

股票简称：东北证券

股票代码：000686



(住所：长春市生态大街 6666 号)

东北证券股份有限公司

2024 年面向专业投资者公开发行公司债券
(第一期)

募集说明书摘要

发行人	东北证券股份有限公司
本期债券发行金额	不超过 10 亿元
担保情况	无担保
主承销商/受托管理人	东吴证券股份有限公司
信用评级机构	联合资信评估股份有限公司
主体信用评级	AAA
本期债券信用评级	AAA

主承销商、债券受托管理人



(住所：苏州工业园区星阳街 5 号)

签署日期：2024 年 4 月 16 日

声 明

发行人将及时、公平地履行信息披露义务。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证募集说明书信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

主承销商已对募集说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

发行人承诺在本期债券发行环节，不直接或者间接认购自己发行的债券。债券发行的利率或者价格应当以询价、协议定价等方式确定，发行人不会操纵发行定价、暗箱操作，不以代持、信托等方式谋取不正当利益或向其他相关利益主体输送利益，不直接或通过其他利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助、变相返费，不实施其他违反公平竞争、破坏市场秩序等行为。

发行人如有董事、监事、高级管理人员、持股比例超过 5%的股东及其他关联方参与本期债券认购，发行人将在发行结果公告中就相关认购情况进行披露。

中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所对债券发行的注册或审核，不代表对债券的投资价值作出任何评价，也不表明对债券的投资风险作出任何判断。凡欲认购本期债券的投资者，应当认真阅读募集说明书全文及有关的信息披露文件，对信息披露的真实性、准确性和完整性进行独立分析，并据以独立判断投资价值，自行承担与其有关的任何投资风险。

投资者认购或持有本期债券视作同意募集说明书关于权利义务的约定，包括债券受托管理协议、债券持有人会议规则及债券募集说明书中其他有关发行人、债券持有人、债券受托管理人等主体权利义务的相关约定。

发行人承诺根据法律法规和募集说明书约定履行义务，接受投资者监督。

重大事项提示

请投资者关注以下重大事项，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节。

一、本期债券发行上市

经深圳证券交易所审核同意，公司于 2023 年 4 月 18 日获得中国证券监督管理委员会《关于同意东北证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2023]844 号）批准，公司获准面向专业投资者公开发行面值总额不超过 70 亿元的公司债券。本期债券为第二期发行，发行规模不超过人民币 10 亿元。

二、发行人基本财务情况

本期债券发行上市前，发行人 2023 年 9 月 30 日合并报表净资产为人民币 188.18 亿元，合并口径资产负债率为 71.89%，母公司口径资产负债率为 73.14%（资产负债率的计算扣除代理买卖证券款及代理承销证券款影响）；本期债券发行前，2020 年、2021 年、2022 年和 2023 年 1-9 月，公司合并报表归属于母公司股东的净利润分别为人民币 13.33 亿元、16.24 亿元、2.31 亿元和 5.76 亿元，最近三个会计年度（2020 年、2021 年、2022 年）实现的平均可分配利润为 10.63 亿元，预计不少于本期债券一年利息的 1 倍，发行人在本期发行前的财务指标符合相关规定。

三、评级情况

联合资信评估股份有限公司对本期债券的主体评级为 AAA，债项评级为 AAA，评级展望为稳定。

根据相关监管法规和联合资信有关业务规范，联合资信将在本期债券的存续期内对公司主体信用等级和本期债券信用等级持续进行跟踪评级，跟踪评级包括定期跟踪评级和不定期跟踪评级，定期跟踪评级每年一次。在本期债券存续期内，联合资信评估股份有限公司将密切关注东北证券的经营管理状况、外部经营环境

及本次（期）债项相关信息，如发现有重大变化，或出现可能对东北证券或本次（期）债项信用评级产生较大影响的事项时，联合资信评估股份有限公司将进行必要的调查，及时进行分析。据实确认或调整信用评级结果，出具跟踪评级报告，并按监管政策要求和委托评级合同约定报送及披露跟踪评级报告和结果。

联合资信评估股份有限公司对东北证券股份有限公司的评级反映了公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约概率极低。

同时，联合资信也关注到：（1）公司经营易受经营环境影响。经济周期变化、国内证券市场波动以及相关监管政策变化等因素可能对公司经营带来不利影响。2022年，受证券市场波动影响，公司权益类自营业务出现较大规模浮动亏损，全年营业收入和净利润均同比大幅下滑；（2）关注短期流动性管理。截至2023年9月末，公司一年内到期债务占比较高，需对其短期流动性管理保持关注；（3）关注资产质量变化。公司自营投资以债券投资为主，面临一定信用风险；信用业务存在违约情况，仍存在进一步减值风险，需对后续追偿处置情况保持关注。

相较于公司的债务规模，本期债券发行规模较小，对公司债务负担的影响有限；发行后各项指标对短期债务的覆盖程度较发行前变化不大，仍属一般水平。未来随着资本市场的持续发展、各项业务的稳步推进，公司整体竞争力有望进一步提升。

四、设置保证担保、抵押、质押等增信措施的具体安排及相关风险

本期债券为无担保债券，请投资者注意投资风险。尽管在本期债券发行时，发行人已根据实际情况安排了偿债保障措施来控制和保证本期债券按时还本付息，但是在存续期内，可能由于不可控的市场、法律法规变化等因素导致目前拟定的偿债保障措施不完全或无法履行，将对本期债券持有人利益产生影响。

五、发行人经营活动现金流量净额大幅变动及筹资活动现金流量净额为负

2020年、2021年、2022年及2023年1-9月，公司经营活动产生的现金流量

净额分别为 23.18 亿元、43.10 亿元、27.14 亿元和-30.82 亿元。2021 年度发行人经营活动现金流净额较去年同期增加了 85.89%，主要原因系公司拆入资金、回购业务资金净流入增加。2022 年发行人经营性活动现金流量净额较去年同期减少了 37.02%，主要原因是公司回购业务资金净流入减少。2023 年 1-9 月发行人经营性活动现金流量净额较去年同期减少了 157.71%，主要原因系代理买卖证券、拆入资金产生的经营活动现金净流入同比减少，持有交易性金融资产、返售业务及融出资金的经营活动现金净流出同比增加。

发行人经营活动现金流量净额的变动符合发行人行业性质，不会对发行人主营业务和偿债能力产生实质性影响，对本期债券的发行不构成实质性障碍。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-293,029.38 万元、-4,816.10 万元、-184,574.92 万元和-145,309.68 万元，公司筹资活动现金流量净额为负，呈净流出状态，主要原因为分配股利、利润或偿付利息等现金流出，发行债券的规模与偿还债务、兑付短期融资券及收益凭证等支付其他与筹资活动有关的现金的规模不存在重大差异。报告期公司筹资活动的现金流入主要为发行债券收到的现金，除发行债券收到的现金外的现金流入合计仅为 0.75 亿元，融资方式较为单一，若未来公司未能增加股权融资、借贷融资等其他融资渠道，或发行债券融资规模减少，公司存在筹资活动现金流量净流出的风险。

六、发行人重大未决诉讼、仲裁事项的风险

截至报告期末，发行人涉及 5,000 万以上金额的诉讼仲裁较多，以上诉讼仲裁为日常经营过程而产生，截至 2023 年 9 月 30 日，公司已对相关诉讼事项确认了减值准备、公允价值变动（损失）或预计负债合计为 77,096.71 万元，但由于案件审理结果、实际执行效果存在一定的不确定性，若判决结果对发行人不利，可能对公司经营业绩产生一定程度的影响，继而可能在一定程度上影响发行人的偿债能力。

七、公司金融资产公允价值变动的风险

报告期内，公司合并口径交易性金融资产余额分别为 270.41 亿元、311.57 亿元、312.83 亿元和 411.46 亿元，占资产总额比例分别为 39.37%、38.88%、39.65%

和 48.91%，比重较大。未来若交易性金融资产的公允价值发生大幅变动，公司的当期损益将面临较大波动的风险，将一定程度上影响发行人的偿债能力。

八、公司主要业务受宏观经济及市场波动影响的风险

发行人长期以来经营稳健、财务结构稳定，各项风险控制指标符合监管要求。但若未来公司的外部经营环境发生重大不利变化，公司的经营管理出现异常波动，公司将可能无法按期足额偿付相关债务的本金或利息。

1、宏观经济环境及证券市场变化的风险

证券场景气程度受国内外经济形势、国民经济发展速度、宏观经济政策、行业发展状况及投资者心理等诸多因素的影响，存在较强的周期性，从而导致证券公司经营业绩也出现较大波动。虽然公司通过持续优化业务结构，强化内部管理，以及不断提升各项业务的盈利水平，但由于公司各项业务盈利情况均与宏观经济及证券市场周期性变化、行业监管政策等因素密切相关，公司仍将面临因市场周期性变化引致的盈利大幅波动的风险。

2、信用风险

信用风险指公司的交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成损失，或者公司持有第三方当事人发行的证券，在该方信用质量发生恶化情况下给公司造成损失的风险。发行人面临信用风险主要来自四个方面：一是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等融资类业务客户违约给公司带来损失的风险；二是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险；三是经纪业务代理买卖证券及进行的期货交易，若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，公司有责任代客户进行结算而造成损失；四是场外衍生品交易（如利率互换、股票收益互换、场外期权、远期交易等）的对手方违约风险，即交易对手方到期未能按照合同约定履行相应支付义务的风险。

3、流动性风险

流动性风险主要指公司核心业务不能持续产生收入，或在行业或市场发生重

大事件的情况下，发行人持有的金融产品头寸不能以合理的价格迅速变现而造成损失的风险或因资金占用而导致流动性不足形成的风险。发行人流动性风险主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，由于资产不能及时变现或变现成本过高导致损失，从而对自营投资及客户资产造成损失的风险；二是负债的流动性风险，发行人缺乏现金不能维持正常的业务支出或不能按时支付债务，以及由于流动资金不足无法应付客户大规模赎回发行人管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销、自营业务投资规模过大、长期资产比例过高等因素，都会导致公司资金周转不畅、流动性出现困难。

九、合规风险

合规风险是指因公司或业务人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或相关监管部门的规定、业务适用准则等而使公司受到法律制裁、被采取监管措施等，从而造成公司遭受财务或声誉损失的风险。

证券业属于国家特许经营行业，证券公司开展证券承销、经纪、自营、资产管理等业务要接受中国证监会的监管。公司如果违反法律、法规将受到行政处罚，或被监管机关采取监管措施。此外，公司所处的证券行业是一个知识密集型行业，员工道德风险相对其他行业来说更突出，若公司员工的诚信、道德缺失，而公司未能及时发现并防范，可能会导致公司的声誉和财务状况受到损害，甚至给公司带来赔偿、诉讼或监管机构处罚的风险。

虽然公司制定了较为系统的内部控制制度和各项业务管理制度，建立了较为完善的合规管理体系，并且针对员工可能的不当行为拟定了严格的规章制度和工作程序进行控制和约束，但仍可能无法完全杜绝员工不当的个人行为。在开展各项业务的时候，存在因公司员工的违规活动，引发公司的相关风险。

公司于 2021 年 12 月 28 日收到控股子公司渤海期货报告，渤海期货的全资孙公司渤海融幸收到中国证监会出具的《立案告知书》（证监立案字 0062021047 号），因渤海融幸涉嫌操纵期货合约，中国证监会决定对其立案。截至本募集说明书摘要签署日，尚未收到中国证监会就本次调查出具的结论性裁定。上述事项发生后，发行人积极跟进案件进展，全面配合中国证监会调查工作，同时加强操作风险管控，避免类似情况再次发生。

渤海融幸营业收入规模较大，但对公司利润贡献较小，渤海融幸的净利润、总资产、净资产占公司对应财务指标的比例较低，渤海融幸被立案事项不会对发行人的经营状况造成重大不利影响，不会造成重大内控缺陷。但渤海融幸被立案事项后续仍然存在被中国证监会处罚进而导致公司的声誉和财务状况受到损害的风险。

公司于 2023 年 2 月 6 日收到中国证监会《立案告知书》（证监立案字 0392023014 号），因公司在执行郑州华晶金刚石股份有限公司 2016 年非公开发行股票项目中，涉嫌保荐、持续督导等业务未勤勉尽责，所出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，中国证监会依法决定对公司立案。公司于 2023 年 5 月 12 日收到中国证监会《行政处罚事先告知书》（处罚字[2023]23 号）；于 2023 年 6 月 20 日收到中国证监会《行政处罚决定书》（行政处罚[2023]45 号），东北证券涉嫌在郑州华晶金刚石股份有限公司 2016 年非公开发行股票及持续督导期间未勤勉尽责案，已由中国证监会审理终结，中国证监会依法对公司做出行政处罚。公司目前经营情况良好，资产负债结构合理，财务状况稳定，各项业务运行平稳，但后续公司仍不排除存在声誉和财务状况受到损害的风险。

十、发行人业绩波动的风险

2020 年度、2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-9 月，公司实现营业收入分别为 66.10 亿元、74.78 亿元、50.77 亿元及 48.55 亿元（公司 2023 年 1-9 月财务数据未经审计），2022 年度，公司营业收入较去年同期下滑 32.10%。2022 年度，公司实现利润总额 2.00 亿元，较去年同期下降 90.43%，实现归属于母公司所有者净利润为 2.31 亿元，较去年同期下降 85.78%。发行人 2022 年度营业收入、归属于母公司所有者净利润较上年同期下降，公司整体业绩出现下滑的主要原因系受市场波动影响，公司投资业务、投行业务盈利表现不及预期，业绩变化符合行业总体趋势。发行人流动比率较高，资产流动性较强，上述业绩指标下滑情形对本期债券偿债能力不存在较大影响，发行人仍然符合相关法律法规规定的债券发行条件。公司 2023 年 1-9 月实现营业收入 48.55 亿元，较上年同期增加 22.37%，实现归属于上市公司股东净利润 5.76 亿元，较上年同期增加 109.24%。

根据发行人 2024 年 1 月 27 日于深圳证券交易所披露的《2023 年度业绩预

告》（相关财务数据未经审计），截至 2023 年末，公司总资产为 837.93 亿元，较年初增长 6.20%，归属于上市公司股东的所有者权益为 184.59 亿元，较年初增资 2.30%；2023 年度公司预计实现营业收入 65.07 亿元，较上年同期增长 28.16%，实现归属于母公司所有者净利润 6.51 亿元，较去年同期增加 181.90%。

未来期间，如若宏观经济形势发生重大不利变化、金融市场发生较大波动等因素导致证券场景气度下滑、指数大幅波动、市场交易量萎缩，都会对公司的经营业绩产生重大不利影响，则本公司的经营业绩及盈利情况存在下滑的风险。

十一、本期债券满足通用质押式回购条件

发行人主体信用等级为 AAA，本期债券信用等级为 AAA，本期债券符合进行通用质押式回购交易的基本条件，具体折算率等事宜将按证券登记机构的相关规定执行。

十二、重要投资者保护条款

遵照《中华人民共和国公司法》《公司债券发行与交易管理办法》等法律、法规的规定以及募集说明书的约定，为维护债券持有人享有的法定权利和债券募集说明书约定的权利，发行人已制定《债券持有人会议规则》，投资者通过认购、交易或其他合法方式取得本期债券，即视作同意公司制定的《债券持有人会议规则》。债券持有人会议根据《债券持有人会议规则》审议通过的决议对全体本期债券持有人（包括未出席会议、出席会议但明确表达不同意见或弃权以及无表决权的债券持有人）具有同等的效力和约束力。在本期债券存续期间，债券持有人会议在其职权范围内通过的任何有效决议的效力优先于包含债券受托管理人在内的其他任何主体就该有效决议内容作出的决议和主张。为明确约定发行人、债券持有人及债券受托管理人之间的权利、义务及违约责任，发行人聘任了东吴证券担任本期债券的债券受托管理人，并订立了《债券受托管理协议》，投资者认购、交易或者其他合法方式取得本期债券视作同意公司制定的《债券受托管理协议》。

十三、投资者适当性

根据《证券法》等相关规定，本期债券仅面向专业投资者中的机构投资者发行，普通投资者和专业投资者中的个人投资者不得参与发行认购。本期债券上市后将实施投资者适当性管理，仅专业投资者中的机构投资者参与交易，普通投资者和专业投资者中的个人投资者认购或买入的交易行为无效。

十四、上市后的交易流通

本期发行结束后，公司将尽快向深圳证券交易所提出关于本期债券上市交易的申请。本期债券符合深圳证券交易所上市条件，将采取匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交的交易方式。但本期债券上市前，公司财务状况、经营业绩、现金流和信用评级等情况可能出现重大变化，公司无法保证本期债券上市申请能够获得深圳证券交易所同意，若届时本期债券无法上市，投资者有权选择将本期债券回售予本公司。因公司经营与收益等情况变化引致的投资风险和流动性风险，由债券投资者自行承担，本期债券不能在除深圳证券交易所以外的其他交易场所上市。

十五、申报材料更名

本期债券系分期发行的第二期公司债券，发行人已将原申报材料《东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券募集说明书》中涉及“2022 年面向专业投资者公开发行公司债券”表述现更换为“2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”。发行人承诺：本期债券各公告类文件全称更名后与原相应申请文件效力相同，原申请文件继续有效。

十六、合规发行

发行人不得直接或者间接认购自己发行的债券。发行人不得操纵发行定价、暗箱操作；不得以代持、信托等方式谋取不正当利益或者向其他相关利益主体输送利益；不得直接或者通过其他主体向参与认购的投资者提供财务资助、变相返费；不得出于利益交换的目的通过关联金融机构相互持有彼此发行的债券；不得有其他违反公平竞争、破坏市场秩序等行为；发行人的主要股东不得组织、指使

发行人实施前款行为。发行人承诺不从事《关于进一步规范债券发行业务有关事项的通知》第三条第二款规定的行为。

发行人如有董事、监事、高级管理人员、持股比例超过 5% 的股东及其他关联方参与本期债券认购，发行人将在发行结果公告中就相关认购情况进行披露。

本期债券的主承销商及其关联方可以通过自主决策、在符合法律法规前提下认购本期债券。

投资者参与本期债券投资，应当遵守审慎原则，按照法律法规，制定科学合理的投资策略和 risk 管理制度，有效防范和控制风险。投资者不得协助发行人从事违反公平竞争、破坏市场秩序等行为。投资者不得通过合谋集中资金等方式协助发行人直接或者间接认购自己发行的债券，不得为发行人认购自己发行的债券提供通道服务，不得直接或者变相收取债券发行人承销服务、融资顾问、咨询服务等形式的费用。资管产品管理人及其股东、合伙人、实际控制人、员工不得直接或间接参与上述行为。投资者不从事《关于进一步规范债券发行业务有关事项的通知》第八条第二款、第三款规定的行为。

十七、期后重大事项说明

（一）发行人分配股利

公司于 2023 年 4 月 13 日召开的第十届董事会第九次会议，于 2023 年 5 月 15 日召开的 2022 年度股东大会，审议通过了《公司 2022 年度利润分配议案》，以截至 2022 年 12 月 31 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 234,045,291.50 元，派现后公司累计未分配利润为 5,746,288,097.42 元。公司 2022 年现金股利分配符合《公司章程》及相关法规规定，现金分红水平与行业上市公司平均水平不存在重大差异，对公司日常经营和偿债能力均不会产生重大影响。

（二）发行人收到行政处罚、监管措施事项

1、发行人收到中国人民银行长春中心支行《行政处罚决定书》

2023 年 4 月 28 日，中国人民银行长春中心支行作出《行政处罚决定书》（长

银罚决字〔2023〕1号），指出公司违反反洗钱管理规定，存在未对高风险客户采取与风险相应的尽职调查及风险控制措施的行为，存在未按规定对客户进行风险等级划分行为，对公司处 51.86 万元罚款。

发行人已按照监管要求完成整改工作，并向监管机构进行了报告，公司目前经营情况良好，财务状况稳定，各项业务运行平稳，上述事项预计不会对公司的日常经营及偿债能力造成重大不利影响。

2、发行人收到中国证监会《行政处罚决定书》

公司于 2023 年 6 月 20 日收到中国证监会《行政处罚决定书》（行政处罚〔2023〕45 号，主要内容如下：

“依据 2005 年修订的《中华人民共和国证券法》（以下简称 2005 年《证券法》）有关规定，中国证监会对东北证券在郑州华晶金刚石股份有限公司（以下简称豫金刚石）2016 年非公开发行股票保荐及持续督导中未勤勉尽责行为进行了立案调查、审理，现已调查、审理终结。经查明，东北证券存在以下违法事实：

东北证券系豫金刚石 2016 年非公开发行股票项目保荐人，中国证监会在豫金刚石 2016 年非公开发行股票的审查反馈意见中要求保荐机构对本次发行对象的认购资金来源及合法性、是否具备履行认购义务的能力进行核查，公司未按要求对本次非公开发行对象之一北京天证远洋基金管理中心（有限合伙）（以下简称天证远洋）的资金来源审慎核查。天证远洋实际出资与其承诺不符。公司出具的《非公开发行股票的上市保荐书》《非公开发行股票发行过程与认购对象合规性的报告》存在虚假记载。期间公司该项目保荐代表人为于国庆、葛建伟。

东北证券在持续督导期间未对募集资金置换预投资金事项审慎核查，未充分核查募集资金投入项目的情况，未充分关注募投项目流动资金的用途和程序，未对涉诉事项保持合理的职业怀疑。综上，东北证券在持续督导期间未勤勉尽责，公司出具的 2016 年至 2018 年度相关持续督导及现场检查报告存在虚假记载。期间公司该项目保荐代表人为于国庆、葛建伟、傅坦、郑克国、张旭东。

中国证监会认为，东北证券的上述行为违反 2005 年《证券法》第十一条第二款的规定，构成 2005 年《证券法》第一百九十二条所述“保荐人出具有虚假

记载、误导性陈述或者重大遗漏的保荐书，或者不履行其他法定职责”的情形。于国庆、葛建伟、傅坦、郑克国、张旭东为直接负责的主管人员。

根据当事人的违法事实、性质、情节与社会危害程度，依据 2005 年《证券法》第一百九十二条的规定，中国证监会决定：

一、对东北证券责令改正，给予警告，没收保荐业务收入 1,886,792.45 元，并处以 5,660,377.35 元罚款；

二、对于国庆、葛建伟给予警告，并分别处以 20 万元罚款；

三、对郑克国、张旭东给予警告，并分别处以 10 万元罚款；

四、对傅坦给予警告，并处以 5 万元罚款。”

3、发行人收到北京证券交易所口头警示的自律监管措施

2023 年 9 月 14 日，公司收到北京证券交易所《关于对东北证券股份有限公司及曹君锋、张兴云采取口头警示的送达通知》，指出公司作为无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“亿能电力”）的保荐机构，曹君锋、张兴云作为亿能电力的保荐代表人，未能在审阅亿能电力年报时及时发现其存在的“未将会计估计变更事项提交董事会审议，亦未及时履行信息披露义务”的违规事项，也未能督促亿能电力及时补充履行内部审议程序及信息披露义务，未能做到勤勉尽责，决定对公司及两位保荐代表人采取口头警示的自律监管措施，公司将按照监管要求进行整改并启动内部问责程序。

4、发行人收到深交所出具的《监管函》

2023 年 9 月 26 日，深圳证券交易所向公司出具《监管函》（深证函[2023]661 号），根据中国证监会作出的《行政处罚决定书》（[2023]45 号）（详见公司于 2023 年 6 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>的公告》）查明的事实，即公司作为郑州华晶金刚石股份有限公司 2016 年非公开发行股票项目保荐机构，存在未对发行对象认购资金来源审慎核查和持续督导期间未勤勉尽责等违规行为，决定对公司采取书面警示的自律监管措施。目前公司已按照监管要求进行整改并启动内部问责程序。

（三）发行人涉及重大诉讼、仲裁事项

2021年5月19日，吉林敦化农村商业银行股份有限公司（以下简称“敦化农商行”）以公司作为“东北证券长盈4号定向资产管理计划”管理人，在该产品设立、募集和存续过程中未履行管理人的法定义务和约定义务，导致敦化农商行遭受重大损失为由，向吉林省长春市中级人民法院对公司提起诉讼，要求公司予以赔偿。2023年11月17日，公司收到吉林省长春市中级人民法院作出的（2021）吉01民初958号《民事判决书》，判决公司于本《民事判决书》生效之日起十日内赔偿原告吉林敦化农村商业银行股份有限公司293,586,032.90元及利息。

本次诉讼判决为尚未生效的一审判决，目前公司已提起上诉。公司将积极采取各项措施，维护公司及股东的合法权益，并持续关注诉讼事项进展，及时履行信息披露义务，上述诉讼事项对公司业务经营、财务状况及偿债能力无重大不利影响，公司仍符合本期债券的发行上市条件。

截至本募集说明书摘要签署日，公司经营情况良好，资产负债结构合理，财务状况稳定，各项业务运行平稳，上述事项预计不会对公司的日常经营及偿债能力造成重大不利影响，公司仍符合本期债券的发行条件。后续公司将严格按照监管要求履行信息披露义务。

目 录

声 明.....	2
重大事项提示.....	3
一、本期债券发行上市.....	3
二、发行人基本财务情况.....	3
三、评级情况.....	3
四、设置保证担保、抵押、质押等增信措施的具体安排及相关风险.....	4
五、发行人经营活动现金流量净额大幅变动及筹资活动现金流量净额为负.....	4
六、发行人重大未决诉讼、仲裁事项的风险.....	5
七、公司金融资产公允价值变动的风险.....	5
八、公司主要业务受宏观经济及市场波动影响的风险.....	6
九、合规风险.....	7
十、发行人业绩波动的风险.....	8
十一、本期债券满足通用质押式回购条件.....	9
十二、重要投资者保护条款.....	9
十三、投资者适当性.....	10
十四、上市后的交易流通.....	10
十五、申报材料更名.....	10
十六、合规发行.....	10
十七、期后重大事项说明.....	11
目 录.....	15
释 义.....	17
第一节 发行概况.....	21
一、本期发行的基本情况.....	21
二、认购人承诺.....	24
第二节 募集资金运用.....	25
一、募集资金运用计划.....	25
二、前次公司债券募集资金使用情况.....	27
三、发行人关于本期债券募集资金的承诺.....	30
第三节 发行人基本情况.....	31
一、发行人概况.....	31
二、发行人历史沿革.....	32
三、发行人股权结构.....	34
四、发行人权益投资情况.....	37
五、发行人的治理结构及独立性.....	42
六、现任董事、监事及高级管理人员的基本情况.....	46
七、发行人主要业务情况.....	55
八、媒体质疑事项.....	75

九、发行人违法违规及受处罚情况.....	75
第四节 财务会计信息.....	81
一、会计政策/会计估计调整对财务报表的影响.....	81
二、合并报表范围的变化.....	83
三、公司报告期内合并及母公司财务报表.....	84
四、最近三年及一期的主要财务指标.....	97
第五节 发行人及本期债券的资信情况.....	100
一、报告期历次主体评级、变动情况及原因.....	100
二、信用评级报告主要事项.....	100
三、其他重要事项.....	102
四、发行人最近三年的资信情况.....	102
第六节 本期债券发行的有关机构及利害关系.....	108
一、本期债券发行的有关机构.....	108
二、发行人与本期发行的有关机构、人员的利害关系.....	110
第七节 备查文件.....	111
一、备查文件内容.....	111
二、备查文件查阅地点.....	111
三、备查文件查询网站.....	112

释 义

在本募集说明书摘要中，除非文中另有所指，下列词语具有如下特定意义：

发行人、本公司、公司、东北证券	指	东北证券股份有限公司
主承销商、债券受托管理人、受托管理人、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
发行人律师	指	北京德恒律师事务所
资信评级机构、评级机构、联合资信	指	联合资信评估股份有限公司
本次债券	指	发行人本次面向专业投资者公开发行的总规模不超过 70 亿元（含 70 亿元）的公司债券
本期债券	指	发行人本期面向专业投资者公开发行的总规模不超过 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券
本次发行	指	本次债券的发行
本期发行	指	本期债券的发行
募集说明书	指	发行人根据有关法律、法规为发行本期债券而制作的《东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》
募集说明书摘要	指	发行人根据有关法律、法规为发行本期债券而制作的《东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要》
发行公告	指	发行人根据有关法律、法规为发行本期债券而制作的《东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》
债券持有人会议规则、本规则	指	为保护公司债券持有人的合法权益，根据相关法律法规制定的《东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券之债券持有人会议规则》
债券受托管理协议、本协议	指	发行人与债券受托管理人签署的《东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券之债券受托管理协议》
东北有限	指	东北证券有限责任公司
亚泰集团	指	吉林亚泰（集团）股份有限公司，为公司的第一大股东
吉林信托	指	吉林省信托有限责任公司，系由“吉林省信托投资有限责任公司”于 2009 年 7 月 6 日更名而来，为公司的第二大股东
锦州六陆	指	回购股份暨吸收合并东北证券有限责任公司前的“锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司”
中油锦州	指	中国石油锦州石油化工公司，中国石油天然气集团公司的全资企业，锦州六陆的控股股东。公司原名为“中国石化锦州石油化工公司”，1999 年 1 月，中国石化锦州石油化工公司以国有资产无偿划转方式由中国石油化工总公司划入中国石油天然气集团公司，并更名为“中国石油

		锦州石油化工有限公司”
回购股份暨吸收合并	指	锦州六陆定向回购中油锦州所持公司全部股份暨以新增股份吸收合并东北有限的行为
东证融通	指	东证融通投资管理有限公司
东证融达	指	东证融达投资有限公司
东证融成	指	东证融成资本管理有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
渤海期货	指	渤海期货股份有限公司
渤海融盛	指	渤海融盛资本管理有限公司
渤海融幸	指	渤海融幸（上海）商贸有限公司
东方基金	指	东方基金管理股份有限公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司
东方汇智	指	东方汇智资产管理有限公司
北京分公司	指	东北证券股份有限公司北京分公司
上海分公司	指	东北证券股份有限公司上海分公司
上海证券自营分公司	指	东北证券股份有限公司上海证券自营分公司
上海证券研究咨询分公司	指	东北证券股份有限公司上海证券研究咨询分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
深交所	指	深圳证券交易所
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
吉林省国资委	指	吉林省人民政府国有资产监督管理委员会
登记机构、债券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司，或适用法律法规规定的任何其他本期债券的登记机构
净资本	指	证券公司根据自身业务范围和资产的流动性特点，在净资产的基础上对资产等项目进行风险调整后得出的综合性风险控制指标，其主要反映净资产中的高流动性部分，表明证券公司可变现以满足支付需要和应对风险的资金数
第三方存管	指	证券公司将客户交易结算资金交由独立的第三方（即具备第三方存管资格的商业银行）管理。在第三方存管模式下，存管银行负责客户交易结算资金的存管，为客户提供银证转账、资金存取和查询服务；证券公司负责投资者的证券交易、证券管理以及根据交易所和登记结算公司的交易结算数据清算投资者的资金和证券，证券公司不再向客户提供交易结算资金存取服务
IB 业务	指	为期货公司提供中间介绍业务，是由证券公司担任期货公司的介绍经纪人或期货交易辅助人，为其提供包括招揽客户、代理期货商接受客

		户开户、接受客户的委托单并交付期货商执行等期货交易辅助业务的服务，期货公司向证券公司支付一定佣金的业务
融资融券	指	证券公司向客户出借资金供其买入证券、出借证券供其卖出的经营活动
转融通	指	证金公司借入证券、筹得资金后，再转借给证券公司，为证券公司开展融资融券业务提供资金和证券来源，包括转融券业务和转融资业务
债券质押式报价回购	指	证券公司提供债券作为质物，并以根据标准券折算率计算出的标准券总额为融资额度，向在该证券公司指定交易的客户以证券公司报价、客户接受报价的方式融入资金，客户于回购到期时收回融出资金并获得相应收益的债券通用质押式回购
约定购回式证券交易	指	符合条件的投资者以约定价格向指定交易的证券公司卖出特定证券，并约定在未来某一日期，按照另一约定价格购回的交易行为
股票质押式回购	指	是指符合条件的资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向符合条件的资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金、解除质押的交易
股指期货	指	股票价格指数期货，是以某种股票指数为基础资产的标准化的期货合约，买卖双方交易的是一定期限后的股票价格指数水平，在合约到期后，股指期货通过现金结算差价的方式来进行交割
直接投资、直接股权投资	指	投资公司利用自身的专业优势寻找并发现优质投资项目或企业，以自有或募集资金进行股权投资，并以获取股权收益为目的的业务
场外市场	指	集中交易场所之外进行非上市股票或股权及其他金融产品交易的市场，目前包括全国中小企业股份转让系统、区域性股份交易市场等，其中全国中小企业股份转让系统又称为新三板。场外市场业务主要指证券公司为中小微企业提供推荐挂牌、定向增资、转板上市、债券融资、兼并收购、做市交易等服务
IPO	指	首次公开发行，即“Initial Public Offering”首个英文字母的缩写
公司章程	指	东北证券股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
管理办法	指	公司债券发行与交易管理办法
上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
A股	指	人民币普通股股票
最近三年及一期、报告期	指	2020年、2021年、2022年及2023年1-9月
交易日	指	本期债券或东北证券其他有价证券上市的证券交易场所交易日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
元	指	人民币元
专业机构投资者	指	专业投资者中的机构投资者

本募集说明书摘要中部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略

有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 发行概况

一、本期发行的基本情况

(一) 本期发行的内部批准情况及注册情况

2020年10月27日，公司召开了第十届董事会第三次会议，2020年12月29日召开了2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司实施债务融资及授权的议案》，对公司实施债务融资相关事宜及授权事项作出决议，决议有效期为自2021年1月15日起36个月。2023年12月11日，公司召开了第十一届董事会2023年第四次临时会议，2023年12月27日召开了2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司实施债务融资及授权的议案》，对公司实施债务融资相关事宜及授权事项作出决议，决议有效期为自2024年1月15日起36个月。2022年9月28日，公司召开总裁办公会，通过公开发行公司债券的决议。

公司于2023年4月18日获得中国证券监督管理委员会(证监许可[2023]844号)同意面向专业投资者发行面值不超过(含)70亿元的公司债券的注册。本期债券为该批文项下第二期发行。

(二) 本期债券的主要条款

- 1、发行主体：东北证券股份有限公司
- 2、债券名称：东北证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期），债券简称：“24东北01”。
- 3、发行规模：本期债券的发行总规模不超过10亿元（含10亿元）。
- 4、债券期限：本期债券为3年期固定利率债券。
- 5、债券票面金额：100元。
- 6、发行价格：本期债券按面值平价发行。
- 7、增信措施：本期债券无担保。

8、债券形式：实名制记账式债券。投资者认购的本期债券在登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券持有人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。

9、债券利率或其确定方式：本期债券票面利率为固定利率，票面利率将根据网下询价簿记结果，由公司与簿记管理人按照有关规定，在利率询价区间内协商一致确定。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。

10、发行方式：本期债券发行采取网下面向专业机构投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。

11、发行对象：本期债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立 A 股证券账户的专业机构投资者。（法律、法规禁止购买者除外）。

12、承销方式：本期债券由主承销商以代销的方式承销。

13、配售规则：与发行公告一致。

14、网下配售原则：与发行公告一致。

15、起息日期：本期债券的起息日为 2024 年 4 月 19 日。

16、兑付及付息的债权登记日：将按照深交所和证券登记机构的相关规定执行。

17、付息方式：按年付息

18、付息日：本期债券的付息日期为 2025 年至 2027 年每年的 4 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。

19、兑付方式：到期一次还本

20、兑付日：本期债券兑付日为 2027 年 4 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间兑付款项不另计利息）。

21、支付金额：本期债券于付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支

付的本息金额为投资者截至兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及所持有的本期债券票面总额的本金。

本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单,本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。

22、偿付顺序:本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

23、信用评级机构及信用评级结果:根据联合资信评估股份有限公司出具的《东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)信用评级报告》(联合[2024]2121 号),公司的主体信用等级为 AAA,本期公司债券信用等级为 AAA,评级展望为稳定。在本期债券的存续期内,资信评级机构每年将对公司主体信用等级和本期债券信用等级进行一次跟踪评级。

24、拟上市交易场所:深圳证券交易所

25、募集资金用途:本期债券的募集资金在扣除发行费用后,拟全部用于偿还到期公司债券。

26、募集资金专项账户:本公司将根据《公司债券发行与交易管理办法》《债券受托管理协议》《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定,指定专项账户,用于本期债券募集资金的接收、存储、划转。

27、主承销商、簿记管理人、债券受托管理人:东吴证券股份有限公司。

28、通用质押式回购安排:发行人主体信用等级为 AAA,本期债券信用等级为 AAA,本期债券符合进行通用质押式回购交易的基本条件,具体折算率等事宜将按证券登记机构的相关规定执行。

29、上市安排:本次发行结束后,公司将尽快向深圳证券交易所提出关于本期债券上市交易的申请。本期债券符合深圳证券交易所上市条件,将采取匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交及协商成交的交易方式。但本期债券上市前,公司财务状况、经营业绩、现金流和信用评级等情况可能出现重大变化,公司无法保证本期债券上市申请能够获得深圳证券交易所同意,若届时本期债券无法上市,投资者有权选择将本期债券回售予本公司。因公司经营与收益等情况变化引致的

投资风险和流动性风险，由债券投资者自行承担，本期债券不能在除深圳证券交易所以外的其他交易场所上市。

30、提示：根据国家有关税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券所应缴纳的税款由投资者自行承担。

（三）本期债券发行及上市安排

1、本期债券发行时间安排

发行公告刊登日期：2024年4月16日

发行首日：2024年4月18日

预计发行期限：2024年4月18日至2024年4月19日，共2个交易日

网下发行期限：2024年4月18日至2024年4月19日，共2个交易日

2、本期债券上市安排

本期债券发行结束后，公司将尽快向深圳证券交易所提出关于本期债券上市交易的申请，办理有关上市手续，具体上市时间将另行披露。

二、认购人承诺

购买本期债券的投资者（包括本期债券的初始购买人和二级市场的购买人，及以其他方式合法取得本期债券的人，下同）被视为作出以下承诺：

（一）接受募集说明书对本期债券项下权利义务的所有规定并受其约束；

（二）本期债券的发行人依有关法律、法规的规定发生合法变更，在经有关主管部门批准后并依法就该等变更进行信息披露时，投资者同意并接受该等变更；

（三）本期债券发行结束后，发行人将申请本期债券在深交所上市交易，并由主承销商代为办理相关手续，投资者同意并接受这种安排。

第二节 募集资金运用

一、募集资金运用计划

(一) 本期债券的募集资金规模

2020年10月27日，公司召开了第十届董事会第三次会议，2020年12月29日召开了2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司实施债务融资及授权的议案》，对公司实施债务融资相关事宜及授权事项作出决议，决议有效期为自2021年1月15日起36个月。2023年12月11日，公司召开了第十一届董事会2023年第四次临时会议，2023年12月27日召开了2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司实施债务融资及授权的议案》，对公司实施债务融资相关事宜及授权事项作出决议，决议有效期为自2024年1月15日起36个月。2022年9月28日，公司召开总裁办公会，通过公开发行人公司债券的决议。

经中国证监会“证监许可〔2023〕844号”批复，公司将在中国境内面向专业投资者公开发行不超过70亿元（含70亿元）的公司债券，本期发行为该批文项下第二期发行。

(二) 本期债券募集资金使用计划

本期债券发行总额为不超过10亿元（含10亿元），募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期公司债券。本期债券募集资金拟用于偿还的到期公司债券明细如下：

单位：亿元

序号	债券简称	发行方式	发行日期	回售日期	到期日期	债券期限	发行规模	发行利率	债券余额	募集资金用途	存续及偿还情况
1	21东北03	公开	2021/8/19	无	2024/8/20	3年	25.00	3.50%	25.00	偿债	存续
合计							25.00		25.00		

因本期债券的发行时间及实际发行规模尚有一定不确定性，发行人将综合考虑本期债券发行时间及实际发行规模、募集资金的到账情况、相关债务本息偿付

要求、公司债务结构调整计划等因素，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则，未来可能在履行相关内部程序后调整偿还到期公司债券的具体明细，并及时进行信息披露。

（三）募集资金的现金管理

在不影响募集资金使用计划正常进行的情况下，发行人经公司董事会或者内设有权机构批准，可将暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好的产品，如国债、政策性银行金融债、地方政府债、交易所债券逆回购等。

（四）募集资金使用计划调整的授权、决策和风险控制措施

经发行人董事会或者根据公司章程、管理制度授权的其他决策机构同意，本期公司债券募集资金使用计划调整的申请、分级审批权限、决策程序、风险控制措施如下：

债券存续期间，如募集资金需要变更用途，则需根据《公司法》《公司章程》《公司债券发行与交易管理办法》等相关法律法规规定，完成必要的公司内部审批、授权程序，安排信息披露，并召开债券持有人会议对变更事项进行审议，经审议通过，方可变更资金用途，但变更后的募集资金用途仅限于偿还公司债券。

（五）本期债券募集资金专项账户管理安排

公司拟开设一般账户作为本期债券募集资金专项账户，用于本期债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，并将严格按照募集说明披露的资金投向，确保专款专用。本期债券的资金监管安排包括募集资金管理制度的设立、债券受托管理人根据《债券受托管理协议》等的约定对募集资金的监管进行持续的监督等措施。发行人与债券受托管理人、募集资金监管银行签订本期债券募集资金监管协议，规定债券受托管理人和资金监管银行共同监督募集资金的使用、划转等情况。

1、募集资金管理制度的设立

为了加强规范发行人发行债券募集资金的管理，提高其使用效率和效益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《公司债券发行与交易管

理办法》等相关法律法规的规定，公司制定了募集资金管理制度。公司将按照发行申请文件中承诺的募集资金用途计划使用募集资金。

2、债券受托管理人的持续监督

根据《债券受托管理协议》，受托管理人应当对发行人专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督。在本期债券存续期内，受托管理人应当每年一次检查发行人募集资金的使用情况是否与募集说明书约定一致。

(六) 募集资金运用对发行人财务状况的影响

1、对发行人负债结构的影响

以 2023 年 9 月 30 日公司财务数据为基准，本期债券发行完成且根据上述募集资金运用计划予以执行后，本公司合并财务报表的资产负债率保持不变。

2、对发行人短期偿债能力的影响

从融资方式来看，公司有股权融资和债务融资两种方式；从融资期限来看，公司短期融资渠道包括银行间市场的资金拆借、银行间和交易所市场买入债券回购、证金公司的转融资、发行证券公司短期融资券和证券公司短期公司债券等；中长期融资渠道包括增资扩股、发行公司债券、证券公司次级债券等。本期发行公司债券将提升公司中长期负债比例，优化公司的负债结构，提升发行人短期偿债能力。

二、前次公司债券募集资金使用情况

前次公司债券募集资金与募集说明书披露的用途一致，具体使用情况如下：

1、发行人于 2020 年 5 月 7 日发行了东北证券股份有限公司 2020 年证券公司次级债券（第一期），债券简称为“20 东北 C1”，债券代码为“115113”，发行规模 30.00 亿元，募集资金用途为偿还未到期的收益凭证、公开发行公司债券和非公开发行公司债券，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

2、发行人于 2020 年 11 月 27 日发行了东北证券股份有限公司 2020 年证券

公司次级债券（第二期），债券简称为“20 东北 C2”，债券代码为“115121”，发行规模 20.00 亿元，募集资金用途为偿还未来到期的非公开发行公司债券，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

3、发行人于 2021 年 2 月 3 日发行了东北证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期），债券简称为“21 东北 D1”，债券代码为“149377”，发行规模 11.00 亿元，募集资金用途为补充流动资金，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

4、发行人于 2021 年 4 月 9 日发行了东北证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期），债券简称为“21 东北 01”，债券代码为“149445”，发行规模 36.60 亿元，募集资金用途为补充流动资金及调整公司债务结构，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

5、发行人于 2021 年 8 月 20 日发行了东北证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期），债券简称为“21 东北 03”，债券代码为“149668”，发行规模 25.00 亿元，募集资金用途为调整公司债务结构，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

6、发行人于 2022 年 1 月 17 日发行了东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期），债券简称为“22 东北 D1”，债券代码为“149778”，发行规模 9.00 亿元，募集资金用途为偿还有息债务，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

7、发行人于 2022 年 3 月 25 日发行了东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期），债券简称为“22 东北 01”，债券代码为“149857”，发行规模 18.40 亿元，募集资金用途为补充流动资金及调整公司债务结构，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募

集说明书约定使用募集资金。

8、发行人于 2022 年 6 月 24 日发行了东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期），债券简称为“22 东北 C1”，债券代码为“149959”，发行规模 15.50 亿元，募集资金用途为调整公司债务结构，报告期内，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

9、发行人于 2022 年 10 月 21 日发行了东北证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期），债券简称为“22 东北 C2”。债券代码为“148094”，发行规模为 20.00 亿元，募集资金用途为调整公司债务结构，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

10、发行人于 2023 年 4 月 14 日发行了东北证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期），债券简称为“23 东北 C1”。债券代码为“148246”，发行规模为 20.00 亿元，募集资金用途为调整公司债务结构，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

11、发行人于 2023 年 11 月 17 日发行了东北证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期），债券简称为“23 东北 01”。债券代码为“148512”，发行规模为 23.80 亿元，募集资金用途为偿还到期公司债券，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

12、发行人于 2023 年 11 月 27 日发行了东北证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期），债券简称为“23 东北 D1”。债券代码为“117600”，发行规模为 20.00 亿元，募集资金用途为偿还公司有息债务，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

13、发行人于 2024 年 1 月 19 日发行了东北证券股份有限公司 2024 年面向

专业投资者公开发行次级债券（第一期），债券简称为“24 东北 C1”。债券代码为“148572”，发行规模为 15.00 亿元，募集资金用途为调整公司债务结构，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

14、发行人于 2024 年 1 月 24 日发行了东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期），债券简称为“24 东北 D1”。债券代码为“117601”，发行规模为 15.00 亿元，募集资金用途为偿还公司有息债务，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

15、发行人于 2024 年 3 月 6 日发行了东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第二期），债券简称为“24 东北 D2”。债券代码为“117602”，发行规模为 15.00 亿元，募集资金用途为偿还有息负债和补充流动资金，截至本募集说明书签署日，募集资金已使用完毕。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

16、发行人于 2024 年 3 月 22 日发行了东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期），债券简称为“24 东北 C2”。债券代码为“148658”，发行规模为 9.40 亿元，募集资金用途为调整公司债务结构，截至本募集说明书签署日，募集资金尚余 7.02 亿元。公司严格按照债券募集说明书约定使用募集资金。

三、发行人关于本期债券募集资金的承诺

发行人承诺将严格按照募集说明书约定的用途使用本期债券的募集资金，不用于弥补亏损和非生产性支出，不用于房地产开发业务，不用于购置土地，并将建立切实有效的募集资金监督机制和隔离措施。另外，本期债券不涉及新增地方政府债务；募集资金用途不用于偿还地方政府债务或用于不产生经营性收入的公益性项目。发行人承诺，如在存续期间变更募集资金用途，将履行相关程序并及时披露有关信息。

第三节 发行人基本情况

一、发行人概况

公司名称：东北证券股份有限公司

股票代码：000686

法定代表人：李福春

注册资本：人民币 2,340,452,915 元

实缴资本：人民币 2,340,452,915 元

成立日期：1992 年 7 月 17 日

统一社会信用代码：91220000664275090B

住所：吉林省长春市生态大街 6666 号

邮政编码：130119

联系电话：0431-85096806

传真：0431-85096816

办公地址：吉林省长春市生态大街 6666 号

信息披露事务负责人：董事会秘书：董曼

信息披露事务负责人联系方式：

联系电话：0431-85096806

传真：0431-85096816

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为金融行业的资本市场服务业

经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融

产品业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、发行人历史沿革

（一）历史沿革信息

东北证券股份有限公司是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司而设立。

1、吉林证券设立

东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237号）批准，1988年8月24日吉林省证券公司正式成立，注册地址吉林省长春市。

2、第一次增资改制

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

3、更名为“东北证券有限责任公司”

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

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

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

4、股权分置改革，设立股份公司

经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]117号）核准，锦州六陆与东北有限于2007年8月20日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务。2007年8月27日，公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。公司随后在吉林省工商局办理了工商变更登记手续，注册资本变更为581,193,135元。

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

5、2009年派股

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

6、2012年增资扩股

2012年8月22日，东北证券以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股（A股）。2012年9月3日，新增股份在深圳证券交易所上市。2012年10月11日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为978,583,016元。

7、2014年资本公积转增股本

2014年4月16日，公司实施完毕2013年度利润分配方案，以资本公积转增股本，每10股转增10股，公司股份总数增加至1,957,166,032股。2014年5月15日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为1,957,166,032元。

8、2016年向原股东配股

2016年4月14日，公司以向原股东配售的方式发行完成383,286,883股人

民币普通股（A股），新增股份于2016年4月22日在深圳证券交易所上市。2016年4月21日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为2,340,452,915元。

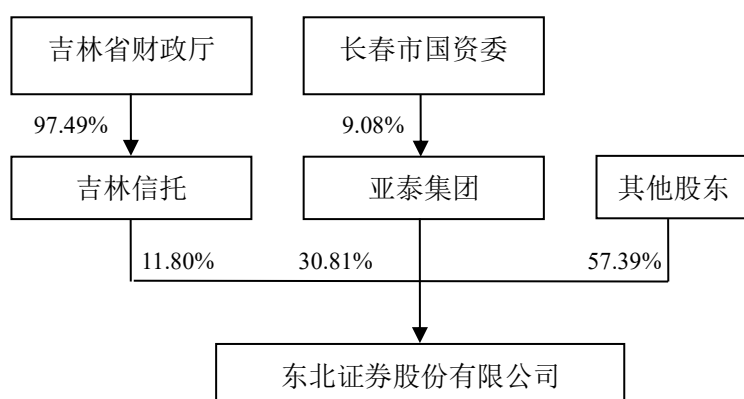
（二）重大资产重组

报告期内，发行人未发生导致公司主营业务和经营性资产实质变更的重大资产购买、出售、置换情形。

三、发行人股权结构

（一）发行人的股权结构

公司股权较为分散，无控股股东、实际控制人。截至2023年9月30日，持有发行人5%以上股份的股东有亚泰集团、吉林信托，公司股权结构图如下：



（二）发行人控股股东和实际控制人

报告期内，发行人无控股股东及实际控制人，主要股东情况参见本节“（三）本公司主要股东情况”。

（三）本公司主要股东情况

1、吉林亚泰（集团）股份有限公司

股东名称：吉林亚泰（集团）股份有限公司

住所：长春市吉林大路 1801 号

法定代表人：宋尚龙

注册资本：324,891.36 万元

成立日期：1993 年 11 月 9 日

公司类型：其他股份有限公司（上市）

上市交易所：上海证券交易所

股票简称：亚泰集团

股票代码：600881

统一社会信用代码：91220000123961012F

经营范围：建材、房地产开发、煤炭批发经营、药品生产及经营（以上各项由取得经营资格的集团公司下属企业经营）、国家允许的进出口经营业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

亚泰集团最近一年的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	总资产	净资产	营业收入	净利润
2022 年度/2022 年 12 月 31 日	5,369,088.90	1,182,085.84	1,296,771.66	-441,994.58

注 1：2022 年度财务数据已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

截至 2023 年 9 月 30 日，亚泰集团前十大股东的持股情况如下：

单位：万股、%

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	长春市人民政府国有资产监督管理委员会	29,508.86	9.08
2	安徽海螺水泥股份有限公司	17,244.57	5.31
3	吉林金塔投资股份有限公司	15,500.92	4.77
4	无锡圣邦地产投资有限公司	14,893.62	4.58
5	无锡金嘉源文旅投资有限公司	14,498.92	4.46
6	华安基金—兴业银行—北京世纪融商信息技术有限公司	12,947.73	3.99

序号	股东名称	持股数量	持股比例
7	北方水泥有限公司	12,947.73	3.99
8	中信证券股份有限公司	11,443.06	3.52
9	长春市城市发展投资控股（集团）有限公司	10,972.29	3.38
10	唐山冀东水泥股份有限公司	10,848.24	3.34
合计		150,805.94	46.42

截至募集说明书摘要签署日，亚泰集团持有公司 72,116.87 万股股份，其中已办理质押 35,519.00 万股，占亚泰集团所持公司股份比例 49.25%，占公司总股本 15.18%。

2、吉林省信托有限责任公司

股东名称：吉林省信托有限责任公司

住所：长春市人民大街 9889 号

法定代表人：张洪东

注册资本：15.97 亿元

成立日期：2002 年 3 月 19 日

公司类型：有限责任公司

统一社会信用代码：91220000123916641Y

经营范围：（本外币）资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

吉林信托2022年度/年末的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	总资产	净资产	营业收入	净利润
2022年度/2022年12月31日	771,597.29	157,750.88	11,689.50	2,171.54

注：2022年度财务数据已经中喜会计师事务所（普通合伙）审计。

截至2023年9月30日，吉林信托股权结构如下：

单位：万元、%

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	吉林省财政厅	155,660.00	97.4947
2	吉林粮食集团有限公司	1,000.00	0.6263
3	吉林能源交通总公司	1,000.00	0.6263
4	吉林化纤集团有限责任公司	1,000.00	0.6263
5	吉林碳素集团有限责任公司	1,000.00	0.6263
合计		159,660.00	100.00

截至募集说明书摘要签署日，公司第二大股东吉林信托持有公司 27,607.36 万股股票，其中已办理质押 13,800.00 万股，占吉林信托所持公司股份比例 49.99%，占公司总股本 5.90%。

四、发行人权益投资情况

（一）主要子公司以及其他有重要影响的参股公司情况

1、主要子公司以及其他有重要影响的参股公司基本情况及主营业务

截至 2023 年 9 月 30 日，公司的主要控股子公司具体情况：

序号	公司名称	成立时间	注册资本（万元）	持股比例	法定代表人	注册地址
1	东证融通投资管理有限公司	2010年11月26日	60,000	100.00%	刘永	北京市西城区锦什坊街28号楼7层
2	东证融达投资有限公司	2013年9月11日	300,000	100.00%	刘浩	上海市浦东新区航头镇沪南公路5469弄129号
3	东证融汇证券资产管理有限公司	2015年12月24日	70,000	100.00%	李福春	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路255号540室
4	渤海期货股份有限公司	1996年1月12日	50,000	96.00%	濮岩	中国(上海)自由贸易试验区新金桥路28号1201、1202、1203、1205室
5	东方基金管理股份有限公司	2004年6月11日	33,333	57.60%	崔伟	北京市西城区锦什坊街28号1-4层

(1) 东证融通投资管理有限公司

住所：北京市西城区锦什坊街 28 号楼 7 层

法定代表人：刘永

注册资本：60,000.00 万元

成立日期：2010 年 11 月 26 日

公司类型：有限责任公司（法人独资）

统一社会信用代码：9111010256579440XR

经营范围：投资管理；项目投资；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）。（1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(2) 东证融达投资有限公司

住所：浦东新区航头镇沪南公路 5469 弄 129 号

法定代表人：刘浩

注册资本：300,000.00 万元

成立日期：2013 年 9 月 11 日

公司类型：有限责任公司

统一社会信用代码：91310115078128151J

经营范围：投资管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(3) 东证融汇证券资产管理有限公司

住所：中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 255 号 540 室

法定代表人：李福春

注册资本：70,000.00 万元

成立日期：2015 年 12 月 24 日

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：91310000MA1FL15YX3

经营范围：证券资产管理业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后
方可开展经营活动】

(4) 渤海期货股份有限公司

住所：中国(上海)自由贸易试验区新金桥路 28 号 1201、1202、1203、1205
室

法定代表人：濮岩

注册资本：50,000.00 万元

成立日期：1996 年 1 月 12 日

公司类型：股份有限公司（非上市）

统一社会信用代码：91310000MA1FL1T12Q

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，资产管理，期货投资咨询。【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】

(5) 东方基金管理股份有限公司

住所：北京市西城区锦什坊街 28 号 1-4 层

法定代表人：崔伟

注册资本：33,333.00 万元

成立日期：2004年6月11日

公司类型：股份有限公司（非上市）

统一社会信用代码：911100007635106822

经营范围：基金募集；基金销售；资产管理；从事境外证券投资管理业务；中国证监会许可的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、主要子公司以及其他有重要影响的参股公司财务情况

发行人主要子公司 2022 年度/年末主要财务数据如下：

单位：万元

公司名称	总资产	总负债	所有者权益	营业收入	净利润
东证融通投资管理有限公司	96,912.72	16,771.26	80,141.46	2,096.01	-3,974.91
东证融达投资有限公司	150,493.97	11,511.41	138,982.56	-1,807.04	-2,667.23
东证融汇证券资产管理有限公司	142,766.01	17,157.17	125,608.85	41,978.82	9,590.29
渤海期货股份有限公司	701,472.71	623,776.13	77,696.58	197,297.14	1,039.05
东方基金管理股份有限公司	129,506.05	35,125.34	94,380.72	67,542.11	7,678.71

注：东证融通、东证融汇 2022 年度财务数据已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，渤海期货 2022 年度财务数据已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，东方基金 2022 年度财务数据已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，东证融达 2022 年度财务数据未经审计。

（二）发行人主要合营、联营企业情况

序号	公司名称	成立时间	注册资本（万元）	持股比例/表决权比例	法定代表人/执行事务合伙人	注册地址
1	银华基金管理股份有限公司	2001年5月28日	22,220.00	18.90%	王珠林	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦19层
2	襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）	2016年12月14日	18,000.00	33.33%	东证融通投资管理有限公司	襄阳市樊城区内环西路东侧环球金融城2号楼1单元3层2-1-3 006号

1、主要合营、联营企业基本情况及主营业务

（1）银华基金管理股份有限公司

住所：深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 19 层

法定代表人：王珠林

注册资本：22,220.00 万元

成立日期：2001 年 5 月 28 日

企业类型：非上市股份有限公司

统一社会信用代码：914403007109283569

经营范围：许可经营项目是：基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。

(2) 襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）

住所：襄阳市樊城区内环西路东侧环球金融城 2 号楼 1 单元 3 层 2-1-3006 号

执行事务合伙人：东证融通投资管理有限公司

注册资本：18,000.00 万元

成立日期：2016 年 12 月 14 日

企业类型：有限合伙企业

纳税人识别号：91420606MA48JMJM6E

经营范围：从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

根据襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙)合伙协议约定，投资和退出决策的最终决策权由投资决策委员会享有相关投资和退出决策的最终决策权，公司东北证券占投资决策委员会 1/3 席位，即投资决策表决权比例为 33.33%，对其形成重大影响，但不构成控制。

2、主要合营、联营企业财务情况

发行人主要合营、联营公司 2022 年度/年末主要财务数据如下：

单位：万元

公司名称	总资产	总负债	所有者权益	营业收入	净利润
银华基金管理股份有限公司	662,401.12	272,267.69	390,133.44	367,995.48	81,741.24
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）	15,594.80	0.05	15,594.76	-	3,378.71

注：银华基金 2022 年度财务数据已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）2022 年度财务数据已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

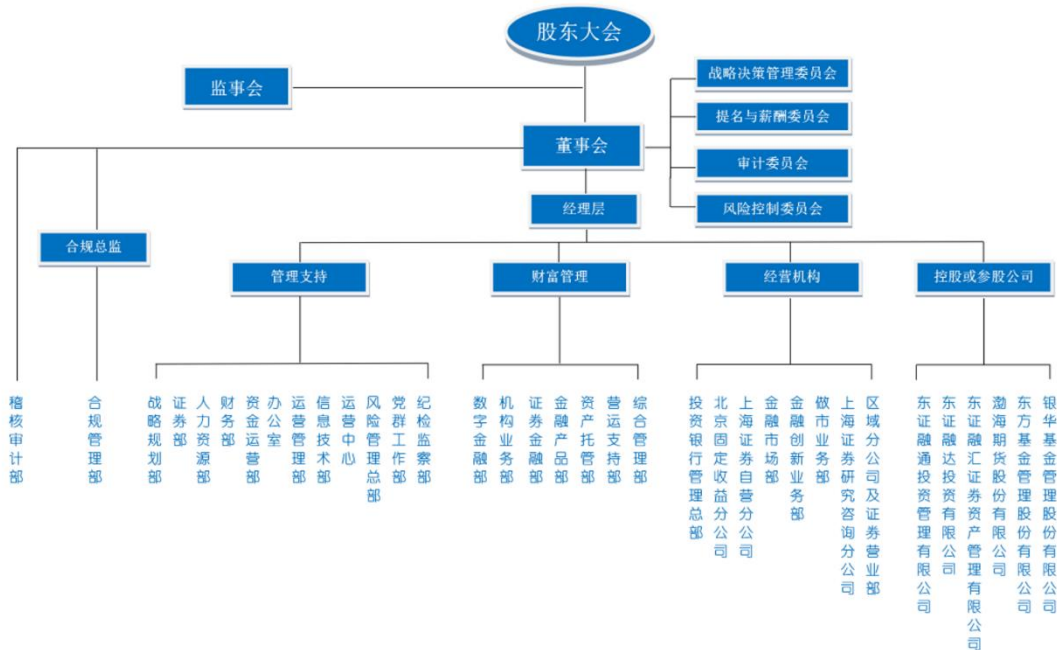
五、发行人的治理结构及独立性

（一）发行人的治理结构及组织机构设置和运行情况

1、公司组织架构

公司按照《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》《证券公司治理准则》及公司《章程》的规定，构建了规范、科学、有效的法人治理结构和组织架构。

截至 2023 年 9 月 30 日，公司组织结构图如下：



2、公司治理及运行情况

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《上市公司治理准则》《证券公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，公司形成了股东大会、

董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡、相互配合的成熟有效的公司治理结构和运作机制，制定了《公司章程》、“三会”议事规则及《经理层工作规则》等配套规章制度，建立了完备的合规管理、风险管理和内部控制体系。公司治理结构专业、规范、透明，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

3、“三会”运作情况

(1) 股东大会运作情况

发行人依据有关法律法规和《公司章程》发布通知并按期召开股东大会。会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件均归档保存，会议记录正常签署。发行人在重大投资、融资、经营决策、关联交易等事项的决策过程中，履行了《公司章程》和相关议事规则规定的程序，其中，涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的，该等人员均回避表决。公司严格按照相关规定组织召开股东大会，确保所有股东充分行使股东权利，有效保障中小股东合法权益，股东大会决议的实际执行情况良好。

(2) 董事会运作情况及董事会专门委员会情况

公司董事会目前共有 12 名成员，董事能够依据《董事会议事规则》等制度认真出席董事会，积极参加有关培训，学习有关法律、法规知识，诚实、勤勉、尽责地履行职责。发行人严格按照《公司法》《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事人数和人员构成符合《公司法》《上市公司独立董事管理办法》的要求。公司董事会下设战略决策管理委员会、提名与薪酬委员会、风险控制委员会和审计委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会的工作规则，发行人专门委员会正常发挥作用。

(3) 监事会运作情况

公司监事会目前共有 9 名成员，监事的选聘程序符合《公司法》《公司章程》的规定，发行人监事能够依据《公司章程》《监事会议事规则》等制度对发行人财务及董事、高级管理人员履行职务的行为进行监督，正常发挥作用，维护发行人和股东的利益。

（二）内部管理制度

公司依据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司合规管理实施指引》《证券公司内部控制指引》等相关规定，综合考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，结合公司实际情况，进行了内控规范实施建设，不断完善各项内部控制制度和操作流程，建立覆盖董事会、监事会、经理层与全体员工各层级，贯彻决策、执行与监督各环节，覆盖公司及所属单位各项业务和管理事项的内部控制体系。

1、内部管理制度的建立

（1）会计核算、财务管理制度

公司根据《会计法》《企业会计准则》等相关法律法规制定完善了《财务管理制度》，形成了较为完整的财务管理和会计控制系统，并得到良好执行，确保了公司财务会计管理符合公司内部控制的要求。

公司实行全面预算管理制度，对业务部门核定业务规模；对重要分支机构财务人员实行委派制度；对各部门日常费用、资本性支出建立预约申报机制，严格执行资金调拨、资金运用的授权审批制度，加强资金筹集的规模、结构、方式的计划管理；制订合理的资金流动性补足机制，及时启动资金流动性应急流程。

（2）风险控制制度

公司按照内控、合规管理的要求，建立了完整的风控合规管理制度，包括：《全面风险管理制度》《授权管理制度》《净资本等风险控制指标监控工作细则》《市场风险管理办法》《重大事项内部报告及应急处置管理办法》《信息隔离墙管理办法》等。

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》及公司相关制度，公司还明确了有关风险控制指标的动态监控和补足机制、敏感性分析机制和压力测试机制等。

（3）重大事项决策制度

公司根据《公司章程》《公司治理准则》及相关法律法规制定了一系列关于重大事项决策的管理制度，明确了股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责并报告工作，监事会为公司经营活动的监督

机构，公司经营管理层则负责公司日常经营工作。

2、内部管理制度的运行情况

公司依照上述已制定的内部管理制度，建设了较完整的风险控制、合规管理的组织架构以保证内部管理制度的有效实施。公司成立的内部控制自我评价工作小组，全面梳理、评估公司内部控制现状，涵盖了公司的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五项内容，研究分析内部控制缺陷，不断优化完善公司内部管理体系，提高公司经营管理水平和风险防范能力，保证公司内部管理体系长期有效运行。

（三）发行人的独立性

公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，董事会、监事会及各职能部门均能独立运作，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、资产独立性

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，包括房产、设备、席位、商标等，公司对资产拥有独立的所有权和使用权，依法独立经营管理公司资产，不存在资产、资金被第一大股东占用而损害公司利益的情形。

2、人员独立性

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定选聘公司董事、监事及高级管理人员，不存在股东超越股东大会、董事会的权限任免公司董事、监事和高级管理人员的情形，也不存在公司高级管理人员在股东单位任职和领取薪酬的情形。

公司建立了独立的人事劳资制度，拥有完整的劳动、人事及工资管理体系，不存在受股东干涉的情形。

3、机构独立性

公司股东大会、董事会、监事会、经理层及内部经营管理部门独立运作。公司有独立的办公场所和办公系统，拥有独立、完整的证券业务经营管理体系，独立自主地开展业务。公司现有办公机构与场所具有独立性，与股东单位完全分开，

不存在混合经营、合署办公的情形。

4、财务独立性

公司制定了独立的财务管理制度，独立作出财务决策，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务部门，负责管理公司及各分支机构财务工作。

公司拥有独立的银行账户，办理了独立的税务登记。公司与股东单位不存在共用银行账户和混合纳税的情况。公司财务具有独立性。

公司没有为第一大股东等股东单位及其关联方提供担保。

5、业务经营独立性

公司与第一大股东分属不同行业，公司根据中国证监会核准的经营范围依法自主独立自主地开展证券业务，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，业务经营不受股东单位的控制与影响，能独立面向市场参与竞争，能独立承担风险及责任。

六、现任董事、监事及高级管理人员的基本情况

公司现有董事 12 名、监事 9 名、高级管理人员 11 名。

（一）董事、监事、高级管理人员的基本情况

截至本募集说明书摘要签署日，公司现任董事、监事及高级管理人员情况如下所示：

姓名	性别	职务	任期开始日期	任期终止日期
李福春	男	董事长	2023/5/15	2026/5/14
何俊岩	男	副董事长、总裁	2023/5/15	2026/5/14
孙晓峰	男	副董事长	2023/5/15	2026/5/14
宋尚龙	男	董事	2023/5/15	2026/5/14
刘树森	男	董事	2023/5/15	2026/5/14
于来富	男	董事	2023/5/15	2026/5/14
刘继新	男	董事	2023/5/15	2026/5/14
史际春	男	独立董事	2023/5/15	2026/5/14
李东方	男	独立董事	2023/5/15	2026/5/14

姓名	性别	职务	任期开始日期	任期终止日期
崔 军	男	独立董事	2023/5/15	2026/5/14
任 冲	男	独立董事	2023/5/15	2026/5/14
卢相君	男	独立董事	2023/5/15	2026/5/14
杨树财	男	监事长	2023/5/15	2026/5/14
李 斌	男	副监事长	2023/5/15	2026/5/14
刘晓峰	男	监事	2023/5/15	2026/5/14
王劲松	男	监事	2023/5/15	2026/5/14
秦 音	女	监事	2023/5/15	2026/5/14
崔学斌	男	监事	2023/5/15	2026/5/14
陶 丽	女	职工监事	2023/5/15	2026/5/14
苏 健	男	职工监事	2023/5/15	2026/5/14
周 博	男	职工监事	2023/5/15	2026/5/14
郭来生	男	副总裁	2023/5/15	2026/5/14
董 晨	男	副总裁	2023/5/15	2026/5/14
王天文	男	副总裁、财务总监	2023/5/15	2026/5/14
梁化军	男	副总裁	2023/5/15	2026/5/14
王爱宾	男	合规总监	2023/5/15	2026/5/14
李雪飞	男	副总裁	2023/5/15	2026/5/14
王晓丹	男	副总裁	2023/5/15	2026/5/14
薛金艳	女	首席风险官	2023/5/15	2026/5/14
孔亚洲	男	首席信息官	2023/5/15	2026/5/14
董 曼	女	董事会秘书	2023/5/15	2026/5/14

上述设置符合《公司法》等相关法律法规及公司章程要求。

截至本募集说明书摘要签署日，发行人现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责情况如下：

1、非独立董事

(1) 李福春先生，1964年4月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师，中国证券业协会第七届理事会理事，深圳证券交易所第五届理事会战略发展委员会委员，上海证券交易所第五届理事会政策咨询委员会委员，吉林省证券业协会会长、证券经营机构分会会长，吉林省资本市场发展促进会会长。曾任一汽集团

公司发展部部长；吉林省经济贸易委员会副主任；吉林省发展和改革委员会副主任；长春市副市长；吉林省发展和改革委员会主任；吉林省政府党组成员、秘书长。现任东北证券股份有限公司党委委员、董事长，东证融汇证券资产管理有限公司董事长，银华基金管理股份有限公司董事。

(2) 何俊岩先生，1968年4月出生，中共党员，硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，吉林省人民政府决策咨询委员会第五届委员，吉林省第十四届人大代表，长春市第十六届人大代表，吉林省五一劳动奖章获得者，吉林省特等劳动模范。曾任东北证券有限责任公司计划财务部总经理、客户资产管理总部总经理；福建凤竹纺织科技股份有限公司财务总监；东北证券有限责任公司财务总监；东北证券股份有限公司财务总监、副总裁、常务副总裁。现任东北证券股份有限公司党委委员、副董事长、总裁，东证融达投资有限公司董事长，东方基金管理股份有限公司董事。

(3) 宋尚龙先生，1953年11月出生，中共党员，大学本科，研究员。吉林省第九次党代会代表，长春市二道区第九届、第十届人大代表，长春市第十届、第十一届、第十二届人大代表，吉林省第十届、第十一届、第十二届人大代表，第十一届全国人民代表大会代表。先后被评为长春市创业先锋、长春市有突出贡献企业家、振兴长春老工业基地功臣、感动长春劳动模范、吉林省杰出企业家、吉林省优秀共产党员、吉林省特等劳动模范、吉林省有突出贡献中青年专业技术人才、吉林省杰出创新创业人才、吉林省（资深）高级专家、全国优秀企业家、全国五一劳动奖章获得者、享受国务院政府特殊津贴专家、全国劳动模范。2008年9月当选为中国企业联合会、中国企业家协会副会长。曾任长春市二道区城建局副局长；长春龙达建筑实业公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事长，东北证券股份有限公司董事，吉林银行股份有限公司董事，吉林大学首届董事会董事。

(4) 刘树森先生，1962年9月出生，中共党员，博士研究生，正高级会计师。长春市第十二届、第十三届、第十四届、第十五届、第十六届人大代表。先后被评为长春市五一劳动奖章获得者、长春市劳动模范、享受长春市政府特殊津贴专家、吉林省拔尖创新人才、吉林省高级专家。曾任吉林省第一建筑公司财务处处长、总会计师，亚泰建材集团有限公司董事长，吉林亚泰（集团）股份有限

公司副总会计师、总会计师、常务副总裁、党委书记。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁，东北证券股份有限公司董事。

（5）孙晓峰先生，1962年9月出生，中共党员，硕士，研究员。曾任中共吉林省委党校经济学讲师，吉林亚泰（集团）股份有限公司证券部、投资部经理、董事会秘书、副总裁、常务副总裁、副董事长，长春市政协委员。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事，东北证券股份有限公司副董事长。

（6）于来富先生，1975年7月出生，中共党员，硕士，高级经济师。曾任吉林粮食高等专科学校教师，吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、法律部副主任、主任、总裁办公室主任、总裁助理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁、总经济师，东北证券股份有限公司董事。

（7）刘继新先生，1982年2月出生，中共党员，博士研究生，中级职称。曾任吉林省信托有限责任公司长春信托二部项目经理、证券信托部项目经理、总经理助理、信息研发部总经理助理、合规部副总经理（主持工作）、股东监事。现任吉林省信托有限责任公司风险管理部总经理，东北证券股份有限公司董事。

2、独立董事

（1）史际春先生，1952年3月出生，中共党员，法学博士，中国法学会经济法学研究会副会长。现任中国人民大学教授、博士生导师，《法学家》主编兼社长，贵州航天电器股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

（2）李东方先生，1963年5月出生，中共党员，博士研究生，中国证券法学会副会长，中国经济法学会常务理事，中国上市公司协会第三届独立董事专业委员会委员，北京市金融服务法学会副会长。现任中国政法大学教授、博士生导师，中豪（北京）律师事务所主任律师，北京等嫣雨科技有限公司执行董事，北京公共交通控股（集团）有限公司外部董事，广东领益智造股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

（3）崔军先生，1971年6月出生，中共党员，博士研究生，中国注册会计师。现任中国人民大学教授、博士生导师，中国人民大学公共管理学院副院长，东北证券股份有限公司独立董事。

(4) 任冲先生，1981年1月出生，中共党员，博士研究生，中国环境科学学会气候投融资专业委员会委员。曾任中国科学技术大学环境政策与环境管理研究中心主任、公共事务学院副研究员。现任中国科学技术大学先进技术研究院研究员、博士生导师，东北证券股份有限公司独立董事。

(5) 卢相君先生，1968年11月出生，中共党员，博士研究生，中国注册会计师，中国会计学会理事，吉林省会计学会副会长，吉林省注册会计师协会常务理事兼行业人才工作委员会主任委员，长春市审计学会会长。曾任长春税务学院教师、会计系副主任、教务处副处长，吉林财经大学会计学院院长、教务处处长。现任吉林财经大学研究生院院长，长光卫星技术股份有限公司独立董事，吉林省西点药业科技发展股份有限公司独立董事，东北证券股份有限公司独立董事。

3、监事

(1) 杨树财先生，1963年12月出生，中共党员，硕士研究生，正高级会计师，中国注册会计师，中国证券业协会财务会计委员会顾问，中国上市公司协会监事会专业委员会副主任委员，吉林省高级会计师评审委员会专家库专家，吉林省高级专业技术资格评审委员会评委，吉林省人民政府决策咨询委员会第三届、第四届委员，长春市第十三届人大代表，长春市特等劳动模范，吉林省五一劳动奖章获得者，吉林省劳动模范，全国五一劳动奖章获得者。曾任职吉林省财政厅、吉林会计师事务所涉外业务部主任；广西北海吉兴会计师事务所主任会计师；吉林会计师事务所副所长；东北证券有限责任公司财务总监、副总裁、总裁；东北证券股份有限公司总裁、党委副书记、董事长、党委书记。现任东北证券股份有限公司党委委员、监事长。

(2) 李斌先生，1975年9月出生，中共党员，本科，正高级工程师。长春市二道区政协委员、常委，吉林省青联委员，中国工会十七大代表。先后被评为长春市劳动模范、吉林省劳动模范、吉林省拔尖创新人才、吉林省第十二批有突出贡献的中青年专业技术人才。曾任吉林亚泰房地产开发有限公司总经理助理、副总经理，吉林亚泰富苑购物中心有限公司副总经理，吉林亚泰恒大装饰工程有限公司总经理，吉林亚泰(集团)股份有限公司总裁办主任、信息管理部总经理、团委书记、党委办公室主任、工会副主席、总裁助理、监事。现任吉林亚泰(集

团)股份有限公司党委副书记、纪委书记、董事、副总裁,东北证券股份有限公司副监事长。

(3) 刘晓峰先生, 1965年7月出生, 中国农工民主党成员, 博士, 正高级工程师。吉林省政协委员, 吉林省大健康联合会会长、吉林省药品流通行业协会会长、吉林省工商联会常委。先后被评为长春市第六批有突出贡献专家、吉林省五一劳动奖章获得者、吉林省经济技术创新标兵、吉林省拔尖创新人才、吉林省第十三批有突出贡献中青年专业技术人员, 第五届吉商联合会吉商突出贡献人物。曾任吉林亚泰(集团)股份有限公司副总裁、总工程师、研究院院长, 亚泰医药集团有限公司总裁。现任吉林亚泰(集团)股份有限公司副董事长, 亚泰医药集团有限公司董事长, 亚泰电子商务集团有限公司董事长、总裁, 东北证券股份有限公司监事。

(4) 王劲松先生, 1971年10月出生, 中共党员, 博士, 研究员, 丹麦哥本哈根大学访问学者。长春市二道区第十九届人大代表, 长春市工商业联合会(总商会)副主席, 长春市二道区工商业联合会(商会)主席。先后被评为长春市第七批有突出贡献专家、吉林省第十六批享受省政府津贴专家。曾任吉林亚泰(集团)股份有限公司证券投资部副经理, 吉林大药房药业股份有限公司总经理, 吉林亚泰(集团)股份有限公司研究院院长、发展规划部总经理、科技研发部总经理, 亚泰医药集团有限公司总经理, 吉林亚泰(集团)股份有限公司监事、总裁助理。现任吉林亚泰(集团)股份有限公司副总裁、总工程师, 东北证券股份有限公司监事。

(5) 秦音女士, 1976年6月出生, 无党派人士, 大学本科, 正高级经济师, 长春市政协第十三届委员。曾任吉林亚泰(集团)股份有限公司证券投资部业务经理、证券事务代表、监事。现任吉林亚泰(集团)股份有限公司董事、董事会秘书, 东北证券股份有限公司监事。

(6) 崔学斌先生, 1969年9月出生, 中共党员, 硕士研究生。曾任吉林省国际经济贸易开发公司财务处副处长; 吉林省兴业国际有限公司财务部经理; 东北证券有限责任公司计划财务部、稽核审计部总经理; 吉林省信托投资有限责任

公司计划财务部经理。现任吉林省信托有限责任公司党委委员、副总经理，东北证券股份有限公司监事。

(7) 陶丽女士，1976年9月出生，中共党员，硕士，高级会计师。吉林省青年联合会委员，中国证券业协会托管结算委员会委员。曾任东北证券股份有限公司清算托管部总经理助理、副总经理、总经理。现任东北证券股份有限公司运营中心总经理、资产托管部总经理、职工监事。

(8) 苏健先生，1976年11月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师。曾任东北证券股份有限公司稽核审计部总经理助理、深圳百花四路证券营业部副总经理、长春自由大路证券营业部总经理、福州五一中路证券营业部总经理、零售客户部总经理。现任东北证券股份有限公司运营管理部总经理、职工监事，渤海期货股份有限公司董事。

(9) 周博先生，1979年5月出生，中共党员，硕士，中国证券业协会融资融券业务专业委员会委员。曾任东北证券股份有限公司营销管理部总经理助理、珲春证券营业部总经理、白城分公司总经理、白城中兴东大路证券营业部总经理、通化分公司总经理、通化新华大街证券营业部总经理。现任东北证券股份有限公司证券金融部总经理、职工监事。

4、高级管理人员

(1) 何俊岩先生，参见本节之“六、现任董事、监事和高级管理人员基本情况”之“(一) 董事、监事、高级管理人员的基本简介”之“1、非独立董事”。

(2) 郭来生先生，1965年7月出生，中共党员，博士研究生。曾任东北证券有限责任公司金融与产业研究所所长；东北证券股份有限公司证券投资管理总部总经理、总裁助理、上海分公司总经理。现任东北证券股份有限公司党委委员、副总裁，东证融达投资有限公司副董事长。

(3) 董晨先生，1971年12月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会发展战略委员会委员。曾任华夏证券研究所副所长；中信建投证券研发部副总经理、机构业务部执行总经理（行政负责人）；西南证券研发中心总经理；申万宏源证券研究所（机构客户部）所长（总经理）；东北证券股份有限公司上海证

券研究咨询分公司总经理。现任东北证券股份有限公司党委委员、副总裁、战略规划部总经理，东证融通投资管理有限公司董事长，东证融汇证券资产管理有限公司监事，渤海期货股份有限公司董事，东方基金管理股份有限公司董事。

(4) 王天文先生，1969年10月出生，中共党员，大学本科，吉林省金融学会副会长、学术委员会委员、绿色金融委员会委员。曾任东北证券有限责任公司延吉海兰路证券营业部总经理、稽核审计部总经理、财务部总经理；东北证券股份有限公司稽核审计部总经理、董事会秘书。现任东北证券股份有限公司党委委员、副总裁、财务总监，东证融通投资管理有限公司董事。

(5) 梁化军先生，1973年4月出生，中共党员，博士研究生，中国证券业协会投资银行委员会委员。曾任吉林证券有限责任公司投资银行部项目经理；东北证券有限责任公司投资银行部助理总经理、销售部总经理、并购部总经理；东北证券股份有限公司投资银行部副总经理、北京分公司常务副总经理、总裁助理兼北京分公司总经理、投资银行管理总部总经理。现任东北证券股份有限公司党委委员、副总裁。

(6) 王爱宾先生，1977年8月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会合规管理与廉洁从业委员会委员，吉林省证券业协会监事会监事，上海仲裁委员会仲裁员，北京金融服务法学会理事。曾任河南省焦作市中级人民法院助理审判员；中国证券业协会执业标准工作委员会高级主办、证券纠纷调解中心副主任、创新支持部部门负责人；华林证券股份有限公司合规总监、首席风险官、董事会秘书。现任东北证券股份有限公司党委委员、合规总监，东证融汇证券资产管理有限公司合规总监。

(7) 李雪飞先生，1972年3月出生，中共党员，硕士，中国证券业协会投资者服务与保护委员会委员，上海证券交易所市场交易管理委员会副主任委员，吉林省资本市场发展促进会副会长、秘书长，长春市南关区第十八届、第十九届人大代表。曾任东北证券股份有限公司长春自由大路证券营业部总经理、长春同志街第三证券营业部总经理、客户服务部总经理、机构业务部总经理、金融产品部总经理、营销管理部总经理、经纪业务发展与管理委员会副主任、主任、总裁助理，职工监事。现任东北证券股份有限公司党委委员、副总裁、财富资管业务

委员会主任、机构业务部总经理，东证融汇证券资产管理有限公司副董事长，渤海期货股份有限公司董事长，东方基金管理股份有限公司董事。

(8) 王晓丹先生，1965年4月出生，中共党员，大学本科。曾任东北证券有限责任公司长春物贸大厦证券营业部副总经理，东北证券股份有限公司上海总部副总经理（主持工作）、北京总部总经理、办公室主任、北京分公司常务副总经理、行政管理部总经理、北京代表处（筹）总经理、行政总监、总裁助理、工会主席、党委副书记、纪委书记。现任东北证券股份有限公司党委委员、副总裁，东证融汇证券资产管理有限公司董事。

(9) 薛金艳女士，1976年4月出生，中共党员，大学本科，高级会计师，中国注册会计师，注册资产评估师，中国证券业协会风险管理委员会委员。曾任中准会计师事务所有限公司部门经理；东北证券股份有限公司财务部副总经理、合规风险管理部总经理、职工监事。现任东北证券股份有限公司首席风险官、风险管理总部总经理，东证融通投资管理有限公司董事，东证融达投资有限公司董事，东证融汇证券资产管理有限公司首席风险官，渤海期货股份有限公司监事会主席。

(10) 孔亚洲先生，1976年9月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会信息技术委员会委员。曾任中兴通讯股份有限公司核心网产品线产品研发经理，华泰证券股份有限公司信息技术部数据科学研发中心负责人、技术创新总监。现任东北证券股份有限公司党委委员、首席信息官、信息技术部总经理，东证融汇证券资产管理有限公司首席信息官。

(11) 董曼女士，1971年1月出生，中共党员，硕士研究生，正高级经济师，吉林省证券业协会董秘委员会副主任委员。曾任东北证券股份有限公司人力资源部总经理助理、副总经理、总经理。现任东北证券股份有限公司党委委员、董事会秘书、东证融汇证券资产管理有限公司董事。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员违法违规情况

公司现任董事、监事和高级管理人员不存在被有权机关行政处罚、涉及重大诉讼事项、被移送司法机关立案调查或追究刑事责任、或被中国证监会采取市场

禁入、被认定为不适当人选、或被其他行政管理部门处罚，以及被中国证券业协会或证券交易所公开批评、公开谴责等情形。公司董事、监事和高级管理人员的任职符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

七、发行人主要业务情况

（一）所在行业情况

1、证券市场发展历程

我国证券市场伴随经济发展而产生并逐步发展。从上世纪九十年代初开始，我国证券市场经历了三十余年的发展，其发展历史是我国改革开放历史的缩影，是我国经济逐步从计划体制转向市场体制过程中最为重要的成就之一。在短短三十余年间，沪深两所的交易和结算网络覆盖了全国各地，全国统一的证券监督体制逐步建立，证券市场法律法规体系逐步完善，证券市场在推动我国经济发展方面发挥日益重要的作用。

1990年，上海证券交易所和深圳证券交易所相继成立，标志着新中国集中交易的证券市场正式诞生。1992年10月，国务院证券管理委员会（简称国务院证券委）和中国证监会成立，标志着中国证券市场开始逐步纳入全国统一监管框架。1999年《证券法》的实施及2005年、2006年《证券法》和《公司法》的修订，使中国证券市场在法制化建设方面迈出了重要步伐。2004年1月国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》的出台标志着中央政府对证券市场发展的高度重视。此后中国证券市场进行了一系列重大制度变革，主要包括实施股权分置改革、提高上市公司质量、证券公司综合治理、大力发展机构投资者、改革发行制度、建立多层次市场体系和多样化产品结构。2014年1月和5月，国务院相继发布《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》和《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》，上述改革将进一步提高我国证券市场的市场化程度，促进行业稳定发展。

2018年起，随着一系列市场化改革措施的密集出台，科创板和创业板试点注册制工作稳步推进，发行上市制度持续完善，新股审核更趋严格，并购重组监管机制更加优化，中国资本市场自上而下深化改革开放的信号越来越明确，对证

券公司的产业研究能力、定价能力、机构销售能力、客户开发能力、整体协同能力等方面，提出了更高的要求。随着行业对外开放加速，外资加快申请设立控股证券公司；商业银行纷纷成立理财子公司，大资管领域的竞争格局将发生变化；行业集中度不断提升，证券公司间的竞争强度增加，证券行业竞争进一步加剧。

新《证券法》于 2020 年 3 月 1 日起实施，资本市场改革发展稳步推进。部分券商获批基金投顾业务试点资格，有利于券商加速从传统经纪业务向财富管理转型，拓宽券商业务内容。2020 年 4 月，中央全面深化改革委员会第十三次会议审议通过了《创业板改革并试点注册制总体实施方案》，是深化资本市场改革、完善资本市场基础制度、提升资本市场功能的重要安排，推进了发行、上市、信息披露、交易、退市等基础制度改革。吸引本土优质创新性企业，为新兴中小企业提供更多融资支持，推动产业的全面转型升级、提高资源配置效率，优化我国资本市场结构。2021 年 9 月，北交所所在京正式注册成立，旨在支持中小企业创新发展，深化新三板改革，打造服务创新型中小企业主阵地，为中国进一步深化打造多层次、互联互通的资本市场体系的重要一环，有利于拉动地域经济发展，全面推进注册制。

2022 年以来，受市场波动、局部战争等影响因素叠加，全球产业链、供应链受到冲击，大宗商品价格持续上涨，多个经济体面临较大通胀压力，国际政治经济环境复杂严峻。国内始终坚持稳中求进工作总基调，围绕稳住经济、安全发展出台一系列政策，积极应对内外部阶段性、突发性因素冲击，全力稳住宏观经济大盘，推动经济企稳回升。国内资本市场展现出较强韧性，股权融资数量新增节奏放缓，融资规模同比小幅下降，A 股市场先抑后扬，各主要指数经历一季度大幅下跌后逐步回归至合理区间，债券市场延续区间震荡格局，表现相对稳健，市场总体保持向好发展态势。资本市场改革深入推进，注册制改革红利持续释放，高水平制度型开放稳步扩大，资本市场法治体系和基本制度更加完善，各类主体归位尽责，资本市场良性生态持续加强。

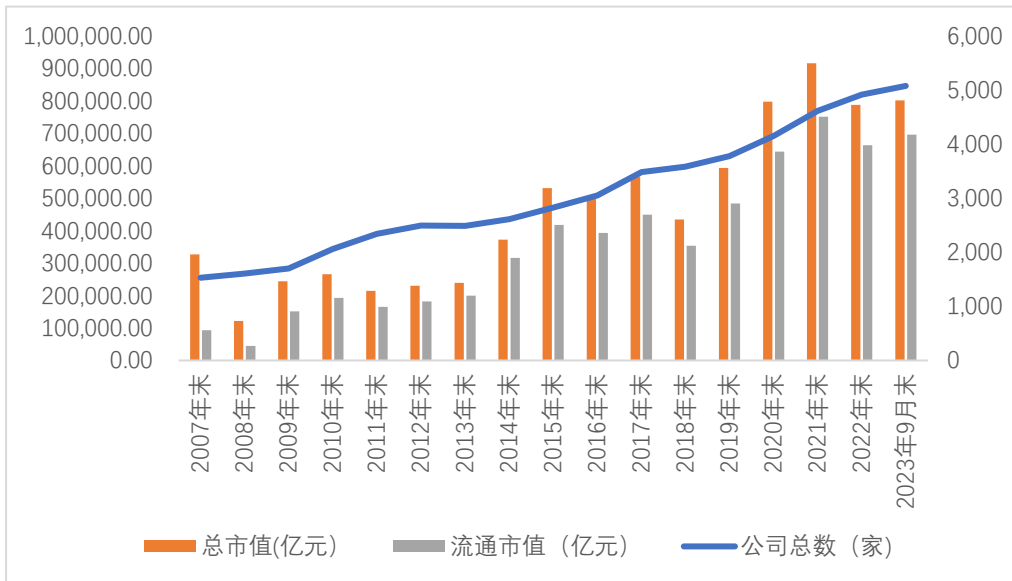
2023 年 2 月，全面注册制落地，推进了交易、退市等关键制度创新，优化了多层次市场体系，完善了法治保障。经过 30 多年的改革发展，我国证券交易所市场由单一板块逐步向多层次拓展，错位发展、功能互补的市场格局基本形成。

基于这一实际，改革后主板要突出大盘蓝筹特色，重点支持业务模式成熟、经营业绩稳定、规模较大、具有行业代表性的优质企业。相应的，设置多元包容的上市条件，并与科创板、创业板拉开距离。主板改革后，多层次资本市场体系将更加清晰，基本覆盖不同行业、不同类型、不同成长阶段的企业。

2、证券市场规模

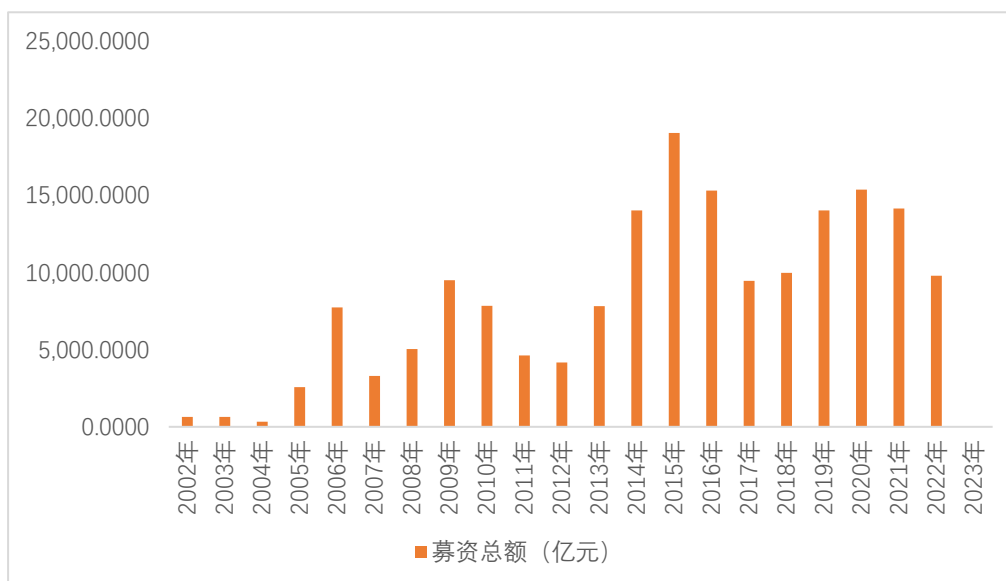
根据沪深交易所相关数据，截至 2023 年 9 月末，中国沪深两市共有境内上市公司 5,076 家，较 2007 年末上升了 3,546 家；2023 年 9 月末，股票流通市值 69.59 万亿元，总市值达到 80.16 万亿元，较 2007 年末分别增长了 7.48 倍和 2.45 倍。

2007 年至 2023 年 9 月末，沪深两市上市公司总数、股票总市值、流通市值情况如下：



数据来源：同花顺 iFind

2007 年至 2023 年沪深两市股权融资规模情况如下：



数据来源：wind 金融

根据中国证券登记结算有限责任公司数据统计，截至 2023 年 8 月末¹，证券投资者数量已增至 22,141.58 万户。中国证券市场在改善融资结构、优化资源配置、促进经济发展等方面发挥了十分重要的作用，已经成为中国社会经济体系的重要组成部分。

(二) 公司所处行业地位

根据中国证券业协会发布的证券公司排名情况，公司主要财务指标排名处于行业中上游水平。²

2020 年-2021 年公司主要财务指标行业排名情况

项目	2021 年	2020 年
总资产排名	32	30
净资产排名	37	35
净资本排名	38	31
营业收入排名	28	27
净利润排名	31	29

(三) 公司面临的主要竞争状况

根据中国证券业协会对证券公司 2022 年度的数据统计，证券公司未经审计

¹ 注：2023 年 9 月末数据未更新。

² 截至募集说明书披露日，证券业协会发布的 2022 年度证券公司排名尚未公布。

财务报表显示，行业 140 家证券公司 2022 年度实现营业收入 3,949.73 亿元，同比下降 21.38%；实现净利润 1,423.01 亿元，同比下降 25.54%。截至 2022 年末，行业 140 家证券公司总资产 11.06 万亿元，同比增长 4.41%；净资产 2.79 万亿元，同比增长 8.52%。行业整体收益同比实现较大幅度增长，资产实力持续提升。

近年来，随着科创板正式落地、外资股比限制放开、北交所启动、《证券法》的修订、全面注册制落地等一系列政策和改革措施的落地为资本市场的发展带来活力和潜能，证券行业积极抓住市场机会，迎来新的发展机会和业务增长点。

1、证券公司数量众多，但整体规模较小

根据中国证券业协会公布的统计数据，截至 2022 年末，140 家证券公司总资产为 11.06 万亿元，净资产为 2.79 万亿元，净资本为 2.09 万亿元，截至 2022 年末，证券公司服务投资者数量达到 2.1 亿，较上年末增长 7.46%，服务经纪业务客户资金余额 1.88 万亿元。

我国证券行业经过了综合治理整顿和近几年的有序发展，各家证券公司的资本实力有所提升。但与国外经济发达国家证券公司的平均规模相比，我国证券公司在规模上仍有较大差距，未来有较大增长空间。

2、行业集中度逐步提升

2006 年以来，我国证券市场发展迅速，国内证券业已进入快速成长时期，一批风险控制能力强、资产质量优良的证券公司则抓住机遇扩大市场份额，在证券经纪、投资银行等业务中取得了较为明显的领先优势。

现阶段，在经济增速进入全新的换挡期以及金融行业从严监管的大背景下，证券行业受到来自宏观经济、市场环境及监管政策等因素带来的压力持续增大。头部券商凭借着较高的综合实力及抗风险能力，依靠资本实力进一步扩大市场份额及规模，其优势地位愈加巩固。

3、证券业对外开放迈上新台阶

近两年来，金融部门不断修订、落实对应的法律法规，有序地推进扩大金融业对外开放的进程，促进了国内金融市场的多元化发展。

经历了多次调整后，2019年11月MSCI指数将A股纳入因子提升至20%，权重的提升加深了国际投资者对于中国资本市场的认知，带来了更多跟踪指数的外资资金，同时助力国外价值投资者发掘A股优质资产，有利于我国资本市场的健康发展。2019年10月，证监会发布公告，自2020年1月1日起取消期货公司外资股比限制；2020年3月，证监会发布公告，自4月1日起取消证券公司外资股比限制，符合条件的境外投资者可依法提交设立证券公司或变更公司实际控制人的申请；2020年5月，合格境外机构投资者（QFII）和人民币合格境外机构投资者（RQFII）投资额度限制被取消。取消投资额度限制将进一步扩大对外开放力度，吸引外资注入本土市场优质资产，并带来不同的投资风格和理念。

随着改革开放的进一步深化，外资的加大投入给国内证券业带来的是差异化战略风格和投资理念。本土券商也将凭借现有市场积淀和成熟的经验，相互博弈，共同发掘市场需求、探索业务模式，寻求价值创造。同时，交流进程也将促进配套监管制度和风险管理体系不断优化完善，助力构建开放、公平、健全的国际化资本市场。

4、数字化转型进一步发展

2019年8月发布的《金融科技(FinTech)发展规划（2019-2021年）》（银发[2019]209号），明确要求金融机构加强金融科技战略部署，强化金融科技合理应用，赋能金融服务提质增效，增强金融风险技防能力。2019年6月1日生效的《证券投资基金经营机构信息技术管理办法》（证监会令第152号）允许证券公司设立信息技术专业子公司，允许经营机构母子公司共享信息技术基础设施，这为券商设立金融科技子公司提供了政策契机。2020年8月证券业协会发布的研究报告鼓励证券公司在人工智能、区块链、云计算、大数据等领域加大投入，促进信息技术与证券业务深度融合，推动业务及管理模式数字化应用水平提升。

金融科技在提高产品创新和服务水平方面已经展现了其巨大的赋能潜力，服务实体经济高质量发展的手段更加多元化和智能化。证券公司基于自身发展战略需求，对自身能力现状进行全面评估，制定清晰合理的、特色化的金融科技发展规划，明确科技建设和能力提升方向，有效应对金融科技带来的机遇和挑战，建立差异化的竞争优势。

（四）公司经营方针和战略

公司紧紧围绕以客户为中心的核心经营理念，充分挖掘自身比较优势，确定了“以中小创新企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的战略定位，聚焦特色化、精品化、生态化的业务体系建设，加速布局金融科技领域，为公司可持续发展赋能，并在经营过程中形成了“融合、创新、专注、至简”的企业精神，为公司落实战略规划提供了思想引领。

（五）公司主营业务情况

1、公司经营范围及主营业务

公司以“致力于客户成长，成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”为长远发展愿景，并确定了“以中小企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的公司定位，坚持“以客户为中心”的服务理念，为实体企业提供直接融资服务，为客户投资理财提供全方位、多元化、专业化的金融服务，更好满足客户日益多样化的财富配置需求。主要从事的业务涵盖财富管理业务、投资银行业务、投资与销售交易业务和资产管理业务四个板块。其中，财富管理业务板块主要由经纪业务和信用交易业务组成；投资银行业务板块由传统投行业务、股转业务等组成；投资与销售交易业务板块主要从事权益产品、固定收益产品、衍生品的交易以及另类投资业务；资产管理业务板块主要为客户提供资产管理和公、私募基金管理服务。

2、公司报告期内主营业务收入构成

在市场环境深刻变化、行业业绩持续分化的背景下，公司严守合规底线，加大风险管控，积极推进业务转型升级，公司各项业务稳步发展。2020年度、2021年度、2022年度及2023年1-9月，公司分别实现营业收入66.10亿元、74.78亿元、50.77亿元和48.55亿元。

公司营业收入和营业利润主要来自证券经纪业务、证券投资业务、资产管理业务、信用交易业务、期货业务等。报告期内，公司主要业务的营业收入数据如下表所示：

单位：万元、%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
证券经纪业务	88,867.17	18.31	108,660.54	21.40	148,766.05	19.89	121,395.38	18.37
投资银行业务	20,975.89	4.32	16,680.97	3.29	38,303.73	5.12	28,358.44	4.29
证券投资业务	81,463.09	16.78	32,711.68	6.44	102,172.07	13.66	163,279.65	24.70
资产管理业务	44,491.24	9.16	49,377.24	9.72	27,031.16	3.61	16,574.18	2.51
信用交易业务	59,999.61	12.36	86,067.22	16.95	99,873.54	13.36	92,997.03	14.07
期货业务	210,938.41	43.44	197,297.14	38.86	238,106.42	31.84	219,867.67	33.26
基金管理业务	50,318.30	10.37	67,542.11	13.30	69,609.16	9.31	46,209.34	6.99
其他及合并抵消	-71,592.14	-14.74	-50,592.91	-9.96	23,918.06	3.20	-27,720.36	-4.19
合计	485,461.57	100.00	507,743.99	100.00	747,780.19	100.00	660,961.33	100.00

注：期货业务收入金额较大，主要由于渤海期货及其下属公司开展期货现货买卖业务金额较大。

（1）财富管理业务

报告期内，受市场波动和投资者信心不足等方面影响，公司基础经纪业务开展难度加大，AB股基金交易量和佣金率同比小幅下降。面对挑战，公司加快推进财富管理转型，持续提升客户服务能力，加大高净值和机构客户开发力度；金融产品保有量持续增长，在公募权益基金和子公司资管产品等细分领域的产品代销金额表现突出；信用交易业务结构持续优化，两融业务市场占有率有效提升，持续压降股票质押业务规模；期货业务平稳开展，代理交易额同比大幅提升。

①经纪业务

A、基础经纪与财富管理业务

近年来，证券市场呈现总体向上的形势。在成交量方面，根据wind统计数据，2020年、2021年、2022年及2023年1-9月，沪深两市股票总成交额分别为204.91万亿元、256.70万亿元、224.51万亿元及162.65万亿元，证券市场成交金额保持稳定。

报告期内，公司基础经纪业务围绕“管理聚焦、业务聚焦、获客聚焦、服务

聚焦”着力夯实业务基础,强化公司总部与区域财富管理中心、分公司组织协同,提升对营业网点建设与业务发展的支持赋能力度,积极调整分支机构定位与组织结构,打造区域特色化经营模式,提升公司在重点区域的服务优势;坚持“以客户为中心”的服务理念,聚焦高净值客群改善客户结构,夯实经纪业务发展根基,注重专业能力及客户体验提升,致力于打造平台化财富管理服务体系,助力公司财富管理转型战略落地。2020年、2021年、2022年,公司代理买卖证券业务交易量分别为27,213.00亿元、31,409.86亿元、27,714.76亿元,公司基础业务保持稳健。

同时,公司财富管理业务以“客户价值管理”为核心,聚焦客户端需求,发力股票投顾业务,从产品端和平台端打造投顾业务优势,进一步提升财富管理服务质量。一方面,公司紧跟行业发展步伐,加强公司投顾产品体系建设,围绕不同客群需求制作开发和优化升级投资咨询产品,实现更加个性化、特色化的产品供给;另一方面,公司持续推进投顾团队专业能力培育,着力打造互联网投顾业务,通过线上直播方式加大产品推介服务力度,提升客户投资体验,增强客户粘性,在第四届新财富最佳投资顾问评选中荣获“新财富最具潜力投资顾问团队”第一名和“卓越组织奖”。

B、机构客户业务

近年来,随着多层次资本市场体系持续构建,券商机构客户数量实现快速增长,机构客户对券商综合金融服务需求进一步提升,机构客户业务呈现创新性和多样化发展趋势。

报告期内,公司机构客户业务聚焦财富管理转型战略,加大对以上市公司股东为核心的高净值客户的开发和服务力度,全面提升财务顾问服务能力和种子基金投资管理。高净值客户服务方面,围绕上市公司股东股权激励、股票大宗交易、股东融资等多领域需求完成了业务系统建设、渠道及资源搭建,推动多个上市公司股东客户全产业链条服务项目落地,有效提升对高净值客户的财务顾问服务能力;种子基金投资管理方面,公司立足自身发展调整大类资产配置策略,结合公司量化私募服务战略,适度扩大量化私募基金配置规模,做好机构客户开发服务,充分发挥种子基金对公司私募PB业务、融资融券、期货期权等相关业务的支持作用。

C、股票期权经纪业务

随着国内期权市场品种扩容，投资者对风险管理工具的认知与需求不断提升，报告期内期权日成交量和日持仓量均保持上涨趋势，国内期权业务迎来较好的发展机遇期。

报告期内，公司股票期权经纪业务作为财富管理服务体系的重要构成，致力于满足客户关于财富管理、资产配置及风险对冲等的组合投资需求，立足存量客户，提供深度、多元的交易策略服务，聚焦新增客户，着力提升机构客户和高净值个人客户数量，助力客户更好实现财富保值增值。2020年、2021年及2022年，公司股票期权经纪业务累计客户数量市场份额分别为2.99%、2.74%及2.53%。2023年1-9月，受市场成交量下降影响，公司股票期权经纪业务客户数量和成交量同比减少2.40%。

D、期货业务

公司通过控股子公司渤海期货开展期货业务，并同时与渤海期货合作开展IB业务。通过渤海期货，公司为客户提供期货交易所的经纪业务服务，为产业客户提供套保策略、场外期权避险、仓单融资等多元服务支持。2020年至2021年，受市场波动影响，国内大宗商品市场交易需求快速增加，期货市场呈现较好发展态势的同时，中小期货公司同质化竞争压力不断加剧。2022年以来，受证券市场大幅波动等因素影响，期货市场整体交易规模同比下降，期货行业同质化竞争及经营压力进一步加剧，持续盈利能力受到考验。

2020年、2021年及2022年，渤海期货营业收入分别为21.99亿元、23.81亿元及19.73亿元。2020年及2021年，渤海期货营业收入较同期降低主要原因系受市场波动因素影响，公司期货现货购销规模缩小所致。2022年，渤海期货实现代理交易额6.67亿元，同比增长199.25%，业务规模大幅提升，获得“第十六届全国期货（期权）实盘交易大赛优秀客户服务奖”、“郑州商品交易所2022年度市场成长优秀会员”、“中国金融期货交易所2022年度优秀会员成长突破奖”和“大连商品交易所2022年度优秀会员进步奖”等奖项。

2023年前三季度，期货市场品种持续扩充，行业客户权益规模稳步增长，期货行业服务实体经济效果不断显现。2023年1-9月，渤海期货实现双边代理交易

额 6.65 万亿元，同比增长 41.93%，期末客户权益 44.27 亿元。客户规模和市场
 份额大幅提升。

报告期内，发行人期货业务收入主要为渤海期货开展风险管理业务产生的大
 宗商品的现货买卖收入构成。渤海期货全资子公司渤海融盛负责开展风险管理服
 务业务，根据中国期货业协会《期货公司风险管理公司业务试点指引》，渤海融
 盛已在中国期货业协会完成了仓单服务、基差贸易、场外衍生品业务、做市业务
 备案。

②金融产品销售业务

报告期内，公司金融产品销售业务积极应对外部环境变化，深耕渠道拓展和
 产品研究，持续巩固自身产品端优势，精选优质合作金融机构，不断丰富代销产
 品类型，做大代销产品规模，产品保有规模持续增长；坚持“以客户利益为先”
 原则，提升客户服务端能力，着力筛选并顺利发行优质券结基金，以较好的产品
 业绩赢得客户口碑，聚焦高净值客户群体上线私募基金线上化签约功能，为私募
 客户创造更好投资体验。2023 年 1-9 月实现代销金融产品总金额 52.17 亿元，报
 告期内公司代理销售金融产品具体情况如下：

产品类别	代理销售总金额（万元）			
	2023 年 1-9 月	2022 年	2021 年	2020 年
证券投资基金	235,245.56	285,081.70	732,165.77	610,356.10
其他类型产品	286,444.55	309,958.98	204,938.61	87,433.68
合计	521,690.11	595,040.68	937,104.38	697,789.78
产品类别	代理销售总收入（万元）			
	2023 年 1-9 月	2022 年	2021 年	2020 年
证券投资基金	2,520.65	3,993.83	7,016.76	4,183.98
其他类型产品	1,630.51	2,474.63	2,551.11	833.11
合计	4,151.16	6,468.46	9,567.87	5,017.09

③信用交易业务

公司的信用交易业务主要包括融资融券业务、股票质押式回购交易业务等。

A、融资融券业务

报告期内，公司积极顺应市场变化，稳步推进两融业务发展，以两融业务为切入点，持续开发和扩大超高净值及专业客户群体，聚拢两融业务资源，深化两融业务差异化服务，提升综合服务客户能力；加强与专业投资者合作，拓宽优化券源获取渠道，引导分支机构获取和匹配使用优质券源，加大客户出借和融券需求开发力度，有效提升两融业务核心竞争力。2020年末、2021年末、2022年末及2023年9月末，公司融资融券余额分别为129.69亿元、135.61亿元、118.67亿元及114.46亿元。2023年9月末，受市场波动和市场竞争加剧等因素影响，公司两融业务规模同比下降3.55%。

B、股票质押式回购交易业务

报告期内，公司按照“控制增量、调整结构、分散风险、加强风控、提供综合金融服务”的工作思路，严格控制单一项目规模，审慎评估新报项目和延期项目风险，持续优化存量项目结构，有序推进风险项目化解工作，积极探索以股票质押业务为切入点为上市公司及其股东提供综合金融服务的新模式。2020年末、2021年末、2022年末及2023年9月末，公司以自有资金作为融出方参与股票质押式回购交易业务的待购回初始交易金额分别为27.61亿元、29.78亿元、15.85亿元及8.79亿元。

（2）投资银行业务板块

公司投资银行业务主要包括股票承销与保荐业务、债券承销业务、并购与财务顾问、股转业务等。

报告期内，公司投资银行业务立足“中小创新企业投行”定位，积极打造北交所业务特色，加快推进项目申报和立项工作，保持在北交所和新三板业务的行业排名优势，持续构建业务品牌影响力。2020年度、2021年度、2022年度及2023年1-9月，公司分别实现投行业务收入2.84亿元、3.83亿元、1.67亿元及2.10亿元。

①股权承销业务

报告期内，公司加大投资银行业务与各地区分支机构的业务协同力度，着力开拓创业板企业IPO和再融资业务项目；持续聚焦“专精特新”中小创新企业，

积极发挥北交所业务经验，聚焦京津冀、长三角和珠三角区域经济，拓展“TMT、化工新材料、先进制造业”三大重点行业链条，积累业务资源，并获得“2022 中国证券业创业板融资项目君鼎奖”、“2022 中国证券业北交所投行君鼎奖”等多个奖项。报告期内，公司股票承销保荐业务开展情况如下：

项目	2023年1-9月		2022年		2021年		2020年	
	主承销金额 (万元)	承销家数	主承销金额 (万元)	承销家数	主承销金额 (万元)	承销家数	主承销金额 (万元)	承销家数
股权承销业务	85,068.90	2	76,000.00	2	439,670.68	5	529,774.56	3
股转业务/ 北交所首发	93,538.70	2	22,566.60	2	49,634.60	3	4,428.30	1
合计	178,607.60	4	98,566.60	4	489,305.28	8	534,202.86	4

②债券承销业务

公司债券承销业务持续落实区域深耕战略，加强企业债方向的产品布局，加大城投企业和产业类企业项目开拓力度。深度挖掘存量客户需求，为客户提供综合化服务和一揽子融资解决方案；加强区域资源整合与业务团队培育，提高公司在重点区域的项目承揽承做质效，逐步形成区域品牌影响力。报告期内，公司债券主承销业务开展情况如下：

项目	2023年1-9月		2022年		2021年		2020年	
	承销金额 (万元)	发行数量	承销金额 (万元)	发行数量	承销金额 (万元)	发行数量	承销金额 (万元)	发行数量
主承销	企业债	-	-	-	-	-	-	-
	公司债	567,056.45	15	175,726.67	6	523,690.00	17	543,100.00
	小计	567,056.45	15	175,726.67	6	523,690.00	17	543,100.00

注：受区县级城投公司的债券承销业务政策收紧及2022年末二级市场变动影响，公司2022年度公司债券承销项目落地数量和业务收入较2021年有所下降。

③并购与财务顾问业务

报告期内，公司深度服务已储备标的并购需求，挖掘优质并购投资标的，切实服务实体经济发展，2020年、2021年、2022年及2023年1-9月，公司共计开展并购重组及财务顾问业务分别为26个、20个、7个及9个。

④股转业务

2022年，资本市场持续深化改革，多层次资本市场体系更加完善。北交所开市为新三板业务注入新的活力，进一步激发了中小企业挂牌的积极性，在新三板挂牌企业数量和质量均显著提升，北交所与新三板联动发展优势逐步体现，为券商投行业务带来更多发展机遇。

报告期内，公司在股转业务方面着力构建差异化、特色化的业务优势。服务模式方面，公司深入落实投行价值服务体系建设，着力打造“研究-市场-服务”的业务联动模式，提升增值服务能力；客户开拓方面，向内加强落实区域策略，向外拓展外部合作机构，建立各区域市场渠道覆盖网络，扩大项目储备；团队建设方面，加强落实行业策略，不断完善业务团队配置，打造深刻理解行业且经验丰富的中小企业服务团队。2023年上半年，公司推荐1家企业完成新三板挂牌；截至报告期末，公司累计完成挂牌企业363家，行业排名第9位；督导新三板挂牌企业188家，行业排名第8位，其中创新层企业46家，行业排名第10位。

（3）投资与销售交易业务

公司证券投资业务主要包括权益类投资业务、固定收益类投资业务、量化交易业务、做市业务、另类投资业务、研究咨询等业务。报告期内，俄乌冲突、美联储紧缩等事件对短期基本面趋势及市场情绪构成较大冲击，市场各大指数均出现大幅下跌。报告期内，公司权益类、固定收益类证券投资业务较为准确地判断了市场情况，取得良好收益，2020年度、2021年度、2022年度及2023年1-9月，公司证券投资业务分别实现营业收入163,279.65万元、102,172.07万元、32,711.68万元及81,463.09万元。2021年，证券投资业务收入较去年同期减少37.43%，主要系受市场波动影响，公司量化交易业务收益不及预期的原因。2023年1-9月证券投资业务收入较上年同期增长186%，主要系债券投资规模扩大及权益市场波动综合影响。

①权益类投资业务

报告期内，公司秉持多元化投资理念，围绕宏观形势、资金供给、政策变化等硬因素定期进行投资分析，积极防范和化解风险，持续调整资产结构配置，获

得较好成绩，实现多元化投资收入。

②固定收益类投资业务

报告期内，公司固定收益自营业务坚持投资业务和资本中介业务“双轮驱动”，聚焦投研能力提升和金融科技赋能，持续加大投研、销售、交易、管理方面的数字化建设力度，将研究、交易和管理工作依托定性与定量平台进行可视化展示，进一步提升业务效率，实现业绩稳健增长。投资业务方面，公司根据市场波动及时进行策略转向，在积极乐观和震荡防守的投资策略中灵活切换，根据曲线变化积极调整持仓结构，获得较好投资收益；资本中介业务方面，持续提升客户综合服务能力和市场活跃度，坚持多策略开发的交易模式，为公司提供了新的利润增长点。

③量化交易业务

公司量化交易业务从事大宗商品及其衍生品等量化投资业务以及拟定公司量化投资交易发展规划等工作。2020年以来，商品期货市场波动较大，公司加大量化交易策略研发力度，着力量化CTA策略及量化选股策略，在波动的行情中捕捉交易机会，实现较好收益。2021年，受市场波动影响，公司量化交易业务收益较去年同期下行。2022年以来，公司在量化交易方面围绕商品期货投资，采取CTA趋势交易和统计套利策略，根据商品期货行情波动积极调整持仓规模，确保策略风险可控，保持业务平稳运行。2023年前三季度公司依托数字化转型和去方向性投资战略引领，坚持平台化建设思路和中高频稳定策略的业务方向，积极开展策略研发，搭建基于机器学习的量化研究与交易平台，保持T0策略和Alpha策略稳定正收益；在量化CTA交易方面围绕商品期货投资，升级CTA趋势交易和统计套利策略，聚焦中频策略研发，应对商品期货市场行情波动稳健调整持仓规模，确保策略风险可控，保持业务平稳运行。

④股转做市业务

报告期内，公司为市场优质企业提供做市报价服务，跟踪市场波动调整持仓结构，聚焦具有持久竞争优势的专精特新企业，优化项目结构。2022年起，受宏观环境影响，新三板指数震荡下跌，市场交易量明显缩小，做市业务面临较大挑

战。截至报告期末，公司累计做市企业 87 家，做市数量位列股转系统做市商第一名。

⑤另类投资业务

公司通过全资子公司东证融达开展另类投资业务。随着科创板、创业板注册制的推行，企业上市审核提速，资本市场扩容加快，证券行业另类投资子公司纷纷寻求和探索新的业务方向。报告期内，东证融达审慎应对市场波动风险，调整存量项目持仓规模，确保投资整体安全可控；同时立足深耕目标行业，积极研判热点投资项目，拓宽项目渠道资源，加强投研团队建设，在保持自身 Pre-IPO 业务优势的基础上，进一步探索中早期项目投资模式。

⑥研究咨询业务

公司研究咨询业务的实施主体为东北证券上海证券研究咨询分公司，研究范围包括：宏观经济、行业公司、投资策略、金融工程等方面，服务对象包括公司内外部客户及公司投资部门、职能部门。

报告期内，公司研究咨询业务着力提高公募分仓佣金收入市占率和大型机构覆盖率，加强对国内核心资产的定价能力。对外服务方面，及时研判宏观环境影响，提升线上服务能力，增加客户数量，改善客户结构，提升非公募佣金收入；对内协作方面，通过举办会议和交流论坛等方式积极创建业务部门与机构客户间的交流机会，为公司财富管理转型提供智力与平台支持。

（4）资产管理业务

①资产管理业务

公司通过全资子公司东证融汇经营证券资产管理业务。报告期内，东证融汇优化产品线布局，顺利完成全部存续大集合产品公募化改造，加强高净值客户产品定制化服务；积极拓展产品销售渠道，布局互联网，集合资产管理业务规模持续提升；优化投资策略，提升优质资产挖掘和配置能力，有效应对市场波动，保持产品业绩稳健；资产管理业务收入同比大幅增长，市场影响力显著增强。

发行人的资产管理业务主要包括集合资产管理、单一资产管理和专项资产管

理三类，具体资产管理规模数据如下表所示：

单位：亿元

项目	2023-9-30		2022-12-31		2022-12-31		2021-12-31	
	资产管理规模	占比 (%)	资产管理规模	占比 (%)	资产管理规模	占比 (%)	资产管理规模	占比 (%)
期末受托管理资金	743.03	100.00	468.44	100.00	385.56	100.00	367.16	100.00
其中：集合资产管理	614.33	82.68	330.87	70.63	203.17	52.69	123.71	33.69
单一资产管理	125.54	16.90	131.69	28.11	174.51	45.26	229.60	62.53
专项业务规模	3.16	0.42	5.88	1.26	7.89	2.05	13.85	3.77

注：资产管理规模系公司资产管理业务受托管理资产净值。

②公募基金管理业务

公司通过控股子公司东方基金、参股公司银华基金开展公募基金管理业务。

东方基金以持有人利益为中心，持续提升投研能力和投资业绩。投研方面，继续坚持基本面研究，坚持价值投资、长期投资理念和多元化投资风格，加强专业人才引进，打造具有核心竞争力的投研团队，实现产品业绩全面提升。

银华基金在权益类投资领域表现优异，权益基金规模增长明显；固定收益投资业务规模稳步增长；继续强化投研平台建设，投资业绩保持稳健，进一步打造主动权益投资品牌，丰富权益投资风格；持续丰富各大类产品布局。

截至 2023 年 6 月末，东方基金存续管理公募基金产品 62 只，管理资产净值 864.57 亿元，银华基金存续管理公募基金产品 188 只，管理资产净值 5,542.85 亿元。

③私募基金业务

公司通过全资子公司东证融通开展私募股权基金管理业务。东证融通以打造陪伴客户成长的全链条增值服务为方向，致力于与战略客户建立长期合作，实现“募投管退”一体化业务闭环。报告期内，东证融通坚守精品投资、精选优质拟

IPO 及并购标的；妥善做好存量项目投后管理，有序推进存量项目 IPO 进程，实现较好资金回流。截至 2023 年 9 月末，东证融通存续管理基金 9 只，实缴规模 29.04 亿元，对外投资余额 22.21 亿元。

3、发行人主要竞争优势

（1）清晰明确的经营理念与战略定位

公司紧紧围绕以客户为中心的核心经营理念，充分挖掘自身比较优势，确定了“以中小企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的战略定位，聚焦特色化、精品化、生态化的业务体系建设，加速布局金融科技领域，为公司可持续发展赋能，并在经营过程中形成了“融合、创新、专注、至简”的企业文化，为公司落实战略规划提供了思想引领。

（2）科学完善的治理结构与制度体系

公司不断完善股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责清晰、相互分离、相互制衡的科学有效的运作机制，同时构建了系统全面的现代企业制度体系，保障公司一切治理、管理与经营行为均有法可依、有章可循，为公司规范健康经营奠定了坚实基础。

（3）稳定充足的资金支持与人才储备

公司作为较早上市的证券公司，始终坚持稳中求进、诚信经营，以良好的企业声誉获得了股东和债权人的充分信赖与广泛支持，具有相对充足的资金补充渠道，通过不断优化资本结构与资金运营能力，有效满足各项业务开展的资金需求；公司十分重视人才吸引和储备，建立了多层次的人才培养体系，实施市场化的选拔任用与薪酬激励机制，汇聚了一批素质高、经验丰富、稳定性强的专业精英与管理团队，为公司转型创新发展提供了较好保障。

（4）高效多元的决策机制与管理体制

公司日常经营始终坚持以客户需求为导向，形成了灵活的决策管理机制和高效的资源调配机制，支持公司充分识别市场变化，快速把握市场机遇；同时，公

司秉承“健全、合理、制衡、独立”的经营原则，持续构建和完善合规风控管理体系、资本管理体系、营运管理体系、信息管理体系、人力资源管理体系等多元共建的后台管理支持和管控体系，具有较强的风险管理和抵御能力，为公司平稳高效运转提供了有力支撑。

(5) 成熟完整的业务架构与网点布局

公司作为拥有全牌照的综合证券服务商，业务体系日益完整，综合金融服务功能不断加强，已经形成了较好的品牌价值和市场影响力；同时，公司已搭建完成“长春+管理决策、经纪业务、信用交易业务”、“北京+投行业务、固定收益类投资、公募基金管理业务、私募基金管理业务、做市业务、量化交易业务”、“上海+证券资产管理、权益类投资、财富管理、另类投资、期货业务、研究咨询”的三地三中心业务运营架构，并在全国 28 个省、自治区、直辖市的 69 个大中城市设立了 140 家分支机构，构建了覆盖中国主要经济发达地区的营销网络体系，积累了丰富的营销渠道和充足的客户资源，为公司业务联动协同建设提供了较强平台基础。

报告期内，公司始终坚持以合规经营和有效的风险控制为根本，及时调整、优化风险管理策略，各项业务平稳运行，确保公司在总体风险可测、可控、可承受的范围内开展经营。

4、发行人持有的业务许可文件

(1) 公司拥有的主要业务资格和业务许可

截至本募集说明书摘要签署日，东北证券持有的相关主要业务资质证书或批复如下表：

序号	证书或批复名称	证书编号或批复号	发证或批准机关	最新证书有效期间或发证日期
1	保荐人资质	-	中国证监会	2004-04
2	询价对象	-	中国证券业协会	-
3	实施经纪人制度资格	吉证监发[2009]281号	吉林证监局	2009-11-18

序号	证书或批复名称	证书编号或批复号	发证或批准机关	最新证书有效期间或发证日期
4	关于核准东北证券股份有限公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复	证监许可[2010]294号	中国证监会	2010-03-12
5	直接投资业务资格	证监会机构部部函[2010]501号	中国证监会	2010-09-13
6	关于核准东北证券股份有限公司融资融券业务资格的批复	证监许可[2012]623号	中国证监会	2012-05-07
7	关于核准东北证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复	吉证监许字[2013]7号	吉林省证监局	2013-03-26
8	关于参与转融券业务试点的通知	中证金函[2014]129号	中国证券金融股份有限公司	2014-06-17
9	经营证券期货业务许可证	-	中国证监会	2016-11-25
10	主办券商业务备案函	股转系统函[2014]1165号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2014-08-06

(2) 控股子公司及主要下属企业拥有的主要业务资格和业务许可

截至本募集说明书摘要签署日，东北证券控股子公司及主要下属企业主要业务资格如下：

公司名称	证书或批复名称	证书编号或批复号	发证或批准机关	最新证书有效期间或发证日期
渤海期货	经营证券期货业务许可证	91310000MA1FL1T12Q	中国证监会	2021-02-23
渤海期货	关于渤海期货有限公司资产管理业务予以登记的通知	中期协备字[2015]16号	中国期货业协会	2015-01-14
渤海期货	关于核准渤海期货经纪有限公司金融期货经纪业务资格的批复	证监期货字[2007]220号	中国证监会	2007-10-22
渤海期货	关于核准渤海期货经纪有限公司金融期货交易结算业务资格的批复	证监期货字[2007]264号	中国证监会	2007-11-06
渤海期货	关于核准渤海期货有限公司期货投资咨询业务资格的决定	大证监发[2015]123号	中国证监会大连监管局	2015-06-26
渤海期货	关于渤海期货股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知	上证函[2019]2296号	上海证券交易所	2019-12-16
渤海期货	关于同意渤海期货股份有限公司成为深圳证券交易所股	深证函[2020]896号	深圳证券交易所	2020-10-22

公司名称	证书或批复名称	证书编号或批复号	发证或批准机关	最新证书有效期间或发证日期
	票期权交易参与人的复函			
渤海期货	关于同意渤海期货股份有限公司期权结算业务资格的复函	中国结算函字[2020]22号	中国证券登记结算有限责任公司	2020-01-19
东方基金	关于核准东方基金管理有限责任公司从事特定客户资产管理业务的批复	证监许可[2011]2118号	中国证监会	2011-12-27
东方基金	经营证券期货业务许可证	-	中国证监会	2020-09-02
东证融通	私募投资基金管理人资格	P1004577	中国证券投资基金业协会	2014-09-09
东证融汇	经营证券业务许可证	14070000	中国证监会	2019-09-16
东证融达	另类投资业务资格	-	吉林证监局	2013-03-15

（六）公司主营业务和经营性资产实质变更情况

报告期内，发行人主营业务和经营性资产未发生实质变更。

八、媒体质疑事项

报告期内，发行人不存在媒体质疑事项。

九、发行人违法违规及受处罚情况

（一）重大行政处罚情况

报告期内，发行人不存在因违法违规受到有关主管部门重大行政处罚的情况。

（二）立案调查情况

截至本募集说明书摘要签署日，发行人被立案调查的情况如下：

公司于2021年12月28日收到控股子公司渤海期货股份有限公司（以下简称“渤海期货”）报告，渤海期货的全资孙公司渤海融幸（上海）商贸有限公司（以下简称“渤海融幸”）收到中国证监会出具的《立案告知书》（证监立案字0062021047号），因渤海融幸涉嫌操纵期货合约，中国证监会决定对其立案。

公司目前正在督促渤海融幸积极配合监管调查，向调查部门报送相关报告和资料，截至本募集说明书摘要签署日，尚未收到中国证监会就本次调查出具的结论性裁定。后续公司将严格按照法律法规及时履行信息披露义务。

（三）其他行政处罚及监管措施情况

1、中国证监会下发的行政处罚

公司于 2023 年 2 月 6 日收到中国证监会《立案告知书》（证监立案字 0392023014 号）。因公司在执行郑州华晶金刚石股份有限公司 2016 年非公开发行股票项目中，涉嫌保荐、持续督导等业务未勤勉尽责，所出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。

公司于 2023 年 5 月 12 日收到中国证监会《行政处罚事先告知书》（处罚字 [2023]23 号）；公司于 2023 年 6 月 20 日收到中国证监会《行政处罚决定书》（行政处罚[2023]45 号，主要内容如下：

“依据 2005 年修订的《中华人民共和国证券法》（以下简称 2005 年《证券法》）有关规定，中国证监会对东北证券在郑州华晶金刚石股份有限公司（以下简称豫金刚石）2016 年非公开发行股票保荐及持续督导中未勤勉尽责行为进行了立案调查、审理，现已调查、审理终结。经查明，东北证券存在以下违法事实：

东北证券系豫金刚石 2016 年非公开发行股票项目保荐人，中国证监会在豫金刚石 2016 年非公开发行股票的审查反馈意见中要求保荐机构对本次发行对象的认购资金来源及合法性、是否具备履行认购义务的能力进行核查，公司未按要求对本次非公开发行对象之一北京天证远洋基金管理中心（有限合伙）（以下简称天证远洋）的资金来源审慎核查。天证远洋实际出资与其承诺不符。公司出具的《非公开发行股票的上市保荐书》《非公开发行股票发行过程与认购对象合规性的报告》存在虚假记载。期间公司该项目保荐代表人为于国庆、葛建伟。

东北证券在持续督导期间未对募集资金置换预投资金事项审慎核查，未充分核查募集资金投入项目的情况，未充分关注募投项目流动资金的用途和程序，未对涉诉事项保持合理的职业怀疑。综上，东北证券在持续督导期间未勤勉尽责，

公司出具的 2016 年至 2018 年度相关持续督导及现场检查报告存在虚假记载。期间公司该项目保荐代表人为于国庆、葛建伟、傅坦、郑克国、张旭东。

中国证监会认为，东北证券的上述行为违反 2005 年《证券法》第十一条第二款的规定，构成 2005 年《证券法》第一百九十二条所述“保荐人出具有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的保荐书，或者不履行其他法定职责”的情形。于国庆、葛建伟、傅坦、郑克国、张旭东为直接负责的主管人员。

根据当事人的违法事实、性质、情节与社会危害程度，依据 2005 年《证券法》第一百九十二条的规定，中国证监会决定：

一、对东北证券责令改正，给予警告，没收保荐业务收入 1,886,792.45 元，并处以 5,660,377.35 元罚款；

二、对于国庆、葛建伟给予警告，并分别处以 20 万元罚款；

三、对郑克国、张旭东给予警告，并分别处以 10 万元罚款；

四、对傅坦给予警告，并处以 5 万元罚款。”

公司目前经营情况良好，资产负债结构合理，财务状况稳定，各项业务运行平稳，上述事项预计不会对公司的日常经营及偿债能力造成重大不利影响。后续公司将严格按照监管要求履行信息披露义务。

2、其他行政处罚及监管措施情况

报告期内，发行人被监管部门采取行政处罚、监管措施及整改情况具如下：

1、2020 年 11 月 3 日，中国证券监督管理委员会上海监管局作出《关于对东证融汇证券资产管理有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2020]161 号），因公司全资子公司东证融汇存在未披露投资组合的频率、人工复核未留痕等问题，对东证融汇予以警示。

公司和东证融汇高度重视，通过完善制度、在恒生 O32 系统中启用风控指标设置强制复核留痕功能、制定《大宗交易复核记录表》等措施及时完成了整改。整改完成情况已分别上报中国证券监督管理委员会上海监管局及吉林证监局。

2、2021 年 5 月 19 日，中国证券监督管理委员会山东监管局对公司出具《关

于对东北证券股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（[2021]19号），因公司作为山东如意科技集团有限公司“18如意01”债券的受托管理人，未充分履行督导发行人履行信息披露义务的职责，对公司采取出具警示函的监管措施并记入证券期货市场诚信档案数据库。

收到上述监管函件后，公司立刻召开专题会议查找问题原因，明确责任主体，制定整改方案，并责成相关部门落实整改要求。公司已向相关责任人员进行内部问责，并向中国证券监督管理委员会山东监管局、上海证券交易所提交整改报告。

3、公司于2022年3月22日收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《关于对东北证券股份有限公司天津分公司采取出具警示函措施的决定》（津证监措施[2022]10号），该决定指出，公司天津分公司存在以下行为：一是新营业场所开业前，未按规定申请换发《经营证券期货业务许可证》；二是存在不具备基金从业资格人员违规参与基金销售活动的情况；三是参与基金销售的人员承担与基金销售活动有利益冲突的岗位职责，决定对公司天津分公司采取出具警示函的行政监管措施。

公司在收到上述监管函件后，已及时启动整改和问责工作，将通过加强对营业网点监督检查及培训等措施，提升工作人员合规意识，有效落实法律法规相关要求。

4、公司于2022年6月29日收到中国证券监督管理委员会吉林监管局出具的《关于对东北证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（吉证监决[2022]5号）。该决定指出公司存在以下行为：一是在部分证券交易单元租用协议未明确约定提供研究成果义务的情况下，将部分证券交易席位租赁收入确认为投资咨询业务收入；二是未在2021年年报中披露投资咨询业务收入变动异常的原因，决定对公司采取责令改正的行政监管措施。

公司收到监管函件后，已严格按照监管要求完成整改工作，对公司《2021年年度报告》相关项目进行更正，并向监管机构报送了整改报告。具体更正情况详见公司于2022年7月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于2021年年度报告的更正公告》（2022-047）。

5、公司于2022年6月29日收到中国证券监督管理委员会福建监管局出具《关于对东北证券股份有限公司晋江世纪大道证券营业部采取出具警示函行政

监管措施的决定》（[2022]35号），该决定指出公司晋江世纪大道证券营业部个别员工存在与客户约定分享投资收益、替客户办理证券交易的行为，决定对营业部采取出具警示函的行政监管措施。

公司在收到监管函后，已严格按照监管要求完成整改及问责工作，并向监管机构报送了整改报告。

6、公司于2022年8月5日收到中国证券监督管理委员会上海监管局出具《关于对东北证券股份有限公司上海证券研究咨询分公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决[2022]82号），该决定指出因公司上海证券研究咨询分公司在尚未取得换发经营证券业务许可证的情况下，已在新营业场所开业，决定对分公司采取责令改正的行政监管措施。

公司收到上述监管函件后，已严格按照监管要求及时完成整改及问责工作，并向监管机构报送了整改报告。

7、2022年11月18日，国家外汇管理局吉林市中心支局出具《国家外汇管理局吉林市中心支局行政处罚决定书》（吉市汇检罚[2022]1号、吉市汇检罚[2022]2号），认定公司吉林遵义东路证券营业部存在开立B股客户保证金账户未备案的行为，吉林光华路证券营业部存在未按规定开立B股资金账户的行为，责令两家证券营业部进行改正、给予警告，分别处以10万元罚款。2022年11月23日，国家外汇管理局吉林省分局出具《国家外汇管理局吉林省分局行政处罚决定书》（吉汇检罚[2022]1号、吉汇检罚[2022]2号、吉汇检罚[2022]3号、吉汇检罚[2022]4号），认定公司长春西安大路证券营业部、长春同志街第三证券营业部、长春前进大街证券营业部存在未按规定开立B股资金账户的行为，公司存在违反外汇账户管理规定的行为，责令公司及三家证券营业部进行改正、给予警告，分别处以10万元罚款。2022年12月8日，国家外汇管理局延边州中心支局出具《国家外汇管理局延边州中心支局行政处罚决定书》（延汇检罚[2022]2号），认定公司延吉光明街证券营业部存在违反外汇账户管理规定的行为，责令该营业部进行改正、给予警告，处以10万元罚款。收到上述监管函件后，公司已严格按照监管要求完成整改工作。

8、2023年4月28日，中国人民银行长春中心支行作出《行政处罚决定书》（长银罚决字〔2023〕1号），指出公司违反反洗钱管理规定，存在未对高风险客

户采取与风险相应的尽职调查及风险控制措施的行为,存在未按规定对客户进行风险等级划分行为,对公司处 51.86 万元罚款。发行人已按照监管要求完成整改工作,并向监管机构进行了报告。

报告期内,发行人受到行业主管机构做出的限期整改、监管关注、出具警示函等的行政监管措施不属于行政处罚,上述行政监管措施不构成本期发行债券的实质性障碍,发行人不存在重大违法违规情形。

第四节 财务会计信息

中准会计师事务所（特殊普通合伙）依据《中国注册会计师审计准则》的规定对本公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度、2021 年度和 2022 年度的合并及母公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告文号分别为中准审字[2021]2032 号、中准审字[2022]2022 号审计报告和中准审字[2023]2030 号。2023 年 1-9 月财务数据源于公司未经审计的 2023 年 1-9 月财务报告。

一、会计政策/会计估计调整对财务报表的影响

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

报告期内，发行人财务报表均以持续经营为基础列报。编制财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。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

报告期内财务报表系在持续经营假设的基础上编制，自 2021 年末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（二）会计政策变更

1、2020 年主要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（以下简称“新收入准则”）要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并对收

入相关会计政策进行变更。

新收入准则修订的主要内容：一是将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；二是以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；三是对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；四是对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。公司根据新收入准则和应用指南，结合公司业务特点和实际情况，制定公司收入相关会计政策。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行新《收入准则》的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

此次会计政策变更预计不会对公司净利润、总资产和净资产产生重大影响。

2、2021 年主要会计政策变更

根据财政部《关于修订印发的通知》和《企业会计准则解释第 14 号》的有关要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并对租赁相关会计政策进行变更。

新租赁准则修订的主要内容：一是完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容；二是取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债；三是改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理；四是丰富出租人披露内容，为报表使用者提供更多有用信息。公司根据新租赁准则和应用指南，结合公司业务特点和实际情况，制定公司租赁相关会计政策。

根据新租赁准则的衔接规定，公司选择“简化的追溯调整法”，即根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

此次会计政策变更不会对公司净利润、总资产和净资产产生重大影响。

3、2022 年主要会计政策变更

2022 年未发生会计政策变更。

4、2023 年 1-9 月主要会计政策变更

根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》的要求，公司对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”发生变化，内容自 2023 年 1 月 1 日起执行。

根据《企业会计准则解释第 16 号》的规定，公司针对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”变化如下：对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

此次会计政策变更不会对公司净利润、总资产和净资产产生重大影响。

（三）会计估计变更

报告期内，发行人未发生会计估计变更。

二、合并报表范围的变化

（一）2020 年度合并报表范围变化情况

2020 年公司纳入合并范围的子公司未发生变更。

公司 2020 年新增 1 家纳入合并范围主体，为渤海能源（广州）有限公司；减少 4 家纳入合并范围主体，分别为证券行业支持民企发展系列之东证融汇 1 号单一资产管理计划、襄阳东证和同股权投资管理有限公司、深圳东证通源海外石油产业投资基金合伙企业（有限合伙）和渤海敬业（上海）实业有限公司。

（二）2021 年度合并报表范围变化情况

2021 年公司纳入合并范围的子公司未发生变更。

公司 2021 年新增纳入合并范围的主体 2 家，分别为东证融汇融泰 88 号单一资产管理计划和东证融汇融誉创新 FOF 单一资产管理计划。

（三）2022 年度合并报表范围变化情况

2022 年度公司纳入合并范围的子公司未发生变更。

公司 2022 年度新增纳入合并范围的主体 64 家。

（四）2023 年 1-9 月合并报表范围变化情况

2023 年 1-9 月公司纳入合并范围的子公司未发生变更。

公司 2023 年 1-9 月新增纳入合并范围的主体 39 家，不再纳入合并范围的主体 20 家。

三、公司报告期内合并及母公司财务报表

（一）最近三年及一期合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
资产：				
货币资金	17,254,933,346.70	22,454,172,502.41	22,205,138,158.83	17,907,609,345.72
其中：客户存款	12,985,890,534.27	17,411,209,096.65	16,994,654,083.07	13,735,993,325.64
结算备付金	3,145,781,217.45	2,407,890,454.27	1,805,929,728.47	1,909,243,962.02
其中：客户备付金	2,183,232,667.31	1,514,614,241.47	1,204,935,190.86	1,096,813,081.39
融出资金	11,444,435,290.54	11,839,073,397.05	13,499,326,541.11	12,958,025,607.82
衍生金融资产	42,040,774.17	5,967,771.97	12,636,140.00	-
存出保证金	4,680,397,575.42	3,671,077,977.95	2,720,626,965.80	2,118,385,707.40
应收款项	276,804,133.46	476,330,222.48	297,154,058.45	234,771,049.40
买入返售金融资产	1,999,111,918.29	2,855,123,714.55	4,870,743,653.11	3,205,292,484.49
金融投资	41,156,431,056.65	31,293,273,067.24	31,169,311,797.25	27,098,707,588.90

项目	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
其中：交易性金融资产	41,145,505,530.65	31,283,090,611.24	31,157,451,463.00	27,041,487,557.90
债权投资	-	-	1,644,320.25	-
其他权益工具投资	10,925,526.00	10,182,456.00	10,216,014.00	57,220,031.00
长期股权投资	902,458,106.56	906,839,856.37	839,165,694.91	760,034,346.82
投资性房地产	161,272,363.05	84,005,973.93	78,721,909.53	75,785,805.59
固定资产	634,697,170.54	703,028,319.12	681,542,287.25	660,087,487.00
使用权资产	280,831,041.05	281,234,229.20	315,055,479.71	-
无形资产	324,328,484.50	307,693,710.61	291,626,596.70	298,352,769.82
商誉	75,920,803.93	75,920,803.93	75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	833,955,977.01	774,555,396.07	596,134,826.91	638,483,086.67
其他资产	905,551,439.51	762,787,466.99	672,833,688.64	745,135,337.98
资产总计	84,118,950,698.83	78,898,974,864.14	80,131,868,330.60	68,685,835,383.56

单位：元

项目	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
负债：				
应付短期融资款	5,150,363,825.13	4,474,942,752.39	6,994,124,654.24	3,181,994,211.11
拆入资金	1,404,303,361.05	1,922,496,500.01	921,128,388.89	201,088,888.89
交易性金融负债	2,738,710,539.08	1,594,433,945.64	-	394,756,156.85
衍生金融负债	19,162,176.60	11,371,506.47	1,361,574.75	1,668,437.77
卖出回购金融资产款	18,665,323,015.78	11,000,741,991.05	14,759,330,834.91	11,659,845,651.29
代理买卖证券款	17,156,604,853.13	20,231,757,436.69	18,959,790,244.49	15,871,679,764.06
代理承销证券款	12,720,000.00	-	1,000,000,000.00	-
应付职工薪酬	1,116,078,669.83	1,076,170,347.16	1,389,494,942.21	1,107,441,019.59
应交税费	48,489,209.19	206,288,187.84	260,452,581.54	134,372,154.38
应付款项	1,027,014,365.86	1,338,157,513.96	763,160,610.31	269,084,384.58
合同负债	56,031,509.95	36,576,135.88	40,157,202.60	36,046,362.10

项目	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
预计负债	1,219,822.17	23,219,822.17	1,048,076.76	3,312,000.00
应付债券	8,649,585,118.88	8,710,255,582.59	6,304,615,114.27	5,693,149,538.25
租赁负债	277,688,119.42	274,509,478.16	301,557,840.35	-
递延收益	44,003,880.64	40,436,233.10	31,901,492.57	26,518,894.68
递延所得税 负债	378,516,765.64	240,333,542.47	357,160,702.68	322,796,420.86
其他负债	8,554,783,604.13	9,059,885,091.60	9,358,574,501.72	12,368,869,544.92
负债合计	65,300,598,836.48	60,241,576,067.18	61,443,858,762.29	51,272,623,429.33
所有者权益 (或股东权 益):				
实收资本(或 股本)	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
资本公积	5,746,127,442.25	5,746,127,442.25	5,746,127,442.25	5,746,127,442.25
其他综合收 益	-83,475,592.68	-83,933,151.09	-85,542,748.66	-114,478,289.06
盈余公积	1,214,474,762.08	1,214,663,961.68	1,190,202,662.76	1,072,587,006.59
一般风险准 备	2,881,102,156.04	2,846,060,864.24	2,723,167,227.10	2,420,636,086.53
未分配利润	6,285,566,017.11	5,980,333,388.92	6,130,790,516.10	5,204,039,544.80
归属于母公 司所有者权 益合计	18,384,247,699.80	18,043,705,421.00	18,045,198,014.55	16,669,364,706.11
少数股东权 益	434,104,162.55	613,693,375.96	642,811,553.76	743,847,248.12
所有者权益 合计	18,818,351,862.35	18,657,398,796.96	18,688,009,568.31	17,413,211,954.23
负债及股东 权益总计	84,118,950,698.83	78,898,974,864.14	80,131,868,330.60	68,685,835,383.56

2、合并利润表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	4,854,615,643.40	5,077,439,948.01	7,477,801,881.89	6,609,613,343.83
利息净收入	13,578,633.14	258,939,697.73	199,919,327.90	138,081,904.76
其中：利息收入	1,084,395,601.53	1,559,703,075.52	1,653,974,934.92	1,453,939,059.98
利息支出	1,070,816,968.39	1,300,763,377.79	1,454,055,607.02	1,315,857,155.22

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
手续费及佣金净收入	1,663,640,177.18	2,380,251,132.48	2,703,058,289.36	1,947,983,503.77
其中：经纪业务手续费净收入	723,459,239.39	1,098,884,719.44	1,328,100,398.78	1,021,010,201.24
投资银行业务手续费净收入	209,810,600.40	169,518,554.69	376,815,824.12	281,016,516.91
资产管理业务手续费净收入	215,132,930.38	340,360,326.24	205,781,396.48	154,214,622.55
投资收益	1,156,807,580.98	1,257,066,385.76	1,706,490,089.96	1,925,293,572.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	84,754,741.98	178,056,089.54	171,954,339.36	141,923,009.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益	-	-	-	-1,606,222.22
其他收益	21,873,593.71	38,939,009.75	31,945,956.66	27,042,856.59
公允价值变动收益	-75,649,676.24	-728,044,789.14	608,013,916.32	502,070,208.12
汇兑收益	1,398,259.25	2,043,637.65	-568,557.90	564,842.68
资产处置收益	-243,229.51	-89,892.08	-153,180.24	153,867.50
其他业务收入	2,073,210,304.89	1,868,334,765.86	2,229,096,039.83	2,068,422,588.17
二、营业支出	4,125,821,725.78	4,845,491,586.58	5,401,043,564.88	4,793,512,691.49
税金及附加	20,778,222.96	26,134,177.05	35,909,246.26	33,389,802.81
业务及管理费	2,175,507,085.89	2,931,189,174.02	3,164,648,829.26	2,374,972,881.34
信用减值损失	-87,635,911.34	40,540,573.63	32,078,353.13	252,052,764.82
其他资产减值损失	-	222,281.77	796,428.32	138,581.54
其他业务成本	2,017,172,328.27	1,847,405,380.11	2,167,610,707.91	2,132,958,660.98
三、营业利润	728,793,917.62	231,948,361.43	2,076,758,317.01	1,816,100,652.34
加：营业外收入	766,835.57	6,177,970.39	18,087,081.27	1,001,167.34
减：营业外支出	-8,170,055.18	37,750,329.56	1,166,872.98	9,637,066.05
四、利润总额	737,730,808.37	200,376,002.26	2,093,678,525.30	1,807,464,753.63
减：所得税费用	138,963,924.95	-72,100,996.19	387,813,103.40	339,996,912.64
五、净利润	598,766,883.42	272,476,998.45	1,705,865,421.90	1,467,467,840.99
（一）按所有权归属分类				
归属于母公司所有者的净利润	576,022,007.86	230,943,100.38	1,623,994,253.62	1,333,325,683.24
少数股东损益	22,744,875.56	41,533,898.07	81,871,168.28	134,142,157.75

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
(二) 按经营持续性分类				
1.持续经营净利润	598,766,883.42	272,476,998.45	1,705,865,421.90	1,467,467,840.99
2.终止经营净利润	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	453,402.41	1,624,766.50	-14,102,256.60	-12,504,115.16
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	457,558.41	1,609,597.57	-14,115,653.68	-12,394,064.58
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	557,302.50	-25,168.50	-14,216,642.19	-8,131,452.98
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	557,302.50	-25,168.50	-14,216,642.19	-8,131,452.98
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-99,744.09	1,634,766.07	100,988.51	-4,262,611.60
1.权益法下将重分类进损益的其他综合收益	-	1,270,711.84	102,965.17	-186,467.12
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
4.其他债权投资信用损失准备	-	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-99,744.09	364,054.23	-1,976.66	-4,076,144.48
7.其他	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,156.00	15,168.93	13,397.08	-110,050.58
七、综合收益总额	599,220,285.83	274,101,764.95	1,691,763,165.30	1,454,963,725.83

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
归属于母公司股东的综合收益总额	576,479,566.27	232,552,697.95	1,609,878,599.94	1,320,931,618.66
归属于少数股东的综合收益总额	22,740,719.56	41,549,067.00	81,884,565.36	134,032,107.17
八、每股收益				
(一)基本每股收益(元)	0.25	0.10	0.69	0.57
(二)稀释每股收益(元)	0.25	0.10	0.69	0.57

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：				
收取利息、手续费及佣金的现金	3,170,769,694.27	4,194,323,738.95	4,924,244,350.81	3,761,719,707.59
拆入资金净增加额	-520,000,000.00	1,000,000,000.00	720,000,000.00	-2,200,000,000.00
回购业务资金净增加额	7,425,826,200.00	-3,073,882,853.18	3,102,185,971.43	685,278,995.89
代理买卖证券收到的现金净额	-235,726,440.48	1,229,491,191.28	3,123,870,587.50	2,425,012,262.42
收到其他与经营活动有关的现金	1,206,148,567.21	4,148,821,231.21	4,411,406,839.03	3,988,632,608.80
经营活动现金流入小计	11,047,018,021.00	7,498,753,308.26	16,281,707,748.77	8,660,643,574.70
为交易目的而持有的金融资产净增加额	8,898,042,214.31	-345,246,350.22	1,872,062,556.81	-3,648,041,072.56
返售业务资金净增加额	-827,437,837.92	-2,089,249,602.94	1,472,555,370.11	-1,128,068,878.11
融出资金净增加额	-363,421,489.42	-1,644,923,756.48	549,189,318.57	3,162,103,120.72
支付利息、手续费及佣金的现金	719,902,096.69	975,639,773.01	944,938,933.20	760,188,317.72
支付给职工以及为职工支付的现金	1,208,777,348.01	1,933,405,734.50	1,819,959,878.00	1,458,618,738.82
支付的各项税费	433,321,219.25	696,561,986.27	704,451,479.77	618,924,754.89
支付其他与经营活动有关的现金	4,060,283,006.80	5,258,482,667.92	4,608,969,796.38	5,118,550,157.38
经营活动现金流出小计	14,129,466,557.72	4,784,670,452.06	11,972,127,332.84	6,342,275,138.86

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,082,448,536.72	2,714,082,856.20	4,309,580,415.93	2,318,368,435.84
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	4,769,076,576.95	33,821,108,792.43	19,568,820,743.47	3,370,942,846.75
取得投资收益收到的现金	49,730,276.36	265,915,986.68	363,412,950.74	444,440,296.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,030.81	32,753.52	800,856.17	201,736.11
投资活动现金流入小计	4,818,944,884.12	34,087,057,532.63	19,933,034,550.38	3,815,584,879.20
投资支付的现金	4,573,383,339.72	33,939,203,363.52	19,849,531,944.93	3,322,544,314.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,633,357.36	270,731,600.88	214,263,203.40	132,929,512.86
支付其他与投资活动有关的现金	87,375.41	-	-	-
投资活动现金流出小计	4,719,104,072.49	34,209,934,964.40	20,063,795,148.33	3,455,473,827.27
投资活动产生的现金流量净额	99,840,811.63	-122,877,431.77	-130,760,597.95	360,111,051.93
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	10,500,000.00	-	-	54,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,500,000.00	-	-	54,300,000.00
发行债券收到的现金	11,927,490,000.00	17,084,240,000.00	25,521,250,000.00	17,998,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	10,310,000.00	-	-
筹资活动现金流入小计	11,937,990,000.00	17,094,550,000.00	25,521,250,000.00	18,052,340,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000,000.00	5,100,000,000.00	8,500,000,000.00	2,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	821,516,904.39	1,105,610,663.88	1,299,886,463.25	1,307,746,779.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	31,168,000.00	94,488,153.13	-

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
支付其他与筹资活动有关的现金	9,569,569,867.61	12,734,688,490.37	15,769,524,577.57	17,674,887,000.00
筹资活动现金流出小计	13,391,086,772.00	18,940,299,154.25	25,569,411,040.82	20,982,633,779.25
筹资活动产生的现金流量净额	-1,453,096,772.00	-1,845,749,154.25	-48,161,040.82	-2,930,293,779.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,302.62	4,877,714.93	-144,000.64	5,886,958.94
五、现金及现金等价物净增加额	-4,435,672,194.47	750,333,985.11	4,130,514,776.52	-245,927,332.54
加:期初现金及现金等价物余额	24,356,114,102.08	23,605,780,116.97	19,475,265,340.45	19,721,192,672.99
六、期末现金及现金等价物余额	19,920,441,907.61	24,356,114,102.08	23,605,780,116.97	19,475,265,340.45

(二) 最近三年及一期母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
资产:				
货币资金	13,935,422,983.10	17,131,315,617.55	19,118,348,801.41	15,623,766,732.14
其中: 客户存款	10,722,430,045.54	13,714,343,254.73	14,661,889,506.73	12,181,545,042.82
结算备付金	2,957,425,801.82	2,342,888,549.55	1,698,873,018.20	1,883,948,205.54
其中: 客户备付金	2,300,607,692.90	1,721,186,794.68	1,264,069,106.32	1,200,936,872.68
融出资金	11,444,435,290.54	11,839,073,397.05	13,499,326,541.11	12,958,025,607.82
存出保证金	2,040,119,230.74	1,688,858,638.03	1,471,214,067.14	1,132,496,186.44
应收款项	120,695,247.61	287,262,065.16	147,745,306.52	121,539,588.70
买入返售金融资产	1,961,020,355.31	2,707,009,019.64	4,679,243,653.11	3,102,392,484.49
金融投资	37,050,832,074.19	27,714,811,834.34	27,347,820,606.21	23,091,599,457.15
交易性金融资产	37,050,832,074.19	27,714,811,834.34	27,347,820,606.21	23,091,599,457.15
衍生金融资产	36,104,939.17	5,769,551.97	12,384,340.00	-
长期股权投资	4,091,068,812.68	4,087,598,922.27	4,043,474,370.55	3,861,966,007.39
投资性房地产	161,272,363.05	84,005,973.93	86,522,330.42	147,485,790.38
固定资产	608,336,517.87	676,232,551.38	651,974,803.81	573,770,576.36
使用权资产	223,025,423.05	231,755,745.94	268,391,831.00	-

无形资产	280,870,474.03	264,050,954.25	253,192,591.43	261,855,949.35
递延所得税资产	662,203,677.69	593,034,318.38	451,693,910.28	460,243,580.82
其他资产	726,787,391.05	1,010,879,417.52	1,100,982,811.49	1,271,464,896.85
资产总计	76,299,620,581.90	70,664,546,556.96	74,831,188,982.68	64,490,555,063.43

单位：元

项目	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
负债：				
应付短期融资款	5,150,363,825.13	4,474,942,752.39	6,994,124,654.24	3,181,994,211.11
拆入资金	1,404,303,361.05	1,922,496,500.01	921,128,388.89	201,088,888.89
交易性金融负债	1,916,844,971.62	962,544,701.32	-	394,756,156.85
衍生金融负债	-	11,166,731.47	-	1,227,965.00
卖出回购金融资产款	18,103,401,910.77	10,673,197,185.01	14,715,126,336.32	11,659,845,651.29
代理买卖证券款	13,566,776,688.00	15,781,109,332.24	16,420,917,268.52	13,784,805,282.81
代理承销证券款	12,720,000.00	-	1,000,000,000.00	-
应付职工薪酬	809,425,889.21	768,623,253.38	1,151,813,221.42	917,124,904.82
应交税费	25,015,720.77	85,106,285.42	126,092,750.36	57,700,358.40
应付款项	654,711,514.03	661,632,474.22	182,536,096.52	191,003,874.84
合同负债	43,694,981.91	29,165,676.50	23,211,793.06	14,229,245.15
预计负债	-	22,000,000.00	-	3,312,000.00
应付债券	8,649,585,118.88	8,710,255,582.59	6,304,615,114.27	5,693,149,538.25
租赁负债	217,707,132.77	224,187,762.06	253,931,985.73	-
递延收益	778,257.44	273,233.10	216,992.57	207,294.68
递延所得税负债	356,860,767.10	235,461,978.58	310,439,343.75	303,752,055.73
其他负债	8,543,821,570.41	9,438,092,841.14	9,774,583,179.06	12,376,120,013.02
负债合计	59,456,011,709.09	54,000,256,289.43	58,178,737,124.71	48,780,317,440.84
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
资本公积	5,731,707,549.24	5,731,707,549.24	5,731,707,549.24	5,731,707,549.24
其他综合收益	1,821,706.85	1,821,706.85	550,995.01	448,029.84
盈余公积	1,219,917,387.65	1,220,106,587.25	1,195,645,288.33	1,078,029,632.16
一般风险准备	2,439,834,775.30	2,440,213,174.50	2,391,290,576.66	2,156,059,264.32
未分配利润	5,109,874,538.77	4,929,988,334.69	4,992,804,533.73	4,403,540,232.03

项目	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
所有者权益合计	16,843,608,872.81	16,664,290,267.53	16,652,451,857.97	15,710,237,622.59
负债和所有者权益总计	76,299,620,581.90	70,664,546,556.96	74,831,188,982.68	64,490,555,063.43

2、母公司利润表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	1,894,396,674.75	2,154,826,631.04	3,757,340,165.89	3,699,396,129.72
利息净收入	44,199,029.02	231,739,423.17	170,385,288.09	113,586,051.80
其中：利息收入	1,017,764,167.86	1,459,219,323.79	1,604,981,255.59	1,409,802,205.41
利息支出	973,565,138.84	1,227,479,900.62	1,434,595,967.50	1,296,216,153.61
手续费及佣金净收入	953,119,852.74	1,287,987,408.81	1,710,529,414.15	1,288,320,168.81
其中：经纪业务手续费净收入	698,145,596.45	1,032,002,039.53	1,254,251,664.57	963,871,021.06
投资银行业务手续费净收入	209,810,600.40	169,518,554.69	376,815,824.12	281,016,516.91
投资收益	764,149,241.13	875,097,936.24	1,437,029,687.96	1,726,860,692.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	94,842,034.45	154,506,479.80	174,331,354.43	156,473,085.22
其他收益	13,368,072.34	20,153,546.13	11,707,588.44	10,705,990.15
公允价值变动收益	111,187,241.98	-271,221,285.32	406,330,493.63	537,708,722.83
汇兑收益	710,262.34	1,958,850.84	-503,446.51	-1,453,888.60
其他业务收入	7,900,598.77	9,097,528.92	21,882,072.48	23,560,692.06
资产处置收益	-237,623.57	13,222.25	-20,932.35	107,699.95
二、营业支出	1,413,954,835.52	2,009,976,274.82	2,370,537,891.30	2,000,527,316.92
税金及附加	14,881,206.16	18,689,069.07	28,696,800.82	28,384,239.03
业务及管理费	1,482,871,742.70	1,961,849,739.71	2,314,476,742.00	1,731,184,553.05
信用减值损失	-87,282,165.62	26,916,085.39	22,923,701.08	236,577,329.22
其他业务成本	3,484,052.28	2,521,380.65	4,440,647.40	4,381,195.62
三、营业利润	480,441,839.23	144,850,356.22	1,386,802,274.59	1,698,868,812.80
加：营业外收入	392,398.38	483,288.30	13,839,180.13	512,554.79
减：营业外支出	-11,987,801.85	32,119,520.30	425,496.01	9,306,095.44
四、利润总额	492,822,039.46	113,214,124.22	1,400,215,958.71	1,690,075,272.15

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
减：所得税费用	77,566,146.71	-131,398,865.00	224,059,397.00	364,231,659.34
五、净利润	415,255,892.75	244,612,989.22	1,176,156,561.71	1,325,843,612.81
六、其他综合收益的税后净额	-	1,270,711.84	102,965.17	-186,467.12
（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变动额	-	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	1,270,711.84	102,965.17	-186,467.12
1.权益法下将重分类进损益的其他综合收益	-	1,270,711.84	102,965.17	-186,467.12
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
4.其他债权投资信用损失准备	-	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-	-
7.其他	-	-	-	-
七、综合收益总额	415,255,892.75	245,883,701.06	1,176,259,526.88	1,325,657,145.69

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：				
收取利息、手续费及佣金的现金	2,370,165,425.03	2,998,997,578.54	3,951,393,826.60	3,111,964,238.21
拆入资金净增加额	-520,000,000.00	1,000,000,000.00	720,000,000.00	-2,200,000,000.00
回购业务资金净增加额	7,425,826,200.00	-4,041,601,179.45	3,058,058,383.56	685,278,995.89
代理买卖证券收到的现金净额	-2,213,828,275.98	-639,116,230.00	2,635,950,132.75	2,054,731,129.64
收到其他与经营活动有关的现金	1,152,137,699.68	1,582,683,952.49	1,335,182,365.83	1,263,674,427.15
经营活动现金流入小计	8,214,301,048.73	900,964,121.58	11,700,584,708.74	4,915,648,790.89
为交易目的而持有的金融资产净增加值	8,589,744,883.63	7,586,881.50	2,520,952,353.51	-4,301,171,834.53
返售业务资金净增加额	-827,437,837.92	-2,108,534,006.85	1,383,955,370.11	-748,668,878.11
融出资金净增加额	-363,421,489.42	-1,644,923,756.48	549,189,318.57	3,162,103,120.72
支付利息、手续费及佣金的现金	523,550,694.27	695,305,746.30	833,097,767.35	673,005,031.64
支付给职工以及为职工支付的现金	868,577,966.18	1,511,111,790.76	1,415,936,031.66	1,140,585,865.07
支付的各项税费	114,700,003.13	274,974,128.30	389,320,161.47	398,606,252.21
支付其他与经营活动有关的现金	926,884,477.30	1,943,962,974.65	1,529,529,502.91	1,943,617,844.88
经营活动现金流出小计	9,832,598,697.17	679,483,758.18	8,621,980,505.58	2,268,077,401.88
经营活动产生的现金流量净额	-1,618,297,648.44	221,480,363.40	3,078,604,203.16	2,647,571,389.01
二、投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金	45,686,072.02	211,652,639.92	92,925,956.44	61,049,955.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,511.11	18,665.00	794,556.17	201,736.11
收到其他与投资活动有关的现金	371,230,821.92	320,812,720.14	313,546,142.42	-

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
投资活动现金流入小计	417,044,405.05	532,484,025.06	407,266,655.03	61,251,691.91
投资支付的现金	-	-	100,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,497,065.20	244,414,002.53	170,619,408.24	112,161,222.53
支付其他与投资活动有关的现金	-	100,000,000.00	30,000,000.00	-
投资活动现金流出小计	132,497,065.20	344,414,002.53	300,619,408.24	112,161,222.53
投资活动产生的现金流量净额	284,547,339.85	188,070,022.53	106,647,246.79	-50,909,530.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
发行债券收到的现金	11,927,490,000.00	17,084,240,000.00	25,521,250,000.00	17,998,040,000.00
筹资活动现金流入小计	11,927,490,000.00	17,084,240,000.00	25,521,250,000.00	17,998,040,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000,000.00	5,100,000,000.00	8,500,000,000.00	2,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	821,516,904.39	1,074,442,663.88	1,205,398,310.12	1,286,587,469.67
支付其他与筹资活动有关的现金	9,352,914,925.01	12,668,498,374.98	15,690,751,074.93	17,672,970,000.00
筹资活动现金流出小计	13,174,431,829.40	18,842,941,038.86	25,396,149,385.05	20,959,557,469.67
筹资活动产生的现金流量净额	-1,246,941,829.40	-1,758,701,038.86	125,100,614.95	-2,961,517,469.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-663,744.19	4,932,999.42	-845,682.97	4,532,274.70
五、现金及现金等价物净增加额	-2,581,355,882.18	-1,344,217,653.51	3,309,506,381.93	-360,323,336.58
加:期初现金及现金等价物余额	19,473,000,166.10	20,817,217,819.61	17,507,711,437.68	17,868,034,774.26
六、期末现金及现金等价物余额	16,891,644,283.92	19,473,000,166.10	20,817,217,819.61	17,507,711,437.68

四、最近三年及一期的主要财务指标

(一) 主要财务指标

项目	2023年1-9月 (末)	2022年(末)	2021年(末)	2020年(末)
总资产(亿元)	841.19	788.99	801.32	686.86
总负债(亿元)	653.01	602.42	614.44	512.73
全部债务(亿元)	443.91	363.92	381.60	333.25
所有者权益(亿元)	188.18	186.57	186.88	174.13
营业总收入(亿元)	48.55	50.77	74.78	66.10
利润总额(亿元)	7.38	2.00	20.94	18.07
净利润(亿元)	5.99	2.72	17.06	14.67
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润(亿元)	5.52	2.32	15.88	13.20
归属于母公司所有者的 净利润(亿元)	5.76	2.31	16.24	13.33
经营活动产生现金流量 净额(亿元)	-30.82	27.14	43.10	23.18
投资活动产生现金流量 净额(亿元)	1.00	-1.23	-1.31	3.60
筹资活动产生现金流量 净额(亿元)	-14.53	-18.46	-0.48	-29.30
流动比率	1.92	2.36	2.14	2.79
速动比率	1.92	2.36	2.14	2.79
资产负债率(%)	71.89	68.20	68.94	67.03
债务资本比率(%)	70.23	66.11	67.13	65.68
营业利润率(%)	15.01	4.57	27.77	27.48
营业毛利率(%)	-	-	-	-
平均总资产回报率 (%)	0.95	0.46	3.02	2.75
加权平均净资产收益率 (%)	3.16	1.28	9.37	8.28
扣除非经常性损益后加 权平均净资产收益率 (%)	3.03	1.29	9.16	8.19
EBITDA(亿元)	19.14	16.34	36.85	31.82

项目	2023年1-9月 (末)	2022年(末)	2021年(末)	2020年(末)
EBITDA 全部债务比 (%)	4.31	4.50	9.66	9.55
EBITDA 利息倍数	1.92	1.37	2.67	2.54
应收账款周转率	12.89	13.13	28.12	27.98

注1：上述财务指标的计算方法如下：

(1) 全部债务=期末短期借款+期末衍生金融负债+交易性金融负债+期末拆入资金+卖出回购金融资产款+期末应付债券+期末长期借款+期末应付短期融资款+次级债

(2) 流动比率=流动资产/流动负债；

(3) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债；

(4) 资产负债率(%)=(负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款)/(资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款)×100%；

(5) 债务资本比率(%)=全部债务/(全部债务+所有者权益)×100%；

(6) 平均总资产回报率(%)=(利润总额+计入财务费用的利息支出)/(年初资产总额+年末资产总额)÷2×100%；

(7) 加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率均根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)计算；

(8) EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销(无形资产摊销+长期待摊费用摊销)；

(9) EBITDA全部债务比(%)=EBITDA/全部债务×100%；

(10) EBITDA利息保障倍数=EBITDA/利息支出=EBITDA/(计入财务费用的利息支出+资本化利息)；

(11) 应收账款周转率=营业收入/平均应收款项；

注2：由于统计口径差异，部分财务指标与评级报告计算结果略有不同。

(二) 证券公司风险控制指标

母公司风险控制指标	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31	监管要求
净资本(万元)	1,372,871.66	1,264,449.36	1,312,071.25	1,483,713.65	≥20,000.00
净资产(万元)	1,684,360.89	1,666,429.03	1,665,245.19	1,571,023.76	-
风险覆盖率	183.33%	186.98%	205.55%	299.41%	≥100%
资本杠杆率	16.11%	18.38%	18.52%	19.14%	≥8%
流动性覆盖率	386.68%	258.45%	272.75%	137.42%	≥100%
净稳定资金率	130.40%	146.05%	155.08%	150.37%	≥100%
净资本/净资产	81.51%	75.88%	78.79%	94.44%	≥20%
净资本/负债	29.93%	33.08%	32.30%	42.22%	≥8%
净资产/负债	36.72%	43.60%	40.99%	44.71%	≥10%
自营权益类证券及其衍生品 /净资本	32.82%	30.48%	27.58%	13.71%	≤100%

母公司风险控制指标	2023/9/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31	监管要求
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	241.93%	191.83%	181.86%	142.63%	≤500%

第五节 发行人及本期债券的资信情况

一、报告期历次主体评级、变动情况及原因

经联合资信综合评定，报告期内发行人主体信用等级均为 AAA，未发生变化，评级展望为“稳定”，本期债券信用等级为 AAA。联合资信出具了《东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》（联合[2024]2121 号）。

发行人报告期内在境内发行其他债券、债务融资工具进行的主体评级均为 AAA，历次主体评级与本次评级结果无差异。

二、信用评级报告主要事项

（一）信用评级结论及标识所代表的涵义

根据联合资信评估股份有限公司对信用评级标识的解释，公司主体长期信用等级划分成 9 级，分别用 AAA、AA、A、BBB、BB、B、CCC、CC 和 C 表示，其中，除 AAA 级，CCC 级（含）以下等级外，每一个信用等级可用“+”、“-”符号进行微调，表示略高或略低于本等级。

联合资信评估股份有限公司对东北证券本期拟发行不超过 10 亿元公司债券的评级结果为 AAA，该等级反映了公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约概率极低。

（二）评级报告的主要风险

1、优势

（1）作为全国性综合类上市券商，公司综合实力很强，区域竞争优势明显

公司作为全国性综合类上市券商之一，资本实力很强，融资渠道多样、畅通，业务覆盖国内主要省市，在吉林省内网点竞争优势明显，主要业务基本排名在行业中上游水平。

（2）资产管理业务发展势头良好

2020 年以来，公司资产管理业务实现了较好发展，资产管理业务规模有所增长，主动管理能力持续提升。

（3）资产流动性及资本充足性很好

截至 2023 年 9 月末，公司资产流动性很好，各项风控指标持续优于监管水平，资本充足性很好。

2、关注

（1）公司经营易受经营环境影响

经济周期变化、国内证券市场波动以及相关监管政策变化等因素可能对公司经营带来不利影响。2022 年，受证券市场波动影响，公司权益类自营业务出现较大规模浮动亏损，全年营业收入和净利润均同比大幅下滑。

（2）关注短期流动性管理

截至 2023 年 9 月末，公司一年内到期债务占比较高，需对其短期流动性管理保持关注。

（3）关注资产质量变化

公司自营投资以债券投资为主，面临一定信用风险；信用业务存在违约情况，仍存在进一步减值风险，需对后续追偿处置情况保持关注。

（三）跟踪评级的有关安排

根据相关监管法规和联合资信有关业务规范，联合资信将在本次（期）债项信用评级有效期内持续进行跟踪评级，跟踪评级包括定期跟踪评级和不定期跟踪评级。

东北证券股份有限公司应按联合资信跟踪评级资料清单的要求及时提供相关资料。联合资信将按照有关监管政策要求和委托评级合同约定在本次（期）债项评级有效期内完成跟踪评级工作。

公司或本次（期）债项如发生重大变化，或发生可能对公司或本次（期）债项信用评级产生较大影响的重大事项，公司应及时通知联合资信并提供有关资料。

联合资信将密切关注公司的经营管理状况、外部经营环境及本次（期）债项相关信息，如发现重大变化，或出现可能对公司或本次（期）债项信用评级产生较大影响的事项时，联合资信将进行必要的调查，及时进行分析，据实确认或调整信用评级结果，出具跟踪评级报告，并按监管政策要求和委托评级合同约定报送及披露跟踪评级报告和结果。

如公司不能及时提供跟踪评级资料，或者出现监管规定、委托评级合同约定的其他情形，联合资信可以终止或撤销评级。

三、其他重要事项

无其他重要事项。

四、发行人最近三年的资信情况

（一）发行人获得主要贷款银行的授信、使用情况

公司资信状况良好，与国内数十家银行保持着长期合作伙伴关系，截至 2023 年 9 月 30 日，发行人（母公司）已获得主要贷款银行各类授信额度 472.48 亿元人民币，尚余 321.00 亿元未使用。

（二）企业及主要子公司报告期内债券违约记录及相关情况

报告期内，公司及其主要子公司不存在债务违约记录。

（三）报告期内发行的债券、其他债务融资工具以及偿还情况

截至报告期末，公司报告期内发行的债券、其他债务融资工具以及偿还情况如下：

单位：亿元

序号	债券简称	发行方式	发行日期	回售日期	到期日期	债券期限	发行规模	发行利率	债券余额	募集资金用途	存续及偿还
----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------	-------

												情况
1	20 东北 C1	非公开	2020/4/29	无	2023/5/7	3 年	30.00	3.93%	-	偿债	偿还	
2	20 东北 C2	非公开	2020/11/25	无	2023/11/27	3 年	20.00	5.50%	20.00	偿债	存续	
3	21 东北 D1	公开	2021/2/2	无	2022/1/20	351 天	11.00	3.55%	-	补流	偿还	
4	21 东北 01	公开	2021/4/8	无	2024/4/9	3 年	36.60	4.38%	36.60	补流及偿债	存续	
5	21 东北 03	公开	2021/8/19	无	2024/8/20	3 年	25.00	3.50%	25.00	偿债	存续	
6	22 东北 D1	公开	2022/1/14	无	2023/1/13	361 天	9.00	2.75%	-	偿债	偿还	
7	22 东北 01	公开	2022/3/24	无	2025/3/25	3 年	18.40	3.48%	18.40	补流及偿债	存续	
8	22 东北 C1	公开	2022/6/23	无	2025/6/24	3 年	15.50	3.88%	15.50	偿债	存续	
9	22 东北 C2	公开	2022/10/20	无	2025/10/21	3 年	20.00	3.65%	20.00	偿债	存续	
10	23 东北 C1	公开	2023/4/13	无	2026/4/14	3 年	20.00	4.25%	20.00	偿债	存续	
公司债券小计							205.50		155.50			
11	20 东北证券 CP001	公开	2020/1/8	无	2020/4/8	91 天	15.00	2.87%	-	偿债	偿还	
12	20 东北证券 CP002	公开	2020/2/11	无	2020/5/12	91 天	15.00	2.71%	-	偿债	偿还	
13	20 东北证券 CP003	公开	2020/4/7	无	2020/7/3	87 天	15.00	1.79%	-	偿债	偿还	
14	20 东北证券 CP004	公开	2020/5/8	无	2020/8/7	91 天	15.00	1.67%	-	偿债	偿还	
15	20 东北证券 CP005	公开	2020/7/2	无	2020/9/29	89 天	15.00	2.25%	-	偿债	偿还	
16	20 东北证券 CP006	公开	2020/8/6	无	2020/11/5	91 天	15.00	2.71%	-	偿债	偿还	
17	20 东北证券 CP007	公开	2020/10/14	无	2021/1/13	91 天	15.00	3.10%	-	补流	偿还	
18	20 东北证券 CP008	公开	2020/12/3	无	2021/3/4	91 天	10.00	3.31%	-	补流	偿还	

19	21 东北证券 CP001	公开	2021/1/11	无	2021/4/9	88 天	18.00	2.63%	-	补流 及偿 债	偿 还
20	21 东北证券 CP002	公开	2021/3/18	无	2021/6/17	91 天	15.00	2.92%	-	补流	偿 还
21	21 东北证券 CP003	公开	2021/4/13	无	2021/7/9	87 天	11.00	2.90%	-	补流	偿 还
22	21 东北证券 CP004	公开	2021/6/15	无	2021/9/10	87 天	15.00	2.65%	-	偿债	偿 还
23	21 东北证券 CP005	公开	2021/7/6	无	2021/9/29	85 天	10.00	2.58%	-	偿债	偿 还
24	21 东北证券 CP006	公开	2021/9/1	无	2021/12/1	91 天	15.00	2.56%	-	补流	偿 还
25	21 东北证券 CP007	公开	2021/9/27	无	2022/1/7	102 天	10.00	2.89%	-	偿债	偿 还
26	21 东北证券 CP008	公开	2021/11/25	无	2022/3/8	103 天	10.00	2.78%	-	偿债	偿 还
27	22 东北证券 CP001	公开	2022/1/7	无	2022/4/13	96 天	10.00	2.64%	-	补流	偿 还
28	22 东北证券 CP002	公开	2022/2/16	无	2022/8/12	177 天	10.00	2.49%	-	补流	偿 还
29	22 东北证券 CP003	公开	2022/3/7	无	2022/7/13	128 天	10.00	2.58%	-	偿债	偿 还
30	22 东北证券 CP004	公开	2022/4/12	无	2022/7/27	106 天	10.00	2.45%	-	偿债	偿 还
31	22 东北证券 CP005	公开	2022/7/12	无	2023/2/7	210 天	10.00	2.36%	-	偿债	偿 还
32	22 东北证券 CP006	公开	2022/8/5	无	2023/3/8	215 天	10.00	1.95%	-	补流	偿 还
33	22 东北证券 CP007	公开	2022/8/18	无	2022/11/16	90 天	10.00	1.76%	-	补流	偿 还
34	22 东北证券 CP008	公开	2022/11/4	无	2023/3/24	129 天	10.00	2.40%	-	偿债	偿 还
35	23 东北证券 CP001	公开	2023/1/10	无	2023/4/7	87 天	10.00	2.60%	-	偿债 及补 流	偿 还
36	23 东北证券 CP002	公开	2023/2/6	无	2023/6/9	123 天	10.00	2.57%	-	偿债	偿 还
37	23 东北证券 CP003	公开	2023/2/22	无	2024/2/22	365 天	14.00	2.98%	14.00	补流	存 续
38	23 东北证券 CP004	公开	2023/3/13	无	2024/3/8	361 天	10.00	3.10%	10.00	补流	存 续

39	23 东北证券 CP005	公开	2023/3/29	无	2024/2/7	315 天	10.00	3.01%	10.00	补流	存续
40	23 东北证券 CP006	公开	2023/4/12	无	2023/12/28	260 天	10.00	2.69%	10.00	补流	存续
债务融资工具小计							363.00		44.00		
合计							568.50		199.50		

报告期内，公司发行的债券及债务融资工具均到期按时兑付兑息，不存在违约情况。

（四）发行人及子公司已获批文尚未发行的债券情况

截至本募集说明书摘要签署日，发行人已获批文尚未发行债券具体情况如下：

批文名称	交易场所	批复机构	批复规模	尚余额度	最新状态	批文时间
关于同意东北证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复（证监许可[2023]844号）	深圳证券交易所	中国证监会	70.00 亿元	46.20 亿元	批文尚在存续	2023/4/18
关于同意东北证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复（证监许可[2022]1074号）	深圳证券交易所	中国证监会	80.00 亿元	0.1 亿元	批文尚在存续期内	2022/5/23

（五）发行人及子公司报告期末存续的境内外债券情况

单位：亿元

序号	债券简称	发行方式	发行日期	回售日期	到期日期	债券期限	发行规模	发行利率	债券余额	募集资金用途	存续及偿还情况
1	20 东北 C2	非公开	2020/11/25	无	2023/11/27	3 年	20.00	5.50%	20.00	偿债	按期付息

2	21 东北 01	公开	2021/4/8	无	2024/4/9	3 年	36.60	4.38%	36.60	补流及偿债	按期付息
3	21 东北 03	公开	2021/8/19	无	2024/8/20	3 年	25.00	3.50%	25.00	偿债	按期付息
4	22 东北 01	公开	2022/3/24	无	2025/3/25	3 年	18.40	3.48%	18.40	补流及偿债	按期付息
5	22 东北 C1	公开	2022/6/23	无	2025/6/24	3 年	15.50	3.88%	15.50	偿债	按期付息
6	22 东北 C2	公开	2022/10/20	无	2025/10/21	3 年	20.00	3.65%	20.00	偿债	按期付息
7	23 东北 C1	公开	2023/4/13	无	2026/4/14	3 年	20.00	4.25%	20.00	偿债	按期付息
公司债券小计							155.50		155.50		
8	23 东北证 券 CP003	公开	2023/2/22	无	2024/2/22	365 天	14.00	2.98%	14.00	补流	存续
9	23 东北证 券 CP004	公开	2023/3/13	无	2024/3/8	361 天	10.00	3.10%	10.00	补流	存续
10	23 东北证 券 CP005	公开	2023/3/29	无	2024/2/7	315 天	10.00	3.01%	10.00	补流	存续
11	23 东北证 券 CP006	公开	2023/4/12	无	2023/12/28	260 天	10.00	2.69%	10.00	补流	存续
债务融资工具小计							44.00		44.00		
合计							199.50		199.50		

（六）最近三年及一期与主要客户发生业务往来时，是否有严重违约现象

公司在与主要客户发生业务往来时，严格按照合同执行，最近三年及一期没有发生过重大违约现象。

（七）本期发行后累计公开发行公司债券余额及其占发行人最近一期净资产的比例

截至本募集说明书签署日，发行人及其子公司已公开发行的未兑付公司债券余额为 147.10 亿元。本期债券发行规模为不超过 10 亿元，募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期公司债券。假设本期债券发行后，发行人及其子公司公开发行的未兑付公司债券余额为 157.10 亿元，占 2023 年 9 月末净资产 188.18 亿元的比例为 83.48%。

第六节 本期债券发行的有关机构及利害关系

一、本期债券发行的有关机构

(一) 发行人：东北证券股份有限公司

住所：吉林省长春市生态大街 6666 号

法定代表人：李福春

联系电话：0431-85096868

传真：0431-85096816

有关经办人员：董曼、刘洋

(二) 主承销商：东吴证券股份有限公司

住所：苏州工业园区星阳街 5 号

法定代表人：范力

联系电话：0512-62938558

传真：0512-62938500

有关经办人员：张天、朱怡之、周添、孙骏可、王放、杨磊

(三) 律师事务所：北京德恒律师事务所

住所：北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层

法定代表人：王丽

联系电话：010-52682833

传真：010-52682999

有关经办人员：杨继红、王华瑛

（四）会计师事务所：中准会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D

法定代表人：田雍

联系电话：010-88356126

传真：010-88354837

有关经办人员：支力、赵幻彤、韩波、邹楠

（五）信用评级机构：联合资信评估股份有限公司

住所：北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层

法定代表人：王少波

联系电话：010-85679696

传真：010-85679228

有关经办人员：张琄、潘岳辰

**（六）登记、托管、结算机构：中国证券登记结算有限责任公司
深圳分公司**

住所：广东省深圳市福田区深南大道 2012 号深圳证券交易所广场 25 楼

负责人：张国平

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

（七）债券受托管理人：东吴证券股份有限公司

住所：苏州工业园区星阳街 5 号

法定代表人：范力

联系电话：0512-62938558

传真：0512-62938500

有关经办人员：张天、朱怡之、周添、孙骏可、王放、杨磊

（八）本期债券申请上市的证券交易所：深圳证券交易所

住所：广东省深圳市福田区深南大道 2012 号

理事长：沙雁

联系电话：0755-88668888

传真：0755-82083104

（九）募集资金专项账户开户银行：

账户名称：东北证券股份有限公司

开户行名称：上海浦东发展银行股份有限公司长春分行

账号：61010078801000009810

大额支付系统行号：310241000013

住所：长春市南关区人民大街 3518 号

负责人：李靖

二、发行人与本期发行的有关机构、人员的利害关系

截至 2023 年 9 月末，发行人持有东吴证券 21,900 股 A 股普通股股票，东吴证券未持有东北证券 A 股普通股股票。除前述情况外，发行人与本期发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在股权关系或其他利害关系。

第七节 备查文件

一、备查文件内容

- 1、发行人最近三年及一期的财务报告及审计报告；
- 2、主承销商出具的核查意见；
- 3、法律意见书；
- 4、资信评级报告；
- 5、债券持有人会议规则；
- 6、债券受托管理协议；
- 7、中国证监会同意发行人本次发行注册的文件。

二、备查文件查阅地点

投资者可在本期债券发行期限内到下列地点查阅募集说明书全文及上述备查文件：

1、发行人：东北证券股份有限公司

住所：吉林省长春市生态大街 6666 号

法定代表人：李福春

联系地址：吉林省长春市生态大街 6666 号

联系人：王雪

联系电话：0431-85096675

传真：0431-85096816

邮编：130119

2、主承销商/受托管理人：东吴证券股份有限公司

住所：苏州工业园区星阳街 5 号

法定代表人：范力

联系地址：苏州工业园区星阳街 5 号

联系人：张天、朱怡之

联系电话：0512-62938558

传真：0512-62938500

邮编：215021

三、备查文件查询网站

自募集说明书公告之日起，投资者可至发行人、主承销商处查阅募集说明书全文及备查文件，亦可访问深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）查阅募集说明书全文、发行公告和网上路演公告（如有）。

（本页无正文，为《东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书摘要》之盖章页）

