

东北证券股份有限公司

二〇一八年年度报告



二〇一九年四月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长李福春先生、财务总监王天文先生、财务部总经理刘雪山先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。本报告经公司第九届董事会第九次会议审议通过。公司 13 名董事中，实际出席会议的董事 13 名。除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
龙虹	独立董事	因公	宋白

本公司年度财务报告已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

公司经本次董事会审议通过的 2018 年度利润分配预案为：以公司截至 2018 年 12 月 31 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 234,045,291.50 元。本次利润分配事项尚需提交公司 2018 年度股东大会审议。

内部控制重大缺陷提示

适用 不适用

对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	21
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	55
第六节 股份变动及股东情况.....	84
第七节 优先股相关情况.....	88
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	89
第九节 公司治理.....	100
第十节 公司债券相关情况.....	115
第十一节 财务报告.....	123
第十二节 备查文件目录.....	267

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：

释义项	指	释义内容
东北证券、公司、本公司、母公司	指	东北证券股份有限公司
东证融通	指	东证融通投资管理有限公司
东证融达	指	东证融达投资有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
渤海期货	指	渤海期货股份有限公司
东方基金	指	东方基金管理有限责任公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司
亚泰集团、吉林亚泰	指	吉林亚泰（集团）股份有限公司
吉林信托	指	吉林省信托有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会吉林监管局、吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
中国证监会上海监管局、上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期	指	2018年1月1日-12月31日
上年同期	指	2017年1月1日-12月31日

2018年年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，系由四舍五入造成。

重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

针对公司自身特点，遵循关联性原则和重要性原则，公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险和操作风险等。针对上述风险，公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能，不断探索风险管理模式和方法，培育良好的风险管理文化，建立科学的风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营决策的全过程，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

请投资者认真阅读本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中关于“公司可能面临的风险和应对措施”部分内容，并特别注意上述风险因素。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东北证券	股票代码	000686
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北证券股份有限公司		
公司的中文简称	东北证券		
公司的外文名称	Northeast Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Northeast Securities		
公司的法定代表人	李福春		
公司的总经理	何俊岩		
注册地址	长春市生态大街 6666 号		
注册地址的邮政编码	130119		
办公地址	长春市生态大街 6666 号		
办公地址的邮政编码	130119		
公司网址	www.nesc.cn		
电子信箱	000686@nesc.cn		
投资者咨询电话	0431-85096806		
客户服务电话	95360		
公司注册资本	人民币 2,340,452,915 元		
公司净资本	人民币 11,102,108,910.45 元		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐冰	刘洋
联系地址	长春市生态大街 6666 号 1112 室	
电话	0431-85096806	0431-85096806
传真	0431-85096816	0431-85096816
电子信箱	xub@nesc.cn	yang_liu@nesc.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点	长春市生态大街 6666 号 11 楼证券部
------------	------------------------

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91220000664275090B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更。

五、各单项业务资格

（一）公司的单项业务资格

序号	资格名称	批准文号/批准部门
1	公司经营证券业务资格	中国证监会
2	公司营业网点经营证券业务资格	中国证监会
3	经营外资股业务资格	证监机构字[2001]236 号
4	网上交易委托业务资格	证监信息字[2001]8 号
5	全国银行间同业拆借市场成员	中国人民银行银复[2002]303 号
6	开放式证券投资基金代销业务资格	证监基金字[2004]108 号
7	上证基金通业务资格	上海证券交易所
8	结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人	中国证券登记结算有限责任公司
9	保荐人	中国证监会
10	询价对象	中国证券业协会
11	证券业务外汇经营资格	国家外汇管理局 SC201117
12	大宗交易系统合格投资者资格	上海证券交易所
13	代办股份转让主办券商业务资格和报价转让业务资格	中国证券业协会
14	实施经纪人制度资格	吉证监发[2009]281 号
15	为期货公司提供中间介绍业务资格	证监许可[2010]294 号
16	融资融券业务资格	证监许可[2012]623 号
17	中小企业私募债券承销业务资格	中证协函[2012]472 号
18	债券质押式报价回购业务试点资格	证监会机构部部函[2012]399 号
19	向保险机构投资者提供综合服务业务资格	保监会资金部函[2012]14 号
20	公司自营业务参与股指期货交易业务资格	吉证监函[2012]144 号
21	保证金现金管理产品资格	深证函[2012]280 号
22	转融通业务试点资格	中证金函[2013]11 号
23	约定购回式证券交易业务资格	深证会[2013]21 号、上证会字[2013]26 号
24	代销金融产品业务资格	吉证监许字[2013]7 号
25	股票质押式回购交易业务资格	深证会[2013]60 号、上证会字[2013]87 号
26	代理证券质押登记业务资格	中国证券登记结算有限责任公司
27	转融券业务试点资格	中证金函[2014]129 号
28	人民币利率互换业务资格	吉证监函[2014]3 号
29	全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格	股转系统函[2014]1165 号
30	港股通业务交易权限	上证函[2014]625 号、深证会[2016]330 号

31	柜台市场试点业务资格	中证协函[2014]775号
32	私募基金综合托管业务资格	证保函[2015]26号
33	上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限	上证函[2015]60号
34	上市公司股权激励行权融资业务试点资格	深证函[2015]116号
35	军工涉密业务咨询服务资格	国家国防科技工业局
36	上市公司股权激励限制性股票融资业务试点资格	深证函[2016]280号
37	机构间私募产品报价与服务系统做市商资格	中证报价函[2016]165号
38	银行间债券市场尝试做市业务权限	全国银行间同业拆借中心
39	信用风险缓释工具核心交易商	中国银行间市场交易商协会
40	定向债务融资工具专项机构投资者	中国银行间市场交易商协会
41	质押式报价回购交易权限	深证会[2019]18号

(二) 全资及控股子公司的单项业务资格

序号	资格名称	批准文号/批准部门
东证融通的业务资格		
1	私募投资基金管理人	中国证券投资基金业协会
东证融达的业务资格		
1	另类投资业务资格	吉林证监局
东证融汇的业务资格		
1	证券资产管理业务资格	中国证监会
渤海期货及其子公司的业务资格		
1	金融期货经纪业务资格	证监期货[2007]220号
2	资产管理业务资格	证监期货[2007]264号
3	金融期货交易结算业务资格	中期协备字[2015]16号
4	期货投资咨询业务资格	大证监发[2015]123号
5	仓单服务	中期协备字[2016]28号
6	基差交易	中期协备字[2016]28号
7	合作套保	中期协备字[2016]28号
8	定价服务	中期协备字[2016]49号
9	做市业务	中期协备字[2019]3号
东方基金的业务资格		
1	基金管理资格	中国证监会
2	经营证券期货业务资格	中国证监会
3	特定客户资产管理业务资格	证监许可[2011]2118号
4	合格境内机构投资者资格	证监许可[2015]2003号
5	投资管理人受托管理保险资金业务资格	中国保险监督管理委员会

六、公司历史沿革

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司（以下简称“锦州六陆”）定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司（以下简称“东北有限”）而设立。东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237号）批准，1988年8月24日吉林省证券公司正式成立，注册地址吉林省长春市。

1997年10月13日，经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至1.2亿元。

1999年9月15日，经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。

2000年6月23日，经中国证监会《关于核准吉林证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至1,010,222,500元。

2003年12月5日，受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004年4月22日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设23家证券营业部和1家证券服务部。

经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]117号）核准，锦州六陆与东北有限于2007年8月20日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务；2007年8月27日，公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。

2007年8月31日，东北证券在吉林省工商局办理了工商登记变更手续，注册资本变更为581,193,135元。

2009年6月26日，东北证券实施完毕2008年度利润分配（每10股送1股派3元现金）；2009年8月13日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为639,312,448元。

2012年8月22日，东北证券以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股（A股）。2012年9月3日，新增股份在深圳证券交易所上市。

2012年10月11日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为978,583,016元。

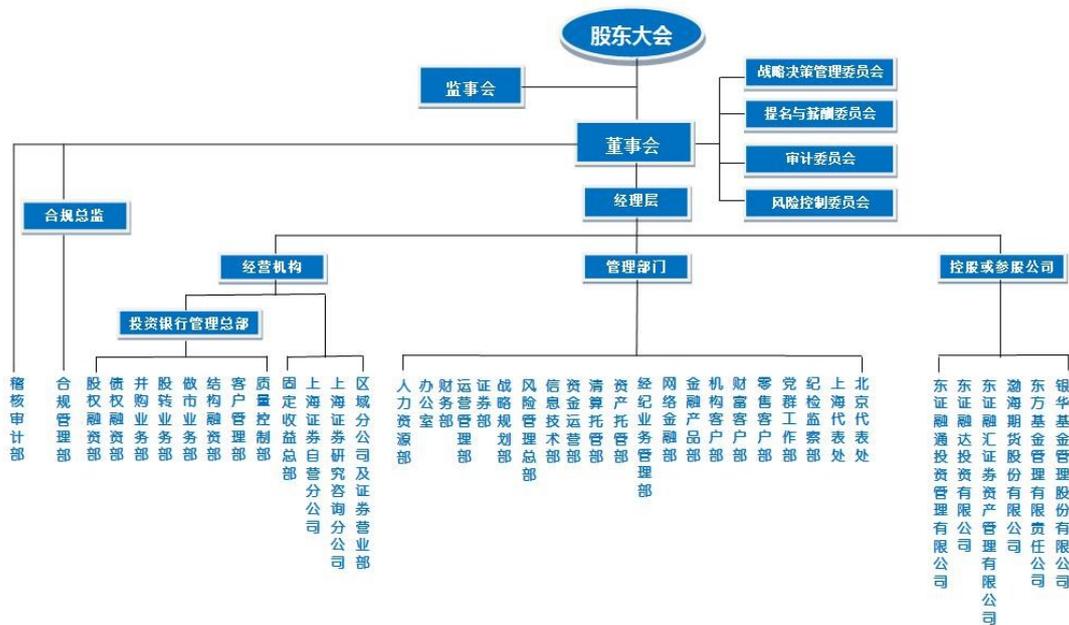
2014年4月16日，公司实施完毕2013年度利润分配方案，以资本公积转增股本，每10股转增10股，公司股份总数增加至1,957,166,032股。2014年5月15日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为1,957,166,032元。

2016年4月14日，公司以向原股东配售的方式发行完成383,286,883股人民币普通股（A股），新增股份于2016年4月22日在深圳证券交易所上市。2016年4月21日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为2,340,452,915元。

七、公司组织机构情况

（一）公司组织机构

公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司治理准则》及《公司章程》的规定，构建了规范、科学、有效的法人治理结构和组织构架；截至本报告披露日，公司组织机构图如下：



（二）公司分公司情况

截至本报告披露日，公司共有46家分公司，具体详见下表：

序号	名称	地址	成立日期	负责人	联系电话
1	上海证券自营分公司	上海市浦东新区杨高南路729号陆家嘴世纪金融广场1号楼17层	2009年12月29日	吴卫平	021-20361028
2	上海证券研究咨询分公司	上海市浦东新区杨高南路729号陆家嘴世纪金融广场1号楼17层	2009年12月29日	董晨	021-20361257
3	上海分公司	上海市浦东新区杨高南路729号陆家嘴世纪金融广场1号楼16层	2009年7月17日	陈健	021-20361200

4	北京分公司	北京市西城区西直门外大街1号院3号楼9D1-D3	2009年7月14日	吕飞	010-58302526
5	通化分公司	通化市新华大街1239号	2013年9月17日	马子涵	0435-3962221
6	深圳分公司	深圳市福田区莲花街道福中社区金田路4028号荣超经贸中心B2308、2309	2013年10月23日	罗力	0755-23960010
7	上海浦东分公司	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路729号17楼01单元	2013年10月23日	闫和欣	021-64453655
8	四平分公司	四平市铁西区仁兴街七委凯虹大厦	2013年11月1日	高建华	0434-3233983
9	松原分公司	松原市宁江区团结街1473号	2013年11月1日	姜志	0438-2889809
10	吉林市分公司	吉林市昌邑区哈达大街17号创业园1楼103室	2013年11月1日	李伟	0432-63031811
11	白城分公司	白城市工业园区洮儿河路1号	2013年11月18日	刘海峰	0436-3323988
12	湖北分公司	武汉市江汉区香港路257号	2013年11月18日	邢思磊	027-85517277
13	河南分公司	郑州市高新区瑞达路96号创业广场一号楼四层D408号	2013年11月18日	张威拉	0371-69199989
14	安徽分公司	合肥市蜀山区梅山路18号安徽国际贸易中心2-2511室	2013年11月18日	缪中平	0551-63505999
15	延边分公司	图们市友谊街666号	2013年11月22日	赵政军	0433-2555529
16	重庆分公司	重庆市江北区庆云路10号国金中心三号楼7-9单元	2013年12月5日	孙亚民	023-68636698
17	青岛分公司	青岛市崂山区香港东路195号9号楼1001室	2013年12月5日	逢萌	0532-80900599
18	白山分公司	白山市浑江区通江路13号405-408室	2013年12月9日	王振利	0439-5008883
19	辽源分公司	辽源市人民大街640号御峰城市广场中路1号门市1层、2层及2号门市、3号门市2层	2013年12月19日	王俊鹏	0437-5085818
20	山东分公司	济南市高新区经十东路6599号普利广场七楼	2014年1月13日	吕兆海	0531-55568227
21	江苏分公司	常州市武进区湖塘镇花园街168号H-12	2014年4月1日	唐军	025-83310687
22	黑龙江分公司	哈尔滨市南岗区东大直街255号龙江大厦2-3层	2014年5月7日	徐海彬	0451-87683661
23	陕西分公司	西安市高新区南二环西段180号财富中心一期（银达大厦）A座4层10401室	2015年10月27日	周光宇	029-89582669
24	广西分公司	南宁市青秀区东葛路118号南宁青秀万达广场3栋1407-1410号房	2015年10月27日	林诚文	0771-8066080
25	河北分公司	石家庄市裕华区塔南路48号前程商务大厦2409号	2015年12月1日	梁司南	0311-85259288
26	江西分公司	南昌市东湖区阳明路183号航洋大厦三楼1-4室	2015年12月1日	朱伟民	0791-86807000
27	山西分公司	太原市迎泽区桃园北路6号楼4层405室	2015年12月1日	覃锐	0351-4052787
28	福建分公司	福州市鼓楼区五一中路57号闽东大厦2楼	2015年12月1日	鄢晓颖	0591-87555352
29	内蒙古分公司	呼和浩特市赛罕区大学西街110号丰业大厦三层	2015年12月19日	李文杰	0471-3450957
30	广东分公司	广州市天河区黄埔大道西122号之二1501、1502、1503单元	2016年5月12日	余瀚鹏	020-87312382
31	辽宁分公司	沈阳市和平区南三好街7号（10门401、402）	2016年7月12日	白雨	024-83892688

32	宁波分公司	宁波市江东区中山东路1211号	2016年8月5日	王勇	0574-89086166
33	前海分公司	深圳市南山区粤海街道中心路3333号中铁南方总部大厦805室	2016年8月5日	陈小房	0755-33201880
34	浙江分公司	杭州市下城区建国北路658号1502室	2016年8月24日	路滨	0571-85163650
35	云南分公司	昆明市西山区前兴路西山万达广场8幢41层4104、4105号	2016年9月1日	王煜	0871-64561975
36	天津分公司	天津市河西区平山道森淼公寓底商306	2016年9月7日	韩茗	022-87691012
37	大连分公司	大连市西岗区花园广场3号4层	2016年9月8日	朱庆伟	0411-82100818
38	北京中关村分公司	北京市东城区安德路甲61号2号楼3层A-301、303、305	2016年12月16日	陈辉	010-64522878
39	佛山分公司	佛山市南海区桂城街道南平西路广东夏西国际橡塑城一期12号楼	2017年3月15日	简志华	0757-86326697
40	海南分公司	海口市美兰区大英山东一路10号海阔天空国瑞城(铂仕苑)3#住宅楼1层商铺08房	2018年6月26日	陈睿	0898-65251269
41	甘肃分公司	兰州市城关区红星巷路64-2号昶荣城市印象写字楼一楼南侧2号商铺	2018年6月26日	陈虹先	0931-8280139
42	贵州分公司	贵阳市南明区富水南路与都司高架桥交汇处186号“泰祥国际”商办楼1单元19层1-4号房	2018年6月29日	龙超	0851-88208988
43	北京第二分公司	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢12层11209、11210、11211	2018年7月2日	邓春宇	010-65256081
44	新疆分公司	乌鲁木齐新市区长春中路401号锦城大厦三栋一层3号门	2018年7月2日	周建强	0991-5056316
45	深圳科技园分公司	深圳市南山区粤海街道高新南九道10号生态园三区10栋裙楼02层08号	2018年7月13日	温志华	0755-33010678
46	四川分公司	成都市武侯区龙腾东路36号1栋3层19-21号	2018年11月21日	李辉	028-87046619

(三) 公司控股子公司、参股公司情况

单位：(人民币)元

名称	注册地址	成立时间	注册资本	法定代表人	持股比例	联系电话
东证融通投资管理有限公司	北京市西城区锦什坊街28号楼7层	2010年11月26日	600,000,000.00	刘永	100%	010-68588808
东证融达投资有限公司	上海市浦东新区航头镇沪南公路5469弄129号	2013年9月11日	3,000,000,000.00	刘浩	100%	021-20361192
东证融汇证券资产管理有限公司	中国(上海)自由贸易试验区新金桥路255号540室	2015年12月24日	700,000,000.00	陈健	100%	021-20361200
渤海期货股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区新金桥路28号1201、1301室	1996年1月12日	500,000,000.00	王石梅	96%	021-61260729
东方基金管理有限责任公司	北京市西城区锦什坊街28号1-4层	2004年6月11日	300,000,000.00	崔伟	64%	010-66295867
银华基金管理股份有限公司	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦19层	2001年5月28日	222,200,000.00	王珠林	18.90%	010-58163000

(四) 证券营业部数量和分布情况

截至本报告披露日，公司共有 104 家证券营业部，其中：吉林省内 41 家，吉林省外 63

家，具体详见下表：

证券营业部情况表

序号	区域	营业部名称	详细地址	联系电话
1	长春市	长春西安大路证券营业部	长春市西安大路699号	0431-85858999
2		长春同志街第三证券营业部	长春市同志街2618号	0431-86761111
3		长春百汇街证券营业部	长春市自由大路1112号	0431-85681717
4		长春建设街证券营业部	长春市建设街2007号	0431-88528359
5		长春东风大街证券营业部	长春市东风大街890号	0431-87616908
6		长春湖西路证券营业部	长春市湖西路国信南湖公馆商业16-101, 111 (1-6/1-7)	0431-85923555
7		长春东朝阳路证券营业部	长春市同志街25号	0431-88575077
8		长春自由大路证券营业部	长春市自由大路4755号	0431-84677277
9		长春前进大街证券营业部	长春市前进大街996号	0431-85116600
10		长春人民大街证券营业部	长春市人民大街1968号亚泰饭店 B 座1-3层	0431-88727771
11		长春飞跃路证券营业部	长春市光谷大街以北咖啡小镇小区 S5号楼	0431-81132888
12		长春东盛大街证券营业部	长春市东盛大街1808号	0431-84807077
13		长春丹江街证券营业部	长春市丹江街655号	0431-84225121
14		长春生态大街证券营业部	长春市伟峰生态新城11栋1102室	0431-81172559
15	吉林省内长春市外	吉林光华路证券营业部	吉林市光华路555号	0432-62084929
16		吉林遵义东路证券营业部	吉林市遵义东路仁信广场22号3楼	0432-63031811
17		舒兰滨河大街证券营业部	舒兰市滨河大街1534号	0432-68267286
18		四平新华大街证券营业部	四平市仁兴街七委凯虹大厦	0434-3233983
19		四平紫气大路证券营业部	四平市紫气大路华宇城 A13-D101号	0434-3219601
20		双辽辽河路证券营业部	双辽市辽河路2659号	0434-7225535
21		公主岭证券营业部	公主岭市公主大街84号	0434-6285211
22		松原松江大街证券营业部	松原市松江大街1528号	0438-2889809
23		松原团结街证券营业部	松原市团结街1473号	0438-2713177
24		白山通江路证券营业部	白山市通江路13号3-6层	0439-5008883
25		江源城墙街证券营业部	白山市城墙街金富花园6号楼107-207	0439-5108162
26		抚松小南街证券营业部	抚松县抚松镇小南街98号	0439-6555985
27		临江临江大街证券营业部	临江市临江大街169号	0439-5150686
28		松江河松山街证券营业部	抚松县松江河镇阳光小区5号楼	0439-6687778
29		延吉光明街证券营业部	延吉市光明街172号	0433-2555529
30		敦化证券营业部	敦化市民主街民主委一组	0433-6238788
31		珲春证券营业部	珲春市新安街13-1-2-201	0433-7508218
32		和龙文化路证券营业部	和龙市文化路27-2号 (文惠三区)	0433-8961888
33		白城中兴东大路证券营业部	白城市中兴东大路14-1号	0436-3323988

34		大安德胜路证券营业部	大安市金北花园小区（中央公馆）德胜路南7号楼1-10号	0436-5050686
35		辽源人民大街证券营业部	辽源市人民大街640号御峰城市广场中路1号门市1层、2层及2号门市、3号门市2层	0437-5085818
36		通化新华大街证券营业部	通化市新华大街1239号	0435-3962221
37		梅河口银河大街证券营业部	梅河口市银河大街-0-3-31	0435-4241340
38		集安文化路证券营业部	集安市文化路	0435-6254888
39		九台站前路证券营业部	九台市站前路9号	0431-82353685
40		农安利民路证券营业部	农安县农安镇政府广场东侧富贵城小区住宅楼1栋东42门	0431-83232200
41		德惠德惠路证券营业部	德惠市德惠路1122号	0431-81187711
42	北京	北京三里河东路证券营业部	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层	010-68581718
43		北京朝外大街证券营业部	北京市朝阳区朝外大街乙6号20层2302、2303、2305	010-58699518
44	河北	石家庄民生路证券营业部	石家庄市民生路89号新休门燕赵财富中心D区	0311-86087336
45	河南	郑州城东路证券营业部	郑州市管城区城东路106号远征大厦2层南半区	0371-69199989
46		平顶山矿工路证券营业部	平顶山市卫东区矿工路151号附1	0375-6193288
47	山东	济南经十东路证券营业部	济南市高新区经十东路6599号普利广场一层商业四室	0531-55512310
48		青岛山东路证券营业部	青岛市市南区闽江路2号1单元100户	0532-80900599
49		潍坊北宫东街营业部	潍坊市高新区北宫东街以南与蓉花路以东青年公寓2号商铺	0536-8328656
50		威海统一路证券营业部	威海市统一路419号（嘉成大厦602、603室）	0631-3666699
51		淄博中润大道证券营业部	淄博市高新区中润大道49号沿街1甲13套	0533-6202686
52		济宁洸南路证券营业部	济宁市高新区新闻大厦0104号房	0537-7977099
53	山西	太原桃园北路证券营业部	太原市迎泽区桃园北路6号楼	0351-4052787
54		大同永和路证券营业部	大同市平城区永和路复地御澜湾18号楼2号商铺	0352-5557778
55	上海	上海永嘉路证券营业部	上海市徐汇区永嘉路88号	021-64666277
56		上海虹口区吴淞路证券营业部	上海市虹口区吴淞路328号1层丙、2层甲	021-63065788
57		上海南奉公路证券营业部	上海市奉贤区南桥镇南奉公路8519号8层A、B、C、D、E室	021-61189620
58		上海局门路证券营业部	上海市黄浦区局门路222号	021-63053049
59		上海北艾路证券营业部	上海市浦东新区北艾路1766号1001、1002室	021-68700286
60		上海世纪大道证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1589号二楼04单元	021-68750918
61		上海迎春路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区迎春路873号5楼	021-58993388
62		上海普陀区武宁路证券营业部	上海市普陀区武宁路19号701、702、703、704、713室	021-62308399
63		上海浦东大道证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道720、728号10层10K室	021-68815187
64	江苏	南京标营路证券营业部	南京市秦淮区标营路4号紫荆大厦第4层	025-84499458
65		南京中山北路证券营业部	南京市中山北路168号	025-66605697
66		常州花园街证券营业部	常州市武进区湖塘镇花园街168号H-12	0519-81681228
67		江阴滨江东路证券营业部	江阴市滨江东路2号裙楼1楼107座	0510-86818238
68		苏州苏雅路证券营业部	苏州市工业园区苏雅路158号1幢302室	0512-68633106
69		盐城建军东路证券营业部	盐城市建军东路63号二层（1）	0515-81081555

70		南通世纪大道证券营业部	南通市崇川区世纪大道66号附2号202室	0513-83551118
71		无锡清扬路证券营业部	无锡市梁溪区清扬路131-3	0510-88101666
72	安徽	合肥芜湖路证券营业部	合肥市包河区芜湖路258号	0551-63505999
73		六安紫竹林路证券营业部	六安市解放路浙商商贸城紫竹林路浙商商贸城21号	0564-3211833
74	浙江	杭州西湖大道证券营业部	杭州市上城区西湖大道193号218室、211号	0571-85107808
75		杭州信诚路证券营业部	杭州市滨江区浦沿街道信诚路857号悦江商业中心12011室	0571-85365658
76		绍兴金柯桥大道证券营业部	绍兴市柯桥区柯桥蓝宝石公寓16幢114-115室	0575-85705859
77		温州新城大道证券营业部	温州市鹿城区新城大道正茂大厦 E 幢114-115号	0577-88187779
78		台州广场西路证券营业部	台州市开发区广场西路135号1层	0576-88665772
79		宁波江安路证券营业部	宁波市江北区江安路478号3幢81、83、84号	0574-83068666
80		宁波鄞奉路证券营业部	宁波市海曙区鄞奉路211号	0574-87639509
81	江西	南昌阳明路证券营业部	南昌市东湖区阳明路183号航洋大厦第三楼	0791-86807000
82	湖南	长沙芙蓉中路证券营业部	长沙市天心区芙蓉中路三段558号建鸿达现代大厦夹01、02、03	0731-88338081
83	湖北	武汉香港路证券营业部	武汉市江汉区香港路257号	027-85517277
84		襄阳春园路证券营业部	襄阳市高新区铁威公寓1幢1层8、9室	0710-3355148
85		武汉水果湖路证券营业部	武汉市武昌区水果湖横路11-13号(时尚名都)4楼	027-87325859
86	重庆	重庆科园一路证券营业部	重庆九龙坡区科园1路6号渝高未来大厦8楼	023-68626889
87		重庆沙南街证券营业部	重庆沙坪坝区沙南街001号南园2号附7号4层	023-65160686
88		重庆铜梁证券营业部	重庆铜梁区巴川街道办事处营盘路1号	023-45672680
89	福建	福州五一中路证券营业部	福州市鼓楼区五一中路57号闽东大厦2楼	0591-87556065
90		晋江长兴路证券营业部	晋江市青阳街道长兴路明鑫财富中心办公室综合楼801单元	0595-82051166
91		泉州丰泽街证券营业部	泉州市丰泽街信息大厦一楼店面及二楼办公楼	0595-68282266
92		厦门莲前东路证券营业部	厦门市思明区莲前东路652号	0592-5980765
93		莆田东圳东路证券营业部	莆田市荔城区拱辰街道东圳东路1203号	0594-2251268
94		福清西环路证券营业部	福州市福清市音西街道西环路1号国际华城 A11号楼2层201、202店面	0591-85169326
95	广东	深圳福华一路证券营业部	深圳市福田区福田街道福华一路88号中心商务大厦2101	0755-83788868
96		韶关新华南路证券营业部	韶关市武江区新华南路23号红星大厦二层11单元	0751-8800808
97		广州南沙金沙路证券营业部	广州市南沙区金沙路3号北塔首层9号	020-39006922
98		揭阳临江南路证券营业部	揭阳市榕城区临江南路以南、榕华大道以东江南新城五期(御鼎轩)第14号铺	0663-8590211
99		珠海石花西路证券营业部	珠海市香洲区石花西路215-39#商铺	0756-8880650
100	广西	南宁东葛路证券营业部	南宁市青秀区东葛路118号南宁青秀万达广场东8栋142号	0771-8066080
101		桂林穿山东路证券营业部	桂林市七星区穿山东路28号彰泰·春天北苑1栋1、2-12商铺	0773-3110778
102	内蒙古	乌兰察布恩和路证券营业部	乌兰察布市集宁区恩和路79号	0474-8281899
103		通辽和平路证券营业部	通辽市科尔沁区霍林河大街7-40与和平路交汇	0475-8959333
104	云南	昆明安康路证券营业部	昆明市西山区安康路9号	0871-65329801

(五) 其他分支机构数量与分布情况

报告期内，公司除上述分公司及证券营业部外，无其他分支机构。

八、其他有关资料

1. 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
签字会计师姓名	支力、赵幻彤

2. 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

3. 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

4. 根据中国证监会《证券公司分类监管规定》，公司近三年分类评价情况为：

2016 年公司被分类评价为 A 类 A 级证券公司；

2017 年公司被分类评价为 B 类 BBB 级证券公司；

2018 年公司被分类评价为 B 类 BBB 级证券公司。

九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更。

1. 主要会计数据（合并报表）

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	6,780,105,834.67	4,926,111,998.63	4,934,452,308.92	37.40%	4,481,994,658.63	4,487,883,088.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	301,352,976.41	666,946,558.98	666,946,558.98	-54.82%	1,314,941,187.90	1,314,941,187.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	249,595,942.64	647,204,991.44	647,204,991.44	-61.43%	1,274,794,557.53	1,274,794,557.53
其他综合收益的税后净额（元）	-678,711,081.71	-349,135,047.85	-349,135,047.85	-94.40%	-51,683,613.41	-51,683,613.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	-715,055,619.19	4,500,970,534.71	4,500,970,534.71	-115.89%	-16,228,726,898.38	-16,228,726,898.38
基本每股收益（元/股）	0.13	0.28	0.28	-53.57%	0.58	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.28	0.28	-53.57%	0.58	0.58
加权平均净资产收益率	1.96%	4.26%	4.26%	-2.30%	9.36%	9.36%

	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	65,022,874,039.77	59,938,845,413.66	59,938,845,413.66	8.48%	75,157,013,442.75	75,157,013,442.75
负债总额 (元)	48,899,030,577.60	43,133,174,721.05	43,133,174,721.05	13.37%	58,556,496,258.84	58,556,496,258.84
归属于上市公司股东的净资产 (元)	15,035,425,060.52	15,670,782,678.46	15,670,782,678.46	-4.05%	15,587,205,426.76	15,587,205,426.76

2. 主要会计数据 (母公司)

	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	2,069,606,354.74	2,158,196,383.09	2,165,348,069.74	-4.42%	3,094,356,050.49	3,099,455,054.00
净利润 (元)	167,605,726.50	434,876,827.69	434,876,827.69	-61.46%	1,075,356,823.80	1,075,356,823.80
扣除非经常性损益的净利润 (元)	132,579,155.92	421,194,692.04	421,194,692.04	-68.52%	1,049,535,173.90	1,049,535,173.90
其他综合收益的税后净额 (元)	-548,983,183.81	-175,878,803.03	-175,878,803.03	-212.14%	-145,355,966.09	-145,355,966.09
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-591,147,498.96	4,489,711,191.61	4,489,711,191.61	-113.17%	-13,838,906,020.88	-13,838,906,020.88
基本每股收益 (元/股)	0.07	0.19	0.19	-63.16%	0.48	0.48
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.19	0.19	-63.16%	0.48	0.48
加权平均净资产收益率	1.15%	2.92%	2.92%	-1.77%	7.98%	7.98%

	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	60,911,344,222.49	56,262,818,030.62	56,262,818,030.62	8.26%	70,598,709,900.50	70,598,709,900.50
负债总额 (元)	46,657,082,016.01	41,393,133,075.33	41,393,133,075.33	12.72%	55,758,476,932.09	55,758,476,932.09
所有者权益总额 (元)	14,254,262,206.48	14,869,684,955.29	14,869,684,955.29	-4.14%	14,840,232,968.41	14,840,232,968.41

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日、2018 年 9 月 7 日分别发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)和《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的有关要求,公司对财务报表格式进行修订。此项会计政策变更采用追溯调整法,本次变更影响上期合并利润表列示的其他收益金额 8,340,310.29 元,营业外收入金额-8,340,310.29 元;影响上期母公司利润表列示的其他收益金额 7,151,686.65 元,营业外收入金额-7,151,686.65 元。

3. 合并财务报表部分数据

单位: (人民币)元

项目名称	2018 年末	2017 年末	增减百分比
货币资金	11,569,794,622.18	11,190,786,791.47	3.39%
结算备付金	1,367,046,169.41	2,251,388,617.67	-39.28%
融出资金	6,978,155,626.96	8,432,262,843.81	-17.24%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,044,401,103.55	7,983,897,772.33	151.06%
买入返售金融资产	6,746,993,962.52	8,510,407,942.01	-20.72%
应收款项	398,275,937.70	593,664,928.55	-32.91%
应收利息	679,360,039.24	335,365,400.43	102.57%
存出保证金	2,001,906,444.89	2,133,868,335.16	-6.18%

可供出售金融资产	11,219,222,792.95	15,217,345,107.23	-26.27%
长期股权投资	628,339,997.57	599,463,841.15	4.82%
投资性房地产	78,889,464.36	31,582,362.13	149.79%
固定资产	665,222,310.85	707,680,675.36	-6.00%
无形资产	238,979,140.72	221,084,724.70	8.09%
商誉	75,920,803.93	75,920,803.93	0.00%
递延所得税资产	655,848,672.76	321,991,018.48	103.69%
其他资产	1,672,710,655.18	1,313,902,559.47	27.31%
应付短期融资款	4,503,650,000.00	2,900,000,000.00	55.30%
拆入资金	-	1,750,000,000.00	-100.00%
卖出回购金融资产款	14,514,217,616.44	7,226,849,903.84	100.84%
代理买卖证券款	10,556,653,817.09	11,525,519,383.00	-8.41%
应付职工薪酬	679,227,555.34	768,170,366.03	-11.58%
应交税费	94,379,434.16	219,211,756.56	-56.95%
应付款项	745,584,508.57	213,044,253.55	249.97%
应付利息	325,841,230.34	516,622,712.57	-36.93%
预计负债	1,213,600.00	-	-
应付债券	9,946,190,203.34	6,171,170,031.94	61.17%
递延所得税负债	159,505,671.92	148,167,217.06	7.65%
其他负债	7,369,977,969.53	11,147,907,387.81	-33.89%
股本	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00	0.00%
资本公积	5,749,787,563.89	5,749,787,563.89	0.00%
其他综合收益	-722,323,371.55	-29,522,549.09	-2,346.68%
盈余公积	864,069,371.64	847,308,798.99	1.98%
一般风险准备	1,900,250,798.27	1,705,502,849.12	11.42%
未分配利润	4,903,187,783.27	5,057,253,100.55	-3.05%
项目名称	2018年	2017年	增减百分比
手续费及佣金净收入	1,320,757,381.40	1,650,568,226.47	-19.98%
利息净收入	78,300,570.72	-127,385,705.57	161.47%
投资收益	1,402,866,099.75	1,556,422,958.74	-9.87%
公允价值变动收益	237,695,202.22	8,180,718.47	2,805.55%
汇兑收益	-625,407.62	-1,261,603.34	50.43%
其他业务收入	3,721,684,601.08	1,839,283,824.29	102.34%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	167,108.64	-55,420.43	401.53%
其他收益	19,260,278.48	8,699,310.29	121.40%
税金及附加	27,836,518.97	26,891,746.34	3.51%
业务及管理费	2,099,924,593.28	2,084,689,579.53	0.73%
资产减值损失	681,125,085.08	231,045,482.53	194.80%
其他业务成本	3,722,109,845.34	1,828,576,991.39	103.55%
营业外收入	57,584,883.22	23,782,196.69	142.13%
营业外支出	7,391,615.48	6,458,135.16	14.45%
所得税费用	-12,651,504.02	77,869,582.06	-116.25%
净利润	311,954,563.76	702,702,988.60	-55.61%

4. 母公司财务报表部分数据

单位：(人民币)元

项目名称	2018年末	2017年末	增减百分比
------	--------	--------	-------

货币资金	9,387,154,993.65	9,157,082,042.82	2.51%
结算备付金	1,335,731,986.36	2,213,341,182.11	-39.65%
融出资金	6,978,155,626.96	8,432,262,843.81	-17.24%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,018,040,101.53	6,956,446,485.90	173.39%
买入返售金融资产	6,493,993,962.52	8,392,157,942.01	-22.62%
应收款项	332,028,117.97	448,760,410.11	-26.01%
应收利息	767,168,555.97	378,129,746.19	102.89%
存出保证金	848,004,154.67	1,360,117,020.02	-37.65%
可供出售金融资产	8,703,943,089.58	12,327,337,485.21	-29.39%
长期股权投资	3,701,050,400.40	3,663,616,821.60	1.02%
投资性房地产	154,899,732.99	109,845,372.77	41.02%
固定资产	578,036,309.89	616,360,407.22	-6.22%
无形资产	208,275,177.42	196,438,051.12	6.03%
递延所得税资产	541,901,355.09	261,688,578.54	107.08%
其他资产	1,861,154,362.49	1,731,001,951.41	7.52%
应付短期融资款	4,503,650,000.00	2,900,000,000.00	55.30%
拆入资金	-	1,750,000,000.00	-100.00%
卖出回购金融资产款	14,514,217,616.44	7,226,849,903.84	100.84%
代理买卖证券款	9,036,167,302.35	10,212,309,265.58	-11.52%
应付职工薪酬	549,951,232.00	620,954,917.81	-11.43%
应交税费	32,281,875.89	165,066,218.22	-80.44%
应付款项	515,050,146.42	111,119,493.11	363.51%
应付利息	325,841,230.34	516,622,712.57	-36.93%
预计负债	1,213,600.00	-	-
应付债券	9,946,190,203.34	6,171,170,031.94	61.17%
递延所得税负债	138,056,011.65	111,581,268.80	23.73%
其他负债	7,093,422,988.10	11,061,128,821.37	-35.87%
股本	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00	0.00%
资本公积	5,731,707,549.24	5,731,707,549.24	0.00%
其他综合收益	-637,690,232.27	-88,707,048.46	-618.87%
盈余公积	869,511,997.21	852,751,424.56	1.97%
一般风险准备	1,739,023,994.42	1,705,502,849.12	1.97%
未分配利润	4,211,255,982.88	4,327,977,265.83	-2.70%
项目名称	2018年	2017年	增减百分比
手续费及佣金净收入	768,351,912.93	1,053,768,818.02	-27.09%
利息净收入	85,205,185.56	-103,626,831.04	182.22%
投资收益	1,000,219,531.35	1,190,512,241.15	-15.98%
公允价值变动收益	183,143,119.42	-5,835,030.69	3,238.68%
汇兑收益	1,029,833.93	-1,261,603.34	181.63%
其他业务收入	21,979,183.70	24,344,682.33	-9.72%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	167,939.88	-64,893.34	358.79%
其他收益	9,509,647.97	7,510,686.65	26.61%
税金及附加	22,955,312.61	22,510,888.59	1.97%
业务及管理费	1,452,993,076.59	1,540,709,480.64	-5.69%
资产减值损失	508,748,454.45	166,206,380.93	206.09%
其他业务成本	3,226,354.58	3,181,551.04	1.41%

营业外收入	44,201,784.85	15,000,988.55	194.66%
营业外支出	7,105,599.41	3,909,827.67	81.74%
所得税费用	-48,826,384.55	8,954,101.73	-645.30%
净利润	167,605,726.50	434,876,827.69	-61.46%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,340,452,915
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1288

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

十、境内外会计准则下会计数据差异

目前，公司暂未按照国际会计准则披露 2018 年度财务报告。本部分内容不适用。

十一、分季度主要财务指标

1. 主要财务指标（合并报表）

单位：（人民币）元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	945,476,451.54	1,111,224,324.57	2,080,473,029.87	2,642,932,028.69
归属于上市公司股东的净利润	132,905,501.51	115,670,586.41	22,365,271.43	30,411,617.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,912,383.83	107,175,848.90	18,124,290.59	-1,616,580.68
经营活动产生的现金流量净额	534,685,880.66	2,094,561,675.26	-1,564,566,353.72	-1,779,736,821.39

2. 主要财务指标（母公司）

单位：（人民币）元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	403,256,658.57	402,930,771.15	432,373,840.43	831,045,084.59
净利润	81,127,205.94	71,810,622.35	24,498,837.89	-9,830,939.68
扣除非经常性损益的净利润	77,837,457.56	69,821,532.80	22,129,922.25	-37,209,756.69
经营活动产生的现金流量净额	814,379,516.83	2,137,615,504.19	-2,333,468,955.93	-1,209,673,564.05

上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异。

十二、非经常性损益项目及金额（合并报表）

单位：（人民币）元

项目名称	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	26,701,708.94	-986,063.22	-804,169.29
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	33,003,029.22	22,050,220.87	49,568,475.61

量持续享受的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,915,916.70	4,903,793.74	4,732,487.39
小计	69,620,654.86	25,967,951.39	53,496,793.71
减：非经常性损益的所得税影响数	17,471,933.28	6,496,436.92	13,375,803.13
扣除所得税影响后的非经常性损益	52,148,721.58	19,471,514.47	40,120,990.58
其中：归属于上市公司股东的非经常性损益	51,757,033.77	19,741,567.54	40,146,630.37
归属于少数股东的非经常性损益	391,687.81	-270,053.07	-25,639.79

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

项目	涉及金额（元）	原因
交易性金融资产、衍生工具及可供出售金融资产的投资收益	1,329,963,635.20	由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。
交易性金融资产及衍生工具公允价值变动损益	237,695,202.22	由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。

十三、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：（人民币）元

项目名称	2018年末	2017年末	增减百分比
核心净资本	8,002,108,910.45	9,015,977,460.15	-11.25%
附属净资本	3,100,000,000.00	4,507,988,730.08	-31.23%
净资本	11,102,108,910.45	13,523,966,190.23	-17.91%
净资产	14,254,262,206.48	14,869,684,955.29	-4.14%
各项风险资本准备之和	6,378,285,396.06	6,758,802,063.15	-5.63%
表内外资产总额	53,522,519,227.69	47,763,044,725.50	12.06%
风险覆盖率	174.06%	200.09%	-26.03%
资本杠杆率	16.45%	20.55%	-4.10%
流动性覆盖率	177.51%	145.81%	31.70%
净稳定资金率	145.57%	121.93%	23.64%
净资本/净资产	77.89%	90.95%	-13.06%
净资本/负债	29.89%	43.63%	-13.74%
净资产/负债	38.37%	47.97%	-9.60%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	25.15%	26.33%	-1.18%
自营固定收益类证券/净资本	231.70%	126.19%	105.51%

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务及经营模式

公司以“致力于客户成长，成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”为长远发展愿景，并确定了“以中小企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的公司定位，通过不断强化“以客户为中心”的服务理念和提供全方位、多元化、专业化的金融服务，更好满足客户日益多样化的需求。公司依托齐全的业务资质，主要从事的业务包括大零售业务、大投行业务、投资与销售交易业务和资产管理业务四个板块，具体如下：

大零售业务板块由经纪业务和信用交易业务组成。经纪业务主要为客户提供证券及期货经纪、财富管理等服务，并代销金融产品；信用交易业务是公司基于客户信用进行的资金、证券信贷类业务，主要包括融资融券、股票质押式回购交易等业务。公司通过开展大零售业务赚取手续费、顾问费、佣金及利息收入。

大投行业务板块由传统投行业务和股转业务组成。传统投行业务主要为企业客户提供上市保荐、股票承销、债券承销、并购及财务顾问等服务；股转业务主要是为中小企业在新三板的挂牌、定增、做市等方面提供服务。公司通过开展大投行业务赚取承销佣金、保荐费、顾问费及投资收入。

投资与销售交易业务板块主要从事权益产品、固定收益产品、衍生品的交易、另类投资业务及证券研究咨询业务。公司通过开展投资与销售交易业务赚取投资收入和投资咨询收入。

资产管理业务板块主要为客户提供资产管理、公募基金管理服务和私募基金业务。其中，私募基金业务主要是设立募集私募股权基金、创投基金、并购基金、产业基金及与股权投资有关的财务顾问业务。公司通过开展资产管理业务赚取顾问费、管理费、投资收入及业绩报酬。

报告期内，公司立足市场，围绕整体战略规划，紧跟行业发展趋势和监管形势，坚持深化业务转型创新，完善业务多元化和区域布局，统筹推进各业务板块协同发展，积极推动业务链条的横向拓展和纵向延伸，持续强化合规和风险管控能力。公司各项业务运营稳健，主要业务和经营模式在报告期内没有发生重大变化。

（二）证券行业情况及公司的行业地位

2018年，全球经贸、政治格局深刻变化，外部环境严峻性凸显；国内经济延续转型趋势，稳中有进，但下行压力有所上升；监管新政不断落地。在内外因素影响下，证券市场活跃度

降低，行业经营面临较大压力，但龙头券商凭借较强的竞争能力保持优势地位，行业集中度持续攀升。

2018年，受二级市场低迷和交易佣金持续走低的双重影响，行业经纪业务收入出现较大幅度下滑；A股市场股指下滑，对冲工具不足，权益类自营投资收益不理想；资管新规对行业影响重大，资管业务加速向主动管理转型，主动管理能力差异导致券商资产管理业务收入分化；一级市场发行审核趋严趋缓，IPO数量缩减，投行业务承销收入下滑；新三板业务挂牌企业数量负增长，做市业务呈继续收缩态势；债券市场行情持续向好，固定收益投资取得较好收益；信用交易业务规模收缩，收入有所下滑；随着资本市场国际化不断深入，境外业务成为龙头券商重要的收入来源。

根据中国证券业协会统计，2018年，行业实现营业收入2,662.87亿元，同比下降14.47%；实现净利润666.20亿元，同比下降41.04%。截至2018年末，行业总资产6.26万亿元，同比增长1.95%；行业净资产1.89万亿元，同比增长2.16%。行业整体收益同比下滑，但资产实力持续提升。

截至报告期末，公司总资产为650.23亿元，同比上涨8.48%；归属于上市公司股东的所有者权益为150.35亿元，同比下降4.05%；报告期内，公司实现营业收入67.80亿元，同比上涨37.40%；实现归属于上市公司股东的净利润3.01亿元，同比下降54.82%。

二、主要资产重大变化情况

（一）主要资产重大变化情况

报告期内，公司股权资产、固定资产、无形资产、在建工程等资产不存在重大变化情况，其他资产变化情况详见本报告“第四节、经营情况讨论与分析-五、资产及负债状况”部分内容。

（二）主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）建立科学完善的法人治理结构

按照现代企业制度的要求，公司不断完善股东大会、董事会、监事会和经理层组成的治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责清晰、相互分离、相互制衡的运作机制，保证了公司持续、独立和稳定发展。

公司形成了健全完善的经营管理体系，坚持以业务为导向，以客户为中心，科学调整组织架构，优化资源配置，以市场化理念开展经营和管理活动。按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，公司持续完善内部控制机制，有效保证公司经营管理合法合规、资产安全、财

务报告及相关信息真实完整，公司经营效率和效果不断提高，公司健康、稳定发展。

（二）形成多元化协同发展的综合金融服务平台

公司作为拥有全业务牌照的综合证券服务商，各项主营业务均衡发展，收入结构日趋优化。同时，公司全资持有东证融汇、东证融通、东证融达，控股渤海期货、东方基金，参股银华基金，形成了多元化的业务发展平台，各业务条线优势互补、融合创新、协同发展。公司以客户为中心，以客户需求为导向，提供多种金融产品和服务，综合金融服务作用进一步加强，已经在全国形成了较强的规模优势和品牌优势。

（三）拥有经验丰富的管理团队和优秀、稳定的人才队伍

经过多年健康发展，公司董事、监事、高级管理人员、各业务机构管理人员及业务骨干对于证券及金融行业以及与证券市场相关的法律法规、运作规则的理解和把握更加深刻、准确，在公司管理、业务经营、投资决策、关联交易控制、同业竞争处理等方面保持着良好的记录。公司已建立和完善了多层次的人才储备体系和选拔培养体系，汇聚了一批素质高、经验丰富的投资银行保荐代表人、投资管理专家、优秀研究员等专业证券人才和管理精英，形成了良好的企业文化，具有很强的凝聚力和忠诚度。

（四）构建完善的业务开展平台及广泛的营销网络

公司已搭建完成三地三中心业务运营架构，长春作为管理、决策和经纪业务、信用交易业务运行中心；北京作为承销与保荐、固定收益、私募基金业务运行中心；上海作为证券资产管理、证券自营、另类投资、证券研究及技术灾备中心。三中心相互支撑，密切配合，协调发展，确保公司业务稳健运行。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有 46 家分公司（含 43 家区域分公司），104 家证券营业部，营业网点分布于全国 28 个省、自治区、直辖市的 67 个大中城市，覆盖了中国主要的经济发达地区，为公司业务开展提供了丰富的营销渠道和充足的客户资源。公司立足吉林、面向全国，已搭建完成较为完善的业务开展平台和遍布全国主要经济发达地区的营销网络体系。

（五）建立全面覆盖业务的合规风险管理体系

公司一直坚持稳中求进的经营理念，坚守合规底线，对各项业务经营中面临的所有风险进行管理，强调业务规模、业务收益与风险承受能力、资本充足水平相匹配，不因对利润的追求而牺牲对风险的管控。公司秉承审慎、稳健的经营策略，建立了全面风险管理体系，并严格落实和执行。多年来，公司资产质量优良，各项风险管理指标均优于监管指标，具有较强的风险管理和抵御能力。

报告期内，在监管趋严、市场波动、风险事件频发的市场环境下，公司始终坚持以合规

经营和风险控制为根本，及时调整、优化风险管理策略，各项业务平稳运行，确保公司在总体风险可测、可控、可承受的范围内开展经营。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，全球经济增长分化明显，美国经济表现一枝独秀，其他经济体增长放缓，全球金融市场波动加剧，外部环境严峻性凸显；国内经济稳中有进，但下行压力加大。报告期内，A股市场总体震荡走低，各主要指数均有不同幅度下降；两市成交额震荡下行，两融余额单边萎缩，股票质押业务风险敞口扩大；股票发行市场规模大幅收缩，新三板市场持续低迷；债券二级市场走出牛市行情，债券融资规模有所回升；资产管理业务规模大幅回落，业务加速转型。与此同时，资本市场制度建设取得新进展，风险持续化解，改革不断推进，对外开放进一步加速，资本市场运行体系更加完善。

2018年，在市场环境深刻变化、行业业绩持续分化的背景下，公司顺应监管和行业发展趋势，严守合规底线，加大风险管控，不断提升管理水平，积极推进业务转型升级，公司各项工作有序开展。报告期内，公司经纪业务多元化转型取得成效，营业网点布局更加完善；股权融资和债券融资业务排名较去年有所提升；股转业务保持行业优势地位；固定收益业务投资表现优异；权益类投资业务收益率优于市场各主要指数；两融业务市场份额稳步增长；期货业务客户权益增速优于行业；资产管理业务顺应形势，回归本源，顺利完成产品改造，主动管理能力有效提升；另类投资业务积极转型；私募基金业务稳健发展；研究咨询业务在外部市场开发、内部服务方面进一步加强。同时，公司持续提升融资能力和资金使用效率，加强中后台服务和管理能力，提高人力资源配置效率，不断优化合规及风控管理体系，完善公司全面风险识别、评估与控制标准，加大金融科技的投入、推广和应用，为公司各项业务稳健运营提供良好保障。

报告期内，公司战略规划稳步推进，经营稳健，市场竞争力得到有效提升。但受市场等外部因素影响，公司经纪、自营、投行等业务收入下降，使得公司整体经营业绩出现了下滑，公司在寻求转型突破的过程中仍面临较大挑战。

二、主营业务分析

（一）收入与成本

1. 营业收入构成

单位：（人民币）元

项目	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
手续费及佣金净收入	1,320,757,381.40	19.49%	1,650,568,226.47	33.45%	-19.98%
利息净收入	78,300,570.72	1.15%	-127,385,705.57	-2.58%	161.47%

投资收益	1,402,866,099.75	20.69%	1,556,422,958.74	31.54%	-9.87%
公允价值变动收益	237,695,202.22	3.51%	8,180,718.47	0.17%	2805.55%
汇兑收益	-625,407.62	-0.01%	-1,261,603.34	-0.03%	50.43%
其他业务收入	3,721,684,601.08	54.89%	1,839,283,824.29	37.27%	102.34%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	167,108.64	0.00%	-55,420.43	0.00%	401.53%
其他收益	19,260,278.48	0.28%	8,699,310.29	0.18%	121.40%
营业收入合计	6,780,105,834.67	100%	4,934,452,308.92	100%	37.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

利息净收入同比增长 161.47%，主要是由于利息支出比上年度减少所致；公允价值变动收益同比增长 2805.55%，主要是由于交易性金融资产浮盈增大所致；汇兑收益同比增加 50.43%，主要是由于汇率下降所致；其他业务收入同比增加 102.34%，主要是由于期货子公司现货业务规模增加所致；资产处置收益同比增加 401.53%，主要是本期处置车辆所致；其他收益同比增加 121.40%，主要是由于本期政府补助项目较上期增加。

2. 公司已签订的重大业务合同情况

适用 不适用

3. 营业支出构成

单位：（人民币）元

营业支出构成项目	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业支出比重	金额	占营业支出比重	
税金及附加	27,836,518.97	0.43%	26,891,746.34	0.64%	3.51%
业务及管理费	2,099,924,593.28	32.15%	2,084,689,579.53	49.98%	0.73%
资产减值损失	681,125,085.08	10.43%	231,045,482.53	5.54%	194.80%
其他业务成本	3,722,109,845.34	56.99%	1,828,576,991.39	43.84%	103.55%
营业支出合计	6,530,996,042.67	100.00%	4,171,203,799.79	100.00%	56.57%

资产减值损失同比增加 194.80%，主要是由于市场波动影响，本期计提可供出售金融资产减值损失及股票质押回购减值损失所致；其他业务成本同比增加 103.55%，主要是由于期货子公司现货业务规模增加所致。

4. 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司本期无新纳入合并范围的主体；因股权处置深圳合创源石油技术发展有限公司不再纳入合并范围。

（二）费用

单位：（人民币）元

项目	2018年	2017年	同比增减
业务及管理费	2,099,924,593.28	2,084,689,579.53	0.73%

相关数据同比发生重大变动的主要驱动因素说明

适用 不适用

（三）研发投入

适用 不适用

（四）现金流

单位：（人民币）元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,442,776,448.68	16,505,223,102.08	-42.79%
经营活动现金流出小计	10,157,832,067.87	12,004,252,567.37	-15.38%
经营活动产生的现金流量净额	-715,055,619.19	4,500,970,534.71	-115.89%
投资活动现金流入小计	8,532,420,609.29	6,135,482,599.41	39.07%
投资活动现金流出小计	8,315,028,788.11	5,868,376,973.16	41.69%
投资活动产生的现金流量净额	217,391,821.18	267,105,626.25	-18.61%
筹资活动现金流入小计	19,567,000,000.00	8,088,340,000.00	141.92%
筹资活动现金流出小计	19,580,618,055.98	19,628,012,125.69	-0.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,618,055.98	-11,539,672,125.69	99.88%
现金及现金等价物净增加额	-506,036,639.22	-6,780,389,087.00	92.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

公司（合并报表）2018年度现金及现金等价物净减少5.06亿元，其中：

1. 经营活动产生的现金净流出7.15亿元，主要是公司交易性金融资产规模增加、偿还拆入资金等原因所致；

2. 投资活动产生的现金流入2.17亿元，主要是公司取得投资收益等原因所致；

3. 筹资活动产生的现金净流出0.14亿元，主要是公司长期负债规模变化所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2018年，公司实现净利润3.01亿元，与本期经营活动产生的现金净流量有差异，主要是因为后者受经纪业务客户保证金、回购业务、交易性金融资产及融出资金规模变化等因素的影响，导致公司经营现金净流量为负。

三、主营业务构成情况

（一）主营业务分业务情况

公司主营业务包括证券经纪业务、投资银行业务、证券投资业务、资产管理业务、信用交易业务几项业务。报告期内，证券经纪业务收入同比下降21.40%，营业利润率同比下降17.90个百分点；投资银行业务收入同比下降40.84%，营业利润率同比增长8.14个百分点；证券投资业务收入同比增长82.85%，营业利润率同比增长3.43个百分点；资产管理业务收入同比下降59.21%，营业利润率同比下降174.65个百分点；信用交易业务收入同比下降3.67%，营业利润率同比下降17.05个百分点。

单位：（人民币）元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
证券经纪业务	686,364,283.84	523,547,990.30	23.72%	-21.40%	2.70%	-17.90%
投资银行业务	193,109,099.33	174,357,523.36	9.71%	-40.84%	-45.74%	8.14%
证券投资业务	810,703,010.63	129,631,076.01	84.01%	82.85%	50.56%	3.43%
资产管理业务	84,955,798.31	208,077,146.00	-144.92%	-59.21%	42.17%	-174.65%
信用交易业务	976,970,747.97	191,813,751.02	80.37%	-3.67%	633.04%	-17.05%

注：证券经纪业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入；信用交易业务营业支出未包含公司融入资金成本。

主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

1. 大零售业务板块

(1) 经纪业务

2018年，证券市场持续低迷，A股市场总体震荡走低，沪深两市股票总成交额为100.44万亿元，较2017年同比下降17.85%；行业总体佣金率下滑速度减缓，基本稳定在较低水平，经纪业务竞争日趋激烈。

报告期内，公司继续推动经纪业务转型升级，坚持以客户为中心，打造特色业务，培育新环境下的经纪业务核心竞争能力。公司进一步优化和完善营业网点区域布局，加大拓户引资力度，推进营业网点业务多元化和平台化转变，不断强化营业网点的日常运维和风险管理；加快发展财富管理业务，从为客户提供基础投顾业务向资产配置服务以及综合财富管理服务转型；加速IT技术对经纪业务的个性化支持和驱动引领能力，推动线上线下融合，经纪业务盈利模式不断优化。

报告期内，公司实现AB股基金交易量15,686.55亿元，市场份额较去年小幅下滑。（详见下表）

公司 2018 年代理买卖证券情况

证券类别		2018 年（亿元）	市场份额	2017 年（亿元）	市场份额
股票	A 股	13,699.37	7.60%	17,464	7.77%
	B 股	5.18	4.07%	7	3.58%
基金		1,982	9.65%	3,193	16.28%

注：表内数据含基金公司和公司自营等专用席位产生的交易量；B 股交易量为外币折合成人民币交易量。

机构客户业务方面，报告期内，公司完成机构客户服务体系建设，积极开展增量机构客户开发，搭建外部同业渠道，为机构项目落地提供有效支持；通过提供专业、丰富、实用的产品服务方案，切实满足机构客户个性化需求；进一步巩固加强与银行、信托、基金公司等外部金融机构的合作和服务力度，并不断完善机构业务合作机制，推动机构合作项目成功落地。

财富管理业务方面，报告期内，公司继续推动经纪业务向财富管理转型，大力开展投资顾问签约业务，丰富投资顾问展业形式，加强投资顾问团队建设；初步建立了公司总部+分公司+营业部的三级投资顾问服务体系，为客户提供差异化的产品选择；积极建设财富 500、财富 50 俱乐部，通过组织丰富多样的俱乐部活动，为公司中高端客户提供综合财富管理服务；通过公司“融 e 通”手机客户端上线经纪业务财富品牌“抱米学堂”，为投资者打造专业的学习平台。

金融产品销售及衍生品经纪业务方面，报告期内，公司致力于深化“机构服务引领+产品销售推动”特色经营战略，持续丰富销售业务产品线，加强各渠道产品代销合作，积极转变销售策略和服务方式，收入提升；公司股票期权经纪业务客户数量和交易量稳步提升，整体业务取得了较好的发展，截至报告期末，公司累计开通期权账户市场占比 4.09%，累计开户数在全市场排名第 9 位；报告期内成交量市场占比 1.595%，行业排名第 14 位，略有上升；公司持续平稳开展期货中间介绍业务，加强 IB 业务资格管理，提升与期货公司互动合作，提高客户服务水平，客户数量稳步增加，业务规模逐步拓展。

公司 2018 年代理销售金融产品情况表

单位：（人民币）元

产品类别	代理销售总金额	代理销售总收入
证券投资基金	3,949,307,863.94	10,452,934.87
银行理财产品	837,468,700.00	61,348.32
其他类型产品	420,958,500.00	2,742,218.98
合计	5,207,735,063.94	13,256,502.17

柜台市场业务方面，公司依托报价系统开展柜台业务，发行收益凭证，截至报告期末，收益凭证存续规模为 24.54 亿元；区域性股权市场业务方面，报告期内，公司共获得 11 家

区域股权交易中心会员资格，新增推荐挂牌项目 75 单。

港股通业务方面，报告期内，公司港股通业务不断推进，开通业务权限客户数量、总成交额均同比大幅增长。截至报告期末，公司沪港通下港股通总成交额市场占比 7.39%，深港通下港股通总成交额市场占比 2.87%。

互联网金融业务方面，报告期内，公司持续打造“融 e 通”移动综合金融业务平台，对理财商城、资讯、投顾等板块升级迭代，全面提升客户体验，更好帮助投资者进行投资决策。同时，公司加强金融科技研究，探索 APP 生物识别技术，制定智能客服系统建设规划，提升公司智能化服务能力，降低服务成本，为客户赋能；搭建公司大数据技术平台，推进自主研发平台建设，为公司业务开展提供有力技术支撑。

（2）信用交易业务

① 融资融券业务

截至 2018 年末，沪深两市融资融券余额 7,557.04 亿元，较上年末减少 26.36%。其中，融资余额 7,489.81 亿元，占比 99.11%；融券余额 67.23 亿元，占比 0.89%。

报告期内，公司稳健开展融资融券业务，多措并举加强风险控制，并通过深化差异化服务、提升交易便捷性等方式持续做好客户服务。截至报告期末，公司融资融券余额为 70.48 亿元，同比减少 17.06%，其中融券余额为 0.53 亿元，同比增长 10.42%。

② 股票质押式回购交易业务

报告期内，公司审慎推进股票质押式回购交易业务，进一步强化新增项目审核，在防范风险的基础上积极把握业务机会，并努力做好存量项目的贷后管理和风险化解工作。截至报告期末，公司以自有资金作为融出方参与股票质押式回购交易业务待购回初始交易金额 62.84 亿元，同比下降 13.34%。

2. 大投行业务板块

（1）投资银行业务

2018 年，股权融资业务出现了结构性变化，其中 IPO 数量与增发融资规模均大幅下降，再融资审核呈现前紧后松态势，但发行难度加大，可转债融资规模有所提升；债券业务发行规模小幅上升，债券发行审核和监管趋严，发行成本仍维持较高水平；并购市场遇冷，2018 年下半年监管政策改善后，并购交易呈回暖趋势；新三板市场低迷，股转业务新增挂牌企业数量大幅减少，企业摘牌数量大幅增加，做市业务继续处于收缩态势。

公司顺应市场形势变化，积极推进投行业务战略转型，实施团队和业务结构优化；加强属地化和专业化服务，保持股权业务平稳发展；加深与债券业务重点客户战略合作；在并购业务相关领域形成自身特色和竞争优势；保持公司股转业务的行业优势地位，坚持“做优做

精”的做市策略，进一步提升公司在新三板市场的影响力。

① 股票承销与保荐业务

2018年，行业完成 IPO 项目105家，募集金额1,378.15亿元，同比减少40.11%；完成增发项目267家，募集金额7,523.53亿元，同比减少40.78%；完成配股项目15家，融资金额228.32亿元，同比增长40.10%。公司把握市场机会，完成股权融资项目3家。其中，完成 IPO 项目1家，完成增发项目2家。2018年，公司股票承销家数排名并列第24位，IPO 承销家数排名并列第25位。

② 债券承销业务

2018年，债券市场共发行公司债1,522只，融资金额1.66万亿元，同比增长50.91%；发行企业债286只，融资金额2,418.38亿元，同比减少35.18%。公司完成债券项目15个，其中公司债项目12个，企业债项目3个，融资金额合计为80.82亿元，同比增长8.34%。

公司 2018 年及以前年度证券承销业务开展情况

类别		承销次数		承销金额(万元)		承销收入(万元)	
		2018 年度	以前年度累计	2018 年度	以前年度累计	2018 年度	以前年度累计
主承销	新股发行	1	32	55,945.00	1,174,781.88	2,900.00	57,263.54
	增发新股	1	23	45,000.00	2,989,915.55	308.96	33,783.97
	配股	1	18	59,794.55	588,589.21	1,226.42	10,649.43
	债券	15	60	808,200.00	4,424,500.00	4,822.50	44,904.04
	可转换公司债		0		0.00		0.00
	基金		0		0.00		0.00
	小计	18	133	968,939.55	9,177,786.64	9,257.88	146,600.98
副主承销	新股发行		20		99,882.38		557.62
	增发新股		4		30,680.88		97.39
	配股		8		42,731.44		4.00
	债券	1	12		72,500.00	1.88	310.5
	可转换公司债		3		45,500.00		55.22
	基金		0		0.00		0.00
	小计	1	47		291,294.70	1.88	1,024.73
分销	新股发行		87		534,139.52		309.37
	增发新股		10		268,235.76		527.27
	配股		54		199,162.11		330.10
	债券	1	82		3,424,000.00	1.89	353.28
	可转换公司债	1	7		18,400.00	4.72	40.40
	基金		1		20,200.00		3.00
	小计	2	241		4,464,137.39	6.61	1,563.42

③ 并购与财务顾问业务

2018年，并购市场共发生交易12,178次，交易金额3.35万亿元，同比减少33.66%。报告期内，公司积极开展资产重组、新三板兼并收购、财务顾问等创新业务，完成并购及财务顾问项目10个，包括资产重组项目1个，财务顾问项目9个，实现了并购业务的多元化发展。

(2) 全国中小企业股份转让业务

① 挂牌业务

2018年，新三板市场新增挂牌企业数量锐减，摘牌数量大幅增加。全年新增挂牌企业569家，同比下降73.50%；累计挂牌企业10,691家，同比下降8.08%。公司2018年新增挂牌企业13家，累计挂牌行业排名第9位；年末督导的全部挂牌公司家数321家，行业排名第7位。

② 做市业务

2018年，新三板市场做市企业数量持续减少，做市企业数量由年初1,343家下降到年末1,083家，做市指数从年初994点下降到年末719点。公司全年累计退出做市企业54家，2018年末提供做市报价服务企业97家，数量排名行业第12位；做市交易企业中创新层企业数量为76家，位居行业前列。

3. 投资与销售交易业务板块

（1）权益类投资业务

2018年，国内外风险因素加剧，股票市场大幅下跌，公司权益类投资业务加强对市场、行业及公司的分析研判，积极防范和化解风险，持续调整资产配置结构，在风险可控的范围内，谨慎开展投资。

（2）固定收益类投资业务

2018年，债券市场呈现无风险利率震荡下行、高等级信用利差压缩的行情；同时，民营企业和地方政府融资平台面临较大融资压力，中低评级信用债违约风险加剧，中低等级信用利差加速扩大。公司根据市场变化及时调整大类资产配置方向，加大固定收益投资规模，超配利率债和高等级信用债；持续加强信用风险防范，精选中低等级信用债持仓个券，根据不同类别现券的流动性采取息差和半息差套利策略，提高投资组合的盈利能力与风险抵御能力。同时，公司积极推动尝试做市业务、销售交易等资本中介业务，不断优化业务构成，持续提升公司市场活跃度和影响力。

（3）股票期权投资业务

2018年，公司股票期权投资业务坚持低风险投资策略，有效利用期权的风险管理功能，经受住了标的大幅波动的考验，并抓住市场机会，运用多种策略，与现货、期货相结合，盈利同比大幅增长。

（4）另类投资业务

公司设立全资子公司东证融达开展另类投资业务。2018年，东证融达加强对重点行业、重点投资标的的深入研究，积极拓展业务渠道，以价值投资为主要方向，聚焦高端制造、大消费、医疗、信息技术等行业领域，精选优质项目实施投资。推进项目方向覆盖股权项目投资、并购基金投资、不动产基金投资等，各项业务稳健运行。

（5）研究咨询业务

2018年，公司证券研究咨询业务的研究和销售团队规模稳定，结构优化，致力于塑造研究品牌，提升行业影响力。外部市场拓展方面，进一步打造成为机构客户的研究服务平台，为机构投资者提供研究服务，基本实现公募基金、保险资管、证券公司资管、自营和私募基金等机构客户的研究服务全覆盖，并把握保险资金放开、合格境外机构投资者持续增加以及私募蓬勃发展的机会，不断扩大服务对象范围；内部服务方面，进一步打造成为公司业务的智力支持平台和项目协作平台，建立制度化模式和流程，为公司决策、各业务条线发展提供强有力的研究支持，构建“研究咨询+”的业务协同体系和协同产品线，促进公司与机构客户建立战略合作。

报告期内，公司研究业务收入稳步增长，研究服务数量和质量均得到较好提升，共完成研究报告 3,405 篇，分析师路演 5,400 余次，电话会议 97 次，公司调研 688 次，举办 7 次大型的策略会、上市公司交流会和 13 次行业专题策略会。

4. 资产管理业务板块

（1）东证融汇资产管理业务

公司设立全资子公司东证融汇经营证券资产管理业务。2018年，东证融汇顺应监管要求和市场形势变化，完成了存量小集合资产管理计划的改造；把握行业变革机会，积极开展业务转型，回归资产管理业务本源，优化产品线构成，有效提升主动管理业务规模占比；积极打造以主动管理能力为核心、以客户为中心的多元化、多层次的产品体系和营销体系，新发行了17只集合资产管理计划。2018年，受行业新规和市场大幅波动的影响，东证融汇证券资产管理业务规模和营业利润较同期均有所回落。

（2）基金业务

公司通过控股子公司东方基金、参股公司银华基金开展基金管理业务。

根据中国基金业协会统计，截至报告期末，公募基金资产管理规模合计 13.03 万亿元，较 2017 年增长 12.33%。2018 年，东方基金积极把握债券市场的行情，固定收益类基金取得较好收益。报告期内，东方基金新增产品 4 只，募集规模 13.90 亿元；截至报告期末，东方基金存续产品 40 只，存续规模 181.53 亿元，排名第 70 位；银华基金新增产品 24 只，募集规模 289.08 亿元；截至报告期末，银华基金存续产品 111 只，存续规模 2,504.24 亿元，排名第 19 位。

基金业务产品及规模情况

类别	年内新增产品（只）	募集规模（亿元）	存续产品（只）	存续规模	
				2018年（亿元）	同比
东方基金	4	13.90	40	181.53	-9.89%

银华基金	24	289.08	111	2,504.24	21.54%
------	----	--------	-----	----------	--------

(3) 私募基金业务

公司设立全资子公司东证融通开展私募基金业务。2018年，私募市场监管进一步完善，进入稳健发展阶段。报告期内，东证融通坚持全方位提高“募、投、管、退”各环节专业能力，提升运营管理效能，做大做强私募股权投资业务；依托既有业务优势和基础，积极联动母公司内部资源，拓展募资渠道，打造合作共赢的投资生态圈；积极探索并购基金、产业基金、创投基金新设机会。截至报告期末，东证融通存续管理基金实缴规模33.04亿元，对外投资余额23.66亿元。

(二) 主营业务分地区情况

1. 营业收入地区分部情况

单位：(人民币)元

	2018年		2017年		营业收入比上年 增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
经纪业务(营业部)					
吉林省	41	289,306,777.88	41	386,881,443.48	-25.22%
北京市	2	23,848,667.67	2	28,248,602.39	-15.58%
山西省	2	3,694,290.49	2	4,899,262.33	-24.59%
湖北省	3	7,602,608.16	3	11,169,080.40	-31.93%
重庆市	3	17,423,534.36	3	22,927,375.50	-24.01%
江苏省	8	31,688,792.57	7	46,142,533.41	-31.32%
上海市	9	66,234,969.53	8	86,041,753.51	-23.02%
浙江省	7	8,839,398.26	4	12,534,924.10	-29.48%
福建省	6	9,142,371.16	4	10,465,146.49	-12.64%
广东省	5	4,167,926.52	5	13,018,809.47	-67.99%
山东省	6	5,840,047.75	6	7,419,488.68	-21.29%
广西壮族自治区	2	2,175,481.92	2	3,237,059.92	-32.79%
湖南省	1	1,310,796.68	1	2,080,536.40	-37.00%
河南省	2	2,728,350.12	2	4,183,111.50	-34.78%
河北省	1	2,566,100.68	1	3,409,044.39	-24.73%
江西省	1	2,373,845.52	1	3,437,190.21	-30.94%
安徽省	2	2,391,120.67	2	4,379,630.79	-45.40%
四川省			1	1,706,320.12	-100.00%
内蒙古自治区	2	913,876.32	2	526,771.46	73.49%
云南省	1	121,637.81	1	213,144.40	-42.93%
小计	104	482,370,594.07	98	652,921,228.95	-26.12%
其他业务及分公司		6,297,735,240.60		4,281,531,079.97	47.09%
合计	104	6,780,105,834.67	98	4,934,452,308.92	37.40%

注：报告期内，公司深圳南山大道证券营业部升级为深圳科技园分公司，成都龙腾东路证券营业部升级为四川分公司，上述两家分公司营业收入数据在“其他业务及分公司”中列示。

2. 营业利润地区分部情况

单位：（人民币）元

	2018 年		2017 年		营业利润比上年 增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
经纪业务（营业部）					
吉林省	41	94,908,555.05	41	183,303,928.23	-48.22%
北京市	2	3,492,476.95	2	6,124,546.16	-42.98%
山西省	2	-2,741,561.12	2	-1,101,618.42	-148.87%
湖北省	3	-2,196,116.96	3	1,803,621.96	-221.76%
重庆市	3	5,329,827.14	3	7,755,586.02	-31.28%
江苏省	8	-3,391,557.15	7	13,984,586.05	-124.25%
上海市	9	16,526,554.35	8	36,674,191.98	-54.94%
浙江省	7	-4,648,061.87	4	2,105,150.95	-320.79%
福建省	6	-4,776,824.78	4	-2,823,148.83	-69.20%
广东省	5	-7,341,240.35	5	-2,632,441.33	-178.88%
山东省	6	-6,132,205.57	6	-2,796,496.58	-119.28%
广西壮族自治区	2	-1,005,824.25	2	-43,993.68	-2186.29%
湖南省	1	-1,349,579.13	1	-1,066,669.44	-26.52%
河南省	2	-795,286.89	2	326,955.08	-343.24%
河北省	1	-953,686.11	1	132,430.37	-820.14%
江西省	1	-710,067.58	1	383,007.91	-285.39%
安徽省	2	-2,833,309.19	2	-1,182,091.91	-139.69%
四川省			1	-1,547,032.35	-100.00%
内蒙古自治区	2	-1,653,450.04	2	-1,667,235.52	0.83%
云南省	1	-1,673,035.64	1	-1,380,509.66	-21.19%
小计	104	78,055,606.86	98	236,352,766.99	-66.97%
其他业务及分公司		171,054,185.14		526,895,742.14	-67.54%
合计	104	249,109,792.00	98	763,248,509.13	-67.36%

注：报告期内，公司深圳南山大道证券营业部升级为深圳科技园分公司，成都龙腾东路证券营业部升级为四川分公司，上述两家分公司营业利润数据在“其他业务及分公司”中列示。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况

（一）资产构成重大变动情况

截至报告期末，公司资产总额为 650.23 亿元，其中：客户交易结算资金为 105.57 亿元，自有资产总额为 544.66 亿元，归属于母公司的净资产为 150.35 亿元。公司扣除客户交易结算资金后的资产负债率为 70.40%，资产负债率较年初有所上升，主要是公司负债规模增加所致。目前公司资产主要为货币及变现能力较强的证券类资产，公司长短期债务期限较合理，未来面临的财务风险较小，负债主要为应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、计提的应付职工薪酬、计提的应交税费、应付债券和其他应付款项等。具体如下：

单位：（人民币）元

项目名称	2018 年末		2017 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资	金额	占总资		

		产比例		产比例		
货币资金	11,569,794,622.18	17.79%	11,190,786,791.47	18.67%	-0.88%	
结算备付金	1,367,046,169.41	2.10%	2,251,388,617.67	3.76%	-1.66%	
融出资金	6,978,155,626.96	10.73%	8,432,262,843.81	14.07%	-3.34%	融出资金规模下降
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,044,401,103.55	30.83%	7,983,897,772.33	13.32%	17.51%	交易性金融资产规模增加(债务工具)
衍生金融资产	1,806,295.00	0.00%	18,231,689.78	0.03%	-0.03%	
买入返售金融资产	6,746,993,962.52	10.38%	8,510,407,942.01	14.20%	-3.82%	信用交易业务规模减小
应收款项	398,275,937.70	0.61%	593,664,928.55	0.99%	-0.38%	应收清算款减少
应收利息	679,360,039.24	1.04%	335,365,400.43	0.56%	0.48%	应收债券投资利息增加
存出保证金	2,001,906,444.89	3.08%	2,133,868,335.16	3.56%	-0.48%	
可供出售金融资产	11,219,222,792.95	17.25%	15,217,345,107.23	25.39%	-8.14%	分类为可供出售金融资产的债券规模下降
长期股权投资	628,339,997.57	0.97%	599,463,841.15	1.00%	-0.03%	
投资性房地产	78,889,464.36	0.12%	31,582,362.13	0.05%	0.07%	“13 福星门债”抵押物以物抵债转入投资性房地产
固定资产	665,222,310.85	1.02%	707,680,675.36	1.18%	-0.16%	
无形资产	238,979,140.72	0.37%	221,084,724.70	0.37%	0.00%	
商誉	75,920,803.93	0.12%	75,920,803.93	0.13%	-0.01%	
递延所得税资产	655,848,672.76	1.01%	321,991,018.48	0.54%	0.47%	可供出售金融资产公允价值下降导致递延所得税资产增加
其他资产	1,672,710,655.18	2.57%	1,313,902,559.47	2.19%	0.38%	期货子公司现货交易增加,导致存货增加
应付短期融资款	4,503,650,000.00	6.93%	2,900,000,000.00	4.84%	2.09%	新增收益凭证及短期公司债券
拆入资金	0.00	0.00%	1,750,000,000.00	2.92%	-2.92%	本期未开展转融通业务
卖出回购金融资产款	14,514,217,616.44	22.32%	7,226,849,903.84	12.06%	10.26%	质押式回购规模增加
代理买卖证券款	10,556,653,817.09	16.24%	11,525,519,383.00	19.23%	-2.99%	客户资金减少
应付职工薪酬	679,227,555.34	1.04%	768,170,366.03	1.28%	-0.24%	
应交税费	94,379,434.16	0.15%	219,211,756.56	0.37%	-0.22%	代扣限售股个人所得税和企业所得税减少
应付款项	745,584,508.57	1.15%	213,044,253.55	0.36%	0.79%	应付在途清算款及应付期货质押保证金增加
应付利息	325,841,230.34	0.50%	516,622,712.57	0.86%	-0.36%	
预计负债	1,213,600.00	0.00%	0	0.00%	0.00%	
应付债券	9,946,190,203.34	15.30%	6,171,170,031.94	10.30%	5.00%	本期发行收益凭证及公司债券
递延所得税负债	159,505,671.92	0.25%	148,167,217.06	0.25%	0.00%	
其他负债	7,369,977,969.53	11.33%	11,147,907,387.81	18.60%	-7.27%	本期部分次级债到期,故较上年减少

(二) 以公允价值计量的资产和负债

公司交易性金融资产、衍生金融资产和可供出售金融资产采用公允价值计量；其他资产、负债均以历史成本计量。

单位：（人民币）元

项目名称	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	本期成本变动金额
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	7,983,897,772.33	172,802,385.10			20,044,401,103.55	11,877,592,859.14
2. 衍生金融资产	18,231,689.78	8,945,944.29			1,806,295.00	
3. 可供出售金融资产	13,344,977,952.58		-994,992,579.60	306,676,749.19	10,403,670,170.17	-1,776,545,087.40
金融资产小计	21,347,107,414.69	181,748,329.39	-994,992,579.60	306,676,749.19	30,449,877,568.72	10,101,047,771.74
投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
上述合计	21,347,107,414.69	181,748,329.39	-994,992,579.60	306,676,749.19	30,449,877,568.72	10,101,047,771.74
金融负债	3,600,576.39	55,946,872.83			1,367,894.79	

报告期内公允价值变动损益使报告期收益增加 237,695,202.22 元，公司不存在公允价值计量的外币金融资产和负债。

因证券自营业务为证券公司的主营业务，交易频繁，因此，以本期成本变动来反映公司购买、出售金融资产变动的情况。

报告期内公司无主要资产计量属性发生重大变化的情况。

（三）截至报告期末的资产权利受限情况

√ 适用 □ 不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见本报告“第十一节、财务报告-六、合并财务报表主要项目注释（一）货币资金、（四）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及（十）可供出售金融资产”的相关内容。

（四）比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：（人民币）元

报表项目	2018 年末	2017 年末	增减（%）	变动原因
结算备付金	1,367,046,169.41	2,251,388,617.67	-39.28%	公司自有结算备付金减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,044,401,103.55	7,983,897,772.33	151.06%	交易性金融债券增加
应收款项	398,275,937.70	593,664,928.55	-32.91%	在途清算资金减少
应收利息	679,360,039.24	335,365,400.43	102.57%	债券应收利息增加
投资性房地产	78,889,464.36	31,582,362.13	149.79%	自有房产出租增加

递延所得税资产	655,848,672.76	321,991,018.48	103.69%	可供出售金融资产浮亏导致递延所得税资产增加
应付短期融资款	4,503,650,000.00	2,900,000,000.00	55.30%	公司新增发行短期融资券
拆入资金	0.00	1,750,000,000.00	-100.00%	本期转融通到期所致
卖出回购金融资产款	14,514,217,616.44	7,226,849,903.84	100.84%	债券回购业务规模增加
应交税费	94,379,434.16	219,211,756.56	-56.95%	代扣客户限售股个税金额减少
应付款项	745,584,508.57	213,044,253.55	249.97%	在途清算资金增加
应付利息	325,841,230.34	516,622,712.57	-36.93%	次级债规模下降, 应付利息减少
应付债券	9,946,190,203.34	6,171,170,031.94	61.17%	新增发行长期公司债
其他负债	7,369,977,969.53	11,147,907,387.81	-33.89%	次级债规模减少
其他综合收益	-722,323,371.55	-29,522,549.09	-2346.68%	可供出售金融资产浮亏, 其他综合收益减少
利息净收入	78,300,570.72	-127,385,705.57	161.47%	次级债规模下降, 利息支出减少
公允价值变动收益	237,695,202.22	8,180,718.47	2805.55%	交易性金融资产公允价值上升
汇兑收益	-625,407.62	-1,261,603.34	50.43%	
其他业务收入	3,721,684,601.08	1,839,283,824.29	102.34%	期货子公司现货交易业务收入增加
资产减值损失	681,125,085.08	231,045,482.53	194.80%	计提可供出售金融资产减值损失及股票质押回购减值损失
其他业务成本	3,722,109,845.34	1,828,576,991.39	103.55%	期货子公司现货交易业务成本增加
营业外收入	57,584,883.22	23,782,196.69	142.13%	处置房产导致营业外收入增加
所得税费用	-12,651,504.02	77,869,582.06	-116.25%	利润下降, 导致所得税费用减少
净利润	311,954,563.76	702,702,988.60	-55.61%	受市场波动影响, 公司业绩下降

(五) 融资渠道、长短期负债结构分析

1. 公司融资渠道

从融资方式来看, 公司有股权融资和债务融资两种方式。从融资期限来看, 公司短期融资渠道包括银行间市场的资金拆借、银行间和交易所市场买入债券回购、中国证券金融股份有限公司的转融资、发行证券公司短期融资券和证券公司短期公司债券等; 中长期融资渠道包括发行公开发行公司债券、非公开发行公司债券、证券公司次级债券等; 公司的融资渠道还包括收益权转让和发行收益凭证。

2. 公司长短期负债结构

截至报告期末, 公司短期金融负债余额为 190.18 亿元, 其中债券回购余额为 145.14 亿元、收益凭证余额为 0.04 亿元、短期融资券余额为 30.00 亿元、短期公司债券余额为 15.00 亿元; 长期金融负债余额为 167.49 亿元, 其中收益凭证余额为 24.50 亿元、公开发行公司债券余额为 42.99 亿元、非公开发行公司债券余额为 30.00 亿元、证券公司次级债券余额为 70.00 亿元; 公司负债结构合理。

公司无到期未偿还的债务, 经营情况良好, 现金流充裕, 资产流动性好, 变现能力强, 负债偿付能力强。

3. 流动性管理政策及措施

公司高度重视流动性风险的管理，注重资金来源与运用在规模、结构、期限上的匹配。报告期内，公司资产质量优良，各项业务发展良好，从根本上保障了公司资产的流动性。截至 2018 年末，公司杠杆率为 3.62，较上年同期小幅增长，公司流动性覆盖率 177.51%，净稳定资金率 145.57%。公司资产和负债期限匹配较好，可用资金和可动用的流动性资产能覆盖未来一段时间的对外资金需求，各项流动性指标均处于安全状态。

4. 公司融资能力分析

公司秉承合规经营的理念，规范运作，保持良好信誉，具有良好的信用记录，获得多家商业银行的综合授信，具备较强的短期和长期融资能力。同时，作为上市证券公司，公司也可以通过股权或债务融资的方式，解决长期发展的资金需要。

5. 或有事项及其影响

公司或有事项具体内容详见本报告“第十一节、财务报告-十、或有事项”部分。

六、投资状况

（一）总体情况

适用 不适用

（二）报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

（三）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

(四) 金融资产投资

1. 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位: (人民币)元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	180205	18国开05	972,583,164.00	公允价值	-	8,018,357.92		46,779,136,155.38	45,781,206,814.79	20,555,287.06	980,601,521.92	交易性金融资产	自有资金
债券	180017	18附息国债17	501,178,632.11	公允价值	-	12,172,988.98		1,180,865,629.28	637,233,071.32	6,730,410.07	513,351,621.09	交易性金融资产	自有资金
债券	136003	15如意债	300,070,339.84	公允价值	-	-2,163,879.57		1,941,896,834.77	1,624,979,467.30	11,676,533.84	297,906,460.27	交易性金融资产	自有资金
债券	101801102	18中石油MTN001	299,054,100.00	公允价值	-	630,739.73		302,019,908.22	-	630,739.73	299,684,839.73	交易性金融资产	自有资金
债券	135783	16永开01	296,550,545.35	公允价值	296,550,545.35		789,917.09		-	16,389,917.09	297,340,462.44	可供出售金融资产	自有资金
信托产品	XT20171108	华润信托-崇安3号集合信托产品	250,000,000.00	公允价值	249,043,975.05		19,922,689.14		-	19,922,689.14	268,966,664.19	可供出售金融资产	自有资金
债券	118593	16泛海02	243,190,137.00	公允价值	-	-		477,717,500.00	225,867,500.00	1,010,000.00	243,190,137.00	交易性金融资产	自有资金
债券	136153	16珠投01	242,956,779.00	公允价值	-	-14,381.54		254,290,284.49	-	-14,381.54	242,942,397.46	交易性金融资产	自有资金
债券	143192	17邮政03	232,188,500.00	公允价值	-	240,123.57		236,426,363.01	-	240,123.57	232,428,623.57	交易性金融资产	自有资金
债券	SP8888	16仁城债	223,080,000.00	公允价值	223,080,000.00	-3,357,682.20			-	9,820,317.80	219,722,317.80	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			29,068,869,971.71	-	22,432,568,359.16	157,276,118.21	-1,015,705,185.83	1,199,843,853,405.37	1,193,557,668,270.02	1,040,499,231.18	27,667,488,851.03	-	-
合计			32,629,722,169.01	-	23,201,242,879.56	172,802,385.10	-994,992,579.60	1,251,016,206,080.52	1,241,826,955,123.43	1,127,460,867.94	31,263,623,896.50	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期			2018年3月30日, 详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司第九届董事会第五次会议决议公告》(2018-011)										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			无										

2. 衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 募集资金使用情况

1. 募集资金总体使用情况

单位：(人民币)万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015年	向合格投资者公开发行公司债券	179,400.00	0.00	179,400.36	-	-	-	-	截至 2018 年度末，募集资金 179,400.00 万元已使用完毕，募集资金账户余额 11.71 万元为募集资金存款利息收入。	0.00
2016年	非公开发行次级债券（第一期）	200,000.00	0.00	200,000.00	-	-	-	-	截至 2018 年度末，募集资金 500,000.00 万元已使用完毕，募集资金账户余额 34.91 万元为募集资金存款利息收入。	0.00
2016年	非公开发行次级债券（第二期）	300,000.00	0.00	300,000.00	-	-	-	-	截至 2018 年度末，募集资金 200,000.00 万元已使用完毕，募集资金账户余额 35.21 万元为募集资金存款利息收入。	0.00
2017年	非公开发行次级债券（第一期）	200,000.00	0.10	200,000.00	-	-	-	-	截至 2018 年度末，募集资金 120,000.00 万元已使用完毕，募集资金账户余额为 0.00 万元，已销户。	0.00
2017年	非公开发行短期公司债券（第二期）	120,000.00	0.00	120,000.00	-	-	-	-	截至 2018 年度末，募集资金 300,000.00 万元已使用完毕，募集资金账户余额 23.44 万元为募集资金存款利息	0.00
2018年	非公开发行公司债券（第一期）	300,000.00	300,000.00	300,000.00	-	-	-	-		

									收入。	
2018年	非公开发行短期公司债券(第一期)	150,000.00	150,000.00	150,000.00	-	-	-	-	截至2018年度末,募集资金150,000.00万元已使用完毕,募集资金账户余额为0.00万元。	0.00
2018	向合格投资者公开发行公司债券	249,300.00	249,300.00	249,300.00	-	-	-	-	截至2018年度末,募集资金249,300.00万元已使用完毕,募集资金账户余额50.69万元为募集资金存款利息收入。	0.00
合计	-	1,698,700.00	699,300.10	1,698,700.36	-	-	-	-	-	0.00
募集资金总体使用情况说明										
报告期内,公司严格按照相关规定存放、使用及管理募集资金,并及时、真实、准确、完整的对募集资金使用相关信息进行了披露,不存在募集资金使用及管理违规的情况。公司募集资金使用情况详见与本年度报告同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司关于募集资金2018年度存放与使用情况的专项报告》。										

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: (人民币) 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
2015年公司债: 补充公司营运资金, 具体投向为: (1) 证券自营业务; (2) 资本中介型业务; (3) 其他创新型业务。	否	179,400.00	179,411.71	0.00	179,400.36	99.99	不适用	不适用	不适用	否
2016年证券公司次级债券: (1) 补充公司营运资金; (2) 满足开展融资融券、股票质押式回购等业务需求; (3) 投资固定收益类产品; (4) 公司日常经营管理的资金需求。	否	500,000.00	500,034.91	0.00	500,000.00	99.99	不适用	不适用	不适用	否

2017 年证券公司次级债券： (1) 补充公司营运资金；(2) 满足开展融资融券、股票质押式回购等业务需求；(3) 投资固定收益类产品；(4) 公司日常经营管理的资金需求。	否	200,000.00	200,035.21	0.10	200,000.00	99.98	不适用	不适用	不适用	否
2017 年证券公司短期公司债券（第二期）： (1) 补充公司营运资金；(2) 满足开展融资融券等业务需求；(3) 投资固定收益类产品；(4) 公司日常经营管理的资金需求。	否	120,000.00	120,000.00	0.00	120,000.00	100	不适用	不适用	不适用	否
2018 年非公开发行公司债券： (1) 补充公司营运资金，具体用于满足开展资本中介业务、投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求；(2) 用于调整公司的负债结构，改善公司的财务结构，以降低公司的流动性风险。	否	300,000.00	300,023.44	300,000.00	300,000.00	99.99	不适用	不适用	不适用	否
2018 年证券公司短期公司债券： (1) 补充公司营运资金；(2) 满足开展融资融券等业务需求；(3) 投资固定收益类产品；(4) 公司日常资金需求。	否	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100	不适用	不适用	不适用	否
2018 年公司债： 补充公司流动资金，用于公司融资融券、股票质押式回购等信用交易业务需求、扩大权益类及固定收益类投资规模以及公司日常经营管理的资金需求。	否	249,300.00	249,350.69	249,300.00	249,300.00	99.98	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	否	1,698,700.00	1,698,855.96	699,300.10	1,698,700.36	-	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向	不适用									
归还银行贷款（如有）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金（如有）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

超募资金投向小计	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	-	1,698,700.00	1,698,855.96	699,300.10	1,698,700.36	-	不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司不存在结余募集资金的情况。									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末,公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券募集资金已使用完毕,募集资金账户余额11.71万元均为募集资金存款利息收入。2016年证券公司次级债券募集资金已使用完毕,募集资金账户余额34.91万元均为募集资金存款利息收入。公司2017年证券公司次级债券(第一期)募集资金已使用完毕,募集资金账户余额35.21万元均为募集资金存款利息收入。2017年证券公司短期公司债券(第二期)募集资金已使用完毕,募集资金账户余额0.00万元,已销户。2018年非公开发行公司债券(第一期)募集资金已使用完毕,募集资金账户余额23.44万元均为募集资金存款利息收入。2018年证券公司短期公司债券募集资金已使用完毕,募集资金账户余额为0.00万元。2018年面向合格投资者公开发行公司债券募集资金已使用完毕,募集资金账户余额50.69万元为募集资金存款利息收入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

(一) 出售重大资产情况

适用 不适用

(二) 出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：（人民币）元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	投资管理；项目投资；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）	600,000,000	2,537,016,025.97	1,586,953,221.23	126,684,684.26	70,159,457.10	68,919,675.21
东证融达投资有限公司	全资子公司	投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,000,000,000	1,303,409,617.65	1,297,506,279.53	30,380,387.48	-30,919,166.82	-22,546,736.52
东证融汇证券资产管理有限公司	全资子公司	证券资产管理业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	700,000,000	924,535,973.87	882,584,594.76	158,900,253.51	1,591,515.00	12,525,264.67
渤海期货股份有限公司	控股子公司	商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理、期货投资咨询	500,000,000	3,667,324,704.69	703,541,686.64	4,170,551,919.66	145,010,438.60	108,614,681.23
东方基金管理有限责任公司	控股子公司	基金募集、基金销售、资产管理、从事境外证券投资管理服务以及中国证监会许可的其他业务	300,000,000	797,680,208.96	665,189,587.61	255,254,468.24	-7,721,100.85	-15,189,903.19
银华基金管理股份有限公司	参股公司	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务项目	222,200,000	3,360,707,297.87	2,385,299,800.04	1,709,278,568.16	536,854,091.24	397,450,788.83

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

（三）主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司参控股公司经营情况详见本报告“第四节-经营情况讨论与分析”部分内容。

九、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

（一）破产重整相关事项

适用 不适用

(二) 公司兼并或分立情况

适用 不适用

(三) 子公司、分公司、营业部新设和处置情况

适用 不适用

1. 根据中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司设立 13 家分支机构的批复》(吉证监许字[2018]3 号), 公司在甘肃省兰州市、贵州省贵阳市、海南省海口市、新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市、北京市各设立 1 家分公司, 在浙江省台州市、浙江省温州市、浙江省杭州市、广东省珠海市、福建省莆田市、福建省福清市、江苏省无锡市、上海市各设一家证券营业部。以上 13 家营业网点均已在 2018 年 6 月 30 日前取得营业执照及许可证, 并于 2018 年 7 月 31 日前相继开业。

2. 公司将深圳南山大道营业部升级为深圳科技园分公司, 于 2018 年 7 月 13 日取得营业执照及许可证; 将成都龙腾东路证券营业部升级为四川分公司, 于 2018 年 11 月 21 日取得营业执照及许可证。

(四) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司投资或管理的结构化主体, 综合考虑合并报表范围内的公司合计享有这些结构化主体的可变回报, 或承担的风险敞口等因素, 认定将 6 个结构化主体纳入合并财务报表范围。

截至 2018 年 12 月 31 日, 纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为 132, 893. 22 万元, 其中本公司享有的权益账面价值为 63, 036. 44 万元。

(五) 重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用 不适用

(六) 重组其他公司情况

适用 不适用

十、公司未来发展的展望

(一) 证券行业发展趋势和公司未来发展战略

中央经济工作会议强调资本市场在金融运行中具有牵一发而动全身的作用, 对资本市场给予了更高期待。我国金融双向开放步伐加快, 资本市场国际化程度持续提高, 行业对外开放和“走出去”有望同步提速, 证券公司机遇与挑战并存。

证券行业的竞争愈发激烈, 行业头部效应进一步凸显, 市场集中度加速提升。在新形势下, 行业可能迎来新的发展格局。行业将加速分化, 特色化格局有望逐步显现; 行业重资本化继续推进, 资本补充保持较快水平, 但重资本业务模式面临转型; 金融科技应用继续向纵

深演进，将持续提升行业经营效率，推进业务模式变革。在经济形势低迷、市场波动加大的背景下，券商传统业务模式面临较大压力，行业各项业务转型将加快，投行、资管、机构、股权投资等业务仍然面临良好的发展机遇。

公司将继续贯彻落实战略规划，围绕“致力于客户成长，成为有规模、有特色的、有核心竞争力的一流现代金融服务商”的企业愿景，做“以中小企业投行及财富管理为特色的全能型券商”。为实现公司战略目标，公司将加快业务转型。大零售业务板块将优化客户结构和服务模式，提升资产配置能力，大力发展机构客户，向财富管理转型；大投行业务板块将从通道型向资本中介型转型，加快提升承销能力、定价能力、风控能力等专业能力，加强与资管、研究等业务协同；投资与销售交易业务板块将实现投资策略和投资工具多元化，探索 FICC 业务，逐步向销售交易业务模式转型；资产管理业务板块将向主动管理转型，加快打造投研体系，发展特色化产品。同时，公司还将加快海外市场的布局，积极推进国际化。

（二）公司下一年度经营计划

2019 年，公司将以战略作为指导，致力于差异化发展，坚持以客户为中心，回归业务本源，全力提升主营业务能力和竞争力；强化落地执行，不断提升公司的核心能力。全年重点聚焦以下几个方面工作：（1）全力推动公司战略落地，制定全覆盖的业务战略、职能部门战略、区域战略，突出特色发展理念；（2）全力提升市场竞争力、盈利能力和组织效能，加快推进业务转型，回归本源，做强主业，提升客户综合财富管理能力和投资研判和风险管理能力、中小企业投融资服务能力、产品创设能力、资源配置和协同能力、合规和风险管控能力、人均创利能力等，通过建设客户交易、财富管理、融资、投资管理四大能力圈及八大体系支柱，形成公司的核心能力；（3）围绕战略规划，提升运营效率，进一步优化组织架构和决策体系，重塑业务及管理流程，持续优化人才结构和建立市场化的人力资源绩效管理体系，提升资金获取能力和资产配置效率，倡导协同文化并建立协同机制，不断激发组织活力；（4）加大金融科技投入，加强公司业务和管理的数字化、在线化和智能化应用，建设智能化的员工和客户平台，推动公司迭代；（5）完善合规风控体系，坚守合规底线，全面防范风险，提升合规风控管理的有效性，保证公司稳健发展。

2019 年，公司在主要业务开展及转型方面，具体计划如下：

经纪业务方面，专注于财富客户积累和价值服务，全面提升综合服务能力；提供人性化、科技化、智能化的大众客户交易体验，打造资源高度整合、协同对接高效的综合获客平台；做好客户分类分级，建立标准化的客服体系；重塑网点功能，优化“总部-分公司-营业部”的管理架构。

投资银行业务方面，加强保荐业务属地化市场开发力度，形成“区域+行业”业务特色；

加大对债权融资的投入及风险管控力度；以卖方财务顾问客户为导向，形成以困境企业解困为特色的业务品种，实现并购业务差异化竞争优势；形成有效的业务协同机制，发挥客户资源整合的功效，实现业务管理从粗放式经营向精细化经营的转变。

权益类投资方面，继续强化多元化投资，加强风险防范，优化决策机制，调整资产配置结构，强化发展衍生品投资、项目投资和销售交易类等业务。

固定收益类投资方面，持续加强投研能力、风险管理能力，降低融资成本，全面提升投资收益水平和市场竞争力；加强商品期货量化投资业务策略研究与升级，提升组合收益率；争取新的业务资格，持续提升业务和创利水平；推进深交所报价回购业务。

另类投资方面，推进股权投资和并购基金业务的中长期战略布局；兼顾房地产基金投资、资产支持类等新型业务，优化盈利模式；加强业务协同，整合公司资源，落地优质项目。

资产管理业务方面，发挥资产管理平台的资源整合作用，深耕固定收益投资，补足权益投资短板，通过业绩驱动和特色产品，打造市场品牌，提升主动管理规模；加大资产证券化业务创新力度，加大精准营销力度。

私募基金业务方面，专注并深耕并购投资、战略新兴产业等细分行业精品投资，与“投行资本化”体系紧密结合，提升基金管理规模和管理水平。

研究咨询业务方面，立足深度和差异化研究，强化机构客户服务和覆盖能力；加强内部服务，建立与各部门业务合作的长效机制。

（三）公司可能面临的风险和应对措施

1. 公司可能面临的各种风险

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险和操作风险等。

（1）市场风险

市场风险是指因市场价格（股票价格、利率、汇率和商品价格）或者其它市场因子的不利变化而使公司表内、表外业务发生损失的风险，包括证券价格风险、利率风险和汇率风险等。公司承担市场风险的业务主要是投资业务；同时，公司将资产管理业务也纳入市场风险管理体系。

（2）信用风险

信用风险是指发行人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级下调或履约能力降低导致债务的市场价格变动，从而对公司造成损失的风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资与发行业务和信用交易业务（融资融券、约定式购回和股票质押式回购）等。

(3) 流动性风险

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

(4) 合规风险

合规风险是指因公司及员工的经营管理或执业行为违反法律、法规，存在受到法律制裁、遭受财产损失或声誉损失的风险，严重时会被采取监管措施，使公司失去或暂停业务资格，也会对开展新业务等带来不利影响。

(5) 操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、员工、信息技术系统以及外部事件所造成损失的风险。包括以下四类风险：

人员风险：指由于员工胜任能力不足、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；

流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

技术风险：指由于信息技术系统不完善而导致的系统故障、失败以及信息安全的风险，如系统崩溃、程序错误、通讯失败、病毒感染、黑客恶意攻击、公司信息资产被非授权泄露等；

外部风险：指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险，如外部欺诈、意外灾害等。

2. 公司已经或拟采取的对策和措施

(1) 完善全面风险管理体系。公司评估并不断完善全面风险管理体系设计和运行情况，发挥经理层专业决策机构的风险决策作用，强化风险管理总部、合规管理部、稽核审计部等部门职责，充分发挥其在独立防范、控制和化解风险方面的作用；夯实风险数据、风控系统和风险管理团队建设等基础保障；加强风险管理培训和宣传，优化风险绩效考核指标体系，促进各主体归位尽责。

(2) 加强市场风险管理。公司采取稳健、审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险。同时加强市场预判，及时调整策略。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度；采用 VAR 等对持有金融资产的市场风险进行量化，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。

(3) 加强信用风险管理。公司以内部信用评级为基础，通过准入管理、授信管理、履约保障、信用风险计量、风险限额和压力测试等方法进行信用风险管理；采用违约概率、违

约损失率和违约风险敞口等计量信用风险；采用尽职调查、分级授权审批、限额管理、抵押品缓释等手段控制信用风险。为控制债券投资业务的信用风险，公司通过建立债券交易对手库，对交易对手实行跟踪授信管理；公司明确了可投资债券的债项评级要求并建立了信用债内部评级制度。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。

(4) 加强流动性风险管理。公司一方面对融资来源、优质流动性资产、流动性风险限额及市场流动性进行实时监控；另一方面公司对各项负债进行统筹管理，通过股权融资、发行次级债、收益权凭证、短期融资券、开展收益权转让等方式筹集资金，并合理预期各业务部门的资金需求及到期债务，从而进一步提高公司防范资金流动性风险的能力。公司可用资金和可动用的流动性资产能覆盖未来一段时间的对外资金需求，各项流动性指标均处于安全状态。

(5) 强化合规风险管理。公司通过进一步完善制度建设，做好风险识别，规范业务操作流程；加强对业务的实时监控与风险预警；加强对各项业务的稽核审计，保证公司制度的有效执行；加强合规培训，营造良好的合规文化，提高员工的合规意识；加强各项业务间隔离墙建设，提升防范内幕交易和管理利益冲突的能力等措施，加强合规管理。

(6) 加强操作风险管理。一是公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是开展全面风险识别、评估和控制标准建设工作，对公司各业务环节的风险进行全面识别和评估，以达到充分识别风险、实行风险分级管理、优化审批权限、明确控制责任人和工作标准及形成操作手册的目的；三是完善用人机制，通过组织内外部竞聘、技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。

十一、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

(一) 风险控制指标监控情况

公司始终坚持稳健经营，注重风险管理，建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指

标监控体系，制定了《公司净资本等风险控制指标管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作细则》，通过制度保障、组织保障、技术保障等措施，确保公司净资本和流动性等风险控制指标在任一时点的合规性。公司对净资本和流动性等风险控制指标设定了规定标准、预警标准和公司标准三级监控指标；对原有的内部风险控制平台进行了升级改造，进一步优化了系统功能。公司设立专人对净资本等各项风险控制指标的达标状况进行日常监控，及时掌握业务变动对净资本和流动性等风险控制指标的影响，严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定，定期向监管部门书面报告风险控制指标数据和达标情况。报告期内，公司风险控制指标未发生触及监管标准的情况。

（二）净资本补足机制的建立情况

为有效管理风险，公司制定了《净资本补足管理办法》和《净资本等风险控制指标监控工作细则》，对于证监会规定的“不得低于”一定标准的风险控制指标，公司内部的预警标准根据指标敏感性的不同，分别进行不同程度调高；对于规定“不得超过”一定标准的风险控制指标，预警标准分别进行不同程度调低。预警指标在本公司风险监控系统中予以设置并动态预警。风险管理总部作为公司净资本等风险控制指标的动态监控部门，负责实施对净资本等风险控制指标的动态监控、汇总、分析，并根据指标状况提出调整相关指标和净资本补足的意见和建议。当公司净资本等风险控制指标出现预警时，公司风险管理总部将向公司管理层及相关部门发出风险提示，公司将视具体情况，通过增资扩股、借入次级债、减少长期资产占比、提高盈利能力或采取其他符合规定的措施，增强公司资产流动性，提高净资本。2018 年公司以净资本为核心的各项风险控制指标持续符合监管标准，未出现触及监管标准或出现不符合规定标准的情况。

十二、风险管理情况

（一）公司全面风险管理落实情况

公司将全面风险管理体系细化为“全面风险管理四大支柱”，即风险管理治理架构、风险管理方法和实践、风险管理基础保障和风险管理文化。2018 年，公司持续完善风险管理体系，不断加强风险管理信息系统建设、优化风险管理工具和方法、加强专业队伍建设、培育良好的风险管理文化，强化风险识别、评估、应对、监测和报告机制，确保风险可测、可控、可承受，为公司业务的稳健、可持续发展提供保障。

1. 风险管理治理架构

在风险管理组织架构方面，公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，结合自身的运营需求，建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。

四个层级是指：董事会层面，包括董事会及董事会下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及下设的风险管理委员会、资产配置委员会、IT 治理委员会以及各业务条线决策小组；风险管理相关职能部门层面，包括负责全面风险管理的风险管理总部，负责流动性风险管理的资金运营部，负责声誉风险管理的证券部等；各业务条线层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。

三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，实施事前、事中与事后的风险防范、监控与评价工作。

在风险授权方面，公司建立了《公司授权管理制度》。公司授权按层级划分包括三会（股东大会、董事会、监事会）授权、经理层授权和各业务单位内部授权；按授权范围划分包括财务管理权、财产管理权、人事管理权和业务管理权等。公司授权管理体系完善，在授权上兼顾了风险和效率的动态平衡，符合公司业务发展和风险管理需要。

在风险管理制度体系方面，公司制定了以《公司全面风险管理制度》为核心的风险管理政策制度，包括风险组织管理、风险授权管理、风险偏好管理、风险控制指标管理、分类型风险管理、应急处置管理和风险管理工具或方法等七大类别，涵盖了风险识别、评估、应对、监管与报告的风险管理工作流程。

2. 风险管理方法和实践

公司建立了《公司风险偏好管理体系与政策》，明确了公司风险偏好管理体系、公司风险偏好政策、公司风险容忍度以及明确了公司实行风险限额管理。公司由董事会制定风险偏好，由经理层对其进行分解至各业务条线、各分支机构、各子公司，由风险管理部门协助拟定相关风险偏好政策并对已经分解至各业务的风险限额指标实施监测，对预警超限情况进行报告并跟踪处理。公司按照业务类型和风险类型两个维度，建立了风险识别、计量、应对、监控与报告的风险管理政策、流程、标准和方法，工作流程清晰，职责明确。

3. 风险管理基础保障

公司从人才、技术和数据治理等方面加强对风险管理的基础保障。公司聘任了首席风险官，设置了风险管理部门协助首席风险官开展全面风险管理工作；风险管理部门配备了计量、金融、技术、财务、法律等方面的专业人才；公司建立健全全面风险管理信息系统，力求实现各类风险的识别、评估、计量、监控和报告；公司正在积极推进数据中心的建设，目前已取得了阶段性成果。

4. 风险管理文化建设

公司强调“风险管理人人有责”的风险文化理念，把风险文化提升到企业文化的高度来重视，纳入企业文化建设体系中。公司通过制定完善的风险管理培训和评估计划，对于不同

层级和岗位的人员开展风险管理培训。通过优化风险管理考核指标，将风险管理纳入员工和部门的绩效管理体系。公司在宣传风险文化理念的同时，更注重业务培训，提升一线员工专业水平，加强岗位胜任能力评估，使一线员工知风险才能控风险。

（二）公司合规风控投入情况

2018年，公司持续加强合规团队建设，加大人才引进力度，组建投行类业务内核办公室，选聘专业人才，强化对投行类业务的合规管理；组建较为完善的合规专员队伍，包含来自公司各部门、分支机构及全资子公司的约154名成员，公司通过加强培训、明确工作职责、优化考核等方式强化对合规管理人员的培养，提升合规管理的有效性。同时，公司根据法律法规、规范性要求并结合公司实际需要，持续完善、升级现有合规管理系统，进一步强化对公司员工职务通讯行为及证券投资行为、信息隔离墙、反洗钱、异常交易行为等合规监测工作，为合规管理工作开展提供必要的技术支持。

风险管理人才投入方面，公司建立了首席风险官、风险管理部门、各单位风控专员三个层级的风险管理队伍；同时，不断加强风险管理团队建设，加强人才引进和培训，提升风险管理团队专业胜任能力。技术投入方面，公司通过“外购+自建”的方式加大全面风险管理信息系统建设的投入力度，将系统分为净资本和流动性指标管理、分业务条线管理、风险汇总管理三大版块进行构建。

2018年，公司合规风控方面投入总额为5,419.74万元，主要包括合规风控人员的人力成本投入、合规风控系统投入、日常及其他支出。

（三）公司信息技术投入情况

2018年，公司加强金融科技研究，推动公司数字化战略落地，逐步向技术引领业务转型；同时，公司持续建设并优化信息系统，各信息系统运行安全稳定，较好地发挥了技术对业务的支撑和服务作用。2018年，公司信息技术投入（按照证券公司信息系统建设投入指标统计口径）总额为14,603.75万元，主要包括硬件电子设备、系统或软件采购、IT日常运维费、机房租赁或折旧、线路租费以及IT人员薪酬等投入。

十三、接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年1月2日-12月28日	电话沟通	个人投资者	在避免选择性披露的前提下，对行业发展趋势、公司各项业务开展情况及未来发展规划、互联网金融发展情况及规划、业务风险管控情况等进行交流沟通。
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

十四、实施新金融工具准则对公司财务状况和经营成果的影响

财政部于 2017 年陆续修订发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”），根据准则要求公司作为境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

执行新金融工具准则，导致公司金融资产分类由现行的“四分类”改为“三分类”，金融资产减值损失准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，且计提范围有所扩大。根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期比较财务报表数据，金融工具原账面价值和在准则施行日的新账面价值之间的差额，计入施行日所在年度（即 2019 年度）报告期间的期初留存收益或其他综合收益。新金融工具准则实施在金融资产分类、计量（减值）、列报等方面的变化预计将对本公司财务报告产生较广泛影响。由于执行新金融工具准则计提的减值准备预计将导致归属于母公司净资产减少 1.5%左右。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司在致力于成长和发展的同时高度重视给予投资者合理的投资回报，严格按照《公司章程》相关规定，结合公司发展情况、行业发展趋势、自身经营模式以及是否有重大投资计划等因素，科学制定并严格执行积极、持续、稳定的利润分配政策，回馈股东。报告期内，公司严格执行《公司章程》规定的利润分配政策，未制定新的利润分配政策，也未对公司已有利润分配政策进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

(二) 公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 公司2018年度利润分配预案

以公司截至2018年12月31日股份总数2,340,452,915股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.00元（含税），合计派发现金股利234,045,291.50元。公司2018年度利润分配议案已经公司第九届董事会第九次会议审议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，尚需提交公司2018年度股东大会审议。

2. 公司2017年度利润分配方案

公司2017年度股东大会决议以截至2017年12月31日公司股份总数2,340,452,915股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.00元（含税），合计派发现金股利234,045,291.50元，派现后未分配利润转入下一年度。

3. 公司2016年度利润分配方案

公司2016年度股东大会决议以截至2016年12月31日公司股份总数2,340,452,915股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.00元（含税），合计派发现金股利234,045,291.50元，派现后未分配利润转入下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	234,045,291.50	301,352,976.41	77.66%	-	-	234,045,291.50	77.66%
2017年	234,045,291.50	666,946,558.98	35.09%	-	-	234,045,291.50	35.09%
2016年	234,045,291.50	1,314,941,187.90	17.80%	-	-	234,045,291.50	17.80%

（三）公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,340,452,915
现金分红金额（元）（含税）	234,045,291.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	234,045,291.50
可分配利润（元）	4,903,187,783.27
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
以公司截至2018年12月31日股份总数2,340,452,915股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.00元（含税），合计派发现金股利234,045,291.50元。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度实现归属于母公司股东净利润为301,352,976.41元，其中母公司实现净利润167,605,726.50元。	
依据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关规定，分别按母公司2018年实现净利润的10%提取法定盈余公积、一般风险准备和交易风险准备合计50,281,717.95元，公司2018年公允价值变动损益237,695,202.22元，扣除提取的盈余公积、风险准备和公允价值变动损益后，当年实现可供股东分配利润为13,376,056.24元，累计未分配利润为4,903,187,783.27元。	
根据《公司章程》关于利润分配的相关规定，综合考虑公司股东的合理投资回报并兼顾公司的长远发展，公司2018年度利润分配方案为：以公司截至2018年12月31日股份总数2,340,452,915股为基数，向全体股东每10股派送现金股利1.00元（含税），合计派发现金股利234,045,291.50元。派现后公司累计未分配利润为4,669,142,491.77元。	

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履行

完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
再融资时所作承诺	公司	其他	在公司 2012 年度非公开发行股票期间，公司董事会承诺将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自公司非公开发行股票新增股份上市之日起：①真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理；②公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；③公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。	2012 年 8 月 20 日	自 2012 年 9 月 3 日起长期有效。	截至报告期末，公司严格遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东吉林亚泰(集团)股份有限公司	避免同业竞争	2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于避免同业竞争的说明和承诺》，具体承诺内容如下：①本公司保证不经营与东北证券相同的业务；亦不间接经营、参与投资与东北证券业务有竞争或可能有竞争的企业；保证不利用股东地位损害东北证券及其他股东的正当权益；②本公司全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司亦遵守上述承诺，本公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺；③本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿东北证券由于本公司或附属公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司同意将所得收益返还东北证券；④本承诺自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券第一大股东的整个期间持续有效。	2012 年 4 月 6 日	亚泰集团作为公司第一大股东的整个期间。	截至报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东吉林亚泰(集团)股份有限公司	减少及规范关联交易	2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于减少及规范关联交易的承诺》，具体承诺内容如下：①本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；②对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所有关上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；③本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；④本公司全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司亦遵守上述承诺，公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2012 年 4 月 6 日	长期有效。	截至报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东吉林亚泰(集团)股份有限公司	避免占用资金	2012 年 4 月，亚泰集团签署了《关于避免占用资金的承诺函》，具体内容如下：在本公司作为东北证券的第一大股东期间，本公司及关联方将不发生占用东北证券资金行为，包括但不限于如下行为：①本公司及其他关联方不得要求东北证券为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其	2012 年 4 月 6 日	亚泰集团作为公司股东或关联方的整个期间。	截至报告期末，亚泰集团遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

			他支出；②本公司及关联方不会要求且不会促使东北证券通过下列方式将资金直接或间接地提供给本公司及关联方使用：有偿或无偿地拆借资金给本公司及关联方使用；通过银行或非银行金融机构向本公司及关联方提供委托贷款；委托本公司及关联方进行投资活动；为本公司及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本公司及关联方偿还债务。本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券股东或关联方的整个期间持续有效。			
再融资时所作承诺	公司股东 吉林省信托 有限责任公司	避免 同业竞争	2012年4月，吉林信托签署了《关于避免同业竞争的说明和承诺》，具体承诺内容如下：①不利用东北证券的股东地位，损害东北证券其他股东的利益；②本公司将在拟发行投资于证券市场的资金信托投资计划、从事国债承销业务前告知东北证券；如果本公司拟销售的资金信托计划与东北证券正在销售的受托理财产品销售完成或者销售期满后开展本公司信托计划的发行；③本公司保证上述承诺的真实性，并同意赔偿东北证券由于本公司或附属公司违反本承诺而遭受的一切损失、损害和支出。如本公司因违反本承诺的内容而从中受益，本公司同意将所得收益返还东北证券；④本承诺函自出具之日起生效，并在本公司作为东北证券持股5%以上股东的整个期间持续有效。	2012年 4月6日	吉林信托作为 公司持股5%以 上股东的整个 期间。	截至报告期末，吉林信托遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司股东 吉林省信托 有限责任公司	减少及规 范关联交 易	2012年4月，吉林信托签署了《关于减少及规范关联交易的承诺》，具体承诺内容如下：①本公司将尽可能减少或避免与东北证券及其控股子公司之间的关联交易；②对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本公司将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所有关上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；③本公司承诺不通过关联交易损害东北证券及其他股东的合法权益；④本公司全资拥有或拥有50%股权以上子公司亦遵守上述承诺，公司将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2012年 4月6日	长期有效	截至报告期末，吉林信托遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。
再融资时所作承诺	公司董事、高 级管理人员	其他	根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）的要求，为贯彻执行上述规定和文件精神，公司全体董事、高级管理人员于2016年1月29日作出如下承诺：①承诺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承诺对个人的职务消费行为进行约束；③承诺不动用公司资产从事与其履行职务无关的投资、消费活动；④承诺由董事会或提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑤公司未来实施股权激励	2016年 1月29日	长期有效	截至报告期末，公司全体董事、高级管理人员遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

			励计划时，承诺公司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。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期内不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据财政部于2018年6月15日、9月7日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）、《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的有关要求，公司对财务报表格式进行了修订。具体变更内容详见本报告“第十一节、财务报告-三、重要会计政策及会计估计（三十三）主要会计政策、会计估计的变更”部分内容。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

公司本期减少 1 家纳入合并范围主体。具体情况详见本报告“第四节、经营情况讨论与分析-二、主营业务分析（一）收入与成本-4. 报告期内合并范围是否发生变动”部分内容。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬	70 万元（含公司 2018 年度内部控制审计费用）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	支力、赵幻彤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司内部控制审计会计师事务所，审计费用与公司 2018 年度财务报告审计费用合计为人民币 70 万元整。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司不存在《深圳证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1,000 万元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。

报告期内，公司新增超过 1,000 万元的诉讼仲裁事项 7 起，以前年度发生并在报告期内有进展的诉讼仲裁事项 4 起，上述事项对公司业务经营、财务状况及偿债能力无重大影响。具体情况如下：

（一）报告期内发生的诉讼仲裁事项

1. 公司诉阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司股票质押式回购合同纠纷案

2016 年 8 月 1 日，公司与阙文彬签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，阙文彬以其所持有的恒康医疗集团股份有限公司（股票代码：002219）9,887 万股股票提供质押，向公司融入资金 5 亿元，购回交易日期分别为 2018 年 1 月 30 日和 2018 年 2 月 13 日，购回利率为年利率 6.3%。何晓兰作为阙文彬的妻子向公司出具了《配偶声明书》和公证书等文件，四川恒康发展有限责任公司（以下简称“恒康发展”）与公司签订了《担保合同》和参与还款的《协议书》。合同到期后阙文彬未按约定购回股票、偿还本金，公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼并提出财产保全申请，法院于 2018 年 2 月 13 日立案受理。

2018 年 11 月 30 日，吉林省高级人民法院做出一审判决，判决如下：一、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司购回交易本金 5 亿元；二、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司融出资金利息 420 万元（自 2017

年 12 月 27 日起计算至 2018 年 2 月 13 日止) 及其后利息 (2018 年 2 月 14 日起至实际清偿之日按年利率 6.3% 计算); 三、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司互负连带责任; 四、原告东北证券股份有限公司对被告阙文彬持有的 9,887 万股恒康医疗集团股份有限公司股票 (股票代码: 002219) 享有质权, 并有权在上述第一项至第二项债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。判决生效后, 因被告未主动履行生效法律文书确定的义务, 公司于 2019 年 1 月 18 日向吉林省高级人民法院申请强制执行。截至本报告披露日, 尚在立案审查阶段。

2. 公司诉山东玖龙海洋产业股份有限公司 (原名山东海益宝水产股份有限公司) 案

2014 年, 公司与山东玖龙海洋产业股份有限公司 (原名山东海益宝水产股份有限公司, 以下简称 “山东海益宝”) 签署《框架协议》、《承销协议》, 约定公司承销山东海益宝私募债券, 存续期 3 年, 发行规模 1.5 亿元, 发行利率 8.3%。公司作为拟发行债券的承销商, 为山东海益宝本次发行出具了定向回购函。债券发行完毕后, 山东海益宝应按照债券存续年度向公司每年支付财务顾问费 555 万元。山东海益宝的实际控制人范立强、担保人海阳盛大房地产开发有限公司 (以下简称 “海阳盛大”) 提供连带责任保证担保, 同时范立强还提供了其所持有的山东海益宝的股权作为质押担保。

2016 年 9 月, 原山东海益宝私募债持有人认为该债券存在偿债风险并要求公司履行债券定向回购义务。公司全资子公司东证融达投资有限公司通过市场交易全额购买了山东海益宝私募债券并成为实际持有者, 持有 1.5 亿元债券份额。

山东海益宝私募债券于 2017 年 12 月 4 日到期, 山东海益宝出具情况说明, 无法按期支付到期本金与利息。同时, 截至 2017 年 12 月 4 日, 山东海益宝应付公司三年财务顾问费共 1,665 万元尚未支付。

公司于 2018 年 1 月分别在长春市中级人民法院、吉林省高级人民法院提起诉讼, 主张财务顾问费 1,665 万元和私募债券本息合计 1.6245 亿元, 并申请财产保全。法院已轮候查封山东海益宝名下 52 处海域使用权 (含抵押给公司的 2 处海域使用权)、4 处土地使用权、3 处房屋所有权、其持有的全国中小企业股份转让系统挂牌公司海益宝水产科技股份有限公司的 68,047,100 股股权及海阳盛大名下的三处土地使用权。

2018 年 6 月 27 日, 公司收到长春市中级人民法院关于海益宝财务顾问费案一审判决, 判令海益宝给付公司财务顾问费 1,665 万元及利息损失 (自 2018 年 1 月 2 日开始, 按人民银行同期贷款利率计算)。2018 年 8 月 3 日, 公司收到吉林省高级人民法院关于债券本息案一审判决书, 判决: 山东玖龙海洋产业股份有限公司应于本判决生效起十日内给付公司债券本金 1.5 亿元、利息 1,245 万元及罚息; 范立强、海阳盛大房地产开发有限公司对上述付

款义务承担连带清偿责任；公司对范立强持有山东玖龙海洋产业股份有限公司 51%的股权享有质押权，并在上述债券本金、利息、罚息内享有优先受偿权；公司对山东玖龙海洋产业股份有限公司所持有的两块海域使用权享有抵押权，并在债券本金 7,500 万元及相应的利息、罚息内享有优先受偿权。

报告期内，公司已就上述两案申请强制执行，查封范立强所有的山东海益宝 51%的股权，轮候查封范立强持有的山东海益宝 19%的股权。

3. 公司诉金龙机电股票质押式回购合同纠纷案

2017 年 6 月 14 日，公司与金龙控股集团有限公司（以下简称“金龙控股”）签署了《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，金龙控股以其持有金龙机电股份有限公司（股票代码：300032）11,628,000 股股票提供质押，向公司融入资金 66,900,000 元，购回交易日期为 2018 年 6 月 13 日，购回利率为年利率 6.2%。2018 年 4 月 24 日，金龙控股向公司部分购回并偿还本金 690 万元，解除质押股票 1 股。合同到期后，金龙控股未能按约定履行其他回购义务。2018 年 8 月 3 日，公司向吉林省高级人民法院提起诉讼并提出财产保全申请。

2018 年 8 月 21 日，吉林省高级人民法院依据公司财产保全申请对金龙控股持有的金龙机电股份有限公司（股票代码：300032）200,414,490 股股票进行轮候查封。2018 年 11 月 30 日，吉林省高级人民法院判决：一、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司购回交易本金 6,000 万元；二、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司融出资金利息 1,231,940 元（2018 年 3 月 27 日至 2018 年 4 月 23 日以本金 6,690 万元为基数，2018 年 4 月 24 日至 2018 年 7 月 20 日以本金 6,000 万元为基数，按年利率 6.2%计算）及其后利息（2018 年 7 月 21 日起至实际清偿之日按年利率 6.2%计算）；三、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司违约金 388.6333 万元（本金 6,000 万元，自 2018 年 3 月 12 日至 2018 年 7 月 20 日，按年利率 17.8%计算）及其后违约金（2018 年 7 月 21 日起至实际清偿之日按年利率 17.8%计算）；四、原告东北证券股份有限公司对被告金龙控股集团有限公司所持有的 1,162.7999 万股金龙机电股份有限公司股票（股票代码：300032）享有质权，并有权在上述第一项至第三项债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。判决生效后，因被告未主动履行生效法律文书确定的义务，公司于 2019 年 1 月 23 日向吉林省高级人民法院申请强制执行。截至本报告披露日，尚在立案审查阶段。

4. 公司诉张永侠、王民、吉林利源精制股份有限公司股票质押式回购合同纠纷案

2016年5月19日，公司与张永侠签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，张永侠以其所持有的吉林利源精制股份有限公司（股票代码：002501，以下简称“利源精制”）9,450万股股票提供质押，向公司融入资金388,670,000元，购回交易日已延期至2019年2月1日，购回利率为年利率6.5%。王民作为张永侠的配偶向公司出具了《配偶声明书》和公证书等文件。张永侠自2018年6月27日起未按约定支付利息。

2018年4月24日，公司与王民、张永侠签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，王民以其所持有的利源精制（股票代码：002501）2,500万股股票提供质押，向公司融入资金80,000,000元，购回交易日期为2018年10月22日，购回利率为年利率7.2%。王民自2018年6月27日起未按约定支付利息。

2018年7月2日，公司就上述王民2,500万股股票质押违约事项向长春市中级人民法院提起诉讼；2018年7月31日，公司就上述张永侠9,450万股股票质押违约事项向吉林省高级人民法院提起诉讼。

2019年2月18日，公司收到长春市中级人民法院一审判决，判决：一、王民、张永侠于判决书生效后立即给付公司购回交易本金8,000万元并支付利息、违约金（1.利息计算方式：以8,000万元为基数，自2018年4月25日起至实际给付之日止，按年利率7.2%计算，扣除已付利息5万元；2.违约金计算方式：以8,000万元为基数，自2018年6月28日起至实际给付之日止，按年利率16.8%计算）；二、吉林利源精制股份有限公司对本判决第一项确定的债权承担共同偿还责任；三、公司对王民持有的2,500万股利源精制股票享有质权，有权在本判决确定的债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。

2019年2月26日，公司收到吉林省高级人民法院一审判决书，判决如下：一、张永侠、王民、吉林利源精制股份有限公司共同偿付公司回购股票款本金388,670,000元、相应利息（以上述本金为基数，自2018年3月27日起至实际给付之日止，按年利率6.5%计算）以及违约金（以上述本金为基数，自2018年6月28日至实际给付之日止，按日万分之三计算）；二、如张永侠、王民、吉林利源精制股份有限公司未履行本判决主文第一项确定的给付义务，公司可以对中国证券登记结算有限责任公司登记项下张永侠提供的上市公司利源公司9,450万股股票对应的股权行使质权。上述判决生效后，被告未履行义务，公司已就上述两案申请强制执行。

5. 公司与RAAS CHINA LIMITED（莱士中国有限公司）、HOANG KIEU（黄凯）、上海凯吉进出口有限公司股票质押式回购合同纠纷案

RAAS CHINA LIMITED（莱士中国有限公司）（以下简称“莱士中国”）系上市公司上海

莱士血液制品股份有限公司（以下简称“上海莱士”，股票代码：002252）股东。2016年5月3日和2017年7月2日，莱士中国与公司分别签订了《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，莱士中国以其所持有的上海莱士（股票代码：002252）3,183.10万股（后因上市公司进行送股，质押股票变更为5,729.58万股，于2017年6月27日部分解质押736.58万股后变更为4,993万股）股票提供质押，向公司融入资金5亿元，后该笔业务经延期购回交易日期为2018年7月3日，购回利率为年利率6.4%。HOANG KIEU（黄凯）（以下简称“黄凯”）、上海凯吉进出口有限公司（以下简称“上海凯吉”）与公司签订《担保合同》，二者为上述股票质押式回购交易项下的全部债权，包括本金、利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费、财产保全费、评估费、拍卖费、律师费用等）提供连带责任保证。

2018年7月3日，该笔股票质押式回购交易到期，莱士中国未进行购回交易支付本金，构成违约，公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼，要求莱士中国支付本金5亿元和以该本金为基数、以约定年利率6.4%为标准计算的利息，以及以该本金为基数、按日万分之五标准计算的违约金，直至全部款项支付完毕之日止；要求对莱士中国提供质押的上海莱士（股票代码：002252）4,993万股股票折价或拍卖、变卖后所得价款优先受偿；要求黄凯、上海凯吉作为担保人承担连带清偿责任。

2018年8月10日，莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司与公司达成和解，并与公司签订了《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务补充协议暨和解协议书》（以下简称“和解协议书”），将购回交易日延至2019年1月3日，购回利率变更为12.8%，约定深圳莱士凯吉投资咨询有限公司加入对莱士中国本金、利息和违约金的支付；同日，科瑞集团有限公司与公司签订了《保证合同》，对涉诉债务提供连带责任保证。《和解协议书》签订后，莱士中国已经向公司支付首笔本金300万元，诉讼费127.09万元，律师费10万元；公司于2018年8月13日向吉林省高级人民法院申请撤诉。

截至2019年1月4日，莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司等五被告仅偿付部分借款本金，未支付任何利息，因此构成根本违约。2019年1月28日，公司向莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司提起诉讼，请求法院判令上述五被告偿还公司本金4.89亿元、利息及违约金。截至本报告披露日，本案尚未进行实体审理。

6. 姜玲诉北京朝外大街证券营业部股票交易纠纷案

2018年9月底，公司北京朝外大街证券营业部收到北京市朝阳区人民法院送达的民事

诉状，自然人姜玲以该营业部未履行投资者适当性评估为由提起诉讼，要求该营业部赔偿其购买“大业信托新三板 2 号投资集合资金信托计划”产品经济损失 13,633,750 元。经查，姜玲非公司北京朝外大街证券营业部客户，也未以自己名义购买案涉信托产品，且该信托产品不是公司代销产品，公司北京朝外大街证券营业部未对姜玲购买该产品的投资者适当性进行评估。截至本报告披露日，案件尚未开庭审理。

7. 公司诉国民信托有限公司、陈雄、刘秀琴合同纠纷案件

2017 年 7 月 7 日，公司上海证券自营分公司以自有资金 4,000 万元投资于“乾晖 10 号证券投资集合资金信托计划”（以下简称“乾晖 10 号”），公司作为 B1 级受益人，期限为 12 个月。2018 年 6 月 4 日，“乾晖 10 号”预估信托单位净值跌破预警线 0.9500 元，劣后级自然人陈雄未按合同补充资金；2018 年 6 月 5 日，信托管理人国民信托有限公司对“乾晖 10 号”持有的全部非现金资产进行平仓变现，“乾晖 10 号”财产因此受到严重损失。

2018 年 11 月，公司向北京市东城区人民法院提起诉讼；2018 年 12 月 6 日，北京市东城区人民法院就本案正式立案。截至本报告披露日，案件尚未开庭审理。

（二）截至报告期末，公司以前年度发生的诉讼仲裁事项的进展情况

1. “12 福星门”私募债合同纠纷仲裁案

重庆市福星门业（集团）有限公司（以下简称“福星门业”或发行人）于 2012 年 11 月 30 日发行“12 福星门”私募债 2.5 亿元，期限为 3 年，票面利率为年 10%，每年付息一次（付息日为当年 11 月 30 日）、到期一次还本结息。重庆欧枫投资有限公司（以下简称“欧枫公司”）以其所有的房地产和森林资源提供抵押，福星门业法定代表人曾果及其配偶洪谊提供连带责任保证担保。2015 年 11 月 25 日，发行人明确表示无法按时偿还本息。2016 年 3 月 7 日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，并向法院提出财产保全申请。具体情况详见公司 2017 年年度报告。

报告期内，公司已完成“12 福星门”债权申报工作并参加了欧枫公司破产重整第一次债权人会议，目前破产管理人正在对欧枫公司的资产和账务情况进行评估、审计。

2. “13 福星门”私募债违约仲裁事项

重庆市福星门业（集团）有限公司（以下简称“福星门业”或发行人）于 2013 年 8 月 8 日发行“13 福星门”私募债，期限为 3 年，票面利率为年 9.5%，每年付息一次（付息日为当年 8 月 8 日）、到期一次还本结息，债券持有人在债券存续期第 2 年付息日享有回售选择权。重庆市圣杰酒店管理有限公司（以下简称“圣杰酒店”）、重庆星圳房地产开发有限公司（以下简称“星圳公司”）、重庆欧枫投资有限公司（以下简称“欧枫公司”）以其所有的资产提供抵押、福星门业法定代表人曾果及其配偶洪谊提供连带责任保证担保。公司作

为“13 福星门”私募债的承销商，同时担任受托管理人，并代“东北证券-兴业银行-东北证券融汇一期集合资产管理计划”持有 1 亿元债券份额。2015 年 8 月 8 日，发行人明确表示无法按时偿还本息。2015 年 11 月 24 日，公司以自身名义代全体债券持有人向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁并向法院提出财产保全申请。具体情况详见公司 2017 年年度报告。

2018 年 6 月 28 日、29 日，公司参加了福星门业、星圳公司债权人会议，并被法院指定为福星门业债权委员会主席。

2018 年 7 月 6 日，重庆市五中院对评估价值为 5,359.99 万元的抵押资产进行司法拍卖，流拍后公司申请以物抵债。2018 年 8 月 14 日，公司收到五中院以物抵债裁定书，裁定自公司收到裁定书时所有权转移。

2018 年 7 月，司法评估机构对抵押人圣杰酒店名下位于银海大厦 813.24 平方米车库做出评估，评估价值 290.33 万元。2018 年 11 月 27 日，银海大厦负一层车位通过阿里拍卖平台成交，价格 203 万元。2019 年 2 月 19 日，公司收回执行款 169 万元（扣除费用）。

3. 沈阳东宇药业有限公司借款合同纠纷案

公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司（以下简称“东宇药业”）在华夏银行沈阳中山广场支行（以下简称“华夏银行”）贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了担保款 4,500 万元。因东宇药业及其关联公司未按期履行偿债义务，公司向长春市朝阳区人民法院申请强制执行。截至本报告披露日，公司已执行回 1,455.40 万元，东宇药业尚欠付我公司 3,044.60 万元。具体情况详见公司 2017 年年度报告。

报告期内，公司正在申请对已查封的东宇大厦 11 层房产进行评估。

4. 吉林敦化农村商业银行股份有限公司与吉林昊融集团股份有限公司、东北证券股份有限公司、恒丰银行股份有限公司南通分行（第三人）合同纠纷案

2017 年 4 月 25 日，吉林敦化农村商业银行股份有限公司以吉林昊融集团股份有限公司、东北证券股份有限公司为被告、恒丰银行股份有限公司南通分行为第三人提起诉讼。具体情况详见公司 2017 年年度报告。

2018 年 11 月 2 日，公司收到最高人民法院二审即终审判决，判决如下：一、维持吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第一项、第二项、第四项；二、撤销吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第五项；三、变更吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第三项：如吉林昊融集团股份有限公司未履行吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决主文第一项确定的给付义务，东北证券在吉林敦化农商行不能实现债权的范围内，以昊融集团提供的质押吉恩镍业 800 万股股票为限，对吉林敦化农商行承担赔偿责任，赔偿金额以该股票被处置

时的价值为准；四、驳回敦化农商行的其他诉讼请求。一审案件受理费和保全费，按照一审判决执行；二审案件受理费 281,800 元，由吉林敦化农村商业银行股份有限公司负担 197,260 元，由东北证券股份有限公司负担 84,540 元。

本案判决结果为公司以案涉 800 万股吉恩镍业股票被处置时的价格为限承担补充赔偿责任。

（三）其他诉讼事项

报告期内，公司涉案金额未达到 1,000 万以上的其他诉讼事项的涉案总金额约 620 万元，预计不会造成公司负债。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

2018 年 12 月 26 日，公司收到中国人民银行通化中心支行出具的《行政处罚决定书》（通银罚字[2018]第 4 号、通银罚字[2018]第 5 号），因公司梅河口银河大街证券营业部未按照规定对客户身份进行重新识别，决定对该营业部处以 20 万元的罚款，对该营业部负责人江存涛处以 1 万元的罚款。

在收到上述监管函件后，公司认真组织进行整改，采取包括修订《公司账户开立业务工作指引》等相关制度、制定存量客户信息完善方案、对账户系统进行升级并完善相关功能等措施。截至本报告披露日，公司针对新增客户已基本实现目标要求，存量客户整改方面因为所涉客户量较大，且需要系统升级改造的支持，具体方案仍在不断完善中。

十三、报告期内各单项业务资格的变化情况

2018 年 12 月，中国银行间市场交易商协会网站公布 2018 年度定向债务融资工具专项机构投资者名单，公司正式成为定向债务融资工具专项机构投资者。

2019 年 1 月，公司收到深圳证券交易所《关于同意东北证券开通质押式报价回购交易权限的通知》（深证会[2019]18 号），同意公司开通质押式报价回购交易权限。

公司全部单项业务资格详见本报告“第二节-五、各单项业务资格”部分内容。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司不存在未履行法院生效判决情况。

报告期内，公司第一大股东亚泰集团不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
银华基金	参股公司	日常关联交易	交易席位租赁收入	市场原则	-	717.99	5.29%	以实际发生数计算	否	银行结算	-	2019-4-11	《东北证券股份有限公司关于关联交易的公告》 www.cninfo.com.cn
银华基金	参股公司	日常关联交易	代销金融产品劳务收入	市场原则	-	31.04	2.34%	以实际发生数计算	否	银行结算	-		

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

(三) 共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

(四) 关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2018年关联交易情况进行了专项审计并出具了《东北证券股份有限公司关于2018年度与第一大股东及其相关方发生关联交易情况的专项审计报告》(中准专字[2019]2127号),认为公司建立了较为完善的关联交易制度和重大关联交易专项审计机制,2018年度仅全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司与第一大股东吉林亚泰及其相关方发生关联交易事项,均已履行关联交易决策程序,依法合规开展,并充分披露了关联交易信息,未发现有损害公司和股东利益的关联交易情况。

十七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

1. 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2. 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3. 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

(二) 重大担保

适用 不适用

1. 担保情况

单位：（人民币）万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东证融汇证券资产管理有限公司	2016-9-10	80,000	2016-9-26	80,000	连带责任担保	自董事会审议通过之日起（2016年9月9日）起至东证融汇净资本持续满足监管部门相关要求为止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		80,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	80,000			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	80,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	80,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		5.32%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无

注：因公司全资子公司东证融汇业务开展需要，经公司第八届董事会 2016 年第十次临时会议审议，同意公司为东证融汇提供不超过 8 亿元人民币（含 8 亿元人民币）的净资本担保承诺。具体详见公司于 2016 年 9 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于为全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺的公告》（2016-103）。

2. 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

（三）委托他人进行现金资产管理情况

1. 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

2. 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

（四）其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

（一）履行社会责任情况

公司履行社会责任情况详见与本年度报告同日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《东北证券股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1. 精准扶贫规划

(1) 基本方略

公司为结对帮扶的贫困县提供产业、消费、智力、公益等多方位的扶贫支持，利用自身业务优势助力吉林省精准扶贫工作的开展，服务国家脱贫攻坚战略。公司精准扶贫坚持实事求是、因地制宜，形成自身扶贫特色，增强扶贫对象的自我发展能力，推动“精准扶贫、精准脱贫”取得实效。

(2) 总体目标

公司积极探索资本市场的普惠金融功能与机制，发挥证券期货行业优势，以消除贫困为目标，以精准扶贫为手段，以制度创新为动力，形成多层次、多渠道、多方位的精准扶贫工作格局，为全面建成小康社会提供有力的资本市场支撑。

(3) 主要任务

公司紧紧围绕“精准扶贫、精准脱贫”基本方略，发挥公司专业能力和资源整合优势，服务国家脱贫攻坚战略，搭建扶贫工作体系，在产业扶贫、消费扶贫、公益扶贫、加强投资者保护工作及资本市场教育培训工作等方面对贫困县开展精准扶贫，推动贫困县经济发展和社会进步。

(4) 保障措施

公司加强精准扶贫组织领导，制定有效扶贫方案，落实扶贫具体工作，发挥各部门专业优势，积极履行扶贫社会责任，为精准扶贫工作提供组织保障，借助新闻媒体分享公司精准扶贫的行动和成效，积极营造扶贫攻坚的良好氛围。

2. 年度精准扶贫概要

(1) 产业扶贫

2018年，为更好地服务于贫困县企业，帮助企业利用资本市场做优做强和持续发展，公司继续全力打造“总部+本地化+全产业链”联动团队，结合贫困地区资源禀赋，充分发挥自身综合金融服务优势，以资源整合为核心，全力支持贫困地区重点产业和龙头企业发展。重点落实“一县一企”帮扶行动，充分了解其挂牌意愿，深入发掘企业金融需求，并组织投资银行管理总部等部门向企业开展资本市场专项培训及上市相关辅导。

(2) 消费扶贫

2018年，公司积极协调贫困县当地政府，推荐具有当地特色的产品上线消费扶贫平台，通过电商平台整合线上线下资源，进一步打通贫困县特色农产品销售渠道，帮助贫困县企业推广特色品牌，拓宽销售市场。

(3) 教育扶贫

2018年，公司自觉承担社会责任，全力参与教育扶贫工作和爱心活动。公司在吉林省4个国家级贫困县设立“东北证券励志班”，计划3年累计投入120万（2017-2018年已投入80万），帮助建档立卡贫困户学生完成从初（高）一到初（高）三学业，为每位受助学生建立档案，及时跟踪了解学生学习、生活等情况，并定期赴学校开展交流活动，持续关注学生的成长和进步。

（4）智力扶贫

2018年，公司创新扶贫方式，积极开展智力扶贫，培育“发展新理念”，努力建立“造血”式扶贫长效机制，不断提升贫困县政府及企业推动和引领当地精准脱贫的能力和水平。委派贫困县所在地分支机构负责人全面对接地方政府与企业，深入一线调研，掌握扶贫需求，承担起当地政府金融服务顾问的角色，帮助贫困地区推进金融助力经济发展等相关工作，为贫困县发展不断建言献策。

（5）其他公益活动

2018年，公司积极响应中央电视台财经频道与中证中小投资者服务中心联合主办的《股东来了》投资者权益知识竞赛活动号召，广泛组织动员社会各界人士踊跃参与，策划开展多项专题讲座为参赛人员提供辅导，最终组成“东北证券队”代表吉林省赛区参加全国总决赛，并获得亚军和“最佳承办奖”。

公司已连续六年结对帮扶长春市双阳区樊家村小学，并设立“融·希望”项目。2018年，公司继续为该小学聘请任课教师，并在“六一儿童节”前往该小学开展爱心公益活动，为孩子们送去节日礼物。公司还出资3.2万元定点帮扶长春市净月区16户贫困户，并组织长春市党支部开展送温暖活动。公司其他各分支机构也积极开展助学、助残、环保、支教等社会公益活动，积极履行社会责任。

3. 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	—	—
其中： 1. 资金	万元	147.68
2. 物资折款	万元	4.7
二、分项投入	—	—
1. 产业发展脱贫	—	—
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	—	光伏发电项目
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	100
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	64
2. 教育脱贫	—	—
其中： 2.1 资助贫困学生投入金额	万元	40
2.2 资助贫困学生人数	人	258

2.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	4.7 万元。其中 4.5 万元为留守儿童捐赠的学习用品；0.2 万元为樊家小学捐赠学习用品。
3. 健康扶贫	—	—
其中： 3.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0.2 万元，为黑龙江分公司向龙江证券爱心基金捐款。
4. 社会扶贫	—	—
其中： 4.1 扶贫公益基金投入金额	万元	7.48 万元。其中 2 万元为天津分公司赞助环渤海金融研究院“防银发老人金融诈骗”金融知识普及活动；3.2 万元为公司帮扶净月贫困户扶贫款；2 万元为向中国扶贫基金会捐款；厦门营业部“事实无人抚养儿童”救助项目，捐赠 0.28 万元体育用品。
三、所获奖项	-	2018 年 1 月，公司在“2017 中国资本市场扶贫巡礼”中荣获了“扶贫模式创新先锋机构”奖项；2018 年 10 月，公司在“2018 中国证券期货业扶贫工作交流大会暨表彰大会”中荣获“2018 中国证券期货公司优秀定点扶贫奖”。

4. 后续精准扶贫计划

根据公司精准扶贫规划，公司将充分发挥业务及资源优势，把业务职能与扶贫工作紧密结合，积极开展产业扶贫、消费扶贫、公益扶贫工作，把精准扶贫工作落到实处，推动贫困县经济发展和社会进步，助力脱贫攻坚工作有序开展。主要措施如下：

(1) 推动产业扶贫，支持贫困县企业利用多层次资本市场融资，加强政策引导。对符合要求的企业进行上市辅导和培育，提供挂牌、交易、融资服务，解决企业融资难题。

(2) 积极推动消费扶贫，为贫困县特色农业、特色资源等优势产业提供金融支持，为贫困县企业发展壮大注入活力。借助“中证普惠”消费扶贫平台，帮助当地特色化农副产品销售。

(3) 做好公益扶贫，开展各类公益活动。在 4 个签约贫困县继续投入 40 万元帮助建档立卡贫困户学子完成学业；针对贫困县实际情况及特定人群，组织开展各类公益性活动，帮助贫困人群解决实际问题。

(4) 加强投资者保护工作及资本市场教育培训工作。通过公益性投资者教育活动加强贫困地区投资者风险防范教育，加大对贫困地区资本市场教育培训服务，通过系列培训的开展，切实增强贫困地区的自我发展能力。

十九、其他重大事项的说明

（一）营业网点变更情况

1. 营业网点设立与升级情况

报告期内，公司完成 5 家经纪业务分公司、8 家证券营业部的新设工作，将 2 家证券营业部升级为分公司，具体详见本报告“第四节-九、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况”部分内容。

2. 营业网点迁址情况

报告期内，公司完成 13 家营业网点的迁址、更名工作，详见下表：

序号	原营业部名称	迁址后营业部名称	原地址	新地址	迁址时间
1	广西分公司	广西分公司	南宁市高新区滨河路 28 号中国-东盟企业总部基地三期综合楼南宁广告产业园 A 栋 609 号	南宁市青秀区东葛路 118 号南宁青秀万达广场 3 栋 1407-1410 号房	2018 年 1 月 8 日
2	长春解放大路证券营业部	长春百汇街证券营业部	长春市解放大路 1907 号	长春市自由大路 1112 号	2018 年 2 月 9 日
3	深圳百花四路证券营业部	深圳福华一路证券营业部	深圳市福田区百花四路长安花园裙楼二楼轴线 12-16 与轴线 C-K 之间	深圳市福田区福田街道福华一路 88 号中心商务大厦 2101	2018 年 3 月 22 日
4	山西分公司	山西分公司	太原市高新区南中环街 529 号 B 座 26 层	太原市迎泽区桃园北路 6 号楼 4 层 405 室	2018 年 3 月 30 日
5	韶关北江北路证券营业部	韶关新华南路证券营业部	韶关市浈江区北江北路 1 号财富广场 A1317 房	韶关市武江区新华南路 23 号红星大厦二层 11 单元	2018 年 6 月 28 日
6	松原分公司	松原分公司	松原市宁江区松原大街 1919 号	松原市宁江区团结街 1473 号	2018 年 6 月 29 日
7	松原文化路证券营业部	松原团结街证券营业部	松原市宁江区文化路 131 号	松原市宁江区团结街 1473 号	2018 年 6 月 29 日
8	深圳南山大道证券营业部	深圳科技园分公司	深圳市南山区南山大道 1110-23 号南海大厦 A 座 3 楼	深圳市南山区粤海街道高新南九道 10 号生态园三区 10 栋裙楼 02 层 08 号	2018 年 7 月 13 日
9	杭州凯旋路证券营业部	杭州西湖大道证券营业部	杭州市江干区凯旋路 137 号 108 商铺 204、205 室	杭州市上城区西湖大道 193 号 218 室、211 室	2018 年 7 月 16 日
10	宁波慈城民权路证券营业部	宁波鄞奉路证券营业部	宁波市江北区慈城镇民权路 10 号	宁波市海曙区鄞奉路 211 号	2018 年 7 月 23 日
11	北京分公司	北京分公司	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	北京市西城区西直门外大街 1 号院 3 号楼 9D1-D3	2018 年 9 月 6 日
12	重庆分公司	重庆分公司	重庆市九龙坡区科城路 71 号附 1 号 4 楼 8 号	重庆市江北区庆云路 10 号国金中心三号楼 7-9 单元	2018 年 11 月 26 日
13	大同御河西湖证券营业部	大同永和路证券营业部	大同市城区御河南路 5 号御馨花都 2 号楼 20 号铺面	大同市平城区永和路复地御澜湾 18 号楼 2 号商铺	2018 年 12 月 6 日

（二）董事、监事及高管人员变动情况

1. 2018 年 1 月 8 日，公司收到中国证监会吉林监管局下发的《关于对王爱宾担任东北证券股份有限公司合规负责人无异议的函》（吉证监函[2018]13 号）。根据该函，吉林证监局对王爱宾担任公司合规总监无异议。王爱宾先生自 2018 年 1 月 8 日起正式任职公司合规

总监，任期至第九届董事会届满之日止。同时，自 2018 年 1 月 8 日起，公司副董事长、总裁何俊岩先生不再代行合规总监职务。

2. 2018 年 7 月 30 日，公司召开第九届董事会 2018 年第三次临时会议，聘任王天文先生、李雪飞先生担任公司副总裁，任期自本次董事会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

3. 2018 年 11 月 11 日，公司董事会收到张兴志先生的退休离职申请，因已达法定退休年龄，张兴志先生申请辞去公司副总裁职务。退休离职后，张兴志先生不在公司担任其他职务。

（三）债务融资情况

1. 非公开发行公司债券发行情况

根据公司 2015 年 1 月 15 日召开的 2015 年第一次临时股东大会授权，以及深圳证券交易所《关于东北证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2018]1 号）的批复，2018 年 1 月 19 日，公司完成 2018 年非公开发行公司债券（第一期）簿记发行工作，发行规模为 30 亿元，期限为 3 年，票面利率为 6.10%。

2. 证券公司短期融资券发行情况

根据公司 2015 年 1 月 15 日召开的 2015 年第一次临时股东大会授权，以及《中国人民银行关于核定东北证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知》（银发[2017]231 号）的批复，报告期内，公司共发行了 7 期短期融资券，具体情况如下：

简称	发行日期	发行规模 (亿元)	票面利率	起息日	到期日	期限	兑付情况
18 东北证券 CP001	2018-01-15	20.00	4.99%	2018-01-16	2018-04-17	91 天	已兑付
18 东北证券 CP002	2018-03-09	15.00	4.69%	2018-03-12	2018-06-08	88 天	已兑付
18 东北证券 CP003	2018-04-13	15.00	4.08%	2018-04-16	2018-07-13	88 天	已兑付
18 东北证券 CP004	2018-05-18	15.00	4.40%	2018-05-21	2018-08-17	88 天	已兑付
18 东北证券 CP005	2018-07-10	20.00	3.69%	2018-07-11	2018-10-10	91 天	已兑付
18 东北证券 CP006	2018-10-19	20.00	3.36%	2018-10-22	2019-01-18	88 天	已兑付
18 东北证券 CP007	2018-12-07	10.00	3.25%	2018-12-10	2019-03-08	88 天	已兑付

具体情况详见公司在中国债券信息网、中国货币网、上海清算所披露的相关公告。

3. 证券公司短期公司债券发行情况

根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权，以及深圳证券

交易所《关于东北证券股份有限公司 2018 年证券公司短期公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2017]695 号）的批复，2018 年 8 月 13 日，公司完成 2018 年第一期短期公司债券发行工作，发行规模 15 亿元，期限 365 天，发行利率为 4.48%。

4. 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券发行情况

根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权，以及中国证券监督管理委员会《关于核准东北证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2018]1299 号），2018 年 10 月 19 日，公司完成 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券的簿记发行工作，发行规模为 25 亿元，期限为 3 年，票面利率为 4.50%。

（四）公司 2017 年度利润分配实施情况

2018 年 4 月 19 日，公司 2017 年度股东大会审议通过了《公司 2017 年度利润分配议案》，决议以公司现有总股本 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 234,045,291.50 元，2017 年现金股利占当年实现的可供分配利润的 44.30%，派现后未分配利润转入下一年度。公司于 2018 年 6 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《东北证券股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》（2018-028），公司 2017 年度利润分配工作已于 2018 年 6 月 13 日实施完毕。

（五）期后事项

1. 营业网点迁址情况

序号	原营业部名称	迁址后营业部名称	原地址	新地址	迁址时间
1	天津分公司	天津分公司	天津市南开区西市大街 83 号	天津市河西区平山道森森公寓底商 306	2019 年 1 月 25 日
2	上海洪山路证券营业部	上海北艾路证券营业部	上海市浦东新区洪山路 175 号	上海市浦东新区北艾路 1766 号 1001、1002 室	2019 年 1 月 28 日
3	广东分公司	广东分公司	广州市越秀区东风东路 745 号 2101-2103A、2105 单元	广州市天河区黄埔大道西 122 号之二 1501、1502、1503 单元	2019 年 2 月 18 日
4	青岛山东路证券营业部	青岛山东路证券营业部	青岛市市南区闽江路 2 号 1 单元 901 户	青岛市市南区闽江路 2 号 1 单元 100 户	2019 年 3 月 5 日
5	上海浦东分公司	上海浦东分公司	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴东路 166 号 2907 室	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 729 号 17 楼 01 单元	2019 年 3 月 7 日
6	深圳分公司	深圳分公司	深圳市福田区华强北路长盛大厦 924-926 房	深圳市福田区莲花街道福中社区金田路 4028 号荣超经贸中心 B2308、2309	2019 年 3 月 11 日

2. 证券公司短期融资券发行情况

根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权，以及《中国人民银行关于核定东北证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知（银发[2017]231

号)》的批复,公司于2019年1月15日完成2019年第一期短期融资券的发行工作,发行规模15亿元,期限91天,票面利率3.12%;于2019年3月5日完成2019年第二期短期融资券的发行工作,发行规模15亿元,期限91天,票面利率2.85%。

3. 监事变动情况

(1) 2019年3月1日,公司监事会收到郭燕女士的书面辞职报告,因已达法定退休年龄,郭燕女士辞去公司第九届监事会监事职务。辞任监事职务后,郭燕女士将不在公司担任其他职务。

(2) 2019年3月21日,公司召开2019年第一次临时股东大会,选举崔强先生为公司第九届监事会非职工监事,任期自本次股东大会审议通过之日起至公司第九届监事会届满之日止。

4. 调整公司向东证融汇提供净资本担保承诺金额情况

2018年12月25日,公司召开第九届董事会2018年第六次临时会议审议通过了《关于调整公司向东证融汇证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺金额的议案》,同意公司向东证融汇提供净资本担保承诺金额调整为不超过3亿元人民币(含3亿元人民币),调整后的净资本担保承诺期限自本次董事会审议通过且经上海证监局认可之日起至东证融汇净资本持续满足监管部门相关要求为止。具体详见公司于2018年12月26日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司关于调整向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺金额的公告》(2018-065)。

2019年1月14日,公司收到中国证监会上海监管局下发的《关于东北证券股份有限公司向东证融汇资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》(沪证监机构字[2019]14号)。根据该函,上海证监局对公司向东证融汇出具净资本担保承诺书事项无异议。本次调整后的净资本担保承诺期限自2019年1月14日起至东证融汇净资本持续满足监管部门相关要求为止。

5. 诉讼事项

(1) 公司与同创九鼎投资控股有限公司股权转让纠纷案

2017年2月,同创九鼎投资控股有限公司(以下简称“同创九鼎”)与公司签订《承诺股份受让协议》,约定自同创九鼎投资管理集团股份有限公司(股票简称:九鼎集团,股票代码:430719,以下简称“九鼎集团”)股票转让方式由做市转让变更为协议转让之日起30日内,最迟不超过2017年6月30日,同创九鼎以每股5元的价格,受让公司持有的九鼎集团股票共计2,726,146股,同时支付转让价款。

2018年3月27日,九鼎集团(股票代码:430719)股票转让方式由做市转让方式变更

为集合竞价转让方式。虽经公司多次催促，同创九鼎仍拒绝履行其合同义务。

2019年2月21日，公司向同创九鼎提起诉讼并申请财产保全。2019年3月22日，同创九鼎提出和解并向公司转款1,328.7万元，并于2019年3月29日以177.2万元的价格受让公司持有的九鼎集团2,726,146股股票。公司向长春市中级人民法院申请撤诉，本案终结。

（2）公司与冯超股票质押合同纠纷案

2016年10月24日，公司与冯超签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，约定冯超以其持有的1,216,935股无锡农村商业银行股份有限公司（股票简称：无锡银行，股票代码：600908，以下简称“无锡银行”）股票提供质押，向公司融入资金700万元。协议签订后，公司履行了合同义务。

2018年9月27日，冯超未按照合同约定支付自2018年6月27日起的利息，构成违约。2019年2月，公司向冯超提起诉讼，要求冯超立即偿付回购款本金700万元、利息（以700万元本金为基数，按约定年利率6.5%计算，自2018年6月27日至实际给付之日止）、违约金（以700万元本金为基数，按0.05%/日的标准计算，自2018年9月28日起至实际给付之日止），并判决公司对冯超所有并提供质押的1,595,166股无锡银行（股票代码：600908）股票（含冯超后期补充质押无锡银行378,231股股票）折价或拍卖、变卖后所得价款优先受偿。截至本报告披露日，案件尚未进行实体审理。

（3）曹亮诉公司及上海吴淞路证券营业部证券交易代理合同纠纷案

2019年3月27日，公司吴淞路证券营业部客户向公司及上海吴淞路证券营业部提起诉讼。要求被告赔偿原告资金损失10,980,333.40元及上述资金损失的利息（自损失发生之日起至实际赔偿之日止，以相应损失金额为基数，按照银行同期贷款利率4倍计算）。截至本报告披露日，案件尚未进行证据交换和开庭审理。

二十、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司无新增重大事项。截至报告期末，公司子公司以前年度发生的重大诉讼和仲裁事项的进展情况如下：

1. 东证融通与成都华塑电子技术开发有限公司、陈红兵、蒋昌华股权投资及可转债投资纠纷

公司全资子公司东证融通出资3,075万元认购成都华塑电子技术开发有限公司（以下简称“成都华塑”）增发的410万元注册资本，并向成都华塑支付800万元可转债投资。因成都华塑、陈红兵、蒋昌华未按合同履行相关义务，东证融通于2017年5月10日向成都市中级人民法院提起股权回购纠纷及可转债投资纠纷之诉。具体情况详见公司2017年年度报

告。

报告期内，该案一审判决已发生法律效力，东证融通已申请强制执行，目前正在对被执行人名下下一个地下车位进行评估。

2. 东证融通与安徽蓝博旺案件

公司全资子公司东证融通与安徽蓝博旺机械集团下属三家企业即安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司（以下简称“合诚机械”）、安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司（以下简称“液压流体”）、安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司（以下简称“精密液压”）因可转债纠纷，东证融通已于 2016 年 10 月 12 日分别向北京市第二中级人民法院对合诚机械、液压流体及担保人提起诉讼，向北京市西城区人民法院对精密液压及担保人提起诉讼，法院均已立案受理。具体情况详见公司 2016 年、2017 年年度报告。

报告期内，案件进展情况如下：

（1）关于东证融通诉合诚机械、液压流体案件，东证融通依据生效判决书向北京市第二中级人民法院申请强制执行，法院予以执行立案。2018 年 1 月 18 日，北京市第二中级人民法院向被执行人发送执行通知，因被执行人未履行法律文书确定的义务，北京市第二中级人民法院裁定冻结被执行人相应的银行存款、其他财产等，但未执行到有效资产。

（2）关于东证融通诉精密液压案件，中海信达担保有限公司（以下简称“中海信达”）第一次开庭结束后，出现下落不明、无法送达文件情况，法院启动公告程序向中海信达送达文件。2018 年 5 月 3 日，北京市西城区人民法院再次进行了开庭审理。2018 年 10 月 15 日，北京市西城区人民法院做出一审判决，判决安徽蓝博旺机械集团精密液压件公司在判决生效十日内偿还东证融通款项 2,000 万元及利息、违约金等。东证融通对其与陈栋、吕青堂签订的《股票质押合同》中约定的股权在质押担保范围内享有优先受偿权，中海信达担保公司、安徽蓝博旺机械集团工程车辆有限公司、吕青堂对上述判决的给付款项承担连带清偿责任。东证融通已就本案申请强制执行。

（3）关于东证融通就中国光大银行股份有限公司合肥长江支行（以下简称“光大银行”）、安徽霍邱农村商业银行股份有限公司户胡支行（以下简称“霍邱农商行”）应承担监管责任申请仲裁事项，2018 年 1 月，东证融通再次以光大银行、霍邱农商行为被申请人向北京市仲裁委员会申请仲裁。

2018 年 8 月，北京市仲裁委员会作出（2018）京仲裁字第 1338 号仲裁裁决书，裁决在强制执行主债务人及担保人财产后仍不能实现东证融通的 3,255 万元本金的部分，由霍邱农商行承担补充赔偿责任；2018 年 11 月 28 日，北京市仲裁委员会作出（2018）京仲裁字第 2253 号仲裁裁决书，裁决在强制执行主债务人及担保人财产后仍不能实现东证融通的

4, 455 万元本金的部分，由光大银行承担补充赔偿责任。东证融通已就上述两案申请强制执行。

3. 东证融通与辽宁东顺农牧科技集团有限公司可转债投资纠纷案

公司全资子公司东证融通与辽宁东顺农牧科技集团有限公司（以下简称“东顺农牧”）因可转债投资纠纷，东证融通已于 2017 年 1 月向沈阳市中级人民法院申请强制执行立案。具体情况详见公司 2017 年年度报告。

2018 年 7 月 25 日，东证融通向沈阳市中级人民法院申请本案执行转破产，并提交申请书。2018 年 11 月 22 日，沈阳市中级人民法院作出关于辽宁东顺案执行转破产决定书。

4. 东证融通与吉林省九春肥业有限公司、王景山、吉林省九春商贸集团有限公司、光大银行长春东盛大街支行合同纠纷

2013 年 8 月 30 日，公司全资子公司东证融通与吉林省九春肥业有限公司（以下简称“九春肥业”）签订协议，约定东证融通向其提供 3,500 万元投资。九春肥业实际控制人王景山对此协议提供连带保证责任，光大银行为促成此协议签订出具确认函。协议到期后，九春肥业仅给付 2,000 万元，尚余 1,500 万元未清偿。东证融通向长春市中级人民法院提起诉讼，一审法院判决九春肥业在本判决生效后立即返还给东证融通 1,500 万元并支付利息，王景山对上述款项承担连带清偿责任，光大银行承担补充赔偿责任。具体情况详见公司 2017 年年度报告。

2019 年 1 月，长春市中级人民法院裁定将案件移送长春市二道区人民法院执行。2019 年 3 月，长春市二道区人民法院受理本案，并裁定冻结被执行人相应的银行存款、其他财产等。

5. 东证融汇代表资管计划授权德邦证券股份有限公司代为申请仲裁五洋建设集团股份有限公司“15 五洋债”案

五洋建设集团股份有限公司（以下简称“五洋建设”）于 2015 年 8 月发行了“15 五洋债”，2017 年 8 月 14 日为“15 五洋债”回售到期日。截至 2017 年 8 月 14 日，发行人未能完成回售资金、付息资金的发放，“15 五洋债”已构成违约。

东证融汇管理的“元伯 1 号”、“元伯 2 号”及“元伯 9 号”产品合计持仓“15 五洋债”面值 6,735.80 万元（其中“元伯 1 号”持仓面值 1,500 万元，“元伯 2 号”持仓面值 1,500 万元，“元伯 9 号”持仓面值 3,735.80 万元）。“元伯 1 号”、“元伯 2 号”及“元伯 9 号”为结构化集合产品，公司自有资金均参与次级并优先承担损失。

东证融汇已代表资管计划授权“15 五洋债”受托管理人德邦证券股份有限公司（以下简称“德邦证券”）向发行人主张权利。授权事项包括债券清偿谈判；向上海国际仲裁中心

申请仲裁；对发行人采取财产保全措施、执行措施；委托律师、会计师事务所协助代表管理人/委托人处理上述事宜。

中国证监会于 2018 年 1 月 19 日公告，认定“15 五洋债”为欺诈发行。根据《行政处罚事先告知书》（处罚字[2018]3 号），五洋建设涉嫌以虚假申报文件骗取公开发行公司债券核准、非公开发行公司债券披露的文件存在虚假记载。

2018 年 1 月 19 日，德邦证券公告，五洋建设收到上海证券交易所纪律处分决定书，对公司及董事长、监事、信息披露事务负责人予以公开谴责，对财务负责人予以通报批评。

2018 年 1 月 23 日，德邦证券公告，德邦证券代表“15 五洋债”已回售债券持有人向上海仲裁委仲裁，仲裁书裁决：五洋建设应向仲裁书附件所列示的“15 五洋债”已回售债券持有人支付本息。德邦证券已按照相关法规及投资者授权向有管辖权法院申请强制执行。

2018 年 7 月 9 日，五洋建设公告，收到中国证监会《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》。证监会完成了对五洋建设涉嫌欺诈发行公司债券、信息披露违法一案的听证和复核程序，对五洋建设及 20 名相关责任人作出行政处罚决定及市场禁入决定。认定五洋建设存在“以虚假申报文件骗取公开发行公司债券核准”及“非公开发行公司债券披露的文件存在虚假记载”的违法事实。

2019 年 1 月 22 日，中国证监会做出《行政处罚决定书》（[2019]6 号），中国证监会认定“大信会计师事务所在审计（五洋建设集团股份有限公司用于公开发行公司债券的 2012 年至 2014 年财务报表）过程中未能勤勉尽责，导致出具的审计报告存在虚假记载，违反了《证券法》第一百七十三条的规定，签字注册会计师钟永和、孙建伟是上述行为直接负责的主管人员”，决定：一、对大信会计师事务所责令改正，没收大信会计师事务所业务收入 60 万元，并处以 180 万元罚款；二、对钟永和、孙建伟给予警告，并分别处以 10 万元罚款。

二十一、公司 2018 年信息披露索引

报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的信息如下：

序号	公告事项	披露日期
1	东北证券股份有限公司关于王爱宾正式任职公司合规总监的公告	2018 年 1 月 9 日
2	东北证券股份有限公司 2017 年 12 月经营情况公告	2018 年 1 月 10 日
3	东北证券股份有限公司关于获得 2018 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件无异议函的公告	2018 年 1 月 12 日
4	东北证券股份有限公司关于变更公司章程重要条款获批的公告	2018 年 1 月 13 日
5	东北证券股份有限公司关于 2018 年第一期短期融资券发行结果的公告	2018 年 1 月 17 日
6	东北证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券本息兑付及摘牌公告	2018 年 1 月 22 日
7	东北证券股份有限公司 2018 年 1 月经营情况公告	2018 年 2 月 7 日
8	东北证券股份有限公司第九届董事会 2018 年第一次临时会议决议公告	2018 年 2 月 9 日
9	东北证券股份有限公司第八届董事会 2018 年 2 月经营情况公告	2018 年 3 月 7 日
10	东北证券股份有限公司关于 2018 年第二期短期融资券发行结果的公告	2018 年 3 月 13 日

11	东北证券股份有限公司第九届董事会第五次会议决议公告	2018年3月30日
12	东北证券股份有限公司第九届监事会第五次会议决议公告	2018年3月30日
13	东北证券股份有限公司2017年年度报告摘要	2018年3月30日
14	东北证券股份有限公司关于召开2017年度股东大会的通知	2018年3月30日
15	东北证券股份有限公司关于关联交易的公告	2018年3月30日
16	东北证券股份有限公司关于会计政策变更的公告	2018年3月30日
17	东北证券股份有限公司2018年3月经营情况公告	2018年4月11日
18	东北证券股份有限公司股东股份解除质押的公告	2018年4月14日
19	东北证券股份有限公司关于第一大股东吉林亚泰（集团）股份有限公司进行股票质押式回购交易的公告	2018年4月14日
20	东北证券股份有限公司关于2018年第三期短期融资券发行结果的公告	2018年4月17日
21	东北证券股份有限公司关于召开2017年度股东大会的提示性公告	2018年4月18日
22	东北证券股份有限公司2017年度股东大会决议公告	2018年4月20日
23	东北证券股份有限公司2018年第一季度报告正文	2018年4月25日
24	东北证券股份有限公司2018年4月经营情况公告	2018年5月8日
25	东北证券股份有限公司关于2018年第四期短期融资券发行结果的公告	2018年5月22日
26	东北证券股份有限公司关于获准设立十三家分支机构的公告	2018年6月2日
27	东北证券股份有限公司2018年5月经营情况公告	2018年6月7日
28	东北证券股份有限公司2017年年度权益分派实施公告	2018年6月7日
29	东北证券股份有限公司关于第一大股东股票质押式回购交易到期购回及部分股份被质押的公告	2018年6月21日
30	东北证券股份有限公司第九届董事会2018年第二次临时会议决议公告	2018年6月30日
31	东北证券股份有限公司2018年6月经营情况公告	2018年7月10日
32	东北证券股份有限公司关于2018年第五期短期融资券发行结果的公告	2018年7月12日
33	东北证券股份有限公司第九届董事会2018年第三次临时会议决议公告	2018年7月31日
34	东北证券股份有限公司2018年7月经营情况公告	2018年8月7日
35	东北证券股份有限公司第九届董事会第七次会议决议公告	2018年8月18日
36	东北证券股份有限公司2018年半年度报告摘要	2018年8月18日
37	东北证券股份有限公司第九届董事会2018年第四次临时会议决议公告	2018年9月1日
38	东北证券股份有限公司关于召开2018年第一次临时股东大会的通知	2018年9月1日
39	东北证券股份有限公司关于向合格投资者公开发行公司债券获批的公告	2018年9月4日
40	东北证券股份有限公司2018年8月经营情况公告	2018年9月9日
41	东北证券股份有限公司关于召开2018年第一次临时股东大会的提示性公告	2018年9月19日
42	东北证券股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告	2018年9月21日
43	东北证券股份有限公司第九届董事会2018年第五次临时会议决议公告	2018年9月21日
44	东北证券股份有限公司关于“15 东北债”票面利率调整及投资者回售实施办法第一次提示性公告	2018年10月12日
45	东北证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券发行公告	2018年10月15日
46	东北证券股份有限公司关于“15 东北债”票面利率调整及投资者回售实施办法第二次提示性公告	2018年10月15日
47	东北证券股份有限公司2018年9月经营情况公告	2018年10月15日
48	东北证券股份有限公司2018年前三季度业绩预告及快报	2018年10月15日
49	东北证券股份有限公司关于“15 东北债”票面利率调整及投资者回售实施办法第三次提示性公告	2018年10月16日
50	东北证券股份有限公司关于延长东北证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券簿记建档时间的公告	2018年10月16日
51	东北证券股份有限公司2016年证券公司次级债券（第一期）2018年付息公告	2018年10月17日
52	东北证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券票面利率公告	2018年10月17日
53	东北证券股份有限公司关于“15 东北债”债券持有人回售申报情况的公告	2018年10月18日
54	东北证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券发行结果公告	2018年10月22日
55	东北证券股份有限公司关于2018年第六期短期融资券发行结果的公告	2018年10月23日
56	东北证券股份有限公司关于签署募集资金三方服务与监督协议的公告	2018年10月25日
57	东北证券股份有限公司第九届董事会第八次会议决议公告	2018年10月30日

58	东北证券股份有限公司 2018 年第三季度报告正文	2018 年 10 月 30 日
59	东北证券股份有限公司 2018 年 10 月经营情况公告	2018 年 11 月 7 日
60	东北证券股份有限公司关于公司副总裁退休离职的公告	2018 年 11 月 13 日
61	东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券 2018 年付息公告	2018 年 11 月 16 日
62	东北证券股份有限公司关于“15 东北债”债券持有人回售结果的公告	2018 年 11 月 22 日
63	东北证券股份有限公司 2018 年 11 月经营情况公告	2018 年 12 月 7 日
64	东北证券股份有限公司第九届董事会 2018 年第六次临时会议决议公告	2018 年 12 月 26 日
65	东北证券股份有限公司关于调整向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺金额的公告	2018 年 12 月 26 日

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	0	0.00%						0	0.00%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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、无限售条件股份	2,340,452,915	100.00%						2,340,452,915	100.00%
1. 人民币普通股	2,340,452,915	100.00%						2,340,452,915	100.00%
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	2,340,452,915	100.00%						2,340,452,915	100.00%

1. 股份变动的的原因

 适用 不适用

2. 股份变动的批准情况

 适用 不适用

3. 股份变动的过户情况

 适用 不适用

4. 股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

5. 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

6. 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

7. 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、证券发行与上市情况

1. 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

报告期内，公司无股票类证券发行情况，公司发行债券情况详见本报告“第十节 公司债券”部分内容。

2. 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司无送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动情况。

公司因发行债券等因素导致的资产和负债结构变动情况，详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析-五、资产及负债状况”部分内容。

3. 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数	112,276	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	105,950	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吉林亚泰(集团)股份有限公司	境内一般法人	30.81%	721,168,744	0	0	721,168,744	质押	714,973,954
吉林省信托有限责任公司	国有法人	11.80%	276,073,582	0	0	276,073,582		
中国证券金融股份有限公司	境内一般法人	2.51%	58,754,349	22,458,920	0	58,754,349		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.75%	40,985,760	0	0	40,985,760		
吉林省爱都商贸有限公司	境内一般法人	1.32%	30,868,000	0	0	30,868,000	质押	30,860,000
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	境内一般法人	1.12%	26,172,667	0	0	26,172,667	质押	26,170,000
长春市正茂家佳物流有限公司	境内一般法人	1.05%	24,530,556	0	0	24,530,556	质押	24,530,000
吉林省申广商贸有限公司	境内一般法人	0.95%	22,350,264	0	0	22,350,264	质押	22,344,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.84%	19,748,676	17,889,220	0	19,748,676		
华信信托股份有限公司	境内一般法人	0.72%	16,803,713	0	0	16,803,713		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，未发现上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吉林亚泰(集团)股份有限公司	721,168,744	人民币普通股	721,168,744
吉林省信托有限责任公司	276,073,582	人民币普通股	276,073,582
中国证券金融股份有限公司	58,754,349	人民币普通股	58,754,349
中央汇金资产管理有限责任公司	40,985,760	人民币普通股	40,985,760
吉林省爱都商贸有限公司	30,868,000	人民币普通股	30,868,000
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	26,172,667	人民币普通股	26,172,667
长春市正茂家佳物流有限公司	24,530,556	人民币普通股	24,530,556
吉林省申广商贸有限公司	22,350,264	人民币普通股	22,350,264
香港中央结算有限公司	19,748,676	人民币普通股	19,748,676
华信信托股份有限公司	16,803,713	人民币普通股	16,803,713
前10名无限售条件流通股股东之间，以及前10名无限售条件流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，未发现公司前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明	无		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

(二) 持股10%(含10%)以上的前5名股东情况

适用 不适用

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	统一社会信用代码	注册资本	主营业务
吉林亚泰(集团)股份有限公司	宋尚龙	宋尚龙	1993年11月9日	91220000123961012F	3,248,913,588元	建材、房地产开发、煤炭批发经营、药品生产及经营(以上各项由取得经营资格的集团公司下属企业经营)、国家允许的进出口经营业务。
吉林省信托有限责任公司	邵戈	王劲松	2002年03月19日	91220000123916641Y	1,596,600,000元	(本外币)资金信托;动产信托;不动产信托;有价证券信托;其他财产或财产权信托;作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务;经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务;受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务;办理居间、咨询、资信调查等业务;代保管及保管箱业务;以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产;以固有财产为他人提供担保;从事同业拆借;法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

(三) 公司控股股东情况

公司无控股股东。

公司股权较为分散，第一大股东亚泰集团持有公司30.81%的股份。

(四) 公司实际控制人情况

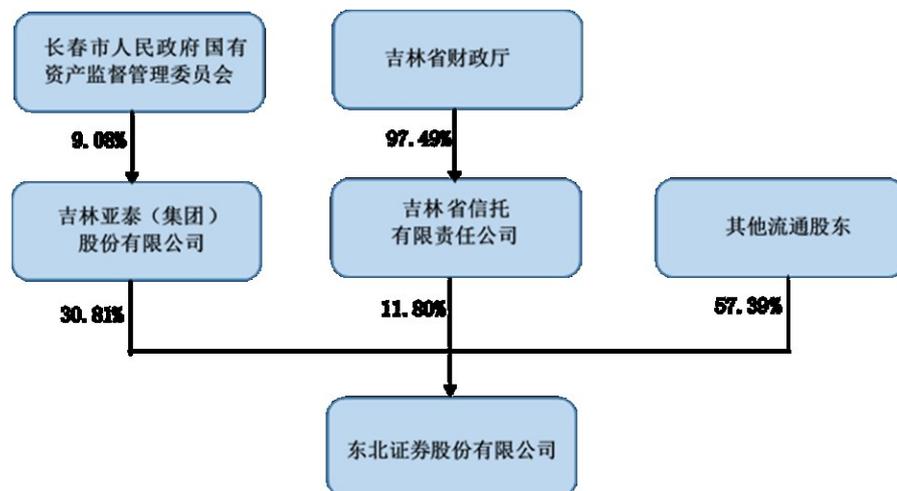
公司无实际控制人。

公司股权较为分散，无实际控制人。

(五) 其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

(六) 公司股权结构图



(七) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

报告期内，公司不存在优先股，本节不适用。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均不存在持有公司股份、股票期权、限制性股票的情况。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张兴志	副总裁	解聘	2018年11月11日	因已达法定退休年龄，张兴志先生辞去公司副总裁职务。

三、任职情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

截至本报告披露日，公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责情况如下：

1. 非独立董事

(1) 李福春先生，1964年4月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师；深圳证券交易所第四届理事会战略发展委员会委员，上海证券交易所第四届理事会政策咨询委员会委员。曾任一汽集团公司发展部部长；吉林省经济贸易委员会副主任；吉林省发展和改革委员会副主任；长春市副市长；吉林省发展和改革委员会主任；吉林省政府党组成员、秘书长。现任东北证券股份有限公司董事长、党委书记，东证融汇证券资产管理有限公司董事，银华基金管理股份有限公司董事，中证机构间报价系统股份有限公司监事。

(2) 何俊岩先生，1968年4月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师；吉林省第十二届政协委员，中国证券业协会融资类业务委员会委员，上海证券交易所第四届理事会战略发展委员会委员，吉林省证券业协会副会长，吉林省五一劳动奖章获得者。曾任东北证券有限责任公司计划财务部总经理、客户资产管理总部总经理；福建凤竹纺织科技股份有限公司财务总监；东北证券有限责任公司财务总监；东北证券股份有限公司财务总监、副总裁、常务副总裁。现任东北证券股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记，东证融通投资管理有限公司董事长，东证融达投资有限公司董事长，东证融汇证券资产管理有限公司董事，东方基金管理有限责任公司董事。

(3) 崔伟先生，1967年11月出生，中共党员，经济学博士，中国证券投资基金业协会第二届监事。曾任中国人民银行副主任科员、主任科员、副处级秘书；中国证监会党组秘

书、秘书处副处长、处长；中国人民银行东莞中心支行副行长、党委委员；中国人民银行汕头中心支行行长、党委书记兼国家外汇管理局汕头中心支局局长；中国证监会海南监管局副局长兼党委委员、局长兼党委书记；中国证监会协调部副主任兼中国证监会投资者教育办公室召集人；中国证券投资基金业协会第一届理事，吉林大学商学院兼职教授，吉林财经大学金融学院兼职教授。现任东方基金管理有限责任公司董事长，东北证券股份有限公司副董事长，东证融汇证券资产管理有限公司董事，东方汇智资产管理有限公司董事长。

(4) 宋尚龙先生，1953年11月出生，中共党员，大学本科，研究员，高级经济师，高级工程师；吉林省第九次党代会代表，长春市二道区第九届、第十届人大代表，长春市第十届、第十一届、第十二届人大代表，吉林省第十届、第十一届、第十二届人大代表，第十一届全国人民代表大会代表；先后被评为长春市创业先锋、吉林省优秀共产党员、吉林省特等劳动模范、吉林省杰出企业家、吉林省十大风云人物、振兴长春老工业基地功臣、吉林省高级专家、全国优秀企业家、全国五一劳动奖章获得者；2008年、2013年9月当选为中国企业联合会、中国企业家协会第八届、第九届副会长。曾任长春市二道区城建局副局长；长春龙达建筑实业公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事长、总裁，吉林银行股份有限公司董事，吉林大学首届董事会董事，东北证券股份有限公司董事。

(5) 孙晓峰先生，1962年9月出生，中共党员，硕士研究生，研究员；长春市政协委员。曾任中共吉林省委党校经济学讲师；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券部、投资部经理，董事会秘书，副总裁。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长，东北证券股份有限公司董事。

(6) 刘树森先生，1962年9月出生，中共党员，博士研究生，正高级会计师；长春市第十二届、第十三届、第十四届人大代表、长春市五一劳动奖章获得者，吉林省高级专家。曾任吉林省第一建筑公司财务处处长、总会计师；吉林亚泰（集团）股份有限公司副总会计师、总会计师。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、常务副总裁、党委书记，亚泰建材集团有限公司董事长，东北证券股份有限公司董事。

(7) 郜戈先生，1971年7月出生，中共党员，硕士学位。曾任吉林银行股份有限公司行长助理；吉林银行股份有限公司四平分行行长、党委书记；吉林银行股份有限公司副行长、党委委员。现任吉林省信托有限责任公司董事长、党委书记，东北证券股份有限公司董事。

(8) 崔学斌先生，1969年9月出生，中共党员，硕士研究生。曾任吉林省国际经济贸易开发公司财务处副处长；吉林省兴业国际有限公司财务部经理；东北证券有限责任公司计划财务部总经理、稽核审计部总经理；吉林省信托投资有限责任公司计划财务部经理。现任

吉林省信托有限责任公司副总经理、党委委员，东北证券股份有限公司董事。

2. 独立董事

(1) 宋白女士，1950年4月出生，中共党员，大学本科。曾任国家计委中国计划出版社副处长、处长；中国证监会信息监管部调研员，中国证监会党委办公室综合处处长、助理巡视员，中国证监会派出机构协调部副主任，中国证监会纪委监察局纪检监察专员。现任东北证券股份有限公司独立董事。

(2) 贺强先生，1952年9月出生，大学本科；第十三届全国政协委员。现任中央财经大学金融学院教授、博士生导师，证券期货研究所所长，深圳市纺织（集团）股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

(3) 龙虹女士，1965年1月出生，中共党员，硕士学位。曾任北京理工大学管理工程系助教、支部委员，北京理工大学管理学院讲师、室副主任、支部委员、支部书记、院工会委员，北京理工大学管理与经济学院副教授、室主任、系副主任、支部书记、院工会副主席；盛京银行北京分行党委副书记、纪委书记、综合管理部总经理。现任盛京银行北京分行党委副书记、副行长、纪委书记兼工会主席，东北证券股份有限公司独立董事。

(4) 杜婕女士，1955年7月出生，民进会员，博士研究生，中国注册会计师；吉林省政府参事。曾任第十一届全国人大代表，第十二届全国政协委员，吉林省人大常委，吉林省政协常委。现任吉林大学经济学院教授、博士生导师，长春燃气股份有限公司独立董事，南京熊猫电子股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

(5) 季丰先生，1970年8月出生，民建会员，硕士学位，高级会计师，资深注册会计师，中国注册资产评估师，司法鉴定人；财政部企业会计准则咨询委员会委员，中国银行间市场交易商协会非金融企业债务融资工具市场自律处分会议专家，中国银行间市场交易商协会非金融企业债务融资工具注册专家，深圳证券交易所资产证券化外部咨询专家，民建北京市委民营企业委员会委员，北京注册会计师协会财务报表审计专业技术委员会主任，北京市海淀区新的社会阶层人士联谊会理事，北京市管理会计咨询专家。曾任吉林求实会计师事务所副总经理；北京中天华正会计师事务所合伙人；北京立信会计师事务所副总经理；大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行合伙人。现任大华会计师事务所（特殊普通合伙）风险与技术执行合伙人，北京市政路桥股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

3. 监事

(1) 杨树财先生，1963年12月出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师，中国注册会计师；中国证券业协会财务会计委员会顾问，吉林省高级会计师评审委员会专家库专家，吉林省高级专业技术资格评审委员会评委，长春市仲裁委员会仲裁员，吉林省人民政府第三

届、第四届决策咨询委员，第十三届长春市人大代表，长春市特等劳动模范，吉林省五一劳动奖章获得者，全国五一劳动奖章获得者，吉林省劳动模范。曾任职吉林省财政厅、吉林会计师事务所涉外业务部主任；广西北海吉兴会计师事务所主任会计师；吉林会计师事务所副所长；东北证券有限责任公司财务总监、副总裁、总裁；东北证券股份有限公司总裁、党委副书记、董事长、党委书记。现任东北证券股份有限公司监事长、党委副书记。

(2) 唐志萍女士，1950年6月出生，中共党员，硕士研究生，经济师；第十一届全国人大代表。曾任吉林省松江河林业局财务科会计，团委副书记，团委书记，党委副书记，副局长、党委常委；吉林省商业厅副厅长、党组成员；吉林省贸易厅副厅长、党组成员；吉林省地方税务局副局长、党组成员，局长、党组书记；东北证券股份有限公司监事长、副监事长、党委副书记、纪委书记。现任东北证券股份有限公司监事。

(3) 王化民先生，1962年1月出生，中共党员，博士研究生，研究员；长春市劳动模范。曾任吉林工业大学财务会计系主任；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部经理、研究院院长、副总经济师。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁、总经济师，东北证券股份有限公司监事。

(4) 田奎武先生，1965年6月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师；长春市劳动模范。曾任长春税务学院金融学讲师；吉林省国际信托投资公司证券部、投资银行部经理；北京首证投资顾问有限公司副总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司董事会秘书、总裁助理，证券投资部总经理；吉林金泰投资有限公司总经理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副总裁，东北证券股份有限公司监事。

(5) 崔强先生，1965年2月出生，中共党员，大学本科。曾任中国工商银行抚松支行科长；中国建设银行抚松支行副行长，长白支行行长，白山市分行计划财务部经理，通化市分行副行长，白山市分行副行长；吉林省信托有限责任公司风险总监、合规总监兼合规部总经理。现任吉林省信托有限责任公司投资总监兼投资部总经理，东北证券股份有限公司监事。

(6) 何建芬女士，1955年3月出生，中共党员，大学本科，高级会计师。曾任东北电力设计院财务科长、财务处长助理；长春北方集团有限公司财务总监；吉林银行股份有限公司独立董事；吉林森林工业股份有限公司独立董事。现任吉林高速公路股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司监事。

(7) 滕飞先生，1971年9月出生，中共党员，大学本科。曾任东北证券股份有限公司稽核审计部副总经理，白城中兴西大路营业部总经理，白城分公司总经理。现任东北证券股份有限公司稽核审计部总经理，职工监事。

(8) 赵志宏先生，1966年2月出生，中共党员，大学本科，高级经济师。曾任吉林省

证券有限责任公司长春大马路证券营业部总经理；东北证券有限责任公司长春解放大路证券营业部总经理；东北证券股份有限公司营销交易管理总部副总经理。现任东北证券股份有限公司经纪业务发展与管理委员会副主任，经纪业务管理部总经理，职工监事。

(9) 游娜女士，1971年10月出生，中共党员，大学本科。曾任深圳长虹通讯设备有限公司秘书、办公室副主任；吉林人民出版社编辑；东北证券有限责任公司董事会办公室项目经理、总裁办公室项目经理；东北证券股份有限公司党委办公室副主任、党委办公室主任。现任东北证券股份有限公司纪委副书记，工会副主席，党群工作部总经理，职工监事。

4. 其他高级管理人员

(1) 郭来生先生，1965年7月出生，中共党员，博士研究生。曾任东北证券有限责任公司金融与产业研究所所长；东北证券股份有限公司证券投资管理总部总经理、总裁助理。现任东北证券股份有限公司副总裁，东证融达投资有限公司副董事长。

(2) 王安民先生，1962年3月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师。曾任哈尔滨市信息中心数据库部副主任；哈尔滨国际信托投资公司技术部经理、证券部副经理；江海证券经纪有限责任公司总经理助理、合规总监。现任东北证券股份有限公司副总裁、首席风险官，东证融通投资管理有限公司监事，东证融达投资有限公司监事，东证融汇证券资产管理有限公司董事、首席风险官。

(3) 董晨先生，1971年12月出生，中共党员，硕士研究生。曾任华夏证券研究所副所长；中信建投证券研发部副总经理、机构业务部执行总经理(行政负责人)；西南证券研发中心总经理；宏源证券研究所(机构客户部)所长(总经理)。现任东北证券股份有限公司副总裁、上海证券研究咨询分公司总经理、战略规划部总经理。

(4) 王天文先生，1969年10月出生，中共党员，大学本科。曾任东北证券有限责任公司延吉证券营业部总经理、稽核审计部总经理、财务部总经理；东北证券股份有限公司稽核审计部总经理。现任东北证券股份有限公司副总裁、财务总监，东证融达投资有限公司财务总监。

(5) 梁化军先生，1973年4月出生，中共党员，博士研究生。曾任吉林证券有限责任公司投资银行部项目经理；东北证券有限责任公司投资银行部助理总经理、投资银行销售部总经理、投资银行并购部总经理；东北证券股份有限公司投资银行部副总经理、北京分公司常务副总经理、总裁助理兼北京分公司总经理。现任东北证券股份有限公司副总裁、投资银行管理总部总经理，渤海期货股份有限公司董事。

(6) 王爱宾先生，1977年8月出生，中共党员，硕士研究生；中国证券业协会合规管理委员会委员。曾任河南省焦作市中级人民法院书记员、助理审判员；中国证券业协会执业

标准工作委员会高级主办、证券纠纷调解中心副主任、创新支持部部门负责人；华林证券股份有限公司合规风控部总经理、合规总监、首席风险官、董事会秘书。现任东北证券股份有限公司合规总监，东证融汇证券资产管理有限公司合规总监，渤海期货股份有限公司董事。

(7) 李雪飞先生，1972年3月出生，中共党员，硕士学位。曾任吉林建设开发集团公司党委文书；吉林省国际信托投资公司职员；华泰证券股份有限公司长春同志街营业部（原银河证券长春同志街营业部、原亚洲证券长春同志街营业部）交易部经理、总经理助理；东北证券股份有限公司长春自由大路证券营业部、长春同志街第三证券营业部总经理，营销管理部、客户服务部总经理、机构业务部总经理、总裁助理、经纪业务发展与管理委员会副主任、金融产品部总经理、职工监事，东证融达投资有限公司董事。现任东北证券股份有限公司副总裁、经纪业务发展与管理委员会主任，东证融汇证券资产管理有限公司董事。

(8) 徐冰先生，1964年6月出生，中共党员，硕士研究生。曾任吉林省证券有限责任公司总经理办公室主任；东北证券有限责任公司延吉证券营业部总经理、杭州证券营业部总经理、北京总部总经理；东北证券股份有限公司董事会秘书兼办公室主任，运营管理部总经理。现任东北证券股份有限公司董事会秘书、证券部总经理，东证融汇证券资产管理有限公司监事。

(二) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋尚龙	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事长、总裁	2017.06.27	至今	是
孙晓峰	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副董事长	2017.06.27	至今	是
刘树森	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副董事长、常务副总裁、党委书记	2017.06.27	至今	是
王化民	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事、副总裁、总经济师	2017.06.27	至今	是
田奎武	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副总裁	2017.06.27	至今	是
郇戈	吉林省信托有限责任公司	董事长、党委书记	2018.06.28	至今	是
崔学斌	吉林省信托有限责任公司	副总经理、党委委员	2008.03.13	至今	是
崔强	吉林省信托有限责任公司	投资总监兼投资部总经理	2018.10.22	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无				

(三) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职起始日期	任职终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
贺 强	中央财经大学	证券期货研究所所长、教授、博士生导师	1982.07	至今	是
	深圳市纺织(集团)股份有限公司	独立董事	2017.07	至今	是
龙 虹	盛京银行北京分行	党委副书记、副行长、纪委书记兼工会主席	2009.09	至今	是
杜 婕	吉林大学经济学院	教授、博士生导师	1989.09	至今	是
	长春燃气股份有限公司	独立董事	2019.03	至今	是
	南京熊猫电子股份有限公司	独立董事	2018.06	至今	是
季 丰	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	风险与技术执行合伙人	2002.01	至今	是
	北京市政路桥股份有限公司(非上市公司)	独立董事	2015.03	至今	是
何建芬	吉林高速公路股份有限公司	独立董事	2019.01	至今	是
在其他单位任职情况的说明	无				

(四) 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。

2. 董事、监事和高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事的薪酬按《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》执行，该制度由公司股东大会审议通过。公司高级管理人员的薪酬按《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》执行，该制度由公司董事会审议通过，对公司高级管理人员的薪酬构成、标准、支付方式和绩效考核等均做出明确规定。

公司董事、监事和高级管理人员薪酬标准的确定和调整参照金融行业同类公司标准，按照公司薪酬制度分别由股东大会、董事会审议通过。

公司高级管理人员薪酬由公司董事会每年按照薪酬制度规定制定《高级管理人员薪酬与绩效管理方案》并执行。

3. 董事、监事和高级管理人员报酬实际支付情况

根据公司的薪酬制度，将代扣个人所得税后金额定期支付至个人账户。

《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》中规定：“高管人员绩效年薪根据公司经营目标完成情况提取，绩效年薪的 40%采取延期支付的方式，延期支付期限为 3 年。延期支付薪酬的发放遵循等分原则”。公司董事会每年按照该制度规定制定高级管理人员绩效年薪延期支付的具体方案并执行。根据此项规定，公司部分董事、监事、高级管理人员的薪酬组成包含归属 2018 年计提并发放的薪酬和 2017 年度及以前年度递延发放的薪酬两部分。报告期，上述人员归属 2017 年度及以前年度递延发放的税前绩效年薪分别为：李福春：75.30 万元；何俊岩：272.28 万元；崔伟：33.53 万元；杨树财：357.61 万元；滕飞：38.23 万元；赵志宏：40.14 万元；游娜：40.14 万元；郭来生：235.90 万元；王安民：235.90 万元；董晨：66.16 万元；王天文：238.41 万元；李雪飞：60.38 万元；徐冰：88.53 万元；张兴志：238.41 万元。

（二）公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：（人民币）万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李福春	董事长	男	54	现任	193.24	是
何俊岩	副董事长、 总裁	男	50	现任	194.07	否
崔伟	副董事长	男	51	现任	12.00	否
宋尚龙	董事	男	65	现任	12.00	是
孙晓峰	董事	男	56	现任	12.00	是
刘树森	董事	男	56	现任	12.00	是
邵戈	董事	男	47	现任	0.00	是
崔学斌	董事	男	49	现任	0.00	是
宋白	独立董事	女	68	现任	0.00	否
贺强	独立董事	男	66	现任	12.00	否
龙虹	独立董事	女	53	现任	12.00	否
杜婕	独立董事	女	63	现任	12.00	否
季丰	独立董事	男	48	现任	12.00	否
杨树财	监事长	男	55	现任	188.44	否
唐志萍	监事	女	68	现任	7.20	否
王化民	监事	男	56	现任	7.20	是
田奎武	监事	男	53	现任	7.20	是
郭燕	监事	女	55	现任	0.00	是
何建芬	监事	女	63	现任	7.20	否
滕飞	职工监事	男	47	现任	37.98	否
赵志宏	职工监事	男	52	现任	45.65	否
游娜	职工监事	女	47	现任	36.76	否
郭来生	副总裁	男	53	现任	146.94	否
王安民	副总裁、 首席风险官	男	56	现任	146.76	否
董晨	副总裁	男	47	现任	339.89	否

王天文	副总裁、财务总监	男	49	现任	146.81	否
梁化军	副总裁	男	45	现任	212.96	否
王爱宾	合规总监	男	41	现任	139.27	否
李雪飞	副总裁	男	46	现任	100.46	否
徐冰	董事会秘书	男	54	现任	77.21	否
张兴志	副总裁	男	60	离任	146.70	否
合计	-	-	-	-	2,277.94	-

注：1. 上表中董事、监事、高级管理人员任职职务、任职状态均为截至报告期末情况，张兴志因已到法定退休年龄向董事会提出辞职申请，不再担任公司副总裁职务。

2. 上表中公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额为归属 2018 年计提并发放的金额。

3. 公司董事邵戈、崔学斌、独立董事宋白 2018 年不在公司领取董事津贴；公司监事郭燕 2018 年不在公司领取监事津贴。

（三）公司董事、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

五、公司员工情况

（一）员工基本情况

截至 2018 年 12 月 31 日，东北证券母公司共有员工 3,006 人；公司主要子公司东证融汇、东证融通、东证融达、渤海期货、东方基金共有员工 546 人。

母公司员工具体构成情况如下表：

项目名称		人数	占比
专业结构	管理部门	612	20.36%
	证券经纪业务	1,914	63.67%
	固定收益业务	46	1.53%
	投资银行业务	314	10.45%
	证券研究咨询业务	97	3.23%
	证券自营业务	23	0.76%
	合计	3,006	100%
学历构成	博士	30	1%
	硕士	820	27.28%
	本科	1,740	57.88%
	大专及以下	416	13.84%
	合计	3,006	100%
年龄分布	25 岁以下	271	9.02%
	26-35 岁	1,505	50.07%

	36-45 岁	834	27.74%
	46-55 岁	365	12.14%
	55 岁以上	31	1.03%
	合计	3,006	100%

主要子公司在职员工具体构成情况如下表：

	项目名称	人数	占比
专业结构	风险管理	23	4.21%
	法律及合规	18	3.30%
	信息技术	24	4.40%
	财务人员	20	3.66%
	行政人员	153	28.02%
	业务人员	308	56.41%
	合计	546	100.00%
学历构成	博士	14	2.56%
	硕士	242	44.32%
	本科	251	45.97%
	大专及以下	39	7.14%
	合计	546	100.00%
年龄分布	25 岁以下	43	7.88%
	26-35 岁	347	63.55%
	36-45 岁	112	20.51%
	46-55 岁	40	7.33%
	55 岁以上	4	0.73%
	合计	546	100.00%

（二）员工薪酬政策

为提高员工工作积极性，发挥薪酬绩效的激励作用，根据证券行业发展趋势，结合公司实际情况，公司积极探索员工收入分配机制，建立了“对外具有竞争性，对内具有公平性”的员工薪酬体系。

（三）员工培训计划

2018 年，公司以发展战略为导向，围绕公司运营计划和业务发展目标要求，持续优化公司培训体系与管理机制，细化培训目标，深化学习内容，有效提升员工综合素质和业务创新服务能力，并荣获“中欧 TOP20 数字化学习最佳企业实践奖”、中国人才发展菁英奖“最佳学习项目奖”、“中国第四届微课大赛最佳组织管理奖与课程奖”等多个奖项。

（四）劳务外包情况

截至报告期末，公司共有劳务派遣人员 22 人，2018 年支付劳务派遣人员报酬总额 78.77 万元。

六、董事会下设各类专门委员会构成情况

根据《公司章程》，公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略决策管理委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会、风险控制委员会。截至报告期末，公司董事会各专门委员会成员情况如下：

- （1）战略决策管理委员会：李福春（主任委员）、何俊岩、宋尚龙、郇戈、刘树森
- （2）提名与薪酬委员会：贺强（主任委员）、季丰、孙晓峰
- （3）审计委员会：杜婕（主任委员）、龙虹、崔学斌
- （4）风险控制委员会：宋白（主任委员）、贺强、龙虹

七、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司对证券经纪人实施“规范化、系统化”的统一管理模式，严格按照监管要求完成岗前培训并取得证券经纪人证书。截至报告期末，公司正式运营的 147 家营业网点已经全部实施证券经纪人制度，经纪人共计 940 人。报告期内，公司经纪人均严格按照与公司签署的委托代理合同，在合同约定范围内从事客户招揽和客户服务等活动。公司建立了较为合理的管控流程，通过风险监控系統对经纪人及其名下客户的异常行为进行监控，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人风险。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司致力于成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商，一直以来高度重视公司治理工作。根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，公司形成了股东大会、董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡、相互配合的成熟有效的公司治理结构和运作机制，制定了《公司章程》、“三会”议事规则及《经理层工作规则》等配套规章制度，建立了完备的合规管理、风险管理和内部控制体系。公司治理结构专业、规范、透明，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

报告期内，根据监管规定的最新要求，并结合公司实际运作情况，公司对《关联交易制度》、《社会责任制度》、《内部稽核审计制度》等进行了修订，进一步夯实了公司规范化运作的制度基础。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层各司其职、勤勉尽责，公司法人治理水平、组织运作效率得到了进一步提升。公司严格按照相关规定组织召开股东大会，确保所有股东充分行使股东权利，有效保障中小股东合法权益；公司董事会严格遵守董事会议事规则规定，会议的召集、召开、提案、表决、决议及记录程序合法有效，确保董事会规范运作，科学决策；董事会成员中有五名独立董事，客观独立、勤勉诚信的履行职责、发表意见，切实维护中小股东权益；公司监事会向股东大会负责，对公司经营情况、财务状况以及公司董事会和经理层履职的合法合规性进行有效监督，并就有关事项向董事会和经理层提出意见及建议，对不断完善和提升公司治理水平发挥了积极作用。董事会下设战略决策管理委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会和风险控制委员会 4 个专门委员会，作为公司内部控制的重要组成部分，积极履行其工作职责，对公司董事会负责。报告期内，公司共召开股东大会 2 次，董事会会议 10 次，监事会会议 4 次。

自上市以来，公司高度重视维护和提升良好的市场形象，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规则、规范性文件的要求，本着公开、公平、公正的原则，并坚持主动披露、自愿披露，认真、及时履行信息披露义务，不断提升公司透明度。报告期内，公司各项公告披露准确及时、依法合规，确保投资者能够充分全面地了解公司情况。公司高度重视投资者关系管理工作，在充分披露信息的同时，致力于和投资者进行及时、有效的信息沟通。报告期内，公司借助移动媒体的方便性与快捷性，通过公司网站投资者专栏、深交所互动易平台、公开电子信箱、热线电话、微信公众号等建立了多元化的沟通渠道，主动与投资者进

行接触，确保投资者充分了解公司发展情况、认同公司发展理念的同时，也认真听取投资者对公司发展的建议和意见，及时做好信息收集和反馈工作，树立了负责、诚信的企业形象，并与投资者建立了双向交流、有效互动的良好关系，最大限度的保障投资者的合法权益。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，董事会、监事会及各职能部门均能独立运作，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

（一）业务独立情况

公司与第一大股东分属不同行业，公司根据中国证监会核准的经营范围依法自主独立地开展证券业务，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，业务经营不受股东单位的控制与影响，能独立面向市场参与竞争，能独立承担风险及责任。

（二）人员独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定选聘公司董事、监事及高级管理人员，不存在股东超越股东大会、董事会的权限任免公司董事、监事和高级管理人员的情形，也不存在公司高级管理人员在股东单位任职和领取薪酬的情形。

公司建立了独立的人事劳资制度，拥有完整的劳动、人事及工资管理体系，不存在受股东干涉的情形。

（三）资产独立情况

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，包括房产、设备、席位、商标等，公司对资产拥有独立的所有权和使用权，依法独立经营管理公司资产，不存在资产、资金被第一大股东占用而损害公司利益的情形。

（四）机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会、经理层及内部经营管理部门独立运作。公司有独立的办公场所和办公系统，拥有独立、完整的证券业务经营管理体系，独立自主地开展业务。公司现有办公机构与场所具有独立性，与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立情况

公司制定了独立的财务管理制度，独立做出财务决策，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务部门，负责管理公司及各分支机构财务工作。

公司拥有独立的银行账户，办理了独立的税务登记。公司与股东单位不存在共用银行账户和混合纳税的情况。公司财务具有独立性。

公司没有为第一大股东等股东单位及其关联方提供担保。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	47.1788%	2018-4-19	《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配议案》、《公司 2017 年年度报告及其摘要》、《关于公司 2017 年关联交易及预计 2018 年关联交易的议案》、《关于募集资金 2017 年度存放与使用情况的专项报告》、《关于聘任公司 2018 年度审计机构的议案》	所有议案均通过表决	2018-4-20	《公司 2017 年度股东大会决议公告》(2018-022) www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.7482%	2018-9-20	《关于修订〈东北证券股份有限公司关联交易制度〉的议案》	议案通过表决	2018-9-21	《公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-042) www.cninfo.com.cn

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

(一) 本报告期董事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第九届董事会 2018 年第一次临时会议	2018-2-8	《关于深圳南山大道证券营业部升级为深圳科技园分公司的议案》、《关于调整公司 2018 年第一批新设营业网点的议案》	所有议案均通过表决	2018-2-9	《公司第九届董事会 2018 年第一次临时会议决议公告》(2018-008) www.cninfo.com.cn
第九届董事会第五次会议	2018-3-28	《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度经理层工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配议案》、《公司 2017 年年度报告及其摘要》、《公司 2017 年度合规管理工作报告》、《公司 2017 年度内部控制评价报告》、《公司 2017 年度社会责任报告》、《公司 2017 年度董事会战略决策管理委员会工作报告》、《公司 2017 年度董事会提名与薪酬委员会工作报告》、《公司 2017 年度董事会审计委员会工作报告》、《公司 2017 年度董事会风险控制委员会工作报告》、《关于公司 2017 年关联交易及	所有议案均通过表决	2018-3-30	《公司第九届董事会第五次会议决议公告》(2018-011) www.cninfo.com.cn

		预计 2018 年关联交易的议案》、《关于募集资金 2017 年度存放与使用情况的专项报告》、《公司 2017 年度风险控制指标报告》、《关于修订〈公司风险偏好管理体系与政策〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《公司 2017 年度董事薪酬及考核情况专项说明》、《公司 2017 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》、《公司高级管理人员 2018 年度薪酬与绩效管理方案》、《关于聘任公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于提议召开公司 2017 年度股东大会的议案》			
第九届董事会第六次会议	2018-4-24	《公司 2018 年第一季度报告》	议案通过表决	-	本次董事会决议仅含审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形，根据规定免于公告
第九届董事会 2018 年第二次临时会议	2018-6-29	《关于修订〈东北证券股份有限公司投资银行业务管理制度〉的议案》	议案通过表决	2018-6-30	《公司第九届董事会 2018 年第二次临时会议决议公告》(2018-030) www.cninfo.com.cn
第九届董事会 2018 年第三次临时会议	2018-7-30	《关于聘任公司副总裁的议案》	议案通过表决	2018-7-31	《公司第九届董事会 2018 年第三次临时会议决议公告》(2018-033) www.cninfo.com.cn
第九届董事会第七次会议	2018-8-16	《公司 2018 年半年度报告及摘要》、《关于募集资金 2018 年上半年存放与使用情况的专项报告》、《公司 2018 年半年度风险控制指标报告》	所有议案均通过表决	2018-8-18	《公司第九届董事会第七次会议决议公告》(2018-035) www.cninfo.com.cn
第九届董事会 2018 年第四次临时会议	2018-8-31	《关于修订〈东北证券股份有限公司关联交易制度〉的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》	所有议案均通过表决	2018-9-1	《公司第九届董事会 2018 年第四次临时会议决议公告》(2018-037) www.cninfo.com.cn
第九届董事会 2018 年第五次临时会议	2018-9-20	《关于成都龙腾东路证券营业部和长沙芙蓉中路证券营业部升级为区域分公司的议案》	议案通过表决	2018-9-21	《公司第九届董事会 2018 年第五次临时会议决议公告》(2018-043) www.cninfo.com.cn
第九届董事会第八次会议	2018-10-29	《公司 2018 年第三季度报告》、《关于修订〈东北证券股份有限公司行政办公管理制度〉的议案》、《关于修订〈东北证券股份有限公司融资融券业务管理制度〉的议案》、《关于修订〈东北证券股份有限公司信息技术管理制度〉的议案》、《关于修订〈东北证券股份有限公司投资、担保、融资管理制度〉的议案》、《关于修订〈东北证券股份有限公司社会责任制度〉的议案》、《关于修订〈东北证券股份有限公司证券自营业务管理制度〉的议案》、《关于修订〈东北证券股份有限公司证券投资咨询业务管理制度〉的议案》、《关于修订〈东北证券股份有限公司股指期货自营投资业务管理制度〉的议案》、《关于修订〈东北证券股份有限公司证券经纪业务管理制度〉的议案》、《关于修订〈东北	所有议案均通过表决	2018-10-30	《公司第九届董事会第八次会议决议公告》(2018-057) www.cninfo.com.cn

		证券股份有限公司内部稽核审计制度》的议案》			
第九届董事会 2018年第六次 临时会议	2018-12-25	《关于调整公司向东证融汇证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺金额的议案》	议案通过 表决	2018-12-26	《公司第九届董事会 2018年第六次临时会议 决议公告》(2018-064) www.cninfo.com.cn

(二) 本报告期监事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第九届监事会 第五次会议	2018-3-28	《公司2017年度监事会工作报告》、《公司2017年年度报告及其摘要》、《公司2017年度内部控制评价报告》、《公司2017年度监事薪酬及考核情况专项说明》、《关于会计政策变更的议案》	所有议案 均通过表 决	2018-3-30	《公司第九届监事会第五次 会议决议公告》(2018- 012) www.cninfo.com.cn
第九届监事会 第六次会议	2018-4-24	《公司2018年第一季度报告》	议案通过 表决	-	本次监事会决议仅含审议本 次季报一项议案且无投反对 票或弃权票情形,根据规定 免于公告
第九届监事会 第七次会议	2018-8-16	《公司2018年半年度报告及摘要》	议案通过 表决	-	本次监事会决议仅含审议本 次半年报一项议案且无投反 对票或弃权票情形,根据规 定免于公告
第九届监事会 第八次会议	2018-10-29	《公司2018年第三季度报告》	议案通过 表决	-	本次监事会决议仅含审议本 次季报一项议案且无投反对 票或弃权票情形,根据规定 免于公告

六、报告期内董事履行职责的情况

(一) 董事出席董事会及股东大会的情况

出席董事会及股东大会的情况									
董事姓名	职务	本报告期 应参加董 事会次数	现场出席董 事会次数	以通讯方 式参加董 事会次数	委托出席董 事会次数	缺席董事 会次数	是否连续 两次未亲 自参加董 事会会议	投票表决情况	出席股东大 会次数
李福春	董事长	10	2	8	0	0	否	同意全部应参加表 决的董事会议案;无 反对票;无弃权票。	2
何俊岩	副董事长	10	2	8	0	0	否	同意全部应参加表 决的董事会议案;无 反对票;无弃权票。	2
崔伟	副董事长	10	1	8	1	0	否	同意全部应参加表 决的董事会议案;无 反对票;无弃权票。	0
宋尚龙	董事	10	0	8	2	0	否	同意全部应参加表 决的董事会议案;无 反对票;无弃权票。	0
孙晓峰	董事	10	1	8	1	0	否	同意全部应参加表 决的董事会议案;无	1

								反对票；无弃权票。	
刘树森	董事	10	1	8	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。	1
邵 戈	董事	10	1	8	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。	0
崔学斌	董事	10	1	8	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。	0
宋 白	独立董事	10	2	8	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。	1
贺 强	独立董事	10	1	8	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。	0
龙 虹	独立董事	10	1	8	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。	0
杜 婕	独立董事	10	2	8	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。	2
季 丰	独立董事	10	2	8	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。	2

报告期内不存在独立董事连续两次未出席董事会的情况。

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

(三) 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内，公司独立董事根据相关法律法规、规范性文件、《公司章程》以及《公司独立董事工作规则》等规定，本着对全体股东负责的精神和独立、客观、公正的原则，勤勉地履行职责，在深入了解公司经营情况的基础上，充分发挥各自专业优势，积极参与决策，对公司合规风险管理、内部控制和经营发展提出了很多宝贵的意见和建议，并对公司利润分配、聘任审计机构、关联交易事项、公司与关联方资金往来及对外担保情况、公司募集资金存放与使用情况、会计政策变更、内部控制、高管任职资格、公司董事和高级管理人员薪酬考核制度及实施情况等重大事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制、促进公司合规管理体系的完善及风险控制能力的提升、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用，有效推进了公司治理的进一步完善，促进了公司规范运作。公司独立董事履职具体情

况详见与本报告同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司独立董事 2018 年度述职报告》。

七、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略决策管理委员会履行职责情况

2018 年，公司董事会战略决策管理委员会结合行业发展趋势、市场状况和公司经营情况等因素，指导公司战略发展规划的执行工作。董事会战略决策管理委员会对公司战略决策相关事项进行认真研究，保障公司各项战略举措得到有效落实；同时，对公司未来发展方向进行认真分析，为更好推进公司经营发展提出建设性意见和建议，为公司制定新一轮战略发展规划奠定基础。

（二）提名与薪酬委员会履行职责情况

1. 对公司高管人员 2018 年薪酬与绩效管理方案的审阅情况

2018 年 3 月 18 日，公司董事会提名与薪酬委员会审阅了《公司高级管理人员 2018 年度薪酬与绩效管理方案》，认为该方案所确定的高级管理人员薪酬发放标准符合公司审议通过的薪酬体系规定，绩效考核方案的设定符合公司经营管理需要，有利于建立科学有效的高级管理人员激励与约束机制，保障公司经营管理目标的实现，同意将该方案提交公司董事会审议。

2. 对公司拟聘任的 2018 年度审计机构资格的审查情况

2018 年 3 月 18 日，公司董事会提名与薪酬委员会对公司拟聘任的 2018 年度审计机构资格进行了审查，认为中准会计师事务所（特殊普通合伙）具有财政部、证监会批准的证券、期货相关业务审计资格，具有丰富的上市公司、金融企业审计经验，在对公司 2017 年度财务报告及内部控制审计过程中认真履行职责，独立、客观、公正的完成了审计工作，同意公司聘任中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构。

3. 对公司董事、监事和高管人员 2017 年薪酬情况的审查情况

2018 年 3 月 28 日，公司董事会提名与薪酬委员会对《公司 2017 年年度报告》中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审查，认为公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序与发放标准均符合相关规定，《公司 2017 年年度报告》中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

4. 对公司高管任职资格的审查情况

2018 年 7 月 27 日，公司董事会提名与薪酬委员会对公司副总裁候选人王天文先生、李雪飞先生的任职资格进行了审查，认为王天文先生、李雪飞先生符合相关法律法规规定的任职资格条件，同意公司对王天文先生、李雪飞先生的聘任事项。

（三）审计委员会履行职责情况

1. 在 2017 年度审计工作中履行职责情况

（1）2018 年 1 月，公司董事会审计委员会与中准会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中准会计师事务所”）进行了审前沟通，双方就总体审计策略、初步确定的关键审计事项及拟实施的应对措施等重大事项进行了充分交流，并书面签署了《与治理层（审计委员会）的沟通函（审前）》。

（2）2018 年 3 月，公司董事会审计委员会与中准会计师事务所进行了审后沟通，就公司需要在审计报告中沟通的关键审计事项、关联方和关联方交易情况、期后事项等重要会计事项听取了注册会计师的审计意见，审计委员会与年审注册会计师在重要问题上不存在争议，并书面签署了《与治理层（审计委员会）的沟通函（审后）》。

（3）2018 年 3 月 18 日，公司董事会审计委员会根据审计工作总体安排，向中准会计师事务所发送了《关于请中准会计师事务所（特殊普通合伙）按约定时间完成审计工作的意见函》，督促其按照约定时间出具审计报告。2018 年 3 月 28 日，公司董事会审计委员会审阅了中准会计师事务所出具的审计报告，并对其从事公司 2017 年度审计工作进行总结，出具了《关于中准会计师事务所从事公司 2017 年度审计工作的总结报告及续聘意见》。公司董事会审计委员会认为中准会计师事务所在公司 2017 年度财务报告及内部控制审计过程中能够认真履行职责，按照相关要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据，独立、客观、公正地完成了审计工作，提议公司续聘中准会计师事务所为公司 2018 年度审计机构。

2. 对公司内部控制评价工作的审查情况

（1）2018 年 1 月，公司董事会审计委员会审阅了《公司 2017 年度内部控制评价工作方案》，认为该方案的制定符合法律法规规定，具体工作安排清晰合理，一致同意并通过该项工作方案。

（2）2018 年 3 月 18 日，公司董事会审计委员会审阅了《公司 2017 年度内部控制评价报告》，认为该报告的内容和形式符合相关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确地反映了公司内部控制状况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对公司内部控制的整体评价是全面、客观、真实的，同意将《公司 2017 年度内部控制评价报告》提交董事会审议。

3. 对公司财务决算报告的审阅情况

2018 年 3 月 18 日，公司董事会审计委员会审阅了《公司 2017 年度财务决算报告》，认为该报告的编制符合企业会计准则和会计制度的相关规定，报告真实、准确、完整地反映了

公司财务状况和经营成果，同意将《公司 2017 年度财务决算报告》提交董事会审议。

4. 对公司募集资金存放与使用的监督情况

2018 年 4 月、7 月和 10 月，公司董事会审计委员会分别审阅了 2017 年第四季度、2018 年第一季度和 2018 年第三季度的《公司募集资金存放与使用情况专项稽核审计报告》；2018 年 8 月，审阅了《关于募集资金 2018 年上半年度存放与使用情况的专项报告》。董事会审计委员会严格依据相关规定，就公司募集资金管理是否存在违规情形、重大风险及内部审计部门是否按规定提交检查结果报告等方面对各项报告进行审查，出具了肯定意见，并提出了专业性建议。

（四）风险控制委员会履行职责情况

1. 对公司合规报告和风险评估报告的审阅情况

（1）2018 年 3 月 24 日，公司董事会风险控制委员会审阅了《公司 2017 年度全面风险管理报告》，对报告内容整体给予了肯定，认为公司 2017 年全面风险管理体系不断完善，能够适应公司业务的发展现状，能够满足风险全覆盖的要求且运行有效，一致同意该报告给出的“公司整体风险可控”的结论，并为公司 2018 年的风险管理工作提出了专业建议。

（2）2018 年 4 月 19 日，公司董事会风险控制委员会审阅了《公司 2017 年度合规管理有效性评估报告》，对报告内容整体给予了肯定，认为公司 2017 年合规管理有效性评估工作能够按照规定的原则、方式、程序和标准开展，且与公司实际紧密结合，评估对象完整，评估方法得当，评估依据充分，评估结论可信。同时，委员们还提出了公司应进一步加强对国家金融监管政策和相关行业政策的研究和落实，及时作出相应调整，确保公司防范合规及经营风险，加强对子公司与营业部的合规管理和风险控制等建议。

（3）2018 年 5 月 17 日，公司董事会风险控制委员会审阅了《公司 2018 年一季度风险评估报告》，同意报告内容，并一致审议通过。同时，委员们建议公司重点防范流动性风险，切实防止发生操作风险，并提出了对自营业务规模进行适当调整、加大中介业务比例、推动处置陈年积案等建议。

（4）2018 年 7 月 3 日，公司董事会风险控制委员会审阅了《公司合规管理部职责修订的报告》，同意公司根据外部规定要求调整合规管理部职责。同时，委员们提示公司应严格进行风险控制，建议公司持续加强合规管理，促进公司经营稳健发展。

（5）2018 年 8 月 6 日，公司董事会风险控制委员会审阅了《公司 2018 年半年度风险控制指标报告》，对报告内容整体给予肯定，并一致审议通过。同时，委员们提示公司注意去杠杆环境下的风险。

（6）2018 年 11 月 8 日，公司董事会风险控制委员会审阅了《公司 2018 年三季度风险

评估报告》，对报告内容整体给予肯定，并一致审议通过。同时，委员们建议公司进一步提高风险管理水平、对政策调整和市场变化保持灵活性，对各业务板块的权重及时进行适应性调整等，并特别关注公司遗留问题处置进展以及对公司整体业绩的影响，建议风险项目要加快处置。

2. 对公司走访调研情况

2018年，公司风险控制委员会委员亲自走访四川分公司，结合其专业知识背景和从业经验为公司未来发展规划建言献策；多次通过电话、邮件等方式与公司主要业务部门的管理人员进行沟通交流，掌握公司主要业务部门合规管理和风险控制工作的开展情况及在实际管理工作中遇到的问题，并提供专业的指导与建议。

八、监事会工作情况

（一）监事参加监事会会议情况

姓名	职务	应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票表决情况
杨树财	监事长	4	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
唐志萍	监事	4	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
王化民	监事	4	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
田奎武	监事	4	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
郭燕	监事	4	3	1	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
何建芬	监事	4	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
滕飞	职工监事	4	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
赵志宏	职工监事	4	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
游娜	职工监事	4	4	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。

（二）监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

（一）公司合规管理体系建设情况

1. 建立了较为完善的合规管理组织体系

根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》以及《证券公司合规管理实施

指引》等规定，公司已经建立了较为完善的合规管理组织体系，明确了各层级的合规管理职责。2018年，公司通过持续加强合规宣导与培训、优化合规考核体系等方式，进一步强化了各层级主体的合规意识，为公司合规管理工作的有效开展提供组织保障。

2. 进一步建立健全合规管理制度体系

公司建立了公司章程、基本制度、管理办法和工作指引四个层级的合规管理制度体系。报告期内，公司制订或修订了《合规考核与问责管理办法》、《规章制度制定程序管理办法》、《防范利益冲突管理办法》、《参与打击非法证券活动管理办法》、《反洗钱内部控制管理办法》、《合规专员管理办法》等相关制度，进一步健全了合规管理制度体系，为公司规范运作、合规展业提供了有力的制度保障。

3. 强化合规管理团队建设

报告期内，公司进一步加强合规管理团队建设，通过明确合规管理部内部职责划分、加大人才引进及培养力度、加强合规专员团队建设及优化合规专员管理等方式，全面提升合规管理的有效性。

4. 优化合规管理信息系统

2018年，公司持续完善、升级合规管理信息系统，进一步强化对公司员工职务通讯行为及证券投资行为、信息隔离墙、反洗钱、异常交易行为等合规监测工作，为合规管理工作的顺利开展提供了必要的技术支持。

5. 加强合规文化建设

2018年，公司确立了清晰的合规管理目标，树立了正确的合规管理理念，明确了合规管理的原则；通过制作《合规简报》、创建“合规管理微信栏目”、举办合规培训等多种形式，向全体工作人员进行合规宣导，进一步促进了合规文化的建设，促使合规文化成为公司企业文化的重要组成部分。

6. 优化合规协作工作机制

2018年，公司进一步强化了合规协作机制，公司高级管理人员、各单位、合规总监及合规管理部、其他内控部门建立了职责明确、分工合理、相互支持的合规管理协作机制；同时，进一步优化了合规联席会议机制，明确了内控部门的职责分工并加强内控部门的协调互动，有效防范合规风险。

（二）公司稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

2018年，公司稽核审计部深入贯彻“紧贴市场变化，围绕监管要求，以风险和问题为导向，全面稽核，突出重点，提升公司内部控制水平，为公司稳健发展保驾护航”的审计理念，结合监管环境和公司对稽核审计工作的总体部署，将公司主要业务和事项以及重点关注的高

风险领域全部纳入审计范围，加大对违法违规行为的审计力度。通过对审计发现的问题进行归纳总结和深层次分析，提出防范风险的管理建议。稽核审计部完成年度计划审计项目和公司交办的审计项目共 104 项，其中常规审计项目 46 项、离任审计项目 30 项、专项审计项目 20 项、专项调查项目 8 项。

十、高级管理人员的考评及激励情况

为建立科学有效的高级管理人员考评和激励约束机制，保证公司 2018 年经营管理目标的实现，根据《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》，公司制订了《高级管理人员 2018 年薪酬与绩效管理方案》，对考核指标、考核结果应用、奖励提取和发放等方面作出了明确的规定。

2018 年，公司各高级管理人员均能勤勉尽责，认真履职，基本完成各项年度工作任务，全年无重大违法违规行为。

十一、内部控制建设情况

内部控制制度建设方面，公司按照《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》、《证券公司合规管理实施指引》、《证券公司内部控制指引》等相关规定，综合考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，并结合公司实际情况，进行了内控规范实施建设，不断完善各项内部控制制度和操作流程，建立覆盖董事会、监事会、经理层与全体员工各层级，贯彻决策、执行与监督各环节，覆盖公司及所属单位各项业务和管理事项的内部控制体系。

风险评估机制建设方面，公司已建立较为完善的风险评估机制，制定了以《公司全面风险管理制度》为核心的风险管理制度，形成了涵盖事前、事中和事后的风险管理体系，通过持续收集可能影响公司经营管理的内外部信息，采用定性与定量分析相结合、系统分析与人工分析相补充的方法，及时识别、系统分析经营活动面临的风险，合理确定风险应对策略。

公司明确了董事会、监事会、稽核审计部门和其他内部机构在内部控制的监督检查和评价方面的职责权限：董事会审计委员会主要负责审查公司内控制度，并监督公司的内部审计制度及其实施；监事会独立行使监督职权，向全体股东负责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督和质询，维护公司及股东的合法权益；稽核审计部和合规管理部、风险管理总部、各业务及管理部门分工协作，对内部控制制度建立和执行情况进行定期、不定期监督检查，确保了公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互制衡并相互配合。

十二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并

如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是提高公司经营管理水平和风险防范能力，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司董事会已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求对公司内部控制进行了评价，认为公司内部控制于 2018 年 12 月 31 日持续有效，未发现公司存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

十三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 14 号—财务报告》、《企业会计准则》、《证券公司内部控制指引》等建立了财务报告内部控制体系。公司建立了完善的法人治理结构，按互相牵制原则设置财务会计组织架构，明确财务会计岗位标准、职责和考核机制，按照国家财税法规和会计准则等制定财务会计制度体系，使用安全稳定的会计核算系统，建立了完善的会计核算、复核、报告和内部审计机制。

公司聘请的会计师事务所对公司 2018 年度财务报告进行了全面审计。在审计过程中，公司董事会审计委员会与审计机构就审计计划方案和重要会计事项进行了充分的沟通。审计结束后，公司独立董事和董事会审计委员会就审计初稿发表了初审意见。

公司财务报告内部控制合理有效，能够真实、准确、完整地反映公司报告期财务状况、经营成果和现金流量。公司自上市以来，所有定期报告都及时进行披露，年度财务报告未被出具非标准无保留意见，财务报告内部控制无重大缺陷或重要缺陷。

十四、内部控制评价情况

（一）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

（二）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 4 月 11 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《东北证券股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司	98.77%

合并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	96.24%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷:</p> <p>A、董事、监事或高级管理人员发生与财务报表相关的舞弊行为;</p> <p>B、由于舞弊或错误造成重大错报,公司更正已公布的财务报告;</p> <p>C、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报;</p> <p>D、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷:</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>B、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或控制措施 ;</p> <p>C、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷: 除重大缺陷或重要缺陷之外的其他财务内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷:</p> <p>A、公司被采取撤销部分业务许可行政处罚措施或被采取刑事处罚措施;</p> <p>B、重要信息技术系统在交易时间内发生重大故障,发生大部分客户数据泄露、损毁或者错误等影响系统数据完整性和安全性的异常情况,对公司业务当日或者后续交易日运营造成重大影响,公司业务大规模停滞;</p> <p>C、公司披露的信息出现错误,可能导致使用者做出重大的错误决策或截然相反的决策,造成不可挽回的决策损失;</p> <p>D、重要业务缺乏控制制度或控制制度系统性失效;</p> <p>E、内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改;</p> <p>F、其他可能导致公司严重偏离战略目标、资产安全、经营目标、合规目标等控制目标的一个或多个控制缺陷的组合。</p> <p>重要缺陷: A、公司被采取暂停业务许可、没收违法所得等重大行政处罚措施;</p> <p>B、发生部分客户数据泄露、损毁或者错误等影响系统数据完整性和安全性的异常情况;重要信息技术系统在交易时间内系统性能明显下降,对公司业务运营造成一定影响,公司业务操作效率大幅下降;</p> <p>C、公司披露的信息出现错误,可能影响使用者对于事物性质的判断,在一定程度上可能导致错误的决策;</p> <p>D、内部控制评价的结果是重要缺陷但未得到整改。</p> <p>一般缺陷: 除重大缺陷或重要缺陷之外的其他非财务内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷: 错报金额在年度净利润 5%(含)以上;或在年末净资产的 0.5%(含)以上。</p> <p>重要缺陷: 错报金额在年度净利润的 3%(含)以上 5%(不含)以下;或在年末净资产的 0.3%(含)以上 0.5%(不含)以下。</p> <p>一般缺陷: 错报金额在年度净利润的 3%(不含)以下;或在年末净资产 0.3%(不含)以下。</p>	<p>重大缺陷: 财产损失金额达到公司净资产的 0.5%(含)以上。</p> <p>重要缺陷: 财产损失金额达到公司净资产的 0.3%(含)以上 0.5%(不含)以下。</p> <p>一般缺陷: 财产损失金额达到净资产的 0.3%(不含)以下。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中准会计师事务所（特殊普通合伙）认为：东北证券股份有限公司 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	与本报告同日披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 4 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《东北证券股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券	15 东北债	112296	2015-11-23	2020 年 11 月 23 日, 若投资者行使回售选择权, 则回售部分债券的到期日为 2018 年 11 月 23 日	179,898	4.80%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券 (第一期)	16 东北 C1	118953	2016-10-24	2019-10-24	200,000	3.58%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券 (第二期)	16 东北 C2	118956	2016-11-21	2021-11-21	300,000	3.90%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券 (第一期)	17 东北 C1	118960	2017-4-12	2020-4-12	200,000	5.15%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券 (第一期)	18 东北 01	114291	2018-1-22	2021-1-22	300,000	6.10%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2018 年证券公司短期公司债券 (第一期)	东证 1801	117592	2018-08-13	2019-08-13	150,000	4.48%	本期债券每期付息一次, 到期一次还本付息。
东北证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券	18 东北债	112773	2018-10-19	2021-10-19	250,000	4.50%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	公司公开发行的“15 东北债”仅面向在中国登记结算深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行。公司发行的证券公司次级债券“16 东北 C1”和“16 东北 C2”的投资者为符合中国证监会《公司债券发行与交易管理办法》要求的机构投资者, 且不超过 200 名。公司发行的证券公司次级债券“17 东北 C1”、证券公司短期公司债券“东证 1801”的投资者为符合《公司债券发行与交易管理办法》和《深圳证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》要求的机构投资者, 且不超过 200 名。公司非公开发行的“18 东北 01”的投资者为符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的机构投资者, 且不超过 200 名。公司公开发行的“18 东北债”仅面向在中国登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户, 并且符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者 (法律、法规禁止购买者除外)。						

报告期内公司债券的付息兑付情况	公司已经于 2016 年 11 月 23 日、2017 年 11 月 23 日和 2018 年 11 月 23 日完成“15 东北债”的三次付息工作；于 2017 年 10 月 24 日、2018 年 10 月 24 日完成“16 东北 C1”的两次付息工作；于 2017 年 11 月 21 日、2018 年 11 月 21 日完成“16 东北 C2”的两次付息工作；于 2018 年 4 月 12 日完成“17 东北 C1”的付息工作。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	“15 东北债”附债券发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。截至报告期末，公司执行调整票面利率选择权，将债券存续期票面利率由 4.00%上调至 4.80%；债券投资者执行回售选择权，本期债券的回售金额为 1,020,000.00 元（不含利息），公司已于 2018 年 11 月 23 日兑付完毕。 公司发行的证券公司次级债券“16 东北 C1”、“16 东北 C2”和“17 东北 C1”、证券公司短期公司债券“东证 1801”、非公开发行公司债券“18 东北 01”、公开发行公司债券“18 东北债”不附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款。

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

1. 公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券

债券受托管理人：							
名称	东吴证券股份有限公司	办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号	联系人	周添	联系人电话	0512-62938580
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			未发生变更。				

2. 公司 2016 年证券公司次级债券

债券受托管理人							
名称	恒泰证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 17 号人寿中心 11 层	联系人	祁宛依	联系人电话	010-83270999
报告期内对债券进行跟踪评级的资信评级机构			公司 2016 年证券公司次级债券不进行债券跟踪评级。				
报告期内公司聘请的债券受托管理人发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			未发生变更。				

3. 公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）

债券受托管理人							
名称	东莞证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1155 号浦东嘉里城 25 楼	联系人	王航宇	联系人电话	021-50155106
报告期内对债券进行跟踪评级的资信评级机构			公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）不进行债券跟踪评级。				
报告期内公司聘请的债券受托管理人发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）			未发生变更。				

4. 公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）

债券受托管理人：

名称	东莞证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1155 号浦东嘉里城 25 楼	联系人	王航宇	联系人电话	021-50155106
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)			未发生变更。				

5. 公司 2018 年证券公司短期公司债券(第一期)

债券受托管理人:							
名称	东莞证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1155 号浦东嘉里城 25 楼	联系人	王航宇	联系人电话	021-50155106
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)			未发生变更。				

6. 公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券

债券受托管理人:							
名称	东吴证券股份有限公司	办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号	联系人	邹超	联系人电话	0512-62938558
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)			未发生变更。				

三、公司债券募集资金使用情况

1. 公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金, 并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序, 由募集资金投资实施部门提出申请, 分级审批完成后, 提交公司财务部门划拨资金, 并予以备案。
期末余额	账户期末余额为 11.71 万元, 均为账户利息收入。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券募集资金用于补充公司运营资金, 主要用于证券自营业务、资本中介型业务和其他创新型业务, 以支持公司的长期发展及核心竞争力的培育, 与募集说明书承诺的用途一致。

2. 公司 2016 年证券公司次级债券

债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金, 并严格按照《公司募集资金使用管理制度》
------------------	--

	规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额	账户期末余额为 34.91 万元，均为账户利息收入。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2016 年证券公司次级债券募集资金用于补充公司营运资金，满足开展融资融券、股票质押式回购等业务，投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

3. 公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）

债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额	账户期末余额为 35.21 万元，均为账户利息收入。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）募集资金用于补充公司营运资金，满足开展融资融券、股票质押式回购等业务，投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

4. 公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）

债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额	账户期末余额为 23.44 万元，均为账户利息收入。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）募集资金用于补充公司营运资金，具体用于满足开展资本中介业务、投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求；并用于调整公司的负债结构，改善公司的财务结构，以降低公司的流动性风险，与募集说明书承诺的用途一致。

5. 公司 2018 年证券公司短期公司债券（第一期）

债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2018 年证券公司短期公司债券（第一期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额	账户期末余额为 0 元。
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2018 年证券公司短期公司债券（第一期）募集资金用于补充公司营运资金，具体用于满足开展融资融券等业务、投资固定收益类产品以及公司日常资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

6. 公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司严格按照《东北证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。
期末余额	账户期末余额为 50.69 万元，均为账户利息收入。

募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券募集资金用于补充公司流动资金，用于公司融资融券、股票质押式回购等信用交易业务需求、扩大权益类及固定收益类投资规模以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。

四、公司债券信用评级情况

公司聘请联合信用评级有限公司对“15 东北债”、“18 东北 01”的资信情况进行跟踪评级。根据监管部门要求和公司与联合信用评级有限公司签署的协议，联合信用在上述债券存续期内，在每年公司年报公告后的 2 个月内进行一次定期跟踪评级，并在债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。2018 年 5 月 29 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司公司债券 2018 年跟踪评级报告》（详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn），确定公司发行的“15 东北债”的债券信用等级为 AAA；该信用等级表明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。2018 年 5 月 29 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司非公开发行公司债券 2018 年跟踪评级报告》，确定公司发行的“18 东北 01”的债券信用等级为 AAA；该信用等级表明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。请投资者关注。

公司聘请联合信用评级有限公司对公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券进行首次评级。2018 年 5 月 31 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券信用评级报告》（详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn），确定本次债券信用等级为 AAA；该信用等级表明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。请投资者关注。

公司 2016 年证券公司次级债券、2017 年证券公司次级债券（第一期）、2018 年证券公司短期公司债券（第一期）不进行债券评级和债券跟踪评级。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券“15 东北债”、2016 年证券公司次级债券“16 东北 C1”和“16 东北 C2”、2017 年证券公司次级债券（第一期）“17 东北 C1”、2018 年非公开发行公司债券（第一期）“18 东北 01”、2018 年证券公司短期公司债券（第一期）“东证 1801”及 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券“18 东北债”均未安排增信机制。

上述债券偿债计划如下：在存续期内，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。其中，“15 东北债”的付息日为 2016 年至 2020 年每年的 11 月 23 日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2016 年至 2018 年每年的 11 月 23 日；“16 东北 C1”的

付息日为2017年至2019年每年的10月24日；“16东北C2”的付息日为2017年至2021年每年的11月21日；“17东北C1”的付息日为2018年至2020年每年的4月12日；“18东北01”的付息日为2019年至2021年每年的1月22日；“东证1801”的付息日为2019年8月13日；“18东北债”的付息日为2019年至2021年每年的10月19日。

公司偿债保障措施包括：制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿付工作小组，提高盈利能力、优化资产负债结构，严格的信息披露。此外，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：（1）不向公司股东分配利润；（2）暂缓公司重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）公司主要责任人不得调离。

报告期内，上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司根据债券偿债计划的要求，已按时完成上述债券的年度付息工作。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未发生必须召开债券持有人会议的事项，未召开“15东北债”、“16东北C1”、“16东北C2”、“17东北C1”、“18东北01”、“东证1801”及“18东北债”的债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

根据公司与各债券受托管理人签署的《债券受托管理协议》的规定，公司“15东北债”、“16东北C1”、“16东北C2”、“17东北C1”、“18东北01”、“东证1801”及“18东北债”的受托管理人应在每年6月30日前出具上一年度的《年度受托管理事务报告》。报告期内，上述债券受托管理人履职情况具体如下：

债券名称	债券简称	受托管理人	受托管理事务报告出具情况		
			报告时间	报告名称	披露地点
东北证券股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券	15东北债	东吴证券股份有限公司	2018-6-4	《东北证券股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2017年度）》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
东北证券股份有限公司2016年证券公司次级债券（第一期）	16东北C1	恒泰证券股份有限公司	2018-6-30	《东北证券股份有限公司2016年证券公司次级债券（第一期）受托管理事务报告（2017年度）》	深圳证券交易所固定收益信息平台
东北证券股份有限公司2016年证券公司次级债券（第二期）	16东北C2	恒泰证券股份有限公司	2018-6-30	《东北证券股份有限公司2016年证券公司次级债券（第二期）受托管理事务报告（2017年度）》	深圳证券交易所固定收益信息平台

东北证券股份有限公司2017年证券公司次级债券（第一期）	17 东北 C1	东莞证券股份有限公司	2018-6-22	《东北证券股份有限公司2017年证券公司次级债券（第一期）受托管理事务报告（2017年度）》	深圳证券交易所固定收益信息平台
东北证券股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）	18 东北 01	东莞证券股份有限公司	2018-6-22	《东北证券股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2017年度）》	深圳证券交易所固定收益信息平台
东北证券股份有限公司2018年证券公司短期公司债券（第一期）	东证 1801	东莞证券股份有限公司	-	-	-
东北证券股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券	18 东北债	东吴证券股份有限公司	-	-	-

报告期内，公司完成“东证 1801”和“18 东北债”的发行工作，债券受托管理人预计于 2019 年 6 月 30 日前出具上述债券的 2018 年度债券受托管理事务报告，请投资者关注。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）万元

项目	2018 年	2017 年	同比变动率	变动原因
息税折旧摊销前利润	184,092.83	251,457.66	-26.79%	利润下降
流动比率	178.44%	234.57%	-56.13%	流动负债增加
资产负债率	70.40%	64.92%	5.48%	负债规模增加
速动比率	178.44%	234.57%	-56.13%	流动负债增加
EBITDA 全部债务比	5.12%	8.66%	-3.54%	
利息保障倍数	1.21	1.48	-18.24%	利润下降
现金利息保障倍数	0.51	3.69	-86.18%	经营活动现金流量净额减少
EBITDA 利息保障倍数	1.29	1.55	-16.77%	利润下降
贷款偿还率	100%	100%	0	
利息偿付率	100%	100%	0	

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

简称	起息日	发行规模（亿元）	票面利率	到期日	期限	付息兑付情况
15 东北 01	2015 年 1 月 27 日	40.00	5.20%	2018 年 1 月 27 日	1+2 年	已付息兑付
东证 1702	2017 年 5 月 15 日	12.00	5.20%	2018 年 4 月 20 日	340 天	已付息兑付
13 东北 01	2013 年 11 月 12 日	18.30	6.00%	2018 年 11 月 12 日	3+2 年	已付息兑付
13 东北 02	2013 年 11 月 12 日	0.70	6.10%	2018 年 11 月 12 日	5 年	已付息兑付

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与国内多家金融机构保持着长期合作伙伴关系。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已累计取得 191 家金融机构共计 4,247.95 亿元的授信额度，时点存续的授信机构为 35 家，授信额度为 600.90 亿元。

十一、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

报告期内，公司根据债券募集说明书履行相关约定、承诺，保护债券投资者的权益。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生需要披露的重大临时事项。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司“15 东北债”、“16 东北 C1”、“16 东北 C2”、“17 东北 C1”、“18 东北 01”、“东证 1801”及“18 东北债”均不存在担保人。

第十一节 财务报告

审计报告

中准审字[2019]2020 号

东北证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东北证券股份有限公司（以下简称东北证券公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东北证券公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东北证券公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）结构化主体纳入合并范围的确定

1. 事项描述

东北证券公司管理或投资了多项结构化主体（如证券投资基金、资产管理计划、合伙企业等），担任投资管理人或者在其中拥有权益。公司管理层需就是否控制结构化主体作出判断并据以确定结构化主体是否应纳入合并范围。在确定结构化主体是否纳入合并报表范围时，管理层需结合前述结构化主体的设立目的，对拥有的权力进行评估，并综合评估东北证券公司参与结构化主体相关活动而享有的可变回报以及运用对结构化主体的权力影响可变回报的能力。

截至2018年12月31日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为人民币13.29

亿元，详见财务报表附注八、（三）所述，在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的情况，详见财务报表附注八、（四）所述。

管理层在确定结构化主体是否纳入合并范围时，需要考虑的因素并非完全可量化，需要做出重大判断，这些判断具有一定的复杂性且结果与合并财务报表广泛相关，因此我们认定该事项为关键审计事项。

2. 审计应对

针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

（1）了解管理层确定结构化主体是否纳入合并报表范围的评估过程及合并财务报表的编制过程，评估结构化主体是否纳入合并范围等关键财务报告内部控制的设计和执行情况；

（2）选取不同类型结构化主体样本实施下列程序：①检查合同文件及公司内部工作流程记录，以了解该结构化主体设立目的及东北证券公司参与程度，以评价管理层对结构化主体拥有的权力的判断；②检查结构化主体对风险和报酬的结构化设计，以评价管理层就参与结构化主体相关活动而拥有可变回报或承担风险敞口做出的判断；③检查管理层对享有或承担结构化主体收益或风险比重及变动性的计算，结合管理层可能进行的定性分析，综合评价管理层关于东北证券公司影响来自结构化主体可变回报的能力所作的判断；④综合评价管理层对结构化主体是否纳入合并范围做出的判断；

（3）评价东北证券公司是否已按照企业会计准则的要求对已合并及未合并的结构化主体予以充分披露。

（二）融资类业务减值评估

1. 事项描述

截至2018年12月31日，东北证券公司融资类业务形成债权资产原值为人民币139.49亿元，其减值准备余额为人民币2.24亿元，其中融出资金69.95亿元，减值准备0.17亿元，买入返售金融资产69.54亿元，减值准备2.07亿元，详见财务报表附注六、（三）融出资金、附注六、（六）买入返售金融资产所述。

东北证券公司于每个资产负债表日对融资类业务的客户进行甄别和认定，对于有充分客观证据、可识别并合理估计损失的融资类业务项目，根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用等级、偿债能力、抵押品流动状况、担保比例等因素，对资产进行单独减值测试，确认个别减值损失；对于未个别确认减值损失的融资类业务，根据业务分类，结合维持担保比例情况进行类似风险特征金融资产组合减值测试，按照资产负债表日融资余额的一定比例计提减值准备。

由于融出资金金额重大，其减值准备的计提涉及管理层的判断和估计，且其估计结果对财务报表影响重大，因此我们认定该事项为关键审计事项。

2. 审计应对

针对东北证券公司管理层计提融资类业务减值准备的估计，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

(1) 测试管理层识别融资类业务形成减值的内部控制制度执行有效性；

(2) 针对个别减值准备计提，我们复核管理层用于估计减值损失金额的抵押资产公允价值；结合客户是否存在违约行为并分析融资方以往还款记录，综合判断融资类业务可收回金额；综合评价管理层对减值金额的估计；

(3) 针对类似风险特征金融资产组合测试减值准备的计提，我们结合市场惯例和历史损失经验检查了管理层采用的模型和输入值的一贯性和适当性；对管理层确定的融资类业务减值准备金额进行了重新计算，以验证减值准备计提的正确性；

(4) 评价东北证券公司对于融资类业务余值的列报。

(三) 可供出售金融资产减值评估

1. 事项描述

如财务报表附注六（十）所述，截至2018年12月31日，东北证券公司可供出售金融资产账面余额为人民币117.46亿元，其减值准备余额为人民币5.27亿元。东北证券公司对于可供出售金融资产按单项进行减值测试。资产负债表日，某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的50%，认定该可供出售金融资产已发生减值；对于以成本计量的可供出售金融资产，将该项可供出售金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率为基础计算的未来现金流量现值的差额，确认为减值损失。在判断可供出售金融资产减值迹象及减值准备计提过程中，管理层需对金融资产是否有减值迹象的客观性证据（如发行人或被投资人发生严重财务困难等情形）进行综合分析和判断，合理估计未来现金流量现值。

上述资产减值准备的计提涉及管理层的重大判断和估计，且估计结果对财务报表影响重大，因此我们认定该事项为关键审计事项。

2. 审计应对

针对东北证券公司管理层计提可供出售金融资产减值准备的评估，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

(1) 对于可供出售债务工具，我们基于该金融工具的市场价值或债务人信用等级对管理层识别是否存在减值迹象做出的判断进行了评估；

(2) 对于以公允价值计量的权益工具，我们基于市场价值对管理层识别是否存在减值迹象做出的判断进行了评估；

我们检查了管理层对相关公允价值的获取方式，并与可观察市场进行了核对；同时我们筛选了资产负债表日公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的50%的可供出售金融资产，对下跌幅度及持续下跌时间进行了复核测试，对管理层计提减值准备的结果进行了复算；

(3) 对于以成本计量的可供出售权益工具，我们分析了被投资单位的财务状况及其所处行业信息，以评估管理层对其减值迹象的判断的合理性；并评估了管理层对现金流量的预测及折现率选择的适当性；

(4) 评价东北证券公司可供出售金融资产账面价值的列报。

四、其他信息

东北证券公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

东北证券公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东北证券公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

东北证券公司治理层（以下简称治理层）负责监督东北证券公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东北证券公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东北证券公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就东北证券公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发布审计意见。我们负责指导、监督和执行东北证券公司审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：支力
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：赵幻彤

二〇一九年四月九日

合并资产负债表

2018年12月31日

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资 产	附注	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金	六-（一）	11,569,794,622.18	11,190,786,791.47
其中：客户存款	六-（一）	8,875,497,513.44	9,146,823,822.51
结算备付金	六-（二）	1,367,046,169.41	2,251,388,617.67
其中：客户备付金	六-（二）	806,208,929.85	887,587,564.55
拆出资金			
融出资金	六-（三）	6,978,155,626.96	8,432,262,843.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六-（四）	20,044,401,103.55	7,983,897,772.33
衍生金融资产	六-（五）	1,806,295.00	18,231,689.78
买入返售金融资产	六-（六）	6,746,993,962.52	8,510,407,942.01
应收款项	六-（七）	398,275,937.70	593,664,928.55
应收利息	六-（八）	679,360,039.24	335,365,400.43
存出保证金	六-（九）	2,001,906,444.89	2,133,868,335.16
可供出售金融资产	六-（十）	11,219,222,792.95	15,217,345,107.23
持有至到期投资		-	-
长期股权投资	六-（十一）	628,339,997.57	599,463,841.15
投资性房地产	六-（十二）	78,889,464.36	31,582,362.13
固定资产	六-（十三）	665,222,310.85	707,680,675.36
在建工程		-	-
无形资产	六-（十四）	238,979,140.72	221,084,724.70
商誉	六-（十五）	75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	六-（十七）	655,848,672.76	321,991,018.48
持有待售的资产		-	-
其他资产	六-（十六）	1,672,710,655.18	1,313,902,559.47
资产总计		65,022,874,039.77	59,938,845,413.66

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

负债及股东权益	附注	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款		-	
应付短期融资款	六-（十九）	4,503,650,000.00	2,900,000,000.00
拆入资金	六-（二十）	-	1,750,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债		1,367,894.79	3,600,576.39
卖出回购金融资产款	六-（二十一）	14,514,217,616.44	7,226,849,903.84
代理买卖证券款	六-（二十二）	10,556,653,817.09	11,525,519,383.00
代理承销证券款	六-（二十三）	-	502,027,348.50
应付职工薪酬	六-（二十四）	679,227,555.34	768,170,366.03
应交税费	六-（二十五）	94,379,434.16	219,211,756.56
应付款项	六-（二十六）	745,584,508.57	213,044,253.55
应付利息	六-（二十七）	325,841,230.34	516,622,712.57
预计负债		1,213,600.00	
长期借款		-	
应付债券	六-（二十八）	9,946,190,203.34	6,171,170,031.94
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
递延收益	六-（二十九）	1,221,076.08	40,883,783.80
递延所得税负债	六-（十七）	159,505,671.92	148,167,217.06
持有待售的负债		-	
其他负债	六-（三十）	7,369,977,969.53	11,147,907,387.81
负债合计		48,899,030,577.60	43,133,174,721.05
股东权益：			
股本	六-（三十一）	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六-（三十二）	5,749,787,563.89	5,749,787,563.89
减：库存股		-	
其他综合收益	六-（五十）	-722,323,371.55	-29,522,549.09
盈余公积	六-（三十三）	864,069,371.64	847,308,798.99
一般风险准备	六-（三十四）	1,900,250,798.27	1,705,502,849.12
未分配利润	六-（三十五）	4,903,187,783.27	5,057,253,100.55
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		15,035,425,060.52	15,670,782,678.46
少数股东权益		1,088,418,401.65	1,134,888,014.15
股东权益合计		16,123,843,462.17	16,805,670,692.61
负债及股东权益总计		65,022,874,039.77	59,938,845,413.66

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

资产负债表

2018年12月31日

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资 产	附注	期末余额	年初余额
资产：			
货币资金	十六（一）	9,387,154,993.65	9,157,082,042.82
其中：客户存款		7,621,682,243.91	8,180,684,270.73
结算备付金	十六（二）	1,335,731,986.36	2,213,341,182.11
其中：客户备付金		918,699,514.42	1,084,013,861.78
拆出资金		-	
融出资金		6,978,155,626.96	8,432,262,843.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	十六（五）	19,018,040,101.53	6,956,446,485.90
衍生金融资产		1,806,295.00	18,231,689.78
买入返售金融资产		6,493,993,962.52	8,392,157,942.01
应收款项	十六（三）	332,028,117.97	448,760,410.11
应收利息		767,168,555.97	378,129,746.19
存出保证金		848,004,154.67	1,360,117,020.02
可供出售金融资产	十六（六）	8,703,943,089.58	12,327,337,485.21
持有至到期投资		-	
长期股权投资	十六（四）	3,701,050,400.40	3,663,616,821.60
投资性房地产		154,899,732.99	109,845,372.77
固定资产		578,036,309.89	616,360,407.22
在建工程		-	
无形资产		208,275,177.42	196,438,051.12
递延所得税资产		541,901,355.09	261,688,578.54
持有待售的资产			
其他资产	十六（七）	1,861,154,362.49	1,731,001,951.41
资产总计		60,911,344,222.49	56,262,818,030.62

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

资产负债表（续）

2018年12月31日

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

负债及股东权益	附注	期末余额	年初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		4,503,650,000.00	2,900,000,000.00
拆入资金			1,750,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			3,600,576.39
卖出回购金融资产款		14,514,217,616.44	7,226,849,903.84
代理买卖证券款		9,036,167,302.35	10,212,309,265.58
代理承销证券款		-	502,027,348.50
应付职工薪酬		549,951,232.00	620,954,917.81
应交税费		32,281,875.89	165,066,218.22
应付款项		515,050,146.42	111,119,493.11
应付利息		325,841,230.34	516,622,712.57
预计负债		1,213,600.00	
长期借款			
应付债券		9,946,190,203.34	6,171,170,031.94
其中：优先股			
永续债			
长期应付职工薪酬			
递延收益		1,039,809.48	40,702,517.20
递延所得税负债		138,056,011.65	111,581,268.80
持有待售的负债			
其他负债		7,093,422,988.10	11,061,128,821.37
负债合计		46,657,082,016.01	41,393,133,075.33
股东权益（所有者权益）			
股本		2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,731,707,549.24	5,731,707,549.24
减：库存股			
其他综合收益		-637,690,232.27	-88,707,048.46
盈余公积		869,511,997.21	852,751,424.56
一般风险准备		1,739,023,994.42	1,705,502,849.12
未分配利润		4,211,255,982.88	4,327,977,265.83
外币报表折算差额			
股东权益合计		14,254,262,206.48	14,869,684,955.29
负债及股东权益总计		60,911,344,222.49	56,262,818,030.62

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并利润表

2018 年度

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		6,780,105,834.67	4,934,452,308.92
手续费及佣金净收入	六-（三十六）	1,320,757,381.40	1,650,568,226.47
其中：经纪业务手续费净收入		674,919,683.29	753,804,757.74
投资银行业务手续费净收入		226,568,661.11	320,033,091.06
资产管理业务手续费净收入		168,736,236.47	208,102,386.88
利息净收入	六-（三十七）	78,300,570.72	-127,385,705.57
其中：利息收入		1,542,700,655.27	1,545,542,253.30
利息支出		1,464,400,084.55	1,672,927,958.87
其他收益	六-（三十九）	19,260,278.48	8,699,310.29
投资收益（损失以“-”号填列）	六-（三十八）	1,402,866,099.75	1,556,422,958.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		72,902,464.55	71,943,558.65
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六-（四十一）	237,695,202.22	8,180,718.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六-（四十）	167,108.64	-55,420.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-625,407.62	-1,261,603.34
其他业务收入	六-（四十二）	3,721,684,601.08	1,839,283,824.29
二、营业支出		6,530,996,042.67	4,171,203,799.79
税金及附加	六-（四十三）	27,836,518.97	26,891,746.34
业务及管理费	六-（四十四）	2,099,924,593.28	2,084,689,579.53
资产减值损失	六-（四十五）	681,125,085.08	231,045,482.53
其他业务成本	六-（四十六）	3,722,109,845.34	1,828,576,991.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		249,109,792.00	763,248,509.13
加：营业外收入	六-（四十七）	57,584,883.22	23,782,196.69
减：营业外支出	六-（四十八）	7,391,615.48	6,458,135.16
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		299,303,059.74	780,572,570.66
减：所得税费用	六-（四十九）	-12,651,504.02	77,869,582.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		311,954,563.76	702,702,988.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		311,954,563.76	702,702,988.60
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		301,352,976.41	666,946,558.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,601,587.35	35,756,429.62
六、其他综合收益的税后净额		-678,711,081.71	-349,135,047.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-692,800,822.46	-348,380,643.93
（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净资产的变动			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-692,800,822.46	-348,380,643.93
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-6,032,040.43	-300,273.26
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-686,768,782.03	-348,080,370.67
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		14,089,740.75	-754,403.92
七、综合收益总额		-366,756,517.95	353,567,940.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		-391,447,846.05	318,565,915.05
归属于少数股东的综合收益总额		24,691,328.10	35,002,025.70
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.28

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

利润表

2018 年度

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,069,606,354.74	2,165,348,069.74
手续费及佣金净收入	十六（八）	768,351,912.93	1,053,768,818.02
其中：经纪业务手续费净收入		524,574,153.08	704,079,099.16
投资银行业务手续费净收入		226,568,661.11	320,033,091.06
资产管理业务手续费净收入		-	-
利息净收入		85,205,185.56	-103,626,831.04
其中：利息收入		1,542,187,660.71	1,550,041,371.57
利息支出		1,456,982,475.15	1,653,668,202.61
其他收益		9,509,647.97	7,510,686.65
投资收益(损失以“-”号填列)	十六（九）	1,000,219,531.35	1,190,512,241.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,118,199.09	74,442,028.67
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		183,143,119.42	-5,835,030.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		167,939.88	-64,893.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,029,833.93	-1,261,603.34
其他业务收入		21,979,183.70	24,344,682.33
二、营业支出		1,987,923,198.23	1,732,608,301.20
税金及附加		22,955,312.61	22,510,888.59
业务及管理费		1,452,993,076.59	1,540,709,480.64
资产减值损失		508,748,454.45	166,206,380.93
其他业务成本		3,226,354.58	3,181,551.04
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		81,683,156.51	432,739,768.54
加：营业外收入		44,201,784.85	15,000,988.55
减：营业外支出		7,105,599.41	3,909,827.67
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		118,779,341.95	443,830,929.42
减：所得税费用		-48,826,384.55	8,954,101.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,605,726.50	434,876,827.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		167,605,726.50	434,876,827.69
（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		-548,983,183.81	-175,878,803.03
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-548,983,183.81	-175,878,803.03
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-6,032,040.43	-300,273.26
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-542,951,143.38	-175,578,529.77
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		-381,377,457.31	258,998,024.66

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并现金流量表

2018 年度

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-11,129,939,386.94	8,152,621,227.42
收取利息、手续费及佣金的现金		3,279,688,225.81	3,577,140,204.95
拆入资金净增加额		-1,750,000,000.00	1,660,000,000.00
回购业务资金净增加额		8,935,178,132.86	-2,398,652,418.58
融出资金净减少额		1,436,534,628.20	
代理买卖证券收到的现金净额		-	
收到其他与经营活动有关的现金	六-（五十一）	8,671,314,848.75	5,514,114,088.29
经营活动现金流入小计		9,442,776,448.68	16,505,223,102.08
融出资金净增加额		-	721,466,730.41
代理买卖证券支付的现金净额		1,097,634,179.56	3,853,793,458.29
支付利息、手续费及佣金的现金		744,641,895.46	802,708,726.97
支付给职工以及为职工支付的现金		1,356,135,121.79	1,757,933,457.05
支付的各项税费		357,536,377.95	499,364,244.76
支付其他与经营活动有关的现金	六-（五十一）	6,601,884,493.11	4,368,985,949.89
经营活动现金流出小计		10,157,832,067.87	12,004,252,567.37
经营活动产生的现金流量净额		-715,055,619.19	4,500,970,534.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,925,120,699.59	5,877,269,215.31
取得投资收益收到的现金		607,288,401.59	255,277,086.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	2,724,286.45
收到其他与投资活动有关的现金		11,508.11	212,011.00
投资活动现金流入小计		8,532,420,609.29	6,135,482,599.41
投资支付的现金		8,204,167,067.64	5,634,794,308.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		110,861,720.47	233,582,664.99
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		8,315,028,788.11	5,868,376,973.16
投资活动产生的现金流量净额		217,391,821.18	267,105,626.25
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	138,340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			138,340,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		19,567,000,000.00	7,950,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,567,000,000.00	8,088,340,000.00
偿还债务支付的现金		7,101,020,000.00	12,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,200,646,975.38	1,406,600,168.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	5,410,677.41
支付其他与筹资活动有关的现金	六-（五十一）	11,278,951,080.60	5,521,411,957.66
筹资活动现金流出小计		19,580,618,055.98	19,628,012,125.69
筹资活动产生的现金流量净额		-13,618,055.98	-11,539,672,125.69
四、汇率变动对现金的影响		5,245,214.77	-8,793,122.27
五、现金及现金等价物净增加额		-506,036,639.22	-6,780,389,087.00
加：期初现金及现金等价物余额		13,223,014,860.22	20,003,403,947.22
六、期末现金及现金等价物余额		12,716,978,221.00	13,223,014,860.22

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

现金流量表

2018 年度

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-11,223,447,978.28	8,434,099,885.04
收取利息、手续费及佣金的现金		2,612,559,289.36	2,914,338,279.92
拆入资金净增加额		-1,750,000,000.00	1,660,000,000.00
回购业务资金净增加额		9,014,828,132.86	-2,313,184,073.37
融出资金净减少额		1,436,534,628.20	
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,889,287,205.95	2,535,449,941.55
经营活动现金流入小计		3,979,761,278.09	13,230,704,033.14
融出资金净增加额		-	721,466,730.41
代理买卖证券支付的现金净额		1,176,141,963.23	3,779,739,218.79
支付利息、手续费及佣金的现金		657,009,860.91	716,614,790.66
支付给职工以及为职工支付的现金		1,024,900,554.07	1,369,433,153.61
支付的各项税费		148,463,023.42	279,600,847.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,564,393,375.42	1,874,138,100.30
经营活动现金流出小计		4,570,908,777.05	8,740,992,841.53
经营活动产生的现金流量净额		-591,147,498.96	4,489,711,191.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		37,994,267.70	34,666,073.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		57,100.00	191,541.00
投资活动现金流入小计		38,051,367.70	34,857,614.00
投资支付的现金			64,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		98,920,594.60	215,114,591.24
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		98,920,594.60	279,114,591.24
投资活动产生的现金流量净额		-60,869,226.90	-244,256,977.24
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金		19,567,000,000.00	7,950,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,567,000,000.00	7,950,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,101,020,000.00	12,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,200,646,975.38	1,383,103,685.07
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		11,263,350,000.00	4,751,930,000.00
筹资活动现金流出小计		19,565,016,975.38	18,835,033,685.07
筹资活动产生的现金流量净额		1,983,024.62	-10,885,033,685.07
四、汇率变动对现金的影响		6,900,456.32	-8,793,122.27
五、现金及现金等价物净增加额		-643,133,244.92	-6,648,372,592.97
加：期初现金及现金等价物余额		11,366,017,224.93	18,014,389,817.90
六、期末现金及现金等价物余额		10,722,883,980.01	11,366,017,224.93

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表

2018 年度

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东的权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,749,787,563.89	-	-29,522,549.09	847,308,798.99	1,705,502,849.12	5,057,253,100.55	-	-	1,134,888,014.15	16,805,670,692.61
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、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,749,787,563.89	-	-29,522,549.09	847,308,798.99	1,705,502,849.12	5,057,253,100.55	-	-	1,134,888,014.15	16,805,670,692.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-692,800,822.46	16,760,572.65	194,747,949.15	-154,065,317.28	-	-	-46,469,612.50	-681,827,230.44
（一）综合收益总额							-692,800,822.46			301,352,976.41			24,691,328.10	-366,756,517.95
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-70,331,892.00	-70,331,892.00
1. 股东投入的普通股	-				-									-
2. 其他权益工具持有者投入资本														-
3. 股份支付计入股东权益的金额														-
4. 与少数股东的权益性交易														-
5. 其他					-								-70,331,892.00	-70,331,892.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	16,760,572.65	194,747,949.15	-445,553,813.30	-	-	-	-234,045,291.50
1. 提取盈余公积								16,760,572.65		-16,760,572.65				-
2. 提取一般风险准备									20,554,613.25	-20,554,613.25				-
3. 对股东的分配										-234,045,291.50			-	-234,045,291.50
4. 其他									174,193,335.90	-174,193,335.90				-
（四）股东权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-				-									-
2. 盈余公积转增股本														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-
5. 其他														-
（五）其他										-9,864,480.39			-829,048.60	-10,693,528.99
四、本期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,749,787,563.89	-	-722,323,371.55	864,069,371.64	1,900,250,798.27	4,903,187,783.27	-	-	1,088,418,401.65	16,123,843,462.17

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表（续）

2018 年度

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上期金额												少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,745,288,310.17	-	318,858,094.84	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,754,814,881.38	-	-	1,013,311,757.15	16,600,517,183.91
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、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,745,288,310.17	-	318,858,094.84	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,754,814,881.38	-	-	1,013,311,757.15	16,600,517,183.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,499,253.72	-	-348,380,643.93	38,045,057.20	86,975,365.54	302,438,219.17	-	-	121,576,257.00	205,153,508.70
（一）综合收益总额							-348,380,643.93			666,946,558.98			35,002,025.70	353,567,940.75
（二）股东投入和减少资本													96,247,288.70	96,247,288.70
1. 股东投入的普通股													138,340,000.00	138,340,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 与少数股东的权益性交易														
5. 其他													-42,092,711.30	-42,092,711.30
（三）利润分配								43,487,682.77	86,975,365.54	-364,508,339.81			-5,410,677.41	-239,455,968.91
1. 提取盈余公积								43,487,682.77		-43,487,682.77				
2. 提取一般风险准备									86,975,365.54	-86,975,365.54				
3. 对股东的分配										-234,045,291.50			-5,410,677.41	-239,455,968.91
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）其他					4,499,253.72			-5,442,625.57					-4,262,379.99	-5,205,751.84
四、本期期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,749,787,563.89	-	-29,522,549.09	847,308,798.99	1,705,502,849.12	5,057,253,100.55	-	-	1,134,888,014.15	16,805,670,692.61

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

股东权益变动表

2018 年度

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	-88,707,048.46	852,751,424.56	1,705,502,849.12	4,327,977,265.83	-	14,869,684,955.29
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、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	-88,707,048.46	852,751,424.56	1,705,502,849.12	4,327,977,265.83	-	14,869,684,955.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-548,983,183.81	16,760,572.65	33,521,145.30	-116,721,282.95	-	-615,422,748.81
（一）综合收益总额							-548,983,183.81			167,605,726.50		-381,377,457.31
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	16,760,572.65	33,521,145.30	-284,327,009.45	-	-234,045,291.50
1. 提取盈余公积								16,760,572.65		-16,760,572.65		-
2. 提取一般风险准备									33,521,145.30	-33,521,145.30		-
3. 对股东的分配										-234,045,291.50		-234,045,291.50
4. 其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他												-
（五）其他												-
四、本期期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	-637,690,232.27	869,511,997.21	1,739,023,994.42	4,211,255,982.88	-	14,254,262,206.48

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

股东权益变动表（续）

2018 年度

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,727,208,295.52	-	87,171,754.57	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,257,608,777.95	-	14,840,232,968.41
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												
二、本年初余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,727,208,295.52	-	87,171,754.57	809,263,741.79	1,618,527,483.58	4,257,608,777.95	-	14,840,232,968.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,499,253.72	-	-175,878,803.03	43,487,682.77	86,975,365.54	70,368,487.88	-	29,451,986.88
（一）综合收益总额							-175,878,803.03			434,876,827.69		258,998,024.66
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配								43,487,682.77	86,975,365.54	-364,508,339.81	-	-234,045,291.50
1. 提取盈余公积								43,487,682.77		-43,487,682.77		-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-		86,975,365.54	-86,975,365.54		-
3. 对股东的分配										-234,045,291.50		-234,045,291.50
4. 其他												-
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他												-
（五）其他					4,499,253.72							4,499,253.72
四、本期期末余额	2,340,452,915.00	-	-	-	5,731,707,549.24	-	-88,707,048.46	852,751,424.56	1,705,502,849.12	4,327,977,265.83	-	14,869,684,955.29

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司（以下简称“锦州六陆”）定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司（以下简称“东北有限”）而设立。东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237号）批准，1988年8月24日吉林省证券公司正式成立，注册地址吉林省长春市。

1997年10月13日，经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至1.2亿元。

1999年9月15日，经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。

2000年6月23日，经中国证监会《关于核准吉林省证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至1,010,222,500元。

2003年12月5日，受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004年4月22日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设23家证券营业部和1家证券服务部。

经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》（证监公司字[2007]117号）核准，锦州六陆与东北有限于2007年8月20日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务；2007年8月27日，公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。

2007年8月31日，东北证券在吉林省工商局办理了工商登记变更手续，注册资本变更为581,193,135元。

2009年6月26日，东北证券实施完毕2008年度利润分配（每10股送1股派3元现金）；2009年8月13日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为639,312,448元。

2012年7月31日,经中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]1016号)核准,东北证券于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股(A股),2012年10月11日,公司办理完毕工商登记变更手续,注册资本变更为978,583,016元。

2014年4月16日,东北证券实施完毕2013年度利润分配(每10股转增10股派0.80元现金);2014年5月15日,公司办理完毕工商登记变更手续,注册资本变更为1,957,166,032元。

2016年4月13日,经中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司配股的批复》(证监许可[2016]241号)核准,东北证券配股(向全体股东每10股配售2股)发行了383,286,883股人民币普通股(A股),2016年4月21日,公司办理完毕工商登记变更手续,注册资本变更为2,340,452,915元。

公司经营范围:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。公司统一社会信用代码:91220000664275090B。

截至2018年12月31日,公司母公司共有员工3,006人(其中:高级管理人员9人),下设上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、上海分公司、北京分公司、通化分公司、深圳分公司、上海浦东分公司、四平分公司、松原分公司、吉林市分公司、白城分公司、湖北分公司、河南分公司、安徽分公司、延边分公司、重庆分公司、青岛分公司、白山分公司、辽源分公司、山东分公司、江苏分公司、黑龙江分公司、陕西分公司、广西分公司、河北分公司、江西分公司、山西分公司、福建分公司、内蒙古分公司、广东分公司、辽宁分公司、宁波分公司、前海分公司、浙江分公司、云南分公司、天津分公司、大连分公司、北京中关村分公司、佛山分公司、海南分公司、甘肃分公司、贵州分公司、北京第二分公司、新疆分公司、深圳科技园分公司、四川分公司等46家分公司;人力资源部、办公室、财务部、运营管理部、证券部、战略规划部、风险管理总部、信息技术部、资金运营部、清算托管部、资产托管部、经纪业务管理部、网络金融部、金融产品部、机构客户部、财富客户部、零售客户部、党群工作部、纪检监察部、上海代表处、北京代表处、合规管理部、稽核审计部、投资银行管理总部、固定收益总部等25个部门及104家证券营业部。公司母公司具有公司经营证券业务资格、公司营业网点经营证券业务资格、经营外资股业务资格、网上交易委托业务资格、全国银行间同业拆借市场成员、开放式证券投资基金代销业务资格、上证基金通业务资格、结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人、保荐人、询价对象、证券业务外汇经营资格、大宗交易系统合格投资者资格、代办股份转让主办券商业务资格、报价转让业务资格、实施经纪人制度资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、融资融券业务资格、中小

企业私募债券承销业务资格、债券质押式报价回购业务试点资格、向保险机构投资者提供综合服务业务资格、公司自营业务参与股指期货交易业务资格、保证金现金管理产品资格、转融通业务试点资格、约定购回式证券交易业务资格、代销金融产品业务资格、股票质押式回购业务交易资格、代理证券质押登记业务资格、转融券业务试点资格、人民币利率互换业务资格、全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格、港股通业务交易权限、柜台市场试点业务资格、私募基金综合托管业务资格、上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限、上市公司股权激励行权融资业务试点资格、军工涉密业务咨询服务资格、上市公司股权激励限制性股票融资业务试点资格、机构间私募产品报价与服务系统做市商资格、银行间债券市场尝试做市业务权限、信用风险缓释工具核心交易商资格、定向债务融资工具专项机构投资者、质押式报价回购交易权限等；公司全资子公司东证融通具有私募投资基金管理人资格，全资子公司东证融达具有另类投资业务资格，全资子公司东证融汇具有证券资产管理业务资格，控股子公司渤海期货具有金融期货经纪业务资格、资产管理业务资格、金融期货交易结算业务资格、期货投资咨询业务资格、仓单服务、基差交易、合作套保、定价服务、做市业务等业务资格，控股子公司东方基金具有基金管理资格、经营证券期货业务资格、特定客户资产管理业务资格、合格境内机构投资者资格、投资管理人受托管理保险资金业务资格。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
渤海期货股份有限公司
东证融通投资管理有限公司
东证融达投资有限公司
东方基金管理有限责任公司
东证融汇证券资产管理有限公司

注：渤海期货股份有限公司、东证融通投资管理有限公司、东方基金管理有限责任公司之子公司均纳入公司合并范围，具体详见本附注“八、在其他主体中的权益”部分。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具-4.金融资产减值”、“三、（十三）固定资产”、“三、（二十）预计负债”、“三、（二十二）收入”、“三、（三十一）除金融资产外的其他主要资产减值”。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并

1. 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③在合

并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（六）合并财务报表

1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）均纳入合并财务报表。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。通常情况下母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

（1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；或其他投资方持有的表决权份额相对于公司而言分散度极高；

（2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，所有纳入合并

财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。并根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

4. 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍应当冲减少数股东权益。

5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，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。

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，本公司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。

（七）现金及现金等价物

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用统账制核算。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易初始确认时的汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（九）金融工具

1. 金融资产的分类确认依据与初始计量

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。上述分类一经确定，不得随意变更。各类金融资产取得时支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

（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公司为了近期内出售而持有的股

票、债券、基金等非衍生金融资产；衍生金融资产；或是初始确认时被公司管理层直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（当直接指定能产生更相关的会计信息时）。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时记入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用记入初始成本，后续采用实际利率法，按摊余成本计量。

如公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产（出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额超过10%），对该类投资的剩余部分也重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

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

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

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

（3）应收款项

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。这类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用记入初始成本，后续采用实际利率法，按摊余成本计量。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指除应收款项、持有至到期投资及以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，包括公司持有的集合理财产品；持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权；以及其他公允价值能够可靠计量的由公司直接指定为可供出售金融资产的股票、债券投资等。对于持有的非上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，公司按照可供出售金融资产核算，并按照取得的成本计量。

2. 金融资产的后续计量

公司按照下列原则对金融资产进行后续计量：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除

将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，公允价值变动形成的利得或损失记入当期损益；

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(3) 可供出售金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接记入其他综合收益，在该金融资产减值或终止确认时转出记入当期损益；可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额记入当期损益；可供出售金融资产持有期间的现金股利或利息，在被投资单位宣告发放时计入当期损益；

(4) 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，按照成本计量。

3. 金融资产公允价值的确定

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

对存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有市价的，采用市价确定公允价值。活跃市场的市场价格包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易价格。资产负债表日无市价，但最近交易日后经济环境未发生重大变化的，采用最近交易市价确定公允价值。资产负债表日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。有充足证据表明最近交易市价不能真实反映公允价值的，对最近交易的市价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的投资品种，采用市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

运用估值技术得出的结果，应反映估值日在公平条件下进行正常商业交易所采用的交易价格。采用估值技术确定公允价值时，尽可能使用市场参与者在定价时考虑的所有市场参数，并通过定期校验，确保估值技术的有效性。

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

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。

公允价值计量结果所属的层次, 由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

4. 金融资产减值

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产(包括持有至到期投资和应收款项)

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

对于以摊余成本计量的应收款项单项金额100万元(含100万元)以上及公司因向客户融出资金、证券到期未获偿还部分形成的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 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。单独测试未发生减值的, 按逾期账龄划分为若干组合, 再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

对于单项金额低于100万元的应收款项, 如有减值迹象的单独进行减值测试, 如无减值迹象的按逾期账龄划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、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, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例如下:

账龄	计提比例
一年以内	1%
一至二年	10%
二至三年	20%
三年以上	50%

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 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金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 以成本计量的金融资产

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，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，在该金融资产持有期间或适用的更短期间内不得转回。

（3）可供出售金融资产

公司对可供出售金融资产按单项进行减值测试。资产负债表日，某项可供出售金融资产的公允价值持续一年低于取得成本或已经低于取得成本的50%，认定该可供出售金融资产已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不得通过损益转回。

5. 金融资产转移

（1）金融资产的终止确认

金融资产的终止确认，是指将金融资产从公司账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止或金融资产转移满足终止确认条件时，可终止确认金融资产。金融资产转移满足以下条件的可终止确认金融资产：A、公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；B、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，但放弃了对该金融资产控制的。

（2）不符合终止确认条件的转移

以下金融资产转移不符合终止确认条件，不应当终止确认金融资产：

- ①采用附追索权方式出售金融资产。
- ②将应收款项整体出售，同时保证对金融资产购买方可能发生的信用损失等进行全额补偿。
- ③附回购协议的金融资产出售，回购价固定或是原售价加合理回报。
- ④附总回报互换的金融资产出售，该互换使市场风险又转回给了公司。
- ⑤附重大价内看跌（涨）期权的金融资产出售。
- ⑥开展融资融券业务融出的自有证券。

（3）继续涉入条件下的金融资产转移

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，但未放弃对该金融资产控制的，应当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。

6. 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(2) 其他金融负债。

7. 金融负债的后续计量

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进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认、摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

(十) 融资融券业务

公司对客户融出的资金，确认应收债权，并确认相应的利息收入；公司转融通融入的资金，确认为资产，同时确认为对出借方的负债。

公司对客户融出自有证券，不终止确认该证券，但确认相应的利息收入；公司转融通融入证券，不计入资产负债表，但应在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等。公司融出的自有证券必须是计入可供出售金融资产的证券，按照可供出售金融资产确定的标准确定是否发生减值。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

转融通业务指公司通过证券金融公司融入资金或证券。对于融入的资金，在资产负债表内按照融入金额确认为资产，同时确认一项对出借方的负债；对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表的金融资产项目，只在表外登记备查。资产负债表日，按照转融资业务和转融券业务利率计提利息费用，在转融通业务到期时支付相应利息。

公司对融资类业务的客户进行甄别和认定，对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类业务项目，根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用等级、偿债能力、抵押品流动状况、担保比例等因素，对资产进行单独减值测试，计提专项坏账准备；对于未计提专项坏账准备的融资类业务，根据融资类业务资产分类结合维保比例情况按照资产负债表日融资余额的一定比例计提坏账准备，其中：融出资金业务按照2%计提，约定购回式证券交易业务按照3%计提，股票质押式回购业务按照5%计提。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以及以发行权益性证券方式。

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

非同一控制下的企业合并：公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为取得对被购买方的控制权而付出资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。为企业合并而发生的审计、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。

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- ②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进

行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

(2) 重大影响

在确定能否对被投资单位施加重大影响时,一方面要考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份,同时也要考虑公司及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响:

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法详见附注三-(三十一)“除金融资产外的其他主要资产减值”。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指公司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。

某项房地产,部分用于赚取租金或资本增值,部分自用,能够单独计量和出售的,用于赚取租金或资本增值的部分,确认为投资性房地产;不能单独计量和出售的,全部确认为自用房地产(包括固定资产和无形资产);但当用于赚取租金或资本增值的部分超过90%(含90%)时,全部确认为投资性房地产。

公司对投资性房地产采用成本模式计量,并采用与公司固定资产相同的折旧政策。公司投资性房地产的减值核算方法详见附注三-(三十一)“除金融资产外的其他主要资产减值”。

(十三) 固定资产

公司为提供劳务、出租或经营管理等而持有的,使用年限在1年(不含1年)以上的有形资产,计入固定资产。包括房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备等。购买计算机硬件所附带的软件,未单独计价的,应并入计算机硬件作为固定资产管理;单独计价的软件,计入

无形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20至40	5	2.375-4.75
机器设备及电子通讯设备	5至12	5	7.92-19
运输设备	5至6	5	15.83-19

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司固定资产的减值核算方法详见附注三-（三十一）“除金融资产外的其他主要资产减值”。

（十四）在建工程

在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产或经营租入固定资产改良已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等按估计的价值转入固定资产或长期待摊费用并计提折旧或摊销；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

当资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件同时具备时，为购建符合资本化条件的资产占用借款的借款费用开始利息资本化。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款利息资本化，以后发

生的借款费用计入当期损益。

（十五）无形资产

1. 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

2. 本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

（1）本公司将为进一步开发活动而进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

（2）在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

3. 每年年度终了，公司对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如无形资产的使用寿命及摊销方法与原估计有差异，须改变摊销期限和摊销方法，采用未来适用法，不进行追溯调整。

4. 对使用寿命确定的无形资产当存在减值迹象时进行减值测试；对使用寿命不确定的无形资产每年都进行减值测试，无形资产减值的核算详见附注三-（三十一）“除金融资产外的其他主要资产减值”。

5. 公司出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

公司对以经营租赁方式租入的固定资产进行的改良，其发生的符合资本化条件的各项支出，记入本科目，并在5年内进行摊销。如果5年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

（十七）抵债资产

抵债资产按其取得时的公允价值进行初始确认，按其账面价值与可收回金额孰低进行后续计量，对可收回金额低于其账面价值的抵债资产，计提减值准备。

（十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十九）买入返售与卖出回购款项

1. 买入返售金融资产

公司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，同时约定于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品，该金融资产不在资产负债表内确认，买入该金融产品所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示，买入返售的金融产品在外做备查登记。买入价与返售价之间的差额，计入利息收入。公司约定购回业务融出资金及股票质押回购融出资金确认为买入返售金融资产。

2. 卖出回购金融资产款

公司按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关金融产品出售给交易对手，同时约定本公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同的金融产品，不在资产负债表内终止确认该金融产品，出售该金融资产所得款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额，计入利息支出。公司报价回购业务融入资金及债权收益权转让业务确认为卖出回购金融资产款。

（二十）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司（指可能性超过50%但小于或等于95%）；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）应付债券

应付债券指公司发行期限一年以上的债券，公司自主选择发行方式，如：平价发行、溢价发行及折价发行。公司按照债券发行面值计入应付债券面值，按照实际收到的价款与面值之间的差额计入应付债券利息调整，资产负债表日，按照实际利率法计提债券利息费用，按照债券发行时约定的利率及日期支付利息。

（二十二）收入

1. 手续费及佣金收入的确认与计量

代理买卖证券业务：在代理买卖证券交易日予以确认。其中，出租交易单元佣金收入、

代销金融产品佣金收入按双方确认金额，在收到或取得收取价款的凭证时确认收入。

代兑付证券业务：于代兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

代保管证券业务：于代保管服务完成且实际收讫价款或取得收取价款的凭证时予以确认。

证券承销：于承销期结束将承销证券款交付委托单位并收取承销手续费时予以确认。公司应将按约定收取的承销手续费确认为证券承销收入。如有未售出的证券，区分以下情况处理：

(1) 采用余额包销方式承销证券的，在收到证券时按约定承销价格转为可供出售金融资产；

(2) 采用代销方式承销证券的，应将未售出的证券退还委托单位。

发行保荐、财务顾问业务：按照劳务收入的确认原则，区分提供劳务交易结果能否可靠估计进行确认。公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认收入；公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，区分已经发生的劳务成本能否得到补偿进行如下处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

受托客户资产管理业务：在资产负债表日按合同约定的方法确认收入。

期货经纪业务：依据同客户签订的期货合约中有关手续费收取标准的约定，向客户收取相关的手续费，在扣除上缴给交易所的手续费后，公司按其净额确认为手续费收入。

2. 利息收入的确认与计量

在相关的收入金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

3. 投资收益的确认与计量

公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产和持有至到期投资在持有期间取得的利息或现金股利确认为当期收益。处置以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产时取得的价款与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置可供出售金融资产时，取得的价款与该金融资产账面成本的差额，计入投资收益。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

4. 其他业务收入的确认与计量

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。在收入的金额能够可靠计量，且相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

（二十三）经营性租赁

经营性租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。租赁的主要特征是，在租赁期内转移资产的使用权，而不是转移资产的所有权，这种转移是有偿的，取得使用权以支付租金为代价。

1. 公司作为承租人对经营租赁的处理

（1）租金的处理在经营租赁下，公司不将租赁资产资本化，将支付或应付的租金在租赁期内各个期间按直线法计入当期损益；

（2）初始直接费用的处理公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益；

（3）或有租金的处理在经营租赁下，公司或有租金在实际发生时计入当期损益；

（4）出租人提供激励措施的处理出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，公司应将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2. 公司作为出租人对经营租赁的处理

（1）租金的处理公司应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益；

（2）初始直接费用的处理经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，应当计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；

（3）租赁资产折旧的计提对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧；

（4）或有租金的处理在经营租赁下，公司对或有租金的处理，即在实际发生时计入当期

收益:

(5) 公司对经营租赁提供激励措施的处理公司提供免租期的, 公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分配, 免租期内出租人应当确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的, 公司应将该费用自租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配;

(6) 经营租赁资产在会计报表中的处理在经营租赁下, 与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方, 因此公司应当将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示, 如果出租资产属于固定资产, 则列在资产负债表固定资产项下, 如果出租资产属于流动资产, 则列在资产负债表有关流动资产项下。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的确认

公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产, 同时满足下列条件时, 确认为政府补助:

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件;
- (2) 企业能够收到政府补助。

2. 政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助

包括用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息以及政府向公司无偿划拨的长期非货币性资产等。

(2) 与收益相关的政府补助

不能划入上述与资产相关的政府补助范围或者难以区分是否属于与资产相关的政府补助应当整体归类为与收益相关的政府补助。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助的确认

公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产, 同时满足下列条件时, 确认为政府补助:

- ①企业能够满足政府补助所附条件;
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

①与资产相关的政府补助

包括用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息以及政府向公司无偿划拨的长期非货币性资产等。

②与收益相关的政府补助

不能划入上述与资产相关的政府补助范围或者难以区分是否属于与资产相关的政府补助应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助,公司取得时确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值,确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

③已确认的政府补助需要返还的,分别按下列情况处理:

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的,直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税费用根据财务报表中资产和负债账面金额与其计税基础之间的差额产生的暂时性差异和适用税率计算:

1. 所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认,除非应纳税暂时性差异产生是由于商誉的初始确认或是在某一既不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、也不影响会计利润的交易中(该交易不是公司合并)的资产和负债的初始确认下产生的。对于联营公司与合营公司投资等相关的应纳税暂时性差异,在公司能够控制暂时性差异转回的时间及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回时,不确认递延所得税负债。

2. 可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产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。当可抵扣暂时性差异是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），也不影响会计利润的交易中（该交易不是公司合并）的资产和负债的初始确认下产生时，不确认递延所得税资产。

3. 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，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债计入所有者权益外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

4. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，均采用与收回资产或清偿负债的预期方式相一致的税率和计税基础。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利指企业为获得员工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬及福利。主要分为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

辞退福利指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

其他长期职工福利是指除上述职工薪酬以外的情况，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等等。对于支付义务在报告期末之后12个月以上职工薪酬，公司应当予以折现，以现值列示。

（二十七）利润分配方法

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润：

1. 弥补以前年度公司亏损；
2. 提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取；
3. 公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金；
4. 公司在税后利润中，按照相关法律、法规提取一般风险准备金和交易风险准备金；

5. 公司弥补亏损和提取上述各项公积金后所余利润，按股东持有股份比例分配，但本公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

(二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联关系的企业，不构成公司的关联方。

(二十九) 分部报告

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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指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. 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. 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存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

(三十) 风险准备金

1. 公司根据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，公司按照当期净利润的10%提取一般风险准备金。提取的一般风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

2. 公司根据《证券法》和财政部“关于印发《金融企业财务规则实施指南》的通知”（财金[2007]23号）的规定，按照当期净利润的10%提取交易风险准备金。根据财政部财会[2013]26号文件要求，提取的交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

3. 渤海期货股份有限公司根据财商字[1994]44号《关于〈商品期货交易财务管理暂行规定〉的通知》的规定，按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取交易损失准备金。提取的交易损失准备金计入“业务及管理费用”项目核算。

4. 东方基金管理有限责任公司根据中国证券监督管理委员会基金部通知[2007]39号《关于基金管理公司提高风险准备金提取比例有关问题的通知》的规定，应当按照不低于基金管理费收入10%的比例计提一般风险准备金。同时，根据证监会[第94号令]《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》规定，风险准备金余额达到上季末管理基金资产净值的

1%时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末管理基金资产净值1%的，基金管理人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末管理基金资产净值的1%。

5. 东证融汇证券资产管理有限公司根据2018年10月22日发布的中国证券监督管理委员会令第151号《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》的规定，应当每月从资产管理计划管理费中计提风险准备金，或者按照法律、行政法规以及中国证监会的规定计算风险资本准备。风险准备金主要用于弥补因证券期货经营机构违法违规、违反资产管理合同约定、操作错误或者技术故障等给资产管理计划资产或者投资者造成的损失。风险准备金计提比例不得低于管理费收入的10%，风险准备金余额达到上季末资产管理计划资产净值的1%时可以不再提取。

（三十一）除金融资产外的其他主要资产减值

对以成本模式计量的投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，公司在期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。使用寿命不确定的无形资产和商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回，在相关资产处置时予以转出。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

（三十二）划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
3. 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

（三十三）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本公司参照执行财政部于2018年6月15日、9月7日分别发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）、《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的有关要求，对财务报表格式进行了修订，同时根据相关解读的要求，调整了“其他收益”的列报口径，将公司作为个人所得税的扣缴义务人根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的代扣代缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，并对2017年度财务报表中“其他收益”金额进行了追溯调整。本次变更影响上期合并利润表列示的其他收益金额8,340,310.29元，营业外收入金额-8,340,310.29元；影响上期母公司利润表列示的其他收益金额7,151,686.65元，营业外收入金额-7,151,686.65元。

2. 会计估计变更

本报告期公司无会计估计变更。

（三十四）前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、10%、16%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

（二）税收优惠及批文

本期无税收优惠政策。

（三）其他说明

1. 根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，公司发生增值税应税行为原适用11%增值税率的，调整为10%。

2. 渤海期货股份有限公司的下属子公司渤海融盛商贸（香港）有限公司所得税税率为

16.5%。

五、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元)

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册及营业地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
东证融通投资管理有限公司*	有限公司	北京	投资业	60,000	投资管理	60,000		100	100	是	85,192.55		
东证融达投资有限公司	有限公司	上海	另类投资	300,000	投资管理	112,682		100	100	是			
东证融汇证券资产管理有限公司	有限公司	上海	证券资产管理	70,000	证券资产管理	70,000		100	100	是			

*东证融通投资管理有限公司少数股东权益85,192.55万元系其控制的投资管理公司及结构化主体中归属于其他出资人应享有的权益。

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
渤海期货股份有限公司	股份有限公司	上海	期货业	50,000	期货交易	48,000		96	96	是	2,813.50		

3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目 余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司年初所有者 权益中所享有份额后的余额
东方基金管理有 限责任公司	有限公司	北京	金融业	30,000	基金管理 业务	28,953.57		64	64	是	35,315.96		

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
 公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 公司本期无新纳入合并范围的主体。

2. 公司本期因股权处置不再纳入合并范围的主体如下：

深圳合创源石油技术发展有限公司

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(七) 母公司汇总报表范围

母公司汇总报表范围为公司总部、上海代表处、北京代表处、清算托管部、投资银行管理总部、固定收益总部、金融产品部、资金运营部、46家分公司及104家证券营业部。

所属证券营业部明细如下：

序号	营业部名称
1	长春西安大路证券营业部
2	长春同志街第三证券营业部
3	长春百汇街证券营业部
4	长春建设街证券营业部
5	长春东风大街证券营业部
6	长春湖西路证券营业部
7	长春东朝阳路证券营业部
8	长春自由大路证券营业部
9	长春前进大街证券营业部
10	长春人民大街证券营业部
11	长春飞跃路证券营业部
12	长春东盛大街证券营业部
13	长春丹江街证券营业部
14	长春生态大街证券营业部
15	吉林光华路证券营业部
16	吉林遵义东路证券营业部
17	舒兰滨河大街证券营业部
18	四平新华大街证券营业部
19	四平紫气大路证券营业部
20	双辽辽河路证券营业部

序号	营业部名称
21	公主岭证券营业部
22	松原松江大街证券营业部
23	松原团结街证券营业部
24	白山通江路证券营业部
25	江源城墙街证券营业部
26	抚松小南街证券营业部
27	临江临江大街证券营业部
28	松江河松山街证券营业部
29	延吉光明街证券营业部
30	敦化证券营业部
31	珲春证券营业部
32	和龙文化路证券营业部
33	白城中兴东大路证券营业部
34	大安德胜路证券营业部
35	辽源人民大街证券营业部
36	通化新华大街证券营业部
37	梅河口银河大街证券营业部
38	集安文化路证券营业部
39	九台站前路证券营业部
40	农安利民路证券营业部
41	德惠德惠路证券营业部
42	北京三里河东路证券营业部
43	北京朝外大街证券营业部
44	石家庄民生路证券营业部
45	郑州城东路证券营业部
46	平顶山矿工路证券营业部
47	济南经十东路证券营业部
48	青岛山东路证券营业部
49	潍坊北宫东街营业部
50	威海统一路证券营业部
51	淄博中润大道证券营业部
52	济宁洸河路证券营业部
53	太原桃园北路证券营业部
54	大同永和路证券营业部
55	上海永嘉路证券营业部
56	上海虹口区吴淞路证券营业部
57	上海南奉公路证券营业部
58	上海局门路证券营业部
59	上海北艾路证券营业部
60	上海世纪大道证券营业部
61	上海迎春路证券营业部
62	上海普陀区武宁路证券营业部
63	上海浦东大道证券营业部

序号	营业部名称
64	南京标营路证券营业部
65	南京中山北路证券营业部
66	常州花园街证券营业部
67	江阴滨江东路证券营业部
68	苏州苏雅路证券营业部
69	盐城建军东路证券营业部
70	南通世纪大道证券营业部
71	无锡清扬路证券营业部
72	合肥芜湖路证券营业部
73	六安紫竹林路证券营业部
74	杭州西湖大道证券营业部
75	杭州信诚路证券营业部
76	绍兴金柯桥大道证券营业部
77	温州新城大道证券营业部
78	台州广场西路证券营业部
79	宁波江安路证券营业部
80	宁波鄞奉路证券营业部
81	南昌阳明路证券营业部
82	长沙芙蓉中路证券营业部
83	武汉香港路证券营业部
84	襄阳春园路证券营业部
85	武汉水果湖路证券营业部
86	重庆科园一路证券营业部
87	重庆沙南街证券营业部
88	重庆铜梁证券营业部
89	福州五一中路证券营业部
90	晋江长兴路证券营业部
91	泉州丰泽街证券营业部
92	厦门莲前东路证券营业部
93	莆田东圳东路证券营业部
94	福清西环路证券营业部
95	深圳福华一路证券营业部
96	韶关新华南路证券营业部
97	广州南沙金沙路证券营业部
98	揭阳临江南路证券营业部
99	珠海石花西路证券营业部
100	南宁东葛路证券营业部
101	桂林穿山东路证券营业部
102	乌兰察布恩和路证券营业部
103	通辽和平路证券营业部
104	昆明安康路证券营业部

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

(一) 货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金	471.42	30,279.17
银行存款	11,514,456,108.54	11,181,410,098.42
其中：客户存款	8,875,497,513.44	9,146,823,822.51
公司存款	2,466,099,024.51	1,827,380,786.56
风险准备金存款	172,859,570.59	207,205,489.35
其他货币资金	55,338,042.22	9,346,413.88
合计	11,569,794,622.18	11,190,786,791.47

2. 银行存款按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有资金存款						
其中：人民币			2,452,938,809.51			1,823,168,240.30
港币	15,777.30	0.8762	13,824.07			
美元	1,905,471.40	6.8632	13,072,488.68	633,353.31	6.5342	4,138,457.20
小计			2,466,025,122.26			1,827,306,697.50
公司信用资金存款						
其中：人民币			73,902.25			74,089.06
小计			73,902.25			74,089.06
公司自有资金合计			2,466,099,024.51			1,827,380,786.56
客户资金存款						
其中：人民币			6,527,936,617.17			7,135,432,443.90
港币	13,390,502.61	0.8762	11,732,758.34	13,872,581.84	0.8359	11,596,091.22
美元	12,849,943.24	6.8632	88,191,730.48	10,728,831.84	6.5342	70,104,333.02
小计			6,627,861,105.99			7,217,132,868.14
客户信用资金存款						
其中：人民币			849,015,810.99			729,782,513.04
小计			849,015,810.99			729,782,513.04
期货业务客户						
其中：人民币			1,398,620,596.46			1,199,908,441.33
小计			1,398,620,596.46			1,199,908,441.33
客户存款合计			8,875,497,513.44			9,146,823,822.51
风险准备金存款						
其中：人民币			172,859,570.59			207,205,489.35
小计			172,859,570.59			207,205,489.35
合计			11,514,456,108.54			11,181,410,098.42

(1) 融资融券业务

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金						
人民币			73,902.25			74,089.06
客户信用资金						
人民币			849,015,810.99			729,782,513.04
小计			849,089,713.24			729,856,602.10

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金：

- ① 公司基本户中冻结 3,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。
- ② 东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款专户 169,559,570.59 元。
- ③ 东证融汇证券资产管理有限公司一般风险准备银行存款专户 3,300,000.00 元。
- ④ 渤海期货股份有限公司持有信用证保证金 47,000,000.00 元。

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	806,208,929.85	887,587,564.55
公司备付金	560,837,239.56	1,363,801,053.12
合计	1,367,046,169.41	2,251,388,617.67

2. 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金						
其中：人民币			560,837,239.56			1,363,801,053.12
港币						
美元						
小计			560,837,239.56			1,363,801,053.12
公司信用备付金						
其中：人民币						
港币						
美元						
小计						
公司备付金合计			560,837,239.56			1,363,801,053.12
客户普通备付金						
其中：人民币			716,064,554.58			732,189,426.14
港币	7,333,314.40	0.8762	6,425,450.08	8,869,806.55	0.8359	7,414,271.30
美元	2,907,327.25	6.8632	19,953,568.38	6,862,462.97	6.5342	44,840,705.54
小计			742,443,573.04			784,444,402.98

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户信用备付金						
其中：人民币			63,765,356.81			103,143,161.57
小计			63,765,356.81			103,143,161.57
客户备付金合计			806,208,929.85			887,587,564.55
合计			1,367,046,169.41			2,251,388,617.67

期末结算备付金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情形。

(三) 融出资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
融资融券业务融出资金	6,995,391,082.45	8,449,161,166.14
减：减值准备	17,235,455.49	16,898,322.33
融出资金净值	6,978,155,626.96	8,432,262,843.81

2. 按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1至3月	1,922,809,125.48	27.49	3,845,618.25	0.20	1,401,235,263.99	16.58	2,802,470.53	0.20
3至6月	5,072,581,956.97	72.51	13,389,837.24	0.26	7,047,925,902.15	83.42	14,095,851.80	0.20
合计	6,995,391,082.45	100.00	17,235,455.49	0.25	8,449,161,166.14	100.00	16,898,322.33	0.20

3. 按客户类别列示

项目	期末余额	年初余额
个人	5,276,318,537.44	7,951,390,910.13
机构	1,719,072,545.01	497,770,256.01
合计	6,995,391,082.45	8,449,161,166.14

4. 融资融券担保物

项目	期末余额	年初余额
资金	966,848,639.85	910,847,388.59
证券资产	19,994,977,277.21	24,124,776,880.57
合计	20,961,825,917.06	25,035,624,269.16

(四) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额		年初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：交易性债券	18,201,155,909.65	18,340,000,321.47	4,309,634,162.22	4,325,370,571.14
交易性权益工具	9,298,254.74	6,362,655.38	133,697,022.39	125,481,756.16

项目	期末余额		年初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
基金投资	1,605,656,600.48	1,625,406,893.58	1,363,497,743.87	1,331,115,136.87
理财产品	72,170,000.00	72,631,233.12	519,000,000.00	521,103,319.64
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,684,858,977.25	1,680,826,988.52
合计	19,888,280,764.87	20,044,401,103.55	8,010,687,905.73	7,983,897,772.33

2. 变现受限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
交易性债券企业债	质押式回购交易	12,632,631,614.34
交易性债券企业债	买断式回购交易	217,911,449.32
合计		12,850,543,063.66

3. 本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无已融出证券

(五) 衍生金融工具

类别	期末金额					
	名义金额	套期工具		名义金额	非套期工具	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换				24,707,000,000.00		23,407,224.18
减：可抵消的暂收暂付						-23,407,224.18
国债期货				369,343,800.00	2,529,250.00	
减：可抵消的暂收暂付					-2,529,250.00	
债券远期						
权益衍生工具						
股指期货				462,573,060.00	1,464,820.00	
减：可抵消的暂收暂付					-1,464,820.00	
商品期货				25,126,960.00	825.00	36,265.00
减：可抵消的暂收暂付					-825.00	-36,265.00
现货						
减：可抵消的暂收暂付						
股票期权				72,304,003.14	1,806,295.00	329,275.00
商品期权				91,229,339.50		1,038,619.79
合计				25,727,577,162.64	1,806,295.00	1,367,894.79

类别	年初金额					
	名义金额	套期工具		名义金额	非套期工具	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具						
利率互换				17,540,000,000.00		23,845,424.35
减：可抵消的暂收暂付						-23,845,424.35
国债期货						

类别	年初金额					
	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	
资产		负债	资产		负债	
减：可抵消的暂收暂付						
债券远期				1,674,787,660.93	18,203,569.78	
权益衍生工具						
股指期货	26,275,718.80	12,440,842.30		43,808,961.20	12,135,922.30	
减：可抵消的暂收暂付		-12,440,842.30			-12,135,922.30	
商品期货						
减：可抵消的暂收暂付						
现货						
减：可抵消的暂收暂付						
股票期权				19,617,720.80		3,600,576.39
商品期权				735,634.50	28,120.00	
合计	26,275,718.80			19,278,949,977.43	18,231,689.78	3,600,576.39

注：当日无负债结算制度下，公司2018年12月31日持有的利率互换合约、国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约、现货合约以资产负债抵销后的净额列示。因此，衍生金融资产项下的利率互换、国债期货、股指期货、商品期货、现货投资与暂收暂付款抵销后无余额。

（六）买入返售金融资产

1. 按标的物类别列示

项目	期末账面余额	年初账面余额
股票	6,283,797,894.53	7,251,184,146.17
债券	670,155,547.95	1,295,479,716.57
其中：国债	440,451,000.00	145,318,000.00
金融债		719,905,133.01
公司债	229,704,547.95	430,256,583.56
合计	6,953,953,442.48	8,546,663,862.74
减：减值准备	206,959,479.96	36,255,920.73
账面价值	6,746,993,962.52	8,510,407,942.01

2. 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
股票质押式回购	6,283,797,894.53	7,251,184,146.17	
债券买断式回购	229,704,547.95	708,881,716.57	
债券质押式回购	440,451,000.00	586,598,000.00	
合计	6,953,953,442.48	8,546,663,862.74	

3. 按股票质押式回购融出资金剩余期限分类

项目	期末账面余额	年初账面余额
一个月内	1,201,640,000.00	451,368,801.26
一个月至三个月内	844,891,800.00	912,547,309.02
三个月至一年内	3,728,947,514.69	5,243,076,500.95
一年以上	508,318,579.84	644,191,534.94

项目	期末账面余额	年初账面余额
合计	6,283,797,894.53	7,251,184,146.17

4. 买入返售金融资产的担保物信息

项目	期末公允价值	年初公允价值
股票	12,201,900,699.20	16,270,322,224.44
债券	674,983,400.00	1,326,727,032.00
合计	12,876,884,099.20	17,597,049,256.44

(七) 应收款项

1. 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
应收清算款	200,526,876.86	397,636,912.06
应收资产管理费	16,175,203.10	28,911,483.96
应收手续费及佣金	173,249,443.17	171,214,005.49
应收股转公司股票认购款		1,850,000.00
应收“现金管家”代垫客户款	12,090,000.00	3,000,000.00
应收债券本金	12,000,000.00	
应收融出资金客户款	658,155.47	1,656,944.83
应收私募托管费	647,083.94	847,950.42
应收股票质押违约客户利息款	7,451,294.17	
合计	422,798,056.71	605,117,296.76
减：坏账准备	24,522,119.01	11,452,368.21
应收款项账面价值	398,275,937.70	593,664,928.55

2. 按账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	373,194,531.85	88.27	12,499,869.80	3.35	561,176,161.77	92.73	5,611,761.61	1.00
1至2年	32,251,888.31	7.63	4,782,066.94	14.83	36,281,683.55	6.00	4,308,716.31	11.88
2至3年	14,268,090.80	3.37	4,883,450.14	34.23	7,659,451.44	1.27	1,531,890.29	20.00
3年以上	3,083,545.75	0.73	2,356,732.13	76.43				
合计	422,798,056.71	100.00	24,522,119.01		605,117,296.76	100.00	11,452,368.21	

3. 按评估方式列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	23,000,483.42	5.44	16,171,747.12	70.31	756,164.39	0.12	756,164.39	100.00
组合计提减值准备	399,797,573.29	94.56	8,350,371.89	2.09	604,361,132.37	99.88	10,696,203.82	1.77
合计	422,798,056.71	100.00	24,522,119.01		605,117,296.76	100.00	11,452,368.21	

①期末单项计提减值准备的应收账款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
应收股票质押客户款	7,451,294.17	7,451,294.17	100.00	违约客户未支付利息
东方基金定增优选1号	5,687,948.39	5,687,948.39	100.00	手续费及佣金收入
东方基金定增优选7号	5,062,534.19	960,750.78	18.98	手续费及佣金收入
东方基金定增优选6号	3,184,386.81	457,433.92	14.36	手续费及佣金收入
应收融资融券客户款	658,155.47	658,155.47	100.00	违约客户未支付利息
常德农商行	504,109.59	504,109.59	100.00	手续费及佣金收入
澧县农商行	252,054.80	252,054.80	100.00	手续费及佣金收入
东方汇智吉林电力高科技产业 投资专项资产管理计划	200,000.00	200,000.00	100.00	手续费及佣金收入
合计	23,000,483.42	16,171,747.12		

②期末组合计提减值准备的应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	362,909,879.80	90.77	3,629,098.80	1.00	561,176,161.77	92.85	5,611,761.61	1.00
1至2年	27,680,871.17	6.93	2,768,087.12	10.00	35,525,519.16	5.88	3,552,551.92	10.00
2至3年	8,834,083.97	2.21	1,766,816.79	20.00	7,659,451.44	1.27	1,531,890.29	20.00
3年以上	372,738.35	0.09	186,369.18	50.00				
合计	399,797,573.29	100.00	8,350,371.89		604,361,132.37	100.00	10,696,203.82	

(八) 应收利息
1. 分类列示

项目	期末余额	年初余额
应收买入返售金融资产利息	60,921,477.78	23,088,803.03
应收债券投资利息	516,082,377.31	188,564,046.93
应收融资融券业务利息	111,414,266.58	131,352,331.80
应收资金拆借利息	4,746,467.58	1,690,218.67
合计	693,164,589.25	344,695,400.43
应收利息减值准备	13,804,550.01	9,330,000.00
应收利息净额	679,360,039.24	335,365,400.43

2. 期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 应收利息期末余额较年初余额增加 102.57%主要系债券投资业务与股票质押业务利息收入增加所致。

(九) 存出保证金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、交易保证金			1,922,829,619.30			2,023,821,300.03

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
1. 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司						
人民币			573,576,512.84			1,008,846,675.54
美元	200,000.00	6.8632	1,372,640.00	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
小计			574,949,152.84			1,010,153,515.54
2. 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司						
人民币			25,804,616.29			31,498,208.90
美元	70,000.00	6.8632	480,424.00	70,000.00	6.5342	457,394.00
港币	500,000.00	0.8762	438,100.00	500,000.00	0.8359	417,950.00
小计			26,723,140.29			32,373,552.90
3. 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司						
人民币			625,161.62			1,655,124.89
4. 期货存出保证金			1,190,110,245.17			760,694,276.14
5. 期权保证金			129,342,811.40			164,648,865.20
6. 转融通保证金			1,079,107.98			54,295,965.36
二、信用保证金			67,505,360.45			100,065,382.48
三、履约保证金						
四、其他存出保证金			11,571,465.14			9,981,652.65
合计			2,001,906,444.89			2,133,868,335.16

(十) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	3,824,004,261.52	17,843,575.88	3,806,160,685.64	6,438,600,217.13	582,385.92	6,438,017,831.21
可供出售权益工具	3,565,486,478.72	284,965,433.35	3,280,521,045.37	4,718,191,472.12	115,969,655.13	4,602,221,816.99
其中：按公允价值计量	2,733,304,339.48	268,335,916.89	2,464,968,422.59	2,844,466,960.76	114,612,298.42	2,729,854,662.34
按成本计量	832,182,139.24	16,629,516.46	815,552,622.78	1,873,724,511.36	1,357,356.71	1,872,367,154.65
基金	1,539,036,312.14	6,351,381.45	1,532,684,930.69	956,511,534.71		956,511,534.71
证券公司理财产品	1,172,102,665.07	162,065,640.91	1,010,037,024.16	1,172,512,294.17	62,357,366.64	1,110,154,927.53
其他券商理财产品	198,148,506.23	16,000,000.00	182,148,506.23	1,413,125,840.95	26,367,714.96	1,386,758,125.99
信托计划及其他投资	1,394,906,373.96	40,000,000.00	1,354,906,373.96	675,980,398.59		675,980,398.59
已融出证券	52,764,226.90		52,764,226.90	47,700,472.21		47,700,472.21
合计	11,746,448,824.54	527,226,031.59	11,219,222,792.95	15,422,622,229.88	205,277,122.65	15,217,345,107.23

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	3,821,903,373.36	3,806,160,685.64	2,100,888.16	17,843,575.88
可供出售权益工具	3,170,983,127.86	2,464,968,422.59	-437,678,788.38	268,335,916.89
基金	1,926,214,927.33	1,532,684,930.69	-387,178,615.19	6,351,381.45
证券公司理财产品	1,368,351,861.26	1,010,037,024.16	-196,249,196.19	162,065,640.91
其他券商理财产品	197,138,845.76	182,148,506.23	1,009,660.47	16,000,000.00
信托计划及其他投资	1,362,085,847.00	1,354,906,373.96	32,820,526.96	40,000,000.00
已融出证券	62,581,282.33	52,764,226.90	-9,817,055.43	
合计	11,909,259,264.90	10,403,670,170.17	-994,992,579.60	510,596,515.13

3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

账面余额				减值准备				在被投资单位持 股比例 (%)	本期现金红利
年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少	期末		
1,873,724,511.36	230,727,674.19	1,272,270,046.31	832,182,139.24	1,357,356.71	15,272,159.75		16,629,516.46	753,790.03	

4. 可供出售金融资产减值的变动情况

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	证券集合理财 自有部分及其他	合计
年初已计提减值金额	115,969,655.13	582,385.92	88,725,081.60	205,277,122.65
本年计提	202,864,532.71	17,843,575.88	153,866,077.89	374,574,186.48
其中：从其他综合收益转入				
本年减少	33,868,754.49	582,385.92	18,174,137.13	52,625,277.54
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金额	284,965,433.35	17,843,575.88	224,417,022.36	527,226,031.59

5. 可供出售金融资产的说明

- (1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产；
- (2) 本期无因债务人违约而处置担保物或其他信用增级对应的资产所取得的金融资产或非金融资产；
- (3) 可供出售金融资产中含拟融出证券 56,660,350.57 元，其中成本 78,258,059.51 元，公允价值变动-15,356,629.53 元，计提减值准备 6,241,079.41 元；
- (4) 可供出售权益工具期末无公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的情况。

6. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
可供出售金融资产集合理财	公司为发起人，承诺不提前赎回	511,543,233.09
融出证券	证券已融出	52,764,226.90
可供出售金融资产债券	质押式回购交易债券	1,733,078,536.87
合计		2,297,385,996.86

7. 融出证券

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券	52,764,226.90	47,700,472.21
—可供出售金融资产	52,764,226.90	47,700,472.21

8. 已融出证券担保物

已融出证券担保物同融出资金担保物。

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	626,939,997.57	598,063,841.15
其他股权投资	1,400,000.00	1,400,000.00
小计	628,339,997.57	599,463,841.15
减：减值准备		
长期股权投资账面价值	628,339,997.57	599,463,841.15

2. 合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
银华基金管理股份有限公司	18.9	18.9	3,360,707,297.87	975,407,497.83	2,385,299,800.04	1,709,278,568.16	397,450,788.83
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙)	52.73	52.73	204,514,673.04	481,660.34	204,033,012.70	596,637.20	-4,202,037.81
合计			3,565,221,970.91	975,889,158.17	2,589,332,812.74	1,709,875,205.36	393,248,751.02

3. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1. 对联营企业的投资												
银华基金管理股份有限公司	权益法	42,000,000.00	472,762,311.17	37,433,578.80	309,647.41	510,195,889.97	18.9	18.9				37,994,267.70
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙)	权益法	127,800,000.00	125,301,529.98	-8,557,422.38	-6,341,687.84	116,744,107.60	52.73	52.73				
权益法小计		169,800,000.00	598,063,841.15	28,876,156.42	-6,032,040.43	626,939,997.57						37,994,267.70
2. 其他长期股权投资												
大连商品交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00						
郑州商品交易所会员资格投资	成本法	400,000.00	400,000.00			400,000.00						
上海期货交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00						
成本法小计		1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00						
合计		171,200,000.00	599,463,841.15	28,876,156.42	-6,032,040.43	628,339,997.57						37,994,267.70

4. 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

5. 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

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

(十二) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	43,547,857.89			43,547,857.89
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货/固定资产/在建工程转入	48,210,300.00			48,210,300.00
(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	91,758,157.89			91,758,157.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 年初余额	11,965,495.76			11,965,495.76
2. 本期增加金额				
存货\固定资产\在建工程转入				
计提或摊销	903,197.77			903,197.77
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,868,693.53			12,868,693.53
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
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	78,889,464.36			78,889,464.36
2. 年初账面价值	31,582,362.13			31,582,362.13

1. 截止 2018 年 12 月 31 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。
2. 2018 年度投资性房地产计提折旧金额为 903,197.77 元。
3. 投资性房地产原值本期无减少数。
4. 截止 2018 年 12 月 31 日投资性房地产未发生减值。

(十三) 固定资产

1. 账面价值

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	1,108,566,982.32	1,155,516,061.62
减：累计折旧	443,344,671.47	447,835,386.26

项目	期末余额	年初余额
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	665,222,310.85	707,680,675.36

2. 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器及电子 通讯设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	713,691,436.85	419,738,025.33	22,086,599.44	1,155,516,061.62
2. 本期增加金额				
(1) 购置		26,361,907.85	1,507,010.26	27,868,918.11
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他*	5,389,600.00			5,389,600.00
3. 本期减少金额				
处置或报废	19,679,065.44	59,726,627.97	801,904.00	80,207,597.41
其他减少				
4. 期末余额	699,401,971.41	386,373,305.21	22,791,705.70	1,108,566,982.32
二、累计折旧				
1. 年初余额	170,098,001.05	259,415,794.45	18,321,590.76	447,835,386.26
2. 本期增加金额				
计提	17,042,094.58	45,294,214.24	1,504,007.17	63,840,315.99
3. 本期减少金额				
处置或报废	10,898,688.04	56,670,473.94	761,868.80	68,331,030.78
其他减少				
4. 期末余额	176,241,407.59	248,039,534.75	19,063,729.13	443,344,671.47
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	523,160,563.82	138,333,770.46	3,727,976.57	665,222,310.85
2. 年初账面价值	543,593,435.80	160,322,230.88	3,765,008.68	707,680,675.36

*本期房屋及建筑物其他增加系公司取得“13 福星门债”债权对应的部分抵押房产以物抵债裁定书，裁定自公司收到裁定书时所有权转移。详见本附注“十三、其他重要事项说明”。

(1) 本期折旧额 63,840,315.99 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 0 元。

3. 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 截至 2018 年 12 月 31 日除前述“13 福星门债”债权以物抵债的不动产权证尚在办理过程中外，无其他产权存在瑕疵的固定资产。

5. 本公司固定资产无抵押、担保情况。

6. 本公司固定资产无减值情况。

(十四) 无形资产

无形资产增减变动表

项目	交易席位费	计算机软件	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	39,425,700.93	320,162,379.27	12,000,000.00	371,588,080.20
2. 本期增加金额				
(1) 购置		49,060,782.12		49,060,782.12
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
处置		41,300.00		41,300.00
4. 期末余额	39,425,700.93	369,181,861.39	12,000,000.00	420,607,562.32
二、累计摊销				
1. 年初余额	39,139,730.43	106,582,622.30	4,781,002.77	150,503,355.50
2. 本期增加金额				
计提		30,784,411.31	379,947.24	31,164,358.55
3. 本期减少金额				
处置		39,292.45		39,292.45
4. 期末余额	39,139,730.43	137,327,741.16	5,160,950.01	181,628,421.60
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	285,970.50	231,854,120.23	6,839,049.99	238,979,140.72
2. 年初账面价值	285,970.50	213,579,756.97	7,218,997.23	221,084,724.70

(1) 无形资产本期摊销额 31,164,358.55 元。

(2) 期末无形资产无用于抵押或担保之情形。

(十五) 商誉

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
购置(东方基金)股权溢价	75,920,803.93			75,920,803.93	
合计	75,920,803.93			75,920,803.93	

经测试, 商誉本期未发生减值。

(十六) 其他资产

1. 分项列示

项目	期末余额	年初余额
1. 其他应收款	656,395,308.68	496,093,003.29
2. 预付账款	130,820,793.98	110,226,587.10
3. 抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00
4. 长期待摊费用	40,745,305.84	40,966,450.68
5. 基于股权的债权投资	153,050,770.28	170,332,900.00
6. 预缴企业所得税	17,899,615.06	73,850,429.39
7. 存货	550,484,707.22	348,853,867.05
8. 待抵扣税金	116,158,259.12	66,423,426.96
合计	1,672,710,655.18	1,313,902,559.47

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款余额	828,213,454.07	599,361,275.78
减：坏账准备	171,818,145.39	103,268,272.49
其他应收款价值	656,395,308.68	496,093,003.29

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	419,457,112.92	50.65	4,193,578.26	1.00	325,033,840.81	54.23	27,374,783.12	8.42
1 至 2 年	186,008,473.05	22.46	63,040,174.29	33.89	148,251,710.35	24.73	36,037,671.04	24.31
2 至 3 年	98,964,536.41	11.95	46,266,421.15	46.75	122,251,482.95	20.40	37,112,907.57	30.36
3 年以上	123,783,331.69	14.94	58,317,971.69	47.11	3,824,241.67	0.64	2,742,910.76	71.72
合计	828,213,454.07	100.00	171,818,145.39		599,361,275.78	100.00	103,268,272.49	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	815,025,825.24	98.41	171,137,262.98	21.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,187,628.83	1.59	680,882.41	5.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	828,213,454.07	100.00	171,818,145.39	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	584,965,726.62	97.60	102,054,680.79	17.45

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,733,969.31	2.29	552,011.85	4.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	661,579.85	0.11	661,579.85	100.00
合计	599,361,275.78	100.00	103,268,272.49	

①单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	款项性质
西安通源石油科技股份有限公司	257,310,679.22	2,573,106.79	1.00%	金融资产处置款
重庆市福星门业(集团)有限公司	212,121,209.54	99,805,145.14	47.05%	私募债逾期本息;详见“十三、其他重要事项说明”
山东玖龙海洋产业股份有限公司	159,304,755.42	38,436,337.23	24.13%	私募债逾期本息;详见“十三、其他重要事项说明”
花王国际建设集团有限公司	38,000,000.00	380,000.00	1.00%	公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款
北京华夏环宇航空服务有限公司	37,000,000.00	370,000.00	1.00%	公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款
“长沙事件”垫付款项	24,370,517.00	24,370,517.00	100.00%	垫付投资者款项
北京朋威安宇商贸有限公司	20,000,000.00	200,000.00	1.00%	公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款
上海泰和投资发展有限公司	10,000,000.00	100,000.00	1.00%	公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款
上海慧弘实业集团有限公司	10,000,000.00	100,000.00	1.00%	公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款
上海坤简投资合伙企业(有限合伙)	9,000,000.00	90,000.00	1.00%	公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款
重庆川彬商贸有限公司	8,000,000.00	80,000.00	1.00%	公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款
华润深国投信托有限公司	7,497,553.55	74,975.53	1.00%	集合信托产品赎回款
北京市里仁律师事务所	5,510,000.00	2,755,000.00	50.00%	代垫律师费
北京泰和顺赢商贸有限公司	5,000,000.00	50,000.00	1.00%	公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款
阿里云计算有限公司	2,271,774.30	29,177.43	1.28%	云资源租赁款
华南国际经济贸易仲裁委员会	1,943,292.00	681,262.98	35.06%	仲裁费
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50.00%	诉讼
公司员工	1,500,000.00	15,000.00	1.00%	备用金
长春市医疗保险经办中心	1,209,376.41	12,093.76	1.00%	医保费
上海证券交易所	1,135,487.60	11,354.88	1.00%	期权经手费
中国平安人寿保险股份有限公司北京分公司	1,051,180.20	93,292.24	8.87%	押金
腾讯云计算(北京)有限责任公司	1,000,000.00	10,000.00	1.00%	云资源租赁款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	款项性质
合计	815,025,825.24	171,137,262.98		

②单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	10,472,618.63	79.41	103,733.33	11,633,351.28	84.70	113,966.39
1至2年	1,341,643.64	10.18	134,164.36	908,766.95	6.62	90,876.70
2至3年	812,328.56	6.16	162,465.71	829,189.26	6.04	165,837.85
3年以上	561,038.00	4.25	280,519.01	362,661.82	2.64	181,330.91
合计	13,187,628.83	100.00	680,882.41	13,733,969.31	100.00	552,011.85

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
西安通源石油科技股份有限公司	非关联方	257,310,679.22	1年以内	31.07
重庆市福星门业（集团）有限公司	非关联方	212,121,209.54	3年以上	25.61
山东玖龙海洋产业股份有限公司	非关联方	159,304,755.42	2年以内	19.23
花王国际建设集团有限公司	非关联方	38,000,000.00	1年以内	4.59
北京华夏环宇航空服务有限公司	非关联方	37,000,000.00	1年以内	4.47
合计		703,736,644.18		84.97

(6) 其他应收款中无应收关联方账款。

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	80,210,876.51	61.31	93,533,925.16	84.86
1至2年	47,117,288.35	36.02	15,610,000.08	14.16
2至3年	2,607,879.62	1.99	950,543.36	0.86
3年以上	884,749.50	0.68	132,118.50	0.12
合计	130,820,793.98	100.00	110,226,587.10	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
长春荣丰房地产开发有限公司	非关联方	37,342,547.50	2017年	未完工
恒生电子股份有限公司	非关联方	12,164,389.74	2017/2018年	未完工
厦门建发轻工有限公司	非关联方	11,514,100.00	2018年	未完工

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
深圳市财富趋势科技股份有限公司	非关联方	4,386,300.60	2016/2017/2018年	未完工
苏美达国际技术贸易有限公司	非关联方	3,620,000.00	2018年	未完工
合计		69,027,337.84		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	40,966,450.68	30,809,100.14	24,597,047.58	6,433,197.40	40,745,305.84	公司部分分支机构迁址处置安装及装修费
合计	40,966,450.68	30,809,100.14	24,597,047.58	6,433,197.40	40,745,305.84	

5. 抵债资产

项目	期末余额	年初余额
抵债资产余额	22,254,396.18	22,254,396.18
减：抵债资产减值准备	15,098,501.18	15,098,501.18
抵债资产净额	7,155,895.00	7,155,895.00

东北有限为沈阳东宇药业有限公司（简称东宇药业）在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了担保款4,500万元，后东宇药业归还315万元，尚欠付东北有限本金4,185万元。2003年9月25日东北有限与东宇药业、沈阳东宇房地产开发公司（简称东宇房地产）签订协议书，东宇房地产为东宇药业欠付东北有限款项提供担保；2006年11月6日，东北有限与东宇药业、东宇房地产签订抵债协议，以东宇房地产所开发的位于沈阳浑南新区房产6,064.06平方米抵偿东宇药业欠付款项。公司将上述款项从应收款项转入抵债资产，同时计提减值准备8,497,670.00元。

2007年12月7日，东北证券与沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司签订《担保承诺书》，沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司承诺，若沈阳东宇药业及沈阳东宇地产开发公司不偿还上述款项，沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司对沈阳东宇药业所欠债务承担民事责任。

公司申请执行沈阳东宇药业有限公司、沈阳东宇房产开发有限公司、沈阳东宇集团有限公司借款纠纷案于2004年立案，执行依据为（2003）吉省证字第9223号强制执行公证书，案号为（2004）朝执字第1138号，执行标的为本金4200万元及利息，其中已执行现金15万元。朝阳区法院裁定位于沈阳市浑南新区沈营路29-2号的三套门市房过户至公司名下，房产评估价值为19,595,603.82元。2013年12月30日，三套门市房房产证已办理完成并转入固定资产。

此外，根据（2003）吉林省证字第9223号强制执行公证书，东宇药业至今未执行相关义

务，为保障公司利益，公司将其位于沈阳市和平区南大街2号的东宇大厦11层以及14-18层申请续封。前述资产仍处于查封状态，其中东宇大厦11层公司为第一顺位查封，评估价值7,155,895.00元，公司于2014年度根据抵债资产账面价值与东宇大厦11层评估价值的差额计提减值准备6,600,831.18元。

6. 基于股权的债权投资

项目	年初账面价值	本期增加	本期减少	计提减值	期末账面价值	债权期限
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司*	33,800,805.00				33,800,805.00	4至5年
安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司*	26,289,515.00			23,523.93	26,265,991.07	4至5年
安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司*	15,022,580.00				15,022,580.00	4至5年
吉林省九春肥业有限公司**	15,000,000.00				15,000,000.00	5至6年
辽宁东顺农牧科技集团有限公司***	5,220,000.00			5,220,000.00		3至4年
阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司	75,000,000.00			12,038,605.79	62,961,394.21	2至3年
合计	170,332,900.00			17,282,129.72	153,050,770.28	

注：截至2018年12月31日阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司上述债权投资已逾期，尚未得到本息偿付。

*安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司、安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司、安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司上述债权投资已逾期，共计提减值2,921.71万元。详见本附注“十三、其他重要事项说明”。

**吉林省九春肥业有限公司上述债权投资详见本附注“十三、其他重要事项说明”。

***辽宁东顺农牧科技集团有限公司上述债权投资详见本附注“十三、其他重要事项说明”。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
应收款项	193,767,157.61	48,441,789.40	114,720,640.70	28,680,160.19
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	22,359,117.05	5,589,779.26	90,218,593.33	22,554,648.33
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,046,792,232.98	261,698,058.25	272,627,539.67	68,156,884.93
可供出售金融资产减值准备	527,226,031.59	131,806,507.90	205,277,122.65	51,319,280.68
递延绩效工资	301,938,396.78	75,484,599.20	305,734,154.53	76,433,538.64
应付未付利息	126,650,202.77	31,662,550.69	120,575,507.99	30,143,877.00
融出资金	17,235,455.49	4,308,863.87	16,898,322.33	4,224,580.58

项目	期末余额		年初余额	
	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
买入返售金融资产	206,959,479.96	51,739,869.99	36,255,920.73	9,063,980.18
可弥补亏损	102,814,968.26	25,368,166.47	22,147,455.69	5,536,863.92
其他投资减值准备	31,949,229.72	7,987,307.42	69,667,100.00	17,416,775.00
应收利息坏账准备	13,804,550.01	3,451,137.50	9,330,000.00	2,332,500.00
未开票费用	3,843,142.78	960,785.70	10,932,310.23	2,733,077.57
存货跌价准备	29,397,028.44	7,349,257.11	13,579,405.83	3,394,851.46
合计	2,624,736,993.44	655,848,672.76	1,287,964,073.68	321,991,018.48

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	199,107,839.99	49,776,959.99	57,618,109.82	14,404,527.47
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	53,615,837.63	13,403,959.42	208,037,123.59	52,009,280.90
固定资产	65,456,669.77	16,364,167.44	67,347,622.91	16,836,905.73
应收利息	319,842,340.27	79,960,585.07	259,666,011.83	64,916,502.96
合计	638,022,687.66	159,505,671.92	592,668,868.15	148,167,217.06

2. 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等。

(十八) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	114,720,640.70	113,665,251.61	30,283,358.71	1,762,269.20	196,340,264.40
存货跌价准备	13,579,405.83	30,371,633.58		14,554,010.97	29,397,028.44
可供出售金融资产减值准备	205,277,122.65	374,574,186.48		52,625,277.54	527,226,031.59
抵债资产减值准备	15,098,501.18				15,098,501.18
融出资金减值准备	16,898,322.33	337,133.16			17,235,455.49
买入返售金融资产减值准备	36,255,920.73	186,704,955.56	16,001,396.33		206,959,479.96
其他投资减值准备	69,667,100.00	17,282,129.72			86,949,229.72
应收利息坏账准备	9,330,000.00	4,474,550.01			13,804,550.01
合计	480,827,013.42	727,409,840.12	46,284,755.04	68,941,557.71	1,093,010,540.79

(十九) 应付短期融资款

类型	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
东证1702	2017-05-15	2018-04-20	5.20	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	
融银52号	2017-05-16	2018-05-15	5.00	500,000,000.00		500,000,000.00	
17东北证券 CP001	2017-11-10	2018-02-09	4.73	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	
18东北证券 CP001	2018-01-16	2018-04-17	4.99		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
18东北证券 CP002	2018-03-12	2018-06-08	4.69		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
18东北证券 CP003	2018-04-16	2018-07-13	4.08		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
18东北证券 CP004	2018-05-21	2018-08-17	4.40		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
东北证券新客户专享1期	2018-06-27	2018-07-17	6.86		1,850,000.00	1,850,000.00	
东北证券新客户专享2期	2018-07-04	2018-07-24	6.86		2,200,000.00	2,200,000.00	
东北证券新客户专享3期	2018-07-11	2018-07-31	6.86		1,550,000.00	1,550,000.00	
18东北证券 CP005	2018-07-11	2018-10-10	3.69		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	
东北证券新客户专享4期	2018-07-18	2018-08-07	6.86		800,000.00	800,000.00	
东北证券新客户专享5期	2018-07-25	2018-8-14	6.86		1,300,000.00	1,300,000.00	
东北证券新客户专享6期	2018-08-01	2018-08-21	6.86		1,050,000.00	1,050,000.00	
尊享客户收益凭证一期	2018-08-06	2018-09-04	6.60		6,450,000.00	6,450,000.00	
东北证券新客户专享7期	2018-08-08	2018-08-28	6.86		1,250,000.00	1,250,000.00	
东证1801	2018-08-13	2019-08-13	4.48		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
东北证券新客户专享8期	2018-08-15	2018-09-04	6.86		2,350,000.00	2,350,000.00	
东北证券新客户专享9期	2018-08-22	2018-09-11	6.86		2,550,000.00	2,550,000.00	
东北证券新客户专享10期	2018-08-29	2018-09-18	6.00		2,600,000.00	2,600,000.00	
东北证券新客户专享11期	2018-09-05	2018-09-25	6.00		1,850,000.00	1,850,000.00	
东北证券新客户专享12期	2018-09-12	2018-09-25	6.00		2,250,000.00	2,250,000.00	
18东北证券 CP006	2018-10-22	2019-01-18	3.36		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
东北证券新客户专享13期	2018-10-24	2018-11-13	6.00		1,050,000.00	1,050,000.00	
东北证券银行渠道尊享1期	2018-10-30	2018-11-19	6.20		600,000.00	600,000.00	
东北证券新客户专享14期	2018-10-31	2018-11-20	6.00		2,200,000.00	2,200,000.00	

类型	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
东北证券银行渠道尊享2期	2018-11-06	2018-11-26	6.20		1,000,000.00	1,000,000.00	
东北证券新客户专享15期	2018-11-07	2018-11-27	6.00		1,950,000.00	1,950,000.00	
东北证券银行渠道尊享3期	2018-11-13	2018-12-03	6.20		500,000.00	500,000.00	
东北证券新客户专享16期	2018-11-14	2018-12-04	6.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
东北证券银行渠道尊享4期	2018-11-20	2018-12-10	6.20		200,000.00	200,000.00	
东北证券新客户专享17期	2018-11-21	2018-12-11	6.00		6,600,000.00	6,600,000.00	
东北证券银行渠道尊享5期	2018-11-27	2018-12-17	6.20		700,000.00	700,000.00	
东北证券新客户专享18期	2018-11-28	2018-12-18	6.00		2,900,000.00	2,900,000.00	
东北证券银行渠道尊享6期	2018-12-04	2018-12-24	6.20		200,000.00	200,000.00	
东北证券新客户专享19期	2018-12-05	2018-12-25	6.00		2,550,000.00	2,550,000.00	
18东北证券 CP007	2018-12-10	2019-03-08	3.25		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
东北证券新客户专享20期	2018-12-12	2018-12-25	6.00		4,850,000.00	4,850,000.00	
东北证券新客户专享21期	2018-12-19	2019-01-08	6.00		2,400,000.00		2,400,000.00
东北证券新客户专享22期	2018-12-26	2019-01-15	6.00		1,250,000.00		1,250,000.00
合计				2,900,000,000.00	13,067,000,000.00	11,463,350,000.00	4,503,650,000.00

(二十) 拆入资金

项目	期末余额	年初余额
转融通融入资金		1,750,000,000.00
合计		1,750,000,000.00

(二十一) 卖出回购金融资产款

1. 按标的物类别列示

项目	期末余额	年初余额
国债	4,265,100,000.00	
公司债	2,535,250,000.00	3,416,680,954.14
金融债	1,060,610,191.78	372,540,000.00
其他债券	6,653,257,424.66	1,937,628,949.70
债权收益权		1,500,000,000.00
合计	14,514,217,616.44	7,226,849,903.84

2. 按业务类别列示

项目	期末余额	年初余额	备注
质押式回购	14,233,886,000.00	5,156,165,000.00	
买断式回购	280,331,616.44	570,684,903.84	
债权收益权		1,500,000,000.00	
合计	14,514,217,616.44	7,226,849,903.84	

3. 卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	规模	担保物公允价值	剩余期限	利率区间
质押式回购交易	14,233,886,000.00	15,013,587,485.80	2天至21天	3%-11%
买断式回购交易	280,331,616.44	280,331,616.44	2天至9天	3.95%-5.5%
合计	14,514,217,616.44	15,293,919,102.24		

(二十二) 代理买卖证券款

项目	期末余额		年初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
普通经纪业务客户资金				
个人资金				
人民币		6,780,978,164.00		8,394,055,849.85
美元	13,959,270.67	95,805,266.47	15,803,997.22	103,266,478.69
港币	16,831,874.39	14,748,088.35	18,760,829.06	15,682,177.01
小计		6,891,531,518.82		8,513,004,505.55
法人资金				
人民币		1,177,604,003.63		782,782,674.48
美元				
港币	209,016.25	183,140.05	208,995.06	174,698.97
小计		1,177,787,143.68		782,957,373.45
普通经纪业务客户资金合计		8,069,318,662.50		9,295,961,879.00
融资融券信用客户资金				
机构资金				
人民币				

项目	期末余额		年初余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
小计				
个人资金				
人民币		966,848,639.85		910,847,388.59
小计		966,848,639.85		910,847,388.59
融资融券信用客户资金合计		966,848,639.85		910,847,388.59
应付期货保证金		1,520,486,514.74		1,318,710,115.41
合计		10,556,653,817.09		11,525,519,383.00

(二十三) 代理承销证券款

项目	期末账款余额	年初账面余额
代理承销股票款		502,027,348.50
合计		502,027,348.50

(二十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	767,106,628.01	1,162,650,388.63	1,250,798,085.94	678,958,930.70
离职后福利设定提存计划	1,063,738.02	110,111,896.45	110,907,009.83	268,624.64
辞退福利		800,314.74	800,314.74	
一年内到期的其他福利				
合计	768,170,366.03	1,273,562,599.82	1,362,505,410.51	679,227,555.34

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	722,209,520.32	1,025,976,068.01	1,118,424,304.33	629,761,284.00
(2) 职工福利费	20,000.00	15,599,730.16	15,593,950.16	25,780.00
(3) 社会保险费	311,618.67	52,420,094.12	52,374,251.33	357,461.46
其中：医疗保险费	286,662.27	47,250,873.73	47,208,472.89	329,063.11
工伤保险费	3,706.81	1,177,354.71	1,176,304.14	4,757.38
生育保险费	21,249.59	3,991,865.68	3,989,474.30	23,640.97
(4) 住房公积金	441,265.32	49,782,398.69	49,740,940.46	482,723.55
(5) 工会经费和职工教育经费	44,120,423.70	18,860,384.77	14,652,926.78	48,327,881.69
(6) 短期带薪缺勤		230.70	230.70	
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	3,800.00	11,482.18	11,482.18	3,800.00
合计	767,106,628.01	1,162,650,388.63	1,250,798,085.94	678,958,930.70

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,046,854.16	106,527,826.40	107,288,379.32	286,301.24
失业保险费	16,883.86	3,496,084.38	3,530,644.84	-17,676.60
企业年金缴费		87,985.67	87,985.67	
合计	1,063,738.02	110,111,896.45	110,907,009.83	268,624.64

- (1) 期末应付职工薪酬中尚未支付的工资款为629,761,284.00元。
- (2) 本期发生工会经费和职工教育经费金额18,860,384.77元。
- (3) 本期支付关键管理人员薪酬(含以前年度)30,870,400.00元。

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1. 企业所得税	13,800,907.10	44,544,596.54
2. 增值税	48,319,913.26	10,374,727.26
3. 城建税	2,827,796.92	917,558.80
4. 教育费附加	1,985,124.78	644,649.52
5. 代扣代缴个人所得税	26,228,896.49	161,686,298.74
其中：代扣代缴限售股个人所得税	6,220,405.42	148,040,215.74
6. 房产税		
7. 印花税	243,998.95	4,763.73
8. 其他	972,796.66	1,039,161.97
合计	94,379,434.16	219,211,756.56

(二十六) 应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付客户现金股利	4,770,566.37	3,644,305.14
应付在途清算款	491,237,440.34	87,936,740.00
应付投资者保护基金	20,110,324.91	21,223,371.94
应付期货投资者保障基金	109,966.84	166,346.99
应付尾随佣金款	15,389,061.50	31,119,537.48
应付期货质押保证金	211,637,200.00	68,953,952.00
应付手续费及佣金	2,329,948.61	
合计	745,584,508.57	213,044,253.55

(二十七) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付拆入资金利息		27,901,250.00
其中：应付转融通融入资金利息		27,901,250.00
应付卖出回购利息	25,157,363.32	14,820,182.40
次级债利息	99,651,666.77	292,629,444.55
应付收益凭证利息	160,042,063.02	133,693,972.60
应付短期融资款利息	40,990,137.23	47,577,863.02
合计	325,841,230.34	516,622,712.57

(二十八) 应付债券

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
96三号	1996年	1997年	10.50	85,748.00			85,748.00
96四号	1996年	1997年	10.50	6,630.00			6,630.00
96五号	1996年	1997年	10.50	2,541.50			2,541.50
96六号	1996年	1999年	10.50	3,315.00			3,315.00

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
97一号	1997年	1999年	10.00	16,500.00			16,500.00
97三号	1997年	1999年	13.04	25,214.00			25,214.00
97四号	1997年	1999年	8.31	43,149.40			43,149.40
98二号	1998年	2000年	8.31	19,708.78			19,708.78
98三号	1998年	2000年	7.81	4,624.80			4,624.80
98四号	1998年	2000年	7.81	46,248.00			46,248.00
2000一号	2000年	2000年	11.08	192,168.40			192,168.40
2000二号	2000年	2001年	11.08	23,326.80			23,326.80
2001一号	2001年	2002年	8.00	10,800.00			10,800.00
13东北01	2013年	2018年	6.00	1,844,640,000.00	95,360,000.00	1,940,000,000.00	
13东北02	2013年	2018年	6.10	70,429,094.52	3,840,905.48	74,270,000.00	
15东北债	2015年	2020年	4.80	1,805,620,962.74	75,493,869.26	73,020,000.00	1,808,094,832.00
融银33号收益凭证	2016年	2018年	3.80	100,000,000.00		100,000,000.00	
融银34号收益凭证	2016年	2018年	3.90	300,000,000.00		300,000,000.00	
融银35号收益凭证	2016年	2018年	3.90	300,000,000.00		300,000,000.00	
融银36号收益凭证	2016年	2018年	3.90	300,000,000.00		300,000,000.00	
融银50号收益凭证	2017年	2019年	4.80	500,000,000.00			500,000,000.00
融银51号收益凭证	2017年	2019年	5.10	950,000,000.00			950,000,000.00
18东北01	2018年	2021年	6.10		3,172,385,000.00	60,000.00	3,172,325,000.00
融银53号收益凭证	2018年	2020年	5.38		500,000,000.00		500,000,000.00
融银55号收益凭证	2018年	2020年	5.50		200,000,000.00		200,000,000.00
融银54号收益凭证	2018年	2020年	5.40		300,000,000.00		300,000,000.00
18东北债	2018年	2021年	4.50		2,523,020,396.66	7,730,000.00	2,515,290,396.66
合计				6,171,170,031.94	6,870,100,171.40	3,095,080,000.00	9,946,190,203.34

(二十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,672,735.80	3,129,001.33	3,580,661.05	1,221,076.08	稳岗补贴
征收补偿	39,211,048.00		39,211,048.00		房屋征收补偿
合计	40,883,783.80	3,129,001.33	42,791,709.05	1,221,076.08	

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关 与收益相关
社保稳岗补贴款	1,672,735.80	3,129,001.33	3,580,661.05		1,221,076.08	与收益相关
合计	1,672,735.80	3,129,001.33	3,580,661.05		1,221,076.08	

(三十) 其他负债

1. 分类列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	267,655,347.57	80,835,135.47
代理兑付证券款	664,000.40	664,000.40
期货风险准备金*	36,733,504.24	28,178,660.40

项目	期末余额	年初余额
预收款	46,082,738.09	24,758,806.80
次级债	7,000,000,000.00	11,000,000,000.00
长期应付款	18,500,000.00	8,500,000.00
待结转销项税	342,379.23	4,970,784.74
合计	7,369,977,969.53	11,147,907,387.81

期货风险准备金系根据中国证监会的要求，本公司子公司渤海期货股份有限公司按当期手续费收入的5%提取期货风险准备金。

2. 其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
应付单位工程尾款	180,314,284.76	64,820,663.05
代扣代缴员工保险	49,373.26	-400,567.03
应付房租	7,317,924.77	6,398,478.10
应付个人报销款	1,698,678.89	1,697,645.22
应付咨询服务费款	3,868,920.44	
应付经纪人劳务费	6,310,608.75	6,070,271.76
场外外盘期货、期权结算款	66,291,518.98	
其他	1,804,037.72	2,248,644.37
合计	267,655,347.57	80,835,135.47

(2) 期末无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3. 次级债

项目	金额	期限	利率（%）
16 东北 C1	2,000,000,000.00	2016.10.26-2019.10.26	3.58
16 东北 C2	3,000,000,000.00	2016.11.23-2021.11.23	3.90
17 东北 C1	2,000,000,000.00	2017.04.12-2020.04.12	5.15
合计	7,000,000,000.00		

4. 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
落户奖励*	2,000,000.00	2,000,000.00
金融发展专项资金**	16,500,000.00	6,500,000.00
合计	18,500,000.00	8,500,000.00

*落户奖励为深圳市财政委员会向公司发放的金融机构落户奖励，文件规定落户未满10年，奖励款全额退还。

**金融发展专项资金为深圳市财政委员会向公司发放的金融发展专项资金（资管规模追加奖励），根据文件规定公司承诺自申请奖励金获批之日起，十年内不迁离深圳，若在承诺期间内迁离深圳，公司将退回所获奖励额。

(三十一) 股本

1. 按股份列示

项目	年初余额	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	2,340,452,915.00						2,340,452,915.00

2. 分类列示

股份类别	年初余额		本次变动增减(+、-)					期末余额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
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									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	2,340,452,915.00	100.00						2,340,452,915.00	100.00
1. 人民币普通股	2,340,452,915.00	100.00						2,340,452,915.00	100.00
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
5. 高管股份									
三、股份总数	2,340,452,915.00	100.00						2,340,452,915.00	100.00

3. 股东持股被质押股权情况

股东名称	冻结股数	股份性质	质权人名称	冻结日期	解冻日期
吉林亚泰(集团)股份有限公司	100,000,000	无限售流通股	中国工商银行股份有限公司长春二道支行	2016-03-29	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	184,337,575	无限售流通股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2016-04-27	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	133,662,425	无限售流通股	中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2016-04-27	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	31,000,000	无限售流通股	上海浦东发展银行股份有限公司长春分行	2016-07-13	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	9,000,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司哈尔滨分行	2016-12-20	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	9,000,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司哈尔滨分行	2016-12-20	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	50,000,000	无限售流通股	江海证券有限公司	2016-12-22	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	32,600,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-08-07	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	33,373,954	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2017-09-20	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	42,000,000	无限售流通股	江海证券有限公司	2018-03-30	至办理解冻手续日
吉林省爱都商贸有限公司	25,000,000	无限售流通股	吉林银行股份有限公司长春东盛支行	2018-04-19	至办理解冻手续日
长春市正茂家佳物流有限公司	8,830,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2018-06-12	至办理解冻手续日
长春市正茂家佳物流有限公司	15,700,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2018-06-12	至办理解冻手续日
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	10,470,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2018-06-12	至办理解冻手续日
吉林省正茂物流仓储经营有限公司	15,700,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2018-06-12	至办理解冻手续日
吉林省申广商贸有限公司	15,700,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2018-06-12	至办理解冻手续日
吉林省申广商贸有限公司	6,644,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2018-06-12	至办理解冻手续日
吉林省爱都商贸有限公司	5,860,000	无限售流通股	吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	2018-06-12	至办理解冻手续日
吉林亚泰(集团)股份有限公司	90,000,000	无限售流通股	招商银行股份有限公司长春分行	2018-06-19	至办理解冻手续日
其他自然人	362,738	无限售流通股	各证券公司及资产管理公司		
合计	819,240,692				

4. 股东持股被司法冻结情况

股东名称	冻结股数	股份性质	质权人名称	冻结日期	解冻日期
其他自然人	1,560	无限售流通股	济南市槐荫区人民法院	2017-09-07	2020-09-06
其他自然人	600	无限售流通股	武汉市硚口区人民法院	2018-12-03	2021-11-30
其他自然人	21,000	无限售流通股	张家港市人民法院	2018-11-01	2021-11-01
其他自然人	2,000	无限售流通股	张家港市人民法院	2018-03-26	2021-03-26

股东名称	冻结股数	股份性质	质权人名称	冻结日期	解冻日期
其他自然人	100	无限售流通股	广州市天河区人民法院	2018-10-16	2021-10-16
其他自然人	500	无限售流通股	淄博市中级人民法院2016鲁03执306号	2016-05-11	2019-05-10
其他自然人	5,100	无限售流通股	扬州市广陵区人民法院	2017-09-20	2020-09-19
其他自然人	700	无限售流通股	揭西县人民法院	2017-09-27	2020-09-26
其他自然人	36,200	无限售流通股	武汉经济技术开发区人民法院	2018-12-07	2021-12-06
合计	67,760				

(三十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,746,193,588.76			5,746,193,588.76
其他资本公积	3,593,975.13			3,593,975.13
合计	5,749,787,563.89			5,749,787,563.89

(三十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	847,308,798.99	16,760,572.65		864,069,371.64
合计	847,308,798.99	16,760,572.65		864,069,371.64

(三十四) 一般风险准备

项目	期末余额	年初余额
一般风险准备	1,010,142,828.52	852,751,424.56
交易风险准备	890,107,969.75	852,751,424.56
合计	1,900,250,798.27	1,705,502,849.12

依据《证券法》和财政部《关于印发〈金融企业财务规则实施指南〉的通知》(财金[2007]23号)的规定,公司年末按照税后利润的10%提取一般风险准备金及交易风险准备金。

一般风险准备还包括公司下属子公司东方基金管理有限责任公司、渤海期货股份有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司根据所属行业或所属地区适用法律法规要求提取的一般风险准备。

(三十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	5,057,253,100.55	
加:本期归属于母公司股东的净利润	301,352,976.41	
减:提取法定盈余公积	16,760,572.65	10%
提取一般风险准备	2,541,514.13	10%*
提取交易风险准备	18,013,099.12	10%*
应付普通股股利	234,045,291.50	
转作股本的普通股股利		
其他**	184,057,816.29	
期末未分配利润	4,903,187,783.27	

*一般风险准备及交易风险准备提取比例详见附注六-(三十四)

**其他减少包括:(1)纳入公司合并范围的结构化主体重庆东证怀新股权投资基金合伙企业(有限合伙)本期购买其他合伙人份额取得的投资与按照新增持股比例计算应享有其自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整留存收益9,864,480.39元。

(2)本期合并报表恢复确认子公司前期计提一般风险准备归属于母公司股东的份额174,193,335.90元。

(三十六) 手续费及佣金净收入

1. 按业务类别列示

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	847,624,219.98	960,528,953.08
一 证券经纪业务收入	690,868,342.68	905,454,558.22
其中：代理买卖证券业务手续费收入	541,839,344.71	736,529,358.27
交易单元席位租赁收入	135,772,495.80	155,648,649.76
代理销售金融产品收入	13,256,502.17	13,276,550.19
一 期货经纪业务收入	156,755,877.30	55,074,394.86
投资银行业务收入	226,596,962.99	320,231,204.25
其中：证券承销业务收入	93,410,534.79	115,768,867.91
财务顾问业务收入	128,096,805.55	175,688,751.41
其中：并购重组财务顾问业务收入境内上市公司	12,876,415.09	12,876,415.09
并购重组财务顾问业务收入其他		
其他财务顾问业务收入	115,220,390.46	162,812,336.32
证券保荐业务收入	5,089,622.65	28,773,584.93
资产管理业务收入	168,736,236.47	208,102,386.88
投资咨询业务收入	18,709,965.68	30,968,879.01
基金管理业务收入	230,104,679.74	335,033,069.03
私募托管业务收入	1,718,155.11	2,856,042.75
手续费及佣金收入小计	1,493,490,219.97	1,857,720,535.00
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	172,704,536.69	206,724,195.34
一 证券经纪业务支出	172,704,536.69	206,724,195.34
其中：代理买卖证券业务手续费支出	115,756,535.97	138,915,652.02
资金三方存管费支出	19,177,160.59	19,887,098.90
经纪人报酬支出	37,770,840.13	47,921,444.42
交易单元席位租赁支出		
代销金融产品业务支出		
一 期货手续费支出		
投资银行业务支出	28,301.88	198,113.19
其中：证券承销业务支出	18,867.92	179,245.27
财务顾问业务支出	9,433.96	18,867.92
其中：并购重组财务顾问业务支出境内上市公司		
并购重组财务顾问业务支出其他		
其他财务顾问业务支出	9,433.96	18,867.92
证券保荐业务支出		
资产管理业务支出		
投资咨询业务支出		
基金管理业务支出		230,000.00
手续费及佣金支出小计	172,732,838.57	207,152,308.53
手续费及佣金净收入	1,320,757,381.40	1,650,568,226.47

(1) 代理销售金融产品销售情况列示如下：

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	3,949,307,863.94	10,452,934.87	11,964,984,214.58	9,532,858.67
银行理财产品	837,468,700.00	61,348.32	1,107,414,000.00	509,786.90
其他	458,820,500.00	2,742,218.98	917,368,063.70	3,233,904.62
合计	5,245,597,063.94	13,256,502.17	13,989,766,278.28	13,276,550.19

(2) 资产管理业务开展情况及收入列示如下:

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	45	190	3
期末客户数量	67,757	190	23
其中: 个人客户	67,648	4	
机构客户	109	186	23
年初受托资金	19,433,222,524.08	66,750,825,146.83	1,823,000,000.00
其中: 自有资金投入	1,188,038,397.94		
个人客户	11,673,013,626.14	104,400,000.00	
机构客户	6,572,170,500.00	66,646,425,146.83	1,823,000,000.00
期末受托资金	11,512,357,542.51	36,559,811,460.27	1,284,256,000.00
其中: 自有资金投入	787,226,624.02		
个人客户	10,205,727,369.54	50,000,000.00	
机构客户	519,403,548.95	36,509,811,460.27	1,284,256,000.00
期末主要受托资产初始成本	29,405,514,380.88	13,696,168,350.91	1,596,335,451.84
其中: 股票	863,550,519.35	87,991,879.18	
债券	2,927,625,432.30	13,112,128,651.84	
基金	10,617,407.35	204,566,889.89	222,380,000.00
其他投资	25,603,721,021.88	291,480,930.00	1,373,955,451.84
当期资产管理业务净收入	120,622,392.54	46,548,955.89	1,564,888.04

2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
吉林省	41	214,217,620.40	41	315,167,686.47
北京市	2	16,990,322.65	2	20,058,919.69
山西省	2	2,600,793.79	2	3,588,415.61
湖北省	3	5,089,648.63	3	8,344,583.59
重庆市	3	13,316,136.61	3	18,133,888.66
江苏省	8	19,680,062.45	6	31,054,389.32
上海市	9	48,323,035.84	8	65,240,536.22
浙江省	7	6,517,030.28	4	9,519,416.44
福建省	6	6,412,991.04	4	8,363,059.26
广东省	5	2,091,354.67	6	7,725,778.86
山东省	6	4,043,492.35	6	5,143,614.65
广西壮族自治区	2	1,386,387.57	2	2,289,112.15
湖南省	1	959,955.90	1	1,595,560.39
河南省	2	1,850,545.86	2	3,171,058.83

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
河北省	1	1,767,220.22	1	2,501,859.07
江西省	1	1,677,225.02	1	2,539,460.79
安徽省	2	1,346,780.18	2	2,948,007.99
四川省			1	1,171,623.75
内蒙古自治区	2	646,705.10	2	412,499.20
云南省	1	13,986.56	1	132,254.36
小计	104	348,931,295.12	98	509,101,725.30
公司本部及分公司		169,232,510.87		189,628,637.58
合计	104	518,163,805.99	98	698,730,362.88

(三十七) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	1,542,700,655.27	1,545,542,253.30
存放金融同业利息收入	402,294,272.45	482,581,978.50
其中：自有资金存款利息收入	130,131,106.75	181,030,735.85
客户资金存款利息收入	272,163,165.70	301,551,242.65
融资融券利息收入	589,937,346.57	606,677,105.86
买入返售金融资产利息收入	439,375,951.11	453,803,855.91
其中：约定购回利息收入		8,495.02
股权质押回购利息收入	401,395,927.05	431,953,644.78
基于股权的债权投资利息收入		
债券利息收入	110,954,332.14	1,148,900.00
其他收入	138,753.00	1,330,413.03
利息支出	1,464,400,084.55	1,672,927,958.87
客户资金存款利息支出	42,376,522.01	46,753,766.89
卖出回购金融资产利息支出	355,255,269.66	333,316,356.64
其中：报价回购利息支出		
拆入资金利息支出	78,376,883.20	74,400,034.49
其中：转融通利息支出	17,219,583.33	27,901,250.00
应付债券利息支出	662,507,239.91	520,360,684.10
次级债券利息支出	306,917,202.22	655,183,481.13
其他	18,966,967.55	42,913,635.62
利息净收入	78,300,570.72	-127,385,705.57

注：利息净收入较上年增加 161.47%，主要原因是公司兑付部分次级债券本金导致利息支出减少所致。

(三十八) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	72,902,464.55	71,943,558.65
处置长期股权投资产生的投资收益		28,256.04
金融工具投资收益	1,329,963,635.20	1,484,451,144.05
其中：持有期间取得的收益	939,885,762.56	973,775,203.67

项目	本期金额	上期金额
---以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	446,172,427.38	637,109,180.89
---可供出售金融资产	493,713,335.18	336,666,022.78
处置金融工具取得的收益	390,077,872.64	510,675,940.38
---以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,413,119.28	-133,972,236.42
---可供出售金融资产	-51,640,399.00	662,605,173.39
---衍生金融工具	375,305,152.36	-17,956,996.59
合计	1,402,866,099.75	1,556,422,958.74

2. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期 增减变动的 原因
银华基金管理股份有限公司	75,118,199.09	74,442,028.67	
襄阳东证和同探路者体育产业 基金合伙企业(有限合伙)	-2,215,734.54	-2,498,470.02	
合计	72,902,464.55	71,943,558.65	

3. 投资收益汇回无重大限制。

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,230,000.00	359,000.00
三代手续费收入	7,271,067.91	8,340,310.29
稳岗补贴	3,759,210.57	
合计	19,260,278.48	8,699,310.29

(四十) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	167,108.64	-55,420.43
合计	167,108.64	-55,420.43

(四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	172,802,385.10	29,092,996.26
衍生金融工具	13,169,329.36	-20,912,277.79
商品期货交易	51,723,487.76	
合计	237,695,202.22	8,180,718.47

注：公允价值变动收益较上年增加 2805.55%，主要由于本期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上升所致。

(四十二) 其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
租金收入	5,812,489.43	7,422,657.48
其他收入	25,742,863.01	13,901,676.23
现货买卖	3,690,129,248.64	1,817,959,490.58
合计	3,721,684,601.08	1,839,283,824.29

注：其他业务收入较上年增长 102.34%，主要由于公司之孙公司渤海融幸（上海）商贸有限公司开展期货现货买卖业务规模增加所致。

（四十三）税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	10,724,112.85	10,784,683.98	5%、7%
教育费附加及地方教育费附加	7,500,889.91	7,745,276.97	3%、2%、1%
其他	9,611,516.21	8,361,785.39	
合计	27,836,518.97	26,891,746.34	

（四十四）业务及管理费

项目	本期金额	上期金额
业务及管理费	2,099,924,593.28	2,084,689,579.53

业务及管理费主要项目明细如下：

项目	本期金额	上期金额
职工工资	965,790,872.15	1,068,424,723.62
劳动保险费	162,874,402.21	153,495,464.30
咨询费	68,862,709.02	86,234,270.12
租赁费	88,649,600.48	78,148,195.81
投资者保护基金	31,565,163.68	35,004,870.10
固定资产折旧	63,840,315.99	60,685,887.15
尾随佣金	35,493,509.78	42,636,466.56
业务招待费	63,209,927.39	62,084,043.48
业务宣传费	65,905,999.08	62,675,335.57
邮电费	97,168,644.09	52,794,921.68
差旅费	39,421,305.17	44,428,951.72
会议费	15,195,556.92	22,517,408.56
电子设备运转费	28,166,837.08	26,021,764.41
公杂费	17,440,483.13	21,165,625.55
住房公积金	49,061,715.52	48,654,119.05
长期待摊费用	24,597,047.58	20,978,167.95
水电费	7,509,448.71	7,795,635.05
合计	1,824,753,537.98	1,893,745,850.68

（四十五）资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	87,856,442.91	32,991,876.09
存货跌价损失	30,371,633.58	13,579,405.83
可供出售金融资产减值损失	374,574,186.48	150,570,624.02
融出资金减值损失	337,133.16	1,442,933.46
约定购回融出资金减值损失		-6,342.00
股票质押回购融出资金减值损失	170,703,559.23	3,106,285.13
其他投资减值损失	17,282,129.72	29,360,700.00
合计	681,125,085.08	231,045,482.53

注：资产减值损失本年较上年增加 194.80%，主要由于本期计提可供出售金融资产减值损失和股票质

押回购融出资金减值损失增加所致。

(四十六) 其他业务成本

项目	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧额	903,197.77	943,830.10
其他	699,062.33	768,179.25
现货买卖业务	3,720,507,585.24	1,826,864,982.04
合计	3,722,109,845.34	1,828,576,991.39

注：其他业务成本较上年增加 103.55%，主要由于公司之孙公司渤海融幸（上海）商贸有限公司开展现货交易规模增加所致。

(四十七) 营业外收入

1. 按类别列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,301,158.70	96,963.84	29,301,158.70
其中：处置固定资产利得	29,301,158.70	96,963.84	29,301,158.70
处置无形资产利得			
政府补助	24,773,029.22	21,691,220.87	24,773,029.22
违约金	3,268,312.22		3,268,312.22
印花税返还		1,320,828.04	
其他	242,383.08	673,183.94	242,383.08
合计	57,584,883.22	23,782,196.69	57,584,883.22

注：营业外收入较上年增加 142.13%，主要由于处置非流动资产利得增加所致。

2. 政府补助明细

项目	政府补助文件	本期金额
政府补助（补贴款）	川发改财金函[2018]363号、股转系统函[2017]5551号、沈政办发[2016]90号、苏园管[2014]67号）、鄞金2017年126号、深府金函[2018]76号、深府规[2017]2号、浦扶金融机构[2017]第0041号、浦府[2017]18号、浦财扶航头[2018]第00122号	5,137,944.22
政府补助（补贴款）		5,941,685.00
基于税收的政府补助款		100,000.00
财政扶持款	浦扶金融机构[2018]第0018号	2,780,000.00
财政扶持款		284,200.00
金融发展专项	长金办联发[2018]148号、长府发[2015]15号、长金联发[2018]1号、南府办[2017]12号	10,459,200.00
省级服务业标准化和社会管理和公共服务综合标准化试点项目款	吉质监标函[2018]9号	70,000.00
合计		24,773,029.22

*本期收到的上述政府补助，根据公司会计政策划分标准，全部确认为与收益相关。

(四十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,766,558.40	1,027,606.63	2,766,558.40
其中：固定资产处置损失	2,766,558.40	1,027,606.63	2,766,558.40
长期待摊处置损失			
无形资产报废损失			
罚款及滞纳金	267,078.25	10,356.28	267,078.25
对外捐赠	1,692,127.60	2,079,788.00	1,692,127.60
其中：公益性捐赠支出	1,692,127.60	2,022,348.00	1,692,127.60
诉讼赔偿款	1,236,752.50	2,048,720.88	1,136,752.50
其他	1,429,098.73	1,291,663.37	1,429,098.73
合计	7,391,615.48	6,458,135.16	7,391,615.48

(四十九) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	73,972,313.67	144,805,652.62
递延所得税调整	-86,623,817.69	-66,936,070.56
合计	-12,651,504.02	77,869,582.06

所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期金额
利润总额	299,303,059.74
按法定税率计算的所得税费用	74,825,764.93
子公司适用不同税率的影响	335,575.60
对以前期间所得税的调整	-1,598,997.98
不征税、减免税收入	-120,870,384.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,710,043.20
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
利用以前年度可抵扣亏损	-5,053,505.35
本年所得税费用	-12,651,504.02

(五十) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-29,522,549.09	-934,833,525.76	-31,896,096.96	-224,226,347.09	-692,800,822.46	14,089,740.75	-722,323,371.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	218,083.79	-6,032,040.43			-6,032,040.43		-5,813,956.64
可供出售金融资产公允价值变动损益	-29,740,632.88	-928,801,485.33	-31,896,096.96	-224,226,347.09	-686,768,782.03	14,089,740.75	-716,509,414.91
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-29,522,549.09	-934,833,525.76	-31,896,096.96	-224,226,347.09	-692,800,822.46	14,089,740.75	-722,323,371.55

（五十一）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金 8,671,314,848.75 元，主要项目列示如下：

项目	本期金额
1. 其他业务收入	4,285,514,785.25
2. 支付的在途资金	539,788,369.99
3. 往来款	434,901,539.29
4. 处置可供出售金融资产收到的现金	2,479,449,051.79
5. 应付货币保证金增加	167,577,828.65
6. 存出保证金	512,112,865.35

2. 支付的其他与经营活动有关的现金 6,601,884,493.11 元，主要项目列示如下：

项目	本期金额
1. 现金支付的费用	711,005,505.91
2. 代付客户限售股个税	141,819,810.32
3. 往来款	437,118,776.84
4. 购买商品	4,498,560,225.72
5. 应收货币保证金增加	126,145,998.68
6. 代付承销证券款	502,027,348.50

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金 11,278,951,080.60 元，主要项目列示如下：

项目	本期金额
兑付收益凭证款	11,263,350,000.00

（五十二）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	311,954,563.76	702,702,988.60
加：资产减值准备	681,125,085.08	231,045,482.53
固定资产折旧. 油气资产折耗. 生产性生物资产折旧	64,743,513.76	61,629,717.25
无形资产摊销	31,164,358.55	26,165,785.32
长期待摊费用摊销	24,597,047.58	20,978,167.95
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）	-167,108.64	55,420.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-26,534,600.30	930,642.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-237,695,202.22	-8,180,718.47
利息支出（收益以“-”号填列）	972,845,110.54	1,175,544,165.23
汇兑损失（收益以“-”号填列）	625,407.62	1,261,603.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,675,846.00	-71,971,814.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-140,316,480.98	-81,853,238.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	49,943,776.34	10,195,009.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-11,877,592,859.14	7,938,869,092.67
可供出售金融资产的减少（增加以“-”号填列）	2,747,371,920.01	1,768,892,788.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,600,241,245.06	-1,259,051,761.09

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,935,751,879.20	-6,235,403,346.67
其他*	216,562,570.59	219,160,548.92
经营活动产生的现金流量净额	-715,055,619.19	4,500,970,534.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,716,978,221.00	13,223,014,860.22
减：现金的年初余额	13,223,014,860.22	20,003,403,947.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-506,036,639.22	-6,780,389,087.00

*其他为公司基本户 ETC 冻结资金、东方基金管理有限责任公司、东证融汇证券资产管理有限公司存入专户的风险准备金、渤海期货股份有限公司持仓保证金。

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	12,716,978,221.00	13,223,014,860.22
其中：库存现金	471.42	30,279.17
可随时用于支付的银行存款*	11,341,593,537.95	10,969,798,609.07
可随时用于支付的其他货币资金	8,338,042.22	1,797,354.31
可随时用于支付的结算备付金	1,367,046,169.41	2,251,388,617.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,716,978,221.00	13,223,014,860.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

*可随时用于支付的银行存款期末余额中不包括：

- (1) 公司基本户中冻结 3,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。
- (2) 东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款专户 169,559,570.59 元。
- (3) 东证融汇证券资产管理有限公司一般风险准备银行存款专户 3,300,000.00 元。
- (4) 渤海期货股份有限公司持有信用证保证金 47,000,000.00 元。

七、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

(一) 分部资产负债情况

2018 年度

资产	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
资产：										
货币资金	7,676,271,217.58	3,697,212.43	22,732,469.54	72,533,141.14		176,280,908.97	1,459,746,023.03	2,303,338,976.42	144,805,326.93	11,569,794,622.18
其中：客户存款	15,299,986,045.25						1,398,620,596.46		7,823,109,128.27	8,875,497,513.44
结算备付金	1,191,242,638.37		144,489,347.99	31,314,183.05						1,367,046,169.41
其中：客户备付金	918,699,514.42			30,108,250.42					142,598,834.99	806,208,929.85
内部清算	-55,349,176.59	21,583.68	54,180,101.99		-9,287,842.71			10,435,333.74	0.11	
拆出资金										
融出资金					6,978,155,626.96					6,978,155,626.96
交易性金融资产			19,018,040,101.53	543,669,414.01		64,160,874.93	170,106,230.76	248,424,482.32		20,044,401,103.55
衍生金融资产			-17,643,949.18						-19,450,244.18	1,806,295.00
买入返售金融资产			417,155,547.95		6,076,838,414.57	203,000,000.00	50,000,000.00			6,746,993,962.52
应收款项									-398,275,937.70	398,275,937.70
应收利息			502,203,591.22		171,960,913.02	4,746,467.58	102,314.42	93,350,804.73	93,004,051.73	679,360,039.24
内部往来应收款	3,859,168,298.77	-68,293,873.46	-4,665,274,106.70	-185,166,893.68	-9,124,551,626.84			-1,552,933,516.44	-11,737,051,718.35	
应收所属利润								12,354,470,882.69	12,354,470,882.69	
存出保证金	651,753,857.43	560,420.29	189,250,766.35	23,700,000.00			1,190,110,245.17	6,439,110.60	59,907,954.95	2,001,906,444.89
可供出售金融资产	200,000.00	1,409,234.44	7,302,209,473.80	535,214,653.09	209,031,114.06	111,024,399.33	110,533,813.26	3,099,600,104.97	150,000,000.00	11,219,222,792.95
持有至到期投资										
长期股权投资							1,400,000.00	3,817,794,508.00	3,190,854,510.43	628,339,997.57
投资性房地产	76,010,268.63							78,889,464.36	76,010,268.63	78,889,464.36
拨付所属资金								440,475,906.87	440,475,906.87	
固定资产	286,806,311.65	1,697,164.86	842,268.13	4,832,801.90		3,057,701.92	3,405,589.64	288,570,204.12	-76,010,268.63	665,222,310.85
在建工程										
无形资产	8,713,700.19	4,371,497.55	9,127,509.33	6,729,297.67		25,659,719.33	2,034,954.68	182,342,461.97		238,979,140.72

资产	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
商誉									-75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产			208,784,540.09	73,007,612.24	64,234,771.04	12,566,062.32	12,479,660.66	284,776,026.41		655,848,672.76
其他资产	-167,571,449.50	22,279,765.00	56,223,276.58	19,840,242.09	8,109,449.64	197,777,234.36	667,238,764.83	2,371,723,757.20	1,502,910,385.02	1,672,710,655.18
资产总计	13,527,245,666.53	-34,256,995.21	23,242,320,938.62	1,125,674,451.51	4,374,490,819.74	798,273,368.74	3,667,157,596.45	24,027,698,507.96	5,705,730,314.57	65,022,874,039.77

负债及所有者权益	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
负债：										
短期借款							700,000,000.00		700,000,000.00	
应付短期融资款			4,500,000,000.00					3,650,000.00		4,503,650,000.00
拆入资金										
交易性金融负债										
衍生金融负债							1,367,894.79			1,367,894.79
卖出回购金融资产款			14,514,217,616.44							14,514,217,616.44
代理买卖证券款	9,036,167,302.35						1,725,199,796.62		204,713,281.88	10,556,653,817.09
代理承销证券款										
应付职工薪酬	26,488,086.60	180,313,632.22	37,134,767.36	21,777,148.00		50,311,430.38	48,162,372.38	316,470,954.45	1,430,836.05	679,227,555.34
应交税费	6,642,037.98	2,438,716.29	-25,200,341.99	15,764,526.98	15,838,085.40	32,196,795.81	12,398,989.42	-9,319,126.23	-43,619,750.50	94,379,434.16
应付款项									-745,584,508.57	745,584,508.57
应付利息			66,147,500.55					259,693,729.79		325,841,230.34
预计负债								1,213,600.00		1,213,600.00
内部往来应付款								-11,737,051,718.35	-11,737,051,718.35	
应付上级利润	3,862,904,812.13	-228,221,055.28	4,654,405,020.85	259,963,362.71	4,379,422,586.51			-574,003,844.23	12,354,470,882.69	
长期借款										
应付债券								9,946,190,203.34		9,946,190,203.34
递延所得税负债		-22,907.21	41,132,862.01			1,823,276.73	14,014,225.08	102,558,215.31		159,505,671.92

负债及所有者权益	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
其他负债	159,289,798.66	6,303,340.39	3,824,275.21	11,703,736.83	3,788,259.35	49,664,310.95	462,639,739.76	7,938,726,186.38	1,265,961,678.00	7,369,977,969.53
递延收益	277,721.94					181,266.60		762,087.54		1,221,076.08
负债合计	13,091,769,759.66	-39,188,273.59	23,791,661,700.43	309,208,774.52	4,399,048,931.26	134,177,080.47	2,963,783,018.05	6,248,890,288.00	2,000,320,701.20	48,899,030,577.60
股东权益：				700,000,000.00		300,000,000.00	500,000,000.00	4,067,274,400.55	5,567,274,400.55	
股本				700,000,000.00		300,000,000.00	500,000,000.00	4,067,274,400.55	3,226,821,485.55	2,340,452,915.00
上级拨入资金	435,475,906.87	5,000,000.00							440,475,906.87	
资本公积							13,305,949.69	5,731,707,549.24	-4,774,064.96	5,749,787,563.89
减：库存股										
其他综合收益		-68,721.62	-549,340,761.81	-89,494,048.31	-24,558,111.52	-8,571,700.11	-1,858,977.02	-51,591,222.28	-3,160,171.12	-722,323,371.55
盈余公积				20,595,972.54		11,848,474.62	15,493,856.80	904,207,116.86	88,076,049.18	864,069,371.64
一般风险准备				44,840,326.06		164,564,633.54	11,526,158.67	1,739,023,994.42	59,704,314.42	1,900,250,798.27
未分配利润				140,523,426.70		17,997,239.41	164,907,590.26	4,536,260,851.69	-43,498,675.21	4,903,187,783.27
外币报表折算差额										
归属于母公司股东权益合计	435,475,906.87	4,931,278.38	-549,340,761.81	816,465,676.99	-24,558,111.52	485,838,647.46	703,374,578.40	16,926,882,690.48	3,763,644,844.73	15,035,425,060.52
少数股东权益						178,257,640.81		851,925,529.48	-58,235,231.36	1,088,418,401.65
股东权益合计	435,475,906.87	4,931,278.38	-549,340,761.81	816,465,676.99	-24,558,111.52	664,096,288.27	703,374,578.40	17,778,808,219.96	3,705,409,613.37	16,123,843,462.17
负债及股东权益总计	13,527,245,666.53	-34,256,995.21	23,242,320,938.62	1,125,674,451.51	4,374,490,819.74	798,273,368.74	3,667,157,596.45	24,027,698,507.96	5,705,730,314.57	65,022,874,039.77

2017 年度

资产	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
资产：										
货币资金	8,216,721,545.42	15,501,016.90	12,501,272.76	54,201,030.03		235,993,571.33	1,322,048,071.98	1,567,589,172.60	233,768,889.55	11,190,786,791.47
其中：客户存款	15,299,986,045.25						1,199,908,441.33		7,353,070,664.07	9,146,823,822.51
结算备付金	1,988,328,071.51		225,013,110.60	27,591,656.61					-10,455,778.95	2,251,388,617.67
其中：客户备付金	942,731,010.54			26,886,813.37					82,030,259.36	887,587,564.55

资产	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
内部清算	-1,332,873,784.75	502,027,348.50	659,459,145.24		25,435,741.81			145,951,549.18	-0.02	
拆出资金										
融出资金					8,432,262,843.81					8,432,262,843.81
交易性金融资产			6,851,133,041.82	345,932,925.64		140,751,622.56	25,481,008.98	620,599,173.33		7,983,897,772.33
衍生金融资产			-8,909,390.96						-27,141,080.74	18,231,689.78
买入返售金融资产			1,162,229,716.57		7,214,928,225.44	95,800,000.00	22,450,000.00	15,000,000.00		8,510,407,942.01
应收款项									-593,664,928.55	593,664,928.55
应收利息			168,974,345.12		153,085,620.60	1,690,218.67	69,101.78	60,866,180.05	49,320,065.79	335,365,400.43
内部往来应收款	4,311,917,074.91	-269,120,960.58	-6,141,116,384.89	-374,238,320.29	-10,636,414,247.33			-2,036,868,456.61	-15,145,841,294.79	
应收所属利润								11,313,436,865.39	11,313,436,865.39	
存出保证金	1,178,043,049.67	509,935.79	175,291,826.20	23,700,000.00			765,650,057.09	6,272,208.36	15,598,741.95	2,133,868,335.16
可供出售金融资产	200,000.00		9,931,670,515.30	1,110,154,927.53	155,873,079.26	116,902,960.59	231,894,370.38	3,820,649,254.17	150,000,000.00	15,217,345,107.23
持有至到期投资										
长期股权投资							1,400,000.00	3,788,918,351.58	3,190,854,510.43	599,463,841.15
投资性房地产		78,263,010.64						31,582,362.13	78,263,010.64	31,582,362.13
拨付所属资金								440,475,906.87	440,475,906.87	
固定资产	48,963,038.79	256,299,582.33	1,209,319.16	4,207,033.29	-	4,652,796.98	4,594,734.57	309,491,159.60	-78,263,010.64	707,680,675.36
在建工程										
无形资产	9,501,751.36	2,604,663.79	8,374,141.97	6,229,248.24		20,755,432.26	2,221,298.04	171,398,189.04		221,084,724.70
商誉									-75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产			71,625,002.45	40,116,000.01	14,261,694.66	8,813,685.87	7,899,489.37	178,860,964.58	-414,181.54	321,991,018.48
其他资产	-34,202,389.11	16,248,404.45	13,722,055.04	31,187,549.32	1,656,944.83	206,153,611.03	426,460,182.87	2,094,697,709.67	1,442,021,508.63	1,313,902,559.47
资产总计	14,386,598,357.80	602,333,001.82	13,131,177,716.38	1,269,082,050.38	5,361,089,903.08	831,513,899.29	2,810,168,315.06	22,528,920,589.94	982,038,420.09	59,938,845,413.66

负债及所有者权益	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
负债：										
短期借款										
应付短期融资款			2,900,000,000.00							2,900,000,000.00
拆入资金					1,750,000,000.00					1,750,000,000.00
交易性金融负债										
衍生金融负债									-3,600,576.39	3,600,576.39
卖出回购金融资产款			6,226,849,903.84					1,000,000,000.00		7,226,849,903.84
代理买卖证券款	10,212,309,265.58						1,557,621,967.97		244,411,850.55	11,525,519,383.00
代理承销证券款		502,027,348.50								502,027,348.50
应付职工薪酬	30,768,286.44	228,384,641.33	42,026,648.28	43,445,702.15		68,833,787.68	26,435,843.05	329,910,071.40	1,634,614.30	768,170,366.03
应交税费	143,900,623.59	4,725,389.66	-13,511,732.58	8,117,924.96	18,409,969.82	10,175,937.12	5,429,228.61	-25,189,259.73	-67,153,675.11	219,211,756.56
应付款项									-213,044,253.55	213,044,253.55
应付利息			76,557,767.64		27,901,250.00			412,163,694.93		516,622,712.57
预计负债										
内部往来应付款								-15,145,841,294.79	-15,145,841,294.79	
应付上级利润	3,850,905,548.45	-143,864,471.74	3,998,263,569.29	370,789,480.53	3,551,522,703.35			-314,179,964.49	11,313,436,865.39	
长期借款										
应付债券								6,171,170,031.94		6,171,170,031.94
递延所得税负债			10,130,155.13		1,387,764.16	2,127,705.03	4,146,119.01	130,375,473.73		148,167,217.06
其他负债	-287,013,933.33	6,060,094.07	4,148,669.65	15,314,128.69	7,704,923.28	55,100,438.67	620,291,423.47	11,871,844,375.00	1,145,542,731.69	11,147,907,387.81
递延收益	252,660.20					181,266.60		40,449,857.00		40,883,783.80
负债合计	13,951,122,450.93	597,333,001.82	13,244,464,981.25	437,667,236.33	5,356,926,610.61	136,419,135.10	2,213,924,582.11	4,470,702,984.99	-2,724,613,737.91	43,133,174,721.05
股东权益：										
股本				700,000,000.00		300,000,000.00	500,000,000.00	4,067,274,400.55	3,226,821,485.55	2,340,452,915.00
上级拨入资金	435,475,906.87	5,000,000.00							440,475,906.87	

负债及所有者权益	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
资本公积							13,305,949.69	5,731,707,549.24	-4,774,064.96	5,749,787,563.89
减:库存股										
其他综合收益			-113,287,264.87	-62,019,646.58	4,163,292.47	-2,012,340.77	-542,249.48	143,242,581.44	-933,078.70	-29,522,549.09
盈余公积				19,343,446.07		11,848,474.62	8,396,519.20	886,124,866.04	78,404,506.94	847,308,798.99
一般风险准备				38,686,892.14		205,085,586.76	4,428,821.07	1,705,502,849.12	248,201,299.97	1,705,502,849.12
未分配利润				135,404,122.42		15,797,119.40	70,654,692.47	4,622,598,336.73	-212,798,829.53	5,057,253,100.55
外币报表折算差额										
归属于母公司股东权益合计	435,475,906.87	5,000,000.00	-113,287,264.87	831,414,814.05	4,163,292.47	530,718,840.01	596,243,732.95	17,156,450,583.12	3,775,397,226.14	15,670,782,678.46
少数股东权益						164,375,924.18		901,767,021.83	-68,745,068.14	1,134,888,014.15
股东权益合计	435,475,906.87	5,000,000.00	-113,287,264.87	831,414,814.05	4,163,292.47	695,094,764.19	596,243,732.95	18,058,217,604.95	3,706,652,158.00	16,805,670,692.61
负债及股东权益总计	14,386,598,357.80	602,333,001.82	13,131,177,716.38	1,269,082,050.38	5,361,089,903.08	831,513,899.29	2,810,168,315.06	22,528,920,589.94	982,038,420.09	59,938,845,413.66

(二) 分部利润情况

2018 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	686,364,283.84	193,109,099.33	810,703,010.63	84,955,798.31	976,970,747.97	255,254,468.24	4,170,551,919.66	-339,927,487.25	57,876,006.06	6,780,105,834.67
手续费及佣金净收入	522,308,108.25	193,038,855.09	33,213,768.28	171,017,405.39		221,284,144.64	157,402,886.28	56,768,443.34	34,276,229.87	1,320,757,381.40
其中:经纪业务手续费净收入	521,901,159.20			2,928,177.90			156,755,877.30		6,665,531.11	674,919,683.29
投资银行业务手续费净收入	316,037.74	193,038,855.09	33,213,768.28						28,301.88	226,568,661.11
资产管理业务手续费净收入				168,089,227.49			647,008.98			168,736,236.47
利息净收入	142,992,299.92	47,967.76	-383,417,505.93	1,719,086.29	974,385,536.40	12,464,545.93	19,799,961.63	-689,691,321.28		78,300,570.72
投资收益(损失以“-”号填列)		22,276.48	977,450,844.47	-91,243,179.94	2,585,211.57	2,271,765.67	236,035,694.04	275,556,541.42	-186,946.04	1,402,866,099.75
其中:对联营企业和合营企业的投资收益								72,902,464.55		72,902,464.55
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			183,456,563.50	2,736,488.37		-724,554.82	46,816,252.81	5,410,452.36		237,695,202.22
汇兑收益(损失以“-”号填列)	798,348.99						-1,655,241.55	231,484.94		-625,407.62

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
其他业务收入	19,821,260.27					19,369,773.16	3,704,122,366.45	2,157,923.43	23,786,722.23	3,721,684,601.08
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-24,819.34		-659.69	-723.28		-107.96		193,418.91		167,108.64
其他收益	469,085.75			726,721.48		588,901.62	8,030,000.00	9,445,569.63		19,260,278.48
二、营业支出	523,547,990.30	174,357,523.36	129,631,076.01	208,077,146.00	191,813,751.02	273,792,060.54	4,025,606,443.19	1,062,233,004.35	58,062,952.10	6,530,996,042.67
税金及附加	8,111,631.13	1,284,973.78	7,100,343.80	829,389.81	6,948,000.88	990,502.72	2,683,510.29	39,969.53	151,802.97	27,836,518.97
业务及管理费	513,738,029.37	172,518,137.37	68,924,686.27	99,456,635.05	13,825,057.75	254,731,750.12	271,350,104.42	761,038,600.05	55,658,407.12	2,099,924,593.28
资产减值损失			53,606,045.94	107,791,121.14	171,040,692.39	18,069,807.70	30,436,595.71	300,180,822.20		681,125,085.08
其他业务成本	1,698,329.80	554,412.21					3,721,136,232.77	973,612.57	2,252,742.01	3,722,109,845.34
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	162,816,293.54	18,751,575.97	681,071,934.62	-123,121,347.69	785,156,996.95	-18,537,592.30	144,945,476.47	-1,402,160,491.60	-186,946.04	249,109,792.00
加:营业外收入	7,860,015.23	202,993.67	1,360,019.88	12,121,200.00		0.06	28,976.33	36,011,678.05		57,584,883.22
减:营业外支出	2,383,632.99	2,744.00			17,286.89	78.20	283,600.20	4,704,273.20		7,391,615.48
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	168,292,675.78	18,951,825.64	682,431,954.50	-111,000,147.69	785,139,710.06	-18,537,670.44	144,690,852.60	-1,370,853,086.75	-186,946.04	299,303,059.74
减:所得税费用			37,116,082.36	-12,699,294.54	-42,760,173.10	4,764,601.33	36,124,892.97	-35,197,613.04		-12,651,504.02
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	168,292,675.78	18,951,825.64	645,315,872.14	-98,300,853.15	827,899,883.16	-23,302,271.77	108,565,959.63	-1,335,655,473.71	-186,946.04	311,954,563.76

2017年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	873,214,083.64	326,442,041.93	443,368,338.55	208,280,591.40	1,014,234,106.61	365,979,258.33	2,008,689,473.46	-358,479,629.63	-52,724,044.63	4,934,452,308.92
手续费及佣金净收入	699,748,146.10	306,161,731.100	13,437,397.69	213,537,408.29	-2,491.20	335,033,069.03	55,489,326.74	36,628,584.59	9,464,945.87	1,650,568,226.47
其中:经纪业务手续费净收入	699,061,526.58			5,435,021.41			55,489,326.74		6,181,116.99	753,804,757.74
投资银行业务手续费净收入	632,075.46	306,161,731.10	13,437,397.69						198,113.19	320,033,091.06
资产管理业务手续费净收入				208,102,386.88						208,102,386.88
利息净收入	170,486,067.43	87,463.94	-588,987,501.67	1,846,827.36	1,011,086,554.48	10,808,734.22	24,955,134.26	-757,668,985.59		-127,385,705.57
投资收益(损失以“-”号填列)		3,512,933.63	1,025,066,917.30	-6,552,641.11	3,150,043.33	3,000,154.00	101,229,399.38	356,487,558.74	-70,528,593.47	1,556,422,958.74
其中:对联营企业和合营企业的投资收益								74,442,028.67	2,498,470.02	71,943,558.65
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-6,148,474.77	-551,003.14		7,125,136.64	5,399,249.39	2,355,810.35		8,180,718.47

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-978,357.38							-283,245.96		-1,261,603.34
其他业务收入	3,938,916.28	16,679,913.26				10,022,002.85	1,821,597,052.37	3,725,852.79	16,679,913.26	1,839,283,824.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-60,688.79					-9,838.41	19,311.32	-4,204.55		-55,420.43
其他收益	80,000.00							279,000.00	-8,340,310.29	8,699,310.29
二、营业支出	509,774,341.89	321,319,251.70	86,098,474.25	146,360,279.06	26,166,931.45	287,746,189.82	1,957,697,712.74	860,528,751.84	24,488,132.96	4,171,203,799.79
税金及附加	7,435,119.82	7,306,401.95	5,365,029.60	1,580,645.07	7,271,685.43	1,681,984.58	805,762.02	1,254,158.79	5,809,040.92	26,891,746.34
业务及管理费	502,339,222.07	311,775,128.81	66,320,150.17	103,837,064.53	14,352,369.43	284,089,725.64	115,903,358.79	704,170,657.36	18,098,097.27	2,084,689,579.53
资产减值损失			14,413,294.48	40,942,569.46	4,542,876.59	1,715,924.41	13,613,985.83	154,160,105.59	-1,656,726.17	231,045,482.53
其他业务成本		2,237,720.94				258,555.19	1,827,374,606.10	943,830.10	2,237,720.94	1,828,576,991.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	363,439,741.75	5,122,790.23	357,269,864.30	61,920,312.34	988,067,175.16	78,233,068.51	50,991,760.72	-1,219,008,381.47	-77,212,177.59	763,248,509.13
加：营业外收入	5,834,965.81	2,565,673.06	5,918,896.72	755,395.03		1,262,426.28	798,800.11	14,986,349.97	8,340,310.29	23,782,196.69
减：营业外支出	1,883,899.44	0.26	2,260.75	60,566.99		2,325,845.97	160,370.51	2,025,191.24		6,458,135.16
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	367,390,808.12	7,688,463.03	363,186,500.27	62,615,140.38	988,067,175.16	77,169,648.82	51,630,190.32	-1,206,047,222.74	-68,871,867.30	780,572,570.66
减：所得税费用			3,326,219.89	14,193,752.32	-1,135,719.14	17,178,808.50	2,975,443.02	41,745,259.01	414,181.54	77,869,582.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	367,390,808.12	7,688,463.03	359,860,280.38	48,421,388.06	989,202,894.30	59,990,840.32	48,654,747.30	-1,247,792,481.75	-69,286,048.84	702,702,988.60

（三）补充信息

2018 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
1. 折旧与摊销费用	32,463,243.73	2,919,116.67	1,429,668.00	2,342,517.32		5,593,633.94	15,447,136.91	60,309,603.32		120,504,919.89
2. 资本性支出	21,310,764.66	2,582,338.78	1,905,665.03	3,473,452.42		8,842,550.19	14,863,210.11	108,360,719.18		161,338,700.37
3. 资产减值损失			53,606,045.94	107,791,121.14	171,040,692.39	18,069,807.70	30,436,595.71	300,180,822.20		681,125,085.08

2017 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
1. 折旧与摊销费用	13,708,372.95	10,338,322.43	1,089,223.75	1,681,353.34		6,368,903.62	12,707,142.87	62,880,351.56		108,773,670.52

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货业务	其他业务	抵销	合计
2. 资本性支出	15,666,460.73	2,179,035.60	4,804,001.73	2,748,087.19		6,223,104.00	13,434,561.29	121,600,631.33		166,655,881.87
3. 资产减值损失			14,413,294.48	40,942,569.46	4,542,876.59	1,715,924.41	13,613,985.83	154,160,105.59	-1,656,726.17	231,045,482.53

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

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	
东证融通投资管理有限公司	北京	北京	投资业	100%		设立
东证融达投资有限公司	上海	上海	另类投资	100%		设立
渤海期货股份有限公司	上海	上海	期货业	96%		购入
东方基金管理有限责任公司	北京	北京	金融业	64%		设立及购入
东证融汇证券资产管理有限公司	上海	上海	证券资产管理	100%		设立
东证融成资本管理有限公司*	北京	北京	资本投资服务		100%	设立
襄阳东证和同股权投资管理有限公司*	襄阳	襄阳	投资业		70%	设立
渤海融盛资本管理有限公司**	上海	上海	资本投资服务		100%	设立
渤海融幸(上海)商贸有限公司**	上海	上海	其他批发业		100%	设立
渤海融盛商贸(香港)有限公司**	香港	香港	其他批发业		100%	设立
东方汇智资产管理有限公司***	北京	深圳	资产管理		52.08%	设立

*东证融通投资管理有限公司的下属子公司

**渤海期货股份有限公司的下属子公司

***东方基金管理有限责任公司的下属子公司

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
渤海期货股份有限公司	4%	4,337,902.92		28,134,983.14
东方基金管理有限责任公司	36%	104,333.52		353,159,553.90

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额		年初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
渤海期货股份有限公司	3,667,157,596.45	2,963,783,018.05	2,810,168,315.06	2,213,924,582.11
东方基金管理有限责任公司	798,273,368.75	134,177,080.47	831,513,899.29	136,419,135.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
渤海期货股份有限公司	4,170,551,919.66	108,565,959.63	107,249,232.09	-294,313,116.23	2,008,689,473.46	48,654,747.30	48,463,455.68	-297,281,097.96
东方基金管理有限责任公司	255,287,051.44	-23,302,271.77	-29,874,317.93	-77,928,341.12	365,979,258.33	59,990,840.32	57,916,528.51	-172,895,972.85

*以上财务数据已按母公司会计政策进行调整

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银华基金管理股份有限公司	深圳	深圳	金融业	18.90		长期股权投资权益法
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙)	襄阳	襄阳	投资业	52.73		长期股权投资权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

银华基金管理股份有限公司	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
资产合计	3,360,707,297.87	2,991,911,140.09
负债合计	975,407,497.83	804,692,810.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,385,299,800.04	2,187,218,329.38
按持股比例计算的净资产份额	450,821,662.21	413,384,264.25
调整事项	59,378,046.92	59,378,046.92
对联营企业权益投资的账面价值	510,195,889.97	472,762,311.17
营业收入	1,709,278,568.16	1,657,802,946.72
净利润	397,450,788.83	400,915,952.29
其他综合收益	1,638,364.11	-1,588,747.39
综合收益总额	399,089,134.94	399,327,204.90
本年度收到的来自联营企业的股利	37,994,267.70	34,666,073.00

(三) 在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司综合考虑在投资或管理的结构化主体中享有的可变回报,或承担的风险敞口等因素,将下列结构化主体纳入合并报表范围:

名称	持股比例
吉林东证鼎锐投资合伙企业(有限合伙)	55.22%
深圳东证鼎晟一号医疗股权投资基金合伙企业(有限合伙)	100.00%
深圳东证通源海外石油产业投资基金合伙企业(有限合伙)	95.00%
吉林省体融创发母基金合伙企业(有限合伙)	0.02%
新余东证广致投资管理中心(有限合伙)	33.33%
重庆东证怀新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	79.05%
新余东证奥融创新投资管理中心(有限合伙)	20.00%

截至2018年12月31日,纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为132,893.22万元,其中本公司享有的权益账面价值为63,036.44万元。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体,主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划,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。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下:

项目	期末金额	最大风险敞口
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,286,552.33	16,286,552.33
可供出售金融资产	583,479,096.96	583,479,096.96
其他资产		

九、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的第一大股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	统一信用代码
吉林亚泰(集团)股份有限公司	股东	股份公司	长春市	宋尚龙	建材、房地产开发、煤炭批发经营、药品生产及经营、国家允许的进出口经营业务等	324,891.3588	30.81	30.81	长春市人民政府国有资产监督管理委员会	91220000123961012F

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一信用代码
东方基金管理有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	崔伟	金融业	30,000	64	64	911100007635106822
东证融达投资有限公司	全资子公司	有限公司	上海	刘浩	投资业	300,000	100	100	91310115078128151J
渤海期货股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	上海	王石梅	期货业	50,000	96	96	91310000MA1FL1T12Q
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	北京	刘永	投资业	60,000	100	100	9111010256579440XR
东证融汇证券资产管理有限公司	全资子公司	有限公司	上海	陈健	证券资产管理	70,000	100	100	91310000MA1FL15YX3

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	统一信用代码
一、合营企业									
银华基金管理股份有限公司	股份有限公司	深圳	王珠林	金融业	22,220	18.9	18.9	参股	914403007109283569
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	襄阳		投资业		52.73	52.73	参股	91420606MA48JMJM6E

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	统一信用代码
吉林省信托有限责任公司	股东	91220000123916641Y

(五) 关联交易情况

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
银华基金管理股份有限公司	代理销售金融产品	市价	310,407.46	2.34	43,802.58	0.33

3. 关联租赁情况

公司资产出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
东北证券股份有限公司	银华基金管理股份有限公司	出租交易席位	2018.1.1	2018.12.31	市价	7,179,879.67

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬*	30,870,400.00	47,019,600.00

*上述发生额为当期实际支付关键管理人员的薪酬（税前）。

5. 公司本期关联担保的情况

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

经公司2018年12月25日第九届董事会2018年第六次临时会议决议，并于2019年1月14日取得中国证券监督管理委员会上海监管局《关于东北证券股份有限公司向东证融汇证券资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2019]14号），公司向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺金额由8亿元调整为3亿元。

6. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	银华基金管理股份有限公司	16,095,104.84	1,030,463.26	13,761,345.50	707,857.60

7. 关联方承诺

公司于 2016 年 4 月 14 日完成向原股东配售股票工作，发行人民币普通股 383,286,883 股。公司股东吉林亚泰（集团）股份有限公司承诺如本次认购取得东北证券 120,194,790 股行为触发要约收购义务，承诺自配股结束之日起 36 个月内不转让本次认购的新增股份。

十、或有事项

2017 年 4 月 25 日，吉林敦化农村商业银行股份有限公司（以下简称“敦化农商行”）以吉林昊融集团股份有限公司（以下简称“昊融集团”）、东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）为被告、恒丰银行股份有限公司南通分行为第三人提起诉讼，要求昊融集团支付特定股权收益权回购款本金及溢价款共 3.25175 亿元，逾期罚息 2,190 万元，东北证券对解质押 800 万股吉恩镍业股票、1,500 万股东海证券股权未办理质押登记、未办理西乌珠穆沁旗昊融有色金属有限责任公司 99% 的股权质押的行为在 3.4215 亿元范围内承担优先偿付责任。案件已做出一审判决（吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决）：一、被告昊融集团于本判决发生法律效力之后，立即给付原告敦化农商行回购本金 3 亿元、回购溢价款 2,317.5 万元、违约金 2,190 万元以及 2017 年 3 月 21 日以后的回购溢价款和违约金（2017 年 3 月 21 日以后的回购溢价款和违约金的具体计算标准：1. 回购溢价款：以 3 亿元为本金，按年收益率 7.95% 计算，从 2017 年 3 月 21 日起计算至付清之日止；2. 违约金：以 3 亿元为本金，按每日万分之五计算，从 2017 年 3 月 21 日起计算至付清之日止）；二、如被告昊融集团未履行本判决主文第一项定的给付义务，原告敦化农商行可对被告昊融集团提供的质押编号为 ZYD131182（吉恩镍业 4,300 万股流通股）项下股票行使质权；三、如被告昊融集团未履行本判决主文第一项确定的给付义务，被告东北证券应在原告敦化农商行不能实现债权的范围内，以 4,800 万元为限，对原告敦化农商行承担赔偿责任；四、被告昊融集团于本判决发生法律效力之后，立即给付原告敦化农商行律师代理费用 30 万元；五、驳回原告敦化农商行其他诉讼请求。公司不服一审判决，提出上诉。

2018 年 5 月 17 日，公司收到吉林市中级人民法院关于吉林昊融集团股份有限公司破产重整债权申报的通知。

2018 年 11 月 2 日，公司收到最高人民法院二审即终审判决，判决如下：一、维持吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第一项、第二项、第四项；二、撤销吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第五项；三、变更吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第三项：如吉林昊融集团股份有限公司未履行吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决主文第一项确定的给付义务，东北证券在吉林敦化农商行不能实现债权的范围内，以昊融集团提供的质押吉恩镍业 800 万股股票为限，对吉林敦化农商行承担赔偿责任，赔偿金额以该股票被处置时的价值为准；四、驳回敦化农商行的其他诉讼请求。一审案件受理费和保全费，按照一审

判决执行；二审案件受理费 281,800 元，由吉林敦化农村商业银行股份有限公司负担 197,260 元，由东北证券股份有限公司负担 84,540 元。

本案判决结果为公司以案涉 800 万股吉恩镍业股票被处置时的价格为限承担补充赔偿责任。截至 2018 年 12 月 31 日公司针对该事项确认预计负债 121.36 万元。

截至资产负债表日（2018 年 12 月 31 日）除上述事项外，公司无需要披露的其他重要或有事项。

十一、承诺事项

（一）重大承诺事项

持股 5%以上股东关于新增股份自愿锁定的承诺事项，详见“附注九-（五）、7. 关联方承诺”。

（二）前期承诺履行情况

公司各承诺方均遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

十二、资产负债表日后事项

（一）公司于 2019 年 1 月收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）下发的《关于同意东北证券开通质押式报价回购交易权限的通知》（深证会[2019]18 号），同意公司自 2019 年 1 月 7 日起开通质押式报价回购交易权限。

（二）经公司 2018 年 12 月 25 日第九届董事会 2018 年第六次临时会议决议，并于 2019 年 1 月 14 日取得中国证券监督管理委员会上海监管局《关于东北证券股份有限公司向东证融汇资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2019]14 号），公司向其全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺金额由 8 亿元调整为 3 亿元。

（三）2019 年 1 月 15 日公司完成 2019 年第一期短期融资券的发行，发行总额为 1,500,000,000.00 元，短期融资券期限为 91 天，票面利率为 3.12%，起息日为 2019 年 1 月 16 日，固定利率，单利按年计息。

（四）2019 年 1 月 23 日，公司未收到债务人冯超按股票质押交易协议约定，应于合同到期日支付的质押股票回购款 7,000,000.00 元。2016 年 10 月 24 日，公司与冯超签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，约定冯超以其持有的 1,216,935 股无锡银行（股票代码：600908）股票提供质押，向公司融入资金 700 万元。协议签订后，公司履行了合同义务。2018 年 9 月 27 日，冯超未按照合同约定支付自 2018 年 6 月 27 日起的利息，构成违约。公司因此于 2019 年 2 月向冯超提起诉讼，要求冯超立即偿付回购款本金 700 万元、利息（以 700 万元本金为基数，按约定年利率 6.5% 计算，自 2018 年 6 月 27 日至实际给付之日止）、违约金（以 700 万元本金为基数，按 0.05%/日的标准计算，自 2018 年 9 月 28 日起至实际给付之日止），并判决公司对冯超所有并提供质押的 1,595,166 股无锡银行（含冯超后期补充质押无锡银行 378,231 股股票）折价或拍

卖、变卖后所得价款优先受偿。截至本财务报告批准报出日（2019年4月9日）案件尚未开庭审理。截至2018年12月31日，公司针对该事项计提减值准备57,890.78元。

（五）2019年1月3日，公司未收到债务人RAASCHINALIMITED（莱士中国有限公司，以下简称莱士中国）按和解协议约定，应于合同到期日支付的质押股票回购款4.89亿元。莱士中国系上市公司上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称上海莱士，股票代码：002252）股东。2016年5月3日和2017年7月2日莱士中国有限公司与公司分别签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，莱士中国以其所持有的上海莱士3,183.10万股（后因上市公司进行送股，质押股票变更为5,729.58万股，于2017年6月27日部分解质押736.58万股后变更为4,993万股）股票提供质押，向公司融入资金5亿元。后该笔业务经延期购回交易日期为2018年7月3日，购回利率为年利率6.4%。HOANGKIEU（黄凯）（以下简称“黄凯”）、上海凯吉进出口有限公司（以下简称“上海凯吉”）与公司签订《担保合同》，二者为上述股票质押式回购交易项下的全部债权，包括本金、利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费、财产保全费、评估费、拍卖费、律师费用等）提供连带责任保证。

2018年7月3日，该笔股票质押式回购交易到期，莱士中国未进行购回交易支付本金，构成违约，公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼，要求莱士中国支付本金5亿元和以该本金为基数、以约定年利率6.4%为标准计算的利息，以及以该本金为基数、按日万分之五标准计算的违约金，直至全部款项支付完毕之日止；要求对莱士中国提供质押的上海莱士（股票代码：002252）4,993万股股票折价或拍卖、变卖后所得价款优先受偿；要求黄凯、上海凯吉作为担保人承担连带清偿责任。

2018年8月10日，莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司与公司达成和解，并与公司签订了《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务补充协议暨和解协议书》（以下简称“和解协议书”），将购回交易日延至2019年1月3日，购回利率变更为12.8%，约定深圳莱士凯吉投资咨询有限公司加入对莱士中国本金、利息和违约金的支付；同日，科瑞集团有限公司与公司签订了《保证合同》，对涉诉债务提供连带责任保证。《和解协议书》签订后，莱士中国已经向公司支付首笔本金300万元，诉讼费127.09万元，律师费10万元；公司于2018年8月13日向吉林省高级人民法院申请撤诉。

截至2019年1月4日，莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司等五被告仅偿付部分借款本金，未支付任何利息，因此构成根本违约。2019年1月28日，公司对莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司提起诉讼，请求法院判令上述五被告偿还公司本金4.89亿元、利息及违约金。截至本财务报告批准报出日（2019年4月9日）案件尚未进行实体审理。

（六）2019年2月13日公司接到第一大股东吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简

称“亚泰集团”)通知,亚泰集团于2019年2月12日解除质押股数31,000,000股,本次解除质押股份占其所持有股份比例的4.3%,质权人为上海浦东发展银行股份有限公司长春分行,并于2019年2月12日再次向上海浦东发展银行股份有限公司长春分行质押股份37,190,000股,于2019年2月13日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕股份质押登记手续,亚泰集团共持有本公司股份721,168,744股,占公司总股本的30.81%。本次解除质押及股份被质押后,亚泰集团所持公司股份中仍处于质押状态的股份数量为721,163,954股,占公司总股本的30.81%。

(七)2016年5月19日,公司与张永侠签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书,张永侠以其所持有的吉林利源精制股份有限公司(股票代码:002501,以下简称“利源精制”)9,450万股股票提供质押,向公司融入资金388,670,000元,购回交易日已延期至2019年2月1日,购回利率为年利率6.5%。王民作为张永侠的配偶向公司出具了《配偶声明书》和公证书等文件。张永侠自2018年6月27日起未按约定支付利息。

2018年4月24日,公司与王民、张永侠签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书,王民以其所持有的利源精制(股票代码:002501)2,500万股股票提供质押,向公司融入资金80,000,000元,购回交易日期为2018年10月22日,购回利率为年利率7.2%。王民自2018年6月27日起未按约定支付利息。

2018年7月2日,公司就上述王民2,500万股股票质押违约事项向长春市中级人民法院提起诉讼;2018年7月31日,公司就上述张永侠9,450万股股票质押违约事项向吉林省高级人民法院提起诉讼。

2019年2月18日,公司收到长春市中级人民法院一审判决,判决:一、王民、张永侠于判决书生效后立即给付公司购回交易本金8,000万元并支付利息、违约金(1.利息计算方式:以8,000万元为基数,自2018年4月25日起至实际给付之日止,按年利率7.2%计算,扣除已付利息5万元;2.违约金计算方式:以8,000万元为基数,自2018年6月28日起至实际给付之日止,按年利率16.8%计算);二、吉林利源精制股份有限公司对本判决第一项确定的债权承担共同偿还责任;三、公司对王民持有的2,500万股利源精制股票享有质权,有权在本判决确定的债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。

2019年2月26日,公司收到吉林省高级人民法院一审判决书,判决如下:一、张永侠、王民、吉林利源精制股份有限公司共同偿付公司回购股票款本金388,670,000元、相应利息(以上述本金为基数,自2018年3月27日起至实际给付之日止,按年利率6.5%计算)以及违约金(以上述本金为基数,自2018年6月28日至实际给付之日止,按日万分之三计算);二、如张永侠、王民、吉林利源精制股份有限公司未履行本判决主文第一项确定的给付义务,公司可以对中国证券登记结算有限责任公司登记项下张永侠提供的上市公司利源公司9,450万股股票对应的股权行使质权。上述判决生效后,被告未履行义务,公司已就上述

两案申请强制执行。截至 2018 年 12 月 31 日，公司针对该事项计提减值准备 12,276.98 万元。

(八) 2017 年 2 月，同创九鼎投资控股有限公司（以下简称同创九鼎）与公司签订《承诺股份受让协议》，约定自同创九鼎投资管理集团股份有限公司（股票简称：九鼎集团，股票代码：430719，以下简称九鼎集团）股票转让方式由做市转让变更为协议转让之日起 30 日内，最迟不超过 2017 年 6 月 30 日，同创九鼎以每股 5 元的价格，受让公司持有的九鼎集团股票共计 2,726,146 股，同时支付转让价款。

2018 年 3 月 27 日，九鼎集团股票转让方式由做市转让方式变更为集合竞价转让方式。虽经公司多次催促，同创九鼎仍拒绝履行其合同义务。

2019 年 2 月 21 日，公司向同创九鼎提起诉讼并申请财产保全。2019 年 3 月 22 日，同创九鼎提出和解并向公司转款 1,328.70 万元，并于 2019 年 3 月 29 日以 177.20 万元的价格受让公司持有的九鼎集团 2,726,146 股股票。公司向长春市中级人民法院申请撤诉，本案终结。

(九) 2019 年 3 月公司接到第一大股东亚泰集团通知，亚泰集团于 2016 年 12 月 22 日将其持有的部分公司股份与江海证券进行了股票质押式回购交易，质押股份数量 50,000,000 股，占亚泰集团所持公司股份比例 6.93%，占公司总股本 2.14%；初始交易日为 2016 年 12 月 22 日，购回交易日为 2018 年 12 月 20 日。2018 年 12 月，亚泰集团针对上述股票质押回购交易办理了延期购回手续，购回交易日延期至 2019 年 11 月 20 日。2019 年 3 月 6 日，亚泰集团将上述质押股份中的 8,000,000 股股票提前购回并办理了解除质押手续；本次部分提前购回并解除质押后，亚泰集团所持公司股份中仍处于质押状态的股份数量为 713,163,954 股，占公司总股本的 30.47%。

(十) 2019 年 3 月 5 日公司完成 2019 年第二期短期融资券的发行，发行总额为 1,500,000,000.00 元，短期融资券期限为 91 天，票面利率为 2.85%，起息日为 2019 年 3 月 6 日，固定利率，单利按年计息。

(十一) 2019 年 3 月 27 日，公司吴淞路证券营业部客户向公司及上海吴淞路证券营业部提起诉讼。要求被告赔偿原告资金损失 10,980,333.40 元及上述资金损失的利息（自损失发生之日起至实际赔偿之日止，以相应损失金额为基数，按照银行同期贷款利率 4 倍计算）。截至本财务报告批准报出日（2019 年 4 月 9 日），案件尚未进行证据交换和开庭审理。

(十二) 2019 年 4 月 9 日公司第九届董事会第九次会议审议通过了 2018 年度利润分配议案，拟以公司股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 234,045,291.50 元，2018 年现金股利占当年实现的可供分配利润的 1749.73%，派现后公司累计未分配利润为 4,669,142,491.77 元。本议案尚需提交公司 2018 年度股东大会审议。

十三、其他重要事项说明

(一) 东证融通投资管理有限公司(以下称“东证融通”)于2013年5月21日与安徽蓝博旺机械集团下属三家企业,即安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司(以下称“合诚机械”)、安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司(以下称“液压流体”)、安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司(以下称“精密液压”)签署投资协议,为上述三家公司分别提供4,500万元、3,500万元、2,000万元,合计1亿元的基于股权的债权投资。同日,中海信达担保有限公司(以下简称“中海信达”)与东证融通签订《担保合同》,自愿对合诚机械、液压流体、精密液压的合同义务提供全额不可撤销的连带责任保证。上述三笔投资已于2014年6月3日到期,上述三家公司未按协议归还款项。

为进一步保障东证融通权利的实现,合诚机械、液压流体、精密液压流体的控股股东安徽蓝博旺机械集团工程车辆有限公司(以下称“工程车辆公司”)于2015年1月13日出具承诺函,自愿对合诚机械、液压流体、精密液压所负东证融通合同义务承担全额不可撤销的连带责任担保。

2015年1月20日,工程车辆公司股东吕青堂、陈栋与东证融通签订股权质押合同,吕青堂自愿将其持有的工程车辆公司1,940万元股权质押给东证融通、陈栋将其持有的60万元股权质押给东证融通,质押股权合计为2,000万元,占工程车辆公司的股权比例为57.14%。股权质押登记已于2015年1月20日办理完毕,东证融通已取得寿县市场监督管理局出具的编号为(六安)股质登记设字[2015]第13号、(六安)股质登记设字[2015]第14号股权出质设立登记通知书。同月,东证融通就此纠纷向三笔投资资金监管银行为被申请人向北京仲裁委员会申请仲裁。2015年1月9日北京仲裁委员会受理三案,并先后就三案进行了开庭审理。

在精密液压仲裁案件审理过程中,由于北京华夏物证鉴定中心针对精密液压投资资金监管银行中国建设银行股份有限公司在涉案协议上的印章为伪造,东证融通于2015年11月22日向北京仲裁委员会发出撤回该案件申请的文书,2015年12月24日北京仲裁委员会作出关于撤销(2015)京仲案字第0074号争议仲裁案的决定。

2016年8月11日,北京仲裁委员会就液压流体仲裁事项作出(2016)京仲裁字第0496号裁决书,认定尽管信用社应对东证融通承担补充赔偿责任,因公司尚未对主债务人穷尽司法程序,因此驳回了东证融通的仲裁申请。

东证融通于2016年12月21日就合诚机械仲裁事项向北京仲裁委员会提出了撤回仲裁申请,并获得仲裁委员会同意,在2016年12月23日仲裁委员会作出了(2016)京仲撤字第0497号撤销(2015)京仲案字第0075号争议仲裁案的决定。

2016年12月,东证融通就前述三项仲裁案所涉投资协议及《担保合同》事宜,以合诚机械、中海信达、工程车辆公司、陈栋、吕青堂、张红霜为被告在北京市第二中级人民法院提起民事诉讼,并为该法院受理。截至本财务报告批准报出日该诉讼案件正在审理中。

2017年11月28日,北京市第二中级人民法院(2016)京02民初542号民事判决书,

判决液压流体于本判决生效后 10 日内支付东证融通款项 3,500 万元,并支付利息 175 万元,另支付东证融通利息以及违约金;中海信达、车连工程、吕青堂对上述给付款项承担连带清偿责任;东证融通对其与陈栋、吕青堂签订的《股权质押合同》中约定的股权在质押担保范围内享有优先受偿权。同日,北京市第二中级人民法院(2016)京 02 民初 543 号民事判决书,判决合诚机械于本判决生效后 10 日内偿还东证融通 4,500 万元,并支付利息 165 万元,另支付东证融通利息以及违约金,中海信达、车连工程、吕青堂对上述给付款项承担连带清偿责任;东证融通对其与陈栋、吕青堂签订的《股权质押合同》中约定的股权在质押担保范围内享有优先受偿权。

关于东证融通诉液压流体、合诚机械案件,东证融通依据生效判决书向北京市第二中级人民法院申请强制执行,法院予以执行立案。2018 年 1 月 18 日,北京市第二中级人民法院向被执行人发送执行通知,因被执行人未履行法律文书确定的义务,北京市第二中级人民法院裁定冻结被执行人相应的银行存款、其他财产等。

关于东证融通诉精密液压案件,中海信达担保有限公司(以下简称“中海信达”)第一次开庭结束后,出现下落不明、无法送达文件情况,法院启动公告程序向中海信达送达文件。2018 年 5 月 3 日,北京市西城区人民法院再次进行了开庭审理。2018 年 10 月 15 日,北京市西城区人民法院做出一审判决,判决安徽蓝博旺机械集团精密液压件公司判决生效十日内偿还东证融通款项 2,000 万元及利息、违约金等。东证融通对其与陈栋、吕青堂签订的《股票质押合同》中约定的股权在质押担保范围内享有优先受偿权,中信信达担保公司、安徽蓝博旺机械集团工程车辆有限公司、吕青堂对上述第一项、第二项判决的给付款项承担连带清偿责任。东证融通已就本案申请强制执行。

截至 2018 年 12 月 31 日,公司针对液压流体、合诚机械、精密液压三项债权共计提减值准备 2,921.71 万元。

(二)关于东证融通就中国光大银行股份有限公司合肥长江支行(以下简称“光大银行”)、安徽霍邱农村商业银行股份有限公司户胡支行(以下简称“霍邱农商行”)应承担监管责任申请仲裁事项,2018 年 1 月,东证融通再次以光大银行、霍邱农商行为被申请人向北京市仲裁委员会申请仲裁。

北京市仲裁委员会于 2018 年 8 月作出(2018)京仲裁字第 1338 号仲裁裁决书,裁决在强制执行主债务人及担保人财产后仍不能实现东证融通的 3255 万元本金的部分,由霍邱农商行承担补充赔偿责任;于 2018 年 11 月 28 日作出(2018)京仲裁字第 2253 号仲裁裁决书,裁决在强制执行主债务人及担保人财产后仍不能实现东证融通的 4,455 万元本金的部分,由光大银行承担补充赔偿责任。

(三)以公司作为管理人的东北证券融汇一期集合资产管理计划于 2013 年 8 月认购重庆市福星门业(集团)有限公司发行的“2013 年中小企业私募债券”(以下简称“13 福星门债”),公司以自有资金参与该计划的全部份额,投资本金 10,000 万元,期限为 3 年。

2015年8月，“13福星门债”发行人明确表示无法继续履行私募债相关约定，无法按时还本付息。经债券持有人会议决议，授权受托管理人东北证券以自身名义代全体债券持有人提起仲裁并办理其他相关事项。2015年11月24日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请并对发行人、担保人的财产申请诉中财产保全。2016年5月20日公司与华润深国信托有限公司（华润信托·睿益18号固定收益产品投资单一资金信托（以下简称“睿益18号”）之受托人）签订“13福星门”债券相关权利义务之转让协议，受让睿益18号持有的1,250,000张“13福星门债”的收益权，本息合计金额14,637.50万元。2016年5月30日华南国际经济贸易仲裁委员会做出裁决，裁定福星门业偿还“13福星门债”本金25,000万元和利息（利息按年利率9.5%计算），公证费30,000元，保全费5,000元，律师费5,510,000元，仲裁费1,935,334元，对抵押物中的房地产及森林资源折价或拍卖、变卖，公司对前述处置所得在起所付债务数额范围内拥有优先受偿权利。因发行人及担保人未履行裁决书内容，公司已向重庆市第五中级人民法院提起财产保全申请，法院已经立案受理。法院已委托评估机构对第一批次抵押资产进行评估，并于2017年5月2日出具评估报告，范围为抵押资产中部分房产、车库，评估总价值10,721.94万元。2017年5月24日，重庆市第五中级人民法院做出（2017）渝05破申26号民事裁定书，同意受理抵押人的破产重整申请。根据法律规定，抵押人名下所有的“13福星门”债权抵押物为林权使用权，须暂停执行程序，直到破产重整程序结束。其余已评估资产正在申请法院拍卖，未评估完资产正在继续评估。

公司分别于2018年6月28日、6月29日参加了福星门业、星圳公司债权人会议，并被法院指定为福星门业债权委员会主席。2018年7月6日，重庆市五中院对评估价值为5,359.99万元的抵押资产进行司法拍卖，流拍后公司申请以物抵债。2018年8月14日，公司收到重庆市第五中级人民法院以物抵债裁定书，裁定自公司收到裁定书时所有权转移。2018年7月，司法评估机构对抵押人圣杰酒店名下位于银海大厦的813.24平方米车库做出评估，评估价值290.33万元。2018年11月27日公司对银海大厦负一层车库通过阿里拍卖平台拍卖，以203万元价格成交。公司于2019年2月19日收到重庆市第五中级人民法院划入的前述案款169.30万元（扣除相关费用）。

截至2018年12月31日公司针对前述两项事项共计计提减值准备13,580.51万元。

（四）东证融通于2013年8月30日与吉林省九春肥业有限公司签订协议，协议约定东证融通公司向其提供3,500万元投资。吉林省九春肥业有限公司实际控制人王景山对此协议提供连带责任保证，光大银行为促成此协议签订出具确认函。协议到期后，吉林省九春肥业有限公司仅给付2,000万元，尚余1,500万元未清偿。东证融通公司向长春市中级人民法院提起诉讼，一审法院判决吉林省九春肥业有限公司本判决生效后立即返还给东证融通投资管理有限公司1,500万元并支付利息，王景山对上述款项承担连带清偿责任，光大银行承担补充赔偿责任。光大银行不服一审判决，向吉林省高级人民法院提起上诉，2015年7月15日经终审判决，驳回上诉，维持一审判决。2015年东证融通已向长春市中级人民法院申请

强制执行。

因九春商贸与王景山无法提供评估股权所必须的财务报表等资料，评估和审计机构无法进行评估审计工作。长春市中级人民法院执行局已向光大银行发出通知，要求其提供九春商贸与王景山其它财产线索。由于光大银行未能在期限内按要求提供财产线索，长春市中级人民法院已向光大银行发送《限期执行通知书》，要求光大银行承担补充赔偿责任。光大银行提出异议，并已立案，由长春市中级人民法院执行局复议处进行审查。2019年1月，长春市中级人民法院裁定将案件移送长春市二道区人民法院执行。2019年3月，长春市二道区人民法院受理本案，并裁定冻结被执行人相应的银行存款、其他财产等。

(五)公司于2012年11月认购重庆市福星门业(集团)有限公司发行的“2012年中小企业私募债券”(以下简称“12福星门债”),投资本金11,500万元,期限为3年。2015年11月“12福星门”私募债存在违约事项,未能按约定还本付息。2016年3月,公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请,并对发行人、担保人的财产申请诉中财产保全。2016年6月21日,重庆市九龙坡区人民法院受理财产保全申请并对福星门业、担保人财产以及抵押物办理财产保全。

2016年10月14日华南国际经济贸易仲裁委员会作出仲裁裁决:1、福星门业偿还公司本金11,500万元及利息,自2014年11月30日起按10%年利率计算至实际偿还时止;2、支付律师费及差旅费人民币30万元;3、对抵押物中的房地产及森林资源折价或拍卖、变卖,并对处置所得中的46%份额在裁定重庆市福星门业(集团)有限公司的债务范围内依法对公司予以清偿;4、担保人承担连带赔偿责任;5、仲裁费用936,164元,仲裁员开支20,779.40元,由福星门业支付至公司。担保人就本项费用与福星门业承担连带责任。2016年11月中旬,因被申请人未履行裁决书内容,公司已向重庆市第五中级人民法院申请强制执行,法院立案受理。2017年5月24日,重庆市第五中级人民法院根据抵押人的申请,做出(2017)渝05破申26号民事裁定书,认为其“天籁谷”项目开发前景良好,通过后续资金投入,该项目形成的地产销售收入有望清偿到期债务,因此裁定同意受理抵押人的破产重整申请,并指定重庆市綦江区人民法院审理。重庆市福星门业(集团)有限公司也已进入重整阶段。2017年9月26日,重庆市綦江区人民法院指定重庆丽达律师事务所为破产管理人进行破产重整工作。2017年10月23日,公司收到重庆市綦江区人民法院向破产管理人申报债权和召开第一次债权人会议的公告。公司已按上述公告申报债权。根据法律相关规定,抵押人名下所有的“12福星门”债权抵押物须暂停执行程序,直到破产重整程序结束。

截止2018年12月31日,公司已完成“12福星门”债权申报工作并参加了欧枫公司破产重整第一次债权人会议,破产管理人正在对欧枫公司的资产和账务情况进行评估、审计。

(六)2014年1月28日,东证融通与辽宁东顺农牧科技集团(以下简称“辽宁东顺”)有限公司签订《可转债投资协议》约定,向辽宁东顺提供可转债融资5,000万,期限为12个月,年利率为12%,按月结息。同日,辽宁东顺法定代表人王学生、杨金玲夫妇与公司签

署《担保合同》，就前述债务承担不可撤销的连带保证；此外，王学生、于更、杨志武三位股东就辽宁东顺 100%股份签订《股权质押合同》，提供质押担保，并办理股权质押登记手续。三份协议均经辽宁诚信公证处公证，其中《可转债投资协议》、《担保合同》具有强制执行效力。阜新银行沈阳和平支行根据 2014 年 2 月 13 日签署的《资金监管协议》提供资金监管服务。辽宁东顺分别于 2014 年 3 月 14 日、4 月 15 日、5 月 15 日向东证融通支付利息，共计 100 万元。其余利息与本金未予支付。

2016 年 12 月 7 日，东证融通向辽宁诚信公证处申请强制执行证书。2017 年 1 月东证融通依据《执行证书》向沈阳市中级人民法院申请强制执行。同时，依据《股权质押合同》向法院申请实现担保物权，但因对方当事人不配合核实相关情况，法院裁定驳回东证融通请求。2017 年 4 月 20 日，沈阳市中级人民法院已根据东证融通提供的财产线索对辽宁东顺名下九套房产进行轮候查封。

2018 年 7 月 25 日，东证融通向沈阳市中级人民法院申请本案执行转破产，并提交申请书。2018 年 11 月 22 日沈阳市中级人民法院作出关于辽宁东顺案执行转破产（（2018）辽 01 破 501 号）决定书。

截至 2018 年 12 月 31 日公司针对该事项计提减值准备 5,500.00 万元。

（七）公司期末债券中间业务中存在一笔与国海证券股份有限公司（以下简称“国海证券”）的远期债券交易业务，持有所有权归属于国海证券的面值为 15,000 万元的“16 稻花香债券”，2016 年 12 月 26 日公司与国海证券签订备忘录，约定：1）前述债券应由乙方在远期买回，公司持有期间该债券产生的收益和风险均由国海证券承担；2）公司代国海证券持有该债券的期限不得晚于国海证券配股完成后三个月，具体参照国海证券公布配股相关公告日期，代持期间可以通过合同续签方式由公司持有。公司持有该债券期间的资金成本由国海证券承担，资金成本利率以合同期间每日 FR001（银行间市场隔夜回购盘利率）加权平均值上浮 250BP。若此期间市场回暖，双方可以提前处理该债券，但须双方认可后进行处置，并最终经由国海证券账户卖出。国海证券亦可以在每月合同到期后买回；3）在国海证券买回该债券前，双方应以月为周期，以该债券为标的签署债券交易协议，明确公司持有期间的收益率以及远期交易价格、交易时间、交割方式等要素，直至国海证券买回该债券，交易协议应以公司提供版本为准。

（八）2011 年 7 月，公司全资子公司东证融通出资 3,075 万元，认购成都华塑电子技术开发有限公司（以下简称“成都华塑”）增发的 410 万元注册资本。成都华塑实际控制人陈红兵、大股东蒋昌华承诺业绩未完成将履行现金补偿义务以及特定条件下股份的回购义务。2014 年 1 月，东证融通向成都华塑支付 800 万元可转债投资，年利率 12%，期限自 2014 年 1 月 26 日至 2014 年 11 月 25 日。到期后，成都华塑无力偿还可转债本金及最后一期利息 828 万元，且因未完成业绩承诺应当补偿东证融通 641.36 万元现金。因此，2014 年 12 月，蒋昌华以其持有的 410 万股股权，按 3.5 元/股价格，折价 1,435 万元抵偿前述业绩补

偿及可转债投资本息。上述股权转让手续于 2015 年 1 月 8 日在工商主管部门完成办理，东证融通持股 1,288 万股，占其总股本的 21.4%。

东证融通多次依据约定要求成都华塑、陈红兵提供财务报表及审计报告，均未果。2015 年 6 月，东证融通向陈红兵及蒋昌华邮寄《要求支付收购款项的函》，并经公证处公证。函中明确要求陈红兵、蒋昌华履行股份回购义务，支付价款截至 2015 年 6 月 1 日总计 5,474.26 万元。迟延支付的，按每日 1.64 万元加计。东证融通多次要求成都华塑、陈红兵及蒋昌华履行回购义务，以及支付剩余债务 28 万元，均未果。

东证融通于 2017 年 5 月 10 日以成都华塑、陈红兵、蒋昌华为被告向成都市中级人民法院提起股权回购纠纷及可转债投资纠纷之诉。2017 年 11 月 7 日经四川省成都市中级人民法院（2017）川 01 民初 1816 号民事判决书一审判决陈红兵、蒋昌华向东证融通支付 55,981,852.06 元，用于受让东证融通持有成都华塑 1,288 万股股份；陈红兵、蒋昌华于判决生效之日起十五日内向东证融通支付违约金；蒋昌华于判决生效之日起十五日内向东证融通支付可转债投资利息 28 万元。

东证融通已申请强制执行，截至本财务报告批准报出日（2019 年 4 月 9 日）正在对被执行人名下下一个地下车位进行评估。

（九）2014 年公司与山东玖龙海洋产业股份有限公司（原名山东海益宝水产股份有限公司，以下称“山东海益宝”）签署《框架协议》、《承销协议》，并作为拟发行的私募债券的承销商，为山东海益宝本次发行出具了定向回购函。私募债券于 2014 年 12 月 4 日发行完毕，存续期 3 年，发行规模 1.5 亿元，发行利率 8.3%。实际控制人范立强、担保人海阳盛大房地产开发有限公司提供连带责任保证担保，同时范立强还提供了其所持有的山东海益宝的股权作为质押担保。2015 年底，由于山东海益宝涉及中建三局以及平安银行等多项诉讼，且因对外融资困难而出现资金紧张的情况，建设项目全面暂停。鉴于以上情况，原山东海益宝私募债持有人认为该债券存在偿债风险并要求公司履行债券定向回购义务。2016 年 9 月，公司全资子公司东证融达投资有限公司（以下称“东证融达”）通过市场交易全额购买了山东海益宝私募债券并成为实际持有者，持有 1.5 亿元债券份额。山东海益宝私募债于 2017 年 12 月 4 日到期，山东海益宝已出具情况说明，无法按期支付到期本金与利息。同时截至 2017 年 12 月 4 日，山东海益宝应付公司三年财务顾问费共 1,665 万元尚未支付。

公司于 2018 年 1 月分别在长春市中级人民法院、吉林省高级人民法院提起诉讼，主张财务顾问费 1,665 万元和私募债券本息合计 1.6245 亿元，并申请财产保全。法院已轮候查封山东海益宝名下 52 处海域使用权（含抵押给公司的 2 处海域使用权）、4 处土地使用权、3 处房屋所有权、其持有的全国中小企业股份转让系统挂牌公司海益宝水产科技股份有限公司的 68,047,100 股股权及海阳盛大名下的三处土地使用权。

2018 年 6 月 27 日，公司收到长春市中级人民法院关于山东海益宝财务顾问费案一审判决，判令山东海益宝给付公司财务顾问费 1,665 万元及利息损失（自 2018 年 1 月 2 日开始，

按人民银行同期贷款利率计算)。

2018年8月3日,公司收到吉林省高级人民法院关于债券本息案一审判决书,判决:山东玖龙海洋产业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内给付公司债券本金1.5亿元、利息1,245万元及罚息;范立强、海阳盛大房地产开发有限公司对上述付款义务承担连带清偿责任;公司对范立强持有山东玖龙海洋产业股份有限公司51%的股权享有质押权,并在上述债券本金、利息、罚息内享有优先受偿权;公司对山东玖龙海洋产业股份有限公司所持有的两块海域使用权享有抵押权,并在债券本金7,500万元及相应的利息、罚息内享有优先受偿权。

公司已就上述两案申请强制执行,并查封范立强所有的山东玖龙海洋产业股份有限公司51%的股权,轮候查封山东玖龙海洋产业股份有限公司19%的股权。

截至2018年12月31日公司针对该事项计提减值准备3,843.63万元。

(十)东证融汇代表资管计划授权德邦证券股份有限公司代为申请仲裁五洋建设集团股份有限公司“15五洋债”案

五洋建设集团股份有限公司(以下简称“五洋建设”)于2015年8月发行了“15五洋债”,2017年8月14日为“15五洋债”回售到期日。截至2017年8月14日,发行人未能完成回售资金、付息资金的发放,“15五洋债”已构成违约。

东证融汇管理的“元伯1号”、“元伯2号”及“元伯9号”产品合计持仓“15五洋债”面值6,735.80万元(其中“元伯1号”持仓面值1,500万元,“元伯2号”持仓面值1,500万元,“元伯9号”持仓面值3,735.80万元)。“元伯1号”、“元伯2号”及“元伯9号”为结构化集合产品,公司自有资金均参与次级并优先承担损失。

东证融汇已代表资管计划授权“15五洋债”受托管理人德邦证券股份有限公司(以下简称“德邦证券”)向发行人主张权利。授权事项包括债券清偿谈判;向上海国际仲裁中心申请仲裁;对发行人采取财产保全措施、执行措施;委托律师、会计师事务所协助代表管理人/委托人处理上述事宜。

中国证监会于2018年1月19日公告,认定“15五洋债”为欺诈发行。根据《行政处罚事先告知书》(处罚字[2018]3号),五洋建设涉嫌以虚假申报文件骗取公开发行公司债券核准、非公开发行公司债券披露的文件存在虚假记载。

2018年1月19日,德邦证券公告,五洋建设收到上海证券交易所纪律处分决定书,对公司及董事长、监事、信息披露事务负责人予以公开谴责,对财务负责人予以通报批评。

2018年1月23日,德邦证券公告,德邦证券代表“15五洋债”已回售债券持有人向上海仲裁委仲裁,仲裁书裁决:五洋建设应向仲裁书附件所列示的“15五洋债”已回售债券持有人支付本息。德邦证券已按照相关法规及投资者授权向有管辖权法院申请强制执行。

2018年7月9日,五洋建设公告,收到中国证监会《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》。证监会完成了对五洋建设涉嫌欺诈发行公司债券、信息披露违法一案的听证和复

核程序，对五洋建设及 20 名相关责任人作出行政处罚决定及市场禁入决定。认定五洋建设存在“以虚假申报文件骗取公开发行公司债券核准”及“非公开发行公司债券披露的文件存在虚假记载”的违法事实。

2019 年 1 月 22 日，中国证监会做出《行政处罚决定书》（[2019]6 号），中国证监会认定“大信会计师事务所在审计（五洋建设集团股份有限公司用于公开发行公司债券的 2012 年至 2014 年财务报表）过程中未能勤勉尽责，导致出具的审计报告存在虚假记载，违反了《证券法》第一百七十三条的规定，签字注册会计师钟永和、孙建伟是上述行为直接负责的主管人员”，决定：一、对大信会计师事务所责令改正，没收大信会计师事务所业务收入 60 万元，并处以 180 万元罚款；二、对钟永和、孙建伟给予警告，并分别处以 10 万元罚款。

（十一）2017 年 6 月 14 日，公司与金龙控股集团有限公司（以下简称“金龙控股”）签署了《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，金龙控股以其持有金龙机电股份有限公司（股票代码：300032）11,628,000 股股票提供质押，向公司融入资金 66,900,000 元，购回交易日期为 2018 年 6 月 13 日，购回利率为年利率 6.2%。2018 年 4 月 24 日，金龙控股向公司部分购回并偿还本金 690 万元，解除质押股票 1 股。合同到期后，金龙控股未能按约定履行其他回购义务。2018 年 8 月 3 日，公司向吉林省高级人民法院提起诉讼并提出财产保全申请。

2018 年 8 月 21 日，吉林省高级人民法院依据公司财产保全申请对金龙控股持有的金龙机电股份有限公司（股票代码：300032）200,414,490 股股票进行轮候查封。2018 年 11 月 30 日，吉林省高级人民法院判决：一、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司购回交易本金 6,000 万元；二、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司融出资金利息 1,231,940 元（2018 年 3 月 27 日至 2018 年 4 月 23 日以本金 6,690 万元为基数，2018 年 4 月 24 日至 2018 年 7 月 20 日以本金 6,000 万元为基数，按年利率 6.2% 计算）及其后利息（2018 年 7 月 21 日起至实际清偿之日按年利率 6.2% 计算）；三、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司违约金 388.6333 万元（本金 6,000 万元，自 2018 年 3 月 12 日至 2018 年 7 月 20 日，按年利率 17.8% 计算）及其后违约金（2018 年 7 月 21 日起至实际清偿之日按年利率 17.8% 计算）；四、原告东北证券股份有限公司对被告金龙控股集团有限公司所持有的 1,162.7999 万股金龙机电股份有限公司股票（股票代码：300032）享有质权，并有权在上述第一项至第三项债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。判决生效后，因被告未主动履行生效法律文书确定的义务。公司于 2019 年 1 月 23 日向吉林省高级人民法院申请强制执行，截至本财务报告批准报出日（2019 年 4 月 9 日）本案尚在立案审查阶段。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司针对该事项计提减值准备 2,334.63 万元。

（十二）2016 年 8 月 1 日，公司与阙文彬签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购

交易业务协议》及相关交易协议书，阙文彬以其所持有的恒康医疗集团股份有限公司（股票代码：002219）9,887 万股股票提供质押，向公司融入资金 5 亿元，购回交易日期分别为 2018 年 1 月 30 日和 2018 年 2 月 13 日，购回利率为年利率 6.3%。何晓兰作为阙文彬的妻子向公司出具了《配偶声明书》和公证书等文件，四川恒康发展有限责任公司（以下简称“恒康发展”）与公司签订了《担保合同》和参与还款的《协议书》。合同到期后阙文彬未按约定购回股票、偿还本金，公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼并提出财产保全申请，法院于 2018 年 2 月 13 日立案受理。

2018 年 11 月 30 日，吉林省高级人民法院做出一审判决，判决如下：一、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司购回交易本金 5 亿元；二、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司融出资金利息 420 万元（自 2017 年 12 月 27 日起计算至 2018 年 2 月 13 日止）及其后利息（2018 年 2 月 14 日起至实际清偿之日按年利率 6.3% 计算）；三、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司互负连带责任；四、原告东北证券股份有限公司对被告阙文彬持有的 9,887 万股恒康医疗集团股份有限公司股票（股票代码：002219）享有质权，并有权在上述第一项至第二项债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。判决生效后，因被告未主动履行生效法律文书确定的义务，公司于 2019 年 1 月 18 日向吉林省高级人民法院申请强制执行。截至本财务报告批准报出日（2019 年 4 月 9 日）本案尚在立案审查阶段。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司针对该事项计提减值准备 2,290.36 万元。

（十三）公司上海自营分公司于 2017 年 7 月 7 日以自有资金 4,000 万元投资于“乾晖 10 号证券投资集合资金信托计划”，公司作为 B1 级受益人，期限为 12 个月。2018 年 6 月 4 日，“乾晖 10 号”预估信托单位净值跌破预警线 0.9500 元，劣后级自然人陈雄未按合同补充资金；2018 年 6 月 5 日，信托管理人国民信托有限公司对“乾晖 10 号”持有的全部非现金资产进行平仓变现，“乾晖 10 号”财产因此受到严重损失。公司于 2018 年 11 月向北京市东城区人民法院提起诉讼，2018 年 12 月 6 日东城区法院就本案正式立案，截至本财务报告批准报出日（2019 年 4 月 9 日）本案尚未开庭审理。截至 2018 年 12 月 31 日公司已全额计提资产减值损失，共计 4,000 万元。

（十三）2018 年 9 月底，公司北京朝外大街证券营业部收到北京市朝阳区人民法院送达的民事起诉状，自然人姜玲以该营业部未履行投资者适当性评估为由提起诉讼，要求该营业部赔偿其购买“大业信托新三板 2 号投资集合资金信托计划”产品经济损失 13,633,750 元。经查，姜玲非公司北京朝外大街证券营业部客户，也未以自己名义购买案涉信托产品，且该信托产品不是公司代销产品，公司北京朝外大街证券营业部未对姜玲购买该产品的投资者适当性进行评估。截至本财务报告批准报出日（2019 年 4 月 9 日）该案件尚未开庭审理。

十四、风险管理

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险、操作风险等。公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能，不断探索风险管理模式和方法，培育良好的风险文化，建立科学的风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营决策的整个过程，确保风险可测、可控、可承受。

（一）风险管理概况

1. 风险管理治理架构

在风险管理组织架构方面，公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，结合自身的运营需求，建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。

四个层级是指：董事会层面，包括董事会及董事会下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及下设的风险管理委员会、资产配置委员会、IT 治理委员会以及各业务条线决策小组；风险管理相关职能部门层面，包括负责全面风险管理的风险管理总部，负责流动性风险管理的资金运营部，负责声誉风险管理的证券部等；各业务条线层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。

三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，实施事前、事中与事后的风险防范、监控与评价工作。

在风险授权方面，公司建立了《公司授权管理制度》。公司授权按层级划分包括三会（股东大会、董事会、监事会）授权、经理层授权和各业务单位内部授权；按授权范围划分包括财务管理权、财产管理权、人事管理权和业务管理等。公司授权管理体系完善，在授权上兼顾了风险和效率的动态平衡，符合公司业务发展和风险管理需要。

在风险管理制度体系方面，公司制定了以《公司全面风险管理制度》为核心的风险管理政策制度，包括风险组织管理、风险授权管理、风险偏好管理、风险控制指标管理、分类型风险管理、应急处置管理和风险管理工具或方法等七大类别，涵盖了风险识别、评估、应对、监管与报告的风险管理工作流程。

2. 风险管理方法和实践

公司建立了《公司风险偏好管理体系与政策》，明确了公司风险偏好管理体系、公司风险偏好政策、公司风险容忍度以及明确了公司实行风险限额管理。公司由董事会制定风险偏好，由经理层对其进行分解至各业务条线、各分支机构、各子公司，由风险管理部门协助拟定相关风险偏好政策并对已经分解至各业务的风险限额指标实施监测，对预警超限情况进行报告并跟踪处理。公司按照业务类型和风险类型两个维度，建立了风险识别、计量、应对、监控与报告的风险管理政策、流程、标准和方法，工作流程清晰，职责明确。

3. 风险管理基础保障

公司从人才、技术和数据治理等方面加强对风险管理的基础保障。公司聘任了首席风险官，设置了风险管理部门协助首席风险官开展全面风险管理工作；风险管理部门配备了计量、

金融、技术、财务、法律等方面的专业人才；公司建立健全全面风险管理信息系统，力求实现各类风险的识别、评估、计量、监控和报告；公司正在积极推进数据中心的建设，目前已取得了阶段性成果。

4. 风险管理文化建设

公司强调“风险管理人人有责”的风险文化理念，把风险文化提升到企业文化的高度来重视，纳入企业文化建设体系中。公司通过制定完善的风险管理培训和评估计划，对于不同层级和岗位的人员开展风险管理培训。通过优化风险管理考核指标，将风险管理纳入员工和部门的绩效管理体系。公司在宣传风险文化理念的同时，更注重业务培训，提升一线员工专业水平，加强岗位胜任能力评估，使一线员工知风险才能控风险。

（二）公司面临的各种风险

1. 市场风险

市场风险是指因市场价格（股票价格、利率、汇率和商品价格）或者其它市场因子的不利变化而使公司表内、表外业务发生损失的风险，包括证券价格风险、利率风险和汇率风险等。公司承担市场风险的业务主要是投资业务；同时，公司将资产管理业务也纳入市场风险管理体系。

2. 信用风险

信用风险是指发行人、交易对手未能履行合同所规定的义务或由于信用评级下调或履约能力降低导致债务的市场价格变动，从而对公司造成损失的风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资与发行业务和信用交易业务（融资融券、约定式购回和股票质押式回购）等。

3. 流动性风险

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

4. 合规风险

合规风险是指因公司及员工的经营管理或执业行为违反法律、法规，存在受到法律制裁、遭受财产损失或声誉损失的风险，严重时会被采取监管措施，使公司失去或暂停业务资格，也会对开展新业务等带来不利影响。

5. 操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、员工、信息技术系统以及外部事件所造成损失的风险。包括以下四类风险：

（1）人员风险：指由于员工胜任能力不足、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；

（2）流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

（3）技术风险：指由于信息技术系统不完善而导致的系统故障、失败以及信息安全的

风险，如系统崩溃、程序错误、通讯失败、病毒感染、黑客恶意攻击、公司信息资产被非授权泄露等；

(4) 外部风险：指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险，如外部欺诈、意外灾害等。

(三) 公司已经或拟采取的对策和措施

1. 完善全面风险管理体系。公司评估并不断完善全面风险管理体系设计和运行情况，发挥经理层专业决策机构的风险决策作用，强化风险管理总部、合规管理部、稽核审计部等部门职责，充分发挥其在独立防范、控制和化解风险方面的作用；夯实风险数据、风控系统和风险管理团队建设等基础保障；加强风险管理培训和宣传，优化风险绩效考核指标体系，促进各主体归位尽责。

2. 加强市场风险管理。公司采取稳健、审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险。同时加强市场预判，及时调整策略。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度；采用 VAR 等对持有金融资产的市场风险进行量化，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。

3. 加强信用风险管理。公司以内部信用评级为基础，通过准入管理、授信管理、履约保障、信用风险计量、风险限额和压力测试等方法进行信用风险管理；采用违约概率、违约损失率和违约风险敞口等计量信用风险；采用尽职调查、分级授权审批、限额管理、抵押品缓释等手段控制信用风险。为控制债券投资业务的信用风险，公司通过建立债券交易对手库，对交易对手实行跟踪授信管理；公司明确了可投资债券的债项评级要求并建立了信用债内部评级制度。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。

4. 加强流动性风险管理。公司一方面对融资来源、优质流动性资产、流动性风险限额及市场流动性进行实时监控；另一方面公司对各项负债进行统筹管理，通过股权融资、发行次级债、收益权凭证、短期融资券、开展收益权转让等方式筹集资金，并合理预期各业务部门的资金需求及到期债务，从而进一步提高公司防范资金流动性风险的能力。公司可用资金和可动用的流动性资产能覆盖未来一段时间的对外资金需求，各项流动性指标均处于安全状态。

5. 强化合规风险管理。公司通过进一步完善制度建设，做好风险识别，规范业务流程；加强对业务的实时监控与风险预警；加强对各项业务的稽核审计，保证公司制度的有效

执行；加强合规培训，营造良好的合规文化，提高员工的合规意识；加强各项业务间隔离墙建设，提升防范内幕交易和管理利益冲突的能力等措施，加强合规管理。

6. 加强操作风险管理。一是公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是开展全面风险识别、评估和控制标准建设工作，对公司各业务环节的风险进行全面识别和评估，以达到充分识别风险、实行风险分级管理、优化审批权限、明确控制责任人和工作标准及形成操作手册的目的；三是完善用人机制，通过组织内外部竞聘、技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。

十五、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 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。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	101,925,518.06	19,944,281,880.49		20,046,207,398.55
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,925,518.06	19,944,281,880.49		20,046,207,398.55
（1）债务工具投资		18,340,000,321.47		18,340,000,321.47
（2）权益工具投资	6,362,655.38			6,362,655.38
（3）衍生金融资产	1,806,295.00			1,806,295.00
（4）其他	93,756,567.68	1,604,281,559.02		1,698,038,126.70
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（二）可供出售金融资产	1,540,361,224.76	8,382,063,202.01	481,245,743.40	10,403,670,170.17
1. 债务工具投资		3,806,160,685.64		3,806,160,685.64
2. 权益工具投资	1,472,655,510.09	563,831,396.00	481,245,743.40	2,517,732,649.49

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	
3. 其他	67,705,714.67	4,012,071,120.37		4,079,776,835.04
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	1,642,286,742.82	28,326,345,082.50	481,245,743.40	30,449,877,568.72
(四) 交易性金融负债	1,367,894.79			1,367,894.79
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,367,894.79			1,367,894.79
其他				
(五) 指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	1,367,894.79			1,367,894.79
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
如：持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 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

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

(三) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
债权投资	22,146,161,007.11	对公开报价计算		债券收益率
股权投资	563,831,396.00	可比交易		近期回购价格
非上市基金投资	3,020,867,143.11	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
集合计划及信托产品	2,595,485,536.28	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
合计	28,326,345,082.50			

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第三层次公允价值计量项目的采用市盈率及市净率等估值模型。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	9,379,713,313.24	9,156,635,840.77
其中：客户存款	7,621,682,243.91	8,180,684,270.73

项目	期末余额	年初余额
公司存款	1,758,031,069.33	975,951,570.04
其他货币资金	7,441,680.41	446,202.05
合计	9,387,154,993.65	9,157,082,042.82

2. 银行存款按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有资金存款:						
其中:人民币			1,753,608,126.80			971,739,023.78
美元	633,674.45	6.8632	4,349,040.28	633,353.31	6.5342	4,138,457.20
小计			1,757,957,167.08			975,877,480.98
公司信用资金存款						
其中:人民币			73,902.25			74,089.06
小计			73,902.25			74,089.06
公司自有资金合计			1,758,031,069.33			975,951,570.04
客户资金存款						
其中:人民币			6,672,741,944.10			7,369,201,333.45
港币	13,390,502.61	0.8762	11,732,758.34	13,872,581.84	0.8359	11,596,091.22
美元	12,849,943.24	6.8632	88,191,730.48	10,728,831.84	6.5342	70,104,333.02
小计			6,772,666,432.92			7,450,901,757.69
客户信用资金存款						
其中:人民币			849,015,810.99			729,782,513.04
小计			849,015,810.99			729,782,513.04
期货业务客户						
其中:人民币						
小计						
客户存款合计			7,621,682,243.91			8,180,684,270.73
合计			9,379,713,313.24			9,156,635,840.77

(1) 融资融券业务

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金						
人民币			73,902.25			74,089.06
客户信用资金						
人民币			849,015,810.99			729,782,513.04
合计			849,089,713.24			729,856,602.10

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金:

公司基本户中冻结 3,000.00 元, 为办理 ETC 时的保证金金额。

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	918,699,514.42	1,084,013,861.78
公司备付金	417,032,471.94	1,129,327,320.33
合计	1,335,731,986.36	2,213,341,182.11

2. 按币种列示

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金						
其中：人民币			417,032,471.94			1,129,327,320.33
港币						
美元						
小计			417,032,471.94			1,129,327,320.33
公司信用备付金						
其中：人民币						
港币						
美元						
小计						
客户普通备付金						
其中：人民币			828,555,139.15			928,615,723.37
港币	7,333,314.40	0.8762	6,425,450.08	8,869,806.55	0.8359	7,414,271.30
美元	2,907,327.25	6.8632	19,953,568.38	6,862,462.97	6.5342	44,840,705.54
小计			854,934,157.61			980,870,700.21
客户信用备付金						
其中：人民币			63,765,356.81			103,143,161.57
小计			63,765,356.81			103,143,161.57
合计			1,335,731,986.36			2,213,341,182.11

期末结算备付金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情形。

(三) 应收款项

1. 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
应收资产管理费	348,977.79	1,180,051.16
应收手续费及佣金	113,282,226.32	111,344,540.41
应收股转公司股票认购款		1,850,000.00
应收“现金管家”代垫客户款	12,090,000.00	3,000,000.00
应收融出资金客户利息款	658,155.47	1,656,944.83
应收清算款	200,526,876.86	337,014,546.51
应收私募托管费	647,083.94	847,950.42
应收股票质押违约客户利息款	7,451,294.17	
应收债券本金	12,000,000.00	
合计	347,004,614.55	456,894,033.33
减：减值准备	14,976,496.58	8,133,623.22
应收款项账面价值	332,028,117.97	448,760,410.11

2. 按账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	322,312,280.14	92.89	11,251,477.95	3.49	429,400,718.83	93.98	4,294,007.19	1.00
1至2年	18,707,429.76	5.39	1,870,742.98	10.00	23,395,948.21	5.12	3,020,142.77	12.91
2至3年	5,810,360.61	1.67	1,767,003.63	30.41	4,097,366.29	0.90	819,473.26	20.00
3年以上	174,544.04	0.05	87,272.02	50.00				
合计	347,004,614.55	100.00	14,976,496.58		456,894,033.33	100.00	8,133,623.22	

3. 应收款项按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	8,865,614.03	2.55	8,865,614.03	100.00	756,164.39	0.17	756,164.39	100.00
组合计提减值准备	338,139,000.52	97.45	6,110,882.55	1.81	456,137,868.94	99.83	7,377,458.83	1.62
合计	347,004,614.55	100.00	14,976,496.58		456,894,033.33	100.00	8,133,623.22	

(1) 期末单项计提减值准备的应收账款

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
应收股票质押客户利息款	7,451,294.17	7,451,294.17	100.00	股票质押违约客户利息款
应收融资融券客户利息款	658,155.47	658,155.47	100.00	融资融券违约客户利息款
常德农商行	504,109.59	504,109.59	100.00	手续费及佣金收入
澧县农商行	252,054.80	252,054.80	100.00	手续费及佣金收入
合计	8,865,614.03	8,865,614.03		

(2) 期末组合计提减值准备的应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	314,202,830.50	92.92	3,142,028.31	1.00	429,400,718.83	94.14	4,294,007.19	1.00
1至2年	18,707,429.76	5.53	1,870,742.98	10.00	22,639,783.82	4.96	2,263,978.38	10.00
2至3年	5,054,196.22	1.50	1,010,839.24	20.00	4,097,366.29	0.90	819,473.26	20.00
3年以上	174,544.04	0.05	87,272.02	50.00				
合计	338,139,000.52	100.00	6,110,882.55		456,137,868.94	100.00	7,377,458.83	

(四) 长期股权投资

1. 按类别列示

项目	期末余额	年初余额
子公司	3,190,854,510.43	3,190,854,510.43
联营企业	510,195,889.97	472,762,311.17

项目	期末余额	年初余额
小计	3,701,050,400.40	3,663,616,821.60
减：减值准备		
长期股权投资账面价值	3,701,050,400.40	3,663,616,821.60

2. 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
银华基金管理股份有限公司	权益法	42,000,000.00	472,762,311.17	37,433,578.80	309,647.41	510,195,889.97	18.90	18.90				37,994,267.70
权益法小计		42,000,000.00	472,762,311.17	37,433,578.80	309,647.41	510,195,889.97	18.90	18.90				37,994,267.70
子公司：												
东方基金管理有限责任公司	成本法	289,535,723.26	289,535,723.26			289,535,723.26	64	64				
渤海期货股份有限公司	成本法	474,497,301.62	474,497,301.62			474,497,301.62	96	96				
东证融通投资管理有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00			600,000,000.00	100	100				
东证融达投资有限公司	成本法	1,126,821,485.55	1,126,821,485.55			1,126,821,485.55	100	100				
东证融汇证券资产管理有限公司	成本法	700,000,000.00	700,000,000.00			700,000,000.00	100	100				
成本法小计		3,190,854,510.43	3,190,854,510.43			3,190,854,510.43						
合计		3,232,854,510.43	3,663,616,821.60	37,433,578.80	309,647.41	3,701,050,400.40						37,994,267.70

(1) 公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(2) 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

(五) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额		年初余额	
	成本	公允价值	成本	公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,879,153,078.04	19,018,040,101.53	5,311,120,466.78	5,275,619,497.38
其中：交易性债券	18,201,155,909.65	18,340,000,321.47	4,309,634,162.22	4,325,370,571.14
交易性权益工具	1,956,842.49	1,821,132.80	114,857,917.91	105,533,818.55
基金投资	676,040,325.90	676,218,647.26	781,628,386.65	739,401,663.61
理财产品			105,000,000.00	105,313,444.08
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,684,858,977.25	1,680,826,988.52
合计	18,879,153,078.04	19,018,040,101.53	6,995,979,444.03	6,956,446,485.90

2. 变现受限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产交易性债券	质押式回购交易	12,632,631,614.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产交易性债券	买断式回购交易	217,911,449.32
合计		12,850,543,063.66

3. 本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无已融出证券。

(六) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	3,807,326,916.21	6,985,939.57	3,800,340,976.64
可供出售权益工具	2,122,593,911.62	284,965,433.35	1,837,628,478.27
其中：按公允价值计量	1,524,023,265.24	268,335,916.89	1,255,687,348.35
按成本计量	598,570,646.38	16,629,516.46	581,941,129.92
基金	1,275,356,411.67		1,275,356,411.67
证券公司理财产品	898,402,278.58	98,369,809.44	800,032,469.14
信托计划及其他投资	977,820,526.96	40,000,000.00	937,820,526.96
已融出证券	52,764,226.90		52,764,226.90
合计	9,134,264,271.94	430,321,182.36	8,703,943,089.58

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	6,438,600,217.13	582,385.92	6,438,017,831.21
可供出售权益工具	3,224,356,353.61	115,969,655.13	3,108,386,698.48
其中：按公允价值计量	2,733,239,549.63	114,612,298.42	2,618,627,251.21
按成本计量	491,116,803.98	1,357,356.71	489,759,447.27

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
基金	626,556,324.58		626,556,324.58
证券公司理财产品	713,936,623.78	53,942,830.03	659,993,793.75
其他理财产品	826,209,719.21	2,508,063.24	823,701,655.97
信托计划及其他投资	622,980,709.01		622,980,709.01
已融出证券	47,700,472.21		47,700,472.21
合计	12,500,340,419.53	173,002,934.32	12,327,337,485.21

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	权益工具的成本债务的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售债务工具	3,804,892,570.10	3,800,340,976.64	2,434,346.11	6,985,939.57
可供出售权益工具	1,902,804,739.79	1,255,687,348.35	-378,781,474.55	268,335,916.89
基金	1,650,935,742.81	1,275,356,411.67	-375,579,331.14	
证券公司理财产品	1,063,484,634.05	800,032,469.14	-165,082,355.47	98,369,809.44
其他理财产品				
信托计划及其他投资	945,000,000.00	937,820,526.96	32,820,526.96	40,000,000.00
已融出证券	62,581,282.33	52,764,226.90	-9,817,055.43	
合计	9,429,698,969.08	8,122,001,959.66	-894,005,343.52	413,691,665.90

3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初	本期增加	本期减少	期末		
491,116,803.98	129,727,674.19	22,273,831.79	598,570,646.38	1,357,356.71	15,272,159.75		16,629,516.46	753,790.03	

4. 可供出售金融资产的说明

- (1) 本期无由持有至到期投资重分类转入的可供出售金融资产。
- (2) 本期无因债务人违约而处置担保物或其他信用增级对应的资产所取得的金融资产或非金融资产。
- (3) 可供出售金融资产中含拟融出证券 56,660,350.57 元，其中成本 78,258,059.51 元，公允价值变动-15,356,629.53 元，计提减值准备 6,241,079.41 元。
- (4) 可供出售权益工具期末无公允价值严重下跌或非暂时性下跌未计提减值准备的情况。

5. 可供出售金融资产减值的变动情况

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	证券集合理财 自有部分	合计
年初已计提减值金额	115,969,655.13	582,385.92	56,450,893.27	173,002,934.32
本年计提	202,864,532.71	6,985,939.57	90,362,279.22	300,212,751.50
其中：从其他综合收益转入				
本年减少	33,868,754.49	582,385.92	8,443,363.05	42,894,503.46
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金额	284,965,433.35	6,985,939.57	138,369,809.44	430,321,182.36

6. 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
可供出售金融资产集合理财	公司为发起人，承诺不提前赎回	325,210,098.07
融出证券	证券已融出	52,764,226.90
可供出售金融资产债券	质押式回购交易债券	1,733,078,536.87
合计		2,111,052,861.84

(七) 其他资产

1. 分项列示

项目	期末余额	年初余额
1. 其他应收款	1,675,657,104.90	1,512,315,723.19
2. 预付账款	100,760,366.36	99,965,644.46
3. 抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00
4. 长期待摊费用	33,961,245.73	34,829,906.60
5. 待抵扣税金	31,704,981.93	3,884,183.40
6. 预缴企业所得税	11,914,768.57	72,850,598.76
合计	1,861,154,362.49	1,731,001,951.41

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款余额	1,804,628,214.44	1,612,341,176.54
减：坏账准备	128,971,109.54	100,025,453.35
其他应收款价值	1,675,657,104.90	1,512,315,723.19

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	1,557,360,772.91	86.30	182,595.10	0.01	1,339,181,496.98	83.06	24,431,048.67	1.82
1 至 2 年	25,038,458.52	1.39	24,437,311.15	97.60	148,098,651.95	9.18	36,022,365.20	24.32
2 至 3 年	98,877,026.41	5.48	46,248,919.15	46.77	121,506,250.76	7.54	36,963,861.13	30.42
3 年以上	123,351,956.60	6.83	58,102,284.14	47.10	3,554,776.85	0.22	2,608,178.35	73.37
合计	1,804,628,214.44	100.00	128,971,109.54		1,612,341,176.54	100.00	100,025,453.35	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,799,448,852.57	99.71	128,664,526.72	7.15	1,605,959,279.36	99.60	99,177,038.18	6.18
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,179,361.87	0.29	306,582.82	5.92	5,720,317.33	0.35	186,835.32	3.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					661,579.85	0.05	661,579.85	100.00
合计	1,804,628,214.44	100.00	128,971,109.54		1,612,341,176.54	100.00	100,025,453.35	

①期末单项金额重大的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	款项性质
渤海融幸（上海）商贸有限公司	700,000,000.00			控股孙公司往来款
东证融成资本管理有限公司	574,199,000.00			全资孙公司往来款
东证融通投资管理有限公司	263,068,252.99			全资子公司往来款
重庆市福星门业（集团）有限公司	212,121,209.54	99,805,145.14	47.05	私募债逾期投资本息详见“十三、其他重要事项说明”
“长沙事件”垫付款项	24,370,517.00	24,370,517.00	100.00	垫付款
华润深国投信托有限公司	7,497,553.55	74,975.53	1.00	集合信托产品赎回款
北京市里仁律师事务所	5,510,000.00	2,755,000.00	50.00	代垫律师费
阿里云计算有限公司	2,271,774.30	29,177.43	1.28	云资源租赁款
华南国际经济贸易仲裁委员会	1,943,292.00	681,262.98	35.06	仲裁费
东证融汇证券资产管理有限公司	1,822,389.18			全资子公司往来款
北方和平案	1,800,000.00	900,000.00	50.00	诉讼
公司员工	1,500,000.00	15,000.00	1.00	备用金
长春市医疗保险经办中心	1,209,376.41	12,093.76	1.00	医保费
上海证券交易所	1,135,487.60	11,354.88	1.00	期权经手费
腾讯云计算（北京）有限责任公司	1,000,000.00	10,000.00	1.00	云资源租赁款
合计	1,799,448,852.57	128,664,526.72		

②单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	3,728,713.18	71.99	37,170.93	4,787,454.71	83.69	47,874.55
1至2年	596,167.22	11.51	59,616.72	755,708.55	13.21	75,570.86
2至3年	724,818.56	14.00	144,963.71	83,957.07	1.47	16,791.41
3年以上	129,662.91	2.50	64,831.46	93,197.00	1.63	46,598.50
合计	5,179,361.87	100.00	306,582.82	5,720,317.33	100.00	186,835.32

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
渤海融幸（上海）商贸有限公司	控股孙公司	700,000,000.00	1年以内	38.79
东证融成资本管理有限公司	全资孙公司	574,199,000.00	1年以内	31.82
重庆市福星门业（集团）有限公司	非关联方	212,121,209.54	2至3年	11.75
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	263,068,252.99	1年以内	14.58
“长沙事件”垫付款项	非关联方	24,370,517.00	1至2年	1.35
合计		1,773,758,979.53		98.29

(6) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	51,284,208.57	50.90	84,740,050.81	84.77
1至2年	46,320,278.67	45.97	14,389,681.79	14.39
2至3年	2,517,879.62	2.50	703,793.36	0.70
3年以上	637,999.50	0.63	132,118.50	0.14
合计	100,760,366.36	100.00	99,965,644.46	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
长春荣丰房地产开发有限公司	非关联方	37,342,547.50	2017年	未完工
恒生电子股份有限公司	非关联方	12,164,389.74	2017/2018年	未完工
深圳市财富科技股份有限公司	非关联方	4,386,300.60	2016/2017/2018年	未完工
深圳市思迪信息技术股份有限公司	非关联方	2,966,981.31	2016/2017年	未完工
中国建设银行长春西安大路支行	非关联方	2,500,000.00	2018年	待摊销银行透支结算年费
合计		59,360,219.15		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	34,829,906.60	16,819,849.19	11,255,312.66	6,433,197.40	33,961,245.73	公司部分分支机构迁址处置安装及装修费
合计	34,829,906.60	16,819,849.19	11,255,312.66	6,433,197.40	33,961,245.73	

5. 抵债资产

项目	期末余额	年初余额
抵债资产余额	22,254,396.18	22,254,396.18
减：抵债资产减值准备	15,098,501.18	15,098,501.18
抵债资产净额	7,155,895.00	7,155,895.00

详见“六、合并财务报表主要项目注释(十六)其他资产 5. 抵债资产”。

(八) 手续费及佣金净收入

1. 按类别列示

项目	本期金额	上期金额
手续费及佣金收入		
经纪业务收入	697,533,873.79	911,218,226.38
— 证券经纪业务收入	697,533,873.79	911,218,226.38
其中：代理买卖证券业务手续费收入	541,839,344.71	736,529,358.27
交易单元席位租赁收入	135,772,495.80	155,648,649.76
代理销售金融产品收入	19,922,033.28	19,040,218.35
投资银行业务收入	226,596,962.99	320,231,204.25
其中：证券承销业务收入	93,410,534.79	115,768,867.91
财务顾问业务收入	128,096,805.55	175,688,751.41

项目	本期金额	上期金额
其中：并购重组财务顾问业务收入境内上市公司	12,876,415.09	12,876,415.09
并购重组财务顾问业务收入其他		
其他财务顾问业务收入	115,220,390.46	162,812,336.32
证券保荐业务收入	5,089,622.65	28,773,584.93
资产管理业务收入		
投资咨询业务收入	14,228,833.69	24,986,099.74
私募托管业务收入	1,718,155.11	2,856,042.75
IB 业务收入	1,262,109.94	1,814,485.31
手续费及佣金收入小计	941,339,935.52	1,261,106,058.43
手续费及佣金支出		
经纪业务支出	172,959,720.71	207,139,127.22
一 证券经纪业务支出	172,959,720.71	207,139,127.22
其中：代理买卖证券业务手续费支出	116,011,719.99	139,330,583.90
资金三方存管费支出	19,177,160.59	19,887,098.90
经纪人报酬支出	37,770,840.13	47,921,444.42
交易单元席位租赁支出		
代销金融产品业务支出		
投资银行业务支出	28,301.88	198,113.19
其中：证券承销业务支出	18,867.92	179,245.27
财务顾问业务支出	9,433.96	18,867.92
其中：并购重组财务顾问业务支出境内上市公司		
并购重组财务顾问业务支出其他		
其他财务顾问业务支出	9,433.96	18,867.92
证券保荐业务支出		
资产管理业务支出		
投资咨询业务支出		
手续费及佣金支出小计	172,988,022.59	207,337,240.41
手续费及佣金净收入	768,351,912.93	1,053,768,818.02

代理销售金融产品销售情况列示如下

代理金融产品 业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	15,828,510,052.12	10,848,102.67	11,964,984,214.58	9,532,858.67
银行理财产品	837,468,700.00	61,348.32	1,107,414,000.00	509,786.90
资管计划	33,302,552,717.62	6,309,924.43	49,812,417,997.08	5,763,668.16
其他	458,820,500.00	2,702,657.86	917,368,063.70	3,233,904.62
合计	50,427,351,969.74	19,922,033.28	63,802,184,275.36	19,040,218.35

2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
吉林省	41	214,217,620.40	41	315,167,686.47
北京市	2	16,990,322.65	2	20,058,919.69
山西省	2	2,600,793.79	2	3,588,415.61

地区	本期金额		上期金额	
	营业部数量	手续费及佣金净收入	营业部数量	手续费及佣金净收入
湖北省	3	5,089,648.63	3	8,344,583.59
重庆市	3	13,316,136.61	3	18,133,888.66
江苏省	8	19,680,062.45	6	31,054,389.32
上海市	9	48,323,035.84	8	65,240,536.22
浙江省	7	6,517,030.28	4	9,519,416.44
福建省	6	6,412,991.04	4	8,363,059.26
广东省	5	2,091,354.67	6	7,725,778.86
山东省	6	4,043,492.35	6	5,143,614.65
广西壮族自治区	2	1,386,387.57	2	2,289,112.15
湖南省	1	959,955.90	1	1,595,560.39
河南省	2	1,850,545.86	2	3,171,058.83
河北省	1	1,767,220.22	1	2,501,859.07
江西省	1	1,677,225.02	1	2,539,460.79
安徽省	2	1,346,780.18	2	2,948,007.99
四川省			1	1,171,623.75
内蒙古自治区	2	646,705.10	2	412,499.20
云南省	1	13,986.56	1	132,254.36
小计	104	348,931,295.12	98	509,101,725.30
公司本部及分公司		175,642,857.96		194,977,373.86
合计	104	524,574,153.08	98	704,079,099.16

（九）投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	75,118,199.09	74,442,028.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	925,101,332.26	1,116,070,212.48
其中：持有期间取得的收益	907,847,108.33	914,424,278.82
---以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	432,910,502.82	587,648,519.21
---可供出售金融资产	474,936,605.51	326,775,759.61
处置金融工具取得的收益	17,254,223.93	201,645,933.66
---以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,234,600.86	-196,701,099.58
---可供出售金融资产	-186,057,783.51	410,645,057.94
---衍生金融工具	153,077,406.58	-12,298,024.70
合计	1,000,219,531.35	1,190,512,241.15

2. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理股份有限公司	75,118,199.09	74,442,028.67	
合计	75,118,199.09	74,442,028.67	

(十) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	167,605,726.50	434,876,827.69
加：资产减值准备	508,748,454.45	166,206,380.93
固定资产折旧. 油气资产折耗. 生产性生物资产折旧	59,652,537.23	56,051,233.32
无形资产摊销	27,247,840.19	22,675,518.56
长期待摊费用摊销	11,255,312.66	10,410,626.01
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）	-167,939.88	64,893.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-26,545,998.70	885,029.89
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-183,143,119.42	5,835,030.69
利息支出	968,394,608.20	1,158,272,682.27
汇兑损失（收益以“－”号填列）	-1,029,833.93	1,261,603.34
投资损失（收益以“－”号填列）	-75,118,199.09	-74,442,028.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-117,726,471.15	-60,919,509.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	40,287,999.32	5,231,221.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“－”号填列）	-11,883,173,634.01	8,055,450,490.11
可供出售金融资产的减少（增加以“－”号填列）	2,621,143,006.75	516,935,347.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,092,535,666.65	-1,097,400,338.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,198,883,545.27	-4,716,089,817.51
其他*	3,000.00	4,406,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-591,147,498.96	4,489,711,191.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,722,883,980.01	11,366,017,224.93
减：现金的年初余额	11,366,017,224.93	18,014,389,817.90
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-643,133,244.92	-6,648,372,592.97

*其他为公司基本户 ETC 冻结资金。

十七、补充资料

（以下金额单位若未特别注明均为人民币元）

（一）非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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）》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	26,701,708.94	-986,063.22

项目	本期金额	上期金额
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）	33,003,029.22	22,050,220.87
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	9,915,916.70	4,903,793.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	69,620,654.86	25,967,951.39
减：非经常性损益的所得税影响数	17,471,933.28	6,496,436.92
扣除所得税影响后的非经常性损益	52,148,721.58	19,471,514.47
其中：归属于上市公司股东的非经常性损益	51,757,033.77	19,741,567.54
归属于少数股东的非经常性损益	391,687.81	-270,053.07

重要的非经常性损益项目的说明：

项目	本期金额	上期金额
其他营业外收入和支出中的重大项目如下：		
1. 其他营业外收入	3,510,695.30	1,994,011.98
其中：捐赠利得		

项目	本期金额	上期金额
无法支付的应付款项		
违约赔偿所得	3,268,312.22	
交易所退还监管费等		
印花税返还		1,994,011.98
2. 其他营业外支出	4,625,057.08	5,430,528.53
其中：诉讼赔偿款	1,236,752.50	2,048,720.88
公益、救济性捐赠支出	1,692,127.60	2,022,348.00
滞纳金		
其他收益中的重大项目	11,030,278.48	8,340,310.29
其中：个人所得税手续费返还	7,271,067.91	8,340,310.29
稳岗补贴	3,759,210.57	

对非经常性损益项目的其他说明：

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（2008）》规定，由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此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衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生工具和可供出售金融资产取得的投资收益不界定为非经常性损益。具体项目如下：

项目	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生工具及可供出售金融资产的投资收益	1,329,963,635.20	1,484,451,144.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生工具公允价值变动损益	237,695,202.22	8,180,718.47
合计	1,567,658,837.42	1,492,631,862.52

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	1.96	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.11	0.11

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$1. \text{加权平均净资产收益率} = P_0 \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2. “扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

3. 基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司发生配股时，因其是向现有股东以低于当前股票市价的价格发行普通股，则需考虑配股中的送股因素，即配股可理解为按市价发行股票和无对价送股的混合体，计算每股收益时应当计算出一个调整系数，再用配股前发行在外普通股的股数乘以该调整系数，得出计算每股收益时应采用的普通股股数。具体计算公式如下：

每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)÷行权后发行在外的普通股股数

调整系数=行权前发行在外普通股的每股公允价值÷每股理论除权价格

因配股重新计算的上年度基本每股收益=上年度基本每股收益÷调整系数

本年度基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷(配股前发行在外普通股股数×调整系数×配股前普通股发行在外的时间权重+配股后发行在外普通股加权平均数)

(1) 2018 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

S=2,340,452,915.00 股

(2) 2017 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

S0=2,340,452,915.00 股

注：①2018 年公司发行在外普通股 2,340,452,915.00 股。

②2017 年公司发行在外普通股 2,340,452,915.00 股。

4. 因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额较大或比较期间变动较大的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,044,401,103.55	7,983,897,772.33	151.06%	交易性金融资产规模增加(债务工具)
应收款项	398,275,937.70	593,664,928.55	-32.91%	应收清算款减少
应收利息	679,360,039.24	335,365,400.43	102.57%	应收债券投资利息增加

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
投资性房地产	78,889,464.36	31,582,362.13	149.79%	“13福星门债”抵押物以物抵债转入投资性房地产
递延所得税资产	655,848,672.76	321,991,018.48	103.69%	可供出售金融资产公允价值下降导致递延所得税资产增加
其他资产	1,672,710,655.18	1,313,902,559.47	27.31%	期货子公司现货交易增加,导致存货增加
应付短期融资款	4,503,650,000.00	2,900,000,000.00	55.30%	新增收益凭证及短期公司债
拆入资金		1,750,000,000.00	-100.00%	本期未开展转融通业务
卖出回购金融资产款	14,514,217,616.44	7,226,849,903.84	100.84%	质押式回购规模增加
应交税费	94,379,434.16	219,211,756.56	-56.95%	代扣限售股个人所得税和企业所得税减少
应付款项	745,584,508.57	213,044,253.55	249.97%	应付在途清算款及应付期货质押保证金增加
应付债券	9,946,190,203.34	6,171,170,031.94	61.17%	本期发行收益凭证及公司债
其他负债	7,369,977,969.53	11,147,907,387.81	-33.89%	本期部分次级债到期偿还
递延收益	1,221,076.08	40,883,783.80	-97.01%	征收补偿款转营业外收入
其他综合收益	-722,323,371.55	-29,522,549.09	2346.68%	可供出售金融资产公允价值下降
手续费及佣金净收入	1,320,757,381.40	1,650,568,226.47	-19.98%	证券经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、基金管理业务、投资咨询业务减少所致
利息净收入	78,300,570.72	-127,385,705.57	-161.47%	本期次级债利息支出减少
公允价值变动收益	237,695,202.22	8,180,718.47	2805.55%	交易性金融资产公允价值上升
其他业务收入	3,721,684,601.08	1,839,283,824.29	102.34%	期货子公司现货交易增加
其他收益	19,260,278.48	8,699,310.29	121.40%	稳岗补贴及个税返还增加
资产减值损失	681,125,085.08	231,045,482.53	194.80%	计提可供出售金融资产减值损失及股票质押回购资产减值损失
其他业务成本	3,722,109,845.34	1,828,576,991.39	103.55%	期货子公司现货交易规模增加
营业外收入	57,584,883.22	23,782,196.69	142.13%	处置非流动资产利得增加
所得税费用	-12,651,504.02	77,869,582.06	-116.25%	利润下降,企业所得税减少
净利润	311,954,563.76	702,702,988.60	-55.61%	受市场波动影响,公司业绩下降

十八、财务报告的批准报出

本财务报告已经公司董事会于2019年4月9日召开的第九届董事会第九次会议批准报出。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、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表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。

东北证券股份有限公司

二〇一九年四月九日