使用部分超募资金对全资子公司上海天天基金销售有限公司进行增资的议案》、《关于公司拟使用部分超募资金对全资子公司上海东方财富证券研究所有限公司进行增资的议案》及《关于公司拟使用部分超募资金成立基金管理公司的议案》等议案，拟使用超募资金 44,000 万元投资如下三个项目，其中 20,000 万元将用于对上海天天基金销售有限公司进行增资，4,000 万元将用于对上海东方财富证券研究所有限公司进行增资，20,000 万元将用于设立基金管理公司。公司已于 2015 年 6 月 12 日完成对上海天天基金销售有限公司增资款缴纳，并于 2015 年 7 月 1 日完成了相关工商变更登记。公司已于 2015 年 6 月 23 日完成对上海东方财富证券研究所有限公司增资款缴纳，并于 2015 年 7 月 9 日完成相关工商变更登记。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目	适用

先期投入及置换情况	公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，在募集资金实际到账之前，同意以本次募集资金 1,698.00 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。立信会计师事务所有限公司对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了核验，并出具了信会师报字(2010)第 11856 号《关于东方财富信息股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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：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
西藏同信证券股份有限公司	子公司	证券服务	600,000,000	12,432,839,568.05	1,548,465,319.33	114,082,021.12	61,335,787.39	57,564,793.69
上海东方财富	子公司	咨询服务	50,000,000	186,179,692.39	64,952,400.56	180,403,638.91	7,663,145.61	11,092,966.03

富证券研究 所有有限公司								
上海天天基 金销售有限 公司	子公司	金融电子 商务服务	300,000,000	6,694,574,143.31	342,788,309.58	2,450,575,715.54	68,782,993.78	60,420,985.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西藏同信证券股份有限公司	发行股份购买 100% 股权	延伸服务链
扬州东方财富金融信息服务有限公司	投资设立	延伸服务链
上海微兆信息科技有限公司	投资设立	延伸服务链
东方财富国际证券有限公司	支付现金购买 100% 股权	延伸服务链

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司增资入股上海漫道，持股比例为 27%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）报告期经营计划执行情况

1、报告期内，公司紧紧围绕实现一站式互联网金融服务的整体战略目标，进一步加大研发和创新力度，加大战略投入，积极推进互联网金融服务大平台的优化和完善，加强核心海量数据库的升级和完善工作，提升海量数据的处理和响应能力，互联网金融大平台的服务能力和水平得到了进一步提升，进一步巩固和强化了公司核心竞争力。

2、报告期内，公司积极抓住互联网金融行业发展的历史机遇，进一步做好基金第三方销售服务业务。公司进一步加快推进业务发展，加强产品的开发和创新，进一步丰富产品线，拓展服务范围，持续提升服务能力、质量和水平，公司互联网金融电子商务平台基金投资者规模和基金销售额同比实现大幅增长。截至2015年12月31日，共上线97家公募基金管理人管理的2889只基金产品。报告期内，公司互联网金融电子商务平台共计实现基金认购及定期定额申购交易47395707笔，基金销售额为7,432.55亿元，其中“活期宝”共计实现申购交易16400945笔，销售额累计为4,216.02亿元。

3、报告期内，公司努力拓宽互联网金融服务大平台的服务范围，努力延伸和完善服务链条，在实现内生增长的同时，积极拓展外延式发展机会，做好并购重组和对外投资等工作。报告期内，公司完成了同信证券和东财国际的收购，投资参股了证通股份有限公司和中证信用增进股份有限公司，增资入股了上海漫道。

4、报告期内，公司进一步加强了金融数据服务业务的发展，持续推进海量财经金融数据库的优化和完善相关工作，进一步加强个人终端产品研发创新工作，新增并持续完善投资组合功能及证券开户交易等相关服务，持续提升产品的质量和服务能力，同时进一步完善金融数据机构端服务产品，新增并持续完善新三板及私募市场等相关信息数据服务，进一步提升服务质量和用户体验，进一步加强了产品的宣传推广。报告期内，公司金融数据服务业务收入同比实现大幅增长。报告期内，公司进一步强化互联网广告服务业务的发展，公司互联网广告服务业务收入同比实现一定增长。

5、报告期内，公司进一步强化品牌宣传工作，加大了投入，进一步提升了公司品牌影响力和互联网金融服务大平台的整体价值。

6、报告期内，公司继续做好募投项目和前期超募资金投资项目的后续维护工作，进一步发挥募集资金投资项目整体协同效应。报告期内，公司根据整体战略规划，分别使用超募资金20,000万元、4,000万元，完成了对天天基金、东财研究所的增资。同时，使用超募资金20,000万元，投资设立基金管理公司，并已向中国证监会提交了设立基金管理公司的申请，公司将在通过中国证监会审核并取得设立批文后，尽快完成基金管理公司的设立并开展相关业务。为了进一步提高募集资金的使用效率，公司进一步加强了剩余超募资金的管理工作，使用部分超募资金购买了低风险银行理财产品。

7、报告期内，公司持续加强和提升财务管理工作，进一步发挥财务职能作用，进一步加强人力资源管理，建立并完善组织绩效管理体系，进一步完善了绩效考核机制和激励机制。报告期内，公司完成了首期股票期权激励计划首次授予期权第四个行权期的行权事项，并完成了2014年股票期权激励计划预留期权的授予登记等相关工作，进一步提高了员工积极性和稳定性，进一步增强了企业活力和凝聚力。同时，公司进一步加强了优秀人才的引进和梯队建设，进一步加强企业文化建设，努力提升企业整体管理水平，为公司可持续健康发展提供了人才保障。

8、报告期内，公司进一步提升投资者关系管理工作，进一步做好与投资者的互动交流等工作。报告期内，公司共接听投资者来电1651个，回答深交所互动易平台投资者提问707个，组织主办网上业绩说明会1次，参加大型反向路演活动4次。

(二)公司2016年度经营计划

面对复杂多变的国内外经济形势和压力，2016年度，公司将紧紧围绕一站式互联网金融服务的整体战略定位，积极抓住发展机遇，努力克服困难，进一步加强战略投入，加强互联网金融服务大平台的优化和完善工作，进一步提升服务能力，提升用户体验和黏性，进一步巩固和强化公司核心竞争力，为公司实现长期可持续健康发展，夯牢坚实的基础。1、进一步加强研发创新工作，持续优化和完善公司互联网金融服务大平台

公司将进一步加强研发创新工作，加强网站平台、互动社区平台、金融数据终端平台和移动端平台升级和优化工作，加强互联网金融电子商务平台服务创新和完善工作，持续加强核心海量数据库的升级和完善工作，进一步提升整个大平台的海量数据处理和响应能力，为整个大平台的服务提供强大的数据支持，实现各平台底层海量数据的共享覆盖，充分发挥各平台的整体协同效应，提升用户体验，提高用户粘性，为海量用户提供更大范围的一站式互联网金融服务，打下大平台基础。

2、进一步推进互联网金融电子商务基金第三方销售服务业务的健康快速发展

公司将积极抓住互联网金融发展的历史机遇，坚持以用户需求为中心，进一步做好基金第三方销售服务业务，进一步加强互联网金融服务创新工作，进一步丰富产品线，拓展服务范围，提高市场覆盖面，提升服务能力和水平，提升用户体验，进一步巩固和强化行业领先地位，进互联网金融电子商务基金第三方销售服务业务的健康快速发展。

3、全面做好同信证券、东财国际的业务整合工作，实现证券服务业务快速发展

公司将结合一站式互联网金融服务大平台和海量用户的核心竞争优势，充分发挥整体协同效应，全面做好同信证券、东财国际的业务整合工作，从战略、业务、制度、人才和企业文化等各个方面着手，进行全方位的整合。公司将以海量用户的需求为中心，以国家推进多层次资本市场发展，和中国资本市场国际化为契机，努力提升公司专业化、国际化服务的能力和水平，快速扩大用户规模，大幅提升市场份额，全面推动证券服务业务实现健康快速发展。

4、进一步探索互联网金融服务新业务，拓展和完善服务链条

公司将积极探索拓展互联网金融服务新业务，进一步拓宽公司互联网金融服务大平台的服务范围，进一步延伸和完善服务链条，促进一站式互联网金融服务整体战略目标的实现。

5、积极挖掘互联网金融服务海量数据巨大价值，实现向金融大数据服务延伸

公司将进一步打通互联网金融服务大平台海量数据和用户数据的互通共享，积极挖掘互联网金融服务

海量数据的巨大价值，探索实现向金融大数据服务的全面延伸，最终实现互联网金融生态闭环服务。

6、进一步做好金融数据服务业务和互联网广告服务业务

公司将坚持以用户需求为中心，进一步加强个人终端产品的研发和创新，进一步完善机构终端产品，优化数据服务，提升产品服务质量和水平。同时，将进一步加大产品推广力度，扩大用户规模，提升市场占有率。公司将继续加强服务创新，提升营销水平，完善绩效考核和激励机制，进一步推动互联网广告服务业务持续稳健发展。

7、进一步强化品牌宣传工作，进一步提升大平台影响力和整体价值

公司将进一步提升品牌宣传工作，进一步加强宣传投入，进一步提升品牌的广泛影响力，进一步提升互联网金融服务大平台的整体价值，夯实品牌基础。

8、继续做好募集资金投资项目后期维护和剩余超募资金的使用和管理

公司将继续推进募投项目和超募资金投资项目的后期维护工作，进一步发挥募集资金投资项目整体协同效应，更好地实现项目建设长远目标。同时，公司将进一步加强剩余超募资金的使用和管理，提高资金使用效率。

9、进一步完善内部治理和科学决策机制，全面加强和提升企业管理水平

公司进一步完善内部控制和管理制度，完善内部治理和科学决策机制，进一步强化财务管理，充分发挥财务职能作用，进一步加强人力资源管理，进一步完善绩效考核和激励机制，做好股权激励行权等相关后续工作，进一步提升员工的积极性和稳定性，进一步做好人才引进和储备工作，进一步加强人才梯队建设，夯实人才基础，同时，进一步加强企业文化建设，全面提升企业管理水平，促进公司长期可持续健康发展。

10、进一步做好投资者关系管理工作

公司将进一步提升投资者关系管理工作，提升投资者关系管理水平，和投资者建立良好的互动关系，维护公司公开和透明的良好市场形象。

（三）公司可能面临的风险

1、行业及业务受证券场景气度波动影响的风险

当前，公司所处互联网金融服务业，与同信证券的经营业绩均受到证券市场活跃程度的影响，一旦证券场景气度下降，市场活跃程度和投资者热情均会受到直接影响，并进而可能抑制投资者对互联网金融服务的需求，同时投资者证券交易量大幅减少，交易佣金率持续降低，将会导致同信证券经纪业务收入明显下降，直接影响同信证券的盈利能力。

应对措施：公司将继续积极推进一站式互联网金融大平台战略，加强技术和产品的研发创新，丰富平台服务内容，拓展和延伸平台服务范围，提高服务的质量和水平，不断提升用户体验，巩固和增强庞大用户优势和用户黏性，降低证券场景气度波动带来的影响。

2、一站式互联网金融服务大平台和网络信息传输系统安全运行风险

公司商业模式的持续运作和盈利模式的有效实施，有赖于公司一站式互联网金融服务大平台和网络信息传输系统的安全运行。如果出现互联网系统安全运行问题，可能造成本公司大平台不能正常访问和金融数据服务客户端不能正常使用等后果。虽然公司已制定了完善的数据库备份、数据安全传输和质量管理体系等措施，但由于第三方服务提供方而造成的互联网系统安全运行问题，将可能影响公司大平台的正常运行和金融服务的正常提供，降低用户体验和满意度，甚至给公司品牌形象带来不利影响。

应对措施：公司将进一步完善公司内部软硬件管理规范，严格执行内部实时监控流程，确保安全设备的质量，定期进行相关技术人员的安全技能培训，提高技术安全维护队伍的技术水平，以防范软件、硬件和系统故障等风险。制定完善的数据库本地与异地灾备制度，配备专业的数据库管理与系统运营维护人员，以保证数据库系统与网络系统平稳运行和数据安全。

3、同信证券后续整合风险

虽然公司和同信证券业务发展成熟、公司管理有效，但是在经营模式和企业内部运营管理体系等方面存在的差异将为本公司日后整合带来一定难度。公司与同信证券之间能否顺利实现整合以及整合后是否能

达到预期效果，仍存在一定的不确定性。

应对措施：公司将通过不断完善公司治理、建立健全内部控制机制，建立和完善组织绩效管理框架，完善绩效考核机制和激励机制，加强人才培养及引进工作，全面提升企业管理水平，降低后续整合风险。

4、行业竞争进一步加剧的风险

互联网金融处于快速发展的起步阶段，互联网金融创新业务模式不断涌现，鉴于行业广阔的发展前景、国内资本市场的进一步健全开放和相关政策的出台，行业的参与者将越来越多，相关费率市场化程度会越来越高，行业竞争将会进一步加剧，可能会增加公司的营运压力，而缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。如果公司不能紧跟行业发展形势，提高公司的竞争力和核心优势，可能将无法适应激烈的行业竞争。

应对措施：公司将进一步立足于战略定位，持续加大研发投入，紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，夯实公司在用户访问量、用户黏性及技术方面的核心竞争优势，促进公司可持续健康发展。

5、政策法律风险

目前，互联网金融还处于发展初期，随着互联网金融发展的进一步深入，将会面临过去不曾遇到过的法律及监管等方面的问题，虽然目前有《银行法》、《证券法》、《保险法》等法律及相应的监管措施，但这些法律和监管措施主要针对传统金融业。随着金融领域创新层出不穷，对于政策及法律尚未明确的领域，或将面临潜在的政策法律风险。

应对措施：公司积极跟踪和研究行业相关政策及变化，严格按照法律法规开展公司业务，同时，也积极把握新的机遇，努力实现公司一站式金融服务的战略目标。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月04日	其他	其他	2014年年度报告网上说明会
2015年04月17日	其他	机构	公司经营及发展情况
2015年05月15日	其他	机构	公司经营及发展情况
2015年09月10日	其他	机构	公司经营及发展情况
2015年11月02日	其他	机构	公司经营及发展情况

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月18日-19日	其他	机构	公司经营及发展情况
2016年02月19日-22日	其他	机构	公司经营及发展情况
2016年02月25日	电话沟通	机构	公司经营及发展情况

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行现金分红政策的相关规定，并实施了2014年度权益分派。

1、以总股本120,960万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增24,192万股。

2、以总股本120,960万股为基数，向全体股东每10股送红股2股（含税），共送红股24,192万股。

3、以总股本120,960万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.6元（含税），合计派发现金7,257.60万元。以上转增和送股后公司总股本变更为169,344万股，剩余未分配利润结转至下年度。

2015年3月20日，公司实施完毕上述权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	8.00
分配预案的股本基数（股）	1,853,892,052
可分配利润（元）	1,588,711,372.72
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2015 年度实现归属于母公司股东的净利润 1,848,571,186.42 元，其中母公司实现净利润 1,727,998,114.52 元。根据《公司章程》的有关规定，按照母公司 2015 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积	

金 172,799,811.45 元，加年初未分配利润 348,009,069.65 元，减去 2015 年上半年分配利润 314,496,000.00 元，截至 2015 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润 1,588,711,372.75 元。

根据公司整体发展战略和实际经营情况，同时给投资者以持续回报，遵照中国证监会和深交所相关规定，拟提出公司 2015 年度资本公积金转增股本及利润分配预案为：

- 1、以总股本 1,853,892,052 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 1,483,113,641 股，转增后公司总股本变更为 3,337,005,693 股。
- 2、以总股本 1,853,892,052 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金 185,389,205.20 元。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015 年度权益分派方案为：

- 1、以总股本 1,853,892,052 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 1,483,113,641 股，转增后公司总股本变更为 3,337,005,693 股。
- 2、以总股本 1,853,892,052 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金 185,389,205.20 元。

2014 年度权益分派方案为：

- 1、以总股本 120,960 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增 24,192 万股。
- 2、以总股本 120,960 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股（含税），共送红股 24,192 万股。
- 3、以总股本 120,960 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元（含税），合计派发现金 7,257.60 万元。以上转增和送股后公司总股本变更为 169,344 万股，剩余未分配利润结转至下年度。

2013 年度权益分派方案为：

- 1、以总股本 67,200 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 53,760 万股，转增后总股本增至 120,960 万股。
- 2、以总股本 67,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税），合计派发现金 1,344.00 万元，剩余未分配利润结转至下年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	185,389,205.20	1,848,571,186.42	10.03%		
2014 年	72,576,000.00	165,723,821.57	43.79%		
2013 年	13,440,000.00	5,001,337.41	268.73%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	郑州宇通集团有限公司;西藏自治区投资有限公司	股份限售承诺	本公司以资产认购的东方财富股份自该等股份上市之日起 12 个月内不得转让。前述限售期满之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2015 年 12 月 28 日	2016 年 12 月 28 日	正在履行
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	郑州宇通集团有限公司	在本公司持有东方财富 5%以上股份期间,本公司及本公司直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与东方财富及其子公司的关联交易;对于无法避免或必要的关联交易,将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格,保证关联交易的公允性。如因未履行本次承诺事项给东方财富或其他投资者造成损失的,将向东方财富或其他投资者依法承担赔偿责任。	2015 年 12 月 28 日		正在履行
	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	其实	一、避免同业竞争事宜(一)截至本承诺函出具之日,本人及本人控制的其他企业不存在直接或间接从事与西藏同信证券股份有限公司相同或相似并构成竞争关系的业务。(二)本次重组完成后,在本人作为上市公司股东期间,本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事与上市公司相同或相似并构成竞争关系的业务,亦不会直接或间接拥有从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。(三)如果本人违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的,本人将赔偿上市公司因此受到的全部损失。二、关于保持上市公司独立性本人及本人控制的企业将充分尊重东方财富的独立法人地位,严格遵守东方财富的公司章程,保证东方财富独立经营、自主决策,保证东方财富资产完整,人员、财务、机构和业务独立。三、关于规范关联交易在本人持有东方财富 5%以上股份期间,本人及本人直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与东方财富及其子	2015 年 04 月 15 日		正在履行

		公司的关联交易；对于无法避免或必要的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性。			
其他承诺	郑州宇通集团有限公司;西藏自治区投资有限公司	一、本公司已向东方财富及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。二、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向东方财富提供和披露有关本次交易的信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给东方财富或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。三、本公司保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。四、如本公司就本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在东方财富拥有权益的股份。	2015 年 04 月 15 日		正在履行
其他承诺	其斌;陶涛;陆威;程磊;史佳;曹薇;鲍一青;蔡玮;叶露;江泊;颜学海;李增泉	一、保证本次重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所披露信息和申请文件的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。二、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人承诺暂停转让本人在东方财富拥有权益的股份（如有）。	2015 年 04 月 15 日		正在履行
其他承诺	郑州宇通集团有限公司	1、东方财富收购同信证券完成后，如果同信证券（包括同信证券自身、分支机构、其控股公司，下同）因本次交易完成前的不合规行为遭受损失的（包括但不限于任何罚款、违约金、滞纳金、赔偿），宇通集团将在收到东方财富书	2015 年 12 月 28 日		正在履行

			面通知及能够证明已实际遭受并承担损失的文件之日起 20 个工作日内以现金方式向东方财富进行足额补偿, 包括: (1) 因同信证券在本次交易完成前签署的房产租赁协议存在的法律瑕疵, 而导致同信证券或重组完成后的上市公司遭受损失的; (2) 因同信证券在本次交易完成前为员工缴纳社会保险金、住房公积金方面存在瑕疵, 导致同信证券或重组完成后的上市公司遭受损失的。2、本承诺所述的补偿金的计算方式为: (1) 若遭受损失的直接主体为同信证券或重组完成后的上市公司, 则补偿金额即为其实际所遭受损失金额; (2) 若遭受损失的直接主体为同信证券控股的公司, 则补偿金的计算方式为: 补偿金额=控股公司所遭受损失×同信证券持有该公司的权益比例。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	其实	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争, 保护公司及其他股东的利益, 本公司控股股东、实际控制人其实先生出具了避免同业竞争的承诺。2009 年 7 月 24 日, 本公司控股股东、实际控制人其实先生出具了《关于避免同业竞争承诺函》, 承诺如下: 1) 本人所控制的除东方财富以外的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业现时不存在从事与东方财富有相同或类似业务的情形, 与东方财富之间不存在同业竞争。(2) 在作为东方财富实际控制人期间, 将不设立从事与东方财富有相同或类似业务的公司。(3) 承诺不利用东方财富实际控制人地位, 损害东方财富及东方财富其他股东的利益。如违反上述承诺, 本人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给东方财富造成的所有直接或间接损失。上述承诺一经签署立即生效, 且上述承诺在本人对东方财富拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对东方财富存在重大影响期间持续有效, 且不可变更或撤销。	2009 年 07 月 24 日		正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	其实;陶涛;陆威;程磊;史佳;鲍一青;曹薇	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五, 在离职后半年内, 不转让其所持有的公司股份。	2014 年 01 月 22 日	2017 年 07 月 21 日	正在履行
	其实;陶涛;陆威;	股份限售承诺	公司控股股东和全体董事、监事、高级管理人员承诺自即日起六个月内不减持本公司股票,	2015 年 07 月 11 日	2016 年 1 月 11 日	正在履行

	程磊;史佳;鲍一青;曹薇		坚定对上市公司发展的信心, 维护资本市场的良性发展。			
承诺是否按时履行	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	无。					

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1) 报告期内, 公司完成收购东财国际相关事项, 2015年4月起, 东财国际纳入合并报表范围。
- 2) 报告期内, 公司完成收购同信证券相关事项, 2015年12月起, 同信证券纳入合并报表范围。
- 3) 2015年8月, 公司新设全资子公司扬州东方财富金融信息服务有限公司, 2015年10月, 公司新设控股子公司上海微兆信息科技有限公司, 上述公司自设立当月起, 纳入合并报表范围。
- 4) 国泰君安东睿富盈基金由天天基金以自有资金认购, 为该基金的单一投资人, 纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨志平 钱晓玲

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请中国国际金融股份有限公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费100万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
“12 蓝博 01”、“12 蓝博 01”债券仲裁	7,092.34	否	仲裁庭于 2015 年 8 月 21 日就本案进行庭前调解和开庭审理，但本次调解未能就相关债务清偿、违约责任承担及担保责任承担达成一致意见	仲裁尚在进行中	不适用		
“13 天威 PPN001”债券仲裁	5,970.2	否	中国国际经济贸易仲裁委员会于 2015 年 8 月 31 日受理	仲裁尚在进行中	不适用		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

1、公司首期股票期权激励计划

(1) 2015年6月15日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于注销公司首期股票期权激励计划部分已授期权的议案》。通过本次注销，首次期权授予的激励对象人数减少至77人，首次授予的股票期权数量减少至433.296万份，授予的预留期权剩余数量全部注销。

(2) 2015年6月15日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》，经此次调整后，首次授予股票期权数量为606.6144万份，行权价为4.34元。

(3) 2015年6月15日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期的行权条件已满足，同意公司首次授予股票期权的 77 名激励对象在第四个行权期可行权共606.6144万份期权。

(4) 2015年6月底，公司首期股票期权激励计划行权相关验资已完成完成，2015年7月初行权登记等手续在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，办理完毕后公司股份总数增加至1,699,506,144股。

2、公司2014年股票期权激励计划

(1) 2015年7月23日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于注销公司2014年股票期权激励计划部分已授期权的议案》，经过注销后，首次期权授予的激励对象人数减少至170人，首次授予的股票期权数量减少至2,622.00万份。

(2) 2015年7月23日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司2014年股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》，此次调整后，首次授予股票期权数量为3,670.80万份，预留股票期权数量为420.00万份；首次授予的股票期权的行权价为9.26元。

(3) 2015年7月23日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，预留股票期权授予条件已经成就，同意授予368名激励对象420.00万份股票期权。根据《股票期权激励计划》和股东大会的授权，董事会确定公司2014年股票期权激励计划预留股票期权的授予日为2015年7月23日，授予预留股票期权行权价为65.19元。

(4) 2015年9月20日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划预留股票期权数量进行调整的议案》，激励对象胡清禹等15人因个人原因离职已不具备激励对象资格，相关9.60万份股票期权将作废，作废后，获授预留股票期权的激励对象减少至353人，预留股票期权数量减少至410.40万份。

(5) 2015年10月9日，公司完成2014年股票期权激励计划预留股票期权授予登记工作。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

租赁情况说明

出租方	物业地点	面积	合同约定的租赁期间	月租金
上海巨航投资管理有限公司	上海市徐汇区龙田路 190 号 2 幢全楼	4,634.96 平方米	2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	493,430.12
上海巨航投资管理有限公司	上海市徐家汇龙漕路 299 号园区内 3 幢北部 (C 座) 第七-第十整层	3,400.00 平方米	2011 年 4 月 1 号至 2016 年 3 月 31 号	首期月租金 310,250.00, 2011 年 4 月 1 日起 3 年内不变; 自 2014 年 4 月 1 日起租金递增 10% 计算, 以后

				每满 2 年按此标准执行。
上海东湖宾馆	上海市徐汇区淮海中路 1110 号 A 座别墅	约 181.00 平方米	2012 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 号	71,798.60
上海东湖宾馆	上海市徐汇区东湖路 7 号东湖宾馆 7 号楼	约 1,330.00 平方米	2012 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 号	458,334.00
上海聚鑫置业有限公司	上海市徐汇区平福路 188 号漕河泾聚鑫园区内 1 幢第三层	3000 平方米	2013 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日	228,125.00
上海聚鑫置业有限公司	上海市徐汇区平福路 188 号漕河泾聚鑫园区内 1 幢第四层	3000 平方米	2015 年 4 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日	241,812.50
上海聚鑫置业有限公司	上海市徐汇区平福路 188 号漕河泾聚鑫园区内 1 幢第六层	3000 平方米	2015 年 6 月 15 日至 2021 年 6 月 14 日	241,812.50
上海巨隆投资管理有限公司	上海市徐汇区龙漕路 299 号园区内 2 幢南部 (A 座) 第九层、第十层	1700 平方米	2015 年 10 月 1 日至 2017 年 9 月 30 日	首期租金 324,275.00 元, 每月月租 217,175.00 元, 2015 年 10 月 1 日起 2 年内不变.
杭州东杭房地产开发有限公司	北京西城区陶然亭路 16 号商用楼一座		2011 年 11 月 18 日至 2016 年 11 月 17 日	383,333.33
北京宝龙达信息技术有限公司	深圳市福田区金田路与福华路交汇处现代商务大厦 3207、3208、3209		2015 年 1 月 10 日至 2017 年 11 月 10 日	138,927.72
江胜房地产开发 (深圳) 有限公司	深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 栋 16 层 03、05、06、08、09、10、11 单元		2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日	315,187.00
四川省石棉县物资有限公司	成都锦江区东大街 216 号喜年 A 年栋 5 层		2010 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日	149,137.19
武汉聚腾钢铁贸易有限公司	武汉市江汉区青年路 378 号万国花园 6-7 栋二层一室		2013 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 15 日	101,593.95
郑州宇通集团有限公司	郑州市金水区花园路 39 号招银大厦 17 层		2015 年 8 月 1 日至 2018 年 7 月 31 日	90,614.48

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

日期								
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海天天基金销售有限公司	2015年02月14日	200,000	2015年03月09日	200,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		200,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		200,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		200,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		200,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		200,000		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		200,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		200,000		
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				24.48%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(D)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(E)				200,000				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				200,000				
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	290,846,337	24.04%	155,451,868	58,169,267	58,169,268		271,790,403	562,636,740	30.35%
2、国有法人持股			46,315,772				46,315,772	46,315,772	2.50%
3、其他内资持股	290,846,337	24.04%	109,136,096	58,169,267	58,169,268		225,474,631	516,320,968	27.85%
其中：境内法人持股			108,070,136				108,070,136	108,070,136	5.83%
境内自然人持股	290,846,337	24.04%	1,065,960	58,169,267	58,169,268		117,404,495	408,250,832	22.02%
二、无限售条件股份	918,753,663	75.96%	5,000,184	183,750,733	183,750,732		372,501,649	1,291,255,312	69.65%
1、人民币普通股	918,753,663	75.96%	5,000,184	183,750,733	183,750,732		372,501,649	1,291,255,312	69.65%
三、股份总数	1,209,600,000	100.00%	160,452,052	241,920,000	241,920,000		644,292,052	1,853,892,052	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司实施了2014年度权益分派，以总股本120,960万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，向全体股东每10股送红股2股（含税），转送股后总股本增至169,344万股。

2、报告期内，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期行权条件成就，公司办理了相关行权登记等手续，公司向77名激励对象定向增发了606.6144万股。

3、报告期内，公司向宇通集团、西藏投资共计发行15,438.5908万股，购买同信证券100%股权。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年3月6日，公司2014年度股东大会审议通过2014年度权益分派方案。

2、2015年6月15日，根据股东大会授权，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期可行权的议案》。

3、2015年6月11日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过《关于公司符合向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金条件的议案》等相关议案，并于2015年12月7日收到中国证券监督管理委员会《关于核准东方财富信息股份有限公司向郑州宇通集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2810号）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2015年3月20日，公司已完成2014年度权益分派。
- 2、2015年7月3日，在中登公司办理完毕行权登记等手续。
- 3、2015年12月28日，公司向宇通集团、西藏投资发行的股份上市。

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

具体详见“第三节 公司基本情况简介/四、主要会计数据和财务指标”。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
其实	254,344,435	0	101,737,774	356,082,209	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
郑州宇通集团有限公司	0	0	108,070,136	108,070,136	定向增发锁定股	2016年12月28日
西藏自治区投资有限公司	0	0	46,315,772	46,315,772	定向增发锁定股	2016年12月28日
鲍一青	12,976,941	0	5,190,777	18,167,718	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
史佳	12,070,435	0	5,395,174	17,465,609	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
陶涛	7,879,827	0	3,151,931	11,031,758	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
程磊	2,844,353	0	1,364,541	4,208,894	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
陆威	727,376	0	517,750	1,245,126	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
曹薇	2,970	0	46,548	49,518	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
合计	290,846,337	0	271,790,403	562,636,740	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2015年07月06日	4.34	6,066,144	2015年07月06日	6,066,144	

人民币普通股	2015 年 12 月 28 日	28.53	154,385,908	2016 年 12 月 28 日	154,385,908	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

（1）报告期内，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权条件成就，公司办理了相关行权登记等手续，公司向77名激励对象定向增发了606.6144万股。

（2）报告期内，公司向宇通集团、西藏投资共计发行15,438.5908万股，购买同信证券100%股权。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）报告期内，公司实施了2014年度权益分派，以总股本120,960万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，向全体股东每10股送红股2股（含税），转送股后总股本增至169,344万股。

（2）报告期内，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权条件成就，公司办理了相关行权登记等手续，公司向77名激励对象定向增发了606.6144万股。

（3）报告期内，公司向宇通集团、西藏投资共计发行15,438.5908万股，购买同信证券100%股权。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	152,386	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	159,871	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条件 的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
其实	境内自然人	25.61%	474,776,281	135,650,366	356,082,209	118,694,072	质押	123,500,000
郑州宇通集团有 限公司	境内非国有 法人	5.83%	108,070,136	108,070,136	108,070,136	0		
沈友根	境内自然人	3.13%	58,060,800	16,588,800	0	58,060,800		
陆丽丽	境内自然人	3.07%	56,881,440	16,251,840	0	56,881,440		
西藏自治区投资 有限公司	国有法人	2.50%	46,315,772	46,315,772	46,315,772	0		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.69%	31,268,000	31,268,000	0	31,268,000		
鲍一青	境内自然人	1.31%	24,223,624	6,921,036	18,167,718	6,055,906		
史佳	境内自然人	1.26%	23,287,478	7,193,565	17,465,609	5,821,869		
交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	其他	0.86%	15,971,653	15,971,653	0	15,971,653		
陶涛	境内自然人	0.79%	14,709,011	4,202,575	11,031,758	3,677,253		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	其实先生与沈友根先生系父子关系，与陆丽丽女士系夫妻关系，三人合计持有股份占公司总股本的 31.81%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
其实		118,694,072		人民币普通股		118,694,072		
沈友根		58,060,800		人民币普通股		58,060,800		
陆丽丽		56,881,440		人民币普通股		56,881,440		
中央汇金资产管理有限责任公司		31,268,000		人民币普通股		31,268,000		
交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金		15,971,653		人民币普通股		15,971,653		
胡关凤		13,533,085		人民币普通股		13,533,085		
全国社保基金一一七组合		11,981,533		人民币普通股		11,981,533		
交通银行股份有限公司-易方达科讯混合型证券投资基金		9,000,000		人民币普通股		9,000,000		
广东惠正投资管理有限公司-惠正平稳私募证券投资基金		8,687,800		人民币普通股		8,687,800		
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金		7,377,851		人民币普通股		7,377,851		
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 名股东之间关联关系或一致行动的说明				其实先生与沈友根先生系父子关系，与陆丽丽女士系夫妻关系，三人合计持有股份占公司总股本的 31.81%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)				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

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未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
其实	中国	否
主要职业及职务	东方财富董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
其实	中国	否
主要职业及职务	东方财富董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人及重组方严格履行限制减持的相关承诺，未发生减持。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
其实	董事长	现任	男	46	2007年12月10日	2017年01月21日	339,125,915			135,650,366	474,776,281
陶涛	副董事长、总经理	现任	男	49	2008年06月06日	2017年01月21日	10,506,436			4,202,575	14,709,011
陆威	副董事长、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	45	2007年12月10日	2017年01月21日	969,836			690,334	1,660,170
程磊	董事、副总经理	现任	男	39	2008年04月28日	2017年01月21日	3,792,471			1,819,388	5,611,859
史佳	董事、副总经理	现任	男	39	2014年01月22日	2017年01月21日	16,093,913			7,193,565	23,287,478
曹薇	董事	现任	女	52	2014年01月22日	2017年01月21日	3,960			62,064	66,024
江泊	独立董事	现任	男	60	2014年01月22日	2017年01月21日					
颜学海	独立董事	现任	男	46	2014年01月22日	2017年01月21日					
李增泉	独立董事	现任	男	42	2014年01月22日	2017年01月21日					
鲍一青	监事会主席	现任	男	40	2007年12月26日	2017年01月21日	17,302,588			6,921,036	24,223,624
叶露	监事	现任	女	38	2008年05月25日	2017年01月21日					
蔡玮	职工监事	现任	女	29	2014年01月22日	2017年01月21日					
合计	--	--	--	--	--	--	387,795,119			156,539,328	544,334,447

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

其实，男，1970年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学博士研究生学历、文学博士学位，现任本公司董事长。其实先生目前担任中国民主建国会中央委员、上海市政协委员、全国青年企业家协会副会长、上海市青年联合会副主席、上海市信息化青年人才协会会长等社会职务。

陶涛，男，1967年12月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。曾任职于上海兰生集团有限公司企宣部、公共事务部、总经理办公室，期间担任东视财经特约记者，负责东方电视台、北京电视台、深圳电视台联合制作的《证券无限三地通》节目的上海地区采编工作。现任本公司副董事长、总经理。

陆威，男，1971年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学高级工商管理硕士（EMBA），高级会计师。曾任中国外运江苏集团出纳，海运、陆运结算，空运公司财务经理，中外运集装箱运输有限公司财务部资金计划科经理、财务部总经理助理、副总经理、总经理。陆威先生有十多年大型中央集团企业财务管理经验以及公司上市经验，是中国会计学会会员、中国总会计师协会会员、上海市总会计师工作研究会会员，复旦大学MPACC社会导师，上海市软件行业协会副会长。现任本公司副董事长、副总经理、财务总监、董事会秘书及上海天洋热熔粘接材料股份有限公司独立董事。

程磊，男，1977年2月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学计算机软件专业本科学历，复旦大学软件工程硕士。曾任上海美宁计算机网络有限公司技术部开发组成员、项目经理，环球外汇网副总经理兼技术总监，本公司研发中心总监。现任本公司董事、副总经理。

史佳，男，1977年6月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学计算机及应用专业本科学历。曾任上海美宁计算机软件有限公司高级软件工程师、项目经理、产品经理，本公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总经理。史佳先生已于2016年3月16日向公司董事会提出辞任董事、副总经理申请，在公司股东大会选举出新的董事前，史佳先生将继续履职。

曹薇，女，1964年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，法学学士。曾任职于共青团上海市委研究室、权益部，金马房产服务（上海）有限公司业务部经理、上海望春花（集团）股份有限公司行政人事总监等。现任本公司董事、办公室主任。曹薇女士已于2016年3月16日向公司董事会提出辞任董事申请，在公司股东大会选举出新的董事前，曹薇女士将继续履职。

颜学海，男，1970年2月生，中国国籍，无永久境外居留权，法律硕士。曾任首届中国科技金融促进会风险投资专业委员会委员、上海市股份公司联合会副理事长、上海市国资委法律专家团成员，现任海华永泰律师事务所主任、首席合伙人、上海仲裁委员会仲裁员、上海交通大学法学院客座教授、华东政法大学客座教授、复旦大学法学院研究生实务导师及东方财富独立董事。

江泊，男，1956年2月生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学位。曾就职于江苏省广电厅、中国唱片总公司江苏公司。现任上海电影艺术职业学院院长、中国文化传媒有限公司总裁、中国文化报文化教育发展中心主任、巨石文化公司总裁、中国美术学院上海设计学院副董事长、新文化及东方财富独立董事。

李增泉，男，1974年11月生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学位。曾任上海财经大学会计学院副教授、硕士生导师，香港城市大学会计系高级研究员、高级访问学者，国资委徐汇区财务咨询专家，获上海市“曙光学者”称号。现任上海财经大学会计学院院长，《经济研究》等多家权威期刊匿名审稿人、《China Journal of Accounting Research》编委、申能股份、氯碱化工及东方财富独立董事。李增泉先生已于2016年3月16日向公司董事会提出辞任独立董事申请，在公司股东大会选举出新的独立董事前，李增泉先生将继续履职。

2、监事会成员

鲍一青，男，1976年9月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任上海世基投资顾问有限公司部门经理，上海益邦投资咨询有限公司副总经理。现任本公司内容部副总监、监事会主席。

叶露，女，1978年12月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。2007年8月加入本公司，现任

本公司财务部经理、监事。

蔡玮，女，1987年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。2011年7月加入本公司，现任本公司职工监事。

3、高级管理人员

陶涛，总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

陆威，副总经理、财务总监、董事会秘书，简历详见本节之“1、董事会成员”。

程磊，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

史佳，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
其实	东方财富（香港）有限公司	董事			否
其实	上海天天基金销售有限公司	执行董事			否
陶涛	上海优优商务咨询有限公司	执行董事			否
陶涛	上海东方财富证券研究所有限公司	董事长			否
陶涛	上海东方财富金融数据服务有限公司	执行董事			否
陶涛	上海东睿资产管理有限公司	执行董事			否
陆威	上海东方财富置业有限公司	执行董事			否
陆威	上海东鑫互联网金融服务有限公司	执行董事			否
曹薇	上海长盛电子商务有限公司	执行董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2015 年度经营情况，按照有关业绩考核规定，经董事会薪酬与考核委员会审核，公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会专门委员会《薪酬与考核委员会议事规则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的报酬按照规定进行了发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
其实	董事长	男	46	现任	70.00	否
陶涛	副董事长、总经理	男	49	现任	70.00	否
陆威	副董事长、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	45	现任	70.00	否
程磊	董事、副总经理	男	39	现任	67.60	否
史佳	董事、副总经理	男	39	现任	66.43	否
曹薇	董事	女	52	现任	29.00	否
江泊	独立董事	男	60	现任	9.60	否
颜学海	独立董事	男	46	现任	9.60	否
李增泉	独立董事	男	42	现任	9.60	否
鲍一青	监事会主席	男	40	现任	62.89	否
叶露	监事	女	38	现任	24.70	否
蔡玮	职工监事	女	29	现任	15.88	否
合计	--	--	--	--	505.30	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

类别	细分类别	员工数量	百分比
年龄构成	30岁及以下	2477	71.08%
	31岁至40岁	748	21.46%
	41岁至50岁	197	5.65%
	51岁至60岁	63	1.81%
	合计	3485	100.00%
学历构成	本科及以上	2246	64.45%
	大专	958	27.49%
	中专	126	3.62%
	高中	118	3.39%
	初中及以下	37	1.06%
	合计	3485	100.00%
专业构成	行政管理人员	261	7.49%
	财务管理人员	85	2.44%
	研发技术人员	1623	46.57%
	内容管理人员	270	7.75%
	市场营销人员	827	23.73%
	其他人员	419	12.02%
	合计	3485	100.00%

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数 (人)	2,226
当期总体薪酬发生额 (万元)	32,614.71
总体薪酬占当期营业收入比例	7.99%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	42.11
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	14.65

注：报告期内，公司完成收购同信证券相关事项，2015 年 12 月起同信证券纳入合并报表范围，上表中相关数据统计未包含同信证券 2015 年 12 月相关数据。截至 2015 年 12 月 31 日，同信证券员工人数为 1259 人，2015 年 12 月同信证券薪酬发生额为 4,802.87 万元。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，根据公司实际发展情况的变化，公司修订了《公司章程》等文件。通过一系列的制度建设及完善工作，构建了公司法人治理结构的制度平台，并从制度上明确了股东大会、董事会、监事会及管理層各自应履行的职责和议事规程，从而为公司的规范运作提供了更强有力的制度保障。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也不存在监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公

司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）董事与董事会

公司第三届董事会设董事9名，独立董事3名，达到公司董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》等相关规定认真履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）监事与监事会

公司第三届监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、

关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）绩效考核与激励机制

公司建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司完成了首期股票期权第四个行权期的行权工作和2014年股票期权预留部分的授予工作，提升了员工积极性，增强凝聚力和向心力。

（六）公司与投资者

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时公司设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、进行网上业绩说明会及反向路演等多种形式。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（七）内部审计制度的建立与执行

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

（八）利益相关方

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立及上市以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的相关要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面独立于公司控股股东。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2014 年度股东大会	年度股东大会	39.95%	2015 年 03 月 06 日	2015 年 03 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn; 2015-022
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.20%	2015 年 06 月 11 日	2015 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn; 2015-059

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
颜学海	18	15	3	0	0	否
李增泉	18	15	3	0	0	否
江泊	18	11	6	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会：2015年度组织召开了4次薪酬与考核委员会会议。审议并通过了高管人员薪酬审核事项，对2014年度公司董监高所披露薪酬情况进行审核，认为符合公司薪酬管理的有关规定；审议并通过了关于注销公司首期股票期权激励计划部分已授期权、关于公司首期股票期权激励计划期权数量和行权价格调整、关于公司首期股票期权首次授予股票期权第四个行权期可行权的议案；审议并通过了关于注销公司2014年股票期权激励计划部分已授期权、调整公司2014年股票期权激励计划首次授予期权数量和行权价格、2014年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案；审议通过了关于公司2014年股票期权激励计划预留股票期权数量进行调整的议案。

2、审计委员会：2015年度共组织了4次审计委员会会议。对公司2014年年度报告全文及摘要、2014年度内部审计开展情况、2015年第一季度报告；2015年半年度报告全文及摘要；2015年第三季度报告等进行了审核，并参与了年度审计与主审会计机构的事前、事中沟通和事后评价工作。

3、战略委员会：2015年度共组织了2次战略委员会会议。审议并通过公司2014年度公司发展战略取得的成果及2015年将实施的战略规划、讨论公司收购同信证券后对公司发展的影响。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据国家法律法规并结合实际情况制定了薪酬管理制度，建立和完善了公司组织绩效管理框架，不断完善绩效考核机制和激励机制，公司高级管理人员严格按照相关法律法规的规定和要求进行聘任，确保公开、透明、公正，同时公司董事会设立薪酬和考核委员会，主要负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月19日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准：① 董事、监事、高级管理人员舞弊；② 对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正；③ 当期财务报告存在重大差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；④ 公司审计委员会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷认定标准：① 未建立反舞弊程序和控制措施；② 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制；③ 对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷认定标准：① 当期财务报告存在小额差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；② 公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督存在一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：① 公司经营活动违反国家法律、法规；② 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大影响；③ 高级管理人员和核心技术人员严重流失；④ 内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷认定标准：① 公司违反国家法律、法规活动受到轻微处罚；② 媒体出现负面新闻，对公司声誉造成影响；③ 关键岗位人员严重流失；④ 内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷认定标准：① 媒体出现负面新闻，但影响不大；② 一般岗位人员流失严重；③ 内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报 \geq 税前利润 3%；重要缺陷：税前利润的 $1\% \leq$ 错报 $<$ 税前利润 3%；一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 1%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额 \geq 资产总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.05% $<$ 直接损失金额 $<$ 资产总额的 0.5%；一般缺陷：直接损失金额 \leq 资产总额的 0.05%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 17 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 111184 号
注册会计师姓名	杨志平 钱晓玲

审计报告正文

东方财富信息股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东方财富信息股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。

选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨志平

中国注册会计师：钱骁玲

中国·上海

二〇一六年三月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东方财富信息股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,248,736,007.30	4,028,492,765.76
结算备付金	1,454,821,110.19	5,705,945.07
拆出资金		
融出资金	1,359,969,072.99	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,967,549,345.37	
衍生金融资产	3,864,216.81	
应收票据		
应收账款	328,419,125.85	103,973,294.49
预付款项	59,423,295.60	20,582,565.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	50,979,569.53	14,370,767.27
应收股利		
其他应收款	1,451,449,900.30	1,556,989,021.19
存出保证金	503,844,169.54	
买入返售金融资产	31,202,751.45	
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	283,785,194.10	220,295,702.13
流动资产合计	19,744,043,759.03	5,950,410,061.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	97,916,135.18	28,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	266,256,761.83	
投资性房地产		
固定资产	395,582,020.64	48,481,119.22
在建工程	19,076,072.84	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	186,733,944.30	130,497,913.04
开发支出		
商誉	2,932,170,828.21	4,731,868.08
长期待摊费用	39,551,848.69	11,361,946.48
递延所得税资产	52,144,287.09	9,091,090.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,989,431,898.78	232,363,937.69
资产总计	23,733,475,657.81	6,182,773,998.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
应付短期融资券	200,000,000.00	
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	103,019,246.47	51,004,796.57
预收款项	184,877,351.32	137,252,963.04
卖出回购金融资产款	1,639,256,452.19	
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	212,814,779.30	11,011,867.40

应交税费	54,263,168.79	46,779,816.70
应付利息	5,568,988.10	
应付股利		
其他应付款	737,466,727.99	859,097.97
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款	11,897,234,271.83	4,051,570,322.77
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	15,034,500,985.99	4,298,478,864.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	500,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,463,666.65	4,587,666.67
递延所得税负债	16,717,629.92	
其他非流动负债		
非流动负债合计	522,181,296.57	4,587,666.67
负债合计	15,556,682,282.56	4,303,066,531.12
所有者权益：		
股本	1,853,892,052.00	1,209,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,403,784,930.45	292,695,462.76
减：库存股		
其他综合收益	127,815.33	2,528.00

专项储备		
盈余公积	230,856,472.11	58,056,660.66
一般风险准备		
未分配利润	1,680,628,191.27	319,352,816.30
归属于母公司所有者权益合计	8,169,289,461.16	1,879,707,467.72
少数股东权益	7,503,914.09	
所有者权益合计	8,176,793,375.25	1,879,707,467.72
负债和所有者权益总计	23,733,475,657.81	6,182,773,998.84

法定代表人：其实

主管会计工作负责人：陆威

会计机构负责人：叶露

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	460,355,781.41	852,565,500.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,058,632,507.21	357,583,672.63
预付款项	19,240,693.25	17,415,882.52
应收利息	3,909,727.00	14,290,100.59
应收股利		
其他应收款	71,935,291.21	513,729,962.81
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	215,540,056.48	295,702.13
流动资产合计	2,829,614,056.56	1,755,880,821.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	75,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,309,892,395.38	412,951,933.55

投资性房地产		
固定资产	157,183,147.22	46,652,533.95
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,084,899.82	1,948,728.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,854,442.91	8,125,610.65
递延所得税资产	13,699,955.86	7,785,770.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,579,714,841.19	477,464,577.21
资产总计	8,409,328,897.75	2,233,345,398.44
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据		
应付账款	42,722,766.21	24,445,875.39
预收款项	61,156,904.43	35,582,357.93
应付职工薪酬	23,746,813.03	4,711,666.80
应交税费	15,888,294.66	38,020,620.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	182,064,021.70	216,594,414.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	325,578,800.03	319,354,934.91
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,463,666.65	4,587,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,463,666.65	4,587,666.67
负债合计	331,042,466.68	323,942,601.58
所有者权益：		
股本	1,853,892,052.00	1,209,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,404,826,534.24	293,737,066.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	230,856,472.11	58,056,660.66
未分配利润	1,588,711,372.72	348,009,069.65
所有者权益合计	8,078,286,431.07	1,909,402,796.86
负债和所有者权益总计	8,409,328,897.75	2,233,345,398.44

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,925,879,408.31	612,007,004.55
其中：营业收入	2,812,712,721.18	612,007,004.55
利息收入	6,563,394.39	
已赚保费		
手续费及佣金收入	106,603,292.74	

二、营业总成本	876,413,284.56	418,120,619.89
其中：营业成本	324,054,378.17	148,569,133.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	45,589,811.25	23,815,725.77
销售费用	202,505,335.17	115,249,744.46
管理费用	394,427,244.17	183,892,483.26
财务费用	-108,382,490.13	-59,693,215.78
资产减值损失	18,219,005.93	6,286,748.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	22,355,846.26	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	38,916,333.56	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,256,761.83	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	117,842.31	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,110,856,145.88	193,886,384.66
加：营业外收入	62,883,052.54	4,880,225.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,812,861.82	1,512,810.02
其中：非流动资产处置损失	131,821.38	20,510.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,170,926,336.60	197,253,800.40
减：所得税费用	322,412,515.04	31,584,938.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,848,513,821.56	165,668,861.84
归属于母公司所有者的净利润	1,848,571,186.42	165,723,821.57
少数股东损益	-57,364.86	-54,959.73
六、其他综合收益的税后净额	137,606.49	2,528.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	125,287.33	2,528.00
（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	125,287.33	2,528.00
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	377,687.95	
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	-252,400.62	2,528.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	12,319.16	0.00
七、综合收益总额	1,848,651,428.05	165,671,389.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,848,696,473.75	165,726,349.57
归属于少数股东的综合收益总额	-45,045.70	-54,959.73
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.0897	0.0894
(二)稀释每股收益	1.0897	0.0894

法定代表人：其实

主管会计工作负责人：陆威

会计机构负责人：叶露

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,504,035,193.75	456,877,360.39
减：营业成本	185,861,412.51	97,880,512.59
营业税金及附加	12,666,190.00	1,803,601.64
销售费用	120,137,797.19	50,766,941.00
管理费用	236,134,096.87	148,113,270.64
财务费用	-17,567,584.15	-37,834,427.91
资产减值损失	3,504,636.56	3,125,018.88

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	16,256,761.83	6,979,238.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,256,761.83	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,979,555,406.60	200,001,682.09
加：营业外收入	52,072,297.02	3,704,042.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,712,380.02	1,496,448.60
其中：非流动资产处置损失	82,380.02	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,028,915,323.60	202,209,276.25
减：所得税费用	300,917,209.08	28,483,265.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,727,998,114.52	173,726,010.61
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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		
六、综合收益总额	1,727,998,114.52	173,726,010.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,759,862,734.02	659,323,319.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
收取利息、手续费及佣金的现金	199,092,238.84	
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
融出资金净减少额	25,835,387.16	
代理买卖证券收到的现金净额		2,158,150,889.14
收到的税费返还		1,547,018.65
收到其他与经营活动有关的现金	248,370,649.31	67,236,825.67
经营活动现金流入小计	3,233,161,009.33	2,886,258,053.44
购买商品、接受劳务支付的现金	310,294,714.07	167,857,181.74
代理买卖证券支付的现金净额	418,875,924.31	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额	297,282,676.97	
回购业务资金净减少额	10,344,610.82	
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	43,081,745.76	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	281,172,115.02	164,709,628.50
支付的各项税费	486,772,312.70	58,216,122.78
支付其他与经营活动有关的现金	837,963,784.71	132,557,495.74

经营活动现金流出小计	2,685,787,884.36	523,340,428.76
经营活动产生的现金流量净额	547,373,124.97	2,362,917,624.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,688,758.65	
取得投资收益收到的现金	389,374.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,650.00	2,000.00
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	10,002,544,747.43	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,033,640,530.20	200,002,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	195,734,984.22	12,935,116.83
投资支付的现金	325,000,000.00	88,211,033.55
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,618,065.85	
支付其他与投资活动有关的现金	350,053,003.40	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	872,406,053.47	261,146,150.38
投资活动产生的现金流量净额	9,161,234,476.73	-61,144,150.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,827,064.96	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,500,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,040,000.00	240,000.00
筹资活动现金流入小计	29,867,064.96	240,000.00
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	72,576,000.00	13,440,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		23,345.88
筹资活动现金流出小计	72,576,000.00	13,463,345.88
筹资活动产生的现金流量净额	-42,708,935.04	-13,223,345.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,459,740.00	-741,629.76

五、现金及现金等价物净增加额	9,669,358,406.66	2,287,808,498.66
加：期初现金及现金等价物余额	4,034,198,710.83	1,746,390,212.17
六、期末现金及现金等价物余额	13,703,557,117.49	4,034,198,710.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	977,087,456.17	183,486,990.72
收到的税费返还	0.00	1,547,018.65
收到其他与经营活动有关的现金	533,400,924.08	214,180,574.57
经营活动现金流入小计	1,510,488,380.25	399,214,583.94
购买商品、接受劳务支付的现金	194,154,797.91	112,009,294.52
支付给职工以及为职工支付的现金	140,240,347.19	90,266,647.78
支付的各项税费	417,412,667.49	28,943,269.02
支付其他与经营活动有关的现金	191,300,550.86	338,104,944.78
经营活动现金流出小计	943,108,363.45	569,324,156.10
经营活动产生的现金流量净额	567,380,016.80	-170,109,572.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	44,046,300.00	2,500,000.00
取得投资收益收到的现金		7,829,238.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,650.00	2,000.00
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		200,000,000.00
投资活动现金流入小计	44,063,950.00	210,331,238.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,300,478.01	12,378,565.76
投资支付的现金	595,100,000.00	50,799,933.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	214,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	958,400,478.01	63,178,499.31
投资活动产生的现金流量净额	-914,336,528.01	147,152,739.23

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,327,064.96	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,040,000.00	240,000.00
筹资活动现金流入小计	27,367,064.96	240,000.00
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	72,576,000.00	13,440,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		23,345.88
筹资活动现金流出小计	72,576,000.00	13,463,345.88
筹资活动产生的现金流量净额	-45,208,935.04	-13,223,345.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,272.89	-744,157.76
五、现金及现金等价物净增加额	-392,209,719.14	-36,924,336.57
加：期初现金及现金等价物余额	852,565,500.55	889,489,837.12
六、期末现金及现金等价物余额	460,355,781.41	852,565,500.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,209,600,000.00				292,695,462.76		2,528.00		58,056,660.66		319,352,816.30		1,879,707,467.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,209,600,000.00				292,695,462.76		2,528.00		58,056,660.66		319,352,816.30		1,879,707,467.72

额	00.00				,462.76		0		660.66		,816.30		07,467.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	644,292,052.00				4,111,089,467.69		125,287.33		172,799,811.45		1,361,275,374.97	7,503,914.09	6,297,085,907.53
（一）综合收益总额							125,287.33				1,848,571,186.42	-45,045.70	1,848,651,428.05
（二）所有者投入和减少资本	160,452,052.00				4,353,009,467.69							2,500,000.00	4,515,961,519.69
1. 股东投入的普通股	160,452,052.00				4,270,505,012.96							2,500,000.00	4,433,457,064.96
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,320,155.06								40,320,155.06
4. 其他					42,184,299.67						0.00		42,184,299.67
（三）利润分配	241,920,000.00								172,799,811.45		-487,295,811.45		-72,576,000.00
1. 提取盈余公积									172,799,811.45		-172,799,811.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	241,920,000.00										-72,576,000.00		169,344,000.00
4. 其他											-241,920,000.00		-241,920,000.00
（四）所有者权益内部结转	241,920,000.00				-241,920,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股	241,920,000.00				-241,920,000.00								

本)					0								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												5,048,959.79	5,048,959.79
四、本期期末余额	1,853,892,052.00				4,403,784,930.45		127,815.33		230,856,472.11		1,680,628,191.27	7,503,914.09	8,176,793,375.25

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	672,000,000.00				791,982,903.84				40,684,059.60		184,441,595.79	65,993.28	1,689,174,552.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	672,000,000.00				791,982,903.84				40,684,059.60		184,441,595.79	65,993.28	1,689,174,552.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	537,600,000.00				-499,287,441.08		2,528.00		17,372,601.06		134,911,220.51	-65,993.28	190,532,915.21

(一) 综合收益总额						2,528.00				165,723,821.57	-54,959.73	165,671,389.84
(二) 所有者投入和减少资本				38,312,558.92							-11,033.55	38,301,525.37
1. 股东投入的普通股											-11,033.55	-11,033.55
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				38,312,558.92								38,312,558.92
4. 其他												
(三) 利润分配								17,372,601.06		-30,812,601.06		-13,440,000.00
1. 提取盈余公积								17,372,601.06		-17,372,601.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-13,440,000.00		-13,440,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	537,600,000.00			-537,600,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	537,600,000.00			-537,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,209,600,000			292,695,462.76		2,528.00	58,056,660.66			319,352,816.30		1,879,707,467.06

	0.00												72
--	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,209,600,000.00				293,737,066.55				58,056,660.66	348,009,069.65	1,909,402,796.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,209,600,000.00				293,737,066.55				58,056,660.66	348,009,069.65	1,909,402,796.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	644,292,052.00				4,111,089,467.69				172,799,811.45	1,240,702,303.07	6,168,883,634.21
（一）综合收益总额										1,727,998,114.52	1,727,998,114.52
（二）所有者投入和减少资本	160,452,052.00				4,353,009,467.69						4,513,461,519.69
1. 股东投入的普通股	160,452,052.00				4,270,505,012.96						4,430,957,064.96
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,320,155.06						40,320,155.06
4. 其他					42,184,299.67						42,184,299.67
（三）利润分配	241,920,000.00								172,799,811.45	-487,295,811.45	-72,576,000.00
1. 提取盈余公积									172,799,811.45	-172,799,811.45	

									11.45	9,811.45	
2. 对所有者（或股东）的分配	241,920,000.00									-314,496,000.00	-72,576,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	241,920,000.00				-241,920,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	241,920,000.00				-241,920,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,853,892,052.00				4,404,826,534.24				230,856,472.11	1,588,711,372.72	8,078,286,431.07

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	672,000,000.00				793,024,507.63				40,684,059.60	205,095,660.10	1,710,804,227.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	672,000,000.00				793,024,507.63			0.00	40,684,059.60	205,095,660.10	1,710,804,227.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”	537,600,000.00				-499,287,441.08				17,372,601.06	142,913,409.55	198,598,569.53

号填列)											
(一) 综合收益总额									173,726,010.61	173,726,010.61	0
(二) 所有者投入和减少资本					38,312,558.92					38,312,558.92	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					38,312,558.92					38,312,558.92	
4. 其他											
(三) 利润分配									17,372,601.06	-30,812,601.06	-13,440,000.00
1. 提取盈余公积									17,372,601.06	-17,372,601.06	
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,440,000.00	-13,440,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	537,600,000.00				-537,600,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	537,600,000.00				-537,600,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,209,600,000.00				293,737,066.55				58,056,660.66	348,009,069.65	1,909,402,796.86

三、公司基本情况

(一) 公司概况

东方财富信息股份有限公司前身系上海东财信息技术有限公司，2007年12月20日改制为股份有限公司，2008年1月7日由上海东财信息技术股份有限公司更名为东方财富信息股份有限公司。

截至2015年12月31日，本公司累计发行股本总数1,853,892,052股，注册资本为1,853,892,052元，注册地：上海市嘉定区宝安公路2999号1幢，总部地址：上海市龙田路195号3号楼C座9楼。

本公司主要经营活动为：金融数据服务、广告业务服务、金融电子商务服务、证券经纪、证券自营等证券公司业务。

本公司的实际控制人为其实先生。

公司的主要经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务（以经营许可证为准），企业投资咨询、策划，商务咨询，会务会展咨询服务，计算机软硬件及网络系统的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，设计、制作、发布、代理国内外各类广告(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)。

本财务报表业经公司董事会于2016年3月17日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海天天基金销售有限公司
上海东方财富证券研究所有限公司
上海东方财富金融数据服务有限公司
北京京东财信息科技有限公司
广州东财信息科技有限公司
上海东方财富置业有限公司
上海优优商务咨询有限公司
上海长盛电子商务有限公司
东方财富（香港）有限公司
上海东睿资产管理有限公司
上海东鑫互联网金融服务有限公司
西藏同信证券股份有限公司
上海微兆信息科技有限公司
扬州东方财富金融信息服务有限公司

截止2015年12月31日，本公司合并财务报表范围内孙公司如下：

孙公司名称
东方财富国际证券有限公司（注1）
深圳东财金融数据服务有限公司（注2）
同信久恒期货有限责任公司（注3）
同信投资有限责任公司（注4）

注1：东方财富国际证券有限公司系子公司东方财富（香港）有限公司的全资子公司。

注2：深圳东财金融数据服务有限公司系子公司上海东方财富金融数据服务有限公司的全资子公司。

注3：同信久恒期货有限责任公司系子公司西藏同信证券股份有限公司的控股子公司。

注4：同信投资有限责任公司系子公司西藏同信证券股份有限公司的全资子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

其他纳入合并范围的会计主体：

国泰君安东睿富盈基金由天天基金以自有资金认购，为该基金的单一投资人，纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少12个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并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, 才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据, 是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。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, 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率 (即初始确认时计算确定的或合同规定的现行的实际利率) 折现确定, 并考虑相关担保物的价值。

本公司先对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 则确认减值损失, 计入当期损益。本公司将单项金额不重大的金融资产或单独测试未发生减值的金融资产包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司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。

1) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本的40%（含40%）。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌趋势已持续12个月以上，且资产负债表日后2个月无明显恢复迹象，本公司认为需按个别评估方式计提减值准备。

2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如：现金流量折现法、期权定价模型等）。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整，以反映交易对手和公司自身的信用风险。

(8) 可转换债券

本公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

(9) 金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务状况表中列示。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，

	计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	---------------------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。如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。

11、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益

性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价

值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

12、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
通用设备	年限平均法	5	5	19

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率

确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

13、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
计算机软件	3-5年	预计使用年限
土地使用权	40年	土地使用权期限
交易席位费	10	预计使用年限
期货经营权	10	预计使用年限
期货公司名称	14	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据

项目	判断依据
期货会员资格投资	在公司经营期间内期货会员资格投资将带给公司预期的经济利益流入，不再经营时可退回。

上海地区小型车辆车牌	本公司认为在可预见的将来该车牌均会使用并带给公司预期的经济利益流入
------------	-----------------------------------

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

16、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租赁房屋的装修费。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

摊销年限

项 目	摊销年限
装修费	按房屋租赁期限

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司无设定收益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

19、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价

格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

本公司无以现金结算的股份支付及权益工具。

20、收入

（1）销售商品收入的确认一般原则：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）金融数据信息服务业务收入确认具体原则

①金融数据服务收入

服务订单或合同已经签订，已经收到服务款或取得收款凭证，自服务开始提供月份起在约定服务期限内按直线法分期确认收入。

②广告收入：

广告合同已经签订或广告执行单（广告排期）已经客户确认，广告已经发布，在提供服务时按照合同金额与广告发布执行单计算确认收入。

③金融电子商务服务收入：

服务合同或协议已经签订，已经通过代理买卖平台提供服务和相关信息，根据合同约定的比例，在完成代理交易事项的时点确认收入。

（4）手续费及佣金收入

1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

代理兑付债券手续费收入：于代理兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

2) 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：以全额承销包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承销价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承销包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

3) 资产管理业务手续费收入

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

集合资产管理按合同约定收取管理费的按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，确认为当期收益；按合同约定收取业绩报酬的于集合资产计划到期时或投资者退出计划时，按约定比例收取业绩报酬，确认当期收益。

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

4) 期货代理业务手续费收入

根据期货代理合同书确定的收费标准，在代理交易发生时，确定每笔交易的手续费，交易业务发生后直接在客户保证金账户中结算扣除。

5) 投资咨询业务收入

相关的投资咨询已经提供，合同约定的经济利益能够流入企业，收入能够可靠计量时，按合同或协议规定确认收入。

（5）利息收入

本公司的利息收入主要是子公司同信证券作为主营业务产生的利息收入，其他公司的利息收入计入财务费用，以下会计政策适用于利息收入作为主营业务的公司。

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际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。

(6) 投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本公司的部分确认当期损益；

采用权益法核算长期股权投资的，按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当期损益。

(7) 其他收入

相关的经济利益能够流入企业，收入能够可靠计量时，按合同或协议规定确认收入。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括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等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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营业外收入。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以

外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司无融资租赁业务。

24、附回购条件的资产转让

（1）买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

（2）卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，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在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

25、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 融资融券业务

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

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

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

(2) 融资类业务减值准备

公司对融资类业务计提减值准备，包括专项坏账准备和一般减值准备，对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目，公司根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用状况、抵押证券、担保比例及偿债能力等，进行单项减值测试，以此计提专项减值准备。对单项减值测试未发生减值的，将包括在具有类似信用风险特征的组合进行减值测试。

按信用风险特征组合计提减值准备

按信用风险特殊组合计提减值准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

项目	计提比例
融出资金	0.2%
买入返售金融资产-约定购回	0.3%
买入返售金融资产-股票质押式回购	0.5%

(3) 代理兑付债券核算办法

代理兑付债券业务是公司接受证券发行人的委托对其发行的债券到期进行债券兑付的业务。代理兑付债券的手续费收入于代理兑付债券业务提供的相关服务完成时确认。

(4) 期货业务核算办法

质押品的管理与核算方法

公司接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值，但质押额不高于其市值的70%。

实物交割的核算方法

按交易所公布的交割结算价，与交易所同步处理交割头寸，为客户结算交割货款，月底无余额。

(5) 套期会计

套期保值的分类：

1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价

值变动风险进行的套期。

2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- 1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- 2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

套期会计处理方法：

1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东方财富信息股份有限公司	15%
上海东方财富证券研究所有限公司	15%
西藏同信证券股份有限公司	15%
东方财富国际证券有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富（香港）有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
合并范围其他子公司	25%

2、税收优惠

企业所得税优惠

(1) 东方财富信息股份有限公司

公司于2013年9月11日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GF201331000121），有效期

三年。公司可享受自2013年度至2015年度三年15%的企业所得税税收优惠。本年适用所得税税率为15%。

(2) 上海东方财富证券研究所有限公司

公司于2015年10月30日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201531001133), 上海东方财富证券研究所有限公司被认定为高新技术企业, 有效期三年, 公司可享受自2015年度至2017年度三年15%的企业所得税税收优惠。本年适用所得税税率为15%。

(3) 西藏同信证券股份有限公司

根据藏政发[2014]51号《西藏自治区企业所得税政策实施办法》, 西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率; 同时, 自2015年1月1日起至2017年12月31日止, 暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于西藏自治区地方分享的部分。2015年度公司实际执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率, 同时减免了属于西藏自治区地方分享的部分。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,185.48	119,043.11
银行存款	12,222,835,076.39	4,028,373,722.65
其他货币资金	25,806,745.43	
合计	12,248,736,007.30	4,028,492,765.76

其他说明

其中, 融资融券业务:

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金						
人民币			3,241,358.24			
客户信用资金						
人民币			210,757,108.42			

截至2015年12月31日, 东方财富国际证券有限公司存放在香港的货币资金共计32,671,949.39元。截至2015年12月31日, 货币资金期末余额较上年期末余额增加8,220,243,241.54元, 增加比例为204.05%, 主要为期末合并范围增加同信证券, 期末货币资金增加, 同时, 报告期内公司营业收入大幅增长, 货币资金相应增加。

2、结算备付金

项目	期末余额	年初余额

	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
客户备付金						
人民币			1,302,117,288.87			5,705,945.07
美元	4,953.93	6.4936	32,168.84			
港币	843,118.46	0.83778	706,347.79			
小计			1,302,855,805.50			5,705,945.07
自有备付金						
人民币			51,502,443.99			
美元	200,033.98	6.4936	1,298,940.65			
港币	823,920.84	0.83778	690,264.40			
小计			53,491,649.04			
信用备付金						
人民币			98,473,655.65			
小计			98,473,655.65			
合计			1,454,821,110.19			5,705,945.07

截至2015年12月31日，结算备付金余额较上年增加1,449,115,165.12元，主要是子公司天天基金业务量增加，代理买卖基金客户存款增加，结算备付金相应增加。

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,958,860,808.57	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,688,536.80	
其中：债务工具投资	8,688,536.80	
合计	1,967,549,345.37	

4、融出资金

(1) 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
融资融券融出资金	1,362,694,461.91	
减：减值准备	2,725,388.92	
合计	1,359,969,072.99	

(2) 按交易对手列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
个人	1,355,883,108.39	
机构	6,811,353.52	
合计	1,362,694,461.91	

(3) 按账龄分析

项目	期末账面余额	年初账面余额
1-3个月	921,900,587.75	
3-6个月	179,484,545.51	
6个月以上	261,309,328.65	
合计	1,362,694,461.91	

(4) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	年初公允价值
资金	228,875,699.27	
股票	3,956,206,086.76	
基金	61,758,978.44	
合计	4,246,840,764.47	

(5) 融出资金期末余额为子公司同信证券融出资金，因同信证券为本期增加合并范围，期初无余额。

5、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率衍生工具	3,864,216.81	
合计	3,864,216.81	

6、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	352,678,529.55	100.00%	24,259,403.70	6.88%	328,419,125.85	113,042,736.71	100.00%	9,069,442.22	8.02%	103,973,294.49

合计	352,678,529.55	100.00%	24,259,403.70	6.88%	328,419,125.85	113,042,736.71	100.00%	9,069,442.22	8.02%	103,973,294.49
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	340,351,704.37	17,017,585.22	5.00%
1 至 2 年	5,812,431.00	1,743,729.30	30.00%
2 至 3 年	2,032,610.00	1,016,305.00	50.00%
3 年以上	4,481,784.18	4,481,784.18	100.00%
合计	352,678,529.55	24,259,403.70	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,189,961.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 115,890,094.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,794,504.71 元。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	58,649,059.98	98.70%	19,872,514.06	96.55%

1 至 2 年	774,235.62	1.30%	701,953.89	3.41%
2 至 3 年			8,097.29	0.04%
合计	59,423,295.60	--	20,582,565.24	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额32,255,452.94元，占预付款项期末余额合计数的比例54.28%。

8、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,187,300.32	14,370,767.27
债券投资	27,041,509.91	
证券公司存放金融同业	1,325,456.26	
融资融券	11,532,158.01	
买入返售	3,733,244.21	
其他	3,159,900.82	
合计	50,979,569.53	14,370,767.27

(2) 重要逾期利息

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	130,625,420.00	8.21%	130,625,420.00	100.00%		856,000.00	0.05%	856,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	16,029,765.42	1.01%	7,351,417.84	45.86%	8,678,347.58	6,944,377.16	0.45%	3,948,772.07	56.86%	2,995,605.09

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,444,604,564.72	90.78%	1,833,012.00	0.13%	1,442,771,552.72	1,553,993,416.10	99.50%			1,553,993,416.10
合计	1,591,259,750.14	100.00%	139,809,849.84	8.79%	1,451,449,900.30	1,561,793,26	100.00%	4,804,772.07	0.31%	1,556,989,021.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司	70,923,420.00	70,923,420.00	100.00%	债务人发生财务困难，预计无法收回
保定天威集团有限公司	59,702,000.00	59,702,000.00	100.00%	债务人发生财务困难，预计无法收回
合计	130,625,420.00	130,625,420.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,107,562.35	355,378.12	5.00%
1 至 2 年	2,039,386.38	611,815.92	30.00%
2 至 3 年	995,766.58	497,173.69	50.00%
3 年以上	5,887,050.11	5,887,050.11	100.00%
合计	16,029,765.42	7,351,417.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-5,134,892.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 142,501,766.24 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收基金销售业务赎回款	672,494,008.49	1,350,240,642.69
代垫基金销售业务赎回款	736,063,065.47	202,757,545.47
应收基金销售业务分红款	1,222,190.79	995,227.94
应收经纪业务清算款	32,992,287.97	
应收逾期投资款	130,625,420.00	
押金、保证金	11,382,055.36	4,869,618.34
应收第三方支付平台款	1,340,544.39	1,867,158.30
其他款项	5,140,177.67	1,063,600.52
合计	1,591,259,750.14	1,561,793,793.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司	逾期投资款	70,923,420.00	3 年以上	4.46%	70,923,420.00
保定天威集团有限公司	逾期投资款	59,702,000.00	3 年以上	3.75%	59,702,000.00
东湖宾馆	押金	1,681,000.00	3 年以上	0.11%	1,681,000.00
上海巨航投资管理有限公司	押金	1,607,360.00	1-2 年及 3 年以上	0.10%	1,508,674.00
中国银联	押金	1,000,000.00	1 年以内	0.06%	50,000.00
合计	--	134,913,780.00	--	8.48%	133,865,094.00

10、 存出保证金

(1) 项目列示

项目	期末余额	年初余额
交易保证金	52,538,299.49	

信用保证金	10,526,344.35	
期货保证金	440,779,525.70	
合计	503,844,169.54	

(2) 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金						
人民币			50,820,689.49			
美元	200,000.00	6.4936	1,298,720.00			
港币	500,000.00	0.83778	418,890.00			
小计			52,538,299.49			
信用保证金						
人民币			10,526,344.35			
期货保证金			440,779,525.70			
小计			451,305,870.05			
合计			503,844,169.54			

11、 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

标的物类别	期末余额	年初余额
股票	31,332,850.00	
减：减值准备	130,098.55	
账面价值	31,202,751.45	

(2) 按业务类别列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
约定购回式证券	13,282,850.00	
股票质押式回购	18,050,000.00	
合计	31,332,850.00	

(3) 约定购回式证券、质押回购等按剩余期限列示

1) 约定购回式证券的剩余期限

剩余期限	期末账面余额	年初账面余额
一个月以内	168,260.00	
一个月至三个月内	13,109,960.00	
三个月至一年内	4,630.00	
合计	13,282,850.00	

2) 质押回购融出资金剩余期限

剩余期限	期末账面余额	年初账面余额
一个月以内		
一个月至三个月内	13,050,000.00	
三个月至一年内	5,000,000.00	
合计	18,050,000.00	

(4) 买入返售金融资产的担保物情况

截止2015年12月31日, 公司开展约定购回业务融出资金收取的担保物价值为30,822,870.00元, 开展股票式质押回购业务融出资金收取的担保物价值108,990,000.00元。

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买银行结构性存款	100,000,000.00	
购买银行理财计划	114,000,000.00	
购买货币基金	29,983,975.14	160,000,000.00
期末应交税费负数重分类	39,801,218.96	295,702.13
一年以内的可供出售金融资产		60,000,000.00
合计	283,785,194.10	220,295,702.13

13、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	82,000,000.00	500,000.00	81,500,000.00	500,000.00	500,000.00	
按成本计量的	82,000,000.00	500,000.00	81,500,000.00	500,000.00	500,000.00	
券商资产管理计划	16,416,135.18		16,416,135.18	28,200,000.00		28,200,000.00
合计	98,416,135.18	500,000.00	97,916,135.18	28,700,000.00	500,000.00	28,200,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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	券商资产管理计划	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	17,000,000.00			17,000,000.00

公允价值	16,416,135.18			16,416,135.18
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-583,864.82			-583,864.82

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中证信用增进股份有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00					1.22%	
证通股份有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00					0.99%	
浙江金信理财服务中心有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00		
南京同辉股权投资合伙企业(有限合伙)		4,500,000.00		4,500,000.00					25.00%	
上海盛桐信息技术有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					1.54%	
合计	500,000.00	81,500,000.00		82,000,000.00	500,000.00			500,000.00	--	

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
上海漫道金融服务信息有限公司		250,000,000.00		16,256,761.83						266,256,761.83	
小计		250,000,000.00		16,256,761.83						266,256,761.83	

合计		250,000,000.00		16,256,761.83			266,256,761.83			
----	--	----------------	--	---------------	--	--	----------------	--	--	--

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	19,780,329.20	67,603,590.42	6,553,329.66	8,628,118.57	102,565,367.85
2.本期增加金额	200,910,444.77	195,283,295.73	15,698,861.60	34,015,179.95	445,907,782.05
(1) 购置	61,932.00	132,239,720.62	2,793,136.96	26,343,989.08	161,438,778.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	200,848,512.77	63,043,575.11	12,905,724.64	7,671,190.87	284,469,003.39
3.本期减少金额	0.00	1,366,949.60	0.00	368,674.38	1,735,623.98
(1) 处置或报废		1,366,949.60		368,674.38	1,735,623.98
4.期末余额	220,690,773.97	261,519,936.55	22,252,191.26	42,274,624.14	546,737,525.92
二、累计折旧					
1.期初余额	2,848,367.52	40,987,649.41	5,004,823.51	5,243,408.19	54,084,248.63
2.本期增加金额	23,525,385.89	57,237,795.34	8,388,366.86	9,393,963.30	98,545,511.39
(1) 计提	1,831,341.12	19,668,949.13	544,699.92	3,576,878.41	25,621,868.58
(2) 企业合并增加	21,694,044.77	37,568,846.21	7,843,666.94	5,817,084.89	72,923,642.81
3.本期减少金额	0.00	1,181,945.16	0.00	292,309.58	1,474,254.74
(1) 处置或报废		1,181,945.16		292,309.58	1,474,254.74
4.期末余额	26,373,753.41	97,043,499.59	13,393,190.37	14,345,061.91	151,155,505.28
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	194,317,020.56	164,476,436.96	8,859,000.89	27,929,562.23	395,582,020.64
2.期初账面价值	16,931,961.68	26,615,941.01	1,548,506.15	3,384,710.38	48,481,119.22

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
松江区民强路 1525 号 10 幢	15,982,505.84

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西藏拉萨国际总部城第 10 幢 1-5 单元 1 号	14,864,860.15	正在办理中

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件系统	13,406,788.00		13,406,788.00			
装修工程	5,669,284.84		5,669,284.84			
合计	19,076,072.84		19,076,072.84			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装测试软件系统			13,406,788.00			13,406,788.00						自有资金
装修工程			5,669,284.84			5,669,284.84						自有资金
合计			19,076,072.84			19,076,072.84	--	--				--

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	交易席位费	电脑软件	期货经营权	期货公司名称	期货会员资格投资	公司网站域名	其他	合计
一、账面原值											
1.期初余额	141,057,900.00				5,620,887.71						
2.本期增加金额				8,355,652.50	55,044,671.02	32,490,415.53	1,400,000.00	1,400,000.00	5,600,000.00	119,500.00	104,410,239.05
(1) 购置					19,399,752.82				5,600,000.00		24,999,752.82
(3) 企业合并增加				8,355,652.50	35,644,918.20	32,490,415.53	1,400,000.00	1,400,000.00		119,500.00	79,410,486.23
4.期末余额	141,057,900.00			8,355,652.50	60,665,558.73	32,490,415.53	1,400,000.00	1,400,000.00	5,600,000.00	119,500.00	251,089,026.76
二、累计摊销											
1.期初余额	13,518,048.93				2,662,825.74						16,180,874.67
2.本期增加金额	3,526,447.56			8,355,652.50	21,693,895.04	13,011,546.01	1,400,000.00		186,666.68		48,174,207.79
(1) 计提	3,526,447.56				2,846,111.40	265,555.55			186,666.68		6,824,781.19
(2) 企业合并增加				8,355,652.50	18,847,783.64	12,745,990.46	1,400,000.00				41,349,426.60
4.期末余额	17,044,496.49			8,355,652.50	24,356,720.78	13,011,546.01	1,400,000.00		186,666.68		64,355,082.46
四、账面价值											
1.期末账面价值	124,013,403.51				36,308,837.95	19,478,869.52		1,400,000.00	5,413,333.32	119,500.00	186,733,944.30
2.期初账面价值	127,539,851.07			2,958,061.97							130,497,913.04

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海东方财富证券研究所有限公司	4,731,868.08					4,731,868.08
西藏同信证券股份有限公司		2,924,666,919.69				2,924,666,919.69
东方财富国际证券有限公司		2,772,040.44				2,772,040.44
合计	4,731,868.08	2,927,438,960.13				2,932,170,828.21

(2) 商誉减值准备

截至 2015 年 12 月 31 日，未发现减值迹象，故未计提商誉减值准备。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,361,946.48	24,314,966.04	3,961,015.64		31,715,896.88
DDN 工程费		30,503.14	1,224.14		29,279.00
其他		7,967,215.76	160,542.95		7,806,672.81
合计	11,361,946.48	32,312,684.94	4,122,782.73		39,551,848.69

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	164,054,039.88	20,301,371.05	9,603,858.73	1,495,707.03
融出资金减值准备	2,725,388.92	286,165.84		
买入返售金融资产减值准备	130,098.55	13,660.35		
衍生金融负债	23,329,814.15	2,449,630.49		

计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	583,864.82	145,966.21		
应付职工薪酬	163,153,516.58	17,131,119.24	9,210,000.00	1,848,500.00
股票期权成本	78,775,826.06	11,816,373.91	38,312,558.92	5,746,883.84
合计	432,752,548.96	52,144,287.09	57,126,417.65	9,091,090.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	46,722,602.84	11,680,650.71		
可供出售金融资产公允价值变动	8,609,080.47	2,152,270.12		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,483,260.20	2,478,966.32		
衍生金融资产	3,864,216.81	405,742.77		
合计	82,679,160.32	16,717,629.92		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		52,144,287.09		9,091,090.87
递延所得税负债		16,717,629.92		

21、 应付短期融资券

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额	本年增加额	企业合并增加	本年减少额	期末余额
同富5号	2015.11.17	2016.5.17	4.30%			200,000,000.00		200,000,000.00
合计						200,000,000.00		200,000,000.00

22、 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付广告代理成本	14,713,982.24	12,557,812.48
应付基金销售业务成本	68,926,389.93	32,113,407.10
应付其他款	19,378,874.30	6,333,576.99
合计	103,019,246.47	51,004,796.57

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金融数据服务预收款	158,395,065.58	123,724,808.67
广告业务预收款	12,562,820.89	9,658,595.79
金融电子商务服务业务预收款		364,075.89
资产管理业务预收款	9,692,602.64	
其他业务预收款	4,226,862.21	3,505,482.69
合计	184,877,351.32	137,252,963.04

24、卖出回购金融资产款

按金融资产种类列示

项目	期末余额	年初余额
债券	889,256,452.19	
融资融券收益权	750,000,000.00	
合计	1,639,256,452.19	

按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额
债券质押式回购	634,600,000.00	
买断式回购	254,656,452.19	
融资融券债权收益权回购	750,000,000.00	
合计	1,639,256,452.19	

债券质押式报价回购的剩余期限和利率期间

剩余期限	期末余额	利率区间	年初余额	利率区间
一个月内	634,600,000.00	1.152%-4.30%		
合计	634,600,000.00			

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,011,867.40	453,376,252.63	251,668,786.89	212,719,333.14
二、离职后福利-设定提存计划		26,918,195.14	26,822,748.98	95,446.16
合计	11,011,867.40	480,294,447.77	278,491,535.87	212,814,779.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,684,554.14	419,845,720.95	221,326,711.73	209,203,563.36
2、职工福利费		4,955,757.43	4,776,257.43	179,500.00
3、社会保险费		13,269,609.02	13,221,734.72	47,874.30
4、住房公积金	-7,872.00	6,357,884.86	6,367,556.86	-17,544.00
5、工会经费和职工教育经费	335,185.26	8,947,280.37	5,976,526.15	3,305,939.48
合计	11,011,867.40	453,376,252.63	251,668,786.89	212,719,333.14

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		25,695,573.25	25,605,309.85	90,263.40
2、失业保险费		1,222,621.89	1,217,439.13	5,182.76
合计		26,918,195.14	26,822,748.98	95,446.16

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	226,186.15	7,682,996.04
营业税	10,389,045.50	5,969,006.78

企业所得税	33,336,663.61	29,297,717.19
个人所得税	5,665,206.14	1,253,916.82
城市维护建设税	989,365.42	580,176.98
代扣代缴限售股解禁个人所得税	167,995.54	
教育费附加	823,138.65	830,706.42
河道管理费	71,323.96	155,729.09
文化事业建设费	1,285,517.97	1,008,847.38
房产税	1,248,459.18	
土地使用税	15,868.46	
其他税费	44,398.21	720.00
合计	54,263,168.79	46,779,816.70

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券	1,060,273.97	
卖出回购	2,008,714.13	
次级债券	2,500,000.00	
合计	5,568,988.10	

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经纪业务清算款	394,367,794.26	
证券投资者保护基金	7,574,790.62	
期货投资者保障基金	619,328.64	
期货风险准备金	7,496,168.19	
开放式基金及集合理财计划待交收款	292,314,808.07	
押金及其他应付款项	35,093,838.21	859,097.97
合计	737,466,727.99	859,097.97

29、代理买卖证券款

项目	期末账款余额	年初账面余额
普通经纪业务	7,443,479,501.49	
个人户	6,606,556,639.21	
机构户	836,922,862.28	
信用经纪业务	228,946,215.17	
个人户	228,945,729.79	
机构户	485.38	
基金第三方销售业务	4,224,808,555.17	4,051,570,322.77
合计	11,897,234,271.83	4,051,570,322.77

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
次级债务：西藏银行	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末金额
次级债务：										
西藏银行	500,000,000.00	2013.11.25	6年	500,000,000.00						500,000,000.00
合计	--	--	--	500,000,000.00						500,000,000.00

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,587,666.67	1,040,000.00	164,000.02	5,463,666.65	
合计	4,587,666.67	1,040,000.00	164,000.02	5,463,666.65	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年软件和集成电路产业发展专项资金注（注 1）	587,666.67		164,000.02		423,666.65	
金融理财电子商务平台（注 2）	960,000.00				960,000.00	
金融服务互动平台升级项目（注 3）	1,040,000.00				1,040,000.00	
互联网金融量化投资平台项目（注 4）	2,000,000.00				2,000,000.00	
基于 P2B 的东方财富非标准化金融资产服务平台项目		540,000.00			540,000.00	与收益相关
市委宣传部人才项目计划		500,000.00			500,000.00	与收益相关
合计	4,587,666.67	1,040,000.00	164,000.02		5,463,666.65	--

其他说明：

注1：公司于2012年9月收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计1,800,000.00元，根据上海市经济和信息化委员会文件沪经信（2012）689号上海市经济信息化委关于下达《2012年度软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》，该专项资金用于采购设备及人工费用等。截至2015年12月31日该项目已经验收，公司根据项目实际投入情况，将该项补助分解为与资产相关部分和与收益相关部分，其中与收益相关的费用已于前期发生，与资产相关的部分公司购建了机器设备，公司区分与收益相关和与资产相关结转当期营业外收入1,212,333.33元。

注2：公司于2013年6月收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计960,000.00元，根据上海市科学技术委员会《金融理财电子商务平台》科研计划项目课题合同规定，该专项资金用于采购设备及人工费用等。截至2015年12月31日该项目尚未验收，本期不摊销。

注3：公司于2013年12月收到上海市嘉定区财政资金收付中心资金800,000.00元，于2014年8月收到上海市嘉定区财政资金收付中心资金共计240,000.00元，根据上海市文化创意产业推进领导小组办公室《东方财富网金融服务互动平台升级项目》项目计划任务书规定，该专项资金用于采购设备及人工费用等。截至2015年12月31日该项目尚未验收，本期不摊销。

注4：公司于2013年12月收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计2,000,000.00元，根据上海市经济和信息化委员会文件沪经信推（2013）769号上海市经济信息化委关于下达2013年上海市信息化发展专项资金项目计划（第二批）的《东方财富互联网金融量化投资平台》通知，该专项资金

用于采购设备及人工费用等。截至2015年12月31日该项目尚未验收，本期不摊销。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,209,600,000.00	160,452,052.00	241,920,000.00	241,920,000.00		644,292,052.00	1,853,892,052.00

其他说明：

(1) 根据公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2014年12月31日股本1,209,600,000股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增241,920,000.00股；以2014年12月31日总股本1,209,600,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股（含税），共送红股241,920,000.00股，上述转股和送股合计增加股本483,840,000.00股。

(2) 根据公司第三届董事会第二十二次会议审议通过的《关于公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期的行权条件已满足，公司首次授予股票期权的77名激励对象在第四个行权期可行权共计606.6144万份期权，股票期权行权增加股本606.6144万股，变更后的注册资本为人民币1,699,506,144.00元，本次新增注册资本（股本）由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第114397号验资报告验证。

(3) 根据公司2015年5月24日召开的第三届董事会第二十次会议决议、2015年6月11日召开的2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]2810号《关于核准东方财富信息股份有限公司向郑州宇通集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，由公司向郑州宇通集团有限公司、西藏自治区投资有限公司等法人非公开发行股份购买资产的方式增加注册资本人民币154,385,908.00元，变更后的注册资本为人民币1,853,892,052元，本次新增注册资本（股本）由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第115699号。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	252,857,166.55	4,272,929,241.96	241,920,000.00	4,283,866,408.51
其他资本公积				
(1) 其他	-1,041,603.79	42,184,299.67		41,142,695.88
(2) 权益结算的股份支付	40,879,900.00	40,320,155.06	2,424,229.00	78,775,826.06
其中：2011年股权激励计划	2,276,200.00	148,029.00	2,424,229.00	
2014年股权激励计划	38,603,700.00	40,172,126.06		78,775,826.06
合计	292,695,462.76	4,355,433,696.69	244,344,229.00	4,403,784,930.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本溢价增减变动原因

本期增加：因股票期权行权增加资本公积20,260,920.96元，因股票期权行由其他资本公积转入资本溢价2,424,229.00元，因发行股份购买资产增加资本公积4,250,244,092.00元，三项合计增加4,272,929,241.96元。

本期减少为以资本公积转增资本形成，详见本报告附注。

(2) 其他资本公积增减变动原因

1) 其他增加：因本期股票期权行权，按行权时股票公允价值计算可税前扣除的金额超过已确认的股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响计入其他资本公积。

2) 权益结算的股份支付变动情况见本报告附注。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,528.00	267,608.86		130,002.37	125,287.33	12,319.16	127,815.33
可供出售金融资产公允价值变动损益		520,009.48		130,002.37	377,687.95	12,319.16	377,687.95
外币财务报表折算差额	2,528.00	-252,400.62			-252,400.62		-249,872.62
其他综合收益合计	2,528.00	267,608.86		130,002.37	125,287.33	12,319.16	127,815.33

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,056,660.66	172,799,811.45		230,856,472.11
合计	58,056,660.66	172,799,811.45		230,856,472.11

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	319,352,816.30	184,441,595.79
调整后期初未分配利润	319,352,816.30	184,441,595.79

加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,848,571,186.42	165,723,821.57
减：提取法定盈余公积	172,799,811.45	17,372,601.06
应付普通股股利	72,576,000.00	13,440,000.00
转作股本的普通股股利	241,920,000.00	
期末未分配利润	1,680,628,191.27	319,352,816.30

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、 手续费及佣金收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：	128,262,436.39	
证券经纪业务	81,246,309.41	
其中：代理买卖证券业务	77,577,718.32	
交易单元席位租赁	2,362,072.81	
代销金融产品业务	1,306,518.28	
期货经纪业务	7,695,570.32	
投资银行业务	9,943,091.99	
其中：证券承销业务	9,443,091.99	
证券保荐业务	500,000.00	
财务顾问业务		
资产管理业务	8,396,289.82	
基金管理业务		
投资咨询业务	4,053,034.46	
其他财务顾问	16,928,140.39	
手续费及佣金支出	21,659,143.65	
证券经纪业务	21,659,143.65	
其中：代理买卖证券业务	21,659,143.65	
期货经纪业务		
投资银行业务		
资产管理业务		
手续费及佣金净收入	106,603,292.74	

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,811,505,485.68	323,807,083.42	612,007,004.55	148,569,133.68
其他业务	1,207,235.50	247,294.75		
合计	2,812,712,721.18	324,054,378.17	612,007,004.55	148,569,133.68

39、利息净收入

利息净收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	24,296,444.60	
存放金融同业利息收入	12,866,639.65	
其中：自有资金存款利息收入	1,572,879.93	
客户资金存款利息收入	11,293,759.72	
融资融券利息收入	11,180,614.00	
买入返售金融资产利息收入	249,190.95	
其中：约定购回利息收入	97,507.34	
股权质押回购利息收入	151,683.61	
利息支出	17,733,050.21	
客户资金存款利息支出	6,978,992.64	
卖出回购金融资产利息支出	7,119,804.66	
其中：质押回购利息支出	1,399,390.50	
买断式回购利息支出	1,639,455.26	
收益权转让利息支出	4,080,958.90	
拆入资金利息支出	403,841.95	
应付债券利息支出	730,410.96	
次级债券利息支出	2,500,000.00	
利息净收入	6,563,394.39	

利息净收入说明

本项目系本公司所属子公司中证券公司以利息收入为主营业务的利息净收入，其他公司银行存款等利息收入计入财务费用。

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业税	26,125,472.99	18,932,963.39
城市维护建设税	9,240,421.98	2,048,709.76
教育费附加	8,569,943.31	2,368,782.95
河道管理费	1,646,417.11	464,221.13
其他地方附加	7,555.86	1,048.54
合计	45,589,811.25	23,815,725.77

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,383,065.55	77,712,533.67
广告费用	65,091,271.54	12,345,920.92
租赁费用	11,642,966.84	11,798,460.45
水电费	2,057,179.19	1,778,351.39
办公费	1,918,762.08	1,294,363.86
会务费	1,848,302.00	2,357,377.36
低值易耗品摊销	1,791,248.58	267,853.90
技术、咨询服务费	1,132,360.53	1,416,478.85
长期待摊费用摊销	1,039,038.06	1,502,400.79
差旅费	846,867.64	1,121,298.52
折旧费	784,056.91	751,583.54
邮电通讯费	658,227.64	658,170.85
业务招待费	593,549.83	466,271.92
市内交通费	532,960.20	567,754.80
无形资产摊销	528,556.87	499,033.28
IT 耗材	526,586.68	216,012.08
车辆、仓储运杂费	450,473.07	136,801.25
其他费用	3,679,861.96	359,077.03
合计	202,505,335.17	115,249,744.46

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	155,742,140.31	82,611,321.02
研发费用	130,935,933.99	67,070,134.93
中介机构费	20,237,693.37	2,215,549.23
租赁费	17,638,181.94	10,635,431.82
物业管理费	10,221,234.68	
无形资产摊销	6,300,390.99	3,962,277.33
折旧费	4,556,284.07	2,010,384.33
业务招待费	4,418,936.18	393,274.38
咨询费	4,341,662.37	1,544,132.78
税费	4,261,453.66	2,391,015.71
办公费	4,209,022.20	2,166,896.54
招聘费	3,783,325.45	153,796.64
差旅费	3,246,211.12	968,590.69
修理费	2,935,275.18	177,387.41
邮电通讯费	2,667,807.51	339,514.55
投资者保护基金	2,313,363.87	
递延资产摊销	2,276,692.90	1,398,771.87
会议费	1,949,459.04	1,261,283.40
水电费	1,901,215.57	830,193.94
低值易耗品摊销	1,708,307.54	320,866.42
业务宣传费	1,562,140.70	
其他费用	7,220,511.53	3,441,660.27
合计	394,427,244.17	183,892,483.26

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	108,292,037.21	61,666,781.18
汇兑损益	46,892.47	705,441.05
减：汇兑收益	3,641,190.78	
银行手续费等	3,503,845.39	1,268,124.35
合计	-108,382,490.13	-59,693,215.78

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	18,270,749.21	6,286,748.50
十四、其他	-51,743.28	
合计	18,219,005.93	6,286,748.50

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	27,532,397.85	
衍生金融工具	-5,176,551.59	
合计	22,355,846.26	0.00

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,256,761.83	
金融工具投资收益	22,659,571.73	
合计	38,916,333.56	0.00

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	62,306,800.02	4,874,542.76	62,306,800.02
其他	576,252.52	5,683.00	576,252.52
合计	62,883,052.54	4,880,225.76	62,883,052.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-----------------

软件和集成电路产业发展专项资金						164,000.02	1,212,333.33	区分为与资产相关和收益相关部分
财政扶持资金						62,142,800.00	638,000.00	与收益相关
网络视听产业专项资金							141,509.43	与收益相关
服务业发展专项基金							2,762,000.00	与收益相关
职工职业培训补贴资金							120,700.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	62,306,800.02	4,874,542.76	--

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	131,821.38	20,510.02	
其中：固定资产处置损失	131,821.38	20,510.02	131,821.38
对外捐赠	2,600,000.00		2,600,000.00
其他	81,040.44	1,492,300.00	81,040.44
合计	2,812,861.82	1,512,810.02	2,812,861.82

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	330,864,727.26	39,717,430.96
递延所得税费用	-8,452,212.22	-8,132,492.40
合计	322,412,515.04	31,584,938.56

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	67,916,194.32	245,623.94
专项补贴、补助款	61,901,000.00	3,662,209.43
利息收入	118,547,157.99	63,323,309.30
营业外收入-其他	6,297.00	5,683.00
合计	248,370,649.31	67,236,825.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	74,521,560.51	840,144.05
代垫基金销售业务赎回款增加	533,305,520.00	54,425,922.30
销售费用支出	91,997,108.02	34,774,518.13
管理费用支出	135,458,555.74	41,024,611.26
营业外支出-其他	2,681,040.44	1,492,300.00
合计	837,963,784.71	132,557,495.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并同信证券购买日持有现金	9,676,544,747.43	
收回理财产品	326,000,000.00	200,000,000.00
合计	10,002,544,747.43	200,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	349,982,043.88	160,000,000.00
其他	70,959.52	
合计	350,053,003.40	160,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
基于 P2B 的东方财富非标准化金融资产服务平台项目	540,000.00	
市委宣传部人才项目计划	500,000.00	
金融服务互动平台升级项目补助		240,000.00
合计	1,040,000.00	240,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中国证券登记结算有限责任公司股利分配登记结算费		23,345.88
合计		23,345.88

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,848,513,821.56	165,668,861.84
加：资产减值准备	18,219,005.93	6,286,748.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,721,118.51	13,416,005.98
无形资产摊销	6,850,411.50	4,461,310.61
长期待摊费用摊销	4,122,782.73	3,035,592.99
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）	131,821.38	20,510.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-22,355,846.26	
财务费用（收益以“-”号填列）	-481,807.82	741,629.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,134,894.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,791,929.42	-8,132,492.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,620,148.63	

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-229,658,150.43	-1,420,114,315.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,117,703,511.80	3,559,221,214.23
其他	40,320,155.06	38,312,558.92
经营活动产生的现金流量净额	547,373,124.97	2,362,917,624.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	13,703,557,117.49	4,034,198,710.83
减：现金的期初余额	4,034,198,710.83	1,746,390,212.17
现金及现金等价物净增加额	9,669,358,406.66	2,287,808,498.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,996,148.55
其中：	--
东方财富国际证券有限公司	7,996,148.55
西藏同信证券股份有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,682,922,830.13
其中：	--
东方财富国际证券有限公司	6,378,082.70
西藏同信证券股份有限公司	9,676,544,747.43
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-9,674,926,681.58

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,703,557,117.49	4,034,198,710.83
其中：库存现金	94,185.48	119,043.11
可随时用于支付的银行存款	12,222,835,076.39	4,028,373,722.65

可随时用于支付的其他货币资金	25,806,745.43	
三、期末现金及现金等价物余额	13,703,557,117.49	4,034,198,710.83

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
债券	652,550,445.00	卖出回购交易质押
债券	249,488,750.00	买断式回购交易质押
债券	13,339,740.20	证券已融出
合计	915,378,935.20	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,041,428.17	6.4936	13,256,579.75
港币	59,804,282.99	0.83778	50,102,825.08
存出保证金			
其中：美元	200,000.00	6.4936	1,298,720.00
港币	500,000.00	0.83778	418,890.00
结算备付金			
其中：美元	204,987.91	6.4936	1,331,109.49
港币	1,640,525.98	0.83778	1,374,432.67

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
西藏同信证券股份有限公司	2015年12月08日	4,404,630,000.00	100.00%	非公开发行股份购买股权	2015年12月8日	取得控制权	148,633,249.40	57,575,937.18
东方财富国际证券有限公司	2015年03月30日	7,996,148.55	100.00%	支付现金购买股权	2015年03月30日	取得控制权	59,386.29	-7,731,364.52

其他说明：

注：中国证券监督管理委员会于2015年12月3日核准本公司向郑州宇通集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金（证监许可[2015]2810号），同信证券本公司于2015年12月8日完成工商变更，办理完成资产交接手续，本公司取得同信证券的控制权，财务报表确定的购买日为2015年11月30日。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	西藏同信证券股份有限公司	东方财富国际证券有限公司
--现金		7,996,148.55
--发行的权益性证券的公允价值	4,404,630,000.00	
合并成本合计	4,404,630,000.00	7,996,148.55
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,479,963,080.31	5,224,108.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,924,666,919.69	2,772,040.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 本期因新设而增加两家合并范围内子公司，分别为扬州东方财富金融信息服务有限公司，上海微兆信息科技有限公司。

(2) 国泰君安东睿富盈基金由天天基金以自有资金认购，为该基金的单一投资人，2015年6月起纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
上海优优商务咨询有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00%		设立
上海东方财富证券研究所有限公司	上海	上海	咨询服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京京东财信息科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00%		设立
广州东财信息科技有限公司	广州	广州	信息技术服务	100.00%		设立
上海天天基金销售有限公司	上海	上海	金融电子商务服务	100.00%		设立
上海东方财富金融数据服务有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00%		设立
上海东方财富置业有限公司	上海	上海	房地产开发经营服务	100.00%		设立
上海长盛电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	100.00%		新设
东方财富(香港)有限公司	香港	香港	互联网信息服务、互联网金融服务	100.00%		设立
上海东睿资产管理有限公司	上海	上海	受托资产管理、资产管理	100.00%		设立
上海东鑫互联网金融服务有限公司	上海	上海	互联网金融信息服务	100.00%		设立
深圳东财金融数据服务有限公司	深圳	深圳	接受金融机构委托,从事金融外包服务	100.00%		新设
扬州东方财富金融信息服务有限公司	扬州	扬州	信息服务	100.00%		新设

上海微兆信息科技有限公司	上海	上海	信息服务	78.45%		新设
西藏同信证券股份有限公司	上海	拉萨	证券经纪、证券自营、资产管理等	100.00%		非同一控制下企业合并
同信久恒期货有限责任公司	上海	上海	期货代理	96.84%		非同一控制下企业合并
同信投资有限责任公司	北京	拉萨	股权投资	100.00%		非同一控制下企业合并
东方财富国际证券有限公司	香港	香港	证券经纪	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、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	
上海漫道金融服务信息有限公司	上海	上海	信息服务	27.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

同信证券发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括同信证券发起设立的集合资产管理计划，其融资方式是向投资者发行投资产品，这些结构化主体的目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费或剩余收益。

同信证券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或剩余收益。综合分析自有资金参与程度、预期可变回报

以及风险敞口损失等情况，本公司对该等结构化主体不具有控制，未纳入合并范围。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：

序号	集合名称	业务性质	财务报表中确认的与结构化主体相关的资产	自有资金投资比例	财务报表中确认的与结构化主体相关的资产余额	在结构化主体中权益的最大损失敞口
1	同信如意稳健1号集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产	3.38%	19,136,537.68	26,000,000.00
2	稳健2号集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产	1.19%	10,750,868.06	10,000,000.00
3	同心5号集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产	11.40%	10,660,500.00	11,500,000.00
4	质押宝1号分级集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产	11.75%	2,661,872.20	2,500,000.00
	合计				43,209,777.94	50,000,000.00

本期本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的投资基金及资产管理计划中获取的管理费收入为人民币858,381.64元，业绩报酬7,227,908.18元。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,967,549,345.37			1,967,549,345.37
1.交易性金融资产	1,958,860,808.57			1,958,860,808.57
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	8,688,536.80			8,688,536.80
持续以公允价值计量的资产总额	1,987,829,697.36			1,987,829,697.36
衍生金融负债	23,329,814.15			23,329,814.15
持续以公允价值计量的负债总额	23,329,814.15			23,329,814.15

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是其实先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州宇通集团有限公司	截至 2015 年 12 月 31 日其持有本公司 5.83% 的股份
郑州宇通集团财务有限公司	郑州宇通集团有限公司的子公司
郑州宇通重工有限公司	郑州宇通集团有限公司的子公司
西藏投资有限责任公司	截至 2015 年 12 月 31 日其持有本公司 2.50% 的股份

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宇通集团	同信证券为其债券承销	1,280,000.00	
宝付网络科技（上海）有限公司	支付结算手续费	53,737.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
郑州宇通集团财务有限公司	西藏同信证券股份有限公司	定向资产管理计划	2015年04月14日	2017年04月13日	150,000,000.00	73,208.33
郑州宇通重工有限公司	西藏同信证券股份有限公司	定向资产管理计划	2013年10月24日	2015年10月24日	300,000,000.00	225,000.00
郑州宇通集团有限公司	西藏同信证券股份有限公司	定向资产管理计划	2013年12月06日	2015年10月30日	1,000,000,000.00	125,000.00
郑州宇通重工有限公司	西藏同信证券股份有限公司	定向资产管理计划	2014年06月30日	2016年06月30日	200,000,000.00	600,000.00
郑州宇通集团财务有限公司	西藏同信证券股份有限公司	定向资产管理计划	2014年09月26日	2016年09月26日	160,000,000.00	334,249.33
郑州宇通重工有限公司	西藏同信证券股份有限公司	定向资产管理计划	2014年11月03日	2016年11月02日	600,000,000.00	288,767.19
郑州宇通集团有限公司	西藏同信证券股份有限公司	定向资产管理计划	2014年12月16日	2015年12月15日	400,000,000.00	306,666.67

(3) 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宇通集团	房屋建筑物	90,614.48	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	13,198,700.00	3,087,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宇通集团	1,280,000.00	64,000.00		

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	26,011,789.96
公司本期行权的各项权益工具总额	1,112,828.50
公司本期失效的各项权益工具总额	867,059.67
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2014 年股票期权激励计划首次授予的期权将于 2019 年 11 月 20 日到期，目前行权价为 9.26 元。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用期权定价模型（black-scholes 模型）的方式估计确定首次实施股票期权激励计划在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据《企业会计准则第 11 号--股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	78,775,826.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	40,320,155.06

其他说明

2011年股票期权激励计划

经本公司2010年股东大会2011年5月25日审议批准，本公司于2011年5月27日起实行一项股份期权计划。据此，本公司董事会获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工以35.70元的行权获得股份期权。股票期权的有效期限自首次股票期权授予之日起计算，最长不超过6年。自授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四次行权，每一个行权期可行权数量占获授权数量的25%。每份股份期权赋予持有人认购1股本公司普通股的权利。

截至2015年12月31日，2011年股票期权激励计划共计6,066,144份股票期权满足行权条件，已

于本期行权完毕，行权价格为4.34元（因资本公积转增资本、配送股票红利、股票细拆或缩股等事项，股票期权数量和行权价格均进行了调整），其余因市场条件、非市场条件及员工离职等不满足行权条件而由公司进行注销。

截至2015年12月31日，2011年股权激励计划计入资本公积的累计金额为2,424,229.00元，本期因行权由其他资本公积结转至资本溢价中金额为2,424,229.00元。本期确认2011年股份支付费用总额148,029.00元。

截至2015年12月31日，2011年股票期权激励计划首次及预留期权已实施完毕。

2014年股票期权激励计划

经本公司2014年第二次临时股东大会审议批准，公司于2014年11月21日起实行2014年股份期权计划，据此，本公司董事会获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工以13.03元的行权对价获得股份期权，以认购本公司股份。股份期权的权利在授予日起分4个会计年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。2014年股票期权首次授予日为2014年11月21日，首次授予激励对象的人数为176人，股票期权为2,655万份。

根据第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于2014年公司股票期权激励计划预留股票授予相关事项的议案》，董事会同意将420万份预留股票期权授出，授予日期为2015年7月23日，行权价格为65.19元。截至2015年12月31日，实际授出期权为406万份。

截至2015年12月31日，2014年股权激励计划计入资本公积的累计金额78,775,826.06元，本期确认的2014年股份支付费用总额40,172,126.06元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 质押情况

截至2015年12月31日，子公司同信证券因开展卖出回购业务，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中被质押的证券情况：

债券类型	质押金额
企业债	253,636,475.00
短期融资券	70,171,730.00
中期票据	380,052,440.00
金融债	102,088,650.00
其他	96,089,900.00
合计	902,039,195.00

(2) 经营租赁租入

本公司重要经营租赁租入情况如下：

出租方	物业地点	面积	合同约定的租赁期间	月租金
上海巨航投资管理有限公司	上海市徐汇区龙田路190号2幢全楼	4,634.96平方米	2014年1月1日至2018年12月31日	493,430.12
上海巨航投资管理有限公司	上海市徐家汇龙漕路299号园区内3幢北部(C座)第七-第十整层	3,400.00平方米	2011年4月1日至2016年3月31号	首期月租金310,250.00, 2011年4月1日起3年内不变; 自2014年4月1日起租金递增10%计算, 以后每满2年按此标准执行。
上海东湖宾馆	上海市徐汇区淮海中路1110号A座别墅	约181.00平方米	2012年4月1日至2020年3月31号	71,798.60
上海东湖宾馆	上海市徐汇区东湖路7号东湖宾馆7号楼	约1,330.00平方米	2012年4月1日至2020年3月31号	458,334.00
上海聚鑫置业有限公司	上海市徐汇区平福路188号漕河泾聚鑫园区内1幢第三层	3000平方米	2013年4月1日至2019年3月31日	228,125.00
杭州东杭房地产开发有限公司	北京西城区陶然亭路16号商用楼一座		2011年11月18日至2016年11月17日	383,333.33
北京宝龙达信息技术有限公司	深圳市福田区金田路与福华路交汇处现代商务大厦3207、3208、3209		2015年1月10日至2017年11月10日	138,927.72
江胜房地产开发(深圳)有限公司	深圳市福田区益田路6003号荣超商务中心A栋16层03、05、06、08、09、10、11单元		2014年6月1日至2015年5月31日	578,501.00
四川省石棉县物资有限公司	成都锦江区东大街216号喜年A年栋5层		2010年4月1日至2020年3月31日	149,137.19
武汉聚腾钢铁贸易有限公司	武汉市江汉区青年路378号万国花园6-7栋二层一室		2013年8月15日至2019年8月15日	101,593.95
郑州宇通集团有限公司	郑州市金水区花园路39号招银大厦17层		2015年8月1日至2018年7月31日	90,614.48

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

“12蓝博01”、“12蓝博01”债券仲裁

本公司以人民币70,923,420.00元购买了由安徽蓝博旺机械集团下属三家企业作为联合发起人发行

的2012中小企业集合私募债券（其中第一期债券“12蓝博01”面值2,400万元、第二期债券“12蓝博02”面值4,500万元），上述债券的债券票面年利率为9.8%，按年付息，存续期为3年（附第2年末投资者回售选择权）。2015年1月、2月本公司分别对“12蓝博01”、“12蓝博02”行使回售选择权。因三家联合发起人及担保公司未能支付上述债券的本金及利息，本公司向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，仲裁庭于2015年8月21日就本案进行庭前调解和开庭审理，但本次调解未能就相关债务清偿、违约责任承担及担保责任承担达成一致意见。截至本财务报表批准日，本次仲裁尚在进行中。截至2015年12月31日，本公司对上述债券成本70,923,420.00元全额计提了减值准备。

13天威PPN001”债券仲裁

本公司于2013年3月以人民币59,702,000.00元购买天威集团发行的面值为6,000万元的2013年度第一期非公开定向债务融资工具（以下简称“13天威PPN001”），“13天威PPN001”存续期间，由于天威集团财务状况出现严重恶化，偿债能力存在重大不确定性，“13天威PPN001”持有人会议于2015年5月通过决议，宣布该债项于2015年5月25日提前到期。因天威集团未能偿还其到期债务，各持有人作为共同提起仲裁，中国国际经济贸易仲裁委员会于2015年8月31日受理，截至本财务报表批准日，本次仲裁尚在进行中。

截至2015年12月31日，本公司对上述债券成本59,702,000.00元全额计提了减值准备。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	185,389,205.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	185,389,205.20

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

(一) 非公开发行股份募集配套资金的说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2810号文，核准本公司非公开发行股份募集配套资金不超过400,000.0万元，截至本财务报告日，本公司尚未完成非公开发行股份募集配套资金，证监许可[2015]2810号文自下发之日起12个月内有效。

(二) 宇通集团对本公司的承诺

本公司通过发股份购买同信证券100%股权时，原股东宇通集团向本公司就本报告“十一、（二）之未决诉讼事项”不可撤销地作出如下承诺：

1. 如果安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司等七个主体向同信证券偿还的金额不足人民币21,277,026.00元（即截至2014年12月31日该等债券在同信证券账上体现的账面价值）的，宇通集团将在收到东方财富书面付款通知之日起10个工作日内，以现金方式向同信证券足额补偿该等债券实际偿还金额与人民币21,277,026.00元之间的差额以及与该仲裁事项相关的仲裁费用。
2. 对于同信证券以自有资金购买的天威集团定向工具，相关仲裁完成后，如果天威集团就该部分天威集团定向工具向同信证券偿还的金额不足人民币58,559,940.00元（即截至2014年12月31日天威集团定向工具账面价值及应收利息合计金额），宇通集团将在收到东方财富书面付款通知之日起10个工作日内，以现金方式向同信证券足额补偿该等天威集团定向工具实际偿还金额与人民币58,559,940.00元之间的差额，以及同信证券承担的与该仲裁事项相关的仲裁费用。

（三）资产收益权转让说明：

上海东睿资产管理有限公司（以下简称“东睿资产”）是在中国证券基金业协会（以下简称“基金业协会”）备案的私募基金管理人（备案号：P1012887）。东睿富盈基金是东睿资产发行并担任管理人的私募契约式基金并在基金业协会备案（基金编号：S60212）。天天基金以自有资金认购该基金，作为该基金的单一投资人，并委托东睿资产作为东睿富盈基金的管理人，本财务报告将东睿富盈基金纳入合并财务报表范围。

本期东睿富盈基金开展资产收益权转让业务，将东睿富盈基金持有的金融资产收益权通过本公司网站平台“中财所”进行转让，根据《资产收益权转让协议》，金融资产收益权转让后东睿富盈基金负有资产收益权范围内向受让方履行转付义务的责任，但不负有金融资产发生损失及未达预期收益的担保责任，也不负有补足差额的义务。根据《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》，该等收益权转让的金融资产和金融负债符合终止确认条件，因此本公司财务报表终止确认相关资产和负债，本期终止确认的资产和负债情况如下：

单位：元

项目	终止确认金融资产金额	终止确认金融负债金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
终止确认的金融资产和金融负债总额	1,506,060,000	1,506,060,000	收益权转让	无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	2,067,31	100.00%	8,682,295.	0.42%	2,058,632	363,101	100.00%	5,517,503	1.52%	357,583,67

合计计提坏账准备的 应收账款	4,802.76		55		,507.21	,176.32		.69		2.63
合计	2,067,31 4,802.76	100.00%	8,682,295. 55	0.42%	2,058,632 ,507.21	363,101 ,176.32	100.00%	5,517,503 .69	1.52%	357,583,67 2.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	28,809,541.39	1,440,477.07	5.00%
1 年以内小计	28,809,541.39	1,440,477.07	5.00%
1 至 2 年	5,812,431.00	1,743,729.30	30.00%
2 至 3 年	2,032,610.00	1,016,305.00	50.00%
3 年以上	4,481,784.18	4,481,784.18	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,164,791.86元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名（不包含集团公司内部往来）应收账款汇总金额9,715,252.92元，占应收账款期末余额合计数的比例23.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,479,562.67元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,810,208.70	100.00%	3,874,917.49	5.11%	71,935,291.21	517,265,035.60	100.00%	3,535,072.79	0.68%	513,729,962.81
合计	75,810,208.70	100.00%	3,874,917.49	5.11%	71,935,291.21	517,265,035.60	100.00%	3,535,072.79		513,729,962.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,140,922.92	107,046.15	5.00%
1 年以内小计	2,140,922.92	107,046.15	5.00%
1 至 2 年	242,057.81	72,617.34	30.00%
2 至 3 年	645,088.00	322,544.00	50.00%
3 年以上	3,372,710.00	3,372,710.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 339,844.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司内部往来	69,409,429.97	511,759,709.86
应收第三方支付平台款	1,340,544.39	298,738.35
押金、保证金	5,060,234.34	5,206,587.39
合计	75,810,208.70	517,265,035.60

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,043,635,633.55		5,043,635,633.55	412,951,933.55		412,951,933.55
对联营、合营企业投资	266,256,761.83		266,256,761.83			
合计	5,309,892,395.38		5,309,892,395.38	412,951,933.55		412,951,933.55

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海优优商务咨询有限公司	181,033.55			181,033.55		
北京京东财信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州东财信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海天天基金销售有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00		300,000,000.00		
上海东方财富证券研究所有限公司	9,982,000.00	40,000,000.00		49,982,000.00		

上海东方财富置业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海东方财富金融数据服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海长盛电子商务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
东方财富（香港）有限公司	788,900.00			788,900.00		
上海东睿资产管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海东鑫互联网金融服务有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
扬州东方财富金融信息服务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
西藏同信证券股份有限公司		4,404,630,000.00	44,046,300.00	4,360,583,700.00		
上海微兆信息科技有限公司		9,100,000.00		9,100,000.00		
合计	412,951,933.55	4,674,730,000.00	44,046,300.00	5,043,635,633.55		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海漫道 金融服务 信息有限 公司		250,000,000.00		16,256,761.83						266,256,761.83	
小计		250,000,000.00		16,256,761.83						266,256,761.83	
合计		250,000,000.00		16,256,761.83						266,256,761.83	

		00.00		1.83						61.83	
--	--	-------	--	------	--	--	--	--	--	-------	--

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,503,802,678.53	185,628,897.29	456,877,360.39	97,880,512.59
其他业务	232,515.22	232,515.22		
合计	2,504,035,193.75	185,861,412.51	456,877,360.39	97,880,512.59

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,256,761.83	
处置长期股权投资产生的投资收益		6,979,238.54
合计	16,256,761.83	6,979,238.54

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-131,821.38	
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）	62,306,800.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,878,132.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,104,787.92	
减：所得税影响额	10,047,860.95	
合计	52,900,462.54	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	66.42%	1.0897	1.0897
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	64.52%	1.0585	1.0585

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长其实签名的2015年年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人其实、主管会计工作负责人陆威、会计机构负责人叶露签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

东方财富信息股份有限公司
董事长：其实
二〇一六年三月十九日