

证券代码：832396

证券简称：开源证券

主办券商：财达证券



# 开源证券

NEEQ : 832396

## 开源证券股份有限公司

( KAIYUAN SECURITIES CO., LTD. )

## 年度报告

——2016——

## 公司年度大事记

2016年1月28日，经中国证券监督管理委员会陕西监管局《关于核准开源证券股份有限公司设立4家分支机构的批复》（陕证监许可字[2016]1号）文件批准，同意公司在广东省珠海市设立1家分公司，在广东省广州市、浙江省杭州市、北京市各设立1家证券营业部。

2016年2月5日，经全国中小企业股份转让系统《主办券商业务备案函》（股转系统函[2016]1134号）文件批准，同意公司在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务。

2016年4月6日，陕西省人民政府发布《关于表彰2015年先进金融单位的通报》（陕政函[2016]63号）的文件，公司获评2015年先进金融单位。

2016年5月19日，经中国证券监督管理委员会陕西监管局《关于核准开源证券股份有限公司设立3家分支机构批复》（陕证监许可字[2016]8号）文件批准，同意公司在云南省昆明市设立1家分公司，在陕西省西安市、山东省济南市各设立1家证券营业部。

2016年5月23日，经陕西省国家税务局评选，公司评为2015年度陕西省纳税信用A级纳税人。

2016年6月8日，在由证券时报举办的“首届新三板百强榜”评选中，公司获评“新三板最具成长潜力企业”。

2016年9月14日，经中国证券监督管理委员会陕西监管局《关于核准开源证券股份有限公司设立18家分支机构批复》（陕证监许可字[2016]17号）文件批准，同意公司在河南省郑州市、海南省海口市、广东省深圳市、上海市、吉林省长春市各设立1家分公司，在江西省南昌市、北京市、天津市、陕西省铜川市各设立1家营业部，在陕西省西安市、宝鸡市、汉中市各设立2家营业部，在陕西省咸阳市设立3家营业部。

2016年11月4日，经深圳证券交易所《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）文件批准，同意公司开通深港通下港股通业务交易权限。

2016年12月29日，经中国证券监督管理委员会陕西监管局《关于核准开源证券股份有限公司设立5家分支机构批复》（陕证监许可字[2016]21号）文件批准，同意公司在陕西省安康市、江苏省淮安市、安徽省安庆市、浙江省绍兴市各设立1家营业部，在北京市设立1家分公司。

## 目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	40
第六节 股本变动及股东情况.....	45
第七节 融资及分配情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	53
第九节 公司治理及内部控制.....	60
第十节 财务报告.....	68

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、我公司	指	开源证券股份有限公司
报告期内	指	2016年1月1日至2016年12月31日
《公司章程》	指	《开源证券股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会陕西监管局、陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
新三板、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
长安期货	指	长安期货有限公司
深圳开源投资	指	深圳开源证券投资有限公司
开源创投	指	开源创新投资（北京）有限公司

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李刚、主管会计工作负责人陶娟及会计机构负责人张旭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度财务报表出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术风险	当信息系统运行发生故障时，可能会导致公司交易系统受限甚至瘫痪，这将影响公司的正常业务和服务质量，损害公司的信誉，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。
2、流动性风险	流动性风险，是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。
3、政策法律风险和合规风险	若公司在日常经营中违反国家法律、部门规章、交易所业务规则等规定，可能会受到监管机构的处罚，同时还存在业务操作不当或违规引发民事诉讼和承担赔偿责任的风险。
4、信用风险	信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。
5、市场风险	市场风险是由于持仓证券的市场价格变动而导致的损失风险。
6、经营风险	经营风险包括：经纪业务风险、资产管理业务风险、投资银行业务风险、信用交易业务风险、自营业务风险、做市业务风险等
7、操作风险	操作风险是由于员工、过程、基础设施和技术或对运作有影响的类似因素（包括欺诈活动）的失误而导致亏损的风险。
8、本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	开源证券股份有限公司
英文名称及缩写	KAIYUAN SECURITIES CO., LTD. /KYSEC
证券简称	开源证券
证券代码	832396
法定代表人	李刚
总经理	陶娟
注册地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
主办券商	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市自强路35号庄家金融大厦25层
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	武兴田、何均
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈晓
电话	029-88365830
传真	029-88365835
电子邮箱	chenxiao@kysec.cn
公司网址	http://www.kysec.cn
联系地址及邮政编码	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层/710065
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cn
公司年度报告备置地	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-04-30
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	J67 资本市场服务
主要产品与服务项目	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品业务（经营证券业务许可证有效期至2019年01月21日）；为期货公司提供中间介绍业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）截至报告期末	1,300,000,000
普通股总股本（股）截至披露日	1,789,983,000
做市商数量	0
控股股东	陕西煤业化工集团有限责任公司

实际控制人	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
-------	--------------------

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610000220581820C	否

#### 五、公司历史沿革

开源证券股份有限公司前身为陕西省财政厅国债服务部。1993年2月，依据财政部[1993]财国债字第24号文件，公司更名为陕西省开源证券公司，注册资本金3000万元人民币；2001年1月，经中国证监会、财政部证监机构字[2001]17号文件批准，改制为证券经纪公司；2001年12月，经证监机构字[2001]310号《关于同意陕西开源证券经纪有限责任公司开业的批复》文件批准，同意陕西开源证券经纪有限责任公司开业，注册资本金5000万元人民币，股东为陕西省生产资金管理局；2007年2月，根据中国证监会证监机构字[2007]48号，公司吸收新股东入股，注册资本增至1.14亿元人民币；2009年12月，根据中国证监会证监许可[2009]1291号，公司注册资本由1.14亿元增至5亿元；2010年7月，根据陕西证监局陕证监函[2010]143号《关于陕西开源证券经纪有限责任公司新住所验收确认函》文件批准，并根据陕西省工商行政管理局核准，公司由原“陕西开源证券经纪有限责任公司”变更为“开源证券有限责任公司”，注册地址由原“西安市南四府街11号”变更为“西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层”；2012年5月，根据陕西证监局陕证监许可字[2012]39号，公司吸收新股东入股，注册资本由5亿元增至13亿元。

2014年12月21日，开源证券股份有限公司召开创立大会。全体股东一致同意以有限公司全体股东作为股份公司发起人，以经审计的账面净资产人民币1,538,839,530.12元为依据整体变更设立股份公司。公司净资产中1,300,000,000元折为公司股份总额1,300,000,000股，每股面值人民币1元，原一般风险准备金14,448,516.34元和其他综合收益26,328,417.02元保持不变，剩余198,062,596.76元列入公司资本公积金。2014年12月25日，陕西省工商行政管理局核准了上述变更事项，公司领取了营业执照，注册资本人民币13亿元，股本总额为13亿股。

2015年4月20日，经全国中小企业股份转让系统（股转系统函[2015]1479号）《关于同意开源证券股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》文件批准，同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2017年1月16日，公司取得全国中小企业股份转让系统《关于开源证券股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]166号），此次股票发行总额为489,983,000股，其中有限售条件463,060,000股，无限售条件26,923,000股，发行价格为人民币3元/股，募集资金1,469,949,000.00元。2017年2月6日公司取得了变更后的营业执照，注册资本为178,998.3万元。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据及财务指标

单位：元

	本期 (本期期末)	上期 (本期期初)	增减比例
营业收入	1,075,393,467.37	891,653,135.92	20.61%
营业收入增长率%	20.61%	111.01%	-81.43%
归属于挂牌公司股东的净利润	184,195,352.11	255,912,510.75	-28.02%
净利润增长率%	-28.02%	151.73%	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	177,163,395.63	254,250,368.42	-30.32%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.07%	13.90%	-34.75%
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.73%	13.80%	-36.74%
基本每股收益（元/股）	0.142	0.197	-27.92%
归属于母公司股东的权益	2,038,568,869.08	2,021,281,511.04	0.86%
资产总计	9,053,446,859.90	8,177,218,247.04	10.72%
负债总计	6,856,817,594.09	6,000,579,463.06	14.27%
所有者权益总计	2,196,629,265.81	2,176,638,783.98	0.92%
其他综合收益	34,791,923.32	202,854,296.92	-82.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,038,568,869.08	2,021,281,511.04	0.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/每股）	1.57	1.55	1.29%
经营活动产生的现金流量净额	-117,829,762.94	1,122,896,879.81	-
投资活动产生的现金流量净额	35,888,746.96	-85,472,681.45	-
筹资活动产生的现金流量净额	-352,871,277.73	1,141,922,707.80	-
现金及现金等价物净增加额	-434,812,293.71	2,179,346,906.16	-

#### 二、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

#### 三、非经常性损益

单位：元

项目	金额
----	----



非流动资产处置损益	-46,704.84
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）	11,112,035.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,356,634.44
<b>非经常性损益合计</b>	<b>8,708,696.02</b>
所得税影响数（元）	2,177,493.54
少数股东权益影响额（税后）（元）	-500,754.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,031,956.48</b>

#### 四、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

单位：元

科目	本期期末（本期）		本期期初（上期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
无				

#### 五、净资本及风险控制指标

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
净资本	1,766,805,172.79	2,062,012,540.20	-14.32%
其中：核心净资本	1,416,805,172.79	1,562,012,540.20	-9.30%
附属净资本	350,000,000.00	500,000,000.00	-30.00%
净资产	2,017,189,618.81	1,998,495,944.80	0.94%
各项风险资本准备之和	1,452,670,099.47	1,039,230,130.47	39.78%
表内外资产总额	6,706,914,872.53	5,062,408,574.85	32.48%
风险覆盖率(%)	121.62	198.42	-38.71
资本杠杆率(%)	21.12	30.86	-31.56
流动性覆盖率(%)	227.14	235.65	-3.61
净稳定资金率(%)	126.77	109.87	15.38
净资本/净资产(%)	87.59	103.18	-15.11
净资本/负债(%)	39.22	67.68	-42.05
净资产/负债(%)	44.78	65.59	-31.73
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	20.67	17.81	16.06
自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%)	216.74	127.87	69.50
融资（含融券）的金额/净资本(%)	47.60	40.20	18.41

#### 六、主要财务数据与财务指标

##### （一）主要项目财务数据（合并）

单位：元

项目	期末数（本年数）	期初数（上年数）	增幅（%）	原因
----	----------	----------	-------	----

货币资金	2,747,621,205.16	2,693,824,012.72	2.00	自有资金增加
结算备付金	456,478,646.84	945,088,132.99	-51.70	客户资金减少
融出资金	707,085,427.77	725,367,245.16	-2.52	融资融券规模减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	471,353,589.08	219,402,398.09	114.84	自营交易性金融资产持仓增加
买入返售金融资产	2,488,350,740.47	103,510,047.30	2303.97	自营买入返售金融资产买断、质押式规模增加
应收款项	26,405,960.12	10,373,906.31	154.54	应收资产管理业务管理费增加
应收利息	45,729,048.11	66,958,238.10	-31.71	可供出售金融资产债券利息减少
存出保证金	91,633,731.16	112,243,983.15	-18.36	交易量减少和客户资金减少
可供出售金融资产	1,541,072,538.66	3,038,749,798.10	-49.29	债券持仓减少
持有至到期投资	1,420,000.00	3,000,000.00	-52.67	产品到期，规模减少
长期股权投资	199,778,046.05	92,742,270.08	115.41	参股公司业绩增长
固定资产	65,790,777.70	61,011,518.52	7.83	新设分支机构资产增加
无形资产	38,739,985.02	25,994,744.37	49.03	购置软件
递延所得税资产	27,250,083.06	5,862,792.80	364.80	递延职工薪酬增加
资产总计	9,053,446,859.90	8,177,218,247.04	10.72	-
应付短期融资款	478,440,000.00	142,320,000.00	236.17	发行期限一年以内的收益凭证
卖出回购金融资产款	3,036,038,258.32	1,472,285,929.91	106.21	自营正回购增加
代理买卖证券款	2,409,399,156.33	2,938,628,022.81	-18.01	客户资金减少
应付职工薪酬	275,579,326.98	135,538,479.88	103.32	新设分支机构人员增加、投行、资管业绩增长，业绩绩效增加
应交税费	18,289,783.67	8,627,195.10	112.00	应交个人所得税增加
应付利息	21,842,959.09	26,023,447.22	-16.06	发行收益凭证金额减少
应付债券	500,000,000.00	1,130,000,000.00	-55.75	发行的收益凭证到期归还
递延所得税负债	18,546,460.40	75,192,920.79	-75.33	可供出售金融资产公允价值变动影响
负债合计	6,856,817,594.09	6,000,579,463.06	14.27	-
实收资本（或股本）	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	-	-
资本公积	199,810,056.63	198,872,327.53	0.47	-
其他综合收益	34,791,923.32	202,854,296.92	-82.85	可供出售金融资产公允价值下降
盈余公积	46,867,160.41	28,304,377.96	65.58	本年盈利按比例计提
一般风险准备	119,359,262.50	82,017,047.17	45.53	本年盈利按比例计提
所有者权益（或股东权益）合计	2,196,629,265.81	2,176,638,783.98	0.92	-
营业收入	1,075,393,467.37	891,653,135.92	20.61	投资银行业务、资产管理业务收入大幅增加
营业支出	872,143,471.75	554,181,861.69	57.37	收入增长，薪酬等管理费用增加
利润总额	211,958,691.64	340,163,583.48	-37.69	成本增加
净利润	186,893,254.79	260,192,493.01	-28.17	成本增加

归属于母公司所有者的净利润	184,195,352.11	255,912,510.75	-28.02	成本增加
其他综合收益的税后净额	-168,022,162.49	103,019,435.38	-	可供出售金融资产公允价值下降
综合收益总额	18,871,092.30	363,211,928.39	-94.80	可供出售金融资产公允价值下降

单位：元

## 主要财务指标（合并）

项目	2016年	2015年	增幅（%）
基本每股收益（元/股）	0.142	0.197	-27.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.136	0.196	-30.61
加权平均净资产收益率（%）	9.07	13.90	-34.75
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	8.73	13.80	-36.74
归属于母公司股东的每股净资产（元）	1.57	1.55	1.29

## （二）主要项目财务数据（母公司）

项目	期末数（本年数）	年初数（上年数）	单位：元
			增幅（%）
货币资金	2,453,173,211.82	2,435,426,367.21	0.73
结算备付金	430,151,821.31	852,078,678.06	-49.52
融出资金	707,085,427.77	725,367,245.16	-2.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	453,194,372.08	219,095,828.09	106.85
买入返售金融资产	2,488,350,740.47	103,510,047.30	2303.97
应收款项	26,391,905.33	10,373,906.31	154.41
应收利息	45,729,048.11	66,958,238.10	-31.71
存出保证金	41,827,559.96	47,768,549.70	-12.44
可供出售金融资产	1,394,323,321.20	2,801,015,088.10	-50.22
长期股权投资	425,320,952.98	316,747,236.01	34.28
固定资产	51,905,220.17	45,602,938.61	13.82
无形资产	37,865,161.45	24,406,847.41	55.14
递延所得税资产	26,643,970.66	5,682,808.83	368.85
其他资产	91,485,436.47	47,319,745.82	93.33
资产总计	8,673,448,149.78	7,701,353,524.71	12.62
应付短期融资款	548,440,000.00	142,320,000.00	285.36
卖出回购金融资产款	3,036,038,258.32	1,472,285,929.91	106.21
代理买卖证券款	2,151,204,383.85	2,656,101,835.10	-19.01

应付职工薪酬	275,193,779.85	134,490,998.46	104.62
应交税费	15,409,174.78	3,635,224.36	323.89
应付利息	21,892,109.77	26,023,447.22	-15.88
应付债券	500,000,000.00	1,130,000,000.00	-55.75
递延所得税负债	18,630,622.74	75,207,456.78	-75.23
其他负债	39,446,282.14	12,788,902.21	208.44
负债合计	6,656,258,530.97	5,702,857,579.91	16.72
股本	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	-
资本公积	199,000,325.86	198,062,596.76	0.47
其他综合收益	34,790,273.32	202,878,803.31	-82.85
盈余公积	46,867,160.41	28,304,377.96	65.58
一般风险准备	119,359,262.50	82,017,047.17	45.53
未分配利润	317,172,596.72	187,233,119.60	69.40
所有者权益合计	2,017,189,618.81	1,998,495,944.80	0.94
营业收入	1,028,154,127.83	834,112,977.31	23.26
营业支出	829,266,311.34	514,530,957.05	61.17
利润总额	208,594,278.83	321,674,522.33	-35.15
净利润	185,627,824.47	246,502,479.18	-24.70
其他综合收益的税后净额	-168,088,529.99	103,183,491.28	-262.90
综合收益总额	17,539,294.48	349,685,970.46	-94.98

注：母公司财务数据变动原因与合并报表口径基本相同

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司属于资本市场服务业。公司具有开展证券业的多种业务资格，通过设立各业务部门、在各地设立分支机构，为投资者提供证券金融服务。公司的服务对象包括股民、有融资需求的客户、有资产管理需求的投资者等。公司建立营销团队和客户服务团队，负责开发客户资源，为客户提供投融资服务。

报告期内公司商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### （二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016年，面对证券二级市场回落、成交量大幅萎缩以及公司净资本行业排名下降的不利情况，公司贯彻落实董事会确定的年度经营计划及各项决议精神，坚持“自强不息、止于至善”的经营理念，深耕可持续内生发展之本，率先推进公司内供给侧结构性改革，迎难而上，拼搏进取。一方面，在做强传统业务的同时着力打造公司“大投行”、“大资管”和“大零售”业务引擎，完善业务链条，优化业务结构，谋求细分业务优势，全面提升公司持续经营能力和抗风险能力；另一方面，进一步强化公司内部控制、合规管理和风险管理水平，完善公司全面风险管控体系，确保公司良性健康发展；同时，深入开展党建工作，积极推进扶贫工作，履行社会责任，取得了较好的成绩。2016年，公司实现营业收入107,539.35万元，同比增长20.61%；净利润18,689.33万元，同比下降28.17%。

#### 合并报表口径：

2016年公司累计完成营业收入107,539.35万元，实现利润总额21,195.87万元，净利润18,689.33万元。截止2016年12月31日公司总资产为905,344.69万元，总负债为685,681.76万元，净资产为219,662.93万元。

资产负债情况：

单位：万元

项目	2016年	2015年	同比增幅%
资产总计	905,344.69	817,721.82	10.72
负债总计	685,681.76	600,057.95	14.27
股本	130,000.00	130,000.00	-
资本公积	19,981.01	19,887.23	0.47
未分配利润	33,774.05	20,923.35	61.42
股东权益（净资产）合计	219,662.93	217,663.88	0.92

经营利润情况：

单位：万元

项目	2016年	2015年	同比增幅(%)
一、营业收入	107,539.35	89,165.31	20.61
二、营业支出	87,214.35	55,418.19	57.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,325.00	33,747.13	-39.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,195.87	34,016.36	-37.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,689.33	26,019.25	-28.17

**母公司口径：**

2016年公司累计完成营业收入102,815.41万元，实现利润总额20,859.43万元，净利润18,562.78万元。截止2016年12月31日公司总资产为867,344.81万元，总负债为665,625.85万元，净资产为201,718.96万元。

**资产负债情况：**

单位：万元

项目	2016年	2015年	增幅%
资产总计	867,344.81	770,135.35	12.62
负债总计	665,625.85	570,285.76	16.72
股本	130,000.00	130,000.00	0.00
资本公积	19,900.03	19,806.26	0.47
未分配利润	31,717.26	18,723.31	69.40
股东权益（净资产）合计	201,718.96	199,849.59	0.94

**经营利润情况：**

单位：万元

项目	2016年	2015年	同比增幅(%)
一、营业收入	102,815.41	83,411.30	23.26
二、营业支出	82,926.63	51,453.10	61.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,888.78	31,958.20	-37.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,859.43	32,167.45	-35.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,562.78	24,650.25	-24.70

**1、主营业务分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期			上期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
一、营业收入	1,075,393,467.37	20.61%	100.00%	891,653,135.92	111.01%	100.00%
手续费及佣金净收入	706,507,857.49	112.76%	65.70%	332,067,989.41	176.64%	37.24%
利息净收入	21,235,388.44	14.13%	1.97%	18,607,088.00	-68.62%	2.09%
投资收益	370,670,725.63	-30.86%	34.47%	536,110,912.01	175.55%	60.13%
公允价值变动收益	-23,201,362.71	-601.41%	-2.16%	4,627,264.91	-90.49%	0.52%
汇兑收益	-	-	-	-	-	-

其他业务收入	180,858.52	-24.61%	0.02%	239,881.59	-	0.03%
二、营业支出	872,143,471.75	57.37%	81.10%	554,181,861.69	96.31%	62.15%
营业税金及附加	26,525,019.82	-47.08%	2.47%	50,124,012.10	130.49%	5.62%
业务及管理费	802,942,345.12	59.81%	74.66%	502,450,513.20	92.77%	56.35%
其他业务成本	-	-	-	26,400.00	0.00%	0.00%
资产减值损失	42,676,106.81	2599.42%	3.97%	1,580,936.39	-1348.95%	0.18%
三、营业利润	203,249,995.62	-39.77%	18.90%	337,471,274.23	140.60%	37.85%

### 项目重大变动原因：

第一，手续费及佣金净收入项目本期较上年度相比增幅 112.76%，主要原因为投资银行业务、资产管理业务收入增加。2016 年公司加大对反映证券公司资本中介核心职能的投资银行、资产管理业务的要素投入，打造“大投行、大资管”业务引擎，投资银行业务手续费净收入增幅 1897.34%，资产管理业务手续费净收入增幅 237.83%；

第二，投资收益同比下降 30.86%，公允价值变动收益项目本期较上年度相比降幅 601.41%，主要原因为：在二级场景气度低迷和债券市场信用风险爆发的大环境下，受行业系统性风险的冲击，公司自营业务金融工具的投资收益和公允价值变动损益下降；

第三，营业支出项同比增幅 57.37%，主要原因为业务及管理费增加和资产减值损失增加，其中业务及管理费项目本期较上年度相比增幅 59.81%，资产减值损失项目本期较上年度相比增幅 2599.42%；

①业务及管理费增加的主要原因为：分支机构增加导致租赁费及人员成本等费用增加；引进投资银行、资产管理、固定收益、股转业务和资产证券化（ABS）业务人才，投资银行、资产管理业务收入及业绩奖励增加，导致管理费用增加；营业收入增加、投资者保护基金计提比例提高，导致投资者保护基金增加。

②资产减值损失大幅增加的原因为公司自营业务债券投资计提减值准备。

### （2）营业收入构成

报告期内，公司实现营业收入 107,539.35 万元，同比增长 20.61%。

具体各业务的营业收入变化情况如下：

单位：元

项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
证券经纪业务	122,038,042.87	11.35	260,923,405.95	29.26
证券自营业务	207,808,485.20	19.32	501,641,392.74	56.26
做市业务	18,266,363.63	1.70	8,861,901.84	0.99
投资银行业务	491,122,413.52	45.67	24,588,811.89	2.76
资产管理业务	62,546,899.63	5.82	18,514,049.80	2.08
投资咨询业务	7,707,142.53	0.72	9,570,897.25	1.07
信用交易业务	61,511,916.19	5.72	86,618,051.25	9.71
期货业务	20,693,117.70	1.92	18,470,824.52	2.07
长期股权投资收益	121,394,514.09	11.29	30,234,882.34	3.39
其他	-37,695,427.99	-3.51	-67,771,081.66	-7.60
合计	1,075,393,467.37	100.00	891,653,135.92	100.00

### 分业务收入构成变动的原因：

2016 年二级市场整体呈下跌趋势、成交量大幅萎缩，经纪、自营、融资融券等与市场行情相关性较

高业务收入大幅减少。公司着力打造“大投行、大资管、大零售”格局，陆续从资本市场引进投资银行、资产管理高素质团队，投资银行、资产管理业务收入大幅提升。

- 1、证券经纪业务收入同比下降 53.23%，主要原因为证券市场行情低迷，成交量萎缩。
- 2、证券自营业务收入同比下降 58.57%，主要原因为证券市场行情低迷，盈利空间下降。
- 3、做市业务收入同比增长 106.12%，主要原因为做市业务规模增加。
- 4、投资银行业务收入同比增长 1897.34%，主要原因为债券承销规模和财务顾问业务量增加。
- 5、资产管理业务收入同比增长 237.83%，主要原因为资产管理业务规模增加。
- 6、投资咨询业务收入同比下降 19.47%，主要原因为投资咨询业务量减少。
- 7、信用交易业务收入同比下降 28.98%，主要原因为融资融券规模下降。
- 8、期货业务收入同比增长 12.03%，主要原因为商品交易所增加了交易返还力度，交易所返还收入增加。
- 9、长期股权投资收益同比增长 301.50%，主要原因为参股公司前海开源基金管理有限公司业绩大幅增长。
- 10、其他业务收入同比上升 44.38%，主要原因为其他收入中包含利息净收入、房屋租赁业务收入及托管费收入等。本期利息收入及支出较上年均下降，其中利息支出减少幅度较大，利息净收入上升。

#### 分业务经营情况及竞争力分析：

##### ①证券经纪业务

经营情况：为应对更加严格的监管环境、持续低迷的市场态势以及激烈的市场竞争，公司经纪业务在强化分支机构规范运营的基础上，持续推动创新业务发展和投顾业务转型，丰富公司金融产品线，加大金融产品销售业务拓展力度，以服务带营销，创造新的收入增长点。报告期内，公司证券营业部数量达到 36 家，分公司 10 家，并于 2016 年 11 月 4 日取得深港通下港股通业务交易权限。公司经纪业务实现营业收入 12,203.80 万元，较去年同期 26,092.34 万元减少 53.23%。

竞争力分析：公司经纪业务发展底子较薄，市场份额较低，为了应对互联网金融和监管环境给公司带来的机遇和挑战，公司按照“慎重选择开设分支机构、大力发展互联网证券”的发展思路，一方面在重点城市布局分支机构，覆盖战略空白区域；另一方面，加大转型力度，着重通过移动终端交易方式的整合及开发，凭借理财产品创新和高效便捷的客户体验吸引广大客户，不断推进传统经纪业务与创新业务协同发展，力求为客户提供更加便捷、高效、优质的金融服务。

##### ②证券自营业务

经营情况：2016 年公司自营业务在严格执行自营业务规模、风险资本限额的前提下，注重控制合规风险及操作风险，将风险与收益合理匹配。报告期内，自营业务实现营业收入 20,780.85 万元，较去年同期下降 58.57%，营业利润 12,423.53 万元，较去年同期下降 60.95%

竞争力分析：在权益投资方面，在保持原先二级市场投资业务的优势之上，着重分析相关制度红利，进一步完善了投资策略并积极参与可交换债券业务、定向增发投资业务与 IPO 网下



申购业务，灵活运用量化衍生工具保障自营仓位安全性。在固定收益投资方面，在保证交易量与交易收入的同时，通过严格审核债券资质和交易对手信用状况、减持“两高一剩”和高风险行业债券，不断降低业务风险，提高收益质量。

### ③做市业务

经营情况：2016年公司持续完善做市业务制度，加强风控力度，精选标的，增加做市企业，保持了做市业务稳中求增的发展势头。2016年，公司做市业务全年实现营业收入1,826.64万元，较去年同期增长106.12%，营业利润1,456.88万元，较去年同期下降173.76%。

竞争力分析：公司做市业务紧密关注当前行业形势，及时调整投资策略，本着“精选标的，谨慎交易，严控风险”的原则，积极开展做市业务。根据全国股转系统做市商执业情况周报的数据，报告期内，公司新增做市企业85家，已累计为130家新三板企业提供做市报价服务，在全国88家做市商中排名第27名。

### ④投资银行业务

经营情况：公司投资银行业务紧抓行业发展机遇，积极调整业务结构，全力服务实体经济发展，并在“合法合规、风险可控”的总体目标下有序、规范的开展业务。公司投资银行业务管理委员会下设的立项委员会和内核委员会，从业务决策、项目立项、协议签署、尽职调查、服务成果审核各环节采取了严格的风险控制措施，通过三级复核程序严格落实公司投资银行质量管理体系，确保业务合规、有序开展。已先后为数十家上市公司和大型企业提供了各类专业化投资银行服务。报告期内，投资银行业务实现营业收入49,112.24万元，较去年同期增长1897.34%；营业利润12,962.33万元，较去年同期增长2326.70%。

竞争力分析：2016年公司投资银行业务从零起步，快速构筑起以北京、上海、深圳、西安、江苏五地为核心，覆盖全国的服务网络。业务队伍不断壮大，具备开展投行业务的专业胜任能力。公司坚持投行业务发展与质量风险控制并重，股权业务、债券业务、并购业务并重的发展理念，严格落实三级复核质量管理体系，确保业务合规、规范开展。根据中国证券业协会2016年统计数据显示（未经审计数据），报告期内，公司债券主承销家数排名为34名，债券主承销金额排名为39名。根据全国股转系统统计数据，截至2016年末，公司累计推荐挂牌项目30家，行业排名第56名。

### ⑤资产管理业务

经营情况：2016年公司资产管理业务以客户需求为导向，严格遵守业务法规，不断扩大和完善各类资产管理业务，在丰富产品线的同时，扩大渠道扩展与维护，深化客户合作关系，为客户提供优质的投融资服务。2016年，公司资产管理业务实现营业收入6,254.69万元，同比增长237.83%。截至2016年12月31日，公司作为管理人共管理了167支资产管理计划，资产托管总规模约为923.19亿元，较去年同比增长了984.45%，其中集合资产管理计划10支，主动管理类定向计划为18支，被动管理类定向计划为139支。报告期内，公司设立了备案制后首单以污水处理收费权为基础资产的“云南水务水费收费权资产支持专项计划”，该计划是国内首单将污水处理和供水收费同时打包ABS的项目。

竞争力分析：公司资产管理业务类型涵盖股权质押融资、信证合作、银证合作、结构化产品、可交债投资、定增投资、资产证券化、私募投顾产品等，可以全面满足客户需求。公司主动管理能力不断增强，发行了业内首支投资于可交换债券的结构化集合资管计划——“开源秦岭5号集合资产管理计划”，在260天存续期内，为投资者实现了39%的绝对收益率。在资产证券化业务上，公司积极引进专业人才团队，全面搭建了一整套前台、内核和后督管理体系，积极、创新服务客户，逐步形成了良好的市场形象。据中国证券业协会的2016年统计数据显示（未经审计数据），报告期末，公司受托客户资产管理业务净收入排名67名。

#### ⑥信用交易业务

经营情况：报告期内，公司信用交易业务实现利息收入6,151.19万元，其中融资融券业务利息收入5,361.29万元，约定购回业务利息收入56.52万元，股票质押业务利息收入733.38万元。2016年度新开信用资金账户1102户。截至2016年末，公司信用资金账户数量3736户，市场占比0.88%，信用账户市场占比较上年末增长29.4%。信用交易业务总规模48.49亿元，较上年末增长46.85%。融资融券业务融资余额7.07亿元，市场占比0.752%，市场占比较上年末增长21.3%。

竞争力分析：近年来，信用交易业务发展迅速，券商均采取各种融资渠道补充资本金助力信用交易业务的发展。2016年，公司信用交易业务整体市场竞争力和市场占有率均在提升，随着公司未来资本金增加，信用业务将充分依托公司日渐增多的营业网点大力吸引目标客户，加强客户服务质量，严控业务风险，持续提升公司信用业务市场占比水平，为公司发展提供稳定业绩支撑。

#### ⑦期货业务

经营情况：2016年，长安期货紧密围绕董事会下达的工作任务和经营指标，按照“经营特色化、管理精细化、团队专业化、运作规范化”的要求，以服务实体经济为根本宗旨，以提升服务能力为突破口，以选好用好人为保障，攻坚克难、奋发进取，各项工作稳步推进。2016年期货业务营业收入2,069.31万元，较去年同期1,847.08万元增长了12.03%。

竞争力分析：公司子公司长安期货拥有上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所三家商品交易所和中国金融期货交易所交易席位。并设有能源化工、金融、农产品等三个事业部，在上海、郑州、西安、汉中、宝鸡、韩城、成都等地开立多家营业部，已形成覆盖全国的服务网络，公司坚持“特色化经营、精细化管理、差异化发展”的经营理念，努力打造国内一流的期货公司。

单位：元

地区	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
总部	874,623,174.95	81.33	535,540,075.33	60.06
陕西省	171,781,921.54	15.97	314,323,954.33	35.25
北京市	5,542,969.26	0.52	6,618,278.55	0.74
广东省	7,955,871.97	0.74	16,926,556.38	1.90
四川省	2,709,734.96	0.25	5,508,041.96	0.62

辽宁省	5,276,486.65	0.49	6,590,078.76	0.74
重庆市	1,525,998.32	0.14	1,605,041.19	0.18
江苏省	1,678,781.80	0.16	3,226,654.57	0.36
福建省	1,211,086.46	0.11	290,380.22	0.03
湖南省	362,047.65	0.03	46,903.07	0.01
山东省	621,683.65	0.06	89,593.73	0.01
上海市	1,044,895.95	0.10	279,175.24	0.03
浙江省	548,522.65	0.05	-	0.00
云南省	9,665.92	0.00	-	0.00
河南省	500,625.64	0.05	608,402.59	0.07
合计	1,075,393,467.37	100	891,653,135.92	100

**分区域收入构成变动的的原因：**

报告期内，证券市场行情低迷，成交量萎缩，陕西省内分支机构经纪业务收入下降幅度较大，总部的投资银行业务和资管业务收入大幅增长，总部收入占比增长。

**(3) 营业支出构成**

单位：元

项目	本期成本金额	上期成本金额
证券经纪业务	173,199,022.25	149,572,748.64
证券自营业务	83,573,209.85	183,458,856.05
做市业务	3,697,574.46	3,540,191.19
投资银行业务	361,499,120.55	19,247,263.42
资产管理业务	51,826,801.15	18,495,544.38
投资咨询业务	5,394,999.77	6,699,628.08
信用交易业务	8,661,350.33	11,145,755.97
期货业务	37,591,542.35	36,533,061.85
其他	146,699,851.04	125,488,812.11
合计	872,143,471.75	554,181,861.69

**营业支出构成变动的的原因：**

2016年，公司证券经纪业务支出因分支机构建设有所增加，期货业务支出同比下降，其他业务支出同比增加，其余项目营业支出与营业收入同方向变动。

1、证券经纪业务支出同比增长15.80%，主要原因为新设分支机构增加，人员和筹建费用增加。

2、证券自营业务支出同比下降54.45%，主要原因为市场行情低迷，自营收入下降，相应的人员成本支出下降。

3、做市业务支出同比增长4.45%，主要原因为做市业务规模增加。

4、投行业务支出同比增长1778.18%，主要原因为投行业务规模增加，收入增加，人员成本和业绩绩效增加。

5、资产管理业务支出同比增长180.21%，主要原因为资产管理业务规模增加，收入增加，人员成本和业绩绩效增加。

6、投资咨询业务支出同比下降19.47%，主要原因为收入下降、成本同比下降。

- 7、信用交易业务支出同比下降 22.29%，主要原因为发行收益凭证减少，利息支出减少。
- 8、期货业务支出同比下降 2.90%，与上年基本持平。
- 9、其他业务支出同比增长 16.90%，主要原因为业务规模扩大，职工人数增加，人工成本增加。

#### 营业支出地区分部情况

单位：元

地区	2016 年	2015 年	增减百分比 (%)
总部	709,232,991.67	359,085,606.12	97.51
陕西省	108,778,823.64	134,639,164.84	-19.21
北京市	6,450,804.31	8,585,809.91	-24.87
广东省	13,257,375.55	25,805,995.28	-48.63
四川省	6,474,646.88	6,023,959.51	7.48
辽宁省	5,815,249.28	4,794,039.50	21.30
重庆市	2,533,806.71	2,602,247.71	-2.63
江苏省	3,216,757.76	2,620,053.49	22.77
福建省	3,544,073.71	1,198,930.61	195.60
湖南省	1,986,659.59	565,666.71	251.21
山东省	2,038,384.76	449,680.00	353.30
上海市	5,334,666.83	6,187,964.26	-13.79
浙江省	996,753.33	-	-
云南省	531,853.52	-	-
河南省	1,950,624.21	1,622,743.75	20.21
合计	872,143,471.75	554,181,861.69	57.37

#### 营业利润业务分部情况

单位：元

业务利润	2016 年	2015 年	增幅 (%)
证券经纪业务	-51,160,979.38	111,350,657.31	-145.95
证券自营业务	124,235,275.35	318,182,536.69	-60.95
做市业务	14,568,789.17	5,321,710.65	173.76
投资银行业务	129,623,292.97	5,341,548.47	2326.70
资产管理业务	10,720,098.48	18,505.42	57829.51
投资咨询业务	2,312,142.76	2,871,269.18	-19.47
信用交易业务	52,850,565.86	75,472,295.28	-29.97
期货业务	-16,898,424.65	-18,062,237.33	-6.44
长期股权投资收益	121,394,514.09	30,234,882.34	301.50
其他	-184,395,279.03	-193,259,893.77	-4.59
合计	203,249,995.62	337,471,274.23	-39.77

2016年，二级市场行情回落、成交量大幅萎缩，公司各项业务收入权重发生较大变化，经纪业务和自营业务营业利润下降较显著，投资银行业务、资产管理业务增幅较大，新设分支机构，引进投行、资管专业团队，员工人数较上年大幅增加，职工薪酬和新设营业网点的前期投入费用增长，业务及管理费用增长，营业利润较上年下降。

#### 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2016年	2015年	增减百分比(%)
总部	165,390,183.28	176,454,469.21	-6.27
陕西省	63,003,097.90	179,684,789.49	-64.94
北京市	-907,835.05	-1,967,531.36	-53.86
广东省	-5,301,503.58	-8,879,438.90	-40.29
四川省	-3,764,911.92	-515,917.55	629.75
辽宁省	-538,762.63	1,796,039.26	-130.00
重庆市	-1,007,808.39	-997,206.52	1.06
江苏省	-1,537,975.96	606,601.08	-353.54
福建省	-2,332,987.25	-908,550.39	156.78
湖南省	-1,624,611.94	-518,763.64	213.17
山东省	-1,416,701.11	-360,086.27	293.43
上海市	-4,289,770.88	-5,908,789.02	-27.40
浙江省	-448,230.68	-	-
云南省	-522,187.60	-	-
河南省	-1,449,998.57	-1,014,341.16	42.95
合计	203,249,995.62	337,471,274.23	-39.77

## (4) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	2,381,104,108.80	3,415,554,922.65	-30.29
经营活动现金流出小计	2,498,933,871.74	2,292,658,042.84	9.00
经营活动产生的现金流量净额	-117,829,762.94	1,122,896,879.81	-
投资活动现金流入小计	1,746,743,118.46	1,506,096,354.10	15.98
投资活动现金流出小计	1,710,854,371.50	1,591,569,035.55	7.49
投资活动产生的现金流量净额	35,888,746.96	-85,472,681.45	-
筹资活动现金流入小计	629,745,010.00	11,887,980,000.00	-94.70
筹资活动现金流出小计	982,616,287.73	10,746,057,292.20	-90.86
筹资活动产生的现金流量净额	-352,871,277.73	1,141,922,707.80	-
现金及现金等价物净增加额	-434,812,293.71	2,179,346,906.16	-

## 现金流量分析：

2016年度现金及现金等价物净增加额为-43,481.23万元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-11,782.98万元，与上期相比降低110.49%，主要原因为市场成交低迷，代买卖证券收到的现金上期为净流入165,251.50万元，本期为净流出50,489.75万元；债券回购业务上期现金净流入61,913.26万元，本期为净流出82,111.88万元；同时处置持有的可供出售金融资产上期现金净流出130,218.92万元，本期为净流入130,522.40万元；收取利息、手续费及佣金的现金上期净流入55,898.40万元，本期净流入104,070.48万元。

经营活动产生的现金流入为238,110.41万元，与上期相比降低30.29%，主要原因为市场成交低迷，代买卖证券收到的现金上期为净流入165,251.50万元，本期为净流出；债券回购业务上期现金净流入61,913.26万元，本期为净流出；同时处置持有的可供出售金融资产上期现金净流出，本期为净流入

130,522.40 万元；收取利息、手续费及佣金的现金上期净流入 55,898.40 万元，本期净流入 104,070.48 万元。

其中收取利息、手续费及佣金的现金 104,070.48 万元，融出资金净减少额 1,830.01 万元，收到的其他与经营有关的现金 132,209.92 万元。

经营活动产生的现金流出为 249,893.39 万元，其中代理买卖证券支付的现金净额 50,489.75 万元，支付利息、手续费及佣金的现金 21,663.28 万元，支付给职工以及为职工支付的现金 47,246.65 万元，支付的各项税费 13,590.15 万元，支付的其他与经营活动有关的现金 116,903.56 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 3,588.87 万元，与上期相比，增加 12,136.14 万元，主要原因为收回投资收到的现金本期为 171,965.48 万元，上期为 147,675.72 万元，增加 24,289.76 万元；投资支付的现金本期为 166,538.51 万元，上期为 147,506.11 万元，增加 19,032.40 万元；支付其他与投资活动有关的现金本期未发生，上期为 7,140.00 万元，减少 7,140.00 万元。

投资活动产生的现金流入为 174,674.31 万元，其中收回投资所收到的现金 171,965.48 万元，取得投资收益收到的现金为 2,707.52 万元，收到的其他与投资活动有关的现金 1.31 万元。

投资活动产生的现金流出为 171,085.44 万元，其中投资支付现金 166,538.51 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 4,546.93 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-35,287.13 万元，与上期相比降低 130.90%，主要原因为公司本期发行收益凭证收到 57,844.00 万元，上期为 187,798.00 万元，减少 129,954.00 万元；发行次级债上期收到 50,000.00 万元；收益凭证到期本期支付 87,232.00 万元，上期为 115,612.00 万元，减少 28,380.00 万元。

筹资活动产生的现金流入为 62,974.50 万元，与上期相比降低 94.70%，主要原因为公司上期取得借款 930,000.00 万元（全年多次累计数），本期未发生；本期发行收益凭证收到 57,844.00 万元，上期为 187,798.00 万元，减少 129,954.00 万元；发行次级债上期收到 50,000.00 万元；收益凭证到期本期支付 87,232.00 万元，上期为 115,612.00 万元，减少 28,380.00 万元。

其中吸收投资所收到的现金 130.50 万元，取得借款收到的现金 5,000.00 万元，收到的其他与筹资活动有关的现金 57,844.00 万元。

筹资活动产生的现金流出为 98,261.63 万元，与上期相比降低 90.86%，主要原因为公司上期归还借款 930,000.00 万元（全年多次累计数），本期未发生；收益凭证到期本期支付 87,232.00 万元，上期为 115,612.00 万元，减少 28,380.00 万元。

其中偿还债务支付的现金 5,000.00 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 6,029.63 万元，支付其他与筹资活动有关的现金 87,232.00 万元。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			本期期初			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,747,621,205.16	2.00%	30.35%	2,693,824,012.72	140.13%	32.94%	-2.59%
结算备付金	456,478,646.84	-51.70%	5.04%	945,088,132.99	179.81%	11.56%	-6.52%
融出资金	707,085,427.77	-2.52%	7.81%	725,367,245.16	31.77%	8.87%	-1.06%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	471,353,589.08	114.84%	5.21%	219,402,398.09	-44.38%	2.68%	2.52%
买入返售金融资产	2,488,350,740.47	2303.97%	27.49%	103,510,047.30	-28.43%	1.27%	26.22%

应收款项	26,405,960.12	154.54%	0.29%	10,373,906.31	705.48%	0.13%	0.16%
应收利息	45,729,048.11	-31.71%	0.51%	66,958,238.10	78.86%	0.82%	-0.31%
存出保证金	91,633,731.16	-18.36%	1.01%	112,243,983.15	56.35%	1.37%	-0.36%
可供出售金融资产	1,541,072,538.66	-49.29%	17.02%	3,038,749,798.10	153.69%	37.16%	-20.14%
持有至到期投资	1,420,000.00	-52.67%	0.02%	3,000,000.00	-78.57%	0.04%	-0.02%
长期股权投资	199,778,046.05	115.41%	2.21%	92,742,270.08	49.52%	1.13%	1.07%
固定资产	65,790,777.70	7.83%	0.73%	61,011,518.52	8.13%	0.75%	-0.02%
无形资产	38,739,985.02	49.03%	0.43%	25,994,744.37	79.46%	0.32%	0.11%
商誉	18,659,016.94	0.00%	0.21%	18,659,016.94	0.00%	0.23%	-0.02%
递延所得税资产	27,250,083.06	364.80%	0.30%	5,862,792.80	804.97%	0.07%	0.23%
其他资产	126,078,063.76	131.63%	1.39%	54,430,142.41	-71.53%	0.67%	0.73%
应付短期融资款	478,440,000.00	236.17%	5.28%	142,320,000.00	182.05%	1.74%	3.54%
拆入资金	50,000,000.00	0.00%	0.55%	50,000,000.00	0.00%	0.61%	-0.06%
卖出回购金融资产款	3,036,038,258.32	106.21%	33.53%	1,472,285,929.91	57.98%	18.00%	15.53%
代理买卖证券款	2,409,399,156.33	-18.01%	26.61%	2,938,628,022.81	135.48%	35.94%	-9.32%
应付职工薪酬	275,579,326.98	103.32%	3.04%	135,538,479.88	79.72%	1.66%	1.39%
应交税费	18,289,783.67	112.00%	0.20%	8,627,195.10	-53.77%	0.11%	0.10%
应付利息	21,842,959.09	-16.06%	0.24%	26,023,447.22	1273.85%	0.32%	-0.08%
应付债券	500,000,000.00	-55.75%	5.52%	1,130,000,000.00		13.82%	-8.30%
递延所得税负债	18,546,460.40	-75.33%	0.20%	75,192,920.79	91.56%	0.92%	-0.71%
其他负债	48,677,729.78	121.67%	0.54%	21,959,681.48	-74.43%	0.27%	0.27%
负债合计	6,856,817,594.09	14.27%	75.74%	6,000,579,463.06	139.88%	73.38%	2.36%
股本	1,300,000,000.00	0.00%	14.36%	1,300,000,000.00	0.00%	15.90%	-1.54%
资本公积	199,810,056.63	0.47%	2.21%	198,872,327.53	0.00%	2.43%	-0.23%
其他综合收益	34,791,923.32	-82.85%	0.38%	202,854,296.92	103.34%	2.48%	-2.10%
盈余公积	46,867,160.41	65.58%	0.52%	28,304,377.96	674.59%	0.35%	0.17%
一般风险准备	119,359,262.50	45.53%	1.32%	82,017,047.17	151.16%	1.00%	0.32%
未分配利润	337,740,466.22	61.42%	3.73%	209,233,461.46	667.22%	2.56%	1.17%
归属于母公司所有者权益合计	2,038,568,869.08	0.86%	22.52%	2,021,281,511.04	21.60%	24.72%	-2.20%
少数股东权益	158,060,396.73	1.74%	1.75%	155,357,272.94	9.93%	1.90%	-0.15%
所有者权益合计	2,196,629,265.81	0.92%	24.26%	2,176,638,783.98	20.69%	26.62%	-2.36%
负债及所有者权益总计	9,053,446,859.90	10.72%	100.00%	8,177,218,247.04	89.95%	100.00%	

#### 资产负债项目重大变动原因：

- (1) 结算备付金项目同比降幅 51.70%，主要原因为本年证券市场交投萎靡，存入登记结算公司的客户备付金减少。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产项目同比增幅 114.84%，主要原因为公司自营业务债券买入增加。
- (3) 买入返售金融资产项目同比增幅 2,303.97%，主要原因为公司自营买入返售金融资产买断、质押式规模增加。
- (4) 应收款项项目本期同比增幅 154.54%，主要原因为公司资产管理业务规模扩大，应收资产管理计划

管理费增加。

(5) 应收利息项目同比降幅 31.71%，主要原因为公司期末可供出售金融资产中债券减少致使应计提的利息减少。

(6) 可供出售金融资产项目同比降幅 49.29%，主要原因为公司自营业务债券投资减少。

(7) 持有至到期投资项目同比降幅 52.67%，主要原因为子公司长安期货有限公司持有至到期投资规模减少。

(8) 长期股权投资项目同比增幅 115.41%，主要原因为以权益法核算的参股公司业绩增长。

(9) 无形资产项目同比增幅 49.03%，主要原因为公司购买的业务软件增加。

(10) 递延所得税资产项目同比增幅 364.80%，主要原因为公司本期计提未发放的奖金确认的递延所得税资产增加。

(11) 其他资产项目同比增幅 131.63%，主要原因为预付款项、其他应收款、存出投资款和预付税款项目增加。

(12) 应付短期融资款项目同比增幅 236.17%，主要原因为公司本期发行收益凭证规模增加。

(13) 卖出回购金融资产款项目同比增幅 106.21%，主要原因为公司卖出回购金融资产规模增加。

(14) 应付职工薪酬项目同比增幅 103.32%，主要原因为公司按照绩效考核完成情况计提业绩绩效增加。

(15) 应交税费项目同比增幅 112.00%，主要原因为公司本期发放业绩绩效代扣代缴的个人所得税增加。

(16) 应付债券项目同比降幅 55.75%，主要原因为一年期以上的收益凭证兑付。

(17) 递延所得税负债项目同比降幅 75.33%，主要原因为公司本期金融资产的公允价值变动致使应确认的递延所得税负债减少。

(18) 其他负债项目同比增幅 121.67%，主要原因为预收账款和其他应付款项目增加。

(19) 其他综合收益项目同比降幅 82.85%，主要原因为可供出售金融资产公允价值下降。

(20) 盈余公积项目同比增幅 65.58%，为本年盈利按比例计提导致盈余公积增加。

(21) 一般风险准备项目同比增幅 45.53%，主要原因为本年盈利按比例计提导致一般风险准备增加。

(22) 未分配利润项目同比增幅 61.42%，本年归属于母公司的净利润 18,419.54 万元，提取盈余公积 1,856.28 万元，提取一般风险准备 3,712.56 万元，导致未分配利润增加 12,850.70 万元。

### 资产结构和资产质量：

截至 2016 年末，公司总资产 905,344.69 万元，较年初增加 10.72%，扣除客户资金 240,939.92 万元后，2016 年末公司资产总额 664,404.77 万元，公司自有负债总额 444,741.84 万元，资产负债率 66.94%。其中：公司自有货币资金 61,841.42 万元，占资产总额(扣除客户资金)的 9.31%；自有结算备付金 14,199.18 万元，占 2.14%；金融资产投资 201,384.61 万元，占 30.31%；融出资金 70,708.54 万元，占 10.64%；买入返售金融资产 248,835.07 万元，占 37.45%。这些资产流动性较好，结构合理，资产质量优良。

### 3、投资状况分析

#### 主要控股子公司、参股公司情况

(1) 控股子公司：

①长安期货有限公司

公司地址：西安市浐灞大道一号浐灞商务中心二期四层

公司设立时间：1993 年 4 月

公司注册资本：2 亿元

公司法定代表人：王锐

公司总经理：马拥军

联系电话：029-83597677

传真电话：029-83597676

邮政编码：710024



公司网址：www.cafut.cn

电子信箱：ad@cafut.cn

报告期内，长安期货有限公司实现营业收入 4,460.17 万元，较上一年度 4,454.35 万元增长了 0.13%；营业支出 3,759.15 万元，较上一年度 3,653.31 万元增长 2.90%；利润总额 600.43 万元，较上一年度 860.69 万元下降了 30.24%。

2016 年 8 月 19 日，经长安期货第六届第五次会议审议通过，由张安立担任长安期货首席风险官。原首席风险官王树锋不再担任职务。

#### ②深圳开源证券投资有限公司

公司地址：深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街 1 号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

公司设立时间：2013 年 5 月 20 日

公司注册资本：10000 万元人民币

公司法定代表人：陈晓

联系电话：0755-23917701

邮政编码：518000

电子信箱：chenxiao@kysec.cn

报告期内，深圳开源证券投资有限公司实现营业收入 244.72 万元，较上一年度 1296.93 万元减少了 81.13%；营业支出 441.77 万元，较上一年度 295.77 万元增加了 49.36%；利润总额-197.17 万元，较上一年度 1001.50 万元减少 119.69%。

#### ③开源创新投资（北京）有限公司

公司地址：北京市西城区阜成门外大街甲 271 号 6 层 6188 室

公司设立时间：2015 年 8 月 14 日

公司注册资本：5000 万元

法定代表人：姚晖

联系电话：029-81124749

邮政编码：100037

电子信箱：yaohui@kysec.cn

报告期内，开源创新投资（北京）有限公司实现营业收入 97.53 万元，较上一年度 28.65 万元增加了 240.42%；营业支出 95.84 万元，较上一年度 32.38 万元增加 195.99%；利润总额 1.69 万元，较上一年度 -3.73 万元增加 5.42 万元。

#### （2）参股公司：前海开源基金管理有限公司

注册地址：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室

办公地址：深圳市福田区深南大道 7006 号万科富春东方大厦 2203-2209 室

公司设立时间：2013 年 1 月 23 日

公司注册资本：20000 万元

法定代表人：王兆华

联系电话：0755-88601888

公司网址：www.qhkyfund.com

报告期内，前海开源基金管理有限公司实现营业收入 90,975.22 万元，较上一年度 65,658.85 万元增加 38.56%；营业支出 40,298.11 万元，较上一年度 49,993.38 万元降低 19.39%；利润总额 51,152.04 万元，较上一年度 15,889.85 万元增加 221.92%。

#### 4、公司控制的特殊目的主体情况

无

#### 5、业务创新情况

##### （1）创新业务开展情况及影响

为了集约和整合公司资源，提升公司在资产证券化业务领域的市场竞争能力，公司引进了专业资产证券化业务团队，制定了相关管理制度和业务流程，建立了资产证券化业务和风险管理体系。报告期内，公司资产证券化业务市场开拓能力、专业创新能力、立项与质控内核能力、项目执行能力和后续督导能力持续增强，成功发行全国首单污水处理资产支持证券—“云南水务水费收费权资产支持专项计划”，实现了细分业务市场快速战略突破，形成了新的业绩增长点，有效服务支持实体经济发展。

2016年，公司股转系统推荐业务经历了从无到有快速发展的过程。2016年2月，公司取得全国中小企业股份转让系统推荐业务资格，报告期内，公司推荐挂牌项目30家，行业排名第56名。公司股转系统业务执业质量和内控水平不断提升，在2016年11月、12月全国中小企业股份转让系统主办券商执业质量评价中，连续排名行业前五名。同时，股转系统做市业务排名继续提升，报告期内，公司累计为130家新三板企业提供做市报价服务，在全国88家做市商中排名第27位。

为适应年轻一代互联网投资群体的认知偏好，进一步提升客户体验，报告期内，公司全面启用了全新的互联网服务品牌“肥猫理财”。公司着力推进“肥猫理财”APP及“开源肥猫”微信公众号的互联网投顾服务、行情交易、理财产品销售等功能建设，致力于将“肥猫理财”品牌打造成为广大投资者贴心的理财顾问，并为公司一线员工提供有力的展业工具。目前，公司综合理财APP、综合服务网站、公司官微、开源肥猫微信公众号等互联网平台均已搭建完毕，全面进入运营阶段，客户访问量稳步上升。

#### （2）创新业务风险控制

在加大创新业务拓展力度背景下，其所带来的未知风险也使公司面临前所未有的挑战。报告期内，公司着力加强各项创新业务风险控制，完善了相关业务的内部授权审批机制，对业务风险点进行评估分析并制订了具体的风险控制措施。公司合规法律部审核评估创新业务的合规性，风险管理部针对创新业务开展专项压力测试。在评估创新业务时，对该业务的交易机制和规则进行全面的分析，对可能产生的风险进行排查，制订有针对性的控制措施，并在业务开展过程中进行实时监控，确保创新业务的风险可测、可控、可承受。

#### （3）创新业务发展的未来计划

在传统业务竞争日趋激烈和创新业务加速推出的背景下，公司面临巨大的行业竞争压力和前所未有的竞争机遇。创新是公司发展的灵魂，是公司加速赶超，后来居上的关键。在未来的发展中，公司将顺应经济和行业发展大势，以客户需求为中心，不断对创新业务实现新突破；依托全业务牌照，继续申请各项创新业务资格，发挥业务协同效应；进一步加大对创新业务的全面投入，重点加强对互联网金融、新三板推荐、资产证券化、区域性股权交易市场业务等创新业务的拓展和延伸，力争在创新业务上建立比较优势；实现传统业务和创新业务的相辅相成和协同发展，转变盈利模式，促进公司长远健康发展。

### 6、融资渠道和融资能力

报告期内，公司全面拓宽融资渠道，进一步有效利用银行间市场债券回购、次级债券、转融通融入资金、收益凭证等融资工具，增强公司资本与资金实力。

公司负债结构（合并口径）：报告期末，公司负债总额685,681.76万元，扣除客户资金后公司自有负债总额为444,741.84万元，其中：发行次级债50,000.00万元，发行收益凭证融入资金47,844.00万元，转融通借入资金5,000.00万元，债券回购融资303,603.83万元，递延所得税负债1,854.65万元，其他为预提的投资者保护基金、应交税费、应付职工薪酬和其他应付款等。

公司为维护流动性水平所采取的措施：公司董事会对各业务规模进行授权，并设定了风险限额，经理层严格按照董事会规定的规模进行落实，保证公司流动性指标在监管范围内。在每项业务开展前，通过压力测试，及时评估业务规模对流动性的影响，业务开展时，实时监控流动性指标变化情况。

2017年1月，公司定向发行股份489,983,000股，募集资金1,469,949,000.00元，以补充公司注册资本，解决了制约公司中长期发展的资本瓶颈。在此基础上，全面提升资本与资金的投资运用和管理水平，做大做强各类资本运用型业务，以资本驱动增长。

### （三）外部环境的分析

2016年，世界经济复苏乏力，发达经济体总需求不足与长期增长率不高现象并存，新兴经济体总体

增长率下滑趋势尚未得到有效遏制。国内经济一直面临下行压力，虽然在一系列宏观调整政策措施影响下，经济总体在合理区间内运行，产业经济结构持续优化，但是在外需持续疲弱及政策刺激效应弱化等因素影响下，宏观经济总体状况依然较弱。中国证监会推进“依法、从严、全面”监管，持续加大监管力度。股票市场出现持续下跌调整，市场赚钱效应明显缺乏，虽然期间出现一些维稳举措，使得股票市场出现震荡企稳的迹象，但是市场投资热情始终没有明显提升。报告期末，上证综指收盘于 3103.64 点，报告期内下跌 13.13%；深证成指收盘于 10177.14 点，报告期内下跌 21.05%。2016 年全年沪深 A 股市场累计股票成交金额 1266622 亿元，较 2015 年大幅下跌 50%，日均股票成交金额 5161.07 亿元，较 2015 年大幅下跌 49.99%；截至 2016 年末沪深两市融资融券余额 9392.49 亿元，较 2015 年底减少 20.01%。

2016 年新股发行节奏开始加大，股权融资规模为 19672.5 亿元，比 2015 年增长 27.27%。新三板市场发展迅速，报告期末，挂牌企业总数 10163 家，同比增长 98.15%。债券市场共发行各类债券 223370.69 亿元，同比增长 24.71%。其中，2016 年全年券商承销公司债券发行额累计 3.17 万亿元，同比增长 47%，全年共发行 2454 只公司债，非金融企业发债 2.62 万亿元，同比增长 189%。

同时，证券行业呈现出营业收入同比大幅下滑、收入结构持续变革、多元化发展的趋势。根据中国证券业协会对证券公司 2016 年经营数据进行的统计（未经审计），129 家证券公司全年实现营业收入 3,279.94 亿元，较去年同期下降 42.97%；实现净利润 1,234.45 亿元，较去年下降 49.57%。

#### （四）竞争优势分析

公司总部位处西安，营业网点也基本集中在陕西省境内，呈现出较强的地域性特征，长期以来在行业内的竞争力不强。公司经历了增资扩股、内部规范、做大做强的发展历程，通过不断拓展新的利润增长点，实现经营业绩的大幅度增长，市场竞争力的较大程度提升。

##### 1、公司属于中小型券商，转型迅速

公司属于中小型券商体量较小、包袱轻，对于行业新模式能够迅速做出反应。例如在互联网金融的开展上，大型券商由于营业网点数量多，范围遍布全国，营销人员规模庞大，在转型中遇到的阻碍和成本相对较大；而公司营业网点和人员规模小的特点，在转型中能够更快的做出决策以及付出较低的转型成本。

##### 2、后发优势助推公司步入发展快车道

公司可以充分发挥后发优势，跨越新业务摸索期和长期投入期，快速实施新业务、新网点的战略布局和资源聚焦，快速形成业务团队和业务产出，缩短与一流券商的差距。

##### 3、挂牌新三板，实现双轮驱动增长

公司通过登陆资本市场，进一步规范了公司治理，扩大了品牌影响力，并为公司实现做大做强打开了资本的通道。同时可以有效借助资本市场，拓宽融资渠道，破解制约公司发展的资本瓶颈，实现“双轮驱动”增长。

##### 4、创新理念更强，速度更快

作为区域中小型券商，公司客户数量少、底子薄。面对市场激烈竞争，公司唯有秉持创新理念。创新对于公司而言，关系生死存亡。因此，公司董事会、经理层和员工均具有强烈的创新和忧患意识，确立了“人才领先，创新为魂”的发展战略。对于创新的投入相对更多，动作更大，速度更快，有助于公司实现弯道超车。

##### 5、强有力的大股东支持助力公司转型发展

公司控股股东为陕西煤业化工集团有限责任公司，是陕西省能源化工产业发展的骨干企业，也是省内煤炭大基地开发建设的主体。总部位于陕西省西安市，注册资本 100 亿元。目前，拥有全资、控股企业 60 多家，上市公司 3 家，位列 2016 世界 500 强第 347 位。大股东的雄厚实力将助推公司转型发展。

##### 6、“一带一路”及“陕西自贸区”为公司发展提供良好机遇

陕西是“丝绸之路经济带”的桥头堡，国家全面改革试验区，是西北地区唯一的“自由贸易试验区”，处于西部大开发的核心位置。公司所处的西安高新区，中小企业数量和综合实力位列全国所有高新区前三名，2015 年成为国家自主创新示范区之一。公司在“一带一路”及“陕西自贸区”发展中具有一定的区位优势，并将通过提供综合性投融资服务的方式，全面参与国家战略，分享区域改革、创新和经济发

展成果，促进公司的快速发展。

在竞争劣势方面，公司净资产排名仍处于行业下游，资本实力尚显不足。随着公司各项创新业务的快速发展，现有资本规模会对创新业务形成一定束缚，公司需要适时、适度补充资本金。此外，公司所处区域经济相对落后。公司注册地址在陕西省西安市，陕西省地处西北，经济发展相对于沿海发达城市较为缓慢，金融人才及创新意识也落后于北京、上海等一线城市，公司将积极引入专业化、市场化人才，打破地域局限，跻身全国性券商行列。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司法人治理结构健全，经营管理层保持稳定，公司经营业务未发生重大变化，创新业务正常开展，经营状况保持持续稳定，营业收入、营业利润等财务指标保持较好水平，且公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### （六）扶贫与社会责任

公司是最早落实中国证券业协会结对帮扶倡议的八家券商之一。2012 年起就对陕西省安康市汉阴县中银村开展对口扶贫工作。报告期内，公司积极响应国家和行业号召，履行社会责任，成为全国第一批“一司一县”结对帮扶券商，采用“精准扶贫+金融扶贫+教育扶贫+消费扶贫”相结合的扶贫开发模式，取得了良好的社会效益。

#### 1、精准扶贫

（1）设立扶贫机构。公司高度重视扶贫工作，设立扶贫攻坚小组并制定《扶贫工作实施方案》，把精准扶贫工作作为一项重要任务常抓常做，扶贫小组紧紧围绕实现脱贫和实现小康两大目标，按照“一组一规划、一户一计划、增收有路子、脱贫有目标”的要求，研究制定了切合实际的精准扶贫规划，进一步把减贫目标和脱贫时间细化，做到村有发展目标、户有致富项目，为全面开展好此项工作指明了方向。

（2）严格工作程序，做到对象精准。中银村群众贫困面大，贫困程度深。公司先后派出 5 名员工，驻村开展精准扶贫帮扶工作。为进一步摸清扶贫工作底数，全面了解群众在道路、房屋、上学、就医、增收等方面的困难，严格规范对象识别程序，村干部逐门逐户对贫困农户基本情况进行了详细摸底，完成了中银村 515 户、1827 人的建档立卡工作，真正做到了贫困数据清，贫困底子明，为下一步全面落实好扶贫项目提供了详实准确的数据资料。

（3）培育富民产业，增强群众收入。首先，划拨资金，将扶贫工作落到实处，公司自 2012 年开始进行扶贫工作以来，先后划拨资金 50 万元，用于中银村村庄建设及村民种植养殖业发展。其次，引进农业科技公司，打造农业用地新模式，扶贫小组多方协调引进流转中银村土地 272 余亩，专门种植富硒有机大米。

（4）帮扶养殖户，寻觅合作企业形成产业链。公司驻村书记结合贫困户的实际情况，制定了中银村贫困户结对帮扶的任务目标，认真开展帮扶工作及时跟进帮扶项目，采用了公司帮“大户”，“大户”帮“小户”的帮扶理念。共计扶贫养殖户 40 户，覆盖人数 150 人；扶贫种植户 2 户，帮扶种植桂花树上千余颗，油茶 5 亩，同时对村上的原有茶园进行了升级改造。

（5）关注民生困难，夯实发展基础。中银村地处山区，夏季时更会受到暴雨滑坡等地质灾害，公司划拨款项对 5 户危房进行改造；2016 年公司完成了中银村凤江小学门前的 1 公里村级公路的水泥硬化工程，为当地两个村 400 名小学生上学“最后一公里”铺设了阳光大道。

#### 2、金融扶贫

（1）支持地方经济发展，着力解决棚户改造、保障房建设等民生工程资金难题，支持城乡建设及部分中小企业融资问题，引导中小企业通过股权融资、债券融资、资产证券化等多种方式拓宽融资渠道，支持经济欠发达地区城乡建设和企业的发展，先后帮助杨凌现代农业开发集团有限公司等多家企业融资 90 多亿元，用于基础设施建设、土地开发、棚户区改造、公共交通、农业科技等，促进了当地经济发展。

（2）在定点扶贫县汉阴县向当地群众普及金融知识，提供金融服务，对个人资产进行保值增值；优先录用当地毕业生到公司就业，为县域内大学生提供就业岗位。

#### 3、教育扶贫及公益活动

公司坚持把教育扶贫作为实施精准扶贫的重点，改善薄弱学校办学条件，真正帮助他们斩断“穷根”。

2016年，公司面向汉阴全县困难中小学开启“书香满源”进校园活动，累计捐赠图书3500余册，文体用具100余套。

#### 4、消费扶贫

公司积极开展消费扶贫工作，利用中证互联平台，扩大汉阴县农副产品销路及产品知名度，改善销售体系。目前已将汉阴县4家企业6种商品，在中证互联消费平台进行推广销售，为当地贫困户种植农作物解决了销路。2017年2月，公司在2016年证券公司“一司一县”结对帮扶消费扶贫中被评为“最佳消费扶贫贡献奖”。

#### 5、产业扶贫

公司业务团队进驻扶贫定点县汉阴县，对当地企业一对一辅导，走访建立了全县企业信息库，着手培育孵化工作，积极辅导、推荐当地优质企业挂牌融资，目前已储备全县企业信息百余家，为有条件的企业提供新三板挂牌及融资等服务，接连带动周边产业链，提高当地人民收入水平和生活水平。

2016年10月，由公司股转业务、投资银行业务人员组成的专业团队对汉阴县县域内大中型企业、县发改局、县财政局、县经贸局、工业园区等多家单位进行了新三板和四板相关政策及上市流程的培训讲解，并与企业现场进行了互动交流。

同时，公司严格依法依规，保护债权人、职工、客户等利益相关者合法权益，促进多方共赢发展，不存在损害相关合法权益的情况。

### （七）自愿披露（如有）

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

从行业发展进程看，证券行业已经步入规范发展的重要时期，在此期间，将呈现以下五个方面的发展趋势：一是提高直接融资比例是券商重大发展机遇，投资银行业务发展空间广阔；二是为满足客户综合金融服务需求，未来券商将升级业务架构，建立综合金融服务体系；三是继续保持“依法、从严、全面”监管环境；四是创新将引领行业变革；五是券商跨界合作将更加普遍，合作主体也更加多元化。

未来证券行业各业务条线也将面临着变革，其中：经纪业务竞争将回归金融本质，重点是向财富管理转型，机构业务收入贡献度将有所提升；投资银行业务中IPO发行加速，再融资放缓，新三板转板预期提升；融资融券业务中质押式回购保持高速增长；资产管理业务中主动管理将成为主要发展方向，通道业务发展不乐观；自营业务结构将更加多元化。

### （二）公司发展战略

通过新三板挂牌引领公司跨越式发展，通过构建创新环境激活公司发展活力，通过精细化管理确保资源合理配置，通过推进合规、风控工作规避新业务新风险。围绕市场需求，不断开发金融产品、深化金融服务，为各类客户提供金融解决方案，遵循创新发展和风控合规动态平衡原则，坚持以风控能力为拓展业务的边界线，坚持合规管理。健全人才培养机制，着力培养、选拔、使用德才兼备、作风过硬的创新型优秀人才。完善公司治理机制，按现代金融企业的目标要求，建立科学有效的决策、运行、制约、激励等配套制度，实现全员齐心促发展、多项手段促增长的良性态势。

### （三）经营计划或目标

2017年，是开源证券发展的关键年。公司将顺应大势，拥抱监管，修正自身。在牢固树立“合规为先、风控至上”理念的基础上把握资本市场服务于实体经济的真谛，切实加强服务实体经济能力，在服务供给侧结构性改革、国有企业改革和经济转型升级上做大文章，在提升内部管控和人均绩效上下大功夫，稳中求进，培育优势领域和支柱性业务，加快建立核心竞争力，进入更高质量、更有效率、更可持续发展的绿色车道。

#### 1、有所为有所不为，稳中求进，实现又好又快发展

稳是基础，业务要稳步向前，中后台的合规、风控、信息技术、清算，要确保不出现各类重大风险。

好是前提，要确保业务质量、运营质量、人员质量。同时，还要求进，要在战略确定的领域，在政策鼓励的领域，在可以有效识别风险，控制风险的领域加大投入，饱和供给，实现又好又快发展。

## 2、把防风险、抓合规放在首要位置

补强合规风控稽核力量，增加相应的人员、薪酬和信息技术投入，确保公司建立强大、精准、无疏漏的合规防线、风控屏障。强化合规、风控文化建设，严格奖惩机制，对合规、风控事件实行一票否决，层层传导压力，不留死角。

## 3、持续提升资本运作水平，实现资本驱动

公司将继续按照净资本补充机制，全面拓宽融资渠道，包括定向增发、次级债、收益凭证等，从根本上解决制约公司中长期发展的资本瓶颈。

## 4、自我扬弃，在新的发展阶段达到经营与管理新的均衡

完善公司价值认定、价值评估和价值考核体系，建立“利出一孔、力出一孔”的分配机制和过程化考核激励制度，加强规范化、精细化管理，加强成本控制，提升管理效率，提升人均绩效。

## 5、继续推进公司“大投行”、“大资管”、“大零售”业务发展格局，培育优势业务和支柱性业务

加强对股权业务、资本中介、并购重组、新三板、资产证券化、衍生品等细分业务的投入和支持，形成细分领域的领先优势；自营业务合理控制规模，降低风险头寸，确保资金稳健增值；经纪业务加强流程管控和成本管理，提高部均产出；投资银行、资产管理业务要保持发展势头，加强质量控制；全面提高客户综合金融服务能力，提升公司整体市场竞争能力。

在区域上，发挥陕西省内诸多资源优势，加大服务陕西省内实体经济力度，形成区域比较优势。

## 6、持续加强公司党建、文化和扶贫工作

继续深入开展党建工作，切实发挥党组织的政治核心作用；改变重经营、轻宣传的现状，从制度、渠道、活动、宣传等多方面推进企业文化建设；持之以恒的推进扶贫工作，真扶贫、扶真贫，担当社会责任。

## 7、倡导行业的“手艺人”精神

员工横向比较，同时与行业一流券商比较，倡导沉心静气、打磨自身、突破自我，努力成为行业的手艺人，真正树立公司服务品牌。

公司经营计划涉及的投资资金通过经营积累、定增、发债等合法方式筹集。该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### （四）不确定性因素

对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素主要包括：证券经营牌照放开导致行业竞争加剧，证券市场的持续低迷导致公司经纪、自营等相关业务的发展受限，金融创新的不确定性导致创新业务推进缓慢，核心业务人员流失导致公司相应业务受到严重影响等。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、风险因素

##### （1）经营风险

**经纪业务风险：**经纪业务具有客户数量多、业务人员数量多且流动性大等特点，因此，在业务开展过程中存在着人员管理、客户管理、账户管理等方面的风险。

**资产管理业务风险：**资产管理业务面临的风险主要包括市场风险、管理风险、流动性风险、信用风险以及技术风险、操作风险、不可抗力等，可能造成委托资产的损失。

**投资银行业务风险：**投资银行业务具有种类繁多、客户需求各不相同、项目服务内容与方式差别较大等特点，使得该项业务在经营过程中存在可能无法履行与客户间的协议而承担违约责任、重大信息泄露等风险。

**信用交易业务风险：**主要风险点在于客户对该业务认识不足，操作中出现不必要错误；对资质不足的客户授信，或授信不当，导致公司借出资金的风险加大；客户维持担保比例、履约保障比例降低出现资不抵债或坏账风险；业务规模超出公司净资本一定比例，导致在市场或个股出现波动或较极端情况下，公司

风险压力过高。

自营业务风险：由于证券投资总部的业务属性，投资风险是主要的风险；由于技术条件所限，自营数据的采集无法实现系统化，所以为了保障自营业务的正常运行，对部分数据进行手工录入是目前的解决方案，因此具有数据录入风险；证券投资总部属于涉密部门，各类交易信息必须严格保密，存在利用未公开信息交易等风险。

做市业务风险：一是流动性风险，这类风险主要来自于做市标的证券的流动性不强；二是操作风险，是指流动性服务人员在操作业务过程中产生的失误所导致的风险，这类风险的避免需要流动性服务人员素质的提高以及加强对操作流程的管理。

#### （2）市场风险

市场风险是由于持仓证券的市场价格变动而导致的损失风险。公司的持仓证券来自于自营投资以及其他投资活动。持仓证券的变动主要来自客户的要求或自营投资的相关策略。

#### （3）信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。公司的信用风险主要来自三个方面：一是代理客户买卖证券及进行的期货交易，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等担保品交易业务以及信用类产品投资的违约风险；三是债券投资的违约风险，即所投资债券之发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。

#### （4）政策法律风险和合规风险

证券行业是受高度监管的行业，与行业有关的法律法规和监管政策可能随着证券市场的发展而调整。若公司在日常经营中违反国家法律、部门规章、交易所业务规则等规定，可能会受到监管机构的处罚，同时还存在业务操作不当或违规引发民事诉讼和承担赔偿责任的风险。

#### （5）流动性风险

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

证券市场行情的变动、业务经营中突发事件的发生等会影响到公司风险控制指标的变化，如果公司发生流动性风险并且不能及时调整资产负债结构，使得公司流动性风险控制指标超过监管机构的标准，则将会导致公司受到监管机构的处罚，严重时可能失去业务资格，给业务经营及声誉造成严重的不利影响。同时如果发生严重流动性风险，甚至会影响到公司的生存。

#### （6）操作风险

操作风险是指由于员工、过程、基础设施和技术或对运作有影响的类似因素（包括欺诈活动）的失误而导致亏损的风险。

#### （7）技术风险

信息技术在证券公司得到了广泛的应用，集中交易、资金清算、网上交易、银证转账等业务均依赖于IT系统和信息管理软件的支持，风险可能来源于物理设施、设备、程序、操作流程、管理制度、人为因素等多个方面。电力保障、通讯保障、电子设备及系统软件质量、公司系统运维水平、计算机病毒、地震等自然灾害等都会对系统的设计和运行产生重大影响。当信息系统运行发生故障时，可能会导致公司交易系统受限甚至瘫痪，这将影响公司的正常业务和服务质量，损害公司的信誉，甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

### 2、针对以上风险，公司采取如下措施

（1）公司在认真分析现有业务实际情况的基础上，积极借鉴行业先进的经营和管理经验，不断改变经营理念和模式。

公司风险管理的目标，是在确保净资本安全的前提下，在公司经营活动中，识别、评估、计量、监控、处置与报告各类风险，把风险控制在可控、可测、可承受范围内，确保公司持续、健康、稳定发展，以实现公司战略发展目标。

①经纪业务：公司对经纪业务及分支机构进行严格管理，推动公司经纪业务转型升级。对分支机构执行前、后台分离原则，对分支机构负责人实施垂直管理，财务负责人实行公司财务集中管理，分支机构合规风控专员履职经公司合规法律部考察审定，实现风险的有效控制，确保公司经纪业务的规范经营。

②资产管理业务：针对资产管理业务运作过程中可能面临的风险因素，设置合规风控专员，负责资产管理业务事前、事中的风险控制及合规管理。风险监控岗通过数据分析、资料分析、监控等方式对投资运作过程中的市场风险、流动性风险、信用风险等进行监督。合规风控专员负责通过合规审查、合规检查、合规培训等方式对资产管理业务产品合同、投资运作、销售推广、临时授权、信息披露等方面的合规风险进行监督管理。此外，公司建立公平交易和止损机制，确保公司管理的不同理财产品得到公平对待，并控制资产管理业务中产品较大的下行风险。

③投资银行业务：在“合法合规、风险可控”的总目标要求下有序、规范开展，公司制订了各项业务管理制度与项目操作规范，设立了投资银行业务管理委员会，从业务决策、项目立项、协议签署、尽职调查、服务成果审核、重大信息报告、信息隔离等方面及环节采取了严格的风险控制措施。

④信用交易业务：公司信用交易业务各项风控指标由信用交易部拟定信用交易业务风控阈值，提交合规法律部与风险管理部审核通过，并经信用业务管理委员会审定通过后在系统设置实施。日常工作中，所有信用交易客户的资质均需经分支机构、总部相关部门多级审核，对于客户的授信评级则根据授信额度的不同分别由信用交易部、信用业务管理委员会、经理层履行授信职责。通过事前审核资质、事中实时监控、事后每日总结的模式控制公司信用交易业务的各项风险。

⑤自营业务：在证券投资总部内严格执行“零亏损”的风控制度，不断提升投研能力，审慎操作以保证投资正收益。针对手工录入中易出现的人为失误，采用“双岗操作与复核”等机制进行风险防范。为坚持贯彻隔离墙制度，证券投资总部已经制定《保密制度》以及《信息隔离制度实施细则》以规范相关岗位的职责。

⑥做市业务：在组织架构、人员、信息、账户、资金、会计核算等方面与证券自营、资产管理、直接投资、经纪业务、证券承销与保荐、三板推荐等其他业务部门严格分离；公司对做市业务风险监控和合规管理实行权责统一、职责分明、层次递进的管理方式。

(2) 公司对于市场风险建立了自上而下的风险管理体系，董事会是公司全面风险管理的最高决策机构，董事会下设发展战略与风险控制委员会协助董事会履行风险管理职责、经理层、风险管理委员会、风险管理部及各业务部门的投资决策委员会组成了市场风险防线。通过将公司整体的风险限额分配至各业务部门进行监督执行，将公司整体市场风险水平管理控制在恰当的范围内。

公司通过独立于业务部门的风险管理部对公司的整体市场风险进行全面评估、监测和管理，并将评估、监测结果向各业务部门、公司经理层进行逐一汇报。风险管理部通过一系列测量方式估计可能的市场风险损失，既包括在市场正常波动状况下的可能损失，也包括市场极端变动情况下的可能损失，并通过相应的压力测试，预测公司的可能损失，进行风险收益分析，对比风险承受能力，衡量公司整体的市场风险状态是否在预期的范围内。

(3) 公司对信用风险进行实时监控，跟踪公司业务品种及交易对手的信用风险状况，并通过压力测试等手段对主要业务进行信用风险测评。

(4) 公司按照监管要求建立健全合规管理架构，对制度进行全面梳理并及时跟踪完善，加强员工的合规意识教育，针对各业务的风险点，加大日常风险监控和合规检查力度，对于检查中存在的问题及时督促落实，公司的内控机制日趋完善，合规管理工作得到了有效落实，为防范法律政策风险提供了积极保障。

(5) 在流动性管理方面，公司成立了流动性风险管理应急处理小组，制订了流动性风险管理制度及流动性应急预案。每月编制和上报流动性监管报表，计算流动性覆盖率和净稳定资金率指标。定期或不定期开展流动性专项压力测试，对于自营、信用交易等业务，通过压力测试分析未来可能存在的流动性危机，制定应对措施，以提高在流动性压力情况下公司的风险承受能力。计划财务部每日汇总银行账户及结算备付金余额，保持一定的流动性储备，每周编制资金头寸表，各资金需求部门需提前向计划财务部提出资金需求，大额资金需求至少提前三日书面告知，所有自有资金由计划财务部统一筹措、调配。

(6) 在信息技术方面公司进一步加大投入，强化信息技术建设，建立了高标准的总部中心机房，逐步



发挥其统筹整合及服务支持功能。同时，严格按照国家和行业的各项标准完成了新设分支机构机房建设，保证了营业部各项业务的正常、稳定开展。公司信息技术系统安全、稳定运行，有力支持了经营管理活动的开拓和发展，报告期内未发生技术风险。

风险管理部内部划分市场、信用、流动性、操作四个风险组别，有针对性地开展大类风险管理研究，并根据证监会、证券交易所等机构的相关法规制订内部风险管理制度，通过设置基本风险监控参数，对交易过程证券的委托、成交、持仓等进行监控，及时控制和化解资金风险、持仓风险等操作风险及业务风险和市场风险，为公司业务进一步发展奠定了基础。

在报告期内，上述所有风险均未对公司业绩造成实质性影响。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 四、动态风险控制指标监控及补足机制建立、达标情况

### （一）报告期内净资本等风控指标动态监控情况

根据《证券公司风险控制指标管理办法》要求，公司建立了净资本等风控指标动态监控机制，设立专岗对净资本等风控指标进行动态监控，能够及时监控以净资本为核心的各项风险控制指标的变动情况，并根据变化情况采取有效措施，确保净资本等风控指标在任一时点都符合《证券公司风险控制指标管理办法》的规定。

### （二）风控指标压力测试开展情况

公司采用情景分析压力测试方法，测试多种风险因素同时变化的压力情景下公司净资本等风控指标达标情况，评估未来压力情景下公司整体风险状况及风险承受能力，合理确定各项业务的最大规模。全年完成对压力测试模型的全面升级，包括净资本、债券承销、股票质押、新设立分支机构、新风控指标等测试模型。业务开展前出具《债券承销业务开展前净资本压力测试报告》、《分支机构设立前压力测试报告》等百余次压力测试报告，针对风控指标测算出具《关于公司 2016 年新风控指标测试报告及应对措施》、《关于公司风控指标测算的风险分析报告》等测算报告，并且定期或不定期进行风控指标测算，为公司资源配置和重大决策提供了重要参考依据。

### （三）净资本补足机制建立情况

公司《风险控制指标动态监控管理办法》规定，当净资本和流动性等风险控制指标达到或突破公司内控标准、监管预警标准或监管规定标准且仍可能朝不利方向发展时，公司可以采取压缩风险资产、控制证券包销数量、缩小业务规模、减少财务支出等措施，确保公司风险控制指标符合监管标准要求。公司必要时通过增资扩股、发行次级债券等方式提高公司净资本，改善风险控制指标状况。报告期内，公司净资本及其他主要风控指标未触发净资本补足机制，各业务风险控制运行良好。

### （四）报告期内风险控制指标触及预警标准、不符合规定标准的情况及采取的整改措施、整改效果

#### 1、报告期内触及预警标准情况

报告期内 2 月份“单一客户融资规模与净资本”指标由于市场行情连续下跌，导致公司净资本进一步减少，使得单一客户融资规模与净资本的比例被动超过预警标准。

#### 2、报告期内风控指标变动超过 20%情况

报告期内 3 月份“净资本/负债”、“净资产/负债”、“自营固定收益类证券/净资本”指标，由于公司负债变化、固定收益类证券减仓导致指标月变动率超过 20%；6 月份“自营固定收益类证券/净资本”、“净资产/负债”指标，由于公司发行的 15 开源 01 存续期为 4 年的次级债券，截至 2016 年 6 月 30 日，次级债存续期为 35 个月，属于 2 年以上次级债，按照 70%计入净资本，净资本下降 1.5 亿，同时自营固定收益类证券规模减少，导致指标月变动率超过 20%；8 月份“净资本/负债”、“净资产/负债”、“自营固定收益类证券/净资本”指标，由于公司固定收益类证券投资规模增加导致月变动率超过 20%；9 月份“净资本/各项风险准备”、“自营固定收益类证券/净资本”指标，由于资产管理业务、公司债券承销业务以及固定收益类证券投资规模增加所致导致月变动率超过 20%；12 月份“资本杠杆率”、“净资本/负债、净资产/负债”、“自营非权益类证券及其衍生品 /净资本”指标，由于买入返售金融资产与卖出回购金融资产

产款增加导致月变动率超过 20%。以上变动事项风险管理部均按监管要求及时向中国证监会进行了报告，说明基本情况和变化原因。报告期内，公司以净资本为核心的各项风险控制指标运行状况良好。

## 五、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	无

### （二）关键事项审计说明：

无
---

## 六、注册资本、净资本、经营范围及各单项业务资格情况

### （一）公司注册资本：

公司注册资本为 13 亿元人民币。

### （二）公司净资本：

公司净资本为：176,680.52 万元。

### （三）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；证券投资基金销售；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品业务。

### （四）公司各单项业务资格情况：

1、2001 年 1 月 9 日，中国证券监督管理委员会（证监机构字[2001]17 号）核准陕西开源证券公司为经纪类证券公司，2001 年 12 月，中国证券监督管理委员会（证监机构字[2001]310 号）同意陕西开源证券经纪有限责任公司开业。

2、2002 年 10 月 24 日，深圳证券交易所（深证复[2002]275 号文件）同意陕西开源证券经纪有限责任公司成为深圳证券交易所会员。

3、2002 年 11 月 6 日，上海证券交易所（上证会字[2002]139 号）同意陕西开源证券经纪有限责任公司成为上海证券交易所会员。

4、2005 年 11 月 2 日，中国证券监督管理委员会（证监信息字[2005]6 号）核准陕西开源证券经纪有限责任公司网上证券委托业务资格。

5、2009 年 8 月 6 日，中国证券监督管理委员会（证监许可[2009]752 号）核准陕西开源证券经纪有限责任公司增加投资咨询业务资格。

6、2011 年 5 月 6 日，中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]674 号）核准公司增加证券自营；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务。

7、2012 年 1 月 12 日，中国证券监督管理委员会陕西监管局（陕证监许可字[2012]3 号）核准公司增加证券资产管理业务。

8、2012 年 8 月 16 日，中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]1110 号）核准公司增加融资融券业务。

9、2012 年 8 月 22 日，中国证券监督管理委员会陕西监管局（陕证监许可字[2012]70 号）核准公司增加证券承销业务。

10、2012 年 12 月 21 日，上海证券交易所（上证会字[2012]259 号）核准公司取得约定购回式证券交易权限。

11、2012 年 12 月 27 日，中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]1752 号）核准公司增加证券投资基金销售业务。

12、2013年2月2日，深圳证券交易所（深证会[2013]21号）公司取得约定购回式证券交易权限。

13、2013年4月26日，经中国证券金融公司（中证金函[2013]127号）同意公司参与转融通业务。

14、2013年5月3日，中国证券监督管理委员会陕西监管局（陕证监函[2013]103号）同意公司取得为期货公司提供中间介绍业务。

15、2013年7月2日，深圳证券交易所（深证会[2013]60号）同意公司取得股票质押式回购交易权限。

16、2013年7月5日，上海证券交易所（上证会字[2013]89号）同意公司取得股票质押式回购交易权限。

17、2013年12月3日，中国人民银行上海总部（银总部函[2013]90号）同意公司进入全国银行间同业拆借市场，从事同业拆借业务。

18、2014年7月2日，中国证券监督管理委员会陕西证监局（陕证监许可字[2014]50号）核准公司取得代销金融产品业务资格。

19、2015年1月6日，中国证券业协会（中证协函[2015]12号）同意公司开展中小企业私募债券承销业务。

20、2015年4月22日，全国中小企业股份转让系统（股转系统函[2015]1531号）同意公司在全国中小企业股份转让系统从事经纪业务。

21、2015年5月14日，全国中小企业股份转让系统（股转系统函[2015]1906号）同意公司在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

22、2015年5月26日，中国证券登记结算公司（中国结算函字[2015]141号）同意公司开展期权结算业务。

23、2015年6月15日，上海证券交易所（上证函[2015]868号）同意公司成为上海证券交易所股票期权交易人。

24、2015年10月19日，中国证券投资者保护基金公司（证保函[2015]325号）同意公司开展私募基金综合托管业务。

25、2015年11月23日，上海证券交易所（上证函[2015]2280号）同意公司A股交易单元的港股通业务交易权限。

26、2015年12月24日，中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]3051号）核准公司保荐机构资格。

27、2016年2月5日，全国中小企业股份转让系统《主办券商业务备案函》（股转系统函[2016]1134号），同意公司在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务。

28、2016年11月4日，深圳证券交易所（深证会[2016]330号）同意公司开通深港通下港股通业务交易权限。

## 七、公司其他情况

### （一）公司组织机构情况

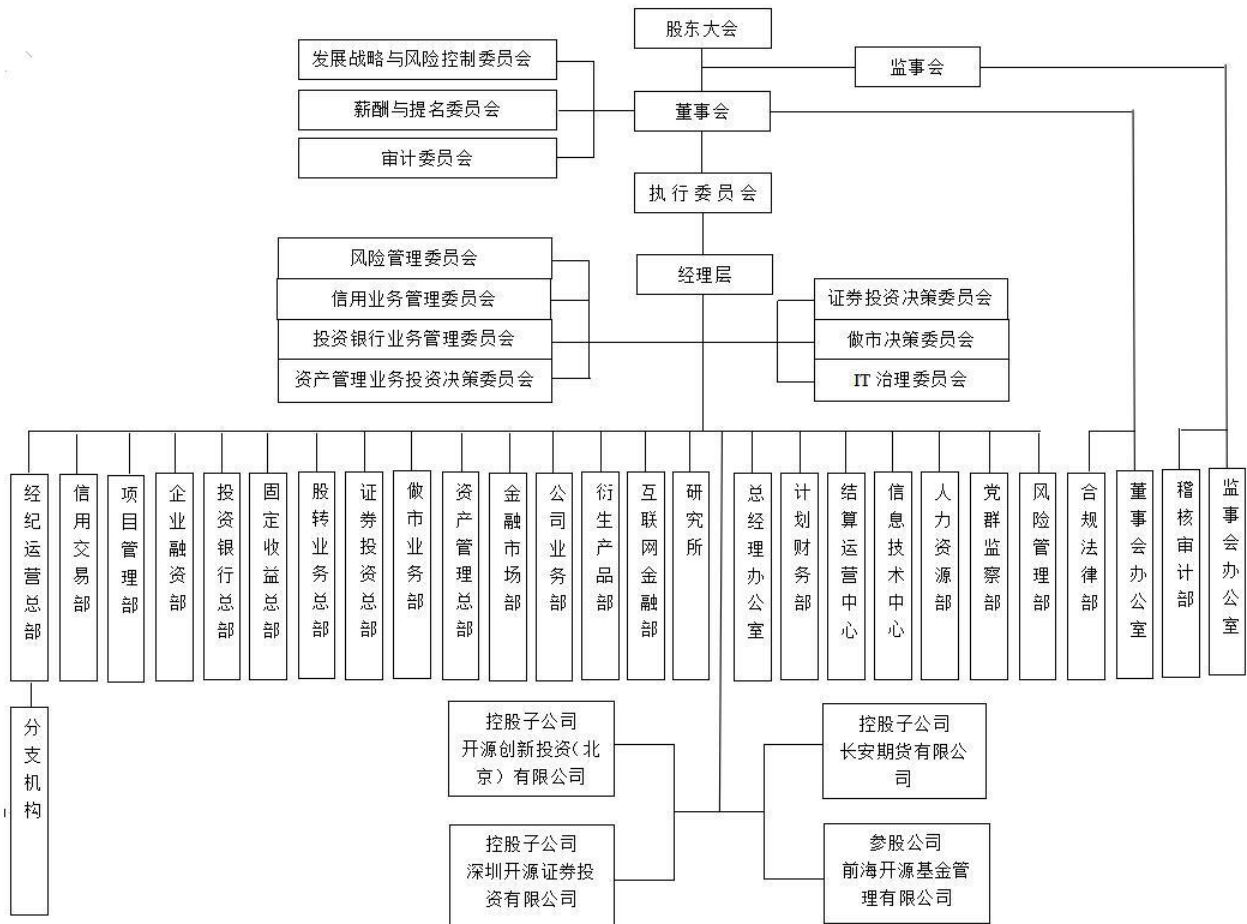
公司按《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《证券公司内部控制指引》等法律、法规和中国证监会的有关规章制度及《公司章程》，不断完善法人治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会、执行委员会和经理层相互分离、相互制衡的法人治理结构，在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。

公司最高权力机构为股东大会，决策机构为董事会，监督机构为监事会，最高经营管理机构为执行委员会。董事长为法定代表人。公司董事会下设发展战略与风险控制委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会三个专门委员会。

公司下设各部门：董事会办公室、监事会办公室、总经理办公室、合规法律部、稽核审计部、风险管理部、人力资源部、党群监察部、信息技术中心、结算运营中心、计划财务部、研究所、经纪运营总部及各分

支机构、信用交易部、公司业务部、证券投资总部、做市业务部、衍生产品部、资产管理总部、金融市场部、项目管理部、投资银行总部、固定收益总部、企业融资部、股转业务总部、互联网金融部。

公司组织机构如下图：



## (二) 公司证券营业部的数量和分布情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司共设有证券营业部 36 家，其中陕西省内 21 家，陕西省外 15 家。

具体分布为：陕西省西安市 9 家、陕西省榆林市 2 家、陕西省商洛市 1 家、陕西省铜川市 1 家、陕西省渭南市 1 家、陕西省韩城市 1 家、陕西省咸阳市 1 家、陕西省西咸新区 1 家、陕西省汉中市 1 家、陕西省宝鸡市 1 家、陕西省延安市 1 家、陕西省安康市 1 家、北京市 2 家，广东省佛山市 2 家，深圳市 1 家，广东省广州市 1 家，四川省成都市 1 家，辽宁省沈阳市 1 家，辽宁省鞍山市 1 家，重庆市 1 家，浙江省杭州市 1 家，福建省厦门市 1 家，山东省济南市 2 家，上海市 1 家。详细情况如下：

序号	营业部名称	营业地址	负责人
1	西安西大街证券营业部	陕西省西安市西大街 495 号（西门里 200 米路北）	寇兴军
2	西安长安路证券营业部	陕西省西安市长安南路 447 号（政法学院正对面华银大厦二楼）	张东洲
3	西安纺织城正街证券营业部	陕西省西安市纺织城三厂什字西南角（纺正街 426 号）	李雪萍
4	榆林航宇路证券营业部	陕西省榆林市航宇路中段长丰大厦三层	杨涛
5	商洛通江西路证券营业部	陕西省商洛市商州区通江西路全兴紫苑 13-5 座一层	冉妙娜
6	榆林神木证券营业部	陕西榆林市神木县麟州街与精煤路十字向北 200 米路西	蒋慧

7	铜川正阳路证券营业部	陕西省铜川市新区正阳路东段华荣商城一号	高岩
8	渭南朝阳大街证券营业部	陕西省渭南市朝阳大街中段林业大厦	李辉
9	咸阳兴平证券营业部	陕西省兴平市金城路中段金城一号天镜一号	赵嘉琨
10	西安锦业三路证券营业部	陕西省西安市锦业三路紫薇田园都市C区S2-2	孙瑶瑶
11	西咸新区世纪大道证券营业部	陕西省西安市西咸新区沣西新城世纪大道世纪家园三期A座6号	张勇
12	韩城盘河路证券营业部	陕西省韩城市盘河路南段京都国际北楼4层B户	方胜
13	汉中南郑证券营业部	陕西省汉中市南郑县大河坎镇江南西路银钩桥小区君临汉江二期	王鹏
14	佛山顺德新宁路证券营业部	广东省佛山市顺德区大良新宁路1号信业大厦8楼	麦庆华
15	北京金鱼池证券营业部	北京市东城区金鱼池中街2号院11号楼1-2层11-35	张文春
16	成都天府大道证券营业部	四川省成都市高新区天府大道北段28号茂业中心A塔2003-2004	卢忠
17	西安锦业路证券营业部	陕西省西安市锦业路1号都市之门B座5层	韩瑞
18	宝鸡清姜路证券营业部	陕西省宝鸡市胜利桥南清姜路西综合楼商铺三楼	刘创锋
19	沈阳大南街证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区大南街429号10门	田峻
20	安康巴山东路证券营业部	陕西省安康市汉滨区巴山东路41号	王连生
21	延安中心街证券营业部	陕西省延安市宝塔区中心街治平大厦712室	蒋军
22	重庆新南路证券营业部	重庆市渝北区新南路166号2幢1单元21-4	郭锦辉
23	西安太华路证券营业部	陕西省西安市未央区太华北路西安大明宫万达广场第1幢3单元17层31703号房	赵创
24	厦门莲前西路证券营业部	福建省厦门市思明区莲前西路209号福源大厦13层C单元	张志丹
25	深圳福华三路证券营业部	广东省深圳市福田区福华三路与金田路交汇处卓越世纪中心4号楼807	王强
26	西安纺北路证券营业部	陕西省西安市灞桥区纺北路纺织城客运站负一层	任栋
27	佛山顺德新桂中路证券营业部	广东省佛山市顺德区大良街道办事处云路社区居委会新桂中路海悦新城93A号	苏健敏
28	济南旅游路证券营业部	山东省济南市市中区旅游路28666号楼国华东方美郡109号一层	毛琳琳
29	西安凤城一路证券营业部	陕西省西安市经济技术开发区凤城一路6号利君V时代A座1903室	葛艳
30	上海中山南路证券营业部	上海市黄浦区中山南路969号1103室谷泰滨江大厦	周俊君
31	北京西直门外大街证券营业部	北京市西城区西直门外大街18号金贸大厦C2座1708	候鑫
32	广州华强路证券营业部	广东省广州市天河区华强路9号2809房	谭景明
33	杭州丰潭路证券营业部	浙江省杭州市拱墅区丰潭路380号银泰城8幢801室-4	王弢
34	鞍山南五道街证券营业部	辽宁省鞍山市铁东区南五道20栋1-2层	孟繁盛
35	西安太白南路证券营业部	陕西省西安市雁塔区太白南路109号领南郡10101号	罗敏
36	济南新泺大街证券营业部	山东省济南市高新区新泺大街康桥颐东2栋2单元106	李毅

### (三) 其他(自行添加)

报告期末，公司分公司情况：

1、法定中文名称：开源证券股份有限公司江苏分公司

分公司地址：江苏省南京市建邺区河西大街198号（同进大厦四单元901室）

设立时间：2015年3月13日

分公司负责人：许小加

联系电话：025-86573877

邮政编码：210000

电子信箱：xuxiaojia@kysec.cn

2、法定中文名称：开源证券股份有限公司湖南分公司

分公司地址：湖南省长沙市岳麓区潇湘北路三段1088号渔人商业广场16栋305-307，310，复215-复216号铺

设立时间：2016年8月2日

分公司负责人：冯晖

联系电话：0731-85130113

邮政编码：410000

电子信箱：fenghui@kysec.cn

3、法定中文名称：开源证券股份有限公司福建分公司

分公司地址：福建省厦门市思明区七星西路178号17层02单元

设立时间：2015年10月12日

分公司负责人：曾薇

联系电话：0592-5360780

邮政编码：361007

电子信箱：zengwei@kysec.cn

4、法定中文名称：开源证券股份有限公司北京分公司

分公司地址：北京市西城区锦什坊街35号院1号楼2层201室

设立时间：2015年12月16日

分公司负责人：张伟

联系电话：010-58080588

邮政编码：100033

电子信箱：zhangwei@kysec.cn

5、法定中文名称：开源证券股份有限公司上海分公司

分公司地址：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道100号62楼62T60室

设立时间：2015年8月27日

分公司负责人：霍耀辉

联系电话：029-88365819

邮政编码：200120

电子信箱：huoyaohui@kysec.cn

6、法定中文名称：开源证券股份有限公司深圳分公司

分公司地址：深圳市福田区福华三路卓越世纪中心4号楼18层1806-1808号、1801-1802A号

设立时间：2015年8月27日

分公司负责人：黄益宏

联系电话：0755-88363169

邮政编码：518026

电子信箱：huangyihong@kysec.cn

7、法定中文名称：开源证券股份有限公司珠海分公司

分公司地址：广东省珠海市香洲区九洲大道西 2023 号富华里 B 座 2902

设立时间：2016 年 4 月 18 日

分公司负责人：颀秉鹤

联系电话：0756-8686587

邮政编码：519000

电子信箱：jiebinghe@kysec.cn

8、法定中文名称：开源证券股份有限公司云南分公司

分公司地址：云南省昆明市滇池度假区金成财郡商业中心 5 幢 2 层 B502 室

设立时间：2016 年 8 月 24 日

分公司负责人：李靚

联系电话：0871-64166006

邮政编码：650228

电子信箱：liliang@kysec.cn

9、法定中文名称：开源证券股份有限公司深圳第一分公司

分公司地址：深圳市南山区沙河西路 2009 号尚美科技大厦 902 房

设立时间：2016 年 11 月 21 日

分公司负责人：李延如

联系电话：0755-86660488

邮政编码：518000

电子信箱：liyanru@kysec.cn

10、法定中文名称：开源证券股份有限公司河南分公司

分公司地址：河南省郑州市郑东新区金水东路 33 号美盛中心 808 号

设立时间：2016 年 12 月 1 日

分公司负责人：董硕

联系电话：0371-61778601

邮政编码：450000

电子信箱：dongshuo@kysec.cn

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	见第五节重要事项“二、重要事项详情（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况”
是否存在偶发性关联交易事项	是	见第五节重要事项“二、重要事项详情（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	见第五节重要事项“二、重要事项详情（八）承诺事项的履行情况”
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	是	见第五节重要事项“二、重要事项详情（十）调查处罚事项”
是否存在自愿披露的重要事项	是	见第五节重要事项“二、重要事项详情（十一）自愿披露重要事项”

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
无	-	-	-	-
总计	-	-	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

无

#### （二）公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
无						
总计		-		-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
------	----



公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	

**清偿情况：**

无
---

**（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
无							
<b>总计</b>							

**占用原因、归还及整改情况：**

无
---

**（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	30,590,000.00	4,096,422.21
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>30,590,000.00</b>	<b>4,096,422.21</b>

1、《公司章程》中有关于关联交易权限的规定，对股东大会、董事会的决策程序作了要求。根据《公司章程》制定的关联交易管理制度第五条规定：关联交易是指公司与公司关联人发生的转移资源或义务的事项，包括但不限于下列事项：购买或者出售资产；提供担保；租入或者租出资产；签订管理方面的合同；委托或者受托销售；其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项；中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司认为应当属于关联交易的其他事项。公司所发生的部分关联交易属于日常性关联交易。

**2、关联方关系**

- (1) 陕西煤业化工集团有限责任公司为公司控股股东；
- (2) 前海开源基金管理有限公司为公司参股公司；
- (3) 西安煤化实业有限公司与公司为受同一母公司（陕西煤业化工集团有限责任公司）

控制的公司。

**3、报告期内日常性关联方交易明细**

具体事项类型	预计金额（元）	发生金额（元）
公司与前海开源基金管理有限公司签订了《证券交易专用单元租用协议》	18,000,000.00	2,559,262.90
公司与前海开源基金管理有限公司签订了《开放式证券投资基金销	12,000,000.00	1,064,227.11

售代理协议》		
公司向关联方西安煤化实业有限公司支付物业费	590,000.00	472,932.20
<b>总计</b>	30,590,000.00	4,096,422.21

**(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陕西煤业化工集团有限责任公司	公司取得关联方定向资管计划“陕煤化集团-开源证券-浦发银行定向资产管理计划”管理费	117,983.75	是
深圳开源金融服务有限公司	“肥猫理财”注册商标转让费	970.87	是
<b>总计</b>	-	118,954.62	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司股东陕西煤业化工集团有限责任公司积极响应中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》及国务院国资委《国资委采取有力措施维护股票市场稳定》的文件，为维护证券市场稳定而做出的增持决定。公司资产管理业务具备主动管理和择时交易的能力，故进行合作。该关联交易有利于公司发展及公司的持续经营，不存在损害公司及其他股东利益的情况，公司独立性没有因关联交易而受到影响。该事项已通过有效决策程序，并于2015年8月6日在股转系统公开披露。该事项具有连续性持续到2016年度，且未超过预计的总金额，符合股东大会决议的业务范围。

为满足经营发展需要，公司受让关联方深圳开源金融服务有限公司“肥猫理财”商标，作为互联网证券理财服务平台商标，并向其支付“肥猫理财”注册商标转让费。该事项已通过有效决策程序，并于2016年10月25日在股转系统公开披露。该事项不具有连续性，符合股东大会决议的业务范围。

**(六) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

无

**(七) 股权激励计划在本年度的具体实施情况**

无

**(八) 承诺事项的履行情况**

公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东和董事、监事、高级管理人员做出避免同业竞争的承诺事项，报告期严格履行相关承诺，未发生违反相关承诺的情况。

**(九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无				
<b>总计</b>				

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

**(十) 调查处罚事项**

1、2016年1月8日，公司因自营与做市账户同时持有一只标的证券收到全国中小企业股份转让系统

(以下简称股转系统)出具的《关于对开源证券股份有限公司采取约见谈话、责令整改自律监管措施的决定》(股转系统发[2016]27号)。在核实相关问题后,公司立即要求证券投资总部停止对该标的证券的买卖行为,并向股转系统提交了相关情况说明。同时,公司分别向股转系统机构业务部和中国证券登记结算公司提交过户申请,将标的证券自营持仓全部过户至公司做市账户,并进一步完善新三板自营与做市业务隔离管控流程。2016年1月26日,公司向股转公司提交了《开源证券股份有限公司关于自营与做市业务持仓冲突有关情况的整改报告》。

2、2016年2月15日,公司成都天府大道证券营业部(以下简称成都营业部)因多次未完成、超期完成四川证监局下发的任务被中国证券监督管理委员会四川监管局出具《关于对开源证券成都天府大道营业部采取出具警示函措施的决定》([2016]4号)。随即,公司派出专项工作组至成都营业部进行现场检查并监督整改情况,在公司内通报了成都营业部被出具监管警示函的情况,并对相关责任人进行通报批评及处罚。公司于2016年2月23日向四川证监局提交了《开源证券股份有限公司成都天府大道证券营业部整改报告》。

3、2016年3月4日,四川证券期货业协会对公司成都天府大道营业部出具《关于采取谈话提醒自律措施的决定》。被调查处罚的原因为四川证券期货业协会在2015年11月对成都营业部自律检查中,发现成都营业部在产品信息公示、人员信息公示、客户适当性管理、融资融券业务办理及客户资料保存等方面存在管理不到位的情况,违反了行业自律监管有关规定。公司及时进行整改,已经按照四川证券期货业协会要求,在信息公司、风险测评、客户适当性、融资融券业务办理及客户资料保存等方面进行整改,并向四川证券期货业协会提交了《关于协会自律检查的整改报告》。

以上事宜对公司正常经营不构成重大影响,并均已于报告期内在股转系统公开披露。

#### (十一) 自愿披露重要事项

##### 1、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

###### (1) 会计政策变更

本公司在报告期无会计政策变更。

###### (2) 会计估计变更

本公司在报告期无会计估计变更。

###### (3) 重大前期差错更正及其他事项调整

本公司在报告期无重大前期差错更正及其他事项调整。

##### 2、公司聘任、解聘会计师事务所及更换注册会计师情况

根据中华人民共和国财政部下发《金融企业选聘会计师事务所管理办法》(财金[2016]12号)第二十六条的规定,公司连续聘任会计师事务所年限不得超过8年。公司自2009年开始聘任希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构,至目前已满8年。公司第一届董事会第二十六次会议审议更换希格玛会计师事务所(特殊普通合伙),新聘任四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度审计机构,其签字注册会计师为武兴田和何均。报告期的年报审计费33万元尚未支付。

##### 3、公司利润分配政策在报告期内的制定、执行情况

经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认:开源证券股份有限公司2016年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为184,195,352.11元,母公司2016年度实现净利润为185,627,824.47元,基本每股收益0.142元。期初母公司未分配利润为187,233,119.60元,加上本年度实现的净利润,本年度可供分配利润为371,428,471.71元。

根据《公司法》、《证券法》、《金融企业财务规则》、《公司章程》,母公司可供分配利润按如下顺序进行分配:

第一,按2016年度公司实现净利润的10%提取法定公积金18,562,782.45元;

第二,按2016年度公司实现净利润的10%提取一般风险准备金18,562,782.45元;

第三,按2016年度公司实现净利润的10%提取交易风险准备金18,562,782.45元;

上述三项提取合计为55,688,347.35元。

扣除上述三项提取后母公司可供分配利润为315,740,124.36元。

根据证监会证监机构字[2007]320号文件的规定，可供分配利润中公允价值变动收益部分，不得向股东进行现金分配。扣除 2016 年度公允价值变动损益对可供分配利润影响后，公司 2016 年末可供分配的利润为 287,364,173.56 元。

鉴于整个证券行业处于创新发展时期，为适应行业发展变化，考虑到为公司未来发展留足后劲，拟提议 2016 年度不对投资者进行利润分配。

#### 4、重大资产负债表日后事项

(1) 2016 年 11 月 28 日公司召开第一届董事会第二十五次会议、2016 年 12 月 13 日召开 2016 年第六次临时股东大会决议通过了《关于公司 2016 年定向发行股票方案的议案》，公司本次对股权登记日在册的股东按持股比例发行股票，发行股份不超过 500,000,000.00 股（含本数），发行价格为每股人民币 3.00 元，募集资金不超过 1,500,000,000.00 元（含本数）。

截至 2017 年 1 月 4 日止，公司实际已收到 6 位股东以货币资金缴纳的募集资金合计人民币 1,469,949,000.00 元，扣除股票发行费用 2,586,631.39 元（不含税金额），募集资金净额为 1,467,362,368.61 元，其中：计入股本人民币 489,983,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 977,379,368.61 元，变更后累计注册资本人民币 1,789,983,000.00 元。

本次增资已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）希会验字(2017)0001 号验资报告予以验证。2017 年 1 月 16 日取得全国中小企业股份转让系统有限公司股转系统函（2017）166 号《关于股份发行股份登记函》予以确认登记。

(2) 因通过实施非公开发行股票后，公司注册资本额、股份总数发生相应变化，2017 年 1 月 26 日，经 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意修订《公司章程》相关内容，将原章程第六条：“公司注册资本为人民币十三亿元”修订为：“公司注册资本为人民币十七亿八千九百九十八万三千元”；将原章程：第二十条：“公司股份总数为 130,000 万股，全部为普通股”修订为：“公司股份总数为 178,998.3 万股，全部为普通股”。截止本报告日，公司已完成工商变更登记。

#### 5、报告期内合并范围的变动

公司本期纳入合并范围的公司为长安期货有限公司、深圳开源证券投资有限公司、开源创新投资（北京）有限公司以及宁波梅山保税港区格久投资有限公司，与上年相比新增 1 家三级子公司即宁波梅山保税港区格久投资有限公司，由于公司清算减少 1 家三级子公司即西安通江贸易有限公司，另将两个结构化主体纳入合并范围。两个结构化主体情况如下：

(1) 2016 年 6 月，本公司子公司深圳开源证券投资有限公司与上海长江财富资产管理有限公司共同出资组建芜湖开源投资城市发展一号基金（有限合伙），该合伙企业认缴的出资总额为人民币 62000 万元，其中深圳开源证券投资有限公司出资 7000 万元，占出资总额的 11.29%。截止资产负债表日，深圳开源证券投资有限公司已出资 2130 万元。

经各全体合伙人一致同意，由普通合伙人深圳开源证券投资有限公司执行合伙企业事务，因此本期将该合伙企业纳入合并范围。

(2) 2016 年 7 月，本公司子公司宁波梅山保税港区格久投资有限公司与胡炜、王宏、郭湛然共同出资组建宁波梅山保税港区开源格久中易投资管理合伙企业（有限合伙），该合伙企业认缴的出资总额为人民币 200 万元，其中宁波梅山保税港区格久投资有限公司出资 70 万元，占出资总额的 35%。截止资产负债表日，宁波梅山保税港区格久投资有限公司已出资 70 万元。

经各全体合伙人一致同意，由普通合伙人宁波梅山保税港区格久投资有限公司担任有限合伙企业的执行合伙事务合伙人，对合伙企业日常事务进行管理、经营或决策，其他合伙人不参与，因此本期将该合伙企业纳入合并范围。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	1,079,000,000	1,079,000,000	83.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	442,000,000	442,000,000	34.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,300,000,000	100.00%	-1,079,000,000	221,000,000	17.00%
	其中：控股股东、实际控制人	663,000,000	51.00%	-442,000,000	221,000,000	17.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		1,300,000,000	-	0	1,300,000,000	-
<b>普通股股东人数</b>		14				

公司股份限售情况：

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

1、2016年第一次股票解除限售数量总额为858,000,000.00股，占公司总股本的比例是66.00%，可转让时间为2016年1月8日。该次股票解除限售的明细情况如下：

单位：股

序号	股东姓名或名称	是否为控股股东或实际控制人	董事、监事、高级管理人员任职情况	截止到2015年12月24日持有股份数据	持股比例	本次解除限售登记股份数量
1	陕西煤业化工集团有限责任公司	是	无	663,000,000	51.00%	221,000,000
2	佛山市顺德区美的技术投资有限公司	否	无	459,500,000	35.35%	459,500,000
3	佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司	否	无	65,000,000	5.00%	65,000,000
4	佛山市顺德区德鑫创业投资有限公司	否	无	39,000,000	3.00%	39,000,000
5	陕西省生产资金管理局	否	无	31,000,000	2.38%	31,000,000
6	广东德美精细化工股份有限公司	否	无	26,000,000	2.00%	26,000,000
7	铜川矿务局	否	无	16,500,000	1.27%	16,500,000
<b>合计</b>				1,300,000,000	100.00%	858,000,000

2、2016年第二次股票解除限售数量总额为221,000,000股，占公司总股本的比例是17.00%，

可转让时间为 2016 年 5 月 16 日。

单位：股

序号	股东姓名或名称	是否为控股股东或实际控制人	董事、监事、高级管理人员任职情况	截止到 2016 年 4 月 30 日持有股份数据	持股比例	本次解除限售登记股份数量
1	陕西煤业化工集团有限责任公司	是	无	663,000,000	51.00%	221,000,000
合计				663,000,000	51.00%	221,000,000

以上解除限售的股票中，不存在挂牌公司、挂牌公司股东约定、承诺的限售股份。申请解除限售的股东不存在尚未履约的承诺。不存在申请解除限售的股东对挂牌公司的非经营性资金占用情形。不存在挂牌公司对申请解除限售的股东的违规担保等损害挂牌公司利益行为的情况。

## （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陕西煤业化工集团有限责任公司	663,000,000	-	663,000,000	51.0000	221,000,000	442,000,000
2	佛山市顺德区美的技术投资有限公司	459,500,000	-44,000	459,456,000	35.3428	0	459,456,000
3	佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司	65,000,000	-	65,000,000	5.0000	0	65,000,000
4	广东顺德控股集团有限公司	0	39,000,000	39,000,000	3.0000	0	39,000,000
5	陕西省生产资金管理局	31,000,000	-	31,000,000	2.3846	0	31,000,000
6	广东德美精细化工股份有限公司	26,000,000	-	26,000,000	2.0000	0	26,000,000
7	铜川矿务局	16,500,000	-	16,500,000	1.2692	0	16,500,000
8	吴江	0	16,000	16,000	0.0012	0	16,000
9	林亚萍	0	10,000	10,000	0.0008	0	10,000
10	李海涛	0	10,000	10,000	0.0008	0	10,000
合计		1,261,000,000	38,992,000	1,299,992,000	99.9994	221,000,000	1,078,992,000

前十名股东间相互关系说明：

陕西煤业化工集团有限责任公司实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。铜川矿务局为陕西煤业化工集团有限责任公司的全资子公司。

广东顺德控股集团有限公司实际控制人为佛山市顺德区国有资产监督管理委员会办公室，佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司为广东顺德控股集团有限公司全资子公司。

### 公司前七大股东基本情况

序号	股东名称	法定代表人	总经理	主营业务	注册资本
1	陕西煤业化工集团有限责任公司	杨照乾	严广劳	煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。 （其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘探、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。	1000000 万人民币元
2	佛山市顺德区美的技术投资有限公司	张弛	张弛	对高新技术行业、综合技术服务业、信息咨询服务业进行投资，企业经营管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	53179 万元
3	佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司	周乘东	周乘东	资产管理，物业租赁、转让，物业产权交易中介咨询服务。	18300 万元
4	广东顺德控股集团有限公司	李文军	李文军	一般经营项目：对直接持有产权和授权持有产权以及委托管理的企业进行经营管理，对外投资；物业管理；市政建设及规划咨询；自有物业租赁（经营范围不含法律、行政法规以及国务院决定禁止或应经许可的项目）许可经营项目：无（一般经营项目可以自主经营；许可经营项目凭批准文件、证件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	95000 万元
5	陕西省生产资金管理局	常艳玲	—	事业单位法人	—
6	广东德美精细化工股份有限公司	黄文雄	徐欣公	开发、生产、销售：纺织、印染、造纸助剂、印刷助剂、涂料，聚氨酯涂层剂。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务，批发和零售贸易，投资实业，房地产开发经营。	41923.0828 万元
7	铜川矿务局	王蓬	王蓬	工矿物资、矿山配件、建材、机械设备的生产与销售、安装；矿山井巷工程、工业与民用建筑；劳务派遣；煤矿托管及煤炭安全生产技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	49116 万元

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
优先股总股本			
无			

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司控股股东为陕西煤业化工集团有限责任公司，持有公司 51%的股权。基本情况如下：  
法定代表人：杨照乾

注册资本：100 亿元人民币

成立日期：2004 年 2 月 19 日

统一社会信用代码/注册号：916100007625687785

经营范围：煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘察、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。

报告期内持股比例无变动。

## （二）实际控制人情况

公司控股股东为陕西煤业化工集团有限责任公司，由于陕西煤业化工集团有限责任公司实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会，故公司实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期内实际控制人无变动。



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况（如有）

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月28日	2017年2月8日	3.00	489,983,000股	1,469,949,000.00	0	0	0	0	0	是

#### 募集资金使用情况：

##### （一）募集资金的基本情况：

2016年11月28日，公司召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于股票发行方案的议案》，该议案经2016年12月13日召开的2016年第六次临时股东大会审议通过。

本次发行股份489,983,000股，发行价格为人民币3元/股，募集资金1,469,949,000.00元。截至2017年1月4日，募集资金全部到账。2017年1月5日经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）希会验字[2017]0001号《验资报告》验证，扣除发行费用后，公司募集资金净额为1,467,362,368.61元。2017年1月16日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于开源证券股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]166号）。2017年2月8日，公司新增无限售股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

##### （二）原募集资金的使用计划：

根据股票发行方案，公司拟投入0.6亿元用于新设分支机构、投入5.4亿元用于自营业务、投入4亿元用于资产管理业务、投入5亿元用于信用交易业务，合计总共15亿元。

##### （三）变更后的募集资金使用用途：

为顺应新的监管政策要求和行业发展趋势，满足公司实际业务发展需求，更好的发挥募集资金使用效率，提高公司盈利能力，拟变更实际募集资金的使用用途，即保持《股票发行方案》中经纪业务0.6亿元、信用交易业务5亿元资金使用额度不变，将资产管理业务资金使用额度由4亿元减少至0.3亿元，将自营业务资金使用额度由5亿元增加至8.78亿元。

##### （四）变更募集资金用途履行程序说明：

根据股转系统股票发行相关规定，2017年3月17日公司召开第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》；同时召开第一届董事会第二十七次会议，审议通过了该议案；2017年4月5日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了该议案。

公司董事会对《关于变更募集资金使用用途的议案》进行了审核，并发表审核意见如下：公司本次变更募集资金使用用途，相关决策符合股转系统《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》及公司《募集资金管理制度》等相关规定的要求，不存在改变或变相改变公司募集资金使用用途而损害股东利益的情形，同意公司本次变更募集资金使用用途。

##### （五）监事会对变更募集资金使用用途的意见：

2017年3月17日，公司召开第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》。监事会认为：本次用途变更及时履行了决策程序，不存在损害中小股东利益的情况，公司监事会同意本次募集资金用途的变更。

以上内容已在股转系统公开披露。

## 二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

### （一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
无							

### （二）股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

单位：股

证券代码	证券简称	证券简称	股东人数	
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%
1	无			

### （三）利润分配情况（如有）

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
无							

### （四）回购情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例%	回购资金总额
无						

### （五）转换情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
无					

### （六）表决权恢复情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
无				

## 三、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	票面利率%	存续时间	是否违约
SF0999	开利8号A款	收益凭证	16,460,000.00	5.10	2016年12月21日至2017年02月10日	否
SF9666	开利8号B款	收益凭证	15,890,000.00	5.09	2016年12月21日至2017年02月10日	否
SP5207	开利8号C款	收益凭证	8,470,000.00	5.08	2016年12月21日至2017年02月10日	否
SF7888	开利9号A款	收益凭证	55,750,000.00	5.39	2016年12月21日至2017年02月10日	否
SF7999	开利9号B款	收益凭证	15,620,000.00	5.38	2016年12月21日至2017年02月10日	否

SQ1261	开利 10 号 A 款	收益凭证	6,880,000.00	5.10	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 02 月 15 日	否
SQ1262	开利 10 号 B 款	收益凭证	1,680,000.00	5.09	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 02 月 15 日	否
SQ1265	开利 11 号 A 款	收益凭证	20,090,000.00	5.39	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 02 月 15 日	否
SQ1266	开利 11 号 B 款	收益凭证	1,000,000.00	5.38	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 02 月 15 日	否
SQ1267	开利 12 号	收益凭证	99,020,000.00	5.68	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 02 月 15 日	否
SQ1268	开利 13 号	收益凭证	79,090,000.00	5.98	2016 年 12 月 22 日至 2017 年 02 月 15 日	否
SQ8261	开利 15 号	收益凭证	34,490,000.00	5.68	2016 年 12 月 26 日至 2017 年 02 月 20 日	否
SQ8262	开利 16 号	收益凭证	14,000,000.00	5.98	2016 年 12 月 26 日至 2017 年 02 月 20 日	否
SQ8265	开利 17 号	收益凭证	10,000,000.00	5.68	2016 年 12 月 29 日至 2017 年 02 月 22 日	否
SQ8267	专享 15 号	收益凭证	100,000,000.00	6.30	2016 年 12 月 29 日至 2017 年 02 月 27 日	否
125990	15 开源 01	次级债券	500,000,000.00	6.00	2015 年 6 月 12 日至 2019 年 6 月 11 日	否
合计	-	-	978,440,000.00	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况（如有）：

不存在债券违约的情况

公开发行债券的（如有）

无

#### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
转融通	中国证券金融股份有限公司	50,000,000.00	3.00	6 个月	否
质押式回购	同业机构	751,000,000.00	4.50-8.00	一年以内	否
买断式回购	同业机构	2,285,038,258.32	3.80-6.80	三个月内	否
合计	-	3,086,038,258.32	-	-	-

违约情况（如有）：

无

#### 五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

无			
合计			

## (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
无			

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
李刚	董事长	男	45	硕士	2014年12月21日-2017年12月20日	是
杨力	-	男	41	本科	2014年12月21日-2016年11月21日	是
王兆华	董事	男	59	本科	2014年12月21日-2017年12月20日	是
王锐	董事	男	50	硕士	2014年12月21日-2017年12月20日	是
李盈斌	董事	男	46	本科	2015年1月16日-2017年12月20日	是
周乘东	董事	男	53	硕士	2015年8月21日-2017年12月20日	是
刘新华	-	男	48	博士	2014年12月21日-2016年12月13日	是
徐润萍	独立董事	女	61	本科	2014年12月21日-2017年12月20日	是
陈江旭	独立董事	男	64	博士	2015年6月25日-2017年12月20日	是
崔天钧	独立董事	男	50	硕士	2015年7月21日-2017年12月20日	是
武怀良	职工董事、 副总经理	男	49	硕士	2014年12月21日-2017年12月20日 (任职工董事)， 2015年6月8日-2018年6月7日(任 副总经理)	是
石冰	监事会主席	男	47	硕士	2015年1月16日-2017年12月20日	是
王利伟	监事	男	41	硕士	2014年12月21日-2017年12月20日	是
周华	职工监事	男	34	硕士	2014年12月21日-2017年12月20日	是
陶娟	总经理	女	54	硕士	2015年10月8日-2018年10月7日	是
姚晖	副总经理	女	45	硕士	2012年6月5日-2017年12月20日	是
霍耀辉	副总经理	男	43	本科	2012年6月5日-2017年12月20日	是
陈晓	董事会秘书、 副总经理	女	44	大专	2013年1月7日-2017年12月20日(任 董事会秘书)， 2014年3月17日-2017年12月20日 (任副总经理)	是
张波	副总经理	男	42	本科	2016年10月24日-2019年10月23日	是
邓永强	合规总监	男	47	本科	2014年3月17日-2016年10月24日 (任首席风险官) 2009年4月8日-2017年12月20日(任 合规总监)	是

王 博	总经理助理 (履行高级管理人员职责)	男	31	硕士	2016年10月24日-2019年10月23日	是
胡海磊	首席风险官	男	46	硕士	2016年10月24日-2019年10月23日	是
<b>董事会人数:</b>						9
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						10

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:**

董事、监事、高级管理人员互相间无关系。

董事李刚、王兆华、李盈斌、王锐为控股股东陕西煤业化工集团有限责任公司委派。

**董事、监事及高级管理人员在其他单位兼职情况**

姓名	公司职务	担任其他单位职务	任期时间
王 锐	董事	长安期货有限公司董事长	2011年7月至今
王兆华	董事	前海开源基金管理有限公司董事长	2012年5月至今
周乘东	董事	广东顺德控股集团有限公司董事、副总裁	2011年10月至今
		广东顺控产业投资有限公司董事长	2017年1月至今
		佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司董事长、党支部书记、总经理	2015年4月至今
		佛山市顺德区嘉顺联合资产管理有限公司董事长、党支部书记、总经理	2015年4月至今
武怀良	副总经理、 职工董事	陕西股权交易中心股份有限公司董事	2014年1月至今
李盈斌	董事	陕西煤业化工集团财务有限责任公司总经理	2015年7月至今
		幸福人寿股份有限公司董事	2005年4月至今
徐润萍	独立董事	广东金融学院金融学教授	2001年8月至今
		广州发展集团股份有限公司独立董事	2012年8月至今
崔天钧	独立董事	陕西华西工程造价咨询有限公司董事长、总经理	1999年11月至今
		大华会计师事务所陕西分所执行合伙人	2011年1月至今
陈 晓	副总经理、董事会 秘书	深圳开源证券投资咨询有限公司执行董事	2013年4月至今
		深圳市开源泰裕投资管理有限公司董事	2014年4月至今
王 博	总经理助理(履行 高级管理人员职责)	陕西省现代能源创业投资基金有限公司董事	2015年12月至今
姚 晖	副总经理	长安期货有限公司监事	2011年7月至今
		开源创新投资(北京)有限公司执行董事	2015年8月至今
霍耀辉	副总经理	长安期货有限公司董事	2012年4月至今
石 冰	监事会主席	盈峰资本管理有限公司首席风控官	2013年10月至今
		广东复兴食品机械有限公司董事、副总经理	2014年7月至今
王利伟	监事	广东众淼律师事务所专职律师	2015年11月至今

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股	数量变动	期末持普通股	期末普通股持	期末持有股票
----	----	--------	------	--------	--------	--------

	股数	股数	股比例%	期权数量
无				
合计				

### （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
杨力	副董事长	离任	无	个人原因辞职
刘新华	董事	离任	无	股东更换推荐
张波	总经理助理（履行高级管理人员职责）	新任	副总经理	公司日常经营需要
胡海磊	风险管理部总经理	新任	首席风险官、风险管理部总经理	公司日常经营需要
王博	总经理助理（不履行高级管理人员职责）	新任	总经理助理（履行高级管理人员职责）	公司日常经营需要
邓永强	首席风险官、合规总监	离任	合规总监	个人原因辞去首席风险官职务

#### 1、关于董事杨力、秦红兵、刘新华、宋晓明的情况说明

公司董事会于2016年11月21日收到董事、副董事长杨力递交的辞职申请报告。2016年12月13日，公司2016年第六次临时股东大会审议通过《关于提名秦红兵为公司董事的议案》，同意任命秦红兵为公司董事，任期与本届董事会相同。秦红兵需待取得监管部门董事任职资格批复后，方可担任公司董事。同时，自秦红兵获批担任公司董事之日起，由秦红兵担任董事会发展战略与风险控制委员会委员、审计委员会委员职务。报告期末，秦红兵尚未取得董事任职资格。

2016年12月13日，公司2016年第六次临时股东大会审议通过《关于提请股东大会免去刘新华公司董事职务的议案》、《关于提名宋晓明为公司董事的议案》，同意任命宋晓明为公司董事，任期与本届董事会相同。宋晓明需待取得监管部门董事任职资格批复后，方可担任公司董事。同时，自宋晓明获批担任公司董事之日起，由宋晓明担任董事会薪酬与提名委员会委员职务。报告期末，宋晓明尚未取得董事任职资格。

#### 2、关于监事石冰、王利伟、高建国、赵巍的情况说明

公司监事会于2016年11月21日收到监事会主席石冰及监事王利伟递交的辞职申请报告。2016年12月13日，公司2016年第六次临时股东大会审议通过《关于提名高建国为公司监事的议案》、《关于提名赵巍为公司监事的议案》，同意任命高建国、赵巍为公司监事，任期与本届监事会相同。高建国、赵巍需待取得监管机构监事任职资格批复后，方可担任公司监事。报告期末，高建国、赵巍尚未取得监事任职资格。按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，石冰、王利伟将在公司新任监事正式任职前继续履行监事会主席及监事职责。

#### 3、关于高管吴建忠的情况说明

2016年11月28日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于聘任吴建忠为公司财务总监的议案》，同意任命吴建忠为公司财务总监。吴建忠需待相关监管部门批准其任职资格后方能担任公司财务总监职务。报告期末，吴建忠尚未取得高级管理人员任职资格。

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

张波，男，汉族，中国国籍，无境外居留权，学士，硕士研究生在读。1975年11月出生，1998年参加工作。工作经历：1998年08月至2002年08月，任职于秦山核电第三有限责任公司，担任助理工程师职务；2002年08月至2009年09月，任职于华夏证券（中信建投证券）西安营业部，担任电脑部经理职务；2009年09月至2014年12月，任职于开源证券股份有限公司，担任IT总监、信息技术部经理职务；2014年12月至2016年11月，任职于开源证券股份有限公司，担任总经理助理、IT总监、执行委员会委员职务；2016年11月至今，担任开源证券股份有限公司副总经理、IT总监、执行委员会委员职务。

胡海磊，男，汉族，中国国籍，无境外居留权，硕士。1971年5月出生，1995年参加工作。工作经历：1995年08月至1999年11月，任职于中国民族信托投资公司深圳分公司，担任电脑部经理职务；1999年11月至2004年08月，任职于中民信呼叫中心，担任主任职务；2004年09月至2006年09月，任职于民族证券经纪业务管理部，担任二级部经理职务；2006年01月至2012年06月，任职于民族证券风险管理部，担任总经理助理职务；2012年06月至2013年01月，任职于民族证券，担任法律合规部总经理助理；2013年01月至2016年02月，任职于民族证券，担任风险管理部副总经理、总经理职务；2016年03月至2016年10月，任职于开源证券股份有限公司，担任风险管理部总经理职务；2016年10月至今，担任开源证券股份有限公司首席风险官、风险管理部总经理职务。

王博，男，汉族，无境外居留权，硕士。1986年出生，2009年工作。工作经历：2009年10月至2011年05月，任职于西部证券股份有限公司投资银行总部，担任项目经理职务；2011年05月至2012年09月，任职于东吴证券股份有限公司投资银行事业部，担任高级项目经理职务；2012年10月至2014年02月，任职于陕西煤业化工集团有限责任公司资本运营部，担任业务主管职务；2014年02月至2016年11月，担任开源证券总经理助理职务（不履行高级管理人员职责）；2016年11月至今，担任开源证券总经理助理职务（履行高级管理人员职责）。

**（四）公司董事会下设三个专门委员会，截至报告期末，其成员如下：**

## 1、发展战略与风险控制委员会

主任委员：李刚

委 员：周乘东、陈江旭、徐润萍

## 2、薪酬与提名委员会

主任委员：徐润萍

委 员：李刚、陈江旭、王锐

## 3、审计委员会

主任委员：崔天钧

委 员：王兆华、周乘东、李盈斌

**（五）董事、监事、高级管理人员薪酬情况**

单位：万元

职务	实际领取薪酬人数（人）	实际获得的薪酬金额
董事	11	80.57
其中：独立董事	3	30
监事	3	89.41
高级管理人员	10	2746.83
合计	22	2916.81

注：①其中李刚、武怀良为公司董事、高级管理人员，其薪酬计入高级管理人员薪酬部分。

②报告期内，高级管理人员中武怀良个人实际获得的薪酬金额为1415.17万元；

③报告期内，延期支付薪酬451.28万元；



④报告期内，不存在支付非现金薪酬的情况。

#### 1、董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

根据《公司章程》相关规定，董事、监事报酬由股东大会审定，高级管理人员薪酬由董事会审定。公司董事会下设的薪酬与提名委员会，根据董事、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。公司董事会向股东大会报告董事、高级管理人员的履职情况、绩效评价结果及其薪酬情况。公司董事、监事、高级管理人员薪酬按规定予以披露。

#### 2、董事、监事和高级管理人员报酬确定依据

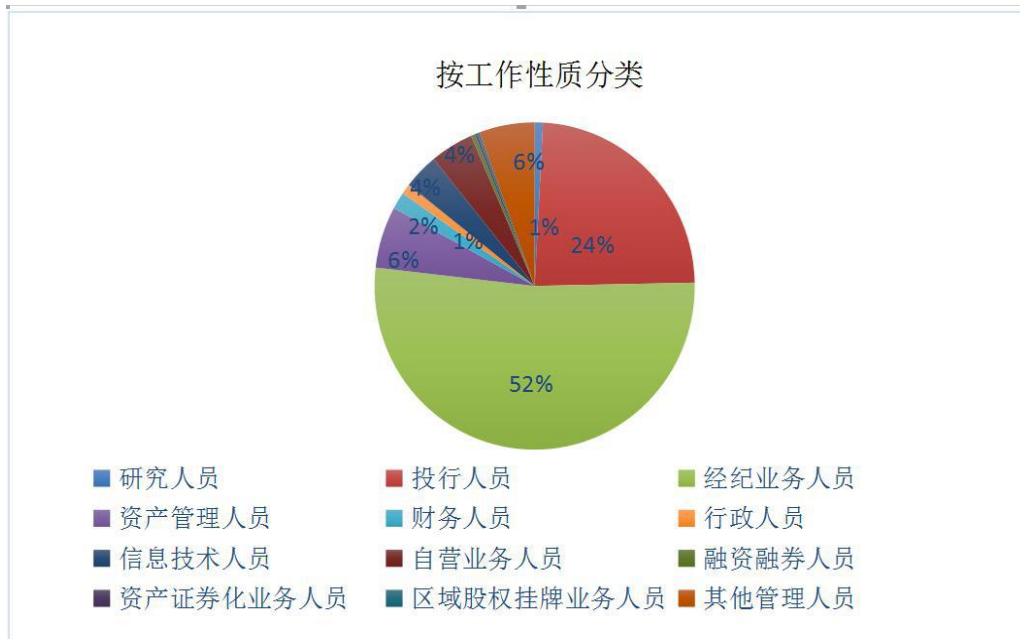
公司外部董事、监事津贴根据 2012 年 12 月 27 日第五次临时股东会规定发放标准（自 2013 年 1 月起实施）；独立董事津贴参考同行业平均水平确定；公司内部董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司的发展战略、企业外部环境变化、年度业绩完成情况，依据公司《薪酬管理办法》等相关规定执行。

3、报告期内公司董事、监事、高级管理人员不存在非现金薪酬情况，按照相关规定公司实行递延支付。董事薪酬收入占年度薪酬总额的 0.21%(其中：独立董事占年度薪酬总额的 0.08%)，监事占年度薪酬总额的 0.23%，高级管理人员占年度薪酬总额的 7.03%。

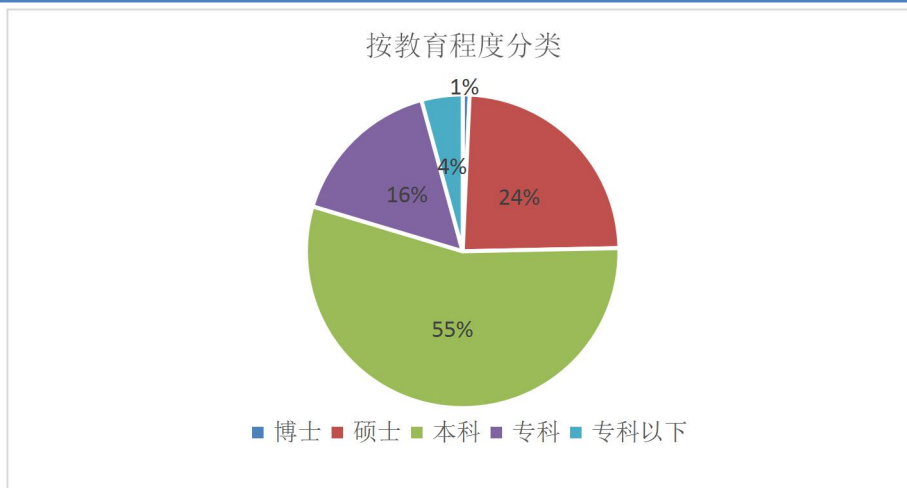
## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研究人员	11	13
投行人员	61	371
经纪业务人员	545	811
资产管理人員	39	95
财务人员	20	26
行政人员	17	16
信息技术人员	37	55
自营业务人员	73	68
融资融券人员	6	6
资产证券化业务人员	-	4
区域股权挂牌业务人员	-	4
其他管理人员	66	87
<b>员工总计</b>	<b>875</b>	<b>1556</b>



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	12	11
硕士	91	373
本科	493	855
专科	196	251
专科以下	83	66
<b>员工总计</b>	<b>875</b>	<b>1556</b>



**人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，为满足业务快速扩张需要，积极公司招聘和引进人才，全年人员数量增加 681 名，为 2017 年发展做好人才储备，报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。公司将员工培训作为公司的长效投入和发展的强大推动力，设置了培训管理专人岗，同时制定了《员工培训管理办法》，组建了内训师团队，通过内训与外训相结合的方式，全方位提升员工队伍的综合素质和业务水平，实现了员工培训全覆盖。公司

员工薪酬根据公司的发展战略、外部环境变化、年度业绩完成情况，依据公司《薪酬管理办法》等相关规定执行。

### 三、证券经纪人相关情况

报告期末，公司正式运营的 46 家分支机构全部实施证券经纪人制度，经纪人共计 218 名，均取得了证券经纪人资格。可通过公司网站、客户服务统一电话等方式查询经纪人的执业信息等资料。分支机构负责人作为经纪人的第一管理责任人，全面负责本分支机构的经纪人管理工作，并接受公司总部的管理、协调和监督、检查。同时，公司还建立了经纪人风险监控系統，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人风险。分支机构通过定期面谈、电话、信函及其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。

根据中国证监会《证券经纪人管理暂行规定》（[2009]2 号）的要求，公司经纪人在约定的委托合同的代理权限、代理期间、执业地域范围内从事客户招揽和客户服务等活动，并遵守法律、行政法规、监管机构和行政管理部门的规定、自律规则以及职业道德，自觉接受公司的管理，履行委托合同约定的义务，同时向客户充分提示证券投资的风险。

报告期内，未发生与证券经纪人有关的客户投诉和纠纷。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》等法律、法规和规范性文件要求，建立了由股东大会、董事会、监事会、执行委员会组成的公司治理架构，形成权力机构、决策机构、监督机构和经理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

公司股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召开、召集均符合《公司法》及《公司章程》的规定。董事会下设发展战略与风险控制、审计、薪酬与提名专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，向董事会负责并报告工作。在《公司章程》中规定了三个专门委员会成员组成要求及委员会的主要职责。

股东大会是公司的权力机构；董事会对股东大会负责，决策程序和管理议事规则科学、透明；监事会向股东大会负责，对公司董事、高级管理人员以及公司财务工作监督健全、有效；执行委员会是公司最高经营管理机构，向董事会负责。

公司经理层下设各业务专业委员会，包括证券投资决策委员会、资产管理业务投资决策委员会、投资银行业务管理委员会、信用业务管理委员会、风险管理委员会、IT治理委员会及做市决策委员会，对公司各业务进行审核和决策。

公司制定了《开源证券股份有限公司股东大会议事规则》、《开源证券股份有限公司董事会议事规则》、《开源证券股份有限公司监事会议事规则》、《开源证券股份有限公司执行委员会工作细则》、《开源证券股份有限公司总经理工作细则》及《开源证券股份有限公司董事会秘书工作细则》具体规范了股东大会、董事会、监事会、执行委员会、经理层及董事会秘书的职责等事项。

报告期内，为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，公司依据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定，结合公司实际，制定公司《募集资金管理制度》。该制度已经公司第一届董事会第二十五次会议及2016年第六次临时股东大会审议通过。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》等法律、法规和规范性文件要求，建立了由股东大会、董事会、监事会、执行委员会组成的公司治理架构，形成权力机构、决策机构、监督机构和经理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。重大事项按《公司章程》规定提交股东大会审定，并及时做好信息披露各项工作，充分保护了公司股东的合法权益。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等制度，股东、管理层能按照“三会”议事规则履行其权

利和义务，严格执行“三会”决议。股东大会、董事会、经理层在重要人事变动、重大投资、重大融资、对外担保、关联交易等重大事项决策上均履行了规定程序。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，对《公司章程》进行了两次修改：

(1) 2016年1月13日，经公司2016年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》中原有的公司经营范围：“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；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品业务”资格基础上，增加“证券保荐”。

(2) 2016年12月13日，经公司2016年第五次临时股东大会审议决定，因通过实施非公开发行股票后，公司注册资本额、股份总数将会发生变化，针对发行完成后注册资本额、股份总数变化及其相关事宜，将修订《公司章程》相关内容。具体修订内容需根据发行结果确定。

2017年1月26日，2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意修订《公司章程》相关内容，将原章程第六条：“公司注册资本为人民币十三亿元”，修订为：“公司注册资本为人民币十七亿八千九百九十八万三千元”；将原章程第二十条：“公司股份总数为130000万股，全部为普通股”，修订为：“公司股份总数为178998.3万股，全部为普通股”。

### (二) 三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	关于公司2016年度各项业务投资总额和风险限额的议案；关于设立项目管理部的议案；关于设立固定收益总部的议案；关于调整公司独立董事津贴的议案；关于《开源证券股份有限公司董事长奖励基金管理办法》的议案；关于分配2015年董事长奖励基金的议案；关于变更资产管理业务投资决策委员会委员的议案；关于财富管理总部职能、名称及相关人员变更的议案；关于设立股转业务总部的议案；关于召集2016年第二次临时股东大会的议案、关于设立浦江开源基金管理有限公司（暂定名）的议案；关于召集2016年第三次临时股东大会的议案；关于《公司经理层2015年工作报告及2016年工作计划》的议案；关于《2015年度董事会工作报告》的议案；关于《公司2015年年度报告及其摘要》的议案；关于《公司2015年度财务决算说明》及《审计报告》的议案；关于《公司2016年度财务预算方案》的议案；关于《公司2015年度利润分配方案》的议案；关于《公司净资本、风险资本准备及风险控制指标专项审计报告》的议案；关于《客户资金安全专项审核报告》的议案；关于《客户资产管理业务专项审计报告》的议案；关于会计估计变更的议案；关于《公司2015年日常性关联交易执行情况及预计2016年日常性关联交易》的议案；关于《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》的议案；关于《公司2015年度净资本等风控指标运行情况报告》的议案；关于《公司2015年度合规管理工作报告》的议案；关于《公司2015年度内部控制专项审核报告》的议案；关于《公司2015年度内部控制自我评估报告》的议案；关于修改《公司费用管理办法》的议案；关于《2016年度绩效考核方案》的议案；关于修订《公司薪酬管理办法》的议案；关于《公司经理层高级管理人员工资标准》的议案；关于提议召开2015年年度股东大会的议案；关于设立金融市场部的议案；关于《公司2016年半年度报告》的议案；关于《公司2016年上半年度合规管理工作报告》的议案；关于《公司2016年上半年度净资本等风控指标运行情况工作报告》的议案；关于修订《开源证券股份有限公司全面风险管理办法（试行）》的议案；关于修订《开源证券股份有限公司投资银

		行业务管理制度》的议案；关于新设企业融资部的议案；关于变更资产管理业务投资决策委员会委员的议案；关于公司与西安煤化实业有限公司发生关联交易的议案；关于设立衍生产品部的议案；关于向金融机构定向借入次级债务的议案；关于向另类、直投子公司提供借款授信的议案；关于受让“肥猫理财”商标权的议案；关于聘任张波为公司副总经理的议案；关于邓永强辞去公司首席风险官的议案；关于聘任胡海磊为公司首席风险官的议案；关于聘任王博为公司总经理助理（履行高级管理人员职责）的议案；关于向安康市汉阴县拨付2016年扶贫款项的议案；关于修订《开源证券股份有限公司约定购回式证券交易业务管理办法》的议案；关于修订《开源证券股份有限公司股票质押式回购交易业务管理办法》的议案；关于公司2016年定向发行股票方案的议案；关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案；关于设立募集资金专项账户的议》；关于制定《开源证券股份有限公司募集资金管理制度》的议案；《关于提名秦红兵为公司董事的议案》；关于提请股东大会免去刘新华公司董事职务的议案；关于提名宋晓明为公司董事的议案》；关于聘任吴建忠为公司财务总监的议案；关于开展消费扶贫活动的议案。
监事会	3	关于《2015年度监事会工作报告》的议案；关于《2015年年度报告及摘要》、《监事会关于公司2015年年度报告及摘要的书面审核意见》的议案；关于《关于公司会计估计变更的议案》的议案；关于《公司2016年半年度报告》的议案；关于《公司2016年上半年度净资产等风控指标运行情况工作报告》的议案；关于提名高建国为公司监事的议案；关于提名赵巍为公司监事的议案。
股东大会	6	关于修订《公司章程》的议案；关于调整公司独立董事津贴的议案；关于《2015年度董事会工作报告》的议案；关于《2015年度监事会工作报告》的议案；关于《公司2015年年度报告及其摘要》的议案；关于《公司2015年度财务决算说明》及《审计报告》的议案；关于《公司2016年度财务预算方案》的议案；关于《公司2015年度利润分配方案》的议案；关于《公司2015年日常性关联交易执行情况及预计2016年日常性关联交易》的议案；关于《公司2015年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明》的议案；关于公司与西安煤化实业有限公司发生关联交易的议案；关于向金融机构定向借入次级债务的议案；关于向另类、直投子公司提供借款授信的议案；关于受让“肥猫理财”商标权的议案；关于向安康市汉阴县拨付2016年扶贫款项的议案；关于公司2016年定向发行股票方案的议案；关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案；关于制定《开源证券股份有限公司募集资金管理制度》的议案；关于提请股东大会免去刘新华公司董事职务的议案；关于提名秦红兵为公司董事的议案；关于提名宋晓明为公司董事的议案；关于提名高建国为公司监事的议案；关于提名赵巍为公司监事的议案；关于开展消费扶贫活动的议案；《关于修订《公司章程》的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托及表决程序均符合《公司法》、《证券公司治理准则》和《公司章程》的规定。董事会下设发展战略与风险控制委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会三个专门委员会，专门委员会的召集、召开和表决程序科学、透明，符合相关法律法规和议事规则的规定。

## 3、董事履职情况

### （1）董事履行职责情况

报告期内，公司董事能够按照《公司法》、《公司章程》、《证券公司监督管理条例》等有关法律、法规的规定，认真履行职责，独立行使职权，切实维护全体股东及公司的利益。

## (2) 董事参加董事会会议情况

姓名	职务	本年应参加 董事会次数	亲自出席董 事会次数	委托出席董 事会次数	缺席董事 会次数	投票情况
李 刚	董事长	8	8	0	0	同意 62 项，回避表决 4 项议案
杨 力	副董事长	7	6	1	0	同意 43 项，弃权 12 项议案
王兆华	董事	8	8	0	0	同意 62 项，回避表决 4 项议案
王 锐	董事	8	7	1	0	同意 64 项，回避表决 2 项议案
李盈斌	董事	8	8	0	0	同意 61 项，弃权 3 项， 回避表决 2 项议案
刘新华	董事	8	8	0	0	同意 59 项，弃权 7 项 议案
周乘东	董事	8	8	0	0	同意 66 项议案
徐润萍	独立董事	8	8	0	0	同意 65 项，回避表决 1 项议案
陈江旭	独立董事	8	8	0	0	同意 65 项，回避表决 1 项议案
崔天钧	独立董事	8	7	1	0	同意 65 项，回避表决 1 项议案
武怀良	职工董事	8	8	0	0	同意 65 项，回避表决 1 项议案

## (3) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够遵守法律、法规及《公司章程》的相关规定，有足够的时间和精力履行职责；作出独立判断时，不受公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位、个人的影响；尽力维护了公司及中小股东的利益。

公司发展战略与风险控制委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会均配置了独立董事，其中薪酬与提名委员会和审计委员会的主任委员均由独立董事担任。

独立董事出席会议及履职情况：报告期内，独立董事出席了 8 次董事会会议，审议通过了 65 项议案，按照董事会下设的各专门委员会工作规则，召集和组织相关专门委员会会议，对提交会议的议案进行认真研究与审议，发表独立意见。

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及专门委员会议案提出异议。

**4、监事履职及参加会议情况**

## (1) 监事履行职责情况

报告期内，公司监事能够按照《公司法》、《证券公司监督管理条例》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关法律、法规及公司制度的规定，从切实维护公司利益及全体股东权益出发，认真履行监督职责。

## (2) 监事参加会议情况

监事姓名	职务	应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票情况
石冰	监事会主席	3	2	1	0	同意 7 项议案
王利伟	监事	3	3	0	0	同意 7 项议案
周华	职工监事	3	3	0	0	同意 7 项议案

## (三) 公司治理改进情况

公司所有股东严格依照法律及《公司章程》赋予的权利参与公司治理，控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动，在股东大会审议关联交易的事项时能够按照《公司章程》的规定回避表决。公司管理层结构稳定，目前未引入新的职业经理人参与公司治理及经营。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

## (四) 投资者关系管理情况

为加强公司与投资者之间的信息沟通，切实维护投资者的合法权益，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系，公司制定了《开源证券股份有限公司投资者关系管理办法》。构建了多维度与投资者互动的平台，包括在门户网站上建立“投资者关系”栏目，解答投资者咨询和疑问，保障投资者与公司沟通畅通。公司设立了统一的客户投诉电话和邮箱，并对外公布，客户可通过电话、电子邮件、信函等方式向公司总部、分支机构等进行投诉。

公司董事会秘书负责处理投资者关系管理的有关事务，并通过电话、网站等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

公司将继续规范和强化信息披露，加强与社会各界的信息沟通。

## (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

无

## 二、内部控制

## (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

## 1、业务独立

公司在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，独立开展业务。公司独立获取收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

## 2、资产独立

公司拥有独立的经营场所，对于日常经营所必需的设备、商标等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司不存在资金、资产被公司的控股股东占用的情形。

## 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在在控股股东、实际控制人



及其控制的其他企业处领薪的情形。公司人员独立。

#### 4、财务独立

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

#### 5、机构独立

公司机构设置完整、运行独立。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，执行委员会总体负责公司的经营管理工作，并向董事会报告工作。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰，独立作出决策。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司对报告期内上述所有方面的内部控制进行自我评估，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司内部控制健全、执行有效。随着业务发展，针对操作风险等多种风险，及时反馈总结并细化管控措施，不断加强和完善内控管理。公司现行的内部控制制度和机制建立健全并已得到有效执行，在环境控制、业务控制、资金管理和财务会计控制、信息系统控制、人力资源与薪酬管理、风险监控等内控方面不存在重大缺陷；在信息沟通与披露的管理方面，公司能够严格按照法律、法规、《公司章程》等规定，真实、准确、完整地披露信息，确保了信息披露的及时性和公平性、信息沟通的顺畅与及时；公司的内部控制能够适应公司管理和发展的需要。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司《信息披露管理办法》规定对年报等信息披露工作中发生的失职或违反制度规定的行为，致使公司年报等信息披露违规，或给公司造成不良影响或损失时进行追究和处理。触犯国家有关法律法规的，依法移送行政、司法机关，追究其法律责任。为加强公司内部管理，明确失职责任，强化信息披露人员责任意识、合规意识、守法意识，防范和减少失职行为给公司造成的不利后果，公司制定了《员工责任追究制度（试行）》。

报告期内，公司相关年报编制人员严格按照制度规定，积极履行职责，认真开展信息披露工作，确保年报信息真实、准确、完整。

### （五）公司合规管理体系建设和稽核部门报告期内完成的稽核检查情况

#### 1、公司合规管理体系建设及合规检查情况

结合监管机构、自律组织要求及公司经营实际情况，公司坚持“合规及风险管控优先”原则，进一步了完善公司合规管理机制，加大对合规风控专员的选拔、培训、考核及合规检查力度，提高合规监测能力，贯彻并落实监管机构、自律组织布置的具体工作，及时发现、识别、处理、报告合规风险，促进公司各项经营管理活动合规开展。报告期内，公司对纳入评估范围的业务与事项均已建立了相应的管理制度，并得到有效执行，达到了公司合规管理的目标，员工的合规意识得到有效提升，不存在重大合规风险。

为加强公司异地分支机构的内控管理，2016年，由公司合规总监牵头对陕西省外分支机构进行了全面现场检查，检查内容包括岗位分工制衡、适当性管理、合规回访、营销管理等方面，

并会同相关部门组织召开专题会议进行落实整改，对完善公司对营业部的内部管理、防范合规风险发挥了重要作用。同时，为实地调研新的合规风控专员管理体系实施效果，报告期内还开展对公司分支机构合规管理情况全面检查工作，完成对延安营业部、商洛营业部、杭州丰潭路营业部、上海中山南路营业部等 11 家分支机构的合规检查工作。

## 2、稽核检查情况

### (1) 离任审计情况

2016 年公司稽核审计部分别对深圳福华三路营业部负责人黄益宏、顺德新桂中路负责人刘晶、长沙芙蓉中路营业部负责人李智、济南旅游路营业部负责人卢忠、厦门莲前西路营业部负责人陈依付、成都天府大道营业部负责人王晓、重庆财富大道营业部负责人曹阳、锦业路营业部负责人朱国强、纺织城正街营业部负责人张伟、渭南营业部负责人张东洲、锦业三路营业部负责人张东洲、商洛营业部负责人张杰、长安路营业部负责人何辉及兴平营业部负责人郭麾共 14 人次的离任审计，对北京金鱼池营业部负责人张文春、铜川正阳路营业部负责人高岩、延安营业部负责人蒋军和沈阳大南街营业部田峻一共 4 人进行了三年任期的强制离岗审计。离任（或强制离岗）审计主要对营业部负责人任职期间的内控制度建设、业务规范管理、财务状况和信息技术系统建设四方面进行审计和评价，并出具离任（或强制离岗）审计报告。

### (2) 专项稽核审计情况

为加强公司业务合规风控管理工作，促进业务规范开展，稽核审计部重点对基金及金融产品代销业务、股票质押式回购业务及公司自营业务进行了专项审计，同时聘请会计师事务所对公司 IT 进行了专项稽核审计。

在专项业务稽核检查方面，对代销金融产品业务的组织架构、制度建设与执行、销售决策和协议签署的合规性、资金安全保障、信息管理平台建设和使用、销售适当性管理实施、客户回访、宣传推介材料、销售人员资质和考核管理、投资者教育、数据报送、岗位制衡与异常交易监控等方面进行了检查；对股票质押式回购业务的制度体系建设、组织架构、风险管理体系建设及运行、业务开展的规范性等内容进行了检查；在自营业务稽核中，重点对固定收益业务的制度建设、授权体系、岗位设置、风险控制、用印管理、交易对手管理、资金划拨、证券池管理、债券价格偏离度、代持协议签署情况、交易流程、异常情况报告等方面进行了检查，对权益类业务重点对投委会决议执行情况及日常操作的规范性等方面进行稽核检查；IT 审计方面，重点对治理架构及制度建设、系统管理、信息安全管理及信息资产管理等方面进行了检查。

2016 年共下发整改建议函 16 份，通过展开对各业务的审计工作，加强了相关部门业务操作的规范性和合规性，提升相关部门管理水平及员工执业素质，排除了业务开展过程中存在的合规风险隐患，使公司业务健康发展。

## (六) 内部控制管理情况

### 1、内部控制责任的声明

公司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。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

### 2、建立内部控制的依据以及内部控制制度建设情况

公司注重内部规章制度和管理体系的建设，按照《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《证券公司内部控制指引》等法律、法规以及中国证监会有关内部控制监管要求，建立健全公司内部控制制度，并将内部控制建设始终贯穿于公司的经营发展之中，保证内控制度先行，内控流程覆盖各项业务事前防范、事中监控和事后检查的所有环节。通过持续完善内部控制制度，规范业务操作，强化监督检查，确保公司业务运作有序，风险可测、可控、可承受。

### 3、内部控制评价结论和内部控制专项审核报告意见

#### (1) 内部控制自我评估

公司根据《内部控制制度》及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2016 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内，随着业务发展，针对操作风险等多种风险，及时反馈总结并细化管控措施，不断加强和完善内控管理。公司现行的内部控制制度和机制建立健全并得到有效执行，在环境控制、业务控制、资金管理和财务会计控制、信息系统控制、人力资源与薪酬管理、风险监控等内控方面不存在重大缺陷；在信息沟通与披露的管理方面，公司能够严格按照法律、法规、《公司章程》等规定，真实、准确、完整地披露信息，确保了信息披露的及时性和公平性、信息沟通的顺畅与及时。

(2) 会计师事务所对于公司内部控制的意见情况

会计师事务所审计了公司 2016 年度的财务报表并出具了川华信审(2017) 号审计报告，同时应对与财务报表相关的公司内部控制进行测试与评价，出具内部控制专项审核报告。

按照证券公司相关控制标准合理、完整地建立健全内部控制制度并保证其有效性是开源证券公司管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，按照中国注册会计师执业准则的规定和中国证监会的要求，对开源证券公司与财务报表有关的内部控制的完整性、合理性、有效性进行客观评价并发表意见。

我们的审核是依据《内部控制审核指导意见》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、控制程序遵循的程度，所以根据内部控制结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，开源证券公司截至 2016 年 12 月 31 日止与财务报表编制有关的内部控制在所有重大方面是有效的。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	川华信审（2017）186 号
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	二〇一七年四月二十一日
注册会计师姓名	武兴田、何均
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

## 审 计 报 告

川华信审（2017）186 号

### 开源证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的开源证券股份有限公司（以下简称开源证券公司）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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审

计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，开源证券公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开源证券公司 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。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：武兴田

(特殊普通合伙)

中国 · 成都

中国注册会计师：何均

二〇一七年四月二十一日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
货币资金	七、(一)	2,747,621,205.16	2,693,824,012.72
其中：客户存款	七、(一)	2,129,207,016.16	2,157,512,285.57
结算备付金	七、(二)	456,478,646.84	945,088,132.99
其中：客户备付金	七、(二)	314,486,864.64	818,226,411.99
拆出资金			
融出资金	七、(三)	707,085,427.77	725,367,245.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、(四)	471,353,589.08	219,402,398.09
衍生金融资产			
买入返售金融资产	七、(五)	2,488,350,740.47	103,510,047.30
应收款项	七、(六)	26,405,960.12	10,373,906.31
应收利息	七、(七)	45,729,048.11	66,958,238.10
存出保证金	七、(八)	91,633,731.16	112,243,983.15
应收股利			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
可供出售金融资产	七、(九)	1,541,072,538.66	3,038,749,798.10
持有至到期投资	七、(十)	1,420,000.00	3,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	七、(十一)	199,778,046.05	92,742,270.08
投资性房地产			
固定资产	七、(十二)	65,790,777.70	61,011,518.52
在建工程			
无形资产	七、(十三)	38,739,985.02	25,994,744.37
开发支出			
商誉	七、(十四)	18,659,016.94	18,659,016.94
长期待摊费用	七、(十六)	15,807,920.49	15,442,998.10
递延所得税资产	七、(十五)	27,250,083.06	5,862,792.80
其他资产	七、(十六)	110,270,143.27	38,987,144.31
<b>资产总计</b>		<b>9,053,446,859.90</b>	<b>8,177,218,247.04</b>
短期借款			
应付短期融资款	七、(十八)	478,440,000.00	142,320,000.00
拆入资金	七、(十九)	50,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	七、(二十)	3,036,038,258.32	1,472,285,929.91
代理买卖证券款	七、(二十一)	2,300,717,492.51	2,686,117,016.63
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款	七、(二十一)	108,681,663.82	252,511,006.18

项目	附注	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	七、(二十二)	275,579,326.98	135,538,479.88
应交税费	七、(二十三)	18,289,783.67	8,627,195.10
应付款项		3,919.52	3,785.87
应付利息	七、(二十四)	21,842,959.09	26,023,447.22
应付股利	七、(二十六)	3,238,229.64	3,238,229.64
划分为持有待售的负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	七、(二十五)	500,000,000.00	1,130,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
递延所得税负债	七、(十五)	18,546,460.40	75,192,920.79
递延收益			
其他负债	七、(二十六)	45,439,500.14	18,721,451.84
<b>负债合计</b>		<b>6,856,817,594.09</b>	<b>6,000,579,463.06</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、(二十七)	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	七、(二十八)	199,810,056.63	198,872,327.53
减：库存股			
其他综合收益	七、(二十九)	34,791,923.32	202,854,296.92
专项储备			
盈余公积	七、(三十)	46,867,160.41	28,304,377.96
一般风险准备	七、(三十一)	119,359,262.50	82,017,047.17
未分配利润	七、(三十二)	337,740,466.22	209,233,461.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,038,568,869.08	2,021,281,511.04
少数股东权益		158,060,396.73	155,357,272.94
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,196,629,265.81</b>	<b>2,176,638,783.98</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>9,053,446,859.90</b>	<b>8,177,218,247.04</b>

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：陶娟

会计机构负责人：张旭

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
货币资金		2,453,173,211.82	2,435,426,367.21
其中：客户存款		1,854,276,433.76	1,917,102,036.05
结算备付金		430,151,821.31	852,078,678.06
其中：客户备付金		288,160,039.11	725,216,957.06
拆出资金			

项目	附注	期末余额	期初余额
融出资金		707,085,427.77	725,367,245.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		453,194,372.08	219,095,828.09
衍生金融资产			
买入返售金融资产		2,488,350,740.47	103,510,047.30
应收款项		26,391,905.33	10,373,906.31
应收利息		45,729,048.11	66,958,238.10
存出保证金		41,827,559.96	47,768,549.70
应收股利			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
可供出售金融资产		1,394,323,321.20	2,801,015,088.10
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(一)	425,320,952.98	316,747,236.01
投资性房地产			
固定资产		51,905,220.17	45,602,938.61
在建工程			
无形资产		37,865,161.45	24,406,847.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,823,846.13	12,006,737.89
递延所得税资产		26,643,970.66	5,682,808.83
其他资产		77,661,590.34	35,313,007.93
<b>资产总计</b>		<b>8,673,448,149.78</b>	<b>7,701,353,524.71</b>
短期借款			
应付短期融资款		548,440,000.00	142,320,000.00
拆入资金		50,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		3,036,038,258.32	1,472,285,929.91
代理买卖证券款		2,042,522,720.03	2,403,590,828.92
代理承销证券款			
信用交易代理买卖证券款		108,681,663.82	252,511,006.18
应付职工薪酬		275,193,779.85	134,490,998.46
应交税费		15,409,174.78	3,635,224.36
应付款项		3,919.52	3,785.87
应付利息		21,892,109.77	26,023,447.22
应付股利			
划分为持有待售的负债			
预计负债			



项目	附注	期末余额	期初余额
长期借款			
应付债券		500,000,000.00	1,130,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
递延所得税负债		18,630,622.74	75,207,456.78
递延收益			
其他负债		39,446,282.14	12,788,902.21
<b>负债合计</b>		<b>6,656,258,530.97</b>	<b>5,702,857,579.91</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		199,000,325.86	198,062,596.76
减：库存股			
其他综合收益		34,790,273.32	202,878,803.31
专项储备			
盈余公积		46,867,160.41	28,304,377.96
一般风险准备		119,359,262.50	82,017,047.17
未分配利润		317,172,596.72	187,233,119.60
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,017,189,618.81</b>	<b>1,998,495,944.80</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>8,673,448,149.78</b>	<b>7,701,353,524.71</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>		<b>1,075,393,467.37</b>	<b>891,653,135.92</b>
手续费及佣金净收入	七、(三十三)	706,507,857.49	332,067,989.41
其中：经纪业务手续费净收入	七、(三十三)	142,731,160.57	279,394,230.47
投资银行业务手续费净收入	七、(三十三)	491,122,413.52	24,588,811.89
资产管理业务手续费净收入	七、(三十三)	62,546,899.63	18,514,049.80
利息净收入	七、(三十四)	21,235,388.44	18,607,088.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(三十五)	370,670,725.63	536,110,912.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、(三十五)	121,394,514.09	30,234,882.34
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、(三十六)	-23,201,362.71	4,627,264.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入		180,858.52	239,881.59
<b>二、营业支出</b>		<b>872,143,471.75</b>	<b>554,181,861.69</b>
营业税金及附加	七、(三十七)	26,525,019.82	50,124,012.10
业务及管理费	七、(三十八)	802,942,345.12	502,450,513.20
资产减值损失	七、(三十九)	42,676,106.81	1,580,936.39
其他业务成本			26,400.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>203,249,995.62</b>	<b>337,471,274.23</b>
加：营业外收入	七、(四十)	11,198,962.50	3,366,838.64
减：营业外支出	七、(四十一)	2,490,266.48	674,529.39

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		211,958,691.64	340,163,583.48
减：所得税费用	七、(四十二)	25,065,436.85	79,971,090.47
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		186,893,254.79	260,192,493.01
其中：归属于母公司所有者（股东）的净利润		184,195,352.11	255,912,510.75
少数股东损益		2,697,902.68	4,279,982.26
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	七、(二十九)	-168,022,162.49	103,019,435.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、(二十九)	-168,062,373.60	103,092,259.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七、(二十九)	-168,062,373.60	103,092,259.29
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	七、(二十九)	-15,483,803.33	-1,328,491.37
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	七、(二十九)	-152,578,570.27	104,420,750.66
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、(二十九)	40,211.11	-72,823.91
<b>七、综合收益总额</b>		18,871,092.30	363,211,928.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,132,978.51	359,004,770.04
归属于少数股东的综合收益总额		2,738,113.79	4,207,158.35
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、(二)	0.142	0.197
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：陶娟

会计机构负责人：张旭

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>		1,028,154,127.83	834,112,977.31
手续费及佣金净收入	十七、(二)	682,509,035.44	313,675,432.07
其中：经纪业务手续费净收入	十七、(二)	122,038,479.39	260,925,572.70
投资银行业务手续费净收入	十七、(二)	491,122,413.52	24,588,811.89
资产管理业务手续费净收入	十七、(二)	59,450,192.72	18,587,550.23
利息净收入		14,552,779.69	8,864,060.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(三)	353,867,517.23	506,483,771.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、(三)	122,903,140.77	30,487,337.92
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-22,834,367.31	4,849,831.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他业务收入		59,162.78	239,881.59
<b>二、营业支出</b>		829,266,311.34	514,530,957.05

营业税金及附加		25,979,536.06	49,116,176.87
业务及管理费		761,378,915.65	463,865,315.02
资产减值损失		41,907,859.63	1,549,465.16
其他业务成本			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		198,887,816.49	319,582,020.26
加：营业外收入		10,030,546.59	2,750,000.00
减：营业外支出		324,084.25	657,497.93
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		208,594,278.83	321,674,522.33
减：所得税费用		22,966,454.36	75,172,043.15
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		185,627,824.47	246,502,479.18
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-168,088,529.99	103,183,491.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-168,088,529.99	103,183,491.28
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		-15,483,803.33	-1,328,491.37
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-152,604,726.66	104,511,982.65
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>七、综合收益总额</b>		17,539,294.48	349,685,970.46
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)	十七、（二）		
（二）稀释每股收益(元/股)	十七、（二）		

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			470,753,216.38
收取利息、手续费及佣金的现金		1,040,704,841.23	558,983,955.93
拆入资金净增加额			90,000,000.00
回购业务资金净增加额			619,132,558.38
融出资金净减少额		18,300,117.51	
代理买卖证券收到的现金净额			1,652,515,002.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、(四十三)	1,322,099,150.06	24,170,189.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		2,381,104,108.80	3,415,554,922.65
融出资金净增加额			175,592,650.65
代理买卖证券支付的现金净额		504,897,451.25	
支付利息、手续费及佣金的现金		216,632,778.65	162,615,108.81
支付给职工以及为职工支付的现金		472,466,478.76	299,902,034.71

支付的各项税费		135,901,474.09	145,022,163.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、(四十三)	1,169,035,688.99	1,509,526,084.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,498,933,871.74</b>	<b>2,292,658,042.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-117,829,762.94</b>	<b>1,122,896,879.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,719,654,800.57	1,476,757,161.81
取得投资收益收到的现金		27,075,201.89	25,330,692.29
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		13,116.00	4,008,500.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,746,743,118.46</b>	<b>1,506,096,354.10</b>
投资支付的现金		1,665,385,087.31	1,475,061,113.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,469,284.19	45,107,921.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			71,400,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,710,854,371.50</b>	<b>1,591,569,035.55</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,888,746.96</b>	<b>-85,472,681.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,305,010.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,305,010.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	9,300,000,000.00
发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(四十三)	578,440,000.00	2,077,980,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>629,745,010.00</b>	<b>11,887,980,000.00</b>
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	9,300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,296,287.73	39,937,292.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,340,000.00	169,188.84
支付其他与筹资活动有关的现金	七、(四十三)	872,320,000.00	1,406,120,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>982,616,287.73</b>	<b>10,746,057,292.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-352,871,277.73</b>	<b>1,141,922,707.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-434,812,293.71</b>	<b>2,179,346,906.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,638,912,145.71	1,459,565,239.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,204,099,852.00</b>	<b>3,638,912,145.71</b>

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：陶娟

会计机构负责人：张旭

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加额			470,753,216.38
收取利息、手续费及佣金的现金		1,004,357,781.45	530,774,870.66
拆入资金净增加额			90,000,000.00
回购业务资金净增加额			619,132,558.38

融出资金净减少额		18,300,117.51	
代理买卖证券收到的现金净额			1,652,515,002.46
收到其他与经营活动有关的现金		1,321,368,065.65	3,188,345.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,344,025,964.61</b>	<b>3,366,363,992.88</b>
融出资金净增加额			175,592,650.65
代理买卖证券支付的现金净额		504,897,451.25	
支付利息、手续费及佣金的现金		211,934,178.65	162,615,108.81
支付给职工以及为职工支付的现金		453,414,188.72	282,964,034.33
支付的各项税费		127,408,172.28	140,351,593.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、(三十九)	1,124,462,160.37	1,494,156,552.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,422,116,151.27</b>	<b>2,255,679,940.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-78,090,186.66</b>	<b>1,110,684,052.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		660,000.00	83,331.82
收到其他与投资活动有关的现金		5,346.00	5,500.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>665,346.00</b>	<b>88,831.82</b>
投资支付的现金			46,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,946,503.38	43,520,219.05
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>44,946,503.38</b>	<b>89,520,219.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-44,281,157.38</b>	<b>-89,431,387.23</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,300,000,000.00
发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、(三十九)	648,440,000.00	2,077,980,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>648,440,000.00</b>	<b>11,877,980,000.00</b>
偿还债务支付的现金			9,300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,928,668.10	39,768,103.36
支付其他与筹资活动有关的现金		872,320,000.00	1,406,120,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>930,248,668.10</b>	<b>10,745,888,103.36</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-281,808,668.10</b>	<b>1,132,091,896.64</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-404,180,012.14</b>	<b>2,153,344,561.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,287,505,045.27	1,134,160,483.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,883,325,033.13</b>	<b>3,287,505,045.27</b>



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

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		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,300,000,000.00				198,872,327.53		202,854,296.92		28,304,377.96	82,017,047.17	209,233,461.46	155,357,272.94	2,176,638,783.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,300,000,000.00				198,872,327.53		202,854,296.92		28,304,377.96	82,017,047.17	209,233,461.46	155,357,272.94	2,176,638,783.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					937,729.10		-168,062,373.60		18,562,782.45	37,342,215.33	128,507,004.76	2,703,123.79	19,990,481.83
(一) 综合收益总额							-168,062,373.60				184,195,352.11	2,738,113.79	18,871,092.30
(二) 所有者投入和减少资本					937,729.10							1,305,010.00	2,242,739.10
1. 股东投入的普通股												1,305,010.00	1,305,010.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					937,729.10								937,729.10
(三) 利润分配									18,562,782.45	37,342,215.33	-55,688,347.35	-1,340,000.00	-1,123,349.57
1. 提取盈余公积									18,562,782.45		-18,562,782.45		

2. 提取一般风险准备									37,125,564.90	-37,125,564.90		
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,340,000.00	-1,340,000.00
4. 其他									216,650.43			216,650.43
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	1,300,000,000.00				199,810,056.63	34,791,923.32		46,867,160.41	119,359,262.50	337,740,466.22	158,060,396.73	2,196,629,265.81

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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,300,000,000.00				198,872,327.53		99,762,037.63		3,654,130.04	32,655,839.92	27,271,694.47	141,319,303.43	1,803,535,333.02
加：会计政策变更													



前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	1,300,000,000.00			198,872,327.53	99,762,037.63	3,654,130.04	32,655,839.92	27,271,694.47	141,319,303.43	1,803,535,333.02	
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>					103,092,259.29	24,650,247.92	49,361,207.25	181,961,766.99	14,037,969.51	373,103,450.96	
(一) 综合收益总额					103,092,259.29			255,912,510.75	4,207,158.35	363,211,928.39	
(二) 所有者投入和减少资本									10,000,000.00	10,000,000.00	
1. 股东投入的普通股									10,000,000.00	10,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配						24,650,247.92	49,361,207.25	-73,950,743.76	-169,188.84	-108,477.43	
1. 提取盈余公积						24,650,247.92		-24,650,247.92			
2. 提取一般风险准备							49,300,495.84	-49,300,495.84			
3. 对所有者(或股东)的分配									-169,188.84	-169,188.84	
4. 其他							60,711.41			60,711.41	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或											

股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	1,300,000,000.00			198,872,327.53	202,854,296.92	28,304,377.96	82,017,047.17	209,233,461.46	155,357,272.94	2,176,638,783.98		

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：陶娟

会计机构负责人：张旭

**(八) 母公司股东权益变动表**

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,300,000,000.00				198,062,596.76		202,878,803.31		28,304,377.96	82,017,047.17	187,233,119.60	1,998,495,944.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,300,000,000.00				198,062,596.76		202,878,803.31		28,304,377.96	82,017,047.17	187,233,119.60	1,998,495,944.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					937,729.10		-168,088,529.99		18,562,782.45	37,342,215.33	129,939,477.12	18,693,674.01
(一) 综合收益总额							-168,088,529.99				185,627,824.47	17,539,294.48
(二) 所有者投入和					937,729.10							937,729.10

减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				937,729.10								937,729.10
(三) 利润分配								18,562,782.45	37,342,215.33	-55,688,347.35		216,650.43
1. 提取盈余公积								18,562,782.45		-18,562,782.45		
2. 提取一般风险准备									37,125,564.90	-37,125,564.90		
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他									216,650.43			216,650.43
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期末余额	1,300,000,000.00				199,000,325.86		34,790,273.32		46,867,160.41	119,359,262.50	317,172,596.72	2,017,189,618.81
---------	------------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------	----------------	------------------

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,300,000,000.00				198,062,596.76		99,695,312.03		3,654,130.04	32,655,839.92	14,681,384.18	1,648,749,262.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,300,000,000.00				198,062,596.76		99,695,312.03		3,654,130.04	32,655,839.92	14,681,384.18	1,648,749,262.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							103,183,491.28		24,650,247.92	49,361,207.25	172,551,735.42	349,746,681.87
（一）综合收益总额							103,183,491.28				246,502,479.18	349,685,970.46
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									24,650,247.92	49,361,207.25	-73,950,743.76	60,711.41
1. 提取盈余公积									24,650,247.92		-24,650,247.92	

2. 提取一般风险准备									49,300,495.84	-49,300,495.84	
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他									60,711.41		60,711.41
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年年末余额</b>	1,300,000,000.00			198,062,596.76		202,878,803.31		28,304,377.96	82,017,047.17	187,233,119.60	1,998,495,944.80

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

开源证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为开源证券有限责任公司，系2001年12月20日由原陕西省开源证券公司改制设立的证券公司。

公司原注册资本5,000万元，股东为陕西省生产资金管理局。2007年2月14日经中国证监会证监机构字[2007]48号批准，陕西省生产资金管理局以经评估确认的公司净资产3,100万元出资，新增股东陕西煤业化工集团有限责任公司以货币出资6,650万元，新增股东铜川矿务局以货币出资1,650万元。变更后的注册资本为11,400万元。

2009年12月3日经中国证监会证监许可（2009）1291号批准，公司申请增加注册资本人民币38,600万元，变更后的注册资本为人民币50,000万元。新增注册资本由股东陕西煤业化工集团有限责任公司以货币出资，股东陕西省生产资金管理局、铜川矿务局放弃本次增资。

2012年5月25日经中国证监会陕证监许可字（2012）39号批复，公司申请增加注册资本人民币80,000万元，变更后的注册资本为人民币130,000万元。新增注册资本由股东陕西煤业化工集团有限责任公司、佛山市顺德区美的技术投资有限公司、佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司、佛山市顺德区德鑫创业投资有限公司、广东德美精细化工股份有限公司分别以货币出资，股东陕西省生产资金管理局、铜川矿务局放弃本次增资。

根据2014年11月17日股东会决议，公司以2014年9月30日的账面净资产折股整体变更为股份有限公司，整体变更后公司股本总额为130,000万股人民币普通股，每股面值为人民币1.00元，注册资本为人民币130,000万元，原一般风险准备金14,448,516.34元和其他综合收益26,328,417.02元保持不变，其他剩余净资产198,062,596.76元列入公司资本公积。

2015年4月20日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意开源证券股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]1479号）核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：开源证券，证券代码832396。

2016年11月28日公司召开第一届董事会第二十五次会议、2016年12月13日召开2016年第六次临时股东大会决议通过了《关于公司2016年定向发行股票方案的议案》，公司本次对股权登记日在册的股东按持股比例发行股票，发行股份不超过500,000,000.00股（含本数），发行价格为每股人民币3.00元，募集资金不超过1,500,000,000.00元（含本数）。

截至2017年1月4日止，公司实际已收到6位股东以货币资金缴纳的募集资金合计人民币1,469,949,000.00元，扣除股票发行费用2,586,631.39元（不含税金额），募集资金净额为1,467,362,368.61元，其中：计入股本人民币489,983,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币977,379,368.61元，变更后注册资本人民币1,789,983,000.00元。

公司在陕西省工商行政管理局注册，取得统一社会信用代码为91610000220581820C的营业执照。

注册地址：陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层

注册资本：柒柒亿捌仟玖佰玖拾捌万叁仟元人民币

法定代表人：李刚

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；证券投资基金销售；代销金融产品

品(经营证券业务许可证有效期至2019年1月21日);为期货公司提供中间介绍业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司在中国境内设有36家证券营业部、10家分公司、3家二级子公司、1家三级子公司,二级子公司系长安期货有限公司、深圳开源证券投资有限公司和开源创新投资(北京)有限公司。

截至2016年12月31日母公司共有员工1440人,其中高管人员10人;子公司共有员工116人。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报告以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上根据附注四列示的重要会计政策、会计估计编制而成。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策、会计估计的说明

### (一) 会计制度

执行企业会计准则及其应用指南。

### (二) 会计年度

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

### (三) 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

### (四) 记帐基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产以公允价值进行计量,其他资产均采用成本计量模式。

### (五) 外币业务核算方法

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

### (六) 现金及现金等价物

现金及现金等价物指库存现金、可以随时用于支付的存款及公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### (七) 客户交易结算资金会计核算方法

本公司代理客户的交易结算资金必须全额存入指定的商业银行,实行专户管理,并在“银行存款”科目中单设明细科目进行核算。与证券交易所清算的资金单独存入指定清算银行,结算备付金由证券交易所确定后经清算银行划入证券登记公司。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债,并与客户进行清算,支付给证券交易所的各项费用在与证券交易所清算时确认为手续费支出,按规定向客户收取的手续费,在与客户办理买卖证券款项结算时确认为手续费收入。

### (八) 金融工具

金融工具划分为金融资产和金融负债。

### 1. 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示。

(2)持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

(4)可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失；如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%且时间持续在一年以上，预计这种下降趋势属于非暂时性的，并在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值，应全额计提减值准备，确认减值损失；如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%但持续时间较短（不足一年的），则按成本与公允价值差额的 50%计提减值准备，确认减值损失。

### 2. 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1)金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃



市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(九) 衍生金融工具**

公司买入并持有的衍生性金融资产，如利率互换、场外期权、股指期货合约形成的资产等，确认为衍生金融资产。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当期的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如现金流量折现法、期权定价模型等）。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整，以反映交易对手和公司自身的信用风险。

资产负债表日按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。

#### **(十) 买入返售和卖出回购金融资产**

买入返售交易分为买断式和质押式，买断式是指按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券和票据），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。质押式是指作为质押权人，在交易对手将债券出质时融出资金，质押到期日，以约定价格收回资金并返还出质债券。买入返售业务按买入返售相关资产时实际支付的款项入账。

卖出回购交易分为买断式和质押式，买断式是按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产（包括债券和票据）出售给交易对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。质押式是指将债券向交易对手出质时获取资金，质押到期日，以约定价格支付资金并收回出质债券。卖出回购业务按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关科目内，并按照相关的会计政策核算。

本公司对约定购回及股票质押式回购业务，按期末余额的 0.1% 计提减值准备。

#### **(十一) 融资融券业务**

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

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，对于本公司融出的资金，应当确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务按照《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，应当作为证券经纪业务进行会计处理。

本公司对于融资业务，按期末余额的 0.1% 计提减值准备。

#### **(十二) 资产管理业务**

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务，资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映。公司受托经营定向资产管理业务，按实际受托管理客户资产的金额，同时确认一项资产和一项负债；定向资产管理业务的客户资产进行证券买卖比照代买卖证券业务进行核算。公司集合资产管理业务产品的会计核算，比照

证券投资基金会计核算办法进行。对所管理的不同集合资产计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务会计报告。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

### （十三）应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年，且有确凿证据证明已无力清偿债务的；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

#### 2. 按组合计提坏账准备应收款项

组合分类	确定组合分类的依据	按组合计提坏账准备的方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1 至 2 年（含 2 年）	10%
2 至 3 年（含 3 年）	30%
3 至 4 年（含 4 年）	50%
4 至 5 年（含 5 年）	80%
5 年以上	100%

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### （十四）长期股权投资

#### 1. 长期股权投资的分类

长期股权投资包括本公司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。

#### 2. 投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

### 3. 后续计量及收益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算；对按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算的股权投资，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，也改按权益法核算；对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的股权投资，改按成本法核算；对因处置投资等原因丧失了对被投资单位的控制，且处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，或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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算。

### 4. 确定对被投资单位具有控制、重大影响及被投资单位是否为合营企业的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额，具体按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定进行判断。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

合营企业是指对被投资单位实施共同控制，即按照相关约定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，具体按照《企业会计准则第 40 号—合营安排》的有关规定进行判断。

5. 长期股权投资减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

#### 6. 长期股权投资的处置

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

#### （十五）投资性房地产

本公司投资性房地产主要包括：公司拥有的已出租建筑物、土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照《固定资产》、《无形资产》准则对已出租的建筑物计提折旧，对已出租的土地使用权摊销。

本公司投资性房地产如存在减值迹象，按《企业会计准则第8号-资产减值》进行减值测试，并计提相应减值准备。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

#### （十六）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分类：房屋建筑物、交通运输设备、通讯设备、电子设备、电器设备、办公及文字处理设备以及安全防卫设备。折旧方法采用年限平均法，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类 别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	5%	3.17%
交通运输设备	8 年	5%	11.87%
通讯设备	5 年	3%	19.40%
电子设备	5 年	3%	19.40%
电器设备	6 年	5%	15.83%

办公及文字处理设备	6年	5%	15.83%
安全防卫设备	6年	5%	15.83%

本公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

3. 固定资产的减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

#### **(十七) 在建工程**

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程的减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

#### **(十八) 借款费用**

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### **(十九) 无形资产**

本公司无形资产主要包括土地使用权、软件使用权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件使用权和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司无形资产的减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

## （二十）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## （二十一）长期待摊费用的摊销方法

本公司的长期待摊费用主要是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的房租、改造支出等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十二）非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## （二十三）职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，社会保险费及住房公积金，工会经费和职工教育经费等在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付相关支出。离职后福利指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。辞退福利指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬、符合设定提存计划而产生的离职后福利或其他长期职工福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当

期损益或相关资产成本。因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的辞退福利确认为负债，计入当期损益。

#### （二十四）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### （二十五）收入确认原则

##### 1. 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入。

代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

受托客户资产管理业务收入，于受托投资管理合同中止或到期，与委托方结算时，按合同约定确认应由公司享有的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失；或合同中规定公司按固定比例收取管理费的，则在合同期内分期确认管理费收益。

##### 2. 利息收入

存款利息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收入。

买入返售金融资产利息在当期到期返售的，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。

融资融券利息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。

##### 3. 投资收益

公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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；处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产时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. 公允价值变动损益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

##### 5. 其他业务收入

反映公司从事除证券经营业务以外的其他业务实现的收入。

#### （二十六）政府补助

##### 1. 政府补助的概念

政府补助，是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### 2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期营业外收入。

### （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### （二十八）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### （二十九）持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### （三十）企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、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. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### （三十一）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

### （一）会计政策变更

本公司在报告期无会计政策变更。

**(二) 会计估计变更**

本公司在报告期无会计估计变更。

**(三) 重大前期差错更正及其他事项调整**

本公司在报告期无重大前期差错更正及其他事项调整。

**六、税项**

税 种	税 率
营业税	2016 年 1-4 月按应税收入的 5%计缴
增值税	按应税销售额的 3%、6%计缴
城建税	按流转税的 7%计缴
教育费附加	按流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按流转税的 2%计缴
所得税	按应纳税所得额的 25%计缴 小型微利企业其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率计缴
其他税项	按税收规定计缴

**七、合并财务报表主要项目注释**

非特别指明本附注“期末”指 2016 年 12 月 31 日，“年初”指 2015 年 12 月 31 日，“本期”指 2016 年度，“上期”指 2015 年度（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）。

**(一) 货币资金****1. 按类别列示**

项目	期末余额			年初余额		
	外币 金额	折算率	人民币金额	外币 金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			45,986.64			102,165.90
银行存款：						
其中：自有资金						
人民币			607,874,480.52			429,551,548.03
客户资金						
人民币			2,129,207,016.16			2,157,512,285.57
银行存款小计			2,737,081,496.68			2,587,063,833.60

其他货币资金：					
人民币			10,493,721.84		106,658,013.22
小计			2,747,621,205.16		2,693,824,012.72

## 2. 其中融资融券业务列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币 金额	折算率	人民币金额	外币 金额	折算率	人民币金额
公司信用资金存款：						
人民币			58,432,092.17			71,937,132.75
客户信用资金存款：						
人民币			108,681,663.82			252,511,006.18
合计			167,113,755.99			324,448,138.93

3. 本公司现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

4. 其他货币资金期末余额主要为子公司长安期货有限公司存放证券账户资金。

## (二) 结算备付金

## 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	314,486,864.64	818,226,411.99
公司备付金	141,991,782.20	126,861,721.00
合计	456,478,646.84	945,088,132.99

## 2. 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币 金额	折算率	人民币金额	外币 金额	折算率	人民币金额
客户普通备付金：						
人民币			314,486,864.64			818,226,411.99
小计			314,486,864.64			818,226,411.99
客户信用备付金：						
人民币						
小计						
客户备付金合计			314,486,864.64			818,226,411.99

公司自有备付金：						
人民币			82,072,796.42			56,861,721.00
小计			82,072,796.42			56,861,721.00
公司信用备付金：						
人民币			59,918,985.78			70,000,000.00
小计			59,918,985.78			70,000,000.00
公司备付金合计			141,991,782.20			126,861,721.00
合计			456,478,646.84			945,088,132.99

3. 结算备付金期末较年初减少 51.70%，主要原因系本年证券市场交投萎靡，存入登记结算公司的客户备付金减少所致。

### （三）融出资金

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	707,793,220.99	726,093,338.50
孖展融资		
减：减值准备	707,793.22	726,093.34
融出资金净值	707,085,427.77	725,367,245.16

#### 2. 按账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	465,725,109.16	65.80	465,725.11	0.10	568,352,428.84	78.27	568,352.43	0.10
3-6 个月	86,848,443.40	12.27	86,848.44	0.10	77,463,440.72	10.67	77,463.44	0.10
6-12 个月	44,311,979.29	6.26	44,311.98	0.10	80,277,468.94	11.06	80,277.47	0.10
1 年以上	110,907,689.14	15.67	110,907.69	0.10				
合计	707,793,220.99	100.00	707,793.22	0.10	726,093,338.50	100.00	726,093.34	0.10

#### 3. 按客户类别列示

项目	期末余额	年初余额
个人	686,429,365.55	707,063,416.12
机构	21,363,855.44	19,029,922.38

合计	707,793,220.99	726,093,338.50
4. 融资融券业务担保物情况		
项目	期末公允价值	年初公允价值
资金	109,260,275.12	252,424,867.78
证券	2,139,823,308.38	2,497,637,585.96
合计	2,249,083,583.50	2,750,062,453.74

#### (四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

##### 1. 按类别列示

项目	期末账面余额	期末初始成本	年初账面余额	年初初始成本
股票	91,234,856.69	64,251,891.59	93,678,127.09	43,981,493.61
债券	379,145,260.00	378,064,596.04	124,724,271.00	123,182,440.32
基金	973,472.39	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	471,353,589.08	443,316,487.63	219,402,398.09	168,163,933.93

##### 2. 有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	承诺条件	期末公允价值
债券	卖出回购交易质押	369,056,370.00

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末不存在已融出证券的情况。

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较年初增加114.84%，主要原因系公司自营业务债券买入增加所致。

#### (五) 买入返售金融资产

##### 1. 按金融资产种类列示

种类	期末余额	年初余额
股票	134,066,075.92	103,613,660.96
债券	2,354,418,730.62	
其他		
减：减值准备	134,066.07	103,613.66
账面价值	2,488,350,740.47	103,510,047.30

##### 2. 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额
约定购回式证券	2,422,331.96	9,105,837.00
股票质押式回购	131,643,743.96	94,507,823.96

债券质押式回购		
债券买断式回购	2,354,418,730.62	
合计	2,488,484,806.54	103,613,660.96

## 3. 约定购回式证券剩余期限

剩余期限	期末余额	年初余额
3个月以内（含3个月）	252,603.36	1,036,503.00
3个月至6个月（含6个月）	996,259.50	6,039,569.00
6个月至12个月（含12个月）	1,173,469.10	2,029,765.00
1年以上		
合计	2,422,331.96	9,105,837.00

## 4. 股票质押式回购剩余期限

剩余期限	期末余额	年初余额
3个月以内（含3个月）		
3个月至6个月（含6个月）	51,643,743.96	74,507,823.96
6个月至12个月（含12个月）		20,000,000.00
1年以上	80,000,000.00	
合计	131,643,743.96	94,507,823.96

5. 买入返售金融资产中约定购回式证券期末待购回标的的证券市值5,640,320.40元，股票质押式回购期末质押标的的证券市值384,116,125.30元。

6. 买入返售金融资产期末较年初增加2303.97%，主要原因系公司本期买入返售金融资产业务规模扩大所致。

**（六）应收款项**

## 1. 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
应收资产管理费	28,015,839.77	10,919,901.38
应收清算款		
合计	28,015,839.77	10,919,901.38
减：坏账准备	1,609,879.65	545,995.07
应收款项账面价值	26,405,960.12	10,373,906.31

## 2. 按评估方式列示

种类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	28,015,839.77	100.00	1,609,879.65	5.75	10,919,901.38	100.00	545,995.07	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	28,015,839.77	100.00	1,609,879.65	--	10,919,901.38	100.00	545,995.07	--

其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例
1年以内	23,834,086.65	85.07	1,191,704.34	5.00	10,919,901.38	100.00	545,995.07	5.00
1—2年	4,181,753.12	14.93	418,175.31	10.00				
2—3年								
3—4年								
4—5年								
5年以上								
合计	28,015,839.77	100.00	1,609,879.65	--	10,919,901.38	100.00	545,995.07	--

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	545,995.07	1,063,884.58			1,609,879.65
合计	545,995.07	1,063,884.58			1,609,879.65

4. 公司本期无实际核销的应收款项。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	性质或内容
开源秦岭 2 号集合资产管理计划	5,216,881.58	1 年以内/1-2 年	18.62	资管产品管理费
开源证券安盈理财 1 号定向资产管理计划	4,530,627.73	1 年以内	16.17	资管产品管理费
开源质押宝 1 号集合资产管理计划	2,132,914.27	1 年以内/1-2 年	7.61	资管产品管理费
开源华山 2 号集合资产管理计划	1,535,539.70	1 年以内/1-2 年	5.48	资管产品管理费
开源证券恒远 1 号定向资产管理计划	1,371,928.32	1 年以内	4.90	资管产品管理费
合计	14,787,891.60		52.78	

6. 公司本期无终止确认的应收款项及以应收款项为标的进行证券化的情形。

7. 应收账款期末较年初增加154.54%，主要原因系公司资产管理业务规模扩大，应收资产管理计划管理费增加所致。

### （七）应收利息

#### 1. 按项目列示

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产利息	12,257,053.81	53,242,258.71
融出资金利息	20,801,753.99	9,892,001.53
买入返售金融资产利息	12,670,240.31	3,823,977.86
合计	45,729,048.11	66,958,238.10

2. 应收利息期末较年初减少31.71%，主要原因系公司期末可供出售金融资产中债券减少致使应计提的利息减少所致。

### （八）存出保证金

项目	期末余额	年初余额
交易保证金	85,735,504.11	105,254,859.28
信用保证金	5,898,227.05	6,989,123.87
合计	91,633,731.16	112,243,983.15

### （九）可供出售金融资产

#### 1. 按投资品种类别列示

项目	期末余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
股票	283,926,933.75	5,488,704.21		289,415,637.96
债券	552,109,495.60	-11,336,655.60	40,000,000.00	500,772,840.00



资产管理计划	589,114,991.48	51,985,891.50		641,100,882.98
银行理财产品	7,000,000.00			7,000,000.00
其他	102,772,377.72	10,800.00		102,783,177.72
合计	1,534,923,798.55	46,148,740.11	40,000,000.00	1,541,072,538.66

(续)

项目	年初余额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
股票	207,905,742.24	48,045,433.61		255,951,175.85
债券	1,572,153,711.21	28,390,878.79		1,600,544,590.00
资产管理计划	767,336,125.66	173,165,596.59		940,501,722.25
银行理财产品	103,990,000.00			103,990,000.00
其他	137,831,000.00	-68,690.00		137,762,310.00
合计	2,789,216,579.11	249,533,218.99		3,038,749,798.10

## 2. 存在限售期或其他承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售期或其他承诺条件	期末余额
股票	限售期内	5,138,005.03
债券	卖出回购交易质押	438,656,940.00
集合理财产品 1	公司为发起人,推广期内认购的份额承诺不提前退出	865,855.13
集合理财产品 2	存续期内不设开放期,不退出,不收回	78,850,125.00

3. 公司本期末持有的“可供出售金融资产-资产管理计划”中公司作为集合计划管理人,以自有资金参与122,461,314.98元,子公司参与母公司发行的集合资产管理计划32,976,839.74元,其余为参与其他公司发行的定向、集合资产管理计划。

4. 公司本期末持有的“可供出售金融资产-其他”主要为公司作为有限合伙人对合伙企业的投资以及购买的信托计划等。

5. 2016年4月公司自营持仓购入“15东特钢CP0003”5000万债券,该债券应于2016年9月24日兑付本息,由于东北特殊钢有限责任公司违约,该债券到期未能兑付,公司按照预计可收回金额对该债券计提4000万元(80%)减值准备。

6. 可供出售金融资产期末不存在已融出证券的情况。

7. 可供出售金融资产期末较年初减少49.29%,主要原因系公司自营业务债券投资减少

所致。

### （十）持有至到期投资

#### 1. 按项目列示

项目	期末余额	年初余额	期末公允价值
委托理财	1,420,000.00		1,420,000.00
资产管理计划		3,000,000.00	
合计	1,420,000.00	3,000,000.00	1,420,000.00
减：减值准备			
持有至到期投资账面价值	1,420,000.00	3,000,000.00	1,420,000.00

2. 持有至到期投资期末未发现减值迹象，故未计提减值准备。

### （十一）长期股权投资

#### 1. 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
联营企业	199,778,046.05	92,742,270.08
合营企业		
小计	199,778,046.05	92,742,270.08
减：减值准备		
合计	199,778,046.05	92,742,270.08

#### 2. 长期股权投资明细情况

被投资单位	投资成本	年初余额	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
前海开源基金管理有限公司	50,000,000.00	90,887,236.01			122,903,140.77	-15,483,803.33
深圳市开源泰裕投资管理有限公司	300,000.00	363,315.61			-46,222.54	
深圳开源金融服务有限公司	1,750,000.00	1,491,718.46			-629,340.74	
上海开源华信投资管理有限公司	800,000.00		800,000.00		-833,063.40	
合计	52,850,000.00	92,742,270.08	800,000.00		121,394,514.09	-15,483,803.33

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

前海开源基金管理有限公司	1,154,379.53				199,460,952.98	
深圳市开源泰裕投资管理有限公司					317,093.07	
深圳开源金融服务有限公司				-862,377.72		
上海开源华信投资管理有限公司				33,063.40		
合计	1,154,379.53			-829,314.32	199,778,046.05	

3. 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

4. 公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

5. 长期股权投资期末未发现减值迹象，故未计提减值准备。

## (十二) 固定资产及累计折旧

### 1. 账面价值

项 目	期末余额	年初余额
固定资产原价	112,301,897.66	97,798,023.92
减：累计折旧	46,511,119.96	36,786,505.40
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	65,790,777.70	61,011,518.52

### 2. 固定资产增减变动表

项目	房屋建筑物	交通运输设备	通讯设备	电器设备	电子设备	办公设备	安全防卫设备	合计
一、原值：								
1. 年初余额	38,327,659.64	10,607,097.84	480,660.00	2,214,616.98	40,537,526.96	5,005,262.50	625,200.000	97,798,023.92
2. 本期增加				511,376.53	15,714,388.13	600,098.33	4,101.71	16,829,964.70
(1) 本期购置				511,376.53	15,714,388.13	600,098.33	4,101.71	16,829,964.70
(2) 在建工程转入								
(3) 其他增加								
3. 本期减少			459,660.00	78,060.00	1,726,450.96	61,920.00		2,326,090.96
(1) 转让和出售								
(2) 清理报废			459,660.00	78,060.00	1,726,450.96	61,920.00		2,326,090.96
(3) 其他减少								
4. 外币报表折算差额								
5. 期末余额	38,327,659.64	10,607,097.84	21,000.00	2,647,933.51	54,525,464.13	5,543,440.83	629,301.71	112,301,897.66

二、累计折旧：								
年初余额	5,790,354.57	5,437,955.77	461,720.23	1,601,956.54	20,846,774.26	2,070,083.94	577,660.09	36,786,505.40
本期计提	1,194,333.36	1,118,030.07		223,493.10	8,201,424.64	790,652.40	3,291.11	11,531,224.68
本期减少			441,350.23	74,157.00	1,232,459.39	58,643.50		1,806,610.12
外币报表折算差额								
期末余额	6,984,687.93	6,555,985.84	20,370.00	1,751,292.64	27,815,739.51	2,802,092.84	580,951.20	46,511,119.96
三、减值准备：								
年初余额								
本期计提								
本期减少								
外币报表折算差额								
期末余额								
四、账面价值：								
1. 期末账面价值	31,342,971.71	4,051,112.00	630.00	896,640.87	26,709,724.62	2,741,347.99	48,350.51	65,790,777.70
2. 年初账面价值	32,537,305.07	5,169,142.07	18,939.77	612,660.44	19,690,752.70	2,935,178.56	47,539.91	61,011,518.52

3. 本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用为11,531,224.68元。

4. 期末无持有待售的固定资产。

5. 期末固定资产余额中无置换、抵押、担保等情况。

6. 期末固定资产不存在可变现净值低于账面价值的情形，故不计提减值准备。

### （十三）无形资产

#### 1. 无形资产增减变动表

项目	软件	交易席位费	股份转让系统	合计
<b>原价</b>				
年初余额	45,172,084.20	2,400,000.00	500,000.00	48,072,084.20
本期增加	22,636,031.48			22,636,031.48
本期减少				
外币报表折算差额				
期末余额	67,808,115.68	2,400,000.00	500,000.00	70,708,115.68
<b>累计摊销</b>				
年初余额	19,610,673.19	2,400,000.00	66,666.64	22,077,339.83
本期增加	9,790,790.87		99,999.96	9,890,790.83
本期减少				

外币报表折算差额				
期末余额	29,401,464.06	2,400,000.00	166,666.60	31,968,130.66
<b>减值准备</b>				
年初余额				
本期增加				
本期减少				
外币报表折算差额				
期末余额				
<b>账面价值</b>				
年初余额	25,561,411.01		433,333.36	25,994,744.37
期末余额	38,406,651.62		333,333.40	38,739,985.02

2. 无形资产本期摊销9,890,790.83元全部计入业务及管理费。

3. 期末公司无用于抵押或担保的无形资产。

4. 无形资产期末较年初增加49.03%，主要原因系公司购买的业务软件增加所致。

5. 无形资产期末不存在可变现净值低于账面价值的情形，故不计提减值准备。

#### （十四）商誉

##### 1. 按项目列示

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
长安期货有限公司	18,659,016.94			18,659,016.94	
合计	18,659,016.94			18,659,016.94	

##### 2. 公司本年商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司本期经分析认为长安期货有限公司可辨认净资产公允价值至期末无减值迹象，故直接对包含商誉的长安期货有限公司资产组组合进行减值测试，比较相关资产组组合的账面价值(包括商誉)与其可收回金额。可收回金额以该资产预计未来现金流量的现值确定。经测试无减值情况。

#### （十五）递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 已确认递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	11,288,472.59	45,154,038.32	621,323.39	2,485,293.45
职工薪酬	15,576,573.33	62,306,293.33	5,092,376.39	20,369,505.55
可抵扣亏损			8,913.10	35,652.42

期货风险准备	385,037.14	1,540,148.55	140,179.92	560,719.69
合计	27,250,083.06	109,000,480.20	5,862,792.80	23,451,171.11

## 2. 已确认递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,009,275.37	28,037,101.45	12,809,616.04	51,238,464.16
可供出售金融资产	11,537,185.03	46,148,740.11	62,383,304.75	249,533,218.99
合计	18,546,460.40	74,185,841.56	75,192,920.79	300,771,683.15

## 3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	7,361.94	
可抵扣亏损	769,621.78	
合计	776,983.72	

## 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	年初余额
2017年		
2018年		
2019年		
2020年		
2021年	769,621.78	
合计	769,621.78	

5. 递延所得税资产期末较年初增加364.80%，主要原因系公司本期计提未发放的奖金确认的递延所得税资产增加所致。

6. 递延所得税负债期末较年初减少75.33%，主要原因系公司本期金融资产的公允价值变动致使应确认的递延所得税负债减少所致。

**(十六) 其他资产**

## 1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
预付款项	36,742,872.38	23,705,127.90
其他应收款	33,507,247.53	9,279,567.10

应收股利		4,602,449.31
长期待摊费用	15,807,920.49	15,442,998.10
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
存出投资款	20,520,000.00	
预付企业所得税款	17,954,988.08	
待抵扣进项税	145,035.28	
合 计	126,078,063.76	54,430,142.41

注：存出投资款期后已收回2000万元。

## 2. 预付款项

### (1) 按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	34,548,227.71	94.02		22,425,967.90	94.61	
1—2 年	1,046,924.67	2.85		1,195,160.00	5.04	
2—3 年	1,063,720.00	2.90		84,000.00	0.35	
3 年以上	84,000.00	0.23				
合计	36,742,872.38	100.00		23,705,127.90	100.00	

(2) 预付款项期末较年初增加55.00%，主要原因系公司预付软件款及新营业部房租、装修费增加所致。

## 3. 其他应收款

### (1) 按明细列示

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款项余额	36,216,908.85	10,389,158.48
减：坏账准备	2,709,661.32	1,109,591.38
其他应收款净值	33,507,247.53	9,279,567.10

### (3) 按评估方式列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	36,216,908.85	100.00	2,709,661.32	7.48	9,489,158.48	91.34	1,109,591.38	11.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					900,000.00	8.66		
合计	36,216,908.85	100.00	2,709,661.32	--	10,389,158.48	100.00	1,109,591.38	--

其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例
1年以内	31,301,457.45	86.42	1,565,072.88		8,157,381.13	87.18	407,869.06	5.00
1—2年	3,773,086.62	10.42	377,308.66		429,042.89	4.13	42,904.29	10.00
2—3年	317,014.08	0.88	95,104.22		328,217.88	3.16	98,465.36	30.00
3—4年	300,834.12	0.83	150,417.07		13,790.46	0.13	6,895.23	50.00
4—5年	13,790.46	0.04	11,032.37		36,343.40	0.35	29,074.72	80.00
5年以上	510,726.12	1.41	510,726.12	100.0	524,382.72	5.05	524,382.72	100.00
合计	36,216,908.85	100.00	2,709,661.32	--	9,489,158.48	100.00	1,109,591.38	--

(4) 期末其他应收款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
陕西金辉资产管理有限公司	非关联方	13,000,000.00	1年以内	35.89	委托投资款
中航基金管理有限公司	非关联方	10,500,000.00	1年以内	28.99	履约保证金
北京京国管置业投资有限公司	非关联方	2,173,317.60	1年以内 1-2年	6.00	房租押金
上海环球金融中心有限公司	非关联方	1,199,604.00	1-2年	3.31	房租押金



西安浐灞生态区管理委员会	非关联方	1,162,035.30	1年以内	3.21	应收补贴款
合计	--	28,034,956.90	--	77.40	

## (5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	1,109,591.38	1,600,069.94			2,709,661.32
合计	1,109,591.38	1,600,069.94			2,709,661.32

(6) 公司本期无实际核销的其他应收款。

(7) 公司本期无终止确认的其他应收款及以其他应收款为标的进行证券化的情形。

(8) 其他应收款期末较年初增加261.09%，主要原因系公司支付委托投资款及履约保证金增加所致。

## 4. 应收股利

## (1) 按项目列示

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及判断依据
账龄一年以内的应收股利				
其中：1. 芜湖开源泰裕二号股权投资基金（有限合伙）		3,973,111.10		
2. 陕西俊晖 B01 资产管理计划优先级份额		430,434.10		
3. 桀骜 1 号分级资产管理计划 A 类份额优先级		198,904.11		
合计		4,602,449.31		

(2) 期初应收股利本期已全部收回。

## 5. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	11,201,578.00	6,826,185.10	5,281,298.45		12,746,464.65	
改扩建费	1,633,021.48	385,544.89	647,532.87		1,371,033.50	
房租	1,175,482.62		545,107.56		630,375.06	
机房综合布线	1,432,916.00	135,135.14	508,003.86		1,060,047.28	
合计	15,442,998.10	7,346,865.13	6,981,942.74		15,807,920.49	

## 6. 期货会员资格投资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大连商品交易所会员资格费	500,000.00			500,000.00
郑州商品交易所会员资格费	400,000.00			400,000.00
上海期货交易所会员资格费	500,000.00			500,000.00
合 计	1,400,000.00			1,400,000.00

## (十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	1,655,586.45	2,663,954.52			4,319,540.97
融出资金减值准备	726,093.34		18,300.12		707,793.22
买入返售金融资产 减值准备	103,613.66	30,452.41			134,066.07
可供出售金融资产 减值准备		40,000,000.00			40,000,000.00
合计	2,485,293.45	42,694,406.93	18,300.12		45,161,400.26

## (十八) 应付短期融资款

## 1. 应付短期融资款明细

项目	期末余额	年初余额
短期收益凭证	478,440,000.00	142,320,000.00
合计	478,440,000.00	142,320,000.00

## 2. 收益凭证明细

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
专享 13 号	2015/12/25	2016/3/28	4.50%	100,000,000.00		100,000,000.00	
开睿 1 号	2015/4/23	2016/4/21	6.50%	19,230,000.00		19,230,000.00	
开睿 2 号	2015/5/11	2016/5/11	6.50%	9,860,000.00		9,860,000.00	
开睿 3 号	2015/5/21	2016/5/18	6.50%	13,230,000.00		13,230,000.00	
专享 12 号	2016/1/7	2016/7/6	4.80%		100,000,000.00	100,000,000.00	
开利 8 号 A 款	2016/12/21	2017/2/10	5.10%		16,460,000.00		16,460,000.00
开利 8 号 B 款	2016/12/21	2017/2/10	5.09%		15,890,000.00		15,890,000.00
开利 8 号 C 款	2016/12/21	2017/2/10	5.08%		8,470,000.00		8,470,000.00

开利 9 号 A 款	2016/12/21	2017/2/10	5.39%		55,750,000.00		55,750,000.00
开利 9 号 B 款	2016/12/21	2017/2/10	5.38%		15,620,000.00		15,620,000.00
开利 10 号 A 款	2016/12/22	2017/2/15	5.10%		6,880,000.00		6,880,000.00
开利 10 号 B 款	2016/12/22	2017/2/15	5.09%		1,680,000.00		1,680,000.00
开利 11 号 A 款	2016/12/22	2017/2/15	5.39%		20,090,000.00		20,090,000.00
开利 11 号 B 款	2016/12/22	2017/2/15	5.38%		1,000,000.00		1,000,000.00
开利 12 号	2016/12/22	2017/2/15	5.68%		99,020,000.00		99,020,000.00
开利 13 号	2016/12/22	2017/2/15	5.98%		79,090,000.00		79,090,000.00
开利 15 号	2016/12/26	2017/2/20	5.68%		34,490,000.00		34,490,000.00
开利 16 号	2016/12/26	2017/2/20	5.98%		14,000,000.00		14,000,000.00
开利 17 号	2016/12/29	2017/2/22	5.68%		10,000,000.00		10,000,000.00
专享 15 号	2016/12/29	2017/2/27	6.30%		100,000,000.00		100,000,000.00
合计				142,320,000.00 0	578,440,000.00	242,320,000.00	478,440,000.00

注：应付短期融资款期末较年初增加236.17%，主要原因系公司本期发行收益凭证规模增加所致。

### （十九）拆入资金

#### 1. 按项目列示

项目	期末余额	年初余额
转融通融入资金	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

#### 2. 转融通业务融入资金

项目	期末余额	利率（或区间）	剩余期限
中国证券金融股份有限公司	50,000,000.00	3%	3 个月内
合计	50,000,000.00		

### （二十）卖出回购金融资产款

#### 1. 按标的物类别列示

标的物类别	期末余额	年初余额
股票		
债券	3,036,038,258.32	1,472,285,929.91
其中：国债	1,817,978,536.69	15,000,000.00
金融债		

公司债	1,218,059,721.63	1,457,285,929.91
其他		
合 计	3,036,038,258.32	1,472,285,929.91

## 2. 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额
债券质押式报价回购		
信用业务债权收益权		
其他卖出回购金融资产款	3,036,038,258.32	1,472,285,929.91
其中：质押式回购	751,000,000.00	636,500,000.00
买断式回购	2,285,038,258.32	835,785,929.91
合 计	3,036,038,258.32	1,472,285,929.91

## 3. 担保物信息

项 目	期末余额
国 债	1,763,109,300.06
金融债	
公司债	1,399,022,740.56
合 计	3,162,132,040.62

4. 卖出回购金融资产款期末较年初增加106.21%，主要原因系公司卖出回购金融资产规模增加所致。

## (二十一) 代理买卖证券款

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	2,300,717,492.51	2,686,117,016.63
- 个人	1,925,778,343.06	2,320,437,651.38
- 机构	374,939,149.45	365,679,365.25
信用业务	108,681,663.82	252,511,006.18
- 个人	108,188,794.83	243,930,658.35
- 机构	492,868.99	8,580,347.83
合计	2,409,399,156.33	2,938,628,022.81

## (二十二) 应付职工薪酬

## 1. 按项目列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

短期薪酬	135,538,479.88	586,000,116.64	445,959,269.54	275,579,326.98
离职后福利-设定提存计划		26,507,209.22	26,507,209.22	
合计	135,538,479.88	612,507,325.86	472,466,478.76	275,579,326.98

## 2. 短期薪酬列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	124,944,657.63	534,173,837.74	406,270,773.08	252,847,722.29
职工福利费		9,610,797.49	9,610,797.49	
社会保险费		10,937,873.99	10,937,873.99	
其中：医疗保险费		9,905,630.45	9,905,630.45	
工伤保险费		364,756.60	364,756.60	
生育保险费		667,486.94	667,486.94	
住房公积金	34,498.14	12,774,574.06	12,774,574.06	34,498.14
工会经费和职工教育经费	10,559,324.11	18,503,033.36	6,365,250.92	22,697,106.55
合计	135,538,479.88	586,000,116.64	445,959,269.54	275,579,326.98

## 3. 设定提存计划列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		24,832,888.79	24,832,888.79	
失业保险费		1,166,389.43	1,166,389.43	
企业年金缴费		507,931.00	507,931.00	
合计		26,507,209.22	26,507,209.22	

4. 应付职工薪酬期末较年初增加103.32%，主要原因系公司按照绩效考核完成情况计提业绩绩效增加所致。

**(二十三) 应交税费**

## 1. 按项目列示

税项	期末余额	年初余额
增值税	2,202,889.40	142.03
营业税		1,797,954.32
城建税	225,102.38	119,582.12
教育费附加及地方教育费附加	159,072.46	76,241.05
企业所得税	2,632,783.09	1,793,128.24
职工个人所得税	12,904,156.01	4,730,655.87
防洪基金	86,141.79	30,907.77
其他税费	79,638.54	78,583.70

合计	18,289,783.67	8,627,195.10
----	---------------	--------------

2. 应交税费期末较年初增加112.00%，主要原因系公司本期发放业绩绩效代扣代缴的个人所得税增加所致。

#### （二十四）应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付短期融资款利息	607,706.83	1,895,445.48
拆入资金利息	506,250.00	275,625.00
其中：转融通融入资金	506,250.00	275,625.00
应付债券利息	17,416,666.64	19,257,488.57
其中：次级债券利息	17,416,666.64	16,916,666.66
卖出回购金融资产款利息	3,312,335.62	4,594,888.17
合计	21,842,959.09	26,023,447.22

#### （二十五）应付债券

##### 1. 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
次级债券	500,000,000.00	500,000,000.00
收益凭证		630,000,000.00
合计	500,000,000.00	1,130,000,000.00

##### 2. 应付债券的增减变动

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
次级债券	2015/6/12	2019/6/11	6%	500,000,000.00			500,000,000.00
专享3号收益凭证	2015/5/22	2016/8/22	6%	30,000,000.00		30,000,000.00	
专享9号收益凭证	2015/6/26	2017/6/20	6.18%	500,000,000.00		500,000,000.00	
专享11号收益凭证	2015/12/11	2017/6/7	5.3%	100,000,000.00		100,000,000.00	
合计				1,130,000,000.00		630,000,000.00	500,000,000.00

3. 经公司2014年度第四次临时股东会、第四届董事会第十七次会议审议通过，于2015年6月非公开发行“开源证券股份有限公司2015年第一期次级债券”，发行规模5亿，期限4年，附第3年末发行人赎回选择权，票面利率6%，每年付息一次，到期一次还本。本公司母公司陕西煤业化工集团有限责任公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任

保证担保。

## （二十六）其他负债

### 1. 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	14,184,884.74	681,853.50
其他应付款	26,121,755.89	13,919,231.09
应付股利	3,238,229.64	3,238,229.64
期货风险准备金	5,099,796.11	4,120,367.25
其他非流动负债	33,063.40	
合 计	48,677,729.78	21,959,681.48

### 2. 预收账款

#### （1）按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	13,988,289.78	681,853.50
1年以上	196,594.96	
合计	14,184,884.74	681,853.50

（2）预收款项期末较年初增加1980.34%，主要原因系公司本期预收资产管理计划管理费增加所致。

### 3. 其他应付款

#### （1）按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	20,496,870.37	13,212,699.25
1—2年（含2年）	4,919,299.61	118,199.20
2—3年（含3年）	118,199.20	183,100.49
3年以上	587,386.71	405,232.15
合计	26,121,755.89	13,919,231.09

#### （2）按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
证券投资者保护基金	11,734,675.07	4,145,611.92
委托投资款	4,000,000.00	4,000,000.00
中债登、上清所、外汇交易中心手续费	1,323,738.92	1,252,886.00

应付投行项目支出	6,504,916.69	876,343.69
职工风险金	1,013,452.80	773,475.02
国债兑付款	346,886.64	346,886.64
购置资产尾款、质保金及其他款项等	1,198,085.77	2,524,027.82
合计	26,121,755.89	13,919,231.09

(3) 其他应付款期末较年初增加87.67%，主要原因系公司本年度收入增长计提的证券投资者保护基金增加所致。

#### 4. 应付股利

项目	期末余额	年初余额
陕西省生产资金管理局	3,238,229.64	3,238,229.64
合计	3,238,229.64	3,238,229.64

#### 5. 期货风险准备金

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期货风险准备金	4,120,367.25	1,034,655.95	55,227.09	5,099,796.11
合计	4,120,367.25	1,034,655.95	55,227.09	5,099,796.11

#### 6. 其他非流动负债

##### (1) 按项目列示

项目	期末余额	年初余额
上海开源华信投资管理有限公司	33,063.40	
合计	33,063.40	

(2) 2016年1月本公司子公司深圳开源证券投资有限公司与厦门华信石油控股有限公司、孙华文共同出资组建上海开源华信投资管理有限公司，公司注册资本1000万元，其中：厦门华信石油控股有限公司出资500万元，持股比例50%；深圳开源证券投资有限公司出资400万元，持股比例40%；孙华文出资100万元，持股比例10%。截止2016年12月31日，本公司子公司深圳开源证券投资有限公司已出资80万元，出资额尚未全部缴足。

本公司对此投资采用权益法核算，由于上海开源华信投资管理有限公司2016年度利润亏损，按权益法核算后，长期股权投资账面余额为-33,063.40元，报表重分类至其他非流动负债列示。

#### (二十七) 股本



项目	年初余额	本年增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	1,300,000,000.00				-1,079,000,000.00	-1,079,000,000.00	221,000,000.00
二、无限售条件流通股份					1,079,000,000.00	1,079,000,000.00	1,079,000,000.00
其中：人民币普通股					1,079,000,000.00	1,079,000,000.00	1,079,000,000.00
三、股份总数	1,300,000,000.00						1,300,000,000.00

**（二十八）资本公积**

## 1. 按项目列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	198,062,596.76			198,062,596.76
二、其他资本公积	809,730.77	937,729.10		1,747,459.87
1. 被投资单位其他权益变动	1,013,680.64	937,729.10		1,951,409.74
2. 其他	-203,949.87			-203,949.87
合计	198,872,327.53	937,729.10		199,810,056.63

2. 资本公积本期增加937,729.10元为公司对联营企业前海开源基金管理有限公司按权益法核算应享有的部分。

**（二十九）其他综合收益**

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：							
重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	202,854,296.92	-113,216,976.36	110,812,573.63	-56,007,387.50	-168,062,373.60	40,211.11	34,791,923.32

<b>益</b>							
其中：							
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	15,664,171.57	3,978.89	20,649,050.00	-5,161,267.78	-15,483,803.33		180,368.24
可供出售金融资产公允价值变动损益	187,190,125.35	-113,220,955.25	90,163,523.63	-50,846,119.72	-152,578,570.27	40,211.11	34,611,555.08
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
<b>其他综合收益合计</b>	<b>202,854,296.92</b>	<b>-113,216,976.36</b>	<b>110,812,573.63</b>	<b>-56,007,387.50</b>	<b>-168,062,373.60</b>	<b>40,211.11</b>	<b>34,791,923.32</b>

**(三十) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	28,304,377.96	18,562,782.45		46,867,160.41
合计	28,304,377.96	18,562,782.45		46,867,160.41

**(三十一) 一般风险准备**

## 1. 按项目列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一般风险准备	40,977,399.16	18,562,782.45		59,540,181.61
交易风险准备	40,977,399.16	18,562,782.45		59,540,181.61
其他	62,248.85	216,650.43		278,899.28
合计	82,017,047.17	37,342,215.33		119,359,262.50

2. 一般风险准备本期增加“其他”项目216,650.43元为公司对联营企业前海开源基金管理有限公司按权益法核算应享有的部分。

**(三十二) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额	提取或分配比例
年初未分配利润	209,233,461.46	27,271,694.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	184,195,352.11	255,912,510.75	
减：提取法定盈余公积	18,562,782.45	24,650,247.92	10%
提取任意盈余公积			

提取一般风险准备	37,125,564.90	49,300,495.84	20%
应付普通股股利			
其他			
期末未分配利润	337,740,466.22	209,233,461.46	

## (三十三) 手续费及佣金净收入

## 1. 按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
<b>手续费及佣金收入</b>	871,764,048.84	413,857,298.88
证券经纪业务	167,671,178.34	338,361,730.51
其中：代理买卖证券业务	158,276,965.13	330,920,540.80
交易单元席位租赁	7,604,756.73	6,487,877.10
代销金融产品业务	1,789,456.48	953,312.61
期货经纪业务	20,693,117.70	18,470,824.52
投资银行业务	606,046,869.40	28,939,796.80
其中：证券承销业务	456,851,981.10	22,350,000.00
证券保荐业务		
财务顾问业务	149,194,888.30	6,589,796.80
资产管理业务	67,245,499.63	18,514,049.80
基金管理业务	113,576.29	
投资咨询业务	7,707,142.53	9,570,897.25
其他	2,286,664.95	
<b>手续费及佣金支出</b>	165,256,191.35	81,789,309.47
证券经纪业务	45,633,135.47	77,438,324.56
其中：代理买卖证券业务	44,721,814.74	77,438,324.56
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务	911,320.73	
期货经纪业务		
投资银行业务	114,924,455.88	4,350,984.91
其中：证券承销业务	94,302,659.60	
证券保荐业务		
财务顾问业务	20,621,796.28	4,350,984.91
资产管理业务	4,698,600.00	
基金管理业务		

投资咨询业务		
其他		
<b>手续费及佣金净收入</b>	706,507,857.49	332,067,989.41
其中：财务顾问业务净收入	128,573,092.02	2,238,811.89
— 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	12,898,796.23	
— 并购重组财务顾问业务净收入--其他	283,018.86	
— 其他财务顾问业务净收入	115,391,276.93	2,238,811.89

## 2. 代销金融产品情况

代销金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
代理销售基金	194,565,467.56	1,789,456.48	244,445,850.02	953,312.61
合计	194,565,467.56	1,789,456.48	244,445,850.02	953,312.61

## 3. 资产管理业务情况

项 目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	11	160	2
期末客户数量	196	99	18
其中：个人客户	183	6	
机构客户	13	93	18
年初受托资金	2,900,388,656.04	5,613,094,125.58	
其中：自有资金投入	320,303,581.07		
个人客户	316,789,737.90	50,000,000.00	
机构客户	2,263,295,337.07	5,563,094,125.58	
期末受托资金	3,327,403,722.72	89,028,763,055.06	1,245,000,000.00
其中：自有资金投入	121,473,074.80		
个人客户	416,212,957.09	96,330,000.00	
机构客户	2,789,717,690.83	88,932,433,055.06	1,245,000,000.00
期末主要受托资产初始成本	3,202,633,798.19	92,850,507,586.72	1,245,000,000.00
其中：股票	34,113,604.19	1,466,677,507.25	
债券		7,366,885,935.45	
基金	2,000,000.00	13,590,161,600.00	
资金信托	2,317,120,000.00	4,122,815,212.00	
其他投资	849,400,194.00	66,303,967,332.02	1,245,000,000.00
当期资产管理业务净收入	26,334,513.56	36,212,386.07	

4. 手续费及佣金净收入本期较上期增加112.76%，主要原因系公司本期证券承销业务规模增加致使债券承销收入上涨所致。

#### （三十四）利息净收入

##### 1. 按类别列示

项 目	本期金额	上期金额
<b>利息收入</b>	142,598,449.28	162,245,286.66
存放金融同业利息收入	71,205,551.25	75,414,505.71
其中：自有资金存款利息收入	15,511,319.77	27,121,270.42
客户资金存款利息收入	55,694,231.48	48,293,235.29
融资融券利息收入	53,612,866.93	72,607,070.83
买入返售金融资产利息收入	17,780,031.10	14,176,001.79
其中：约定购回利息收入	565,184.32	3,541,142.61
股票质押回购利息收入	7,333,864.94	10,469,837.81
拆出资金利息收入		47,708.33
其他		
<b>利息支出</b>	121,363,060.84	143,638,198.66
客户资金存款利息支出	9,692,001.67	10,550,343.28
卖出回购金融资产利息支出	36,991,217.72	57,564,509.19
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出		9,919,444.45
拆入资金利息支出	5,042,989.59	14,368,898.38
其中：转融通利息支出	2,227,569.44	3,072,430.56
发行收益凭证利息支出	38,100,717.18	34,318,336.70
发行债券利息支出	30,499,999.98	16,916,666.66
其他	1,036,134.70	
<b>利息净收入</b>	21,235,388.44	18,607,088.00

#### （三十五）投资收益

##### 1. 投资收益情况明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	121,394,514.09	30,234,882.34

处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	249,276,211.54	505,876,029.67
其中：持有期间取得的收益	69,659,725.01	115,516,788.38
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,402,528.29	10,346,786.49
—持有至到期投资	186,095.89	2,426,235.15
—可供出售金融资产	61,071,100.83	102,743,766.74
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	179,616,486.53	390,359,241.29
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	115,513,319.17	288,528,851.23
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	64,102,189.52	161,637,880.66
—衍生金融工具	977.84	-59,807,490.60
其他		
合 计	370,670,725.63	536,110,912.01

## 2. 对联营企业和合营企业的投资收益

项 目	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
前海开源基金管理有限公司	122,903,140.77	30,487,337.92	净利润变动
深圳市开源泰裕投资管理有限公司	-46,222.54	5,825.96	净利润变动
深圳开源金融服务有限公司	-629,340.74	-258,281.54	净利润变动
上海开源华信投资管理有限公司	-833,063.40		净利润变动
合 计	121,394,514.09	30,234,882.34	

3. 投资收益本期汇回无重大限制。

4. 投资收益本期较上期减少30.86%，主要原因系公司开展自营业务股票、债券买卖等收益减少所致。

## (三十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-23,201,362.71	4,627,264.91
合 计	-23,201,362.71	4,627,264.91

## (三十七) 税金及附加

## 1. 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
营业税	18,222,433.15	43,837,486.80
城市维护建设税	4,080,035.71	3,063,397.68
教育费附加及地方教育费附加	2,905,366.97	2,192,022.12
水利基金	1,113,179.38	1,031,105.50
房产税	172,353.01	
土地使用税	3,698.84	
印花税	13,912.76	
车船使用税	14,040.00	
合计	26,525,019.82	50,124,012.10

2. 税金及附加本期较上期减少47.08%，主要原因系2016年5月1日起金融行业营改增，公司主要税种由营业税改为增值税所致。

**(三十八) 业务及管理费用**

## 1. 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	612,507,325.86	360,022,806.34
租赁、物业及水电费	39,081,304.05	22,172,653.94
折旧及摊销	27,858,850.69	20,473,626.38
证券投资者保护基金	19,733,462.21	13,489,049.65
差旅费	17,967,058.58	7,553,337.03
业务招待费	12,009,837.69	8,313,866.10
公杂费	10,883,319.80	15,053,620.51
交易所设施使用费及线路租用使用费	10,132,270.92	6,921,316.10
业务宣传费、广告费	9,605,944.02	11,591,134.10
监管年费及席位管理年费	6,458,950.09	5,077,197.00
系统软件维护费	9,169,078.59	5,232,432.21
咨询费	7,161,109.32	5,305,250.00
邮电通讯费	2,894,162.42	2,578,986.73
机动车辆运营费	2,549,726.68	2,931,473.31
会议费	1,967,853.22	2,786,387.00
印刷费	1,929,070.20	3,145,535.69

其他	11,033,020.78	9,801,841.11
合计	802,942,345.12	502,450,513.20

2. 业务及管理费用本期较上期增加59.81%，主要原因系公司按照绩效考核情况计提业绩绩效增加所致。

#### （三十九）资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,663,954.52	751,229.39
融出资金减值准备	-18,300.12	726,093.34
买入返售金融资产减值准备	30,452.41	103,613.66
可供出售金融资产减值准备	40,000,000.00	
合计	42,676,106.81	1,580,936.39

#### （四十）营业外收入

##### 1. 营业外收入分类

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	3,269.57		3,269.57
其中：固定资产处置利得	3,269.57		3,269.57
无形资产处置利得			
期货交易所返还的三业经费等		607,838.00	
政府补助	11,112,035.30	2,753,423.00	11,112,035.30
其他	83,657.63	5,577.64	83,657.63
合计	11,198,962.50	3,366,838.64	11,198,962.50

##### 2. 政府补助

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
落户奖励	9,250,000.00	2,250,000.00	与收益相关
全国股转系统挂牌奖励	700,000.00	500,000.00	与收益相关
机构进驻奖励		3,423.00	与收益相关
房屋租赁补贴款	1,162,035.30		与收益相关
合计	11,112,035.30	2,753,423.00	

3. 营业外收入本期较上期增加232.63%，主要原因系公司本期收到分支机构落户奖励款项增加所致。

#### （四十一）营业外支出



## 1. 营业外支出分类

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	49,974.41	36,789.26	49,974.41
其中：固定资产处置损失	49,974.41	36,789.26	49,974.41
无形资产处置损失			
对外捐赠	206,000.00	200,000.00	206,000.00
赔偿支出	2,197,431.06		2,197,431.06
其他	36,861.01	437,740.13	36,861.01
合计	2,490,266.48	674,529.39	2,490,266.48

2. 营业外支出本期较上期增加269.19%，主要原因系本公司子公司长安期货有限公司本期支付资管客户赔偿金增加所致。

**（四十二）所得税费用**

## 1. 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
当前所得税费用	52,253,067.78	84,029,226.05
递延所得税费用	-27,187,630.93	-4,058,135.58
合计	25,065,436.85	79,971,090.47

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	211,958,691.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,989,672.91
子公司适用不同税率的影响	2,121.87
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,229,865.14
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	192,405.45
投资收益	-30,348,628.52
所得税费用	25,065,436.85

**（四十三）现金流量补充信息**

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产净增加额	1,305,224,009.73	
收到交易所及客户的期货保证金净额		20,365,005.86
收到的存出保证金	5,940,989.74	
收到政府补助	10,404,808.37	2,753,423.00
收到其他款项	529,342.22	1,051,760.64
合 计	1,322,099,150.06	24,170,189.50

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额	137,230,188.86	
处置可供出售金融资产净减少额		1,302,189,170.61
回购业务净减少额	821,118,817.17	
支付交易所及客户的期货保证金净额	9,662,152.98	
衍生金融工具净减少额		59,807,490.60
支付的存出保证金		22,645,039.10
支付的管理费用等	183,024,508.96	118,743,715.46
支付的往来及其他款项等	18,000,021.02	6,140,669.08
合 计	1,169,035,688.99	1,509,526,084.85

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
公司发行收益凭证收到的现金	578,440,000.00	1,877,980,000.00
融资融券业务收益权质押取得现金		200,000,000.00
合 计	578,440,000.00	2,077,980,000.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收益凭证到期支付的现金	872,320,000.00	1,156,120,000.00
融资融券业务收益权质押支付现金		250,000,000.00
合 计	872,320,000.00	1,406,120,000.00

## (四十三) 现金流量补充披露

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	186,893,254.79	260,192,493.01
加：资产减值损失	42,676,106.81	1,580,936.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,531,224.68	8,694,164.92
无形资产摊销	9,890,790.83	6,102,356.19
长期待摊费用摊销	6,981,942.74	6,306,272.41
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）	46,704.84	36,789.26
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）	23,201,362.71	-4,627,264.91
财务费用（收益以“-”号填列）	58,908,568.62	39,724,389.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-140,366,349.17	-60,124,309.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,387,290.26	-5,214,951.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,800,340.67	1,156,816.23
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,486,261,366.20	-1,484,570,035.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,195,855,627.34	2,353,639,224.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-117,829,762.94	1,122,896,879.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,204,099,852.00	3,638,912,145.71
减：现金的期初余额	3,638,912,145.71	1,459,565,239.55
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	-434,812,293.71	2,179,346,906.16
2. 现金和现金等价物		
项 目	期末余额	年初余额
1. 现金	3,204,099,852.00	3,638,912,145.71
其中：库存现金	45,986.64	102,165.90

可随时用于支付的银行存款	2,737,081,496.68	2,587,063,833.60
可随时用于支付的其他货币资金	10,493,721.84	106,658,013.22
结算备付金	456,478,646.84	945,088,132.99
2. 现金等价物		
3. 期末现金及现金等价物余额	3,204,099,852.00	3,638,912,145.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 八、合并范围的变动

公司本期纳入合并范围的公司为长安期货有限公司、深圳开源证券投资有限公司、开源创新投资（北京）有限公司以及宁波梅山保税港区格久投资有限公司，与上年相比新增1家子公司即宁波梅山保税港区格久投资有限公司，由于公司清算减少1家子公司即西安通江贸易有限公司，另将两个结构化主体纳入合并范围，具体详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

#### 九、在其他主体中的权益

##### （一）在子公司中的权益

##### 1. 子公司

单位：人民币万元

序号	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	
1	长安期货有限公司（注①）	西安市	西安市浐灞	期货	33%		非同一控制下的企业合并
2	深圳开源证券投资有限公司	深圳市	深圳市南山区	投资	100%		投资设立
3	开源创新投资（北京）有限公司	西安市	北京市西城区	投资	80%		投资设立
4	宁波梅山保税港区格久投资有限公司（注②）	西安市	宁波市北仑区	投资		65%	投资设立

注：

①本公司与黄陵矿业集团有限责任公司报告期末分别持有长安期货有限公司33%、24%股权。由于本公司与长安期货同属证券期货行业，业务结构相似，黄陵矿业集团有限责任公司与本公司达成协议，委托本公司对其进行管理和控制，并自取得股权之日起对其财务报表予以合并。

②2016年6月，本公司子公司开源创新投资（北京）有限公司与巨万祥金融服务（深圳）有限公司共同出资2000万元组建宁波梅山保税港区格久投资有限公司，其中开源创新投资（北京）有限公司出资1300万元，持股比例65%；巨万祥金融服务（深圳）有限公司出资700万元，持股比例35%。2016年6月22日该子公司已完成工商登记，自该日起将其纳入合并报表范围。

##### 2. 重要非全资子公司情况

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益

1	长安期货有限公司	67%	2,697,820.75	1,340,000.00	146,760,975.18
2	开源创新投资（北京）有限公司	20%	1,061.87		9,995,391.49

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
长安期货有限公司	393,447,990.10	91,857,171.32	485,305,161.42	266,258,929.82		266,258,929.82
开源创新投资（北京）有限公司	6,329,346.70	45,015,601.58	51,344,948.28	63,960.76		63,960.76

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
长安期货有限公司	418,070,562.14	89,611,088.09	507,681,650.23	290,714,996.83	7,036.51	290,722,033.34
开源创新投资（北京）有限公司	35,000,813.03	14,976,114.36	49,976,927.39	5,279.28		5,279.28

(续)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动净现金流
长安期货有限公司	44,601,703.56	4,026,598.13	4,089,988.62	-34,660,472.46
开源创新投资（北京）有限公司	17,029.20	4,329.41	4,329.41	-1,321,755.40

(续)

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动净现金流
长安期货有限公司	44,543,532.94	6,396,496.48	6,287,804.08	16,844,628.83
开源创新投资（北京）有限公司		-28,351.89	-28,351.89	-305,710.64

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
前海开源基金管理有限公司	深圳市	深圳市南山区	基金募集、销售	25%		权益法

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	前海开源基金管理有限公司	
	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额
流动资产	673,233,774.60	376,929,231.97
其中：现金和现金等价物	230,335,537.70	235,303,888.27
非流动资产	349,624,135.65	197,717,382.80
资产合计	1,022,857,910.25	574,646,614.77
流动负债	223,301,538.80	165,995,263.98
非流动负债	1,362,444.00	20,966,105.70
负债合计	224,663,982.80	186,961,369.68
少数股东权益	350,115.56	24,136,301.06
归属于母公司股东权益	797,843,811.89	363,548,944.02
按持股比例计算的净资产份额	199,460,952.98	90,887,236.01
调整事项：		
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他		
对联营企业权益投资的账面价值	199,460,952.98	90,887,236.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	909,752,241.48	656,588,464.93
财务费用		
所得税费用	16,983,133.25	35,876,813.19
净利润	494,537,293.96	123,021,730.77
终止经营的净利润		
其他综合收益	-61,935,213.33	11,915,229.94
综合收益总额	432,602,080.63	134,936,960.71
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 3. 不重要联营企业的信息

项目	本期金额	上期金额
	深圳市开源泰裕投资管理 有限公司	深圳市开源泰裕投资管理 有限公司
联营企业：		
投资账面价值合计	317,093.07	363,315.61
下列各项按持股比例计算的合计数	-46,222.54	5,825.96
净利润	-154,075.13	19,419.88

其他综合收益		
综合收益总额	-154,075.13	19,419.88

### （三）对于纳入合并财务报表范围的结构化主体

1. 2016年6月，本公司子公司深圳开源证券投资有限公司与上海长江财富资产管理有限公司共同出资组建芜湖开源投资城市发展一号基金（有限合伙），该合伙企业认缴的出资总额为人民币62000万元，其中深圳开源证券投资有限公司出资7000万元，占出资总额的11.29%。截止资产负债表日，深圳开源证券投资有限公司已出资2130万元。

经全体合伙人一致同意，由普通合伙人深圳开源证券投资有限公司执行合伙企业事务，因此本期将该合伙企业纳入合并范围。

2. 2016年7月，本公司子公司宁波梅山保税港区格久投资有限公司与胡炜、王宏、郭湛然共同出资组建宁波梅山保税港区开源格久中易投资管理合伙企业（有限合伙），该合伙企业认缴的出资总额为人民币200万元，其中宁波梅山保税港区格久投资有限公司出资70万元，占出资总额的35%。截止资产负债表日，宁波梅山保税港区格久投资有限公司已出资70万元。

经全体合伙人一致同意，由普通合伙人宁波梅山保税港区格久投资有限公司担任有限合伙企业的执行合伙事务合伙人，对合伙企业日常事务进行管理、经营或决策，其他合伙人不参与，因此本期将该合伙企业纳入合并范围。

### （四）对于未纳入合并财务报表范围的结构化主体

1. 本公司管理的未纳入合并范围的结构化主体主要为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，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司通过综合评估因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬，由于本公司面临可变回报的影响并不重大，因此本公司未将此类产品纳入合并范围。截止2016年12月31日，公司以自有资金参与本公司发起设立的资产管理计划份额为121,473,074.80元。

2. 本公司未纳入合并范围的结构化主体还包括子公司投资的芜湖开源泰裕二号股权投资基金（有限合伙）及北京沃康天润投资管理中心（有限合伙），公司均作为合伙企业的有限合伙人，不执行合伙企业事务，未能实施控制，因此未将此类合伙企业纳入合并范围。

## 十、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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
陕西煤业化工集团有限责任公司	西安市	煤炭开采、销售、加工和综合利用等	1,000,000.00	51%	51%

### （二）本公司的子公司情况

详见本附注“九、（一）在子公司中的权益”。

### （三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
前海开源基金管理有限公司	本公司联营企业	914403000614447214
深圳开源金融服务有限公司	本公司参股企业	914403003266971007
西安煤化实业有限公司	受同一母公司控制	9161010258743961X6

注：以下披露的关联方交易中与子公司的关联方交易属于公司资产管理业务（资产负债表表外业务），无需进行抵消。

**（四）关联方交易****1. 关联方参与本公司定向资管计划情况**

关联方名称	定向资产管理产品名称	委托期限	委托资产金额	期末余额	年初余额	备注
陕西煤业化工集团有限责任公司	陕煤化集团-开源证券-浦发银行定向资产管理计划	管理期限 18 个月，满 1 年可提前终止	8,000,000.00			

**2. 关联方参与本公司定向资管计划取得的投资收益情况**

关联方名称	定向资产管理产品名称	本期金额	上期金额
长安期货有限公司	长安期货-开源证券-中信银行定向资产管理计划		2,034,333.76

**3. 本公司取得的关联方定向资管计划管理费情况**

关联方名称	定向资产管理产品名称	本期金额	上期金额
陕西煤业化工集团有限责任公司	陕煤化集团-开源证券-浦发银行定向资产管理计划	117,983.75	38,268.13

**4. 关联方参与本公司集合资产管理计划情况**

关联方名称	集合理财计划名称	本期情况			
		年初持有份额	本期新增份额	本期减少份额	期末持有份额
长安期货有限公司	开源牧原可交债 1 号集合管理计划		11,000,091.67		11,000,091.67
长安期货有限公司	开源牧原可交债 2 号集合管理计划		11,000,091.67		11,000,091.67
长安期货有限公司	开源华山 1 号限额特定集合资产管理计划		13,001,083.42	2,194,323.14	10,806,760.28
长安期货有限公司	开源华山 2 号集合资产管理计划		9,598,080.38	9,598,080.38	
长安期货有限公司	开源秦岭 5 号集合资产管理计划	20,000,000.00		20,000,000.00	
深圳开源证券投资有限公司	开源盛景一号集合资产管理计划		1,000,000.00		1,000,000.00

(续)

关联方名称	集合理财计划名称	上期情况			
		年初持有份额	本期新增份额	本期减少份额	期末持有份额
深圳开源证券投资有限公司	开源证券稳定增值 2 号集合资产管理计划	9,000,000.00		9,000,000.00	
长安期货有限公司	开源华山 1 号限额特定集合资产管理计划		10,405,827.26	10,405,827.26	
长安期货有限公司	开源秦岭 5 号集合资产管理计划		20,000,000.00		20,000,000.00

**5. 关联方参与本公司集合资产管理计划取得的投资收益情况**



关联方名称	集合理财计划名称	本期金额	上期金额
长安期货有限公司	开源华山1号限额特定集合资产管理计划		723,418.32
长安期货有限公司	开源华山2号集合资产管理计划	381,967.05	
长安期货有限公司	开源秦岭5号集合资产管理计划	7,804,319.70	
深圳开源证券投资有限公司	开源盛景一号集合资产管理计划	12,583.00	
深圳开源证券投资有限公司	开源证券稳定增值2号集合资产管理计划		959,796.48

## 6. 本公司为关联方提供的服务

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式	本期金额	上期金额
前海开源基金管理有限公司	出租交易单元	协议价	2,559,262.90	182,207.80
前海开源基金管理有限公司	代理销售金融产品	协议价	1,064,227.11	485,831.11

## 7. 关联方为本公司提供的服务

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式	本期金额	上期金额
深圳开源金融服务有限公司	采购	协议价	970.87	
西安煤化实业有限公司	综合服务	协议价	472,932.20	333,727.36

## 8. 关联方担保

经公司2014年度第四次临时股东大会、第四届董事会第十七次会议审议通过，于2015年6月非公开发行“开源证券股份有限公司2015年第一期次级债券”，发行规模5亿，期限4年，附第3年末发行人赎回选择权，票面利率6%，每年付息一次，到期一次还本。本公司母公司陕西煤业化工集团有限责任公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。截止本报告日，该次级债券尚未到期。

## 9. 关键管理人报酬

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	2,746.84	1,653.86

## (五) 关联方往来

科目	单位名称	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	前海开源基金管理有限公司	1,195,680.87	59,784.04	12,773.64	638.68

## 十一、或有事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

开源华山1号限额特定集合资产管理计划

本公司作为管理人设立的开源华山1号限额特定集合资产管理计划，该计划约定：在集合计划存续期间，管理人承诺一般情况下不退出推广期参与的自有资金，对在合同约定的两种情况下对其他委托人持有的集合计划份额承担有限补偿责任。管理人以推广期参与的自有资金参与份额对应的资产净值为限对持有特定份额的委托人进行有限补偿，在最高可弥补金额的范围内进行补偿，直至补足差额损失或达到最高可弥补金额，最高可弥补金额按照合同规定的方法计算。如管理人最高可弥补金额仍不能弥补委托人退出的特定份额的差额损失，则不再使用其他任何资金弥补。

### 十三、资产负债表日后事项

1. 2016年11月28日公司召开第一届董事会第二十五次会议、2016年12月13日召开2016年第六次临时股东大会决议通过了《关于公司2016年定向发行股票方案的议案》，公司本次对股权登记日在册的股东按持股比例发行股票，发行股份不超过500,000,000.00股（含本数），发行价格为每股人民币3.00元，募集资金不超过1,500,000,000.00元（含本数）。

截至2017年1月4日止，公司实际已收到6位股东以货币资金缴纳的募集资金合计人民币1,469,949,000.00元，扣除股票发行费用2,586,631.39元（不含税金额），募集资金净额为1,467,362,368.61元，其中：计入股本人民币489,983,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币977,379,368.61元，变更后累计注册资本人民币1,789,983,000.00元。

本次增资已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）希会验字(2017)0001号验资报告予以验证。2017年1月16日取得全国中小企业股份转让系统有限公司股转系统函（2017）166号《关于股份发行股份登记函》予以确认登记。

2. 因通过实施非公开发行股票后，公司注册资本额、股份总数发生相应变化，2017年1月26日，经2017年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意修订《公司章程》相关内容，将原章程第六条：“公司注册资本为人民币十三亿元”修订为：“公司注册资本为人民币十七亿八千九百九十八万三千元”；将原章程：第二十条：“公司股份总数为130000万股，全部为普通股”修订为：“公司股份总数为178998.3万股，全部为普通股”。截止本报告日，公司已完成工商变更登记。

3. 本公司2017年4月21日第一届董事会第二十八次会议决议，审议通过2016年度利润分配议案，2016年度不进行利润分配，该议案尚需经股东大会审议。

### 十四、其他重要事项说明

#### （一）分部信息

##### 1. 本公司确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。分别对证券经纪业务、证券自营投资业务、资产管理业务、投资银行业务及信用交易业务等的经营业绩进行考核。

##### 2. 各报告分部利润、资产及负债信息

项目	管理总部	证券经纪业务	证券自营投资业务	做市业务	资产管理业务	信用交易业务
营业收入	88,768,592.65	122,038,042.87	207,808,485.20	18,266,363.63	62,546,899.63	61,511,916.19
营业支出	146,822,004.80	173,199,022.25	83,573,209.85	3,697,574.46	51,826,801.15	8,661,350.33

营业利润	-58,053,412.15	-51,160,979.38	124,235,275.35	14,568,789.17	10,720,098.48	52,850,565.86
利润总额	-59,540,640.08	-39,975,351.38	124,235,275.35	14,568,789.17	10,681,543.17	52,913,447.27
资产总额	3,167,235,175.21	2,210,224,419.34	3,080,835,897.02	70,904.82	33,999,068.97	52,568,817.67
负债总额	1,168,948,185.90	2,206,122,043.89	3,068,339,286.29	975,573.42	33,485,902.50	52,568,817.67

(续)

项目	投资银行业务	期货业务	另类及直投子公司	分部间抵消	合计
营业收入	491,122,413.52	20,693,117.70	3,422,508.20	-784,872.22	1,075,393,467.37
营业支出	361,499,120.55	37,591,542.35	5,376,098.06	-103,252.05	872,143,471.75
营业利润	129,623,292.97	-16,898,424.65	-1,953,589.86	-681,620.17	203,249,995.62
利润总额	129,619,801.19	-17,894,912.85	-1,967,640.03	-681,620.17	211,958,691.64
资产总额	174,646,352.32	485,305,161.42	178,103,394.78	-329,542,331.65	9,053,446,859.90
负债总额	171,951,206.87	266,258,929.82	10,508,996.32	-122,341,348.59	6,856,817,594.09

## 十五、风险管理

### (一) 公司风险控制体系

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，建立健全了符合现代企业制度要求的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层权责明确、相互分离、相互制衡，确保了公司规范运作。公司进一步完善了风险管理的制度体系，制定了风险管理政策、流动风险管理制度、声誉风险管理制度及流动性风险应急预案等。

公司实行自上而下的矩阵式风险识别与评估，建立了履行风险识别和评估的四层级内部控制组织架构。公司董事会及各下设委员会，主要负责公司整体风险的决策管理工作；经营管理层及下设各专业委员会，负责经营过程中各业务领域的风险识别和评估工作；合规稽核部负责对公司各类业务风险的事前审核、事中监控和事后审计监督；各业务和职能部门，负责各单位的风险自控。

公司建立有效的风控工作机制，即“业务自控与监控相结合”、合规稽核部员工业务条线负责制、“非现场监控与现场检查相结合”、“风控系统实时监控与风控预警上报相结合”、“合规稽核部员工与各部门、营业部合规专员相结合”、“风险管理部与各分支机构风控岗相结合”的工作机制。风险管理部对公司经纪业务、自营业务、资管业务、融资融券业务、净资本等风控指标进行风险监控、新业务和新产品开展前的风险评估及公司全面风险的管理。

### (二) 信用风险及应对措施

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。公司可能产生信用风险的资产主要包括货币资金、结算备付金、存出保证金和应收款项及融资融券客户，证券资金结算方式可以切实规避经纪业务信用风险；公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司，信用风险较低；融资融券通过提高客户维持担保比例有效控制客户违约情况发生，同时公司建立、执行严格的资金业务授权审批流程，定期对应收款项进行清收，并按公司会计政策计提坏账准备，因应收款项引起公司利润及现金流量巨大波动的风险较小；针对债券自营，对单笔业务权限、

交易方式、券种信用等级、单一债券规模、交易对手以及交易集中度等方面进行事前审核，建立标准化流程和交易对手黑名单管理，从源头上防范交易对手方的履约风险。

### （三）流动性风险及应对措施

流动性风险一般是指在履行与金融负债有关的义务时遇到的资金短缺的风险。根据《证券公司风险控制指标管理办法》，证券市场行情的变动、业务经营中突发事件的发生等会影响到公司风险控制指标的变化，如果公司发生流动性风险并且不能及时调整资产结构，使得公司风险控制指标超过监管机构的标准范围，则将会导致公司受到监管机构的处罚，严重时可能失去业务资格，给业务经营及声誉造成严重的不利影响。公司建立了流动性风险管理制度，建立了流动性风险监管指标包括流动性覆盖率和净稳定资金率的指标管理，同时公司建立了以净资本管理为核心的风险管理体系和净资本的预警及补充机制；通过系统实时对净资本、净资本负债率、自营权益投资、融资融券规模、子公司投资等影响流动性的风险控制指标进行监控及事前的压力测试；严格控制各项投资规模，以控制资金流动性风险。

### （四）市场风险及应对措施

市场风险主要包括公司因市场景气程度对公司经营业绩的影响；持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 1. 市场景气度对公司经营业绩的风险及应对措施

公司的经营状况与证券市场行情高度相关，证券市场行情受宏观经济周期、宏观调控政策、投资者心理、其它国家或地区证券市场行情等多种因素共同影响，具有较大的不确定性。证券市场活跃程度是经纪业务收入的决定性因素，影响着公司业务的损益，公司存在因证券市场波动而导致收入和利润不稳定的风险。

公司将认真分析经纪、自营、投资银行、资产管理等业务现状，积极借鉴其他证券公司先进的经营和管理经验，不断改变经营理念和模式，进一步提升公司盈利能力。

#### 2. 利率风险及应对措施

随着我国利率市场化的稳步推进，市场利率变动的不确定性将给公司带来损失的风险。当利率水平的变化引起公司利息收入及利息支出的利率发生程度不等的变动时，公司就会面临利差风险。目前公司所依据的基准利率都是中国人民银行所公布的利率，因此，利差风险比较小。

#### 3. 汇率风险及应对措施

公司不涉及外币业务，不存在汇率风险。

## 十六、金融资产及负债的公允价值管理

金融资产及负债的市场活跃程度决定其流动性和市场价格有效性，而市场活跃程度又可以通过公允价值可观察程度体现出来。公司将金融资产及负债按照公允价值的可观察程度分为三个层级，并通过不同层级之间的转换，对损益、资产负债的影响，来评价目前金融资产及负债不同层级对公司整体流动性及市场价格有效性的影响。

第一层：相同资产或负债在活跃市场未经调整的公开报价；

第二层：直接或间接可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的市场数据；

第三层：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的市场信息。

截至2016年12月31日，金融资产及负债按层级划分的情况如下：

类别	第一层级	第二层级	第三层级	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	143,827,779.08	327,525,810.00		471,353,589.08

可供出售金融资产	79,025,308.46	905,140,417.08	280,390,329.50	1,264,556,055.04
衍生金融资产				
<b>金融资产合计</b>	222,853,087.54	1,232,666,227.08	280,390,329.50	1,735,909,644.12
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				
<b>金融负债合计</b>				

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 长期股权投资

## 1. 按类别列示

项 目	期末余额	年初余额
子公司	225,860,000.00	225,860,000.00
联营企业	199,460,952.98	90,887,236.01
合营企业		
小 计	425,320,952.98	316,747,236.01
减：减值准备		
合 计	425,320,952.98	316,747,236.01

## 2. 长期股权投资明细情况

被投资单位	投资成本	年初余额	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
长安期货有限公司	85,860,000.00	85,860,000.00				
深圳开源投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				
开源创新投资（北京）有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00				
前海开源基金管理有限公司	50,000,000.00	90,887,236.01			122,903,140.77	-15,483,803.33
合计	275,860,000.00	316,747,236.01			122,903,140.77	-15,483,803.33

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

长安期货有限公司					85,860,000.00	
深圳开源投资有限公司					100,000,000.00	
开源创新投资(北京)有限公司					40,000,000.00	
前海开源基金管理有限公司	1,154,379.53				199,460,952.98	
合计	1,154,379.53				425,320,952.98	

3. 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

4. 公司无向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

5. 长期股权投资期末未发现减值迹象，故未计提减值准备。

## (二) 手续费及佣金净收入

### 1. 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
<b>手续费及佣金收入</b>	843,066,626.79	395,464,741.54
证券经纪业务	167,671,614.86	338,363,897.26
其中：代理买卖证券业务	158,277,401.65	330,920,540.80
交易单元席位租赁	7,604,756.73	6,487,877.10
代销金融产品业务	1,789,456.48	953,312.61
期货经纪业务		
投资银行业务	606,046,869.40	28,939,796.80
其中：证券承销业务	456,851,981.10	22,350,000.00
证券保荐业务		
财务顾问业务	149,194,888.30	6,589,796.80
资产管理业务	59,450,192.72	18,587,550.23
基金管理业务	113,576.29	
投资咨询业务	7,497,708.57	9,573,497.25
其他	2,286,664.95	
<b>手续费及佣金支出</b>	160,557,591.35	81,789,309.47
证券经纪业务	45,633,135.47	77,438,324.56
其中：代理买卖证券业务	44,721,814.74	77,438,324.56
交易单元席位租赁		

代销金融产品业务	911,320.73	
期货经纪业务		
投资银行业务	114,924,455.88	4,350,984.91
其中：证券承销业务	94,302,659.60	
证券保荐业务		
财务顾问业务	20,621,796.28	4,350,984.91
资产管理业务		
基金管理业务		
投资咨询业务		
其他		
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b>682,509,035.44</b>	<b>313,675,432.07</b>
其中：财务顾问业务净收入	128,573,092.02	2,238,811.89
— 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	12,898,796.23	
— 并购重组财务顾问业务净收入--其他	283,018.86	
— 其他财务顾问业务净收入	115,391,276.93	2,238,811.89

2. 手续费及佣金净收入本期较上期增加 117.58%，主要原因系公司本期证券承销业务规模增加致使债券承销收入上涨所致。

### （三）投资收益

#### 1. 投资收益情况明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	660,000.00	83,331.82
权益法核算的长期股权投资收益	122,903,140.77	30,487,337.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	230,304,376.46	475,913,101.79
其中：持有期间取得的收益	53,328,613.50	98,933,407.73
— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,189,403.27	4,107,225.97
— 持有至到期投资		
— 可供出售金融资产	49,139,210.23	94,826,181.76
— 衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	176,975,762.96	376,979,694.06

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	115,513,319.17	288,528,851.23
—持有至到期投资		
—可供出售金融资产	61,461,465.95	148,258,333.43
—衍生金融工具	977.84	-59,807,490.60
其他		
合 计	353,867,517.23	506,483,771.53

## 2. 对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
前海开源基金管理有限公司	122,903,140.77	30,487,337.92	净利润变动
合 计	122,903,140.77	30,487,337.92	

## 3. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
长安期货有限公司	660,000.00	83,331.82	分红
合 计	660,000.00	83,331.82	

4. 投资收益本期汇回无重大限制。

5. 投资收益本期较上期减少30.13%，主要原因系公司开展自营业务股票、债券买卖等收益减少所致。

## (四) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	185,627,824.47	246,502,479.18
加：资产减值损失	41,907,859.63	1,549,465.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,518,781.92	6,719,964.49
无形资产摊销	9,168,117.44	5,446,015.99
长期待摊费用摊销	5,640,513.66	4,925,580.98
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）	49,974.41	29,668.22
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）	22,834,367.31	-4,849,831.62
财务费用（收益以“-”号填列）	57,928,668.10	39,768,103.36



投资损失（收益以“-”号填列）	-123,563,140.77	-30,570,669.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,961,161.83	-5,198,170.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,708,591.82	1,212,457.91
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,494,711,184.28	-1,472,168,378.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,234,177,785.10	2,317,317,368.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-78,090,186.66	1,110,684,052.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,883,325,033.13	3,287,505,045.27
减：现金的年初余额	3,287,505,045.27	1,134,160,483.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-404,180,012.14	2,153,344,561.98

## 十八、补充资料

### （一）非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-46,70 4.84	-36,789.26
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）	11,112,035.30	2,753,423.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,356,634.44	-24,324.49
非经常性损益影响利润总额合计数	8,708,696.02	2,692,309.25
减：非经常性损益的所得税影响数	2,177,493.54	732,143.86
非经常性损益影响净利润合计数	6,531,202.48	1,960,165.39
减：少数股东损益影响数	-500,754.00	298,023.06
归属于母公司所有者损益影响数	7,031,956.48	1,662,142.33

### （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
<b>本期金额</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	9.07	0.142	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.73	0.136	不适用
<b>上期金额</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	13.90	0.197	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.80	0.196	不适用

## 1. 净资产收益率指标计算过程

项 目	公式	本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	184,195,352.11	255,912,510.75
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,031,956.48	1,662,142.33
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	177,163,395.63	254,250,368.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	2,021,281,511.04	1,662,216,029.59
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-166,907,994.07	103,152,970.70
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6	6
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,038,568,869.08	2,021,281,511.04
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	2,029,925,190.06	1,841,748,770.32
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	9.07%	13.90%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	8.73%	13.80%

## 2. 每股收益指标计算过程

## (1) 基本每股收益

项目	公式	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P01	184,195,352.11	255,912,510.75
非经常性损益	Pf	7,031,956.48	1,662,142.33
扣除非经常性损益归属于母公司股东净利润	P02	177,163,395.63	254,250,368.42
期初股份总数	S0	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
基本每股收益	P01/S	0.142	0.197
扣除非经常性损益后基本每股收益	P02/S	0.136	0.196

## (2) 稀释每股收益

不适用。

开源证券股份有限公司

附：

备查文件目录

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

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

陕西省西安市雁塔区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层

