



东方财富信息股份有限公司

2020 年年度报告

2021-032

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 8,613,136,491 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 可转换公司债券相关情况.....	49
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
第十节 公司治理.....	57
第十一节 公司债券相关情况.....	62
第十二节 财务报告	65
第十三节 备查文件目录.....	184

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司股东大会	指	东方财富信息股份有限公司股东大会
公司董事/董事会	指	东方财富信息股份有限公司的董事/董事会
公司监事/监事会	指	东方财富信息股份有限公司的监事/监事会
东方财富、公司、本公司	指	东方财富信息股份有限公司
东方财富网	指	网址为"www.eastmoney.com"、"www.18.com.cn"的网站
天天基金网	指	网址为"www.1234567.com.cn"的网站
东方财富证券、同信证券	指	东方财富证券股份有限公司
天天基金	指	上海天天基金销售有限公司
东财投资咨询	指	上海东方财富证券投资咨询有限公司
东财香港	指	东方财富（香港）有限公司
小额贷款公司	指	上海徐汇东方财富小额贷款有限公司
东财保险经纪	指	东财保险经纪有限公司
扬州东财	指	扬州东方财富金融信息服务有限公司
浪客网络	指	浪客网络科技有限公司
微兆科技	指	上海微兆信息科技有限公司
东财网络科技	指	上海东方财富网络科技有限公司
优优财富	指	上海优优财富投资管理有限公司
东财基金	指	西藏东财基金管理有限公司
东财创新资本	指	西藏东方财富创新资本有限公司
东方财富期货	指	上海东方财富期货有限公司
东财国际证券	指	东方财富国际证券有限公司
漫道金服	指	上海漫道金融信息服务股份有限公司
宝付科技	指	宝付网络科技（上海）有限公司
中证信用云	指	中证信用云科技（深圳）股份有限公司
东财转 2、可转债	指	东方财富信息股份有限公司 2019 年度创业板公开发行可转换公司债券

东财转 3、可转债	指	东方财富信息股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票期权激励计划》	指	《东方财富信息股份有限公司 2014 年股票期权激励计划（草案）》
《募集说明书》	指	《东方财富信息股份有限公司 2019 年度创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》
保荐机构	指	中国国际金融股份有限公司
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
CNNIC	指	中国互联网络信息中心（China Internet Network Information Center，简称 CNNIC）于 1997 年 6 月 3 日组建，现为中央网络安全和信息化委员会办公室直属事业单位，行使国家互联网络信息中心职责
报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东方财富	股票代码	300059
公司的中文名称	东方财富信息股份有限公司		
公司的中文简称	东方财富		
公司的外文名称（如有）	East Money Information Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EASTMONEY		
公司的法定代表人	其实		
注册地址	上海市嘉定区宝安公路 2999 号 1 幢		
注册地址的邮政编码	201801		
办公地址	上海市徐汇区宛平南路 88 号东方财富大厦		
办公地址的邮政编码	200030		
公司国际互联网网址	www.eastmoney.com		
电子信箱	dongmi@eastmoney.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号
签字会计师姓名	姚辉、徐国峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号	孙雷、夏雨扬	2018 年 1 月 29 日-2020 年 12 月 31 日
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号	唐加威、陈超	2020 年 2 月 14 日-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业总收入（元）	8,238,557,108.92	4,231,678,035.56	94.69%	3,123,446,007.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,778,104,850.74	1,831,288,851.32	160.91%	958,695,412.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,711,370,113.92	1,784,769,602.57	163.98%	947,158,427.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,529,026,641.46	11,721,170,510.66	-61.36%	2,667,344,992.33
基本每股收益（元/股）	0.5788	0.2313	150.24%	0.1291
稀释每股收益（元/股）	0.5788	0.2313	150.24%	0.1291
加权平均净资产收益率	17.89%	9.49%	8.40%	6.32%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	110,328,735,766.33	61,831,410,991.21	78.43%	39,810,961,690.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	33,156,467,221.25	21,212,489,255.40	56.31%	15,695,239,474.55

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	1,688,644,980.36	1,649,384,295.72	2,607,714,450.74	2,292,813,382.10
归属于上市公司股东的净利润	873,689,240.02	934,817,418.18	1,589,424,307.22	1,380,173,885.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	871,047,402.67	865,329,666.13	1,581,788,265.23	1,393,204,779.89
经营活动产生的现金流量净额	1,435,632,602.68	5,702,942,657.29	-11,110,184,044.17	8,500,635,425.66

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,993.66	-477,860.27	-594,999.89
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）	93,937,547.92	49,136,219.39	19,340,032.16
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-10,149,549.95	20,715,359.46	4,172,169.36
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,039,115.55		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,116,860.18	-14,556,205.69	-9,766,175.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,000,648.64		
减：所得税影响额	12,978,158.82	8,298,264.14	1,598,110.61
少数股东权益影响额（税后）			15,930.58
合计	66,734,736.82	46,519,248.75	11,536,985.41

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司所从事的主要业务情况

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

证券业务：主要依托构建的互联网财富管理生态圈，通过拥有相关业务牌照的东方财富证券、东方财富期货、东财国际证券等公司，为海量用户提供证券、期货经纪等服务。

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

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

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

2、公司所处行业的宏观经济趋势

(1) 深化资本市场改革，为行业进一步健康稳定发展提供保障

党的十九届五中全会审议通过了“十四五”规划和二〇三五年远景目标，全面擘画了我国发展新征程的宏伟蓝图，为资本市场的发展指明了方向。李克强总理在今年政府工作报告中提出，要稳步推进注册制改革，完善常态化退市机制，加强债券市场建设，更好发挥多层次资本市场作用，拓展市场主体融资渠道。随着资本市场改革的不断深化，资本市场基础制度的不断完善，有利于提高资本市场资源配置效率，提升上市公司质量，为行业进一步健康稳定发展提供保障。

(2) 国家及居民财富持续增长，行业发展空间十分广阔

2020年我国GDP突破100万亿元，经济总量创历史新高，我国人均GDP连续2年超过1万美元，国家综合经济实力及居民财富不断增加，呈现健康成长态势。根据中国证券投资基金业协会的统计数据，截至2021年2月，我国境内共有基金管理人147家，基金数量8,202只，较2019年底净增加基金1,658只；管理公募基金规模21.78万亿元，较2019年底增长47.50%。截至2021年3月，私募基金数量102,852只，较2019年底净增加21,113只；管理私募基金规模17.22万亿元，较2019年底增长25.33%。

类别	封闭式	开放式					开放式合计	合计
		股票基金	混合基金	货币市场基金	债券基金	QDII		
基金数量(只)	1,164	1,417	3,378	332	1,744	167	7,038	8,202
份额(亿份)	23,762.74	13,108.03	34,078.67	91,187.08	24,051.60	1,106.79	163,532.16	187,294.90
净值(亿元)	25,522.97	21,252.57	51,597.52	90,805.07	26,999.60	1,633.72	192,288.48	217,811.45

根据中国证券登记结算有限责任公司统计，截至2021年3月底投资者数量1.84亿。随着投资需求和投资者数量规模不断增长，为财富管理行业发展打开了成长空间，行业发展前景十分广阔。

(3) 用户规模持续扩大，促进互联网服务行业快速发展

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第47次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2020年12月，我国网民规模为9.89亿，互联网普及率达70.4%，较2020年3月提升5.9个百分点。



截至2020年12月，我国手机网民规模达9.86亿，较2020年3月新增手机网民8885万，网民中使用手机上网的比例高达99.7%。



我国互联网行业在抵御新冠肺炎疫情和疫情常态化防控等方面作出了积极贡献，互联网应用实现了快速增长。未来，在经济复苏及发展中将迎来新一轮快速发展的历史机遇，互联网用户规模将会得到持续扩大，为互联网服务行业持续发展带来新的动力。

（4）科技赋能金融，进一步加快在线金融快速发展

2020年8月，中国证券业协会发布《关于推进证券行业数字化转型发展的研究报告》，鼓励证券公司在人工智能、区块链、云计算、大数据等领域加大投入，促进信息技术与证券业务深度融合，推动业务及管理模式数字化应用水平提升。近年来，随着人工智能、大数据、云计算、区块链等信息技术与金融业务

的深度融合，不仅改变了人们的生活方式，同时也重塑了金融生态格局。特别是2020年疫情爆发后，金融机构通过借助大数据、人工智能等一系列科技手段，为用户提供非接触式金融服务，进一步加快了在线金融快速发展。

3、公司行业地位和优势

东方财富是中国领先的互联网财富管理综合运营商，主要业务有证券业务、金融电子商务服务业务、金融数据服务业务及互联网广告服务业务等，涵盖互联网证券和互联网基金销售等多个细分市场。公司构建以“东方财富网”为核心的互联网财富管理生态圈聚集了海量用户资源和用户黏性优势，在垂直财经领域始终保持绝对领先地位，为公司进一步拓展业务领域、完善服务链条奠定了坚实基础。同时，“东方财富网”树立了品牌知名度和投资者认可度，形成了较强的品牌优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	报告期末，货币资金较年初增长 65.61%，主要因为客户资金增加
结算备付金	报告期末，结算备付金较年初增长 97.51%，主要因为客户结算备付金增加
融出资金	报告期末，融出资金较年初增长 88.67%，主要因为融资融券业务规模增加
交易性金融资产	报告期末，交易性金融资产较年初增长 156.33%，主要因为投资债券规模增加
其他应收款	报告期末，其他应收款较年初增长 126.21%，主要因为应收及代垫基金销售业务赎回款增加

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：亿元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
东财国际证券	收购及对其增资	20.02	香港	独立运营	公司内部控制措施及内外部审计	0.57	6.04%	否

三、核心竞争力分析

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

（一）主要核心竞争力

1、用户资源优势

经过多年的发展，公司构建以“东方财富网”为核心的互联网财富管理生态圈聚集了海量用户资源和用户黏性优势，在垂直财经领域始终保持绝对领先地位。同时，公司积极推进一站式互联网财富管理战略，不断加强战略投入，延伸和完善服务链条，持续拓展服务范围，提升整体服务能力和质量，进一步巩固和

提升访问量指标和用户黏性方面的优势，以“东方财富网”为核心的互联网财富管理生态圈所集聚的庞大的用户访问量和领先的用户黏性，形成了本公司核心的竞争优势，为公司持续健康发展奠定了坚实基础。

2、品牌价值优势

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

3、营销渠道优势

互联网营销渠道不受地域、空间、时间的限制，可以提供全天候不间断的网上信息发布、网上产品展示、互动交流的平台，用户覆盖区域广，营销渠道价值与网站用户数量和用户访问量成正比。公司构建以“东方财富网”为核心的互联网财富管理生态圈，拥有明显的互联网营销渠道优势。

4、管理团队优势

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

5、研发技术优势

通过多年运营管理和研发，公司培养了一支人员稳定、技术领先的研发团队，自主研发了一系列的网络核心技术，不断优化和完善现有互联网财富管理生态圈系统，同时，对互联网领域的新技术和行业前瞻性技术进行深入研究和跟踪，强大的技术研发力量和核心技术储备为公司后续持续发展奠定了坚实的技术基础。

（二）报告期末公司拥有的商标、软件著作权、非专利技术等情况

1、商标

截至报告期末，公司及子公司共获得注册的商标190项。

2、软件著作权

截至报告期末，公司及子公司获得国家版权局登记的软件著作权295项。

3、非专利技术

截至报告期末，公司及子公司拥有的非专利技术123项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、2020年是极不平凡的一年，我国经济逐步克服疫情带来的不利影响，经济运行呈恢复性增长和稳步复苏态势，成为全球唯一实现经济正增长的主要经济体。面对国内外复杂形势，公司紧紧围绕整体战略目标，进一步加强研发科技投入，充分利用大数据、人工智能等技术，进一步满足用户需求，增强用户体验和黏性，积极探索互联网资产管理业务，进一步提升整体服务能力和水平，为公司可持续健康快速发展夯实了坚实的基础。报告期内，公司实现营业总收入8,238,557,108.92元，同比增长94.69%，实现归属于上市公司股东净利润4,778,104,850.74元，同比增长160.91%。

2、报告期内，公司进一步发挥互联网财富管理生态圈和海量用户的核心竞争优势及整体协同效应，加强研发技术投入，提升智能化、个性化服务，实现线上线下一体化的财富管理模式，为用户提供稳定高效优质服务。报告期内，资本市场景气度活跃，股票交易额同比大幅增加，公司证券业务实现快速发展，证券业务实现收入4,981,829,455.73元，同比增长81.11%。

3、报告期内，天天基金推进业务创新和差异化发展，深入开展专业化、个性化服务，加强产品交易功能提升及交易体验优化，进一步提升一站式线上自助理财服务能力，用户体验得到了进一步提升。报告期内，公司互联网基金销售业务实现较快增长。截至2020年12月31日，共上线142家公募基金管理人9,535只基金产品¹。报告期内，天天基金共计实现基金认（申）购及定期定额申购交易200,064,237笔，基金销售金额为12,978.09亿元，其中非货币型基金共计实现认/申购（含定投）交易163,676,392笔，销售金额为6,990.72亿元。天天基金服务平台日均活跃访问用户数为236.05万，其中，交易日日均活跃访问用户数为295.81万，非交易日日均活跃访问用户数为117.99万。

4、报告期内，公司进一步挖掘海量数据的巨大价值。围绕数据金融反欺诈、业务支撑、数据技术实现、数据资产运营建立统一的业务平台，进一步提升自动化、智能化、自助化数据处理能力；紧密跟踪新技术，进一步完善优化产品与服务，提升服务智能化水平，及自动化处理能力，提升用户体验，为用户提供更优质的服务。

5、报告期内，公司完成可转债“东财转2”上市及赎回工作，“东财转2”于2020年2月14日在深交所上市，于2020年9月7日摘牌。公司对东方财富证券进行增资，增资总额76.50亿元。本次增资完成后，东方财富证券资本实力将得到进一步提升，进一步促进证券业务的健康快速发展，增强东方财富证券综合竞争力。报告期内，公司推进新一期可转债申请发行工作，发行总金额158亿元，用于补充东方财富证券营运资金。

6、报告期内，公司进一步加强财务管理系统完善工作，巩固和提升财务管理工作，进一步发挥财务职能作用。报告期内，公司进一步优化组织结构，提高资源配置效率，动态调整和优化绩效考核和激励机制，充分发挥员工的积极性和创造性。同时，公司进一步加大人才引进和培养，加强人才梯队建设工作，夯实企业发展人才基础，进一步加强信息化、智能化建设，发挥科技优势，丰富企业文化，推动公司整体管理水平进一步提高。

7、报告期内，公司进一步加强了投资者关系管理工作，不断保持与投资者的互动交流。报告期内，公司共接听投资者来电1,211个，回答深交所互动易平台投资者提问197个，举办网上年度报告说明会1次，公司公开发行人可转换公司债券网上路演1次。

¹ 按照独立基金代码统计

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业总收入构成

营业总收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
营业总收入	8,238,557,108.92	100%	4,231,678,035.56	100%	94.69%
分行业					
证券业	4,981,829,455.73	60.47%	2,750,704,528.26	65.00%	81.11%
信息技术服务业	3,236,067,391.19	39.28%	1,480,973,507.30	35.00%	118.51%
其他	20,660,262.00	0.25%			
分服务					
证券服务	4,981,829,455.73	60.47%	2,750,704,528.26	65.00%	81.11%
金融电子商务服务	2,962,428,571.69	35.96%	1,235,704,443.87	29.20%	139.74%
金融数据服务	187,999,809.41	2.28%	157,797,527.37	3.73%	19.14%
互联网广告服务等	106,299,272.09	1.29%	87,471,536.06	2.07%	21.52%
分地区					
中国大陆	8,146,277,232.71	98.88%	4,201,796,913.78	99.29%	93.88%
中国香港	92,279,876.21	1.12%	29,881,121.78	0.71%	208.82%

单位：元

	2020 年度				2019 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	1,688,644,980.36	1,649,384,295.72	2,607,714,450.74	2,292,813,382.10	926,759,053.27	1,070,982,986.59	1,099,022,802.14	1,134,913,193.56
归属于上市公司股东的净利润	873,689,240.02	934,817,418.18	1,589,424,307.22	1,380,173,885.32	385,763,451.08	485,011,228.77	523,750,547.54	436,763,623.93

(2) 占公司营业总收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业总收入	营业成本	毛利率	营业总收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
证券业	4,981,829,455.73			81.11%		
信息技术服务业	3,236,067,391.19	562,304,579.53	82.62%	118.51%	43.83%	9.02%
分服务						
证券服务	4,981,829,455.73			81.11%		
金融电子商务服务	2,962,428,571.69	245,879,992.42	91.70%	139.74%	132.72%	0.25%
分地区						
中国大陆	8,146,277,232.71	566,645,612.46	93.04%	93.88%	44.94%	2.35%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息技术服务业	银行结算手续费等	242,665,144.64	42.82%	101,583,768.62	25.98%	138.88%
信息技术服务业	网络技术及信息数据费	226,866,855.50	40.04%	192,692,496.24	49.29%	17.74%

注：公司营业成本银行结算手续费同比增加138.88%，主要原因为金融电子商务服务业务快速增长，相应的银行结算手续费增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 1、本期增加一家子公司，成都京合企业管理有限责任公司。
- 2、本期合并范围新增4家结构化主体，为东方财富证券优选1号FOF集合资产管理计划、同信阳光契约型私

募投资基金、财通证券资管财瑞FOF6号单一资产管理计划、民生加银财富1号集合资产管理计划。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,031,327,490.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	325,642,901.62	3.95%
2	客户二	238,496,087.66	2.89%
3	客户三	202,355,380.99	2.46%
4	客户四	132,929,849.52	1.61%
5	客户五	131,903,271.09	1.60%
合计	--	1,031,327,490.88	12.52%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	541,613,897.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.59%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	159,284,087.25	9.59%
2	供应商二	152,252,129.09	9.16%
3	供应商三	120,848,210.03	7.27%
4	供应商四	60,841,505.17	3.66%
5	供应商五	48,387,966.20	2.91%
合计	--	541,613,897.74	32.59%

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	522,997,937.41	364,071,248.31	43.65%	进一步加大品牌宣传推广力度
管理费用	1,467,987,211.68	1,289,100,610.82	13.88%	
财务费用	33,921,773.79	-12,007,935.18	382.49%	可转债利息费用增加
研发费用	378,383,908.01	305,408,028.00	23.89%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司密切跟踪和把握行业前沿技术和发展动向，进一步加强研发投入，扎实做好新产品的研发和技术储备工作，提升服务水平和质量，为公司实现整体战略目标夯实坚实发展基础。报告期内，公司新获得注册的商标55项，软件著作权76项，新增非专利技术44项。

近三年公司研发投入金额及占营业总收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	1,823	1,726	1,690
研发人员数量占比	37.00%	37.91%	39.08%
研发投入金额（元）	378,383,908.01	305,408,028.00	250,328,059.28
研发投入占营业总收入比例	4.59%	7.22%	8.01%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业总收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	34,308,500,821.30	24,424,242,233.72	40.47%
经营活动现金流出小计	29,779,474,179.84	12,703,071,723.06	134.43%
经营活动产生的现金流量净额	4,529,026,641.46	11,721,170,510.66	-61.36%
投资活动现金流入小计	1,309,353,622.12	4,726,064,409.84	-72.30%
投资活动现金流出小计	1,720,307,448.04	3,926,936,403.55	-56.19%
投资活动产生的现金流量净额	-410,953,825.92	799,128,006.29	-151.43%
筹资活动现金流入小计	25,883,737,752.26	7,407,208,801.91	249.44%

筹资活动现金流出小计	10,278,518,737.33	5,681,908,813.74	80.90%
筹资活动产生的现金流量净额	15,605,219,014.93	1,725,299,988.17	804.49%
现金及现金等价物净增加额	19,671,893,041.09	14,248,651,083.39	38.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1)报告期内，经营活动产生的现金流量净流入同比减少，主要原因是证券自营业务投资债券及融资融券业务规模增加。

(2)报告期内，投资活动产生的现金流量净流入同比减少，主要原因是上年投资理财净赎回。

(3)报告期内，筹资活动产生的现金流量净流入同比大幅增加，主要原因是发行可转债及收益凭证规模增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：万元

	2020 年末		2020 年初		比重 增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	4,142,049.04	37.54%	2,501,128.89	40.45%	-2.91%
结算备付金	665,224.59	6.03%	336,812.57	5.45%	0.58%
融出资金	3,007,238.55	27.26%	1,593,910.53	25.78%	1.48%
交易性金融资产	1,283,185.34	11.63%	500,590.11	8.10%	3.53%
应收账款	72,602.19	0.66%	31,441.66	0.51%	0.15%
其他应收款	980,154.90	8.88%	433,295.16	7.01%	1.87%
长期股权投资	45,152.27	0.41%	46,613.60	0.75%	-0.34%
固定资产	176,388.11	1.60%	155,827.62	2.52%	-0.92%
在建工程	3,629.40	0.03%	2,294.45	0.04%	-0.01%
短期借款	294,021.42	2.66%	40,251.70	0.65%	2.01%
应付短期融资券	840,218.81	7.62%	418,675.74	6.77%	0.85%
卖出回购金融资产款	853,322.51	7.73%	319,898.07	5.17%	2.56%

代理买卖证券款	4,979,778.43	45.14%	2,962,690.29	47.92%	-2.78%
---------	--------------	--------	--------------	--------	--------

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	期末数
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	5,005,901,075.92	3,515,273.64		106,672,329,530.10	98,849,892,480.81	12,831,853,398.85
2.衍生金融资产	98,655.92	-620,459.77				
3.其他非流动金融资产	119,127,036.06	4,799,037.96				123,926,074.02
金融资产合计	5,125,126,767.90	7,693,851.83		106,672,329,530.10	98,849,892,480.81	12,955,779,472.87
1.交易性金融负债		-1,691,468.36		122,392,856.72	414,520.00	123,669,805.08
2.衍生金融负债		-6,712,112.01				430,968.80
金融负债合计		-8,403,580.37		122,392,856.72	414,520.00	124,100,773.88

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	5,366,684,977.39	卖出回购交易质押、融券业务融出证券
融出资金	3,578,007,335.91	融资业务债权收益权转让
货币资金	6,215,301.64	保险经纪业务资本保证金、公募基金业务一般风险准备金
固定资产	987,769,221.31	以自有资产抵押向银行申请授信及贷款
合计	9,938,676,836.25	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,720,307,448.04	3,926,936,403.55	-56.19%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为 固定资产投资	投资项目 涉及行业	本报告期 投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	资金来源
嘉定新城中心 B16-1 地块项目	自建	是	办公楼及配套	7,758,268.00	163,739,993.50	自有资金及银行贷款
合计	--	--	--	7,758,268.00	163,739,993.50	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的 累计公允价值变动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	8,298,370,044.67	-22,921,622.85		61,407,146,473.88	53,779,360,712.41	88,973,362.54	8,262,074,139.28	自有资金
基金	1,793,805,051.91	52,908,551.16		6,167,649,110.84	5,777,201,391.69	29,050,600.93	1,862,969,825.18	自有资金
股票	322,619,981.03	13,108,901.81		972,725,086.47	893,808,939.97	53,833,884.58	322,195,074.28	自有资金
其他	2,482,737,858.92	-34,781,518.52		38,124,808,858.91	38,399,521,436.74	152,091,066.24	2,508,540,434.13	自有资金
衍生金融资产		-620,459.77				24,743,274.76		自有资金
合计	12,897,532,936.53	7,693,851.83		106,672,329,530.10	98,849,892,480.81	348,692,189.05	12,955,779,472.87	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	公开发行可转债	727,500	727,500	727,500	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	727,500	727,500	727,500	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证监会《关于核准东方财富信息股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2658号）核准，公司向社会公开发行面值总额 730,000.00 万元可转换公司债券，期限 6 年。本次可转换公司债券实际募集资金总额 730,000.00 万元，扣除发行费用 2,500.00 万元，募集资金净额 727,500.00 万元。该募集资金已全部补充东方财富证券营运资金。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充东方财富证券营运资金	否	727,500	727,500	727,500	727,500	100.00%	2020 年 2 月			不适用	否
承诺投资项目小计	--	727,500	727,500	727,500	727,500	--	--			--	--
超募资金投向											
合计	--	727,500	727,500	727,500	727,500	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：亿元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东方财富证券	子公司	证券经纪、证券自营、资产管理等	83.00	802.17	243.50	45.98	33.96	28.91

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

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

八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

本期合并范围新增4家结构化主体，为东方财富证券优选1号FOF集合资产管理计划、同信阳光契约型私募投资基金、财通证券资管财瑞FOF6号单一资产管理计划、民生加银财富1号集合资产管理计划。

九、公司未来发展的展望

（一）未来发展战略

公司致力于构建人与财富的金融生态圈，提供集财经、证券、基金、期货、社交服务等一站式互联网财富管理服务，为用户创造更多价值。

（二）2021年度经营计划

公司将继续坚持整体战略目标，进一步加大研发创新投入，夯实技术积累基础，提升服务能力和水平，提升用户体验，增强用户黏性和忠诚度，进一步巩固和提升公司核心竞争力，努力实现公司可持续健康发展。

1、加强科技赋能作用，提升公司整体服务能力

公司将进一步加强研发科技投入，不断构建和完善互联网财富管理生态圈建设，提升整体服务能力。同时进一步加强智能化等方面的投入，推动核心海量数据库的升级、优化和完善工作，实现底层海量数据的共享覆盖并提升数据处理和响应能力，充分发挥整体协同效应，为海量用户提供更大范围、更全面、更有效的一站式互联网财富管理服务。

2、拓宽服务范围，加快证券业务板块快速发展

公司将进一步发挥生态圈和海量用户的核心竞争优势，以海量用户的需求为中心，优化营业部网点布局，完善证券零售业务服务体系，进一步完善私募机构一站式服务平台，同时积极推进国际化战略，加快港美股业务发展，充分发挥整体协同效应，扩大用户规模，提升用户体验，进一步提升证券、期货、公募基金业务服务能力和水平；加强合规与风险管理，建立健全公司全面风险管理体系，推动证券、期货、公募基金等业务实现可持续健康快速发展。

3、强化产品及服务创新，实现基金销售业务差异化发展

公司将坚持以用户需求为中心，加强产品及服务创新，通过用户画像分析，提供个性化、智能化财富管理服务；持续加强自身在专业理财优势，加大权益类公募基金销售，实现互联网金融电子商务服务业务差异化发展，巩固和强化行业领先地位。

4、聚焦主营业务领域，进一步完善服务链

公司将围绕整体战略目标，坚持以用户需求为中心，为用户创造更多价值，进一步加强主营业务领域探索和拓展，不断延伸和完善服务链条，拓宽服务范围，进一步提升公司整体服务能力和水平，构建和完善人与财富的金融生态圈。

5、借助资本市场，推动公司高质量发展

公司将严格按照募集资金使用及管理规定，做好新一期可转债募集资金后续使用及监督管理工作，提高资金使用效率，进一步增强东方财富证券综合竞争力。同时，公司将根据业务发展情况，适时利用其他资本工具和融资渠道，充分借助资本市场，进一步推动公司高质量快速发展。

6、做好规范管理工作，提高公司治理水平

公司将积极响应国务院及证监会号召，专注主业，稳健运营，进一步增强公司核心竞争力，不断提高经营水平和发展质量。结合公司业务快速发展情况，进一步完善内部治理和科学决策机制，加强内部规范管理工作，强化财务管理，充分发挥财务职能作用，同时进一步加强人力资源管理，优化完善绩效考核和激励机制，充分发挥员工的积极性和创造性，加强人才梯队建设工作，夯实企业发展人才基础。公司将进一步加强信息化智能化建设，持续优化内部流程，提升工作效率，持续提高企业治理水平。

7、加强投资者关系管理，提升公司市场形象

投资者关系管理是上市公司治理的重要组成部分，也是衡量上市公司高质量发展的重要因素。公司将以提升上市公司质量为目标，以投资者需求为导向，进一步加强投资者关系管理工作。同时，公司将严格按照新修订的法律法规、规范性文件及监管部门的有关规定，认真做好信息披露工作，提升上市公司透明度，保障投资者知情权和参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息透明度，提升上市公司可持续发展能力与内在价值，维护公司良好市场形象。

（三）公司可能面临的风险

1、行业及业务受证券场景气度波动影响的风险

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

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

2、互联网信息传输系统安全运行风险

公司商业模式的持续运作和盈利模式的有效实施，有赖于公司互联网信息传输系统的安全运行。如果出现互联网系统安全运行问题，可能造成公司网站不能正常访问和金融数据服务客户端不能正常使用等后果。虽然公司已制定了完善的数据库备份、数据安全传输和质量管理体系等措施，但由于第三方服务提供方而造成的互联网系统安全运行问题，将可能影响公司网站及终端产品的正常运行及服务的正常提供，降低用户体验和满意度，甚至给公司品牌形象带来不利影响。

应对措施：经过多年发展，公司已经形成完善的数据库本地与异地灾备制度，配备了专业的数据库管

理与系统运营维护人员，以保证信息系统与网络系统稳定运行。公司将进一步加强研发技术投入，加大科技应用及拓展，完善内部软硬件管理规范，严格执行内部实时监控流程，定期进行相关技术人员的安全技能培训，提高技术安全维护队伍的技术水平，以防范软件、硬件和系统故障等风险。

3、行业竞争进一步加剧的风险

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

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

4、政策法规合规风险

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

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

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年01月10日	可转债发行网上路演	在线投资者	主要内容具体详见 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2020年04月23日	网上业绩说明会	在线投资者	主要内容具体详见 http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2020年5月21日，公司实施完成了2019年度权益分派，以公司现有总股本6,715,608,655股为基数，向全体股东每10股派0.30元人民币现金（含税），合计派发现金201,468,259.65元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增1,343,121,731股，转增后公司总股本变更为8,058,730,386股。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	2
分配预案的股本基数（股）	8,613,136,491
现金分红金额（元）（含税）	516,788,189.46
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	516,788,189.46
可分配利润（元）	4,131,450,376.35
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司整体发展战略和实际经营情况，同时给投资者以持续回报，遵照中国证监会和深圳证券交易所相关规定，拟提出公司 2020 年度资本公积金转增股本及利润分派预案为：	

- 1、以总股本 8,613,136,491 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增 1,722,627,298 股，转增后公司总股本为 10,335,763,789 股。
- 2、以总股本 8,613,136,491 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），合计派发现金 516,788,189.46 元。

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

2020年度权益分派方案：

- 以总股本 8,613,136,491 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增 1,722,627,298 股，转增后公司总股本为 10,335,763,789 股。
- 以总股本 8,613,136,491 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），合计派发现金 516,788,189.46 元。

2019年度权益分派方案：

- 以未来实施权益分派股权登记日总股本为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。
- 以未来实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税）。

2018年度权益分派方案：

- 以未来实施权益分派股权登记日总股本为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。
- 以未来实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	516,788,189.46	4,778,104,850.74	10.82%	0.00	0.00%	516,788,189.46	10.82%
2019 年	201,468,259.65	1,831,288,851.32	11.00%	0.00	0.00%	201,468,259.65	11.00%
2018 年	111,926,810.92	958,695,412.88	11.67%	0.00	0.00%	111,926,810.92	11.67%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	其实	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、避免同业竞争事宜（一）截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在直接或间接从事与西藏同信证券股份有限公司相同或相似并构成竞争关系的业务。（二）本次重	2015 年 04 月 15 日	长期	正在履行

			<p>组完成后，在本人作为上市公司股东期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事与上市公司相同或相似并构成竞争关系的业务，亦不会直接或间接拥有从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。（三）如果本人违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的，本人将赔偿上市公司因此受到的全部损失。二、关于保持上市公司独立性 本人及本人控制的企业将充分尊重东方财富的独立法人地位，严格遵守东方财富的公司章程，保证东方财富独立经营、自主决策，保证东方财富资产完整，人员、财务、机构和业务独立。三、关于规范关联交易 在本人持有东方财富 5% 以上股份期间，本人及本人直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与东方财富及其子公司的关联交易；对于无法避免或必要的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性。</p>			
	<p>西藏自治区投资有限公司、郑州宇通集团有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>一、本公司已向东方财富及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。二、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向东方财富提供和披露有关本次交易的信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给东方财富或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。三、本公司保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。四、如本公司就本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在东方财富拥有权益的股份。如违反上述声明和承诺，本公司</p>	<p>2015 年 04 月 15 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

		愿意承担相应的法律责任。			
其实、陶涛、陆威、程磊、史佳、曹薇、江泊、颜学海、李增泉、鲍一青、叶露、蔡玮	其他承诺	一、保证本次重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所披露信息和申请文件的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。二、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人承诺暂停转让本人在东方财富拥有权益的股份（如有）。	2015年04月15日	长期	正在履行
郑州宇通集团有限公司	其他承诺	1、东方财富收购同信证券完成后，如果同信证券（包括同信证券自身、分支机构、其控股公司，下同）因本次交易完成前的不合规行为遭受损失的（包括但不限于任何罚款、违约金、滞纳金、赔偿），宇通集团将在收到东方财富书面通知及能够证明已实际遭受并承担损失的文件之日起 20 个工作日内以现金方式向东方财富进行足额补偿，包括：（1）因同信证券在本次交易完成前签署的房产租赁协议存在的法律瑕疵，而导致同信证券或重组完成后的上市公司遭受损失的；（2）因同信证券在本次交易完成前为员工缴纳社会保险金、住房公积金方面存在瑕疵，导致同信证券或重组完成后的上市公司遭受损失的。 2、本承诺所述的补偿金的计算方式为：（1）若遭受损失的直接主体为同信证券或重组完成后的上市公司，则补偿金额即为其实际所遭受损失金额；（2）若遭受损失的直接主体为同信证券控股的公司，则补偿金的计算方式为：补偿金额=控股公司所遭受损失×同信证券持有该公司的权益比例。	2015年05月24日	长期	正在履行
郑州宇通集团有限公司	其他承诺	关于同信证券"13 天威 PPN001"相关仲裁事项的承诺：对于同信证券以自有资金购买的天威集团定向工具，该仲裁完成后，如果天威集团就该部分天威集团定向工具向同信证券偿还的金额不足人民币 58,559,940.00 元（即截至 2014 年 12 月 31 日天威集团定向工具账面价值及应收利息合计金额），宇通集团将在收到东方财富书面付款通知之日起 10 个工作日内，以现金方式向同信证券足额补偿该等天威集团定向工具实际偿还金额与人民币 58,559,940.00 元之间的差额，以及同信证券承担的与该仲裁事项相关的仲裁费用。	2015年09月22日	长期	正在履行

	郑州宇通集团有限公司	其他承诺	关于西藏东方财富证券股份有限公司"天威集团定向工具"仲裁事项的补充承诺: 1、同意东方财富证券撤回仲裁申请, 并确认东方财富证券向天威集团破产管理人申报债权事项。2、对于东方财富证券以自有资金购买的天威集团定向工具, 如果东方财富证券通过天威集团本次破产程序最终获得清偿的金额不足 58,559,940.00 元(即截至 2014 年 12 月 31 日向债务融资工具账面价值及应收利息合计金额), 宇通集团将在收到东方财富书面付款通知之日起 10 个工作日内, 以现金方式向东方财富证券足额补偿该等天威集团定向工具实际偿还金额与人民币 58,559,940.00 元之间的差额, 以及东方财富证券承担的与仲裁、破产事项相关的费用。	2016 年 04 月 06 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	其实	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争, 保护公司及其他股东的利益, 本公司控股股东、实际控制人其实先生出具了避免同业竞争的承诺。2009 年 7 月 24 日, 本公司控股股东、实际控制人其实先生出具了《关于避免同业竞争承诺函》, 承诺如下: (1) 本人所控制的除东方财富以外的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业现时不存在从事与东方财富有相同或类似业务的情形, 与东方财富之间不存在同业竞争。(2) 在作为东方财富实际控制人期间, 将不设立从事与东方财富有相同或类似业务的公司。(3) 承诺不利用东方财富实际控制人地位, 损害东方财富及东方财富其他股东的利益。如违反上述承诺, 本人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给东方财富造成的所有直接或间接损失。 上述承诺一经签署立即生效, 且上述承诺在本人对东方财富拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对东方财富存在重大影响期间持续有效, 且不可变更或撤销。	2009 年 07 月 24 日	长期	正在履行
	东方财富信息股份有限公司	其他承诺	1、上海东方财富置业有限公司除 B16-1 地块外, 没有其他土地储备, 亦没有其他房地产开发项目, 未来也没有其他与房地产业务相关的发展规划。2、上海东方财富置业有限公司将按照政府规划方案依法依规开发建设 B16-1 地块, 建成后将用于满足东方财富信息股份有限公司及其下属企业的自用需求。	2019 年 10 月 30 日	长期	正在履行
	其实、沈	其他承诺	鉴于东方财富启动发行 73.00 亿元可转换公司	2019 年 12	长期	履行完毕

	友根、陆丽丽		债券（以下简称“本次发行”），其实及一致行动人沈友根、陆丽丽作为东方财富现有股东，不可撤销地作出如下承诺：在本次发行中充分行使优先配售权，即出资不低于 19.93 亿元认购东方财富发行的可转换公司债券。	月 26 日		
	东方财富信息股份有限公司	其他承诺	本次发行可转换公司债券上市所募集资金使用完毕前，本公司将不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款、担保等各种形式的资金投入）。	2020 年 01 月 17 日	本次发行可转换公司债券上市所募集资金使用完毕前	正在履行
	东方财富信息股份有限公司	其他承诺	1、公司全资子公司上海东方财富置业有限公司（以下简称“东方财富置业”）除嘉定项目（B16-1 地块）外，没有其他土地储备，亦没有其他房地产开发项目，未来也没有其他与房地产业务相关的发展规划。东方财富置业将按照政府规划方案依法依规投资建设 B16-1 地块，建成后将用于满足东方财富及其下属企业的自用需求。2、东方财富置业已于 2020 年 12 月 29 日完成《营业执照》中经营范围的变更登记，变更后的经营范围为“非居住房地产租赁、物业管理”。东方财富置业持有的《中华人民共和国房地产开发企业暂定资质证书》于 2020 年 12 月 31 日到期失效；本次发行募集资金到位后三年内，东方财富置业不再申请房地产开发企业资质。3、本次发行的募集资金不会直接或变相投资于房地产业务。	2020 年 12 月 30 日	长期	正在履行中
	东方财富信息股份有限公司	其他承诺	1、截至承诺函出具日，公司全资控股的子公司上海徐汇东方财富小额贷款有限公司（以下简称“徐汇小贷”）已全面停止新增发放贷款。2、为保护上市公司及股东利益，东方财富承诺优先向第三方转让徐汇小贷的股权，并于 2021 年 6 月底前完成转让，如预计无法在该期限内完成转让，则于 2021 年 6 月底前完成徐汇小贷业务经营资质的注销，于 2022 年 3 月底前完成徐汇小贷公司主体的注销。	2020 年 12 月 30 日	2022 年 3 月 31 日	正在履行中
股权激励承诺	东方财富信息股份有限公司	其他承诺	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014 年 09 月 17 日	公司 2014 年股票期权激励计划有效期内	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未	不适用					

履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、新增一家子公司，成都京合企业管理有限责任公司。
- 2、本期合并范围新增4家结构化主体，为东方财富证券优选1号FOF集合资产管理计划、同信阳光契约型私募投资基金、财通证券资管财瑞FOF6号单一资产管理计划、民生加银财富1号集合资产管理计划。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	361.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚辉、徐国峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	姚辉 4 年、徐国峰 2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。报告期内新增未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额为244.14万元。截至报告期末，未达到重大诉讼披露标准的未决诉讼涉案金额为1,819.96万元。截至报告期末，预计总负债为0元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在诚信问题。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

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

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

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

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司不存在重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天天基金	2020年04月30日	200,000	2020年07月24日	0	连带责任保证	2年	否	否
天天基金	2019年03月26日	200,000	2020年03月05日	60,000	连带责任保证	3年	否	否
天天基金	2019年03月26日	50,000	2020年01月06日	0	连带责任保证	2年	否	否
天天基金	2019年03月26日	100,000	2019年09月25日	0	连带责任保证	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,500,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				305,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,500,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				60,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			1,500,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				305,600
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,500,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				60,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.81%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	60,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	60,000
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	83,990.00	14,990.00	0.00
其他类	自有资金	13,220.16	13,220.16	0.00
合计		97,210.16	28,210.16	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称	受托机构类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划
招商银行上海分行	银行	理财产品	44,000	自有资金	2020年11月02日	2020年12月29日	理财产品	非保本浮动收益	2.81%	196.67	196.67	收回	0.00	是	是

合计	44,000	--	--	--	--	--	--	196.67	196.67	--	0.00	--	--
----	--------	----	----	----	----	----	----	--------	--------	----	------	----	----

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司于2021年4月27日在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体发布了《公司2020年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

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

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

主要任务：

1) 充分发挥专业优势，在贫困地区挖掘和培育适于当地的产业项目，引进资源，协助宣传，促进贫困地区经济发展。

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

3) 提供扶贫教育奖学金，帮助贫困学生解决读书难问题，推进教育扶贫。

4) 以消费扶贫为契机，结合“互联网+”模式，拓宽贫困县产品的推介、销售渠道，通过消费扶贫，实现扶贫地区人口稳定就业。

保障措施：

1) 成立精准扶贫工作小组，扎实做好精准扶贫工作。

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

(2) 年度精准扶贫概要

公益扶贫：

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

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

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

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

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

产业扶贫：

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

教育扶贫：

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

2020年，东方财富证券针对林芝市墨脱县、山南市措美县、拉萨市曲水县、那曲市嘉黎县每县给予3万元奖学金额，合计12万元，不断推进教育扶贫；东方财富期货帮扶慰问朗县特困大学生，发放帮扶资金3万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,350.87
2.物资折款	万元	10.04
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0.39
2.2 职业技能培训人数	人次	25

3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	15.00
4.2 资助贫困学生人数	人	55
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	3.30
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	2.20
8.社会扶贫	——	——
8.1 定点扶贫工作投入金额	万元	55.39
8.2 扶贫公益基金投入金额	万元	1,189.00
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	6
9.2.投入金额	万元	28.31

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2020年1月，因业务发展需要，公司全资子公司天天基金与中国光大银行股份有限公司上海分行（以下简称“光大银行上海分行”）签署《综合授信协议》，光大银行上海分行向天天基金提供最高授信额度5.00亿元，额度内可循环使用，公司自《最高额保证合同》签署之日起为天天基金上述银行授信提供连带责任保证，保证期限自天天基金履行债务期限届满之日起两年。《最高额保证合同》已于2020年1月完成签署。

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

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

4、2020年3月，因业务发展需要，公司全资子公司天天基金与中国民生银行股份有限公司上海分行（以下简称“民生银行上海分行”）签署《综合授信合同》，民生银行上海分行向天天基金提供综合授信额度20.00亿元，授信期限一年，额度内可循环使用，由天天基金承担还款义务。公司为天天基金上述综合授信提供全额连带责任担保，保证期限自天天基金履行债务的期限届满之日起三年。《最高额保证合同》已于2020年3月完成签署。

5、2020年4月，公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于公司以自有资产抵押向银行申请授信及

贷款的议案》，同意公司将名下部分房产抵押至招商银行股份有限公司上海分行，用于申请不超过8.00亿元银行综合授信及贷款，抵押期限为抵押合同生效之日起至授信协议项下授信债权诉讼时效届满之日止。

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

7、2020年7月，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于拟注册发行银行间债券市场债务融资工具的议案》，同意公司申请注册发行总额不超过人民币50亿元（含50亿元）的银行间债券市场债务融资工具，发行品种包括但不限于中期票据、超短期融资券等中国银行间市场交易商协会认可的债务融资工具品种。

8、2020年7月，因业务发展需要，东方财富信息股份有限公司(以下简称“公司”)全资子公司上海天天基金销售有限公司(以下简称“天天基金”)与上海银行股份有限公司浦西分行(以下简称“上海银行浦西分行”)开展合作，上海银行浦西分行向天天基金提供借款额度人民币20.00亿元，额度有效期为一年，额度内可循环使用，由天天基金承担还款义务。公司为天天基金上述借款提供全额连带责任担保，保证期限自天天基金还款义务履行期届满之日起二年。《最高额保证合同》已于2020年7月完成签署。

9、2020年11月，公司2020年第三次临时股东大会审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等议案，向不特定对象发行总额不超过158亿元（含158亿元）的可转换公司债券。

上述重要事项具体详见公司在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体披露的的公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2020年4月，公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于子公司东方财富证券股份有限公司拟申请发行短期融资券的议案》，同意公司子公司东方财富证券在银行间债券市场发行短期融资券，用于补充东方财富证券流动资金。短期融资券采取滚动发行方式，每次发行期限不超过91天，发行实行余额管理，待偿还短期融资券余额不得超过东方财富证券净资本的60%，实际待偿还短期融资券余额上限以中国人民银行核定为准。2020年9月，东方财富证券收到中国证监会证券基金机构监管部出具的《关于东方财富证券股份有限公司发行短期融资券的监管意见书》（机构部函[2020]2400号）（以下简称“《监管意见书》”）。根据《监管意见书》，中国证监会证券基金机构监管部对东方财富证券申请发行短期融资券无异议。2020年11月底，东方财富证券收到《中国人民银行办公厅关于核定东方财富证券股份有限公司短期融资券余额上限的通知》（厅便函[2020]194号）。根据该通知，中国人民银行核定东方财富证券短期融资券余额上限为79.00亿元，该余额上限自通知印发之日起生效。

2、2020年7月，公司第五届董事会第六次会议审议通过《关于子公司东方财富证券股份有限公司申请非公开发行公司债券的议案》及《关于子公司东方财富证券股份有限公司申请公开发行公司债券的议案》，2020年9月公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于子公司东方财富证券股份有限公司变更公司债券发行方案的议案》同意子公司东方财富证券面向专业投资者发行公司债券，均已获得证券交易所出具的《无异议函》。2020年11月，东方财富证券完成了非公开发行2020年公司债券（第一期）发行工作，发行规模20亿元，债券期限367天，票面利率3.70%。

上述重要事项具体详见公司在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体披露的的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,261,354,559	18.78%			252,270,911	-32,694,216	219,576,695	1,480,931,254	17.19%
1、其他内资持股	1,261,354,559	18.78%			252,270,911	-32,694,216	219,576,695	1,480,931,254	17.19%
其中：境内自然人持股	1,261,354,559	18.78%			252,270,911	-32,694,216	219,576,695	1,480,931,254	17.19%
二、无限售条件股份	5,454,254,096	81.22%	2,231,177		1,090,850,820	584,869,144	1,677,951,141	7,132,205,237	82.81%
1、人民币普通股	5,454,254,096	81.22%	2,231,177		1,090,850,820	584,869,144	1,677,951,141	7,132,205,237	82.81%
三、股份总数	6,715,608,655	100.00%	2,231,177		1,343,121,731	552,174,928	1,897,527,836	8,613,136,491	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

（2）2020年7月10日，公司完成了2014年股票期权激励计划预留股票期权第四个行权期的行权工作，向激励对象定向增发了2,231,177股。

（3）根据《募集说明书》的相关规定，公司可转债“东财转2”自2020年7月17日起可转换为公司股份。报告期内，“东财转2”累计转股552,174,928股，公司总股本变更为8,613,136,491股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2020年4月30日，公司2019年年度股东大会审议通过2019年度权益分派方案。

（2）2020年6月11日，公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期可行权的议案》，董事会同意授予的预留股票期权182名激励对象在第四个行权期内行权，可行权股票期权数量为279.5626万份，行权价格为17.38元。

（3）2019年6月17日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2019年度公开发行可转换公司债券并上市方案的议案》等议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2020年5月21日，公司实施完成了2019年度权益分派。

（2）2020年7月10日，公司完成了2014年股票期权激励计划预留股票期权第四个行权期的行权工作。

（3）转股期（2020年7月17日至2026年1月12日）内，公司可转债可转换为公司股份。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(2) 公司实施股票期权行权，会引起基本每股收益和稀释每股收益下降，归属于公司普通股股东的每股净资产增加。

(3) 公司可转债转为股份，会引起基本每股收益和稀释每股收益下降，归属于公司普通股股东的每股净资产增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
其实	1,107,558,108	221,511,622		1,329,069,730	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
陶涛	27,245,180	5,449,036	32,694,216		董监高股份限售	报告期内已解除限售
史佳	49,355,452	9,871,090		59,226,542	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
陆威	10,404,684	2,080,936		12,485,620	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
鲍一青	56,508,871	11,301,774		67,810,645	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
程磊	10,282,264	2,056,453		12,338,717	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
合计	1,261,354,559	252,270,911	32,694,216	1,480,931,254	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
东财转 2	2020 年 01 月 13 日	100 元/张	73,000,000	2020 年 02 月 14 日	73,000,000	2020 年 08 月 28 日	www.cninfo.com.cn	2020 年 02 月 12 日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会证监许可[2019]2658号文核准，公司于2020年1月13日公开发行了7,300.00万张可转债，每张面值100元，发行总额73.00亿元。经深交所“深证上[2020]78号”文同意，公司73.00亿元可转换公司债券于2020年2月14日起在深交所上市交易，债券简称“东财转2”，债券代码“123041”。公司股票自2020年7月17日至2020年8月6日连续15个交易日的收盘价格均不低于当期转股价格（13.13元/股）的130%（17.07元/股），触发《募集说明书》中约定的有条件赎回条款。截止2020年8月27日收市，“东财转2”有498,685张未转股，已根据公司本次可转债《募集说明书》中有条件赎回条款的约定，按照可转债面值加当期应计利息的价格100.12元/张赎回全部未转股的“东财转2”。自2020年9月7日起，公司发行的“东财转2”在深圳证券交易所摘牌。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2020年5月21日，公司实施完成了2019年度权益分派，即以总股本6,715,608,655股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增1,343,121,731股，转增后公司总股本变更为8,058,730,386股；向全体股东每10股分红0.30元（含税），合计派发现金201,468,259.65元，公司总资产减少。

（2）2020年7月10日，公司完成了2014年股票期权激励计划预留股票期权第四个行权期的行权工作，向激励对象定向增发了2,231,177股，总资产增加。

（3）根据《募集说明书》的相关规定，公司可转债“东财转2”自2020年7月17日起可转换为公司股份。报告期内，“东财转2”累计转股552,174,928股，公司总股本变更为8,613,136,491股，公司负债减少，总资产不变。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	516,351	年度报告披 露日前上一 月末普通股 股东总数	684,830	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先股股 东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
其实	境内自然人	20.57%	1,772,092,973	295,348,829	1,329,069,730	443,023,243	质押	83,400,000
香港中央结算有 限公司	境外法人	4.22%	363,853,698	242,729,746		363,853,698		
陆丽丽	境内自然人	2.46%	212,308,838	35,384,806		212,308,838		
中国建设银行股 份有限公司－国 泰中证全指证券	其他	1.72%	148,365,114	91,450,211		148,365,114		

公司交易型开放式指数证券投资基金								
沈友根	境内自然人	1.51%	130,079,519	-50,512,794		130,079,519		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.35%	116,707,184	19,451,197		116,707,184		
鲍一青	境内自然人	1.05%	90,414,193	15,069,032	67,810,645	22,603,548	质押	17,700,000
史佳	境内自然人	0.92%	78,968,724	13,161,454	59,226,542	19,742,182		
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.90%	77,737,857	54,995,081		77,737,857		
全国社保基金—一二组合	其他	0.50%	43,380,390	25,706,216		43,380,390		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	其实先生与沈友根先生系父子关系，与陆丽丽女士系夫妻关系，截至报告期末，三人合计持有股份占公司总股本 24.55%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
其实	443,023,243	人民币普通股	443,023,243					
香港中央结算有限公司	363,853,698	人民币普通股	363,853,698					
陆丽丽	212,308,838	人民币普通股	212,308,838					
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	148,365,114	人民币普通股	148,365,114					
沈友根	130,079,519	人民币普通股	130,079,519					
中央汇金资产管理有限责任公司	116,707,184	人民币普通股	116,707,184					
中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	77,737,857	人民币普通股	77,737,857					

全国社保基金一一二组合	43,380,390	人民币普通股	43,380,390
阿布达比投资局	40,575,602	人民币普通股	40,575,602
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	34,001,087	人民币普通股	34,001,087
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	其实先生与沈友根先生系父子关系,与陆丽丽女士系夫妻关系,三人合计持有股份占公司总股本 24.55%。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
其实	中国	否
主要职业及职务	东方财富信息股份有限公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末,直接持有创业黑马科技集团股份有限公司 2.89% 股份,间接持有清科创业控股有限公司 0.9167% 股份	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
其实	本人	中国	否
主要职业及职务	东方财富信息股份有限公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

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

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

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

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
东财转2	2020年07月17日	73,000,000	7,300,000,000.00	7,250,131,500.00	552,174,928	6.85%	49,868,500.00	0.68%

注：公司股票自2020年7月17日至2020年8月6日连续15个交易日的收盘价格均不低于当期转股价格（13.13元/股）的130%（17.07元/股），触发《募集说明书》中约定的有条件赎回条款。截止2020年8月27日收市，“东财转2”有498,685张未转股，已根据公司本次可转债《募集说明书》中有条件赎回条款的约定，按照可转债面值加当期应计利息的价格100.12元/张赎回全部未转股的“东财转2”。

三、前十名可转债持有人情况

自2020年9月7日起，公司发行的“东财转2”（债券代码：123041）在深圳证券交易所摘牌，相关事宜详见公司同日在符合条件的信息披露媒体披露的相关公告。

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司的负债情况及相关指标会在第十一节 公司债券相关情况中进行披露。2020年11月5日，大公国际出具《东方财富信息股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（大公报D【2020】1045号），公司的主体长期信用等级为AA+，评级展望为稳定，东方财富信息股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券的信用等级为AA+。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动	期末持股数
其实	董事长、总经理	现任	男	51	2007年12月10日	2023年01月20日	1,476,744,144			295,348,829	1,772,092,973
陈凯	副董事长、副总经理	现任	男	51	2016年04月08日	2023年01月20日					
史佳	副董事长	现任	男	44	2019年07月25日	2023年01月20日	65,807,270			13,161,454	78,968,724
陆威	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	50	2007年12月10日	2023年01月20日	13,872,912			2,774,582	16,647,494
程磊	副总经理	现任	男	44	2007年12月16日	2023年01月20日	13,709,686		4,000,000	2,741,937	12,451,623
陈贵	独立董事	现任	男	43	2020年01月20日	2023年01月20日					
夏立军	独立董事	现任	男	45	2020年01月20日	2023年01月20日					
鲍一青	监事会主席	现任	男	45	2007年12月10日	2023年01月20日	75,345,161			15,069,032	90,414,193
黄丽鸣	监事	现任	女	29	2018年06月25日	2023年01月20日					
蔡玮	职工代表监事	现任	女	34	2014年01月22日	2023年01月20日					
严杰	独立董事	离任	男	56	2016年04月08日	2020年01月20日					
田玲	独立董事	离任	女	52	2017年01月20日	2020年01月20日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,645,479,173		4,000,000	329,095,834	1,970,575,007

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

三、任职情况

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

1、董事会成员

其实先生，中国国籍

1970年10月生，本科毕业于上海交通大学，复旦大学博士研究生学历、博士学位，现任公司董事长、总经理。其实先生目前担任全国政协委员、中国民主建国会中央委员、中国证券投资基金业协会副会长、上海市信息化青年人才协会会长等社会职务。

陈凯先生，中国国籍

1970年11月生，工学博士，全国政协第十一届委员，全国青联第十一届常委。1997年进入长江计算机集团公司工作，曾任集团二级企业部门经理、副总经理、长江计算机集团公司副总工程师兼下属上海长江科技发展有限公司总经理，2003年4月进入共青团上海市委员会工作，曾任团市委副书记、市青联主席、上海青年干部管理学院院长等职务，2011年6月进入上海市人民政府外事办公室工作，曾任市外办副主任、IBLAC秘书长等职务。现任本公司副董事长、副总经理及参股公司中证信用云科技（深圳）股份有限公司副董事长，上海农村商业银行股份有限公司独立董事。

史佳先生，中国国籍

1977年6月生，复旦大学计算机及应用专业本科学历。曾任上海美宁计算机软件有限公司高级软件工程师、项目经理、产品经理，本公司董事、副总经理。现任本公司副董事长。

陆威先生，中国国籍

1971年10月生，复旦大学高级工商管理硕士（EMBA），正高级会计师。曾任中国外运江苏集团出纳，海运、陆运结算，空运公司财务经理，中外运集装箱运输有限公司财务部资金计划科经理、财务部总经理助理、副总经理、总经理。陆威先生有十多年大型中央集团企业财务管理经验以及公司上市经验，是中国会计学会会员、中国总会计师协会会员、上海市总会计师工作研究会会员，复旦大学MPAcc社会导师，上海市软件行业协会副会长，中国上市公司协会财务总监专业委员会委员、上海上市公司协会财务总监委员会委员。现任本公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

陈贵先生，中国国籍

1978年9月生，博士学历，现任北京安杰（上海）律师事务所律师/合伙人，曾先后在华欧国际证券有限责任公司（后更名为财富里昂证券有限责任公司）、摩根士丹利华鑫证券有限责任公司、北京大成（上海）律师事务所、上海市瑛明律师事务所等单位工作。

夏立军先生，中国国籍

1976年4月生，现任上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师、会计系主任。获上海财经大学管理学（会计学）博士学位，并拥有中国注册会计师资格。曾任上海财经大学会计学院讲师、硕士生导师、教授、博士生导师、教授委员会委员等职务。兼任中国会计学会会计教育分会常务理事、中国审计学会理事、上海市会计学会常务理事、浙江盛泰服装集团股份有限公司独立董事、上海三友医疗器械股份

有限公司独立董事、华泰保兴基金管理有限公司独立董事、深圳惠泰医疗器械股份有限公司独立董事、上海同济科技实业股份有限公司独立董事、维信诺科技股份有限公司独立董事、东方证券股份有限公司独立监事等职务。

2、监事会成员

鲍一青先生，中国国籍

1976年9月生，大专学历。曾任上海益邦投资咨询有限公司副总经理。现任本公司监事会主席。

黄丽鸣女士，中国国籍

1992年7月生，复旦大学保险专业学士，英国杜伦大学金融与投资专业硕士研究生。2017年5月加入本公司，现任本公司监事。

蔡玮女士，中国国籍

1987年10月生，大学本科。2011年7月加入本公司，现任本公司职工代表监事。

3、高级管理人员

其实先生：总经理，简历详见前文。

陈凯先生：副总经理，简历详见前文。

陆威先生：副总经理、财务总监、董事会秘书，简历详见前文。

程磊先生：副总经理，中国国籍

1977年2月生，复旦大学计算机软件专业本科学历，复旦大学软件工程硕士。本公司研发中心总监，曾任本公司董事，上海美宁计算机网络有限公司技术部开发组成员、项目经理，环球外汇网副总经理兼技术总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
其实	上海天天基金销售有限公司	执行董事	2010年05月		否
其实	东方财富（香港）有限公司	董事	2014年04月		是
其实	上海东方财富投资有限公司	执行董事	2016年12月		否
其实	上海优优教育科技有限公司	执行董事	2015年09月		否
其实	上海日月光华教育投资有限公司	董事	2012年03月		否
其实	上海光华进修学院有限公司	董事	2020年08月		否
其实	上海日月光华教育科技有限公司	董事	2013年01月		否
其实	上海境庐科技有限公司	执行董事	2020年04月		否
其实	上海东方国际影视文化传播有限公司	监事	2010年12月		否
陈凯	上海东方财富置业有限公司	执行董事	2016年09月		否
陈凯	东方财富征信有限公司	执行董事	2016年07月		否
陈凯	南京东方财富信息技术有限公司	执行董事	2016年10月		否
陈凯	上海微兆信息科技有限公司	执行董事	2015年10月		否

陈凯	中证信用云科技（深圳）股份有限公司	副董事长	2016 年 12 月	2022 年 11 月	否
陈凯	上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	执行董事	2017 年 07 月		否
陈凯	上海农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月	2023 年 03 月	是
陈凯	上海东方财富金融数据服务有限公司	执行董事	2018 年 05 月		否
陈凯	上海优优商务咨询有限公司	执行董事	2018 年 05 月		否
陈凯	上海东方财富网络科技有限公司	执行董事	2019 年 04 月		否
陈凯	成都京合企业管理有限责任公司	执行董事	2020 年 01 月		否
史佳	东方财富证券股份有限公司	监事会主席	2019 年 12 月	2022 年 12 月	否
史佳	上海东方财富证券投资咨询有限公司	董事长	2018 年 10 月		否
程磊	浪客网络科技有限公司	执行董事	2016 年 09 月		否
程磊	东方财富证券股份有限公司	董事	2019 年 08 月	2022 年 12 月	否
陈贵	北京安杰（上海）律师事务所	律师/合伙人	2019 年 12 月		是
夏立军	上海交通大学安泰经管学院	教授、博士生导师、会计系主任	2011 年 03 月		是
夏立军	上海巴财信息科技有限公司	执行董事	2018 年 04 月		否
夏立军	华泰保兴基金管理有限公司	独立董事	2016 年 07 月		是
夏立军	上海三友医疗器械股份有限公司	独立董事	2018 年 02 月	2022 年 07 月	是
夏立军	浙江盛泰服装集团股份有限公司	独立董事	2018 年 10 月	2021 年 10 月	是
夏立军	深圳惠泰医疗器械股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月	2022 年 11 月	是
夏立军	上海同济科技实业股份有限公司	独立董事	2020 年 04 月	2022 年 06 月	是
夏立军	维信诺科技股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月	2023 年 05 月	是
夏立军	东方证券股份有限公司	独立监事	2021 年 03 月	2024 年 03 月	是
鲍一青	上海优优商务咨询有限公司	监事	2008 年 04 月		否
鲍一青	北京京东财信息科技有限公司	监事	2008 年 07 月		否
鲍一青	广州东财信息科技有限公司	监事	2008 年 08 月		否
鲍一青	上海天天基金销售有限公司	监事	2020 年 10 月		否
蔡玮	上海东方财富金融数据服务有限公司	监事	2014 年 11 月		否
黄丽鸣	上海东方财富证券投资咨询有限公司	董事	2018 年 10 月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据报告期经营情况，按照有关业绩考核规定，经董事会薪酬与考核委员会审核，公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会专门委员会《薪酬与考核委员会议事规则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的报酬按照规定进行了发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
其实	董事长、总经理	男	51	现任	380.34	否
陈凯	副董事长、副总经理	男	51	现任	330.21	否
史佳	副董事长	男	44	现任	330.21	否
陆威	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	50	现任	300.21	否
陈贵	独立董事	男	43	现任	10.00	否
夏立军	独立董事	男	45	现任	10.00	否
鲍一青	监事会主席	男	45	现任	150.21	否
黄丽鸣	监事	女	29	现任	32.12	否
蔡玮	职工代表监事	女	34	现任	69.46	否
程磊	副总经理	男	44	现任	300.21	否
合计	--	--	--	--	1,912.97	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,352
主要子公司在职员工的数量（人）	3,575
在职员工的数量合计（人）	4,927
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,927
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
产品与技术	2,311
财富管理	1,466

市场与客户支持	617
行政职能	533
合计	4,927
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	9
硕士	605
本科	3,172
专科	986
专科以下	155
合计	4,927

2、薪酬政策

公司结合实际情况搭建了市场化的员工薪酬体系，完善了参考职级体系的薪酬宽带、进行了外部薪酬调研、明确了薪酬调整标准，使薪酬水平兼具外部竞争性与内部公平性，实现对人才的保留、激励与吸引。

参考职级的薪酬宽带：公司建立了完善的职级体系，不同类型的职位在不同职级上建立了相应的薪酬目标线和薪酬宽带；为定薪提供了明确的依据。

薪酬标准制定：在公司本身的薪酬定位上，进行市场薪资水平调研，参考外部薪酬标准，确定公司整体薪酬水平。

薪酬调整：根据职级晋升、薪酬目标线，参考员工整体贡献、能力水平，岗位重要程度、工作态度等要素，基于CR值对员工薪酬进行调整。

3、培训计划

为了有效提升员工能力和素质，2020年公司针对各个层面的人才组织了大量的培训，其中包括：

- (1) 社会招聘和校园招聘的员工入职培训；
- (2) 专项人才能力提升的培训；
- (3) 专业序列的专业培训；
- (4) 专项培训。

2021年公司将在上述四大类培训内容的基础上，重点加强管培生、各层管理人才的培养，努力为公司培养更多的优秀人才。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	18,210
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,427,171.55

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及监管部门的相关规定和要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度，公司运作及治理水平得到进一步提高。报告期内，公司根据《证券法》及创业板改革并试点注册制相关规定，修订了《公司章程》《公司股东大会议事规则》《公司董事会议事规则》《公司监事会议事规则》《公司关联交易决策制度》《公司对外投资管理制度》《公司对外担保管理办法》《公司独立董事制度》《公司信息披露管理办法》《公司董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》等。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《公司股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，在会议召开时采用现场投票和网络投票相结合的方式，为股东参加股东大会提供便利。

报告期内，公司召开的4次股东大会均由公司董事会召集召开，经见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

（二）公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《公司章程》等相关规定和要求，依法行使股东权利，履行股东义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有损害公司及全体股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金或为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。控股股东、实际控制人切实履行诚信义务，维护上市公司独立性，切实保障上市公司和投资者的合法权益。

（三）董事与董事会

报告期内，公司2020年第一次临时股东大会完成董事会换届选举工作。第五届董事会设董事6名，其中独立董事2名，达到公司董事总数的1/3。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司董事会议事规则》《公司独立董事制度》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，对公司董事会负责，依照《公司章程》和董事会授权履行职责。

（四）监事与监事会

报告期内，公司2020年第一次临时股东大会完成监事会换届选举工作。公司第五届监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。监事会的人数和构成符合相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求。各位监事本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会监督职能，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责情况进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

（五）建立健全绩效考核与激励机制，提升员工积极性

公司董事会下设薪酬与考核委员会，建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司完成了2014年股票期权激励计划授予预留期权第四个行权期的行权工作，提升了员工积极性，增强凝聚力和向心力。

（六）提升信息披露质量，切实保护投资者权益

公司严格按照有关法律法规及《公司信息披露管理办法》《公司投资者关系管理办法》等相关要求，在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询、进行网上业绩说明会及投资者交流会等多种形式，保障投资者知情权和参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

（七）完善内部控制体系，提升公司治理水平

为规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度有关规定和要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定并不断完善贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系。公司严格执行上市公司内控制度，进一步加强内控规范体系建设，提升内控有效性。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司治理水平不断提高，有效保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

（八）维护利益相关方，实现协调持续发展

公司积极与相关利益方密切合作，加强与各方的沟通和交流，积极维护员工、供应商、客户等利益相关方，充分尊重和维护相关利益方的合法权益，不断促进公司与社会协调、和谐发展。同时，公司积极履行社会责任，倡导全民健康理财的理念，传递证券市场正能量，吸引了全国范围内数千万投资者的广泛参与，产生了良好的社会效益，获得了监管部门及广大投资者的高度认可。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立及上市以来严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的相关要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面独立于公司控股股东。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.55%	2020 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 21 日	www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	32.61%	2020 年 04 月 30 日	2020 年 04 月 30 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.93%	2020 年 07 月 30 日	2020 年 07 月 31 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.25%	2020 年 11 月 06 日	2020 年 11 月 07 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
严杰	2	2	0	0	0	否	0
田玲	2	0	2	0	0	否	0
陈贵	10	6	4	0	0	否	3
夏立军	10	7	3	0	0	否	2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会：2020年度共组织召开了3次薪酬与考核委员会会议，审议通过了公司2019年度董监高薪酬的相关议案；关于调整公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权数量和行权价格、关于公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期可行权；关于公司2020年半年度董监高薪酬等相关议案。

2、审计委员会：2020年度共组织召开了4次审计委员会会议，分别审议通过了2019年度财务决算报告、2019年年度报告及摘要、2019年度内部控制自我评价报告、关于聘请公司2020年度审计机构；2020年第一

季度报告；2020年半年度报告及摘要；2020年第三季度报告等议案。

3、战略委员会：2020年度共组织召开了1次战略委员会会议，审议并通过了2019年度公司发展战略取得的成果及2020年将实施的战略规划相关事项。

4、提名委员会：2020年度共组织召开了2次提名委员会会议，审议通过了董事会换届选举暨第五届董事会非独立董事候选人提名、董事会换届选举暨第五届董事会独立董事候选人提名；提名公司总经理等相关议案。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据国家法律法规并结合实际情况制定了薪酬管理制度，建立和完善了公司组织绩效管理框架，不断完善绩效考核机制和激励机制，公司高级管理人员严格按照相关法律法规的规定和要求进行聘任，确保公开、透明、公正，同时公司董事会设立薪酬与考核委员会，主要负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷认定标准：① 董事、监事、高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正；③当期财务报告存在重大差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；④公司审计委员会	重大缺陷认定标准：①公司经营活动违反国家法律、法规；②媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大影响；③高级管理人员和核心技术人员严重流失；④内部控制重大缺陷未得到整改。

	和审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷认定标准：①未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制；③对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷认定标准：①当期财务报告存在小额差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；②公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督存在一般缺陷。	重要缺陷认定标准：①公司违反国家法律、法规活动受到轻微处罚；②媒体出现负面新闻，对公司声誉造成影响；③关键岗位人员严重流失；④内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷认定标准：①媒体出现负面新闻，但影响不大；②一般岗位人员流失严重；③内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：错报 \geq 税前利润 3%；重要缺陷：税前利润的 1% \leq 错报 $<$ 税前利润 3%；一般缺陷：错报 $<$ 税前利润 1%。	重大缺陷：直接损失金额 \geq 资产总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.05% $<$ 直接损失金额 $<$ 资产总额的 0.5%；一般缺陷：直接损失金额 \leq 资产总额的 0.05%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率	还本付息方式
可转换公司债券	东财转 3	123111	2021 年 04 月 07 日	2027 年 04 月 06 日	1,580,000.00	第一年 0.2%、第二年 0.3%、第三年 0.4%、第四年 0.8%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。	本次可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息
公司债券上市或转让的交易场所	深交所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	大公国际资信评估有限公司	办公地址	北京市海淀区西三环北路 89 号中国外文大厦 A 座 3 层
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等	不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截止本报告披露之日，本次募集资金扣除发行费用后全部用于补充东方财富证券营运资金
年末余额	公司于 2021 年 4 月 7 日发行可转债 158.00 亿元

募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020年11月5日，大公国际出具《东方财富信息股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（大公报D【2020】1045号），公司的主体长期信用等级为AA+，评级展望为稳定，东方财富信息股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券的信用等级为AA+。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润（万元）	649,045.90	268,064.10	142.12%
流动比率	137.91%	142.62%	-4.71%
资产负债率	69.95%	65.69%	4.26%
速动比率	137.91%	142.62%	-4.71%
EBITDA 全部债务比	26.52%	40.49%	-13.97%
利息保障倍数	11.24	10.10	11.29%
现金利息保障倍数	17.05	53.82	-68.32%
EBITDA 利息保障倍数	11.73	11.15	5.20%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

- 1、报告期末，息税折旧摊销前利润同比增长142.12%，主要原因是报告期内公司净利润大幅增长。
- 2、报告期末，现金利息保障倍数同比减少68.32%，主要原因是报告期内经营活动现金净流入同比减少。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

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

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司及控股子公司始终坚持规范运作、稳健经营。截至报告期末，公司及控股子公司获得主要合作银行授予综合信用额度约415亿元，实际使用授信额度约135亿元。公司及控股子公司严格按照规定使用银行授信和贷款，按约定偿还银行贷款，未发生违约或逾期未还情形。截至报告期末，公司及控股子公司未发生贷款展期、减免情形。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》（2021年修订）第五十四条列示的重大事项。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZA10303 号
注册会计师姓名	姚辉、徐国峰

东方财富信息股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东方财富信息股份有限公司（以下简称东方财富）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方财富2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）商誉减值测试	
如合并财务报表附注五、（十八）所列示，截至2020年12月31日，东方财富商誉的账面原值为2,958,677,342.72元，减值准备余额12,816,180.48元。商誉减值测试于每年年度终了进行，管理层将东方财富证券股份有限公司、东方财富国际证券有限公司、	我们对商誉的减值测试执行的审计程序主要包括： （1）评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行的有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； （2）评价东方财富聘请的外部估值专家的专业胜任

<p>上海东方财富证券投资咨询有限公司（原名“上海东方财富证券研究所有限公司”）、东财保险经纪有限公司分别确认为单个资产组。</p> <p>（1）管理层聘请了外部估值专家，采用资产的公允价值减去处置费用后净额的方法评估东方财富证券股份有限公司、东方财富国际证券有限公司包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。关键假设包括可比资产组市净率及其权重、修正系数、流动性折扣。</p> <p>（2）管理层聘请了外部估值专家，采用资产的公允价值减去处置费用后净额的方法评估东财保险经纪有限公司包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。关键假设包括可比资产组市净率及其权重、修正系数。</p> <p>（3）上海东方财富证券投资咨询有限公司相关资产组的商誉于2018年全额计提减值。</p> <p>由于评估方法、参数选取涉及管理层判断，可能受管理层风险偏好的影响，我们将商誉减值测试作为东方财富2020年度关键审计事项。</p>	<p>能力、专业素质和客观性；</p> <p>（3）通过参考行业惯例，评估了管理层针对不同资产组使用的估值方法的适当性；</p> <p>（4）评估上市公司比较法下可比公司、价值比率选取的适当性，对权重、修正系数、流动性折扣等关键输入值进行复核和敏感性分析，审慎评价这些关键假设和判断；</p> <p>（5）结合各资产组历年收入、利润及现金流量增长情况，根据行业特性，评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p>
<p>（二）信用业务预期信用损失的计量</p>	
<p>如合并财务报表附注五、（三）和五、（十）所列示，截至2020年12月31日，东方财富融出资金的账面价值为30,072,385,470.42元，其中减值准备余额68,117,784.86元；买入返售金融资产的账面价值为895,038,591.26元，其中减值准备余额947,056.69元。上述资产账面价值合计占东方财富期末总资产余额的28.07%。</p> <p>公司运用预期信用损失模型，根据资产组合的违约风险暴露（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失。</p> <p>由于上述资产的信用减值损失评估需要管理层作出重大判断，并且上述资产的期末账面价值金额重大，因此我们将信用业务预期信用减值损失的计量作为东方财富2020年度关键审计事项。</p>	<p>我们对信用业务预期信用损失的计量执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）评估及测试与融出资金及买入返售金融资产减值计提流程相关的内部控制设计、运行的有效性；</p> <p>（2）对管理层减值阶段划分的定性、定量标准及用于确定各个阶段减值损失金额采用的预期信用损失模型的合理性进行了评估；</p> <p>（3）对管理层在计算减值损失时使用的关键参数的合理性进行评估，包括违约风险暴露、违约概率、违约损失率、前瞻性调整因子等参数进行评估；</p> <p>（4）选取样本，对样本的减值阶段划分结果进行复核；对预期信用损失计算过程进行重新计算，对比结果；</p> <p>（5）结合历史损失经验及同行业计提情况，评估管理层减值模型计算结果的合理性。</p>
<p>（三）收入的确认</p>	
<p>如合并财务报表附注五、（四十五）、（四十六）、（四十七）所列示，2020年度东方财富营业总收入为8,238,557,108.92元。营业总收入包括：营业收入、利息净收入、手续费及佣金净收入。</p> <p>东方财富经营范围涉及证券业务、金融电子商务服务业务、金融数据服务业务、互联网广告服务业务等。由于东方财富业务类型多样、金额重大，因此我们将收入的确认作为东方财富2020年度关键审计事项。</p>	<p>我们对收入的确认执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）针对不同业务类型，根据销售产品、销售区域、客户类型等不同分类以及同行业情况执行分析性程序，分析收入变动的合理性；</p> <p>（3）抽查不同业务类型的客户合同，结合有关业务流程和协议约定的计费方式、结算周期、服务内容等检查收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（4）针对不同业务类型，采取不同的抽样方法实施</p>

	<p>函证程序，核实收入的真实性和完整性；</p> <p>(5) 针对不同业务类型，抽查与财务相关的信息系统基础资料，重新计算相关业务收入确认的准确性；</p> <p>(6) 执行截止测试，检查资产负债表日前后部分收入确认记录，评价收入是否确认在恰当的会计期间。</p>
--	---

四、其他信息

东方财富管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方财富2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东方财富的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就

可能导致对东方财富持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方财富不能持续经营。

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

(六) 就东方财富中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：姚 辉
(项目合伙人)

中国注册会计师：徐国峰

二〇二一年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东方财富信息股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	41,420,490,433.77	25,011,288,900.23
结算备付金	6,652,245,869.33	3,368,125,706.25
拆出资金		
融出资金	30,072,385,470.42	15,939,105,323.67
交易性金融资产	12,831,853,398.85	5,005,901,075.92
衍生金融资产		98,655.92
应收票据		
应收账款	726,021,922.60	314,416,633.97
应收款项融资		
预付款项	106,959,684.71	86,012,395.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,801,549,035.32	4,332,951,636.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	895,038,591.26	967,015,476.03
存出保证金	2,070,467,729.03	1,069,580,035.79
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,508,614.18	64,821,724.79
流动资产合计	104,658,520,749.47	56,159,317,564.97
非流动资产：		

发放贷款和垫款	37,138,141.39	12,827,168.43
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	451,522,742.84	466,135,956.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	123,926,074.02	119,127,036.06
投资性房地产		
固定资产	1,763,881,149.40	1,558,276,152.52
在建工程	36,294,004.57	22,944,543.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	174,332,788.65	180,294,865.91
开发支出		
商誉	2,945,861,162.24	2,953,945,474.64
长期待摊费用	55,709,096.26	75,179,824.46
递延所得税资产	81,549,857.49	71,448,904.16
其他非流动资产		211,913,500.00
非流动资产合计	5,670,215,016.86	5,672,093,426.24
资产总计	110,328,735,766.33	61,831,410,991.21
流动负债：		
短期借款	2,940,214,165.22	402,516,964.44
应付短期融资券	8,402,188,109.28	4,186,757,400.25
向中央银行借款		
拆入资金	1,012,222,222.22	603,520,833.34
交易性金融负债	123,669,805.08	
衍生金融负债	430,968.80	
应付票据		
应付账款	211,046,973.13	115,857,314.04
预收款项	1,033,242.19	152,991,316.80
合同负债	180,183,670.38	
卖出回购金融资产款	8,533,225,079.65	3,198,980,741.66
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款	49,797,784,255.00	29,626,902,914.24
代理承销证券款		
应付职工薪酬	347,111,853.77	276,139,178.55
应交税费	336,270,172.24	77,464,646.45
其他应付款	1,759,641,832.07	530,967,121.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,239,377,911.52	204,658,630.14
其他流动负债	4,175,801.76	142,034.14
流动负债合计	75,888,576,062.31	39,376,899,095.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	1,218,986,301.37	1,223,232,120.83
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,450,000.00	515,000.00
递延所得税负债	23,220,584.22	18,275,519.24
其他非流动负债	40,035,597.18	
非流动负债合计	1,283,692,482.77	1,242,022,640.07
负债合计	77,172,268,545.08	40,618,921,735.81
所有者权益：		
股本	8,613,136,491.00	6,715,608,655.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,451,069,974.79	8,930,620,933.89

减：库存股		
其他综合收益	-41,050,280.77	9,585,221.37
专项储备		
盈余公积	594,148,886.07	438,681,541.78
一般风险准备		
未分配利润	9,539,162,150.16	5,117,992,903.36
归属于母公司所有者权益合计	33,156,467,221.25	21,212,489,255.40
少数股东权益		
所有者权益合计	33,156,467,221.25	21,212,489,255.40
负债和所有者权益总计	110,328,735,766.33	61,831,410,991.21

法定代表人：其实

主管会计工作负责人：陆威

会计机构负责人：王涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	690,708,967.36	478,032,024.07
结算备付金	213,443.63	200,833.95
交易性金融资产	102,706,476.71	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	292,760,368.50	30,421,193.57
应收款项融资		
预付款项	48,604,726.10	36,841,230.21
其他应收款	39,036,019.57	1,017,784,880.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		40,002,679.36
流动资产合计	1,174,030,001.87	1,603,282,842.09
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,699,803,732.39	16,530,348,278.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	123,926,074.02	119,127,036.06
投资性房地产		
固定资产	1,291,695,016.76	1,380,056,236.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,983,804.52	11,676,200.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	355,080.25	748,653.37
递延所得税资产	2,425,435.55	8,691,306.26
其他非流动资产	1,300,000,000.00	211,913,500.00
非流动资产合计	27,430,189,143.49	18,262,561,210.89
资产总计	28,604,219,145.36	19,865,844,052.98
流动负债：		
短期借款	253,017,819.18	400,568,140.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	88,166,825.18	76,821,701.49
预收款项		105,441,821.02
合同负债	66,425,231.87	
应付职工薪酬	124,081,793.67	117,349,790.94
应交税费	161,209,042.49	10,848,966.05
其他应付款	115,581,916.83	138,942,706.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,586,338.00	
流动负债合计	811,068,967.22	849,973,126.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,450,000.00	515,000.00
递延所得税负债	7,731,577.99	6,619,055.41
其他非流动负债	4,049,668.50	
非流动负债合计	13,231,246.49	7,134,055.41
负债合计	824,300,213.71	857,107,181.47
所有者权益：		
股本	8,613,136,491.00	6,715,608,655.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,441,183,178.23	8,920,734,137.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	594,148,886.07	438,681,541.78
未分配利润	4,131,450,376.35	2,933,712,537.40
所有者权益合计	27,779,918,931.65	19,008,736,871.51
负债和所有者权益总计	28,604,219,145.36	19,865,844,052.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	8,238,557,108.92	4,231,678,035.56
其中：营业收入	3,252,288,346.37	1,478,041,023.06
利息净收入	1,536,242,523.59	813,893,679.12
已赚保费		
手续费及佣金净收入	3,450,026,238.96	1,939,743,333.38
二、营业总成本	3,037,001,311.66	2,378,564,063.27
其中：营业成本	566,645,612.46	390,944,096.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	67,064,868.31	41,048,014.49
销售费用	522,997,937.41	364,071,248.31
管理费用	1,467,987,211.68	1,289,100,610.82
研发费用	378,383,908.01	305,408,028.00
财务费用	33,921,773.79	-12,007,935.18
其中：利息费用	208,246,592.16	76,001,501.28
利息收入	175,804,784.85	96,310,736.10
加：其他收益	103,938,196.56	49,136,219.39
投资收益（损失以“-”号填列）	316,086,963.18	270,853,292.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,507,271.28	39,973,057.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-870,731.37	-2,763,791.45
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-709,728.54	-6,846,651.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-54,226,604.75	-20,871,466.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,204,797.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,993.66	-477,860.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,532,571,088.60	2,142,143,713.76

加：营业外收入	50,878.75	47,038.28
减：营业外支出	17,167,738.93	14,603,243.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,515,454,228.42	2,127,587,508.07
减：所得税费用	737,349,377.68	296,298,656.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,778,104,850.74	1,831,288,851.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,778,104,850.74	1,831,288,851.32
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	4,778,104,850.74	1,831,288,851.32
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-50,635,502.14	12,594,357.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-50,635,502.14	12,594,357.09
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-50,635,502.14	12,594,357.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-50,635,502.14	12,594,357.09
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	4,727,469,348.60	1,843,883,208.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,727,469,348.60	1,843,883,208.41
归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5788	0.2313
（二）稀释每股收益	0.5788	0.2313

法定代表人：其美

主管会计工作负责人：陆威

会计机构负责人：王涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	3,001,472,217.43	1,488,078,797.51
减：营业成本	365,624,587.11	334,917,593.98
税金及附加	28,158,048.05	20,150,656.15
销售费用	397,461,755.54	255,801,927.90
管理费用	336,768,237.21	360,317,082.13
研发费用	225,176,993.75	167,221,731.88
财务费用	-39,734,354.36	-30,102,187.30
其中：利息费用	165,709,928.10	70,106,847.99
利息收入	205,713,785.60	100,482,291.17
加：其他收益	45,902,599.81	21,825,981.61
投资收益（损失以“-”号填列）	12,999,025.19	63,753,463.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,507,271.28	39,973,057.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,416,817.17	546,740.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-251,332.88	-3,555,903.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,120,485.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-71,221.71	-163,515.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,728,892,352.71	462,178,760.86
加：营业外收入	40,022.92	32,431.04
减：营业外支出	3,639,555.55	7,016,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,725,292,820.08	455,194,691.90
减：所得税费用	170,619,377.19	53,130,713.66

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,554,673,442.89	402,063,978.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,554,673,442.89	402,063,978.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,554,673,442.89	402,063,978.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	3,136,233,587.21	1,522,690,164.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
客户贷款及垫款净减少额		2,002,581.19
为交易目的而持有的金融资产净减少额		306,885,042.43
收取利息、手续费及佣金的现金	7,426,539,603.19	4,273,846,195.49
拆入资金净增加额	400,000,000.00	600,000,000.00
回购业务资金净增加额	5,376,453,481.38	3,688,150,833.01
代理买卖证券收到的现金净额	17,602,032,248.68	13,836,520,678.04
收到的税费返还	65,256,259.26	15,694,391.64
收到其他与经营活动有关的现金	301,985,641.58	178,452,347.01
经营活动现金流入小计	34,308,500,821.30	24,424,242,233.72
购买商品、接受劳务支付的现金	483,843,732.50	346,695,428.60
融出资金净增加额	14,063,080,053.23	7,507,178,207.65
为交易目的而持有的金融资产净增加额	7,724,733,961.10	
客户贷款及垫款净增加额	24,692,484.20	
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	1,699,194,555.17	987,134,445.75
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,198,395,287.01	1,118,128,349.18
支付的各项税费	984,836,498.80	523,013,949.31
支付其他与经营活动有关的现金	3,600,697,607.83	2,220,921,342.57
经营活动现金流出小计	29,779,474,179.84	12,703,071,723.06
经营活动产生的现金流量净额	4,529,026,641.46	11,721,170,510.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,300,236,469.64	4,676,349,466.26
取得投资收益收到的现金	7,878,857.45	49,006,633.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,183,170.17	708,310.56
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	55,124.86	

投资活动现金流入小计	1,309,353,622.12	4,726,064,409.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	275,962,559.86	76,882,960.22
投资支付的现金	1,434,174,888.18	3,832,652,464.61
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,170,000.00	17,400,978.72
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,720,307,448.04	3,926,936,403.55
投资活动产生的现金流量净额	-410,953,825.92	799,128,006.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,777,860.94	75,258,862.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,045,454,554.60	494,611,939.35
发行债券收到的现金	22,747,036,000.00	6,837,338,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52,469,336.72	
筹资活动现金流入小计	25,883,737,752.26	7,407,208,801.91
偿还债务支付的现金	9,759,217,841.63	5,342,778,603.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	519,300,895.70	339,130,209.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,278,518,737.33	5,681,908,813.74
筹资活动产生的现金流量净额	15,605,219,014.93	1,725,299,988.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-51,398,789.38	3,052,578.27
五、现金及现金等价物净增加额	19,671,893,041.09	14,248,651,083.39
加：期初现金及现金等价物余额	28,359,134,372.58	14,110,483,289.19
六、期末现金及现金等价物余额	48,031,027,413.67	28,359,134,372.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,887,089,089.28	1,566,918,080.51

收到的税费返还	55,655,410.44	9,789,400.77
收到其他与经营活动有关的现金	1,085,188,668.42	31,864,931.49
经营活动现金流入小计	4,027,933,168.14	1,608,572,412.77
购买商品、接受劳务支付的现金	349,800,492.17	274,574,149.32
支付给职工以及为职工支付的现金	461,674,675.12	395,629,103.00
支付的各项税费	188,735,711.47	127,710,232.54
支付其他与经营活动有关的现金	440,691,534.32	1,179,331,689.08
经营活动现金流出小计	1,440,902,413.08	1,977,245,173.94
经营活动产生的现金流量净额	2,587,030,755.06	-368,672,761.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	600,057,083.75	4,050,000,000.00
取得投资收益收到的现金	194,699,171.72	137,748,231.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,785.00	85,177.68
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	49,868,500.00	1,030,630,700.00
投资活动现金流入小计	844,633,540.47	5,218,464,108.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,205,343.04	20,807,425.62
投资支付的现金	1,053,359,055.94	4,242,429,999.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,978,930,675.56	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	10,119,495,074.54	4,563,237,424.73
投资活动产生的现金流量净额	-9,274,861,534.07	655,226,684.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,777,860.94	75,258,862.56
取得借款收到的现金	375,454,562.60	494,611,939.35
发行债券收到的现金	7,275,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,689,232,423.54	569,870,801.91
偿还债务支付的现金	572,618,841.63	338,355,603.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,036,180.50	122,881,555.19
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	788,655,022.13	461,237,159.15
筹资活动产生的现金流量净额	6,900,577,401.41	108,633,642.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	212,746,622.40	395,187,565.70
加：期初现金及现金等价物余额	478,175,788.59	82,988,222.89
六、期末现金及现金等价物余额	690,922,410.99	478,175,788.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其他												
一、上年期末 余额	6,715,608,655.00				8,930,620,933.89		9,585,221.37		438,681,541.78		5,117,992,903.36		21,212,489,255.40		21,212,489,255.40
加：会计政策 变更															
前期差错更 正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	6,715,608,655.00				8,930,620,933.89		9,585,221.37		438,681,541.78		5,117,992,903.36		21,212,489,255.40		21,212,489,255.40
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	1,897,527,836.00				5,520,449,040.90		-50,635,502.14		155,467,344.29		4,421,169,246.80		11,943,977,965.85		11,943,977,965.85

转														
1. 资本公积 转增资本（或 股本）	1,343,121,731.00				-1,343,121,731.00									
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
（五）专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末 余额	8,613,136,491.00				14,451,069,974.79	-41,050,280.77	594,148,886.07		9,539,162,150.16		33,156,467,221.25		33,156,467,221.25	

上期金额

项目	2019 年年度												少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	5,168,285,026.00		1,218,948,400.05	5,504,351,574.00		-3,698,398.13		394,788,468.43		3,412,564,404.20		15,695,239,474.55		15,695,239,474.55
加：会计政策变更						689,262.41		3,686,675.53		26,272,856.58		30,648,794.52		30,648,794.52
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,168,285,026.00		1,218,948,400.05	5,504,351,574.00		-3,009,135.72		398,475,143.96		3,438,837,260.78		15,725,888,269.07		15,725,888,269.07
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	1,547,323,629.00		-1,218,948,400.05	3,426,269,359.89		12,594,357.09		40,206,397.82		1,679,155,642.58		5,486,600,986.33		5,486,600,986.33
(一) 综合收益总额						12,594,357.09				1,831,288,851.32		1,843,883,208.41		1,843,883,208.41
(二) 所有	428,055,520.00		-1,218,948,400.05	4,545,889,374.06								3,754,996,494.01		3,754,996,494.01

者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股	21,564,144.00			53,694,718.56							75,258,862.56		75,258,862.56
2. 其他权益工具持有者投入资本	406,491,376.00		-1,218,948,400.05	4,456,095,251.20							3,643,638,227.15		3,643,638,227.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,914,762.50							3,914,762.50		3,914,762.50
4. 其他				32,184,641.80							32,184,641.80		32,184,641.80
(三) 利润分配							40,206,397.82	-152,133,208.74			-111,926,810.92		-111,926,810.92
1. 提取盈余公积							40,206,397.82	-40,206,397.82					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-111,926,810.92		-111,926,810.92		-111,926,810.92
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	1,119,268,109.00			-1,119,268,109.00									
1. 资本公积转增资本	1,119,268,109.00			-1,119,268,109.00									

(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													
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-351,905.17							-351,905.17	-351,905.17
四、本期期 末余额	6,715,608,655.00				8,930,620,933.89	9,585,221.37	438,681,541.78	5,117,992,903.36			21,212,489,255.40		21,212,489,255.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,715,608,655.00				8,920,734,137.33				438,681,541.78	2,933,712,537.40		19,008,736,871.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,715,608,655.00				8,920,734,137.33				438,681,541.78	2,933,712,537.40		19,008,736,871.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,897,527,836.00				5,520,449,040.90				155,467,344.29	1,197,737,838.95		8,771,182,060.14
（一）综合收益总额										1,554,673,442.89		1,554,673,442.89
（二）所有者投入和减少资本	554,406,105.00				6,863,570,771.90							7,417,976,876.90
1. 所有者投入的普通股	2,231,177.00				36,546,683.94							38,777,860.94

2. 其他权益工具 持有者投入资本	552,174,928.00				6,825,768,215.94							7,377,943,143.94
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额												
4. 其他					1,255,872.02							1,255,872.02
(三) 利润分配									155,467,344.29	-356,935,603.94		-201,468,259.65
1. 提取盈余公积									155,467,344.29	-155,467,344.29		
2. 对所有者(或 股东)的分配										-201,468,259.65		-201,468,259.65
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转	1,343,121,731.00				-1,343,121,731.00							
1. 资本公积转增 资本(或股本)	1,343,121,731.00				-1,343,121,731.00							
2. 盈余公积转增 资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,613,136,491.00				14,441,183,178.23				594,148,886.07	4,131,450,376.35	27,779,918,931.65

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,168,285,026.00			1,218,948,400.05	5,494,464,777.44				394,788,468.43	2,650,601,688.13		14,927,088,360.05
加：会计政策变更									3,686,675.53	33,180,079.77		36,866,755.30
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,168,285,026.00			1,218,948,400.05	5,494,464,777.44				398,475,143.96	2,683,781,767.90		14,963,955,115.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	1,547,323,629.00			-1,218,948,400.05	3,426,269,359.89				40,206,397.82	249,930,769.50		4,044,781,756.16

列)												
(一) 综合收益总额										402,063,978.24		402,063,978.24
(二) 所有者投入和减少资本	428,055,520.00			-1,218,948,400.05	4,545,889,374.06							3,754,996,494.01
1. 所有者投入的普通股	21,564,144.00				53,694,718.56							75,258,862.56
2. 其他权益工具持有者投入资本	406,491,376.00			-1,218,948,400.05	4,456,095,251.20							3,643,638,227.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,914,762.50							3,914,762.50
4. 其他					32,184,641.80							32,184,641.80
(三) 利润分配								40,206,397.82	-152,133,208.74			-111,926,810.92
1. 提取盈余公积								40,206,397.82	-40,206,397.82			
2. 对所有者(或股东)的分配									-111,926,810.92			-111,926,810.92
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	1,119,268,109.00				-1,119,268,109.00							

1. 资本公积转增资本（或股本）	1,119,268,109.00				-1,119,268,109.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他						-351,905.17						-351,905.17
四、本期期末余额	6,715,608,655.00				8,920,734,137.33			438,681,541.78	2,933,712,537.40			19,008,736,871.51

三、公司基本情况

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

根据公司2009年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]249号《关于核准东方财富信息股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股35,000,000股，增加注册资本35,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币140,000,000.00元。公司于2010年3月19日在深圳证券交易所挂牌交易，并于2010年4月12日在上海市工商行政管理局取得相同注册号的《企业法人营业执照》。

截至2020年12月31日止，公司累计发行股本总数8,613,136,491股，注册资本为8,613,136,491.00元，注册地：上海市嘉定区宝安公路2999号1幢，经营地址：上海市徐汇区宛平南路88号金座。

公司主要经营活动为：证券业务、金融电子商务服务业务、金融数据服务业务、互联网广告服务业务等。公司经营范围：第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（以经营许可证为准），企业投资咨询、策划，商务咨询，会务会展咨询服务，计算机软硬件及网络系统的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，设计、制作、发布、代理国内外各类广告，自有房屋租赁，计算机软件销售。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2021年4月25日批准报出。

合并财务报表范围

1、截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

23	上海徐汇东方财富小额贷款有限公司
24	西藏东财基金管理有限公司
25	西藏东方财富创新资本有限公司
26	东财保险经纪有限公司
27	东方财富证券（美国）有限公司
28	成都京合企业管理有限责任公司

2、截止2020年12月31日，本公司纳入合并范围的结构化主体

本期合并范围新增4家结构化主体，为东方财富证券优选1号FOF集合资产管理计划、同信阳光契约型私募投资基金、财通证券资管财瑞FOF6号单一资产管理计划、民生加银财富1号集合资产管理计划。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，东方财富（香港）有限公司、东方财富国际证券有限公司、东方财富金融有限公司、东方财富国际期货有限公司的记账本位币为港币；东方财富证券（美国）有限公司的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，

按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：交易性金融负债

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下

列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

金融负债终止确认

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

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

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

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

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司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。

10、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注之金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

11、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

12、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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

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

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及

其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

13、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧

额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

14、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

15、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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。

17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	在受益期内平均摊销	按房屋租赁期限

19、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司无设定收益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

21、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

22、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

23、可转换公司债券

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

24、收入

自2020年1月1日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

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

信息技术服务业务收入确认具体原则

（1）金融数据服务收入

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

（2）广告收入：

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

（3）金融电子商务服务收入：

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

手续费及佣金收入

（1）经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

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

（2）投资银行业务手续费收入

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

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

（3）资产管理业务手续费收入

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

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

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

(4) 期货代理业务手续费收入

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

(5) 投资咨询业务收入

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

利息收入

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

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

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、信息技术服务业务收入确认具体原则

(1) 金融数据服务收入

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

(2) 广告收入：

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

(3) 金融电子商务服务收入：

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

4、手续费及佣金收入

(1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

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

(2) 投资银行业务手续费收入

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

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

(3) 资产管理业务手续费收入

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

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

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

(4) 期货代理业务手续费收入

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

(5) 投资咨询业务收入

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

5、利息收入

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

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

6、投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

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

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

采用权益法核算长期股权投资的，按被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认当期损益。

25、政府补助

类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

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

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

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

27、融资融券业务

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

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

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

28、租赁

经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

29、附回购条件的资产转让

买入返售金融资产

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

卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实

际利率法确认，计入利息支出。

30、分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
与合同相关的预收款项重分类至合同负债	董事会审议通过	预收款项	-152,190,197.72	-105,271,167.64
		合同负债	132,235,721.92	94,166,960.49
		其他流动负债	2,519,609.35	2,519,609.35
		其他非流动负债	17,434,866.45	8,584,597.80

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

单位：元

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	180,183,670.38	66,425,231.87
预收款项	-222,805,605.56	-73,061,238.37
其他流动负债	2,586,338.00	2,586,338.00
其他非流动负债	40,035,597.18	4,049,668.50

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	25,011,288,900.23	25,011,288,900.23	
结算备付金	3,368,125,706.25	3,368,125,706.25	
拆出资金			
融出资金	15,939,105,323.67	15,939,105,323.67	
交易性金融资产	5,005,901,075.92	5,005,901,075.92	
衍生金融资产	98,655.92	98,655.92	
应收票据			
应收账款	314,416,633.97	314,416,633.97	
应收款项融资			
预付款项	86,012,395.46	86,012,395.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,332,951,636.94	4,332,951,636.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	967,015,476.03	967,015,476.03	
存出保证金	1,069,580,035.79	1,069,580,035.79	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	64,821,724.79	64,821,724.79	
流动资产合计	56,159,317,564.97	56,159,317,564.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	12,827,168.43	12,827,168.43	

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	466,135,956.56	466,135,956.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	119,127,036.06	119,127,036.06	
投资性房地产			
固定资产	1,558,276,152.52	1,558,276,152.52	
在建工程	22,944,543.50	22,944,543.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	180,294,865.91	180,294,865.91	
开发支出			
商誉	2,953,945,474.64	2,953,945,474.64	
长期待摊费用	75,179,824.46	75,179,824.46	
递延所得税资产	71,448,904.16	71,448,904.16	
其他非流动资产	211,913,500.00	211,913,500.00	
非流动资产合计	5,672,093,426.24	5,672,093,426.24	
资产总计	61,831,410,991.21	61,831,410,991.21	
流动负债：			
短期借款	402,516,964.44	402,516,964.44	
应付短期融资券	4,186,757,400.25	4,186,757,400.25	
向中央银行借款			
拆入资金	603,520,833.34	603,520,833.34	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	115,857,314.04	115,857,314.04	
预收款项	152,991,316.80	801,119.08	-152,190,197.72
合同负债		132,235,721.92	132,235,721.92
卖出回购金融资产款	3,198,980,741.66	3,198,980,741.66	
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	29,626,902,914.24	29,626,902,914.24	

代理承销证券款			
应付职工薪酬	276,139,178.55	276,139,178.55	
应交税费	77,464,646.45	77,464,646.45	
其他应付款	530,967,121.69	530,967,121.69	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	204,658,630.14	204,658,630.14	
其他流动负债	142,034.14	2,661,643.49	2,519,609.35
流动负债合计	39,376,899,095.74	39,359,464,229.29	-17,434,866.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	1,223,232,120.83	1,223,232,120.83	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	515,000.00	515,000.00	
递延所得税负债	18,275,519.24	18,275,519.24	
其他非流动负债		17,434,866.45	17,434,866.45
非流动负债合计	1,242,022,640.07	1,259,457,506.52	17,434,866.45
负债合计	40,618,921,735.81	40,618,921,735.81	
所有者权益：			
股本	6,715,608,655.00	6,715,608,655.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,930,620,933.89	8,930,620,933.89	

减：库存股			
其他综合收益	9,585,221.37	9,585,221.37	
专项储备			
盈余公积	438,681,541.78	438,681,541.78	
一般风险准备			
未分配利润	5,117,992,903.36	5,117,992,903.36	
归属于母公司所有者权益合计	21,212,489,255.40	21,212,489,255.40	
少数股东权益			
所有者权益合计	21,212,489,255.40	21,212,489,255.40	
负债和所有者权益总计	61,831,410,991.21	61,831,410,991.21	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	478,032,024.07	478,032,024.07	
结算备付金	200,833.95	200,833.95	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	30,421,193.57	30,421,193.57	
应收款项融资			
预付款项	36,841,230.21	36,841,230.21	
其他应收款	1,017,784,880.93	1,017,784,880.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,002,679.36	40,002,679.36	
流动资产合计	1,603,282,842.09	1,603,282,842.09	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,530,348,278.11	16,530,348,278.11	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	119,127,036.06	119,127,036.06	
投资性房地产			
固定资产	1,380,056,236.78	1,380,056,236.78	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,676,200.31	11,676,200.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	748,653.37	748,653.37	
递延所得税资产	8,691,306.26	8,691,306.26	
其他非流动资产	211,913,500.00	211,913,500.00	
非流动资产合计	18,262,561,210.89	18,262,561,210.89	
资产总计	19,865,844,052.98	19,865,844,052.98	
流动负债：			
短期借款	400,568,140.56	400,568,140.56	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	76,821,701.49	76,821,701.49	
预收款项	105,441,821.02	170,653.38	-105,271,167.64
合同负债		94,166,960.49	94,166,960.49
应付职工薪酬	117,349,790.94	117,349,790.94	
应交税费	10,848,966.05	10,848,966.05	
其他应付款	138,942,706.00	138,942,706.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,519,609.35	2,519,609.35
流动负债合计	849,973,126.06	841,388,528.26	-8,584,597.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	515,000.00	515,000.00	
递延所得税负债	6,619,055.41	6,619,055.41	
其他非流动负债		8,584,597.80	8,584,597.80
非流动负债合计	7,134,055.41	15,718,653.21	8,584,597.80
负债合计	857,107,181.47	857,107,181.47	
所有者权益：			
股本	6,715,608,655.00	6,715,608,655.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,920,734,137.33	8,920,734,137.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	438,681,541.78	438,681,541.78	
未分配利润	2,933,712,537.40	2,933,712,537.40	
所有者权益合计	19,008,736,871.51	19,008,736,871.51	
负债和所有者权益总计	19,865,844,052.98	19,865,844,052.98	

调整情况说明：

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

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按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	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东方财富信息股份有限公司	10%
上海东方财富证券投资咨询有限公司	15%
东方财富证券股份有限公司	15%
西藏东方财富投资管理有限公司	15%
西藏东财基金管理有限公司	15%
东方财富（香港）有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富国际证券有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富金融有限公司	执行开曼群岛税收政策适用的税率
东方财富国际期货有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富证券（美国）有限公司	执行美国税收政策适用的税率
合并范围其他子（孙）公司	25%（符合〔2019〕13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》条件的，执行小微企业所得税优惠税率）

2、税收优惠

东方财富信息股份有限公司

根据2016年5月4日财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部颁布的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)(49号文)文件，国家规划布局内重点软件企业可享受10%的优惠税率。本公司于2020年5月在国家税务总局上海市电子税务局网站对公司2019年度符合“国家规划布局内重点软件企业”的事项进行备案，并按照10%的优惠税率进行2019年度汇算清缴。公司2020年度暂按10%的优惠税率预缴企业所得税。

上海东方财富证券投资咨询有限公司

上海东方财富证券投资咨询有限公司于2018年11月取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市

国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年。上海东方财富证券投资咨询有限公司可享受自2018年度至2020年度三年15%的企业所得税税收优惠。本年适用企业所得税税率为15%。

东方财富证券及子公司西藏东方财富投资管理有限公司、西藏东财基金管理有限公司

根据藏政发[2018]25号《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》，东方财富证券及子公司西藏东方财富投资管理有限公司、西藏东财基金管理有限公司本年适用企业所得税税率为15%，同时减半征收属于西藏自治区地方分享的部分。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	174,400.35	149,395.47
银行存款	41,365,935,302.36	24,988,966,375.96
其中：客户存款	36,781,607,801.53	22,871,440,684.09
公司存款	4,584,327,500.83	2,117,525,691.87
其他货币资金	18,887,190.24	6,892,894.90
小计	41,384,996,892.95	24,996,008,666.33
加：应计利息	35,493,540.82	15,280,233.90
合计	41,420,490,433.77	25,011,288,900.23
其中：存放在境外的款项总额	1,606,897,041.73	827,217,840.62
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,215,301.64	5,000,000.00

其中融资融券业务：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金			68,374.13			57,962.50
其中：人民币			68,374.13			57,962.50
客户信用资金			2,751,359,405.10			1,953,052,480.60
其中：人民币			2,751,359,405.10			1,953,052,480.60
合计			2,751,427,779.23			1,953,110,443.10

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额

保险经纪业务资本保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
一般风险准备专户存款	1,215,301.64	
合计	6,215,301.64	5,000,000.00

2、结算备付金

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金			139,925,515.38			70,581,458.97
其中：人民币			134,829,281.17			67,433,600.76
美元	506,195.80	6.5249	3,302,876.98	168,637.47	6.9762	1,176,448.72
港币	2,130,788.97	0.84164	1,793,357.23	2,200,774.17	0.89578	1,971,409.49
客户备付金			5,465,146,358.42			2,829,722,593.70
其中：人民币			5,433,092,607.09			2,814,014,619.42
美元	3,978,983.84	6.5249	25,962,471.66	1,340,895.39	6.9762	9,354,354.42
港币	7,237,393.27	0.84164	6,091,279.67	7,092,835.14	0.89578	6,353,619.86
自有信用备付金			401,968,496.36			261,401,194.95
其中：人民币			401,968,496.36			261,401,194.95
客户信用备付金			645,205,499.17			206,420,458.63
其中：人民币			645,205,499.17			206,420,458.63
合计			6,652,245,869.33			3,368,125,706.25

3、融出资金

(1) 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	29,393,883,394.66	15,690,794,870.11
存展融资及新股认购融资	381,806,540.81	21,546,691.61
小计	29,775,689,935.47	15,712,341,561.72
加：应计利息	364,813,319.81	267,762,839.55
减：减值准备	68,117,784.86	40,999,077.60
账面价值合计	30,072,385,470.42	15,939,105,323.67

注：上述融出资金中因进行融资业务债权收益权转让及回购业务而受限的金额为3,578,007,335.91元。

(2) 按客户类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：个人	28,841,897,179.10	15,524,283,532.80
机构	933,792,756.37	188,058,028.92
小计	29,775,689,935.47	15,712,341,561.72

加：应计利息	364,813,319.81	267,762,839.55
减：减值准备	68,117,784.86	40,999,077.60
账面价值合计	30,072,385,470.42	15,939,105,323.67

(3) 客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初余额
资金	3,382,538,134.55	2,228,038,471.44
股票	85,210,230,801.65	44,933,135,725.04
基金	3,587,485,334.21	1,011,878,502.50
债券	286,918,511.42	54,200,623.37
合计	92,467,172,781.83	48,227,253,322.35

4、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,831,853,398.85	5,005,901,075.92
其中：债券	8,262,074,139.28	656,363,116.25
基金	1,862,969,825.18	1,419,613,552.13
股票及新三板	322,195,074.28	230,170,028.71
银行理财产品	2,317,491,036.71	2,692,585,175.75
券商资管产品	4,824,403.40	7,169,203.08
股权投资及其他	62,298,920.00	
合计	12,831,853,398.85	5,005,901,075.92

5、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率衍生工具		77,036.75
利率互换业务（注）	145,448.62	710,490.81
抵消：应付款项-利率互换待结算款	-145,448.62	-688,871.64
合计		98,655.92

注：公司持有的利率互换业务按结算方式分为每日无负债结算和非每日无负债结算。在每日无负债结算制度下，公司其他货币资金已经包括2020年12月31日所有利率互换业务产生的持仓损益金额，因此每日无负债结算下的利率互换按抵消后的净额列示，为人民币0元，2020年12月31日，公司该类利率互换业务的名义金额为16.00亿元，公允价值浮盈为145,448.62元，与应付款项-利率互换待结算款互相抵消。

6、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,319,202.60	0.69%	3,285,807.53	61.77%	2,033,395.07	2,380,058.20	0.70%	2,337,797.76	98.22%	42,260.44
按组合计提坏账准备的应收账款	770,072,894.16	99.31%	46,084,366.63	5.98%	723,988,527.53	338,410,866.33	99.30%	24,036,492.80	7.10%	314,374,373.53
其中：账龄组合	770,072,894.16	99.31%	46,084,366.63	5.98%	723,988,527.53	338,410,866.33	99.30%	24,036,492.80	7.10%	314,374,373.53
合计	775,392,096.76	100.00%	49,370,174.16	6.37%	726,021,922.60	340,790,924.53	100.00%	26,374,290.56	7.74%	314,416,633.97

按单项计提坏账准备：3,285,807.53

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
证券业务	2,269,259.59	2,269,259.59	100.00%	预计无法收回
公募基金业务	2,033,395.07			
互联网广告服务业务	1,001,600.00	1,001,600.00	100.00%	预计无法收回
金融电子商务服务业务	14,947.94	14,947.94	100.00%	预计无法收回
合计	5,319,202.60	3,285,807.53	--	--

按组合计提坏账准备：46,084,366.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	759,342,853.54	37,967,142.67	5.00%
1 至 2 年	3,149,849.79	944,954.94	30.00%
2 至 3 年	815,843.62	407,921.81	50.00%
3 年以上	6,764,347.21	6,764,347.21	100.00%
合计	770,072,894.16	46,084,366.63	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	761,376,248.61
1 至 2 年	3,969,849.75
2 至 3 年	1,528,853.43
3 年以上	8,517,144.97
3 至 4 年	1,857,839.33
4 至 5 年	4,758,029.68
5 年以上	1,901,275.96
合计	775,392,096.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,337,797.76	1,518,009.77	527,963.84	42,036.16		3,285,807.53
按组合计提坏账准备	24,036,492.80	22,047,873.83				46,084,366.63
合计	26,374,290.56	23,565,883.60	527,963.84	42,036.16		49,370,174.16

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	42,036.16

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	63,932,677.05	8.25%	3,481,633.85
客户二	50,069,545.02	6.46%	2,503,477.25
客户三	46,777,776.43	6.03%	2,338,888.82

客户四	33,883,701.23	4.37%	1,694,185.06
客户五	28,714,844.44	3.70%	1,682,742.22
合计	223,378,544.17	28.81%	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	105,459,239.76	98.59%	83,125,690.65	96.64%
1 至 2 年	712,205.19	0.67%	2,046,906.11	2.38%
2 至 3 年	788,239.76	0.74%	839,468.95	0.98%
3 年以上			329.75	0.00%
合计	106,959,684.71	--	86,012,395.46	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额32,721,939.04元，占预付款项期末余额合计数的比例30.59%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,801,549,035.32	4,332,951,636.94
合计	9,801,549,035.32	4,332,951,636.94

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收基金销售业务赎回款	5,162,385,758.16	2,184,631,650.86
代垫基金销售业务赎回款	2,848,674,493.58	1,133,796,543.61
应收经纪业务清算款	1,750,518,778.87	989,700,991.12
应收逾期投资款	128,825,420.00	130,625,420.00
押金、保证金	21,938,272.92	17,258,591.96

应收第三方支付平台结算款	10,026,940.43	3,836,739.84
其他款项	105,218,206.16	92,472,569.81
合计	10,027,587,870.12	4,552,322,507.20

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	13,157,079.82		206,213,790.44	219,370,870.26
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,996,159.07		6,182,957.18	9,179,116.25
本期转回			2,511,151.71	2,511,151.71
2020 年 12 月 31 日余额	16,153,238.89		209,885,595.91	226,038,834.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,805,203,787.87
1 至 2 年	11,036,475.33
2 至 3 年	22,957,093.10
3 年以上	188,390,513.82
3 至 4 年	50,168,847.41
4 至 5 年	4,731,611.58
5 年以上	133,490,054.83
合计	10,027,587,870.12

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	206,213,790.44	6,182,957.18	2,511,151.71			209,885,595.91

准备					
按组合计提坏账准备	13,157,079.82	2,996,159.07			16,153,238.89
合计	219,370,870.26	9,179,116.25	2,511,151.71		226,038,834.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
保定天威集团有限公司	1,800,000.00	收回部分债权金额
合计	1,800,000.00	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司	应收逾期投资款	70,923,420.00	3 年以上	0.71%	70,923,420.00
保定天威集团有限公司	应收逾期投资款	57,902,000.00	3 年以上	0.58%	57,902,000.00
上海盈方微电子有限公司	其他款项	46,696,398.13	3 年以上	0.47%	46,696,398.13
济南玉翰房地产开发有限公司	其他款项	20,615,000.00	1 年以内	0.21%	6,176,913.26
盛海燕	应收逾期融资融券客户款	15,690,350.55	2-3 年	0.16%	15,690,350.55
合计	--	211,827,168.68	--	2.13%	197,389,081.94

9、存出保证金

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			2,026,528,270.24			1,047,182,568.95
其中：人民币			2,017,178,382.56			1,041,429,612.76
美元	200,000.00	6.5249	1,304,980.00	200,000.00	6.9762	1,395,240.00
港币	9,558,609.00	0.84164	8,044,907.68	4,864,717.00	0.89578	4,357,716.19
信用保证金			43,939,458.79			22,397,466.84
其中：人民币			43,939,458.79			22,397,466.84
合计			2,070,467,729.03			1,069,580,035.79

10、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	862,220,021.18	901,794,324.43
债券质押式回购	29,300,000.00	35,000,000.00
小计	891,520,021.18	936,794,324.43
加：应计利息	4,465,626.77	34,319,474.66
减：减值准备	947,056.69	4,098,323.06
账面价值合计	895,038,591.26	967,015,476.03

(2) 按金融资产种类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票	862,220,021.18	901,794,324.43
债券	29,300,000.00	35,000,000.00
合计	891,520,021.18	936,794,324.43
加：应计利息	4,465,626.77	34,319,474.66
减：减值准备	947,056.69	4,098,323.06
账面价值合计	895,038,591.26	967,015,476.03

(3) 股票质押式回购业务按剩余期限分类披露

单位：元

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	12,220,021.18	26,652,997.35
一个月至三个月内		10,443,157.00
三个月至一年内	550,000,000.00	608,778,222.34
一年以上	300,000,000.00	255,919,947.74
合计	862,220,021.18	901,794,324.43

(4) 买入返售金融资产的担保物情况

截至2020年12月31日，公司开展质押式回购业务收取的担保物价值为5,075,049,985.70元。

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期收益凭证	69,620,678.62	
待认证进项税	4,289,928.71	2,592,503.06
待抵扣及留抵进项税额	6,136,102.33	21,980,099.15
预缴企业所得税	153,777.92	40,249,122.58

预缴资管流转税	1,308,126.60	
合计	81,508,614.18	64,821,724.79

12、发放贷款及垫款

单位：元

种类	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
信用贷	37,831,383.41	100	13,138,899.21	100
小计	37,831,383.41	100	13,138,899.21	100
加：应计利息	271,069.04		99,300.72	
减：减值准备	964,311.06		411,031.50	
合计	37,138,141.39		12,827,168.43	

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
漫道金服	427,026,055.41			3,950,330.56				25,120,485.00		405,855,900.97	25,120,485.00
中证信用云	39,109,901.15			6,556,940.72						45,666,841.87	
小计	466,135,956.56			10,507,271.28				25,120,485.00		451,522,742.84	25,120,485.00
合计	466,135,956.56			10,507,271.28				25,120,485.00		451,522,742.84	25,120,485.00

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	123,926,074.02	119,127,036.06
合计	123,926,074.02	119,127,036.06

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,763,881,149.40	1,558,276,152.52
合计	1,763,881,149.40	1,558,276,152.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,652,636,701.81	17,912,361.44	60,650,367.97	552,723,532.62	2,283,922,963.84
2.本期增加金额	220,400,830.29	852,247.28	2,122,275.87	196,985,850.25	420,361,203.69
(1) 购置		852,247.28	2,122,275.87	183,770,559.82	186,745,082.97
(2) 在建工程转入				13,215,290.43	13,215,290.43
(3) 企业合并增加	220,400,830.29				220,400,830.29
3.本期减少金额		1,416,229.94	3,280,886.85	5,044,501.29	9,741,618.08
(1) 处置或报废		1,416,229.94	3,280,886.85	5,044,501.29	9,741,618.08
4.期末余额	1,873,037,532.10	17,348,378.78	59,491,756.99	744,664,881.58	2,694,542,549.45
二、累计折旧					
1.期初余额	313,067,948.93	14,292,401.53	39,636,222.34	358,650,238.52	725,646,811.32
2.本期增加金额	100,975,630.89	1,424,279.37	8,034,386.95	103,187,258.72	213,621,555.93
(1) 计提	97,828,521.59	1,424,279.37	8,034,386.95	103,187,258.72	210,474,446.63
(2) 企业合并增加	3,147,109.30				3,147,109.30
3.本期减少金额		1,316,380.05	2,418,469.41	4,872,117.74	8,606,967.20
(1) 处置或报废		1,316,380.05	2,418,469.41	4,872,117.74	8,606,967.20
4.期末余额	414,043,579.82	14,400,300.85	45,252,139.88	456,965,379.50	930,661,400.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	1,458,993,952.28	2,948,077.93	14,239,617.11	287,699,502.08	1,763,881,149.40
2.期初账面价值	1,339,568,752.88	3,619,959.91	21,014,145.63	194,073,294.10	1,558,276,152.52

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
上海市永和路 118 弄东方环球企业中心 42 号	24,270,695.09
上海市松江区民强路 1525 号 10 幢	11,285,501.87
成都市高新区天府大道北段 966 号 1 栋	86,237,714.82

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,294,004.57	22,944,543.50
合计	36,294,004.57	22,944,543.50

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件系统及设备	10,288,994.54		10,288,994.54	6,128,445.29		6,128,445.29
证券营业部及子公司装修工程	1,041,812.32		1,041,812.32	2,944,606.83		2,944,606.83
嘉定新城中心 B16-1 地块项目	24,963,197.71		24,963,197.71	13,871,491.38		13,871,491.38
合计	36,294,004.57		36,294,004.57	22,944,543.50		22,944,543.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
嘉定新城中心	1,445,490,000.00	13,871,491.38	11,091,706.33			24,963,197.71	11.33%	0.00	0.00	0.00%	自有资金及银

B16-1 地块项目											行贷款
合计	1,445,490,000.00	13,871,491.38	11,091,706.33			24,963,197.71	--	0.00	0.00	0.00%	--

17、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	交易席位费	计算机软件	期货经营权	期货会员资格投资	公司网站域名	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	120,600,455.96	8,355,652.50	157,980,883.88	32,490,415.53	1,400,000.00	7,619,417.48	119,500.00	328,566,325.35
2.本期增加金额			28,530,143.00				137,455.45	28,667,598.45
（1）购置			24,867,437.07				137,455.45	25,004,892.52
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
（4）在建工程转入			3,662,705.93					3,662,705.93
3.本期减少金额			42,062.99					42,062.99
（1）处置								
（2）其他			42,062.99					42,062.99
4.期末余额	120,600,455.96	8,355,652.50	186,468,963.89	32,490,415.53	1,400,000.00	7,619,417.48	256,955.45	357,191,860.81
二、累计摊销								
1.期初余额	321,601.22	8,355,652.50	110,769,197.01	25,758,212.65		3,066,796.06		148,271,459.44
2.本期增加金额	3,859,214.64		26,777,498.76	3,186,666.66		761,941.74	2,290.92	34,587,612.72
（1）计提	3,859,214.64		26,777,498.76	3,186,666.66		761,941.74	2,290.92	34,587,612.72
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	4,180,815.86	8,355,652.50	137,546,695.77	28,944,879.31		3,828,737.80	2,290.92	182,859,072.16
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	116,419,640.10		48,922,268.12	3,545,536.22	1,400,000.00	3,790,679.68	254,664.53	174,332,788.65
2.期初账面 价值	120,278,854.74		47,211,686.87	6,732,202.88	1,400,000.00	4,552,621.42	119,500.00	180,294,865.91

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东财投资咨询	4,731,868.08			4,731,868.08
东财保险经纪		8,084,312.40		8,084,312.40
合计	4,731,868.08	8,084,312.40		12,816,180.48

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 东方财富证券股份有限公司

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

(2) 上海东方财富证券投资咨询有限公司

2009年6月，公司通过支付现金的方式购买上海东方财富证券投资咨询有限公司60%股份，合并成本为700.00万元，可辨认净资产公允价值226.81万元，合并形成商誉473.19万元。2010年9月，公司通过支付现金的方式取得上海东方财富证券投资咨询有限公司剩余40%股份。

(3) 东方财富国际证券有限公司

2015年3月，公司全资子公司东方财富（香港）有限公司通过支付现金的方式取得东方财富国际证券有限公司100%股权，合并成本为799.61万元，可辨认净资产公允价值为522.41万元，合并形成商誉277.20万元。

(4) 东财保险经纪有限公司

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

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

公司管理层于每年年度终了对商誉进行减值测试，管理层将东方财富证券股份有限公司、上海东方财富证券投资咨询有限公司、东方财富国际证券有限公司、东财保险经纪有限公司整体分别确认为单个资产组。

具体商誉减值损失的确认方法，详见附注。

(1) 东方财富证券股份有限公司、东方财富国际证券有限公司

采用资产的公允价值减去处置费用后净额的方法评估包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。以市净率作为价值比率，根据可比资产组与目标资产组的资产管理规模、经营能力、盈利能力、成长能力、风险管理能力和业务创新能力之间的差异，调整可比资产组市净率。根据调整后的市净率、流动性折扣率和预计处置费用计算包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。

(2) 东财保险经纪有限公司

采用资产的公允价值减去处置费用后净额的方法评估包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。其中，资产的公允价值以交易案例比较法确认。以市净率作为价值比率，根据类似资产的交易标的与目标资产组的资产规模、盈利能力、偿债能力、营运能力之间的差异，调整可比资产组市净率。根据调整后的市净率和预计处置费用计算包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。

(3) 上海东方财富证券投资咨询有限公司相关资产组的商誉于2018年全额计提减值。

商誉减值测试的影响

经测试，东方财富证券股份有限公司、东方财富国际证券有限公司资产组的可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象。东财保险经纪有限公司资产组的可收回金额低于账面价值，计提商誉减值准备8,084,312.40元。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	64,293,286.03	8,179,716.21	25,370,756.35		47,102,245.89
其他	10,886,538.43	1,443,310.51	3,722,998.57		8,606,850.37
合计	75,179,824.46	9,623,026.72	29,093,754.92		55,709,096.26

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	53,120,659.93	9,957,270.19	23,525,972.76	4,400,958.82
应收款项减值准备	259,847,640.76	40,161,467.89	235,771,474.37	37,031,789.57
融出资金减值准备	67,354,171.78	9,162,127.58	40,955,984.22	6,037,957.53
买入返售金融资产减值准备	947,056.69	128,827.27	4,098,323.06	604,197.43
衍生金融负债	15,160,452.01	2,062,262.69	8,448,340.00	1,245,500.97
交易性金融负债公允价值变动	460,117.71	62,589.40		
应付职工薪酬	137,913,665.62	18,805,162.47	140,294,766.27	21,087,346.69
股票期权成本			6,426,021.00	963,903.15
递延收益	1,450,000.00	217,500.00	515,000.00	77,250.00
交易性金融资产公允价值变动	6,570,600.00	992,650.00		
合计	542,824,364.50	81,549,857.49	460,035,881.68	71,448,904.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	30,942,996.44	7,735,749.11	34,098,917.72	8,524,729.43
交易性金融资产	99,339,835.93	15,465,049.86	64,450,087.24	9,637,875.36
衍生金融资产	145,448.62	19,785.25	765,908.39	112,914.45
合计	130,428,280.99	23,220,584.22	99,314,913.35	18,275,519.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		81,549,857.49		71,448,904.16
递延所得税负债		23,220,584.22		18,275,519.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	183,617,842.38	238,788,316.67
公允价值变动	33,915,973.44	8,713,800.94
信用减值准备	17,289,292.34	10,427,811.33
合计	234,823,108.16	257,929,928.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额
2020 年		11,672,664.14
2021 年	19,575,814.50	20,515,494.41
2022 年	35,163,740.89	39,339,683.60
2023 年	39,676,195.67	43,892,377.05
2024 年	49,258,467.89	44,784,856.87
2025 年及以后	39,943,623.43	78,583,240.60
合计	183,617,842.38	238,788,316.67

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都京合企业管理有限责任公司股权收购款				211,913,500.00		211,913,500.00
合计				211,913,500.00		211,913,500.00

22、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	252,723,093.20	399,944,104.70
保证借款	600,000,000.00	
信用借款	2,069,999,992.00	
加：应付利息	17,491,080.02	2,572,859.74
合计	2,940,214,165.22	402,516,964.44

23、拆入资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
转融通拆入资产	1,000,000,000.00	600,000,000.00
小计	1,000,000,000.00	600,000,000.00
加：应付利息	12,222,222.22	3,520,833.34
合计	1,012,222,222.22	603,520,833.34

其中：转融通拆入资产按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	1,000,000,000.00	2.50%		
3 至 12 个月			600,000,000.00	3.25%
合计	1,000,000,000.00		600,000,000.00	

24、应付短期融资款

单位：元

债券名称	面值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期收益凭证	8,332,386,000.00	4,186,757,400.25	13,393,289,126.48	9,177,858,417.45	8,402,188,109.28
合计	8,332,386,000.00	4,186,757,400.25	13,393,289,126.48	9,177,858,417.45	8,402,188,109.28

注：本公司于本年度共发行575期限一年以内的收益凭证，其中未到期收益凭证的固定收益率为2.50%至4.35%。

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	94,231,907.71	
其中：发行的交易性债券	70,021,711.18	
衍生金融负债	409,080.00	
收益互换	23,801,116.53	

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	29,437,897.37	
其中：指定为交易性金融负债第三人在合并结构化主体中享有的权益	29,437,897.37	
合计	123,669,805.08	

26、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股指期货（注 1）	14,731,800.00	8,448,340.00
抵消：应付款项-股指期货待结算款	-14,731,800.00	-8,448,340.00
其他衍生金融工具（注 2）	430,968.80	
合计	430,968.80	

注1：公司持有的股指期货投资为每日无负债结算，公司其他货币资金已包括2020年12月31日所有股指期货业务产生的持仓损益金额，账面价值按抵消后的净额列示，为人民币零元，2020年12月31日，公司持有的未到期股指期货合约的名义本金为807,906,580.00元，公允价值浮亏为14,731,800.00元，与应付款项-股指期货待结算款互相抵消。

注2：其他衍生金融工具为收益互换、股票期权。

27、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付广告代理成本	10,749,248.77	10,838,401.57
应付基金销售业务成本	126,087,480.01	73,123,464.96
应付长期资产购置款	3,421,053.28	2,212,182.28
应付其他款	70,789,191.07	29,683,265.23
合计	211,046,973.13	115,857,314.04

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
交通银行股份有限公司上海市分行	8,313,983.81	未结算
中国民生银行股份有限公司成都分行	3,868,714.55	未结算
合计	12,182,698.36	--

28、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,033,242.19	801,119.08
合计	1,033,242.19	801,119.08

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金融数据服务预收款	134,002,270.87	90,116,232.79
广告业务预收款	43,105,633.25	41,993,489.13
投资咨询业务预收款	2,909,266.26	
其他业务预收款	166,500.00	126,000.00
合计	180,183,670.38	132,235,721.92

30、代理买卖证券款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	30,654,141,668.05	16,917,429,311.58
机构	2,003,750,723.14	2,150,505,748.34
小计	32,657,892,391.19	19,067,935,059.92
信用业务		
其中：个人	3,161,754,224.67	2,181,659,045.82
机构	220,783,909.88	46,524,425.62
小计	3,382,538,134.55	2,228,183,471.44
基金第三方销售业务	13,753,950,878.94	8,328,843,436.77
小计	13,753,950,878.94	8,328,843,436.77
加：应付利息	3,402,850.32	1,940,946.11
合计	49,797,784,255.00	29,626,902,914.24

31、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押式卖出回购	5,246,361,000.00	295,244,000.00

融资融券债权收益权回购	3,280,000,000.00	2,900,000,000.00
小计	8,526,361,000.00	3,195,244,000.00
加：应付利息	6,864,079.65	3,736,741.66
合计	8,533,225,079.65	3,198,980,741.66

(2) 按金融资产种类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券	5,246,361,000.00	295,244,000.00
融资融券收益权	3,280,000,000.00	2,900,000,000.00
小计	8,526,361,000.00	3,195,244,000.00
加：应付利息	6,864,079.65	3,736,741.66
合计	8,533,225,079.65	3,198,980,741.66

(3) 质押式卖出回购融入资金按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	5,246,361,000.00	1.5%-2.95% 2.46%-5.1%	295,244,000.00	3.09%-3.80%
一个月至三个月内				
三个月至一年内				
一年以上				
合计	5,246,361,000.00		295,244,000.00	

32、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	276,139,178.55	1,246,552,090.20	1,175,659,420.58	347,031,848.17
二、离职后福利-设定提存计划		16,156,523.77	16,076,518.17	80,005.60
三、辞退福利		10,011,141.05	10,011,141.05	
合计	276,139,178.55	1,272,719,755.02	1,201,747,079.80	347,111,853.77

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	270,968,756.05	1,105,266,748.62	1,036,171,220.94	340,064,283.73

2、职工福利费		14,579,596.68	14,579,596.68	
3、社会保险费		54,733,018.57	54,619,450.91	113,567.66
其中：医疗保险费		49,725,440.74	49,614,060.62	111,380.12
工伤保险费		212,808.31	212,731.69	76.62
生育保险费		4,794,769.52	4,792,658.60	2,110.92
4、住房公积金		52,502,634.91	52,159,951.65	342,683.26
5、工会经费和职工教育经费	5,170,422.50	19,470,091.42	18,129,200.40	6,511,313.52
合计	276,139,178.55	1,246,552,090.20	1,175,659,420.58	347,031,848.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,655,620.63	15,580,289.43	75,331.20
2、失业保险费		500,903.14	496,228.74	4,674.40
合计		16,156,523.77	16,076,518.17	80,005.60

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,487,947.30	20,025,642.41
企业所得税	239,557,998.95	45,542,885.33
个人所得税	6,781,626.02	8,845,111.91
城市维护建设税	4,556,027.23	1,500,417.21
房产税	5,422,593.08	
教育费附加	3,996,766.96	1,243,988.90
印花税	2,423,680.20	108,035.14
土地使用税	37,878.14	
文化事业建设费		186,731.48
其他	5,654.36	11,834.07
合计	336,270,172.24	77,464,646.45

34、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,759,641,832.07	530,967,121.69
合计	1,759,641,832.07	530,967,121.69

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待交收开放式基金及经纪业务清算款	1,601,149,350.61	434,358,383.17
证券投资者保护基金	12,860,180.45	6,372,330.96
期货投资者保障基金	538,168.48	444,131.60
期货风险准备金	46,564,436.77	27,716,050.83
押金及其他应付款项	98,529,695.76	51,906,225.13
应付股权收购款		10,170,000.00
合计	1,759,641,832.07	530,967,121.69

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
期货风险准备金	27,716,050.83	发生期货交易风险损失事项时核销
经纪人风险金	5,550,438.48	按照协议约定
合计	33,266,489.31	--

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	2,239,377,911.52	204,658,630.14
合计	2,239,377,911.52	204,658,630.14

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,586,338.00	2,519,609.35
转融券利息	1,589,463.76	142,034.14
合计	4,175,801.76	2,661,643.49

37、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
次级债券	1,218,986,301.37	1,218,986,301.37
收益凭证		4,245,819.46
合计	1,218,986,301.37	1,223,232,120.83

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	本期付息	转入一年内到期的非流动负债	期末余额
西藏东方财富证券股份有限公司2017年证券公司次级债券（第一期）	1,200,000,000.00	2017年9月	5年	1,200,000,000.00	1,218,986,301.37		72,000,000.00				72,000,000.00		1,218,986,301.37
收益凭证	227,452,000.00	2019年4月15日-19日, 2020年1月, 9月	1年以上, 2年	227,452,000.00	4,245,819.46	223,331,000.00	3,653,146.85				2,394,520.55	228,835,445.76	
东财转2	7,300,000,000.00	2020年1月13日	6年	7,300,000,000.00		7,300,000,000.00	7,706,187.05	143,750,204.75	49,868,500.00	6,258,128,712.45	59,842,200.00		
合计	--	--	--	8,727,452,000.00	1,223,232,120.83	7,523,331,000.00	83,359,333.90	143,750,204.75	49,868,500.00	6,258,128,712.45	74,454,362.75	228,835,445.76	1,218,986,301.37

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司于2020年向社会公众投资者发行面值总额73.00亿元可转换公司债券，每张面值为100元，按面值发行，期限6年。公司可转换公司债券于2020年2月14日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“东财转2”，债券代码123041。上述可转换公司债券票面利率为第一年0.2%、第二年0.4%、第三年0.6%、第四年1.0%、第五年1.5%、第六年2.0%。每年的付息日为自本次可转债发行首日起每满一年的当日。

公司本次公开发行的“东财转2”转股期限为自本次可转债发行结束之日（2020年1月17日，T+4日）满6个月后的第一个

交易日（2020年7月17日）起至可转债到期日（2026年1月12日）止，初始转股价格：15.78元/股（因转增股本、派送现金股利转股价格调整为：13.13元/股）。

公司股票自2020年7月17日至2020年8月6日连续15个交易日的收盘价格均不低于当期转股价格（13.13元/股）的130%（17.07元/股），触发《募集说明书》中约定的有条件赎回条款，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，决定行使“东财转2”赎回权，按照可转债面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“东财转2”。

38、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	515,000.00	1,450,000.00	515,000.00	1,450,000.00	
合计	515,000.00	1,450,000.00	515,000.00	1,450,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 P2B 的东方财富非标准化金融资产服务平台项目	15,000.00			15,000.00				与资产相关
文化名家暨“四个一批”人才项目	500,000.00			500,000.00				与收益相关
东方财富乐学智能教学平台项目专项资金		1,450,000.00					1,450,000.00	与资产相关
合计	515,000.00	1,450,000.00		515,000.00			1,450,000.00	

39、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	40,035,597.18	17,434,866.45
合计	40,035,597.18	17,434,866.45

40、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	可转债转股	小计	

股份总数	6,715,608,655.00	2,231,177.00		1,343,121,731.00	552,174,928.00	1,897,527,836.00	8,613,136,491.00
------	------------------	--------------	--	------------------	----------------	------------------	------------------

本期股本增减变动的说明:

1、根据公司2019年年度股东大会决议通过，公司以股权登记日总股本6,715,608,655股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增1,343,121,731股。本次转增后的注册资本为人民币8,058,730,386元，实收资本（股本）为人民币8,058,730,386.00元。

2、根据公司2020年6月11日召开的第五届董事会第五次会议审议通过的《关于公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期可行权的议案》，公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第四个行权期行权条件已成就，董事会同意授予的预留股票期权182名激励对象在第四个行权期内行权，可行权股票期权数量为2,795,626份，行权价格为17.38元。

其中，130名激励对象申请行权，行权股票期权数量合计为2,231,177份；52名激励对象因个人原因放弃行权，放弃行权的股票期权数量合计为564,448份，已根据《股票期权激励计划》的相关规定予以注销。

3、经中国证监会证监许可[2019] 2658号文核准，公司于2020年1月13日公开发行了73,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额73.00亿元。2020年度，共有72,501,315张可转换公司债券进行转股，因转股形成的股份数量为552,174,928股，增加股本552,174,928股。

41、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不存在

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

(1) 本公司于2020年度发行的“东财转2”，本年度共有72,501,315张可转换公司债券进行转股，合计转股552,174,928股，增加股本552,174,928股。

(2) 公司股票自2020年7月17日至2020年8月6日连续15个交易日的收盘价格均不低于当期转股价格(13.13元/股)的130% (17.07元/股)，触发《募集说明书》中约定的有条件赎回条款，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，决定行使“东财转2”赎回权，按照可转债面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“东财转2”。截止2020年8月27日收市，“东财转2”尚有498,685张未转股，根据《募集说明书》中有条件赎回条款的约定，公司已按照可转债面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“东财转2”。

42、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,744,871,174.42	6,866,755,160.18	1,343,121,731.00	14,268,504,603.60
其他资本公积	185,749,759.47	3,241,632.72	6,426,021.00	182,565,371.19
（1）其他	179,323,738.47	3,241,632.72		182,565,371.19
（2）权益结算的股份支付	6,426,021.00		6,426,021.00	
合计	8,930,620,933.89	6,869,996,792.90	1,349,547,752.00	14,451,069,974.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价增减变动原因

本期增加：因股票期权行权增加资本公积36,546,683.94元，因股票期权行权由其他资本公积转入资本溢价4,440,260.30元，因可转换债券转股转入资本溢价6,825,768,215.94元，合计增加6,866,755,160.18元。

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

2、其他资本公积增减变动原因

（1）其他：

本期增加：

1) 因股票期权行权，按行权时股票公允价值计算税前扣除的金额超过已确认的股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响1,396,694.52元计入其他资本公积。

2) 因注销预留股票期权第三个行权期未行权股票期权，原确认计入“资本公积-权益结算的股份支付”1,844,938.20元转入“资本公积-其他”。

（2）权益结算的股份支付：

本期减少：因股票期权行权及注销预留期权，其他资本公积减少6,426,021.00元。

43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、将重分类进损益的其他综合收益	9,585,221.37	-50,635,502.14				-50,635,502.14	-41,050,280.77
其中：外币财务报表折算差额	9,585,221.37	-50,635,502.14				-50,635,502.14	-41,050,280.77
其他综合收益合计	9,585,221.37	-50,635,502.14				-50,635,502.14	-41,050,280.77

		2.14			2.14		280.77
--	--	------	--	--	------	--	--------

44、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	438,681,541.78	155,467,344.29		594,148,886.07
合计	438,681,541.78	155,467,344.29		594,148,886.07

45、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,117,992,903.36	3,412,564,404.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		26,272,856.58
调整后期初未分配利润	5,117,992,903.36	3,438,837,260.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,778,104,850.74	1,831,288,851.32
减：提取法定盈余公积	155,467,344.29	40,206,397.82
应付普通股股利	201,468,259.65	111,926,810.92
期末未分配利润	9,539,162,150.16	5,117,992,903.36

调整期初未分配利润明细：

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

46、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,247,833,420.51	566,645,612.46	1,474,199,538.93	390,944,096.83
其他业务	4,454,925.86		3,841,484.13	
合计	3,252,288,346.37	566,645,612.46	1,478,041,023.06	390,944,096.83

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	金融电子商务服务	金融数据服务	互联网广告服务业务等	合计
服务类型	2,962,428,571.69	187,999,809.41	101,859,965.27	3,252,288,346.37
合计	2,962,428,571.69	187,999,809.41	101,859,965.27	3,252,288,346.37

与履约义务相关的信息：

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

金融电子商务服务：

(1) 履约义务的履行时间：与基金交易相关手续费，在交易完成后确认收入；与基金保有量相关手续费，在基金保有期间确认收入。

(2) 重要的支付条款：与基金交易相关手续费，在交易完成后收款；与基金保有量相关手续费，按季度结算收款。

(3) 退货及质量保证条款：无。

金融数据服务：

(1) 履约义务的履行时间：在合同约定服务期限内，持续提供金融数据服务，按照直线法确认收入。

(2) 重要的支付条款：在提供金融数据服务前支付款项。

(3) 退货及质量保证条款：无。

互联网广告服务：

(1) 履约义务的履行时间：在广告发布期间，按照合同金额与广告发布执行单确认收入。

(2) 重要的支付条款：广告投放结束后3-6个月。

(3) 退货及质量保证条款：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 220,219,267.56 元，其中，180,183,670.38 元预计将于 2021 年度确认收入，40,035,597.18 元预计将于 2022 及以后年度确认收入。

47、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,143,269,974.91	1,225,197,063.71
其中：货币资金及结算备付金利息收入	650,894,687.56	384,414,937.46
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	1,440,235,262.88	774,427,940.71
买入返售金融资产利息收入	48,290,407.43	63,810,583.30
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	45,262,826.75	61,965,406.56
发放贷款及垫款	3,547,090.04	2,543,602.24
债权投资利息收入	302,527.00	
利息支出	607,027,451.32	411,303,384.59
其中：客户资金存款利息支出	110,565,852.64	69,211,525.57
拆入资金利息支出	46,629,880.30	4,368,476.81
其中：转融通利息支出	36,980,443.52	4,055,810.13
卖出回购金融资产款利息支出	132,012,638.49	113,455,377.35

长期借款利息支出		
应付债券利息支出	305,951,752.25	218,756,038.82
其中：次级债券利息支出	72,000,000.00	88,500,000.00
其他	11,867,327.64	5,511,966.04
利息净收入	1,536,242,523.59	813,893,679.12

48、手续费及佣金净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	3,032,162,906.13	1,662,215,061.19
证券经纪业务收入	4,368,700,689.26	2,409,598,235.81
其中：代理买卖证券业务	4,056,516,355.82	2,225,362,620.74
交易单元席位租赁	210,423,324.90	123,319,962.70
代销金融产品业务	101,761,008.54	60,915,652.37
证券经纪业务支出	1,336,537,783.13	747,383,174.62
其中：代理买卖证券业务	1,336,537,783.13	747,383,174.62
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	376,960,731.93	218,996,446.92
期货经纪业务收入	376,960,731.93	218,996,446.92
期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	11,246,854.71	45,832,122.63
投资银行业务收入	13,227,986.79	52,968,915.10
其中：证券承销业务	10,283,018.86	46,841,981.13
证券保荐业务		
财务顾问业务	2,944,967.93	6,126,933.97
投资银行业务支出	1,981,132.08	7,136,792.47
其中：证券承销业务	1,981,132.08	7,136,792.47
证券保荐业务		
财务顾问业务		
资产管理业务净收入	9,013,653.99	7,118,372.44
资产管理业务收入	9,062,268.14	7,152,722.44
资产管理业务支出	48,614.15	34,350.00
基金管理业务净收入	15,894,130.70	967,924.03
基金管理业务收入	15,894,130.70	967,924.03
基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	4,230,251.89	2,542,084.43
投资咨询业务收入	4,230,251.89	2,542,084.43
投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	517,709.61	2,071,321.74
其他手续费及佣金收入	517,709.61	2,096,665.92
其他手续费及佣金支出		25,344.18

合计	3,450,026,238.96	1,939,743,333.38
----	------------------	------------------

49、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,770,662.23	13,269,903.98
教育费附加	20,266,029.88	9,919,043.01
房产税	14,177,714.49	13,317,612.99
印花税	6,606,885.26	4,075,988.33
土地使用税	175,005.89	148,637.44
车船使用税	33,670.00	30,750.00
文化教育事业建设费		264,693.51
水利资金等	34,900.56	21,385.23
合计	67,064,868.31	41,048,014.49

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	522,997,937.41	364,071,248.31
其中：主要费用项目		
职工薪酬	206,249,242.69	187,827,773.70
广告、宣传费用	52,221,095.06	87,124,243.44
租赁费用	7,521,916.90	14,846,784.61
技术、咨询服务费	245,184,660.58	61,081,190.16
水电费	1,634,764.16	1,896,183.69
长期待摊费用摊销	1,649,560.41	1,797,757.85
固定资产折旧	479,719.98	512,506.45
无形资产摊销	345,985.39	387,919.09

51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	1,467,987,211.68	1,289,100,610.82
其中：主要费用项目		

职工薪酬	708,725,922.89	682,518,434.21
中介机构费	27,662,412.89	26,667,325.30
租赁费	80,286,354.08	75,302,056.83
低值易耗品摊销	8,143,443.59	5,506,270.62
无形资产摊销	30,382,412.69	31,143,828.20
折旧费	124,530,251.75	104,242,986.26
投资者保护基金	22,205,468.11	10,467,893.50
长期待摊费用摊销	27,444,194.51	27,253,751.27
技术、咨询服务	90,741,539.51	72,959,888.19
交易所设施使用费	105,075,147.53	60,301,776.12
电子设备运转费	91,688,513.01	74,136,179.70

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料燃料动力费用	11,191,894.94	12,345,107.20
人工费	357,401,344.29	284,496,511.20
折旧	9,790,668.78	8,566,409.60
合计	378,383,908.01	305,408,028.00

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	208,246,592.16	76,001,501.28
减：利息收入	175,804,784.85	96,310,736.10
汇兑损益	-107,444.13	6,778,439.97
银行手续费等	1,587,410.61	1,522,859.67
合计	33,921,773.79	-12,007,935.18

54、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	93,937,547.92	41,085,060.98
进项税加计抵减	4,399,000.58	2,124,407.52
代扣个人所得税手续费	5,601,648.06	770,557.76
深圳证券交易所印花税手续费		5,156,193.13
合计	103,938,196.56	49,136,219.39

55、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,507,271.28	39,973,057.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	33,859,548.22	-7,780,763.18
交易性金融资产在持有期间的投资收益	287,705,678.87	239,135,211.49
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,500,000.00	2,000,000.00
处置衍生金融资产取得的投资收益	-18,485,535.19	-2,474,213.42
合计	316,086,963.18	270,853,292.04

56、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,515,273.64	884,931.22
交易性金融负债	-1,691,468.36	
衍生金融工具	-7,332,571.78	-8,485,965.67
其他非流动金融资产	4,799,037.96	754,382.77
合计	-709,728.54	-6,846,651.68

57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,667,964.54	-650,360.60
应收账款坏账损失	-23,037,919.76	-6,543,770.61
发放贷款及垫款减值损失	-553,279.56	-26,842.24
融出资金减值损失	-27,118,707.26	-15,801,667.47
买入返售金融资产减值损失	3,151,266.37	2,151,174.36
合计	-54,226,604.75	-20,871,466.56

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、长期股权投资减值损失	-25,120,485.00	

二、商誉减值损失	-8,084,312.40	
合计	-33,204,797.40	

59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	1,993.66	-477,860.27

60、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	50,878.75	47,038.28	50,878.75
合计	50,878.75	47,038.28	50,878.75

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	16,689,235.55	13,386,390.00	16,689,235.55
其他	478,503.38	1,216,853.97	478,503.38
合计	17,167,738.93	14,603,243.97	17,167,738.93

62、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	742,505,266.03	295,819,950.44
递延所得税费用	-5,155,888.35	478,706.31
合计	737,349,377.68	296,298,656.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,515,454,228.42

按法定/适用税率计算的所得税费用	551,545,422.84
子公司适用不同税率的影响	213,345,072.80
调整以前期间所得税的影响	-3,744,550.73
非应税收入的影响	-3,739,978.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,514,160.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,338,673.35
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	12,291,392.93
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	6,944,567.50
允许加计扣除的成本、费用的影响	-51,904,994.38
其他事项	-1,563,042.01
所得税费用	737,349,377.68

63、其他综合收益

详见附注 43。

64、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期金额	上期金额
收回往来款、代垫款	21,508,274.25	31,694,778.22
专项补贴、补助款	100,718,070.67	45,843,940.32
利息收入	175,635,382.96	96,456,369.87
营业外收入	50,989.19	47,038.28
租赁收入	4,072,924.51	4,410,220.32
合计	301,985,641.58	178,452,347.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期金额	上期金额
企业间往来	55,866,852.34	19,235,470.88
代垫基金销售业务赎回款增加	1,714,497,296.91	1,097,540,116.34
费用支出	752,897,039.22	583,402,411.37
存出保证金及其他	1,077,436,419.36	520,743,343.98
合计	3,600,697,607.83	2,220,921,342.57

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司增加的现金	55,124.86	
合计	55,124.86	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股指期权	263,140.00	
收益互换	23,999,650.00	
收资管计划投资款	28,206,546.72	
合计	52,469,336.72	

65、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,778,104,850.74	1,831,288,851.32
加：资产减值准备	33,204,797.40	
信用减值损失	54,226,604.75	20,871,466.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,474,446.63	193,344,231.58
使用权资产折旧		
无形资产摊销	30,728,398.08	31,531,747.29
长期待摊费用摊销	29,093,754.92	29,051,509.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,993.66	477,860.27
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）	709,728.54	6,846,651.68
财务费用（收益以“-”号填列）	525,687,125.06	309,690,372.50

投资损失（收益以“－”号填列）	-18,421,683.26	-70,587,492.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,100,953.33	-1,217,864.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,945,064.98	1,696,570.92
存货的减少（增加以“－”号填列）		11,557,822.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,725,589,666.17	-8,807,088,193.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,616,106,989.28	18,159,792,215.02
其他	-140,822.50	3,914,762.50
经营活动产生的现金流量净额	4,529,026,641.46	11,721,170,510.66
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	48,031,027,413.67	28,359,134,372.58
减：现金的期初余额	28,359,134,372.58	14,110,483,289.19
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	19,671,893,041.09	14,248,651,083.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,170,000.00
其中：东财保险经纪有限公司	10,170,000.00
取得子公司支付的现金净额	10,170,000.00

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,031,027,413.67	28,359,134,372.58
其中：库存现金	174,400.35	149,395.47
可随时用于支付的银行存款	41,364,720,000.72	24,988,966,375.96
可随时用于支付的其他货币资金	13,887,190.24	1,892,894.90
可随时用于支付的结算备付金	6,652,245,822.36	3,368,125,706.25
二、期末现金及现金等价物余额	48,031,027,413.67	28,359,134,372.58

66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,215,301.64	保险经纪业务资本保证金、公募基金业务一般风险准备金
固定资产	987,769,221.31	以自有资产抵押向银行申请授信及贷款
交易性金融资产	5,366,684,977.39	卖出回购交易质押、融券业务融出证券
融出资金	3,578,007,335.91	融资业务债权收益权转让
合计	9,938,676,836.25	--

67、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,623,999,395.69
其中：美元	1,303,464.82	6.5249	8,504,977.62
港币	1,919,460,123.18	0.84164	1,615,494,418.07
结算备付金			37,149,985.54
其中：美元	4,485,179.64	6.5249	29,265,348.64
港币	9,368,182.24	0.84164	7,884,636.90
其他应收款			792,513.64
其中：港币	941,630.20	0.84164	792,513.64
存出保证金			9,349,887.68
其中：美元	200,000.00	6.5249	1,304,980.00
港币	9,558,609.00	0.84164	8,044,907.68
融出资金			381,042,927.73

其中：港币	452,738,614.76	0.84164	381,042,927.73
代理买卖证券款			1,333,598,986.95
其中：港币	1,584,524,246.65	0.84164	1,333,598,986.95
应付账款			38,715.44
其中：港币	46,000.00	0.84164	38,715.44
其他应付款			42,879,459.53
其中：美元	188,914.50	6.5249	1,232,648.22
港币	49,482,927.73	0.84164	41,646,811.31

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

适用 不适用

本公司境外经营实体主要为东方财富（香港）有限公司、东方财富国际证券有限公司、东方财富金融有限公司、东方财富国际期货有限公司，其经营地在香港，记账本位币为港币；东方财富证券（美国）有限公司经营地在美国，记账本位币为美元。

68、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	2,050,000.00	其他收益	15,000.00
与收益相关的政府补助	93,922,547.92	其他收益	93,922,547.92

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

成都京合企业管理 有限责任公司	2020年01 月16日	211,913,500.00	100.00%	收购	2020年01月 16日	取得控制权	7,196,161.45	-6,729,452.25
--------------------	-----------------	----------------	---------	----	-----------------	-------	--------------	---------------

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	成都京合企业管理有限责任公司
--现金	211,913,500.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	211,913,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	211,913,500.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额	0.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	成都京合企业管理有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	217,308,845.85	201,635,758.86
货币资金	55,124.86	55,124.86
固定资产	217,253,720.99	201,580,634.00
负债：	5,395,345.85	5,395,345.85
应付款项	5,395,345.85	5,395,345.85
净资产	211,913,500.00	196,240,413.01
取得的净资产	211,913,500.00	196,240,413.01

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他原因的合并范围变动

本期合并范围新增4家结构化主体，为东方财富证券优选1号FOF集合资产管理计划、同信阳光契约型私募投资基金、财通证券资管财瑞FOF6号单一资产管理计划、民生加银财富1号集合资产管理计划。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海优优商务咨询有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00%		设立
上海东方财富证券投资咨询有限公司	上海	上海	咨询服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京京东财信息科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00%		设立
广州东财信息科技有限公司	广州	广州	信息技术服务	100.00%		设立
上海天天基金销售有限公司	上海	上海	基金销售	100.00%		设立
上海东方财富金融数据服务有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00%		设立
上海东方财富置业有限公司	上海	上海	非居住房地产租赁，物业管理	100.00%		设立
上海东方财富网络科技有限公司	上海	上海	电子商务服务及各类商品拍卖	100.00%		设立
东方财富（香港）有限公司	香港	香港	互联网信息服务、互联网金融服务	100.00%		设立
上海优优财富投资管理有限公司	上海	上海	投资管理、资产管理	100.00%		设立
深圳东财金融数据服务有限公司	深圳	深圳	信息服务		100.00%	设立
扬州东方财富金融信息服务有限公司	扬州	扬州	信息服务	100.00%		设立
上海微兆信息科技有限公司	上海	上海	信息服务	100.00%		设立
东方财富证券股份有限公司	上海	拉萨	证券经纪、证券自营、资产管理等	99.93%	0.07%	非同一控制下企业合并
上海东方财富期货有限公司	上海	上海	期货代理		100.00%	非同一控制下企业合并
西藏东方财富投资管理有限公司	上海	拉萨	股权投资		100.00%	非同一控制下企业合并
东方财富国际证券有限公司	香港	香港	证券经纪		100.00%	非同一控制下企业合并
南京东方财富信息技术有限公司	南京	南京	信息服务	100.00%		设立

东方财富国际期货有限公司	香港	香港	期货代理		100.00%	设立
东方财富金融有限公司	香港	开曼群岛	信息服务		100.00%	设立
东方财富征信有限公司	上海	上海	企业信用征信服务	100.00%		设立
浪客网络科技有限公司	上海	上海	文化信息服务	100.00%		设立
上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	上海	上海	发放贷款及相关咨询	70.00%	30.00%	设立
西藏东财基金管理有限公司	上海	拉萨	基金管理、基金销售等		100.00%	设立
西藏东方财富创新资本有限公司	上海	拉萨	另类投资		100.00%	设立
东财保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪	100.00%		非同一控制下企业合并
东方财富证券（美国）有限公司	美国	美国			100.00%	设立
成都京合企业管理有限责任公司	成都	成都	房屋租赁；物业管理	100.00%		非同一控制下企业合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
漫道金服	上海	上海	信息服务	27.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

企业名称：上海漫道金融信息服务股份有限公司

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,788,180,640.73	3,450,597,775.09
非流动资产	147,513,141.75	167,179,372.25
资产合计	2,935,693,782.48	3,617,777,147.34
流动负债	1,839,433,119.30	2,534,921,338.07
非流动负债	974,000.00	2,200,000.00
负债合计	1,840,407,119.30	2,537,121,338.07
归属于母公司股东权益	1,095,286,663.18	1,080,655,809.27
按持股比例计算的净资产份额	295,727,399.06	291,777,068.50
调整事项	110,128,501.91	135,248,986.91
--其他	110,128,501.91	135,248,986.91

对联营企业权益投资的账面价值	405,855,900.97	427,026,055.41
营业收入	569,096,647.17	959,576,863.51
净利润	13,727,413.77	130,808,952.93
综合收益总额	13,727,413.77	130,808,952.93
本年度收到的来自联营企业的股利		18,273,600.00

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

企业名称：中证信用云（科技）股份有限公司

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	45,666,841.87	39,109,901.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	6,556,940.73	4,654,639.86
--综合收益总额	6,556,940.73	4,654,639.86

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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

东方财富证券、东财基金在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入或剩余收益。综合分析自有资金参与程度、预期可变回报以及风险敞口损失等情况，本公司对该等结构化主体不具有控制，未纳入合并范围。

期末本公司通过子公司间接持有的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

序号	集合名称	业务性质	财务报表中确认的与结构化主体相关的资产	自有资金投资比例	财务报表中确认的与结构化主体相关的资产余额	在结构化主体中权益的最大损失敞口
1	东方财富证券乐善1号集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产	23.81%	4,823,500.00	4,823,500.00
2	西藏东财上证50指数型发起式证券投资基金	投资基金	交易性金融资产	8.73%	13,675,982.85	13,675,982.85
3	西藏东财创业板指数型发起式证券投资基金	投资基金	交易性金融资产	6.00%	15,945,717.60	15,945,717.60
4	西藏东财中证医药卫生指数型发起式证券投资基金	投资基金	交易性金融资产	7.28%	13,676,615.49	13,676,615.49

5	西藏东财中证通信技术主题指数型发起式证券投资基金	投资基金	交易性金融资产	1.89%	10,249,383.62	10,249,383.62
6	西藏东财量化精选混合型发起式证券投资基金	投资基金	交易性金融资产	1.34%	10,514,467.34	10,514,467.34
7	西藏东财消费精选混合型发起式证券投资基金	投资基金	交易性金融资产	7.34%	11,411,513.55	11,411,513.55
8	西藏东财信息产业精选混合型发起式证券投资基金	投资基金	交易性金融资产	12.94%	9,860,443.75	9,860,443.75
9	西藏东财中证新能源汽车指数型发起式证券投资基金	投资基金	交易性金融资产	6.94%	10,530,473.90	10,530,473.90

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收账款、其他应收款、债权投资、交易性金融资产、衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

本公司的信用风险主要来自以下业务：

(1) 对于应收账款、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

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

2、流动性风险

流动性风险一般是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。而流动性是指资产在不受

价值损失的条件下是否具有迅速变现的能力，资金的流动性影响到本公司偿还到期债务的能力。由于本公司的流动资产绝大部分为现金及银行存款，因此具有能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

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

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额							合计
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	无期限	
短期借款		2,687,196.34 6.04		253,017,819.1 8				2,940,214,165.22
应付短期融资券		167,017,208. 95		8,235,170,900. 33				8,402,188,109.28
拆入资金		1,012,222,22 2.22						1,012,222,222.22
交易性金融负债	29,846,977.37	905,359.28	10,095,485.45	82,821,982.98				123,669,805.08
衍生金融负债	2,316.79	100,841.73	15,360.28	312,450.00				430,968.80
应付账款				211,046,973.1 3				211,046,973.13
卖出回购金融资产		5,249,086.48 0.32	800,948,750.0 0	2,483,189,849. 33				8,533,225,079.65
代理买卖证券款	49,797,784.25 5.00							49,797,784,255.00
其他应付款	1,601,149,350. 61			111,928,044.6 9			46,564,4 36.77	1,759,641,832.07
一年内到期的非流动负债		24,266,184.4 0		2,215,111,727. 12				2,239,377,911.52
其他流动负债		1,589,463.76						1,589,463.76
应付债券					1,218,986, 301.37			1,218,986,301.37
金融负债合计	51,428,782,89 9.77	9,142,384,10 6.70	811,059,595.7 3	13,592,599,74 6.76	1,218,986, 301.37		46,564,4 36.77	76,240,377,087.10

单位：元

项目	上年年末余额							合计
	即时偿还	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	无期限	
短期借款				402,516,964.44				402,516,964.44

应付短期融资券		424,593,320.61	424,757,356.93	3,337,406,722.71				4,186,757,400.25
拆入资金				603,520,833.34				603,520,833.34
应付账款				115,857,314.04				115,857,314.04
卖出回购金融资产		295,414,293.04		2,903,566,448.62				3,198,980,741.66
代理买卖证券款	29,626,902,914.24							29,626,902,914.24
其他应付款	434,358,383.17			58,722,687.69	10,170,000.00		27,716,050.83	530,967,121.69
一年内到期的非流动负债				204,658,630.14				204,658,630.14
其他流动负债		142,034.14						142,034.14
应付债券					1,223,232,120.83			1,223,232,120.83
合计	30,061,261,297.41	720,149,647.79	424,757,356.93	7,626,249,600.98	1,233,402,120.83		27,716,050.83	40,093,536,074.77

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

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

3、市场风险

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

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

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

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、交易性债券投资和交易性债券型基金投资等，其中银行存款的利率在同期银行存款利率的基础上与各存款银行协商确定，结算备付金和存出保证金在同期银行同业存款利率的基础上与中国证券登记结算有限责任公司、各期货交易所等机构协商确认。银行存款、结算备付金和存出保证金的利息收入随市场利率的变化而波动。债

券投资及债券型基金投资面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类债券还面临每个付息期结束按市场利率重新定价而影响未来现金流量的风险。

本公司持续监控利率风险，依据最新的市场状况通过调整现行持仓等方式作出决策。

(2) 汇率风险

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

(3) 其他价格风险

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

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

交易性金融资产价格风险敞口如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产-股票	322,195,074.28	230,170,028.71
交易性金融资产-基金	1,862,969,825.18	1,419,613,552.13
交易性金融资产-其他	10,646,688,499.39	3,356,117,495.08
其他非流动金融资产	123,926,074.02	119,127,036.06
合计	12,955,779,472.87	5,125,028,111.98

价格风险的敏感性分析：

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

单位：元

期末	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高 3%	388,673,384.19	
市场价格下降 3%	-388,673,384.19	

单位：元

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
1.交易性金融资产	1,073,015,153.33	11,673,421,908.26	85,416,337.26	12,831,853,398.85
(1) 债券	7,446,859.50	8,254,627,279.78		8,262,074,139.28
(2) 股票及新三板	296,778,737.02		25,416,337.26	322,195,074.28
(3) 基金	766,490,636.81	1,096,479,188.37		1,862,969,825.18
(4) 银行理财及结构性存款		2,317,491,036.71		2,317,491,036.71
(5) 券商资管产品		4,824,403.40		4,824,403.40
(6) 其他	2,298,920.00		60,000,000.00	62,298,920.00
2.衍生金融资产				
3.其他非流动金融资产			123,926,074.02	123,926,074.02
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			123,926,074.02	123,926,074.02
(3) 衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,073,015,153.33	11,673,421,908.26	209,342,411.28	12,955,779,472.87
1.交易性金融负债	123,669,805.08			123,669,805.08
(1)其他	123,669,805.08			123,669,805.08
2.衍生金融负债	430,968.80			430,968.80
持续以公允价值计量的负债总额	124,100,773.88			124,100,773.88
二、非持续的公允价值计量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数
交易性金融资产			
(1) 债券	8,254,627,279.78	登记结算机构估值系统的报价	到期收益率
(2) 基金	1,096,479,188.37	现金流量折现法	预期收益率
(3) 银行理财和结构性存款产品	2,317,491,036.71	现金流量折现法	预期收益率
(4) 券商资管产品	4,824,403.40	管理人的净值报价	底层资产公允价值

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

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
交易性金融资产			
(1) 新三板	25,416,337.26	上市公司比较法	流动性折扣
(2) 其他	60,000,000.00	上市公司比较法	流动性折扣
其他非流动金融资产			
(1) 权益工具投资	123,926,074.02	上市公司比较法	流动性折扣

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是其实先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宝付网络科技（上海）有限公司	上海漫道金融信息服务股份有限公司的全资子公司
上海境庐科技有限公司	实际控制人控制的公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝付网络科技（上海）有限公司	支付结算手续费	1,441.32	2,271,357.62

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海境庐科技有限公司	房屋租赁费	1,266,666.66	

关联租赁情况说明：

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

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：亿元

被担保方	担保额度	担保是否已经履行完毕
天天基金	150.00	否

关联担保情况说明

根据第五届董事会第二次会议和2019年年度股东大会审议通过，本公司为天天基金向银行申请授信及银行借款等提供担保，授信、借款额度不超过150.00亿元，担保期间自2019年年度股东大会审议通过日至2020年年度股东大会召开日止，担保期间内额度可循环使用。

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	19,129,723.99	9,960,805.26

（5）其他关联交易

本期公司实际控制人、董监高及其亲属通过东方财富证券、天天基金等子公司购买股票、基金等金融产品共计支付手续费264,760.55元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

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	上海境庐科技有限公司	190,000.00	9,500.00		

(2) 应付项目

单位：元

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

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日权益工具公允价值的确定方法：公司采用期权定价模型（black-scholes 模型），在合理设定各项参数的基础上，确定股票期权激励计划在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据截至本财务报告批准日最新取得的可行权职工人数变动等后续信息进行最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-140,822.50

(1) 2014年股票期权激励计划首次授予股票期权

经本公司2014年第二次临时股东大会审议批准，公司于2014年11月21日起实行2014年股票期权激励计

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

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

(2) 2014年股票期权激励计划预留授予股票期权

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

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

公司2014年股票期权激励计划授予的预留期权已于2020年7月22日到期。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日不存在重要承诺。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

“13天威PPN001” 债务违约事项

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

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

截至本财务报告批准日,天威集团破产重整计划尚未完成,东方财富证券收到1,800,000.00元债权金额,超过1,800,000.00元的部分,在重整计划中列明的资产处置完毕后,根据实际变现情况按比例清偿。

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

公司向不特定对象发行可转换公司债券(以下简称“可转债”)已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2021]885号文同意注册。2021年4月7日,公司向不特定对象发行可转债158,000,000张,每张面值为人民币100元,募集资金总额158.00亿元。本次发行的可转债简称为“东财转3”,债券代码为“123111”。公司于2021年4月13日收到扣除发行费用后的募集资金。

2、利润分配情况

根据公司于2021年4月25日召开的第五届董事会第十二次会议决议,本公司拟实施以下资本公积转增股本及利润分配方案:以总股本8,613,136,491股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增2股,共转增1,722,627,298股,转增后公司总股本为10,335,763,789股。以总股本8,613,136,491股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.60元(含税),合计派发现金516,788,189.46元。剩余未分配利润结转至下年度。该议案需报请公司股东大会会议批准。

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定经营分部,各个报告分部分别提供不同的产品或服务,本公司以产品或服务内容确定报告分部,但因相关业务混合经营,故资产总额和负债总额及期间费用未进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金融数据服务	金融电子商务服务	证券业务	互联网广告服务业务等	合计
营业收入	187,999,809.41	2,962,428,571.69		101,859,965.27	3,252,288,346.37
利息净收入			1,531,905,832.06	4,336,691.53	1,536,242,523.59
手续费及佣金净收入			3,449,923,623.67	102,615.29	3,450,026,238.96
营业总收入合计	187,999,809.41	2,962,428,571.69	4,981,829,455.73	106,299,272.09	8,238,557,108.92
营业成本	227,052,016.22	245,879,992.42		93,713,603.82	566,645,612.46
营业成本合计	227,052,016.22	245,879,992.42		93,713,603.82	566,645,612.46

(3) 其他说明

截至本财务报告批准日，公司控股股东、实际控制人其实先生及其一致行动人沈友根先生、陆丽丽女士合计持有公司股份 2,094,127,814 股，占公司总股本的 24.31%，其中因进行股票质押式回购交易而质押的股份 295,050,000 股，占上述股东合计持有公司股份总数的 14.09%，占公司总股本的 3.43%。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无其他需说明的重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,001,600.00	0.33%	1,001,600.00	100.00%		1,571,600.00	4.03%	1,571,600.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	299,953,676.28	99.67%	7,193,307.78	2.40%	292,760,368.50	37,449,088.06	95.97%	7,027,894.49	18.77%	30,421,193.57
其中：账龄组合	14,406,258.10	4.79%	7,193,307.78	49.93%	7,212,950.32	15,755,492.25	40.37%	7,027,894.49	44.61%	8,727,597.76
集团公司内	285,547,000.00	94.88%			285,547,000.00	21,693,590.00	55.60%			21,693,590.00

部往来	418.18				18.18	5.81				81
合计	300,955,276.28	100.00%	8,194,907.78	27.23%	292,760,368.50	39,020,688.06	100.00%	8,599,494.49	22.04%	30,421,193.57

按单项计提坏账准备：1,001,600.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
互联网广告服务业务	1,001,600.00	1,001,600.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,001,600.00	1,001,600.00	--	--

按组合计提坏账准备：7,193,307.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,237,789.81	361,889.49	5.00%
1 至 2 年	481,500.00	144,450.00	30.00%
2 至 3 年			
3 年以上	6,686,968.29	6,686,968.29	100.00%
合计	14,406,258.10	7,193,307.78	--

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
集团公司内部往来	285,547,418.18		
合计	285,547,418.18		--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	292,785,207.99
1 至 2 年	481,500.00
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	7,588,568.29
3 至 4 年	7,588,568.29
合计	300,955,276.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,571,600.00		527,963.84	42,036.16		1,001,600.00
按组合计提坏账准备	7,027,894.49	165,413.29				7,193,307.78
合计	8,599,494.49	165,413.29	527,963.84	42,036.16		8,194,907.78

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	42,036.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	2,100,000.00	0.70%	2,100,000.00
客户二	1,618,500.00	0.54%	1,587,050.00
客户三	1,325,000.00	0.44%	66,250.00
客户四	1,010,000.00	0.34%	50,500.00
客户五	800,000.00	0.26%	40,000.00
合计	6,853,500.00	2.28%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,036,019.57	1,017,784,880.93
合计	39,036,019.57	1,017,784,880.93

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	9,219,380.00	4,841,052.00
应收第三方支付平台结算款	1,981,409.61	1,716,011.32
集团公司内部往来款	32,248,328.33	1,015,048,712.43
其他款项	2,111,564.17	2,089,884.29
合计	45,560,682.11	1,023,695,660.04

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,534,045.95		1,376,733.16	5,910,779.11
本期计提	607,839.51		6,043.92	613,883.43
2020 年 12 月 31 日余额	5,141,885.46		1,382,777.08	6,524,662.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	35,797,641.11
1 至 2 年	1,570,789.28
2 至 3 年	1,681,193.73
3 年以上	6,511,057.99
3 至 4 年	2,182,619.34
4 至 5 年	1,204,316.36
5 年以上	3,124,122.29
合计	45,560,682.11

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

按组合计提坏账准备	4,534,045.95	607,839.51				5,141,885.46
按单项计提坏账准备	1,376,733.16	6,043.92				1,382,777.08
合计	5,910,779.11	613,883.43				6,524,662.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳小米信息技术有限公司	押金	4,515,000.00	1 年以内	9.91%	225,750.00
上海东湖宾馆	押金	1,681,000.00	3 年以上	3.69%	1,681,000.00
上海巨航投资管理有 限公司	押金	1,409,800.00	1-2 年及 3 年以上	3.09%	1,113,742.00
苹果公司 (Apple Inc.)	充值款	1,393,167.11	1 年以内至 3 年以上	3.06%	1,382,777.08
上海聚鑫置业有限公司	押金	532,900.00	1-2 年	1.17%	159,870.00
合计	--	9,531,867.11	--	20.92%	4,563,139.08

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,248,280,989.55		24,248,280,989.55	16,064,212,321.55		16,064,212,321.55
对联营、合营企业投资	476,643,227.84	25,120,485.00	451,522,742.84	466,135,956.56		466,135,956.56
合计	24,724,924,217.39	25,120,485.00	24,699,803,732.39	16,530,348,278.11		16,530,348,278.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	计提减值准备	其他		
上海天天基金销售有限公司	338,000,000.00					338,000,000.00	
上海东方财富证券投资咨	71,982,000.00					71,982,000.00	

询有限公司									
上海东方财富金融数据服务有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
北京京东财信息科技有限公司	1,000,000.00							1,000,000.00	
广州东财信息科技有限公司	1,000,000.00							1,000,000.00	
上海东方财富置业有限公司	200,000,000.00							200,000,000.00	
上海优优商务咨询有限公司	181,033.55							181,033.55	
上海东方财富网络科技有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
上海优优财富投资管理有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
扬州东方财富金融信息服务有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
东方财富(香港)有限公司	372,195,588.00	322,155,168.00						694,350,756.00	
东方财富证券股份有限公司	14,560,583,700.00	7,650,000,000.00						22,210,583,700.00	
上海微兆信息科技有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
东方财富征信有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
浪客网络科技有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
南京东方财富信息技术有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	140,000,000.00							140,000,000.00	
东财保险经纪有限公司	64,270,000.00							64,270,000.00	
成都京合企业管理有限责任公司		211,913,500.00						211,913,500.00	
合计	16,064,212,321.55	8,184,068,668.00						24,248,280,989.55	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
漫道金服	427,026,0 55.41			3,950,330 .56				25,120,48 5.00		405,855,9 00.97	25,120,48 5.00
中证信用 云	39,109,90 1.15			6,556,940 .72						45,666,84 1.87	
小计	466,135,9 56.56			10,507,27 1.28				25,120,48 5.00		451,522,7 42.84	25,120,48 5.00
合计	466,135,9 56.56			10,507,27 1.28				25,120,48 5.00		451,522,7 42.84	25,120,48 5.00

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,001,472,217.43	365,624,587.11	1,488,078,797.51	334,917,593.98
合计	3,001,472,217.43	365,624,587.11	1,488,078,797.51	334,917,593.98

收入相关信息：

单位：元

合同分类	技术服务	金融数据服务	互联网广告业务	其他业务	合计
服务类型	2,777,507,216.38	75,128,735.84	94,623,624.95	54,212,640.26	3,001,472,217.43
合计	2,777,507,216.38	75,128,735.84	94,623,624.95	54,212,640.26	3,001,472,217.43

与履约义务相关的信息：

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

技术服务：

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

金融数据服务：

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

互联网广告服务：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 70,474,900.37 元，其中，66,425,231.87 元预计将于 2021 年度确认收入，4,049,668.50 元预计将于 2022 及以后年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,507,271.28	39,973,057.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益		21,780,406.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	-8,246.09	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	2,500,000.00	2,000,000.00
合计	12,999,025.19	63,753,463.77

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,993.66	
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）	93,937,547.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-10,149,549.95	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,039,115.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,116,860.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,000,648.64	
减：所得税影响额	12,978,158.82	
合计	66,734,736.82	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.89%	0.5788	0.5788
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.64%	0.5707	0.5707

第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长其实签名的2020年年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人其实、主管会计工作负责人陆威、会计机构负责人王涛签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室