

东吴证券股份有限公司  
2016 年度财务报表审计报告

天衡审字（2017）00647 号



0000201703005496  
报告文号：天衡审字[2017]00647号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

# 审计报告

天衡审字(2017) 00647 号

东吴证券股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的东吴证券股份有限公司(以下简称“东吴证券”)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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东吴证券管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错报导致的重大错报。

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

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

谈建忠



中国注册会计师:

陆建忠



# 合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：东吴证券股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
资产：				负债：			
货币资金	5.01	19,840,284,936.00	23,454,179,048.36	短期借款	5.21	180,964,512.50	93,684,509.36
其中：客户存款		15,628,391,768.87	19,694,206,086.62	应付短期融资款	5.22	3,880,000,000.00	4,567,350,000.00
结算备付金	5.02	4,248,147,348.89	4,827,905,019.84	拆入资金	5.23		350,000,000.00
其中：客户备付金		3,651,028,899.21	4,174,930,818.95	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
拆出资金				衍生金融负债	5.05	368,524.97	5,704,972.15
融出资金	5.03	8,618,916,151.39	10,875,406,336.00	卖出回购金融资产款	5.24	10,824,945,793.82	8,926,452,635.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5.04	21,769,705,706.86	14,222,827,510.80	代理买卖证券款	5.25	19,566,547,771.23	24,025,978,380.26
衍生金融资产	5.05	6,996,544.22	3,620.00	代理承销证券款			
买入返售金融资产	5.06	16,980,151,202.32	8,923,142,748.05	应付职工薪酬	5.26	1,037,471,447.61	1,505,489,727.11
应收款项	5.07	218,050,440.76	333,743,476.04	应交税费	5.27	205,903,486.46	401,483,551.42
应收利息	5.08	743,269,682.21	357,047,813.24	应付款项	5.28	310,597,096.49	70,405,540.42
存出保证金	5.09	939,241,198.87	1,012,776,896.33	应付利息	5.29	571,401,277.68	536,703,397.67
可供出售金融资产	5.10	13,764,049,563.39	14,337,888,888.16	预计负债			
持有至到期投资	5.12	9,608,843.81	45,804,161.79	长期借款			
长期股权投资	5.13	496,404,077.84	122,232,522.20	应付债券	5.30	17,477,883,546.91	16,466,882,811.73
投资性房地产				递延所得税负债	5.18	22,006,180.74	9,617,062.63
固定资产	5.14	773,126,092.09	810,769,001.69	其他负债	5.31	14,909,393,126.03	6,877,015,079.34
在建工程	5.15		751,888.44	负债合计		68,987,482,764.44	63,836,767,667.55
无形资产	5.16	177,959,438.04	163,071,501.98	所有者权益：			
商誉	5.17	235,685,139.34	235,685,139.34	股本	5.32	3,000,000,000.00	2,700,000,000.00
递延所得税资产	5.18	418,351,931.49	167,302,236.93	资本公积	5.33	11,764,002,886.47	8,564,676,213.93
其他资产	5.19	236,753,431.22	698,598,724.37	减：库存股			
				其他综合收益	5.34	-65,093,242.78	345,269,489.80
				盈余公积	5.35	667,334,848.07	518,669,879.51
				一般风险准备	5.36	1,672,039,415.89	1,364,956,056.45
				未分配利润	5.37	3,188,885,638.08	3,046,345,459.70
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		20,227,169,545.73	16,539,917,099.39
				少数股东权益	5.38	262,049,418.57	212,451,766.62
				所有者权益合计		20,489,218,964.30	16,752,368,866.01
资产总计		89,476,701,728.74	80,589,136,533.56	负债和所有者权益合计		89,476,701,728.74	80,589,136,533.56

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁



# 母 公 司 资 产 负 债 表

2016年12月31日

编制单位：东吴证券股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
资产：				负债：			
货币资金		16,850,463,481.69	21,827,877,826.47	短期借款			
其中：客户存款		13,933,587,796.42	18,599,561,502.00	应付短期融资款		3,200,000,000.00	4,000,000,000.00
结算备付金		4,154,972,704.87	4,745,490,997.69	拆入资金			350,000,000.00
其中：客户备付金		3,651,028,899.21	4,178,454,731.32	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
拆出资金				衍生金融负债			4,245,522.15
融出资金		8,618,916,151.39	10,875,406,336.00	卖出回购金融资产款		9,447,395,602.82	8,321,817,684.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,493,325,389.58	10,938,449,917.30	代理买卖证券款		17,340,932,504.18	22,621,633,084.67
衍生金融资产		6,996,544.22	3,620.00	代理承销证券款			
买入返售金融资产		9,995,138,683.86	3,939,971,198.05	应付职工薪酬		926,234,638.77	1,413,860,035.04
应收款项	15.01	116,601,445.75	248,448,188.51	应交税费		171,067,116.65	377,690,536.76
应收利息		434,212,649.49	220,941,972.04	应付款项		35,012,524.92	33,035,400.59
存出保证金		113,708,503.30	442,192,492.84	应付利息		555,440,905.34	536,643,200.34
可供出售金融资产		12,332,011,813.82	13,215,748,503.52	预计负债		517,450.00	1,004,000.00
持有至到期投资				长期借款			
长期股权投资	15.02	3,627,131,893.88	2,863,196,035.71	应付债券		17,477,883,546.91	16,466,882,811.73
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产		730,294,694.66	766,136,947.84	其他负债		157,301,293.10	157,862,283.96
在建工程			751,888.44	负债合计		49,311,785,582.69	54,284,674,559.50
无形资产		163,702,174.77	144,502,832.85	所有者权益：			
商誉		11,749,999.80	11,749,999.80	股本		3,000,000,000.00	2,700,000,000.00
递延所得税资产		358,245,714.50	159,744,426.74	资本公积		11,656,642,848.19	8,563,640,848.19
其他资产	15.03	98,803,826.53	122,825,643.51	减：库存股			
				其他综合收益		-13,832,138.17	410,093,725.87
				盈余公积		667,334,848.07	518,669,879.51
				一般风险准备		1,580,500,594.96	1,283,170,657.84
				未分配利润		2,903,843,936.37	2,763,189,156.40
				外币报表折算差额			
				所有者权益合计		19,794,490,089.42	16,238,764,267.81
资产总计		69,106,275,672.11	70,523,438,827.31	负债和所有者权益合计		69,106,275,672.11	70,523,438,827.31

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

# 合并利润表

2016年度

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,645,225,993.82	6,830,161,925.32
手续费及佣金净收入	5.39	2,801,936,935.76	3,821,609,158.46
其中：经纪业务手续费净收入		1,300,163,518.11	2,646,254,123.37
投资银行业务手续费净收入		896,960,983.55	757,556,414.50
资产管理业务手续费净收入		220,606,299.70	206,675,731.33
利息净收入	5.40	192,269,897.05	286,555,551.49
投资收益（损失以“-”号列示）	5.41	1,730,292,974.94	2,383,976,752.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,095,206.51	2,643,966.52
公允价值变动收益（损失以“-”号列示）	5.42	-495,181,738.10	306,628,570.68
汇兑收益（损失以“-”号列示）		2,675,446.69	1,162,645.34
其他业务收入	5.43	413,232,477.48	30,229,247.33
二、营业支出		2,707,560,109.70	3,106,021,314.08
税金及附加	5.44	122,778,192.27	414,691,579.49
业务及管理费	5.45	1,831,121,366.35	2,656,099,023.42
资产减值损失	5.46	350,764,099.81	22,797,025.87
其他业务成本	5.43	402,896,451.27	12,433,685.30
三、营业利润（损失以“-”号列示）		1,937,665,884.12	3,724,140,611.24
加：营业外收入	5.47	67,541,665.33	18,900,229.51
减：营业外支出	5.48	5,975,272.47	85,774,425.93
四、利润总额（损失以“-”号列示）		1,999,232,276.98	3,657,266,414.82
减：所得税费用	5.49	481,386,540.90	923,973,390.23
五、净利润（净亏损以“-”列示）		1,517,845,736.08	2,733,293,024.59
其中：归属于母公司股东的净利润		1,498,288,506.38	2,708,494,901.88
少数股东损益		19,557,229.70	24,798,122.71
六、其他综合收益的税后净额	5.50	-409,702,768.09	90,185,067.40
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-410,362,732.58	90,065,001.01
（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		-410,362,732.58	90,065,001.01
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		3,076,349.13	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-418,261,785.72	89,950,510.04
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		4,822,704.01	114,490.97
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		659,964.49	120,066.39
七、综合收益总额		1,108,142,967.99	2,823,478,091.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,087,925,773.80	2,798,559,902.89
归属于少数股东的综合收益总额		20,217,194.19	24,918,189.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	5.51	0.50	1.00
（二）稀释每股收益	5.51	0.50	1.00

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

# 母 公 司 利 润 表

2016年度

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,581,367,433.38	6,282,781,739.63
手续费及佣金净收入	15.04	2,360,710,862.88	3,627,018,864.30
其中：经纪业务手续费净收入		1,145,925,438.59	2,577,600,916.69
投资银行业务手续费净收入		896,960,983.55	757,556,414.50
资产管理业务手续费净收入		257,407,368.95	254,425,174.20
利息净收入		234,312,734.63	283,890,756.38
投资收益（损失以“－”号列示）	15.05	1,374,472,861.06	2,114,401,606.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-63,443.91	
公允价值变动收益（损失以“－”号列示）	15.06	-397,980,366.71	251,315,092.33
汇兑收益（损失以“－”号列示）		1,714,260.88	1,162,645.34
其他业务收入		8,137,080.64	4,992,775.11
二、营业支出		1,707,439,196.36	2,736,566,684.83
税金及附加		112,306,052.20	385,952,277.72
业务及管理费		1,268,319,044.35	2,327,817,381.24
资产减值损失		326,814,099.81	22,797,025.87
其他业务成本			
三、营业利润（损失以“－”号列示）		1,873,928,237.02	3,546,215,054.80
加：营业外收入		47,338,185.15	5,429,243.23
减：营业外支出		5,311,193.00	64,497,011.86
四、利润总额（损失以“－”号列示）		1,915,955,229.17	3,487,147,286.17
减：所得税费用		429,305,543.52	828,465,213.27
五、净利润（净亏损以“－”列示）		1,486,649,685.65	2,658,682,072.90
六、其他综合收益的税后净额		-423,925,864.04	109,760,404.23
（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		-423,925,864.04	109,760,404.23
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-423,925,864.04	109,760,404.23
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		1,062,723,821.61	2,768,442,477.13

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁



# 合并现金流量表

2016年度

编制单位：东吴证券股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		5,232,660,619.70	6,905,224,108.02
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额		2,259,329,821.48	
代理买卖证券收到的现金净额			10,446,506,093.34
收到其他与经营活动有关的现金	5.52(1)	8,945,591,642.83	3,190,545,131.00
经营活动现金流入小计		16,437,582,084.01	20,542,275,332.36
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		6,585,539,832.00	2,622,360,488.73
融出资金净增加额			2,992,460,462.45
代理买卖证券支付的现金净额		4,459,430,609.03	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,294,190,208.09	1,810,617,661.40
拆入资金净减少额		350,000,000.00	1,568,000,000.00
回购业务资金净减少额		5,975,436,468.40	9,989,836,203.86
支付给职工及为职工支付的现金		1,349,383,107.84	1,081,561,871.73
支付的各项税费		1,068,005,958.64	1,359,674,500.52
支付其他与经营活动有关的现金	5.52(2)	1,542,193,844.71	923,776,689.66
经营活动现金流出小计		22,624,180,028.71	22,348,287,878.35
经营活动产生的现金流量净额		-6,186,597,944.70	-1,806,012,545.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
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	5.52(3)	15,846,917.08	624,092.67
投资活动现金流入小计		15,846,917.08	624,092.67
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		153,412,246.63	153,026,510.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		270,031,736.00	109,105,445.43
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		423,443,982.63	262,131,956.28
投资活动产生的现金流量净额		-407,597,065.55	-261,507,863.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,459,352,000.00	36,375,360.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		66,350,000.00	36,375,360.00
取得借款收到的现金		160,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		8,179,962,216.02	22,667,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5.52(4)	191,445,390.45	13,684,509.36
筹资活动现金流入小计		11,990,759,606.47	22,797,409,869.36
偿还债务支付的现金		7,947,312,216.02	7,913,738,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,469,842,489.54	666,634,920.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,457,902.31	3,366,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5.52(5)	190,729,072.16	22,892,664.37
筹资活动现金流出小计		9,607,883,777.72	8,603,265,584.56
筹资活动产生的现金流量净额		2,382,875,828.75	14,194,144,284.80
四、汇率变动对现金的影响		8,019,116.90	1,315,299.97
五、现金及现金等价物净增加额		-4,203,300,064.60	12,127,939,175.17
加：期初现金及现金等价物余额		28,181,391,000.34	16,053,451,825.17
六、期末现金及现金等价物余额	5.53	23,978,090,935.74	28,181,391,000.34

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

# 母公司现金流量表

2016年度

编制单位：东吴证券股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		244,659,046.78	
收取利息、手续费及佣金的现金		4,347,121,085.18	6,348,719,245.46
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额		2,259,329,821.48	
代理买卖业务的现金净增加额			10,770,301,117.39
收到其他与经营活动有关的现金		348,157,324.75	30,183,401.61
经营活动现金流入小计		7,199,267,278.19	17,149,203,764.46
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			2,131,024,563.56
融出资金净增加额			2,992,460,462.45
代理买卖业务的现金净减少额		5,280,700,580.49	
支付利息、手续费及佣金的现金		788,948,677.66	1,773,305,083.55
拆入资金净减少额		350,000,000.00	1,568,000,000.00
回购业务资金净减少额		4,746,342,911.99	6,900,339,481.11
支付给职工及为职工支付的现金		1,159,290,068.88	929,451,054.42
支付的各项税费		955,563,417.71	1,243,541,922.65
支付其他与经营活动有关的现金		484,238,580.20	502,660,141.11
经营活动现金流出小计		13,765,084,236.93	18,040,782,708.85
经营活动产生的现金流量净额		-6,565,816,958.74	-891,578,944.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		182,645,543.52	184,634,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,570,325.48	398,750.23
投资活动现金流入小计		198,215,869.00	185,032,750.23
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		145,181,072.82	139,848,832.06
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		763,999,302.08	505,618,750.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		909,180,374.90	645,467,582.06
投资活动产生的现金流量净额		-710,964,505.90	-460,434,831.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,393,002,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		7,159,962,000.00	22,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,552,964,000.00	22,100,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,959,962,000.00	7,913,738,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,885,867,433.84	657,970,143.21
支付其他与筹资活动有关的现金			22,892,664.37
筹资活动现金流出小计		8,845,829,433.84	8,594,600,807.58
筹资活动产生的现金流量净额		1,707,134,566.16	13,505,399,192.42
四、汇率变动对现金的影响		1,714,260.88	1,162,645.34
五、现金及现金等价物净增加额		-5,567,932,637.60	12,154,548,061.54
加：期初现金及现金等价物余额		26,573,368,824.16	14,418,820,762.62
六、期末现金及现金等价物余额	15.07	21,005,436,186.56	26,573,368,824.16

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁



# 合并所有者权益变动表

2016年度

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,700,000,000.00	8,564,676,213.93		345,269,489.80		518,669,879.51	1,364,956,056.45	3,046,345,459.70		16,752,368,886.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,700,000,000.00	8,564,676,213.93		345,269,489.80		518,669,879.51	1,364,956,056.45	3,046,345,459.70		16,752,368,886.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	300,000,000.00	3,199,326,672.54		-410,362,732.58		148,664,968.56	307,083,359.44	142,540,178.38		3,736,850,098.29
（一）综合收益总额				-410,362,732.58				1,498,288,506.38		1,088,142,967.99
（二）所有者投入和减少资本	300,000,000.00	3,199,326,672.54								3,535,440,264.00
1、股东投入的普通股	300,000,000.00	3,093,002,000.00								3,459,352,000.00
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		106,324,672.54								
（三）利润分配										
1、提取盈余公积						148,664,968.56	307,083,359.44	-1,355,748,328.00		76,088,264.00
2、提取一般风险准备						148,664,968.56	307,083,359.44	-148,664,968.56		-906,733,133.70
3、对所有者（或股东）的分配							307,083,359.44	-307,083,359.44		
4、其他								-900,000,000.00		-906,733,133.70
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	3,000,000,000.00	11,764,002,886.47		-65,093,242.78		667,334,848.07	1,672,039,415.89	3,188,885,638.08		20,489,218,964.30

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王菁

# 合并所有者权益变动表 (续)

2016年度

编制单位: 东吴证券股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	上期发生额									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	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	其他	少数股东权益
一、上年年末余额	2,700,000,000.00	8,564,676,213.93		255,204,488.79		252,801,672.22	820,738,196.95	1,485,436,624.61		154,524,217.52
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,700,000,000.00	8,564,676,213.93		255,204,488.79		252,801,672.22	820,738,196.95	1,485,436,624.61		154,524,217.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				90,065,001.01		265,868,207.29	544,217,859.50	1,560,908,835.09		57,927,549.10
(一) 综合收益总额				90,065,001.01				2,708,494,901.88		24,918,189.10
(二) 所有者投入和减少资本										36,375,360.00
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										36,375,360.00
4、其他										
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积						265,868,207.29	544,217,859.50	-1,147,586,066.79		-3,366,000.00
2、提取一般风险准备						265,868,207.29		-265,868,207.29		
3、对所有者 (或股东) 的分配								-544,217,859.50		
4、其他								-337,500,000.00		-340,866,000.00
(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	2,700,000,000.00	8,564,676,213.93		345,269,489.80		518,669,879.51	1,364,956,056.45	3,046,345,459.70		212,451,766.62

法定代表人: 范力

主管会计工作负责人: 马震亚

会计机构负责人: 王蓉



# 所有者权益变动表

2016年度

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期发生额						
	股本	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
一、上年年末余额	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19		410,093,725.87		518,669,879.51	1,283,170,657.84
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19		410,093,725.87		518,669,879.51	1,283,170,657.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	300,000,000.00	3,093,002,000.00		-423,925,864.04		148,664,968.56	297,329,937.12
（一）综合收益总额				-423,925,864.04			
（二）所有者投入和减少资本	300,000,000.00	3,093,002,000.00					1,486,649,685.65
1、股东投入的普通股	300,000,000.00	3,093,002,000.00					
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							
1、提取盈余公积						148,664,968.56	-1,345,994,905.68
2、提取一般风险准备						148,664,968.56	-148,664,968.56
3、对所有者（或股东）的分配							-297,329,937.12
4、其他							-900,000,000.00
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	3,000,000,000.00	11,656,642,848.19		-13,832,138.17		667,334,848.07	1,580,500,594.96

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：马震亚

会计机构负责人：王蓉

# 所有者权益变动表 (续)

2016年度

编制单位: 东吴证券股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	上期发生额						
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19		300,333,321.64		252,801,672.22	1,239,611,705.37
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19		300,333,321.64		252,801,672.22	1,239,611,705.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				109,760,404.23		265,868,207.29	1,523,577,451.03
(一) 综合收益总额				109,760,404.23			2,658,682,072.90
(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							
1、提取盈余公积						265,868,207.29	-1,135,104,621.87
2、提取一般风险准备						265,868,207.29	-265,868,207.29
3、对所有者 (或股东) 的分配							-531,736,414.58
4、其他							-337,500,000.00
(四) 所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本 (或股本)							
2、盈余公积转增资本 (或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
(五) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	2,700,000,000.00	8,563,640,848.19		410,093,725.87		518,669,879.51	2,763,189,156.40
							16,238,764,267.81

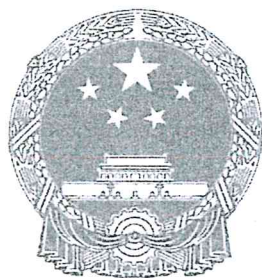
法定代表人: 范力

主管会计工作负责人: 马震亚

会计机构负责人: 王菁



编号 320000000201702270067



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 吴梅生 谈建忠 陆以平 陈惠珍

成立日期 2013年11月04日

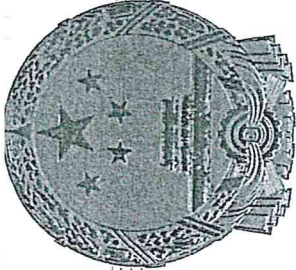
合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



登记机关





证书序号: 000430

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余瑞玉



证书号: 40      发证时间: 二〇一七年十二月九日  
证书有效期至: 二〇一七年十二月九日



证书序号 010731

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本出资额：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28





姓名	陆德忠
性别	男
出生日期	1969-09-07
工作单位	江苏天衡会计师事务所
身份证号码	321019690907033



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 321000180003  
No. of Certificate

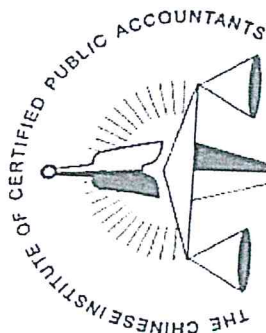
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 12 月 25 日  
Date of Issuance

陆德忠(321000180003)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会

2007 4 30





中国注册会计师协会



谈建忠(320500040001)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



姓 名 谈建忠  
Full name 谈建忠  
性 别 男  
Sex 男  
出生 日期 1966-02-27  
Date of birth 1966-02-27  
工 作 单 位 江苏天衡会计师事务所  
Working unit 江苏天衡会计师事务所  
身份证 号码 320502660227055  
Identity card No. 320502660227055

