



东方财富信息股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	39
第九节 公司债相关情况 .....	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录 .....	128

## 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
久恒期货	指	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
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
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
《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）》
CNNIC	指	中国互联网络信息中心（China Internet Network Information Center），是经国家主管部门批准，于 1997 年 6 月 3 日组建的管理和服务机构，行使国家互联网络信息中心的职责，负责管理维护中国互联网地址系统，引领中国互联网地址行业发展，权威发布中国互联网统计信息，代表中国参与国际互联网社群

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码

报告期初注册	2016 年 08 月 18 日	上海市嘉定区宝安公路 2999 号 1 幢	913100007714584745
报告期末注册	2017 年 06 月 27 日	上海市嘉定区宝安公路 2999 号 1 幢	913100007714584745
临时公告披露的指定网站查询日期	2017 年 05 月 10 日		
	2017 年 06 月 30 日		
临时公告披露的指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn		

(1) 公司于 2017 年 4 月 18 日实施完成了 2016 年度权益分派, 公司总股本增至 4,269,985,558 股, 随后公司办理了注册资本工商变更登记手续, 并于 2017 年 5 月 10 日在中国证监会指定信息披露媒体发布了相关公告 (2017-047)。

(2) 公司于 2017 年 5 月 26 日完成了 2014 年股票期权首次授予股票期权第二个行权期行权相关工作, 公司总股本增至 4,288,779,718 股, 随后公司办理了注册资本工商变更登记手续, 并于 2017 年 6 月 30 日在中国证监会指定信息披露媒体发布了相关公告 (2017-056)。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入 (元)	1,093,917,464.35	1,165,821,481.62	-6.17%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	260,101,015.71	336,799,304.21	-22.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	256,127,078.01	277,179,146.54	-7.60%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-532,325,282.72	-968,946,173.91	-45.06%
基本每股收益 (元/股)	0.0609	0.0832	-26.80%
稀释每股收益 (元/股)	0.0609	0.0832	-26.80%
加权平均净资产收益率	2.01%	3.76%	-1.75%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产 (元)	32,919,578,053.87	26,985,870,291.59	21.99%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	13,036,643,694.46	12,825,034,735.22	1.65%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,195.76	
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）	4,132,325.26	
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	563,125.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	539,722.45	
减：所得税影响额	1,187,210.91	
少数股东权益影响额（税后）	95,219.89	
合计	3,973,937.70	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司所从事的主要业务情况

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大平台，向海量用户提供基于互联网平台应用的产品和服务。

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。

报告期内，公司坚持以用户需求为中心，立足于公司互联网金融服务大平台和海量用户的核心竞争优势，进一步推进各主要业务的整合和发展，充分发挥整体协同效应。报告期内，证券业务综合实力和市场份额持续提升，证券经纪业务和融资融券业务实现较快增长；公司进一步做好基金第三方销售服务业务，不断丰富产品线，提升用户体验，公司互联网金融电子商务平台基金投资者规模持续增长；公司进一步加强金融数据服务业务的发展，进一步挖掘海量数据的巨大价值，持续优化和完善产品与服务，加大个人终端、Choice金融终端产品的研发创新投入力度，用户体验得到进一步提升，进一步夯实用户规模 and 市场份额。

#### 2、公司所处行业的宏观经济趋势

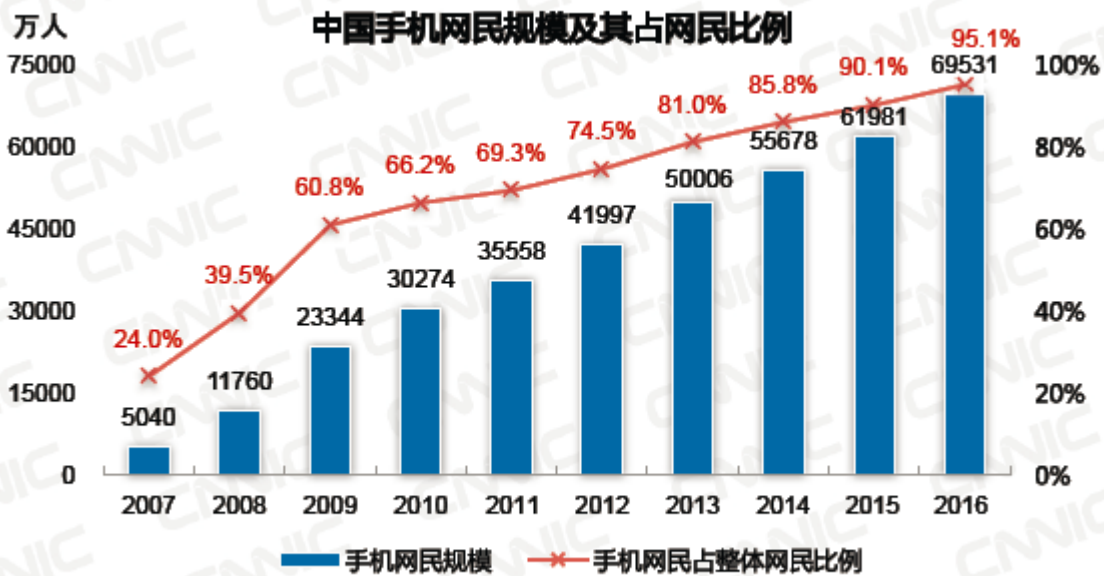
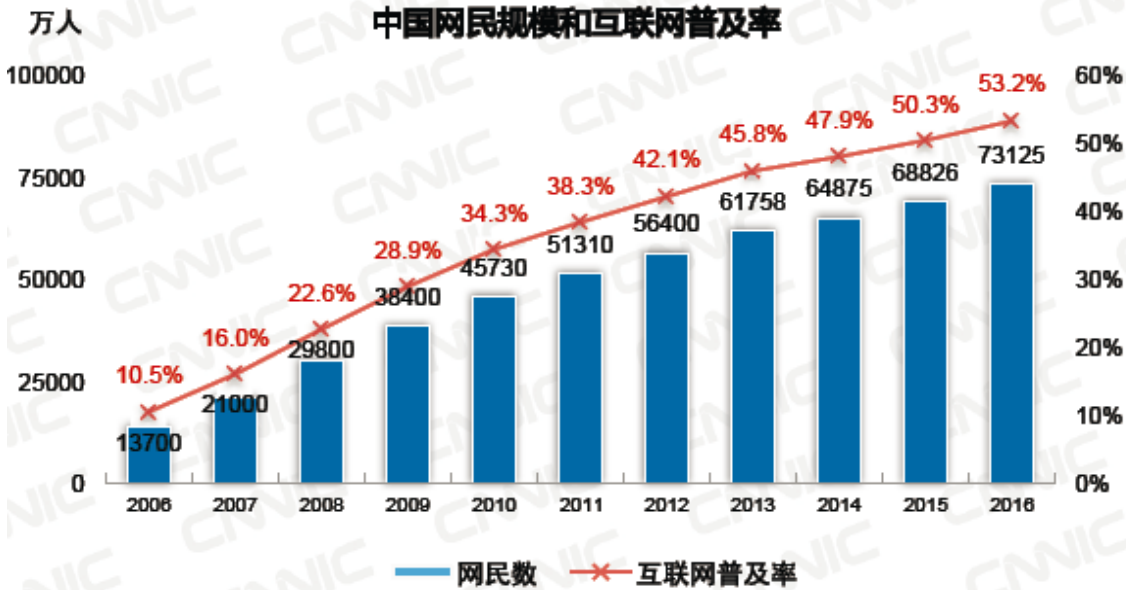
##### （1）行业监管和自律管理不断规范和完善，将推动互联网金融行业进一步健康发展

为促进互联网金融行业健康、稳定发展，更好地发挥互联网金融作用，近年来监管机构出台了一系列互联网金融政策文件，2016年3月5日政府工作报告中提出要“规范发展互联网金融”，同时，全国性的互联网金融行业自律组织中国互联网金融协会已于2016年3月挂牌成立。2017年7月14日至15日全国金融工作会议围绕服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革“三位一体”的金融工作主题做出了重大部署。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，将进一步促进互联网金融行业规范健康发展。

##### （2）网民规模和网民手机上网比例持续增长，为互联网金融行业发展奠定了庞大的用户基础。

根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《第39次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2016年12月底，我国网民规模达7.31亿，手机网民规模达6.95亿，网民中使用手机上网的人群占比达到95.1%。如图所示：





随着智能手机和移动互联网的迅速普及，手机网民的信息安全环境不断改善，用户体验不断提升，进一步促进了移动互联网用户规模的持续增长，为互联网金融行业发展奠定了庞大的互联网用户基础。

(3) 投资需求和投资者规模持续增长，互联网金融行业未来可持续健康发展空间广阔

根据中国证券登记结算有限责任公司统计，截至2017年6月30日，期末投资者数为12,677.34万。同时，根据中国证券投资基金业协会的统计数据，截至2017年6月底，我国境内共有基金管理公司109家，其中中外合资公司44家，内资公司65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12家，保险资管公司2家。以上机构管理的公募基金资产合计10.07万亿元。

随着投资者数量规模不断增长，投资需求也将会进一步增加，同时，国家进一步加强行业的规范和完善，互联网金融行业未来可持续健康发展的空间将十分广阔。

2、公司行业地位和优势

报告期内，公司紧紧围绕实现一站式互联网金融服务整体战略目标，坚持以用户需求为中心，进一步加强互联网金融服务大平台优化和完善工作，强化研发创新。同时，不断丰富和完善互联网金融服务大平台服务内容，拓展服务范围，进一步提高了大平台的服务能力和水平，用户体验得到进一步提升，巩固和加强了用户访问量和用户黏性优势，相关指标在行业内持续保持绝对领先地位。

## 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
融出资金	融资融券业务规模增长
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	债券类金融资产增加
买入返售金融资产	质押式回购、买断式回购业务规模增长

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

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

### （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大平台之一，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，形成了本公司最为核心的竞争优势，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互联网金融服务大平台，拥有良好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、金融证券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的研究和跟进，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30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131项。

##### 3、非专利技术

截至报告期末，本公司拥有的非专利技术40项。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司立足于整体战略定位，始终坚持以用户需求为中心，努力克服市场景气度下降对行业的影响，全面落实年度工作计划，进一步加强互联网金融服务大平台建设和完善工作，加强产品和服务的研发创新，进一步提升整体服务质量和水平，继续巩固和提升公司核心竞争力。报告期内，公司实现营业总收入1,093,917,464.35元，同比下降6.17%，营业总成本892,348,848.29元，同比增长15.04%，报告期内实现归属于上市公司股东的净利润260,101,015.71元，同比下降22.77%。

报告期内，公司进一步推进证券业务发展，加强管理和服务能力的提升，进一步加强人才引进和服务网点建设，深入推进东方财富证券业务整合工作，充分发挥整体协同效应，证券经纪业务和融资融券业务实现较快增长，东方财富证券用户规模和证券经纪业务市场份额得到进一步提升，证券业务相关收入同比实现较大幅度增长。

报告期内，公司继续做好基金第三方销售服务业务，进一步加强创新力度，不断丰富上线产品，提升服务能力，进一步提升用户体验和粘性。报告期内，公司互联网金融电子商务平台基金投资者规模进一步增加。截至2017年6月30日，共上线115家基金管理人管理的4760只基金产品。天天基金网2017年半年度日均页面浏览量为460.83万，其中，交易日日均页面浏览量为608.15万，非交易日日均页面浏览量为178.05万；日均独立访问用户数为62.14万人，其中，交易日日均独立访问用户数为77.00万，非交易日日均独立访问用户数为33.62万。报告期内，公司互联网金融电子商务平台共计实现基金认购及定期定额申购交易16296394笔，基金销售额为1585.68亿元，其中“活期宝”共计实现申购交易5136995笔，销售额为980.15亿元。报告期内，受市场等综合因素影响，公司基金第三方销售规模同比略有下降，金融电子商务服务业务收入同比较大幅下降。

报告期内，公司进一步做好金融数据服务业务，加大个人终端产品研发创新投入，不断优化和完善产品功能，提升用户体验。同时，继续加强产品原有功能、模块的优化升级，进一步提升产品服务质量和水平。报告期内，公司持续优化和完善Choice金融终端模块、功能及相关信息数据服务。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，同比大幅下降。

报告期内，公司进一步加强公司品牌宣传工作，持续提升品牌影响力和知名度，进一步提升公司互联网金融服务大平台整体价值。

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，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，公司完成了对东方财富证券等增资，进一步提升了东方财富证券的资本金规模，增强了东方财富证券的综合实力，进一步夯实东方财富证券持续健康发展的基础。

报告期内，公司进一步强化集团化财务管理工作，加强财务信息化系统建设，财务职能作用得到进一步发挥。报告期内，持续完善绩效考核和激励机制，完成了公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的行权工作，进一步提升了员工积极性和凝聚力，增强了员工忠诚度。进一步加强人力资源管理和企业文化建设，企业管理水平得到了进一步提升。

报告期内，公司进一步加强投资者关系管理工作，与投资者保持良好沟通关系。报告期内，公司共接听投资者来电207个，回答深交所互动易平台投资者提问226个，举行网上业绩说明会1次。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期/期末	上年同期/期初	同比增减	变动原因
融出资金	5,747,565,529.27	4,252,741,566.18	35.15%	融资融券业务规模增长
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,424,046,537.46	1,172,490,555.81	106.74%	债券类金融资产增加
买入返售金融资产	2,086,525,684.08	1,212,952,493.91	72.02%	质押式回购、买断式回购业务规模增长
应付短期融资券	3,262,835,000.00	600,000,000.00	443.81%	证券业务发行收益凭证增加
卖出回购金融资产款	2,272,640,000.00	942,500,000.00	141.13%	债券质押式回购业务规模增长
营业收入	478,902,277.71	656,964,515.17	-27.10%	
利息净收入	196,628,135.82	67,762,926.29	190.17%	融资融券、买入返售业务利息收入增加
手续费及佣金净收入	418,387,050.82	441,094,040.16	-5.15%	
营业成本	200,789,542.97	145,959,539.58	37.57%	网络技术服务费及服务器折旧成本增加
税金及附加	12,736,441.24	31,922,269.87	-60.10%	东方财富证券上年同期缴纳营业税，本年缴纳增值税
销售费用	146,153,383.34	110,435,996.75	32.34%	职工薪酬、广告宣传费增加
管理费用	541,015,757.92	524,162,247.92	3.22%	
财务费用	-21,211,214.51	-34,562,872.33	-38.63%	利息支出增加，利息收入减少，汇兑损失增加
资产减值损失	12,864,937.33	-2,223,905.68	678.48%	应收账款、买入返售金融资产、融出资金计提的减值准备增加
公允价值变动收益	-24,082,018.24	-108,212,786.48	-77.75%	证券业务交易性金融资产公允价值损失减少
投资收益	97,724,552.03	44,243,921.20	120.88%	证券业务投资收益及投资漫道金服的收益增加
营业外收入	6,968,002.20	71,354,545.74	-90.23%	政府补助减少
所得税费用	23,065,657.33	59,348,004.06	-61.13%	利润总额减少
研发投入	87,509,763.35	92,729,881.27	-5.63%	
经营活动产生的现金流量净额	-532,325,282.72	-968,946,173.91	-45.06%	回购业务及代理买卖证券业务资金本年净流入，上年同期净流出
投资活动产生的现金流量净额	36,116,815.31	-1,457,941,333.39	102.48%	上年购买了办公楼及配套车位

筹资活动产生的现金流量净额	2,933,405,774.19	3,969,409,135.69	-26.10%	
现金及现金等价物净增加额	2,435,433,458.92	1,543,251,675.79	57.81%	经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额变动因素的综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分服务						
证券服务	615,015,186.64			20.86%		
金融电子商务服务	356,584,175.73	38,489,761.08	89.21%	-25.36%	-16.96%	-1.09%
分行业						
证券业	615,015,186.64			20.86%		
信息技术服务业	478,902,277.71	200,789,542.97	58.07%	-27.10%	37.57%	-19.71%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	12,302,694,412.75	37.37%	9,694,128,963.32	35.92%	1.45%
应收账款	305,891,262.97	0.93%	276,748,365.75	1.03%	-0.10%
存货	140,613,689.58	0.43%	134,922,022.30	0.50%	-0.07%
长期股权投资	357,367,791.99	1.09%	305,774,379.29	1.13%	-0.04%
固定资产	1,813,677,785.90	5.51%	1,780,672,047.58	6.60%	-1.09%
在建工程	49,448,342.25	0.15%	29,261,765.95	0.11%	0.04%
融出资金	5,747,565,529.27	17.46%	4,252,741,566.18	15.76%	1.70%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,424,046,537.46	7.36%	1,172,490,555.81	4.34%	3.02%

买入返售金融资产	2,086,525,684.08	6.34%	1,212,952,493.91	4.49%	1.85%
短期借款	433,497,502.42	1.32%	73,576,307.62	0.27%	1.05%

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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）	1,172,490,555.81	-22,017,056.36		57,270,496,100.00	55,996,923,061.99	2,424,046,537.46
2.衍生金融资产	725,810.00	-393,257.88				571,386.00
3.可供出售金融资产	15,098,416.96		-279,848.33			14,818,568.63
金融资产合计	1,188,314,782.77	-22,410,314.24	-279,848.33	57,270,496,100.00	55,996,923,061.99	2,439,436,492.09
金融负债						
1.衍生金融负债	2,324,250.00	348,696.00				1,975,554.00
2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（不包含衍生金融负债）		-2,020,400.00			196,218,990.00	198,239,390.00
金融负债合计	2,324,250.00	-1,671,704.00			196,218,990.00	200,214,944.00

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	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	2,016,482,362.04	用于卖出回购业务质押、融券业务融出证券
融出资金	421,825,802.52	融资业务债权收益权转让及回购业务质押
合计	2,438,308,164.56	--

## 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：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	是否涉诉
中证信用云	个人信用管理	新设	35,000,000.00	35.00%	募集资金	中证信用增进股份有限公司、深圳市云兴企业管理合伙企业（有限合伙）	长期	否
扬州东财	信息服务	增资	49,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	否
小额贷款公司	发放贷款及相关咨询	新设	200,000,000.00	100.00%	募集资金	天天基金、东财研究所	长期	否
东方财富证券	证券经纪、证券自营、资产管理等	增资	600,000,000.00	100.00%	自有资金、募集资金利息	东财研究所	长期	否
合计	--	--	884,000,000.00	--	--		--	--

(1) 公司使用超募资金 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%；天天基金出资 3,800.00 万元，持股比例为 19%，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) 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，增资完成后，公司持股比例为 99.88%，东财研究所持股比例为 0.12%。

### 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	2,136,998,327.07	1,249,042.23		49,417,710,547.77	48,144,924,238.16	37,350,777.33	2,106,769,671.84	自有资金
基金	49,097,916.32	1,244,414.91		1,187,142,130.74	1,353,711,172.77	1,546,217.63	54,272,424.08	自有资金
股票	37,436,054.72	-17,260,948.94		51,093,421.49	87,737,651.06	20,143,091.78	40,171,779.33	自有资金
其他	265,000,000.00	-7,249,564.56	-2,181,431.37	6,614,550,000.00	6,410,550,000.00	6,156,272.85	237,651,230.84	自有资金
金融衍生工具		-393,257.88				1,743,459.73	571,386.00	自有资金
合计	2,488,532,298.11	-22,410,314.24	-2,181,431.37	57,270,496,100.00	55,996,923,061.99	66,939,819.32	2,439,436,492.09	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用



### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	528,055.44
报告期投入募集资金总额	42,460.00
已累计投入募集资金总额	521,995.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	46,214.82
累计变更用途的募集资金总额比例	8.75%

### (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	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	是	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	是	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	是	否
4.增加西藏东方财富证券股份有限公司资本金	否	397,599.99	397,599.99		397,599.99	100.00%	2016年05月18日	是	否
承诺投资项目小计	--	427,588.23	427,588.23		427,535.02	--	--	--	--
超募资金投向									
1.建设研发基地与金融信息服务中心	是	46,214.82							是
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	是	否
3.增资上海天天基金销售有限公司	否	5,000.00	5,000.00		5,000.00	100.00%		是	否
4.增资上海天天基金销售有限公司	否	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100.00%		是	否
5.增资上海东方财富证券研究所有限公司	否	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00%		是	否

6.成立基金管理公司	否	20,000.00	20,000.00						否
7.设立小额贷款公司	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00%		是	否
8.增资扬州东方财富金融信息服务有限公司	否	4,900.00	4,900.00	4,900.00	4,900.00	100.00%		是	否
9.发起设立中证信用云	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00%		是	否
10.增加西藏东方财富证券股份有限公司资本金	否	14,060.00	14,060.00	14,060.00	14,060.00	100.00%		是	否
补充流动资金（如有）	--				18,000.00		--	--	--
超募资金投向小计	--	142,674.82	96,460.00	42,460.00	94,460.00	--	--	--	--
合计	--	570,263.05	524,048.23	42,460.00	521,995.02	--	--	--	--
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上海东方财富置业有限公司的超募资金。</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上海东方财富置业有限公司，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</p>								

	<p>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 万元对全资子公司上海天天基金销售有限公司进行增资，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 万元将用于对天天基金进行增资，4,000.00 万元将用于对东财证券研究所进行增资，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。中国证监会于 2017 年 6 月 16 日出具反馈意见，待中国证监会核准后即可完成出资设立。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公司出资 2,200.00 万元，持股比例为 11%，相关出资款将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 2017 年 6 月 30 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，2017 年 7 月 19 日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 2017 年 6 月 30 日，公司已完成对东方财富证券的增资。</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</p>

	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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行股份有限公司上海分行杨思支行	无	否	银行结构性存款	23,000.00	2017年06月27日	2017年09月26日	合同约定	0.00	是	0.00	保本浮动	0.00
合计				23,000.00	--	--	--	0.00	--	0.00		0.00
委托理财资金来源	募集资金及相关资金收益											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0.00											
涉诉情况	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期	2017年06月27日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期	不适用											
委托理财情况及未来计划说明	其中 20,000.00 万元用于设立基金管理公司，待中国证监会核准后进行出资。											

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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	5,200,000,000.00	23,049,654,560.11	6,363,539,161.21	611,750,894.43	341,320,233.72	307,620,334.30
漫道金服	参股公司	信息服务	150,684,931.00	8,042,665,087.75	688,635,279.06	355,394,000.38	144,029,796.44	124,307,048.73

注：上述相关财务数据未经审计。

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
上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，公司进一步加强证券业务发展，证券经纪业务和融资融券业务实现较快增长，证券经纪业务市场份额得到进一步提升，东方财富证券业务相关收入同比实现较大幅度增长。同时，东方财富证券自营权益类证券持仓同比大幅减少，产生的公允价值变动损失同比大幅减少。

2、2017年3月31日，公司完成对小额贷款公司的出资；2017年7月19日，小额贷款公司完成工商注册登记。

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

西藏东方财富证券量化1号集合资产管理计划募集规模3,000.00万份，同信投资有限责任公司以自有资金认购2,900.00万份，占比96.67%，纳入合并范围。此产品不分级不保本，相关收益归委托人，同时也存在本金亏损的风险。西藏东方财富证券量化1号集合资产管理计划不存在向公司提供融资、商品或者劳务以支持公司主要经营活动的相关情况。

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业及业务受证券场景气度波动影响的风险

公司所提供的一站式互联网金融服务，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，证券场景气度波动对公司业务带来的影响也将会降低。

### 2、一站式互联网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、东方财富证券后续整合风险

虽然公司和东方财富证券业务发展成熟、管理有效，但是在经营模式和企业内部运营管理体系等方面存在的差异将为整合带来一定难度。

应对措施：公司将依托自身所积累的海量用户的核心优势，充分发挥整体协同效应，从战略、业务、制度、人才和企业文化等各个方面入手，进行全方位的整合，快速扩大用户规模，大幅提升市场份额，实现证券业务健康快速发展。同时，不断完善证券公司治理机制、建立健全证券内部控制，建立和完善证券公司组织绩效管理框架，完善绩效考核机制和激励机制，加强人才培养及引进工作，全面提升证券公司企

业管理水平，全方位降低后续整合风险。

#### 4、行业竞争进一步加剧的风险

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

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

#### 5、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。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.73%	2017 年 01 月 20 日	2017 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016 年年度股东大会	年度股东大会	33.79%	2017 年 03 月 27 日	2017 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	宇通集团	其他承诺	在本公司持有东方财富 5% 以上股份期间，本公司及本公司直接、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，将向东方财富或其他投资者依法承担赔偿责任。	2015 年 05 月 24 日	持有东方财富 5% 以上股份期间	履行完毕
	宇通集团		关于同信证券"12 蓝博 01"、"12 蓝博 02"相关仲裁事项的承诺：本次仲裁完成后，如果安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司等七个主体向同信证券偿还的金额不足人民币 21,277,026.00 元（即截至 2014 年 12 月 31 日该等债券在同信证券账上体现的账面价值）的，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	2015 年 09 月 22 日	长期	履行完毕



			补偿该等债券实际偿还金额与人民币 21,277,026.00 元之间的差额以及与该仲裁事项相关的仲裁费用。			
	天安财产保险股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、章建平		获配东方财富非公开发行股份自该等股份上市之日起 12 个月内不得转让。	2016 年 04 月 28 日	2016 年 5 月 17 日起 12 个月内	履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况

“12 蓝博 01”、“12 蓝博 02”债券仲裁	7,092.34	否	华南国际经济贸易仲裁委员会已下达裁决书（华南国仲深裁[2016]D208 号）	根据华南国际经济贸易仲裁委员会 2016 年 6 月 30 日下达的华南国仲深裁[2016]D208 号裁决书。第一被申请人安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司、第二被申请人安徽蓝博旺机械集团液压流体机械有限责任公司、第三被申请人安徽蓝博旺机械集团精密液压件有限责任公司（以下简称“三家被申请人”）向东方财富证券支付 12 蓝博 01 和 12 蓝博 02 私募债本金合计人民币 69,000,000.00 元，利息合计人民币 6,762,000.00 元，12 蓝博 01 违约金人民币 1,093,608.00 元，12 蓝博 01 违约金人民币 617,625.00 元。	因三家被申请人一直未按裁决书履行还款义务，东方财富证券于 2016 年 9 月 6 日向安徽省淮南市中级人民法院申请强制执行，执行案号为（2016）皖 04 执 527 号。在强制执行过程中，前述六家被申请人暂无其他财产可供执行，安徽省淮南市中级人民法院于 2017 年 3 月 30 日向东方财富证券出具（2016）皖 04 执 527 号执行裁定书，裁定终结本次执行程序。
---------------------------	----------	---	---	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼进展	诉讼审理结果及影响	诉讼判决执行情况
侵权纠纷案	20.89	否	达成和解，公司支付和解款	不适用	不适用
侵权纠纷案	5.00	否	驳回诉讼请求	不适用	不适用
侵权纠纷案	52.00	否	等候判决	不适用	不适用
服务合同纠纷	94.10	不适用	达成和解，公司将收到服务款项	不适用	不适用
服务合同纠纷	16.93	否	等候判决	不适用	不适用

## 九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称	类型	原因	调查处罚类型	结论
东方财富证券	其他	昆明南屏街营业部存在聘用不符合任职条件的人员担任证券经纪人的情况。同时，营业部投资顾问服务方式不规范。	被采取行政监管措施	云南证监局作出《关于对西藏东方财富证券股份有限公司昆明南屏街营业部采取出具警示函措施的决定》（【2017】15 号）对营业部采取出具警示函的监管措施，要求营业部严格按照有关法律法规要求，完善内部管理制度，加强经纪人管理工作，并提交书面整改报告。

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

东方财富证券进行了整改并于2017年6月20日出具了《关于〈关于对西藏东方财富证券股份有限公司昆明南屏街营业部采取出具警示函措施的决定〉的整改报告》，整改情况如下：

1、关于经纪人管理方面的问题：经整改，该营业部存在的聘用不符合条件经纪人的违规现象已整改完毕，达到了相关规定之要求。此外，合规部门已要求该营业部采取措施进行排查纠正，所有经纪人名下已经不存在证券账户。为了加强证券经纪人的有效管理，人力部门协调该营业部对经纪人队伍进行了梳理和精简，与不适宜担任证券经纪人的人员签订《经纪人合同解除（终止）证明书》，并及时注销CRM账号和执业证书，经纪人数量由40人精简到了30人，所有经纪人信息在总部经纪人管理部门的指导下，已经及时录入经纪人管理系统。该营业部将进一步加强证券经纪人的日常管理工作和后续培训工作，在经纪人入职过程中严格按照《证券经纪人管理暂行规定》和《西藏东方财富证券股份有限公司经纪人管理制度》要求操作，严格核实经纪人的任职资格，加强经纪人合规学习，制定经纪人管理细则，并对经纪人岗前培训、后续培训和日常风控方面作出更加明确的要求，对经纪人的各项信息进行动态筛查和管理，杜绝此类事件的再次发生。

2、关于投资顾问方式不规范的问题：该营业部已经对内部管理制度进行了完善，对营业部客户QQ群进行了清理，指定员工进行专人管理，并在服务内容和服务人员、流程上进行标准化管理。该营业部客户QQ群服务将会以证券交易基础信息的发布、投资者教育宣传、客户适当性服务和亲情化服务为主。同时，信息技术部门协同该营业部加强对QQ群人员管理，核查人员身份，群服务只面向在本营业部开户的客户。在具备开展投资顾问服务所需各项能力和要求前，该营业部不再开展投资顾问服务。

3、关于营业部岗位设置问题：有关云南南屏街证券部合规经理兼任柜台业务岗的问题，公司已经责成营业部及时进行了整改，重新安排了业务岗人员负责柜台业务和其他账户业务的操作，并加强了合规人员工作的独立性、有效性。

4、关于现场检查中提出的其他问题：该营业部总经理在2016年11月的基金从业资格考试中，已通过了基金基础知识和法律法规的考试，具备了基金销售从业资质。在基金和理财产品销售方面，营业部严格按照《证券期货投资者适当性管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券公司代销金融产品管理规定》的相关规定执行，明确要求员工和经纪人在取得基金从业资格前均不得从事理财产品和基金的销售工作。截止目前，云南南屏街证券部未出现不具备资质销售基金产品的情况。

关于现场信息公示的问题，该营业部已根据适当性要求，查漏补缺，在现场宣传栏上添加了中国证监会的举报网址，公示了佣金收费标准，对未公示的经纪人进行了现场公示。今后将严格按照监管部门和公司的要求，做到信息公示无死角。

关于客户适当性资料填写方面的问题。该营业部将按照客户适当性管理原则，更加认真仔细地核对客户填写的信息，按照一系列业务操作流程和客户适当性管理规定来操作，从严从细，在资料收集和复核等各个方面做到合法合规。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年4月25日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于注销公司2014年股票期权激励计划部分首次授予股票期权的议案》，首次授予股票期权激励对象徐志书等10人，因个人原因离职，所涉及未行权股票期权数量94.50万份，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156人，首次授予未行权股票期权数量减少至4,698.54万份。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（公告编号：2017-041）

2、2017年4月25日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于注销公司2014年股票期权激励计划部分授予的预留股票期权的议案》，授予的预留股票期权激励对象周舟等43人，因个人原因离职，所涉及股票期权数量54.72万份，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，获授的

股票期权将注销。注销后，授予的预留股票期权激励对象人数减少至281人，授予的预留股票期权数量减少至646.56万份。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（公告编号：2017-041）

3、2017年4月25日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于调整公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权数量和行权价格的议案》，鉴于公司2017年4月18日实施完毕2016年度权益分派方案，即以总股本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），用资本公积金向全体股东每10股转增2股。根据《股票期权激励计划》相关规定，对2014年股票期权激励计划首次授予的股票期权数量和价格进行调整，此次调整后，首次授予未行权股票期权数量为5,638.248万份，首次授予未行权股票期权行权价格为4.21元。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（公告编号：2017-042）

4、2017年4月25日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于调整公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权数量和行权价格的议案》，鉴于公司2017年4月18日实施完毕2016年度权益分派方案，即以总股本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），用资本公积金向全体股东每10股转增2股。根据《股票期权激励计划》相关规定，对2014年股票期权激励计划授予的股票期权数量和价格进行调整，此次调整后，授予的预留股票期权数量为775.872万份，授予的预留股票期权行权价格为30.10元。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（公告编号：2017-042）

5、2017年4月25日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及授予的预留股票期权第一个行权期可行权的议案》，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，公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及授予的预留股票期权第一个行权期行权条件已成就，董事会同意首次授予股票期权156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1,879.416万份，行权价格为4.21元；同意授予的预留股票期权281名激励对象在第一个行权期内行权，可行权股票期权数量为193.968万份，行权价格为30.10元。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（公告编号：2017-043）。经公司董事会申请、深圳证券交易所确认及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，本次行权的股份于2017年5月26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（公告编号：2017-050）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天天基金	2017 年 03 月 06 日	200,000.00	2017 年 03 月 27 日	43,349.75	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		200,000.00		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		4,082,604.73		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		200,000.00		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		43,349.75		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		200,000.00		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		4,082,604.73		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		200,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		43,349.75		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.33%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								
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)				43,349.75				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				43,349.75				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

注：公司第四届董事会第二次会议及 2016 年年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司上海天天基金销售有限公司银行授信提供担保的议案》，被担保人天天基金为公司全资子公司，天天基金向中国民生银行股份有限公司上海卢湾支行申请综合授信额度人民币 200,000.00 万元，该额度为可循环额度，期限 1 年，具体品种为法人账户透支。

## (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、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 半年度精准扶贫概要

2017年，东方财富证券在嘉黎县长期驻村扶助、龙门山学校教育项目的基础上，依据《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》及《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》相关文件的精神，在与“曲水县”、“嘉黎县”签定对口扶助基础上，本着“密切合作、共同探索、全力推进、长期增效”的原则，与林芝市墨脱县签订了为期五年的精准扶贫协议，久恒期货与林芝市朗县签订了为期五年的精准扶贫协议。从公益扶贫、消费扶贫、智力扶贫、教育扶贫、产业扶贫、招商引资等多方面开展对“曲水县、嘉黎县”结对扶贫合作探索，组建了精准扶贫项目组，制定了精准扶贫工作方案，形成了精准扶贫的项目运行机制。

2017具体扶贫计划和落实情况如下：1) 公益扶贫，依托西藏慈善总会和扶贫办的平台向嘉黎县、曲水县捐赠合计50.00万元。2017年2月，捐至西藏慈善总会。同时派驻3名员工入驻嘉黎县，帮助当地改善生产生活条件，开展政策宣讲教育，开展生产、搬迁、生态补偿脱贫等工作。2) 教育扶贫，在曲水县、嘉黎县设立了“贫困学生奖学金”，已提供9.00万元奖学金资助，帮助30名困难家庭学生完成学业。春节投入3.15万元对龙门山学校师生进行慰问。3) 产业扶贫，针对曲水县、嘉黎县、墨脱县、朗县进行调研，拟为不同规模、不同类型、不同成长阶段的企业提供差异化的金融服务，为贫困地区企业和项目提供“多元、灵活、便捷、低门槛”的股权、债权、股债结合等多种融资方式的综合服务。

### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	62.15
2.物资折款	万元	
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2

2.转移就业脱贫	—	—
3.易地搬迁脱贫	—	—
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	2
4.教育脱贫	—	—
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	12.15
4.2 资助贫困学生人数	人	30
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
8.社会扶贫	—	—
8.1 定点扶贫工作投入金额	万元	50.00
9.其他项目	—	—

## 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

东方财富证券于2017年6月27日召开临时股东大会，审议通过利润分配方案，以总股本460,000万股为基数，每10股派现1.00元。2017年6月28日，东方财富证券分别向股东东方财富、东财研究所派发现金分红款45,940.00万元、60.00万元。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	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	908,763,566	25.54%	1,701,000	181,603,614	8,515,462	191,820,076	1,100,583,642	25.66%
1、国有法人持股	41,067,761	1.15%		8,213,552	-49,281,313	-41,067,761		
2、其他内资持股	867,695,805	24.38%	1,701,000	173,390,062	57,796,775	232,887,837	1,100,583,642	25.66%
其中：境内自然人持股	744,492,521	20.92%	1,701,000	148,749,405	205,640,716	356,091,121	1,100,583,642	25.66%
其他持股	123,203,284	3.46%		24,640,657	-147,843,941	-123,203,284		
二、无限售条件股份	2,649,557,733	74.46%	17,093,160	530,060,645	-8,515,462	538,638,343	3,188,196,076	74.34%
1、人民币普通股	2,649,557,733	74.46%	17,093,160	530,060,645	-8,515,462	538,638,343	3,188,196,076	74.34%
三、股份总数	3,558,321,299	100.00%	18,794,160	711,664,259		730,458,419	4,288,779,718	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年4月18日，公司实施完成了2016年度权益分派，即以总股本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，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。

(2) 2017年5月26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二个行权期的行权工作，向激励对象定向增发了18,794,160股股份，发行后公司总股本变更为4,288,779,718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2016年度权益分派方案。

(2) 2017年4月25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二个行权期及授予的预留股票期权第一个行权期可行权的议案》，董事会同意首次授予股票期权156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1,879.416万份，行权价格为4.21元。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年4月18日，公司完成了2016年度权益分派。

(2) 2017年5月26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二个行权期行权工作。

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

本次股份变动使得近一期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下降，具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标/四、主要会计数据和财务指标”。

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
中国建设银行股份有限公司－工银瑞信稳健成长混合型证券投资基金	2,171,519	2,605,823	434,304		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
中国银行股份有限公司－工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	3,850,103	4,620,124	770,021		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
交通银行股份有限公司－工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	4,953,799	5,944,559	990,760		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信信息产业混合型证券投资基金	800,881	961,057	160,176		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	1,468,232	1,761,878	293,646		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
章建平	41,067,761	49,281,313	8,213,552		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
安徽省铁路发展基金股份有限公司	41,067,761	49,281,313	8,213,552		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信投资管理有限公司	616,016	739,219	123,203		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
工银瑞信基金－农业银行－上海常春藤投资控股有限公司	5,133,410	6,160,092	1,026,682		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
工银瑞信基金－农业银行－西藏自治区投资有限公司	10,266,880	12,320,256	2,053,376		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
工银瑞信基金－农业银行－中国对外经济贸易信托－外贸信托 睿远景林 1 期证券投资集合资金信托计划	5,133,410	6,160,092	1,026,682		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
工银瑞信基金公司－工行－外贸信托 恒盛定向增发投资集合资金信托计划	3,080,082	3,696,098	616,016		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
全国社保基金四一三组合	3,593,429	4,312,115	718,686		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
天安财产保险股份有限公司－保赢 1 号	82,135,523	98,562,628	16,427,105		非公开发行限售	已于 2017 年 5 月 17 日解除限售
其实	640,947,976		383,857,115	1,024,805,091	董监高股份限售	任职期内执行董监

					及流通股份质押	高限售规定及股份解除质押之日
陶涛	18,544,664		3,708,933	22,253,597	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
鲍一青	32,701,893		6,540,378	39,242,271	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
陆威	3,186,227		1,771,245	4,957,472	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
程磊	8,044,000	745,491	2,026,702	9,325,211	董监高股份限售	任职期内执行董监高限售规定
合计	908,763,566	247,152,058	438,972,134	1,100,583,642	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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
普通股	2017年05月26日	4.21元/股	18,794,160	2017年05月26日	18,794,160

报告期内证券发行情况的说明

2017年5月26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二个行权期的行权工作，向激励对象定向增发了18,794,160股股份，发行后公司总股本变更为4,288,779,718股。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		207,289	报告期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	23.91%	1,025,516,767	170,919,461	1,024,805,091	711,676	质押	510,667,520
郑州宇通集团有限公司	境内非国有法人	4.54%	194,894,454	16,668,209		194,894,454		
沈友根	境内自然人	2.92%	125,411,328	20,901,888		125,411,328		
陆丽丽	境内自然人	2.86%	122,863,911	20,477,319		122,863,911	质押	122,856,000
天安财产保险股份有限公司一保赢1号	其他	2.41%	103,359,268	16,626,545		103,359,268		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	2.33%	100,042,557	16,674,168		100,042,557		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.57%	67,538,880	11,256,480		67,538,880		
鲍一青	境内自然人	1.22%	52,323,028	8,720,504	39,242,271	13,080,757	质押	8,928,000
安徽省铁路发展基金股份有限公司	国有法人	1.15%	49,281,313	8,213,552		49,281,313		
史佳	境内自然人	1.13%	48,667,872	6,822,512		48,667,872		
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的 29.70%。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					
郑州宇通集团有限公司	194,894,454	人民币普通股	194,894,454					
沈友根	125,411,328	人民币普通股	125,411,328					
陆丽丽	122,863,911	人民币普通股	122,863,911					
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	103,359,268	人民币普通股	103,359,268					
西藏自治区投资有限公司	100,042,557	人民币普通股	100,042,557					
中央汇金资产管理有限责任公司	67,538,880	人民币普通股	67,538,880					
安徽省铁路发展基金股份有限公司	49,281,313	人民币普通股	49,281,313					
史佳	48,667,872	人民币普通股	48,667,872					
张碧华	38,125,411	人民币普通股	38,125,411					
全国社保基金四一八组合	20,263,816	人民币普通股	20,263,816					
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的 29.70%。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 54,100,490 股外，还通过西藏东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 45,942,067 股，实际合计持有 100,042,557 股。公司股东张碧华除通过普通证券账户持有 199,200 股外，还通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 37,926,211 股，实际合计持有 38,125,411 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期股份变动数量	本期减持股份数量	期末持股数
其实	董事长	现任	854,597,306	170,919,461		1,025,516,767
陶涛	副董事长、总经理	现任	24,726,219	4,945,244		29,671,463
陈凯	副董事长、副总经理	现任				
陆威	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	4,248,306	2,361,661		6,609,967
程磊	副总经理	现任	9,731,346	2,702,269		12,433,615
严杰	独立董事	现任				
田玲	独立董事	现任				
鲍一青	监事会主席	现任	43,602,524	8,720,504		52,323,028
叶露	监事	现任				
蔡玮	职工代表监事	现任				
朱玉辰	董事	离任				
江泊	独立董事	离任				
颜学海	独立董事	离任				
合计	--	--	936,905,701	189,649,139		1,126,554,840

### 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
其实	董事长	被选举	2017 年 01 月 20 日	2017 年第一次临时股东大会选举为董事，第四届董事会第一次会议选举为董事长
陶涛	副董事长	被选举	2017 年 01 月 20 日	2017 年第一次临时股东大会选举为董事，第四届董事会第一次会议选举为副董事长
陈凯	副董事长	被选举	2017 年 01 月 20 日	2017 年第一次临时股东大会选举为董事，第四届董事会第一次会议选举为副董事长
陆威	董事	被选举	2017 年 01 月 20 日	2017 年第一次临时股东大会选举为董事
严杰	独立董事	被选举	2017 年 01 月 20 日	2017 年第一次临时股东大会选举为董事

田玲	独立董事	被选举	2017 年 01 月 20 日	2017 年第一次临时股东大会选举为董事
鲍一青	监事会主席	被选举	2017 年 01 月 20 日	2017 年第一次临时股东大会选举为监事，第四届监事会第一次会议选举为监事会主席
叶露	监事	被选举	2017 年 01 月 20 日	2017 年第一次临时股东大会选举为监事
蔡玮	职工代表监事	被选举	2017 年 01 月 17 日	2017 年职工代表大会选举为职工代表监事
陶涛	总经理	聘任	2017 年 01 月 20 日	第四届董事会聘任
陈凯	副总经理	聘任	2017 年 01 月 20 日	第四届董事会聘任
陆威	副总经理、财务总监、董事会秘书	聘任	2017 年 01 月 20 日	第四届董事会聘任
程磊	副总经理	聘任	2017 年 01 月 20 日	第四届董事会聘任
程磊	董事	任期满离任	2017 年 01 月 20 日	任期届满离任
朱玉辰	董事	任期满离任	2017 年 01 月 20 日	任期届满离任
江泊	独立董事	任期满离任	2017 年 01 月 20 日	任期届满离任
颜学海	独立董事	任期满离任	2017 年 01 月 20 日	任期届满离任



## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,302,694,412.75	9,694,128,963.32
结算备付金	1,897,626,346.24	2,070,758,336.75
拆出资金		
融出资金	5,747,565,529.27	4,252,741,566.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,424,046,537.46	1,172,490,555.81
衍生金融资产	571,386.00	725,810.00
应收票据		
应收账款	305,891,262.97	276,748,365.75
预付款项	71,319,183.03	67,471,031.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	122,482,349.15	59,345,159.34
应收股利		
其他应收款	1,465,649,905.84	1,679,267,563.64
存出保证金	598,895,764.07	467,489,628.65

买入返售金融资产	2,086,525,684.08	1,212,952,493.91
存货	140,613,689.58	134,922,022.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	350,327,722.72	557,316,806.73
流动资产合计	27,514,209,773.16	21,646,358,303.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	96,318,568.63	96,598,416.96
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	357,367,791.99	305,774,379.29
投资性房地产		
固定资产	1,813,677,785.90	1,780,672,047.58
在建工程	49,448,342.25	29,261,765.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,940,651.32	68,267,343.86
开发支出		
商誉	2,932,170,828.21	2,932,170,828.21
长期待摊费用	34,707,590.38	38,572,430.85
递延所得税资产	56,736,722.03	51,294,614.57
其他非流动资产	5,000,000.00	36,900,160.63
非流动资产合计	5,405,368,280.71	5,339,511,987.90
资产总计	32,919,578,053.87	26,985,870,291.59
流动负债：		
短期借款	433,497,502.42	73,576,307.62
应付短期融资券	3,262,835,000.00	600,000,000.00
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	198,239,390.00	

期损益的金融负债		
衍生金融负债	1,975,554.00	2,324,250.00
应付票据		
应付账款	94,610,145.32	111,846,208.49
预收款项	122,170,140.47	127,064,939.98
卖出回购金融资产款	2,272,640,000.00	942,500,000.00
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	125,604,817.26	211,134,013.79
应交税费	35,280,037.74	28,000,622.80
应付利息	38,679,035.92	5,906,982.41
应付股利		
其他应付款	728,019,758.07	781,229,249.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款	12,251,062,720.28	10,955,003,941.35
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	19,564,614,101.48	13,838,586,515.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,887,252.74	4,509,501.36
递延所得税负债	11,171,691.44	11,594,043.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	313,058,944.18	316,103,544.70
负债合计	19,877,673,045.66	14,154,690,060.54

所有者权益：		
股本	4,288,779,718.00	3,558,321,299.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,195,194,704.27	6,827,161,958.67
减：库存股		
其他综合收益	-4,963,153.61	-312,784.50
专项储备		
盈余公积	265,104,673.98	265,104,673.98
一般风险准备		
未分配利润	2,292,527,751.82	2,174,759,588.07
归属于母公司所有者权益合计	13,036,643,694.46	12,825,034,735.22
少数股东权益	5,261,313.75	6,145,495.83
所有者权益合计	13,041,905,008.21	12,831,180,231.05
负债和所有者权益总计	32,919,578,053.87	26,985,870,291.59

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	75,213,702.78	289,735,606.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	97,963,827.57	195,108,514.67
预付款项	43,454,101.28	42,584,877.90
应收利息	69,930.48	32,365.44
应收股利		
其他应收款	411,611,110.40	390,348,244.57
存货		
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	306,164,257.53	502,786,557.58
流动资产合计	934,476,930.04	1,420,596,166.68
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	10,468,583,425.54	9,567,990,012.84
投资性房地产		
固定资产	1,604,599,634.40	1,562,379,070.00
在建工程	1,183,379.80	16,134,197.02
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,471,417.65	20,298,259.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,963,219.39	4,865,186.25
递延所得税资产	16,304,615.74	13,184,229.36
其他非流动资产		31,900,160.63
非流动资产合计	12,188,105,692.52	11,291,751,115.37
资产总计	13,122,582,622.56	12,712,347,282.05
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	74,842,771.50	76,896,151.46
预收款项	55,827,310.64	53,404,492.69
应付职工薪酬	2,089,411.93	41,155,866.63
应交税费	4,514,495.12	3,790,845.16
应付利息		

应付股利		
其他应付款	240,594,684.47	169,404,904.93
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	377,868,673.66	344,652,260.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,887,252.74	4,509,501.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,887,252.74	4,509,501.36
负债合计	379,755,926.40	349,161,762.23
所有者权益：		
股本	4,288,779,718.00	3,558,321,299.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,196,236,308.06	6,828,203,562.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	265,104,673.98	265,104,673.98
未分配利润	1,992,705,996.12	1,711,555,984.38
所有者权益合计	12,742,826,696.16	12,363,185,519.82
负债和所有者权益总计	13,122,582,622.56	12,712,347,282.05

### 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	1,093,917,464.35	1,165,821,481.62
其中：营业收入	478,902,277.71	656,964,515.17
利息净收入	196,628,135.82	67,762,926.29
已赚保费		
手续费及佣金净收入	418,387,050.82	441,094,040.16
二、营业总成本	892,348,848.29	775,693,276.11
其中：营业成本	200,789,542.97	145,959,539.58
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	12,736,441.24	31,922,269.87
销售费用	146,153,383.34	110,435,996.75
管理费用	541,015,757.92	524,162,247.92
财务费用	-21,211,214.51	-34,562,872.33
资产减值损失	12,864,937.33	-2,223,905.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-24,082,018.24	-108,212,786.48
投资收益（损失以“－”号填列）	97,724,552.03	44,243,921.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32,867,385.25	19,212,694.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-240,550.00	165,551.70
其他收益	2,622,248.62	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	277,592,848.47	326,324,891.93
加：营业外收入	6,968,002.20	71,354,545.74
其中：非流动资产处置利得	232,546.82	53,530.41
减：营业外支出	2,274,758.73	1,833,312.68
其中：非流动资产处置损失	211,351.06	61,842.05



四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	282,286,091.94	395,846,124.99
减：所得税费用	23,065,657.33	59,348,004.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	259,220,434.61	336,498,120.93
归属于母公司所有者的净利润	260,101,015.71	336,799,304.21
少数股东损益	-880,581.10	-301,183.28
六、其他综合收益的税后净额	-4,653,970.09	-1,229,022.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,650,369.11	-1,202,109.76
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,650,369.11	-1,202,109.76
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-238,246.65	-1,013,202.90
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	-4,412,122.46	-188,906.86
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,600.98	-26,912.62
七、综合收益总额	254,566,464.52	335,269,098.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	255,450,646.60	335,597,194.45
归属于少数股东的综合收益总额	-884,182.08	-328,095.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0609	0.0832
（二）稀释每股收益	0.0609	0.0832

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	414,051,185.59	591,297,317.85
减：营业成本	174,545,884.47	108,707,705.51
税金及附加	7,139,577.38	1,481,478.07
销售费用	112,908,344.12	71,731,697.62
管理费用	222,002,225.37	164,252,959.93
财务费用	-15,131,732.46	-10,774,972.48
资产减值损失	1,434,824.90	2,100,045.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	495,267,385.25	19,212,694.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32,867,385.25	19,212,694.53
其他收益	2,622,248.62	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	409,041,695.68	273,011,098.35
加：营业外收入	1,884,342.43	57,774,374.07
其中：非流动资产处置利得	216,295.55	
减：营业外支出	1,442,453.24	1,374,347.28
其中：非流动资产处置损失	28,453.24	46,847.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	409,483,584.87	329,411,125.14
减：所得税费用	-13,999,278.83	46,569,990.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	423,482,863.70	282,841,134.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	423,482,863.70	282,841,134.50
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	472,437,156.31	730,910,810.79
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		752,654,528.20
收取利息、手续费及佣金的现金	899,275,557.73	762,256,208.07
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	651,623,733.69	
融出资金净减少额		
代理买卖证券收到的现金净额	1,474,209,840.74	

收到的税费返还	42,409,084.13	4,737,735.18
收到其他与经营活动有关的现金	163,472,364.77	451,994,874.80
经营活动现金流入小计	3,703,427,737.37	2,702,554,157.04
购买商品、接受劳务支付的现金	193,504,832.80	186,584,201.14
融出资金净增加额	1,497,819,602.29	118,653,044.99
代理买卖证券支付的现金净额		314,010,032.04
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	1,254,107,975.66	
客户贷款及垫款净增加额		
回购业务资金净减少额		1,503,115,445.19
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	223,817,410.29	144,229,139.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	484,780,959.79	437,803,977.30
支付的各项税费	89,522,514.81	175,945,231.03
支付其他与经营活动有关的现金	492,199,724.45	791,159,260.26
经营活动现金流出小计	4,235,753,020.09	3,671,500,330.95
经营活动产生的现金流量净额	-532,325,282.72	-968,946,173.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		19,961,588.04
取得投资收益收到的现金	19,837,097.58	212,111.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	424,686.72	92,592.39
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	412,444,957.65	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	432,706,741.95	120,266,291.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,589,926.64	1,283,207,624.93
投资支付的现金	35,000,000.00	25,000,000.00
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	230,000,000.00	270,000,000.00
投资活动现金流出小计	396,589,926.64	1,578,207,624.93
投资活动产生的现金流量净额	36,116,815.31	-1,457,941,333.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,123,413.60	4,057,322,179.88
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	359,921,194.80	103,188,563.77
发行债券收到的现金	4,301,062,000.00	304,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,740,106,608.40	4,464,510,743.65
偿还债务支付的现金	1,638,227,000.00	304,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,473,834.21	191,101,607.96
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	1,806,700,834.21	495,101,607.96
筹资活动产生的现金流量净额	2,933,405,774.19	3,969,409,135.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,763,847.86	730,047.40
五、现金及现金等价物净增加额	2,435,433,458.92	1,543,251,675.79
加：期初现金及现金等价物余额	11,764,887,300.07	13,703,557,117.49
六、期末现金及现金等价物余额	14,200,320,758.99	15,246,808,793.28

## 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	536,583,429.54	2,090,576,030.80
收到的税费返还	42,387,095.40	
收到其他与经营活动有关的现金	372,881,541.26	239,368,039.74
经营活动现金流入小计	951,852,066.20	2,329,944,070.54
购买商品、接受劳务支付的现金	152,874,624.61	125,706,614.99
支付给职工以及为职工支付的现	227,415,224.86	142,083,296.74

金		
支付的各项税费	13,980,414.13	99,015,213.13
支付其他与经营活动有关的现金	393,316,596.45	574,319,976.65
经营活动现金流出小计	787,586,860.05	941,125,101.51
经营活动产生的现金流量净额	164,265,206.15	1,388,818,969.03
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	478,673,972.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	296,726.00	5,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	402,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	880,970,698.55	100,005,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,548,370.08	1,264,812,865.74
投资支付的现金	884,000,000.00	4,000,000,000.00
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	230,000,000.00	270,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,196,548,370.08	5,534,812,865.74
投资活动产生的现金流量净额	-315,577,671.53	-5,434,807,365.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,123,413.60	4,057,322,179.88
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,123,413.60	4,057,322,179.88
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	142,332,851.96	185,389,205.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	142,332,851.96	185,389,205.20
筹资活动产生的现金流量净额	-63,209,438.36	3,871,932,974.68
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	-214,521,903.74	-174,055,422.03
加：期初现金及现金等价物余额	289,735,606.52	460,355,781.41
六、期末现金及现金等价物余额	75,213,702.78	286,300,359.38

## 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	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
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				-631,967,254.40		-4,650,369.11					117,768,163.75	-884,182.08	210,724,777.16
（一）综合收益总额							-4,650,369.11					260,101,015.71	-884,182.08	254,566,464.52
（二）所有者投入和减少资本	18,794,160.00				79,697,004.60									98,491,164.60
1. 股东投入的普通股	18,794,160.00				60,329,253.60									79,123,413.60
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金					19,367,751.00									19,367,751.00

额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-142,332,851.96		-142,332,851.96	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-142,332,851.96		-142,332,851.96	
4. 其他													
(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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	4,288,779,718.00				6,195,194,704.27		-4,963,153.61		265,104,673.98		2,292,527,751.82	5,261,313.75	13,041,905,008.21

上年金额

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	1,853,				4,403,7		127,815		230,856		1,680,6	7,503,9	8,176,7



	892,052.00			84,930.45	.33		,472.11		28,191.27	14.09	93,375.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,853,892,052.00			4,403,784,930.45	127,815.33		230,856,472.11		1,680,628,191.27	7,503,914.09	8,176,793,375.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,704,429,247.00			2,423,377,028.22	-440,599.83		34,248,201.87		494,131,396.80	-1,358,418.26	4,654,386,855.80
（一）综合收益总额					-440,599.83				713,768,803.87	-1,358,418.26	711,969,785.78
（二）所有者投入和减少资本	221,315,606.00			3,906,490,669.22							4,127,806,275.22
1. 股东投入的普通股	221,315,606.00			3,836,006,246.88							4,057,321,852.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				40,980,217.94							40,980,217.94
4. 其他				29,504,204.40							29,504,204.40
（三）利润分配							34,248,201.87		-219,637,407.07		-185,389,205.20
1. 提取盈余公积							34,248,201.87		-34,248,201.87		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-185,389,205.20		-185,389,205.20
4. 其他											

(四)所有者权益内部结转	1,483,113,641.00				-1,483,113,641.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,483,113,641.00				-1,483,113,641.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	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	

## 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	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	3,558,321,299.00				6,828,203,562.46				265,104,673.98	1,711,555,984.38	12,363,185,519.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	730,458,419.00				-631,967,254.40					281,150,011.74	379,641,176.34

(一) 综合收益总额										423,482,863.70	423,482,863.70	
(二) 所有者投入和减少资本	18,794,160.00				79,697,004.60						98,491,164.60	
1. 股东投入的普通股	18,794,160.00				60,329,253.60						79,123,413.60	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,367,751.00						19,367,751.00	
4. 其他												
(三) 利润分配										-142,332,851.96	-142,332,851.96	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-142,332,851.96	-142,332,851.96	
3. 其他												
(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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	4,288,779,718.00				6,196,236,308.06					265,104,673.98	1,992,705,996.12	12,742,826,696.16

上年金额

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	1,853,892,052.00				4,404,826,534.24				230,856,472.11	1,588,711,372.72	8,078,286,431.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,853,892,052.00				4,404,826,534.24				230,856,472.11	1,588,711,372.72	8,078,286,431.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,704,429,247.00				2,423,377,028.22				34,248,201.87	122,844,611.66	4,284,899,088.75
（一）综合收益总额										342,482,018.73	342,482,018.73
（二）所有者投入和减少资本	221,315,606.00				3,906,490,669.22						4,127,806,275.22
1. 股东投入的普通股	221,315,606.00				3,836,006,246.88						4,057,321,852.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,980,217.94						40,980,217.94
4. 其他					29,504,204.40						29,504,204.40
（三）利润分配									34,248,201.87	-219,637,407.07	-185,389,205.20
1. 提取盈余公积									34,248,201.87	-34,248,201.87	
2. 对所有者（或股东）的分配										-185,389,205.20	-185,389,205.20

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,483,113,641.00				-1,483,113,641.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,483,113,641.00				-1,483,113,641.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,558,321,299.00				6,828,203,562.46				265,104,673.98	1,711,555,984.38	12,363,185,519.82

### 三、公司基本情况

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

根据公司2009年第二次临时股东大会决议，并经中国证监会以证监许可[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日在深圳证券交易所挂牌交易，并于2010年4月12日在上海市工商行政管理局取得相同注册号的《企业法人营业执照》。

截至2017年6月30日，本公司累计发行股本总数4,288,779,718股，注册资本为4,288,779,718.00元，注册地：上海市嘉定区宝安公路2999号1幢，办公地址：上海市徐汇区宛平南路88号金座。

本公司主要经营活动为：证券业务、金融电子商务服务业务、金融数据服务业务及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，经营性互联网文化信息服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

截至2017年6月30日，子公司东方财富证券经批准设立的分公司为7家，证券营业部58家。

本公司的实际控制人为其实先生。

本财务报表业经公司董事会于2017年7月27日批准报出。

#### 1、截至2017年6月30日止，合并财务报表范围内子（孙）公司如下

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）
同信久恒期货有限责任公司（注3）
同信投资有限责任公司（注4）
西藏同信投资基金管理有限公司（注5）
上海徐汇东方财富小额贷款有限公司（注6）

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. 同信久恒期货有限责任公司系子公司东方财富证券的控股子公司。

注4. 同信投资有限责任公司系子公司东方财富证券的全资子公司。

注5. 西藏同信投资基金管理有限公司系同信投资有限责任公司的全资子公司。

注6. 2017年3月31日，公司完成对小额贷款公司的出资。2017年7月19日小额贷款公司完成工商注册登记。

## 2、截至2017年6月30日，纳入合并范围的结构化主体

西藏东方财富证券量化1号集合资产管理计划募集规模3000万份，同信投资有限责任公司以自有资金认购2900万份，占比96.67%，纳入合并范围。

## 3、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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。

### （1）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。

### （2）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。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- 1) 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。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；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。

#### （5）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。

#### （6）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。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时计算确定的或合同规定的现行的实际利率）折现确定，并考虑相关担保物的价值。

本公司先对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。本公司将单项金额不重大的金融资产或单独测试未发生减值的金融资产包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 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) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产

当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### (7) 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。

#### (8) 可转换债券

本公司发行可转换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。

#### (9) 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、应收款项

### (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。

## 11、存货

### (1) 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。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### (3) 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。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 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。

## 12、长期股权投资

### (1) 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。

### (2) 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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司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。

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

## 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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



## 13、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 14、在建工程

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

## 15、借款费用

### (1) 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。

### （2）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。

### （3）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。

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 16、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以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。

### 2) 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
土地使用权	40年	土地使用权期限
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。

### 3) 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	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

### 1) 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。

### 2) 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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、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。

## 20、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。

### 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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权

益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 21、收入

### （1）销售商品收入确认原则

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

### （2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

### （3）信息技术服务业务收入确认具体原则

#### 1) 金融数据服务收入

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

#### 2) 广告收入

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

#### 3) 金融电子商务服务收入

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

### （4）手续费及佣金收入

#### 1) 经纪业务手续费收入

代理买卖证券手续费收入：于代理买卖证券交易日予以确认。

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

#### 2) 投资银行业务手续费收入

证券承销收入：以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。

### (5) 利息收入

本公司的利息收入主要是东方财富证券、东方财富国际证券有限公司作为主营业务产生的利息收入，其他公司的利息收入计入财务费用，以下会计政策适用于利息收入作为主营业务的公司。在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入；融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售证券收入在当期到期返售的，按返售价格与买入成本之间的实际差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

### (6) 投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入当期损益；

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

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

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

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

## 23、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。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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



## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

- 1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。
- 2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。
- 公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 26、融资融券业务

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入；对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

## 27、融资类业务减值准备

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	0.20%
买入返售金融资产-约定购回	0.30%
买入返售金融资产-股票质押式回购	0.50%

## 28、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	备注

与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	影响金额为 2,622,248.62 元
----------------------------------	----------------------

执行《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至实施日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

本公司执行该准则的主要影响为：与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入，影响金额为2,622,248.62元。

## (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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、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
东方财富信息股份有限公司	15%
上海东方财富证券研究所有限公司	15%
西藏东方财富证券股份有限公司	15%
同信投资有限责任公司	15%
西藏同信投资基金管理有限公司	15%
东方财富（香港）有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富国际证券有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
东方财富金融有限公司	执行开曼群岛税收政策适用的税率
东方财富国际期货有限公司	执行香港地区税收政策适用的税率
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) 东方财富信息股份有限公司

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。本年适用所得税税率为15%。

(2) 上海东方财富证券研究所有限公司

上海东方财富证券研究所有限公司于2015年10月30日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、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：GR201531001133），上海东方财富证券研究所有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年，可享受自2015年度至2017年度三年15%的企业所得税税收优惠。本年适用所得税税率为15%。

(3) 西藏东方财富证券股份有限公司、同信投资有限责任公司、西藏同信投资基金管理有限公司根据藏政发[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。

(4) 西藏东方财富证券量化1号集合资产管理计划

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

西藏东方财富证券量化1号集合资产管理计划2017年度不征收企业所得税。

## 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	294,547.37	140,437.38
银行存款	12,295,781,227.02	9,674,319,594.01
其他货币资金	6,618,638.36	19,668,931.93
合计	12,302,694,412.75	9,694,128,963.32

### 2、结算备付金

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			1,591,523,000.09			1,632,434,424.49
美元	1,211,875.85	6.77440	8,209,731.76	238,395.85	6.93700	1,652,690.37
港币	2,990,182.38	0.86792	2,595,239.09			
小计			1,602,327,970.94			1,634,087,114.86
自有备付金						
其中：人民币			93,973,127.28			231,499,144.71

美元	223,401.69	6.77440	1,513,412.41	226,932.13	6.93700	1,574,228.19
港币	1,848,950.17	0.86792	1,604,740.83	768,195.23	0.89451	687,158.32
小计			97,091,280.52			233,760,531.22
信用备付金						
其中：人民币			198,207,094.78			202,910,690.67
合计			1,897,626,346.24			2,070,758,336.75

### 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	2,422,878,944.72	1,169,594,002.91
其中：债务工具投资	2,105,602,079.10	829,837,767.10
权益工具投资	40,171,779.33	94,076,957.84
其他	277,105,086.29	245,679,277.97
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,167,592.74	2,896,552.90
其中：债务工具投资	1,167,592.74	2,896,552.90
合计	2,424,046,537.46	1,172,490,555.81

### 4、融出资金

#### (1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	年初余额
融资融券融出资金	5,759,083,696.66	4,261,264,094.37
减：减值准备	11,518,167.39	8,522,528.19
合计	5,747,565,529.27	4,252,741,566.18

#### (2) 按交易对手列示

单位：元

项目	期末余额	年初余额
个人	5,739,649,453.69	4,219,999,916.76
机构	19,434,242.97	41,264,177.61
合计	5,759,083,696.66	4,261,264,094.37

#### (3) 按账龄分析

单位：元

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

1-3 个月	1,020,218,086.03	3,401,067,594.74
3-6 个月	4,575,434,363.09	524,512,146.37
6 个月以上	163,431,247.54	335,684,353.26
合计	5,759,083,696.66	4,261,264,094.37

#### (4) 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	年初公允价值
资金	725,096,649.59	584,743,531.68
股票	18,036,776,542.58	12,480,012,514.70
基金	108,548,364.60	65,021,598.62
债券	8,384,407.17	3,154,347.88
合计	18,878,805,963.94	13,132,931,992.88

## 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（注 1）	571,386.00	725,810.00
利率互换业务（注 1）	5,752,630.31	5,958,606.19
抵消：应付款项-利率互换待结算款	-5,752,630.31	-5,958,606.19
国债期货（注 2）	99,900.00	4,850.00
抵消：应付款项-国债期货待结算款	-99,900.00	-4,850.00
股指期货		127,908.00
抵消：应付款项-股指期货待结算款		-127,908.00
合计	571,386.00	725,810.00

注1：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2017年6月30日所有利率互换业务产生的持仓损益金额，因此每日无负债结算下的利率互换按抵消后的净额列示，为人民币零元，2017年06月30日，公司该类利率互换业务的名义金额为64.30亿元，公允价值浮盈为5,752,630.31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，2017年6月30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7,000万元，公允价值浮亏1,975,554.00元；名义金额6,000万元，公允价值浮盈571,386.00元。

注2：公司持有的国债期货投资为每日无负债结算，公司其他货币资金已包括2017年6月30日所有国债期货业务产生的持仓损益金额，账面价值按抵消后的净额列示，为人民币零元，2017年6月30日，公司持有的未到期国债期货合约的公允价值浮盈为99,900.00元，与应付款项国债期货待结算款互相抵消。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	330,640,948.42	98.75%	24,749,685.45	7.49%	305,891,262.97	297,226,805.76	98.61%	20,478,440.01	6.89%	276,748,365.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,193,100.00	1.25%	4,193,100.00	100.00%		4,193,100.00	1.39%	4,193,100.00	100.00%	
合计	334,834,048.42	100.00%	28,942,785.45	8.64%	305,891,262.97	301,419,905.76	100.00%	24,671,540.01	8.19%	276,748,365.75

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	309,306,105.47	15,465,305.28	5.00%
1 至 2 年	14,152,676.52	4,245,802.95	30.00%
2 至 3 年	4,287,178.43	2,143,589.22	50.00%
3 年以上	2,894,988.00	2,894,988.00	100.00%
合计	330,640,948.42	24,749,685.45	7.49%

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 4,271,245.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 77,010,919.40 元，占应收账款期末账面余额合计数的比例 23.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,891,304.34 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	65,857,463.13	92.34%	61,646,777.68	91.37%
1 至 2 年	4,986,339.69	6.99%	5,540,372.69	8.21%
2 至 3 年	337,219.66	0.47%	283,880.94	0.42%
3 年以上	138,160.55	0.20%		
合计	71,319,183.03	--	67,471,031.31	--

### (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 41,440,366.89 元，占预付款项期末余额合计数的比例 58.11%。

## 8、应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	292,360.85	104,667.83
债券投资	31,477,204.33	9,632,892.27
存放金融同业	13,202,271.75	8,037,211.61
融资融券	38,425,394.04	24,598,502.78
买入返售	39,085,118.18	16,898,306.53
其他		73,578.32
合计	122,482,349.15	59,345,159.34

## 9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	130,625,420.00	8.10%	130,625,420.00	100.00%		130,625,420.00	7.17%	130,625,420.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,762,501.96	1.35%	8,142,189.15	37.41%	13,620,312.81	24,308,677.51	1.33%	9,514,906.93	39.14%	14,793,770.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,459,566,668.05	90.55%	7,537,075.02	0.52%	1,452,029,593.03	1,668,222,563.75	91.50%	3,748,770.69	0.22%	1,664,473,793.06
合计	1,611,954,590.01	100.00%	146,304,684.17	9.08%	1,465,649,905.84	1,823,156,661.26	100.00%	143,889,097.62	7.89%	1,679,267,563.64

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

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%	债务人发生财务困难，预计无法收回
保定天威集团有限公司	59,702,000.00	59,702,000.00	100.00%	债务人发生财务困难，预计无法收回
合计	130,625,420.00	130,625,420.00	--	--

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	11,744,908.18	587,245.37	5.00%
1 至 2 年	2,794,343.97	838,303.20	30.00%
2 至 3 年	1,013,218.47	506,609.24	50.00%
3 年以上	6,210,031.34	6,210,031.34	100.00%
合计	21,762,501.96	8,142,189.15	37.41%

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 2,415,586.55 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	511,983,547.89	275,169,773.68
代垫基金销售业务赎回款	560,708,862.66	501,086,961.73
应收经纪业务清算款	382,514,623.70	888,217,057.65
应收逾期投资款	130,625,420.00	130,625,420.00
押金、保证金	13,795,058.71	15,648,347.16
应收第三方支付平台款	2,539,700.14	4,184,491.99
其他款项	9,787,376.91	8,224,609.05
合计	1,611,954,590.01	1,823,156,661.26

## (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	逾期投资款	70,923,420.00	3年以上	4.40%	70,923,420.00
保定天威集团集团有限公司	逾期投资款	59,702,000.00	3年以上	3.70%	59,702,000.00
上海东湖宾馆	押金	1,681,000.00	3年以上	0.10%	1,681,000.00
上海巨航投资管理有限公司	押金	986,860.00	3年以上	0.06%	986,860.00
北京金泰集团有限公司西城分公司	押金	770,000.00	3年以上	0.05%	770,000.00
合计	--	134,063,280.00	--	8.31%	134,063,280.00

## 10、存出保证金

### (1) 项目列示

单位：元

项目	期末余额	年初余额
交易保证金	589,957,840.14	459,400,319.32
信用保证金	8,937,923.93	8,089,309.33
合计	598,895,764.07	467,489,628.65

## (2) 按币种列示

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
交易保证金						
其中：人民币			586,433,160.14			457,565,664.32
美元	200,000.00	6.77440	1,354,880.00	200,000.00	6.93700	1,387,400.00
港币	2,500,000.00	0.86792	2,169,800.00	500,000.00	0.89451	447,255.00
小计			589,957,840.14			459,400,319.32
信用保证金						
其中：人民币			8,937,923.93			8,089,309.33
合计			598,895,764.07			467,489,628.65

## 11、存货

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	140,613,689.58		140,613,689.58	134,922,022.30		134,922,022.30
合计	140,613,689.58		140,613,689.58	134,922,022.30		134,922,022.30

## 12、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	年初余额
股票	1,841,846,446.51	1,208,978,210.00
债券	253,888,469.80	10,001,050.00
合计	2,095,734,916.31	1,218,979,260.00
减：减值准备	9,209,232.23	6,026,766.09
账面价值	2,086,525,684.08	1,212,952,493.91

### (2) 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	年初余额
约定购回式证券		9,062,482.00
质押式回购证券	1,898,746,739.51	1,209,916,778.00
其中：股票质押式回购	1,841,846,446.51	1,199,915,728.00
新质押式国债回购	56,900,293.00	10,001,050.00
买断式回购证券	196,988,176.80	
合计	2,095,734,916.31	1,218,979,260.00

### (3) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

#### 1) 约定购回式证券按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额	年初余额
一个月以内		9,062,482.00
一个月至三个月内		
三个月至一年内		
合计		9,062,482.00

#### 2) 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	年初余额
一个月以内	102,162,902.00	12,000,000.00
一个月至三个月内	64,064,585.92	
三个月至一年内	1,642,008,958.59	1,177,915,728.00
一年以上	33,610,000.00	10,000,000.00
合计	1,841,846,446.51	1,199,915,728.00

#### 3) 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	年初余额
一个月以内	56,900,293.00	10,001,050.00
合计	56,900,293.00	10,001,050.00

#### 4) 买断式质押回购按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额	年初余额
一个月至三个月内	196,988,176.80	
合计	196,988,176.80	

### (4) 买入返售金融资产的担保物情况

截至2017年6月30日，东方财富证券开展质押式回购业务收取的担保物价值为5,639,740,666.96元。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	230,000,000.00	402,000,000.00
货币基金		10,444,957.65
待抵扣进项税额	117,095,293.26	118,542,551.40

待认证进项税额	1,343,836.29	2,526,931.24
应交税费负数重分类-所得税	1,888,593.17	23,802,366.44
合计	350,327,722.72	557,316,806.73

#### 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：	81,500,000.00		81,500,000.00	82,000,000.00	500,000.00	81,500,000.00
按成本计量的	81,500,000.00		81,500,000.00	82,000,000.00	500,000.00	81,500,000.00
券商资产管理计划	14,818,568.63		14,818,568.63	15,098,416.96		15,098,416.96
合计	96,318,568.63		96,318,568.63	97,098,416.96	500,000.00	96,598,416.96

##### (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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	17,000,000.00	17,000,000.00
公允价值	14,818,568.63	14,818,568.63
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-2,181,431.37	-2,181,431.37

##### (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					1.22%	3,000,000.00
证通股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					0.99%	
南京同辉股权投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000.00			4,500,000.00					18.37%	
上海盛桐信息	2,000,000.00			2,000,000.00					1.43%	

技术有限公司										
浙江般若理财 服务中心有限 公司	500,000.00		500,000.00		500,000.00		500,000.00			
合计	82,000,000.00		500,000.00	81,500,000.00	500,000.00		500,000.00		--	3,000,000.00

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	500,000.00		500,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	500,000.00		500,000.00
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额			

### 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、合营企业											
二、联营企业											
漫道金服	305,774,379.29			33,562,903.16			16,273,972.55			323,063,309.90	
中证信用云		35,000,000.00		-695,517.91						34,304,482.09	
小计	305,774,379.29	35,000,000.00		32,867,385.25			16,273,972.55			357,367,791.99	
合计	305,774,379.29	35,000,000.00		32,867,385.25			16,273,972.55			357,367,791.99	

### 16、固定资产

#### (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	1,485,347,176.79	461,390,077.37	18,216,810.70	49,875,196.25	2,014,829,261.11
2.本期增加金额	49,782,627.85	64,171,339.69	2,431,301.41	2,242,976.39	118,628,245.34
（1）购置	33,466,500.85	62,357,416.54	2,431,301.41	2,242,976.39	100,498,195.19
（2）在建工程转入	16,316,127.00	1,813,923.15			18,130,050.15
3.本期减少金额		1,994,971.06	2,185,533.00	1,665,320.26	5,845,824.32
（1）处置或报废		1,994,971.06	2,185,533.00	1,665,320.26	5,845,824.32
4.期末余额	1,535,129,804.64	523,566,446.00	18,462,579.11	50,452,852.38	2,127,611,682.13
二、累计折旧					
1.期初余额	62,257,978.15	139,847,718.17	12,180,930.60	19,870,586.61	234,157,213.53
2.本期增加金额	38,496,260.74	42,026,289.92	847,742.58	3,848,722.82	85,219,016.06
（1）计提	38,496,260.74	42,026,289.92	847,742.58	3,848,722.82	85,219,016.06
3.本期减少金额		2,134,535.35	2,025,357.48	1,282,440.53	5,442,333.36
（1）处置或报废		2,134,535.35	2,025,357.48	1,282,440.53	5,442,333.36
4.期末余额	100,754,238.89	179,739,472.74	11,003,315.70	22,436,868.90	313,933,896.23
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,434,375,565.75	343,826,973.26	7,459,263.41	28,015,983.48	1,813,677,785.90
2.期初账面价值	1,423,089,198.64	321,542,359.20	6,035,880.10	30,004,609.64	1,780,672,047.58

## （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
松江区民强路 1525 号 10 幢	14,573,981.55

## 17、在建工程

### （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
证券营业部及子公司装修工程	35,072,299.12		35,072,299.12	4,002,556.96		4,002,556.96
软件系统	13,192,663.33		13,192,663.33	9,125,011.97		9,125,011.97
宛平南路 88 号装修工程	1,183,379.80		1,183,379.80	16,134,197.02		16,134,197.02

合计	49,448,342.25		49,448,342.25	29,261,765.95		29,261,765.95
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (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
证券营业部及子公司装修工程	4,002,556.96	31,883,072.83	9,829.06	803,501.61	35,072,299.12	自有资金
软件系统	9,125,011.97	7,715,086.83	1,804,094.09	1,843,341.38	13,192,663.33	自有资金
宛平南路 88 号装修工程	16,134,197.02	1,365,309.78	16,316,127.00		1,183,379.80	自有资金
合计	29,261,765.95	40,963,469.44	18,130,050.15	2,646,842.99	49,448,342.25	--

## 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	84,874,314.72	32,490,415.53	1,400,000.00	1,400,000.00	6,619,417.48	119,500.00	135,259,300.23
2.本期增加金额		2,269,235.88				1,000,000.00		3,269,235.88
(1) 购置		425,894.50				1,000,000.00		1,425,894.50
(2) 在建工程转入		1,843,341.38						1,843,341.38
3.本期减少金额								
4.期末余额	8,355,652.50	87,143,550.60	32,490,415.53	1,400,000.00	1,400,000.00	7,619,417.48	119,500.00	138,528,536.11
二、累计摊销								
1.期初余额	8,355,652.50	40,240,453.69	16,198,212.67	1,400,000.00		797,637.51		66,991,956.37
2.本期增加金额		9,638,290.85	1,593,333.33			364,304.24		11,595,928.42
(1) 计提		9,638,290.85	1,593,333.33			364,304.24		11,595,928.42
3.期末余额	8,355,652.50	49,878,744.54	17,791,546.00	1,400,000.00		1,161,941.75		78,587,884.79
三、减值准备								
四、账面价值								
1.期末账面		37,264,806.06	14,698,869.53		1,400,000.00	6,457,475.73	119,500.00	59,940,651.32

价值								
2.期初账面价值		44,633,861.03	16,292,202.86		1,400,000.00	5,821,779.97	119,500.00	68,267,343.86

## 19、商誉

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
东方财富证券	2,924,666,919.69			2,924,666,919.69
东财研究所	4,731,868.08			4,731,868.08
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

## 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	33,652,155.73	1,711,539.21	5,581,590.28		29,782,104.66
DDN 工程费	7,355.92		1,919.04		5,436.88
其他	4,912,919.20	767,137.49	760,007.85		4,920,048.84
合计	38,572,430.85	2,478,676.70	6,343,517.17		34,707,590.38

## 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
应收款减值准备	174,528,589.43	22,568,175.05	168,156,065.29	20,969,560.21
融出资金减值准备	11,518,167.39	1,209,407.58	8,522,528.19	894,865.46
买入返售金融资产减值准备	9,209,232.23	966,969.38	6,026,766.09	632,810.44
衍生金融负债	1,975,554.00	207,433.17	2,324,250.00	244,046.25
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,735,885.82	433,971.46	1,583,883.04	395,970.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,518,397.52	5,057,085.31	25,562,371.89	2,744,738.28
以公允价值计量且其变动计	2,020,400.00	212,142.00		



入当期损益的金融负债				
应付职工薪酬	116,036,179.38	12,183,798.83	137,333,776.85	14,420,046.57
股票期权成本	92,651,595.00	13,897,739.25	73,283,844.00	10,992,576.60
合计	457,194,000.77	56,736,722.03	422,793,485.35	51,294,614.57

## (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	41,988,720.92	10,497,180.23	43,566,681.56	10,891,670.39
衍生金融资产	6,423,916.31	674,511.21	6,689,266.19	702,372.95
合计	48,412,637.23	11,171,691.44	50,255,947.75	11,594,043.34

## (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		56,736,722.03		51,294,614.57
递延所得税负债		11,171,691.44		11,594,043.34

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权转让款（注）	5,000,000.00	5,000,000.00
预付固定资产购买款		31,900,160.63
合计	5,000,000.00	36,900,160.63

注：根据东方财富证券与深圳中睿合银投资管理有限公司签订的股权转让协议，东方财富证券向深圳中睿合银投资管理有限公司购买其持有的久恒期货3.16%股权，股权转让价格900.00万元，转让完成后，久恒期货变更为东方财富证券的全资子公司。截至本财务报告批准日，已预付股权转让款500.00万元，股权转让的相关审批手续和工商变更尚未完成。

## 23、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	433,497,502.42	73,576,307.62

合计	433,497,502.42	73,576,307.62
----	----------------	---------------

## 24、应付短期融资券

单位：元

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
吉祥系列	2016/11/16	2018/6/26	3.7%-6%	600,000,000.00	3,877,000,000.00	1,627,000,000.00	2,850,000,000.00
财气东来系列	2017/3/16	2018/5/31	4%-5.5%		424,062,000.00	11,227,000.00	412,835,000.00
合计				600,000,000.00	4,301,062,000.00	1,638,227,000.00	3,262,835,000.00

## 25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	198,239,390.00	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他	198,239,390.00	
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	198,239,390.00	

## 26、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率衍生工具	1,975,554.00	2,324,250.00
合计	1,975,554.00	2,324,250.00

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。非每日无负债结算下的利率互换按全额列示，2017年06月30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7,000万元，公允价值浮亏1,975,554.00元；名义金额6,000万元，公允价值浮盈571,386.00元。

## 27、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付广告代理成本	15,512,605.93	15,418,722.10
应付基金销售业务成本	29,404,370.16	37,248,887.37

应付资产采购款	17,090,032.31	31,077,686.85
应付其他业务款	32,603,136.92	28,100,912.17
合计	94,610,145.32	111,846,208.49

## 28、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	94,752,246.48	104,091,757.09
广告业务预收款	14,542,592.24	7,646,905.40
资产管理业务预收款	12,673,414.96	14,833,730.39
其他业务预收款	201,886.79	492,547.10
合计	122,170,140.47	127,064,939.98

## 29、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	年初余额
债券	1,872,640,000.00	612,500,000.00
融资融券收益权	400,000,000.00	330,000,000.00
合计	2,272,640,000.00	942,500,000.00

### (2) 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	年初余额
债券质押式回购	1,872,640,000.00	612,500,000.00
融资业务债权收益权转让及回购	400,000,000.00	330,000,000.00
合计	2,272,640,000.00	942,500,000.00

## 30、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	209,566,445.55	344,301,803.99	428,415,748.71	125,452,500.83
二、离职后福利-设定提存计划	176,094.73	43,208,900.04	43,232,678.34	152,316.43
三、辞退福利	1,391,473.51	1,631,434.83	3,022,908.34	0.00

合计	211,134,013.79	389,142,138.86	474,671,335.39	125,604,817.26
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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	205,375,019.43	294,584,215.30	378,126,303.35	121,832,931.38
2、职工福利费	218,000.00	6,427,129.18	6,645,129.18	0.00
3、社会保险费	88,930.20	22,965,984.38	22,969,932.22	84,982.36
其中：医疗保险费	88,671.20	20,408,041.50	20,413,543.10	83,169.60
工伤保险费	74.00	574,049.51	573,521.35	602.16
生育保险费	185.00	1,983,893.37	1,982,867.77	1,210.60
4、住房公积金	7,973.00	15,350,844.84	15,340,207.84	18,610.00
5、工会经费和职工教育经费	3,876,522.92	4,973,630.29	5,334,176.12	3,515,977.09
合计	209,566,445.55	344,301,803.99	428,415,748.71	125,452,500.83

## (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	168,908.86	41,378,435.16	41,402,067.99	145,276.03
2、失业保险费	7,185.87	1,830,464.88	1,830,610.35	7,040.40
合计	176,094.73	43,208,900.04	43,232,678.34	152,316.43

## 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,826,722.66	5,320,729.79
企业所得税	23,080,939.99	15,025,615.64
个人所得税	4,380,686.26	4,807,132.74
城市维护建设税	443,513.12	389,447.30
代扣代缴限售股解禁个人所得税	154,097.45	580,269.29
房产税		128,424.00
教育费附加	358,662.70	325,445.55

河道管理费	18.05	41,298.77
印花税	462,492.16	676,310.12
文化事业建设费	546,970.14	705,949.60
其他	25,935.21	
合计	35,280,037.74	28,000,622.80

### 32、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	157,142.84	26,671.41
客户资金	932,610.48	895,683.75
应付短期融资券	23,409,751.76	2,384,931.50
卖出回购	1,239,335.63	1,099,695.75
次级债券	10,500,000.00	1,500,000.00
其他	2,440,195.21	
合计	38,679,035.92	5,906,982.41

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
开放式基金及集合理财计划待交收款	444,729,199.89	539,418,818.89
应付经纪业务清算款	199,832,293.91	168,074,410.15
押金及其他应付款项	59,156,394.14	50,111,696.16
证券投资者保护基金	11,561,636.98	11,524,499.26
期货风险准备金	11,611,265.31	10,484,861.27
合并结构化主体形成的其他金融负债	987,652.38	1,008,373.44
期货投资者保障基金	141,315.46	606,590.23
合计	728,019,758.07	781,229,249.40

### 34、代理买卖证券款

单位：元

项目	期末余额	年初余额
普通经纪业务	8,948,012,415.75	8,548,435,795.56
其中：个人户	8,255,596,108.34	7,854,446,418.05
机构户	692,416,307.41	693,989,377.51

信用经纪业务	725,096,649.59	584,743,531.68
其中：个人户	720,137,731.85	579,041,297.11
机构户	4,958,917.74	5,702,234.57
基金第三方销售服务业务	2,577,953,654.94	1,821,824,614.11
合计	12,251,062,720.28	10,955,003,941.35

### 35、应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
次级债务：西藏银行	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

### 36、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	4,509,501.36		2,622,248.62	1,887,252.74	
合计	4,509,501.36		2,622,248.62	1,887,252.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	计入其他收益金额	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)	259,666.61	82,000.02	177,666.59	与资产相关
金融理财电子商务平台(注 2)	169,834.75	38,071.20	131,763.55	与资产相关
金融服务互动平台升级项目(注 3)	1,040,000.00	960,000.00	80,000.00	与资产相关
互联网金融量化投资平台项目(注 4)	2,000,000.00	1,542,177.40	457,822.60	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)	540,000.00		540,000.00	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
合计	4,509,501.36	2,622,248.62	1,887,252.74	--

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 82,000.02 元，截至 2017 年 6 月 30 日期末余额均为与资产相关。

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，结转与资产相关其他收益 38,071.20 元。截至 2017 年 6 月 30 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，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。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，结转与收益相关其他收益 800,000.00 元,结转与资产相关其他收益 160,000.00 元，截至 2017 年 6 月 30 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。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，结转与收益相关其他收益 1,000,000.00 元,结转与资产相关其他收益 542,177.40 元，截至 2017 年 6 月 30 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,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。截至 2017 年 6 月 30 日该项目尚未验收，本期不摊销。

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,558,321,299.00	18,794,160.00		711,664,259.00		730,458,419.00	4,288,779,718.00

（1）2017 年 4 月 18 日，公司实施完成了 2016 年度权益分派，即以总股本 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，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。

（2）2017 年 5 月 26 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二个行权期的行权工作，向激励对象定向增发 18,794,160 股股份，发行后公司总股本变更为 4,288,779,718 股。

### 38、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）	6,683,231,214.39	105,885,203.60	711,664,259.00	6,077,452,158.99
其他资本公积	143,930,744.28	19,367,751.00	45,555,950.00	117,742,545.28
（1）其他	70,646,900.28			70,646,900.28
（2）权益结算的股份支付	73,283,844.00	19,367,751.00	45,555,950.00	47,095,645.00
其中：2014 年股权激励计划	73,283,844.00	19,367,751.00	45,555,950.00	47,095,645.00
合计	6,827,161,958.67	125,252,954.60	757,220,209.00	6,195,194,704.27

本期增减变动情况、变动原因的说明：

（1）本期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 60,329,253.60 元，因股票期权行权由其他资本公积转入资本溢价 45,555,950.00 元，两项合计增加 105,885,203.60 元。

本期减少是资本公积转增股本。

（2）其他资本公积增减变动原因

权益结算的股份支付：

本期增加系因实施 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；本期减少系因股票期权行权，已行权部分对应其他资本公积转入资本溢价。

### 39、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-312,784.50	-4,691,970.79	-38,000.70	-4,650,369.11	-3,600.98	-4,963,153.61
可供出售金融资产公允价值变动损益	-666,335.03	-279,848.33	-38,000.70	-238,246.65	-3,600.98	-904,581.68
外币财务报表折算差额	353,550.53	-4,412,122.46		-4,412,122.46		-4,058,571.93
合计	-312,784.50	-4,691,970.79	-38,000.70	-4,650,369.11	-3,600.98	-4,963,153.61

### 40、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	265,104,673.98			265,104,673.98
合计	265,104,673.98			265,104,673.98

### 41、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	2,174,759,588.07	1,680,628,191.27
调整后期初未分配利润	2,174,759,588.07	1,680,628,191.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,101,015.71	713,768,803.87
减：提取法定盈余公积		34,248,201.87
应付普通股股利	142,332,851.96	185,389,205.20
期末未分配利润	2,292,527,751.82	2,174,759,588.07

### 42、手续费及佣金收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入：	567,771,232.59	543,227,245.71
证券经纪业务	501,301,519.23	349,710,174.59
其中：代理买卖证券业务	484,611,412.47	344,817,679.60
交易单元席位租赁	13,260,691.05	2,494,578.66



代销金融产品业务	3,429,415.71	2,397,916.33
期货经纪业务	22,528,080.53	30,132,351.73
投资银行业务	9,069,575.48	68,186,197.48
其中：证券承销业务	4,248,820.76	54,473,838.99
证券保荐业务		1,000,000.00
财务顾问业务	4,820,754.72	12,712,358.49
资产管理业务	31,158,479.34	43,930,724.52
投资咨询业务	-104,528.03	-28,828.30
其他财务顾问	3,818,106.04	51,296,625.69
手续费及佣金支出：	149,384,181.77	102,133,205.55
证券经纪业务	148,623,375.96	98,930,205.55
其中：代理买卖证券业务	148,623,375.96	98,930,205.55
投资银行业务	760,805.81	3,203,000.00
手续费及佣金净收入	418,387,050.82	441,094,040.16

#### 43、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	476,377,990.92	200,789,542.97	653,789,671.56	145,765,078.50
其他业务	2,524,286.79		3,174,843.61	194,461.08
合计	478,902,277.71	200,789,542.97	656,964,515.17	145,959,539.58

#### 44、利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	310,272,928.13	127,984,123.80
存放金融同业利息收入	114,217,511.68	77,749,496.09
其中：自有资金存款利息收入	25,243,498.90	7,046,088.32
客户资金存款利息收入	88,974,012.78	70,703,407.77
融资融券利息收入	142,422,928.71	45,649,174.30
买入返售金融资产利息收入	53,632,487.74	4,585,453.41
其中：约定购回利息收入	23,342.16	2,513,469.16
股权质押回购利息收入	49,110,974.94	1,894,069.78
买断式回购利息收入	3,841,657.57	3,448.63
质押回购利息收入	656,513.07	174,465.84
利息支出	113,644,792.31	60,221,197.51
客户资金存款利息支出	17,995,692.58	13,469,995.07
卖出回购金融资产利息支出	46,258,721.18	23,976,603.60
其中：质押回购利息支出	31,228,295.90	5,595,332.64

买断式回购利息支出	4,290,412.08	4,963,398.02
收益权转让利息支出	10,740,013.20	13,417,872.94
拆入资金利息支出	14,466.67	1,377,557.49
应付债券利息支出	39,889,564.33	6,188,379.17
次级债券利息支出	9,000,000.00	15,000,000.00
其他	486,347.55	208,662.18
利息净收入	196,628,135.82	67,762,926.29

#### 45、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	2,499,114.74	3,327,062.66
教育费附加	1,781,956.75	2,563,499.03
房产税	6,732,242.07	
土地使用税	139,805.33	
车船使用税	22,640.00	
印花税	769,987.34	
营业税		25,722,113.35
河道管理费	11,746.98	245,759.29
文化教育事业建设费	706,967.76	
其他	71,980.27	63,835.54
合计	12,736,441.24	31,922,269.87

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	146,153,383.34	110,435,996.75
其中：主要费用项目		
职工薪酬	91,241,962.56	65,826,548.09
广告宣传费	38,497,600.74	26,733,865.44
租赁费	8,233,222.44	8,380,526.51
长期待摊费用摊销	1,467,346.68	1,477,863.33
水电费	1,408,293.03	1,252,059.29
技术、咨询服务费	1,276,498.84	1,811,730.71

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	541,015,757.92	524,162,247.92
其中：主要费用项目		
职工薪酬	260,853,064.72	220,385,335.08
研发费用	87,509,763.35	92,729,881.27
固定资产折旧	46,707,335.84	16,069,280.76
租赁费	24,857,960.41	27,110,530.23
技术、咨询服务费	13,966,191.81	11,490,642.51
交易所设施使用费	13,292,041.60	8,403,102.45
中介机构费用	12,449,007.32	62,967,255.55
无形资产摊销	11,230,945.84	9,176,610.09
投资者保护基金	10,882,873.19	7,488,423.52
邮电通讯费	9,258,094.05	9,838,796.40
办公费	8,896,018.23	4,844,088.82
设备维护修理费	5,972,918.15	3,619,916.40
业务招待费	5,576,803.78	6,547,967.80
长期待摊费用摊销	4,876,170.49	4,794,924.50

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,406,709.61	438,410.02
减：利息收入	33,652,488.93	36,376,310.61
汇兑损益	2,385,175.15	3,066.69
减：汇兑收益	258,609.28	1,215,743.64
银行手续费等	2,907,998.94	2,587,705.21
合计	-21,211,214.51	-34,562,872.33

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	6,686,831.99	-3,145,644.32
二、买入返售金融资产减值损失	3,182,466.14	684,432.55
三、融出资金减值损失	2,995,639.20	237,306.09
合计	12,864,937.33	-2,223,905.68

## 50、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	-24,037,456.36	-125,837,417.37
衍生金融工具	-44,561.88	17,624,630.89
合计	-24,082,018.24	-108,212,786.48

## 51、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	32,867,385.25	19,212,694.53
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	33,697,467.14	40,827,722.87
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	31,498,892.45	3,981,639.03
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,000.00	766,725.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	500,000.00	
处置衍生金融工具	-3,839,192.81	-20,544,860.86
合计	97,724,552.03	44,243,921.20

## 52、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,622,248.62	
合计	2,622,248.62	

## 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
非流动资产处置利得合计	232,546.82	53,530.41	232,546.82
其中：固定资产处置利得	232,546.82	53,530.41	232,546.82
政府补助	4,132,325.26	69,596,894.00	4,132,325.26
其他	2,603,130.12	1,704,121.33	2,603,130.12
合计	6,968,002.20	71,354,545.74	6,968,002.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	地方财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,132,325.26	68,522,799.93	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,132,325.26	68,522,799.93	--

## 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
非流动资产处置损失合计	211,351.06	61,842.05	211,351.06
其中：固定资产处置损失	211,351.06	61,842.05	211,351.06
对外捐赠	1,800,000.00	1,204,000.00	1,800,000.00
其他	263,407.67	567,470.63	263,407.67
合计	2,274,758.73	1,833,312.68	2,274,758.73

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,892,115.99	58,329,897.09
递延所得税费用	-5,826,458.66	1,018,106.97
合计	23,065,657.33	59,348,004.06

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	282,286,091.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,342,913.79
子公司适用不同税率的影响	-15,388,980.32
调整以前期间所得税的影响	-10,896,595.09
非应税收入的影响	-5,403,519.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,719.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,606,697.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,622,517.07
本期未确认递延所得负债的应纳税暂时性差异	167,300.00
所得税费用	23,065,657.33

## 56、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释/39、其他综合收益。

## 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
收回代垫款、往来款	5,488,621.16	268,228,271.15
专项补贴、补助款	4,132,325.26	68,762,799.93
利息收入	33,406,728.84	39,630,030.79
其他	120,444,689.51	75,373,772.93
合计	163,472,364.77	451,994,874.80

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代垫基金销售业务赎回款	59,621,900.93	399,226,476.61
期间费用支出	187,701,084.82	236,628,657.67
企业间往来	109,649,503.67	79,862,638.75
其他	135,227,235.03	75,441,487.23
合计	492,199,724.45	791,159,260.26

## (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
银行理财产品	402,000,000.00	100,000,000.00
货币基金赎回	10,444,957.65	
合计	412,444,957.65	100,000,000.00

## (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
银行理财产品	230,000,000.00	270,000,000.00
合计	230,000,000.00	270,000,000.00

## 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	259,220,434.61	336,498,120.93
加：资产减值准备	12,864,937.33	-2,223,905.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,219,016.06	34,391,336.44
无形资产摊销	11,595,928.42	11,002,458.82
长期待摊费用摊销	6,343,517.17	6,265,864.83
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）	-21,195.76	8,311.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	24,082,018.24	108,212,786.48
财务费用（收益以“-”号填列）	58,663,389.81	-34,562,872.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,430,510.28	-44,243,921.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,442,107.46	3,136,438.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-422,351.90	-2,402,336.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,617,359,669.87	-560,035,674.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,649,993,559.91	-824,992,780.99
其他	19,367,751.00	
经营活动产生的现金流量净额	-532,325,282.72	-968,946,173.91

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	14,200,320,758.99	15,246,808,793.28
减：现金的期初余额	11,764,887,300.07	13,703,557,117.49
现金及现金等价物净增加额	2,435,433,458.92	1,543,251,675.79

## (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	14,200,320,758.99	11,764,887,300.07
其中：库存现金	294,547.37	140,437.38
可随时用于支付的银行存款	12,295,781,227.02	9,674,319,594.01
可随时用于支付的其他货币资金	6,618,638.36	19,668,931.93
二、期末现金及现金等价物余额	14,200,320,758.99	11,764,887,300.07

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,016,482,362.04	用于卖出回购业务质押、融券业务融出证券
融出资金	421,825,802.52	融资业务债权收益权转让及回购业务质押
合计	2,438,308,164.56	--

## 60、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,278,162.84	6.77440	49,305,186.33
港币	321,729,793.83	0.86792	279,235,722.68
结算备付金			
其中：美元	1,435,277.54	6.77440	9,723,144.17
港币	4,839,132.55	0.86792	4,199,979.92
存出保证金			
其中：美元	200,000.00	6.77440	1,354,880.00
港币	2,500,000.00	0.86792	2,169,800.00



## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，新增上海徐汇东方财富小额贷款有限公司。2017年3月31日，公司完成对小额贷款公司的出资。2017年7月19日小额贷款公司完成工商注册登记。

## 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	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	65.00%		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	99.88%	0.12%	非同一控制下企业合并
同信久恒期货有限责任公司	上海	上海	期货代理		96.84%	非同一控制下企业合并
同信投资有限责任公司	北京	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
西藏同信投资基金管理有限公司	北京	拉萨	私募基金投资及管理、股权投资		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
南京东方财富信息技术有限公司	南京	南京	信息技术服务	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：根据上海微兆信息科技有限公司章程及投资者协议，本公司对该公司持股比例为65%，截至2017年6月30日，本公司实际出资比例为78.45%，按照实际出资享有股东权益。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
漫道金服	上海	上海	信息服务	27.00%		权益法
中证信用云	深圳	深圳	个人信用管理	35.00%		权益法

## 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括东方财富证券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。东方财富证券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，东方财富证券对该等结构化主体不具有控制，未纳入合并范围。

期末东方财富证券通过直接持有其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	同信如意稳健1号集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产	1.35%	11,448,213.77	11,448,213.77
2	稳健2号集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产	4.52%	5,120,448.44	5,120,448.44
3	同心5号集合资产管理计划	资产管理	交易性金融资产 /可供出售金融资产	26.67%	12,528,114.18	12,528,114.18
4	同心永宣新三板1号	资产管理	可供出售金融资产	28.12%	8,554,454.45	8,554,454.45

## 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。

### (一)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活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

#### 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。

#### 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汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，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。

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。

### (二)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。

### (三)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。

## 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	2,401,213,875.25	22,832,662.21		2,424,046,537.46
1.交易性金融资产	2,400,046,282.51	22,832,662.21		2,422,878,944.72
(1) 债务工具投资	2,105,602,079.10			2,105,602,079.10
(2) 权益工具投资	40,171,779.33			40,171,779.33
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	1,167,592.74			1,167,592.74
(1) 债务工具投资	1,167,592.74			1,167,592.74
(二) 可供出售金融资产		14,818,568.63		14,818,568.63
(1) 其他		14,818,568.63		14,818,568.63
(三) 衍生金融资产	571,386.00			571,386.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,401,785,261.25	37,651,230.84		2,439,436,492.09
(四)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	198,239,390.00			198,239,390.00
(五) 衍生金融负债	1,975,554.00			1,975,554.00
持续以公允价值计量的负债总额	200,214,944.00			200,214,944.00
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

本公司将资产管理计划作为第二层次公允价值计量项目，本公司在确定公允价值时，优先选择权威第三方机构公布的推荐估值，若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值，本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业最终控制方是其实先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州宇通集团有限公司	过去 12 个月内，宇通集团曾持有公司 5% 以上股份
郑州宇通集团财务有限公司	郑州宇通集团有限公司的子公司
宝付网络科技（上海）有限公司	上海漫道金融信息服务股份有限公司的全资子公司
上海丝芭文化传媒集团有限公司	本公司关联自然人担任该公司董事

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宝付网络科技（上海）有限公司	支付结算手续费	41,616.00	100,056.00
宝付网络科技（上海）有限公司	安全认证服务费	19,363.13	
上海丝芭文化传媒集团有限公司	广告宣传费	50,000.00	

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
宇通集团	债券承销		4,250,000.00

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方	受托方	受托资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
郑州宇通集团财务有限公司	东方财富证券	定向资产管理计划	2014年09月26日	2018年09月25日	协议约定	5,083.13

### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宇通集团	房屋建筑物		896,295.40

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,180,778.40	2,982,853.05

## 5、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宝付网络科技（上海）有限公司	12,429.00	4.00
其他应付款	宝付网络科技（上海）有限公司	4.33	

## 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	45,555,950.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,624,175.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2014 年股票期权激励计划首次授予的期权将于 2019 年 11 月 20 日到期，目前行权价为 4.21 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 30.10 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

本报告期内，2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的行权条件满足，董事会同意156名激励对象行权1,879.416万份，行权价格4.21元/股，并已于2017年5月26日完成行权相关工作。

## 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	47,095,645.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,367,751.00

### （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，本公司董事会获授权酌情授予本公司高级管理人员及其他职工以13.03元的行权对价获得股票期权，以认购本公司股份。股票期权在授予日起分4期考核并行权，以达到考核目标作为激励对象的行权条件。2014年股票期权首次授予日为2014年11月21日，首次授予激励对象的人数为176人，授予股票期权2,659万份。

因实施2014年度、2015年度、2016年度权益分配，董事会审议通过了调整首次授予股票期权数量和行权价格的相关议案，调整后的首次授予股票期权数量为5,638.248万份，行权价格为4.21元/股。本报告期内，首次授予股票期权第二个行权期的行权条件已成就，董事会同意156名激励对象行权1,879.416万份，行权价格为4.21元/股。公司已于2017年5月26日完成了首次授予股票期权第二个行权期行权工作。

### （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420万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，实际授予期权为410.40万份。

因实施2015年度、2016年度权益分配，董事会审议通过了调整预留股票期权数量和行权价格的相关议案，调整后的预留股票期权数量为775.872万份，行权价格为30.10元/股。本报告期内，授予的预留股票期权第一个行权期的行权条件已成就，董事会同意281名激励对象行权193.968万份，行权价格为30.10元/股。

公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第一个行权期为2016年7月25日至2017年7月21日。公司2014年股票期权激励计划授予的预留股票期权第一个行权期于2017年7月21日结束，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193.968万份。根据《股票期权激励计划》的相关规定，未在上述行权期全部行权的该部分股票期权由公司注销。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

宇通集团于2016年04月06日关于东方财富证券“天威集团定向工具”仲裁事项作出承诺：（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。

### 2、或有事项

#### 1) “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，因此上述仲裁程序中止。经与兴业银行以及仲裁代理律师协商，东方财富证券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。

#### 2) “13东特钢MTN1”债务违约事项

东方财富证券于2013年1月16日，以人民币30,131,193.70元认购面值3,000万元的东北特殊钢集团有限责任公司2013年度第一期中期票据（以下简称：13东特钢MTN1），票面利率6.10%，期限5年，到期日2018年1月15日。

由于东北特殊钢集团有限责任公司（以下简称“东北特钢集团”）出现财务困难，发生了债务违约事项，2016年10月10日，大连市中级人民法院根据债权人阿拉善盟金州冶炼有限责任公司的申请，以（2016）辽02破申2号《民事裁定书》裁定东北特钢集团重整，并于同日指定东北特钢集团清算组担任东北特钢集团管理人。

2016年10月18日，东方财富证券就持有的“13东特钢MTN1”3,000万元本金及129.50万元利息向东北特钢集团公司管理人进行债权申报。

截至本财务报告批准日，东北特钢集团重整方案尚未公告，该等债权收回的金额尚不能确定。



## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2017年7月6日，宇通集团根据其于2015年9月22日作出的关于同信证券“12蓝博01”、“12蓝博02”相关仲裁事项承诺，向东方财富证券支付补偿款21,277,026.00元及相关仲裁费用638,295.50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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	证券业务	金融电子商务服务业务	其他业务	合计
营业收入		356,584,175.73	122,318,101.98	478,902,277.71
利息净收入	196,628,135.82			196,628,135.82
手续费及佣金净收入	418,387,050.82			418,387,050.82
营业总收入合计	615,015,186.64	356,584,175.73	122,318,101.98	1,093,917,464.35
营业成本		38,489,761.08	162,299,781.89	200,789,542.97

## 2、其他

(1) 东方财富证券拟收购久恒期货的少数股东持有的3.16%股权，股权转让价格为900.00万元，已预付500.00万元，尚未支付400.00万元，待相关审批手续完成后支付。

(2) 因东方财富证券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2,438,308,164.56元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,850,386.86	96.19%	7,886,559.29	7.45%	97,963,827.57	200,983,235.05	97.96%	5,874,720.38	2.92%	195,108,514.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,193,100.00	3.81%	4,193,100.00	100.00%		4,193,100.00	2.04%	4,193,100.00	100.00%	
合计	110,043,486.86	100.00%	12,079,659.29	10.98%	97,963,827.57	205,176,335.05	100.00%	10,067,820.38	4.91%	195,108,514.67

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	26,455,006.00	1,322,750.30	5.00%
1至2年	5,587,015.07	1,676,104.52	30.00%
2至3年	3,985,432.93	1,992,716.47	50.00%
3年以上	2,894,988.00	2,894,988.00	100.00%
合计	38,922,442.00	7,886,559.29	20.26%

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

## (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 2,011,838.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 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的期末余额（不包含集团公司内部往来）前五名应收账款汇总金额10,418,393.00元，占应收账款期末账面余额（不包含集团公司内部往来）合计数的比例9.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额798,919.65元。

## 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	415,577,294.37	100.00%	3,966,183.97	0.95%	411,611,110.40	394,891,442.55	100.00%	4,543,197.98	1.15%	390,348,214.57
合计	415,577,294.37	100.00%	3,966,183.97	0.95%	411,611,110.40	394,891,442.55	100.00%	4,543,197.98	1.15%	390,348,214.57

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	2,324,440.63	116,222.03	5.00%
1 至 2 年	1,044,632.00	313,389.60	30.00%
2 至 3 年	16,600.00	8,300.00	50.00%
3 年以上	3,528,272.34	3,528,272.34	100.00%
合计	6,913,944.97	3,966,183.97	57.36%

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-577,014.01 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
集团公司内部往来款	408,663,349.40	385,759,367.47
押金、保证金	3,820,692.00	5,083,962.00
应收第三方支付平台款	2,102,517.45	3,151,029.54
其他款项	990,735.52	897,083.54
合计	415,577,294.37	394,891,442.55

## (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	0.40%	1,681,000.00
上海巨航投资管理有限公司	押金	986,860.00	3 年以上	0.24%	986,860.00
上海聚鑫置业有限公司	押金	456,250.00	3 年以上	0.11%	456,250.00
支付宝（中国）网络技术有限公司	应收第三方支付平台款	455,817.24	1 年以内	0.11%	22,790.86
零点信息产业投资管理有限公司	押金	261,072.00	1-2 年	0.06%	78,321.60
合计	--	3,840,999.24	--	0.92%	3,225,222.46

## 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	10,111,215,633.55		10,111,215,633.55	9,262,215,633.55		9,262,215,633.55
对联营、合营企业投资	357,367,791.99		357,367,791.99	305,774,379.29		305,774,379.29
合计	10,468,583,425.54		10,468,583,425.54	9,567,990,012.84		9,567,990,012.84

### (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
上海优优商务咨询有限公司	181,033.55			181,033.55
北京京东财信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广州东财信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海天天基金销售有限公司	300,000,000.00	38,000,000.00		338,000,000.00
上海东方财富证券研究所有限公司	49,982,000.00	22,000,000.00		71,982,000.00
上海东方财富置业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
上海东方财富金融数据服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
上海长盛电子商务有限公司	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
上海东鑫互联网金融服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
扬州东方财富金融信息服务有限公司	1,000,000.00	49,000,000.00		50,000,000.00
西藏东方财富证券股份有限公司	8,360,583,700.00	600,000,000.00		8,960,583,700.00
上海微兆信息科技有限公司	9,100,000.00			9,100,000.00
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
上海徐汇东方财富小额贷款有限公司		140,000,000.00		140,000,000.00
合计	9,262,215,633.55	849,000,000.00		10,111,215,633.55

## (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、合营企业											
二、联营企业											
漫道金服	305,774,379.29			33,562,903.16			16,273,972.55			323,063,309.90	
中证信用云		35,000,000.00		-695,517.91						34,304,482.09	
小计	305,774,379.29	35,000,000.00		32,867,385.25			16,273,972.55			357,367,791.99	
合计	305,774,379.29	35,000,000.00		32,867,385.25			16,273,972.55			357,367,791.99	

## 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	414,051,185.59	174,545,884.47	591,297,317.85	108,707,705.51
合计	414,051,185.59	174,545,884.47	591,297,317.85	108,707,705.51

## 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	459,400,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	32,867,385.25	19,212,694.53
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,000.00	
合计	495,267,385.25	19,212,694.53

注：东方财富证券于2017年6月27日召开临时股东大会，审议通过利润分配方案，以总股本460,000万股为基数，每10股派现1.00元。2017年6月28日，东方财富证券向公司派发现金分红款45,940.00万元。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	21,195.76	
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）	4,132,325.26	
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	563,125.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	539,722.45	
减：所得税影响额	1,187,210.91	
少数股东权益影响额	95,219.89	
合计	3,973,937.70	--

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	2.01%	0.0609	0.0609
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.0599	0.0599

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长其实签名的2017年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人其实、主管会计工作负责人陆威、会计机构负责人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：公司董事会办公室