

公司代码：601555

公司简称：东吴证券

# 东吴证券股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	朱剑	公务原因	郑刚
董事	钱晓红	公务原因	范力
董事	朱建根	公务原因	范力
独立董事	权小锋	公务原因	尹晨

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范力、主管会计工作负责人范力及会计机构负责人（会计主管人员）王菁声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本报告期末拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

公司主营业务与国内宏观经济环境、资本市场走势高度相关，证券行业的监管政策调整和资本市场的波动都将对公司经营业绩产生重大影响。

公司已在本报告中详细描述在日常经营活动中可能面临的风险，本公司面临的重大风险主要包括政策风险、市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险等。敬请查阅本报告第四节中可能面对的风险及应对措施。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	164
第十二节	证券公司信息披露.....	164

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东吴证券/本公司/公司	指	东吴证券股份有限公司
苏州证券/苏州证券公司	指	苏州证券有限责任公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
国发集团	指	苏州国际发展集团有限公司
《章程》	指	《东吴证券股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
东吴创投	指	东吴创业投资有限公司
东吴创新资本	指	东吴创新资本管理有限责任公司
东吴期货	指	东吴期货有限公司
东吴基金	指	东吴基金管理有限公司
东吴新加坡	指	东吴证券中新（新加坡）有限公司
东吴香港	指	东吴证券（香港）金融控股有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	东吴证券股份有限公司
公司的中文简称	东吴证券
公司的外文名称	Soochow Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SCS
公司的法定代表人	范力
公司总经理	范力

### 注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,000,000,000元	3,000,000,000元
净资产	17,722,302,629.90元	19,004,463,008.64元

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

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；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务。

公司的主要业务资格如下：

1、2001年5月6日，中国证券监督管理委员会以“证监信息字[2001]5号”文批准公司网上证券委托业务资格。

2、2002年8月1日，中国证券监督管理委员会以“证监机构字[2002]231号”文《关于东吴证券有限责任公司股票主承销商资格的批复》，核准公司股票主承销商资格。

3、2002年8月13日，中国证券监督管理委员会以“证监机构字[2002]244号”文《关于核准东吴证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复》，核准公司受托投资管理业务资格。

4、2003年4月1日，中国人民银行以“银复[2003]68号”文中国人民银行《关于东吴证券有限责任公司等7家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》，批准公司成为全国银行间同业拆借市场成员资格。

5、2003年12月12日，中国证券监督管理委员会以“证监基金字[2003]141号”文《关于东吴证券有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》，批准公司开放式证券投资基金代销业务资格。

6、2004年11月25日，上海证券交易所以“上证会字[2004]44号”文《关于上海证券交易所国债买断式回购交易参与主体认定的通知》，批准公司为上海证券交易所国债买断式回购交易参与主体。

7、2005年5月30日，中国证监会以“机构部部函[2005]208号”《关于同意东吴证券有限责任公司申请企业年金基金投资管理人资格的函》，核准企业年金基金投资管理人资格。

8、2008年7月10日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2008]909号”《关于核准东吴证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》，核准公司为期货公司提供中间介绍业务资格。

9、2009年3月9日，中国证券业协会以“中证协函[2009]78号”《关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的函》，授予公司从事代办股份转让主办券商业务资格。

10、2009年3月9日，中国证券业协会以“中证协函[2009]79号”《关于授予东吴证券有限责任公司报价转让业务资格的函》，授予公司报价转让业务资格。

11、2009年9月9日，中国证监会以“机构部部函[2009]416号”《关于对东吴证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》，批准公司可设立全资专业子公司开展直接投资业务。

12、2010年5月28日，江苏证监局批准公司自营参与股指期货交易。

13、2012年4月26日，中国证券监督管理委员会以“机构部部函[2012]206号”《关于东吴证券股份有限公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》，核准公司从事债券质押式报价回购业务。

14、2012年4月27日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2012]604号”《关于核准东吴证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》，批准公司开展融资融券业务资格。

15、2012年6月11日，中国证券业协会以“中证协函[2012]373号”《关于反馈证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的函》，批准公司中小企业私募债券承销业务试点资格。

16、2012年7月6日，中国证券监督管理委员会江苏监管局以“苏证监机构函[2012]293号”《关于东吴证券资产管理业务参与股指期货交易的备案函》，批准公司资产管理业务参与股指期货交易资格。

17、2012年9月27日，上海证券交易所以“上证会字（2012）191号”《关于确认东吴证券股份有限公司约定购回式证券交易权限的通知》，批准公司开展约定购回式证券交易业务。

18、2012年9月19日，中国保险监督管理委员会以“资金部函[2012]20号”《关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函》，批准公司向保险机构投资者提供交易单元。

19、2012年11月8日，中国证券金融股份有限公司以“中证金函（2012）154号”《关于申请参与转融通业务的复函》，批准公司参与转融通业务。

20、2013年1月12日，深圳证券交易所“深证会（2013）15号”《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》，批准公司开展约定购回式证券交易业务。

21、2013年1月28日，中国证券监督管理委员会江苏监管局以“苏证监机构字[2013]37号”《关于核准东吴证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》，批准公司代销金融产品业务资格。

22、2013年7月1日，上海证券交易所以“上证会字（2013）73号”《关于确认东吴证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》，核准公司开展股票质押式回购业务。

23、2013年11月8日，公司提交的《投资管理人受托管理保险资金报告材料》获得中国保险监督管理委员会备案通知，公司可以开展受托管理保险资金业务。

24、2014年2月14日，中国证券登记结算有限责任公司以《关于代理证券质押登记业务资格确认函》，批准公司代理证券质押登记业务资格。

25、2014年6月24日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以“股转系统函[2014]727号”《关于主办券商业务备案函》，核准公司全国中小企业股份转让系统做市商资格。

26、2014年10月10日，上海证券交易所以“上证函[2014]599号”《关于同意开通东吴证券股份有限公司港股通业务交易权限的通知》，同意开通公司A股交易单元的港股通业务交易权限。

27、2014年11月24日，中国证券投资者保护基金公司以“证保函[2014]277号”《关于东吴证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》，批准公司开展私募基金综合托管业务。

28、2014年12月16日，中国证券业协会以“中证协函[2014]776号”《关于同意开展柜台市场试点的函》，同意公司开展柜台市场试点。

29、2015年1月23日，上海证券交易所以“上证函[2015]135号”《关于东吴证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》，同意公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人，获准开通股票期权经纪业务。

30、2015年1月28日，上海证券交易所以“上证函[2015]197号”《关于开通股票期权自营交易权限的通知》，开通公司自营业务交易权限。

31、2015年3月3日，中国证券业协会以“中证协函[2015]115号”《关于同意开展互联网证券业务试点的函》，同意公司开展互联网证券业务试点。

32、2015年6月1日，中国证券登记结算有限责任公司以“中国结算办字[2015]451号”《关于东吴证券单项视频开户创新方案的无异议函》，同意公司单向视频开户试点资格。

33、2015年6月1日，中国证券登记结算有限责任公司以“中国结算办字[2015]457号”《关于东吴证券H5引流开户方案的无异议函》，同意公司非现场开户试点资格。

34、2016年11月3日，深圳证券交易所以“深证会[2016]326号”《关于同意开通国信证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》，同意公司开通相关交易单元的深港通下港股通业务交易权限。

35、2018年7月31日，中国证券业协会以“中证协函[2018]389号”《关于同意场外期权业务二级交易商备案的函》，同意公司场外期权业务二级交易商资格。

36、公司还具备上海证券交易所会员资格、深圳证券交易所会员资格、中国国债协会会员资格、中国证券业协会会员资格、江苏省证券业协会会员资格，中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格、中国证券投资基金业协会会员资格。

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏纯	李永伟
联系地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号	江苏省苏州工业园区星阳街5号
电话	0512-62601555	0512-62601555
传真	0512-62938812	0512-62938812
电子信箱	weich@dwzq.com.cn	dwzqdb@dwzq.com.cn



## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
公司注册地址的邮政编码	215021
公司办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街5号
公司办公地址的邮政编码	215021
公司网址	www.dwzq.com.cn
电子信箱	dwzqdb@dwzq.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省苏州工业园区星阳街5号公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	东吴证券	601555

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,535,638,229.51	2,046,435,181.21	-24.96
净利润	30,238,218.87	441,288,586.13	-93.15
归属于母公司股东的净利润	26,253,717.77	426,849,816.17	-93.85
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,132,161.18	420,633,593.44	-95.21
经营活动产生的现金流量净额	2,569,688,650.82	-9,520,473,299.62	-
其他综合收益	-250,330,770.30	132,287,765.82	-289.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
资产总额	93,031,287,348.87	94,360,454,517.84	-1.41
负债总额	72,602,862,699.60	73,304,865,337.92	-0.96
归属于母公司股东的权益	20,146,173,035.64	20,820,301,873.51	-3.24
所有者权益总额	20,428,424,649.27	21,055,589,179.92	-2.98

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.14	-92.86
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.14	-92.86
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.01	0.14	-92.86
加权平均净资产收益率(%)	0.13	2.09	减少1.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.10	2.06	减少1.96个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	17,722,302,629.90	19,004,463,008.64
净资产	19,613,706,948.40	20,291,075,654.20
风险覆盖率(%)	194.50	225.09
资本杠杆率(%)	19.28	20.29
流动性覆盖率(%)	271.24	264.92
净稳定资金率(%)	134.49	127.12
净资本/净资产(%)	90.36	93.66
净资本/负债(%)	43.08	45.56
净资产/负债(%)	47.68	48.64
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	22.42	23.16
自营非权益类证券及证券衍生品 /净资本(%)	143.30	142.31
融资(含融券)的金额/净资本(%)	114.40	105.67

报告期内,公司以净资本和流动性为核心的风险控制指标均持续符合监管标准。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,038,748.45	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营 业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定 标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,910,707.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,867,226.11	
少数股东权益影响额	900,765.55	
所得税影响额	-1,783,941.45	
合计	6,121,556.59	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）报告期内公司从事的主要业务及经营模式

公司从事的主要业务包括经纪及财富管理业务、投资银行业务、投资与交易业务、资管及基金管理业务、信用交易业务。

经纪及财富管理业务主要是代理客户（包括通过互联网）买卖股票、基金、债券、期货等，通过互联网交易平台提供专业化研究和投资咨询服务，协助投资者作出投资决策，获取手续费、佣金及相关收入。

投资银行业务主要是向机构客户提供企业金融服务，包含股票承销与保荐、债券承销、新三板推荐、并购重组、其他财务顾问、金融创新服务，获得承销费、保荐费、财务顾问费等相关收入。

投资与交易业务是以公司自有资金和依法筹集的资金进行权益性证券、固定收益证券、直接投资类、衍生工具、做市业务及其他另类金融产品的投资交易，获取投资收益。

资管及基金管理业务是根据资产规模及客户需求开发资产管理产品、基金产品及提供相关服务，包括集合资产管理业务、定向资产管理业务、专项资产管理业务及基金管理业务，获取管理费、业绩报酬及其他收入。

信用交易业务主要包含融资融券、股票质押式回购、约定购回等业务，获取利息及相关收入。

##### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

今年以来，证券行业与市场走势紧密相关，今年沪深两市震荡下行，主要股指均创下近两年新低，受此影响，行业业绩整体下滑。据中国证券业协会统计，2018年上半年，行业总资产6.38万亿元，较年初增长3.91%；净资产1.86万亿元，较年初增长0.54%；行业合计实现营业收入1,265.72亿元，较上年同期下降11.92%；实现净利润328.61亿元，较上年同期下降40.53%。但长远来看，随着多层次资本市场体系的建立和完善，新股发行体制改革的深化，场外期权、股指期货等制度创新和产品创新的推进，中国证券市场逐步走向成熟，证券市场为实体经济提供投融资服务等功能将日益突出和体现。

从公司所处的行业地位来看，目前公司的主要业务指标处于行业中等水平，在研究咨询服务等部分业务领域市场影响力得到持续提升。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期公司资产变化情况详见第四节二、资产、负债情况分析

其中：境外资产 630,986,316.08（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.68%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）境内外一体化的金融服务平台，集团业务协同及综合金融服务能力突出

为进一步打造集团业务竞争力，公司积极实施“走出去”战略，目前已经在新加坡、香港等境外具有重要影响力的资本市场实现业务布局；同时，作为全业务牌照经营的综合类券商，公司拥有全资子公司东吴创投、东吴创新资本，并通过控股东吴基金、东吴期货，参股苏州资产管理公司等金融企业，实现优势互补和业务协同，公司的证券控股集团架构已经初步建立，综合化的金融服务优势逐渐显现。

（二）地处金融资源丰富的长三角地区，具备显著的区位优势和发展潜力

公司以长三角地区为根据地，充分发挥长三角区位优势自然禀赋优良、经济基础雄厚、城镇体系完整、体制环境优良的区位优势，依托优质客户资源，公司各项业务的开拓以及综合化经营得以加快推进。未来随着经济结构转型深入推进，长三角地区的市场空间将不断拓宽，具备更加蓬勃的发展潜力，为公司未来国际化布局奠定了良好的基础。

（三）广泛认可的研究服务能力，研究咨询业务行业地位快速提升

公司研究所通过不断加强自身研究能力建设，引进优秀团队和分析师，持续拓展行业研究深度和研究覆盖面。经过数年的发展，公司研究业务在行业内建立了一定的品牌影响力和市场知名度。在新财富评比中，公司分别荣获 2016 年进步最快研究机构第 1 名、2017 年进步最快机构第 3 名，多个行业团队入围新财富并进入行业前 5 名，公司综合研究实力逐年提升。

（四）持续的信息技术开发投入，实现传统金融向科技金融的数字化转型

公司持续加大在信息科技领域的投资力度，不断完善信息技术基础设施建设，优化研发体系，以自主研发、业务外包、技术合作等方式提升公司核心系统自主开发能力及数据挖掘和大数据应用能力，以科技创新推动传统业务转型。上半年，公司成立了金融科技实验室，利用科技手段来推进业务创新，发挥科技对公司业务的推动与引领作用。

（五）完善的全面风险管理体系和合规文化，合规风控管理能力审慎高效

为应对经营环境变化带来的风险挑战和压力，公司建立了完善的风险管理组织架构、全面风险管理体系以及流动性风险应对机制、常态化的监督检查机制、有效的激励和问责机制，实现了风险合规管理与业务发展的统筹兼顾和动态均衡，保障公司业务的持续健康发展。

#### （六）富有竞争力的人才激励和培养机制，核心人才支撑业务发展

公司的核心管理团队人员长期保持稳定，高管团队具备丰富的金融从业和管理经验。公司不断完善用人机制和激励机制，创新人才机制，释放人才活力，同时加大人才引进力度，加强人才素质培养，打造了一支专业突出、素质过硬、作风优良的员工队伍。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

根据国家统计局数据，2018年上半年我国GDP增速为6.8%，经济运行总体保持平稳，但在中美贸易摩擦升级、信用债违约事件频发的背景下，影响经济增长的内外部不确定因素不容忽视，对下半年GDP增长产生一定的压力，但同时伴随着消费升级、服务业向好、高端制造业投资动能的提升，经济发展的质量在不断提高。受多种因素影响，证券市场整体表现不佳，指数下跌幅度较大，截至2018年6月30日，上证综指收于2847.42点，下跌13.90%；深证成指收于9379.47点，下跌15.04%，创业板指数收于1606.71点，下跌8.33%。受此影响，公司经纪、自营等相关交易型业务受到冲击，公司相关收费型业务收入也同比出现下滑。

报告期内，公司实现营业收入15.36亿元，实现利润总额0.41亿元，净利润0.30亿元，归属于母公司股东的净利润0.26亿元。报告期末，公司总资产930.31亿元，归属于上市公司股东的净资产201.46亿元。

### 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经纪及财富管理业务	574,675,695.67	398,556,706.86	30.65	-9.69	-0.51	减少 6.40 个百分点
投资银行业务	226,683,092.00	161,466,004.37	28.77	-50.20	-32.34	减少 18.80 个百分点
投资与交易业务	511,269,907.94	618,092,396.95	-20.89	6.36	3.63	增加 3.19 个百分点
资管及基金管理业务	174,308,358.90	154,172,783.10	11.55	-40.77	-21.29	减少 21.90 个百分点
信用交易业务	315,858,696.05	63,436,324.64	79.92	47.90	33.64	增加 2.15 个百分点

### 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分地区情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
江苏省内	379,637,833.22	214,400,073.51	43.53	-29.75	-26.13	减少 2.76 个百分点
江苏省外	74,912,729.83	52,461,381.32	29.97	-26.54	-9.43	减少 13.23 个百分点
总部及子公司	1,081,087,666.46	1,223,410,460.59	-13.16	-23.00	11.73	减少 35.17 个百分点
合计	1,535,638,229.51	1,490,271,915.42	2.95	-24.96	3.26	减少 26.53 个百分点

### ① 经纪及财富管理业务

近年来,经纪业务竞争愈演愈烈,行业平均收佣率持续下降。上半年,沪深两市(A股+基金)日均交易量4,824亿元,两市成交量继续保持低迷态势。受此影响,公司经纪业务面临较大的经营压力。公司继续做好客户拓展与服务工作,搭建业务平台,建立财富管理体系;规划分类服务体系,推进分支机构转型;持续加快产品中心建设,积极引进优秀产品,改进激励方案,全力推动代销金融产品业务,改善收入结构。报告期内,公司经纪及财富管理实现营业收入5.75亿元,同比减少9.69%;代理买卖业务交易量(A股+基金)11,336亿元,同比上升1%;市占率1.146%,比去年年末下降3.3%;新增开户数12.75万户,新增客户数较去年同期增加165%;代销金融产品销售规模、销售收入较去年同期相比分别增长134.43%、79.63%。

与此同时,公司积极拓展线上线下渠道,探索高效渠道合作模式。在已有成熟渠道深化的基础上,联合线下营业部,积极拓展银行、线上财经类垂直渠道,为公司整体经纪业务持续输送客户流量;继续推动传统经纪业务的数字化转型,采用以自主研发为主的开发模式,将人工服务数字化、标准化、自动化,优化客户开户流程体验。

公司通过控股子公司东吴期货有限公司开展期货经纪业务。2018年上半年,东吴期货抢抓市场机遇,借助原油期货上市及大宗商品行情波动较大的契机,加强产业服务力度,完善业务布局;加强产品自主研发能力,不断丰富自主产品线,其中“火车头三号、五号”产品保持着稳定净值;主动适应监管要求,严控防范合规风险,推动公司业务稳健发展。报告期内,东吴期货实现营业收入60,859.38万元,净利润959.63万元。

### ② 投资银行业务

报告期内,公司继续完善以客户为中心的服务体系,挖掘客户潜在需求,为存量客户和增量客户提供多样化、精细化的金融服务解决方案;深入对接企业和政府,全面推动业务种类、业务

结构的多元化和全产业链发展，在重点行业、重点区域、重点领域做出品牌，做出特色。报告期内，公司投资银行业务实现收入 2.27 亿元，同比减少 50.20%。

积极应对外部环境，股权融资业务稳步推进。上半年，公司股权融资业务围绕公司战略方针，突出主业、积极应对、严控风险、稳中求进，创新发展与风控合规双轮驱动，在确保风控合规和业务稳步发展的前提下，抢抓机遇，公司完成南京证券 IPO、苏试试验非公开发行股票，合计项目总金额 12.64 亿元；完成山东矿机发行股份购买资产项目，标的资产交易总金额 5.25 亿元。此外，无锡蠡湖增压技术股份有限公司 IPO 项目也已于 7 月 24 日过会；盛虹集团下属国望高科并购重组项目已于 6 月顺利过会，项目交易金额近 130 亿元，这是今年过会的第一单发行股份购买资产重组上市项目，既是国有企业混改的典型案列，又创造了国开基金政策性投入、市场化退出的典型案列。

防风险促转型，打造优质固收业务平台。上半年，国债利率整体呈现震荡下行的走势，信用债两极分化，信用利差和流动性利差显著扩大，政府平台类公司债和企业债监管仍然较为严格，但 ABS、绿色债等国家鼓励的债券品种审核速度则明显加快。面对复杂的市场和监管环境，公司高度重视信用风险的监测、排查和化解工作，及时化解中小企业私募债券兑付风险，同时加强项目拓展力度，深挖客户需求，设计创新型的业务品种，丰富项目结构，加强重点区域内的地方上市公司、大型国有产业类企业、大型优质民营企业等客户群体拓展。上半年，公司主承销债券共 17 单，项目总金额 126.15 亿元。

强化自律监管，新三板业务稳健发展。今年上半年，新三板市场发展遭遇一定的瓶颈，公司积极调整新三板业务结构。在市场大幅萎缩的情况下，积极挖掘存量业务机会、延伸产业链服务。公司一方面加强自律监管，牢牢把握风险防控主线，开展对 2017 年度所有推荐挂牌业务类项目的自查、抽查工作；另一方面继续抢抓市场，夯实基础，加大产业链延伸，把业务前移，着眼孵化期项目和初创型企业，为早期项目提供定制化多元化的全方位咨询服务，引导企业与资本市场接触，利用东吴的区域优势嫁接有利于企业成长的资源，提升综合金融服务能力。上半年，公司新增挂牌 7 家，目前督导企业 384 家。

### ③投资与交易业务

权益类证券投资方面，公司自去年以来积极推进投资管理模式转型，顺应行业专业化管理分工趋势，公司精选优秀管理人机构，实现专业化的投资管理，但受两市股指大幅下挫的拖累，上半年公司权益投资表现不佳。目前，公司已取得场外期权二级交易商的资格申请，丰富了公司业务品种。未来，公司将进一步加强市场研究，在控制好投资组合风险的前提下，获取绝对收益。

固定收益证券投资方面，上半年债券市场收益率总体趋势震荡下行，债市回暖，但是由于信用事件的频发，市场信用利差开始分化，公司一方面继续以防范风险为核心，以获取低风险收益为主要目标，做好投资账户的负债管理，完善负债期限结构合理分布，同时公司持续加强投研能力建设，提高对市场利率走势的预判能力，防止债券投资组合收益出现过大大波动。

公司通过全资子公司东吴创新资本开展另类投资业务。面对严峻的监管环境，复杂的外部形势，东吴创新资本继续深化“固定收益+浮动收益”的业务盈利模式，从大宗交易和并购交易两个角度切入，寻找市场机会；谨慎加大不良资产等另类投资业务，构建不良资产投资生态圈的投资策略，规避资产包价格上涨的不利影响，增加了获取投资收益的机会。报告期内，东吴创新资本实现利润总额 6,244.33 万元，净利润 4,699.43 万元。

公司通过全资子公司东吴创投开展私募股权投资基金业务。上半年，东吴创投一方面主动适应监管形势，积极落实《证券公司私募投资基金子公司管理规范》要求，初步实现了直投到私募的转型；另一方面，东吴创投持续加强存量和新设基金管理工作，进一步完善投资流程，对项目组尽调工作组织核查，确保公司业务开展合法合规。报告期内，东吴创投实现营业收入 5,231.76 万元，净利润 3,571.97 万元。

#### ④资管及基金管理业务

报告期内，公司资管业务坚持以高质量发展为要求，全力推进业务转型，强化主动管理能力建设，提升主动管理产品质量，加强存量业务风险排查和缓释，以质补量，实现业务转型突破。但受资管新规等政策影响，公司资管受托管理规模继续下降，其中主要是通道类业务规模减少，而主动管理规模则经受资金大规模赎回的考验，规模总体保持稳定，公司主动管理模式转型初显成效。截至 6 月末，公司主动管理产品规模 362.41 亿元，保持在上年末的水平。此外，在“2018 中国财富管理机构君鼎奖”评选中，东吴证券的南通市经济技术开发区污水处理收费收益权绿色资产支持专项计划荣获“2018 十大创新资管产品君鼎奖”。

公司通过控股子公司东吴基金开展基金管理业务。2018 年上半年，在行业整体出现大幅波动的前提下，东吴基金始终保持战略定力，坚持聚焦资管主业的发展目标，持续提升主动管理能力，报告期内公司整体经营保持正常运行，市场规模、运营效率、经营业绩保持稳中有进。截至 6 月末，东吴基金管理的资产总规模达 676.03 亿元，较年初增加 25.78 亿元，其中公募基金规模 292.19 亿元，专户资产规模 294.61 亿元，子公司专项资产规模 89.23 亿元。东吴基金上半年实现营业收入 125,59.56 万元，利润总额 2,259.13 万元，净利润 1,714.53 万元。

#### ⑤信用交易业务

2018 年上半年，在股市震荡下行、质押业务风险事件频发、价格竞争激烈的市场环境下，公司信用业务以控制风险为首要目标，坚持以提高资金收益率和优选低估值质押标的为主要策略，积极落实融资用途服务实体经济的宗旨，同时严把项目风险与合规关，优化业务质量和收益结构，提高尽职调查工作的专业性，保障公司信用业务稳步健康发展。截止 2018 年 6 月 30 日，上半年信用业务总规模 202.74 亿元，其中融资融券业务规模 75.97 亿元，公司股票质押业务余额 122.79 亿元，公司约定式购回业务余额 3.98 亿元。

#### ⑥证券研究业务



报告期内，公司研究咨询业务坚持以优化研究及服务为重点，以创新思维、服务机构为举措，加强精细化管理，坚持以专业的研究、优质的地域资源为客户提供一流高效的服务，着力服务并维护公募基金、保险资管、高品质私募等机构客户及其他各类重点客户，打造金融市场金牌影响力。

### ⑦创新业务

2018 年上半年，东吴证券作为计划管理人和主承销商的中联东吴—新建元邻里中心资产支持专项计划在上海证券交易所成功发行，这是全国首单以社区商业物业为底层资产的 REITs 产品，也是江苏省首单类 REITs，发行总规模 20.5 亿元。发展 REITs 业务，有助于优化社会融资结构、防范金融风险、促进供给侧改革，也有助于企业盘活存量资产。此外，公司今年还发行了创新创业债 2 单，项目总金额 7.05 亿元，同时公司在可交换债、绿色创新创业可转债等其他多个项目上也在积极推动。

## (一)主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,535,638,229.51	2,046,435,181.21	-24.96
营业成本	1,490,271,915.42	1,443,158,397.40	3.26
经营活动产生的现金流量净额	2,569,688,650.82	-9,520,473,299.62	-
投资活动产生的现金流量净额	-33,664,100.59	-187,958,584.18	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,887,360,671.98	9,287,138,777.34	-131.09

**营业收入变动原因说明:**营业收入变动情况分析:公司营业收入同比下降了 24.96%，主要是因为 2018 年上半年，公司信用交易业务收入较上年同期有一定上升，投资银行业务收入较上年同期下降 50.20%、资管及基金管理业务收入较上年同期下降 40.77%。

**营业成本变动原因说明:**公司营业成本同比上涨了 3.26%，主要原因是 2018 年上半年公司的业务及管理费较上年同期增加了 0.3 亿元，资产减值损失较上年同期减少了 1.8 亿元，其他业务成本较上年同期增加了 2.0 亿元，故导致本期营业成本较上期增加了 0.5 亿元，涨幅达 3.26%。从各分部主营业务成本占公司总成本的比例情况看，2018 年上半年投资与交易业务成本占公司营业成本 41.48%，较上年同期增长 3.63 个百分点；信用交易业务成本占公司营业成本 4.26%，较上年同期增长 33.64 个百分点，其他行业业务成本均存在一定降幅。其中，经纪及财富管理业务成本占公司营业成本 26.74%，较上年同期下降 0.51 个百分点；投资银行业务成本占公司营业成本 10.83%，较上年同期下降 32.34 个百分点；资管及基金管理业务成本占公司营业成本 10.35%，较上年同期下降 21.29 个百分点。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**经营活动产生的现金净流入为 25.70 亿元，主要流入项目为:处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 26.41 亿元,收取利息、

手续费及佣金的现金 22.46 亿元，拆入资金净增加额 24.76 亿元，融出资金净减少额 5.61 亿元，代理买卖证券收到的现金净额 8.97 亿元，收到其他与经营活动有关的现金净额 13.25 亿元；主要流出项目为：回购业务资金净减少额 41.72 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 5.39 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 7.04 亿元，支付的各项税费 3.06 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金 18.55 亿元。经营活动产生的现金流量净额比上年增加的主要原因是公司报告期内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以及拆入资金净增加额均大幅增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流出为 0.34 亿元；主要流出项目为：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.34 亿元。投资活动产生的现金流量净额比上年减少的主要原因是公司报告期内为取得子公司及其他营业单位而支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流出 28.87 亿元，主要流入项目为：吸收投资收到的现金 0.40 亿元，取得借款收到的现金 75.43 亿元，发行债券收到的现金 49.84 亿元；主要流出项目为：偿还借款支付的现金 137.26 亿元，偿还利息支付的现金 12.78 亿元，本期分配股利支付的现金 4.50 亿元。筹资活动产生的现金流量净额比上年减少的主要原因是公司报告期内偿还债务支付的现金增加。将净利润调节为经营活动现金流量净额的详细内容见财务报表附注 5.54 现金流量表补充资料。

### (1) 按业务分部成本分析表

√适用 □不适用

单位：元

分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	增减
经纪及财富管理业务	398,556,706.86	26.74	400,588,375.29	27.76	减少 1.02 个百分点
投资银行业务	161,466,004.37	10.83	238,631,168.46	16.54	减少 5.71 个百分点
投资与交易业务	618,092,396.95	41.48	596,461,152.01	41.33	增加 0.15 个百分点
资管及基金管理业务	154,172,783.10	10.35	195,862,158.04	13.57	减少 3.22 个百分点
信用交易业务	63,436,324.64	4.26	47,469,769.94	3.29	增加 0.97 个百分点

### (2) 营业支出分析表

单位：元

项目名称	2018年1-6月	2017年1-6月	增减百分比 (%)
业务及管理费	880,458,617.20	852,041,687.27	3.34
税金及附加	14,875,590.10	16,329,221.97	-8.90
资产减值损失	40,631,314.84	218,125,980.96	-81.37
其他业务成本	554,306,393.28	356,661,507.20	55.42

### 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元

业务类别	本期金额	本期占利润总额的比例 (%)	上年同期金额	上年同期占利润总额的比例 (%)	增减
经纪及财富管理业务	175,495,696.96	423.29	240,014,980.12	39.78	增加 383.51 个百分点
投资银行业务	65,204,857.63	157.27	220,044,939.98	36.47	增加 120.80 个百分点
投资与交易业务	-107,488,873.17	-259.26	-119,850,840.31	-19.86	减少 239.40 个百分点
资管及基金管理业务	18,251,958.15	44.02	98,406,696.34	16.31	增加 27.71 个百分点
信用交易业务	252,445,012.92	608.88	166,092,778.34	27.53	增加 581.35 个百分点

**(二) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
衍生金融资产	935,336.67	0.00	1,822,815.12	0.00	-48.69	主要是由于本期末股票期权形成的衍生金融资产减少所致。
存出保证金	1,409,210,874.04	1.51	1,022,659,662.47	1.08	37.80	主要是由于本期末公司交易保证金上升所致。
递延所得税资产	334,255,931.12	0.36	223,264,127.98	0.24	49.71	主要是由于可抵扣暂时性差异增加所致。
短期借款	500,000,000.00	0.54	11,351,488.00	0.01	4,304.71	主要是由于本期末公司信用借款增加所致。
应付短期融资款	6,535,654,000.00	7.03	2,207,165,000.00	2.34	196.11	主要是由于公司本期持有的收益凭证增加所致。
拆入资金	2,600,000,000.00	2.79	124,000,000.00	0.13	1,996.77	主要是由于公司本期银行拆借资金增加所致。
衍生金融负债	3,083,386.61	0.00	1,201,809.47	0.00	156.56	主要是由于本期末场外期权形成的衍生金融负债增加所致。
应交税费	66,421,249.21	0.07	273,251,557.04	0.29	-75.69	主要是由于本期末应交限售股转让代扣代缴个人所得税减少所致。
应付款项	34,454,385.65	0.04	49,752,988.67	0.05	-30.75	主要是由于本期末应付清算款减少所致。
应付利息	495,282,968.81	0.53	937,240,815.88	0.99	-47.16	主要是由于本期应付债券利息减少所致。
其他综合收益	-60,155,798.82	-0.06	189,916,333.65	0.20	-131.67	主要是由于本期可供出售金融资产公允价值下降所致。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见财务报表附注“14.07 所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

**(三) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末，公司长期股权投资 7.26 亿元，与上年末相比减少 362 万元，降幅为 0.5%，主要是对联营企业确认的投资损失所致。具体内容详见 2018 半年报报告附注 5：5.13 长期股权投资和附注 7“在其他主体中的权益”。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元

本年度被投资公司名称	主营业务	持股比例	期初投资金额	出资 / 增 资额	期初账面价值	本期增减变动	期末账面价值	报告期损益
苏州资产管理有限公司	投资管理、投资咨询	0.2	400,000,000.00	-	404,806,913.65	3,150,731.65	407,957,645.30	3,150,731.65
东吴（苏州）金融科技服务有限公司	网络技术服务	0.32	80,000,000.00	-	233,283,846.25	-3,643,814.78	229,640,031.47	465,724.94

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

会计科目	投资成本	年末账面余额	报告期内购入或出售净额	报告期投资收益	报告期公允价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,922,528,276.09	26,235,015,718.58	-3,999,756,807.96	416,123,198.74	-265,998,310.28
衍生金融工具	935,336.67	935,336.67	15,367.86	13,402,884.22	10,967,053.92
可供出售金融资产	14,646,882,555.41	14,507,572,795.08	2,077,224,639.40	269,070,519.53	-315,902,625.57

**(四) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

## (五) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 东吴基金管理有限公司，注册资本为 1 亿元人民币，公司持有 70%的股权，经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。截止 2018 年 6 月 30 日，东吴基金总资产 6.40 亿元，净资产 3.98 亿元，2018 年上半年实现营业收入 125,59.56 万元，利润总额 2,259.13 万元，净利润 1,714.53 万元。

(2) 东吴期货有限公司，注册资本为 5 亿元人民币，本公司持有 93.8%的股权，其经营范围包括：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询、资产管理等业务。截止 2018 年 6 月 30 日，东吴期货总资产 33.78 亿元，净资产 6.49 亿元，2018 年上半年实现营业收入 60,859.38 万元，净利润 959.63 万元。

(3) 东吴创业投资有限公司，注册资本为 12 亿元人民币，为公司全资子公司，其经营范围包括：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。截止 2018 年 6 月 30 日，东吴创投总资产 11.13 亿元，净资产 10.85 亿元，2018 年上半年实现营业收入 5,231.76，利润总额 4,481.04 万元，净利润 3,571.97 万元。

(4) 东吴创新资本管理有限责任公司，注册资本为 40 亿元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：另类投资。截止 2018 年 6 月 30 日，东吴创新资本总资产 32.75 亿元，净资产 32.51 亿元，2018 年上半年实现利润总额 6,244.33 万元，净利润 4,699.43 万元。

(5) 东吴证券中新（新加坡）有限公司，注册资本为 1000 万新加坡元，为公司控股子公司。截止 2018 年 6 月 30 日，东吴新加坡总资产 0.36 亿元人民币，净资产 0.34 亿元人民币，2018 年上半年实现营业收入 202.96 万元人民币，利润总额 -663.81 万元人民币，净利润 -663.81 万元人民币。

(6) 东吴证券（香港）金融控股有限公司，注册资本 7 亿港元，为公司全资子公司。截止 2018 年 6 月 30 日，东吴香港总资产 5.72 亿元人民币，净资产 5.72 亿元人民币，2018 年上半年实现营业收入 534.41 万元人民币，利润总额 371.64 万元人民币，净利润 371.64 万元人民币。

## (六) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

根据企业会计准则 33 号《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，对于本公司作为管理人或投资人，且综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并。

本期纳入本集团合并报表范围的结构化产品共 35 只（其中有 3 只产品已于 2018 年半年度清算）。于 2018 年 6 月 30 日，合并资产管理计划的总资产为人民币 19,541,900,600.71 元。

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险及应对措施

适用 不适用

#### 1、公司经营活动面临的主要风险

##### (1) 政策性风险

政策性风险指国家宏观调控措施、与证券行业相关的法律法规、监管政策及交易规则等的变动，对公司经营产生的不利影响。一方面，国家宏观调控措施对证券市场影响较大，宏观政策、利率、汇率的变动及调整力度与金融市场的走势密切相关，直接影响公司的经营状况；另一方面，证券行业是受高度监管的行业，监管部门出台的监管政策直接关系到证券公司的经营情况变动，若公司在日常经营中因不适应或违反法规、政策或监管要求，可能会受到监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，导致公司遭受经济损失或声誉损失。

##### (2) 市场风险

市场风险指因证券价格、利率、商品价格、汇率等的变动而导致所持有的金融资产产生潜在损失的风险。公司的市场风险主要源于权益类投资及其衍生品、非权益类投资及其衍生品投资等，主要集中于公司自营投资和资产管理等业务部门。主要表现为所投资证券价格下降或波动引起的投资损失的可能性等。

##### (3) 信用风险

信用风险是指公司在开展业务时，发行人、交易对手未能履行合同规定的义务或由于信用等级下降、履约能力下降，给证券公司带来损失的风险。公司的信用风险主要源于非权益类投资业务、融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务、合同履行等方面。主要表现为债券等主体违约、交易对手违约、客户违约等造成公司的损失的可能性。

##### (4) 操作风险

操作风险是指操作规程不当或操作失误对公司造成的风险，如操作流程设计不当或矛盾，操作执行发生疏漏、内部控制未落实等。公司的操作风险涉及公司的各个业务。主要表现为系统故障、人员违规操作等给公司造成损失的可能性。

##### (5) 流动性风险

流动性风险，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。公司的流动性风险可能来自于资产负债结构不匹配、

资产变现困难、交易对手延期支付或违约，以及市场风险、信用风险、声誉风险等类别风险向流动性风险的转化等。

## 2、公司已经或计划采取的风险应对措施

报告期内，“去杠杆、控风险”成为监管主基调、资本市场风险逐渐暴露，面对严峻的外部环境，公司风险管理工作围绕增强风险防控能力、推动公司高质量发展的工作部署，认真落实公司总体风控政策，实施风险总量管理、风险分类管理、业务分类风险管理，建立科学有效的风险控制指标体系，对公司面临的风险及其变化趋势进行识别、评估、监测、分析，提出相应控制措施及应对方案，始终做到公司风险的可知、可控、可承受。

### (1) 全面风险管理体系推进工作

公司的风险管理组织架构由公司董事会下设的风险控制委员会、经营管理层下设的风险管理委员会及首席风险官、风险管理部门、业务部门和分支机构设立的合规风控专员四个层级构成。公司设专职首席风险官负责公司全面风险管理工作，风险管理部门推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构和子公司的风险管理工作。各业务部门、分支机构和子公司在日常工作中全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险。

公司风险管理制度体系基本健全，自上至下覆盖各类别风险、各项业务，为日常风险管理工作提供明确的依据和指导原则。公司制订了《风险管理基本制度》，并按照风险类型分别制订了公司层级的《风险管理办法》、《市场风险管理实施细则》、《信用风险管理实施细则》、《操作风险管理实施细则》、《流动性风险管理办法》、《子公司风险管理实施细则》等，同时针对各业务分别制订了相应的具体风险管理工作规则。

公司制定了年度风险偏好、风险容忍度及风险限额等风险控制指标体系，强化风险控制指标落实执行。风险偏好按照公司收益目标、风险类型（流动性风险、市场风险、操作风险、信用风险）和外部信用评级方面进行描述；风险容忍度指标按照流动性风险、市场风险、操作风险、信用风险分别设置；风险限额管理根据公司资本、业务和风控监管指标情况，针对不同风险种类和各业务条线的特点，由公司经营层根据市场及经营情况在授权范围内对风险容忍度指标进一步分解、细化和落实经营授权限额指标和风险分类关键指标。

公司通过制度建设、分级授权建立，完善了覆盖各项业务的风险应对机制，根据风险评估和预警结果，选择与公司风险偏好相适应的风险回避、降低、转移和承受等应对策略，建立起合理、有效的资产减值、风险对冲、资本补充、规模调整、资产负债管理等应对机制；建立了风险应急机制以应对流动性危机、交易系统事故等重大风险和突发事件，制定及时有效的应急应变措施和预案，明确应急触发条件、风险处置的组织体系、措施、方法和程序，并通过压力测试、应急演练等机制进行持续改进；建立了顺畅的风险报告与应对机制，对于一般风险事件由各部门、分支

机构、子公司、风险管理部门及时提出处理方案，风险管理部门跟踪处理结果；对于重大风险事件，各部门、分支机构、子公司、风险管理部门将有关情况连同处理建议报首席风险官和相关领导；风险事件处置完成后，各部门、分支机构及子公司会同风险管理部门评估原因，并据此完善制度流程；对于风险责任人，按照公司制度问责或处罚。

公司建立了全面风险综合管理平台，包括风控指标动态监控系统、经纪等分业务综合监控系统、市场风险等分类风险管理系统、压力测试系统等。通过采集各业务系统、财务系统、法人清算系统、三方存管系统、外部资讯系统、行情数据和交易所等内外部数据，全面、系统、持续地收集并集中了可能影响公司经营目标的内外部信息，并对公司面临的风险及其来源、特征、形成条件和潜在影响进行识别，按照不同业务、不同部门、不同风险类型进行分类，并汇总计算出公司层面的风险总量，利用系统为公司决策者和各层管理人员提供强大灵活的业务数据查询、分析和统计功能，对公司层面的总体风险水平进行审慎评估和有效控制，为公司的日常管理、监督和决策工作提供支持。

公司开展业务或者产品创新建立内部评估和审查机制，对创新业务或产品的合规性、可行性和可能产生的风险进行充分的评估论证，并制定管理制度，明确操作流程、风险控制措施和保护客户利益的措施。风险管理及合规部门全程参与创新业务的方案论证、风险总量与收益评估、多元化风险应对策略制定、风控指标设定等，财务部、信息技术部等中后台部门参与部分相关制度的指定和系统建设等，确保中后台的意见在方案、制度、策略中体现。创新活动开展后，注重过程的控制，及时纠正偏离目标行为，建立覆盖公司全部业务的动态监控系统，针对不同业务和产品制定相应的风险限额，对于超越风险限额的情况进行准确计算、动态监控和自动预警，并建立资本补充与业务规模、结构调整机制，明确异常情况的报告路径和处理办法。

公司建立健全信息披露及信息报告机制，规范各类重要信息收集、处理、传递、贮存及使用流程，保障各部门、分支机构及子公司、风险管理部门、经营管理层、董事会之间风险信息传递与反馈的及时、准确、完整，信息披露及信息报告的规范、及时。各部门、分支机构及子公司对所负责事项的内部控制执行情况、风险暴露状况以及实质性风险损失进行定期和不定期评估与分析，形成内部控制与风险评估报告。

## （2）各类风险的应对措施

### ① 市场风险的控制

公司主要从规模控制、限额管理、量化分析评估、风险对冲四个方面来控制公司的市场风险。

规模控制：公司董事会根据风险偏好确定年度自营投资规模，经营管理层通过分级授权的方式制定各决策机构投资权限。



限额管理：公司设定各业务市场风险敞口、集中度以及止盈止损限额等关键风控指标，通过生产系统和风险管理系统动态监测，汇总特定头寸、投资组合、不同业务线中同一标的的市场风险状况，对超限额情况及时汇报，及时作出相应处理措施。此外，通过设置单项投资的止盈止损以及公司市场风险总容忍度有效控制了单项投资和公司自营投资业务市场风险亏损过大的情况。

量化分析评估：公司主要采取计算VaR值、beta系数等灵敏度指标以及压力测试等方式定期或不定期对公司的市场风险承受能力进行测试，定期或不定期对公司的市场风险承受能力进行测算，针对市场大幅波动带来的风险，加大测算频率，控制公司在极端情况下可能承担的风险损失，确保公司在风险可控的情况下开展相应业务。

风险对冲：公司积极研究数量化投资等中性投资策略，加强对创新业务的研究，灵活使用数量化模型与金融衍生品对冲市场风险。

## ② 信用风险的控制

公司主要采取信用评估、交易对手管理、尽职调查、规模控制、限额管理、合同管理等方式控制信用风险。

信用评估：在融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务等信用交易业务中，重点加强客户适当性管理，通过征信评级全面了解客户资信水平和风险承受能力，综合确定客户信用评级及授信额度；在固定收益证券投资中，采取内部信用评级体系筛选优质证券，并采用风险量化模型包括集中度指标和风险敞口指标等，量化评估信用风险。

交易对手管理：在固定收益证券投资中，选择资本实力强，盈利状况好，管理和运作规范、信用良好的交易对手，建立交易对手库，减少不良交易对手产生的风险；对融资融券等信用交易业务客户，建立客户准入和征信标准，通过对客户的身份特征、资产情况、投资偏好、投资能力、资信状况进行评价，严格执行信用授信和跟踪管理，建立失信客户黑名单制度等。

尽职调查：在固定收益证券承销与投资中，对债券的发行人进行分析，跟踪研究发行人的偿债能力，规避兑付风险。信用类产品投资业务方面，业务人员加强前期尽职调查，提交全面的项目可行性分析报告、尽职调查报告，经公司审核通过后，项目才可实施。

规模控制：公司董事会根据风险偏好确定年度自营固定收益证券投资规模以及信用业务规模，经营管理层通过分级授权的方式制定各决策机构权限。

限额管理：对于固定收益证券投资方面，设定同一标的、同一发行人风险敞口、集中度指标；对于信用业务方面，设定同一客户授信额度、信用业务风险敞口、集中度指标，减少单一品种、单一业务或单一客户的信用风险。此外，针对市场大幅波动给信用业务带来的系统性风险，公司及时调整监测指标与阈值，进一步加强对融出资券履约保障比例的监控，发现异常时及时与客户沟通反馈，避免客户违约给公司造成损失。

合同管理：公司在合同订立的过程中严格贯彻公司的有关制度，实行分级审批，防止欺诈或不公平条款产生的合同风险。

### ③ 操作风险的控制

公司主要通过制度流程管理、决策授权管理、人员管理、系统管理等措施控制操作风险。

制度流程管理：公司建立和完善各项业务制度，优化操作流程，定期梳理和评估各业务的操作风险点，制定相应的控制措施，对重大操作风险点，各业务部门事先建立应急预案和风险处置流程。

决策授权管理：公司建立业务决策授权体系，定期调整各决策委员会、业务部门的职责与决策授权权限，明确授权的范围、事项、权限、时效和责任，并严格按照授权逐级审批、设置相应的系统权限，定期检查权限执行情况，确保授权管理的有效落实。

人员管理：公司通过细化部门岗位职责和权限、建立培训机制、优化考核机制，加强人员管理。公司依据重要业务部门、关键岗位之间不相容、适当分离及相互制约的原则，逐步细化各部门的岗位职责，合理分配人员权限，完善各业务系统的权限管理，确保人员岗位精确覆盖业务操作各个环节；公司通过加强人员业务知识、专业技能、系统操作、合规风控、职业道德等培训，提高员工素质、防范道德风险、减少操作失误；同时公司通过激励与约束并行的绩效考核机制，提高员工责任心，降低操作差错。

系统管理：公司建立设计严谨、逻辑清晰的业务生产管理系统，设置必要的操作风险控制节点，通过系统自动化，有效控制业务操作中的人为失误与差错；公司建立操作风险系统，收集操作风险数据，识别重点业务的重点操作风险部位，形成操作风险预警机制；同时通过建立应急预案和定期演练，在信息系统发生故障时，降低负面影响，减少实际损失。

### ④ 流动性风险的控制

公司主要通过流动性日常管理、风控指标监测、健全财务管理制度等措施控制流动性风险。

流动性日常管理：每日编制资金头寸表、汇总短期资金预约表、进行日间资金盯市、完成自营业务交收工作；按月计算和报送流动性覆盖率、净稳定资金率风控指标；编制公司现金流预测表，关注资金缺口并进行资金预警；定期分析公司资产负债期限情况及资金使用状况，流动比率、资产错配比率等指标。

风控指标监测：为有效防范证券投资带来的流动性风险，公司严格按照监管部门风险控制指标中有关规定比例进行证券投资，并设定了更为严格的公司预警指标，对达到公司预警指标的投资及时跟踪和处置；定期开展流动性风险的监测分析、压力测试和情景分析，监测流动性风险限额执行情况，并结合流动性风控指标测算情况合理制定公司融资计划。此外，公司制定流动性风险应急方案并开展应急演练，有效防范公司流动性风险。

建立健全财务管理制度和资金管理制度：实行全面预算管理制度，健全财务指标考核体系；

对重要分支机构财务人员实行委派制度；严格执行资金调拨、资金运用的授权审批制度，加强资金筹集的规模、结构、方式的计划管理。

### (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

#### 1、分支机构设立

2018年3月14日，江苏证监局以《关于核准东吴证券股份有限公司在贵阳等地设立6家证券分支机构的批复》（苏证监许可字[2018]6号），批准公司在贵州省贵阳市设立1家分公司，在浙江省平湖市、温州市、江苏省苏州市、福建省厦门市及上海市各设立1家营业部，共计设立6家分支机构。其中，分公司营业范围为：证券承销与保荐。证券营业部营业范围为：证券经纪；证券投资咨询；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务。截止目前，上述分支机构均已开业。

#### 2、配股事项进展

2018年3月27日，根据公司2017年第一次临时股东大会授权，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于进一步明确配股方案的议案》，对本次配股方案进行了进一步明确。

2018年4月25日，公司及相关中介机构对《反馈意见》中提出的问题进行了说明及披露，并在披露后2个工作日内向中国证监会报送了反馈意见回复材料。2018年8月28日，公司董事会审议通过了《关于终止公司配股事宜的议案》，同意公司终止配股申请，撤回向中国证监会提交的配股相关申请文件；授权公司董事会全权办理终止配股申请及撤回申请文件的相关手续。

#### 3、公司及子公司收到的行政监管措施

2018年6月11日，中国证监会深圳证监局下发了[2018]42号《关于对东吴证券股份有限公司深圳分公司采取责令增加内部合规检查次数并提交合规检查报告的决定》（以下简称《决定》），其主要内容为：“经查，你公司存在以下事实和问题：你公司于2017年9月、10月连续两个月未按时报送机构监管报表，经我局提醒，你公司迟至2017年11月28日才提交补报申请，并于2017年12月份补报。我局曾于2017年5月22日针对你公司长期未按要求报送机构监管报表的情况采取责令改正的监管措施，要求你公司认真自查公司合规风控相关制度、机制及流程方面存在的问题，强化守法合规意识，加强内部管理，严格落实各项监管规定。但你公司未严格落实整改要求，短期内再次出现连续两次未按时报送机构监管报表的情况，性质严重。上述行为违反了《证券公司监督管理条例》第六十三条的有关规定。按照《证券公司监督管理条例》第七十条的规定，我局决定：责令你公司在2018年6月1日至2019年5月31日期间，每季度开展一次内部合规检查，并在每次检查后10个工作日内，由你公司所属证券公司向我局报送合规检查报告。”

2018年6月19日,中国证监会上海证监局向东吴基金下发了沪证监决字[2018]58号行政监管措施决定书,指出东吴基金存在以下违规行为:一是在东吴阿尔法灵活配置混合型基金的投资管理中,投资决策缺乏充分依据,受到其他机构的干预,未独立、客观履行管理人职责。二是存在从业人员与他人联合担任多只基金的基金经理,但其未实际履行基金经理职责、不参与相关基金投资管理的情况,决定责令东吴基金进行为期六个月的整改,整改期间暂停受理东吴基金公募基金产品注册申请。

#### 4、公司与中弘卓业集团有限公司股票质押式回购业务诉讼

2017年10月11日,本公司与中弘卓业集团有限公司(以下简称“中弘卓业”)订立股票质押式回购业务协议(以下简称“协议”),约定中弘卓业将其持有的上市公司股票中弘股份(证券代码000979)共计264,233,200股质押给本公司,融资人民币2.5亿元,于一年期满后按约定价格回购。后本公司知悉,在质押期间,中弘卓业所持有的全部中弘股份股票共计2,227,657,410股多次被北京第四中级人民法院司法、北京市第三中级人民法院、福建省高级人民法院等多家法院冻结。期间公司曾多次书面发函,要求中弘卓业履行购回义务,但其仍未履行购回义务。遂本公司于2018年5月18日向苏州中级人民法院提起诉讼(案号:(2018)苏05民初573号)。截至2018年6月30日,此案件尚未开庭审理。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年年度股东大会	2018-4-18	上海证券交易所网站	2018-4-19

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公	解决同业竞	苏州国际发	苏州国际发展集团有限公司出具	永久有效	否	是

开发行相关的承诺	争	展集团有限公司	了《有关消除或避免同业竞争的承诺函》，承诺苏州国际发展集团有限公司及其附属公司、参股公司：将不会在中国境内单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与前述本公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。目前及将来不会利用在发行人的控股股东地位，损害发行人及其他发行人股东的利益。			
与再融资相关的承诺	股份限售	苏州国际发展集团有限公司	苏州国际发展集团有限公司承诺对于所认购的公司非公开发行的新股 10,900 万股，自持有之日起 60 个月不转让。	自 2014 年 8 月 5 日起 60 个月	是	是

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司续聘安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度年度会计报表和内部控制审计服务机构，对公司财务报告和内部控制进行审计，聘期一年，审计服务费为 136 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用  不适用

公司其他诉讼情况详见本报告财务报表附注。

(三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

基本方略：公司以习近平总书记系列重要讲话精神为指导，紧紧围绕“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，积极落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》、《“十三五”脱贫攻坚规划》以及《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》的要求，响应中国证券业协会“一司一县”、“一县一企”结对帮扶行动号召，把打赢脱贫攻坚战作为崇高的政治责任。公司发挥证券行业优势，以消除贫困为目标，以精准扶贫为手段，以制度创新为动力，明确教育、产业、金融三大帮扶举措，形成多层次、多渠道、多方位的精准扶贫工作格局，不断提升贫困地区自我发展能力。

总体目标：公司利用自身专业优势，与当地政府建立长效帮扶机制，成为当地政府的金融顾问，选派公司优秀人才到当地政府挂职，帮助完善当地金融业布局，支持贫困地区企业利用多层次资本市场融资，适时设立证券营业部，资助贫困乡镇留守儿童完成学业，实现教育脱贫，安排志愿者团队赴贫困地区开展关爱志愿服务活动。

#### 主要任务：

(1) 深入了解和掌握贫困地区企业的实际情况，因地制宜地完善企业发展规划，发挥专业优势，通过资本市场服务实体经济。

(2) 设立证券营业部、分公司等分支机构，帮助当地企业融资、居民投资理财和投资者教育工作。

(3) 增加贫困地区教育基础设施建设投入，支持贫困地区幼儿园、中小学的宿舍、食堂、图书室等教育基础设施建设。

(4) 资助贫困地区中小學生，每年资助不少于 400 名学生，使他们在学业中有基本的生活保障，充实更多的知识与技能，再回报家庭和社会。

(5) 选派志愿者团队赴贫困地区对口帮扶学校开展关爱志愿服务活动。

#### 保障措施：

(1) 与对口帮扶地区签订战略合作协议，保障扶贫工作的落实。

(2) 选派业务精英赴贫困地区挂职，探索恰当的扶贫模式，推进落实既定事项。

(3) 选派业务骨干赴贫困地区走访调研，保持金融团队的稳定与专业性，充分挖掘、提升当地企业的潜力，支持当地企业利用多层次资本市场融资。

(4) 持续维护好“东吴证券慈善爱心基金”平台，汇集集体的力量办大事。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

(1) 2018 年 1 月 31 日，由公司推荐的贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司成功在新三板挂牌，证券简称为玉安爆破，证券代码为 872619。



(2) 2018 年 3 月 14 日，公司获批在贵州省贵阳市设立分公司，目前在积极筹建中，建成后将成为东吴证券的第 17 家分公司，为当地企业提供融资、财务顾问等服务，开展投资者教育等工作打下坚实基础。

(3) 持续做好“东吴牵手行动”结对帮扶行动，做好公司 564 名资助员工的捐赠款收缴工作，计划下半年送达结对帮扶的 400 名贫困学子手中。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

指 标	单位：万元 币种：人民币	
	数量及开展情况	
一、总体情况		
其中：1. 资金		89.2
二、分项投入		
8. 社会扶贫		
8.3 扶贫公益基金		89.2
三、所获奖项（内容、级别）		
公司精准扶贫工作获评“2017 中国资本市场扶贫先锋论坛”最佳“一司一县”结对帮扶案例。		
公司精准扶贫工作获评“2018 江苏创新峰会暨 2017 年度江苏创新风云榜发布会”“年度社会公益奖”。		

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

(1) 为了让贫困地区的孩子们接收良好教育，公司开展了“东吴牵手行动”精准帮扶活动，通过“一对一”、“一对多”或“多对一”的方式资助石阡县、思南县和松桃苗族自治县共计 400 名贫困中小學生，使其每年每人可获得 2000 元的资助款，连续帮扶三年。

(2) 公司已选派业务精英赴铜仁市石阡县挂职，从教育、产业、金融等方面开展精准扶贫工作，围绕大局、合力共为，进一步推进扶贫工作落地生根，服务当地实体经济发展。

(3) 公司多次选派投资银行总部、中小企业融资总部业务精英赴铜仁开展金融知识讲座，引导当地企业利用多层次资本市场融资，促进当地实体经济发展。

(4) 2017 年 6 月，公司铜仁东太大道证券营业部开业，扎实开展经纪业务、投行业务和投资者教育等工作，助力实体经济，服务地方发展。另外，公司获批在贵州省贵阳市设立分公司，目前在积极筹建中。

(5) 2018 年 1 月 31 日，由公司推荐的贵州铜仁玉安爆破工程股份有限公司成功在新三板挂牌，证券简称为玉安爆破，证券代码为 872619。

(6) 成功发行东吴汇信桃源公路 1 号集合资产管理计划，为铜仁桃源公路开发建设有限责任公司募集资金 3725 万元。

(7) 捐赠 100 万元援建石阡县国荣乡初级中学学生宿舍；捐赠 30 万元援建石阡县枫香乡梨子园村小学教学楼；捐赠 40 万元援建思南县三道水乡中心幼儿园食堂；控股子公司东吴期货有限公司捐赠 20 万元援建石阡县甘溪乡扶堰小学学生浴室。

(8) 出资 80 万元支持石阡茶叶产业发展，助力消费扶贫。

(9) 连续 3 次举办公司内部爱心拍卖活动，筹得善款共计 9.2 万元，全部汇入“东吴证券慈善爱心基金”，用于贫困地区的教育公益帮扶。

(10) 公司精准扶贫工作获得社会各界广泛认可。国务院扶贫办 2017 年 8 月 29 日召开东西部扶贫协作经验交流会，公司的精准扶贫工作赢得了国务院扶贫办、省、市各级领导的高度评价和充分肯定，公司精准扶贫事迹被录入《贯彻东西部扶贫协作座谈会案例选编》，并于会上印发。2018 年 1 月 23 日，由《国际金融报》主办的“2017 中国资本市场扶贫先锋论坛”在北京人民日报社举行，公司获评最佳“一司一县”结对帮扶案例。2018 年 2 月 7 日，公司荣获和讯江苏和江苏省互联网产业投资基金联合颁发的“年度社会责任公益奖”。

## 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

(1) 积极参与贫困地区供给侧结构性改革。随着供给侧结构性改革和国企改革的深入推进，跨行业、跨地区、跨所有制的产业并购重组将在“三去一降一补”中发挥重要作用。公司将积极拓展业务空间，推进产业整合，创新并购重组方式，丰富并购重组支付手段，支持上市公司并购重组贫困地区企业，支持贫困地区企业通过资产注入、引入战投、吸收合并、整体上市等多种方式做优做强，更好地支持经济结构转型和产业升级。

(2) 探索“证券行业产业扶贫引导基金”模式，引导社会资本、促进贫困地区产业发展，服务贫困地区经济发展，通过扶持贫困地区特色产业，助力贫困地区产业发展，帮助贫困地区从根本上实现脱贫致富。

(3) 按照设立营业网点的计划及监管部门的要求，公司将逐步落实经纪业务、投行业务及各项综合金融业务在营业网点的开展，适时设立贵州分公司。在普及证券法规和金融知识、传播理性投资理念的基础上，扩大业务覆盖面，拓展服务的广度和深度，帮助铜仁市内企业规范公司治理，提高贫困地区利用资本市场促进经济发展的能力。

(4) 充分发挥资本市场在服务国家脱贫攻坚战略中的作用，利用交易所 IPO、新三板挂牌及债权融资对贫困地区企业的绿色通道，积极有效地促进私募市场为贫困地区提供融资服务，通过多层次资本市场融资支持铜仁市、石阡县、松桃苗族自治县及思南县的企业。

(5) 为贫困地区提供多方位的资本市场教育培训服务；联合贫困地区政府扶贫机构等相关单位举办各类资本市场发展研讨会，开展业务交流，不断深入探讨证券行业支持贫困地区实体经济发展、解决中小微企业融资难等方面的举措思路。

(6) 加强贫困地区投资者合法权益保护和教育。根据贫困地区金融消费者需求特点，有针对性地设计开展投资者教育活动，提高投资者风险责任意识，配合有关部门严厉打击金融欺诈、非法集资等非法金融活动，维护贫困地区投资者合法权益。畅通投资者投诉的处理渠道，完善多元化纠纷调解机制，优化资本市场生态环境，促进资本市场长期健康稳定运行。

(7) 支持贫困地区特色产品，充分利用消费扶贫平台发挥互联网在助推脱贫攻坚中的作用，帮助贫困地区特色产品树立品牌形象，拓宽销售市场。对于需要大批量采购的商品，公司优先考虑从定点帮扶地区购买，并建立较为长期的购货渠道，支持当地产业发展。

(8) 持续做好“东吴牵手行动”结对帮扶活动。公司 2016 和 2017 年已累计完成石阡县、松桃苗族自治县及思南县 400 名贫困儿童的结对帮扶，每位帮扶对象的资助标准为 2000 元/年，资助 3 年。公司共计 564 名人参与资助，公司将持续做好资助资金的收缴、划拨、发放工作。

(9) 继续选派业务精英赴贫困地区挂职，持续推进扶贫工作落地生根。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	94,735
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
苏州国际发展集团有限公司	0	693,371,528	23.11	109,000,000	质押	127,000,000	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	146,984,145	4.90	0	无	0	未知
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	0	130,000,000	4.33	0	无	0	境内非国有法人
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	0	100,000,000	3.33	0	无	0	国有法人
张家港市直属国有资产经营有限公司	0	100,000,000	3.33	0	无	0	国有法人

苏州物资控股(集团)有限责任公司	0	70,000,000	2.33	0	无	0	国有法人
苏州高新区国有资产经营公司	0	70,000,000	2.33	0	无	0	国有法人
苏州市营财投资集团公司	0	64,578,554	2.15	0	无	0	国有法人
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	0	61,832,770	2.06	0	无	0	国有法人
苏州信托有限公司	0	53,120,000	1.77	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
苏州国际发展集团有限公司	584,371,528		人民币普通股	584,371,528			
中国证券金融股份有限公司	146,984,145		人民币普通股	146,984,145			
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	130,000,000		人民币普通股	130,000,000			
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	100,000,000		人民币普通股	100,000,000			
张家港市直属公有资产经营有限公司	100,000,000		人民币普通股	100,000,000			
苏州物资控股(集团)有限责任公司	70,000,000		人民币普通股	70,000,000			
苏州高新区国有资产经营公司	70,000,000		人民币普通股	70,000,000			
苏州市营财投资集团公司	64,578,554		人民币普通股	64,578,554			
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	61,832,770		人民币普通股	61,832,770			
苏州信托有限公司	53,120,000		人民币普通股	53,120,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州国际发展集团有限公司和苏州市营财投资集团公司、苏州信托有限公司之间为存在控制关系的关联方。苏州国际发展集团有限公司持有苏州市营财投资集团公司100%的股权,同时持有苏州信托有限公司70.01%的股权,因此,苏州国际发展集团有限公司、苏州市营财投资集团公司和苏州信托有限公司为一致行动人。未发现上述其他股东之间存在关联关系,也未发现上述其他股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	苏州国际发展集团有限公司	109,000,000	2019年8月5日	0	持有之日起60个月不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马震亚	职工董事、副总裁、财务负责人	离任
方敏	监事会主席、职工监事	离任
袁维静	股东代表监事	离任
李齐兵	副总裁	离任
范力	财务负责人（代行）	聘任
孙中心	职工董事	选举
	常务副总裁	聘任
袁维静	职工监事	选举
沈光俊	监事	选举

## 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年7月4日，公司董事会收到董事马震亚先生提交的书面辞呈，因工作调整原因，马震亚先生申请辞去本公司职工董事职务。公司监事会收到监事会主席方敏女士和监事袁维静女士的书面辞呈，因到龄退休原因，方敏女士申请辞去监事会主席及职工监事职务，因工作调整原因，袁维静女士申请辞去股东代表监事职务。同日，公司召开了第四届职工代表大会第二次全体会议。会议选举孙中心先生为公司职工董事，任期与第三届董事会一致；选举袁维静女士为公司职工监事，任期与第三届监事会一致。

2018年7月17日，公司第三届董事会第十八次（临时）会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任孙中心先生为公司常务副总裁；同意聘任高海明先生为公司副总裁，高海明先生将在取得证券公司高级管理人员的任职资格后正式任职；同意聘任李齐兵先生为合规总

监，不再担任公司副总裁职务。李齐兵先生将在取得中国证监会无异议函后正式任职，在其正式任职前继续由朱卫国先生履行合规总监职责。上述人员的任期至第三届董事会任期届满之日；同意马震亚先生辞去副总裁、财务负责人职务，以及所担任的董事会各专门委员会委员职务，公司财务负责人职务由总裁代行。

同日，公司召开第三届监事会第十一次（临时）会议，选举袁维静女士为公司第三届监事会主席，袁维静女士尚待取得证券监管部门核准的证券公司监事会主席任职资格后正式履职，在此之前，由袁维静女士担任第三届监事会的临时召集人；提名沈光俊先生为第三届监事会监事候选人，待股东大会审议通过，并取得证券公司监事任职资格后正式任职。

2018年8月28日，公司召开2018年第一次临时股东大会，选举沈光俊先生为公司第三届监事会监事。沈光俊先生已于8月13日取得了证券公司监事任职资格，在股东大会通过之日起正式任职。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
东吴证券股份有限公司2013年公司债券	13东吴债	122288	2013-11-18	2018-11-18	30	6.18	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东吴证券股份有限公司2015年公司债券	15东吴债	136022	2015-11-9	2020-11-9	25	4.15	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东吴证券股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券	17东吴债	143021	2017-3-13	2022-3-13	25	4.70	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东吴证券股份有限公司非公开发行2017年次级债券(第一期)品种一	17东吴01	145494	2017-04-26	2020-04-26	40.60	5.20	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东吴证券股份有限公司非公开发行2017年次级债券(第一期)品种二	17东吴02	145495	2017-04-26	2022-04-26	16.50	5.50	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东吴证券股份有限公司非公开发行2017年次级债券(第二期)(品种一)	17东吴03	145550	2017-05-22	2020-05-22	27.40	5.40	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所



东吴证券股份有限公司非公开发行2017年次级债券(第二期)(品种二)	17 东吴 04	145551	2017-05-22	2022-05-22	12.30	5.60	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
东吴证券股份有限公司2018年非公开发行公司债券(第一期)	18 东吴 F1	150105	2018-01-29	2021-01-29	45	5.70	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用  不适用

上述债券存续期内均按时兑付利息。

公司债券其他情况的说明

适用  不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

“13 东吴债” 债券受托管理人	名称	瑞信方正证券有限责任公司
	办公地址	中国北京市西城区金融大街甲9号金融街中心南楼15层
	联系人	陈万里、颜斌
	联系电话	010-66538666
“15 东吴债” 债券受托管理人	名称	东海证券股份有限公司
	办公地址	江苏省常州市延陵西路23号投资广场18层
	联系人	丁俊、翟颖
	联系电话	021-20333333
“17 东吴债”、“17 东吴 01”、“17 东吴 02”、“17 东吴 03”、“17 东吴 04” 债券受托管理人	名称	西部证券股份有限公司
	办公地址	陕西省西安市新城区东大街232号信托大厦
	联系人	滕晶、李晶
	联系电话	029-87406130
“18 东吴 F1” 债券受托管理人	名称	华融证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街18号中国人保寿险大厦
	联系人	石川
	联系电话	010-85556311
“13 东吴债” 资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼
“15 东吴债”、“17 东吴债” 资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路398号华盛大厦14F

其他说明:

适用  不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司发行的公司债券募集资金扣除发行等相关费用后，均用于补充公司营运资金，满足公司中长期业务发展需求。资金主要用于与公司主营业务相关的用途，以支持公司的长期发展及核心竞争力的培育，与募集说明书中约定的资金运用安排保持一致。

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司聘请鹏元资信评估有限公司对“13 东吴债”进行评级，并邀请上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“15 东吴债”、“17 东吴债”进行评级。根据两家资信评级机构 2018 年为上述债券分别出具的跟踪评级报告，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的跟踪评级结果为：主体评级/展望为“AAA/稳定”；“15 东吴债”、“17 东吴债”债项评级为“AAA”。鹏元资信评估有限公司出具的跟踪评级结果为：“13 东吴债”信用等级维持为 AAA，发行主体长期信用等级维持为 AAA，评级展望维持为稳定。对于上述跟踪评级报告，两家资信评级机构均在各自的官方网站上进行披露。《东吴证券股份有限公司关于“13 东吴债”、“15 东吴债”、“17 东吴债”跟踪评级结果的公告》于 2018 年 5 月 26 日在上交所网站上披露。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

公司将按时履行各期债券年度付息及到期还本付息义务。公司偿债能力良好。公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。公司的收入规模和盈利积累，较大程度上保证了公司按期偿本付息的能力。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

瑞信方正证券作为“13 东吴债”、东海证券作为“15 东吴债”、西部证券作为“17 东吴债、17 东吴 01、17 东吴 02、17 东吴 03、17 东吴 04”、华融证券作为“18 东吴 F1”的受托管理人，以维护全体债券持有人的最大利益为行事原则，严格按照《债券受托管理协议》的约定，持续关注公司的资信状况、经营情况、财务状况及募集资金管理运用等情况，根据受托管理协议的有关约定及监管要求履行受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

公司已于 2018 年 6 月 28 日通过上交所网站公告了 2017 年度受托管理事务报告。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.60	1.48	8.11	
速动比率	1.60	1.48	8.11	
资产负债率 (%)	73.83	73.78	0.07	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.08	1.57	-31.21	本期公司业绩下降且利息支出增加, 故指标下降。
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

## 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2018 年, 公司其他债务融资工具有: 收益凭证、同业拆借等。各项融资均按时兑付本金及利息。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

2018 年 6 月末, 公司金融机构授信总额达 1235.30 亿元, 尚存未使用授信额度 994.20 亿元, 授信金融机构 41 家。公司信誉良好, 报告期内公司按时偿还银行贷款, 未发生贷款展期、减免情况。

## 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司各期债券严格执行募集说明书的相关约定及承诺, 发行文件真实、准确和完整, 发行程序合规, 募集资金用途合法合规、严格在约定的范围内使用, 严格按照募集说明书中的约定、公司内部制度及专项账户的规定履行资金使用的程序, 专项账户运作正常。履行相关的信息披露义务, 按期支付到期的利息及本金, 未发生违约事件。

## 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	5.01	12,938,666,697.74	13,328,823,906.01
其中：客户存款		11,330,772,609.76	10,765,509,016.07
结算备付金	5.02	3,016,623,962.21	3,527,282,348.05
其中：客户备付金		2,748,543,535.59	2,922,987,066.56
融出资金	5.03	7,493,100,651.25	8,055,111,637.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5.04	26,235,015,718.58	30,500,770,836.82
衍生金融资产	5.05	935,336.67	1,822,815.12
买入返售金融资产	5.06	21,758,252,274.44	19,738,607,632.23
应收款项	5.07	206,896,011.84	280,450,852.88
应收利息	5.08	1,042,241,886.64	949,137,958.75
存出保证金	5.09	1,409,210,874.04	1,022,659,662.47
可供出售金融资产	5.10	16,132,840,408.04	14,160,006,554.24
持有至到期投资	5.12	6,498,290.19	6,511,196.19
长期股权投资	5.13	726,293,628.10	729,916,770.41
固定资产	5.14	700,970,533.21	737,112,224.98
无形资产	5.15	191,131,263.94	191,896,244.41
商誉	5.16	239,017,527.58	235,685,139.34
递延所得税资产	5.17	334,255,931.12	223,264,127.98
其他资产	5.18	599,336,353.28	671,394,610.64
资产总计		93,031,287,348.87	94,360,454,517.84
<b>负债：</b>			
短期借款	5.20	500,000,000.00	11,351,488.00
应付短期融资款	5.21	6,535,654,000.00	2,207,165,000.00
拆入资金	5.22	2,600,000,000.00	124,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5.23	218,094,916.64	
衍生金融负债	5.05	3,083,386.61	1,201,809.47
卖出回购金融资产款	5.24	7,345,036,020.29	9,493,684,137.32
代理买卖证券款	5.25	14,958,855,670.25	14,062,318,407.64
应付职工薪酬	5.26	463,301,725.67	673,164,446.72
应交税费	5.27	66,421,249.21	273,251,557.04
应付款项	5.28	34,454,385.65	49,752,988.67
应付利息	5.29	495,282,968.81	937,240,815.88
应付债券	5.30	24,137,781,300.44	30,144,377,325.55

项目	附注	期末余额	期初余额
递延所得税负债	5.17	4,563,461.22	4,899,330.30
其他负债	5.31	15,240,333,614.81	15,322,458,031.33
负债合计		72,602,862,699.60	73,304,865,337.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5.32	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	5.33	11,763,692,463.30	11,764,002,886.47
其他综合收益	5.34	-60,155,798.82	189,916,333.65
盈余公积	5.35	744,078,263.08	744,078,263.08
一般风险准备	5.36	1,889,092,943.64	1,866,511,592.92
未分配利润	5.37	2,809,465,164.44	3,255,792,797.39
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		20,146,173,035.64	20,820,301,873.51
少数股东权益	5.38	282,251,613.63	235,287,306.41
所有者权益（或股东权益） 合计		20,428,424,649.27	21,055,589,179.92
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		93,031,287,348.87	94,360,454,517.84

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：范力

会计机构负责人：王菁

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金		10,477,568,834.96	10,550,882,741.24
其中：客户存款		10,020,897,323.69	9,284,517,732.32
结算备付金		2,970,674,627.03	3,493,746,893.57
其中：客户备付金		2,748,543,535.59	2,922,987,066.56
融出资金		7,493,100,651.25	8,055,111,637.32
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		15,379,294,638.95	18,464,318,566.92
衍生金融资产		935,336.67	1,822,815.12
买入返售金融资产		14,993,569,047.51	12,823,743,300.28
应收款项	15.01	157,611,359.32	174,642,811.52
应收利息		618,073,015.26	539,887,753.55
存出保证金		167,069,660.80	107,207,712.27
可供出售金融资产		13,662,090,927.24	12,476,959,281.38
长期股权投资	15.02	5,855,853,111.27	5,758,075,004.87
固定资产		661,831,461.03	696,573,438.32
无形资产		179,254,304.98	177,309,517.80
商誉		11,749,999.80	11,749,999.80
递延所得税资产		274,379,623.12	181,834,500.54
其他资产	15.03	358,728,851.68	441,469,830.68
资产总计		73,261,785,450.87	73,955,335,805.18

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>负债：</b>			
短期借款		500,000,000.00	
应付短期融资款		6,535,654,000.00	2,207,165,000.00
拆入资金		2,600,000,000.00	124,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		218,094,916.64	
衍生金融负债			583,172.99
卖出回购金融资产款		5,989,701,793.37	7,377,517,105.79
代理买卖证券款		12,510,805,580.65	11,948,887,473.25
应付职工薪酬		388,078,412.58	524,425,254.28
应交税费		33,899,047.22	228,212,929.38
应付款项		9,374,369.93	9,145,790.89
应付利息		493,960,246.57	935,197,177.95
应付债券		24,137,781,300.44	30,144,377,325.55
其他负债		230,728,835.07	164,748,920.90
负债合计		53,648,078,502.47	53,664,260,150.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积		11,656,868,056.49	11,656,642,848.19
其他综合收益		-153,605,500.90	165,319,276.49
盈余公积		744,078,263.08	744,078,263.08
一般风险准备		1,733,987,424.98	1,733,987,424.98
未分配利润		2,632,378,704.75	2,991,047,841.46
所有者权益（或股东权益）合计		19,613,706,948.40	20,291,075,654.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		73,261,785,450.87	73,955,335,805.18

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：范力

会计机构负责人：王菁

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,535,638,229.51	2,046,435,181.21
手续费及佣金净收入	5.39	844,774,445.60	1,163,645,832.58
其中：经纪业务手续费净收入		440,207,564.85	502,233,406.38
投资银行业务手续费净收入		226,371,190.24	448,402,878.92
资产管理业务手续费净收入		87,941,416.05	116,631,519.30
利息净收入	5.40	-343,223,674.68	-221,776,348.52
投资收益（损失以“-”号填列）	5.41	717,089,715.26	808,493,994.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,186.65	14,055,288.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.42	-251,387,380.11	-80,011,639.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		4,597,836.01	-544,776.29
其他收益	5.43	10,910,707.05	9,828,363.41
其他业务收入	5.44	552,876,580.38	366,799,755.13

项目	附注	本期发生额	上期发生额
二、营业支出		1,490,271,915.42	1,443,158,397.40
税金及附加	5.45	14,875,590.10	16,329,221.97
业务及管理费	5.46	880,458,617.20	852,041,687.27
资产减值损失	5.47	40,631,314.84	218,125,980.96
其他业务成本	5.44	554,306,393.28	356,661,507.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,366,314.09	603,276,783.81
加：营业外收入	5.48	252,937.73	1,441,112.69
减：营业外支出	5.49	4,158,912.29	1,321,071.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,460,339.53	603,396,824.82
减：所得税费用	5.50	11,222,120.66	162,108,238.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,238,218.87	441,288,586.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,238,218.87	441,288,586.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者（或股东）的净利润		26,253,717.77	426,849,816.17
2. 少数股东损益		3,984,501.10	14,438,769.96
六、其他综合收益的税后净额	5.34	-250,330,770.30	132,287,765.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-250,072,132.47	132,047,610.31
（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		-250,072,132.47	132,047,610.31
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		-4,109,539.72	4,264,022.49
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-250,754,929.97	129,434,247.08
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		4,792,337.22	-1,650,659.26
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-258,637.83	240,155.51
七、综合收益总额		-220,092,551.43	573,576,351.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-223,818,414.70	558,897,426.48
归属于少数股东的综合收益总额		3,725,863.27	14,678,925.47
八、每股收益：	5.51		
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.14

项目	附注	本期发生额	上期发生额
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.14

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：范力

会计机构负责人：王菁

## 母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		965,226,076.09	1,433,755,419.33
手续费及佣金净收入	15.04	727,447,644.97	1,083,950,290.67
其中：经纪业务手续费净收入		411,356,058.88	461,867,047.25
投资银行业务手续费净收入		226,371,190.24	448,402,878.92
资产管理业务手续费净收入		81,350,696.39	165,706,827.75
利息净收入	15.05	-205,280,284.76	-62,511,353.46
投资收益（损失以“-”号填列）		436,554,925.80	447,132,060.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,552,898.10	1,226,910.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15.06	3,609,234.91	-39,995,604.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		459,147.70	-675,709.88
其他收益		1,668,207.05	5,378,363.41
其他业务收入		767,200.42	477,372.46
二、营业支出		835,497,893.73	888,649,029.58
税金及附加		11,880,740.21	14,770,333.95
业务及管理费		701,007,262.78	655,752,714.67
资产减值损失		122,609,890.74	218,125,980.96
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,728,182.36	545,106,389.75
加：营业外收入		99,557.62	852,502.46
减：营业外支出		1,362,339.92	7,893,395.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,465,400.06	538,065,496.51
减：所得税费用		37,134,536.77	153,119,405.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,330,863.29	384,946,090.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		91,330,863.29	384,946,090.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-318,924,777.39	109,894,407.59
（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		-318,924,777.39	109,894,407.59
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		-318,924,777.39	109,894,407.59



项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		-227,593,914.10	494,840,498.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：范力

会计机构负责人：王菁

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		2,640,772,487.43	
收取利息、手续费及佣金的现金		2,246,260,703.30	2,428,212,437.74
拆入资金净增加额		2,476,000,000.00	
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额		560,715,364.76	893,864,443.94
代理买卖证券收到的现金净额		896,537,262.61	
收到其他与经营活动有关的现金	5.53 (1)	1,324,725,725.76	557,656,740.11
经营活动现金流入小计		10,145,011,543.86	3,879,733,621.79
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净减少			2,730,731,513.23
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额			2,923,496,100.37
支付利息、手续费及佣金的现金		538,753,247.14	463,299,114.79
回购业务资金净减少额		4,171,620,074.81	2,940,477,971.50
支付给职工以及为职工支付的现金		703,782,971.09	875,065,011.98
支付的各项税费		305,794,124.19	455,241,163.50
支付其他与经营活动有关的现金	5.53 (2)	1,855,372,475.81	3,011,896,046.04
经营活动现金流出小计		7,575,322,893.04	13,400,206,921.41
经营活动产生的现金流量净额		2,569,688,650.82	-9,520,473,299.62
<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			1,474,320.00
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	5.53 (3)	289,752.83	118,976.34
投资活动现金流入小计		289,752.83	1,593,296.34
投资支付的现金			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,953,853.42	29,521,395.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			160,030,484.80
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,953,853.42	189,551,880.52
投资活动产生的现金流量净额		-33,664,100.59	-187,958,584.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		40,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,000,000.00	
取得借款收到的现金		7,542,588,000.00	2,152,390,000.00
发行债券收到的现金		4,983,879,867.92	13,151,698,113.21
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,566,467,867.92	15,304,088,113.21
偿还债务支付的现金		13,725,450,488.00	4,804,595,812.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,728,378,051.90	1,170,753,523.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,969,108.97
支付其他与筹资活动有关的现金	5.53(4)		41,600,000.00
筹资活动现金流出小计		15,453,828,539.90	6,016,949,335.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,887,360,671.98	9,287,138,777.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,234,696.85	-7,018,139.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-352,570,818.60	-428,311,246.01
加：期初现金及现金等价物余额		16,122,119,527.91	23,978,090,935.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5.54	15,769,548,709.31	23,549,779,689.73

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：范力

会计机构负责人：王菁

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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		2,018,703,768.58	
收取利息、手续费及佣金的现金		1,843,589,941.98	2,123,620,229.21
拆入资金净增加额		2,476,000,000.00	
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额		560,715,364.76	893,864,443.94
代理买卖证券收到的现金净额		561,918,107.40	
收到其他与经营活动有关的现金		195,804,065.61	59,144,222.40
经营活动现金流入小计		7,656,731,248.33	3,076,628,895.55
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净减少			1,587,049,434.88

项目	附注	本期发生额	上期发生额
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额			3,251,315,103.25
支付利息、手续费及佣金的现金		461,052,731.55	377,332,763.11
回购业务资金净减少额		3,560,968,375.22	4,844,261,381.44
支付给职工以及为职工支付的现金		546,000,583.05	739,982,623.20
支付的各项税费		223,022,143.87	383,733,618.22
支付其他与经营活动有关的现金		261,651,907.36	657,943,666.57
经营活动现金流出小计		5,052,695,741.05	11,841,618,590.67
经营活动产生的现金流量净额		2,604,035,507.28	-8,764,989,695.12
<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			
收到其他与投资活动有关的现金		280,056.26	87,025.24
投资活动现金流入小计		280,056.26	87,025.24
投资支付的现金			914,963,753.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,794,381.14	23,430,662.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		96,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		127,794,381.14	938,394,416.20
投资活动产生的现金流量净额		-127,514,324.88	-938,307,390.96
<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		7,542,588,000.00	2,152,390,000.00
发行债券收到的现金		4,983,879,867.92	13,151,698,113.21
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,526,467,867.92	15,304,088,113.21
偿还债务支付的现金		13,714,099,000.00	4,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,728,378,051.90	1,150,817,720.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,442,477,051.90	5,550,817,720.45
筹资活动产生的现金流量净额		-2,916,009,183.98	9,753,270,392.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,101,828.76	-675,709.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-436,386,172.82	49,297,596.80
加：期初现金及现金等价物余额		13,884,629,634.81	21,005,436,186.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	15.07	13,448,243,461.99	21,054,733,783.36

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：范力

会计机构负责人：王菁

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	3,000,000,000.00	11,764,002,886.47	189,916,333.65	744,078,263.08	1,866,511,592.92	3,255,792,797.39	235,287,306.41	21,055,589,179.92
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	3,000,000,000.00	11,764,002,886.47	189,916,333.65	744,078,263.08	1,866,511,592.92	3,255,792,797.39	235,287,306.41	21,055,589,179.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-310,423.17	-250,072,132.47		22,581,350.72	-446,327,632.95	46,964,307.22	-627,164,530.65
(一) 综合收益总额			-250,072,132.47			26,253,717.77	3,725,863.27	-220,092,551.43
(二) 所有者投入和减少资本		-310,423.17					43,238,443.95	42,928,020.78
1. 股东投入的普通股							40,000,000.00	40,000,000.00
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		-310,423.17					3,238,443.95	2,928,020.78
(三) 利润分配					22,581,350.72	-472,581,350.72		-450,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					22,581,350.72	-22,581,350.72		
3. 对所有者(或股东)的分配						-450,000,000.00		-450,000,000.00
4. 其他								
(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	11,763,692,463.30	-60,155,798.82	744,078,263.08	1,889,092,943.64	2,809,465,164.44	282,251,613.63	20,428,424,649.27

## 2018 年半年度报告

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	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	262,049,418.57	20,489,218,964.30
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	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	262,049,418.57	20,489,218,964.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			132,047,610.31		6,590,228.34	-29,740,412.17	-31,890,183.50	77,007,242.98
（一）综合收益总额			132,047,610.31			426,849,816.17	14,678,925.47	573,576,351.95
（二）所有者投入和减少资本							-41,600,000.00	-41,600,000.00
1. 股东投入的普通股							-41,600,000.00	-41,600,000.00
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					6,590,228.34	-456,590,228.34	-4,969,108.97	-454,969,108.97
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备					6,590,228.34	-6,590,228.34		
3. 对所有者（或股东）的分配						-450,000,000.00	-4,969,108.97	-454,969,108.97
4. 其他								
（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	3,000,000,000.00	11,764,002,886.47	66,954,367.53	667,334,848.07	1,678,629,644.23	3,159,145,225.91	230,159,235.07	20,566,226,207.28

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：范力

会计机构负责人：王菁

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,000,000,000.00	11,656,642,848.19	165,319,276.49	744,078,263.08	1,733,987,424.98	2,991,047,841.46	20,291,075,654.20
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	3,000,000,000.00	11,656,642,848.19	165,319,276.49	744,078,263.08	1,733,987,424.98	2,991,047,841.46	20,291,075,654.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		225,208.30	-318,924,777.39			-358,669,136.71	-677,368,705.80
(一) 综合收益总额			-318,924,777.39			91,330,863.29	-227,593,914.10
(二) 所有者投入和减少资本		225,208.30					225,208.30
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		225,208.30					225,208.30
(三) 利润分配						-450,000,000.00	-450,000,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配						-450,000,000.00	-450,000,000.00
3. 其他							
(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	11,656,868,056.49	-153,605,500.90	744,078,263.08	1,733,987,424.98	2,632,378,704.75	19,613,706,948.40

项目	上期						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	3,000,000,000.00	11,656,642,848.19	-13,832,138.17	667,334,848.07	1,580,500,594.96	2,903,843,936.37	19,794,490,089.42
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	3,000,000,000.00	11,656,642,848.19	-13,832,138.17	667,334,848.07	1,580,500,594.96	2,903,843,936.37	19,794,490,089.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			109,894,407.59			-65,053,909.23	44,840,498.36
（一）综合收益总额			109,894,407.59			384,946,090.77	494,840,498.36
（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						-450,000,000.00	-450,000,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-450,000,000.00	-450,000,000.00
3. 其他							
（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	96,062,269.42	667,334,848.07	1,580,500,594.96	2,838,790,027.14	19,839,330,587.78

法定代表人：范力

主管会计工作负责人：范力

会计机构负责人：王菁

## 附注 1、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

东吴证券股份有限公司（原名苏州证券公司、苏州证券有限责任公司、东吴证券有限责任公司，以下简称“本公司”，本公司及其子公司以下简称“本集团”）成立于 1993 年 4 月 10 日，1998 年 1 月 9 日经中国人民银行江苏省分行苏银复（1998）30 号批复同意增资改制，注册资本增至 10,400 万元，公司名称变更登记为苏州证券有限责任公司，2001 年 12 月 19 日经中国证监会证监机构字（2001）308 号“关于苏州证券有限责任公司增资扩股并更名的批复”，注册资本由 10,400 万增至 100,000 万元人民币，公司更名为东吴证券有限责任公司。

2008 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]831 号“关于核准东吴证券有限责任公司变更注册资本的批复”，增加注册资本人民币 50,000 万元，变更后的注册资本为人民币 150,000 万元。

2009 年 12 月 8 日经公司 2009 年度第二次临时股东会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]310 号“关于核准东吴证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复”批准，本公司整体变更为东吴证券股份有限公司，变更后，公司的注册资本为人民币 150,000 万元，由全体股东以截至 2009 年 9 月 30 日经审计后的公司净资产折股。

2011 年 1 月 25 日经公司 2011 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1887 号”文核准，公司首次公开发行 50,000 万股新股。公司股票于 2011 年 12 月 12 日起在上海证券交易所上市交易，注册资本变更为人民币 200,000 万元。

2013 年 9 月 9 日经公司 2013 年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2014 年 2 月 13 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]200 号），公司获准非公开发行人民币普通股股票不超过 70,000 万股，每股面值 1 元，由于上述非公开发行股票方案的实施，新增注册资本人民币 70,000 万元，变更后公司注册资本为人民币 270,000 万元。

2015 年 11 月 16 日经公司 2015 年第四次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2015 年 12 月 23 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]3035 号），公司获准非公开发行人民币普通股股票不超过 30,000 万股，每股面值 1 元，由于上述非公开发行股票方案的实施，新增注册资本人民币 30,000 万元，变更后公司注册资本为人民币 300,000 万元。



公司住所：苏州工业园区星阳街 5 号。

2016 年 2 月 5 日，取得由苏州市工商行政管理局核准变更登记的新企业法人营业执照，统一社会信用代码：91320000137720519P。

经营范围：许可经营项目：证券经纪；证券投资咨询；与证券投资交易、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；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 附注 2、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2018 年 6 月 30 日止的财务报表。

## 附注 3、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团金融工具的核算、承销证券业务的核算、融资融券的核算、转融通业务的核算、收入的确认和计量、资产减值准备等交易和事项的会计政策和会计估计，是按照公司实际业务特点制定的，详见本附注 3 之相关描述。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。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。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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（参见附注 3、21）；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 5. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。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。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(二) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(五) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 9. 金融工具

√适用 □不适用

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

#### (1) 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

包括交易性金融资产和交易性金融负债，以及公司指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债。

交易性金融资产和金融负债包括：公司为了近期内出售、回购或赎回而持有的金融资产或承担的金融负债；衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一的金融资产或金融负债，才可在初始确认时被直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

①该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③混合金融工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

#### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

如公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产，其金额占全部持有至到期投资在出售或重分类前总额的 5%时，其剩余部分也重分类为可供出售金

融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

③出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3）贷款和应收款项

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。

可供出售金融资产

### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除划分为贷款和应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的其他金融资产。

### （5）其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的非衍生金融负债。

## 2、金融资产和金融负债的确认、终止确认和计量方法

### （1）确认和终止确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （2）初始计量

初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

企业取得金融资产所支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利，应当单独确认为应收项目进行处理。

### (3) 后续计量

①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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间实现的利息或现金股利计入投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应当确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益；处置该项金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益。

③贷款和应收款项按摊余成本计量，占用期间按实际利率法确认收益。

④可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

⑤其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认或摊销时产生的利得或损失，均计入当期损益。

⑥在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或金融负债，按照成本计量。

### 3、金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产或者转移一项负债所需支付的价格。公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值；不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### (1) 公允价值确定的基本原则

①对存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。如估值日有市价，以估值日收盘价作为公允价值。如估值日无成交价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如估值日无成交价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，在谨慎原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

②对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。



公司使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，公司优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

对于以公允价值计量的金融负债，公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

## (2) 公允价值层次

公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值分为以下三个层次：

第一层次：输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 4、金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，判定是否发生减值：

### (1) 可供出售金融资产

股票等权益类：资产负债表日，如果单个可供出售金融资产公允价值下跌幅度超过其持有成本的 50%，或持续下跌时间在一年以上，预期这种下降趋势属于非暂时性的；同时结合其他因素可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

对于公司于中国证券金融股份有限公司设立的专户投资，鉴于该投资的特殊性，即公司无法控制中国证券金融股份有限公司运用该等出资进行投资的方式以及可收回该等出资的时间，并结合行业惯例等其他相关因素，公司以“公允价值下跌幅度超过其持有成本的 50%，或持续下跌时间在 36 个月以上”，作为该投资计提减值准备的标准。

债券等固定收益类：如果单个可供出售金融资产出现以下减值迹象，可以认定该可供出售金融资产已发生减值：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④ 发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑤ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益（其他综合收益）的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## （2）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。具体减值方法如下：

①应收款项减值的方法，参见附注 3：3.10。

②持有至到期投资、贷款的减值测试采用未来现金流折现法，资产负债表日，对于持有至到期投资、贷款，收集债务人的经营和信用状况，如果按合同或协议没有收到款项或利息，或债务人发生财务困难的，将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

③以成本计量的金融资产：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的金融资产投资，或与该金融资产挂钩并须通过交付该金融资产结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该金融资产投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 5、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足企业准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 6、金融资产和金融负债的抵销

当具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

### 10. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额 1,000.00 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，本集团根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相关很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

对于单项金额低于 1,000 万元的应收款项可以单独进行减值测试,确定减值损失,计提坏账准备;也可以与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计提确定减值损失,计提坏账准备。根据应收款项组合的不同信用风险特征,按下述比例计提坏账准备:

A、信用业务类应收款项采用账龄分析法结合个别认定计提坏账准备。

①信用业务出现违约被强平后资不抵债的,参照以下比例计提:

账 龄	计提比例
6 个月以内	不低于 60%
6 个月-1 年以内	不低于 80%
1 年以上	100%

②股票质押业务,出现逾期违约且尚未平仓的,同时履约保障比例不低于 130%,参照以下比例计提:

账 龄	计提比例
1 年以内	不低于 10%
1-2 年以内	不低于 20%
2-3 年以内	不低于 40%
3 年以上	不低于 70%

B、公司一般性应收账款坏账损失的核算方法:坏账损失采用备抵法核算,根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,每年年度终了时对应收款项按账龄分析法结合个别认定计提坏账准备,坏账准备的计提比例列示如下:

账 龄	计提比例
3 年以内	0%
3 年以上	70%

## 11.客户交易结算资金的核算

(1) 公司接受客户委托,代理客户买卖股票、债券和基金等有价证券而收到的款项,全额存入公司指定的银行账户,同时确认为一项负债,与客户进行相关的结算。

(2) 公司接受客户委托,代理客户买卖股票、债券和基金等有价证券时,如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额的,应按买卖证券成交价的差额加上代扣代交的相关税费和应向客户收取的佣金等费用之和减少客户交易结算资金;如卖出证券成交总额大于买入证券成交总额的,应按买卖证券成交价的差额减去代扣代交的相关税费和应向客户收取的佣金等费用后的余额增加客户交易结算资金。

## 12. 承销证券业务的核算

(1) 公司承销证券时，在证券发行日根据承销合同确认的证券发行总额，按承销价款，在备查簿中记录承销证券的情况。

(2) 承销证券结束，将承销证券款交付委托单位并确认承销手续费。

(3) 承销期结束，如有未售出证券、采用余额包销方式承销证券的，按合同规定由公司认购，应按承销价款转为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产等科目。

## 13. 买入返售和卖出回购业务的核算

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括股票、债券、票据等），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。

卖出回购交易按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关资产（包括股票、债券、票据等）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。

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认；买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。买入返售及卖出回购业务分别按合同利率在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

## 14. 融资融券业务

适用  不适用

融资融券业务，是指证券公司向客户出借资金供其买入上市证券或者出借上市证券供其卖出，并收取担保物的经营活动。融资融券业务类型主要包括融资业务和融券业务。

融资业务：公司将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

融券业务：将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产，计入融出证券。

融资融券利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

证券公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

## 15. 信用交易业务风险准备

公司信用交易业务，包括融资融券业务、约定购回业务和股票质押回购业务。资产负债表日对信用交易业务按比例法结合个别认定法计提风险准备，比例法按信用交易业务的类别分别计提，

计提标准为融资融券业务规模(包括融出资金余额和融出证券成本)的0.2%、约定购回业务规模的0.3%、股票质押回购业务规模的0.5%。

## 16. 转融通业务

转融通业务包括转融资业务和转融券业务。转融资业务是指中国证券金融股份有限公司(以下简称证金公司)将自有或者依法筹集的资金出借给证券公司,供其办理融资业务的经营。转融券业务是指证金公司将自有或者融入的证券出借给证券公司,供其办理融券业务的经营。

**转融资业务:**对于融入的资金,证券公司在资产负债表内确认为资产,同时确认一项对出借方的负债,计入“拆入资金”科目,并在“利息支出”科目核算转融通业务产生的利息费用。

**转融券业务:**对于融入的证券,由于其主要收益或风险不由证券公司享有或承担,公司不将其计入资产负债表,但在财务报表附注“其他需要说明的重要事项”中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值,未融出证券期末市值等信息。

## 17. 长期股权投资

适用 不适用

### 1) 控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资/股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理,直至处

置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注 3：3.04 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

① 合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

减值方法及减值准备计提方法参见附注 3：3.23。

(3) 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，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同



自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 18. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在取得时，按取得时的成本入账。与购买或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，在所购建资产达到预定可使用状态前所发生的，全部资本化为固定资产的成本。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的原值扣除残值和其预计使用年限制定折旧率。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。减值测试方法及会计处理方法参见附注 3：3.23。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	30-35	3-5	2.71-3.23
运输设备	直线法	5-10	3-5	9.50-19.40
办公设备及其他	直线法	5	3-5	19.00-19.40

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 19. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值方法及会计处理方法参见附注 3：3.23。

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；摊销年限分别为：土地使用权 40 年、交易席位费 10 年和软件 5 年。每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。截至资产负债表日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 21. 商誉的核算办法

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。对商誉不摊销，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。商誉的减值方法及会计处理方法参见附注 3、23。

## 22. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。公司对以经营租赁方式租入的固定资产改良支出，其发生符合资本化条件的各项支出，计入本项目，按剩余租赁期与 5 年两者中较短的期限平均摊销。如果 5 年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

## 23. 除金融资产外的其他资产减值

在资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象；如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 24. 应付职工薪酬

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。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

#### 26. 营业收入

√适用 □不适用

### (1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券业务：在与客户办理买卖证券款清算时确认收入。其中，出租交易单元租金收入、代销金融产品佣金收入按双方确认的金额，在收到价款或取得收取价款的凭证时确认收入。

证券承销业务：按证券发行方式分别确认。A、全额包销方式，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认为发行收入；B、余额包销、代销方式，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认；C、有合同约定的按相关条款确认收入。

保荐业务：按照提供劳务收入确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认。

财务顾问业务和投资咨询服务业务：按照提供劳务收入确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认。

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

期货经纪业务：按照与客户签订的期货合约中有关手续费收取标准向客户收取的相关手续费，在扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认手续费收入。

基金管理业务：在相关服务提供后，按合同约定方式确认当期收入。

### (2) 投资收益

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间实现的利息或现金股利计入投资收益；处置该金融资产时取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时调整公允价值变动收益。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益，同时将原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益；处置该项金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分配的现金股利或利润，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定投资收益。

### (3) 利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

融资融券业务利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

(4) 其他业务收入：以合同签订并执行到期时、劳务已提供、资产已转让并收到价款或取得收取价款的凭证时确认收入。

## 27. 政府补助

适用  不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期平均分配，计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 28. 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 29. 经营租赁

### （1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 30. 利润分配

当年实现的税后利润于弥补以前年度亏损后，本公司根据《公司法》的规定，按照当年税后利润的10%足额提取法定盈余公积金，但本公司法定盈余公积金累计额达到本公司注册资本的50%时，可不再提取；根据《金融企业财务规则》的要求，按照税后利润的10%足额提取一般风险准

备；根据《证券法》的要求，按不低于税后利润的 10%提取交易风险准备金。经股东大会批准，本公司可从税后利润中提取任意盈余公积金。

本公司提取的一般风险准备金及交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算，用于弥补证券交易的损失。经股东大会批准，本公司提取的法定盈余公积金和任意盈余公积金可用于弥补本公司的亏损或者转增股本，但法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前本公司注册资本的 25%。

本公司资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

本公司可供分配利润中公允价值变动收益部分，不得用于向股东进行现金分配。以前年度未分配利润，可并入当年度未分配利润向股东分配。

### 31. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）公司管理层能够定期评价该组成部分的经营业绩，以决定向其分配资源、评价业绩；（3）能够取得该部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相同或相类似的经济特征，并且满足一定条件，本集团将其合并为一个经营分部。

### 32. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。导致出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设如下：

#### （1）应用会计政策过程中所作的重要判断

##### 1、金融资产的分类

本集团需要在金融资产初始确认时根据其性质及持有意图对金融资产进行分类，由于不同金融资产类别的后续计量方法存在差异，金融资产的分类对公司的财务状况和经营成果将产生影响。

##### 2、合并范围的确定

评估本集团是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：1) 拥有对被投资者的权力；2) 通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；3) 有

能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本集团需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。对于本集团管理并投资的结构化主体（如资产管理计划和基金等），本集团会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。在评估时，本集团需要估计结构化主体收益率、管理费、业绩报酬以及持有份额等可变因素，进而测算本集团享有的可变回报及回报的可变性，以分析评估本公司是否达到控制标准。若本集团对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

## （2）会计估计中采用的关键假设和不确定因素

### 1、金融资产的公允价值

对于缺乏活跃交易市场的金融工具，本集团运用估值方法确定其公允价值。在估值时，本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### 2、金融资产的减值

①可供出售金融资产的减值：在确定是否存在客观证据表明可供出售金融资产已发生减值时，本集团需定期评估上述资产是否出现了公允价值严重或非暂时性低于其成本或账面价值，或者被投资方的财务状况和商业前景（例如行业前景、技术变革以及经营和融资现金流量）表明上述资产已发生减值的客观证据。这要求管理层运用大量判断，而判断会影响因此确认的减值损失的金额。

②应收款项的坏账准备：本集团在资产负债表日对应收款项评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失或组合予以转回。

③信用交易业务风险准备：本集团在资产负债表日，对已形成风险的融资类业务所形成的债权（含融出资金、融出证券和买入返售金融资产等科目），先按照个别认定法，单独进行减值测试，计提相应的减值准备。单独测试未发生减值的融资类债权，本集团参考同业风险事项影响及监管要求，按照融资融券业务规模（包括融出资金余额和融出证券成本）的0.2%、约定购回业务规模的0.3%、股票质押回购业务规模的0.5%计提减值准备。本集团将定期复核计提比例。

### 3、商誉减值



本集团每年对商誉进行减值测试。在进行减值测试时，需要将商誉分配到相应的资产组或资产组组合，并预计资产组或者资产组组合未来产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 4、除金融资产和商誉以外的其他资产减值

如附注 3：3.23 所述，本集团于资产负债表日对除金融资产和商誉之外的其他资产（固定资产、在建工程等）判断是否存在可能发生减值的迹象。在进行减值测试时，当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，表明发生了减值。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 5、所得税

在正常的经营活动中，涉及的很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性，本集团根据相关税收法规谨慎判断交易对应的所得税影响并相应计提所得税。递延所得税资产只有在未来有足够纳税所得并可用于抵销有关暂时性差异时才可确认。对此需要就某些交易的税务处理作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### 附注 4、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税[2016]46号）以及《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税[2016]70号）等规定，自2016年5月1日起，本公司的主营业务收入适用增值税，税率为6%。 根据财政部和国家税务总局2016年12月21日发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通	17%、16%、6%、3%

	<p>知》，纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于财税[2016]36号的金融商品转让。资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。</p> <p>根据财政部和国家税务总局2017年1月6日发布的《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》，2017年7月1日(含)以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在2017年7月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳。</p> <p>根据财政部和国家税务总局2018年4月4日发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为原适用17%，税率调整至16%。</p>	
城市维护建设税	按流转税额的7%计征。城建税实行就地缴纳的办法，本公司所属各分支机构向当地税务部门申报缴纳城建税。	7%
教育费附加及地方教育费附加	按流转税额的5%计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%、17%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司及本公司的境内子公司	25%
本公司的香港子公司	16.5%
本公司的新加坡子公司	17%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 附注 5、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	175,702.97	196,023.39
银行存款	12,921,728,367.74	13,318,023,955.00
其中：客户存款	11,330,772,609.76	10,765,509,016.07
公司存款	1,590,955,757.99	2,552,514,938.93
其他货币资金	16,762,627.02	10,603,927.62
合计	12,938,666,697.74	13,328,823,906.01

(2) 按币种列示

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	175,702.97	/	/	196,023.39
人民币	/	/	175,702.97	/	/	196,023.39
银行存款：	/	/	12,921,728,367.75	/	/	13,318,023,955.00
其中：自有 资金	/	/	1,590,955,757.99	/	/	2,552,514,938.93
人民币	/	/	1,189,648,451.25	/	/	2,343,009,487.56
美元	3,962,661.03	6.6166	26,219,342.97	7,333,207.40	6.5342	47,916,643.79
港元	411,961,309.84	0.8431	347,324,580.33	149,625,228.07	0.8359	125,071,728.14
新加坡元	5737895.97	4.8386	27,763,383.44	7,478,257.55	4.8831	36,517,079.44
客户资金	/	/	11,330,772,609.76	/	/	10,765,509,016.07
人民币	/	/	11,213,520,076.96	/	/	10,637,011,141.39
美元	14,964,818.32	6.6166	99,016,216.90	16,842,765.43	6.5342	110,053,997.87
港元	21,630,074.61	0.8431	18,236,315.90	22,064,692.92	0.8359	18,443,876.81
其他货币 资金：	/	/	16,762,627.02	/	/	10,603,927.62
人民币	/	/	16,762,627.02	/	/	10,603,927.62
合计	/	/	12,938,666,697.74	/	/	13,328,823,906.01

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
自有信用资金	/	/	18,941,982.76	/	/	101,278,499.22
人民币	/	/	18,941,982.76	/	/	101,278,499.22
客户信用资金	/	/	1,003,004,288.83	/	/	792,218,836.07
人民币	/	/	1,003,004,288.83	/	/	792,218,836.07

## 货币资金的说明

√适用 □不适用

使用受限制的货币资金为纳入合并范围内的子公司东吴基金管理有限公司和上海新东吴优胜资产管理有限公司计提的一般风险准备金和保证金。截至 2018 年 6 月 30 日，上述风险准备金和保证金余额为人民币 185,741,950.64 元。

## 2、 结算备付金

√适用 □不适用

## (1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	2,748,543,535.59	2,922,987,066.56
公司备付金	268,080,426.62	604,295,281.49
合计	3,016,623,962.21	3,527,282,348.05

## (2) 按币种列示

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	268,080,426.62	/	/	604,295,281.49
人民币	/	/	268,080,426.62	/	/	604,295,281.49
客户备付金：	/	/	2,748,543,535.59	/	/	2,922,987,066.56
人民币	/	/	2,682,304,031.25	/	/	2,853,870,003.92
美元	8,411,285.79	6.6166	55,654,113.56	8,685,541.44	6.5342	56,753,064.88
港元	12,555,320.58	0.8431	10,585,390.78	14,791,240.29	0.8359	12,363,997.76
其中：信用备付金：	/	/	377,274,306.10	/	/	375,951,554.84
人民币	/	/	377,274,306.10	/	/	375,951,554.84
合计	/	/	3,016,623,962.21	/	/	3,527,282,348.05

## 3、融出资金

√适用 □不适用

## (1) 按开户性质分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	7,210,415,651.33	7,659,647,090.00
机构	282,684,999.92	395,464,547.32
合计	7,493,100,651.25	8,055,111,637.32

(2) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

客户因融资融券业务向本公司提供的担保物公允价值情况参见附注 14、3

融出资金的说明

√适用 □不适用

## (3) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	7,508,116,885.02	8,071,254,145.61
减：风险准备	15,016,233.77	16,142,508.29
融出资金净值	7,493,100,651.25	8,055,111,637.32

## (4) 按账龄分析

单位：元

账龄	期末余额			
	账面余额		风险准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	3,118,197,621.90	41.53%	6,236,395.24	41.53%
3-6 个月	1,231,122,674.22	16.40%	2,462,245.35	16.40%
6 个月以上	3,158,796,588.90	42.07%	6,317,593.18	42.07%
合计	7,508,116,885.02	100.00%	15,016,233.77	100.00%

(续上表)

账龄	期初余额			
	账面余额		风险准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	4,158,802,980.45	51.53	8,317,605.96	51.53
3-6 个月	1,315,550,142.03	16.30	2,631,100.28	16.30
6 个月以上	2,596,901,023.13	32.17	5,193,802.05	32.17
合计	8,071,254,145.61	100.00	16,142,508.29	100.00

## 4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	23,573,524,583.25	-	23,573,524,583.25	23,953,715,937.24	-	23,953,715,937.24
基金	841,837,592.31	-	841,837,592.31	848,867,784.73	-	848,867,784.73
股票	1,110,020,425.20	-	1,110,020,425.20	1,410,176,439.46	-	1,410,176,439.46
理财产品	709,633,117.82	-	709,633,117.82	709,768,114.66	-	709,768,114.66
其他	-	-	-	-	-	-
合计	26,235,015,718.58	-	26,235,015,718.58	26,922,528,276.09	-	26,922,528,276.09
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益	初始投资成本合计

		的金融 资产			的金融 资产	
债券	24,473,494,830.40	-	24,473,494,830.40	24,729,361,739.10	-	24,729,361,739.10
基金	3,142,643,871.20	-	3,142,643,871.20	3,150,146,924.71	-	3,150,146,924.71
股票	2,172,562,493.36	-	2,172,562,493.36	2,331,776,420.24	-	2,331,776,420.24
理财产品	711,069,641.86	-	711,069,641.86	710,000,000.00	-	710,000,000.00
其他	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计	30,500,770,836.82	-	30,500,770,836.82	30,922,285,084.05	-	30,922,285,084.05

#### 其他说明

(1) 于 2018 年 6 月 30 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，期末公允价值为 9,262,155,695.89 元，质押到期日为 2018 年 7 月 2 日至 2018 年 7 月 25 日（2017 年 12 月 31 日：期末公允价值为人民币 10,192,774,844.26 元，质押到期日为 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 01 月 31 日）。

(2) 于 2018 年 6 月 30 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无融出证券（2017 年 12 月 31 日：无）。

## 5、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具(按类别列示)	-	-	-	10,680,650.00	-	-	-	-	-	-	-	-
利率期货	-	-	-	10,680,650.00	-	-	-	-	-	-	-	-
权益衍生工具(按类别列示)	-	-	-	762,704,823.00	935,336.67	3,083,386.61	-	-	-	879,918,337.67	1,822,815.12	1,201,809.47
其中：股指期货	-	-	-	174,618,420.00			-	-	-	123,085,760.00	-	-
股票期权	-	-	-	481,398,828.00	792,103.89	428,348.61	-	-	-	756,832,577.67	1,822,815.12	1,201,809.47
场外期权	-	-	-	106,687,575.00	143,232.78	2,655,038.00	-	-	-			
其他衍生工具(按类别列示)	-	-	-	182,240,495.00	-	-	-	-	-	99,126,405.00	-	-
其中：商品期货	-	-	-	182,240,495.00	-	-	-	-	-	99,126,405.00	-	-
合计	-	-	-	955,625,968.00	935,336.67	3,083,386.61	-	-	-	979,044,742.67	1,822,815.12	1,201,809.47

衍生金融工具的说明：

[注 1]本集团进行的股指期货交易为每日无负债结算。于 2018 年 6 月 30 日，本集团用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮盈人民币 62,059.20 元（2017 年 12 月 31 日：浮亏人民币 200,376.61 元）。

[注 2]本集团进行的利率期货交易为每日无负债结算。于 2018 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期利率期货合约的公允价值为浮盈人民币 81,770.00 元（2017 年 12 月 31 日：无）。

[注 3]本集团进行的商品期货交易为每日无负债结算。于 2018 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期商品期货合约的公允价值为浮盈人民币 499,665.00 元（2016 年 12 月 31 日：浮亏人民币 1,549,810.00 元）。



## 6、买入返售金融资产

## (1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	17,699,985,059.54	17,828,870,744.38
债券	4,120,854,884.56	1,968,997,241.94
减：减值准备	62,587,669.66	59,260,354.09
买入返售金融资产账面价值	21,758,252,274.44	19,738,607,632.23

## (2) 买入返售融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	4,790,901,703.44	2,207,766,876.67
一个月至三个月内	2,088,660,000.00	2,132,323,709.65
三个月至一年内	10,704,938,240.66	9,825,727,400.00
一年以上	4,236,340,000.00	5,632,050,000.00
合计	21,820,839,944.10	19,797,867,986.32

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

## (3) 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	期末减值准备	期初账面余额	期初减值准备
约定购回式证券	397,792,818.87	1,193,378.46	311,999,818.87	935,999.46
股票质押式回购	17,302,192,240.67	61,394,291.20	17,516,870,925.51	58,324,354.63
债券质押式回购	4,120,854,884.56	-	1,389,604,331.95	-
债券买断式回购	-	-	579,392,909.99	-
合计	21,820,839,944.10	62,587,669.66	19,797,867,986.32	59,260,354.09

## (4) 买入返售业务的担保物情况

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
约定购回式证券	675,737,320.02	604,000,674.02
股票质押式回购	31,280,159,092.34	35,363,923,243.93
合计	31,955,896,412.36	35,967,923,917.95

(5) 期末买入返售金融资产中无被用作卖出回购等业务的质押物。(2017年12月31日：买入返售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物，年末公允价值为人民币395,770,885.00元，质押到期日为2018年1月2日至2018年1月4日。)

## 7、应收款项

## (1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	36,726,825.16	91,487,256.92
应收基金业务管理费	10,757,527.84	15,930,348.14
应收资产管理业务产品管理费	62,617,735.99	53,189,057.89
应收信用业务客户款	121,882,670.70	140,000,000.00
其他	12,603,769.92	4,344,189.93
合计	244,588,529.61	304,950,852.88
减：减值准备	37,692,517.77	24,500,000.00
应收款项账面价值	206,896,011.84	280,450,852.88

## (2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	193,895,878.33	79.27	17,692,517.77	46.94	254,221,069.60	83.36	4,500,000.00	18.37
1-2年	680,207.43	0.28	-	-	717,339.43	0.24	-	-
2-3年	50,012,443.85	20.45	20,000,000.00	53.06	50,012,443.85	16.40	20,000,000.00	81.63
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	244,588,529.61	100.00	37,692,517.77	100.00	304,950,852.88	100.00	24,500,000.00	100.00

## (3) 按评估方式列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	65,340,737.13	26.71	17,692,517.77	46.94	90,000,000.00	29.51	4,500,000.00	18.37
组合计提减值准备	179,247,792.48	73.29	20,000,000.00	53.06	214,950,852.88	70.49	20,000,000.00	81.63
合计	244,588,529.61	100.00	37,692,517.77	100.00	304,950,852.88	100.00	24,500,000.00	100.00

## (4) 应收款项余额中前五单位名称-性质情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	金额	账龄	占应收款项 总额比例 (%)	款项性质
江河资本(山东华鹏)	65,340,737.13	1年以内	26.71%	股票质押回购业务
张跃飞(积成电子)	50,000,000.00	2-3年	20.44%	股票质押回购业务

单位名称	金额	账龄	占应收款项 总额比例 (%)	款项性质
东吴汇信 35 号集合资产管理计划	5,909,000.06	1 年以内	2.42%	资产管理业务产品管理费
东吴现金增利集合资产管理计划	4,073,970.84	1 年以内	1.67%	资产管理业务产品管理费
东吴汇天盈 2 号集合资产管理计划	2,858,202.62	1 年以内	1.17%	资产管理业务产品管理费
合计	128,181,910.65		52.41%	

(5) 应收款项余额中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东及其他关联方的款项。

## 8、 应收利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	869,579,659.08	777,967,176.99
融资融券	53,392,541.31	63,504,710.47
买入返售	89,554,814.84	83,245,101.73
其他	29,714,871.41	24,420,969.56
合计	1,042,241,886.64	949,137,958.75

## 9、 存出保证金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	1,374,278,999.59	972,850,037.34
信用保证金	12,733,478.90	14,048,445.16
履约保证金	12,198,395.55	25,761,179.97
期货业务结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	1,409,210,874.04	1,022,659,662.47

存出保证金的说明：

其中：外币保证金

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
交易保证金：						
美元	270,000.00	6.6166	1,786,482.00	270,000.00	6.5342	1,764,234.00
港币	500,000.00	0.8431	421,550.00	600,000.00	0.8359	501,540.00
新加坡元	100,000.00	4.8386	483,860.00	/	/	/
合计			2,691,892.00			2,265,774.00

## 10、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
按公允价值计量：								
债券	5,259,589,602.30	-95,759,694.60	-	5,163,829,907.70	5,454,909,311.29	-102,730,263.66	-	5,352,179,047.63
基金	310,412,184.78	-4,962,270.97	35,712,231.94	269,737,681.87	58,122,630.57	4,019,328.32	35,636,433.81	26,505,525.08
股票	522,375,383.15	4,051,368.15	51,131,096.45	475,295,654.85	699,495,902.58	143,206,505.04	71,799,556.86	770,902,850.76
证券公司理财产品	192,995,115.56	6,313,887.23	101,301.69	199,207,701.10	271,878,067.87	9,473,253.86	110,241.69	281,241,080.04
其他理财产品	2,075,011,252.82	-89,841,471.29	17,385,186.20	1,967,784,595.33	1,953,972,003.70	-22,668,434.65	10,251,095.89	1,921,052,473.16
其他[注]	6,286,499,016.80	145,218,237.43	-	6,431,717,254.23	4,131,280,000.00	249,622,292.61	-	4,380,902,292.61
按成本计量：								
其他股权投资	1,649,217,612.96	-	23,950,000.00	1,625,267,612.96	1,451,173,284.96	-	23,950,000.00	1,427,223,284.96
合计	16,296,100,168.37	-34,979,944.05	128,279,816.28	16,132,840,408.04	14,020,831,200.97	280,922,681.52	141,747,328.25	14,160,006,554.24

## 可供出售金融资产的说明

√适用 □不适用

为维护证券市场稳定发展，承担市场主要参与者责任，公司与其他若干家证券公司于2015年7月及9月投资于中国证券金融股份有限公司（以下简称证金公司）设立并管理的专户，根据相关协议，公司与其他投资该专户的证券公司按出资比例分担投资风险和分享投资收益。截至2018年6月30日，公司对该专户的投资成本为2,278,350,000.00元，根据证金公司提供的资产报告确认的公允价值为2,423,568,237.43元。

## (2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	9,387,292,953.11	5,259,589,602.30	14,646,882,555.41
公允价值	9,343,742,887.38	5,163,829,907.70	14,507,572,795.08
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	60,779,750.55	-95,759,694.60	-34,979,944.05
已计提减值金额	104,329,816.28	-	104,329,816.28

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	141,747,328.25	-	141,747,328.25
本年计提	25,237,756.02	-	25,237,756.02
其中：从其他综合收益转入	25,125,552.36	-	25,125,552.36
本年减少	38,705,267.99	-	38,705,267.99
其中：期后公允价值回升转回	/	-	-
期末已计提减值金额	128,279,816.28	-	128,279,816.28

√适用 □不适用

## (4) 可供出售金融资产中已融出证券情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票	48,798,435.91	36,019,196.75
基金	36,937,509.74	579,174.77
合计	85,735,945.65	36,598,371.52

## (5) 存在限售条件的可供出售金融资产

单位：元

项目	限制条件	期末公允价值	期初公允价值
股票	存在限售期	240,439,382.59	174,608,781.74
合计		240,439,382.59	174,608,781.74

(6) 截至 2018 年 06 月 30 日, 可供出售金融资产中部分债券被用作卖出回购等业务的质押物, 期末公允价值为 1,733,727,794.70 元, 质押到期日为 2018 年 7 月 2 日至 2018 年 7 月 23 日。

(7) 可供出售金融资产中股票市值是根据资产负债表基准日证券交易所公布的收盘价确定, 债券的估值采用中央国债登记结算有限责任公司提供的中债估值价格计算, 开放式基金采用基金公司公布的净值计算。

(8) 上述可供出售金融资产中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东作为发起人的金融资产。

## 11、 融券业务情况

√适用 □不适用

(1) 按来源分

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	85,735,945.65	36,598,371.52
—可供出售金融资产	85,735,945.65	36,598,371.52
其中: 股票	48,798,435.91	36,019,196.75
基金	36,937,509.74	579,174.77
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

(2) 本期融券业务无违约情况。

## 12、 持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额	期末公允价值
债券	6,498,290.19	6,511,196.19	6,143,531.06
其中(按类别列示):			
企业债券	6,498,290.19	6,511,196.19	6,143,531.06
持有至到期投资合计	6,498,290.19	6,511,196.19	6,143,531.06
减: 持有至到期投资减值准备	-	-	-
持有至到期投资账面价值	6,498,290.19	6,511,196.19	6,143,531.06

持有至到期投资的说明:

√适用 □不适用

(2) 本期公司无出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

(3) 期末持有至到期投资为子公司东吴期货有限公司持有, 无被用作卖出回购等业务质押物。

## 13、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
1. 许昌市绿野农业科技有限公司[注 1]	6,551,232.65	-	-	1.41	-	-	-	-	-	6,551,234.06	-
2. 华元恒道(上海)投资管理有限公司[注 1]	38,529,335.55	-	-	-1,994,437.80	-	-	-	-	-	36,534,897.75	-
3. 东吴(苏州)金融科技服务有限公司[注 2]	233,283,846.25	-	-	465,724.94	-4,109,539.72	-	-	-	-	229,640,031.47	-
4. 苏州资产管理有限公司	404,806,913.65	-	-	3,150,731.65	-	-	-	-	-	407,957,645.30	-
5. 苏州企业征信服务有限公司	31,509,000.00	-	-	-1,597,833.55	-	225,208.30	-	-	-	30,136,374.75	-
6. China Reform Puissance Overseas Holdings Ltd[注 3]	205.43	-	-	-	3.19	-	-	-	-	208.62	-
7. China Reform Overseas Management Co., Ltd[注 3]	15,236,236.88	-	-	-	236,999.27	-	-	-	-	15,473,236.15	-
小计	729,916,770.41	-	-	24,186.65	-3,872,537.26	225,208.30	-	-	-	726,293,628.10	-
合计	729,916,770.41	-	-	24,186.65	-3,872,537.26	225,208.30	-	-	-	726,293,628.10	-

其他说明

[注 1]许昌市绿野农业科技有限公司、华元恒道(上海)投资管理有限公司系由本公司全资子公司东吴创业投资有限公司投资。

[注 2]东吴在线(苏州)金融科技服务有限公司系由本公司全资子公司东吴创新资本管理有限公司投资。

[注 3]China Reform Puissance Overseas Holdings Ltd和China Reform Overseas Management Co., Ltd系由本公司全资子公司东吴证券(香港)金融控股有限公司的全资子公司东吴国际资本有限责任公司投资。

## 14、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	692,378,716.16	23,426,187.98	437,812,396.73	1,153,617,300.87
2. 本期增加金额	-	-	9,270,929.44	9,270,929.44
(1) 购置	-	-	9,270,929.44	9,270,929.44
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	136,769.00	22,003,174.71	22,139,943.71
(1) 清理报废	-	136,769.00	22,002,796.42	22,139,565.42
(2) 外币报表折算 差额	-	-	378.29	378.29
4. 期末余额	692,378,716.16	23,289,418.98	425,080,151.46	1,140,748,286.60
二、累计折旧				
1. 期初余额	127,937,048.10	16,255,509.55	272,312,518.24	416,505,075.89
2. 本期增加金额	10,877,270.52	970,850.05	32,239,863.83	44,087,984.40
(1) 计提	10,877,270.52	970,850.05	32,239,863.83	44,087,984.40
3. 本期减少金额	-	129,930.55	20,685,376.35	20,815,306.90
(1) 清理报废	-	129,930.55	20,685,122.87	20,815,053.42
(2) 外币报表折算 差额	-	-	253.48	253.48
4. 期末余额	138,814,318.62	17,096,429.05	283,867,005.72	439,777,753.39
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	553,564,397.54	6,192,989.93	141,213,145.74	700,970,533.21
2. 期初账面价值	564,441,668.06	7,170,678.43	165,499,878.49	737,112,224.98

其他说明：

√适用 □不适用

(2) 固定资产期末余额中无可变现净值低于账面净值的情况，无需计提固定资产减值准备。

(3) 期末固定资产无抵押担保情况。

(4) 本期减少固定资产主要原因为清理报废设备。

(5) 本期增加的固定资产中无借款费用资本化金额。

(6) 期末无暂时闲置的固定资产。



(7) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(8) 期末无持有待售的固定资产。

(9) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 15、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	卫星建站费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	104,423,670.70	241,766,383.94	14,307,917.10	415,600.00	360,913,571.74
2. 本期增加金额	-	19,356,255.07	-	-	19,356,255.07
(1) 购置	-	19,356,255.07	-	-	19,356,255.07
3. 本期减少金额	-	54,280.57	-	-	54,280.57
(1) 报废清理	-	54,269.08	-	-	54,269.08
(2) 外币报表折算差异	-	11.49	-	-	11.49
4. 期末余额	104,423,670.70	261,068,358.44	14,307,917.10	415,600.00	380,215,546.24
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,978,185.37	130,636,458.05	13,987,083.91	415,600.00	169,017,327.33
2. 本期增加金额	1,305,295.92	18,788,452.48	25,000.02	-	20,118,748.42
(1) 计提	1,305,295.92	18,788,452.48	25,000.02	-	20,118,748.42
3. 本期减少金额	-	51,793.45	-	-	51,793.45
(1) 清理报废	-	51,790.21	-	-	51,790.21
(2) 外币报表折算差异	-	3.24	-	-	3.24
4. 期末余额	25,283,481.29	149,373,117.08	14,012,083.93	415,600.00	189,084,282.30
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	79,140,189.41	111,695,241.36	295,833.17	-	191,131,263.94
2. 期初账面价值	80,445,485.33	111,129,925.89	320,833.19	-	191,896,244.41

(2) 期末无形资产无抵押担保情况。

**16、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
购买营业部商誉[注1]	11,749,999.80	-	-	-	-	11,749,999.80
购买子公司商誉[注2]	239,296,539.54	3,332,388.24	-	-	-	242,628,927.78
合计	251,046,539.34	3,332,388.24	-	-	-	254,378,927.58

[注1]系受让营业部形成的商誉，于2006年12月31日停止摊销，每年定期进行减值测试。

[注2]主要系通过非同一控制下企业合并取得东吴基金管理有限公司和东吴期货有限公司的股权形成的商誉。本期新增主要系通过非同一控制下企业合并取得东吴中新资本（亚洲）有限公司的股权形成的商誉。

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
重组商誉	-	-	-	-	-	-
非同一控制下企业合并形成的商誉[注]	15,361,400.00	-	-	-	-	15,361,400.00
合计	15,361,400.00	-	-	-	-	15,361,400.00

其他说明：

√适用 □不适用

[注]本集团每年对因非同一控制下企业合并形成的商誉进行减值测试，估计其可收回金额，以确认是否需计提商誉减值准备。各资产组的可收回金额根据预计未来现金流量现值的方法确定，本集团根据管理层批准的最近未来5年财务预算和相应的折现率预计资产组的未来现金流量现值，超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

**17、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	207,940,850.70	51,985,212.68	206,014,803.85	51,503,700.96
尚未支付的职工薪酬	416,155,693.33	104,038,923.33	586,458,634.69	146,614,658.68

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	691,339,064.36	172,834,766.10	294,605,747.67	73,651,436.93
可供出售金融资产公允价值变动	156,131,356.06	39,032,839.03	213,002,193.23	53,250,548.31
衍生金融工具	284,335.00	71,083.75	1,827,380.00	456,845.00
其他	51,535,347.82	12,883,836.96	40,446,520.98	10,111,630.26
合计	1,523,386,647.27	380,846,661.85	1,342,355,280.42	335,588,820.14

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	77,539,637.39	19,384,909.36	21,838,003.58	5,459,500.90
可供出售金融资产公允价值变动	116,328,828.47	29,082,207.13	444,185,534.79	111,046,383.72
衍生金融工具	8,872,900.00	2,218,225.00	294,363.32	73,590.83
其他	1,875,401.84	468,850.46	2,578,188.04	644,547.01
合计	204,616,767.70	51,154,191.95	468,896,089.73	117,224,022.46

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	46,590,730.73	334,255,931.12	112,324,692.16	223,264,127.98
递延所得税负债	46,590,730.73	4,563,461.22	112,324,692.16	4,899,330.30

## 18、其他资产

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	110,788,928.87	57,851,664.98
待摊费用	18,734,392.04	13,518,201.53
长期待摊费用	27,423,367.82	28,032,478.78
应收款项类投资	159,642,500.20	157,826,669.14
预付投资款	252,232,000.00	253,232,000.00
预交企业所得税	8,697,071.07	115,941,099.41
其他	21,818,093.28	44,992,496.80
合计	599,336,353.28	671,394,610.64

其他资产的说明:

## (2) 其他应收款

## ①按明细列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	110,788,928.87	57,851,664.98
减: 坏账准备	-	-
其他应收款净值	110,788,928.87	57,851,664.98

## ② 他应收款按种类分析

单位: 元

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	32.53	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	73,812,046.50	66.62	-	-	73,812,046.50
组合小计	73,812,046.50	66.62	-	-	73,812,046.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	935,382.37	0.85	-	-	935,382.37
合计	110,788,928.87	100.00	-	-	110,788,928.87

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	62.30	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	20,796,622.62	35.95	-	-	20,796,622.62
组合小计	20,796,622.62	35.95	-	-	20,796,622.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,013,542.36	1.75	-	-	1,013,542.36
合计	57,851,664.98	100.00	-	-	57,851,664.98

## ③ 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,085,658.05	-	-
1-2 年	8,633,800.50	-	-
2-3 年	2,092,587.95	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	73,812,046.50	-	-

(续上表)

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,191,270.55	-	-
1-2 年	10,505,305.77	-	-
2-3 年	2,100,046.30	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	20,796,622.62	-	-

## ④ 末其他应收款中主要项目

单位：元

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	款项性质
张家港市中昊房地产有限公司	36,041,500.00	3 年以上	32.53	预付购房款
鑫杰贸易(上海)有限公司	10,000,000.00	1 年以内	9.03	预付商品采购款
珠江横琴天源荣盛投资控股有限公司	9,829,449.93	1 年以内	8.87	预付商品采购款
中投证券(香港)金融控股有限公司	6,577,155.05	1 年以内	5.94	代垫装修款
中国银行股份有限公司	3,473,240.50	1 年以内	3.14	预付资产管理业务佣金及服务费用
合计	65,921,345.48		59.51	

⑤ 期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况。

## (3) 长期待摊费用

2018 年上半年度增减变动:

单位：元

项目	取得方式	期初余额	本期增加	本期减少		外币报表折算差额	期末余额
				本期摊销	其他减少		
装修费	购入	22,528,926.97	5,136,896.56	4,764,984.59	1,510.42	-27.78	22,899,300.74
网络工程	购入	2,381,931.22	39,431.03	461,921.16	-	-	1,959,441.09
办公家具	购入	2,382,341.63	103,411.50	537,480.16	-	-	1,948,272.97
水电增容	购入	128,029.49	-	24,456.81	-	-	103,572.68
消防工程	购入	611,249.47	46,929.82	145,398.95	-	-	512,780.34
合计		28,032,478.78	5,326,668.91	5,934,241.67	1,510.42	-27.78	27,423,367.82

## (4) 预付投资款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东吴人寿保险股份有限公司	220,890,000.00	220,890,000.00
苏州优备精密智能装备股份有限公司	1,342,000.00	1,342,000.00
南京国泰消防科技股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
江苏银晶光电科技发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
江苏盛鸿大业智能科技股份有限公司	-	1,000,000.00
合计	252,232,000.00	253,232,000.00

## 19、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
买入返售金融资产减值准备	59,260,354.09	3,327,315.57	-	-	62,587,669.66
坏账准备	24,500,000.00	13,192,517.77	-	-	37,692,517.77
可供出售金融资产减值准备	141,747,328.25	25,237,756.02	-	38,705,267.99	128,279,816.28
商誉减值准备	15,361,400.00	-	-	-	15,361,400.00
融出资金减值准备	16,142,508.29	-	1,126,274.52	-	15,016,233.77
合计	257,011,590.63	41,757,589.36	1,126,274.52	38,705,267.99	258,937,637.48

## 20、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	11,351,488.00
信用借款	500,000,000.00	-
合计	500,000,000.00	11,351,488.00

## 21、应付短期融资款

√适用 □不适用

## (1) 分类情况

单位：元

项目	票面利率	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
收益凭证 [注]	4.50%-8.00%	2,207,165,000.00	7,042,588,000.00	2,714,099,000.00	6,535,654,000.00
合计		2,207,165,000.00	7,042,588,000.00	2,714,099,000.00	6,535,654,000.00

[注]公司于本期共发行452期期限小于1年的收益凭证,未到期产品的收益率为4.50%-6.66%。

## 22、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	2,600,000,000.00	124,000,000.00
转融通融入款项	-	-
合计	2,600,000,000.00	124,000,000.00

拆入资金的说明:

于2018年6月30日,上述银行拆入款项的年利率区间为3.22%-6.20%。(2017年12月31日:3.49%-5.5%)。

## 23、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值		期初公允价值			
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
债券						
基金						
收益凭证		218,094,916.64	218,094,916.64			
股票						
其他						
合计		218,094,916.64	218,094,916.64			

## 24、卖出回购金融资产款

## (1) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	7,345,036,020.29	9,493,684,137.32
信用业务债权收益权	-	-
合计	7,345,036,020.29	9,493,684,137.32

## (2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	-	-	32,595,000.00	1.50%-2.20%
一个月至三个月内	-		1,834,000.00	
三个月至一年内	-		-	
一年以上	-		-	
合计	-		34,429,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

## (3) 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券质押式报价回购	-	34,429,000.00
债券质押式回购	6,949,136,226.92	6,091,287,331.53
债券买断式回购	395,899,793.37	3,367,967,805.79
信用业务债权收益权	-	-
合计	7,345,036,020.29	9,493,684,137.32

## (4) 卖出回购金融资产款的担保物信息

截至 2018 年 6 月 30 日，卖出回购金融资产款的担保物公允价值为人民币 10,995,883,490.59 元 (2017 年：12,500,521,710.90 元)。

## 25、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	12,358,414,796.98	11,751,443,951.51
机构	2,600,440,873.27	2,310,874,456.13
合计	14,958,855,670.25	14,062,318,407.64

代理买卖证券款的说明：

(1) 按客户列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	13,865,851,381.42	13,180,099,571.57
个人	11,409,487,608.88	10,910,106,798.82
机构	2,456,363,772.54	2,269,992,772.75
信用业务	1,093,004,288.83	882,218,836.07
个人	948,927,188.10	841,337,152.69
机构	144,077,100.73	40,881,683.38
合计	14,958,855,670.25	14,062,318,407.64

(2) 上述代理买卖证券款中含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位存入的款项 4,856,031.58 元 (2017 年 12 月 31 日：无)。

单位名称	与本集团关系	金额	占代理买卖证券款总额的比例
苏州国际发展集团有限公司	控股股东	4,856,031.58	0.03%

## 26、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	659,957,787.34	474,526,804.54	683,253,006.87	451,231,585.01
二、离职后福利-设定提存计划	13,206,659.38	44,904,714.32	46,041,233.04	12,070,140.66
三、辞退福利	-	252,300.00	252,300.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	673,164,446.72	519,683,818.86	729,546,539.91	463,301,725.67

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	650,890,979.37	399,498,545.71	607,158,925.96	443,230,599.12
二、职工福利费	-	15,490,879.02	15,490,879.02	-
三、社会保险费	573,631.23	22,237,564.03	22,162,352.63	648,842.63
其中：医疗保险费	506,533.79	20,300,260.90	20,256,953.61	549,841.08
工伤保险费	30,804.34	516,722.76	522,736.58	24,790.52
生育保险费	36,293.10	1,420,580.37	1,382,662.44	74,211.03
四、住房公积金	561,363.00	30,485,772.21	30,469,016.61	578,118.60
五、工会经费和职工教育经费	7,931,813.74	6,687,031.36	7,844,820.44	6,774,024.66
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	127,012.21	127,012.21	-
合计	659,957,787.34	474,526,804.54	683,253,006.87	451,231,585.01

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,328,996.14	42,956,422.06	42,861,788.11	1,423,630.09
2、失业保险费	67,663.24	1,143,292.26	1,139,444.93	71,510.57
3、企业年金缴费	11,810,000.00	805,000.00	2,040,000.00	10,575,000.00
合计	13,206,659.38	44,904,714.32	46,041,233.04	12,070,140.66

其他说明：

√适用 □不适用

(4) 期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

(5) 应付职工薪酬期末余额将按照公司相关制度规定考核后，于满足条件年度发放。

**27、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,229,268.51	9,328,337.88
企业所得税	21,642,014.66	40,872,730.46
个人所得税	14,942,026.73	218,708,550.52
城市维护建设税	870,942.62	689,765.48
教育费附加	634,184.84	507,313.75
其他税费	1,102,811.85	3,144,858.95
合计	66,421,249.21	273,251,557.04

**28、应付款项****应付款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	110,712.72	16,563,662.22
应付佣金	20,692,792.38	17,144,286.38
应付第三方存管费	11,823,451.46	11,307,651.57
应付收益互换业务款项	-	-
其他	1,827,429.09	4,737,388.50
合计	34,454,385.65	49,752,988.67

## 29、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金	593,057.71	1,547,018.90
拆入资金	957,805.56	69,177.22
其中：转融通融入资金	-	-
应付债券	458,414,374.91	917,758,361.37
卖出回购	5,809,988.85	13,357,974.76
应付短期融资券	29,507,741.78	4,508,283.63
合计	495,282,968.81	937,240,815.88

## 30、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
13 东吴债	100.00	2013/11/18	五年期	3,000,000,000.00	6.18%	2,997,382,523.62	2,994,092,495.08
15 东吴债	100.00	2015/11/9	五年期	2,500,000,000.00	4.15%	2,496,007,843.99	2,495,276,276.71
17 东吴债	100.00	2017/3/13	五年期	2,500,000,000.00	4.70%	2,478,313,254.50	2,475,742,134.75
18 东吴债	100.00	2018/1/29	三年期	4,500,000,000.00	5.70%	4,485,216,678.33	-
15 东吴 01 证券次级债	100.00	2015/3/23	三年期	3,000,000,000.00	5.90%	-	2,999,556,564.03
15 东吴 02 证券次级债	100.00	2015/4/17	三年期	3,000,000,000.00	5.90%	-	2,999,709,854.98
15 东吴 03 证券次级债一期	100.00	2015/6/1	三年期	2,000,000,000.00	5.70%	-	2,000,000,000.00
15 东吴 03 证券次级债二期	100.00	2015/6/4	三年期	2,000,000,000.00	5.70%	-	2,000,000,000.00
17 东吴 01 次级债	100.00	2017/4/26	三年期	4,060,000,000.00	5.20%	4,060,000,000.00	4,060,000,000.00
17 东吴 02 次级债	100.00	2017/4/28	五年期	1,650,000,000.00	5.50%	1,650,000,000.00	1,650,000,000.00
17 东吴 03 次级债	100.00	2017/5/24	三年期	2,740,000,000.00	5.40%	2,740,000,000.00	2,740,000,000.00
17 东吴 04 次级债	100.00	2017/5/24	五年期	1,230,000,000.00	5.60%	1,230,000,000.00	1,230,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融 通【201702】号	100.00	2017/3/1	一年期	1,000,000,000.00	4.80%	-	1,000,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融 通【201706】号	100.00	2017/11/22	两年期	1,000,000,000.00	5.45%	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融 通【201707】号	100.00	2017/11/23	两年期	500,000,000.00	5.45%	500,000,000.00	500,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融 通【201801】号	100.00	2018/4/12	一年期	500,000,000.00	5.60%	500,000,000.00	-
至尊宝 368 天 021 期	100.00	2018/6/7	一年期	861,000.00	5.15%	861,000.00	-
合计				35,180,861,000.00			

(续上表)

项目	期初余额	本年净增加	折溢价摊销	本年偿还	期末余额
13 东吴债	2,994,092,495.08	-	3,290,028.54	-	2,997,382,523.62
15 东吴债	2,495,276,276.71	-	731,567.28	-	2,496,007,843.99
17 东吴债	2,475,742,134.75	-	2,571,119.75	-	2,478,313,254.50
18 东吴债	-	4,483,018,867.92	2,197,810.41	-	4,485,216,678.33

项目	期初余额	本年净增加	折溢价摊销	本年偿还	期末余额
15 东吴 01 证券次级债	2,999,556,564.03	-	443,435.97	3,000,000,000.00	-
15 东吴 02 证券次级债	2,999,709,854.98	-	290,145.02	3,000,000,000.00	-
15 东吴 03 证券次级债一期	2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00	-
15 东吴 03 证券次级债二期	2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00	-
17 东吴 01 次级债	4,060,000,000.00	-	-	-	4,060,000,000.00
17 东吴 02 次级债	1,650,000,000.00	-	-	-	1,650,000,000.00
17 东吴 03 次级债	2,740,000,000.00	-	-	-	2,740,000,000.00
17 东吴 04 次级债	1,230,000,000.00	-	-	-	1,230,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融通【201702】号	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	-
东吴证券固定收益凭证融通【201706】号	1,000,000,000.00	-	-	-	1,000,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融通【201707】号	500,000,000.00	-	-	-	500,000,000.00
东吴证券固定收益凭证融通【201801】号	-	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00
至尊宝 368 天 021 期	-	861,000.00	-	-	861,000.00
合计	30,144,377,325.55	4,983,879,867.92	9,524,106.97	11,000,000,000.00	24,137,781,300.44

## 31、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	283,115,609.09	261,986,121.55
预提费用	43,409,092.32	19,752,719.95
期货风险准备金(2)	38,787,926.81	37,347,181.38
证券投资者保护基金(1)	7,237,695.59	10,039,297.90
应付并表结构化主体其他投资者款项	14,824,819,045.91	14,949,592,823.97
股权转让预收款	3,160,000.00	3,160,000.00
应付票据	30,000,000.00	25,000,000.00
其他	9,804,245.09	15,579,886.58
合计	15,240,333,614.81	15,322,458,031.33

其他负债的说明：

(1) 证券投资者保护基金系公司根据中国证监会证监发[2007]50号文《关于印发〈证券公司缴纳证券投资者保护基金实施办法(试行)〉的通知》、中国证监会机构部部函[2007]268号文《关于发布实施〈证券公司分类监管工作指引(试行)〉的通知》按营业收入的一定比例计提，2017年计提比例均为0.75%。

(2) 期货风险准备金按期货手续费净收入的5%计提。

(3) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应付款	283,115,609.09	100.00	261,986,121.55	100.00
其中：逾期应付款项	-	-	-	-
合计	283,115,609.09	100.00	261,986,121.55	100.00

期末其他应付款主要明细：

单位：元

内容	金额	账龄	款项性质
员工风险金	119,234,106.93	部分3年以上	员工风险金
南京晔东商贸实业有限公司	20,800,409.02	1年以内	期权保证金
同至嘉(上海)国际贸易有限公司	11,932,821.97	1年以内	套保业务委托投资款
徐先明	9,000,000.00	1年以内	应付客户质押保证金
中海外江苏贸易发展有限公司	6,728,947.55	1年以内	期权保证金
合计	167,696,285.47		

[注]员工风险金将按照公司相关制度规定考核后于满足条件年度返还。

(4) 期末其他应付款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款情况。

**32、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,000,000,000.00	-	-	-	-	-	3,000,000,000.00

其他说明：

项目	期初余额	本期变动增(+)减(-)			期末余额
		本期增加	本期减少	小计	
一、有限售条件股份					
1、国有法人股	109,000,000.00	-	-	-	109,000,000.00
2、社会法人股	-	-	-	-	-
小计	109,000,000.00	-	-	-	109,000,000.00
二、无限售条件股份					
1、人民币普通股	2,891,000,000.00	-	-	-	2,891,000,000.00
小计	2,891,000,000.00	-	-	-	2,891,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	-	-	-	3,000,000,000.00

**33、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	11,650,967,520.73	-	-	11,650,967,520.73
其他资本公积	113,035,365.74	225,208.30	535,631.47	112,724,942.57
合计	11,764,002,886.47	225,208.30	535,631.47	11,763,692,463.30

**34、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-343,518,634.46	18,903,047.14
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-67,746,467.31	38,810,500.01
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-24,858,790.22	-167,143,898.64
其他		17,809,385.19
小计	-250,913,376.93	129,427,060.58
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-4,109,539.72	4,264,022.49
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-

项目	本期金额	上期金额
小计	-4,109,539.72	4,264,022.49
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	4,692,146.35	-1,403,317.25
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	4,692,146.35	-1,403,317.25
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-250,330,770.30	132,287,765.82

其他综合收益说明：

## (2) 合并资产负债表中归属于母公司股东的其他综合收益累计金额

单位：元

项目	期初余额	本期发生金额						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	其他	
以后将重分类进损益的其他综合收益	189,916,333.65	-342,936,027.83	-24,858,790.22	-67,746,467.31	-250,072,132.47	-258,637.83	-	-60,155,798.82
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	3,882,867.40	-4,109,539.72	-	-	-4,109,539.72	-	-	-226,672.32
可供出售金融资产公允价值变动损益	194,496,558.77	-343,518,634.46	-24,858,790.22	-67,746,467.31	-250,754,929.97	-158,446.96	-	-56,258,371.20
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	-8,463,092.52	4,692,146.35	-	-	4,792,337.22	-100,190.87	-0	-3,670,755.30
以后不可重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	189,916,333.65	-342,936,027.83	-24,858,790.22	-67,746,467.31	-250,072,132.47	-258,637.83	-	-60,155,798.82



(续上表)

项目	期初余额	上期发生金额						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	其他	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-65,093,242.78	21,763,752.38	-167,143,898.64	38,810,500.01	132,047,610.31	240,155.51	17,809,385.19	66,954,367.53
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	3,076,349.13	4,264,022.49	-	-	4,264,022.49	-	-	7,340,371.62
可供出售金融资产公允价值变动损益	-73,106,786.89	18,903,047.14	-167,143,898.64	38,810,500.01	129,434,247.08	-7,186.50	17,809,385.19	56,327,460.19
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	4,937,194.98	-1,403,317.25	-	-	-1,650,659.26	247,342.01	-	3,286,535.72
以后不可重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	-65,093,242.78	21,763,752.38	-167,143,898.64	38,810,500.01	132,047,610.31	240,155.51	17,809,385.19	66,954,367.53

**35、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	744,078,263.08	-	-	744,078,263.08
合计	744,078,263.08	-	-	744,078,263.08

**36、一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,007,599,857.14	22,581,350.72	-	1,030,181,207.86
交易风险准备	858,911,735.78	-	-	858,911,735.78
合计	1,866,511,592.92	22,581,350.72	-	1,889,092,943.64

一般风险准备的说明

注：计提标准详见本附注 5：5.37 中注 1。

**37、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,255,792,797.39	3,188,885,638.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	3,255,792,797.39	3,188,885,638.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,253,717.77	426,849,816.17
减：提取法定盈余公积	-	
提取一般风险准备	22,581,350.72	6,590,228.34
应付普通股股利	450,000,000.00	450,000,000.00
期末未分配利润	2,809,465,164.44	3,159,145,225.91

[注 1] 依据《公司法》、《金融企业财务规则》、《证券法》以及本公司章程，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10% 分别提取法定盈余公积、一般风险准备和交易风险准备，剩余可供股东分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施。本公司提取的一般风险准备，用于弥补尚未识别的可能性损失；提取的交易风险准备，用于弥补证券交易的损失；盈余公积用于弥补本公司的亏损、扩大本公司生产经营或者转为增加股本。法定盈余公积转为股本时，所留存的该项盈余公积不得少于转增前本公司注册资本的 25%。

一般风险准备还包括本公司下属子公司根据所属行业或所属地区适用法规提取的一般风险准备和交易风险准备中归属于母公司所有者的份额。

**38、少数股东权益**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
期初少数股东权益	235,287,306.41	262,049,418.57
加：所有者投入资本	40,000,000.00	-41,600,000.00
归属于少数股东的净利润	3,984,501.10	22,637,353.55
归属于少数股东的其他综合收益	-258,637.83	270,984.61
其他权益变动	3,238,443.95	
减：利润分配	-	8,070,450.32
所有者撤出资本	-	
期末少数股东权益	282,251,613.63	235,287,306.41

**39、手续费及佣金净收入****(1) 手续费及佣金净收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,027,257,361.38	1,378,813,629.36
证券经纪业务	559,668,652.22	627,351,548.04
其中：代理买卖证券业务	479,357,681.02	548,226,623.94
交易单元席位租赁	77,703,696.05	74,354,469.57
代销金融产品业务	2,607,275.15	4,770,454.53
期货经纪业务	57,140,102.61	81,355,744.52
投资银行业务	226,390,058.16	451,708,350.61
其中：证券承销业务	126,998,585.35	335,391,467.44
证券保荐业务	11,490,566.04	26,698,113.21
财务顾问业务	87,900,906.77	89,618,769.96
资产管理业务	90,920,732.28	120,687,525.21
基金管理业务	57,938,608.47	80,038,366.65
投资咨询业务	12,316,742.64	9,107,186.21
其他	22,882,465.00	8,564,908.12
手续费及佣金支出	182,482,915.78	215,167,796.78
证券经纪业务	148,330,572.24	165,771,657.40
其中：代理买卖证券业务	148,330,572.24	165,771,657.40
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
期货经纪业务	28,270,617.74	40,702,228.78
投资银行业务	18,867.92	3,305,471.69
其中：证券承销业务	18,867.92	264,150.93
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	3,041,320.76
资产管理业务	2,979,316.23	4,056,005.91
基金管理业务	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
投资咨询业务	-	-
其他	2,883,541.65	1,332,433.00
手续费及佣金净收入	844,774,445.60	1,163,645,832.58
其中：财务顾问业务净收入	87,900,906.77	86,577,449.20
— 并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	10,377,358.49	7,641,509.44
— 并购重组财务顾问业务净收入—其他	-	-
— 其他财务顾问业务净收入	77,523,548.28	78,935,939.76

**(2) 代理销售金融产品业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	921,546,604.37	1,910,403.50	780,144,215.01	2,058,414.60
资产管理计划	21,937,904,686.71	696,871.65	23,399,746,228.31	2,712,039.93
合计	22,859,451,291.08	2,607,275.15	24,179,890,443.32	4,770,454.53

**(3) 资产管理业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	59.00	315.00	111.00
期末客户数量	5,970.00	276.00	940.00
其中：个人客户	5,810.00	13.00	775.00
机构客户	160.00	263.00	165.00
期初受托资金	21,547,052,281.41	168,914,212,706.96	51,902,761,488.76
其中：自有资金投入	1,697,500,066.08	-	123,937,176.22
个人客户	4,681,773,600.48	560,340,541.01	4,704,038,609.27
机构客户	15,167,778,614.85	168,353,872,165.95	47,074,785,703.27
期末受托资金	18,487,482,100.85	157,036,117,645.94	43,872,823,775.07
其中：自有资金投入	1,816,444,031.62	-	271,300,180.00
个人客户	4,505,576,270.65	667,216,000.00	3,057,782,630.43
机构客户	12,165,461,798.58	156,368,901,645.94	40,543,740,964.64
期末主要受托资产初始成本	22,184,659,550.89	156,183,547,356.76	48,068,153,023.10
其中：股票	297,908,534.36	10,766,978,195.91	1,738,110,212.93
国债	68,065,098.38	120,156,137.84	28,149,600.00
其他债券	11,019,373,591.67	12,975,240,708.76	29,862,916,086.16
基金	123,399,589.28	2,471,168,312.97	3,644,271,309.20
信托	1,263,890,000.00	27,906,254,140.16	2,179,775,000.00
票据	-	4,194,108,161.52	-
理财	-	6,245,020,000.00	-

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
买入返售	6,623,694,786.70	13,167,608,742.60	2,020,079,457.65
委托贷款	-	21,056,457,793.24	2,234,900,000.00
收益权	-	56,128,325,711.61	4,874,735,453.86
协议或定期存款	-	-	1,101,000,000.00
股权投资	2,051,582,000.00	-	123,100,000.00
其他	736,745,950.50	1,152,229,452.15	261,115,903.30
当期资产管理业务净收入	4,962,067.28	40,306,883.00	42,672,465.77

#### 40、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,083,038,859.67	991,770,690.72
存放金融同业利息收入	214,895,488.78	234,952,346.39
其中：自有资金存款利息收入	91,965,012.51	92,270,083.38
客户资金存款利息收入	122,930,476.27	142,682,263.01
融资融券利息收入	291,401,676.01	321,393,419.97
买入返售金融资产利息收入	575,749,168.93	418,016,043.02
其中：约定购回利息收入	11,159,526.81	5,110,779.45
股权质押回购利息收入	528,284,140.27	346,256,137.66
拆出资金利息收入	-	-
其他	992,525.95	17,408,881.34
利息支出	1,426,262,534.35	1,213,547,039.24
客户资金存款利息支出	27,108,372.20	36,032,274.97
卖出回购金融资产利息支出	192,208,588.95	164,427,226.28
其中：报价回购利息支出	84,463.36	32,519,066.32
短期借款利息支出	244,910.17	3,401,297.24
拆入资金利息支出	12,526,160.53	-
其中：转融通利息支出	-	-
长期借款利息支出	-	-
应付债券利息支出	808,722,277.39	608,107,315.01
应付短期融资款利息支出	44,590,137.34	79,199,331.14
其他	340,862,087.77	322,379,594.60
利息净收入	-343,223,674.68	-221,776,348.52

#### 41、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	24,186.65	14,055,288.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	717,065,528.61	794,438,706.26

项目	本期发生额	上期发生额
其中：持有期间取得的收益	939,334,457.73	790,210,038.13
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	652,547,227.85	584,545,463.80
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-76,293.64	-
—持有至到期投资	232,573.98	326,272.61
—可供出售金融资产	286,630,949.54	205,338,301.72
—衍生金融工具	-	-
处置金融工具取得的收益	-222,268,929.12	4,228,668.13
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-236,424,029.11	-36,967,771.50
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	485,453.63	-
—持有至到期投资	-	-
—可供出售金融资产	266,762.14	44,867,035.49
—衍生金融工具	13,402,884.22	-3,670,595.86
合计	717,089,715.26	808,493,994.41

投资收益的说明：

(2) 对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东吴(苏州)金融科技有限公司	465,724.94	5,312,071.99	被投资单位的净利润发生变动
许昌绿野农业科技有限公司	1.41	-117.47	被投资单位的净利润发生变动
华元恒道(上海)投资管理有限公司	-1,994,437.80	-1,612,847.35	被投资单位的净利润发生变动
苏州资产管理有限公司	3,150,731.65	1,226,910.27	被投资单位的净利润发生变动
苏州企业征信服务有限公司	-1,597,833.55	-	被投资单位的净利润发生变动
ChinaReformPuisseanceOverseasHoldingsLimited	-	-10,174.47	被投资单位的净利润发生变动
ChinaReformOverseasManagmentCo., Ltd.	-	9,139,445.18	被投资单位的净利润发生变动
合计	24,186.65	14,055,288.15	

(3) 公司投资收益汇回无重大限制情况。

#### 42、公允价值变动收益 / (损失)

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-265,642,525.56	-71,052,840.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,329,820.36	-
衍生金融工具	10,925,325.09	-8,958,799.29

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-251,387,380.11	-80,011,639.51

**43、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产业扶持资金	9,607,500.00	6,850,000.00
专项资金	1,003,207.05	1,465,563.41
财政国库划入款	-	1,112,800.00
做市商财政补助	300,000.00	400,000.00
合计	10,910,707.05	9,828,363.41

**44、其他业务收入**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>其他业务收入</b>		
其中：贸易收入	552,101,497.87	354,494,072.66
其他	775,082.51	12,305,682.47
合计	552,876,580.38	366,799,755.13
<b>其他业务成本</b>		
其中：贸易成本	554,306,393.28	356,661,507.20
合计	554,306,393.28	356,661,507.20

**45、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	7,621,958.96	7,702,360.56	参见本附注4
教育费附加	5,469,056.65	5,554,293.50	参见本附注4
其他	1,784,574.49	3,072,567.91	
合计	14,875,590.10	16,329,221.97	/

**46、业务及管理费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	399,498,545.71	413,981,123.82
社会保险费	66,337,278.35	66,742,162.87
租赁费及物业费	46,785,583.68	47,271,178.67
固定资产折旧费	44,087,984.40	40,630,054.58
业务开发费	31,565,672.51	29,053,710.92
住房公积金	30,485,772.21	19,302,443.75
咨询费	26,916,049.53	18,667,683.95

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	22,857,774.66	19,770,559.49
电子设备运转费	22,572,983.10	12,733,334.25
无形资产摊销费	20,118,748.42	16,093,118.65
职工福利费	15,490,879.02	13,844,945.30
差旅及交通费	12,990,277.57	13,340,482.79
交易所会员年费	11,945,747.99	7,111,934.62
邮电通讯费	11,344,989.97	13,833,411.25
其他	117,460,330.08	119,665,542.36
合计	880,458,617.20	852,041,687.27

#### 47、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,192,517.77	-
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	25,237,756.02	211,834,471.08
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、买入返售金融资产信用风险损失	3,327,315.57	8,079,238.77
十五、融出资金信用风险损失	-1,126,274.52	-1,787,728.89
合计	40,631,314.84	218,125,980.96

#### 48、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	252,937.73	1,441,112.69	252,937.73
合计	252,937.73	1,441,112.69	252,937.73

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**49、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	133,000.00	1,017,894.84	133,000.00
计提各项基金及其他支出	4,025,912.29	303,176.84	4,025,912.29
合计	4,158,912.29	1,321,071.68	4,158,912.29

**50、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,803,325.57	154,237,233.60
递延所得税费用	-43,581,204.91	7,871,005.09
合计	11,222,120.66	162,108,238.69

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	41,460,339.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,365,084.88
子公司适用不同税率的影响	180,867.91
调整以前期间所得税的影响	-448,343.42
归属于合营企业和联营企业的损益	-6,046.66
非应税收入的影响	-445,905.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,199,044.84
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	522,106.05
其他	-2,144,687.23
所得税费用	11,222,120.66

**51、每股收益****(1) 基本每股收益**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	26,253,717.77	426,849,816.17
本公司发行在外普通股的加权平均数	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
基本每股收益(元/股)	0.01	0.14

**(2) 稀释每股收益**

本公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**52、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 5.34

**53、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金净减少额	-	9,427,100.70
补贴及奖励	10,910,707.05	9,828,363.41
其他业务收入	646,772,195.04	429,155,713.50
三个月以上定期存款和使用受限制货币资金净变动	548,244,775.51	
其他	118,798,048.16	109,245,562.50
合计	1,324,725,725.76	557,656,740.11

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金净增加额	386,551,211.57	-
预付投资款净变动	-	280,532,000.00
支付的业务及管理费	250,496,364.37	246,823,338.29
投资者保护基金	10,039,297.89	20,644,441.36
支付纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金	466,720,393.39	1,729,298,603.72
其他业务成本	648,538,480.14	417,293,963.42
支付的衍生金融产品现金净流出支付的衍生金融产品	12,311,552.05	-
其他	80,715,176.40	317,303,699.25
合计	1,855,372,475.81	3,011,896,046.04

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
报废固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金	289,752.83	118,976.34
合计	289,752.83	118,976.34

**(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还少数股东投资本金	-	41,600,000.00
合计	-	41,600,000.00

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,238,218.87	441,288,586.13
加：资产减值准备	40,631,314.84	218,125,980.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,087,984.40	40,630,054.58
无形资产摊销	20,118,748.42	16,093,118.65
长期待摊费用摊销	5,934,241.67	5,957,777.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,038,748.45	34,547.31
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）	251,387,380.11	80,011,639.51
利息支出	853,557,324.90	690,707,937.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,186.65	-14,055,288.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,581,204.91	7,871,005.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	351,675,925.45	-2,356,274,623.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,013,389,458.42	-8,651,408,812.06
汇兑损益	1,234,696.85	544,776.29
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,569,688,650.82	-9,520,473,299.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	15,769,548,709.31	23,549,779,689.73
减：现金的期初余额	16,122,119,527.91	23,978,090,935.74
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-352,570,818.60	-428,311,246.01

## (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,769,548,709.31	16,122,119,527.91

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	175,702.97	196,023.39
可随时用于支付的银行存款	12,735,986,417.11	12,584,037,228.85
可随时用于支付的其他货币资金	16,762,627.02	10,603,927.62
结算备付金	3,016,623,962.21	3,527,282,348.05
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	15,769,548,709.31	16,122,119,527.91
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	-	-

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
货币资金	185,741,950.64	153,111,305.27
融出资金	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,272,710,687.25	10,192,774,844.26
买入返售金融资产	-	395,770,885.00
持有至到期投资	-	-
可供出售金融资产	2,059,903,122.94	1,911,975,981.64
合计	11,518,355,760.83	12,653,633,016.17

## 56、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,927,479.35	6.6166	125,235,559.87
港币	433,591,384.45	0.8431	365,560,896.23
新加坡元	5,737,895.97	4.8386	27,763,383.44
结算备付金			
其中：美元	8,411,285.79	6.6166	55,654,113.56
港币	12,555,320.58	0.8431	10,585,390.78
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.6166	1,786,482.00
港币	500,000.00	0.8431	421,550.00
新加坡元	100,000.00	4.84	483,860.00
人民币			
代理买卖证券款			
其中：美元	23,646,104.11	6.6166	156,456,812.50
港币	34,685,395.19	0.8431	29,243,256.68

**57、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
昆山花桥经济开发区产业扶持资金	9,242,500.00	其他收益	9,242,500.00
无锡新区政府上市金融专项资金	803,200.00	其他收益	803,200.00
海南三亚市扶持金融业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
徐州市财政局新三板挂牌奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
徐州市泉山区企业挂牌奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
无锡市锡山区政府扶持资金收入	131,000.00	其他收益	131,000.00
其他扶持基金等	100,007.05	其他收益	100,007.05
苏州市吴江区桃源财政所新设立营业部奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
无锡市锡山区服务业发展扶持资金	34,000.00	其他收益	34,000.00
合计	10,910,707.05		10,910,707.05

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**58、其他**

□适用 √不适用

**附注 6、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

其他说明：

东吴证券中新(新加坡)有限公司于 2018 年 2 月 1 日出资 200 万新加坡元认购东吴中新资本(亚洲)有限公司 70%的股权。此次交易完成后东吴中新资本(亚洲)有限公司总股本 201 万新加坡元，折 33,333 股，其中东吴证券中新(新加坡)有限公司持有 23,333 股，占总股数的 70%，并拥有东吴中新资本(亚洲)有限公司的控制权，故自交易完成之日起，将其纳入合并财务报表范围。

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### （1）新设子公司

于 2018 年 6 月 30 日，本集团合并范围包括了于本年新设立的子公司。本公司管理层认为本公司对这些新设立的子公司具有实际控制，故采用长期股权投资成本法。

名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		注册资本	取得方式
				直接	间接		
昆山高新科创投资中心（有限合伙）	昆山	昆山市玉山镇前进西路 1899 号 1 号房	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构（以上不得从事金融、类金融业务）		20	300,000,000.00	设立

本期子公司东吴创业投资有限公司于 2018 年 1 月 18 日设立昆山高新科创投资中心（有限合伙）。该合伙企业注册资本 30,000 万人民币，东吴创业投资有限公司认缴出资 6,000 万人民币，占其注册资本 20.00%，实际出资 1,000 万人民币。

### （2）清算子公司

于 2018 年 6 月 30 日，本集团合并范围未包括于本年内完成清算的子公司。清算子公司的详情如下：

东吴创投集团下属子公司苏州东吴汇智投资管理有限公司在 2018 年 5 月 15 日办理注销。

东吴创投集团下属子公司苏州工业园区东并投资管理有限公司在 2018 年 2 月 13 日办理注销。

东吴创投集团下属子宁波梅山保税港区东吴丹生创业投资合伙企业（有限合伙）在 2018 年 3 月 29 日清算并办理注销。

## 6、其他

适用 不适用

根据企业会计准则 33 号《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》（修订），对于本公司作为管理人或投资人，且综合评估本公司因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本公司面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并。

## 附注 7、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东吴期货有限公司	上海市黄浦区西藏南路 1208 号东吴证券大厦 6 楼	苏州	商品期货经纪, 金融期货经纪, 期货投资咨询, 资产管理。	93.80	-	购买
东吴创业投资有限公司	昆山花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦	苏州	创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	100.00	-	设立
东吴创新资本管理有限责任公司	昆山花桥经济开发区商银路 538 号国际金融大厦	苏州	资产管理、投资管理, 投资咨询; 项目投资、实业投资、股权投资; 贵金属、金属材料、食用农产品、化工原料及产品(不含危险化学品)销售。	100.00	-	设立
东吴基金管理有限公司	上海市浦东源深路 279 号	上海	基金募集、基金销售、资产管理、特定客户资产管理、中国证监会许可的其他业务。	70.00	-	购买
上海新东吴优胜资产管理有限责任公司	上海市黄浦区九江路 769 号 1806-3 室	上海	为特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。	-	70.00	设立
东吴创业投资(徐州)有限责任公司	徐州市泉山区建国西路 75 号锦绣嘉园 8 号楼 1-2309 室	徐州	创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构	-	100.00	设立
东吴并购资本管理(上海)有限公司	上海市黄浦区西藏南路 1208 号 18 层 A 室	上海	资产管理, 股权投资管理, 投资咨询。	-	100.00	设立
东吴并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)	上海市黄浦区西藏中路 336 号 1807-7 室	上海	股权投资, 股权投资管理, 实业投资, 资产管理, 投资咨询	-	100.00	设立
上海东吴玖盈投资管理有限公司	上海市黄浦区西藏南路 1208 号 10 楼 C、D 座	上海	投资管理及咨询, 实物投资等	-	100.00	设立
昆山东吴阳澄投资管理有限公司	昆山市玉山镇前进西路 1899 号 1 号房	昆山	股权投资管理	-	80.00	设立
东吴证券中新(新加坡)有限公司	80 RAFFLES PLACE #43-01 UOB PLAZA SINGAPORE 048624	新加坡	资产管理业务及监管部门核准的其他证券业务(具体业务范围以监管部门核准为准)	75.00	-	设立
昆山东吴阳澄创业投资中心(有限合伙)	昆山市玉山镇前进西路 1899 号 1 号房	昆山	创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	-	50.50	设立
东吴证券(香港)金融控股有限公司	UNIT 7701A AND 05B-08 LEVEL 77 INTERNATIONAL COMMERCE CENTRE 1 AUSTIN ROAD WEST KL	香港	投资	100.00	-	设立
东吴(香港)	SUITE 1507 15/F	香港	投资	-	100.00	设立

子公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得
投资有限公司	WING ON KOWLOON CENTRE 345 NATHAN ROAD KL					
东吴国际资本有限责任公司	开曼群岛	开曼群岛	投资	-	100.00	设立
苏州东吴城市建设资产管理有限公司	苏州工业园区胜浦新路1号金雅苑1幢108商号二楼	苏州	投资管理、资产管理、投资咨询、市场营销策划	-	100.00	设立
东吴中新资产管理(亚洲)有限公司	80 RAFFLES PLACE #43-01 UOB PLAZA SINGAPORE 048624	新加坡	基金管理		100.00	设立
东吴中新资本(亚洲)有限公司	80 RAFFLES PLACE #43-01 UOB PLAZA SINGAPORE 048624	新加坡	企业融资及证券交易		85.00	购买
昆山高新科创投资中心(有限合伙)	昆山市玉山镇前进西路1899号1号房	昆山	创业投资业务;代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务;创业投资咨询业务;为创业企业提供创业管理服务业务;参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构(以上不得从事金融、类金融业务)		20.00	设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

截至2018年06月30日,公司间接持有昆山高新科创投资中心(有限合伙)20.00%的股权比例。根据昆山高新科创投资中心(有限合伙)的合伙协议,公司的全资子公司东吴创业投资有限公司作为唯一的执行事务合伙人,有权力决定合伙企业的经营决策。因此,管理层认为本公司可以对昆山高新科创投资中心(有限合伙)实施控制,故采用长期股权投资成本法对其进行核算。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东吴期货有限公司	6.20	594,968.59	-	40,239,490.81
东吴证券中新(新加坡)有限公司	25.00	-2,598,961.18	-	10,096,272.00
东吴基金管理有限公司	30.00	5,978,948.84	-	143,147,542.44



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
东吴期货有限公司	3,378,255,293.27	2,729,231,247.89	3,108,763,375.65	2,466,780,001.77
东吴证券中新(新加坡)有限公司	35,656,150.45	1,795,854.71	38,414,863.44	233,896.53
东吴基金管理有限公司	639,541,722.86	241,911,234.04	643,903,852.99	263,418,684.93

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东吴期货有限公司	608,593,754.19	9,596,267.59	7,040,671.50	-254,836,105.97	490,882,207.89	23,180,799.62	22,426,421.03	272,003,654.09
东吴证券中新(新加坡)有限公司	2,029,597.12	-6,638,125.96	-7,038,889.53	-7,179,684.04	487,735.97	-2,150,591.08	-1,161,223.03	-3,258,867.91
东吴基金管理有限公司	125,595,635.92	17,145,320.76	17,145,320.76	2,812,832.66	140,074,846.32	22,070,078.46	22,070,078.46	-4,253,757.59

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

东吴证券中新(新加坡)有限公司于2018年6月27日出资200万新加坡元对东吴中新资本(亚洲)有限公司进行增资。此次增资前,东吴中新资本(亚洲)有限公司总股本201万新加坡元,折33,333股,其中东吴证券中新(新加坡)有限公司持有23,333股,占总股数的70%。此次增资完成后,东吴中新资本(亚洲)有限公司总股本为401万新加坡元,折66,667股,其中东吴证券中新(新加坡)有限公司持有56,667股,占总股数的85%。此次购买对价与按取得的股权比例计算的对该公司享有的净资产份额的差额约14.95万新加坡元,调整资本公积。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东吴(苏州)金融科技有限公司	苏州	苏州	网络技术服务	-	32.00	权益法
苏州资产管理有限公司	苏州	苏州	投资管理、投资咨询	20	-	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	东吴(苏州)金融科技有限公司	苏州资产管理公司	东吴(苏州)金融科技有限公司	苏州资产管理公司
流动资产	271,497,109.51	2,996,605,289.32	671,080,209.76	3,536,219,533.00
非流动资产	826,654,098.69	1,193,019,812.35	823,130,091.97	160,287,855.45
资产合计	1,098,151,208.20	4,189,625,101.67	1,494,210,301.73	3,696,507,388.45
流动负债	378,047,607.19	1,103,879,646.87	763,236,850.86	1,572,472,820.20
非流动负债	2,478,502.70	1,045,957,228.29	1,961,431.36	100,000,000.00
负债合计	380,526,109.89	2,149,836,875.16	765,198,282.22	1,672,472,820.20

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	东吴（苏州）金融科技有限公司	苏州资产管理公司	东吴（苏州）金融科技有限公司	苏州资产管理公司
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	717,625,098.31	2,039,788,226.51	729,012,019.51	2,024,034,568.25
按持股比例计算的净资产份额	229,640,031.47	407,957,645.30	233,283,846.25	404,806,913.65
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	229,640,031.47	407,957,645.30	233,283,846.25	404,806,913.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	4,470,209.05	787,273,339.77	40,031,442.73	8,672,010.32
净利润	1,455,390.44	15,753,658.26	16,600,224.98	6,134,551.36
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-12,842,311.64	-	13,325,070.28	-
综合收益总额	-11,386,921.20	15,753,658.26	29,925,295.26	6,134,551.36
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	88,695,951.33	91,826,010.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,592,269.94	7,516,305.89
--其他综合收益	237,002.46	-127,563.17
--综合收益总额	-3,355,267.48	7,388,742.72

## 其他说明

项目	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例（%）
联营企业：						
许昌市绿野农业科技 有限公司	有限公司	许昌	吴桐	农产品的种植及销售（不含粮油销售）	1,590.00	35.00
华元恒道（上海）投资 管理有限公司	有限公司	上海	闫颢天	投资管理，资产管理	20,500.00	19.51
China Reform	外资	开曼群岛	无	投资	5（美元）	22.00

Puissance Overseas Holdings Ltd						
China Reform Overseas Management Co., Ltd	外资	开曼群岛	无	投资	5 (美元)	22.00
苏州企业征信服务有限公司	有限公司	苏州	姚康	企业信用征信、管理咨询	18,000.00	16.67

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

√适用 □不适用

本集团作为结构化主体的管理者，在报告期间对资产管理计划拥有管理权。除已于附注 7:7.06 所述本集团已合并的结构化主体外，本集团因在结构化主体中拥有的权益而享有可变回报并不重大，因此，本集团并未合并该等结构化主体。

合并资产负债表中上述投资的账面金额等同由本集团发行未纳入合并范围但持有权益的结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情列示如下:

项目	2018/6/30	
	账面价值	最大风险敞口
可供出售金融资产	67,630,306.55	67,630,306.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,109,275.30	69,109,275.30
合计	136,739,581.85	136,739,581.85

本期本集团从由本集团发起设立但未有自有资金投入且未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的管理费收入及业绩报酬为人民币 123,670,733.31 元。

**6、本公司在合并的结构化主体中的权益**

√适用 □不适用

本集团合并的结构化主体指本公司作为管理人或投资者的资产管理计划。本集团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是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为资产管理计划的主要责任人。

本期纳入本集团合并报表范围的结构化产品共 35 只(其中有 3 只产品已于 2018 年半年度清算)。于 2018 年 6 月 30 日，合并资产管理计划的总资产为人民币 19,541,900,600.71 元。

## 7、本公司在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本公司通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益，这些结构化主体未纳入本公司的合并财务报表范围，主要包括信托计划、基金与其他理财产品。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。

截至 2018 年 6 月 30 日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本公司因持有第三方机构发行的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情列示如下：

单位：元

项目	期末金额	期初金额
可供出售金融资产	7,365,186,925.96	2,243,818,059.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,332,024,876.70	2,590,619,353.53
合计	8,697,211,802.66	4,834,437,412.63

### 附注 8、风险管理

√适用 □不适用

#### 1、风险管理政策及组织架构

##### (1) 风险管理政策

为增强公司核心竞争力，保障公司持续、健康、稳定发展，本集团注重对风险的防范与控制，严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化，以保证公司各类风险可测、可控和可承受，保障公司稳健经营和各项业务创新发展。

本公司董事会、经营管理层以及全体员工共同参与，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理。

##### (2) 风险管理组织架构

本公司建立由董事会及其风险控制委员会、公司经营管理层及其风险管理委员会、风险管理职能部门、各部门及分支机构组成的四层级全面风险管理组织架构。

董事会是公司风险管理的最高决策机构，负责对公司风险管理进行监督与指导，将公司总体风险控制在合理的范围内，以确保公司能够对经营活动中的风险控制实施有效的管理。董事会设立的风险控制委员会按照本公司章程和工作细则的相关规定，可在董事会授权范围内履行和协助董事会履行风险管理职责。

经营管理层负责管理公司经营过程中的各类风险，推动公司全面风险管理体系的规划、建设与执行。公司经营管理层下设风险管理委员会，在经营管理层授权范围内开展公司风险管理工作。

本公司设首席风险官，负责公司全面风险管理工作。风险管理职能部门在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。

各业务部门、分支机构在日常工作中应当全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险。

本公司各子公司根据所在地法律法规和监管要求，按照公司管理政策和要求，有效开展风险管理，纳入证券公司全面风险管理。子公司董事长和总经理承担子公司风险管理直接责任。

## 2、公司面临的主要风险及应对措施

在日常管理中，本集团面临的主要风险包括：流动性风险、信用风险、市场风险和操作风险。公司通过明确风险管理的各个环节和实施内容，采用目标设定、事件识别、风险评估、风险应对、控制活动、信息沟通与报告等的全面风险管理基本工作方法，科学有效地开展公司的风险管理工作。

### (1) 流动性风险管理

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，是指由于资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产造成损失的风险；二是负债的流动性风险，是指公司缺乏现金不能按时支付债务或正常营业支出的风险。

本集团已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，重点做好自有资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，使各项资金比例严格控制在公司可承受风险范围之内。在资金需求方面，主要体现为日常运营资金需求、自营股票投资需求、固定资产采购与对外投资、债券投资和债券回购等，报告期内公司密切关注市场变化，动态调整资产配置，合理控制各品种证券的投资规模和持仓集中度，剩余期限分布合理，流动性风险不大。同时，公司的融资渠道主要有公司债券、短期融资券、质押回购、拆入资金等，能够满足公司日常运营所需资金以及融资融券等资本密集型业务快速增长所需要的资金，因此有能力支付可预见的到期债务或承诺。在流动性日常管理和风控指标监测方面，公司每日编制资金头寸表、汇总短期资金预约表、进行日间资金盯市、完成自营业务交收工作；按月计算和报送流动性覆盖率、净稳定资金率；编制公司现金流预测表，关注资金缺口并进行资金预警；定期分析公司资金使用状况，流动比率、资产错配比率等指标；对流动性覆盖率、净稳定资金率动态监测并定期开展流动性风险的监测分析、压力测试和情景分析，监测流动性风险限额执行情况。

随着未来公司业务的快速发展，将对流动性提出更高要求。为满足上述情况带来的挑战，公司将不断完善流动性管理的制度建设、风险防范机制，在监管允许范围之内，努力拓宽融资渠道，合理安排负债结构，努力保持较强的偿债能力，积极提高各项业务的盈利水平和可持续发展能力。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2018 年半年度报告

金融负债	2018 年 6 月 30 日							
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	无期限	合计
短期借款	-	500,115,835.62	-	-	-	-	-	500,115,835.62
应付短期融资款	-	211,389,800.49	875,109,493.81	5,743,356,470.88	-	-	-	6,829,855,765.18
拆入资金	-	2,602,232,712.33	-	-	-	-	-	2,602,232,712.33
交易性金融负债	-	110,531,000.00	2,200,000.00	105,363,916.64	-	-	-	218,094,916.64
衍生金融负债	3,083,386.61	-	-	-	-	-	-	3,083,386.61
卖出回购金融资产款	-	7,356,568,524.82	-	-	-	-	-	7,356,568,524.82
代理买卖证券款	14,958,855,670.25	-	-	-	-	-	-	14,958,855,670.25
应付款项	34,454,385.65	-	-	-	-	-	-	34,454,385.65
应付债券	-	-	-	4,715,277,437.98	22,737,363,055.56	-	-	27,452,640,493.54
其他负债（金融负债）	163,881,502.16	7,723,563,579.44	2,761,203,924.65	3,794,282,535.15	747,424,489.52	-	-	15,190,356,030.92
合计	15,160,274,944.67	18,504,401,452.70	3,638,513,418.46	14,358,280,360.65	23,484,787,545.08	-	-	75,146,257,721.56

金融负债	2017 年 12 月 31 日							
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	无期限	合计
短期借款	-	11,351,488.00	-	-	-	-	-	11,351,488.00
应付短期融资款	-	2,163,891,208.05	26,639,580.88	24,260,097.31	-	-	-	2,214,790,886.24
拆入资金	-	124,094,488.77	-	-	-	-	-	124,094,488.77
衍生金融负债	1,201,809.47	-	-	-	-	-	-	1,201,809.47
卖出回购金融资产款	-	9,515,211,974.71	1,844,199.08	-	-	-	-	9,517,056,173.79
代理买卖证券款	14,062,318,407.64	-	-	-	-	-	-	14,062,318,407.64
应付款项	49,752,988.67	-	-	-	-	-	-	49,752,988.67
应付债券	-	-	4,343,966,666.66	11,212,860,000.00	18,360,573,055.56	-	-	33,917,399,722.22
其他负债（金融负债）	452,304,826.29	8,239,927,824.48	3,411,683,428.28	2,525,763,346.10	780,101,260.93	-	-	15,409,780,686.08
合计	14,565,578,032.07	20,054,476,984.01	7,784,133,874.90	13,762,883,443.41	19,140,674,316.49	-	-	75,307,746,650.88



## (2) 信用风险管理

信用风险是指本集团客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本集团带来损失的风险。

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资产充足率符合规定的股份制商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

报告期内，本集团面临的信用风险主要体现在债券投资、融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易、合同履行等方面。具体表现为：一是投资对象的违约或评级下降；二是交易对手的违约。

为避免信用风险，公司以债券发行人主体信用状况与债项增信措施的综合分析为基础，建立公司债券信用评级体系，对重点持仓债券进行调研，严控所投债券的品质，密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，研究完善交易对手池，以实现规避债券违约风险的目标。公司固定收益类自营业务主要投资对象为国债、短期融资券、中期票据、公司债及企业债。公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，对债券等非权益类证券持有量严格控制在公司及监管机构规定的范围内，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好，规避偿付风险。另外，公司在银行间市场开展债券交易时始终坚持按规定选择使用合适的结算方式，并采用 DVP 结算控制交易对手结算违约而产生的信用风险。

在融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，公司设置风险控制指标和预警阈值，强化内控机制，建立逐日盯市制度，对交易进行实时监控、主动预警，公司通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、及时提示交易规则等措施，严格控制融资融券业务的各个风险因素。针对股票质押式回购交易业务，公司设计了业务准入标准，还专门建立了严格的尽职调查、项目审核、规模与集中度控制、盯市、项目跟踪和平仓等制度，从业务开展的各阶段严格控制风险。

在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，代表本公司在资产负债表日最大风险敞口的金额如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款及其他货币资金	12,938,490,994.77	13,328,627,882.62
其中：客户资金存款	11,330,772,609.75	10,765,509,016.07
结算备付金	3,016,623,962.21	3,527,282,348.05
其中：客户备付金	2,748,543,535.59	2,922,987,066.56
融出资金	7,493,100,651.25	8,055,111,637.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,573,524,583.25	24,473,494,830.40
持有至到期投资	6,498,290.19	6,511,196.19
衍生金融资产	935,336.67	1,822,815.12
买入返售金融资产	21,758,252,274.44	19,738,607,632.23
应收款项	206,896,011.84	280,450,852.88

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,042,241,886.64	949,137,958.75
存出保证金	1,409,210,874.04	1,022,659,662.47
可供出售金融资产	5,249,565,853.35	5,388,777,419.15
其中：融出证券	85,735,945.65	36,598,371.52
其他	271,935,867.18	225,528,936.43
最大信用风险敞口	76,967,276,585.83	76,998,013,171.61

### (3) 市场风险管理

市场风险是指利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对未来收益或者未来现金流量可能造成潜在损失的风险。影响本集团业务的市场风险主要包括市场价格风险和利率风险。

#### ① 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本集团主要投资于证券交易所上市的股票、权证、基金和股指期货等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。

上述金融工具因其市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对股票投资、基金投资、权益衍生金融资产/负债、信托产品、股指期货以及其他权益投资的公允价值的每10%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

2018年6月30日/2018年1-6月	权益投资公允价值增加/(减少)	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
权益工具投资	10%	183,093,612.66	700,780,716.55	883,874,329.21
权益工具投资	-10%	-183,093,612.66	-700,780,716.55	-883,874,329.21

2017年6月30日/2017年1-6月	权益投资公允价值增加/(减少)	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
权益工具投资	10%	317,350,497.06	677,445,067.91	994,795,564.96
权益工具投资	-10%	-317,350,497.06	-677,445,067.91	-994,795,564.96

## ②利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本集团持有的利率敏感性资产主要是银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资与买入返售金融资产等，利率敏感性负债主要为应付短期融资券、拆入资金、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款、应付债券等。

本集团通过对利率水平的预测、分析收益率曲线及优化利率重定价日组合等方法来衡量上述持有资产的利率风险。

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。

A. 表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

单位：元

金融资产	2018/6/30						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
货币资金	12,932,090,994.77	6,400,000.00	-	-	-	175,702.97	12,938,666,697.74
结算备付金	3,016,623,962.21	-	-	-	-	-	3,016,623,962.21
融出资金	518,901,925.29	1,065,801,404.51	5,908,397,321.45	-	-	-	7,493,100,651.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	895,679,276.65	2,127,288,422.97	4,888,139,033.64	14,615,146,613.54	1,047,271,236.46	2,661,491,135.32	26,235,015,718.58
衍生金融资产	-	-	-	-	-	935,336.67	935,336.67
买入返售金融资产	4,787,756,282.97	2,082,498,700.00	10,664,556,791.47	4,223,440,500.00	-	-	21,758,252,274.44
应收款项	-	-	-	-	-	206,896,011.84	206,896,011.84
应收利息	-	-	-	-	-	1,042,241,886.64	1,042,241,886.64
存出保证金	353,829,313.79	-	-	-	-	1,055,381,560.25	1,409,210,874.04
可供出售金融资产	12,508,850.00	312,997,615.00	278,910,914.70	4,237,215,028.01	322,197,500.00	10,969,010,500.33	16,132,840,408.04
持有至到期投资	-	-	-	6,498,290.19	-	-	6,498,290.19
其他资产（金融资产）	-	-	127,100,000.00	19,042,500.20	13,500,000.00	112,293,366.98	271,935,867.18
合计	22,517,390,605.68	5,594,986,142.48	21,867,104,061.26	23,101,342,931.94	1,382,968,736.46	16,048,425,501.00	90,512,217,978.82

(续上表)

金融负债	2018 年 6 月 30 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
短期借款	500,000,000.00	-	-	-	-	-	500,000,000.00
拆入资金	2,600,000,000.00	-	-	-	-	-	2,600,000,000.00
应付短期融资款	209,832,000.00	863,960,000.00	5,461,862,000.00	-	-	-	6,535,654,000.00
交易性金融负债	110,531,000.00	2,200,000.00	105,363,916.64	-	-	-	218,094,916.64
衍生金融负债	-	-	-	-	-	3,083,386.61	3,083,386.61
卖出回购金融资产款	7,345,036,020.29	-	-	-	-	-	7,345,036,020.29

## 2018 年半年度报告

金融负债	2018 年 6 月 30 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
代理买卖证券款	14,958,855,670.25	-	-	-	-	-	14,958,855,670.25
应付款项	-	-	-	-	-	34,454,385.65	34,454,385.65
应付利息	-	-	-	-	-	495,282,968.81	495,282,968.81
应付债券	-	-	3,498,243,523.62	20,639,537,776.82	-	-	24,137,781,300.44
其他负债（金融负债）	7,568,059,986.54	1,733,479,121.50	3,580,401,894.44	665,230,010.00	-	1,471,529,535.59	15,018,700,548.07
合计	33,292,314,677.08	2,599,639,121.50	12,645,871,334.70	21,304,767,786.82	-	2,004,350,276.66	71,846,943,196.76

净头寸	-10,774,924,071.40	2,995,347,020.98	9,221,232,726.56	1,796,575,145.12	1,382,968,736.46	14,044,075,224.34	18,665,274,782.06
-----	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

金融资产	2017 年 12 月 31 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
货币资金	12,559,752,461.74	146,000,000.00	622,875,420.88	-	-	196,023.39	13,328,823,906.01
结算备付金	3,527,282,348.05	-	-	-	-	-	3,527,282,348.05
融出资金	350,826,616.65	1,403,155,096.93	6,301,129,923.74	-	-	-	8,055,111,637.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,097,601,149.75	728,370,559.80	6,953,026,489.79	14,784,791,672.45	909,704,958.61	6,027,276,006.42	30,500,770,836.82
衍生金融资产	-	-	-	-	-	1,822,815.12	1,822,815.12
买入返售金融资产	2,205,604,752.63	2,125,426,291.10	9,789,807,088.50	5,617,769,500.00	-	-	19,738,607,632.23
应收款项	-	-	-	-	-	280,450,852.88	280,450,852.88
应收利息	-	-	-	-	-	949,137,958.75	949,137,958.75
存出保证金	279,429,776.07	-	-	-	-	743,229,886.40	1,022,659,662.47
可供出售金融资产	20,008,450.00	62,679,814.54	165,371,573.00	4,774,079,600.10	330,039,609.99	8,807,827,506.61	14,160,006,554.24
持有至到期投资	-	-	-	6,511,196.19	-	-	6,511,196.19
其他资产（金融资产）	-	-	143,826,669.14	-	14,000,000.00	67,702,267.29	225,528,936.43
合计	20,040,505,554.89	4,465,631,762.37	23,976,037,165.05	25,183,151,968.74	1,253,744,568.60	16,877,643,316.86	91,796,714,336.51

(续上表)

金融负债	2017 年 12 月 31 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
短期借款	11,351,488.00	-	-	-	-	-	11,351,488.00
拆入资金	124,000,000.00	-	-	-	-	-	124,000,000.00
应付短期融资款	2,157,291,000.00	26,203,000.00	23,671,000.00	-	-	-	2,207,165,000.00
衍生金融负债	-	-	-	-	-	1,201,809.47	1,201,809.47
卖出回购金融资产款	9,491,850,137.32	1,834,000.00	-	-	-	-	9,493,684,137.32
代理买卖证券款	14,062,318,407.64	-	-	-	-	-	14,062,318,407.64
应付账款	-	-	-	-	-	49,752,988.67	49,752,988.67
应付利息	-	-	-	-	-	937,240,815.88	937,240,815.88
应付债券	-	3,999,556,564.03	9,993,802,350.06	16,151,018,411.46	-	-	30,144,377,325.55
其他负债（金融负债）	8,236,845,632.70	3,369,851,378.50	2,476,529,099.85	677,655,995.91	-	374,297,983.29	15,135,180,090.25
合计	34,083,656,665.66	7,397,444,942.53	12,494,002,449.91	16,828,674,407.37	-	1,362,493,597.31	72,166,272,062.78
净头寸	-14,043,151,110.77	-2,931,813,180.16	11,482,034,715.14	8,354,477,561.37	1,253,744,568.60	15,515,149,719.55	19,630,442,273.73

B. 市场利率的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设收益率曲线平行移动 100 个基点，对本集团各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

项目	2018 年 6 月 30 日/2018 年 1-6 月		2017 年 6 月 30 日/2017 年 1-6 月	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 100 个基点	-303,021,893.51	-240,921,972.64	-325,982,362.27	-253,592,447.70
收益率曲线向下平移 100 个基点	312,796,983.98	248,360,490.46	338,792,680.60	263,511,301.46

#### (4) 操作风险管理

操作风险是指由公司内部流程设置不完善、员工操作失误或未严格执行流程、信息系统故障或不完善，以及外部事件等导致公司损失的风险。

公司操作风险管理应包括操作风险的识别与评估、操作风险监测、操作风险控制、操作风险报告、操作风险处置等流程。风险管理部门负责公司整体操作风险的管理，对公司总体操作风险实施评估、量化，并对各部门操作风险管理的情况和制度执行情况进行监督；合规管理部门从合规管理工作角度、操作风险专业角度以及内部控制有效性相关角度，协同开展工作；各业务部门、支持部门等按照职能分工，分别执行本业务领域的操作风险管控，并不断完善的制度流程，确保其能覆盖业务操作的各个环节。

报告期内，本集团对内部控制评价、合规有效性评价等定期评价以及各业务内部控制检查等不定期检查外，主要针对新业务、重大新产品的开发、IT 系统的重大变更、重大事件及隐患、重要部门岗位变化、行业监管要求变化等进行专项操作风险识别与评估。本集团结合业务重点，开展了融资类业务自查、“两遏制、两加强”专项自查、两融业务风险评估、新三板（做市、经纪）业务自查、经纪业务检查、违规从事非法证券业务账户清理和外接信息系统规范自查等风控合规检查，通过检查发现操作风险隐患并及时对问题进行了整改。

## 附注 9、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	13,806,701,143.84	12,428,314,574.74	-	26,235,015,718.58
1. 交易性金融资产	13,806,701,143.84	12,428,314,574.74	-	26,235,015,718.58
(1) 债务工具投资	12,690,378,391.65	10,883,146,191.60	-	23,573,524,583.25
(2) 权益工具投资	1,116,322,752.19	1,545,168,383.14	-	2,661,491,135.33
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	2,796,415,292.69	11,711,157,502.39	-	14,507,572,795.08
(1) 债务工具投资	2,370,663,691.71	2,793,166,215.99	-	5,163,829,907.70
(2) 权益工具投资	425,751,600.98	8,917,991,286.40	-	9,343,742,887.38
(3) 其他				
(三) 衍生金融资产	-	935,336.67	-	935,336.67
持续以公允价值计量的资产总额	16,603,116,436.53	24,140,407,413.80	-	40,743,523,850.33
(四) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		218,094,916.64	-	218,094,916.64
(五) 衍生金融负债		3,083,386.61	-	3,083,386.61
持续以公允价值计量的负债总额	-	221,178,303.25	-	221,178,303.25

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债、可供出售金融资产以及衍生金融资产及负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于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中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关证券交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。场外期权的公允价值是通过期权定价模型来确定的，标的权益工具的波动率反映了对应期权的可观察输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于非上市权益型投资，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了信用价差、市净率、市盈率、流动性折扣等参数。非上市债权型投资和权益型投资的公允价值对这些输入值的合理变动无重大敏感性。



## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司管理层认为，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

## 9、其他

□适用 √不适用

## 附注 10、关联方及关联交易

## 1、关联方关系

第一大股东持股情况如下(单位：人民币万股)

关联方名称	关联方关系	2018 年 06 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
		持股数	持股比例	表决权比例	持股数	持股比例	表决权比例
苏州国际发展集团有限公司	控股股东	69,337.15	23.11%	23.11%	69,337.15	23.11%	23.11%

关联方名称	注册地	存在控制关系的期间	注册资本			
			期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州国际发展集团有限公司	苏州	2006 年起	人民币 250,000.00 万元	-	-	人民币 250,000.00 万元

## 受本公司第一大股东控制的其他股东所持公司股份或权益及其变化

企业名称	2018 年 06 月 30			2017 年 12 月 31 日		
	持股数	持股比例	表决权比例	持股数	持股比例	表决权比例
苏州市营财投资集团公司	6,457.86 万股	2.15%	2.15%	6,457.86 万股	2.15%	2.15%
苏州信托有限公司	5,312.00 万股	1.77%	1.77%	5,312.00 万股	1.77%	1.77%

苏州国际发展集团有限公司及其控制的其他股东合计持有公司 27.03% 股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 7.1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注 7.2

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州市营财投资集团公司	公司股东，国发集团的子公司
苏州信托有限公司	公司股东，国发集团的子公司，本公司监事任董事长，本公司董事任董事
苏州国发高新创业投资管理有限公司	国发集团的子公司
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	国发集团的子公司
苏州市信用再担保有限公司	国发集团的子公司，本公司监事任董事长
东吴人寿保险股份有限公司	国发集团持股比例 20%
苏州工业园区经济发展有限公司	公司股东，本公司董事任董事长
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	公司股东，本公司董事任董事长、总裁
苏州元禾控股股份有限公司	本公司董事任董事长
苏州银行股份有限公司	本公司董事任董事
昆山创业控股集团有限公司	本公司监事任总裁，公司股东
光大保德信基金管理有限公司	本公司独立董事任独立董事
国寿安保基金管理有限公司	本公司董事任董事
张家港市直属公有资产经营有限公司	本公司监事任高管
信和安（苏州）商业保理有限公司	东吴（苏州）金融科技有限公司的子公司
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	东吴（苏州）金融科技有限公司的子公司
重若（苏州）资产管理有限公司	东吴（苏州）金融科技有限公司的子公司
弦高（苏州）资产管理有限公司	东吴（苏州）金融科技有限公司的子公司
中国人寿资产管理有限公司	本公司董事任副总裁
苏州苏试试验集团股份有限公司	本公司独立董事任独立董事
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	本公司原独立董事任独立董事（该独立董事于 2017 年 11 月离任，该公司于 2018 年 11 月起不再构成关联关系）
苏州市民卡有限公司	国发集团高管担任董事长

## (1) 向关联方收取的手续费及佣金收入

## 1) 证券经纪业务收入

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
苏州国际发展集团有限公司	2,646.38	1,326.38
信和安(苏州)商业保理有限公司	27,170.17	775.31
光大保德信基金管理有限公司	43,321.21	692,181.91
昆山创业控股集团有限公司	125.23	22,725.68
国寿安保基金管理有限公司	332,779.49	321,488.22
东吴(苏州)金融科技有限公司	7,388.10	11,126.83
重若(苏州)资产管理有限公司	23,283.78	195.37
弦高(苏州)资产管理有限公司	1,133.16	119.13
张家港市直属公有资产经营有限公司	120.64	92.38
东吴在线(上海)金融信息服务有限公司	3,502.11	-
苏州元禾控股股份有限公司	3,660.00	-
东吴人寿保险股份有限公司	309,550.47	-
中国人寿资产管理有限公司	1,653,535.53	-
苏州市信用再担保有限公司	3,900.00	-
苏州信托有限公司	0.00	69,712.64
合计	2,412,116.27	1,119,743.85

## (2) 向关联方支付的代理买卖证券款利息支出

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
苏州国际发展集团有限公司	9,497.84	5,689.44
苏州国发高新创业投资管理有限公司	6.98	6.96
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	0.63	0.63
苏州工业园区经济发展有限公司	2,436.57	-
昆山创业控股集团有限公司	18,544.97	-
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	20,178.16	-
东吴(苏州)金融科技有限公司	423.31	4,973.96
东吴在线(上海)金融信息服务有限公司	247.81	-
重若(苏州)资产管理有限公司	3,683.39	250.89
张家港市直属公有资产经营有限公司	716.73	51,680.91
信和安(苏州)商业保理有限公司	667.22	219.18
弦高(苏州)资产管理有限公司	2,658.47	44,568.77
苏州元禾控股股份有限公司	37.55	-
苏州市信用再担保有限公司	1,130.94	-
苏州信托有限公司	-	7,934.30
合计	60,230.57	115,325.04

## (3) 向关联方支付的房屋租赁费

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
苏州国际发展集团有限公司	651,407.21	-
苏州银行股份有限公司	-	70,000.00
合计	651,407.21	70,000.00

## (4) 向关联方支付的数据电路费

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
江苏省广电有线信息网络股份有限公司	244,811.32	279,500.00
合计	244,811.32	279,500.00

## (5) 购买关联方东吴人寿保险股份有限公司发行的寿险产品

单位：元

项目	本期金额	上期金额
企业团体年金	3,087,296.00	12,794,623.00
团体意外伤害险	2,684.00	6,788.00
合计	3,089,980.00	12,801,411.00

## (6) 向关联方收取的承销费

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
苏州苏试试验集团股份有限公司	6,283,018.18	-
苏州国际发展集团有限公司	12,264,150.94	-
张家港市直属公有资产经营有限公司	0.00	3,537,735.85
合计	18,547,169.12	3,537,735.85

## (7) 向关联方收取的保荐费

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
苏州苏试试验集团股份有限公司	4,716,981.13	-
合计	4,716,981.13	-

## (8) 向关联方支付的宣传广告费用

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
苏州市民卡有限公司	0.00	305,000.00
合计	0.00	305,000.00

## (9) 向关联方支付的外包服务费用

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
东吴在线(上海)金融信息服务有限公司	4,600,853.73	0.00
合计	4,600,853.73	0.00

## (10) 关联方向本集团支付的投资收益

单位：元

企业名称	本期金额	上期金额
苏州银行股份有限公司	69,174.13	-
合计	69,174.13	-

## (11) 关联方存放在本集团的货币资金（代理买卖证券款）

单位：元

企业名称	期末金额	期初金额
苏州国发高新创业投资管理有限公司	3,950.86	3,943.88
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	359.41	358.78
东吴（苏州）金融科技有限公司	25,616.47	1,658,574.72
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	46,566.12	35,944.04

企业名称	期末金额	期初金额
弦高（苏州）资产管理有限公司	334,419.95	9,184,194.96
张家港市直属公有资产经营有限公司	6,324,260.80	64,702.30
苏州国际发展集团有限公司	4,856,031.58	0.00
信和安（苏州）商业保理有限公司	19,119.62	203.41
苏州工业园区国有资产控股发展有限公司	18,605,244.94	9,310,151.28
苏州元禾控股股份有限公司	17,584.75	21,207.20
昆山创业控股集团有限公司	14,945,663.65	8,997,330.17
苏州工业园区经济发展有限公司	2,247,211.72	1,124,056.30
苏州市信用再担保有限公司	213,933.07	0.00
苏州信托有限公司	0.00	1,578,547.96
合计	47,639,962.94	31,979,215.00

(12) 本集团为出票人由关联方承兑的汇票 单位：元

企业名称	期末金额	期初金额
苏州银行股份有限公司	30,000,000.00	25,000,000.00
合计	30,000,000.00	25,000,000.00

(13) 本集团持有由关联方发行的银行理财 单位：元

企业名称	期末金额	期初金额
苏州银行股份有限公司	20,890,000.00	14,500,000.00
合计	20,890,000.00	14,500,000.00

(14) 关联方持有由本集团作为管理人募集设立的集合资产管理计划 单位：元

企业名称	期末净值	期初净值
苏州市信用再担保有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
苏州市营财投资集团公司	100,000,000.00	100,000,000.00
信和安（苏州）商业保理有限公司	0.00	4,987,340.77
合计	200,000,000.00	204,987,340.77

(15) 关联方持有由本集团作为管理人募集设立的定向资产管理计划 单位：元

企业名称	期末管理规模	期初管理规模
苏州信托有限公司	3,695,060,000.00	3,608,360,000.00
苏州银行股份有限公司	2,676,000,000.00	3,625,000,000.00
东吴（苏州）金融科技有限公司	60,100,000.00	305,000,000.00
昆山创业控股集团有限公司	22,614,400.00	22,614,400.00
苏州国际发展集团有限公司	106,100,000.00	106,100,000.00
合计	6,559,874,400.00	7,667,074,400.00

(16) 关联方持有由本集团作为管理人募集设立的专项资产管理计划 单位：元

企业名称	期末管理规模	期初管理规模
苏州银行股份有限公司	570,000,000.00	600,000,000.00
合计	570,000,000.00	600,000,000.00

(17) 本集团持有由关联方作为管理人募集设立的信托计划 单位：元

企业名称	期末净值	期初净值
苏州信托有限公司	640,000,000.00	660,000,000.00
合计	640,000,000.00	660,000,000.00

(18) 高级管理人员薪酬 单位：元

本期金额		上期金额	
人数	金额	人数	金额
8	1,744,840.00	8	3,471,900.00

根据中国证监会2012年下发的《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》（第88号令）及公司章程，本公司高级管理人员包括总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书、合规总监、首席风险官等。

(19) 本公司与关联方的交易主要参考市场价格确定。

### 附注 11、重大或有事项

#### 1、或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

##### 11.01 于 2018 年 6 月 30 日，本公司的未决诉讼事项

1) 2014 年 9 月 17 日，本公司与客户张跃飞签订股票质押式回购业务协议（以下简称“协议”），张跃飞质押给本公司 1,020.00 万股无限售流通股积成电子（股票代码：002339），借款人民币 5,000.00 万元，期限 12 个月，年利率：8.2%。截至 2018 年 7 月 31 日质押股份市值 7,588.8 万元。2015 年 3 月 3 日，积成电子股份有限公司发布公告，声称股东张跃飞先生因涉嫌非法吸收公众存款罪被东阳市人民检察院批准逮捕。本公司根据协议约定向张跃飞发送还款通知书要求其提前购回股票质押交易。2015 年 9 月 17 日，东阳市人民政府协调向本公司支付张跃飞股票质押利息人民币 3,097,777.78 元，并申请将张跃飞股票质押交易延期至 2015 年 12 月 16 日到期。到期日客户未正常购回该笔交易，该笔交易处于已逾期状态，2016 年 4 月 22 日，经苏州市中级人民法院立案受理，本公司对张跃飞提起诉讼（案号：（2016）苏 05 民初 269 号）。本公司主要诉讼请求为：1）要求张跃飞支付购回款项人民币 54,156,944.44 元并承担违约金；2）要求张跃飞承担公司为实现质权所产生的所有费用以及诉讼费用。于 2018 年 6 月 30 日，此案件尚未开庭审理。

2) 2017 年 10 月 11 日，本公司与中弘卓业集团有限公司（“中弘卓业”）订立股票质押式回购业务协议（以下简称“协议”），约定中弘卓业将其持有的上市公司股票中弘股份（证券代码 000979）共计 264,233,200 股质押给本公司，融资人民币 2.5 亿元，于一年期满后按约定价格回购。后本公司知悉，中弘卓业所持有的全部中弘股份股票共计 2,227,657,410 股多次被北京第四中级人民法院司法、北京市第三中级人民法院、福建省高级人民法院等多家法院冻结。期间公司曾多次书面发函，要求中弘卓业履行购回义务，但其仍未履行购回义务。遂本公司于 2018 年 5 月 18 日向苏州中级人民法院提起诉讼（案号：（2018）苏 05 民初 573 号）。于 2018 年 6 月 30 日，此案件尚未开庭审理。

**11.02 于 2018 年 6 月 30 日，本公司控股子公司东吴基金管理有限公司的未决诉讼事项**

东吴鼎利 5012 号-林孚信善进取 2 号资产管理计划（“鼎利 5012 号”）为 2015 年 6 月 16 日成立的以东吴基金管理有限公司作为管理人的专项资产管理计划。成立时初始实收资金为人民币 1.35 亿元，折合 1.35 亿份资产管理计划份额。该资产管理计划存续期 1 年，于 2016 年 6 月 15 日清算。2016 年 6 月 24 日，鼎利 5012 号的投资顾问上海林孚投资管理合伙企业（普通合伙）向上海市浦东新区人民法院提起诉讼（案号：（2016）沪 0115 民初 41948 号），并向法院提出财产保全申请，冻结该公司银行存款人民币 1,130.00 万元。2016 年 6 月 15 日清算时该笔资金未做分配，仅对剩余资产进行处置。2017 年 6 月 12 日，东吴基金管理有限公司收到关于上述案件的民事裁定书，其中载明该案件法院准许原告撤回起诉，之后该案件重新立案。本案进行了三次开庭审理后收到关于原告撤回起诉的民事裁定书。2018 年 3 月 9 日，东吴基金再次收到上海市浦东新区人民法院送达的正式传票（案号[（2017）沪 0115 民初 32292 号]）。2018 年 5 月 11 日浦东法院经审理后判决东吴基金败诉。东吴基金在收到判决书后于 2018 年 6 月 22 日向上海市第一中级人民法院提起上诉（案号：（2018）沪 01 民终 8178 号）。于 2018 年 6 月 30 日，此案件尚未开庭审理。

**附注 12、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

存在于 2018 年 6 月 30 日各项承诺事项如下：

**12.01 经营租赁承诺事项**

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	69,000,602.44	73,415,555.81
1-2 年	53,963,404.52	64,191,511.27
2-3 年	39,619,485.86	44,409,230.16
3 年以上	15,176,769.37	24,701,140.53
合计	177,760,262.19	206,717,437.77

**12.02 资本承诺**

单位：元

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
已签约但未拨付	1,344,572,000.00	83,811,000.00

上述资本承诺主要为本集团证券承销的资本承诺。

**附注 13、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**附注 14、其他重要事项****1、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

报告分部的确定依据与会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，在经营分部的基础上本公司确定了6个报告分部并披露分部信息。同时根据各分部业务的年度实际日均资金占用规模，在营业收入项目中分摊公司外部融资形成的对应资本成本。分部信息相关的会计政策参见附注3、31。

本公司各个报告分部提供的主要服务分别如下：

- (1) 经纪及财富管理业务分部从事于代理客户（包括通过互联网）买卖股票、基金、债券、期货等，同时也提供专业化研究服务，协助投资者作出投资决策。
- (2) 投资银行业务分部向客户提供企业金融服务，包含股票承销与保荐、债券承销、新三板挂牌、ABS发行、并购重组等。
- (3) 投资与交易业务分部以公司自有资金和依法筹集的资金进行权益性证券（含非上市股权）、固定收益证券、衍生工具及其他另类金融产品的投资交易。
- (4) 资管及基金管理业务分部提供传统资产管理业务、基金管理业务，根据资产规模及客户需求开发资产管理产品和服务。
- (5) 信用交易业务分部包含融资融券、股票质押式回购、约定购回等业务。
- (6) 公司总部及其他分部系总部运营及除上述主营业务外的其他业务。



报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2018 年 6 月 30 日报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	经纪及财富管理业务	投资银行业务	投资与交易业务	资管及基金管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	574,675,695.67	226,683,092.00	511,269,907.94	174,308,358.90	315,858,696.05	110,938,898.05	378,096,419.10	1,535,638,229.51
其中：手续费及佣金净收入	444,652,535.95	226,371,190.24	12,353,101.18	193,596,717.52	-	3,445,559.04	35,644,658.33	844,774,445.60
投资收益	-	-	502,259,830.75	-	-	238,722,611.75	23,892,727.24	717,089,715.26
其他收入（含公允价值变动）	130,023,159.72	311,901.76	-3,343,023.99	-19,288,358.62	315,858,696.05	-131,229,272.74	318,559,033.53	-26,225,931.35
二、营业支出	398,556,706.86	161,466,004.37	618,092,396.95	154,172,783.10	63,436,324.64	148,099,363.22	53,551,663.72	1,490,271,915.42
三、营业利润（亏损）	176,118,988.81	65,217,087.63	-106,822,489.01	20,135,575.80	252,422,371.41	-37,160,465.17	324,544,755.38	45,366,314.09
四、利润总额	175,495,696.96	65,204,857.63	-107,488,873.17	18,251,958.15	252,445,012.92	-37,605,427.70	324,842,885.26	41,460,339.53
五、资产总额	15,910,903,431.21	161,812,135.98	41,778,476,148.58	2,441,199,773.71	20,402,910,094.98	21,117,330,633.00	8,781,344,868.59	93,031,287,348.87
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-	-	334,255,931.12
六、负债总额	15,269,903,095.44	99,461,109.71	40,131,218,909.60	263,867,009.70	42,415,954.27	2,315,899,736.03	-14,480,096,884.85	72,602,862,699.60
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	4,563,461.22
七、补充信息	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 折旧与摊销费用	32,178,497.37	989,658.39	1,328,394.29	6,380,822.56	519,394.70	28,744,207.18	-	70,140,974.49
2. 资本性支出	11,758,518.87	306,750.08	871,900.73	1,966,174.88	29,401.71	19,021,107.15	-	33,953,853.42
3. 资产减值损失	-	-	25,125,552.36	-	15,505,762.48	-	-	40,631,314.84

2017 年 6 月 30 日报告分部的财务信息

单位：元

项目	经纪及财富管理业务	投资银行业务	投资与交易业务	资管及基金管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	合并抵销	合计
一、营业收入	636,344,195.41	455,167,102.58	480,704,575.01	294,314,389.71	213,565,390.78	399,589,130.58	433,249,602.86	2,046,435,181.21
其中：手续费及佣金净收入	506,081,390.29	448,402,878.92	3,829,590.02	290,503,132.89	-	7,412,709.45	92,583,868.99	1,163,645,832.58
投资收益	-	-	535,615,152.27	-	-	-9,189,970.44	-282,068,812.58	808,493,994.41
其他收入（含公允价值变动）	130,262,805.12	6,764,223.66	-58,740,167.28	3,811,256.82	213,565,390.78	401,366,391.57	622,734,546.45	74,295,354.22
二、营业支出	400,588,375.29	238,631,168.46	596,461,152.01	195,862,158.04	47,469,769.94	42,048,354.49	77,902,580.83	1,443,158,397.40
三、营业利润（亏损）	235,755,820.12	216,535,934.12	-115,756,577.00	98,452,231.67	166,095,620.84	357,540,776.09	355,347,022.03	603,276,783.81
四、利润总额	240,014,980.12	220,044,939.98	-119,850,840.31	98,406,696.34	166,092,778.34	356,616,686.43	357,928,416.08	603,396,824.82
五、资产总额	17,790,816,999.91	341,356,435.47	29,423,494,185.99	2,209,957,509.82	16,389,178,781.00	33,803,060,847.45	8,579,086,670.28	91,378,778,089.36
递延所得税资产	-	-	-	-	-	-	-	353,459,143.14

项目	经纪及财富管理业务	投资银行业务	投资与交易业务	资管及基金管理业务	信用交易业务	公司总部及其他	合并抵销	合计
六、负债总额	16,913,990,572.46	124,280,971.92	38,200,580,886.89	144,615,430.24	38,389,275.09	2,342,851,440.49	-13,047,843,304.99	70,812,551,882.08
递延所得税负债								3,794,897.47
七、补充信息								
1. 折旧与摊销费用	28,599,392.43	966,170.87	1,058,396.29	5,735,242.97	627,113.23	25,694,635.17	-	62,680,950.96
2. 资本性支出	8,832,067.77	1,802,490.38	242,179.08	6,363,287.99	121,794.87	12,172,765.92	-	29,534,586.01
3. 资产减值损失	-	-	211,799,529.55	-	6,326,451.41	-	-	218,125,980.96

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	30,500,770,836.82	-265,642,525.56	-	-	26,235,015,718.58
2、衍生金融资产	621,005.65	10,925,325.09	-	-	-2,148,049.94
3、可供出售金融资产	12,732,783,269.28	-	-34,979,944.05	25,237,756.02	14,507,572,795.08
金融资产小计	43,234,175,111.75	-254,717,200.47	-34,979,944.05	25,237,756.02	40,740,440,463.72
上述合计	43,234,175,111.75	-254,717,200.47	-34,979,944.05	25,237,756.02	40,740,440,463.72
金融负债	-	3,329,820.36	-	-	218,094,916.64

**3、融资融券业务**

√适用 □不适用

公司将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。公司将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，继续确认该金融资产，计入融出证券。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司融出资金余额为 7,493,100,651.25 元，融出证券余额为 85,735,945.65 元。客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下：

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,093,012,074.00	882,218,836.07
证券	19,250,635,287.00	23,132,890,829.82
合计	20,343,647,361.00	24,015,109,665.89

**4、转融通融入业务**

本年度公司无转融通融入证券情况。

**5、公益性投入**

本集团在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等公益性方面的投入金额共计 13.30 万元，其中教育资助方面投入 10.00 万元，慈善捐赠方面投入 3.30 万元。

## 附注 15、母公司财务报表主要项目注释

## 15.01 应收款项

(1) 按明细列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	1,630,105.13	11,386,155.84
应收基金业务管理费	-	0.00
应收资产管理业务产品管理费	67,167,704.23	45,568,141.12
应收信用业务客户款	121,882,670.70	140,000,000.00
其他	4,623,397.03	2,188,514.56
合计	195,303,877.09	199,142,811.52
减：减值准备	37,692,517.77	24,500,000.00
应收款项账面价值	157,611,359.32	174,642,811.52

(2) 按账龄分析

单位：元

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	144,848,463.41	74.16	17,692,517.77	46.94
1-2 年	442,969.83	0.23	-	-
2-3 年	50,012,443.85	25.61	20,000,000.00	53.06
3 年以上	-	-	-	-
合计	195,303,877.09	100.00	37,692,517.77	100.00

(续上表)

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	148,650,265.84	74.65	4,500,000.00	18.37
1-2 年	480,101.83	0.24	-	-
2-3 年	50,012,443.85	25.11	20,000,000.00	81.63
3 年以上	-	-	-	-
合计	199,142,811.52	100.00	24,500,000.00	100.00

(3) 按评估方式列示

单位：元

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	65,340,737.13	33.46	17,692,517.77	46.94
组合计提减值准备	129,963,139.96	66.54	20,000,000.00	53.06
合计	195,303,877.09	100.00	37,692,517.77	100.00

(续上表)

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	90,000,000.00	45.19	4,500,000.00	18.37
组合计提减值准备	109,142,811.52	54.81	20,000,000.00	81.63
合计	199,142,811.52	100.00	24,500,000.00	100.00

(4) 应收款项余额中前五单位名称/性质情况

单位：元

单位名称	金额	账龄	占应收款项总额比例 (%)	款项性质
江河资本(山东华鹏)	65,340,737.13	1年以内	33.46%	股票质押回购业务
张跃飞(积成电子)	50,000,000.00	2-3年	25.60%	股票质押回购业务
东吴汇智35号集合资产管理计划	6,502,045.24	1年以内	3.33%	资产管理业务产品管理费
东吴汇天利1号集合资产管理计划	6,229,069.13	1年以内	3.19%	资产管理业务产品管理费
东吴汇信35号集合资产管理计划	5,909,000.06	1年以内	3.03%	资产管理业务产品管理费
合计	133,980,851.56		68.61%	

(5) 应收款项余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方的款项。

**15.02 长期股权投资**

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司	5,417,759,091.22	5,321,759,091.22
联营企业	438,094,020.05	436,315,913.65
合营企业	-	-
其他股权投资	-	-
小计	5,855,853,111.27	5,758,075,004.87
减：减值准备	-	-
合计	5,855,853,111.27	5,758,075,004.87

## (2) 长期股权投资明细情况

## ①子公司投资情况

单位：元

被投资单位	核算方法	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、东吴基金有限公司	成本法	232,127,285.71	-	232,127,285.71	70.00	70.00	-	-	-	-
2、东吴期货有限公司	成本法	555,481,736.00	-	555,481,736.00	93.80	93.80	-	-	-	-
3、东吴创业投资有限公司	成本法	879,200,000.00	-	879,200,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
4、东吴创新资本管理有限责任公司	成本法	3,023,963,753.43	96,000,000.00	3,119,963,753.43	100.00	100.00	-	-	-	-
5、东吴证券中新(新加坡)有限公司	成本法	34,290,750.00	-	34,290,750.00	75.00	75.00	-	-	-	-
6、东吴证券(香港)金融控股有限公司	成本法	596,695,566.08	-	596,695,566.08	100.00	100.00	-	-	-	-
合计		5,321,759,091.22	96,000,000.00	5,417,759,091.22				-	-	-

## ②联营企业和合营企业投资情况

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业：											
苏州资产管理有限公司	404,806,913.65	-	-	3,150,731.65	-	-	-	-	-	407,957,645.30	-
苏州企业征信服务有限公司	31,509,000.00	-	-	-1,597,833.55	-	225,208.30	-	-	-	30,136,374.75	-
合计	436,315,913.65	-	-	1,552,898.10	-	225,208.30	-	-	-	438,094,020.05	-

报告期内被投资单位经营正常，近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况，无需计提长期投资减值准备。

## 15.03 其他资产

按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	72,753,504.45	53,672,019.44
待摊费用	17,280,082.77	11,689,205.48
长期待摊费用	25,997,386.05	26,434,868.30
其他长期资产	222,232,000.00	223,232,000.00
预交企业所得税	8,697,071.07	115,941,099.41
其他	11,768,807.34	10,500,638.05
合计	358,728,851.68	441,469,830.68

## (1) 其他应收款

## ①按明细列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	72,753,504.45	53,672,019.44
减：坏账准备	-	-
其他应收款净值	72,753,504.45	53,672,019.44

## ②其他应收款按种类分析

单位：元

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	49.54	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合一	35,926,153.92	49.38	-	-	35,926,153.92
组合小计	35,926,153.92	49.38	-	-	35,926,153.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	785,850.53	1.08	-	-	785,850.53
合计	72,753,504.45	100.00	-	-	72,753,504.45

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,041,500.00	67.15	-	-	36,041,500.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一	16,705,477.41	31.13	-	-	16,705,477.41
组合小计	16,705,477.41	31.13	-	-	16,705,477.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	925,042.03	1.72	-	-	925,042.03
合计	53,672,019.44	100.00	-	-	53,672,019.44

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,310,345.12	-	-
1-2 年	6,938,483.60	-	-
2-3 年	1,677,325.20	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	35,926,153.92	-	-

(续上表)

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,152,490.14	-	-
1-2 年	8,644,206.29	-	-
2-3 年	1,908,780.98	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	16,705,477.41	-	-

⑤ 未其他应收款中主要项目

单位：元

单位名称	金额	账龄	占其他应 收款总额 比例 (%)	款项性质
张家港市中昊房地产有限公司	36,041,500.00	3 年以上	49.54	预付购房款
中国银行股份有限公司	3,473,240.50	1 年以内	4.77	预付资产管理业务佣金及服务费
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	3,111,877.77	2 年以内	4.28	房屋租赁保证金
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(备付金)	2,369,251.46	1 年以内	3.26	备付金
鼎和财产保险股份有限公司	2,326,179.24	1 年以内	3.20	保证金、房租预付款
合计	47,322,048.97		65.05	

⑤期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款情况。

(2) 长期待摊费用

2018 年上半年增减变动情况

单位：元

项目	取得方式	期初余额	本期增加	本期减少		外币报 表折算 差额	期末余额
				本期摊销	其他减少		
装修费	购入	20,931,316.49	4,801,926.54	4,259,924.06	-	-	21,473,318.97
网络工程	购入	2,381,931.22	39,431.03	461,921.16	-	-	1,959,441.09
办公家具	购入	2,382,341.63	103,411.50	537,480.16	-	-	1,948,272.97
水电扩容	购入	128,029.49	-	24,456.81	-	-	103,572.68
消防工程	购入	611,249.47	46,929.82	145,398.95	-	-	512,780.34
合计		26,434,868.30	4,991,698.89	5,429,181.14	-	-	25,997,386.05

(3) 预付投资款

上述款项主要为预付东吴人寿保险股份有限公司的投资股权款人民币 2.2 亿元。



**15.04 手续费及佣金净收入**

(1) 项目明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	881,659,943.01	1,258,415,858.67
1. 经纪业务收入	559,686,631.12	627,638,704.65
其中：证券经纪业务收入	559,686,631.12	627,638,704.65
其中：代理买卖证券业务	479,375,659.92	548,513,780.55
交易单元席位租赁	77,703,696.05	74,354,469.57
代销金融产品业务	2,607,275.15	4,770,454.53
期货经纪业务收入	-	-
2. 投资银行业务收入	226,390,058.16	451,708,350.61
其中：证券承销业务	126,998,585.35	335,391,467.44
保荐服务业务	11,490,566.04	26,698,113.21
财务顾问业务	87,900,906.77	89,618,769.96
3. 投资咨询服务收入	3,445,559.04	7,412,709.45
4. 资产管理业务收入	84,330,012.62	169,762,833.66
5. 其他	7,807,682.07	1,893,260.30
手续费及佣金支出	154,212,298.04	174,465,568.00
1. 经纪业务支出	148,330,572.24	165,771,657.40
其中：证券经纪业务	148,330,572.24	165,771,657.40
其中：代理买卖证券业务	148,330,572.24	165,771,657.40
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
2. 投资银行业务支出	18,867.92	3,305,471.69
其中：证券承销业务	18,867.92	264,150.93
保荐服务业务	-	-
财务顾问业务	-	3,041,320.76
3. 投资咨询服务支出	-	-
4. 资产管理业务支出	2,979,316.23	4,056,005.91
5. 其他	2,883,541.65	1,332,433.00
手续费及佣金净收入	727,447,644.97	1,083,950,290.67
其中：财务顾问业务净收入	87,900,906.77	86,577,449.20
——并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	10,377,358.49	7,547,169.82
——并购重组财务顾问业务净收入-其他	-	-
——其他财务顾问业务净收入	77,523,548.28	79,030,279.38

**15.05 投资收益**

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 权益法确认的收益	1,552,898.10	1,226,910.27
2. 成本法确认的收益	-	-
3. 金融工具持有期间取得的分红和利息	587,001,492.48	419,375,241.12
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金	383,557,649.21	266,520,920.25

项目	本期发生额	上期发生额
融资产		
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-76,293.64	-
——衍生金融工具	-	-
——持有至到期投资	-	-
——可供出售金融资产	203,520,136.91	152,853,320.87
4. 处置收益	-151,999,464.78	26,529,909.14
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-142,862,790.69	-34,778,119.62
——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	485,453.63	-
——衍生金融工具	13,675,264.45	-7,406,469.54
——持有至到期投资	-	-
——可供出售金融资产	-23,297,392.17	68,714,498.30
5. 其他	-	-
合计	436,554,925.80	447,132,060.53

(2) 公司投资收益汇回无重大限制情况。

#### 15.06 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-8,423,542.13	-29,035,417.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,329,820.36	-
衍生金融工具	8,702,956.68	-10,960,187.31
合计	3,609,234.91	-39,995,604.40

#### 15.07 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	91,330,863.29	384,946,090.77
加：资产减值准备	122,609,890.74	218,125,980.96
固定资产折旧	40,910,863.31	37,357,906.65
无形资产摊销	17,382,148.77	13,517,570.02
长期待摊费用摊销	5,429,181.14	5,314,986.69
报废固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	1,026,804.02	47,434.20
公允价值变动损失	-3,609,234.91	39,995,604.40
利息支出	853,557,324.90	676,898,432.52
投资损失(减：收益)	-1,552,898.10	-1,226,910.27
递延所得税资产减少(减：增加)	13,763,136.56	38,035,759.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少	-	-
经营性应收项目的减少(减：增加)	-133,557,856.97	-2,522,963,391.25
经营性应付项目的增加(减：减少)	1,599,847,113.29	-7,655,714,868.86
汇兑损失	-3,101,828.76	675,709.88
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,604,035,507.28	-8,764,989,695.12

项目	本期发生额	上期发生额
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	13,448,243,461.99	21,054,733,783.36
减：现金的期初余额	13,884,629,634.81	21,005,436,186.56
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净变动额	-436,386,172.82	49,297,596.80

## (2) 现金及现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,448,243,461.99	21,054,733,783.36
其中：库存现金	111,318.31	120,030.79
可随时用于支付的银行存款	10,464,028,630.48	17,219,956,821.08
可随时用于支付的其他货币资金	13,428,886.17	-
结算备付金	2,970,674,627.03	3,834,656,931.49
二、现金等价物	-	-
期末现金及现金等价物余额	13,448,243,461.99	21,054,733,783.36

## 附注 16、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,038,748.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	10,910,707.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,867,226.11	
所得税影响额	-1,783,941.45	
少数股东权益影响额	900,765.55	
合计	6,121,556.59	

本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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生金融工具产生的公允价值变动损益，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、贷款和应收款项期间取得的投资收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、衍生金融工具和可供出售金融资产取得的投资收益不作为非经常性损益项目，而界定为经常性损益项目的原因：本公司作为证券经营机构，上述业务均属于本公司的正常经营业务。

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.01	0.01

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

**第十一节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原文
	其他有关资料

董事长：范力

董事会批准报送日期：2018-8-28

**修订信息**

□适用 √不适用

**第十二节 证券公司信息披露****一、公司重大行政许可事项的相关情况**

√适用 □不适用

时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2018-2-7	关于核准东吴证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复	苏证监许可[2018]4号
2018-3-14	关于核准东吴证券股份有限公司在贵阳等地设立6家证券分支机构的批复》	苏证监许可字[2018]6号
2018-8-13	关于沈光俊证券公司监事任职资格的批复	苏证监许可字[2018]18号

**二、 监管部门对公司的分类结果**

√适用 不适用

公司在 2018 年分类评级中被评为 A 类 A 级