



东方财富信息股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-085

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人其实、主管会计工作负责人陆威及会计机构负责人(会计主管人员)王涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 可转换公司债券相关情况	36
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第十节 公司债券相关情况	39
第十一节 财务报告.....	42
第十二节 备查文件目录	145

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司股东大会	指	东方财富信息股份有限公司股东大会
公司董事/董事会	指	东方财富信息股份有限公司的董事/董事会
公司监事/监事会	指	东方财富信息股份有限公司的监事/监事会
东方财富、公司、本公司	指	东方财富信息股份有限公司
东方财富网	指	网址为"www.eastmoney.com"、"www.18.com.cn"的网站
天天基金网	指	网址为"www.1234567.com.cn"的网站
东方财富证券	指	东方财富证券股份有限公司
天天基金	指	上海天天基金销售有限公司
东财投资咨询	指	上海东方财富证券投资咨询有限公司
东财香港	指	东方财富（香港）有限公司
小额贷款公司	指	上海徐汇东方财富小额贷款有限公司
东财保险经纪	指	东财保险经纪有限公司
扬州东财	指	扬州东方财富金融信息服务有限公司
浪客网络	指	浪客网络科技有限公司
微兆科技	指	上海微兆信息科技有限公司
东财网络科技	指	上海东方财富网络科技有限公司
优优财富	指	上海优优财富投资管理有限公司
东财基金	指	西藏东财基金管理有限公司
东财创新资本	指	西藏东方财富创新资本有限公司
东方财富期货	指	上海东方财富期货有限公司
东财国际证券	指	东方财富国际证券有限公司
漫道金服	指	上海漫道金融信息服务股份有限公司
宝付科技	指	宝付网络科技（上海）有限公司
中证信用云	指	中证信用云科技（深圳）股份有限公司

东财转 2、可转债	指	东方财富信息股份有限公司 2019 年度创业板公开发行可转换公司债券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法》
《股票期权激励计划》	指	《东方财富信息股份有限公司 2014 年股票期权激励计划（草案）》
《考核管理办法》	指	《东方财富信息股份有限公司 2014 年股票期权激励计划实施考核管理办法》
《募集说明书》	指	《东方财富信息股份有限公司 2019 年度创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》
保荐机构	指	中国国际金融股份有限公司
CNNIC	指	中国互联网络信息中心（China Internet Network Information Center）于 1997 年 6 月 3 日组建，现为中央网络安全和信息化委员会办公室直属事业单位，行使国家互联网络信息中心职责
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数差异的情况，均属四舍五入原因所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东方财富	股票代码	300059
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东方财富信息股份有限公司		
公司的中文简称	东方财富		
公司的外文名称	East Money Information Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	EASTMONEY		
公司的法定代表人	其实		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆威	杨浩
联系地址	上海市徐汇区宛平南路 88 号东方财富大厦	上海市徐汇区宛平南路 88 号东方财富大厦
电话	021-54660526	021-54660526
传真	021-54660501	021-54660501
电子信箱	dongmi@eastmoney.com	dongmi@eastmoney.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码
报告期初注册	2019 年 05 月 28 日	上海市嘉定区宝安公路 2999 号 1 幢	913100007714584745
报告期末注册	2020 年 06 月 15 日	上海市嘉定区宝安公路 2999 号 1 幢	913100007714584745
临时公告披露的指定网站查询日期	2019 年 05 月 30 日		
	2020 年 02 月 19 日		
	2020 年 06 月 19 日		
临时公告披露的指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn		

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	3,338,029,276.08	1,997,742,039.86	67.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,808,506,658.20	870,774,679.85	107.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,736,377,068.80	836,692,976.75	107.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,138,575,259.97	9,627,369,806.86	-25.85%
基本每股收益（元/股）	0.2244	0.1119	100.54%
稀释每股收益（元/股）	0.2229	0.1119	99.20%
加权平均净资产收益率	7.87%	4.88%	2.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	88,040,787,438.20	61,831,410,991.21	42.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	23,980,935,098.89	21,212,489,255.40	13.05%

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）	8,262,851,919
--------------------	---------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2189

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	57,950.99	
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）	81,096,597.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,145,852.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,158,257.54	
减：所得税影响额	12,012,553.59	
合计	72,129,589.40	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1、公司所从事的主要业务情况

公司通过以“东方财富网”为核心，集互联网财经门户平台、金融电子商务平台、金融终端平台及移动端平台等为一体的互联网服务大平台，向海量用户提供基于互联网平台应用的产品和服务。公司运营的以“东方财富网”为核心的互联网服务大平台已成为我国用户访问量最大、用户黏性最高的互联网服务平台之一，“东方财富网”、“天天基金网”和“股吧”等，在用户数量和用户黏性方面长期保持竞争优势，具有市场领先地位，形成了公司的核心竞争力。

报告期内，公司主要业务有证券业务、金融电子商务服务业务、金融数据服务业务及互联网广告服务业务等。

主要业务的服务内容：

证券业务：主要依托互联网服务平台及全国主要中心城市的分支机构，通过拥有相关业务牌照的东方财富证券、东方财富期货、东财国际证券等公司，为海量用户提供证券、期货经纪等服务。

金融电子商务服务业务：主要通过天天基金，为用户提供基金第三方销售服务。天天基金依托以“东方财富网”为核心的互联网服务大平台积累的海量用户资源和良好的品牌形象，通过金融电子商务平台向用户提供一站式互联网自助基金交易服务。

金融数据服务业务：主要以金融数据终端服务平台为载体，通过PC端、移动端平台，向海量用户提供专业化金融数据服务。

互联网广告服务业务：主要为客户在“东方财富网”及各专业频道、互动社区等页面上通过文字链、图片、富媒体等表现形式，提供互联网广告服务。

2、公司所处行业的宏观经济趋势

（1）资本市场化改革加快推进，引导和推动行业健康稳定发展

从2018年底，资本市场“牵一发而动全身”历史定位确定以来，资本市场改革政策密集发布。科创板快速推出、新《证券法》的修订、创业板注册制逐步落地，随着资本市场改革的加快推进，为行业进一步健康稳定发展提供政策性保障。

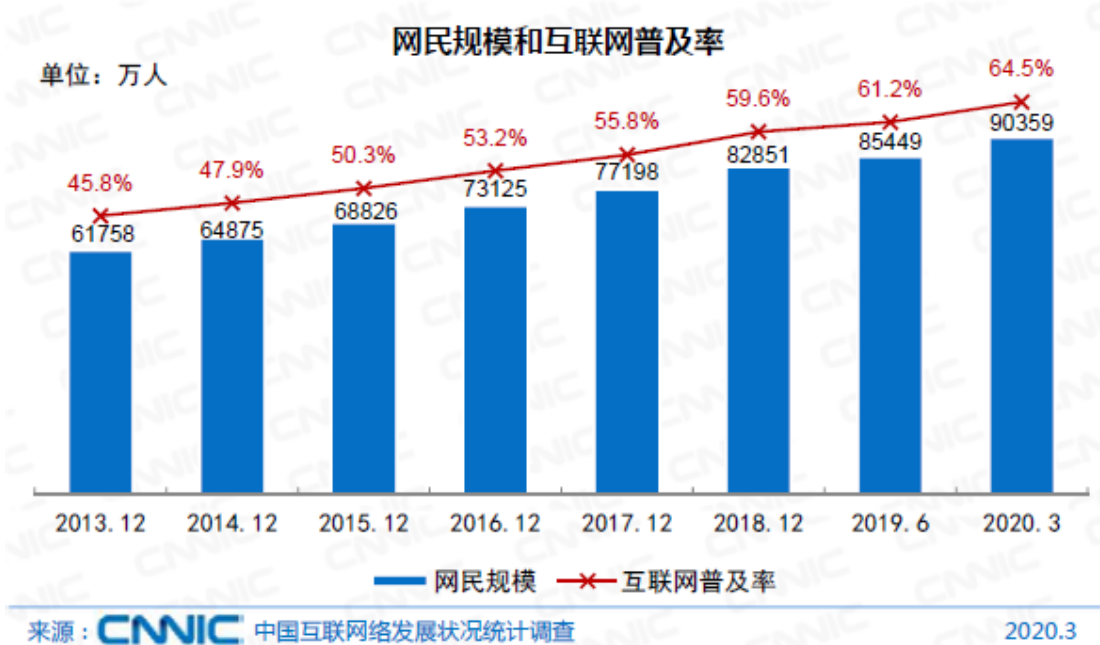
（2）科技赋能金融，金融科技迎来历史发展机遇

2019年8月，中国人民银行印发《金融科技（Fintech）发展规划（2019-2021）》，明确提出一系列金融科技发展的顶层规划与指导建议，要求充分发挥金融科技赋能作用，加强人工智能、大数据、云计算、区块链等信息技术与金融业务深度融合，为金融业改革与发展提供新动力，推动我国金融业高质量发展。2020年以来疫情的突然爆发，对社会经济和社会行为带来了深刻的影响，金融机构通过借助大数据、人工智能等一系列金融科技手段，为用户提供非接触式金融服务，进一步加快了金融科技快速发展。

此外，深化金融供给侧结构性改革和扩大金融业对外开放是我国长期坚持的政策导向，在国内资本市场深化改革和金融对外开放的背景下，随着资本市场改革配套政策频出，对科技的需求不断增加，金融科技将迎来历史发展机遇。

(3) 互联网用户规模持续扩大，夯实行业发展用户基础

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第45次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2020年3月，我国网民规模达9.04亿，普及率达64.5%，较2018年底提升4.9个百分点，较2018年底新增网民7508万。



截至2020年3月，我国手机网民规模达8.97亿，较2018年底增长7992万，网民中使用手机上网的比例高达99.3%。



疫情期间部分互联网应用实现快速增长，在后疫情时代将迎来新一轮快速发展的历史机遇，进一步促进了互联网用户规模的持续扩大，为互联网服务行业发展奠定坚实用户基础。

(4) 居民财富管理需求不断增长，促进行业未来可持续健康发展

2019年我国GDP接近100万亿元，经济总量创历史新高，人均GDP超过1万美元，国家综合经济实力和居

民财富不断增加。根据中国证券投资基金业协会的统计数据，截至2020年6月，我国境内共有基金管理人143家，基金数量7,197只，较2019年同期增长20.29%，管理的公募基金规模16.90万亿元，较2019年同期增长25.62%。截至2020年6月，中国证券投资基金业协会已登记私募基金管理人24,419家，已备案私募基金86,095只，较2019年同期增长10.77%，管理基金规模14.35万亿元，较2019年同期增长12.37%。

公募基金资产统计								
类别	封闭式	开放式						合计
		股票基金	混合基金	货币市场基金	债券基金	QDII	开放式合计	
基金数量(只)	975	1,262	2,848	335	1,615	162	6,222	7,197
份额(亿份)	17,710.49	10,231.84	18,559.93	75,677.60	28,624.19	1,079.12	134,172.68	151,883.17
净值(亿元)	18,835.43	15,382.81	26,728.89	75,731.73	31,180.46	1,184.61	150,208.50	169,043.92

根据中国证券登记结算有限责任公司统计，截至2020年6月，期末投资者数为16,774.32万。随着投资需求和投资者数量规模不断增长，将促进互联网服务行业未来可持续健康发展。

3、公司行业地位和优势

报告期内，公司进一步持续升级优化和完善互联网服务大平台，加大研发创新投入，进一步提升公司互联网服务大平台的服务能力和水平，提升用户体验，进一步巩固和加强用户访问量和用户黏性优势，相关指标在行业内持续保持领先地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	报告期末，货币资金较年初增长了 57.00%，主要因为客户资金增加
结算备付金	报告期末，结算备付金较年初增长了 52.32%，主要因为证券业务结算备付金增加
交易性金融资产	报告期末，交易性金融资产较年初增长了 55.28%，主要因为购买债券规模增加
其他应收款	报告期末，其他应收款较年初增长了 82.47%，主要因为应收及代垫基金销售业务赎回款增加

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：亿元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
东财国际证券	收购及对其增资	18.91	香港	独立运营	公司内部控制措施及内外部审计	0.16	7.89%	否

三、核心竞争力分析

报告期内，公司加大整体战略投入，延伸和完善服务链条，加强品牌宣传推广，进一步巩固和增强核心竞争力优势，公司可持续健康发展基础得到进一步夯实。

（一）主要核心竞争力

1、用户资源优势

经过多年的发展，公司运营的以“东方财富网”为核心的互联网服务大平台已成为我国用户访问量最大、用户黏性最高的互联网服务平台之一，同时，公司积极推进一站式互联网服务大平台战略，不断加强战略投入，延伸和完善服务链条，持续拓展平台服务范围，提升整体服务能力和质量，进一步巩固和提升访问量指标和用户黏性方面的优势，用户访问量指标和用户黏性指标在垂直财经领域始终保持绝对领先地位，以“东方财富网”为核心的互联网服务大平台所集聚的庞大的用户访问量和领先的用户黏性，形成了本公司核心的竞争优势，为公司持续健康发展奠定了坚实基础。

2、品牌价值优势

公司依托于“东方财富网”树立的品牌知名度和投资者认可度，形成了强大的品牌优势，公司持续加强品牌推广与宣传力度，品牌影响力和知名度得到了进一步提升，本公司所形成的市场认可的品牌优势，进一步提升了公司的广告媒体价值，对公司各项业务的开展都将起到积极的促进作用。

3、营销渠道优势

互联网营销渠道不受地域、空间、时间的限制，可以提供全天候不间断的网上营销信息发布、网上产品展示、互动交流的平台，用户覆盖区域广，营销渠道价值与网站用户数量和用户访问量成正比。公司运营的以“东方财富网”为核心的互联网服务大平台，是我国用户访问量最大的互联网服务平台之一，拥有明显的互联网营销渠道优势。

4、管理团队优势

公司积极推行“以人为本”的人才战略，通过内部培养和外部引进，不断扩充和培养骨干队伍，形成了以创业团队为核心，以资深经理人为骨干的管理团队，主要管理人员具有丰富的管理经验、互联网技术开发经验、金融研究工作经验和市场营销经验，对互联网服务行业的相关技术、发展历程及未来趋势具有深刻理解。同时，公司不断完善考核激励制度，先后推出两期股权激励计划，激励和稳定核心团队。

5、研发技术优势

通过多年大平台的运营管理和研发，公司培养了一支稳定、过硬的技术研发团队，自主研发了一系列的网络核心技术，不断优化和完善现有互联网服务大平台系统，同时，对互联网领域的新技术和行业前瞻性技术进行深入研究和跟踪，强大的技术研发力量和核心技术储备为公司后续持续发展奠定了坚实的技术基础。

（二）报告期末公司拥有的商标、软件著作权、非专利技术等情况

1、商标

截至报告期末，公司及子公司共获得注册的商标159项。

2、软件著作权

截至报告期末，公司及子公司获得国家版权局登记的软件著作权236项。

3、非专利技术

截至报告期末，公司及子公司拥有的非专利技术99项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、报告期内，我国经济逐步克服疫情带来的不利影响，经济运行呈恢复性增长和稳步复苏态势。面对国内外复杂形势，公司紧紧围绕整体战略目标，进一步加强研发科技投入，充分利用大数据、人工智能等技术，进一步满足用户需求，增强用户体验和黏性，积极探索互联网资产管理业务，进一步提升互联网大平台的整体服务能力和水平，为公司可持续健康快速发展夯实了坚实的基础。报告期内，公司核心竞争力及行业市场地位得到了进一步巩固和提升。

2、报告期内，公司进一步加强证券板块业务发展，坚持以海量用户需求为中心，充分发挥一站式互联网服务大平台整体协同效应，同时不断完善营业网点布局，进一步提升证券业务整体服务能力和水平，为用户提供稳定高效优质服务。报告期内，国内证券市场股票交易额等同比大幅增加，公司证券业务股票成交额等同比大幅增加，证券板块相关业务收入同比实现大幅增长。

3、报告期内，公司积极把握行业发展机遇，加快推动基金第三方销售业务的发展，进一步丰富产品线，加大研发技术投入，提升整体服务能力和水平，进一步加强产品及服务创新工作，提升用户体验，增强用户黏性，为海量用户提供更优质的电子商务服务，巩固和强化行业领先地位。截至2020年6月30日，共上线140家公募基金管理人8,729只基金产品，公司互联网金融电子商务平台共计实现基金认（申）购（含定投）76,757,139笔，基金销售额为5,683.63亿元，其中非货币型基金共计实现认（申）购（含定投）61,152,876笔，销售额为2,899.65亿元。报告期内，公司金融电子商务服务业务基金交易额同比大幅增加，金融电子商务服务业务收入同比实现大幅增长。

4、报告期内，公司进一步挖掘海量数据的巨大价值，持续加强数据库整体建设，进一步提升数据处理能力，持续完善产品与服务，进一步提升服务智能化水平，提升用户体验，为用户提供更优质的服务。

5、报告期内，公司完成可转债发行及上市工作，募集资金总额73亿元，扣除发行费用后，按照募集说明书相关约定，全部补充东方财富证券营运资金，进一步增强了东方财富证券整体资金实力。

6、报告期内，公司进一步完善集团化财务管理系统建设工作，进一步加强集团化财务管理，提高资金管理水平，进一步发挥财务监督职能作用。同时，进一步加强人力资源管理，健全绩效考核机制和激励机制，完成了2014年股权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期行权工作，进一步增强了员工积极性和凝聚力。

7、报告期内，公司加强与广大投资者交流与沟通，维护公司与投资者良好关系，认真做好信息披露工作，提高公司信息透明度，维护了公司良好市场形象。报告期内，公司共接听投资者来电464个，回答深交所互动易平台投资者提问104个，举办1次可转债发行网上路演和1次年度报告网上说明会。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,267,085,642.38	676,959,251.47	87.17%	金融电子商务服务业务收入增加
利息净收入	639,444,708.03	364,870,680.51	75.25%	融资融券利息收入增加
手续费及佣金净收入	1,431,498,925.67	955,912,107.88	49.75%	证券经纪业务净收入增加
营业成本	280,224,054.81	185,992,649.01	50.66%	基金第三方销售服务业务银行结算手续费增加
销售费用	221,444,565.16	164,126,918.28	34.92%	进一步加大品牌宣传推广力度
管理费用	640,399,463.81	582,855,693.68	9.87%	
财务费用	46,248,932.05	30,216,914.19	53.06%	可转债利息费用增加
其他收益	81,096,597.44	25,244,382.45	221.25%	政府补助增加
所得税费用	344,518,984.66	172,427,869.71	99.80%	利润总额增加
研发投入	130,895,019.88	134,944,444.22	-3.00%	
经营活动产生的现金流量净额	7,138,575,259.97	9,627,369,806.86	-25.85%	
投资活动产生的现金流量净额	-227,515,145.04	1,125,217,517.17	-120.22%	上年同期理财产品净赎回
筹资活动产生的现金流量净额	9,101,104,412.89	988,836,040.11	820.39%	发行可转债
现金及现金等价物净增加额	16,014,736,860.23	11,739,814,997.75	36.41%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业总收入	营业成本	毛利率	营业总收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分服务						
证券服务	2,069,574,738.71			56.87%		
金融电子商务服务	1,142,694,619.65	124,387,969.30	89.11%	102.25%	160.10%	-2.42%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业总收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业总收入	营业成本	毛利率	营业总收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
证券业	2,069,574,738.71			56.87%		

信息技术服务业	1,258,480,043.10	276,641,353.45	78.02%	86.74%	48.78%	5.61%
分服务						
证券服务	2,069,574,738.71			56.87%		
金融电子商务服务	1,142,694,619.65	124,387,969.30	89.11%	102.25%	160.10%	-2.42%
分地区						
中国大陆	3,303,925,622.60	280,224,054.81	91.52%	66.38%	50.66%	0.88%
中国香港	34,103,653.48			185.99%		

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
银行结算手续费等	122,791,710.12	43.82%	46,165,922.33	24.82%	165.98%
网络技术及信息数据费	108,177,817.56	38.60%	96,405,762.83	51.83%	12.21%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	39,266,817,593.23	44.60%	21,855,405,774.22	40.14%	4.46%	客户资金增加
结算备付金	5,130,172,977.99	5.83%	3,994,892,512.72	7.34%	-1.51%	
融出资金	19,626,390,302.94	22.29%	12,799,060,400.35	23.51%	-1.22%	
交易性金融资产	7,773,185,586.85	8.83%	6,832,785,485.59	12.55%	-3.72%	
应收账款	511,060,721.35	0.58%	287,921,060.56	0.53%	0.05%	
其他应收款	7,906,213,420.58	8.98%	1,551,378,514.19	2.85%	6.13%	应收及代垫基金销售业务赎回款增加
长期股权投资	472,269,487.39	0.54%	452,943,762.73	0.83%	-0.29%	
固定资产	1,775,371,236.27	2.02%	1,639,219,076.80	3.01%	-0.99%	

在建工程	26,585,590.30	0.03%	9,673,905.73	0.02%	0.01%	
短期借款	2,888,006,591.90	3.28%	242,855,422.01	0.45%	2.83%	
代理买卖证券款	45,838,088,013.85	52.06%	24,286,603,589.20	44.61%	7.45%	证券业务及基金第三方销售业务代理买卖证券款增加
应付债券	7,522,889,756.42	8.54%	1,459,869,366.44	2.68%	5.86%	发行可转债

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	500,590.11	-1,256.90			4,529,036.81	4,254,551.26		777,318.56
2.衍生金融资产	9.87	88.28						21.93
3.其他非流动金融资产	11,912.70	807.39						12,720.10
金融资产合计	512,512.68	-361.22			4,529,036.81	4,254,551.26		790,060.59
金融负债								
1.衍生金融负债		17.12						
2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（不包含衍生金融资产）								
金融负债合计		17.12						

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,000,000.00	保险经纪业务资本保证金
固定资产	1,017,456,985.70	以自有资产抵押向银行申请授信及贷款
交易性金融资产	1,820,717,558.86	卖出回购交易质押、融券业务融出证券
融出资金	334,038,936.25	融资业务债权收益权转让
合计	3,177,213,480.81	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

单位：万元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
55,564.03	332,119.11	-83.27%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	3,587,508,615.73	-37,353,646.48		15,966,265,836.65	13,034,814,224.77	23,263,657.00	3,585,459,166.92	自有资金
基金	302,131,997.41	11,645,766.91		3,483,336,209.05	4,584,561,544.40	15,810,817.87	330,033,983.69	自有资金
股票	319,245,061.64	-2,424,287.45		478,673,937.26	403,133,191.46	15,324,521.53	303,286,487.06	自有资金
其他	3,597,385,713.42	23,637,128.04		25,362,092,075.00	24,523,003,682.74	56,500,659.54	3,681,606,935.19	自有资金
金融衍生工具		882,835.35				1,972,991.38	219,316.85	自有资金
合计	7,806,271,388.20	-3,612,203.63		45,290,368,057.96	42,545,512,643.37	112,872,647.32	7,900,605,889.71	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	727,500.00
--------	------------

报告期投入募集资金总额	727,500.00
已累计投入募集资金总额	727,500.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止本报告披露之日，公司 2019 年度公开发行可转换公司债券募集资金扣除发行费用后全部用于补充东方财富证券营运资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
补充东方财富证券营运资金	否	727,500	727,500	727,500	727,500	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	727,500	727,500	727,500	727,500	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	727,500	727,500	727,500	727,500	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	52,000.00	31,000.00	
其他类	自有资金	868.31	950.72	
合计		52,868.31	31,950.72	

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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：亿元

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
东方财富证券	子公司	证券经纪、证券自营、资产管理等	66.00	581.00	149.48	18.72	13.39	11.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都京合企业管理有限责任公司	购买 100% 股权	不构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司进一步加强证券板块业务发展，坚持以海量用户需求为中心，充分发挥一站式互联网服务大平台整体协同效应，同时不断完善营业网点布局，进一步提升证券业务整体服务能力和水平，为用户提供稳定高效优质服务。报告期内，国内证券市场股票交易额等同比大幅增加，公司证券业务股票成交额等同比大幅增加，证券板块相关业务收入同比实现大幅增长。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2020年4月，本公司全资子公司浪客网络科技有限公司以自有资金5000万元认购“东方财富证券优选1号FOF集合资产管理计划”，占比64.18%，纳入合并范围。结构化主体不存在对公司提供融资、商品或劳务以支持自身主要经营活动的情况。

九、公司面临的风险和应对措施

1、行业及业务受证券场景气度波动影响的风险

公司所提供的一站式互联网服务，与证券市场的景气度具有较高的相关性，一旦证券场景气度下降，市场活跃度和投资者热情均会受到直接影响，并进而可能抑制投资者对互联网服务的市场需求，进而会影响公司整体业务的盈利能力。

应对措施：公司将积极推进和实施互联网服务大平台战略，坚持以用户需求为中心，进一步加强战略投入，强化技术和产品的研发创新，不断拓展和完善大平台服务的内容，进一步提高大平台的综合服务能力、质量和水平，持续提升用户体验，巩固和增强海量用户的优势和用户黏性，提高公司整体竞争实力。未来，随着一站式互联网服务大平台的构建完成，公司所提供的专业服务，将更加丰富和完善，各业务板块之间协同效应将大大增强，证券场景气度波动对公司业务带来的影响也将会降低。

2、一站式互联网服务大平台和网络信息传输系统安全运行风险

公司商业模式的持续运作和盈利模式的有效实施，有赖于公司一站式互联网服务大平台和网络信息传

输系统的安全运行。如果出现互联网系统安全运行问题，可能造成公司大平台不能正常访问和金融数据服务客户端不能正常使用等后果。虽然公司已制定了完善的数据库备份、数据安全传输和质量管理体系等措施，但由于第三方服务提供方而造成的互联网系统安全运行问题，将可能影响公司大平台的正常运行及服务的正常提供，降低用户体验和满意度，甚至给公司品牌形象带来不利影响。

应对措施：公司将进一步完善内部软硬件管理规范，严格执行内部实时监控流程，确保安全设备的质量，定期进行相关技术人员的安全技能培训，提高技术安全维护队伍的技术水平，以防范软件、硬件和系统故障等风险。进一步完善数据库本地与异地灾备制度，配备专业的数据库管理与系统运营维护人员，以保证数据库系统与网络系统平稳运行和数据安全。

3、行业竞争进一步加剧的风险

鉴于行业广阔的发展前景、国内资本市场的进一步健全开放和相关政策的出台，行业的参与者将越来越多，相关费率市场化程度会越来越高，行业竞争将会进一步加剧，缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰，如果公司不能紧跟行业发展形势，提高公司的竞争力和核心优势，可能将无法适应激烈的行业竞争。

应对措施：公司将进一步立足于整体战略定位，持续加大研发投入，紧密跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，进一步巩固和强化公司在用户访问量、用户黏性及技术方面的核心竞争优势，进一步夯实公司可持续健康发展的基础。

4、政策法律合规风险

随着行业发展的进一步深入，监管行业发展的法律、法规等将会越来越规范和完善，虽然目前有《银行法》、《证券法》、《保险法》等法律，监管机构也出台了一些关于行业规范发展的指导意见和措施，但是行业创新层出不穷，对于政策及法律尚未明确的领域，或在经营中不能适应政策的变化，违反相关法律法规和政策的有关规定，可能会受到监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚。

应对措施：公司一直坚持规范运作，严格按照相关法律法规和政策规定开展公司业务。公司将进一步加强落实主动合规意识和全面风险管理工作，深化全员合规理念，不断完善全面风险管理体系与风险管理机制，保障公司合规风险管控能力与业务发展相适应。同时，公司积极跟踪和研究行业相关政策及变化，以用户需求为中心，根据市场发展情况，在政策允许和条件成熟时，积极把握新的机遇，努力实现公司的整体战略目标。

十、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年01月10日	公开发行可转换公司债券网上路演	网络	其他	在线投资者	主要内容具体详见 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2020年04月23日	网上业绩说明会	网络	其他	在线投资者	

第五节 重要事项

一、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

1、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	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.55%	2020 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 21 日	www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	32.61%	2020 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 30 日	www.cninfo.com.cn

2、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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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
股权激励承诺	东方财富信息股份有限公司	其他承诺	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014 年 09 月 17 日	公司 2014 年股票期权激励计划有效期内	2020 年 7 月 22 日履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	其实、沈友根、陆丽丽	其他承诺	鉴于东方财富启动发行 73.00 亿元可转换公司债券（以下简称“本次发行”），其实及一致行动人沈友根、陆丽丽作为东方财富现有股东，不可撤销地作出如下承诺：在本次发行中充分行使优先配售权，即出资不低于 19.93 亿元认购东方财富发行的可转换公司债券。	2019 年 12 月 26 日	长期	履行完毕
承诺是否及时履行	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	无
---------------------------------------	---

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

报告期内新增未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额为 35.20 万元。截至报告期末，未达到重大诉讼披露标准的未决诉讼涉案金额为 1,678.96 万元。截至报告期末，预计负债总额为 0 元。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论

东财投资咨询	子公司	存在未对部分投资者进行适当性评估并提出适当性匹配意见、提供证券投资顾问服务前未与个别客户签订证券投资顾问服务协议等问题	监管措施	2020年1月，上海证监局作出采取责令改正监督管理措施的决定，东财投资咨询已经完成相关整改工作
东方财富期货	孙公司	存在居间人及客户管理不规范等问题	监管措施	2020年2月，上海证监局作出监管关注，东方财富期货已经完成相关整改工作
东方财富证券深圳深南大道证券营业部	子公司的分支机构	存在未对开通科创板股票交易权限的个人投资者适当性条件进行审慎核查问题	监管措施	2020年2月，深圳证监局作出采取出具警示函措施的决定，东方财富证券深圳深南大道证券营业部已经完成相关整改工作

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在诚信问题。

十二、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

1、2020年6月11日，公司第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议审议通过了《关于注销公司2014年股票期权激励计划授予的部分预留股票期权的议案》，公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权激励对象15人，因个人原因离职，所涉及未行权预留股票期权数量7.6983万份，根据《股票期权激励计划》的相关规定，其已不具备激励对象资格，所授予的相关未行权股票期权将注销。注销后，授予的预留股票期权激励对象人数减少至186人，未行权预留股票期权数量减少至234.9906万份。公司监事会认为此次注销符合《管理办法》等法律法规和规范性文件及《股票期权激励计划》的相关规定，同意注销公司2014年股票期权激励计划授予的部分预留股票期权。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。

2、2020年6月11日，公司第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议审议通过了《关于调整公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权数量和行权价格的议案》，此次调整后，授予的预留股票期权数量为281.9887万份，授予的预留股票期权行权价格为17.38元。公司监事会认为此次调整符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件及《股票期权激励计划》的规定，同意按《股票期权激励计划》的相关规定进行调整。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。

3、2020年6月11日，公司第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期可行权的议案》，公司根据《股票期权激励计划》及《考核管理办法》的相关规定，对2014年股票期权激励计划激励对象进行2019年度考核，其中4名授予的预留股票期权激励对象考核结果为不合格，其获授第四个行权期未行权股票期权2.4261万份将予以注销。其余激励对象考核结果为合格。公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期行权条件已成就，董事会同意授予的预留股票期权182名激励对象在第四个行权期内行权，可行权股票期权数量为279.5626万份，行权价格为17.38元。上述股票期权具体数量以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记数量为准。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。经公司董事会申请、深圳证券交易所确认及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，对公司本次提出申请行权的130名激励对象的223.1177万份股票期权予以行权，本次行权股份于2020年7月10日上市。

4、2020年7月20日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，考核结果不合格的预留股票期权激励对象获授的股票期权2.4262万份，及激励对象放弃行权的股票期权数量56.4448万份股票期权注销事宜已办理完毕，合计注销股份数量为58.871万份。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：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	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	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
天天基金	2019年03月26日	200,000	2020年03月05日	0.00	连带责任保证	3年	否	否
天天基金	2019年03月26日	50,000	2020年01月06日	0.00	连带责任保证	2年	否	否
天天基金	2019年03月26日	100,000	2019年09月25日	0.00	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,500,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		80,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,500,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
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	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）		1,500,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		80,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,500,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		0.00		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0.00				

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)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0.00
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0.00
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	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

(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。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

基本方略：认真响应国家号召，充分发挥行业优势，多措并举积极开展精准扶贫工作，坚持精准扶贫、精准脱贫。

总体目标：公司通过子公司东方财富证券、孙公司东方财富期货，集合公司多方力量共同参与，侧重于对西藏地区对口扶贫县的结对扶助，切实提高扶贫工作的针对性、实效性和可持续性，努力推动西藏贫困地区经济社会更好更快的发展。

主要任务：

1) 开展智力扶贫，培育“发展新理念”，进一步提升结对县干部及国有企业骨干推动和引领当地精准脱贫的能力和水平，建立“造血”式扶贫长效机制。

2) 开展教育扶贫，在西藏自治区嘉黎县、曲水县、墨脱县、朗县、措美县提供扶贫教育奖学金，帮助贫困学生解决读书难的问题，推进教育扶贫。

3) 以消费扶贫为契机，结合“互联网+”模式，提高贫困县产品销售量，促进扶贫地区人口实现稳定就业。

4) 推进“东方财富慈善光明行”无偿白内障复明手术项目及“东方财富慈善公益项目”，扩大扶贫

受益人群，产生良好的社会效应。

5) 东方财富证券针对符合上市条件的企业和扶贫产业开展专项调研工作，并利用自身丰富的资本运作经验帮助相关企业进行项目的推介，支持和培育符合条件的相关企业解决上市过程中遇到的困难和问题。同时邀请专业讲师开展培训，助力企业发展。同时，东方财富证券加强与上市公司等的沟通，利用资本市场工具及并购重组等方式，为企业提供融资支持，做大做强相关企业。

保障措施：

1) 成立精准扶贫工作小组，扎实做好精准扶贫工作。

2) 建立健全对接部门工作联系机制，做好日常沟通协调等工作，保障各扶贫项目顺利开展，取得成效。

3) 夯实精准脱贫工作基础，选准脱贫路径，明确扶贫方式、扶贫项目、扶贫资金、帮扶单位、帮扶人员等；加强对扶贫工作绩效的监督检查工作。

(2) 半年度精准扶贫概要

公益扶贫：

1) 2020年1月，东方财富证券乌鲁木齐扬子江路证券营业部积极响应新疆证券期货业协会号召，向新疆边远贫困地区小学捐赠0.3万元，用于购买衣物。

2) 2020年2月，新型冠状病毒肺炎疫情爆发，东方财富证券通过上海东方财富公益基金会设立专项基金500万元，用于支持疫区救助工作。东方财富证券哈尔滨红军街证券营业部在黑龙江证监局及证券业协会的号召下，向黑龙江省医院捐赠100副护目镜及50公斤酒精，共计价值0.55万元，用于协助抗击新型冠状病毒肺炎疫情。2020年3月，东方财富证券山南香曲东路证券营业部向山南市政府捐款30万元，用于疫情防控工作。2020年4月，东方财富证券江门东华二路证券营业部积极响应江门市证券业及上市公司协会倡议，向海外侨胞捐赠0.3万元，用于抗击疫情。

3) 藏历春节期间，东方财富证券慰问那曲县色雄乡巴热村贫困户，慰问费支出2.2万元。

4) 2020年5月，东方财富证券哈尔滨红军街证券营业部、哈尔滨丽江路证券营业部、大庆热源街证券营业部向龙江证券爱心基金、互助基金捐赠合计0.78万元。

5) 2020年4月及2020年6月，东方财富期货先后两次与贫困地区产品经销商签署了采购合同，采购贫困地区农产品，累计金额4.4606万元。在中国共产党建党99年之际，东方财富期货大连分公司对大连市普兰店区双塔街道永宁村5户党员贫困户进行了慰问。

产业扶贫：

经东方财富证券询价及簿记建档，拉萨市城市建设投资经营有限公司2020年公开发行10亿元的扶贫专项公司债券于2020年6月9日成功发行。

教育扶贫：

自2008年汶川地震后，东方财富证券捐资200万元援建四川彭州龙门镇山九年制学校，后续持续进行助学帮扶。2020年6月，东方财富证券再次到该校进行慰问，并捐赠了服装、体育用品等物品，慰问费用3万元。

(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	538.04
2.物资折款	万元	3.55

二、分项投入	—	—
1.产业发展脱贫	—	—
2.转移就业脱贫	—	—
3.易地搬迁脱贫	—	—
4.教育扶贫	—	—
4.1 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	3.00
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	2.20
8.社会扶贫	—	—
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	4.46
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	30.00
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	500.00
9.其他项目	—	—
其中： 9.1.项目个数	个	4
9.2.投入金额	万元	1.93
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

（4）后续精准扶贫计划

公司将在往年及2020年上半年度扶贫工作经验总结基础上，继续在下半年度积极开展精准扶贫工作，继续对扶贫对象进行智力、就业、教育等方面的扶贫，以开展培训、提供实习岗位、奖学金资助等形式建立起攻坚扶贫的长效机制；通过专项资金扶贫、招商引资等方面改善贫困地区的民生。加强日常的沟通协调机制、建立日常的工作联系机制，认真总结扶贫工作的成功经验，组织落实脱贫项目，保障扶贫项目的顺利开展。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月，因业务发展需要，公司全资子公司天天基金与中国光大银行股份有限公司上海分行（以下简称“光大银行上海分行”）签署《综合授信协议》，光大银行上海分行向天天基金提供最高授信额度5.00亿元，额度内可循环使用，公司自《最高额保证合同》签署之日起为天天基金上述银行授信提供连带责任保证，保证期限自天天基金履行债务期限届满。《最高额保证合同》已于2020年1月完成签署。

2、2020年1月，2020年第一次临时股东大会审议通过《关于变更经营范围的议案》，同意公司变更经营范围，删除“经营性互联网文化信息服务”。2020年2月，完成工商变更登记手续办理。

3、2020年1月，2020年第一次临时股东大会完成董事会、监事会换届选举工作，原独立董事田玲、严杰任期届满离任。

4、2020年2月，因业务发展需要，公司全资子公司天天基金与中国民生银行股份有限公司上海分行

（以下简称“民生银行上海分行”）签署《综合授信协议》，民生银行上海分行向天天基金提供综合授信额度20.00亿元，授信期限一年，额度内可循环使用，由天天基金承担还款义务。公司为天天基金上述综合授信提供全额连带责任担保，保证期限自天天基金履行债务的期限届满之日起三年。《最高额保证合同》已于2020年2月完成签署。

5、2020年4月，公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于公司以自有资产抵押向银行申请授信及贷款的议案》，同意公司将名下部分房产抵押至招商银行股份有限公司上海分行，用于申请不超过8.00亿元银行综合授信及贷款，抵押期限为抵押合同生效之日起至授信协议项下授信债权诉讼时效届满之日止。

6、2020年4月，公司2019年年度股东大会审议通过《关于为全资子公司2020年度银行授信、借款预计额度提供担保的议案》。预计2020年度（自本项议案获得2019年年度股东大会审议通过日至2020年年度股东大会召开日止）公司全资子公司天天基金向银行申请授信，及银行向天天基金提供借款等额度最高不超过150.00亿元，期间内该额度可循环使用。公司为天天基金前述银行授信及银行借款等提供担保。同时，授权公司管理层负责实施2020年度上述预计银行授信、借款及相关担保的合同谈判签署等具体事宜。

上述重要事项具体详见公司在符合条件的信息披露媒体披露的相关的公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2020年4月24日，公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于子公司东方财富证券股份有限公司拟申请发行短期融资券的议案》，同意公司子公司东方财富证券在银行间债券市场发行短期融资券，用于补充东方财富证券流动资金。短期融资券采取滚动发行方式，每次发行期限不超过91天，发行实行余额管理，待偿还短期融资券余额不得超过东方财富证券净资产的60%，实际待偿还短期融资券余额上限以中国人民银行核定为准。具体详见公司在符合条件的信息披露媒体披露的相关的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	1,261,354,559	18.78%			252,270,911		252,270,911	1,513,625,470	18.78%
1、其他内资持股	1,261,354,559	18.78%			252,270,911		252,270,911	1,513,625,470	18.78%
境内自然人持股	1,261,354,559	18.78%			252,270,911		252,270,911	1,513,625,470	18.78%
二、无限售条件股份	5,454,254,096	81.22%			1,090,850,820		1,090,850,820	6,545,104,916	81.22%
1、人民币普通股	5,454,254,096	81.22%			1,090,850,820		1,090,850,820	6,545,104,916	81.22%
三、股份总数	6,715,608,655	100.00%			1,343,121,731		1,343,121,731	8,058,730,386	100.00%

注：本章节股份等数据来源于中国结算深圳分公司。公司于 2020 年 6 月 30 日收到 2014 股票期权激励计划激励对象行权款，期权行权股份 223.1177 万股相关登记手续于 2020 年 7 月在中国结算深圳分公司办理完毕，办理完毕后公司股份总数增加至 8,060,961,563 股。

股份变动的原因

适用 不适用

2020年5月21日，公司实施完成了2019年度权益分派，即以总股本6,715,608,655股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增1,343,121,731股，转增后公司总股本变更为8,058,730,386股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020年4月30日，公司2019年年度股东大会审议通过2019年度权益分派方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2020年5月21日，公司实施完成了2019年度权益分派。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

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

公司使用资本公积金转增股本，会引起基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
其实	1,107,558,108		221,511,622	1,329,069,730	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
陶涛	27,245,180		5,449,036	32,694,216	董监高股份限售	离任后，执行董监高限售规定
史佳	49,355,452		9,871,090	59,226,542	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
陆威	10,404,684		2,080,936	12,485,620	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
鲍一青	56,508,871		11,301,774	67,810,645	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
程磊	10,282,264		2,056,453	12,338,717	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
合计	1,261,354,559		252,270,911	1,513,625,470	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

单位：张

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转债	2020年01月13日	100元/张	73,000,000	2020年02月14日	73,000,000	2026年01月12日	www.cninfo.com.cn	2020年02月12日

报告期内证券发行情况的说明

经中国证监会证监许可[2019]2658号文核准，公司于2020年1月13日公开发行了7,300.00万张可转债，每张面值100元，发行总额73.00亿元。经深交所“深证上[2020]78号”文同意，公司73.00亿元可转换公司债券于2020年2月14日起在深交所上市交易，债券简称“东财转2”，债券代码“123041”。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		357,802		报告期末表决权恢复的优先股股东总数				
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
其实	境内自然人	21.99%	1,772,092,973	295,348,829	1,329,069,730	443,023,243	质押	497,760,000
香港中央结算有限公司	境外法人	2.86%	230,682,712	109,558,760		230,682,712		
沈友根	境内自然人	2.69%	216,710,776	36,118,463		216,710,776		

陆丽丽	境内自然人	2.63%	212,308,838	35,384,806		212,308,838		
中央汇金资产管理有限 责任公司	国有法人	1.45%	116,707,184	19,451,197		116,707,184		
中国建设银行股份有限 公司-国泰中证全指证 券公司交易型开放式指 数证券投资基金	其他	1.13%	91,073,980	34,159,077		91,073,980		
鲍一青	境内自然人	1.12%	90,414,193	15,069,032	67,810,645	22,603,548	质押	17,700,000
史佳	境内自然人	0.98%	78,968,724	13,161,454	59,226,542	19,742,182	质押	6,492,000
全国社保基金一一三组 合	其他	0.79%	63,699,044	63,699,044		63,699,044		
中国建设银行股份有限 公司-华宝中证全指证 券公司交易型开放式指 数证券投资基金	其他	0.67%	53,925,217	31,182,441		53,925,217		
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	其实先生与沈友根先生系父子关系，与陆丽丽女士系夫妻关系，三人合计持有股份占公司总股本 27.31%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
其实	443,023,243	人民币普通股	443,023,243					
香港中央结算有限公司	230,682,712	人民币普通股	230,682,712					
沈友根	216,710,776	人民币普通股	216,710,776					
陆丽丽	212,308,838	人民币普通股	212,308,838					
中央汇金资产管理有限 责任公司	116,707,184	人民币普通股	116,707,184					
中国建设银行股份有限 公司-国泰中证全指证 券公司交易型开放式指 数证券投资基金	91,073,980	人民币普通股	91,073,980					
全国社保基金一一三组 合	63,699,044	人民币普通股	63,699,044					
中国建设银行股份有限 公司-华宝中证全指证 券公司交易型开放式指 数证券投资基金	53,925,217	人民币普通股	53,925,217					
全国社保基金一一二组 合	50,883,903	人民币普通股	50,883,903					
基本养老保险基金二零 二组合	47,825,829	人民币普通股	47,825,829					
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	其实先生与沈友根先生系父子关系，与陆丽丽女士系夫妻关系，三人合计持有股份占公司总股本 27.31%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，							

股东之间关联关系或一致行动的说明	也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务 股东情况说明	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

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未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

一、转股价格历次调整情况

1、公司于2020年1月13日公开发行了7,300.00万张可转债，并于2020年2月14日在深交所上市，初始转股价格为15.78元/股。

2、根据公司2019年年度股东大会决议，公司于2020年5月21日实施2019年度权益分派方案，以总股本6,715,608,655股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，每10股派发现金股利0.30元（含税）。根据上述方案，东财转2转股价格将调整为13.13元/股。东财转2尚未进入转股期，调整后的转股价格自2020年5月21日（除权除息日）起生效。

3、公司于2020年7月10日完成公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期行权工作，根据《募集说明书》相关规定，调整后“东财转2”的转股价格保留小数点后两位，仍为13.13元/股。

二、累计转股情况

适用 不适用

三、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	2,317,198	231,719,800.00	3.17%
2	全国社保基金一一二组合	其他	1,887,483	188,748,300.00	2.59%
3	UBS AG	境外法人	1,780,452	178,045,200.00	2.44%
4	全国社保基金二零八组合	其他	1,725,070	172,507,000.00	2.36%
5	全国社保基金一一一组合	其他	1,691,179	169,117,900.00	2.32%
6	华创证券有限责任公司	境内非国有法人	1,365,865	136,586,500.00	1.87%
7	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	其他	1,343,238	134,323,800.00	1.84%
8	万和证券股份有限公司	境内非国有法人	1,037,296	103,729,600.00	1.42%
9	基本养老保险基金三零七组合	其他	1,014,679	101,467,900.00	1.39%
10	山西证券股份有限公司	国有法人	974,846	97,484,600.00	1.34%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司的负债情况及相关指标会在第十节 公司债券相关情况中进行披露。2020年6月8日，中诚信证券评估有限公司出具《东方财富信息股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2020）》，公司主体信用等级为AA+，评级展望稳定；东财转2债券的信用等级为AA+。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	公积金转股	本期增/减持股份数量	期末持股数
其实	董事长、总经理	现任	1,476,744,144	295,348,829		1,772,092,973
陈凯	副董事长、副总经理	现任				
史佳	副董事长	现任	65,807,270	13,161,454		78,968,724
陆威	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	13,872,912	2,774,582		16,647,494
程磊	副总经理	现任	13,709,686	2,741,937		16,451,623
陈贵	独立董事	现任				
夏立军	独立董事	现任				
鲍一青	监事会主席	现任	75,345,161	15,069,032		90,414,193
黄丽鸣	监事	现任				
蔡玮	职工代表监事	现任				
严杰	独立董事	离任				
田玲	独立董事	离任				
合计	--	--	1,645,479,173	329,095,834		1,974,575,007

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈贵	独立董事	被选举	2020年01月20日	2020年第一次临时股东大会选举为独立董事
夏立军	独立董事	被选举	2020年01月20日	2020年第一次临时股东大会选举为独立董事
严杰	独立董事	任期满离任	2020年01月20日	原独立董事任期满离任
田玲	独立董事	任期满离任	2020年01月20日	原独立董事任期满离任

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

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
可转换公司债券	东财转 2	123041	2020 年 01 月 13 日	2026 年 01 月 12 日	730,000.00	第一年为 0.2%、 第二年为 0.4%、 第三年为 0.6%、 第四年为 0.8%、 第五年为 1.5%、 第六年为 2.0%	采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转债发行首日。在本次可转债期满后五个交易日内，公司将以本次可转债的票面面值的 107%（含最后一期年度利息）的价格向本次可转债持有人赎回全部未转股的本次可转债。
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	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
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	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司	办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101
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	不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截止本报告披露之日，本次募集资金扣除发行费用后全部用于补充东方财富证券营运资金
期末余额（万元）	0.00
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户已注销
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

四、公司债券信息评级情况

2020年6月8日，中诚信证券评估有限公司出具《东方财富信息股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2020）》，公司主体信用等级为AA+，评级展望稳定；东财转2债券的信用等级为AA+。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	145.84%	142.62%	3.22%
资产负债率	72.73%	65.69%	7.04%
速动比率	145.84%	142.62%	3.22%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	12.26	8.30	47.71%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

报告期末，EBITDA利息保障倍数同比增长47.71%，主要原因是公司净利润大幅增长。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，子公司东方财富证券按期偿还并支付到期收益凭证、收益权转让本金及利息。

十一、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

公司及控股子公司始终坚持规范运作、稳健经营。截至报告期末，公司及控股子公司获得主要合作银行授予综合信用额度约228亿元，实际使用授信额度约51亿元。公司及控股子公司严格按照规定使用银行授信和贷款，按约定偿还银行贷款，未发生违约或逾期未还情形。截至报告期末，公司及控股子公司未发生贷款展期、减免情形。

十二、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

公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况，公司将严格执行可转债募集说明书中的相关约定和承诺，不存在违反上述约定和承诺的行为。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司发生的《公司债券发行与交易管理办法》列示重大事项详见本报告第五节重要事项/第十六其他重要事项的说明。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东方财富信息股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	39,266,817,593.23	25,011,288,900.23
结算备付金	5,130,172,977.99	3,368,125,706.25
拆出资金		
融出资金	19,626,390,302.94	15,939,105,323.67
交易性金融资产	7,773,185,586.85	5,005,901,075.92
衍生金融资产	219,316.85	98,655.92
应收票据		
应收账款	511,060,721.35	314,416,633.97
应收款项融资		
预付款项	101,349,324.81	86,012,395.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,906,213,420.58	4,332,951,636.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	823,480,960.92	967,015,476.03
存出保证金	1,193,325,373.33	1,069,580,035.79

存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,242,146.58	64,821,724.79
流动资产合计	82,352,457,725.43	56,159,317,564.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款	22,742,917.01	12,827,168.43
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	472,269,487.39	466,135,956.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	127,200,986.01	119,127,036.06
投资性房地产		
固定资产	1,775,371,236.27	1,558,276,152.52
在建工程	26,585,590.30	22,944,543.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	171,933,426.84	180,294,865.91
开发支出		
商誉	2,953,945,474.64	2,953,945,474.64
长期待摊费用	65,727,901.33	75,179,824.46
递延所得税资产	72,552,692.98	71,448,904.16
其他非流动资产		211,913,500.00
非流动资产合计	5,688,329,712.77	5,672,093,426.24
资产总计	88,040,787,438.20	61,831,410,991.21
流动负债：		
短期借款	2,888,006,591.90	402,516,964.44
应付短期融资券	3,764,638,779.76	4,186,757,400.25
向中央银行借款		
拆入资金		603,520,833.34
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	149,181,802.79	115,857,314.04
预收款项	1,215,984.62	152,991,316.80
合同负债	137,532,735.02	
卖出回购金融资产款	2,542,438,101.50	3,198,980,741.66
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款	45,838,088,013.85	29,626,902,914.24
代理承销证券款		
应付职工薪酬	117,945,878.45	276,139,178.55
应交税费	148,840,279.57	77,464,646.45
其他应付款	667,295,785.32	530,967,121.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	212,882,123.42	204,658,630.14
其他流动负债	366,777.88	142,034.14
流动负债合计	56,468,432,854.08	39,376,899,095.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	7,522,889,756.42	1,223,232,120.83
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	500,000.00	515,000.00
递延所得税负债	18,112,557.35	18,275,519.24
其他非流动负债	21,739,237.77	
非流动负债合计	7,563,241,551.54	1,242,022,640.07

负债合计	64,031,674,405.62	40,618,921,735.81
所有者权益：		
股本	8,060,961,563.00	6,715,608,655.00
其他权益工具	1,119,814,431.49	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,623,905,064.33	8,930,620,933.89
减：库存股		
其他综合收益	12,541,196.38	9,585,221.37
专项储备		
盈余公积	438,681,541.78	438,681,541.78
一般风险准备		
未分配利润	6,725,031,301.91	5,117,992,903.36
归属于母公司所有者权益合计	23,980,935,098.89	21,212,489,255.40
少数股东权益	28,177,933.69	
所有者权益合计	24,009,113,032.58	21,212,489,255.40
负债和所有者权益总计	88,040,787,438.20	61,831,410,991.21

法定代表人：其实

主管会计工作负责人：陆威

会计机构负责人：王涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,080,545,808.19	478,032,024.07
结算备付金	212,963.37	200,833.95
交易性金融资产	101,044,777.47	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	215,554,691.56	30,421,193.57
应收款项融资		
预付款项	55,591,639.35	36,841,230.21
其他应收款	173,723,467.01	1,017,784,880.93
其中：应收利息		
应收股利		

存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		40,002,679.36
流动资产合计	1,626,673,346.95	1,603,282,842.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,070,550,476.94	16,530,348,278.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	127,200,986.01	119,127,036.06
投资性房地产		
固定资产	1,331,232,873.07	1,380,056,236.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,653,965.83	11,676,200.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	426,134.96	748,653.37
递延所得税资产	8,710,517.48	8,691,306.26
其他非流动资产	7,278,930,675.56	211,913,500.00
非流动资产合计	25,828,705,629.85	18,262,561,210.89
资产总计	27,455,378,976.80	19,865,844,052.98
流动负债：		
短期借款	275,819,707.44	400,568,140.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	97,284,635.09	76,821,701.49
预收款项	170,653.38	105,441,821.02

合同负债	76,144,614.24	
应付职工薪酬	39,568,248.73	117,349,790.94
应交税费	26,706,797.95	10,848,966.05
其他应付款	150,143,004.77	138,942,706.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	665,837,661.60	849,973,126.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	6,267,903,455.05	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	500,000.00	515,000.00
递延所得税负债	7,973,605.72	6,619,055.41
其他非流动负债	8,834,252.65	
非流动负债合计	6,285,211,313.42	7,134,055.41
负债合计	6,951,048,975.02	857,107,181.47
所有者权益：		
股本	8,060,961,563.00	6,715,608,655.00
其他权益工具	1,119,814,431.49	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,614,018,267.77	8,920,734,137.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	438,681,541.78	438,681,541.78

未分配利润	3,270,854,197.74	2,933,712,537.40
所有者权益合计	20,504,330,001.78	19,008,736,871.51
负债和所有者权益总计	27,455,378,976.80	19,865,844,052.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,338,029,276.08	1,997,742,039.86
其中：营业收入	1,267,085,642.38	676,959,251.47
利息净收入	639,444,708.03	364,870,680.51
已赚保费		
手续费及佣金净收入	1,431,498,925.67	955,912,107.88
二、营业总成本	1,346,161,739.12	1,119,761,043.29
其中：营业成本	280,224,054.81	185,992,649.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,949,703.41	21,624,423.91
销售费用	221,444,565.16	164,126,918.28
管理费用	640,399,463.81	582,855,693.68
研发费用	130,895,019.88	134,944,444.22
财务费用	46,248,932.05	30,216,914.19
其中：利息费用	136,410,545.00	69,235,694.19
利息收入	90,951,560.15	46,885,958.00
加：其他收益	81,096,597.44	25,244,382.45
投资收益（损失以“－”号填列）	110,383,306.04	157,041,444.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,133,530.83	26,428,958.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-276,924.67	-1,520,773.58
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,440,983.63	3,475,583.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,232,195.76	-11,086,031.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	57,950.99	-124,341.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,162,455,287.37	1,051,011,260.15
加：营业外收入	34,226.46	9,248.28
减：营业外支出	9,192,484.00	7,817,958.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,153,297,029.83	1,043,202,549.56
减：所得税费用	344,518,984.66	172,427,869.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,808,778,045.17	870,774,679.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,808,778,045.17	870,774,679.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,808,506,658.20	870,774,679.85
2.少数股东损益	271,386.97	
六、其他综合收益的税后净额	2,955,975.01	6,603,375.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,955,975.01	6,603,375.14
（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		
3.其他权益工具投资公允价		

值变动		
4.企业自身信用风险公允价 值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	2,955,975.01	6,603,375.14
1.权益法下可转损益的其他 综合收益		
2.其他债权投资公允价值变 动		
3.金融资产重分类计入其他 综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准 备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	2,955,975.01	6,603,375.14
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	1,811,734,020.18	877,378,054.99
归属于母公司所有者的综合收益 总额	1,811,462,633.21	877,378,054.99
归属于少数股东的综合收益总额	271,386.97	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2244	0.1119
(二) 稀释每股收益	0.2229	0.1119

法定代表人：其实

主管会计工作负责人：陆威

会计机构负责人：王涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,171,711,806.08	693,896,814.07
减：营业成本	173,853,384.15	159,722,478.20
税金及附加	11,516,736.79	10,304,715.03
销售费用	173,090,714.57	116,355,032.08

管理费用	146,705,277.90	132,237,960.22
研发费用	77,012,056.86	81,873,026.55
财务费用	-12,519,996.35	-26,927,765.68
其中：利息费用	118,285,872.73	64,330,496.77
利息收入	130,978,593.83	91,484,692.04
加：其他收益	36,221,488.27	18,974,111.01
投资收益（损失以“-”号填列）	6,133,680.97	48,209,364.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,133,530.83	26,428,958.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,030,335.42	2,685,897.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-283,897.31	-3,329,692.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-122,761.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	653,155,239.51	286,748,286.68
加：营业外收入	26,050.00	6,231.04
减：营业外支出	2,151,000.00	7,002,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	651,030,289.51	279,752,517.72
减：所得税费用	112,420,369.52	48,391,664.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	538,609,919.99	231,360,853.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	538,609,919.99	231,360,853.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	538,609,919.99	231,360,853.22
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,165,351,831.49	691,254,548.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	3,086,928,223.02	2,026,766,889.92
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		3,872,486,108.20
代理买卖证券收到的现金净额	13,950,749,083.30	10,900,205,490.76
收到的税费返还		9,789,400.77
收到其他与经营活动有关的现金	217,128,772.80	91,258,025.93
经营活动现金流入小计	18,420,157,910.61	17,591,760,464.56
购买商品、接受劳务支付的现金	270,007,144.45	196,517,267.94
融出资金净增加额	3,679,634,907.07	4,442,564,457.75
为交易目的而持有的金融资产净增加额	2,705,958,752.21	1,363,312,737.06
客户贷款及垫款净增加额	10,037,450.89	3,503,113.24
回购业务资金净减少额	516,001,654.21	
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	705,649,743.65	496,595,562.31
拆入资金净减少额	600,000,000.00	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	670,717,162.88	616,037,574.54
支付的各项税费	419,528,400.78	217,319,779.62
支付其他与经营活动有关的现金	1,704,047,434.50	628,540,165.24
经营活动现金流出小计	11,281,582,650.64	7,964,390,657.70
经营活动产生的现金流量净额	7,138,575,259.97	9,627,369,806.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	324,911,279.16	4,404,277,062.67
取得投资收益收到的现金	3,069,784.76	41,826,113.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,043.11	305,484.66
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		
投资活动现金流入小计	328,125,107.03	4,446,408,660.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,751,289.69	28,537,699.03
投资支付的现金	417,888,962.38	3,262,569,135.43
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,084,309.22
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	555,640,252.07	3,321,191,143.68
投资活动产生的现金流量净额	-227,515,145.04	1,125,217,517.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	66,684,407.66	75,258,862.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27,906,546.72	
取得借款收到的现金	2,621,493,188.29	239,468,553.67
发行债券收到的现金	9,646,978,000.00	3,599,830,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	12,335,155,595.95	3,914,557,416.23
偿还债务支付的现金	2,938,685,719.02	2,752,324,769.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	295,365,464.04	173,396,606.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,234,051,183.06	2,925,721,376.12
筹资活动产生的现金流量净额	9,101,104,412.89	988,836,040.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,572,332.41	-1,608,366.39
五、现金及现金等价物净增加额	16,014,736,860.23	11,739,814,997.75
加：期初现金及现金等价物余额	28,359,134,372.58	14,110,483,289.19
六、期末现金及现金等价物余额	44,373,871,232.81	25,850,298,286.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,036,636,125.79	720,843,892.95
收到的税费返还		9,789,400.77
收到其他与经营活动有关的现金	945,204,143.98	24,492,556.88
经营活动现金流入小计	1,981,840,269.77	755,125,850.60
购买商品、接受劳务支付的现金	170,143,823.54	142,491,814.10
支付给职工以及为职工支付的现金	263,983,147.51	213,216,279.26
支付的各项税费	116,173,504.85	51,961,392.43
支付其他与经营活动有关的现金	187,014,906.90	913,350,316.00
经营活动现金流出小计	737,315,382.80	1,321,019,801.79
经营活动产生的现金流量净额	1,244,524,886.97	-565,893,951.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,683.00	4,051,039,320.40
取得投资收益收到的现金	118,518,906.64	134,708,910.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,661.06
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		730,630,700.00
投资活动现金流入小计	118,522,589.64	4,916,440,592.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,905,508.41	10,120,974.09
投资支付的现金	422,247,243.00	4,028,516,499.11
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	7,278,930,675.56	
投资活动现金流出小计	7,741,083,426.97	4,038,637,473.20
投资活动产生的现金流量净额	-7,622,560,837.33	877,803,119.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,777,860.94	75,258,862.56
取得借款收到的现金	20,500,000.00	239,468,553.67
发行债券收到的现金	7,275,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,334,277,860.94	314,727,416.23
偿还债务支付的现金	144,800,719.02	243,687,769.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	208,899,054.28	117,330,900.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	353,699,773.30	361,018,670.02
筹资活动产生的现金流量净额	6,980,578,087.64	-46,291,253.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	602,542,137.28	265,617,914.04
加：期初现金及现金等价物余额	478,175,788.59	82,988,222.89
六、期末现金及现金等价物余额	1,080,717,925.87	348,606,136.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末 余额	6,715,608,655.00				8,930,620.93		9,585,221.37		438,681,541.78		5,117,992.90		21,212,489.25	21,212,489.25
加：会计 政策变更														
前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	6,715,608,655.00				8,930,620.93		9,585,221.37		438,681,541.78		5,117,992.90		21,212,489.25	21,212,489.25

	0													
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,345,352,908.00		1,119,814,431.49	-1,306,715.86		2,955,975.01				1,607,038.39	2,768,445.84	28,177,933.69	2,796,623.77	
（一）综合收益总额						2,955,975.01				1,808,506.65	1,811,462.63	271,386.97	1,811,734.02	
（二）所有者投入和减少资本	2,231,177.00		1,119,814,431.49	36,405,861.44							1,158,451.93	27,906,546.72	1,186,358.01	
1. 所有者投入的普通股	2,231,177.00			36,546,683.94							38,777,860.94	27,906,546.72	66,684,407.66	
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,119,814,431.49								1,119,814.43		1,119,814.43	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-140.82							-140.82		-140.82	
4. 其他				2.50							2.50		2.50	
（三）利润分配										-201,468,259.65	-201,468,259.65		-201,468,259.65	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-201,468,259.65	-201,468,259.65		-201,468,259.65	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	1,343,121,731.00			-1,343,121.73										

1. 资本公积转增资本（或股本）	1,343,121,731.00				-	1,343,121,731.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	8,060,961,563.00			1,119,814,431.49	7,623,905,064.33		12,541,196.38		438,681,541.78		6,725,031,301.91		23,980,935,098.89	28,177,933.69	24,009,113,032.58

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	5,168,285,026.00			1,218,948,400.05	5,504,351,574.00		-3,698,398.13		394,788,468.43		3,412,564,404.20		15,695,239,474.55		15,695,239,474.55
加：会计政策变更							689,262.41		3,686,675.53		26,272,856.58		30,648,794.52		30,648,794.52

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	5,168 ,285, 026.0 0			1,218 ,948, 400.0 5	5,504, 351,57 4.00		- 3,009, 135.72		398,47 5,143. 96		3,438, 837,26 0.78		15,725 ,888.2 69.07	15,725, 888,269 .07
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	1,547 ,323, 629.0 0			- 1,218 ,948, 400.0 5	3,424, 824,61 7.54		6,603, 375.14				758,84 7,868. 93		4,518, 651,09 0.56	4,518,6 51,090. 56
（一）综合收 益总额							6,603, 375.14				870,77 4,679. 85		877,37 8,054. 99	877,378 ,054.99
（二）所有者 投入和减少资 本	428,0 55,52 0.00			- 1,218 ,948, 400.0 5	4,544, 092,72 6.54								3,753, 199,84 6.49	3,753,1 99,846. 49
1. 所有者投 入的普通股	21,56 4,144 .00				53,694 ,718.5 6								75,258 ,862.5 6	75,258, 862.56
2. 其他权益 工具持有者投 入资本	406,4 91,37 6.00			- 1,218 ,948, 400.0 5	4,456, 095,25 1.20								3,643, 638,22 7.15	3,643.6 38,227. 15
3. 股份支付 计入所有者权 益的金额					2,118, 114.98								2,118, 114.98	2,118,1 14.98
4. 其他					32,184 ,641.8 0								32,184 ,641.8 0	32,184, 641.80
（三）利润分 配											- 111,92 6,810. 92		- 111,92 6,810. 92	- 111,926 ,810.92

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										- 111,926,810.92		- 111,926,810.92		- 111,926,810.92
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	1,119,268,109.00				- 1,119,268,109.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,119,268,109.00				- 1,119,268,109.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	6,715,608,655.00				8,929,176,191.54		3,594,239.42		398,475,143.96		4,197,685,129.71		20,244,539,359.63	20,244,539,359.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末 余额	6,715,6 08,655. 00				8,920,73 4,137.33				438,681, 541.78	2,933,7 12,537. 40		19,008,73 6,871.51
加：会计 政策变更												0.00
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	6,715,6 08,655. 00			0.00	8,920,73 4,137.33				438,681, 541.78	2,933,7 12,537. 40		19,008,73 6,871.51
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	1,345,3 52,908. 00			1,119,8 14,431. 49	- 1,306,71 5,869.56					337,14 1,660.3 4		1,495,593, 130.27
（一）综合收 益总额										538,60 9,919.9 9		538,609,9 19.99
（二）所有者 投入和减少资 本	2,231,1 77.00			1,119,8 14,431. 49	36,405,8 61.44							1,158,451, 469.93
1. 所有者投入 的普通股	2,231,1 77.00				36,546,6 83.94							38,777,86 0.94
2. 其他权益工 具持有者投入 资本				1,119,8 14,431. 49								1,119,814, 431.49
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					- 140,822. 50							- 140,822.5 0
4. 其他												0.00
（三）利润分 配										- 201,46		- 201,468,2

										8,259.65		59.65
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 201,468,259.65		- 201,468,259.65
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	1,343,121,731.00				- 1,343,121,731.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,343,121,731.00				- 1,343,121,731.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	8,060,961,563.00			1,119,814,431.49	7,614,018,267.77				438,681,541.78	3,270,854,197.74		20,504,330,001.78

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益		积	润		益合计
一、上年年末余额	5,168,285.02 6.00			1,218,948.40 0.05	5,494,464.777.44				394,788,468.43	2,650,601,688.13		14,927,088,360.05
加：会计政策变更									3,686,675.53	33,180,079.77		36,866,755.30
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,168,285.02 6.00			1,218,948.40 0.05	5,494,464.777.44				398,475,143.96	2,683,781,767.90		14,963,955,115.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,547,323.62 9.00			-1,218,948.40 0.05	3,424,824.617.54					119,434,042.30		3,872,633,888.79
（一）综合收益总额										231,360,853.22		231,360,853.22
（二）所有者投入和减少资本	428,055,520.00			-1,218,948.40 0.05	4,544,092,726.54							3,753,199,846.49
1. 所有者投入的普通股	21,564,144.00				53,694,718.56							75,258,862.56
2. 其他权益工具持有者投入资本	406,491,376.00			-1,218,948.40 0.05	4,456,095,251.20							3,643,638,227.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,118,114.98							2,118,114.98
4. 其他					32,184,641.80							32,184,641.80
（三）利润分配										-111,926,810.92		-111,926,810.92
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配										-		-
										111,926,810.92		111,926,810.92
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结转	1,119,268,109.00				-	1,119,268,109.00						
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	1,119,268,109.00				-	1,119,268,109.00						
2. 盈余公积转 增资本(或股 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. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	6,715,608,655.00				8,919,289,394.98				398,475,143.96	2,803,215,810.20		18,836,589,004.14

三、公司基本情况

公司前身系上海东财信息技术有限公司，2007年12月20日改制为股份有限公司，2008年1月7日由上海东财信息技术股份有限公司更名为东方财富信息股份有限公司。

根据公司2009年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]249号《关于核准东方财富信息股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股35,000,000股，增加注册资本35,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币140,000,000.00元。

公司于2010年3月19日在深圳证券交易所挂牌交易，并于2010年4月12日在上海市工商行政管理局取得相同注册号的《企业法人营业执照》。

截至2020年6月30日，注册资本为8,058,730,386元，注册地：上海市嘉定区宝安公路2999号1幢，经营地址：上海市徐汇区宛平南路88号东方财富大厦。

公司主要经营活动为：证券业务、金融电子商务服务业务、金融数据服务业务、互联网广告服务业务等。

公司经营范围：第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（以经营许可证为准），企业投资咨询、策划，商务咨询，会务会展咨询服务，计算机软硬件及网络系统的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，设计、制作、发布、代理国内外各类广告，自有房屋租赁，计算机软件销售。【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】

截至2020年6月30日，子公司东方财富证券股份有限公司经批准设立的分公司12家，营业部163家。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2020年8月10日批准报出。

合并财务报表范围

1、截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子（孙）公司名称
1	上海天天基金销售有限公司
2	上海东方财富证券投资咨询有限公司
3	上海东方财富金融数据服务有限公司
4	北京京东财信息科技有限公司
5	广州东财信息科技有限公司
6	上海东方财富置业有限公司
7	上海优优商务咨询有限公司
8	上海东方财富网络科技有限公司
9	上海优优财富投资管理有限公司
10	上海微兆信息科技有限公司
11	扬州东方财富金融信息服务有限公司
12	东方财富征信有限公司
13	浪客网络科技有限公司
14	南京东方财富信息技术有限公司
15	东方财富证券股份有限公司
16	东方财富（香港）有限公司
17	东方财富国际证券有限公司
18	东方财富金融有限公司
19	东方财富国际期货有限公司
20	深圳东财金融数据服务有限公司
21	上海东方财富期货有限公司
22	西藏东方财富投资管理有限公司
23	上海徐汇东方财富小额贷款有限公司
24	西藏东财基金管理有限公司
25	西藏东方财富创新资本有限公司
26	东财保险经纪有限公司

27	东方财富证券（美国）有限公司
28	成都京合企业管理有限责任公司

2、截止2020年6月30日，本公司纳入合并范围的结构化主体

本公司子公司浪客网络科技有限公司以自有资金5000万元认购“东方财富证券优选1号FOF集合资产管理计划”，占比64.18%。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少12个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买

日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

10、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注。

11、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。（提示：对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。企业应根据实际情况进行披露。）

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合

并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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和应支付的相关税费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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
专用设备	年限平均法	3 年~11 年	3%~5%	32.33%~8.82%
运输设备	年限平均法	5 年~6 年	3%~5%	16.17%~19%
通用设备	年限平均法	5 年	5%	19%

14、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支

出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40 年	直线法摊销	土地使用权期限
计算机软件	3-5 年	直线法摊销	预计使用年限
公司网站域名	10 年	直线法摊销	预计使用年限
交易席位费	10 年	直线法摊销	预计使用年限
期货经营权	10 年	直线法摊销	预计使用年限
期货公司名称	14 年	直线法摊销	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

项目	判断依据
期货会员资格投资	在公司经营期间内期货会员资格投资将带给公司预期的经济利益流入，不再经营时可退回
上海地区小型车辆车牌	本公司认为在可预见的将来该车牌均会使用并带给公司预期的经济利益流入

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时, 根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊, 在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租赁房屋的装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

项 目	摊销年限
装修费	按房屋租赁期限

19、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司无设定收益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

22、可转换公司债券

本公司发行可转换公司债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换公司债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换公司债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

23、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

信息技术服务业务收入确认具体原则

(1) 金融数据服务收入

服务订单或合同已经签订，已经收到服务款或取得收款凭证，自服务开始提供月份起在约定服务期限内按直线法分期确认收入。

(2) 广告收入：

广告合同已经签订或广告执行单（广告排期）已经客户确认，广告已经发布，在提供服务时按照合同金额与广告发布执行单计算确认收入。

(3) 金融电子商务服务收入：

服务合同或协议已经签订，已经通过代理买卖平台提供服务和相关信息，根据合同约定的比例，在完成代理交易事项的时点确认收入。

手续费及佣金收入

(1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

代理兑付债券手续费收入：于代理兑付证券业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时予以确认。

(2) 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：以证券承销项目结束，根据承销协议、实际证券承销数量和收取比例等收取承销手续费后确认。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

(3) 资产管理业务手续费收入

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

集合资产管理按合同约定收取管理费的按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，确认为当期收益；按合同约定收取业绩报酬的于集合资产计划到期时或投资者退出计划时，按约定比例收取业绩报酬，确认当期收益。

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

(4) 期货代理业务手续费收入

根据期货代理合同书确定的收费标准，在代理交易发生时，确定每笔交易的手续费，交易业务发生后直接在客户保证金账户中结算扣除。

(5) 投资咨询业务收入

相关的投资咨询已经提供，合同约定的经济利益能够流入企业，收入能够可靠计量时，按合同或协议规定确认收入。

利息收入

本公司的利息收入主要是东方财富证券、东方财富国际证券有限公司、上海东方财富期货有限公司、西藏东方财富投资管理有限公司、西藏东财基金管理有限公司、上海徐汇东方财富小额贷款有限公司、东方财富国际期货有限公司作为主营业务产生的利息收入，其他公司的利息收入计入财务费用，以下会计政策适用于利息收入作为主营业务的公司。

在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际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。

投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入当期损益，同时，调整公允价值变动损益或将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本公司的部分确认当期损益；

采用权益法核算长期股权投资的，按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当期损益。

24、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

确认时点

本公司政府补助于实际收到时确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时

既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、 融资融券业务

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

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

27、 租赁

经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

28、 附回购条件的资产转让

买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，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在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

29、 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。	公司董事会审议通过	本公司已按照准则要求进行相应调整

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	25,011,288,900.23	25,011,288,900.23	
结算备付金	3,368,125,706.25	3,368,125,706.25	
拆出资金			
融出资金	15,939,105,323.67	15,939,105,323.67	
交易性金融资产	5,005,901,075.92	5,005,901,075.92	
衍生金融资产	98,655.92	98,655.92	
应收票据			
应收账款	314,416,633.97	314,416,633.97	
应收款项融资			
预付款项	86,012,395.46	86,012,395.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,332,951,636.94	4,332,951,636.94	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产	967,015,476.03	967,015,476.03	
存出保证金	1,069,580,035.79	1,069,580,035.79	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	64,821,724.79	64,821,724.79	
流动资产合计	56,159,317,564.97	56,159,317,564.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	12,827,168.43	12,827,168.43	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	466,135,956.56	466,135,956.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	119,127,036.06	119,127,036.06	
投资性房地产			
固定资产	1,558,276,152.52	1,558,276,152.52	
在建工程	22,944,543.50	22,944,543.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	180,294,865.91	180,294,865.91	
开发支出			
商誉	2,953,945,474.64	2,953,945,474.64	
长期待摊费用	75,179,824.46	75,179,824.46	
递延所得税资产	71,448,904.16	71,448,904.16	
其他非流动资产	211,913,500.00	211,913,500.00	
非流动资产合计	5,672,093,426.24	5,672,093,426.24	
资产总计	61,831,410,991.21	61,831,410,991.21	
流动负债：			
短期借款	402,516,964.44	402,516,964.44	
应付短期融资券	4,186,757,400.25	4,186,757,400.25	

向中央银行借款			
拆入资金	603,520,833.34	603,520,833.34	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	115,857,314.04	115,857,314.04	
预收款项	152,991,316.80	801,119.08	-152,190,197.72
合同负债		134,755,331.27	134,755,331.27
卖出回购金融资产款	3,198,980,741.66	3,198,980,741.66	
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	29,626,902,914.24	29,626,902,914.24	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	276,139,178.55	276,139,178.55	
应交税费	77,464,646.45	77,464,646.45	
其他应付款	530,967,121.69	530,967,121.69	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	204,658,630.14	204,658,630.14	
其他流动负债	142,034.14	142,034.14	
流动负债合计	39,376,899,095.74	39,359,464,229.29	-17,434,866.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	1,223,232,120.83	1,223,232,120.83	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	515,000.00	515,000.00	
递延所得税负债	18,275,519.24	18,275,519.24	
其他非流动负债		17,434,866.45	17,434,866.45
非流动负债合计	1,242,022,640.07	1,259,457,506.52	17,434,866.45
负债合计	40,618,921,735.81	40,618,921,735.81	
所有者权益：			
股本	6,715,608,655.00	6,715,608,655.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,930,620,933.89	8,930,620,933.89	
减：库存股			
其他综合收益	9,585,221.37	9,585,221.37	
专项储备			
盈余公积	438,681,541.78	438,681,541.78	
一般风险准备			
未分配利润	5,117,992,903.36	5,117,992,903.36	
归属于母公司所有者权益合计	21,212,489,255.40	21,212,489,255.40	
少数股东权益			
所有者权益合计	21,212,489,255.40	21,212,489,255.40	
负债和所有者权益总计	61,831,410,991.21	61,831,410,991.21	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	478,032,024.07	478,032,024.07	
结算备付金	200,833.95	200,833.95	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	30,421,193.57	30,421,193.57	
应收款项融资			
预付款项	36,841,230.21	36,841,230.21	
其他应收款	1,017,784,880.93	1,017,784,880.93	

其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,002,679.36	40,002,679.36	
流动资产合计	1,603,282,842.09	1,603,282,842.09	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,530,348,278.11	16,530,348,278.11	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	119,127,036.06	119,127,036.06	
投资性房地产			
固定资产	1,380,056,236.78	1,380,056,236.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,676,200.31	11,676,200.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	748,653.37	748,653.37	
递延所得税资产	8,691,306.26	8,691,306.26	
其他非流动资产	211,913,500.00	211,913,500.00	
非流动资产合计	18,262,561,210.89	18,262,561,210.89	
资产总计	19,865,844,052.98	19,865,844,052.98	
流动负债：			
短期借款	400,568,140.56	400,568,140.56	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	76,821,701.49	76,821,701.49	
预收款项	105,441,821.02	170,653.38	-105,271,167.64
合同负债		96,686,569.84	96,686,569.84
应付职工薪酬	117,349,790.94	117,349,790.94	
应交税费	10,848,966.05	10,848,966.05	
其他应付款	138,942,706.00	138,942,706.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	849,973,126.06	841,388,528.26	-8,584,597.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	515,000.00	515,000.00	
递延所得税负债	6,619,055.41	6,619,055.41	
其他非流动负债		8,584,597.80	8,584,597.80
非流动负债合计	7,134,055.41	15,718,653.21	8,584,597.80
负债合计	857,107,181.47	857,107,181.47	
所有者权益：			
股本	6,715,608,655.00	6,715,608,655.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,920,734,137.33	8,920,734,137.33	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	438,681,541.78	438,681,541.78	
未分配利润	2,933,712,537.40	2,933,712,537.40	
所有者权益合计	19,008,736,871.51	19,008,736,871.51	
负债和所有者权益总计	19,865,844,052.98	19,865,844,052.98	

调整情况说明：

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），根据前述通知相关要求，公司自2020年1月1日起施行新收入准则，并调整财务报表年初相关项目金额。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东方财富信息股份有限公司	15%
上海东方财富证券投资咨询有限公司	15%
东方财富证券股份有限公司	15%
西藏东方财富投资管理有限公司	15%
西藏东财基金管理有限公司	15%
西藏东方财富创新资本有限公司	15%
东方财富（香港）有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富国际证券有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富国际期货有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富金融有限公司	执行开曼群岛税收政策适用的税率
东方财富证券（美国）有限公司	执行美国税收政策适用的税率

合并范围其他子（孙）公司	25%（符合财税〔2019〕13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》条件的，执行小微企业所得税优惠税率）
--------------	---

2、税收优惠

（1）东方财富

公司于2019年10月取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年。公司可享受自2019年度至2021年度三年15%的企业所得税税收优惠。本年适用企业所得税税率为15%。

（2）东财投资咨询

东财投资咨询于2018年11月取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年。东财投资咨询可享受自2018年度至2020年度三年15%的企业所得税税收优惠。本年适用企业所得税税率为15%。

（3）东方财富证券、西藏东方财富投资管理有限公司、东财基金、东财创新资本

根据藏政发[2018]25号《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》，自2018年1月1日至2020年12月31日，执行西部大开发15%的企业所得税税率，同时减半征收属于西藏自治区地方分享的部分。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	137,963.48	149,395.47
银行存款	39,237,141,017.57	24,988,966,375.96
其中：客户存款	34,981,507,133.32	22,871,440,684.09
公司存款	4,255,633,884.25	2,117,525,691.87
其他货币资金	11,419,273.77	6,892,894.90
小计	39,248,698,254.82	24,996,008,666.33
加：应计利息	18,119,338.41	15,280,233.90
合计	39,266,817,593.23	25,011,288,900.23
其中：存放在境外的款项总额	1,489,929,846.53	827,217,840.62
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,000,000.00	5,000,000.00

2、结算备付金

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金			47,474,931.23			70,581,458.97
其中：人民币			42,917,172.19			67,433,600.76
美元	375,666.48	7.0795	2,659,530.85	168,637.47	6.9762	1,176,448.72
港币	2,078,109.33	0.91344	1,898,228.19	2,200,774.17	0.89578	1,971,409.49
客户备付金			4,354,125,579.16			2,829,722,593.70
其中：人民币			4,302,562,009.58			2,814,014,619.42
美元	5,896,621.80	7.0795	41,745,134.02	1,340,895.39	6.9762	9,354,354.42
港币	10,748,856.59	0.91344	9,818,435.56	7,092,835.14	0.89578	6,353,619.86
信用备付金			728,572,467.60			467,821,653.58
其中：人民币			728,572,467.60			467,821,653.58
合计			5,130,172,977.99			3,368,125,706.25

3、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,773,185,586.85	5,005,901,075.92
其中：债券	3,585,459,166.92	656,363,116.25
基金	330,033,983.69	1,419,613,552.13
股票及股权投资	303,286,487.06	230,170,028.71
银行理财产品	3,549,106,486.78	2,692,585,175.75
券商资管产品	5,204,000.00	7,169,203.08
其他	95,462.40	
合计	7,773,185,586.85	5,005,901,075.92

其他说明：

交易性金融资产中已融出证券情况

单位：元

项目	期末公允价值
融出证券	
—交易性金融资产	172,933,558.86

有承诺条件的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额

债券	卖出回购交易质押	1,647,784,000.00
基金	证券已融出	149,553,154.86
股票	证券已融出	23,380,404.00
合计		1,820,717,558.86

4、融出资金

按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	19,084,770,946.37	15,690,794,870.11
孖展融资	307,205,522.42	21,546,691.61
小计	19,391,976,468.79	15,712,341,561.72
加：应计利息	280,382,275.64	267,762,839.55
减：减值准备	45,968,441.49	40,999,077.60
账面价值合计	19,626,390,302.94	15,939,105,323.67

按客户类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：个人	19,055,975,556.06	15,524,283,532.80
机构	336,000,912.73	188,058,028.92
小计	19,391,976,468.79	15,712,341,561.72
加：应计利息	280,382,275.64	267,762,839.55
减：减值准备	45,968,441.49	40,999,077.60
账面价值合计	19,626,390,302.94	15,939,105,323.67

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	3,332,460,667.69	2,228,038,471.44
股票	56,061,363,457.75	44,933,135,725.04
基金	1,753,534,699.88	1,011,878,502.50
债券	161,804,537.69	54,200,623.37
合计	61,309,163,363.01	48,227,253,322.35

5、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率衍生工具（注）	138,426.79	77,036.75
利率互换业务	1,591,207.01	710,490.81
抵消：应付款项-利率互换待结算款	-1,510,316.95	-688,871.64
合计	219,316.85	98,655.92

注：公司持有的利率互换业务按结算方式分为每日无负债结算和非每日无负债结算。在每日无负债结算制度下，公司其他货币资金已经包括2020年6月30日所有利率互换业务产生的持仓损益金额，因此每日无负债结算下的利率互换按抵消后的净额列示，为0元，2020年6月30日，公司该类利率互换业务的名义金额为31.20亿元，公允价值浮盈为1,510,316.95元，与应付款项-利率互换待结算款互相抵消，应收利息80,890.06元。非每日无负债结算下的利率互换按全额列示，2020年6月30日，公司该类利率互换业务的名义金额共计0.70亿元，公允价值浮盈138,426.79元。

6、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,695,556.42	0.31%	966,197.76	56.98%	729,358.66	2,380,058.20	0.70%	2,337,797.76	98.22%	42,260.44
按组合计提坏账准备的应收账款	546,107,078.39	99.69%	35,775,715.70	6.55%	510,331,362.69	338,410,866.33	99.30%	24,036,492.80	7.10%	314,374,373.53
其中：账龄组合	546,107,078.39	99.69%	35,775,715.70	6.55%	510,331,362.69	338,410,866.33	99.30%	24,036,492.80	7.10%	314,374,373.53
合计	547,802,634.81	100.00%	36,741,913.46	6.71%	511,060,721.35	340,790,924.53	100.00%	26,374,290.56	7.74%	314,416,633.97

按单项计提坏账准备：966,197.76

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
证券业务	751,249.82	751,249.82	100.00%	预计无法收回
公募基金业务	729,358.66		0.00%	
互联网广告服务业务	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回

金融电子商务服务业务	14,947.94	14,947.94	100.00%	预计无法收回
合计	1,695,556.42	966,197.76	--	--

按组合计提坏账准备：35,775,715.70

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	534,496,594.66	26,724,829.73	5.00%
1 至 2 年	2,743,790.98	823,137.30	30.00%
2 至 3 年	1,277,888.17	638,944.09	50.00%
3 年以上	7,588,804.58	7,588,804.58	100.00%
合计	546,107,078.39	35,775,715.70	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	535,225,953.32
1 至 2 年	2,847,431.78
2 至 3 年	1,737,693.13
3 年以上	7,991,556.58
3 至 4 年	4,666,788.29
4 至 5 年	2,363,548.00
5 年以上	961,220.29
合计	547,802,634.81

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	26,374,290.56	10,367,622.90				36,741,913.46
合计	26,374,290.56	10,367,622.90				36,741,913.46

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	51,889,518.63	9.47%	2,594,475.93
客户二	27,173,764.65	4.96%	1,358,688.23
客户三	23,788,968.20	4.34%	1,189,448.41
客户四	21,599,668.46	3.94%	1,079,983.42
客户五	19,188,484.80	3.50%	959,424.24
合计	143,640,404.74	26.21%	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,789,229.70	97.47%	83,125,690.65	96.64%
1 至 2 年	1,951,311.48	1.93%	2,046,906.11	2.38%
2 至 3 年	52,973.63	0.05%	839,468.95	0.98%
3 年以上	555,810.00	0.55%	329.75	0.00%
合计	101,349,324.81	--	86,012,395.46	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额31,593,200.50元，占预付款项期末余额合计数的比例31.17%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,906,213,420.58	4,332,951,636.94
合计	7,906,213,420.58	4,332,951,636.94

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收基金销售业务赎回款	4,812,573,052.71	2,184,631,650.86
代垫基金销售业务赎回款	2,381,683,481.51	1,133,796,543.61
应收经纪业务清算款	686,996,906.04	989,700,991.12
应收逾期投资款	130,625,420.00	130,625,420.00
押金、保证金	22,073,529.68	17,258,591.96
应收第三方支付平台结算款	5,188,705.12	3,836,739.84
其他款项	87,344,965.77	92,472,569.81
合计	8,126,486,060.83	4,552,322,507.20

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	13,157,079.82		206,213,790.44	219,370,870.26
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	994,141.12			994,141.12
本期转回			92,371.13	92,371.13
2020 年 6 月 30 日余额	14,151,220.94		206,121,419.31	220,272,640.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,903,011,429.68
1 至 2 年	30,058,703.19
2 至 3 年	45,651,552.67
3 年以上	147,764,375.29
3 至 4 年	6,559,980.89
4 至 5 年	135,645,702.97
5 年以上	5,558,691.43
合计	8,126,486,060.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	13,157,079.82	994,141.12				14,151,220.94
按单项计提坏账准备	206,213,790.44		92,371.13			206,121,419.31
合计	219,370,870.26	994,141.12	92,371.13			220,272,640.25

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司	应收逾期投资款	70,923,420.00	3 年以上	0.87%	70,923,420.00
保定天威集团有限公司	应收逾期投资款	59,702,000.00	3 年以上	0.73%	59,702,000.00
上海盈方微电子技术有限公司	逾期应收款	46,696,398.13	2-3 年	0.57%	46,696,398.13
盛海燕	应收逾期融资款	15,690,350.55	2-3 年	0.19%	15,690,350.55
深圳小米信息技术有限公司	押金	4,515,000.00	1 年以内	0.06%	225,750.00
合计	--	197,527,168.68	--	2.43%	193,237,918.68

9、 存出保证金

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			1,157,960,970.59			1,047,182,568.95
其中：人民币			1,150,514,937.96			1,041,429,612.76
美元	200,000.00	7.0795	1,415,900.00	200,000.00	6.9762	1,395,240.00
港币	6,601,564.00	0.91344	6,030,132.63	4,864,717.00	0.89578	4,357,716.19
信用保证金			35,364,402.74			22,397,466.84
其中：人民币			35,364,402.74			22,397,466.84
合计			1,193,325,373.33			1,069,580,035.79

10、 买入返售金融资产

按业务类别

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	726,031,978.64	901,794,324.43
债券质押式回购	72,700,000.00	35,000,000.00
小计	798,731,978.64	936,794,324.43
加：应计利息	29,662,051.69	34,319,474.66
减：减值准备	4,913,069.41	4,098,323.06
账面价值合计	823,480,960.92	967,015,476.03

按金融资产种类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票	726,031,978.64	901,794,324.43
债券	72,700,000.00	35,000,000.00
合计	798,731,978.64	936,794,324.43
加：应计利息	29,662,051.69	34,319,474.66
减：减值准备	4,913,069.41	4,098,323.06
账面价值合计	823,480,960.92	967,015,476.03

股票质押式回购业务按剩余期限分类披露

单位：元

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	4,946,469.98	26,652,997.35
一个月至三个月内	56,510,371.93	10,443,157.00
三个月至一年内	514,575,136.73	608,778,222.34
一年以上	150,000,000.00	255,919,947.74
合计	726,031,978.64	901,794,324.43

买入返售金融资产的担保物情况：

截至2020年6月30日，公司开展股票质押式回购业务收取的担保物价值为3,074,350,503.99元。

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待认证进项税	4,125,161.26	2,592,503.06
待抵扣及留抵进项税额	15,736,521.62	21,980,099.15
预缴企业所得税	243,491.88	40,249,122.58
预缴资管流转税	136,971.82	
合计	20,242,146.58	64,821,724.79

12、发放贷款及垫款

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
发放贷款	23,332,641.14	100	589,724.13	13,238,199.93	100	411,031.50
合计	23,332,641.14	100	589,724.13	13,238,199.93	100	411,031.50

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
漫道金服	427,026,055.41			2,196,504.48							429,222,559.89	
中证信用云	39,109,901.15			3,937,026.35							43,046,927.50	
小计	466,135,956.56			6,133,530.83							472,269,487.39	
合计	466,135,956.56			6,133,530.83							472,269,487.39	

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	127,200,986.01	119,127,036.06
合计	127,200,986.01	119,127,036.06

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,775,371,236.27	1,558,276,152.52
合计	1,775,371,236.27	1,558,276,152.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,652,636,701.81	17,912,361.44	60,650,367.97	552,723,532.62	2,283,922,963.84
2.本期增加金额	217,253,720.99		1,603,543.24	102,497,529.23	321,354,793.46
(1) 购置			1,343,130.35	96,725,204.37	98,068,334.72
(2) 在建工程转入			260,412.89	5,772,324.86	6,032,737.75
(3) 企业合并增加	217,253,720.99				217,253,720.99
3.本期减少金额		508,225.00	559,576.00	1,559,565.98	2,627,366.98
(1) 处置或报废		508,225.00	559,576.00	1,559,565.98	2,627,366.98
4.期末余额	1,869,890,422.80	17,404,136.44	61,694,335.21	653,661,495.87	2,602,650,390.32
二、累计折旧					
1.期初余额	313,067,948.93	14,292,401.53	39,636,222.34	358,650,238.52	725,646,811.32
2.本期增加金额	48,914,260.98	798,866.93	5,604,283.79	48,859,641.76	104,177,053.46
(1) 计提	48,914,260.98	798,866.93	5,604,283.79	48,859,641.76	104,177,053.46
3.本期减少金额		492,978.25	542,276.39	1,509,456.09	2,544,710.73
(1) 处置或报废		492,978.25	542,276.39	1,509,456.09	2,544,710.73
4.期末余额	361,982,209.91	14,598,290.21	44,698,229.74	406,000,424.19	827,279,154.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,507,908,212.89	2,805,846.23	16,996,105.47	247,661,071.68	1,775,371,236.27
2.期初账面价值	1,339,568,752.88	3,619,959.91	21,014,145.63	194,073,294.10	1,558,276,152.52

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
上海市永和路 118 弄东方环球企业中心 42 号	17,897,104.86
上海市松江区民强路 1525 号 10 幢	11,755,284.66

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,585,590.30	22,944,543.50
合计	26,585,590.30	22,944,543.50

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
嘉定新城中心 B16-1 地块项目	16,949,134.54		16,949,134.54	13,871,491.38		13,871,491.38
软件系统及设备	9,041,629.01		9,041,629.01	6,128,445.29		6,128,445.29
证券营业部及子公司装修工程	594,826.75		594,826.75	2,944,606.83		2,944,606.83
合计	26,585,590.30		26,585,590.30	22,944,543.50		22,944,543.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
嘉定新城中心 B16-1 地块项目	1,322,000,000.00	13,871,491.38	3,077,643.16	0.00	0.00	16,949,134.54	1.28%	0.00	0.00	0.00%	自有资金
合计	1,322,000,000.00	13,871,491.38	3,077,643.16	0.00	0.00	16,949,134.54	--	0.00	0.00	0.00%	--

17、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	交易席位费	计算机软件	期货经营权	期货会员	公司网站	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	120,600,455.96	8,355,652.50	157,980,883.88	32,490,415.53	1,400,000.00	7,619,417.48	119,500.00	328,566,325.35
2.本期增加金额			8,760,670.25					8,760,670.25
（1）购置			7,436,427.24					7,436,427.24
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
（4）在建工程转入			1,324,243.01					1,324,243.01
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	120,600,455.96	8,355,652.50	166,741,554.13	32,490,415.53	1,400,000.00	7,619,417.48	119,500.00	337,326,995.60
二、累计摊销								
1.期初余额	321,601.22	8,355,652.50	110,769,197.01	25,758,212.65		3,066,796.06		148,271,459.44
2.本期增加金额	1,929,607.32		13,218,197.77	1,593,333.33		380,970.90		17,122,109.32
（1）计提	1,929,607.32		13,218,197.77	1,593,333.33		380,970.90		17,122,109.32
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	2,251,208.54	8,355,652.50	123,987,394.78	27,351,545.98		3,447,766.96		165,393,568.76
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少								

金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	118,349,247.42		42,754,159.35	5,138,869.55	1,400,000.00	4,171,650.52	119,500.00	171,933,426.84
2.期初账面价值	120,278,854.74		47,211,686.87	6,732,202.88	1,400,000.00	4,552,621.42	119,500.00	180,294,865.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东财投资咨询	4,731,868.08			4,731,868.08
东方财富证券	2,924,666,919.69			2,924,666,919.69
东财国际证券	2,772,040.44			2,772,040.44
东财保险经纪	26,506,514.51			26,506,514.51
合计	2,958,677,342.72			2,958,677,342.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东财投资咨询	4,731,868.08			4,731,868.08
合计	4,731,868.08			4,731,868.08

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 东方财富证券

2015年12月，公司通过发行股份的方式购买东方财富证券100%股份。合并成本为440,463.00万元，可辨认净资产公允价值为147,996.31万元，合并形成商誉292,466.69万元。

2) 东财投资咨询

2009年6月，公司通过支付现金的方式购买东财投资咨询60%股份，合并成本为700.00万元，可辨认净资产公允价值226.81万元，合并形成商誉473.19万元。

2010年9月，公司通过支付现金的方式取得东财投资咨询剩余40%股份。

3) 东财国际证券

2015年3月，公司全资子公司东财香港通过支付现金的方式取得东财国际证券100%股权，合并成本为799.61万元，可辨认净资产公允价值为522.41万元，合并形成商誉277.20万元。

4) 东财保险经纪

2019年5月，公司通过支付现金的方式取得东财保险经纪100%股份，合并成本为2,817.00万元，可辨认净资产公允价值为166.35万元，合并形成商誉2,650.65万元。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	64,293,286.03	4,954,393.26	12,773,882.01		56,473,797.28
其他	10,886,538.43	20,771.71	1,653,206.09		9,254,104.05
合计	75,179,824.46	4,975,164.97	14,427,088.10		65,727,901.33

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	33,590,661.29	6,213,453.44	23,525,972.76	4,400,958.82
应收款项减值准备	246,707,907.86	39,581,241.88	235,771,474.37	37,031,789.57
融出资金减值准备	45,354,030.45	6,686,341.82	40,955,984.22	6,037,957.53
买入返售金融资产减值准备	4,913,069.41	724,311.84	4,098,323.06	604,197.43
衍生金融负债	8,277,120.00	1,220,258.77	8,448,340.00	1,245,500.97
应付职工薪酬	110,465,130.56	17,109,305.46	140,294,766.27	21,087,346.69
股票期权成本	6,285,198.50	942,779.77	6,426,021.00	963,903.15
递延收益	500,000.00	75,000.00	515,000.00	77,250.00
合计	456,093,118.07	72,552,692.98	460,035,881.68	71,448,904.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	32,520,957.08	8,130,239.27	34,098,917.72	8,524,729.43

交易性金融资产	62,638,676.04	9,739,251.17	64,450,087.24	9,637,875.36
衍生金融资产	1,648,743.74	243,066.91	765,908.39	112,914.45
合计	96,808,376.86	18,112,557.35	99,314,913.35	18,275,519.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		72,552,692.98		71,448,904.16
递延所得税负债		18,112,557.35		18,275,519.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	212,831,604.61	230,974,471.50
坏账准备	10,921,056.89	10,016,779.83
公允价值变动	17,247,758.68	14,564,130.90
合计	241,000,420.18	255,555,382.23

注：上述项目为未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额
2021 年	19,357,477.73	20,515,494.41
2022 年	30,670,433.78	39,339,683.60
2023 年	40,453,780.88	43,892,377.05
2024 年	44,785,952.17	44,795,671.44
2025 年及以后	77,563,960.05	82,431,245.00
合计	212,831,604.61	230,974,471.50

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

成都京合企业管理有限责任公司股权收购款				211,913,500.00		211,913,500.00
合计				211,913,500.00		211,913,500.00

22、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	275,643,385.68	399,944,104.70
信用借款	2,600,993,188.29	
应付利息	11,370,017.93	2,572,859.74
合计	2,888,006,591.90	402,516,964.44

23、拆入资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
转融通拆入		600,000,000.00
加：应付利息		3,520,833.34
合计		603,520,833.34

其中：转融通拆入资产按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内				
1至3个月				
3至12个月			600,000,000.00	3.25%
1年以上				
合计			600,000,000.00	

24、应付短期融资券

单位：元

债券名称	期末余额	期初余额
短期收益凭证	3,764,638,779.76	4,186,757,400.25
合计	3,764,638,779.76	4,186,757,400.25

25、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股指期货（注）	8,205,920.00	8,448,340.00
抵消：应付款项-股指期货待结算款	-8,205,920.00	-8,448,340.00
国债期货	71,200.00	
抵消：应付款项-国债期货待结算款	-71,200.00	

注：公司持有的股指期货投资为每日无负债结算，公司其他货币资金已包括2020年6月30日所有股指期货业务产生的持仓损益金额，账面价值按抵消后的净额列示，为人民币零元，2020年6月30日，公司持有的未到期股指期货合约的名义本金为217,105,740.00元，公允价值浮亏为8,205,920.00元，与应付款项-股指期货待结算款互相抵消。公司持有的国债期货投资为每日无负债结算，公司其他货币资金已包括2020年6月30日所有国债期货业务产生的持仓损益金额，账面价值按抵消后的净额列示，为人民币零元，2020年6月30日日，公司持有的未到期国债期货合约的名义本金为40,000,000元，公允价值浮亏为71,200元，与应付款项-国债期货待结算款互相抵消。

26、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付广告代理成本	9,605,273.69	10,838,401.57
应付基金销售业务成本	82,244,558.31	73,123,464.96
应付长期资产购置款	1,558,307.05	2,212,182.28
应付其他款	55,773,663.74	29,683,265.23
合计	149,181,802.79	115,857,314.04

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
交通银行股份有限公司上海市分行	9,062,460.09	未结算
中国民生银行股份有限公司成都分行	3,868,714.55	未结算
合计	12,931,174.64	--

27、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,215,984.62	801,119.08

合计	1,215,984.62	801,119.08
----	--------------	------------

28、 卖出回购金融资产款

按业务类别列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
买断式卖出回购		
质押式卖出回购	2,241,180,000.00	295,244,000.00
融资融券债权收益权回购	300,000,000.00	2,900,000,000.00
小计	2,541,180,000.00	3,195,244,000.00
加：应付利息	1,258,101.50	3,736,741.66
合计	2,542,438,101.50	3,198,980,741.66

按金融资产种类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
债券	2,241,180,000.00	295,244,000.00
融资融券收益权	300,000,000.00	2,900,000,000.00
加：应付利息	1,258,101.50	3,736,741.66
合计	2,542,438,101.50	3,198,980,741.66

29、 代理买卖证券款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	27,683,737,700.50	19,067,935,059.92
其中：个人户	26,310,230,063.52	16,917,429,311.58
机构户	1,373,507,636.98	2,150,505,748.34
信用经纪业务	3,332,460,667.69	2,228,183,471.44
其中：个人户	3,084,964,294.06	2,181,659,045.82
机构户	247,496,373.63	46,524,425.62
基金第三方销售业务	14,819,246,984.57	8,328,843,436.77
小计	45,835,445,352.76	29,624,961,968.13
加：应付利息	2,642,661.09	1,940,946.11

合计	45,838,088,013.85	29,626,902,914.24
----	-------------------	-------------------

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金融数据业务预收款	96,286,882.28	90,116,232.79
互联网广告业务预收款	41,064,352.74	44,513,098.48
其他	181,500.00	126,000.00
合计	137,532,735.02	134,755,331.27

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	276,139,178.55	492,666,919.48	650,860,219.58	117,945,878.45
二、离职后福利-设定提存计划		15,899,891.11	15,899,891.11	
三、辞退福利		4,437,933.00	4,437,933.00	
合计	276,139,178.55	513,004,743.59	671,198,043.69	117,945,878.45

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	270,968,756.05	431,014,361.47	589,325,528.11	112,657,589.41
2、职工福利费		7,945,496.85	7,945,496.85	0.00
3、社会保险费		21,542,126.80	21,537,463.12	4,663.68
其中：医疗保险费		19,424,387.09	19,419,723.41	4,663.68
工伤保险费		211,379.90	211,379.90	0.00
生育保险费		1,906,359.81	1,906,359.81	0.00
4、住房公积金		24,449,433.41	24,443,504.41	5,929.00
5、工会经费和职工教育经费	5,170,422.50	7,715,500.95	7,608,227.09	5,277,696.36
合计	276,139,178.55	492,666,919.48	650,860,219.58	117,945,878.45

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,411,663.77	15,411,663.77	
2、失业保险费		488,227.34	488,227.34	
合计		15,899,891.11	15,899,891.11	

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,120,958.64	20,025,642.41
企业所得税	125,836,613.33	45,542,885.33
个人所得税	4,536,397.23	8,845,111.91
城市维护建设税	1,727,260.85	1,500,417.21
教育费附加	1,367,833.93	1,243,988.90
文化事业建设费		186,731.48
印花税	243,601.10	108,035.14
其他	7,614.49	11,834.07
合计	148,840,279.57	77,464,646.45

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	667,295,785.32	530,967,121.69
合计	667,295,785.32	530,967,121.69

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待交收开放式基金及经纪业务清算款	496,919,069.42	434,358,383.17
证券投资者保护基金	8,828,124.49	6,372,330.96
期货投资者保障基金	210,246.30	444,131.60

期货风险准备金	35,059,370.82	27,716,050.83
押金及其他应付款项	118,961,565.77	51,906,225.13
应付股权收购款	7,317,408.52	10,170,000.00
合计	667,295,785.32	530,967,121.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
期货风险准备金	27,716,050.83	发生期货交易风险损失事项时核销
股权收购款	7,317,408.52	未到协议约定的付款期
经纪人风险金	6,581,504.98	按照协议约定
合计	41,614,964.33	--

34、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	212,882,123.42	204,658,630.14
合计	212,882,123.42	204,658,630.14

35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
转融券利息	366,777.88	142,034.14
合计	366,777.88	142,034.14

36、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
次级债	1,254,986,301.37	1,218,986,301.37
收益凭证		4,245,819.46
可转债	6,267,903,455.05	
合计	7,522,889,756.42	1,223,232,120.83

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期的非流动负债	期末余额
西藏东方财富证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）	1,200,000.00	2017 年 9 月	5 年	1,200,000.00	1,218,986.301.37		36,000.00				1,254,986.301.37
收益凭证	4,121,000.00	2019 年 4 月 15 日-19 日	2 年	4,121,000.00	4,245,819.46		58,744.01			4,304,563.47	
东财转 2	7,300,000.00	2020 年 1 月	6 年	7,300,000.00		7,300,000.00	6,781,420.76	104,521.371.44			6,267,903.455.05
合计	--	--	--	8,504,121.000.00	1,223,232.120.83	7,300,000.000.00	42,840,164.77	104,521.371.44		4,304,563.47	7,522,889.756.42

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证监会证监许可[2019]2658号”文核准，公司于2020年1月13日公开发行了7,300.00万张可转债，每张面值100元，发行总额73.00亿元。根据相关规定和《募集说明书》的约定，公司本次发行的可转债自2020年7月17日起可转换为公司股份。

37、递延收益

单位：元

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	515,000.00		15,000.00	500,000.00	
合计	515,000.00		15,000.00	500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 P2B 的东方财富非标准化金融资产服务平台项目（注）	15,000.00			15,000.00				与资产相关
文化名家暨“四个一批”人才项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关

注：公司于2015年9月收到上海市国库收付中心零余额专户资金540,000.00元，2017年10月收到上海市国库收付中心零余额专户资金60,000.00元。根据上海市经济和信息化委员会文件沪经信信（2015）509号《上海市经济信息化委关于下达2015年度软件何集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》，该专项资金用于采购固定资产及人工费用等。本期结转与资产相关其他收益15,000.00元。截至2020年6月30日，递延收益全部结转完毕。

38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	21,739,237.77	17,434,866.45
合计	21,739,237.77	17,434,866.45

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,715,608,655.00	2,231,177.00		1,343,121,731.00		1,345,352,908.00	8,060,961,563.00

本期股本增减变动的说明：

（1）根据公司2019年年度股东大会决议通过，公司以股权登记日总股本6,715,608,655股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增1,343,121,731股。本次转增后的注册资本为8,058,730,386.00元，实收资本（股本）为8,058,730,386.00元。

（2）2020年6月11日，公司第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期可行权的议案》，公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期行权条件已成就，董事会同意授予的预留股票期权182名激励对象在第四个行权期内行权，可行权股票期权数量为279.5626万份，行权价格为17.38元。实际行权人数130人，行权份数223.1177万份，行权完成后，公司股本增加至8,060,961,563.00元。

40、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司期末不存在发行在外的优先股、永续债等其他金融工具。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券初始确认权益部分			73,000,000	1,119,814,431.49			73,000,000	1,119,814,431.49
合计			73,000,000	1,119,814,431.49			73,000,000	1,119,814,431.49

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

经中国证监会“证监许可[2019]2658号”文核准，公司于2020年1月13日公开发行了7,300.00万张可转债每张面值100

元，发行总额73.00亿元。

本次发行可转换公司债券应募集资金总额为73.00亿元，发行费用（不含税）23,584,905.66元，本次发行费用在负债成份和权益成份之间分摊，分摊后负债成份公允价值6,156,600,662.85元，权益成份公允价值1,119,814,431.49元。

41、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,744,871,174.42	36,546,683.94	1,343,121,731.00	7,438,296,127.36
其他资本公积	185,749,759.47		140,822.50	185,608,936.97
（1）其他	179,323,738.47			179,323,738.47
（2）权益结算的股份支付	6,426,021.00		140,822.50	6,285,198.50
合计	8,930,620,933.89	36,546,683.94	1,343,262,553.50	7,623,905,064.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价增减变动原因

本期增加：因股票期权行权增加资本公积36,546,683.94元。

本期减少：根据公司2019年年度股东大会决议通过，公司以股权登记日总股本6,715,608,655股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增1,343,121,731股。

（2）其他资本公积增减变动原因

权益结算的股份支付：实施股票期权激励计划而调整本期费用，相应减少其他资本公积140,822.50元。

42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	9,585,221.37	2,955,975.01				2,955,975.01		12,541,196.38
其中：外币财务报表折算差额	9,585,221.37	2,955,975.01				2,955,975.01		12,541,196.38
其他综合收益合计	9,585,221.37	2,955,975.01				2,955,975.01		12,541,196.38

43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	438,681,541.78			438,681,541.78
合计	438,681,541.78			438,681,541.78

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		3,412,564,404.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		26,272,856.58
调整后期初未分配利润	5,117,992,903.36	3,438,837,260.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,808,506,658.20	1,831,288,851.32
减：提取法定盈余公积		40,206,397.82
应付普通股股利	201,468,259.65	111,926,810.92
期末未分配利润	6,725,031,301.91	5,117,992,903.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,265,828,375.05	280,224,054.81	675,509,043.67	185,992,649.01
其他业务	1,257,267.33		1,450,207.80	
合计	1,267,085,642.38	280,224,054.81	676,959,251.47	185,992,649.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	金融电子商务服务	金融数据服务	互联网广告服务业务等	合计
服务类型	1,142,694,619.65	83,905,935.91	40,485,086.82	1,267,085,642.38
合计	1,142,694,619.65	83,905,935.91	40,485,086.82	1,267,085,642.38

本公司经营活动主要分为金融电子商务服务、金融数据服务、互联网广告服务，各业务合同的与履约义务相关的主要信息如下：

金融电子商务服务：

- （1）履约义务的履行时间：与基金交易相关手续费，在交易完成后确认收入；与基金保有量相关手续费，在基金保有期间确认收入。
- （2）重要的支付条款：与基金交易相关手续费，在交易完成后收款；与基金保有量相关手续费，按季度结算收款。
- （3）退货及质量保证条款：无。

金融数据服务：

- （1）履约义务的履行时间：在合同约定服务期限内，持续提供金融数据服务，按照直线法确认收入。
- （2）重要的支付条款：在提供金融数据服务前支付款项。
- （3）退货及质量保证条款：无。

互联网广告服务：

- (1) 履约义务的履行时间：在广告发布期间，按照合同金额与广告发布执行单确认收入。
 (2) 重要的支付条款：广告投放结束后 3-6 个月。
 (3) 退货及质量保证条款：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 159,271,972.79 元，其中，66,723,122.32 元预计将于 2020 年度确认收入，92,548,850.47 元预计将于 2021 年及以后年度确认收入。

46、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	870,471,812.51	556,527,033.83
其中：货币资金及结算备付金利息收入	289,508,143.11	183,661,544.30
融出资金利息收入	551,031,251.38	335,730,553.63
买入返售金融资产利息收入	28,785,545.96	35,784,724.06
其中：股权质押回购利息收入	27,143,908.20	34,603,868.33
发放贷款及垫款	1,146,872.06	1,350,211.84
利息支出	231,027,104.48	191,656,353.32
其中：客户资金存款利息支出	50,456,776.91	33,964,810.21
拆入资金利息支出	10,563,009.07	131,730.19
其中：转融通利息支出	9,772,592.40	7,452.41
卖出回购金融资产款利息支出	45,584,734.25	40,277,551.48
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	81,352,663.11	66,853,213.91
次级债券利息支出	36,000,000.00	45,000,000.00
其他	7,069,921.14	5,429,047.53
利息净收入	639,444,708.03	364,870,680.51

47、手续费及佣金净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	1,267,645,749.24	876,024,291.40
证券经纪业务收入	1,828,468,406.00	1,275,788,928.55
其中：代理买卖证券业务	1,706,123,919.75	1,184,525,160.02
交易单元席位租赁	78,605,075.88	61,585,883.49
代销金融产品业务	43,739,410.37	29,677,885.04

证券经纪业务支出	560,822,656.76	399,764,637.15
其中：代理买卖证券业务	560,822,656.76	399,764,637.15
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	146,861,765.93	64,803,542.06
期货经纪业务收入	146,861,765.93	64,803,542.06
期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	8,614,779.24	7,825,047.19
投资银行业务收入	10,595,911.32	9,381,650.96
其中：证券承销业务	10,141,509.43	5,945,754.73
证券保荐业务		
财务顾问业务	454,401.89	3,435,896.23
投资银行业务支出	1,981,132.08	1,556,603.77
其中：证券承销业务	1,981,132.08	1,556,603.77
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	1,757,678.56	3,455,590.50
资产管理业务收入	1,806,292.71	3,455,590.50
资产管理业务支出	48,614.15	
基金管理业务净收入	4,092,041.16	409,999.98
基金管理业务收入	4,092,041.16	409,999.98
基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	2,518,789.97	1,662,119.24
投资咨询业务收入	2,518,789.97	1,662,119.24
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	8,121.57	1,731,517.51
其他手续费及佣金收入	47,587.55	1,731,517.51
其他手续费及佣金支出	39,465.98	
合计	1,431,498,925.67	955,912,107.88

48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,496,656.68	6,633,799.33
教育费附加	8,180,509.12	4,766,045.07
房产税	6,930,561.74	6,702,153.46
土地使用税	84,592.64	75,803.24
车船使用税	17,060.00	7,600.00
印花税	1,224,811.36	3,427,310.27
其他	15,511.87	11,712.54
合计	26,949,703.41	21,624,423.91

49、销售费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
销售费用	221,444,565.16	164,126,918.28
其中：主要费用项目		
技术、咨询服务费	100,287,984.22	29,545,934.06
职工薪酬	85,713,471.02	70,107,666.76
广告宣传费	24,157,903.76	49,368,646.09
租赁费	5,598,944.57	7,973,243.48

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	640,399,463.81	582,855,693.68
其中：主要费用项目		
职工薪酬	306,716,400.47	299,571,600.38
固定资产折旧	60,369,067.61	51,526,904.15
设备维护修理费	52,120,180.53	32,790,799.73
交易所设施使用费	47,098,992.35	32,229,031.50
租赁费	38,027,188.59	36,844,961.53
技术、咨询服务费	33,033,889.79	25,858,826.86
无形资产摊销	15,004,827.77	15,550,289.80

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料燃料动力费用	6,122,104.73	6,029,861.15
人工费	120,292,144.52	124,688,162.64
折旧及摊销	4,480,770.63	4,226,420.43
合计	130,895,019.88	134,944,444.22

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	136,410,545.00	69,235,694.19
减：利息收入	90,951,560.15	46,885,958.00
汇兑损益	106,717.93	6,690,967.95
银行手续费等	683,229.27	1,176,210.05
合计	46,248,932.05	30,216,914.19

53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
东方财富互联网金融量化投资平台		100,000.16
东方财富网金融服务互动平台升级项目		8,000.00
金融理财电子商务平台		17,549.95
基于 P2B 的东方财富非标准化金融资产服务平台项目	15,000.00	18,000.00
财政扶持资金	35,708,698.64	20,576,000.00
金融发展专项资金	35,526,979.48	3,899,320.00
增值税进项税加计扣除	2,428,288.67	606,094.67
稳岗补贴资金	1,908,590.63	
代扣个税手续费返还	5,509,040.02	19,417.67
合计	81,096,597.44	25,244,382.45

54、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	6,133,530.83	26,428,958.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益	109,192,600.51	130,451,141.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,707,055.43	-544,315.23
衍生金融资产在持有期间的投资收益	-6,649,880.73	705,660.27
合计	110,383,306.04	157,041,444.51

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-12,568,988.93	1,240,226.63
衍生金融工具	1,054,055.35	-658,182.38
其他非流动金融资产	8,073,949.95	2,893,539.23
合计	-3,440,983.63	3,475,583.48

56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-901,769.99	-731,407.38
应收账款坏账损失	-10,367,622.90	-4,848,281.14
买入返售金融资产减值损失	-814,746.35	2,254,013.24
融出资金减值损失	-4,969,363.89	-7,671,469.32
发放贷款及垫款减值损失	-178,692.63	-88,887.24
合计	-17,232,195.76	-11,086,031.84

57、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	57,950.99	-124,341.44

58、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	34,226.46	9,248.28	34,226.46
合计	34,226.46	9,248.28	34,226.46

59、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	8,916,300.00	7,004,800.00	8,916,300.00
其他	276,184.00	813,158.87	276,184.00
合计	9,192,484.00	7,817,958.87	9,192,484.00

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	345,785,735.37	159,278,273.33
递延所得税费用	-1,266,750.71	13,149,596.38
合计	344,518,984.66	172,427,869.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额	上年度
利润总额	2,153,297,029.83	2,127,587,508.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	322,994,554.48	319,138,126.21
子公司适用不同税率的影响	10,818,749.13	1,116,562.80
调整以前期间所得税的影响	230,207.91	4,843,387.61
非应税收入的影响	-3,750,585.74	-12,233,803.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,842,628.60	10,986,156.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,031,991.00	-1,438,010.55
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	2,076,380.30	16,422,679.30
研发费用加计扣除对所得税的影响		-43,427,215.82
其他	339,040.99	890,774.52
所得税费用	344,518,984.66	296,298,656.75

61、其他综合收益

详见附注 42。

62、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回代垫款、往来款	45,194,619.23	17,830,032.55
专项补贴、补助款	80,948,362.27	25,244,382.45
利息收入	90,951,560.15	46,999,285.05
其他	34,231.15	1,184,325.88
合计	217,128,772.80	91,258,025.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代垫基金销售业务赎回款	1,247,886,937.90	340,896,231.33
期间费用支出	294,165,227.50	234,308,918.16
企业间往来	13,993,057.24	12,862,511.35
其他	148,002,211.86	40,472,504.40
合计	1,704,047,434.50	628,540,165.24

63、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	1,808,778,045.17	870,774,679.85
加：资产减值准备	17,232,195.76	11,086,031.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,177,053.46	95,843,085.83
无形资产摊销	15,192,502.00	15,790,267.72
长期待摊费用摊销	14,427,088.10	13,891,991.07
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）	-57,950.99	124,341.44
公允价值变动损失（收益以“-”	812,175.13	3,277,182.75

号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	261,645,876.24	194,865,456.77
投资损失 (收益以“一”号填列)	-9,083,971.54	-55,503,972.50
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-1,103,788.82	12,410,962.62
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-162,961.89	738,633.76
存货的减少 (增加以“一”号填列)	0.00	-615,955.30
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-8,728,664,806.92	-5,474,690,235.63
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	13,655,524,626.77	13,937,259,221.66
其他	-140,822.50	2,118,114.98
经营活动产生的现金流量净额	7,138,575,259.97	9,627,369,806.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	44,373,871,232.81	25,850,298,286.94
减: 现金的期初余额	28,359,134,372.58	14,110,483,289.19
现金及现金等价物净增加额	16,014,736,860.23	11,739,814,997.75

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	44,373,871,232.81	28,359,134,372.58
其中: 库存现金	137,963.48	149,395.47
可随时用于支付的银行存款	39,237,141,017.57	24,988,966,375.96
可随时用于支付的其他货币资金	6,419,273.77	1,892,894.90
可用于支付的结算备付金	5,130,172,977.99	3,368,125,706.25
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	44,373,871,232.81	28,359,134,372.58

64、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,000,000.00	保险经纪业务资本保证金
固定资产	1,017,456,985.70	以自有资产抵押向银行申请授信及贷款
交易性金融资产	1,820,717,558.86	卖出回购交易质押、融券业务融出证券
融出资金	334,038,936.25	融资业务债权收益权转让
合计	3,177,213,480.81	--

65、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	73,869,968.48	7.07950	522,962,441.85
港币	1,060,445,125.54	0.91344	968,652,995.47
结算备付金			
其中：美元	6,272,288.28	7.07950	44,404,664.87
港币	12,826,965.92	0.91344	11,716,663.75
存出保证金			
其中：美元	200,000.00	7.07950	1,415,900.00
港币	6,601,564.00	0.91344	6,030,132.63
短期借款			
其中：美元			
港币	165,301,707.05	0.91344	150,993,191.29
代理买卖证券款			
其中：美元	54,869,731.07	7.07950	388,450,261.11
港币	733,777,986.59	0.91344	670,262,164.07

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

公司名称	经营地	记账本位币	选择依据

东财香港	香港	港币	香港地区通用货币
东财国际证券	香港	港币	香港地区通用货币
东财国际期货	香港	港币	香港地区通用货币

66、政府补助

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	600,000.00	其他收益	15,000.00
与收益相关的政府补助	81,081,597.44	其他收益	81,081,597.44

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都京合企业管理有限责任公司	2020年01月16日	211,913,500.00	100.00%	收购	2020年01月16日	股权交割完成	4,011,170.90	-2,041,065.40

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	成都京合企业管理有限责任公司
--现金	211,913,500.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	211,913,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	211,913,500.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	成都京合企业管理有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	55,124.86	55,124.86
固定资产	217,253,720.99	201,580,634.00
应付款项	5,395,345.85	5,395,345.85
净资产	211,913,500.00	196,240,413.01
取得的净资产	211,913,500.00	196,240,413.01

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他原因的合并范围变动

2020年4月，本公司全资子公司浪客网络科技有限公司以自有资金5000万元认购“东方财富证券优选1号FOF集合资产管理计划”，占比64.18%，纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
上海优优商务咨询有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00%		设立
上海东方财富证券投资咨询有限公司	上海	上海	咨询服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京京东财信息科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00%		设立
广州东财信息科技有限公司	广州	广州	信息技术服务	100.00%		设立
上海天天基金销售有限公司	上海	上海	基金销售	100.00%		设立
上海东方财富金融数据服务有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00%		设立
上海东方财富置业有限公司	上海	上海	房地产开发经营服务	100.00%		设立
上海东方财富网络科技有限公司	上海	上海	电子商务服务及各类商品拍卖	100.00%		设立

东方财富（香港）有限公司	香港	香港	互联网信息服务、互联网金融服务	100.00%		设立
上海优优财富投资管理有限公司	上海	上海	投资管理、资产管理	100.00%		设立
深圳东财金融数据服务有限公司	深圳	深圳	信息服务		100.00%	设立
扬州东方财富金融信息服务有限公司	扬州	扬州	信息服务	100.00%		设立
上海微兆信息科技有限公司	上海	上海	信息服务	100.00%		设立
东方财富证券股份有限公司	上海	拉萨	证券经纪、证券自营、资产管理等	99.91%	0.09%	非同一控制下企业合并
上海东方财富期货有限公司	上海	上海	期货代理		100.00%	非同一控制下企业合并
西藏东方财富投资管理有限公司	上海	拉萨	股权投资		100.00%	非同一控制下企业合并
东方财富国际证券有限公司	香港	香港	证券经纪		100.00%	非同一控制下企业合并
南京东方财富信息技术有限公司	南京	南京	信息服务	100.00%		设立
东方财富国际期货有限公司	香港	香港	期货代理		100.00%	设立
东方财富金融有限公司	香港	开曼群岛	信息服务		100.00%	设立
东方财富征信有限公司	上海	上海	企业信用征信服务	100.00%		设立
浪客网络科技有限公司	上海	上海	文化信息服务	100.00%		设立
上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	上海	上海	发放贷款及相关咨询	70.00%	30.00%	设立
西藏东财基金管理有限公司	上海	拉萨	基金管理、基金销售等		100.00%	设立
西藏东方财富创新资本有限公司	上海	拉萨	另类投资		100.00%	设立
东财保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪	100.00%		非同一控制下企业合并
东方财富证券（美国）有限公司	美国	美国	清算经纪（申请中）		100.00%	设立
成都京合企业管理有限公司	成都	成都	企业管理咨询、房屋租赁等	100.00%		非同一控制下企业合并

2、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	
漫道金服	上海	上海	信息服务	27.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

企业名称：上海漫道金融信息服务股份有限公司

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,422,383,264.58	3,450,597,775.09
非流动资产	155,885,899.11	167,179,372.25
资产合计	3,578,269,163.69	3,617,777,147.34
流动负债	2,487,278,152.67	2,534,921,338.07
非流动负债	2,200,000.00	2,200,000.00
负债合计	2,489,478,152.67	2,537,121,338.07
归属于母公司股东权益	1,088,791,011.02	1,080,655,809.27
按持股比例计算的净资产份额	293,973,572.98	291,777,068.50
调整事项	135,248,986.91	135,248,986.91
--其他	135,248,986.91	135,248,986.91
对联营企业权益投资的账面价值	429,222,559.89	427,026,055.41
营业收入	286,779,004.46	519,069,577.07
净利润	7,231,761.61	100,996,519.45
综合收益总额	7,231,761.61	100,996,519.45
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	18,273,600.00

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

企业名称：中证信用云科技（深圳）股份有限公司

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	43,046,927.50	39,109,901.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	5,306,540.75	-840,102.11
--综合收益总额	5,306,540.75	-840,102.11

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为东方财富证券、东财基金发起设立的资产管理计划、指数型基金，这些结构化主体的目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费或剩余收益。

东方财富证券、东财基金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或剩余收益。综合分析自有资金参与程度、预期可变现回报以及风险敞口损失等情况，本公司对该等结构化主体不具有控制，未纳入合并范围。

期末本公司通过子公司间接持有的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在本公司资

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：

单位：元

序号	集合名称	业务性质	财务报表中确认的 与结构化主体相关的 资产	自有资金 投资比例	财务报表中确认的 与结构化主体相关的 资产余额	在结构化主体 中权益的最大 损失敞口
1	同心永宣新三板1号	资产管理	交易性金融资产	28.12%	0.00	0.00
2	东方财富证券乐善1号集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产	23.81%	5,204,000.00	5,204,000.00
3	西藏东财上证50指数型发起式证券投资基金	资产管理	交易性金融资产	10.54%	16,771,720.71	16,771,720.71
4	西藏东财创业板指数型发起式证券投资基金	资产管理	交易性金融资产	6.26%	11,820,531.96	11,820,531.96
5	西藏东财中证医药卫生指数型发起式证券投资基金	资产管理	交易性金融资产	5.00%	12,956,583.08	12,956,583.08
6	西藏东财中证通信技术主题指数型发起式证券投资基金	资产管理	交易性金融资产	0.96%	10,798,457.75	10,798,457.75

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

1、信用风险

信用风险一般是指因客户或交易对手未履行合约责任而引致的损失。本公司的货币资金主要存放在国有商业银行或大型股份制商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

本公司的信用风险主要来自以下业务：

(1) 经纪业务

本公司代理客户买卖证券，若本公司没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本公司有责任代客户进行结算而造成信用损失。为了控制经纪业务产生的信用风险，本公司代理客户进行的证券及期货交易均以全额保证金结算。本公司通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了与本公司交易业务量相关的结算风险。

(2) 信用业务

证券融资类业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物资产涉及法律纠纷等。本公司主要通过投资者适当性管理、信用额度审批、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式，控制信用业务的信用风险。

(3) 交易性金融资产

本公司建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。本公司债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

2、市场风险

市场风险是由于市场的一般或特定变化对货币、利率和衍生金融工具交易敞口头寸造成影响而产生。本公司主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因证券市场价格变动、利率变动或汇

率变动而产生盈利或亏损。

本公司亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本公司承担。

管理层制定了本公司所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监察是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、交易性债券投资和交易性债券型基金投资等，其中银行存款的利率在同期银行同业存款利率的基础上与各存款银行协商确定，结算备付金和存出保证金在同期银行同业存款利率的基础上与中国证券登记结算有限责任公司、各期货交易所等机构协商确认。银行存款、结算备付金和存出保证金的利息收入随市场利率的变化而波动。债券投资及债券型基金投资面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类债券还面临每个付息期结束按市场利率重新定价而影响未来现金流量的风险。

本公司持续监控利率风险，依据最新的市场状况通过调整现行持仓等方式作出决策。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的外币金融工具主要为客户存款和客户备付金，相关金融工具的汇率变动风险由客户承担，本公司面临的汇率变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

扣除客户资产，本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，该部分金融资产和金融负债金额较小。

(3) 其他价格风险

价格风险是指本公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票、基金和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本公司的管理层在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择适当的投资品种进行投资。本公司的管理层定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

交易性金融资产价格风险敞口如下：

单位：元

	期末余额	期初余额
交易性金融资产 - 股票	303,286,487.06	230,170,028.71
交易性金融资产 - 基金	330,033,983.69	1,419,613,552.13
交易性金融资产 - 其他	7,139,865,116.10	3,356,117,495.08
其他非流动金融资产	127,200,986.01	119,127,036.06
合计	7,900,386,572.86	5,125,028,111.98

价格风险的敏感性分析

市场价格的波动主要影响本公司持有的以公允价值计量的权益投资。于资产负债表日，当所有其他变量保持不变，如果市场价格提高或降低 3%，将对本公司该年度净利润和股东权益产生的影响如下：

单位：元

期末	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高 3%	237,011,597.19	
市场价格下降 3%	-237,011,597.19	

单位：元

年初	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高 3%	153,750,843.36	
市场价格下降 3%	-153,750,843.36	

3、流动性风险

流动性风险一般是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。而流动性是指资产在不受价值损失的条件下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。由于本公司的流动资产绝大部分为现金及银行存款，因此具有能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，以满足日常营运以及偿付有关到期债务的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额							
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	无期限	合计
短期借款		2,612,186, 884.46		275,819,7 07.44				2,888,006, 591.90
应付短期融资券		628,179,2 89.83	1,137,771, 218.98	1,998,688, 270.95				3,764,638, 779.76
应付账款				122,972,6 16.95	26,209,18 5.84			149,181,80 2.79
卖出回购金融资产		2,242,130, 601.50		300,307,5 00.00				2,542,438, 101.50
代理买卖证券款	45,838,088							45,838,088

	,013.85							,013.85
其他应付款	496,919,069.42			112,231,867.57	23,085,477.51		35,059,370.82	667,295,785.32
一年以内到期的非流动负债			208,547,945.21	4,334,178.21				212,882,123.42
其他流动负债		366,777.88						366,777.88
应付债券					1,254,986,301.37	6,267,903,455.05		7,522,889,756.42
合计	46,335,007,083.27	5,482,863,553.67	1,346,319,164.19	2,814,354,141.12	1,304,280,964.72	6,267,903,455.05	35,059,370.82	63,585,787,732.84

保持资产和负债到期日结构的匹配以及有效控制匹配差异对本公司的管理极为重要。由于业务具有不确定的期限和不同的类别，公司很少能保持资产和负债项目的完全匹配。未匹配的头寸可能会提高收益，但同时也增大了损失的风险。

资产和负债项目到期日结构的匹配情况和公司对到期负债以可接受成本进行替换的能力都是评价公司流动风险的重要因素。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	621,508,793.20	7,121,755,625.70	29,921,167.95	7,773,185,586.85
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	621,508,793.20	7,121,755,625.70	29,921,167.95	7,773,185,586.85
（1）债券	18,014,028.00	3,567,445,138.92		3,585,459,166.92
（2）股票及股权投资	273,365,319.11		29,921,167.95	303,286,487.06
（3）基金	330,033,983.69			330,033,983.69
（4）银行理财产品		3,549,106,486.78		3,549,106,486.78
（5）券商资管产品		5,204,000.00		5,204,000.00

(6) 其他	95,462.40			95,462.40
(二) 衍生金融资产	219,316.85			219,316.85
(三) 其他非流动金融资产			127,200,986.01	127,200,986.01
1. 权益工具投资			127,200,986.01	127,200,986.01
持续以公允价值计量的资产总额	621,728,110.05	7,121,755,625.70	157,122,153.96	7,900,605,889.71

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有成交市价，以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值。

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

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数
交易性金融资产			
(1) 债券	3,567,445,138.92	登记结算机构估值系统的报价	到期收益率
(2) 银行理财产品	3,549,106,486.78	现金流量折现法	预期收益率
(3) 券商资管产品	5,204,000.00	管理人的净值报价	底层资产公允价值

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

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
交易性金融资产			
(1) 股票	29,921,167.95	上市公司比较法	流动性折扣
其他非流动金融资产			
(1) 权益工具投资	127,200,986.01	上市公司比较法	流动性折扣

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是其实先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宝付网络科技（上海）有限公司	漫道金服的全资子公司
上海境庐科技有限公司	控股股东实际控制的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝付科技	支付结算手续费	230.38	2,264,949.25

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海境庐科技有限公司	房产	180,952.38	0.00

关联租赁情况说明

公司承租上海境庐科技有限公司位于上海市南丹路房产，建筑面积 625.13 平方米，房产性质及用途为：商办。房产租赁期自 2020 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 30 日，共计 3 年，月租金为 190,000.00 元（含税价）。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
天天基金	15,000,000,000.00	否

2020 年 4 月 30 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于为全资子公司 2020 年度银行授信、借款预计额度提供担保的议案》。预计 2020 年度（自本项议案获得 2019 年年度股东大会审议通过日至 2020 年年度股东大会召开日止）公司全资子公司天天基金向银行申请授信，及银行向天天基金提供借款等额度最高不超过 150.00 亿元，期间内该额度可循环使用。公司为天天基金前述银行授信及银行借款等提供担保。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,665,230.59	1,401,509.14

6、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海境庐科技有限公司	180,952.38	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,231,177.00
公司本期失效的各项权益工具总额	564,448.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2014 年股票期权激励计划首次授予的期权已于 2019 年 11 月 20 日到期。公司 2014 年股票期权激励计划授予的预留期权已于 2020 年 7 月 22 日到期。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用期权定价模型（black-scholes 模型），在合理设定各项参数的基础上，确定股票期权激励计划在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据截至本财务报告批准日最新取得的可行权职工人数变动等后续信息进行最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,285,198.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-140,822.50

(1) 2014年股票期权激励计划首次授予股票期权

经本公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准，公司于 2014 年 11 月 21 日起实行 2014 年股票期权激励计划，据此，本公司董事会获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工以 13.03 元的行权对价获得股票期权，以认购本公司股份。股票期权在授予日起分 4 期考核并行权，以达到考核目标作为激励对象的行权条件。2014 年股票期权首次授予日为 2014 年 11 月 21 日，首次授予激励对象的人数为 176 人，股票期权为 26,590,000 份。

公司 2014 年股票期权激励计划首次授予的期权已于 2019 年 11 月 20 日到期。

(2) 2014 年股票期权激励计划预留授予股票期权

根据第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于 2014 年公司股票期权激励计划预留股票授予相关事项的议案》，董事会同意将 4,200,000 份预留股票期权授出，授予日期为 2015 年 7 月 23 日，行权价格为 65.19 元，实际授出期权为 4,104,000 份。

2015 年至 2020 年度，因实施权益分配，董事会分别审议通过并调整了各行权期股票期权数量和行权价格，截至 2020 年 6 月 30 日，调整后的预留股票期权行权价格为 17.38 元/股。本报告期内预留股票期权第四个行权期的行权条件满足，2020 年 7 月 10 日，实际股票期权行权数量为 2,231,177 份，考核结果不合格激励对象所涉股票期权及放弃行权股票期权已于 2020 年 7 月 20 日注销。

公司 2014 年股票期权激励计划授予的预留期权已于 2020 年 7 月 22 日到期。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日不存在重要承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

“13 天威 PPN001” 债务违约事项

东方财富证券于 2013 年 3 月以人民币 59,702,000.00 元购买天威集团发行的面值为 6,000 万元的 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具（以下简称“13 天威 PPN001”），“13 天威 PPN001”存续期间，由于天威集团财务状况出现严重恶化，偿债能力存在重大不确定性，“13 天威 PPN001”持有人会议于 2015 年 5 月通过决议，宣布该债项于 2015 年 5 月 25 日提前到期。因天威集团未能偿还其到期债务，各持有人作为共同提起仲裁，中国国际经济贸易仲裁委员会于 2015 年 8 月 31 日受理。

2016 年 1 月，河北省保定市中级人民法院受理了天威集团的破产重整申请，因此原申请之仲裁程序中止。经与兴业银行以及仲裁代理律师协商，本公司参照定向债务融资工具其他持有人已经生效的裁决结果向天威集团破产管理人申报债权，并向中国国际经济贸易仲裁委员会申请撤回仲裁申请。

2020 年 1 月，东方财富证券收到河北省保定市中级人民法院送达的第三次债权人会议《通知书》以及破产管理人制定的《保定天威集团有限公司重整计划草案》。第三次债权人会议定于 2020 年 1 月 17 日召开，由债权人对《重整计划草案》进行表决。

东方财富证券收到法院于 4 月 10 日作出的《保定天威集团有限公司重整计划草案》第三次债权人会议表决结果报告以及《民事裁定书》。法院裁定，批准保定天威集团有限公司重整计划草案，终止保定天威集团重整程序。

东方财富证券于 5 月下旬收到《保定天威集团有限公司重整案股票受偿方式的征询函》，保定天威集团有限公司重整计划已于 2020 年 4 月 10 日获得保定市中级人民法院裁定批准，现已进入执行阶段。根据本次收到的征询函，征询债权人在两年内股票市价达到议定价格（8.59 元/股）时选择何种方式受偿。如果选择股票受偿，达到议定价格时将分配股票给债权人；如果选择现金受偿，达到议定价格时将按交易规则处置股票后，向债权人实施现金分配。东方财富证券作为债权人已勾选意见（股票受偿）并寄送管理人。

截至本财务报告批准日，天威集团重整尚未完成，东方财富证券尚未收到上述债券本金、利息及违约金，该等债权收回的金额尚不能确定。

关于该项债权，本公司购买东方财富证券 100% 股权时，东方财富证券原股东宇通集团向本公司不可撤销地作出承诺：“对于东方财富证券以自有资金购买的天威集团定向工具，相关仲裁完成后，如果天威集团就该部分天威集团定向工具向东方财富证券偿还的金额不足人民币 58,559,940.00 元（即截至 2014 年 12 月 31 日天威集团定向工具账面价值及应收利息合计金额），宇通集团将在收到本公司书面付款通知之日起 10 个工作日内，以现金方式向东方财富证券足额补偿该等天威集团定向工具实际偿还金额与人民币 58,559,940.00 元之间的差额，以及东方财富证券承担的与该仲裁事项相关的仲裁费用。”

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定经营分部，各个报告分部分别提供不同的产品或服务，本公司以产品或服务内容确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	证券业务	金融电子商务服务	金融数据服务	互联网广告 服务业务等	分部间 抵销	合计
营业收入		1,142,694,619.65	83,905,935.91	40,485,086.82		1,267,085,642.38
利息净收入	638,083,934.61			1,360,773.42		639,444,708.03
手续费及佣金净收入	1,431,490,804.10			8,121.57		1,431,498,925.67
营业总收入合计	2,069,574,738.71	1,142,694,619.65	83,905,935.91	41,853,981.81		3,338,029,276.08
营业成本		124,387,969.30	110,184,994.33	45,651,091.18		280,224,054.81
营业成本合计		124,387,969.30	110,184,994.33	45,651,091.18		280,224,054.81

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.09%	200,000.00	100.00%		1,571,600.00	4.03%	1,571,600.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	223,840,192.93	99.91%	8,285,501.37	3.70%	215,554,691.56	37,449,088.06	95.97%	7,027,894.49	18.77%	30,421,193.57

其中：账龄组合	20,147,323.09	8.99%	8,285,501.37	41.12%	11,861,821.72	15,755,492.25	40.37%	7,027,894.49	44.61%	8,727,597.76
集团公司内部往来	203,692,869.84	90.92%			203,692,869.84	21,693,595.81	55.60%			21,693,595.81
合计	224,040,192.93	100.00%	8,485,501.37	3.79%	215,554,691.56	39,020,688.06	100.00%	8,599,494.49	22.04%	30,421,193.57

按单项计提坏账准备：200,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
互联网广告业务	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：8,285,501.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,282,773.44	614,138.67	5.00%
1 至 2 年	275,981.36	82,794.41	30.00%
2 至 3 年			
3 年以上	7,588,568.29	7,588,568.29	100.00%
合计	20,147,323.09	8,285,501.37	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
集团公司内部往来	203,692,869.84		
合计	203,692,869.84		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	215,975,643.28
1 至 2 年	375,981.36
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	7,588,568.29

3 至 4 年	4,263,800.00
4 至 5 年	2,363,548.00
5 年以上	961,220.29
合计	224,040,192.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	8,599,494.49		113,993.12			8,485,501.37
合计	8,599,494.49		113,993.12			8,485,501.37

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	2,100,000.00	0.94%	2,100,000.00
客户二	2,000,000.00	0.89%	100,000.00
客户三	1,618,500.00	0.72%	1,587,050.00
客户四	1,330,000.02	0.59%	66,500.00
客户五	1,200,000.00	0.54%	60,000.00
合计	8,248,500.02	3.68%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	173,723,467.01	1,017,784,880.93
合计	173,723,467.01	1,017,784,880.93

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金、保证金	9,367,452.00	4,841,052.00
应收第三方支付平台结算款	1,973,851.80	1,716,011.32
集团公司内部往来款	166,602,133.46	1,015,048,712.43
其他款项	2,088,699.29	2,089,884.29
合计	180,032,136.55	1,023,695,660.04

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,534,045.95		1,376,733.16	5,910,779.11
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	397,662.43		228.00	397,890.43
2020 年 6 月 30 日余额	4,931,708.38		1,376,961.16	6,308,669.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	172,796,690.10
1 至 2 年	1,619,558.00
2 至 3 年	1,018,377.80
3 年以上	4,597,510.65
3 至 4 年	608,869.36
4 至 5 年	914,619.00
5 年以上	3,074,022.29
合计	180,032,136.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	4,534,045.95	397,662.43				4,931,708.38
按单项计提坏账准备	1,376,733.16	228.00				1,376,961.16
合计	5,910,779.11	397,890.43				6,308,669.54

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳小米信息技术有限公司	押金	4,515,000.00	1 年以内	2.51%	225,750.00
东湖宾馆	押金	1,681,000.00	3 年以上	0.93%	1,681,000.00
上海巨航投资管理公司	押金	1,409,800.00	1-2 年、3 年以上	0.78%	1,113,742.00
苹果公司 (Apple Inc.)	直播充值款	1,409,599.91	1 年以内至 3 年以上	0.78%	1,376,961.16
上海聚鑫置业有限公司	押金	532,900.00	1 年以内	0.30%	26,645.00
合计	--	9,548,299.91	--	5.30%	4,424,098.16

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,598,280,989.55		16,598,280,989.55	16,064,212,321.55		16,064,212,321.55
对联营、合营企业投资	472,269,487.39		472,269,487.39	466,135,956.56		466,135,956.56
合计	17,070,550,476.94		17,070,550,476.94	16,530,348,278.11		16,530,348,278.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海天天基金销售有限公司	338,000,000.00					338,000,000.00	
上海东方财富证券投资咨询有限公司	71,982,000.00					71,982,000.00	
上海东方财富金融数据服务有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
北京京东财信息科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	

司							
广州东财信息科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海东方财富置业有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
上海优优商务咨询有限公司	181,033.55					181,033.55	
上海东方财富网络科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海优优财富投资管理有限 公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
扬州东方财富金融信息服务 有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
东方财富（香港）有限公司	372,195,588.00	322,155,168.00				694,350,756.00	
东方财富证券股份有限公司	14,560,583,700.00					14,560,583,700.00	
上海微兆信息科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
东方财富征信有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浪客网络科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
南京东方财富信息技术有限 公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海徐汇东方财富小额贷款 有限公司	140,000,000.00					140,000,000.00	
东财保险经纪有限公司	64,270,000.00					64,270,000.00	
成都京合企业管理有限责任 公司		211,913,500.00				211,913,500.00	
合计	16,064,212,321.55	534,068,668.00				16,598,280,989.55	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
漫道金服	427,026,055.41			2,196,504.48						429,222,559.89	
中证信用云	39,109,901.15			3,937,026.35						43,046,927.50	
小计	466,135,956.56			6,133,530.83						472,269,487.39	
合计	466,135,956.56			6,133,530.83						472,269,487.39	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,171,711,806.08	173,853,384.15	693,896,814.07	159,722,478.20
合计	1,171,711,806.08	173,853,384.15	693,896,814.07	159,722,478.20

收入相关信息：

单位：元

合同分类	技术服务	金融数据服务	互联网广告业务	其他业务	合计
服务类型	1,065,164,584.98	45,030,530.33	35,291,706.08	26,224,984.69	1,171,711,806.08
合计	1,065,164,584.98	45,030,530.33	35,291,706.08	26,224,984.69	1,171,711,806.08

本公司经营活动主要分为技术服务、金融数据服务、互联网广告服务，各业务合同的与履约义务相关的主要信息如下：

技术服务：

- (1) 履约义务的履行时间：在合同约定期限内，持续提供技术服务。
- (2) 重要的支付条款：提供技术服务后次月结算。
- (3) 退货及质量保证条款：无。

金融数据服务：

- (1) 履约义务的履行时间：在合同约定服务期限内，持续提供金融数据服务，按照直线法确认收入。
- (2) 重要的支付条款：在提供金融数据服务前支付款项。
- (3) 退货及质量保证条款：无。

互联网广告服务：

- (1) 履约义务的履行时间：在广告发布期间，按照合同金额与广告发布执行单确认收入。
- (2) 重要的支付条款：广告投放结束后 3-6 个月。
- (3) 退货及质量保证条款：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 84,978,866.89 元，其中，30,981,863.74 元预计将于 2020 年度确认收入，53,997,003.15 元预计将于 2021 年及以后年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,133,530.83	26,428,958.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益	150.14	21,780,406.62
合计	6,133,680.97	48,209,364.77

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	57,950.99	
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）	81,096,597.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,145,852.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,158,257.54	
减：所得税影响额	12,012,553.59	
合计	72,129,589.40	--

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

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.87%	0.2244	0.2229
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.55%	0.2155	0.2145

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长其实签名的2020年半年度报告文件原件；
 - 二、载有法定代表人其实、主管会计工作负责人陆威、会计机构负责人王涛签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、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；
 - 四、其它相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室