

股票代码：000686



二〇一九年半年度报告

二〇一九年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。本报告经公司第九届董事会第十一次会议审议通过，公司 13 名董事均亲自出席了审议本次半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义..... | 1 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 | 重要事项..... | 29 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 49 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 52 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 53 |
| 第九节 | 公司债相关情况..... | 54 |
| 第十节 | 财务报告..... | 62 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 187 |

释 义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---------------------|
| 东北证券、公司、本公司、母公司 | 指 | 东北证券股份有限公司 |
| 东证融通 | 指 | 东证融通投资管理有限公司 |
| 东证融达 | 指 | 东证融达投资有限公司 |
| 东证融汇 | 指 | 东证融汇证券资产管理有限公司 |
| 东证融成 | 指 | 东证融成资本管理有限公司 |
| 渤海期货 | 指 | 渤海期货股份有限公司 |
| 东方基金 | 指 | 东方基金管理有限责任公司 |
| 银华基金 | 指 | 银华基金管理股份有限公司 |
| 亚泰集团 | 指 | 吉林亚泰（集团）股份有限公司 |
| 吉林信托 | 指 | 吉林省信托有限责任公司 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中国证监会吉林监管局、吉林证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会吉林监管局 |
| 中国证监会上海监管局、上海证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会上海监管局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 登记公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日-6月30日 |
| 上年同期 | 指 | 2018年1月1日-6月30日 |

2019年半年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，系由四舍五入造成。

重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

针对公司自身特点，遵循关联性原则和重要性原则，公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险和洗钱风险等。针对上述风险，公司通过持续完善风险管理体系，不断加强风险管理信息系统建设，优化风险管理工具和方法，加强专业人才培养，培育良好的风险管理文化，强化风险识别、评估、应对、监测和报告机制，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-----------|-------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 东北证券 | 股票代码 | 000686 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 东北证券股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 东北证券 | | |
| 公司的外文名称 | Northeast Securities Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写 | Northeast Securities | | |
| 公司的法定代表人 | 李福春 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

(一) 公司联系方式

| | |
|-------------|----------------|
| 公司注册地址 | 长春市生态大街 6666 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 130119 |
| 公司办公地址 | 长春市生态大街 6666 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 130119 |
| 公司网址 | www.nesc.cn |
| 公司电子信箱 | 000686@nesc.cn |

(二) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 公司半年度报告备置地点 | 长春市生态大街 6666 号 11 楼证券部 |

(三) 其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

(一) 主要会计数据（合并报表）

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 3,879,881,169.27 | 2,056,700,776.11 | 2,063,210,132.07 | 88.05% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 589,740,750.22 | 248,576,087.92 | 248,576,087.92 | 137.25% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 576,907,744.95 | 233,088,232.73 | 233,088,232.73 | 147.51% |
| 其他综合收益（元） | 8,278,078.41 | -445,565,729.73 | -445,565,729.73 | 101.86% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 4,293,010,292.01 | 2,629,247,555.92 | 2,629,247,555.92 | 63.28% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.25 | 0.11 | 0.11 | 127.27% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.25 | 0.11 | 0.11 | 127.27% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.90% | 1.60% | 1.60% | 2.30% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 资产总额（元） | 72,620,361,603.57 | 65,022,874,039.77 | 65,022,874,039.77 | 11.68% |
| 负债总额（元） | 56,326,175,937.11 | 48,899,030,577.60 | 48,899,030,577.60 | 15.19% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 15,212,799,472.66 | 15,035,425,060.52 | 15,035,425,060.52 | 1.18% |

(二) 主要会计数据（母公司）

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,569,094,426.78 | 806,187,429.72 | 811,042,387.25 | 93.47% |
| 净利润（元） | 494,522,774.85 | 152,937,828.29 | 152,937,828.29 | 223.35% |
| 其他综合收益（元） | 0.00 | -349,516,833.50 | -349,516,833.50 | 100.00% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 4,313,091,674.56 | 2,951,995,021.02 | 2,951,995,021.02 | 46.11% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.21 | 0.07 | 0.07 | 200.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.21 | 0.07 | 0.07 | 200.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.46% | 1.04% | 1.04% | 2.42% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 资产总额（元） | 68,538,334,590.46 | 60,911,344,222.49 | 60,911,344,222.49 | 12.52% |
| 负债总额（元） | 54,184,625,549.63 | 46,657,082,016.01 | 46,657,082,016.01 | 16.13% |
| 所有者权益总额（元） | 14,353,709,040.83 | 14,254,262,206.48 | 14,254,262,206.48 | 0.70% |

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日、2018 年 9 月 7 日分别发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）和《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的有关要求，公司对财务报表格式进行修订。此项会计政策变更采用追溯调整法，本次变更影响上期合并利润表列示的其他收益金额 6,509,355.96 元，营业

外收入金额-6,509,355.96元；影响上期母公司利润表列示的其他收益金额4,854,957.53元，营业外收入金额-4,854,957.53元。

(三) 截止披露前一交易日的公司总股本

| | |
|-----------------------|---------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 2,340,452,915 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2520 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

目前，公司暂未按照国际会计准则披露2019年半年度财务报告。本部分内容不适用。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

| 项目 | 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） | -321,204.43 |
| 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） | 16,469,870.17 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 969,037.54 |
| 减：所得税影响额 | 4,279,425.82 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 5,272.19 |
| 合计 | 12,833,005.27 |

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

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----------------------|----------------|--|
| 交易性金融资产及衍生工具的投资收益 | 410,491,127.38 | 由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此处置交易性金融资产和衍生工具取得的投资收益不界定为非经常性损益。 |
| 交易性金融资产及衍生工具公允价值变动损益 | 768,647,790.01 | 由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益不界定为非经常性损益。 |

七、母公司净资产及有关风险控制指标

单位：（人民币）元

| 项目 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
|------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 核心净资产 | 8,593,176,776.73 | 8,002,108,910.45 | 7.39% |
| 附属净资产 | 4,200,000,000.00 | 3,100,000,000.00 | 35.48% |
| 净资产 | 12,793,176,776.73 | 11,102,108,910.45 | 15.23% |
| 净资产 | 14,353,709,040.83 | 14,254,262,206.48 | 0.70% |
| 各项风险资本准备之和 | 7,595,192,767.17 | 6,378,285,396.06 | 19.08% |
| 表内外资产总额 | 57,031,650,009.22 | 53,522,519,227.69 | 6.56% |
| 风险覆盖率 | 168.44% | 174.06% | -5.62% |
| 资本杠杆率 | 15.59% | 16.45% | -0.86% |

| | | | |
|-------------------|---------|---------|---------|
| 流动性覆盖率 | 304.66% | 177.51% | 127.15% |
| 净稳定资金率 | 134.29% | 145.57% | -11.28% |
| 净资本/净资产 | 89.13% | 77.89% | 11.24% |
| 净资本/负债 | 31.39% | 29.89% | 1.50% |
| 净资产/负债 | 35.22% | 38.37% | -3.15% |
| 自营权益类证券及证券衍生品/净资本 | 21.56% | 25.15% | -3.59% |
| 自营固定收益类证券/净资本 | 216.66% | 231.70% | -15.04% |

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务及经营模式

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

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

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

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

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

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

（二）证券行业情况及公司的行业地位

2019 年上半年，全球经贸摩擦增加了市场的不确定性，国内经济下行压力较大；科创板加速推进，资本市场对外开放持续加深，证券市场呈量价齐升态势；监管新政不断出台，资本市场制度体系进一步完善。在内外因素影响下，证券市场活跃度提升，券商业绩增速分化明显，大型券商业绩增速相对平稳，中小券商业绩增速波动较大。

2019 年上半年，在政策和市场红利的推动下，行业经纪业务净佣金率下滑速度放缓，

股基日均成交额上升；投资银行业务呈现结构性调整，股权融资规模同比下降，债券发行规模同比提升；资管业务加速转型，通道业务规模下滑明显；信用交易业务整体收缩，两融业务规模同比下降，股票质押业务规模同比持平。

根据中国证券业协会统计，2019 年上半年，行业实现营业收入 1,789.41 亿元，同比增加 41.37%；实现净利润 666.62 亿元，同比增加 102.86%。截至报告期末，行业总资产 7.10 万亿元，较 2018 年末增长 13.42%；行业净资产 1.96 万亿元，较 2018 年末增长 3.70%。行业整体资产规模相对稳定，整体收益同比大幅增加。

截至报告期末，公司合并总资产为 726.20 亿元，较上年末增加 11.68%；归属于上市公司股东的所有者权益为 152.13 亿元，较上年末增加 1.18%；报告期内，公司实现合并营业收入 38.80 亿元，同比增加 88.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 5.90 亿元，同比增加 137.25%。

二、主要资产重大变化情况

（一）主要资产重大变化情况

适用 不适用

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

（二）主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）建立科学完善的法人治理结构

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

公司形成了健全完善的经营管理体系，坚持以客户为中心，以业务为导向，科学调整组织架构，优化资源配置，以市场化理念开展经营和管理活动。按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，公司持续完善内部控制机制，有效保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，公司经营效率和效果不断提高，公司健康、稳定发展。

（二）形成多元化协同发展的综合金融服务平台

公司作为拥有全业务牌照的综合证券服务商，各项主营业务均衡发展，收入结构日趋优化。同时，公司全资持有东证融汇、东证融通、东证融达，控股渤海期货、东方基金，参股银华基金，形成了多元化的业务发展平台，各业务条线优势互补、融合创新、协同发展。公司始终坚持以客户为中心，提供全方位、多元化的金融产品和服务，综合金融服务作用不断

加强，已经在全国形成了较强的规模优势和品牌优势。

（三）拥有经验丰富的管理团队和优秀、稳定的人才队伍

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

（四）构建完善的业务开展平台及广泛的营销网络

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

截至 2019 年 6 月 30 日，公司共有 48 家分公司（含 43 家区域分公司），103 家证券营业部，营业网点分布于全国 28 个省、自治区、直辖市的 67 个大中城市，覆盖了中国主要的经济发达地区，为公司业务开展提供了丰富的营销渠道和充足的客户资源。公司立足吉林、面向全国，已搭建完成较为完善的业务开展平台和遍布全国主要经济发达地区的营销网络体系。

（五）建立全面覆盖业务的合规风险管理体系

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

报告期内，在严监管常态化、市场波动、风险持续暴露的市场环境下，公司始终坚持以合规经营和风险控制为根本，及时调整、优化风险管理策略，各项业务平稳运行，确保公司在总体风险可测、可控、可承受的范围内开展经营。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，证券行业政策向“促发展”倾斜，改革与开放是核心着力点；国内经济增长压力较大，培育新的经济增长动能迫切性凸显；科创板开市、MSCI 扩容、A 股“入富”、沪伦通开通、中日 ETF 互通启动等一系列发展直接融资、完善多层次资本市场相关的改革举措，进一步拓展了资本市场的发展空间；尤其科创板的设立和试点注册制的实施，为推动科技创新企业发展、强化资本市场功能提供了重要支持。报告期内，A 股市场先扬后抑，整体呈现上涨行情；债券市场行情调整，整体震荡偏弱；IPO 新增申报数量下降，但审核通过率大幅提升，新三板市场持续低迷；资产管理业务加速转型，通道业务规模继续压缩。

2019 年上半年，在券商业绩增速分化的背景下，公司顺应监管和行业发展趋势，严守合规底线，加大风险管控，不断提升管理水平，积极推进业务转型升级，公司各项工作有序开展，稳步推进公司战略规划的实施。报告期内，公司经纪业务 AB 股基金成交额同比提升，股市场占有率先略有下降，客户数量实现较好增长；股票质押业务规模小幅增加，两融业务实现增长，整体表现好于市场；股权融资业务排名较去年有所提升，债券承销金额同比大幅上升，总承销数量排名出现下滑；股转业务总体排名有所下滑；固定收益类投资业务发展不断多元化，保持稳定收益；权益类投资业务收益率受市场影响呈现波动，整体取得较好收益；期货代理交易额实现同比增长；另类投资业务积极拓展股权投资项目，取得较高收益率；私募基金业务发展放缓；资产管理业务总体规模、主动管理规模企稳回升；研究咨询业务在外部市场开发、内部服务方面进一步加强。

报告期内，公司积极把握市场机遇，全力提升主营业务能力和竞争力。公司自营投资业务、经纪业务、投资银行业务、资产管理业务营业收入实现大幅增长，公司整体取得了较好的经营业绩。

二、主营业务分析

（一）概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

（二）主要财务数据同比变动情况

单位：（人民币）元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|---|
| 营业收入 | 3,879,881,169.27 | 2,063,210,132.07 | 88.05% | 本期手续费净收入、期货子公司现货业务收入和自营投资公允价值变动损益较上年同期大幅增加。 |
| 营业支出 | 3,111,912,626.17 | 1,761,591,327.64 | 76.65% | 期货子公司现货业务成本较上年同期大幅增加。 |
| 所得税费用 | 178,693,694.91 | 56,194,805.83 | 217.99% | 本期利润总额较上年增加。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,293,010,292.01 | 2,629,247,555.92 | 63.28% | 本期代理买卖业务交易量增加导致现金流入增加。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -59,828,320.25 | 55,032,011.82 | -208.72% | 购建固定资产。 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------|--------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 864,366,404.44 | -919,194,814.61 | 194.04% | 长期负债规模变化所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 5,097,633,811.73 | 1,766,273,998.96 | 188.61% | 本期经营活动和筹资活动现金流入增加。 |

(三) 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

三、主营业务构成情况

(一) 主营业务分业务情况

公司主营业务包括证券经纪业务、投资银行业务、证券投资业务、资产管理业务、信用交易业务几项业务。报告期内，证券经纪业务收入同比增加 23.39%，营业利润率同比增加 8.37%；投资银行业务收入同比增加 52.01%，营业利润率同比增加 106.64%；证券投资业务收入同比增加 579.29%，营业利润率同比增加 21.54%；资产管理业务收入同比增加 83.58%，营业利润率同比增加 33.75%；信用交易业务收入同比增加 0.24%，营业利润率同比减少 24.12%。

单位：(人民币)元

| 业务类型 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 | 营业收入比上年增减 | 营业成本比上年增减 | 营业利润率比上年增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-----------|------------|------------|
| 证券经纪业务 | 478,290,488.26 | 247,238,762.38 | 48.31% | 23.39% | 6.20% | 8.37% |
| 投资银行业务 | 133,042,514.17 | 62,798,970.37 | 52.80% | 52.01% | -53.36% | 106.64% |
| 证券投资业务 | 606,791,865.22 | 30,610,677.57 | 94.96% | 579.29% | 28.91% | 21.54% |
| 资产管理业务 | 164,321,860.49 | 42,911,308.15 | 73.89% | 83.58% | -19.92% | 33.75% |
| 信用交易业务 | 503,894,615.11 | 121,491,112.77 | 75.89% | 0.24% | 172053.04% | -24.12% |

注：证券经纪业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入；信用交易业务营业成本未包含公司融入资金成本；信用交易业务本期计提减值准备导致营业成本与上年同期大幅增加。

1. 大零售业务板块

(1) 经纪业务

2019 年上半年，证券市场行情回暖，A 股市场总体震荡走高，沪深两市股票基金总成交额为 73.78 万亿元，较去年同期上涨 28.45%；行业总体佣金率下滑速度减缓，基本稳定在较低水平，经纪业务竞争日趋激烈。

报告期内，公司继续推动经纪业务转型升级，坚持以客户为中心，着力夯实客户基础，不断提升客户交易体验。公司进一步优化和完善营业网点区域布局，重塑网点功能，全面提升分支机构综合金融服务能力；加快发展财富管理业务，专注于财富客户积累和价值服务，努力推动资产配置服务向综合财富管理服务的转型；加速 IT 技术对经纪业务的服务和引领能力，建立标准化的客服体系，经纪业务盈利模式不断优化。

报告期内，公司实现 AB 股基金交易量 11,085.26 亿元，市场份额较去年同期略有下滑（详见下表）。

公司 2019 年上半年代理买卖证券情况

单位：（人民币）亿元

| 证券类别 | | 2019 年 1-6 月 | 市场份额 | 2018 年 1-6 月 | 市场份额 |
|------|-----|--------------|-------|--------------|-------|
| 股票 | A 股 | 10,482.79 | 7.54% | 8,183.63 | 7.80% |
| | B 股 | 3.00 | 3.88% | 2.36 | 3.24% |
| 基金 | | 599.47 | 7.06% | 570.67 | 5.74% |

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

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

财富管理业务方面，报告期内，公司继续推动经纪业务向财富管理业务转型，逐步完善客户分类分级，优化“公司总部+分公司+营业部”三级投资顾问服务体系，为客户提供差异化、个性化的产品服务；紧跟行业发展形势，依托金融科技力量，倾力打造互联网投顾社区；打造高净值客户专项服务团队，为公司高净值客户提供专业化的综合财富管理服务。

金融产品销售及衍生品经纪业务方面，报告期内，公司继续深化“机构服务引领+产品销售推动”特色经营战略，持续丰富销售业务产品线，加强各渠道产品代销合作，积极转变销售策略和服务方式；公司股票期权经纪业务客户数量和交易量同比大幅提升，整体业务取得了较好的发展；公司持续平稳开展期货中间介绍业务，协同期货公司强化 IB 客户支持，提高客户服务水平，客户数量稳步增加，业务规模逐步拓展。

公司 2019 年上半年代理销售金融产品情况表

单位：（人民币）元

| 产品类别 | 代理销售总金额 | 代理销售总收入 |
|--------|-------------------|--------------|
| 证券投资基金 | 10,956,204,569.55 | 6,903,050.73 |
| 其他类型产品 | 253,512,000.00 | 975,764.45 |
| 合计 | 11,209,716,569.55 | 7,878,815.18 |

柜台市场业务方面，公司依托报价系统开展柜台业务，发行收益凭证。截至报告期末，收益凭证存续规模为 10.60 亿元；区域性股权市场业务方面，公司已获得全国 16 家区域股权中心会员资格，截至报告期末，新增推荐挂牌项目 56 单。

港股通业务方面，报告期内，公司港股通业务不断推进，沪港通下港股通总成交额市场占比为 4.21%，深港通下港股通总成交额市场占比为 1.78%。

互联网金融业务方面，报告期内，公司持续完善“融 e 通”移动综合金融服务平台建设，新增闪电下单、客户合格投资者、产品购买协议查询、定投功能优化等功能，全面提升客户体验，更好帮助投资者进行投资决策。同时，公司密切关注金融科技发展，积极探索人工智能在行业内的实践，着力打造“智能 Dora”服务品牌，提升公司智能化服务能力；推进用户画像平台建设，以数据驱动业务发展；积极运用金融科技力量，进一步提高服务效率，降低服务成本，为客户赋能。

科创板业务方面，报告期内，公司作为上海证券交易所首批授权 PC LEVEL-2 的 7 家券商之一，已经推出高净值版量化交易系统（NET），各个交易客户端已全面支持科创板新股申购、行情、交易等业务。

（2）信用交易业务

① 融资融券业务

截至 2019 年 6 月底，沪深两市融资融券余额 9,108.17 亿元，较去年同期下降 0.93%。其中，融资余额 9,019.63 亿元，占比 99.03%；融券余额 88.54 亿元，占比 0.97%。

报告期内，公司积极有序开展融资融券业务，打造错位竞争策略，强化客户差异化管理，优化风险管控手段，推进业务平稳发展。截至报告期末，公司融资融券余额 86.24 亿元，同比增长 4.60%。

② 股票质押式回购交易业务

报告期内，公司审慎推进股票质押式回购交易业务，加强业务风险管理，不断优化业务结构，严格审核新增项目和延期项目，积极做好公司存量项目的贷后管理和风险化解工作。截至报告期末，公司以自有资金作为融出方参与股票质押式回购交易业务待购回初始交易金额为 58.01 亿元，同比增长 11.43%。

2. 大投行业务板块

（1）投资银行业务

公司投资银行业务主要包括股权融资、债务融资、并购与财务顾问、股转业务等。2019 年上半年，股权融资业务继续结构性调整，IPO 与增发融资规模同比均有不同程度下降，但 IPO 审核通过率大幅提升，可转债融资规模出现爆发式增长，成为再融资市场热点，科创板企业发行广受市场关注；债券业务发行规模同比大幅提升，但受 2018 年债券违约影响，投资者风险偏好回落，优质债券受到市场追捧，发行市场呈现两极分化趋势；并购市场遇冷，交易数量与交易金额、重大资产重组审核数量及过会率均出现下滑；新三板市场低迷，股转业务新增挂牌企业数量大幅减少，企业摘牌数量大幅增加，做市业务继续处于收缩态势。

公司顺应市场形势变化，积极推进投行业务战略转型，加强属地化和专业化服务，保持股权业务平稳发展；大力提升债券业务实力，加深与债券业务重点客户的战略合作；在并购业务相关领域形成自身特色和竞争优势，深耕上市公司及退市公司破产重整业务；保持公司股转业务的行业优势地位，坚持“做优做精”的做市策略，进一步提升公司在新三板市场的影响力。

① 股票承销业务

2019 年上半年，行业共完成 IPO 项目 66 家，募集金额 603.30 亿元，同比减少 34.63%；完成增发项目 125 家，募集金额 2,992.13 亿元，同比减少 18.84%；完成配股项目 7 家，融资金额 108.96 亿元，同比减少 21.96%；完成可交换债项目 27 家，融资金额 580.59 亿元，同比增长 12.50%。2019 年上半年，公司把握市场机会，完成 IPO 项目 2 家，IPO 承销家数排名并列第 10

位，股票承销家数排名并列第26位。

②债券承销业务

2019年上半年，债券市场共发行公司债960只，融资金额10,505.57亿元，同比增长78.16%；发行企业债194只，融资金额1,584.69亿元，同比增长76.82%。公司完成债券项目7个，其中公司债券项目3个，企业债项目4个，融资金额合计为50.50亿元，同比增长265.40%。

公司2019年上半年及以前年度证券承销业务开展情况

| 类别 | 承销次数 | | 承销金额(万元) | | 承销收入(万元) | | |
|------|----------|--------|----------|------------|---------------|-----------|------------|
| | 2019年上半年 | 以前年度累计 | 2019年上半年 | 以前年度累计 | 2019年上半年 | 以前年度累计 | |
| 主承销 | 新股发行 | 2 | 33 | 104,841.68 | 1,230,726.88 | 7,350.00 | 60,163.54 |
| | 增发新股 | | 24 | | 3,034,915.55 | | 34,092.93 |
| | 配股 | | 19 | | 648,383.76 | | 11,875.85 |
| | 债券 | 7 | 75 | 505,000.00 | 5,232,700.00 | 2,773.58 | 49,726.54 |
| | 可转换公司债 | | 0 | | 0 | | 0 |
| | 基金 | | 0 | | 0 | | 0 |
| | 小计 | 9 | 151 | 609,841.68 | 10,146,726.19 | 10,123.58 | 155,858.86 |
| 副主承销 | 新股发行 | | 20 | | 99,882.38 | | 557.62 |
| | 增发新股 | | 4 | | 30,680.88 | | 97.39 |
| | 配股 | | 8 | | 42,731.44 | | 4.00 |
| | 债券 | | 13 | | 72,500.00 | | 312.38 |
| | 可转换公司债 | | 3 | | 45,500.00 | | 55.22 |
| | 基金 | | 0 | | 0 | | 0 |
| | 小计 | | 48 | | 291,294.70 | | 1,026.61 |
| 分销 | 新股发行 | | 87 | | 534,139.52 | | 309.37 |
| | 增发新股 | | 10 | | 268,235.76 | | 527.27 |
| | 配股 | | 54 | | 199,162.11 | | 330.10 |
| | 债券 | 38 | 83 | 663,516.00 | 3,424,000.00 | 607.60 | 355.17 |
| | 可转换公司债 | | 8 | | 18,400.00 | | 45.12 |
| | 基金 | | 1 | | 20,200.00 | | 3.00 |
| | 小计 | 38 | 243 | 663,516.00 | 4,464,137.39 | 607.60 | 1,570.03 |

③并购与财务顾问业务

2019年上半年，并购市场共发生交易4,444次，交易金额8,943.55亿元，同比减少43.67%。报告期内，公司完成并购及财务顾问项目1个。

(2) 全国中小企业股份转让业务

①挂牌业务

2019年上半年，新三板市场新增挂牌企业数量锐减，摘牌数量大幅增加。新三板市场上半年新增挂牌企业153家，累计挂牌企业9,921家，另有股转挂牌在审企业43家。公司2019年上半年新增挂牌企业2家，行业排名第20位，累计挂牌企业354家，行业排名第8位。

②做市业务

2019 年上半年，新三板市场做市企业数量持续减少，由年初 1,083 家下降到 879 家，做市指数从年初 719 点上升到 763 点。公司 2019 年上半年累计退出做市企业 8 家，目前提供做市报价服务企业 89 家，数量排名行业第 9 位；做市交易企业中创新层企业数量为 55 家。

3. 投资与销售交易业务板块

（1）权益类投资业务

2019 年上半年，受国内外多重因素影响，股票市场先涨后跌，整体上行。公司权益类投资业务紧密跟踪市场变化，增加研究力度，及时调整各类资产配置比例，在风险可控的范围内，寻找市场投资机会，增加投资收益。

（2）固定收益类投资业务

2019 年上半年，债券市场呈现中长期利率宽幅震荡走势，高等级信用利差逐步压缩；同时，民营企业和中低等级地方政府融资平台面临较大的融资压力，AA 级别信用债品种违约风险加剧，中低等级信用利差加速扩大。公司根据市场变化及时调整大类资产配置策略，逐步增加固定收益投资规模，超配利率债以及高等级信用债；持续加强信用风险防范，精选中低等级信用债持仓个券，提高投资组合的盈利能力与风险抵御能力。同时，公司积极推动尝试做市业务、销售交易等资本中介业务，不断优化业务构成，持续提升公司市场活跃度和影响力。

（3）股票期权投资业务

2019 年上半年，随着证券市场的回暖，期权成交量稳步增加。公司股票期权投资坚持风险可控、稳健经营的原则，随市场变化积极调整，与 ETF、股票、期货等有效结合，抓住市场机会，取得了预期收益。

（4）另类投资业务

公司设立全资子公司东证融达开展另类投资业务。2019 年上半年，东证融达积极拓展项目资源，深度挖掘投资机会，聚焦高端制造、信息技术、大消费等行业领域，并重点关注符合科创板定位的相关企业；严守合规经营理念，注重价值投资和安全边际，投资项目整体运行稳健。

（5）研究咨询业务

2019 年上半年，公司证券研究咨询业务的研究和销售团队规模稳定，结构优化，致力于塑造研究品牌，提升行业影响力。外部市场拓展方面，已经打造成为具有一定规模的研究服务平台，为机构投资者提供研究服务，基本实现公募基金、保险资管、证券公司资管、自营和私募机构等机构客户的研究服务全覆盖，并有力把握保险资金放开、合格境外机构投资者持续增加、私募蓬勃发展以及银行设立资管子公司的机会，不断扩大服务对象范围；内部服务方面，进一步打造成为公司业务的智力支持平台和项目协作平台，建立制度化模式和流程，为公司决策、各业务线发展提供强有力的研究支持，明确“业务+”的边界和客户需求，

构建“研究咨询+”的业务协同体系和协同产品线，促进公司与机构客户建立战略合作。

报告期内，公司研究业务收入稳步增长，共完成研究报告 1,436 篇，分析师路演 3,332 次，电话会议 37 次，公司调研 410 次，举办 2 次大型上市公司交流会。

4. 资产管理业务

(1) 东证融汇资产管理业务

公司设立全资子公司东证融汇经营证券资产管理业务。2019 年上半年，东证融汇积极应对政策变化和市场波动，回归资产管理业务本源，提升主动管理规模，新发行 13 只主动管理产品，并创设 FOF、“固收+”等特色产品，更好打造市场品牌。截至报告期末，东证融汇证券资产管理业务总规模为 454.26 亿元，其中集合资产管理业务规模 121.30 亿元，单一资产管理业务规模 323.01 亿元，专项资产管理业务规模 9.95 亿元。

(2) 基金业务

公司通过控股子公司东方基金、参股公司银华基金开展基金管理业务。

根据中国基金业协会统计，截至 2019 年 6 月 30 日，公募基金资产管理规模合计 13.32 万亿元，较上年同期增长 5.05%。2019 年上半年，东方基金新增产品 3 只，募集规模 12.65 亿元；截至报告期末，东方基金存续产品 43 只，存续规模 261.11 亿元，排名第 68 位；银华基金新增产品 9 只，募集规模 64.71 亿元；截至报告期末，银华基金存续产品 115 只，存续规模 2,846.11 亿元，排名第 16 位。

| 类别 | 年内新增产品（只） | 募集规模（亿元） | 存续产品（只） | 存续规模 | |
|------|-----------|----------|---------|----------------|--------|
| | | | | 2019年6月30日（亿元） | 同比 |
| 东方基金 | 3 | 12.65 | 43 | 261.11 | 43.84% |
| 银华基金 | 9 | 64.71 | 115 | 2,846.11 | 35.59% |

(3) 私募基金业务

公司设立全资子公司东证融通开展私募基金业务。2019 年上半年，私募市场发展更加专业化、规范化，头部聚集效应日益明显。东证融通积极适应监管变化，进一步完善“募、投、管、退”全方位投资服务体系，不断增强业务特色化、专业化和差异化的发展实力。截至报告期末，东证融通存续管理基金实缴规模 35.13 亿元，对外投资余额 31.90 亿元。

(二) 主营业务分地区情况

1. 营业收入地区分部情况

单位：（人民币）元

| 地区 | 2019年1-6月 | | 2018年1-6月 | | 营业收入比上年增减 |
|-----------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| | 营业部数量 | 营业收入 | 营业部数量 | 营业收入 | |
| 经纪业务（营业部） | | | | | |
| 吉林省 | 41 | 212,865,352.89 | 41 | 171,129,920.16 | 24.39% |
| 北京市 | 2 | 15,507,257.61 | 2 | 13,914,335.58 | 11.45% |
| 山西省 | 2 | 2,929,099.63 | 2 | 2,194,371.66 | 33.48% |
| 湖北省 | 3 | 6,532,128.43 | 3 | 4,951,824.67 | 31.91% |
| 重庆市 | 3 | 13,333,133.51 | 3 | 10,029,068.24 | 32.94% |
| 江苏省 | 8 | 25,004,193.42 | 7 | 17,624,035.30 | 41.88% |

| | | | | | |
|----------|-----|------------------|----|------------------|---------|
| 上海市 | 9 | 45,626,375.46 | 8 | 38,294,237.66 | 19.15% |
| 浙江省 | 7 | 8,956,074.11 | 4 | 4,880,919.17 | 83.49% |
| 福建省 | 6 | 8,075,804.14 | 4 | 5,284,818.02 | 52.81% |
| 广东省 | 5 | 3,621,120.41 | 5 | 6,048,650.10 | -40.13% |
| 山东省 | 6 | 4,885,166.56 | 6 | 3,176,808.64 | 53.78% |
| 广西壮族自治区 | 2 | 1,407,225.68 | 2 | 1,265,060.64 | 11.24% |
| 湖南省 | | | 1 | 708,439.14 | |
| 河南省 | 2 | 2,158,285.26 | 2 | 1,623,518.39 | 32.94% |
| 河北省 | 1 | 2,369,908.85 | 1 | 1,414,832.15 | 67.50% |
| 江西省 | 1 | 1,847,058.76 | 1 | 1,345,221.74 | 37.31% |
| 安徽省 | 2 | 2,433,242.74 | 2 | 1,665,201.78 | 46.12% |
| 四川省 | | | 1 | 812,810.30 | |
| 内蒙古自治区 | 2 | 802,725.80 | 2 | 472,721.16 | 69.81% |
| 云南省 | 1 | 196,174.73 | 1 | 86,987.08 | 125.52% |
| 小计 | 103 | 358,550,327.99 | 98 | 286,923,781.58 | 24.96% |
| 其他业务及分公司 | | 3,521,330,841.28 | | 1,776,286,350.49 | 98.24% |
| 合计 | 103 | 3,879,881,169.27 | 98 | 2,063,210,132.07 | 88.05% |

注：2018 年 11 月，公司成都龙腾东路证券营业部升级为四川分公司；2019 年 6 月，公司长沙芙蓉中路证券营业部升级为湖南分公司。上述两家分公司营业收入数据在“其他业务及分公司”中列示。

2. 营业利润地区分部情况

单位：（人民币）元

| 地区 | 2019 年 1-6 月 | | 2018 年 1-6 月 | | 营业利润比上年增减 |
|-----------|--------------|----------------|--------------|----------------|-----------|
| | 营业部数量 | 营业利润 | 营业部数量 | 营业利润 | |
| 经纪业务（营业部） | | | | | |
| 吉林省 | 41 | 127,550,475.14 | 41 | 77,826,833.94 | 63.89% |
| 北京市 | 2 | 6,722,700.35 | 2 | 4,764,907.79 | 41.09% |
| 山西省 | 2 | -150,466.79 | 2 | -549,459.48 | 72.62% |
| 湖北省 | 3 | 1,167,029.44 | 3 | 573,431.97 | 103.52% |
| 重庆市 | 3 | 8,359,098.58 | 3 | 3,306,677.67 | 152.79% |
| 江苏省 | 8 | 11,203,924.24 | 7 | 1,458,206.46 | 668.34% |
| 上海市 | 9 | 21,531,044.67 | 8 | 15,482,211.54 | 39.07% |
| 浙江省 | 7 | 2,009,427.97 | 4 | -245,315.70 | 919.12% |
| 福建省 | 6 | 767,065.48 | 4 | -1,689,427.32 | 145.40% |
| 广东省 | 5 | -2,129,399.79 | 5 | -1,643,522.68 | -29.56% |
| 山东省 | 6 | -352,381.79 | 6 | -2,222,486.40 | 84.14% |
| 广西壮族自治区 | 2 | -190,507.23 | 2 | -355,110.17 | 46.35% |
| 湖南省 | | | 1 | -541,258.39 | |
| 河南省 | 2 | 448,834.15 | 2 | -83,813.68 | 635.51% |
| 河北省 | 1 | 541,205.32 | 1 | -69,531.16 | 878.36% |
| 江西省 | 1 | 334,960.10 | 1 | -61,541.83 | 644.28% |
| 安徽省 | 2 | 251,512.42 | 2 | -821,133.06 | 130.63% |
| 四川省 | | | 1 | -540,179.55 | |
| 内蒙古自治区 | 2 | -414,751.92 | 2 | -738,837.28 | 43.86% |
| 云南省 | 1 | -602,675.03 | 1 | -761,680.44 | 20.88% |
| 小计 | 103 | 177,047,095.31 | 98 | 93,088,972.23 | 90.19% |
| 其他业务及分公司 | | 590,921,447.79 | | 208,529,832.20 | 183.38% |
| 合计 | 103 | 767,968,543.10 | 98 | 301,618,804.43 | 154.62% |

注：2018 年 11 月，公司成都龙腾东路证券营业部升级为四川分公司；2019 年 6 月，公司长沙芙蓉中路证券营业部升级为湖南分公司。上述两家分公司营业利润数据在“其他业务及分公司”中列示。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况

(一) 资产构成重大变动情况

截至报告期末，公司资产总额为726.20亿元，其中：客户交易结算资金和代理承销证券款为146.49亿元，自有资产总额为579.72亿元，归属于母公司的净资产为152.13亿元。公司扣除客户交易结算资金和代理承销证券款的资产负债率为71.89%，资产负债率较年初有所上升，主要是公司发行次级债所致。目前公司长短期债务期限较合理，未来面临的财务风险不大，负债主要为应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、卖出回购金融资产款、计提的应付职工薪酬、计提的应交税费、应付债券、次级债和其他应付款项等。具体如下：

单位：(人民币)元

| 项目名称 | 2019年6月末 | | 2018年末 | | 比重 增减% | 重大变动说明 |
|------------------------|-------------------|--------|-------------------|--------|-----------|----------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 16,307,943,310.18 | 22.46% | 11,569,794,622.18 | 17.79% | 4.67% | 客户资金增加 |
| 结算备付金 | 1,721,819,002.60 | 2.37% | 1,367,046,169.41 | 2.10% | 0.27% | |
| 融出资金 | 8,664,058,323.49 | 11.93% | 6,978,155,626.96 | 10.73% | 1.20% | 融出资金规模增加 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00% | 1,806,295.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 存出保证金 | 2,453,698,029.05 | 3.38% | 2,001,906,444.89 | 3.08% | 0.30% | |
| 应收款项 | 248,502,348.63 | 0.34% | 398,275,937.70 | 0.61% | -0.27% | |
| 买入返售金融资产 | 6,569,429,974.53 | 9.05% | 6,746,993,962.52 | 10.38% | -1.33% | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00% | 20,044,401,103.55 | 30.83% | -30.83% | 会计政策变更调整 |
| 交易性金融资产 | 32,308,110,008.45 | 44.49% | 0.00 | 0.00% | 44.49% | 会计政策变更调整 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00% | 11,219,222,792.95 | 17.25% | -17.25% | 会计政策变更调整 |
| 其他权益工具投资 | 124,979,092.28 | 0.17% | 0.00 | 0.00% | 0.17% | 会计政策变更调整 |
| 长期股权投资 | 677,732,550.90 | 0.93% | 628,339,997.57 | 0.97% | -0.04% | |
| 投资性房地产 | 79,552,178.56 | 0.11% | 78,889,464.36 | 0.12% | -0.01% | |
| 固定资产 | 643,829,820.83 | 0.89% | 665,222,310.85 | 1.02% | -0.13% | |
| 无形资产 | 237,542,303.32 | 0.33% | 238,979,140.72 | 0.37% | -0.04% | |
| 商誉 | 75,920,803.93 | 0.10% | 75,920,803.93 | 0.12% | -0.02% | |
| 递延所得税资产 | 568,126,207.71 | 0.78% | 655,848,672.76 | 1.01% | -0.23% | |
| 其他资产 | 1,939,117,649.11 | 2.67% | 1,672,710,655.18 | 2.57% | 0.10% | |
| 应收利息 | 0.00 | 0.00% | 679,360,039.24 | 1.04% | -1.04% | |
| 应付短期融资款 | 4,633,496,921.74 | 6.38% | 4,503,650,000.00 | 6.93% | -0.55% | |
| 拆入资金 | 300,120,833.38 | 0.41% | 0.00 | 0.00% | 0.41% | |
| 交易性金融负债 | 199,210,717.81 | 0.27% | 0.00 | 0.00% | 0.27% | |
| 衍生金融负债 | 116,700.00 | 0.00% | 1,367,894.79 | 0.00% | 0.00% | |
| 卖出回购金融资产款 | 15,666,250,080.63 | 21.57% | 14,514,217,616.44 | 22.32% | -0.75% | |
| 代理买卖证券款 | 14,624,759,785.68 | 20.14% | 10,556,653,817.09 | 16.24% | 3.90% | 客户保证金增加 |
| 代理承销证券款 | 24,000,000.00 | 0.03% | 0.00 | 0.00% | 0.03% | |
| 应付职工薪酬 | 731,968,866.22 | 1.01% | 679,227,555.34 | 1.04% | -0.03% | |
| 应交税费 | 64,453,516.58 | 0.09% | 94,379,434.16 | 0.15% | -0.06% | |
| 应付款项 | 718,704,687.49 | 0.99% | 745,584,508.57 | 1.15% | -0.16% | |
| 预计负债 | 1,213,600.00 | 0.00% | 1,213,600.00 | 0.00% | 0.00% | |
| 应付债券 | 8,550,939,837.65 | 11.77% | 9,946,190,203.34 | 15.30% | -3.53% | 公司债券到期兑付 |
| 递延收益 | 411,888.18 | 0.00% | 1,221,076.08 | 0.00% | 0.00% | |
| 递延所得税负债 | 176,040,642.19 | 0.24% | 159,505,671.92 | 0.25% | -0.01% | |

| | | | | | | |
|------|-------------------|--------|------------------|--------|--------|-------|
| 其他负债 | 10,634,487,859.56 | 14.64% | 7,369,977,969.53 | 11.33% | 3.31% | 次级债增加 |
| 应付利息 | 0.00 | 0.00% | 325,841,230.34 | 0.50% | -0.50% | |

(二) 以公允价值计量的资产和负债

公司金融资产、金融负债以公允价值计量；其他资产、负债均以历史成本计量。

单位：(人民币)元

| 项目名称 | 2019年1月1日 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 2019年6月30日 | 本期成本变动金额 |
|---------------|-------------------|----------------|----------------|---------|-------------------|-----------------|
| 金融资产 | | | | | | |
| 其中：1. 交易性金融资产 | 31,532,341,064.22 | 786,763,600.80 | | | 32,308,110,008.45 | -167,223,031.74 |
| 2. 衍生金融资产 | 1,806,295.00 | | | | 0.00 | |
| 3. 其他权益工具投资 | 113,729,987.74 | | -80,120,907.72 | | 124,979,092.28 | |
| 金融资产小计 | 31,647,877,346.96 | 786,763,600.80 | -80,120,907.72 | 0.00 | 32,433,089,100.73 | -167,223,031.74 |
| 投资性房地产 | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 上述合计 | 31,647,877,346.96 | 786,763,600.80 | -80,120,907.72 | 0.00 | 32,433,089,100.73 | -167,223,031.74 |
| 金融负债 | 1,367,894.79 | -18,115,810.79 | | | 116,700.00 | |

报告期内公允价值变动损益使报告期收益增加 768,647,790.01 元。

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

报告期内无主要资产计量属性发生重大变化的情况。

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

√ 适用 □ 不适用

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见本报告“第十节、财务报告-六、合并财务报表主要项目注释（一）货币资金和（八）交易性金融资产”的相关内容。

六、比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：(人民币)元

| 项目 | 本报告期末 (或本报告期) | 上年度末 (或上年同期) | 变动比率(%) | 变动原因 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------|------------------|
| 货币资金 | 16,307,943,310.18 | 11,569,794,622.18 | 40.95% | 客户资金增加 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 1,806,295.00 | -100.00% | 本期为衍生金融负债 |
| 应收款项 | 248,502,348.63 | 398,275,937.70 | -37.61% | 在途资金减少 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 20,044,401,103.55 | -100.00% | 执行新金融工具准则 |
| 交易性金融资产 | 32,308,110,008.45 | 0.00 | - | 执行新金融工具准则 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 11,219,222,792.95 | -100.00% | 执行新金融工具准则 |
| 其他权益工具投资 | 124,979,092.28 | 0.00 | - | 执行新金融工具准则 |
| 代理买卖证券款 | 14,624,759,785.68 | 10,556,653,817.09 | 38.54% | 客户保证金增加 |
| 应交税费 | 64,453,516.58 | 94,379,434.16 | -31.71% | 应交增值税减少 |
| 其他负债 | 10,634,487,859.56 | 7,369,977,969.53 | 44.29% | 次级债规模增加 |
| 应付利息 | 0.00 | 325,841,230.34 | -100.00% | 执行新金融工具准则、报表格式调整 |

| | | | | |
|--------------------|------------------|-----------------|----------|---------------------|
| 其他综合收益 | -60,016,916.68 | -722,323,371.55 | 91.69% | 执行新金融工具准则 |
| 利息净收入 | -78,980,542.56 | 31,212,809.33 | -353.04% | 利息收入减少、利息支出增加 |
| 其他收益 | 2,229,280.36 | 16,693,958.94 | -86.65% | 上年同期有房产拆迁补偿 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”列示） | 768,647,790.01 | 95,327,615.63 | 706.32% | 交易性金融资产公允价值上升 |
| 其他业务收入 | 1,914,469,207.24 | 814,025,946.08 | 135.19% | 期货公司现货交易业务收入增加 |
| 资产减值损失 | 0.00 | 50,939,942.01 | -100.00% | 报表格式调整 |
| 信用减值损失 | 103,867,393.58 | 0.00 | - | 报表格式调整及本期计提股票质押减值损失 |
| 其他资产减值损失 | -29,397,028.44 | 0.00 | - | 报表格式调整及本期冲回存货跌价准备 |
| 其他业务成本 | 1,924,007,174.68 | 810,045,247.98 | 137.52% | 期货公司现货交易业务成本增加 |
| 所得税费用 | 178,693,694.91 | 56,194,805.83 | 217.99% | 利润上升，导致所得税费用增加 |

七、投资状况分析

（一）总体情况

适用 不适用

（二）报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

（三）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

(四) 金融资产投资

√ 适用 □ 不适用

1. 证券投资情况

单位: (人民币)元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|---------------------|-----------|---------------|---|--------|-------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------------|---------|------|
| 基金 | RB0011 | 融宝11号集合资产管理计划 | 1,209,999,997.42 | 公允价值 | | 6,732,055.68 | | 1,209,999,997.42 | - | 6,732,055.68 | 1,217,135,976.43 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 190401.IB | 19农发01 | 883,201,469.06 | 公允价值 | | 475,897.12 | | 4,711,288,927.31 | 3,814,758,412.80 | 3,812,262.56 | 898,061,741.92 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 136139.SH | 16国美01 | 116,622,928.00 | 公允价值 | 122,589,846.00 | -892,030.19 | | 299,038,865.77 | 9,362,148.39 | 7,456,634.36 | 411,320,803.77 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 190205.IB | 19国开05 | 371,813,569.66 | 公允价值 | | 361,085.24 | | 12,804,385,476.90 | 12,597,862,085.99 | -12,302,370.75 | 378,500,363.83 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 147779.SH | 18安徽08 | 316,271,000.00 | 公允价值 | | 228,981.14 | | 327,486,630.15 | 285,377.36 | 906,742.07 | 327,729,350.15 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 180024.IB | 18附息国债24 | 322,887,470.00 | 公允价值 | | -545,858.51 | | 448,720,092.95 | 123,414,455.62 | -50,058.61 | 324,727,876.39 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 136003.SH | 15如意债 | 300,070,339.84 | 公允价值 | 302,451,665.74 | 4,298,477.09 | | 33,956,020.27 | 17,993,486.41 | 15,436,537.15 | 322,908,808.33 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 190210.IB | 19国开10 | 321,248,616.57 | 公允价值 | | -207,977.89 | | 2,602,198,240.91 | 2,274,898,790.71 | -353,989.15 | 322,336,575.30 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 147473.SH | 18四川19 | 306,124,700.00 | 公允价值 | | 750,943.39 | | 315,292,371.23 | - | 1,477,518.73 | 316,088,371.23 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 债券 | 147661.SH | 18贵州19 | 303,473,600.00 | 公允价值 | | 1,053,490.57 | | 313,146,586.31 | - | 1,486,148.11 | 314,263,286.31 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | 28,255,792,605.93 | - | 31,221,029,540.22 | 756,392,726.37 | -80,120,907.72 | 715,017,629,000.04 | 718,940,979,348.52 | 1,150,070,162.41 | 27,600,015,947.07 | - | - |
| 合计 | | | 32,707,506,296.48 | - | 31,646,071,051.96 | 768,647,790.01 | -80,120,907.72 | 738,083,142,209.26 | 737,779,554,105.80 | 1,174,671,642.56 | 32,433,089,100.73 | - | - |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | 2019年4月11日, 详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司第九届董事会第九次会议决议公告》(2019-020) | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期(如有) | | | 无 | | | | | | | | | | |

2. 衍生品投资情况

适用 不适用

八、重大资产和股权出售

(一) 出售重大资产情况

适用 不适用

(二) 出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

(一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：(人民币)元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|-------|--|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 东证融通投资管理有限公司 | 全资子公司 | 投资管理；项目投资；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料） | 600,000,000 | 2,488,648,962.40 | 1,568,280,088.23 | -3,496,282.87 | -15,240,859.53 | -15,709,743.91 |
| 东证融达投资有限公司 | 全资子公司 | 投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 3,000,000,000 | 1,299,208,111.06 | 1,294,177,346.54 | 37,760,269.17 | 30,553,479.67 | 22,685,675.50 |
| 东证融汇证券资产管理有限公司 | 全资子公司 | 证券资产管理业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 700,000,000 | 984,707,600.45 | 935,533,443.05 | 96,389,939.54 | 55,143,032.14 | 52,948,848.29 |
| 渤海期货股份有限公司 | 控股子公司 | 商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理、期货投资咨询 | 500,000,000 | 4,265,017,966.35 | 744,667,126.40 | 2,066,264,311.04 | 43,844,734.99 | 41,451,298.00 |
| 东方基金管理有限责任公司 | 控股子公司 | 基金募集、基金销售、资产管理、从事境外证券投资业务以及中国证监会许可的其他业 | 300,000,000 | 782,269,924.70 | 664,773,987.90 | 127,360,294.44 | 17,529,708.74 | 10,261,699.63 |

| | | | | | | | | |
|--------------|------|-------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | | 务 | | | | | | |
| 银华基金管理股份有限公司 | 参股公司 | 基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务项目 | 222,200,000 | 3,551,204,972.33 | 2,492,284,413.67 | 1,058,506,078.86 | 444,946,725.50 | 333,757,668.61 |

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

（三）主要参控股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司投资或管理的结构化主体，综合考虑在结构化主体中享有的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将 7 个结构化主体纳入合并报表范围。具体参见“第十节、财务报告-八、（三）在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”的相关内容。

十一、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十二、公司面临的风险和应对措施

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险和洗钱风险等。报告期内，公司持续完善风险管理体系，不断加强风险管理信息系统建设、优化风险管理工具和方法、加强专业队伍建设、培育良好的风险管理文化，强化风险识别、评估、应对、监测和报告机制，确保风险可测、可控、可承受，为公司业务的稳健、可持续发展提供保障。

1. 公司面临的各种风险

（1）市场风险

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

（2）信用风险

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

等。

(3) 流动性风险

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

(4) 操作风险

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

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

流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

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

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

(5) 合规风险

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

(6) 洗钱风险

洗钱风险是指公司在开展业务和经营管理过程中可能被违法犯罪活动利用，从事洗钱活动，进而对公司的声誉、运营、财务等方面造成严重的负面影响，并可能导致监管处罚、客户流失、业务损失和财务损失等的风险。

2. 公司已经或拟采取的对策和措施

(1) 完善全面风险管理体系。公司评估并不断完善全面风险管理体系设计和运行情况，发挥经理层专业决策机构的风险决策作用，强化风险管理总部、合规管理部、稽核审计部等内控部门职责，充分发挥其在独立防范、控制和化解风险方面的作用；完善风险数据和风控系统建设，引进专业风险管理人才，夯实风险管理基础保障；持续推进风险管理文化建设，优化风险绩效考核指标体系，促进各主体归位尽责。

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

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

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

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

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

(7) 加强洗钱风险管理。公司构建了洗钱风险管理体系，确立了包含董事会、监事会、公司经理层、合规总监、各反洗钱相关单位的洗钱风险管理组织架构，配备了与洗钱风险规模相适应的洗钱风险管理岗位人员；建立健全覆盖反洗钱法律法规和监管要求的反洗钱内部控制制度体系；明确了洗钱风险评估、报告、应急处置、保密与信息共享机制；采取了客户

身份识别、客户身份资料和交易记录保存、大额交易和可疑交易报告、黑名单管理等洗钱风险管理措施；建立并持续推进反洗钱信息系统优化升级和数据治理；强化了内部检查、审计、考核、奖惩为一体的洗钱风险监督管理机制；持续开展各类宣传培训，建立“防范洗钱人人有责”的洗钱风险管理文化。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------------|------|--------|---|
| 2019年1月2日-6月28日 | 电话沟通 | 个人投资者 | 在避免选择性披露的前提下，对行业发展趋势、公司各项业务开展情况及未来发展规划、业务风险管控情况等进行交流沟通。 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | | 否 | |

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

(一) 本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|--------|----------|------------|------------|---|
| 2019年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.4192% | 2019年3月21日 | 2019年3月22日 | 《东北证券股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》(2019-017) www.cninfo.com.cn |
| 2018年度股东大会 | 年度股东大会 | 44.9776% | 2019年5月7日 | 2019年5月8日 | 《东北证券股份有限公司2018年度股东大会决议公告》(2019-035) www.cninfo.com.cn |

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

(一) 报告期内发生的重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司不存在《深圳证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1,000 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼仲裁事项。

报告期内，公司新增超过 1,000 万元的诉讼仲裁事项 3 起，以前年度发生尚未结案的诉讼仲裁事项 11 起，上述事项对公司业务经营、财务状况及偿债能力无重大影响。具体情况如下：

1. 公司与同创九鼎投资控股有限公司股权转让纠纷案

公司与同创九鼎投资控股有限公司（以下简称“同创九鼎”）股权转让纠纷案具体情况详见公司 2018 年年度报告。报告期内，同创九鼎提出和解并支付全部股权转让价款，公司向长春市中级人民法院申请撤诉，本案终结。

2. 公司与冯超股票质押合同纠纷案

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

2018 年 9 月 27 日，冯超未按照合同约定支付自 2018 年 6 月 27 日起的利息，构成违约。2019 年 2 月，公司向冯超提起诉讼，具体情况详见公司 2018 年年度报告。

2019 年 5 月，长春净月区人民法院做出一审判决，支持公司全部诉讼请求。截至本报告披露日，一审判决已发生法律效力，因被告冯超未履行生效判决，公司已申请强制执行，目前执行法院正在查询被执行人财产。

3. 曹亮诉公司及上海吴淞路证券营业部证券交易代理合同纠纷案

2019 年 3 月 27 日，公司上海吴淞路证券营业部客户向公司及上海吴淞路证券营业部提起诉讼。要求被告赔偿原告资金损失 10,980,333.40 元及上述资金损失的利息（自损失发生之日起至实际赔偿之日止，以相应损失金额为基数，按照银行同期贷款利率 4 倍计算）。

公司已申请追加曹亮的关联账户李俊为被告。截至本报告披露日，案件尚在审理中。

（二）截至报告期末，公司以前年度发生的重大诉讼和仲裁事项的进展情况

1. “12 福星门”私募债合同纠纷仲裁案

重庆市福星门业（集团）有限公司（以下简称“福星门业”或发行人）于 2012 年 11 月 30 日发行“12 福星门”私募债 2.5 亿元，期限为 3 年，票面利率为年 10%，每年付息一次（付息日为当年 11 月 30 日）、到期一次还本结息。重庆欧枫投资有限公司（以下简称“欧枫公司”）以其所有的房地产和森林资源提供抵押，福星门业法定代表人曾果及其配偶洪谊提供连带责任保证担保。2015 年 11 月 25 日，发行人明确表示无法按时偿还本息。2016 年 3 月 7 日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，并向法院提出财产保全申请。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

截至本报告披露日，破产管理人正在对欧枫公司的资产和账务情况进行评估、审计，主债务人重整案件没有进展。

2. “13 福星门” 私募债违约仲裁事项

重庆市福星门业（集团）有限公司（以下简称“福星门业”或发行人）于 2013 年 8 月 8 日发行“13 福星门”私募债，期限为 3 年，票面利率为年 9.5%，每年付息一次（付息日为当年 8 月 8 日）、到期一次还本付息，债券持有人在债券存续期第 2 年付息日享有回售选择权。重庆市圣杰酒店管理有限公司（以下简称“圣杰酒店”）、重庆星圳房地产开发有限公司（以下简称“星圳公司”）、重庆欧枫投资有限公司（以下简称“欧枫公司”）以其所有的资产提供抵押、福星门业法定代表人曾果及其配偶洪谊提供连带责任保证担保。公司作为“13 福星门”私募债的承销商，同时担任受托管理人，并代“东北证券-兴业银行-东北证券融汇一期集合资产管理计划”持有 1 亿元债券份额。2015 年 8 月 8 日，发行人明确表示无法按时偿还本息。2015 年 11 月 24 日，公司以自身名义代全体债券持有人向华南国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁并向法院提出财产保全申请。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

截至本报告披露日，重整案件没有进展。

3. 沈阳东宇药业有限公司借款合同纠纷案

公司于以前年度为沈阳东宇药业有限公司（以下简称“东宇药业”）在华夏银行沈阳中山广场支行（以下简称“华夏银行”）贷款提供担保并已承担了保证责任，向华夏银行支付了担保款 4,500 万元。因东宇药业及其关联公司未按期履行偿债义务，公司向长春市朝阳区人民法院申请强制执行。截至本报告披露日，公司已执行回 1,455.40 万元，东宇药业尚欠付我公司 3,044.60 万元。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

报告期内，公司正在申请对已查封的东宇大厦 11 层房产进行评估。

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

2017 年 4 月 25 日，吉林敦化农村商业银行股份有限公司以吉林昊融集团股份有限公司、东北证券股份有限公司为被告、恒丰银行股份有限公司南通分行为第三人提起诉讼。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

本案判决结果为公司以案涉 800 万股吉恩镍业股票被处置时的价格为限承担补充赔偿责任，本案诉讼程序已经终结。截至本报告披露日，吉林昊融集团股份有限公司正在重整程序中，案件尚未开始执行程序。

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

2016 年 8 月 1 日，公司与阙文彬签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书，阙文彬以其所持有的恒康医疗集团股份有限公司（股票代码：002219）9,887 万股股票提供质押，向公司融入资金 5 亿元，购回交易日期分别为 2018 年 1 月 30 日和 2018 年 2 月 13 日，购回利率为年利率 6.3%。何晓兰作为阙文彬的妻子向公司出

具了《配偶声明书》和公证书等文件，四川恒康发展有限责任公司（以下简称“恒康发展”）与公司签订了《担保合同》和参与还款的《协议书》。合同到期后阙文彬未按约定购回股票、偿还本金，公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼并提出财产保全申请。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

2019 年 4 月 23 日，本案已指定长春市中级人民法院执行。2019 年 6 月 13 日，法院轮候查封阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司名下 6 处房产及所持有的股权。截至本报告披露日，案件尚在执行阶段。

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

2014 年，公司与山东玖龙海洋产业股份有限公司（原名山东海益宝水产股份有限公司，以下简称“山东海益宝”）签署《框架协议》、《承销协议》，约定公司承销山东海益宝私募债券，存续期 3 年，发行规模 1.5 亿元，发行利率 8.3%。公司作为拟发行债券的承销商，为山东海益宝本次发行出具了定向回购函。债券发行完毕后，山东海益宝应按照债券存续年度向公司每年支付财务顾问费 555 万元。山东海益宝的实际控制人范立强、担保人海阳盛大房地产开发有限公司（以下简称“海阳盛大”）提供连带责任保证担保，同时范立强还提供了其所持有的山东海益宝的股权作为质押担保。2016 年 9 月，原山东海益宝私募债持有人认为该债券存在偿债风险并要求公司履行债券定向回购义务。公司全资子公司东证融达投资有限公司通过市场交易全额购买了山东海益宝私募债券并成为实际持有者，持有 1.5 亿元债券份额。山东海益宝私募债券于 2017 年 12 月 4 日到期，山东海益宝出具情况说明，无法按期支付到期本金与利息。同时，截至 2017 年 12 月 4 日，山东海益宝应付公司三年财务顾问费共 1,665 万元尚未支付。2018 年 1 月，公司分别在长春市中级人民法院、吉林省高级人民法院提起诉讼，主张财务顾问费 1,665 万元和私募债券本息合计 1.6245 亿元，并申请财产保全。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

截至本报告披露日，公司已申请对山东海益宝所持有的两块海域使用权、范立强持有的山东海益宝 51% 的股权进行评估、拍卖。

7. 公司诉金龙机电股票质押式回购合同纠纷案

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

2019 年 5 月 31 日，因该案被执行人未申报财产，本案执行法院长春市中级人民法院委托浙江省乐清市人民法院查询其不动产信息并办理查封手续。截至本报告披露日，案件尚在

执行阶段。

8. 公司诉张永侠、王民、吉林利源精制股份有限公司股票质押式回购合同纠纷案

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

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

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

2019 年 2 月 18 日、2 月 26 日，长春市中级人民法院、吉林省高级人民法院分别作出一审判决，具体情况详见公司 2018 年年度报告。

上述判决生效后，被告未履行义务，公司已就上述两案向法院申请强制执行。截至本报告披露日，上述两案均已进入执行阶段，长春市中级人民法院轮候查封利源精制名下土地 2 处及房产 44 处、轮候查封张永侠及王民名下房产 2 处、轮候查封利源精制名下车辆 16 辆、轮候查封利源精制持有的沈阳利源轨道交通装备有限公司 100% 股权。

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

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

莱士中国未进行购回交易支付本金，构成违约，公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼。2018年8月10日，莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司与公司达成和解并签订了《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务补充协议暨和解协议书》（以下简称“和解协议书”），公司于2018年8月13日向吉林省高级人民法院申请撤诉。具体情况详见公司2018年年度报告。

2019年1月28日，因莱士中国、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、黄凯、上海凯吉、科瑞集团有限公司等五被告未按照和解协议书约定归还借款本金和支付任何利息，构成根本违约，公司向上述五被告提起诉讼，请求法院判令上述五被告偿还公司本金4.89亿元、利息及违约金。截至本报告披露日，案件尚未进行实体审理。

10. 姜玲诉北京朝外大街证券营业部股票交易纠纷案

2018年9月底，公司北京朝外大街证券营业部收到北京市朝阳区人民法院送达的民事起诉状，自然人姜玲以该营业部未履行投资者适当性评估为由提起诉讼，要求该营业部赔偿其购买“大业信托新三板2号投资集合资金信托计划”产品经济损失13,633,750元。经查，姜玲非公司北京朝外大街证券营业部客户，也未以自己名义购买案涉信托产品，且该信托产品不是公司代销产品，公司北京朝外大街证券营业部未对姜玲购买该产品的投资者适当性进行评估。具体情况详见公司2018年年度报告。

截至本报告披露日，案件尚在审理中。

11. 公司诉国民信托有限公司、陈雄、刘秀琴合同纠纷案件

2017年7月7日，公司上海证券自营分公司以自有资金4,000万元投资于“乾晖10号证券投资集合资金信托计划”（以下简称“乾晖10号”），公司作为B1级受益人，期限为12个月。2018年6月4日，“乾晖10号”预估信托单位净值跌破预警线0.9500元，劣后级自然人陈雄未按合同补充资金；2018年6月5日，信托管理人国民信托有限公司对“乾晖10号”持有的全部非现金资产进行平仓变现，“乾晖10号”财产因此受到严重损失。2018年11月，公司向北京市东城区人民法院提起诉讼。具体情况详见公司2018年年度报告。

2019年4月9日，北京市东城区人民法院就该案件进行诉讼保全，冻结陈雄银行账号，查封刘秀琴名下房产与陈雄名下车库各一套，保全陈雄名下证券账户两个。截至本报告披露日，案件尚未进入实体审理。

（三）其他诉讼事项

报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项的涉案总金额约1,398万元，预计不会造成公司负债。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、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

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大关联交易。

公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年关联交易及预计 2019 年关联交易的议案》，对 2019 年度公司与银华基金可能发生的日常关联交易进行了预计。报告期内，公司通过向银华基金出租交易席位取得租赁收入 3,793,553.78 元，占同类交易金额的比例为 5.86%。

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

（三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

（五）其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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

公司报告期内不存在第一大股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

1. 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2. 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3. 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

(二) 重大担保

适用 不适用

1. 担保情况

单位：(人民币) 万元

| 公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保) | | | | | | | | |
|-------------------------|--------------|--------|----------------|------------------------|--------|--|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1) | | | | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2) | | - | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) | | | | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4) | | - | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东证融汇证券资产管理有限公司 | 2018-12-26 | 30,000 | 2019-1-14 | 30,000 | 连带责任担保 | 自 2019 年 1 月 14 日起至东证融汇净资本持续满足监管部门相关要求为止 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 30,000 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 30,000 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | - | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | - | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | | 报告期内担保实际发生额合计 | | 30,000 | | |

| | | | |
|--|--------|----------------------------|--------|
| | | (A2+B2+C2) | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 30,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 30,000 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 1.97% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | 0 |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | 无 |

注: 2018 年 12 月 25 日, 公司召开第九届董事会 2018 年第六次临时会议审议通过了《关于调整公司向东证融汇证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺金额的议案》, 同意公司向东证融汇提供净资本担保承诺金额调整为不超过 3 亿元人民币 (含 3 亿元人民币), 具体详见公司于 2018 年 12 月 26 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《东北证券股份有限公司关于调整向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺金额的公告》(2018-065)。2019 年 1 月 14 日, 公司收到中国证监会上海监管局下发的《关于东北证券股份有限公司向东证融汇资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》(沪证监机构字[2019]14 号)。本次调整后的净资本担保承诺期限自 2019 年 1 月 14 日起至东证融汇净资本持续满足监管部门相关要求为止。

2. 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

(三) 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

(一) 重大环保问题情况

适用 不适用

(二) 履行精准扶贫社会责任情况

1. 精准扶贫规划

(1) 基本方略

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

(2) 总体目标

公司积极探索资本市场的普惠金融功能与机制, 发挥证券期货行业优势, 以消除贫困为

目标，以精准扶贫为手段，以制度创新为动力，形成多层次、多渠道、多方位的精准扶贫工作格局，为全面建成小康社会提供有力的资本市场支撑。

（3）主要任务

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

（4）保障措施

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

2. 半年度精准扶贫概要

（1）产业扶贫

2019 年上半年，公司继续组织落实“一县一企”帮扶行动，在融资平台搭建和企业上市辅导等方面与贫困县企业开展深入合作，组织投资银行管理总部等部门为其持续提供资本市场专项辅导和培训。公司协办“吉林东部贫困地区企业上市挂牌培训暨融资对接会”活动，搭建合作渠道，有效协调相关投资机构进一步挖掘吉林省东部贫困地区企业的投资机会。

（2）消费扶贫

2019 年上半年，公司进一步打通贫困县特色农产品销售渠道，积极参与“中国·汪清黑木耳节”相关活动，拓宽线下渠道定向帮助推广和销售汪清黑木耳；在“中证普惠”平台上线 23 款贫困县企业特色产品，助推贫困县农产品实现增产增收，打造特色产品品牌。

（3）教育扶贫

2019 年上半年，公司自觉承担社会责任，全力参与到教育扶贫工作和爱心活动中，组织志愿者走进大安市月亮泡小学中心校开展扶贫献爱心活动，为学校贫困学生赠送学习用品，与学校师生进行亲切交流并向其讲解投资理财小常识，开展财商教育。

（4）智力扶贫

2019 年上半年，为进一步提高吉林省农村地区金融风险防范意识，普及金融风险知识，公司投资者教育基地先后去到靖宇县吉林安广物流股份有限公司、长白山皇封参业股份有限公司等企业及大安市祥安社区、康宁社区等多地开展以“远离非法集资，防范金融诈骗”等主题的宣传 活动，帮助市民提高金融风险防范意识，将投教知识送到基层。

（5）其他公益活动

公司连续七年对口帮扶长春市双阳区樊家村小学，设立“融·希望”项目。2019 年上半年，公司在“六一儿童节”期间组织志愿者赴樊家小学开展爱心公益活动，为孩子们送去节日礼物。公司其他各分支机构也积极开展助学、支教、捐赠物资等各类社会公益活动，积极

履行社会责任。

3. 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|-----------------------|------|---|
| 一、总体情况 | — | — |
| 其中：1. 资金 | 万元 | 2.32 |
| 2. 物资折款 | 万元 | 0.2 |
| 二、分项投入 | — | — |
| 1. 教育脱贫 | — | — |
| 其中：1.1 改善贫困地区教育资源投入金额 | 万元 | 2.12 万元，1.12 万元为重庆分公司关爱留守儿童公益活动捐款，1 万元为陕西分公司定向资助陕西省贫困县贫困大学生 |
| 2. 健康扶贫 | — | — |
| 其中：2.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元 | 0.2 万元，为黑龙江分公司向龙江证券爱心基金捐款 |
| 3. 社会扶贫 | — | — |
| 其中：3.1 扶贫公益基金投入金额 | 万元 | 0.2 万元，为辽宁分公司捐赠贫困户冬衣物及米面油 |

4. 后续精准扶贫计划

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

(1) 推动产业扶贫，支持贫困县企业利用多层次资本市场融资。对符合要求的企业进行上市辅导和培育，提供挂牌、交易、融资服务，解决企业融资难题。同时，积极推动贫困县当地红色教育产业发展，组织公司党员走进靖宇县爱国主义教育基地开展教育实践活动，切实助力当地经济发展。

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

(3) 做好公益扶贫，开展各类公益活动。在四个签约贫困县继续投入 40 万元帮助建档立卡贫困户学子完成学业；针对贫困县实际情况及特定人群，组织开展各类公益性活动，帮助贫困人群解决实际问题。

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

十六、各单项业务资格的变化情况

报告期内，公司及子公司无新增业务资格。截至报告期末，公司及子公司具有的各单项业务资格如下：

(一) 公司的单项业务资格

| 序号 | 资格名称 | 批准文号/批准部门 |
|----|-------------------------|-----------------------------|
| 1 | 公司经营证券业务资格 | 中国证监会 |
| 2 | 公司营业网点经营证券业务资格 | 中国证监会 |
| 3 | 经营外资股业务资格 | 证监机构字[2001]236号 |
| 4 | 网上交易委托业务资格 | 证监信息字[2001]8号 |
| 5 | 全国银行间同业拆借市场成员 | 中国人民银行银复[2002]303号 |
| 6 | 开放式证券投资基金代销业务资格 | 证监基金字[2004]108号 |
| 7 | 上证基金通业务资格 | 上海证券交易所 |
| 8 | 结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 9 | 保荐人 | 中国证监会 |
| 10 | 询价对象 | 中国证券业协会 |
| 11 | 证券业务外汇经营资格 | 国家外汇管理局 SC201117 |
| 12 | 大宗交易系统合格投资者资格 | 上海证券交易所 |
| 13 | 代办股份转让主办券商业务资格和报价转让业务资格 | 中国证券业协会 |
| 14 | 实施经纪人制度资格 | 吉证监发[2009]281号 |
| 15 | 为期货公司提供中间介绍业务资格 | 证监许可[2010]294号 |
| 16 | 融资融券业务资格 | 证监许可[2012]623号 |
| 17 | 债券质押式报价回购业务试点资格 | 证监会机构部部函[2012]399号 |
| 18 | 向保险机构投资者提供综合服务业务资格 | 保监会资金部函[2012]14号 |
| 19 | 公司自营业务参与股指期货交易业务资格 | 吉证监函[2012]144号 |
| 20 | 保证金现金管理产品资格 | 深证函[2012]280号 |
| 21 | 转融通业务试点资格 | 中证金函[2013]11号 |
| 22 | 约定购回式证券交易业务资格 | 深证会[2013]21号、上证会字[2013]26号 |
| 23 | 代销金融产品业务资格 | 吉证监许字[2013]7号 |
| 24 | 股票质押式回购交易业务资格 | 深证会[2013]60号、上证会字[2013]87号 |
| 25 | 代理证券质押登记业务资格 | 中国证券登记结算有限责任公司 |
| 26 | 转融券业务试点资格 | 中证金函[2014]129号 |
| 27 | 人民币利率互换业务资格 | 吉证监函[2014]3号 |
| 28 | 全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格 | 股转系统函[2014]1165号 |
| 29 | 港股通业务交易权限 | 上证函[2014]625号、深证会[2016]330号 |
| 30 | 柜台市场试点业务资格 | 中证协函[2014]775号 |
| 31 | 私募基金综合托管业务资格 | 证保函[2015]26号 |
| 32 | 上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限 | 上证函[2015]60号 |
| 33 | 上市公司股权激励行权融资业务试点资格 | 深证函[2015]116号 |
| 34 | 军工涉密业务咨询服务资格 | 国家国防科技工业局 |
| 35 | 上市公司股权激励限制性股票融资业务试点资格 | 深证函[2016]280号 |
| 36 | 机构间私募产品报价与服务系统做市商资格 | 中证报价函[2016]165号 |
| 37 | 银行间债券市场尝试做市业务权限 | 全国银行间同业拆借中心 |
| 38 | 信用风险缓释工具核心交易商 | 中国银行间市场交易商协会 |

| | | |
|----|-----------------|--------------|
| 39 | 定向债务融资工具专项机构投资人 | 中国银行间市场交易商协会 |
| 40 | 质押式报价回购交易权限 | 深证会[2019]18号 |

(二) 全资及控股子公司的单项业务资格

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

十七、其他重大事项的说明

(一) 营业网点变更情况

1. 营业网点设立情况

根据中国证监会吉林监管局《关于核准东北证券股份有限公司设立南京分公司的批复》(吉证监许字[2019]5号),公司在江苏省南京市设立南京分公司,已于2019年6月27日取得《经营证券期货业务许可证》,并于2019年7月1日正式开业。

2. 营业网点升级情况

公司将长沙芙蓉中路证券营业部升级为湖南分公司,已于2019年6月21日办理完成营

业执照和许可证。

3. 营业网点迁址情况

报告期内，公司完成 8 家营业网点的迁址工作，详见下表：

| 序号 | 原营业网点名称 | 迁址后营业网点名称 | 原地址 | 新地址 | 迁址时间 |
|----|-------------|------------|-------------------------------------|--|-----------------|
| 1 | 天津分公司 | 天津分公司 | 天津市南开区西市大街 83 号 | 天津市河西区平山道森森公寓底商 306 | 2019 年 1 月 25 日 |
| 2 | 上海洪山路证券营业部 | 上海北艾路证券营业部 | 上海市浦东新区洪山路 175 号 | 上海市浦东新区北艾路 1766 号 1001、1002 室 | 2019 年 1 月 28 日 |
| 3 | 广东分公司 | 广东分公司 | 广州市越秀区东风东路 745 号 2101-2103A、2105 单元 | 广州市天河区黄埔大道西 122 号之二 1501、1502、1503 单元 | 2019 年 2 月 18 日 |
| 4 | 青岛山东路证券营业部 | 青岛山东路证券营业部 | 青岛市市南区闽江路 2 号 1 单元 901 室 | 青岛市市南区闽江路 2 号 1 单元 1001 室 | 2019 年 3 月 5 日 |
| 5 | 上海浦东分公司 | 上海浦东分公司 | 中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴东路 166 号 2907 室 | 中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 729 号 17 楼 01 单元 | 2019 年 3 月 7 日 |
| 6 | 深圳分公司 | 深圳分公司 | 深圳市福田区华强北路长盛大厦 924-926 房 | 深圳市福田区莲花街道福中社区金田路 4028 号荣超经贸中心 B2308、2309 | 2019 年 3 月 11 日 |
| 7 | 浙江分公司 | 浙江分公司 | 杭州市下城区建国北路 658 号 1502 室 | 杭州市江干区高德置业中心 1 号楼 3803-3804 室 | 2019 年 4 月 25 日 |
| 8 | 长沙芙蓉中路证券营业部 | 湖南分公司 | 长沙市天心区芙蓉中路三段 558 号建鸿达现代大厦夹 01、02、03 | 长沙市岳麓区茶子山东路 112 号滨江金融中心 C 栋 2230、2231、2232 号 | 2019 年 6 月 21 日 |

（二）监事变动情况

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

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

（三）债务融资情况

1. 证券公司短期融资券发行情况

根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权，以及《中国人民银行关于核定东北证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知（银发[2017]231 号）》的批复，报告期内，公司共发行了 4 期短期融资券，具体情况如下：

| 简称 | 发行日期 | 发行规模 (亿元) | 票面利率 | 起息日 | 到期日 | 期限 | 兑付情况 |
|---------------|------------|--------------|-------|------------|------------|------|------|
| 19 东北证券 CP001 | 2019-01-15 | 15.00 | 3.12% | 2019-01-16 | 2019-04-17 | 91 天 | 已兑付 |
| 19 东北证券 CP002 | 2019-03-05 | 15.00 | 2.85% | 2019-03-06 | 2019-06-05 | 91 天 | 已兑付 |
| 19 东北证券 CP003 | 2019-04-12 | 15.00 | 2.98% | 2019-04-15 | 2019-07-12 | 88 天 | 已兑付 |
| 19 东北证券 CP004 | 2019-05-23 | 15.00 | 3.04% | 2019-05-24 | 2019-08-23 | 91 天 | 未到期 |

具体情况详见公司于 2019 年 1 月 18 日、3 月 7 日、4 月 17 日、5 月 25 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《东北证券股份有限公司关于 2019 年第一期短期融资券发行结果的公告》(2019-003)、《东北证券股份有限公司关于 2019 年第二期短期融资券发行结果的公告》(2019-014)、《东北证券股份有限公司关于 2019 年第三期短期融资券发行结果的

公告》(2019-029)、《东北证券股份有限公司关于 2019 年第四期短期融资券发行结果的公告》(2019-038)。

2. 证券公司次级债券发行情况

根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权,以及深圳证券交易所《关于东北证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2019]112 号)的批复,2019 年 5 月 14 日,公司完成 2019 年证券公司次级债券(第一期)发行工作,发行规模 30 亿元,期限 3 年,发行利率 4.60%。

(四) 公司 2018 年度利润分配实施情况

2019 年 5 月 7 日,公司 2018 年度股东大会审议通过了《公司 2018 年度利润分配议案》,决议以公司现有总股本 2,340,452,915 股为基数,向全体股东每 10 股派送现金股利 1.00 元(含税),合计派发现金股利 234,045,291.50 元,2018 年现金股利占当年实现的可供分配利润的 1749.73%,派现后未分配利润转入下一年度。公司于 2019 年 6 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登了《东北证券股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》(2019-043),公司 2018 年度利润分配工作已于 2019 年 6 月 27 日实施完毕。

(五) 调整公司向东证融汇提供净资本担保承诺金额情况

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

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

(六) 会计政策变更情况

2019 年 4 月 9 日,公司召开第九届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,根据财政部 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》等四项准则以及 2018 年发布的关于修订报表格式的通知及其解读文件,公司董事会同意公司对金融工具会计政策及财务报表列报格式进行调整。具体情况详见公司于 2019 年 4 月 11 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司关于会计政策变更的

公告》(2019-025)。

(七) 公司经纪业务、投资银行管理总部组织架构调整情况

2019 年 6 月 19 日, 公司召开的第九届董事会 2019 年第五次临时会议审议通过了《关于公司经纪业务组织架构调整的议案》, 根据行业发展趋势、监管政策及业务变化方向, 结合公司经纪业务战略转型的实际情况及未来规划, 同意对经纪业务的组织架构进行调整。

2019 年 6 月 19 日, 公司召开的第九届董事会 2019 年第五次临时会议审议通过了《关于公司投资银行管理总部组织架构调整的议案》, 根据行业发展趋势和监管政策变化, 结合公司投资银行业务的发展情况, 同意对投资银行管理总部进行战略转型并调整其部门设置。

上述具体情况详见公司于 2019 年 6 月 20 日在巨潮资讯网 (www. cinfo. com. cn) 披露的《东北证券股份有限公司第九届董事会 2019 年第五次临时会议决议公告》(2019-042)。

十八、公司子公司重大事项

(一) 报告期内发生的重大诉讼仲裁事项

公司全资子公司东证融通、公司全资孙公司东证融成及公司控制的结构化主体东证怀新与阿拉山口地平线系列案件

1. 东证融成诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、商永强合同纠纷案

2015 年 2 月 9 日, 公司全资孙公司东证融成与阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司 (以下简称“阿拉山口地平线公司”)、商永强签订了《股权投资及可转换为公司股份的债权投资协议》(以下简称“投资协议”)。东证融成基于投资协议向阿拉山口地平线公司提供可转债融资款 6,000 万元, 但阿拉山口地平线公司未按照投资协议约定及此后达成的补充协议履行还款义务。

2019 年 6 月, 东证融成向长春市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至本报告披露日, 保全工作尚未完成, 案件尚未实体审理。

2. 东证融成诉商永强、阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司合同纠纷案

2015 年 2 月 9 日, 公司全资孙公司东证融成与阿拉山口地平线公司、商永强签订了《股权投资及可转换为公司股份的债权投资协议》(以下简称“投资协议”)。东证融成基于投资协议向阿拉山口地平线公司增资 3,000 万元, 取得阿拉山口地平线公司 200 万股股权。2016 年 12 月, 东证融成与阿拉山口地平线公司签订了《利息补偿及股权回购协议》, 约定 2018 年 12 月 31 日前, 东证融成有权要求商永强回购上述 200 万股股权, 回购价格为 3,000 万元人民币, 阿拉山口地平线公司为商永强提供连带责任保证担保。协议签订后, 商永强及阿拉山口地平线公司未履行回购义务。

2019 年 6 月, 东证融成向长春市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至本报告披露日, 保全工作尚未完成, 案件尚未实体审理。

3. 东证融通诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、商永强、陈军萍、胡新光合同纠纷案

2015 年 9 月 21 日，公司全资子公司东证融通与阿拉山口地平线公司签订了《可转债投资协议》（以下简称“投资协议”），东证融通基于投资协议向阿拉山口地平线公司支付可转债融资款 1,500 万元，该债权于 2016 年 3 月 21 日到期。同日，为担保投资协议项下债务的履行，商永强为阿拉山口地平线公司提供连带责任保证担保，陈军萍与胡新光分别与东证融通签署了《股权质押合同》，分别将其持有的阿拉山口地平线公司 200 万股、205 万股股权质押给东证融通并办理了质权登记。上述债权到期后阿拉山口地平线公司及各担保人均未履行偿付义务。2019 年 6 月，东证融通向长春市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至本报告披露日，保全工作尚未完成，案件尚未实体审理。

4. 东证怀新股权投资基金合伙企业（有限合伙）诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、阿拉山口自由贸易区有限公司、商永强合同纠纷案

2015 年 10 月 19 日，公司控制的结构化主体东证怀新股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“东证怀新”）与阿拉山口自由贸易区有限公司（以下简称“自由贸易区公司”）签订了《关于阿拉山口自由贸易区有限公司之增资协议》（以下简称“增资协议”）；2015 年 10 月 21 日，东证怀新基于增资协议向自由贸易区公司支付增资款 1,000 万元，但自由贸易区公司未如约办理股权变更手续。另外，商永强作为阿拉山口地平线公司和自由贸易区公司的实际控制人，将东证怀新支付的 1,000 万元增资款挪用至阿拉山口地平线公司经营使用。此后，自由贸易区公司既未向东证怀新偿还上述增资款，也未为东证怀新办理股权变更手续。

2017 年 2 月 8 日，各方就上述增资款偿还事宜，签订了《债务清偿协议书》（以下简称“清偿协议”），但阿拉山口地平线公司、自由贸易区公司、商永强均未按照清偿协议约定向东证怀新偿付上述款项。2019 年 6 月，东证怀新向长春市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至本报告披露日，保全工作尚未完成，案件尚未实体审理。

（二）截至报告期末，公司子公司以前年度发生的重大诉讼和仲裁事项的进展情况如下：

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

公司全资子公司东证融通出资 3,075 万元认购成都华塑电子技术开发有限公司（以下简称“成都华塑”）增发的 410 万元注册资本，并向成都华塑支付 800 万元可转债投资。因成都华塑、陈红兵、蒋昌华未按合同履行相关义务，东证融通于 2017 年 5 月 10 日向成都市中级人民法院提起股权回购纠纷及可转债投资纠纷之诉。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

2019 年 6 月 5 日，成都市中级人民法院已对被执行人名下下一个地下车位在网上挂出拍卖，本案尚在执行阶段。

2. 东证融通与安徽蓝博旺案件

公司全资子公司东证融通与安徽蓝博旺机械集团下属三家企业即安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司（以下简称“合诚机械”）、安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任

公司（以下简称“液压流体”）、安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司（以下简称“精密液压”）因可转债纠纷，东证融通已于 2016 年 10 月 12 日分别向北京市第二中级人民法院对合诚机械、液压流体及担保人提起诉讼，向北京市西城区人民法院对精密液压及担保人提起诉讼，法院均已立案受理。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

报告期内，案件进展情况如下：

（1）东证融通申请强制执行合诚机械、液压流体及各担保人已于 2019 年 6 月 19 日完成恢复执行立案手续，目前法院正在查询被执行人财产。

（2）东证融通于 2019 年 1 月 22 日在北京市西城区人民法院申请强制执行精密液压及各担保人。因该案被执行人无财产可供执行，西城区人民法院于 2019 年 6 月 4 日做出本次执行终结裁定，待发现新的财产线索后再恢复执行。

（3）东证融通申请执行中国光大银行股份有限公司合肥长江支行（以下简称“光大银行”）、安徽霍邱农村商业银行股份有限公司户胡支行（以下简称“霍邱农商行”）两案，因目前尚未确定主债务人及担保人（即东证融通申请强制执行合诚机械、液压流体及各担保人案件）无执行能力，故申请强制执行未获受理。

3. 东证融通与辽宁东顺农牧科技集团有限公司可转债投资纠纷案

公司全资子公司东证融通与辽宁东顺农牧科技集团有限公司（以下简称“东顺农牧”）因可转债投资纠纷，东证融通已于 2017 年 1 月向沈阳市中级人民法院申请强制执行立案。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

2019 年 3 月 12 日，东顺农牧破产案进行了财产信息申报。截至本报告披露日，本案仍处于破产程序。

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

2013 年 8 月 30 日，公司全资子公司东证融通与吉林省九春肥业有限公司（以下简称“九春肥业”）签订协议，约定东证融通向其提供 3,500 万元投资。九春肥业实际控制人王景山对此协议提供连带保证责任，光大银行为促成此协议签订出具确认函。协议到期后，九春肥业仅给付 2,000 万元，尚余 1,500 万元未清偿。东证融通向长春市中级人民法院提起诉讼，一审法院判决九春肥业在本判决生效后立即返还给东证融通 1,500 万元并支付利息，王景山对上述款项承担连带清偿责任，光大银行承担补充赔偿责任。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

2019 年 1 月，长春市中级人民法院裁定将案件移送长春市二道区人民法院执行。2019 年 3 月，长春市二道区人民法院受理本案，并裁定冻结被执行人相应的银行存款、其他财产等。2019 年 5 月，长春市中级人民法院裁定本案由长春市中级人民法院执行。

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

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

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

东证融汇已代表资管计划授权“15 五洋债”受托管理人德邦证券股份有限公司（以下简称“德邦证券”）向发行人主张权利。授权事项包括债券清偿谈判；向上海国际仲裁中心申请仲裁；对发行人采取财产保全措施、执行措施；委托律师、会计师事务所协助代表管理人/委托人处理上述事宜。具体情况详见公司 2018 年年度报告。

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

十九、期后重大事项

1. 分公司设立情况

2019 年 7 月 25 日，公司收到吉林证监局《关于核准东北证券股份有限公司设立北京固定收益分公司的批复》（吉证监许字[2019]8 号），核准公司在北京市设立北京固定收益分公司，专门经营证券自营业务（仅限固定收益证券自营）。具体情况详见公司于 2019 年 7 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于获准设立北京固定收益分公司的公告》（2019-050）。截至本报告披露日，上述新设分公司各项筹建工作正在按照监管要求有序推进中。

2. 营业网点迁址情况

| 序号 | 原营业网点名称 | 迁址后营业网点名称 | 原地址 | 新地址 | 迁址时间 |
|----|------------|--------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| 1 | 福建分公司 | 福建分公司 | 福州市鼓楼区五一中路 57 号闽东大厦 2 层 | 福州市鼓楼区五一中路 57 号闽东大厦 17 层 | 2019 年 7 月 5 日 |
| 2 | 杭州信诚路证券营业部 | 杭州教工路证券营业部 | 杭州市滨江区浦沿街道信诚路 857 号悦江商业中心 12011 室 | 杭州市西湖区教工路 88 号 1102 室 | 2019 年 7 月 8 日 |
| 3 | 通辽和平路证券营业部 | 通辽霍林河大街证券营业部 | 内蒙古自治区通辽市科尔沁区霍林河大街 7-40 与和平路交汇处 | 内蒙古自治区通辽市科尔沁区霍林河大街恒源花园小区 11#楼 102 室 | 2019 年 7 月 19 日 |

3. 营业网点撤销情况

2019 年 7 月 24 日，公司收到吉林证监局《关于核准东北证券股份有限公司撤销和龙文化路证券营业部的批复》（吉证监许字[2019]7 号），核准公司撤销和龙文化路证券营业部。

具体情况详见公司于 2019 年 7 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于获准撤销和龙文化路证券营业部的公告》（2019-049）。截至本报告披露日，上述营业网点撤销工作正在按照监管要求有序办理中。

4. 证券公司短期融资券发行情况

根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权，以及《中国人民银行关于核定东北证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知（银发[2017]231 号）》的批复，公司于 2019 年 7 月 9 日完成 2019 年第五期短期融资券的发行工作，发行规模 20 亿元，期限 91 天，票面利率 2.98%；公司于 2019 年 8 月 20 日完成第六期短期融资券的发行工作，发行规模 15 亿元，期限 91 天，票面利率 2.91%。

5. 证券公司短期公司债券发行情况

根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权，以及深圳证券交易所《关于东北证券股份有限公司 2019 年证券公司短期公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2019]116 号）的批复，公司于 7 月 23 日完成 2019 年证券公司短期公司债券（第一期）的发行工作，发行规模 20 亿元，期限 365 天，票面利率 3.60%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 1. 国家持股 | | | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4. 外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 2,340,452,915 | 100.00% | | | | | | 2,340,452,915 | 100.00% |
| 1. 人民币普通股 | 2,340,452,915 | 100.00% | | | | | | 2,340,452,915 | 100.00% |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,340,452,915 | 100.00% | | | | | | 2,340,452,915 | 100.00% |

1. 股份变动的理由

适用 不适用

2. 股份变动的批准情况

适用 不适用

3. 股份变动的过户情况

适用 不适用

4. 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

5. 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 117,772 | | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 | | | |
|---|---|--------|--------------|-----------------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 境内一般法人 | 30.81% | 721,168,744 | 0 | 0 | 721,168,744 | 质押 | 713,163,954 |
| 吉林省信托有限责任公司 | 国有法人 | 11.80% | 276,073,582 | 0 | 0 | 276,073,582 | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 境内一般法人 | 2.51% | 58,754,349 | 0 | 0 | 58,754,349 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 1.75% | 40,985,760 | 0 | 0 | 40,985,760 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.99% | 23,184,417 | 3,435,741 | 0 | 23,184,417 | | |
| 全国社保基金四一二组合 | 基金、理财产品等 | 0.81% | 18,925,400 | 18,925,400 | 0 | 18,925,400 | | |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 基金、理财产品等 | 0.72% | 16,933,630 | 1,858,602 | 0 | 16,933,630 | | |
| 华信信托股份有限公司 | 境内一般法人 | 0.72% | 16,803,713 | 0 | 0 | 16,803,713 | | |
| 吉林省投资集团有限公司 | 国有法人 | 0.67% | 15,600,000 | 0 | 0 | 15,600,000 | | |
| 信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品 | 基金、理财产品等 | 0.58% | 13,592,231 | 0 | 0 | 13,592,231 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 报告期内，未发现上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 721,168,744 | 人民币普通股 | 721,168,744 | | | | | |
| 吉林省信托有限责任公司 | 276,073,582 | 人民币普通股 | 276,073,582 | | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 58,754,349 | 人民币普通股 | 58,754,349 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 40,985,760 | 人民币普通股 | 40,985,760 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 23,184,417 | 人民币普通股 | 23,184,417 | | | | | |
| 全国社保基金四一二组合 | 18,925,400 | 人民币普通股 | 18,925,400 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 16,933,630 | 人民币普通股 | 16,933,630 | | | | | |
| 华信信托股份有限公司 | 16,803,713 | 人民币普通股 | 16,803,713 | | | | | |
| 吉林省投资集团有限公司 | 15,600,000 | 人民币普通股 | 15,600,000 | | | | | |
| 信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品 | 13,592,231 | 人民币普通股 | 13,592,231 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 报告期内，未发现公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 | 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

四、控股股东或实际控制人变更情况

(一) 控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司无控股股东。

公司股权较为分散，第一大股东亚泰集团持有公司 30.81%的股份。

(二) 实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司股权较为分散，公司无实际控制人。

第七节 优先股相关情况

报告期内公司不存在优先股，本节不适用。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|-----|-----------------|--|
| 郭燕 | 监事 | 离任 | 2019 年 3 月 1 日 | 因已达法定退休年龄，郭燕女士辞去公司第九届监事会监事职务。 |
| 崔强 | 监事 | 被选举 | 2019 年 3 月 21 日 | 公司 2019 年第一次临时股东大会选举崔强先生为公司第九届监事会非职工监事。任期自 2019 年 3 月 21 日起至公司第九届监事会届满之日止。 |

第九节 公司债相关情况

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 (万元) | 利率 | 还本付息方式 |
|----------------------------------|---|--------|------------|--|--------------|-------|--|
| 东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券 | 15 东北债 | 112296 | 2015-11-23 | 2020 年 11 月 23 日, 若投资者行使回售选择权, 则回售部分债券的到期日为 2018 年 11 月 23 日 | 179,898 | 4.80% | 单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券 (第一期) | 16 东北 C1 | 118953 | 2016-10-24 | 2019-10-24 | 200,000 | 3.58% | 单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券 (第二期) | 16 东北 C2 | 118956 | 2016-11-21 | 2021-11-21 | 300,000 | 3.90% | 单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券 (第一期) | 17 东北 C1 | 118960 | 2017-4-12 | 2020-4-12 | 200,000 | 5.15% | 单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 东北证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券 (第一期) | 18 东北 01 | 114291 | 2018-1-22 | 2021-1-22 | 300,000 | 6.10% | 单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 东北证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券 | 18 东北债 | 112773 | 2018-10-19 | 2021-10-19 | 250,000 | 4.50% | 单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 东北证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券 (第一期) | 19 东北 C1 | 115101 | 2019-5-14 | 2022-5-14 | 300,000 | 4.60% | 单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | 公司公开发行的“15 东北债”仅面向在登记公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行。公司发行的证券公司次级债券“16 东北 C1”和“16 东北 C2”的投资者为符合中国证监会《公司债券发行与交易管理办法》要求的机构投资者, 且不超过 200 名。公司发行的证券公司次级债券“17 东北 C1”的投资者为符合《公司债券发行与交易管理办法》和《深圳证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》要求的机构投资者, 且不超过 200 名。公司非公开发行的“18 东北 01”的投资者为符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的机构投资者, 且不超过 200 名。公司公开发行的“18 东北债”仅面向在登记公司开立合格 A 股证券账户, 并且符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的合格投资者 (法律、法规禁止购买者除外)。公司发行的证券公司次级债券“19 东北 C1”的投资者为符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的机构投资者, 且不超过 200 名。 | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 公司已经于 2016 年 11 月 23 日、2017 年 11 月 23 日和 2018 年 11 月 23 日完成“15 东北债”的三次付息工作；于 2017 年 10 月 24 日、2018 年 10 月 24 日完成“16 东北 C1”的两次付息工作；于 2017 年 11 月 21 日、2018 年 11 月 21 日完成“16 东北 C2”的两次付息工作；于 2018 年 4 月 12 日、2019 年 4 月 12 日完成“17 东北 C1”的两次付息工作；于 2019 年 1 月 22 日完成“18 东北 01”的付息工作。 |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。 | <p>“15 东北债”附债券发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。截至报告期末，公司执行调整票面利率选择权，将债券存续期票面利率由 4.00%上调至 4.80%；债券投资者执行回售选择权，本期债券的回售金额为 1,020,000.00 元（不含利息），公司已于 2018 年 11 月 23 日兑付完毕。</p> <p>公司发行的证券公司次级债券“16 东北 C1”、“16 东北 C2”、“17 东北 C1”和“19 东北 C1”、非公开发行公司债券“18 东北 01”、公开发行公司债券“18 东北债”不附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款。</p> |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

（一）公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券

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

（二）公司 2016 年证券公司次级债券

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

（三）公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）

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

(四) 公司 2018 年非公开发行公司债券 (第一期)

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

(五) 公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券

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

(六) 公司 2019 年证券公司次级债券 (第一期)

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

三、公司债券募集资金使用情况

(一) 公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券

| | |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司严格按照《东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金, 并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序, 由募集资金投资实施部门提出申请, 分级审批完成后, 提交公司财务部门划拨资金, 并予以备案。 |
| 期末余额 (万元) | 账户期末余额为 11.80 万元, 均为账户利息收入。 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 正常。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是。公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券募集资金用于补充公司运营资金, 主要用于证券自营业务、资本中介型业务和其他创新型业务, 以支持公司的长期发展及核心竞争力的培育, 与募集说明书承诺的用途一致。 |

(二) 公司 2016 年证券公司次级债券

| | |
|---------------------------------|--|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司严格按照《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。 |
| 期末余额（万元） | 账户期末余额为 35.25 万元，均为账户利息收入。 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 正常。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是。公司 2016 年证券公司次级债券募集资金用于补充公司营运资金，满足开展融资融券、股票质押式回购等业务，投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。 |

(三) 公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）

| | |
|---------------------------------|---|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司严格按照《东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。 |
| 期末余额（万元） | 账户期末余额为 35.16 万元，均为账户利息收入。 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 正常。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是。公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）募集资金用于补充公司营运资金，满足开展融资融券、股票质押式回购等业务，投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。 |

(四) 公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）

| | |
|---------------------------------|--|
| 债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司严格按照《东北证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。 |
| 期末余额（万元） | 账户期末余额为 26.60 万元，均为账户利息收入。 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 正常。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是。公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）募集资金用于补充公司营运资金，具体用于满足开展资本中介业务、投资固定收益类产品以及公司日常经营管理的资金需求，并用于调整公司的负债结构，改善公司的财务结构，以降低公司的流动性风险，与募集说明书承诺的用途一致。 |

(五) 公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券

| | |
|---------------------------------|---|
| 债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司严格按照《东北证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。 |
| 期末余额（万元） | 账户期末余额为 51.16 万元，均为账户利息收入。 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 正常。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是。公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券募集资金用于补充公司流动资金，用于公司融资融券、股票质押式回购等信用交易业务需求、扩大权益类及固定收益类投资规模以及公司日常经营管理的资金需求，与募集说明书承诺的用途一致。 |

(六) 公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）

| | |
|---------------------------------|---|
| 债券募集资金使用情况及履行的程序 | 公司严格按照《东北证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）募集说明书》约定的募集资金用途使用募集资金，并严格按照《公司募集资金使用管理制度》规定的审批程序，由募集资金投资实施部门提出申请，分级审批完成后，提交公司财务部门划拨资金，并予以备案。 |
| 期末余额（万元） | 账户期末余额为 99,616.68 万元，为募集资金本金和账户利息收入。 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 正常。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是。公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）募集资金用于调整公司负债结构，用于购买安全性高、流动性好的银行存款、国债，政策性银行金融债，地方债以及交易所债券逆回购产品，与募集说明书承诺的用途一致。 |

四、公司债券信用评级情况

公司聘请联合信用评级有限公司对“15 东北债”、“18 东北 01”、“18 东北债”的资信情况进行跟踪评级。根据监管部门要求和公司与联合信用评级有限公司签署的协议，联合信用在上述债券存续期内，在每年公司年报公告后的 2 个月内进行一次定期跟踪评级，并在债券

存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。2019 年 6 月 6 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》，确定公司发行的“15 东北债”的债券信用等级为 AAA；该信用等级表明公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。2019 年 6 月 6 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司非公开发行公司债券 2019 年跟踪评级报告》，确定公司发行的“18 东北 01”的债券信用等级为 AAA；该信用等级表明公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。2019 年 6 月 6 日，联合信用评级有限公司出具《东北证券股份有限公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》，确定公司发行的“18 东北债”的债券信用等级为 AAA；该信用等级表明公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。请投资者关注。

公司 2016 年证券公司次级债券、公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）及公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）不进行债券评级和债券跟踪评级。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券“15 东北债”、2016 年证券公司次级债券“16 东北 C1”和“16 东北 C2”、2017 年证券公司次级债券（第一期）“17 东北 C1”、2018 年非公开发行公司债券（第一期）“18 东北 01”、2018 年面向合格投资者公开发行公司债券“18 东北债”及 2019 年证券公司次级债券（第一期）“19 东北 C1”均未安排增信机制。

上述债券偿债计划如下：在存续期内，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。其中，“15 东北债”的付息日为 2016 年至 2020 年每年的 11 月 23 日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2016 年至 2018 年每年的 11 月 23 日；“16 东北 C1”的付息日为 2017 年至 2019 年每年的 10 月 24 日；“16 东北 C2”的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 11 月 21 日；“17 东北 C1”的付息日为 2018 年至 2020 年每年的 4 月 12 日；“18 东北 01”的付息日为 2019 年至 2021 年每年的 1 月 22 日；“18 东北债”的付息日为 2019 年至 2021 年每年的 10 月 19 日；“19 东北 C1”的付息日为 2020 年至 2022 年每年的 5 月 14 日。

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

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

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未发生必须召开债券持有人会议的事项，未召开“15 东北债”、“16 东北 C1”、“16 东北 C2”、“17 东北 C1”、“18 东北 01”、“18 东北债”及“19 东北 C1”的债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

根据公司与各债券受托管理人签署的《债券受托管理协议》的规定，公司“15 东北债”、“16 东北 C1”、“16 东北 C2”、“17 东北 C1”、“18 东北 01”、“18 东北债”及“19 东北 C1”的受托管理人应在每年 6 月 30 日前出具上一年度的《年度受托管理事务报告》。报告期内，上述债券受托管理人履职情况具体如下：

| 债券名称 | 债券简称 | 受托管理人 | 受托管理事务报告出具情况 | | |
|----------------------------------|----------|------------|--------------|---|------------------------------|
| | | | 报告出具时间 | 报告名称 | 披露地点 |
| 东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券 | 15 东北债 | 东吴证券股份有限公司 | 2019-6-6 | 《东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务临时报告》 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| | | | 2019-6-14 | 《东北证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2018 年度）》 | |
| 东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第一期） | 16 东北 C1 | 恒泰证券股份有限公司 | 2019-6-10 | 《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第一期）受托管理事务临时报告》 | 深圳证券交易所固定收益信息平台 |
| | | | 2019-6-29 | 《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第一期）受托管理事务报告（2018 年度）》 | |
| 东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第二期） | 16 东北 C2 | 恒泰证券股份有限公司 | 2019-6-10 | 《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第二期）受托管理事务临时报告》 | 深圳证券交易所固定收益信息平台 |
| | | | 2019-6-29 | 《东北证券股份有限公司 2016 年证券公司次级债券（第二期）受托管理事务报告（2018 年度）》 | |
| 东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券（第一期） | 17 东北 C1 | 东莞证券股份有限公司 | 2019-6-11 | 《东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）受托管理事务临时报告》 | 深圳证券交易所固定收益信息平台 |
| | | | 2019-6-28 | 《东北证券股份有限公司 2017 年证券公司次级债券（第一期）受托管理事务报告（2018 年度）》 | |

| | | | | | |
|----------------------------------|----------|------------|-----------|---|------------------------------|
| 东北证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期） | 18 东北 01 | 东莞证券股份有限公司 | 2019-6-11 | 《东北证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）受托管理事务临时报告》 | 深圳证券交易所固定收益信息平台 |
| | | | 2019-6-28 | 《东北证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018 年度）》 | |
| 东北证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券 | 18 东北债 | 东吴证券股份有限公司 | 2019-6-6 | 《东北证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务临时报告》 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| | | | 2019-6-14 | 《东北证券股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告（2018 年度）》 | |
| 东北证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券（第一期） | 19 东北 C1 | 东莞证券股份有限公司 | 2019-6-11 | 《东北证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券（第一期）受托管理事务临时报告》 | 深圳证券交易所固定收益信息平台 |

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

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 | 变动原因 |
|---------------|---------|---------|-------------|---------------------------------------|
| 流动比率 | 234.68% | 178.44% | 56.24% | 因执行新金融工具准则，原可供出售金融资产计入交易性金融资产导致流动资产增加 |
| 资产负债率 | 71.89% | 70.40% | 1.49% | |
| 速动比率 | 234.68% | 178.44% | 56.24% | 因执行新金融工具准则，原可供出售金融资产计入交易性金融资产导致流动资产增加 |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 | 变动原因 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.18 | 1.56 | 39.74% | 息税折旧摊销前利润增加 |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | 0 | |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | 0 | |

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

报告期内，公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

| 简称 | 起息日 | 发行规模（亿元） | 票面利率 | 到期日 | 期限 | 付息兑付情况 |
|---------|-----------------|----------|-------|-----------------|-------|--------|
| 东证 1801 | 2018 年 8 月 13 日 | 15 | 4.48% | 2019 年 8 月 13 日 | 365 天 | 已付息兑付 |

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与国内多家金融机构保持着长期合作伙伴关系。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已累计取得 193 家金融机构共计 4,447.95 亿元的授信额度，时点存续的授信机构为 31 家，授信额度为 654.60 亿元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司根据债券募集说明书履行相关约定、承诺，保护债券投资者的权益。

十三、报告期内发生的重大事项

2019 年 1-5 月，公司累计新增借款超过 2018 年末净资产的百分之二十，属于《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。公司已在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露上述事项的公司债券发行人临时报告，请投资者关注。截至报告期末，上述事项不会对公司的经营产生实质影响，也不会对公司的偿债能力产生重大不利影响。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司“15 东北债”、“16 东北 C1”、“16 东北 C2”、“17 东北 C1”、“18 东北 01”、“18 东北债”及“19 东北 C1”均不存在担保人。

第十节 财务报告

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 资产 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 六-（一） | 16,307,943,310.18 | 11,569,794,622.18 |
| 其中：客户资金存款 | | 12,349,498,424.68 | 8,875,497,513.44 |
| 结算备付金 | 六-（二） | 1,721,819,002.60 | 1,367,046,169.41 |
| 其中：客户备付金 | | 1,141,322,034.14 | 806,208,929.85 |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | 六-（三） | 8,664,058,323.49 | 6,978,155,626.96 |
| 衍生金融资产 | 六-（四） | - | 1,806,295.00 |
| 存出保证金 | 六-（五） | 2,453,698,029.05 | 2,001,906,444.89 |
| 应收款项 | 六-（六） | 248,502,348.63 | 398,275,937.70 |
| 应收利息 | | | 679,360,039.24 |
| 合同资产 | | | |
| 买入返售金融资产 | 六-（七） | 6,569,429,974.53 | 6,746,993,962.52 |
| 持有待售资产 | | | |
| 金融投资： | | 32,433,089,100.73 | 31,263,623,896.50 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 20,044,401,103.55 |
| 交易性金融资产 | 六-（八） | 32,308,110,008.45 | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 11,219,222,792.95 |
| 其他债权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 六-（九） | 124,979,092.28 | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期股权投资 | 六-（十） | 677,732,550.90 | 628,339,997.57 |
| 投资性房地产 | 六-（十一） | 79,552,178.56 | 78,889,464.36 |
| 固定资产 | 六-（十二） | 643,829,820.83 | 665,222,310.85 |
| 在建工程 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六-（十三） | 237,542,303.32 | 238,979,140.72 |
| 商誉 | 六-（十四） | 75,920,803.93 | 75,920,803.93 |
| 递延所得税资产 | 六-（十五） | 568,126,207.71 | 655,848,672.76 |
| 其他资产 | 六-（十六） | 1,939,117,649.11 | 1,672,710,655.18 |
| 资产总计 | | 72,620,361,603.57 | 65,022,874,039.77 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | - | |
| 应付短期融资款 | 六-（十九） | 4,633,496,921.74 | 4,503,650,000.00 |
| 拆入资金 | 六-（二十） | 300,120,833.38 | - |
| 交易性金融负债 | 六-（二十一） | 199,210,717.81 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 六-（四） | 116,700.00 | 1,367,894.79 |
| 卖出回购金融资产款 | 六-（二十二） | 15,666,250,080.63 | 14,514,217,616.44 |
| 代理买卖证券款 | 六-（二十三） | 14,624,759,785.68 | 10,556,653,817.09 |
| 代理承销证券款 | 六-（二十四） | 24,000,000.00 | - |
| 应付职工薪酬 | 六-（二十五） | 731,968,866.22 | 679,227,555.34 |
| 应交税费 | 六-（二十六） | 64,453,516.58 | 94,379,434.16 |
| 应付款项 | 六-（二十七） | 718,704,687.49 | 745,584,508.57 |
| 应付利息 | | | 325,841,230.34 |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | | 1,213,600.00 | 1,213,600.00 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 六-（二十八） | 8,550,939,837.65 | 9,946,190,203.34 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 递延收益 | 六-（二十九） | 411,888.18 | 1,221,076.08 |
| 递延所得税负债 | 六-（十五） | 176,040,642.19 | 159,505,671.92 |
| 其他负债 | 六-（三十） | 10,634,487,859.56 | 7,369,977,969.53 |
| 负债合计 | | 56,326,175,937.11 | 48,899,030,577.60 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 六-（三十一） | 2,340,452,915.00 | 2,340,452,915.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六-（三十二） | 5,749,787,563.89 | 5,749,787,563.89 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六-（五十二） | -60,016,916.68 | -722,323,371.55 |
| 盈余公积 | 六-（三十三） | 864,069,371.64 | 864,069,371.64 |
| 一般风险准备 | 六-（三十四） | 1,910,276,101.40 | 1,900,250,798.27 |
| 未分配利润 | 六-（三十五） | 4,408,230,437.41 | 4,903,187,783.27 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 15,212,799,472.66 | 15,035,425,060.52 |
| 少数股东权益 | | 1,081,386,193.80 | 1,088,418,401.65 |
| 股东权益合计 | | 16,294,185,666.46 | 16,123,843,462.17 |
| 负债和股东权益总计 | | 72,620,361,603.57 | 65,022,874,039.77 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

资产负债表

2019年6月30日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 十六-（一） | 14,165,046,756.18 | 9,387,154,993.65 |
| 其中：客户资金存款 | | 11,157,510,834.57 | 7,621,682,243.91 |
| 结算备付金 | 十六-（二） | 1,700,236,804.29 | 1,335,731,986.36 |
| 其中：客户备付金 | | 1,206,669,985.07 | 918,699,514.42 |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | | 8,664,058,323.49 | 6,978,155,626.96 |
| 衍生金融资产 | | - | 1,806,295.00 |
| 存出保证金 | | 1,061,069,439.06 | 848,004,154.67 |
| 应收款项 | 十六-（三） | 182,255,775.36 | 332,028,117.97 |
| 应收利息 | | | 767,168,555.97 |
| 合同资产 | | | |
| 买入返售金融资产 | | 6,060,876,104.56 | 6,493,993,962.52 |
| 持有待售资产 | | | |
| 金融投资： | | 29,184,058,454.15 | 27,721,983,191.11 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 19,018,040,101.53 |
| 交易性金融资产 | 十六-（四） | 29,184,058,454.15 | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 8,703,943,089.58 |
| 其他债权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | - | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期股权投资 | 十六-（五） | 3,754,567,926.22 | 3,701,050,400.40 |
| 投资性房地产 | | 154,484,876.23 | 154,899,732.99 |
| 固定资产 | | 556,662,104.33 | 578,036,309.89 |
| 在建工程 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 206,744,178.38 | 208,275,177.42 |
| 商誉 | | - | |
| 递延所得税资产 | | 443,793,374.19 | 541,901,355.09 |
| 其他资产 | 十六-（六） | 2,404,480,474.02 | 1,861,154,362.49 |
| 资产总计 | | 68,538,334,590.46 | 60,911,344,222.49 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

资产负债表（续）

2019年6月30日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | - | |
| 应付短期融资款 | | 4,633,496,921.74 | 4,503,650,000.00 |
| 拆入资金 | | 300,120,833.38 | |
| 交易性金融负债 | | 199,210,717.81 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 116,700.00 | |
| 卖出回购金融资产款 | | 15,666,250,080.63 | 14,514,217,616.44 |
| 代理买卖证券款 | | 13,040,826,945.68 | 9,036,167,302.35 |
| 代理承销证券款 | | 24,000,000.00 | - |
| 应付职工薪酬 | 十六-（七） | 620,584,871.20 | 549,951,232.00 |
| 应交税费 | | 36,331,768.83 | 32,281,875.89 |
| 应付款项 | | 390,905,551.11 | 515,050,146.42 |
| 应付利息 | | | 325,841,230.34 |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | | 1,213,600.00 | 1,213,600.00 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 8,550,939,837.65 | 9,946,190,203.34 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 递延收益 | | 230,621.58 | 1,039,809.48 |
| 递延所得税负债 | | 145,816,704.77 | 138,056,011.65 |
| 其他负债 | | 10,574,580,395.25 | 7,093,422,988.10 |
| 负债合计 | | 54,184,625,549.63 | 46,657,082,016.01 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 2,340,452,915.00 | 2,340,452,915.00 |
| 其他权益工具 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 资本公积 | | 5,731,707,549.24 | 5,731,707,549.24 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 527,731.20 | -637,690,232.27 |
| 盈余公积 | | 869,511,997.21 | 869,511,997.21 |
| 一般风险准备 | | 1,739,023,994.42 | 1,739,023,994.42 |
| 未分配利润 | | 3,672,484,853.76 | 4,211,255,982.88 |
| 股东权益合计 | | 14,353,709,040.83 | 14,254,262,206.48 |
| 负债和股东权益总计 | | 68,538,334,590.46 | 60,911,344,222.49 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并利润表

2019 年 1-6 月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,879,881,169.27 | 2,063,210,132.07 |
| 利息净收入 | 六-(三十六) | -78,980,542.56 | 31,212,809.33 |
| 利息收入 | | 655,476,966.60 | 731,853,299.46 |
| 利息支出 | | 734,457,509.16 | 700,640,490.13 |
| 手续费及佣金净收入 | 六-(三十七) | 811,218,574.90 | 660,652,414.71 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 426,843,237.08 | 362,145,448.85 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 179,260,795.35 | 90,371,496.39 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 57,692,908.61 | 79,523,333.13 |
| 投资收益（损失以“-”列示） | 六-(三十八) | 462,223,680.71 | 455,089,652.83 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 51,732,553.33 | 51,142,042.39 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | 六-(三十九) | 2,229,280.36 | 16,693,958.94 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”列示） | 六-(四十) | 768,647,790.01 | 95,327,615.63 |
| 汇兑收益（损失以“-”列示） | | 48,799.87 | -1,007,870.70 |
| 其他业务收入 | 六-(四十一) | 1,914,469,207.24 | 814,025,946.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六-(四十二) | 24,378.74 | -8,784,394.75 |
| 二、营业总支出 | | 3,111,912,626.17 | 1,761,591,327.64 |
| 税金及附加 | 六-(四十三) | 14,666,943.21 | 11,537,599.14 |
| 业务及管理费 | 六-(四十四) | 1,098,768,143.14 | 889,068,538.51 |
| 资产减值损失 | 六-(四十五) | | 50,939,942.01 |
| 信用减值损失 | 六-(四十六) | 103,867,393.58 | |
| 其他资产减值损失 | 六-(四十七) | -29,397,028.44 | |
| 其他业务成本 | 六-(四十八) | 1,924,007,174.68 | 810,045,247.98 |
| 三、营业利润（亏损以“-”列示） | | 767,968,543.10 | 301,618,804.43 |
| 加：营业外收入 | 六-(四十九) | 15,562,667.31 | 16,137,086.98 |
| 减：营业外支出 | 六-(五十) | 698,623.13 | 3,069,081.45 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”列示） | | 782,832,587.28 | 314,686,809.96 |
| 减：所得税费用 | 六-(五十一) | 178,693,694.91 | 56,194,805.83 |
| 五、净利润（净亏损以“-”列示） | | 604,138,892.37 | 258,492,004.13 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 604,138,892.37 | 258,492,004.13 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | | 589,740,750.22 | 248,576,087.92 |
| 2. 少数股东损益 | | 14,398,142.15 | 9,915,916.21 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 8,278,078.41 | -445,565,729.73 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 8,284,428.41 | -445,165,136.95 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 8,436,828.41 | - |
| 1. 重新计量设定受益计划的变动额 | | | |
| 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 | | 8,436,828.41 | |
| 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 | | -152,400.00 | -445,165,136.95 |
| 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -445,165,136.95 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用损失准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | -152,400.00 | |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -6,350.00 | -400,592.78 |
| 七、综合收益总额 | | 612,416,970.78 | -187,073,725.60 |
| 其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额 | | 598,025,178.63 | -196,589,049.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 14,391,792.15 | 9,515,323.43 |
| 八、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.25 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.25 | 0.11 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

利润表

2019 年 1-6 月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------------------------------|---------|------------------|-----------------|
| 一、营业总收入 | | 1,569,094,426.78 | 811,042,387.25 |
| 利息净收入 | 十六-(八) | -68,305,801.54 | 35,466,860.18 |
| 利息收入 | | 652,472,183.21 | 732,880,682.44 |
| 利息支出 | | 720,777,984.75 | 697,413,822.26 |
| 手续费及佣金净收入 | 十六-(九) | 572,491,690.10 | 408,308,150.86 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 374,677,413.47 | 310,651,698.12 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 179,260,795.35 | 90,371,496.39 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”列示） | 十六-(十) | 308,492,896.51 | 304,638,693.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 53,517,525.82 | 52,283,348.94 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | | 2,187,213.63 | 15,039,560.51 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”列示） | 十六-(十一) | 743,741,629.52 | 45,489,684.86 |
| 汇兑收益（损失以“-”列示） | | 48,799.87 | 250,438.43 |
| 其他业务收入 | | 10,444,358.39 | 10,633,394.03 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -6,359.70 | -8,784,394.75 |
| 二、营业总支出 | | 930,260,433.03 | 640,580,697.95 |
| 税金及附加 | | 12,809,948.35 | 10,485,371.72 |
| 业务及管理费 | 十六-(十二) | 813,435,167.21 | 630,669,250.11 |
| 资产减值损失 | | - | -2,148,182.78 |
| 信用减值损失 | | 102,127,296.51 | |
| 其他资产减值损失 | | | |
| 其他业务成本 | | 1,888,020.96 | 1,574,258.90 |
| 三、营业利润（亏损以“-”列示） | | 638,833,993.75 | 170,461,689.30 |
| 加：营业外收入 | | 1,625,187.08 | 3,797,054.90 |
| 减：营业外支出 | | 625,196.06 | 3,013,770.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”列示） | | 639,833,984.77 | 171,244,974.12 |
| 减：所得税费用 | | 145,311,209.92 | 18,307,145.83 |
| 五、净利润（净亏损以“-”列示） | | 494,522,774.85 | 152,937,828.29 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 494,522,774.85 | 152,937,828.29 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | | 494,522,774.85 | 152,937,828.29 |
| 2. 少数股东损益 | | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | -349,516,833.50 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | -349,516,833.50 |
| （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的变动额 | | | |
| 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 | | - | -349,516,833.50 |
| 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -349,516,833.50 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用损失准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 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 | | 494,522,774.85 | -196,579,005.21 |
| 其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额 | | 494,522,774.85 | -196,579,005.21 |
| 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 | | 0.21 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.21 | 0.07 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并现金流量表

2019 年 1-6 月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 1,573,419,951.35 | 1,454,755,856.10 |
| 拆入资金净增加额 | | 300,000,000.00 | -250,000,000.00 |
| 回购业务资金净增加额 | | 1,651,882,025.85 | 4,440,003,857.11 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 4,062,676,301.57 | 651,666,487.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六-（五十三） | 2,778,460,871.97 | 5,444,143,221.10 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,366,439,150.74 | 11,740,569,421.71 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | 480,798,704.71 | 3,906,962,914.54 |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 返售业务资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 428,459,851.48 | 798,764,242.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 673,205,980.59 | 906,758,997.57 |
| 支付的各项税费 | | 247,010,294.97 | 300,712,632.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六-（五十三） | 4,243,954,026.98 | 3,198,123,078.97 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,073,428,858.73 | 9,111,321,865.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,293,010,292.01 | 2,629,247,555.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 45,199,984.99 |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | 28,669,638.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,124,600.00 | 1,714,564.45 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,124,600.00 | 75,584,187.71 |
| 投资支付的现金 | | - | 1,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 60,952,920.25 | 19,552,175.89 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 60,952,920.25 | 20,552,175.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -59,828,320.25 | 55,032,011.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | - |
| 取得借款收到的现金 | | | - |
| 发行债券收到的现金 | | 12,854,630,000.00 | 9,676,887,310.22 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 12,874,630,000.00 | 9,716,887,310.22 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,500,000,000.00 | 10,400,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 751,693,595.56 | 234,045,291.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 9,584,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六-（五十三） | 6,758,570,000.00 | 2,036,833.33 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,010,263,595.56 | 10,636,082,124.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 864,366,404.44 | -919,194,814.61 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | |
| | | 85,435.53 | 1,189,245.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 12,716,978,221.00 | 13,223,014,860.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 17,814,612,032.73 | 14,989,288,859.18 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

现金流量表

2019年1-6月

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 1,369,466,171.78 | 1,174,247,470.19 |
| 拆入资金净增加额 | | 300,000,000.00 | -250,000,000.00 |
| 回购业务资金净增加额 | | 1,488,576,635.77 | 4,440,003,857.11 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | 4,004,659,643.33 | 552,703,161.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 742,965,292.82 | 3,383,694,079.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,905,667,743.70 | 9,300,648,568.38 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | 141,987,779.92 | 4,070,256,710.01 |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 返售业务资金净增加额 | | - | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 387,129,461.54 | 755,507,220.29 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 502,674,725.33 | 709,857,180.65 |
| 支付的各项税费 | | 116,617,191.63 | 174,620,007.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,444,166,910.72 | 638,412,429.07 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,592,576,069.14 | 6,348,653,547.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 4,313,091,674.56 | 2,951,995,021.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 124,600.00 | 214,564.45 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 124,600.00 | 214,564.45 |
| 投资支付的现金 | | - | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 55,198,934.85 | 13,728,316.86 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | |
| 投资活动现金流出小计 | | 55,198,934.85 | 13,728,316.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -55,074,334.85 | -13,513,752.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | |
| 取得借款收到的现金 | | - | |
| 发行债券收到的现金 | | 12,854,630,000.00 | 9,676,887,310.22 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 12,854,630,000.00 | 9,676,887,310.22 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,500,000,000.00 | 10,400,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 721,805,485.97 | 234,045,291.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 6,748,490,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 11,970,295,485.97 | 10,634,045,291.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 884,334,514.03 | -957,157,981.28 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | 44,726.72 | 1,189,245.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 5,142,396,580.46 | 1,982,512,533.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,722,883,980.01 | 11,366,017,224.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,865,280,560.47 | 13,348,529,758.09 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表

2019 年 1-6 月

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|---|------------------|-------|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------|--------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | | 其他 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,749,787,563.89 | - | -722,323,371.55 | 864,069,371.64 | 1,900,250,798.27 | 4,903,187,783.27 | - | - | 1,088,418,401.65 | 16,123,843,462.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 654,022,026.46 | | | -840,627,501.45 | | | | -186,605,474.99 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,749,787,563.89 | - | -68,301,345.09 | 864,069,371.64 | 1,900,250,798.27 | 4,062,560,281.82 | - | - | 1,088,418,401.65 | 15,937,237,987.18 |
| 三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | 8,284,428.41 | - | 10,025,303.13 | 345,670,155.59 | - | - | -7,032,207.85 | 356,947,679.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 8,284,428.41 | | | 589,740,750.22 | | | 14,391,792.15 | 612,416,970.78 |
| （二）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -11,840,000.00 | -11,840,000.00 |
| 1. 股东投入普通股 | - | | | | - | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入的资本 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 与少数股东的权益性交易 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他 | | | | | - | | | | | | | | -11,840,000.00 | -11,840,000.00 |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,025,303.13 | -244,070,594.63 | - | - | -9,584,000.00 | -243,629,291.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | 10,025,303.13 | -10,025,303.13 | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -234,045,291.50 | | | -9,584,000.00 | -243,629,291.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| （四）股东权益内部结转 | - | | | | - | | | | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增股本 | - | | | | - | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 一般风险准备弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| （五）其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,749,787,563.89 | - | -60,016,916.68 | 864,069,371.64 | 1,910,276,101.40 | 4,408,230,437.41 | - | - | 1,081,386,193.80 | 16,294,185,666.46 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表（续）

2019 年 1-6 月

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|---|------------------|-------|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------|----|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司股东的权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,340,452,915.00 | | | | 5,749,787,563.89 | - | -29,522,549.09 | 847,308,798.99 | 1,705,502,849.12 | 5,057,253,100.55 | - | - | 1,134,888,014.15 | 16,805,670,692.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,749,787,563.89 | - | -29,522,549.09 | 847,308,798.99 | 1,705,502,849.12 | 5,057,253,100.55 | - | - | 1,134,888,014.15 | 16,805,670,692.61 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | -445,165,136.95 | - | - | 14,530,796.42 | | | 9,515,323.43 | -421,119,017.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -445,165,136.95 | | | 248,576,087.92 | | | 9,515,323.43 | -187,073,725.60 |
| （二）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 与少数股东的权益性交易 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -234,045,291.50 | | | | -234,045,291.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -234,045,291.50 | | | | -234,045,291.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,749,787,563.89 | - | -474,687,686.04 | 847,308,798.99 | 1,705,502,849.12 | 5,071,783,896.97 | - | - | 1,144,403,337.58 | 16,384,551,675.51 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

股东权益变动表

2019 年 1-6 月

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,731,707,549.24 | - | -637,690,232.27 | 869,511,997.21 | 1,739,023,994.42 | 4,211,255,982.88 | - | 14,254,262,206.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 638,217,963.47 | | | -799,248,612.47 | | -161,030,649.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,731,707,549.24 | - | 527,731.20 | 869,511,997.21 | 1,739,023,994.42 | 3,412,007,370.41 | - | 14,093,231,557.48 |
| 三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 260,477,483.35 | - | 260,477,483.35 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 494,522,774.85 | - | 494,522,774.85 |
| （二）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -234,045,291.50 | - | -234,045,291.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -234,045,291.50 | | -234,045,291.50 |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 一般风险准备弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （五）其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,731,707,549.24 | - | 527,731.20 | 869,511,997.21 | 1,739,023,994.42 | 3,672,484,853.76 | - | 14,353,709,040.83 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

股东权益变动表（续）

2019 年 1-6 月

单位名称：东北证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,731,707,549.24 | | -88,707,048.46 | 852,751,424.56 | 1,705,502,849.12 | 4,327,977,265.83 | | 14,869,684,955.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,731,707,549.24 | - | -88,707,048.46 | 852,751,424.56 | 1,705,502,849.12 | 4,327,977,265.83 | - | 14,869,684,955.29 |
| 三、本年增加变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | -349,516,833.50 | - | - | -81,107,463.21 | | -430,624,296.71 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | -349,516,833.50 | - | - | 152,937,828.29 | | -196,579,005.21 |
| （二）股东投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -234,045,291.50 | | -234,045,291.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -234,045,291.50 | | -234,045,291.50 |
| （四）股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 一般风险准备弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （五）其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本期末余额 | 2,340,452,915.00 | - | - | - | 5,731,707,549.24 | - | -438,223,881.96 | 852,751,424.56 | 1,705,502,849.12 | 4,246,869,802.62 | - | 14,439,060,658.58 |

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

2019 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

2012年7月31日，经中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1016号）核准，东北证券于2012年8月22日以非公开发行股票的

方式向 10 名特定投资者发行了 339,270,568 股人民币普通股（A 股），2012 年 10 月 11 日，公司办理完毕工商登记变更手续，注册资本变更为 978,583,016 元。

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

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

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

截至 2019 年 6 月 30 日，公司母公司共有员工 2,942 人（其中：高级管理人员 9 人），下设上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、北京分公司、上海分公司、通化分公司、深圳分公司、上海浦东分公司、四平分公司、松原分公司、吉林市分公司、白城分公司、湖北分公司、河南分公司、安徽分公司、延边分公司、重庆分公司、青岛分公司、白山分公司、辽源分公司、山东分公司、江苏分公司、黑龙江分公司、陕西分公司、广西分公司、河北分公司、江西分公司、山西分公司、福建分公司、内蒙古分公司、广东分公司、辽宁分公司、宁波分公司、前海分公司、浙江分公司、云南分公司、天津分公司、大连分公司、北京中关村分公司、佛山分公司、海南分公司、甘肃分公司、贵州分公司、北京第二分公司、新疆分公司、深圳科技园分公司、四川分公司、湖南分公司、南京分公司等 48 家；人力资源部、办公室、财务部、运营管理部、证券部、战略规划部、风险管理总部、信息技术部、资金运营部、运营中心、资产托管部、经纪业务管理条线、交易风控条线、零售客户条线、财富与机构条线、金融产品条线、金融科技条线、销售交易条线、党群工作部、纪检监察部、上海代表处、北京代表处、合规管理部、稽核审计部、投资银行管理总部、固定收益总部等 26 个部门及 103 家证券营业部。公司母公司具有公司经营证券业务资格、公司营业网点经营证券业务资格、经营外资股业务资格、网上交易委托业务资格、全国银行间同业拆借市场成员、开放式证券投资基金代销业务资格、上证基金通业务资格、结算参与人、权证结算参与人、基金通结算参与人、保荐人、询价对象、证券业务外汇经营资格、大宗交易系统合格投资者资格、代办股份转让主办券商业务资格、报价转让业务资格、实施经纪人制度资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、融资融券业务资格、债券质押式报价回购业务试点资格、向保险机构投资者提供综合服务业务资格、公司自营业务参与股指期货交易业务资格、保证金现金管理产品资格、转融通业务试点资格、约定购回式证券交易业务资格、代销金融产品业务资格、股票质押式回购业务交易资格、代理证券质押登记业务资格、转融券业务试点资格、人

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

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具 6. 金融工具的减值”、“三、（十三）固定资产”、“三、（二十）预计负债”、“三、（二十二）收入”、“三、（三十一）除金融资产外的其他主要资产减值”。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并

1. 同一控制下企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值

以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（六）合并财务报表

1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定

被母公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）均纳入合并财务报表。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。通常情况下母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

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

（2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表编制方法

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

3. 少数股东权益和损益的列报

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

4. 超额亏损的处理

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

5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

(1) 增加子公司

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

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

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

(2) 处置子公司

公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

(七) 现金及现金等价物

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

（八）外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用统账制核算。

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

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

（九）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的分类

公司根据其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，将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。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。

2. 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。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(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、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，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。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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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，将所转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

(2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认被转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

以下金融资产转移不符合终止确认条件，不应当终止确认金融资产：

(1) 采用附追索权方式出售金融资产。

(2) 将应收款项整体出售，同时保证对金融资产购买方可能发生的信用损失等进行全额补偿。

(3) 附回购协议的金融资产出售，回购价固定或是原售价加合理回报。

(4) 附总回报互换的金融资产出售，该互换使市场风险又转回给了公司。

(5) 附重大价内看跌（涨）期权的金融资产出售。

(6) 开展融资融券业务融出的自有证券。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；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。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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

第一层次：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

6. 金融工具的减值

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备。

①分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

②租赁应收款。

③合同资产。

④部分贷款承诺和财务担保合同。

计入上述分类的金融工具包括但不限于融资类业务（含融资融券业务、约定购回式证券交易业务和股票质押式回购交易业务等）形成的资产、符合条件的债券、货币市场拆出或借出的资金或证券（含银行间质押式回购、银行间买断式回购、证交所协议回购等）、应收款项、银行存款等。

（1）金融工具减值阶段的划分

公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：

①第一阶段：

在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；

②第二阶段：

自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

③第三阶段：

初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生的已发生信用减值的金融工具，应当仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款和合同资产，应当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。

（2）对信用风险显著增加的评估

公司在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期间内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，应考虑以下事项，包括但不限于：

- ①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；
- ②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；
- ③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）金融工具减值计量

公司采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。该模型方法是通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EXP）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。该模型方法以信用评级或基于历史数据推导出的迁徙率或滚动率、历史违约损失率等风险参数为基础，经前瞻性调整得到各风险参数之后计量得到预期信用损失。

对于公司在经营活动过程中发生的除经营性资产以外的各类应收和未包含重大融资成分的合同资产和租赁应收款等，对于未发生信用风险且金额不重大的按信用风险特征的相似性和相关性对金融工具进行分组。坏账准备金额根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

但应对下述情况进行特别处理：

- ①因融资融券、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务平仓形成的应收账款按照预期回收情况计算预期信用损失；
- ②因证券清算形成的应收款项、母子公司之间形成的应收款项等不计提减值准备；

③已发生信用风险或金额重大的应收款项应单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备。

（4）金融工具减值的账务处理

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，公司应当将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权类资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司上年度末执行的金融工具相关会计政策，详见公司 2018 年度财务报表附注。

（十）融资融券业务

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

公司对客户融出自有证券，不终止确认该证券，但确认相应的利息收入；公司转融通融入证券，不计入资产负债表，但应在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值、未融出证券期末市值等。

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

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

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注二、“（九）金融工具”之“6. 金融工具的减值”。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

非同一控制下的企业合并：公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为取得对被购买方的控制权而付出资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

（2）重大影响

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

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十二）投资性房地产

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

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

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

（十三）固定资产

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

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

定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十四）在建工程

在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

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

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

（十五）无形资产

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

2. 本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

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

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

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

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

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

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

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

（十七）抵债资产

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

（十八）商誉

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

（十九）买入返售与卖出回购款项

1. 买入返售金融资产

公司按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关金融产品，同时约定于未来某确定日期再以约定价格返售相同之金融产品，该金融资产不在资产负债表内确认，买入该金融产品所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示，买入返售的金融产品在表外做备查登记。买入价与返售价之间的差额，计入利息收入。公司约定购回业务融出资金及股票质押回购融出资金确认为买入返售金融资产。

2. 卖出回购金融资产款

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

（二十）预计负债

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

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

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

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

（二十一）应付债券

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

（二十二）收入

1. 手续费及佣金收入的确认与计量

代理买卖证券业务：在代理买卖证券交易日予以确认。其中，出租交易单元佣金收入、代销金融产品佣金收入按双方确认金额，在收到或取得收取价款的凭证时确认收入。

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

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

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

- （1）采用余额包销方式承销证券的，在收到证券时按约定承销价格转为交易性金融资产；
- （2）采用代销方式承销证券的，应将未售出的证券退还委托单位。

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

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

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

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

受托客户资产管理业务：在资产负债表日按合同约定的方法确认收入。

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

2. 利息收入的确认与计量

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

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

3. 投资收益的确认与计量

公司的交易性金融资产、债权投资、其他债权投资和其他权益工具投资在持有期间取得的利息或现金股利确认为当期收益。处置交易性金融资产、债权投资、其他债权投资时取得的价款与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

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

4. 其他业务收入的确认与计量

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入。在收入的金额能够可靠计量，且相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

(二十三) 经营性租赁

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

1. 公司作为承租人对经营租赁的处理

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

(2) 初始直接费用的处理：公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益；

(3) 或有租金的处理：在经营租赁下，公司或有租金在实际发生时计入当期损益；

(4) 出租人提供激励措施的处理：出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租

人承担了公司某些费用的，公司应将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

2. 公司作为出租人对经营租赁的处理

(1) 租金的处理：公司应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益；

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

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

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

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

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

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的确认

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

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

2. 政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助

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

(2) 与收益相关的政府补助

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

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助的确认

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

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

(3) 政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关

资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别按下列情况处理：

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

(二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

（二十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

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

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

（二十七）利润分配方法

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润：

1. 弥补以前年度公司亏损；

2. 提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取；

3. 公司在从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，可以提取任意公积金；

4. 公司在税后利润中，按照相关法律、法规提取一般风险准备金和交易风险准备金；

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

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二十八）关联方

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

（二十九）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

3. 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

（三十）风险准备金

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

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

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

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

资基金风险准备金监督管理暂行办法》规定，风险准备金余额达到上季末管理基金资产净值的 1%时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末管理基金资产净值 1%的，基金管理人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末管理基金资产净值的 1%。

5. 东证融汇证券资产管理有限公司根据 2018 年 11 月 28 日中国证券监督管理委员会印发的《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的规定，按照大集合资产管理产品管理费和业绩报酬收入的 10%提取一般风险准备金。提取的一般风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。风险准备金主要用于弥补因基金管理人或托管人违法违规、违反基金合同、操作错误或因技术故障等原因给基金财产或基金份额持有人造成的损失，以及中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）规定的其他用途。风险准备金可投资于银行存款、国债、中央银行票据、中央企业债券、中央级金融机构发行的金融债券，以及中国证监会规定的其他投资品种。风险准备金专户应当保持不低于风险准备金总额 10%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。基金管理人与托管人应当选定一家具有基金托管资格的商业银行开立专门的风险准备金账户，用于风险准备金的归集、存放与支付。该账户不得与其他类型账户混用，不得存放其他性质资金。

（三十一）除金融资产外的其他主要资产减值

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

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

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

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

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

（三十二）划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

2. 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

3. 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

（三十三）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

（1）执行新金融工具准则

财政部于 2017 年陆续修订发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”），根据准则要求在境内外同时上市的企业以及在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告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 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。公司作为境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期比较财务报表数据，金融工具原账面价值和在准则施行日的新账面价值之间的差额，计入施行日所在年度（即 2019 年度）报告期间的期初留存收益或其他综合收益。公司按新金融工具准则对金融工具进行重分类，并按新金融工具准则对金融工具重新进行计量，包括按预期损失法计提减值准备导致归属于母公司净资产减少 186,605,474.99 元。

（2）财务报表的列报项目调整

财政部于 2018 年 12 月 26 日发布了《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号），对金融企业财务报表格式进行了修订。公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，按照企业会计准则和通知要求对财务报表格式进行了相应调整。公司 2019 年半年度财务报告中，财务报表格式的调整对公司的总资产、总负债、损益、现金流量均不产生影响。

公司因采用新金融工具准则和财务报表列报项目调整对具体报表项目的影响见下述调整报表。

①合并资产负债表：（单位：人民币元）

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-----------|-------------------|-------------------|----------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 11,569,794,622.18 | 11,569,794,622.18 | |
| 其中：客户资金存款 | 8,875,497,513.44 | 8,875,497,513.44 | |
| 结算备付金 | 1,367,046,169.41 | 1,367,046,169.41 | |
| 其中：客户备付金 | 806,208,929.85 | 806,208,929.85 | |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | 6,978,155,626.96 | 7,085,290,083.23 | 107,134,456.27 |
| 衍生金融资产 | 1,806,295.00 | 1,806,295.00 | 0.00 |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 存出保证金 | 2,001,906,444.89 | 2,001,906,444.89 | 0.00 |
| 应收款项 | 398,275,937.70 | 400,281,206.47 | 2,005,268.77 |
| 应收利息 | 679,360,039.24 | 0.00 | -679,360,039.24 |
| 合同资产 | 不适用 | | |
| 买入返售金融资产 | 6,746,993,962.52 | 6,803,874,459.70 | 56,880,497.18 |
| 持有待售资产 | | | 0.00 |
| 金融投资： | 31,263,623,896.50 | 31,646,071,051.96 | 382,447,155.46 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 20,044,401,103.55 | 不适用 | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 31,532,341,064.22 | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 11,219,222,792.95 | 不适用 | |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 113,729,987.74 | |
| 持有至到期投资 | 不适用 | 不适用 | |
| 长期股权投资 | 628,339,997.57 | 628,339,997.57 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 78,889,464.36 | 78,889,464.36 | 0.00 |
| 固定资产 | 665,222,310.85 | 665,222,310.85 | 0.00 |
| 在建工程 | | | 0.00 |
| 使用权资产 | 不适用 | | |
| 无形资产 | 238,979,140.72 | 238,979,140.72 | 0.00 |
| 商誉 | 75,920,803.93 | 75,920,803.93 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 655,848,672.76 | 715,780,020.77 | 59,931,348.01 |
| 其他资产 | 1,672,710,655.18 | 1,524,406,352.48 | -148,304,302.70 |
| 资产总计 | 65,022,874,039.77 | 64,803,608,423.52 | -219,265,616.25 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | 4,503,650,000.00 | 4,544,645,898.88 | 40,995,898.88 |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | 1,367,894.79 | 1,367,894.79 | |
| 卖出回购金融资产款 | 14,514,217,616.44 | 14,539,374,979.76 | 25,157,363.32 |
| 代理买卖证券款 | 10,556,653,817.09 | 10,556,653,817.09 | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 679,227,555.34 | 679,227,555.34 | |
| 应交税费 | 94,379,434.16 | 94,379,434.16 | |
| 应付款项 | 745,584,508.57 | 745,584,508.57 | |
| 应付利息 | 325,841,230.34 | 0.00 | -325,841,230.34 |
| 合同负债 | 不适用 | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | 1,213,600.00 | 1,213,600.00 | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 9,946,190,203.34 | 10,106,226,504.71 | 160,036,301.37 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 不适用 | | |
| 递延收益 | 1,221,076.08 | 1,221,076.08 | |
| 递延所得税负债 | 159,505,671.92 | 157,235,194.91 | -2,270,477.01 |
| 其他负债 | 7,369,977,969.53 | 7,439,239,972.05 | 69,262,002.52 |
| 负债合计 | 48,899,030,577.60 | 48,866,370,436.34 | -32,660,141.26 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,340,452,915.00 | 2,340,452,915.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 资本公积 | 5,749,787,563.89 | 5,749,787,563.89 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -722,323,371.55 | -68,301,345.09 | 654,022,026.46 |
| 盈余公积 | 864,069,371.64 | 864,069,371.64 | |
| 一般风险准备 | 1,900,250,798.27 | 1,900,250,798.27 | |
| 未分配利润 | 4,903,187,783.27 | 4,062,560,281.82 | -840,627,501.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 15,035,425,060.52 | 14,848,819,585.53 | -186,605,474.99 |
| 少数股东权益 | 1,088,418,401.65 | 1,088,418,401.65 | |
| 所有者权益合计 | 16,123,843,462.17 | 15,937,237,987.18 | -186,605,474.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 65,022,874,039.77 | 64,803,608,423.52 | -219,265,616.25 |

②母公司资产负债表：（单位：人民币元）

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 9,387,154,993.65 | 9,387,154,993.65 | |
| 其中：客户资金存款 | 7,621,682,243.91 | 7,621,682,243.91 | |
| 结算备付金 | 1,335,731,986.36 | 1,335,731,986.36 | |
| 其中：客户备付金 | 918,699,514.42 | 918,699,514.42 | |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | 6,978,155,626.96 | 7,085,290,083.23 | 107,134,456.27 |
| 衍生金融资产 | 1,806,295.00 | 1,806,295.00 | 0.00 |
| 存出保证金 | 848,004,154.67 | 848,004,154.67 | 0.00 |
| 应收款项 | 332,028,117.97 | 334,033,386.74 | 2,005,268.77 |
| 应收利息 | 767,168,555.97 | 0.00 | -767,168,555.97 |
| 合同资产 | 不适用 | | |
| 买入返售金融资产 | 6,493,993,962.52 | 6,550,772,145.28 | 56,778,182.76 |
| 持有待售资产 | | | 0.00 |
| 金融投资： | 27,721,983,191.11 | 27,985,132,591.28 | 263,149,400.17 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 19,018,040,101.53 | 不适用 | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 27,985,132,591.28 | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 8,703,943,089.58 | 不适用 | |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 长期股权投资 | 3,701,050,400.40 | 3,701,050,400.40 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 154,899,732.99 | 154,899,732.99 | 0.00 |
| 固定资产 | 578,036,309.89 | 578,036,309.89 | 0.00 |
| 在建工程 | | | 0.00 |
| 使用权资产 | 不适用 | | |
| 无形资产 | 208,275,177.42 | 208,275,177.42 | 0.00 |
| 商誉 | | | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 541,901,355.09 | 593,307,761.10 | 51,406,406.01 |
| 其他资产 | 1,861,154,362.49 | 1,954,158,414.22 | 93,004,051.73 |
| 资产总计 | 60,911,344,222.49 | 60,717,653,432.23 | -193,690,790.26 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | 4,503,650,000.00 | 4,544,645,898.88 | 40,995,898.88 |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | 不适用 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | 不适用 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | 14,514,217,616.44 | 14,539,374,979.76 | 25,157,363.32 |
| 代理买卖证券款 | 9,036,167,302.35 | 9,036,167,302.35 | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 549,951,232.00 | 549,951,232.00 | |
| 应交税费 | 32,281,875.89 | 32,281,875.89 | |
| 应付款项 | 515,050,146.42 | 515,050,146.42 | |
| 应付利息 | 325,841,230.34 | 0.00 | -325,841,230.34 |
| 合同负债 | | 不适用 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | 1,213,600.00 | 1,213,600.00 | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 9,946,190,203.34 | 10,106,226,504.71 | 160,036,301.37 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 不适用 | |
| 递延收益 | 1,039,809.48 | 1,039,809.48 | |
| 递延所得税负债 | 138,056,011.65 | 135,785,534.64 | -2,270,477.01 |
| 其他负债 | 7,093,422,988.10 | 7,162,684,990.62 | 69,262,002.52 |
| 负债合计 | 46,657,082,016.01 | 46,624,421,874.75 | -32,660,141.26 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,340,452,915.00 | 2,340,452,915.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 5,731,707,549.24 | 5,731,707,549.24 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -637,690,232.27 | 527,731.20 | 638,217,963.47 |
| 盈余公积 | 869,511,997.21 | 869,511,997.21 | |
| 一般风险准备 | 1,739,023,994.42 | 1,739,023,994.42 | |
| 未分配利润 | 4,211,255,982.88 | 3,412,007,370.41 | -799,248,612.47 |
| 所有者权益合计 | 14,254,262,206.48 | 14,093,231,557.48 | -161,030,649.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 60,911,344,222.49 | 60,717,653,432.23 | -193,690,790.26 |

2. 会计估计变更

本报告期公司无会计估计变更。

（三十四）前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期末发生采用未来适用法的前期会计差错。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----------------|
| 增值税 | 应税收入 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 2%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、16.5% |

(二) 税收优惠及批文

本期无税收优惠政策。

(三) 其他说明

1. 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，公司发生增值税应税行为原适用 16% 增值税率的调整为 13%，原适用 10% 增值税率的调整为 9%。

2. 渤海期货股份有限公司的下属子公司渤海融盛商贸（香港）有限公司所得税税率为 16.5%。

五、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元)

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册及营业地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|--------|--------|---------|--------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 东证融通投资管理有限公司* | 有限公司 | 北京 | 投资业 | 60,000 | 投资管理 | 60,000 | | 100 | 100 | 是 | 84,348.81 | | |
| 东证融达投资有限公司 | 有限公司 | 上海 | 另类投资 | 300,000 | 投资管理 | 112,682 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 东证融汇证券资产管理有限公司 | 有限公司 | 上海 | 证券资产管理 | 70,000 | 证券资产管理 | 70,000 | | 100 | 100 | 是 | | | |

*东证融通投资管理有限公司少数股东权益 84,348.81 万元系其控制的投资管理公司及结构化主体中归属于其他出资人应享有的权益。

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|--------|-----|------|--------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
| 渤海期货股份有限公司 | 股份有限公司 | 上海 | 期货业 | 50,000 | 期货交易 | 48,000 | | 96 | 96 | 是 | 2,978.67 | | |

3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|--------|--------|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 东方基金管理有限责任公司 | 有限公司 | 北京 | 金融业 | 30,000 | 基金管理业务 | 28,953.57 | | 64 | 64 | 是 | 35,206.27 | | |

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

(三) 合并范围发生变更的说明

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 公司本期无新纳入合并范围的主体。
2. 公司本期无因股权处置不再纳入合并范围的主体。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(七) 母公司汇总报表范围

母公司汇总报表范围为公司总部、上海代表处、北京代表处、运营中心、投资银行管理总部、固定收益总部、金融产品条线、资金运营部、48家分公司及103家证券营业部。

所属证券营业部明细如下：

| 序号 | 营业部名称 |
|----|--------------|
| 1 | 长春西安大路证券营业部 |
| 2 | 长春同志街第三证券营业部 |
| 3 | 长春百汇街证券营业部 |
| 4 | 长春建设街证券营业部 |
| 5 | 长春东风大街证券营业部 |
| 6 | 长春湖西路证券营业部 |
| 7 | 长春东朝阳路证券营业部 |
| 8 | 长春自由大路证券营业部 |
| 9 | 长春前进大街证券营业部 |
| 10 | 长春人民大街证券营业部 |
| 11 | 长春飞跃路证券营业部 |
| 12 | 长春东盛大街证券营业部 |
| 13 | 长春丹江街证券营业部 |
| 14 | 长春生态大街证券营业部 |
| 15 | 吉林光华路证券营业部 |
| 16 | 吉林遵义东路证券营业部 |
| 17 | 舒兰滨河大街证券营业部 |
| 18 | 四平新华大街证券营业部 |
| 19 | 四平紫气大路证券营业部 |
| 20 | 双辽辽河路证券营业部 |
| 21 | 公主岭证券营业部 |
| 22 | 松原松江大街证券营业部 |
| 23 | 松原团结街证券营业部 |
| 24 | 白山通江路证券营业部 |
| 25 | 江源城墙街证券营业部 |
| 26 | 抚松小南街证券营业部 |
| 27 | 临江临江大街证券营业部 |
| 28 | 松江河松山街证券营业部 |
| 29 | 延吉光明街证券营业部 |
| 30 | 敦化证券营业部 |

| | |
|----|--------------|
| 31 | 珲春证券营业部 |
| 32 | 和龙文化路证券营业部 |
| 33 | 白城中兴东大路证券营业部 |
| 34 | 大安德胜路证券营业部 |
| 35 | 辽源人民大街证券营业部 |
| 36 | 通化新华大街证券营业部 |
| 37 | 梅河口银河大街证券营业部 |
| 38 | 集安文化路证券营业部 |
| 39 | 九台站前路证券营业部 |
| 40 | 农安利民路证券营业部 |
| 41 | 德惠德惠路证券营业部 |
| 42 | 北京三里河东路证券营业部 |
| 43 | 北京朝外大街证券营业部 |
| 44 | 石家庄民生路证券营业部 |
| 45 | 郑州城东路证券营业部 |
| 46 | 平顶山矿工路证券营业部 |
| 47 | 济南经十东路证券营业部 |
| 48 | 青岛山东路证券营业部 |
| 49 | 潍坊北宫东街营业部 |
| 50 | 威海统一路证券营业部 |
| 51 | 淄博中润大道证券营业部 |
| 52 | 济宁洸河路证券营业部 |
| 53 | 太原桃园北路证券营业部 |
| 54 | 大同永和路证券营业部 |
| 55 | 上海永嘉路证券营业部 |
| 56 | 上海吴淞路证券营业部 |
| 57 | 上海南奉公路证券营业部 |
| 58 | 上海局门路证券营业部 |
| 59 | 上海北艾路证券营业部 |
| 60 | 上海世纪大道证券营业部 |
| 61 | 上海迎春路证券营业部 |
| 62 | 上海武宁路证券营业部 |
| 63 | 上海浦东大道证券营业部 |
| 64 | 南京标营路证券营业部 |
| 65 | 南京中山北路证券营业部 |
| 66 | 常州花园街证券营业部 |
| 67 | 江阴滨江东路证券营业部 |
| 68 | 苏州苏雅路证券营业部 |
| 69 | 盐城建军东路证券营业部 |
| 70 | 南通世纪大道证券营业部 |
| 71 | 无锡清扬路证券营业部 |
| 72 | 合肥芜湖路证券营业部 |
| 73 | 六安紫竹林路证券营业部 |
| 74 | 杭州西湖大道证券营业部 |
| 75 | 杭州教工路证券营业部 |
| 76 | 绍兴金柯桥大道证券营业部 |
| 77 | 温州新城大道证券营业部 |
| 78 | 台州广场西路证券营业部 |
| 79 | 宁波江安路证券营业部 |
| 80 | 宁波鄞奉路证券营业部 |
| 81 | 南昌阳明路证券营业部 |
| 82 | 武汉香港路证券营业部 |
| 83 | 襄阳春园路证券营业部 |
| 84 | 武汉水果湖路证券营业部 |
| 85 | 重庆科园一路证券营业部 |
| 86 | 重庆沙南街证券营业部 |
| 87 | 重庆铜梁证券营业部 |

| | |
|-----|--------------|
| 88 | 福州五一中路证券营业部 |
| 89 | 晋江长兴路证券营业部 |
| 90 | 泉州丰泽街证券营业部 |
| 91 | 厦门莲前东路证券营业部 |
| 92 | 莆田东圳东路证券营业部 |
| 93 | 福清西环路证券营业部 |
| 94 | 深圳福华一路证券营业部 |
| 95 | 韶关新华南路证券营业部 |
| 96 | 广州南沙金沙路证券营业部 |
| 97 | 揭阳临江南路证券营业部 |
| 98 | 珠海石花西路证券营业部 |
| 99 | 南宁东葛路证券营业部 |
| 100 | 桂林穿山东路证券营业部 |
| 101 | 乌兰察布恩和路证券营业部 |
| 102 | 通辽霍林河大街证券营业部 |
| 103 | 昆明安康路证券营业部 |

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元；下文中“期初”均指2019年1月1日)

(一) 货币资金

1. 按类别列示

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 库存现金 | 731.92 | 471.42 |
| 银行存款 | 16,268,197,091.92 | 11,514,456,108.54 |
| 其中：客户存款 | 12,349,498,424.68 | 8,875,497,513.44 |
| 公司存款 | 3,733,851,387.19 | 2,466,099,024.51 |
| 风险准备金存款 | 184,847,280.05 | 172,859,570.59 |
| 其他货币资金 | 39,745,486.34 | 55,338,042.22 |
| 合计 | 16,307,943,310.18 | 11,569,794,622.18 |

2. 按币种列示

| 项目 | 期末账面价值 | | | 期初账面价值 | | |
|----------|---------------|--------|-------------------|---------------|--------|-------------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 库存现金 | | | 731.92 | | | 471.42 |
| 其中：人民币 | | | 731.92 | | | 471.42 |
| 港币 | - | 0.8797 | - | | 0.8762 | |
| 美元 | - | 6.8747 | - | | 6.8632 | |
| 银行存款 | | | 16,268,197,091.92 | | | 11,514,456,108.54 |
| 其中：自有资金 | | | 3,733,851,387.19 | | | 2,466,099,024.51 |
| 其中：人民币 | | | 3,729,493,964.12 | | | 2,453,012,711.76 |
| 港币 | - | 0.8797 | - | 15,777.30 | 0.8762 | 13,824.07 |
| 美元 | 633,834.65 | 6.8747 | 4,357,423.07 | 1,905,471.40 | 6.8632 | 13,072,488.68 |
| 客户资金 | | | 11,070,722,165.88 | | | 7,476,876,916.98 |
| 其中：人民币 | | | 10,979,949,953.24 | | | 7,376,952,428.16 |
| 港币 | 16,415,268.44 | 0.8797 | 14,440,511.55 | 13,390,502.61 | 0.8762 | 11,732,758.34 |
| 美元 | 11,103,277.39 | 6.8747 | 76,331,701.09 | 12,849,943.24 | 6.8632 | 88,191,730.48 |
| 期货业务客户资金 | | | 1,278,776,258.80 | | | 1,398,620,596.46 |
| 其中：人民币 | | | 1,278,776,258.80 | | | 1,398,620,596.46 |
| 港币 | - | 0.8797 | - | - | 0.8797 | - |
| 美元 | - | 6.8747 | - | - | 6.8747 | - |
| 风险准备金存款 | | | 184,847,280.05 | | | 172,859,570.59 |
| 其中：人民币 | | | 184,847,280.05 | | | 172,859,570.59 |
| 港币 | - | 0.8797 | - | | 0.8797 | |
| 美元 | - | 6.8747 | - | | 6.8747 | |

| | | | | | | |
|--------|---|--------|-------------------|---|--------|-------------------|
| 其他货币资金 | | | 39,745,486.34 | | | 55,338,042.22 |
| 其中：人民币 | | | 39,745,486.34 | | | 55,338,042.22 |
| 港币 | - | 0.8797 | - | - | 0.8797 | - |
| 美元 | - | 6.8747 | - | - | 6.8747 | - |
| 合计 | | | 16,307,943,310.18 | | | 11,569,794,622.18 |

(1) 融资融券业务

| 项目 | 期末账面价值 | | | 期初账面价值 | | |
|--------|--------|--------|------------------|--------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 自有信用资金 | | | 72,786.57 | | | 73,902.25 |
| 人民币 | | | 72,786.57 | | | 73,902.25 |
| 港币 | | 0.8797 | | | 0.8797 | |
| 美元 | | 6.8747 | | | 6.8747 | |
| 客户信用资金 | | | 1,163,718,308.38 | | | 849,015,810.99 |
| 人民币 | | | 1,163,718,308.38 | | | 849,015,810.99 |
| 港币 | | 0.8797 | | | 0.8797 | |
| 美元 | | 6.8747 | | | 6.8747 | |
| 合计 | | | 1,163,791,094.95 | | | 849,089,713.24 |

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金：

- ①公司基本户中冻结 3,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。
- ②东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款专户 184,847,280.05 元。
- ③东证融汇证券资产管理有限公司一般风险准备银行存款专户 3,300,000.00 元。
- ④渤海期货股份有限公司持有信用证保证金 27,000,000.00 元。

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 客户备付金 | 1,141,322,034.14 | 806,208,929.85 |
| 公司备付金 | 580,496,968.46 | 560,837,239.56 |
| 合计 | 1,721,819,002.60 | 1,367,046,169.41 |

2. 按币种列示

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 公司自有备付金 | | | | | | |
| 其中：人民币 | | | 580,496,968.46 | | | 560,837,239.56 |
| 港币 | | 0.8797 | | | 0.8797 | |
| 美元 | | 6.8747 | | | 6.8747 | |
| 小计 | | | 580,496,968.46 | | | 560,837,239.56 |
| 公司信用备付金 | | | | | | |
| 其中：人民币 | | | | | | |
| 港币 | | | | | | |
| 美元 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 客户普通备付金 | | | | | | |
| 其中：人民币 | | | 902,715,556.73 | | | 716,064,554.58 |
| 港币 | 4,220,707.75 | 0.8797 | 3,712,956.61 | 7,333,314.40 | 0.8797 | 6,425,450.08 |
| 美元 | 4,573,975.47 | 6.8747 | 31,444,709.16 | 2,907,327.25 | 6.8747 | 19,953,568.38 |
| 小计 | | | 937,873,222.50 | | | 742,443,573.04 |
| 客户信用备付金 | | | | | | |

| | | | | |
|--------|--|------------------|--|------------------|
| 其中：人民币 | | 203,448,811.64 | | 63,765,356.81 |
| 小计 | | 203,448,811.64 | | 63,765,356.81 |
| 合计 | | 1,721,819,002.60 | | 1,367,046,169.41 |

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

(三) 融出资金

1. 按类别列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 境内 | 8,561,291,940.94 | 6,995,391,082.45 |
| 其中：个人 | 6,167,037,277.65 | 5,276,318,537.44 |
| 机构 | 2,394,254,663.29 | 1,719,072,545.01 |
| 减：减值准备 | 24,379,369.20 | 21,515,265.80 |
| 加：应计利息 | 127,145,751.75 | 111,414,266.58 |
| 账面价值小计 | 8,664,058,323.49 | 7,085,290,083.23 |
| 境外 | | |
| 其中：个人 | | |
| 机构 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 加：应计利息 | | |
| 账面价值小计 | | |
| 合计 | 8,664,058,323.49 | 7,085,290,083.23 |

2. 融资融券担保物

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|-------------------|-------------------|
| 资金 | 1,450,295,479.10 | 966,848,639.85 |
| 债券 | | |
| 股票 | 27,874,851,738.39 | 19,994,977,277.21 |
| 基金 | | |
| 合计 | 29,325,147,217.49 | 20,961,825,917.06 |

(四) 衍生金融工具

| 类别 | 期末金额 | | | | | |
|------------|------|------|----|-------------------|---------------|----------------|
| | 套期工具 | | | 非套期工具 | | |
| | 名义金额 | 公允价值 | | 名义金额 | 公允价值 | |
| 资产 | | 负债 | 资产 | | 负债 | |
| 利率衍生工具 | | | | | | |
| 利率互换 | | | | 30,617,000,000.00 | | 26,197,817.84 |
| 减：可抵消的暂收暂付 | | | | | | -26,197,817.84 |
| 国债期货 | | | | | | |
| 减：可抵消的暂收暂付 | | | | | | |
| 债券远期 | | | | | | |
| 权益衍生工具 | | | | | | |
| 股指期货 | | | | 377,794,680.00 | | 16,352,480.00 |
| 减：可抵消的暂收暂付 | | | | | | -16,352,480.00 |
| 商品期货 | | | | 134,817,210.00 | 3,871,957.32 | - |
| 减：可抵消的暂收暂付 | | | | | -3,871,957.32 | |
| 现货 | | | | | | |
| 减：可抵消的暂收暂付 | | | | | | |
| 股票期权 | | | | 106,569,266.40 | | 116,700.00 |
| 商品期权 | | | | | | |
| 合计 | | | | 31,236,181,156.40 | | 116,700.00 |

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

注：当日无负债结算制度下，公司 2019 年 6 月 30 日持有的利率互换合约、国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约、现货合约以资产负债抵销后的净额列示。因此，衍生金融资产项下的利率互换、国债期货、股指期货、商品期货、现货投资与暂收暂付款抵销后无余额。

(五) 存出保证金

| 项目 | 期末账面价值 | | | 期初账面价值 | | |
|------------------------|------------|--------|------------------|------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 一、交易保证金 | | | 2,236,514,968.45 | | | 1,922,829,619.30 |
| 1. 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 | | | 701,957,204.79 | | | 574,949,152.84 |
| 人民币 | | | 700,582,264.79 | | | 573,576,512.84 |
| 港币 | - | | - | | | - |
| 美元 | 200,000.00 | 6.8747 | 1,374,940.00 | 200,000.00 | 6.8632 | 1,372,640.00 |
| 2. 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | | | 23,244,270.57 | | | 26,723,140.29 |
| 人民币 | | | 22,323,191.57 | | | 25,804,616.29 |
| 港币 | 500,000.00 | 0.8797 | 439,850.00 | 500,000.00 | 0.8762 | 438,100.00 |
| 美元 | 70,000.00 | 6.8747 | 481,229.00 | 70,000.00 | 6.8632 | 480,424.00 |
| 3. 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 | | | 663,342.14 | | | 625,161.62 |
| 人民币 | | | 663,342.14 | | | 625,161.62 |
| 港币 | - | | - | | | - |
| 美元 | - | | - | | | - |
| 4. 期货存出保证金 | | | 1,479,739,062.44 | | | 1,190,110,245.17 |
| 5. 期权保证金 | | | 29,822,434.00 | | | 129,342,811.40 |
| 6. 转融通保证金 | | | 1,088,654.51 | | | 1,079,107.98 |
| 二、信用保证金 | | | 90,436,710.69 | | | 67,505,360.45 |
| 三、履约保证金 | | | | | | |
| 四、其他存出保证金 | | | 126,746,349.91 | | | 11,571,465.14 |
| 合计 | | | 2,453,698,029.05 | | | 2,001,906,444.89 |

(六) 应收款项

1. 按明细列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 应收清算款 | 79,695,886.97 | 200,526,876.86 |
| 应收资产管理费 | 23,074,222.35 | 16,175,203.10 |
| 应收手续费及佣金 | 130,974,794.27 | 173,249,443.17 |
| 应收股转公司股票认购款 | | |
| “现金管家”垫付款 | 14,910,000.00 | 12,090,000.00 |
| 应收债券本金（本金已兑付未到账） | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 应收融出资金客户款 | | 658,155.47 |
| 应收股票质押违约客户利息款 | | 7,451,294.17 |
| 应收私募托管费 | 756,484.09 | 647,083.94 |
| 合计 | 261,411,387.68 | 422,798,056.71 |
| 减：坏账准备（按简化模型计提） | 12,909,039.05 | 22,516,850.24 |
| 应收款项账面价值 | 248,502,348.63 | 400,281,206.47 |

2. 按账龄分析

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 221,511,716.20 | 84.74 | 2,094,636.98 | 0.95 | 373,194,531.85 | 88.27 | 10,494,601.03 | 2.81 |
| 1至2年 | 24,399,020.83 | 9.33 | 3,996,780.19 | 16.38 | 32,251,888.31 | 7.63 | 4,782,066.94 | 14.83 |
| 2至3年 | 12,591,648.94 | 4.82 | 4,548,161.77 | 36.12 | 14,268,090.80 | 3.37 | 4,883,450.14 | 34.23 |
| 3年以上 | 2,909,001.71 | 1.11 | 2,269,460.11 | 78.02 | 3,083,545.75 | 0.73 | 2,356,732.13 | 76.43 |
| 合计 | 261,411,387.68 | 100.00 | 12,909,039.05 | | 422,798,056.71 | 100.00 | 22,516,850.24 | |

3. 按评估方式列示

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） |
| 单项计提减值准备 | 94,586,920.75 | 36.18 | 8,062,297.48 | 8.52 | 223,527,360.28 | 52.87 | 16,171,747.12 | 7.23 |
| 组合计提减值准备 | 166,824,466.93 | 63.82 | 4,846,741.57 | 2.91 | 199,270,696.43 | 47.13 | 6,345,103.12 | 3.18 |
| 合计 | 261,411,387.68 | 100.00 | 12,909,039.05 | | 422,798,056.71 | 100.00 | 22,516,850.24 | |

①期末单项计提减值准备的应收账款

| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 款项性质 |
|-------------------------|---------------|--------------|---------|----------|
| 东方基金定增优选1号 | 5,687,948.39 | 5,687,948.39 | 100.00 | 手续费及佣金收入 |
| 东方基金定增优选7号 | 5,062,534.19 | 960,750.78 | 18.98 | 手续费及佣金收入 |
| 东方基金定增优选6号 | 3,184,386.81 | 457,433.92 | 14.36 | 手续费及佣金收入 |
| 常德农商行 | 504,109.59 | 504,109.59 | 100.00 | 手续费及佣金收入 |
| 澧县农商行 | 252,054.80 | 252,054.80 | 100.00 | 手续费及佣金收入 |
| 东方汇智吉林电力高科技产业投资专项资产管理计划 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 手续费及佣金收入 |
| 应收清算款 | 79,695,886.97 | 0.00 | 0.00 | 应收清算款 |
| 合计 | 94,586,920.75 | 8,062,297.48 | | |

②期末组合计提减值准备的应收账款

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----|------|-------|------|---------|------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|-------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|-------|
| 1年以内 | 141,815,829.23 | 85.01 | 2,094,636.98 | 1.48 | 162,383,002.94 | 81.49 | 1,623,830.03 | 1.00 |
| 1至2年 | 19,168,995.06 | 11.49 | 1,584,176.06 | 8.26 | 27,680,871.17 | 13.89 | 2,768,087.12 | 10.00 |
| 2至3年 | 5,839,642.64 | 3.50 | 1,167,928.53 | 20.00 | 8,834,083.97 | 4.43 | 1,766,816.79 | 20.00 |
| 3年以上 | | | | | 372,738.35 | 0.19 | 186,369.18 | 50.00 |
| 合计 | 166,824,466.93 | | 4,846,741.57 | | 199,270,696.43 | 100.00 | 6,345,103.12 | |

(七) 买入返售金融资产

1. 按标的物类别列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 股票 | 6,270,865,590.27 | 6,283,797,894.53 |
| 债券 | 590,839,000.00 | 670,155,547.95 |
| 其中：国债 | 171,239,000.00 | 440,451,000.00 |
| 金融债 | 0.00 | |
| 公司债 | 0.00 | 229,704,547.95 |
| 中期票据 | 419,600,000.00 | |
| 合计 | 6,861,704,590.27 | 6,953,953,442.48 |
| 加：应计利息 | 29,789,008.73 | 60,921,477.78 |
| 减：减值准备 | 322,063,624.47 | 211,000,460.56 |
| 账面价值 | 6,569,429,974.53 | 6,803,874,459.70 |

2. 按业务类别列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---------|------------------|------------------|----|
| 约定购回式证券 | | | |
| 股票质押式回购 | 6,270,865,590.27 | 6,283,797,894.53 | |
| 债券质押式回购 | 440,839,000.00 | 229,704,547.95 | |
| 债券买断式回购 | 150,000,000.00 | 440,451,000.00 | |
| 合计 | 6,861,704,590.27 | 6,953,953,442.48 | |
| 加：应计利息 | 29,789,008.73 | 60,921,477.78 | |
| 减：减值准备 | 322,063,624.47 | 211,000,460.56 | |
| 账面合计 | 6,569,429,974.53 | 6,803,874,459.70 | |

3. 按股票质押式回购融出资金剩余期限分类

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 一个月内 | 2,346,908,406.57 | 1,201,640,000.00 |
| 一个月至三个月内 | 653,347,320.16 | 844,891,800.00 |
| 三个月至一年内 | 3,084,509,863.54 | 3,728,947,514.69 |
| 一年以上 | 186,100,000.00 | 508,318,579.84 |
| 合计 | 6,270,865,590.27 | 6,283,797,894.53 |

4. 担保物金额

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 担保物 | 13,970,831,827.78 | 12,876,884,099.20 |
| 其中：可出售或可再次向外抵押的担保物 | | |
| 其中：已出售或已再次向外抵押的担保物 | | |

(八) 交易性金融资产

1. 按类别列示

| 类别 | 期末余额 | | 公允价值合计 | 期初余额 | | 初始成本合计 |
|----|---------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产* | | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | |
| 债券 | 22,825,851,854.82 | | 22,825,851,854.82 | 22,283,576,135.38 | | 22,283,576,135.38 |

| | | | | | | |
|--------|-------------------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|
| 公募基金 | 2,795,163,073.49 | | 2,795,163,073.49 | 2,798,305,851.83 | | 2,798,305,851.83 |
| 股票/股权 | 3,160,527,779.63 | | 3,160,527,779.63 | 3,644,834,573.70 | | 3,644,834,573.70 |
| 银行理财产品 | - | | - | - | | - |
| 券商理财产品 | 666,197,714.48 | | 666,197,714.48 | 848,127,216.19 | | 848,127,216.19 |
| 信托计划 | 1,168,989,917.69 | | 1,168,989,917.69 | 1,148,400,000.00 | | 1,148,400,000.00 |
| 其他 | 1,691,379,668.34 | | 1,691,379,668.34 | 1,779,162,519.38 | | 1,779,162,519.38 |
| 合计 | 32,308,110,008.45 | - | 32,308,110,008.45 | 32,502,406,296.48 | - | 32,502,406,296.48 |

| 类别 | 期初余额 | | | | | |
|--------|---------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| | 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 | 公允价值 | | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 初始成本 | |
| | | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产* | 公允价值合计 | | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 初始成本合计 |
| 债券 | 22,802,075,981.36 | - | 22,802,075,981.36 | 22,176,696,429.96 | - | 22,176,696,429.96 |
| 公募基金 | 3,158,091,824.27 | - | 3,158,091,824.27 | 3,531,871,527.81 | - | 3,531,871,527.81 |
| 股票/股权 | 2,958,936,607.58 | - | 2,958,936,607.58 | 3,961,314,816.43 | - | 3,961,314,816.43 |
| 银行理财产品 | 72,631,233.12 | - | 72,631,233.12 | 72,170,000.00 | - | 72,170,000.00 |
| 券商理财产品 | 1,192,185,530.39 | - | 1,192,185,530.39 | 1,565,490,707.02 | - | 1,565,490,707.02 |
| 信托计划 | 977,820,526.96 | - | 977,820,526.96 | 945,000,000.00 | - | 945,000,000.00 |
| 其他 | 370,599,360.54 | - | 370,599,360.54 | 417,085,847.00 | - | 417,085,847.00 |
| 合计 | 31,532,341,064.22 | - | 31,532,341,064.22 | 32,669,629,328.22 | - | 32,669,629,328.22 |

2. 存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末余额 |
|-------------|------------------|-------------------|
| 交易性金融资产集合理财 | 公司为发起人，承诺不提前赎回 | 559,227,064.92 |
| 融出证券 | 证券已融出 | 62,280,621.51 |
| 交易性债券企业债 | 质押式回购交易 | 14,006,165,039.65 |
| 交易性债券企业债 | 买断式回购交易 | - |
| 合计 | | 14,627,672,726.08 |

3. 融出证券

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 融出证券 | | |
| ——交易性金融资产 | 62,280,621.51 | 52,764,226.90 |
| 合计 | 62,280,621.51 | 52,764,226.90 |

(九) 其他权益工具投资

项目列示:

| 项目 | 本期 | | |
|------------|----------------|----------------|-----------|
| | 初始成本 | 本期末公允价值 | 本期确认的股利收入 |
| 非交易性权益工具投资 | 205,100,000.00 | 124,979,092.28 | |

| 项目 | 本期 | | |
|------------|----------------|----------------|-----------|
| | 初始成本 | 本期初公允价值 | 本期确认的股利收入 |
| 非交易性权益工具投资 | 205,100,000.00 | 113,729,987.74 | |

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类如下:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 合营企业 | | |
| 联营企业 | 676,332,550.90 | 626,939,997.57 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 其他股权投资 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 小计 | 677,732,550.90 | 628,339,997.57 |
| 减：减值准备 | | |
| 长期股权投资账面价值 | 677,732,550.90 | 628,339,997.57 |

2. 合营企业、联营企业相关信息

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------------------|------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 银华基金管理股份有限公司 | 18.90 | 18.90 | 3,551,204,972.33 | 1,058,920,558.66 | 2,492,284,413.67 | 1,058,506,078.86 | 333,757,668.61 |
| 襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙) | 69.70 | 33.33 | 156,002,980.13 | 355,085.00 | 155,647,895.13 | -1,370,355.02 | -3,385,117.57 |
| 合计 | | | 3,707,207,952.46 | 1,059,275,643.66 | 2,647,932,308.80 | 1,057,135,723.84 | 330,372,551.04 |

3. 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------------------|------|----------------|----------------|---------------|--------------------------|----------------|---------------|----------------|---|------|----------|--------|
| 1. 对联营企业的投资 | | | | | | | | | | | | |
| 银华基金管理股份有限公司 | 权益法 | 42,000,000.00 | 510,195,889.97 | 53,517,525.82 | | 563,713,415.79 | 18.90 | 18.90 | | | | 0.00 |
| 襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙) | 权益法 | 127,800,000.00 | 116,744,107.60 | -4,124,972.49 | | 112,619,135.11 | 69.70 | 33.33 | 根据合伙协议约定，我公司占投委会 1/3 席位，故表决权比例与持股比例不一致。 | | | |
| 权益法小计 | | 169,800,000.00 | 626,939,997.57 | 49,392,553.33 | 0.00 | 676,332,550.90 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他长期股权投资 | | | | | | | | | | | | |
| 大连商品交易所会员资格投资 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | | | | | |
| 郑州商品交易所会员资格投资 | 成本法 | 400,000.00 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | | | | | | |
| 上海期货交易所会员资格投资 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | | | | | |
| 成本法小计 | | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | | | 1,400,000.00 | | | | | | |
| 合计 | | 171,200,000.00 | 628,339,997.57 | 49,392,553.33 | 0.00 | 677,732,550.90 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

4. 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

5. 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

6. 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十一) 投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 91,758,157.89 | | | 91,758,157.89 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货/固定资产/在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 其他 | 1,473,164.20 | | | 1,473,164.20 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 93,231,322.09 | | | 93,231,322.09 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,868,693.53 | | | 12,868,693.53 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 计提或摊销 | 810,450.00 | | | 810,450.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 13,679,143.53 | | | 13,679,143.53 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 79,552,178.56 | | | 79,552,178.56 |
| 2. 期初账面价值 | 78,889,464.36 | | | 78,889,464.36 |

- 截止 2019 年 6 月 30 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。
- 2019 年 1-6 月投资性房地产计提折旧金额为 810,450.00 元。
- 投资性房地产原值本期无减少数。
- 截止 2019 年 6 月 30 日投资性房地产未发生减值。

(十二) 固定资产

1. 账面价值

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 固定资产原价 | 1,109,679,364.27 | 1,108,566,982.32 |
| 减：累计折旧 | 465,849,543.44 | 443,344,671.47 |
| 固定资产减值准备 | - | |
| 固定资产账面价值合计 | 643,829,820.83 | 665,222,310.85 |

2. 固定资产增减变动表

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器及电子通讯设备 | 运输设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 699,401,971.41 | 386,373,305.21 | 22,791,705.70 | 1,108,566,982.32 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| (1) 购置 | | 11,167,271.70 | 1,295,640.18 | 12,462,911.88 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 其他 | 166,582.80 | | | 166,582.80 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置或报废 | | 10,173,697.64 | 1,343,415.09 | 11,517,112.73 |
| 其他减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 699,568,554.21 | 387,366,879.27 | 22,743,930.79 | 1,109,679,364.27 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 年初余额 | 176,241,407.59 | 248,039,534.75 | 19,063,729.13 | 443,344,671.47 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 计提 | 8,454,710.73 | 23,102,814.33 | 568,020.59 | 32,125,545.65 |
| 本期增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置或报废 | | 9,170,855.58 | 449,818.10 | 9,620,673.68 |
| 其他减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 184,696,118.32 | 261,971,493.50 | 19,181,931.62 | 465,849,543.44 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 514,872,435.89 | 125,395,385.77 | 3,561,999.17 | 643,829,820.83 |
| 2. 期初账面价值 | 523,160,563.82 | 138,333,770.46 | 3,727,976.57 | 665,222,310.85 |

(1) 本期折旧额 32,125,545.65 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 0 元。

3. 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 本公司固定资产无抵押、担保情况。

5. 本公司固定资产无减值情况。

(十三) 无形资产

无形资产增减变动表

| 项目 | 交易席位费 | 计算机软件 | 房屋使用权 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 39,425,700.93 | 369,181,861.39 | 12,000,000.00 | 420,607,562.32 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | 16,089,397.68 | | 16,089,397.68 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | 94,339.62 | | 94,339.62 |
| 4. 期末余额 | 39,425,700.93 | 385,176,919.45 | 12,000,000.00 | 436,602,620.38 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 39,139,730.43 | 137,327,741.16 | 5,160,950.01 | 181,628,421.60 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 计提 | | 17,438,970.63 | | 17,438,970.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | 7,075.17 | | 7,075.17 |
| 4. 期末余额 | 39,139,730.43 | 154,759,636.62 | 5,160,950.01 | 199,060,317.06 |
| 三、减值准备 | | | | |

| | | | | |
|-----------|------------|----------------|--------------|----------------|
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 285,970.50 | 230,417,282.83 | 6,839,049.99 | 237,542,303.32 |
| 2. 期初账面价值 | 285,970.50 | 231,854,120.23 | 6,839,049.99 | 238,979,140.72 |

(1) 无形资产本期摊销额 17,438,970.63 元。

(2) 期末无形资产无用于抵押或担保之情形。

(十四) 商誉

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 购置(东方基金)股权溢价 | 75,920,803.93 | | | 75,920,803.93 | |
| 合计 | 75,920,803.93 | | | 75,920,803.93 | |

经测试,商誉本期末未发生减值。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 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 |
| 应收款项 | 196,424,172.24 | 49,106,043.07 | 191,761,888.84 | 47,940,472.21 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 1,134,398,407.97 | 283,599,602.00 | 1,737,174,612.86 | 434,293,653.22 |
| 其他权益工具投资 | 65,209,391.04 | 16,302,347.76 | 92,612,638.64 | 23,153,159.66 |
| 递延绩效工资 | 311,293,126.64 | 77,823,281.65 | 301,938,396.78 | 75,484,599.20 |
| 应付未付利息 | 126,650,202.76 | 31,662,550.69 | 126,650,202.77 | 31,662,550.69 |
| 融出资金 | 24,379,369.20 | 6,094,842.30 | 21,515,265.80 | 5,378,816.45 |
| 买入返售金融资产 | 322,063,624.50 | 80,515,906.13 | 211,000,460.56 | 52,750,115.14 |
| 可弥补亏损 | 85,054,695.76 | 22,060,848.41 | 102,814,968.26 | 25,368,166.47 |
| 其他投资减值准备 | 0.00 | 0.00 | 31,949,229.72 | 7,987,307.42 |
| 应收利息坏账准备 | 0.00 | 0.00 | 13,804,550.01 | 3,451,137.50 |
| 未开票费用 | 3,843,142.80 | 960,785.70 | 3,843,142.78 | 960,785.70 |
| 存货跌价准备 | 0.00 | 0.00 | 29,397,028.44 | 7,349,257.11 |
| 合计 | 2,269,316,132.91 | 568,126,207.71 | 2,864,462,385.46 | 715,780,020.77 |

(2) 递延所得税负债

| 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 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 320,290,829.75 | 80,072,707.43 | 243,641,769.58 | 60,910,442.40 |
| 固定资产 | 64,029,398.76 | 16,007,349.69 | 65,456,669.77 | 16,364,167.44 |
| 应收利息 | 319,842,340.28 | 79,960,585.07 | 319,842,340.27 | 79,960,585.07 |
| 合计 | 704,162,568.79 | 176,040,642.19 | 628,940,779.62 | 157,235,194.91 |

2. 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损等

(十六) 其他资产

1. 分项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 1. 其他应收款 | 620,616,333.12 | 661,141,776.26 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 2. 预付账款 | 282,026,888.03 | 130,820,793.98 |
| 3. 抵债资产 | 7,155,895.00 | 7,155,895.00 |
| 4. 长期待摊费用 | 32,946,353.17 | 40,745,305.84 |
| 5. 待摊费用 | 5,008,459.97 | 0.00 |
| 6. 预缴企业所得税 | 40,356,794.98 | 17,899,615.06 |
| 7. 应收利息 | 55,641,806.46 | 0.00 |
| 8. 存货 | 744,671,029.03 | 550,484,707.22 |
| 9. 待抵扣税金 | 150,694,089.35 | 116,158,259.12 |
| 合计 | 1,939,117,649.11 | 1,524,406,352.48 |

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 其他应收款余额 | 791,959,501.74 | 832,959,921.65 |
| 减：坏账准备(按简化模型计提) | 171,343,168.62 | 171,818,145.39 |
| 其他应收款价值 | 620,616,333.12 | 661,141,776.26 |

(2) 其他应收款账龄分析

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|--------|----------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 383,120,928.89 | 48.38 | 3,591,716.18 | 0.94 | 424,203,580.50 | 50.93 | 4,193,578.26 | 0.99 |
| 1 至 2 年 | 188,129,119.20 | 23.75 | 63,260,677.83 | 33.63 | 186,008,473.05 | 22.33 | 63,040,174.29 | 33.89 |
| 2 至 3 年 | 98,585,466.39 | 12.45 | 46,171,459.18 | 46.83 | 98,964,536.41 | 11.88 | 46,266,421.15 | 46.75 |
| 3 年以上 | 122,123,987.26 | 15.42 | 58,319,315.43 | 47.75 | 123,783,331.69 | 14.86 | 58,317,971.69 | 47.11 |
| 合计 | 791,959,501.74 | 100.00 | 171,343,168.62 | | 832,959,921.65 | 100.00 | 171,818,145.39 | |

(3) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 759,012,198.86 | 95.84 | 170,639,816.54 | 22.48 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 32,947,302.88 | 4.16 | 703,352.08 | 2.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 791,959,501.74 | 100.00 | 171,343,168.62 | |

| 种类 | 期初余额 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 819,772,292.82 | 98.41 | 171,137,262.98 | 20.88 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,187,628.83 | 1.59 | 680,882.41 | 5.16 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 832,959,921.65 | 100.00 | 171,818,145.39 | |

① 单项金额重大的其他应收款

| 其他应收款内容 | 期末余额 | 坏账准备 | 计提 | 款项性质 |
|-----------------|----------------|---------------|--------|-------------------------|
| 重庆市福星门业(集团)有限公司 | 210,428,216.22 | 99,805,145.14 | 47.43% | 私募债逾期本息；详见“十三、其他重要事项说明” |
| 西安通源石油科技股份有限公司 | 165,549,967.00 | 1,655,499.67 | 1.00% | 金融资产处置款 |
| 山东玖龙海洋产业股份有限公司 | 159,304,755.42 | 38,436,337.23 | 24.13% | 私募债逾期本息；详见“十三、其他重要事项说明” |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------|------------------------|
| 花王国际建设集团有限公司 | 33,000,000.00 | 330,000.00 | 1.00% | 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款 |
| 宁夏华远优建商贸有限公司 | 30,000,000.00 | 300,000.00 | 1.00% | 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款 |
| “长沙事件”垫付款项 | 24,370,517.00 | 24,370,517.00 | 100.00% | 垫付投资者款项 |
| 北京朋威安宇商贸有限公司 | 20,880,000.00 | 208,800.00 | 1.00% | 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款 |
| 未摊销宣传费 | 20,000,000.00 | 200,000.00 | 1.00% | |
| 上海泰和投资发展有限公司 | 10,000,000.00 | 100,000.00 | 1.00% | 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款 |
| 上海慧弘实业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 200,000.00 | 1.00% | 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款 |
| 上海坤简投资合伙企业（有限合伙） | 9,000,000.00 | 90,000.00 | 1.00% | 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款 |
| 重庆川彬商贸有限公司 | 10,000,000.00 | 100,000.00 | 1.00% | 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款 |
| 待确认私募基金 | 10,000,000.00 | 100,000.00 | 1.00% | 集合信托产品赎回款 |
| 北京市里仁律师事务所 | 5,510,000.00 | 2,755,000.00 | 50.00% | 代垫律师费 |
| 北京泰和顺赢商贸有限公司 | 15,000,000.00 | 150,000.00 | 1.00% | 公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司对外借款 |
| 阿里云计算有限公司 | 1,153,514.27 | 11,535.14 | 1.00% | 云资源租赁款 |
| 华南国际经济贸易仲裁委员会 | 1,943,292.00 | 681,262.98 | 35.06% | 仲裁费 |
| 北方和平案 | 1,800,000.00 | 900,000.00 | 50.00% | 诉讼 |
| 公司员工 | 1,500,000.00 | 150,000.00 | 10.00% | 备用金 |
| 长春市医疗保险经办中心 | 1,052,087.78 | 10,520.88 | 1.00% | 医保费 |
| 上海证券交易所 | 2,029,205.10 | 20,292.05 | 1.00% | 期权经手费 |
| 应收发票款 | 6,490,644.07 | 64,906.45 | 1.00% | |
| 合计 | 759,012,198.86 | 170,639,816.54 | | |

②单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | |
| 1年以内 | 29,885,293.36 | 90.71 | 344,533.26 | 10,472,618.63 | 79.41 | 103,733.33 |
| 1至2年 | 2,034,064.09 | 6.17 | 164,956.63 | 1,341,643.64 | 10.18 | 134,164.36 |
| 2至3年 | 433,258.54 | 1.32 | 51,081.74 | 812,328.56 | 6.16 | 162,465.71 |
| 3年以上 | 594,686.89 | 1.80 | 142,780.45 | 561,038.00 | 4.25 | 280,519.01 |
| 合计 | 32,947,302.88 | 100.00 | 703,352.08 | 13,187,628.83 | 100.00 | 680,882.41 |

(4) 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） |
|-----------------|--------|----------------|------|----------------|
| 重庆市福星门业（集团）有限公司 | 非关联方 | 210,428,216.22 | 3年以上 | 26.57 |
| 西安通源石油科技股份有限公司 | 非关联方 | 165,549,967.00 | 1年以内 | 20.90 |
| 山东玖龙海洋产业股份有限公司 | 非关联方 | 159,304,755.42 | 2年以内 | 20.12 |
| 花王国际建设集团有限公司 | 非关联方 | 33,000,000.00 | 1年以内 | 4.17 |
| 宁夏华远优建商贸有限公司 | 非关联方 | 30,000,000.00 | 1年以内 | 3.79 |
| 合计 | | 598,282,938.64 | | 75.54 |

(6) 其他应收款中无应收关联方账款。

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
|------|----------------|---------|----------------|--------|
| 1年以内 | 236,882,695.79 | 83.99% | 80,210,876.51 | 61.31 |
| 1至2年 | 42,020,789.11 | 14.90% | 47,117,288.35 | 36.02 |
| 2至3年 | 1,734,198.50 | 0.61% | 2,607,879.62 | 1.99 |
| 3年以上 | 1,389,204.63 | 0.49% | 884,749.50 | 0.68 |
| 合计 | 282,026,888.03 | 100.00% | 130,820,793.98 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|----------------|-------------|-------|
| 常州泗水化工有限公司 | 非关联方 | 95,611,250.00 | 2019年 | 业务未完结 |
| 长春荣丰房地产开发有限公司 | 非关联方 | 37,342,547.50 | 2017年 | 未完工 |
| 恒生电子股份有限公司 | 非关联方 | 11,378,872.53 | 2017年/2018年 | 未完工 |
| 厦门建发轻工有限公司 | 非关联方 | 11,220,300.00 | 2018年 | 外棉保证金 |
| 宏源恒利(上海)实业有限公司 | 非关联方 | 10,739,500.00 | 2019年 | 业务未完结 |
| 合计 | | 166,292,470.03 | | |

(3) 期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------|
| 安装及装修费 | 40,745,305.84 | 3,433,662.09 | 6,308,289.26 | 4,924,325.50 | 32,946,353.17 | 处置安装及装修费 |
| 合计 | 40,745,305.84 | 3,433,662.09 | 6,308,289.26 | 4,924,325.50 | 32,946,353.17 | |

5. 抵债资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 抵债资产余额 | 22,254,396.18 | 22,254,396.18 |
| 减: 抵债资产减值准备 | 15,098,501.18 | 15,098,501.18 |
| 抵债资产净额 | 7,155,895.00 | 7,155,895.00 |

东北有限为沈阳东宇药业有限公司(简称东宇药业)在华夏银行沈阳中山广场支行贷款提供担保并已承担了保证责任,向华夏银行支付了担保款4,500万元,后东宇药业归还315万元,尚欠付东北有限本金4,185万元。2003年9月25日东北有限与东宇药业、沈阳东宇房地产开发公司(简称东宇房地产)签订协议书,东宇房地产为东宇药业欠付东北有限款项提供担保;2006年11月6日,东北有限与东宇药业、东宇房地产签订抵债协议,以东宇房地产所开发的位于沈阳浑南新区房产6,064.06平方米抵偿东宇药业欠付款项。公司将上述款项从应收款项转入抵债资产,同时计提减值准备8,497,670.00元。

2007年12月7日,东北证券与沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司签订《担保承诺书》,沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司承诺,若沈阳东宇药业及沈阳东宇地产开发公司不偿还上述款项,沈阳东宇大厦有限公司及沈阳东宇环境工程有限公司对沈阳东宇药业所欠债务承担民事责任。

公司申请执行沈阳东宇药业有限公司、沈阳东宇房产开发有限公司、沈阳东宇集团有限公司借款纠纷案于2004年立案,执行依据为(2003)吉省证字第9223号强制执行公证书,案号为(2004)朝执字第1138号,执行标的为本金4,200万元及利息,其中已执行现金15万元。朝阳区法院裁定位于沈阳市浑南新区沈营路29-2号的三套门市房过户至公司名下,

房产评估价值为 19,595,603.82 元。2013 年 12 月 30 日，三套门市房房产证已办理完成并转入固定资产。

此外，根据（2003）吉林省证字第 9223 号强制执行公证书，东宇药业至今未执行相关义务，为保障公司利益，公司将其位于沈阳市和平区南大街 2 号的东宇大厦 11 层以及 14-18 层申请续封。前述资产仍处于查封状态，其中东宇大厦 11 层公司为第一顺位查封，评估价值 7,155,895.00 元，公司于 2014 年度根据抵债资产账面价值与东宇大厦 11 层评估价值的差额计提减值准备 6,600,831.18 元。

（十七）资产减值准备变动表

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 204,656,871.70 | | 10,059,873.73 | 22,914.23 | 194,574,083.74 |
| 存货跌价准备 | 29,397,028.44 | | 29,397,028.44 | | |
| 抵债资产减值准备 | 15,098,501.18 | | | | 15,098,501.18 |
| 融出资金减值准备 | 21,515,265.80 | 2,864,103.40 | | | 24,379,369.20 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 211,000,460.56 | 122,705,302.25 | 11,642,138.34 | | 322,063,624.47 |
| 合计 | 481,668,127.68 | 125,569,405.65 | 51,099,040.51 | 22,914.23 | 556,115,578.59 |

（十八）金融工具及其他项目预期信用损失准备表

| 金融工具类别 | 期末余额 | | | 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) | |
| 拆出资金减值准备 | | | | |
| 融出资金减值准备 | 19,974,567.59 | 1,084.44 | 4,403,717.17 | 24,379,369.20 |
| 存出保证金减值准备 | | | | |
| 应收款项坏账准备(简化模型) | — | 12,152,874.66 | 756,164.39 | 12,909,039.05 |
| 应收款项坏账准备(一般模型) | | | | |
| 合同资产减值准备(简化模型) | — | | | |
| 合同资产减值准备(一般模型) | | | | |
| 买入返售金融资产减值准备 | 25,756,012.50 | 1,042,816.30 | 295,264,795.67 | 322,063,624.47 |
| 债权投资减值准备 | | | | |
| 其他债权投资减值准备 | | | | |
| 其他应收款坏账准备 | | 19,051,198.09 | 162,613,846.60 | 181,665,044.69 |
| 合计 | 45,730,580.09 | 32,247,973.49 | 463,038,523.83 | 541,017,077.41 |

| 金融工具类别 | 期初余额 | | | 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) | |
| 拆出资金减值准备 | | | | |
| 融出资金减值准备 | 15,810,252.05 | 1,260,634.49 | 4,444,379.26 | 21,515,265.80 |
| 存出保证金减值准备 | | | | |
| 应收款项坏账准备(简化模型) | — | 32,082,561.92 | 756,164.39 | 32,838,726.31 |
| 应收款项坏账准备(一般模型) | | | | |
| 合同资产减值准备(简化模型) | — | | | |
| 合同资产减值准备(一般模型) | | | | |
| 买入返售金融资产减值准备 | 25,849,494.23 | 5,013,481.15 | 180,137,485.18 | 211,000,460.56 |
| 债权投资减值准备 | | | | |
| 其他债权投资减值准备 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账准备 | | 9,204,298.79 | 162,613,846.60 | 171,818,145.39 |
| 合计 | 41,659,746.28 | 47,560,976.35 | 347,951,875.43 | 437,172,598.06 |

(十九) 应付短期融资款

| 债券名称 | 面值 | 起息日期 | 债券期限 | 发行金额 | 票面利率 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|------------------|------------|------|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 18 东北证券 CP006 | 2,000,000,000.00 | 2018-10-22 | 88 天 | 2,000,000,000.00 | 3.36% | 2,000,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 | - |
| 18 东北证券 CP007 | 1,000,000,000.00 | 2018-12-10 | 88 天 | 1,000,000,000.00 | 3.25% | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | - |
| 19 东北证券 CP001 | 1,500,000,000.00 | 2019-1-16 | 91 天 | 1,500,000,000.00 | 3.12% | | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | - |
| 19 东北证券 CP002 | 1,500,000,000.00 | 2019-3-6 | 91 天 | 1,500,000,000.00 | 2.85% | | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | - |
| 19 东北证券 CP003 | 1,500,000,000.00 | 2019-4-15 | 88 天 | 1,500,000,000.00 | 2.98% | | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 |
| 19 东北证券 CP004 | 1,500,000,000.00 | 2019-5-24 | 91 天 | 1,500,000,000.00 | 3.04% | | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 |
| 东证 1801 | 1,500,000,000.00 | 2018-8-13 | 1 年 | 1,500,000,000.00 | 4.48% | 1,500,000,000.00 | | | 1,500,000,000.00 |
| 东北证券客户同享 3 期 | 1,000,000.00 | 2019-3-5 | 14 天 | 1,000,000.00 | 7.00% | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 21 期 | 2,400,000.00 | 2018-12-19 | 21 天 | 2,400,000.00 | 6.00% | 2,400,000.00 | | 2,400,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 22 期 | 1,250,000.00 | 2018-12-26 | 21 天 | 1,250,000.00 | 6.00% | 1,250,000.00 | | 1,250,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 23 期 | 2,550,000.00 | 2019-1-9 | 21 天 | 2,550,000.00 | 6.00% | | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 24 期 | 1,350,000.00 | 2019-1-16 | 14 天 | 1,350,000.00 | 6.00% | | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 25 期 | 1,500,000.00 | 2019-1-23 | 21 天 | 1,500,000.00 | 6.00% | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 26 期 | 1,850,000.00 | 2019-1-30 | 21 天 | 1,850,000.00 | 6.00% | | 1,850,000.00 | 1,850,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 27 期 | 1,450,000.00 | 2019-2-13 | 21 天 | 1,450,000.00 | 6.00% | | 1,450,000.00 | 1,450,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 28 期 | 3,050,000.00 | 2019-2-20 | 21 天 | 3,050,000.00 | 6.00% | | 3,050,000.00 | 3,050,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 1 期 | 150,000.00 | 2019-2-19 | 14 天 | 150,000.00 | 7.00% | | 150,000.00 | 150,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 29 期 | 3,600,000.00 | 2019-2-27 | 21 天 | 3,600,000.00 | 6.00% | | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 1 期 | 4,400,000.00 | 2019-2-13 | 28 天 | 4,400,000.00 | 4.80% | | 4,400,000.00 | 4,400,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 2 期 | 7,950,000.00 | 2019-2-20 | 28 天 | 7,950,000.00 | 4.80% | | 7,950,000.00 | 7,950,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 30 期 | 6,750,000.00 | 2019-3-6 | 21 天 | 6,750,000.00 | 6.00% | | 6,750,000.00 | 6,750,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 31 期 | 6,750,000.00 | 2019-3-13 | 21 天 | 6,750,000.00 | 6.00% | | 6,750,000.00 | 6,750,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 32 期 | 5,150,000.00 | 2019-3-20 | 21 天 | 5,150,000.00 | 6.00% | | 5,150,000.00 | 5,150,000.00 | - |
| 东北证券新客户同享 4 期 | 1,000,000.00 | 2019-3-12 | 14 天 | 1,000,000.00 | 7.00% | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 3 期 | 11,710,000.00 | 2019-2-27 | 28 天 | 11,710,000.00 | 4.80% | | 11,710,000.00 | 11,710,000.00 | - |
| 东北证券新客户尊享 4 期 | 17,260,000.00 | 2019-3-6 | 28 天 | 17,260,000.00 | 4.80% | | 17,260,000.00 | 17,260,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 5 期 | 30,170,000.00 | 2019-3-16 | 28 天 | 30,170,000.00 | 4.80% | | 30,170,000.00 | 30,170,000.00 | - |
| 东北证券新客户尊享 6 期 | 22,090,000.00 | 2019-3-20 | 28 天 | 22,090,000.00 | 4.80% | | 22,090,000.00 | 22,090,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 5 期 | 750,000.00 | 2019-3-19 | 14 天 | 750,000.00 | 7.00% | | 750,000.00 | 750,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 2 期 | 300,000.00 | 2019-2-26 | 14 天 | 300,000.00 | 7.00% | | 300,000.00 | 300,000.00 | - |
| 东北证券收益凭证-融银 56 号 | 500,000,000.00 | 2019-3-19 | 45 天 | 500,000,000.00 | 3.88% | | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | - |
| 东北证券收益凭证-融银 57 号 | 300,000,000.00 | 2019-3-19 | 90 天 | 300,000,000.00 | 3.70% | | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | - |
| 东北证券收益凭证-融银 58 号 | 200,000,000.00 | 2019-3-19 | 90 天 | 200,000,000.00 | 3.75% | | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | - |
| 东北证券武宁客户尊享 1 号 | 10,000,000.00 | 2019-3-19 | 30 天 | 10,000,000.00 | 5.60% | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 33 期 | 2,350,000.00 | 2019-3-27 | 21 天 | 2,350,000.00 | 6.00% | | 2,350,000.00 | 2,350,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 34 期 | 2,400,000.00 | 2019-4-3 | 21 天 | 2,400,000.00 | 6.00% | | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 35 期 | 3,450,000.00 | 2019-4-10 | 19 天 | 3,450,000.00 | 6.00% | | 3,450,000.00 | 3,450,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 36 期 | 2,800,000.00 | 2019-4-17 | 21 天 | 2,800,000.00 | 6.00% | | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 7 期 | 4,540,000.00 | 2019-3-27 | 28 天 | 4,540,000.00 | 4.80% | | 4,540,000.00 | 4,540,000.00 | - |

| | | | | | | | | |
|------------------|------------------|-----------|------|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 东北证券客户尊享 8 期 | 4,610,000.00 | 2019-4-3 | 26 天 | 4,610,000.00 | 4.80% | 4,610,000.00 | 4,610,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 9 期 | 4,960,000.00 | 2019-4-10 | 28 天 | 4,960,000.00 | 4.80% | 4,960,000.00 | 4,960,000.00 | - |
| 东北证券新客户尊享 10 期 | 6,450,000.00 | 2019-4-17 | 28 天 | 6,450,000.00 | 4.80% | 6,450,000.00 | 6,450,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 6 期 | 850,000.00 | 2019-3-26 | 14 天 | 850,000.00 | 7.00% | 850,000.00 | 850,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 7 期 | 700,000.00 | 2019-4-2 | 14 天 | 700,000.00 | 7.00% | 700,000.00 | 700,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 8 期 | 600,000.00 | 2019-4-9 | 14 天 | 600,000.00 | 7.00% | 600,000.00 | 600,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 9 期 | 300,000.00 | 2019-4-16 | 13 天 | 300,000.00 | 7.00% | 300,000.00 | 300,000.00 | - |
| 东北证券收益凭证-融发 17 号 | 10,000,000.00 | 2019-3-26 | 28 天 | 10,000,000.00 | 4.20% | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 37 期 | 2,400,000.00 | 2019-4-24 | 21 天 | 2,400,000.00 | 6.00% | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | - |
| 东北证券客户专享 38 期 | 10,000,000.00 | 2019-5-8 | 21 天 | 10,000,000.00 | 6.00% | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 11 期 | 4,780,000.00 | 2019-4-24 | 28 天 | 4,780,000.00 | 4.80% | 4,780,000.00 | 4,780,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 12 期 | 29,230,000.00 | 2019-5-8 | 28 天 | 29,230,000.00 | 4.80% | 29,230,000.00 | 29,230,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 10 期 | 450,000.00 | 2019-4-23 | 14 天 | 450,000.00 | 7.00% | 450,000.00 | 450,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 11 期 | 400,000.00 | 2019-4-30 | 14 天 | 400,000.00 | 7.00% | 400,000.00 | 400,000.00 | - |
| 东北证券富裕一号 | 1,400,000.00 | 2019-4-25 | 28 天 | 1,400,000.00 | 6.00% | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | - |
| 东北证券收益凭证-融发 18 号 | 30,000,000.00 | 2019-5-8 | 90 天 | 30,000,000.00 | 4.20% | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 东北证券新客户专享 39 期 | 5,450,000.00 | 2019-5-15 | 21 天 | 5,450,000.00 | 6.00% | 5,450,000.00 | 5,450,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 40 期 | 3,100,000.00 | 2019-5-22 | 21 天 | 3,100,000.00 | 6.00% | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 41 期 | 2,700,000.00 | 2019-5-29 | 21 天 | 2,700,000.00 | 6.00% | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 42 期 | 2,650,000.00 | 2019-6-5 | 21 天 | 2,650,000.00 | 6.00% | 2,650,000.00 | 2,650,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 13 期 | 10,600,000.00 | 2019-5-15 | 28 天 | 10,600,000.00 | 4.80% | 10,600,000.00 | 10,600,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 14 期 | 7,840,000.00 | 2019-5-22 | 28 天 | 7,840,000.00 | 4.80% | 7,840,000.00 | 7,840,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 15 期 | 6,750,000.00 | 2019-5-29 | 28 天 | 6,750,000.00 | 4.80% | 6,750,000.00 | 6,750,000.00 | - |
| 东北证券客户尊享 16 期 | 8,730,000.00 | 2019-6-5 | 28 天 | 8,730,000.00 | 4.80% | 8,730,000.00 | 8,730,000.00 | 8,730,000.00 |
| 东北证券客户同享 12 期 | 10,000,000.00 | 2019-5-7 | 14 天 | 10,000,000.00 | 7.00% | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 13 期 | 1,400,000.00 | 2019-5-14 | 14 天 | 1,400,000.00 | 7.00% | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 14 期 | 250,000.00 | 2019-5-21 | 14 天 | 250,000.00 | 7.00% | 250,000.00 | 250,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 15 期 | 200,000.00 | 2019-5-28 | 14 天 | 200,000.00 | 7.00% | 200,000.00 | 200,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 16 期 | 300,000.00 | 2019-6-4 | 14 天 | 300,000.00 | 7.00% | 300,000.00 | 300,000.00 | - |
| 东北证券收益凭证-融发 19 号 | 10,000,000.00 | 2019-6-11 | 16 天 | 10,000,000.00 | 4.20% | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - |
| 东北证券新客户专享 43 期 | 2,950,000.00 | 2019-6-12 | 21 天 | 2,950,000.00 | 6.00% | 2,950,000.00 | 2,950,000.00 | 2,950,000.00 |
| 东北证券新客户专享 44 期 | 2,250,000.00 | 2019-6-19 | 21 天 | 2,250,000.00 | 6.00% | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 |
| 东北证券新客户专享 45 期 | 2,050,000.00 | 2019-6-26 | 21 天 | 2,050,000.00 | 6.00% | 2,050,000.00 | 2,050,000.00 | 2,050,000.00 |
| 东北证券客户尊享 17 期 | 4,650,000.00 | 2019-6-12 | 28 天 | 4,650,000.00 | 4.80% | 4,650,000.00 | 4,650,000.00 | 4,650,000.00 |
| 东北证券客户尊享 18 期 | 5,870,000.00 | 2019-6-19 | 28 天 | 5,870,000.00 | 4.80% | 5,870,000.00 | 5,870,000.00 | 5,870,000.00 |
| 东北证券客户尊享 19 期 | 2,940,000.00 | 2019-6-26 | 28 天 | 2,940,000.00 | 4.80% | 2,940,000.00 | 2,940,000.00 | 2,940,000.00 |
| 东北证券客户同享 17 期 | 150,000.00 | 2019-6-11 | 14 天 | 150,000.00 | 7.00% | 150,000.00 | 150,000.00 | - |
| 东北证券客户同享 18 期 | 250,000.00 | 2019-6-18 | 14 天 | 250,000.00 | 7.00% | 250,000.00 | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 东北证券客户同享 19 期 | 100,000.00 | 2019-6-25 | 14 天 | 100,000.00 | 7.00% | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 小计 | 4,503,650,000.00 | | | 4,503,650,000.00 | | 4,503,650,000.00 | 7,298,490,000.00 | 4,559,790,000.00 |
| 加: 应付利息 | | | | | | 40,995,898.88 | 63,405,126.91 | 73,706,921.74 |
| 合计 | 4,503,650,000.00 | | | 4,503,650,000.00 | | 4,544,645,898.88 | 7,329,184,104.05 | 4,633,496,921.74 |

(二十) 拆入资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 银行拆入资金 | 300,000,000.00 | |
| 加：应计利息 | 120,833.38 | |
| 合计 | 300,120,833.38 | |

(二十一) 交易性金融负债

| 类别 | 期末账面余额 | | | 期初账面余额 | | |
|------|---------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|----|
| | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计 |
| 债券借贷 | 199,210,717.81 | | 199,210,717.81 | | | - |
| 合计 | 199,210,717.81 | - | 199,210,717.81 | - | - | - |

(二十二) 卖出回购金融资产款

1. 按标的物类别列示

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 债券 | 14,744,800,000.00 | 14,514,217,616.44 |
| 基金 | 908,745,400.00 | |
| 小计 | 15,653,545,400.00 | 14,514,217,616.44 |
| 加：应付利息 | 12,704,680.63 | 25,157,363.32 |
| 合计 | 15,666,250,080.63 | 14,539,374,979.76 |

2. 按业务类别列示

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 买断式卖出回购 | | 280,331,616.44 |
| 质押式卖出回购 | 14,744,800,000.00 | 14,233,886,000.00 |
| 质押式报价回购 | 908,745,400.00 | |
| 小计 | 15,653,545,400.00 | 14,514,217,616.44 |
| 加：应付利息 | 12,704,680.63 | 25,157,363.32 |
| 合计 | 15,666,250,080.63 | 14,539,374,979.76 |

3. 卖出回购金融资产款的担保物信息

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|-------------------|-------------------|
| 债券 | 16,543,770,746.60 | 16,232,394,513.17 |
| 基金 | 1,208,247,668.88 | |
| 合计 | 17,752,018,415.48 | 16,232,394,513.17 |

(二十三) 代理买卖证券款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 普通经纪业务 | | |
| 其中：个人 | 9,882,864,872.57 | 6,891,531,518.82 |
| 机构 | 1,706,746,075.18 | 1,177,787,143.68 |
| 小计 | 11,589,610,947.75 | 8,069,318,662.50 |
| 信用业务 | - | |
| 其中：个人 | 1,450,295,479.10 | 966,848,639.85 |
| 机构 | - | |
| 小计 | 1,450,295,479.10 | 966,848,639.85 |
| 加：应付利息 | 920,518.83 | |
| 应付期货保证金 | 1,583,932,840.00 | 1,520,486,514.74 |
| 合计 | 14,624,759,785.68 | 10,556,653,817.09 |

(二十四) 代理承销证券款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 代理承销股票款 | 24,000,000.00 | |
| 合计 | 24,000,000.00 | |

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬 | 678,958,930.70 | 649,357,902.25 | 598,117,360.49 | 730,199,472.46 |
| 离职后福利设定提存计划 | 268,624.64 | 52,723,515.06 | 51,222,745.94 | 1,769,393.76 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 679,227,555.34 | 702,081,417.31 | 649,340,106.43 | 731,968,866.22 |

2. 短期薪酬列示

| 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 | 629,761,284.00 | 580,858,399.97 | 533,387,089.08 | 677,232,594.89 |
| 2. 职工福利费 | 25,780.00 | 8,605,853.95 | 8,653,274.95 | -21,641.00 |
| 3. 社会保险费 | 357,461.46 | 25,256,625.85 | 25,115,523.11 | 498,564.20 |
| 其中：医疗保险费 | 329,063.11 | 22,749,444.55 | 22,629,443.67 | 449,063.99 |
| 工伤保险费 | 4,757.38 | 443,782.18 | 439,134.23 | 9,405.33 |
| 生育保险费 | 23,640.97 | 2,063,399.12 | 2,046,945.21 | 40,094.88 |
| 4. 住房公积金 | 482,723.55 | 24,215,472.76 | 24,189,342.36 | 508,853.95 |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 48,327,881.69 | 10,342,627.19 | 6,765,716.43 | 51,904,792.45 |
| 6. 短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7. 短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 8. 其他短期薪酬 | 3,800.00 | 78,922.53 | 6,414.56 | 76,307.97 |
| 合计 | 678,958,930.70 | 649,357,902.25 | 598,117,360.49 | 730,199,472.46 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 286,301.24 | 50,991,518.35 | 49,553,320.40 | 1,724,499.19 |
| 失业保险费 | -17,676.60 | 1,731,996.71 | 1,669,425.54 | 44,894.57 |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 268,624.64 | 52,723,515.06 | 51,222,745.94 | 1,769,393.76 |

(二十六) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1. 企业所得税 | 19,103,789.67 | 13,800,907.10 |
| 2. 增值税 | 17,342,798.47 | 48,319,913.26 |
| 3. 城建税 | 1,691,429.05 | 2,827,796.92 |
| 4. 教育费附加 | 1,185,103.25 | 1,985,124.78 |
| 5. 代扣代缴个人所得税 | 24,633,309.78 | 26,228,896.49 |
| 其中：代扣代缴限售股个人所得税 | 16,056,843.41 | 6,220,405.42 |
| 6. 房产税 | 4,173.32 | |
| 7. 印花税 | 5,628.14 | 243,998.95 |
| 8. 其他 | 487,284.90 | 972,796.66 |
| 合计 | 64,453,516.58 | 94,379,434.16 |

(二十七) 应付款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付客户现金股利 | 5,768,468.10 | 4,770,566.37 |
| 应付在途清算款 | 361,509,810.85 | 491,237,440.34 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付投资者保护基金 | 25,073,121.26 | 20,110,324.91 |
| 应付期货投资者保障基金 | 68,082.18 | 109,966.84 |
| 应付尾随佣金款 | 22,911,653.52 | 15,389,061.50 |
| 应付期货质押保证金 | 293,607,152.00 | 211,637,200.00 |
| 应付手续费及佣金 | 9,766,399.58 | 2,329,948.61 |
| 合计 | 718,704,687.49 | 745,584,508.57 |

(二十八) 应付债券

| 债券名称 | 面值 | 起息日期 | 债券期限 | 发行金额 | 票面利率 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|------------------|--------|------|------------------|--------|-------------------|----------------|------------------|------------------|
| 96 三号 | 77,600.00 | 1996 年 | 1 | 77,600.00 | 10.50% | 85,748.00 | - | - | 85,748.00 |
| 96 四号 | 6,000.00 | 1996 年 | 1 | 6,000.00 | 10.50% | 6,630.00 | - | - | 6,630.00 |
| 96 五号 | 2,300.00 | 1996 年 | 1 | 2,300.00 | 10.50% | 2,541.50 | - | - | 2,541.50 |
| 96 六号 | 3,000.00 | 1996 年 | 3 | 3,000.00 | 10.50% | 3,315.00 | - | - | 3,315.00 |
| 97 一号 | 15,000.00 | 1997 年 | 2 | 15,000.00 | 10.00% | 16,500.00 | - | - | 16,500.00 |
| 97 三号 | 20,000.00 | 1997 年 | 2 | 20,000.00 | 8.69% | 25,214.00 | - | - | 25,214.00 |
| 97 四号 | 37,000.00 | 1997 年 | 2 | 37,000.00 | 8.31% | 43,149.40 | - | - | 43,149.40 |
| 98 二号 | 16,900.00 | 1998 年 | 2 | 16,900.00 | 8.31% | 19,708.78 | - | - | 19,708.78 |
| 98 三号 | 4,000.00 | 1998 年 | 2 | 4,000.00 | 7.81% | 4,624.80 | - | - | 4,624.80 |
| 98 四号 | 40,000.00 | 1998 年 | 2 | 40,000.00 | 7.81% | 46,248.00 | - | - | 46,248.00 |
| 2000 一号券 | 173,000.00 | 2000 年 | 1 | 173,000.00 | 5.54% | 192,168.40 | - | - | 192,168.40 |
| 2000 二号券 | 21,000.00 | 2000 年 | 1 | 21,000.00 | 5.54% | 23,326.80 | - | - | 23,326.80 |
| 2001 年一号券 | 10,000.00 | 2001 年 | 1 | 10,000.00 | 4.00% | 10,800.00 | - | - | 10,800.00 |
| 15 东北债 | 1,798,980,000.00 | 2015 年 | 5 | 1,798,980,000.00 | 4.00% | 1,808,094,832.00 | 43,175,520.00 | - | 1,851,270,352.00 |
| 东北证券收益凭证-融银 50 号 | 500,000,000.00 | 2017 年 | 2 | 500,000,000.00 | 4.80% | 546,882,191.78 | 1,117,808.22 | 548,000,000.00 | - |
| 东北证券收益凭证-融银 51 号 | 950,000,000.00 | 2017 年 | 2 | 950,000,000.00 | 5.10% | 1,044,377,945.21 | 2,522,054.79 | 1,046,900,000.00 | - |
| 18 东北 01 | 3,000,000,000.00 | 2018 年 | 3 | 3,000,000,000.00 | 6.10% | 3,172,325,000.00 | 91,500,000.00 | 183,000,000.00 | 3,080,825,000.00 |
| 东北证券收益凭证-融银 53 号 | 500,000,000.00 | 2018 年 | 2 | 500,000,000.00 | 5.38% | 509,801,917.81 | 13,339,452.05 | - | 523,141,369.86 |
| 东北证券收益凭证-融银 55 号 | 200,000,000.00 | 2018 年 | 2 | 200,000,000.00 | 5.50% | 203,736,986.30 | 5,454,794.52 | - | 209,191,780.82 |
| 东北证券收益凭证-融银 54 号 | 300,000,000.00 | 2018 年 | 2 | 300,000,000.00 | 5.40% | 305,237,260.27 | 8,033,424.66 | - | 313,270,684.93 |
| 18 东北债 | 2,500,000,000.00 | 2018 年 | 3 | 2,500,000,000.00 | 4.50% | 2,515,290,396.66 | 57,470,278.70 | - | 2,572,760,675.36 |
| 合计 | | | | 9,749,405,800.00 | | 10,106,226,504.71 | 222,613,332.94 | 1,777,900,000.00 | 8,550,939,837.65 |

(二十九) 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------------|------------|------------|------|
| 政府补助 | 1,221,076.08 | 125,806.39 | 934,994.29 | 411,888.18 | 稳岗补贴 |
| 合计 | 1,221,076.08 | 125,806.39 | 934,994.29 | 411,888.18 | |

涉及政府补助的项目:

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关与收益相关 |
|---------|--------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| 社保稳岗补贴款 | 1,221,076.08 | 125,806.39 | 860,786.14 | -74,208.15 | 411,888.18 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,221,076.08 | 125,806.39 | 860,786.14 | -74,208.15 | 411,888.18 | |

(三十) 其他负债

1. 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 207,305,994.86 | 267,655,347.57 |

| | | |
|----------|-------------------|------------------|
| 代理兑付证券款 | 664,000.40 | 664,000.40 |
| 期货风险准备金* | 40,688,237.85 | 36,733,504.24 |
| 预收款 | 207,244,626.35 | 46,082,738.09 |
| 次级债 | 10,160,085,000.10 | 7,099,651,666.77 |
| 长期应付款 | 18,500,000.00 | 18,500,000.00 |
| 待结转销项税 | 0.00 | -30,047,285.02 |
| 合计 | 10,634,487,859.56 | 7,439,239,972.05 |

期货风险准备金系根据中国证监会的要求，本公司子公司渤海期货股份有限公司按当期手续费收入的5%提取期货风险准备金。

2. 其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付单位工程尾款 | 119,340,139.26 | 180,314,284.76 |
| 代扣代缴员工保险 | -2,136,760.28 | 49,373.26 |
| 应付房租 | 374,141.13 | 7,317,924.77 |
| 应付个人报销款 | 926,432.47 | 1,698,678.89 |
| 应付咨询服务费款 | 0.00 | 3,868,920.44 |
| 应付经纪人劳务费 | 6,365,222.38 | 6,310,608.75 |
| 场外外盘期货、期权结算款 | 75,922,525.09 | 66,291,518.98 |
| 其他 | 6,514,294.81 | 1,804,037.72 |
| 合计 | 207,305,994.86 | 267,655,347.57 |

(2) 期末无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3. 次级债

| 项目 | 金额 | 期限 | 利率(%) |
|----------|-------------------|-----------------------|-------|
| 16 东北 C1 | 2,000,000,000.00 | 2016.10.26-2019.10.26 | 3.58% |
| 17 东北 C1 | 2,000,000,000.00 | 2017.4.12-2020.4.12 | 5.15% |
| 16 东北 C2 | 3,000,000,000.00 | 2016.11.23-2021.11.23 | 3.90% |
| 19 东北 C1 | 3,000,000,000.00 | 2019.5.14-2022.5.14 | 4.60% |
| 加：应付利息 | 160,085,000.10 | | |
| 合计 | 10,160,085,000.10 | | |

4. 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 落户奖励* | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 金融发展专项资金** | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 |
| 合计 | 18,500,000.00 | 18,500,000.00 |

*落户奖励为深圳市财政委员会向公司发放的金融机构落户奖励，文件规定落户未满10年，奖励款全额退还。

**金融发展专项资金为深圳市财政委员会向公司发放的金融发展专项资金(资管规模追加奖励)，根据文件规定公司承诺自申请奖励金获批之日起，十年内不迁离深圳，若在承诺期间内迁离深圳，公司将退回所获奖励额。

(三十一) 股本

1. 按股份列示

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 2,340,452,915.00 | | | | | | 2,340,452,915.00 |

2. 分类列示

| 股份类别 | 期初余额 | | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 | |
|--------------|------------------|--------|-------------|----|-------|----|----|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1. 国家持股 | | | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3. 其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4. 外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5. 高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 2,340,452,915.00 | 100.00 | | | | | | 2,340,452,915.00 | 100.00 |
| 1. 人民币普通股 | 2,340,452,915.00 | 100.00 | | | | | | 2,340,452,915.00 | 100.00 |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 5. 高管股份 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,340,452,915.00 | 100.00 | | | | | | 2,340,452,915.00 | 100.00 |

3. 股东持股被质押股权情况

| 股东名称 | 冻结股数 | 股份性质 | 质权人名称 | 冻结日期 | 解冻日期 |
|----------------|-------------|--------|--------------------|------------|------------|
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 42,000,000 | 无限售流通股 | 江海证券有限公司 | 2016-12-22 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 100,000,000 | 无限售流通股 | 中国工商银行股份有限公司长春二道支行 | 2016-3-29 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 9,000,000 | 无限售流通股 | 招商银行股份有限公司哈尔滨分行 | 2016-12-20 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 9,000,000 | 无限售流通股 | 招商银行股份有限公司哈尔滨分行 | 2016-12-20 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 32,600,000 | 无限售流通股 | 吉林公主岭农村商业银行股份有限公司 | 2017-08-07 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 33,373,954 | 无限售流通股 | 吉林公主岭农村商业银行股份有限公司 | 2017-09-20 | 至办理解除质押手续日 |

| | | | | | |
|----------------|-------------|--------|---------------------------------------|------------|------------|
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 42,000,000 | 无限售流通股 | 江海证券有限公司 | 2018-03-30 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 90,000,000 | 无限售流通股 | 招商银行股份有限公司长春分行 | 2018-06-19 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 12,590,000 | 无限售流通股 | 上海浦东发展银行股份有限公司长春分行 | 2019-02-12 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 24,600,000 | 无限售流通股 | 上海浦东发展银行股份有限公司长春分行 | 2019-02-12 | 至办理解除质押手续日 |
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 318,000,000 | 无限售流通股 | 中国建设银行股份有限公司长春二道支行 | 2019-04-23 | 至办理解除质押手续日 |
| 其他自然人 | 94,100 | 无限售流通股 | 西藏东方财富证券股份有限公司、国海证券股份有限公司、平安证券股份有限公司等 | - | 至办理解除质押手续日 |
| 合计 | 713,258,054 | | | | |

4. 股东持股被司法冻结情况

| 股东名称 | 冻结股数 | 股份性质 | 质权人名称 | 冻结日期 | 解冻日期 |
|-------|--------|--------|------------|------------|------------|
| 其他自然人 | 1,560 | 无限售流通股 | 济南市槐荫区人民法院 | 2017-09-07 | 2020-09-06 |
| 其他自然人 | 700 | 无限售流通股 | 揭西县人民法院 | 2017-09-27 | 2020-09-26 |
| 其他自然人 | 2,000 | 无限售流通股 | 张家港市人民法院 | 2018-03-26 | 2021-03-26 |
| 其他自然人 | 100 | 无限售流通股 | 广州市天河区人民法院 | 2018-10-16 | 2021-10-16 |
| 其他自然人 | 21,000 | 无限售流通股 | 张家港市人民法院 | 2018-11-01 | 2021-11-01 |
| 其他自然人 | 600 | 无限售流通股 | 武汉市硚口区人民法院 | 2018-12-03 | 2021-11-30 |
| 其他自然人 | 10,000 | 无限售流通股 | 莆田市秀屿区人民法院 | 2019-01-23 | 2022-01-22 |
| 其他自然人 | 1,500 | 无限售流通股 | 乐昌市人民法院 | 2019-04-24 | 2022-04-23 |
| 其他自然人 | 1,000 | 无限售流通股 | 镇江市丹徒区人民法院 | 2019-04-24 | 2022-04-23 |
| 其他自然人 | 300 | 无限售流通股 | 沈阳市铁西区人民法院 | 2019-06-10 | 2022-06-09 |
| 合计 | 38,760 | | | | |

(三十二) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 股本溢价 | 5,746,193,588.76 | | | 5,746,193,588.76 |
| 其他资本公积 | 3,593,975.13 | | | 3,593,975.13 |
| 合计 | 5,749,787,563.89 | | | 5,749,787,563.89 |

(三十三) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 864,069,371.64 | | | 864,069,371.64 |
| 合计 | 864,069,371.64 | | | 864,069,371.64 |

(三十四) 一般风险准备

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | 1,015,155,480.09 | 1,010,142,828.52 |
| 交易风险准备 | 895,120,621.31 | 890,107,969.75 |
| 合计 | 1,910,276,101.40 | 1,900,250,798.27 |

依据《证券法》和财政部《关于印发〈金融企业财务规则实施指南〉的通知》(财金[2007]23号)的规定,公司年末按照税后利润的10%提取一般风险准备金及交易风险准备金。

一般风险准备还包括公司下属子公司东方基金管理有限责任公司、渤海期货股份有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司根据所属行业或所属地区适用法律法规要求提取的一般风险准备。

(三十五) 未分配利润

| 项目 | 本期 |
|-----------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 4,903,187,783.27 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | -840,627,501.45 |
| 调整后期初未分配利润 | 4,062,560,281.82 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 589,740,750.22 |
| 减:提取法定盈余公积 | |
| 提取任意盈余公积 | |
| 提取一般风险准备 | 5,012,651.57 |
| 提取交易风险准备 | 5,012,651.56 |
| 应付普通股股利 | 234,045,291.50 |
| 转作股本的普通股股利 | |
| 其他 | |
| 期末未分配利润 | 4,408,230,437.41 |

(三十六) 利息净收入

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 655,476,966.60 | 731,853,299.46 |
| 其中:货币资金及结算备付金利息收入 | 186,075,966.67 | 212,426,746.80 |
| 拆出资金利息收入 | | |
| 融出资金利息收入 | 289,643,365.72 | 322,195,714.33 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 176,819,483.61 | 195,682,352.51 |
| 其中:约定购回利息收入 | - | |
| 股权质押回购利息收入 | 167,367,628.44 | 195,443,449.07 |
| 股权投资利息收入 | - | |
| 其他债权投资利息收入 | - | |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | - | |
| 其他利息收入 | 2,938,150.60 | 1,548,485.82 |
| 利息支出 | 734,457,509.16 | 700,640,490.13 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其中：短期借款利息支出 | - | |
| 应付短期融资款利息支出 | 81,231,601.64 | 90,077,398.90 |
| 拆入资金利息支出 | 31,308,416.74 | 38,387,119.37 |
| 其中：转融通利息支出 | - | 17,219,583.33 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 172,394,353.90 | 143,242,544.76 |
| 其中：报价回购利息支出 | - | |
| 代理买卖证券款利息支出 | 23,243,079.64 | 21,913,982.22 |
| 长借款利息支出 | - | |
| 应付债券利息支出 | 394,386,281.96 | 400,990,098.15 |
| 其中：次级债券利息支出 | 163,498,483.33 | 161,107,772.22 |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | - | |
| 其他利息支出 | 31,893,775.28 | 6,029,346.73 |
| 利息净收入 | -78,980,542.56 | 31,212,809.33 |

注：利息净收入较上年同期减少 353.04%，主要原因是公司利息收入减少、利息支出增加所致。

（三十七）手续费及佣金净收入

1. 按业务类别列示

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 证券经纪业务净收入 | 372,048,722.23 | 310,651,698.12 |
| 一证券经纪业务收入 | 495,508,341.60 | 404,231,453.83 |
| 一代理买卖证券业务 | 422,880,519.82 | 317,757,017.52 |
| 交易单元席位租赁 | 64,749,006.60 | 80,607,986.52 |
| 代销金融产品业务 | 7,878,815.18 | 5,866,449.79 |
| 一证券经纪业务支出 | 123,459,619.37 | 93,579,755.71 |
| 一代理买卖证券业务 | 123,459,619.37 | 93,579,755.71 |
| 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 | 54,794,514.85 | 51,493,750.73 |
| 一期货经纪业务收入 | 54,794,514.85 | 51,493,750.73 |
| 一期货经纪业务支出 | - | - |
| 投资银行业务净收入 | 179,260,795.35 | 90,371,496.39 |
| 一投资银行业务收入 | 179,260,795.35 | 90,371,496.39 |
| 一证券承销业务 | 110,079,143.35 | 54,622,641.49 |
| 证券保荐业务 | 7,960,377.35 | 4,617,924.54 |
| 财务顾问业务 | 61,221,274.65 | 31,130,930.36 |
| 一投资银行业务支出 | - | - |
| 一证券承销业务 | - | - |
| 证券保荐业务 | - | - |
| 财务顾问业务 | - | - |
| 资产管理业务净收入 | 57,692,908.61 | 79,523,333.13 |
| 一资产管理业务收入 | 57,692,908.61 | 79,523,333.13 |
| 一资产管理业务支出 | - | - |
| 基金管理业务 | 107,868,987.12 | 115,424,828.40 |
| 一基金管理业务收入 | 107,868,987.12 | 115,424,828.40 |
| 一基金管理业务支出 | - | - |
| 投资咨询业务 | 38,797,792.39 | 13,187,307.94 |
| 一投资咨询业务收入 | 38,797,792.39 | 13,187,307.94 |
| 一投资咨询业务支出 | - | - |
| 其他手续费及佣金净收入 | 754,854.35 | - |
| 一其他手续费及佣金收入 | 754,854.35 | - |
| 一其他手续费及佣金支出 | - | - |
| 合计 | 811,218,574.90 | 660,652,414.71 |
| 其中：手续费及佣金收入合计 | 934,678,194.27 | 754,232,170.42 |
| 手续费及佣金支出合计 | 123,459,619.37 | 93,579,755.71 |
| 财务顾问业务净收入： | 61,221,274.65 | 31,130,930.36 |
| 并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司 | 1,084,896.23 | 10,000,000.00 |

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入——其他 | 0.00 | 0.00 |
| 其他财务顾问业务净收入 | 60,136,378.42 | 21,130,930.36 |

(1) 代理销售金融产品销售情况列示如下:

| 代理金融产品业务 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------|-------------------|--------------|------------------|--------------|
| | 销售总金额 | 销售总收入 | 销售总金额 | 销售总收入 |
| 基金 | 10,956,204,569.55 | 6,903,050.73 | 8,374,807,763.08 | 5,412,881.23 |
| 银行理财产品 | 0.00 | 0.00 | 522,710,700.00 | 0.00 |
| 其他 | 253,512,000.00 | 975,764.45 | 244,978,500.00 | 453,568.56 |
| 合计 | 11,209,716,569.55 | 7,878,815.18 | 9,142,496,963.08 | 5,866,449.79 |

(2) 资产管理业务开展情况及收入列示如下:

| 项目 | 集合资产管理业务 | 单一(定向)资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 期末产品数量 | 43 | 186 | 2 |
| 期末客户数量 | 59,335 | 122 | 16 |
| 其中: 个人客户 | 59,259 | 3 | 0 |
| 机构客户 | 76 | 119 | 16 |
| 年初受托资金 | 11,471,877,310.02 | 36,559,811,460.27 | 1,284,256,000.00 |
| 其中: 自有资金投入 | 754,036,103.53 | 0.00 | 0.00 |
| 个人客户 | 10,205,727,369.54 | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 机构客户 | 512,113,836.95 | 36,509,811,460.27 | 1,284,256,000.00 |
| 期末受托资金 | 12,188,787,634.18 | 31,825,866,510.53 | 994,500,000.00 |
| 其中: 自有资金投入 | 734,760,498.70 | 0.00 | 0.00 |
| 个人客户 | 10,728,357,769.03 | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 机构客户 | 725,669,366.45 | 31,775,866,510.50 | 994,500,000.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 13,440,613,256.21 | 16,799,390,235.33 | 994,500,000.00 |
| 其中: 股票 | 96,282,301.64 | 776,712,921.35 | |
| 国债 | 110,997,381.73 | 0.00 | |
| 其他债券 | 12,851,186,882.34 | 6,440,254,285.80 | |
| 基金 | 57,653,672.37 | 0.00 | |
| 当期资产管理业务净收入 | 45,562,327.41 | 11,371,142.33 | 759,438.87 |

2. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

| 地区 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------|-------|----------------|-------|----------------|
| | 营业部数量 | 手续费及佣金净收入 | 营业部数量 | 手续费及佣金净收入 |
| 吉林省 | 41 | 171,864,814.54 | 41 | 131,594,289.76 |
| 北京市 | 2 | 12,017,429.00 | 2 | 10,128,477.23 |
| 山西省 | 2 | 2,286,715.98 | 2 | 1,578,981.92 |
| 湖北省 | 3 | 5,127,715.40 | 3 | 3,664,868.52 |
| 重庆市 | 3 | 10,880,954.42 | 3 | 7,892,601.76 |
| 江苏省 | 8 | 18,018,665.91 | 7 | 11,571,385.52 |
| 上海市 | 9 | 35,829,724.58 | 8 | 28,965,487.97 |
| 浙江省 | 7 | 6,642,341.03 | 4 | 3,635,301.77 |
| 福建省 | 6 | 5,393,299.69 | 4 | 3,763,349.03 |
| 广东省 | 5 | 2,324,886.81 | 5 | 2,345,450.10 |
| 山东省 | 6 | 3,729,638.45 | 6 | 2,226,885.52 |
| 广西壮族自治区 | 2 | 1,120,382.89 | 2 | 802,514.37 |
| 湖南省 | | | 1 | 523,949.28 |
| 河南省 | 2 | 1,702,365.76 | 2 | 1,155,270.94 |
| 河北省 | 1 | 1,894,379.09 | 1 | 1,030,778.97 |
| 江西省 | 1 | 1,446,155.54 | 1 | 992,271.84 |
| 安徽省 | 2 | 1,759,891.16 | 2 | 948,686.13 |
| 四川省 | | | 1 | 531,204.11 |
| 内蒙古自治区 | 2 | 628,593.20 | 2 | 334,061.61 |
| 云南省 | 1 | 94,058.55 | 1 | 31,108.22 |
| 小计 | 103 | 282,762,012.00 | 98 | 213,716,924.57 |
| 公司本部及分公司 | | 89,286,710.23 | | 96,934,773.55 |

| | | | | |
|----|-----|-------------------|----|-------------------|
| 合计 | 103 | 372, 048, 722. 23 | 98 | 310, 651, 698. 12 |
|----|-----|-------------------|----|-------------------|

(三十八) 投资收益

1. 投资收益明细情况

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|------------------------|--------------------|-------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 51, 732, 553. 33 | 51, 142, 042. 39 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | |
| 金融工具投资收益 | 290, 279, 220. 68 | 403, 947, 610. 44 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 581, 244, 739. 95 | 316, 949, 689. 00 |
| 交易性金融工具 | 581, 244, 739. 95 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 123, 031, 919. 43 |
| 其他权益工具投资 | - | |
| 衍生金融工具 | - | |
| 可供出售金融资产 | | 193, 917, 769. 57 |
| 处置金融工具取得的收益 | -290, 965, 519. 27 | 86, 997, 921. 44 |
| 交易性金融工具 | -217, 121, 108. 00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 52, 676, 014. 03 |
| 其他债权投资 | - | |
| 债权投资 | - | |
| 衍生金融工具 | -73, 844, 411. 27 | 55, 648, 843. 64 |
| 可供出售金融资产 | | -21, 326, 936. 23 |
| 其他* | 120, 211, 906. 70 | |
| 合计 | 462, 223, 680. 71 | 455, 089, 652. 83 |

*其他为期货子公司商品期货交易取得的投资收益

2. 交易性金融工具投资收益明细表

| 交易性金融工具 | | 本期 | 上年同期 |
|---------------------------|--------|--------------------|-------------------|
| 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 | 持有期间收益 | 581, 244, 739. 95 | 123, 031, 919. 43 |
| | 处置期间收益 | -211, 222, 604. 19 | 52, 676, 014. 03 |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | | |
| | 处置期间收益 | | |
| 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 | 持有期间收益 | | |
| | 处置期间收益 | -5, 898, 503. 81 | |
| 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 | 持有期间收益 | | |
| | 处置期间收益 | | |

3. 投资收益汇回无重大限制。

(三十九) 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期 | 上年同期 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 拆迁补偿 | | 9, 922, 874. 85 |
| 稳岗补贴 | 860, 786. 14 | 261, 728. 13 |
| 限售股减持奖励 | 987, 677. 36 | |
| 三代手续费收入 | 151, 966. 91 | 6, 509, 355. 96 |
| 地方财政奖励 | 200, 000. 00 | |
| 其他 | 28, 849. 95 | |
| 合计 | 2, 229, 280. 36 | 16, 693, 958. 94 |

(四十) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期 | 上年同期 |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 29, 485, 960. 31 |
| 交易性金融资产 | 810, 548, 010. 61 | |
| 其中：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 | - | |
| 交易性金融负债 | -464, 817. 04 | |

| | | |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 其中：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 | - | |
| 衍生金融工具 | -17,650,993.75 | 65,841,655.32 |
| 商品期货交易 | -23,784,409.81 | |
| 合计 | 768,647,790.01 | 95,327,615.63 |

注：公允价值变动收益较上年同期增加 706.32%，主要由于本期交易性金融资产规模增加和市值上涨所致。

（四十一）其他业务收入

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|------|------------------|----------------|
| 租金收入 | 2,671,815.64 | 2,895,975.30 |
| 其他收入 | 3,182,950.78 | 1,012,916.12 |
| 现货买卖 | 1,908,614,440.82 | 810,117,054.66 |
| 合计 | 1,914,469,207.24 | 814,025,946.08 |

注：其他业务收入较上年增长 135.19%，主要由于公司之孙公司渤海融幸（上海）商贸有限公司开展期货现货买卖业务规模增加所致。

（四十二）资产处置收益

| 资产处置收益的来源 | 本期 | 上年同期 |
|-----------|-----------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 24,378.74 | -8,784,394.75 |
| 合计 | 24,378.74 | -8,784,394.75 |

（四十三）税金及附加

| 项目 | 本期 | 上年同期 | 计缴标准 |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 城市维护建设税 | 6,033,997.48 | 4,621,183.96 | 5%、7% |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 4,280,177.19 | 3,204,246.99 | 3%、2%、1% |
| 其他 | 4,352,768.54 | 3,712,168.19 | |
| 合计 | 14,666,943.21 | 11,537,599.14 | |

（四十四）业务及管理费

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|----------|------------------|----------------|
| 职工工资 | 580,858,399.97 | 398,155,028.97 |
| 租赁费 | 47,210,798.48 | 40,470,704.77 |
| 折旧费 | 32,125,545.65 | 31,974,179.90 |
| 无形资产摊销 | 17,438,970.63 | 15,081,602.40 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,308,289.26 | 5,984,416.34 |
| 差旅费 | 14,564,246.81 | 17,660,182.92 |
| 业务招待费 | 26,182,125.44 | 27,532,622.37 |
| 投资者保护基金 | 23,631,704.68 | 12,868,862.51 |
| 劳动保险费 | 76,248,144.20 | 77,249,260.53 |
| 咨询费 | 39,778,009.42 | 48,570,191.79 |
| 业务宣传费 | 27,250,577.26 | 28,170,657.92 |
| 住房公积金 | 24,215,472.76 | 24,296,035.40 |
| 尾随佣金支出 | 18,568,880.61 | 15,766,215.08 |
| 其他 | 164,386,977.97 | 145,288,577.61 |
| 合计 | 1,098,768,143.14 | 889,068,538.51 |

（四十五）资产减值损失

| 项目 | 上年同期 |
|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 4,143,151.58 |
| 存货跌价损失 | 43,088,124.79 |
| 可供出售金融资产减值损失 | 14,432,471.63 |
| 融出资金减值损失 | -498,398.21 |

| | |
|----------------|----------------|
| 股票质押回购融出资金减值损失 | -10,225,407.78 |
| 合计 | 50,939,942.01 |

(四十六) 信用减值损失

| 项目 | 本期 |
|------------|----------------|
| 融出资金 | 2,864,103.40 |
| 买入返售金融资产 | 2,671,378.93 |
| 股票质押回购融出资金 | 108,391,784.98 |
| 应收款项和其他应收款 | -10,059,873.73 |
| 合计 | 103,867,393.58 |

(四十七) 其他资产减值损失

| 项目 | 本期 |
|--------|----------------|
| 存货跌价准备 | -29,397,028.44 |
| 合计 | -29,397,028.44 |

(四十八) 其他业务成本

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|-----------|------------------|----------------|
| 投资性房地产折旧额 | 810,450.00 | 480,455.51 |
| 现货买卖 | 1,922,600,578.35 | 809,286,303.90 |
| 其他 | 596,146.33 | 278,488.57 |
| 合计 | 1,924,007,174.68 | 810,045,247.98 |

注：其他业务成本较上年增加 137.52%，主要由于公司之孙公司渤海融幸（上海）商贸有限公司开展现货交易规模增加所致。

(四十九) 营业外收入

1. 按类别列示

| 项目 | 本期 | 上年同期 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 80,632.53 | 214,564.45 | 80,632.53 |
| 其中：处置固定资产利得 | 80,632.53 | 214,564.45 | 80,632.53 |
| 处置无形资产利得 | - | - | - |
| 政府补助 | 14,240,589.81 | 15,552,128.73 | 14,240,589.81 |
| 违约金 | - | - | - |
| 印花税返还 | - | - | - |
| 减免税款 | 1,383.14 | - | 1,383.14 |
| 其他 | 1,240,061.83 | 370,393.80 | 1,240,061.83 |
| 合计 | 15,562,667.31 | 16,137,086.98 | 15,562,667.31 |

注：营业外收入较上年减少 31.28%，主要由于三代手续费收入减少所致。

2. 政府补助明细

| 项目 | 政府补助文件 | 本期 |
|----------|-------------|---------------|
| 住房补贴专项资金 | 深府规（2017）2号 | 226,789.81 |
| 开发扶持资金 | 浦东新区扶持资金 | 14,013,800.00 |
| 合计 | | 14,240,589.81 |

*本期收到的上述政府补助，根据公司会计政策划分标准，全部确认为与收益相关。

(五十) 营业外支出

| 项目 | 本期 | 上年同期 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 426,215.70 | 1,299,290.24 | 426,215.70 |
| 其中：固定资产处置损失 | 426,215.70 | 1,299,290.24 | 426,215.70 |
| 长期待摊处置损失 | 0.00 | - | 0.00 |
| 无形资产报废损失 | 0.00 | - | 0.00 |
| 罚款及滞纳金 | 33,561.35 | 23,152.50 | 33,561.35 |
| 对外捐赠 | 12,000.00 | 1,022,000.00 | 12,000.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 12,000.00 | 1,022,000.00 | 12,000.00 |

| | | | |
|--------|------------|--------------|------------|
| 诉讼赔偿款 | 0.00 | | 0.00 |
| 赔偿及违约金 | 30,196.59 | | 30,196.59 |
| 其他 | 196,649.49 | 724,638.71 | 196,649.49 |
| 合计 | 698,623.13 | 3,069,081.45 | 698,623.13 |

(五十一) 所得税费用

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 18,071,668.24 | 69,130,382.54 |
| 递延所得税调整 | 160,622,026.67 | -12,935,576.71 |
| 合计 | 178,693,694.91 | 56,194,805.83 |

所得税费用与会计利润关系的说明

| 项目 | 本期 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 782,832,587.28 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 195,708,146.82 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -797,174.45 |
| 对以前期间所得税的调整 | 8,019,231.10 |
| 不征税、减免税收入 | -21,280,582.17 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 0.00 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | 0.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -2,955,926.39 |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | 0.00 |
| 本年所得税费用 | 178,693,694.91 |

(五十二) 其他综合收益

| 项目 | 上年末归属于母公司股东的其他综合收益期初余额 | 会计政策变更 | 2019年半年度 | | | | | | 期末归属于母公司股东的其他综合收益期末余额 | |
|--------------------|------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|--------------|--------------|-----------------------|----------------|
| | | | 所得税前发生额 | 减：所得税费用 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 合计 | 税后归属于母公司 | | 税后归属于少数股东 |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -68,678,488.29 | 11,249,104.55 | 2,812,276.14 | - | - | 8,436,828.41 | 8,436,828.41 | - | -60,241,659.88 |
| 其中：重新计量设定收益计划变动额 | | | - | | | | - | - | | - |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | - | - | | - |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | -68,678,488.29 | 11,249,104.55 | 2,812,276.14 | | | 8,436,828.41 | 8,436,828.41 | | -60,241,659.88 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | - | - | | - |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | -722,323,371.55 | 722,700,514.75 | -211,666.67 | -52,916.67 | | | -158,750.00 | -152,400.00 | -6,350.00 | 224,743.20 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -5,813,956.64 | 6,191,099.84 | | | | | - | - | | 377,143.20 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -716,509,414.91 | 716,509,414.91 | | | | | - | - | | - |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | - | - | | - |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | - | - | | - |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | - | - | | - |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | - | - | | - |
| 外币财务报表折算差额 | | | -211,666.67 | -52,916.67 | | | -158,750.00 | -152,400.00 | -6,350.00 | -152,400.00 |
| 合计 | -722,323,371.55 | 654,022,026.46 | 11,037,437.88 | 2,759,359.47 | - | - | 8,278,078.41 | 8,284,428.41 | -6,350.00 | -60,016,916.68 |

(五十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金 2,778,460,871.97 元，主要项目列示如下：

| 项目 | 本期 |
|--------------|------------------|
| 1. 其他业务收入 | 1,949,452,890.61 |
| 2. 代扣客户限售股个税 | 105,161,987.48 |
| 3. 交易性金融负债 | 195,345,054.02 |
| 4. 收到承销证券款 | 24,000,000.00 |
| 5. 房租收入 | 10,444,358.39 |
| 6. 往来款 | 226,417,239.52 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金 4,243,954,026.98 元，主要项目列示如下：

| 项目 | 本期 |
|--------------|------------------|
| 1. 现金支付的费用 | 180,277,064.14 |
| 2. 代付客户限售股个税 | 95,325,549.49 |
| 3. 往来款 | 205,254,090.94 |
| 4. 购买商品 | 1,806,908,875.44 |
| 5. 应收货币保证金增加 | 213,065,284.39 |
| 6. 融出资金 | 1,573,044,772.20 |

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金 6,758,570,000.00 元，主要项目列示如下：

| 项目 | 本期 |
|---------|------------------|
| 兑付收益凭证款 | 1,254,980,000.00 |
| 兑付短期融资券 | 4,000,000,000.00 |
| 兑付短期公司债 | 43,510,000.00 |
| 兑付公司债券 | 1,450,000,000.00 |

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 604,138,892.37 | 258,492,004.13 |
| 加：资产减值准备 | 74,470,365.14 | 50,939,942.01 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 32,125,545.64 | 30,880,376.51 |
| 无形资产摊销 | 17,438,970.63 | 15,081,602.40 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,308,289.26 | 5,984,416.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损（收益以“－”号填列） | -24,378.74 | 10,083,684.99 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 345,583.17 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -768,647,790.01 | -95,327,615.63 |
| 利息支出（收益以“－”号填列） | 495,921,988.19 | -206,757,446.04 |
| 汇兑损失（收益以“－”号填列） | -48,799.87 | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -51,732,553.33 | -51,142,042.39 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 87,722,465.05 | -109,504,936.87 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 16,534,970.27 | -47,981,995.12 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“－”号填列） | -1,169,465,204.23 | -4,014,251,389.80 |
| 可供出售金融资产的减少（增加以“－”号填列） | | 1,966,315,818.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -1,311,745,074.39 | 820,924,717.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 6,044,516,742.81 | 4,256,230,370.05 |
| 其他* | 215,150,280.05 | -260,719,950.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,293,010,292.01 | 2,629,247,555.92 |
| 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 | 17,814,612,032.73 | 14,989,288,859.18 |
| 减：现金的年初余额 | 12,716,978,221.00 | 13,223,014,860.22 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 5,097,633,811.73 | 1,766,273,998.96 |

*其他为公司基本户 ETC 冻结资金、东方基金管理有限责任公司、东证融汇证券资产管理有限公司存入专户的风险准备金、渤海期货股份有限公司持仓保证金。

2. 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 17,814,612,032.73 | 12,716,978,221.00 |
| 其中：库存现金 | 731.92 | 471.42 |
| 可随时用于支付的银行存款* | 16,080,046,811.87 | 11,341,593,537.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,745,486.34 | 8,338,042.22 |
| 可随时用于支付的结算备付金 | 1,721,819,002.60 | 1,367,046,169.41 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 三、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 17,814,612,032.73 | 12,716,978,221.00 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

*可随时用于支付的银行存款期末余额中不包括：

- ① 公司基本户中冻结 3,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。
- ② 东方基金管理有限责任公司一般风险准备银行存款专户 184,847,280.05 元。
- ③ 东证融汇证券资产管理有限公司一般风险准备银行存款专户 3,300,000.00 元。
- ④ 渤海期货股份有限公司持有信用证保证金 27,000,000.00 元。

（五十五）金融工具项目计量基础

1. 金融资产计量基础分类表

单位：元

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 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 | 期末账面价值 | | | |
|--------|--------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| | | | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | |
| | | | | 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 | 按照《金融工具确认和计量》准则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 | 按照《套期会计》准则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 |
| | | | | | | |

| | | | | | |
|----------|-------------------|--|----------------|-------------------|--|
| 货币资金 | 16,307,943,310.18 | | | | |
| 结算备付金 | 1,721,819,002.60 | | | | |
| 融出资金 | 8,664,058,323.49 | | | | |
| 买入返售金融资产 | 6,569,429,974.53 | | | | |
| 存出保证金 | 2,453,698,029.05 | | | | |
| 应收款项 | 248,502,348.63 | | | | |
| 金融投资： | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 32,308,110,008.45 | |
| 其他权益工具投资 | | | 124,979,092.28 | | |
| 其他金融资产 | 620,616,333.12 | | | | |
| 合计 | 36,586,067,321.60 | | 124,979,092.30 | 32,308,110,008.50 | |

期初账面价值

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 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 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | |
|----------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| | | | | 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 | 按照《金融工具确认和计量》准则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 | 按照《套期会计》准则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 |
| 货币资金 | 11,569,794,622.18 | | | | | |
| 结算备付金 | 1,367,046,169.41 | | | | | |
| 融出资金 | 7,085,290,083.23 | | | | | |
| 买入返售金融资产 | 6,803,874,459.70 | | | | | |
| 存出保证金 | 2,001,906,444.89 | | | | | |
| 应收款项 | 400,281,206.47 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 1,806,295.00 | | |
| 金融投资： | | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 31,532,341,064.22 | | |
| 其他权益工具投资 | | | 113,729,987.74 | | | |
| 其他金融资产 | 661,141,776.26 | | | | | |
| 合计 | 29,889,334,762.14 | 0.00 | 113,729,987.74 | 31,534,147,359.22 | | |

2. 金融负债计量基础分类表

单位：元

| 金融负债项目 | 期末账面价值 | |
|--------|--------------|-------------------|
| | 以摊余成本计量的金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 |

| | | 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 | 按照《金融工具确认和计量》准则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 | 按照《套期会计》准则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 |
|-----------|-------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| 应付短期融资款 | 4,633,496,921.74 | | | |
| 拆入资金 | 300,120,833.38 | | | |
| 交易性金融负债 | | 199,210,717.81 | | |
| 衍生金融负债 | | 116,700.00 | | |
| 卖出回购金融资产款 | 15,666,250,080.63 | | | |
| 代理买卖证券款 | 14,624,759,785.68 | | | |
| 代理承销证券款 | 24,000,000.00 | | | |
| 应付款项 | 718,704,687.49 | | | |
| 应付债券 | 8,550,939,837.65 | | | |
| 次级债 | 10,160,085,000.10 | | | |
| 其他金融负债 | 207,305,994.86 | | | |
| 合计 | 54,885,663,141.53 | 199,327,417.81 | | |
| 期初账面价值 | | | | |
| 金融负债项目 | 以摊余成本计量的金融负债 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | |
| | | 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 | 按照《金融工具确认和计量》准则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 | 按照《套期会计》准则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 |
| 应付短期融资款 | 4,544,645,898.88 | | | |
| 衍生金融负债 | | 1,367,894.79 | | |
| 卖出回购金融资产款 | 14,539,374,979.76 | | | |
| 代理买卖证券款 | 10,556,653,817.09 | | | |
| 应付款项 | 745,584,508.57 | | | |
| 应付债券 | 10,106,226,504.71 | | | |
| 次级债 | 7,099,651,666.77 | | | |
| 其他金融负债 | 267,655,347.57 | | | |
| 合计 | 47,859,792,723.35 | 1,367,894.79 | | |

七、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

(一) 分部资产负债情况

2019年半年度

| 资产 | 证券经纪业务 | 证券承销与保荐业务 | 证券自营业务 | 证券资产管理业务 | 其他业务 | 信用交易业务 | 基金管理业务 | 渤海期货 | 抵销 | 合计 |
|----------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 资产： | | | | | | | | | | |
| 货币资金 | 11,232,177,093.00 | 9,270,409.26 | 8,781,651.65 | 28,880,807.91 | 3,569,530,107.19 | - | 213,893,833.26 | 1,331,568,255.28 | 86,158,847.37 | 16,307,943,310.18 |
| 其中：客户存款 | 15,299,986,045.25 | - | - | - | - | - | - | 1,278,776,258.80 | 4,229,263,879.37 | 12,349,498,424.68 |
| 结算备付金 | 1,196,651,574.11 | - | 503,585,230.18 | 21,582,198.31 | - | - | - | - | - | 1,721,819,002.60 |
| 其中：客户备付金 | 1,206,669,985.07 | - | - | - | - | - | - | - | 65,347,950.93 | 1,141,322,034.14 |
| 内部清算 | -7,881,530.61 | 58,767.29 | -55,875,759.96 | - | 5,806,576.00 | 57,891,947.33 | - | - | 0.05 | - |
| 拆出资金 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 融出资金 | - | - | - | - | - | 8,664,058,323.49 | - | - | - | 8,664,058,323.49 |
| 交易性金融资产 | 200,000.00 | 3,634,217.60 | 27,586,604,598.47 | 1,224,144,595.02 | 3,259,452,014.86 | 71,936,319.96 | 290,344,833.63 | 431,351,651.61 | 559,558,222.70 | 32,308,110,008.45 |
| 衍生金融资产 | - | - | -38,795,040.52 | - | - | - | - | - | -38,795,040.52 | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | 551,319,082.84 | - | - | 5,509,557,021.72 | 40,000,000.00 | - | -468,553,869.97 | 6,569,429,974.53 |
| 应收款项 | - | - | - | - | - | - | - | - | -248,502,348.63 | 248,502,348.63 |
| 应收利息 | - | - | 3,110,400.00 | - | 10,668,629.07 | 51,101,729.64 | 1,025,356.47 | 57,567.35 | 65,963,682.53 | - |
| 内部往来应收款 | 3,997,289,598.93 | -34,526,533.28 | -3,374,436,107.20 | -143,587,471.23 | -1,599,744,127.02 | -9,724,277,873.82 | - | - | -10,879,282,513.62 | - |
| 应收所属利润 | - | - | - | - | 12,611,016,220.50 | - | - | - | 12,611,016,220.50 | - |
| 存出保证金 | 786,732,782.52 | 560,420.29 | 267,586,320.65 | 13,350,000.00 | 6,189,915.60 | - | - | 1,441,899,783.99 | 62,621,194.00 | 2,453,698,029.05 |
| 其他权益工具投资 | - | - | - | - | 124,979,092.28 | 62,280,621.51 | - | - | 62,280,621.51 | 124,979,092.28 |
| 债权投资 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | 3,867,187,061.33 | - | - | 1,400,000.00 | 3,190,854,510.43 | 677,732,550.90 |
| 投资性房地产 | 74,932,697.67 | - | - | - | 79,552,178.56 | - | - | - | 74,932,697.67 | 79,552,178.56 |
| 拨付所属资金 | - | - | - | - | 440,475,906.87 | - | - | - | 440,475,906.87 | - |
| 固定资产 | 281,160,644.05 | 1,280,938.07 | 707,388.56 | 4,232,220.51 | 273,504,254.40 | - | 3,922,060.96 | 4,089,616.61 | -74,932,697.67 | 643,829,820.83 |
| 在建工程 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 无形资产 | 8,208,213.47 | 4,104,624.69 | 8,528,475.93 | 6,114,954.65 | 182,602,504.15 | - | 25,159,099.26 | 2,824,431.17 | - | 237,542,303.32 |
| 商誉 | - | - | - | - | - | - | - | - | -75,920,803.93 | 75,920,803.93 |
| 递延所得税资产 | - | -265,610.21 | 60,787,405.17 | 51,011,756.02 | 348,932,059.66 | 85,933,355.72 | 6,990,190.95 | 14,063,163.73 | -673,886.67 | 568,126,207.71 |
| 其他资产 | 109,402,512.36 | 26,033,251.86 | 45,788,337.31 | 27,460,192.10 | 2,931,047,443.65 | -1,998,262.08 | 200,934,550.17 | 1,037,763,496.61 | 2,437,313,872.87 | 1,939,117,649.11 |
| 资产总计 | 17,678,873,585.50 | 10,150,485.57 | 25,567,691,983.08 | 1,233,189,253.29 | 26,111,199,837.10 | 4,776,483,183.47 | 782,269,924.70 | 4,265,017,966.35 | 7,804,514,615.49 | 72,620,361,603.57 |

| 负债及所有者权益 | 证券经纪业务 | 证券承销与保荐业务 | 证券自营业务 | 证券资产管理业务 | 其他业务 | 信用交易业务 | 基金管理业务 | 渤海期货 | 抵销 | 合计 |
|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 负债: | | | | | | | | | | |
| 短期借款 | | | | | | | | 1,050,000,000.00 | 1,050,000,000.00 | - |
| 应付短期融资款 | - | - | 4,573,460,548.06 | - | 60,036,373.68 | - | - | - | - | 4,633,496,921.74 |
| 拆入资金 | - | - | 300,120,833.38 | - | - | - | - | - | - | 300,120,833.38 |
| 交易性金融负债 | - | - | 199,210,717.81 | - | - | - | - | - | - | 199,210,717.81 |
| 衍生金融负债 | - | - | - | - | - | - | - | - | -116,700.00 | 116,700.00 |
| 卖出回购金融资产 | - | - | 15,666,250,080.63 | - | - | - | - | - | - | 15,666,250,080.63 |
| 代理买卖证券款 | 13,039,906,426.85 | - | - | - | 920,518.83 | - | - | 1,733,342,702.69 | 149,409,862.69 | 14,624,759,785.68 |
| 代理承销证券款 | - | 24,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 24,000,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 23,864,911.02 | 128,093,412.48 | 28,978,971.33 | 21,822,305.91 | 445,481,494.57 | - | 34,258,054.21 | 47,789,351.36 | -1,680,365.34 | 731,968,866.22 |
| 应交税费 | 14,144,562.18 | 4,950,437.67 | -4,817,532.95 | 19,017,517.88 | -50,156,089.59 | 19,306,503.75 | 1,106,084.35 | 1,778,891.66 | -59,123,141.63 | 64,453,516.58 |
| 应付款项 | - | - | - | - | - | - | - | - | -718,704,687.49 | 718,704,687.49 |
| 应付利息 | - | - | 2,061,095.95 | - | - | - | - | - | 2,061,095.95 | - |
| 预计负债 | - | - | - | - | 1,213,600.00 | - | - | - | - | 1,213,600.00 |
| 内部往来应付款 | - | - | - | - | 879,282,513.62 | - | - | - | 0,879,282,513.62 | - |
| 应付上级利润 | 4,007,778,130.92 | -158,513,396.92 | 4,544,089,084.53 | 239,151,722.86 | -768,785,836.47 | 4,747,296,515.58 | - | - | 2,611,016,220.50 | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - | - | 550,939,837.65 | - | - | - | - | 8,550,939,837.65 |
| 递延所得税负债 | - | - | 34,195,554.35 | - | 125,312,186.55 | 2,508,824.91 | -1,698,127.02 | 15,722,203.40 | - | 176,040,642.19 |
| 其他负债 | 157,473,026.08 | 6,620,032.34 | 224,142,629.99 | 17,664,263.59 | 409,353,789.90 | 7,371,339.23 | 83,648,658.66 | 671,717,690.84 | 1,943,503,571.07 | 10,634,487,859.56 |
| 递延收益 | 230,621.58 | - | - | - | - | - | 181,266.60 | - | - | 411,888.18 |
| 负债合计 | 17,243,397,678.63 | 5,150,485.57 | 25,567,691,983.08 | 297,655,810.24 | 895,033,361.50 | 4,776,483,183.47 | 117,495,936.80 | 3,520,350,839.95 | 4,097,083,342.13 | 56,326,175,937.11 |
| 股东权益: | | | | | | | | | | |
| 股本 | - | - | - | 700,000,000.00 | 067,274,400.55 | - | 300,000,000.00 | 500,000,000.00 | 3,226,821,485.55 | 2,340,452,915.00 |
| 上级拨入资金 | 435,475,906.87 | 5,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 440,475,906.87 | - |
| 资本公积 | - | - | - | - | 731,707,549.24 | - | - | 13,305,949.69 | -4,774,064.96 | 5,749,787,563.89 |
| 减:库存股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - | - | -59,713,928.68 | - | - | -315,612.50 | -12,624.50 | -60,016,916.68 |
| 盈余公积 | - | - | - | 20,595,972.54 | 904,286,620.79 | - | 11,848,474.62 | 15,493,856.80 | 88,155,553.11 | 864,069,371.64 |
| 一般风险准备 | - | - | - | 48,319,950.05 | 739,023,994.42 | - | 174,792,257.21 | 11,526,158.67 | 63,386,258.95 | 1,910,276,101.40 |
| 未分配利润 | - | - | - | 166,617,520.46 | 990,099,727.73 | - | 1,970,671.15 | 204,656,773.74 | -44,885,744.33 | 4,408,230,437.41 |
| 外币报表折算差额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益合计 | 435,475,906.87 | 5,000,000.00 | - | 935,533,443.05 | 372,678,364.05 | - | 488,611,402.98 | 744,667,126.40 | 3,769,166,770.69 | 15,212,799,472.66 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - | 843,488,111.55 | - | 176,162,584.92 | - | -61,735,497.33 | 1,081,386,193.80 |
| 股东权益合计 | 435,475,906.87 | 5,000,000.00 | - | 935,533,443.05 | 216,166,475.60 | - | 664,773,987.90 | 744,667,126.40 | 3,707,431,273.36 | 16,294,185,666.46 |
| 负债及股东权益总计 | 17,678,873,585.50 | 10,150,485.57 | 25,567,691,983.08 | 1,233,189,253.29 | 111,199,837.10 | 4,776,483,183.47 | 782,269,924.70 | 4,265,017,966.35 | 7,804,514,615.49 | 72,620,361,603.57 |

2018 年度

| 资产 | 证券经纪业务 | 证券承销与保荐业务 | 证券自营业务 | 证券资产管理业务 | 信用交易业务 | 基金管理业务 | 期货业务 | 其他业务 | 抵销 | 合计 |
|-----|--------|-----------|--------|----------|--------|--------|------|------|----|----|
| 资产: | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|-------------------|----------------|-------------------|------------------|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 货币资金 | 7,676,271,217.58 | 3,697,212.43 | 22,732,469.54 | 72,533,141.14 | | 176,280,908.97 | 1,459,746,023.03 | 2,303,338,976.42 | 144,805,326.93 | 11,569,794,622.18 |
| 其中：客户存款 | 15,299,986,045.25 | | | | | | 1,398,620,596.46 | | 7,823,109,128.27 | 8,875,497,513.44 |
| 结算备付金 | 1,191,242,638.37 | | 144,489,347.99 | 31,314,183.05 | | | | | | 1,367,046,169.41 |
| 其中：客户备付金 | 918,699,514.42 | | | 30,108,250.42 | | | | | 142,598,834.99 | 806,208,929.85 |
| 内部清算 | -55,349,176.59 | 21,583.68 | 54,180,101.99 | | | -9,287,842.71 | | 10,435,333.74 | 0.11 | |
| 拆出资金 | | | | | | | | | | |
| 融出资金 | | | | | | 6,978,155,626.96 | | | | 6,978,155,626.96 |
| 交易性金融资产 | | | 19,018,040,101.53 | 543,669,414.01 | | 64,160,874.93 | 170,106,230.76 | 248,424,482.32 | | 20,044,401,103.55 |
| 衍生金融资产 | | | -17,643,949.18 | | | | | | -19,450,244.18 | 1,806,295.00 |
| 买入返售金融资产 | | | 417,155,547.95 | | | 6,076,838,414.57 | 203,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 6,746,993,962.52 |
| 应收款项 | | | | | | | | | -398,275,937.70 | 398,275,937.70 |
| 应收利息 | | | 502,203,591.22 | | | 171,960,913.02 | 4,746,467.58 | 102,314.42 | 93,350,804.73 | 93,004,051.73 |
| 内部往来应收款 | 3,859,168,298.77 | -68,293,873.46 | -4,665,274,106.70 | -185,166,893.68 | | -9,124,551,626.84 | | | -1,552,933,516.44 | -11,737,051,718.35 |
| 应收所属利润 | | | | | | | | | 12,354,470,882.69 | 12,354,470,882.69 |
| 存出保证金 | 651,753,857.43 | 560,420.29 | 189,250,766.35 | 23,700,000.00 | | | 1,190,110,245.17 | 6,439,110.60 | 59,907,954.95 | 2,001,906,444.89 |
| 可供出售金融资产 | 200,000.00 | 1,409,234.44 | 7,302,209,473.80 | 535,214,653.09 | | 209,031,114.06 | 111,024,399.33 | 110,533,813.26 | 3,099,600,104.97 | 150,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | | | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | | | | 1,400,000.00 | 3,817,794,508.00 | 3,190,854,510.43 |
| 投资性房地产 | 76,010,268.63 | | | | | | | | 78,889,464.36 | 76,010,268.63 |
| 拨付所属资金 | | | | | | | | | 440,475,906.87 | 440,475,906.87 |
| 固定资产 | 286,806,311.65 | 1,697,164.86 | 842,268.13 | 4,832,801.90 | | 3,057,701.92 | 3,405,589.64 | 288,570,204.12 | -76,010,268.63 | 665,222,310.85 |
| 在建工程 | | | | | | | | | | |
| 无形资产 | 8,713,700.19 | 4,371,497.55 | 9,127,509.33 | 6,729,297.67 | | 25,659,719.33 | 2,034,954.68 | 182,342,461.97 | | 238,979,140.72 |
| 商誉 | | | | | | | | | -75,920,803.93 | 75,920,803.93 |
| 递延所得税资产 | | | 208,784,540.09 | 73,007,612.24 | | 64,234,771.04 | 12,566,062.32 | 12,479,660.66 | 284,776,026.41 | 655,848,672.76 |
| 其他资产 | -167,571,449.50 | 22,279,765.00 | 56,223,276.58 | 19,840,242.09 | | 8,109,449.64 | 197,777,234.36 | 667,238,764.83 | 2,371,723,757.20 | 1,502,910,385.02 |
| 资产总计 | 13,527,245,666.53 | -34,256,995.21 | 23,242,320,938.62 | 1,125,674,451.51 | | 4,374,490,819.74 | 798,273,368.74 | 3,667,157,596.45 | 24,027,698,507.96 | 5,705,730,314.57 |

| 负债及所有者权益 | 证券经纪业务 | 证券承销与保荐业务 | 证券自营业务 | 证券资产管理业务 | 信用交易业务 | 基金管理业务 | 期货业务 | 其他业务 | 抵销 | 合计 |
|-----------|------------------|-----------|-------------------|----------|--------|--------|------------------|--------------|----------------|-------------------|
| 负债： | | | | | | | | | | |
| 短期借款 | | | | | | | 700,000,000.00 | | 700,000,000.00 | |
| 应付短期融资款 | | | 4,500,000,000.00 | | | | | 3,650,000.00 | | 4,503,650,000.00 |
| 拆入资金 | | | | | | | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | | | | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | | | | 1,367,894.79 | | | 1,367,894.79 |
| 卖出回购金融资产款 | | | 14,514,217,616.44 | | | | | | | 14,514,217,616.44 |
| 代理买卖证券款 | 9,036,167,302.35 | | | | | | 1,725,199,796.62 | | 204,713,281.88 | 10,556,653,817.09 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 代理承销证券款 | | | | | | | | | | |
| 应付职工薪酬 | 26,488,086.60 | 180,313,632.22 | 37,134,767.36 | 21,777,148.00 | 50,311,430.38 | 48,162,372.38 | 316,470,954.45 | 1,430,836.05 | 679,227,555.34 | |
| 应交税费 | 6,642,037.98 | 2,438,716.29 | -25,200,341.99 | 15,764,526.98 | 15,838,085.40 | 32,196,795.81 | 12,398,989.42 | -9,319,126.23 | -43,619,750.50 | 94,379,434.16 |
| 应付款项 | | | | | | | | | -745,584,508.57 | 745,584,508.57 |
| 应付利息 | | | 66,147,500.55 | | | | | 259,693,729.79 | | 325,841,230.34 |
| 预计负债 | | | | | | | | 1,213,600.00 | | 1,213,600.00 |
| 内部往来应付款 | | | | | | | | -11,737,051,718.35 | -11,737,051,718.35 | |
| 应付上级利润 | 3,862,904,812.13 | -228,221,055.28 | 4,654,405,020.85 | 259,963,362.71 | 4,379,422,586.51 | | | -574,003,844.23 | 12,354,470,882.69 | |
| 长期借款 | | | | | | | | | | |
| 应付债券 | | | | | | | | 9,946,190,203.34 | | 9,946,190,203.34 |
| 递延所得税负债 | | -22,907.21 | 41,132,862.01 | | | 1,823,276.73 | 14,014,225.08 | 102,558,215.31 | | 159,505,671.92 |
| 其他负债 | 159,289,798.66 | 6,303,340.39 | 3,824,275.21 | 11,703,736.83 | 3,788,259.35 | 49,664,310.95 | 462,639,739.76 | 7,938,726,186.38 | 1,265,961,678.00 | 7,369,977,969.53 |
| 递延收益 | 277,721.94 | | | | | 181,266.60 | | 762,087.54 | | 1,221,076.08 |
| 负债合计 | 13,091,769,759.66 | -39,188,273.59 | 23,791,661,700.43 | 309,208,774.52 | 4,399,048,931.26 | 134,177,080.47 | 2,963,783,018.05 | 6,248,890,288.00 | 2,000,320,701.20 | 48,899,030,577.60 |
| 股东权益： | | | | | | | | | | |
| 股本 | | | | 700,000,000.00 | | 300,000,000.00 | 500,000,000.00 | 4,067,274,400.55 | 3,226,821,485.55 | 2,340,452,915.00 |
| 上级拨入资金 | 435,475,906.87 | 5,000,000.00 | | | | | | | 440,475,906.87 | |
| 资本公积 | | | | | | | 13,305,949.69 | 5,731,707,549.24 | -4,774,064.96 | 5,749,787,563.89 |
| 减：库存股 | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | -68,721.62 | -549,340,761.81 | -89,494,048.31 | -24,558,111.52 | -8,571,700.11 | -1,858,977.02 | -51,591,222.28 | -3,160,171.12 | -722,323,371.55 |
| 盈余公积 | | | | 20,595,972.54 | | 11,848,474.62 | 15,493,856.80 | 904,207,116.86 | 88,076,049.18 | 864,069,371.64 |
| 一般风险准备 | | | | 44,840,326.06 | | 164,564,633.54 | 11,526,158.67 | 1,739,023,994.42 | 59,704,314.42 | 1,900,250,798.27 |
| 未分配利润 | | | | 140,523,426.70 | | 17,997,239.41 | 164,907,590.26 | 4,536,260,851.69 | -43,498,675.21 | 4,903,187,783.27 |
| 外币报表折算差额 | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益合计 | 435,475,906.87 | 4,931,278.38 | -549,340,761.81 | 816,465,676.99 | -24,558,111.52 | 485,838,647.46 | 703,374,578.40 | 16,926,882,690.48 | 3,763,644,844.73 | 15,035,425,060.52 |
| 少数股东权益 | | | | | | 178,257,640.81 | | 851,925,529.48 | -58,235,231.36 | 1,088,418,401.65 |
| 股东权益合计 | 435,475,906.87 | 4,931,278.38 | -549,340,761.81 | 816,465,676.99 | -24,558,111.52 | 664,096,288.27 | 703,374,578.40 | 17,778,808,219.96 | 3,705,409,613.37 | 16,123,843,462.17 |
| 负债及股东权益总计 | 13,527,245,666.53 | -34,256,995.21 | 23,242,320,938.62 | 1,125,674,451.51 | 4,374,490,819.74 | 798,273,368.74 | 3,667,157,596.45 | 24,027,698,507.96 | 5,705,730,314.57 | 65,022,874,039.77 |

(二) 分部利润情况

2019年半年度

| 项目 | 证券经纪业务 | 证券承销与保荐业务 | 证券自营业务 | 证券资产管理业务 | 其他业务 | 信用交易业务 | 基金管理业务 | 渤海期货 | 抵销 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、营业收入 | 478,290,488.26 | 133,042,514.17 | 606,791,865.22 | 164,321,860.49 | -183,144,491.42 | 503,894,615.11 | 127,360,294.44 | 2,066,264,311.04 | 16,940,288.04 | 3,879,881,169.27 |
| 利息净收入 | 81,261,093.60 | 56,597.71 | -284,438,065.18 | 587,843.35 | -334,781,040.41 | 457,065,766.52 | 3,718,703.71 | -4,296,371.84 | -1,844,929.98 | -78,980,542.56 |
| 利息收入 | 103,583,654.41 | 56,597.71 | 13,966,671.01 | 587,843.35 | 78,747,944.65 | 457,065,766.52 | 3,718,703.71 | 30,136,577.23 | 32,386,791.99 | 655,476,966.60 |
| 利息支出 | 22,322,560.81 | - | 298,404,736.19 | - | 413,528,985.06 | - | - | 34,432,949.07 | 34,231,721.97 | 734,457,509.16 |
| 手续费及佣金净收入 | 386,032,935.87 | 128,177,249.60 | 50,432,602.34 | 58,418,683.44 | 30,073,450.51 | - | 112,672,822.67 | 54,794,514.85 | 9,383,684.38 | 811,218,574.90 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | 386,032,935.87 | - | - | 725,774.83 | -11,809,432.73 | - | - | 54,794,514.85 | 2,900,555.74 | 426,843,237.08 |
| 投资银行业务手续费净收入 | - | 128,177,249.60 | 50,432,602.34 | - | 650,943.41 | - | - | - | - | 179,260,795.35 |
| 资产管理业务手续费净收入 | - | - | - | 57,692,908.61 | - | - | - | - | - | 57,692,908.61 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | - | 3,654,597.17 | 281,074,306.18 | -18,753,669.77 | 67,286,467.72 | 534,910.42 | 6,423,694.08 | 122,003,374.91 | - | 462,223,680.71 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - | - | 51,732,553.33 | - | - | - | - | 51,732,553.33 |
| 其他收益 | 1,419,560.43 | - | - | - | 767,653.20 | - | - | - | -42,066.73 | 2,229,280.36 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | - | 1,154,069.69 | 559,723,021.88 | 124,069,003.47 | 52,599,077.36 | 46,293,938.17 | 4,514,335.54 | -17,866,811.89 | 1,838,844.21 | 768,647,790.01 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | 40,700.77 | - | - | - | 8,099.10 | - | - | - | - | 48,799.87 |
| 其他业务收入 | 9,542,557.29 | - | - | - | 901,801.10 | - | - | 1,911,629,605.01 | 7,604,756.16 | 1,914,469,207.24 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -6,359.70 | - | - | - | - | - | 30,738.44 | - | - | 24,378.74 |
| 二、营业支出 | 247,238,762.38 | 62,798,970.37 | 30,610,677.57 | 42,911,308.15 | 488,898,441.29 | 121,491,112.77 | 109,830,585.70 | 2,022,419,576.05 | 14,286,808.11 | 3,111,912,626.17 |
| 营业税金及附加 | 4,817,155.16 | 935,004.96 | 4,146,874.51 | 290,314.64 | -79,487.12 | 3,104,640.21 | 299,715.20 | 1,146,639.88 | -6,085.77 | 14,666,943.21 |
| 业务及管理费 | 241,344,036.26 | 61,863,965.41 | 26,487,970.79 | 42,620,993.51 | 498,227,352.14 | 7,130,584.18 | 109,530,870.50 | 127,473,239.93 | 15,910,869.58 | 1,098,768,143.14 |
| 信用减值损失 | - | - | -24,167.73 | - | -10,059,873.73 | 111,255,888.38 | - | - | -2,695,546.66 | 103,867,393.58 |
| 其他资产减值损益 | - | - | - | - | - | - | - | -29,397,028.44 | - | -29,397,028.44 |
| 其他业务成本 | 1,077,570.96 | - | - | - | 810,450.00 | - | - | 1,923,196,724.68 | 1,077,570.96 | 1,924,007,174.68 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 231,051,725.88 | 70,243,543.80 | 576,181,187.65 | 121,410,552.34 | -672,042,932.71 | 382,403,502.34 | 17,529,708.74 | 43,844,734.99 | 2,653,479.93 | 767,968,543.10 |
| 加：营业外收入 | 1,290,955.06 | 8,497.00 | 42,439.00 | 13,931,800.00 | 283,296.02 | - | - | 5,680.23 | - | 15,562,667.31 |
| 减：营业外支出 | 403,416.40 | 26,766.05 | 59.86 | 5,595.23 | 189,828.04 | - | 4,203.62 | 68,753.93 | - | 698,623.13 |
| 四、利润总额(亏损以“-”号填列) | 231,939,264.54 | 70,225,274.75 | 576,223,566.79 | 135,336,757.11 | -671,949,464.73 | 382,403,502.34 | 17,525,505.12 | 43,781,661.29 | 2,653,479.93 | 782,832,587.28 |
| 减：所得税费用 | - | - | 139,435,588.92 | 37,122,697.63 | 9,167,096.36 | -16,240,487.53 | 7,263,805.49 | 2,330,363.29 | 385,369.25 | 178,693,694.91 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 231,939,264.54 | 70,225,274.75 | 436,787,977.87 | 98,214,059.48 | -681,116,561.09 | 398,643,989.87 | 10,261,699.63 | 41,451,298.00 | 2,268,110.68 | 604,138,892.37 |

2018年半年度

| 项目 | 证券经纪业务 | 证券承销与保荐业务 | 证券自营业务 | 证券资产管理业务 | 信用交易业务 | 基金管理业务 | 期货业务 | 其他业务 | 抵销 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| 一、营业收入 | 387,628,751.11 | 87,522,585.90 | 89,326,760.39 | 89,511,162.67 | 502,686,802.19 | 120,344,970.61 | 1,000,033,246.45 | -202,048,069.40 | 11,796,077.85 | 2,063,210,132.07 |
| 手续费及佣金净收入 | 309,055,342.31 | 87,475,212.74 | 2,896,283.65 | 81,281,485.10 | - | 114,495,585.34 | 51,493,750.73 | 32,520,641.96 | 18,565,887.12 | 660,652,414.71 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | 309,000,106.46 | - | - | 1,758,151.97 | - | - | 51,493,750.73 | - | 106,560.31 | 362,145,448.85 |
| 投资银行业务手续费净收入 | - | 87,475,212.74 | 2,896,283.65 | - | - | - | - | - | - | 90,371,496.39 |
| 资产管理业务手续费净收入 | - | - | - | 79,523,333.13 | - | - | - | - | - | 79,523,333.13 |

| 项目 | 证券经纪业务 | 证券承销与保荐业务 | 证券自营业务 | 证券资产管理业务 | 信用交易业务 | 基金管理业务 | 期货业务 | 其他业务 | 抵销 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|------------------|
| 利息净收入 | 76,106,334.89 | 46,680.36 | -204,847,476.21 | 1,088,364.97 | 500,631,746.43 | 5,994,211.85 | 6,703,283.71 | -354,524,138.78 | -13,802.11 | 31,212,809.33 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | - | 692.80 | 245,475,483.70 | 542,193.93 | 2,055,055.76 | 1,679,450.91 | 89,497,185.15 | 115,652,644.54 | -186,946.04 | 455,089,652.83 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - | - | - | - | - | 51,142,042.39 | - | 51,142,042.39 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | - | - | 45,803,128.94 | 6,599,118.67 | - | -1,824,277.49 | 42,708,868.74 | 2,040,776.77 | - | 95,327,615.63 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | 192,443.02 | - | - | - | - | - | -1,258,309.13 | 57,995.41 | - | -1,007,870.70 |
| 其他业务收入 | 2,012,902.76 | - | - | - | - | - | 810,888,467.25 | 1,064,870.91 | -59,705.16 | 814,025,946.08 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | - | - | -659.69 | - | - | - | - | -8,783,735.06 | - | -8,784,394.75 |
| 其他收益 | 261,728.13 | - | - | - | - | - | - | 9,922,874.85 | -6,509,355.96 | 16,693,958.94 |
| 二、营业支出 | 232,812,478.50 | 134,650,702.75 | 23,746,506.54 | 53,586,100.67 | -70,653.66 | 108,345,505.89 | 945,523,636.02 | 284,013,244.07 | - | 1,761,591,327.64 |
| 税金及附加 | 1,960,543.16 | 570,966.78 | 1,683,339.78 | 394,066.04 | 3,539,659.85 | 340,805.22 | 254,862.36 | 472,667.79 | -2,320,688.16 | 11,537,599.14 |
| 业务及管理费 | 230,851,935.34 | 133,525,323.76 | 17,630,695.13 | 43,192,034.63 | 7,113,492.48 | 108,004,700.67 | 92,615,856.40 | 278,916,969.19 | 22,782,469.09 | 889,068,538.51 |
| 资产减值损失 | - | - | 4,432,471.63 | 10,000,000.00 | -10,723,805.99 | - | 43,088,124.79 | 4,143,151.58 | - | 50,939,942.01 |
| 其他业务成本 | - | 554,412.21 | - | - | - | - | 809,564,792.47 | 480,455.51 | 554,412.21 | 810,045,247.98 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 154,816,272.61 | -47,128,116.85 | 65,580,253.85 | 35,925,062.00 | 502,757,455.85 | 11,999,464.72 | 54,509,610.43 | -486,061,313.47 | -9,220,115.29 | 301,618,804.43 |
| 加：营业外收入 | 1,289,298.53 | 130,263.17 | 1,820,237.99 | 12,847,921.48 | - | 588,901.62 | 2,932,600.00 | 767,842.70 | 4,239,978.51 | 16,137,086.98 |
| 减：营业外支出 | 814,773.29 | 1,225.00 | - | - | - | - | 55,311.37 | 2,197,771.79 | - | 3,069,081.45 |
| 四、利润总额(亏损以“-”号填列) | 155,290,797.85 | -46,999,078.68 | 67,400,491.84 | 48,772,983.48 | 502,757,455.85 | 12,588,366.34 | 57,386,899.06 | -487,491,242.56 | -4,980,136.78 | 314,686,809.96 |
| 减：所得税费用 | - | - | 10,917,911.72 | 7,171,637.62 | 2,680,951.49 | 3,231,540.77 | 13,893,345.30 | 18,299,418.93 | - | 56,194,805.83 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 155,290,797.85 | -46,999,078.68 | 56,482,580.12 | 41,601,345.86 | 500,076,504.36 | 9,356,825.57 | 43,493,553.76 | -505,790,661.49 | -4,980,136.78 | 258,492,004.13 |

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|--------|---------|--------|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东证融通投资管理有限公司 | 北京 | 北京 | 投资业 | 100% | | 设立 |
| 东证融达投资有限公司 | 上海 | 上海 | 另类投资 | 100% | | 设立 |
| 渤海期货股份有限公司 | 上海 | 上海 | 期货业 | 96% | | 购入 |
| 东方基金管理有限责任公司 | 北京 | 北京 | 金融业 | 64% | | 设立及购入 |
| 东证融汇证券资产管理有限公司 | 上海 | 上海 | 证券资产管理 | 100% | | 设立 |
| 东证融成资本管理有限公司* | 北京 | 北京 | 资本投资服务 | | 100% | 设立 |
| 襄阳东证和同股权投资管理有限公司* | 襄阳 | 襄阳 | 投资业 | | 70% | 设立 |
| 渤海融盛资本管理有限公司** | 上海 | 上海 | 资本投资服务 | | 100% | 设立 |
| 渤海融幸(上海)商贸有限公司** | 上海 | 上海 | 其他批发业 | | 100% | 设立 |
| 渤海融盛商贸(香港)有限公司** | 香港 | 香港 | 其他批发业 | | 100% | 设立 |
| 东方汇智资产管理有限公司*** | 北京 | 深圳 | 资产管理 | | 52.08% | 设立 |

*东证融通投资管理有限公司的下属子公司

**渤海期货股份有限公司的下属子公司

***东方基金管理有限责任公司的下属子公司

2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 渤海期货股份有限公司 | 4% | 1,658,051.92 | | 29,786,685.06 |
| 东方基金管理有限责任公司 | 36% | 8,487,136.10 | 9,584,000.00 | 352,062,689.99 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 资产合计 | 负债合计 | 资产合计 | 负债合计 |
| 渤海期货股份有限公司 | 4,265,017,966.35 | 3,520,350,839.95 | 3,667,157,596.45 | 2,963,783,018.05 |
| 东方基金管理有限责任公司 | 782,269,924.70 | 117,495,936.80 | 798,273,368.75 | 134,177,080.47 |

| 子公司名称 | 2019年上半年 | | | | 2018年上半年 | | | |
|--------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 渤海期货股份有限公司 | 2,066,264,311.04 | 41,451,298.00 | 41,292,548.00 | -455,644,345.97 | 1,000,033,246.45 | 43,493,553.76 | 44,148,011.56 | -349,782,122.75 |
| 东方基金管理有限责任公司 | 127,360,294.44 | 10,261,699.63 | 10,261,699.63 | 35,260,129.23 | 120,344,970.61 | 9,356,825.57 | 8,171,350.31 | -7,997,208.39 |

*以上财务数据已按母公司会计政策进行调整

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 银华基金管理股份有限公司 | 深圳 | 深圳 | 金融业 | 18.90 | | 长期股权投资权益法 |
| 襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙) | 襄阳 | 襄阳 | 投资业 | 69.70 | | 长期股权投资权益法 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 银华基金管理股份有限公司 | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 资产合计 | 3,551,204,972.33 | 3,360,707,297.87 |
| 负债合计 | 1,058,920,558.66 | 975,407,497.83 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 2,492,284,413.67 | 2,385,299,800.04 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 471,041,754.19 | 450,821,662.21 |
| 调整事项 | 59,378,046.92 | 59,378,046.92 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 563,713,415.79 | 510,195,889.97 |
| 营业收入 | 1,058,506,078.86 | 918,877,074.69 |
| 净利润 | 333,757,668.61 | 286,222,300.96 |
| 其他综合收益 | 386,403.23 | 292,403.07 |
| 综合收益总额 | 334,144,071.84 | 286,514,704.03 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

(三) 在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司综合考虑在投资或管理的结构化主体中享有的可变回报,或承担的风险敞口等因素,将下列结构化主体纳入合并报表范围:

| 名称 | 持股比例 |
|----------------------------|---------|
| 吉林东证鼎锐投资合伙企业(有限合伙) | 55.22% |
| 深圳东证鼎晨一号医疗股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 100.00% |
| 深圳东证通源海外石油产业投资基金合伙企业(有限合伙) | 95.00% |
| 吉林省体创融发母基金合伙企业(有限合伙) | 0.02% |
| 新余东证广致投资管理中心(有限合伙) | 33.33% |
| 重庆东证怀新股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 79.05% |
| 新余东证奥融创新投资管理中心(有限合伙) | 20.00% |

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体,主要包括本公司发起设立的投资基金和资产管理计划,这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费,其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下:

| 项目 | 期末金额 | 最大风险敞口 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 702,794,592.66 | 702,794,592.66 |

九、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的第一大股东情况

| 股东名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 股东对本公司的持股比例(%) | 股东对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 统一信用代码 |
|----------------|------|------|-----|-------|---------------------------------------|--------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 吉林亚泰(集团)股份有限公司 | 股东 | 股份公司 | 长春市 | 宋尚龙 | 建材、房地产开发、煤炭批发经营、药品生产及经营、国家允许的进出口经营业务等 | 324,891.3588 | 30.81 | 30.81 | 长春市人民政府国有资产监督管理委员会 | 91220000123961012F |

(二) 本公司的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 统一信用代码 |
|----------------|-------|--------|-----|-------|--------|----------|---------|----------|--------------------|
| 东方基金管理有限责任公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京 | 崔伟 | 金融业 | 30,000 | 64 | 64 | 911100007635106822 |
| 东证融达投资有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 刘浩 | 投资业 | 300,000 | 100 | 100 | 91310115078128151J |
| 渤海期货股份有限公司 | 控股子公司 | 股份有限公司 | 上海 | 王石梅 | 期货业 | 50,000 | 96 | 96 | 91310000MA1FL1T12Q |
| 东证融通投资管理有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 北京 | 刘永 | 投资业 | 60,000 | 100 | 100 | 9111010256579440XR |
| 东证融汇证券资产管理有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海 | 李福春 | 证券资产管理 | 70,000 | 100 | 100 | 91310000MA1FL15YX3 |

(三) 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 统一信用代码 |
|---------------------------|--------|-----|-------|------|----------|------------|-------------------|------|--------------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 银华基金管理股份有限公司 | 股份有限公司 | 深圳 | 王珠林 | 金融业 | 22,220 | 18.90 | 18.90 | 参股 | 914403007109283569 |
| 襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙) | 有限合伙企业 | 襄阳 | | 投资业 | | 69.7 | 33.33 | 参股 | 91420606MA48JM6E |

(四) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 统一信用代码 |
|-------------|--------------|--------------------|
| 吉林省信托有限责任公司 | 股东 | 91220000123916641Y |

(五) 关联交易情况

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期 | | 上年同期 | |
|--------------|----------|---------------|------|------------|------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 银华基金管理股份有限公司 | 代理销售金融产品 | 市价 | 0.00 | 0.00 | 220,071.68 | 3.75 |

3. 关联租赁情况

公司资产出租情况：

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本期确认的租赁收益 |
|------------|--------------|--------|----------|-----------|----------|--------------|
| 东北证券股份有限公司 | 银华基金管理股份有限公司 | 出租交易席位 | 2019.1.1 | 2019.6.30 | 市价 | 3,793,553.78 |

4. 公司本期关联担保的情况

经中国证监会机构部《关于东北证券为东证融汇提供净资本担保承诺事项的复函》（机构部函[2016]2283号）批准，公司向其全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司共提供8亿元净资本担保承诺，在东证融汇开展业务需要现金支持时，公司无条件在担保额度内为其提供现金。

经公司2018年12月25日第九届董事会2018年第六次临时会议决议，并于2019年1月14日取得中国证监会上海监管局《关于东北证券股份有限公司向东证融汇资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2019]14号），公司向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺金额由8亿元调整为3亿元。

5. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|--------------|--------------|-----------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收款项 | 银华基金管理股份有限公司 | 1,947,244.83 | 19,472.45 | 16,095,104.84 | 1,030,463.26 |

6. 关联方承诺

公司于2016年4月14日完成向原股东配售股票工作，发行人民币普通股383,286,883股。公司股东吉林亚泰（集团）股份有限公司承诺如本次认购取得东北证券120,194,790股行为触发要约收购义务，承诺自配股结束之日起36个月内不转让本次认购的新增股份。

十、或有事项

2017年4月25日，吉林敦化农村商业银行股份有限公司（以下简称“敦化农商行”）以吉林昊融集团股份有限公司（以下简称“昊融集团”）、东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）为被告、恒丰银行股份有限公司南通分行为第三人提起诉讼，要求昊融集团支付特定股权收益权

回购款本金及溢价款共 3.25175 亿元，逾期罚息 2,190 万元，东北证券对解质押 800 万股吉恩镍业股票、1,500 万股东海证券股权未办理质押登记、未办理西乌珠穆沁旗昊融有色金属有限责任公司 99%的股权质押的行为在 3.4215 亿元范围内承担优先偿付责任。案件已做出一审判决（吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决）：一、被告昊融集团于本判决发生法律效力之后，立即给付原告敦化农商行回购本金 3 亿元、回购溢价款 2,317.5 万元、违约金 2,190 万元以及 2017 年 3 月 21 日以后的回购溢价款和违约金（2017 年 3 月 21 日以后的回购溢价款和违约金的具体计算标准：1. 回购溢价款：以 3 亿元为本金，按年收益率 7.95% 计算，从 2017 年 3 月 21 日起计算至付清之日止；2. 违约金：以 3 亿元为本金，按每日万分之五计算，从 2017 年 3 月 21 日起计算至付清之日止）；二、如被告昊融集团未履行本判决主文第一项定的给付义务，原告敦化农商行可对被告昊融集团提供的质押编号为 ZYD131182（吉恩镍业 4,300 万股流通股）项下股票行使质权；三、如被告昊融集团未履行本判决主文第一项确定的给付义务，被告东北证券应在原告敦化农商行不能实现债权的范围内，以 4,800 万元为限，对原告敦化农商行承担赔偿责任；四、被告昊融集团于本判决发生法律效力之后，立即给付原告敦化农商行律师代理费用 30 万元；五、驳回原告敦化农商行其他诉讼请求。公司不服一审判决，提出上诉。

2018 年 5 月 17 日，公司收到吉林市中级人民法院关于吉林昊融集团股份有限公司破产重整债权申报的通知。

2018 年 11 月 2 日，公司收到最高人民法院二审即终审判决，判决如下：一、维持吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第一项、第二项、第四项；二、撤销吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第五项；三、变更吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决第三项：如吉林昊融集团股份有限公司未履行吉林省高院（2017）吉民初 22 号民事判决主文第一项确定的给付义务，东北证券在吉林敦化农商行不能实现债权的范围内，以昊融集团提供的质押吉恩镍业 800 万股股票为限，对吉林敦化农商行承担赔偿责任，赔偿金额以该股票被处置时的价值为准；四、驳回敦化农商行的其他诉讼请求。一审案件受理费和保全费，按照一审判决执行；二审案件受理费 281,800 元，由吉林敦化农村商业银行股份有限公司负担 197,260 元，由东北证券股份有限公司负担 84,540 元。

本案判决结果为公司以案涉 800 万股吉恩镍业股票被处置时的价格为限承担补充赔偿责任。截至 2019 年 6 月 30 日公司针对该事项确认预计负债 121.36 万元。

截至资产负债表日（2019 年 6 月 30 日）除上述事项外，公司无需要披露的其他重要或有事项。

十一、承诺事项

（一）重大承诺事项

持股 5%以上股东关于新增股份自愿锁定的承诺事项，详见“附注九（五）6 关联方承诺”

（二）前期承诺履行情况

公司各承诺方均遵守了上述承诺，未发生违反上述承诺的情况。

十二、资产负债表日后事项

(一) 根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权, 以及《中国人民银行关于核定东北证券股份有限公司短期融资券最高待偿还余额的通知(银发[2017]231 号)》的批复, 公司于 2019 年 7 月 9 日完成 2019 年第五期短期融资券的发行工作, 发行规模 20 亿元, 期限 91 天, 票面利率 2.98%; 公司于 2019 年 8 月 20 日完成第六期短期融资券的发行工作, 发行规模 15 亿元, 期限 91 天, 票面利率 2.91%。

(二) 根据公司 2017 年 10 月 17 日召开的 2017 年第二次临时股东大会授权, 以及深圳证券交易所《关于东北证券股份有限公司 2019 年证券公司短期公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2019]116 号)的批复, 公司于 7 月 23 日完成 2019 年证券公司短期公司债券(第一期)的发行工作, 发行规模 20 亿元, 期限 365 天, 票面利率 3.60%。

(三) 2019 年 7 月 25 日, 公司收到吉林证监局《关于核准东北证券股份有限公司设立北京固定收益分公司的批复》(吉证监许字[2019]8 号), 核准公司在北京市设立北京固定收益分公司, 专门经营证券自营业务(仅限固定收益证券自营)。具体情况详见公司于 2019 年 7 月 26 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司关于获准设立北京固定收益分公司的公告》(2019-050)。截至本报告披露日, 上述新设分公司各项筹建工作正在按照监管要求有序推进中。

(四) 2019 年 7 月 24 日, 公司收到吉林证监局《关于核准东北证券股份有限公司撤销和龙文化路证券营业部的批复》(吉证监许字[2019]7 号), 核准公司撤销和龙文化路证券营业部。具体情况详见公司于 2019 年 7 月 26 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司关于获准撤销和龙文化路证券营业部的公告》(2019-049)。截至本报告披露日, 上述营业网点撤销工作正在按照监管要求有序办理中。

十三、其他重要事项说明

(一) 东证融通投资管理有限公司(以下称“东证融通”)于 2013 年 5 月 21 日与安徽蓝博旺机械集团下属三家企业, 即安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司(以下称“合诚机械”)、安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司(以下称“液压流体”)、安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司(以下称“精密液压”)签署投资协议, 为上述三家公司分别提供 4,500 万元、3,500 万元、2,000 万元, 合计 1 亿元的基于股权的债权投资。同日, 中海信达担保有限公司(以下简称“中海信达”)与东证融通签订《担保合同》, 自愿对合诚机械、液压流体、精密液压的合同义务提供全额不可撤销的连带责任保证。上述三笔投资已于 2014 年 6 月 3 日到期, 上述三家公司未按协议归还款项。

为进一步保障东证融通权利的实现, 合诚机械、液压流体、精密液压流体的控股股东安徽蓝博旺机械集团工程车辆有限公司(以下称“工程车辆公司”)于 2015 年 1 月 13 日出具承诺函, 自愿对合诚机械、液压流体、精密液压所负东证融通合同义务承担全额不可撤销的连带责任担保。

2015年1月20日，工程车辆公司股东吕青堂、陈栋与东证融通签订股权质押合同，吕青堂自愿将其持有的工程车辆公司1,940万元股权质押给东证融通、陈栋将其持有的60万元股权质押给东证融通，质押股权合计为2,000万元，占工程车辆公司的股权比例为57.14%。股权质押登记已于2015年1月20日办理完毕，东证融通已取得寿县市场监督管理局出具的编号为（六安）股质登记设字[2015]第13号、（六安）股质登记设字[2015]第14号股权出质设立登记通知书。同月，东证融通就此纠纷向三笔投资资金监管银行为被申请人向北京仲裁委员会申请仲裁。2015年1月9日北京仲裁委员会受理三案，并先后就三案进行了开庭审理。

在精密液压仲裁案件审理过程中，由于北京华夏物证鉴定中心针对精密液压投资资金监管银行中国建设银行股份有限公司在涉案协议上的印章为伪造，东证融通常于2015年11月22日向北京仲裁委员会发出撤回该案件申请的文书，2015年12月24日北京仲裁委员会作出关于撤销（2015）京仲案字第0074号争议仲裁案的决定。

2016年8月11日，北京仲裁委员会就液压流体仲裁事项作出（2016）京仲裁字第0496号裁决书，认定尽管信用社应对东证融通承担补充赔偿责任，因公司尚未对主债务人穷尽司法程序，因此驳回了东证融通的仲裁申请。

东证融通常于2016年12月21日就合诚机械仲裁事项向北京仲裁委员会提出了撤回仲裁申请，并获得仲裁委员会同意，在2016年12月23日仲裁委员会作出了（2016）京仲撤字第0497号撤销（2015）京仲案字第0075号争议仲裁案的决定。

2016年12月，东证融通就前述三项仲裁案所涉投资协议及《担保合同》事宜，以合诚机械、中海信达、工程车辆公司、陈栋、吕青堂、张红霜为被告在北京市第二中级人民法院提起民事诉讼，并为该法院受理。截至本财务报告批准报出日该诉讼案件正在审理中。

2017年11月28日，北京市第二中级人民法院（2016）京02民初542号民事判决书，判决液压流体于本判决生效后10日内支付东证融通款项3,500万元，并支付利息175万元，另支付东证融通利息以及违约金；中海信达、车连工程、吕青堂对上述给付款项承担连带清偿责任；东证融通对其与陈栋、吕青堂签订的《股权质押合同》中约定的股权在质押担保范围内享有优先受偿权。同日，北京市第二中级人民法院（2016）京02民初543号民事判决书，判决合诚机械于本判决生效后10日内偿还东证融通4,500万元，并支付利息165万元，另支付东证融通利息以及违约金，中海信达、车连工程、吕青堂对上述给付款项承担连带清偿责任；东证融通对其与陈栋、吕青堂签订的《股权质押合同》中约定的股权在质押担保范围内享有优先受偿权。

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

关于东证融通诉精密液压案件，中海信达担保有限公司（以下简称“中海信达”）第一次开庭结束后，出现下落不明、无法送达文件情况，法院启动公告程序向中海信达送达文件。2018年5

月3日，北京市西城区人民法院再次进行了开庭审理。2018年10月15日，北京市西城区人民法院做出一审判决，判决安徽蓝博旺机械集团精密液压件公司判决生效十日内偿还东证融通款项2,000万元及利息、违约金等。东证融通对其与陈栋、吕青堂签订的《股票质押合同》中约定的股权在质押担保范围内享有优先受偿权，中信信达担保公司、安徽蓝博旺机械集团工程车辆有限公司、吕青堂对上述第一项、第二项判决的给付款项承担连带清偿责任。东证融通已就本案申请强制执行。

报告期内，案件进展情况如下：

(1) 东证融通申请强制执行合诚机械、液压流体及各担保人已于2019年6月19日完成恢复执行立案手续，目前法院正在查询被执行人财产。

(2) 东证融通于2019年1月22日在北京市西城区人民法院申请强制执行精密液压及各担保人。因该案被执行人无财产可供执行，西城区人民法院于2019年6月4日做出本次执行终结裁定，待发现新的财产线索后再恢复执行。

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

北京市仲裁委员会于2018年8月作出（2018）京仲裁字第1338号仲裁裁决书，裁决在强制执行主债务人及担保人财产后仍不能实现东证融通的3255万元本金的部分，由霍邱农商行承担补充赔偿责任；于2018年11月28日作出（2018）京仲裁字第2253号仲裁裁决书，裁决在强制执行主债务人及担保人财产后仍不能实现东证融通的4,455万元本金的部分，由光大银行承担补充赔偿责任。

东证融通申请执行光大银行、霍邱农商行两案，因目前尚未确定主债务人及担保人（即东证融通申请强制执行合诚机械、液压流体及各担保人案件）无执行能力，故申请强制执行未获受理。

(三) 以公司作为管理人的东北证券融汇一期集合资产管理计划于2013年8月认购重庆市福星门业（集团）有限公司发行的“2013年中小企业私募债券”（以下简称“13福星门债”），公司以自有资金参与该计划的全部份额，投资本金10,000万元，期限为3年。2015年8月，“13福星门债”发行人明确表示无法继续履行私募债相关约定，无法按时还本付息。经债券持有人会议决议，授权受托管理人东北证券以自身名义代全体债券持有人提起仲裁并办理其他相关事项。2015年11月24日，公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请并对发行人、担保人的财产申请诉中财产保全。2016年5月20日公司与华润深国信托有限公司（华润信托·睿益18号固定收益产品投资单一资金信托（以下简称“睿益18号”）之受托人）签订“13福星门”债券相关权利义务之转让协议，受让睿益18号持有的1,250,000张“13福星门债”的收益权，本息合计金额14,637.50万元。2016年5月30日华南国际经济贸易仲裁委员会做出裁决，裁定福星门业偿还“13福星门债”本金25,000万元和利息（利息按年利率9.5%计算），公证费30,000元，保全费5,000

元，律师费 5,510,000 元，仲裁费 1,935,334 元，对抵押物中的房地产及森林资源折价或拍卖、变卖，公司对前述处置所得在起所付债务数额范围内拥有优先受偿权利。因发行人及担保人未履行裁决书内容，公司已向重庆市第五中级人民法院提起财产保全申请，法院已经立案受理。法院已委托评估机构对第一批抵押资产进行评估，并于 2017 年 5 月 2 日出具评估报告，范围为抵押资产中部分房产、车库，评估总价值 10,721.94 万元。2017 年 5 月 24 日，重庆市第五中级人民法院做出（2017）渝 05 破申 26 号民事裁定书，同意受理抵押人的破产重整申请。根据法律规定，抵押人名下所有的“13 福星门”债权抵押物为林权使用权，须暂停执行程序，直到破产重整程序结束。其余已评估资产正在申请法院拍卖，未评估完资产正在继续评估。

公司分别于 2018 年 6 月 28 日、6 月 29 日参加了福星门业、星圳公司债权人会议，并被法院指定为福星门业债权委员会主席。2018 年 7 月 6 日，重庆市五中院对评估价值为 5,359.99 万元的抵押资产进行司法拍卖，流拍后公司申请以物抵债。2018 年 8 月 14 日，公司收到重庆市第五中级人民法院以物抵债裁定书，裁定自公司收到裁定书时所有权转移。2018 年 7 月，司法评估机构对抵押人圣杰酒店名下位于银海大厦的 813.24 平方米车库做出评估，评估价值 290.33 万元。2018 年 11 月 27 日公司对银海大厦负一层车库通过阿里拍卖平台拍卖，以 203 万元价格成交。公司于 2019 年 2 月 19 日收到重庆市第五中级人民法院划入的前述案款 169.30 万元（扣除相关费用）。

截至本报告披露日，重整案件没有进展。

截至 2019 年 6 月 30 日公司针对前述两项事项共计计提减值准备 13,580.51 万元。

（四）东证融通于 2013 年 8 月 30 日与吉林省九春肥业有限公司签订协议，协议约定东证融通公司向其提供 3,500 万元投资。吉林省九春肥业有限公司实际控制人王景山对此协议提供连带责任保证，光大银行为促成此协议签订出具确认函。协议到期后，吉林省九春肥业有限公司仅给付 2,000 万元，尚余 1,500 万元未清偿。东证融通公司向长春市中级人民法院提起诉讼，一审法院判决吉林省九春肥业有限公司本判决生效后立即返还给东证融通投资管理有限公司 1,500 万元并支付利息，王景山对上述款项承担连带清偿责任，光大银行承担补充赔偿责任。光大银行不服一审判决，向吉林省高级人民法院提起上诉，2015 年 7 月 15 日经终审判决，驳回上诉，维持一审判决。2015 年东证融通已向长春市中级人民法院申请强制执行。

因九春商贸与王景山无法提供评估股权所必须的财务报表等资料，评估和审计机构无法进行评估审计工作。长春市中级人民法院执行局已向光大银行发出通知，要求其提供九春商贸与王景山其它财产线索。由于光大银行未能在期限内按要求提供财产线索，长春市中级人民法院已向光大银行发送《限期执行通知书》，要求光大银行承担补充赔偿责任。光大银行提出异议，并已立案，由长春市中级人民法院执行局复议处进行审查。2019 年 1 月，长春市中级人民法院裁定将案件移送长春市二道区人民法院执行。2019 年 3 月，长春市二道区人民法院受理本案，并裁定冻结被执行人相应的银行存款、其他财产等。2019 年 5 月，长春市中级人民法院裁定本案由长春市中级人民法院执行。

(五) 公司于 2012 年 11 月认购重庆市福星门业(集团)有限公司发行的“2012 年中小企业私募债券”(以下简称“12 福星门债”), 投资本金 11,500 万元, 期限为 3 年。2015 年 11 月“12 福星门”私募债存在违约事项, 未能按约定还本付息。2016 年 3 月, 公司向华南国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请, 并对发行人、担保人的财产申请诉中财产保全。2016 年 6 月 21 日, 重庆市九龙坡区人民法院受理财产保全申请并对福星门业、担保人财产以及抵押物办理财产保全。

2016 年 10 月 14 日华南国际经济贸易仲裁委员会作出仲裁裁决: 1、福星门业偿还公司本金 11,500 万元及利息, 自 2014 年 11 月 30 日起按 10%年利率计算至实际偿还时止; 2、支付律师费及差旅费人民币 30 万元; 3、对抵押物中的房地产及森林资源折价或拍卖、变卖, 并对处置所得中的 46%份额在裁定重庆市福星门业(集团)有限公司的债务范围内依法对公司予以清偿; 4、担保人承担连带赔偿责任; 5、仲裁费用 936,164 元, 仲裁员开支 20,779.40 元, 由福星门业支付至公司。担保人就本项费用与福星门业承担连带责任。2016 年 11 月中旬, 因被申请人未履行裁决书内容, 公司已向重庆市第五中级人民法院申请强制执行, 法院立案受理。2017 年 5 月 24 日, 重庆市第五中级人民法院根据抵押人的申请, 做出(2017)渝 05 破申 26 号民事裁定书, 认为其“天籁谷”项目开发前景良好, 通过后续资金投入, 该项目形成的地产销售收入有望清偿到期债务, 因此裁定同意受理抵押人的破产重整申请, 并指定重庆市綦江区人民法院审理。重庆市福星门业(集团)有限公司也已进入重整阶段。2017 年 9 月 26 日, 重庆市綦江区人民法院指定重庆丽达律师事务所为破产管理人进行破产重整工作。2017 年 10 月 23 日, 公司收到重庆市綦江区人民法院向破产管理人申报债权和召开第一次债权人会议的公告。公司已按上述公告申报债权。根据法律相关规定, 抵押人名下所有的“12 福星门”债权抵押物须暂停执行程序, 直到破产重整程序结束。

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司已完成“12 福星门”债权申报工作并参加了欧枫公司破产重整第一次债权人会议, 破产管理人正在对欧枫公司的资产和账务情况进行评估、审计。

截至本报告披露日, 破产管理人正在对欧枫公司的资产和账务情况进行评估、审计, 主债务人重整案件没有进展。

(六) 2014 年 1 月 28 日, 东证融通与辽宁东顺农牧科技集团(以下简称“辽宁东顺”)有限公司签订《可转债投资协议》约定, 向辽宁东顺提供可转债融资 5,000 万, 期限为 12 个月, 年利率为 12%, 按月结息。同日, 辽宁东顺法定代表人王学生、杨金玲夫妇与公司签署《担保合同》, 就前述债务承担不可撤销的连带保证; 此外, 王学生、于更、杨志武三位股东就辽宁东顺 100%股份签订《股权质押合同》, 提供质押担保, 并办理股权质押登记手续。三份协议均经辽宁诚信公证处公证, 其中《可转债投资协议》、《担保合同》具有强制执行效力。阜新银行沈阳和平支行根据 2014 年 2 月 13 日签署的《资金监管协议》提供资金监管服务。辽宁东顺分别于 2014 年 3 月 14 日、4 月 15 日、5 月 15 日向东证融通支付利息, 共计 100 万元。其余利息与本金未予支付。

2016 年 12 月 7 日, 东证融通向辽宁诚信公证处申请强制执行证书。2017 年 1 月东证融通依据《执行证书》向沈阳市中级人民法院申请强制执行。同时, 依据《股权质押合同》向法院申请

实现担保物权，但因对方当事人不配合核实相关情况，法院裁定驳回东证融通请求。2017年4月20日，沈阳市中级人民法院已根据东证融通提供的财产线索对辽宁东顺名下九套房产进行轮候查封。

2018年7月25日，东证融通向沈阳市中级人民法院申请本案执行转破产，并提交申请书。2018年11月22日沈阳市中级人民法院作出关于辽宁东顺案执行转破产((2018)辽01破501号)决定书。

2019年3月12日，东顺农牧破产案进行了财产信息申报。截至本报告披露日，本案仍处于破产程序。

(七) 公司期末债券中间业务中存在一笔与国海证券股份有限公司(以下简称“国海证券”)的远期债券交易业务,持有所有权归属于国海证券的面值为15,000万元的“16稻花香债券”,2016年12月26日公司与国海证券签订备忘录,约定:1)前述债券应由乙方在远期买回,公司持有期间该债券产生的收益和风险均由国海证券承担;2)公司代国海证券持有该债券的期限不得晚于国海证券配股完成后三个月,具体参照国海证券公布配股相关公告日期,代持期间可以通过合同续签方式由公司持有。公司持有该债券期间的资金成本由国海证券承担,资金成本利率以合同期间每日FR001(银行间市场隔夜回购盘利率)加权平均值上浮250BP。若此期间市场回暖,双方可以提前处理该债券,但须双方认可后进行处置,并最终经由国海证券账户卖出。国海证券亦可以在每月合同到期后买回;3)在国海证券买回该债券前,双方应以月为周期,以该债券为标的签署债券交易协议,明确公司持有期间的收益率以及远期交易价格、交易时间、交割方式等要素,直至国海证券买回该债券,交易协议应以公司提供版本为准。

(八) 2011年7月,公司全资子公司东证融通出资3,075万元,认购成都华塑电子技术开发有限公司(以下简称“成都华塑”)增发的410万元注册资本。成都华塑实际控制人陈红兵、大股东蒋昌华承诺业绩未完成将履行现金补偿义务以及特定条件下股份的回购义务。2014年1月,东证融通向成都华塑支付800万元可转债投资,年利率12%,期限自2014年1月26日至2014年11月25日。到期后,成都华塑无力偿还可转债本金及最后一期利息828万元,且因未完成业绩承诺应当补偿东证融通641.36万元现金。因此,2014年12月,蒋昌华以其持有的410万股股权,按3.5元/股价格,折价1,435万元抵偿前述业绩补偿及可转债投资本息。上述股权转让手续于2015年1月8日在工商主管部门完成办理,东证融通持股1,288万股,占其总股本的21.4%。

东证融通多次依据约定要求成都华塑、陈红兵提供财务报表及审计报告,均未果。2015年6月,东证融通向陈红兵及蒋昌华邮寄《要求支付收购款项的函》,并经公证处公证。函中明确要求陈红兵、蒋昌华履行股份回购义务,支付价款截至2015年6月1日总计5,474.26万元。迟延支付的,按每日1.64万元加计。东证融通多次要求成都华塑、陈红兵及蒋昌华履行回购义务,以及支付剩余债务28万元,均未果。

东证融教于2017年5月10日以成都华塑、陈红兵、蒋昌华为被告向成都市中级人民法院提起股权回购纠纷及可转债投资纠纷之诉。2017年11月7日经四川省成都市中级人民法院(2017)

川 01 民初 1816 号民事判决书一审判决陈红兵、蒋昌华向东证融通支付 55,981,852.06 元，用于受让东证融通持有成都华塑 1,288 万股股份；陈红兵、蒋昌华于判决生效之日起十五日内向东证融通支付违约金；蒋昌华于判决生效之日起十五日内向东证融通支付可转债投资利息 28 万元。

2019 年 6 月 5 日，成都市中级人民法院已对被执行人名下下一个地下车位在网上挂出拍卖，本案尚在执行阶段。

(九) 2014 年公司与山东玖龙海洋产业股份有限公司（原名山东海益宝水产股份有限公司，以下称“山东海益宝”）签署《框架协议》、《承销协议》，并作为拟发行的私募债券的承销商，为山东海益宝本次发行出具了定向回购函。私募债券于 2014 年 12 月 4 日发行完毕，存续期 3 年，发行规模 1.5 亿元，发行利率 8.3%。实际控制人范立强、担保人海阳盛大房地产开发有限公司提供连带责任保证担保，同时范立强还提供了其所持有的山东海益宝的股权作为质押担保。2015 年底，由于山东海益宝涉及中建三局以及平安银行等多项诉讼，且因对外融资困难而出现资金紧张的情况，建设项目全面暂停。鉴于以上情况，原山东海益宝私募债持有人认为该债券存在偿债风险并要求公司履行债券定向回购义务。2016 年 9 月，公司全资子公司东证融达投资有限公司（以下称“东证融达”）通过市场交易全额购买了山东海益宝私募债券并成为实际持有者，持有 1.5 亿元债券份额。山东海益宝私募债于 2017 年 12 月 4 日到期，山东海益宝已出具情况说明，无法按期支付到期本金与利息。同时截至 2017 年 12 月 4 日，山东海益宝应付公司三年财务顾问费共 1,665 万元尚未支付。

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

2018 年 6 月 27 日，公司收到长春市中级人民法院关于山东海益宝财务顾问费案一审判决，判令山东海益宝给付公司财务顾问费 1,665 万元及利息损失（自 2018 年 1 月 2 日开始，按人民银行同期贷款利率计算）。

2018 年 8 月 3 日，公司收到吉林省高级人民法院关于债券本息案一审判决书，判决：山东玖龙海洋产业股份有限公司应于本判决生效起十日内给付公司债券本金 1.5 亿元、利息 1,245 万元及罚息；范立强、海阳盛大房地产开发有限公司对上述付款义务承担连带清偿责任；公司对范立强持有山东玖龙海洋产业股份有限公司 51% 的股权享有质押权，并在上述债券本金、利息、罚息内享有优先受偿权；公司对山东玖龙海洋产业股份有限公司所持有的两块海域使用权享有抵押权，并在债券本金 7,500 万元及相应的利息、罚息内享有优先受偿权。

公司已就上述两案申请强制执行，并查封范立强所有的山东玖龙海洋产业股份有限公司 51% 的股权，轮候查封山东玖龙海洋产业股份有限公司 19% 的股权。

截至 2019 年 6 月 30 日公司针对该事项计提减值准备 3,843.63 万元。

截至本报告披露日，公司已申请对山东海益宝所持有的两块海域使用权、范立强持有的山东海益宝 51%的股权进行评估、拍卖。

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

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

东证融汇管理的“元伯 1 号”、“元伯 2 号”及“元伯 9 号”产品合计持仓“15 五洋债”面值 6,735.80 万元（其中“元伯 1 号”持仓面值 1,500 万元，“元伯 2 号”持仓面值 1,500 万元，“元伯 9 号”持仓面值 3,735.80 万元），面值 0.67 亿元的持仓债券面临本息损失风险。

“元伯 1 号”、“元伯 2 号”及“元伯 9 号”为结构化集合产品，公司自有资金均参与次级并优先承担损失。

东证融汇已代表资管计划授权“15 五洋债”受托管理人德邦证券股份有限公司（以下简称“德邦证券”）向发行人主张权利。授权事项包括债券清偿谈判；向上海国际仲裁中心申请仲裁；对发行人采取财产保全措施、执行措施；委托律师、会计师事务所协助代表管理人/委托人处理上述事宜。

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

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

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

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

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

(十一) 2017年6月14日, 公司与金龙控股集团有限公司(以下简称“金龙控股”)签署了《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书, 金龙控股以其持有金龙机电股份有限公司(股票代码: 300032) 11,628,000股股票提供质押, 向公司融入资金66,900,000元, 购回交易日期为2018年6月13日, 购回利率为年利率6.2%。2018年4月24日, 金龙控股向公司部分购回并偿还本金690万元, 解除质押股票1股。合同到期后, 金龙控股未能按约定履行其他回购义务。2018年8月3日, 公司向吉林省高级人民法院提起诉讼并提出财产保全申请。

2018年8月21日, 吉林省高级人民法院依据公司财产保全申请对金龙控股持有的金龙机电股份有限公司(股票代码: 300032) 200,414,490股股票进行轮候查封。2018年11月30日, 吉林省高级人民法院判决: 一、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司购回交易本金6,000万元; 二、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司融出资金利息1,231,940元(2018年3月27日至2018年4月23日以本金6,690万元为基数, 2018年4月24日至2018年7月20日以本金6,000万元为基数, 按年利率6.2%计算)及其后利息(2018年7月21日起至实际清偿之日按年利率6.2%计算); 三、被告金龙控股集团有限公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司违约金388.6333万元(本金6,000万元, 自2018年3月12日至2018年7月20日, 按年利率17.8%计算)及其后违约金(2018年7月21日起至实际清偿之日按年利率17.8%计算); 四、原告东北证券股份有限公司对被告金龙控股集团有限公司所持有的1,162.7999万股金龙机电股份有限公司股票(股票代码: 300032)享有质权, 并有权在上述第一项至第三项债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。判决生效后, 因被告未主动履行生效法律文书确定的义务。公司于2019年1月23日向吉林省高级人民法院申请强制执行, 截至本财务报告批准报出日(2019年4月9日)本案尚在立案审查阶段。

2019年5月31日, 因该案被执行人未申报财产, 本案执行法院长春市中级人民法院委托浙江省乐清市人民法院查询其不动产信息并办理查封手续。截至本报告披露日, 案件尚在执行阶段。

截至2019年6月30日, 公司针对该事项计提减值准备2,069.19万元。

(十二) 2016年8月1日, 公司与阙文彬签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及相关交易协议书, 阙文彬以其所持有的恒康医疗集团股份有限公司(股票代码: 002219) 9,887万股股票提供质押, 向公司融入资金5亿元, 购回交易日期分别为2018年1月30日和2018年2月13日, 购回利率为年利率6.3%。何晓兰作为阙文彬的妻子向公司出具了《配偶声明书》和公证书等文件, 四川恒康发展有限责任公司(以下简称“恒康发展”)与公司签订了《担保合同》和参与还款的《协议书》。合同到期后阙文彬未按约定购回股票、偿还本金, 公司因此向吉林省高级人民法院提起诉讼并提出财产保全申请, 法院于2018年2月13日立案受理。

2018年11月30日, 吉林省高级人民法院做出一审判决, 判决如下: 一、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司

购回交易本金 5 亿元；二、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司应于本判决生效之日起十五日内给付原告东北证券股份有限公司融出资金利息 420 万元(自 2017 年 12 月 27 日起计算至 2018 年 2 月 13 日止)及其后利息(2018 年 2 月 14 日起至实际清偿之日按年利率 6.3%计算)；三、被告阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司互负连带责任；四、原告东北证券股份有限公司对被告阙文彬持有的 9,887 万股恒康医疗集团股份有限公司股票(股票代码: 002219)享有质权,并有权在上述第一项至第二项债权范围内对折价或者以拍卖、变卖该股票的价款优先受偿。判决生效后,因被告未主动履行生效法律文书确定的义务,公司于 2019 年 1 月 18 日向吉林省高级人民法院申请强制执行。2019 年 4 月 23 日,本案已指定长春市中级人民法院执行。2019 年 6 月 13 日,法院轮候查封阙文彬、何晓兰、四川恒康发展有限责任公司名下 6 处房产及所持有的股权。截至本报告披露日,案件尚在执行阶段。

截至 2019 年 6 月 30 日,公司针对该事项计提减值准备 6,859.10 万元。

(十三)公司上海自营分公司于 2017 年 7 月 7 日以自有资金 4,000 万元投资于“乾晖 10 号证券投资集合资金信托计划”,公司作为 B1 级受益人,期限为 12 个月。2018 年 6 月 4 日,“乾晖 10 号”预估信托单位净值跌破预警线 0.9500 元,劣后级自然人陈雄未按合同补充资金;2018 年 6 月 5 日,信托管理人国民信托有限公司对“乾晖 10 号”持有的全部非现金资产进行平仓变现,“乾晖 10 号”财产因此受到严重损失。公司于 2018 年 11 月向北京市东城区人民法院提起诉讼,2018 年 12 月 6 日东城区法院就本案正式立案,截至本财务报告批准报出日(2019 年 4 月 9 日)本案尚未开庭审理。2019 年 4 月 9 日,北京市东城区人民法院就该案件进行诉讼保全,冻结陈雄银行账号,查封刘秀琴名下房产与陈雄名下车库各一套,保全陈雄名下证券账户两个。截至本报告披露日,案件尚未进入实体审理。截至 2019 年 6 月 30 日公司已全额计提资产减值损失,共计 4,000 万元。

(十四)2018 年 9 月底,公司北京朝外大街证券营业部收到北京市朝阳区人民法院送达的民事起诉状,自然人姜玲以该营业部未履行投资者适当性评估为由提起诉讼,要求该营业部赔偿其购买“大业信托新三板 2 号投资集合资金信托计划”产品经济损失 13,633,750 元。经查,姜玲非公司北京朝外大街证券营业部客户,也未以自己名义购买案涉信托产品,且该信托产品不是公司代销产品,公司北京朝外大街证券营业部未对姜玲购买该产品的投资者适当性进行评估。截至本报告披露日,案件正在审理中。

(十五)2017 年 2 月,同创九鼎投资控股有限公司(以下简称同创九鼎)与公司签订《承诺股份受让协议》,约定自同创九鼎投资管理集团股份有限公司(股票简称:九鼎集团,股票代码:430719,以下简称九鼎集团)股票转让方式由做市转让变更为协议转让之日起 30 日内,最迟不超过 2017 年 6 月 30 日,同创九鼎以每股 5 元的价格,受让公司持有的九鼎集团股票共计 2,726,146 股,同时支付转让价款。

2018 年 3 月 27 日,九鼎集团股票转让方式由做市转让方式变更为集合竞价转让方式。虽经公司多次催促,同创九鼎仍拒绝履行其合同义务。

2019年2月21日，公司向同创九鼎提起诉讼并申请财产保全。2019年3月22日，同创九鼎提出和解并向公司转款1,328.70万元，并于2019年3月29日以177.20万元的价格受让公司持有的九鼎集团2,726,146股股票。公司向长春市中级人民法院申请撤诉，本案终结。

(十六) 2016年10月24日，公司与冯超签订《东北证券股份有限公司股票质押式回购交易业务协议》及《股票质押式回购交易协议书》，约定冯超以其持有的1,216,935股无锡农村商业银行股份有限公司（股票简称：无锡银行，股票代码：600908，以下简称“无锡银行”）股票提供质押，向公司融入资金700万元。协议签订后，公司履行了合同义务。

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

2019年5月，长春净月区人民法院做出一审判决，支持公司全部诉讼请求。截至本报告披露日，一审判决已发生法律效力，因被告冯超未履行生效判决，公司已申请强制执行，目前执行法院正在查询被执行人财产。

(十七) 2019年3月27日，公司上海吴淞路证券营业部客户向公司及上海吴淞路证券营业部提起诉讼。要求被告赔偿原告资金损失10,980,333.40元及上述资金损失的利息（自损失发生之日起至实际赔偿之日止，以相应损失金额为基数，按照银行同期贷款利率4倍计算）。公司已申请追加曹亮的关联账户李俊为被告。截至本报告披露日，案件尚在审理中。

(十八) 公司全资子公司东证融通、公司全资孙公司东证融成及公司控制的结构化主体东证怀新与阿拉山口地平线系列案件

1. 东证融成诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、商永强合同纠纷案

2015年2月9日，公司全资孙公司东证融成与阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司（以下简称“阿拉山口地平线公司”）、商永强签订了《股权投资及可转换为公司股份的债权投资协议》（以下简称“投资协议”）。东证融成基于投资协议向阿拉山口地平线公司提供可转债融资款6,000万元，但阿拉山口地平线公司未按照投资协议约定及此后达成的补充协议履行还款义务。

2019年6月，东证融成向长春市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至本报告披露日，保全工作尚未完成，案件尚未实体审理。

2. 东证融成诉商永强、阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司合同纠纷案

2015年2月9日，公司全资孙公司东证融成与阿拉山口地平线公司、商永强签订了《股权投资及可转换为公司股份的债权投资协议》（以下简称“投资协议”）。东证融成基于投资协议向阿拉山口地平线公司增资3,000万元，取得阿拉山口地平线公司200万股股权。2016年12月，东证融成与阿拉山口地平线公司签订了《利息补偿及股权回购协议》，约定2018年12月31日前，东

证融成有权要求商永强回购上述 200 万股股权，回购价格为 3,000 万元人民币，阿拉山口地平线公司为商永强提供连带责任保证担保。协议签订后，商永强及阿拉山口地平线公司未履行回购义务。

2019 年 6 月，东证融成向长春市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至本报告披露日，保全工作尚未完成，案件尚未实体审理。

3. 东证融通诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、商永强、陈军萍、胡新光合同纠纷案

2015 年 9 月 21 日，公司全资子公司东证融通与阿拉山口地平线公司签订了《可转债投资协议》（以下简称“投资协议”），东证融通基于投资协议向阿拉山口地平线公司支付可转债融资款 1,500 万元，该债权于 2016 年 3 月 21 日到期。同日，为担保投资协议项下债务的履行，商永强为阿拉山口地平线公司提供连带责任保证担保，陈军萍与胡新光分别与东证融通签署了《股权质押合同》，分别将其持有的阿拉山口地平线公司 200 万股、205 万股股权质押给东证融通并办理了质权登记。上述债权到期后阿拉山口地平线公司及各担保人均未履行偿付义务。2019 年 6 月，东证融通向长春市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至本报告披露日，保全工作尚未完成，案件尚未实体审理。

4. 东证怀新股权投资基金合伙企业(有限合伙)诉阿拉山口地平线石油天然气股份有限公司、阿拉山口自由贸易区有限公司、商永强合同纠纷案

2015 年 10 月 19 日，公司控制的结构化主体东证怀新股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“东证怀新”）与阿拉山口自由贸易区有限公司（以下简称“自由贸易区公司”）签订了《关于阿拉山口自由贸易区有限公司之增资协议》（以下简称“增资协议”）；2015 年 10 月 21 日，东证怀新基于增资协议向自由贸易区公司支付增资款 1,000 万元，但自由贸易区公司未如约办理股权变更手续。另外，商永强作为阿拉山口地平线公司和自由贸易区公司的实际控制人，将东证怀新支付的 1,000 万元增资款挪用至阿拉山口地平线公司经营使用。此后，自由贸易区公司既未向东证怀新偿还上述增资款，也未为东证怀新办理股权变更手续。

2017 年 2 月 8 日，各方就上述增资款偿还事宜，签订了《债务清偿协议书》（以下简称“清偿协议”），但阿拉山口地平线公司、自由贸易区公司、商永强均未按照清偿协议约定向东证怀新偿付上述款项。2019 年 6 月，东证怀新向长春市中级人民法院提起诉讼并申请财产保全。截至本报告披露日，保全工作尚未完成，案件尚未实体审理。

十四、风险管理

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险和洗钱风险等。报告期内，公司持续完善风险管理体系，不断加强风险管理信息系统建设、优化风险管理工具和方法、加强专业人才队伍建设、培育良好的风险管理文化，强化风险识别、评估、应对、监测和报告机制，确保风险可测、可控、可承受，为公司业务的稳健、可持续发展提供保障。

1. 公司面临的各种风险

(1) 市场风险

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

(2) 信用风险

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

(3) 流动性风险

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

(4) 操作风险

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

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

流程风险：指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程的风险；

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

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

(5) 合规风险

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

(6) 洗钱风险

洗钱风险是指公司在开展业务和经营管理过程中可能被违法犯罪活动利用，从事洗钱活动，进而对公司的声誉、运营、财务等方面造成严重的负面影响，并可能导致监管处罚、客户流失、业务损失和财务损失等的风险。

2. 公司已经或拟采取的对策和措施

(1) 完善全面风险管理体系。公司评估并不断完善全面风险管理体系设计和运行情况，发挥经理层专业决策机构的风险决策作用，强化风险管理总部、合规管理部、稽核审计部等内控部门职责，充分发挥其在独立防范、控制和化解风险方面的作用；完善风险数据和风控系统建设，引

进专业风险管理人才，夯实风险管理基础保障；持续推进风险管理文化建设，优化风险绩效考核指标体系，促进各主体归位尽责。

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

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

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

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

(6) 强化合规风险管理。公司通过进一步完善制度建设，做好风险识别，规范业务操作流程；加强对业务的实时监控与风险预警；加强对各项业务的稽核审计，保证公司制度的有效执行；加

强合规培训，营造良好的合规文化，提高员工的合规意识；加强各项业务间隔离墙建设，提升防范内幕交易和管理利益冲突的能力等措施，加强合规管理。

(7) 加强洗钱风险管理。公司构建了洗钱风险管理体系，确立了包含董事会、监事会、公司经理层、合规总监、各反洗钱相关单位的洗钱风险管理组织架构，配备了与洗钱风险规模相适应的洗钱风险管理岗位人员；建立健全覆盖反洗钱法律法规和监管要求的反洗钱内部控制制度体系；明确了洗钱风险评估、报告、应急处置、保密与信息共享机制；采取了客户身份识别、客户身份资料和交易记录保存、大额交易和可疑交易报告、黑名单管理等洗钱风险管理措施；建立并持续推进反洗钱信息系统优化升级和数据治理；强化了内部检查、审计、考核、奖惩为一体的洗钱风险监督管理机制；持续开展各类宣传培训，建立“防范洗钱人人有责”的洗钱风险管理文化。

十五、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 人民币元 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| | 第一层次公允价值计量 人民币元 | 第二层次公允价值计量 人民币元 | 第三层次公允价值计量 人民币元 | |
| 持续的公允价值计量： | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 1,873,246,046.31 | 29,581,126,380.42 | 853,737,581.72 | 32,308,110,008.45 |
| (1) 债券 | | 22,672,214,707.87 | 153,637,146.95 | 22,825,851,854.82 |
| (2) 公募基金 | 218,081,554.28 | 2,577,081,519.21 | | 2,795,163,073.49 |
| (3) 股票/股权 | 1,655,164,492.03 | 805,262,852.83 | 700,100,434.77 | 3,160,527,779.63 |
| (4) 银行理财产品 | - | | | - |
| (5) 券商理财产品 | - | 666,197,714.48 | | 666,197,714.48 |
| (6) 信托计划 | - | 1,168,989,917.69 | | 1,168,989,917.69 |
| (7) 其他 | - | 1,691,379,668.34 | | 1,691,379,668.34 |
| (二) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | - | - | 124,979,092.28 | 124,979,092.28 |
| (1) 其他债权投资 | | | 124,979,092.28 | 124,979,092.28 |
| (2) 其他权益工具投资 | - | | | |
| (三) 衍生金融资产 | | | | |
| (四) 交易性金融负债 | 199,210,717.81 | - | - | 199,210,717.81 |
| (1) 为交易目的而持有的金融负债 | 199,210,717.81 | | | 199,210,717.81 |
| (2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | | | |
| (五) 衍生金融负债 | 116,700.00 | | | 116,700.00 |

*无非持续公允价值计量

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 重要参数 |
|----|--------|------|------|
|----|--------|------|------|

| | | | 定性信息 | 定量信息 |
|-------------------|-------------------|-------------|------|---------|
| 债权投资 | 22,672,214,707.87 | 对公开报价计算 | | 债券收益率 |
| 股权投资 | 805,262,852.83 | 可比交易 | | 近期回购价格 |
| 公募基金投资 | 2,577,081,519.21 | 对相关资产公开报价计算 | | 相关资产收盘价 |
| 集合计划、信托产品、私募基金及其他 | 3,526,567,300.51 | 对相关资产公开报价计算 | | 相关资产收盘价 |
| 合计 | 29,581,126,380.42 | | | |

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第三层次公允价值计量项目的采用市盈率及市净率等估值模型。

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

由于三板市场活跃度降低，公司根据《证券公司估值指引》于2019年1月1日将原按收盘价计量的三板市场股票调整为第二层次公允价值计量。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元；下文中“期初”均指2019年1月1日)

(一) 货币资金

1. 按类别列示

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|---------|-------------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 14,165,028,588.00 | 9,379,713,313.24 |
| 其中：客户存款 | 11,157,510,834.57 | 7,621,682,243.91 |
| 公司存款 | 3,007,517,753.43 | 1,758,031,069.33 |
| 风险准备金存款 | | |
| 其他货币资金 | 18,168.18 | 7,441,680.41 |
| 合计 | 14,165,046,756.18 | 9,387,154,993.65 |

2. 银行存款按币种列示

| 项目 | 期末账面价值 | | | 期初账面价值 | | |
|----------|---------------|--------|-------------------|---------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 库存现金 | | | - | | | |
| 其中：人民币 | | | - | | | |
| 港币 | | | - | | | |
| 美元 | | | - | | | |
| 银行存款： | | | 14,165,028,588.00 | | | 9,379,713,313.24 |
| 其中：自有资金 | | | 3,007,517,753.43 | | | 1,758,031,069.33 |
| 其中：人民币 | | | 3,003,160,330.36 | | | 1,753,682,029.05 |
| 港币 | - | 0.8797 | - | | | |
| 美元 | 633,834.65 | 6.8747 | 4,357,423.07 | 633,674.45 | 6.8632 | 4,349,040.28 |
| 客户资金 | | | 11,157,510,834.57 | | | 7,621,682,243.91 |
| 其中：人民币 | | | 11,066,738,621.93 | | | 7,521,757,755.09 |
| 港币 | 16,415,268.44 | 0.8797 | 14,440,511.55 | 13,390,502.61 | 0.8762 | 11,732,758.34 |
| 美元 | 11,103,277.39 | 6.8747 | 76,331,701.09 | 12,849,943.24 | 6.8632 | 88,191,730.48 |
| 期货业务客户资金 | | | - | | | |
| 其中：人民币 | | | | | | |
| 港币 | | | | | | |
| 美元 | | | | | | |
| 风险准备金存款 | | | | | | |
| 其中：人民币 | | | | | | |
| 港币 | | | | | | |
| 美元 | | | - | | | |

| | | | | | |
|--------|---|--------|-------------------|--|------------------|
| 其他货币资金 | | | 18,168.18 | | 7,441,680.41 |
| 其中：人民币 | | | 18,168.18 | | 7,441,680.41 |
| 港币 | - | 0.8797 | - | | |
| 美元 | - | 6.8747 | - | | |
| 合计 | | | 14,165,046,756.18 | | 9,387,154,993.65 |

(1) 融资融券业务

| 项目 | 期末账面价值 | | | 期初账面价值 | | |
|--------|--------|-----|------------------|--------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 自有信用资金 | | | 72,786.57 | | | 73,902.25 |
| 人民币 | | | 72,786.57 | | | 73,902.25 |
| 客户信用资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 1,163,718,308.38 | | | 849,015,810.99 |
| 合计 | | | 1,163,791,094.95 | | | 849,089,713.24 |

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金：

公司基本户中冻结 3,000.00 元，为办理 ETC 时的保证金金额。

(二) 结算备付金

1. 按类别列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 客户备付金 | 1,206,669,985.07 | 918,699,514.42 |
| 公司备付金 | 493,566,819.22 | 417,032,471.94 |
| 合计 | 1,700,236,804.29 | 1,335,731,986.36 |

2. 按币种列示

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|--------|------------------|--------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 公司自有备付金 | | | | | | |
| 其中：人民币 | | | 493,566,819.22 | | | 417,032,471.94 |
| 港币 | | | | | | |
| 美元 | | | | | | |
| 小计 | | | 493,566,819.22 | | | 417,032,471.94 |
| 公司信用备付金 | | | | | | |
| 其中：人民币 | | | | | | |
| 港币 | | | | | | |
| 美元 | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 客户普通备付金 | | | | | | |
| 其中：人民币 | 968,063,507.66 | 1.0000 | 968,063,507.66 | | | 828,555,139.15 |
| 港币 | 4,220,707.75 | 0.8797 | 3,712,956.61 | 7,333,314.40 | 0.8762 | 6,425,450.08 |
| 美元 | 4,573,975.47 | 6.8747 | 31,444,709.16 | 2,907,327.25 | 6.8632 | 19,953,568.38 |
| 小计 | | | 1,003,221,173.43 | | | 854,934,157.61 |
| 客户信用备付金 | | | | | | |
| 其中：人民币 | 203,448,811.64 | 1.0000 | 203,448,811.64 | | | 63,765,356.81 |
| 小计 | | | 203,448,811.64 | | | 63,765,356.81 |
| 合计 | | | 1,700,236,804.29 | | | 1,335,731,986.36 |

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

(三) 应收款项

1. 按明细列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 应收资产管理费 | 350,845.61 | 348,977.79 |
| 应收手续费及佣金 | 77,969,715.82 | 113,282,226.32 |
| 应收股转公司股票认购款 | | |
| “现金管家”垫付款 | 14,910,000.00 | 12,090,000.00 |
| 应收融出资金客户利息款 | | 658,155.47 |
| 应收清算款 | 79,695,886.97 | 200,526,876.86 |
| 应收私募托管费 | 756,484.09 | 647,083.94 |
| 应收股票质押违约客户利息款 | | 7,451,294.17 |
| 应收债券本金（本金已兑付未到账） | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合计 | 185,682,932.49 | 347,004,614.55 |
| 减：坏账准备（按简化模型计提） | 3,427,157.13 | 12,971,227.81 |
| 应收款项账面价值 | 182,255,775.36 | 334,033,386.74 |

2. 按账龄分析

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 170,694,451.46 | 91.93 | 909,985.64 | 0.53 | 322,312,280.14 | 92.89 | 9,246,209.18 | 2.87 |
| 1 至 2 年 | 10,854,562.28 | 5.85 | 1,085,456.23 | 10.00 | 18,707,429.76 | 5.39 | 1,870,742.98 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 4,133,918.75 | 2.23 | 1,431,715.26 | 34.63 | 5,810,360.61 | 1.67 | 1,767,003.63 | 30.41 |
| 3 年以上 | | | | | 174,544.04 | 0.05 | 87,272.02 | 50.00 |
| 合计 | 185,682,932.49 | | 3,427,157.13 | | 347,004,614.55 | 100.00 | 12,971,227.81 | |

3. 应收款项按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项计提减值准备 | 80,452,051.36 | 43.33 | 756,164.39 | 0.94 | 209,392,490.89 | 60.34 | 8,865,614.03 | 4.23 |
| 组合计提减值准备 | 105,230,881.13 | 56.67 | 2,670,992.74 | 2.54 | 137,612,123.66 | 39.66 | 4,105,613.78 | 2.98 |
| 合计 | 185,682,932.49 | 100.00 | 3,427,157.13 | 2.23 | 347,004,614.55 | 100.00 | 12,971,227.81 | |

① 期末单项计提减值准备的应收账款

| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 款项性质 |
|--------|---------------|------------|----------|----------|
| 常德农商行 | 504,109.59 | 504,109.59 | 100.00 | 手续费及佣金收入 |
| 澧县农商行 | 252,054.80 | 252,054.80 | 100.00 | 手续费及佣金收入 |
| 应收清算款 | 79,695,886.97 | 0.00 | 0.00 | 应收清算款 |
| 合计 | 80,452,051.36 | 756,164.39 | | |

② 期末组合计提减值准备的应收账款

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 90,998,564.49 | 86.48 | 909,985.64 | 1.00 | 113,675,953.64 | 82.61 | 1,136,759.54 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | 10,854,562.28 | 10.31 | 1,085,456.23 | 10.00 | 18,707,429.76 | 13.59 | 1,870,742.98 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 3,377,754.36 | 3.21 | 675,550.87 | 20.00 | 5,054,196.22 | 3.67 | 1,010,839.24 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | | | 174,544.04 | 0.13 | 87,272.02 | 50.00 |
| 合计 | 105,230,881.13 | | 2,670,992.74 | | 137,612,123.66 | 100.00 | 4,105,613.78 | |

(四) 交易性金融资产

1. 按类别列示

| 类别 | 期末余额 | | | | | |
|--------|---------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| | 公允价值 | | | 初始成本 | | |
| | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产* | 公允价值合计 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 初始成本合计 |
| 债券 | 22,665,736,998.87 | | 22,665,736,998.87 | 22,037,098,426.38 | | 22,037,098,426.38 |
| 公募基金 | 1,764,885,899.44 | | 1,764,885,899.44 | 1,792,198,975.16 | | 1,792,198,975.16 |
| 股票/股权 | 2,096,183,700.71 | | 2,096,183,700.71 | 2,605,470,590.51 | | 2,605,470,590.51 |
| 银行理财产品 | | | | | | |
| 券商理财产品 | 352,697,062.34 | | 352,697,062.34 | 455,238,573.64 | | 455,238,573.64 |
| 信托计划 | 1,168,989,917.69 | | 1,168,989,917.69 | 1,148,400,000.00 | | 1,148,400,000.00 |
| 其他 | 1,135,564,875.10 | | 1,135,564,875.10 | 1,210,073,560.63 | | 1,210,073,560.63 |
| 合计 | 29,184,058,454.15 | | 29,184,058,454.15 | 29,248,480,126.32 | | 29,248,480,126.32 |

| 类别 | 期初余额 | | | | | |
|--------|---------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| | 公允价值 | | | 初始成本 | | |
| | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产* | 公允价值合计 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 初始成本合计 |
| 债券 | 22,642,272,372.41 | | 22,642,272,372.41 | 22,006,048,479.75 | | 22,006,048,479.75 |
| 公募基金 | 1,951,575,058.94 | | 1,951,575,058.94 | 2,326,976,068.71 | | 2,326,976,068.71 |
| 股票/股权 | 1,653,432,163.83 | | 1,653,432,163.83 | 2,565,913,510.99 | | 2,565,913,510.99 |
| 银行理财产品 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 券商理财产品 | 800,032,469.14 | | 800,032,469.14 | 1,063,484,634.05 | | 1,063,484,634.05 |
| 信托计划 | 937,820,526.96 | | 937,820,526.96 | 945,000,000.00 | | 945,000,000.00 |
| 其他 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 27,985,132,591.28 | | 27,985,132,591.28 | 28,907,422,693.50 | | 28,907,422,693.50 |

2. 存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末余额 |
|-------------|------------------|-------------------|
| 交易性金融资产集合理财 | 公司为发起人，承诺不提前赎回 | 352,697,062.34 |
| 融出证券 | 证券已融出 | 62,280,621.51 |
| 交易性债券企业债 | 质押式回购交易 | 14,006,165,039.65 |
| 交易性债券企业债 | 买断式回购交易 | - |
| 合计 | | 14,421,142,723.5 |

3. 融出证券

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 融出证券 | | |
| ——交易性金融资产 | 62,280,621.51 | 52,764,226.90 |
| 合计 | 62,280,621.51 | 52,764,226.90 |

(五) 长期股权投资

1. 按类别列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 子公司 | 3,190,854,510.43 | 3,190,854,510.43 |
| 联营企业 | 563,713,415.79 | 510,195,889.97 |
| 小计 | 3,754,567,926.22 | 3,701,050,400.40 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：减值准备 | | |
| 长期股权投资账面价值 | 3,754,567,926.22 | 3,701,050,400.40 |

2. 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|------------------|------------------|---------------|--------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 联营企业： | | | | | | | | | | | | |
| 银华基金管理股份有限公司 | 权益法 | 42,000,000.00 | 510,195,889.97 | 53,517,525.82 | | 563,713,415.79 | 18.9 | 18.9 | | | | 0.00 |
| 权益法小计 | | 42,000,000.00 | 510,195,889.97 | 53,517,525.82 | 0.00 | 563,713,415.79 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 子公司： | | | | | | | | | | | | |
| 东方基金管理有限责任公司 | 成本法 | 210,000,000.00 | 289,535,723.26 | | | 289,535,723.26 | 64.00 | 64.00 | | | | |
| 渤海期货股份有限公司 | 成本法 | 474,497,301.62 | 474,497,301.62 | | | 474,497,301.62 | 96.00 | 96.00 | | | | |
| 东证融通投资管理有限公司 | 成本法 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | | | 600,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 东证融达投资有限公司 | 成本法 | 1,126,821,485.55 | 1,126,821,485.55 | | | 1,126,821,485.55 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 东证融汇证券资产管理有限公司 | 成本法 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 700,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 成本法小计 | | 2,808,577,301.62 | 3,190,854,510.43 | 0.00 | 0.00 | 3,190,854,510.43 | | | | | | |
| 合计 | | 2,850,577,301.62 | 3,701,050,400.40 | 53,517,525.82 | 0.00 | 3,754,567,926.22 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(1) 公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(2) 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

(六) 其他资产

1. 分项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1. 其他应收款 | 2,124,765,514.59 | 1,768,661,156.63 |
| 2. 预付账款 | 128,291,573.63 | 100,760,366.36 |
| 3. 抵债资产 | 7,155,895.00 | 7,155,895.00 |
| 4. 长期待摊费用 | 30,972,613.27 | 33,961,245.73 |
| 5. 待抵扣税金 | 20,830,028.07 | 31,704,981.93 |
| 6. 预缴企业所得税 | 38,252,719.82 | 11,914,768.57 |
| 7. 应收利息 | 54,212,129.64 | 0.00 |
| 合计 | 2,404,480,474.02 | 1,954,158,414.22 |

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 其他应收款余额 | 2,254,176,270.67 | 1,897,632,266.17 |
| 减：坏账准备（按简化模型计提） | 129,410,756.08 | 128,971,109.54 |
| 其他应收款价值 | 2,124,765,514.59 | 1,768,661,156.63 |

(2) 其他应收款账龄分析

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|--------|----------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,006,879,048.50 | 89.03 | 496,370.23 | 0.02 | 1,650,364,824.64 | 86.97 | 182,595.10 | 0.01 |
| 1 至 2 年 | 27,233,354.86 | 1.21 | 24,656,800.79 | 90.54 | 25,038,458.52 | 1.32 | 24,437,311.15 | 97.60 |
| 2 至 3 年 | 98,402,216.55 | 4.37 | 46,153,957.18 | 46.90 | 98,877,026.41 | 5.21 | 46,248,919.15 | 46.77 |
| 3 年以上 | 121,661,650.76 | 5.40 | 58,103,627.88 | 47.76 | 123,351,956.60 | 6.50 | 58,102,284.14 | 47.10 |
| 合计 | 2,254,176,270.67 | 100.00 | 129,410,756.08 | | 1,897,632,266.17 | 100.00 | 128,971,109.54 | |

(3) 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|--------|----------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 2,243,476,393.54 | 99.53 | 129,069,179.64 | 5.75 | 1,892,452,904.30 | 99.73 | 128,664,526.72 | 6.80 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,656,769.53 | 0.47 | 341,576.44 | 3.21 | 5,179,361.87 | 0.27 | 306,582.82 | 5.92 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 43,107.60 | 0.00 | | | | | | |
| 合计 | 2,254,176,270.67 | 100.00 | 129,410,756.08 | | 1,897,632,266.17 | 100.00 | 128,971,109.54 | |

①期末单项金额重大的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提 | 款项性质 |
|-----------------|------------------|----------------|---------|-------------------------|
| 渤海融幸（上海）商贸有限公司 | 1,050,000,000.00 | | | 控股孙公司往来款 |
| 东证融成资本管理有限公司 | 517,199,000.00 | | | 控股孙公司往来款 |
| 东证融通投资管理有限公司 | 263,068,252.99 | | | 控股子公司往来款 |
| 重庆市福星门业（集团）有限公司 | 210,428,216.22 | 99,805,145.14 | 47.43% | 私募债逾期本息；详见“十三、其他重要事项说明” |
| 应计子公司利息 | 126,931,664.11 | 0.00 | | 应计控股子公司往来款利息 |
| “长沙事件”垫付款项 | 24,370,517.00 | 24,370,517.00 | 100.00% | 垫付投资者款项 |
| 未摊销宣传费 | 20,000,000.00 | 200,000.00 | 1.00% | |
| 待确认私募基金 | 10,000,000.00 | 100,000.00 | 1.00% | 集合信托产品赎回款 |
| 北京市里仁律师事务所 | 5,510,000.00 | 2,755,000.00 | 50.00% | 代垫律师费 |
| 阿里云计算有限公司 | 1,153,514.27 | 11,535.14 | 1.00% | 云资源租赁款 |
| 华南国际经济贸易仲裁委员会 | 1,943,292.00 | 681,262.98 | 35.06% | 仲裁费 |
| 北方和平案 | 1,800,000.00 | 900,000.00 | 50.00% | 诉讼 |
| 公司员工 | 1,500,000.00 | 150,000.00 | 10.00% | 备用金 |
| 长春市医疗保险经办中心 | 1,052,087.78 | 10,520.88 | 1.00% | 医保费 |
| 上海证券交易所 | 2,029,205.10 | 20,292.05 | 1.00% | 期权经手费 |
| 应收发票款 | 6,490,644.07 | 64,906.45 | 1.00% | |
| 合计 | 2,243,476,393.54 | 129,069,179.64 | | |

②单项金额不重大组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | |
| 1年以内 | 8,911,572.58 | 83.62 | 89,115.73 | 3,728,713.18 | 71.99 | 37,170.93 |
| 1至2年 | 1,362,837.86 | 12.79 | 136,283.79 | 596,167.22 | 11.51 | 59,616.72 |
| 2至3年 | 250,008.70 | 2.35 | 50,001.74 | 724,818.56 | 14.00 | 144,963.71 |
| 3年以上 | 132,350.39 | 1.24 | 66,175.20 | 129,662.91 | 2.50 | 64,831.46 |
| 合计 | 10,656,769.53 | 100.00 | 341,576.46 | 5,179,361.87 | 100.00 | 306,582.82 |

（4）期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（5）其他应收款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） |
|-----------------|--------|------------------|------|----------------|
| 渤海融幸（上海）商贸有限公司 | 控股孙公司 | 1,050,000,000.00 | 1年以内 | 46.58 |
| 东证融成资本管理有限公司 | 全资孙公司 | 517,199,000.00 | 1年以内 | 22.94 |
| 重庆市福星门业（集团）有限公司 | 非关联方 | 210,428,216.22 | 2至3年 | 9.34 |
| 东证融通投资管理有限公司 | 全资子公司 | 263,068,252.99 | 1年以内 | 11.67 |
| “长沙事件”垫付款项 | 非关联方 | 24,370,517.00 | 1至2年 | 1.08 |
| 合计 | | 2,065,065,986.21 | | 91.61 |

（6）本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款项金额。

3. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 比例（%） | 账面余额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 83,147,381.39 | 64.81 | 51,284,208.57 | 50.90 |
| 1至2年 | 42,020,789.11 | 32.75 | 46,320,278.67 | 45.97 |

| | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| 2至3年 | 1,734,198.50 | 1.35 | 2,517,879.62 | 2.50 |
| 3年以上 | 1,389,204.63 | 1.08 | 637,999.50 | 0.63 |
| 合计 | 128,291,573.63 | 100.00 | 100,760,366.36 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|---------------|-------------|-------|
| 长春荣丰房地产开发有限公司 | 非关联方 | 37,342,547.50 | 2017年 | 未完工 |
| 恒生电子股份有限公司 | 非关联方 | 11,378,872.53 | 2017年/2018年 | 未完工 |
| 浙江同花顺互联信息技术有限公司 | 非关联方 | 9,708,738.00 | 2019年 | 未完工 |
| 未摊销宣传费 | 非关联方 | 7,337,486.80 | 2019年 | 未摊销 |
| 长春市天地恒业系统集成有限公司 | 非关联方 | 5,641,978.66 | 2019年 | 未完工 |
| 合计 | | 71,409,623.49 | | |

(3) 期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

4. 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|--------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|------------------------|
| 安装及装修费 | 33,961,245.73 | 3,433,662.09 | 5,828,018.55 | 594,276.00 | 30,972,613.27 | 公司部分分支机构迁址处置 安装及装修费 |
| 合计 | 33,961,245.73 | 3,433,662.09 | 5,828,018.55 | 594,276.00 | 30,972,613.27 | |

5. 抵债资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 抵债资产余额 | 22,254,396.18 | 22,254,396.18 |
| 减：抵债资产减值准备 | 15,098,501.18 | 15,098,501.18 |
| 抵债资产净额 | 7,155,895.00 | 7,155,895.00 |

详见“六、合并财务报表主要项目注释(十六)其他资产5、抵债资产”。

(七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬 | 549,860,526.09 | 517,748,681.83 | 448,743,164.85 | 618,866,043.07 |
| 离职后福利设定提存计划 | 90,705.91 | 42,946,680.03 | 41,318,557.81 | 1,718,828.13 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 549,951,232.00 | 560,695,361.86 | 490,061,722.66 | 620,584,871.20 |

2. 短期薪酬列示

| 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 | 507,587,358.17 | 465,776,618.05 | 397,262,078.23 | 576,101,897.99 |
| (2) 职工福利费 | 25,780.00 | 6,386,969.15 | 6,434,390.15 | -21,641.00 |
| (3) 社会保险费 | 54,081.95 | 20,345,906.79 | 20,174,719.77 | 225,268.97 |
| 其中：医疗保险费 | 53,902.12 | 18,389,083.03 | 18,242,027.63 | 200,957.52 |
| 工伤保险费 | -147.55 | 332,482.77 | 327,020.79 | 5,314.43 |
| 生育保险费 | 327.38 | 1,624,340.99 | 1,605,671.35 | 18,997.02 |
| (4) 住房公积金 | 126,333.13 | 18,619,562.87 | 18,588,464.47 | 157,431.53 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 42,066,972.84 | 6,547,117.00 | 6,283,512.23 | 42,330,577.61 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | - |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | - |
| (8) 其他短期薪酬 | | 72,507.97 | | 72,507.97 |
| 合计 | 549,860,526.09 | 517,748,681.83 | 448,743,164.85 | 618,866,043.07 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 137,381.29 | 41,462,904.86 | 39,899,462.56 | 1,700,823.59 |
| 失业保险费 | -46,675.38 | 1,483,775.17 | 1,419,095.25 | 18,004.54 |
| 企业年金缴费 | | | | - |
| 合计 | 90,705.91 | 42,946,680.03 | 41,318,557.81 | 1,718,828.13 |

(八) 利息净收入

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 652,472,183.21 | 732,880,682.44 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 151,934,124.42 | 180,592,074.12 |
| 拆出资金利息收入 | | |
| 融出资金利息收入 | 289,643,365.72 | 322,195,714.33 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 176,662,971.10 | 195,443,449.07 |
| 其中：约定购回利息收入 | | |
| 股权质押回购利息收入 | 167,367,628.44 | 195,443,449.07 |
| 股权投资利息收入 | | |
| 其他债权投资利息收入 | | |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | | |
| 其他利息收入 | 34,231,721.97 | 34,649,444.92 |
| 利息支出 | 720,777,984.75 | 697,413,822.26 |
| 其中：短期借款利息支出 | | |
| 应付短期融资款利息支出 | 81,231,601.64 | 90,077,398.90 |
| 拆入资金利息支出 | 31,308,416.74 | 38,387,119.37 |
| 其中：转融通利息支出 | | 17,219,583.33 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 172,394,353.90 | 143,242,544.76 |
| 其中：报价回购利息支出 | | |
| 代理买卖证券款利息支出 | 23,243,079.64 | 20,912,104.35 |
| 长借款利息支出 | | |
| 应付债券利息支出 | 394,386,281.96 | 400,990,098.15 |
| 其中：次级债券利息支出 | 163,498,483.33 | 161,107,772.22 |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | | |
| 其他利息支出 | 18,214,250.87 | 3,804,556.73 |
| 利息净收入 | -68,305,801.54 | 35,466,860.18 |

(九) 手续费及佣金净收入

1. 按类别列示

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|-----------|----------------|----------------|
| 证券经纪业务净收入 | 374,677,413.47 | 310,651,698.12 |
| —证券经纪业务收入 | 498,137,032.84 | 404,231,453.83 |
| —代理买卖证券业务 | 422,880,519.82 | 317,757,017.52 |
| 交易单元席位租赁 | 64,749,006.60 | 80,607,986.52 |
| 代销金融产品业务 | 10,507,506.42 | 5,866,449.79 |
| —证券经纪业务支出 | 123,459,619.37 | 93,579,755.71 |
| —代理买卖证券业务 | 123,459,619.37 | 93,579,755.71 |
| 交易单元席位租赁 | | |
| 代销金融产品业务 | | |
| 投资银行业务净收入 | 179,260,795.35 | 90,371,496.39 |
| —投资银行业务收入 | 179,260,795.35 | 90,371,496.39 |
| —证券承销业务 | 110,079,143.35 | 54,622,641.49 |
| 证券保荐业务 | 7,960,377.35 | 4,617,924.54 |
| 财务顾问业务 | 61,221,274.65 | 31,130,930.36 |
| —投资银行业务支出 | | |
| —证券承销业务 | | |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | | |
| 资产管理业务净收入 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| —资产管理业务收入 | | |
| —资产管理业务支出 | | |
| 基金管理业务净收入 | | |
| —基金管理业务收入 | | |
| —基金管理业务支出 | | |
| 投资咨询业务净收入 | 17,122,448.14 | 5,714,353.97 |
| —投资咨询业务收入 | 17,122,448.14 | 5,714,353.97 |
| —投资咨询业务支出 | | |
| 其他手续费及佣金净收入 | 1,431,033.14 | 1,570,602.38 |
| —其他手续费及佣金收入 | 1,431,033.14 | 1,570,602.38 |
| —其他手续费及佣金支出 | | |
| 合计 | 572,491,690.10 | 408,308,150.86 |
| 其中：手续费及佣金收入合计 | 695,951,309.47 | 501,887,906.57 |
| 手续费及佣金支出合计 | 123,459,619.37 | 93,579,755.71 |
| 财务顾问业务净收入： | 61,221,274.65 | 31,130,930.36 |
| 并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司 | 1,084,896.23 | 10,000,000.00 |
| 并购重组财务顾问业务净收入—其他 | | |
| 其他财务顾问业务净收入 | 60,136,378.42 | 21,130,930.36 |

2. 代理销售金融产品销售情况列示如下

| 代理金融产品业务 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 销售总金额 | 销售总收入 | 销售总金额 | 销售总收入 |
| 基金 | 10,956,204,569.55 | 6,903,050.73 | 8,374,807,763.08 | 5,412,881.23 |
| 银行理财产品 | 0.00 | 0.00 | 522,710,700.00 | 0.00 |
| 资产计划 | 21,889,842,407.15 | 2,628,691.24 | 18,060,838,903.10 | 0.00 |
| 其他 | 253,512,000.00 | 975,764.45 | 244,978,500.00 | 453,568.56 |
| 合计 | 33,099,558,976.70 | 10,507,506.42 | 27,203,335,866.18 | 5,866,449.79 |

3. 证券经纪业务净收入按行政区域列示

| 地区 | 本期 | | 上年同期 | |
|----------|-------|----------------|-------|----------------|
| | 营业部数量 | 手续费及佣金净收入 | 营业部数量 | 手续费及佣金净收入 |
| 吉林省 | 41 | 171,864,814.54 | 41 | 131,594,289.76 |
| 北京市 | 2 | 12,017,429.00 | 2 | 10,128,477.23 |
| 山西省 | 2 | 2,286,715.98 | 2 | 1,578,981.92 |
| 湖北省 | 3 | 5,127,715.40 | 3 | 3,664,868.52 |
| 重庆市 | 3 | 10,880,954.42 | 3 | 7,892,601.76 |
| 江苏省 | 8 | 18,018,665.91 | 7 | 11,571,385.52 |
| 上海市 | 9 | 35,829,724.58 | 8 | 28,965,487.97 |
| 浙江省 | 7 | 6,642,341.03 | 4 | 3,635,301.77 |
| 福建省 | 6 | 5,393,299.69 | 4 | 3,763,349.03 |
| 广东省 | 5 | 2,324,886.81 | 5 | 2,345,450.10 |
| 山东省 | 6 | 3,729,638.45 | 6 | 2,226,885.52 |
| 广西壮族自治区 | 2 | 1,120,382.89 | 2 | 802,514.37 |
| 湖南省 | | 0.00 | 1 | 523,949.28 |
| 河南省 | 2 | 1,702,365.76 | 2 | 1,155,270.94 |
| 河北省 | 1 | 1,894,379.09 | 1 | 1,030,778.97 |
| 江西省 | 1 | 1,446,155.54 | 1 | 992,271.84 |
| 安徽省 | 2 | 1,759,891.16 | 2 | 948,686.13 |
| 四川省 | | 0.00 | 1 | 531,204.11 |
| 内蒙古自治区 | 2 | 628,593.20 | 2 | 334,061.61 |
| 云南省 | 1 | 94,058.55 | 1 | 31,108.22 |
| 小计 | 103 | 282,762,012.00 | 98 | 213,716,924.57 |
| 公司本部及分公司 | | 91,915,401.47 | | 96,934,773.55 |
| 合计 | 103 | 374,677,413.47 | 98 | 310,651,698.12 |

(十) 投资收益

1. 投资收益明细情况

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 53,517,525.82 | 52,283,348.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | |
| 金融工具投资收益 | 254,975,370.69 | 252,355,344.19 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 544,057,085.42 | 315,436,541.25 |
| 交易性金融工具 | 544,057,085.42 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 122,743,716.80 |
| 其他权益工具投资 | - | |
| 衍生金融工具 | - | |
| 可供出售金融资产 | | 192,692,824.45 |
| 处置金融工具取得的收益 | -289,081,714.73 | -63,081,197.06 |
| 交易性金融工具 | -215,237,303.46 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | -41,431,515.55 |
| 其他债权投资 | - | |
| 债权投资 | - | |
| 衍生金融工具 | -73,844,411.27 | 57,211,788.64 |
| 可供出售金融资产 | | -78,861,470.15 |
| 其他 | | |
| 合计 | 308,492,896.51 | 304,638,693.13 |

2. 交易性金融工具投资收益明细表：

| 交易性金融工具 | | 本期 | 上年同期 |
|---------------------------|--------|-----------------|----------------|
| 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 | 持有期间收益 | 544,057,085.42 | 122,743,716.80 |
| | 处置期间收益 | -209,338,799.65 | -41,431,515.55 |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | | |
| | 处置期间收益 | | |
| 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 | 持有期间收益 | | |
| | 处置期间收益 | -5,898,503.81 | |
| 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 | 持有期间收益 | | |
| | 处置期间收益 | | |

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期 | 上年同期 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 银华基金管理股份有限公司 | 53,517,525.82 | 52,283,348.94 | |
| 合计 | 53,517,525.82 | 52,283,348.94 | |

(十一) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期 | 上年同期 |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 25,447,618.49 |
| 交易性金融资产 | 763,821,654.12 | |
| 其中：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 | | |
| 交易性金融负债 | -464,817.04 | |
| 其中：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 | | |
| 衍生金融工具 | -19,615,207.56 | 20,042,066.37 |
| 其他 | | |
| 合计 | 743,741,629.52 | 45,489,684.86 |

(十二) 业务及管理费

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工工资 | 465,776,618.05 | 295,783,235.66 |
| 租赁费 | 39,525,803.22 | 33,571,579.91 |
| 折旧费 | 28,840,233.01 | 28,323,445.50 |
| 无形资产摊销 | 15,141,567.57 | 13,228,006.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,828,018.55 | 5,495,214.69 |
| 差旅费 | 9,320,443.29 | 12,071,924.51 |
| 业务招待费 | 21,888,123.21 | 23,472,541.91 |
| 投资者保护基金 | 22,204,166.23 | 11,661,961.74 |
| 劳动保险费 | 61,808,811.65 | 62,697,209.44 |
| 业务宣传费 | 26,204,713.09 | 26,381,221.32 |
| 住房公积金 | 18,619,562.87 | 18,385,892.61 |
| 邮电费 | 18,488,650.22 | 17,394,522.78 |
| 其他 | 79,788,456.25 | 82,202,493.66 |
| 合计 | 813,435,167.21 | 630,669,250.11 |

(十三) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 494,522,774.85 | 152,937,828.29 |
| 加：资产减值准备 | 102,127,296.51 | -2,148,182.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 28,840,233.01 | 28,323,445.50 |
| 无形资产摊销 | 15,141,567.57 | 13,228,006.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,828,018.55 | 5,495,214.69 |
| 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） | 6,359.70 | 10,080,398.57 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 337,904.82 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -743,741,629.52 | -45,489,684.86 |
| 利息支出 | 475,617,883.60 | -242,853,350.79 |
| 汇兑损失（收益以“-”号填列） | -48,799.87 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -53,517,525.82 | -52,283,348.94 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 98,107,980.91 | -74,995,679.48 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 7,760,693.12 | -50,926,514.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列） | -1,462,075,263.04 | -4,208,780,699.90 |
| 可供出售金融资产的减少（增加以“-”号填列） | - | 1,802,708,976.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -952,292,145.10 | 951,277,280.66 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 6,296,473,325.27 | 4,665,427,332.27 |
| 其他* | 3,000.00 | -6,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,313,091,674.56 | 2,951,995,021.02 |
| 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 | 15,865,280,560.47 | 13,348,529,758.09 |
| 减：现金的年初余额 | 10,722,883,980.01 | 11,366,017,224.93 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 5,142,396,580.46 | 1,982,512,533.16 |

*其他为公司基本户 ETC 冻结资金。

十七、补充资料

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

(一) 非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本报告期公司非经常性损益发生情况如下:

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|---|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -321,204.43 | -9,869,120.54 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 16,469,870.17 | 25,736,731.71 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 969,037.54 | 5,109,958.55 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 17,117,703.28 | 20,977,569.72 |
| 减:非经常性损益的所得税影响数 | 4,279,425.82 | 5,244,392.43 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 12,838,277.46 | 15,733,177.29 |
| 其中:归属于上市公司股东的非经常性损益 | 12,833,005.27 | 15,487,855.19 |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | 5,272.19 | 245,322.10 |

对非经常性损益项目的其他说明:

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》规定,由于证券投资业务为本公司的主营业务,因此持有交易性金融资产及衍生工具产生的公允价值变动收益以及处置交易性金融资产及衍生工具取得的投资收益不界定为非经常性损益。具体项目如下:

| 项目 | 本期 | 上年同期 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生工具的投资收益 | 410,491,127.38 | 403,947,610.44 |

| | | |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生工具公允价值变动损益 | 768,647,790.01 | 95,327,615.63 |
| 合计 | 1,179,138,917.39 | 499,275,226.07 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.90 | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.82 | 0.25 | 0.25 |

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$1. \text{加权平均净资产收益率} = P0 \div (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2. “扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益(应考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(应考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

$$3. \text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司发生配股时，因其是向现有股东以低于当前股票市价的价格发行普通股，则需考虑配股中的送股因素，即配股可理解为按市价发行股票和无对价送股的混合体，计算每股收益时应当计算出一个调整系数，再用配股前发行在外普通股的股数乘以该调整系数，得出计算每股收益时应采用的普通股股数。具体计算公式如下：

每股理论除权价格 = (行权前发行在外普通股的公允价值总额 + 配股收到的款项) ÷ 行权后发行在外的普通股股数

$$\text{调整系数} = \text{行权前发行在外普通股的每股公允价值} \div \text{每股理论除权价格}$$

因配股重新计算的上年度基本每股收益=上年度基本每股收益÷调整系数

本年度基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷(配股前发行在外普通股股数×调整系数×配股前普通股发行在外的时间权重+配股后发行在外普通股加权平均数)

(1) 2019年6月末发行在外的普通股加权平均数计算数据

S=2,340,452,915.00股

(2) 2018年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

S0=2,340,452,915.00股

4. 因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额较大或比较期间变动较大的报表项目

| 报表项目 | 期末余额 (或本期金额) | 上年末余额 (或上期金额) | 变动比率 | 变动原因 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------|---------------------|
| 货币资金 | 16,307,943,310.18 | 11,569,794,622.18 | 40.95% | 客户资金增加 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 1,806,295.00 | -100.00% | 本期为衍生金融负债 |
| 应收款项 | 248,502,348.63 | 398,275,937.70 | -37.61% | 在途资金减少 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 20,044,401,103.55 | -100.00% | 执行新金融工具准则 |
| 交易性金融资产 | 32,308,110,008.45 | 0.00 | | 执行新金融工具准则 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 11,219,222,792.95 | -100.00% | 执行新金融工具准则 |
| 其他权益工具投资 | 124,979,092.28 | 0.00 | | 执行新金融工具准则 |
| 应收利息 | 0.00 | 679,360,039.24 | -100.00% | |
| 拆入资金 | 300,120,833.38 | 0.00 | | |
| 交易性金融负债 | 199,210,717.81 | 0.00 | | |
| 衍生金融负债 | 116,700.00 | 1,367,894.79 | -91.47% | |
| 代理买卖证券款 | 14,624,759,785.68 | 10,556,653,817.09 | 38.54% | 客户保证金增加 |
| 代理承销证券款 | 24,000,000.00 | 0.00 | | |
| 应交税费 | 64,453,516.58 | 94,379,434.16 | -31.71% | 应交增值税减少 |
| 递延收益 | 411,888.18 | 1,221,076.08 | -66.27% | |
| 其他负债 | 10,634,487,859.56 | 7,369,977,969.53 | 44.29% | 次级债规模增加 |
| 应付利息 | 0.00 | 325,841,230.34 | -100.00% | 执行新金融工具准则、报表格式调整 |
| 其他综合收益 | -60,016,916.68 | -722,323,371.55 | 91.69% | 执行新金融工具准则 |
| 利息净收入 | -78,980,542.56 | 31,212,809.33 | -353.04% | 利息收入减少、利息支出增加 |
| 其他收益 | 2,229,280.36 | 16,693,958.94 | -86.65% | 上年同期有房产拆迁补偿 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”列示) | 768,647,790.01 | 95,327,615.63 | 706.32% | 交易性金融资产公允价值上升 |
| 汇兑收益(损失以“-”列示) | 48,799.87 | -1,007,870.70 | 104.84% | |
| 其他业务收入 | 1,914,469,207.24 | 814,025,946.08 | 135.19% | 期货公司现货交易业务收入增加 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 24,378.74 | -8,784,394.75 | 100.28% | |
| 资产减值损失 | 0.00 | 50,939,942.01 | -100.00% | 报表格式调整 |
| 信用减值损失 | 103,867,393.58 | 0.00 | | 报表格式调整及本期计提股票质押减值损失 |
| 其他资产减值损失 | -29,397,028.44 | 0.00 | | 报表格式调整及本期冲回存货跌价准备 |

| | | | | |
|--------|------------------|----------------|---------|----------------|
| 其他业务成本 | 1,924,007,174.68 | 810,045,247.98 | 137.52% | 期货公司现货交易业务成本增加 |
| 营业外收入 | 15,562,667.31 | 16,137,086.98 | -3.56% | |
| 营业外支出 | 698,623.13 | 3,069,081.45 | -77.24% | |
| 所得税费用 | 178,693,694.91 | 56,194,805.83 | 217.99% | 利润上升,导致所得税费用增加 |
| 净利润 | 604,138,892.37 | 258,492,004.13 | 133.72% | |

十八、财务报告的批准报出

本财务报告已经公司董事会于2019年8月21日召开的第九届董事会第十一次会议批准报出。

第十一节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 在其他证券市场公布的半年度报告。

东北证券股份有限公司
二〇一九年八月二十一日