



东方财富信息股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第九节 公司治理.....	56
第十节 公司债券相关情况	61
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录	162

释义

释义项	指	释义内容
东方财富、公司、本公司	指	东方财富信息股份有限公司
东方财富网	指	网址为“www.eastmoney.com”、“www.18.com.cn”的网站
天天基金网	指	网址为“www.1234567.com.cn”的网站
东方财富证券	指	西藏东方财富证券股份有限公司（原名：西藏同信证券股份有限公司，简称“同信证券”）
天天基金	指	上海天天基金销售有限公司
东财基金	指	西藏东财基金管理有限公司
东财研究所	指	上海东方财富证券研究所有限公司
置业公司	指	上海东方财富置业有限公司
扬州东财	指	扬州东方财富金融信息服务有限公司
微兆科技	指	上海微兆信息科技有限公司
东方财富期货	指	上海东方财富期货有限公司（原名：同信久恒期货有限责任公司）
东财国际证券	指	东方财富国际证券有限公司
小额贷款公司	指	上海徐汇东方财富小额贷款有限公司
宇通集团	指	郑州宇通集团有限公司
漫道金服	指	上海漫道金融信息服务股份有限公司
宝付科技	指	宝付网络科技（上海）有限公司
中证信用云	指	中证信用云科技（深圳）股份有限公司
西藏银行	指	西藏银行股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构	指	中国国际金融股份有限公司
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
股东大会	指	东方财富信息股份有限公司股东大会
公司董事/董事会	指	东方财富信息股份有限公司的董事/董事会
公司监事/监事会	指	东方财富信息股份有限公司的监事/监事会
东财转债、可转债	指	东方财富信息股份有限公司可转换公司债券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《股票期权激励计划》	指	《东方财富信息股份有限公司 2014 年股票期权激励计划（草案）》
《募集说明书》	指	《东方财富信息股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》
CNNIC	指	中国互联网络信息中心（China Internet Network Information Center，简称 CNNIC）于 1997 年 6 月 3 日组建，现为中央网络安全和信息化委员会办公室直属事业单位，行使国家互联网络信息中心职责

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业总收入（元）	3,123,446,007.42	2,546,785,181.27	22.64%	2,351,818,010.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	958,695,412.88	636,901,644.02	50.52%	713,768,803.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	947,158,427.47	615,551,716.48	53.87%	595,123,299.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,667,344,992.33	-6,159,926,185.78	143.30%	-4,227,943,122.11
基本每股收益（元/股）	0.1858	0.1240	49.84%	0.1430
稀释每股收益（元/股）	0.1858	0.1240	49.84%	0.1430
加权平均净资产收益率	6.32%	4.86%	1.46%	6.60%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	39,810,961,690.72	41,844,755,125.95	-4.86%	26,985,870,291.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,695,239,474.55	14,677,866,903.90	6.93%	12,825,034,735.22

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1808
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	822,919,465.40	811,834,106.65	743,948,510.00	744,743,925.37
归属于上市公司股东的净利润	301,046,829.12	257,565,120.04	242,261,259.85	157,822,203.87

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	291,639,883.24	258,803,984.40	240,925,219.74	155,789,340.09
经营活动产生的现金流量净额	2,434,310,647.07	498,309,291.93	-2,382,244,647.89	2,116,969,701.22

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-594,999.89	-474,355.67	-5,676,968.32
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）	19,340,032.16	24,362,645.06	138,271,668.88
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,172,169.36	41,242.78	2,046,129.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			856,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,766,175.03	2,841,781.00	-1,780,615.17
减：所得税影响额	1,598,110.61	5,319,320.73	15,062,529.33
少数股东权益影响额（税后）	15,930.58	102,064.90	8,181.14
合计	11,536,985.41	21,349,927.54	118,645,504.03

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

1、公司所从事的主要业务情况

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

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

主要业务的服务内容

证券业务：东方财富证券拥有证券经纪、证券投资基金代销、证券自营、财务顾问、证券投资咨询、证券资产管理、融资融券、证券承销与保荐等证券业务全牌照，依托全国主要中心城市的分支机构，为海量用户提供证券服务。

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

金融数据服务业务：主要以金融数据终端服务平台为载体，向海量用户提供及时、海量的金融信息和实时数据分析服务等。公司的金融数据服务已完整布局PC端、移动端，面向个人投资者和机构投资者提供专业化服务。

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

2、公司所处行业的宏观经济趋势

(1) 互联网金融监管力度加大，促进行业规范健康发展

2018年3月，政府工作报告防范互联网金融风险、健全互联网金融监管、促进互联网金融健康发展提出了明确要求。2019年中国人民银行工作会议指出，2019年央行将继续推动实施防范化解重大风险攻坚战行动方案，推动出台金融控股公司监管办法，加快补齐金融监管短板，继续开展互联网金融风险专项整治工作。为促进互联网金融行业健康发展，监管机构陆续出台了一系列互联网金融政策文件，不断加大监管力度。随着行业监管规则和要求进一步明确，行业发展环境得到进一步净化，将进一步推动互联网金融行业规范健康发展。

(2) 用户规模持续扩大，进一步夯实互联网金融行业发展用户基础

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第43次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2018年12月，我国网民规模达8.29亿，普及率达59.6%，较2017年底提升3.8个百分点，全年新增网民5653万。我国手机网民规模达8.17亿，网民通过手机接入互联网的比例高达98.6%。我国互联网理财使用率由2017年末的16.7%提升至2018年12月的18.30%，我国购买互联网理财产品的网民规模达1.51亿，同比增长17.5%，我国互联网理财用户规模持续扩大，网民理财习惯逐渐得到培养。



2017.12-2018.12 互联网理财用户规模及使用率

单位：万人



我国互联网基础设施建设不断优化升级，提速降费政策稳步实施，推动移动互联网接入流量显著增长，进一步扩大了网络信息服务网络覆盖范围，网民上网速度更快。随着移动互联网场景不断丰富，手机网民的信息安全环境进一步改善，用户体验得到持续提升，进一步促进了移动互联网用户规模的持续扩大，夯实了互联网金融行业发展用户基础。

(3) 投资需求和投资者规模不断增长，积极促进互联网金融行业未来可持续健康发展

2018年全国居民人均可支配收入为28228元，比上年实际增长6.5%，居民在财富积累的同时，对于投资理财需求的不断增长。根据中国证券投资基金业协会的统计数据，截至2018年12月底，我国境内共有基金管理公司120家，其中中外合资44家，内资76家；取得公募基金管理资格的证券公司或证券公司资管子公司共13家，保险资管公司2家。以上机构管理的公募基金资产合计13.03万亿元。中国证券投资基金业协会已登记私募基金管理人24448家，已备案私募基金74642只，管理基金规模12.78万亿元。

类别	基金数量 (只) (2018年12月31日)	份额 (亿份) (2018年12月31日)	净值 (亿元) (2018年12月31日)
封闭式基金	669	8706.16	8985.29
开放式基金	4957	120263.35	121361.21
其中：股票基金	927	7716.98	8244.63
其中：混合基金	2375	14152.74	13603.91
其中：货币基金	347	76150.94	76178.14
其中：债券基金	1172	21552.75	22628.80
其中：QDII基金	136	689.94	705.73
合计	5626	128969.51	130346.50

根据中国证券登记结算有限责任公司统计，截至2019年1月31日，期末投资者数为14,752.81万。随着投资需求和投资者数量规模不断增长，积极促进互联网金融行业未来可持续健康发展。

3、公司行业地位和优势

报告期内，公司进一步加强互联网金融服务大平台的持续升级优化和完善工作，加大整体战略投入，进一步强化研发创新力度。同时，进一步延伸和完善服务链条，拓展服务范围，公司互联网金融服务大平台的服务能力和水平得到了全面提升，进一步提升了用户体验，用户访问量和用户黏性优势得到进一步巩固和加强，相关指标在行业内持续保持领先地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	报告期末，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初增长了 108.44%，主要因为购买的理财产品增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

报告期内，公司进一步巩固和增强核心竞争力，公司可持续健康发展的基础得到进一步夯实。

（一）主要核心竞争力

1、用户资源优势

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

2、品牌知名度优势

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

3、营销渠道优势

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

4、管理团队优势

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

5、研发、技术优势

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

（二）报告期末公司拥有的商标、软件著作权、非专利技术等情况

1、商标

截至报告期末，公司及子公司共获得注册的商标105项。

2、软件著作权

截至报告期末，公司及子公司获得国家版权局登记的软件著作权201项。

3、非专利技术

截至报告期末，公司及子公司拥有的非专利技术59项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕战略目标，坚持以用户需求为中心，努力克服资本市场景气度下降对行业的影响，积极推进并全面落实年度工作计划，进一步加强和完善互联网金融服务大平台建设，加大研发投入，加强产品和服务的研发创新，持续提升整体服务质量和水平，进一步巩固和提升公司核心竞争力。报告期内，公司主要业务发展及整体财务状况健康良好。

报告期内，公司进一步加强证券业务发展，充分发挥海量用户优势及整体协同效应，进一步加强软硬件投入，加强服务网点建设，进一步提升整体服务能力；同时进一步提升内部管理水平，加强团队建设，强化和完善内部合规及风控管理，加强费用控制。报告期内，证券经纪业务和融资融券业务实现快速发展，用户规模得到进一步提升，证券业务相关收入同比实现较大幅度增长。

报告期内，公司进一步做好基金第三方销售服务业务，持续丰富平台产品，整体服务能力和水平得到进一步提升，基金投资者规模进一步增长。报告期内，公司互联网金融电子商务平台基金销售额同比较大幅度增长，金融电子商务服务业务收入同比实现较大幅度增长。

报告期内，公司继续做好金融数据服务业务，不断优化和完善产品功能，进一步研发上线新产品和新功能，进一步提升用户体验。报告期内，公司金融数据服务业务收入和互联网广告服务业务收入，同比有一定幅度下降。

报告期内，公司实现营业总收入 3,123,446,007.42 元，同比增长 22.64%，公司营业总成本 2,272,442,976.05 元，同比增长 9.67%。2018 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 958,695,412.88 元，同比增长 50.52%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业总收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
营业总收入合计	3,123,446,007.42	100%	2,546,785,181.27	100%	22.64%
分行业					
证券业	1,813,148,849.66	58.05%	1,434,425,793.55	56.32%	26.40%

信息技术服务业	1,310,297,157.76	41.95%	1,112,359,387.72	43.68%	17.79%
分服务					
证券服务	1,813,148,849.66	58.05%	1,434,425,793.55	56.32%	26.40%
金融电子商务服务	1,065,419,166.35	34.11%	844,201,334.76	33.15%	26.20%
金融数据服务	159,682,454.63	5.11%	169,155,857.38	6.64%	-5.60%
互联网广告服务	71,011,246.00	2.27%	78,993,692.78	3.10%	-10.11%
其他	14,184,290.78	0.45%	20,008,502.80	0.79%	-29.11%

(2) 占公司营业总收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

单位：元

	营业总收入	营业成本	毛利率	营业总收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
证券业	1,813,148,849.66			26.40%		
信息技术服务业	1,310,297,157.76	371,335,725.53	71.66%	17.79%	-6.46%	7.35%
分服务						
证券服务	1,813,148,849.66			26.40%		
金融电子商务服务	1,065,419,166.35	93,615,216.36	91.21%	26.20%	20.49%	0.41%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

信息技术服务业	网络技术及信息数据费	198,683,792.81	53.51%	238,382,867.32	60.05%	-16.65%
---------	------------	----------------	--------	----------------	--------	---------

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期合并范围增加一家子公司和一家结构化主体，主要为：1、新设东财基金。2、本公司子公司东方财富证券以自有资金认购“爱建信托钱潮3号东方财富事务管理单一资金信托”，占比100.00%，纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	341,752,612.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	91,867,263.72	2.94%
2	客户二	81,727,952.47	2.62%
3	客户三	67,128,501.32	2.15%
4	客户四	53,907,712.22	1.73%
5	客户五	47,121,183.16	1.51%
合计	--	341,752,612.89	10.94%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	197,666,505.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.14%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	102,970,699.24	11.01%
2	供应商二	32,083,000.00	3.43%
3	供应商三	23,272,207.00	2.49%
4	供应商四	23,154,217.00	2.48%
5	供应商五	16,186,382.23	1.73%

合计	--	197,666,505.47	21.14%
----	----	----------------	--------

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	259,775,169.89	315,824,916.10	-17.75%	
管理费用	1,191,609,602.23	1,101,265,021.81	8.20%	
财务费用	156,451,818.84	-32,303,606.15	584.32%	可转债利息费用增加
研发费用	250,328,059.28	182,042,674.11	37.51%	加大了研发投入

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司积极跟踪和把握行业技术和发展动向，加强研发创新投入，积极做好新产品的研发和技术储备工作，进一步丰富产品和服务，提升大平台的服务能力，为公司实现一站式互联网金融服务整体战略目标打下坚实的基础。报告期内，公司新获得注册的商标43项，软件著作权44项，新增非专利技术14项。

近三年公司研发投入金额及占营业总收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	1,690	1,664	1,646
研发人员数量占比	39.08%	38.82%	41.65%
研发投入金额（元）	250,328,059.28	182,042,674.11	178,402,759.84
研发投入占营业总收入比例	8.01%	7.15%	7.59%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业总收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,873,942,926.26	5,455,274,293.92	44.34%
经营活动现金流出小计	5,206,597,933.93	11,615,200,479.70	-55.17%
经营活动产生的现金流量净额	2,667,344,992.33	-6,159,926,185.78	143.30%

投资活动现金流入小计	2,880,370,833.33	951,692,385.13	202.66%
投资活动现金流出小计	4,056,242,505.98	1,021,329,977.35	297.15%
投资活动产生的现金流量净额	-1,175,871,672.65	-69,637,592.22	-1,588.56%
筹资活动现金流入小计	5,780,044,238.27	14,087,831,947.42	-58.97%
筹资活动现金流出小计	7,585,687,185.57	5,193,542,803.53	46.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,805,642,947.30	8,894,289,143.89	-120.30%
现金及现金等价物净增加额	-304,729,632.52	2,650,325,621.64	-111.50%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1)报告期内，经营活动产生的现金流量净流入同比大幅增加，主要原因是融出资金同比减少。
 (2)报告期内，投资活动产生的现金流量净流出同比大幅增加，主要原因是理财产品规模同比增加。
 (3)报告期内，筹资活动产生的现金流量净流出同比大幅增加，主要原因是收益凭证融资规模同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异的主要原因是东方财富证券融出资金大幅减少。

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	11,334,325,902.76	28.47%	12,080,276,919.84	28.87%	-0.40%	
应收票据及应收账款	257,906,912.27	0.65%	329,333,537.27	0.79%	-0.14%	
存货	145,708,168.60	0.37%	142,249,974.42	0.34%	0.03%	
长期股权投资	444,788,404.58	1.12%	410,436,340.87	0.98%	0.14%	
固定资产	1,716,423,761.02	4.31%	1,761,274,524.65	4.21%	0.10%	
在建工程	9,942,080.28	0.02%	43,834,230.95	0.10%	-0.08%	
短期借款	213,057,069.31	0.54%	297,985,533.82	0.71%	-0.17%	
以公允价值计量且其变动	5,562,782,650.55	13.97%	2,668,824,820.53	6.38%	7.59%	购买的理财产品增加

计入当期损益的金融资产						
买入返售金融资产	1,508,886,850.22	3.79%	5,468,250,935.29	13.07%	-9.28%	质押式回购业务规模减少
卖出回购金融资产款	85,985,126.50	0.22%	3,658,113,625.82	8.74%	-8.52%	融资业务债权收益权转让及回购业务规模减少

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期其他增加	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,668,824,820.53	52,268,370.81			91,979,293,261.92	89,137,603,802.71	5,562,782,650.55
2.衍生金融资产	248,268.00	-5,120,741.03					487,181.33
3.可供出售金融资产	8,488,086.30		-979,103.37	6,500,000.00			14,008,982.93
金融资产合计	2,677,561,174.83	47,147,629.78	-979,103.37	6,500,000.00	91,979,293,261.92	89,137,603,802.71	5,577,278,814.81
金融负债							
1.衍生金融负债	2,060,340.00	-2,060,340.00					
2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（不含衍生金融资产）							
金融负债合计	2,060,340.00	-2,060,340.00					

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	151,138,747.23	卖出回购业务质押、融券业务融出证券
固定资产	1,106,520,279.57	以自有资产抵押向银行申请授信及贷款
合计	1,257,659,026.80	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
东财基金	公开募集证券投资基金管理、基金销售	新设	20,000.00	100.00%	募集资金	不适用	长期	不适用	不适用	不适用	否	2018年10月30日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	20,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	351,066,670.40	-1,568,150.28		41,934,668,132.63	42,870,171,014.66	25,287,696.86	313,836,859.53	自有资金
基金	2,138,191,627.96	-3,253,341.44		6,246,692,651.61	4,135,147,214.47	33,246,401.72	2,141,979,419.00	自有资金
股票	43,039,209.72	-1,673,771.50		17,072,477.68	10,275,573.58	-325,265.20	44,149,791.60	自有资金
其他	3,040,350,000.00	58,763,634.03	-1,491,017.07	43,780,860,000.00	42,122,010,000.00	89,662,096.32	3,076,825,563.35	自有资金
金融衍生工具		-5,120,741.03				1,336,770.66	487,181.33	自有资金
合计	5,572,647,508.08	47,147,629.78	-1,491,017.07	91,979,293,261.92	89,137,603,802.71	149,207,700.36	5,577,278,814.81	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行	130,455.45	20,000.00	130,335.03		46,214.82	4.67%	120.42	银行存款	120.42
2016	非公开发行	397,599.99		397,599.99					不适用	
2017	公开发行可转债	462,144.50	62,144.50	462,144.50					不适用	
合计	--	990,199.94	82,144.50	990,079.52		46,214.82	4.67%	120.42	--	120.42

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.大型网络在线平台系统升级项目	否	11,739.56	11,739.56		11,726.90	99.89%	2012年11月01日			不适用	否
2.在线金融数据服务系统升级项目	否	13,676.79	13,676.79		13,639.71	99.73%	2012年11月01日				否
3.基于手机端的财经信息服务系统项目	否	4,571.89	4,571.89		4,568.42	99.92%	2012年11月01日				否
4.增资东方财富证券	否	397,599.99	397,599.99		397,599.99	100.00%	2016年05月18日				否
5.补充东方财富证券营运资金	否	462,144.50	462,144.50	62,144.50	462,144.50	100.00%	2018年01月03日				否
承诺投资项目小计	--	889,732.73	889,732.73	62,144.50	889,679.52	--	--			--	--
超募资金投向											
1.建设研发基地与金融	是	46,214.82									是

信息服务中心											
2.东方财富金融数据机构服务平台系统项目	否	5,000.00	5,000.00		5,000.00	100.00%	2014年06月01日				否
3.增资天天基金	否	5,000.00	5,000.00		5,000.00	100.00%					否
4.增资天天基金	否	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100.00%					否
5.增资东财研究所	否	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00%					否
6.成立基金管理公司	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%					否
7.设立小额贷款公司	否	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100.00%					否
8.增资扬州东财	否	4,900.00	4,900.00		4,900.00	100.00%					否
9.发起设立中证信用云	否	3,500.00	3,500.00		3,500.00	100.00%					否
10.增资东方财富证券	否	14,060.00	14,060.00		14,060.00	100.00%					否
补充流动资金	--				18,000.00		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	142,674.82	96,460.00	20,000.00	114,460.00	--	--			--	--
合计	--	1,032,407.55	986,192.73	82,144.50	1,004,139.52	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>大型网络在线平台系统升级项目已建成，其建成后为公司现有服务及其他两个募集资金投资项目提供全面平台支持，不单独核算投资效益。基于手机端的财经信息服务系统项目已建成，其建成后主要与公司现有服务及其他两个募集资金投资项目相结合，实现协同效应，不单独进行手机端项目收费，不单独核算投资效益。研发基地和金融信息服务中心项目，鉴于公司业务发展、项目规划要求、周边配套和整体经济低迷等原因，项目于 2014 年 1 月 22 日终止。受技术进步和智能终端快速发展的推动，互联网行业的发展和用户需求也不断持续快速变化，为适应互联网行业发展变化的新形势，东方财富金融数据机构服务平台系统项目，作为子平台，已成为公司一站式金融服务大平台的重要组成部分，为海量用户提供金融数据等服务，单独孤立计算单个平台的效益，已无法完整体现其整体效益，该项目拓展了公司大平台的服务范围和内容，提升了大平台的服务能力和水平，进一步提升了用户体验和黏性，促进了公司大平台整体效益的实现，整体上达到了预期效益目标。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>研发基地和金融信息服务中心项目，鉴于公司业务发展、项目规划要求、周边配套和整体经济低迷等原因，项目于 2014 年 1 月 22 日终止，公司已于 2014 年 6 月 13 日完成了以自有资金置换已投入置业公司的超募资金。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行募集资金净额为 130,455.45 万元，其中超募资金为 100,467.21 万元。1、公司第一届董事会第十六次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于超募资金的使用计划的议案》，计划使用部分超募资金 46,214.82 万元建设研发基地和金融信息服务中心。公司独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用计划。根据公司第二届董事会第三次会议审议通过的《关于成立项目公司负责金融信息服务中心建设和运营管理工作的议案》，公司拟用超募资金 20,000.00 万元（包含 13,693.00 万元的金融信息服务中心项目建设用地款）注册成立项目公司，负责金融信息服务中心项目的建设和运营管理工作。公司已于 2011 年 4 月 27 日注册成立了全资子公司置业公司，公司投资金额 20,000.00 万元。2、根据公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司计划使用部分超募资金 9,000.00 万元永久补充流动资金，独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于 2011 年 4 月 8 日完成补充流动资金事项。3、根据公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的议案》，公司拟使用超募资金 5,000.00 万元投资设立全资子公司负责东方财富金融数据机构服务平台系统项目的具体建设和运营管理工作，公司独立董事、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用计划。公司已于 2011 年 11 月 8 日注册成立了全资子公司上海东方财富金融数据服务有限公司，公司投资金额 5,000.00 万元，另支付了设立公司的验资费 2.00 万元。4、根据公司第二届董事会第十二次会议审议通过</p>										

	<p>了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司计划使用部分超募资金 9,000.00 万元永久补充流动资金，独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于 2012 年 3 月 23 日完成补充流动资金事项。5、根据公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金对全资子公司上海天天基金销售有限公司进行增资的议案》，公司计划使用部分超募资金 5,000.00 万元对全资子公司天天基金进行增资，独立董事、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于 2013 年 8 月 5 号完成了增资事项。6、根据公司第二届董事会第二十三次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目并使用自有资金置换已投入超募资金的议案》，公司决定终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目，并使用自有资金 20,000.00 万元，置换已投入置业公司的超募资金。独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意该事项。公司已于 2014 年 6 月 13 日完成了相关置换工作。7、根据公司第三届董事会第十九次会议及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司拟使用部分超募资金对全资子公司上海天天基金销售有限公司进行增资的议案》、《关于公司拟使用部分超募资金对全资子公司上海东方财富证券研究所有限公司进行增资的议案》及《关于公司拟使用部分超募资金成立基金管理公司的议案》等议案，拟使用超募资金 44,000.00 万元投资如下三个项目，其中 20,000.00 万元用于对天天基金进行增资，4,000.00 万元用于对东财研究所进行增资，20,000.00 万元将用于设立基金管理公司。独立董事、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于 2015 年 6 月 12 日完成对天天基金增资款缴纳，并于 2015 年 7 月 1 日完成了相关工商变更登记。公司已于 2015 年 6 月 23 日完成对东财研究所增资款缴纳，并于 2015 年 7 月 9 日完成相关工商变更登记。8、根据公司第三届董事会第四十次会议审议通过的《关于变更超募资金投资项目实施主体的议案》，公司将设立基金管理公司的超募资金投资项目实施主体由公司变更为子公司东方财富证券，设立基金管理公司的相关超募资金 20,000.00 万元将以增资的方式划转至东方财富证券。独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意变更超募资金投资项目实施主体。9、根据公司第三届董事会第四十二次会议审议通过的《关于公司拟使用部分超募资金投资设立小额贷款公司的议案》、《关于公司拟使用部分超募资金对全资子公司进行增资的议案》及《关于公司拟使用部分超募资金发起设立参股公司的议案》，拟使用超募资金 28,400.00 万元投资如下三个项目：（1）使用超募资金 20,000.00 万元投资设立小额贷款公司，其中，公司使用超募资金 14,000.00 万元直接出资，持股比例为 70%；公司全资子公司天天基金出资 3,800.00 万元，持股比例为 19%，公司全资子公司东财研究所出资 2,200.00 万元，持股比例为 11%，相关出资款由公司使用超募资金以增资的方式划转至天天基金和东财研究所。（2）使用超募资金 4,900.00 万元，对全资子公司扬州东财进行增资，增资后扬州东财资本增加至 5,000.00 万元。（3）使用超募资金 3,500.00 万元与中证信用增进股份有限公司及深圳市云兴企业管理合伙企业（有限合伙）共同发起设立中证信用云，中证信用云注册资本为 10,000.00 万元，公司持股比例为 35%，为中证信用云第二大股东。独立董事、保荐机构发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。截至本报告披露之日，公司完成对小额贷款公司、中证信用云的出资及对扬州东财增资，小额贷款公司完成工商注册登记。10、根据公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用自有资金与部分募集资金利息对西藏东方财富证券股份有限公司进行增资的议案》，公司使用自有资金 45,940.00 万元及部分募集资金利息 14,060.00 万元对东方财富证券进行增资，增资总额为 60,000.00 万元。独立董事、保荐机构发表了相关意见，同意上述募集资金利息使用计划。截至本报告披露之日，公司已完成对东方财富证券的增资。11、截至本报告披露之日，公司已将可转债募集资金及利息全部补充东方财富证券营运资金。12、公司于 2018 年 10 月增资东方财富证券 20,000.00 万元，并由东方财富证券出资设立东财基金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，在募集资金实际到账之前，同意以本次募集资金 1,698.00 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自</p>

	筹资金。立信会计师事务所有限公司对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了核验，并出具了信会师报字（2010）第 11856 号《关于东方财富信息股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东方财富证券	子公司	证券经纪、证券自营、资产管理等	540,000.00	2,967,975.22	704,187.04	159,776.60	73,442.50	62,407.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东财基金	新设	不构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

本公司子公司东方财富证券以自有资金4,720.00万元认购“爱建信托钱潮3号东方财富事务管理单一资金信托”，占比100.00%。

九、公司未来发展的展望

(一) 经营计划执行情况

1、报告期内，公司立足于实现一站式互联网金融服务这一战略定位，进一步加大战略投入，加强研发创新，持续推进互联网金融服务大平台的升级、优化和完善工作，大平台的整体服务能力和水平得到进一步提升，进一步提升用户体验和用户黏性，进一步夯实了公司核心竞争力。

2、报告期内，公司进一步加强证券业务发展，充分发挥大平台和海量用户的核心竞争优势及整体协同效应，加强服务网点建设，为用户提供优质服务。报告期内证券经纪业务同比实现较快增长，证券用户规模进一步增加，证券业务相关收入同比实现较大幅度增长。

3、报告期内，公司进一步加强基金第三方销售服务业务，提升金融电子商务服务平台整体服务能力和水平，基金投资者规模进一步增长。截至2018年12月31日，共上线128家公募基金管理人6470只基金产品，公司互联网金融电子商务平台共计实现基金认申购及定期定额申购交易55361236笔，基金销售额为5,251.62亿元，同比增长27.34%，其中“活期宝”共计实现申购交易16072730笔，销售额为3,287.31亿元。“天天基金网”网站2018年日均页面浏览量为562万，其中，交易日日均页面浏览量为763万，非交易日日均页面浏览量为161万；“天天基金网”2018年用户日均使用时长为22.31分钟；天天基金服务平台日均活跃访问用户数为140.75万，其中，交易日日均活跃访问用户数为174.90万，非交易日日均活跃访问用户数为72.74万。

4、报告期内，公司进一步挖掘海量数据的巨大价值，持续进行技术与架构创新，有效提升计算效率，进一步建立和完善数据资产管理体系、智能监控体系，保障业务持续稳定运行，进一步提升服务智能化水平，提升用户体验，为用户提供更优质的服务。

5、报告期内，公司进一步做好金融数据服务业务的发展，进一步加强个人终端产品的研发和创新工作，持续提升用户体验和产品服务能力，同时持续优化和完善Choice数据专业服务，品牌在行业内影响力不断扩大，市场关注度和用户规模进一步提升。

6、报告期内，公司继续做好募投项目和超募资金投资项目的后期运维工作，进一步发挥项目整体协同效应，同时加强剩余超募资金的使用和管理工作，努力提高资金使用效率。报告期内，公司完成对东方财富证券增资20,000.00万元，并通过东方财富证券出资设立基金管理公司。

7、报告期内，公司进一步建设和完善集团化财务智能管理系统，强化集团化财务管理工作，加强集团化资金管理，进一步发挥财务职能作用。进一步加强人力资源管理，健全绩效考核机制和激励机制，完成了公司2014年股票期权激励计划首次授予期权第三个行权期的行权工作。同时，进一步完善人才引进和梯队建设工作。进一步强化企业文化建设，进一步增强了企业活力和凝聚力，公司整体管理水平得到了进一步提升。

8、报告期内，公司进一步加强了投资者关系管理工作，进一步增强与投资者的互动交流。报告期内，公司共接听投资者来电887个，回答深交所互动易平台投资者提问146个，举行网上业绩说明会1次，参加投资者交流活动2次。

(二) 2019年度经营计划

2019年度，公司将紧紧围绕实现一站式互联网金融服务的整体战略目标，积极抓住发展机遇，克服不利因素，加大研发投入，进一步提升服务能力和水平，提升用户体验，增强用户黏性，进一步巩固和提升公司核心竞争力，努力实现公司可持续健康发展。

1、进一步加强研发创新，不断完善和优化互联网金融服务大平台

公司将进一步加强研发创新，持续推动网站平台、互动社区平台、金融数据终端平台和移动端平台的升级、优化和完善工作，进一步加强互联网金融电子商务平台服务创新和完善工作。同时继续加强核心海量数据库的升级、优化和完善工作，实现大平台底层海量数据的共享覆盖并提升数据处理和响应能力，充分发挥各平台的整体协同效应，为海量用户提供更大范围、更全面、更完善的一站式互联网金融服务，夯实基础。

2、进一步提升证券期货服务能力和水平，推动证券期货业务持续健康发展

公司将进一步发挥一站式互联网金融服务大平台和海量用户的核心竞争优势，以海量用户的需求为中心，充分发挥整体协同效应，进一步提升证券期货服务能力和水平，加强技术投入，加强服务网点建设，提升内部管理水平，完善内治理和风险管理，推动证券期货业务实现长期可持续健康发展。

3、进一步强化服务创新，努力推进互联网金融电子商务服务业务发展

公司将坚持以用户需求为中心，进一步做好互联网金融电子商务服务业务，巩固和强化行业领先地位，进一步加强互联网金融服务创新工作，提升整体服务能力和水平，进一步丰富产品线，拓展服务范围，努力为海量用户提供更全面、更完善的互联网金融电子商务服务。

4、进一步加强新业务拓展工作，不断完善服务链条

公司继续加强互联网金融服务新业务领域探索工作，进一步延伸和完善服务链条，拓宽公司互联网金融服务大平台的服务范围，进一步增强整体服务能力和水平，努力实现一站式互联网金融服务整体战略目标。

5、进一步提升金融大数据服务，做好金融数据服务业务和互联网广告服务业务

公司将坚持以用户需求为中心，进一步加强个人终端产品的研发和创新，将进一步挖掘互联网金融服务海量数据的巨大价值，不断延伸和提升金融大数据服务，进一步完善机构终端产品，优化数据服务，提升产品服务质量和水平。同时，将进一步加大产品推广力度，扩大用户规模，提升市场占有率。公司将继续加强服务创新，提升营销水平，完善绩效考核和激励机制，进一步推动互联网广告服务业务持续稳健发展。

6、进一步加强募集资金使用和管理，做好可转债后续管理工作

公司将继续做好募投项目和超募资金投资项目的后期运维工作，进一步加强超募资金项目的推进和剩余超募资金的使用和管理，提高资金使用效率。同时公司将按照相关法律法规及《募集说明书》要求，持续推进可转债后续管理工作。

7、进一步加强集团内部管理工作，不断提升企业管理水平

为适应公司各业务板块不断发展要求，公司将进一步健全内部治理和科学决策机制，持续完善内部控制和管理制度，优化组织架构，加强集团化财务管理，充分发挥财务职能作用，加强人力资源管理，进一步完善绩效考核和激励机制，做好股权激励行权等相关后续工作，进一步发挥员工的积极性和创造性，加强人才引进和培养工作，强化人才梯队建设，夯实人才基础，同时，进一步加强信息化建设和企业文化建设，全面提升整体规范运作和企业管理水平。

8、进一步做好投资者关系管理工作，树立和维护企业良好形象

公司将严格按照相关法律法规、规范性文件及监管部门的有关规定，继续做好投资者关系管理工作，进一步提升投资者关系管理水平，与投资者保持良好的沟通交流，进一步提高信息披露质量，向投资者客观、真实、准确、完整地介绍公司的经营管理情况，树立和维护公司良好的市场形象。

（三）公司可能面临的风险

1、行业及业务受证券市场景气度波动影响的风险

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

应对措施：公司将积极推进和实施互联网金融服务大平台战略，坚持以用户需求为中心，进一步加强战略投入，加强技术和产品的研发创新，不断拓展和完善大平台服务的内容，进一步提高大平台的综

合服务能力、质量和水平，持续提升用户体验，巩固和增强海量用户的优势和用户黏性，提高公司整体竞争实力。未来，随着一站式互联网金融服务大平台的构建完成，公司所提供的专业服务，将更加丰富和完善，各业务板块之间协同效应将大大增强，证券市场景气度波动对公司业务带来的影响也将降低。

2、一站式互联网金融服务大平台和网络信息传输系统安全运行风险

公司商业模式的持续运作和盈利模式的有效实施，有赖于公司一站式互联网金融服务大平台和网络信息传输系统的安全运行。如果出现互联网系统安全运行问题，可能造成公司大平台不能正常访问和金融数据服务客户端不能正常使用等后果。虽然公司已制定了完善的数据库备份、数据安全传输和质量管理体系等措施，但由于第三方服务提供方而造成的互联网系统安全运行问题，将可能影响公司大平台的正常运行及服务的正常提供，降低用户体验和满意度，甚至给公司品牌形象带来不利影响。

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

3、行业竞争进一步加剧的风险

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

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

4、政策法律合规风险

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

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

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年03月29日	网上业绩说明会	在线投资者	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年04月18日	赴港与境外投资者面对面交流活动	境外投资者	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年06月08日	投资者交流	个人及机构投资者	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2018年4月18日，公司实施了2017年度权益分派，即以总股本4,288,779,718股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增857,755,943股，转增后公司总股本变更为5,146,535,661股，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.20元（含税），合计派发现金85,775,594.36元。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	2
分配预案的股本基数（股）	5,168,285,026
现金分红金额（元）（含税）	103,365,700.52
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	103,365,700.52
可分配利润（元）	2,650,601,688.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018 年度实现归属于母公司股东的净利润 958,695,412.88 元，根据《公司章程》的有关规定，按照母公司 2018 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 83,369,158.70 元，加年初未分配利润	

2,623,013,744.38 元，减去 2018 年上半年分配利润 85,775,594.36 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润 3,412,564,404.20 元。

根据公司整体发展战略和实际经营情况，同时给投资者以持续回报，遵照中国证监会和深圳证券交易所相关规定，拟提出公司 2018 年度资本公积金转增股本及利润分派预案为：

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

注：上述表格中现金分红金额是以 2018 年末股本为基数计算出来的，目前公司可转债处于转股期，公司将未来实施权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东派发现金红利及使用资本公积金转增股数。

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

2018年度权益分派方案为：

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

2017年度权益分派方案为：

- 1、以总股本4,288,779,718股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增857,755,943股，转增后公司总股本变更为5,146,535,661股。
- 2、以总股本4,288,779,718股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.20元（含税），合计派发现金85,775,594.36元。

2016年度权益分派方案为：

- 1、以总股本3,558,321,299股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增711,664,259股，转增后公司总股本变更为4,269,985,558股。
- 2、以总股本3,558,321,299股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.40元（含税），合计派发现金142,332,851.96元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	103,365,700.52	958,695,412.88	10.78%	0.00	0.00	103,365,700.52	10.78%
2017年	85,775,594.36	636,901,644.02	13.47%	0.00	0.00	85,775,594.36	13.47%
2016年	142,332,851.96	713,768,803.87	19.94%	0.00	0.00	142,332,851.96	19.94%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	其实	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、避免同业竞争事宜（一）截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在直接或间接从事与西藏同信证券股份有限公司相同或相似并构成竞争关系的业务。</p> <p>（二）本次重组完成后，在本人作为上市公司股东期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事与上市公司相同或相似并构成竞争关系的业务，亦不会直接或间接拥有从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。（三）如果本人违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的，本人将赔偿上市公司因此受到的全部损失。二、关于保持上市公司独立性 本人及本人控制的企业将充分尊重东方财富的独立法人地位，严格遵守东方财富的公司章程，保证东方财富独立经营、自主决策，保证东方财富资产完整，人员、财务、机构和业务独立。三、关于规范关联交易 在本人持有东方财富 5%以上股份期间，本人及本人直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与东方财富及其子公司的关联交易；对于无法避免或必要的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性。如因未履行本次承诺事项给东方财富或其他投资者造成损失的，本人将向东方财富或其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	2015 年 04 月 15 日	长期	正在履行
	郑州宇通集团有限公司、西藏自治区投资有限公司	其他承诺	<p>一、本公司已向东方财富及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述</p>	2015 年 04 月 15 日	长期	正在履行

			或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。二、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向东方财富提供和披露有关本次交易的信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给东方财富或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。三、本公司保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。四、如本公司就本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在东方财富拥有权益的股份。如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。			
	其实、陶涛、陆威、程磊、史佳、曹薇、江泊、颜学海、李增泉、鲍一青、叶露、蔡玮	其他承诺	一、保证本次重组的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所披露信息和申请文件的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。二、如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人承诺暂停转让本人在东方财富拥有权益的股份（如有）。	2015年04月15日	长期	正在履行
	郑州宇通集团有限公司	其他承诺	1、东方财富收购同信证券完成后，如果同信证券（包括同信证券自身、分支机构、其控股公司，下同）因本次交易完成前的不合规行为遭受损失的（包括但不限于任何罚款、违约金、滞纳金、赔偿），宇通集团将在收到东方财富书面通知及能够证明已实际遭受并承担损失的文件之日起20个工作日内以现金方式向东方财富进行足额补偿，包括：（1）因同信证券在本次交易完成前签署的房产租赁协议存在的法律瑕疵，而导致同信证券或重组完成后的上市公司遭受损失的；（2）因同信证券在本次交易完成前为员工缴纳社会保险金、住房公积金方面存在瑕疵，导致同信证券或重组完成后的上市公司遭受损失的。 2、本承诺所述的补偿金的计算方式为：（1）	2015年05月24日	长期	正在履行

			若遭受损失的直接主体为同信证券或重组完成后的上市公司，则补偿金额即为其实际所遭受损失金额；（2）若遭受损失的直接主体为同信证券控股的公司，则补偿金的计算方式为：补偿金额=控股公司所遭受损失×同信证券持有该公司的权益比例。			
	郑州宇通集团有限公司	其他承诺	关于同信证券"13 天威 PPN001"相关仲裁事项的承诺：对于同信证券以自有资金购买的天威集团定向工具，该仲裁完成后，如果天威集团就该部分天威集团定向工具向同信证券偿还的金额不足人民币 58,559,940.00 元（即截至 2014 年 12 月 31 日天威集团定向工具账面价值及应收利息合计金额），宇通集团将在收到东方财富书面付款通知之日起 10 个工作日内，以现金方式向同信证券足额补偿该等天威集团定向工具实际偿还金额与人民币 58,559,940.00 元之间的差额，以及同信证券承担的与该仲裁事项相关的仲裁费用。	2015 年 09 月 22 日	长期	正在履行
	郑州宇通集团有限公司	其他承诺	关于西藏东方财富证券股份有限公司"天威集团定向工具"仲裁事项的补充承诺：1、同意东方财富证券撤回仲裁申请，并确认东方财富证券向天威集团破产管理人申报债权事项。2、对于东方财富证券以自有资金购买的天威集团定向工具，如果东方财富证券通过天威集团本次破产程序最终获得清偿的金额不足 58,559,940.00 元（即截至 2014 年 12 月 31 日定向债务融资工具账面价值及应收利息合计金额），宇通集团将在收到东方财富书面付款通知之日起 10 个工作日内，以现金方式向东方财富证券足额补偿该等天威集团定向工具实际偿还金额与人民币 58,559,940.00 元之间的差额，以及东方财富证券承担的与仲裁、破产事项相关的费用。	2016 年 04 月 06 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	其实	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争，保护公司及其他股东的利益，本公司控股股东、实际控制人其实先生出具了避免同业竞争的承诺。2009 年 7 月 24 日，本公司控股股东、实际控制人其实先生出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：（1）本人所控制的除东方财富以外的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业现时不存在从事与东方财富有相同或类似业务的情形，与东方财富之间不存在同业竞争。（2）在作为东方财富实际控制人	2009 年 07 月 24 日	长期	正在履行

			<p>期间，将不设立从事与东方财富有相同或类似业务的公司。(3) 承诺不利用东方财富实际控制人地位，损害东方财富及东方财富其他股东的利益。如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给东方财富造成的所有直接或间接损失。</p> <p>上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人对东方财富拥有由资本因素或非资本因素形成的直接或间接的控制权或对东方财富存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>			
股权激励承诺	东方财富信息股份有限公司	其他承诺	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014年09月17日	公司2014年股票期权激励计划有效期内	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	东方财富信息股份有限公司	其他承诺	本次发行可转换公司债券所募集资金全部到位后24个月内，本公司将不会以自有资金对本公司控股子公司上海徐汇东方财富小额贷款有限公司进行直接或间接增资，亦不会以自有资金直接或间接投资其他小额贷款公司及类金融业务。	2017年09月07日	2017年12月26日至2019年12月26日	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

（一）会计政策变更原因

财政部于 2018 年发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按照上述通知规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

本项会计政策变更对财务报表项目列示进行调整，并调整可比会计期间的比较数据，不会对公司 2018 年年度报告所有者权益、净利润产生影响。

（三）本次会计政策变更履行审批程序

《关于公司会计政策变更的议案》已经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，公司独立董事对该议案发表了独立意见。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期合并范围增加一家子公司和一家结构化主体，主要为：1、新设东财基金。2、本公司子公司东方财富证券以自有资金 4,720.00 万元认购“爱建信托钱潮 3 号东方财富事务管理单一资金信托”，占比 100.00%，纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	288.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚辉、李新民
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	姚辉 2 年、李新民 3 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了内部控制鉴证会计师事务所为立信会计师事务所（特殊普通合伙），内部控制鉴证费用 20.00 万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额为 2,052.09 万元，预计总负债为 0 元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2018年5月12日，公司第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于注销公司2014年股票期权激励计划部分已授期权的议案》。首次授予股票期权激励对象顾昊雷等6人，及授予的预留股票期权激励对象王亮等46人，因个人原因离职，所涉及未行权首次授予股票期权数量51.408万份及未行权预留股票期权数量44.226万份，根据《股票期权激励计划》的相关规定，其已不具备激励对象资格，所授予的相关未行权股票期权将注销。注销后，首次授予股票期权的激励对象人数减少至150人，首次授予未行权股票期权数量减少至3,707.424万份，授予的预留股票期权激励对象人数减少至235人，未行权预留股票期权数量减少至537.678万份。公司监事会认为此次注销符合《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律、法规和规范性文件及《股票期权激励计划》的规定，同意按《股票期权激励计划》的相关规定注销部分已授期权。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。具体详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

2、2018年5月12日，公司第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司2014年股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》。此次调整后，首次授予未行权股票期权数量为4,448.9088万份，首次授予未行权股票期权行权价格为3.49元；授予的预留股票期权数量为645.2136万份，授予的预留股票期权行权价格为25.07元。公司监事会认为此次调整符合《管理办法》等法律、法规和规范性文件及《股票期权激励计划》的规定，同意按《股票期权激励计划》的相关规定进行调整。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。具体详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

3、2018年5月12日，公司第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及授予的预留股票期权第二个行权期可行权的议案》。公司根据《股票期权激

励计划》及《东方财富信息股份有限公司2014年股票期权激励计划实施考核管理办法》的相关规定，对2014年股票期权激励计划激励对象进行2017年度考核，其中1名首次授予股票期权激励对象考核结果为不合格，其获授第三个行权期未行权股票期权63.504万份将予以注销。其余激励对象考核结果为合格。公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及授予的预留股票期权第二个行权期行权条件已成就，董事会同意首次授予股票期权149名激励对象在第三个行权期内行权，可行权股票期权数量为2,160.9504万份，行权价格为3.49元；同意授予的预留股票期权235名激励对象在第二个行权期内行权，可行权股票期权数量为215.0712万份，行权价格为25.07元。公司监事会认为首次授予股票期权149名激励对象和授予的预留股票期权235名激励对象行权资格合法、有效，满足公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及授予的预留股票期权第二个行权期的行权条件，同意上述激励对象在规定的行权期内行权。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。经公司董事会申请、深交所确认及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，本次行权的股份于2018年6月5日进行上市流通。具体详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

4、2018年8月2日，公司第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于注销公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第二个行权期未行权股票期权的议案》，公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第二个行权期于2018年7月20日结束，该行权期可行权股票期权数量为215.0712万份，激励对象的实际行权股票期权数量为0份，未行权股票期权数量为215.0712万份。公司将按照《管理办法》、《股票期权激励计划》等相关规定，注销上述未行权的股票期权。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。具体详见公司在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天天基金	2018 年 04 月 09 日	200,000.00	2018 年 04 月 09 日	0.00	连带责任保证	自本年度首份授信协议签署之日起至 2018 年度股东大会召开之日	是	否
天天基金	2018 年 06 月 25 日	100,000.00	2018 年 08 月 01 日	0.00	连带责任保证	1 年	是	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	500,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	6,129,848.76					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	500,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0.00					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	500,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	6,129,848.76					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	500,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0.00					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		0.00%						
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0.00						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0.00						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0.00						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0.00						
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无						

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	23,900.00	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	111,640.00	81,785.00	0.00
其他类	自有资金	47,300.30	47,300.20	0.00
合计		182,840.30	129,085.20	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称	受托机构类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划
招商银行上海分行杨思支行	银行	结构性存款	23,900.00	募集资金	2018年06月01日	2018年08月31日	挂钩伦敦黄金	合同约定	4.50%		268.14	收回		是	是
招商银行上海分行杨思支行	银行	结构性存款	23,700.00	募集资金	2018年02月28日	2018年05月30日	挂钩伦敦黄金	合同约定	4.20%		248.17	收回		是	是
招商银行上海分行杨思支行	银行	结构性存款	23,500.00	募集资金	2017年11月28日	2018年02月28日	挂钩伦敦黄金	合同约定	4.30%		254.70	收回		是	是
招商银行上海分行营业部	银行	理财产品	22,000.00	自有资金	2018年08月03日	2019年02月01日	银行存款、债券逆回购、债券资产等	合同约定	4.70%			未到期		是	是
民生银行上海普陀支行	银行	理财产品	20,000.00	自有资金	2018年08月16日	2018年11月15日	存款、债券回购等	合同约定	4.90%		244.33	收回		是	是
民生银行上海普陀支行	银行	理财产品	20,000.00	自有资金	2018年08月16日	2019年08月15日	存款、债券回购等	合同约定	3.95%			未到期		是	是
招商银行上海分行杨思支行	银行	结构性存款	23,900.00	募集资金	2018年08月31日	2018年10月17日	挂钩伦敦黄金	合同约定	3.40%		104.84	收回		是	是
农银汇理基金管理有限公司	公募基金	货币基金	40,000.00	自有资金	2018年12月26日	2019年02月12日	固定收益投资、银行存款等	基金分红	3.49%			未赎回		是	是
天弘基金	公募	货币	20,000.00	自有	2018年	2018年	固定收益投资、	基金	3.78%		84.92	赎回		是	是

管理有限 公司	基金	基金		资金	07 月 05 日	08 月 15 日	银行存款和结算 备付金等	分红							
汇添富基 金管理股 份有限公 司	公募 基金	货币 基金	20,000.00	自有 资金	2018 年 07 月 05 日	2018 年 08 月 16 日	固定收益投资、 银行存款和结算 备付金等	基金 分红	3.67%		84.35	赎回		是	是
合计			237,000.00	--	--	--	--	--	--		1,289.45	--		--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司于2019年3月6日在中国证监会指定信息披露媒体发布了《公司2018年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

基本方略：认真响应国家号召，充分发挥行业和自身优势，积极开展精准扶贫工作。

总体目标：公司通过全资子公司东方财富证券、孙公司东方财富期货重点实施，支持西藏地区扶贫对象，侧重对口扶贫县，努力推动贫困地区经济社会更好更快发展。

主要任务：

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

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

3) 提供扶贫教育奖学金，帮助贫困学生解决读书难问题，推进教育扶贫。

4) 以西藏自治区生态产品为基础，结合“互联网+”模式，拓宽西藏特色农产品的推介、销售渠道，通过消费扶贫，实现扶贫地区人口稳定就业。

保障措施：

1) 成立精准扶贫工作小组，扎实做好精准扶贫工作。

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

(2) 年度精准扶贫概要

截止2018年12月，公司全资子公司东方财富证券严格贯彻《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，以及中国证券业协会《关于证券公司落实精准扶贫工作有关事项的通知》、《证券公司“一司一县”结对帮扶贫困县行动倡议书》等相关意见通知精神，遵照“密切合作、共同探索、全力推进、长期增效”的原则，继续执行与拉萨市曲水县、那曲市嘉黎县、林芝市墨脱县、山南市措美县签订的精准扶贫协议，孙公司东方财富期货继续执行与林芝市朗县签订的精准扶贫协议，在公益扶贫、智力扶贫、产业扶贫等领域对曲水县、嘉黎县、墨脱县、朗县、措美县开展结对扶贫合作探索，2018年累计投入资金近650万元，取得了良好的社会效益，精准扶贫成效显著。

公司2018年具体扶贫落实情况如下：

公益扶贫：2018年3月，东方财富证券对援助第10年的四川彭州市龙门山镇九年制学校2017年度优秀女教师和学生进行慰问和奖励，总计3.32万元；同时投入6900元支持该校的“快乐阅读”项目。在公司的鼓励和大力支持下，该校初中部和小学部均获得2017-2018年度教育教学质量“优秀学校”和“进步最快学校”。2018年10月，东方财富期货参加在林芝市朗县以“群策群力扶贫济困，同心同德共迈小康”为主题的全国“扶贫日”宣传活动，帮扶慰问朗县10户特困大学生，每人发放帮扶资金3000元，共计3万元。2018年度，东方财富证券针对西藏结对扶助的嘉黎县、曲水县、墨脱县、措美县设立了扶贫教育奖学金，每县给予3万元奖学金；对拉萨市柳梧新区教育基金捐赠善款10万元，不断推进教育扶贫。自2011年以来，东方财富证券对“西藏那曲地区嘉黎县鸽群乡”进行对口扶助，2018年已派驻第八批人员转驻点至西藏那曲县色雄乡巴热村，与当地农牧民群众同吃、同住、同劳动，帮助改善当地落后的基础设施，促进生产、生活水平提升。2018年12月，东方财富证券向援助西藏发展基金会捐赠“光明行”公益款500万元。

智力扶贫：为推动和引领当地金融精准脱贫的能力和水平，建立“造血”式扶贫长效机制，2018年1月8日至1月11日，东方财富证券在上海举办了“东方财富西藏扶贫县国有企业骨干研修班”，邀请来自拉萨、日喀则、林芝、山南、那曲等地区贫困县近20名国有企业金融骨干进行培训。2018年5月16日，东方财富期货根据与朗县签订的结对帮扶协议，举办了“金融知识援助精准扶贫”主题培训，参与人数50余人。2018年10月17日，东方财富期货联合朗县人民政府举办了“东方财富期货第二期金融知识援助精准扶贫”主题培训。2018年12月26日，东方财富证券在措美县举行了“金融知识援助精准智力扶贫主题培训”。

产业扶贫：2018年度，东方财富证券向措美县捐赠25万元，修建乃西村藏鸡养鸡场，积极采购扶贫县具有雪域高原特色的特产合计48.8万元，进一步拓宽西藏特色农产品的推广、销售渠道，支持当地产业发展。

(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	649.64
2.物资折款	万元	3.32
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	21
二、分项投入	—	—
1.产业发展脱贫	—	—
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1

1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	25.00
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	21
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	12.00
4.2 资助贫困学生人数	人	40
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	500.00
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	38.80
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	10.00
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	60.84

(4) 后续精准扶贫计划

围绕精准扶贫总体目标，充分发挥行业和自身优势，积极开展2019年度精准扶贫工作，主要工作计划如下：

1) 进一步健全扶贫档案。不断完备的扶贫县域联系人目录，进一步建立健全扶贫县特色产品目录、产业扶贫项目、扶贫及驻村人员等档案。

2) 落实医疗扶贫白内障·光明工程项目落地，将捐赠的500.00万元公益扶贫落实至需要的白内障病人手中。

3) 组织举办第二届西藏扶贫县国有企业金融业务骨干研修班。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2017年11月27日召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过《关于授权公司管理层使用部分募集资金进行现金管理的议案》，在保证公司正常经营资金需求和资金安全的前提下，公司授权管理层使

用不超过24,000.00万元募集资金进行现金管理,在上述额度内,资金可以滚动使用。报告期内购买的银行结构性存款,期末已全部赎回。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内,东方财富证券召开临时股东大会,审议通过利润分配方案,以总股本540,000万股为基数,每10股派现0.90元,分别向股东东方财富、东财研究所派发现金分红款48,546.00万元、54.00万元。东方财富证券本次派发现金红利,对公司合并报表不产生影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后	
	数量	比例	发行新股	公积金转股	可转债转股	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	843,941,129	19.68%	2,041,200	168,788,227		170,829,427	1,014,770,556	19.63%
1、其他内资持股	843,941,129	19.68%	2,041,200	168,788,227		170,829,427	1,014,770,556	19.63%
境内自然人持股	843,941,129	19.68%	2,041,200	168,788,227		170,829,427	1,014,770,556	19.63%
二、无限售条件股份	3,444,838,589	80.32%	19,568,304	688,967,716	139,861	708,675,881	4,153,514,470	80.37%
1、人民币普通股	3,444,838,589	80.32%	19,568,304	688,967,716	139,861	708,675,881	4,153,514,470	80.37%
三、股份总数	4,288,779,718	100.00%	21,609,504	857,755,943	139,861	879,505,308	5,168,285,026	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年4月18日，公司实施完成了2017年度权益分派，即以总股本4,288,779,718股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增857,755,943股，转增后公司总股本变更为5,146,535,661股。

(2) 2018年6月5日，公司完成了2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期的行权工作，向激励对象定向增发了21,609,504股，发行后公司总股本变更为5,168,145,165股。

(3) 根据《募集说明书》的相关规定，公司可转债自2018年6月26日起可转换为公司股份。截至2018年12月31日，累计转股139,861股，公司总股本变更为5,168,285,026股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年3月27日，公司2016年年度股东大会审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券并上市方案的议案》等议案。

(2) 2018年4月9日，公司2017年年度股东大会审议通过2017年度权益分派方案。

(3) 2018年5月12日，根据公司2014年第二次临时股东大会的授权，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及授予的预留股票期权第二个行权期可行权的议案》，董事会同意首次授予股票期权149名激励对象在第三个行权期内行权，可行权股票期权数量为2,160.9504万份，行权价格为3.49元。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年4月18日，公司完成了2017年度权益分派。

(2) 2018年6月5日，公司完成了2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权工作。

(3) 转股期（2018年6月26日至2023年12月20日）内，公司可转债可转换为公司股份。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
其实	769,137,575		153,827,515	922,965,090	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
陶涛	22,253,597		4,450,720	26,704,317	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
鲍一青	39,242,271		7,848,455	47,090,726	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
陆威	4,957,475		2,352,295	7,309,770	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
程磊	8,350,211		2,350,442	10,700,653	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
合计	843,941,129		170,829,427	1,014,770,556	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
股票类						
普通股	2018年06月05日	3.49元/股	21,609,504	2018年06月05日	21,609,504	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
东财转债	2017年12月20日	100.00元/张	46,500,000	2018年01月29日	46,500,000	2023年12月20日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

（1）2018年6月5日，公司完成了2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期的行权工作，向激励对象定向增发了21,609,504股，发行后公司总股本变更为5,168,145,165股。

（2）2017年12月20日，公司公开发行了4,650.00万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额46.50亿元。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2018年4月18日，公司实施完成了2017年度权益分派，即以总股本4,288,779,718股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增857,755,943股，转增后公司总股本变更为5,146,535,661股；向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税），合计派发85,775,594.36元，公司总资产减少85,775,594.36元。

（2）2018年6月5日，公司完成了2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期的行权工作，向激励对象定向增发了21,609,504股，发行后公司总股本变更为5,168,145,165股。

（3）根据《募集说明书》的相关规定，公司可转债自2018年6月26日起可转换为公司股份。截至2018年12月31日，累计转股139,861股，公司总股本变更为5,168,285,026股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	231,860	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	265,006	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
其实	境内自然人	23.81%	1,230,620,120	205,103,353	922,965,090	307,655,030	质押	555,480,000
沈友根	境内自然人	2.91%	150,493,594	25,082,266		150,493,594		
陆丽丽	境内自然人	2.85%	147,436,693	24,572,782		147,436,693		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	1.93%	99,698,540	-343,656		99,698,540		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.57%	81,046,656	13,507,776		81,046,656		
中国工商银行股份有限公司	其他	1.54%	79,685,080	66,249,630		79,685,080		

一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金								
中国建设银行股份有限公司一华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.31%	67,853,326	66,920,895		67,853,326		
鲍一青	境内自然人	1.21%	62,787,634	10,464,606	47,090,726	15,696,908	质押	14,460,000
安徽省铁路发展基金股份有限公司	国有法人	1.14%	59,137,576	9,856,263		59,137,576		
史佳	境内自然人	1.06%	54,839,392	6,431,560		54,839,392	质押	10,190,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	其实先生与沈友根先生系父子关系，与陆丽丽女士系夫妻关系，三人合计持有股份占公司总股本 29.58%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
其实	307,655,030	人民币普通股	307,655,030					
沈友根	150,493,594	人民币普通股	150,493,594					
陆丽丽	147,436,693	人民币普通股	147,436,693					
西藏自治区投资有限公司	99,698,540	人民币普通股	99,698,540					
中央汇金资产管理有限责任公司	81,046,656	人民币普通股	81,046,656					
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	79,685,080	人民币普通股	79,685,080					
中国建设银行股份有限公司一华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	67,853,326	人民币普通股	67,853,326					
安徽省铁路发展基金股份有限公司	59,137,576	人民币普通股	59,137,576					
史佳	54,839,392	人民币普通股	54,839,392					
天安人寿保险股份有限公司一传统产品	53,155,164	人民币普通股	53,155,164					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	其实先生与沈友根先生系父子关系，与陆丽丽女士系夫妻关系，三人合计持有股份占公司总股本 29.58%。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东西藏自治区投资有限公司除通过普通证券账户持有 46,848,060 股外，还通过东方财富证券客户信用交易担保证券账户持有 52,850,480 股，实际合计持有 99,698,540 股。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
其实	中国	否
主要职业及职务	东方财富信息股份有限公司董事长、总经理	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动	期末持股数
其实	董事长	现任	男	49	2007年12月10日	2020年01月20日	1,025,516,767			205,103,353	1,230,620,120
陶涛	副董事长、总经理	现任	男	52	2008年06月06日	2020年01月20日	29,671,463			5,934,293	35,605,756
陈凯	副董事长、副总经理	现任	男	49	2016年04月08日	2020年01月20日					
陆威	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	48	2007年12月10日	2020年01月20日	6,609,967			3,136,393	9,746,360
程磊	副总经理	现任	男	42	2007年12月16日	2020年01月20日	11,133,615			3,133,923	14,267,538
严杰	独立董事	现任	男	54	2016年04月08日	2020年01月20日					
田玲	独立董事	现任	女	50	2017年01月20日	2020年01月20日					
鲍一青	监事会主席	现任	男	43	2007年12月26日	2020年01月20日	52,323,028			10,464,606	62,787,634
黄丽鸣	监事	现任	女	26	2018年06月25日	2020年01月20日					
蔡玮	职工代表监事	现任	女	32	2014年01月22日	2020年01月20日					
叶露	监事	离任	女	41	2008年05月25日	2018年06月25日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,125,254,840			227,772,568	1,353,027,408

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

叶露	监事	离任	2018年06月25日	个人原因辞任监事
黄丽鸣	监事	任免	2018年06月25日	2018年第一次临时股东大会选举为监事

三、任职情况

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

1、董事会成员

其实，男，1970年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，上海交通大学本科，复旦大学博士，现任本公司董事长、总经理。其实先生目前担任全国政协委员、中国民主建国会中央委员、全国青年企业家协会副会长、中国证券投资基金业协会副会长、上海市青年联合会副主席、上海市信息化青年人才协会会长等社会职务。

陶涛，男，1967年12月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。曾任职于上海兰生集团有限公司企宣部、公共事务部、总经理办公室，期间担任东视财经特约记者，负责东方电视台、北京电视台、深圳电视台联合制作的《证券无限三地通》节目的上海地区采编工作。报告期内任本公司副董事长、总经理（2019年3月5日辞任副董事长、总经理职务）。

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

陆威，男，1971年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学高级工商管理硕士（EMBA），正高级会计师。曾任中国外运江苏集团出纳，海运、陆运结算，空运公司财务经理，中外运集装箱运输有限公司财务部资金计划科经理、财务部总经理助理、副总经理、总经理。陆威先生有十多年大型中央集团企业财务管理经验以及公司上市经验，是中国会计学会会员、中国总会计师协会会员、上海市总会计师工作研究会会员，复旦大学MPACC社会导师，上海市软件行业协会副会长，中国上市公司协会财务总监专业委员会委员、上海上市公司协会财务总监委员会委员。现任本公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，上海天洋热熔粘接材料股份有限公司独立董事及上海漫道金融信息服务股份有限公司董事。

严杰，男，1965年11月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师，1986年7月参加工作，曾任中国迅达电梯有限公司上海电梯厂主管会计、上海轮胎橡胶机械模具有限公司总会计师、上海三毛纺织股份有限公司副总会计师兼监察审计部主任、上海佳华会计师事务所高级经理；目前担任上海市会计学会常务理事，上海市商业会计学会副秘书长，维信诺科技股份有限公司独立董事，上海纳尔实业股份有限公司独立董事，上海城投控股股份有限公司独立董事，上海海立(集团)股份有限公司独立董事。

田玲，女，1969年9月生，中国国籍，无永久境外居留权，教授，博士生导师。在武汉大学任教至今。现任武汉大学经济与管理学院保险系主任，武汉武商集团股份有限公司独立董事，国元农业保险股份有限公司独立董事，湖北盛天网络股份有限公司独立董事。社会兼职有亚太风险管理与保险学会APRIA会员，中国保险学会副秘书长，民政部灾害评估与风险防范重点实验室副主任。

2、监事会成员

鲍一青，男，1976年9月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任上海世基投资顾问有限公司部门经理，上海益邦投资咨询有限公司副总经理。现任本公司监事会主席。

黄丽鸣，女，1992年7月生，中国国籍，无永久境外居留权，复旦大学保险专业学士，英国杜伦大学金融与投资专业硕士研究生。2017年5月加入本公司，现任本公司监事。

蔡玮，女，1987年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。2011年7月加入本公司，现任本公司职工代表监事。

3、高级管理人员

其实，总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

陈凯，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

陆威，副总经理、财务总监、董事会秘书，简历详见本节之“1、董事会成员”。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
其实	上海天天基金销售有限公司	执行董事	2010年05月		否
其实	东方财富（香港）有限公司	董事	2014年04月		是
其实	上海漫道金融信息服务股份有限公司	董事	2015年12月	2021年02月	否
其实	上海东方财富投资有限公司	执行董事	2016年12月		否
其实	上海优优教育科技有限公司	执行董事	2015年09月		否
其实	上海日月光华教育投资有限公司	董事	2012年03月		否
其实	上海日月光华教育科技有限公司	董事	2013年01月		否
其实	上海丝芭文化传媒集团有限公司	董事	2015年07月		否
其实	上海东方国际影视文化传播有限公司	监事	2010年12月		否
陶涛	上海东方财富证券研究所有限公司	监事	2018年05月		否
陶涛	西藏东方财富证券股份有限公司	董事长	2018年05月	2020年01月	否
陶涛	上海东方财富期货有限公司	董事长	2018年03月	2021年10月	否
陈凯	上海东方财富置业有限公司	执行董事	2016年09月		否
陈凯	东方财富征信有限公司	执行董事	2016年07月		否
陈凯	南京东方财富信息技术有限公司	执行董事	2016年10月		否
陈凯	上海微兆信息科技有限公司	执行董事	2015年10月		否
陈凯	中证信用云科技（深圳）股份有限公司	副董事长	2016年12月	2019年12月	否
陈凯	上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	执行董事	2017年07月		否
陈凯	上海农村商业银行股份有限公司	独立董事	2017年03月	2020年03月	是
陈凯	上海东方财富金融数据服务有限公司	执行董事	2018年05月		否
陈凯	上海优优商务咨询有限公司	执行董事	2018年05月		否
陆威	上海东鑫互联网金融服务有限公司	执行董事	2014年12月		否
陆威	上海漫道金融信息服务股份有限公司	董事	2015年12月	2021年02月	否

陆威	上海天洋热熔粘接材料股份有限公司	独立董事	2014 年 11 月	2019 年 12 月	是
程磊	上海长盛电子商务有限公司	执行董事	2018 年 05 月		否
程磊	浪客网络科技有限公司	执行董事	2016 年 09 月		否
严杰	上海市会计学会	常务理事	2007 年 06 月	2018 年 06 月	是
严杰	上海市商业会计学会	副秘书长	2016 年 11 月	2020 年 10 月	是
严杰	维信诺科技股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月	2020 年 05 月	是
严杰	上海城投控股股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月	2020 年 03 月	是
严杰	上海海立(集团)股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月	2020 年 12 月	是
严杰	上海财经大学财经研究理事会	理事	2005 年 09 月		否
严杰	上海华东理工大学商学院	会计学硕士 职业导师	2017 年 09 月		否
严杰	上海大学悉尼工商管理学院	会计学硕士 职业导师	2017 年 09 月		否
严杰	上海纳尔实业股份有限公司	独立董事	2018 年 10 月	2019 年 06 月	是
田玲	武汉大学经济与管理学院	保险系主任	2012 年 01 月		是
田玲	武汉武商集团股份有限公司	独立董事	2015 年 04 月	2020 年 06 月	是
田玲	湖北盛天网络股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月	2020 年 12 月	是
田玲	国元农业保险股份有限公司	独立董事	2016 年 04 月	2019 年 04 月	是
鲍一青	上海优优商务咨询有限公司	监事	2008 年 04 月		否
鲍一青	北京京东财信息科技有限公司	监事	2008 年 07 月		否
鲍一青	广州东财信息科技有限公司	监事	2008 年 07 月		否
蔡玮	上海东方财富金融数据服务有限公司	监事	2011 年 11 月		否
黄丽鸣	上海东方财富证券研究所有限公司	董事	2018 年 10 月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据报告期经营情况，按照有关业绩考核规定，经董事会薪酬与考核委员会审核，公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会专门委员会《薪酬与考核委员会议事规则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的报酬按照规定进行了发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
其实	董事长	男	49	现任	60.04	否
陶涛	副董事长、总经理	男	52	现任	60.01	否
陈凯	副董事长、副总经理	男	49	现任	82.21	否
陆威	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	48	现任	86.16	否
严杰	独立董事	男	54	现任	10.00	否
田玲	独立董事	女	50	现任	10.00	否
鲍一青	监事会主席	男	43	现任	52.44	否
黄丽鸣	监事	女	26	现任	23.99	否
蔡玮	职工代表监事	女	32	现任	29.79	否
程磊	副总经理	男	42	现任	57.16	否
叶露	监事	女	41	离任	42.20	否
合计	--	--	--	--	514.00	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）
陆威	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	1,814,400	1,814,400	3.49	12.10
程磊	副总经理	907,200	907,200	3.49	12.10
合计	--	2,721,600	2,721,600	--	--

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,363
主要子公司在职员工的数量（人）	2,962
在职员工的数量合计（人）	4,325
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,325
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	762
技术人员	1,690
财务人员	101
行政人员	786
内容管理人员	202
其他人员	784
合计	4,325
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	3,203
大专	913
中专	66
高中	100
初中及以下	43
合计	4,325

2、薪酬政策

公司依据国家法律法规并结合实际情况制定了薪酬管理制度，完善了参考职级体系的薪酬宽带、进行了外部薪酬调研、明确了薪酬调整标准。

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

薪酬标准制定：公司会参考外部薪酬标准，根据市场薪资水平和公司本身的薪酬定位，确定公司的整体薪酬水平。

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

3、培训计划

为了有效提升员工能力和素质，2018年公司针对各个层面的人才组织了大量的培训，其中包括：（1）社会招聘和校园招聘的员工入职培训；（2）管理干部管理能力提升的培训；（3）专业序列的专业培训；（4）专项培训。

2019年公司将在上述四大类培训内容的基础上，重点加强储备管理人才的培养，努力为公司培养更多的优秀人才。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及监管部门的相关规定和要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度，不断规范公司运作水平。报告期内，根据公司实际发展情况的变化，公司按照相关规定修订了《公司章程》、《董事会议事规则》。

（一）股东与股东大会

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

报告期内，公司召开的2次股东大会均由公司董事会召集召开，经见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

（二）公司与控股股东

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

（三）董事与董事会

第四届董事会设董事6名，其中独立董事2名，达到公司董事总数的1/3。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

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

（四）监事与监事会

公司第四届监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。监事会的人数和构成符合相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求。各位监事本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会监督职能，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责情况进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

（五）绩效考核与激励机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司完成了2014年股票期权激励计划首次授予期权第三个行权期的行权工作，提升了员工积极性，增强凝聚力和向心力。

（六）公司与投资者

公司严格按照有关法律法规及《公司信息披露管理办法》、《公司投资者关系管理办法》等相关要

求，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，公司信息披露的指定网站为巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询、进行网上业绩说明会及投资者交流会等多种形式，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

（七）内部审计制度的建立与执行

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

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

（八）利益相关方

公司在努力经营管理的同时，积极与相关利益方密切合作，加强与各方的沟通和交流，积极维护员工、供应商、客户等利益相关方，充分尊重和维护相关利益方的合法权益，不断促进公司与社会协调、和谐发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	34.58%	2018 年 04 月 09 日	2018 年 04 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.70%	2018 年 06 月 25 日	2018 年 06 月 25 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
严杰	7	5	2	0	0	否	2
田玲	7	0	7	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、薪酬与考核委员会：2018年度共组织召开了3次薪酬与考核委员会会议，审议通过了公司2017年度董监高薪酬的相关议案；审议通过了关于注销公司2014年股票期权激励计划部分已授期权、关于调整公司2014年股票期权激励计划股票期权数量和行权价格、关于公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及授予的预留股票期权第二个行权期可行权等议案；审议通过了注销公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第二个行权期未行权股票期权等相关议案。

2、审计委员会：2018年度共组织召开了4次审计委员会会议，分别审议通过了2017年度财务决算报告、2017年年度报告及摘要、2017年度内部控制自我评价报告、关于聘请公司2018年度审计机构；2018年第一季度报告；2018年半年度报告及摘要；2018年第三季度报告等相关议案。

3、战略委员会：2018年度共组织召开了1次战略委员会会议，审议并通过了2017年度公司发展战略取得的成果及2018年将实施的战略规划相关事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据国家法律法规并结合实际情况制定了薪酬管理制度，建立和完善了公司组织绩效管理框

架，不断完善绩效考核机制和激励机制，公司高级管理人员严格按照相关法律法规的规定和要求进行聘任，确保公开、透明、公正，同时公司董事会设立薪酬与考核委员会，主要负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月06日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准：① 董事、监事、高级管理人员舞弊；② 对已经公告的财务报告出现重大差错而进行的差错更正；③ 当期财务报告存在重大差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；④ 公司审计委员会和审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷认定标准：① 未建立反舞弊程序和控制措施；② 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制；③ 对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷认定标准：① 当期财务报告存在小额差错，而内部控制运行过程中未发现该差错；② 公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督存在一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：① 公司经营活动违反国家法律、法规；② 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大影响；③ 高级管理人员和核心技术人员严重流失；④ 内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷认定标准：① 公司违反国家法律、法规活动受到轻微处罚；② 媒体出现负面新闻，对公司声誉造成影响；③ 关键岗位人员严重流失；④ 内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷认定标准：① 媒体出现负面新闻，但影响不大；② 一般岗位人员流失严重；③ 内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq税前利润 3%；重要缺陷：税前利润的 1%\leq错报$<$税前利润 3%；一般缺陷：错报$<$税前利润 1%。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额\geq资产总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.05%$<$直接损失金额$<$资产总额的 0.5%；一般缺陷：直接损失金额\leq资产总额的 0.05%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 03 月 06 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
可转换公司债券	东财转债	123006	2017年12月20日	2023年12月20日	464,841.04	本次发行的可转债票面利率：第一年为0.2%、第二年为0.4%、第三年为0.6%、第四年为1.0%、第五年为1.5%、第六年为2.0%	采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转债发行首日。在本次可转债期满后五个交易日内，公司将以本次可转债的票面面值的107%（含最后一期年度利息）的价格向本次可转债持有人赎回全部未转股的可转债。
公司债券上市或转让的交易场所	深交所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于2018年12月20日兑付了第一年利息，每10张东财转债（面值1,000.00元）利息为2.00元（含税）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	大公国际资信评估有限公司	办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座29层
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等		不适用	

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截止本报告披露之日，本次募集资金扣除发行费用后全部用于补充东方财富证券营运资金
--------------------	---

年末余额（万元）	0.00
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2018年5月9日，大公国际出具《东方财富信息股份有限公司主体与相关债项2018年跟踪评级报告》（大公报SD【2018】073号）大公国际通过对公司及“东财转债”的信用状况进行跟踪评级，确定公司主体长期信用等级维持AA，评级展望维持稳定，“东财转债”的信用等级维持AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	185,566.57	109,233.63	69.88%
流动比率	178.19%	167.12%	11.07%
资产负债率	60.58%	64.92%	-4.34%
速动比率	177.44%	166.47%	10.97%
EBITDA 全部债务比	24.57%	12.35%	12.22%
利息保障倍数	5.77	4.44	29.95%
现金利息保障倍数	10.64	-49.34	121.56%
EBITDA 利息保障倍数	6.66	5.54	20.22%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

- 1、报告期末，息税折旧摊销前利润同比增长69.88%，主要原因是报告期内公司净利润大幅增长。
- 2、报告期末，现金利息保障倍数同比增长121.56%，主要原因是报告期内经营活动现金净流入大幅增长。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

- 1、东方财富证券于2013年11月25日向西藏银行借入5亿元次级债务，按年付息，2016年11月25日归还2亿元次级债务本金，其余3亿元将于2019年11月25日归还，东方财富证券已于2018年11月25日支付当年利息1,800.00万元。
- 2、东方财富证券2017年证券公司次级债券（第一期）于2017年9月26日发行完成，发行规模为人民币12亿元，按年付息。东方财富证券已于2018年9月26日支付当年利息7,200.00万元。
- 3、报告期内，东方财富证券按期偿还并支付到期收益凭证、收益权转让本金及利息。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司及控股子公司始终坚持合规运作、稳健经营。截至报告期末，公司及控股子公司获得主要合作银行授予综合信用额度约358.50亿元。公司及控股子公司严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。截至报告期末，公司及控股子公司未发生贷款展期、减免情形。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十二、报告期内发生的重大事项

- 1、根据公司2017年年度股东大会决议，公司实施2017年度权益分派方案，以总股本4,288,779,718股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，每10股派发现金股利人民币0.20元（含税）。根据上述方案，东财转债转股价格调整为11.39元/股，调整后的转股价格自2018年4月18日起生效。公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权，新增公司股份21,609,504股，东财转债转股价格调整为11.36元/股，调整后的转股价格自2018年6月5日起生效。
- 2、根据有关法律法规和《募集说明书》的相关规定，公司本次发行的东财转债自2018年6月26日起可转换为公司股份。报告期内，东财转债因转股减少15,896张，转股数量为139,861股。截至2018年12月31日，东财转债尚有46,484,104张，剩余可转债金额为464,841.04万元。
- 3、截至2018年12月31日，东财转债前十名持有人名单和持有数量：

序号	持有人名称	持有数量（张）	持有比例
1	UBS AG	3,942,561	8.48%
2	中国工商银行股份有限公司一易方达安心回报债券型证券投资基金	3,684,059	7.93%
3	光大资管一民生银行一光大阳光北斗星2号集合资产管理计划	2,402,974	5.17%
4	国元国际控股有限公司一客户资金（交易所）	2,127,526	4.58%

5	其实	1,763,702	3.79%
6	沈友根	1,359,750	2.93%
7	陆丽丽	1,332,131	2.87%
8	光大资管—光大—光大阳光稳债收益集合资产管理计划	1,098,016	2.36%
9	广发基金—工商银行—中国平安人寿保险—债券委托投资1号	1,054,862	2.27%
10	全国社保基金二零三组合	912,912	1.96%

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 04 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZA10197 号
注册会计师姓名	姚辉、李新民

1、审计意见

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

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

2、形成审计意见的基础

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

3、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）商誉减值测试	
如合并财务报表附注五、（二十）所列示，截至2018年12月31日，东方财富商誉的账面原值为2,932,170,828.21元，减值准备余额4,731,868.08元。商誉减值测试于每年年度终了进行，管理层将西藏东方财富证券股份有限公司、东方财富国际证券有限公司、上海东方财富证券研究所有限公司分别确认为单个资产组。管理层聘请了外部评估专家，采用上市公司比较法评估西藏东方财富证券股份有限公司、东方财富国际证券有限公司资产组的可收回金额。关键假设包括可比资产组市净率及其权重、修正系	我们对商誉的减值测试执行的审计程序主要包括： （1）评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行的有效性，包括外部评估专家的委聘、减值测试的复核及审批等内部控制； （2）评价东方财富聘请的外部评估专家的专业胜任能力、专业素质和客观性； （3）评估上市公司比较法下可比公司、价值比率选取的适当性，对权重、修正系数、流动性折扣等关键输入值进行复核和敏感性分析，审慎评价这些关键假设和判

<p>数、流动性折扣；</p> <p>管理层聘请了外部评估专家，采用折现现金流模型评估上海东方财富证券研究所有限公司资产组的可收回金额。关键假设包括收入增长率、永续增长率、折现率等。</p> <p>由于评估方法、参数选取涉及管理层判断，可能受管理层风险偏好的影响，我们将商誉减值测试作为东方财富2018年度关键审计事项。</p>	<p>断；</p> <p>(4) 对折现现金流模型，我们将收入增长率、永续增长率等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>(5) 结合各资产组历年收入、利润及现金流量增长情况，根据行业特性，评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p>
--	--

4、其他信息

东方财富管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方财富2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东方财富的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东方财富持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我

们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方财富不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚辉（项目合伙人）

中国注册会计师：李新民

中国·上海

二〇一九年三月四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东方财富信息股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	11,334,325,902.76	12,080,276,919.84
结算备付金	2,776,157,386.43	2,334,936,001.87
拆出资金		
融出资金	8,186,326,745.80	9,842,967,523.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,562,782,650.55	2,668,824,820.53
衍生金融资产	487,181.33	248,268.00
应收票据及应收账款	257,906,912.27	329,333,537.27
其中：应收票据		
应收账款	257,906,912.27	329,333,537.27
预付款项	64,111,875.29	56,668,882.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,100,739,274.82	2,480,409,087.01
其中：应收利息	259,791,948.93	184,989,231.61
应收股利		
买入返售金融资产	1,508,886,850.22	5,468,250,935.29
存出保证金	586,890,312.64	593,529,629.71
存货	145,708,168.60	142,249,974.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	847,467,906.00	342,366,930.63
流动资产合计	34,371,791,166.71	36,340,062,510.69
非流动资产：		

发放贷款和垫款	14,762,943.39	2,886,543.00
可供出售金融资产	89,008,982.93	89,988,086.30
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	444,788,404.58	410,436,340.87
投资性房地产		
固定资产	1,716,423,761.02	1,761,274,524.65
在建工程	9,942,080.28	43,834,230.95
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	77,318,129.06	69,204,453.22
开发支出		
商誉	2,927,438,960.13	2,932,170,828.21
长期待摊费用	90,161,427.70	78,638,925.85
递延所得税资产	69,325,834.92	116,258,682.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,439,170,524.01	5,504,692,615.26
资产总计	39,810,961,690.72	41,844,755,125.95
流动负债：		
短期借款	213,057,069.31	297,985,533.82
应付短期融资券	1,917,025,000.00	3,136,802,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		2,060,340.00
应付票据及应付账款	105,506,035.18	81,971,812.86
预收款项	137,043,760.80	135,198,335.97
卖出回购金融资产款	85,985,126.50	3,658,113,625.82
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	245,366,464.51	235,607,717.95
应交税费	34,979,904.01	62,179,585.67
其他应付款	1,650,507,113.12	965,846,091.08

其中：应付利息	54,151,525.51	78,593,355.18
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款	14,293,180,675.18	13,168,538,176.25
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	606,399,591.47	
其他流动负债		
流动负债合计	19,289,050,740.08	21,744,303,219.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	4,814,884,053.09	5,407,605,746.32
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,714,372.67	1,190,181.56
递延所得税负债	10,073,050.33	11,209,363.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,826,671,476.09	5,420,005,291.15
负债合计	24,115,722,216.17	27,164,308,510.57
所有者权益：		
股本	5,168,285,026.00	4,288,779,718.00
其他权益工具	1,218,948,400.05	1,219,365,239.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,504,351,574.00	6,244,200,290.32
减：库存股		
其他综合收益	-3,698,398.13	-8,911,397.93
专项储备		
盈余公积	394,788,468.43	311,419,309.73
一般风险准备		

未分配利润	3,412,564,404.20	2,623,013,744.38
归属于母公司所有者权益合计	15,695,239,474.55	14,677,866,903.90
少数股东权益		2,579,711.48
所有者权益合计	15,695,239,474.55	14,680,446,615.38
负债和所有者权益总计	39,810,961,690.72	41,844,755,125.95

法定代表人：其实

主管会计工作负责人：陆威

会计机构负责人：叶露

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,790,098.20	643,468,401.63
结算备付金	198,124.69	199,940.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	400,207,641.79	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	14,496,236.03	337,764,466.09
其中：应收票据		
应收账款	14,496,236.03	337,764,466.09
预付款项	26,194,360.06	23,388,599.81
其他应收款	992,525,111.79	340,080,266.15
其中：应收利息	678,898.97	2,636,836.51
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	679,499,183.08	299,856,844.02
流动资产合计	2,195,910,755.64	1,644,758,517.82
非流动资产：		
可供出售金融资产	75,000,000.00	75,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,796,904,038.13	10,558,551,974.42
投资性房地产		

固定资产	1,528,668,313.91	1,555,925,301.83
在建工程		1,555,985.60
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,481,824.16	22,779,019.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,896,617.42	3,263,234.40
递延所得税资产	16,964,864.78	41,468,617.36
其他非流动资产	4,621,676,788.89	4,000,000,000.00
非流动资产合计	17,056,592,447.29	16,258,544,132.84
资产总计	19,252,503,202.93	17,903,302,650.66
流动负债：		
短期借款	213,057,069.31	
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		
应付票据及应付账款	61,732,925.36	55,488,468.89
预收款项	98,024,320.02	67,298,021.93
应付职工薪酬	57,745,814.67	41,043,177.78
应交税费	3,645,266.75	2,659,662.40
其他应付款	275,559,874.74	290,651,568.66
其中：应付利息	894,486.14	305,753.42
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	709,765,270.85	457,140,899.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	3,614,884,053.09	3,406,935,919.01
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	734,372.67	1,190,181.56
递延所得税负债	31,146.27	
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,615,649,572.03	3,408,126,100.57
负债合计	4,325,414,842.88	3,865,267,000.23
所有者权益：		
股本	5,168,285,026.00	4,288,779,718.00
其他权益工具	1,218,948,400.05	1,219,365,239.40
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,494,464,777.44	6,232,416,529.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	394,788,468.43	311,419,309.73
未分配利润	2,650,601,688.13	1,986,054,854.20
所有者权益合计	14,927,088,360.05	14,038,035,650.43
负债和所有者权益总计	19,252,503,202.93	17,903,302,650.66

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,123,446,007.42	2,546,785,181.27
其中：营业收入	1,309,580,716.93	1,112,337,140.94
利息净收入	618,315,240.90	415,633,989.14
已赚保费		
手续费及佣金净收入	1,195,550,049.59	1,018,814,051.19
二、营业总成本	2,272,442,976.05	2,072,164,883.60
其中：营业成本	371,335,725.53	396,996,151.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,033,977.04	26,891,327.78
销售费用	259,775,169.89	315,824,916.10
管理费用	1,191,609,602.23	1,101,265,021.81
研发费用	250,328,059.28	182,042,674.11
财务费用	156,451,818.84	-32,303,606.15
其中：利息费用	235,893,544.12	26,081,882.30
利息收入	79,448,938.35	66,036,883.55
资产减值损失	11,908,623.24	81,448,398.26
加：其他收益	19,340,032.16	29,971,509.51
投资收益（损失以“-”号填列）	211,236,184.64	200,611,626.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,581,162.68	83,920,169.95
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	49,207,969.78	-21,793,513.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）	407,950.63	-584,795.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-594,999.89	-838,766.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,130,600,168.69	681,986,357.60
加：营业外收入	165,241.98	575,701.49
减：营业外支出	9,931,417.01	3,478,278.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,120,833,993.66	679,083,780.47
减：所得税费用	162,615,256.92	44,239,500.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	958,218,736.74	634,844,279.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	958,218,736.74	634,844,279.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	958,695,412.88	636,901,644.02
少数股东损益	-476,676.14	-2,057,364.49

六、其他综合收益的税后净额	5,212,999.80	-8,561,090.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,212,999.80	-8,598,613.43
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,212,999.80	-8,598,613.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-979,103.37	956,175.99
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	6,192,103.17	-9,554,789.42
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		37,522.59
七、综合收益总额	963,431,736.54	626,283,188.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	963,908,412.68	628,303,030.59
归属于少数股东的综合收益总额	-476,676.14	-2,019,841.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1858	0.1240
(二) 稀释每股收益	0.1858	0.1240

法定代表人：其实

主管会计工作负责人：陆威

会计机构负责人：叶露

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,350,205,157.15	921,819,254.29

减：营业成本	321,915,924.00	352,096,039.32
税金及附加	16,866,397.69	14,109,189.55
销售费用	150,384,437.25	206,756,939.42
管理费用	320,361,515.60	326,379,613.46
研发费用	194,312,614.30	154,398,927.16
财务费用	15,815,737.25	-18,426,340.66
其中：利息费用	224,717,178.80	3,545,591.08
利息收入	209,375,867.52	22,835,213.00
资产减值损失	1,149,114.17	3,647,988.95
加：其他收益	10,288,808.89	9,386,183.46
投资收益（损失以“-”号填列）	548,044,162.68	546,320,074.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,581,162.68	83,920,169.95
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	207,641.79	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-621,020.88	-216,879.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	887,319,009.37	438,346,275.88
加：营业外收入	59,109.76	66,504.27
减：营业外支出	3,058,000.00	1,773,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	884,320,119.13	436,639,780.15
减：所得税费用	50,628,532.14	-26,506,577.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	833,691,586.99	463,146,357.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	833,691,586.99	463,146,357.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	833,691,586.99	463,146,357.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,463,998,203.64	1,169,270,712.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	2,862,381,976.53	2,150,978,073.11
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	395,674,284.30	
融出资金净减少额	1,640,598,484.40	

代理买卖证券收到的现金净额	453,288,814.98	1,759,841,217.21
收到的税费返还	27,000,589.75	44,956,192.43
收到其他与经营活动有关的现金	1,031,000,572.66	330,228,098.68
经营活动现金流入小计	7,873,942,926.26	5,455,274,293.92
购买商品、接受劳务支付的现金	281,650,023.32	358,724,362.46
融出资金净增加额		5,602,583,698.16
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额	2,397,785,078.51	1,475,497,596.61
客户贷款及垫款净增加额	12,225,780.40	2,915,700.00
回购业务资金净减少额		1,549,753,216.58
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	620,695,238.88	557,307,789.54
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	993,613,216.03	891,059,585.37
支付的各项税费	302,462,859.17	197,634,775.57
支付其他与经营活动有关的现金	598,165,737.62	979,723,755.41
经营活动现金流出小计	5,206,597,933.93	11,615,200,479.70
经营活动产生的现金流量净额	2,667,344,992.33	-6,159,926,185.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,112,007,081.60	6,839,735.90
取得投资收益收到的现金	28,578,604.14	19,274,456.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	785,147.59	842,463.79
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	1,739,000,000.00	924,735,728.65
投资活动现金流入小计	2,880,370,833.33	951,692,385.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	197,721,488.12	249,240,849.84
投资支付的现金	1,570,521,017.86	39,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	2,288,000,000.00	733,089,127.51
投资活动现金流出小计	4,056,242,505.98	1,021,329,977.35
投资活动产生的现金流量净额	-1,175,871,672.65	-69,637,592.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	75,417,168.96	80,623,413.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00
取得借款收到的现金	213,057,069.31	297,985,533.82
发行债券收到的现金	5,491,570,000.00	13,709,223,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,780,044,238.27	14,087,831,947.42
偿还债务支付的现金	7,209,332,533.82	4,930,582,307.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	376,354,651.75	262,960,495.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,585,687,185.57	5,193,542,803.53
筹资活动产生的现金流量净额	-1,805,642,947.30	8,894,289,143.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,439,995.10	-14,399,744.25
五、现金及现金等价物净增加额	-304,729,632.52	2,650,325,621.64
加：期初现金及现金等价物余额	14,415,212,921.71	11,764,887,300.07
六、期末现金及现金等价物余额	14,110,483,289.19	14,415,212,921.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,786,498,278.59	846,823,342.19
收到的税费返还	26,755,069.82	42,387,095.40
收到其他与经营活动有关的现金	92,567,963.29	222,958,329.75
经营活动现金流入小计	1,905,821,311.70	1,112,168,767.34
购买商品、接受劳务支付的现金	263,076,537.32	301,604,384.24
支付给职工以及为职工支付的现	342,529,911.23	375,992,627.57

金		
支付的各项税费	50,770,220.85	21,472,657.09
支付其他与经营活动有关的现金	218,112,785.96	215,380,890.41
经营活动现金流出小计	874,489,455.36	914,450,559.31
经营活动产生的现金流量净额	1,031,331,856.34	197,718,208.03
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	724,331,780.01	478,673,877.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,982,324.47	487,488.87
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	1,453,000,000.00	865,013,745.00
投资活动现金流入小计	2,183,314,104.48	1,344,175,111.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,379,194.74	127,282,400.86
投资支付的现金	604,000,000.00	920,900,000.00
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	3,209,676,788.89	4,698,013,745.00
投资活动现金流出小计	3,963,055,983.63	5,746,196,145.86
投资活动产生的现金流量净额	-1,779,741,879.15	-4,402,021,034.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	75,417,168.96	79,123,413.60
取得借款收到的现金	213,057,069.31	
发行债券收到的现金		4,621,445,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	288,474,238.27	4,700,568,413.60
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,744,334.32	142,332,851.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	100,744,334.32	142,332,851.96
筹资活动产生的现金流量净额	187,729,903.95	4,558,235,561.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-560,680,118.86	353,932,735.23
加：期初现金及现金等价物余额	643,668,341.75	289,735,606.52
六、期末现金及现金等价物余额	82,988,222.89	643,668,341.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	4,288,779.71 8.00			1,219,365.23 39.40	6,244,200.290 32		- 8,911.39 97.93		311,419,309.73		2,623,013,744.38	2,579,711.48	14,680,446.615 .38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,288,779.71 8.00			1,219,365.23 39.40	6,244,200.290 32		- 8,911.39 97.93		311,419,309.73		2,623,013,744.38	2,579,711.48	14,680,446.615 .38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	879,505.308 00			- 416,839.35	- 739,848,716.32		5,212.99 99.80		83,369,158.70		789,550,659.82	- 2,579,711.48	1,014.79 92,859.17
（一）综合收益总额							5,212.99 99.80				958,695,412.88	- 476,676.14	963,431,736.54
（二）所有者投入和减少资本	21,749,365.00			- 416,839.35	117,555,321.51							- 2,103,035.34	136,784,811.82
1. 所有者投入的普通股	21,609,504.00				53,807,664.96							- 4,000,000.00	71,417,168.96
2. 其他权益工具	139,860.00			-	1,487,700.00								1,210,800.00

持有者投入资本	1.00			416,839.35	79.92							01.57
3. 股份支付计入所有者权益的金额					38,063,208.00							38,063,208.00
4. 其他					24,196,668.63						1,896,964.66	26,093,633.29
(三) 利润分配								83,369,158.70		-	169,144,753.06	-
1. 提取盈余公积								83,369,158.70		-	83,369,158.70	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-	85,775,594.36	-
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	857,755,943.00				-	857,755,943.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	857,755,943.00				-	857,755,943.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					351,905.17							351,905.17
四、本期期末余	5,168,			1,218,	5,504,3			-	394,788		3,412,5	15,695,

额	285,026.00			948,400.05	51,574.00		3,698,398.13		,468.43		64,404.20		239,474.55
---	------------	--	--	------------	-----------	--	--------------	--	---------	--	-----------	--	------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	3,558,321,299.00				6,827,161,958.67		-312,784.50		265,104,673.98		2,174,759,588.07	6,145,495.83	12,831,180,231.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,558,321,299.00				6,827,161,958.67		-312,784.50		265,104,673.98		2,174,759,588.07	6,145,495.83	12,831,180,231.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	730,458,419.00			1,219,365,239.40	-582,961,668.35		-8,598,613.43		46,314,635.75		448,254,156.31	3,565,784.35	1,849,266,384.33
（一）综合收益总额							-8,598,613.43				636,901,644.02	2,019,841.90	626,283,188.69
（二）所有者投入和减少资本	18,794,160.00			1,219,365,239.40	126,686,826.47							-1,545,942.45	1,363,300,283.42
1. 所有者投入的普通股	18,794,160.00				60,329,253.60							1,500,000.00	80,623,413.60
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,219,365,239.40									1,219,365,239.40
3. 股份支付计入所有者权益的金额					39,532,274.00								39,532,274.00

额													
4. 其他					26,825,298.87							-	23,779,356.42
												3,045,942.45	
(三) 利润分配									46,314,635.75		-	188,647,487.71	-
1. 提取盈余公积									46,314,635.75		-	46,314,635.75	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-	142,332,851.96	-
4. 其他													142,332,851.96
(四) 所有者权益内部结转	711,664,259.00				-	711,664,259.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	711,664,259.00				-	711,664,259.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					2,015,764.18								2,015,764.18
四、本期期末余额	4,288,779,718.00			1,219,365,239.40	6,244,200,290.32		-	8,911,397.93	311,419,309.73		2,623,013,744.38	2,579,711.48	14,680,446,615.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,288,779.718.00			1,219,365,239.40	6,232,416,529.10				311,419,309.73	1,986,054,854.20	14,038,035,650.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,288,779.718.00			1,219,365,239.40	6,232,416,529.10				311,419,309.73	1,986,054,854.20	14,038,035,650.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	879,505,308.00			-416,839.35	-737,951,751.66				83,369,158.70	664,546,833.93	889,052,709.62
（一）综合收益总额										833,691,586.99	833,691,586.99
（二）所有者投入和减少资本	21,749,365.00			-416,839.35	119,452,286.17						140,784,811.82
1. 所有者投入的普通股	21,609,504.00				53,807,664.96						75,417,168.96
2. 其他权益工具持有者投入资本	139,861.00			-416,839.35	1,487,779.92						1,210,801.57
3. 股份支付计入所有者权益的金额					38,063,208.00						38,063,208.00
4. 其他					26,093,633.29						26,093,633.29
（三）利润分配									83,369,158.70	-169,144,753.06	-85,775,594.36

1. 提取盈余公积									83,369,158.70	-	83,369,158.70	
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-	
3. 其他										85,775,594.36	85,775,594.36	
（四）所有者权益内部结转	857,755,943.00									-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	857,755,943.00									857,755,943.00	857,755,943.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他										351,905.17	351,905.17	
四、本期期末余额	5,168,285,026.00			1,218,948,400.05		5,494,464,777.44				394,788,468.43	2,650,601,688.13	14,927,088,360.05

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,558,321,299.00				6,828,203,562.46				265,104,673.98	1,711,555,984.38	12,363,185,519.82
加：会计政											

策变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余 额	3,558,32 1,299.00				6,828,203 ,562.46				265,104,6 73.98	1,711,5 55,984. 38	12,363,18 5,519.82
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	730,458, 419.00			1,219,3 65,239. 40	- 595,787.0 33.36				46,314,63 5.75	274,498 ,869.82	1,674,850 ,130.61
（一）综合收益 总额										463,146 ,357.53	463,146,3 57.53
（二）所有者投 入和减少资本	18,794,1 60.00			1,219,3 65,239. 40	113,861,4 61.46						1,352,020 ,860.86
1. 所有者投入的 普通股	18,794,1 60.00				60,329,25 3.60						79,123,41 3.60
2. 其他权益工具 持有者投入资本				1,219,3 65,239. 40							1,219,365 ,239.40
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					39,532,27 4.00						39,532,27 4.00
4. 其他					13,999,93 3.86						13,999,93 3.86
（三）利润分配									46,314,63 5.75	- 188,647 ,487.71	- 142,332,8 51.96
1. 提取盈余公积									46,314,63 5.75	- 46,314, 635.75	
2. 对所有者（或 股东）的分配										- 142,332 ,851.96	- 142,332,8 51.96
3. 其他											
（四）所有者权 益内部结转	711,664, 259.00				- 711,664,2 59.00						
1. 资本公积转增	711,664,				- 711,664,2						

资本（或股本）	259.00				59.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					2,015,764.18						2,015,764.18
四、本期期末余额	4,288,779,718.00			1,219,365,239.40	6,232,416,529.10				311,419,309.73	1,986,054,854.20	14,038,035,650.43

三、公司基本情况

（一）公司概况

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

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

截至2018年12月31日止，公司累计发行股本总数5,168,285,026股，注册资本为5,168,265,162.00元，注册地：上海市嘉定区宝安公路2999号1幢，经营地址：上海市徐汇区宛平南路88号金座。

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

公司经营范围：第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（以经营许可证为准），企业投资咨询、策划，商务咨询，会务会展咨询服务，计算机软硬件及网络系统的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，设计、制作、发布、代理国内外各类广告，经营性互联网信息服务，自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

截至2018年12月31日，子公司东方财富证券经批准设立的分公司为11家，证券营业部127家。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年3月4日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海天天基金销售有限公司
上海东方财富证券研究所有限公司
上海东方财富金融数据服务有限公司
北京京东财信息科技有限公司
广州东财信息科技有限公司
上海东方财富置业有限公司
上海优优商务咨询有限公司
上海长盛电子商务有限公司
上海东鑫互联网金融服务有限公司
上海微兆信息科技有限公司
扬州东方财富金融信息服务有限公司
东方财富征信有限公司
浪客网络科技有限公司
南京东方财富信息技术有限公司
西藏东方财富证券股份有限公司
东方财富（香港）有限公司
东方财富国际证券有限公司（注1）
东方财富金融有限公司（注1）
东方财富国际期货有限公司（注1）
深圳东财金融数据服务有限公司（注2）
上海东方财富期货有限公司（注3）
西藏东方财富投资管理有限公司（注3）
上海徐汇东方财富小额贷款有限公司
西藏东财基金管理有限公司（注3）

注1.东方财富国际证券有限公司、东方财富金融有限公司、东方财富国际期货有限公司系子公司东方财富（香港）有限公司的全资子公司。

注2.深圳东财金融数据服务有限公司系子公司上海东方财富金融数据服务有限公司的全资子公司。

注3.上海东方财富期货有限公司、西藏东方财富投资管理有限公司、西藏东财基金管理有限公司系子公司东方财富证券的全资子公司。

2、截至2018年12月31日，本公司纳入合并范围的结构化主体：

本公司子公司东方财富证券以自有资金4,720.00万元认购“爱建信托钱潮3号东方财富事务管理单一资金信托”，占比100.00%。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

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

1、遵循企业会计准则的声明

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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

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

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

金融负债终止确认条件

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

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

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

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

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支

持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本的40%（含40%）。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌趋势已持续12个月以上，且资产负债表日后2个月无明显恢复迹象，本公司认为需按个别评估方式计提减值准备。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

衍生金融工具

本公司使用远期外汇合约、利率掉期和股指期货合约等衍生金融工具分别规避汇率、利率和证券价格变动等风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。公允价值从活跃市场上的公开市场报价中取得（包括最近的市场交易价格等），或使用估值技术确定（例如：现金流量折现法、期权定价模型等）。本公司对场外交易的衍生工具作出了信贷估值调整及债务估值调整，以反映交易对手和公司自身的信用风险。

金融工具的抵销

当依法有权抵销债权债务且该法定权利现在是可执行的，同时交易双方准备按净额进行结算，或同时结清资产和负债时，金融资产和负债以抵销后的净额在财务报表中列示。

10、 发放贷款及垫款及坏账准备

采用以风险为基础的分类方法（简称贷款风险分类法），即把贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。

正常：借款人经营正常并按时还本付息，或逾期三个月（不含）之内或欠息十个工作日（不含）之内，担保状态正常，在没有足够理由怀疑贷款本息不能足额偿还情况下，可认定为正常类。

关注：若贷款出现逾期三个月（含）以上六个月以下（不含），或欠息十个工作日（含）以上，预计贷款无损失的，可以认定为关注类。

次级：若贷款出现逾期三个月（含）以上六个月（不含）以下，或欠息一个月（不含）以上，预计

担保清偿后损失小于等于 10%的，认定为次级类。

可疑：若贷款出现逾期六个月（含）以上，或欠息两个月（不含）以上，预计担保清偿后损失大于 10%，小于等于 20% 的，认定为可疑类。对逾期一年（含）以上或已进入法律程序追索的贷款，应归入可疑类。

损失：借款人因依法解散、关闭、撤销、宣告破产终止法人资格，依法追诉担保后，预计损失大于 20%的，应认定为损失类。

结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

类别	发放贷款及垫资计提比例(%)
正常	1.00
关注	2.00
次级	25.00
可疑	50.00
损失	100.00

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 1（集团公司内部往来形成的应收款项）	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

存货的分类

存货分类为：开发成本、拟开发土地、开发产品、出租开发产品、工程施工、库存商品、周转材料等。

发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

开发产品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过建设的开发成本，在正常开发或生产经营过程中，以所开发的最终开发产品或生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

13、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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

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

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，

并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
专用设备	年限平均法	3 年~11 年	3%~5%	32.33%~8.82%
运输设备	年限平均法	5 年~6 年	3%~5%	16.17%~19.00%
通用设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

借款费用资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间

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

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	3-5年	预计使用年限
公司网站域名	10年	预计使用年限
交易席位费	10年	预计使用年限
期货经营权	10年	预计使用年限
期货公司名称	14年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

18、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

19、长期待摊费用

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

摊费用主要为租赁房屋的装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

项 目	摊销年限
装修费	按房屋租赁期限

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

本公司无设定收益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

21、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无

论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

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

22、可转换公司债券

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

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

销售商品收入确认的一般原则

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

让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

信息技术服务业务收入确认具体原则

- (1) 金融数据服务收入

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

- (2) 广告收入：

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

- (3) 金融电子商务服务收入：

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

手续费及佣金收入

(1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

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

(2) 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：以全额承购包销方式出售代发行的证券在将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入；以余额承购包销或代销方式进行承销业务的证券于发行结束后，与发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认。

证券保荐业务收入和财务顾问收入：于各项业务提供的相关服务完成时确认收入。

(3) 资产管理业务手续费收入

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

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

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

(4) 期货代理业务手续费收入

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

(5) 投资咨询业务收入

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

利息收入

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

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

投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

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

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

损益；

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

24、政府补助

类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

确认时点

本公司政府补助于实际收到时确认。

会计处理

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

26、 附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

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

(2) 卖出回购金融资产款

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

27、 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

28、 融资融券业务

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

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

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

公司对融资类业务计提坏账准备，包括专项坏账准备和一般坏账准备，对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目，公司根据客户状况和可能损失金额，分析交易对手的信用状况、抵押证券、担保比例及偿债能力等，进行单项减值测试，以此计提专项坏账准备。

对未计提专项减值准备的融资类业务，根据信用风险分类，采用余额百分比法计提坏账准备，计提比例如下：

项 目	计提比例
融出资金	0.2%
买入返售金融资产-约定购回	0.3%
买入返售金融资产-股票质押式回购	0.5%

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"; "应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"; "应收利息"和"应收股利"并入"其他应收款"列示; "应付利息"和"应付股利"并入"其他应付款"列示; "固定资产清理"并入"固定资产"列示; "工程物资"并入"在建工程"列示; "专项应付款"并入"长期应付款"列示。比较数据相应调整。	公司董事会审议通过	应收利息重分类至其他应收款, 调增"其他应收款"本期金额 259,791,948.93 元, 上期金额 184,989,231.61 元; 应付利息重分类至其他应付款, 调增"其他应付款"本期金额 54,151,525.51 元, 上期金额 78,593,355.18 元;
(2) 在利润表中新增"研发费用"项目, 将原"管理费用"中的研发费用重分类至"研发费用"单独列示; 在利润表中财务费用项下新增"其中: 利息费用"和"利息收入"项目。比较数据相应调整。	公司董事会审议通过	调减"管理费用"本期金额 250,328,059.28 元, 上期金额 182,042,674.11 元, 重分类至"研发费用"。
(3) 企业作为个人所得税的扣缴义务人, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费, 应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的"其他收益"项目中填列。比较数据相应调整。	公司董事会审议通过	调减"营业外收入"上期金额 5,608,864.45 元, 本期金额 1,353,892.49, 重分类至"其他收益"。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、10%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东方财富	15%
东财研究所	15%
东方财富证券	15%

西藏东方财富投资管理有限公司	15%
东财基金	15%
东方财富（香港）有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东财国际证券	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富金融有限公司	执行开曼群岛税收政策适用的税率
东方财富国际期货有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
合并范围其他子（孙）公司	25%

2、税收优惠

企业所得税优惠情况：

（1）东方财富

公司于2016年11月24日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201631000670），有效期三年。公司可享受自2016年度至2018年度三年15%的企业所得税税收优惠。本年适用企业所得税税率为15%。

（2）东财研究所

根据上海市高新技术企业认定办公室2018年10月19日发布的《关于公示2018年度上海市第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，东财研究所在2018年度上海市第一批拟认定高新技术企业名单中。若东财研究所最终被认定为高新技术企业，将享受自2018年度至2020年度三年15%的企业所得税税收优惠。本年适用企业所得税税率为15%。

（3）东方财富证券、西藏东方财富投资管理有限公司、东财基金

根据藏政发[2014]51号《西藏自治区企业所得税政策实施办法》，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。同时，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于西藏自治区地方分享的部分。2017年度适用企业所得税税率为15%，同时减免了属于西藏自治区地方分享的部分。2018年度，东方财富证券及其注册在西藏的子公司仍按上述企业所得税优惠政策计算应纳所得税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	191,307.71	203,538.75
银行存款	11,333,841,165.72	12,072,071,347.42
其他货币资金	293,429.33	8,002,033.67
合计	11,334,325,902.76	12,080,276,919.84

其中，融资融券业务：

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金			250,696.87			560.39
人民币			250,696.87			560.39
客户信用资金			769,071,520.57			845,981,806.07
人民币			769,071,520.57			845,981,806.07

截至2018年12月31日，东财国际证券和东方财富国际期货有限公司合计存放于香港的货币资金共计人民币519,580,849.78元。

2、 结算备付金

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
客户备付金						
其中：人民币			2,459,898,376.76			1,875,984,322.97
美元	1,638,154.50	6.8632	11,242,981.96	486,375.05	6.5342	3,178,071.82
港币	12,731,538.91	0.8762	11,155,374.39	1,809,773.02	0.83591	1,512,807.37
小计			2,482,296,733.11			1,880,675,202.16
自有备付金						
其中：人民币			12,869,198.63			104,137,018.76
美元	208,742.48	6.8632	1,432,641.39	231,252.99	6.5342	1,511,053.29
港币	993,401.24	0.8762	870,418.17	944,435.11	0.83591	789,462.75
小计			15,172,258.19			106,437,534.80
信用备付金						
其中：人民币			278,688,395.13			347,823,264.91
小计			278,688,395.13			347,823,264.91
合计			2,776,157,386.43			2,334,936,001.87

3、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,561,729,689.79	2,667,725,513.29
其中：债务工具投资	312,783,898.77	1,249,808,584.60
权益工具投资	2,186,129,210.60	39,026,659.00
其他	3,062,816,580.42	1,378,890,269.69
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,052,960.76	1,099,307.24
其中：债务工具投资	1,052,960.76	1,099,307.24

合计	5,562,782,650.55	2,668,824,820.53
----	------------------	------------------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中已融出证券情况

单位：元

项目	期末公允价值	年初公允价值
融出证券		
-交易性金融资产	4,125,658.01	8,809,434.34
-转融通融入证券		

有承诺条件的金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	卖出回购交易质押	147,013,089.22
ETF	证券已融出	4,125,658.01
合计		151,138,747.23

截至2018年12月31日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额较上年期末余额增加2,893,957,830.02元，增长比例为108.44%。主要为购买理财产品增加。

4、融出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人	8,156,720,578.16	9,654,303,022.83
机构	48,411,367.27	209,544,769.70
合计	8,205,131,945.43	9,863,847,792.53
减：减值准备	18,805,199.63	20,880,269.23
合计	8,186,326,745.80	9,842,967,523.30

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

单位：元

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	947,796,076.57	915,283,937.82
股票	21,711,905,635.64	27,183,485,712.80
基金	342,657,651.22	236,944,802.73
债券	22,670,411.68	10,355,188.82
合计	23,025,029,775.11	28,346,069,642.17

5、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额

利率衍生工具	487,181.33	248,268.00
利率互换业务（注）	316,352.73	6,660,907.09
抵消：应付款项-利率互换待结算款	-316,352.73	-6,660,907.09
合计	487,181.33	248,268.00

注：公司持有的利率互换业务按结算方式分为每日无负债结算和非每日无负债结算，在每日无负债结算制度下，公司其他货币资金已经包括2018年12月31日所有利率互换业务产生的持仓损益金额，因此每日无负债结算下的利率互换按抵消后的净额列示，为人民币零元，2018年12月31日，公司该类利率互换业务的名义金额为59.70亿元，公允价值浮盈为316,352.73元，与应付款项-利率互换待结算款互相抵消。非每日无负债结算下的利率互换按全额列示，2018年12月31日，公司该类利率互换业务的名义金额共计1.30亿元。其中，名义金额1.30亿元，公允价值浮盈487,181.33元。

6、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	257,906,912.27	329,333,537.27
合计	257,906,912.27	329,333,537.27

(1) 应收账款

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	276,791,645.37	99.65%	18,884,733.10	6.82%	257,906,912.27	353,940,324.55	99.66%	24,606,787.28	6.95%	329,333,537.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	968,160.17	0.35%	968,160.17	100.00%		1,205,660.17	0.34%	1,205,660.17	100.00%	
合计	277,759,805.54	100.00%	19,852,893.27		257,906,912.27	355,145,984.72	100.00%	25,812,447.45		329,333,537.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内小计	266,874,379.27	13,343,718.97	5.00%
1 至 2 年	2,964,176.75	889,253.02	30.00%
2 至 3 年	4,602,656.48	2,301,328.24	50.00%
3 年以上	2,350,432.87	2,350,432.87	100.00%
合计	276,791,645.37	18,884,733.10	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,822,054.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,137,500.00

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

电子商务业

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额83,218,788.34元，占应收账款期末余额合计数的比例29.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,255,939.42元。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	58,197,940.94	90.77%	54,985,279.53	97.04%
1 至 2 年	5,898,730.37	9.20%	1,345,434.50	2.37%
2 至 3 年	11,753.03	0.02%	267,696.98	0.47%
3 年以上	3,450.95	0.01%	70,471.81	0.12%
合计	64,111,875.29	--	56,668,882.82	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额18,188,099.09元，占预付款项期末余额合计数的比例28.37%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	259,791,948.93	184,989,231.61
其他应收款	2,840,947,325.89	2,295,419,855.40
合计	3,100,739,274.82	2,480,409,087.01

(1) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	218,625.00	467,770.58
债券投资	10,075,074.05	17,717,365.18
存放金融同业	11,743,455.70	19,122,818.06
融资融券	187,387,153.06	90,328,323.25
买入返售	50,260,248.43	57,188,326.13
发放贷款及垫款	107,392.69	12,927.57
其他		151,700.84
合计	259,791,948.93	184,989,231.61

(2) 其他应收款

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	193,515,770.55	6.32%	193,515,770.55	100.00%		177,825,420.00	7.14%	177,825,420.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,424,731.28	0.86%	10,809,852.61	40.91%	15,614,878.67	24,808,347.48	1.00%	8,978,006.69	36.19%	15,830,340.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,839,727,333.72	92.82%	14,394,886.50	0.51%	2,825,332,447.22	2,289,210,445.90	91.86%	9,620,931.29	0.42%	2,279,589,514.61
合计	3,059,667,333.72	100.00%	218,720,000.00		2,840,947,333.72	2,491,847,333.72	100.00%	196,424,300.00		2,295,419,833.72

	7,835.55		509.66		,325.89	4,213.38		57.98		55.40
--	----------	--	--------	--	---------	----------	--	-------	--	-------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司	70,923,420.00	70,923,420.00	100.00%	预计无法收回
保定天威集团集团有限公司	59,702,000.00	59,702,000.00	100.00%	预计无法收回
上海盈方微电子有限公司	47,200,000.00	47,200,000.00	100.00%	预计无法收回
盛海燕	15,690,350.55	15,690,350.55	100.00%	预计无法收回
合计	193,515,770.55	193,515,770.55	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,546,556.93	527,327.85	5.00%
1 至 2 年	6,035,049.00	1,810,514.71	30.00%
2 至 3 年	2,742,230.61	1,371,115.31	50.00%
3 年以上	7,100,894.74	7,100,894.74	100.00%
合计	26,424,731.28	10,809,852.61	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,296,151.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收基金销售业务赎回款	398,494,808.48	728,328,181.63
代垫基金销售业务赎回款	36,256,427.27	920,751,827.03
应收经纪业务清算款	2,388,729,975.43	630,429,399.95
应收逾期投资款	130,625,420.00	130,625,420.00
押金、保证金	17,415,266.57	16,322,305.10

应收第三方支付平台结算款	4,842,563.11	3,967,814.99
其他款项	83,303,374.69	61,419,264.68
合计	3,059,667,835.55	2,491,844,213.38

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司	应收逾期投资款	70,923,420.00	3 年以上	2.32%	70,923,420.00
保定天威集团集团有限公司	应收逾期投资款	59,702,000.00	3 年以上	1.95%	59,702,000.00
上海盈方微电子技术有限公司	逾期应收款	47,200,000.00	1-2 年	1.54%	47,200,000.00
盛海燕	应收逾期融资款	15,690,350.55	1 年以内	0.51%	15,690,350.55
上海东湖宾馆	押金	1,681,000.00	3 年以上	0.05%	1,681,000.00
合计	--	195,196,770.55	--	6.37%	195,196,770.55

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	145,708,168.60		145,708,168.60	142,249,974.42		142,249,974.42
合计	145,708,168.60		145,708,168.60	142,249,974.42		142,249,974.42

10、存出保证金

(1) 项目列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	572,494,156.13	578,423,588.30
信用保证金	14,396,156.51	15,106,041.41
合计	586,890,312.64	593,529,629.71

(2) 按币种列示

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金						

其中：人民币			568,931,016.13			573,773,108.30
美元	200,000.00	6.8632	1,372,640.00	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
港币	2,500,000.00	0.8762	2,190,500.00	4,000,000.00	0.83591	3,343,640.00
小计			572,494,156.13			578,423,588.30
信用保证金						
其中：人民币			14,396,156.51			15,106,041.41
小计			14,396,156.51			15,106,041.41
合计			586,890,312.64			593,529,629.71

11、 买入返售金融资产

(1) 按金融资产种类

单位：元

标的物类别	期末余额	期初余额
股票	1,098,405,392.73	2,581,561,518.84
债券	416,000,000.00	2,902,784,583.56
合计	1,514,405,392.73	5,484,346,102.40
减：减值准备	5,518,542.51	16,095,167.11
账面价值	1,508,886,850.22	5,468,250,935.29

(2) 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押式回购证券	1,514,405,392.73	5,199,861,518.84
其中：股票质押式回购	1,098,405,392.73	2,581,561,518.84
新质押式国债回购	416,000,000.00	2,618,300,000.00
债券买断式回购		284,484,583.56
合计	1,514,405,392.73	5,484,346,102.40

(3) 股票质押式回购按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	93,642,582.24	77,226,311.56
一个月至三个月内	147,942,134.79	183,480,508.37
三个月至一年内	835,861,287.00	2,222,224,630.91
一年以上	20,959,388.70	98,630,068.00
合计	1,098,405,392.73	2,581,561,518.84

(4) 新质押式国债回购按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	416,000,000.00	2,618,300,000.00
合计	416,000,000.00	2,618,300,000.00

(5) 买入返售金融资产的担保物情况

截至2018年12月31日，公司开展股票质押式回购业务收取的担保物价值为2,506,802,883.81元。

截至2018年12月31日，买入返售金融资产期末余额较上年期末余额减少3,959,364,085.07元，下降比例为72.41%。主要为子公司东方财富证券股票质押式回购业务规模下降。

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财计划	790,000,000.00	241,000,000.00
待认证进项税	4,462,858.29	1,841,066.71
待抵扣及留抵进项税额	29,324,210.78	99,133,528.04
预缴企业所得税	16,539,824.88	392,335.88
预缴资管流转税	7,141,012.05	
合计	847,467,906.00	342,366,930.63

13、发放贷款及垫款

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
发放贷款及垫款	15,141,480.40	100	378,537.01	2,915,700.00	100	29,157.00
合计	15,141,480.40	100	378,537.01	2,915,700.00	100	29,157.00

发放贷款及垫款按种类披露：

单位：元

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 (%)
正常	15,141,480.40	100	378,537.01	2.5	2,915,700.00	100	29,157.00	1.00
合计	15,141,480.40	100	378,537.01	2.5	2,915,700.00	100	29,157.00	1.00

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	80,857,000.00		80,857,000.00	81,500,000.00		81,500,000.00
按公允价值计量的	5,857,000.00		5,857,000.00			
按成本计量的	75,000,000.00		75,000,000.00	81,500,000.00		81,500,000.00
券商资产管理计划	8,151,982.93		8,151,982.93	8,488,086.30		8,488,086.30
合计	89,008,982.93		89,008,982.93	89,988,086.30		89,988,086.30

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	券商资产管理计划	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	9,000,000.00	6,500,000.00	15,500,000.00
公允价值	8,151,982.93	5,857,000.00	14,008,982.93
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-848,017.07	-643,000.00	-1,491,017.07

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中证信用增进股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					1.09%	2,000,000.00
证通股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					0.99%	
合计	75,000,000.00			75,000,000.00					--	2,000,000.00

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											

漫道金服	376,760,536.99		59,801,705.27		26,581,004.14		409,981,238.12
中证信用云	33,675,803.88		779,457.41	351,905.17			34,807,166.46
小计	410,436,340.87		60,581,162.68	351,905.17	26,581,004.14		444,788,404.58
合计	410,436,340.87		60,581,162.68	351,905.17	26,581,004.14		444,788,404.58

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,716,423,761.02	1,761,274,524.65
合计	1,716,423,761.02	1,761,274,524.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,536,314,596.09	539,601,058.93	17,836,329.55	51,957,008.38	2,145,708,992.95
2.本期增加金额	116,285,695.00	22,667,981.78	937,850.89	6,959,692.89	146,851,220.56
（1）购置	114,300,386.14	20,810,036.45	937,850.89	6,432,813.37	142,481,086.85
（2）在建工程转入	1,985,308.86	1,857,945.33		526,879.52	4,370,133.71
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		19,306,154.14	580,900.00	248,637.67	20,135,691.81
（1）处置或报废		19,306,154.14	580,900.00	248,637.67	20,135,691.81
4.期末余额	1,652,600,291.09	542,962,886.57	18,193,280.44	58,668,063.60	2,272,424,521.70
二、累计折旧					
1.期初余额	140,266,820.02	211,439,434.39	11,568,438.67	21,159,775.22	384,434,468.30
2.本期增加金额	85,525,195.89	93,383,940.17	1,733,998.68	10,058,358.81	190,701,493.55
（1）计提	85,525,195.89	93,383,940.17	1,733,998.68	10,058,358.81	190,701,493.55
3.本期减少金额		18,348,316.31	551,855.00	235,029.86	19,135,201.17
（1）处置或报废		18,348,316.31	551,855.00	235,029.86	19,135,201.17
4.期末余额	225,792,015.91	286,475,058.25	12,750,582.35	30,983,104.17	556,000,760.68
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,426,808,275.18	256,487,828.32	5,442,698.09	27,684,959.43	1,716,423,761.02
2.期初账面价值	1,396,047,776.07	328,161,624.54	6,267,890.88	30,797,233.16	1,761,274,524.65

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
上海市松江区民强路 1525 号 10 幢	13,164,633.13
上海市永和路 118 弄东方环球企业中心 42 号	28,161,099.21
合计	41,325,732.34

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,942,080.28	43,834,230.95
合计	9,942,080.28	43,834,230.95

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件系统及设备	1,112,264.16		1,112,264.16	13,907,199.44		13,907,199.44
证券营业部及子公司装修工程	8,829,816.12		8,829,816.12	28,371,045.91		28,371,045.91
宛平南路 88 号装修工程				332,561.91		332,561.91
宛平南路 58 弄装修工程				1,223,423.69		1,223,423.69
合计	9,942,080.28		9,942,080.28	43,834,230.95		43,834,230.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他 减少金额	期末余额	资金来源
软件系统及设备	13,907,199.44	13,657,155.00	612,639.75	25,839,450.53	1,112,264.16	自有资金
证券营业部及子公司 装修工程	28,371,045.91	21,183,489.15	1,772,185.10	38,952,533.84	8,829,816.12	自有资金
宛平南路 88 号装修 工程	332,561.91	57,873.51	390,435.42			自有资金
宛平南路 58 弄装修 工程	1,223,423.69	371,449.75	1,594,873.44			自有资金
合计	43,834,230.95	35,269,967.41	4,370,133.71	64,791,984.37	9,942,080.28	--

18、无形资产

单位：元

项目	交易席位费	计算机软件	期货经营权	期货公司名 称	期货会员资 格投资	公司网站域 名	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	8,355,652.50	108,185,011.38	32,490,415.53	1,400,000.00	1,817,955.00	7,619,417.48	119,500.00	159,987,951.89
2.本期增加金额		36,084,143.44						36,084,143.44
（1）购置		10,244,692.91						10,244,692.91
（2）内部研发								
（3）企业合并 增加								
（4）在建工程 转入		25,839,450.53						25,839,450.53
3.本期减少金额		517,900.34		1,400,000.00	417,955.00			2,335,855.34
（1）处置		517,900.34		1,400,000.00	417,955.00			2,335,855.34
4.期末余额	8,355,652.50	143,751,254.48	32,490,415.53		1,400,000.00	7,619,417.48	119,500.00	193,736,239.99
二、累计摊销								
1.期初余额	8,355,652.50	60,093,088.35	19,384,879.33	1,400,000.00	6,965.91	1,542,912.58		90,783,498.67
2.本期增加金额		23,610,870.11	3,186,666.66		42,214.90	761,941.74		27,601,693.41
（1）计提		23,610,870.11	3,186,666.66		42,214.90	761,941.74		27,601,693.41
3.本期减少金额		517,900.34		1,400,000.00	49,180.81			1,967,081.15
（1）处置		517,900.34		1,400,000.00	49,180.81			1,967,081.15
4.期末余额	8,355,652.50	83,186,058.12	22,571,545.99			2,304,854.32		116,418,110.93
三、减值准备								

1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值		60,565,196.36	9,918,869.54		1,400,000.00	5,314,563.16	119,500.00	77,318,129.06
2.期初账面价值		48,091,923.03	13,105,536.20		1,810,989.09	6,076,504.90	119,500.00	69,204,453.22

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东财研究所	4,731,868.08			4,731,868.08
东方财富证券	2,924,666,919.69			2,924,666,919.69
东财国际证券	2,772,040.44			2,772,040.44
合计	2,932,170,828.21			2,932,170,828.21

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

公司以东方财富证券、东财研究所、东财国际证券整体分别确认为单个资产组。

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

公司管理层于每年年度终了对商誉进行减值测试，管理层将东方财富证券、东财国际证券、东财研究所整体分别确认为单个资产组。

a. 东方财富证券、东财国际证券

采用上市公司比较法评估资产组可收回金额。以市净率作为价值比率，根据可比资产组与目标资产组的资产管理规模、经营能力、盈利能力、成长能力、风险管理能力和业务创新能力之间的差异，调整可比资产组市净率。根据调整后的市净率、流动性折扣率和预计处置费用计算目标资产组可收回金额。

b. 东财研究所

采用折现现金流模型评估资产组可收回金额。以 2016 年度-2018 年度现金流为基础，根据 2015 年度-2017 年度各年度预收款项收款总额情况和各年度预收款项总额在未来各年确认收入的占比情况，计算以后年度预计现金流。采用 12% 的折

现率，预计企业未来现金流现值计算资产组可收回金额。

3) 商誉减值测试的影响：

经测试，东方财富证券和东财国际证券资产组的可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象；东财研究所资产组的可收回金额低于账面价值，商誉出现减值迹象，计提商誉减值 4,731,868.08 元，确认资产减值损失 4,731,868.08 元。

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	65,737,216.65	36,374,140.16	25,168,640.51		76,942,716.30
其他	12,901,709.20	3,976,030.96	3,659,028.76		13,218,711.40
合计	78,638,925.85	40,350,171.12	28,827,669.27		90,161,427.70

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	51,973,051.89	7,950,072.80	203,698,356.67	30,613,530.26
应收款减值准备	236,479,458.76	32,895,169.78	221,239,419.53	37,423,396.82
融出资金减值准备	18,805,199.63	2,389,745.66	20,880,269.23	3,344,485.27
买入返售金融资产减值准备	5,518,542.51	701,290.77	16,095,167.11	2,578,034.26
衍生金融负债			2,060,340.00	330,013.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,160.00	9,040.00	46,633,228.34	7,503,349.07
应付职工薪酬	138,682,191.53	17,623,591.98	157,394,911.04	25,210,640.54
股票期权成本	50,978,453.50	7,646,768.03	61,701,548.00	9,255,232.20
递延收益	734,372.67	110,155.90		
合计	503,207,430.49	69,325,834.92	729,703,239.92	116,258,682.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	37,254,839.00	9,313,709.75	40,410,760.28	10,102,690.07

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,134,357.47	657,228.29		
衍生金融资产	803,534.06	102,112.29	6,909,175.09	1,106,673.20
合计	43,192,730.53	10,073,050.33	47,319,935.37	11,209,363.27

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		69,325,834.92		116,258,682.21
递延所得税负债		10,073,050.33		11,209,363.27

22、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	213,057,069.31	
保证借款		297,985,533.82
合计	213,057,069.31	297,985,533.82

23、应付短期融资券

单位：元

债券名称（类别）	期末余额	期初余额
收益凭证	1,917,025,000.00	3,136,802,000.00
合计	1,917,025,000.00	3,136,802,000.00

东方财富证券于本年度共发行372期期限一年以内的收益凭证5,491,570,000.00元，其中未到期收益凭证的固定收益率为3.50%至5.25%。

24、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	105,506,035.18	81,971,812.86
合计	105,506,035.18	81,971,812.86

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付广告代理成本	11,475,947.54	14,415,186.02
应付基金销售业务成本	58,707,516.06	37,459,481.40
应付固定资产购置款	5,797,191.34	10,214,853.00
应付其他款	29,525,380.24	19,882,292.44
合计	105,506,035.18	81,971,812.86

25、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金融数据服务预收款	98,213,254.97	112,166,028.42
广告业务预收款	37,163,528.85	17,084,983.16
资产管理业务预收款	1,216,875.00	4,042,595.38
其他业务预收款	450,101.98	1,904,729.01
合计	137,043,760.80	135,198,335.97

26、卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产种类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券	85,985,126.50	1,293,113,625.82
融资融券收益权		2,365,000,000.00
合计	85,985,126.50	3,658,113,625.82

(2) 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券质押式回购	85,985,126.50	763,638,000.00
买断式回购		529,475,625.82
融资业务债权收益权转让及回购		2,365,000,000.00
合计	85,985,126.50	3,658,113,625.82

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	235,524,479.28	885,050,327.12	875,208,341.89	245,366,464.51
二、离职后福利-设定提存计划	83,238.67	104,529,010.21	104,612,248.88	
三、辞退福利		3,024,208.80	3,024,208.80	
合计	235,607,717.95	992,603,546.13	982,844,799.57	245,366,464.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	230,418,458.86	768,016,264.94	760,087,084.42	238,347,639.38
2、职工福利费		9,099,398.94	9,099,398.94	
3、社会保险费	43,999.60	55,224,114.11	55,268,113.71	
其中：医疗保险费	43,415.18	49,154,203.62	49,197,618.80	
工伤保险费	196.97	1,203,888.70	1,204,085.67	
生育保险费	387.45	4,866,021.79	4,866,409.24	
4、住房公积金	12,142.60	38,625,744.59	38,586,743.19	51,144.00
5、工会经费和职工教育经费	5,049,878.22	14,084,804.54	12,167,001.63	6,967,681.13
合计	235,524,479.28	885,050,327.12	875,208,341.89	245,366,464.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	81,458.75	101,849,581.82	101,931,040.57	
2、失业保险费	1,779.92	2,679,428.39	2,681,208.31	
合计	83,238.67	104,529,010.21	104,612,248.88	

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,430,133.92	7,705,094.09
企业所得税	21,105,676.89	47,096,457.96
个人所得税	6,000,216.58	5,231,349.08
城市维护建设税	457,533.39	633,587.39
教育费附加	316,912.88	492,449.18
文化事业建设费	479,451.84	874,677.82

印花税	167,554.10	110,911.15
其他	22,424.41	35,059.00
合计	34,979,904.01	62,179,585.67

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	54,151,525.51	78,593,355.18
其他应付款	1,596,355,587.61	887,252,735.90
合计	1,650,507,113.12	965,846,091.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	283,188.33	89,934.88
客户资金	1,125,783.60	1,152,584.74
应付短期融资券	31,369,044.74	49,635,549.04
卖出回购	5,187.56	6,915,265.73
次级债券	20,486,301.37	20,486,301.37
人民币利率互换	270,722.10	7,966.00
可转换公司债券	611,297.81	305,753.42
合计	54,151,525.51	78,593,355.18

(2) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待交收开放式基金及经纪业务清算款	1,525,089,745.84	767,996,749.98
证券投资者保护基金	9,995,081.43	13,722,278.85
期货投资者保障基金	318,543.23	305,234.34
期货风险准备金	16,766,006.23	12,846,779.18
押金及其他应付款项	44,186,210.88	92,381,693.55
合计	1,596,355,587.61	887,252,735.90

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	606,399,591.47	
合计	606,399,591.47	

31、代理买卖证券款

单位：元

项目	期末账款余额	期初账面余额
普通经纪业务	11,081,150,635.80	9,618,091,753.20
其中：个人户	9,993,039,769.01	7,961,171,207.94
机构户	1,088,110,866.79	1,656,920,545.26
信用经纪业务	947,796,076.85	915,533,755.99
其中：个人户	927,452,953.88	886,208,337.04
机构户	20,343,122.97	29,325,418.95
基金第三方销售业务	2,264,233,962.53	2,634,912,667.06
合计	14,293,180,675.18	13,168,538,176.25

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	3,614,884,053.09	3,406,935,919.01
次级债	1,200,000,000.00	1,500,000,000.00
收益凭证		500,669,827.31
合计	4,814,884,053.09	5,407,605,746.32

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	转入一年内到期的非流动负债	期末余额
东财转债	4,650,000,000.00	2017/12/20	6年	4,650,000,000.00	3,406,935,919.01		9,602,389.79	209,157,730.11		1,209,596.03		3,614,884,053.09

东方财富证券 2017 年证券公司次级债券 (第一期)	1,200,000.00	2017/9/26	5 年	1,200,000.00	1,200,000.00							1,200,000.00
西藏银行	300,000.00	2013/11/25	6 年	500,000.00	300,000.00							300,000.00
收益凭证	493,970.00	2017 年	2 年	493,970.00	500,669.827.31		23,329.764.16		217,600.00			306,399.591.47
合计	--	--	--	6,843,970.00	5,407,605,746.32		32,932,153.95	209,157,730.11	217,600.00	1,209,596.03		606,399.591.47
												4,814,884,053.09

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司于2017年向社会公众投资者发行面值总额4,650,000,000.00元可转换公司债券，每张面值为100元，按面值发行，期限6年。公司可转换公司债券于2018年1月29日起在深交所挂牌交易，债券简称“东财转债”，债券代码123006。上述可转换公司债券票面利率为第一年0.2%、第二年0.4%、第三年0.6%、第四年1.0%、第五年1.5%、第六年2.0%。每年的付息日为自本次可转债发行首日起每满一年的当日。

公司本次公开发行的“东财转债”转股期限为自本次可转债发行结束之日（2017年12月26日）满六个月后的第一个交易日（2018年6月26日）起至本次可转债到期日（2023年12月20日）止，初始转股价格：13.69元/股。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,190,181.56	980,000.00	455,808.89	1,714,372.67	
合计	1,190,181.56	980,000.00	455,808.89	1,714,372.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年软件和集成电路产业发展专项资金（注 1）	95,666.57			95,666.57				与资产相关
金融理财电子商务平台（注 2）	93,692.35			76,142.40			17,549.95	与资产相关
金融服务互动平台升级项目（注 3）	56,000.00			48,000.00			8,000.00	与资产相关
互联网金融量化投资平台项目（注 4）	357,822.64			199,999.92			157,822.72	与资产相关

基于 P2B 的东方财富非标准化金融资产服务平台项目(注 5)	87,000.00			36,000.00			51,000.00	与资产相关
文化名家暨“四个一批”人才项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
大数据“云盾”项目		980,000.00					980,000.00	与收益相关

注1：公司于2012年9月收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计1,800,000.00元，根据上海市经济和信息化委员会文件沪经信（2012）689号《上海市经济信息化委关于下达2012年度软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》，该专项资金用于采购设备及人工费用等。公司根据项目实际投入情况，该项补助分解为与资产相关部分和与收益相关部分，本项目已验收完毕，本期结转与资产相关其他收益95,666.57元，截至2018年12月31日，递延收益全部结转完毕。

注2：公司于2013年6月收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计960,000.00元，根据上海市科学技术委员会《金融理财电子商务平台》科研计划项目课题合同规定，该专项资金用于采购设备及人工费用等。公司根据项目预算及投入情况，该项补助区分为与资产相关部分和与收益相关部分，本项目已验收完毕，本期结转与资产相关其他收益76,142.40元。截至2018年12月31日期末余额均为与资产相关。

注3：公司于2013年12月收到上海市嘉定区财政资金收付中心资金800,000.00元，于2014年8月收到上海市嘉定区财政资金收付中心资金共计240,000.00元，于2017年8月收到上海市嘉定区财政资金收付中心资金共计160,000.00元。根据上海市文化创意产业推进领导小组办公室《东方财富网金融服务互动平台升级项目》项目计划任务书规定，该专项资金用于采购设备及人工费用等，本期项目验收完毕。本期结转与资产相关其他收益48,000.00元。截至2018年12月31日期末余额均为与资产相关。

注4：公司于2013年12月收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计2,000,000.00元，根据上海市经济和信息化委员会文件沪经信推（2013）769号《上海市经济信息化委关于下达2013年上海市信息化发展专项资金项目计划（第二批）的通知》，该专项资金用于采购设备及人工费用等。本期项目验收完毕。本期结转与资产相关其他收益199,999.92元。截至2018年12月31日期末余额均为与资产相关。

注5：公司于2015年9月收到上海市国库收付中心零余额专户资金540,000.00元，2017年10月收到上海市国库收付中心零余额专户资金60,000.00元。根据上海市经济和信息化委员会文件沪经信信（2015）509号《上海市经济信息化委关于下达2015年度软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》，该专项资金用于采购固定资产及人工费用等。本期结转与资产相关其他收益36,000.00元。截至2018年12月31日期末余额均为与资产相关。

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	可转债转股	小计	
股份总数	4,288,779,718.00	21,609,504.00		857,755,943.00	139,861.00	879,505,308.00	5,168,285,026.00

本期股本增减变动的说明：

1、根据公司于2018年3月15日召开的第四届董事会第十四次会议决议和2018年4月9日召开的2017年年度股东大会决议，公司以2017年12月31日总股本4,288,779,718股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增2股，共转增857,755,943股，转增后公司总股本变更为5,146,535,661股。

2、根据公司于2018年5月12日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及授予的预留股票期权第二个行权期可行权的议案》，公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及授予的预留股票期权第二个行权期的行权条件已满足，董事会同意149名激励对象在第三个行权期内行权，可行权股票期权数量为2,160.9504万份，行权价格为3.49元/股。行权后，公司总股本变更为5,168,145,165股。

3、本年度，本公司2017年度发行的“东财转债”共有15,896份可转债进行转股，合计转股139,861股，增加股本139,861股。截至2018年12月31日，公司总股本为5,168,285,026股。

35、其他权益工具

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券初 始确认权益部分	46,500,000	1,219,365,239.40			15,896	416,839.35	46,484,104	1,218,948,400.05
合计	46,500,000	1,219,365,239.40			15,896	416,839.35	46,484,104	1,218,948,400.05

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,071,498,101.44	98,945,594.88	859,652,907.66	5,310,790,788.66
其他资本公积	172,702,188.88	69,644,898.96	48,786,302.50	193,560,785.34
（1）其他	111,000,640.88	31,581,690.96		142,582,331.84
（2）权益结算的股份支付	61,701,548.00	38,063,208.00	48,786,302.50	50,978,453.50
合计	6,244,200,290.32	168,590,493.84	908,439,210.16	5,504,351,574.00

1、资本溢价增减变动原因

本期增加：因股票期权行权增加资本公积53,807,664.96元，因股票期权行权由其他资本公积转入资本溢价43,650,150.00元，因可转换债券转股由其他权益工具转入资本溢价1,487,779.92元，合计增加98,945,594.88元。

本期减少：因购买子公司微兆科技少数股东持有的8%股份，根据少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价1,896,964.66元；因资本公积转增股本，减少资本溢价857,755,943.00元。合计减少859,652,907.66元。

2、其他资本公积增减变动原因

（1）其他：

本期增加：

1) 因股票期权行权，按行权时股票公允价值计算可税前扣除的金额超过已确认的股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响26,093,633.29元计入其他资本公积。

2) 因注销预留股票期权第二个行权期未行权股票期权，原确认计入“资本公积-权益结算的股份支付”5,136,152.50元转入“资本公积-其他”。

3) 联营企业中证信用云本期资本公积变动，按持股比例增加其他资本公积351,905.17元。

（2）权益结算的股份支付：

本期增加：实施2014年股票期权激励计划而确认本期费用，相应增加其他资本公积38,063,208.00元。

本期减少：因股票期权行权及注销预留期权，对应资本公积转入资本溢价及其他资本公积。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	-8,911,397.93	5,212,999.80			5,212,999.80		-3,698,398.13
可供出售金融资产公允价值变动损益	289,840.96	-979,103.37			-979,103.37		-689,262.41
外币财务报表折算差额	-9,201,238.89	6,192,103.17			6,192,103.17		-3,009,135.72
其他综合收益合计	-8,911,397.93	5,212,999.80			5,212,999.80		-3,698,398.13

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	311,419,309.73	83,369,158.70		394,788,468.43
合计	311,419,309.73	83,369,158.70		394,788,468.43

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,623,013,744.38	2,174,759,588.07
调整后期初未分配利润	2,623,013,744.38	2,174,759,588.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	958,695,412.88	636,901,644.02
减：提取法定盈余公积	83,369,158.70	46,314,635.75
应付普通股股利	85,775,594.36	142,332,851.96
期末未分配利润	3,412,564,404.20	2,623,013,744.38

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,304,090,864.89	371,335,725.53	1,105,947,927.44	396,996,151.69

其他业务	5,489,852.04		6,389,213.50	
合计	1,309,580,716.93	371,335,725.53	1,112,337,140.94	396,996,151.69

41、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,002,549,352.10	762,772,141.23
存放金融同业利息收入	270,530,806.46	238,615,965.90
其中：自有资金存款利息收入	28,644,040.59	41,014,120.67
客户资金存款利息收入	241,886,765.87	197,601,845.23
融资融券利息收入	590,883,948.28	381,086,750.18
买入返售金融资产利息收入	140,446,771.83	143,034,318.29
其中：约定购回利息收入		23,342.16
股权质押回购利息收入	132,753,196.86	126,513,372.41
买断式回购利息收入	230,796.00	9,461,530.09
质押回购利息收入	7,462,778.97	7,036,073.63
拆出资金利息收入	81,666.66	
发放贷款及垫款	606,158.87	21,269.02
其他		13,837.84
利息支出	384,234,111.20	347,138,152.09
客户资金存款利息支出	47,704,331.66	39,986,497.13
卖出回购金融资产利息支出	72,054,209.72	134,452,110.66
拆入资金利息支出	364,583.33	401,301.13
应付债券利息支出	161,807,277.09	134,105,061.05
次级债券利息支出	90,000,000.00	36,986,301.37
其他	12,303,709.40	1,206,880.75
利息净收入	618,315,240.90	415,633,989.14

42、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：	1,643,192,329.89	1,374,950,371.63
证券经纪业务	1,497,122,758.84	1,214,088,215.49
其中：代理买卖证券业务	1,357,582,788.23	1,120,132,305.98
交易单元席位租赁	98,873,122.61	82,866,893.42
代销金融产品业务	40,666,848.00	11,089,016.09
期货经纪业务	78,384,197.38	47,231,754.86
投资银行业务	43,125,256.98	53,104,046.29
其中：证券承销业务	32,108,490.57	33,612,657.01
财务顾问业务	11,016,766.41	19,491,389.28

资产管理业务	13,961,345.24	52,479,388.19
基金管理业务	796,116.61	1,299,757.28
投资咨询业务	3,488,719.95	
其他	6,313,934.89	6,747,209.52
手续费及佣金支出	447,642,280.30	356,136,320.44
证券经纪业务	444,104,544.44	355,375,514.63
其中：代理买卖证券业务	444,104,544.44	355,375,514.63
投资银行业务	3,537,735.86	760,805.81
其中：证券承销业务	3,537,735.86	760,805.81
手续费及佣金净收入	1,195,550,049.59	1,018,814,051.19

(2) 资产管理业务

单位：元

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	9	29	2
期末客户数量	395	29	2
其中：个人客户	385	1	
机构客户	10	28	2
年初受托资金	3,403,387,404.53	14,624,282,221.25	327,150,000.00
其中：自有资金投入	17,319,304.67		
个人客户	2,728,576,772.94	10,000,000.00	
机构客户	657,491,326.92	14,614,282,221.25	327,150,000.00
期末受托资金	167,026,883.90	10,129,861,087.58	273,808,768.20
其中：自有资金投入			
个人客户	127,749,448.65	3,000,000.00	
机构客户	39,277,435.25	10,126,861,087.58	273,808,768.20
期末主要受托资产初始成本	189,133,736.50	10,102,614,976.77	239,180,000.00
其中：股票	14,349,865.72		
其他债券	32,994,096.01	51,581,660.19	
基金	34,598,670.03	2,000,000.00	
信托、票据等	107,191,104.74	10,049,033,316.58	239,180,000.00
当期资产管理业务净收入	5,067,428.14	8,893,917.10	

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,038,779.34	6,005,258.29
教育费附加	4,892,624.66	4,276,331.86
房产税	14,203,876.48	13,539,340.03
土地使用税	283,482.41	278,268.05

车船使用税	31,350.00	49,510.00
印花税	2,525,718.36	1,393,056.03
河道管理费		11,831.93
文化教育事业建设费	2,044,158.23	1,322,402.58
水利资金等	13,987.56	15,329.01
合计	31,033,977.04	26,891,327.78

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	259,775,169.89	315,824,916.10
其中：主要费用项目		
职工薪酬	142,469,437.17	164,156,271.49
广告、宣传费用	71,054,751.83	93,179,362.87
租赁费用	14,318,068.31	15,771,266.36
技术、咨询服务费	16,019,128.89	28,506,536.98
水电费	2,596,163.50	3,028,028.55
长期待摊费用摊销	2,935,176.05	2,933,673.95
固定资产折旧	540,405.06	700,456.92
无形资产摊销	378,059.07	615,011.92

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	1,191,609,602.23	1,101,265,021.81
其中：主要费用项目		
职工薪酬	668,477,294.14	644,943,244.55
中介机构费	27,518,658.21	38,991,545.06
租赁费	76,821,733.59	60,759,560.60

项目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品摊销	10,660,068.49	8,222,405.61
无形资产摊销	27,223,634.34	23,386,346.52
折旧费	103,251,866.94	94,796,975.20
投资者保护基金	17,110,180.05	21,922,586.56
长期待摊费用摊销	25,892,493.22	13,102,288.98

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料燃料动力费用	20,531,999.94	30,000,000.00
人工费	219,720,022.82	144,082,193.55
折旧	10,076,036.52	7,960,480.56
合计	250,328,059.28	182,042,674.11

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	235,893,544.12	26,081,882.30
减：利息收入	79,448,938.35	66,036,883.55
汇兑损益	-2,839,941.30	4,260,158.94
银行手续费等	2,847,154.37	3,391,236.16
合计	156,451,818.84	-32,303,606.15

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,474,097.50	58,992,418.80
融出资金减值损失	-2,075,069.60	12,357,741.04
买入返售金融资产减值损失	-10,576,624.60	10,068,401.02
发放贷款及垫款	349,380.01	29,157.00
应收利息	4,971.85	680.40

商誉减值损失	4,731,868.08	
合计	11,908,623.24	81,448,398.26

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
基于移动互联网的基金在线交易终端	95,666.57	164,000.04
东方财富互联网金融量化投资平台	199,999.92	1,642,177.36
东方财富网金融服务互动平台升级项目	48,000.00	1,144,000.00
电子金融理财电子商务平台	76,142.40	76,142.40
基于 P2B 的东方财富非标准化金融资产服务平台项目	36,000.00	513,000.00
财政扶持资金	11,014,000.00	11,948,000.00
稳岗补贴资金	270,830.78	74,325.26
浦东新区促进金融业发展财政扶持资金	1,961,000.00	4,000,000.00
金融发展专项资金	4,200,800.00	4,740,000.00
“新三板”挂牌财政奖励补助资金	83,700.00	61,000.00
代扣个税手续费返还	1,353,892.49	5,608,864.45
合计	19,340,032.16	29,971,509.51

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	60,581,162.68	83,920,169.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	159,347,553.43	72,533,632.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-11,479,023.73	42,195,635.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	3,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-1,221,594.24
其他	786,492.26	183,782.76
合计	211,236,184.64	200,611,626.45

51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	52,268,370.81	-21,164,524.05
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,060,401.03	-628,989.10
合计	49,207,969.78	-21,793,513.15

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的长期资产的利得	95,685.63	353,233.07
处置未划分为持有待售的长期资产的损失	-690,685.52	-1,192,000.06
合计	-594,999.89	-838,766.99

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	165,241.98	575,701.49	165,241.98
合计	165,241.98	575,701.49	165,241.98

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	8,968,800.00	2,350,000.06	8,968,800.00
非流动资产毁损报废损失		135,493.68	
其他	962,617.01	992,784.88	962,617.01
合计	9,931,417.01	3,478,278.62	9,931,417.01

55、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	116,818,722.57	95,984,285.55
递延所得税费用	45,796,534.35	-51,744,784.61
合计	162,615,256.92	44,239,500.94

56、其他综合收益

详见附注 37。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	41,178,118.74	230,857,359.94
收回代垫基金销售业务赎回款	885,411,220.76	
专项补贴、补助款	19,866,265.75	21,043,325.26
利息收入	79,698,083.93	65,654,677.73
营业外收入-其他	165,241.98	6,184,565.94
租赁收入	4,681,641.50	6,488,169.81
合计	1,031,000,572.66	330,228,098.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	59,662,141.22	12,151,988.61
代垫基金销售业务赎回款增加		423,453,169.63
销售费用支出	113,469,368.39	147,458,799.66
管理费用支出	391,582,804.87	353,907,862.67
其他	33,451,423.14	42,751,934.84
合计	598,165,737.62	979,723,755.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到宇通集团支付的"12 蓝博 01"、"12 蓝博 02"补偿款		21,277,026.00
收回理财产品	1,739,000,000.00	903,458,702.65
合计	1,739,000,000.00	924,735,728.65

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	2,288,000,000.00	732,013,745.00
处置量化 1 号支付的现金净额		1,075,382.51
合计	2,288,000,000.00	733,089,127.51

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	958,218,736.74	634,844,279.53
加：资产减值准备	11,908,623.24	81,448,398.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,701,493.55	176,041,960.14
无形资产摊销	27,601,693.41	24,001,358.44
长期待摊费用摊销	28,827,669.27	16,035,962.93
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）	594,999.89	838,766.99
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		135,493.68
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-49,207,969.78	21,793,513.15
财务费用（收益以“—”号填列）	496,382,063.44	202,004,361.71
投资损失（收益以“—”号填列）	-66,204,472.35	-85,762,259.26
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	46,932,847.29	-51,360,104.54
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,136,312.94	-384,680.07
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,458,194.18	-7,327,952.12
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	2,701,323,447.74	-12,314,409,350.99
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,713,202,840.99	5,102,641,792.37
其他	38,063,208.00	39,532,274.00

经营活动产生的现金流量净额	2,667,344,992.33	-6,159,926,185.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	14,110,483,289.19	14,415,212,921.71
减: 现金的期初余额	14,415,212,921.71	11,764,887,300.07
现金及现金等价物净增加额	-304,729,632.52	2,650,325,621.64

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,110,483,289.19	14,415,212,921.71
其中: 库存现金	191,307.71	203,538.75
可随时用于支付的银行存款	11,333,841,165.72	12,072,071,347.42
可随时用于支付的其他货币资金	293,429.33	8,002,033.67
可随时用于支付的结算备付金	2,776,157,386.43	2,334,936,001.87
二、期末现金及现金等价物余额	14,110,483,289.19	14,415,212,921.71

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,106,520,279.57	以自有资产抵押向银行申请授信及贷款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	151,138,747.23	卖出回购业务质押、融券业务融出证券
合计	1,257,659,026.80	--

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	529,399,949.68
其中: 美元	24,337,158.05	6.8632	167,030,783.13
港币	413,569,009.98	0.8762	362,369,166.55
结算备付金			24,701,415.91

其中：美元	1,846,896.98	6.8632	12,675,623.35
港币	13,724,940.15	0.8762	12,025,792.56
存出保证金			3,563,140.00
其中：美元	200,000.00	6.8632	1,372,640.00
港币	2,500,000.00	0.8762	2,190,500.00

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	2,525,300.00	与项目相关的政府补助	455,808.89
与收益相关的政府补助	270,830.78	补贴资金	270,830.78
与收益相关的政府补助	17,259,500.00	专项扶持资金	17,259,500.00
与收益相关的政府补助	1,353,892.49	手续费返还	1,353,892.49

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

本期合并范围增加一家子公司和一家结构化主体，主要为：1、新设东财基金。2、本公司子公司东方财富证券以自有资金 4,720.00 万元认购“爱建信托钱潮3号东方财富事务管理单一资金信托”，占比100.00%，纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海优优商务咨询有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00%		设立
上海东方财富证券研究所有限公司	上海	上海	咨询服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京京东财信息科技有限公司	北京	北京	信息技术服务	100.00%		设立
广州东财信息科技有限公司	广州	广州	信息技术服务	100.00%		设立
上海天天基金销售有限公司	上海	上海	金融电子商务服务	100.00%		设立

上海东方财富金融数据服务有限公司	上海	上海	信息技术服务	100.00%		设立
上海东方财富置业有限公司	上海	上海	房地产开发经营服务	100.00%		设立
上海长盛电子商务有限公司	上海	上海	电子商务服务	100.00%		设立
东方财富（香港）有限公司	香港	香港	互联网信息服务、互联网金融服务	100.00%		设立
上海东鑫互联网金融服务有限公司	上海	上海	互联网金融信息服务	100.00%		设立
深圳东财金融数据服务有限公司	深圳	深圳	接受金融机构委托，从事金融外包服务		100.00%	设立
扬州东方财富金融信息服务有限公司	扬州	扬州	信息服务	100.00%		设立
上海微兆信息科技有限公司	上海	上海	信息服务	100.00%		设立
西藏东方财富证券股份有限公司	上海	拉萨	证券经纪、证券自营、资产管理等	99.89%	0.11%	非同一控制下企业合并
上海东方财富期货有限公司	上海	上海	期货代理		100.00%	非同一控制下企业合并
西藏东方财富投资管理有限公司	上海	拉萨	股权投资		100.00%	非同一控制下企业合并
东方财富国际证券有限公司	香港	香港	证券经纪		100.00%	非同一控制下企业合并
南京东方财富信息技术有限公司	南京	南京	信息服务	100.00%		设立
东方财富国际期货有限公司	香港	香港	期货代理		100.00%	设立
东方财富金融有限公司	香港	开曼群岛	信息服务		100.00%	设立
东方财富征信有限公司	上海	上海	企业信用征信服务	100.00%		设立
浪客网络科技有限公司	上海	上海	文化信息服务	100.00%		设立
上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	上海	上海	发放贷款及相关咨询	70.00%	30.00%	设立
西藏东财基金管理有限公司	上海	拉萨	基金管理、基金销售等		100.00%	新设

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据本公司与上海胜衍投资管理中心（有限合伙）签订的股权转让协议，本公司以400.00万元受让上海胜衍投资管理中心（有限合伙）持有的微兆科技8%股权，转让后本公司持有微兆科技100%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	微兆科技
--现金	4,000,000.00

购买成本/处置对价合计	4,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,103,035.34
差额	1,896,964.66
其中：调整资本公积	1,896,964.66

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

企业名称：上海漫道金融信息服务股份有限公司

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	9,961,762,818.56	14,544,465,677.87
非流动资产	189,181,410.80	171,609,898.29
资产合计	10,150,944,229.36	14,716,075,576.16
流动负债	9,130,600,706.30	13,819,421,686.97
非流动负债	2,816,666.71	2,166,666.66
负债合计	9,133,417,373.01	13,821,588,353.63
归属于母公司股东权益	1,017,526,856.35	894,487,222.53
对联营企业权益投资的账面价值	409,981,238.12	376,760,536.99
营业收入	985,215,595.94	941,533,568.04
净利润	221,487,797.29	328,160,544.92
综合收益总额	221,487,797.29	328,160,544.92
本年度收到的来自联营企业的股利	26,581,004.14	16,273,972.55

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

企业名称：中证信用云科技（深圳）股份有限公司

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	34,807,166.46	33,675,803.88
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	586,767.12	-1,131,505.83
--综合收益总额	586,767.12	-1,131,505.83

4、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集合资产管理计划，其融资方式是向投资者发行投资产品，这些结构化主体的目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费或剩余收益。

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

期末本公司通过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：

序号	集合名称	业务性质	财务报表中确认的与结构化主体相关的资产	自有资金投资比例	财务报表中确认的与结构化主体相关的资产余额	在结构化主体中权益的最大损失敞口
1	同心永宣新三板1号	资产管理	可供出售金融资产	28.12%	8,151,982.93	8,151,982.93

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。

1、信用风险

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

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

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

2、市场风险

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

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

管理层制定了本公司所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监察是根据本金及止损额

度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与本集团的经营业务（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

下表列示了本公司主要币种外汇风险敞口的汇率敏感性分析。其计算了当其他项目不变时，外币对人民币汇率的合理可能变动对税前利润和权益的影响。负数表示可能减少税前利润或权益，正数表示可能增加税前利润或权益。

期末：

币种	汇率变化	对净利润的影响
美元	10%	18,107,904.65
港币	10%	37,658,545.91

(2) 利率风险

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

本公司持续监控利率风险，依据最新的市场状况通过调整现行持仓等方式作出决策。

期末	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率提高100个基点	-5,206,643.60	
市场利率下降100个基点	5,206,643.60	

年初	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场利率提高100个基点	-22,967,095.00	
市场利率下降100个基点	22,967,095.00	

(3) 价格风险

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

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

价格风险敞口

	期末余额		年初余额	
	公允价值	占净资产的比例(%)	公允价值	占净资产的比例(%)
交易性金融资产-股票投资	44,149,791.60	0.28	39,026,659.00	0.27

交易性金融资产-基金投资	2,141,979,419.00	13.65	33,687,323.30	0.23
固定收益类证券	3,376,653,439.95	21.51	2,596,110,838.23	17.68
可供出售金融资产-集合资产管理计划投资	8,151,982.93	0.05	8,488,086.30	0.06

价格风险的敏感性分析

市场价格的波动主要影响本公司持有的以公允价值计量的权益投资。于资产负债表日，当所有其他变量保持不变，如果市场价格提高或降低10%，将对本公司该年度净利润和股东权益产生的影响如下：

期末	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高10%	556,278,265.06	815,198.29
市场价格下降10%	-556,278,265.06	-815,198.29

年初	对净利润的影响	对股东权益的影响
市场价格提高10%	266,882,482.05	848,808.63
市场价格下降10%	-266,882,482.05	-848,808.63

除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本公司净资产无重大影响。

3、流动性风险

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

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

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1个月内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
金融负债							
短期借款				213,057,069.31			213,057,069.31
卖出回购金融资产		85,985,126.50					85,985,126.50
代理买卖证券款	14,293,180,675.18						14,293,180,675.18
应付利息		8,574,021.38	8,129,276.12	18,461,926.64	18,986,301.37		54,151,525.51
应付款项	1,701,861,622.79						1,701,861,622.79
其他金融负债 (=衍生金融负债+应付债券)		596,477,000.00	790,740,000.00	1,136,207,591.47	5,848,410,400.00		8,371,834,991.47
金融负债合计	15,995,042,297.97	691,036,147.88	798,869,276.12	1,367,726,587.42	5,867,396,701.37		24,720,071,010.76

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,143,032,379.76	3,375,600,479.19	44,149,791.60	5,562,782,650.55
1.交易性金融资产	2,141,979,419.00	3,375,600,479.19	44,149,791.60	5,561,729,689.79
（1）债务工具投资		312,783,898.77		312,783,898.77
（2）权益工具投资	2,141,979,419.00		44,149,791.60	2,186,129,210.60
（3）其他		3,062,816,580.42		3,062,816,580.42
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,052,960.76			1,052,960.76
（1）债务工具投资	1,052,960.76			1,052,960.76
（二）可供出售金融资产		8,151,982.93	5,857,000.00	14,008,982.93
1.权益工具投资			5,857,000.00	5,857,000.00
2.券商资产管理计划		8,151,982.93		8,151,982.93
（三）衍生金融资产	487,181.33			487,181.33
持续以公允价值计量的资产总额	2,143,519,561.09	3,383,752,462.12	50,006,791.60	5,577,278,814.81
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产				
其中：债务工具投资	312,783,898.77		登记结算机构估值系统的报价	

其他	3,062,816,580.42	现金流量折现法		预期收益率
可供出售金融资产				
其中：券商资产管理计划	8,151,982.93		管理人的净值报价	

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
交易性金融资产			
其中：权益工具投资	44,149,791.60	上市公司比较法	流动性折扣
可供出售金融资产			
其中：可供出售权益工具	5,857,000.00	上市公司比较法	流动性折扣

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是其实。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宝付网络科技（上海）有限公司	漫道金服的全资子公司
上海丝芭文化传媒集团有限公司	实际控制人担任董事
上海海立(集团)股份有限公司	本公司独立董事同时担任其独立董事
道铭（龙泉）青瓷文化创意发展有限公司	实际控制人参股公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝付科技	支付结算手续费	3,689,202.55	350,752.79

宝付科技	数据服务费	4.33	18,221.21
上海丝芭文化传媒集团有限公司	广告宣传费		47,169.81
道铭（龙泉）青瓷文化创意发展有限公司		446,689.65	50,256.41

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海海立(集团)股份有限公司	金融信息服务	10,613.21	7,075.47

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
天天基金	5,000,000,000.00	否

1) 本公司为子公司天天基金向中国民生银行股份有限公司申请20亿元综合授信提供连带责任担保，该额度为可循环额度，担保期限自2018年度首份授信协议签署之日起至2018年度股东大会召开之日止。

2) 本公司为子公司天天基金与上海银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司签署的银行借款协议提供连带担保责任，担保期限自天天基金履行债务的期限届满之日起1年。借款最高额分别为10亿元、20亿元，额度内可循环使用。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,139,985.85	4,706,522.22

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宝付科技	1,848,765.43	92,438.27	175,961.36	8,798.07

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宝付科技	439,353.21	92,661.00

其他应付款	宝付科技		4.33
预收账款	上海海立(集团)股份有限公司	10,613.21	7,075.47

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	21,609,504.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,395,312.50
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2014 年股票期权激励计划首次授予的期权将于 2019 年 11 月 20 日到期，目前行权价为 3.49 元。公司 2014 年股票期权激励计划授予的预留期权将于 2020 年 7 月 22 日到期，目前行权价为 25.07 元。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用期权定价模型（black-scholes 模型），在合理设定各项参数的基础上，确定股票期权激励计划在授予日的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据截至本财务报告批准日最新取得的可行权职工人数变动等后续信息进行最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	50,978,453.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	38,063,208.00

(1) 2014年股票期权激励计划首次授予股票期权

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

2014年至2017年度，因实施权益分配，董事会分别审议通过并调整了各行权期股票期权数量和行权价格，截至2018年12月31日，调整后的首次授予股票期权行权价格为3.49元/股。本报告期内，首次授予股票期权第三个行权期的行权条件满足，董事会同意149名激励对象行权21,609,504份。

截至2018年12月31日，可行权权益工具的最佳估计数量为21,491,568份。

(2) 2014年股票期权激励计划预留授予股票期权

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

2015年至2017年度，因实施权益分配，董事会分别审议通过并调整了各行权期股票期权数量和行权价格，截至2018年12月31日，调整后的预留股票期权行权价格为25.07元/股。本报告期内预留股票期权第二个行权期的行权条件满足，实际股票期权数量为0份，公司注销未行权的股票期权2,150,712份。

截至2018年12月31日，可行权权益工具的最佳估计数量为4,127,760份。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

因公司开展回购业务和融资融券业务，质押或受限的金融资产金额为151,138,747.23元。

(2) 本公司因短期借款办理的资产抵押情况如下：

借款银行	借款余额（元）	担保抵押人	抵押物名称	抵押金额（元）
招商银行股份有限公司上海分行	213,057,069.31	东方财富	上海市徐汇区宛平南路86号、88号金座整幢房产及相关配套车位	700,000,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

“13天威PPN001” 债务违约事项

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

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

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

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

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

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

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金融数据服务	互联网广告服务	金融电子商务服务	证券业务	其他业务	合计
营业收入	159,682,454.63	71,011,246.00	1,065,419,166.35		13,467,849.95	1,309,580,716.93
利息净收入				617,657,409.76	657,831.14	618,315,240.90
手续费及佣金净收入				1,195,491,439.90	58,609.69	1,195,550,049.59
营业总收入合计	159,682,454.63	71,011,246.00	1,065,419,166.35	1,813,148,849.66	14,184,290.78	3,123,446,007.42
营业成本	195,346,610.52	75,825,876.86	93,615,216.36		6,548,021.79	371,335,725.53
营业成本合计	195,346,610.52	75,825,876.86	93,615,216.36		6,548,021.79	371,335,725.53

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	14,496,236.03	337,764,466.09
合计	14,496,236.03	337,764,466.09

(1) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,635,796.74	98.99%	5,139,560.71	26.17%	14,496,236.03	344,684,584.11	99.79%	6,920,118.02	2.01%	337,764,466.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	200,000.00	1.01%	200,000.00	100.00%		737,500.00	0.21%	737,500.00	100.00%	
合计	19,835,796.74	100.00%	5,339,560.71		14,496,236.03	345,422,084.11	100.00%	7,657,618.02		337,764,466.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,774,728.44	388,736.42	5.00%
1 至 2 年	1,964,100.00	589,230.00	30.00%
2 至 3 年	4,600,748.00	2,300,374.00	50.00%
3 年以上	1,861,220.29	1,861,220.29	100.00%
合计	16,200,796.73	5,139,560.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，集团公司内部往来形成的应收款项：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
东财研究所	1,590,000.00		
置业公司	78,000.00		
东方财富征信有限公司	1,767,000.01		

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	3,435,000.01		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 819,442.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,137,500.00

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集（不包含集团公司内部往来）的期末余额前五名应收账款汇总金额7,199,393.50元，占应收账款期末余额合计数的比例36.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,075,969.68元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	678,898.97	2,636,836.51
其他应收款	991,846,212.82	337,443,429.64
合计	992,525,111.79	340,080,266.15

(1) 应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	218,625.00	171,083.09
集团内部借款	460,273.97	2,465,753.42
合计	678,898.97	2,636,836.51

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	996,074,011.78	99.86%	4,304,418.36	0.43%	991,769,593.42	341,328,338.16	99.59%	3,965,014.52	1.16%	337,363,323.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,387,010.81	0.14%	1,310,391.41	94.48%	76,619.40	1,400,229.77	0.41%	1,320,123.77	94.28%	80,106.00
合计	997,461,022.59	100.00%	5,614,809.77		991,846,212.82	342,728,567.93	100.00%	5,285,138.29		337,443,429.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,820,140.48	141,007.02	5.00%
1 至 2 年	8,000.00	2,400.00	30.00%
2 至 3 年	604,960.00	302,480.00	50.00%
3 年以上	3,858,531.34	3,858,531.34	100.00%
合计	7,291,631.82	4,304,418.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，集团公司内部往来形成的其他应收款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
东方财富证券	700,000,000.00		
天天基金	226,155,704.92		
东方财富（香港）有限公司	57,779,797.44		
浪客网络科技有限公司	1,397,450.35		
南京东方财富信息技术有限公司	1,200,000.00		
北京京东财信息科技有限公司	1,082,358.72		

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
上海优优商务咨询有限公司	715,824.55		
小额贷款公司	451,243.98		
合计	988,782,379.96		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 329,671.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,996,312.00	3,780,912.00
应收第三方支付平台结算款	1,826,932.13	2,122,067.03
集团公司内部往来款	988,782,379.96	335,548,470.56
其他款项	2,855,398.50	1,277,118.34
合计	997,461,022.59	342,728,567.93

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海东湖宾馆	押金	1,681,000.00	3 年以上	0.17%	1,681,000.00
苹果公司 (Apple Inc.)	直播充值款	1,387,010.81	3 年以内	0.14%	1,310,391.41
上海巨航投资管理有限公司	押金	986,860.00	3 年以上	0.10%	986,860.00
上海聚鑫置业有限公司	押金	456,250.00	3 年以上	0.05%	456,250.00
紫博蓝网络科技 (北京) 股份有限公司	往来款	693,699.21	1 年以内	0.07%	34,684.96
合计	--	5,204,820.02	--	0.53%	4,469,186.37

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,352,115,633.55		10,352,115,633.55	10,148,115,633.55		10,148,115,633.55
对联营、合营企业投资	444,788,404.58		444,788,404.58	410,436,340.87		410,436,340.87

合计	10,796,904,038.13		10,796,904,038.13	10,558,551,974.42		10,558,551,974.42
----	-------------------	--	-------------------	-------------------	--	-------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天天基金	338,000,000.00			338,000,000.00		
东财研究所	71,982,000.00			71,982,000.00		
上海东方财富金融数据服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京京东财信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州东财信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
置业公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海优优商务咨询有限公司	181,033.55			181,033.55		
上海长盛电子商务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海东鑫互联网金融服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
扬州东财	50,000,000.00			50,000,000.00		
东方财富（香港）有限公司	173,368,900.00			173,368,900.00		
东方财富证券	8,960,583,700.00	200,000,000.00		9,160,583,700.00		
微兆科技	46,000,000.00	4,000,000.00		50,000,000.00		
东方财富征信有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浪客网络科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京东方财富信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
小额贷款公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
合计	10,148,115,633.55	204,000,000.00		10,352,115,633.55		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
漫道金服	376,760,536.99			59,801,705.27			26,581,004.14			409,981,238.12	
中证信用	33,675,80			779,457.4		351,905.1				34,807,16	

云	3.88			1		7				6.46
小计	410,436,340.87			60,581,162.68		351,905.17	26,581,004.14			444,788,404.58
合计	410,436,340.87			60,581,162.68		351,905.17	26,581,004.14			444,788,404.58

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,350,205,157.15	321,915,924.00	921,819,254.29	352,096,039.32
合计	1,350,205,157.15	321,915,924.00	921,819,254.29	352,096,039.32

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	485,465,400.00	459,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	60,581,162.68	83,920,169.95
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,400.00	-95.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	548,044,162.68	546,320,074.95

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-594,999.89
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,340,032.16
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,172,169.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,766,175.03
减：所得税影响额	1,598,110.61

少数股东权益影响额	15,930.58
合计	11,536,985.41

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	0.1858	0.1858
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.24%	0.1836	0.1836

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长其实签名的2018年年度报告文件原件；
 - 二、载有法定代表人其实、主管会计工作负责人陆威、会计机构负责人叶露签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其它相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室