

公司代码：600909

公司简称：华安证券

华安证券股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周农杰	工作原因	章宏韬

三、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李工、主管会计工作负责人龚胜昔及会计机构负责人（会计主管人员）龚胜昔声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年度利润分配预案：以2016年末总股本3,621,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），共计派发现金红利217,260,000元，占2016年度合并口径归属于母公司股东净利润的36.09%，占母公司当年可供分配利润的50.36%。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用□不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司的经营业绩与证券市场表现存在较强的相关性,而证券市场受到宏观经济表现、宏观经济政策、市场发展程度、国际经济形势和境外金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响,存在较强的周期性、波动性。在全球经济复苏乏力、国内经济面临结构性转型的背景下,证券市场走势存在不确定性,这将给公司的经营和收益带来直接影响,并且这种影响还可能产生叠加效应,从而放大公司的经营风险。除此之外,公司经营中面临的其他主要风险包括政策性风险、信用风险、操作风险、流动性风险等。

公司根据监管规定和自身实际建立了有效的内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监控体系,促使公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

有关公司经营面临的风险,请投资者认真阅读本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	20
第四节	经营情况讨论与分析.....	24
第五节	重要事项.....	55
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	77
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	78
第九节	公司治理.....	91
第十节	公司债券相关情况.....	103
第十一节	财务报告.....	107
第十二节	备查文件目录.....	244
第十三节	证券公司信息披露.....	245

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
华安证券/公司/本公司	指	华安证券股份有限公司
国资运营公司	指	安徽省国有资产运营有限公司，系公司控股股东
华安新兴	指	安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司，系公司全资子公司
华安期货	指	华安期货有限责任公司，系公司控股子公司
华富基金	指	华富基金管理有限公司，系公司联营企业
华富利得	指	上海华富利得资产管理有限公司，系华富基金控股子公司
华富嘉业	指	华富嘉业投资管理有限公司，系公司全资子公司
臻诚创投	指	安徽臻诚创业投资有限公司，系华富嘉业全资子公司
华安互联网	指	安徽华安互联网科技有限公司，系华富嘉业全资子公司
安华基金	指	安徽安华基金投资有限公司，系华富嘉业控股子公司
华安小额贷款	指	安徽华安小额贷款有限公司，系华富嘉业参股公司
华安鑫源	指	安徽华安鑫源金融信息服务有限公司，系华富嘉业参股公司
安徽股权中心	指	安徽省股权托管交易中心有限责任公司，系公司参股公司
报价系统公司	指	中证机构间报价系统股份有限公司，系公司参股公司
安徽出版集团	指	安徽出版集团有限责任公司，系公司持股 5% 以上股东
东方创业	指	东方国际创业股份有限公司，系公司持股 5% 以上股东
皖能电力	指	安徽省皖能股份有限公司，系公司持股 5% 以上股东
江苏舜天	指	江苏舜天股份有限公司
骐骥生物	指	安徽骐骥生物质能科技有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
安徽省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
IPO	指	“Initial Public Offering”的简称，指股份公司首次向社会公众公开募集股份的发行方式
新三板/股转系统	指	“全国中小企业股份转让系统”的简称
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2016 年 1-12 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	华安证券股份有限公司
公司的中文简称	华安证券
公司的外文名称	HUAAN SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HUAAN SECURITIES
公司的法定代表人	李工
公司总经理	章宏韬

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,621,000,000.00	2,821,000,000.00
净资产	9,837,873,366.80	5,035,283,178.56

注：上年度末净资产已根据《证券公司风险控制指标管理办法》（2016年修订）进行了重述。

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司母公司持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000000421），持有《上海证券交易所会员资格证书》（会员编号：0011）、《深圳证券交易所会员资格证书》（会员编号：000247）、《中国证券业协会会员证》（编号：0066）及上海证券交易所《大宗交易系统合格投资者资格证书》（编号：A00031）。各单项业务资格如下：

1、2001年5月8日，中国证监会以证监信息字〔2001〕5号核准公司开展网上证券委托业务资格。

2、2002年5月11日，中国证监会以证监机构字〔2002〕119号核准公司从事受托投资管理业务的资格。

3、2004年8月6日，中国证监会以证监基金字〔2004〕118号核准公司开办开放式证券投资基金代销业务资格。

4、2004年12月21日，上海证券交易所作出《关于华安证券有限责任公司符合国债买断式回购交易参与标准的回函》，同意公司参与上海证券交易所国债买断式回购业务。

5、2008年8月13日，中国证监会以证监许可〔2008〕1038号核准公司为华安期货提供中间介绍业务资格。

6、2008年12月30日，安徽证监局以皖证监函字〔2008〕342号对公司开展集合资产管理业务无异议。

7、2008年12月30日，安徽证监局以皖证监函字〔2008〕343号对公司开展定向资产管理业

务无异议。

8、2010年9月9日，国家外汇管理局向公司颁发《证券业务外汇经营许可证》(编号：SC201029)。

9、2010年12月17日，中国证监会以证监许可〔2010〕1854号核准公司的保荐机构资格。

10、2011年5月11日，安徽证监局以皖证监函字〔2011〕123号对公司自营业务参与股指期货交易业务无异议。

11、2011年8月11日，安徽证监局以皖证监函字〔2011〕248号对公司设立直投子公司的申请无异议。

12、2011年9月6日，中国证券业协会向公司颁发《代办系统主办券商业务资格证书》(编号：Z-055)。

13、2012年5月10日，中国证监会以证监许可〔2012〕636号核准公司融资融券业务资格。

14、2012年7月17日，中国证券业协会以中证协函〔2012〕479号同意公司开展中小企业私募债承销业务。

15、2012年10月26日，上海证券交易所以上证会字〔2012〕207号确认公司的约定购回式证券交易权限，试点期间业务规模为4亿元。

16、2012年11月6日，中国证监会以机构部部函〔2012〕585号对公司开展债券质押式报价回购业务试点无异议。

17、2012年11月26日，安徽证监局以皖证监函字〔2012〕322号对公司资产管理业务参与股指期货交易业务无异议。

18、2013年1月11日，安徽证监局以皖证监函字〔2013〕10号核准公司代销金融产品业务的资格。

19、2013年1月18日，中国证券金融股份有限公司以中证金函〔2013〕16号同意公司作为转融通业务借入人参与转融资业务。

20、2013年2月2日，深圳证券交易所以深证会〔2013〕21号同意开通公司约定购回式证券交易权限。

21、2013年3月21日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以股转系统函〔2013〕65号同意公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务。

22、2013年6月4日，中国保险监督管理委员会安徽监管局以皖保监许可〔2013〕114号核准公司的保险兼业代理资格。2013年6月19日，中国保险监督管理委员会安徽监管局向公司颁发《保险兼业代理业务许可证》(机构编码：340103704920454000)，公司可开展保险代理业务，可代理的险种为：健康保险、人寿保险、意外伤害保险、机动车辆保险、家庭财产保险、企业财产保险。

23、2013年8月2日，上海证券交易所以上证会字〔2013〕130号确认公司的股票质押式回购业务交易权限，初期业务规模15亿元。

24、2013年8月9日，深圳证券交易所以深证会〔2013〕73号同意公司开通股票质押式回购

交易权限。

25、2014 年 3 月 7 日，中国证券业协会出具中证协函〔2014〕110 号，对公司以入股形式参与安徽省股权托管交易中心予以备案确认。

26、2014 年 6 月 20 日，中国证券金融股份有限公司在其网站发布《关于新增转融券业务试点证券公司的公告》，同意公司参与转融券业务试点。同日，深圳证券交易所出具《关于扩大转融通证券出借交易业务试点范围有关事项的通知》（深证会〔2014〕59 号），公司取得深圳证券交易所转融通证券出借交易业务试点资格，可以向深圳证券交易所申请转融通证券出借交易权限。2014 年 7 月 30 日，上海证券交易所出具《关于确认华安证券股份有限公司转融通证券出借交易权限的通知》（上证函〔2014〕384 号），确认公司的转融通证券出借交易权限。

27、2014 年 8 月 13 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《主办券商业务备案函》（股份转让系统函〔2014〕1191 号），同意公司作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

28、2014 年 10 月 10 日，上海证券交易所出具《关于同意开通华安证券股份有限公司港股通业务交易权限的通知》（上证函〔2014〕601 号），同意开通公司 A 股交易单元的港股通业务交易权限。

29、2014 年 11 月 27 日，中国证券投资者保护基金公司出具《关于华安证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》（证保函〔2014〕284 号），对公司开展私募基金综合托管业务无异议。

30、2015 年 1 月 16 日，中国证券登记结算公司出具《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》（中国结算函字〔2015〕25 号），同意公司期权结算业务资格申请。

31、2015 年 1 月 20 日，上海证券交易所出具《关于华安证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函〔2015〕106 号），同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与者，并开通股票期权经纪业务交易权限。

32、2015 年 1 月 28 日，上海证券交易所出具《关于开通股票期权自营交易权限的通知》（上证函〔2015〕197 号），同意公司在上海证券交易所开通股票期权自营业务交易权限。

33、2015 年 3 月 3 日，中国证券业协会向公司出具了《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函〔2015〕115 号），同意公司开展互联网证券业务试点。

34、公司现持有中国证券投资基金业协会颁发的《中国证券投资基金业协会会员证书》（会员代码 P0311599，证书编号 00011599），有效期限自 2015 年 10 月 20 日至 2017 年 10 月 19 日。

35、2015 年 6 月 24 日，中国投资者保护基金公司出具《关于华安证券股份有限公司开展客户资金消费支付服务的无异议函》（证保函〔2015〕210 号），同意公司开展客户资金消费支付服务。

36、2016 年 11 月 4 日，深圳证券交易所出具《关于同意开通财达证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》（深证会〔2016〕330 号），同意开通公司相关交易单元的深港通下

港股通业务交易权限。

公司控股子公司华安期货的主要业务资格、许可：

1、华安期货现持有中国证监会 2017 年 2 月 21 日换发的《经营证券期货业务许可证》（许可证号：91340000710926713X），以及上海期货交易所颁发的《会员证书》（编号：2170811102991）、大连商品交易所颁发的《会员证书》（编号：DCE00089）、郑州商品交易所颁发的《会员证书》（编号：0209）。

2、2008 年 1 月 8 日，中国证监会以证监许可〔2008〕44 号核准华安期货的金融期货经纪业务资格，以证监许可〔2008〕45 号核准华安期货的金融期货交易结算业务资格。

3、2008 年 2 月 1 日，华安期货取得中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《交易结算会员证书》。

4、2011 年 11 月 7 日，中国证监会以证监许可〔2011〕1776 号核准华安期货的期货投资咨询业务资格。

5、2014 年 12 月 29 日，中国期货业协会出具《关于华安期货有限公司资产管理业务予以登记的通知》（中期协备字〔2014〕8 号），对华安期货开展资产管理业务予以登记。

6、截至报告期末，华安期货下属 1 家分公司及 9 家期货营业部均持有中国证监会颁发的《期货公司营业部营业许可证》。

公司全资子公司华安新兴主要业务资格、许可：

1、华安新兴现持有中国证监会颁发的《证券投资咨询业务资格证书》（编号：ZX0002）。

2、2015 年 1 月 29 日，华安新兴取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金管理人登记证明》（登记编号：P1007403）。

公司全资子公司华富嘉业主要业务资格、许可：

2015 年 7 月 16 日，华富嘉业取得中国证券投资基金业协会颁发的《私募投资基金管理人登记证明》（登记编号：P1018000）。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	赵万里	王莉	储军
联系地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
电话	0551-65161691	0551-65161666	0551-65161851
传真	0551-65161600	0551-65161600	0551-65161600
电子信箱	zhaowl@hazq.com	wangli@hazq.com	chujun@hazq.com

三、基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
公司注册地址的邮政编码	230081
公司办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
公司办公地址的邮政编码	230081
公司网址	http://www.hazq.com
电子信箱	bgs@hazq.com
客户服务热线	95318
股东联络电话	0551-65161691

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号财智中心 A 座 29 层

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	华安证券	600909

六、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

公司的前身是安徽省证券公司。安徽省证券公司是经中国人民银行《关于成立安徽省证券公司的批复》（银复〔1991〕9号）批准，由中国人民银行安徽省分行出资于1991年4月18日设立。按照1996年7月2日中国人民银行《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》（银传〔1996〕49号）要求，安徽省证券公司从中国人民银行安徽省分行脱钩，产权划归安徽省财政厅持有。1999年9月7日，安徽省人民政府出具《关于安徽省证券公司资产管理有关问题的批复》（秘函〔1999〕69号），批准将安徽省证券公司产权由安徽省财政厅划转至国资运营公司。

2000年9月15日，安徽省人民政府以《关于华安证券有限责任公司（筹）调整部分股东及注册资本金的函》（秘函〔2000〕72号），批准国资运营公司以其持有的安徽省证券公司、安徽证券交易中心净资产作为出资，联合其他股东以货币方式出资共同设立华安证券有限责任公司。2000年12月8日，中国证监会以《关于同意华安证券有限责任公司调整筹建方案的批复》（证

监机构字〔2000〕275号)批准上述筹建方案的调整。2000年12月28日,中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司增资扩股并核准为综合类证券公司的批复》(证监机构字〔2000〕299号),核准国资运营公司等11名股东共同出资17.05亿元设立华安证券有限责任公司。2001年1月8日,安徽省工商局颁发注册号为3400001003083的《企业法人营业执照》,华安证券有限责任公司正式成立。

2006年11月29日,中国证监会《关于同意华安证券有限责任公司增资扩股的批复》(证监机构字〔2006〕299号)核准华安证券增资5亿元。2006年12月14日,华安证券完成本次增资的工商变更登记手续,注册资本变更为22.05亿元。

2009年6月26日,安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司拟实施减资并增资方案的批复》(皖国资产权函〔2009〕303号),中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》(证监许可〔2009〕1266号),同意华安证券注册资本由22.05亿元变更为24.05亿元。2009年12月24日,华安证券完成本次注册资本变更及工商变更登记手续,注册资本变更为24.05亿元。

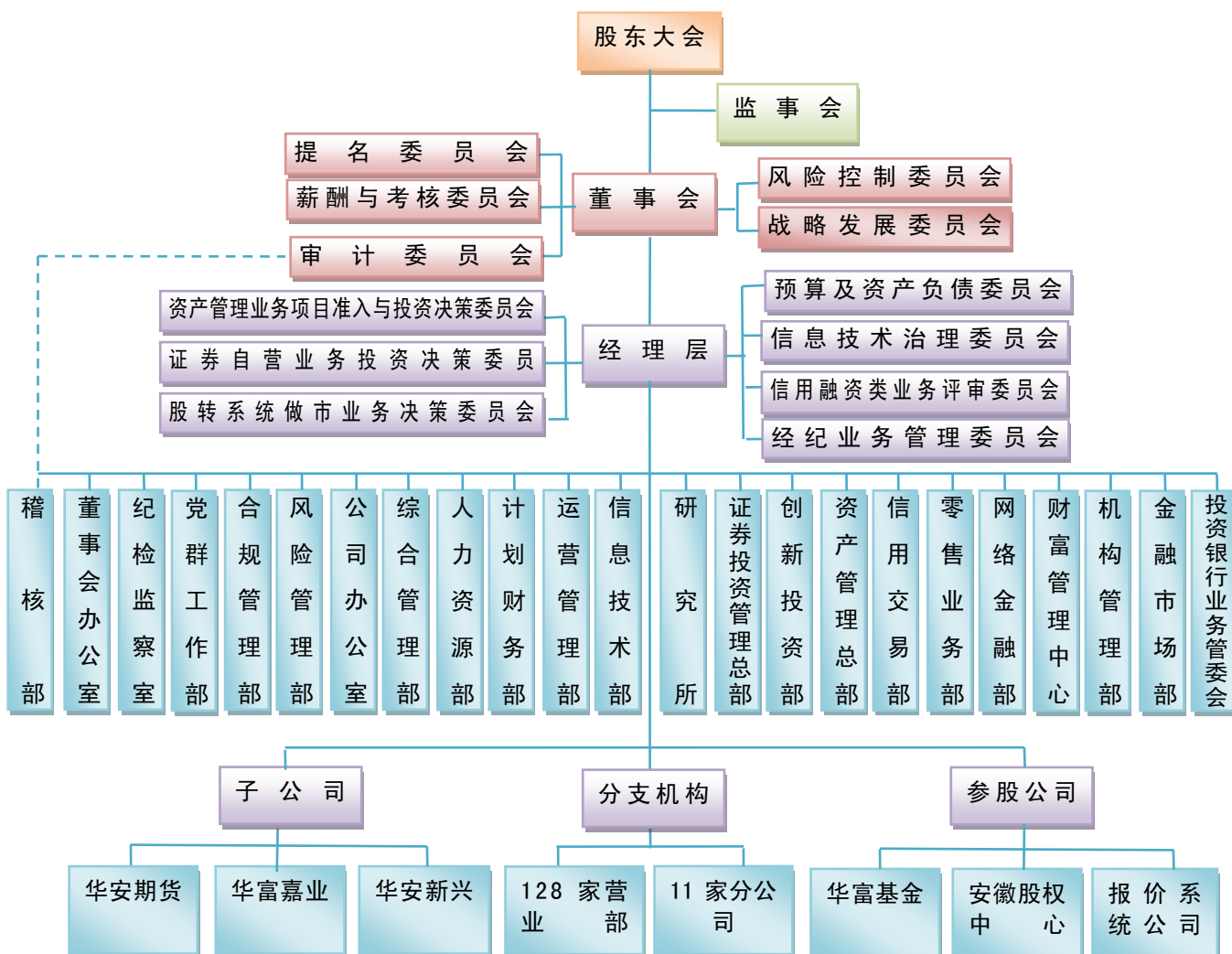
2012年5月16日,安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司增资扩股有关事项的批复》(皖国资产权函〔2012〕285号),2012年7月13日,安徽证监局出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》(皖证监函字〔2012〕168号),同意华安证券注册资本由24.05亿元变更为28.21亿元。公司于2012年7月30日办理了工商变更登记。

2012年9月26日,安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司整体变更为股份有限公司的批复》(皖国资改革函〔2012〕618号),2012年10月29日,中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》(证监许可〔2012〕1409号),同意华安证券整体变更为股份有限公司。公司16家股东作为发起人,以截至2012年7月31日经审计的净资产4,048,642,779.14元按1:0.6968的比例折股28.21亿股,折股后注册资本为28.21亿元。2012年12月26日,公司完成整体变更为股份有限公司的工商变更登记。

2016年12月6日,经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2016〕2630号)批准,公司首次公开发行股票80,000万股并在上海证券交易所上市,募集资金总额512,800万元,扣除发行费用15,561.63万元,募集资金净额为497,238.37万元。发行完成后,公司总股本由28.21亿股增加至36.21亿股。公司于2017年1月4日完成工商变更登记手续,注册资本变更为36.21亿元。

(二) 公司组织机构情况

√适用□不适用



(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司已投入运营的证券营业部 128 家，具体分布情况如下：

地区	营业部家数	地区	营业部家数	地区	营业部家数
安徽省	71	上海市	4	山东省	1
广东省（深圳）	7	湖南省	3	江西省	1
广东省（不含深圳）	3	甘肃省	3	江苏省	1
浙江省（宁波）	1	重庆市	3	辽宁省（大连）	1
浙江省（不含宁波）	5	山西省	1	陕西省	1
北京市	5	湖北省	2	四川省	1
福建省（厦门）	2	天津市	1	内蒙古	1
福建省（不含厦门）	3	河北省	1		
河南省	5	云南省	1		

截至报告期末，控股子公司华安期货已投入运营的期货营业部 9 家，分布情况如下：

地区	营业部家数	地区	营业部家数	地区	营业部家数
安徽省	4	浙江省	1	山东省	1
上海市	1	辽宁省	1	河南省	1

除上述营业部外，公司尚有 5 家证券营业部、华安期货有 2 家期货营业部正在筹建中。

（四）公司分公司情况

截至报告期末，公司共有已开业分公司 11 家，情况如下：

序号	名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
1	北京分公司	北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C 座 21 层 2105、2106	2015-03	张应时	010-56683566
2	上海分公司	上海市虹口区吴淞路 218 号 27 楼 01、02 单元	2011-07	谢庆阳	021-60958386
3	深圳分公司	深圳市福田区沙头街道深南西路天安数码时代大厦 A 座二层 201-205	2015-04	卢荀	0755-88300199
4	六安分公司	安徽省六安市梅山路 58 号	2016-05	江坤	0564-3315686
5	蚌埠分公司	安徽省蚌埠市胜利中路 111 号	2016-05	卢晓明	0552-2041920
6	宿州分公司	安徽省宿州市汴河路（育才巷口）	2016-05	陈全	0557-3031586
7	黄山分公司	安徽省黄山市屯溪区前南新村 18 号	2016-05	何雄辉	0559-2311501
8	芜湖分公司	安徽省芜湖市新芜路 100 号	2016-10	贺晓	0553-3815002
9	阜阳分公司	安徽省阜阳市颍泉区颍河西路 181 号	2016-10	毛海军	0558-2785688
10	淮南分公司	安徽省淮南市朝阳中路 4 号	2016-10	张海峰	0554-2679922
11	马鞍山分公司	安徽省马鞍山市花雨路 306 号	2016-10	赵立新	0555-2476449

子公司华安期货设有 1 家上海分公司，注册地为上海市浦东新区沪南路 2419 弄 31 号万科活力城 A 座 806-807，联系电话 021-60470988。

截至报告期末，公司尚有 4 家分公司、华安期货有 1 家分公司在筹建中。

（五）公司控股子公司及重要参股公司

子公司名称	设立时间	注册资本（万元）	股权比例	办公地	负责人	联系电话
华安期货	1995.5.15	27,000	92.04%	安徽省合肥市庐阳区长江中路 419 号	汪泓	0551-62839099
华富嘉业	2012.10.29	50,000	100%	安徽省合肥市天鹅湖路 198 号	方立彬	0551-65161576
华安新兴	1997.12.28	5,000	100%	安徽省合肥市天鹅湖路 198 号	袁立	0551-65161818

华富基金	2004.4.19	20,000	49%	上海市自由贸易试验区陆家嘴环路1000号31层	章宏韬	021-68886226
------	-----------	--------	-----	-------------------------	-----	--------------

除上述公司外，公司还参股安徽股权中心和报价系统公司，持股比例分别为 15% 和 0.4%。

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 9 层 922-926
	签字会计师姓名	褚诗炜、鲍灵姬、孔令莉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A
	签字的保荐代表人姓名	张东、石芳
	持续督导的期间	2016 年 12 月 6 日至 2018 年 12 月 31 日

八、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	1,734,359,810.13	3,816,204,907.49	-54.55	1,689,616,580.33
归属于母公司股东的净利润	602,013,378.58	1,865,072,011.20	-67.72	686,113,287.10
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	599,018,427.05	1,866,716,498.84	-67.91	683,426,949.58
经营活动产生的现金流量净额	-7,854,148,162.92	3,662,526,768.61	-314.45	4,978,389,460.74
其他综合收益	-24,757,430.69	38,504,205.06	-164.30	18,761,677.11
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
资产总额	34,588,015,823.82	38,014,284,367.19	-9.01	22,956,382,030.00
负债总额	22,518,831,026.05	31,231,961,430.42	-27.90	17,957,077,622.98
归属于母公司股东的权益	11,843,037,414.89	6,705,115,326.94	76.63	4,972,157,929.77
所有者权益总额	12,069,184,797.77	6,782,322,936.77	77.95	4,999,304,407.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.21	0.66	-68.18	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.66	-68.18	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.66	-68.18	0.24
加权平均净资产收益率(%)	8.49	32.18	减少23.69个百分点	14.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.45	32.21	减少23.76个百分点	14.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

适用 不适用

截至报告期末，母公司净资本 98.38 亿元，较上年度增加 48.03 亿元，增幅 95.4%，主要系公司报告期内成功发行上市募集资金净额 49.72 亿元，提升了净资产规模。报告期内，公司各项风险控制指标持续符合《证券公司风险控制指标管理办法》规定的监管标准。

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	9,837,873,366.80	5,035,283,178.56
净资产	11,717,004,825.59	6,599,979,949.85
净资本/各项风险准备之和(%)	502.96	274.34
净资本/净资产(%)	83.96	76.29
净资本/负债(%)	128.10	43.46
净资产/负债(%)	152.57	56.97
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	4.16	10.63
自营固定收益类证券/净资本(%)	56.41	86.70
资本杠杆率(%)	50.38	27.63
流动性覆盖率(%)	230.28	335.79
净稳定资金率(%)	145.67	145.05
各项风险资本准备之和	1,955,999,168.02	1,835,385,985.74

说明：上述数据根据中国证监会于 2016 年修订的《证券公司风险控制指标管理办法》计算，并对上年度末数据进行了追溯调整。

九、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

适用 不适用

十、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	426,181,805.60	395,894,883.18	521,710,860.89	390,572,260.46
归属于上市公司股东的净利润	147,803,989.69	118,367,502.69	247,762,595.58	88,079,290.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	147,702,664.56	118,105,526.91	244,702,850.78	88,507,384.80
经营活动产生的现金流量净额	-2,326,379,192.99	815,607,409.75	-3,162,456,536.02	-3,180,919,843.66

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-1,312,055.00	-933,726.25	-1,055,131.60
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,372,461.78	3,242,400.00	674,847.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	/	/	653,187.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,973,629.53	-4,068,949.50	3,611,600.00
少数股东权益影响额	-30,575.70	-101,713.81	-99,285.37
所得税影响额	-1,008,509.08	217,501.92	-1,098,879.62
合计	2,994,951.53	-1,644,487.64	2,686,337.52

十二、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,953,071,947.55	7,845,570,142.70	-107,501,804.85	132,937,001.29
可供出售金融资产	984,944,074.31	1,742,356,822.77	757,412,748.46	102,738,689.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,894,596,475.27	4,747,979,462.22	853,382,986.95	-148,688,646.89
合计	12,832,612,497.13	14,335,906,427.69	1,503,293,930.56	86,987,044.01

注：1、“对当期利润的影响金额”包括：持有和处置上述项目取得的投资收益；除可供出售金融资产外的其他项目发生的公允价值变动损益；可供出售金融资产发生的减值损失。

2、上述对当期利润的影响金额均为企业所得税前发生额。

十三、其他

√适用□不适用

按《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》要求计算的主要财务数据与财务指标：

（一）合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减幅度(%)
结算备付金	2,679,663,045.58	4,612,103,833.40	-41.90
拆出资金	/	200,000,000.00	-100.00
买入返售金融资产	2,402,349,098.08	277,805,081.98	764.76
应收款项	126,646,415.03	90,373,671.55	40.14
应收利息	428,672,664.97	294,124,599.35	45.75
存出保证金	16,642,936.34	206,200,618.17	-91.93
可供出售金融资产	2,002,389,822.77	1,144,037,074.31	75.03
投资性房地产	24,596,916.18	14,885,732.10	65.24
资产总计	34,588,015,823.82	38,014,284,367.19	-9.01
拆入资金	/	200,000,000.00	-100.00
卖出回购金融资产款	2,584,435,280.00	5,428,986,990.60	-52.40
代理买卖证券款	10,819,306,523.44	15,621,091,366.70	-30.74
应付款项	86,147,147.39	44,202,293.01	94.89
应付利息	62,969,786.80	113,619,543.04	-44.58

长期借款	1,823,852.10	4,110,348.75	-55.63
应付债券	2,796,390,049.01	4,494,851,357.78	-37.79
负债合计	22,518,831,026.05	31,231,961,430.42	-27.90
股本	3,621,000,000.00	2,821,000,000.00	28.36
资本公积	5,110,494,105.58	928,717,924.53	450.27
其他综合收益	24,110,508.76	50,469,939.45	-52.23
归属于母公司股东权益合计	11,843,037,414.89	6,705,115,326.94	76.63
少数股东权益	226,147,382.88	77,207,609.83	192.91
股东权益合计	12,069,184,797.77	6,782,322,936.77	77.95
负债和股东权益总计	34,588,015,823.82	38,014,284,367.19	-9.01
项目	2016 年度	2015 年度	增减幅度 (%)
营业收入	1,734,359,810.13	3,816,204,907.49	-54.55
手续费及佣金净收入	1,159,777,917.28	2,683,870,534.65	-56.79
投资收益	451,787,999.28	776,651,539.11	-41.83
公允价值变动收益	-354,741,322.06	-131,835,973.95	不适用
汇兑收益	1,471,169.70	1,109,926.35	32.55
营业支出	934,560,077.88	1,359,085,027.16	-31.24
税金及附加	57,292,856.03	227,416,275.35	-74.81
资产减值损失	4,190,621.35	6,701,624.55	-37.47
营业利润	799,799,732.25	2,457,119,880.33	-67.45
营业外支出	2,038,297.77	7,084,538.08	-71.23
利润总额	803,833,768.56	2,455,519,745.65	-67.26
所得税费用	199,415,008.71	590,386,601.87	-66.22
净利润	604,418,759.85	1,865,133,143.78	-67.59
归属于母公司股东的净利润	602,013,378.58	1,865,072,011.20	-67.72
少数股东损益	2,405,381.27	61,132.58	3,834.70
其他综合收益的税后净额	-24,757,430.69	38,504,205.06	-164.30
综合收益总额	579,661,329.16	1,903,637,348.84	-69.55
归属于母公司股东的综合收益总额	575,653,947.89	1,903,576,216.26	-69.76
归属于少数股东的综合收益总额	4,007,381.27	61,132.58	6455.23

(二) 母公司财务报表主要项目

单位:元 币种:人民币

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	增减幅度(%)
结算备付金	2,018,507,422.48	3,988,188,707.80	-49.39
拆出资金	/	200,000,000.00	-100.00
买入返售金融资产	1,771,858,031.20	277,607,080.00	538.26
应收款项	143,138,286.68	84,647,603.71	69.10
应收利息	366,151,811.18	242,489,951.26	51.00
存出保证金	16,993,700.00	199,292,242.87	-91.47
可供出售金融资产	1,917,474,225.04	1,418,946,308.00	35.13
长期股权投资	993,164,831.44	679,669,851.92	46.12
投资性房地产	24,596,916.18	14,885,732.10	65.24
资产总计	28,903,443,062.98	32,712,546,794.07	-11.64
拆入资金	/	200,000,000.00	-100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	885,056,050.00	/	/
卖出回购金融资产款	2,477,439,000.00	5,325,795,170.60	-53.48
代理买卖证券款	9,506,887,393.75	14,526,980,924.96	-34.56
应付款项	73,108,882.21	31,564,413.35	131.62
应付利息	62,946,846.59	113,562,966.03	-44.57
长期借款	1,823,852.10	4,110,348.75	-55.63
应付债券	2,796,390,049.01	4,494,851,357.78	-37.79
负债合计	17,186,438,237.39	26,112,566,844.22	-34.18
股本	3,621,000,000.00	2,821,000,000.00	28.36
资本公积	5,106,479,104.25	925,473,019.60	451.77
其他综合收益	52,766,189.31	128,035,383.89	-58.79
股东权益合计	11,717,004,825.59	6,599,979,949.85	77.53
负债和股东权益总计	28,903,443,062.98	32,712,546,794.07	-11.64
项目	2016年度	2015年度	增减幅度(%)
营业收入	1,680,907,681.40	3,686,583,796.11	-54.40
手续费及佣金净收入	1,105,820,547.70	2,647,297,511.37	-58.23
投资收益	294,409,291.21	492,632,462.63	-40.24

公允价值变动收益	-140,697,956.65	113,851,695.62	-223.58
汇兑收益	1,471,169.70	1,109,926.35	32.55
营业支出	861,238,852.08	1,286,761,342.65	-33.07
税金及附加	54,852,421.78	218,690,641.39	-74.92
营业利润	819,668,829.32	2,399,822,453.46	-65.84
营业外收入	5,607,476.35	3,901,507.39	43.73
营业外支出	2,007,383.18	7,082,738.08	-71.66
利润总额	823,268,922.49	2,396,641,222.77	-65.65
所得税费用	188,830,936.82	588,094,140.45	-67.89
净利润	634,437,985.67	1,808,547,082.32	-64.92
其他综合收益的税后净额	-75,269,194.58	60,525,699.20	-224.36
综合收益总额	559,168,791.09	1,869,072,781.52	-70.08

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司从事的主要业务及经营模式

报告期内，公司及子公司主要向个人、机构、企业客户提供多元、全方位的证券金融产品和服务，以获取手续费及佣金收入，以及通过自有资金投资获取投资收益等。

报告期内，公司主要从事证券经纪、证券投资咨询、与证券交易和证券投资活动有关的财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、融资融券、代销金融产品、证券投资基金代销等业务。子公司华安新兴主要从事证券投资咨询业务。子公司华富嘉业及其子公司主要从事境内股权投资业务。子公司华安期货主要从事商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理等业务。主要参股公司华富基金从事基金募集、基金销售、资产管理等业务。

根据收入性质与资本使用方式的不同，公司主要业务可分为一般中介型业务、资本中介型业务及资本型业务三大模式。其中，一般中介型业务主要包括经纪、投资银行和资产管理等业务；资本中介型业务主要包括融资融券、股票约定购回、股票质押式回购、做市商等业务；资本型业务主要包括证券自营和直接投资等业务。

业务模式	业务类型	主要经营模式
一般中介型	经纪业务 投资银行业务 资产管理业务	通过代理个人和机构客户在证券市场进行证券交易，收取手续费、利差和投资咨询费及销售提成；保荐或承销企业发行的股票或债券等有偿证券，收取承销费、保荐费、财务顾问费；作为资产管理人，对客户资产进行经营运作，收取管理费或一定比例的业绩提成等
资本中介型	融资融券 股票约定购回 股票质押式回购 做市商业务	向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，收取利息费；以约定价格向其指定交易的证券公司卖出标的证券，并约定在未来某一日期客户按照另一约定价格购回该标的证券，收取价差；资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金、解除质押，收取利息费等；撮合客户交易，收取撮合费或利差等
资本型	证券自营业务 直接投资业务 另类投资业务	运用自有资金买卖有偿证券、金融衍生品、大宗商品等，赚取交易差价；通过投资和出售被投资公司股权，赚取价差等

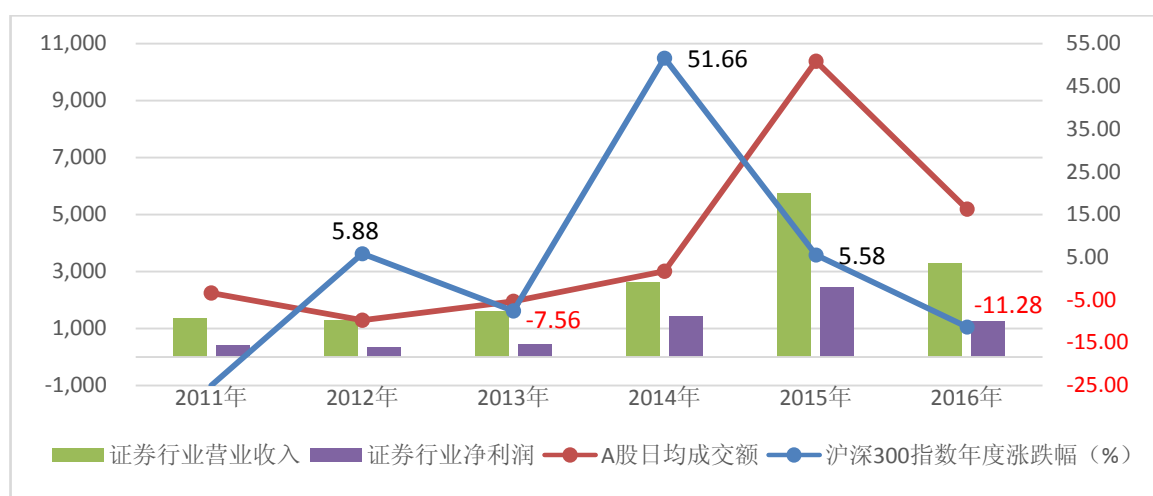
(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

伴随着中国经济体系的日趋完善、对外开放程度的不断深化，我国证券行业也经历了从无到有、不断壮大、不断规范的发展过程。十八届三中全会以来，伴随着我国经济转型升级和结构调整，我国证券行业开启了全面创新转型发展之路，确立证券公司由以往规模扩张转向深层次

基础功能发挥，由简单证券通道服务转向综合金融服务的发展方向。长期来看，证券行业在服务实体经济发展、服务“供给侧”改革和创新驱动国家战略的实施、服务于居民财产性收入增长等方面将发挥越来越重要的作用，随着客户需求的不断增长和日益复杂多元，证券行业处于快速发展的战略机遇期。

当前来看，国际复杂因素影响不可低估，“逆全球化”倾向上升，全球金融市场难言平静。我国经济处于“三期叠加”的特定阶段，还有不少困难和挑战。国内证券行业受宏观经济进入新常态、资本跨市场流动加快、证券行业监管政策调整、投资者风险偏好变化等因素的影响，呈现明显的螺旋式发展特征，存在着较强周期性。证券公司经纪、自营、信用交易、投资银行等主要业务对证券市场波动的敏感性较高，证券市场交投活跃、股指走高，则证券公司业绩增长，反之则下滑。

近年来 A 股市场指数涨跌、成交量与证券公司经营业绩变动（亿元）



数据来源：wind 资讯，中国证券业协会

公司 2016 年证券公司行业分类评级继续保持 A 类 A 级。根据中国证券业协会发布的证券公司经营业绩统计表，公司总资产、净资产、营业收入、净利润等主要财务指标排名位于行业中位数之上。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用□不适用

详见本报告“第四节、二、（三）1. 资产及负债状况”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

（一）区域内经纪业务竞争优势带动其他各业务快速发展

公司作为总部设在安徽合肥的综合性证券公司，牢牢扎根于本区域，借助区域经济和资本市场快速发展带来的机遇，不断强化自身实力。公司在安徽省内区县市场渗透的深度和广度方面远超过其他证券公司，近年来省内股票、基金成交总金额的市场占有率保持在 30%左右。公司利用区域内经纪业务竞争优势积累了庞大客户群体，为公司发展其他业务奠定基础。

（二）综合业务服务平台为实现“一站式”服务奠定基础

公司先后投资设立华富基金、华富嘉业，收购华安新兴、华安期货，参股安徽股权中心和报价系统公司，综合经纪、资产管理、投资咨询、融资融券等多方面专业能力，深度开发营业部客户需求，为其提供整体、长期、个性化的资产配置解决方案，以流程化的管理与服务逐步搭建综合业务服务平台。公司一方面可以整合证券、期货、基金、银行等机构的财富管理产品，另一方面又可收集高端客户的多元需求，从而有的放矢地进行产品开发和 innovation 研究，为客户提供个性化、差异化的产品包，以客户需求为导向，对客户进行全生命周期的价值管理。

（三）良好的盈利能力和股东回报

2014 年至 2016 年，公司净资产收益率分别为 14.81%、32.18%和 8.49%。根据中国证券业协会的统计数据，2014 年华安证券母公司净资产收益率排名行业第 38 位，2015 年排名第 18 位。

公司在不断致力于提升自身盈利能力的同时，十分注重股东回报，报告期内持续通过现金分红回馈股东，2013-2015 年，公司各年分红比例占当年可供分配利润的 34.85%、44.84%和 26.60%。根据公司 2016 年利润分配预案，现金分红占当年可供分配利润的 50.36%。

（四）创新业务快速发展

创新是对证券公司资本、资源、风险管理等能力的综合考量。根据行业改革创新形势，公司提出“二次创业”的发展目标，紧跟行业创新变革进程，先后取得新三板做市、港股通、私募基金综合托管、股票期权经纪、互联网证券业务试点等业务资格。在各项传统业务保持良好发展的基础上，公司积极发展各类创新业务，各项创新业务在风险可控和规范经营的前提下保持较快发展。

（五）完善的风险管理制度和内控体系

公司建立了由基本管理制度、具体管理制度、各部门内部规章和具体岗位职责四个层次构成的风险管理制度体系，制定了以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，并构建了“业务部门—经理层—治理层”三级风险管理组织架构。通过完整有效的分级管理、相互制衡的组织体系，公司实现了风险管理的制度化、程序化，做到业务操作风险的及时监控、及时揭示和及时反馈，保证了各项业务的开展过程合法合规。

（六）稳定的管理团队和稳健的经营风格

公司拥有稳定的中高层核心管理团队，中高层核心管理人员 3/4 以上在公司任职超过 10 年，拥有丰富的证券行业管理经验。公司中高层核心管理人员在多年的证券从业过程中，秉持“诚信、稳健、专业、和谐”的企业精神和经营风格，为公司持续健康发展提供了充足的人才资源和管理经验。

（七）较强的成本控制能力

公司在经营过程中坚持利润导向和全成本管理，努力提升业务收入，优化费用结构，严控成本费用支出，提高经营效率。根据中国证券业协会公布的证券公司会员经营业绩排名情况中，华

安证券 2013 年度成本管理能力得分 1.45，行业排名第 10 位；2014 年度成本管理能力得分 1.67，排名第 10 位；2015 年公司成本管理能力得分为 2.39，排名第 3 位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，我国经济仍处在转型升级的关键时期。从总的特征看，经济形势缓中趋稳、稳中向好，经济运行保持在合理区间，质量和效益提高。经济结构继续优化，创新对发展的支撑作用增强，但仍存在不少突出矛盾和问题，产能过剩和需求结构升级矛盾突出，经济增长内生动力不足，金融风险有所积聚，部分地区困难增多等。

2016 年，受国内外经济形势和金融市场影响，A 股市场低位震荡、成交大幅下滑，债券市场震荡加剧。据 Wind 统计，全年上证综指下跌 12.3%，深证成指下跌 19.6%。两市 A 股总成交额 126.7 万亿元，同比下降 50.1%。受此影响，作为证券公司主营业务的经纪业务、自营业务收入同比大幅下降，整体业绩亦出现较大幅度下降。中国证券业协会统计数据 displays，2016 年全行业 129 家证券公司实现营业收入 3,279.94 亿元，同比下降 43.0%。其中代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）1,052.95 亿元，证券投资收益（含公允价值变动）568.47 亿元，同比分别下降 60.9% 和 59.8%。全行业实现净利润 1,234.45 亿元，同比下降 49.6%。

报告期内，面对复杂的经营形势，公司上下齐心协力，圆满完成首次公开发行上市工作，募集资金总额 51.28 亿元，实现了公司资本实力的快速跃升，为公司拓展业务空间、提升品牌效应、推进管理改革、强化队伍建设打下了基础；奋力提升业务核心竞争力，证券经纪业务主要经营指标稳中有进，资产管理业务管理规模达到历史最高水平，投资银行业务项目拓展成效明显，信用交易业务保持安全稳健发展态势，自营投资业务整体表现好于市场基准；谋划国际化业务布局，申报设立香港子公司；积极拓展融资渠道，发行次级债和短期公司债券，提高流动性运作效率；各项管理工作得到持续改进和加强，分设合规管理部和风险管理部，引进专职首席风险官，进一步完善全面风险管理架构。继续调整优化内部组织架构和业务流程，推进总分经营体制改革，扩大市场化的人力资源管理改革试点。贯彻“稳中求进”的工作总基调和“稳健偏进取”的风险偏好，行业分类评级继续保持 A 类 A 级。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，受市场因素影响，公司营业收入和净利润出现较大幅度的下降。全年实现营业收入 17.34 亿元、实现归属母公司股东净利润 6.02 亿元，分别比上年度下降 54.55% 和 67.72%；加权平均净资产收益率为 8.49%，较上年下降 23.69 个百分点。母公司实现营业收入 16.81 亿元、净利润 6.34 亿元，分别较上年度下降 54.40% 和 64.92%。

（一）主营业务财务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,734,359,810.13	3,816,204,907.49	-54.55

营业成本	934,560,077.88	1,359,085,027.16	-31.24
经营活动产生的现金流量净额	-7,854,148,162.92	3,662,526,768.61	-314.45
投资活动产生的现金流量净额	-225,621,816.54	-204,995,434.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,717,843,872.27	3,508,279,085.61	-22.53

1. 收入和成本分析

√适用□不适用

报告期内公司实现营业收入 17.34 亿元，同比下降 54.55%。营业收入下降的主要原因有：受市场交易量萎缩、佣金率下降的影响，证券经纪业务手续费及佣金净收入同比有较大幅度下滑；受 A 股市场震荡下行、债券市场波动加剧影响，证券投资业务收益出现大幅下滑。

报告期内公司营业支出 9.35 亿元，较上年度减少 4.25 亿元，降幅为 31.24%。其中业务及管理费同比减少 2.52 亿元，降幅 22.49%，主要因公司利润下降、相应计提绩效工资有所下降；税金及附加同比减少 1.70 亿元，降幅为 74.81%，主要是应税收入减少且 5 月份执行了“营改增”。

合并利润表中变动超 30% 的项目：

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
手续费及佣金净收入	1,159,777,917.28	2,683,870,534.65	-56.79%	交易量和佣金水平下降
投资收益	451,787,999.28	776,651,539.11	-41.83%	金融工具投资收益下降
公允价值变动收益	-354,741,322.06	-131,835,973.95	不适用	金融工具公允价值下降
汇兑收益	1,471,169.70	1,109,926.35	32.55%	汇率变动影响
税金及附加	57,292,856.03	227,416,275.35	-74.81%	应税收入减少且 5 月份执行了“营改增”
资产减值损失	4,190,621.35	6,701,624.55	-37.47%	融出资金余额下降、转回的融出资金减值损失金额较大
营业外支出	2,038,297.77	7,084,538.08	-71.23%	上期证券交易差错损失金额较大
所得税费用	199,415,008.71	590,386,601.87	-66.22%	本期利润总额减少

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	1,156,949,584.84	545,226,203.23	52.87	-57.69	-32.92	-17.40
期货经纪业务	95,168,757.03	69,840,064.32	26.61	25.38	-6.54	25.06
证券自营业务	-25,737,358.64	21,076,006.73		-105.40	-68.88	

投资银行业务	50,114,870.86	51,467,407.13	-2.70	-37.72	-10.36	-31.35
资产管理业务	42,082,557.10	18,213,039.42	56.72	-65.95	-18.44	-25.21
信用交易业务	502,316,589.22	21,161,255.94	95.79	44.60	-64.11	12.76

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
安徽	859,615,647.29	188,257,194.56	78.10	-60.34	-40.04	-7.41
北京	65,858,126.42	62,998,003.13	4.34	-62.92	8.71	-63.03
广东	32,642,755.72	37,935,318.24	-16.21	-53.10	0.90	-62.19
河南	32,531,773.68	28,303,945.31	13.00	-28.64	-0.03	-24.90
上海	26,650,673.49	38,799,716.74	-45.59	-58.94	16.53	-94.30
重庆	14,626,938.21	6,440,632.20	55.97	-22.43	18.63	-15.24
湖北	11,471,072.22	7,747,929.77	32.46	-45.18	-38.47	-7.36
浙江	9,992,428.86	12,531,480.09	-25.41	-38.43	14.83	-58.16
福建	9,680,671.65	10,343,968.72	-6.85	-44.16	10.78	-52.99
陕西	8,559,065.23	4,631,204.05	45.89	-52.61	-37.95	-12.79
湖南	8,513,139.32	7,959,610.37	6.50	-54.98	-12.89	-45.18
山东	7,355,369.29	6,286,784.68	14.53	-38.41	-21.36	-18.54
四川	6,277,903.03	5,106,542.46	18.66	-22.82	-1.87	-17.37
辽宁	5,647,579.47	4,491,702.23	20.47	-50.80	-32.33	-21.71
甘肃	5,566,511.94	5,839,072.90	-4.90	-58.26	1.70	-61.85
江西	5,141,940.57	3,922,937.73	23.71	-55.76	-26.88	-30.13
河北	4,872,294.07	3,959,851.43	18.73	-64.86	-48.23	-26.10
天津	2,699,175.55	2,688,573.30	0.39	-54.31	-14.60	-46.31
江苏	2,697,274.21	3,694,039.05	-36.95	-56.91	-2.11	-76.67
山西	1,981,459.99	2,697,659.75	-36.15	-60.24	-30.87	-57.85
云南	766,587.91	2,001,710.43	-161.12	-88.83	-17.48	-225.79
内蒙	180,372.83	630,273.25	-249.43			
总部及子公司	611,031,049.18	487,291,927.49	20.25	-43.76	-37.62	减少 7.84 个百分点
合计	1,734,359,810.13	934,560,077.88	46.11	-54.55	-31.24	-18.27

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

① 证券经纪业务

报告期内，行业证券经纪业务“量价齐跌”。根据沪深交易所和 wind 资讯统计数据，全年两市代理股票基金交易总额 138.91 万亿元，同比下降 48.7%；行业净佣金率（证券公司代理买卖证券业务净收入/代理股票基金交易总额）0.40%，同比下降 20.5%。

报告期内，公司证券经纪业务持续强化营销体系建设，推进差异化营销策略，以研究服务、主经纪商服务等为依托加大机构客户和专业投资者拓展力度；强化投资顾问体系建设，完善投顾人才引进、培养与市场化考核管理；强化互联网服务体系建设，发布“徽赢”手机客户端，下载用户和活跃用户等各项指标均呈稳定增长趋势；强化产品体系建设，完善产品准入流程，加强对产品销售的精细化管理。报告期内，公司代理销售金融产品的销售总金额及代理销售总收入等情况如下表所示：

代销金融产品业务	2016年		2015年	
	销售总金额 (万元)	销售总收入 (万元)	销售总金额 (万元)	销售总收入 (万元)
基金	250,808	1,110	323,296	1,340
银行理财产品	5,437	3.11	8,495	8.76
信托	/	/	84,960	899
保险	4.68	0.38	4.78	0.80
合计	256,250	1,114	416,756	2,248

同时，公司推进网点功能升级，全年新设 8 家分公司，加速构建“以分公司为经营主体，营业部为销售终端”的业务执行体系；推进服务模式升级，优化 CRM 系统，推进客户服务中心由被动服务向主动服务、由通道服务向全能服务转型。

报告期内，公司经纪业务的行业竞争力稳步提升。根据中国证券业协会数据统计，公司代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）行业排名第 28 位，投资咨询业务净收入行业排名第 29 位。根据 wind 数据统计，报告期内公司代理股票基金交易市场占有率 0.729%，较上年 0.685% 的水平进一步提升。

品种	2016年		2015年	
	代理交易额 (亿元)	市场占有率 (%)	代理交易额 (亿元)	市场占有率 (%)
股票	18,782	0.737	35,860	0.704
证券投资基金	522	0.235	1,023	0.336
债券	115	0.160	130	0.252

数据来源：wind 资讯

② 期货经纪业务

根据中国期货业协会统计数据，报告期内中国期货市场累计成交量 82.76 亿手（双边），同比增长 15.65%；累计成交金额 391.26 万亿元（双边），同比下降 64.70%。

报告期内华安期货主动适应监管形势和市场发展的趋势，强化与母公司的业务协同。继续巩固期货经纪业务，建立“大营销”服务体系，不断强化组织建设、平台建设、队伍建设，强化风险控制和合规管理，行业分类评级保持 B 类 BBB 级。

截至报告期末，华安期货客户权益 13.62 亿元，较上年末增长 18.6%；成交量 10,103 万手，同比增长 41.65%，市场份额 1.22%。

项目	2016 年	2015 年	同比
成交金额（亿元）	39,581	79,449	-50.2%
成交数量（万手）	10,103	7,132	41.7%
期末客户权益（万元）	136,190	114,805	18.6%
手续费及佣金净收入（万元）	9,017	13,585	-33.6%

报告期内，华安期货获评大连商品交易所“优秀会员奖”和“2016 年优秀期货投研团队”奖，获评郑州商品交易所“小麦品种产业服务优秀会员”奖。

③ 证券自营业务

报告期内，国内股票二级市场受汇率波动、流动性等因素影响，呈现先大幅下跌、后企稳震荡的走势，年内上证综合指数累计下跌 12.31%，深证成指下跌 19.64%，创业板指数下跌 27.71%；债券市场波动加剧，年末信用风波对市场形成了一定冲击，证券公司投资业务面对较为复杂的市场环境。中国证券业协会统计数据显示，2016 年证券公司证券投资收益和公允价值变动合计 568 亿元，同比下跌 59.8%。

报告期内，公司固定收益投资不断强化信用风险管理和定价能力，积极尝试产业类债券的投资交易，从纯粹自营向固定收益业务链条的其他环节延伸，整体上较好的把握了市场节奏，投资收益率大幅领先于对标的“开放式债券型基金前 30%分位的净值增长率”。权益类投资方面，公司持续强化投研体系建设，丰富业务谱系，扩大投资视野，探索开展衍生品投资和量化投资等非方向性投资业务。

新三板自营及做市业务方面，报告期内新三板市场交易活跃度大幅下降，投资者参与意愿减弱，wind 三板做市指数下跌 22.66%，随着分层制度落地，新三板市场迎来了全新生态体系。公司新三板做市业务按照“适度参与，精选项目”的经营策略，加强投前调查和投后管理。截至报告期末，由公司参与做市的新三板挂牌股票共 137 只，行业排名第 25 位。

项目	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)	同比变动
金融工具投资收益	40,218	73,903	-45.6%
其中：持有期间取得的收益	22,026	38,571	-42.9%

处置金融工具取得的收益	18,192	35,332	-48.5%
公允价值变动收益	-35,474	-13,184	/
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-18,794	4,558	-512.3%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-14,869	-17,831	/
衍生金融工具	-1,811	89	-2132.4%
合计	4,744	60,719	-92.2%

直接投资业务方面，报告期内华富嘉业公司把握安徽省政府大力发展产业投资基金的机遇，加强与地市政府合作，推进业务重心由股权投资向私募投资基金管理方向转型，期末私募基金管理总规模约 40 亿元。

④投资银行业务

报告期内，IPO 发行速度逐步加快，再融资全年审核与发行节奏基本平稳，债券融资市场继续保持快速扩张态势。根据沪深交易所、wind 资讯和中国证券业协会数据统计，全年两市股权融资总规模（含首发、增发和配股）19,116 亿元，同比增长 35%；证券公司债券承销总规模（含短融、中票、企业债、公司债、金融债、可转债、政府支持机构债、定向债务融资工具）54,295 亿元，同比增长 48%；并购交易额 29,247 亿元，保持历史较高水平。全行业实现承销保荐和财务顾问业务净收入 684 亿元，同比增长 29%。

报告期内，公司投行业务进一步加强团队建设，优化人员结构，稳妥推进市场化的人力资管管理改革；坚持股债并举和长短结合的经营思路，加强与分支机构以及其他业务条线的协同合作，强化对省内市场的全面渗透和省外重点市场的拓展力度。全年共完成债券承销项目 4 个，承销额 21.80 亿元，同比增长 65.15%。另有获批待发债券项目 2 个，已报会在审 IPO 项目 3 个，申报辅导备案项目 5 个，形成了项目阶梯式储备。全年实现业务净收入 4,954 万元，具体如下：

项目	2016 年	2015 年	同比
承销保荐业务净收入（万元）	762	5,239	-85.5%
财务顾问业务净收入（万元）	4,192	2,735	52.3%
合计	4,954	7,974	-37.9%

场外市场方面，报告期内新三板市场新增挂牌企业 5,034 家，期末累计挂牌企业达到 10,163 家，呈现放量增长态势。公司报告期内新推荐新三板挂牌企业 23 家，累计推荐挂牌企业 47 家。公司积极参与区域股权交易市场建设，向安徽股权中心推荐挂牌企业 111 家。

⑤资产管理业务

报告期内，证券公司资产管理业务保持增长态势。根据中国基金业协会和中国证券业协会统计数据，截至 2016 年末，证券公司资产管理业务规模合计 17.31 万亿元，同比增长 45.58%；实现资产管理业务收入 296.46 亿元，同比增长 7.8%，增速有所放缓。

报告期内，公司资产管理业务深挖外部合作渠道，加强产品研发力度和投资风险管理，期末管理规模达到 454 亿元，较上年同期增长 152%。部分产品投资业绩位居行业前列，全年实现管理费和业绩报酬收入 7,337 万元，保持稳健发展势头。

项目	2016 年	2015 年	同比变动
期末受托资金合计（万元）	4,544,685	1,802,176	152.18%
其中：集合资产管理业务	523,073	486,052	7.62%
定向资产管理业务	4,021,612	1,316,124	205.56%
业务净收入合计(万元)	7,337	7,364	-0.4%
其中：集合资产管理业务	5,251	7,030	-25.3%
定向资产管理业务	2,086	334	524.15%

⑥信用交易业务

公司信用交易业务包括融资融券业务、股票质押式回购交易和约定购回式证券交易业务。

融资融券业务方面，报告期内受市场环境的影响，投资者融资意愿降低。根据 wind 数据统计，2016 年市场融资融券日均余额 8,982 亿元，同比下降 35%。证券公司股票质押业务继续保持高速增长，根据沪深交易所统计，期末股票质押业务的市场待购回余额达到 12,840 亿元，较上年末增长 85.04%。

报告期内，公司加强对融资融券业务的逆周期管理，做好业务指标的动态调整；积极稳健地拓展股票质押业务资源，业务规模快速提升。业务整体保持稳健向好的发展态势，全年实现利息收入 5.75 亿元。截至 2016 年末，公司融资融券余额 71.94 亿元，市场占有率 0.76%；股票质押式回购融出资金 17.77 亿元，市场占有率 0.36%（表内业务规模），均较上年末有一定提升。

项目	2016 年	2015 年	同比变动
期末规模合计（万元）	897,115	829,034	8.2%
其中：融资融券业务	719,396	801,270	-10.2%
约定购回业务	0	0	/
股票质押式回购	177,719	27,764	540.1%
利息收入合计（万元）	57,521	72,707	-20.9%
其中：融资融券业务	53,653	70,146	-23.5%
约定购回业务	1	147	-99.4%
股票质押式回购	3,867	2,414	60.2%

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
证券经纪业务	业务及管理费、营业税金及附加、资产减值损失	545,226,203.23	58.34	812,859,719.26	59.81	-32.92	证券经纪业务收入下降，相关成本相应下降。
期货经纪业务	业务及管理费、营业税金及附加、资产减值损失	69,840,064.32	7.47	74,725,071.47	5.50	-6.54	
证券自营业务	业务及管理费、营业税金及附加、资产减值损失	21,076,006.73	2.26	67,728,507.15	4.98	-68.88	证券自营业务收入下降，相关成本相应下降。
投资银行业务	业务及管理费、营业税金及附加、资产减值损失	51,467,407.13	5.51	57,414,411.34	4.22	-10.36	
资产管理业务	业务及管理费、营业税金及附加、资产减值损失	18,213,039.42	1.95	22,330,194.96	1.64	-18.44	
信用交易业务	业务及管理费、营业税金及附加、资产减值损失	21,161,255.94	2.26	58,969,495.28	4.34	-64.11	应税收入减少且5月份执行营改增；业务规模增长低于上年，导致按比例计提坏账下降。

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

□适用 √不适用

2. 费用

√适用 □不适用

项目名称	2016 年	2015 年	增减百分比 (%)	情况说明
税金及附加	57,292,856.03	227,416,275.35	-74.81	应税收入减少且5月份执行营改增

业务及管理费	869,869,894.13	1,122,240,093.18	-22.49	
资产减值损失	4,190,621.35	6,701,624.55	-37.47	融出资金规模下降，按比例计提的减值损失下降
其他业务成本	3,206,706.37	2,727,034.08	17.59	
合计	934,560,077.88	1,359,085,027.16	-31.24	

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

报告期内，公司现金及等价物净增加额为-53.60 亿元。具体分析如下：

项目	本期数	上年同期数	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,854,148,162.92	3,662,526,768.61	-314.45%
投资活动产生的现金流量净额	-225,621,816.54	-204,995,434.03	/
筹资活动产生的现金流量净额	2,717,843,872.27	3,508,279,085.61	-22.53%

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-78.54 亿元，主要流入项目为：处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 1.53 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金 23.76 亿元，融出资金净减少额 8.10 亿元，收到其他与经营活动有关的现金 2.29 亿元；主要流出项目为：支付利息、手续费及佣金的现金 5.08 亿元，回购业务资金净减少额 49.74 亿元，代理买卖业务的现金净减少额 48.02 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 5.56 亿元，支付的各项税费 3.06 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 2.77 亿元。经营活动产生的现金流量净额比上年减少的主要原因是报告期内回购业务和代理买卖业务的资金由上期的净增加转变为净减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-2.26 亿元，主要流入项目为：取得投资收益收到的现金 0.13 亿元，收到其他与投资活动有关的现金 0.01 亿元；主要流出项目为：投资支付的现金 1.33 亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1.06 亿元。投资活动产生的现金流量净额比上年减少的主要原因是：投资支付的现金和购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 27.18 亿元，主要流入项目为：吸收投资收到的现金 51.39 亿元，发行债券收到的现金 47 亿元；主要流出项目为：偿还债务支付的现金 64.02 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 7.08 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 0.12 亿元。筹资活动产生的现金流量净额比上年下降的主要原因是偿还债务支付的现金增加。

报告期公司经营活动产生的现金流量与净利润差异详细内容见财务报表附注“七、合并财务报表项目注释 75（1）现金流量表补充资料”。

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

（三）资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	10,772,740,912.84	31.15	14,200,755,062.51	37.36	-24.14	
结算备付金	2,679,663,045.58	7.75	4,612,103,833.40	12.13	-41.90	主要是客户结算备付金下降
拆出资金		0.00	200,000,000.00	0.53	-100.00	到期收回
融出资金	7,168,003,610.96	20.72	7,975,830,728.23	20.98	-10.13	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,845,570,142.70	22.68	7,953,071,947.55	20.92	-1.35	
买入返售金融资产	2,402,349,098.08	6.95	277,805,081.98	0.73	764.76	主要是股票质押回购和债券逆回购增加
应收款项	126,646,415.03	0.37	90,373,671.55	0.24	40.14	主要是应收证券清算款增加
应收利息	428,672,664.97	1.24	294,124,599.35	0.77	45.75	主要是应收融资融券业务利息和债券投资利息增加
存出保证金	16,642,936.34	0.05	206,200,618.17	0.54	-91.93	主要是转融通担保资金收回
可供出售金融资产	2,002,389,822.77	5.79	1,144,037,074.31	3.01	75.03	主要是债务工具和权益工具的规模增加
长期股权投资	278,922,483.69	0.81	219,071,328.80	0.58	27.32	
投资性房地产	24,596,916.18	0.07	14,885,732.10	0.04	65.24	主要是出租的房产增加
固定资产	562,296,386.19	1.63	558,477,797.08	1.47	0.68	

在建工程	16,688,119.54	0.05	17,038,590.00	0.04	-2.06	
无形资产	61,212,729.40	0.18	54,124,841.50	0.14	13.10	
商誉	3,829,390.10	0.01	3,829,390.10	0.01	0.00	
递延所得税资产	120,760,949.66	0.35	132,082,908.19	0.35	-8.57	
其他资产	77,030,199.79	0.22	60,471,162.37	0.16	27.38	
应付短期融资款	800,000,000.00	2.31	800,000,000.00	2.10	0.00	
拆入资金		0.00	200,000,000.00	0.53	-100.00	拆入资金到期偿还
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,747,979,462.22	13.73	3,894,596,475.27	10.25	21.91	
卖出回购金融资产款	2,584,435,280.00	7.47	5,428,986,990.60	14.28	-52.40	主要是公司根据资金需求和证券市场情况调整卖出回购业务规模
代理买卖证券款	10,819,306,523.44	31.28	15,621,091,366.70	41.09	-30.74	经纪业务客户交易结算资金下降
应付职工薪酬	330,374,781.78	0.96	354,699,375.27	0.93	-6.86	
应交税费	160,959,692.23	0.47	125,805,859.90	0.33	27.94	
应付款项	86,147,147.39	0.25	44,202,293.01	0.12	94.89	主要是应付财政暂拨款较大
应付利息	62,969,786.80	0.18	113,619,543.04	0.30	-44.58	主要是期初计提的收益凭证应付利息本期全部支付
长期借款	1,823,852.10	0.01	4,110,348.75	0.01	-55.63	偿还了部分长期借款
应付债券	2,796,390,049.01	8.08	4,494,851,357.78	11.82	-37.79	主要是部分以前年度发行的收益凭证及公司债券本期到期偿还
递延所得税负债	89,609,075.41	0.26	109,682,942.66	0.29	-18.30	
其他负债	38,835,375.67	0.11	40,314,877.44	0.11	-3.67	

其他说明：

(1) 资产情况

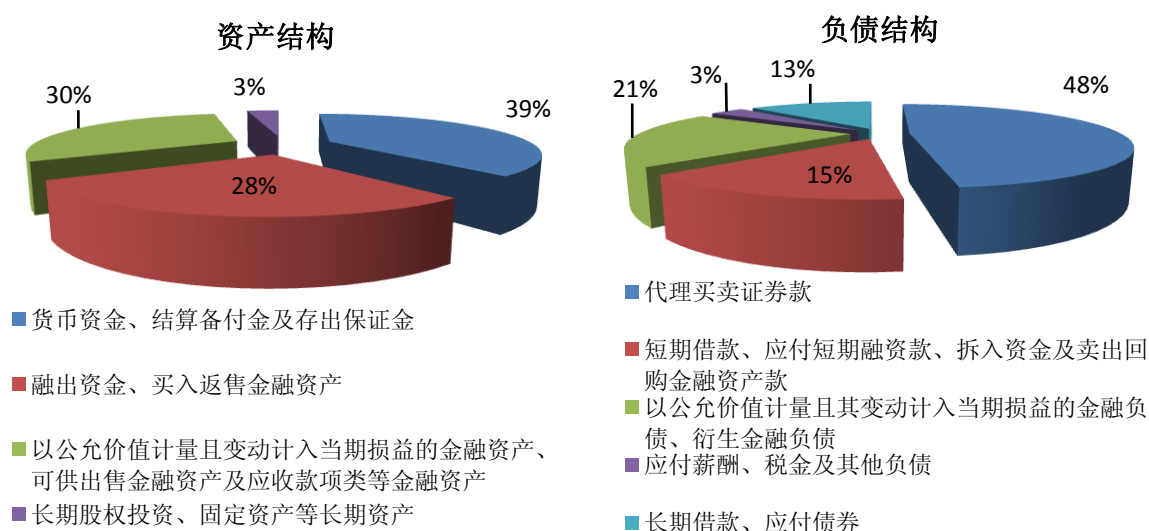
截至报告期末，公司总资产 345.88 亿元，较年初减少 34.26 亿元，下降 9.0%。公司资产中，货币资金、结算备付金及存出保证金 134.69 亿元，较年初减少 55.50 亿元，占总资产的 38.9%；

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、持有到期投资及应收款项类等金融资产 104.03 亿元，较年初增加 9.22 亿元，占总资产的 30.1%；融出资金、买入返售金融资产 95.70 亿元，较年初增加 13.17 亿元，占总资产的 27.7%；长期股权投资、固定资产等长期资产 11.45 亿元，较年初增加 0.85 亿元，占总资产的 3.3%。

(2) 负债情况

截至报告期末，公司总负债 225.19 亿元，较年初减少 87.13 亿元，下降 27.9%。其中，短期借款、应付短期融资款、拆入资金及卖出回购金融资产款 33.84 亿元，较年初减少 30.45 亿元，占总负债的 15.0%；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 47.48 亿元，较年初增加 8.53 亿元，占总负债的 21.1%；代理买卖证券款 108.19 亿元，较年初减少 48.02 亿元，占总负债的 48.0%；长期借款、应付债券 27.98 亿元，较年初减少 17.01 亿元，占总负债的 12.4%；应付薪酬、税金及其他负债 7.69 亿元，较年初减少 0.19 亿元，占总负债的 3.4%。

扣除代理买卖证券款后，资产负债率为 49.2%，较期初下降 20.5 个百分点。总体而言，公司 A 股首发上市完成后，公司资本实力和抗风险能力显著提升，资产质量更为优良。



(3) 长短期负债结构

截至 2016 年 12 月 31 日，公司总负债 225.19 亿元，扣除代理买卖证券款 108.19 亿元后，自有负债 117.00 亿元。其中：长期借款和次级债、公司债等长期负债 29.26 亿元，占自有负债的比例为 25.02%。流动性负债 87.73 亿元，主要为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、卖出回购金融资产款、应付短期融资款，占自有负债的比例为 74.98%。公司长期负债占比较上年末下降 37.05%。

(4) 融资渠道

从融资方式来看，公司的融资渠道包括股权融资和债务融资；从融资期限来看，公司可以通过同业拆借、债券回购和发行短期融资券、发行短期收益凭证、短期公司债券、转融通融入资金、借入短期两融收益权转让借款等方式解决短期的资金需求，通过发行或借入长期两融收益权转让

借款、长期次级债、发行公司债券、发行长期收益凭证、进行股权融资等方式解决中长期的资金需求。

公司规范经营，信誉良好，具备较强的融资能力和偿付能力，与各大金融机构保持良好的合作关系。报告期内，公司尝试了多种形式的融资，包括借入两融收益权转让借款、同业拆借、债券回购、收益凭证、证券公司短期融资券、次级债券、证券公司短期债券。2016年12月6日，公司首次公开发行股票在上海证券交易所成功上市，在进一步提升公司资本实力同时，也有利于公司提升信用评级，进而提升融资能力。

(5) 流动性管理

流动性管理是证券公司全面风险管理的重要内容。公司建立了流动性风险管理制度体系，明确了各部门职责及协同机制，严格执行流动性风险识别、计量、监测、控制等管理措施，防范和管理公司流动性风险。具体措施包括：①统一资金管理，计划财务部门是资金管理部门，资金管理遵循集中管理、统一调度、合理计划、合规使用的原则；②统一融资管理，积极拓展融资工具和渠道，加强渠道维护，提高融资来源的多元化和稳定性；③建立现金流测算和分析框架，开展现金流预测，实施日间管理，合理安排资金需求，确保公司具备充足的流动性头寸和相关融资安排；④在公司制定的包括流动性风险偏好在内的风险偏好框架下，建立分层级的优质流动性资产管理体系，并对优质流动性资产进行监控；⑤基于流动性风险监管及内部流动性风险管理要求，建立流动性风险限额体系，并在流动性风险管理过程中实施监测与控制；⑥在满足公司流动性需求、资金高流动性、高安全性的前提下，进行流动性组合投资；⑦定期开展流动性压力测试，并制定相应流动性管理策略；⑧针对内外部流动性风险事件，制定公司流动性风险应急计划及时进行相应处置。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注“七、合并财务报表项目注释 77. 所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参见本年度报告“第三节 公司业务概要”及本节“一、经营情况讨论与分析”相关内容。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资 2.79 亿元，较期初增加 0.60 亿元，增幅 27.32%。主要是追加对安徽华安小额贷款、华安鑫源投资 0.32 亿元，以及报告期内权益法下确认的投资收益 0.37 亿元：

被投资单位	投资比例 (%)	初始投资金额	期初余额	本期增减变动	期末余额	主要业务
华富基金	49	58,800,000.00	150,153,002.39	22,494,979.52	172,647,981.91	基金管理
华安小额贷款	34.88	90,219,138.00	67,585,664.50	33,078,285.64	100,663,950.14	小额贷款服务
华安鑫源	34.88	2,441,860.00	1,332,661.91	4,277,889.73	5,610,551.64	股权投资、资产管理, 金融信息服务
合计	-	151,460,998.00	219,071,328.80	59,851,154.89	278,922,483.69	-

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内, 公司根据第二届董事会第四次会议决议, 向华安期货公司增加注册资本 7,000 万元, 实际出资额为 9,100 万元, 增资完成后华安期货注册资本由 2 亿元增加至 2.7 亿元, 公司持股比例由 89.25% 增加至 92.04%; 根据第二届董事会第十一次会议决议, 向全资子公司华富嘉业增资 2 亿元, 实际出资额 2 亿元, 增资完成后华富嘉业注册资本由 3 亿元增加至 5 亿元, 公司持股比例保持不变。具体如下:

被投资公司名称	主要业务	持股比例 (%)	投资金额 (万元)	资金来源	合作方	投资方式	是否涉诉	投资期限
华安期货	期货业务	92.04	9,100	自筹	无	增加注册资本	否	长期
华富嘉业	直接投资业务	100%	20,000	自筹	无	增加注册资本	否	长期

除上述投资之外, 2016 年 11 月 21 日, 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于设立香港子公司的议案》, 同意出资 50,000 万港币在香港设立全资子公司, 从事经纪、投资银行、信用交易、资产管理业务及监管部门核准的其他证券业务。截至报告期末, 该事项尚未获得中国证监会和有关政府主管部门的批准。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

会计科目	投资成本	年末账面余额	报告期内购入或出售净额	报告期投资收益	报告期公允价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,877,247,320.70	7,845,570,142.70	80,437,411.61	320,876,217.75	-187,939,216.46
可供出售金融资产	1,710,871,066.65	1,742,356,822.77	789,441,452.16	99,446,470.03	-32,048,584.38

（六）重大资产和股权出售

√适用□不适用

报告期内，为进一步理顺公司投资咨询业务管理体系，加强外部战略合作，公司拟转让全资子公司华安新兴 51-60% 股权，该事项业经公司第二届董事会第五次会议审议通过，并获《省国资委关于华安证券股份有限公司转让安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司股权有关事项的批复》（省国资产权函〔2016〕440 号）文件批准。公司根据董事会和省国资委核定的挂牌方案，以基准日 2016 年 6 月 30 日华安新兴股东全部权益评估价值（11,930 万元）作为股权转让价格的定价基础，按照《企业国有资产交易监督管理办法》组织进场交易。

截至 2016 年 12 月 5 日转让公告届满，公司未征集到符合条件的意向受让方。2017 年 1 月 12 日经第二届董事会第十二次会议审议通过，公司对华安新兴股权转让方案予以变更，即公司所持股权转让比例由 51-60% 变更为 100%，对应的挂牌价格为 11,930 万元。2017 年 2 月 15 日，公司在安徽省产权交易中心披露了变更后的转让公告。因外部环境发生变化，2017 年 3 月 17 日经公司第二届董事会第十四次会议决议，公司终止了华安新兴股权转让项目。

（七）主要控股参股公司分析

√适用□不适用

1、华安新兴

华安新兴是公司全资子公司，注册资本 5,000 万元，经营范围为：证券投资咨询，企业财务顾问；商务信息咨询；与投资咨询相关软件产品开发。

截至报告期末，华安新兴总资产 5,167 万元，净资产 5,048 万元；2016 年度实现营业收入 1,062 万元，净利润 1.48 万元。

2、华富嘉业

华富嘉业是公司全资子公司，注册资本 50,000 万元，主营业务是使用自有资金对境内企业进行股权投资，为客户提供股权投资的财务顾问服务，设立直投资基金、筹集并管理客户资金进行股权投资。

截至报告期末，华富嘉业总资产 77,503 万元，净资产 73,900 万元；2016 年度实现营业收入 2,870 万元，净利润 1,868 万元。

3、华安期货

华安期货是公司控股子公司，注册资本 27,000 万元，公司持有其 92.04% 股权。华安期货主营业务是商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。

截至报告期末，华安期货总资产 180,918 万元，净资产 36,762 万元；2016 年度实现营业收入 13,967 万元，净利润 1,968 万元。

4、华富基金

华富基金是公司参股子公司，注册资本 20,000 万元，公司持有其 49% 股权。华富基金主营业务是基金募集、基金销售、资产管理。

截至报告期末，华富基金总资产 48,944 万元，净资产 38,737 万元；2016 年度实现营业收入 28,007 万元，净利润 6,709 万元。

（八）公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

公司根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表（2014 年修订）》的相关规定，在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制资产管理计划进行评估，将公司作为管理人的、自有资金参与的、承担一定风险的、能够控制的集合资产管理计划和私募投资基金纳入公司控制的结构化主体。具体详见财务报表附注“十、在其他主体中的权益 1、（2）纳入合并范围的结构化主体”。

（九）报告期内的业务创新及风险控制

1、报告期内业务创新情况

2016 年，公司积极争取各类创新业务资格，围绕政策、行业及市场热点，大力推进业务及产品创新，取得积极成效。

经纪业务方面，报告期内公司新增期权经纪业务客户数 89 户，期末累计期权账户 151 户，全年累计成交量 25.79 万张，成交量占市场份额 0.247%；新增沪港通客户数 614 户，深港通客户数 663 户，期末累计沪港通客户数 5,461 户，深港通客户数 663 户。

公司积极推进主经纪商（PB）业务发展，报告期内完成了 PB 投资系统的建设和运营外包服务系统的建设，截至报告期末，公司提供综合托管服务私募基金 39 只，托管额 16.59 亿元；提供运营外包产品 36 只，期末净值总计 13.28 亿元。

互联网金融方面，报告期内公司发布全新的“徽赢”移动证券服务平台，围绕用户在行情、交易、理财、服务四个方面深挖业务场景和迭代更新，持续优化公司官网、微信等网络平台功能，互联网财富管理的运营体系进一步成熟。截至报告期末，“徽赢”客户端累计下载超过 54 万次。

投资业务方面，公司积极筹备股票期权做市业务，通过了上海证券交易所股票期权做市现场检查；继续探索量化投资、利率和衍生品业务，取得了较为积极的成效，整体收益好于传统投资业务；稳步推进港股投资、期权自营业务等非传统业务。

推进直接投资业务由自有资金股权投资向私募基金管理转型，截至报告期末，华富嘉业管理的私募基金总规模达到 40 亿元。

报告期内，公司积极筹备跨境业务，启动设立香港子公司的准备工作，相关申请材料已上报中国证监会。

2、创新业务的风险控制情况

公司着眼于积极、主动的风险管理理念，建立完善的创新业务风险管理机制：

(1) 结合风险管理模式变化和创新发展的需要，围绕制度、组织、队伍、系统、指标体系、风险预警和处理等方面，进一步建立健全适应创新发展需要的风险管理体系。报告期内，公司分设了合规管理部和风险管理部，选聘了首席风险官。

(2) 坚持风险管理能力和创新能力并重，增强全员做好风险管理工作的意识，把风险能否有效控制作为业务决策的决定因素，切实筑牢风险防范的第一道防线。

(3) 贯彻实质性风险防控理念，强调风险管理和合规管理工作的事先介入，了解风险实质，找准风险节点，提高风险防范措施的针对性和预见性。公司建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标体系，并构建了“三个层面、三道防线”的风险控制体系，三个层面即风险管理决策层、监督检查监控层和业务执行层；三道防线即重要一线岗位监管防线、相关部门相关岗位相互制衡监督防线和独立监督检查部门的监控检查防线。通过完整有效的分级管理，相互制衡的风险管理组织体系，公司实现了风险管理的制度化、程序化，做到业务风险的及时监控，及时揭示和及时反馈，确保各项创新业务开展过程合法合规。

(4) 研究、引进新的风险管理工具，提升风险总量控制和风险计量水平，提升应对不确定市场环境的能力。报告期内，公司升级了合规管理系统，新上线员工合规监测系统，加快推进全面风险管理信息系统和公平交易监测系统的建设工作。

(5) 公司合规管理、风险管理等部门联合业务部门积极开展新业务风险评估工作，积极查找新业务风险点，努力实施风险防范措施。报告期内，公司合规和风险管理等部门参与了各创新业务的方案设计、风控体系建设、风险管理手段实施等全流程工作。

(十) 分支机构的设立和处置情况

1、分支机构设立情况

(1) 报告期内，安徽证监局《关于核准华安证券股份有限公司设立 4 家分支机构的批复》（皖证监函字〔2016〕245 号）核准公司在重庆市、四川省成都市、河南省郑州市、江苏省苏州市各设立 1 家证券分公司，截至报告期末 4 家分公司尚在筹建中。

分公司的设立是公司网点功能升级的重要内容，有利于提升对区域市场的拓展力度，促进公司综合金融服务的落地。

(2) 报告期内经安徽证监局核准，公司新设营业部 6 家，情况如下：

营业部名称	地址	负责人	设立时间
杭州金城路证券营业部	浙江省杭州市萧山区北干街道金城路 358 号蓝爵国际中心 5 号楼低区 20 层 2002 室	宋晓冬	2016-08
萧县淮海路证券营业部	安徽省萧县龙城镇淮海西路北侧	陈珍珠	2016-09
平顶山建设路证券营业部	河南省平顶山市新华区建设路与光明路交叉口新华区政府东临	张玉凤	2016-09
漳州胜利东路证券营业部	福建省漳州市芗城区胜利东路 3 号发展广场 18 层	郭世近	2016-07

福州五四路证券营业部	福建省福州市鼓楼区五四路19号国泰大厦8楼A区	陈晓玲	2016-11
常德洞庭大道证券营业部	常德市武陵区洞庭大道688号锦汇苑A栋101房	肖登	2016-11

营业部的设立，有助于优化公司网点布局，提升对客户服务能力。

2、分支机构变更情况

(1) 报告期内，公司将8家证券营业部变更为分公司，情况如下：

变更前	变更后	获批时间	换领经营许可证时间
六安梅山路证券营业部	六安分公司	2016-4-12	2016-5-17
宿州汴河路证券营业部	宿州分公司	2016-4-12	2016-5-17
蚌埠胜利中路证券营业部	蚌埠分公司	2016-4-12	2016-5-17
黄山前南新村证券营业部	黄山分公司	2016-4-12	2016-5-17
马鞍山花雨路证券营业部	马鞍山分公司	2016-8-18	2016-10-17
淮南朝阳路证券营业部	淮南分公司	2016-8-18	2016-10-17
阜阳颍河路证券营业部	阜阳分公司	2016-8-18	2016-10-17
芜湖新芜路证券营业部	芜湖分公司	2016-8-18	2016-10-17

公司通过将一些区域内的中心营业部变更为分公司，可以进一步强化其综合经营职能，深化业务和资源整合，提升公司的区域竞争力。

(2) 报告期内，公司完成了3家营业部信息系统变更工作，情况如下：

营业部名称	变更前	变更后
合肥润安大厦证券营业部	A型	B型
北京慧忠北里证券营业部	A型	B型
上海鲁班路证券营业部	A型	B型

营业部信息系统变更，有利于降低经营成本，提升经营效益。

(3) 报告期内，公司完成了14营业部迁址工作，情况如下：

营业部名称	原地址	现地址
枞阳金山大道证券营业部	安徽省安庆市枞阳县枞阳镇湖滨路25号	安徽省铜陵市枞阳县枞阳镇金山大道(东)71-4
北京中关村大街证券营业部	北京市海淀区西三环北路72号世纪经贸大厦B座1800	北京市海淀区中关村大街27号13层1303、1305、1306
广州番禺丽江花园证券营业部	广州市番禺区大龙街广华南路63号、65号、67号、69号、71号东瀚园1座二层(自编)A201	广州市番禺区洛浦街105国道大石段96号6层
天长园林路证券营业部	安徽省天长市天长镇新河北路130号	安徽省天长市园林路新城花苑32号
深圳桃园路证券营业部	深圳市南山区粤海街道登良路23号汉京国际大厦18A	深圳市南山区南头街道桃园路田厦金牛广场A座1304

繁昌迎春东路证券营业部	安徽省芜湖市繁昌县北门大道160号	安徽省芜湖市繁昌县迎春东路215号、217号
绍兴解放大道证券营业部	浙江省绍兴市胜利西路53号三层	浙江省绍兴市解放大道116、118、120号
界首东升路证券营业部	安徽省界首市人民路151号	浙江省界首市东升路325号
上海鲁班路证券营业部	上海市卢湾区丽园路818弄1号	上海市黄浦区鲁班路600号801室
北京万柳中路证券营业部	北京市海淀区万柳中路11号万柳派顿大厦8A层8907室	北京市海淀区万柳中路11号609室
深圳海岸城证券营业部	深圳市南山区粤海街道海德三道5号海岸城东座十一楼1110室	深圳市南山区粤海街道海德三道19号海岸大厦西座二十楼2003、2005室
杭州建国北路证券营业部	浙江省杭州市下城区建国北路276号东联大厦12层	浙江省杭州市下城区建国北路276号东联大厦8层
六安大别山路证券营业部	安徽省六安市裕安区大别山路8号	安徽省六安市大别山路与解放路交叉口浙东商贸城C区47-49号
深圳深南大道证券营业部	深圳市福田区香蜜湖街道深南大道紫竹七道18号中国经贸大厦19-12、19J	深圳市福田区香蜜湖街道深南大道紫竹七道18号中国经贸大厦20楼F、G-1单元

营业部迁址，有利于改善经营环境，便利服务客户。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

在监管机构的推动和证券业自身的摸索下，中国证券业正处在创新转型阶段。在这一阶段，中国证券业发展趋势呈现如下特征。

1、业务趋于多元化

目前，证券公司业绩主要来自经纪、自营和承销保荐等传统业务，现有创新业务对证券业利润贡献十分有限。但随着资本市场的广度与深度不断拓展，市场化、法制化、国际化进程不断演进，证券公司传统业务的转型和创新业务都将快速演进，证券公司业务趋于多元化。

经纪业务通过营业部设立开放、非现场开户、业务牌照开放以及新增代销金融产品等措施为营业部转型奠定了业务基础；投资银行业务通过新增或鼓励公司债、企业债、私募债、中期票据及资产证券化、新三板等品种扩大了其为企业融资的渠道，通过鼓励产业整合和并购重组将增强投资银行资产配置的能力；资产管理业务通过开展公募私募、管理保险资金和托管基金等措施扩大了其业务范围；融资融券通过标的扩容、转为常规业务等政策拓展了其整体盈利空间；直接投资、股票约定购回、股票质押式回购和质押式报价回购、股票期权等创新业务和未来将陆续推出的创新业务将不断扩大证券业的业务种类和业务范围。

2、资本需求规模化

在目前以净资本和流动性为核心的监管体系下，资本实力将直接决定证券公司业务规模、发展潜力和抗风险能力。随着自营、并购基金、资本介入型资产管理以及另类投资、信用交易、做市商等资本消耗型业务的持续发展，证券业对资本的需求将呈现规模化的特征。部分证券公司已通过在本市场中发行债券、股票等手段，不断壮大自身资本规模，以应对各业务对资本的需求。

3、行业分化逐步加剧

在中国证券业创新转型的过程中，随着行业对内对外开放政策不断出台，传统业务和创新业务的竞争将更加白热化，证券业的分化将逐步加剧，行业集中度将加快上升。随着创新和转型的不断深入，各证券公司由于其资本规模、管理水平、创新能力与业务基础等方面的差异，自主创新能力较强的大中型证券公司将取得并不断扩大自身的领先优势，但中小券商也将迎来“弯道超车”的机遇。

4、经营更加规范化

中国证券业发展的 20 多年间，既是快速发展的过程，也是不断总结完善的过程，尤其是 2004-2007 年开展的综合治理，在系统性清理行业风险的基础上，建立完善了证券市场基础性制度，建立了以净资本为核心的风险监控机制，证券业的风险意识得到了很大的提高，并逐步进入规范发展阶段。在证券业创新转型大背景下，证券行业监管机制、证券公司法人治理结构以及各业务规范运作等基础制度建设正积极推进，并将为行业持续、快速、健康发展奠定坚实的基础，行业经营将更加规范。

（二）公司发展战略

√适用□不适用

1、发展机遇与挑战

从外部发展环境看，国民经济长期向好的趋势和居民财富增长为证券行业发展奠定了良好基础，经济结构转型激活资本市场、拓宽了证券行业的发展空间，深化金融体制改革亦将为证券业发展提供了持久动力。从公司内部看，公司通过首次公开发行上市实现了资本实力的快速跃升，为拓展业务空间、提升品牌效应、实施战略整合、强化队伍建设奠定了基础；公司业务转型创新稳步推进，合规风控体系不断健全，品牌效应不断显现，也为下一步发展创造了有利条件。

但与此同时，行业竞争主体增多、竞争日益加剧，国内外经济形势日益复杂、各类风险因素增多，也为公司未来发展提出了更多挑战。

2、本公司的竞争优势与不足

公司竞争优势包括经纪业务区域优势、良好的盈利能力和股东回报、创新业务快速发展、完善的风险管理制度和内控体系、稳定的管理团队和稳健的经营风格、较强的成本控制能力（具体参见本报告“第三节 公司业务概要”之“三、报告期内核心竞争力分析”）。

但在未来发展过程中，公司仍需要进一步提升资本实力、改善业务收入和利润结构、加强各类高素质人才引进，逐步缩小与境内外领先金融机构的差距。

3、发展战略

在行业转型的背景下，未来三年，公司总体发展战略是：加速构建“以财富管理为基础，以大投行业务为龙头，以大投资和大资管业务为两翼，以其他金融业务为补充”的业务体系，继续壮大资本实力，提升专业服务能力，增强协同发展合力，努力把公司建设成为“立足安徽、面向全国、放眼亚太”、在国内有影响力的金融服务企业，力争实现股东投资回报的最大化。

为此，公司将以持续创新、精益管理为手段，充分利用现有营业网点、客户资源、业务专长及管理经验，凭借打造的综合业务服务平台，继续专注发展核心的金融中介服务，包括证券及期货经纪、投资银行及资产管理业务，适度扩充自营及直接投资业务规模，同时加大对境外业务、金融科技的研究和探索。此外，公司还将强化风控合规、财务管理、研究、人才与机制、信息技术等业务基础，为发展战略的实施提供支持。

（三）经营计划

√适用□不适用

2017 年是公司开启上市公司发展新征程的第一年，公司整体工作要求是：牢牢把握公司当前发展的新挑战、新机遇、新要求，奋力推进业务转型发展、协同发展、规范发展，不断提升管理精细化、专业化、市场化水平，努力促进公司在新的起点上实现新的发展。

1、持续推进经纪业务转型升级

完善标准化服务、差异化服务、定制化服务的多层次服务体系；加强 PB 业务体系建设，大力发展私募机构客户，积极筹备公募托管业务，形成专业投资者客户群；继续坚持线上线下相协同的发展思路，持续优化“徽赢”客户端的业务和功能；继续加快财富管理体系建设；继续促进信用交易业务健康发展；组建公司柜台业务集中办理中心，实现柜台业务集中运营项目的全面上线。

2、加快投资银行业务发展步伐

不断调整优化内部管理和业务运作机制，有效动员各个方面的积极性，丰富业务拓展触角；适应全面从严的监管环境，全面加强质量控制，着力挖掘优质项目资源；进一步加强销售力量建设，打造具有业务经验和渠道资源的金融市场团队，拓宽销售网络；继续推进新三板业务总分联动机制建设，完善以挂牌、融资、并购、做市、投资等为一体的服务模式。

3、着力提升投资业务专业能力

进一步优化投研体系，提升方向性投资能力；在风险可控的前提下，加大非传统投资技术运用力度，提升衍生品交易、量化投资、结构化套利等业务的投资规模和投资能力；适应债券市场新格局，加强对交易仓位、久期的动态调整；保持新三板做市业务的市场参与度和行业排位，强化专业人才建设、投研体系建设和风控能力建设；按照新的监管要求，统筹推进和规范私募股权投资平台、另类投资平台建设。

4、促进资产管理业务实现新突破

巩固固定收益产品优势，强化债券信用风险控制和内部流动性管理，积极储备以新三板、定向增发、量化投资和项目融资为主的系列产品；挖掘金融机构、国有企业、上市公司的业务机会，推出各类符合监管导向、贴近机构需求的银证通道类、定向委托类、质押融资类产品，推进资产证券化业务落地，进一步拓宽业务收入来源、提升管理规模。

5、全面加强合规管理与风险控制

根据新的监管政策要求，适时调整完善合规管理体系。建立健全多层级的合规宣导平台，推进合规知识进脑、合规承诺上墙、合规意识入心；全面提升面向业务的主动风险管理能力，不断提高风险管理技术和风险识别、评估、控制能力；积极探索业务条线风险管理专员制度，建立以风险调整收益为主的绩效考核办法。

6、进一步做好各项管理支持工作

根据上市公司治理和运作要求，建立健全各项管理制度和 workflows，通过学习、培训和宣导等多种途径，提升公众公司的规范管理意识；进一步改进资本规划和资金调度工作，保持业务发展需求、公司流动性安全以及资金使用效益的统一平衡；围绕公司技术领先战略实施各项长远布局，架构面向未来的业务支撑体系和基础技术平台，加强信息安全体系建设，逐步提升核心系统的自主掌控能力；继续按照“市场化、竞争性”的原则，在员工聘用、人才引进、培训机制、薪酬体系等方面进一步探索和改革；进一步加强研究队伍建设，围绕“综合资产配置能力”提高专业服务水平，推动研究业务向公司价值创造的过程延伸。

（四）可能面对的风险

√适用□不适用

1、概述

为促进公司规范经营，完善内部控制机制，有效防范和化解经营风险，保证公司各项业务和公司整体经营的持续、稳定、健康发展，根据相关法律法规及公司章程，公司建立了风险导向型的全面风险管理体系，针对公司面临的各类风险进行识别和控制。公司风险管理概况，经营中面临的市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、声誉风险等风险状况及其控制措施如下：

1、风险管理概况

（1）风险管理的制度体系

公司的风险管理制度体系由公司基本管理制度、具体管理制度、各部门内部规章和具体岗位职责四个层次构成。

①基本管理制度

基本管理制度是对公司关键管理环节制定的基础性制度，对公司重点环节的风险管理进行了规范，对相关部门的工作起指导作用，主要包括：公司章程及三会议事规则、财务管理制度、人力资源制度、合规管理制度、全面风险管理制度、稽核制度、客户资产管理制度等。

公司章程是公司各项制度的基础，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。在章程中对公司的股份、“三会”运行、财务制度等基本事项进行了规范，保证公司在符合基本法律法规的基础上运行。“三会”议事规则对公司章程内容进行了扩展，进一步完善了公司法人治理的制度体系。

其他基本管理制度均对应公司日常经营管理的重点环节，为加强董事会对上述环节的管理和监督，制度需通过董事会或股东大会审议，并作为部门具体管理制度制定的基础。

②具体管理制度

公司各部门的具体管理制度是对监管部门法律法规和公司基本管理制度的落实，是公司风险管理和内部控制制度体系的主体。公司在具体管理制度中对各业务进行指导和规范，明确监管要求。

③各部门内部规章

部门对内部重要业务制定操作细则和 workflows，将管理制度的规定细化到操作层面，并就部门业务特点和管理需要制定专项政策，对制度进行进一步补充。

④具体岗位职责

各部门通过制定岗位职责将具体工作落实到各个岗位、各个员工，通过岗位职责的设置确认岗位的授权、复核、监督体系，实现业务流程的执行和控制。

(2) 风险管理的组织架构

公司以风险为导向，建立了系统的风险管理组织架构，公司建立了“三个层面、三道防线”的风险控制体系，三个层面即风险管理决策层、监督检查监控层和业务执行层；三道防线即重要一线岗位监管防线、相关部门相关岗位相互制衡监督防线和独立监督检查部门的监控检查防线。

公司风险管理的组织体系由公司股东大会、董事会、经理层、首席风险官、风险管理部门、稽核部门、各业务部门及分支机构内设的有风险管理职能的部门或岗位构成。

董事会是风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理的有效性承担最终责任，其主要职责包括：①决定公司风险管理战略、风险管理政策等重大事项；②审议批准公司风险偏好，确定公司重要的风险界限，对重大的风险承担活动或交易进行审批；③制定公司风险管理基本制度；④批准公司风险管理组织机构设置方案；⑤组织评估公司全面风险管理体系的有效性。公司董事会风险控制委员会和审计委员会按照公司章程和委员会工作细则的相关规定，为董事会审议的风险管理相关事项提供评估意见和建议。

经理层负责组织各类业务规范和风险管理政策、制度和流程的制定和实施，在董事会授权的范围内，就业务运作所涉及的重大风险事项做出决定，审批涉及自有资金运用、业务规模、风险限额等风险管理的相关事项，定期或不定期向董事会报告风险状况，向董事会提出风险管理方面的措施和建议。

公司已任命首席风险官主持和开展风险管理的日常监督工作，首席风险官不得兼任或者分管与其职责相冲突的职务或者部门。首席风险官有权参加或者列席与其履行职责相关的会议，调阅

相关文件资料，获取必要信息。公司股东、董事不得违反规定的程序，直接向首席风险官下达指令或者干涉其正常工作。

风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，负责组织和督促公司各部门、分支机构按照法律、法规和监管部门的要求制定、修改和完善风险控制指标体系，对风险限额进行有效控制，负责各类风险的识别、计量、监测和报告，进行敏感性分析和压力测试。结合公司业务及部门实际情况，公司设置了经纪、自营、资产管理、承销保荐、信用交易及反洗钱等业务的风险控制监测专岗，对公司各项业务开展专项风险控制工作，并结合各项业务发生的新变化对监控系统的内容、方式及监控重点及时进行调整。计划财务部负责流动性风险管理工作，合规管理部负责合规风险管理工作，办公室负责声誉风险管理工作。

稽核部通过内部常规稽核、离任稽核及专项稽核工作对公司日常经营进行检查，评价公司内部控制制度的执行情况和重大风险防控情况，并对公司合规管理有效性进行专项检查，推进公司内部控制制度不断完善。稽核部向董事会负责，定期向董事会审计委员会汇报工作。

业务部门和分支机构通过建立健全部门管理制度和内部规章，建立规范的业务操作流程，使各项业务均在公司控制体系内运作。各部门及分支机构负责人为所在单位的风险管理第一责任人，负责执行具体的风险管理职责。公司建立了合规监督员制度，通过在公司各部门、各分支机构设立的专职或兼职从事合规管理工作的人员，负责对所在机构及其员工执行合规政策和程序的情况进行及时有效的监督、检查、评价和报告。合规监督员接受公司合规管理部的业务指导，并通过合规信息平台进行日常信息沟通。通过合规监督员，公司实现了对公司所有机构重要岗位及主要风险点的事前防控和定期检查。

（3）风险识别和评估体系

公司注重对风险的日常识别和评估。在公司内控体系建立健全的过程中，公司坚持风险导向的原则，以业务、资金、财务、信息为主线，设计关键控制节点，结合内外部环境变化对所面临的信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险等进行识别和评估。

①风险控制指标体系

为加强公司风险管理与控制，促进风险控制工作有效开展，公司根据有关法律法规，结合公司经营实际情况，制定了以净资本和流动性为核心的《风险控制指标管理办法》。

②风险控制指标动态监控系统

公司建立了风险控制指标动态监控系统，重点监控净资本、净资产、风险资本准备等重大风险控制指标，及时反映有关业务和市场变化对公司风险控制指标的影响。公司根据自身资产负债和业务发展情况，本着充分合理利用净资本等资源积极开展各项业务的原则，建立了净资本监控和补足机制，确保净资本等各项风险控制指标符合中国证监会规定标准。为使各项业务的风险得到有效控制，公司建立了风险控制指标内部持续控制及分级预警系统，实现了风险控制指标的实时监控和分级管理。

公司根据各项业务的潜在风险程度，将主要风险控制指标细化为各项业务的具体监控指标，并统一在风险控制指标内控系统内进行管理。风险管理部定期向当地证券监管部门报送《风险控制指标合规性月度分析报告》，对各业务涉及的主要风险监控指标进行分析比较，对风险控制指标的合规性和异常变动进行监督、检查和报告。

公司通过定期召开由高级管理人员、各部门负责人等相关人员参加的经营工作会议，对经营情况进行分析，对公司面临的风险进行归集剖析，对新业务的开展进行风险评估，确定重点关注和优先控制的风险。

2、市场风险及其控制措施

市场风险是指因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价格变化，进而对公司造成损失的可能性。

(1) 公司面临的市场风险类型主要包括：

① 市场价格波动风险

公司对市场价格波动风险主要进行风险限额管理和风险指标监控。风险限额包括敞口限额、压力损失限额等。

② 利率风险

公司的利率风险主要来自货币资金存款、买入返售金融资产、债券投资和债券型基金投资等，其中货币资金的利息收入随市场利率的变化而波动，债券投资及债券型基金投资的公允价值随着市场利率上升而下降。

(2) 公司对市场风险的控制措施

公司的市场风险主要集中在公司的自营业务、资产管理业务、创新投资业务和信用交易业务等，主要控制措施如下：

① 风险限额的设定和事前风险控制措施

每年年初，公司董事会授权自营业务规模、资产管理业务自有资金参与规模以及信用交易规模，并设定风险限额。相关业务部门以及风险管理部对风险指标进行日常监控，对于出现的大额异常波动，及时采取控制措施。此外，公司从投资策略、风险对冲等方面对公司面临的市场风险进行系统性管理。

公司对投资标的实行准入制度，只能在确定的业务规模和可承受风险限额内，从符合准入标准的标的中进行资产配置。对于超出权限的业务操作，采用事前审批，事后报告的流程，以确保每笔交易的合规性和可控性。公司制定了业务相关制度，通过制度规范投资决策流程以规避市场风险。公司采用多元化的资产配置和投资策略分散风险。公司相关业务部门制定了相应的投资止盈止损管理细则，通过建立止盈止损标准来平滑投资收益的异常波动。

② 风险的识别、评估和对冲

各业务部门对市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析。各业务部门根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控。风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，

并在风险限额内开展业务。禁止承担批准限额外的风险敞口，如因事先无法预测导致超限发生时，业务部门应立即说明情况，并在限定时间内消除超限情形。公司从事衍生品交易和对冲交易的部门应建立适当的风险对冲策略。

③风险报告和处置

风险管理部门对风险限额、市值损益及限额执行情况等进行监测和报告。发现任何超限情况时，风险管理部门应启动相关处置程序，并根据超限的性质和严重程度，向首席风险官、经理层或董事会报告。公司对其交易持仓在极端情况下的风险状况进行压力测试，将极端情况下的损失程度控制在公司可承受范围内。

3、信用风险及其控制措施

信用风险是指交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险。公司面临的信用风险主要来自三方面：证券和期货经纪业务，如果客户未能缴足交易保证金，结算日客户资金不足，公司代客户进行结算可能存在信用损失；融资融券、约定购回和股票质押式回购等信用交易业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失；债券类投资业务，如果债券发行人、交易对手违约，不能按期兑付本息，可能导致损失的风险。

(1) 公司对信用风险的控制方法

①掌握风险限额

信用风险限额指公司对特定的交易对手、客户或证券发行人所愿意接受的信用敞口的最大值。公司对同一交易对手或客户的信用风险敞口进行汇总，以全面掌握客户或交易对手的敞口情况。

②信用风险监测

信用风险监测包括以下主要内容：信用风险敞口状况、限额突破情况、交易对手集中度、大额敞口情况等。风险管理系统需要给管理层、业务人员和风控部门提供准确及时的信息以有效管理风险。

③信用审查、信用审批、信用强化机制

公司对存在信用风险敞口的交易对手或客户进行信用审查和评级，要求客户或交易对手提供适当的材料和信息，并考虑信用担保的情况及其他外部支持。公司建立信用审批授权体系，统一授信管理，对交易对手或客户的授信进行事前审批。

公司业务部门应根据交易对手、客户或交易产品的特点，采用信用强化的机制作为额外保障，包括要求交易对手或客户提供母公司的信用担保、价值相当的保证金或担保品或购买信用风险缓释工具等。公司建立履约保障机制，并与交易对手签订交易相关协议和履约保障品相关协议，明确双方的权利义务、违约处理方式等。

(2) 公司对各类业务信用风险的具体控制措施

对于经纪业务，公司主要采取全额保证金结算制度规避客户违约风险。

对于融资融券、约定购回和股票质押式回购等信用交易业务，公司对相关业务设置了风险限额，设定客户选择标准和开户审查制度，并对客户信用情况进行分级管理、分级授信。对于信用交易，公司采取了保证金制度，并对客户交易情况、保证金余额、风险敞口进行实时监控，并设立强制平仓机制。

对于债券投资交易，公司通过建立信用债持仓限额、交易授权和止损措施降低信用风险的发生概率。

对于承销风险，公司建立了尽职调查工作制度，对业务风险进行综合评估和审批，对于包销发行设立最大包销限额并密切监控承销结果。

4、流动性风险及其控制措施

流动性风险指公司由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付义务的风险。流动性风险主要是资产负债结构不匹配造成的，受宏观经济政策变动、市场变化、信用水平等因素的影响，公司可能发生长期资产比重大幅增加、自营业务投资规模过大、流动资产无法正常变现、承销项目大比例包销等情况，如果公司融资渠道不畅，可能导致流动性风险。公司对流动性风险的主要控制措施如下：

（1）流动性风险管理部门

计划财务部与风险管理部是公司流动性风险管理部门，计划财务部负责流动性风险管理的具体工作，制定流动性风险管理策略、措施和流程，包括：统筹公司资金来源与融资管理，协调安排公司资金需求，开展现金流管理，监控优质流动性资产状况，组织流动性风险应急计划制定、演练和评估，并向首席风险官和财务总监报告流动性风险管理的具体工作情况。风险管理部负责监测流动性风险限额执行情况，对超限额情况进行及时预警，并向首席风险官报告风险管理的监督情况。

（2）流动性风险总量控制

公司制定了流动性风险偏好和风险限额，在规模上控制了各业务的自有资金投入以及杠杆比率，从而在总量上对资产与负债进行风险覆盖。

（3）流动性风险的日常控制

公司每日统计资产负债状况，提前规划债务的到期集中度，并做好资产债务的期限结构匹配。通过拓展融资方式，尤其是加强中长期融资工具的管理和运用等方式，提高资金来源的多元化和稳定程度，满足业务开展以及到期债务的需求，保证公司的流动性风险控制在合理范围内。

公司对可能产生资产负债期限错配的固定收益、信用交易等业务进行重点监控和分析。对于固定收益业务，重点监控其杠杆率和投资组合久期，要求投资组合保持合理流动性，并与众多金融机构开展融资业务，控制资金缺口的规模，提前融入中长期资金，防范资产负债错配的风险。公司每日盘点信用业务可用资金规模，预计业务规模增长情况，合理控制信用业务资产的增长速度，以保证资金能够合理、有效地运用。

（4）流动性风险报告体系

公司实行流动性指标日报制度，计划财务部每日编制《流动性风险管理日报》，对公司现金流及融资需求进行预测，并对公司现有优质流动性资产情况进行汇总，保证流动性覆盖，同时对有息债务进行监测。

（5）流动性应急管理

公司建立并持续完善流动性风险应急计划，包括建立三级流动性储备制度，监测储备状况，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。一级流动性储备包括：货币资金和结算备付金；二级流动性储备包括：高评级可用于回购融资的债券、货币基金和即将到期的债券逆回购资产；三级流动性储备为其他变现速度较快、折价较小的资产。公司成立了流动性应急领导小组，由总经理担任组长，财务总监和首席风险官担任副组长，成员由相关业务分管领导及部门负责人组成。流动性应急领导小组负责在公司发生流动性预警时能及时调配内外部资源，满足短期偿债需求。公司建立了不同级次的应急报告制度和处理措施，不定期进行应急演练，以不断提高对紧急情况的处理能力。

综上，公司通过管理授权、总量控制、日常监测、应急管理等方式对公司流动性进行系统管理，保证资产与负债在期限结构上合理匹配。

5、操作风险及其控制措施

公司的操作风险主要包括以下几类：人员风险，指由于人员胜任能力、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；流程风险，指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少流程控制等所导致的风险；技术风险，指由于信息系统问题而导致的系统故障、失败或信息安全事故的风险；外部风险，指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险。公司对操作风险的主要控制措施如下：

（1）业务流程控制

公司在各部门均设立了明确的岗位分工，并通过业务细则和具体业务流程规则的形式对主要业务建立了标准化操作流程。对重要业务操作实行复核制，并对单人单岗业务加强监控。稽核部门对业务流程设置的合理性进行监督和评价，对关键岗位实施轮岗、强制休假和离岗审计。风险管理部通过日常监测和重点监控，避免操作风险转化为其他风险。信息技术部门通过完善公司信息化建设对业务流程逐步实现自动化运营控制，使操作过程准确、安全、高效，防止人为操作失误。

（2）权限管理

公司通过授权文件、系统控制等方式进行权限审批，对业务操作、资金使用、信息系统等实施权限管理，通过适当授权实现权责合理分配、不相容岗位分离和信息隔离，避免因越权导致的业务操作风险。

（3）技术保障

公司持续加强信息技术的投入，通过信息系统建设，加强对各项业务流程的控制，并在实现业务控制的同时，实现病毒防护、业务连续性保障以及网络安全。

6、合规风险及其控制措施

合规风险是指公司及其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。公司通过建设完善的合规制度体系和合规管理信息系统，实施有效的合规控制运行机制，对合规风险进行监测、评估、预防、检查和处置。

(1) 合规制度体系建设

公司根据法律、法规要求，结合公司自身情况，建立了一套较为完善的合规管理制度体系，包括公司章程、合规管理基本制度、各部门经营管理制度、各部门内部规章、员工手册、合规管理有效性评估制度等多层次的合规管理制度框架。在合规管理基本制度方面，公司制定了以《合规管理暂行办法》为基础，涵盖合规咨询、审查、报告、考核、检查、问责、投诉举报、培训、档案管理、信息隔离等各管理环节的规章制度。

(2) 合规管理信息系统建设

公司积极构建合规管理信息系统，建立了合规管理平台系统，通过该系统实现了信息隔离、监测、报告、工作交流、审查、咨询、投诉、建议、考试培训等在统一平台上进行，使公司的合规管理覆盖面更广，更加专业化、系统化。

(3) 合规控制运行机制

合规管理首先应进行合规风险的识别和评估，通过业务部门内部控制流程、合规总监和合规管理部例行检查，对公司及员工的经营管理行为是否合法合规进行风险识别，在风险识别的基础上运用定性或定量方法对风险将对公司产生的影响进行评估。其次，对于潜在违规风险较大或违规后对公司影响较大的事项，公司通过细化制度、流程和授权加强风险防范。第三，通过部门自查和合规管理部的日常检查对合规制度的执行情况进行复核，合规管理部需完成对公司日常业务的审查工作。第四，对通过日常工作、合规检查、监管通报等发现的合规风险予以重点关注，并要求被关注部门认真、及时整改，对情形较严重的人员及部门启动合规问责程序。第五，稽核部定期对合规管理工作进行有效性评价，督促合规管理部及时完善工作。在公司自上而下的合法合规经营意识的影响下，员工自律意识逐步加强，公司形成了合规经营的良好氛围。

7、声誉风险及其控制措施

声誉风险是指由于公司经营和管理、员工个人违法违规行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。声誉风险管理的控制目标是通过建立与自身业务性质、规模和复杂程度相适应的声誉风险管理体系，防范、化解声誉风险对公司利益的损害。公司对声誉风险的主要控制措施如下：

(1) 积极完善声誉风险管理相关制度，明确日常工作职责，强化对制度落实的考核和监督，加强人员合规培训与绩效考核。

(2) 坚持预防为主，加强事前管理。将声誉风险管理植入公司重大决策和业务经营活动的关键环节，及时准确的识别、评估现有和潜在的各种声誉风险因素，从源头上控制和缓释声誉风险。

(3) 加强声誉风险管理的联动和协作。完善专职管理部门、业务部门、中后台职能部门以及各分支机构间的工作协调和信息传递机制；加强与外部审计机构的工作沟通，积极控制审计中揭示出来的声誉风险因素。

(4) 加强企业文化和品牌管理，维护良好、正面的企业形象，切实履行社会责任，遵守社会公德和商业道德。

(5) 打造自身官方网站，形成有效的影响力。日常运营中，可利用官方网站进行工作信息的宣传和推广，积极建立良好的形象。

(6) 建立健全公司官网、手机客户端、官方微信等网络平台的信息管理和发布流程，明确各信息发布主管部门或分支机构的职责，加强内部信息发布流程审核以及内容合规性管理。涉及到重大业务或产品信息的资讯，信息发布部门应按公司有关规定报相关部门审核，审核通过后再予以发布。

(五) 其他

√适用□不适用

1、动态的风险控制指标监控和补足机制建设情况

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》等相关规定，公司制定了动态风险控制指标监控和补足相关制度，明确了有关风险控制指标的动态监控和补足机制、压力测试机制等。

公司对与净资本相关的风险控制指标进行动态监控，及时掌握指标的变动情况，定期对净资本监控系统进行数据核对，不断完善风险控制指标动态监控系统。公司加强对净资本等风险控制指标和流动性风险控制指标的管理，动态监控各项风险控制指标、优化资产负债结构、实施资本补充、建立资本补足控制措施，有效落实风险控制指标补足机制的要求。公司对重大业务及可能影响风险控制指标的情况进行压力测试，评估风险承受能力，并提出控制措施。

公司每月按规定完成净资本计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表和风险控制指标监管报表的编制工作并及时向监管机构报送。每半年向董事会提交公司风险控制指标的执行情况报告。

报告期内公司各项业务发展稳健，净资本等各项风险控制指标持续符合监管要求，整体风险控制指标运行情况良好。

2、账户规范情况

根据中国证监会、中国证券登记结算有限公司账户清理有关文件及操作指引的要求，公司已将账户规范工作纳入日常工作范围。公司建立并不断完善账户规范管理的相关制度和业务流程，制定了《登记托管业务管理办法》、《营业部柜台业务操作规程》、《营业部客户档案管理实施细则》等业务指引，对账户规范工作进行日常管理和规制。公司强化对不合格账户的防范机制，账户开户实施一级复核、系统强制复核以及开户资料的事后审核、归档的多层次控制程序，加强

账户规范管理。同时，公司对合格账户进行实时管理，定期对客户资料、账户信息进行日常维护和更新。

公司已建立账户管理内部责任追究机制，并定期对账户规范情况进行自查。公司将账户规范工作纳入合规检查范围，合规管理部对账户管理制度、业务流程的合规性进行定期检查和监督。

截至报告期末，公司不合格资金账户 280 户；不合格证券账户 291 户，其中身份不对应 26 户，资料不规范 265 户，报告期内共规范 11 户；司法冻结账户 12 户；风险处置账户 0 户；纯资金账户 115,940 户，其所对应的客户交易结算资金集中存放在公司开立的“客户交易结算资金小额休眠账户”中统一管理。

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明
适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、公司首次公开发行上市后的股利分配政策

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求，公司首次公开发行上市后的股利分配政策为：

(1) 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

(2) 公司从每年的税后利润中按照法律、行政法规及监管部门的要求提取一般风险准备金和交易风险准备金。公司从税后利润中提取法定公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金、一般风险准备金、交易风险准备金后所余税后利润，扣除可供分配利润中不可进行现金分红的公允价值变动收益金额后，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金、一般风险准备金、交易风险准备金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的公司股份不参与分配利润。

(3) 公司实施积极的利润分配政策，公司除遵守公司章程规定的利润分配政策以外，还应当遵守有关法律、法规、中国证监会及证券交易所对上市公司分红的要求及规定。公司利润分配政策为：

①利润分配原则：公司的利润分配应兼顾投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性；利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。

②利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或两者相结合的方式年度股利分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

③现金分红比例及条件：公司首次公开发行股票并上市后，公司在年度报告期内盈利且累计未分配利润为正时，在满足公司正常经营的资金需求情况下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%。

④未进行现金分红的信息披露：公司当年盈利且累计未分配利润为正时，但董事会未做出现金分红预案的，应当在定期报告中披露未做出现金分红预案的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事对此应发表并公开披露独立意见。

⑤股票股利分配条件：公司以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素，在满足最低现金股利分配之余，可以进行股票股利分配。

⑥利润分配的决策机制及保障独立董事、中小股东关于利润分配意见的具体措施：公司有关利润分配的议案，需取得全体独立董事过半数同意并由董事会审议通过后提交公司股东大会批准。公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见，且公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，同时公司应当安排网络投票方式为社会公众股东提供表决渠道。

⑦利润分配政策调整的决策机制及保障独立董事、中小股东关于利润分配政策调整意见的具体措施：公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整公司章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，需取得全体独立董事过半数同意并经公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议，并由出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。调整利润分配政策议案中如降低公司章程已规定的最低现金分红比例时，除履行前述审议程序以外，该议案在提交股东大会批准时，公司应当安排网络投票方式为社会公众股东提供表决渠道。

⑧与中小股东沟通措施：公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，详细说明规划安排的理由等情况。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时，充分听取中小股东的意见和诉求，除安排在股东大会上听取股东的意见外，还通过热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。

(4) 股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利的派发事项。

公司现金分红政策的制定符合相关法律法规的规定。

2、近三年现金分配政策执行情况

(1) 2014 年度：2015 年 3 月 5 日，公司 2014 年度股东大会审议通过《关于 2014 年度利润分配的议案》，以总股本 2,821,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 0.6 元，共分配现金红利 169,260,000 元，占合并报表中归属于公司普通股股东的净利润的 24.67%，占当年可供分配利润的 44.84%。尚未分配的利润 360,975,915.61 元，结转至下一年度。该利润分配方案当年已实施完毕；

(2) 2015 年度：2016 年 3 月 11 日，公司 2015 年度股东大会审议通过《关于 2015 年度利润分配的议案》，以总股本 2,821,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 1.5 元，共分配现金红利 423,150,000 元，占合并报表中归属于公司普通股股东的净利润的 22.69%，占当年可供分配利润的 26.60%。尚未分配的利润 1,167,637,931.58 元，结转至下一年度。截至 2016 年 4 月 12 日，2015 年度分配的现金红利已全部分配完毕；

(3) 2016 年度利润分配预案：以 2016 年末总股本 3,621,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共计派发现金红利 217,260,000 元。现金分红金额占当年归属于上市公司股东净利润的比例为 36.09%，占当年可供分配利润的 50.36%。公司 2016 年度利润分

配预案已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，尚需公司股东大会审议通过。

公司各年度利润分配方案（预案），符合公司章程规定，听取了股东的意见建议，分红标准和比例明确和清晰，决策程序完备，充分维护了股东的权益。

（二）公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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 (%)
2016 年	0	0.6	0	217,260,000.00	602,013,378.58	36.09
2015 年	0	1.5	0	423,150,000.00	1,865,072,011.20	22.69
2014 年	0	0.6	0	169,260,000.00	686,113,287.10	24.67

（三）以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

（四）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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	国资运营公司	所持有公司股票自公司股票上市之日起锁定 36 个月。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，锁定期自动延	自公司上市之日起 36 个月或 48 个月	是	是	/	/

			长 12 个月					
与首次公开发行相关的承诺	其他	国资运营公司	锁定期满后 2 年内无减持计划	锁定期满后 2 年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	国资运营公司	不得以任何形式直接或间接投资、经营与发行人相同或相似的业务；不会以任何形式直接或间接参与或从事与发行人构成同业竞争的业务；不会以任何形式支持他人从事与发行人构成同业竞争的业务；不会利用在发行人的控股股东（主要股东）地位，损害发行人及其他发行人股东的利益。	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	国资运营公司	规范并减少与发行人的关联交易，不通过关联交易取得任何不正当的利益或使发行人承担任何不正当的义务	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	国资运营公司	如出现公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计每股净资产情形时，本控股股东将采取增持公司股份的稳定股价措施	公司上市后 3 年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	安徽出版集团	在公司上市前持有的公司股份自公司股票上市之日起锁定 12 个月	自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	安徽出版集团	锁定期满后 2 年内若进行股份减持的，减持价格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%	锁定期满后 2 年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	东方创业	在公司上市前持有的公司股份自公司股票上市之日起锁定 12 个月	自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	东方创业	锁定期满后 2 年内若进行股份减持的，减持价格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%	锁定期满后 2 年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	皖能电力	在公司上市前持有的公司股份自公司股票上市之日起锁定 12 个月	自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/
与首次公开发行相	其他	皖能电力	锁定期满后 2 年内若进行股份减持的，减持价	锁定期满后 2 年内	是	是	/	/

关的承诺			格不低于发行价，每年减持数量不超过公司总股本的 5%					
与首次公开发行相关的承诺	其他	上市公司	公司上市后 3 年内，如出现公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计每股净资产，将采取包括但不限于公司回购股份、要求控股股东履行增持股份承诺、要求非独立董事及高级管理人员履行增持股份承诺等稳定公司股价	公司上市后 3 年内	是	是	/	/

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	620,000
境内会计师事务所审计年限	6

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司续聘华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构，对公司财务状况进行审计。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 6 年为公司提供年度财务报表审计服务。报告期内支付华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）年度财务报告审计费用 62 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：

起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼 (仲 裁)涉 及金 额	诉讼 (仲 裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲 裁) 进展情 况	诉讼 (仲 裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲 裁)判 决执行 情况
华富 嘉业	骐骥 生物	郑某、冯 某、安徽 国风生 物能源 有限公 司	民间 借贷 纠纷	2013 年 4 月 16 日，华富嘉业与骐骥生物股东郑忠勋、冯平签订了《投资合作协议》，约定华富嘉业拟向骐骥生物增资 3,000 万元，同时对	3,000	诉讼不 形成预 计负债	合肥市 中级人 员法院 于 2016 年 8 月 开庭审	一审法 院判令 骐骥生 物向华 富嘉业 支付欠	-

			其他拟增资股东的增资方案进行了约定。协议签订后，除华富嘉业拟增资款已到位外，其他拟增资股东未能如期履行合同义务，华富嘉业拟增资款项形成了骐骥生物对华富嘉业事实上的欠款。因骐骥生物未能按照约定还款，担保人也未能按照约定承担担保责任，华富嘉业依法提起诉讼。			理此案并于2017年2月做出一审判决	款本金3000万元以及相应资金成本，郑某、冯某承担连带清偿责任	
--	--	--	--	--	--	--------------------	---------------------------------	--

注：

1、华富嘉业诉讼主张包括，判令被告骐骥生物立即偿还欠款本金 3000 万元以及按年利率 15% 标准自 2013 年 4 月 16 日计算至款项付清之日止的资金成本。

2、华富嘉业对骐骥生物该欠款单独进行减值测试，对该债权可收回价值进行评估，预计收回存在较大风险，按该欠款全额计提坏账准备 3,000 万元。

（三）公司本年度被处罚和公开谴责的情况

适用 不适用

2016 年 10 月 14 日，华安证券合肥滨湖广西路证券营业部接到安徽证监局出具的《行政监管措施决定书》（中国证监会安徽监管局行政监管措施决定书〔2016〕11 号）。安徽证监局对合肥滨湖广西路证券营业部在为客户开通全国中小企业股份转让系统交易权限业务过程中存在的内控执行不到位、内部控制不完善的问题，采取责令改正的监督管理措施。根据《行政监管措施决定书》中反映的问题，营业部对新三板经纪业务进行了全面自查，对违规账户进行全面清理，并按照公司的相关制度流程，进一步细化制定营业部业务工作流程。

（四）其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司处罚及整改的情况参见本节“十、重大诉讼、仲裁事项”之“（三）公司本报告期被处罚和公开谴责的情况”。除此之外，公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东不存在被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入措施、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司、公司控股股东国资运营公司、实际控制人安徽省国资委均不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

公司关联方情况见财务报表附注“十三、关联方及关联交易”。

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
华晟投资管理有限公司	其他	安华定增1号私募投资基金	投资	20,000	/	/	/	/

共同对外投资的重大关联交易情况说明

2016年9月5日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于设立基金参与财通基金特定客户资产管理计划的议案》，同意华富嘉业以自有资金1亿元与安徽出版集团（或其控股子公司）等相关投资人共同设立契约型直投资基金，参与财通基金特定客户资产管理计划。

依据上述决议，华富嘉业与华晟投资于2016年12月8日共同发起设立“安华定增1号私募投资基金”，该基金存续期2年，主要投资范围包括：通过投资其他资产管理计划投资上市公司定向增发；投资于依法公开发行的国债、央行票据、短期融资券、投资级公司债、货币市场基金、证券投资基金、集合资产管理计划、专项资产管理计划以及债券逆回购等风险较低、流动性较强的证券。基金实际募集资金总额2亿元，由华富嘉业和华晟投资分别于2016年12月15日、12月14日各出资1亿元。

华晟投资系安徽出版集团的子公司、公司董事刘金宇任高管的单位，华富嘉业与华晟投资的共同投资构成关联交易。

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

（二）担保情况

适用 不适用

（三）其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）报告期内各单项业务资格的变化情况

报告期内公司各单项业务资格的变化详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“公司各单项业务资格情况”的相关内容。

（二）报告期内投资者关系活动情况

投资者关系是公司上市后规范发展、合规经营的重要工作之一，公司以高度负责的精神策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，包括协调来访接待，保持与监管机构、投资者、中介机构及新闻媒体的联系等。

报告期内，公司在官方网站上开辟“投资者关系”栏目，发布公司基本情况、定期报告和临时公告、投资者活动记录等信息。报告期内公司共接待了 1 家券商研究所的现场调研；公司积极关注上海证券交易所网站 E 互动平台投资者的咨询，认真做好投资者电话咨询工作，客观回答投资者提出的问题，并将其作为经营管理决策的考量因素。

（三）重大资产负债表日后事项

1、 公司年度利润分配预案

公司 2016 年度利润分配预案为：以 2016 年末总股本 3,621,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共计派发现金红利 217,260,000 元。现金分红金额占当年归属于上市公司股东净利润的比例为 36.09%，占当年可供分配利润的 50.36%。该预案已于 2017 年 3 月 27 日经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，尚需本公司股东大会决议。

2、 华安新兴股权转让方案变更及终止

报告期内，经公司董事会决议和安徽省国资委同意，公司在安徽省产权交易中心公开挂牌转让华安新兴 51%-60% 的股权。截至 2016 年 12 月 5 日转让公告届满，公司未征集到符合条件的意向受让方。2017 年 1 月 12 日经第二届董事会第十二次会议审议通过，公司对新兴咨询股权转让方案予以变更，即公司所持股权转让比例由 51-60% 变更为 100%，对应的挂牌价格为 11,930 万元。因外部环境发生变化，2017 年 3 月 17 日经公司第二届董事会第十四次会议决议，公司终止了华安新兴股权转让项目。

3、董事、监事、高级管理人员变动情况

2017 年 1 月 4 日，公司第二届监事会收到张宝雷先生因个人年龄原因申请辞去公司职工监事的书面报告，根据《公司章程》及有关规定，该辞职自公司职工代表大会选举产生新的职工监事并依法开始履职后生效。

2017 年 1 月 7 日公司职工代表大会选举陈宏女士为第二届监事会职工监事，2017 年 2 月 15 日安徽证监局正式核准陈宏证券公司监事任职资格。陈宏女士自 2017 年 2 月 15 日起正式任职第二届监事会职工监事，同时张宝雷先生不再担任公司职工监事。

2017 年 2 月 10 日，公司董事会收到董事邱先浩先生递交的书面辞职报告。因个人年龄原因，邱先浩先生申请辞去第二届董事会董事、董事会战略发展委员会委员、董事会风险控制委员会委员职务。依据《公司章程》等相关规定，邱先浩先生的辞职自申请报告送达公司董事会时生效。

2017 年 3 月 13 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举周庆霞女士为公司董事的议案》，2017 年 3 月 24 日安徽证监局正式核准了周庆霞证券公司董事任职资格，周庆霞女士自 2017 年 3 月 24 日起正式任职公司第二届董事会董事。

4、子公司工商登记项目变更

报告期内，公司对子公司华安期货、华富嘉业实施了增资。2017 年 1 月，华安期货完成了相关工商变更登记，注册资本由原先的人民币“20,000 万元”变更为“27,000 万元”；2017 年 2 月，华富嘉业完成工商变更登记，注册资本由原先的人民币“30,000 万元”变更为“50,000 万元”，同时法定代表人由“吴高潮”变更为“方立彬”。

5、分支机构开业

公司于报告期内获批在南京、成都各设立 1 家证券营业部，在四川、河南、重庆、江苏各设立 1 家分公司。2017 年 2 月-3 月，南京胜太西路营业部、成都菱安路营业部、四川分公司、河南分公司、重庆分公司已陆续开业，苏南分公司于 2017 年 1 月 18 日取得经营证券期货业务许可证。

6、子公司华富嘉业诉骐骥生物、郑某、冯某、安徽国风生物能源有限公司民间借贷纠纷判决情况

详见本节“十、重大诉讼、仲裁事项”之“（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况”。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用□不适用

1. 精准扶贫规划

响应党中央、国务院、省委省政府以及行业监管部门的号召，积极履行国企责任，服务国家脱贫攻坚战略，发挥证券市场精准扶贫工作的推动作用。发挥资本市场重要参与者的优势，帮助被帮扶贫困地区制定资本市场发展规划，投入专门资源支持被帮扶贫困地区更好地利用资本市场，拓宽本地企业直接融资渠道，不断增加自我发展能力，实现“造血式”扶贫；筹划设立华安证券公益基金会，将产业扶贫和传统扶贫相结合，统筹安排公司脱贫帮扶资金的投向，设立产业投资基金，对县域优势产业给予资金支持，充分发挥优势产业对于扶贫脱困的综合带动作用，实现“开发式”扶贫；继续加强教育扶贫，通过选派专业人员挂职、爱心助学、技能培训、定向培养等方式，帮助被帮扶地区培养各类人才，提高自我持续发展能力和信心，实现“输智式”扶贫。

2. 年度精准扶贫概要

公司根据扶贫规划，年初对扶贫帮困工作做出安排，成立了由公司主要负责同志为组长、相关分管同志为成员，投资银行、直接投资、机构管理、党群工作、办公室等职能部门共同参与的精准扶贫工作领导小组。报告期内，公司与安徽省宿松县签订精准扶贫合作协议，形成结对帮扶关系，通过发挥专业优势和人才优势，帮助当地企业扩大直接融资渠道，推进当地多层次资本市场发展。

加大力度，提高传统扶贫工作效果。公司负责人多次深入扶贫联系点调查研究，加强对接交流。支持亳州市谯城区赵桥乡卢张庄村驻村干部工作，积极实施“单位包村、干部包户”，认真贯彻落实各项扶贫要求，摸排贫困户的实际情况，制定出切实可行的帮扶措施。协助谯城区扶贫办利用政府扶贫资金向贫困养殖户发放牲畜，向贫困种植户发放专项补贴款，向低保户发放低保金。将 10 名贫困人员安排为保洁员，既保障清洁卫生，又使这些贫困户有了一份稳定的收入，达到了脱贫标准。2016 年春节前，公司员工捐赠资金 2.4 万元为卢张庄村 20 户贫困户送去慰问金和米面油等。“六一”儿童节前夕，公司向卢张庄村卢天庙小学 200 名学生发放书包、文具和雨伞，同时为 22 名家庭特别贫困的学生发放助学金。公司帮助维修卢张庄村赵北沟路，并与当地主管部门协调，将该路列入交通扶贫项目，最终完成了赵北沟路水泥路面的铺设工作。经过各方的共同努力，卢张庄村 2016 年共脱贫 90 户 131 人。公司投入 40 万元帮助望江县华阳镇清泉村贫困户兴建蔬菜大棚。公司舒城桃溪路证券营业部投入 2 万元慰问舒城县晓天镇舒兴村 20 户贫困户。公司积极开展全国“扶贫日”捐款活动，员工所捐款项将全部用于精准扶贫事业。

发挥优势，探索产业扶贫新道路。公司结合自身优势，积极探索产业扶贫的路子，由“临时输血”向“持续造血”转变，主要围绕设立产业基金、利用资本市场助力当地企业发展等方面开展了工作。公司与亳州合作设立 1 亿规模安诚股权投资基金，管理了地方政府发起 4 亿产业基金，主要投资方向以当地企业为主，完成 1 家企业新三板挂牌和 3 家企业区域股权市场挂牌，正在承做地方农商行的 5 亿二级资本债项目，还有多家企业在接洽服务过程中。公司拟捐赠 500 万元成立华

安证券公益基金会，并且以后每年持续向基金会捐赠一定金额的资金。基金会成立后，一方面将成立产业发展投资基金，用于支持安徽宿松县等帮扶贫困县（区）企业做大做强，增强县域经济实力；另一方面将捐赠资金用于教育扶贫和兜底保障，开展各类赈灾、济困、助残、敬老、抚幼、支教助学等活动。该议案已经公司董事会和股东大会审议通过。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	45.1
2.物资折款	2.5
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	40
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	3.2
4.2 资助贫困学生人数（人）	22
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	4.4
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	40
三、所获奖项（内容、级别）	无

注：以上扶贫投入包括公司公益捐赠资金（40 万元），以及部分员工、工会等筹集的资金和物资。

4. 后续精准扶贫计划

2017 年，公司将按照扶贫规划，在 2016 年扶贫工作成果的基础上，加强安徽省宿松县、亳州市谯城区、祁门县等帮扶联系贫困县（区）的扶贫工作，加大专业队伍的投入，进一步推进当地企业进入多层次资本市场的步伐，促进当地优势产业的发展。华安证券公益基金会成立后，通过产业投资基金向联系贫困县（区）企业投入资金，增强当地企业的资本实力和发展能力。继续

通过支持基础设施建设、精准帮扶贫困农户、开展爱心助学等方式帮助贫困县（区）贫困户脱贫脱困。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司履行社会责任的工作情况请详见公司于上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《华安证券股份有限公司 2016 年度社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,821,000,000	100	/	/	/	/	/	2,821,000,000	77.91
1、国家持股	/	/	/	/	/	/	/	/	/
2、国有法人持股	2,299,000,000	81.50	/	/	/	-68,254,144	-68,254,144	2,230,745,856	61.61
3、其他内资持股	522,000,000	18.50	/	/	/	68,254,144	68,254,144	590,254,144	16.30
其中：境内非国有法人持股	522,000,000	18.50	/	/	/	68,254,144	68,254,144	590,254,144	16.30
境内自然人持股	/	/	/	/	/	/	/	/	/
4、外资持股	/	/	/	/	/	/	/	/	/
其中：境外法人持股	/	/	/	/	/	/	/	/	/
境外自然人持股	/	/	/	/	/	/	/	/	/
二、无限售条件流通股	/	/	800,000,000	/	/	/	800,000,000	800,000,000	22.09
1、人民币普通股	/	/	800,000,000	/	/	/	800,000,000	800,000,000	22.09
2、境内上市的外资股	/	/	/	/	/	/	/	/	/
3、境外上市的外资股	/	/	/	/	/	/	/	/	/
4、其他	/	/	/	/	/	/	/	/	/
三、普通股股份总数	2,821,000,000	100	800,000,000	/	/	/	800,000,000	3,621,000,000	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用□不适用

公司于 2016 年 11 月首次公开发行 8 亿股人民币普通股新股，全部为无限售条件流通股，公司发行的人民币普通股股票于 2016 年 12 月 6 日起正式在上海证券交易所上市交易。

公司 2016 年 11 月完成首次发行 8 亿股新股后，总股本数由 2,821,000,000 股增加至 3,621,000,000 股，新增股本全部为无限售条件股份。本次新股发行前，公司 10 家国有股东持有 2,299,000,000 股，占总股本的比例为 81.50%；本次新股发行时，安徽省国有资产运营有限公司、安徽出版集团有限责任公司、东方国际创业股份有限公司、安徽省交通控股集团有限公司、安徽省能源集团有限公司、安徽省投资集团控股有限公司、安徽天成投资有限责任公司等 7 家国有股

东依据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定，通过向全国社会保障基金理事会直接划转 68,254,144 股国有股履行了转持义务，江苏舜天股份有限公司、安徽古井集团有限责任公司、时代出版传媒股份有限公司等 3 家国有股东按其国有出资比例向全国社会保障基金理事会以上缴现金的方式履行转持义务；本次新股发行后，由于总股本增加了 8 亿股，上述 10 家国有股东的持股比例降低到 61.61%。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

经中国证监会核准，公司于 2016 年 11 月首次向社会公开发行人民币普通股 80,000 万股，此次公开发行增加公司注册资本 80,000 万元，变更后的注册资本为人民币 362,100 万元。

本次发行募集资金总额 512,800 万元，扣除发行费用 15,561.63 万元，募集资金净额为 497,238.37 万元，资本溢价为 417,238.37 万元。

本次发行后公司每股净资产为 3.18 元（按 2016 年 6 月 30 日经审计的归属于母公司股东权益加上本次发行募集资金净额之和除以本次发行后总股本计算），发行前为 2.31 元。

本次发行后公司每股收益为 0.52 元（按公司 2015 年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算），发行前为 0.66 元。

本次发行完成后，公司 2016 年度总股本和净资产有较大幅度的提高，募集资金于年末到账，会对 2016 年度的每股收益和加权平均净资产收益率有所摊薄。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
普通股股票类						
A 股	2016-11-23	6.41	800,000,000	2016-12-06	800,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
短期融资券	2016-01-12	2.70%	800,000,000	2016-01-14	800,000,000	2016-04-13

短期融资券	2016-02-23	2.94%	800,000,000	2016-02-25	800,000,000	2016-05-25
短期公司债券	2016-05-30	3.65%	800,000,000	2016-06-23	800,000,000	2017-02-24
次级债券	2016-07-22	3.40%	1,000,000,000	2016-08-11	1,000,000,000	2020-07-25

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

1、2016 年 11 月 11 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司公开发行新股不超过 8 亿股；2016 年 11 月 29 日，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具了“会验字（2016）5042 号”《验资报告》。公司本次发行募集资金总额 512,800 万元，扣除发行费用 15,561.63 万元，募集资金净额为 497,238.37 万元。

2、2014 年 9 月 19 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司继续发行短期融资券的议案》，授权公司发行短期融资券，待偿还余额不超过公司净资本的 60%，期限不超过 91 天，授权期限为 5 年。报告期内，公司于 2016 年 1 月、2016 年 2 月发行两期短期融资券，发行金额规模均为 8 亿元。

3、2014 年 9 月 19 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行证券公司债券、次级债的议案》，授权公司一次或多次发行证券公司次级债，余额不超过 35 亿元（含 35 亿元），期限不超过 10 年（含 10 年），授权期限为 3 年。报告期内，公司于 2016 年 7 月 22 日发行一期次级债券，发行金额为 10 亿元。

4、2015 年 8 月 31 日，公司 2015 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于调整授权发行其他境内债务融资工具的议案》，授权公司一次或多期发行包括收益凭证、短期公司债券、资产支持证券（票据）等融资工具，收益凭证发行余额不超过公司最近一期末净资产的 60%；短期公司债券、资产支持证券（票据）及监管机构许可发行的其他品种最高待偿还余额按照相关法律法规以及监管机构规定的限额执行，授权期限为三年。报告期内，公司于 2016 年 5 月 30 日发行短期公司债券，发行金额为 8 亿元。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司普通股份总数及股东结构变动详见“第六节、一、（一）普通股股份变动情况”。

本次新股发行公司实际募集资金净额为人民币 497,238.37 万元，公司资产中的货币资金相应增加；新股发行对负债无影响。

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	312,947
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	255,307

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
安徽省国有资产运营有限公司	-31,979,121	887,020,879	24.50	887,020,879	无	-	国有法人
安徽出版集团有限责任公司	-17,398,869	482,601,131	13.33	482,601,131	无	-	国有法人
东方国际创业股份有限公司	-6,174,980	238,825,020	6.60	238,825,020	无	-	国有法人
安徽省皖能股份有限公司	0	200,000,000	5.52	200,000,000	无	-	境内非国有法人
安徽省交通控股集团有限公司	-4,871,683	135,128,317	3.73	135,128,317	无	-	国有法人
江苏舜天股份有限公司	0	100,000,000	2.76	100,000,000	无	-	国有法人
安徽古井集团有限责任公司	0	100,000,000	2.76	100,000,000	无	-	国有法人
黄山旅游发展股份有限公司	0	100,000,000	2.76	100,000,000	无	-	境内非国有法人
安徽省投资集团控股有限公司	-3,479,774	96,520,226	2.67	96,520,226	无	-	国有法人
安徽省能源集团有限公司	-3,479,774	96,520,226	2.67	96,520,226	无	-	国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
林美丽	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
李立春	3,124,300	人民币普通股	3,124,300
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	1,778,632	人民币普通股	1,778,632
戴剑亭	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
章成	1,298,900	人民币普通股	1,298,900

招商财富—招商银行—华润信托—华润信托鑫睿2号单一资金信托计划	1,249,436	人民币普通股	1,249,436
朱君	1,200,044	人民币普通股	1,200,044
陈萍	1,186,200	人民币普通股	1,186,200
余宏义	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
舒畅	1,084,200	人民币普通股	1,084,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽省能源集团有限公司及其关联方合计持有安徽省皖能股份有限公司44.73%股份，是安徽省皖能股份有限公司控股股东。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：前十名股东持股变动主要是公司发行新股时国有股东履行了国有股转持义务，具体参见本节“一、普通股股本变动情况”之“2、普通股股份变动情况说明”。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽省国有资产运营有限公司	887,020,879	2019-12-06	0	自上市之日起满36个月
2	安徽出版集团有限责任公司	482,601,131	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
3	东方国际创业股份有限公司	238,825,020	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
4	安徽省皖能股份有限公司	200,000,000	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
5	安徽省交通控股集团有限公司	135,128,317	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
6	江苏舜天股份有限公司	100,000,000	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
7	安徽古井集团有限责任公司	100,000,000	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
8	黄山旅游发展股份有限公司	100,000,000	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
9	安徽省投资集团控股有限公司	96,520,226	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
10	安徽省能源集团有限公司	96,520,226	2017-12-06	0	自上市之日起满12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		安徽省能源集团有限公司及其关联方合计持有安徽省皖能股份有限公司44.73%股份，是安徽省皖能股份有限公司控股股东。			

注：安徽省国有资产运营有限公司承诺其持有的股份在锁定期满后 2 年内无减持计划。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	安徽省国有资产运营有限公司
单位负责人或法定代表人	张国元
成立日期	1999-09-21
主要经营业务	从事国有资产运营
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末持有九华旅游（603199.SH）2.4%股份、中钢天源（002057.SZ）0.34%股份、中电鑫龙（002298.SZ）1.24%股份

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

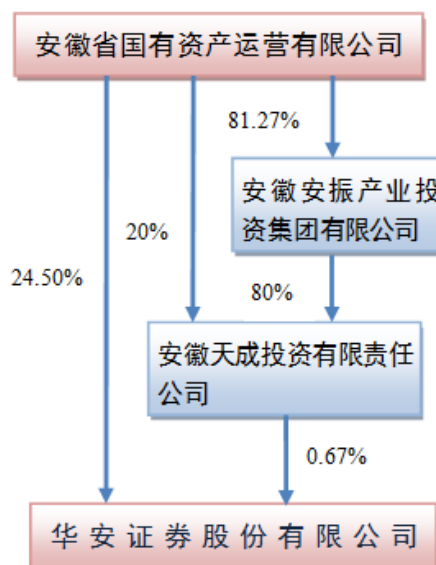
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	安徽省国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	李明
成立日期	2004-05
主要经营业务	/
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	/

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

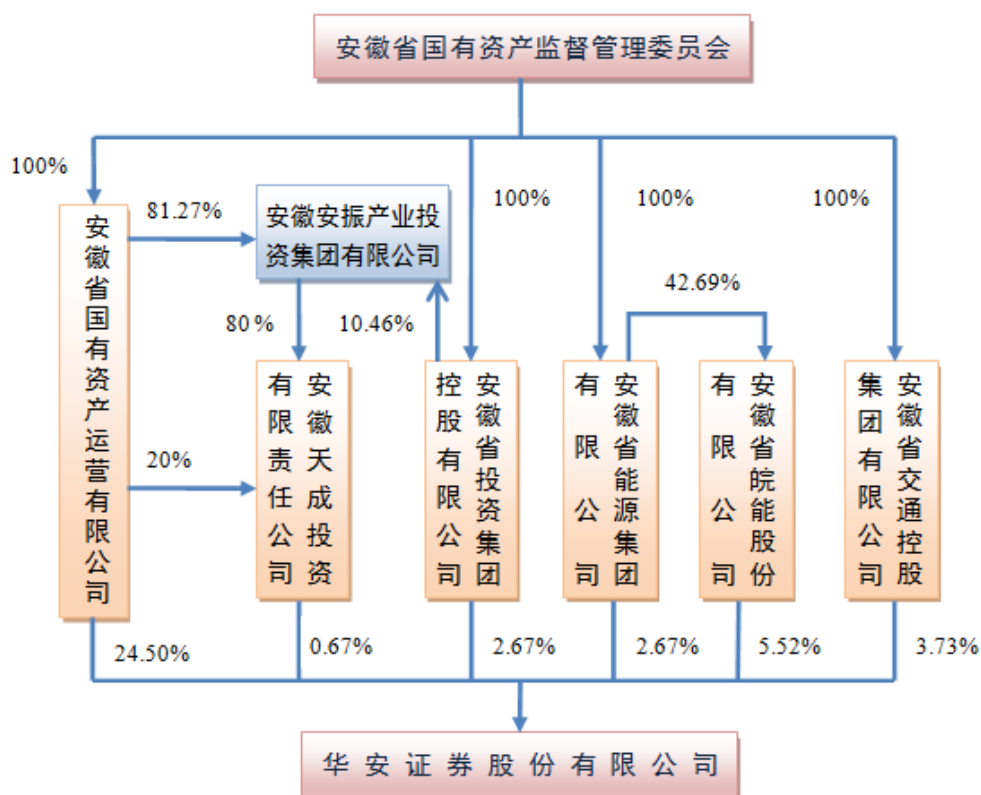
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
安徽出版集团有限责任公司	王民	2005-10-26	781077982	100,000	根据国家有关规定从事资产管理、资本运营和投资业务以及对所属全资及控股子公司依法实行资产或股权管理，融资咨询服务；对所属企业国内（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版及销售、物流配送、连锁经营进行管理，图书租型造货咨询服务。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李工	董事长	男	58	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	71.57	否
章宏韬	董事、总经理	男	50	2015-06-18	2018-12-10	0	0	0	-	64.52	否
周农杰	董事	男	59	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	75.22	否
刘金字	董事	男	54	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	0	是
邱先浩	董事(离任)	男	60	2012-12-18	2017-02-10	0	0	0	-	0	是
周庆霞	董事	女	46	2017-03-24	2018-12-10	0	0	0	-	0	是
瞿元庆	董事	男	49	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	0	是
梁冰	董事	女	49	2014-07-02	2018-12-10	0	0	0	-	0	是
易宪容	独立董事	男	58	2013-01-28	2018-12-10	0	0	0	-	10	否
金雪军	独立董事	男	58	2013-01-28	2018-12-10	0	0	0	-	10	是
赵惠芳	独立董事	女	65	2013-01-28	2018-12-10	0	0	0	-	10	是
王焯	独立董事	男	46	2015-12-25	2018-12-10	0	0	0	-	10	是
杨军	监事会主席	男	57	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	87.14	否

金国钧	监事	男	57	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	0	是
魏李翔	监事	男	46	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	0	是
许祥	监事	男	44	2015-12-25	2018-12-10	0	0	0	-	0	否
张宝雷	职工监事(离任)	男	60	2012-12-18	2017-02-15	0	0	0	-	50.70	否
陈宏	职工监事	女	37	2017-02-15	2018-12-10	0	0	0	-	0	否
赵春森	职工监事	男	56	2015-09-10	2018-12-10	0	0	0	-	68.13	否
张海峰	职工监事	男	44	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	69.44	否
徐强	副总经理	男	54	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	75.22	否
徐峰	副总经理	男	49	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	75.22	否
方立彬	副总经理	男	52	2015-04-07	2018-12-10	0	0	0	-	78.72	否
龚胜昔	财务总监	女	47	2012-12-18	2018-12-10	0	0	0	-	103.74	否
杨爱民	总经理助理	男	48	2013-02-07	2018-12-10	0	0	0	-	103.74	否
赵万利	董事会秘书	男	41	2013-02-07	2018-12-10	0	0	0	-	103.74	否
张建群	合规总监	男	44	2013-05-15	2018-12-10	0	0	0	-	87.34	否
张敞	信息技术总监	男	51	2015-09-23	2018-12-10	0	0	0	-	103.44	否
王军	首席风险官	男	48	2016-07-25	2018-12-10	0	0	0	-	28.88	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,286.76	/

注：1、“年龄”按截至报告出具日的周岁年龄计算；

2、董事、监事、高级管理人员连任的，“任职起始日期”从首次履职日起算；

3、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股份、期权，公司未实施股权激励计划；

4、报告期内，公司未发生任期内董事、监事离任或高级管理人员解聘的情况。报告期末至本报告出具日的董事、监事、高级管理人员变动情况参见本报告“第五节 重大事项 十六、（三）重大资产负债表日后事项”；

5、董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任董事、监事、高级管理人员职务期间领取的薪酬，在公司内担任非董事、监事、高级管理人员职务期间领取的薪酬未统计在内。

姓名	主要工作经历
李工	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1959年3月，大学本科，工商管理硕士。历任合肥市财政局副科长、科长、副局长，合肥市信托投资公司经理；合肥市政府副秘书长，合肥市财政局党组书记，合肥市商业银行董事长、党组书记、行长；合肥市政府副秘书长，办公厅主任、党组副书记；肥西县委书记、县人大主任；安徽省农村信用社联社副理事长、副主任（主持工作）；华安有限董事长、党委书记。现任公司董事长、党委书记，兼任华安期货董事。
章宏韬	章宏韬先生，中国国籍，无永久境外居留权，出生于1966年10月，大学本科，工商管理硕士，经济师。历任安徽省农村经济管理干部学院政治处职员，安徽省农村经济委员会调查研究处秘书、副科级秘书，安徽证券交易中心综合部（办公室）经理助理、副经理（副主任），安徽省证券公司合肥蒙城路营业部总经理，华安有限办公室副主任、总裁助理兼办公室主任、副总裁。现任公司董事、总经理，兼任华富基金董事长、华安期货董事，中国证券业协会创新发展战略专业委员会委员。
周农杰	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1957年6月，大学本科。历任安徽省财政学校办公室主任，安徽省财政厅人教处主任科员、副处长、处长，安徽省天长市副市长，安徽省信托投资公司副总经理、党委副书记、党委书记，安徽证券交易中心总经理、党组书记，华安有限董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。现任公司董事、党委副书记、工会主席。
刘金字	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1962年8月，大学本科。历任安徽省新闻出版局计财处会计，安徽省新闻出版局机关党委秘书、团委书记，安徽省新闻出版局计财处副处长，安徽出版集团有限责任公司计财部主任、财务总监。现任安徽出版集团副总经理，兼任公司董事、安徽省医药（集团）股份有限公司董事长、华晟投资管理有限责任公司常务副总经理。
周庆霞	中国国籍，无永久境外居留权，1970年9月出生，中共党员，经济学硕士，高级经济师。历任安徽省皖能股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任、总经理办公室主任，安徽省能源集团有限公司金融管理公司总经理，金融管理部主任，兼任国元证券股份有限公司董事；现任安徽省皖能股份有限公司董事会秘书、董事会办公室主任，兼任安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司董事。
瞿元庆	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1967年11月，大学本科。历任东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司常务副总经理、执行董事、总经理、党委副书记、党委书记。现任东方国际创业股份有限公司董事、总经理，兼任公司董事、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司执行董事、东方国际集团上海家纺有限公司董事长。
梁冰	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1967年12月，硕士研究生，高级会计师。历任安徽省铜陵市交通局会计，安徽省高等级公路管理局主办会计，安徽皖通高速公路股份有限公司主办会计、董事会秘书室副主任，安徽省高速公路总公司营运管理处计划财务科科长，安徽皖通高速公路股份有限公司财务部经理、副总经理，安徽高速公路控股集团有限公司财务处处长。现任安徽省交通控股集团有限公

	司财务部部长，兼任公司董事、安徽宁宣杭高速公路投资有限公司董事、安徽省交通控股集团（香港）有限公司董事、安徽省扬绩高速公路有限公司董事。
易宪容	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1958 年 10 月，博士研究生，教授级研究员。历任湖南师范大学学报编辑部编辑，中国人民大学工商管理学院博士后，香港大学经济金融学院合作研究研究员；2008 年至 2010 年兼任万家基金管理公司独立董事。2000 年 1 月至 2015 年 12 月任中国社会科学院金融研究所研究员。现任青岛大学经济学院教授，兼任公司独立董事。
金雪军	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1958 年 6 月，硕士研究生，教授、博士生导师。自 1984 年至今在浙江大学工作，历任浙江大学经济学院副院长。现任浙江省公共政策研究院执行院长、浙江大学公共政策研究院执行院长、浙江省国际金融学会会长、浙江省企业社会责任促进会会长，兼任公司独立董事、汉鼎宇佑互联网股份有限公司董事、长江精工钢结构（集团）股份有限公司独立董事、浙江伟星实业发展股份有限公司独立董事、新湖中宝股份有限公司独立董事。
赵惠芳	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1952 年 2 月，大学本科，会计学教授、硕士生导师。历任合肥工业大学管理学院副院长、院长、党委书记、合肥工业大学 MBA/MPA 中心主任。现任合肥工业大学管理学院教授，兼任公司独立董事、时代出版传媒股份有限公司独立董事、安徽安凯汽车股份有限公司独立董事、科大讯飞股份有限公司独立董事。
王焯	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1970 年 11 月，会计学博士，教授。历任安徽财贸学院助教、讲师、安徽财经大学副教授、教授、系主任。现任南京审计大学教授，兼任公司独立董事、安徽德力日用玻璃股份有限公司独立董事、黄山旅游发展股份有限公司独立董事、淮南润成科技股份有限公司独立董事。
杨军	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1959 年 11 月，工商管理硕士，高级经济师、注册会计师。历任安徽省临泉县五里乡党委副书记、乡长，合肥农村经济管理干部学院乡镇经济系总支副书记、农经系总支副书记、副主任（主持工作），安徽会计师事务所副所长，安徽证券交易中心财务清算部经理，华安有限稽核部副总经理（主持工作）、总经理、监事，华安有限合规总监兼风险管理部总经理。现任公司监事会主席。
金国钧	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1959 年 3 月，管理学硕士，统计师、高级商务师。历任江苏省服装进出口（集团）公司财会科、计划科、经理办公室职员，香港钟山有限公司财务部经理，江苏舜天股份有限公司总经理办公室副主任、主任，副总经理。现任公司监事、江苏舜天股份有限公司党委书记、董事。
魏李翔	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1971 年 1 月，硕士研究生，高级经济师。历任合九铁路公司秘书、亚洲银行贷款助理翻译，安徽省铁路建设投资有限公司项目部工作人员，安徽省投资集团有限责任公司（现更名为“安徽省投资集团控股有限公司”）办公室秘书、办公室副主任，安徽省投资集团有限责任公司国家开发银行融资办公室副主任，安徽省投资集团有限责任公司资本运营部经理。现任公司监事、安徽省投资集团控股有限公司总经济师，兼任安徽省铁路发展基金股份有限公司董事长、安徽皖投小额贷款股份有限公司董事长、安徽中安资本管理有限公司董事长、中安资本投资基金有限公司董事、安徽中安商业保理有限责任公司董事、安徽中安融资租赁股份有限公司董事长、国元农业保险股份有限公司董事、安徽省创业投资有限公司董事、安徽中安金融服务股份有限公司董事兼总经理、安徽合泰融资租赁有限公司董事、安徽皖信典当有限责任公司董事长。
许祥	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1972 年 8 月，大学本科。历任武警宿州市支队副中队长、武警安徽省委警卫中队中队长、武警安徽省广电厅警卫中队中队长、武警第四支队作训股参谋、武警合肥骆岗机场警卫队大队长、党委书记、武警合肥市支队作训科参谋、武

	警合肥市支队作战训练科科长。现任公司监事、安徽省国资委副处级专职监事。
陈宏	中国国籍，1979年6月生，致公党员，硕士研究生，高级会计师。历任华安证券有限责任公司计划财务部员工、华安证券股份有限公司计划财务部总经理助理。现任华安证券股份有限公司计划财务部总经理助理。
赵春森	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1960年9月，大学本科。历任铁道部铁道战备舟桥处科长、支部书记，安徽省证券公司办公室副主任，华安有限人力资源部副主任、党群工作部主任。现任公司职工监事、综合管理部总经理。
张海峰	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1972年12月，大学本科。历任安徽省证券公司淮南营业部交易部负责人，安徽省证券公司淮南营业部财务部经理、经理助理、副总经理；华安有限淮南朝阳路证券营业部总经理。现任公司职工监事、淮南分公司总经理。
徐强	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1962年12月，大学本科，工商管理硕士。历任宣州市教师进修学校教师（兼职宣州市教委系统团委副书记），中国人民银行马鞍山分行调研信息科副科长、稽核科正科级稽核员，安徽省证券公司马鞍山营业部（分公司）副总经理、总经理，华安有限马鞍山营业部总经理（期间曾任华安证券北京营业部筹备负责人、公司董事长特别助理），华安有限总裁助理兼马鞍山营业部总经理、副总裁。现任公司副总经理，兼任中国证券业协会资产管理业务专业委员会委员。
徐峰	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1967年5月，工学博士，正高级工程师。历任安徽证券交易中心电讯部经理助理、副经理，安徽大学计算机系辅导员、团总支副书记，华安有限信息技术部副总经理、总裁助理兼登记结算部总经理、总裁助理兼经纪业务部总经理、副总裁。现任公司副总经理，兼任安徽省股权托管交易中心监事长。
方立彬	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1965年3月，大学本科，工商管理硕士，高级会计师。历任安徽第二棉纺织厂财务处会计、副处长、处长；安徽华源发展有限公司财务部副总会计师兼财务部部长、副总经理兼总会计师、党委副书记、总经理；华安期货计财部负责人、公司财务负责人；安徽安振投资有限公司董事长。现任公司副总经理、华富嘉业董事长、华安小额贷款公司董事长、安华基金董事长，兼任安徽财经大学硕士研究生导师。
龚胜昔	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1969年11月，工商管理硕士，高级会计师。历任合肥市茶叶公司财务科会计，合肥市供销工业品公司财务会计科会计，安徽中华会计师事务所项目经理，安徽华普会计师事务所审计三部经理，华安有限计划财务部总经理助理、副总经理、总经理、财务总监兼计划财务部总经理。现任公司财务总监兼计划财务部总经理，兼任华富嘉业董事。
杨爱民	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1968年9月，大学本科，工商管理硕士，工程师。历任安徽省水利厅东关水泥厂员工，中国人民银行巢湖分行员工，华安有限清算中心副主任、计划财务部副总经理、巢湖营业部总经理、武汉营业部总经理、经纪业务部副总经理、营销服务管理总部总经理、总裁助理。现任公司总经理助理、投资银行业务管理委员会主任，兼任安徽省股权托管交易中心董事。
赵万利	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1975年7月，大学本科，公共管理硕士。历任安徽省证券公司深圳证券营业部和资产管理部员工，华安有限经纪业务总部经理、风险管理部副总经理、办公室副主任、办公室主任、总裁助理兼办公室主任。现任公司董事会秘书兼办公室主任，兼任华富嘉业董事。
张建群	中国国籍，无永久境外居留权，出生于1972年10月，工商管理硕士，注册会计师、中级会计师。历任中国建设银行安徽省分行营业部会计处会计主管，安徽证监局机构处五级助手、副主任科员、主任科员、副处长，安徽证监局期货处副处长、处长，公司首席风险官。现任公司合规总监、合规管理部总经理。

张敞	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1965 年 4 月，硕士研究生。历任合肥工业大学预测与发展研究所职员，安徽省证券公司信息技术部总经理，华安有限信息技术部总经理、信息技术总监，华安有限信用交易部总经理。现任公司技术总监兼信息技术部总经理。
王军	中国国籍，无永久境外居留权，出生于 1968 年 7 月，金融学博士，注册会计师。历任四川省生产委（广元市）科员，上海财经大学金融学院教师，中国银行总行研究员，广发证券博士后，香港越秀企业（集团）公司财务部副总经理、公司秘书、资本运营部副总经理，南沙资产经营公司副总裁，太平洋世纪汽车零部件公司（美国底特律）财务总监兼美国耐斯特汽车零部件公司董事会财会专员，华安证券股份有限公司研究所所长、投资银行业务管理委员会副主任委员兼运行支持部总经理，广州南沙产业投资有限公司副总会计师、副总经理。现任公司首席风险官、风险管理部总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘金字	安徽出版集团有限责任公司	副总经理	2013-07	
周庆霞	安徽省皖能股份有限公司	董事会秘书	2016-08	
瞿元庆	东方国际创业股份有限公司	总经理、董事	2006-06	
梁冰	安徽省交通控股集团有限公司	财务部部长	2014-05	
赵惠芳	时代出版传媒股份有限公司	独立董事	2015-11	2018-11-27
王焯	黄山旅游发展股份有限公司	独立董事	2014-10	2017-10-16
金国钧	江苏舜天股份有限公司	董事	1997-06	2018-04

魏李翔	安徽省投资集团控股有限公司	总经济师	2015-11	
在股东单位任职情况的说明		职务栏中有多个职务的，仅标注第一个职务的任期		

(二) 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
李工	华安期货	董事
章宏韬	华富基金	董事长
	华安期货	董事
	中国证券业协会创新发展战略专业委员会	委员
刘金宇	安徽省医药集团股份有限公司	董事长
	华晟投资管理有限责任公司	常务副总经理
瞿元庆	东方国际集团上海市针织品进出口有限公司	执行董事
	东方国际集团上海家纺有限公司	董事长
梁冰	安徽宁宣杭高速公路投资有限公司	董事
	安徽省交通控股集团（香港）有限公司	董事
	安徽省扬绩高速公路有限公司	董事
周庆霞	安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司	董事
易宪容	青岛大学经济学院	教授
金雪军	浙江省公共政策研究院	执行院长
	浙江大学公共政策研究院	执行院长

	浙江省企业社会责任促进会	会长
	浙江省国际金融学会	会长
	汉鼎宇佑互联网股份有限公司	董事
	长江精工钢结构（集团）股份有限公司	独立董事
	浙江伟星实业发展股份有限公司	独立董事
	新湖中宝股份有限公司	独立董事
赵惠芳	合肥工业大学管理学院	教授
	安徽安凯汽车股份有限公司	独立董事
	科大讯飞股份有限公司	独立董事
王焯	南京审计大学	教授
	安徽德力日用玻璃股份有限公司	独立董事
	淮南润成科技股份有限公司	独立董事
魏李翔	安徽省皖投小额贷款股份有限公司	董事长
	安徽中安资本管理有限公司	董事长
	中安资本投资基金有限公司	董事
	安徽中安融资租赁股份有限公司	董事长
	安徽省铁路发展基金股份有限公司	董事长
	安徽中安商业保理有限责任公司	董事
	国元农业保险股份有限公司	董事
	安徽省创业投资有限公司	董事

	安徽中安金融服务股份有限公司	董事长兼总经理
	安徽合泰融资租赁有限公司	董事
	安徽皖信典当有限责任公司	董事长
许详	安徽省国有资产监督管理委员会	副处级专职监事
徐强	中国证券业协会资产管理业务专业委员会	委员
徐峰	安徽省股权托管交易中心	监事长
方立彬	华安小额贷款有限公司	董事长
	安华基金	董事长
	安徽财经大学	硕士研究生导师
	华富嘉业	董事长
龚胜昔	华富嘉业	董事
杨爱民	安徽省股权托管交易中心	董事
赵万利	华富嘉业	董事
在其他单位任职情况的说明		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会负责就公司董事及高级管理人员的薪酬架构、薪酬政策，向董事会提出建议。董事会按照国家相关政策决定高级管理人员的薪酬和奖惩事项，股东大会决定董事、监事的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司外部董事、外部监事不在公司领取薪酬；独立董事薪酬标准参照同行业上市公司水平以及公司实际情况确定；高级管理人员、内部董事、职工监事薪酬根据董事会审议和股东大会通过的《华安证券股份有限公司薪酬总额及管理層薪酬计提办法》、《华安证券股份有限公司董事、监事薪酬管理办法》以

	及公司薪酬考核制度确定，与职级、岗位和绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员绩效奖金 40%以上采取延期支付的方式，延期支付期限为 3 年，延期支付薪酬的发放遵循等分原则。报告期内实际支持金额详见本报告本节“一、持股变动情况及报酬情况”“(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	约合人民币 1286.76 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王军	首席风险官	聘任	2016 年 6 月 3 日，公司第二届董事会第四次会议聘任王军先生为公司首席风险官。 2016 年 7 月 25 日，王军先生取得证券公司高级管理人员任职资格。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

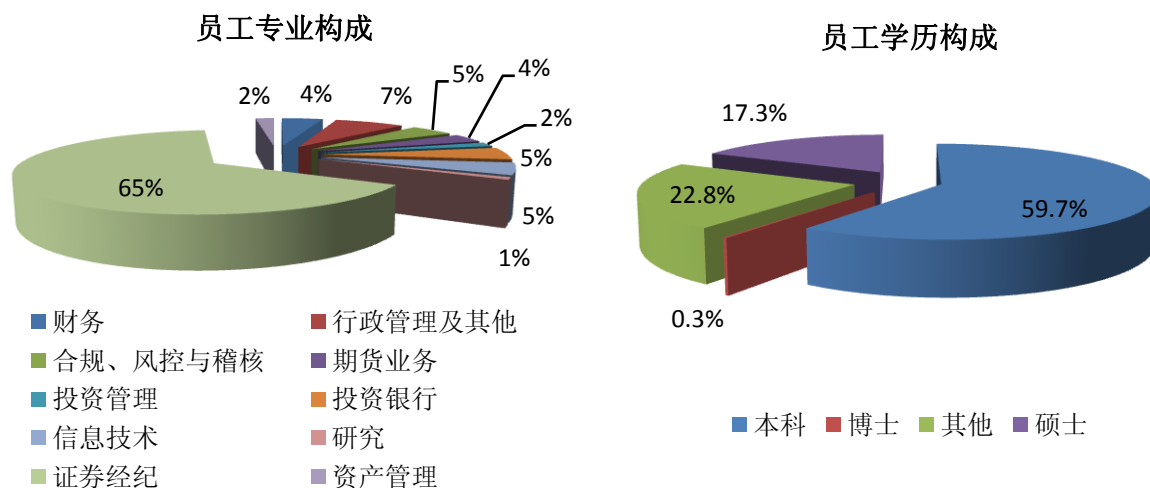
母公司在职员工的数量	2,467
主要子公司在职员工的数量	252
在职员工的数量合计	2,719
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	99

专业构成

专业构成类别	专业构成人数
证券经纪业务人员	1,766
投资银行业务人员	139
资产管理业务人员	55
投资管理人员（含直接投资）	47
期货业务人员	98
信息技术人员	135
财务人员	122
研究人员	26
合规、风控与稽核	127
行政管理及其他人员	204
合计	2,719

教育程度

教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	470
本科	1,623
其他	619
合计	2,719



(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据行业特点、发展战略、内部机构设置、员工结构等因素，结合劳动力市场价格，制定员工薪酬制度。公司按照保障、公平、激励、效益的原则分配工资，在保障员工基本生活的同时，与公司、部门和分支机构的经济效益挂钩，与员工的工作业绩和实际贡献挂钩，充分体现岗位价值和员工工作业绩。员工薪酬由固定工资（包括基本工资和岗位工资）、绩效工资组成。

公司每年按行业平均水平以及公司业绩在行业所处位次确定固定工资总额。公司年度经营亏损，当年不提取绩效工资；公司年度经营盈利，依据当年完成公司基本利润目标情况，计算提取绩效工资。公司按照国家有关法规为员工提供社会保险、住房公积金等福利，同时为提高员工的福利水平，公司还为员工提供企业年金等福利。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司致力于全体员工的培训开发，通过建立系统化、常态化的培训机制，激发员工学习知识技能、提高素质，实现员工发展与公司发展的有机统一。2017 年公司将坚持“围绕经营、贴近业务”的原则，完善多维度、多层次的员工培训体系，通过新员工入职培训、日常业务培训、专项培训、同业业务交流和外派学习培训相结合等多种形式，强化员工基础能力培养，支持和帮助员工获取职业生涯阶段所需的知识和技能；围绕上市公司规范管理要求，对董事、监事、高级管理人员和其他关键管理岗位组织针对性的培训，提高其战略素养、规范意识和管理技能。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	358,080.00
劳务外包支付的报酬总额	7,160,728.82

单位：小时，元

七、其他

√适用□不适用

（一）董事会下设专门委员会情况

见本报告“第九节 公司治理”之“四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况”。

（二）经纪人情况

截至报告期末，公司共有 108 家营业部开展经纪营销活动，营销人员共 1,968 人，其中证券经纪人 993 人，员工制营销人员 975 人。2016 年以来营销人员开发客户数量 91,547 户，新增资产量 104.95 亿元。

经纪人制度对公司经纪业务发展起到了良好的助力作用。公司对证券经纪人及其执业行为实施集中统一管理，确保证券经纪人具备基本的职业道德和业务素质，防止证券经纪人在执业过程中从事违法违规或者超越代理权限、损害客户合法权益的行为。公司根据《证券经纪人管理暂行规定》（中国证监会公告〔2009〕2 号），制定了《证券经纪人管理暂行办法》及配套 12 项实施细则，对经纪人的招募、日常操作、考核、培训等一系列内容进行了规范，修订了《华安证券股份有限公司营销人员考核管理指引》，加强员工制营销人员统一管理。同时根据《经纪关系客户异常交易风险监控操作细则》，建立健全四层风险监控体系，将经纪关系客户异常交易风险监控工作中心向一线部门前移，经纪人异常交易风险监控工作作为营业部营销人员管理有效性指标之一，纳入营业部年终考核。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，不断加强和完善公司治理。公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，均衡有效的公司治理结构确保了公司的规范运作。

（一）股东和股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司依据《公司章程》、《上市公司股东大会规则》、《证券公司治理准则》及相关法律法规制订了《股东大会议事规则》，确保了股东大会的召集、提案与通知、召开等程序合法合规，确保公司股东大会的规范运作。公司股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，未超越股东大会干预公司的经营管理活动，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司明确分离。报告期内，公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，确保包括中小股东在内的全体股东能够充分行使自己的权利，享受公司章程规定的合法权益。

（二）董事与董事会

董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司严格依据《公司章程》及相关法律法规的规定制订了《董事会议事规则》，对董事会会议提案、召集、召开、董事出席、审议程序、表决、决议的执行等均进行了明确、详细的规定，确保董事会的规范运作。

公司董事会下设五个专门委员会，包括：战略委员会、风险控制委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各委员会分工明确，权责分明，有效运作，对董事会决策功能的强化、确保董事会对管理层的有效监督、完善公司治理结构起到了重要的作用。

公司董事会现由 11 名董事组成，人数和构成符合法律法规的要求，其中独立董事 4 名，所有董事均具有担任证券公司和上市公司董事的任职资格。公司董事尽职勤勉，认真履行董事的职责，对董事会的各项议案充分审议和表决，维护了公司和全体股东的权益。

（三）监事与监事会

公司设监事会，为公司经营活动的监督机构，对公司董事、高级管理人员及公司财务进行监督和检查，对股东大会负责。公司监事会会议的召集、召开、议事方式和表决程序严格按照《监事会议事规则》执行，确保监事会运作规范。公司监事会现由 7 名监事组成，其中职工监事 3 名，通过职工代表大会选举产生。公司各监事均具有担任证券公司和上市公司监事的任职资格，在任期间，勤勉尽责，维护了公司和全体股东的权益。

（四）经营管理层

公司经营管理层负责公司日常经营工作。公司经营管理层人员由董事会聘任，对董事会负责。公司制定了《总经理工作细则》，明确规定了公司管理层的职责和权力。截止报告期末，公司有

高级管理人员 10 名，均具有担任上市公司和证券公司高级管理人员的任职资格。公司经营管理层严格执行董事会制定的经营方针，诚信、谨慎、勤勉地行使职权，努力实现公司效益和社会效益的最大化。

报告期内，公司共召开股东大会 1 次，董事会 10 次，监事会会议 3 次。历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》及相关议事规则的规定，各位董事、监事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016-03-11	-	

股东大会情况说明

适用 不适用

2016 年 3 月 11 日，公司在住所地召开 2015 年度股东大会，审议通过了《2015 年年度报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度预算报告》、《关于 2015 年度利润分配的议案》、《关于公司前三年关联交易情况及预计公司 2016 年日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司首发摊薄即期回报分析及填补即期回报措施的议案》、《关于公司董事及高级管理人员对公司填补回报措施承诺函的议案》、《关于修改首次公开发行股票并上市股东大会决议中发行方式的议案》，审阅了《2015 年度独立董事工作报告》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
李工	否	10	10	9	0	0	否	1
章宏韬	否	10	10	9	0	0	否	1
周农杰	否	10	10	9	0	0	否	1
刘金宇	否	10	10	9	0	0	否	1
邱先浩	否	10	10	9	0	0	否	0
瞿元庆	否	10	10	9	0	0	否	1
梁冰	否	10	10	9	0	0	否	1

易宪容	是	10	9	9	1	0	否	1
金雪军	是	10	10	9	0	0	否	1
赵惠芳	是	10	10	9	0	0	否	1
王焯	是	10	10	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，全体独立董事勤勉尽责地履行独立董事职责，对公司关联交易、募集资金的使用、高级管理人员提名以及薪酬、聘任会计师事务所、利润分配等事项，独立客观地发表专业意见和建议。保持与董事会、监事会、经营层之间的良好沟通，为优化公司治理结构、推动公司上市发展、维护公司及全体股东的整体利益做出了积极努力。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会议案或其他议案提出异议。有关公司独立董事履职情况，参见与本报告同步披露的“独立董事 2016 年度述职报告”。

(三) 其他

适用 不适用

1、董事投票表决情况

报告期内，除董事梁冰对提交第二届董事会第八次会议审议的《关于华富嘉业投资管理有限公司向安徽华安小额贷款有限公司提供借款的议案》提出反对意见外，所有议案均获得有表决权董事的全票通过。

2、董事会会议情况

报告期内，公司共召开 10 次董事会，情况如下：

序号	会议时间	会议名称	出席情况	议题及决议情况
1	2016-01-15	第二届董事会第二次会议	应到有表决权董事 11 人，实际到 11 人	审议通过《关于 2016 年度证券投资安排的报告》
2	2016-02-19	第二届董事会第三次	应出席董事 11 人，实际出席董事 10 人，其中独立董事易	审议通过《2015 年年度报告》、《2013—2015 年度审计报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《关于 2015 年度财务决算报告的预案》、

			宪容委托独立董事金雪军出席表决	《关于 2016 年度预算报告的预案》、《关于 2015 年度利润分配的预案》、《关于续聘会计师事务所的预案》、《关于公司 2015 年度内部控制有效性的自我评价报告》、《关于公司前三年关联交易情况及预计公司 2016 年日常关联交易的预案》、《关于公司首发摊薄即期回报分析及填补即期回报措施的预案》、《关于公司董事及高级管理人员对公司填补回报措施承诺函的预案》、《关于修改首次公开发行股票并上市股东大会决议中发行方式的预案》、《关于 2016 年度投资安排的报告》、《关于 2016 年信用融资类业务规模的议案》、《2015 年度合规工作报告》、《关于公司 2016 年度风险偏好和风险限额的议案》、《关于 2015 年度全面风险管理情况工作的报告》、《2015 年度独立董事工作报告》、《关于 2015 年稽核工作情况和 2016 年稽核工作计划的报告》、《关于召开 2015 年度股东大会的议案》等 21 项议案
3	2016-06-03	第二届董事会第四次会议	应到有表决权董事 11 人, 实到 11 人	审议通过《关于华安证券股份有限公司“十三五”发展战略与规划的议案》、《关于增资华安期货有限责任公司的议案》、《关于聘任公司首席风险官的议案》、《关于调整公司全面风险管理组织架构的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》
4	2016-06-28	第二届董事会第五次会议	应到有表决权董事 11 人, 实到 11 人	审议通过《关于转让安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司股权的议案》
5	2016-08-01	第二届董事会第六次会议	应到有表决权董事 11 人, 实到 11 人	审议通过《2013—2015 年度及 2016 年上半年审计报告》、《关于确认公司 2013 年-2015 年及 2016 年上半年关联交易情况的议案》、《关于 2016 年上半年内部控制有效性的自我评价报告》
6	2016-08-12	第二届董事会第七次会议	应到有表决权董事 11 人, 实到 11 人	审议通过《公司债券 2016 年半年度报告》、《2016 年合规工作中期报告》、《关于 2016 年上半年全面风险管理工作情况的报告》、《关于设立另类投资子公司的议案》、《关于设立资产托管部门的议案》
7	2016-09-05	第二届董事会第八次会议	应到有表决权董事 11 人, 实到 11 人	审议通过《关于开设公司首次公开发行股票并上市募集资金专项账户的议案》、《关于华富嘉业投资管理有限公司向安徽华安小额贷款有限公司提供借款的议案》、《关于设立基金参与财通基金特定客户资产管理计划的议案》
8	2016-10-25	第二届董事会第九次会议	应到有表决权董事 11 人, 实到 11 人	审议通过《2016 年 1-9 月财务报表及审阅报告》
9	2016-11-21	第二届董事会第十次会	应到有表决权董事 11 人, 实	审议通过《关于设立香港子公司的议案》

		议	到 11 人	
10	2016-12-12	第二届董事会第十一次会议	应有表决权董事 11 人, 实到 11 人	审议通过《关于增资华富嘉业投资管理有限公司的议案》

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

√适用□不适用

公司董事会设战略发展委员会、风险控制委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会，并制定了各专门委员会的工作细则，明确了其权责范围和工作程序。专门委员会对董事会负责，向董事会提交工作报告。各专门委员会认真履行职责，对公司规范运作发挥了应有作用。报告期内未对公司有关事项提出异议。

（一）战略发展委员会

战略发展委员会由 3-5 名董事组成，截至报告期末成员包括董事长李工、董事兼总经理章宏韬、董事瞿元庆、董事邱先浩、独立董事易宪容，其中李工担任主任委员。

战略发展委员会的主要职责是：对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对公司章程规定的须经董事会批准的重大融资方案进行研究并提出建议；对公司章程规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项实施情况进行检查；董事会授权的其他事项。

报告期内，董事会战略发展委员会共召开 4 次会议，具体如下：

序号	会议时间	届次	审议事项和意见建议
1	2016-02-18	2016 年第一次会议	预审《关于公司首发摊薄即期回报分析及填补即期回报措施承诺函的预案》、《关于公司董事及高级管理人员对公司填补即期回报承诺函的预案》、《关于修改首次公开发行股票并上市股东大会决议中发行方式的预案》，同意将相关议案提交第二届董事会第三次会议审议。
2	2016-05-31	2016 年第二次会议	预审《关于华安证券股份有限公司“十三五”发展战略与规划的议案》、《关于增资华安期货有限责任公司的议案》，同意将两项议案提交第二届董事会第四次会议审议。
3	2016-11-16	2016 年第三次会议	预审《关于设立香港子公司的议案》，同意将该项议案提交第二届董事会第十次会议审议。
4	2016-12-12	2016 年第四次会议	预审《关于增资华富嘉业投资管理有限公司的议案》，同意将该议案提交第二届董事会第十二次会议审议。

（二）风险控制委员会

风险控制委员会由 3-5 名董事组成，截至报告期末成员包括董事长李工、董事兼总经理章宏韬、董事邱先浩、董事刘金字、独立董事赵惠芳，其中章宏韬担任主任委员。

风险控制委员会的主要职责是：对合规管理和风险管理的总体目标、基本政策进行审议并提出意见；对合规管理和风险管理的机构设置及其职责进行审议并提出意见；对重大决策的风险和

重大风险的解决方案进行评估并提出意见；对定期合规报告和风险评估报告进行审议并提出意见；董事会授权的其他事项。

报告期内，董事会风险控制委员会共召开 2 次会议，具体如下：

序号	会议时间	届次	审议事项和意见建议
1	2016-01-13	2016 年第一次会议	预审《关于 2016 年度证券投资安排的报告》，同意将该议案提交第二届董事会第二次会议审议。
2	2016-02-18	2016 年第二次会议	预审《关于 2016 年度投资安排的报告》、《关于 2016 年信用融资类业务规模的议案》、《2015 年度合规工作报告》、《关于公司 2016 年度风险偏好和风险限额的议案》以及《关于公司 2015 年度全面风险管理情况工作的报告》，同意将该五项议案提交第二届董事会第三次会议审议

（三）审计委员会

审计委员会由 3-5 名董事组成，成员包括独立董事赵惠芳、独立董事王焱、董事梁冰，其中赵惠芳担任主任委员。

审计委员会的主要职责是：监督年度审计工作，就审计后的财务报告信息的真实性、准确性和完整性作出判断，提交董事会审议；提议聘请或更换外部审计机构，监督及评估外部审计机构的执业行为及工作；指导内部审计工作，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；审阅公司的财务报告并对其发表意见；评估内部控制的有效性；董事会授权的其他事项及相关法律法规中涉及的其他事项。

报告期内，董事会审计委员会共召开 4 次会议，具体如下：

序号	会议时间	届次	审议事项和意见建议
1	2016-02-18	2016 年第一次会议	预审《2015 年年度报告》、《2013—2015 年度审计报告》、《关于续聘会计师事务所的预案》、《关于公司前三年关联交易情况及预计公司 2016 年日常关联交易的预案》、《关于公司 2015 年度内部控制有效性的自我评价报告》、《关于 2015 年稽核工作情况和 2016 年稽核工作计划的报告》。与会委员认为，《2015 年年度报告》、《2013—2015 年度审计报告》按照会计准则、行业准则和发行上市要求编制，能够全面准确地反映公司财务状况和实际运营情况；华普天健会计师事务所在审计工作中体现了较强的专业胜任能力、勤勉尽职的履职能力，并为公司提供了质量较高的审计服务，续聘会计师事务所符合监管要求，有利于公司上市期间审计的连续性；关联交易的相关议案充分、详实地列示了公司与各关联方之间的关联交易情况、决策及批准程序符合法律法规及公司规定；公司内部控制规范有效；稽核工作能够覆盖公司各业务，有效控制风险。会议原则同意将该六项议案提交第二届董事会第三次会议审议。会议还听取了华普天健会计师事务所关于公司 2015 年度财务报表审计情况汇报。
2	2016-07-28	2016 年第二次会议	预审《2013—2015 年度及 2016 年上半年审计报告》、《关于确认公司 2013 年-2015 年及 2016 年上半年关联交易情况的预案》、《关于 2016 年上半年内部控制有效性的自我评价报告》，同意将三项议案提交第二届董事会第六次会议审议。

3	2016-08-31	2016 年第三次会议	预审《关于华富嘉业投资管理有限公司向安徽华安小额贷款有限公司提供借款的预案》、《关于设立基金参与财通基金特定客户资产管理计划的预案》，同意将两项议案提交第二届董事会第八次会议审议。
4	2016-10-21	2016 年第四次次会议	预审《2016 年 1-9 月财务报表及审阅报告》，同意将该议案提交第二届董事会第九次会议审议。

（四）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会由 3-5 名董事组成，委员包括独立董事金雪军、独立董事王焜、董事周农杰、董事瞿元庆，其中金雪军担任主任委员。

薪酬与考核委员会的主要职责是：根据董事、总经理及其他高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及其他相关企业相关岗位的薪酬水平拟定薪酬计划或方案。薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；审查公司董事（独立董事除外）、总经理及其他高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；董事会授权的其他事项。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，具体如下：

序号	会议时间	届次	审议事项和意见建议
1	2016-02-18	2016 年第一次会议	预审《2015 年年度报告》、《2015 年度总经理工作报告》，听取了《关于 2015 年度薪酬执行情况的报告》，同意将《2015 年年度报告》、《2015 年度总经理工作报告》提交第二届董事会第三次会议审议。

（五）提名委员会

提名委员会由 3-5 名董事组成，委员包括独立董事易宪容、独立董事金雪军、董事长李工、董事刘金字，其中易宪容担任主任委员。

提名委员会的主要职责是：研究董事、高级管理人员的选择标准和程序并提出建议；广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议；研究董事与高级管理人员考核的标准，进行考核并提出建议；董事会授权的其他事项。

报告期内，董事会提名委员会共召开 1 次会议，具体如下：

序号	会议时间	届次	审议事项和意见建议
1	2016-05-31	2016 年第一次会议	预审《关于聘任公司首席风险官的议案》，同意将该议案提交第二届董事会第四次会议审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，监事会共召开 3 次会议，全体监事对监事会审议议案的表决结果均为同意，无弃权 and 反对。情况如下：

序号	会议时间	会议名称	出席情况	议题及决议情况	备注
----	------	------	------	---------	----

1	2016-02-18	第二届监事会第二次会议	应出席监事 7 人, 实际出席监事 7 人	审议通过《2015 年年度报告》、《2013—2015 年度审计报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《关于公司 2015 年度内部控制有效性的自我评价报告》、《关于公司前三年关联交易情况及预计公司 2016 年日常关联交易的预案》、《2015 年度合规工作报告》等 6 项议案, 审阅了《关于 2015 年全面风险管理工作情况的报告》、《关于 2015 年稽核工作情况和 2016 年稽核工作计划的报告》	现场会议
2	2016-08-12	第二届监事会第三次会议	应出席监事 7 人, 实际出席监事 7 人	审议通过《2016 年合规工作中期报告》; 审阅了《关于 2016 年上半年全面风险管理工作情况的报告》	通讯表决
3	2016-10-25	第二届监事会第四次会议	应出席监事 7 人, 实际出席监事 7 人	审议通过《2016 年 1-9 月财务报表及审阅报告》	通讯表决

报告期内, 公司监事参加监事会会议和表决情况如下:

姓名	职务	应参加次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	投票表决情况
杨军	监事会主席	3	3	0	0	同意全部应表决议案
金国钧	监事	3	3	0	0	同意全部应表决议案
魏李翔	监事	3	3	0	0	同意全部应表决议案
许祥	监事	3	3	0	0	同意全部应表决议案
张宝雷	职工监事	3	3	0	0	同意全部应表决议案
赵春森	职工监事	3	3	0	0	同意全部应表决议案
张海峰	职工监事	3	3	0	0	同意全部应表决议案

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的, 公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定并执行《人力资源管理办法》、《薪酬总额及管理层薪酬计提办法》, 建立公正透明的绩效考核制度和流程。公司对高级管理人员明确职责和经营目标, 年终进行评价, 除重点关注其各自分管工作领域的财务表现、重点工作的完成情况外, 其绩效考核结果还与公司业绩紧密挂钩, 体现考核业绩与激励分配相结合、激励与约束相结合, 发挥考核的正面导向作用。

报告期内, 公司高级管理人员认真落实年度经营计划和董事会各项决策, 带领广大员工齐心协力, 克服困难, 各项业务总体上平稳运行, 行业分类评级保持 A 类 A 级, 并于 2016 年 12 月 6

日实现首次公开发行上市，实现了公司重大战略目标。基于公司 2016 年度整体的业绩表现及高级管理人员的履职情况，2016 年公司高级管理人员考核结果均为良好以上等次。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告同日披露于上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

适用 不适用

（一）内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，于内部控制评价报告基准日（2016 年 12 月 31 日），公司未发现财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷。

（二）建立财务报告内部控制的依据

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规和规则的要求，建立健全财务报告内部控制体系。

公司根据上述法律、法规对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定标准，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用于本公司内部控制缺陷及具体认定标准。

重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，报告期内，公司内部控制制度、机制健全，在实际工作中有效执行，未发现公司存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

（三）内部控制制度建设情况

为了加强公司内部控制制度建设，健全自我约束机制，强化对各项业务的控制，公司以相关法律法规为依据，先后制定了一系列内部控制制度，并根据业务发展和加强风险管理的要求，不断补充、修订和完善内部控制制度体系。不时修订的内控制度体系基本涵盖了公司经营管理的各个层级、各个方面和各项业务环节，并得到有效执行。公司把内部控制建设始终贯穿于公司的经营发展之中，不断完善制度建设，强化制度执行，落实监督检查，确保公司持续健康发展。

十一、公司合规管理体系建设情况

（一）公司合规管理体系建设情况

公司高度重视合规管理工作，按照“横到边、纵到底”的要求建立了董事会、合规管理部、部门（分支机构）合规监督员三个层次的合规管理组织架构，将合规管理覆盖公司全业务链。

公司根据《证券公司监督管理条例》、《证券公司合规管理试行规定》、《证券公司合规管理有效性评估指引》等法律、法规的要求，结合自身情况建立起一套较为完善的合规管理制度体系，包括公司章程、合规管理基本制度、具体管理制度、操作细则以及员工合规手册等多层次的合规管理制度框架。

1、合规管理基本制度

根据合规管理工作的要求，公司在章程中明确规定合规总监的地位、职责、任免条件和程序等，将合规管理工作纳入公司基本制度。公司制定了以《合规管理暂行办法》为基础，涵盖合规咨询、审查、报告、考核、检查、问责、合规管理投诉举报、合规培训、合规档案管理、信息隔离、反洗钱等各管理环节的规章制度，为合规管理的执行提供了制度依据。

2、合规管理部门执行情况

公司合规总监下辖独立的合规管理团队，负责执行日常的合规检查和合规报告，对公司新产品开发、重大决策、重要业务活动及规章制度进行合规审查，并向公司员工提供合规咨询和合规教育，接受合规投诉。公司实施合规监督员制度，通过在公司各部门、各分支机构设立的专职或兼职从事合规管理工作的人员，负责对所在机构及其员工执行合规政策和程序的情况进行及时有效的监督、检查、评价和报告。公司通过《合规监督员管理暂行办法》和《合规监督员管理细则》指导合规监督员工作，督促各部门、各分支机构的合规管理落到实处。

3、合规系统建设和合规文化管理

公司重视合规管理信息系统建设，新投入使用的合规管理平台实现了信息隔离、合规监测、合规报告、法规跟踪、工作交流、合规投诉、合规建议、考试培训等在统一平台进行，使公司的合规管理覆盖面更广，更加专业化、系统化。

公司积极加强员工合规教育，推动合规文化建设。通过编发《员工合规手册》、制度与案例汇编以及开展各种形式的合规培训，将合规理念落实到公司全体员工，强化员工在经营管理和执业行为中的合法合规意识。

4、合规管理的监督和评价

公司根据中国证券业协会《证券公司合规管理有效性评估指引》的要求，建立了跨部门评估小组，定期对合规管理的有效性进行评估，并出具评估报告，使合规管理工作得到有效监督，促进了合规管理制度的进一步完善。

公司合规管理制度健全，执行有效，公司最近 36 个月内未受到重大刑事、行政处罚，不存在因涉嫌违法违规事项正在受到立案调查的情况。

（二）信息隔离墙制度体系的建设和实施情况

为进一步完善公司各类业务之间的信息隔离工作，控制敏感信息的不当流动，防范公司与客户之间、不同客户之间的利益冲突，公司制定了《信息隔离墙管理办法》和《信息隔离墙实施细则》，对人员设置、跨墙活动管理、观察名单与限制名单管理等事项进行了规范。

公司的信息隔离墙包括业务隔离、物理隔离、人员隔离、信息系统隔离和资金账户隔离。在业务上，公司投资银行业务、经纪业务、自营业务、资产管理业务、研究业务由不同部门负责，分别使用独立账户，资金分开管理、分离运作。公司各业务部门办公场所、办公设备相互独立。对于存在利益冲突的部门，原则上由不同高级管理人员分管，如果同时分管两个或两个以上存在利益冲突的业务部门的，高级管理人员不参与具体投资决策，其他员工不同时履行可能导致利益冲突的职责。在信息隔离方面，公司各业务部门的信息系统相对封闭、独立运行。公司通过建立完善的授权机制，对信息系统实行分类、分级管理。信息系统权限的审批、设置、变动及密码的使用、修改有严格的控制措施并进行留痕。在资金与账户隔离方面，公司自有资金与客户资金分开管理，自营业务、资产管理业务、经纪业务的证券账户相互分开。

公司建立跨墙管理制度，对因合理的业务需求需要了解敏感信息的人员实行跨墙审批和回墙核准机制，防止敏感信息跨墙流动，避免利益冲突和内幕交易。跨墙人员在跨墙活动结束后且获取的敏感信息已公开或者不再具有重大影响后方可回墙。

公司信息隔离墙制度健全，有效地提高了公司防范内幕交易和管理利益冲突的能力。公司将根据业务发展情况持续更新完善相关制度，积极维护证券市场公平交易秩序。

（三）报告期内完成的合规检查情况

1、完成公司全面自查。2016 年初，公司开展全面自查工作，涵盖了总部各业务部门、分公司、营业部和直投子公司，覆盖了所有业务条线。

2、持续推进联合检查工作。根据业务发展的实际需求，公司联合检查组对检查工作底稿中有关主办券商业务、投资顾问业务、反洗钱管理、信息技术管理等内容进行了修改完善，并制定了2016年联合检查计划，对合肥长江中路、郑州商都路等32家营业部进行现场检查。为促进营业部对合规工作的重视、对新业务的理解，联合检查组制作了培训课件，在完成检查工作的基础上，对营业部负责人、关键岗位员工进行现场培训。

3、2016年联合检查组增加对部分营业部进行“回头看”检查。根据联合检查组根据过往检查中问题比较突出，或业务发展模式出现较大变化等因素，抽选了四家营业部。联合检查组于2016年10月18日至11月15日对以上四家营业部进行“回头看”现场检查，进一步落实现场检查后续督导整改工作，提高各营业部合规经营意识。

4、公司合规管理部门积极组织或参与各专项业务自查工作。根据中国证监会非公部和全国中小企业股份转让系统公司的要求，组织公司投行部门、金融市场部、创新投资部等部门开展业务自查汇报工作；协助网络金融部按监管要求对互联网证券业务进行自查。

（四）稽核检查工作开展情况

报告期内，公司稽核部完成了34家营业部负责人离岗期间的现场常规稽核，其中对2家营业部实施了“回头看”整改落实检查；完成公司证券投资管理总部、资产管理总部、信息技术部、计划财务部4个部门的常规稽核；完成15家营业部负责人及证券投资管理总部负责人的离任稽核；先后完成了公司2015年度内部控制自我评价、2016年上半年内部控制自我评价、合规管理有效性评估、全面风险管理有效性评估及流动性风险管理有效性评估等5项专项稽核项目。

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2015 年华安证券股份有限公司债券(三年期)	15 华安 01	136015	2015-11-02	2018-11-2	130,000	3.7%	到期还本, 按年付息	上海证券交易所
2015 年华安证券股份有限公司债券(五年期)	15 华安 02	136020	2015-11-02	2020-11-2	50,000	3.8%	到期还本, 按年付息	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司于 2016 年 11 月 2 日对 15 华安 01、15 华安 02 进行了付息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

15 华安 01、15 华安 02 均附投资者回售选择权, 若投资者行使回售选择权, 则回售部分债券的兑付日分别为 2017 年 11 月 2 日、2018 年 11 月 2 日。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层
	联系人	张馨予、李想
	联系电话	010-56839393、010-56839368
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券募集资金已于 2015 年全部投入使用, 无余额。募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划一致。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2016年5月16日上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了公司债券跟踪评级报告，跟踪评级报告于5月17日在上海证券交易所网站披露。跟踪期内，公司IPO已通过主板发行审核，实现成功上市将有助于其丰富资本补充渠道；主体评级由AA变更为AA+，展望维持稳定，债项评级由AA变更为AA+，评级结果的含义为“偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低”。评级结果内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。无不定期跟踪评级。报告期内评级变化对投资者适当性无影响。

因公司在中国境内发行其他债券、债务融资工具，报告期内资信评级机构对公司进行的主体评级不存在评级差异。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司债券的增信机制均是采用无担保的发行方式，偿债计划均是在债券存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。报告期内公司债券按时付息。

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，公司严格履行募集说明书中有关偿债计划的约定，及时披露公司相关信息，以保障投资者的合法权益。

根据本公司的承诺，2016年3月11日召开的2015年度股东大会决议，2015年度公司提取1%的任意盈余公积金、11%的一般风险准备金。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，受托管理人于2016年6月24日在上海交易所网站披露受托管理事务报告。受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。《华安证券股份有限公司2016年公司债券受托管理事务报告》预计在公司2016年年度报告公布后2个月内披露。相关报告内容详见上交所网站（www.sse.com.cn）公告。

八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,338,246,430.78	3,230,638,883.93	-58.58%	主要是利润总额下降
流动比率	2.35	1.84	27.62%	公司上市流动资产增加、流动负债下降
速动比率	2.35	1.84	27.62%	公司上市流动资产增加、流动负债下降

资产负债率	49.22%	69.71%	-29.39%	公司上市
EBITDA 全部债务比	0.19	0.30	-35.95%	主要是利润总额下降
利息保障倍数	2.78	4.53	-38.67%	主要是利润总额下降
现金利息保障倍数	-14.19	7.91	-279.61%	经营活动产生的现金流量净额为负
EBITDA 利息保障倍数	2.96	4.64	-36.28%	主要是利润总额下降
贷款偿还率	100%	100%	0.00%	
利息偿付率	100%	100%	0.00%	

注：

1. 全部债务=短期借款+应付短期融资券+拆入资金+卖出回购金融资产款+长期借款+应付债券；
2. 流动比率=(货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收账款+应收利息+存出保证金-代理买卖证券款-代理承销证券款)/(短期借款+应付短期融资款+拆入资金+以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付利息+应付款项)；
3. 资产负债率=(负债总额-代理买卖证券款)/(资产总额-代理买卖证券款)；
4. 息税折旧摊销前利润=EBITDA=利润总额+计入利息净收入的利息支出+固定资产折旧+投资性房地产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销；
5. EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；
6. 利息保障倍数=息税前利润/(计入利息净收入的利息支出+资本化的利息支出)；
7. 现金利息保障倍数=(经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现)/现金利息支出；
8. EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/(资本化利息+计入利息净收入的利息支出)。

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用□不适用

公司除公司债券外，尚有短期融资券、次级债券等其他债务融资工具，各项债务融资工具均按期偿还本息，未发行逾期违约的情况

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用□不适用

报告期内，公司加强了授信管理工作，截至报告期末，公司获得商业银行的授信总额度为353.5亿元，较上年末提升27%，有效满足了公司各项业务的发展需求。公司信誉良好，2016年度公司按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

十一、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十二、 公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

会审字（2017）0529 号

华安证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华安证券股份有限公司（以下简称“华安证券”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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华安证券管理层的责任，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而导致的重大错报。

（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，华安证券财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华安证券 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：褚诗炜
中国注册会计师：鲍灵姬
中国注册会计师：孔令莉

中国·北京 二〇一七年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	七、1	10,772,740,912.84	14,200,755,062.51
其中：客户存款	七、1	8,466,656,263.44	11,380,351,729.39
结算备付金	七、2	2,679,663,045.58	4,612,103,833.40
其中：客户备付金	七、2	2,352,667,274.26	4,240,747,589.33
拆出资金	七、4		200,000,000.00
融出资金	七、3	7,168,003,610.96	7,975,830,728.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、5	7,845,570,142.70	7,953,071,947.55
衍生金融资产	七、7		
买入返售金融资产	七、8	2,402,349,098.08	277,805,081.98
应收款项	七、9	126,646,415.03	90,373,671.55
应收利息	七、10	428,672,664.97	294,124,599.35
存出保证金	七、11	16,642,936.34	206,200,618.17
可供出售金融资产	七、14	2,002,389,822.77	1,144,037,074.31
长期股权投资	七、17	278,922,483.69	219,071,328.80
投资性房地产	七、18	24,596,916.18	14,885,732.10
固定资产	七、19	562,296,386.19	558,477,797.08
在建工程	七、20	16,688,119.54	17,038,590.00
无形资产	七、21	61,212,729.40	54,124,841.50
商誉	七、23	3,829,390.10	3,829,390.10
递延所得税资产	七、25	120,760,949.66	132,082,908.19
其他资产	七、26	77,030,199.79	60,471,162.37
资产总计		34,588,015,823.82	38,014,284,367.19
负债：			
应付短期融资款	七、29	800,000,000.00	800,000,000.00
拆入资金	七、30		200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、31	4,747,979,462.22	3,894,596,475.27

衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	七、32	2,584,435,280.00	5,428,986,990.60
代理买卖证券款	七、33	10,819,306,523.44	15,621,091,366.70
应付职工薪酬	七、38	330,374,781.78	354,699,375.27
应交税费	七、39	160,959,692.23	125,805,859.90
应付款项	七、37	86,147,147.39	44,202,293.01
应付利息	七、40	62,969,786.80	113,619,543.04
长期借款	七、42	1,823,852.10	4,110,348.75
应付债券	七、43	2,796,390,049.01	4,494,851,357.78
递延所得税负债	七、25	89,609,075.41	109,682,942.66
其他负债	七、49	38,835,375.67	40,314,877.44
负债合计		22,518,831,026.05	31,231,961,430.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	3,621,000,000.00	2,821,000,000.00
资本公积	七、53	5,110,494,105.58	928,717,924.53
其他综合收益	七、55	24,110,508.76	50,469,939.45
盈余公积	七、57	352,133,345.43	282,345,167.01
一般风险准备	七、58	505,000,137.72	435,211,959.30
交易风险准备	七、59	480,570,287.04	417,126,488.47
未分配利润	七、60	1,749,729,030.36	1,770,243,848.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,843,037,414.89	6,705,115,326.94
少数股东权益		226,147,382.88	77,207,609.83
所有者权益（或股东权益）合计		12,069,184,797.77	6,782,322,936.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,588,015,823.82	38,014,284,367.19

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:华安证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
资产:			
货币资金		9,624,019,528.71	13,302,748,078.08
其中: 客户存款		7,664,389,869.14	10,822,976,226.01
结算备付金		2,018,507,422.48	3,988,188,707.80
其中: 客户备付金		1,842,514,538.87	3,704,012,650.97
拆出资金			200,000,000.00
融出资金		7,168,003,610.96	7,975,830,728.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,072,137,859.24	3,543,956,867.86
买入返售金融资产		1,771,858,031.20	277,607,080.00
应收款项	二十、1	143,138,286.68	84,647,603.71
应收利息		366,151,811.18	242,489,951.26
存出保证金		16,993,700.00	199,292,242.87
可供出售金融资产		1,917,474,225.04	1,418,946,308.00
长期股权投资	二十、2	993,164,831.44	679,669,851.92
投资性房地产		24,596,916.18	14,885,732.10
固定资产		557,774,289.05	552,727,088.16
在建工程		13,442,217.83	15,627,090.00
无形资产		58,021,759.61	50,079,362.17
递延所得税资产		109,692,351.83	121,313,971.31
其他资产		48,466,221.55	44,536,130.60
资产总计		28,903,443,062.98	32,712,546,794.07
负债:			
应付短期融资款		800,000,000.00	800,000,000.00
拆入资金			200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		885,056,050.00	
卖出回购金融资产款		2,477,439,000.00	5,325,795,170.60
代理买卖证券款		9,506,887,393.75	14,526,980,924.96
应付职工薪酬		325,799,787.45	350,285,446.73

应交税费		152,163,759.06	121,119,775.25
应付款项		73,108,882.21	31,564,413.35
应付利息		62,946,846.59	113,562,966.03
长期借款		1,823,852.10	4,110,348.75
应付债券		2,796,390,049.01	4,494,851,357.78
递延所得税负债		98,263,968.92	135,477,929.92
其他负债		6,558,648.30	8,818,510.85
负债合计		17,186,438,237.39	26,112,566,844.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,621,000,000.00	2,821,000,000.00
资本公积		5,106,479,104.25	925,473,019.60
其他综合收益		52,766,189.31	128,035,383.89
盈余公积		352,133,345.43	282,345,167.01
一般风险准备		505,000,137.72	435,211,959.30
交易风险准备		480,570,287.04	417,126,488.47
未分配利润		1,599,055,761.84	1,590,787,931.58
所有者权益（或股东权益）合计		11,717,004,825.59	6,599,979,949.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		28,903,443,062.98	32,712,546,794.07

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,734,359,810.13	3,816,204,907.49
手续费及佣金净收入	七、61	1,159,777,917.28	2,683,870,534.65
其中: 经纪业务手续费净收入	七、61	1,005,862,461.52	2,481,420,163.10
投资银行业务手续费净收入	七、61	49,539,390.63	79,736,251.11
资产管理业务手续费净收入	七、61	54,980,900.44	58,153,185.47
利息净收入	七、62	467,749,448.18	479,179,316.42
投资收益(损失以“-”号填列)	七、63	451,787,999.28	776,651,539.11
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	七、63	37,322,233.41	43,699,944.10
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、64	-354,741,322.06	-131,835,973.95
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,471,169.70	1,109,926.35
其他业务收入	七、65	8,314,597.75	7,229,564.91
二、营业支出		934,560,077.88	1,359,085,027.16
税金及附加	七、66	57,292,856.03	227,416,275.35
业务及管理费	七、67	869,869,894.13	1,122,240,093.18
资产减值损失	七、68	4,190,621.35	6,701,624.55
其他业务成本	七、69	3,206,706.37	2,727,034.08
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		799,799,732.25	2,457,119,880.33
加: 营业外收入	七、70	6,072,334.08	5,484,403.40
减: 营业外支出	七、71	2,038,297.77	7,084,538.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		803,833,768.56	2,455,519,745.65
减: 所得税费用	七、72	199,415,008.71	590,386,601.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		604,418,759.85	1,865,133,143.78
其中: 归属于母公司所有者(或股东)的净利润		602,013,378.58	1,865,072,011.20
少数股东损益		2,405,381.27	61,132.58
六、其他综合收益的税后净额	七、73	-24,757,430.69	38,504,205.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-26,359,430.69	38,504,205.06
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-26,359,430.69	38,504,205.06

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		-720,992.40	3,303,965.03
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-25,638,438.29	35,200,240.03
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,602,000.00	
七、综合收益总额		579,661,329.16	1,903,637,348.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		575,653,947.89	1,903,576,216.26
归属于少数股东的综合收益总额		4,007,381.27	61,132.58
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.21	0.66
（二）稀释每股收益(元/股)		0.21	0.66

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,680,907,681.40	3,686,583,796.11
手续费及佣金净收入	二十、3	1,105,820,547.70	2,647,297,511.37
其中: 经纪业务手续费净收入	二十、3	946,925,289.75	2,432,571,655.77
投资银行业务手续费净收入	二十、3	49,539,390.63	79,736,251.11
资产管理业务手续费净收入	二十、3	73,368,623.73	73,640,861.89
利息净收入		411,148,307.49	424,258,113.37
投资收益(损失以“—”号填列)	二十、4	294,409,291.21	492,632,462.63
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	二十、4	25,665,971.92	35,290,591.88
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-140,697,956.65	113,851,695.62
汇兑收益(损失以“—”号填列)		1,471,169.70	1,109,926.35
其他业务收入		8,756,321.95	7,434,086.77
二、营业支出		861,238,852.08	1,286,761,342.65
税金及附加		54,852,421.78	218,690,641.39
业务及管理费		797,482,654.23	1,058,302,165.54
资产减值损失		5,697,069.70	7,041,501.64
其他业务成本		3,206,706.37	2,727,034.08
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		819,668,829.32	2,399,822,453.46
加: 营业外收入		5,607,476.35	3,901,507.39
减: 营业外支出		2,007,383.18	7,082,738.08
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		823,268,922.49	2,396,641,222.77
减: 所得税费用		188,830,936.82	588,094,140.45
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		634,437,985.67	1,808,547,082.32
六、其他综合收益的税后净额		-75,269,194.58	60,525,699.20
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-75,269,194.58	60,525,699.20
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		-720,992.40	3,303,965.03
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-74,548,202.18	57,221,734.17
七、综合收益总额		559,168,791.09	1,869,072,781.52

法定代表人: 李工

主管会计工作负责人: 龚胜昔

会计机构负责人: 龚胜昔

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额		152,702,802.02	
收取利息、手续费及佣金的现金		2,375,988,443.02	4,249,937,126.40
回购业务资金净增加额			1,370,182,546.62
融出资金净减少额		810,257,890.95	
代理买卖证券收到的现金净额			6,470,594,359.02
收到其他与经营活动有关的现金	七、74	229,211,635.48	36,427,256.60
经营活动现金流入小计		3,568,160,771.47	12,127,141,288.64
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			1,928,476,097.77
融出资金净增加额			3,150,311,099.30
代理买卖证券支付的现金净额		4,801,784,843.26	
支付利息、手续费及佣金的现金		507,549,674.33	1,041,343,598.18
拆入资金净减少额			600,000,000.00
回购业务资金净减少额		4,973,594,375.50	
支付给职工以及为职工支付的现金		556,235,088.82	592,916,919.82
支付的各项税费		306,393,507.43	847,906,351.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、74	276,751,445.05	303,660,453.84
经营活动现金流出小计		11,422,308,934.39	8,464,614,520.03
经营活动产生的现金流量净额		-7,854,148,162.92	3,662,526,768.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			618,223.41
取得投资收益收到的现金		12,780,178.77	7,276,651.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、74	908,896.02	922,097.98
投资活动现金流入小计		13,689,074.79	8,816,973.10
投资支付的现金		133,381,860.00	122,413,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,929,031.33	91,399,407.13
投资活动现金流出小计		239,310,891.33	213,812,407.13

投资活动产生的现金流量净额		-225,621,816.54	-204,995,434.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,139,238,384.65	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		145,000,000.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金			4,110,348.75
发行债券收到的现金		4,700,000,000.00	3,694,851,357.78
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,839,238,384.65	3,748,961,706.53
偿还债务支付的现金		6,402,286,496.65	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		707,575,715.73	240,682,620.92
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	七、74	11,532,300.00	
筹资活动现金流出小计		7,121,394,512.38	240,682,620.92
筹资活动产生的现金流量净额		2,717,843,872.27	3,508,279,085.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,471,169.70	1,109,926.35
五、现金及现金等价物净增加额		-5,360,454,937.49	6,966,920,346.54
加：期初现金及现金等价物余额		18,812,858,895.91	11,845,938,549.37
六、期末现金及现金等价物余额		13,452,403,958.42	18,812,858,895.91

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司现金流量表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,189,033,705.43	4,144,474,278.43
回购业务资金净增加额			1,294,485,170.60
融出资金净减少额		810,257,890.95	
代理买卖证券收到的现金净额			6,215,561,324.65
收到其他与经营活动有关的现金		195,162,569.37	20,514,766.47
经营活动现金流入小计		3,194,454,165.75	11,675,035,540.15
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		165,745,240.08	1,748,604,912.64
融出资金净增加额			3,150,311,099.30
代理买卖证券支付的现金净额		5,020,093,531.21	
支付利息、手续费及佣金的现金		443,710,106.52	1,025,239,927.51
拆入资金净减少额			600,000,000.00
回购业务资金净减少额		4,347,105,770.60	
支付给职工以及为职工支付的现金		512,634,462.44	548,539,697.78
支付的各项税费		290,193,774.62	830,553,086.37
支付其他与经营活动有关的现金		246,552,277.96	294,580,358.56
经营活动现金流出小计		11,026,035,163.43	8,197,829,082.16
经营活动产生的现金流量净额		-7,831,580,997.68	3,477,206,457.99
二、投资活动产生的现金流量:			
取得投资收益收到的现金		2,450,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		567,150.02	647,097.98
投资活动现金流入小计		3,017,150.02	647,097.98
投资支付的现金		291,000,000.00	131,413,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,161,029.00	86,405,801.19
投资活动现金流出小计		394,161,029.00	217,818,801.19
投资活动产生的现金流量净额		-391,143,878.98	-217,171,703.21
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,994,238,384.65	

取得借款收到的现金			4,110,348.75
发行债券收到的现金		4,700,000,000.00	3,694,851,357.78
筹资活动现金流入小计		9,694,238,384.65	3,698,961,706.53
偿还债务支付的现金		6,402,286,496.65	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		707,575,715.73	240,682,620.92
支付其他与筹资活动有关的现金		11,532,300.00	
筹资活动现金流出小计		7,121,394,512.38	240,682,620.92
筹资活动产生的现金流量净额		2,572,843,872.27	3,458,279,085.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,471,169.70	1,109,926.35
五、现金及现金等价物净增加额		-5,648,409,834.69	6,719,423,766.74
加：期初现金及现金等价物余额		17,290,936,785.88	10,571,513,019.14
六、期末现金及现金等价物余额		11,642,526,951.19	17,290,936,785.88

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,821,000,000.00	928,717,924.53	50,469,939.45	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,770,243,848.18	77,207,609.83	6,782,322,936.77
二、本年期初余额	2,821,000,000.00	928,717,924.53	50,469,939.45	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,770,243,848.18	77,207,609.83	6,782,322,936.77
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	800,000,000.00	4,181,776,181.05	-26,359,430.69	69,788,178.42	69,788,178.42	63,443,798.57	-20,514,817.82	148,939,773.05	5,286,861,861.00
(一)综合收益总额			-26,359,430.69				602,013,378.58	4,007,381.27	579,661,329.16
(二)所有者投入和减少资本	800,000,000.00	4,181,480,167.98						144,932,391.78	5,126,412,559.76
1. 股东投入的普通股	800,000,000.00	4,181,006,084.65						145,000,000.00	5,126,006,084.65
4. 其他		474,083.33						-67,608.22	406,475.11
(三)利润分配				69,788,178.42	69,788,178.42	63,443,798.57	-622,528,196.40		-419,508,040.99
1. 提取盈余公积				69,788,178.42			-69,788,178.42		
2. 提取一般风险准备					69,788,178.42		-69,788,178.42		
3. 提取交易风险准备						63,443,798.57	-63,443,798.57		
4. 对所有者(或股东)的分配							-423,150,000.00		-423,150,000.00
5. 其他							3,641,959.01		3,641,959.01
(六)其他		296,013.07							296,013.07

四、本期期末余额	3,621,000,000.00	5,110,494,105.58	24,110,508.76	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,749,729,030.36	226,147,382.88	12,069,184,797.77
----------	------------------	------------------	---------------	----------------	----------------	----------------	------------------	----------------	-------------------

项目	上期								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,821,000,000.00	928,651,549.53	11,965,734.39	83,404,987.95	236,271,780.24	236,271,780.24	654,592,097.42	27,146,477.25	4,999,304,407.02
二、本年期初余额	2,821,000,000.00	928,651,549.53	11,965,734.39	83,404,987.95	236,271,780.24	236,271,780.24	654,592,097.42	27,146,477.25	4,999,304,407.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		66,375.00	38,504,205.06	198,940,179.06	198,940,179.06	180,854,708.23	1,115,651,750.76	50,061,132.58	1,783,018,529.75
（一）综合收益总额			38,504,205.06				1,865,072,011.20	61,132.58	1,903,637,348.84
（二）所有者投入和减少资本								50,000,000.00	50,000,000.00
1. 股东投入的普通股								50,000,000.00	50,000,000.00
（三）利润分配				198,940,179.06	198,940,179.06	180,854,708.23	-749,420,260.44		-170,685,194.09
1. 提取盈余公积				198,940,179.06			-198,940,179.06		
2. 提取一般风险准备					198,940,179.06		-198,940,179.06		
3. 提取交易风险准备						180,854,708.23	-180,854,708.23		
4. 对所有者（或股东）的分配							-169,260,000.00		-169,260,000.00
5. 其他							-1,425,194.09		-1,425,194.09
（六）其他		66,375.00							66,375.00
四、本期期末余额	2,821,000,000.00	928,717,924.53	50,469,939.45	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,770,243,848.18	77,207,609.83	6,782,322,936.77

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,821,000,000.00	925,473,019.60	128,035,383.89	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,590,787,931.58	6,599,979,949.85
二、本年期初余额	2,821,000,000.00	925,473,019.60	128,035,383.89	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,590,787,931.58	6,599,979,949.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	800,000,000.00	4,181,006,084.65	-75,269,194.58	69,788,178.42	69,788,178.42	63,443,798.57	8,267,830.26	5,117,024,875.74
(一) 综合收益总额			-75,269,194.58				634,437,985.67	559,168,791.09
(二) 所有者投入和减少资本	800,000,000.00	4,181,006,084.65						4,981,006,084.65
1. 股东投入的普通股	800,000,000.00	4,181,006,084.65						4,981,006,084.65
(三) 利润分配				69,788,178.42	69,788,178.42	63,443,798.57	-626,170,155.41	-423,150,000.00
1. 提取盈余公积				69,788,178.42			-69,788,178.42	
2. 提取一般风险准备					69,788,178.42		-69,788,178.42	
3. 提取交易风险准备						63,443,798.57	-63,443,798.57	
4. 对所有者(或股东)的分配							-423,150,000.00	-423,150,000.00
四、本期期末余额	3,621,000,000.00	5,106,479,104.25	52,766,189.31	352,133,345.43	505,000,137.72	480,570,287.04	1,599,055,761.84	11,717,004,825.59

项目	上期							
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,821,000,000.00	925,473,019.60	67,509,684.69	83,404,987.95	236,271,780.24	236,271,780.24	530,235,915.61	4,900,167,168.33
二、本年期初余额	2,821,000,000.00	925,473,019.60	67,509,684.69	83,404,987.95	236,271,780.24	236,271,780.24	530,235,915.61	4,900,167,168.33

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			60,525,699.20	198,940,179.06	198,940,179.06	180,854,708.23	1,060,552,015.97	1,699,812,781.52
（一）综合收益总额			60,525,699.20				1,808,547,082.32	1,869,072,781.52
（三）利润分配				198,940,179.06	198,940,179.06	180,854,708.23	-747,995,066.35	-169,260,000.00
1. 提取盈余公积				198,940,179.06			-198,940,179.06	
2. 提取一般风险准备					198,940,179.06		-198,940,179.06	
3. 提取交易风险准备						180,854,708.23	-180,854,708.23	
4. 对所有者（或股东）的分配							-169,260,000.00	-169,260,000.00
四、本期期末余额	2,821,000,000.00	925,473,019.60	128,035,383.89	282,345,167.01	435,211,959.30	417,126,488.47	1,590,787,931.58	6,599,979,949.85

法定代表人：李工

主管会计工作负责人：龚胜昔

会计机构负责人：龚胜昔

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

华安证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1409 号文核准，由华安证券有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，于 2012 年 12 月 26 日在安徽省工商行政管理局办理工商变更登记。

本公司前身华安证券有限责任公司是 2000 年 12 月 28 日经中国证券监督管理委员会证监机构字（2000）299 号文核准，在整合原安徽省证券公司、安徽证券交易中心的证券类资产的基础上，由安徽省国有资产运营有限公司（以下简称“国资运营公司”）等 11 名股东共同出资设立的有限责任公司，注册资本为 17.05 亿元。公司于 2001 年 1 月 8 日在安徽省工商行政管理局登记注册。

2006 年 10 月，经公司 2006 年度第二次股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监机构字（2006）299 号文核准，公司增资 5.00 亿元，注册资本变更为 22.05 亿元。公司于 2006 年 12 月 14 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记。

2009 年 6 月，经公司 2009 年第二次股东会决议和 2009 年 9 月 16 日股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）1266 号文核准，公司减资 4.00 亿元，注册资本变更为 18.05 亿元。同时公司增资 6.00 亿元，注册资本变更为 24.05 亿元。公司于 2009 年 12 月 24 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记。

2012 年 4 月，经公司 2012 年股东会年度会议决议，并经中国证券监督管理委员会安徽监管局皖证监函字（2012）168 号文核准，公司增资 4.16 亿元，注册资本变更为 28.21 亿元。公司于 2012 年 7 月 30 日在安徽省工商行政管理局办理了变更登记。

2012 年 9 月，经公司 2012 年股东会第一次临时会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1409 号文核准，华安证券有限责任公司整体变更为华安证券股份有限公司，以截至 2012 年 7 月 31 日止经审计的净资产 4,048,642,779.14 元按 1:0.6968 的比例折股 28.21 亿股，折股后注册资本为 28.21 亿元。变更后的股本结构为：国资运营公司持股 91,900.00 万元，占总股本的 32.58%；安徽出版集团有限责任公司持股 50,000.00 万元，占总股本的 17.72%；东方国际创业股份有限公司持股 24,500.00 万元，占总股本的 8.68%；安徽省皖能股份有限公司持股 20,000.00 万元，占总股本的 7.09%；安徽省高速公路控股集团有限公司等其他 12 位股东持股合计 95,700.00 万元，占总股本的 33.93%。

经公司 2012 年度股东大会决议、2014 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2630 号文《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 8 亿股，每股面值 1.00 元，增加注册资本人民币 8 亿元，变更后的注册资本为人民币 36.21 亿元。

公司股票于 2016 年 12 月 6 日在上海交易所上市，股票代码：600909。

公司住所：安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号，法定代表人：李工。

本公司在全国各地设有 128 家证券营业部、11 家证券分公司，建立了集中交易系统。按照专业分工、明确职责、风险隔离的原则，本公司设置了业务经营部门、支持部门和管理部门等职能部门，对本公司经营实行管理和风险控制。

本公司经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	华安期货有限责任公司	华安期货	92.04	—
2	安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司	华安新兴	100.00	—
3	华富嘉业投资管理有限公司	华富嘉业	100.00	—
3-1	安徽臻诚创业投资有限公司	臻诚创投	—	100.00
3-2	安徽华安互联网科技有限公司	华安互联网	—	100.00
3-3	安徽安华基金投资有限公司	安华基金	—	50.00
3-4	安徽华安融资租赁有限公司	华安融资租赁	—	100.00

注：安徽臻诚创业投资有限公司、安徽华安互联网科技有限公司、安徽安华基金投资有限公司、安徽华安融资租赁有限公司为子公司华富嘉业的子公司。

上述子公司具体情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期末纳入合并范围的结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	自有资金期末份额比例 (%)
1	华安理财 1 号稳定收益集合资产管理计划	华安理财 1 号	11.16
2	华安理财 2 号避险增利集合资产管理计划	华安理财 2 号	69.62
3	华安理财现金管理月月红集合资产管理计划	华安理财月月红	0.34
4	华安理财安赢套利 1 号限额特定集合资产管理计划	华安理财安赢套利 1 号	13.55
5	华安理财合赢 1 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 1 号	18.23
6	华安理财合赢 5 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 5 号	15.83
7	华安理财合赢 8 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 8 号	10.72
8	华安理财合赢 9 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 9 号	12.86

9	华安理财合赢 12 号债券分级集合管理计划	华安理财合赢 12 号	14.75
10	华安理财富赢 1 号债券分级限额特定资产管理计划	华安理财富赢 1 号	14.29
11	华安理财安赢套利 2 号集合资产管理计划	华安理财安赢套利 2 号	20.00
12	华安期货慧安 1 号特定多客户资产管理计划	华安期货慧安 1 号	20.00
13	安华定增 1 号私募投资基金	安华定增 1 号私募	50.00

注：华安期货慧安 1 号为子公司华安期货作为管理人的资产管理计划，安华定增 1 号私募投资基金为华富嘉业发起设立的契约型私募基金。

上述结构化主体具体情况详见本附注十、在其他主体中的权益。

(3) 本报告期内合并财务报表范围变化

①本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	合并报表期间	纳入合并范围原因
1	安徽华安融资租赁有限公司	华安融资租赁	尚未经营	新设

安徽华安融资租赁有限公司是子公司华富嘉业 2016 年 11 月投资新设的全资子公司，注册资本人民币 50,000 万元，华富嘉业持股比例 100.00%，截至本报告期末，华富嘉业尚未对华安融资租赁实际出资。

②本报告期内新增结构化主体：

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	设立时间	报告期间	纳入合并范围原因
1	安华定增 1 号私募投资基金	安华定增 1 号私募	2016 年 12 月	2016 年 12 月	控制

③本报告期内减少结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	注销时间	报告期间	未纳入合并范围原因
1	华安理财安心收益限额特定资产管理计划	华安理财安心收益	2016 年 8 月	2016 年 1-8 月	注销
2	华安期货慧安 2 号特定多客户资产管理计划	华安期货慧安 2 号	2016 年 7 月	2016 年 1-7 月	注销

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用□不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中,对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的,首先调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债,在购买日按其公允价值计量。其中,对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额,确认为商誉;如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额,首先对合并成本以及

在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A、同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B、非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A、编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

B、编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C、编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资, 应当视为本公司的库存股, 作为所有者权益的减项, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减: 库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资, 比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法, 将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积, 也与留存收益、未分配利润不同, 在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后, 按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的, 在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债, 同时调整合并利润表中的所得税费用, 但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在个别财务报表中, 购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中, 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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A、通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未

予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A、一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并

为非同一控制下的且存在商誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外,与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转入当期损益,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。

B、多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的,则在丧失对子公司控制权之前的各项交易,应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的,应当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;其中,对于丧失控制权之前每一次交易,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,在合并财务报表中应当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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 客户交易结算资金

本公司代理客户的交易结算资金全额存入指定的商业银行，实行专户管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中进行核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定支付的各项费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

11. 金融工具

√适用□不适用

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。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：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

- A、终止确认部分的账面价值；
- B、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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

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

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A、持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B、可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果单项可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 应收款项

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元（含 500 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	对除单项计提坏账准备之外的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

其他方法	本公司在证券交易结算中形成的应收证券清算款、拟投资款等信用风险较低的应收款项。
------	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

√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)	6	6
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	30	30
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

本公司对于应收证券清算款、拟投资款等特定款项组合不计提坏账准备。

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：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④ 项转让将在一年内完成。

14. 买入返售及卖出回购业务

本公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入金融资产，同时约定本公司于合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，并在资产负债表中确认，买入返售的标的资产在表外作备查登记。

本公司对于卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关的金融资产出售给交易对手，同时约定本公司于合同或协议到期日再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出回购的标的资产在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期内以实际利率平均确认。

15.代理承销证券业务

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

(1) 公司以全额包销方式进行承销业务的，在按承购价格购入待发售的证券时，确认为一项资产；公司将证券转让给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为交易性金融资产或可供出售金融资产。

(2) 公司以余额包销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承购价格转为交易性金融资产或可供出售金融资产。

(3) 公司以代销方式进行承销证券业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况。

16.客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本公司接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。本公司客户资产管理业务参照证券投资基金会计核算办法进行，独立建账，独立核算。

本公司受托经营管理资产按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。合同到期或按合同中规定期限，与委托单位结算时，按合同规定的方式确认当期的收益或损失。

17.信用交易业务

信用交易业务是公司以客户提供的质押物作担保向客户提供资金或证券的业务，包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务。

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，分为融资业务和融券业务。

本公司对于融资业务，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理，公司融出的资金，形成一项应收客户的债权确认为融出资金，并确认相应利息收入。对于融券业务，公司融出的证券，按照《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》有关规定，不应终止确认该证券，但应确认相应利息收入。本公司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。

本公司根据信用交易业务（包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务）的风险状况，对信用交易业务按期末余额的 0.3%计提减值准备。

18. 长期股权投资

√适用□不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B、同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C、非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B、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；

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易

损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

19. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	7-40	3	13.86-2.43

20. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1). 确认条件

√适用□不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	7-40	3	13.86-2.43
机械设备	年限平均法	12	3	8.08
动力设备	年限平均法	14	3	6.93
通讯电子设备	年限平均法	3-7	3	32.33-13.86
电器设备	年限平均法	7	3	13.86
安全防卫设备	年限平均法	7	3	13.86
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	6-8	3	16.17-12.13

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

21. 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

22. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

无形资产按取得时的实际成本入账。

①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
土地使用权	50年	法定使用权
交易席位费	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24. 长期资产减值

√适用□不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

25. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司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。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账，在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

26. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

27. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

② 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A、本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A、确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B、确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C、确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D、确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A、服务成本；

B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

28. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公

司；③该义务的金额能够可靠地计量。(2) 预计负债的计量方法预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29. 股份支付

适用 不适用

30. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

31. 回购本公司股份

适用 不适用

32. 收入

适用 不适用

(1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在代理买卖证券交易日确认收入。期货经纪业务，按照与客户签订的期货经纪合同中有关手续费收取标准向客户收取的相关手续费，扣除上缴给交易所的手续费后，在代理交易发生时，按其净额确认手续费收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务完成，与委托方结算时确认收入。

证券承销收入，以全额包销方式进行承销业务的，在将证券转售给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入；以余额包销或代销方式进行承销业务的，于发行结束后，与发行人结算发行价款时确认收入。

保荐业务收入、财务顾问收入，在各项业务的相关服务已经提供且收取的金额能够可靠计量时按协议约定的金额或比例确认收入。在各项业务的相关服务提供前一次性收取的款项，先作为预收款项处理，待相关服务完成时按上述规定确认收入。

受托客户资产管理业务收入，于受托管理合同到期或按合同中规定期限，与委托单位结算时，按照合同规定的比例计算应由公司享受的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。如合同规定按固定比例收取管理费的，则分期确认管理费收益。

投资咨询业务收入，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，按合同或协议规定确认为收入。

(2) 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。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；买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

(3) 投资收益

公司持有交易性金融资产和可供出售金融资产期间取得的红息或现金股利确认为当期收益；处置交易性金融资产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收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

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

(4) 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在提供的相关服务已经完成，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

33. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

34. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A、本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A、本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B、因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

35. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

36. 融资融券业务

√适用□不适用

参见“16. 信用交易业务”。

37. 持有待售资产

适用 不适用

38. 资产证券化业务

适用 不适用

39. 套期会计

适用 不适用

(1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

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，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类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，且将影响企业的损益。

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。

(2) 套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

- ①各项被套期风险可以清晰辨认；
- ②套期有效性可以证明；
- ③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

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。

(3) 被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

- ①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

(4) 运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

- ①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，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。

(5) 公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(6) 现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①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。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A、套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B、被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

④被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：

A、原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

B、将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

⑤不属于上述③和④涉及的现金流量套期，原直接计入其他综合收益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(7) 境外经营净投资套期的确认和计量

对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的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。

处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

40.其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41.重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

42.其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	6%、5%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

①营业税

根据财政部、国家税务总局财税〔2004〕203号《关于资本市场有关营业税政策的通知》，准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除：

- A. 为证券交易所代收的证券交易监管费；
- B. 代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费；

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

根据财政部、国家税务总局财税〔2006〕172号《关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》，准许证券公司上缴的证券投资保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

根据财政部、国家税务总局财税〔2004〕78号《关于证券投资基金税收政策的通知》，公司纳入合并范围的集合资产管理计划买卖股票、债券的差价收入免征营业税。

②增值税

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》(财税〔2016〕46号)等规定，自2016年5月1日起，本公司的主营业务收入适用增值税，税率为6%。2016年5月1日前该部分业务适用营业税，税率为5%。

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

③企业所得税

根据中华人民共和国主席令第63号颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，以及国家税务总局公告2012年第57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》，本公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。本公司总部及各分支机构2016年度企业所得税执行25%税率。

本公司子公司华富嘉业、华安期货、华安新兴、臻诚创投、安华基金2015年度、2016年度企业所得税执行25%税率；华安互联网2015年度为小型微利企业，企业所得税执行20%税率，2016年度企业所得税执行25%税率。

根据财政部、国家税务总局财税〔2008〕1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，公司纳入合并范围的集合资产管理计划从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司、华富嘉业、华安期货、华安新兴、臻诚创投、安华基金 2015年度、2016年度，华安互联网2016年度	25%
华安互联网2015年度	20%

2. 税收优惠

□适用√不适用

3. 其他

□适用√不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	313,393.89	/	/	496,204.67
人民币	/	/	313,381.96	/	/	496,193.50
美元	1.72	6.9370	11.93	1.72	6.4936	11.17
银行存款：	/	/	10,772,139,253.43	/	/	14,199,589,577.59
其中：自有资金	/	/	2,305,482,989.99	/	/	2,819,237,848.20
人民币	/	/	2,283,208,446.64	/	/	2,800,320,609.93
美元	2,592,475.16	6.9370	17,984,000.21	2,337,683.22	6.4936	15,179,979.76
港元	4,796,582.62	0.8945	4,290,543.14	4,460,800.36	0.8378	3,737,258.51
客户资金	/	/	8,466,656,263.44	/	/	11,380,351,729.39
人民币	/	/	8,352,168,566.98	/	/	11,254,734,133.92
美元	14,326,102.94	6.9370	99,380,176.11	16,820,345.50	6.4936	109,224,595.54
港元	16,889,346.41	0.8945	15,107,520.35	19,566,722.28	0.8378	16,392,999.93
其他货币资金：	/	/	288,265.52	/	/	669,280.25
人民币	/	/	288,265.52	/	/	669,280.25
合计	/	/	10,772,740,912.84	/	/	14,200,755,062.51

其中，融资融券业务：

√适用□不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/		/	/	

人民币	/	/		/	/	
客户信用资金	/	/	958,788,616.24	/	/	1,145,285,719.45
人民币	/	/	958,788,616.24	/	/	1,145,285,719.45

货币资金的说明

√适用 □不适用

期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	326,995,771.32	/	/	371,356,244.07
人民币	/	/	326,995,771.32	/	/	371,356,244.07
客户备付金：	/	/	2,352,667,274.26	/	/	4,240,747,589.33
人民币	/	/	2,334,789,566.55	/	/	4,216,895,010.66
美元	1,725,901.94	6.9370	11,972,581.76	2,491,955.98	6.4936	16,181,765.35
港元	6,601,594.13	0.8945	5,905,125.95	9,155,900.36	0.8378	7,670,813.32
信用备付金：	/	/		/	/	
人民币	/	/		/	/	
合计	/	/	2,679,663,045.58	/	/	4,612,103,833.40

结算备付金的说明

结算备付金期末比期初下降 41.90%，主要系本期证券交易量下降、客户备付金相应下降所致。

3、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	7,122,441,398.19	7,781,910,094.80
机构	45,562,212.77	193,920,633.43
合计	7,168,003,610.96	7,975,830,728.23

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
-------	--------	--------

资金	598,643,876.06	8,385,488,764.23
债券	10,344,910.75	6,244,674.36
股票	18,726,374,543.26	21,550,037,482.00
基金	1,924,348.55	78,599,824.67
其他	—	5,188,180.24
合计	19,337,287,678.62	30,025,558,925.50

融出资金的说明

√适用 □不适用

按账龄列示：

账 龄	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
1 个月以内	2,020,367,494.65	28.10	6,061,102.48	0.30	2,014,306,392.17
1—3 个月	2,203,215,226.77	30.64	6,609,645.68	0.30	2,196,605,581.09
3—6 个月	1,148,741,405.54	15.98	3,446,224.22	0.30	1,145,295,181.32
6 个月—1 年	711,101,200.57	9.89	2,133,303.60	0.30	708,967,896.97
1 年以上	1,106,147,000.41	15.39	3,318,441.00	0.30	1,102,828,559.41
合 计	7,189,572,327.94	100.00	21,568,716.98	0.30	7,168,003,610.96

(续上表)

账 龄	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
1 个月以内	3,430,441,520.66	42.88	10,291,817.95	0.30	3,420,149,702.71
1—3 个月	2,258,610,647.92	28.23	6,775,854.03	0.30	2,251,834,793.89
3—6 个月	694,263,412.93	8.68	2,082,274.77	0.30	692,181,138.16
6 个月—1 年	1,616,514,637.38	20.21	4,849,543.91	0.30	1,611,665,093.47
1 年以上	—	—	—	—	—
合 计	7,999,830,218.89	100.00	23,999,490.66	0.30	7,975,830,728.23

4、拆出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆放银行		200,000,000.00
拆放非银行金融机构		
合计		200,000,000.00

5、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额				
项目	公允价值		初始投资成本	
	为交易目的而持有的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	初始投资成本合计
债券	5,588,839,289.01	5,588,839,289.01	5,645,331,798.39	5,645,331,798.39
基金	1,736,843,813.57	1,736,843,813.57	1,753,543,064.71	1,753,543,064.71
股票	352,559,701.50	352,559,701.50	311,045,118.98	311,045,118.98
其他	167,327,338.62	167,327,338.62	167,327,338.62	167,327,338.62
合计	7,845,570,142.70	7,845,570,142.70	7,877,247,320.70	7,877,247,320.70

期初余额				
项目	公允价值		初始投资成本	
	为交易目的而持有的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	初始投资成本合计
债券	4,559,125,518.19	4,559,125,518.19	4,491,940,612.02	4,491,940,612.02
基金	2,896,935,965.91	2,896,935,965.91	2,909,719,260.30	2,909,719,260.30
股票	490,692,940.62	490,692,940.62	389,150,036.77	389,150,036.77
其他	6,317,522.83	6,317,522.83	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	7,953,071,947.55	7,953,071,947.55	7,796,809,909.09	7,796,809,909.09

公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	3,139,936,041.10	2,320,802,932.85

公司因融入资金转让融资业务债权收益权对应的融出资金情况

项目	期末余额	期初余额
个人	118,120,503.28	3,261,560,511.29
机构	18,232,169.43	4,034,309.00

合 计	136,352,672.71	3,265,594,820.29
-----	----------------	------------------

6、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	4,387,331.10	12,871,661.11
—可供出售金融资产	4,387,331.10	12,871,661.11

7、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具 (按类别列示)	1,646,800.00	4,140.00	—	34,901,060.00	—	646,720.00
股指期货 空头				7,860,120.00		147,240.00
股指期货 多头	1,646,800.00	4,140.00		27,040,940.00		499,480.00
其他衍生工具 (按类别列示)	5,502,677.77	97,675.69	4,600.00	23,701,437.87	122,090.69	60,158.56
商品期货 空头	1,179,951.73	65,401.73		6,919,088.56		60,158.56
商品期货 多头	4,322,726.04	32,273.96	4,600.00	16,782,349.31	122,090.69	
国债期货空头	118,338,596.94	3,323,903.06				
国债期货多头	550,371,762.09		15,056,762.09			
合计	675,859,836.80	3,425,718.75	15,061,362.09	58,602,497.87	122,090.69	706,878.56

8、买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	1,777,189,600.00	277,640,000.00
债券	630,491,066.88	998,001.98
减：减值准备	5,331,568.80	832,920.00
买入返售金融资产账面价值	2,402,349,098.08	277,805,081.98

按业务类别列示

项 目	期末余额	期初余额
股票质押回购融出资金	1,777,189,600.00	277,640,000.00
债券逆回购融出资金	630,491,066.88	998,001.98
合 计	2,407,680,666.88	278,638,001.98
减：减值准备	5,331,568.80	832,920.00
账面价值	2,402,349,098.08	277,805,081.98

(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	—	195,000.00
一个月至三个月内	99,550,000.00	23,450,000.00
三个月至一年内	1,179,079,600.00	209,995,000.00
一年以上	498,560,000.00	44,000,000.00
合计	1,777,189,600.00	277,640,000.00

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

买入返售金融资产期末比期初增长 764.76%，主要系公司扩大股票质押回购业务规模并根据市场行情调整债券逆回购业务规模所致。

9、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	92,669,230.65	64,509,733.59
骐骥生物欠款	30,000,000.00	30,000,000.00
股权认购款	14,032,000.00	19,180,000.00
应收佣金、管理费	10,315,375.22	2,999,205.02
押金、保证金	6,183,736.93	4,572,236.65
财务顾问款	3,110,000.00	390,000.00
其他	7,154,930.55	3,398,727.70

合计	163,465,273.35	125,049,902.96
减：减值准备	36,818,858.32	34,676,231.41
应收款项账面价值	126,646,415.03	90,373,671.55

(2) 按账龄分析

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	30,984,349.74	76.06	1,859,060.98	6.00	26,583,357.97	87.21	1,595,001.48	6.00
1-2 年	6,220,378.54	15.27	1,866,113.57	30.00	1,061,072.81	3.48	318,321.84	30.00
2-3 年	995,261.31	2.44	497,630.66	50.00	265,661.00	0.87	132,830.50	50.00
3 年以上	2,539,308.29	6.23	2,539,308.29	100.00	2,573,650.85	8.44	2,573,650.85	100.00
合计	40,739,297.88	100.00	6,762,113.50	16.60	30,483,742.63	100.00	4,619,804.67	15.15

(3) 按评估方式列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	30,056,744.82	18.39	30,056,744.82	100.00	30,056,426.74	24.03	30,056,426.74	100.00
组合计提减值准备	92,669,230.65	56.69	—	—	64,509,733.59	51.59	—	—
合计	122,725,975.47	75.08	30,056,744.82	24.49	94,566,160.33	75.62	30,056,426.74	31.78

(4) 按类别列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	30,000,000.00	18.35	30,000,000.00	100.00	—
按信用风险特征组合计提	133,408,528.53	81.61	6,762,113.50	5.07	126,646,415.03

坏账准备的应收款项					
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	40,739,297.88	24.92	6,762,113.50	16.60	33,977,184.38
特定款项组合	92,669,230.65	56.69	—	—	92,669,230.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	56,744.82	0.04	56,744.82	100.00	—
合计	163,465,273.35	100.00	36,818,858.32	22.52	126,646,415.03

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	30,000,000.00	23.99	30,000,000.00	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	94,993,476.22	75.97	4,619,804.67	4.86	90,373,671.55
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	30,483,742.63	24.38	4,619,804.67	15.15	25,863,937.96
特定款项组合	64,509,733.59	51.59	—	—	64,509,733.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	56,426.74	0.04	56,426.74	100.00	—
合计	125,049,902.96	100.00	34,676,231.41	27.73	90,373,671.55

2013年4月16日，华富嘉业与安徽骐骥生物质能科技有限公司（以下简称“骐骥生物”）主要股东郑忠勋、冯平签订了《投资合作协议》，约定华富嘉业拟向骐骥生物增资3,000万元，同时对其他拟增资股东的增资方案进行了约定，郑忠勋、冯平负责督促其他拟增资股东资金到位。为担保合同义务的履行，2013年5月3日，安徽国风生物能源有限公司（郑忠勋、冯平控制的公司，以下简称“国风生物”）将其持有的舒城县天禾油脂有限责任公司51%的股权质押给华富嘉业，并办理了相关质押手续。

《投资合作协议》签订后，除华富嘉业拟增资款已到位外，其他拟增资股东的增资方案尚未履行，骐骥生物和郑忠勋、冯平未能如期履行合同义务，华富嘉业拟增资款项形成了骐骥生物对华富嘉业事实上的欠款。2014年8月16日，华富嘉业与骐骥生物和郑忠勋、冯平签订了《还款协议》，骐骥生物承诺以现金方式分批偿还欠款；郑忠勋、冯平为骐骥生物的连带责任保证人，承担连带责任保证；骐骥生物、国风生物为偿还华富嘉业欠款提供抵押、质押担保。

但因骐骥生物未能按照约定还款，担保人也未能按照约定承担担保责任，华富嘉业依法向安徽省六安市中级人民法院起诉，请求判令被告骐骥生物立即偿还欠款本金3000万元以及按年利率

15%标准自 2013 年 4 月 16 日计算至款项付清之日止的资金成本，请求判令被告郑忠勋、冯平、国风生物承担相应担保责任。2014 年 11 月 25 日，安徽省六安市中级人民法院出具（2014）六民二初字第 00585 号《受理案件通知书》，受理了本案。六安市中级人民法院立案后，被告国风生物提出管辖权异议，2015 年 1 月 9 日，六安市中级人民法院裁定异议成立，移送合肥市中级人民法院处理。2015 年 1 月 29 日，华富嘉业针对该裁定向安徽省高级人民法院提起上诉。2015 年 6 月 29 日，安徽省高级人民法院裁定驳回上诉，维持原裁定，由合肥市中级人民法院管辖。合肥市中级人民法院 2016 年 8 月开庭审理了此案并于 2017 年 2 月形成一审判决，判令骐骥生物向华富嘉业支付欠款本金 3,000 万元以及相应资金成本，郑忠勋、冯平承担连带清偿责任。

华富嘉业对骐骥生物该欠款单独进行减值测试，对该债权可收回价值进行评估，预计收回存在较大风险，按该欠款全额计提坏账准备 3,000 万元。

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项系公司开展融资融券业务强制平仓后尚未收回的应收融资融券客户款。

④特定款项组合为应收中国证券登记结算有限责任公司证券交易结算中形成的应收证券清算款项。

(5) 计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本期计提坏账准备 2,142,626.91 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司	证券清算款	92,669,230.65	1 年以内	56.69	—
安徽骐骥生物质能科技有限公司	欠款	30,000,000.00	3-4 年	18.36	30,000,000.00
江苏淘车无忧汽车管理服务股份有限公司	股权认购款	3,298,000.00	1 年以内	2.02	197,880.00
上海天谷生物科技股份有限公司	股权认购款	2,997,000.00	1 年以内	1.83	179,820.00
上海辉文生物技术股份有限公司	股权认购款	2,945,000.00	1 年以内	1.80	176,700.00
合计		131,909,230.65		80.70	30,554,400.00

应收款项期末比期初增长 40.14%，主要系公司期末应收证券清算款增加较大所致。

10、应收利息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

债券投资	187,495,624.79	144,649,303.05
融资融券	235,229,248.01	146,547,376.33
买入返售	3,922,694.07	870,459.72
其他	2,025,098.10	2,057,460.25
合计	428,672,664.97	294,124,599.35

应收利息的说明:

应收利息期末比期初增长 45.75%，主要系公司 2016 年根据市场行情扩大债券投资规模、应收债券投资利息相应增加，以及融资融券业务客户展期增加、应收融资融券业务利息增加较大所致。

11、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	6,585,989.45	6,584,157.70
信用保证金	—	189,547,682.87
结算担保金	10,056,946.89	10,068,777.60
合计	16,642,936.34	206,200,618.17

存出保证金的说明:

存出保证金期末比期初下降 91.93%，主要系公司期初存出的转融通担保资金金额较大所致。

12、应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

13、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名	期末	期初
-----	----	----

称	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	1,211,977,969.81	4,874,660.19	0.00	1,216,852,630.00	619,264,621.81	8,685,028.19	0.00	627,949,650.00
基金	76,743,614.95	2,579,363.89	5,774.06	79,317,204.78	88,976,407.10	15,106,104.31	25,654.74	104,056,856.67
股票	24,200,500.00	2,820,000.00		27,020,500.00	20,592,000.00	-1,452,000.00		19,140,000.00
证券公司理财产品	397,948,981.89	21,217,506.10		419,166,487.99	192,200,000.00	41,206,091.64		233,406,091.64
银行理财产品				0.00				0.00
信托计划				0.00				0.00
股权投资	260,033,000.00			260,033,000.00	159,093,000.00			159,093,000.00
				0.00				0.00
其他	0.00	0.00		0.00	396,585.58	-5,109.58		391,476.00
合计	1,970,904,066.65	31,491,530.18	5,774.06	2,002,389,822.77	1,080,522,614.49	63,540,114.56	25,654.74	1,144,037,074.31

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

可供出售金融资产的说明

√适用 □不适用

(2) 按公允价值计量的可供出售金融资产

项 目	期末余额			
	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	1,216,977,969.81	1,221,941,432.40	4,963,462.59	—
其中：债券	1,211,977,969.81	1,216,852,630.00	4,874,660.19	—
债务类基金	5,000,000.00	5,088,802.40	88,802.40	—
可供出售权益工具	493,893,096.84	520,421,164.43	26,528,067.59	5,774.06
其中：融出证券	1,924,688.25	4,387,331.10	2,462,642.85	5,774.06
其中：基金	1,924,688.25	4,387,331.10	2,462,642.85	5,774.06
股 票	24,200,500.00	27,020,500.00	2,820,000.00	—
权益类基金	69,818,926.70	69,846,845.34	27,918.64	—
证券公司集合计划	—	—	—	—
专项资产管理计划	397,948,981.89	419,166,487.99	21,217,506.10	—
资产证券化产品	—	—	—	—
合 计	1,710,871,066.65	1,742,362,596.83	31,491,530.18	5,774.06

(续上表)

项 目	期初余额			
	权益工具的成本/ 债务工具的摊余 成本	公允价值	累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额	已计提减 值金额
可供出售债务工具	679,264,621.81	698,268,478.00	19,003,856.19	—
其中：债券	619,264,621.81	627,949,650.00	8,685,028.19	—
债务类基金	60,000,000.00	70,318,828.00	10,318,828.00	—
可供出售权益工具	242,164,992.68	286,701,251.05	44,536,258.37	25,654.74
其中：融出证券	8,551,580.04	12,871,661.11	4,320,081.07	25,654.74
其中：基金	8,551,580.04	12,871,661.11	4,320,081.07	25,654.74
股 票	20,592,000.00	19,140,000.00	-1,452,000.00	—
权益类基金	20,424,827.06	20,892,022.30	467,195.24	—
证券公司集合计划	6,000,000.00	11,133,708.24	5,133,708.24	—
专项资产管理计划	186,200,000.00	222,272,383.40	36,072,383.40	—
资产证券化产品	396,585.58	391,476.00	-5,109.58	—
合 计	921,429,614.49	984,969,729.05	63,540,114.56	25,654.74

(3) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期 减少	期末余额
合肥市安振小额贷款有限公司	55,650,000.00	—	—	55,650,000.00
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	33,213,000.00	—	—	33,213,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	—	—	30,000,000.00
安徽戈瑞电子科技股份有限公司	5,100,000.00	—	—	5,100,000.00
合肥新方舟商业展示股份有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00
安徽太平洋电缆股份有限公司	19,200,000.00	10,280,000.00	—	29,480,000.00
成都托展新材料股份有限公司	8,400,000.00	—	—	8,400,000.00
安徽省交通建设有限责任公司	—	63,000,000.00	—	63,000,000.00
江苏华绿生物科技股份有限公司	—	20,160,000.00	—	20,160,000.00
杭州兴富投资管理合伙企业（有限合伙）	—	7,500,000.00	—	7,500,000.00
安徽安永信财富管理咨询有限责任公司	130,000.00	—	—	130,000.00
安徽国元互联网金融信息服务股份有限 公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
上海期货交易所	500,000.00	—	—	500,000.00

大连商品交易所	500,000.00	—	—	500,000.00
郑州商品交易所	400,000.00	—	—	400,000.00
合 计	159,093,000.00	100,940,000.00	—	260,033,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	2016.9.30		
合肥市安振小额贷款有限公司	—	—	—	—	10.00	2,935,123.81
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	—	—	—	—	15.00	—
中证机构间报价系统股份有限公司	—	—	—	—	0.40	—
安徽安永信财富管理咨询有限责任公司	—	—	—	—	10.00	357,095.77
安徽戈瑞电子科技有限公司	—	—	—	—	6.30	—
合肥新方舟商业展示股份有限公司	—	—	—	—	2.28	—
安徽太平洋电缆股份有限公司	—	—	—	—	2.935	—
成都托展新材料股份有限公司	—	—	—	—	5.71	—
安徽省交通建设有限责任公司	—	—	—	—	3.34	—
江苏华绿生物科技股份有限公司	—	—	—	—	1.645	—
杭州兴富投资管理合伙企业(有限合伙)	—	—	—	—	4.57	—
安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	—	—	—	—	10.00	—
上海期货交易所	—	—	—	—	—	—
大连商品交易所	—	—	—	—	—	—
郑州商品交易所	—	—	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—	—	3,292,219.58

(4) 2016 年度可供出售金融资产减值的变动情况

项 目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合 计
期初已计提减值余额	25,654.74	—	25,654.74
本期计提	—	—	—
其中：从其他综合收益转入	—	—	—

本期减少	19,880.68	—	19,880.68
其中：期后公允价值回升转回	—	—	—
期末已计提减值余额	5,774.06	—	5,774.06

(5) 公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
债 券	290,519,640.00	147,949,650.00

(6) 已融出证券的担保情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股 票	99,087,024.18	30,883,658.96
资 金	11,492,324.84	12,670,093.60
债 券	1,068,487.44	75,802.17
基 金	1,115,023.27	—
合 计	112,762,859.73	43,629,554.73

(7) 可供出售金融资产期末比期初增长 75.03%，主要系公司根据市场行情，加大对私募债和专项资产管理计划的投资规模所致。

(2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	493,893,096.84	1,216,977,969.81	1,710,871,066.65
公允价值	520,421,164.43	1,221,941,432.40	1,742,362,596.83
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	26,528,067.59	4,963,462.59	31,491,530.18
已计提减值金额	5,774.06		5,774.06

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	25,654.74	—	25,654.74
本年计提	—	—	—
其中：从其他综合收益转入	—	—	—

本年减少	19,880.68	—	19,880.68
其中：期后公允价值回升转回	/	—	—
期末已计提减值金额	5,774.06	—	5,774.06

(4) 其他

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

持有至到期投资的说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	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	
一、联营企业							
华富基金管	150,153,002.39	—	25,665,971.92	-720,992.40	—	2,450,000.00	172,647,981.91
华安小额贷款	67,585,664.50	30,000,000.00	8,642,254.01	—	274,595.10	5,838,563.47	100,663,950.14
华安鑫源	1,332,661.91	2,441,860.00	3,014,007.48	—	21,417.97	1,199,395.72	5,610,551.64
小计	219,071,328.80	32,441,860.00	37,322,233.41	-720,992.40	296,013.07	9,487,959.19	278,922,483.69

合计	219,071,328.80	32,441,860.00	37,322,233.41	-720,992.40	296,013.07	9,487,959.19	278,922,483.69
----	----------------	---------------	---------------	-------------	------------	--------------	----------------

其他说明

联营企业会计政策与本公司无重大差异。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	27,340,054.46	27,340,054.46
2.本期增加金额	16,338,415.80	16,338,415.80
存货\固定资产\在建工程转入	16,338,415.80	16,338,415.80
3.期末余额	43,678,470.26	43,678,470.26
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	12,454,322.36	12,454,322.36
2.本期增加金额	6,627,231.72	6,627,231.72
计提或摊销	950,040.34	950,040.34
固定资产转入	5,677,191.38	5,677,191.38
4.期末余额	19,081,554.08	19,081,554.08
四、账面价值		
1.期末账面价值	24,596,916.18	24,596,916.18
2.期初账面价值	14,885,732.10	14,885,732.10

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末投资性房地产无抵押、担保、其他所有权受限的情况。

投资性房地产期末比期初增长 65.24%，主要系公司本年度将整体出租的房产转入投资性房地产核算所致。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	604,851,830.04	239,119,243.18	25,598,221.43	869,569,294.65
2.本期增加金额	27,676,590.05	37,809,072.43	818,637.56	66,304,300.04
(1) 购置	24,723,404.00	15,232,249.35	818,637.56	40,774,290.91
(2) 在建工程转入	2,953,186.05	22,576,823.08	0.00	25,530,009.13
3.本期减少金额	16,338,415.80	53,236,532.26	2,065,831.00	71,640,779.06
(1) 处置或报废	0.00	53,236,532.26	2,065,831.00	55,302,363.26
(2) 转入投资性房地产	16,338,415.80	0.00	0.00	16,338,415.80
4.期末余额	616,190,004.29	223,691,783.35	24,351,027.99	864,232,815.63
二、累计折旧				
1.期初余额	130,093,027.51	164,764,277.70	16,234,192.36	311,091,497.57
2.本期增加金额	18,451,818.51	27,912,147.60	3,239,569.38	49,603,535.49
(1) 计提	18,451,818.51	27,912,147.60	3,239,569.38	49,603,535.49
3.本期减少金额	5,677,191.38	51,135,049.48	1,946,362.76	58,758,603.62
(1) 处置或报废	0.00	51,135,049.48	1,946,362.76	53,081,412.24
(2) 转入投资性房地产	5,677,191.38	0.00	0.00	5,677,191.38
4.期末余额	142,867,654.64	141,541,375.82	17,527,398.98	301,936,429.44
三、账面价值				
1.期末账面价值	473,322,349.65	82,150,407.53	6,823,629.01	562,296,386.19
2.期初账面价值	474,758,802.53	74,354,965.48	9,364,029.07	558,477,797.08

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
财智中心大楼 B1 座 1—2 层	24,421,982.56	3,030,254.61	21,391,727.95
润安大厦部分楼层	45,815,100.97	19,686,899.56	26,128,201.41
合计	70,237,083.53	22,717,154.17	47,519,929.36

公司总部于 2012 年 5 月从润安大厦搬入财智中心大楼，期末财智中心大楼暂时闲置部分是公司根据未来发展预留的部分，公司将根据经营情况陆续投入使用。公司总部搬迁后润安大厦部分用于营业部办公使用，部分用于出租，期末润安大厦暂时闲置部分系暂时未出租部分，公司将陆续出租。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	27,468,147.07

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天鹅湖 9 号住宅用房	10,527,342.64	办理中

其他说明：

√适用 □不适用

期末固定资产抵押情况见本附注七、42、长期借款。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件项目	14,726,500.44	—	14,726,500.44	12,789,400.00	—	12,789,400.00
装修工程	1,961,619.10	—	1,961,619.10	242,940.00	—	242,940.00
零星工程	—	—	—	4,006,250.00	—	4,006,250.00
合计	16,688,119.54	—	16,688,119.54	17,038,590.00	—	17,038,590.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	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	资金来源
软件项目	12,789,400.00	22,265,795.39		20,328,694.95	14,726,500.44	自筹
装修工程	242,940.00	9,945,866.48	2,953,186.05	5,274,001.33	1,961,619.10	自筹
零星工程	4,006,250.00	18,570,573.08	22,576,823.08			自筹
合计	17,038,590.00	50,782,234.95	25,530,009.13	25,602,696.28	16,688,119.54	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用√不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末在建工程无借款费用资本化金额。

21、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	40,822,214.84	93,599,827.49	134,422,042.33
2.本期增加金额	0.00	25,143,146.88	25,143,146.88
(1)购置	0.00	4,814,451.93	4,814,451.93
在建工程转入		20,328,694.95	20,328,694.95
4.期末余额	40,822,214.84	118,742,974.37	159,565,189.21
二、累计摊销			
1.期初余额	40,822,214.84	39,474,985.99	80,297,200.83
2.本期增加金额	0.00	18,055,258.98	18,055,258.98
(1)计提		18,055,258.98	18,055,258.98
4.期末余额	40,822,214.84	57,530,244.97	98,352,459.81
三、账面价值			
1.期末账面价值	0.00	61,212,729.40	61,212,729.40
2.期初账面价值	0.00	54,124,841.50	54,124,841.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用√不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末无形资产中无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

22、开发支出

□适用√不适用

23、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华安期货	3,829,390.10	0	0	3,829,390.10
合计	3,829,390.10	0	0	3,829,390.10

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末对商誉进行减值测试，未发现商誉发生减值的情形，故未计提减值准备。

24、长期待摊费用

□适用 √不适用

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项	36,818,858.32	9,204,714.58	34,676,231.41	8,669,057.86
融出资金	21,568,716.98	5,392,179.25	23,999,490.66	5,999,872.67
交易性金融资产	18,712,670.74	4,678,167.69	12,894,204.46	3,223,551.12
买入返售金融资产	5,331,568.80	1,332,892.20	832,920.00	208,230.00
可供出售金融资产	1,457,774.06	364,443.52	266,298.33	66,574.59
应付工资	312,531,413.20	78,132,853.30	340,923,546.80	85,230,886.70
应付风险金	23,675,949.88	5,918,987.47	1,175,974.95	293,993.74
应付利息	62,946,846.59	15,736,711.65	113,562,966.03	28,390,741.51
合计	483,043,798.57	120,760,949.66	528,331,632.64	132,082,908.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	32,943,530.18	8,235,882.55	63,780,758.15	15,945,189.54
交易性金融资产	—	—	140,106,900.54	35,026,725.13
应收利息	325,492,771.42	81,373,192.86	234,844,111.94	58,711,027.99
合计	358,436,301.60	89,609,075.41	438,731,770.63	109,682,942.66

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、其他资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
待摊费用	17,852,169.20	16,264,121.79
长期待摊费用	31,931,007.41	28,968,847.09
其他企业资金拆借	22,717,286.12	9,219,572.82
待转承销费用	1,767,026.90	1,220,241.71
预付款项	1,751,909.98	3,653,242.65
应收股利	1,010,800.18	1,145,136.31
合计	77,030,199.79	60,471,162.37

其他资产的说明:

(1) 预付款项

①按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,751,909.98	100.00	3,653,242.65	100.00

②期末预付款项中无账龄超过一年的预付款项。

按预付对象归集的期末余额较大的预付款项情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
安徽雅丽装饰工程有限公司	379,000.00	1 年以内	21.63
湖南友邦世纪装饰工程有限公司	203,000.00	1 年以内	11.59
润安大厦业主委员会	185,000.00	1 年以内	10.56
上海宝立建筑装饰工程有限公司	127,800.00	1 年以内	7.29
安徽省装饰工程公司	115,000.00	1 年以内	6.57
合计	1,009,800.00		57.64

(2) 待摊费用

项目	期末余额	期初余额
租赁费	14,286,240.14	12,613,212.33
咨询费	889,934.68	1,557,322.00
其他	2,675,994.38	2,093,587.46
合计	17,852,169.20	16,264,121.79

(3) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
租入固定资产改良支出	25,236,452.89	12,455,697.48	9,389,920.41	28,302,229.96
其他	3,732,394.20	3,481,227.53	3,584,844.28	3,628,777.45
合计	28,968,847.09	15,936,925.01	12,974,764.69	31,931,007.41

27、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	832,920.00	4,498,648.80	—	—	5,331,568.80
坏账准备	34,676,231.41	2,142,626.91	—	—	36,818,858.32
可供出售金融资产减值准备	25,654.74	—	19,880.68	—	5,774.06
融出资金减值准备	23,999,490.66	—	2,430,773.68	—	21,568,716.98
合计	59,534,296.81	6,641,275.71	2,450,654.36	—	63,724,918.16

28、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、应付短期融资款

项目	发行日期	到期日期	票面利率	期末余额	期初余额
15 华安短期融资券第四期	2015-12-17	2016-2-17	3.17%	—	800,000,000.00
16 华安 01 短期公司债	2016-5-30	2017-2-23	3.65%	800,000,000.00	—
合计	—	—	—	800,000,000.00	800,000,000.00

根据中国证券监督管理委员会证券基金机构监管部部函（2014）1204 号《关于华安证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》和中国人民银行银发〔2015〕63 号《中国人民银行关于华安证券股份有限公司发行短期融资券的通知》，核定公司待偿还短期融资券最高余额 16 亿元，有效期至 2016 年 2 月 26 日。

经公司 2015 年第三次临时股东大会决议，并根据上海证券交易所上证函〔2016〕775 号《关于对华安证券股份有限公司 2016 年非公开发行证券公司短期公司债券挂牌转让无异议的函》，公司拟发行短期公司债券不超过 25 亿元，可在有效期及上述额度内在上海证券交易所分期挂牌转让，公司本次发行短期公司债券 8 亿元。

16 华安 01 短期公司债已于 2017 年 2 月 24 日到期兑付。

30、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
转融通融入款项	—	200,000,000.00

转融通融入资金情况

项 目	2016. 12. 31		
	融入资金规模	剩余期限	利率
转融通融入资金	—	—	—

(续上表)

项 目	2015. 12. 31		
	融入资金规模	剩余期限	利率
转融通融入资金	200,000,000.00	56 天	6.30%

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
债券	/		/	/		/
基金	/		/	/		/
股票	/		/	/		/
其他	4,747,979,462.22		4,747,979,462.22	3,894,596,475.27		3,894,596,475.27
合计	4,747,979,462.22		4,747,979,462.22	3,894,596,475.27		3,894,596,475.27

其他说明：

项 目	期末余额	期初余额
第三方在结构化主体中享有的权益	3,862,923,412.22	3,894,596,475.27
其 他	885,056,050.00	—
合 计	4,747,979,462.22	3,894,596,475.27

(1) 本公司将具有控制权的结构化主体（主要为资产管理计划）纳入合并财务报表的合并范围，将本公司以外第三方持有的结构化主体份额确认为交易性金融负债。

(2) 其他为公司将从金融机构借入的债券对外转让而确认的交易性金融负债。

32、卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		
债券	2,484,435,280.00	2,618,986,990.60

其他	100,000,000.00	2,810,000,000.00
合计	2,584,435,280.00	5,428,986,990.60

卖出回购金融资产款中其他系公司转让融出资金债权收益权融入的资金。

(2) 按业务类别列示

项 目	期末余额	期初余额
质押式报价回购	439,000.00	850,000.00
其他卖出回购金融资产款	2,583,996,280.00	5,428,136,990.60
合 计	2,584,435,280.00	5,428,986,990.60

(2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	439,000.00	1.60%— 5.50%	850,000.00	1.20%—4.00%

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

卖出回购金融资产款期末比期初下降 52.40%，主要系公司根据资金需求和证券市场情况调整卖出回购业务规模所致。

33、代理买卖证券款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	10,183,975,128.24	14,971,498,288.48
机构	635,331,395.20	649,593,078.22
合计	10,819,306,523.44	15,621,091,366.70

代理买卖证券款的说明：

代理买卖证券款期末比期初减少 30.74%，主要系本期证券市场成交量缩减，公司收到的客户资金减少所致。

代理买卖证券款按类别列示：

项 目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
个 人	8,938,995,499.36	13,390,309,143.47
机 构	583,341,149.67	573,632,436.49

小 计	9,522,336,649.03	13,963,941,579.96
信用业务		
个人	1,217,990,340.48	1,563,473,235.32
机构	50,785,749.43	75,960,641.73
小 计	1,268,776,089.91	1,639,433,877.05
股票期权业务		
个人	26,989,288.40	17,715,909.69
机构	1,204,496.10	—
小 计	28,193,784.50	17,715,909.69
合 计	10,819,306,523.44	15,621,091,366.70

按币种列示

项 目	期末余额		期初余额	
	原 币	(折)人民币	原 币	(折)人民币
普通经纪业务				
人民币	—	9,389,971,244.86	—	13,814,471,405.84
美 元	16,052,004.88	111,352,757.87	19,312,301.48	125,406,360.87
港 币	23,490,940.54	21,012,646.30	28,722,622.64	24,063,813.25
小 计	—	9,522,336,649.03	—	13,963,941,579.96
信用业务				
人民币	—	1,268,776,089.91	—	1,639,433,877.05
股票期权业务				
人民币	—	28,193,784.50	—	17,715,909.69
合 计	—	10,819,306,523.44	—	15,621,091,366.70

34、代理承销证券款

□适用√不适用

35、信用交易代理买卖证券款

□适用√不适用

36、衍生金融负债

□适用√不适用

37、应付款项

应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财政暂拨款	30,000,000.00	—
资管产品认购款	7,411,103.36	10,700,000.00
保证金、押金	2,941,979.31	1,612,720.52
应付软件款	2,190,550.00	3,030,000.00
应付工程款	417,535.55	991,807.05
其他应付款	43,185,979.17	27,867,765.44
合计	86,147,147.39	44,202,293.01

其他说明

√适用 □不适用

应付款项应付款项期末比期初增长 94.89%，主要系公司期末应付财政暂拨款金额较大所致。按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	78,593,806.44	91.23	31,022,487.28	70.18
1—2 年	5,716,268.41	6.64	1,250,713.92	2.83
2—3 年	319,851.33	0.37	655,618.55	1.48
3 年以上	1,517,221.21	1.76	11,273,473.26	25.51
合计	86,147,147.39	100.00	44,202,293.01	100.00

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	354,674,295.29	494,684,526.49	519,018,006.62	330,340,815.16
二、离职后福利-设定提存计划	25,079.98	37,225,968.84	37,217,082.20	33,966.62
合计	354,699,375.27	531,910,495.33	556,235,088.82	330,374,781.78

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	344,873,060.80	434,870,727.17	463,123,888.84	316,619,899.13
二、职工福利费	—	14,861,912.34	14,861,912.34	—
三、社会保险费	20,985.86	13,972,658.08	13,977,508.98	16,134.96
其中：医疗保险费	17,724.26	12,329,874.49	12,333,750.37	13,848.38
工伤保险费	1,264.19	384,993.39	385,440.36	817.22
生育保险费	1,997.41	1,257,790.20	1,258,318.25	1,469.36
四、住房公积金	10,000.00	21,152,301.00	21,141,547.00	20,754.00
五、工会经费和职工教育经费	9,770,248.63	9,826,927.90	5,913,149.46	13,684,027.07
合计	354,674,295.29	494,684,526.49	519,018,006.62	330,340,815.16

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	21,079.35	29,486,845.74	29,476,238.03	31,687.06
2、失业保险费	4,000.63	1,706,344.46	1,708,065.53	2,279.56
3、企业年金缴费	—	6,032,778.64	6,032,778.64	—
合计	25,079.98	37,225,968.84	37,217,082.20	33,966.62

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,541,423.97	97,694.66
营业税	0	20,477,183.15
企业所得税	54,295,426.53	60,056,052.36
个人所得税	91,150,246.76	23,822,472.66
城市维护建设税	424,397.77	1,389,356.89
投资者保护基金	7,030,861.23	15,489,946.57
教育费附加	187,984.32	612,749.27

地方教育费附加	125,319.44	411,102.38
其他	6,204,032.21	3,449,301.96
合计	160,959,692.23	125,805,859.90

40、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆入资金	—	4,445,000.00
其中：转融通融入资金	—	4,445,000.00
应付债券	28,230,136.99	11,030,136.99
卖出回购	3,141,100.12	2,975,265.60
次级债券	14,904,109.60	3,652,054.79
应付交易性金融负债利息	15,046,775.15	—
应付融出资金债权收益权转让 融资利息	192,500.00	5,424,833.33
应付短期融资券利息	—	970,054.64
应付收益凭证利息	—	85,072,191.78
其他应付利息	1,455,164.94	50,005.91
合计	62,969,786.80	113,619,543.04

应付利息的说明：

应付利息期末比期初减少 44.58%，主要系公司期初计提的收益凭证应付利息本期全部支付所致。

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,823,852.10	4,110,348.75

长期借款分类的说明：

(1) 期末抵押借款是公司向交通银行股份有限公司重庆新牌坊支行办理的房屋按揭贷款，以公司位于重庆市渝北区东湖南路 333 号 1 幢 5-1 至 5-20 号、总面积 836.9 平方米的 20 套商业用

房及其占用的土地使用权作为抵押物，借款期限为 2015 年 9 月 10 日至 2017 年 9 月 10 日。截至 2016 年 12 月 31 日，该房产的账面价值为 9,009,343.19 元。

(2) 长期借款期末比期初减少 55.63%，主要系公司本期逐步归还房屋按揭贷款、长期借款减少较多所致。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
公司债（15 华安 01）	1,300,000,000.00	2015-11-02	2+1 年	1,300,000,000.00	3.70	1,297,565,176.17	1,296,305,742.41
公司债（15 华安 02）	500,000,000.00	2015-11-02	3+2 年	500,000,000.00	3.80	498,824,872.84	498,545,615.37
16 华安 C1	1,000,000,000.00	2016-07-25	1+3 年	1,000,000,000.00	3.40	1,000,000,000.00	
14 华安债	500,000,000.00	2014-11-19	2+3 年	500,000,000.00	6.20		500,000,000.00
收益凭证	200,000,000.00	2015-03-18	552 天	200,000,000.00	6.50		200,000,000.00
收益凭证	300,000,000.00	2015-03-18	552 天	300,000,000.00	6.50		300,000,000.00
收益凭证	500,000,000.00	2015-04-01	518 天	500,000,000.00	6.35		500,000,000.00
收益凭证	1,200,000,000.00	2015-06-26	731 天	1,200,000,000.00	5.70		1,200,000,000.00
合计	6,400,000,000.00			6,400,000,000.00		2,796,390,049.01	4,494,851,357.78

44、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期应付职工薪酬

适用 不适用

46、专项应付款

适用 不适用

47、预计负债

□适用 √不适用

48、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
代理兑付债券款	225,978.90	225,978.90
期货风险准备金	31,174,092.41	26,671,398.68
预收款项	6,271,668.00	8,592,531.95
应付利润	1,163,636.36	4,824,967.91
合计	38,835,375.67	40,314,877.44

50、次级债券

√适用 □不适用

详见“42. 应付债券”。

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,821,000,000	800,000,000	-	-	-	800,000,000	3,621,000,000

其他说明：

2016年11月11日，经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发行字(2016)2630号文《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2016年11月29日首次向社会公开发行人民币普通股80,000万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币6.41元，扣除发行费用后，增加注册资本人民币800,000,000.00元，增加资本公积人民币4,181,006,084.65元。变更后注册资本为人民币3,621,000,000.00元。该注册资本变更业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)会验字(2016)5042号验资报告验证。

股本本期其他增减变动为根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）和安徽省国资委出具的《省国资委关于华安证券股份有限公司部分国有股转持有关事项的批复》（皖国资产权函〔2013〕395号），公司首发上市时国有股东需将所持总计 73,520,364 股国有股划转至全国社会保障基金理事会以履行转持义务，其中安徽古井集团有限责任公司、江苏舜天股份有限公司、时代出版传媒股份有限公司以上缴资金的方式履行转持义务，其余国有出资人将所持合计 68,254,144 股转至全国社会保障基金理事会。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	929,089,912.83	4,181,480,167.98	—	5,110,570,080.81
其他资本公积	-371,988.30	296,013.07	—	-75,975.23
合计	928,717,924.53	4,181,776,181.05	—	5,110,494,105.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加数中 4,181,006,084.65 元为公司首次向社会公开发行人民币普通股产生的股本溢价，详见附注七、51 股本说明；股本溢价本期增加数中 474,083.33 元为公司本期对子公司华安期货增资，按照增资前持股比例计算应享有华安期货账面净资产份额与按照增资后持股比例计算应享有华安期货账面净资产份额之间的差额。

(2) 其他资本公积本期增加数为子公司华富嘉业投资安徽华安小额贷款有限公司和安徽华安鑫源金融信息服务有限责任公司的股权比例变动导致长期股权投资与按照期末持股比例计算应享有的净资产份额之间的差额

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	4,123,818.80	60,149,650.50
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-8,012,146.09	11,733,413.35
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	36,172,403.18	13,215,997.12
小计	-24,036,438.29	35,200,240.03
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-720,992.40	3,303,965.03
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-720,992.40	3,303,965.03
合计	-24,757,430.69	38,504,205.06

56、专项储备

□适用√不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	264,259,696.18	63,443,798.57	—	327,703,494.75
任意盈余公积	18,085,470.83	6,344,379.85	—	24,429,850.68
合计	282,345,167.01	69,788,178.42	—	352,133,345.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行证券公司债券的议案》，公司将在债券发行成功后、债券的存续期间内按照不低于税后利润的1%计提任意盈余公积金，2016年实际按照净利润1%提取任意盈余公积。

58、一般风险准备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	435,211,959.30	69,788,178.42	11		505,000,137.72

一般风险准备的说明

根据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行证券公司债券的议案》，在本次债券发行成功后，公司将在债券的存续期间内按照不低于税后利润的 11% 计提一般风险准备金，2016 年实际按照净利润 11% 提取一般风险准备金。

59、交易风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易风险准备	417,126,488.47	63,443,798.57	—	480,570,287.04

交易风险准备本期增加数系按净利润 10% 提取的交易风险准备。

60、未分配利润

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,770,243,848.18	654,592,097.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	1,770,243,848.18	654,592,097.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	602,013,378.58	1,865,072,011.20
减：提取法定盈余公积	63,443,798.57	180,854,708.23
提取任意盈余公积	6,344,379.85	18,085,470.83
提取一般风险准备	69,788,178.42	198,940,179.06
提取交易风险准备	63,443,798.57	180,854,708.23
应付普通股股利	423,150,000.00	169,260,000.00
其他	-3,641,959.01	1,425,194.09
期末未分配利润	1,749,729,030.36	1,770,243,848.18

调整期初未分配利润明细：

(1) 根据公司 2014 年度股东大会决议，2014 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积、10% 的一般风险准备、10% 的交易风险准备后，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），共计派发现金股利 169,260,000.00 元。

(2) 根据公司 2015 年度股东大会决议，2015 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积金、1% 的任意盈余公积金、11% 的一般风险准备金和 10% 的交易风险准备金后，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 423,150,000.00 元。

(3) 未分配利润本期其他减少系集合资产管理计划申购和赎回过程中直接计入未分配利润的损益平准金金额。

61、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,449,813,179.61	3,257,356,359.76
证券经纪业务	1,165,762,896.97	2,899,405,540.99
其中：代理买卖证券业务	1,133,798,422.27	2,861,304,112.38
交易单元席位租赁	20,827,695.32	15,616,456.98
代销金融产品业务	11,136,779.38	22,484,971.63
期货经纪业务	89,993,591.04	74,550,616.03
投资银行业务	51,162,953.17	86,902,998.00
其中：证券承销业务	5,811,594.33	51,875,998.00
证券保荐业务	2,043,396.23	5,000,000.00
财务顾问业务	43,307,962.61	30,027,000.00
资产管理业务	73,535,647.57	73,679,557.81
基金管理业务	3,147,298.58	487,714.72
投资咨询业务	56,268,251.76	121,678,463.26
其他	9,942,540.52	651,468.95
手续费及佣金支出	290,035,262.33	573,485,825.11
证券经纪业务	224,982,667.66	473,225,537.34
其中：代理买卖证券业务	224,982,667.66	473,225,537.34
交易单元席位租赁	—	—
代销金融产品业务	—	—
期货经纪业务	24,911,358.83	19,310,456.58
投资银行业务	1,623,562.54	7,166,746.89
其中：证券承销业务	174,802.23	4,490,935.84
证券保荐业务	63,665.60	—
财务顾问业务	1,385,094.71	2,675,811.05
资产管理业务	18,554,747.13	15,526,372.34
基金管理业务	2,622.84	—
投资咨询业务	19,049,754.59	57,906,813.46
其他	910,548.74	349,898.50

手续费及佣金净收入	1,159,777,917.28	2,683,870,534.65
其中：财务顾问业务净收入	41,922,867.90	27,351,188.95
—并购重组财务顾问业务净收入-- 境内上市公司		
—并购重组财务顾问业务净收入-- 其他		
—其他财务顾问业务净收入	41,922,867.90	27,351,188.95

(2) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,508,077,655.00	11,101,858.00	3,232,961,125.31	13,395,395.97
银行理财产品	54,372,000.00	31,084.69	84,952,000.00	87,572.56
信托	—	—	849,600,000.00	8,993,980.13
保险	46,836.52	3,836.69	47,762.97	8,022.97
合计	2,562,496,491.52	11,136,779.38	4,167,560,888.28	22,484,971.63

(3) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务
期末产品数量	13	53
期末客户数量	25,037	53
其中：个人客户	24,969	—
机构客户	68	53
期初受托资金	4,860,517,576.01	13,161,240,997.22
其中：自有资金投入	359,740,164.24	—
个人客户	3,931,111,152.30	—
机构客户	569,666,259.47	13,161,240,997.22
期末受托资金	5,230,726,400.69	40,216,120,221.95
其中：自有资金投入	388,314,410.93	—
个人客户	4,079,345,741.34	—
机构客户	763,066,248.42	40,216,120,221.95

期末主要受托资产初始成本	4,534,221,209.56	41,696,136,786.30
其中：股票	155,169,222.90	219,604,965.75
国债		
其他债券	2,231,634,811.79	5,357,061,971.63
基金	2,087,417,174.87	300,047,433.52
信托计划	—	9,144,963,000.00
协议或定期存款	60,000,000.00	5,900,000.00
票据收益权	—	5,271,258,930.40
其他	—	21,397,300,485.00
当期资产管理业务净收入	52,509,690.60	20,858,933.13

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

(1) 手续费及佣金净收入本期较上期减少 56.79%，主要系公司本期证券成交量下降，代理买卖证券业务收入相应减少所致。

(2) 公司前五名客户的手续费及佣金收入情况

客户名称	本期发生额	
	手续费及佣金收入	占公司全部手续费及佣金收入的比例 (%)
第一名	4,925,604.85	0.34
第二名	3,113,103.77	0.21
第三名	1,600,000.00	0.11
第四名	1,459,176.34	0.10
第五名	1,143,396.23	0.08
合计	12,241,281.19	0.84

62、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	920,578,510.90	1,175,728,974.77
存放金融同业利息收入	338,094,782.75	443,839,942.15
其中：自有资金存款利息收入	142,268,255.21	124,667,492.75
客户资金存款利息收入	195,826,527.54	319,172,449.40
融资融券利息收入	536,529,379.35	701,457,150.66

买入返售金融资产利息收入	45,539,682.73	30,417,993.07
其中：约定购回利息收入	9,126.79	1,470,381.67
股权质押回购利息收入	38,668,183.21	24,138,293.21
其他	414,666.07	13,888.89
利息支出	452,829,062.72	696,549,658.35
客户资金存款利息支出	43,666,965.62	59,275,665.58
卖出回购金融资产利息支出	157,672,644.65	420,834,415.06
其中：报价回购利息支出	12,423.51	18,656.96
拆入资金利息支出	2,394,722.21	53,472,402.76
其中：转融通利息支出	1,925,000.00	40,649,999.99
长期借款利息支出	218,750.73	57,230.81
应付债券利息支出	128,090,746.04	42,281,494.77
其他	147,826.41	6,435.55
短期融资券利息支出	14,474,972.68	27,393,454.00
收益凭证利息支出	85,585,068.50	90,188,912.86
债券借贷利息支出	20,577,365.88	3,039,646.96
利息净收入	467,749,448.18	479,179,316.42

63、投资收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	37,322,233.41	43,699,944.10
处置长期股权投资产生的投资收益	—	-160,141.07
金融工具投资收益	402,179,998.64	739,026,426.83
其中：持有期间取得的收益	220,255,369.78	385,709,855.36
—交易性金融资产	216,666,916.00	359,445,841.19
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	3,588,453.78	26,264,014.17
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	181,924,628.86	353,316,571.47
—交易性金融资产	104,209,301.75	324,686,739.13
—持有至到期投资		

—可供出售金融资产	99,150,235.83	31,145,775.93
—衍生金融工具	-21,434,908.72	-2,515,943.59
其他	12,285,767.23	-5,914,690.75
合计	451,787,999.28	776,651,539.11

投资收益的说明：

(1) 权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华富基金	25,665,971.92	35,290,591.88
华安小额贷款	8,642,254.01	7,076,690.31
华安鑫源	3,014,007.48	1,332,661.91
合计	37,322,233.41	43,699,944.10

(2) 投资收益本期较上期减少 41.83%，主要系受证券行情影响，公司本期金融工具投资收益下降较大所致。

64、公允价值变动收益 /（损失）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	-18,113,458.71	891,237.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-187,939,216.46	45,580,808.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-148,688,646.89	-178,308,019.56
合计	-354,741,322.06	-131,835,973.95

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动收益本期较上期减少较大，主要原因是受证券行情影响，公司交易性金融资产公允价值随着市场行情波动较大所致。

65、其他业务收入

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	8,237,573.76	7,161,855.02
其他收入	77,023.99	67,709.89
合计	8,314,597.75	7,229,564.91

66、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	36,323,442.22	203,367,777.76	应税营业额
城市维护建设税	7,378,475.18	13,858,130.59	应缴流转税
教育费附加	3,234,820.87	6,111,608.15	按应缴流转税的 3% 计征
房产税	4,801,545.34	—	房产原值或租金按比例计征
地方教育费附加	2,154,913.76	4,078,758.85	按应缴流转税的 2% 计征
其他	3,399,658.66		其他
合计	57,292,856.03	227,416,275.35	/

税金及附加的说明：

(1) 根据财会〔2016〕22号《增值税会计处理规定》，公司将2016年5月1日营改增后公司应缴纳的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等税费计入税金及附加科目。

(2) 税金及附加本期较上期下降74.81%，主要系公司2016年5月1日营改增后，计提的营业税下降较大所致。

67、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电子设备运转费	9,623,095.27	14,388,757.13
物业管理费	6,288,999.25	5,582,535.82
其他	25,355,459.09	21,107,584.01
工资、奖金、津贴、补贴	434,870,727.17	674,110,324.02
租赁费	62,429,703.77	51,836,137.67
社会保险费	51,198,626.92	42,559,650.59
折旧费	48,313,984.44	49,063,122.96
邮电通讯费	26,305,689.42	24,053,357.32
住房公积金	21,152,301.00	21,025,827.55
业务招待费	20,349,153.80	23,496,453.79
无形资产摊销	18,055,258.98	14,136,400.47
公杂费	16,315,464.92	17,291,079.23
会员年费	15,595,308.08	20,562,635.71

投资者保护基金	15,094,006.03	41,997,672.01
职工福利费	14,861,912.34	11,214,292.92
长期待摊费用摊销	12,974,764.69	13,717,324.64
水电费	12,174,634.78	12,909,971.72
机动车辆运营费	10,723,125.88	9,211,520.28
差旅费	9,710,475.32	8,417,010.53
咨询费	8,235,020.46	4,114,079.00
工会经费	8,172,666.03	12,991,816.36
业务宣传费	7,405,966.13	4,787,966.81
提取期货风险准备金	4,502,693.73	3,730,814.03
交易所设施使用费	3,205,091.15	5,121,416.64
修理费	2,920,784.48	3,507,546.47
低值易耗品	2,911,350.47	2,587,235.15
税费	1,123,630.53	8,717,560.35
合计	869,869,894.13	1,122,240,093.18

68、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,142,626.91	-2,318,108.44
三、可供出售金融资产减值损失	-19,880.68	4,519.69
十四、其他	2,067,875.12	9,015,213.3
合计	4,190,621.35	6,701,624.55

其他说明：

资产减值损失本期较上期减少 37.47%，主要系公司期末融出资金余额下降、转回的融出资金减值损失金额较大所致。

69、其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
租赁成本	3,206,706.37	2,727,034.08

70、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	237,680.73	584,689.05	237,680.73
其中：固定资产处置利得	237,680.73	584,689.05	237,680.73
政府补助	1,372,461.78	3,242,400.00	1,372,461.78
其他	4,462,191.57	1,657,314.35	4,462,191.57
合计	6,072,334.08	5,484,403.40	6,072,334.08

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	580,000.00	160,000.00	与收益相关
开办奖励	180,000.00	—	与收益相关
金融业发展奖励	180,000.00	—	与收益相关
上市挂牌券商奖励	150,000.00	—	与收益相关
政策性预算指标补助	130,000.00	—	与收益相关
扶持产业发展资金	21,000.00	318,000.00	与收益相关
房租补贴	—	450,800.00	与收益相关
金融机构落户奖励	—	2,000,000.00	与收益相关
稳定就业岗位补贴	—	313,600.00	与收益相关
其他	131,461.78	—	与收益相关
合计	1,372,461.78	3,242,400.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,549,735.73	1,358,274.23	1,549,735.73
其中：固定资产处置损失	1,549,735.73	766,916.56	1,549,735.73
无形资产处置损失	—	591,357.67	—

对外捐赠	424,000.00	135,220.00	424,000.00
证券交易差错损失	—	4,480,604.44	—
其他	64,562.04	1,110,439.41	64,562.04
合计	2,038,297.77	7,084,538.08	2,038,297.77

营业外支出的说明：

营业外支出本期较上期减少 71.23%，主要系公司上期证券交易差错损失金额较大所致。

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	200,154,771.34	593,433,280.25
递延所得税费用	-739,762.63	-3,046,678.38
合计	199,415,008.71	590,386,601.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	803,833,768.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	200,958,442.14
子公司适用不同税率的影响	—
调整以前期间所得税的影响	427,189.02
非应税收入的影响	-46,493,197.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,499,862.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	22,711.93
所得税费用	199,415,008.71

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期较上期减少 66.22%，主要系公司本期利润总额减少、应纳企业所得税额相应减少所致。

73、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 55

74、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金	189,557,681.83	—
往来款	25,504,702.55	24,297,977.34
租赁收入	8,237,573.76	7,161,855.02
政府补助	1,372,461.78	3,242,400.00
其他	4,539,215.56	1,725,024.24
合计	229,211,635.48	36,427,256.60

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	65,069,846.56	55,821,992.17
支付的进项税	32,153,982.72	—
邮电通讯费	26,305,689.42	24,053,357.32
业务招待费	20,349,153.80	23,496,453.79
会员年费	15,595,308.08	20,562,635.71
公杂费	16,315,464.92	17,291,079.23
电子设备运转费	9,623,095.27	14,388,757.13
水电费	12,174,634.78	12,909,971.72
机动车辆运营费	10,723,125.88	9,211,520.28
差旅费	9,710,475.32	8,417,010.53
物业管理费	6,288,999.25	5,582,535.82
咨询费	7,567,633.14	5,395,771.00
交易所设施使用费	3,205,091.15	5,121,416.64
业务宣传费	7,405,966.13	4,787,966.81

修理费	2,920,784.48	3,507,546.47
低值易耗品	2,911,350.47	2,587,235.15
存出保证金	—	65,038,215.32
其他	28,430,843.68	25,486,988.75
合计	276,751,445.05	303,660,453.84

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	908,896.02	922,097.98

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券而支付的审计费、律师费等	11,532,300.00	—

75、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	604,418,759.85	1,865,133,143.78
加：资产减值准备	4,190,621.35	6,701,624.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,553,575.83	50,715,754.82
无形资产摊销	18,055,258.98	14,136,400.47
长期待摊费用摊销	12,974,764.69	13,717,324.64
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）	1,312,055.00	773,585.18

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	336,627,863.35	132,727,211.41
财务费用（收益以“—”号填列）		
利息支出	228,369,537.95	159,921,092.44
汇兑损失（收益以“—”号填列）	-1,471,169.70	-1,109,926.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-40,614,452.99	-50,039,123.79
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,624,797.63	-66,659,715.40
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-12,364,560.26	63,613,037.02
存货的减少（增加以“—”号填列）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“—”号填列）	-161,136,089.59	-2,573,705,115.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,117,555,996.87	-3,234,048,927.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,789,133,128.14	7,280,650,402.55
其他	65,762,278.66	-2,414,893,949.61
经营活动产生的现金流量净额	-7,854,148,162.92	3,662,526,768.61
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	13,452,403,958.42	18,812,858,895.91
减：现金的期初余额	18,812,858,895.91	11,845,938,549.37
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-5,360,454,937.49	6,966,920,346.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,452,403,958.42	18,812,858,895.91
其中：库存现金	313,393.89	496,204.67

可随时用于支付的银行存款	10,772,139,253.43	14,199,589,577.59
可随时用于支付的其他货币资金	288,265.52	669,280.25
结算备付金	2,679,663,045.58	4,612,103,833.40
三、期末现金及现金等价物余额	13,452,403,958.42	18,812,858,895.91

其他说明：

适用 不适用

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,009,343.19	抵押
融出资金	136,352,672.71	已转让债权收益权
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,139,936,041.10	质押
可供出售金融资产	290,519,640.00	质押
合计	3,575,817,697.00	/

78、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,918,579.82	6.937	117,364,188.25
港币	21,685,929.03	0.8945	19,398,063.49
结算备付金			
其中：美元	1,725,901.94	6.937	11,972,581.76
港币	6,601,594.13	0.8945	5,905,125.95
代理买卖证券款			
其中：美元	16,052,004.88	6.937	111,352,757.87

港元	23,490,940.54	0.8945	21,012,646.30
----	---------------	--------	---------------

(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

79、套期

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内增加、减少子公司、结构化主体情况详见本附注“一、公司基本情况 2、合并财务报表范围（3）本报告期内合并财务报表范围变化”。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华安期货	合肥市	合肥市	期货经纪业务	92.04	—	购买
新兴咨询	合肥市	合肥市	证券投资咨询业务	100.00	—	购买
华富嘉业	上海市	上海市	投资管理业务	100.00	—	设立
臻诚创投	合肥市	合肥市	创业投资业务	—	100.00	设立
华安互联网	合肥市	合肥市	互联网金融业务	—	100.00	设立
安华基金	合肥市	合肥市	投资业务	—	50.00	设立
华安融资租赁	合肥市	合肥市	融资租赁业务		100.00	设立

注：臻诚创投、华安互联网、安华基金、华安融资租赁为子公司华富嘉业的子公司。

本公司在子公司的持股比例与表决权比例一致。

(2) 纳入合并范围的结构化主体

序号	结构化主体名称	业务性质	期末结构化主体总额	自有资金期末份额比例(%)	取得方式
1	华安理财1号	资产管理业务	31,559,631.65	11.16	设立
2	华安理财2号	资产管理业务	36,382,044.62	69.62	设立
3	华安理财月月红	资产管理业务	1,167,217,000.00	0.34	设立
4	华安理财安赢套利1号	资产管理业务	60,354,131.86	13.55	设立
5	华安理财合赢1号	资产管理业务	135,391,551.23	18.23	设立
6	华安理财合赢5号	资产管理业务	246,604,294.62	15.83	设立
7	华安理财合赢8号	资产管理业务	568,212,807.98	10.72	设立
8	华安理财合赢9号	资产管理业务	843,221,880.20	12.86	设立
9	华安理财合赢12号	资产管理业务	513,194,228.10	14.75	设立
10	华安理财富赢1号	资产管理业务	300,763,583.70	14.29	设立
11	华安理财安赢套利2号	资产管理业务	57,677,489.72	20.00	设立
12	华安期货慧安1号	资产管理业务	33,750,000.00	20.00	设立
13	安华定增1号私募	投资业务	200,000,000.00	50.00	设立

注：华安期货慧安1号为子公司华安期货作为管理人并持有20%份额比例的资产管理计划；安华定增1号私募为华富嘉业发起设立、作为管理人并持有50%股权的私募投资基金。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体控制的依据：

本报告期将本公司作为管理人的、自有资金参与的、能够控制的集合资产管理计划和私募投资基金纳入合并范围。

(3) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华安期货	7.96%	2,116,099.19	—	29,262,510.13
安华基金	50.00%	290,593.50	—	96,886,184.17
安华定增 1 号 私募	50.00%	-1,311.42	—	99,998,688.58
合计	—	2,405,381.27	—	226,147,382.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
华安期货	1,785,270,425.68	23,907,571.20	1,809,177,996.88	1,441,558,522.85		1,441,558,522.85	1,481,994,561.91	32,640,508.14	1,514,635,070.05	1,261,481,403.47	1,261,481,403.47
安华基金	51,195,806.01	148,920,500.00	200,116,306.01	275,937.68	1,068,000.00	1,343,937.68	72,394,300.56	27,600,000.00	99,994,300.56	7,119.22	7,119.22
安华定增1号私募		200,000,000.00	200,000,000.00	2,622.84		2,622.84			—		—

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华安期货	139,668,928.42	19,684,643.62	19,684,643.62	265,851,509.62	153,123,178.37	628,296.82	628,296.82	271,671,951.01
安华基金	2,067,568.37	581,186.99	3,785,186.99	-1,569,196.75	56,292.56	-12,818.66	-12,818.66	-99,921,208.46
安华定增1号私募	-2,622.84	-2,622.84	-2,622.84	-200,000,000.00	—	—	—	—

(5) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(6) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用□不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

根据华安期货 2016 年第一次临时股东会决议,华安期货增加注册资本 7,000 万元,全部由华安证券股份有限公司认缴,变更后的注册资本为 27,000 万元,其中:华安证券股份有限公司出资 24,850 万元,占注册资本的 92.04%;安徽省投资集团控股有限公司出资 2,000 万元,占注册资本的 7.41%;安徽安兴联合总公司出资 150 万元,占注册资本的 0.55%。2016 年 12 月 30 日,华安证券股份有限公司缴足出资 9,100 万元,实际出资超过新增注册资本的部分计入资本公积。

(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:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	91,000,000.00
--现金	91,000,000.00
--非现金资产的公允价值	—
购买成本/处置对价合计	91,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	91,474,083.33
差额	-474,083.33
其中:调整资本公积	474,083.33
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资
				直接	间接	

						的会计处理方法
华富基金	上海市	上海市	基金管理	49.00	—	权益法
华安小额贷款	合肥市	合肥市	小额贷款管理	—	34.88	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	华富基金	华安小额贷款	华富基金	华安小额贷款
流动资产	185,522,095.14	26,688,176.43	163,799,914.78	12,516,260.96
非流动资产	303,915,638.03	266,828,004.87	270,094,908.15	277,891,438.43
资产合计	489,437,733.17	293,516,181.30	433,894,822.93	290,407,699.39
流动负债	66,626,183.18	4,915,406.81	77,195,026.08	65,122,151.06
非流动负债	35,438,195.94		25,141,864.76	
负债合计	102,064,379.12	4,915,406.81	102,336,890.84	65,122,151.06
少数股东权益	35,030,533.85		25,123,233.34	
归属于母公司股东权益	352,342,820.20	288,600,774.49	306,434,698.75	225,285,548.33
按持股比例计算的净资产份额	172,647,981.91	100,663,950.14	150,153,002.39	67,585,664.50
对联营企业权益投资的账面价值	172,647,981.91	100,663,950.14	150,153,002.39	67,585,664.50
营业收入	280,066,889.13	43,395,116.02	294,173,630.98	39,851,792.92
净利润	67,086,835.04	24,777,104.39	78,998,233.78	23,588,967.69
其他综合收益	-1,471,413.08		6,742,785.78	
综合收益总额	65,615,421.96	24,777,104.39	85,741,019.56	23,588,967.69
本年度收到的来自联营企业的股利	2,450,000.00	5,838,563.47		777,330.95

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：安徽华安鑫源金融信息服		

务有限公司		
投资账面价值合计	5,610,551.64	1,332,661.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,014,007.48	1,332,661.91
--其他综合收益	—	—
--综合收益总额	3,014,007.48	1,332,661.91
--其他	21,417.97	-

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

(1)期末公司通过直接持有公司发起设立的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中相关资产账面价值及最大损失风险敞口列示如下:

结构化主体名称	业务性质	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产	自有资金投资比例	财务报表中确认的与结构化主体中权益相关的资产的期末余额	在结构化主体中权益的最大损失敞口
华安理财 5 号	资产管理业务	交易性金融资产	19.44%	167,327,338.62	167,327,338.62

(2)未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体, 主要包括本公司发起设立的资产管理计划, 这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费。对于这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体, 公司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；公司自有资金参与份额比例较低或者不参与，也不承担其他保证责任，故未将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

参见附注十七、风险管理。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	7,678,242,804.08	167,327,338.62	0.00	7,845,570,142.70
交易性金融资产	7,678,242,804.08	167,327,338.62		7,845,570,142.70
（1）债务工具投资	5,588,839,289.01	—	—	5,588,839,289.01
（2）权益工具投资	2,089,403,515.07	167,327,338.62	—	2,256,730,853.69
（二）可供出售金融资产	192,662,556.08	1,549,694,266.69		1,742,356,822.77
（1）债务工具投资	101,941,432.40	1,120,000,000.00	—	1,221,941,432.40
（2）权益工具投资	90,721,123.68	429,694,266.69	—	520,415,390.37
持续以公允价值计量的资产总额	7,870,905,360.16	1,717,021,605.31	—	9,587,926,965.47
（五）交易性金融负债	885,056,050.00	3,862,923,412.22	—	4,747,979,462.22
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	885,056,050.00	3,862,923,412.22	—	4,747,979,462.22
持续以公允价值计量的负债总额	885,056,050.00	3,862,923,412.22	—	4,747,979,462.22

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：相同资产或负债在交易所等活跃市场期末时点未经调整的收盘价。

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	输入值
债务工具投资	1,120,000,000.00	480,000,000.00	投资标的市价组合法	投资标的市价
权益工具投资	597,021,605.31	258,874,446.88	投资标的市价组合法	投资标的市价
持续以公允价值计量的资产总额	1,717,021,605.31	738,874,446.88	—	—
交易性金融负债	3,862,923,412.22	3,894,596,475.27	投资标的市价组合法	投资标的市价
持续以公允价值计量的负债总额	3,862,923,412.22	3,894,596,475.27	—	—

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转移。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

9、其他

□适用 √不适用

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

国资运营公司	合肥市	从事国有资产运营	110,000.00	24.50	24.50
--------	-----	----------	------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

国资运营公司成立于 1999 年 9 月 21 日，是安徽省国资委下属国有独资公司，作为安徽省人民政府授权的国有资产经营主体进行投资、参股、控股以及产权交易。截至 2016 年末，国资运营公司注册资本 11 亿元，主要负责人为张国元，住所为合肥市包河区东流路 868 号琥珀新天地东苑 1 号楼。

本企业最终控制方是安徽省国资委。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司的联营企业的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益 3、（3）重要联营企业的主要财务信息”。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽出版集团有限责任公司	参股股东
东方国际创业股份有限公司	参股股东
安徽省皖能股份有限公司	参股股东
安徽省能源集团有限公司	参股股东
江苏舜天股份有限公司	参股股东
安徽省投资集团控股有限公司	参股股东
安徽安振产业投资集团有限公司	母公司的控股子公司
安徽天成投资有限责任公司	母公司的控股子公司
时代出版传媒股份有限公司	股东的子公司
安徽省安泰科技股份有限公司	其他
上海华富利得资产管理有限公司	其他
安徽省股权托管交易中心有限责任公司	其他

华晟投资管理有限责任公司	其他
安徽华安新兴证券投资咨询有限公司-安诚基金	其他
李工	其他
章宏韬	其他
周农杰	其他
刘金字	其他
邱先浩	其他
瞿元庆	其他
梁冰	其他
易宪容	其他
金雪军	其他
赵惠芳	其他
王焯	其他
杨军	其他
金国钧	其他
魏李翔	其他
许祥	其他
张宝雷	其他
赵春森	其他
张海峰	其他
徐强	其他
徐峰	其他
方立彬	其他
杨爱民	其他
张建群	其他
王军	其他
龚胜昔	其他
张敞	其他
赵万利	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方创业	代理买卖证券	64,035.26	178,129.24
安徽省能源集团有限公司	代理买卖证券	1,757.45	416.04
安徽出版集团	代理买卖证券	145.69	276.87
安徽安振产业投资集团有限公司	代理买卖证券	—	2,383.25
华晟投资管理有限责任公司	代理买卖证券	—	153,196.49
华富资管-舒城城投	代理销售	996,360.41	1,211,400.00
华富资管-舒城城投 2 号	代理销售	634,270.88	741,599.98
华富资管-舒城城投 3 号	代理销售	899,064.82	1,006,200.00
华富资管-舒城城投 4 号	代理销售	588,578.54	635,399.99
华富资管-舒城城投新农村	代理销售	1,723,709.60	908,950.69
华富资管-舒城城投新农村 2 号	代理销售	615,481.66	312,785.76
华富资管-智享人生 1 号	代理销售	—	184,293.70
华富利得	咨询顾问服务	1,698,113.21	
安徽省投资集团	定向理财	4,000,000.00	200,000.00
华富利得	定向理财	293,944.12	—

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收
-------	--------	-----------	----------

			入
华富物联世界	无形资产：交易席位	2,153,792.98	—
华富智慧城市	无形资产：交易席位	1,302,917.60	2,800,985.62
华富灵活配置	无形资产：交易席位	488,030.66	47,746.28
华富竞争力优选混合	无形资产：交易席位	399,037.39	71,855.07
华富永鑫灵活	无形资产：交易席位	301,189.10	50,171.50
华富安享保本	无形资产：交易席位	285,208.31	—
价值增长混合	无形资产：交易席位	250,344.55	—
华富健康文娱	无形资产：交易席位	236,544.50	—
华富优质增发 8 号	无形资产：交易席位	212,159.05	—
华富诚鑫灵活	无形资产：交易席位	179,410.94	—
华富策略精选混合	无形资产：交易席位	176,632.08	229,860.88
华富吉渊投资定增 2 号	无形资产：交易席位	161,142.31	—
华富成长趋势股票	无形资产：交易席位	153,719.02	112,389.97
华富国泰民安	无形资产：交易席位	139,494.14	—
量子生命力混合	无形资产：交易席位	104,799.20	—
华富恒利	无形资产：交易席位	104,738.68	—
华富元鑫灵活	无形资产：交易席位	91,597.68	—
华富优质增发 6 号	无形资产：交易席位	83,131.48	—
华富陆家嘴信托	无形资产：交易席位	77,046.23	—
华富旺财保本	无形资产：交易席位	72,873.61	427,728.47
华富货币市场基金	无形资产：交易席位	60,000.00	60,000.00
华富保本混合	无形资产：交易席位	52,398.13	—
益鑫灵活配置	无形资产：交易席位	49,417.96	—
华富中小板指数增强	无形资产：交易席位	19,923.34	36,799.47
华富中证 100 指数	无形资产：交易席位	15,091.30	109,719.85
华富高览投资	无形资产：交易席位	13,534.01	113,172.94
华富万向信托	无形资产：交易席位	12,035.49	—
华富优质增发 4 号	无形资产：交易席位	11,935.55	—
华富安福保本	无形资产：交易席位	8,362.08	—
华富吉渊投资 3 号	无形资产：交易席位	408.25	—
华富浦发成长 1 号	无形资产：交易席位	—	36,401.35

华富稳健成长	无形资产：交易席位	—	230,780.85
华富基金管理有限公司	无形资产：交易席位	1,643,423.75	871,650.43
上海华富利得资产管理有 限公司	出租房产	1,170,528.89	1,164,291.60
安徽华安小额贷款有限公 司	出租房产	244,005.60	122,002.08

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,246.76	1,285.66

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方共同投资情况

经公司2016年9月5日召开的第二届董事会第八次会议并经子公司华富嘉业第一届董事会第十六次会议审议通过，子公司华富嘉业以自有资金1亿元与华晟投资管理共同设立安华定增1号，参与财通基金特定客户资产管理计划。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	华富基金	206,489.15	12,389.35	309,407.57	18,564.45
应收款项	华富中证100指数	4,395.44	263.73	21,843.11	1,310.59
应收款项	华富策略精选混合	66,690.16	4,001.41	6,192.83	371.57
应收款项	华富中小板指数增强	8,458.88	507.53	4,139.15	248.35
应收款项	华富成长趋势股票	153,719.02	9,223.14	—	—
应收款项	华富货币市场基金	60,000.00	3,600.00	60,000.00	3,600.00
应收款项	华富竞争力优选	152,213.01	9,132.78	16,977.35	1,018.64
应收款项	华富智慧城市	341,357.94	20,481.48	455,222.03	27,313.32
应收款项	华富旺财保本	1,396.12	83.77	113,311.72	6,798.70
应收款项	华富灵活配置	90,123.62	5,407.42	47,746.28	2,864.78
应收款项	华富永鑫灵活	94,969.47	5,698.17	50,171.52	3,010.29
应收款项	华富高览投资	—	—	64,883.59	3,893.02
应收款项	华富浦发成长1号	—	—	36,401.35	2,184.08
应收款项	华富物联世界	617,207.06	37,032.42	—	—
应收款项	华富安享保本	174,583.69	10,475.02	—	—
应收款项	华富诚鑫灵活	40,005.80	2,400.35	—	—
应收款项	华富安福保本	4,570.09	274.21	—	—
应收款项	华富健康文娱	140,559.68	8,433.58	—	—
应收款项	华富恒利	96,598.63	5,795.92	—	—
应收款项	华富元鑫灵活	72,558.10	4,353.49	—	—
应收款项	华富保本混合	8,389.07	503.34	—	—
应收款项	华富国泰民安	100,187.82	6,011.27	—	—
应收款项	价值增长混合	250,344.55	15,020.67	—	—
应收款项	量子生命力混合	104,799.20	6,287.95	—	—
应收款项	益鑫灵活配置	49,417.96	2,965.07	—	—
合计		2,839,034.46	170,342.07	1,186,296.50	71,177.79

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	安徽华安小额贷款有限公司	110,383.49	122,002.80

7、关联方承诺

□适用√不适用

8、其他

√适用□不适用

(1) 代理买卖证券款余额

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	占代理买卖证券款总额比例(%)	金额	占代理买卖证券款总额比例(%)
安徽省能源集团有限公司	177,708.82	0.00	1,177.43	—
安诚基金	94,755.40	0.00	—	—
东方创业	74,062.34	0.00	22,810,417.90	0.15
华富利得	38,241.28	0.00	—	—
安徽安振产业投资集团有限公司	6,717.84	0.00	6,693.86	0.00
华晟投资管理有限责任公司	4,487.17	0.00	4,471.14	0.00
华富基金	3,809.08	0.00	1,716.23	0.00
国资运营公司	2,796.17	0.00	—	—
时代出版	1,912.09	0.00	650,322.33	0.00
安徽出版集团	600.97	0.00	1,513.06	0.00
合计	405,091.16	0.01	23,476,311.95	0.17

(2) 关联方持有由本公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划情况

①华安理财1号稳定收益集合资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
江苏舜天	2,997,675.00	3,043,839.20	2,997,675.00	3,085,207.11

②华安理财5号日日赢集合资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
安诚基金	41,022,764.27	41,022,764.27	—	—
国资运营公司	16,386.53	16,386.53	—	—
合计	—	41,039,150.80	—	—

③华安理财现金管理月月红集合资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
安徽出版集团	251,000.00	251,000.00	—	—
董事	934,000.00	934,000.00	—	—
合计	—	1,185,000.00	—	—

④华安理财富赢 1 号债券分级限额特定资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
华富利得	2,015,380.74	2,038,759.16	2,005,755.64	2,033,234.49
董事	1,206,260.92	1,220,252.91	1,200,500.04	1,216,946.89
合计	—	3,259,012.07	—	3,250,181.38

⑤华安理财合赢 8 号债券分级集合管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
董事	76,706.07	77,020.56	73,068.42	73,718.73

⑥华安理财合赢 9 号债券分级集合管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
国资运营公司	—	—	34,524,046.65	34,593,094.74

⑦华安理财合赢 12 号债券分级集合管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
董事	—	—	14,950.68	15,007.49

⑧华安理财增赢 1 号集合资产管理计划

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
华富利得	—	—	6,000,106.94	11,133,798.44

⑨华安理财玖赢 1 号集合资产管理计划

关联方名称	期末余额	期初余额
-------	------	------

	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
华富利得	—	—	3,500,787.50	3,510,239.63
董事	—	—	1,100,594.00	1,103,565.60
合计	—	—	—	4,613,805.23

(3) 公司持有由本公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划情况

关联方名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	期末净值	持有份额(份)	期末净值
华安理财 5 号	167,327,338.62	167,327,338.62		
华安增赢 1 号	—	—	6,000,058.33	11,133,708.24
合计	—	167,327,338.62	—	11,133,708.24

(4) 持有华富基金旗下证券投资基金情况

①公司持有情况

基金名称	期末余额		期初余额	
	持有份额(份)	公允价值	持有份额(份)	公允价值
货币市场基金	30,000,000.00	30,000,000.00	275,123,886.47	275,123,886.47
华富价值增长	—	—	21,150,063.45	23,047,224.14
华富恒财分级债 B	4,989,021.96	5,088,802.40	59,999,000.00	70,318,828.00
合计	—	35,088,802.40	—	368,489,938.61

②其他关联方持有情况

关联方名称	基金名称	期末余额		期初余额	
		持有份额(份)	公允价值	持有份额(份)	公允价值
董事	货币市场基金	—	—	2,500,429.15	2,500,429.15

(5) 关联方持有公司管理的定向理财产品情况

关联方名称	产品名称	期末余额		期初余额	
		产品份额(份)	产品净值	产品份额(份)	产品净值
安徽省投资集团	华安理财智赢 1 号	56,000,000.00	61,243,281.00	156,000,000.00	166,315,922.04
华富利得	华安理财智赢 6 号	56,000,000.00	57,262,860.83	—	—
华晟投资管理有限责任公司	华安理财—安兴 5 号	—	9,044,802.94	50,000,000.00	55,311,467.37
合计		—	127,550,944.77	—	221,627,389.41

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日, 根据公司各分支机构对外已签订的不可撤消的经营场所经营性租赁合同, 未来最低应支付租金汇总如下:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	51,034,504.83
1—2 年	42,184,817.87
2—3 年	30,647,306.50
3 年以上	47,995,157.12
合计	171,861,786.32

(2) 前期承诺履行情况

本公司于 2016 年 12 月 31 日的经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日止, 除上述事项外本公司无需要披露的重大或有事项。

3、其他适用 不适用**十六、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	217,260,000
-----------	-------------

根据本公司 2017 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第十五次会议决议，2016 年度母公司实现净利润 634,437,985.67 元，分别提取 10%的法定盈余公积金、1%的任意盈余公积金、11%的一般风险准备金和 10%的交易风险准备金共计 203,020,155.41 后，以 2016 年末总股本 3,621,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），共计派发现金股利 217,260,000 元。该议案尚需本公司股东大会审议通过。

截至 2017 年 3 月 27 日止，除上述事项外本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十七、风险管理****1、风险管理政策及组织架构****(1). 风险管理政策**适用 不适用

本公司在日常经营活动中涉及的财务风险主要是信用风险、流动性风险及市场风险。公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及资讯系统持续监控上述各类风险。公司的风险管理政策包括两个方面：风险管理的目标、风险管理的原则。

①风险管理目标

本公司风险管理的总体目标是建立决策科学、运营规范、管理高效和可持续发展的管理体系，维护公司的财务稳健，提高本公司的市场地位和经营效益。具体目标包括：保证公司严格遵守国家有关法律法规、行业规章和本公司各项管理规章制度；建立健全符合当前要求的法人治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制、监督机制和反馈机制；建立一系列高效运行、控制严密的风险管理制度，及时查错防弊、堵塞漏洞，确保各项经营活动的健康运行；建立一套科学合理、行之有效的风险计量和分析系统，对经营中可能出现的各类风险进行有效地识别、计量、分析和

评估，确保公司资产的安全与完整；不断提高管理效率和效益，在有效控制风险的前提下，努力实现资产安全，风险可控。

②风险管理原则

风险管理原则包括：合规性原则、全面性原则、独立性原则、相互制约原则、审慎性原则、有效性原则、适时性原则、防火墙原则、定性和定量相结合原则。

(2). 风险治理组织架构

√适用□不适用

公司以风险为导向，建立了系统的风险管理组织架构，公司建立了“三个层面、三道防线”的风险控制体系，三个层面即风险管理决策层、监督检查监控层和业务执行层；三道防线即重要一线岗位监管防线、相关部门相关岗位相互制衡监督防线和独立监督检查部门的监控检查防线。

公司风险管理的组织体系由公司股东大会、董事会、经理层、首席风险官、风险管理部门、稽核部门、各业务部门及分支机构内设的有风险管理职能的部门或岗位构成。

董事会是风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理的有效性承担最终责任，其主要职责包括：①决定公司风险管理战略、风险管理政策等重大事项；②审议批准公司风险偏好，确定公司重要的风险界限，对重大的风险承担活动或交易进行审批；③制定公司风险管理基本制度；④批准公司风险管理组织机构设置方案；⑤组织评估公司全面风险管理体系的有效性。公司董事会风险控制委员会和审计委员会按照公司章程和工作细则的相关规定，为董事会审议的风险管理相关事项提供评估意见和建议。

经理层负责组织各类业务规范和风险管理政策、制度和流程的制定和实施，在董事会授权的范围内，就业务运作所涉及的重大风险事项做出决定，审批涉及自有资金运用、业务规模、风险限额等风险管理的相关事项，定期或不定期向董事会报告风险状况，向董事会提出风险管理方面的措施和建议。

公司已任命首席风险官主持和开展风险管理的日常监督工作，首席风险官不得兼任或者分管与其职责相冲突的职务或者部门。首席风险官有权参加或者列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。公司股东、董事不得违反规定的程序，直接向首席风险官下达指令或者干涉其正常工作。

风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，负责组织和督促公司各部门、分支机构按照法律、法规和监管部门的要求制定、修改和完善风险控制指标体系，对风险限额进行有效控制，负责各类风险的识别、计量、监测和报告，进行敏感性分析和压力测试。结合公司业务及部门实际情况，公司设置了经纪、自营、资产管理、承销保荐、信用交易及反洗钱等业务的风险控制监测专岗，对公司各项业务开展专项风险控制工作，并结合各项业务发生的新变化对监控系统的内容、方式及监控重点及时进行改进和调整。计划财务部负责流动性风险管理工作，合规管理部负责合规风险管理工作，办公室负责声誉风险管理工作。

稽核部通过内部常规稽核、离任稽核及专项稽核工作对公司日常经营进行检查，评价公司内部控制制度的执行情况和重大风险，并对公司合规管理有效性进行专项检查，完善公司内部控制制度。稽核部向董事会负责，定期向董事会审计委员会汇报工作。

业务部门和分支机构通过建立健全部门管理制度和内部规章，建立规范的业务操作流程，使各项业务均在公司控制体系内运作。各部门及分支机构负责人为所在单位的风险管理第一责任人，负责执行具体的风险管理职责。公司建立了合规监督员制度，通过在公司各部门、各分支机构设立的专职或兼职从事合规管理工作的人员，负责对所在机构及其员工执行合规政策和程序的情况进行及时有效的监督、检查、评价和报告。合规监督员接受公司合规管理部的业务指导，并通过合规信息平台进行日常信息沟通。通过合规监督员，公司实现了对公司所有机构重要岗位及主要风险点的事前防控和定期检查

2、信用风险

√适用□不适用

信用风险是指交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险。公司面临的信用风险主要来自三方面：证券和期货经纪业务，如果客户未能缴足交易保证金，结算日客户资金不足，公司代客户进行结算可能存在信用损失；融资融券、约定购回和股票质押式回购等信用交易业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失；债券类投资业务，如果债券发行人、交易对手违约，不能按期兑付本息，可能导致损失的风险。

（1）公司对信用风险的控制方法

①掌握风险限额

信用风险限额指公司对特定的交易对手、客户或证券发行人所愿意接受的信用敞口的最大值。公司对同一交易对手或客户的信用风险敞口进行汇总，以全面掌握客户或交易对手的敞口情况。

②信用风险监测

信用风险监测可包括以下主要内容：信用风险敞口状况、限额突破情况、交易对手集中度、大额敞口情况等。风险管理系统需要给管理层、业务人员和风控部门提供准确及时的信息以有效管理风险。

③信用审查、信用审批、信用强化机制

公司对存在信用风险敞口的交易对手或客户进行信用审查和评级，要求客户或交易对手提供适当的材料和信息，并考虑信用担保的情况及其他外部支持。公司建立信用审批授权体系，统一授信管理，对交易对手或客户的授信进行事前审批。

公司业务部门应根据交易对手、客户或交易产品的特点，采用信用强化的机制作为额外保障，包括要求交易对手或客户提供母公司的信用担保、价值相当的保证金或担保品或购买信用风险缓

释工具等。公司建立履约保障机制，并与交易对手签订交易相关协议和履约保障品相关协议，明确双方的权利义务、违约处理方式等。

(2) 公司对各类业务信用风险的具体控制措施

对于经纪业务，公司主要采取全额保证金结算制度规避客户违约风险。

对于融资融券、约定购回和股票质押式回购等信用交易业务，公司对相关业务设置了风险限额，设定客户选择标准和开户审查制度，并对客户信用情况进行分级管理、分级授信。对于信用交易，公司采取了保证金制度，并对客户交易情况、保证金余额、风险敞口进行实时监控，并设立强制平仓机制。

对于债券投资交易，公司通过建立信用债持仓限额、交易授权和止损措施降低信用风险的发生。

对于承销风险，公司建立了尽职调查工作制度，对业务风险进行综合评估和审批，对于包销发行设立最大包销限额并密切监控承销结果。

(3) 公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	期末余额			
	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3 年以上
应收款项	—	39,983.91	194,754.25	—

(续上表)

项目	期初余额			
	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3 年以上
应收款项	369,952.16	194,754.25	—	—

(4) 公司已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	30,056,744.82	30,056,744.82	30,056,426.74	30,056,426.74

(5) 若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（扣除减值准备后的净额）。公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	10,772,740,912.84	14,200,755,062.51
结算备付金	2,679,663,045.58	4,612,103,833.40
拆出资金	—	200,000,000.00
融出资金	7,168,003,610.96	7,975,830,728.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注）	5,588,839,289.01	4,559,125,518.19

买入返售金融资产	2,402,349,098.08	277,805,081.98
应收款项	126,646,415.03	90,373,671.55
应收利息	428,672,664.97	294,124,599.35
存出保证金	16,642,936.34	206,200,618.17
可供出售金融资产（注）	1,226,322,989.44	711,114,484.37
合计	30,409,880,962.25	33,127,433,597.75

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债券投资；可供出售金融资产包含可供出售金融资产中的债务工具投资和融出证券业务融出给客户的证券。

3、流动风险

√适用□不适用

流动性风险指公司由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付义务的风险。流动性风险主要是资产负债结构不匹配造成的，受宏观经济政策变动、市场变化、信用水平等因素的影响，公司可能发生长期资产比重大幅增加、自营业务投资规模过大、流动资产无法正常变现、承销项目大比例包销等情况，如果公司融资渠道不畅，可能导致流动性风险。公司对流动性风险的主要控制措施如下：

（1）流动性风险的容忍度和风控方法

公司制定或修订了《流动性风险管理办法》、《流动性风险应急计划》、《自有资金管理办法》等制度，建立流动性风险管理制度体系。公司根据自身资本实力、发展战略等规划各项业务发展规模和负债规模，并通过设定风险限额加以严格控制，开展积极的资产负债管理，避免了由于资产负债规模失衡导致的长期流动性紧张局面。在日常管理方面，公司通过监测现金流、金融负债、优质流动性资产，预测融资需求，开展大额资金预约使用，提高了流动性管理的科学性、计划性；审慎确定优质流动性资产的构成，保持适度的优质流动性资产规模，以应对临时性资金需求；制定、演练、实施流动性应急计划，根据紧急事项采取同业拆借等不同措施，满足压力情景及紧急情况下的流动性需求，应对临时性流动性缺口。

（2）公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析

项目	期末余额					
	即期	6 个月以内	6 个月—1 年	1—2 年	2—3 年	3 年以上
应付短期融资款	—	800,000,000.00	—	—	—	—
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	4,747,979,462.22	—	—	—	—	—
卖出回购金融资产款	—	2,584,435,280.00	—	—	—	—
代理买卖证券款	10,819,306,523.44	—	—	—	—	—
应付款项	—	76,864,170.42	1,729,636.02	5,716,268.41	319,851.33	1,517,221.21
应付利息	—	37,035,540.21	25,934,246.59	—	—	—
应付债券	—	—	—	1,297,565,176.17	—	1,498,824,872.84
长期借款	—	—	1,823,852.10	—	—	—
合计	15,567,285,985.66	3,498,334,990.63	29,487,734.71	1,303,281,444.58	319,851.33	1,500,342,094.05

(续上表)

项目	期初余额					
	即期	6 个月以内	6 个月—1 年	1—2 年	2—3 年	3 年以上
应付短期融资款	—	800,000,000.00	—	—	—	—
拆入资金	—	200,000,000.00	—	—	—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,894,596,475.27	—	—	—	—	—

卖出回购金融资产款	—	4,228,986,990.60	—	1,200,000,000.00	—	—
代理买卖证券款	15,621,091,366.70	—	—	—	—	—
应付款项	—	22,908,508.99	8,113,978.29	1,250,713.92	655,618.55	11,273,473.26
应付利息	—	49,283,241.69	64,336,301.35	—	—	—
应付债券	—	—	1,000,000,000.00	1,200,000,000.00	1,296,305,742.41	998,545,615.37
长期借款				4,110,348.75		
合计	19,515,687,841.97	5,301,178,741.28	1,072,450,279.64	2,405,361,062.67	1,296,961,360.96	1,009,819,088.63

4、市场风险

√适用□不适用

市场风险是指因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价格变化，进而对公司造成损失的可能性。

(1) 公司面临的市场风险类型

公司面临的市场风险主要包括以下两类：

①市场价格波动风险

公司对市场价格波动风险主要进行风险限额管理和风险指标监控。风险限额包括敞口限额、压力损失限额等。

②利率风险

公司的利率风险主要来自货币资金存款、买入返售金融资产、债券投资和债券型基金投资等，其中货币资金的利息收入随市场利率的变化而波动，债券投资及债券型基金投资的公允价值随着市场利率上升而下降。

(2) 公司对市场风险的控制措施

公司的市场风险主要集中在公司的自营业务、资产管理业务、创新投资业务和信用交易业务等，主要控制措施如下：

①风险限额的设定和事前风险控制措施

每年年初，公司董事会授权自营业务规模、资产管理业务自有资金参与规模以及信用交易规模，并设定风险限额。相关业务部门以及风险管理部对风险指标进行日常监控，对于出现的大额异常波动，及时采取控制措施。此外，公司从投资策略、风险对冲等方面对公司面临的市场风险进行系统性管理。

公司对投资标的实行准入制度，只能在确定的业务规模和可承受风险限额内，从符合准入标准的标的中进行资产配置。对于超出权限的业务操作，采用事前审批，事后报告的流程，以确保每笔交易的合规性和可控性。公司制定了业务相关制度，通过制度规范投资决策流程以规避市场风险。公司采用多元化的资产配置和投资策略分散风险。公司相关业务部门制定了相应的投资止盈止损管理细则，通过建立止盈止损标准来平滑投资收益的异常波动。

②风险的识别、评估和对冲

各业务部门对市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析。各业务部门根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控。风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，并在风险限额内开展业务。禁止承担批准限额外的风险敞口，如因事先无法预测导致超限发生时，业务部门应立即说明情况，并在限定时间内消除超限情形。公司从事衍生品交易和对冲交易的部门应建立适当的风险对冲策略。

③风险报告和处置

风险管理部门对风险限额、市值损益及限额执行情况等进行监测和报告。发现任何超限情况时，风险管理部门应启动相关处置程序，并根据超限的性质和严重程度，向首席风险官、经理层或董事会报告。公司对其交易持仓在极端情况下的风险状况进行压力测试，将极端情况下的损失程度控制在公司可承受范围内。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其分配资源、评价其业绩；
- ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件，本公司将其合并为一个经营分部。

本公司报告分部包括：证券经纪业务、期货经纪业务、证券自营业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、公司总部及其他。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

本期:

单位: 元 币种: 人民币

项目	证券经纪业务	期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,156,949,584.84	95,168,757.03	-25,737,358.64	50,114,870.86	42,082,557.10	502,316,589.22	-72,275,975.63	14,259,214.65	1,734,359,810.13
其中: 手续费及佣金净收入	981,362,586.06	67,863,433.07		49,539,390.63	54,980,900.44		20,485,416.90	14,453,809.82	1,159,777,917.28
投资收益		-1,367,768.94	212,779,404.51		164,779,348.85	26,234.20	75,282,229.35	-288,551.31	451,787,999.28
其他收入	175,586,998.78	28,673,092.90	-238,516,763.15	575,480.23	-177,677,692.19	502,290,355.02	-168,043,621.88	93,956.14	122,793,893.57
营业支出	545,226,203.23	69,840,064.32	21,076,006.73	51,467,407.13	18,213,039.42	21,161,255.94	223,500,773.86	15,924,672.75	934,560,077.88
营业利润(亏损)	611,723,381.61	25,328,692.71	-46,813,365.37	-1,352,536.27	23,869,517.68	481,155,333.28	-295,776,749.49	-1,665,458.10	799,799,732.25
利润总额	615,924,991.40	25,707,926.22	-46,813,365.37	-1,352,536.27	23,869,517.68	481,155,333.28	-296,323,556.48	-1,665,458.10	803,833,768.56
资产总额	19,285,461,381.00	1,809,177,996.88	6,045,147,558.48	36,569,235.29	4,362,742,259.93	11,123,203,510.66	17,370,422,039.66	25,444,708,158.08	34,588,015,823.82
负债总额	18,616,397,049.84	1,441,558,522.85	6,191,985,298.75	83,400,771.39	4,220,981,845.92	10,986,904,662.37	5,607,006,049.83	24,629,403,174.90	22,518,831,026.05
补充信息									
折旧与摊销费用	21,841,640.07	3,571,889.90	92,081.86	975,340.15	41,024.18	15,353.94	55,046,269.40		81,583,599.50
资本性支出	23,336,729.80	3,169,851.39		1,838,914.10			78,688,406.18		107,033,901.47

上期:

项目	证券经纪业务	期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	合并抵销	合计
营业收入	2,734,351,386.62	75,905,908.33	476,812,702.12	80,469,061.56	123,590,872.07	347,389,323.43	-1,690,396.16	-20,623,950.48	3,816,204,907.49
其中：手续费及佣金净收入	2,493,127,089.24	58,637,256.45	—	79,736,251.11	57,428,070.77	—	15,604,778.08	-20,662,911.00	2,683,870,534.65
投资收益	—	2,261,518.43	432,509,181.22	—	270,289,996.15	82,054.70	71,369,522.30	139,266.31	776,651,539.11
其他收入	241,224,297.38	15,007,133.45	44,303,520.90	732,810.45	-204,127,194.85	347,307,268.73	-88,664,696.54	-100,305.79	355,682,833.73
营业支出	812,859,719.26	74,725,071.47	67,728,507.15	57,414,411.34	22,330,194.96	58,969,495.28	285,655,020.54	-20,597,392.84	1,359,085,027.16
营业利润(亏损)	1,921,491,667.36	1,180,836.86	409,084,194.97	23,054,650.22	101,260,677.11	288,419,828.15	-287,345,416.70	-26,557.64	2,457,119,880.33
利润总额	1,921,238,349.71	2,442,403.52	409,084,194.97	25,519,915.21	101,260,677.11	288,419,828.15	-292,419,065.38	-26,557.64	2,455,519,745.65
资产总额	30,113,091,276.79	1,514,635,070.05	4,859,815,190.38	61,743,969.52	4,363,658,255.97	11,285,077,794.76	12,942,730,846.57	-27,126,468,036.85	38,014,284,367.19
负债总额	28,376,891,732.43	1,261,481,403.47	4,428,489,504.52	62,037,052.30	4,152,028,585.46	11,133,396,039.21	8,418,431,073.69	-26,600,793,960.66	31,231,961,430.42
补充信息									
折旧与摊销费用	24,379,660.87	3,447,492.41	77,806.29	764,254.43	24,584.16	14,569.26	49,861,112.51	—	78,569,479.93
资本性支出	15,459,640.21	4,550,759.94	—	461,142.91	—	—	59,109,312.97	—	79,580,856.03

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

适用 不适用

(4) 其他说明：

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

8、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

□适用√不适用

9、以公允价值计量的资产和负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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）	7,953,071,947.55	-187,939,216.46	-31,677,178.00		7,845,570,142.70
可供出售金融资产	984,944,074.31		31,491,530.18	-19,880.68	1,742,356,822.77
金融资产小计	8,938,016,021.86	-187,939,216.46	-185,647.82	-19,880.68	9,587,926,965.47
金融负债	3,894,596,475.27	-28,088,432.63	-8,024,579.62		4,747,979,462.22

10、外币金融资产和金融负债

□适用√不适用

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用√不适用

12、其他

√适用□不适用

(1) 债券借贷

本公司在银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	期末余额	期初余额
金融债	394,258,150.00	268,521,300.00
国债	539,480,000.00	149,165,280.00
政府债	1,115,082,860.00	—
合计	2,048,821,010.00	417,686,580.00

2016 年末，公司通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的公允价值为 1,064,325,660.00 元、转让过户的公允价值为 885,056,050.00 元；2015 年末公司通过借入方式取得的债券全部用于为卖出回购业务而设定质押。

(2) 本公司年末融出资金规模为 7,189,572,327.94 元，融出证券规模为 4,387,331.10 元。

(3) 本公司 2016 年度公益性捐赠支出为 400,000.00 元。

(4) 2016 年 11 月 21 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于设立香港子公司的议案》，公司拟出资 50,000.00 万港币在香港设立全资子公司，从事经纪、投资银行、信用交易、资产管理业务及监管部门核准的其他证券业务，该事项尚需获得中国证监会等监管部门和政府主管部门的批准。

(5) 子公司华安新兴股权转让方案变更及终止

经公司董事会决议和安徽省国资委同意，公司在安徽省产权交易中心公开挂牌转让华安新兴 51%-60% 的股权。截至 2016 年 12 月 5 日转让公告届满，公司未征集到符合条件的意向受让方。2017 年 1 月 12 日经第二届董事会第十二次会议审议通过，公司对新兴咨询股权转让方案予以变更，即公司所持股权转让比例由 51-60% 变更为 100%，对应的挂牌价格为 11,930 万元。2017 年 3 月 17 日，经公司第二届董事会第十四次会议决议，公司终止了华安新兴股权转让项目。

截至 2016 年 12 月 31 日止，除上述事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,312,055.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,372,461.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,973,629.53	
所得税影响额	-1,008,509.08	
少数股东权益影响额	-30,575.70	
合计	2,994,951.53	

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。

由于交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产属于本公司正常自营业务，对企业进行股权投资或与股权相关的债权投资（如委托贷款）属于子公司华富嘉业正常经营业务，因此公司根据自身正常经营业务的性质和特点，将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》中列举的非经常性损益项目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，界定为经常性损益项目。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
投资收益	451,787,999.28	见上述
公允价值变动收益	-354,741,322.06	见上述

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.49	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45	0.21	0.21

上期金额:

上期金额	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.18	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.21	0.66	0.66

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

二十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收款项

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	80,601,370.75	55,970,071.22
往来款	30,000,000.00	—
股权认购款	14,032,000.00	19,180,000.00
应收佣金	12,202,527.66	6,831,317.22
押金、保证金	5,713,864.93	4,042,338.83
财务顾问款	3,110,000.00	390,000.00
其他应收款	5,895,430.59	3,001,708.43
合计	151,555,193.93	89,415,435.70

减：坏账准备	8,416,907.25	4,767,831.99
账面价值	143,138,286.68	84,647,603.71

(2) 按类别列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	151,498,449.11	99.96	8,360,162.43	5.52	143,138,286.68
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	70,897,078.36	46.78	8,360,162.43	11.79	62,536,915.93
特定款项组合	80,601,370.75	53.18	—	—	80,601,370.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	56,744.82	0.04	56,744.82	100.00	—
合 计	151,555,193.93	100.00	8,416,907.25	5.55	143,138,286.68

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	89,359,008.96	99.94	4,711,405.25	5.27	84,647,603.71
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	33,388,937.74	37.34	4,711,405.25	14.11	28,677,532.49
特定款项组合	55,970,071.22	62.60	—	—	55,970,071.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	56,426.74	0.06	56,426.74	100.00	—
合 计	89,415,435.70	100.00	4,767,831.99	5.33	84,647,603.71

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账 龄	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	

1 年以内	61,789,856.47	87.15	3,707,391.39	6.00	58,082,465.08
1—2 年	5,652,600.29	7.97	1,695,780.09	30.00	3,956,820.20
2—3 年	995,261.31	1.41	497,630.66	50.00	497,630.65
3 年以上	2,459,360.29	3.47	2,459,360.29	100.00	—
合 计	70,897,078.36	100.00	8,360,162.43	11.79	62,536,915.93

(续上表)

账 龄	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
1 年以内	29,592,501.08	88.63	1,775,550.06	6.00	27,816,951.02
1—2 年	1,061,072.81	3.18	318,321.84	30.00	742,750.97
2—3 年	235,661.00	0.70	117,830.50	50.00	117,830.50
3 年以上	2,499,702.85	7.49	2,499,702.85	100.00	—
合 计	33,388,937.74	100.00	4,711,405.25	14.11	28,677,532.49

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项系融资融券业务中强制平仓未收回的融出资金。

④特定款项组合系应收中国证券登记结算有限责任公司证券交易结算中形成的应收证券清算款项。

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本期发生额计提坏账准备 3,649,075.26 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款项情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账 龄	占应收款项 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国证券登记结算有限 责任公司	证券清算款	80,601,370.75	1 年以内	53.18	—
江苏淘车无忧汽车管理 服务股份有限公司	股权认购款	3,298,000.00	1 年以内	2.18	197,880.00
上海天谷生物科技股份 有限公司	股权认购款	2,997,000.00	1 年以内	1.98	179,820.00
上海辉文生物技术股份 有限公司	股权认购款	2,945,000.00	1 年以内	1.94	176,700.00
华富基金管理有限公司	佣金收入	2,839,034.46	1 年以内	1.87	170,342.07
合 计		92,680,405.21		61.15	724,742.07

(5) 应收款项期末比期初增长 69.10%，主要系公司期末应收证券清算款增加较大所致。

2、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	820,516,849.53	—	820,516,849.53	529,516,849.53	—	529,516,849.53
对联营公司投资	172,647,981.91	—	172,647,981.91	150,153,002.39	—	150,153,002.39
合 计	993,164,831.44	—	993,164,831.44	679,669,851.92	—	679,669,851.92

(1) 对子公司投资

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
华富嘉业	300,000,000.00	200,000,000.00	—	500,000,000.00	—	—
新兴咨询	50,016,849.53	—	—	50,016,849.53	—	—
华安期货	179,500,000.00	91,000,000.00	—	270,500,000.00	—	—
合 计	529,516,849.53	291,000,000.00	—	820,516,849.53	—	—

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
华富基金	150,153,002.39	—	—	25,665,971.92	-720,992.40	—

(续上表)

被投资单位	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额	期末在被投资单位持股比例 (%)
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			
华富基金	2,450,000.00	—	172,647,981.91	—	49.00

(3) 联营企业会计政策与本公司无重大差异。

3、手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
证券经纪业务	1,171,907,957.41	2,905,797,193.11
其中：代理买卖证券业务	1,139,943,482.71	2,867,695,764.50
交易单元席位租赁	20,827,695.32	15,616,456.98
代销金融产品业务	11,136,779.38	22,484,971.63
投资银行业务	51,162,953.17	86,902,998.00
其中：证券承销业务	5,811,594.33	51,875,998.00

证券保荐业务	2,043,396.23	5,000,000.00
财务顾问业务	43,307,962.61	30,027,000.00
资产管理业务	73,368,623.73	73,640,861.89
投资咨询业务	34,437,296.31	61,165,331.97
其他	2,319,602.35	533,309.13
合计	1,333,196,432.97	3,128,039,694.10
手续费及佣金支出		
证券经纪业务	224,982,667.66	473,225,537.34
其中：代理买卖证券业务	224,982,667.66	473,225,537.34
交易单元席位租赁	—	—
代销金融产品业务	—	—
投资银行业务	1,623,562.54	7,166,746.89
其中：证券承销业务	174,802.23	4,490,935.84
证券保荐业务	63,665.60	—
财务顾问业务	1,385,094.71	2,675,811.05
资产管理业务	—	—
投资咨询业务	—	—
其他	769,655.07	349,898.50
合计	227,375,885.27	480,742,182.73
手续费及佣金净收入	1,105,820,547.70	2,647,297,511.37
其中：财务顾问业务净收入	41,922,867.90	27,351,188.95
—其他财务顾问业务净收入	41,922,867.90	27,351,188.95

手续费及佣金净收入本期较上期减少 58.23%，主要系本期证券市场低迷、证券成交量下降，代理买卖证券业务收入相应减少所致。

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	—	—
权益法核算的长期股权投资收益	25,665,971.92	35,290,591.88
金融工具投资收益	257,989,107.15	463,213,783.65
其中：持有期间取得的收益	58,393,345.51	236,251,918.23
—交易性金融资产	25,453,221.07	212,007,094.75

—可供出售金融资产	32,940,124.44	24,244,823.48
—持有至到期投资	—	—
处置金融工具取得的收益	199,595,761.64	226,961,865.42
—交易性金融资产	122,343,244.39	205,493,320.70
—可供出售金融资产	102,940,744.53	29,418,335.85
—衍生金融工具	-25,688,227.28	-7,949,791.13
其 他	10,754,212.14	-5,871,912.90
合 计	294,409,291.21	492,632,462.63

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华安期货	—	—

(3) 权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华富基金	25,665,971.92	35,290,591.88

(4) 投资收益本期较上期减少 40.24%，主要系受证券行情影响，公司本期金融工具投资收益下降较大所致。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人签名并由公司盖章的公司2016年年度报告文本
备查文件目录	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	(三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	(四) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
备查文件目录	(五) 其他有关资料

董事长：李工

董事会批准报送日期：2017年3月27日

修订信息

适用 不适用

第十三节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用□不适用

报告期内公司取得的主要行政许可事项如下：

类型	许可时间	许可部门	许可文件	许可内容
取得业务资格	2016-11-4	深圳证券交易所	《关于同意开通财达证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》（深证会〔2016〕330号）	同意开通公司相关交易单元的深港通下港股通业务交易权限
设立分支机构	2016-11-15	安徽证监局	《关于核准华安证券股份有限公司设立4家分支机构的批复》（皖证监函字〔2016〕245号）	核准公司在重庆市、四川省成都市、河南省郑州市、江苏省苏州市各设立1家证券分公司
	2016-7-8	安徽证监局	《关于核准华安证券股份有限公司设立7家分支机构的批复》（皖证监函字〔2016〕124号）	核准公司在浙江省瑞安市、浙江省杭州市、福建省福州市、山东省青岛市、江苏省南京市、四川省成都市、湖南省常德市各设立1家证券营业部
	2016-4-22	安徽证监局	《关于核准华安证券股份有限公司设立2家分支机构的批复》（皖证监函字〔2016〕57号）	核准公司在河南省平顶山市、福建省漳州市各设立1家证券营业部
	2016-4-6	安徽证监局	《关于核准华安证券股份有限公司设立2家分支机构的批复》（皖证监函字〔2016〕47号）	核准公司在浙江省杭州市、安徽省宿州市萧县各设立1家证券营业部
高级管理人员任职资格	2016-7-25	安徽证监局	《关于核准王军证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复》（皖证监函字〔2016〕134号）	核准王军证券公司经理层高级管理人员任职资格，资格编码为ED160082
与首次公开发行股票并上市相关	2016-4-8	中国证监会证券基金机构监管部	《关于出具华安证券股份有限公司首次公开发行股票并上市监管意见书的函》（机构部函〔2016〕729号）	对公司首次公开发行股票无异议，并同意公司因IPO上市涉及的变更注册资本事项
	2016-11-11	中国证监会	《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕2630号）	核准公司公开发行新股不超过8亿股
	2016-12-2	上海证券交易所	《关于华安证券股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（自律监管决定书〔2016〕294号）	同意公司股票在上海证券交易所上市交易

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用□不适用

本公司2014-2016年分类评价结果均为A类A级。