

东北证券股份有限公司 2016 年度财务决算报告

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 7,515,701 万元，负债总额为 5,855,650 万元，归属于母公司股东权益总额为 1,558,721 万元，2016 年度归属于母公司股东的净利润为 131,494 万元，基本每股收益为 0.58 元/股，按年度内加权平均净资产 1,405,584 万元计算的净资产收益率为 9.36%。现将 2016 年度财务决算情况报告如下：

一、公司 2016 年财务状况及经营成果情况

（一）公司资产、负债、所有者权益情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 7,515,701 万元。其中：客户货币资金及结算备付金存款 1,467,558 万元，自有货币资金及自有结算备付金存款 549,914 万元，存出保证金 185,928 万元，融出资金 771,224 万元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 1,589,200 万元，衍生金融资产 5,575 万元，买入返售金融资产 849,602 万元，应收款项 64,489 万元，应收利息 25,806 万元，可供出售金融资产 1,748,908 万元，长期股权投资 43,019 万元，固定资产 71,835 万元，投资性房地产 2,038 万元，无形资产 18,778 万元，商誉 7,592 万

元,递延所得税资产 22,243 万元,其他资产 91,992 万元。扣除代理买卖证券款后的资产总额为 5,964,040 万元,比年初增加了 544,246 万元,上升 10.04%。

负债总额为 5,855,650 万元,其中:应付短期融资款 1,058,588 万元,拆入资金 9,000 万元,衍生金融负债 470 万元,卖出回购金融资产款 960,879 万元,代理买卖证券款 1,551,662 万元,应付职工薪酬 121,459 万元,应交税费 10,824 万元,应付款项 83,581 万元,应付利息 49,189 万元,递延所得税负债 19,464 万元,应付债券 471,889 万元,其他负债 1,518,644 万元。扣除代理买卖证券款后的负债总额为 4,303,988 万元,比年初增加了 66,978 万元,上升 1.58%。

归属于母公司股东权益总额为 1,558,721 万元,比上年增加了 419,610 万元,上升 36.84%,其中:股本 234,045 万元,资本公积 574,529 万元,其他综合收益 31,886 万元,盈余公积 80,926 万元,一般风险准备 161,853 万元,未分配利润 475,481 万元。

(二) 公司收入、支出、利润情况

2016 年度公司实现营业收入 448,163 万元,比上年减少了 226,413 万元,下降 33.56%,包括:手续费及佣金净收入 245,589 万元,占总收入的 54.80%,其中经纪业务手续费净收入 93,804 万元(含证券经纪业务及期货经纪业务),投资银行业务手续费净收入 66,829 万元,资产管理业务手续费净收入 34,767 万元;

利息净收入-19,478 万元,占总收入的-4.35%;投资收益 213,840 万元,占总收入的 47.71%,其中:对银华基金的投资收益为 6,509 万元;公允价值变动收益-23,364 万元;其他业务收入 31,444 万元。

营业支出为 288,223 万元,比上年减少了 46,607 万元,下降 13.92%,其中:税金及附加 13,282 万元,占营业支出的 4.61%;业务及管理费 235,289 万元,占营业支出的 81.63%;资产减值损失 12,002 万元;其他业务成本 27,650 万元。

营业外收入 5,704 万元,营业外支出 354 万元。

利润总额为 165,290 万元,比上年减少了 176,155 万元,下降 51.59%,所得税费用 29,081 万元,归属于母公司净利润 131,494 万元,比上年下降 50.00%。

(三) 母公司 2016 年度各项风险指标及财务指标

1. 净资本及风险监控指标

截止 2016 年 12 月 31 日,公司净资本为 1,378,613 万元,上年(按新规计算)为 956,589 万元,本年比上年提高了 422,024 万元,上升 44.12%,主要是公司配股成功,净资产大幅上升导致净资本增加。报告期末净资本占净资产比率为 92.90%,较上年末上升了 5.76 个百分点。

2016 年末公司各项风险控制指标均符合监管规定,详见下表。

项目	2016 年末	2015 年末	增减	2015 年末	预警	监管标准
----	---------	---------	----	---------	----	------

		(新规)	百分比	(老规)	标准	
核心净资本 注	91.91	65.66	39.98%	68.32		
附属净资本	45.95	30.00	53.18%			
净资本	137.86	95.66	44.12%	68.32		
净资产	148.40	109.78	35.18%	109.78		
各项风险准备之和	76.95	58.88	30.67%	23.44		
表内外资产总额	615.81	528.89	16.43%			
风险覆盖率	179.17%	162.45%	16.72%	291.49%	≥120%	≥100%
资本杠杆率	16.22%	12.41%	3.81%	-	≥9.6%	≥8%
流动性覆盖率	376.71%	265.69%	111.02%	-	≥120%	≥100%
净稳定资金率	125.86%	103.64%	22.22%	-	≥120%	≥100%
净资本/净资产	92.90%	87.14%	5.76%	62.23%	≥24%	≥20%
净资本/负债	33.62%	23.04%	10.58%	16.45%	≥9.6%	≥8%
净资产/负债	36.20%	26.44%	9.76%	26.43%	≥12%	≥10%
自营权益类证券及其衍生品/净资本	34.77%	48.28%	-13.51%	103.54%	≤80%	≤100%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	199.99%	239.97%	-39.98%	300.14%	≤400%	≤500%

注：2016 年 7 月中国证监会审议通过《关于修改〈证券公司风险控制指标管理办法〉的决定》，并下发了《证券公司风险控制指标计算标准规定》，规定自 2016 年 10 月 1 日起执行，公司 2015 年末数据按照新规重新计算列示。

2. 偿债能力

2016 年末公司资产负债率为 72.17%（扣除客户交易结算资金后数据，下同），比上年同期下降了 6.01 个百分点。主要原因系公司净资产大幅上升，同时负债规模增长较小所致。公司

目前长短期债务结构合理，公司资产和负债不存在错误匹配情况。

3. 盈利能力

2016 年公司加权平均净资产收益率 9.36%，比上年同期下降 16.85 个百分点；每股收益 0.58 元，比上年同期下降 54.33%；营业净利润率为 29.34%，比上年同期下降 9.65 个百分点；营业费用率为 52.50%，比上年同期上升 11.43 个百分点。

二、2016 年度公司重大财务事项

（一）配股发行 A 股股票

经公司 2015 年第三次临时股东大会批准，按每 10 股配售不超过 2 股的比例向全体股东配售。2016 年 2 月 16 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准东北证券股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2016〕241 号）文件，核准公司向原股东配售 391,433,206 股新股。公司于 2016 年 4 月 15 日完成配股，实际配售 383,286,883 股，扣除各项发行费用后实际募集资金 34 亿元。

（二）完成对东证融汇增资事项，共计增资 2 亿元

经公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于向东证融汇证券资产管理有限公司增资的议案》，同意公司向东证融汇证券资产管理有限公司增资 2 亿元。2016 年 6 月公司完成对东证融汇证券资产管理有限公司增资 2 亿元，东证融汇证券资产管理有限公司已办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为

7 亿元。

（三）完成对东证融达增资事项，共计增资 1.03 亿元

经公司 2014 年股东大会审议通过了《关于向东证融达投资有限公司增资的议案》，同意公司向东证融达投资有限公司增加投资 20 亿元。东证融达于 2015 年度完成工商登记变更，注册资本变更为 30 亿元，剩余出资额将于 2023 年 10 月 16 日前缴清。2016 年度公司向其增资共计 1.03 亿元，截止 2016 年末公司实际出资达到 11.27 亿元。

（四）向东证融汇提供 8 亿元净资本担保承诺

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

二〇一七年四月二十七日