

公司代码：600958

公司简称：东方证券

东方证券股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李翔	因公务原因	潘鑫军
董事	夏晶寒	因公务原因	潘鑫军

本报告经公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过。非执行董事李翔先生、夏晶寒女士因公务原因未能亲自出席董事会会议，授权董事长潘鑫军先生代为行使表决权。未有董事、监事对本报告提出异议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人潘鑫军、主管会计工作负责人张建辉及会计机构负责人（会计主管人员）尤文杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司未拟定2020年上半年利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告可能包含前瞻性陈述，包括未来计划和发展战略。除历史事实陈述以外的所有声明均为或可视为前瞻性陈述。公司及其任何子公司均不承担因新数据而公开更新或修订任何前瞻性陈述的义务。敬请投资者注意此类投资风险，不要过度依赖前瞻性陈述。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司的业务高度依赖中国及业务所在其他司法辖区的经济及市场状况。公司的业务受整体经济及政治状况影响，如宏观经济及货币政策、金融及证券行业的法律法规、市场、商业及金融部

门的涨跌趋势、货币及利率水平波动、长短期市场资金来源的可用性、融资成本等。作为一家证券公司，公司的业务直接受证券市场固有风险影响，包括市场波动、投资意愿变动、交易量波动、流动性变动及证券行业市场信誉或市场感知信誉。整体经济状况低迷和市场不利因素可能会在多方面对公司的业务开展、经营业绩、财务状况和发展前景造成重大不利影响，如客户对证券交易需求可能会减少，进而导致公司证券经纪收入下降；公司所持证券交易及投资金融资产的价值及回报以及公司资产管理产品的投资组合价值可能会受到市场波动的不利影响；公司面临的违约风险可能会加大，客户或对手方有可能不能履行其合同责任；公司的融资成本可能会由于流动性和资本市场限制而增加，并可能由此限制公司通过募集资金来发展业务的能力；公司可能无法有效制定公司的业务计划以及策略。

公司除了需要面对中国证券行业内部的激烈竞争以外，还需要面对来自商业银行、基金管理公司、保险公司、信托公司、期货公司及资产管理公司等其他金融机构的强烈冲击。公司若干个竞争对手相比公司可能有若干竞争优势，包括财务资源更加充足、品牌认知度更高、产品及服务组合更丰富及营业网点覆盖范围更广。若公司未能有效竞争，公司业务开展、财务状况、经营业绩及发展前景可能受到重大不利影响。

公司通过债券发行以及银行及其他外部融资为公司大部分的经营提供资金。如果公司因缺乏或无法使用内部资源或无法取得替代融资而未能及时偿付或偿还债务，公司的财务状况、流动资金及业务营运将会受到不利影响。即使公司有履行偿债责任，公司所借入的债务金额也可能在多方面对公司造成不利影响，如公司日后就营运资金、战略性投资、偿债需求或其他目的取得任何必须融资的能力受限；公司缺乏规划业务或回应业务变化的灵活性；与债务水平较低的竞争对手相比，公司处于不利的竞争地位；影响公司的信用评级并增加公司的融资成本；公司更易受到业务或经济整体下滑的影响；公司被迫面对以较高利率为公司的债务进行再融资的风险。

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、信用风险等，请参见经营情况的讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策的内容。

十、其他

适用 不适用

本报告的分析及阐述，未特别指明的，均以合并会计报表口径为基础。

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	17
第四节	经营情况的讨论与分析.....	21
第五节	重要事项.....	46
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	73
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	74
第九节	公司债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	83
第十一节	备查文件目录.....	210
第十二节	证券公司信息披露.....	211

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
A 股	指	公司每股面值人民币 1 元的内资股，于上交所上市并进行交易
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
《标准守则》	指	《香港上市规则》附录十所载之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》
创业板	指	深圳证券交易所创业板
东方投行	指	东方证券承销保荐有限公司，是公司全资子公司
东方金控	指	东方金融控股（香港）有限公司，是公司全资子公司
东证创投	指	上海东方证券创新投资有限公司，是公司全资子公司
东证期货	指	上海东证期货有限公司，是公司全资子公司
东证资本	指	上海东方证券资本投资有限公司，是公司全资子公司
东证资管	指	上海东方证券资产管理有限公司，是公司全资子公司
东证国际	指	东证国际金融集团有限公司，是东方金控全资子公司
董事会	指	东方证券董事会
董事	指	东方证券董事
公司/本公司/母公司/东方证券	指	东方证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《东方证券股份有限公司章程》
国开、国开行	指	国家开发银行
汇添富基金	指	汇添富基金管理股份有限公司，是公司参股公司
H 股	指	公司每股面值人民币 1 元的境外上市外资股，于香港联交所上市及以港元买卖
集团/本集团/我们	指	东方证券股份有限公司及其子公司
监事	指	东方证券监事
监事会	指	东方证券监事会
科创板	指	上海证券交易所设立的科技创新板
《企业管治守则》	指	《香港上市规则》附录十四所载之《企业管治守则》及《企业管治报告》
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
申能集团	指	申能（集团）有限公司
上证综指	指	上海证券综合指数

深证成指	指	深圳成分股指数
香港	指	中国香港特别行政区
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
香港证监会	指	香港证券与期货事务监察委员会
《香港上市规则》	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
元、千元、万元、百万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、百万元、亿元（特别注明除外）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《证券及期货条例》	指	香港法例第 571 章证券及期货条例
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中债	指	中央国债登记结算有限责任公司
中证登	指	中国证券登记结算有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	东方证券股份有限公司
公司的中文简称	东方证券
公司的外文名称	ORIENT SECURITIES COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	DFZQ
公司的法定代表人	潘鑫军
公司总经理	金文忠
公司授权代表	潘鑫军、金文忠
联席公司秘书	王如富、梁颖娴

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,993,655,803.00	6,993,655,803.00
净资产	37,390,213,480.61	40,108,215,816.68

公司的经营范围：

证券经纪；融资融券；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券自营；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品；证券承销（限国债、地方债等政府债、政策性银行金融债、银行间市场交易商协会主管的融资品种（包括但不限于非金融企业债务融资工具））；股票期权做市业务；证券投资基金托管。【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】

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

序号	业务资质名称	核准机关及批准文号
1	经营证券期货业务许可证	中国证监会（编号：913100001322947763）
2	进入全国银行间同业拆借市场和债券市场，从事拆借、购买债券、债券现券交易和债券回购业务资格	中国人民银行货币政策司（银货政[2000]108号）
3	开展网上证券委托业务资格	中国证监会（证监信息字[2001]8号）
4	开展开放式证券投资基金代销业务资格	中国证监会（证监基金字[2004]50号）
5	开展“上证基金通”业务资格	上交所会员部（上交所[2005]）
6	从事短期融资券承销业务资格	中国人民银行（银发[2005]275号）

7	从事相关创新活动的试点证券公司	中国证券业协会（中国证券业协会从事相关创新活动证券公司评审公告第 2 号）
8	代办股份转让主办券商业务资格	中国证券业协会（中证协函[2006]158 号）
9	报价转让业务资格	中国证券业协会（中证协函[2006]173 号）
10	上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格	上交所（上证会字[2007]45 号）
11	金融期货经纪业务资格的批复	中国证监会（证监期货字[2007]351 号）
12	中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人资格	中证登（中国结算函字[2008]25 号）
13	金融期货交易结算业务资格	中国证监会（证监许可[2008]684 号）
14	直接投资业务试点资格	中国证监会（机构部部函[2009]475 号）
15	开展为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证监会（沪证监机构字[2010]132 号）
16	设立全资子公司上海东方证券资产管理有限公司，开展证券资产管理业务资格	中国证监会（证监许可[2010]518 号）
17	开展融资融券业务资格	中国证监会（证监许可[2010]764 号）
18	1 号牌照-证券交易	香港证券及期货事务监察委员会（中央编号 AVD362）
	4 号牌照-就证券提供意见	
19	9 号牌照-提供资产管理	香港证券及期货事务监察委员会（中央编号 AVH864）
20	实施证券经纪人制度资格	中国证监会（沪证监机构字[2010]514 号）
21	2 号牌照-期货合约交易	香港证券及期货事务监察委员会（中央编号 AWD036）
22	出资设立东方花旗证券有限公司，开展投资银行业务资格	中国证监会（证监许可[2011]2136 号）
23	从事债券质押式报价回购业务试点资格	中国证监会（机构部部函[2012]20 号）
24	向保险机构投资者提供综合服务资格	中国保险监督管理委员会（资金部函[2012]4 号）
25	开展约定购回式证券交易业务资格	中国证监会（机构部部函[2012]481 号）
		上交所（上证会字[2012]167 号）
		深交所（深证会[2013]15 号）
26	保险资金投资管理人资格	中国保险监督管理委员会公告
27	转融资业务试点及转融通业务资格	中国证券金融股份有限公司（中证金函[2012]149 号、中证金函[2012]153 号）
28	资产管理业务资格	中国证监会（证监许可[2012]1501 号）
29	开展保险机构特殊机构业务资格	中国保险监督管理委员会（《关于开展保险机构特殊机构客户业务的通知》）
30	保荐机构资格	中国证监会（证监许可[2013]33 号）
31	经营证券期货业务许可证	中国证监会（编号：913100001321109141）
32	从事代销金融产品业务资格	上海证监局（沪证监机构字[2013]52 号）
33	作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事经纪业务资格	全国中小企业股份转让系统有限责任公司（股转系统函[2013]44 号）

34	开展有限合伙型私募基金综合托管业务	中国证监会（机构部部函[2013]174号）
35	开展客户证券资金消费支付服务试点资格	中国证监会（机构部部函[2013]207号）
36	证券投资业务许可证	中国证监会（RQF2013HKS015）
37	公司股票质押式回购业务资格	上交所（上证会[2013]77号）
		深交所（深证会[2013]60号）
38	开展代理证券质押登记业务资格	中证登（《代理证券质押登记业务资格确认函》）
39	公开募集证券投资基金管理业务资格	中国证监会（证监许可[2013]1131号）
40	权益类收益互换与场外期权业务资格	中国证券业协会（中证协函[2013]923号）
41	参与转融券业务试点资格	中国证券金融股份有限公司（中证金函[2013]227号）
42	外币有价证券经纪业务资格	国家外汇管理局上海分局（上海汇复[2014]15号）
43	《证券业务外汇经营许可证》	国家外汇管理局（SC201102）
44	作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务资格	全国中小企业股份转让系统有限责任公司（股转系统公告[2014]54号、股转系统函[2014]707号）
45	机构间私募产品报价与服务系统第一批参与者资格	中证资本市场发展监测中心有限责任公司（报价系统参与人名单公告[第一批]）
46	6号牌照-就机构融资提供意见	香港证券及期货事务监察委员会（中央编号BDN128）
47	港股通业务交易权限	上交所（上证函[2014]626号）
48	柜台市场试点资格	中国证券业协会（中证协函[2014]632号）
49	黄金现货合约自营业务试点资格	中国证监会（基金机构监管部部函[2014]1876号）
50	互联网证券业务试点	中国证券业协会（《关于互联网证券业务试点证券公司名单的公告》（第3号））
51	非金融企业债务融资工具主承销业务资质	中国银行间市场交易商协会（中国银行间市场交易商协会公告[2014]16号）
52	上海证券交易所期权交易参与者资格，并开通股票期权经纪、自营业务交易权限；公司期权结算业务资格	上交所（上证函[2015]61号）
53	开展客户保证金转账转入服务资格	中国证券登记结算公司（中国结算函字[2015]11号）
		中国证券投资者保护基金公司（证保函[2015]67号）
54	股票期权做市业务资格	中国证监会（证监许可[2015]163号）
55	开展非金融企业债务融资工具报价业务资格	中国银行间市场交易商协会（中市协备[2015]32号）
56	证券投资基金销售业务资格	上海证监局（沪证监许可[2015]61号）
57	报价系统做市业务试点公司资格	中证机构间报价系统股份有限公司

58	经营证券期货业务许可证, 经营范围为证券(不含国债、政策性银行金融债、短期融资券及中期票据)承销与保荐	中国证监会(编号: 913100007178330852)
59	基金销售业务资格	中国证监会(编号: 000000519)
60	私募基金业务外包服务机构	中国基金业协会
61	短期融资券发行资格	中国证监会(机构部函[2015]3337号)
62	放债人牌照	香港东区裁判法院(No. 0048/2016)
63	深港通下港股通业务交易权限	深交所(深证会[2016]326号)
64	银行间黄金询价业务资格	上海黄金交易所(上金交发[2017]81号)
65	上海证券交易所股票期权交易参与者资格	上交所(上证函[2017]165号)
66	深圳证券交易所质押式报价回购交易权限	深交所(深证会[2017]371号)
67	上证 50ETF 期权主做市商资格	上交所(上证函[2018]430号)
68	证券投资基金托管资格	中国证监会(证监许可[2018]1686号)
69	从事证券承销业务资格(限国债、地方债等政府债、政策性银行金融债、银行间市场交易商协会主管的融资品种(包括但不限于非金融企业债务融资工具))	上海证监局(沪证监许可[2019]8号)
70	上交所上市基金主做市商业资格	上交所(上证函[2019]101号)
71	信用衍生品业务资格(银行间市场信用风险缓释工具、交易所市场信用风险缓释工具及监管认可的其他信用衍生品卖出业务)	中国证监会(机构部函[2019]463号)
72	国债期货做市业务资格	中国证监会(机构部函[2019]1023号)
73	互联网理财账户规范试点	中国证券业协会(中证协函[2019]185号)
74	深交所股票期权业务交易权限	深交所(深证会[2019]470号)
75	商品期权做市业务资格	中国证监会(机构部函[2019]3058号)
76	股指期权做市业务资格	中国证监会(机构部函[2019]3067号)
77	深交所沪深 300ETF 期权主做市商业资格	深交所(深证会[2019]483号)
78	上交所沪深 300ETF 期权主做市商业资格	上交所(上证函[2019]2300号)
79	结售汇业务经营资格	国家外汇管理局(汇复[2020]10号)

此外, 公司还拥有中国证券业协会会员资格、上交所会员资格、深交所会员资格、中国国债协会会员资格、上海黄金交易所会员资格、中证登结算参与者资格及中国证券投资基金业协会会员资格。

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王如富	李婷婷
联系地址	中国上海市黄浦区中山南路119号11层	中国上海市黄浦区中山南路119号11层
电话	+86-021-63325888	+86-021-63325888
传真	+86-021-63326010	+86-021-63326010
电子信箱	wangrf@orientsec.com.cn	litingting@orientsec.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国上海市黄浦区中山南路119号东方证券大厦
公司注册地址的邮政编码	200010
公司办公地址	中国上海市黄浦区中山南路119号东方证券大厦、中国上海市黄浦区中山南路318号2号楼3-6层、12层、13层、22层、25-27层、29层、32层、36层、38层
公司办公地址的邮政编码	200010
香港营业地址	香港中环皇后大道中100号第28至29层
公司网址	http://www.dfzq.com.cn
电子信箱	ir@orientsec.com.cn
报告期内变更情况查询索引	公告编号：2020-031

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
登载半年度报告的香港联交所指定网站的网址	http://www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	中国上海市黄浦区中山南路119号东方证券大厦11层

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上交所	东方证券	600958
H股	香港联交所	东方证券	03958

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
	签字会计师姓名	史曼、潘竹筠
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	德勤·关黄陈方会计师行
	办公地址	香港金钟道 88 号太古广场一座 35 楼
	签字会计师姓名	马庆辉
首席风险官兼合规总监	杨斌	
中国内地法律顾问	国浩律师(上海)事务所	
香港法律顾问	高伟绅律师行	
A 股股份登记处	中证登上海分公司	
H 股股份登记处	香港中央证券登记有限公司	

七、公司主要会计数据和财务指标
(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	9,625,293,303.92	8,078,903,639.13	19.14
归属于母公司股东的净利润	1,526,023,784.18	1,209,615,906.24	26.16
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,439,023,469.06	1,138,849,920.88	26.36
经营活动产生的现金流量净额	11,580,969,930.57	7,867,143,433.37	47.21
其他综合收益	3,826,432.81	423,310,012.54	-99.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
资产总额	270,757,901,302.91	262,971,441,570.13	2.96
负债总额	216,269,680,405.81	208,959,804,837.29	3.50
归属于母公司股东的权益	54,458,246,198.12	53,965,516,313.13	0.91
所有者权益总额	54,488,220,897.10	54,011,636,732.84	0.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.17	29.41
稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益 (元 / 股)	0.21	0.16	31.25
加权平均净资产收益率 (%)	2.80	2.31	增加0.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	2.64	2.17	增加0.47个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期末	上年度末
净资本	37,390,213,480.61	40,108,215,816.68
净资产	51,083,395,109.65	50,586,895,965.40
风险覆盖率 (%)	226.42	265.40
资本杠杆率 (%)	12.73	13.04
流动性覆盖率 (%)	247.69	295.21
净稳定资金率 (%)	134.17	134.55
净资本/净资产 (%)	73.19	79.29
净资本/负债 (%)	24.82	26.61
净资产/负债 (%)	33.91	33.57
自营权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	37.14	30.03
自营非权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	322.28	291.38

八、境内外会计准则下会计数据差异
 适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-895,339.52	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	128,729,579.22	财政扶持
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,540,126.73	主要是捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,706,307.19	
所得税影响额	-29,000,105.04	
合计	87,000,315.12	

十、其他

√适用 □不适用

公司根据《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》（证监会公告[2013]41号）相关规定编制的财务报告中主要项目会计数据。

（一）合并财务报表主要项目

单位:元 币种:人民币

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	增减幅度(%)
结算备付金	17,267,044,932.50	13,243,653,713.68	30.38
衍生金融资产	1,113,744,912.58	609,102,138.41	82.85
应收款项	1,390,260,059.82	1,019,919,667.42	36.31
在建工程	68,903,394.49	50,034,280.51	37.71
资产总额	270,757,901,302.91	262,971,441,570.13	2.96
短期借款	842,308,314.52	640,153,529.20	31.58
衍生金融负债	1,099,036,765.10	2,643,374,802.36	-58.42
代理承销证券款	0.00	80,000,000.00	-100.00
合同负债	294,115,358.89	208,113,569.43	41.32
递延所得税负债	55,748,329.85	19,031,249.53	192.93
负债总额	216,269,680,405.81	208,959,804,837.29	3.50
少数股东权益	29,974,698.98	46,120,419.71	-35.01
股东权益总额	54,488,220,897.10	54,011,636,732.84	0.88

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	增减幅度 (%)
营业收入	9,625,293,303.92	8,078,903,639.13	19.14
利息净收入	336,608,240.83	518,907,533.92	-35.13
投资收益	1,944,928,789.20	1,210,331,393.95	60.69
其他收益	16,031,878.39	0.00	不适用
公允价值变动收益	1,015,589,268.07	756,774,267.15	34.20
汇兑收益	78,067,628.10	760,253.74	10,168.63
税金及附加	44,479,623.66	32,943,989.93	35.02
信用减值损失	1,290,109,741.13	470,747,808.91	174.06
营业外支出	22,806,088.45	46,391,458.79	-50.84
净利润	1,524,870,708.46	1,253,943,966.76	21.61
归属于母公司股东的净利润	1,526,023,784.18	1,209,615,906.24	26.16
其他综合收益的税后净额	3,826,432.81	423,310,012.54	-99.10
经营活动产生的现金流量净额	11,580,969,930.57	7,867,143,433.37	47.21
筹资活动产生的现金流量净额	-5,984,726,248.97	2,353,268,069.89	-354.32

(二) 母公司财务报表主要项目

单位:元 币种:人民币

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
衍生金融资产	1,082,974,858.70	575,515,312.04	88.17
应收款项	681,255,645.81	515,023,059.52	32.28
在建工程	48,254,046.84	32,053,112.19	50.54
其他资产	701,046,639.88	248,445,432.89	182.17
资产总额	225,659,405,507.19	219,895,034,595.44	2.62
衍生金融负债	1,073,743,651.88	2,618,097,637.41	-58.99
应付职工薪酬	200,047,031.28	516,763,731.76	-61.29
其他负债	534,095,322.36	151,648,228.15	252.19
负债总额	174,576,010,397.54	169,308,138,630.04	3.11
股东权益总额	51,083,395,109.65	50,586,895,965.40	0.98

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	增减幅度 (%)
营业收入	4,446,494,586.96	2,842,625,788.49	56.42
利息净收入	326,651,689.69	500,886,470.93	-34.79
手续费及佣金净收入	1,096,372,701.45	835,810,556.20	31.17
投资收益	2,286,952,423.46	726,710,679.79	214.70
其他收益	11,384,340.73	0.00	不适用
汇兑收益	26,661,675.88	364,535.09	7,213.88
其他业务收入	2,993,110.19	8,713,206.19	-65.65
税金及附加	34,018,005.61	25,537,466.58	33.21
信用减值损失	1,288,483,665.02	465,262,435.90	176.94
其他业务成本	2,152,999.91	3,843,432.08	-43.98
营业外支出	14,452,928.97	41,767,790.04	-65.40
净利润	1,545,246,316.42	886,819,240.22	74.25
其他综合收益的税后净额	301,198.28	420,627,984.72	-99.93
经营活动产生的现金流量净额	6,778,882,709.28	10,012,258,390.76	-32.29
筹资活动产生的现金流量净额	-5,387,283,195.29	2,963,242,065.29	-281.80

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家经中国证监会批准设立的提供证券、期货、资产管理、投行、投资咨询及证券研究等全方位、一站式金融服务的综合类证券公司。经过多年发展，公司形成了自营投资、资产管理、证券研究等优势业务的业内领先地位。

报告期内，公司主要从事以下五大类业务：

• 证券销售及交易

公司的证券销售及交易业务以自有资金开展，包括权益类投资及交易业务、固定收益类投资及交易业务、金融衍生品交易业务、创新投资及证券研究服务。

- 公司从事专业的权益类投资及交易业务和固定收益类投资及交易业务，投资及交易品种包括各类股票、基金、债券、衍生品等，同时积极布局 FICC 业务。
- 公司开展金融衍生品交易业务，灵活运用衍生品工具和量化交易策略，以期获取低风险的绝对收益。
- 公司通过全资子公司东证创投从事另类投资业务，投资产品包括股权投资、特殊资产投资等。
- 公司向机构客户提供研究服务，客户通过公司进行基金分仓，并根据公司提供的研究服务质量确定向公司租用专用单元交易席位以及分配的交易量。

• 投资管理

公司为客户提供资产管理计划、券商公募证券投资基金产品及私募股权投资基金管理。

- 公司通过全资子公司东证资管开展资产管理业务，提供包括集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理和公开募集证券投资基金在内的完整的资产管理业务产品线。
- 公司通过持股 35.412%且作为第一大股东的联营企业汇添富基金为客户开展基金管理业务。
- 公司通过全资子公司东证资本从事私募股权投资基金管理业务。

• 经纪及证券金融

公司开展证券经纪业务和期货经纪业务，并为客户提供融资融券业务、股票质押回购业务、场外交易及托管业务等服务。

- 公司的证券经纪业务主要是通过营业部接受客户的委托或按照客户指示代理客户买卖股票、基金及债券。
- 公司通过全资子公司东证期货开展期货经纪业务，东证期货是上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、上海国际能源交易中心会员及中国金融期货交易所全面结算会员，为客户提供商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理、

基金销售等服务。

- 公司通过东证期货旗下全资子公司东证润和开展风险管理业务，通过期货、现货两个市场的仓单服务、基差贸易、场外期权帮助企业管理经营价格风险。
- 公司的融资融券业务主要是投资者向公司提供担保物，借入资金买入证券（融资交易）或借入证券并卖出（融券交易）。
- 公司的股票质押式回购交易业务是指符合条件的资金融入方将其持有的股票或其他证券质押给公司，从公司融入资金，并约定在未来返还资金、解除质押的交易。
- 公司为客户提供 OTC 金融产品，同时提供转让及做市报价等服务。
- 公司托管业务主要包括为私募基金、公募基金等各类资管机构提供资产托管和基金服务等。

• 投资银行

公司的投资银行业务主要通过公司固定收益业务总部和全资子公司东方投行进行。

- 公司提供股票承销与保荐服务，包括首次公开发行、非公开发行和配股等再融资项目的承销与保荐服务。
- 公司提供债券承销服务，包括公司债、企业债、国债、金融债等承销服务。
- 公司提供并购重组、新三板推荐挂牌及企业改制等相关的财务顾问服务。

• 管理本部及其他业务

公司的管理本部及其他业务主要包括总部资金业务及境外业务等。

- 总部资金业务主要包括总部融资业务和流动性储备管理。
- 公司通过全资子公司东方金控开展国际化业务，业务经营地位于香港。东方金控通过其全资子公司东证国际及各持牌公司经营由香港证监会按照《证券及期货条例》规管的经纪业务、资产管理业务、投资银行业务、保证金融资业务等。

2020 年上半年，疫情因素叠加国际贸易摩擦，我国经济增长面临较多的不确定性，股市、债市表现均大幅波动。报告期内，证券行业实现营业收入人民币 2,134.04 亿元，较上年同期提升 19.26%；实现净利润人民币 831.47 亿元，较上年同期提升 24.73%。营业收入方面，证券行业实现代理买卖证券业务净收入（含席位租赁收入）人民币 532.10 亿元，同比增加 17.82%；证券承销与保荐业务净收入人民币 221.10 亿元，同比增加 49.37%；财务顾问业务净收入人民币 32.07 亿元，同比减少 35.37%；证券投资收益（含公允价值变动）人民币 702.74 亿元，同比增加 13.24%；资产管理业务净收入人民币 142.91 亿元，同比增加 12.24%；利息净收入人民币 275.66 亿元，同比增加 20.21%。资本规模方面，证券行业资本实力稳步提升；截至报告期末，证券行业总资产为人民币 8.03 万亿元，净资产为人民币 2.09 万亿元，较年初分别增长 10.61%、3.47%。

报告期内，公司整体实力、行业地位保持稳定，财务状况良好。证券销售及交易业务积极把握市场机遇，投资管理业务保持行业领先地位，财富管理转型不断深化，投资银行、私募股权投资

资等业务发展稳中有进。公司严守风控底线，在证券公司分类评级中获评 A 类 A 级，连续 12 年获得 A 类 AA 级或 A 级券商评级。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见本报告“第四节、二、（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 177.47（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.55%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司核心竞争力体现在人才、机制、业务、党建、企业文化等方面。

1、人才队伍专业稳定，人才机制与时俱进。

公司人才队伍专业稳定，结构合理。首先，公司拥有团结、稳定、进取、包容的高管团队。公司高管团队服务公司平均 17 年，对资本市场有着丰富的经验，对证券及金融行业拥有深刻的洞察。公司高管团队团结进取、务实专业、敢于担当，保障了公司发展战略的延续性。其次，公司拥有专业化、高素质、较稳定的业务团队。公司各业务团队具有多年积累的市场经验，专业能力突出，形成了多项业务品牌。再次，公司人才队伍结构合理。近年来，公司一方面加强对领军型、高端型人才的吸引，还加强后备人才储备，员工队伍呈现高素质、年轻化、专业化特点，人才结构进一步优化，人员总量、岗位匹配、用工形式及人力成本之间结构更加均衡合理。

公司拥有与时俱进的人才机制。公司建立了较为明晰的员工发展通道，不断完善“常态化晋升级+项目化人才发展+干部竞聘选拔”机制，加强干部队伍年轻化建设，推进干部人才交流，加强干部人才梯队储备。公司重视人才市场化机制，员工薪酬市场化对标，启动上市公司 H 股员工持股计划，人才机制卓有成效。

2、优势业务历经考验，投资能力较为突出。

公司拥有较为突出的投资能力，资产管理、基金管理、固定收益、证券投资等投资业务一贯秉持价值投资理念，穿越多轮牛熊，历经市场考验，业绩长期业内领先，投资品牌享誉市场。

公司资产管理业务长期业绩优异，东证资管营收行业排名前列，管理规模稳步提升，近三年、五年权益类基金、固定收益类产品收益率均排名行业前列，长期业绩优异，“东方红”品牌享誉市场。汇添富基金总规模近 9,000 亿元，主动权益基金规模增长显著，中长期投资业绩保持优异；公司固定收益业务投资收益保持稳定，债券承销发行能力形成良好口碑，债券通业务成交量稳居券商前三，荣获“债券通优秀报价机构奖”；公司权益类投资长期业绩较好，坚持价值投资策略，在风险可控的前提下获取稳健的绝对收益。

3、创新转型上拓发展空间，合规风控下守稳健经营底线。

公司十分重视创新转型并已取得积极成效，公司创新资格齐备，创新收入占比超出 30%，部分创新业务已形成业内品牌效应与先发优势，不少创新业务项目先后获得各类创新奖项。上半年，公司获得国家外汇管理局批复的结售汇业务经营资格，为进军境内外币市场奠定基础，公司 FICC 业务链基本成型。公司“证券异常交易监控与定位”项目获得证券期货业金融科技研究发展中心（深圳）2019 年度研究课题一等奖；“基于人工智能的异常交易监控系统 V1.0”、“基于策略容器引擎的大宗商品与贵金属套利系统 V1.0”两大项目还被认定为上海市高新技术成果转化项目。公司创新转型深入开展，极大地拓展了公司创新发展的上升空间。

公司秉承合规创造价值理念，落实全面风险管理，建立健全组织架构，重点加强子公司合规风险管理工作，深入推进客户管理、反洗钱、员工执业行为、产品管理、内控及操作风险管理等重点工作，持续完善风险管理制度及指标体系建设；同步跟进业务发展，实现稽核全覆盖，加强稽核项目管理和稽核质量控制；全面落地 ISO27001 信息安全管理体系，各信息系统运行稳定，系统开发工作规范可控。上半年公司未发生重大违规事项与风险事件，未发生信息系统安全事故，切实守住了稳健经营底线。

4、弘扬党建文化优势，党建文化建设再上台阶。

公司高度重视党建和企业文化建设工作，始终坚持“党建和企业文化就是生产力”的理念，坚持以党建固本筑基，用文化凝心塑魂，坚持两手抓、两手都要硬。公司扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育、庆祝新中国成立 70 周年活动，举办第七届艺术节，组织开展“一带一路共享共赢”健步行活动，举办年度公司劳动竞赛。通过持续不断的党建文化建设，党建及企业文化建设软实力不断增强，干部员工归属感、信任感、获得感进一步提升。公司“幸福家园”主题实践活动获评“上海国企党建品牌”，公司蝉联福布斯“2019 全球最佳雇主”，在明晟指数公司组织的 ESG 评级中获得 31 家中国同业公司的最高评级，公司品牌形象及美誉度进一步得到提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，新冠疫情成为了经济发展与资本市场的最大变量，全球经济均出现下滑，疫情带来的衰退倒逼各国政府出台政策刺激经济，全球范围内流动性保持宽松，资本市场经历了大幅波动。其中，我国受益于严格的疫情管控措施，经济复苏势头良好，2020 年第二季度 GDP 止跌转涨，同比增速 3.2%。报告期内，A 股市场在上半年先抑后扬，走势分化明显，上证综指下跌 2.15%，深证成指上涨 14.97%，创业板指上涨 35.60%，沪深股票日均成交额 7,579.72 亿元，同比增加 29.05%；债券市场先扬后抑，10 年国债收益率下行 31bp 至 2.82%附近，中债总全价指数上涨 0.84%。

报告期内，公司秉承“稳增长、控风险、促改革”的经营策略，在做好疫情防控的同时，聚力经营发展。公司自营投资方面充分发挥投研能力，优化组合结构，取得较为良好的收益。公司的银行间市场现券交易量、利率互换交易量均位居行业前列，陆续获得银行间外汇市场结售汇业务会员资格和银行间外汇市场外币拆借会员资格。公司发挥资产端优势，金融产品代销业务取得显著进步，非现金类产品销售量达 131 亿元，同比增加 42%。资产管理业务巩固优势，东证资管资产管理总规模超 2,300 亿元，近五年权益类基金和近三年固定收益类基金的绝对收益均排名行业前列，长跑能力继续保持行业竞争优势。汇添富基金资产管理总规模为人民币 8,959 亿元，其中公募基金管理规模为人民币 6,354 亿元，较年初增长 22.33%。东方投行中标中金 IPO 项目，入围上海浦东发展银行新资本债券主承销商名单。东证期货发挥研究和技术优势，客户规模稳步增长，成交量市占率均保持行业第一。

公司疫情防控工作严密有序，持续排查，且携手保险公司推出员工福利保障。公司持续完善公司法人治理、信息披露严格规范，重视新证券法出台后各项制度的梳理。公司全面落实风险指标新规，定期开展流动性压力测试，优化储备结构，各项指标均符合监管要求，未发生重大风险和违规事件。金融科技坚持融合发展理念，完善资讯、行情和数据中心功能建设，作为证监会指定的 7 家信创试点证券公司之一，完成信创试点云的建设。公司推出并成功实施 H 股员工持股计划，公司员工长期激励机制改革创新迈出第一步。公司持续推进公司文化建设制度化，有效提升公司企业文化建设工作的影响力。

截至报告期末，公司总资产 2,707.58 亿元，较上年末增加 2.96%，归属于母公司所有者权益 544.58 亿元，较上年末增加 0.91%；母公司净资产 373.90 亿元，较上年末下降 6.78%；归属于母公司所有者的净利润 15.26 亿元，同比增加 26.16%。实现营业收入 96.25 亿元，其中证券销售及交易业务 26.53 亿元，占比 26.09%；投资管理业务 16.89 亿元，占比 16.62%；经纪及证券金融业务 57.22 亿元，占比 56.28%；投资银行业务 5.63 亿元，占比 5.53%；管理本部及其他业务-4.60 亿元。（分部业务营业收入、营业支出及其占比未考虑合并抵消因素，下同）

主营业务分业务类型、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分业务情况						
分业务	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	利润率比上年同期增减 (%)
证券销售及交易	2,652,982,568.36	414,246,842.66	84.39	84.39	68.18	增加 1.51 个百分点
投资管理	1,689,341,305.07	903,658,455.54	46.51	23.69	48.35	减少 8.89 个百分点
经纪及证券金融	5,722,201,852.65	5,815,757,158.92	-1.63	6.19	24.11	减少 14.68 个百分点
投资银行	562,646,459.42	258,607,954.49	54.04	4.25	-12.03	增加 8.51 个百分点
管理本部及其他	-460,033,767.71	581,098,007.10	不适用	不适用	-32.17	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	利润率比上年同期增减 (%)
上海	383,070,461.37	210,936,138.38	44.94	15.79	22.46	减少 3.0 个百分点
辽宁	61,713,802.67	44,957,288.72	27.15	2.69	16.22	减少 8.49 个百分点
广东	36,529,168.54	44,877,299.46	-22.85	18.77	13.66	增加 5.53 个百分点
广西	32,681,666.76	24,477,041.20	25.10	11.72	11.16	增加 0.38 个百分点
浙江	30,197,363.19	40,307,836.90	-33.48	32.14	27.17	增加 5.21 个百分点
其他地区分支机构	152,508,833.33	237,133,645.21	-55.49	43.40	27.33	增加 19.62 个百分点
公司总部及境内子公司	9,619,356,006.44	7,262,177,334.42	24.50	29.04	20.55	增加 5.32 个百分点
境内小计	10,316,057,302.30	7,864,866,584.29	23.76	28.40	20.73	增加 4.84 个百分点
境外子公司	-60,120,960.89	111,678,036.49	不适用	-113.45	-38.28	不适用
抵消	-630,643,037.49	-28,311,262.03	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	9,625,293,303.92	7,948,233,358.75	17.42	19.14	19.27	减少 0.09 个百分点

(1) 证券销售及交易

公司的证券销售及交易业务以自有资金开展，包括自营交易（权益类投资及交易、固定收益类投资及交易、金融衍生品交易）、创新投资及证券研究服务。报告期内，证券销售及交易业务分部实现分部收入人民币 26.53 亿元，占比 26.09%。

自营交易

报告期内，在疫情及贸易摩擦等多重因素的共同影响下，经济增长承压，股市波动幅度较大，2020 年上半年上证综指下跌 2.15%，深证成指上涨 14.97%，A 股平均估值仍处于低位；报告期内偏股型基金已发行 5,530 亿份，社会资产配置转向权益。同时，货币政策灵活适度，流动性较为宽松，10 年国债收益率下行 31bp 至 2.82% 附近，10 年国开收益率下行 47bp 至 3.1% 附近，中债总全价指数上涨 0.84%，中债综合全价指数上涨 0.79%。

下表载列集团按资产类别划分的自营交易业务余额:

(人民币百万元)	截至 2020 年 06 月 30 日	截至 2019 年 12 月 31 日
股票	9,339.61	6,948.16
基金	2,396.01	2,553.75
债券	86,041.14	87,906.29
其他 ^(注)	1,294.77	933.75
总 计	99,071.53	98,341.95

注: 主要包括使用自有资金对资产管理计划及财富管理产品进行的投资。

权益类自营投资方面。公司坚持价值投资理念, 利用传统投研优势深耕行业及个股研究, 通过持续跟踪来挖掘个股投资价值; 同时, 公司根据股市的震荡特征执行严格的动态跟踪止损机制, 根据市场趋势灵活调整仓位。在投研优势及合理止损机制的共同作用下, 公司在报告期内取得了较好的绝对收益。此外, 公司积极拓展投资业务多元化、丰富收入来源, 布局海外投资、量化投资等领域, 为降低单边市场波动对投资组合的影响打好基础。未来, 公司将继续强化投研工作, 在严控风险的前提下提高收益率, 把握权益投资市场的机遇。

新三板业务方面。随着设立精选层、降低投资者门槛、开放公募基金投资及转板上市政策的落地实施, 新三板市场关注度显著提升, 流动性有所改善。报告期内, 公司持续优化新三板股票投资组合, 推动优质企业 IPO 及精选层申报, 进一步提高做市业务质量, 并获得 2019 全国股转公司“年度优秀做市规模做市商”称号。截至报告期末, 公司持仓项目中有十余个满足新三板精选层公开发行业务条件。未来, 公司将在提高和夯实自身投研实力的同时, 积极参与新三板改革, 有序开展新三板精选层相关投资工作, 力争抓住改革机遇提高投资收益。

FICC 业务方面。公司夯实投研核心竞争力, 自营业务的规模和业绩保持行业领先地位。报告期内, 公司固定收益类自营交易业务在加强债券信用风险管理的同时及时调整仓位结构, 银行间市场现券交易量同比增长 50.2%, 利率互换交易量同比下降 44.1%, 交易量规模均名列证券公司前列。公司在银行间债券市场做市业务取得突出业绩, 报告期内, 公司银行间市场做市成交量同比增长 58.9%, 做市排名一直保持在尝试做市机构前列, 债券通交易排名也保持行业前三。报告期内, 公司 FICC 业务创新转型稳步推进, 黄金和大宗商品业务方面, 公司在多个交易所市场开展包括套利、趋势、黄金 ETF 做市、套保、拆借、期权在内的各项自营交易业务, 业务整体规模稳居券商前列; 报告期内, 公司荣获上海黄金交易所 2019 年度“优秀特别会员奖”等六项殊荣。外汇业务方面, 公司陆续获得银行间外汇市场结售汇业务会员资格、银行间外汇市场外币拆借会员资格, 完成外汇交易基础设施建设, 当前已常规化开展自营结售汇即期及衍生品交易, 交易规模稳步上涨, 交易策略逐渐丰富。未来, 公司将进一步推动固定收益业务销售交易和代客业务转型, 推动 FICC 产业链完善, 提高中间收入占比。

衍生品业务方面。报告期内，公司的主动量化、智能交易和场外衍生品业务等各项业务保持平稳发展。其中，主动量化投资表现突出，通过系统优化，策略改进，交易水平逐步提升，业务收益率稳中有升。公司智能交易业务收益稳定，人工智能大数据平台、低延迟交易系统已经投入使用并初见成效，实现金融科技赋能衍生品业务；公司积极参与交易所做市业务，目前具有上交所 50ETF 期权、沪深 300ETF 期权、上交所上市基金、深交所沪深 300ETF 期权、中金所沪深 300 股指期货期权、上期所白银期货、螺纹钢期货、黄金期权、郑商所棉纱期货做市资格。此外，公司积极探索场外衍生品交易业务空间，以期获得稳定收益。未来，公司将继续做强主动量化业务，丰富完善高频做市业务，深化人工智能在交易层面的应用，并把握政策条件积极挖掘场外衍生品业务空间。

创新投资

公司通过全资子公司东证创投开展另类投资业务。

报告期内，尽管面临疫情等各项不确定因素，东证创投特殊资产业务仍然取得了较好发展，上半年共投出项目 7 个，投资金额为人民币 9.76 亿元；截至报告期末，特殊资产业务存量项目为 27 个，存量规模为人民币 31.51 亿元。股权投资方面，报告期内东证创投新增股权投资 5 个，共计人民币 1.38 亿元，存量项目中有一个已经申报新三板精选层 IPO。此外，东证创投积极参与公司科创板战略配售，上半年完成跟投项目一个，累计跟投规模人民币 4,300 万元。

未来，东证创投将通过完善人才团队，打造特殊资产业务领域全国知名的优质投资团队；同时，随着科创板与创业板注册制的实施，科技股权投资市场仍将是机遇所在，东证创投将继续坚持聚焦科技产业，主动结合头部产业资本的投资策略，不断搜寻具有良好性价比的 pre-IPO 项目，实现风险可控下的较高投资收益。

证券研究

公司贯彻外部佣金与内部服务并重的战略，在竞争激烈的佣金分仓市场中稳扎稳打，实现了较好业绩；同时着力服务公司各业务部门，构建内部协同布局。截至报告期末，公司证券研究业务共有研究岗位人员 74 人，具备分析师资格 59 人，具备投顾资格 25 人，共发布各类研究报告 1,016 篇。证券研究所扎实做好基本面深度研究，已构建成熟完善的科创板研究体系。同时，创立并不断深化战略研究，力求在相关领域培育新的竞争优势。

外部佣金方面，公司深耕公募市场，以机构客户为基础，努力提升市占率水平，同时增加客户覆盖，积极开拓非公募客户。报告期内，研究所实现佣金收入人民币 2.30 亿元。其中，公募佣金（含专户、社保、年金席位）收入人民币 2.12 亿元，市占率为 2.89%，在核心公募基金客户的研究排名持续提升；同时，新增公募客户 1 家，银行客户 1 家，私募及保险客户 9 家，全面覆盖新成立的银行理财子公司。

内部协同方面，研究所与公司多个业务条线确立合作方案，以研究促进投行、财富管理等多项业务发展，探索企业客户的服务路径，通过内部协同为更广义的产业资本提供高价值服务。

未来，公司将继续强化核心竞争力，提升外部佣金的获取能力；同时以研究为抓手，积极发挥集团协同作用，为各类客户提供综合金融服务。

（2）投资管理

公司为客户提供资产管理计划、券商公募证券投资基金产品及私募股权投资业务。报告期内，投资管理业务实现分部收入人民币 16.89 亿元，占比 16.62%。

资产管理

公司主要通过全资子公司东证资管开展资产管理业务。

报告期内，受新冠疫情冲击资本市场大幅波动，权益市场整体结构性行情明显，债券市场也走出波澜壮阔的宽幅震荡行情。随着银行理财净值化转型逐渐步入快车道，券商资管公募化改造提速，大资管行业内部竞争逐渐白热化，行业资源进一步向头部机构集中，培养投资特色，打造差异化竞争优势成为破局关键。

东证资管始终坚持客户利益至上的原则，坚定开展长期价值投资实践，专注提升“专业投研+专业服务”双核驱动的核心竞争力，中长期投资业绩保持行业前列。为了更好地维护客户利益，东证资管在传递价值投资理念、引入长期资金和建立长期考核机制等方面进行了有益实践，始终致力于帮助投资者获取长期、可持续的投资回报。

截至报告期末，东证资管受托资产管理规模人民币 2,309.80 亿元，其中主动管理规模占比高达 99.51%。2020 年 1-6 月东证资管受托资产管理业务净收入排名行业第 2 位（数据来源：中国证券业协会）。自 2005 年至报告期末，东证资管主动管理权益类产品的平均年化回报率 20.12%，同期沪深 300 指数平均年化回报率为 10.80%。东证资管权益类基金近五年绝对收益率 65.93%，固定收益类基金近三年绝对收益率 16.73%，均排名行业前列（数据来源：海通证券研究所金融产品研究中心），中长期业绩保持领先优势。

下表载列公司按产品类型划分的资产管理规模：

（人民币百万元）	截至 2020 年 6 月 30 日	截至 2019 年 12 月 31 日
集合资产管理计划	56,060.81	48,466.07
单一资产管理计划	29,079.87	35,045.61
专项资产管理计划	10,239.06	15,955.69
券商公募基金	135,599.85	123,411.98
合 计	230,979.59	222,879.35

下表载列公司按主动管理和非主动管理型产品划分的管理规模：

(人民币百万元, 百分比除外)	截至 2020 年 6 月 30 日		截至 2019 年 12 月 31 日	
	资产管理规模	占比	资产管理规模	占比
主动管理产品	229,842.95	99.51%	221,231.40	99.26%
非主动管理产品	1,136.64	0.49%	1,647.95	0.74%
合 计	230,979.59	100.00%	222,879.35	100.00%

报告期内，东证资管荣获《上海证券报》第 17 届“金基金”奖之股票投资回报基金管理公司奖、《证券时报》第 15 届十大明星基金公司、五年持续回报明星基金公司、主动权益投资明星基金公司、《中国证券报》第 17 届权益投资金牛基金公司在内的 12 项各类奖项。

作为资产管理行业的领跑者，东证资管将始终立足资产管理行业本源，不断巩固和提升主动权益类、固收类业务，充分发挥核心业务优势，保持中长期业绩领先；继续坚持以客户利益为先的发展理念，打造专业服务体系；同时做好核心竞争力的延伸，加快在资产配置类产品、指数产品等领域的布局，增加产品谱系，进一步夯实东方红品牌。

通过汇添富基金进行的基金管理

公司主要通过持股 35.412%且为第一大股东的联营企业汇添富基金开展基金管理业务。

2020 年上半年，伴随资本市场改革开放持续深化，居民理财需求爆发式增长，养老金、外资等增量资金加速入市等，中国资产管理行业迎来快速发展的春天。汇添富基金始终坚持自身战略，围绕“能力提升年”年号，持续强化投资管理、风险管理、客户服务和产品创新等核心能力，各项业务取得全面稳步发展。

截至报告期末，汇添富基金非货币理财公募基金月均规模为 3,364.88 亿元¹。报告期内，汇添富公募产品线进一步完善，新发多只具有较大市场影响力的主动权益基金，布局多只纯债、指数基金，大力推广“固收+”“基本面对冲”等类绝对收益策略产品，中长期投资业绩保持亮眼。报告期内，汇添富私募资产管理业务稳步推进，持续深化与银行、保险、理财子公司等战略客户的合作；养老金业务持续布局，积极参与养老金第三支柱制度体系建设；电商业务快速发展，进一步优化现金宝平台客户体验；国际业务坚定布局，积极开展跨境业务合作；合规风控进一步强化，持续完善合规风控体系建设。

报告期内，汇添富价值精选、汇添富蓝筹稳健、汇添富消费行业等多只基金荣获《中国证券报》、《证券时报》颁发的“金牛基金”、“明星基金”等奖项。

未来，汇添富基金将持续践行证券基金行业文化建设要求，牢固树立“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念，坚持“客户第一”的价值观和“一切从长期出发”的经营理念，努力打造中国最受认可的资产管理品牌，为满足投资者理财需求、推动资本市场建设和服务实体经济发展作出更大贡献。

¹ 数据来源：中国证券投资基金业协会，截至 2020 年二季度末。

私募股权投资

公司主要通过全资子公司东证资本从事私募股权投资基金业务。

东证资本私募股权投资基金业务主要覆盖股权投资、并购重组、跨境投资和与股权投资相关的财务顾问等多种类型,以收取管理费及/或根据基金合同约定和业绩情况获取业绩报酬为主要收入来源。截至报告期末,东证资本管理基金 47 只,管理规模人民币 139.37 亿元。东证资本及其管理的基金累计投资项目 171 个,累计投资金额人民币 249.8 亿元,其中共有 42 个项目实现退出;存续在投项目总计 129 个,涉及投资金额约人民币 92 亿元;储备项目 6 个。

东证资本投资领域多元化,涉及大消费、大健康、大娱乐、大金融、高端装备制造等行业,近年来多个投资项目成功 IPO。报告期内,有 2 个投资标的申报科创板,过往申报的投资标的中有 2 个在报告中完成上市。同时,东证资本跨境并购业务处于券商私募子公司业内领先地位。近年来,东证资本主导了 5 个大型海外并购项目,投资了多个硅谷项目,在新经济、高端制造及芯片 AI 等诸多领域实现了全球化布局。

报告期内,东证资本荣获 2019 投中榜“中国最佳私募股权投资机构 TOP50”、“中国最佳中资私募股权投资机构 TOP30”、“中国最佳券商私募基金子公司 TOP10”、“中国先进制造与高科技产业最佳先进制造领域投资机构 TOP20”。未来,东证资本将在巩固现有的大型并购投资和首次公开招股前(pre-IPO)投资为重点的基础上,积极开拓战略新兴产业,关注科创板及创业板注册制对股权投资市场的影响,积极开拓境外资产管理业务和早期投资,进一步丰富业务链。

(3) 经纪及证券金融

公司经纪及证券金融板块主要包括证券经纪业务、期货经纪业务、大宗商品交易以及包括融资融券和股票质押式回购在内的证券金融业务等。报告期内,经纪及证券金融业务实现分部收入人民币 57.22 亿元,占比 56.28%。

证券经纪

公司经纪业务主要依托财富管理业务总部及下设分支机构开展。报告期内,面临复杂的外部市场环境,公司积极防控疫情,保障交易服务顺畅运行。截至报告期末,公司共有证券分支机构 169 家,覆盖 82 个城市、31 个省自治区直辖市。根据证券业协会月度数据,2020 年上半年,公司证券经纪业务净收入市占率 1.54%,行业排名第 20 名,与去年同期持平。基础业务稳步夯实,报告期内公司累计新增开户数同比增长 40%,开户新增资产同比增长 87%。截至报告期末,公司客户数为 166.63 万户,托管资产总额人民币 5,725.45 亿元。其中,高净值客户 9,017 户,期末托管资产总额人民币 4,375.95 亿元,占公司客户资产总额的 76%。

发挥资产端优势,金融产品代销业务取得显著进步。报告期内,受行情回暖与公募基金赚钱效应的影响,行业内新增募集公募基金规模近万亿。公司加强资产严选,在东证资管、汇添富基金之外,拓宽合作渠道,与业内更多的优质管理人建立了深度的合作关系,进一步强化公司在资产端的领先优势,加强在买方投顾的布局。报告期内,公司非现金类产品销售量 131 亿元,同比

增加 42%。其中，汇添富中盘价值精选混合型基金销量达到 19.52 亿元（配售前），销量在券商渠道名列第一，权益类产品保有量位居行业头部。

下表载列所示期间集团代理销售金融产品的种类及金额（包括场外交易（OTC）产品）：

（人民币百万元）	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
公募基金	75,957	57,427
券商集合理财产品	1	64
信托计划	1,362	1,372
私募基金产品	356	181
其他金融产品	3,196	11,618
合 计	80,872	70,662

重点发展机构经纪业务。一方面，公司落实以量化交易为重点的机构经纪业务的定位，为客户提供从策略生成到交易执行、软硬件配置等一系列优化支持服务，在公募、信托、银行、保险、量化私募等重点客户群体中树立了良好的口碑，成为量化交易领域中的主流券商之一。另一方面，伴随金融双向开放，公司积极扩大服务外资机构群体，QFII 业务稳步发展，收入同比增长 105%，实现了 WFOE 客户的服务全覆盖；报告期内，公司与安中（Azimut）、路博迈（Neuberger Berman）、东亚联丰（BEA Union）等外资资产管理人签署全面战略合作协议。

互联网金融方面，公司持续优化移动门户东方赢家 APP，保障疫情期间行情、交易等各项服务正常开展；以资产配置理念为核心，积极推进以基金投顾为代表的买方投顾业务线上建设；加快融通公司各板块业务，打造东方赢家期权 APP 等各类移动终端，为客户在期权和全球资产配置等方面提供专业化服务。截至报告期末，公司在互联网及手机平台拥有活跃经纪客户 41 万余人，通过互联网及手机移动终端进行交易的客户数占总客户数 98%，线上交易额占比 87%，线上新增开户数占同期全部开户数 99%。

报告期内，公司获得证监会“国家级投教基地”授牌，获评《证券时报》2020 中国区“全能证券经纪商君鼎奖”、“零售证券经纪商君鼎奖”、“证券经纪人团队君鼎奖”。

未来，公司将坚定推进财富管理转型，积极把握行业发展与政策机遇，推进私人银行业务，探索实践超高净值客户服务模式；优化机构服务体系，拓展合作空间；完善买方投顾运营能力和培训体系，提升综合业务收入。

期货经纪

公司通过全资子公司东证期货开展期货经纪业务。

报告期内，东证期货坚持财富管理、移动金融、金融产品销售、资产管理、机构业务、国际业务、风险管理业务等多条业务线齐头并进的经营策略。东证期货发挥研究和技術优势，报告期内公司客户权益规模较 2019 年末环比增长 15%，成交量市占率保持行业第 1，资产管理规模总计人民币 87.4 亿元，较 2019 年年末新增人民币 34.81 亿元。公司机构业务规模和增速在行业内保

持领先，报告期内新开机构户 629 个，同比增长 56.47%。数据中心繁微不断新增完善数据源，启动文章推送，开始线上路演推广。新加坡子公司上线场外外汇业务，并已基本获得覆盖全球主要期货、期权交易所的经纪会员资质。同时，东证期货还注重在研究、技术、机构推荐、投行等领域的集团协同，为集团公司多个部门创造营业收入。

报告期内，大宗商品价格波动剧烈，东证期货通过旗下全资子公司东证润和开展风险管理业务，通过期货、现货两个市场的仓单服务、基差贸易、场外期权帮助企业管理经营价格风险。报告期内东证润和新增获得 8 个期货、期权品种做市资质，同时积极推进现货购销存管理系统和场外业务管理系统测试。

报告期内，东证期货荣获各大期货交易所颁发的优秀会员奖项，在“IAMAC 推介-2019 年中国保险资管业最受欢迎投资业务合作机构”活动中的“最受险资欢迎期货公司”、“最受险资欢迎期货公司——股指期货业务”、“最受险资欢迎期货公司——研究服务”三个项目上获得协会推介。未来，东证期货将坚持以金融科技助力衍生品发展为主线，通过大数据、云计算、人工智能、区块链等金融科技手段打造研究和技术两大核心竞争力，坚持市场化、国际化、集团化发展方向，朝着建设一流衍生品服务商的目标继续前行。

证券金融

融资融券业务方面。报告期内，全市场融资融券规模随着市场回暖稳步提升。截至报告期末，两市融资融券余额合计人民币 11,637.68 亿元，较年初增长 14.17%，站稳万亿关口。公司融资融券余额为人民币 146.89 亿元，较年初增长 14.29%，其中融券余额涨幅超过 100%。公司通过强化与公募基金、同业、集团内部合作，推进业务规模及客户规模的同步增长。在资本市场面临严峻的内外部风险挑战的背景下，公司进一步加强精细化管理、强化风险管控，积极应对疫情冲击，平稳缓释化解各类风险，业务整体维持担保比例高于市场平均水平。

股票质押业务方面。全市场股票质押融资余额继续保持下降趋势，截至报告期末，全市场自有出资股票质押规模为人民币 3,602.17 亿元，较年初下降 16.45%。报告期内，在经济形势严峻、疫情持续反复的背景下，公司继续坚持“控风险、降规模”的宗旨，加强股票质押存续项目的管理工作，加大规模压缩及风险处置力度。截至报告期末，公司股票质押业务待购回余额人民币 179.18 亿元，较年初下降 13.42%，较历史峰值下降一半；其中自有资金出资余额人民币 174.18 亿元，较年初减少近人民币 23 亿元，规模得到有效压缩，业务风险得到有效化解。

公司将积极紧密结合宏观经济形势、监管要求及市场变化，以客户需求为中心，及时拓展业务思路，积极整合多方面资源，巩固发展优势业务，全面强化风险管理体系，保持业务总体平稳发展。

其他业务

场外业务方面。报告期内，公司场外业务紧密围绕市场，立足 OTC 平台，赋能财富管理，包括：深耕产品研究，强化产品严选和风险跟踪、活跃交易功能，显著增加客户粘性；加强平台服务，支持发行、做市、转让、投融资等业务开展；服务和满足多层次客户需求；加强集团内合作和营业部服务。报告期内，在行业总体业务规模同比下滑的环境下，公司场外业务规模依然稳定增长，累计业务总规模为人民币 193.32 亿元，其中发行销售(含认购与申购)规模为人民币 185.16 亿元，同比增加 40.65%；交易业务规模共计人民币 2.18 亿元，同比增加 118%。未来，公司场外市场业务将继续以客户为中心、以平台为基础、以服务为手段、以集团协同为导向、以合规为底线，不断推进场外业务的发展。

托管业务方面。公司持续加强托管及基金服务业务营销拓展，深化集团内协同，丰富“智慧托管”客户服务内容，报告期内业务规模、产品数量、客户数量分别较年初增长 23.03%、13.03%、9.08%，公司获评上海股权投资协会“2019 年度最佳私募基金服务机构”奖。未来，公司将进一步加强集团协同，推动科技创新，满足机构客户多元化综合金融服务需求。

(4) 投资银行

公司主要通过全资子公司东方投行及公司固定收益业务总部从事投资银行业务。东方投行主要从事股票和公司债券的承销与保荐、企业债和资产支持证券的承销、并购重组、新三板推荐挂牌及企业改制等相关的财务顾问服务；固定收益业务总部主要从事国债、金融债等承销服务。报告期内，投资银行业务实现分部收入人民币 5.63 亿元，占比 5.53%。

股票承销

2020 年上半年，股市场迎来诸多机遇，创业板迎来注册制落地，再融资新规后股权融资需求有所增长。报告期内，全市场共完成 118 家 IPO，总募集资金人民币 1,392.74 亿元，同比增长 130.86%；再融资受定增新规影响，新增预案数量大幅上涨，预计将迎来募资高峰。

面对快速变化的市场和政策环境，东方投行积极把握市场机遇，各项业务发展稳健。报告期内，东方投行完成股权融资项目 5 个，主承销金额人民币 58.10 亿元。面对市场新形势，东方投行积极备战注册制，做好业务筹备和项目储备，加大在客户、业务等资源领域与集团其他业务板块的协同力度。截至报告期末，在审 IPO 项目 15 家，其中注册制 IPO 项目共 8 家。

下表载列公司担任主承销商的各类股权融资交易明细：

(人民币百万元)	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
首次公开发行：		
发行次数	2	2
主承销金额	1,721.23	1,022.21
再融资：		
发行次数	3	2
主承销金额	4,088.30	4,991.80
合计：		
发行次数	5	4
主承销金额	5,809.53	6,014.01

债券承销

2020 年上半年，债券市场收益率经历了大幅调整和波动，国内债券一级市场机构上半年融资人民币 25.80 万亿元，同比增长 18%；国债同比激增 40%，中短期融资券增幅达 55%，信用债及利率债发行量再创历史新高；同时，发行人融资更偏向短期，融资结构仍有优化空间。

报告期内，公司债券承销业务主承销项目 76 个，主承销总金额人民币 488.57 亿元。其中，东方投行完成债券主承销项目 46 个，主承销金额人民币 344.33 亿元。报告期内，东方投行在浦发银行、交通银行、江苏银行等多家大型金融机构的债权类项目中实现了突破。

报告期内，公司利率债销售保持行业领先。记账式国债承销、国开行金融债承销和农发行金融债承销均名列券商前两位；积极参与地方政府债承销，其中上海和深圳交易所市场地方政府债承销排名继续保持了同行业第二的水平。公司非金融企业债务融资工具在券商类主承销商中排名第 11。

下表载列公司担任主承销商的各类债券承销明细：

(人民币百万元)	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
公司债券：		
主承销次数	38	15
主承销金额	27,090	23,299
企业债券：		
主承销次数	3	9
主承销金额	2,023	7,100

金融债：

主承销次数	3	14
主承销金额	3,860	6,480

资产支持证券：

主承销次数	2	3
主承销金额	1,460	4,619

非金融企业债务融资工具：

主承销次数	30	21
主承销金额	14,424	9,050

合计：

主承销次数	76	62
主承销金额	48,857	50,548

财务顾问

截至报告期末，东方投行担任独立财务顾问的并购重组行政审核在会项目 3 家（丹化科技、博深股份、纳思达）；已公告储备项目 2 家（上海凤凰、园城黄金）；1 单跨境收购财务顾问项目取得重要阶段性进展（大众集团收购国轩高科股权）。截至报告期末，东方投行督导的新三板创新层挂牌公司共 8 家，其中 6 家满足精选层条件（仅财务指标），占比高于市场平均水平。

报告期内，公司荣获“2020 年中国区债券融资团队君鼎奖”、“2020 年中国区债券项目奖”，东方投行荣获《证券时报》“2020 中国区创业板投行君鼎奖”、“2020 中国区银行间债券投行君鼎奖”、“2020 中国区资产证券化团队君鼎奖”等荣誉。

未来，东方投行将积极把握政策机遇，挖掘业务空间；围绕新经济、硬科技的市场发展趋势，加强公司内部协作，强调一级市场、市场研究的业务联动，培育服务新型客户的专业能力。同时，公司将继续从严把控债券项目质量，项目供给向多元化、优质化及国际化转变，积极服务优质客户，履行好社会责任和国家政策。

（5）管理本部及其他

公司管理本部及其他业务主要包括总部资金业务、境外业务及金融科技等。报告期内，管理本部及其他业务实现分部收入人民币-4.60 亿元。

资金业务

资金业务旨在提升公司综合资金管理能力，主要包括流动性风险管理、负债管理及流动性储备管理等。报告期内，公司持续关注流动性指标的安全边际，优化储备资产结构，实现资金安全性、流动性和收益性的有机统一。在面对货币市场大幅波动的情况下，实现平稳跨季的同时确保流动性指标持续满足监管要求。截至报告期末，母公司流动性覆盖率和净稳定资金率分别为 247.69%和 134.17%，离监管预警值均有较大的安全边际。

公司将持续完善流动性管理体系，充分发挥内部资金转移定价对业务的引领作用，合理引导资源有效配置；稳步推进公司债务融资工具的集中统筹管理，力求抓住债务发行窗口期，有效降低财务支出；着力提升集团协同效应，不断提高表内外、本外币、境内外资金的综合管理能力。

境外业务

公司主要通过全资子公司东方金控、东证国际及其子公司开展相关境外业务。其中，东证国际作为集团国际化业务平台，通过各香港证监会持牌全资子公司开展证券经纪、期货经纪、资产管理、投资银行、融资融券等业务。

报告期内，新冠疫情、石油危机、中美贸易战三重影响接踵而至，赴港上市企业数量大幅下降，跨境展业中断给投行业务带来较大压力；流动性危机冲击下，各类资产价格大幅下跌，投资业务表现承压。面临诸多不利的外部因素，东证国际稳住业务基本盘，夯实基础建设，优化内部管理。投行业务方面，东证国际债券承销业务金额位列中资券商承销在亚洲 G3（除日本外）高收益债券类别第 3 位。资产管理业务方面，管理总规模突破 100 亿港元，东方红增利基金产品荣获投资洞见与委托（Insight & Mandate）平台颁布的第三届专业投资大奖最佳离岸人民币基金（5 年）奖项；同时，资管产品线逐步完善，增设东方红明烨权益类基金产品线，促进“东方红”品牌境外市场影响力进一步提升。零售经纪业务方面，依托互联网渠道引流，东证国际总开户量出现爆发式增长，客户总量达 14 余万户，较 2019 年末扩大 442%。机构交易业务特色发展稳步推进，以多功能 PB 系统作为技术载体，以理财 APP 拓展营销渠道与客户资源，东证国际与集团研究所共建港股研究团队，向机构客户提供优质卖方研究服务，“三位一体”业务生态框架基本搭建完成。

未来，东证国际将继续强化卖方业务优势，扩大资产管理规模；发展机构交易业务，推动财富管理转型；培育债券融资业务，增强销售服务能力；加强内跨境联动，提倡业务创新思维。

金融科技

公司重视在金融科技领域的布局，运用云计算、大数据和人工智能等手段，将数字化综合金融服务体验辐射至所有客户和全体员工，全面覆盖客户服务、投资决策、风控决策等业务需求。公司于 2019 年成立东方证券金融科技创新研究院，与各业务条线、管理条线以及子公司深度融合，加强技术研究和应用。

在重要系统构建方面。针对高频交易、量化交易等客户，公司通过自主研发为机构客户提供一套极低延迟的极速交易柜台，构建技术护城河，形成差异化竞争优势。为助力公司财富管理转型，打造资产配置投研管理平台，提升公司整体机构客户服务与获客能力，形成东方机构客户投研系统化服务品牌。公司与业内领先科技企业合作打造“东方大脑”，探索搜索引擎技术等 AI 技术在公司的运用，推动实现全面的智能化转型，目前已实现基础算力平台的上线试运营，充分调动全部 AI 资源，支持业务决策；未来将推进建设智能化卓越中心。

公司积极通过对外合作提升金融科技的竞争力。公司的大数据示范项目获得了上海市信息化发展专项资金支持，公司与上海交通大学合作设立人工智能和金融大数据联合实验室，与中科院合作进行可编程芯片的探索，与华东理工大学开展“客户价值体系分析”校企合作项目。

2020 年上半年，公司在人工智能、套利系统方面的开发成果荣获 2020 年上海市高新技术成果转化奖，异常交易监控项目获得 2019 年度证券期货业金融科技研究发展中心（深圳）课题一等奖。未来，公司将秉持“科技赋能业务发展，业务检验科技成果”，推进技术研发与业务之间的融合，开创金融科技新局面。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,625,293,303.92	8,078,903,639.13	19.14
营业成本	7,948,233,358.75	6,664,145,255.20	19.27
经营活动产生的现金流量净额	11,580,969,930.57	7,867,143,433.37	47.21
投资活动产生的现金流量净额	2,376,109,730.06	-2,869,770,684.20	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,984,726,248.97	2,353,268,069.89	-354.32

营业收入变动原因说明：报告期内，公司实现营业收入 96.25 亿元，同比增加 15.46 亿元，增幅 19.14%。营业收入变动的主要原因为：证券经纪、证券自营和资产管理等业务业绩增长。按收入构成来看，其中：利息净收入 3.37 亿元，同比减少 1.82 亿元，降幅 35.13%，主要是股票质押式回购融出资金规模减小，相应利息收入减少；手续费及佣金净收入 28.17 亿元，同比增加 6.08 亿元，增幅 27.50%，主要原因是代理买卖证券业务和资产管理业务手续费收入同比增加；投资收益 19.45 亿元，同比增加 7.35 亿元，增幅 60.69%，主要原因是权益类及固定收益类证券自营投资收益同比均实现增长；公允价值变动收益 10.16 亿元，同比增加 2.59 亿元，增幅 34.20%，主要是公司所持有的金融工具公允价值增加；汇兑收益 0.78 亿元，同比增加 0.77 亿元，增幅 10,168.63%，主要是汇率变动影响；其他营业收入 34.17 亿元，同比增加 0.34 亿元，增幅 1.01%，主要是子公司大宗商品销售收入增加。

营业成本变动原因说明：报告期内，公司营业支出 79.48 亿元，同比增加 12.84 亿元，增幅 19.27%。其中：税金及附加 0.44 亿元，同比增加 0.12 亿元，增幅 35.02%，主要是城建税、教育费附加等支出增加；业务及管理费 31.88 亿元，同比增加 3.85 亿元，增幅 13.72%，主要是与收入相关的主要运营成本增加；信用减值损失 12.90 亿元，同比增加 8.19 亿元，增幅 174.06%，主要是股票质押式回购业务计提的减值准备同比增加；其他营业成本 34.25 亿元，同比增加 0.69 亿元，增幅 2.04%，主要是子公司大宗商品销售成本增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 115.81 亿元，其中：现金流入 244.40 亿元，占现金流入总量的 35.08%，主要是代理买卖证券收到的现金净额 98.66 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金 45.01 亿元，回购业务资金净增加额

43.08 亿元, 收到的大宗商品销售收入等其他业务收入 34.17 亿元, 交易性金融负债净增加额 16.77 亿元; 现金流出 128.59 亿元, 占现金流出总量的 20.85%, 主要是支付的大宗商品销售成本等其他业务成本 34.23 亿元, 支付给职工以及为职工支付的现金 24.36 亿元, 融出资金净增加额 16.09 亿元, 支付利息、手续费及佣金的现金 11.72 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内, 投资活动产生的现金流量净额为 23.76 亿元, 其中: 现金流入 75.44 亿元, 占现金流入总量的 10.83%, 主要是其他债权投资净减少额 53.36 亿元, 取得投资收益收到的现金 15.79 亿元; 现金流出 51.68 亿元, 占现金流出总量的 8.38%, 主要是其他交易性金融资产净增加额 44.54 亿元, 投资支付的现金 5.57 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额为 -59.85 亿元, 其中: 现金流入 376.77 亿元, 占现金流入总量的 54.09%, 主要是发行债券及短期融资款收到的现金 362.41 亿元, 取得借款收到的现金 14.36 亿元; 现金流出 436.62 亿元, 占现金流出总量的 70.78%, 主要是偿还债务支付的现金 405.28 亿元, 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 24.87 亿元。

利润表中变动超过30%以上项目情况表

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	主要原因
利息净收入	336,608,240.83	518,907,533.92	-35.13	股票质押式回购业务利息收入减少
投资收益	1,944,928,789.20	1,210,331,393.95	60.69	证券自营投资收益增加
公允价值变动收益	1,015,589,268.07	756,774,267.15	34.20	金融工具公允价值变动增加
汇兑收益	78,067,628.10	760,253.74	10,168.63	汇率变动影响
资产处置收益	-74,779.40	-136,721.85	不适用	固定资产处置亏损减少
税金及附加	44,479,623.66	32,943,989.93	35.02	城建税、教育费附加等支出增加
信用减值损失	1,290,109,741.13	470,747,808.91	174.06	股票质押式回购业务计提的减值准备增加
营业外支出	22,806,088.45	46,391,458.79	-50.84	捐赠支出减少
其他综合收益的税后净额	3,826,432.80	423,310,012.54	-99.10	其他权益工具投资和其他债权投资公允价值变动减少

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他
 适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明
 适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析
 适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	53,791,980,669.62	19.87	48,940,833,855.08	18.61	9.91	客户交易资金增加
结算备付金	17,267,044,932.50	6.38	13,243,653,713.68	5.04	30.38	客户备付金增加
融出资金	14,785,284,217.45	5.46	13,214,262,240.75	5.02	11.89	融资业务规模增加
衍生金融资产	1,113,744,912.58	0.41	609,102,138.41	0.23	82.85	衍生工具公允价值变动形成的资产增加
存出保证金	2,077,582,372.40	0.77	1,642,894,348.47	0.62	26.46	主要是衍生品业务及客户交易存出保证金增加
应收款项	1,390,260,059.82	0.51	1,019,919,667.42	0.39	36.31	主要是应收清算款增加
买入返售金融资产	18,446,288,328.29	6.81	24,206,541,982.29	9.21	-23.80	股票质押式回购业务及债券逆回购融出资金减少
交易性金融资产	73,197,910,661.55	27.03	66,901,093,485.91	25.44	9.41	主要是自营业务交易性金融资产增加
债权投资	6,537,908,714.61	2.41	7,193,554,228.81	2.74	-9.11	以收取合同现金流为目的的债券资产减少
其他债权投资	60,126,083,865.24	22.21	64,895,563,425.25	24.68	-7.35	主要是自营债券规模减少
其他权益工具投资	10,788,355,423.51	3.98	10,832,873,153.66	4.12	-0.41	主要是永续投资减少
长期股权投资	5,154,090,213.63	1.90	4,453,754,152.13	1.69	15.72	主要是子公司对外股权投资和权益法下确认的投资损益增加
投资性房地产	35,699,583.80	0.01	30,071,334.10	0.01	18.72	本期新增出租房产
固定资产	1,986,085,270.88	0.73	2,040,273,431.66	0.78	-2.66	本期折旧计提大于固定资产新增
在建工程	68,903,394.49	0.03	50,034,280.51	0.02	37.71	主要是子公司装修项目增加
使用权资产	909,544,945.55	0.34	1,002,749,135.63	0.38	-9.29	租赁资产计提折旧的影响

无形资产	161,330,919.16	0.06	168,519,080.82	0.06	-4.27	本期软件摊销大于软件新增
商誉	32,135,375.10	0.01	32,135,375.10	0.01		
递延所得税资产	716,298,943.57	0.26	760,993,782.62	0.29	-5.87	可抵扣暂时性差异减少
其他资产	2,171,368,499.16	0.80	1,732,618,757.83	0.66	25.32	主要是其他应收款增加
短期借款	842,308,314.52	0.31	640,153,529.20	0.24	31.58	子公司信用借款增加
应付短期融资款	13,693,059,288.09	5.06	16,113,199,559.50	6.13	-15.02	应付短期融资券规模减小
拆入资金	5,569,320,818.10	2.06	6,384,658,783.33	2.43	-12.77	同业拆入和转融资规模减小
交易性金融负债	14,767,079,194.54	5.45	12,630,960,595.06	4.80	16.91	主要是卖空贵金属规模增加
衍生金融负债	1,099,036,765.10	0.41	2,643,374,802.36	1.01	-58.42	主要是商品期权规模减小
卖出回购金融资产款	57,011,559,346.18	21.06	57,478,062,865.93	21.86	-0.81	主要是子公司债券正回购规模减小
代理买卖证券款	50,045,134,740.32	18.48	40,179,178,362.34	15.28	24.55	经纪业务客户交易结算资金增加
代理承销证券款	0.00	0.00	80,000,000.00	0.03	-100.00	子公司代理承销股票款减少
应付职工薪酬	1,198,189,727.52	0.44	1,601,085,895.75	0.61	-25.16	发放前期计提的职工薪酬
应交税费	240,372,885.52	0.09	278,223,978.52	0.11	-13.60	主要是子公司应交企业所得税减少
应付款项	447,877,319.41	0.17	480,101,048.74	0.18	-6.71	主要是子公司应付手续费减少
合同负债	294,115,358.89	0.11	208,113,569.43	0.08	41.32	子公司预收款增加
应付债券	68,475,293,260.88	25.29	67,309,198,769.40	25.60	1.73	本期新增发行长期公司债
租赁负债	908,593,973.02	0.34	995,005,231.20	0.38	-8.68	支付房租带来的影响
递延所得税负债	55,748,329.85	0.02	19,031,249.53	0.01	192.93	应纳税暂时性差异增加
其他负债	1,621,991,083.87	0.60	1,919,456,597.00	0.73	-15.50	主要是其他应付款减少

其他说明

1) 资产状况分析

截至报告期末，公司总资产 2,707.58 亿元，较上年末增加 77.86 亿元，增幅 2.96%。公司资产中，货币资金、结算备付金及存出保证金 731.37 亿元，较上年末增加 93.09 亿元，占总资产的 27.01%；各项金融投资及衍生金融资产 1,517.64 亿元，较上年末增加 13.32 亿元，占总资产的 56.05%；融出资金、买入返售金融资产及应收款 346.22 亿元，较上年末减少 38.19 亿元，占总资产的 12.79%；长期股权投资、固定资产及其他 112.35 亿元，较上年末增加 9.64 亿元，占总资产的 4.15%。报告期内，公司资产规模稳定，结构合理，流动性充足。

2) 负债状况分析

截至报告期末，公司总负债 2,162.70 亿元，较上年末增加 73.10 亿元，增幅 3.50%。扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后，资产负债率为 75.31%，较上年末减少 0.44 个百分点。公司负债中，短期借款、应付短期融资款、拆入资金及卖出回购金融资产款 771.16 亿元，较上年末减少 35.00 亿元，占总负债的 35.66%；交易性金融负债和衍生金融负债 158.66 亿元，较上年末增加 5.92 亿元，占总负债的 7.34%；代理买卖证券款和代理承销证券款 500.45 亿元，较上年末增加 97.86 亿元，占总负债的 23.14%；长期借款、应付债券 684.75 亿元，较上年末增加 11.66 亿元，占总负债的 31.66%；应付薪酬、税金及其他 47.68 亿元，较上年末减少 7.34 亿元，占总负债的 2.20%。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，集团长期股权投资 51.54 亿元，较上年末增加 7.00 亿元，增幅 15.72%。变动原因主要系集团对外股权投资的联营企业及权益法下确认的投资损益增加。集团对外股权投资参见“第十节、七、17. 长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

所持对象名称	占该公司 股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者 权益变动
汇添富基金管理股份有限公司	35.412%	203,351.38	22,925.65	215.45

注：本期损益指该项投资对报告期公司净利润的影响。

本期所有者权益变动不包括报告期损益的影响。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末投资成本	期末账面价值	报告期内购入或出售的净额	报告期内公允价值变动	报告期内投资收益
1、交易性金融资产	71,251,307,563.00	73,197,910,661.55	5,560,938,125.78	801,971,871.77	1,198,228,961.98
2、其他债权投资	58,004,091,941.38	60,126,083,865.24	-4,917,819,211.57	51,917,477.49	417,971,638.88
3、其他权益工具投资	11,134,544,198.26	10,788,355,423.51	34,694,618.33	-79,215,287.10	87,428,120.26
4、衍生金融工具	-967,199,492.77	14,708,147.48	1,513,137,019.46	537,305,978.97	-69,477,989.72

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) **上海东证期货有限公司**，注册资本人民币 23 亿元，公司持有 100%的股权。截至 2020 年 6 月 30 日，上海东证期货有限公司总资产人民币 3,055,174.92 万元，净资产人民币 325,788.91 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 388,551.50 万元，净利润人民币 9,637.22 万元。

主营业务：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理，基金销售。

(2) **上海东方证券资本投资有限公司**，注册资本人民币 40 亿元，公司持有 100%的股权。截至 2020 年 6 月 30 日，上海东方证券资本投资有限公司总资产人民币 471,804.90 万元，净资产人民币 459,405.07 万元；2020 年上半年实现营业收入（主营业务收入）人民币 30,734.58 万元，主营业务利润人民币 22,377.91 万元，净利润人民币 20,389.58 万元。

主营业务：设立直投资基金，对企业进行股权投资，或投资于与股权投资相关的其他投资基金；为客户提供与股权投资相关的财务顾问服务；经中国证监会认证可开展的其他业务。

(3) **上海东方证券资产管理有限公司**，注册资本人民币 3 亿元，公司持有 100%的股权。截至 2020 年 6 月 30 日，上海东方证券资产管理有限公司总资产人民币 317,043.05 万元，净资产人民币 204,682.24 万元；2020 年上半年实现营业收入（主营业务收入）人民币 119,979.59 万元，主营业务利润人民币 37,911.74 万元，净利润人民币 33,223.03 万元。

主营业务：证券资产管理业务、公开募集证券投资基金管理业务。

(4) **东方证券承销保荐有限公司**，注册资本人民币 8 亿元，公司持有 100%的股权。截至 2020 年 6 月 30 日，东方证券承销保荐有限公司总资产人民币 181,810.85 万元，净资产人民币 150,725.75 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 29,850.65 万元，净利润人民币 3,557.66 万元。

主营业务：证券（不含国债、地方债等政府债、政策性银行金融债、银行间市场交易商协会主管的融资品种（包括但不限于非金融企业债务融资工具））承销与保荐；中国证监会批准的其他业务。

(5) **上海东方证券创新投资有限公司**，注册资本人民币 58 亿元，公司持有 100% 股权。截至 2020 年 6 月 30 日，上海东方证券创新投资有限公司总资产人民币 621,451.72 万元，净资产人民币 593,376.49 万元；2020 年上半年实现营业收入人民币 17,839.95 万元，净利润人民币 10,725.75 万元。

主营业务：创业投资，金融产品投资，投资管理和投资咨询。

(6) **东方金融控股（香港）有限公司**，注册资本港币 22 亿元，公司持有 100% 的股权。截至 2020 年 6 月 30 日，东方金融控股（香港）有限公司总资产港币 1,655,210.70 万元，净资产港币 147,395.43 万元；2020 年上半年实现营业收入港币 -6,635.87 万元，净亏损港币 20,149.79 万元。

主营业务：投资控股，通过设立不同子（孙）公司分别经营由香港证监会按照《证券及期货条例》规管的经纪业务、企业融资和资产管理等业务。

(7) **汇添富基金管理股份有限公司**，注册资本人民币 13,272.4224 万元，公司持有 35.412% 的股权。截至 2020 年 6 月 30 日，汇添富基金管理股份有限公司总资产人民币 883,476.39 万元，净资产人民币 588,948.44 万元；2020 年上半年实现营业收入（主营业务收入）人民币 239,409.22 万元，主营业务利润人民币 83,215.98 万元，净利润人民币 65,209.96 万元。

主营业务：基金募集，基金销售，资产管理，经中国证监会许可的其他业务。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司将部分结构化主体纳入合并范围，包括公司管理并投资的资产管理计划和基金。公司主要从是否对结构化主体拥有权力，通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对结构化主体的权力影响其回报金额三个要素判断是否能够控制结构化主体。

截至报告期末，公司纳入合并报表范围的结构化主体共计 21 个，合计净资产金额人民币 6,136,259,063.85 元。报告期内，公司将 3 个结构化主体新增纳入合并报表范围。

本期纳入合并范围的结构化主体情况如下：

单位：元 币种：人民币

纳入合并范围的结构化主体	2020 年 6 月末或 2020 年 1-6 月
资产总额	7,062,876,471.18
负债总额	926,617,407.33
净资产总额	6,136,259,063.85
营业收入	-225,291,496.31
净利润	-247,260,805.95

(八) 募集资金情况

经中国证监会核准，公司于 2016 年 7 月 8 日于香港联交所发行境外上市外资股 (H 股) 股票，并于 2016 年 8 月 3 日行使超额配售权。H 股募集资金已经德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验，并出具德师报 (验) 字 (16) 第 1082 号验资报告。根据验资报告内容，公司本次公开发行境外上市外资股 (H 股) 933,709,090 股，售股股东已出售 93,370,910 股 H 股，共计 1,027,080,000 股，每股面值为人民币 1 元，每股 H 股为港币 8.15 元，以港币现金缴纳，共计港币 8,370,702,000.00 元，在扣除交易费及其他费用总计港币 145,045,025.30 元后，港币 8,225,656,974.70 元已存入 H 股募集资金账户，以实际资金划至上述账户日中国人民银行公布的港币兑人民币汇率中间价折合人民币 7,083,154,510.65 元 (包含已取得的利息收入)。此等募集资金在扣除划转给社保基金会的募集款及其他发行费用后，公司 H 股募集资金净额为港币 7,417,133,357.56 元。

公司 H 股招股说明书承诺的募集资金使用情况如下：

- (1) 约 35% 将用于进一步发展公司的经纪及证券金融业务；
- (2) 约 30% 将用于发展公司的境外业务；
- (3) 约 15% 将用于扩大公司的投资管理业务；
- (4) 约 10% 将用于发展公司证券销售及交易业务；
- (5) 约 5% 将用于资本性支出，以提升信息系统及扩充轻型营业部网络；
- (6) 约 5% 将用作营运资金及其他一般企业用途。

截至报告期末，公司 H 股募集资金使用情况如下：港币 25.60 亿元用于进一步发展公司经纪及证券金融业务，港币 22.25 亿元用于发展公司的境外业务，港币 10.97 亿元用于扩大公司投资管理业务，港币 7.32 亿元用于发展公司证券销售及交易业务，港币 1.50 亿元用于资本性支出，港币 4.01 亿元用于营运资金及其他；公司累计使用 H 股募集资金港币 71.65 亿元。除上述资金使用外，公司所募款项剩余资金约港币 2.27 亿元 (含募集资金利息及汇兑损益) 尚未使用，公司将于未来三年内根据公司发展战略和实际使用需求将剩余募集资金用于资本性支出。(已使用人民币 H 股募集资金汇率按实际结汇汇率计算，未使用人民币 H 股募集资金汇率按照期末汇率计算。)

截至报告期末，公司上述募集资金计划投向与招股说明书、相关公告及通函披露的内容一致，没有发生变更。公司将根据实际业务需求，本着股东利益最大化的原则，在合理的时间安排使用。

(九) 合并报表范围

(1) 与年初相比本期新增合并单位 3 家，具体为：集团合并层面新增 2 个结构化主体，东证创投新增 1 个结构化主体。

(2) 与年初相比本期未减少合并单位。

报表合并范围变更的说明详见第十节财务报告九、合并范围的变更。

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

公司通过指标建设、系统建设以及制度建设等系列手段建立了基于市场风险、信用风险、流动性风险以及净资本和子公司管理的风险管理体系，有效地支持了公司的发展，为公司业务发展起到了保驾护航的作用。公司业务经营活动面临的风险主要有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、技术风险等，具体来讲，主要表现及应对措施如下：

1、市场风险

市场风险是指公司持有的组合因市场的不利变动而导致损失的风险。市场风险可分为证券资产价格风险、利率风险、汇率风险和商品价格风险等，分别是指由证券资产价格、利率、汇率和商品价格等波动给公司带来的风险。

公司建立覆盖全集团的资产负债配置及风险限额体系，反映公司整体市场风险偏好和风险承受能力。在公司整体业务授权框架下，各项业务实行分层级的风险限额授权，对各项业务及产品实施有效控制，确保风险水平在公司设定的风险偏好之内。公司各业务部门、各分支机构、各子公司是市场风险管理的第一道防线，公司风险管理职能部门负责统筹公司的市场风险管理工作。

公司运用逐日盯市、集中度分析及定量风险模型对业务规模、风险敞口等进行管理，建立动态止损机制，通过敏感性分析寻找影响投资组合收益的关键因素，并通过情景分析、压力测试等方法评估投资组合对于极端市场波动的承受能力。

公司密切关注宏观经济指标和趋势，重大经济政策动向，评估宏观因素变化可能给投资带来的系统性风险，定期监测市场风险控制指标，对投资策略进行调整，建立重大事项处置决策、执行及责任机构，制定各种可预期极端情况下的应急预案，并根据严重程度对重大事项进行分级和管理。

2020 年上半年，受新冠疫情影响，全球资本市场遭到巨大冲击，国内经济下行压力较大，股票市场大幅波动，随着国内疫情防控形势向好，二季度各项经济数据呈现反弹态势，截至 6 月末，沪指已基本收复疫情以来全部跌幅。

报告期内，公司通过对市场的研究，跟踪价格变化，监控汇率风险敞口，根据市场行情变化适时调整自营持仓规模，并运用各类衍生工具进行对冲管理，有效控制市场风险。截至报告期末，公司市场风险总体 VaR 为 1.36 亿元。

2、信用风险

信用风险主要指债务人或交易对手未能履行合同所规定的义务或信用质量发生变化，给公司造成损失的可能性。一是直接信用风险，即由于发行人未能履行约定契约中的义务而造成的风险；二是交易对手风险，即在衍生品交易或证券融资交易中由于交易对手方及融资方违约造成的风险；三是结算风险，即在交易的清算交收过程中的违约行为，简言之是公司履行交付行为而交易对手方违约。

公司围绕净资本管理与风险承受度，分层次、分模块，统筹管理规模、交易对手、风险敞口等风控指标，从品种、模型、对冲等角度出发，对信用风险敞口进行精细化管理，有效控制信用风险。

从业务实践角度，公司建立了针对债券发行主体、交易对手方、融资类业务客户的信用风险管理体系，加强了对其资质和风险的评估工作，通过合同审查、交易及舆情监控等形式进行信用风险管理，重点关注交易过程中的可能违约环节，制定风险处置应急预案。在债券投资及信用风险相关的交易对手业务中，加强对债务发行主体及交易对手的基本面分析，相应地建立了公司信用风险内部评级体系，并通过信用风险管理系统实现了内部评级、统一授信管理、投资品集中度管理、违约客户管理、压力测试、监控预警及风险报告等功能，加强信用风险管控，提升信用风险管理能力；在衍生品交易中，公司对交易对手设定保证金比例和交易规则限制，通过每日盯市、追保、强制平仓等手段来控制交易对手的信用风险敞口；在证券金融业务中，建立了客户的信用等级评定、授信管理、担保品管理、监控报告等机制，并通过动态平仓机制及时处置潜在风险。

3、流动性风险

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

公司依照《证券公司流动性风险管理指引》等监管规定和自身风险管理需要，持续完善流动性风险管理系统和内部管理制度体系，设置专岗负责对公司流动性风险进行动态监控、预警、分析和报告。报告期内，持续完善流动性风险管理系统，实现通过信息系统对流动性风险实施有效的识别、计量、监测和控制。公司每年年初审慎确定流动性风险偏好的定性原则和定量指标，并建立了不定期调整机制，对流动性风险实施限额管理，并实施限额执行情况的监测与报告。公司定期进行流动性压力测试和应急演练，并按监管要求每日报送流动性覆盖率、净稳定资金率等指标以确保公司流动性需求能够及时以合理成本得到满足，将流动性风险控制在可承受的范围内。

4、操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工和信息科技系统，以及外部事件所造成损失的风险。

操作风险管理层面，公司已在内控流程基础上细化梳理了操作流程，识别了流程中的操作风险，并按照管理需要对风险进行了分类管理；根据风险的影响程度和发生可能性等建立操作风险评估模型，对识别的操作风险进行分析计量并进行等级评价，确定重点关注和优先控制的风险；

建立关键风险指标监测机制，实现对重点关注操作风险的量化监测管理；建立了操作风险损失事件上报机制，实现公司内部操作风险事件上报及行业操作风险事件收集管理；完成开发操作风险管理系统，实现对操作风险的识别、评估、监测、计量和报告等管理。公司已完成全资及控股子公司的操作风险管理实施工作，与母公司保持集团化协同。

5、洗钱及恐怖融资风险

洗钱风险是指金融机构的产品或服务被不法分子利用从事洗钱活动，进而对公司法律、声誉、合规和经营等方面造成不利影响的风险。

为有效落实中国人民银行《法人金融机构洗钱和恐怖融资风险管理指引（试行）》的各项要求，2020年1月，公司董事会审议通过《东方证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险管理办法》，明确了董事会、监事会、经营层、业务部门及职能管理部门的反洗钱职责，提出公司洗钱风险管理的目标、洗钱风险管理文化建设目标、洗钱风险管理原则、策略和程序等，在集团层面开展洗钱风险统一管理工作。同时，公司开展反洗钱客户信息治理工作，优化完善反洗钱系统功能，并开展了洗钱风险评估。另外，公司将外聘第三方咨询机构开展集团洗钱风险评估和差距分析工作，不断提高反洗钱工作效率和履职能力。面对全面依法从严的监管环境，公司不断加强反洗钱履职能力，提升反洗钱合规管理水平。

6、技术风险

技术风险指公司信息技术系统不能提供正常服务，影响公司业务正常开展的风险；信息技术系统和关键数据的保护、备份措施不足，导致公司业务不连续或信息安全风险；重要信息技术系统不使用监管部门或市场通行的数据交互接口影响公司业务正常开展的风险；重要信息技术系统提供商不能提供技术系统生命周期内的持续支持和服务的风险。

公司非常重视技术风险的管理，IT战略发展和治理委员会拟定和审核公司IT治理目标及发展规划，制定IT年度预算，审核重大IT项目立项、投入和优先级，评估IT重大事项并出具意见。公司根据相关要求，对信息系统的开发测试等建设工作实施管控，对外包供应商准入及评价进行管理，并对信息系统外部人员的行为进行规范。公司采取多项措施保障系统稳定运行，在人员和岗位配备上，已完成重要的岗位的单人主备配备；在流程控制方面，按照ISO20000的规则管控主要的运维流程，如事件、变更等流程实现分级审批、变更操作有复核、每月出具管理月报、运行月报，在技术层面和管理层面管控系统运行工作；在应急处理方面，严格按照监管要求开展灾备演练和应急预案演练，各运维团队和各营业部定期开展针对具体系统的应急演练；对于数据备份与恢复校验工作，按照年度计划实施，每月有实施有复核有监督；系统权限设置按照既定流程操作，有审批有记录有备案。

7、声誉风险

声誉风险主要是指公司经营、管理及其他行为或外部事件导致对公司声誉产生负面评价的风险。

今年公司未面临影响公司声誉的重大事件，个别敏感事件也得到高效妥善处理。在公司声誉风险管理方面，今年公司主要加强了以下三方面工作：一是在 OA 内网新增声誉风险事件报备流程，进一步完善敏感舆情报备制度。二是升级完善声誉风险舆情月报，增加了公司主动传播内容、负面舆情管理情况、同业舆情对比及解读等，以更为全面的了解公司所面临的舆论环境，为做好声誉风险管理打下坚实的基础。三是完成了一次声誉风险管理的全员培训，增强全员声誉风险意识，收效良好。

此外，公司也与其他金融机构一样，经营管理过程中不可避免面临着一定程度的合规风险、法律风险、道德风险等，对这些风险类型，公司施行的全面风险管理体系已经全面覆盖，并明确了相应的主办部门，建立了相应的管理制度，实施了相应的技术措施。

对以上各类风险，公司制定了相应的风险管理政策和措施来识别及评估这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险，努力实现公司总体风险可测、可控、可承受。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-05-15	http://www.sse.com.cn	2020-05-16

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内,公司于 2020 年 5 月 15 日在中国上海市中山南路 119 号 15 楼会议室召开公司 2019 年年度股东大会,审议通过 3 项特别决议议案:《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于授予董事会增发公司 A 股、H 股股份一般性授权的议案》;审议通过 12 项普通决议议案:《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度利润分配方案》、《公司 2019 年年度报告》、《关于公司 2020 年度自营规模的议案》、《关于以融资类业务债权资产开展资产证券化业务的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常关联交易的议案》、《关于预计公司 2020 年度对外担保的议案》、《关于聘请 2020 年度会计师事务所的议案》、《关于选举公司非执行董事的议案》、《关于公司未来三年股东回报规划(2020-2022)的议案》。相关决议结果于会议当日刊登在上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)、香港联交所网站(<http://www.hkexnews.hk>)以及公司网站(<http://www.dfzq.com.cn>),于 2020 年 5 月 16 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	申能集团	已向本公司出具《避免同业竞争承诺函》，承诺申能集团及其直接、间接控制的公司、企业不以任何形式从事与本公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务和经营。	在本公司公开发行 A 股股票上市后。	是	是	/	/
与再融资相关的承诺	股份限售	申能集团	承诺自新增持本公司股票在证券交易所上市交易之日起 48 个月不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	在本公司非公开发行 A 股股票并上市后 48 个月	是	是	/	/
	股份限售	上海海烟投资	承诺自新增持本公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	在本公司非公开发行 A 股股票并上市后 36 个月	是	是	/	/

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2019 年年度股东大会审议通过，同意续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度境内审计机构及公司 2020 年度内部控制审计机构，负责根据中国企业会计准则等提供相关审计服务，聘期一年；同意续聘德勤·关黄陈方会计师行为公司 2020 年度境外审计机构，负责根据国际财务报告准则等提供相关审计及审阅服务，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项，不存在媒体普遍质疑的事项。

公司主要诉讼及仲裁（占公司诉讼及仲裁总额 90% 以上）情况如下：

起诉方	应诉方	诉讼仲裁类型	案由	涉案金额	案件进展
东方证券	大连长富瑞华集团有限公司	诉讼	大连长富瑞华集团有限公司（以下简称“长富瑞华”）于 2014 年 6 月以其持有的“大连控股”（600747）限售股与公司开展了股票质押式回购交易。上述交易现已违约。	待偿还本金 80,000 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2017 年 6 月公司申请强制执行并获受理，7 月辽宁高院作出裁定，将本案指定大连中院管辖。2018 年 1 月，大连中院从质押证券首封法院取得处置权。后于 2019 年 8 月进入司法拍卖程序，在司法评估期间，质押证券于 12 月退市，并存在第三方债权人对债务人申请破产清算，最终由大连中院指定大连市西岗区法院受理。故，执行程序依法终止，执行案件材料移送破产法院。2020 年 4 月确定破产管理人，并开始债权申报工作。5 月，经我公司申请，管理人同意提前处置质押股权，并于 6 月第一次拍卖，流拍。
东方证券	上海郁泰登硕投资中心（有限合伙）及保证人上海阜兴实业集团有限公司、上海郁泰投资管理有限公司	诉讼	上海郁泰登硕投资中心（有限合伙）于 2016 年 9 月以其持有的“坚瑞沃能”（300116）限售股与公司开展了股票质押式回购交易，并由上海阜兴实业集团有限公司提供无条件的、不可撤销的连带责任保证。上述交易现已违约。	待偿还本金 17,000 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2018 年 8 月于上海二中院获执行立案，并于 9 月就质押证券完成首封冻结。2019 年 9 月进入执行阶段，10 月通过司法委托二级市场抛售的方式处置了部分质押股份，收回部分执行款；其余质押股份经 2020 年 1 月司法拍卖流拍后，由法院作出以股抵债裁定，并于 3 月完成过户。3 月就处置质押股票不足偿付部分于上海金融法院向保证人上海郁泰投资管理有限公司提起保证人之诉。
东方证券	北京弘高中太投资有限公司	诉讼	北京弘高中太投资有限公司于 2016 年 4 月以其持有的“弘高创意”（002504）限售股与公司开展了股票质押式回购交易。上述交易现已违约。	待偿还本金 11,000 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2018 年 8 月于上海金融法院起诉并于 11 月收到一审胜诉判决，判决生效后进入执行程序，至 2020 年 3 月从首封法院取得处置权。4 月收到上海金融法院关于通过司法拍卖方式处置质押股票的裁定，6 月完成拍卖前评估程序，即将进入正式拍卖。

东方证券	闻舟(上海)实业有限公司、福建同孚实业有限公司	诉讼	闻舟(上海)实业有限公司于 2017 年 5 月以其持有的“冠福股份”(002102)限售股与公司开展了股票质押式回购交易,并由福建同孚实业有限公司为该笔交易提供无条件的、不可撤销的连带责任担保。上述交易现已违约。	待偿还本金 40,500 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 7 月获上海金融法院执行立案,10 月收到首封法院杭州上城区法院同意移送处置权的函。2020 年 4 月上海金融法院裁定以司法拍卖方式处置质押股票,并于 7 月完成拍卖。
东方证券	林文洪及其配偶	诉讼	林文洪于 2014 年 3 月起以其持有的“冠福股份”(002102)流通股与公司开展了股票质押式回购交易。上述交易现已违约。	待偿还本金 5,091 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 7 月向上海金融法院起诉并完成诉讼保全。2020 年 1 月一审开庭,并于 3 月收到一审胜诉判决。4 月法院执行立案。
东方证券	林文智、其配偶以及第三笔交易保证人福建同孚实业有限公司	诉讼	林文智于 2014 年 9 月起以其持有的“冠福股份”(002102)流通股与公司陆续开展了三笔股票质押式回购交易。其中一笔交易由福建同孚实业有限公司提供无条件的、不可撤销的连带责任保证。上述交易现已违约。	待偿还本金 12,687 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 7 月就三笔交易向上海金融法院合并起诉并完成诉讼保全。后主审法官拟针对上述三笔交易分拆两案,于 2020 年 1 月就涉本金 9,087 万元的两笔交易案件正式开庭,并于 3 月收到一审胜诉判决,4 月法院执行立案;另一笔本金 3,600 万元交易纠纷裁定移送上海市黄浦区法院管辖审理,待 8 月第一次开庭。
东方证券	北京市梧桐翔宇投资有限公司	诉讼	北京市梧桐翔宇投资有限公司于 2016 年 8 月以其持有的“德奥通航”(002260)流通股与公司开展了股票质押式回购交易。上述交易现已违约。	待偿还本金 12,367.08 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 7 月获上海金融法院诉讼立案,并于 2020 年 5 月,收到一审胜诉判决。
东方证券	林文昌	诉讼	林文昌于 2016 年 6 月起以其持有的“冠福股份”(002102)限售股与公司开展了股票质押式回购交易。上述交易现已违约。	待偿还本金 28,310 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 9 月泉州中院正式受理立案,并完成执行保全。2020 年 3 月初泉州中院取得质押股票处置权,公司将积极推进后续处置程序。
东方证券	张庆文	诉讼	张庆文于 2015 年 12 月起以其持有的“邦讯技术”(300312)流通股与公司开展股票质押式回购交易。上述交易现已违约。	待偿还本金 18,581.01 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 10 月获北京一中院执行立案,2019 年年底通过法院执行扣划张庆文银行账户、公积金账户共计 227,775.56 元。2020 年 3-4 月,法院相继收到首封法院深圳中院、上海一中院移送的质押股票处置权。目前公司与北京一中院沟通后续处置方案。
东方证券	戴芙蓉	诉讼	戴芙蓉于 2015 年 9 月起以其持有的“邦讯技术”(300312)流通股与公司开展股票质押式回购交易。上述交易现已违约。	待偿还本金 15,000 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	分两个司法案件处理: 本金 2,510 万元的交易于 2019 年 9 月获上海市黄浦法院诉讼立案,被告提起管辖权异议,黄浦法院予以驳回后被告上诉至上海金融法院,2020 年 1 月收到上海金融法院出具的驳回被告管辖权异议的终审裁定。5 月一审开庭,并于 6 月收到一审胜诉判决,被告提出上诉申请,目前跟进二审程序。

					本金 12,490 万元的交易根据执行证书于 2019 年 10 月获北京一中院执行立案。2019 年年底通过法院执行扣划戴芙蓉公积金账户 136,000 元。2020 年 4 月,北京一中院收到上海一中院移送的质押股票处置权,目前公司与北京一中院沟通后续处置方案。
东方证券	徐蕾蕾	诉讼	徐蕾蕾于 2016 年 11 月起以其持有的“皇氏集团”(002329)股份与公司开展股票质押式回购交易。上述交易现已违约。	待偿还本金 11,903.08 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 10 月获北京三中院执行立案,12 月与被执行人达成执行和解协议,但因其未按协议还款,公司于 2020 年 1 月申请恢复执行。4 月北京三中院再次向南宁中院发送移送处置函。6 月,南宁中院表示尚待合议庭意见。
东方证券	贾全臣法定继承人黄秀珍、王文琪、贾晓钰及交易保证人贾晓钰、王晶晶	诉讼	贾全臣(已故)于 2016 年 9 月以其持有的“青岛中程”(300208)流通股与公司开展了股票质押式回购交易,后贾晓钰、王晶晶对该笔交易提供无条件的、不可撤销的连带责任保证。贾全臣在到期日之前去世,未能到期购回,构成违约且质押股票被司法冻结。公司向其财产继承人王文琪、贾晓钰以及保证人主张债权。	待偿还本金 11,500 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 10 月于上海金融法院获诉讼立案,2020 年 4 月第一次开庭,被告未到场并提出延期开庭的要求。目前,等待法院依法判决。
东方证券	北京东方君盛投资有限公司及保证人冯彪、高忠霖及其配偶	诉讼	北京东方君盛投资有限公司(以下简称“东方君盛”)2017 年 9 月起以其持有的“海南椰岛”(600238)流通股与公司开展股票质押式回购交易,并由冯彪、高忠霖提供无条件的、不可撤销的连带责任保证。上述交易现已违约。	待偿还本金 42,500 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 11 月于上海金融法院获诉讼立案,完成诉讼保全。2020 年 3 月法院作出驳回东方君盛、冯彪提出的管辖权异议。4 月异议人对驳回提出上诉。6 月上海高院关于管辖权异议的二审裁定,维持原裁定。目前等待上海高院反馈管辖权异议二审裁定送达异议人情况。
东方证券	深圳市老虎汇资产管理有限公司及保证人冯彪及其配偶	诉讼	深圳市老虎汇资产管理有限公司(以下简称“老虎汇”)2017 年 2 月以其持有的“嘉应制药”(002198)流通股与公司开展了股票质押式回购交易,并由实控人冯彪提供无条件的、不可撤销的连带责任保证。上述交易现已违约。	待偿还本金 47,000 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2019 年 11 月于上海金融法院获诉讼立案,完成诉讼保全,老虎汇及冯彪提起管辖权异议。2020 年 3 月,法院作出驳回管辖权异议的裁定。冯彪等对此提出上诉。目前等待上海高院审理管辖权异议上诉。

东方证券	上海箬菁投资管理合伙企业（有限合伙）及保证人泮沅弘（北京）控股集团有限公司	诉讼	上海箬菁投资管理合伙企业（有限合伙）2017年5月以其持有的“分众传媒”（002027）股票与公司开展了股票质押式回购交易，并由泮沅弘（北京）控股集团有限公司提供无条件的、不可撤销的连带责任保证。上述交易现已违约。	待偿还本金 25,122 万元及应付未付利息、延期利息、罚息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用	2020年4月向上海金融法院申请强制执行并获受理执行，已完成执行保全，并冻结资金账户。5月，执行法官反馈收到首封法院出具的同意移送处置权的函。6月，法院出具通过二级市场卖出的协执，目前正在进行抛售处置。
东方证券	科迪食品集团股份有限公司及保证人张清海	诉讼	科迪食品集团股份有限公司2015年12月以其持有的“科迪乳业”（002770）限售股与公司开展了股票质押式回购交易，并由公司实控人张清海提供无条件的、不可撤销的连带责任保证。上述交易现已违约。	待偿还本金 23,186 万元及应付未付利息、延期利息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用。	2020年5月于上海金融法院一并起诉保证人张清海，完成诉讼立案。6月法院做出保全裁定。目前等待落实财产保全及排期开庭。
东方证券	上海淮茂股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）及保证人上海鼎柏股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	诉讼	上海淮茂股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）2016年1月以其持有的“刚泰控股”（600687）限售股与公司开展了股票质押式回购交易，并由上海鼎柏股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）为该笔交易提供无条件的、不可撤销的连带责任担保。上述交易现已违约。	待偿还本金 41,591.74 万元及应付未付利息、延期利息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用。	2020年4月向上海金融法院申请强制执行。6月底获法院正式受理。
东方证券	霖灏投资（上海）有限公司及保证人陈仲华、季俊及其配偶	诉讼	霖灏投资（上海）有限公司2016年8月以其持有的“华谊嘉信”（300071）限售股与公司开展了股票质押式回购交易，并由法定代表人陈仲华、股东季俊为该笔交易提供无条件的、不可撤销的连带责任担保。上述交易现已违约。	待偿还本金 10,900 万元及应付未付利息、延期利息、违约金及其他因实现债权产生的相关费用。	2020年6月于上海金融法院诉讼立案，并完成诉讼保全、对质押股票首封冻结。目前等待完成送达后排期开庭。

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

√适用 □不适用

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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司第一大股东为申能集团。报告期内，公司诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

为建立和完善员工与公司的利益共享机制，提高员工的凝聚力和公司竞争力，吸引和保留优秀人才，促进公司长期、持续、健康发展，促进公司、股东和员工三方的利益最大化，公司于 2020 年实施了 H 股员工持股计划。

公司第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十五次会议，2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈东方证券股份有限公司员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于授权董事会全权办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。2020 年 7 月 7 日，公司召开第三届职工代表大会第四次全体会议，审议通过了《东方证券股份有限公司员工持股计划（草案）》及其摘要。公司本次员工持股计划实际参与人数为 3,588 人，募集资金总额为人民币 316,657,000 元，其中公司董事、监事和高级管理人员认购金额占本次员工持股计划总额的 8.27%。（公告编号：2020-45、46、51、53）

2020 年 7 月 23 日，公司通过网络投票的方式召开了公司员工持股计划第一次持有人会议，会议审议通过了《关于选举东方证券股份有限公司员工持股计划管理委员会委员的议案》及《关于授权东方证券股份有限公司员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。（公告编号：2020-056）

其他激励措施
 适用 不适用

十、重大关联交易
(一) 与日常经营相关的关联交易
1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

1.1 集团与申能集团及其相关企业发生的持续关联/连交易

兹提述公司日期为 2019 年 6 月 3 日内容有关持续关连交易的公告。截至本报告日期, 申能集团持有公司已发行股本约 25.27%, 根据《香港上市规则》第 14A.07(1) 条, 申能集团及其相关企业为公司的关连人士。报告期内, 公司严格按照 2019 年年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2020 年度日常关联交易的议案》、第四届董事会第四次会议审议通过的《关于与申能(集团)有限公司签署〈关连交易框架协议〉的议案》、第四届董事会第十二次会议审议通过的《关于与申能(集团)有限公司签署〈关连交易框架协议之补充协议〉的议案》开展关联/连交易, 相关执行情况如下表:

单位: 万元 币种: 人民币

交易类别	交易项目	相关业务或事项简介	关联/连方	预计金额	实际金额
证券和金融产品服务	手续费及佣金收入	公司向其提供代理买卖证券、期货等服务, 收取手续费及佣金等。	申能集团及其相关企业	15,000.00	4.55
	客户保证金利息支出	公司向其提供代理买卖证券、期货等服务, 支付客户资金存款利息等。		2,500.00	2.18
采购商品和接受劳务	业务及管理费	公司接受其提供的物业、供应燃气等服务。		5,000.00	366.69

注: 公司 2020 上半年与申能集团及其相关企业发生的关联/连交易金额占公司同类型业务比重较小。

1.2 集团与其他关联方发生的关联交易

报告期内, 公司严格按照 2019 年年度股东大会审议通过的《关于预计公司 2020 年度日常关联交易的议案》约定的年度交易金额上限开展关联交易, 相关执行情况如下表:

单位：万元 币种：人民币

交易类别	交易项目	相关业务或事项简介	关联方	预计金额	实际金额
证券和金融产品 服务	手续费及佣金收入	公司向关联方提供代理买卖证券、期货、财务咨询等服务，收取手续费及佣金等。	长城基金管理有限公司	因交易量难以预计，以实际发生数计算。	146.85
			嘉实资本管理有限公司		28.49
			上海东方证券心得益彰公益基金会		0.80
			东方国际集团上海投资有限公司		0.29
			关联/连自然人		1.08
	利息收入	公司持有关联方发行的债券而获得相应期间的利息收入。	上海新华发行集团有限公司	因持有债券的规模及期间难以预计，以实际发生数计算。	107.21
			上海上报资产管理有限公司		81.77
			绿地控股集团有限公司		38.87
	投资收益	公司购买关联方发行的证券、基金、保险等产品而取得的投资收益。	长城基金管理有限公司	因购买证券及各类产品的规模、收益难以预计，以实际发生数计算。	665.78
	客户保证金利息支出	公司向关联方提供代理买卖证券、期货等服务，支付客户资金存款利息等。	绿地控股集团有限公司	因客户资金规模难以预计，以实际发生数计算。	28.07
			上海建工集团股份有限公司		2.37
			上海东方证券心得益彰公益基金会		0.08
			东方国际集团上海投资有限公司		0.01
关联/连自然人			0.62		
证券和金融产品 交易	衍生金融负债	公司与关联方开展场外期权等衍生品交易的期末余额。	嘉实资本管理有限公司	因业务的发生及规模的不确定性，以实际发生数计算。	68.78
	证券交易	公司认购、申购关联方发行的股票、债券、基金、产品等的期末余额。	上海建工集团股份有限公司	因业务的发生及规模的不确定性，以实际发生数计算。	16,004.88
			长城基金管理有限公司		13,461.32
			中国太平洋财产保险股份有限公司		10,000.00
			上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司		5,800.00
			上海新华发行集团有限公司		5,000.00
			上海上报资产管理有限公司		4,000.00
			绿地控股集团有限公司		1,844.86
			海通证券股份有限公司		1,498.30
			中国太平洋保险(集团)股份有限公司		6.39
			江苏金融租赁股份有限公司		1.48
			烟台张裕葡萄酒股份有限公司		1.32
			上海金桥出口加工区开发股份有限公司		1.25
			中国长城科技集团股份有限公司		1.06

注：

- (1) 存在控制关系且已纳入公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- (2) 公司 2020 年上半年与其他关联方发生的关联交易金额占公司同类型业务比重较小。
- (3) 关联/连自然人包括：直接或者间接持有上市公司 5%以上股份的自然人；公司董事、监事及高级管理人员；上述人士的关系密切的家庭成员等。上述交易的适用百分比率均低于《香港上市规则》第 14A.76(1) 条所述之最低豁免水平，因此上述交易已完全获豁免遵守《香港上市规则》第 14A 章的所有申报、年度审核、公告、通函及独立股东批准规定。

1.3 关联/连交易的交易类别和定价政策

集团预计与关联/连方开展证券和金融产品、中介服务等交易，具体交易类别及定价政策如下：

1.3.1 证券和金融产品业务

证券和金融产品业务包括但不限于以下服务：证券、期货经纪；出租交易席位；证券金融产品销售；证券金融业务；受托资产管理；投资咨询；证券承销；财务顾问；及资产托管服务。

证券和金融产品服务的定价原则乃根据相关服务费用应按照适用的相关法律及法规的要求，并参考当时市场费率后由双方协商确定。具体而言：

1) 证券、期货经纪服务 — 市场上该等服务的佣金率通常具透明度及标准化，佣金率参照类似证券或期货行业的现行市场费率经公平磋商后厘定；费用（视乎情况而定）将参考（其中包括）市场上独立第三方客户之经纪交易费用、利率及佣金及预期经纪交易之总金额而厘定。就期货经纪而言，每手单边佣金根据(i) 期货合约类别；(ii) 买卖所在的期货交易所；及(iii) 买卖是否于香港日间或夜间进行而有所不同。就经纪相关服务而言，费用（视乎情况而定）将参考预期成本厘定。

2) 证券金融产品销售服务 — 厘定服务费的因素包括市场价格、行业惯例及涉及金融产品销售的总额，并参考集团为类似类型及产品属性的产品销售收取的收费水平；

3) 受托资产管理服务 — 该等服务市场费率在市场上一般具透明度，主要参照包括现行市场费率、代售产品金额或受托资产规模及提供指定服务的复杂性等因素，经公平协商而厘定；

4) 投资咨询服务 — 该等服务费参照类似类型及规模的交易现行市场收费水平，由相关业务单位经参考各方之服务成本后，经公平协商而厘定；

5) 证券承销服务 — 证券承销服务市场竞争激烈，市场佣金通常具透明度及标准化。承销佣金经公平协商而厘定，并且考虑多项因素，包括当时市场条件、拟发行规模、近期类似性质和规模发行的一般市场佣金率，以及集团向独立第三方收取的费率。证券承销市场高度竞争，且承销佣金率通常具透明度及标准化，集团可基于市场定价；

6) 财务顾问服务 — 厘定财务顾问费用及其他服务费用考虑的因素包括交易性质及规模与当时市场情况。投资银行服务收费在市场中一般具透明度，集团可基于市场定价；

7) 资产托管服务 — 该等服务费参照类似类型及规模的交易的现行市场收费水平，经公平协商而厘定。

1.3.2 证券和金融产品交易

证券和金融产品交易包括但不限于以下交易：与关联/连方在银行间市场进行买入返售或卖出回购交易；与关联/连方在银行间市场进行债券自营交易；与关联/连方进行收益权转让交易；认购关联/连方发行的债券、基金、理财产品或信托计划等；及关联/连方认购集团发行的债券、基金、理财产品等。

各类证券及金融产品交易的费率在整个市场相当透明及标准化。就相关产品交易所收取的佣金及收费应参照现行市场费率，或按类似产品或交易类型一般适用于独立对手方的市场费率按公

平协商确定。证券和金融产品的场内交易，以该类型证券和金融产品当时适用的市场价格或市场费率进行；证券和金融产品的场外及其他交易，以该类型证券和金融产品当时适用的市场价格或市场费率经双方协商进行；如无该类型证券和金融产品当时适用的市场价格或市场费率，该交易的价格或费率应适用双方依据公平市场交易原则协商确定的价格或费率。例如，倘在银行间债券市场及中国交易所债券市场进行交易，则分别按银行间债券市场及中国交易所债券市场所报价格；倘在证券交易所进行交易，则按相关证券交易所的现行市价进行交易；对于金融机构间借贷，则按银行间借贷市场所报现行利率进行交易。该等交易的定价须受中国严格监管且须遵守适用中国法律及法规的规定。

倘由集团认购关联/连方推出的证券和金融产品，及由关联/连方认购集团推出的证券和金融产品，认购价与其他投资者认购时的认购价相同。该认购价由推出证券和金融产品的金融机构经考虑所投资资产/业务基本情况后厘定。

1.3.3 采购商品和接受劳务

采购商品和接受劳务包括接受申能集团及其联系人经营范围内的服务，包括但不限于以下交易：采购煤气、天然气、燃气表灶、燃气设备用具、燃气厨房设备，接受燃气输配、燃气工程规划、设计施工等配套服务。

采购商品和接受劳务定价原则乃按照适用的相关法律及法规的要求，并参考当时市场价格后由双方在各方日常业务过程中，按一般商业条款经公平协商确定。集团与申能集团及其联系人已就有关定价机制原则上达成共识，将由下列方式厘定价格：(i) 倘存在政府定价指引，则以政府指示性价格为准；或(ii) 倘无任何目前适用的政府定价指引，则采纳专卖政府机关先前颁布的政府指示性价格作为基本价格，并通过参照申能集团及其联系人的采购或服务成本价格调整基本价格；上述第(ii)项经上述调整后，应为公平合理的价格。

1.4 关联/连交易（包括持续关连交易）的内部控制措施

1) 拟进行的证券和金融产品服务和、证券和金融产品交易以及采购商品和接受劳务之交易的条款（包括定价条款）应与独立第三方就类似服务提供/获提供的条款相似，并应受独立第三方适用的相同内部甄选、审批及监督程序以及定价政策所规限。

2) 于确认与关联/连方所进行交易的定价前，集团将参照向两名或以上独立第三方就同时间类似数量交易的定价或彼等提供产品或服务的报价，以确定相关交易的定价及条款是否公平、合理，且不逊于独立第三方所报者（或不优于向独立第三方提供者）（视情况而定）。倘未能就特定交易获得上述由或向独立第三方所报定价，相关关联/连交易将需要作独立考虑，并经由相关业务的投资决策小组批准，以确保定价对集团公平合理。

3) 在向客户（包括关联/连方及独立第三方）提供或销售同一批次的证券或金融产品时，集团会向所有客户提出相同的定价条款，并且不会向关联/连方客户给予优惠条款。

4) 厘定价格之前，持续关连交易的定价建议及补充材料将提交予相关内部部门以供审批。相关内部部门将进行资格审查及尽职调查，评估某一特定交易的定价是否符合集团的相关政策及程

序以及价格是否公平合理，并将在适当情况下授予批准。内部审核部门及财务部门负责审查持续关联交易是否符合上述定价政策并监控该等交易的付款。

5) 有关关联/连交易的任何文件及记录均须妥为保存及存置。

6) 公司已按照《香港上市规则》制订内部指引，规定了关联/连交易审批程序。

公司独立非执行董事及核数师会每年审阅公司的持续关联/连交易，董事会（包括独立非执行董事）已确认上述交易的条款属公平合理，乃在集团的日常业务中按一般商务条款或更佳条款进行且符合公司及股东的整体利益。公司核数师已审阅上述持续性关联交易，并向董事会发出函件确认：(1) 彼等并未知悉任何事宜，致使彼等认为已披露持续关联交易未经董事会批准；(2) 就涉及集团提供货品或服务的交易而言，彼等并未知悉任何事宜，致使彼等认为该等交易于所有重大方面未遵守公司的定价政策；(3) 彼等并未知悉任何事宜，致使彼等认为该等交易于所有重大方面未根据规管该等交易的相关协议订立；(4) 就各持续关联交易的总额而言，彼等并未知悉任何事宜，致使彼等认为已披露持续关联交易已超过公司设定的年度上限。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2019 年 1 月 8 日召开董事会，审议通过了《关于收购东方花旗证券有限公司部分股权暨关联/连交易的议案》，同意公司收购花旗环球金融亚洲有限公司（以下简称“花旗亚洲”）持有的东方花旗证券有限公司（以下简称“东方花旗”）全部 33.33% 股权。

2019 年 12 月 3 日，公司收到上海证监局《关于东方花旗证券有限公司股东变更的无异议函》（沪证监机构字[2019]465 号），对公司受让花旗亚洲所持东方花旗 33.3% 股权原则上无异议。

报告期内，公司本次收购东方花旗 33.33% 股权及东方花旗更名事宜已完成工商变更登记，并领取了上海市市场监督管理局换发的新营业执照，东方花旗的企业名称变更为东方证券承销保荐有限公司。东方证券承销保荐有限公司成为公司的全资子公司。（公告编号 2020-031）

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3.54
报告期末对子公司担保余额合计（B）	107.49
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	107.49
担保总额占公司净资产的比例（%）	19.92
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
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金额（D）	93.33
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	93.33
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内，公司及其全资子公司存在对下属子公司融资类担保金额为人民币80.59亿元，非融资类担保金额为人民币26.90亿元。

注：公司美元担保金额按 2020 年 6 月末人民币兑美元即期汇率（1 美元=7.0795 人民币）折算，港元担保金额按 2020 年 6 月末人民币兑港元即期汇率（1 港元=0.91344 人民币）折算。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

（一）基本方略和总体目标

公司积极响应国家号召和证券行业指引，深入贯彻落实相关文件精神，践行精准扶贫工作。报告期内，公司持续积极落实证券行业“一司一县”、“一县一企”等倡议，同时积极响应上海

市“双一百”村企结对精准扶贫行动等号召，找准精准扶贫发力点，履行社会责任，围绕产业扶贫、金融扶贫、教育扶贫、消费扶贫、公益扶贫等多个方面开展扶贫工作。未来，公司还将持续做好各项精准扶贫工作，确保实现“真扶贫、扶真贫”，助力如期打赢脱贫攻坚战。

(二) 主要策略

1、结合贫困县资源禀赋，因地制宜进行产业帮扶。在充分进行实地调研，了解各个贫困县特色资源的基础上，公司因地制宜地进行产业帮扶。目前，公司以湖北五峰、内蒙古莫旗等地为重点项目落地区域，着力帮助当地发展茶叶、姑娘果等特色产业，积极探索建立长效脱贫机制，以点带面地稳步推进结对帮扶县脱贫工作，做到重点突出、点面结合。

2、坚持以产业扶贫为主，以消费渠道推动贫困县实现“造血”功能。公司在各项扶贫工作中，主要坚持能为贫困县实现可持续发展的产业扶贫模式，并已取得初步成效。公司持续以产业扶贫为主，通过整合集团资源及互联网资源，包括联手知名电商网站、特色产业内知名企业等方式，共同促进贫困县当地特色产业发展，旨在长久地为贫困县实现产业“造血”功能。

3、为贫困地区提供人才保障。公司在扶贫工作中坚持“扶贫先扶智”的工作思路，持续通过教育扶贫、金融知识讲座、职业技能培训等多种方式，为贫困县提供智力支持和输送相关人才，旨在帮助贫困县在实现脱贫后，继续保持稳定健康发展。

4、充分利用金融企业优势，创新精准扶贫新模式。公司持续发挥金融企业优势，通过“保险+期货”扶贫等方式帮助众多贫困县农户化解农产品价格波动风险，并充分整合并利用相关资源，创新精准扶贫模式，旨在为精准脱贫提供更多具有参考意义和可复制性的案例。

5、强化扶贫项目过程管理，推动精准扶贫工作顺利落地。公司内部成立扶贫工作领导小组，确立每年精准扶贫的重点工作，并通过与结对帮扶贫困县日常工作联系机制、实地走访调研、事中事后反馈机制等，做好扶贫项目过程管理，保障扶贫项目顺利开展，确保扶贫项目落实到位。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

在中国证监会和中国证券业协会的指导和倡议下，公司积极响应国家号召和行业指引，扎实推进精准扶贫工作。截至报告期末，公司及旗下子公司先后与内蒙古莫旗、吉林省通榆县、山西省静乐县、四川省沐川县、湖北省五峰县、宁夏盐池县、陕西省延长县、甘肃省秦安县、云南省景谷县、云南省澜沧县、云南省孟连县、江西省南康市、云南省富宁县、黑龙江省绥滨县、新疆麦盖提、河南省桐柏县、黑龙江省林甸县、云南省西畴县 18 个国家级贫困县签署了结对帮扶协议，开展精准扶贫工作。

报告期内，公司在扶贫方面投入资金共计 315.54 万元，开展扶贫项目共计 6 个。其中，产业扶贫项目 1 个，投入扶贫资金 213.89 万元；金融扶贫项目 1 个，投入扶贫资金 30.00 万元；教育

扶贫项目 1 个,投入扶贫资金 34.50 万元;消费扶贫项目 2 个,投入资金 10.50 万元;公益扶贫项目 1 个,投入扶贫资金 26.65 万元。

此外,公司充分发挥金融专业优势,积极服务贫困地区融资及国家绿色发展战略。报告期内,公司通过多种融资方式帮助贫困地区融资 263.20 亿元。其中,公司子公司东方投行主承销贵州省遵义市播州区交通建设投资有限公司非公开发行 2020 年扶贫项目收益专项公司债券项目,帮助其实际完成募集资金 3.50 亿元;公司固定收益业务总部承销中国农业发展银行发行的精准扶贫等用途的债券共计 259.70 亿元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	315.54
2. 物资折款	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	213.89
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	
2. 转移就业脱贫	
其中: 2.1 职业技能培训投入金额	
2.2 职业技能培训人数(人/次)	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	
3. 易地搬迁脱贫	
其中: 3.1 帮助搬迁户就业人数(人)	
4. 教育脱贫	
其中: 4.1 资助贫困学生投入金额	34.50
4.2 资助贫困学生人数(人)	115
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	
5. 健康扶贫	
其中: 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	

6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	
8.2 定点扶贫工作投入金额	
8.3 扶贫公益基金	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	4
9.2. 投入金额	67.15
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
9.4. 其他项目说明	包括金融扶贫、消费扶贫、公益扶贫等
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

1、实施湖北五峰“东方红精选明前春茶”产业扶贫项目

2017年9月，公司与湖北五峰土家族自治县人民政府签订了精准扶贫结对帮扶协议。公司经过多次实地调研后发现，五峰县位于北纬30度的鄂西边陲，有着得天独厚的地貌环境，当地山高、雨多、雾厚，昼夜温差大，非常适合茶叶的生长。同时五峰县近半耕地种茶，全县三分之二人口从事茶叶产业，茶叶产业的发展对当地脱贫攻坚至关重要。为此，公司于2018年首次实施了“东方红宜红茶”产业扶贫项目，并取得了较好的成效。为进一步促进五峰茶叶产业发展，公司在当地持续开展了特色茶叶产业扶贫工作，并持续实施了“东方红精选明前春茶”产业扶贫项目。

报告期内，公司结合各方资源，共同推动“东方红精选明前春茶”项目顺利落地实施。其中，公司聘请了专业的插画设计师，结合五峰当地特有的珍稀动物、植物元素，为该款茶叶设计了独特的外包装，以进一步推广五峰当地风土人情，并广受好评。同时，公司借助旗下资产管理“东方红”品牌的影响力，打造“东方红精选明前春茶”品牌，通过品牌的打造建立持久的市场竞争力和溢价能力。

2、积极在云南省富宁县开展村企结对帮扶

公司积极响应上海市“双一百”村企结对精准扶贫行动号召，对口帮扶云南省富宁县，并进一步与富宁县谷拉乡平蒙村签订村企结对帮扶协议。报告期内，公司根据协议相关内容，持续在云南省富宁县推进精准扶贫工作。

其中，公司出资援建的谷拉乡平蒙村 1 条进村道路已全部顺利实施完成并投入使用，硬化里程超过 2.5 公里，大大方便了当地村民出行及村内经济发展。同时，公司启动了新 1 条道路硬化援建项目前期准备工作，截至报告期末进展顺利。

3、稳步推进内蒙古莫旗“东方菇娘”产业扶贫

公司对于结对帮扶县之一的内蒙古莫旗，选择当地特色产业菇娘作为产业扶贫的重点，成功打造了“东方菇娘”品牌。报告期内，公司继续推进内蒙古莫旗“东方菇娘”产业扶贫项目，目前各项工作进展顺利。

报告期内，在近三年取得较好社会效益的基础上，公司继续启动了“东方菇娘”产业项目，并着手开展相关前期准备工作，具体包括：推动公司援建的仓储转运基地项目进一步规范运作，持续优化菇娘果收果、存储等环节，提升产品质量；为莫旗菇娘果推广及传播设计整体方案，拟通过开发周边衍生品等方式进一步提高产品知名度；完善与本来生活网合作机制，并借助集团优势和电商渠道优势，加大对菇娘产品的推广、销售力度，惠及当地更多贫困农户。

4、持续推进教育扶贫项目

报告期内，公司在内蒙古莫旗持续开展的教育扶贫工作顺利落地。公司通过学生申请、学校及当地扶贫办审核的方式来确定需要帮扶学生的具体人数，持续进行贫困生资助项目，并将扶贫资金精准发放至建档立卡贫困生家庭中，资助贫困高中生顺利完成学业。报告期内，公司共计为内蒙古莫旗尼尔基第一中学 115 名贫困学生提供资助，资助金额合计为 34.50 万元。公司已先后在莫旗尼尔基第一中学开展了七期扶贫资助项目，惠及贫困学生约 700 人次，合计资助金额超过 210 万元。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

1、扎实推进多地各个产业扶贫项目

自与多个贫困县结对帮扶以来，公司结合其产业资源禀赋，已因地制宜地开展了多个产业扶贫项目，包括内蒙古莫旗东方菇娘项目、湖北五峰东方红宜红茶项目、宁夏盐池滩羊养殖项目等，并已取得较好的扶贫成效。未来，公司将继续坚持产业扶贫为主的思路，持续扎实推进在多个贫困县已开展的重点产业扶贫项目，确保真正达到促进当地产业可持续发展的目标，同时不断复制项目经验，让不同贫困县不同产业的更多贫困户受益，助力脱贫攻坚战全面胜利。

2、持续推进教育扶贫项目

公司将继续根据实际情况，在多个贫困县开展以贫困生资助为主的教育扶贫项目，并确保将扶贫资金精准发放至建档立卡贫困生家庭中，帮助贫困学生顺利完成学业，解决其后顾之忧。此外，公司还计划继续投入资金用于生活及文具物资捐赠等项目。

3、积极做好“双一百”结对帮扶工作

公司积极响应上海市国资委“百企帮百村”活动号召，对接帮扶云南文山州富宁县谷拉乡平蒙村。公司将持续以“三带两转”，即带人、带物、带产业，转观念和转村貌为工作重点，着力解决当地贫困群众关心的急难愁问题，确保精准扶贫工作达到预期效果，助力富宁县早日顺利脱贫。

4、持续做好各项公益扶贫工作

根据实地调研及贫困县实际需求情况，公司及旗下子公司开展了包括援建基础设施、捐赠办公物资、为小学生捐赠学习及生活物品等在内的各项公益扶贫项目，有效地完善和充实了公司的精准扶贫工作。未来，公司将持续加强与贫困县的日常沟通，深入了解其各项实际需求，并借助旗下心得益彰公益基金会等力量，持续做好各项公益扶贫工作。

5、加强贫困地区人才培养力度，加大金融扶持力度

针对贫困地区发展观念落后、专业技能欠缺等现状，公司计划根据产业扶贫项目工作需要，聘请相关专家为当地农户提供专业的技能培训和指导工作等。同时，公司将继续加大对结对帮扶县提供的金融扶持力度，包括但不限于，为贫困县在 IPO、债券承销发行、新三板挂牌融资、挂牌后融资工具发行及做市商交易等方面提供金融服务，根据贫困县扶贫的工作需要，为当地提供金融知识普及，政府、企业融资咨询和资本市场业务培训等。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司所处的行业是金融证券业，主要经营业务为证券经纪；融资融券；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券自营；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品；证券承销（限国债、地方债等政府债、政策性银行金融债、银行间市场交易商协会主管的融资品种（包括但不限于非金融企业债务融资工具））；股票期权做市业务；证券投资基金托管。

在低碳经济的背景下，公司始终倡导与推行“绿色办公，低碳生活”的理念，寻求节能、环保、高效的管理模式，将绿色环保概念贯彻于公司的经营管理过程中，积极履行企业公民的责任。

公司不断加强节能减排控制，严格管控公司自有车辆出行，鼓励使用公共交通及同行共同用车，并利用电话视频会议系统替代现场会议，降低公司运营产生的碳排放；持续推进无纸化改革，利用 OA 办公系统、网盘及云盘等系统，通过电子流转的方式进行业务审批，运用科学技术减少纸张消耗、能源浪费的同时提高办公效率。公司还积极响应国家号召，推行垃圾分类管理，鼓励废旧办公用品、纸张重复利用，并委托有资质的单位回收处理各类废弃物。

报告期内，公司举办了“这一刻，我们一起爱地球”世界环境日主题活动，通过主题摄影展、咖啡绿植展、现场互动活动的形式，号召全体员工积极采取可持续行动，共同守护地球的未来。

报告期内，公司不存在因违反环保方面的法律法规而受到处罚的情况。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、报告期内公司营业部、分公司、子公司新设和处置情况

1) 公司新设证券营业部

根据上海证监局《关于核准东方证券股份有限公司设立 11 家证券营业部的批复》（沪证监许可[2019]119 号），公司获准在山西省大同市、晋城市等 11 个城市各设立 1 家证券营业部，信息系统建设模式均为 B 型。业务范围为证券经纪；融资融券；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券投资基金代销；代销金融产品。（公告编号 2019-081）

报告期内，公司完成 1 家证券营业部的设立工作，公司证券营业部总数达到 169 家。新设营业部情况详见下表：

序号	营业部名称	地址	获得许可证日期
1	东方证券股份有限公司东营府前大街证券营业部	中国山东省东营市开发区府前大街 128 号华利国际金融广场 A 座 22 楼	2020 年 5 月 19 日

2) 公司证券营业部迁址

①东方证券股份有限公司北京安苑路证券营业部同城迁址，营业部从中国北京市朝阳区安苑路小关北路 5 号迁至中国北京市朝阳区北辰东路 8 号院 27 号楼 2 层 202 号、203 号、3 层 301 号，营业部名称变更为东方证券股份有限公司北京安立路证券营业部。

②东方证券股份有限公司沈阳惠工街证券营业部同城迁址，营业部从中国辽宁省沈阳市沈河区惠工街 167 号 CD 座 1-3 层迁至中国辽宁省沈阳市沈河区市府大路 423 号 2 门、3 门，营业部名称变更为东方证券股份有限公司沈阳市府大路证券营业部。

③东方证券股份有限公司郑州商务公园证券营业部同城迁址，营业部从中国河南省郑州市郑东新区商务中央公园 2 号 1 号楼 18 层 1801 号迁至中国河南省郑州市金水区黄河路 109 号院，营业部名称变更为东方证券股份有限公司郑州黄河路证券营业部。

④东方证券股份有限公司莆田荔城中大道证券营业部同城迁址，营业部从中国福建省莆田市城厢区龙桥街道荔城中大道 2299 号 1-3 楼迁至中国福建省莆田市荔城区镇海街道胜利北街 1102 号、1106 号 1-2 楼，营业部名称变更为东方证券股份有限公司莆田胜利北街证券营业部。

⑤东方证券股份有限公司拉萨金珠西路证券营业部同城迁址，营业部从中国西藏自治区拉萨市金珠西路 158 号迁至中国西藏自治区拉萨市金珠西路 123 号，营业部名称不变。

⑥东方证券股份有限公司上海闵行区古龙路证券营业部同城迁址，营业部从中国上海市闵行区古龙路 218 号迁至中国上海市徐汇区宜山路 700 号 85 幢 2 楼 201 单元，营业部名称变更为东方证券股份有限公司上海徐汇区宜山路证券营业部。

⑦东方证券股份有限公司上海浦东新区耀华路证券营业部同城迁址，营业部从中国上海市浦东新区耀华路 58 号 1 层、4-6 层迁至中国上海市浦东新区耀华路 488 号 1 楼 107 室、16 楼，营业部名称不变。

⑧东方证券股份有限公司南充文化路证券营业部同城迁址，营业部从中国四川省南充市顺庆区文化路 1 号宇豪酒店 5 楼 501 号迁至中国四川省南充市顺庆区红光路 83 号一层、三层，营业部名称变更为东方证券股份有限公司南充红光路证券营业部。

3) 子公司增资事项

报告期内，公司向全资子公司东证创投增资人民币 8 亿元，并已完成工商变更登记，至此东证创投注册资本由人民币 50 亿元变更为人民币 58 亿元，本次增资事项已经公司总裁办公会议审议通过。

2、 利润分配实施情况

公司 2019 年度利润分配方案已于 2020 年 7 月 10 日实施完毕，本次利润分配以公司总股本 6,993,655,803 股为基数，向 2019 年度现金红利派发股权登记日登记在册的 A 股股东和 H 股股东，

每 10 股派发现金红利人民币 1.50 元（含税），分配现金股利人民币 1,049,048,370.45 元。

十六、公司治理

作为在中国大陆和香港两地上市的公众公司，公司严格按照境内外上市地的法律、法规及规范性文件的要求，规范运作，致力于维护和提升公司良好的市场形象。报告期内，公司治理符合中国《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》、《企业管治守则》等相关法律法规以及《公司章程》的要求，公司治理水平持续提升；公司“三会一层”的治理架构权责分明、有效制衡、科学决策，有力保障了公司的科学规范运作；公司不断完善内控管理体系建设，使内部控制的完整性、合理性和有效性进一步增强。公司长期以来致力于公司治理结构和制度建设的不断完善。

报告期内，公司经营和管理规范有序，能够严格按照法律法规和规范性文件等有关规定，不断完善规章制度。报告期内，公司根据《证券公司股权管理规定》、《上市公司章程指引（2019 年修订）》和《国务院关于调整适用在境外上市公司召开股东大会通知期限等事项规定的批复》等，结合公司实际需要，修改或完善《公司章程》中关于股权管理、经营范围以及股东大会通知期限、召开程序等相关规定。报告期内，公司召开股东大会 1 次，董事会会议 4 次，监事会会议 4 次，薪酬与提名委员会会议 2 次，审计委员会会议 2 次，合规与风险管理委员会会议 2 次，董事会专门委员会会议共计 6 次。公司股东大会、董事会、监事会的召开程序、表决程序合法有效。报告期内，公司不断加强投资者关系管理及信息披露工作，公司投资者关系管理工作规范、专业，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，公司透明度持续提高。通过制度的建立与不断完善并有效执行，公司治理结构不断规范，公司治理水平不断提高，公司治理的实际情况与中国《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异；同时，公司严格遵守《企业管治守则》中的所有守则条文，达到了《企业管治守则》中所列明的绝大多数建议最佳常规条文的要求。

公司治理实际情况与中国《公司法》、中国证监会相关规定和《企业管治守则》的要求不存在差异。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》的规定聘任和变更董事，董事人数构成和任职资格符合法律、法规的要求。截至报告期末，公司董事会由 14 名董事组成，其中执行董事 2 名，非执行董事 6 名，独立非执行董事 5 名，职工董事 1 名。各位董事能够勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。董事会下设战略发展委员会、审计委员会、合规与风险管理委员会、薪酬与提名委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作，其中审计委员会及薪酬与提名委员会的主任委员由独立非执行董事担任，且全部委员均为非执行董事，半数以上委员为独立非执行董事。

董事会设有审计委员会，符合中国证监会、上交所及香港上市规则的有关规定，截至报告期末，审计委员会由 5 名成员组成，包括靳庆鲁先生、吴俊豪先生、许建国先生、徐国祥先生和尉安宁先生。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督及核查等工作，并向董事会提供专业意见。审计委员会已审阅并确认 2020 年半年度财务报告。

（三）关于监事和监事会

公司监事会现由 9 名监事组成，其中职工代表监事 3 名，非职工代表监事 6 名，人员任职资格和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够勤勉尽责地履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务、董事会成员以及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并就有关事项向董事会和高级管理层提出建议和改进意见。

（四）关于高级管理层

公司高级管理层产生的程序符合中国《公司法》和《公司章程》的规定，公司高级管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

（五）公司投资者关系管理工作开展情况

规范专业化的投资者关系管理既是上市公司的应尽义务，也是树立品牌形象与体现企业价值的有效手段。公司高度重视投资者关系管理的相关工作，并将投资者关系的维护与管理作为未来公司资本战略最重要的部署之一。公司不断完善投资者关系管理长效机制，建立 IR 工作体系、工作制度、工作流程；公司通过专设投资者热线、电子邮箱、公司网站、微信公众号、电话会议、现场接待、网上互动、投资者见面会、业绩发布会、业绩路演及上交所推出的 e 互动平台等多种载体加强与投资者的沟通。

报告期内，公司接待机构、分析师现场调研 2 次，参加上市公司协会或券商策略交流会等投资者活动 12 次，举办线上业绩发布会 1 次、线上业绩电话说明会 1 次，接听投资者热线电话并回答投资者提问，通过上证 e 互动耐心解答各类投资者的相关问题 30 个，及时与投资者进行互动问答，并于“东方证券投资者关系平台”公众号发布公司经营情况相关推送 15 篇，多维度提升投资者对公司的认同度，推进投资者与公司的协同发展。

（六）关于信息披露

报告期内，公司认真做好公司信息披露工作，严格按照中国大陆和香港两个上市地的法律、法规及相关规范性文件的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。同时，公司根据 2020 年 2 月上交所发布的《上市公司内幕信息知情人报送指引》，对公司内幕信息知情人登记管理相关制度进行了梳理及更新，严格遵照执行《内幕信息知情人登记管理及保密制度》的各项有关处理及发布内幕消息的程序和内部控制措施，加强内幕信息保密工作，认真履行内幕信息知情人登记管理及保密义务。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	137,886
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
申能(集团)有限公司	0	1,767,522,422	25.27	230,000,000	无	-	国有法人
香港中央结算(代理人)有限公司	-50	1,026,967,530	14.68	-	无	-	境外法人
上海海烟投资管理有限公司	0	345,486,596	4.94	59,215,263	无	-	国有法人
上海报业集团	-120,000	241,622,906	3.45	-	无	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	209,110,425	2.99	-	无	-	未知
浙能资本控股有限公司	0	208,700,000	2.98	-	无	-	国有法人

中国邮政集团有限公司	0	178,743,236	2.56	-	无	-	国有法人
上海电气(集团)总公司	-36,330,000	148,063,859	2.12	-	无	-	国有法人
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	-1,595,988	137,065,398	1.96	-	无	-	境内非国有法人
上海建工集团股份有限公司	0	133,523,008	1.91	-	无	-	国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
申能(集团)有限公司	1,537,522,422	人民币普通股	1,537,522,422
香港中央结算(代理人)有限公司	1,026,967,530	境外上市外资股	1,026,967,530
上海海烟投资管理有限公司	286,271,333	人民币普通股	286,271,333
上海报业集团	241,622,906	人民币普通股	241,622,906
中国证券金融股份有限公司	209,110,425	人民币普通股	209,110,425
浙能资本控股有限公司	208,700,000	人民币普通股	208,700,000
中国邮政集团有限公司	178,743,236	人民币普通股	178,743,236
上海电气(集团)总公司	148,063,859	人民币普通股	148,063,859
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	137,065,398	人民币普通股	137,065,398
上海建工集团股份有限公司	133,523,008	人民币普通股	133,523,008
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	申能(集团)有限公司	230,000,000	2021年12月28日	-	限售期为48个月
2	上海海烟投资管理有限公司	59,215,263	2020年12月28日	-	限售期为36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东
 适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况
 适用 不适用

四、主要股东及其他人士于股份及相关股份拥有的权益及淡仓

于 2020 年 6 月 30 日，据公司及董事合理查询所深知，以下主要股东及其他人士（公司董事、监事及最高行政人员除外）于公司股份及相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第 XV 部第 2 及 3 分部须向公司披露并根据《证券及期货条例》第 336 条规定须于备存之登记册所登记的权益及淡仓：

股东姓名／名称	股份类别	权益性质	股份数目 (附注1)	占公司已发行类别总股本之概约百分比 (%) (附注2)	约占公司已发行总股本之概约百分比 (%) (附注2)
申能(集团)有限公司	A 股	实益拥有人	1,767,522,422 (L)	29.62	25.27
中国烟草总公司 (附注3)	A 股	受控法团权益	345,486,596 (L)	5.79	4.94
上海烟草集团有限责任公司 (附注3)	A 股	受控法团权益	345,486,596 (L)	5.79	4.94
上海海烟投资管理有限公司 (附注3)	A 股	实益拥有人	345,486,596 (L)	5.79	4.94
祝立家 (附注4)	H 股	受控法团权益	94,940,800 (L)	9.24	1.36
孙红艳 (附注4)	H 股	受控法团权益	94,940,800 (L)	9.24	1.36
红佳金融有限公司 (附注4)	H 股	受控法团权益	94,940,800 (L)	9.24	1.36
Kaiser Century Investments Limited (附注4)	H 股	实益拥有人	94,940,800 (L)	9.24	1.36
Raise Sino Investments Limited (附注5)	H 股	实益拥有人	113,737,200 (L)	11.07	1.63
交通银行股份有限公司 (附注6)	H 股	受控法团权益	93,991,600 (L)	9.15	1.34
Bank of Communications (Nominee) Company Limited (附注6)	H 股	受控法团权益	93,991,600 (L)	9.15	1.34
交银国际资产管理有限公司 (附注6)	H 股	受控法团权益	93,991,600 (L)	9.15	1.34
交银国际控股有限公司 (附注6)	H 股	受控法团权益	93,991,600 (L)	9.15	1.34
BOCOM International Global Investment Limited (附注6)	H 股	实益拥有人	93,991,600 (L)	9.15	1.34
上海宁泉资产管理有限公司	H 股	投资经理	103,188,000 (L)	10.05	1.48

附注：

1. (L)代表好仓。

2. 于 2020 年 6 月 30 日，公司已发行股份共 6,993,655,803 股，其中包括 A 股 5,966,575,803 股及 H 股 1,027,080,000 股。

3. 上海海烟投资管理有限公司由上海烟草集团有限责任公司全资拥有，而上海烟草集团有限责任公司由中国烟草总公司全资拥有。因此，根据《证券及期货条例》，中国烟草总公司及上海烟草集团有限责任公司分别被视为于上海海烟投资管理有限公司所持有本公司股份中拥有权益。

4. Kaiser Century Investments Limited 由红佳金融有限公司拥有全部权益。红佳金融有限公司由祝立家先生及其配偶孙红艳女士各自拥有 50%权益。因此，根据《证券及期货条例》，祝立家先生、孙红艳女士及红佳金融有限公司分别被视为于 Kaiser Century Investments Limited 所持有本公司股份中拥有权益。

5. Raise Sino Investments Limited 由 Chu Lam Yiu 拥有全部权益。

6. BOCOM International Global Investment Limited 由交银国际资产管理有限公司全资拥有。交银国际资产管理有限公司由交银国际控股有限公司全资拥有，而交银国际控股有限公司由 Bank of Communications (Nominee) Company Limited 全资拥有。Bank of Communications (Nominee) Company Limited 由交通银行股份有限公司全资拥有。因此，根据《证券及期货条例》，交通银行股份有限公司、Bank of Communications (Nominee) Company Limited、交银国际控股有限公司及交银国际资产管理有限公司分别被视为于 BOCOM International Global Investment Limited 所持有本公司股份中拥有权益。

除上文披露者外，于 2020 年 6 月 30 日，概无其他主要股东或人士于公司股份或相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第 336 条规定须予备存之登记册所记录之任何权益或淡仓。

五、董事、监事及最高行政人员于本公司及相联法团的股份、相关股份或债权证之权益及淡仓

于 2020 年 6 月 30 日，就公司所获得的资料及据董事所知，公司董事、监事及最高行政人员在公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 部分）的股份、相关股份或债权证中概无拥有任何根据《证券及期货条例》第 XV 部及第 7 及 8 分部须通知公司及香港联交所的权益及淡仓（包括根据《证券及期货条例》的该等条文被当作或视为拥有的权益或淡仓），或根据《证券及期货条例》第 352 条规定须在存置之权益登记册中记录，或根据《标准守则》的规定需要通知公司和香港联交所之权益或淡仓。

六、回购、出售或赎回公司的上市证券

报告期内，公司及其附属公司未回购、出售或赎回公司的任何上市证券。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
周东辉	非执行董事	选举
陈晓波	职工董事	选举
杜卫华	监事会副主席、职工监事	选举
陈斌	非执行董事	离任
杜卫华	职工董事、副总裁	离任
李宾	监事会副主席、职工监事	离任
杨玉成	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2020年5月15日，公司召开2019年年度股东大会，选举周东辉先生为公司第四届董事会非执行董事，任期至第四届董事会任期结束止。（公告编号：2020-037）

2、2020年2月14日，公司召开第三届职工代表大会第七次联席会议，选举陈晓波先生为公司第四届董事会职工董事。2020年3月5日，陈晓波先生正式履行公司职工董事职责，任期至第四届董事会任期结束止。（公告编号：2020-008、2020-013）

3、2020年3月27日，陈斌先生因工作调整原因，辞去公司第四届董事会非执行董事、董事会薪酬与提名委员会委员职务。（公告编号：2020-026）

4、2020年2月14日，杜卫华先生因工作调整原因，辞去公司职工董事及董事会战略发展委员会委员、公司副总裁职务；2020年2月19日，公司第四届监事会第十二次会议审议同意选举杜卫华先生担任公司监事会副主席职务，任期至第四届监事会届满之日止。（公告编号：2020-007、2020-011）

5、2020年2月14日，李宾先生因年龄原因不再担任公司职工监事、监事会副主席职务。（公告编号：2020-009）

6、2020年5月15日，杨玉成先生因个人工作变动原因，辞去公司副总裁等职务。（公告编号：2020-038）

三、其他说明

√适用 □不适用

（一）董事、监事及有关雇员之证券交易

公司已采纳《标准守则》作为所有董事及监事进行本公司证券交易的行为守则。根据对董事及监事的专门查询后，所有董事及监事均确认：报告期内，各董事及监事均已严格遵守《标准守则》所订之标准。公司亦就有关雇员（定义见《香港上市规则》）买卖公司证券交易事宜设定指引，指引内容不比《标准守则》宽松。公司并没有发现有关雇员违反指引。报告期内，公司现任及离任董事、监事、高级管理人员没有持有公司股份、股票期权，也未被授予限制性股票。

（二）董事、监事相关信息的重大变更

1、公司非执行董事周东辉先生自2020年5月起担任海通证券股份有限公司非执行董事；2020年5月被选举为中国太平洋保险（集团）股份有限公司非执行董事，其任职资格尚需取得中国银行保险监督管理委员会的核准。

2、公司独立非执行董事尉安宁先生自2020年4月起担任海程邦达供应链管理股份有限公司独立董事，自2020年5月起不再担任烟台张裕葡萄酿酒股份有限公司董事，自2020年6月起不再担任宁夏谷旺投资管理有限公司执行董事。

3、公司监事会主席张芊先生自2020年4月起不再担任上海申欣环保实业有限公司董事长。

4、公司监事会副主席杜卫华先生自2020年3月起不再担任东证资管董事，自2020年6月起不再担任东证资本董事，自2020年6月起不再担任东证创投董事，自2020年4月起担任上海东方证券心得益彰公益基金会理事长，自2020年6月起担任东证资本监事，自2020年6月起担任东证创投监事。

5、公司监事刘文彬先生自2020年1月起不再担任中国长城科技集团股份有限公司财务总监，自2020年2月起担任文思海辉技术有限公司高级副总裁、首席财务官。

6、公司职工监事姚远先生自2020年6月起不再担任东证资本监事，自2020年4月起不再担任公司风险管理总部总经理，自2020年6月起不再担任公司合规法务管理总部总经理，自2020年6月起担任公司证券金融业务总部总经理。

（三）董事、监事服务合约的说明

根据《香港上市规则》第19A.54及19A.55条，公司已与各董事及监事就（其中包括）遵守相关法律及法规和遵从《公司章程》及仲裁条文订立合约。除上述披露者外，公司并无及并不建议与公司任何董事或监事以其各自作为董事/监事的身份订立任何服务合约（于一年内届满或可由雇主于一年内终止而毋须支付赔偿（不包括法定赔偿）的合约除外）。

（四）员工及薪酬政策

截至报告期末,集团雇员人数 5,874 人,其中母公司雇员人数 4,065 人,子公司雇员人数 1,809 人。

公司重视人才的吸引、激励、培养和使用,实行岗位工资制和绩效奖金相结合的工资制度,薪酬水平与岗位价值、地区市场水平和绩效评估结果挂钩,做到了“效率优先、兼顾公平”。根据适用的中国法律法规,公司与每位员工签订了劳动合同,建立劳动关系。劳动合同内容包含关于合同期限、工作时间和休息休假、劳动报酬和保险福利、劳动保护和劳动条件、合同的变更及解除等条款。

依据适用的中国法律法规,公司为员工建立各项社会保险(养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险)、住房公积金,并按时足额缴纳上述社会保险费和住房公积金。同时依据适用的国家法规,公司于 2006 年建立企业年金制度和补充医疗保险制度,为员工提供补充养老和补充医疗保障。

（五）培训计划

报告期内,公司持续完善人才培养机制,促进员工成长成才,有效健全多层次、多元化、多形式的员工培训体系,帮助员工提高综合素质。公司进一步加大各类人才培养投入,创新多元化培养机制,针对各类人才梯队提供定制化培训课程,保障优秀人才知识补给。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
东方证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券	15 东证债	136061	2015 年 11 月 26 日	2020 年 11 月 26 日	120	3.90	单利按年付息	上交所
东方证券股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	17 东证 02	145577	2017 年 6 月 9 日	2022 年 6 月 9 日	10	5.50	单利按年付息	上交所
东方证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债券	17 东方债	143233	2017 年 8 月 3 日	2027 年 8 月 3 日	40	4.98	单利按年付息	上交所
东方证券股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第一期)	19 东方债	163024	2019 年 11 月 25 日	2022 年 11 月 25 日	49	3.50	单利按年付息	上交所
东方证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)(品种一)	20 东证 01	166372	2020 年 3 月 24 日	2021 年 3 月 24 日	20	2.70	单利按年付息	上交所
东方证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)(品种二)	20 东证 02	166373	2020 年 3 月 24 日	2022 年 3 月 24 日	30	2.95	单利按年付息	上交所
东方证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第二期)	20 东证 03	167010	2020 年 6 月 18 日	2023 年 6 月 18 日	40	3.45	单利按年付息	上交所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,公司按照募集说明书约定按时足额支付公司债券利息。

公司于 2020 年 6 月 9 日完成东方证券股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券(第一期)(品种一)本息兑付和摘牌。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	中国上海市静安区新闻路 1508 号
	联系人	周平
	联系电话	86-021-22169999
债券受托管理人	名称	东莞证券股份有限公司
	办公地址	中国上海市浦东新区芳甸路 1155 号浦东嘉里城办公楼 25 楼
	联系人	赵一芝
	联系电话	86-021-50155120
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	中国北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOH06 号楼

其他说明：

适用 不适用

光大证券股份有限公司为公司 2015 年公司债券的债券受托管理人，东莞证券股份有限公司为公司 2017 年非公开发行公司债券、2017 年公开发行公司债券、2018 年非公开发行公司债券、2019 年公开发行公司债券和 2020 年非公开发行公司债券的债券受托管理人。

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

（一）15 东证债

公司于 2015 年 11 月 26 日公开发行 5 年期公司债券，发行规模为人民币 120 亿元。根据该期债券募集说明书的相关内容，发行人将募集资金扣除发行相关费用后的资金净额全部用于补充公司营运资金，以扩大公司的业务规模，提升公司的市场竞争力和抗风险能力。

该期债券募集资金已汇入募集说明书中公司指定的募集资金专项账户，并用于补充公司营运资金，与募集说明书承诺的用途及其他约定一致。德勤华永会计师事务所对募集资金到位情况出具编号为“德师报（验）字（15）第 1759 号”的验资报告。

（二）17 东证 01、17 东证 02

公司于 2017 年 6 月 9 日非公开发行人民币 50 亿元的公司债券。“17 东证 01”期限为 3 年期，发行规模为人民币 40 亿元，“17 东证 02”期限为 5 年期，发行规模为人民币 10 亿元。根据本期债券募集说明书的相关内容，发行人将募集资金扣除发行费用后，用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需要，调整公司债务结构，以扩大公司的业务规模，提升公司的市场竞争力和抗风险能力。

公司严格按照相关法律法规及募集说明书披露的用途使用资金。

（三）17 东方债

公司于 2017 年 8 月 3 日公开发行 10 年期公司债券，发行规模为人民币 40 亿元。根据本期债券募集说明书的相关内容，发行人将募集资金扣除发行相关费用后的资金净额全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需要，调整公司债务结构，以扩大公司的业务规模，提升公司的市场竞争力和抗风险能力。

公司严格按照相关法律法规及募集说明书披露的用途使用资金。

（四）19 东方债

公司于 2019 年 11 月 25 日公开发行 3 年期公司债券，发行规模为人民币 49 亿元。根据本期债券募集说明书的相关内容，发行人将募集资金扣除发行相关费用后的资金净额全部用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需要，调整公司债务结构。

公司严格按照相关法律法规及募集说明书披露的用途使用资金。

（五）20 东证 01、20 东证 02

公司于 2020 年 3 月 24 日非公开发行人民币 50 亿元的公司债券。“20 东证 01”期限为 1 年期，发行规模为人民币 20 亿元，“20 东证 02”期限为 2 年期，发行规模为人民币 30 亿元。根据本期债券募集说明书的相关内容，发行人将募集资金扣除发行费用后，用于偿还到期或回售的债务融资工具，优化公司债务结构。

公司严格按照相关法律法规及募集说明书披露的用途使用资金。

（六）20 东证 03

公司于 2020 年 6 月 18 日非公开发行 3 年期的公司债券，发行规模为人民币 40 亿元。根据本期债券募集说明书的相关内容，发行人将募集资金扣除发行费用后，用于偿还到期或回售的债务融资工具，优化公司债务结构。

公司严格按照相关法律法规及募集说明书披露的用途使用资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

报告期内，中诚信国际信用评级有限责任公司对公司已发行公司债券“15 东证债”、“17 东方债”、“19 东方债”的信用状况进行了跟踪评级，并出具了《东方证券股份有限公司 2020 年度跟踪评级报告》（信评委函字[2020]跟踪 0337 号），维持公司债券“15 东证债”、“17 东方债”、“19 东方债”的信用等级为 AAA，维持本次发债主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司不存在债券增信机制。

偿债计划及其他相关情况：

（一）利息支付

1、存续期内每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。“20 东证 03”的付息日为 2021 年至 2023 年每年的 6 月 18 日，“20 东证 02”的付息日为 2021 年至 2022 年每年的 3 月 24 日，“20 东证 01”的付息日为 2021 年的 3 月 24 日，“19 东方债”的付息日为 2020 年至 2022 年每年的 11 月 25 日，“17 东方债”的付息日为 2018 年至 2027 年每年的 8 月 3 日，“17 东证 02”的付息日为 2018 年至 2022 年每年的 6 月 9 日，“17 东证 01”的付息日为 2018 年至 2020 年每年的 6 月 9 日，“15 东证债”的付息日为 2016 年至 2020 年每年的 11 月 26 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计利息）。

2、债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

3、根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

（二）本金的偿付

1、债券到期一次还本。“20 东证 03”的本金兑付日为 2023 年 6 月 18 日，“20 东证 02”的本金兑付日为 2022 年 3 月 24 日，“20 东证 01”的本金兑付日为 2021 年 3 月 24 日，“19 东方债”的本金兑付日为 2022 年 11 月 25 日，“17 东方债”的本金兑付日为 2027 年 8 月 3 日，“17 东证 02”的本金兑付日为 2022 年 6 月 9 日，“17 东证 01”的本金兑付日为 2020 年 6 月 9 日，“15 东证债”的本金兑付日为 2020 年 11 月 26 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日，顺延期间不另计利息）。

2、债券本金的偿付通过债券登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内未召开公司债券持有人大会。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司“15 东证债”债券受托管理人为光大证券股份有限公司，光大证券股份有限公司在债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行了持续跟踪和监督，并于债券存续期内每年六月三十日前出具上一年度的债券受托管理事务报告。

公司“17 东证 01”、“17 东证 02”、“17 东方债”、“19 东方债”、“20 东证 01”、“20 东证 02”、“20 东证 03”债券受托管理人为东莞证券股份有限公司，东莞证券股份有限公司在债券存续期间对公司履行债券募集说明书约定义务的情况进行了持续跟踪和监督，并于债券存续期内每年六月三十日前出具上一年度的债券受托管理事务报告。

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

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	1.36	1.31	3.82	流动资产增加，流动负债减少
速动比率	1.36	1.31	3.82	流动资产增加，流动负债减少
资产负债率（%）	75.31	75.75	减少 0.44 个百分点	负债规模减小
贷款偿还率（%）	100	100	0.00	
	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.90	1.70	11.76	息税前利润增加，利息支出减少
利息偿付率（%）	100%	100%	0.00	

注：资产负债率=（负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）

九、关于逾期债项的说明
 适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况
 适用 不适用

报告期内，公司其他债务融资工具包括证券公司短期融资券、拆入资金、卖出回购金融资产款、收益凭证等，各项融资工具均按期偿还本息，未发生逾期违约情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况
 适用 不适用

截至报告期末，公司共获得 105 家银行的授信，额度合计人民币 4,317 亿元，其中大型国有银行及股份制商业银行授信总额为人民币 1,996 亿元，城农商行授信总额为人民币 2,321 亿元。报告期内，公司与各类银行均保持着良好的合作关系，具备较强的短期和中长期融资能力。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况
 适用 不适用

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺，募集资金投向与募集说明书的约定一致；严格履行信息披露责任，按期兑付债券利息，保障投资者的合法权益。报告期内，

公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况；公司经营稳定，盈利情况良好，未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 不适用

报告期内，未发生影响公司经营情况和偿债能力的重大事项。

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位: 东方证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产:			
货币资金	七(一)	53,791,980,669.62	48,940,833,855.08
其中: 客户资金存款		35,138,929,137.03	29,749,885,413.76
结算备付金	七(二)	17,267,044,932.50	13,243,653,713.68
其中: 客户备付金		14,927,435,814.99	10,832,489,059.97
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七(五)	14,785,284,217.45	13,214,262,240.75
衍生金融资产	七(六)	1,113,744,912.58	609,102,138.41
存出保证金	七(七)	2,077,582,372.40	1,642,894,348.47
应收款项	七(八)	1,390,260,059.82	1,019,919,667.42
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七(十一)	18,446,288,328.29	24,206,541,982.29
持有待售资产			
金融投资:			
交易性金融资产	七(十三)	73,197,910,661.55	66,901,093,485.91
债权投资	七(十四)	6,537,908,714.61	7,193,554,228.81
其他债权投资	七(十五)	60,126,083,865.24	64,895,563,425.25
其他权益工具投资	七(十六)	10,788,355,423.51	10,832,873,153.66
长期股权投资	七(十七)	5,154,090,213.63	4,453,754,152.13
投资性房地产	七(十八)	35,699,583.80	30,071,334.10
固定资产	七(十九)	1,986,085,270.88	2,040,273,431.66
在建工程	七(二十)	68,903,394.49	50,034,280.51
使用权资产	七(二十一)	909,544,945.55	1,002,749,135.63
无形资产	七(二十二)	161,330,919.16	168,519,080.82
商誉	七(二十三)	32,135,375.10	32,135,375.10
递延所得税资产	七(二十四)	716,298,943.57	760,993,782.62
其他资产	七(二十五)	2,171,368,499.16	1,732,618,757.83
资产总计		270,757,901,302.91	262,971,441,570.13

负债：			
短期借款	七(二十九)	842,308,314.52	640,153,529.20
应付短期融资款	七(三十)	13,693,059,288.09	16,113,199,559.50
拆入资金	七(三十一)	5,569,320,818.10	6,384,658,783.33
交易性金融负债	七(三十二)	14,767,079,194.54	12,630,960,595.06
衍生金融负债	七(六)	1,099,036,765.10	2,643,374,802.36
卖出回购金融资产款	七(三十三)	57,011,559,346.18	57,478,062,865.93
代理买卖证券款	七(三十四)	50,045,134,740.32	40,179,178,362.34
代理承销证券款			80,000,000.00
应付职工薪酬	七(三十六)	1,198,189,727.52	1,601,085,895.75
应交税费	七(三十七)	240,372,885.52	278,223,978.52
应付款项	七(三十八)	447,877,319.41	480,101,048.74
合同负债	七(三十九)	294,115,358.89	208,113,569.43
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	七(四十三)	68,475,293,260.88	67,309,198,769.40
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七(四十四)	908,593,973.02	995,005,231.20
递延收益			
递延所得税负债	七(二十四)	55,748,329.85	19,031,249.53
其他负债	七(四十六)	1,621,991,083.87	1,919,456,597.00
负债合计		216,269,680,405.81	208,959,804,837.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(四十七)	6,993,655,803.00	6,993,655,803.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(四十九)	28,266,858,030.08	28,254,929,991.63
减：库存股			
其他综合收益	七(五十一)	494,707,261.21	499,960,781.41
盈余公积	七(五十二)	3,445,689,429.69	3,445,689,429.69
一般风险准备	七(五十三)	8,084,322,420.14	7,997,676,253.44
未分配利润	七(五十四)	7,173,013,254.00	6,773,604,053.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		54,458,246,198.12	53,965,516,313.13
少数股东权益		29,974,698.98	46,120,419.71
所有者权益（或股东权益）合计		54,488,220,897.10	54,011,636,732.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		270,757,901,302.91	262,971,441,570.13

法定代表人：潘鑫军

主管会计工作负责人：张建辉

会计机构负责人：尤文杰

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位: 东方证券股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
资产:			
货币资金		32,298,326,027.30	27,584,528,645.46
其中: 客户资金存款		20,641,989,859.11	15,328,726,447.66
结算备付金		5,638,379,090.79	5,964,640,336.28
其中: 客户备付金		3,399,691,917.75	3,624,212,744.79
贵金属			
拆出资金			
融出资金		14,529,260,052.42	12,924,954,996.12
衍生金融资产		1,082,974,858.70	575,515,312.04
存出保证金		1,309,267,307.42	1,039,478,872.81
应收款项		681,255,645.81	515,023,059.52
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		18,411,793,662.84	23,189,665,726.78
持有待售资产			
金融投资:			
交易性金融资产		53,095,164,571.68	45,611,235,174.41
债权投资		6,537,908,714.61	7,193,554,228.81
其他债权投资		60,126,083,865.24	64,895,563,425.25
其他权益工具投资		10,752,386,768.94	10,796,863,763.79
长期股权投资	十九(一)	17,306,817,538.60	16,052,295,287.16
投资性房地产		36,386,403.53	31,207,205.57
固定资产		1,948,363,791.20	2,003,468,158.30
在建工程		48,254,046.84	32,053,112.19
使用权资产		551,359,194.10	600,692,065.06
无形资产		122,523,504.83	133,358,159.27
商誉		18,947,605.48	18,947,605.48
递延所得税资产		462,906,216.98	483,544,028.25
其他资产		701,046,639.88	248,445,432.89
资产总计		225,659,405,507.19	219,895,034,595.44
负债:			
短期借款			
应付短期融资款		12,526,030,317.58	14,988,990,739.57
拆入资金		5,569,320,818.10	6,384,658,783.33
交易性金融负债		13,428,932,425.64	11,190,368,847.52
衍生金融负债		1,073,743,651.88	2,618,097,637.41

卖出回购金融资产款		53,400,846,638.88	51,950,254,756.90
代理买卖证券款		23,953,625,351.92	18,598,949,938.01
代理承销证券款			
应付职工薪酬		200,047,031.28	516,763,731.76
应交税费		66,059,444.36	85,429,345.37
应付款项		76,767,347.05	109,310,735.36
合同负债			
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		63,201,274,372.57	62,122,472,455.10
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		545,267,675.92	591,193,431.56
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债		534,095,322.36	151,648,228.15
负债合计		174,576,010,397.54	169,308,138,630.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,993,655,803.00	6,993,655,803.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,157,008,370.79	28,157,008,370.79
减：库存股			
其他综合收益		547,283,097.73	556,061,852.46
盈余公积		3,445,689,429.69	3,445,689,429.69
一般风险准备		6,667,921,840.62	6,667,921,526.55
未分配利润		5,271,836,567.82	4,766,558,982.91
所有者权益（或股东权益）合计		51,083,395,109.65	50,586,895,965.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		225,659,405,507.19	219,895,034,595.44

法定代表人：潘鑫军

主管会计工作负责人：张建辉

会计机构负责人：尤文杰

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		9,625,293,303.92	8,078,903,639.13
利息净收入	七(五十五)	336,608,240.83	518,907,533.92
其中:利息收入		2,718,286,957.99	3,079,816,217.74
利息支出		2,381,678,717.16	2,560,908,683.82
手续费及佣金净收入	七(五十六)	2,817,250,323.92	2,209,528,369.50
其中:经纪业务手续费净收入		1,085,830,910.98	777,767,849.80
投资银行业务手续费净收入		553,168,344.39	528,695,201.35
资产管理业务手续费净收入		1,113,698,288.46	833,783,585.26
投资收益(损失以“-”号填列)	七(五十七)	1,944,928,789.20	1,210,331,393.95
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		442,811,845.64	329,288,953.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		16,031,878.39	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七(六十)	1,015,589,268.07	756,774,267.15
汇兑收益(损失以“-”号填列)		78,067,628.10	760,253.74
其他业务收入	七(六十一)	3,416,891,954.81	3,382,738,542.72
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七(六十二)	-74,779.40	-136,721.85
二、营业总支出		7,948,233,358.75	6,664,145,255.20
税金及附加	七(六十三)	44,479,623.66	32,943,989.93
业务及管理费	七(六十四)	3,188,445,812.35	2,803,841,346.92
信用减值损失	七(六十五)	1,290,109,741.13	470,747,808.91
其他资产减值损失			
其他业务成本	七(六十七)	3,425,198,181.61	3,356,612,109.44
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,677,059,945.17	1,414,758,383.93
加:营业外收入	七(六十八)	122,849,409.62	140,882,827.78
减:营业外支出	七(六十九)	22,806,088.45	46,391,458.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,777,103,266.34	1,509,249,752.92
减:所得税费用	七(七十)	252,232,557.88	255,305,786.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,524,870,708.46	1,253,943,966.76
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,524,870,708.46	1,253,943,966.76

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,526,023,784.18	1,209,615,906.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,153,075.72	44,328,060.52
六、其他综合收益的税后净额	七(七十一)	3,826,432.81	423,310,012.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,826,432.81	423,310,012.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-50,331,512.32	295,815,885.47
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		-50,331,512.32	295,815,885.47
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		54,157,945.13	127,494,127.07
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-6,593,746.02	-866,879.46
2. 其他债权投资公允价值变动		38,938,108.12	124,050,180.47
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		9,509,548.20	4,200,416.59
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		12,304,034.83	110,409.47
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		1,528,697,141.27	1,677,253,979.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,529,850,216.99	1,632,925,918.78
归属于少数股东的综合收益总额		-1,153,075.72	44,328,060.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	二十(二)	0.22	0.17
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：潘鑫军

主管会计工作负责人：张建辉

会计机构负责人：尤文杰

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		4,446,494,586.96	2,842,625,788.49
利息净收入	十九(二)	326,651,689.69	500,886,470.93
其中:利息收入		2,508,714,184.42	2,856,263,393.76
利息支出		2,182,062,494.73	2,355,376,922.83
手续费及佣金净收入	十九(三)	1,096,372,701.45	835,810,556.20
其中:经纪业务手续费净收入		876,511,495.98	655,521,051.76
投资银行业务手续费净收入		264,158,890.93	183,254,913.16
资产管理业务手续费净收入			
投资收益(损失以“-”号填列)	十九(四)	2,286,952,423.46	726,710,679.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		229,256,516.54	190,187,008.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		11,384,340.73	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	十九(六)	695,554,811.15	770,277,062.14
汇兑收益(损失以“-”号填列)		26,661,675.88	364,535.09
其他业务收入		2,993,110.19	8,713,206.19
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-76,165.59	-136,721.85
二、营业总支出		2,902,409,118.59	1,972,259,939.67
税金及附加		34,018,005.61	25,537,466.58
业务及管理费		1,577,754,448.05	1,477,616,605.11
信用减值损失		1,288,483,665.02	465,262,435.90
其他资产减值损失			
其他业务成本		2,152,999.91	3,843,432.08
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,544,085,468.37	870,365,848.82
加:营业外收入		36,869,343.96	30,693,716.27
减:营业外支出		14,452,928.97	41,767,790.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,566,501,883.36	859,291,775.05
减:所得税费用		21,255,566.94	-27,527,465.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,545,246,316.42	886,819,240.22
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,545,246,316.42	886,819,240.22
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			

六、其他综合收益的税后净额		301,198.28	420,627,984.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-50,300,960.85	292,038,175.92
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		-50,300,960.85	292,038,175.92
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		50,602,159.13	128,589,808.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		2,154,465.40	339,211.74
2.其他债权投资公允价值变动		38,938,145.53	124,050,180.47
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用损失准备		9,509,548.20	4,200,416.59
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额		1,545,547,514.70	1,307,447,224.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：潘鑫军

主管会计工作负责人：张建辉

会计机构负责人：尤文杰

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
交易性金融负债净增加额		1,677,458,687.50	2,825,726,853.96
收取利息、手续费及佣金的现金		4,501,363,237.79	3,792,405,868.30
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		4,307,767,333.24	11,225,741,717.98
代理买卖证券收到的现金净额		9,865,956,377.98	3,824,680,218.24
收到其他与经营活动有关的现金	七(七十二)1	4,087,476,058.53	3,916,285,211.75
经营活动现金流入小计		24,440,021,695.04	25,584,839,870.23
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆入资金净减少额		815,337,965.23	3,800,000,000.00
拆出资金净增加额			
融出资金净增加额		1,608,995,238.52	1,260,492,183.00
返售业务资金净增加额			
交易性金融资产净增加额		27,233,953.95	4,038,798,343.42
代理承销证券支付的现金净额		80,000,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,171,673,418.33	1,176,529,816.81
支付给职工及为职工支付的现金		2,435,814,688.94	1,989,651,675.74
支付的各项税费		477,896,583.09	578,991,651.83
支付其他与经营活动有关的现金	七(七十二)2	6,242,099,916.41	4,873,232,766.06
经营活动现金流出小计		12,859,051,764.47	17,717,696,436.86
经营活动产生的现金流量净额		11,580,969,930.57	7,867,143,433.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		114,214,856.55	332,879,973.97
取得投资收益收到的现金		1,579,362,556.58	1,532,316,835.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,979,060.45	3,474,740.35
其他交易性金融资产净减少额			605,242,834.12
其他债权投资净减少额		5,335,790,850.43	
债权投资净减少额		508,533,497.33	160,821,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,543,880,821.34	2,634,735,984.04
投资支付的现金		556,500,000.00	449,465,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,374,168.00	116,015,176.31
使用权资产预付租金支付的现金		656,628.08	171,870.19
其他交易性金融资产净增加额		4,453,649,342.26	
其他债权投资净增加额			4,758,609,988.31
其他权益工具投资净增加额		22,590,952.94	180,244,633.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,167,771,091.28	5,504,506,668.24
投资活动产生的现金流量净额		2,376,109,730.06	-2,869,770,684.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,436,332,787.31	2,053,850,009.67
发行债券收到的现金		36,240,746,790.26	25,386,936,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,677,079,577.57	27,440,786,009.67
偿还债务支付的现金		40,527,764,233.39	23,188,993,669.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,487,108,038.15	1,726,323,690.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		34,192,381.26	9,103,353.01
租赁负债本金支付额		152,317,386.36	124,186,282.96
租赁负债利息支付额		19,032,278.05	12,661,088.90
支付其他与筹资活动有关的现金	七(七十二)6	475,583,890.59	35,353,207.66
筹资活动现金流出小计		43,661,805,826.54	25,087,517,939.78
筹资活动产生的现金流量净额		-5,984,726,248.97	2,353,268,069.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		238,467,409.68	28,457,444.93
五、现金及现金等价物净增加额		8,210,820,821.34	7,379,098,263.99
加：期初现金及现金等价物余额		61,940,172,286.80	46,079,670,480.45
六、期末现金及现金等价物余额		70,150,993,108.14	53,458,768,744.44

法定代表人：潘鑫军

主管会计工作负责人：张建辉

会计机构负责人：尤文杰

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,545,857,369.26	2,213,749,836.63
交易性金融负债净增加额		1,662,970,319.51	2,827,723,953.01
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额		4,932,169,650.40	10,594,102,685.83
代理买卖证券收到的现金净额		5,354,675,413.91	5,716,517,367.79
收到其他与经营活动有关的现金		622,566,695.39	245,329,300.02
经营活动现金流入小计		15,118,239,448.47	21,597,423,143.28
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
拆入资金净减少额		815,337,965.23	3,800,000,000.00
融出资金净增加额		1,638,381,166.17	1,343,364,393.04
交易性金融资产净减少额		2,307,380,614.47	3,802,290,633.90
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,026,814,837.16	1,088,138,869.73
支付给职工及为职工支付的现金		1,340,929,293.63	1,021,907,286.20
支付的各项税费		213,526,465.78	93,602,418.10
支付其他与经营活动有关的现金		996,986,396.75	435,861,151.55
经营活动现金流出小计		8,339,356,739.19	11,585,164,752.52
经营活动产生的现金流量净额		6,778,882,709.28	10,012,258,390.76
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,155,079,720.87	1,625,690,497.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,030,552.20	2,742,581.89
处置交易性金融资产净减少额			
其他债权投资净减少额		5,335,790,850.47	
债权投资净减少额		508,533,497.33	160,821,600.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,002,434,620.87	1,789,254,679.35
投资支付的现金		1,287,510,429.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,552,499.71	91,445,485.77
使用权资产预付租金支付的现金		656,628.11	37,982.83
其他交易性金融资产净增加额		3,619,077,637.83	220,253,983.28

其他债权投资净增加额			4,758,609,988.31
其他权益工具投资净增加额		31,670,905.96	202,002,703.39
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,038,468,101.14	5,272,350,143.58
投资活动产生的现金流量净额		2,963,966,519.73	-3,483,095,464.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		595,243,073.68	2,033,850,009.67
发行债券收到的现金		36,240,746,790.26	25,386,936,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,835,989,863.94	27,420,786,009.67
偿还债务支付的现金		39,890,799,899.39	22,785,941,669.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,225,269,777.73	1,573,075,999.35
租赁负债本金支付额		96,264,176.63	89,173,133.65
租赁负债利息支付额		10,939,205.48	9,353,141.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,223,273,059.23	24,457,543,944.38
筹资活动产生的现金流量净额		-5,387,283,195.29	2,963,242,065.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60,502,488.51	364,535.08
五、现金及现金等价物净增加额		4,416,068,522.23	9,492,769,526.90
加：期初现金及现金等价物余额		33,351,673,065.35	21,747,700,505.58
六、期末现金及现金等价物余额		37,767,741,587.58	31,240,470,032.48

法定代表人：潘鑫军

主管会计工作负责人：张建辉

会计机构负责人：尤文杰

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	6,993,655,803.00				28,254,929,991.63		499,960,781.41	3,445,689,429.69	7,997,676,253.44	6,773,604,053.96	46,120,419.71	54,011,636,732.84	
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	6,993,655,803.00				28,254,929,991.63		499,960,781.41	3,445,689,429.69	7,997,676,253.44	6,773,604,053.96	46,120,419.71	54,011,636,732.84	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,928,038.45		-5,253,520.20		86,646,166.70	399,409,200.04	-16,145,720.73	476,584,164.26	
(一) 综合收益总额							3,826,432.81			1,526,023,784.18	-1,153,075.72	1,528,697,141.27	
(二) 所有者投入和减少资本					11,928,038.45						-11,928,038.45		
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					11,928,038.45						-11,928,038.45		
(三) 利润分配									86,646,166.70	-1,135,694,537.15	-3,064,606.56	-1,052,112,977.01	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备									86,646,166.70	-86,646,166.70			
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,049,048,370.45	-3,064,606.56	-1,052,112,977.01	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转							-9,079,953.01			9,079,953.01			
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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							-9,079,953.01			9,079,953.01			
6. 其他													
四、本期末余额	6,993,655,803.00				28,266,858,030.08		494,707,261.21	3,445,689,429.69	8,084,322,420.14	7,173,013,254.00	29,974,698.98	54,488,220,897.10	

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
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,993,655,803.00				28,254,929,991.63		-198,814,876.12	3,085,378,480.26	7,061,605,129.67	6,542,724,243.23	532,973,568.46	52,272,452,340.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,993,655,803.00				28,254,929,991.63		-198,814,876.12	3,085,378,480.26	7,061,605,129.67	6,542,724,243.23	532,973,568.46	52,272,452,340.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							456,563,223.90		67,923,134.99	409,073,979.59	-475,712,390.72	457,847,947.76
(一)综合收益总额							423,310,012.54			1,209,615,906.24	44,328,060.52	1,677,253,979.30
(二)所有者投入和减少资本											-516,650,560.67	-516,650,560.67
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他											-516,650,560.67	-516,650,560.67
(三)利润分配									67,923,134.99	-767,288,715.29	-3,389,890.57	-702,755,470.87
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备									67,923,134.99	-67,923,134.99		
3.对所有者(或股东)的分配										-699,365,580.30	-3,389,890.57	-702,755,470.87
4.其他												
(四)所有者权益内部结转							33,253,211.36			-33,253,211.36		
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.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							33,253,211.36			-33,253,211.36		
6.其他												
四、本期末余额	6,993,655,803.00				28,254,929,991.63		257,748,347.78	3,085,378,480.26	7,129,528,264.66	6,951,798,222.82	57,261,177.74	52,730,300,287.89

法定代表人：潘鑫军

主管会计工作负责人：张建辉

会计机构负责人：尤文杰

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,993,655,803.00				28,157,008,370.79		556,061,852.46	3,445,689,429.69	6,667,921,526.55	4,766,558,982.91	50,586,895,965.40
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,993,655,803.00				28,157,008,370.79		556,061,852.46	3,445,689,429.69	6,667,921,526.55	4,766,558,982.91	50,586,895,965.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-8,778,754.73		314.07	505,277,584.91	496,499,144.25
(一) 综合收益总额							301,198.28			1,545,246,316.42	1,545,547,514.70
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									314.07	-1,049,048,684.52	-1,049,048,370.45
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									314.07	-314.07	
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,049,048,370.45	-1,049,048,370.45
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							-9,079,953.01			9,079,953.01	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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							-9,079,953.01			9,079,953.01	
6. 其他											
四、本期期末余额	6,993,655,803.00				28,157,008,370.79		547,283,097.73	3,445,689,429.69	6,667,921,840.62	5,271,836,567.82	51,083,395,109.65

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,993,655,803.00				28,157,008,370.79		-40,911,922.62	3,085,378,480.26	6,043,382,547.55	4,054,427,381.34	48,292,940,660.32
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,993,655,803.00				28,157,008,370.79		-40,911,922.62	3,085,378,480.26	6,043,382,547.55	4,054,427,381.34	48,292,940,660.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							447,736,947.09			160,344,697.55	608,081,644.64
(一) 综合收益总额							420,627,984.72			886,819,240.22	1,307,447,224.94
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-699,365,580.30	-699,365,580.30
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										-699,365,580.30	-699,365,580.30
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							27,108,962.37			-27,108,962.37	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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							27,108,962.37			-27,108,962.37	
6. 其他											
四、本期期末余额	6,993,655,803.00				28,157,008,370.79		406,825,024.47	3,085,378,480.26	6,043,382,547.55	4,214,772,078.89	48,901,022,304.96

法定代表人: 潘鑫军

主管会计工作负责人: 张建辉

会计机构负责人: 尤文杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

东方证券股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身东方证券有限责任公司系由中能(集团)有限公司、上海外滩房屋置换有限公司作为发起人股东,联合上海市财政局及 12 家大型企业集团,通过收购抚顺证券公司及受让上海浦东发展银行和上海城市合作银行(现上海银行)所属证券经营机构,并以增资方式设立的有限责任公司。中国人民银行 1997 年 10 月 18 日以银复[1997]400 号文《关于抚顺证券公司更名、迁址和增资改制的批复》和 1998 年 2 月 23 日银复[1998]52 号文《关于设立东方证券有限责任公司的批复》批准同意。1998 年 3 月 3 日由中国人民银行颁发 J11312900062 号《中华人民共和国金融机构法人许可证》,1997 年 12 月 11 日由上海市工商行政管理局颁发法人营业执照,注册号为 150050030000,注册资本为人民币 10 亿元。

2003 年 8 月 13 日经上海市人民政府以沪府体改审(2003)004 号《关于同意设立东方证券股份有限公司的批复》和 2003 年 9 月 12 日中国证券监督管理委员会以证监机构字[2003]184 号文《关于同意东方证券有限责任公司改制、增资扩股并更名的批复》批准同意,公司变更为股份有限公司,以 2002 年 12 月 31 日净资产 113,979.18 万元折股,并以货币资金增资 100,000.00 万元,变更后股份总额为 213,979.18 万元。

经过历次增资,公司股票于 2015 年 3 月 23 日在上海证券交易所上市,股票代码为 600958。公司股票于 2016 年 7 月 8 日在香港联合交易所上市,股票代码为 03958。

根据公司 2017 年第三届董事会第二十五次会议、第三届董事会第二十六次会议、第三届董事会第三十次会议、第三届董事会第三十二次会议、2017 年第一次临时股东大会、2017 年第一次 A 股类别股东大会及 2017 年第一次 H 股类别股东大会决议,同时经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1940 号文核准,公司非公开发行人民币普通股(A 股)股票 778,203,792 股。此次非公开发行股份增加注册资本计人民币 778,203,792.00 元,变更后的注册资本为人民币 6,993,655,803.00 元。

截至 2020 年 6 月 30 日,公司经批准已设立 169 家营业部。公司之子公司的基本情况参见附注十。

公司统一社会信用代码为 913100001322947763,注册地为“中国上海市黄浦区中山南路 119 号东方证券大厦”,公司总部办公地为上海市中山南路 119 号东方证券大厦,法定代表人潘鑫军。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司纳入合并报表范围的子公司详见附注十、(1)。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2020 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司为金融企业,不具有明显可识别的营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。本集团的重大企业合并均为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制,为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的,合并成本为购买日支付

的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

(2) 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未

分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号—收入》（“收入准则”）确认的未包含重大融资成分应收账款或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，初始确认的应收账款则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项和债权投资等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产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，此类金融资产为其他债权投资。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售或回购。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示于交易性金融资产。

- 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产或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条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益，除衍生金融资产单独列示外，列示于交易性金融资产。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，以及符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同，本集团可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系如债务人的信用评级被上调，转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，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。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

3) 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以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、应收账款等以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产与应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本集团在其他综合收益中确认其信

用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化将重大影响债务人履行其偿债义务的能力；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- 实际或预期增信措施有效性发生重大不利变化；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2) 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3) 预期信用损失的确定

本集团对部分应收款项在单项资产的基础上确定其信用损失，其余应收款项在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本集团对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本集团指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

(4) 负债和权益的分类

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

1) 金融负债的分类及计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。其中，除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该指定可以消除或显著减少会计错配；(2) 根据本集团正式书面文

件载明的风险管理或投资策略，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理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) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及贷款承诺外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

2) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

3) 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(5) 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括货币互换合同、利率互换合同及期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- (2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 贵金属

适用 不适用

12. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注十七、信用风险。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 持有待售资产

适用 不适用

16. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注十七、信用风险管理。

17. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注十七、信用风险管理。

18. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

(2) 初始投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

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

2) 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

19. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团的投资性房地产为已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

20. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

 适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3	3.23
机器设备	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33
运输设备	年限平均法	6	3	16.17
其他设备	年限平均法	5	3	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

本集团至少本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

 适用 不适用

21. 在建工程
 适用 不适用

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

22. 借款费用
 适用 不适用

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

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

23. 使用权资产

√适用 □不适用

在租赁期开始日，除进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 使用权资产初始计量

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、承租人发生的初始直接费用；
- 4、承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

(2) 使用权资产后续计量

公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内按照直线法计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

24. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括交易席位费、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的软件的摊销期限为 3 年。交易席位费能为本集团带来经济利益的具体期限并不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

27. 附回购条件的资产转让

√适用 □不适用

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期按确定价格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。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期按确定价格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。

(3) 债券借贷

公司根据债券借贷协议，以自持的债券作为质押债券，从其他金融机构借入其他债券，同时约定在未来某一时期归还所借入的标的债券，且向债券融出方支付借贷费用，并由债券融出方返还相应质押债券。持有期间债券利息归债券融出方所有。借入的债券不在资产负债表内确认。如果该类债券出售给第三方，则将偿还标的债券的义务确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

28. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团在向客户转让商品或者服务之前，如果客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，本集团应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照该已收或应收的金额确认合同负债，待向客户转让商品或者提供服务时，结转相关合同负债并确认收入。

29. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

30. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

(1) 租赁负债初始计量

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3、购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 4、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 5、根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

实质固定付款额，是指在形式上可能包含变量但实质上无法避免的付款额。

可变租赁付款额，是指承租人为取得在租赁期内使用租赁资产的权利，向出租人支付的因租赁期开始日后的事实或情况发生变化（而非时间推移）而变动的款项。取决于指数或比率的可变租赁付款额包括与消费者价格指数挂钩的款项、与基准利率挂钩的款项和为反映市场租金费率变化而变动的款项等。

担保余值，是指与出租人无关的一方向出租人提供担保，保证在租赁结束时租赁资产的价值至少为某指定的金额。

未担保余值，是指租赁资产余值中，出租人无法保证能够实现或仅由与出租人有关的一方予以担保的部分。

（2）租赁负债后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

- 1、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或者前述选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化的，应当根据新的租赁期重新确定租赁付款额；
- 2、购买选择权的评估结果发生变化的，应当根据新的评估结果重新确定租赁付款额。

在计算变动后租赁付款额的现值时，本集团采用重估日的承租人增量借款利率作为修订后的折现率。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 回购本公司股份

适用 不适用

35. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或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。本集团拥有的无条件(即，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。

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或者服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团对代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团具体主要收入如下：

(1) 手续费及佣金收入

- 代理客户买卖证券的手续费收入，在代理买卖证券交易日确认为收入。
- 在余额包销及代销方式下，在承销业务提供的相关服务完成时确认收入。
- 受托投资管理的收益按合同规定收取的管理费收入以及其他应由本集团享有的收益，按权责发生制原则确认。

(2) 利息收入

根据相关本金及实际利率按权责发生制原则确认。

(3) 其他业务收入以合同到期结算时或提供服务时确认为收入。

(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

36. 合同成本

适用 不适用

37. 利润分配

适用 不适用

公司交纳所得税后的利润，按照下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损。
- 2、按净利润的一定比例提取一般风险准备。
- 3、按净利润的一定比例提取法定盈余公积金
- 4、按净利润的一定比例提取交易风险准备。
- 5、提取任意盈余公积金。
- 6、支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司一般风险准备金按照中国证监会规定的比例提取，一般风险准备金余额达到注册资本的百分之五十的，可不再提取。公司不在弥补公司亏损和提取一般风险准备金、法定公积金、交易风险准备金之前向股东分配利润。

38. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值/确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配分期计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值/确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配分期计入当期损益。

39. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

40. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

对于首次执行日后签订或变更的合同，在合同开始/变更日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本集团作为承租人的租赁

1) 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

为便于实务操作，如果本集团能够合理预期将具有类似特征的租赁作为一个组合进行会计处理与对该组合中的各单项租赁分别进行会计处理相比不会对财务报表产生显著的影响，本集团将具有类似特征的租赁作为一个组合进行会计处理。

2) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内

计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

3) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

- 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋及建筑物及机器设备的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

5) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 本集团作为出租人的租赁

1) 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第 14 号—收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

2) 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

3) 转租赁

本集团作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本集团基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。

4) 租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见上述租赁准则会计政策的描述。

41. 融资融券业务

适用 不适用

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

本集团对融出的资金，确认应收债权，在资产负债表中列示为融出资金，并确认相应利息收入；用于融出的证券，在初始确认时分类为交易性金融资产或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，已融出的证券，不终止确认该证券，但确认相应手续费收入。

为融资业务向中国证券金融股份有限公司借入的资金，在资产负债表中作为拆入资金列示，按摊余成本乘以实际利率确认利息支出。本集团对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本集团享有或承担，不确认该证券，确认相应手续费支出。

42. 资产证券化业务

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

运用会计政策中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注五所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

运用会计政策过程中所作的重要判断

(1) 合并范围的确定

评估本集团是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：(a) 拥有对被投资者的权力；(b) 通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；及 (c) 有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本集团需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于本集团担任管理人的集合资产管理计划和基金，本集团会评估其持有的份额连同管理人报酬和信用增级对这些集合资产管理计划和基金所产生的可变回报的风险敞口是否足够重大，从

而表明本集团是主要责任人。如果本集团担任主要责任人的角色，则需要将这些集合资产管理计划和基金纳入合并范围。

(2) 确定金融资产的分类

金融资产的分类和计量取决于金融资产的合同条款是否规定了在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，以及业务模式的测试结果。本集团确认业务模式时主要考虑如何对金融资产组进行管理，以达到特定业务目标。该评估涵盖能够反映所有相关证据的判断，包括如何评估和计量金融资产业绩、影响金融资产业绩的风险、以及如何管理金融资产及相关业务管理人员如何获得报酬。本集团通过监控到期前终止确认的、以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以了解其处置的原因，以及这些原因是否与持有金融资产业务目标保持一致。

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

(1) 金融资产的公允价值

本集团对没有活跃交易市场的金融资产，通过各种估值方法确定其公允价值。本集团使用的估值方法包括相同或相似资产的最近成交价和现金流贴现模型分析等。当本集团采用估值技术对公允价值进行评估时，会在最大程度上利用可观察市场数据；当可观察的市场数据无法获得时，将对估值方法中的重大不可观察信息做出估计。本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融资产的公允价值产生影响。

(2) 融出资金和买入返售金融资产的减值

本集团对融出资金和买入返售金融资产评估预期信用损失。本集团在融出资金和买入返售金融资产的预期信用损失计量过程中运用重大的会计判断和估计。

信用风险的显著增加：预期信用损失模型中减值准备的确认为第一阶段资产采用 12 个月内的预期信用损失，第二阶段或第三阶段资产采用整个存续期内的预期信用损失。当初始确认后信用风险显著增加时，资产进入第二阶段；当已发生信用减值时，资产进入第三阶段。在评估资产的信用风险是否显著增加和金融资产是否已发生信用减值时，本集团会考虑定性和定量的合理且有依据的前瞻性信息。

建立具有相似信用风险特征的资产组：当预期信用损失在组合的基础上计量时，金融工具是基于相似的风险特征而组合在一起的。本集团持续评估这些金融工具是否继续保持具有相似的信用风险特征，用以确保一旦信用风险特征发生变化，金融工具将被适当地重分类。这可能会导致新建资产组合或将资产重分类至某个现存资产组合，从而更好地反映这类资产的类似信用风险特征。当信用风险显著增加时，资产从第一阶段转入第二阶段。同时也发生在当资产仍评估为 12 个月内或整个存续期内的预期信用损失时，由于资产组的信用风险不同而导致预期信用损失的金额不同。

模型和假设的使用：本集团采用不同的模型和假设来评估预期信用损失。本集团通过判断来确定每类金融资产的最适用模型，以及确定这些模型所使用的假设，包括信用风险的关键驱动因素相关的假设。

前瞻性信息：在评估预期信用损失时，本集团使用了合理且有依据的前瞻性信息，这些信息基于对不同经济驱动因素的未来走势的假设，以及这些经济驱动因素如何相互影响的假设。

违约率：违约率是计量预期信用损失的重要输入值。违约率是对未来一定时期内发生违约的可能性的估计，其计算涉及历史数据、假设和对未来情况的预期。

违约损失率：违约损失率是对违约产生的损失的估计。它基于合同现金流与借款人预期收到的现金流之间的差异，且考虑了抵押品产生的现金流和整体信用增级。

有关上述会计估计详见附注十七、(二)。

(3) 所得税以及递延所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果同最初入账的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

本集团递延所得税资产的确认主要取决于是否有足够的应纳税暂时性差异可供利用的情况或取得其他确凿的证据表明其于未来期间能够取得足够的应纳税所得额。当有客观证据表明本集团于可抵扣暂时性差异转回的未来期间能够产生足够的应纳税所得额，则本集团以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(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的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务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	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

注：2016 年 3 月 23 日，财政部、国家税务总局联合发布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)，要求从 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自 2016 年 5 月 1 日起，本集团由缴纳营业税改为缴纳增值税。

本集团适用增值税。本公司及子公司购进应税货物或接受应税劳务及服务，取得的增值税进项税额可以按相关规定抵扣销项税额。增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可抵扣进项税额后的余额。当期销项税额小于当期进项税额不足抵扣时，其不足部分可以结转下期继续抵扣。销项税额按根据相关税法规定计算的销售额计算，本公司提供的金融服务适用 6% 的税率。

自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司及设立于中国大陆的子公司	25
香港地区的子公司	注

注：本集团设立于香港地区的子公司所得税按照 2018 年 3 月 28 日由香港立法会签署生效的《2017 年税务(修订)(第 7 号)条例草案》的要求，实体的首 200 万元利润将按 8.25% 课税，而超过 200 万元利润则按 16.5% 课税。(2019 年度：16.5%)。

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

(1) 按类别列示

单位：元

类别	期末余额	期初余额
库存现金	629,072.78	351,542.25
银行存款	52,686,415,248.37	48,678,668,209.08
其中：客户存款	35,138,929,137.03	29,749,885,413.76
公司存款	17,547,486,111.34	18,928,782,795.32
其他货币资金	1,104,936,348.47	261,814,103.75
合计	53,791,980,669.62	48,940,833,855.08

(2) 按币种列示

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	629,072.78	/	/	351,542.25
人民币	/	/	462,846.80	/	/	341,340.71
港元	181,985.96	0.9134	166,225.98	11,388.19	0.8958	10,201.54
银行存款：	/	/	52,686,415,248.37	/	/	48,678,668,209.08
其中：自有资金	/	/	16,680,940,573.96	/	/	18,121,415,433.45
人民币	/	/	9,583,206,836.92	/	/	11,309,751,969.84
美元	472,386,552.50	7.0795	3,344,260,598.45	627,783,902.64	6.9762	4,379,546,061.61
港元	1,029,249,554.90	0.9134	940,116,543.45	931,106,235.57	0.8958	834,084,965.82
欧元	201,030,065.38	7.9610	1,600,400,350.48	200,313,099.66	7.8155	1,565,547,030.41
其他			1,212,956,244.66			32,485,405.77
公司信用资金			866,545,537.38			807,367,361.87
人民币			866,545,537.38			807,367,361.87
公司存款合计			17,547,486,111.34			18,928,782,795.32
客户资金	/	/	32,632,116,949.05	/	/	27,828,894,156.62
人民币	/	/	31,244,390,809.73	/	/	27,186,118,912.08
美元	25,289,260.43	7.0795	179,035,319.22	26,006,776.46	6.9762	181,428,473.92
港元	1,269,925,954.94	0.9134	1,159,950,367.24	505,568,224.65	0.8958	452,888,015.64
欧元	1,165,721.23	7.9610	9,280,306.71	883,442.62	7.8155	6,904,545.81
其他			39,460,146.15			1,554,209.17
客户信用资金			2,506,812,187.98			1,920,991,257.14
人民币			2,506,812,187.98			1,920,991,257.14
客户存款合计			35,138,929,137.03			29,749,885,413.76
其他货币资金：	/	/	1,104,936,348.47	/	/	261,814,103.75
人民币	/	/	1,104,936,348.47	/	/	261,292,741.37
美元	/	/		74,734.44	6.9762	521,362.38
合计	/	/	53,791,980,669.62	/	/	48,940,833,855.08

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元

项 目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	866,545,537.38	/	/	807,367,361.87
人民币	/	/	866,545,537.38	/	/	807,367,361.87
客户信用资金	/	/	2,506,812,187.98	/	/	1,920,991,257.14
人民币	/	/	2,506,812,187.98	/	/	1,920,991,257.14
合 计	/	/	3,373,357,725.36	/	/	2,728,358,619.01

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

于 2020 年 6 月 30 日，本集团受限制的货币资金金额为 92,612,986.17 元。（2019 年 12 月 31 日，本集团受限制的货币资金金额为 21,303,804.53 元）。

2、 结算备付金

适用 不适用

(1) 按类别列示

单位：元

类 别	期末余额	期初余额
客户备付金	14,927,435,814.99	10,832,489,059.97
公司备付金	2,339,609,117.51	2,411,164,653.71
合 计	17,267,044,932.50	13,243,653,713.68

(2) 按币种列示

单位：元

项 目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	1,902,494,845.66	/	/	2,411,164,653.71
人民币	/	/	1,902,384,585.51	/	/	2,411,164,653.71
港元	120,713.98	0.9134	110,260.15	/	/	
公司信用备付金：	/	/	437,114,271.85	/	/	
人民币	/	/	437,114,271.85	/	/	
客户普通备付金：	/	/	14,927,228,299.41	/	/	10,466,997,569.98
人民币	/	/	14,514,362,793.88	/	/	10,175,655,946.05
美元	34,211,021.68	7.0795	242,196,927.98	34,695,228.28	6.9762	242,040,851.53
港元	54,034,036.50	0.9134	49,354,688.94	55,035,468.18	0.8958	49,300,772.40
其他			121,313,888.61			
客户信用备付金：	/	/	207,515.58	/	/	365,491,489.99
人民币	/	/	207,515.58	/	/	365,491,489.99
合 计	/	/	17,267,044,932.50	/	/	13,243,653,713.68

3、 贵金属

适用 不适用

4、 拆出资金

适用 不适用

5、 融出资金

适用 不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

类 别	期末余额	期初余额
1. 融资融券业务融出资金	14,535,459,186.59	12,930,750,730.33
2. 孖展融资	468,721,391.17	498,107,318.82
小计	15,004,180,577.76	13,428,858,049.15
减：减值准备	218,896,360.31	214,595,808.40
融出资金净值	14,785,284,217.45	13,214,262,240.75

(2) 按客户类别列示

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
个人	12,113,570,526.94	11,162,453,378.02
机构	2,179,490,166.59	1,492,226,149.34
香港孖展融资	468,721,391.17	498,107,318.82
小计	14,761,782,084.70	13,152,786,846.18
加：应计利息	242,398,493.06	276,071,202.97
减：减值准备	218,896,360.31	214,595,808.40
账面价值小计	14,785,284,217.45	13,214,262,240.75
账面价值合计	14,785,284,217.45	13,214,262,240.75

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	2,392,620,359.08	1,932,869,771.15
债券	33,114,590.09	9,570,914.15
股票	50,334,468,920.66	46,140,190,958.54
基金	3,922,604,570.72	575,973,217.42
合 计	56,682,808,440.55	48,658,604,861.26

融出资金的说明：

适用 不适用

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具			546,201,715,848.00			3,075,161.07			624,601,448,668.00			1,702,837.50
权益衍生工具			4,906,764,787.00	48,979,953.09	34,419,977.75			5,487,218,614.84	22,771,241.83	57,391,577.64		
信用衍生工具			12,762,673,848.00	593,459.53	5,377,987.46			16,871,351,417.20	1,102,279.34	5,314,021.73		
其他衍生工具			24,626,317,281.87	1,064,171,499.96	1,056,163,638.82			37,371,002,510.82	583,525,779.74	2,580,669,202.99		
合计			588,497,471,764.87	1,113,744,912.58	1,099,036,765.10			684,331,021,210.86	609,102,138.41	2,643,374,802.36		

已抵销的衍生金融工具：

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明：

本集团除香港子公司外，于本期末所持有的国债期货、股指期货、商品期货、黄金延期，均为每日无负债结算。在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本集团所持有的股指期货、国债期货和商品期货合约产生的公允价值变动金额。

衍生金融工具项下的境内国债期货合约、境内股指期货合约、商品期货合约、黄金延期合约以及利率互换合约形成的金融资产或金融负债与相关业务的暂收暂付款（结算所得的持仓损益）之间按抵销后的净额列示，为人民币零元。抵销前衍生金融资产/负债与国债期货、股指期货、商品期货、黄金延期以及利率互换的暂收/暂付款的期末金额如下表所示：

单位：元 币种：人民币

	2020年6月30日		2019年12月31日	
	衍生金融资产/ 暂收款	衍生金融负债/ 暂付款	衍生金融资产/ 暂收款	衍生金融负债/ 暂付款
	利率互换合约	59,047,160.52		
国债期货合约		9,700,400.00		5,487,850.00
股指期货合约		56,569,440.00		50,645,700.00
商品期货合约	410,205.00		29,897,880.00	
黄金延期合约	8,470.00			6,540.00
外汇掉期合约		513,376.89		
外汇远期合约	385,924.47			

7、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	1,231,753,690.65	/	/	665,691,087.87
其中：人民币	/	/	891,870,347.13	/	/	464,739,973.33
美元	45,280,985.84	7.0795	320,566,739.23	28,548,423.86	6.9762	199,159,514.54
港元	11,708,621.03	0.9134	10,694,654.45	2,000,000.00	0.8958	1,791,600.00
其他	/	/	8,621,949.84	/	/	
信用保证金	/	/	31,152,190.97	/	/	22,964,494.12
其中：人民币	/	/	31,152,190.97	/	/	22,964,494.12
履约保证金	/	/	814,676,490.78	/	/	954,238,766.48
其中：人民币	/	/	814,676,490.78	/	/	937,203,816.41
港元	/	/		19,016,465.81	0.8958	17,034,950.07
合计	/	/	2,077,582,372.40	/	/	1,642,894,348.47

8、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	993,232,986.46	514,380,584.57
应收手续费及佣金	406,752,628.73	513,582,223.46
合计	1,399,985,615.19	1,027,962,808.03
减：坏账准备(按简化模型计提)	9,725,555.37	8,043,140.61
应收款项账面价值	1,390,260,059.82	1,019,919,667.42

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,385,339,656.29	98.95	907,532,524.58	88.28
1-2年	10,156,729.02	0.73	59,038,677.39	5.74
2-3年	348,227.11	0.02	58,391,606.06	5.68
3年以上	4,141,002.77	0.30	3,000,000.00	0.30
合计	1,399,985,615.19	100.00	1,027,962,808.03	100.00

(3) 按计提坏账列示

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
单项计提坏账准备:								
单项计提坏账准备	12,631,916.89	0.90	3,432,995.59	27.18	14,843,903.52	1.44	3,432,995.59	23.13
单项计小计	12,631,916.89	0.90	3,432,995.59	27.18	14,843,903.52	1.44	3,432,995.59	23.13
组合计提坏账准备:								
组合计提坏账准备	1,387,353,698.30	99.10	6,292,559.78	0.45	1,013,118,904.51	98.56	4,610,145.02	0.46
组合小计	1,387,353,698.30	99.10	6,292,559.78	0.45	1,013,118,904.51	98.56	4,610,145.02	0.46
合计	1,399,985,615.19	100.00	9,725,555.37	0.69	1,027,962,808.03	100.00	8,043,140.61	0.78

(4) 应收款项金额前五单位名称/性质情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	金额	账龄	坏账准备	性质或内容	占应收款项总额比例
ORIENT GLOBAL STABLE FUND NO.1 SP	19,649,063.55	1年以内	98,245.32	应收管理费	1.40%
人寿资产管理公司	12,024,925.25	1年以内	60,124.63	应收手续费	0.86%
汇添富基金管理股份有限公司	11,718,679.78	1年以内	58,593.40	应收手续费	0.84%
东方红沪港深灵活配置混合型证券投资基金 002803	10,526,587.61	1年以内	52,632.94	应收管理费	0.75%
东方红睿泽三年定期开放灵活配置混合型证券投资基金 501054	9,855,062.85	1年以内	49,275.31	应收管理费	0.70%

9、应收款项融资

 适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

11、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	18,399,896,686.63	20,531,489,436.80
债券质押式回购	2,899,016,349.61	5,482,150,138.05
减: 减值准备	2,852,624,707.95	1,807,097,592.56
账面价值合计	18,446,288,328.29	24,206,541,982.29

说明：股票质押式回购 2020 年 6 月末三阶段原值和减值金额分别如下：一阶段原值 1,208,318,496.98 元，减值余额 1,229,904.54 元；二阶段原值 6,392,483,349.68 元，减值余额 74,456,107.30 元；三阶段原值 10,799,094,839.97 元，减值余额 2,776,938,696.11 元。（2019 年末三阶段原值和减值金额分别如下：一阶段原值 2,746,525,521.63 元，减值余额 4,901,396.87 元；二阶段原值 9,910,334,723.15 元，减值余额 137,022,248.35 元；三阶段原值 7,874,629,192.02 元，减值余额 1,665,173,947.34 元。

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
股票	18,399,896,686.63	20,531,489,436.80
债券	2,899,016,349.61	5,482,150,138.05
减：减值准备	2,852,624,707.95	1,807,097,592.56
买入返售金融资产账面价值	18,446,288,328.29	24,206,541,982.29

(3) 担保物金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	20,834,959,099.51	28,634,532,678.51

注：通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因无法获知对手方质押库信息而无法披露，故此金额并未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。其所担保的买入返售金融资产 2020 年 6 月 30 日：人民币 42,600,000 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 1,627,393,240.37 元）。

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期 限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	17,502,001,722.63	17,718,108,318.39
一个月至三个月内		1,305,701,586.19
三个月至一年内	897,894,964.00	1,118,849,820.44
一年以上		388,829,711.78
合 计	18,399,896,686.63	20,531,489,436.80

12、持有待售资产

适用 不适用

13、交易性金融资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	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	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	公允价值合计	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	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	初始成本合计
债券	29,668,688,496.32		29,668,688,496.32	29,208,565,961.51		29,208,565,961.51
公募基金	8,924,569,152.19		8,924,569,152.19	8,512,614,505.03		8,512,614,505.03
股票	10,147,679,327.03		10,147,679,327.03	9,505,634,392.03		9,505,634,392.03
银行理财产品	3,400,000,000.00		3,400,000,000.00	3,400,000,000.00		3,400,000,000.00
券商资管产品	9,638,269,308.82		9,638,269,308.82	9,131,998,899.51		9,131,998,899.51
信托计划	131,044,485.20		131,044,485.20	130,000,000.00		130,000,000.00
其他	11,287,659,891.99		11,287,659,891.99	11,362,493,804.92		11,362,493,804.92
合计	73,197,910,661.55		73,197,910,661.55	71,251,307,563.00		71,251,307,563.00
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	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	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	公允价值合计	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	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	初始成本合计
债券	30,575,190,387.73		30,575,190,387.73	29,966,190,536.40		29,966,190,536.40
公募基金	9,599,802,765.84		9,599,802,765.84	9,360,909,395.94		9,360,909,395.94
股票	8,125,586,263.01		8,125,586,263.01	7,952,468,152.26		7,952,468,152.26
银行理财产品	961,000,000.00		961,000,000.00	961,000,000.00		961,000,000.00
券商资管产品	7,151,817,224.99		7,151,817,224.99	6,854,249,792.44		6,854,249,792.44
信托计划	733,611,280.62		733,611,280.62	698,800,000.00		698,800,000.00
其他	9,754,085,563.72		9,754,085,563.72	9,896,751,560.18		9,896,751,560.18
合计	66,901,093,485.91		66,901,093,485.91	65,690,369,437.22		65,690,369,437.22

对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的描述性说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

1、于 2020 年 6 月 30 日，交易性金融资产中含拟融出证券的账面价值人民币 112,834,520.62 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 172,204,450.34 元）。

2、于 2020 年 6 月 30 日，本集团持有的交易性金融资产的其他投资主要为本集团持有的永续债投资。

3、变现受限制的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2020 年 6 月 30 日
股票及其他	限售股及其他	896,145,014.30
债券	卖出回购业务作为担保物	17,091,842,915.35
债券	债券借贷作为担保物	144,193,462.49
基金	卖出回购业务作为担保物	5,519,828,305.72
基金	受限制基金	252,924,712.69
合计		23,904,934,410.55

14、债权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
地方债	1,250,000,000.00	11,966,952.47		1,261,966,952.47	1,250,000,000.00	8,558,078.90		1,258,558,078.90
金融债	2,846,230,522.17	62,163,396.15		2,908,393,918.32	2,858,338,208.44	73,361,361.48		2,931,699,569.92
企业债	121,332,527.57	6,136,788.75	81,883.22	127,387,433.10	121,912,718.71	2,279,386.08	94,994.67	124,097,110.12
中期票据	380,000,000.00	8,383,632.46	176,810.30	388,206,822.16	380,000,000.00	21,893,100.32	227,255.24	401,665,845.08
公司债	1,669,415,325.52	31,862,550.28	643,194.90	1,700,634,680.90	2,133,889,073.97	77,880,983.09	1,017,530.61	2,210,752,526.45
其他	147,507,927.41	3,838,846.72	27,866.47	151,318,907.66	257,975,746.78	8,917,851.37	112,499.81	266,781,098.34
合 计	6,414,486,302.67	124,352,166.83	929,754.89	6,537,908,714.61	7,002,115,747.90	192,890,761.24	1,452,280.33	7,193,554,228.81

其他说明：

变现受限制的债权投资

单位：元 币种：人民币

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2020 年 6 月 30 日
债券	卖出回购业务作为担保物	5,249,214,785.45

15、其他债权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额						期初余额					
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	预期信用损失(注)	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	预期信用损失(注)
国债	14,344,144,128.64	114,272,038.93	76,256,256.06	14,534,672,423.63			13,453,959,917.63	127,331,418.60	77,897,563.37	13,659,188,899.60		
地方债	7,968,748,013.67	151,186,694.74	162,516,272.33	8,282,450,980.74			9,818,904,476.13	151,752,670.09	87,167,712.27	10,057,824,858.49		
金融债	796,482,456.51	17,145,534.97	16,800,966.99	830,428,958.47		86,736.09	2,411,879,445.36	63,877,234.37	41,408,287.04	2,517,164,966.77		112,152.42
企业债	8,936,074,313.28	289,990,958.11	239,572,636.12	9,465,637,907.51		4,001,989.80	9,073,057,502.46	260,962,273.05	185,952,150.34	9,519,971,925.85		4,541,851.06
公司债	11,489,469,187.52	306,459,031.74	29,156,033.59	11,825,084,252.85		42,539,853.98	11,766,178,008.13	286,828,444.98	75,642,750.47	12,128,649,203.58		28,229,783.63
其他	14,469,173,841.76	445,479,464.84	273,156,035.44	15,187,809,342.04		90,699,237.60	16,397,931,803.24	337,359,558.13	277,472,209.59	17,012,763,570.96		91,764,632.75
合计	58,004,091,941.38	1,324,533,723.33	797,458,200.53	60,126,083,865.24		137,327,817.47	62,921,911,152.95	1,228,111,599.22	745,540,673.08	64,895,563,425.25		124,648,419.86

注：其他债权投资的预期信用损失准备在其他综合收益中确认。

其他说明：

变现受限制的其他债权投资：

单位：元 币种：人民币

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2020年6月30日
债券	债券借贷作为担保物	2,097,022,799.53
债券	卖出回购业务作为担保物	30,977,759,834.27

16、其他权益工具投资

(1). 按项目披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
股票	3,371,266,919.00	2,871,704,750.66	70,155,478.75	3,056,572,300.67	2,553,973,264.08	13,804,241.01	战略投资
永续投资	2,872,957,279.26	3,050,011,348.00	17,272,641.51	3,152,957,279.26	3,264,036,729.00	5,404,716.98	非交易目的
其他	4,890,320,000.00	4,866,639,324.85		4,890,320,000.00	5,014,863,160.58		战略投资
合 计	11,134,544,198.26	10,788,355,423.51	87,428,120.26	11,099,849,579.93	10,832,873,153.66	19,208,957.99	/

(2). 本期终止确认的其他权益工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额	处置该项投资的原因
股票	214,081,896.29	283,200.00	-4,922,275.55	规避系统性风险
永续投资	338,669,638.08		14,002,228.56	规避系统性风险
合 计	552,751,534.37	283,200.00	9,079,953.01	/

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：于 2020 年 6 月 30 日，本集团将部分以战略为目的持有的股票及未上市股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

注 2：于 2020 年 6 月 30 日，本集团将部分永续投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具。本集团拟长期持有这些永续投资并获取相关股利收入。

注 3：于 2020 年 6 月 30 日，其他权益工具投资中包括本公司对中国证券金融股份有限公司（以下简称“证金公司”）专户的投资。根据本公司与证金公司签订的相关合同，该专户由证金公司进行统一运作与投资管理，由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险和分享投资收益。本期末，该专户投资成本为 4,890,320,000.00 元，本公司根据证金公司提供的资产报告确定该专户投资的账面价值。

变现受限制的其他权益工具投资

单位：元 币种：人民币

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	2020年6月30日
股票	限售股	69,826,955.00

17、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
联营企业	5,154,090,213.63	4,453,754,152.13
小计	5,154,090,213.63	4,453,754,152.13
减值准备		
合计	5,154,090,213.63	4,453,754,152.13

(2) 长期股权投资详细情况如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
汇添富基金管理股份有限公司	2,066,501,987.16			229,256,516.54	2,154,465.40		-264,399,160.03			2,033,513,809.07	
上海东证远誉投资中心（有限合伙）	6,594,124.09			-6,266,223.17						327,900.92	
东证睿波（上海）投资中心（有限合伙）	105,625,966.33			12,142,799.81	-1,732,833.88					116,035,932.26	
上海东证今缘股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,072,336.69			-10,124.08						3,062,212.61	
上海东证春医投资中心（有限合伙）	78,099,095.66			-5,875.92						78,093,219.74	
东证腾骏（上海）投资合伙企业（有限合伙）	15,057,943.05		-9,109,427.00	8,591.72						5,957,107.77	

上海君煜投资中心 (有限合伙)	51,520,703.95		-32,375,241.38	3,935,641.10					23,081,103.67	
上海诚毅新能源创业 投资有限公司	156,559,512.37			12,872,998.94					169,432,511.31	
Dragonite International Limited	406,559,077.40			-10,944,537.84	-7,015,377.54				388,599,162.02	
诚泰融资租赁(上海) 有限公司	928,637,643.12			41,238,098.32			-48,082,710.90		921,793,030.54	
上海诚毅投资管理有 限公司	22,300,709.05		-21,136,586.45	-1,164,122.60						
宜兴东证睿元股权投 资合伙企业(有限合 伙)		23,800,000.00		24,285.34					23,824,285.34	
珠海横琴东证云启科 创投资合伙企业(有 限合伙)		2,700,000.00		1,329.79					2,701,329.79	
宁波梅山保税港区东 证夏德投资合伙企业 (有限合伙)		83,300,000.00		32,300,000.00					115,600,000.00	
南通东证富象股权投 资中心(有限合伙)		58,010,000.00		-990,000.00					57,020,000.00	
上海东恺投资管理有 限公司	20,821,604.36			-825,938.93					19,995,665.43	
温州俊元资产管理合 伙企业(有限合伙)	177,053,420.74		-47,981,623.63						129,071,797.11	
嘉兴君兆投资管理合 伙企业(有限合伙)		30,000,000.00		-91,357.57					29,908,642.43	
海宁春秋投资合伙企 业(有限合伙)	62,270,028.16		-674,436.62	76,394,450.68			-9,932,852.11		128,057,190.11	
海宁东证蓝海并购投 资合伙企业(有限合 伙)	353,080,000.00			52,962,000.00					406,042,000.00	
成都交子东方投资发 展合伙企业(有限合 伙)		500,000,000.00		1,973,313.51					501,973,313.51	
小计	4,453,754,152.13	697,810,000.00	-111,277,315.08	442,811,845.64	-6,593,746.02		-322,414,723.04		5,154,090,213.63	
合计	4,453,754,152.13	697,810,000.00	-111,277,315.08	442,811,845.64	-6,593,746.02		-322,414,723.04		5,154,090,213.63	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	43,793,783.97	43,793,783.97
2. 本期增加金额	16,766,895.12	16,766,895.12
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	15,007,316.20	15,007,316.20
(3) 使用权资产转入	1,759,578.92	1,759,578.92
(4) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	4,882,218.41	4,882,218.41
(1) 处置	571,832.92	571,832.92
(2) 其他转出	4,310,385.49	4,310,385.49
4. 期末余额	55,678,460.68	55,678,460.68
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	13,722,449.87	13,722,449.87
2. 本期增加金额	7,084,234.95	7,084,234.95
(1) 计提或摊销	1,916,814.45	1,916,814.45
(2) 固定资产转入	3,712,768.74	3,712,768.74
(3) 使用权资产转入	1,454,651.76	1,454,651.76
3. 本期减少金额	827,807.94	827,807.94
(1) 处置	571,832.92	571,832.92
(2) 其他转出	255,975.02	255,975.02
4. 期末余额	19,978,876.88	19,978,876.88
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	35,699,583.80	35,699,583.80
2. 期初账面价值	30,071,334.10	30,071,334.10

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,902,810,440.77	784,629,041.56	42,766,434.96	103,605,981.90	2,833,811,899.19
2. 本期增加金额	4,310,385.49	35,971,805.40	1,699,550.50	9,709,645.20	51,691,386.59
(1) 购置		9,166,421.24	530,884.97	7,835,669.03	17,532,975.24
(2) 在建工程转入		26,567,179.69	1,156,415.93	1,852,445.76	29,576,041.38
(3) 投资性房地产转入	4,310,385.49				4,310,385.49
(4) 企业合并增加					
(5) 外币报表折算差额		238,204.47	12,249.60	21,530.41	271,984.48
3. 本期减少金额	15,007,316.20	22,602,462.80	319,665.00	3,436,533.96	41,365,977.96
(1) 处置或报废		22,602,462.80	319,665.00	3,436,533.96	26,358,661.76
(2) 转出投资性房地产	15,007,316.20				15,007,316.20
4. 期末余额	1,892,113,510.06	797,998,384.16	44,146,320.46	109,879,093.14	2,844,137,307.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	138,941,014.47	557,594,991.04	28,373,044.13	68,629,417.89	793,538,467.53
2. 本期增加金额	34,099,875.96	46,918,552.25	2,084,128.47	4,608,043.26	87,710,599.94
(1) 计提	33,843,900.94	46,720,043.86	2,077,234.21	4,592,786.54	87,233,965.55
(2) 外币报表折算差额		198,508.39	6,894.26	15,256.72	220,659.37
(3) 投资性房地产转入	255,975.02				255,975.02
3. 本期减少金额	3,712,768.74	16,706,932.74	310,075.05	2,467,254.00	23,197,030.53
(1) 处置或报废		16,706,932.74	310,075.05	2,467,254.00	19,484,261.79
(2) 转出	3,712,768.74				3,712,768.74
4. 期末余额	169,328,121.69	587,806,610.55	30,147,097.55	70,770,207.15	858,052,036.94
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	1,722,785,388.37	210,191,773.61	13,999,222.91	39,108,885.99	1,986,085,270.88
2. 期初账面价值	1,763,869,426.30	227,034,050.52	14,393,390.83	34,976,564.01	2,040,273,431.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

 适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

 适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

 适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新源广场 5F 数据机房改造项目	328,867.92		328,867.92	2,997,296.76		2,997,296.76
营业部装修及设备更新	8,771,084.69		8,771,084.69	4,365,053.21		4,365,053.21
子公司装修项目	20,649,347.65		20,649,347.65	10,678,627.93		10,678,627.93
其他	39,154,094.23		39,154,094.23	31,993,302.61		31,993,302.61
合 计	68,903,394.49		68,903,394.49	50,034,280.51		50,034,280.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	房屋及建筑物	运输设备	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,270,603,127.08	1,950,081.61	1,272,553,208.69
2. 本期增加金额	81,018,640.67	46,789.05	81,065,429.72
3. 本期减少金额	39,837,344.77		39,837,344.77
4. 外币报表折算差额	1,098,612.51		1,098,612.51
5. 期末余额	1,312,883,035.49	1,996,870.66	1,314,879,906.15
二、累计折旧			
1. 期初余额	269,175,206.48	628,866.58	269,804,073.06
2. 本期增加金额	161,013,808.11	404,430.55	161,418,238.66
(1) 计提	160,681,217.53	404,430.55	161,085,648.08
(2) 外币报表折算差额	332,590.58		332,590.58
3. 本期减少金额	25,887,351.12		25,887,351.12
4. 期末余额	404,301,663.47	1,033,297.13	405,334,960.60
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	908,581,372.02	963,573.53	909,544,945.55
2. 期初账面价值	1,001,427,920.60	1,321,215.03	1,002,749,135.63

其他说明：

本集团租赁了多项资产，包括房屋及建筑物和交通运输设备，租赁期为 1-8 年。租赁条款系在个别基础上磋商，包括各种不同条款及条件。在厘定租期及评估不可撤回租赁期间的长度时，本集团应用合同的定义并厘定合同可强制执行的期间。

2020 年 6 月 30 日，计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币 15,924,274.18 元、低价值资产租赁费用为人民币 684,013.65 元。于 2020 年 6 月 30 日，本集团的短期租赁组合与列示于附注七、64 的租赁费对应的短期租赁相类似。

22、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	计算机软件	交易席位费	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	540,393,078.87	61,552,797.50	601,945,876.37
2. 本期增加金额	34,709,133.70		34,709,133.70
(1) 购置	34,578,975.50		34,578,975.50
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 外币报表折算差额	130,158.20		130,158.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	575,102,212.57	61,552,797.50	636,655,010.07
二、累计摊销			
1. 期初余额	393,616,581.03	39,810,214.52	433,426,795.55
2. 本期增加金额	41,897,295.36		41,897,295.36
(1) 计提	41,768,547.70		41,768,547.70
(2) 外币报表折算差额	128,747.66		128,747.66
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	435,513,876.39	39,810,214.52	475,324,090.91
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	139,588,336.18	21,742,582.98	161,330,919.16
2. 期初账面价值	146,776,497.84	21,742,582.98	168,519,080.82

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本集团交易席位费主要包括上海证券交易所、深圳证券交易所和全国中小企业股份转让系统的交易席位费。

使用寿命不确定的交易席位费的减值测试

本公司管理层认为持有的交易席位费的使用寿命不确定，主要系其预计带来现金净流入的具体期限不确定。交易席位费将于使用寿命确定时才开始摊销。本集团持有的交易席位费每年或者当有迹象表明其可能减值时将其进行减值测试。本集团持有的交易席位费所属的经纪业务资产组的预计可收回金额超过该资产组的账面价值，因此管理层认为截至 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团交易席位费未发生减值。

23、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购营业部商誉	18,947,605.48					18,947,605.48
东证期货商誉	13,187,769.62					13,187,769.62
合计	32,135,375.10					32,135,375.10

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本集团进行商誉的减值测试时，将商誉分摊至两个独立的资产组，分别为本公司收购的证券经纪营业部（“资产组 A”）及本公司收购的上海东证期货有限公司（“资产组 B”）。

截至 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，资产组 A 和资产组 B 的预计可收回金额均超过该资产组的账面价值，故本集团认为其均不存在减值。

资产组 A 和资产组 B 的预计可收回金额按照未来现金流量的现值确定。预计现金流量的现值以管理层的财务预算为基础按照折现率 15% 计算确定。根据资产组的历史业绩和管理层对未来市场发展的预期，管理层认为以上资产组的账面价值预计超过可收回金额的可能性很低。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	677,297,966.60	169,324,491.65	1,504,662,422.56	376,165,605.64
应付职工薪酬	1,176,566,790.04	294,141,697.51	1,008,492,823.68	252,123,205.92
坏账准备	445,372,312.04	111,343,078.01	390,978,542.20	97,744,635.55
买入返售金融资产减值准备	2,852,624,707.96	713,156,176.99	1,807,097,592.56	451,774,398.14
其他	183,203,488.88	45,800,872.22	6,538,453.84	1,634,613.46
合 计	5,335,065,265.52	1,333,766,316.38	4,717,769,834.84	1,179,442,458.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他债权投资公允价值变动	451,269,425.84	112,817,356.46	478,567,185.48	119,641,796.37
交易性金融资产/负债、衍生工具	1,477,186,323.76	369,296,580.94	514,859,843.64	128,714,960.91
长期股权投资	28,626,816.92	7,156,704.23	26,825,057.24	6,706,264.31
政府补助收入	735,780,244.12	183,945,061.03	729,667,616.12	182,416,904.03
合 计	2,692,862,810.64	673,215,702.66	1,749,919,702.48	437,479,925.62

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		716,298,943.57		760,993,782.62
递延所得税负债		55,748,329.85		19,031,249.53

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

25、其他资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	513,809,863.75	277,038,733.34
长期待摊费用	105,817,188.75	98,896,651.83
贷款和委托贷款	100,505,071.98	288,337,494.42
预付款项	590,820,374.16	484,282,940.46
其他	860,416,000.52	584,062,937.78
合 计	2,171,368,499.16	1,732,618,757.83

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他资产的说明：

1、其他应收款

(1) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
其他应收款项余额	948,600,605.52	657,284,055.48
减：坏账准备	434,790,741.77	380,245,322.14
其他应收款净值	513,809,863.75	277,038,733.34

(2) 评估方式列示

单位：元 币种：人民币

	期末余额				年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项计提 坏账准备	557,781,822.56	58.80	428,766,425.96	76.87	394,272,936.87	59.99	375,690,866.30	95.29
组合计提 坏账准备	390,818,782.96	41.20	6,024,315.81	1.54	263,011,118.61	40.01	4,554,455.84	1.73
合 计	948,600,605.52	100.00	434,790,741.77	45.83	657,284,055.48	100.00	380,245,322.14	57.85

(3) 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

	期末余额				期初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	359,628,603.47	37.91	5,717,384.41	1.59	239,696,731.55	36.47	54,375,304.96	22.69
1-2 年	116,658,909.19	12.30	57,037,669.77	48.89	40,862,289.16	6.22	204,311.45	0.50
2-3 年	9,203,318.31	0.97	46,016.60	0.50	8,898,573.16	1.35	44,492.86	0.50
3 年以上	463,109,774.55	48.82	371,989,670.99	80.32	367,826,461.61	55.96	325,621,212.87	88.53
合 计	948,600,605.52	100.00	434,790,741.77	45.83	657,284,055.48	100.00	380,245,322.14	57.85

2、贷款委托贷款

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
贷款和委托贷款余额	101,010,122.59	289,786,426.55
减：坏账准备	505,050.61	1,448,932.13
贷款和委托贷款净值	100,505,071.98	288,337,494.42

3、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

	2019年 12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他 减少额	汇率差额	2020年 6月30日
租入固定资产改良支出	94,469,126.09	33,725,029.52	22,841,010.33		57,790.88	105,410,936.16
其他	4,427,525.74	101,002.42	4,122,275.57			406,252.59
合计	98,896,651.83	33,826,031.94	26,963,285.90		57,790.88	105,817,188.75

26、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	300,750,648.94	197,890,244.14
—其他权益工具投资	30,383,800.86	5,614,929.00
—转融通融入证券	64,815,769.40	23,093,109.66

27、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		汇兑差异	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	214,595,808.40	556,236.73			3,744,315.18	218,896,360.31
买入返售金融资产减值准备	1,807,097,592.56	1,241,605,587.15		196,078,471.76		2,852,624,707.95
债权投资减值准备	1,452,280.33		522,525.44			929,754.89
坏账准备	389,737,394.88	55,204,481.72			79,471.15	445,021,347.75
金融工具及其他项目信用减值准备小计	2,412,883,076.17	1,297,366,305.60	522,525.44	196,078,471.76	3,823,786.33	3,517,472,170.90
合计	2,412,883,076.17	1,297,366,305.60	522,525.44	196,078,471.76	3,823,786.33	3,517,472,170.90
其他债权投资预期信用损失(注)	124,648,419.86	12,679,397.61				137,327,817.47

资产减值准备的说明：

注：其他债权投资的预期信用损失准备在其他综合收益中确认。

28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	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)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	1,157,091.85	293,186.29	217,446,082.17	218,896,360.31
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备(简化模型)	/	6,292,559.78	3,432,995.59	9,725,555.37
应收款项坏账准备(一般模型)				
合同资产减值准备(简化模型)	/			
合同资产减值准备(一般模型)				
买入返售金融资产减值准备	1,229,904.54	74,456,107.30	2,776,938,696.11	2,852,624,707.95
债权投资减值准备	929,754.89			929,754.89
其他资产	6,529,366.42		428,766,425.96	435,295,792.38
合计	9,846,117.70	81,041,853.37	3,426,584,199.83	3,517,472,170.90
其他债权投资(注)	15,467,550.52		121,860,266.95	137,327,817.47
金融工具类别	期初余额			
	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)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	1,172,546.69	131,403.16	213,291,858.55	214,595,808.40
存出保证金减值准备				
应收款项坏账准备(简化模型)	/	4,610,145.02	3,432,995.59	8,043,140.61
应收款项坏账准备(一般模型)				
合同资产减值准备(简化模型)	/			
合同资产减值准备(一般模型)				
买入返售金融资产减值准备	4,901,396.87	137,022,248.35	1,665,173,947.34	1,807,097,592.56
债权投资减值准备	1,452,280.33			1,452,280.33
其他资产	6,003,387.97		375,690,866.30	381,694,254.27
合计	13,529,611.86	141,763,796.53	2,257,589,667.78	2,412,883,076.17
其他债权投资(注)	17,788,152.91		106,860,266.95	124,648,419.86

注：其他债权投资的预期信用损失准备在其他综合收益中确认。

29、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	842,308,314.52	640,153,529.20
合计	842,308,314.52	640,153,529.20

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
19 海外美元债	USD200000	2019-09-18	363D	USD160,000,000.00	4.03	1,146,296,423.45	19,454,503.63		1,165,750,927.08
19 东方证券 CP004	100	2019-10-25	89D	4,000,000,000.00	3.02	4,022,443,715.85		4,022,443,715.85	
19 东方证券 CP005	100	2019-12-03	90D	2,500,000,000.00	3.07	2,506,081,284.15		2,506,081,284.15	
20 东证 01	100	2020-03-24	365D	2,000,000,000.00	2.70		2,014,643,184.99		2,014,643,184.99
20 东方证券 CP003	100	2020-06-03	89D	3,000,000,000.00	1.58		3,003,018,454.15		3,003,018,454.15
短期收益凭证				15,900,777,000.00	2.03-3.65	8,460,465,739.57	15,997,886,394.62	16,948,705,412.32	7,509,646,721.87
合计	/	/	/	/	/	16,135,287,163.02	21,035,002,537.39	23,477,230,412.32	13,693,059,288.09

应付短期融资款的说明：

注 1：海外美元债以 Orient ZhiHui Limited 为发行主体，公司境外全资子公司东方金控提供担保。2019 年 9 月 18 日，公司向符合条件的投资者发行 1.60 亿美元债，到期日为 2020 年 9 月 15 日，债券发行利率为 4.03%。

注 2：根据《中国人民银行关于核定东方证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知》（银发[2019]50 号），公司于 2019 年 10 月 25 日成功发行 2019 年第四期短期融资券（简称“19 东方证券 CP004”），规模为人民币 40 亿元，债券期限为 89 天，债券发行利率为 3.02%。

注 3：根据《中国人民银行关于核定东方证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知》（银发[2019]50 号），公司于 2019 年 12 月 3 日成功发行 2019 年第五期短期融资券（简称“19 东方证券 CP005”），规模为人民币 25 亿元，债券期限为 90 天，债券发行利率为 3.07%。

注 4：根据上交所《关于对东方证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2017]491 号），公司于 2020 年 3 月 24 日成功发行 2020 年第一期非公开发行公司债券（简称“20 东证 01”），规模为人民币 20 亿元，债券期限为 365 天，债券发行利率为 2.70%。

注 5：根据《中国人民银行关于核定东方证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知》（银发[2019]50 号），公司于 2020 年 6 月 3 日成功发行 2020 年第三期短期融资券（简称“20 东方证券 CP003”），规模为人民币 30 亿元，债券期限为 89 天，债券发行利率为 1.58%。

31、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	4,561,692,345.88	4,871,391,422.22
转融通融入资金	1,007,628,472.22	1,513,267,361.11
合计	5,569,320,818.10	6,384,658,783.33

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内				
1至3个月	504,468,750.00	3.25%	1,010,062,500.00	3.25%-3.50%
3至12个月	503,159,722.22	3.25%	503,204,861.11	3.25%-3.50%
1年以上				
合计	1,007,628,472.22	/	1,513,267,361.11	/

32、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	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	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	合计	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	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	合计
债券	3,627,700,322.18		3,627,700,322.18	4,124,611,741.87		4,124,611,741.87
结构化主体		398,303,190.49	398,303,190.49		286,059,246.99	286,059,246.99
结构化收益产品		736,899,681.87	736,899,681.87		705,649,606.20	705,649,606.20
其他	9,983,776,000.00	20,400,000.00	10,004,176,000.00	7,514,640,000.00		7,514,640,000.00
合计	13,611,476,322.18	1,155,602,872.36	14,767,079,194.54	11,639,251,741.87	991,708,853.19	12,630,960,595.06

对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的描述性说明：

√适用 □不适用

1、债券系债券借贷业务借入债券后卖出产生的交易性金融负债

2、结构化主体系因本集团能够实施控制而纳入合并财务报表范围的结构化主体的其他份额持有人利益。本集团将该类金融负债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，系这些结构化主体的金融资产主要以公允价值计量且其变动计入当期损益，该指定可以明显减少计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况。

(2) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

□适用 √不适用

□适用 √不适用

(3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购	6,112,512,465.31	5,810,219,123.25
质押式卖出回购	44,558,327,182.91	47,474,788,725.82
质押式报价回购	4,900,106,460.79	3,684,061,924.18
其他卖出回购	1,440,613,237.17	508,993,092.68
合计	57,011,559,346.18	57,478,062,865.93

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	52,647,982,880.46	54,335,352,994.78
基金	4,363,576,465.72	3,142,709,871.15
合计	57,011,559,346.18	57,478,062,865.93

(3) 担保物金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	52,451,819,874.79	57,206,872,458.78
其他	5,519,828,305.72	3,789,506,570.13
合计	57,971,648,180.51	60,996,379,028.91

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	1,928,411,460.79	1.2%-6.0%	1,098,553,924.18	2.50%-6.00%
一个月至三个月内	1,068,731,000.00		1,191,315,000.00	
三个月至一年内	1,902,964,000.00	2.3%-4.88%	1,394,193,000.00	3.50%-4.00%
一年以上		2.5%-3.9%		3.00%-4.00%
合计	4,900,106,460.79		3,684,061,924.18	

卖出回购金融资产款的说明:

适用 不适用

34、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	22,889,929,980.11	18,681,218,993.83
机构	24,017,398,693.67	19,565,316,234.70
小计	46,907,328,673.78	38,246,535,228.53
信用业务		
其中：个人	2,547,309,840.37	1,542,964,327.03
机构	590,496,226.17	389,678,806.78
小计	3,137,806,066.54	1,932,643,133.81
合计	50,045,134,740.32	40,179,178,362.34

35、代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,589,301,625.79	1,983,444,616.81	2,391,673,882.42	1,181,072,360.18
二、离职后福利-设定提存计划	11,784,269.96	49,473,903.89	44,140,806.51	17,117,367.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,601,085,895.75	2,032,918,520.70	2,435,814,688.93	1,198,189,727.52

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,588,884,316.15	1,802,755,361.87	2,212,850,821.23	1,178,788,856.79
二、职工福利费		31,561,302.93	31,201,688.76	359,614.17
三、社会保险费	161,276.40	48,635,007.50	48,219,553.13	576,730.77
其中：医疗保险费	143,721.51	45,270,153.92	44,857,332.20	556,543.23
工伤保险费	4,022.22	538,545.92	533,571.72	8,996.42
生育保险费	13,532.67	2,826,307.66	2,828,649.21	11,191.12
四、住房公积金	248,509.73	63,516,001.47	63,568,259.03	196,252.17
五、工会经费和职工教育经费		36,307,462.34	35,381,086.81	926,375.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	7,523.51	669,480.70	452,473.46	224,530.75
合计	1,589,301,625.79	1,983,444,616.81	2,391,673,882.42	1,181,072,360.18

(3). 设定提存计划列示

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	686,442.79	45,361,914.69	42,756,261.53	3,292,095.95
2、失业保险费	13,536.64	1,411,589.20	1,384,144.98	40,980.86
3、企业年金缴费	11,084,290.53	2,700,400.00	400.00	13,784,290.53
合计	11,784,269.96	49,473,903.89	44,140,806.51	17,117,367.34

其他说明:

 适用 不适用

37、应交税费
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,929,507.93	38,943,569.07
企业所得税	154,361,210.90	161,568,509.74
个人所得税	8,220,133.31	23,017,487.47
城市维护建设税	2,675,615.92	4,292,144.81
教育费附加及地方教育费附加	1,948,930.60	1,841,769.66
限售股个人所得税	48,004,495.10	31,442,936.10
其他	232,991.76	17,117,561.67
合计	240,372,885.52	278,223,978.52

38、应付款项

(1). 应付款项列示

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金	235,474,095.61	337,956,182.96
应付清算款项	212,403,223.80	142,144,865.78
合计	447,877,319.41	480,101,048.74

(2). 应付票据

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

39、合同负债

(1). 合同负债情况

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收基金管理费	12,324,056.40	20,163,324.90
预收大宗商品交易款	268,669,274.18	187,950,244.53
其他	13,122,028.31	
合计	294,115,358.89	208,113,569.43

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

43、应付债券

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2015 公司债 ^(注1)	100	2015-11-26	5	12,000,000,000.00	3.90	12,049,857,878.08	234,400,585.57		12,284,258,463.65
16 东方次级债 ^(注2)	100	2016-11-14	5	4,000,000,000.00	3.45	4,018,365,728.27	69,126,007.76		4,087,491,736.03
17 东次 01 ^(注3)	100	2017-04-26	3	1,500,000,000.00	4.90	1,550,340,217.13	18,445,799.94	1,568,786,017.07	
17 东次 02 ^(注4)	100	2017-04-26	5	1,500,000,000.00	5.10	1,552,396,412.21	33,424,536.57	71,469,863.01	1,514,351,085.77
17 东次 03 ^(注5)	100	2017-05-15	3	1,500,000,000.00	5.15	1,549,100,171.85	25,748,639.23	1,574,848,811.08	
17 东次 04 ^(注6)	100	2017-05-15	5	1,500,000,000.00	5.35	1,551,007,885.77	37,262,033.44	77,611,643.83	1,510,658,275.38
17 东证 01 ^(注7)	100	2017-06-09	3	4,000,000,000.00	5.30	4,121,318,463.66	88,575,462.42	4,209,893,926.08	
17 东证 02 ^(注8)	100	2017-06-09	5	1,000,000,000.00	5.50	1,031,469,615.26	26,858,670.69	54,397,260.27	1,003,931,025.68
2017 公司债 ^(注9)	100	2017-08-03	10	4,000,000,000.00	4.98	4,082,954,253.41	99,477,507.77		4,182,431,761.18
17 海外美元债 ^(注10)	200,000 美元	2017-11-30	5	500,000,000.00 美元	3.625	3,465,981,646.47	141,684,034.55	83,172,555.46	3,524,493,125.56
18 海外美元债 ^(注11)	2,000,000 美元	2018-03-22	4	250,000,000.00 美元	3.625	1,703,037,511.49	70,842,017.28	41,586,277.73	1,732,293,251.04
18 东次 01 ^(注12)	100	2018-07-12	2	6,400,000,000.00	5.18	6,558,039,671.23	166,388,861.37		6,724,428,532.60
19 东次 01 ^(注13)	100	2019-03-19	3	6,000,000,000.00	4.20	6,198,709,631.90	114,608,465.30	240,305,278.00	6,073,012,819.20
19 东次 02 ^(注14)	100	2019-06-14	3	4,000,000,000.00	4.20	4,092,515,068.49	79,178,214.12	162,476,712.33	4,009,216,570.28
2019 公司债 ^(注15)	100	2019-11-25	3	4,900,000,000.00	3.50	4,917,384,931.51	86,112,203.58	160,656.74	5,003,336,478.35
19 海外美元债 ^(注16)	200,000 美元	2019-08-20	3	300,000,000.00 美元	6 个月 LIBOR+1.25	2,117,129,974.05	57,148,054.99	78,514,155.66	2,095,763,873.38
19 海外欧元债 ^(注17)	100,000 欧元	2019-08-20	3	200,000,000.00 欧元	0.625	1,559,889,237.86	90,118,499.49	55,458,523.07	1,594,549,214.28
19 海外新加坡元债 ^(注18)	250,000 新元	2019-09-27	3	200,000,000.00 新元	2.90	1,039,889,971.14	107,356,611.87	79,586,586.21	1,067,659,996.80
20 东证 02 ^(注19)	100	2020-3-24	2	3,000,000,000.00	2.95		3,024,248,700.48	1,768,867.92	3,022,479,832.56
20 东证 03 ^(注20)	100	2020-6-18	3	4,000,000,000.00	3.45		4,004,953,024.69	3,200,000.00	4,001,753,024.69
长期收益凭证 ^(注21)				850,000,000.00	3.2-4.25	4,149,810,499.62	931,792,379.77	38,418,684.94	5,043,184,194.45
合 计	/	/	/	/	/	67,309,198,769.40	9,507,750,310.88	8,341,655,819.40	68,475,293,260.88

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

注 1：公司于 2015 年 11 月 2 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准东方证券股份有限公司向公众投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]2406 号）文件。根据该批复，中国证监会核准公司向公众投资者公开发行面值不超过人民币 120 亿元的公司债券，公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成，该批复有效期为 24 个月。2015 年 11 月 26 日，公司成功发行了 2015 年公司债券，规模为人民币 120 亿元，债券期限为 5 年期，债券发行利率为 3.90%。

注 2：2016 年 11 月 14 日，根据 2015 年度股东大会审议通过的《关于公司发行次级债券(含永续次级债券)的议案》，以及上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司 2016 年次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2016]2057 号），公司成功发行了 2016 年第一期次级债券，规模为人民币 40 亿元，债券期限为 5 年，债券发行利率为 3.45%。

注 3：根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司 2016 年次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2016]2057 号），公司于 2017 年 4 月 26 日成功发行了 2017 年第一期次级债券(品种一简称“17 东次 01”)，规模为人民币 15 亿元，债券期限为 3 年，债券发行利率为 4.90%。

注 4：根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司 2016 年次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2016]2057 号），公司于 2017 年 4 月 26 日成功发行了 2017 年第一期次级债券(品种二简称“17 东次 02”)，规模为人民币 15 亿元，债券期限为 5 年，债券发行利率为 5.10%。

注 5：根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司 2016 年次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2016]2057 号），公司于 2017 年 5 月 15 日成功发行了 2017 年第二期次级债券(品种一简称“17 东次 03”)，规模为人民币 15 亿元，债券期限为 3 年，债券发行利率为 5.15%。

注 6：根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司 2016 年次级债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2016]2057 号），公司于 2017 年 5 月 15 日成功发行了 2017 年第二期次级债券(品种二简称“17 东次 04”)，规模为人民币 15 亿元，债券期限为 5 年，债券发行利率为 5.35%。

注 7：根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2017]491 号），公司于 2017 年 6 月 9 日成功发行了 2017 年第一期非公开发行公司债券(品种一简称“17 东证 01”)，规模为人民币 40 亿元，债券期限为 3 年，债券发行利率为 5.30%。

注 8：根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2017]491 号），公司于 2017 年 6 月 9 日成功发行了 2017 年第一期非公开发行公司债券(品种二简称“17 东证 02”)，规模为人民币 10 亿元，债券期限为 5 年，债券发行利率为 5.50%。

注 9：经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]974 号文核准，公司获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币 40 亿元的公司债券。2017 年 8 月 3 日，公司实际发行规模为人民币 40 亿元，债券期限为 10 年期，债券发行利率为 4.98%。

注 10：海外美元债以 Orient HuiZhi Limited 为发行主体，公司提供担保。2017 年 11 月 30 日，Orient HuiZhi Limited 向符合条件的投资者发行 5 亿美元海外债，债券期限为 5 年期，债券发行利率为 3.625%。

注 11: 海外美元债以 Orient HuiZhi Limited 为发行主体, 东方证券股份有限公司提供担保。2018 年 3 月 22 日, 公司向符合条件的投资者发行 2.5 亿美元海外债, 到期日为 2022 年 11 月 30 日, 债券发行利率为 3.625%。

注 12: 根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2018]205 号), 公司于 2018 年 7 月 12 日成功发行了 2018 年第一期次级债券(品种二简称“18 东次 01”), 规模为人民币 64 亿元, 债券期限为 2 年, 债券发行利率为 5.18%。

注 13: 根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2019]306 号), 公司于 2019 年 3 月 19 日成功发行了 2019 年第一期次级债券(品种二简称“19 东次 01”), 规模为人民币 60 亿元, 债券期限为 3 年, 债券发行利率为 4.20%。

注 14: 根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2019]306 号), 公司于 2019 年 6 月 14 日成功发行了 2019 年第二期次级债券(品种二简称“19 东次 02”), 规模为人民币 40 亿元, 债券期限为 3 年, 债券发行利率为 4.20%。

注 15: 经中国证券监督管理委员会“证监许可(2019)900 号”批复核准, 东方证券股份有限公司(以下简称“发行人”)获准向合格投资者公开发行总额不超过人民币 49 亿元(含 49 亿元)的公司债券。2019 年 11 月 25 日, 公司实际发行规模为人民币 49 亿元, 债券期限为 3 年期, 债券发行利率为 3.50%。

注 16: 2019 年 8 月 20 日, 公司向符合条件的投资者发行 3 亿美元海外债, 债券期限为 3 年期, 债券利率为 6 个月 LIBOR 加上 1.25%。

注 17: 2019 年 8 月 20 日, 公司向符合条件的投资者发行 2 亿欧元海外债, 债券期限为 3 年期, 债券利率为 0.625%。

注 18: 2019 年 9 月 27 日, 公司向符合条件的投资者发行 2 亿新加坡元海外债, 债券期限为 3 年期, 债券利率为 2.90%。

注 19: 根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2020]160 号), 公司于 2020 年 3 月 24 日成功发行了 2020 年第一期非公开发行公司债券(品种二简称“20 东证 02”), 规模为人民币 30 亿元, 债券期限为 2 年, 债券发行利率为 2.95%。

注 20: 根据上海证券交易所《关于对东方证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》(上证函[2020]160 号), 公司于 2020 年 6 月 18 日成功发行了 2020 年第二期非公开发行公司债券(简称“20 东证 03”), 规模为人民币 40 亿元, 债券期限为 3 年, 债券发行利率为 3.45%。

注 21: 长期收益凭证为本集团发行的期限大于一年的收益凭证。于 2020 年 6 月 30 日, 未到期长期收益凭证的票面利率为 3.2%至 4.25%(于 2019 年 12 月 31 日: 未到期长期收益凭证的票面利率为 4.00%至 4.25%)。

44、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	908,593,973.02	995,005,231.20
合计	908,593,973.02	995,005,231.20

45、递延收益

□适用 √不适用

46、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	145,873,736.46	80,000.00
其他应付款	1,419,319,239.32	1,911,615,247.40
代理兑付债券款	802,403.76	802,403.76
预提费用	55,995,704.33	6,958,945.84
合计	1,621,991,083.87	1,919,456,597.00

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
证券投资者保护基金 ^(注1)	31,361,440.35	24,244,075.86
期货风险准备金 ^(注2)	91,452,226.09	82,066,683.38
履约保证金	257,977,086.00	205,949,586.00
购买子公司少数股东股权款项		475,583,890.59
其他应付款项	1,038,528,486.88	1,123,771,011.57
合计	1,419,319,239.32	1,911,615,247.40

其他负债的说明：

注 1：证券投资者保护基金系公司根据中国证监会证监发[2007]50 号文《关于印发〈证券公司缴纳证券投资者保护基金实施办法(试行)〉的通知》、中国证监会机构部部函[2007]268 号文《关于发布实施〈证券公司分类监管工作指引(试行)〉的通知》按营业收入的一定比例计提，2020 年和 2019 年计提比例均为 0.5%。

注 2：依据《期货公司监督管理办法》(证监会令[2007]第 43 号)和《商品期货交易财务管理暂行规定》(财商字[1997]44 号)的有关规定，本公司按代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%提取期货风险准备金。

47、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,993,655,803.00						6,993,655,803.00

其他说明：

(1) 变动情况说明

单位：元 币种：人民币

	2019 年 12 月 31 日	本年变动					2020 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、无限售条件流通股份							
A 股	5,677,360,540.00						5,677,360,540.00
H 股	1,027,080,000.00						1,027,080,000.00
无限售条件流通股份合计	6,704,440,540.00						6,704,440,540.00
二、有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股	289,215,263.00						289,215,263.00
(3) 其他境内法人持股							
有限售条件流通股份合计	289,215,263.00						289,215,263.00
三、股份合计	6,993,655,803.00						6,993,655,803.00

注：报告期末未发生限售转非限售的情况。

48、其他权益工具

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	28,251,704,604.61			28,251,704,604.61
其他资本公积	3,225,387.02	11,928,038.45		15,153,425.47
合 计	28,254,929,991.63	11,928,038.45		28,266,858,030.08

50、库存股

适用 不适用

51、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额	
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	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	合计	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-200,232,319.70	-67,108,683.09	-16,777,170.77		9,079,953.01	-59,411,465.33	-59,411,465.33		-259,643,785.03
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-200,232,319.70	-67,108,683.09	-16,777,170.77		9,079,953.01	-59,411,465.33	-59,411,465.33		-259,643,785.03
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	700,193,101.11	488,257,863.50	120,636,893.68	313,463,024.69		54,157,945.13	54,157,945.13		754,351,046.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	13,285,631.83	-6,593,746.02				-6,593,746.02	-6,593,746.02		6,691,885.81
其他债权投资公允价值变动	559,155,504.81	469,868,177.08	117,467,044.27	313,463,024.69		38,938,108.12	38,938,108.12		598,093,612.93
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备	93,486,314.88	12,679,397.61	3,169,849.41			9,509,548.20	9,509,548.20		102,995,863.08
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	1,062,633.79	12,304,034.83				12,304,034.83	12,304,034.83		13,366,668.62
其他	33,203,015.80								33,203,015.80
其他综合收益合计	499,960,781.41	421,149,180.41	103,859,722.91	313,463,024.69	9,079,953.01	-5,253,520.2	-5,253,520.2		494,707,261.21

项目	期初余额	上期发生金额						期末余额	
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	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	合计	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-462,699,878.42	394,421,180.63	98,605,295.16		-33,253,211.36	329,069,096.83	329,069,096.83		-133,630,781.59
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-462,699,878.42	394,421,180.63	98,605,295.16		-33,253,211.36	329,069,096.83	329,069,096.83		-133,630,781.59
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	263,885,002.30	193,468,507.65	48,556,244.41	17,418,136.17		127,494,127.07	127,494,127.07		391,379,129.37
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	21,809,541.52	-866,879.46				-866,879.46	-866,879.46		20,942,662.06
其他债权投资公允价值变动	138,098,719.89	188,624,422.19	47,156,105.55	17,418,136.17		124,050,180.47	124,050,180.47		262,148,900.36
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备	77,214,392.08	5,600,555.45	1,400,138.86			4,200,416.59	4,200,416.59		81,414,808.67
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-6,440,666.99	110,409.47				110,409.47	110,409.47		-6,330,257.52
其他	33,203,015.80								33,203,015.80
其他综合收益合计	-198,814,876.12	587,889,688.28	147,161,539.57	17,418,136.17	-33,253,211.36	456,563,223.90	456,563,223.90		257,748,347.78

52、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,671,560,199.47			2,671,560,199.47
任意盈余公积	774,129,230.22			774,129,230.22
合计	3,445,689,429.69			3,445,689,429.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程的规定，法定盈余公积金按照本公司当期净利润的10%提取，当法定盈余公积累计额达到本公司注册资本的50%以上时，可不再提取。根据本公司的章程规定，任意盈余公积按照本公司当期净利润的5%提取。

53、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例（%）	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,661,478,438.64				3,661,478,438.64
交易风险准备	4,336,197,814.80	86,646,166.70			4,422,843,981.50
合计	7,997,676,253.44	86,646,166.70			8,084,322,420.14

一般风险准备的说明

本集团的一般风险准备金包括了本公司及子公司的一般风险准备金和交易风险准备金。

根据《金融企业财务规则》要求，一般风险准备金按公司年度净利润之10%提取。自2014年起，公司选择按照净利润之11%提取一般风险准备金。

根据《证券法》的规定，按不低于本公司净利润之10%提取交易风险准备金。

本公司之子公司亦按照相关法律法规的规定，计提相应的其他风险准备金和交易风险准备金。

54、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,773,604,053.96	6,542,724,243.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,773,604,053.96	6,542,724,243.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,526,023,784.18	1,209,615,906.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	86,646,166.70	67,923,134.99
应付普通股股利	1,049,048,370.45	699,365,580.30
转作股本的普通股股利		
加：所有者权益内部结转	9,079,953.01	-33,253,211.36
期末未分配利润	7,173,013,254.00	6,951,798,222.82

55、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,718,286,957.99	3,079,816,217.74
其中：货币资金及结算备付金利息收入	468,931,922.47	463,576,993.92
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	469,087,444.87	393,036,330.12
买入返售金融资产利息收入	379,643,458.61	749,223,669.42
其中：约定购回利息收入		
股票质押回购利息收入	359,794,543.84	710,709,114.88
债权投资利息收入	131,061,300.28	150,653,543.54
其他债权投资利息收入	1,263,574,871.05	1,307,467,264.41
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	5,987,960.71	15,858,416.33
利息支出	2,381,678,717.16	2,560,908,683.82
其中：短期借款利息支出	22,734,071.96	35,184,608.03
应付短期融资款利息支出	227,494,646.36	242,420,243.07
拆入资金利息支出	56,678,021.58	90,894,477.82
其中：转融通利息支出	20,270,833.33	37,931,944.55
卖出回购金融资产款利息支出	609,072,208.76	794,919,587.94
其中：报价回购利息支出	75,420,978.90	39,107,060.97
代理买卖证券款利息支出	42,138,684.49	37,645,047.41
应付债券利息支出	1,405,586,487.28	1,344,222,067.78
其中：次级债券利息支出	573,367,330.71	468,429,328.47
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
租赁负债利息支出	17,974,596.73	15,622,651.77
利息净收入	336,608,240.83	518,907,533.92

56、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	894,309,430.44	668,732,735.86
证券经纪业务收入	1,138,298,937.50	854,963,141.20
其中：代理买卖证券业务	740,741,461.20	584,280,094.77
交易单元席位租赁	281,910,720.55	198,844,109.98
代销金融产品业务	115,646,755.75	39,491,693.98
证券经纪业务支出	243,989,507.06	186,230,405.34
其中：代理买卖证券业务	238,923,473.20	186,230,405.34
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	191,521,480.54	109,035,113.94
期货经纪业务收入	192,774,168.56	109,525,048.14
期货经纪业务支出	1,252,688.02	489,934.20
3. 投资银行业务净收入	553,168,344.39	528,695,201.35
投资银行业务收入	590,705,175.73	542,481,509.66
其中：证券承销业务	572,525,842.63	428,109,242.95
证券保荐业务	2,726,344.75	10,137,861.13
财务顾问业务	15,452,988.35	101,127,136.93
投资银行业务支出	37,536,831.34	13,786,308.31
其中：证券承销业务	36,747,831.34	12,654,232.84
证券保荐业务		
财务顾问业务	789,000.00	1,132,075.47
4. 资产管理业务净收入	1,113,698,288.46	833,783,585.26
资产管理业务收入	1,115,323,423.41	841,531,544.01
资产管理业务支出	1,625,134.95	7,747,958.75
5. 基金管理业务净收入	82,827,741.25	68,909,473.01
基金管理业务收入	82,827,741.25	68,909,473.01
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	38,611,030.31	39,586,643.06
投资咨询业务收入	38,634,709.55	39,588,529.86
投资咨询业务支出	23,679.24	1,886.80
7. 其他手续费及佣金净收入	-56,885,991.47	-39,214,382.98
其他手续费及佣金收入	23,459,544.32	9,828,586.58
其他手续费及佣金支出	80,345,535.79	49,042,969.56
合 计	2,817,250,323.92	2,209,528,369.50
其中：手续费及佣金收入	3,182,023,700.32	2,466,827,832.46
手续费及佣金支出	364,773,376.40	257,299,462.96

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	943,396.23	42,358,490.57
其他财务顾问业务净收入	13,720,592.12	57,636,570.89

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

注：与本集团取得手续费收入相关的主要业务类型如下：

(1) 经纪业务收入

本集团从事代理买卖证券及期货经纪业务在交易完成时点按照成交金额及约定费率确认收入；本集团从事金融产品代销业务在代销完成时点按照代销规模及约定费率确认收入。

(2) 投资银行业务收入

本集团从事证券和债券承销业务在承销合同中约定的履约义务完成时点按照合同或协议约定的金额确认收入；本集团从事证券发行上市保荐业务和企业客户财务顾问服务，在服务完成时确认收入。

(3) 资产管理业务收入

本集团接受客户委托负责经营管理受托资产，由于在本集团履约的同时委托客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，因此本集团在履约义务履行期间内根据受托管理资产规模及约定费率确认收入；本集团提供资产管理业务根据受托资产业绩状况可能收取额外的业绩报酬，本集团在业绩评价周期期末，在与业绩报酬相关的不确定性消除、已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，按照合同或协议约定的计算方法确认为当期收入。

57、投资收益

投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	442,811,845.64	329,288,953.01
处置长期股权投资产生的投资收益	2,937,541.47	
金融工具投资收益	1,499,179,402.09	881,042,440.94
其中：持有期间取得的收益	937,414,340.27	720,465,685.99
— 交易性金融资产	912,747,171.80	728,146,247.14
— 其他权益工具投资	87,428,120.26	19,208,957.99
— 交易性金融负债	-62,760,951.79	-26,889,519.14
处置金融工具取得的收益	561,765,061.82	160,576,754.95
— 交易性金融资产	285,481,790.18	262,447,556.54
— 其他债权投资	417,971,638.88	23,224,181.56
— 衍生金融工具	-69,477,989.72	-147,772,968.37
— 交易性金融负债	-72,210,377.52	22,677,985.22
合 计	1,944,928,789.20	1,210,331,393.95

58、净敞口套期收益

适用 不适用

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,127,225.94	
手续费返回	11,896,800.45	
其他	7,852.00	
合 计	16,031,878.39	

60、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	801,971,871.77	958,651,611.23
交易性金融负债	-323,688,582.67	-529,086,225.31
衍生金融工具	537,305,978.97	327,208,881.23
合 计	1,015,589,268.07	756,774,267.15

61、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类 别	本期发生额	上期发生额
咨询服务	12,150,943.06	5,179,245.14
租赁	2,661,812.27	6,562,392.82
大宗商品交易收入及其他	3,402,079,199.48	3,370,996,904.76
合 计	3,416,891,954.81	3,382,738,542.72

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非持有待售的固定资产处置收益	-74,779.40	-136,721.85
合 计	-74,779.40	-136,721.85

其他说明：

□适用 √不适用

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	20,130,160.51	14,685,320.87	按实际缴纳的增值税 7%计征
教育费附加	14,394,078.73	8,324,714.67	按实际缴纳增值税的 3%计征
房产税	8,154,540.78	8,272,246.74	
其他	1,800,843.64	1,661,707.65	
合 计	44,479,623.66	32,943,989.93	/

64、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
职工费用	2,032,918,520.70	1,795,717,253.60
代销手续费	308,646,656.18	257,949,539.84
折旧费	248,319,613.63	201,328,529.45
电子设备运转费	154,316,837.47	81,269,114.76
咨询费	44,630,989.44	55,835,259.30
通讯费	42,832,957.95	39,283,331.31
无形资产摊销	41,768,547.70	34,283,366.89
业务招待费	29,925,473.85	38,615,757.31
投资者保护基金	29,780,807.83	21,734,981.01
长期待摊费用摊销	26,963,285.90	18,263,132.25
差旅费	23,726,482.36	45,824,294.48
租赁费	16,608,287.83	29,611,379.30
其他	188,007,351.51	184,125,407.42
合 计	3,188,445,812.35	2,803,841,346.92

65、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	35,791,045.08	55,802,129.45
其他债权投资减值损失	12,679,397.61	5,600,555.45
债权投资减值损失	-522,525.44	-144,088.41
买入返售金融资产减值损失	1,241,605,587.15	406,193,508.56
融出资金减值损失	556,236.73	3,295,703.86
合 计	1,290,109,741.13	470,747,808.91

66、其他资产减值损失

□适用 √不适用

67、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类 别	本期发生额	上期发生额
大宗商品交易	3,423,281,367.16	3,354,053,966.34
投资性房地产折旧	1,916,814.45	2,558,143.10
合 计	3,425,198,181.61	3,356,612,109.44

68、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	121,404,008.02	140,725,872.59	121,404,008.02
其他	1,445,401.60	156,955.19	1,445,401.60
合 计	122,849,409.62	140,882,827.78	122,849,409.62

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金融企业扶持资金	119,890,115.00	139,868,500.00	与收益相关
其他	1,513,893.02	857,372.59	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

69、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	16,609,232.96	27,059,736.80	16,609,232.96
赔偿款支出	3,320,773.50	18,320,000.00	3,320,773.50
其他	2,876,081.99	1,011,721.99	2,876,081.99
合 计	22,806,088.45	46,391,458.79	22,806,088.45

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	195,752,116.07	165,929,487.54
递延所得税费用	69,127,338.51	-8,079,490.60
以前年度所得税调整	-12,646,896.70	97,455,789.22
合 计	252,232,557.88	255,305,786.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	本期发生额
利润总额	1,777,103,266.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	444,275,816.59
子公司适用不同税率的影响	2,475,687.12
非应税收入的影响	-260,329,094.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,954,049.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-334,664.35
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	22,409,156.17
以前年度所得税调整	-12,646,896.70
在其他地区的子公司税率不一致的影响	-4,571,495.81
所得税费用	252,232,557.88

其他说明:

 适用 不适用

71、其他综合收益
 适用 不适用

详见附注七、51 其他综合收益

72、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助补贴款	121,404,008.02	140,725,872.59
收到的其他业务收入	3,416,891,954.81	3,382,738,542.72
营业外收入		156,955.19
其他	533,148,217.31	392,663,841.25
收到的其他收益	16,031,878.39	
合 计	4,087,476,058.53	3,916,285,211.75

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他业务及管理费	838,475,844.42	754,249,064.73
营业外支出支付的现金	21,985,528.33	45,380,751.07
支付的存出保证金净额	434,688,023.93	212,969,706.39
支付的其他业务成本	3,423,281,367.16	3,354,053,966.34
其他	1,523,669,152.57	506,579,277.53
合 计	6,242,099,916.41	4,873,232,766.06

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
少数股东撤资支付的现金	475,583,890.59	35,353,207.66
合 计	475,583,890.59	35,353,207.66

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,524,870,708.46	1,253,943,966.76
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,290,109,741.13	470,747,808.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	250,236,428.07	203,886,672.54
使用权资产摊销		
无形资产摊销	41,768,547.70	34,283,366.91
长期待摊费用摊销	26,963,285.90	18,263,132.25
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)	386,930.56	1,147,429.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,015,589,268.07	-756,774,267.15
财务费用(收益以“-”号填列)		
利息收入(收益以“-”号填列)	-1,394,636,171.33	-1,458,120,807.95
利息支出(收益以“-”号填列)	1,673,789,802.33	1,637,449,570.65
汇兑损失(收益以“-”号填列)	-78,067,628.10	-760,253.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,123,032,924.51	-476,503,792.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	118,756,939.22	202,004,163.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-36,717,080.32	-171,703,384.61
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-984,101,147.95	-4,716,685,670.46
交易性金融负债的增加(减少以“-”号填列)	1,812,430,016.81	2,767,999,543.72
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,303,428,884.49	-1,484,896,890.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,170,372,866.18	10,342,862,846.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,580,969,930.57	7,867,143,433.37

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	70,150,993,108.14	53,458,768,744.44
减: 现金的期初余额	61,940,172,286.80	46,079,670,480.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,210,820,821.34	7,379,098,263.99

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	70,150,993,108.14	61,940,172,286.80
其中: 库存现金	629,072.79	351,542.25
可随时用于支付的银行存款	53,277,510,634.63	48,637,010,225.23
可随时用于支付的其他货币资金	408,384,051.41	261,814,103.75
可随时用于支付的结算备付金	17,156,599,349.31	13,040,996,415.57
扣除非现金等价物	-692,130,000.00	
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	70,150,993,108.14	61,940,172,286.80
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	92,612,986.17	
合 计	92,612,986.17	/

76、套期
 适用 不适用

77、政府补助
1. 政府补助基本情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
金融企业扶持资金	119,890,115.00	营业外收入	119,890,115.00
其他	1,513,893.02	营业外收入	1,513,893.02

2. 政府补助退回情况
 适用 不适用

78、其他
 适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理
 适用 不适用

九、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并
 适用 不适用

2、同一控制下企业合并
 适用 不适用

3、反向购买
 适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

1) 结构化主体变化

本年新增 3 个结构化主体纳入合并报告范围, 无减少结构化主体合并的情形。

6、其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1、上海东证期货有限公司	上海	上海	期货经纪	100		非同一控制下企业合并
1)上海东祺投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		100	设立
2)东证润和资本管理有限公司	上海	上海	投资管理		100	设立
3)Orient Futures International (Singapore) Pte Ltd	新加坡	新加坡	外汇经纪人和交易商		100	设立
2、上海东方证券资产管理有限公司	上海	上海	证券资产管理	100		设立
3、上海东方证券创新投资有限公司	上海	上海	投资	100		设立
4、东方证券承销保荐有限公司	上海	上海	投资银行	100		设立
5、东方金融控股(香港)有限公司	香港	香港	集团管理	100		设立
1)东方证券(香港)有限公司	香港	香港	证券经纪		100	设立
2)东方期货(香港)有限公司	香港	香港	期货经纪		100	设立
3)东方资产管理(香港)有限公司	香港	香港	证券资产管理		100	设立
4)东方融资(香港)有限公司	香港	香港	投资银行		100	设立
5)东方信贷财务(香港)有限公司	香港	香港	财务融资		100	设立
6)东方鸿盛有限公司	BVI	BVI	特殊目的		100	设立
7)东方智汇有限公司	BVI	BVI	特殊目的		100	设立
8)Orient Zhisheng Limited	BVI	BVI	特殊目的		100	设立
9)Orient HuiZhi Limited	BVI	BVI	特殊目的		100	设立
10)东证国际金融集团有限公司	香港	香港	投资管理		100	设立
11)东证科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	软件技术支持		100	设立
12) Orient International Investment Products Limited	BVI	BVI	产品投资		100	设立
6、上海东方证券资本投资有限公司	上海	上海	股权投资	100		设立
1)东方星晖(北京)投资基金管理有限公司	北京	北京	投资管理		57.95	设立
2)海宁东方红投资管理有限公司	浙江	浙江	投资管理		51	设立
3)东方富厚股权投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		58	设立
4)东石发展有限公司	香港	香港	投资管理		100	设立
5)新疆东证新城股权投资管理有限公司	新疆	新疆	投资管理		51	设立
6)海宁东证投资管理有限公司	浙江	浙江	投资管理		58	设立
7)东方翌睿(上海)投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		51	设立
8)东方弘泰资本投资(成都)有限公司	四川	四川	投资管理		51	设立
9) Golden Power Group Limited	BVI	BVI	投资管理		100	设立
10) 诚麒环球有限公司	BVI	BVI	投资管理		100	设立
11) 景德镇北汽东证产业投资管理有限公司	江西	江西	投资管理		66	设立
12) 东方睿信有限公司	香港	香港	投资管理		100	设立
13) 东方睿义(上海)投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		100	设立

(2). 重要的非全资子公司

 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

 适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

 适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

本期末，本集团合并了某些结构化主体，包括本集团管理并投资的资产管理计划和基金。本集团主要从是否对结构化主体拥有权力，通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对结构化主体的权力影响其回报金额三个要素判断是否够控制结构化主体。

2020年6月30日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为人民币6,136百万元(2019年12月31日：人民币6,077百万元)。

截至2020年6月30日及2019年12月31日，本集团于纳入合并范围的资产管理计划中所持有的份额的公允价值分别为人民币5,738百万元及人民币5,801百万元，包括本集团在这些结构化产品的次级部分中所享有的权益。通过持有该等次级部分权益，本集团向优先级部分的投资者提供信用增级。截至2020年6月30日及2019年12月31日，本集团并未持有结构化产品的次级部分。

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
 适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益
 适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
汇添富基金管理股份有限公司	上海	上海	基金募集、销售，资产管理	35.41		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

 适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	汇添富基金管理股份有限公司	汇添富基金管理股份有限公司
流动资产		
非流动资产		
资产合计	8,834,763,886.53	8,085,625,189.58
流动负债		
非流动负债		
负债合计	2,945,279,510.89	2,107,682,801.51
净资产	5,889,484,375.64	5,977,942,388.07
少数股东权益	146,575,780.06	141,910,614.88
归属于母公司股东权益	5,742,908,595.58	5,836,031,773.19
按持股比例计算的净资产份额	2,033,513,809.07	2,066,501,987.16
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,033,513,809.07	2,066,501,987.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,394,092,240.31	1,815,157,866.76
净利润	652,099,631.83	534,095,338.68
终止经营的净利润		
其他综合收益	6,084,341.71	957,900.54
综合收益总额	658,183,973.54	535,053,239.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	3,120,576,404.56	2,387,252,164.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	213,555,329.10	139,101,944.45
--其他综合收益	-8,748,211.42	-10,475,875.58
--综合收益总额	204,807,117.68	137,895,853.25

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体, 主要包括本集团发起设立的资产管理计划和基金。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并收取管理费, 其融资方式是向投资者发行投资产品。本集团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收取管理费收入。本集团所承担的与产品收益相关的可变回报并不重大, 因此, 本集团未合并此类产品。

截至 2020 年 6 月 30 日, 本集团管理的未纳入合并范围的基金、有限合伙企业及资产管理计划的净资产为人民币 258,323 百万元(2019 年 12 月 31 日: 238,139 百万元)。

本年度本集团从由本集团发起设立并管理的但未纳入合并财务报表范围的资产管理计划、有限合伙企业和基金中获取的管理费收入为人民币 1,198 百万元(2019 年上半年: 人民币 910 百万元)。

下表列示了于 2020 年 6 月 30 日和 2019 年 12 月 31 日本集团对发起设立的未合并资产管理计划、基金和有限合伙企业中所享有的权益在本集团合并资产负债表中的相关资产账面价值信息及对应的最大损失敞口的信息:

单位: 元 币种: 人民币

	年末余额		年初余额	
	投资账面价值	最大损失敞口	投资账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	3,052,598,795.39	3,052,598,795.39	2,144,541,180.90	2,144,541,180.90
长期股权投资	1,220,372,473.35	1,220,372,473.35	507,424,203.44	507,424,203.44
合计	4,272,971,268.74	4,272,971,268.74	2,651,965,384.34	2,651,965,384.34

本集团通过直接持有投资而在结构化主体中享有的权益在本集团合并资产负债表中的相关资产负债项目列示如下：

单位：元 币种：人民币

	年末余额	年初余额
	投资账面价值	投资账面价值
交易性金融资产	23,574,783,680.34	20,308,841,924.04
其他权益工具投资	4,866,639,324.85	5,014,863,160.58
长期股权投资	400,383,561.91	318,262,260.30
合计	28,841,806,567.10	25,641,967,344.92

6、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

附注十七、风险管理

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	29,974,555,399.37	40,455,519,290.78	3,881,580,883.98	74,311,655,574.13
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	29,974,555,399.37	40,455,519,290.78	3,881,580,883.98	74,311,655,574.13
(1) 债务工具投资	17,633,805,687.57	12,034,882,808.75		29,668,688,496.32
(2) 权益工具投资	12,339,061,324.04	27,308,579,957.21	3,881,580,883.98	43,529,222,165.23
(3) 衍生金融资产	1,688,387.76	1,112,056,524.82		1,113,744,912.58
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资	30,370,212,377.62	29,755,871,487.62		60,126,083,865.24
(三) 其他权益工具投资	4,056,222,955.96	6,538,979,295.28	193,153,172.27	10,788,355,423.51
持续以公允价值计量的资产总额	64,400,990,732.95	76,750,370,073.68	4,074,734,056.25	145,226,094,862.88
(六) 交易性金融负债	9,983,776,000.00	5,882,339,959.64		15,866,115,959.64
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	9,983,776,000.00	4,726,737,087.28		14,710,513,087.28
其中：衍生金融负债		1,099,036,765.10		1,099,036,765.10
其他	9,983,776,000.00	3,627,700,322.18		3,627,700,322.18
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		857,404,437.83	298,198,434.53	1,155,602,872.36
其他		857,404,437.83	298,198,434.53	1,155,602,872.36

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本集团持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
交易性金融资产				
债券-银行间市场的债券	12,034,882,808.75	10,648,419,956.17	现金流量折现法，未来现金流量基于不同类型债券的利率收益曲线作为主要参数进行估算。	不适用
股票-全国中小企业股份转让系统交易的股票	493,983,416.15	533,640,478.57	最近交易价格	不适用
基金-其他基金	7,504,267,486.14	7,929,166,362.69	基于基金的净值，参考所投资的资产组合的可观察（报价）市值及相关费用确定。	不适用
其他-金融机构发行的集合资产管理计划	16,070,402,913.05	11,018,349,801.88	所占份额对应的产品净值，参考产品的资产净值，按产品所投资的资产组合的可观察（报价）市值及相关费用确定。	不适用
其他-银行间市场的永续债	3,239,926,141.87	1,492,145,670.00	现金流量折现法。未来现金流量基于不同类型债券的利率收益曲线作为主要参数进行估算。	不适用
其他债权投资				
债券-银行间市场的债券	29,755,871,487.62	28,074,550,197.22	现金流量折现法，未来现金流量基于不同类型债券的利率收益曲线作为主要参数进行估算。	不适用
其他权益工具投资				
债券-银行间市场的债券	1,342,643,590.00	1,317,388,520.00	现金流量折现法，未来现金流量基于不同类型债券的利率收益曲线作为主要参数进行估算。	不适用
股票-全国中小企业股份转让系统交易的股票	329,696,380.43	141,978,617.62	最近交易价格	不适用
其他-金融机构发行的集合资产管理计划	4,866,639,324.85	5,014,863,160.58	所占份额对应的产品净值，参考产品的资产净值，按产品所投资的资产组合的可观察（报价）值及相关费用确定。	不适用
交易性金融负债				
债券-银行间市场的债券	3,627,700,322.18	4,124,611,741.87	现金流量折现法，未来现金流量基于不同类型债券的利率收益曲线作为主要参数进行估算。	不适用

合并结构化主体其他份额持有人利益	100,104,755.96	286,059,246.99	所占份额对应的产品净值，参考产品的资产净值，按产品所投资的资产组合的可观察（报价）市值及相关费用确定。	不适用
其他	757,299,681.87	705,649,606.20	底层挂钩资产的交易价格	不适用
衍生金融工具				
利率互换-资产		1,702,837.50	现金流量折现法。未来现金流量是根据远期利率（报告期末可观察的收益率曲线）及合约利率，并按反应交易对手信贷风险的利率折现。	不适用
利率互换-负债	-3,075,161.07		现金流量折现法。未来现金流量是根据远期利率（报告期末可观察的收益率曲线）及合约利率，并按反应交易对手信贷风险的利率折现。	不适用
商品期货-资产	5,391,581.39	24,017,161.84	最近成交价	不适用
商品期货-负债			最近成交价	不适用
股票收益互换-资产	28,243,054.40	720,042.54	基于中国证券交易所报价计算的相关标的权益证券收益与本公司和交易对手互换协议所协定的固定收益的差额进行计算。	不适用
股票收益互换-负债		-5,510,223.23	基于中国证券交易所报价计算的相关标的权益证券收益与本公司和交易对手互换协议所协定的固定收益的差额进行计算。	不适用
股票期权-资产	18,791,761.00	22,051,199.29	最近成交价	不适用
股票期权-负债	-20,690,604.00	-49,636,713.49	最近成交价	不适用
股票挂钩衍生工具-资产	256,749.93		按中国证券交易所报价计算的相关标的权益证券回报与本公司和交易对手协议所协定固定收入的差额决定。	不适用
股票挂钩衍生工具-负债	-958,765.24	-4,275,026.90	按中国证券交易所报价计算的相关标的权益证券回报与本公司和交易对手协议所协定固定收入的差额决定。	不适用
嵌入期权式收益凭证-负债	-12,770,608.51	-3,479,837.25	现金流量折现法。未来现金流量根据合约利率，并考虑标的资产市场报价核算。	不适用
货币互换-资产	6,986,303.22	6,897,985.94	现金流量折现法。未来现金流量根据即期汇率（报告期末可观察的即期汇率）及合约汇率进行估算。	不适用
货币互换-负债		-4,174,594.61	现金流量折现法。未来现金流量根据即期汇率（报告期末可观察的即期汇率）及合约汇率进行估算。	不适用
信用违约互换-资产	593,459.53	1,102,279.34	现金流量折现法。未来现金流量基于合约利率，考虑标的资产信用违约风险，并按反应交易对手信贷风险的利率折现。	不适用
信用违约互换-负债	-5,377,987.46	-5,314,021.73	现金流量折现法。未来现金流量基于合约利率，考虑标的资产信用违约风险，并按反应交易对手信贷风险的利率折现。	不适用
黄金远期-资产			基于底层挂钩黄金的市场报价进行计算。	不适用
黄金远期-负债		-5,378,000.00	基于底层挂钩黄金的市场报价进行计算。	不适用
商品期权-资产		16,189,267.50	最近成交价	不适用

商品期权-负债	-18,907,037.17	-10,278,325.38	最近成交价	不适用
黄金期权-资产	67,361,439.85	35,777,364.46	现金流量折现法。未来现金流量意味着看涨期权与看跌期权行权价之间的价差，并按到期收益率折现。	不适用
黄金期权-负债	-1,037,120,155.72	-2,555,328,059.77	现金流量折现法。未来现金流量意味着看涨期权与看跌期权行权价之间的价差，并按到期收益率折现。	不适用
商品掉换-资产	953,270,400.00	500,644,000.00	基于底层挂钩商品的市场报价进行计算。	不适用
外汇远期-资产	31,052,642.55		现金流量折现法。未来现金流量意味着看涨期权与看跌期权行权价之间的价差，并按到期收益率折现。	不适用
外汇掉期-负债	-593.97		现金流量折现法。未来现金流量意味着看涨期权与看跌期权行权价之间的价差，并按到期收益率折现。	不适用
利率上下限期权-资产	12,749.75		现金流量折现法。未来现金流量意味着看涨期权与看跌期权行权价之间的价差，并按到期收益率折现。	不适用
利率上下限期权-负债	-12,749.75		现金流量折现法。未来现金流量意味着看涨期权与看跌期权行权价之间的价差，并按到期收益率折现。	不适用
利率互换期权-资产	96,383.20		现金流量折现法。未来现金流量意味着看涨期权与看跌期权行权价之间的价差，并按到期收益率折现。	不适用
利率互换期权-负债	-123,102.21		现金流量折现法。未来现金流量意味着看涨期权与看跌期权行权价之间的价差，并按到期收益率折现。	不适用

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

√适用 □不适用

本集团第三层级公允价值计量项目主要包括未上市股权、限售股等，其中未上市股权公允价值系基于可比企业的财务比率(如市盈率、市净率等)计算得到并就缺乏市场流动性作出折现调整而确定；限售股采用期权模型就流动性进行折价。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	其它权益工具投资	交易性金融资产
2020年1月1日余额	418,363,462.81	3,688,426,717.81
计入损益的公允价值变动		133,905,160.71
计入其他综合收益的公允价值变动	-121,512,546.55	
买入		904,505,943.88
转入第三层级		23,082,684.66
转出第三层级	-67,234,660.68	-688,612,759.68
处置	-36,463,083.31	-179,726,863.40
年末余额	193,153,172.27	3,881,580,883.98

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、其他金融资产、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、长期借款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。

本集团管理层认为，除以下项目外，年末其他以摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

单位：元 币种：人民币

	2020年6月30日		2019年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
债权投资	6,537,908,714.61	6,570,355,484.43	7,193,554,228.81	7,191,384,814.24
应付债券				
- 公司债券	29,500,774,437.15	29,882,907,600.00	26,202,985,141.92	26,462,646,200.00
- 次级债券	23,916,263,064.95	23,911,902,100.00	27,070,474,786.85	27,069,055,800.00
- 收益凭证	5,043,184,194.45	5,036,680,827.81	4,149,810,499.62	4,098,396,888.47
- 其他	10,015,071,564.33	10,081,509,204.17	9,885,928,341.01	9,960,236,086.69
总计	68,475,293,260.88	68,912,999,731.98	67,309,198,769.40	67,590,334,975.16

9、 其他

适用 不适用

十三、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的第一大股东情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
申能(集团)有限公司	上海	电力	1,000,000.00 万元	25.27	25.27

3、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

4、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
申能股份有限公司	股东的子公司
申能集团财务有限公司	股东的子公司
上海燃气(集团)有限公司	股东的子公司
上海大众燃气有限公司	股东的子公司
上海申能物业管理有限公司	股东的子公司
上海久联集团有限公司	股东的子公司
上海申能诚毅股权投资有限公司	股东的子公司
长城基金管理有限公司	其他
上海新华发行集团有限公司	其他
海通证券股份有限公司	其他
上海建工集团股份有限公司	其他
嘉实资本管理有限公司	其他
云卓资本投资(成都)有限公司	其他
上海东方证券心得益彰公益基金会	其他
中国长城科技集团股份有限公司	其他
绿地控股集团有限公司	其他
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司	其他
上海上报资产管理有限公司	其他
中国太平洋财产保险股份有限公司	其他
东方国际集团上海投资有限公司	其他

其他说明：

适用 不适用

本集团通过二级公开市场开展证券交易，交易对手包括关联方。

6、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Orient HuiZhi Limited	5.91 亿美元	2017.11.29	2022.11.30	否
Orient HuiZhi Limited	2.93 亿美元	2018.3.22	2022.11.30	否
Orient HuiZhi Limited	1.66 亿美元	2019.9.18	2020.9.15	否
东方证券(香港)有限公司	3 亿港元	2019.10.24		否
东证国际金融集团有限公司及其下属全资子公司	3.8 亿美元	2019.12.13		否
东证国际金融集团有限公司	1.8 亿美元	2019.12.27		否
东证国际金融集团有限公司	5,000 万美元	2020.5.13		否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,525.79	2,584.48

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

① 本集团向申能(集团)有限公司及其子公司提供了如下服务：

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
申能(集团)有限公司	承销注册费收入	市场原则		725,000.00
	代理买卖证券手续费收入	市场原则		401,068.55
	客户保证金利息支出	市场原则		9,998.42
上海燃气(集团)有限公司	财务顾问收入	市场原则		500,000.00
	客户保证金利息支出	市场原则	1,003.86	1,183.13
上海大众燃气有限公司	客户保证金利息支出	市场原则	7,369.45	4,680.66
申能股份有限公司	承销注册费收入	市场原则		1,855,849.06
	债券承销收入	市场原则		230,000.00
	客户保证金利息支出	市场原则	1.86	2,499.98
上海申能物业管理有限公司	客户保证金利息支出	市场原则	24.49	24.40
上海久联集团有限公司	代理买卖证券手续费收入	市场原则	35.66	11,915.00
	客户保证金利息支出	市场原则	708.17	18,148.38
上海申能诚毅股权投资有限公司	处置联营企业的投资收益	市场原则	2,937,541.47	
申能集团财务有限公司	代理买卖证券手续费收入	市场原则	45,436.10	26,884.58
	客户保证金利息支出	市场原则	7,042.13	25,068.82

② 本集团向联营企业提供如下服务：

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
汇添富基金管理股份有限公司	交易席位出租收入	市场原则	79,844,551.51	24,961,522.20
	代理销售汇添富基金产品的收入	市场原则	32,379,437.28	17,875,589.48
	代理买卖证券手续费收入	市场原则	16,643.86	119,110.48
	客户保证金利息支出	市场原则	3,729.35	866,161.43
海宁东证蓝海并购投资合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	市场原则	14,079,244.89	14,079,244.89
	客户保证金利息支出	市场原则	1,442.94	135.39
东证睿波(上海)投资中心(有限合伙)	财务顾问收入	市场原则		4,292,452.71
上海东证春医投资中心(有限合伙)	基金管理收入	市场原则		9,797,595.00

宁波梅山保税港区东证夏德投资合伙企业(有限合伙)	基金管理收入	市场原则	7,641,509.42	3,820,754.61
南通东证富象股权投资中心(有限合伙)	基金管理收入	市场原则	5,584,905.50	
上海君煜投资中心(有限合伙)	客户保证金利息支出	市场原则		1,742.12
上海东恺投资管理有限公司	客户保证金利息支出	市场原则	1.90	739.56
	代理买卖证券手续费收入	市场原则	75.00	521.48
诚泰融资租赁(上海)有限公司	投资咨询收入	市场原则	2,207.55	
	客户保证金利息支出	市场原则	0.08	38.93

③ 本集团向其他关联方提供如下服务：

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
长城基金管理有限公司	出租长城基金交易席位的租赁收入	市场原则	1,466,718.82	1,291,613.89
	代理销售金融产品收入	市场原则	1,783.58	
嘉实资本管理有限公司	财务顾问收入	市场原则		2,036,209.72
	代理销售金融产品收入	市场原则	284,908.82	
上海建工集团股份有限公司	客户保证金利息支出	市场原则	23,685.47	11.13
绿地控股集团有限公司	客户保证金利息支出	市场原则	280,707.65	352,697.76
	代理买卖证券手续费收入	市场原则		493,984.26
上海东方证券心得益彰公益基金会	客户保证金利息支出	市场原则	809.21	471.24
	代理买卖证券手续费收入	市场原则	7,953.52	
东方国际集团上海投资有限公司	客户保证金利息支出	市场原则	131.89	1,956.61
	代理买卖证券手续费收入	市场原则	2,909.52	57,538.48

④ 关联方向本集团提供如下服务：

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
上海申能物业管理有限公司	物业费支出	市场原则	2,847,776.29	8,680,936.89
上海大众燃气有限公司	燃气费支出	市场原则	109,359.70	1,182,325.50
中国太平洋财产保险股份有限公司	保险费支出	市场原则		37,726.29

⑤ 申能集团及其下属子公司在本集团代理买卖证券款余额：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
代理买卖证券款	上海大众燃气有限公司	4,170,366.29	4,162,996.84
代理买卖证券款	上海燃气(集团)有限公司	9,181.51	8,177.65
代理买卖证券款	上海申能物业管理有限公司	13,856.12	
代理买卖证券款	上海久联集团有限公司	408,595.99	394,444.09
代理买卖证券款	申能(集团)有限公司		47,157.68
代理买卖证券款	申能股份有限公司	1.86	
代理买卖证券款	申能集团财务有限公司	9,789.69	0.18

代理买卖证券款	上海申能诚毅股权投资有限公司	0.01	68.68
合计		4,611,791.47	4,612,845.12

⑥ 联营企业在本集团代理买卖证券款余额：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
代理买卖证券款	汇添富基金管理股份有限公司	34,217,891.20	2,140,800.71
代理买卖证券款	海宁东证蓝海并购投资合伙企业(有限合伙)	1,014,362.82	810,671.88
代理买卖证券款	上海君煜投资中心(有限合伙)		3,007.30
代理买卖证券款	诚泰融资租赁(上海)有限公司	40.07	39.99
代理买卖证券款	上海东恺投资管理有限公司	1.90	
合计		35,232,295.99	2,954,519.88

⑦ 其他关联方在本集团代理买卖证券款余额：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
代理买卖证券款	上海建工集团股份有限公司	33,432,043.50	18,260,373.39
代理买卖证券款	中国长城科技集团股份有限公司	3,704,824.20	
代理买卖证券款	绿地控股集团有限公司	200,280,707.65	2,859,105.67
代理买卖证券款	中国太平洋财产保险股份有限公司		1,118.69
代理买卖证券款	上海上报资产管理有限公司	1,435.54	1,433.00
代理买卖证券款	上海东方证券心得益彰公益基金会	2,705.22	3,058.16
代理买卖证券款	东方国际集团上海投资有限公司	98,822.37	
合计		237,520,538.48	21,125,088.91

⑧ 本公司持有联营企业作为发行主体的证券：

单位：元 币种：人民币

金融工具类型	期末成本	期初成本
交易性金融资产	1,168,857,271.35	1,412,433,076.63
其他债权投资		76,544,000.00

⑨ 本集团持有其他关联方作为发行主体的证券：

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末成本	期初成本
交易性金融资产	207,694,330.87	250,216,853.99
其他权益工具投资	160,000,000.00	160,000,000.00
其他债权投资	208,410,000.00	300,990,000.00

⑩ 本集团持有关联方作为发行主体的证券而产生的利息收入

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	本期发生额	上期发生额
其他债权投资	2,278,515.73	4,616,211.25

⑪ 本集团持有关联方作为发行主体的证券而产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,268,271.54	640,739.94

⑫ 本集团与关联方进行场外期权交易：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日
衍生金融资产	嘉实资本管理有限公司		1,078,105.30
衍生金融资产	中国太平洋财产保险股份有限公司		88,244.00
衍生金融负债	嘉实资本管理有限公司	687,767.64	

7、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海东证春医投资中心(有限合伙)	9,797,595.63		9,797,595.63	
其他应收款	上海君煜投资中心(有限合伙)			2,075,471.70	
应收手续费及佣金	汇添富基金管理股份有限公司	11,718,679.78			
应收手续费及佣金	云卓资本投资(成都)有限公司	1,973,390.80			

(2). 应付项目

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	宁波梅山保税港区东证夏德投资合伙企业(有限合伙)	2,122,641.52	1,273,584.87

8、关联方承诺

 适用 不适用

9、其他

 适用 不适用

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十五、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 资本承诺

单位：元 币种：人民币

	2020年6月30日	2019年12月31日
至资产负债表日止，已签约但尚未于财务报表中确认的：		
- 购建长期资产承诺	44,648,220.74	49,529,841.72

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十六、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1) 2020 年 7 月 13 日, 公司召开 2020 年第一次临时股东大会(以下简称“股东大会”), 会议通过了关于《东方证券股份有限公司员工持股计划(草案)》(以下简称“员工持股计划”)并授权董事会全权办理公司员工持股计划相关事宜。

根据股东大会决议, 公司选任汇添富基金管理股份有限公司(以下简称“汇添富”)作为员工持股计划的资产管理机构。2020 年 7 月, 公司代表员工持股计划与汇添富分别签署《东方证券员工持股计划 1 号单一资产管理计划》、《东方证券员工持股计划 2 号单一资产管理计划》两份资产管理合同。

2) 2020 年 7 月 7 日, 公司发行面值人民币 30 亿元的短期融资券。该短期融资券利率为 1.9%, 到期日为 2020 年 9 月 30 日。

3) 2020 年 7 月 28 日, 公司发行面值人民币 35 亿元的短期融资券。该短期融资券利率为 2.6%, 到期日为 2020 年 10 月 23 日。

4) 2020 年 8 月 19 日, 公司发行面值人民币 40 亿元的公开发行公司债券。该公开发行公司债券利率为 3.5%, 到期日为 2023 年 8 月 19 日。

5) 2020 年 8 月 26 日, 公司发行面值人民币 50 亿元的公开发行永续次级债。该公开发行永续次级债券利率为 4.75%, 债券基础期限为 5 年, 在约定的基础期限期末及每一个周期末, 发行人有权行使续期选择权, 按约定的基础期限延长 1 个周期(即延长 5 年); 发行人不行使续期选择权则全额到期兑付。

十七、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

√适用 □不适用

公司致力于推行“全员合规, 风控为本”的风险管理理念, 注重全面风险和内控管理体系以及风险管理文化的建设。公司着力实现风险管理、合规管理与内部控制三者间的有机融合与衔接, 构建了较为完善的、内生性的全面风险管理体系和有效的内部控制机制, 覆盖公司所有业务、各子公司、各个部门、分支机构和全体人员, 并贯穿于决策、执行、监督、反馈等各个环节。

公司对市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、技术风险、声誉风险、合规风险、法律风险、道德风险等实施风险管理全覆盖, 包括从风险识别、评估、监测到控制/缓释、报告的风险全流程管理。

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司致力于构筑严密有效的风险管理“三道防线”。通过建立各业务部门、各分支机构、各子公司重要一线岗位的双人、双职、双责及岗位分离制衡机制，形成第一道防线；风险管理职能部门协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作，其他相关职能部门对各自职责范围内的合规与风险管理事项进行检查和督导，通过相关部门及相关岗位的相互制衡、监督，形成第二道防线；风险监督管理部门对各业务及职能部门风险管理工作实施有效的监督，形成第三道防线。

公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，结合自身的运营需求，建立五个层次的风险管理架构，其中包括：(i)董事会；(ii)经营管理层；(iii)首席风险官及合规总监；(iv)风险管理各职能部门；及(v)各业务部门、分支机构及子公司的风险管理职能。

2、信用风险

适用 不适用

信用风险主要指债务人或交易对手未能履行合同所规定的义务或信用质量发生变化，给公司造成损失的风险。公司的信用风险目前主要来自于证券金融业务中的融资方信用风险以及证券投资业务中的固定收益类投资业务中的债券发行人信用风险以及衍生品交易等业务中交易对手方的违约风险。

公司围绕净资本管理与风险承受度，分层次、分模块，统筹管理规模、交易对手、风险敞口等风控指标，从品种、模型、对冲等角度出发，对信用风险敞口进行精细化管理，有效控制信用风险。

从业务实践角度，公司分别建立了针对债券发行主体、交易对手方、融资融券客户的信用风险管理体系，加强了对其资质和风险的评估工作，通过合同审查及交易监控形式实现信用风险管理，重点关注交易过程中的可能违约环节，制定风险处置应急预案。在债券投资及信用风险相关的交易对手业务中，加强对债务发行主体及交易对手的基本面分析，相应地建立了公司信用风险内部评级体系，并通过信用风险管理系统实现了内部评级、统一授信管理、投资品集中度管理、违约客户管理、压力测试、监控预警及风险报告等功能，加强信用风险管控，提升信用风险管理能力；在衍生品交易中，公司对交易对手设定保证金比例和交易规则限制，通过每日盯市、追保、强制平仓等手段来控制交易对手的信用风险敞口；在证券金融业务中，建立了客户的信用等级评定、授信管理、担保品管理、监控报告等机制，并通过动态平仓机制及时处置潜在风险。

本集团采用简化方法，对于应收账款按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。本集团对于其他金融资产监测并评估其信用风险自初始确认后是否已显著增加，若该金融资产的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额而非未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团货币资金、结算备付金和存出保证金等金融资产的信用风险有限，主要系相关对手方为国有商业银行、清算所、证券交易所、期货交易所、商品交易所以及国际评级机构评定的外部

评级较高的商业银行等。截至 2019 年 6 月 30 日，本集团货币资金、结算备付金、拆出资金和存出保证金不存在信用风险显著增加的情形。

本集团主要依靠外部信用评级来评估债券投资的信用风险。截至 2019 年 6 月 30 日，本集团主要以投资债权评级为 AA 级以上（含）的债券为主。

融资融券金融资产包括客户取得融出资金金额和融券卖出金额。这些金融资产主要的信用风险来自于客户未能及时支付本息或归还证券而产生违约。本集团制定了严格的平仓制度，并对融资融券客户的信用账户执行整体监控，根据客户信用交易风险状况设置补仓维持担保比例和平仓维持担保比例两条预警线，根据维持担保比例变化对客户信用账户资产负债进行监控，确保担保资产充足。通常情况下，如果融资融券业务维持担保比例低于预警线则表明其信用风险已经显著增加。在买入返售金融资产业务方面，本集团通过设置定量、定性标准以判断相关金融资产的信用风险自初始确认后是否发生显著变化，判断标准主要包括逾期天数、维保比的变化以及其他表明信用风险显著变化的定性和定量标准。

在进行信用风险相关评估时，本集团将考虑所有合理且有依据的定性及定量信息，包括无须付出不必要的额外成本或努力的历史经验及前瞻性信息。本集团在评估每个资产组合的信用风险是否显著增加时考虑不同的因素。

在评估信用风险是否显著增加时，本集团可能考虑的相关因素如下：

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化将重大影响债务人履行其偿债义务的能力；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- 实际或预期增信措施有效性发生重大不利变化；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

本集团采用三阶段模型对除应收款项以外的其余以摊余成本计量的金融资产和其他债权投资计量预期信用损失。本集团根据相关金融资产自初始确认日起信用风险的变化情况在以下三阶段进行划分：

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当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；

第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加，但尚无客观减值证据的金融工具，应当按照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；

第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当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。

该预期信用损失模型中涉及的评估因素主要包括违约概率、违约风险敞口和违约损失率等：

- 违约概率表示在特定时间段内相关交易发生违约的可能性的估计；其计算涉及历史数据和对未来情况的预期等；
- 违约风险敞口指在未来 12 个月或整个剩余存续期中，在违约发生时本公司应被偿付的金额。
- 违约损失率表示对发生违约情形的交易产生的损失估计；本集团根据历史资料，在考虑担保措施带来的现金流以及整体信用增级的基础上进行估计，并进行前瞻性调整。

预期信用损失的计量是基于违约概率、违约损失率和违约风险敞口的概率加权结果。

本集团在判断金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加以及计量预期信用损失时，均结合了前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。关键经济指标包括宏观经济指标和反映市场波动率的指标，如国内生产总值、生产价格指数、居民消费物价指数、股票指数等。

为了确定这些经济指标与违约概率和违约损失率之间的关系，本集团通过建立经济模型来评估这些经济指标的历史变动对违约概率和违约损失率的影响。

本集团根据反映上述主要经济指标的情景，对预期信用损失进行前瞻性估计。为在组合基础上确定信用风险是否显著增加并确认预期信用损失的目的，本集团基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，共同信用风险特征的例子可包括但不限于：工具类型、信用风险评级、担保品类型、初始确认日期、剩余到期期限和担保人相对于金融资产的价值，若这对拖欠发生的概率构成影响，本集团将定期评估共同信用风险敞口。

若不考虑担保品和其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（即，扣除减值准备后的净额）。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

涉及信用风险的项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金	53,791,980,669.62	48,940,833,855.08
结算备付金	17,267,044,932.50	13,243,653,713.68
存出保证金	2,077,582,372.40	1,642,894,348.47
融出资金	14,785,284,217.45	13,214,262,240.75
交易性金融资产	29,668,688,496.32	30,575,190,387.73
衍生金融资产	1,113,744,912.58	609,102,138.41
买入返售金融资产	18,446,288,328.29	24,206,541,982.29
应收款项	1,390,260,059.82	1,019,919,667.42
其他债权投资	60,126,083,865.24	64,895,563,425.25
债权投资	6,537,908,714.61	7,193,554,228.81
其他资产	935,423,140.48	569,034,254.62
合计	206,140,289,709.31	206,110,550,242.51

3、流动风险

√适用 □不适用

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

流动性风险管理方面，报告期内公司依照《证券公司流动性风险管理指引》和风控指标管理办法新规持续完善流动性风险管理系统和内部管理制度体系，设置专岗负责对公司流动性风险进行动态监控、预警、分析和报告。每年初公司审慎确定流动性风险偏好的定性原则和定量标准，年中根据市场变化和业务发展适时调整相关流动性风控指标。定期进行流动性压力测试和应急演练，并按监管要求每日报送流动性覆盖率、净稳定资金率等指标。确保公司流动性需求能够及时以合理成本得到满足，将流动性风险控制在可承受的范围内。

本集团持有的非衍生金融负债按剩余合同义务到期期限的未折现现金流分析列示如下。表格所列未折现的现金流包括利息及本金的现金流。

本集团持有的非衍生金融负债按剩余合同义务到期期限的未折现现金流分析列示如下。表格所列未折现的现金流包括利息及本金的现金流。

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额						账面价值
	即期	3 个月内	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年及以上	总计	
短期借款		661,209,725.47	186,775,685.60			847,985,411.07	842,308,314.52
应付短期融资款		7,351,036,898.20	6,579,919,591.64			13,930,956,489.84	13,693,059,288.09
拆入资金		5,070,469,436.18	508,215,277.78			5,578,684,713.96	5,569,320,818.10
代理买卖证券款	50,045,134,740.32					50,045,134,740.32	50,045,134,740.32
代理承销证券款							
交易性金融负债		7,078,132,647.79	6,696,946,328.02	1,075,046,896.90		14,850,125,872.71	14,767,079,194.54
应付款项	447,877,319.41					447,877,319.41	447,877,319.41
其他负债	1,251,616,301.91	314,379,077.63				1,565,995,379.54	1,565,995,379.54
卖出回购金融资产款		55,104,085,276.00	1,956,379,092.12			57,060,464,368.12	57,011,559,346.18
租赁负债		78,588,572.68	223,139,351.70	660,330,667.34	12,560,541.40	974,619,133.12	908,593,973.02
应付债券		10,664,747,731.58	15,105,853,124.30	46,688,143,513.53	4,597,600,000.00	77,056,344,369.41	68,475,293,260.88
合 计	51,744,628,361.64	86,322,649,365.53	31,257,228,451.16	48,423,521,077.77	4,610,160,541.40	222,358,187,797.50	213,326,221,634.60
	期初余额						
项 目	即期	3 个月内	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年及以上	总计	账面价值
短期借款		248,071,707.79	429,289,770.46			677,361,478.25	640,153,529.20
应付短期融资款		12,963,649,580.80	3,252,951,551.68			16,216,601,132.48	16,113,199,559.50
拆入资金		5,889,727,913.88	508,215,277.78			6,397,943,191.66	6,384,658,783.33
代理买卖证券款	40,179,178,362.34					40,179,178,362.34	40,179,178,362.34
代理承销证券款	80,000,000.00					80,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		7,727,555,006.01	4,260,249,301.65	705,649,606.20		12,693,453,913.86	12,630,960,595.06
应付款项	480,101,048.74					480,101,048.74	480,101,048.74
其他负债	1,222,138,947.71	690,358,703.45				1,912,497,651.16	1,912,497,651.16
卖出回购金融资产款		56,062,635,791.54	1,433,196,813.24			57,495,832,604.78	57,478,062,865.93
租赁负债		87,967,476.66	233,218,473.91	721,601,504.78	26,602,847.87	1,069,390,303.22	995,005,231.20
应付债券		3,023,187,931.94	29,501,699,435.00	39,230,581,865.00	4,597,600,000.00	76,353,069,231.94	67,309,198,769.40
合 计	41,961,418,358.79	86,693,154,112.07	39,618,820,623.72	40,657,832,975.98	4,624,202,847.87	213,555,428,918.43	204,203,016,395.86

由于衍生金融工具对公司现金流影响较小，因此上述未贴现现金流中未包括衍生金融工具的影响。

4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险主要指在证券市场中因股市价格、利率、汇率等的变动而导致损失的风险。公司的市场风险主要来自于证券投资业务。公司的各业务部门、各分支机构、各子公司是市场风险管理的第一道防线。公司的风险管理职能部门负责统筹市场风险管理工作。

目前，为加强市场风险的管控，公司采取了如下措施：

(1) 运用逐日盯市、集中度分析及定量风险模型对规模、杠杆、风险敞口、久期等进行管理，建立动态跟踪止损机制。

(2) 通过敏感性分析寻找影响投资组合收益的关键因素，并通过情景分析、压力测试等方法评估投资组合对于极端市场波动的承受能力。

(3) 进行多元化和科学化的资产配置，利用股指期货等衍生品对冲风险，运用各种投资策略实现套期保值。

(4) 密切关注宏观经济指标和趋势，重大经济政策动向，评估宏观因素变化可能给投资带来的系统性风险。

(5) 建立重大事项处置决策、执行及责任机构，制定各种可预期极端情况下的应急预案，并根据严重程度对重大事项进行分级和管理。

1. 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险的资产主要包括公司的现金及银行余额、融资客户垫款、结算备付金及债券投资等。管理层透过对利率重定价的错配程度及久期的缺口设立限额，积极监控公司的利息净额风险。

中国人民银行所报的现行利率、上海银行间同业拆放利率和香港银行间同业拆放利率波动为公司现金流量利率风险的主要来源。

于各资产负债表日，本集团金融资产和金融负债按合同约定的利率重新定价日或到期日(以较早者为准)的情况如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额						合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	非生息	
金融资产：							
货币资金	53,007,237,683.45		784,742,986.17				53,791,980,669.62
结算备付金	17,267,044,932.50						17,267,044,932.50
融出资金	256,024,165.03	14,529,260,052.42					14,785,284,217.45
交易性金融资产	870,406,154.89	417,026,866.58	4,047,681,342.43	16,581,551,120.76	7,752,023,011.66	43,529,222,165.23	73,197,910,661.55
衍生金融资产	201,100.22	142,568.45	67,017,771.18			1,046,383,472.73	1,113,744,912.58
买入返售金融资产	17,900,780,258.85		545,508,069.44				18,446,288,328.29
应收款项						1,390,260,059.82	1,390,260,059.82
存出保证金	2,077,582,372.40						2,077,582,372.40
其他债权投资	888,929,052.32	1,127,538,926.98	4,374,096,199.39	25,310,694,761.76	28,424,824,924.79		60,126,083,865.24
其他权益工具投资						10,788,355,423.51	10,788,355,423.51
债权投资	72,119,112.37	95,555,012.52	702,473,819.38	3,550,591,216.28	2,117,169,554.06		6,537,908,714.61
其他资产			100,505,072.01			834,918,068.47	935,423,140.48
金融资产合计	92,340,324,832.03	16,169,523,426.95	10,622,025,260.00	45,442,837,098.80	38,294,017,490.51	57,589,139,189.76	260,457,867,298.05
金融负债：							
短期借款	842,308,314.52						842,308,314.52
应付短期融资款	579,891,987.73	6,626,123,626.99	6,487,043,673.37				13,693,059,288.09
拆入资金	4,561,692,345.88	504,468,750.00	503,159,722.22				5,569,320,818.10
交易性金融负债	3,784,626,514.56	3,201,968,000.00	6,624,881,807.62			1,155,602,872.36	14,767,079,194.54
衍生金融负债	155,200,570.50	380,126,113.87	501,793,471.35			61,916,609.38	1,099,036,765.10
卖出回购金融资产款	54,002,776,025.03	1,087,410,186.75	1,921,373,134.40				57,011,559,346.18
代理买卖证券款	50,045,134,740.32						50,045,134,740.32
代理承销证券款							
应付款项						447,877,319.41	
应付债券	6,723,300,715.07		13,387,311,627.36	44,182,399,687.12	4,182,281,231.33		68,475,293,260.88
租赁负债	35,105,307.85	43,135,415.49	217,898,242.80	602,397,534.63	10,057,472.25		908,593,973.02
其他负债	314,379,077.63					1,251,616,301.91	1,565,995,379.54
金融负债合计	121,044,415,599.09	11,843,232,093.10	29,643,461,679.12	44,784,797,221.75	4,192,338,703.58	2,917,013,103.06	214,425,258,399.70
金融资产负债净头寸	-28,704,090,767.06	4,326,291,333.85	-19,021,436,419.12	658,039,877.05	34,101,678,786.93	54,672,126,086.70	46,032,608,898.35

	期初余额						合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	非生息	
金融资产：							
货币资金	48,919,530,050.55		21,303,804.53				48,940,833,855.08
结算备付金	13,243,653,713.68						13,243,653,713.68
融出资金	783,661,644.70	3,857,970,394.38	8,572,630,201.67				13,214,262,240.75
交易性金融资产	1,327,603,347.35	624,027,042.08	6,144,805,067.38	16,897,116,005.11	5,581,638,925.81	36,325,903,098.18	66,901,093,485.91
衍生金融资产	16,034.43	13,446,563.61	22,314,766.42			573,324,773.95	609,102,138.41
买入返售金融资产	21,507,140,435.09	1,299,529,391.89	1,115,014,777.53	284,857,377.78			24,206,541,982.29
应收款项						1,019,919,667.42	1,019,919,667.42
存出保证金	1,642,894,348.47						1,642,894,348.47
其他债权投资	156,238,188.03	363,124,955.82	4,523,569,049.20	37,257,646,031.60	22,594,985,200.60		64,895,563,425.25
其他权益工具投资						10,832,873,153.66	10,832,873,153.66
债权投资		178,269,584.10	229,019,913.55	4,662,790,171.49	2,123,474,559.67		7,193,554,228.81
其他资产			148,813,061.22	139,524,433.20		280,696,760.20	569,034,254.62
金融资产合计	87,580,737,762.30	6,336,367,931.88	20,777,470,641.50	59,241,934,019.18	30,300,098,686.08	49,032,717,453.41	253,269,326,494.35
金融负债：							
短期借款	349,735,122.49	290,418,406.71					640,153,529.20
应付短期融资款	4,626,536,595.60	8,288,989,756.65	3,197,673,207.25				16,113,199,559.50
拆入资金	4,871,391,422.22	1,010,062,500.00	503,204,861.11				6,384,658,783.33
交易性金融负债	5,807,584,785.10	1,652,880,000.00	4,178,786,956.77			991,708,853.19	12,630,960,595.06
衍生金融负债	103,254,823.73	1,008,320,286.57	1,443,752,949.47			88,046,742.59	2,643,374,802.36
卖出回购金融资产款	54,860,000,716.65	1,202,568,561.91	1,415,493,587.37				57,478,062,865.93
代理买卖证券款	40,179,178,362.34						40,179,178,362.34
代理承销证券款						80,000,000.00	80,000,000.00
应付款项						480,101,048.74	480,101,048.74
应付债券		2,117,129,974.05	25,828,656,401.95	35,280,458,139.99	4,082,954,253.41		67,309,198,769.40
租赁负债	43,484,249.41	43,592,291.53	229,475,439.79	656,635,990.31	21,817,260.16		995,005,231.20
其他负债	690,358,703.45					1,222,138,947.71	1,912,497,651.16
金融负债合计	111,531,524,780.99	15,613,961,777.42	36,797,043,403.71	35,937,094,130.30	4,104,771,513.57	2,861,995,592.23	206,846,391,198.22
金融资产负债净头寸	-23,950,787,018.69	-9,277,593,845.54	-16,019,572,762.21	23,304,839,888.88	26,195,327,172.51	46,170,721,861.18	46,422,935,296.13

敏感度分析

以下敏感度分析基于计息资产及负债的利率风险。该分析假设于各报告期末未结清的计息资产及负债于整个年度未结清，在其他变量不变的情况下，利率增减 50 个基点对净利润及所有者权益的影响。

单位：千元 币种：人民币

项 目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
市场利率上升 50 个基点	-394,055	-1,253,313	-421,025	-1,336,688
市场利率下降 50 个基点	393,982	1,298,783	429,329	1,380,547

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。除海外子公司持有以不同于相关集团实体功能货币的外币计值的金融资产外，公司仅持有少量以外币计值的投资。管理层认为本集团的外汇汇率风险并不重大，因为本集团的外币资产与负债占本集团总资产与总负债的比率极低。

3. 其他价格风险

其他价格风险主要指因股票价格、衍生金融工具价格和商品价格的不利变动而导致公司发生损失的风险。从定量角度而言，公司面临的价格风险主要体现在由于交易性金融工具的价格波动同比例影响公司的利润变动，以及由于其他债权投资和其他权益工具的价格波动同比例影响公司的股东权益变动。除日常监控投资头寸、交易及盈利指标外，公司亦在日常风险监测中主要使用风险敏感度指标及压力测试指标。

敏感度分析

以下分析假设其他变量保持不变的情况下，股权证券、基金、衍生工具、集合资产管理计划以及其他交易性金融工具的价格增加或减少 10%对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之亦然。

单位：千元 币种：人民币

项 目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市场价格上升 10%	2,877,685	1,078,836	2,166,067	1,083,287
市场价格下降 10%	-2,877,685	-1,078,836	-2,166,067	-1,083,287

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本公司设立的企业年金方案由具备企业年金基金受托人资格的机构管理。根据方案的规定，与本公司签订全日制劳动合同且满足一定条件的在岗员工可参加该方案，公司承担企业缴费，员工承担个人缴费。参加方案后，如公司发生经营性亏损时，当年可终止缴费。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和劳务分开组织和管理。

以下是对本集团经营分部详细信息的概括：

证券销售及交易业务涵盖本公司证券投资业务总部、固定收益业务总部及金融衍生品业务总部的自营交易等，主要包括买卖股票、债券、基金、衍生品及其他金融产品所赚取的投资收益等，以及提供相关投资研究活动赚取的费用等；

投资管理业务主要包括向客户提供资产管理、基金管理及私募股权投资管理服务所赚取的管理费及咨询费，以及来自私募股权投资和另类投资的投资收益；

经纪及证券金融业务主要包括证券经纪、期货经纪业务所赚取的手续费及佣金，大宗商品交易以及提供融资融券服务所赚取的利息等；

投资银行业务主要包括证券承销及保荐、以及提供财务顾问服务而赚取的手续费及佣金；

管理本部及其他主要涵盖公司总部运营及香港海外业务，包括因一般营运资金用途而赚取的利息收入及产生的支出。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

分部利润/(亏损)指分摊所得税费用前各分部所赚得的利润/所产生的亏损，该指标提交管理层供其分配资源及评估业绩。

除递延所得税外，分部资产/负债分配予各分部。

(2). 报告分部的财务信息

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	证券销售及交易	投资管理	经纪及证券金融	投资银行	管理本部及其他	分部间抵销	合计
本期							
一、营业收入	2,652,982,568.36	1,689,341,305.07	5,722,201,852.65	562,646,459.42	-460,033,767.71	541,845,113.87	9,625,293,303.92
1、手续费及佣金净收入	69,789,408.25	1,221,070,825.99	956,479,770.47	534,885,125.20	66,239,312.23	31,214,118.22	2,817,250,323.92
2、投资收益	1,293,091,206.17	367,663,797.26	242,220,052.75	9,110,351.50	556,245,600.72	523,402,219.20	1,944,928,789.20
3、利息收入	771,657,998.64	20,973,592.52	1,046,935,309.87	11,512,205.89	-1,527,426,254.87	-12,955,388.78	336,608,240.83
4、其他收入	518,443,955.30	79,633,089.30	3,476,566,719.56	7,138,776.83	444,907,574.21	184,165.23	4,526,505,949.97
二、营业支出	414,246,842.66	903,658,455.54	5,815,757,158.92	258,607,954.49	581,098,007.10	25,135,059.96	7,948,233,358.75
三、营业利润	2,238,735,725.70	785,682,849.53	-93,555,306.27	304,038,504.93	-1,041,131,774.81	516,710,053.91	1,677,059,945.17
四、资产总额	111,448,991,737.92	10,153,098,118.08	93,562,672,767.87	1,818,108,519.00	70,440,906,884.19	16,665,876,724.15	270,757,901,302.91
五、负债总额	61,151,623,869.71	1,563,274,195.73	54,562,872,962.83	310,851,004.85	100,223,075,133.80	1,542,016,761.11	216,269,680,405.81
六、补充信息							
1、折旧和摊销费用	10,180,254.26	33,589,422.61	125,027,008.98	20,396,274.65	130,040,457.42	265,156.24	318,968,261.68
2、资本性支出	2,304,752.35	6,519,469.64	102,262,182.12	30,013,168.21	109,082,359.50		250,181,931.82
3、信用减值损失	12,250,325.09	-51,324.27	1,276,320,761.88	6,208.69	1,583,769.74		1,290,109,741.13
上期							
一、营业收入	1,438,792,643.24	1,365,812,530.71	5,388,880,943.93	539,708,023.46	-252,938,265.93	401,352,236.26	8,078,903,639.15
1、手续费及佣金净收入	66,094,473.50	912,695,686.96	693,239,009.38	508,149,668.66	67,640,978.15	38,291,447.13	2,209,528,369.52
2、投资收益	141,432,256.23	447,539,426.13	88,993,382.56	16,337,488.83	863,050,949.22	352,426,826.00	1,204,926,676.97
3、利息收入	631,300,453.92	21,553,109.20	1,261,049,628.24	14,956,563.39	-1,414,185,764.42	-9,638,260.57	524,312,250.90
4、其他收入	599,965,459.59	-15,975,691.58	3,345,598,923.75	264,302.58	230,555,571.12	20,272,223.70	4,140,136,341.76
二、营业支出	246,313,077.01	609,141,137.09	4,685,887,426.90	293,984,531.91	856,739,630.10	27,920,547.81	6,664,145,255.20
三、营业利润	1,192,479,566.23	756,671,393.62	702,993,517.03	245,723,491.55	-1,109,677,896.02	373,431,688.45	1,414,758,383.96
四、资产总额	103,379,147,396.51	10,126,034,753.34	80,904,973,023.74	1,870,580,471.23	65,043,835,528.17	14,099,438,344.32	247,225,132,828.67
五、负债总额	62,130,344,434.28	1,247,810,926.45	42,062,212,373.18	381,213,092.86	90,553,597,202.05	1,880,345,488.03	194,494,832,540.79
六、补充信息							
1、折旧和摊销费用	8,066,578.70	13,327,001.72	104,755,371.65	11,527,457.20	120,217,735.12	1,460,972.70	256,433,171.69
2、资本性支出	1,347,936.85	12,552,737.76	74,224,534.03	67,912,308.60	60,384,227.63	1,171,224.75	215,250,520.12
3、信用减值损失	5,700,830.59	2,814,871.03	456,101,145.44	121,321.66	6,009,640.19		470,747,808.91

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

 适用 不适用

(4). 其他说明

 适用 不适用

7、 租赁
 适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
 适用 不适用

9、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
 适用 不适用

10、 其他
 适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释
1、 长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小 计											
二、联营企业											
汇添富基金管理股份有限公司	2,066,501,987.16			229,256,516.54	2,154,465.40		-264,399,160.03			2,033,513,809.07	
小 计	2,066,501,987.16			229,256,516.54	2,154,465.40		-264,399,160.03			2,033,513,809.07	
合 计	2,066,501,987.16			229,256,516.54	2,154,465.40		-264,399,160.03			2,033,513,809.07	

其他说明：

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

	年末余额	年初余额
子公司	15,273,303,729.53	13,985,793,300.00
联营企业	2,033,513,809.07	2,066,501,987.16
合计	17,306,817,538.60	16,052,295,287.16

(2) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	本年计提减值准备	年末余额
上海东证期货有限公司	2,312,420,000.00	2,312,420,000.00				2,312,420,000.00
上海东方证券资产管理有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00				300,000,000.00
上海东方证券资本投资有限公司	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00				4,000,000,000.00
东方金融控股(香港)有限公司	1,840,040,000.00	1,840,040,000.00				1,840,040,000.00
东方证券承销保荐有限公司	533,333,300.00	533,333,300.00	487,510,429.53			1,020,843,729.53
上海东方证券创新投资有限公司	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	800,000,000.00			5,800,000,000.00
合计	13,985,793,300.00	13,985,793,300.00	1,287,510,429.53			15,273,303,729.53

2、利息净收入

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,508,714,184.42	2,856,263,393.76
其中：货币资金及结算备付金利息收入	286,878,862.00	272,741,538.94
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	449,932,439.77	378,054,953.95
买入返售金融资产利息收入	377,266,711.32	747,346,092.92
其中：约定购回利息收入		
股票质押回购利息收入	359,794,543.84	710,709,114.88
债权投资利息收入	131,061,300.28	150,653,543.54
其他债权投资利息收入	1,263,574,871.05	1,307,467,264.41
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
利息支出	2,182,062,494.73	2,355,376,922.83
其中：短期借款利息支出	39,991.90	
应付短期融资款利息支出	204,795,700.80	233,139,223.76
拆入资金利息支出	56,678,021.58	90,894,477.82
其中：转融通利息支出	20,270,833.33	37,931,944.55
卖出回购金融资产利息支出	565,288,729.02	735,399,129.00
其中：报价回购利息支出	75,420,978.90	39,107,060.97
代理买卖证券款利息支出	42,127,530.18	37,222,253.63
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	1,302,375,633.71	1,247,095,858.53
其中：次级债券利息支出	576,502,323.81	468,429,328.47
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
租赁负债利息支出	10,756,887.54	11,625,980.09
利息净收入	326,651,689.69	500,886,470.93

3、 手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	876,511,495.98	655,521,051.76
证券经纪业务收入	1,115,434,969.18	832,593,925.68
其中：代理买卖证券业务	718,088,424.05	560,272,986.53
交易单元席位租赁	281,919,564.19	198,844,109.98
代销金融产品业务	115,426,980.94	39,491,693.98
证券经纪业务支出	238,923,473.20	177,072,873.92
其中：代理买卖证券业务	238,923,473.20	177,072,873.92
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入		
期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3. 投资银行业务净收入	264,158,890.93	183,254,913.16
投资银行业务收入	300,616,456.98	196,646,831.87
其中：证券承销业务	300,616,456.98	193,457,209.22
证券保荐业务		
财务顾问业务		3,189,622.65
投资银行业务支出	36,457,566.05	13,391,918.71
其中：证券承销业务	35,668,566.05	12,259,843.24
证券保荐业务		
财务顾问业务	789,000.00	1,132,075.47
4. 资产管理业务净收入		
资产管理业务收入		
资产管理业务支出		
5. 基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	20,848,316.19	36,251,422.06
投资咨询业务收入	20,871,995.43	36,253,308.86
投资咨询业务支出	23,679.24	1,886.80
7. 其他手续费及佣金净收入	-65,146,001.65	-39,216,830.78
其他手续费及佣金收入	15,199,534.14	9,826,138.78
其他手续费及佣金支出	80,345,535.79	49,042,969.56
合 计	1,096,372,701.45	835,810,556.20
其中：手续费及佣金收入	1,452,122,955.73	1,075,320,205.19
手续费及佣金支出	355,750,254.28	239,509,648.99

(2). 财务顾问业务净收入

 适用 不适用

(3). 资产管理业务

 适用 不适用

手续费及佣金净收入的说明：

 适用 不适用

4、投资收益

(1). 投资收益情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	639,243,318.02	350,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	229,256,516.54	190,187,008.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,418,452,588.90	186,523,671.23
其中：持有期间取得的收益	646,096,040.01	415,884,764.06
—交易性金融资产	611,253,468.63	419,317,717.80
—其他权益工具投资	86,924,248.05	18,577,491.29
—交易性金融负债	-52,081,676.67	-22,010,445.03
处置金融工具取得的收益	772,356,548.89	-229,361,092.83
—交易性金融资产	676,924,817.83	-58,858,890.41
—其他债权投资	417,950,699.59	23,224,181.56
—债权投资		
—衍生金融工具	-246,367,454.83	-222,022,913.69
—交易性金融负债	-76,151,513.70	28,296,529.71
其他		
合 计	2,286,952,423.46	726,710,679.79

5、其他
 适用 不适用

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,545,246,316.42	886,819,240.22
加：资产减值损失		
信用减值损失	1,288,483,665.02	465,262,435.90
固定资产、使用权资产和投资性房地产折旧	182,321,305.90	164,679,691.26
无形资产摊销	31,888,675.47	28,016,914.63
长期待摊费用摊销	18,201,806.60	12,709,697.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资	869,276.70	968,867.86

产的损失		
公允价值变动损失/(收益)	-695,554,811.15	-770,277,062.14
利息收入	-1,394,636,171.33	-1,458,120,807.95
利息支出	1,517,968,213.95	1,491,861,062.38
汇兑损失	-26,661,675.88	-364,535.09
投资收益	-1,530,721,825.20	-616,255,008.67
递延所得税资产减少/(增加)	21,255,566.94	85,088,439.04
递延所得税负债减少/(增加)		-112,615,904.21
交易性金融资产的减少/(增加)	-3,191,638,751.43	-3,906,460,220.34
交易性金融负债的增加/(减少)	1,790,997,858.21	2,819,650,832.51
经营性应收项目的减少/(增加)	1,336,111,831.70	-1,485,061,338.23
经营性应付项目的减少/(增加)	5,884,751,427.36	12,406,356,086.13
经营活动产生的现金流量净额	6,778,882,709.28	10,012,258,390.76
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	37,767,741,587.58	31,240,470,032.48
减: 现金的年初余额	33,351,673,065.35	21,747,700,505.58
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加/(减少)额	4,416,068,522.23	9,492,769,526.90

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-895,339.52	
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)	128,729,579.22	财政扶持
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,540,126.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,706,307.19	
所得税影响额	-29,000,105.04	
合 计	87,000,315.12	

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.22	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.64	0.21	不适用

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的2020年半年度财务会计报告

董事长：潘鑫军

董事会批准报送日期：2020年8月28日

修订信息

适用 不适用

第十二节 证券公司信息披露

一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

序号	发文单位	文件标题	文号	发文日期
1	国家外汇管理局	关于东方证券股份有限公司结售汇业务经营资格的批复	汇复【2020】10号	2020年1月16日
2	上交所	关于对东方证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函	上证函【2020】160号	2020年1月21日
3	上海证监局	关于核准东方证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复	沪证监许可【2020】25号	2020年4月30日
4	中国证监会	关于东方证券股份有限公司向东方金融控股（香港）有限公司增资有关意见的复函	机构部函【2020】1412号	2020年6月15日

二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2020年公司分类评级结果获评A类A级。