

公司代码：601198

公司简称：东兴证券

# 东兴证券股份有限公司 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人魏庆华、主管会计工作负责人魏庆华及会计机构负责人（会计主管人员）郝洁声明：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、发展战略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

公司各项业务与国内宏观经济环境、资本市场走势高度相关，资本市场的剧烈波动及证券行业的监管政策调整，都将对公司经营业绩产生重大影响。

本公司面临的重大风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险以及合规风险等。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况的讨论与分析 二、其他披露事项（二）可能面对的风险”中相关陈述。

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.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	58
第十一节	备查文件目录.....	168
第十二节	证券公司信息披露.....	168

## 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		
东兴证券、公司、本公司	指	东兴证券股份有限公司
中国东方或东方集团	指	中国东方资产管理股份有限公司
东兴期货	指	东兴期货有限责任公司
东兴投资	指	东兴证券投资有限公司
东兴资本	指	东兴资本投资管理有限公司
东兴香港	指	东兴证券（香港）金融控股有限公司
大连银行	指	大连银行股份有限公司
中华联合保险	指	中华联合保险集团股份有限公司
东方国际	指	中国东方资产管理（国际）控股有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
国家工商总局	指	国家工商行政管理总局
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
中证登	指	中国证券登记结算有限责任公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期/报告期末	指	2018 年度 1-6 月/2018 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	东兴证券股份有限公司
公司的中文简称	东兴证券
公司的外文名称	DONGXING SECURITIES Company Limited
公司的外文名称缩写	DONGXING SECURITIES CO., LTD.
公司的法定代表人	魏庆华
公司总经理	魏庆华

### 注册资本和净资产

单位：元

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,757,960,657.00	2,757,960,657.00
净资产	17,840,195,911.37	19,608,892,499.77

### 公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理；保险兼业代理业务。

此外，公司及各子公司具体业务资格如下：

序号	业务资格	批准机构	取得时间
1	第 4 类（就证券提供意见）牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2017 年 2 月
2	第 9 类（资产管理）牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2017 年 2 月
3	深港通业务交易权限	深交所	2016 年 11 月
4	非金融企业债务融资工具承销业务资格	中国银行间市场交易商协会	2016 年 10 月
5	香港放债人牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2016 年 6 月
6	第 6 类（就机构融资提供意见）牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2016 年 2 月
7	第 1 类（证券交易）牌照	香港证券及期货事务监察委员会	2016 年 2 月
8	私募基金业务外包服务机构	中国证券投资基金业协会	2015 年 11 月
9	利率互换业务	全国银行间同业拆借中心	2015 年 8 月
10	军工涉密业务咨询服务安全保密资格	国家国防科技工业局	2015 年 7 月
11	期货公司资产管理业务	中国期货协会	2015 年 4 月
12	期权结算业务资格	中证登	2015 年 1 月
13	上海证券交易所股票期权交易参与者（股票期权经纪、自营业务交易权限）	上交所	2015 年 1 月
14	公开募集证券投资基金管理业务资格	北京证监局	2015 年 1 月
15	柜台市场业务	中国证券业协会	2014 年 12 月
16	互联网证券业务	中国证券业协会	2014 年 12 月
17	开展客户资金消费支付服务业务	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2014 年 11 月
18	港股通业务	上交所	2014 年 10 月
19	证券质押登记业务	中证登	2014 年 8 月

20	报价系统参与者	中证资本市场发展监测中心有限责任公司	2014 年 8 月
21	主办券商业务(做市业务)	全国中小企业股份转让系统	2014 年 7 月
22	转融通证券出借交易资格	上海证券交易所	2014 年 7 月
23	海峡股权交易中心推荐挂牌及代理买卖业务	中国证券业协会	2014 年 6 月
24	保险兼业代理资格	中国保险监督管理委员会北京监管局	2013 年 11 月
25	股票质押式回购业务	深交所、上交所	2013 年 8 月
26	私募基金综合托管业务	中国证监会	2013 年 6 月
27	主办券商业务(推荐业务、经纪业务)	全国中小企业股份转让系统	2013 年 3 月
28	约定购回式证券交易资格	深交所、上交所	2013 年 2 月 /2012 年 12 月
29	期货投资咨询业务资格	中国证监会上海证监局	2013 年 1 月
30	代销金融产品业务资格	中国证监会	2013 年 1 月
31	转融通业务	中国证券金融股份有限公司	2013 年 1 月
32	中小企业私募债券承销业务	中国证券业协会	2012 年 7 月
33	融资融券业务资格	中国证监会	2012 年 5 月
34	同业拆借业务	中国人民银行上海总部	2011 年 9 月
35	代办系统主办券商业务资格(股份转让业务/股份报价业务)	中国证券业协会	2010 年 12 月
36	金融期货经纪	中国证监会	2010 年 10 月
37	证券资产管理	中国证监会	2009 年 7 月
38	证券自营	中国证监会	2009 年 7 月
39	证券投资基金销售	中国证监会	2009 年 7 月
40	保荐业务资格	中国证监会	2009 年 1 月
41	银行间债券交易业务	中国外汇交易中心/全国银行间同业拆借中心	2008 年 12 月
42	权证业务结算	中证登	2008 年 10 月
43	中证登乙类结算参与者	中证登	2008 年 8 月
44	外汇业务经营	国家外汇管理局	2008 年 7 月
45	证券承销与保荐	中国证监会	2008 年 5 月
46	与证券交易、证券投资有关的财务顾问	中国证监会	2008 年 5 月
47	证券投资咨询	中国证监会	2008 年 5 月
48	证券经纪	中国证监会	2008 年 5 月
49	交易结算资金第三方存管资格	中国证监会	2007 年 6 月

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘亮	马乐
联系地址	北京市西城区金融大街5号B座15层	北京市西城区金融大街5号B座15层
电话	010-6655 5171	010-6655 5171
传真	010-6655 5397	010-6655 5397
电子信箱	dshms@dxzq.net.cn	dshms@dxzq.net.cn

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区金融大街5号(新盛大厦)12、15层
--------	--------------------------

公司注册地址的邮政编码	100033
公司办公地址	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）6、10、12、15、16层
公司办公地址的邮政编码	100033
公司网址	http://www.dxzq.net
电子信箱	dshms@dxzq.net.cn
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

#### 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、证券日报
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	北京市西城区金融大街5号B座15层
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn

#### 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东兴证券	601198	无

#### 六、其他有关资料

√适用 □不适用

注册登记日期	2017-04-27
注册登记地点	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层
企业法人营业执照注册号	91110000710935441G（统一社会信用代码）
税务登记号码	已注销
组织机构代码	已注销
报告期内注册变更情况查询索引	无

#### 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	1,470,051,891.72	1,411,343,024.47	4.16
归属于母公司股东的净利润	575,843,620.48	564,588,702.25	1.99
归属于母公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	571,463,133.61	558,422,488.97	2.34
经营活动产生的现金流量净额	-353,193,504.95	-2,228,093,694.88	不适用
其他综合收益的税后净额	-186,766,147.57	196,930,462.52	-194.84
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
资产总额	85,761,997,704.54	77,780,746,289.12	10.26
负债总额	66,119,519,796.04	58,527,462,905.17	12.97
归属于母公司股东的权益	19,608,003,942.28	19,218,975,345.40	2.02
所有者权益总额	19,642,477,908.50	19,253,283,383.95	2.02



**(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)	0.209	0.205	1.95
稀释每股收益(元/股)	0.209	0.205	1.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.207	0.202	2.48
加权平均净资产收益率(%)	2.97	3.02	减少0.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.94	2.99	减少0.05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	17,840,195,911.37	19,608,892,499.77
净资产	19,325,572,615.12	19,027,448,804.90
各项风险资本准备之和	8,647,218,573.19	8,509,846,566.21
表内外资产总额	64,040,864,419.78	56,196,186,842.07
风险覆盖率(%)	206.31	230.43
资本杠杆率(%)	23.95	34.89
流动性覆盖率(%)	154.06	239.83
净稳定资金率(%)	159.46	160.42
净资本/净资产(%)	92.31	103.06
净资本/负债(%)	40.50	53.20
净资产/负债(%)	43.87	51.62
自营权益类证券及证券衍生品/净 资本(%)	28.86	23.40
自营固定收益类证券/净资本(%)	193.51	145.46
融资(含融券)的金额/净资本(%)	95.75	89.24

**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
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	2,502,771.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,338,591.21
所得税影响额	-1,460,875.65
<b>合计</b>	<b>4,380,486.87</b>

**十、其他**

适用 不适用

报告期内主要财务数据和财务报表中同比变动幅度超过 30%的重要项目。

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年末	增减 (%)	变动原因
衍生金融资产	232,564,552.85	10,847,435.46	2,043.96	主要系股票期权衍生工具规模及公允价值增长所致
存出保证金	1,107,829,896.58	732,941,919.24	51.15	主要系期货保证金增长所致
应收款项	362,225,873.82	176,035,989.31	105.77	主要系应收业务收入款增加所致
长期股权投资	56,000,000.00	234,606,385.00	-76.13	主要系退出股权投资所致
短期借款	3,064,974,713.92	1,337,456,000.00	129.16	主要系东兴香港信用短期借款增长所致
应付短期融资款	4,321,324,698.10	2,709,706,169.81	59.48	主要系本期新发短期债券所致
拆入资金	7,860,000,000.00	3,890,000,000.00	102.06	主要系银行拆入资金及转融通拆入资金增长所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78,864,014.62	-	不适用	主要系权益衍生工具及债券借贷规模增加所致
衍生金融负债	-	41,529,554.20	不适用	主要系收益互换衍生金融负债减少所致
应交税费	70,500,734.47	39,781,427.44	77.22	主要系应交代扣资管产品增值税款增长所致
应付款项	2,549,080,288.36	297,084,220.25	758.03	主要系应付证券清算款增长所致
其他综合收益	-437,052,278.72	-250,237,255.12	不适用	主要系可供出售金融资产公允价值变动收益减少所致
项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	增减 (%)	变动原因
利息净收入	-375,079,261.06	-53,207,934.24	不适用	主要系债券利息支出及拆入资金利息支出增长所致
投资收益	865,229,094.61	545,863,510.36	58.51	主要系可供出售金融资产投资收益增长所致
税金及附加	15,046,212.95	26,096,496.79	-42.34	主要系营业税下降所致
资产减值损失	13,254,301.62	-14,751,965.37	不适用	主要系融资类业务减值损失增长所致
其他综合收益的税后净额	-186,766,147.57	196,930,462.52	-194.84	主要系可供出售金融资产公允价值变动影响所致

### 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) 公司主要业务及经营模式

经中国证监会批准，本公司从事的主要业务为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理；保险兼业代理业务。

全资子公司东兴期货从事的主要业务为：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

全资子公司东兴投资从事的主要业务为：对金融产品的投资、项目投资、股权投资（以上均不含需经许可审批的事项，应当符合法律法规、监管要求）。

全资子公司东兴资本从事的主要业务为：投资管理；投资顾问；股权投资；受托管理股权投资基金；财务顾问服务。

全资子公司东兴香港及其子公司可从事的主要业务为：投资管理；香港证监会核准的第 1 类（证券交易）、第 4 类（就证券提供意见）、第 6 类（就机构融资提供意见）、第 9 类（资产管理）及香港放债人牌照。

公司及各子公司所开展的主要业务的简要情况及盈利模式情况如下：

业务模块	主要子业务	盈利模式
经纪业务	证券经纪	代理买卖证券佣金
	金融产品代销	手续费
	期货经纪	代理买卖期货手续费
	投资顾问	投资咨询费
	衍生品经纪	手续费
企业融资	股权融资	承销费、保荐费
	债券融资	承销费
	并购重组	财务顾问费
	新三板及区域股权市场挂牌融资	财务顾问费
	其他财务顾问	财务顾问费
投资业务	权益类投资	投资收益
	固定收益投资	
	另类投资	
	直接投资	
资产管理	资产管理业务	管理费
	公募基金业务	业绩报酬
信用业务	融资融券业务	利息收入
	股票质押式回购/约定购回业务	
跨境业务	证券交易	代理买卖证券佣金、投资咨询费
	就机构融资提供意见	承销费、保荐费、财务顾问费
	就证券提供意见	投资咨询费
	资产管理	管理费、业绩报酬

## （二）证券行业情况

2018 年上半年，全球经济维持温和增长态势，但动能有所减弱，全球主要经济体在经济增长、通胀水平、货币政策、金融市场等方面出现明显分化，中美贸易摩擦、美联储持续加息、中东地缘冲突等风险因素增加。国内经济受益于居民消费增加、政府投资和房地产投资稳步增长的拉动作用，上半年国内 GDP 增速为 6.8%，与去年全年持平，但规模以上工业增加值和固定资产投资均不及预期，1-6 月固定资产投资增速为 6%，创历史新低，国内经济仍处于防风险和调结构的攻坚阶段。

受中美贸易战持续升级、国内经济增长放缓的影响，2018 年上半年国内资本市场持续低迷，A 股震荡下行。截至 2018 年 6 月 29 日，沪指收盘报 2847.42 点，上半年累计下跌 13.90%；深证成指收盘报 9379.47，上半年累计下跌 15.04%；创业板指收盘报 1606.71，累计下跌 8.33%，受大盘蓝筹股回调拖累，中证 500 指数上半年累计下跌 16.53%。

根据中国证券业协会统计数据，2018 年上半年 131 家证券公司总资产为 6.38 万亿元，较同期增加 9.81%，净资产为 1.86 万亿元，较同期增加 6.29%，净资本为 1.56 万亿元，较同期增加 4.00%；证券行业累计实现营业收入 1,265.72 亿元，净利润 328.61 亿元，分别同比下降 11.92% 和 40.53%，其中代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）为 363.76 亿元，同比下降 6.38%；证券承销与保荐业务净收入 116.86 亿元，同比下降 30.95%；证券投资收益（含公允价值变动）为 295.50 亿元，同比下降 19.24%；利息净收入为 112.92 亿元，同比下降 42.95%。

随着证券行业竞争不断加剧，行业集中度呈上升趋势，行业分化更加明显。一方面，在“金融去杠杆、脱虚向实”的背景下，相关监管措施逐步落实，券商整体杠杆率逐步下降，合规风控体系日益完善；另一方面，“金融回归本源、服务实体经济”成为行业未来的发展方向，促使券商加快业务模式转型，进一步提升主动管理能力和投融资服务能力。

## 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

请参见第四节二、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 6,909,893,890.42（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.06%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）受益集团不良资产主业优势，把握逆周期增长机遇

公司控股股东中国东方是经国务院批准，由财政部、全国社会保障基金理事会共同发起设立的国有大型非银行金融机构。中国东方注册资本为 682.43 亿元，形成了集不良资产、保险、银行、证券、信托和评级于一体的金融控股集团架构，在全国范围内拥有众多分支机构和优质客户资源。

2018 年，中国经济增速放缓，资本市场波动下行，国内行业金融机构不良贷款、上市公司股权抵押不良和债券违约等不良资产持续增加。中国东方作为四大国有资产管理公司之一，将回归本源、专注主业，全面布局不良资产处置业务，拟向不良资产市场投放资金 1,000 亿元，为公司资本中介业务增长带来新的发展机遇。

东兴证券作为中国东方旗下唯一的证券业务平台，在股权收购、兼并重组等方面具有专业优势。一方面，公司通过金融业务模式创新，为中国东方在不良资产处置方面提供多元化、综合性的金融服务，例如，介绍提供不良资产相关业务机会，引进优质资金渠道参与不良资产认购，与中国东方联合开展不良资产处置业务，联合化解股票质押风险、债券价值贬损风险等。另一方面，公司借助中国东方金控平台在客户、品牌、渠道、产品等方面的资源优势，积极与大连银行、中华联合保险、东方国际等集团平台公司开展协同合作，协同业务规模稳步增长，差异化服务实体经济的竞争力持续提升。

## （二）合规风控体系全面加强

公司秉承“全面、稳健”的合规与风险管理理念，不断完善合规风险质控管理体系及各项制度流程，为各业务之间建立了有效的风险隔离机制和风险防御机制，能够及时处理潜在利益冲突，在 2018 年证券公司分类评级中被评为 A 类 A 级。目前，公司已制定操作风险、市场风险、流动性风险和信用风险管理办法以及风险监控系統管理办法，对净资本和流动性等风险控制指标实施动态监控，持续加强项目审核与风险敞口管理，严守市场风险底线。

2018 年上半年，公司全面加强业务风险排查，根据《证券公司投资银行类业务内部控制指引》等监管新规要求，进一步完善内控组织架构，设立了内核管理部，加强对投行业务的内控管理，对重要业务部门和 79 家分支机构配置了专职合规管理人员，并将合规考核纳入到高管考核激励机制中。

## （三）业务结构多元化，战略转型初见成效

公司坚持稳健发展的经营理念，经营业绩持续优于行业平均水平，并已初步实现了从“以传统通道业务为主”向“大资管、大投行、大销售”综合金融服务公司的战略转型。一方面，近几年公司大投行、大资管业务收入占比明显提升，在中国证券业协会发布的行业分类评级排名中，公司投行、资管、经纪等多项业务收入指标均实现了进入行业前 20 名的阶段性目标。另一方面，在资管新规落地、股权融资审核趋严的市场环境下，券商资管、投行收入同比明显下滑，公司借助前期良好的人才、项目储备及差异化的市场定位，大投行、大资管业务继续取得突破，表现出较强的市场竞争力和增长潜力。根据中国证券业协会统计数据，2018 年上半年，公司投行业务收入行业排名为第 13 位，承销与保荐业务净收入行业排名为第 14 位，资产证券化家数和发行金额行业排名分别为第 19 位和第 10 位；另根据 wind 统计，公司上半年股票主承销规模和家数分别名列行业第 16 位和第 9 位。

#### （四）境外业务取得突破

公司境外业务快速发展，全资子公司东兴香港成为公司拓展境外业务的重要平台和新的收入增长点。东兴香港已取得第 1 类（证券交易）、第 4 类（就证券提供意见）、第 6 类（就机构融资提供意见）、第 9 类（资产管理）和放债人牌照，最近一期会计年度的境外业务收入在公司营业收入中占比达到 10%。2017 年至 2018 年上半年，东兴香港已有 5 家保荐项目成功上市，完成债券承销项目 3 个、股票承销及配售项目 6 个。

#### （五）具有区域资源优势

公司已形成全国性的业务布局，在福建地区具有多年的客户积累和渠道优势。目前公司 40% 以上的分支机构集中在福建地区，2018 年上半年，福建地区分支机构的营业收入占公司分支机构总体收入的 63.88%，同时公司经纪业务手续费收入、股基交易量、证券经纪业务利润总额等多项指标持续位于福建证监局辖区（不含厦门）内证券公司前列。近几年，福建地区 GDP 保持高速增长态势，产业转型升级明显加快，高新技术企业数量超过 3,000 家。截至 2018 年 6 月 30 日，福建省规模以上工业企业实现利润总额 1,526.01 亿元，同比增长 16%；社会消费品零售总额 6,863.94 亿元，同比增长 12%，区域经济的快速发展和战略新兴产业的崛起为公司各项业务开展提供了良好机遇。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司在市场集中度加速提升、传统经纪业务下滑的行业背景下，严控公司风险，重新整合内外部资源，把握逆周期的业务增长机会，持续提升差异化竞争力，总体收入结构更加均衡。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 857.62 亿元，较年初增加 79.81 亿元，增幅为 10.26%；净资产 196.42 亿元，较年初增加 3.89 亿元，增幅为 2.02%；净资本为 178.40 亿元，风险覆盖率达到 206.31%，具有较强的抗风险能力。报告期内，公司实现营业收入 14.70 亿元，同比增加 4.16%；实现归属于母公司股东的净利润 5.76 亿元，同比增加 1.99%；每股收益为 0.21 元。

### (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	1,470,051,891.72	1,411,343,024.47	4.16
营业成本	790,181,913.30	724,193,638.62	9.11
经营活动产生的现金流量净额	-353,193,504.95	-2,228,093,694.88	不适用
投资活动产生的现金流量净额	521,647,730.33	3,528,995,207.87	-85.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,830,326,807.41	509,203,369.39	259.45

营业收入变动原因说明:2018 年上半年，公司实现营业收入 14.70 亿元，较上年同期增加 0.59 亿元，同比增长 4.16%，主要变化：手续费及佣金净收入较上年同期增加 0.23 亿元，同比增长 2.62%；利息净收入较上年同期减少 3.22 亿元；投资收益及公允价值变动损益较上年同期增加 3.64 亿元，同比增长 60.77%。

营业成本变动原因说明:主要是业务及管理费较上年同期有所增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:拆入资金的现金净流入较上年同期增加 44.70 亿元，代理买卖证券收到的现金净流入较上年同期增加 9.12 亿元，融出资金规模缩减的现金净流入较上年同期增加 5.57 亿元，回购业务资金净减少额较上年同期增加 21.38 亿元，购置交易性金融资产的资金净减少额较上年同期增加 20.60 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司收回投资收到的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司本期债务融资增加所致。

#### 2 其他

##### (1) 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

主营业务分行业情况

单位:元币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪	394,056,209.36	299,975,419.91	23.87	-12.46	1.11	下降 10.21 个百分点
自营业务	54,582,251.83	25,424,858.92	53.42	12.65	-19.05	上升 18.24 个百分点
投资银行业务	329,027,559.84	123,769,752.77	62.38	16.01	3.71	上升 4.46 个百分点
资产管理业务	206,807,957.47	40,549,836.48	80.39	-14.33	-6.28	下降 1.68 个百分点
期货业务	60,722,697.81	27,531,614.98	54.66	37.84	18.28	上升 7.50 个百分点
另类投资业务	34,461,226.32	3,706,987.71	89.24	不适用	-78.54	不适用
信用业务	331,367,244.33	47,388,369.55	85.70	16.47	3.43	上升 1.80 个百分点

营业收入分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	本期		上期		营业收入增减百分比 (%)
	分支机构数量	营业收入	分支机构数量	营业收入	
福建省内	37	433,724,018.52	37	480,162,923.89	-9.67
福建省外	42	245,190,764.42	35	257,215,623.46	-4.68
分支机构小计	79	678,914,782.94	72	737,378,547.35	-7.93
总部及子公司		791,137,108.78		673,964,477.12	17.39
<b>合计</b>		<b>1,470,051,891.72</b>		<b>1,411,343,024.47</b>	<b>4.16</b>

营业利润分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	本期		上期		营业利润增减百分比 (%)
	分支机构数量	营业利润	分支机构数量	营业利润	
福建省内	37	303,851,218.71	37	327,318,909.23	-7.17
福建省外	42	115,455,898.13	35	121,215,710.89	-4.75
分支机构小计	79	419,307,116.84	72	448,534,620.12	-6.52
总部及子公司		260,562,861.58		238,614,765.73	9.20
<b>合计</b>		<b>679,869,978.42</b>		<b>687,149,385.85</b>	<b>-1.06</b>

(2) 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

① 证券经纪

2018 年上半年, 国内股票市场震荡下行, 投资者风险偏好降低, 上证综指、深证综指收盘分别较 2017 年末下跌 13.90%、15.36%, 沪深两市股票日均成交额为 4,385.41 亿元, 同比下滑 1.51%, 行业佣金率跌破万分之四, 但降幅逐步收窄。受市场成交量低迷和佣金率缓慢下行双重影响, 证券经纪业务收入延续 2017 年下滑趋势, 根据中国证券业协会统计数据, 证券行业 2018 年上半年



代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）为 363.76 亿元，同比减少 6.38%。

报告期内，公司两市股基单边成交量（含席位租赁）为 4,942 亿元，市场份额 0.86%，与 2017 年同期下降 0.09 个百分点。上半年证券经纪业务净收入为 3.94 亿元，占公司营业收入的比例为 26.81%。根据中国证券业协会统计，公司代理买卖证券业务净收入（含席位租赁收入）排名为 28 位，其中母公司代理买卖证券业务净收入为 2.63 亿元，交易席位租赁净收入 6,280.04 万元，金融产品代销业务净收入 555.55 万元。

单位：元

项目	2018 年上半年	2017 年上半年
代理买卖证券业务净收入	262,919,313.37	303,675,192.94
交易席位租赁净收入	62,800,399.33	59,273,551.74
代销金融产品净收入	5,555,529.45	7,208,024.72

注：表中净收入为母公司口径净收入。

公司持续推进渠道建设，加强网上平台与网下分支机构的业务协同，兼顾客户服务的广度和深度。网下方面，公司依托以分公司为核心的分支机构管理体系，进一步加快区域业务覆盖。2018 年上半年，公司新设 5 家分公司及 2 家营业部已全部开业，3 家新设分支机构获得批复，将于下半年相继开业，分支机构总数将由目前的 79 家增加至 82 家。

网上方面，公司利用互联网金融开展个性化智能服务和精准营销，移动端 APP 功能迭代开发进展顺利，网上平台的功能完备性和用户体验进一步提高。2018 年上半年，“东兴 198” APP 获评新浪财经 2017 券商 APP 风云榜“2017 最具创意 APP”、“2017 最具发展潜力 APP”及“2017 业内人士眼中最具成长性 APP”；同时获评中金在线 2017 财经排行榜“年度互联网创新券商”。

## ② 自营业务

2018 年上半年，央行货币政策边际改善，叠加中美贸易战引发的避险情绪，利率债和中高等级信用债市场有所回暖；但随着经济增长动能下降和市场违约风险增加，国内债券市场分化加剧，低等级信用债持续走弱。公司固定收益类自营投资在准确预判债券市场走势的基础上，把握上半年资金面相对稳定的有利时机，将投资品种向利率债和高等级信用债转换，逐步降低中低评级信用债占比，投资收益率位于市场可比产品前列。

权益类自营投资方面，市场指数上半年先扬后抑，上证综指、深证成指以及创业板指均出现较大幅度调整。公司通过多元化投资策略分散投资风险，积极布局医药、消费等防御性板块，充分利用股指期货、50ETF 期权等金融衍生品有效对冲市场风险，同时紧密跟踪市场变化，及时优化调整量化投资策略，上半年综合投资收益率高于市场主要指数收益率。

## ③ 投资银行业务

2018 年以来审核发行家数及募资规模均同比下降，上半年 IPO 累计募集资金 922.87 亿元，同比减少 26.40%，股权再融资规模为 7,095.42 亿元，同比下降 19.13%；信用债券发行规模增长迅速，2018 上半年公司债及企业债累计发行 6,792.75 亿元，同比增加 34.84%，但低等级债券发行明显放缓；新三板市场持续低迷，做市业务指数下跌 14.87%，日均成交额 0.65 亿元，较去年

同期 4.07 亿元的日均成交额下滑 84.03%，截至 2018 年 6 月 30 日累计新增挂牌 320 家，累计终止挂牌 707 家，呈现挂牌企业净流出状态。

受 IPO 发行审核趋严及债券市场信用利差持续扩大的影响，2018 年上半年，证券行业投行业务收入大幅缩减，证券承销与保荐业务净收入同比下降 30.95%。公司借助前期良好的项目和人才储备，实现投资银行业务净收入 3.29 亿元，较 2017 年同期增长 16.01%，投行业务收入占比 22.38%，根据证券业协会统计数据，公司投行业务净收入行业排名第 13 位，较 2017 年同期提升 8 位。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司完成股权项目 12 个、债权项目 15 个和资产支持证券 ABS 产品 13 个，累计主承销金额 290.53 亿元，较 2017 年同期增长 25.53%。其中，股权项目主承销家数为 12 家，股权主承销项目募集资金总额 91.80 亿元，根据 wind 统计数据（上市日为时点）公司上半年股票主承销家数及承销金额分列行业第 9 位和第 16 位；债券主承销家数为 15 家，融资规模 198.73 亿元，其中资产支持证券项目融资规模 122.08 亿元。

此外，公司跨境投行业务快速发展，公司全资子公司东兴香港已实现 5 个独家保荐项目成功上市，境外保荐项目储备超过 10 家；在多项投行业务评选中，公司被上海证券交易所评为“2017 年度债券市场绿色债券优秀参与机构”与“2017 年度债券市场信用风险化解处置优秀参与机构”。在证券时报“2018 中国区优秀投行君鼎奖”评选中获评“2018 中国区 IPO 团队君鼎奖（投行总部北京三部）”、“2018 中国区五星绿色债券承销商”。

#### ④资产管理业务

2018 年，证券行业资产管理业务仍处于从通道业务为主向主动管理转型的过渡期，受资管新规影响，非标类和股票质押类资管产品规模下降，券商受托资产管理规模收缩，行业资管收入同比下滑。根据中国证券业协会统计，截至 2018 年 6 月 30 日，证券行业受托管理资金本金总额 15.89 万亿元，较 2017 年同期下降 12.02%，较 2017 年末下降 7.94%。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司实现资产管理业务净收入 2.07 亿元，较上年同期下降 14.33%；公司资产管理受托总规模为 1,229.61 亿元，较 2017 年同期下降 2.91%，其中集合资产管理计划管理规模 218.89 亿元，定向资产管理计划管理规模 816.97 亿元，专项资产管理计划管理规模 136.10 亿元，公募基金管理产品管理规模 57.65 亿元。公司资产证券化业务发展迅速，上半年公司作为管理人完成 ABS 产品发行 122.08 亿元，资产证券化发行规模排名快速提升至行业第 10 位。此外，公司资管固收团队在证券时报“2018 中国财富管理机构评选”中获评“2018 中国固收类投资团队君鼎奖”；公司资管产品“东兴 5 号”在中国证券报、金牛理财网 2017 年度“金牛理财产品”评选中获评 3 年期债券型产品奖。

单位：亿元

	2018 年 6 月末管理规模	2017 年末管理规模	较 2017 年末变动
集合资产管理	218.89	284.39	-23.03%
定向资产管理	816.97	879.26	-7.08%
专项资产管理	136.10	34.40	295.64%
公募基金管理业务	57.65	68.38	-15.69%

总计	1,229.61	1,266.44	-2.91%
----	----------	----------	--------

注：以上管理规模均为母公司口径。

### ⑤信用业务

2018 年以来，受市场流动性趋紧、二级市场交易量低迷等因素影响，证券市场两融余额呈下降趋势，由年初的 1.03 万亿元下降至 6 月 30 日的 9,194 亿元，两融日均余额为 10,034.33 亿元，较 2017 年两融日均余额增加 7.16%。

2018 年上半年，公司实现信用业务净收入 3.31 亿元，同比增长 16.47%。公司截至 2018 年 6 月 30 日的融资融券余额为 82.91 亿元，实现两融利息收入 3.47 亿元；股票质押回购业务待回购金额（含资产管理业务股票质押规模）为 199.13 亿元，较 2017 年同期上升 2.12%，其中自有资金股票质押业务余额为 88.59 亿元；自有资金股票质押回购业务实现利息收入 2.71 亿元。公司信用业务严格把控客户适当性管理、征信、授信等环节，对标的证券、交易集中度、客户维持担保比例等指标进行严格监控并逐日盯市，截至 2018 年 6 月 30 日，公司两融业务和股票质押式业务（自营）的整体维持担保比例分别为 236.08%和 167.75%，具有较高的安全边际。

### ⑥期货业务

公司期货业务主要通过全资子公司东兴期货开展。截至 2018 年 6 月 30 日，东兴期货实现业务净收入 6,072.27 万元，较上年同期增加 37.84%，注册资本由 3.18 亿元增加至 5.18 亿元，新增注册资本全部转增风险管理子公司，风险管理子公司期现结合业务的投融资能力进一步增强。2018 年上半年，东兴期货获评大连商品交易所“2017 年度最具成长性会员”、郑州商品交易所“2017 年度产业服务成长优秀会员”以及虹口区人民政府“2017 年度重点企业贡献奖”。

### ⑦另类投资业务

公司另类投资业务主要通过全资子公司东兴投资开展。2018 年上半年，东兴投资已根据《证券公司另类投资子公司管理规范》(中证协发[2016]253 号)相关要求完成全部整改工作，通过拓展新业务和加强存量项目投后管理，已成功实现业务转型和整体盈利。未来，东兴投资将重点布局人工智能、生物科技、能源科技、环境治理等国家新兴战略产业，深度挖掘优质股权投资标的，进一步加强项目储备，实现投资收益的多元化和最大化。

### ⑧研究业务

公司研究业务继续加强卖方服务，不断提升合作客户的数量和合作的深度，充分发挥与中国东方的业务协同优势，通过研究资源共享，提供内部研究支持，增加创新业务收入。未来，公司将进一步加强对研究员的引进和培养，提高行业覆盖的深度和广度。

### (3) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	10,263,246,811.93	11.97	7,992,373,305.11	10.28	28.41	
其中：客户存款	7,601,779,867.31	8.86	6,416,420,054.81	8.25	18.47	
结算备付金	3,031,954,698.93	3.54	3,295,390,038.09	4.24	-7.99	
其中：客户备付金	2,185,224,241.01	2.55	2,671,131,925.80	3.43	-18.19	
融出资金	8,363,952,087.06	9.75	9,622,823,404.06	12.37	-13.08	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,788,218,100.52	21.91	14,727,259,210.61	18.93	27.57	
衍生金融资产	232,564,552.85	0.27	10,847,435.46	0.01	2,043.96	主要系股票期权衍生工具公允价值增长所致
买入返售金融资产	10,094,499,334.31	11.77	9,632,118,577.62	12.38	4.80	
应收款项	362,225,873.82	0.42	176,035,989.31	0.23	105.77	主要系应收业务收入款增长所致
应收利息	1,231,305,221.53	1.44	1,038,643,316.85	1.34	18.55	
存出保证金	1,107,829,896.58	1.29	732,941,919.24	0.94	51.15	主要系期货保证金增长所致
可供出售金融资产	30,641,104,291.76	35.73	28,914,255,940.87	37.17	5.97	
长期股权投资	56,000,000.00	0.07	234,606,385.00	0.30	-76.13	主要系退出股权投资所致
投资性房地产	32,661,266.81	0.04	33,922,682.08	0.04	-3.72	
固定资产	191,528,753.00	0.22	209,223,710.25	0.27	-8.46	
无形资产	20,215,491.88	0.02	27,287,011.99	0.04	-25.92	
商誉	20,000,000.00	0.02	20,000,000.00	0.03	-	
递延所得税资产	614,453,800.34	0.72	556,803,977.63	0.72	10.35	
其他资产	710,237,523.22	0.83	556,213,384.95	0.72	27.69	
短期借款	3,064,974,713.92	3.57	1,337,456,000.00	1.72	129.16	主要系东兴香港信用短期借款增长所致
拆入资金	7,860,000,000.00	9.16	3,890,000,000.00	5.00	102.06	主要系银行

						拆入资金及转融通拆入资金增长所致
应付短期融资款	4,321,324,698.10	5.04	2,709,706,169.81	3.48	59.48	主要系本期新发短期债券所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78,864,014.62	0.09	0	0	不适用	主要系权益衍生工具及债券借贷规模增加所致
衍生金融负债	-	-	41,529,554.20	0.05	-100.00	主要系收益互换衍生金融负债减少所致
卖出回购金融资产款	10,273,102,812.38	11.98	10,607,673,194.84	13.64	-3.15	
代理买卖证券款	10,023,094,198.73	11.69	9,342,532,525.66	12.01	7.28	
应付职工薪酬	1,085,085,633.36	1.27	1,116,962,956.21	1.44	-2.85	
应交税费	70,500,734.47	0.08	39,781,427.44	0.05	77.22	主要系应交代扣资管产品增值税款增长所致
应付款项	2,549,080,288.36	2.97	297,084,220.25	0.38	758.03	主要系应付证券清算款增长所致
应付利息	542,871,625.49	0.63	646,886,747.59	0.83	-16.08	
应付债券	20,449,675,513.00	23.84	21,132,710,225.49	27.17	-3.23	
递延所得税负债	48,356,438.96	0.06	39,732,197.28	0.05	21.71	
其他负债	5,752,589,124.65	6.71	7,325,407,686.40	9.42	-21.47	

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见第十节、七、51 所有权或使用权受到限制的资产。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

详见第五节、十五（三）、3 “子公司新增及增资情况”。

退出投资情况：东兴投资退出东方邦信金融科技（上海）有限公司股权投资，收回股权投资款本金 18,333 万元。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(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

详见第十节、十八“其他重要事项”、9“以公允价值计量的资产和负债”。

**(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、东兴期货有限责任公司：注册资本人民币 51,800 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，东兴期货总资产 222,263.49 万元，净资产 63,061.85 万元；2018 年上半年实现营业收入 6,072.27 万元，利润总额 3,326.74 万元，净利润 2,494.52 万元。

主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

2、东兴证券投资有限公司：注册资本人民币 200,000 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，东兴投资总资产 103,934.90 万元，净资产 98,562.81 万元；2018 年上半年实现营业收入 3,446.12 万元，利润总额 3,075.42 万元，净利润 2,612.31 万元。

主营业务：对金融产品的投资、项目投资、股权投资（以上均不含需经许可审批的事项，应当符合法律法规、监管要求）。

3、东兴资本投资管理有限公司：注册资本人民币 30,000 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，东兴资本总资产 29,084 万元，净资产 26,107 万元；2018 年上半年度实现营业收入 1,812 万元，利润总额 1,082 万元，净利润 812 万元。

主营业务：投资管理；投资顾问；股权投资；受托管理股权投资基金；财务顾问服务。

4、东兴证券（香港）金融控股有限公司：注册资本港币 149,999.94 万元，东兴证券持有其 100%的股权。截至 2018 年 6 月 30 日，东兴香港总资产 690,989.39 万元（人民币，以下同），净资产 142,697.35 万元；2018 年 1-6 月实现营业收入 4,319.36 万元，利润总额 280.08 万元，净利润 286.03 万元。（归属于母公司股东的净利润 274.32 万元）

主营业务：投资管理；香港证监会核准的第 1 类（证券交易）、第 4 类（就证券提供意见）、第 6 类（就机构融资提供意见）、第 9 类（资产管理）及香港放债人牌照。

**(六)公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司合并了 14 家结构化主体，这些主体主要为集合资产管理计划、专项资产管理计划及私募基金。上述结构化主体纳入合并范围的判断因素包括：公司作为管理人或实际控制人，且分别对该等结构化主体持有一定比例的投资，在结构化主体中享有较大可变回报。上述纳入合并范围的结构化主体于 2018 年 6 月 30 日的总资产为人民币 77.10 亿元。

## 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

适用  不适用

#### 1. 可能面对的风险

公司面临的主要风险类型为市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险等。

##### (1) 市场风险

公司面临的市场风险是由于持仓金融头寸的市场价格变动而导致损失的风险。持仓金融头寸来自于自营投资、做市业务以及其他投资活动。市场风险类别主要包括权益类及其他以公允价值计量的金融资产价格风险、利率风险、商品价格风险等。针对市场风险，公司建立了自上而下的风险限额管理体系，通过将公司整体的风险限额分配至各业务部门/业务线、内部控制部门监督执行、重大风险事项及时评估与报告等方式，将公司整体市场风险水平管理在恰当的范围内。同时，公司通过风险敞口管理、Var 的计量、敏感性分析和压力测试等一系列的手段对日常、市场大幅波动及极端情况下的可能损失进行评估、测算，掌握公司面临的市场风险的大小、须关注的重点及市场风险可能带来的实际影响，有的放矢地进行管控；公司同时使用股指期货、国债期货、利率互换等衍生金融工具进行风险对冲。

##### (2) 信用风险

信用风险是指因客户、证券发行人或交易对手未履行合约责任而引致损失的风险，主要来自三个方面：一是融资融券业务（含股票质押业务）；二是债权（包含债券和非标债权）投资的违约风险；三是交易对手违约风险。针对融资融券等信用业务，公司通过对客户适当性管理、征信、授信审核标准等环节的严格把控，保证目标客户具有良好的资信；通过对标的证券价格、客户维持担保比例、质押比例等指标的逐日盯市，及时监控客户和标的证券负面事件，提前发现潜在信用风险；通过客户风险提示、补充质押、强制平仓、司法追索等方式保证公司融出资产的安全。针对债权投资业务，债券方面，公司建立了内部信用评价机制来控制债券违约和降级风险，根据信用等级进行投资限制并采取分散化投资策略降低因信用风险而带来的损失；非标债权投资方面，公司通过建立严格的尽职调查及投后管理制度，加强对项目的实质调研，控制项目质量，加强投后管理，控制资金的流向及资金的归集、回收，控制项目的违约风险。针对交易对手，通过建立交易对手准入制度、黑灰名单制度限定了交易对手的最低信用等级要求，最小化因交易对手违约

带来的损失；公司对金融衍生品交易对手设定保证金比例和交易规模限制，通过逐日盯市、风险提示、追保等手段来控制交易对手的信用风险。

### **(3) 流动性风险**

流动性风险是指公司持有的金融工具不能以合理的价格迅速变现而遭受损失及无法偿还到期债务的风险。针对流动性风险，公司制定了较为完备的流动性风险管理制度，确定公司流动性风险偏好为稳健型。公司资金实行统一管理和运作，通过持有大量流动性极高的金融工具，确保资产流动性能够与自有负债的偿付需求相匹配，同时公司在银行间市场等交易场所具有较好的资信水平，维持着比较稳定的拆借、回购等短期融资渠道，从而使公司的整体流动性能有效维持在较为安全的水平。

### **(4) 操作风险**

操作风险是指由于不充足或不完善的内部流程、人员和系统，或者外部事件而产生直接或间接损失的风险。公司的操作风险分布于公司各部门、各子公司的各个岗位及各条职能线或业务线的整个流程，具有覆盖面广、种类繁杂的特点。公司制定下发了操作风险管理制度，通过严格权限管理，实行重要岗位双人、双职、双责等方法，从源头上防范操作风险。同时，公司通过健全的授权机制和岗位职责、高效的制度流程、前中后台的有效牵制、完善的 IT 系统建设、严明的操作纪律和严格的事后监督检查及加大问责力度等手段，多措并举管理操作风险。此外，公司在日常经营中将风险管理和内部控制工作重心前移，充分发挥风险管理部、合规法律部和稽核审计部等内部控制部门及业务部门内部合规风控人员的相关控制职能。公司定期通过内控手册的梳理更新，不断完善操作风险及控制的评估；并结合集团高管驾驶舱等管理手段，加强损失数据收集，逐步探索搭建并完善公司操作风险识别、评估、监测、控制与报告机制。公司重视创新产品、创新业务存在风险的识别与控制，规范业务操作规程，确保公司总体操作风险可控、可承受。

### **(5) 合规风险**

合规风险，是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。针对合规风险，公司建立了多项合规管理制度，不断完善合规管理机制和流程，将合规管理覆盖到所有业务，各部门、各分支机构、各层级子公司和全体工作人员，贯穿于决策、执行、监督、反馈等各个环节，加强事前审查，事中督导和事后检查，并严格执行合规考核和合规问责，积极推进合规文化建设，培育全员合规意识，保障法律法规、监管规定和内部规章制度在公司的贯彻实施，切实防范合规风险。

## **2.动态风险控制指标监控和补足机制建立情况**

### **(1) 风险控制指标动态监控机制的建立情况**

为了加强风险监控，在风险可测、可控、可承受前提下开展各项业务，公司根据监管部门的要求和自身风险管理的需要，建设了风险控制指标动态监控系统，并搭建了配套的组织体系和内



部管理制度。监控系统能够实现风险控制指标的准确计量、动态监控和自动预警，公司根据市场、业务发展、技术、监管环境的变化不断调整和完善系统，使之能够覆盖公司开展的各项业务活动。

### **(2) 净资本补足机制的建立情况**

公司建立了净资本补足机制，根据监管风险控制指标的变化及自身的风险承受能力，对经营范围和各项业务的规模、结构进行动态调整，同时，根据业务发展需要，补充或提高净资本。

公司每年初制订风险限额指标，风险管理部负责对风险控制指标进行动态监控，一旦发现净资本及与净资本相关的其他风险控制指标突破公司预警值并持续负向变化接近或触及监管预警标准时，公司将采用调整资产结构、借入长期次级债、增资配股等多种渠道及时补足净资本予以应对。

### **(3) 压力测试机制的建立情况**

公司建立了压力测试机制，实施对公司整体风险的“事前评估预判”。公司在制度中明确，开展各项创新业务、扩张业务规模及实施利润分配等经营活动前，进行风险控制指标等的压力测试，根据分析测试结果提出建议，成为公司管理层决策的重要依据。

报告期内，依据中国证券业协会《证券公司压力测试指引》的要求，从组织保障、制度建设等多方面入手，不断优化综合压力测试机制。全年多次实施包括年度压力测试、季度压力测试在内的综合压力测试和专项压力测试。压力测试对象涉及重点风险控制指标和流动性指标，内容全面覆盖自营投资、融资类业务等，以及年度利润分配、对外担保等重大决策，为保证业务和决策风险的可控、可测、可承受，起到了积极有效的作用。

### **(4) 风险控制指标达标情况**

报告期内，公司实现盈利，业务经营规范，资产流动性较高。截至报告期末，公司净资本为人民币 178.40 亿元，各类风险监控指标符合相关监管规定，且保有一定的安全边际。

## **(三)其他披露事项**

适用 不适用

## 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	2018-06-15	http://www.sse.com.cn	2018-06-16

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司报告期内共召开一次股东大会，采用现场投票和网络投票相结合的表决方式。

2017 年年度股东大会审议通过了《东兴证券股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要》、《关于修改〈东兴证券股份有限公司章程〉的议案》、《东兴证券股份有限公司 2017 年度财务决算报告》、《关于东兴证券股份有限公司 2017 年度利润分配的议案》、《关于公司 2017 年度关联交易情况及预计 2018 年日常关联交易的议案》、《关于公司实施境内、境外债务融资及授权的议案》、《关于续聘公司 2018 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》、《关于选举王云泉为公司第四届董事会非独立董事的议案》。相关会议情况详见《东兴证券股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-032）。

### 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
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股中			1、自东兴证券股票上市之日起 36 个月内，中国东方不	首	是	是		

首次公开发发行相关的承诺	份限售	国东方	<p>转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的东兴证券股份，也不由东兴证券回购该部分股份。2、中国东方所持东兴证券本次发行前所持有的股票在上述锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格将不低于 IPO 发行价格，中国东方每年减持上述东兴证券股份数量不超过东兴证券股份总数的 2%，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易，或协议转让等证券监督管理部门及证券交易所认可的合法方式。中国东方拟减持东兴证券股份时，将提前 3 个交易日通知东兴证券并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所相关规定办理。3、东兴证券股票上市后 6 个月内，如东兴证券股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者东兴证券上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，中国东方持有东兴证券股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如违反上述所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺，中国东方将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票；如因未履行上述承诺事项而获得收益的，将在获得收益的 5 个工作日内将前述收益支付给东兴证券指定账户，否则东兴证券有权扣留应付中国东方现金分红中与其应上交发行人违规减持所得收益金额相等的现金分红；如因未履行关于锁定股份之承诺事项给东兴证券或者其他投资者造成损失的，将向东兴证券或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	次公开发发行股票并上市之日起三年或五年（如适用）				
与首次公开发发行相关的承诺	其他	中国东方、上市公司	<p>（一）启动股价稳定措施的具体条件公司 A 股股票上市后三年内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，公司因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），非因不可抗力因素所致，本公司及控股股东将在满足法律、法规和规范性文件的情况下启动稳定公司股价的相关措施。（二）稳定公司股价的具体措施本公司、控股股东等相关主体将采取以下措施中的一项或多项以稳定公司股价：1、公司回购本公司股票；2、公司控股股东增持公司股票；3、证券监督管理部门认可的其他方式。具体措施的制定及实施应以保护公司及广大投资者利益、维护公司上市地位为原则，遵循法律、法规、本公司章程以及证券监督管理部门及证券交易所的相关规定，并履行相应的信息披露义务。公司及控股股东将自触发稳定股价条件之日起 15 个工作日内制定稳定股价措施的方案并提交公司董事会。公司应及时召开董事会结合实际情况审议制定稳定公司股价的具体措施，并通知召开临时股东大会进行表决。对于经临时股东大会审议通过的稳定股价措施，公司及控股股东应在临时股东大会决议公告后 10 个工作日内启动执行。1、公司回购本公司股票的具体措施对于公司回购本公司股份的方案，应至少包含以下内容：回购目的、方式，价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及其占公司总股本的比例，拟</p>	首次公开发发行股票并上市之日起三年	是	是		

	<p>用于回购股份的资金总额及资金来源，回购期限，预计回购股份后公司股权结构的变动情况，管理层对回购股份对公司经营、财务及未来发展的影响的分析报告。公司回购股份的价格原则上不超过最近一期经审计的每股净资产，单次触发稳定股价预案条件时用于回购股份的资金总额原则上不低于公司上一年度实现的归属于母公司股东净利润的 10%。若公司股价在同一会计年度内多次触发股价稳定预案条件的（不包括以下情况：本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕或按本预案终止执行当次稳定股价措施并公告日起开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍均低于最近一期未经审计的每股净资产的情形，以下同），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但单一会计年度用以稳定股价的回购股份资金合计不高于上一年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>2、公司控股股东增持本公司股票的具体措施</p> <p>本公司控股股东中国东方提出的增持公司股份具体计划包括但不限于拟增持的公司 A 股股票数量范围、价格区间及完成期限等信息，并依法履行其所需的审批/备案以及内部决策程序。中国东方增持公司股份的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产，单次触发稳定股价预案条件时用于增持公司股份的资金总额原则上不低于中国东方上一年度自公司获得的现金分红金额的 30%。若公司股价在同一会计年度内多次触发股价稳定预案条件的，中国东方将继续按照上述稳定股价预案执行，但单一会计年度用以稳定股价的增持资金合计不高于上一年度自公司获得的现金分红金额的 60%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>（三）稳定股价方案的终止情形</p> <p>公司在触发稳定股价预案条件后，若出现以下任一情形，已制定或公告的稳定股价方案终止执行，已开始执行的措施视为实施完毕而无需继续执行：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；</li> <li>2、单一会计年度内，公司用以稳定股价的回购股份金额或控股股东用以稳定股价的增持股份金额累计已达到上述规定的上限要求；</li> <li>3、继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。</li> </ol> <p>（四）未履行稳定股价措施的约束措施</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司触发稳定股价条件但未及时提出回购股份方案，或公司董事会、股东大会审议通过的稳定股价措施方案要求公司回购股份但未实际履行的，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉，同时以单次不低于经审计的上一会计年度实现的可分配利润的 5%、单一会计年度合计不低于经审计的上一会计年度实现的可分配利润的 10% 的标准向全体股东实施现金分红。前述分红金额不计入本公司按照《公司章程》年度最低现金分红要求应实施的现金分红总额。</li> <li>2、公司触发稳定股价条件但控股股东未及时提出增持公司股份方案，或公司董事会、股东大会审</li> </ol>					
--	---	--	--	--	--	--

			议通过的稳定股价方案要求控股股东增持股份但控股股东未实际履行的，控股股东将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因，并向其他股东和社会公众投资者道歉，同时本公司有权将相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东履行其增持义务完毕为止。					
与首次公开发行人相关的承诺	其他	中国东方	如因中国东方过错行为导致东兴证券本次发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，中国东方将依法就东兴证券的赔偿义务承担连带责任。如违反前述承诺，中国东方将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在东兴证券处取得股东分红，同时持有的东兴证券股份不得转让，直至按上述承诺采取相关的赔偿措施并实施完毕为止。	长期有效	否	是		
与首次公开发行人相关的承诺	其他	上市公司	如首次公开发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断东兴证券是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券监管部门对东兴证券前述事实作出处罚决定之日起 30 日内，东兴证券将启动依法回购本次发行的全部新股的程序，回购价格不低于本次发行价格加同期银行活期存款利息（如公司股票有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，回购股数及回购价格将相应调整）。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任被依法认定之日起 30 日内，东兴证券将依法赔偿投资者损失，赔偿方式和金额依据东兴证券与投资者协商，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式和金额确定。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	中国东方	中国东方承诺，为使东兴证券股份有限公司填补非公开发行股票摊薄即期回报措施能够得到切实履行，维护东兴证券股份有限公司及其全体股东的合法权益，本公司不越权干预东兴证券股份有限公司经营管理活动，不会侵占东兴证券股份有限公司利益。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出承诺如下： 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； 4、由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相钩； 5、若公司未来公布股权激励方案，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期有效	否	是		
其	解	中	中国东方承诺，在其持有东兴证券股份并对东兴证券具	长	否	是		

他 承 诺	决 同 业 竞 争	国 东 方	有控制权或具有重大影响期间，中国东方将采取有效措施，保证其及其直接、间接控制的公司、企业不会在中国境内以任何形式从事上述与东兴证券及其子公司构成实质性竞争的业务和经营。中国东方保证，不利用对东兴证券的控制关系，从事或参与从事有损东兴证券、东兴证券子公司以及东兴证券其他股东利益的行为。在中国东方持有东兴证券股份并对东兴证券具有控制权或具有重大影响期间，中国东方及其直接、间接控制的公司、企业将减少、避免与东兴证券及其子公司不必要的关联交易；对于必要的关联交易，将规范关联交易审议和披露程序，本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性，不通过关联交易取得或输送不正当利益。如违反上述承诺，中国东方将在东兴证券股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在东兴证券处取得股东分红，同时持有的东兴证券股份不得转让，直至按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止；如因未履行有关避免同业竞争及规范关联交易之承诺事项给发行人或其他投资者造成损失的，将向东兴证券或其他投资者依法承担赔偿责任。	期 有 效					
-------------	-----------------------	-------------	---	-------------	--	--	--	--	--

#### 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

经公司 2017 年度股东大会审议批准，续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

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

报告期内，公司不存在《上交所上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。

## 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

因公司未按规定办理 2015 年至 2016 年度直接投资存量权益登记，2018 年 3 月 21 日，国家外汇管理局北京外汇管理部向公司出具《行政处罚决定书》，责令公司改正，给予警告，并处 1,000 元人民币罚款。公司已进行权益登记，完成整改。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形。

报告期内，控股股东中国东方不存在被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被市场禁入、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

## 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

报告期内，公司及控股股东中国东方不存在未履行法院生效判决的不良诚信状况，也未有数额较大债务到期未清偿等不良诚信事件。

## 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

类型	事项概述	查询索引
向关联方提供劳务	为中国东方提供资产管理业务取得收入 1,846.44 万元	2018-017
	为邦信资产管理有限公司提供证券承销业务取得收入 584.91 万元	2018-017
	为上海东兴投资控股发展有限公司提供证券承销业务取得收入 1,283.02 万元	2018-017
	为大连银行股份有限公司提供资产管理业务取得收入 3,884.48 万元	2018-017
	为东方邦信融通控股股份有限公司提供资产管理业务取得收入 583.68 万元	2018-017
	为深圳前海东方创业金融控股有限公司提供资产管理业务取得收入 1,046.78 万元	2018-017
接受关联方出让资产使用权	向中国东方支付利息 663.84 万元	2018-017
	向中国东方资产管理（国际）控股有限公司短期借款 16 亿港币，计提借款利息 3,724.68 万元	2018-017
	接受中国东方资产管理（国际）控股有限公司担保，计提担保费 595.41 万元	2018-017

注：上表仅列示交易金额超过 300 万元的关联交易事项，其他关联交易详见财务附注的相关内容，以下同。

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

事项概述	查询索引
截至 2018 年 6 月 30 日，本公司作为委托人与本公司关联方邦信置业、宁波资产管理公司共同投资本公司管理的集合资产管理计划总规模 14.99 亿元，其中邦信置业投资 10 亿元认购集合资产管理计划份额，宁波资产管理公司投资 2.6 亿元认购集合资产管理计划份额，上半年无新增投资。本公司自有资金出资人民币 2.39 亿元认购集合资产管理计划份额，上半年未实现自有资金投资收益。	2018-017
截至 2018 年 6 月 30 日，本公司作为委托人与本公司关联方北京东银融泰投资管理有限公司共同投资本公司管理的集合资产管理计划总规模人民币 15,233.88 万元，其中北京东银融泰投资管理有限公司投资人民币 15,000 万元认购集合资产管理计划份额，上半年无新增投资。本公司自有资金出资人民币 233.88 万元认购集合资产管理计划份额，自有资金取得的投资收益为 8,326.11 元，管理费为人民币 364,969.10 元。	2018-017
截至 2018 年 6 月 30 日，本公司作为委托人与本公司关联方大连银行共同投资本公司管理的集合资产管理计划总规模 9.86 亿元，其中大连银行投资人民币 1.44 亿元认购集合资产管理计划份额，上半年无新增投资。本公司自有资金出资 8.42 亿元认购集合资产管理计划份额，自有资金取得的投资收益为 727 万元，收取集合资产管理计划管理费 484 万元。	2018-017
本公司作为劣后级委托人与本公司关联方大连银行作为优先级委托人共同投资我司管理的集合资产管理计划，合计总规模人民币 23.34 亿元，其中本公司以自有资金出资人民币 3.34 亿元认购劣后级份额，大连银行出资人民币 20 亿元认购优先级份额，报告期内已结束。公司 2018 年上半年获得的管理费收入共计 14,529,363.37 元。	2018-017
中国东方下属公司上海嘉贯添鉴投资中心认购东兴资本管理私募股权基金“上杭兴源股权投资合伙企业（有限合伙）”3 亿元有限合伙份额，东兴资本认缴 2.9 亿元份额，实缴 9,900 万元。	2018-017
东兴香港向其控股子公司东兴证券（香港）有限公司增资 6 亿元港币，关联方中国东方资产管理（国际）控股有限公司放弃同比例增资，东兴香港持股比例由 70% 升至 94.52%。	2018-004
东兴投资退出关联方东方邦信金融科技（上海）有限公司股权投资，收回股权投资款本金 18,333 万元。	2018-034

**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

事项概述	查询索引
报告期末在大连银行股份有限公司银行存款 3,015.60 万元	2018-017

应付中国东方资产管理（国际）控股有限公司短期借款 134,896 万元	2018-017
应付中国东方资产管理（国际）控股有限公司短期借款利息 6,232.64 万元	2018-017
应付中国东方资产管理（国际）控股有限公司担保费 312.16 万元	2018-017

**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

①截至 2018 年 6 月 30 日，公司纳入合并范围的集计划购买本公司关联方大业信托有限责任公司的集合信托计划共计 224,157 万元。

②本公司作为管理人、关联方中国东方作为原始权益人，于 2018 年 5 月发行“如日 2018 年第一期资产支持专项计划”，发行规模 115.66 亿元（优先级总计 109.88 亿元、次级总计 5.78 亿元），中国东方认购优先级及全部次级共计约 23.89 亿元。

**(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

**(1) 托管情况**

适用 不适用

**(2) 承包情况**

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

**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

公司认真贯彻和落实党中央关于精准扶贫的重要指示，认真学习领会十九大关于扶贫工作的精神，把扶贫工作作为崇高的政治责任，践行“扶贫先扶智”的指导思想，注重“输血”，更注

重“造血”，以贫困地区实体经济需求为导向，在金融扶贫和教育扶贫方面主动作为，为贫困地区发展贡献力量。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年上半年，公司继续与已签订帮扶协议的 4 个国家级贫困县：湖南省邵阳县、新疆尼勒克县和麦盖提县、重庆市云阳县进行沟通，公司扶贫工作组多次进行实地考察和慰问，深入研究贫困县的特点和需求，发挥证券公司在资本市场的资源优势，助推贫困县打赢脱贫攻坚战。另外，公司继续“金融扶贫+教育扶贫”的重点扶贫方向，与中国证券业协会、中国扶贫基金会联手推出“兴源惠民”扶贫培训教育三年计划，从 2018 年到 2020 年，在扶贫培训领域持续发力，形成优势打造品牌，惠及更多贫困地区的干部和贫困人群。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	105.83
2.物资折款	
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
二、分项投入	
1.社会扶贫	100
其中：1.1 东西部扶贫协作投入金额	
1.2 定点扶贫工作投入金额	
1.3 扶贫公益基金	100
2.其他项目	5.83
其中：2.1.项目个数（个）	3
2.2.投入金额	5.83
2.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
2.4.其他项目说明	
三、所获奖项（内容、级别）	2018 年 3 月，中国扶贫基金会授予东兴证券“2017 年扶贫工作杰出贡献”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

2018 年上半年，东兴证券认真贯彻和落实党中央关于精准扶贫的重要指示，把扶贫工作作为崇高的政治责任，践行“扶贫先扶智”的指导思想，在金融扶贫和教育扶贫方面主动作为。上半年，东兴证券在精准扶贫上共投入约 106 万元，开展扶贫慰问和考察 10 次，与中国证券业协会、中国扶贫基金会推出“兴源惠民”扶贫培训教育三年计划，联合中国扶贫基金会、腾讯公益、ofo 共享单车开展公益捐步活动等。3 月，东兴证券荣获中国扶贫基金会颁发的 2017 年扶贫工作杰出贡献奖。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

公司将继续认真落实十九大报告中关于扶贫工作的重要指示，牢记“为实体经济服务是金融的天职”，充分发挥资本市场在服务国家脱贫攻坚战略中的作用，按照公司精准扶贫工作统一部署，在 2018 年已经开展的各项扶贫工作和已取得的成果基础上，继续做好“金融扶贫+教育扶贫”，扎实抓好四个结对帮扶贫困县：湖南省邵阳县、新疆尼勒克县和麦盖提县、重庆市云阳县的精准扶贫工作，为打赢脱贫攻坚战、全面建成小康社会做出应有的贡献。

## 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

公司及子公司不属于重点排污单位。

公司重视节能环保，认真执行国家《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《环境噪声污染防治法》、《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。在日常经营管理中，提倡节约能源，尽可能地利用信息技术，进行网上审批、视频与电话会议，营造绿色办公环境。

### (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

#### 1. 《公司章程》修改情况

公司根据最新监管要求及公司实际情况,分别于 2017 年 6 月 14 日、2017 年 12 月 18 日和 2018 年 6 月 15 日召开 2016 年年度股东大会、2017 年第二次临时股东大会和 2017 年年度股东大会,分别审议通过了《关于修改<东兴证券股份有限公司章程>的议案》,同意公司对《公司章程》进行修改。截至本报告披露日,公司已收到北京证监局《关于核准东兴证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》(京证监机构字[2018]50 号),核准公司上述历次修订,修订后的《公司章程》正式生效,详见公司于 2018 年 7 月 27 日发布的《东兴证券股份有限公司关于获准变更公司章程重要条款的公告》(公告编号:2018-038)。

## 2. 权益分配实施情况

2018 年 6 月 15 日,公司召开 2017 年年度股东大会,审议通过了《关于东兴证券股份有限公司 2017 年度利润分配议案》,本次分派方案为:以公司总股本 2,757,960,657 股为基数,每股派发现金红利 0.15 元(含税),共计派发现金红利 413,694,098.55 元(含税)。本次权益分派事项的股权登记日为:2018 年 8 月 8 日,除息日、现金红利发放日:2018 年 8 月 9 日,详见公司于 2018 年 8 月 2 日发布的《东兴证券股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》(公告编号:2018-039)。截至本报告披露日,本次权益分派已实施完毕。

## 3. 子公司增资完成

公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于向全资子公司东兴证券(香港)金融控股有限公司增资的议案》,同意向东兴香港增资不低于 12 亿元港币;公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于向全资子公司东兴期货有限责任公司增资的议案》,同意向东兴期货增资 2 亿元,全部转增其全资子公司东兴财富资产管理有限公司(现已更名为上海伴兴实业发展有限公司)。截至报告期末,东兴香港和东兴期货均已完成相关增资事宜,东兴香港注册资本由 3 亿元港币增至 1,499,999,384 元港币,东兴期货注册资本由 3.18 亿元增至 5.18 亿元。

## 4. 新增借款情况

2018 年上半年,公司累计新增借款 66.36 亿元,其中新增公司债券 53.00 亿元,次级债券减少 50.00 亿元,通过发行收益凭证、转融通融入资金、同业拆借等方式累计新增负债融资增加 45.83 亿元;全资子公司东兴香港新增借款 17.28 亿元(含汇兑损益),发行美元债汇兑损益 0.25 亿元。

## 5. 新设分支机构情况

2018 年上半年,公司在成都、杭州、广州、西安等地新设的 5 家分公司和 2 家营业部已全部开业,并拟在新疆、福建新设 3 家分支机构,目前上述 3 家分支机构的设立已获得北京监管局核准,尚处于开业筹备期,拟于 2018 年下半年开业,详见公司于 2018 年 3 月 6 日发布的《东兴证券股份有限公司关于获核准设立 3 家分支机构的公告》(公告编号:2018-009)。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,500,000,000	54.39				-1,500,000,000	-1,500,000,000	0	0
1、国家持股	45,399,516	1.65				-45,399,516	-45,399,516	0	0
2、国有法人持股	1,454,600,484	52.74				-1,454,600,484	-1,454,600,484	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,257,960,657	45.61				1,500,000,000	1,500,000,000	2,757,960,657	100
1、人民币普通股	1,257,960,657	45.61				1,500,000,000	1,500,000,000	2,757,960,657	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,757,960,657	100				0	0	2,757,960,657	100

##### 2. 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年2月26日，公司股东中国东方和全国社会保障基金理事会转持二户所持1,500,000,000股首发限售股份上市流通。详见公司于2018年2月10日发布的《东兴证券股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2018-008）

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国东方资产管理股份有限公司	1,454,600,484	1,454,600,484	0	0	首发限售	2018-02-26
全国社会保障基金理事会转持二户	45,399,516	45,399,516	0	0	首发限售	2018-02-26
合计	1,500,000,000	1,500,000,000	0	0	/	/

注：社保基金将分别承继国有股东中国东方的锁定承诺。

二、 证券发行与上市情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类								
公司债	2018-04-12	5.37%	3,000,000,000	2018-05-03	3,000,000,000	2021-04-12	详见披露在上交所网站《2018年非公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》，公告编号：2018-012	2018-04-13
公司债	2018-04-26	4.80%	1,000,000,000	2018-05-24	1,000,000,000	2019-04-26	详见披露在上交所网站《2018年非公开发行公司债券（第二期发行结果公告）》，公告编号：2018-019	2018-04-28

公司债	2018-04-26	5.10%	1,300,000,000	2018-05-24	1,300,000,000	2021-04-26	详见披露在上交所网站《2018年非公开发行公司债券（第二期发行结果公告）》，公告编号：2018-019	2018-04-28
-----	------------	-------	---------------	------------	---------------	------------	---	------------

2018 年上半年，公司非公开发行了 53 亿元公司债券。其他债券信息详见本报告“第九节公司债券相关情况”。

### 三、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	104,451
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (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	
中国东方资产管理股份有限公司	0	1,454,600,484	52.74	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	23,875,127	135,138,160	4.90	0	无	0	国有法人
山东高速股份有限公司	0	119,989,367	4.35	0	无	0	国有法人
福建天宝矿业集团股份有限公司	0	61,530,568	2.23	0	质押	55,054,400	境内非国有法人
上海工业投资（集团）有限公司	55,159,200	55,159,200	2.00	0	无	0	国有法人
永信国际投资（集团）有限公司	-10,000	49,275,000	1.79	0	质押	42,393,830	境内非国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户	0	45,399,516	1.65	0	无	0	国家
福建新联合投资有限责任公司	0	42,530,568	1.54	0	质押	42,530,000	境内非国有法人
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托东祥 2 号集合资金信托计划	0	34,000,000	1.23	0	无	0	其他
上海国盛集团资产管理有限公司	-66,703,647	30,269,719	1.10	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		股份种类及数量			



	的数量	种类	数量
中国东方资产管理股份有限公司	1,454,600,484	人民币普通股	1,454,600,484
中国证券金融股份有限公司	135,138,160	人民币普通股	135,138,160
山东高速股份有限公司	119,989,367	人民币普通股	119,989,367
福建天宝矿业集团股份有限公司	61,530,568	人民币普通股	61,530,568
上海工业投资（集团）有限公司	55,159,200	人民币普通股	55,159,200
永信国际投资（集团）有限公司	49,275,000	人民币普通股	49,275,000
全国社会保障基金理事会转持二户	45,399,516	人民币普通股	45,399,516
福建新联合投资有限责任公司	42,530,568	人民币普通股	42,530,568
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托东祥 2 号集合资金信托计划	34,000,000	人民币普通股	34,000,000
上海国盛集团资产有限公司	30,269,719	人民币普通股	30,269,719
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东及前十名无限售条件股东中，公司控股股东中国东方与其他股东均不存在关联或一致行动关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 四、控股股东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

公司现任及报告期内离任的董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票。

#### (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
邵晓怡	董事	离任
王云泉	董事	选举
张震	董事	离任
孙小庆	副总经理	离任

#### 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2月8日，公司董事邵晓怡向公司董事会递交辞职报告，辞去公司董事职务，详见公司于2018年2月10日发布的《东兴证券股份有限公司关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2018-007）。

2018年6月12日，公司副总经理孙小庆向公司董事会递交辞职报告，辞去公司副总经理职务，详见公司于2018年6月13日发布的《东兴证券股份有限公司关于公司高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2018-031）。

2018年6月15日，公司召开2017年年度股东大会，变更董事人选，选举王云泉为公司第四届董事会非独立董事，原董事张震不再担任公司董事，详见公司于2018年6月16日发布的《东兴证券股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-032）。

### 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: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
2014 年东兴证券股份有限公司债券	14 东兴债	122353	2015-04-07	2019-04-07	1,999,524,000	4.89	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
2016 年东兴证券股份有限公司债券	16 东兴债	136146	2016-01-13	2021-01-13	2,800,000,000	3.03	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券(品种一)	17 东兴 02	143135	2017-06-15	2020-06-15	1,500,000,000	4.80	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券(品种二)	17 东兴 03	143136	2017-06-15	2022-06-15	900,000,000	4.99	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券(第一期)	17 东兴 04	145854	2017-10-19	2018-10-19	1,000,000,000	5.10	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券(第二期)	17 东兴 F2	145185	2017-11-09	2020-11-09	2,000,000,000	5.39	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券(第三期)	17 东兴 F3	145563	2017-11-14	2018-11-14	1,580,000,000	5.20	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)	18 东兴 F1	150285	2018-04-12	2021-04-12	3,000,000,000	5.37	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第二期)(品种一)	18 东兴 F2	150341	2018-04-26	2019-04-26	1,000,000,000	4.80	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
东兴证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	18 东兴 F3	150342	2018-04-26	2021-04-26	1,300,000,000	5.10	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的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

“14 东兴债”于 2018 年 4 月 7 日足额支付 2017 年 4 月 7 日至 2018 年 4 月 6 日的利息。

“16 东兴债”于 2018 年 1 月 13 日足额支付了 2017 年 1 月 13 日至 2018 年 1 月 12 日的利息。

“17 东兴 02”、“17 东兴 03”于 2018 年 6 月 15 日足额支付 2017 年 6 月 15 日至 2018 年 6 月 14 日的利息。

报告期内，“17 东兴 04”、“17 东兴 F2”、“17 东兴 F3”、“18 东兴 F1”、“18 东兴 F2”、“18 东兴 F3”未到募集说明书约定的付息日，未发生付息兑付。

**公司债券投资者适当性安排及附权情况**

“14 东兴债”面向社会公众投资者、机构投资者公开发行；本次债券为 4 年期固定利率债券，附第 2 年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。“14 东兴债”回售申报期为 2017 年 3 月 27 日至 3 月 29 日，根据中证登上海分公司对回售情况的统计，“14 东兴债”回售有效期登记数量为 476 手，回售金额为 476,000 元。2017 年 4 月 7 日公司对有效登记回售的“14 东兴债”持有人实施回售，回售资金通过偿债专项账户按时划付。

“16 东兴债”面向合格投资者公开发行；本次债券为 5 年期固定利率债券，附第 3 年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权，截止报告期末还未到上述权利行使期。

“17 东兴 02”和“17 东兴 03”是公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券的两个品种，分别为 3 年期和 5 年期固定利率债券，面向合格投资者公开发行，不附公司、投资者选择权条款及可交换条款等特殊条款。

“17 东兴 04”、“17 东兴 F2”和“17 东兴 F3”是非公开发行公司债券，分别为 1 年期、3 年期和 1 年期固定利率债券，不附公司、投资者选择权条款及可交换条款等特殊条款。

“18 东兴 F1”、“18 东兴 F2”和“18 东兴 F3”是非公开发行公司债券，分别为 3 年期、1 年期和 3 年期固定利率债券，不附公司、投资者选择权条款及可交换条款等特殊条款。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司存续或发行其他债券和债务融资工具的情况

**(一) 次级债**

单位: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
东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券 (第一期)	16 东兴 02	135657	2016-07-21	2021-07-21	2,000,000,000	3.68	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起	上海证券交易所

							支付	
东兴证券股份有限公司 2017 年度次级债券（第一期）	17 东兴 01	145410	2017-03-20	2020-03-20	3,000,000,000	5.00	每年付息一次，到期一次还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

2016 年 7 月 21 日，经上证函[2016]1345 号核准，公司非公开发行总额为 20 亿元的次级债券。本期债券期限为 5 年（3+2），附第 3 年末发行人赎回选择权。若公司决定行使赎回权利，则本期次级债券将被视为第 3 年全部到期；若公司未行使赎回权利，则本期次级债券将继续在第 4 年至第 5 年存续，且从第 4 个计息年度开始，后 2 个计息年度的票面年利率在初始发行票面年利率的基础上提高 200 个基点。截止报告期末还未到上述权利行使期。票面利率 3.68%，债券简称“16 东兴 02”，债券代码“135657”。报告期内，“16 东兴 02”未到募集说明书约定的付息日，未发生付息兑付。

2017 年 3 月 20 日，经上证函[2016]1345 号核准，公司非公开发行总额为 30 亿元的次级债券。本期债券期限为 3 年，票面利率 5.00%，债券简称“17 东兴 01”，债券代码“145410”。报告期内，“17 东兴 01”于 2018 年 3 月 20 日足额支付 2017 年 3 月 20 日至 2018 年 3 月 19 日的利息。

## （二）境外债

单位：元 币种：美元

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
DONGXING VOYAGE CO LTD	DXSECU 2 1/4 09/27/19	XS1492629891	2016-09-27	2019-09-27	300,000,000	2.25	半年一次	新加坡

2016 年 9 月 27 日，公司全资子公司东兴香港旗下境外全资特殊目的公司东兴启航有限公司（Dongxing Voyage Co.,Ltd）发行 3 亿美元债券。债券期限 3 年，债券票息 2.25%，到期日为 2019 年 9 月 27 日。本期债券于 2018 年 3 月 27 日足额支付 2017 年 9 月 27 日至 2018 年 3 月 26 日的利息。

截至报告期末，公司发行在外的公司债券余额为人民币 1,707,952.40 万元，次级债券余额为人民币 50 亿元，美元债券余额为 3 亿美元，各类债券余额约合人民币 240.54 亿元。此外，报告期末，公司发行收益凭证余额 7.44 亿元，转融通负债余额为 35.90 亿元，同业拆入余额为 42.70 亿元，短期借款余额为港币 20.30 亿元和美元 2.08 亿元。

## 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

“14 东兴债”、 “18 东兴 F1”、 “18 东兴 F2”、 “18 东兴 F3”、	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
	联系人	李禹龙 商晨
	联系电话	010-85556365 010-85556311

债券受托管理人		
“16 东兴债” 债券受托管理人	名称	新时代证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼
	联系人	李鹏
	联系电话	13581581421
“17 东兴 02”、 “17 东兴 03”、 “17 东兴 04”、 “17 东兴 F2”、 “17 东兴 F3” 债券受托管理人	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
	联系人	曹现伟、金颖琦
	联系电话	021-61036972
“14 东兴债”、 “16 东兴债”、 “17 东兴 02”、 “17 东兴 03” 资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号

其他说明：

适用  不适用

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构均未发生变更。

#### 次级债的相关情况：

“16 东兴 02”和“17 东兴 01”的受托管理人均为新时代证券股份有限公司。报告期内公司聘请的债券受托管理人未发生变更。

“16 东兴 02”和“17 东兴 01”均未进行债项评级。

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用  不适用

公司严格按照募集说明书的约定及内部决策流程使用募集资金，募集资金的使用及划拨均符合公司募集资金相关制度及公司资金业务相关审批程序。

#### （一）公司债券

##### 1. “14 东兴债”

截至报告期末，公司发行的“14 东兴债”募集资金已全部使用完毕。根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于融资融券、股票质押式回购业务及补充公司营运资金；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

##### 2. “16 东兴债”

截至报告期末，公司发行的“16 东兴债”募集资金已全部使用完毕。公司为“16 东兴债”开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于融资融券、股票质押式回购、资产管理、扩大固定收益证券投资规模及补充公司营运资金；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 3. “17 东兴 02”、“17 东兴 03”

截至报告期末，公司发行的“17东兴02”和“17东兴03”的募集资金已全部使用完毕。公司为债券开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于补充营运资金，以开展股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 4. “17 东兴 04”

截至报告期末，公司发行的“17东兴04”的募集资金已全部使用完毕。公司为“17东兴04”开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于补充营运资金，以开展股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 5. “17 东兴 F2”

截至报告期末，公司发行的“17东兴F2”的募集资金已全部使用完毕。公司为“17东兴F2”开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于补充营运资金，以开展股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。



资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### 6. “17 东兴 F3”

截至报告期末，公司发行的“17东兴F3”的募集资金已全部使用完毕。公司为“17东兴F3”开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于补充营运资金，以开展股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### 7. “18 东兴 F1”

截至报告期末，公司发行的“18东兴F1”的募集资金已全部使用完毕。公司为“18东兴F1”开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于补充营运资金，以开展股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### 8. “18 东兴 F2”、“18 东兴 F3”

截至报告期末，公司发行的“18东兴F2”、“18东兴F3”的募集资金已全部使用完毕。公司为“18东兴F2”、“18东兴F3”开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金扣除发行费用后的资金总额全部用于补充营运资金，以开展股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## （二）次级债券

### 1. “16 东兴 02”

截至报告期末，公司发行的次级债券“16东兴02”的募集资金已全部使用完毕。公司为“16东兴02”开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金全部用于增加净资本、补充营运资金，以开展约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模、以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 2. “17 东兴 01”

截至报告期末，公司发行的次级债券“17东兴01”的募集资金已全部使用完毕。公司为“17东兴01”开立募集资金专项账户，用于募集资金接收、存储及划转，并与受托管理人及开户银行签订三方监管协议，公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金。

根据本期债券募集说明书的相关内容，公司将募集资金全部用于增加净资本、补充营运资金，以开展约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等创新业务，增加固定收益类产品投资、扩大融资融券业务规模、以及满足公司日常经营管理的资金需求；不存在转借他人的情况，也未用于弥补亏损和非生产性支出。

资金实际使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2018年5月25日，联合信用评级有限公司对公司已公开发行的公司债券“14东兴债”、“16东兴债”、“17东兴02”和“17东兴03”进行了跟踪评级，并出具了《东兴证券股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》（联合[2018]606号），维持公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为“稳定”，维持公司债券“14东兴债”、“16东兴债”、“17东兴02”和“17东兴03”的债券信用等级为AAA。

此次跟踪评级结果与2017年5月23日出具的“14东兴债”、“16东兴债”上一次评级报告《东兴证券股份有限公司公司债券2017年跟踪评级报告》（联合[2017]456号）的评级结果一致，未发生变化，未对投资者适当性产生影响；与2017年5月31日出具的“17东兴02”、“17东

兴 03” 上一次评级报告《东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券信用评级报告》（联合[2017]511 号）的评级结果一致，未发生变化，未对投资者适当性产生影响。

资信评级机构在《东兴证券股份有限公司公司债券 2018 年跟踪评级报告》（联合[2018]606 号）中对公司进行主体评级的结果与《东兴证券股份有限公司公司债券 2017 年跟踪评级报告》（联合[2017]456 号）和《东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券信用评级报告》（联合[2017]511 号）中的评级结果一致，不存在差异。

公司债券“17 东兴 04”、“17 东兴 F2”、“17 东兴 F3”、“18 东兴 F1”、“18 东兴 F2”、“18 东兴 F3”、次级债券“16 东兴 02”和“17 东兴 01”均未进行评级。

除以上情况，报告期内，资信评级机构未因公司在中国境内发行其他债券、债务融资工具对公司进行主体评级，因此不存在有差异的情况。

公司主体长期信用等级为 AAA，表示公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。公司债券信用等级 AAA 的含义同公司主体长期信用等级。以上评级报告已在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

## 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

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更，未对债券持有人利益产生影响。

### （一）增信机制的执行情况

“14 东兴债”由中债信用增进投资股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本次债券本金及其利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。中债信用增进投资股份有限公司是国内首家专业债券信用增进机构，业务接受中国人民银行监管。信永中和会计师事务所对中债信用增进投资股份有限公司 2013 年度至 2016 年度财务数据进行了审计，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对中债信用增进投资股份有限公司 2017 年度财务数据进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。截至 2018 年 6 月 30 日，中债信用增进投资股份有限公司净资产为 80.45 亿元，较上年末 79.76 亿元增加 0.69 亿；资产负债率为 41.20%，较上年末 47.14% 下降 5.94 个百分点；净资产收益率为 5.16%，较上年末 7.46% 下降 2.30 个百分点；流动比率为 1.25，较上年末 0.84 增加 0.41；速动比率为 1.25，较上年末 0.84 增加 0.41。截止 2018 年 6 月 30 日，中债信用增进投资股份有限公司累计对外担保余额 1,105.23 亿元，较上年末 959.94 亿元增加 145.29 亿元；占期末净资产 1,373.84%，较上年末 1,203.50% 增加 170.34 个百分点；以上数据均为未经审计。公司于 8 月末在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露中债信用增进投资股份有限公司 2018 年度上半年财务报告（未经审计），提请投资者关注。

根据中诚信国际信用评级有限责任公司于2018年7月3日、联合资信评估有限公司于2018年7月3日、上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2018年7月10日、鹏元资信评估有限公司于2018年7月10日、大公国际资信评估有限公司于2018年7月11日、东方金诚国际信用评估有限公司于2018年8月1日出具的信用评级报告，中债信用增进投资股份有限公司主体信用等级均为AAA，评级展望均为稳定，与上一期有效主体评级的结果一致。报告期内，中债信用增进投资股份有限公司未出现可能影响其作为保证人履行保证责任的重大资产变动情况，未发生重大诉讼、仲裁和行政处罚等重大事件。

“16东兴债”、“17东兴02”、“17东兴03”、“17东兴04”、“17东兴F2”、“17东兴F3”、“18东兴F1”、“18东兴F2”、“18东兴F3”及次级债券均无担保、抵押等增信机制。

## （二）偿债计划或其他偿债保障的执行情况

### 1. 利息支付

公司债券存续期内每年支付一次利息，最后一期利息随本金的兑付一起支付。如付息日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另计利息。债券利息的支付将通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在交易所网站专区或交易所认可的其他方式发布的兑付公告中加以说明。

“14东兴债”于2018年4月7日足额支付2017年4月7日至2018年4月6日的利息。

“16东兴债”于2018年1月13日足额支付2017年1月13日至2018年1月12日的利息。

“17东兴02”、“17东兴03”于2018年6月15日足额支付2017年6月15日至2018年6月14日的利息。

“17东兴04”、“17东兴F2”、“17东兴F3”、“18东兴F1”、“18东兴F2”、“18东兴F3”报告期内未到募集说明书约定的付息日，未发生付息兑付。

“16东兴02”报告期内未到募集说明书约定的付息日，未发生付息兑付。

“17东兴01”于2018年3月20日足额支付2017年3月20日至2018年3月19日的利息。

### 2. 本金兑付

债券到期一次还本。如本金兑付日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另计利息。债券本金的兑付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在交易所网站专区或交易所认可的其他方式发布的兑付公告中加以说明。

“14东兴债”于2017年4月7日公司对有效登记回售的“14东兴债”持有人实施回售，回售有效期登记数量为476手，回售金额为476,000元。回售资金通过偿债专项账户按时划付，与募集说明书的约定一致。

### 3. 其他偿债保障

公司债券的偿债资金主要来源于公司的营业收入及利润累计。2015年、2016年、2017年和2018年上半年，公司合并财务报表营业收入分别为人民币53.63亿元、人民币35.73亿元、人民币36.27

亿元和人民币14.70亿元，归属于母公司股东的净利润分别为人民币20.45亿元、人民币13.53亿元、人民币13.09亿元和人民币5.76亿元。良好的盈利能力为公司债券的偿付提供了有力保障。

公司一向保持稳健的财务政策，资产流动性良好，必要时可以通过高流动性资产变现来补充偿债资金。截至 2018 年 6 月 30 日，公司自有资金、买入返售金融资产与可供出售金融资产合计达 442.44 亿元。在公司债券本金或利息兑付时，如果公司出现资金周转困难，可以通过变现金融资产予以保障。

此外，公司经营稳健，信用记录良好，各项风险监管指标均满足相关要求，外部融资渠道畅通。截至报告期末，母公司获得的外部授信规模人民币977.34亿元，一旦债券兑付时遇到突发性的资金周转问题，公司将通过各种可行的融资方式予以解决。

同时，本公司主要通过健全的公司治理机制、有效的内部控制体系、完善的风险控制体系、专设的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人作用、严格履行信息披露义务、制定《债券持有人会议规则》等偿债保障措施保障各期债券的按时兑付。报告期，上述偿债保障措施运行良好、有效。

以上偿债计划和其他偿债保障措施的执行情况均与募集说明书的相关承诺保持一致。

### （三）专项偿债账户情况

目前公司所有存续公司债券和次级债券均设立了专项偿债账户，用于偿债资金的管理，本息兑付均通过偿债账户按时划付，与募集说明书的相关承诺一致。其中公司债券“16东兴债”、“17东兴02”、“17东兴03”、“17东兴04”、“17东兴F2”、“17东兴F3”、“18东兴F1”、“18东兴F2”、“18东兴F3”及次级债券“16东兴02”、“17东兴01”的专项偿债账户均签订监管协议。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

为充分保障债券持有人的利益，明确公司债存续期间公司、债券持有人和债权代理人之间的权利义务关系，公司分别聘请华融证券股份有限公司、新时代证券股份有限公司、国金证券股份有限公司担任公司存续公司债券和次级债券的受托管理人。受托管理人对公司履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、内外部增信机制及偿债保障措施的实施情况，对公司专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。报告期内，各受托管理人严格按照《债券受托管理协议》约定履行受托管理人职责，为保护债券投资者的利益发挥了积极作用。

债券受托	受托管理报告	受托管理报告名称	披露时点	披露地址
------	--------	----------	------	------

管理人	出具时间			
国金证券 股份有限 公司	2018-01-19	《东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种一）、面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种二）、非公开发行 2017 年公司债券（第一期）、非公开发行 2017 年公司债券第二期）、非公开发行 2017 年公司债券（第三期）受托管理事务临时报告》	2018-01-24	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-02-07	《东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种一）、面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种二）、非公开发行 2017 年公司债券（第一期）、非公开发行 2017 年公司债券第二期）、非公开发行 2017 年公司债券（第三期）2018 年第二次受托管理事务临时报告》	2018-02-10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-05-10	《东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种一）、面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种二）、非公开发行 2017 年公司债券（第一期）、非公开发行 2017 年公司债券第二期）、非公开发行 2017 年公司债券（第三期）2018 年第三次受托管理事务临时报告》	2018-05-17	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-06-29	《东兴证券股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券 2017 年度受托管理事务报告》、《东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券 2017 年度受托管理事务报告》	2018-06-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-07-04	《东兴证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种一）、面向合格投资者公开发行 2017 年公司债券（品种二）、非公开发行 2017 年公司债券（第一期）、非公开发行 2017 年公司债券第二期）、非公开发行 2017 年公司债券（第三期）2018 年第四次受托管理事务临时报告》	2018-07-05	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
新时代证 券股份有 限公司	2018-01-22	《东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券受托管理事务临时报告》、《东兴证券股份有限公司 2017 年度次级债券（第一期）受托管理事务临时报告》、《2016 年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务临时报告》	2018-01-26	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

	2018-02-08	《东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券受托管理事务临时报告》、《东兴证券股份有限公司 2017 年度次级债券（第一期）受托管理事务临时报告》、《2016 年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务临时报告》	2018-02-10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-05-10	《东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券受托管理事务临时报告》、《东兴证券股份有限公司 2017 年度次级债券（第一期）受托管理事务临时报告》、《2016 年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务临时报告》	2018-05-17	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-06-29	《东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券受托管理事务报告（2017 年度）》、《东兴证券股份有限公司 2017 年度次级债券（第一期）受托管理事务报告（2017 年度）》、《2016 年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务报告（2017 年度）》	2018-06-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-07-02	《东兴证券股份有限公司 2016 年度次级债券受托管理事务临时报告》、《东兴证券股份有限公司 2017 年度次级债券（第一期）受托管理事务临时报告》、《2016 年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务临时报告》	2018-07-05	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华融证券 股份有限 公司	2018-01-24	《华融证券股份有限公司关于“14 东兴债”重大事项的受托管理事务临时报告》	2018-01-26	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-02-12	《华融证券股份有限公司关于“14 东兴债”重大事项的受托管理事务临时报告》	2018-02-14	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-05-15	《华融证券股份有限公司关于“14 东兴债”、“18 东兴 F1”、“18 东兴 F2”、“18 东兴 F3”重大事项的受托管理事务临时报告》	2018-05-17	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-06-29	《2014 年东兴证券股份有限公司债券受托管理事务报告（2017 年度）》	2018-06-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
	2018-07-10	《华融证券股份有限公司关于东兴证券股份有限公司涉及重大诉讼、仲裁的临时受托管理事务报告》	2018-07-11	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

以上受托管理人在履行职责时与公司均不存在利益冲突的情形。

#### 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

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上	变动原因
------	-------	------	---------	------

			年度末增减 (%)	
流动比率	1.46	2.11	-30.81	流动负债增加
速动比率	1.46	2.11	-30.81	流动负债增加
资产负债率 (%)	74.07	71.87	3.06	
贷款偿还率 (%)	不适用	不适用	不适用	
	<b>本报告期 (1-6 月)</b>	<b>上年同期</b>	<b>本报告期比上年 同期增减 (%)</b>	<b>变动原因</b>
EBITDA 利息保障倍数	1.61	1.93	-16.58	
利息偿付率 (%)	100	100	不适用	

## 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

报告期内，公司共计兑付 1 期人民币次级债券，同时完成了 1 期人民币次级债券及 1 期美元债券的付息工作。具体情况如下：

债券类型	债券简称	起息日	到期日	发行规模	票面利率	付息兑付情况
次级债券	15 东兴 01	2015-05-19	2018-05-19	50 亿元人民币	5.68%	已足额按时兑付
	17 东兴 01	2017-03-20	2020-03-20	30 亿元人民币	5.00%	已足额按时付息
美元债券	DXSECU 2 1/4 09/27/19	2016-09-27	2019-09-27	3 亿美元	2.25%	

报告期内，公司其他债券和债务融资工具包括：次级债券、收益凭证、转融通、同业拆借、信用借款等。公司各项融资均按时足额支付本金及利息，未发生逾期违约情况。公司经营稳定，盈利情况良好，未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用  不适用

截止报告期末，母公司共取得银行授信 977.34 亿元，已使用银行授信额度 118.47 亿元，有效满足了公司的业务需求。

母公司未发生银行贷款，不存在偿还银行贷款情况。

公司全资子公司东兴香港于 2017 年 12 月 18 日在香港申请了一笔银团贷款，期限 364 天，贷款额度不超过 4 亿美元或等值港元，由瑞士信贷股份有限公司牵头提供贷款。截至报告期末，此笔银团贷款已提款金额 2.08 亿美元和 4.03 亿港元，用于东兴香港日常经营。

## 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，公司执行了各期债券募集说明书中的承诺，充分保障了债券投资者的利益。具体情况如下：

（一）在采取有关措施偿付债券本息时，充分保障债券持有人的利益，并且公平对待所有债券持有人。

（二）在债券存续期间提高任意盈余公积金的比例和一般风险准备金的比例，其中任意盈余公积金提高至按税后利润 5% 的比例提取，一般风险准备金提高至按税后利润 11% 的比例提取。

（三）公司及其控股子公司再次发行债券或向金融机构借款时，不得损害原有债券持有人的利益。

（四）债券募集资金不挪作它用，即不改变募集资金用途。

### 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

披露时点	重大事项临时报告名称	公告事由	披露地址
2018-01-19	《东兴证券股份有限公司涉及诉讼的公告》	涉及诉讼	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2018-02-08	《东兴证券股份有限公司关于当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的公告》	公司当年累计新增借款余额超过上年末净资产的 20%	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2018-05-09	《东兴证券股份有限公司关于当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十的公告》	公司当年累计新增借款余额超过上年末净资产的 40%	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2018-06-29	《东兴证券股份有限公司涉及诉讼的公告》	涉及诉讼	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

其他事项可参见本报告“第五节重要事项”中的“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”和“十五、其他重大事项的说明”，均对公司业务经营、财务状况及偿债能力无重大影响。

除此之外，报告期内未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列式的重大事项，对公司经营情况和偿债能力无影响。

## 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:东兴证券股份有限公司

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	七、1	10,263,246,811.93	7,992,373,305.11
其中:客户存款	七、1	7,601,779,867.31	6,416,420,054.81
结算备付金	七、2	3,031,954,698.93	3,295,390,038.09
其中:客户备付金	七、2	2,185,224,241.01	2,671,131,925.80
拆出资金			
融出资金	七、3	8,363,952,087.06	9,622,823,404.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	18,788,218,100.52	14,727,259,210.61
衍生金融资产	七、5	232,564,552.85	10,847,435.46
买入返售金融资产	七、6	10,094,499,334.31	9,632,118,577.62
应收款项	七、7	362,225,873.82	176,035,989.31
应收利息	七、8	1,231,305,221.53	1,038,643,316.85
存出保证金	七、9	1,107,829,896.58	732,941,919.24
持有待售资产			
可供出售金融资产	七、10	30,641,104,291.76	28,914,255,940.87
持有至到期投资			
长期股权投资	七、11	56,000,000.00	234,606,385.00
投资性房地产	七、12	32,661,266.81	33,922,682.08
固定资产	七、13	191,528,753.00	209,223,710.25
在建工程			
无形资产	七、14	20,215,491.88	27,287,011.99
商誉	七、15	20,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税资产	七、16	614,453,800.34	556,803,977.63
其他资产	七、17	710,237,523.22	556,213,384.95
资产总计		85,761,997,704.54	77,780,746,289.12
<b>负债:</b>			
短期借款	七、19	3,064,974,713.92	1,337,456,000.00
拆入资金	七、20	7,860,000,000.00	3,890,000,000.00
应付短期融资款	七、21	4,321,324,698.10	2,709,706,169.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、22	78,864,014.62	
衍生金融负债	七、5	-	41,529,554.20
卖出回购金融资产款	七、23	10,273,102,812.38	10,607,673,194.84
代理买卖证券款	七、24	10,023,094,198.73	9,342,532,525.66
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、25	1,085,085,633.36	1,116,962,956.21
应交税费	七、26	70,500,734.47	39,781,427.44
应付款项	七、27	2,549,080,288.36	297,084,220.25

应付利息	七、28	542,871,625.49	646,886,747.59
持有待售负债			
应付债券	七、29	20,449,675,513.00	21,132,710,225.49
递延所得税负债	七、16	48,356,438.96	39,732,197.28
其他负债	七、30	5,752,589,124.65	7,325,407,686.40
负债合计		66,119,519,796.04	58,527,462,905.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、31	2,757,960,657.00	2,757,960,657.00
资本公积	七、32	9,762,075,296.87	9,762,075,296.87
减：库存股			
其他综合收益	七、33	-437,052,278.72	-250,237,255.12
盈余公积	七、34	1,122,616,275.18	1,122,616,275.18
一般风险准备	七、35	1,882,095,624.26	1,882,095,624.26
未分配利润	七、36	4,520,308,367.69	3,944,464,747.21
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		19,608,003,942.28	19,218,975,345.40
少数股东权益		34,473,966.22	34,308,038.55
所有者权益（或股东权益） 合计		19,642,477,908.50	19,253,283,383.95
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		85,761,997,704.54	77,780,746,289.12

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

### 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：东兴证券股份有限公司

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		6,971,344,271.38	6,091,553,496.14
其中：客户存款		6,354,174,708.02	5,229,575,248.43
结算备付金		3,287,952,071.37	3,439,627,152.54
其中：客户备付金		2,484,227,079.20	2,812,081,334.19
拆出资金			
融出资金		8,209,049,853.76	9,505,269,984.29
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产		8,796,083,271.96	5,752,346,062.19
衍生金融资产		232,564,552.85	10,847,435.46
买入返售金融资产		10,094,499,334.31	9,585,117,124.12
应收款项		302,927,246.84	249,218,977.43
应收利息		993,097,549.29	855,245,850.54
存出保证金		414,962,233.74	165,901,826.22
持有待售资产			
可供出售金融资产		29,051,433,948.05	25,688,030,733.57
持有至到期投资			
长期股权投资	十九、4.1	3,007,416,292.82	1,790,576,789.47
投资性房地产		32,661,266.81	33,922,682.08
固定资产		185,866,222.53	202,789,851.68

在建工程			
无形资产		19,203,422.34	25,883,610.83
商誉			
递延所得税资产		442,231,366.82	382,375,177.53
其他资产		183,327,717.28	155,643,094.66
资产总计		72,224,620,622.15	63,934,349,848.75
<b>负债：</b>			
短期借款			
拆入资金		7,860,000,000.00	3,890,000,000.00
应付短期融资款		4,321,324,698.10	2,709,706,169.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		31,419,060.00	
衍生金融负债			41,423,640.57
卖出回购金融资产款		9,325,076,582.06	9,057,914,857.77
代理买卖证券款		8,844,298,919.47	8,047,633,084.46
代理承销证券款			
应付职工薪酬		986,495,681.54	1,012,102,553.82
应交税费		55,864,362.94	35,690,673.34
应付款项		2,519,019,840.86	286,082,842.99
应付利息		462,906,274.35	604,653,599.82
持有待售负债			
预计负债			
应付债券		18,475,022,427.61	19,183,442,239.00
递延所得税负债			
其他负债		17,620,160.10	38,251,382.27
负债合计		52,899,048,007.03	44,906,901,043.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,757,960,657.00	2,757,960,657.00
资本公积		9,761,280,999.29	9,761,280,999.29
减：库存股			
其他综合收益		-516,801,513.68	-295,105,803.13
盈余公积		1,122,616,275.18	1,122,616,275.18
一般风险准备		1,813,868,298.05	1,813,868,298.05
未分配利润		4,386,647,899.28	3,866,828,378.51
所有者权益（或股东权益）合计		19,325,572,615.12	19,027,448,804.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		72,224,620,622.15	63,934,349,848.75

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

### 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		1,470,051,891.72	1,411,343,024.47
手续费及佣金净收入	七、37	892,805,514.01	870,009,064.85
其中：经纪业务手续费净收入		348,311,392.66	392,727,265.93
投资银行业务手续费净收入		349,298,145.94	304,824,446.33
资产管理业务手续费净收入		163,370,214.20	162,792,975.83

利息净收入	七、38	-375,079,261.06	-53,207,934.24
投资收益（损失以“-”号填列）	七、39	865,229,094.61	545,863,510.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,723,615.00	88,423.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		82,042.15	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、40	97,181,002.33	52,762,797.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-11,381,403.51	-5,028,911.21
其他收益		150,000.00	
其他业务收入	七、41	1,064,903.19	944,497.68
二、营业支出		790,181,913.30	724,193,638.62
税金及附加	七、42	15,046,212.95	26,096,496.79
业务及管理费	七、43	760,619,983.46	712,757,071.90
资产减值损失	七、44	13,254,301.62	-14,751,965.37
其他业务成本		1,261,415.27	92,035.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		679,869,978.42	687,149,385.85
加：营业外收入	七、45	7,033,056.30	8,524,884.20
减：营业外支出	七、46	1,191,693.78	446,566.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		685,711,340.94	695,227,703.71
减：所得税费用	七、47	109,750,668.82	122,882,915.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		575,960,672.12	572,344,788.14
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		575,960,672.12	572,344,788.14
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		575,843,620.48	564,588,702.25
2.少数股东损益		117,051.64	7,756,085.89
六、其他综合收益的税后净额	七、48	-186,766,147.57	196,930,462.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-186,815,023.60	198,196,553.25
（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		-186,815,023.60	198,196,553.25
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		-226,465,789.22	203,169,641.97
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		39,650,765.62	-4,973,088.72
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		48,876.03	-1,266,090.73
七、综合收益总额		389,194,524.55	769,275,250.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		389,028,596.88	762,785,255.50
归属于少数股东的综合收益总额		165,927.67	6,489,995.16
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.209	0.205
（二）稀释每股收益(元/股)		0.209	0.205

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**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		1,317,914,977.55	1,339,183,066.98
手续费及佣金净收入	十九、4.2	865,790,350.76	859,672,500.75
其中：经纪业务手续费净收入		331,275,242.15	370,156,769.40
投资银行业务手续费净收入		329,027,559.84	283,620,770.25
资产管理业务手续费净收入		173,661,787.57	200,638,181.69
利息净收入	十九、4.3	-138,662,092.08	178,192,823.18
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、4.4	543,602,381.36	313,874,841.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		82,042.15	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		45,539,983.63	-12,992,584.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		260,265.59	-344,367.85
其他收益		150,000.00	
其他业务收入		1,152,046.14	779,853.39
二、营业支出		707,466,265.37	639,890,771.85
税金及附加		14,117,561.73	15,117,940.16
业务及管理费		678,832,986.75	638,763,099.63
资产减值损失		13,254,301.62	-13,990,267.94
其他业务成本		1,261,415.27	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		610,448,712.18	699,292,295.13
加：营业外收入		6,533,515.72	7,794,151.04
减：营业外支出		1,191,588.72	16,666.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		615,790,639.18	707,069,779.36
减：所得税费用		95,971,118.41	140,225,320.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		519,819,520.77	566,844,459.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		519,819,520.77	566,844,459.24
（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		-221,695,710.55	131,137,729.55
（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		-221,695,710.55	131,137,729.55
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		-221,695,710.55	131,137,729.55
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		298,123,810.22	697,982,188.79

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**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			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,210,250,499.93	1,736,639,292.39
拆入资金净增加额		3,970,000,000.00	
回购业务资金净增加额			1,332,602,311.48
融出资金净减少额		1,253,030,133.99	696,101,875.54
代理买卖证券收到的现金净额		680,561,673.07	
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	463,248,287.43	9,450,358.61
经营活动现金流入小计		8,577,090,594.42	3,774,793,838.02
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		4,355,278,863.11	2,295,300,215.78
融出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额			231,599,131.67
拆入资金净减少额			500,000,000.00
回购业务资金净减少额		805,024,257.76	
支付利息、手续费及佣金的现金		457,798,485.54	531,649,483.19
支付给职工以及为职工支付的现金		518,453,169.64	693,869,648.29
支付的各项税费		235,344,638.69	273,467,974.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、49	2,558,384,684.63	1,477,001,079.08
经营活动现金流出小计		8,930,284,099.37	6,002,887,532.90
经营活动产生的现金流量净额	七、50	-353,193,504.95	-2,228,093,694.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		183,330,000.00	3,131,572,384.83
取得投资收益收到的现金		549,395,029.87	413,945,533.49
收到其他与投资活动有关的现金	七、49	234,179.00	2,341.42
投资活动现金流入小计		732,959,208.87	3,545,520,259.74
购置或处置可供出售金融资产现金净减少额		181,817,782.71	
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,493,695.83	16,525,051.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		211,311,478.54	16,525,051.87
投资活动产生的现金流量净额		521,647,730.33	3,528,995,207.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,064,974,713.92	
发行债券收到的现金		6,843,114,000.00	5,381,886,792.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,908,088,713.92	5,384,886,792.45
偿还债务支付的现金		7,267,486,000.00	3,708,198,034.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		810,275,906.51	1,167,485,389.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,077,761,906.51	4,875,683,423.06
筹资活动产生的现金流量净额		1,830,326,807.41	509,203,369.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		8,657,134.87	-10,015,043.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,007,438,167.66	1,800,089,838.99
加：期初现金及现金等价物余额		11,281,229,143.20	16,472,959,648.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、50	13,288,667,310.86	18,273,049,487.44

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**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			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,033,659,836.27	1,622,866,155.46
拆入资金净增加额		3,970,000,000.00	
回购业务资金净增加额			2,340,471,256.68
融出资金净减少额		1,290,378,947.52	826,240,853.12
代理买卖证券收到的现金净额		796,665,835.01	
收到其他与经营活动有关的现金		314,390,056.10	8,554,996.20
经营活动现金流入小计		8,405,094,674.90	4,798,133,261.46
融出资金净增加额			
投资以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		3,406,643,680.52	2,125,699,103.54
代理买卖证券支付的现金净额			459,515,223.33
拆入资金净减少额			500,000,000.00
回购业务资金净减少额		250,293,604.51	
支付利息、手续费及佣金的现金		424,670,044.10	285,203,505.08
支付给职工以及为职工支付的现金		464,282,082.18	644,822,024.90
支付的各项税费		230,692,512.17	264,473,866.97
支付其他与经营活动有关的现金		450,282,192.71	263,483,844.70
经营活动现金流出小计		5,226,864,116.19	4,543,197,568.52
经营活动产生的现金流量净额		3,178,230,558.71	254,935,692.94
<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		446,422,454.01	255,713,054.78
收到其他与投资活动有关的现金		234,179.00	2,341.42
投资活动现金流入小计		446,656,633.01	255,715,396.20
购置或处置可供出售金融资产现金净减少额		1,808,997,495.21	
投资支付的现金		1,216,839,503.35	400,659,051.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,467,047.29	15,651,597.73
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,055,304,045.85	416,310,649.15
投资活动产生的现金流量净额		-2,608,647,412.84	-160,595,252.95
<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			
发行债券收到的现金		6,843,114,000.00	5,381,886,792.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,843,114,000.00	5,381,886,792.45
偿还债务支付的现金		5,930,030,000.00	2,040,476,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		755,290,101.40	1,098,674,873.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,685,320,101.40	3,139,150,873.13
筹资活动产生的现金流量净额		157,793,898.60	2,242,735,919.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		738,649.60	-181,767.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		728,115,694.07	2,336,894,591.46
加：期初现金及现金等价物余额		9,524,646,448.68	13,235,837,469.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,252,762,142.75	15,572,732,061.09

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**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	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年期末余额	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-250,237,255.12		1,122,616,275.18	1,882,095,624.26	3,944,464,747.21	34,308,038.55	19,253,283,383.95
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-250,237,255.12		1,122,616,275.18	1,882,095,624.26	3,944,464,747.21	34,308,038.55	19,253,283,383.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-186,815,023.60				575,843,620.48	165,927.67	389,194,524.55
(一) 综合收益总额				-186,815,023.60				575,843,620.48	165,927.67	389,194,524.55
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
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	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-437,052,278.72		1,122,616,275.18	1,882,095,624.26	4,520,308,367.69	34,473,966.22	19,642,477,908.50

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	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-255,143,785.29		940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,558,843,387.53	36,614,243.26	18,355,075,951.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-255,143,785.29		940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,558,843,387.53	36,614,243.26	18,355,075,951.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				198,196,553.25				150,894,603.70	9,489,995.16	358,581,152.11
(一) 综合收益总额				198,196,553.25				564,588,702.25	6,489,995.16	769,275,250.66
(二) 所有者投入和减少资本									3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股									3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								-413,694,098.55		-413,694,098.55
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-413,694,098.55		-413,694,098.55
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	2,757,960,657.00	9,762,075,296.87		-56,947,232.04		940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,709,737,991.23	46,104,238.42	18,713,657,103.61

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

**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	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-295,105,803.13		1,122,616,275.18	1,813,868,298.05	3,866,828,378.51	19,027,448,804.90
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-295,105,803.13		1,122,616,275.18	1,813,868,298.05	3,866,828,378.51	19,027,448,804.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-221,695,710.55				519,819,520.77	298,123,810.22
(一) 综合收益总额				-221,695,710.55				519,819,520.77	298,123,810.22
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配									
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	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-516,801,513.68		1,122,616,275.18	1,813,868,298.05	4,386,647,899.28	19,325,572,615.12

项目	上期								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-247,736,795.84		940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,505,648,626.52	18,271,879,639.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-247,736,795.84		940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,505,648,626.52	18,271,879,639.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				131,137,729.55				153,150,360.69	284,288,090.24
（一）综合收益总额				131,137,729.55				566,844,459.24	697,982,188.79
（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								-413,694,098.55	-413,694,098.55
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-413,694,098.55	-413,694,098.55
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	2,757,960,657.00	9,761,280,999.29		-116,599,066.29		940,121,434.43	1,554,604,717.70	3,658,798,987.21	18,556,167,729.34

法定代表人：魏庆华

主管会计工作负责人：魏庆华

会计机构负责人：郝洁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

东兴证券股份有限公司(以下简称“本公司”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于核准东兴证券股份有限公司开业的批复》(证监机构字[2008]665号)批准于2008年5月28日成立,注册地为北京,注册资本为人民币15.04亿元,2011年10月27日,中国证监会出具证监许可[2011]1727号《关于核准东兴证券股份有限公司变更注册资本的批复》,核准本公司注册资本由人民币15.04亿元增加至人民币20.04亿元。

2015年2月,经中国证监会证监许可[2015]191号文批准,本公司向社会公众首次公开发行500,000,000股人民币普通股(A股),并于2015年2月26日在上海证券交易所挂牌上市。本公司首次公开发行前总股本为2,004,000,000股,发行上市后总股本为2,504,000,000股。股票发行价格为人民币9.18元/股,募集资金人民币4,590,000,000元。

2016年10月,经中国证监会证监许可[2016]1352号文批准,本公司非公开发行253,960,657股人民币普通股(A股),并于2016年10月17日在上海证券交易所上市交易。本公司非公开发行前总股本为2,504,000,000股,发行后总股本为2,757,960,657股。非公开发行股票价格为人民币18.81元/股,募集资金人民币4,776,999,958.17元。

本公司及子公司的主要经营业务范围包括:证券经纪,证券投资咨询,与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问,证券承销与保荐,证券自营,证券资产管理,融资融券,证券投资基金销售,代销金融产品,公开募集证券投资基金管理,保险兼业代理业务;商品期货经纪,金融期货经纪,期货投资咨询,资产管理;对金融产品的投资,项目投资,股权投资;投资管理,投资顾问,受托管理股权投资基金,财务顾问服务;实业投资,企业管理,财务咨询等。

于2018年6月30日,本公司共设有65家证券营业部和14家分公司。本公司下设子公司的情况参见附注三、2。

本公司的母公司为中国东方资产管理股份有限公司。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

## 通过自行设立方式取得的子公司

单位：亿元币种：人民币

子公司全称	注册地	法人代表	注册资本	经营范围	2018-6-30 实际出资额	实际上构成对子公司净投资的其他项目余额	直接持股及表决权比例 2018-6-30	间接持股及表决权比例 2018-6-30	直接持股及表决权比例 2017-12-31	间接持股及表决权比例 2017-12-31	是否合并报表	少数股东权益 2018-6-30	少数股东权益 2017-12-31
东兴证券投资有限公司	福建省平潭综合实验区	魏庆华	20.00	对金融产品的投资、项目投资、股权投资	10.00	-	100.00%	-	100.00%	-	是		
东兴资本投资管理有限公司	深圳市	魏庆华	3.00	投资管理；投资顾问；股权投资；受托管理股权投资基金；财务顾问服务	2.50	-	100.00%	-	100.00%	-	是		
上海伴兴实业发展有限公司	上海市	银国宏	2.50	实业投资	2.50	-	-	100.00%	-	100.00%	是		
上海东策盛资产管理咨询有限公司	上海市	郭蒙	0.02	资产管理	0.02	-	-	100.00%	-	100.00%	是		
东兴证券(香港)金融控股有限公司	香港	董事主席谭世豪	港币 15 亿	投资管理	港币 15 亿	-	100.00%	-	100.00%	-	是		
东兴证券(香港)财务有限公司	香港	董事主席兰文	港币 500 万	放债人牌照	港币 500 万	-	-	100.00%	-	100.00%	是		
东兴信息服务(深圳)有限公司	深圳市	兰文	港币 800 万	经济信息咨询、实业项目投资咨询(以上均不含限制项目), 市场营销策划	港币 800 万	-	-	100.00%	-	100.00%	是		
东兴证券(香港)资产管理有限公司	香港	董事主席兰文	港币 6.1 亿元	资产管理、就证券提供意见	港币 6.1 亿元	-	-	100.00%	-	100.00%	是		
东兴启航有限公司	英属处女群岛	董事主席兰文	美元 1 元	发债	美元 1 元	-	-	100.00%	-	100.00%	是		

RobustStrengthLimited	英属处女群岛	董事主席兰文	美元 1 元	项目投资	美元 1 元	-		100.00%		100.00%	是		
勇庭有限公司	英属处女群岛	董事主席兰文	美元 1 元	项目投资	美元 1 元	-		100.00%		100.00%	是		

## 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：亿元币种：港币

子公司全称	注册地	注册资本	经营范围	2018-06-30 实际出资额	持股及表决权比例 2018-6-30	持股及表决权比例 2017-12-31	是否合并报表	少数股东权益 2018-6-30	少数股东权益 2017-12-31
东兴证券（香港）有限公司	香港	7.34	证券交易、就机构融资提供咨询服务、就证券提供意见	6.94	94.52%	70%	是	0.41	0.41

## 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：亿元币种：人民币

子公司全称	注册地	注册资本	经营范围	2018-6-30 实际出资额	持股及表决权比例 2018-6-30	持股及表决权比例 2017-12-31	是否合并报表	少数股东权益 2018-6-30	少数股东权益 2017-12-31
东兴期货有限责任公司	上海市	5.18	金融业	5.18	100%	100%	是	-	-



本期合并范围中包括的结构化主体为：

结构化主体名称	产品类型
东兴金选兴盛 23 号集合资产管理计划	集合资产管理计划
东兴金选兴盛 28 号集合资产管理计划	集合资产管理计划
东兴金选兴盛 35 号集合资产管理计划	集合资产管理计划
东兴金选兴盛 39 号集合资产管理计划	集合资产管理计划
东兴添享利集合资产管理计划	集合资产管理计划
东兴添多利集合资产管理计划	集合资产管理计划
东兴金选稳赢 14 号集合资产管理计划	集合资产管理计划
东兴金选稳赢 16 号集合资产管理计划	集合资产管理计划
圆信永丰东兴 1 号资产管理计划	专项资产管理计划
圆信永丰东兴 2 号资产管理计划	专项资产管理计划
东兴 2 号优质成长集合资产管理计划	集合资产管理计划
共青城东兴智铭投资管理合伙企业(有限合伙)	合伙企业
深圳东兴成长投资管理合伙企业(有限合伙)	合伙企业
石河子东兴博发股权投资合伙企业(有限合伙)	合伙企业

上述结构化主体纳入合并范围的判断因素包括：本公司及子公司作为管理人或实际控制人，且分别对该等结构化主体持有一定比例的投资，在结构化主体中享有较大可变回报。于 2018 年 6 月 30 日，共有 14 个结构化主体因本公司及子公司享有的可变回报重大而纳入本公司财务报表的合并范围(2017 年 12 月 31 日：16 个)。上述纳入合并范围的结构化主体于 2018 年 6 月 30 日的总资产为人民币 77.10 亿元(2017 年 12 月 31 日：人民币 104.41 亿元)。纳入合并范围的结构化主体中其他权益持有人持有的权益根据合同条款在其他负债项下列示。

纳入合并范围的结构化主体经营成果如下：

单位：百万元币种：人民币

项目	2018 年 6 月 30 日/2018 年 1 至 6 月	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
总资产	7,709.52	10,441.28
总负债	1,035.87	1,662.96
营业收入	179.14	514.19
净利润	158.20	377.11

本期新纳入合并范围的结构化主体

本期新纳入合并范围的 2 个结构化主体，期末主要财务数据情况：

单位：百万元币种：人民币

结构化主体名称	资产	负债	净资产
东兴金选兴盛 35 号集合资产管理计划	563.80	4.73	559.07
东兴金选兴盛 39 号集合资产管理计划	282.99	0.97	282.02

本期不再纳入合并范围的结构化主体

本期不再纳入合并范围的 4 个结构化主体的情如下：

结构化主体名称	产品类型	本期内不再纳入合并范围的原因
东兴金选稳赢 5 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算

东兴金选稳赢 11 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
东兴稳兴 1 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
东兴物丰资产管理计划	集合资产管理计划	清算

本期不再纳入合并范围的子公司

本期，本公司未处置子公司或存在对子公司丧失控制权的情况。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)、《证券公司年度报告内容与格式准则(2013 年修订)》(证监会公告[2013]41 号)及《证券公司财务报表格式和附注》(财会[2013]26 号)披露有关财务信息。

##### 2. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 3. 持续经营

√适用□不适用

本公司及子公司对自 2018 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

具体提示如下：

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及子公司 2018 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况及 2018 年 1-6 月合并及公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 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。本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

## 3. 营业周期

√适用□不适用

本公司及子公司的营业周期均为取得资金并完成回收变现的期间。

## 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司及子公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 5.1 同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### 5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### 6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

财务报表合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 8.2 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的近似的汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司及子公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司及子公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

√适用□不适用

在本公司及子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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 9.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司及子公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### 9.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### 9.2.1 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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司及子公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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)本公司及子公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 9.2.2 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，且本公司及子公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

因持有意图或能力发生改变的情况，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司及子公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司及子公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### 9.2.3 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。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 9.2.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

### 9.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本公司及子公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；对于可供出售权益工具市值跌破成本的 50% 或持续下跌时间达一年以上时，通常可以判断为严重或非暂时性下跌，结合其他特定相关因素进行综合判断计提减值准备。同时应当考虑特有目的及期限从持有可供出售权益工具投资

的整个期间来进行综合判断。判断确定可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不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。

本公司及子公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的金融资产减值

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减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

#### 9.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司及子公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司及子公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### 9.5 金融负债的分类、确认及计量

本公司及子公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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及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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司及子公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本公司及子公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债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）符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司及子公司与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### 9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。部分衍生工具因每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的衍生工具暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

#### 9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本公司及子公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时当本公司及子公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。

#### 9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司及子公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司及子公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司及子公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司及子公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

### 10. 应收款项

#### 10.1 坏账准备的确认标准

资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：(1)债务人发生严重的财务困难；(2)债务人违反合同条款(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)其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### 10.2 坏账准备的计提方法

对于单项金额重大(单项金额不小于 500 万元为重大应收款项)的应收款项需单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，需单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

上述单独测试后未发生减值的应收款项与其余单项金额不重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，并以以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提金额。

### 10.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司及子公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### (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

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

#### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

## 11. 长期股权投资

适用 不适用

### 11.1 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。

### 11.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外其取得的长期股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照实际支付的现金购买价款、发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 11.3 后续计量及损益确认方法

#### 11.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 11.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司及子公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司及子公司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。

### 11.3.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 11.3.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 12. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司及子公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、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。

## 13. 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司及子公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	1%	4.95%
交通运输设备	年限平均法	4 年	1%	24.75%
电子及通讯设备	年限平均法	3 年	1%	33.00%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	1%	19.80%

### (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

#### 14. 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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。在建工程达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。

#### 15. 借款费用

√适用□不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

#### 16. 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及子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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司及子公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司及子公司无形资产主要包括软件使用权、交易席位等。根据无形资产状态及其使用寿命，对摊销期限及方法做如下会计估计：

①软件使用权按取得时的实际成本计价，按直线法在 2 年内进行摊销；

②交易席位按取得时的实际成本计价，按直线法在 5 年内进行摊销。

期末对无形资产的使用寿命、摊销期限及方法进行复核，与上述估计数有差异的，将调整以上估计数。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**17. 长期资产减值**

适用 不适用

本公司及子公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、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和尚未达到可使用状态的无形资产，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。

**18. 长期待摊费用**

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

**19. 附回购条件的资产转让**

适用 不适用

**19.1 买入返售金融资产**

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金融产品(包括债券和票据)，合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按买入返售相关金融产品时实际支付的款项入账。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

**19.2 卖出回购金融资产款**

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金融产品(包括债券和票据)出售给交易对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按卖出回购相关金融产品时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关项目内，并按照相关的会计政策核算。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

### 19.3 减值的计提方法

对于存在减值迹象的融资类业务，需单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，计提减值准备；对于正常的未逾期的融资类业务，根据融资类业务资产分类，结合维保比例及抵押品流动状况按照资产负债表日债权余额的一定比例计提减值准备。

## 20. 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

### (2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及本公司及子公司对符合条件职工实施的企业年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 21. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司及子公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期

由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22. 股份支付

适用 不适用

## 23. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 24. 回购本公司股份

适用 不适用

## 25. 收入

适用 不适用

### 25.1 手续费及佣金收入

各项手续费及佣金收入同时满足下列条件的，才能予以确认：(1)提供的相关服务完成；(2)收入的金额能够可靠地计量；(3)相关的经济利益很可能流入企业。各项收入确认的具体条件如下：

(1)代理客户买卖证券的手续费收入，于已提供有关服务后及收取的金额可以可靠计量时确认为收入。

(2)承销业务收入于已提供承销服务后及收取的金额可以合理地估算时确认收入。以全额包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额包销方式代发行证券的，在发行项目结束后、提供的相关服务完成时，根据承销协议、实际证券承销金额和收取比例等计算收取的承销手续费确认收入；以代销方式进行承销业务的，于发行结束后，与发行人结算发行价款时确认收入。

(3)受托客户资产管理业务按合同约定方式确认当期收入，其中定向受托资产管理业务收入：于受托管理合同到期，与受托单位结算时，按合同规定的比例计算应由集团享有的损益，确认为当期的损益；合同中规定本公司及子公司按固定比例收取管理费的，则在合同期内分期确认管理费收益；集合受托资产管理业务收入：按权责发生制及合同约定的方式确认当期收入。

(4)投资及交易咨询服务收入于已提供有关服务后及收取的金额可以合理地估算时确认收入。

### 25.2 利息净收入

利息收入按照合同约定的时间和实际利率，在相关的收入能够可靠计量、相关的经济利益能够收到时确认收入。

### 25.3 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在业务相关的服务完成时按合同的规定确认当期收入。

## 26. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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和损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。本公司及子公司将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司及子公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司及子公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司及子公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司及子公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司及子公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，

只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司及子公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司及子公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司及子公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28. 所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

## 29. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 29.1 本公司及子公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 29.2 本公司及子公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 30. 融资融券业务

适用 不适用

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

本公司及子公司对于融出的资金，确认应收债权；本公司及子公司对于融出的证券，不终止确认该证券；对于融出的资金和证券均按照实际利率法确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

对于正常的未逾期的融资业务，根据融资类业务资产分类，结合维保比例及抵押品流动状况按照资产负债表日债权余额的一定比例计提减值准备。

### 31. 客户交易结算资金

本公司及子公司收到的客户交易结算资金存放于存管银行的专门账户，与自有资金分开管理；为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。本公司及子公司在收到代理客户买卖证券款时确认为一项资产和一项负债。

本公司及子公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。公司及子公司于每季度末按规定向客户统一结息时，增加客户交易结算资金。



### 32. 转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给本公司及子公司，供本公司及子公司办理融资融券业务的经营活动。本公司及子公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

对于转融资业务，本公司及子公司对融入的资金，确认对出借方的负债，并确认相应利息费用。

对于转融券业务，本公司及子公司对于融入的证券，由于其主要风险或收益不由本公司及子公司享有或承担，不确认该证券，并确认相应利息费用。

### 33. 资产管理业务

资产管理业务是指本公司及子公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

本公司及子公司受托经营资产管理业务，以托管客户或集合计划为主体，独立建账，独立核算。定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核，定期或合同到期与委托客户进行结算，按合同规定的收益分成方式和比例计算受托投资管理手续费及佣金收入。

### 34. 代理发行证券业务

对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务，本公司及子公司在收到代发行人发售的证券时，按承购价同时确认为一项资产和一项负债。发行期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为本公司及子公司的交易性金融资产或可供出售金融资产。

对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为本公司及子公司的交易性金融资产或可供出售金融资产。

对于以代销方式进行代理发行证券的业务，承销期结束后，如有未售出的证券，将未售出证券退还委托单位。

### 35. 风险准备金

根据《证券法》、《金融企业财务规则》和《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007]320 号)的规定，本公司按照当期净利润的 10%提取一般风险准备，又因本公司发行公司债券而将一般风险准备金提高至按税后利润 11%比例提取。按照当期净利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

根据中国证监会令[第 94 号]文件《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》，按基金管理费收入的 10%提取一般风险准备。

本公司子公司东兴期货和东兴投资根据《金融企业财务规则》以及集团公司章程，按照经股东会批准的比例提取一般风险准备金。

**36. 持有待售资产**

适用 不适用

**37. 资产证券化业务**

适用 不适用

**38. 套期会计**

适用 不适用

**39. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**40. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2) 重要会计估计变更**

适用 不适用

**41. 其他**

适用 不适用

本公司及子公司在运用附注五所述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司及子公司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。这些判断、估计和假设是基于本公司及子公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司及子公司的估计存在差异。

本公司及子公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

本公司及子公司在运用会计政策及会计估计过程中，在以下领域作出了重要判断或采用了关键假设，这些判断或假设对财务报表中确认的资产、负债金额产生了重大影响：

**对结构化主体的合并**

在确定是否合并结构化主体时，本公司及子公司主要考虑对这些主体(包括信托计划、资产管理计划及基金等)是否具有控制权。在评估时，本公司及子公司需要结合结构化主体收益率、管理费率、业绩报酬条款以及持有份额等因素测算本公司及子公司享有的可变回报比例，同时需要考

虑本公司及子公司作为管理人对于结构化主体拥有的权力，以分析评估本公司及子公司是否控制结构化主体。如果本公司及子公司面临的可变回报的风险重大并且本公司及子公司对于结构化主体的权力将影响本公司及子公司取得的可变回报时，本公司及子公司合并该等结构化主体。

#### 划分为可供出售类别的权益工具减值

对于本公司及子公司划分为可供出售类别按照公允价值计量的权益工具投资，本公司及子公司需判断其公允价值是否发生严重或非暂时性下跌。本公司及子公司综合考虑投资的市场价值、市场波动的历史数据等相关因素对该项资产价值进行评估，并判定该项资产是否发生减值。

对于本公司及子公司划分为可供出售类别按照成本计量的权益工具投资，当出现减值的客观证据时，将其账面价值减记至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。

#### 限制处置的可供出售金融资产的公允价值

对于法律明令限制持有人在特定期间内处置的可供出售金融资产，有关证券的公允价值基于市场报价估计并根据该工具流动性受限制的特征进行调整。该类工具公允价值的估计涉及可观察输入值和部分不可观察输入值。

#### 融出资金减值

本公司及子公司定期检查融出资金以评估减值，决定是否确认减值损失。本公司及子公司首先对存在减值迹象的融出资金业务按个别基准检查客户所提供的抵质押品和融资人的信用情况，计提相关的减值；其后按照不同的维保比例及抵押品流动状况设置不同的组合对资产余额计提减值。本公司及子公司定期复核估计未来现金流量金额及其现值所用的方法及假设，以减少估计损失与实际损失之间的差异。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用□不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额的 7%或 5%计缴	7%或 5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%或 2%或 1%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 16.5%

注 1：增值税：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税(2016)36 号)，本公司及子公司自 2016 年 5 月 1 日起对全部应税业务缴纳增值税，本公司及子公司为增值税一般纳税人，按照相关税收规定，适用增值税率为 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收政策的通知》，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。

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。已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。2017 年 6 月 30 日，

财政部、国家税务总局颁布财税[2017]56号文件1(简称“56号文”),明确资管产品运营业务适用3%的简易计税方法,并进一步将资管产品的增值税起征日推延至2018年1月1日。

注2:城市维护建设税按应纳流转税额的7%或5%。

注3:教育费附加及地方教育费附加分别按应纳流转税额的3%和2%或1%计缴。

注4:企业所得税:本公司及设立于中国大陆的子公司企业所得税率统一为25%,本公司之子公司东兴证券(香港)金融控股有限公司(以下简称“东兴香港”)及其子公司的所得税按照香港特别行政区所得税率为16.5%。

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(%)
东兴证券(香港)金融控股有限公司	16.50%
东兴证券(香港)财务有限公司	16.50%
东兴证券(香港)有限公司	16.50%
东兴证券(香港)资产管理有限公司	16.50%
东兴启航有限公司	0.00%
Robust Strength Limited	0.00%
勇庭有限公司	0.00%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

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
现金:	/	/	51,799.31	/	/	20,321.95
人民币	/	/	51,799.31	/	/	20,321.95
银行存款:	/	/	10,263,195,012.53	/	/	7,992,351,985.58
其中:自有资金	/	/	2,661,415,145.22	/	/	1,575,931,930.77
人民币	/	/	1,155,701,765.25	/	/	1,042,551,572.80
美元	111,545,196.82	6.6166	738,049,949.28	40,882,873.57	6.5342	267,136,872.49
港元	910,524,766.57	0.8431	767,663,430.69	318,511,168.18	0.8359	266,243,485.48
客户资金	/	/	7,601,779,867.31	/	/	6,416,420,054.81
人民币	/	/	7,340,161,781.79	/	/	6,090,384,490.04
美元	6,660,212.66	6.6166	44,067,963.09	7,152,497.92	6.5342	46,735,851.42
港元	258,035,965.42	0.8431	217,550,122.43	334,130,533.95	0.8359	279,299,713.35
其他货币资金:	/	/	0.09	/	/	997.58
人民币	/	/	0.09	/	/	997.58
合计	/	/	10,263,246,811.93	/	/	7,992,373,305.11

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	/	/	58,617,704.24	/	/	118,248,876.63
人民币	/	/	58,617,704.24	/	/	118,248,876.63
客户信用资金	/	/	815,013,627.25	/	/	613,107,540.90
人民币	/	/	815,013,627.25	/	/	613,107,540.90

货币资金的说明

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本公司及子公司货币资金不存在抵押、质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的情况。

2. 结算备付金

√适用□不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	846,730,457.92	/	/	624,258,112.29
人民币	/	/	846,730,457.92	/	/	624,258,112.29
客户备付金：	/	/	1,759,242,843.17	/	/	2,295,781,977.21
人民币	/	/	1,735,617,265.53	/	/	2,270,375,268.31
美元	1,628,831.16	6.6166	10,777,324.25	2,040,194.28	6.5342	13,331,037.45
港元	15,239,299.50	0.8431	12,848,253.39	14,446,311.13	0.8359	12,075,671.45
信用备付金			425,981,397.84			375,349,948.59
人民币			425,981,397.84			375,349,948.59
合计	/	/	3,031,954,698.93	/	/	3,295,390,038.09

3. 融出资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	7,994,477,181.00	9,159,398,920.31
机构	234,422,402.47	363,433,441.27
减：减值准备	19,849,729.71	17,562,377.29
境外：	154,902,233.30	117,553,419.77
合计	8,363,952,087.06	9,622,823,404.06

按账龄分析：

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 (%)
3 个月以内	3,311,900,419.50	39.51	5,134,280.67	25.87	4,716,362,347.85	48.92	6,507,777.21	37.06
3 至 6	1,655,945,366.95	19.75	3,538,285.55	17.83	1,407,976,473.27	14.60	2,337,921.51	13.31

个月内								
6 个月以上	3,415,956,030.32	40.74	11,177,163.49	56.30	3,516,046,960.23	36.48	8,716,678.57	49.63
<b>合计</b>	<b>8,383,801,816.77</b>	<b>100.00</b>	<b>19,849,729.71</b>	<b>100.00</b>	<b>9,640,385,781.35</b>	<b>100.00</b>	<b>17,562,377.29</b>	<b>100.00</b>

融出证券

单位：元币种：人民币

类别	期末公允价值	期初公允价值
—可供出售金融资产	44,039,845.53	26,462,215.32
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	445,047.00	4,459,002.16
小计	44,484,892.53	30,921,217.48
—转融通融入证券	26,864,965.66	15,856,765.16
转融通融入证券总额	62,517,785.00	49,287,220.00

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,255,014,091.45	1,003,107,539.74
债券	56,921,544.27	37,733,726.90
股票	22,666,943,534.01	45,116,624,233.10
基金	156,914,923.44	62,313,450.02
<b>合计</b>	<b>24,135,794,093.17</b>	<b>46,219,778,949.76</b>

融出资金的说明

√适用□不适用

于 2018 年 6 月 30 日，本公司及子公司融出资金业务强制平仓合约终止后客户尚未归还款项金额为人民币 15,635,384.07 元(2017 年 12 月 31 日：12,081,553.48 元)。

本公司及子公司以自有证券作为融出证券的，为本公司及子公司分类为指定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，这些资产并没有因为融出而终止确认。

账龄在 6 个月以上的融出资金系展期的合约。

本公司及子公司向中国证券金融股份有限公司转融通融入证券未纳入本公司及子公司资产负债表核算，于 2018 年 6 月 30 日转融通融入证券的公允价值计算的总金额为人民币 61,318,267.49 元(2017 年 12 月 31 日：50,056,199.39 元)。

经强制平仓后仍无法全额收回融出证券的形成融出证券违约，2018 年 6 月 30 融出证券违约金额为 0 元（2017 年 12 月 31 日：0 元）。

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	5,352,091,773.41		5,352,091,773.41	5,387,683,505.16		5,387,683,505.16
基金	8,091,493,114.91		8,091,493,114.91	8,107,116,268.19		8,107,116,268.19
股票	2,363,907,152.19	134,153,795.20	2,498,060,947.39	2,226,263,068.41	171,115,000.00	2,397,378,068.41
其他	2,734,388,136.81	112,184,128.00	2,846,572,264.81	2,624,095,106.19	100,000,000.00	2,724,095,106.19
<b>合计</b>	<b>18,541,880,177.32</b>	<b>246,337,923.2</b>	<b>18,788,218,100.52</b>	<b>18,345,157,947.95</b>	<b>271,115,000.00</b>	<b>18,616,272,947.95</b>
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	6,222,857,734.47		6,222,857,734.47	6,259,302,475.35		6,259,302,475.35
基金	5,112,604,323.36		5,112,604,323.36	5,111,187,854.58		5,111,187,854.58
股票	1,893,752,794.02	922,106,489.80	2,815,859,283.82	1,629,233,860.71	890,574,276.31	2,519,808,137.02
其他		575,937,868.96	575,937,868.96		568,158,121.47	568,158,121.47
<b>合计</b>	<b>13,229,214,851.85</b>	<b>1,498,044,358.76</b>	<b>14,727,259,210.61</b>	<b>12,999,724,190.64</b>	<b>1,458,732,397.78</b>	<b>14,458,456,588.42</b>

#### 其他说明

使用受限的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

截至 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使用受限的金融资产共计人民币 1,782,663,476.02 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 2,063,595,269.87 元)。其中，因收益互换受限产品人民币 101,790,000.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 152,789,837.64 元)，因质押导致使用受限的资产共计人民币 1,648,053,641.02 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 1,906,346,430.07 元)，用于融出证券业务的资产账面价值人民币 456,039.80 元(2017 年 12 月 31 日：4,459,002.16)，存在限售期股票人民币 32,363,795.20 元（2017 年 12 月 31 日：无），详见附注七、51。

**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）				510,959,650.00						340,000,000.00		
利率互换				510,959,650.00						340,000,000.00		
权益衍生工具（按类别列示）				732,311,807.13	232,564,552.85					212,630,642.68	10,847,435.46	41,529,554.20
股票收益互换				153,244,171.53	28,060,195.21					134,705,052.68		41,423,640.57
股票期权				579,067,635.60	204,504,357.64					77,925,590.00	10,847,435.46	105,913.63
其他衍生工具（按类别列示）				2,925,427,540.00						213,126,790.00		
商品期货				2,606,114,160.00						52,435,610.00		



股指期货				165,769,380.00						122,057,180.00		
国债期货				153,544,000.00						38,634,000.00		
<b>合计</b>				<b>4,168,698,997.13</b>	<b>232,564,552.85</b>					<b>765,757,432.68</b>	<b>10,847,435.46</b>	<b>41,529,554.20</b>

#### 衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，本公司于 2018 年 6 月 30 日所有的利率互换和期货合约产生的持仓损益均已结算并包含在结算备付金中。因此，衍生金融资产和衍生金融负债项下的利率互换和期货合约按抵消相关暂收暂付款后的净额列示，金额为零。于 2018 年 6 月 30 日，本公司及子公司未到期的利率互换及期货合约之累计公允价值变动为盈利人民币 6,918,584.59 元(2017 年 12 月 31 日为盈利人民币 407,666.30 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	8,906,765,248.17	8,069,107,687.88
债券	1,291,083,946.45	1,659,597,547.62
其中：国债	875,271,375.01	856,919,933.14
企业债		
其他	415,812,571.44	802,677,614.48
小计	10,197,849,194.62	9,728,705,235.50
减：减值准备	103,349,860.31	96,586,657.88
<b>买入返售金融资产账面价值</b>	<b>10,094,499,334.31</b>	<b>9,632,118,577.62</b>

**(2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	380,823,183.20	62,329,609.20
一个月至三个月内	1,485,255,920.47	122,630,153.37
三个月至一年内	3,842,229,669.50	4,115,358,462.31
一年以上	3,198,456,475.00	3,768,789,463.00
<b>小计</b>	<b>8,906,765,248.17</b>	<b>8,069,107,687.88</b>
减：减值准备	103,349,860.31	96,586,657.88
<b>合计</b>	<b>8,803,415,387.86</b>	<b>7,972,521,030.00</b>

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 币种：人民币

类别	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	8,906,765,248.17	8,069,107,687.88
债券逆回购	1,291,083,946.45	1,659,597,547.62
减：减值准备	103,349,860.31	96,586,657.88
<b>合计</b>	<b>10,094,499,334.31</b>	<b>9,632,118,577.62</b>

**(4) 担保物信息**

单位：元 币种：人民币

类别	期末账面余额	期初账面余额
债券		1,643,322,395.50
股票	16,771,780,444.00	17,031,172,125.61
<b>合计</b>	<b>16,771,780,444.00</b>	<b>18,674,494,521.11</b>

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
应收业务收入款项	272,641,206.22	155,878,197.92
应收融资融券客户款	15,635,384.07	12,081,553.48
其他	89,584,667.60	20,157,791.39
合计	377,861,257.89	188,117,542.79
减：减值准备	15,635,384.07	12,081,553.48
应收款项账面价值	362,225,873.82	176,035,989.31

(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	284,029,025.90	75.17	3,734,323.62	1.31	146,821,138.48	78.04	180,493.03	0.12
1-2 年	67,303,958.72	17.81	1,135,083.50	1.69	30,267,735.28	16.09	2,123,306.35	7.02
2-3 年	20,271,786.57	5.36	9,394,882.91	46.34	9,080,273.08	4.83	8,479,132.63	93.38
3 年以上	6,256,486.70	1.66	1,371,094.04	21.91	1,948,395.95	1.04	1,298,621.47	66.65
合计	377,861,257.89	100.00	15,635,384.07	4.14	188,117,542.79	100.00	12,081,553.48	6.42

(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	15,635,384.07	4.14	15,635,384.07	100.00	12,081,553.48	6.42	12,081,553.48	100.00
组合计提减值准备	362,225,873.82	95.86			176,035,989.31	93.58		
合计	377,861,257.89	100.00	15,635,384.07	4.14	188,117,542.79	100.00	12,081,553.48	6.42

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

应收款项	期末余额			计提理由
	金额	坏账准备	比例	
应收融资融券客户款	15,635,384.07	15,635,384.07	100%	两融客户违约，债权收回的可能性极低

(5) 应收款项中前五名欠款单位

单位：元币种：人民币

客户名称	款项性质	期末余额	占比 (%)
滁州惠科光电科技有限公司	债券承销手续费及佣金	40,499,100.00	10.72
东兴现金添迎利	资产管理计划手续费及佣金	38,327,585.96	10.14
格林大华资本管理有限公司	期权业务保证金	30,403,939.80	8.05

东兴金选精质 38 号	资产管理计划手续费及佣金	11,852,317.71	3.14
华融证券股份有限公司	债券承销手续费及佣金	9,600,000.00	2.54
<b>合计</b>		<b>130,682,943.47</b>	<b>34.59</b>

### 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	675,356,299.95	521,951,766.01
存放金融同业	25,538,951.93	8,767,882.30
融资融券	466,178,313.05	478,101,301.47
买入返售	20,533,759.88	20,654,578.85
理财产品应收利息	43,697,896.72	9,167,788.22
<b>合计</b>	<b>1,231,305,221.53</b>	<b>1,038,643,316.85</b>

### 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	192,817,677.04	149,423,290.95
信用保证金	16,919,406.61	17,385,969.96
期货保证金	895,531,934.03	566,132,658.33
其他存出保证金	2,560,878.90	0
<b>合计</b>	<b>1,107,829,896.58</b>	<b>732,941,919.24</b>

**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
债券	21,531,164,134.64	-138,379,500.85		21,392,784,633.79	17,831,909,316.58	-157,200,472.11		17,674,708,844.47
基金	1,776,779,926.49	-152,277,055.44		1,624,502,871.05	1,509,710,421.00	-71,245,966.38		1,438,464,454.62
股票	1,849,787,906.78	-471,752,813.39		1,378,035,093.39	1,638,012,924.05	-342,737,073.72		1,295,275,850.33
资产管理计划	1,923,242,267.71	18,880,024.72	18,000,000.00	1,924,122,292.43	4,759,330,957.93	19,457,848.33	18,173,962.29	4,760,614,843.97
银行理财产品	74,040,000.00			74,040,000.00				
信托计划	1,768,770,000.00			1,768,770,000.00	1,525,670,000.00	-1,741,300.10		1,523,928,699.90
其他	2,357,144,313.48	121,705,087.62		2,478,849,401.10	1,989,580,000.00	231,683,247.58		2,221,263,247.58
<b>合计</b>	<b>31,280,928,549.10</b>	<b>-621,824,257.34</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>30,641,104,291.76</b>	<b>29,254,213,619.56</b>	<b>-321,783,716.40</b>	<b>18,173,962.29</b>	<b>28,914,255,940.87</b>

可供出售金融资产的说明

□适用 √不适用

**(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

**(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	173,962.29	18,000,000.00	18,173,962.29
本年计提			
本年减少	173,962.29		173,962.29
<b>期末已计提减值金额</b>	<b>-</b>	<b>18,000,000.00</b>	<b>18,000,000.00</b>

**(4) 其他**

√适用□不适用

有承诺条件的可供出售金融资产

本公司作为管理人以自有资金投资部分资产管理集合计划时承诺自有资金参与份额在计划存续期内不退出。截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司持有的上述退出受到限制的集合计划的账面价值总计人民币 1,073,438,118.02 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 335,119,687.28 元），详见附注七、51。

截至 2018 年 6 月 30 日，可供出售金融资产中用于债券回购质押及转融通担保证券的金额总计为人民币 6,286,823,918.76 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 8,056,657,276.38 元），用于债券借贷质押的金额为人民币 2,978,821,110.00 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 1,814,535,410.00 元）。于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本公司可供出售金融资产余额中包含融出证券，详细信息参见附注七、3。

期末存在限售期的可供出售金融资产

证券代码	证券名称	公允价值	限售解禁日
002892	科力尔	49,892.87	2018-08-15

**11. 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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
东方邦信金融科技(上海)有限公司	178,606,385.00		178,606,385.00							-
共青城博元投资中心(有限合伙)	56,000,000.00								56,000,000.00	
小计	234,606,385.00		178,606,385.00						56,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>234,606,385.00</b>		<b>178,606,385.00</b>						<b>56,000,000.00</b>	

**12. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	51,519,824.04			51,519,824.04
1.期初余额	51,519,824.04			51,519,824.04
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	51,519,824.04			51,519,824.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,597,141.96			17,597,141.96
2.本期增加金额	1,261,415.27			1,261,415.27
(1) 计提或摊销	1,261,415.27			1,261,415.27
3.本期减少金额				

(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	18,858,557.23		18,858,557.23
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			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	32,661,266.81		32,661,266.81
2.期初账面价值	33,922,682.08		33,922,682.08

**(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院 13 号楼 14 层 1709、2101	2,087,171.91	土地使用证正在办理过程中

其他说明

□适用√不适用

**13. 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	电子及通讯设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	231,876,890.92	25,560,858.12	239,565,236.30	21,381,090.64	518,384,075.98
2.本期增加金额	0	645,311.59	6,285,547.32	640,934.01	7,571,792.92
(1) 购置	0	645,311.59	6,285,547.32	636,153.63	7,567,012.54
(2) 在建工程转入	0	0	0	4,780.38	4,780.38
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	-
3.本期减少金额	0	308,300.00	7,354,917.63	503,247.17	8,166,464.80
清理报废	0	308,300.00	7,354,917.63	503,247.17	8,166,464.80
4.外币报表折算差额	0	5,365.14	58,497.19	9,825.78	73,688.11
5.期末余额	231,876,890.92	25,903,234.85	238,554,363.18	21,528,603.26	517,863,092.21
二、累计折旧					
1.期初余额	95,119,348.86	23,272,159.36	176,024,051.79	14,744,805.72	309,160,365.73
2.本期增加金额	5,763,898.20	552,257.74	17,594,716.08	1027880.67	24938752.69
(1) 计提	5,763,898.20	552,257.74	17,594,716.08	1027880.67	24938752.69
3.本期减少金额	0	305,217.00	7,143,396.28	346414.34	7795027.62
(1) 处置或报	0	305,217.00	7,143,396.28	346414.34	7795027.62



废					
4. 外币报表折算 差额	0	2,545.06	25,952.70	1,750.65	30,248.41
5. 期末余额	100,883,247.06	23,521,745.16	186,501,324.29	15,428,022.70	326,334,339.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	130,993,643.86	2,381,489.69	52,053,038.89	6,100,580.56	191,528,753.00
2. 期初账面价值	136,757,542.06	2,288,698.76	63,541,184.51	6,636,284.92	209,223,710.25

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京市海淀区西直门北大街 45 号 4 号楼 16 层 1601	1,248,650.00	土地主管部门暂时不予受理土地使用权证办理，详见注 1
北京市西城区丰融园 15 号楼二座 1202	2,289,880.71	土地主管部门暂时不予受理土地使用权证办理，详见注 1
莆田市荔城区镇海街道梅园东路 38 弄 5 号楼 2 号	17,294,174.50	目前办理土地使用权证的手续尚在进行中，详见注 2

注 1：上述二处房产已办理相应房屋所有权证但尚未取得对应的土地使用权证。鉴于根据 2009 年 9 月 17 日《北京市国土资源局关于原外销商品房土地登记有关问题的通知》，目前北京市只对 386 个“外销”商品房项目的购房人办理国有土地使用权证，如购房人申请办理上述“外销”商品房之外房屋的土地使用权证，目前土地主管部门暂时不予受理。上述房产不在上述受理办证的“外销”商品房范围内，故未办理土地使用权证。

注 2：根据福建省福州市中级人民法院出具的（2008）榕民破字第 2-50 号《民事裁定书》，裁定将上述房产过户给买受人东兴证券莆田梅园东路证券营业部。截至目前，该房屋已过户至本公司莆田梅园东路证券营业部名下，办理土地使用权证的手续尚在进行中。

其他说明：

适用  不适用

**14. 无形资产**

**(1) 无形资产情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	软件	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,309,750.50	130,549,281.14		150,859,031.64
2. 本期增加金额	0.00	4,285,708.92		4,285,708.92

(1)购置	0.00	4,285,708.92		4,285,708.92
3.本期减少金额		20,000.00		20,000.00
(1)处置		20,000.00		20,000.00
4.外币报表折算差额	-1,540.00	-4,637.68		-6,177.68
5.期末余额	20,308,210.50	134,810,352.38		155,118,562.88
<b>二、累计摊销</b>				
1.期初余额	19,850,000.00	103,722,019.65		123,572,019.65
2.本期增加金额	0.00	11,365,885.48		11,365,885.48
(1) 计提	0.00	11,365,885.48		11,365,885.48
3.本期减少金额		20,000.00		20,000.00
(1)处置		20,000.00		20,000.00
4.外币报表折算差额		-14,834.13		-14,834.13
5.期末余额	19,850,000.00	115,053,071.00		134,903,071.00
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	458,210.50	19,757,281.38		20,215,491.88
2.期初账面价值	459,750.50	26,827,261.49		27,287,011.99

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**15. 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		处置		
东兴期货	20,000,000.00					20,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>					<b>20,000,000.00</b>

**(2) 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日, 本公司商誉是因收购东兴期货有限责任公司产生的, 原值及净值均为人民币 20,000,000.00 元。

于 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日, 本公司根据预计的未来现金流量的现值测试商誉并不存在减值。

**16. 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
固定资产折旧年限差异	2,451,490.08	612,872.52		
可供出售金融资产公允价值变动	699,528,426.99	174,882,106.75	402,316,829.93	100,433,090.60
未支付的工资余额	1,039,249,975.99	259,812,494.00	1,065,442,604.11	266,360,651.03
金融企业购买营业用房补助	2,057,637.00	514,409.25	2,057,637.00	514,409.25
资产减值准备	142,507,228.60	35,626,807.15	129,426,889.27	32,356,722.31
可抵扣亏损	658,624,834.33	160,262,019.95	683,911,821.55	165,354,155.41
预提销售产品费			238,264.42	59,566.11
其他			130,684.24	32,671.06
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			29,182,661.70	7,295,665.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	47,444,954.61	7,828,417.51		
<b>合计</b>	<b>2,591,864,547.60</b>	<b>639,539,127.13</b>	<b>2,312,707,392.22</b>	<b>572,406,931.20</b>

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	2,033,917.64	508,479.40	12,940,469.12	3,235,117.28
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	399,181,674.66	68,317,898.34	289,038,635.77	47,696,046.51
固定资产折旧年限差异	14,576,559.32	3,644,139.83	17,615,948.25	4,403,987.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	64,992.74	16,248.18		
其他	3,820,000.00	955,000.00		
<b>合计</b>	<b>419,677,144.36</b>	<b>73,441,765.75</b>	<b>319,595,053.14</b>	<b>55,335,150.85</b>

**(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	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

		额		初余额
递延所得税资产	25,085,326.79	614,453,800.34	15,602,953.57	556,803,977.63
递延所得税负债	25,085,326.79	48,356,438.96	15,602,953.57	39,732,197.28

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备（注 1）	1,361,100.00	1,361,100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（注 2）	22,803,478.19	17,700,386.31
可供出售金融资产公允价值变动（注 2）	75,670,252.01	
<b>合计</b>	<b>99,834,830.20</b>	<b>19,061,486.31</b>

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：本公司纳入合并范围内的结构化产品计提的资产减值准备，因财政部和国家税务总局并未出台针对客户资产管理业务所得税纳税问题的具体规定，因此暂时未针对该等减值准备确认递延所得税资产。

注 2：本公司纳入合并范围内的结构化产品持有的该等金融资产的公允价值变动，因财政部和国家税务总局并未出台针对客户资产管理业务所得税纳税问题的具体规定，因此暂时未针对该等公允价值变动确认递延所得税资产。

**17. 其他资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	128,335,327.70	130,242,635.42
预付账款	15,603,755.93	27,185,869.48
长期待摊费用	26,098,805.03	22,432,579.49
待抵扣增值税进项税额	24,306,926.43	24,162,935.84
存货	98,708,871.32	3,810,810.81
委托贷款	445,388,931.32	382,261,648.47
其他	5,018,000.00	
合计	743,460,617.73	590,096,479.51
减：减值准备	33,223,094.51	33,883,094.56
<b>合计</b>	<b>710,237,523.22</b>	<b>556,213,384.95</b>

(1) 其他应收款

a 按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	比例（%）	期初金额	比例（%）
备用金	23,774,206.75	18.53	9,145,035.85	7.02
押金	36,186,526.55	28.19	31,456,636.47	24.15

应收违约债券款	33,157,253.57	25.84	33,157,253.57	25.46
其他应收暂付款项	35,217,340.83	27.44	42,653,710.13	32.75
定增申购款			13,829,999.40	10.62
小计	128,335,327.70	100.00	130,242,635.42	100.00
减：减值准备	33,223,094.51		33,883,094.56	
其他应收款净值	95,112,233.19		96,359,540.86	

b 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	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	104,938,262.91	81.77	30,073,094.51	28.66	111,830,986.10	85.86	30,733,094.56	27.48
1-2 年	12,192,937.84	9.50	3,150,000.00	25.83	7,606,702.22	5.84	3,150,000.00	41.41
2-3 年	3,366,868.00	2.62			4,977,178.81	3.82		
3 年以上	7,837,258.95	6.11			5,827,768.29	4.48		
<b>合计</b>	<b>128,335,327.70</b>	<b>100.00</b>	<b>33,223,094.51</b>	<b>25.89</b>	<b>130,242,635.42</b>	<b>100.00</b>	<b>33,883,094.56</b>	<b>26.02</b>

c 按评估方式列示

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	33,223,094.51	25.89	33,223,094.51	100.00	33,883,094.56	26.02	33,883,094.56	100.00
组合计提减值准备	95,112,233.19	74.11			96,359,540.86	73.98		
<b>合计</b>	<b>128,335,327.70</b>	<b>100.00</b>	<b>33,223,094.51</b>	<b>25.89</b>	<b>130,242,635.42</b>	<b>100</b>	<b>33,883,094.56</b>	<b>26.02</b>

d 期末其他应收款中前五名

单位：元 币种：人民币

客户	款项性质	期末数	占比 (%)
吉林粮食集团收储经销有限公司	债券发行人违约	33,157,253.57	25.84
北京国华京都置业有限公司	押金	3,924,978.00	3.06
北京志英天勤公关咨询有限公司	押金	3,856,986.96	3.01
BaringPrivateEquityAsiaLtd	押金	2,624,829.89	2.05
SunHungKaiRealEstateAgencyLtd	押金	2,604,456.16	2.03
<b>合计</b>		<b>46,168,504.58</b>	<b>35.97</b>

(2) 预付账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额 金额	期末账 面余额 占比 (%)	期末 坏账 准备	期末坏 账准备 比例 (%)	期初账面余额 金额	期初账 面余额 占比 (%)	期初 坏账 准备	期初坏 账准备 比例 (%)
1 年以内	7,507,797.80	48.12			17,674,456.44	65.01		
1-2 年	4,679,332.94	29.99			8,020,403.7	29.5		
2-3 年	2,570,443.13	16.47			809,015.37	2.98		

3 年以上	846,182.06	5.42		681,993.97	2.51		
<b>合计</b>	<b>15,603,755.93</b>	<b>100.00</b>		<b>27,185.869.48</b>	<b>100.00</b>		

(3) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本年增加	本年摊销	期末余额
租入房屋装修费	22,432,579.49	12,980,232.69	9,314,007.15	26,098,805.03
<b>合计</b>	<b>22,432,579.49</b>	<b>12,980,232.69</b>	<b>9,314,007.15</b>	<b>26,098,805.03</b>

(4) 委托贷款

该等款项为本公司之香港子公司东兴香港发放的委托贷款。

18. 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	96,586,657.88	8,073,118.66		1,309,916.23	103,349,860.31
坏账准备	45,964,648.04	3,617,674.79	723,844.25		48,858,478.58
可供出售金融资产减值准备	18,173,962.29	0.00	0.00	173,962.29	18,000,000.00
融出资金坏账准备	17,562,377.29	2,287,352.42			19,849,729.71
<b>合计</b>	<b>178,287,645.50</b>	<b>13,978,145.87</b>	<b>723,844.25</b>	<b>1,483,878.52</b>	<b>190,058,068.60</b>

19. 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
信用借款	3,064,974,713.92	1,337,456,000.00
<b>合计</b>	<b>3,064,974,713.92</b>	<b>1,337,456,000.00</b>

短期借款分类的说明：

截止 2018 年 6 月 30 日，短期借款金额折人民币为 3,064,974,713.92 元。其中 2017 年 8 月东兴香港与中国东方下属公司中国东方资产管理(国际)控股有限公司签订短期信用借款合同，借款合同金额为 16 亿元港币，到期日为 2018 年 2 月 24 日，利率为 5.22%，到期后双方商议，续借至 2018 年 12 月 31 日，利率变更为 5.72%，借款用于流动资金，到期一次还本付息，截至报告期末，该笔借款余额折人民币为 1,348,958,772.44 元；另外东兴香港于 2017 年 12 月 18 日在香港申请了一笔银团贷款，期限 364 天，发行规模不超过 4 亿美元或等值港元，利率为 Libor 美元+2.2%、Hibor 港元+2.2%，由瑞士信贷股份有限公司牵头提供贷款。截至报告期末，此笔银团贷款已提款金额 2.08 亿美元和 4.03 亿港元，用于东兴证券（香港）金融控股有限公司日常经营业务。截至报告期末，该笔银团借款余额为 2.08 亿美元和 4.03 亿港元，折人民币为 1,716,015,941.48 元。

截止 2017 年 12 月 31 日，短期借款金额折人民币为 1,337,456,000.00 元。本期东兴香港与中国东方下属公司中国东方资产管理(国际)控股有限公司签订短期信用借款合同，借款合同金额为

16 亿元港币，到期日为 2018 年 2 月 24 日，利率为 5.22%，借款用于流动资金，到期一次还本付息，截至 2017 年 12 月 31 日借款余额为人民币 1,337,456,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**20. 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	4,270,000,000.00	2,300,000,000.00
转融通融入款项	3,590,000,000.00	1,590,000,000.00
<b>合计</b>	<b>7,860,000,000.00</b>	<b>3,890,000,000.00</b>

转融通融入资金剩余期限

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 个月以内	0.00	0.00
1 个月以上至 3 个月内	50,000,000.00	50,000,000.00
3 个月以上至 1 年内	3,540,000,000.00	1,540,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,590,000,000.00</b>	<b>1,590,000,000.00</b>

**21. 应付短期融资款**

单位：元币种：人民币

项目	面值	发行日期	到期日期	票面利率	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
17东兴04	1,000,000,000.00	2017/10/19	2018/10/19	5.10	999,617,924.53	254,716.98		999,872,641.51
17 东兴 F3	1,580,000,000.00	2017/11/14	2018/11/14	5.20	1,579,329,245.28	402,452.82		1,579,731,698.10
18 东兴 F2	1,000,000,000.00	2018/4/26	2019/4/26	4.80	-	997,877,358.49		997,877,358.49
金鹏 39 号	69,456,000.00	2018/2/5	2018/8/6	5.10	-	69,456,000.00		69,456,000.00
金鹏 43 号	37,020,000.00	2018/3/28	2018/7/2	5.00	-	37,020,000.00		37,020,000.00
金鹏 44 号	4,079,000.00	2018/3/28	2018/9/24	5.20	-	4,079,000.00		4,079,000.00
金鹏 45 号	128,080,000.00	2018/4/9	2018/7/16	5.10	-	128,080,000.00		128,080,000.00
金鹏 49 号	23,212,000.00	2018/4/25	2018/7/30	5.00	-	23,212,000.00		23,212,000.00
金鹏 50 号	82,718,000.00	2018/4/26	2018/7/2	4.90	-	82,718,000.00		82,718,000.00
金鹏 53 号	8,984,000.00	2018/5/9	2018/8/13	4.70	-	8,984,000.00		8,984,000.00
金鹏 54 号	65,659,000.00	2018/5/23	2018/7/2	4.30	-	65,659,000.00		65,659,000.00
金鹏 55 号	4,179,000.00	2018/5/23	2018/8/27	4.70	-	4,179,000.00		4,179,000.00
金鹏 56 号	2,444,000.00	2018/5/23	2018/11/19	4.80	-	2,444,000.00		2,444,000.00
金鹏 57 号	36,907,000.00	2018/6/6	2018/7/16	4.50	-	36,907,000.00		36,907,000.00
金鹏 58 号	13,964,000.00	2018/6/6	2018/9/10	4.80	-	13,964,000.00		13,964,000.00

金鹏 59 号	53,050,000.00	2018/6/6	2019/1/14	4.90	-	53,050,000.00		53,050,000.00
金鹏 60 号	62,900,000.00	2018/6/20	2018/7/30	4.50	-	62,900,000.00		62,900,000.00
金鹏 61 号	15,589,000.00	2018/6/20	2018/9/24	4.80	-	15,589,000.00		15,589,000.00
金鹏 62 号	3,552,000.00	2018/6/20	2018/12/17	4.90	-	3,552,000.00		3,552,000.00
金鹏 63 号	130,000,000.00	2018/6/20	2018/10/22	4.90	-	130,000,000.00		130,000,000.00
新手专享 22 号	800,000.00	2018/6/19	2018/7/3	6.99	-	800,000.00		800,000.00
新手专享 23 号	1,250,000.00	2018/6/26	2018/7/10	6.99	-	1,250,000.00		1,250,000.00
东兴金鹏 32 号	60,000,000.00	2017/11/3	2018/1/31	4.50	60,000,000.00		60,000,000.00	-
东兴金鹏 33 号	50,000,000.00	2017/11/8	2018/1/10	4.30	50,000,000.00		50,000,000.00	-
东兴金鹏 34 号	19,109,000.00	2017/12/22	2018/3/21	5.40	19,109,000.00		19,109,000.00	-
新手专享 1 号	400,000.00	2017/12/20	2018/1/2	6.99	400,000.00		400,000.00	-
新手专享 2 号	1,250,000.00	2017/12/27	2018/1/9	6.99	1,250,000.00		1,250,000.00	-
<b>合计</b>					<b>2,709,706,169.81</b>	<b>1,742,377,528.29</b>	<b>130,759,000.00</b>	<b>4,321,324,698.10</b>

## 22. 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	31,419,060.00		31,419,060.00			
基金						
股票		47,444,954.62	47,444,954.62			
其他						
<b>合计</b>	<b>31,419,060.00</b>	<b>47,444,954.62</b>	<b>78,864,014.62</b>			

## 23. 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	10,273,102,812.38	10,607,673,194.84
<b>合计</b>	<b>10,273,102,812.38</b>	<b>10,607,673,194.84</b>

### (2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

□ 适用 √ 不适用

### (3) 按业务类别列式

√ 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
其他卖出回购金融资产款	10,273,102,812.38	10,607,673,194.84
<b>合计</b>	<b>10,273,102,812.38</b>	<b>10,607,673,194.84</b>



本公司为卖出回购业务而设定质押的证券类别及账面价值，详见附注七、51。

**24. 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
普通经纪业务		
个人	6,407,293,382.78	6,359,456,321.11
机构	2,360,786,724.50	1,979,968,663.65
信用业务		
个人	1,133,736,063.96	1,133,736,063.96
机构	121,278,027.49	21,826,472.32
<b>合计</b>	<b>10,023,094,198.73</b>	<b>9,342,532,525.66</b>

**25. 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	1,116,218,060.22	430,713,809.02	464,268,818.10	1,082,663,051.14
二、离职后福利-设定提存计划	744,895.99	55,792,736.43	54,115,050.20	2,422,582.22
三、辞退福利	0.00	69,301.34	69,301.34	0.00
<b>合计</b>	<b>1,116,962,956.21</b>	<b>486,575,846.79</b>	<b>518,453,169.64</b>	<b>1,085,085,633.36</b>

(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	1,115,597,204.11	361,421,382.21	396,494,341.15	1,080,524,245.17
二、职工福利费	104,375.00	12,423,798.03	12,518,230.55	9,942.48
三、社会保险费	439,431.84	22,337,605.49	22,472,242.06	304,795.27
其中：医疗保险费	386,937.53	20,027,422.55	20,148,877.66	265,482.42
工伤保险费	13,506.53	449,763.63	453,250.50	10,019.66
生育保险费	32,330.82	1,736,884.57	1,746,599.16	22,616.23
其他保险费	6,656.96	123,534.74	123,514.74	6,676.96
四、住房公积金	42,252.03	30,544,364.51	30,543,974.63	42,641.91
五、工会经费和职工教育经费	34,797.24	3,986,658.78	2,240,029.71	1,781,426.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,116,218,060.22</b>	<b>430,713,809.02</b>	<b>464,268,818.10</b>	<b>1,082,663,051.14</b>

(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	654,804.41	41,538,840.86	41,774,264.72	419,380.55
2、失业保险费	73,012.14	1,408,386.54	1,412,406.16	68,992.52
3、企业年金缴费	17,079.44	12,845,509.03	10,928,379.32	1,934,209.15
<b>合计</b>	<b>744,895.99</b>	<b>55,792,736.43</b>	<b>54,115,050.20</b>	<b>2,422,582.22</b>

其他说明：

√适用□不适用

按照中国有关法规，本公司及子公司的职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险，本公司及子公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险的缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险和失业保险经办机构缴纳保险费。

除了以上基本养老保险和失业保险计划外，本公司为符合条件的职工设立了企业年金计划，按上年职工工资总额的一定比例提取年金计划供款。

## 26. 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	14,140,285.45	21,825,667.73
企业所得税	6,128,631.07	1,021,424.41
个人所得税	18,076,118.91	12,165,891.14
城市维护建设税	1,979,596.86	1,879,149.87
教育费附加及地方教育费附加	1,726,995.61	1,643,156.05
代扣代缴资管产品增值税	28,442,321.92	
其他	6,784.65	1,246,138.24
<b>合计</b>	<b>70,500,734.47</b>	<b>39,781,427.44</b>

## 27. 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
应付产品销售费用	15,696,525.68	30,280,035.45
应付交易保证金	538,665,973.95	126,926,700.51
应付投资者保护基金	75,707,598.83	97,874,180.70
应付交易所交易单元费	7,746,458.77	18,994,762.36
应付三方存管业务手续费	22,371,640.95	6,066,160.65
应付风险金	19,943,180.61	3,738,361.87
其他	1,868,948,909.57	13,204,018.71
<b>合计</b>	<b>2,549,080,288.36</b>	<b>297,084,220.25</b>

其他说明

√适用□不适用

账龄超过一年的重大应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付收益互换履约保证金	135,028,813.35	111,149,498.94

## 28. 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
应付客户交易结算资金利息	621,524.73	770,874.73
应付短期借款利息	66,399,225.45	24,865,689.52

应付拆入资金利息	57,762,137.99	9,149,249.99
其中：应付转融通融入资金利息	55,432,276.88	8,132,303.59
应付债券利息	292,095,772.75	267,342,945.91
应付卖出回购利息	7,418,504.31	15,677,726.93
应付次级债券利息	111,895,890.41	327,639,452.05
应付收益凭证利息	5,328,595.12	784,907.55
其他	1,349,974.73	655,900.91
<b>合计</b>	<b>542,871,625.49</b>	<b>646,886,747.59</b>

### 29. 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	到期日期	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
次级债							
15 东兴 01	100	2015-5-19	2018-5-19	5,000,000,000.00	5.68%	-	5,000,000,000.00
16 东兴 02	100	2016-7-21	2021-7-21	2,000,000,000.00	3.68%	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
17 东兴 01	100	2017-3-20	2020-3-20	3,000,000,000.00	5.00%	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
小计				10,000,000,000.00		5,000,000,000.00	10,000,000,000.00
公司债							
14 东兴债	100	2015-4-7	2019-4-7	2,000,000,000.00	4.89%	1,999,524,000.00	1,999,524,000.00
16 东兴债	100	2016-1-13	2021-1-13	2,800,000,000.00	3.03%	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
17 东兴 02	100	2017-6-15	2020-6-15	1,500,000,000.00	4.80%	1,492,767,295.54	1,490,880,503.14
17 东兴 03	100	2017-6-15	2022-6-15	900,000,000.00	4.99%	894,679,245.24	894,000,000.00
17 东兴 F2	100	2017-11-9	2020-11-9	2,000,000,000.00	5.39%	1,999,207,547.20	1,999,037,735.86
18 东兴 F1	100	2018-4-12	2021-4-12	3,000,000,000.00	5.37%	2,992,216,981.13	-
18 东兴 F3	100	2018-4-26	2021-4-26	1,300,000,000.00	5.10%	1,296,627,358.50	-
子公司发行境外美元债		2016-9-27	2019-9-27	300,000,000.00	2.25%	1,974,653,085.39	1,949,267,986.49
小计				13,800,000,000.00		15,449,675,513.00	11,132,710,225.49
<b>合计</b>				<b>23,800,000,000.00</b>		<b>20,449,675,513.00</b>	<b>21,132,710,225.49</b>

### 30. 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	83,142,856.21	44,984,607.19
递延收益	2,057,637.00	2,057,637.00
期货风险准备金	10,117,946.52	9,366,861.99
应付纳入合并结构化主体其他权益持有人之款项	5,657,270,684.92	7,268,998,580.22
<b>合计</b>	<b>5,752,589,124.65</b>	<b>7,325,407,686.40</b>

### 31. 股本

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,757,960,657						2,757,960,657

其他说明：

2016 年 9 月 30 日，本公司非公开发行人民币普通股(A 股)共计 253,960,657.00 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 18.81 元。截至 2016 年 9 月 30 日，本公司募集资金总额人民币 4,776,999,958.17 元，发行费用共计人民币 63,895,000.00 元(含增值税进项税 3,616,698.12 元)，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 4,716,721,656.29 元，其中 253,960,657.00 元增加股本，4,462,760,999.29 元增加资本溢价。本公司发行后注册资本为人民币 2,757,960,657.00 元。

### 32. 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）	9,762,075,296.87			9,762,075,296.87
<b>合计</b>	<b>9,762,075,296.87</b>			<b>9,762,075,296.87</b>

### 33. 其他综合收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额					期末
		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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-241,445,247.40	-304,969,431.82	-4,928,890.88	-75,010,135.23	-225,030,405.71		-466,475,653.11
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	-241,445,247.40	-304,969,431.82	-4,928,890.88	-75,010,135.23	-225,030,405.71		-466,475,653.11
外币财务报表折算差额	-8,792,007.72	38,166,506.08			38,166,506.08	48,876.03	29,423,374.39
其他综合收益合计	-250,237,255.12	-266,802,925.74	-4,928,890.88	-75,010,135.23	-186,863,899.63	48,876.03	-437,052,278.72

### 34. 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	880,075,905.03			880,075,905.03
任意盈余公积	242,540,370.15			242,540,370.15
<b>合计</b>	<b>1,122,616,275.18</b>			<b>1,122,616,275.18</b>

### 35. 一般风险准备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例（%）	本期减少	期末余额
一般风险准备	942,680,533.77				942,680,533.77

交易风险准备	939,415,090.49			939,415,090.49
<b>合计</b>	<b>1,882,095,624.26</b>			<b>1,882,095,624.26</b>

### 36. 未分配利润

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	3,944,464,747.21	3,558,843,387.53
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	3,944,464,747.21	3,558,843,387.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	575,843,620.48	1,309,249,598.89
减：提取法定盈余公积	-	121,663,227.16
提取任意盈余公积	-	60,831,613.59
提取一般风险准备	-	327,490,906.56
应付普通股股利	-	413,694,098.55
其他减少	-	-51,606.65
期末未分配利润	4,520,308,367.69	3,944,464,747.21

### 37. 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	1,007,459,349.55	995,581,521.10
证券经纪业务	427,730,458.59	480,697,308.59
其中：代理买卖证券业务	359,374,529.81	414,215,732.13
交易单元席位租赁	62,800,399.33	59,273,551.74
代销金融产品业务	5,555,529.45	7,208,024.72
期货经纪业务	28,105,105.50	37,438,164.82
投资银行业务	356,365,002.45	304,878,980.13
其中：证券承销业务	234,458,172.81	217,279,667.75
证券保荐业务	37,322,030.35	27,797,741.75
财务顾问业务	84,584,799.29	59,801,570.63
资产管理业务	163,370,214.20	162,792,975.83
投资咨询业务	30,016,468.70	8,572,632.73
其他	1,872,100.11	1,201,459.00
手续费及佣金支出	114,653,835.54	125,572,456.25
证券经纪业务	93,526,457.52	108,035,955.66
其中：代理买卖证券业务	93,526,457.52	108,035,955.66
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务	13,997,713.91	17,372,251.82
投资银行业务	7,066,856.51	54,533.8
其中：证券承销业务	7,066,856.51	54,533.8
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务		
投资咨询业务		
其他	62,807.60	109,714.97
手续费及佣金净收入	892,805,514.01	870,009,064.85

其中：财务顾问业务净收入	84,584,799.29	59,801,570.63
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	14,038,207.54	9,675,940.15
—并购重组财务顾问业务净收入--其他		4,665,504.52
—融资财务顾问业务净收入	2,622,310.10	
—其他财务顾问业务净收入	67,924,281.65	45,460,125.96

(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	194,122,615.70	5,555,529.45	553,767,800.00	7,208,024.72
银行理财产品				
信托				
合计	194,122,615.70	5,555,529.45	553,767,800.00	7,208,024.72

(3) 资产管理业务

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	公募基金管理业务	私募基金管理业务	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	7	2	34	103	6
期末客户数量	7,432	12	44,186	103	74
其中：个人客户	7,373	2	44,046	2	-
机构客户	59	10	140	101	74
期初受托资金	6,838,267,503.33	704,178,357.42	19,958,333,632.42	87,926,455,996.35	3,439,617,300.00
其中：自有资金投入	792,714,411.11	89,500,000.00	1,440,851,010.15	0	410,000,000.00
个人客户	354,288,646.79		9,223,905,409.43	100,000,000.00	0
机构客户	5,691,264,445.43	614,678,357.42	9,293,577,212.84	87,826,455,996.35	3,029,617,300.00
期末受托资金	5,765,416,281.57	700,000,000.00	15,506,750,160.84	81,696,811,330.57	13,609,595,900.00
其中：自有资金投入	513,661,338.47	88,529,411.76	1,075,480,468.92	0	47,160,714.29
个人客户	310,523,402.70	14,000,000.00	9,430,228,288.81	0	0
机构客户	4,941,231,540.40	597,470,588.24	5,001,041,403.11	81,696,811,330.57	13,562,435,185.71
期末主要受托资产初始成本	6,157,713,035.26	610,848,544.50	13,965,714,236.21	82,522,256,703.06	13,706,594,448.40
其中：股票	81,472,482.31	162,048,544.50	178,095,937.57	1,694,034,119.52	0
国债	257,124,135.91	0	0	0	0
其他债券	0	0	7,421,266,186.34	3,917,572,277.02	0
基金	261,653,709.49	0	330,292,447.16	4,092,786,754.23	0
同业存单	3,873,932,970.93	0	0	0	0
其他投资产品	1,683,529,736.62	448,800,000.00	6,036,059,665.14	72,817,863,552.29	13,706,594,448.40
当期资产管理业务净收入	14,455,085.14	7,924,528.30	100,503,409.69	38,789,332.58	1,697,858.49

手续费及佣金净收入的说明：

□适用√不适用

**38. 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	<b>850,525,023.93</b>	<b>761,480,722.75</b>
存放金融同业利息收入	196,368,876.57	203,528,423.46

其中：自有资金存款利息收入	93,927,813.23	89,663,680.59
客户资金存款利息收入	102,441,063.34	113,864,742.87
融资融券利息收入	351,264,848.04	359,545,393.62
买入返售金融资产利息收入	302,880,387.23	189,494,734.96
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	270,819,125.12	168,476,989.77
拆出资金利息收入		408,333.33
其他	10,912.09	8,503,837.38
<b>利息支出</b>	<b>1,225,604,284.99</b>	<b>814,688,656.99</b>
客户资金存款利息支出	17,908,185.38	21,258,042.7
卖出回购金融资产利息支出	208,655,788.32	109,638,627.85
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出	77,968,098.06	68,533,261.43
拆入资金利息支出	150,365,690.75	23,385,150.79
其中：转融通利息支出	89,318,993.55	975,000.01
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	369,137,598.07	130,370,761.7
次级债券利息支出	218,256,438.36	232,459,047.85
收益凭证利息支出	13,669,842.07	30,703,013.69
被合并特殊目的主体持有人利息支出	163,650,749.31	193,807,229.85
其他	5,991,894.67	4,533,521.13
<b>利息净收入</b>	<b>-375,079,261.06</b>	<b>-53,207,934.24</b>

### 39. 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	4,723,615.00	88,423.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	860,505,479.61	545,775,086.64
其中：持有期间取得的收益	1,080,436,777.14	727,194,364.97
—交易性金融资产	414,187,002.63	188,613,895.25
—可供出售金融资产	658,365,686.42	529,825,377.97
—衍生金融工具	7,884,088.09	8,755,091.75
处置金融工具取得的收益	-219,931,297.53	-181,419,278.33
—交易性金融资产	-218,276,399.81	-27,577,561.75
—可供出售金融资产	-4,928,890.88	-177,481,873.22
—交易性金融负债	493,292.58	
—衍生金融工具	2,780,700.58	23,640,156.64
<b>合计</b>	<b>865,229,094.61</b>	<b>545,863,510.36</b>

投资收益的说明：

于 2018 年 1 至 6 月及 2017 年 1 至 6 月，本公司及子公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 40. 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	-96,857,469.62	30,225,503.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-47,509,947.36	
衍生金融工具	241,548,419.31	22,537,293.34
<b>合计</b>	<b>97,181,002.33</b>	<b>52,762,797.03</b>

#### 41. 其他业务收入

√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
房屋租赁	999,572.29	756,457.15
其他	65,330.90	188,040.53
<b>合计</b>	<b>1,064,903.19</b>	<b>944,497.68</b>

#### 42. 税金及附加

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		9,042,705.4	按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	7,243,049.10	7,243,893.99	按实际缴纳的流转税额的 7% 或 5% 计缴
教育费附加及地方教育费附加	5,189,092.20	5,192,494.97	按实际缴纳的流转税额的 3% 或 2% 或 1% 计缴
房产税	1,725,748.77	1,743,641.95	按税法有关规定缴纳
土地使用税	46,220.92	48,293.82	按税法有关规定缴纳
车船使用税	21,540.00	21,200.00	按税法有关规定缴纳
印花税	125,085.62	2,549,718.68	按税法有关规定缴纳
其他	695,476.34	254,547.98	按税法有关规定缴纳
<b>合计</b>	<b>15,046,212.95</b>	<b>26,096,496.79</b>	/

#### 43. 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
职工薪酬	486,575,846.79	444,912,539.13
租赁费	76,373,222.06	62,745,440.45
折旧及摊销	45,618,645.32	41,800,394.61
差旅费	23,314,300.82	21,643,958.02
投资者保护基金	18,736,211.00	22,098,873.25
业务宣传及招待费	17,196,680.64	18,080,036.18
产品销售及广告费	13,820,690.91	16,404,077.22
邮电通讯费	11,888,331.00	14,042,122.62
电子设备运转费	10,774,761.16	7,500,974.48
水电及物业管理费	9,711,983.15	8,539,517.47
其他	46,609,310.61	54,989,138.47
<b>合计</b>	<b>760,619,983.46</b>	<b>712,757,071.90</b>



#### 44. 资产减值损失

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,893,830.54	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
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、股票质押式回购减值损失	8,073,118.66	-10,620,761.10
十五、融出资金减值损失	2,287,352.42	-4,131,204.27
<b>合计</b>	<b>13,254,301.62</b>	<b>-14,751,965.37</b>

#### 45. 营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		19,008.23	
其中：固定资产处置利得		19,008.23	
无形资产处置利得			
政府补助	2,502,771.31	4,781,832.11	2,502,771.31
税收返还	4,178,084.12	3,497,667.93	4,178,084.12
其他	352,200.87	226,375.93	352,200.87
<b>合计</b>	<b>7,033,056.30</b>	<b>8,524,884.20</b>	<b>7,033,056.30</b>

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
东兴期货收到上海虹口区投资促进办公室重点企业表彰奖励	60,000.00		60,000.00
东兴期货收到上海市虹口区财政局财政补贴		480,000.00	
东兴证券上海分公司收到重点企业表彰奖励	60,000.00	60,000.00	60,000.00
东兴证券上海广灵二路营业部收到财政绩效奖励	160,000.00	420,000.00	160,000.00
东兴证券佛山汾江南路营业部收到稳岗补贴	9,371.31		9,371.31
东兴证券南京分公司收到政府开业补助	2,000,000.00		2,000,000.00
东兴证券南京分公司收到稳岗贴		580.80	
东兴证券济南分公司收到金融补助资金	213,400.00	3,091,800.00	213,400.00

石狮濠江路证券营业部失业保险稳岗补贴		39,451.31	
昌吉北京南路证券营业部财政补贴		250,000.00	
上海肇嘉浜路证券营业部的财政拨款企业发展专项资金		440,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,502,771.31</b>	<b>4,781,832.11</b>	<b>2,502,771.31</b>

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

1、本公司之子公司东兴期货有限责任公司，上期收到上海市虹口财政局税收返还 48 万，本期收到上海虹口区投资促进办公室重点企业表彰奖励 6 万元。

2、本公司上海分公司，上期收到区政府的重点企业奖励 6 万元，本期收到区政府的重点企业奖励 6 万元。

3、本公司上海广灵二路营业部，上期收到上海虹口区财政局下拨企业扶持基金 42 万元；本期收到上海市虹口区财政局财政扶持资金 16 万元。

4、本公司佛山汾江南路营业部，本期收到佛山市人力资源与社会保障局的失业保险稳岗补贴 0.94 万。

5、本公司南京分公司，上期收到失业保险稳岗补贴 0.06 万元，本期收到政府开业补助 200 万。

6、本公司济南分公司，上期收到济南市政府关于新设金融机构的补贴款 309.18 万元，本期收到济南市政府金融补助资金 21.34 万元。

7、石狮濠江路证券营业部，上期收到石狮市人力资源与社会保障局的失业保险稳岗补贴 3.94 万元。

8、本公司昌吉北京南路营业部，上年度收到昌吉市政府关于新设营业部的补贴款 25 万元。

9、本公司上海肇家浜路证券营业部，上年度收到上海徐汇区财政局下拨产业发展引导专项资金 44 万元。

#### 46. 营业外支出

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		16,666.81	
其中：固定资产处置损失		16,666.81	
无形资产处置损失			
对外捐赠	1,082,798.20		1,082,798.20
罚款及滞纳金	2,140.07	429,899.53	2,140.07
赔偿支出	100,000.00		100,000.00
其他	6,755.51		6,755.51

合计	1,191,693.78	446,566.34	1,191,693.78
----	--------------	------------	--------------

**47. 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	81,600,595.82	145,974,186.46
递延所得税费用	28,150,073.00	-23,091,270.89
合计	109,750,668.82	122,882,915.57

**(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	685,711,340.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	171,427,835.24
子公司适用不同税率的影响	-239,549.69
调整以前期间所得税的影响	3,454,635.39
非应税收入的影响	-64,903,475.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,223.00
所得税费用	109,750,668.82

其他说明：

□适用√不适用

**48. 其他综合收益**

√适用□不适用

详见附注七、33。

**49. 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
往来款的净减少额	454,831,142.84	
房屋租金收入	1,384,088.29	756,457.15
营业外收入	7,033,056.30	8,693,901.46
合计	463,248,287.43	9,450,358.61

**(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
纳入合并范围的结构化主体资金投放净额	1,808,966,122.53	1,041,159,566.15

存出保证金增加额	374,887,977.34	134,576,455.31
以现金支付的营业费用	373,338,890.98	300,749,902.67
营业外支出	1,191,693.78	515,154.95
<b>合计</b>	<b>2,558,384,684.63</b>	<b>1,477,001,079.08</b>

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产回收的现金净额	234,179.00	2,341.42
<b>合计</b>	<b>234,179.00</b>	<b>2,341.42</b>

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用√不适用

**50. 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	575,960,672.12	572,344,788.14
加：资产减值准备	13,254,301.62	-14,751,965.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,938,752.69	25,589,151.60
无形资产摊销	11,365,885.48	11,561,058.56
长期待摊费用摊销	9,314,007.15	4,650,184.45
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）		-2,341.42
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）	-97,181,002.33	-52,762,797.03
非经营性利息支出	665,362,134.49	462,066,084.67
汇兑损失	11,381,403.51	5,028,911.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-658,160,410.54	-352,343,504.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,316,820.22	-25,605,254.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	20,833,252.78	2,513,983.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”	-4,054,034,201.98	4,966,504,156.91

号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	3,116,454,879.84	-7,832,886,150.96
经营活动产生的现金流量净额	-353,193,504.95	-2,228,093,694.88
<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	13,288,667,310.86	18,273,049,487.44
减: 现金的期初余额	11,281,229,143.20	16,472,959,648.45
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	2,007,438,167.66	1,800,089,838.99

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
现金	13,288,667,310.86	11,281,229,143.20
其中: 库存现金	51,799.31	20,321.95
可随时用于支付的银行存款	10,256,660,812.53	7,985,817,785.58
可随时用于支付的其他货币资金	0.09	997.58
结算备付金	3,031,954,698.93	3,295,390,038.09
期末现金及现金等价物余额	13,288,667,310.86	11,281,229,143.20

其他说明:

适用 不适用

现金及现金等价物不包含本公司和子公司持有的原始期限超过三个月的银行存款及被冻结银行存款。

**51. 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	受限原因	期末账面价值	期初账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	收益互换受限产品	101,790,000.00	152,789,837.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	回购质押	1,648,053,641.02	1,906,346,430.07

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	已融出证券	456,039.80	4,459,002.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	存在限售期	32,363,795.20	
可供出售金融资产	已融出证券	45,092,098.1	26,462,215.32
可供出售金融资产	存在限售期	49,892.87	123,911.36
可供出售金融资产	债券回购质押及转融通担保	6,286,823,918.76	8,056,657,276.38
可供出售金融资产	债券借贷质押	2,978,821,110.00	1,814,535,410.00
可供出售金融资产	自有资金参与质押集合计划退出受合同限制	1,073,438,118.02	335,119,687.28
<b>合计</b>		<b>12,166,888,613.77</b>	<b>12,296,493,770.21</b>

## 八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (6) 其他说明:

适用 不适用

### 2. 同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2) 合并成本

适用 不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用 不适用

其他说明：

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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) 本期新纳入合并范围的结构化主体

本公司及子公司作为集合资产管理计划管理人或投资顾问本年新纳入合并范围的 2 个资产管理产品，其主要资产、负债截至本期末数：

单位：百万元币种：人民币

结构化主体名称	资产	负债	净资产
东兴金选兴盛 35 号集合资产管理计划	563.80	4.73	559.07
东兴金选兴盛 39 号集合资产管理计划	282.99	0.97	282.02

本期不再纳入合并范围的结构化主体

本期不再纳入合并范围的 4 个结构化主体的情况

项目	产品类型	本年内不再纳入合并范围的原因
东兴金选稳赢 5 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
东兴金选稳赢 11 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
东兴稳兴 1 号集合资产管理计划	集合资产管理计划	清算
东兴物丰资产管理计划	集合资产管理计划	清算

#### 6. 其他

适用 不适用



**十、在其他主体中的权益**
**1. 在子公司中的权益**
**(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东兴期货有限责任公司	上海市	上海市	金融业	100.00		非同一控制下企业合并取得
东兴证券投资有限公司	福建福州市平潭县	福建福州市平潭县	投资	100.00		通过设立或投资取得
东兴资本投资管理有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资管理	100.00		通过设立或投资取得
深圳东兴成长投资管理合伙企业(有限合伙)	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	投资管理		99.99	通过设立或投资取得
石河子东兴博发股权投资合伙企业(有限合伙)	新疆石河子	新疆石河子	投资管理		100.00	通过设立或投资取得
上海伴兴实业发展有限公司	上海市	上海市	实业投资		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)金融控股有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资管理	100.00		通过设立或投资取得
上海东策盛资产管理有限公司	上海市	上海市浦东新区	投资管理		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	证券交易、就机构融资提供意见		94.52	同一控制下企业合并取得
东兴证券(香港)财务有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	放债人牌照		100.00	通过设立或投资取得
东兴信息服务(深圳)有限公司	深圳市前海	深圳市前海	经济信息咨询、实业项目投资咨询(以上均不含限制项目), 市场营销策划		100.00	通过设立或投资取得
东兴证券(香港)资产管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	提供资产管理		100.00	通过设立或投资取得
东兴启航有限公司	香港特别行政区	英属处女群岛(BVI)	东兴香港发债项目		100.00	通过设立或投资取得
共青城东兴智铭投资管理合伙企业(有限	上海	江西共青城	基金管理平台		64.71	通过设立或投资取得

合伙)						
RobustStrength Limited	香港特别行政区	英属处女群岛(BVI)	项目投资		100.00	通过设立或投资取得
勇庭有限公司	香港特别行政区	英属处女群岛(BVI)	项目投资		100.00	通过设立或投资取得

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

**(2) 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：**

适用 不适用

**(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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联
-------	-------	-----	------	---------	---------

联营企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
共青城博元投资中心(有限合伙)	上海	江西共青城	项目公司		21.41	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(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
	共青城博元投资中心(有限合伙)	共青城博元投资中心(有限合伙)
流动资产	73,239,771.16	80,861,301.36
非流动资产	173,847,063.26	173,604,076.54
资产合计	247,086,834.42	254,465,377.90
流动负债		0.00
非流动负债		0.00
负债合计		0.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	247,086,834.42	254,465,377.90
按持股比例计算的净资产份额	52,905,651.61	57,000,244.65
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	56,000,000.00	56,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	705,178.09	66,795.41
净利润	-7,621,530.20	-8,619,604.79
终止经营的净利润		
其他综合收益	-9,757,013.28	
综合收益总额	-17,378,543.48	-8,619,604.79
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

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

适用  不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(1) 本公司发起设立的未纳入合并财务报表的结构化主体的权益

本公司发起的该类结构化主体主要包括资产管理计划、定向资产管理计划和专项资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司对该类结构化主体不具有控制，因此未合并该类结构化主体。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

2018年6月30日，本公司发起设立但未纳入合并财务报表的结构化主体中，本公司享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元币种：人民币

项目	2018年6月30日				
	发起规模	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	长期股权投资	最大损失敞口
集合资产管理计划	15,506,750,160.84		1,870,744,792.43		1,870,744,792.43
定向资产管理计划	81,696,811,330.57		53,377,500.00		53,377,500.00
基金	5,765,416,281.57	512,882,469.87			512,882,469.87
合伙企业	2,073,888,210.00	112,184,128.00	470,938,474.07	56,000,000.00	639,122,602.07
<b>合计</b>	<b>105,042,865,982.98</b>	<b>625,066,597.87</b>	<b>2,395,060,766.50</b>	<b>56,000,000.00</b>	<b>3,076,127,364.37</b>

(2) 本公司持有投资的其他未纳入合并财务报表的结构化主体的权益

本公司亦通过投资，在部分由关联方或第三方独立机构发起的该类结构化主体中持有权益。

本公司在关联方或第三方独立机构发起设立但未纳入合并财务报表的结构化主体中，本公司享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
	2018 年 6 月末	2018 年 6 月末	2017 年年末	2017 年年末
集合资产管理计划			357,865,761.28	357,865,761.28
专项资产管理计划	-		2,699,000,000.00	2,699,000,000.00
基金	11,179,624,443.12	11,179,624,443.12	5,758,638,305.82	5,758,638,305.82
信托计划	1,768,770,000.00	1,768,770,000.00	1,523,928,699.90	1,523,928,699.90
理财产品	74,040,000.00	74,040,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00
<b>合计</b>	<b>13,022,434,443.12</b>	<b>13,022,434,443.12</b>	<b>10,358,932,767.00</b>	<b>10,358,932,767.00</b>

除上表列示两种情况外，本公司未有向纳入合并范围或未纳入合并范围结构化主体提供财务支持或其他支持。

## 6. 其他

适用 不适用

### 十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### （一）风险管理政策

本公司成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》等相关法律、法规规章要求，明确了董监事会、经理层及各个部门的风险管理职责，建立了全面风险管理组织体系和多防线内部控制机制。本公司通过建立全面风险管理体系，不断优化风险管理的治理架构、风险管理策略、风险监控指标、风险评估流程、风险应对措施、风险报告制度，培育风险文化，使风险识别、监测、评估和控制机制能够有效运行，将风险管理贯穿事前、事中和事后，确保公司风险可测、可控、可承受。本公司根据业务发展特点，尤其对创新业务进行了严格的风险把控，着重在事前和事中进行风险管理，并针对创新业务不断修改、完善相关风险监控指标与风险评估流程，确保公司的风险识别、监测、评估和控制机制在创新业务方面同样有效运行。

#### （二）风险管理组织架构

本公司建立了董事会与监事会，公司经理层、首席风险官与合规总监，专职风险管理部门，业务经营部门、职能管理部门、分支机构及子公司四个层次的风险管理架构。

董事会是公司风险管理的最高机构，承担全面风险管理的最终责任，审议批准公司全面风险管理的基本制度；负责审批公司总体风险管理战略与重大政策；确定公司可以承受的总体风险水平；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇，建立与首席风险官的直接沟通机制；监督和评价风险管理的全面性及有效性。董事会通过其下设的风险控制委员会和审计委员会行使风险管理职能。

公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

经理层是公司风险管理的执行与管理机构，对全面风险管理承担主要责任，主要职责包括：执行董事会制定的风险管理政策；组织建立健全有效的风险管理制度和机制；组织实施各类风险的识别、评估与管理。

首席风险官负责公司全面风险管理工作，履职范围涵盖公司经营运作的所有环节。负责拟定公司风险管理的基本制度，制定相关的工作流程；督导公司各部门建立健全相关的业务制度以及相应的风险管理规则，检查、评估各部门风险管理措施与流程的具体落实情况与效果并要求改正或完善；建议董事会及经理层根据市场情况以及公司业务发展制定、修改、撤销有关公司相关业务的风险偏好、风险容忍度与风险限额；对公司重大决策和主要业务活动进行风险评估；为公司高级管理人员、各部门和分支机构提供风险管理咨询、组织相关培训；向公司风险控制委员会、董事会、监管部门报告公司风险管理状况。

合规总监全面负责本公司合规管理工作，对董事会负责，主要职责包括：组织拟定合规管理的基本制度和其他合规管理制度，督导下属各单位实施；法律法规和准则发生变动的，及时建议董事会或高级管理人员并督导有关部门，评估其对合规管理的影响，修改、完善有关制度和业务流程；对公司内部规章制度、重大决策、新产品和新业务方案等进行合规审查并签署合规审查意见；对公司及其工作人员经营管理和执业行为的合规性进行监督检查；协助董事会和高级管理人员建立和执行信息隔离墙、利益冲突管理和反洗钱制度；按照公司规定，为高级管理人员、下属各单位提供合规咨询、组织合规培训；发现公司存在违法违规行为或合规风险隐患的，依照公司章程规定及时向董事会、经营管理主要负责人报告，提出处理意见，并督促整改；配合证券监管机构对公司的检查和调查，跟踪和评估监管意见和监管要求的落实情况。

本公司设立风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门。风险管理部在首席风险官领导下推动公司全面风险管理工作，负责规划并贯彻执行公司风险管理战略；建设并完善风险管理体系；审核公司经营活动的经营风险，为业务决策提供风险管理建议；进行风险识别、评估、监测、报告和处置；指导、督促、协助和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。合规法律部主要负责确定本公司合规管理目标，建设并完善合规管理体系；为各项业务提供合规咨询，对各类新业务进行合规审核，培育本公司合规文化；组织实施本公司信息隔离墙和反洗钱制度，对员工执业行为进行管理；负责本公司法律事务管理，审查本公司各类合同，提供法律咨

询和指导。稽核审计部是公司业务监督部门，实施综合监督检查职能，主要负责对本公司业务进行审计稽核，全面覆盖业务条线的事前、事中和事后阶段，评价本公司总部及分支机构的内部控制、业务管理、财务管理、会计核算以及其他经营管理活动的真实、合法合规和经营绩效；将全面风险管理纳入内部审计范畴，定期评估全面风险管理体系，对全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价，督促相关责任人及时整改，并跟踪检查整改措施的落实情况。

风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门相互独立，通过建立信息共享、配合处理和协同互助的工作机制，从事前、事中和事后三个阶段防范化解风险，构建了立体、完整的全面风险管理体系。风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门与各业务部门及其内部的合规及风险控制岗位建立了固定的信息沟通渠道，并与各业务部门保持顺畅的沟通、协调机制，通过出具合规提示函、风险提示函、风险报告等对各业务部门的业务开展进行风险防范和监督。业务经营部门及职能部门负责对各自业务风险进行一线监控和管理。

本公司将子公司的风险管理纳入统一体系，对其风险管理工作实行垂直管理，各子公司参考本公司上述风险管理政策和风险管理组织架构建立与各自公司业务发展相匹配的风险管理政策和架构。

## 1. 市场风险

公司涉及的市场风险是指由于市场价格、利率或汇率的变动等对公司资产价值所产生的影响，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司及子公司的外汇风险主要与本公司及子公司的营运相关(以不同于本公司及子公司功能货币的外币结算及付款)。

本公司及子公司所持有的外币资产及负债相对于总资产及负债占比较小，并无重大外汇风险。以本公司及子公司的收益结构衡量，大部分交易以人民币结算，外币交易占比对于本公司及子公司不算重大。本公司及子公司认为，鉴于本公司及子公司的外币资产、负债及收入占总资产、负债及收入的比例很小，本公司及子公司业务的外汇风险不重大。

### (2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率风险主要影响生息资产和负债。本公司及子公司的生息资产主要为货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、债券投资和其他固定收益类投资。本公司及子公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，当利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益产生的影响。本公司及子

公司通过对配置投资组合进行久期管理、凸性管理等来管理组合的利率风险，定期开展压力测试以测算各种压力情景下各项风控指标变化的情况。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，本公司及子公司经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。

### 敏感性分析

本公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，对本公司利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益的影响如下：

单位：千元币种：人民币

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市价上升 100 个基点	-13,642	-213,616	28,527	-129,972
市价下降 100 个基点	13,642	213,616	-28,527	129,972

对利润总额的影响是指假设利率于未来 1 年中间发生一定变动对 1 年内净生息头寸利息收入及年末持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债所产生的重估后公允价值变动的的影响。

对其他综合收益的影响是指基于在一定利率变动时对年末持有的可供出售金融资产进行重估后公允价值变动的的影响。

上述敏感性分析假设各期限资产和负债的收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期。

该假设并不代表本公司及子公司的资金使用及利率风险管理的政策，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

另外，上述利率变动影响分析仅是作为例证，显示在各个预计收益情形及本公司及子公司现时利率风险状况下，利润总额和其他综合收益的估计变动。但该影响并未考虑管理层为管理利率风险而可能采取的风险管理活动。

### (3) 其他价格风险

价格风险是指因市场价格变动(利率风险或汇率风险引起的变动除外)而引起的金融工具未来现金流量或公允价值变动的风险,不论该变动是由于个别金融工具或其发行人的特定因素引起的,还是由某些影响整个交易市场中的所有类似金融工具的因素引起的。本公司及子公司的价格风险主要来自自营投资、做市等业务持仓。为有效管理风险,本公司及子公司主要采取以下措施:一



是通过构建证券投资组合，运用金融衍生工具，进行有效的风险对冲；二是统一管理持仓的风险敞口，通过业务部门内部风控岗和风险管理部两道防线，实施独立的风险监控、分析、报告，及时发现和处置风险；三是实施风险许可证管理，控制风险敞口规模、集中度、损失限额等指标，并不定期调整以应对不断变化的市场风险、业务状况或风险承受能力；四是结合情景分析、压力测试等方法对组合的相对风险和绝对风险进行评估。

#### 敏感性分析

如果权益工具的市价上升或下降 10%，假设可供出售金融资产仅考虑公允价值波动而不需计提减值的前提下，其他变量不变，基于资产负债表日的上述资产对本公司及子公司利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益的影响如下：

单位：千元币种：人民币

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
市价上升 10%	226,931	740,551	152,558	713,914
市价下降 10%	-226,931	-740,551	-152,558	-713,914

## 2. 信用风险

信用风险指由于交易对手不能履行合约而导致损失的风险。本公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券买卖的代理业务，若公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产和应收款等金融资产，以及债券投资，其信用风险主要为交易对手违约和标的证券发行人主体违约风险，最大的风险敞口等于这些资产的账面金额；三是融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险，主要为客户未能及时足额偿还负债本息而违约的风险。

为控制经纪业务产生的信用风险，本公司代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算，从而避免了代理业务相关的结算风险。

本公司的货币资金、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产均为质押式、买断式回购；应收款主要为预付款项、各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款已充分计提了坏账准备，将该类金融资产的信用风险降低至最低水平。本公司通过选择投资国债、中央银行票据、信用评级高的债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，注重发行主体的资质分析，且通过分散化投资以分散信用风险。

本公司对融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要是通过适当性管理、征授信管理、客户黑灰名单管理、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。本公司最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：元币种：人民币

涉及信用风险的项目	2018年6月30日	2017年12月31日
货币资金	10,263,246,811.93	7,992,352,983.16
结算备付金	3,031,954,698.93	3,295,390,038.09
融出资金	8,363,952,087.06	9,622,823,404.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,352,547,813.21	6,227,316,736.63
衍生金融资产	232,564,552.85	10,847,435.46
买入返售金融资产	10,094,499,334.31	9,632,118,577.62
应收款项	362,225,873.82	176,035,989.31
应收利息	1,231,305,221.53	1,038,643,316.85
存出保证金	1,107,829,896.58	732,941,919.24
可供出售金融资产	21,437,876,731.89	21,625,841,059.79
持有至到期投资		
其他资产中的金融资产	569,826,090.94	478,621,189.33
表内信用风险敞口合计	62,047,829,113.05	60,832,932,649.54

上述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包含债券投资、债权类产品投资和融出证券业务下融出给客户的权益证券。

### 3. 流动性风险

流动性风险一般是指由于资产流动性不足而导致的业务部门资金需求不能及时满足、业务不能正常开展或业务成本增加等风险。而流动性指资产在不受价值损失的前提下迅速变现的能力，资产的流动性影响公司偿还到期债务的能力。

公司管理流动性风险的方法和措施主要有：建立动态的以净资本为核心的风险控制指标监控体系，并开发了净资本动态监控系统；对流动性覆盖率、净稳定资金率等流动性风险监管指标进行计算和监控；建立资金监控的相关内控制度，对货币资金、结算备付金、存出保证金等金融资产，由公司财务部、运营管理部、风险管理部根据各自职责实时进行监控，对影响流动性的业务和投资于流动性较低的领域，需公司相关决策机构进行审议；设立专门的证券投资部、固定收益部，并由董事会授权上述投资部门在限额内进行证券投资，并根据投资标的的流动性及公司流动性需求，严格控制其投资规模；审慎选择商业银行存放各项货币资金，有力地保证了货币资金的流动性和安全性。此外公司重视资产与负债的期限结构，随时关注其到期日以及到期金额的匹配并进行有效的管理，以保证到期债务的支付。

十二、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
<b>(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产</b>	<b>9,016,417,305.76</b>	<b>9,739,436,999.56</b>	<b>32,363,795.20</b>	<b>18,788,218,100.52</b>
1.交易性金融资产	8,914,627,305.76	9,627,252,871.56		18,541,880,177.32
(1) 债务工具投资	3,615,163,097.63	1,736,928,675.78		5,352,091,773.41
(2) 权益工具投资	1,894,862,703.00	469,044,449.19		2,363,907,152.19
(3) 基金	3,404,601,505.13	7,421,279,746.59		10,825,881,251.72
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	101,790,000.00	112,184,128.00	32,363,795.20	246,337,923.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	101,790,000.00		32,363,795.20	134,153,795.20
(3) 其他		112,184,128.00		112,184,128.00
<b>(二)可供出售金融资产</b>	<b>12,499,163,211.52</b>	<b>14,240,179,898.50</b>	<b>3,871,761,181.74</b>	<b>30,611,104,291.76</b>
(1) 债务工具投资	11,072,424,305.50	10,320,360,328.29		21,392,784,633.79
(2) 权益工具投资	1,377,985,200.52		49,892.87	1,378,035,093.39
(3) 基金	48,753,705.50	1,575,749,165.55		1,624,502,871.05
(4) 资产管理计划		1,924,122,292.43		1,924,122,292.43
(5) 银行理财产品		74,040,000.00		74,040,000.00
(6) 信托计划			1,768,770,000.00	1,768,770,000.00
(7) 其他投资		345,908,112.23	2,102,941,288.87	2,448,849,401.10
<b>(三)衍生金融资产</b>		<b>28,060,195.21</b>	<b>204,504,357.64</b>	<b>232,564,552.85</b>
<b>(四)投资性房地产</b>				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>21,515,580,517.28</b>	<b>24,007,677,093.27</b>	<b>4,108,629,334.58</b>	<b>49,631,886,945.13</b>
(五) 交易性金融负债	78,864,014.62			78,864,014.62
其中: 发行的交易性债券	31,419,060.00			31,419,060.00
负债	47,444,954.62			47,444,954.62
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>78,864,014.62</b>			<b>78,864,014.62</b>

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金融资产及负债、可供出售金融资产,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

单位:元币种:人民币

金融工具	2018年6月30日 账面价值	2017年12月31日 账面价值	估值技术和输入值	不可观察之重要输入值
债务工具	12,057,289,004.07	16,952,965,952.24	折现现金流。未来现金流基于合约金额及票面利率估算,并按反映交易对手信用风险的利率折现。	不适用
股票	469,044,449.19	1,261,785,847.30	市价调整法。公允价值按最近成交价决定。	不适用
基金	8,997,028,912.14	5,788,558,378.61	市价组合法。按所投资债券、权益工具的市值及相关费用决定。	不适用
资产管理计划	1,924,122,292.43	2,061,614,843.97	市价组合法。按标的的市值及相关费用决定。	不适用
其他	532,132,240.23	874,196,568.86	市价组合法。按所投资债券、权益工具的市值及相关费用决定。	不适用
衍生金融资产	28,060,195.21	10,847,435.46	公允价值按银行间质押式回购的定盘利率计算的相关浮动收入与本公司和交易对手互换协议所协定固定收入的差额决定。	不适用
衍生金融负债	-	-41,423,640.57	公允价值按银行间质押式回购的定盘利率计算的相关浮动收入与本公司和交易对手互换协议所协定固定收入的差额决定。	不适用
<b>合计</b>	<b>24,007,677,093.27</b>	<b>26,908,545,385.87</b>		

**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

单位:元币种:人民币

金融工具	2018年6月30日 账面价值	2017年12月31日 账面价值	估值技术和输入值	不可观察之重要输入值
股票	32,413,688.07	123,911.36	市价调整法。产品的公允价值系参考市场报价,由于缺少流动性,根据限制条件给予一定的折价确定。	流动性折扣
其他	3,871,711,288.87	6,113,933,247.58	折现现金流。产品的公允价值系参考市场报价,由于缺少流动性,根据限制条件给予一	未来现金流量的可估计值

			定的折价确定。	
期权	204,504,357.64		公允价值按照期权估值模型进行价值核算。	波动率参数
合计	<b>4,108,629,334.58</b>	<b>6,114,057,158.94</b>		

**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

2018 年 1 月至 6 月与 2017 年本公司及子公司上述以公允价值计量的项目各层次之间本年没有发生重大第一层次和第二层次之间的转换，由第三层次转入第一层次的以公允价值计量的金融资产 2018 年 1 月至 6 月共计人民币 78,811.37 元(2017 年：人民币 589,582.97 元)，主要为以前年度流通受限，于本年流通解禁的可供出售权益工具。

下表列示了公允价值在第三层级计量的金融资产的变动情况

单位：元币种：人民币

本公司及子公司	可供出售金融资产
<b>2017 年 12 月 31 日</b>	<b>6,114,057,158.94</b>
计入其他综合收益	-8,5145,428.43
买入	779,968,152.84
转出第三层级	2,700,250,548.77
<b>2018 年 6 月 30 日</b>	<b>4,108,629,334.58</b>
于 2018 年 6 月 30 日持有资产/负债的总收益/(损失)	
-计入投资收益	-
-计入其他综合收益	124,936,012.13

**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

**9. 其他**

适用 不适用

**十三、 关联方及关联交易**

**1. 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国东方资产管理股份有限公司	北京市	资产管理	682.43	52.74	52.74

本企业的母公司情况的说明

中国东方资产管理股份有限公司前身为中国东方资产管理公司。中国东方资产管理公司是经国务院批准，并由财政部于 1999 年 10 月成立的国有独资有限责任公司。经国务院批准，中国东方资产管理公司于 2016 年 9 月完成整体改制，并由财政部、全国社会保障基金理事会共同发起设立中国东方资产管理股份有限公司。

本企业最终控制方是财政部。

**2. 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用□不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司及合伙企业中的权益。

**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

√适用□不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用√不适用

**4. 其他关联方情况**

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国东方资产管理股份有限公司	直接控股股东
大连银行股份有限公司	同受母公司最终控制
东方金诚国际信用评估有限公司	同受母公司最终控制
中华联合保险集团股份有限公司	同受母公司最终控制
东方邦信金融科技(上海)有限公司	同受母公司最终控制
中华联合财产保险股份有限公司	同受母公司最终控制
中华联合人寿保险股份有限公司	同受母公司最终控制
邦信资产管理有限公司	同受母公司最终控制
中国东方资产管理(国际)控股有限公司	同受母公司最终控制
北京东银融泰投资管理有限公司	同受母公司最终控制
深圳前海邦信投资有限公司	同受母公司最终控制
深圳前海东方创业金融控股有限公司	同受母公司最终控制
北京东方博海资产管理有限公司	同受母公司最终控制

东方邦信融通控股股份有限公司	同受母公司最终控制
珠海东方景睿投资管理中心（有限合伙）	同受母公司最终控制
北京东富国创投资管理中心	同受母公司最终控制
北京东富天恒投资中心	同受母公司最终控制
东富（北京）投资管理有限公司	同受母公司最终控制
上海瑞丰国际大厦置业有限公司	同受母公司最终控制
北京启明新能投资管理中心（有限合伙）	同受母公司最终控制
兰州市邦信小额贷款有限责任公司	同受母公司最终控制
吉林邦信小额贷款有限责任公司	同受母公司最终控制
上海东兴投资控股发展有限公司	同受母公司最终控制
东方藏山资产管理有限公司	同受母公司最终控制
大业信托有限责任公司	同受母公司最终控制

其他说明

适用 不适用

## 5. 关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方金诚国际信用评级有限公司	咨询费支出		122,641.51
中华联合财产保险股份有限公司	车辆及财产保险	189,241.39	186,451.69
中华联合保险集团股份有限公司	咨询费支出	832,908.06	
中华联合人寿保险股份有限公司	补充医疗保险	113,442.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国东方资产管理股份有限公司	资产管理业务	18,464,435.99	18,096,981.75
中国东方资产管理股份有限公司	财务顾问服务	773,584.91	923,584.91
中国东方资产管理股份有限公司	代理买卖证券	695.69	1,322.00
邦信资产管理有限公司	资产管理业务		648,406.91
邦信资产管理有限公司	证券承销业务	5,849,056.60	11,311,323.37
邦信资产管理有限公司	财务顾问服务	1,108,163.00	
大连银行股份有限公司	资产管理业务	38,844,754.70	25,373,570.20
大连银行股份有限公司	代理买卖证券	34,825.85	75,372.00
北京东方博海资产管理有限公司	代销金融产品服务	27,914.19	873,993.27
北京东银融泰投资管理有限公司	资产管理业务	421,150.06	822,670.04
大业信托有限责任公司	资产管理业务	408,778.66	470,391.65
大业信托有限责任公司	财务顾问服务	76,650.94	
东方邦信融通控股股份有限公司	资产管理业务	5,836,759.03	6,200.30
东方邦信融通控股股份有限公司	财务顾问服务		471,698.11
东富（北京）投资管理有限公司	资产管理业务		450,000.00
深圳前海邦信投资有限公司	资产管理业务	758,333.33	758,333.33
深圳前海东方创业金融控股有限公司	资产管理业务	10,467,772.88	9,459,263.67
中华联合保险集团股份有限公司	财务顾问业务		3,948,525.71
中华联合人寿保险股份有限公司	代理买卖证券		74,711.55
中华联合财产保险股份有限公司	交易席位佣金收入	239,800.00	

珠海东方景睿投资管理中心(有限合伙)	资产管理业务		328,611.11
兰州市邦信小额贷款有限责任公司	资产管理业务	25,000.00	
吉林邦信小额贷款有限责任公司	资产管理业务	18,396.23	
上海东兴投资控股发展有限公司	证券承销业务	12,830,188.68	
东方藏山资产管理有限公司	资产管理业务	251,944.44	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国东方资产管理股份有限公司	房屋使用权	803,500.00	803,500.00
中华联合财产保险股份有限公司	房屋使用权	521,027.04	579,340.00
上海瑞丰国际大厦置业有限公司	房屋使用权	2,781,412.81	2,859,421.20

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国东方资产管理(国际)控股有限公司	3	2016年9月27日	2019年9月27日	否



关联担保情况说明

√适用□不适用

2016年9月27日，本公司全资子公司东兴证券（香港）金融控股有限公司旗下境外全资特殊目的实体东兴启航有限公司（DongxingVoyageCo.,Ltd）于境外完成了总额为3亿美元固定利率高级无抵押债券的发行。本次债券发行依据美国证券法S条例向专业投资人发售，已获准于2016年9月28日在新加坡交易所上市。债券期限3年，到期日为2019年9月27日，债券票息2.25%，每半年支付一次，关联方中国东方资产管理（国际）控股有限公司为本期债券提供担保。

**(5) 关联方资金拆借**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	1,348,960,000.00	2018年8月24日	2018年12月31日	短期借款

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用√不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

□适用√不适用

**(8) 其他关联交易**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国东方资产管理股份有限公司	利息支出	6,638,428.90	69,454,380.79
中华联合财产保险股份有限公司	利息支出		9,137,120.24
大连银行股份有限公司	利息收入	185,427.28	5,282,287.88
大连银行股份有限公司	利息支出	329,061.07	181,285.55
大连银行股份有限公司	银行存款	30,155,961.16	104,627,850.48
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	利息支出	37,246,818.28	6,141,216.82
中国东方资产管理（国际）控股有限公司	利息支出	5,954,105.87	
东方邦信金融科技（上海）有限公司	长期股权投资		178,606,385.00
共青城博元投资中心（有限合伙）	长期股权投资	56,000,000.00	56,000,000.00
上杭兴源股权投资合伙企业（有限合伙）	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	112,184,128.00	

**6. 关联方应收应付款项**

**(1) 应收项目**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	中国东方资产管理股份有限公司			811,320.75	
应收款项	邦信资产管理有限公司			94,339.62	
其他应收款	上海瑞丰国际大厦置业有限公司	1,944,858.69		1,944,858.69	
其他应收款	中国东方资产管理股份有限公司	661,000.00		101,000.00	
其他应收款	中华联合财产保险股份有限公司	183,612.00		183,612.00	
预付账款	中华联合财产保险股份有限公司	900,000.00			
预付账款	中华联合人寿保险股份有限公司	199,805.62			

## (2) 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	中国东方资产管理(国际)控股有限公司	62,326,386.93	24,865,688.80
代理买卖证券款	中国东方资产管理股份有限公司	176,350.27	177,366.36
代理买卖证券款	北京东富国创投资管理中心		1,036,300.69
代理买卖证券款	北京东富天恒投资中心		876.53
代理买卖证券款	大连银行股份有限公司	2,868,802.55	1,142,156.48
代理买卖证券款	北京启明新能投资管理中心(有限合伙)		994,921.01
其他应付款	东方资产管理(国际)控股有限公司	3,121,568.22	3,078,936.06

## 7. 关联方承诺

□适用√不适用

## 8. 其他

√适用□不适用

### 2018 年上半年关联方共同投资情况

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司作为委托人与本公司关联方邦信置业、宁波资产管理公司共同投资本公司管理的集合资产管理计划总规模 14.99 亿元, 其中邦信置业投资 10 亿元认购集合资产管理计划份额, 宁波资产管理公司投资 2.6 亿元认购集合资产管理计划份额, 上半年无新增投资。本公司自有资金出资人民币 2.39 亿元认购集合资产管理计划份额, 上半年未实现自有资金投资收益。

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司作为委托人与本公司关联方北京东银融泰投资管理有限公司共同投资本公司管理的集合资产管理计划总规模人民币 15,233.88 万元, 其中北京东银融泰投资管理有限公司投资人民币 15,000 万元认购集合资产管理计划份额, 上半年无新增投资。本公司

自有资金出资人民币 233.88 万元认购集合资产管理计划份额，自有资金取得的投资收益为 8,326.11 元，管理费为人民币 364,969.10 元。

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司作为委托人与本公司关联方大连银行共同投资本公司管理的集合资产管理计划总规模 9.86 亿元，其中大连银行投资人民币 1.44 亿元认购集合资产管理计划份额，上半年无新增投资。本公司自有资金出资 8.42 亿元认购集合资产管理计划份额，自有资金取得的投资收益为 727 万元，收取集合资产管理计划管理费 484 万元。

(4) 本公司作为劣后级委托人与本公司关联方大连银行作为优先级委托人共同投资我司管理的集合资产管理计划，合计总规模人民币 23.34 亿元，其中本公司以自有资金出资人民币 3.34 亿元认购劣后级份额，大连银行出资人民币 20 亿元认购优先级份额，报告期末已结束。本公司 2018 年上半年获得的管理费收入共计 14,529,363.37 元。

(5) 中国东方下属公司上海嘉贯添鉴投资中心认购东兴资本管理私募股权基金“上杭兴源股权投资合伙企业（有限合伙）”3 亿元有限合伙份额，东兴资本认缴 2.9 亿元份额，实缴 9,900 万元。

(6) 东兴香港向其控股子公司东兴证券（香港）有限公司增资 6 亿元港币，关联方中国东方资产管理（国际）控股有限公司放弃同比例增资，东兴香港持股比例由 70% 升至 94.52%。

(7) 东兴投资退出关联方东方邦信金融科技（上海）有限公司股权投资，收回股权投资款本金 18,333 万元。

#### **2018 年上半年其他关联交易**

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的集合计划购买本公司关联方大业信托有限责任公司的集合信托计划共计 224,157 万元。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，本公司作为管理人、本公司关联方中国东方作为原始权益人，于 2018 年 5 月发行“如日 2018 年第一期资产支持专项计划”，发行规模 115.66 亿元（优先级总计 109.88 亿元、次级总计 5.78 亿元），中国东方认购优先级及全部次级共计约 23.89 亿元。

#### **十四、 股份支付**

##### **1. 股份支付总体情况**

适用  不适用

##### **2. 以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

##### **3. 以现金结算的股份支付情况**

适用  不适用

**4. 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5. 其他**

适用 不适用

**十五、 承诺及或有事项**

**1. 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

至资产负债表日止，对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	55,920,921.60	139,072,245.87
1年以上2年以内（含2年）	51,660,293.40	76,205,907.95
2年以上3年以内（含3年）	35,765,096.40	62,411,939.40
3年以上	14,395,417.20	67,141,055.07
合计	<b>157,741,728.60</b>	<b>344,831,148.29</b>

**2. 或有事项**

**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3. 其他**

适用 不适用

**十六、 资产负债表日后事项**

**1. 重要的非调整事项**

适用 不适用

2018年7月6日，本公司召开第四届董事会第十二次会议，会议审议通过了《向全资子公司东兴资本投资管理有限公司增资的议案》，同意对东兴资本投资管理有限公司增资人民币2亿元，注册资本由人民币3亿元增至人民币5亿元。截止财务报表报出日，东兴资本投资管理有限公司的实缴注册资本为人民币2.5亿元。

2018年8月6日，本公司发行2018年非公开发行公司债券（第三期），规模为人民币30亿元，期限为3年期，债券存续期内票面利率固定不变，发行票面利率为4.88%。

## 2. 利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	413,694,098.55
经审议批准宣告发放的利润或股利	413,694,098.55

2018 年 4 月 25 日，经本公司第四届董事会第九次会议决议批准，本公司以总股本 2,757,960,657 股为基数，向全体 A 股股东每 10 股派发现金红利人民币 1.50 元(含税)，分配现金红利为人民币 413,694,098.55 元，占 2017 年度合并报表归属于母公司所有者净利润的 31.60%。本次分配后剩余可供分配利润结转至下一年度。以上分配方案已于 2018 年 6 月经股东大会审议通过。

## 3. 销售退回

适用  不适用

## 4. 其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十七、 风险管理

### 1. 风险管理政策及组织架构

#### (1) 风险管理政策

适用  不适用

本公司成立以来严格按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》等相关法律、法规规章要求，明确了董监事会、经理层及各个部门的风险管理职责，建立了全面风险管理组织体系和多防线内部控制机制。公司通过建立全面风险管理体系，不断优化风险管理的治理架构、风险管理策略、风险监控指标、风险评估流程、风险应对措施、风险报告制度，培育风险文化，使风险识别、监测、评估和控制机制能够有效运行，将风险管理贯穿事前、事中和事后，确保公司风险可测、可控、可承受。公司根据业务发展特点，尤其对创新业务进行了严格的风险把控，着重在事前和事中进行风险管理，并针对创新业务不断修改、完善相关风险监控指标与风险评估流程，确保公司的风险识别、监测、评估和控制机制在创新业务方面同样有效运行。

#### (2) 风险治理组织架构

适用  不适用

本公司建立了董事会与监事会，公司经理层、首席风险官与合规总监，专职风险管理部门，业务经营部门、职能管理部门、分支机构及子公司四个层次的风险管理架构。

董事会是公司风险管理的最高机构，承担全面风险管理的最终责任，审议批准公司全面风险管理的基本制度；负责审批公司总体风险管理战略与重大政策；确定公司可以承受的总体风险水

平；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇，建立与首席风险官的直接沟通机制；监督和评价风险管理的全面性及有效性。董事会通过其下设的风险控制委员会和审计委员会行使风险管理职能。

公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

经理层是公司风险管理的执行与管理机构，对全面风险管理承担主要责任，主要职责包括：执行董事会制定的风险管理政策；组织建立健全有效的风险管理制度和机制；组织实施各类风险的识别、评估与管理。

首席风险官负责公司全面风险管理工作，履职范围涵盖公司经营运作的所有环节。负责拟定公司风险管理的基本制度，制定相关的工作流程；督导公司各部门建立健全相关的业务制度以及相应的风险管理规则，检查、评估各部门风险管理措施与流程的具体落实情况与效果并要求改正或完善；建议董事会及经理层根据市场情况以及公司业务发展制定、修改、撤销有关公司相关业务的风险偏好、风险容忍度与风险限额；对公司重大决策和主要业务活动进行风险评估；为公司高级管理人员、各部门和分支机构提供风险管理咨询、组织相关培训；向公司风险控制委员会、董事会、监管部门报告公司风险管理状况。

合规总监全面负责本公司合规管理工作，对董事会负责，主要职责包括：组织拟定合规管理的基本制度和其他合规管理制度，督导下属各单位实施；法律法规和准则发生变动的，及时建议董事会或高级管理人员并督导有关部门，评估其对合规管理的影响，修改、完善有关制度和业务流程；对公司内部规章制度、重大决策、新产品和新业务方案等进行合规审查并签署合规审查意见；对公司及其工作人员经营管理和执业行为的合规性进行监督检查；协助董事会和高级管理人员建立和执行信息隔离墙、利益冲突管理和反洗钱制度；按照公司规定，为高级管理人员、下属各单位提供合规咨询、组织合规培训；指导和督促公司有关部门处理涉及公司和工作人员违法违规行为的投诉和举报；按照公司规定，向董事会、经营管理主要负责人报告公司经营管理合法合规情况和合规管理工作开展情况；发现公司存在违法违规行为或合规风险隐患的，依照公司章程规定及时向董事会、经营管理主要负责人报告，提出处理意见，并督促整改；配合证券监管机构对公司的检查和调查，跟踪和评估监管意见和监管要求的落实情况。

本公司设立风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门。风险管理部在首席风险官领导下推动公司全面风险管理工作，负责规划并贯彻执行公司风险管理战略；建设并完善风险管理体系；审核公司经营活动的经营风险，为业务决策提供风险管理建议；进行风险识别、评估、监测、报告和处置；指导、督促、协助和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。合规法律部主要负责确定本公司合规管理目标；建设并完善合规管理体系；为各项业务提供合规咨询，对各类新业务进行合规审核，培育本公司合规文化；组织实施本公司信息隔离墙和反洗钱制度，对员工执业行为进行管理；负责本公司法律事务管理，审查本公司各类合同，提供法律咨

询和指导。稽核审计部是公司业务监督部门，实施综合监督检查职能，主要负责对本公司业务进行审计稽核，全面覆盖业务条线的事前、事中和事后阶段，评价本公司总部及分支机构的内部控制、业务管理、财务管理、会计核算以及其他经营管理活动的真实、合法合规和经营绩效；将全面风险管理纳入内部审计范畴，定期评估全面风险管理体系，对全面风险管理的充分性和有效性进行独立、客观的审查和评价，督促相关责任人及时整改，并跟踪检查整改措施的落实情况。

风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门相互独立，通过建立信息共享、配合处理和协同互助的工作机制，从事前、事中和事后三个阶段防范化解风险，构建了立体、完整的全面风险管理体系。风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门与各业务部门及其内部的合规及风险控制岗位建立了固定的信息沟通渠道，并与各业务部门保持顺畅的沟通、协调机制，通过出具合规提示函、风险提示函、风险报告等对各业务部门的业务开展进行风险防范和监督。业务经营部门及职能部门负责对各自业务风险进行一线监控和管理。

本公司将子公司的风险管理纳入统一体系，对其风险管理工作实行垂直管理，各子公司参考本公司上述风险管理政策和风险管理组织架构建立与各自公司业务发展相匹配的风险管理政策和架构。

## 2. 信用风险

√适用□不适用

详见附注十一。

## 3. 流动风险

√适用□不适用

详见附注十一。

## 4. 市场风险

√适用□不适用

详见附注十一。

## 十八、 其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

□适用√不适用

#### (2) 未来适用法

□适用√不适用

### 2. 债务重组

□适用√不适用

### 3. 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4. 年金计划

适用 不适用

本公司于 2015 年起建立企业年金计划，根据该计划，公司年缴费总额不高于上年度职工工资总额的 8.33%。

### 5. 终止经营

适用 不适用

### 6. 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础，结合经营分部规模，确定报告分部并披露分部信息。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。



## 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券经纪	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	另类投资业务	信用业务	海外业务	其他业务	分部间抵销	合计
(1) 营业收入	394,056,209.36	54,582,251.83	329,027,559.84	206,807,957.47	60,722,697.81	34,461,226.32	331,367,244.33	43,193,573.56	15,833,171.20	-	1,470,051,891.72
其中：手续费及佣金净收入	333,325,581.59	-	329,027,559.84	186,678,429.06	14,847,793.75	-	-	23,200,681.77	6,398,381.22	-672,913.22	892,805,514.01
投资收益	-	538,429,247.38	-	206,613,513.98	14,364,559.68	34,225,391.23	-	71,271,487.40	-348,018.28	672,913.22	865,229,094.61
其他收入（含公允价值变动）	60,730,627.77	-483,846,995.55	-	-186,483,985.57	31,510,344.38	235,835.09	331,367,244.33	-51,278,595.61	9,782,808.26	-	-287,982,716.90
(2) 营业支出	299,975,419.91	25,424,858.92	123,769,752.77	40,549,836.48	27,531,614.98	3,706,987.71	47,388,369.55	40,392,741.98	181,442,331.00	-	790,181,913.30
(3) 营业利润	94,080,789.45	29,157,392.91	205,257,807.07	166,258,120.99	33,191,082.83	30,754,238.61	283,978,874.78	2,800,831.57	-165,609,159.79	-	679,869,978.42
(4) 利润总额	97,007,968.56	29,157,392.91	205,257,807.07	166,258,120.99	33,267,418.26	30,754,238.61	283,978,874.78	2,800,831.57	-162,771,311.81	-	685,711,340.94
(5) 资产总额	11,583,316,723.37	35,992,208,199.22	20,753,516.89	9,874,280,038.92	2,222,634,886.04	1,039,348,974.70	17,058,013,379.52	6,909,893,890.42	4,579,344,659.37	-3,517,796,563.91	85,761,997,704.54
(6) 负债总额	10,756,599,463.66	25,315,013,230.34	-	6,595,405,897.46	1,592,016,360.90	53,720,862.63	10,353,742,870.18	5,482,920,355.77	6,500,481,026.28	-530,380,271.18	66,119,519,796.04
折旧和摊销费用	15,731,615.01	928,413.26	534,402.18	1,362,767.28	532,111.46	187,658.13	1,108,376.05	4,793,517.42	20,439,784.53	-	45,618,645.32
2017 年 1-6 月	证券经纪	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	期货业务	另类投资业务	信用业务	海外业务	其他业务	内部抵消	合计
(1) 营业收入	450,144,043.33	48,454,148.99	283,620,770.25	241,406,146.85	44,054,345.79	-84,695,136.61	284,510,816.70	110,389,872.25	81,678,470.29	-48,220,453.37	1,411,343,024.47
其中：手续费及佣金净收入	373,614,967.83	-	283,620,770.25	201,646,579.15	19,933,540.49	6,676,271.54	-	23,735,496.12	9,271,862.19	-48,490,422.72	870,009,064.85
投资收益	-	308,230,727.91	-	223,709,120.03	1,466,286.36	-22,129,206.38	-	26,263,131.26	8,053,481.83	269,969.35	545,863,510.36
其他收入（含公允价值变动）	76,529,075.50	-259,776,578.92	-	-183,949,552.33	22,654,518.94	-69,242,201.77	284,510,816.70	60,391,244.87	64,353,126.27	-	-4,529,550.74
(2) 营业支出	296,693,988.65	31,408,191.44	119,340,003.17	43,267,875.23	23,276,288.01	17,272,497.56	45,816,436.91	39,349,712.39	155,989,098.63	-48,220,453.37	724,193,638.62
(3) 营业利润	153,450,054.68	17,045,957.55	164,280,767.08	198,138,271.62	20,778,057.78	-101,967,634.17	238,694,379.79	71,040,159.86	-74,310,628.34	-	687,149,385.85
(4) 利润总额	158,150,013.89	17,045,957.55	164,280,767.08	198,138,271.62	21,288,876.18	-102,221,313.15	238,694,379.79	71,083,730.65	-71,232,979.90	-	695,227,703.71
(5) 资产总额	11,588,033,572.80	18,404,132,871.26	22,074,475.11	10,638,102,204.12	1,561,105,292.82	2,499,611,329.93	12,575,817,631.63	2,891,151,007.98	7,645,304,721.10	-1,429,775,675.43	66,395,557,431.32
(6) 负债总额	10,989,917,527.13	11,545,390,276.09	-	7,926,643,647.23	1,164,454,807.20	2,052,555,138.65	6,340,564,711.49	2,529,193,828.19	5,292,379,277.69	-159,198,885.96	47,681,900,327.71
折旧和摊销费用	13,864,984.24	118,350.10	532,848.24	265,561.93	638,662.41	463,751.67	1,372,936.66	2,595,162.03	21,948,137.33	-	41,800,394.61

(2) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(3) 其他说明

适用 不适用

7. 租赁

适用 不适用

8. 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9. 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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）	14,727,259,210.61	-96,857,469.62			18,788,218,100.52
2、衍生金融资产	10,847,435.46	241,548,419.31			232,564,552.85
3、可供出售金融资产	28,882,255,940.87		-300,040,540.94		30,611,104,291.76
金融资产小计	43,620,362,586.94	144,690,949.69	-300,040,540.94		49,631,886,945.13
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	43,620,362,586.94	144,690,949.69	-300,040,540.94		49,631,886,945.13
金融负债	41,529,554.20	-47,509,947.36			78,864,014.62

10. 外币金融资产和金融负债

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）	2,547,805,927.88	36,517,990.27			4,350,905,519.24
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产	191,910,679.55				-
5、持有至到期投资					
金融资产小计	2,739,716,607.43	36,517,990.27			4,350,905,519.24
金融负债					

**11. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**12. 其他**

适用 不适用

**十九、 补充资料**

**1. 当期非经常性损益明细表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	2,502,771.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,338,591.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,460,875.65	

少数股东权益影响额		
合计	<b>4,380,486.87</b>	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

上述非经常性损益明细表系按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》(证监会公告[2008]第 43 号)的要求确定和披露。

由于交易性金融资产、可供出售金融资产属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的有关非经常性损益项目，包括持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的投资收益等，界定为经常性损益的项目。

## 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	2.97	0.209	0.209
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.94	0.207	0.207

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4. 母公司财务报表主要项目注释

适用 不适用

### (1) 长期股权投资

单位：元 币种人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,790,576,789.47	1,216,839,503.35		3,007,416,292.82
合计	<b>1,790,576,789.47</b>	<b>1,216,839,503.35</b>		<b>3,007,416,292.82</b>

对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末持股比例 (%)
东兴期货有限责任公司	338,306,355.56	338,306,355.56	200,000,000.00		538,306,355.56	100.00

东兴证券投资有 限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	100.00
东兴资本投资管 理有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	50,000,000.00		250,000,000.00	100.00
东兴证券（香港） 金融控股有限公 司	252,270,433.91	252,270,433.91	966,839,503.35		1,219,109,937.26	100.00
<b>合计</b>	<b>1,790,576,789.47</b>	<b>1,790,576,789.47</b>	<b>1,216,839,503.35</b>		<b>3,007,416,292.82</b>	

## （2） 手续费及佣金净收入

手续费及佣金净收入分类列示

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	966,355,136.50	967,865,341.18
证券经纪业务	424,710,363.78	478,192,725.06
其中：代理买卖证券业务	356,354,435.00	411,711,148.60
交易单元席位租赁	62,800,399.33	59,273,551.74
代销金融产品业务	5,555,529.45	7,208,024.72
投资银行业务	336,094,416.35	283,667,940.05
其中：证券承销业务	227,684,038.09	211,781,927.28
证券保荐业务	27,122,641.52	14,150,943.41
财务顾问业务	81,287,736.74	57,735,069.36
资产管理业务	173,661,787.57	200,638,181.69
投资咨询业务	30,016,468.70	4,165,035.38
其他	1,872,100.10	1,201,459.00
手续费及佣金支出	100,564,785.74	108,192,840.43
证券经纪业务	93,435,121.63	108,035,955.66
其中：代理买卖证券业务	93,435,121.63	108,035,955.66
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务	7,066,856.51	47,169.80
其中：证券承销业务	7,066,856.51	47,169.80
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务		
基金管理业务		
投资咨询业务		
其他	62,807.60	109,714.97
手续费及佣金净收入	865,790,350.76	859,672,500.75
其中：财务顾问业务净收入	81,287,736.74	57,735,069.36
— 并购重组财务顾问业务净收入— 境内上市公司	14,038,207.54	7,783,018.88
— 并购重组财务顾问业务净收入— 其他		
— 融资财务顾问业务净收入	141,509.43	4,491,924.52

—其他财务顾问业务净收入	67,108,019.77	45,460,125.96
--------------	---------------	---------------

其中：代销金融产品业务

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	194,122,615.70	5,555,529.45	553,767,800.00	7,208,024.72
<b>合计</b>	<b>194,122,615.70</b>	<b>5,555,529.45</b>	<b>553,767,800.00</b>	<b>7,208,024.72</b>

单位：元 币种：人民币

项目	公募基金管理业务	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	7	42	103	6
期末客户数量	7,432	52,302	103	74
其中：个人客户	7,373	52,116	2	-
机构客户	59	186	101	74
期初受托资金	6,838,267,503.33	28,439,351,132.54	87,926,455,996.35	3,439,617,300.00
其中：自有资金投入	792,714,411.11	2,751,184,259.56	-	410,000,000.00
个人客户	354,288,646.79	12,362,625,193.67	100,000,000.00	-
机构客户	5,691,264,445.43	13,325,541,679.31	87,826,455,996.35	3,029,617,300.00
期末受托资金	5,765,416,281.57	21,889,456,535.94	81,696,811,330.57	13,609,595,900.00
其中：自有资金投入	513,661,338.47	2,071,627,205.44	-	47,160,714.29
个人客户	310,523,402.70	12,781,016,376.31	-	-
机构客户	4,941,231,540.40	7,036,812,954.19	81,696,811,330.57	13,562,435,185.71
期末主要受托资产初始成本	6,157,713,035.26	21,274,899,259.78	82,522,256,703.06	13,706,594,448.40
其中：股票	81,472,482.31	178,484,316.28	1,694,034,119.52	-
国债	257,124,135.91	-	-	-
其他债券	261,653,709.49	12,763,206,890.71	3,917,572,277.02	-
基金		260,349,669.55	4,092,786,754.23	-
其他投资	5,557,462,707.55	8,072,858,383.24	72,817,863,552.29	13,706,594,448.40
当期资产管理业务净收入	14,455,085.14	118,845,516.02	38,663,327.92	1,697,858.49

### (3) 利息净收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	785,393,100.64	698,625,179.11
存放金融同业利息收入	158,010,065.01	170,007,249.92
其中：自有资金存款利息收入	74,457,002.99	70,793,986.49
客户资金存款利息收入	83,553,062.02	99,213,263.43
融资融券利息收入	346,771,958.11	354,374,209.63
买入返售金融资产利息收入	280,604,270.08	173,835,386.23
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	270,819,125.12	160,322,999.93
拆出资金利息收入		408,333.33
其他	6807.44	
利息支出	924,055,192.72	520,432,355.93

客户资金存款利息支出	16,755,821.63	20,747,149.06
卖出回购金融资产利息支出	184,978,563.12	107,456,548.14
其中：报价回购利息支出		
短期借款利息支出		
拆入资金利息支出	150,365,690.75	23,385,150.79
其中：转融通利息支出	89,318,993.55	975,000.01
公司债利息支出	336,636,941.02	103,252,114.4
短期融资券利息支出		
次级债利息支出	218,256,438.36	232,459,047.85
收益凭证利息支出	13,669,842.07	30,703,013.69
其他	3,391,895.77	2,429,332.00
利息净收入	138,662,092.08	178,192,823.18

#### 4. 投资收益/(损失)

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
金融工具投资收益	543,602,381.36	313,874,841.74
其中：持有期间取得的收益	720,414,841.42	380,269,053.56
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	156,779,062.18	30,462,361.00
—可供出售金融资产	556,065,335.02	341,321,570.16
—衍生金融工具	7,570,444.22	8,485,122.40
处置金融工具取得的收益	-176,812,460.06	-66,394,211.82
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-173,957,785.03	30,241,774.92
—可供出售金融资产	7,482,740.58	-121,507,213.09
—衍生金融工具	-10,830,708.19	24,871,226.35
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	493,292.58	
<b>合计</b>	<b>543,602,381.36</b>	<b>313,874,841.74</b>

## 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

董事长：魏庆华

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用  不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
关于2017年年度报告的更正公告 (2018-020)	2018-05-05	公司2017年年度报告“第二节公司简介和主要财务指标/八、近三年主要会计数据和财务指标/(三)母公司的净资产及风险控制指标”中“净资产/负债”由“43.67%”更正为“53.20%”、“净资产/负债”由“42.37%”更正为“51.62%”

## 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

序号	发文单位	文件名称	文号	发文日期
1	北京证监局	关于核准东兴证券设立3家分支机构的批复	京证监许可[2018]6号	2018年3月1日
2	北京证监局	关于核准王云泉证券公司董事任职资格的批复	京证监许可[2018]31号	2018年4月17日

### 二、 监管部门对公司的分类结果

适用  不适用

2018 年，公司分类监管评级为 A 类 A 级；2017 年，公司分类监管评级为 B 类 BBB；2016 年，公司分类监管评级为 B 类 BB 级。