

2023 东北证券 年度报告

Northeast Securities Co., Ltd.
2023 Annual Report



股票代码
000686.SZ

重要提示、目录和释义

Important Notice, Contents, and Interpretations

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

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

本报告经公司第十一届董事会第三次会议审议通过，除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘树森	董事	因公	宋尚龙

公司本年度财务报告已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷。

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

公司经第十一届董事会第三次会议审议通过的 2023 年度利润分配预案为：以公司截至 2023 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），不送红股，不以公积金转增股本。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

针对公司自身特点，遵循关联性原则和重要性原则，公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、声誉风险、合规风险、操作风险和洗钱风险等。针对上述风险，公司通过持续完善全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能，不断探索风险管理模式和方法，

培育稳健的风险管理文化，强化风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营决策的全过程，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

请投资者认真阅读本年度报告“第三节 管理层讨论与分析-十二、（三）公司可能面临的各种风险和（四）公司已经或拟采取的对策和措施”部分内容，并特别注意上述风险因素。

目录 >>>

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	18
第四节 公司治理.....	53
第五节 环境和社会责任.....	92
第六节 重要事项.....	95
第七节 股份变动及股东情况.....	112
第八节 优先股相关情况.....	117
第九节 债券相关情况.....	118
第十节 财务报告.....	125

备查文件目录 >>>

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释 义 >>>>

在本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项		释义内容
东北证券、公司、本公司、母公司	指	东北证券股份有限公司
东北有限	指	东北证券有限责任公司
东证融通	指	东证融通投资管理有限公司
东证融达	指	东证融达投资有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
渤海期货	指	渤海期货股份有限公司
东方基金	指	东方基金管理股份有限公司
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
亚泰集团	指	吉林亚泰（集团）股份有限公司
吉林信托	指	吉林省信托有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会吉林监管局、吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本报告期	指	2023年1月1日-12月31日
上年同期	指	2022年1月1日-12月31日

注：2023 年年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，系由四舍五入造成。

公司简介和主要财务指标

Company Profile and Main Financial Highlights

一、公司信息

	股票简称	股票代码	股票种类
	东北证券	000686	A股
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北证券股份有限公司		
公司的中文简称	东北证券		
公司的外文名称	Northeast Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Northeast Securities		
公司的法定代表人	李福春		
公司的总经理	何俊岩		
公司注册资本	人民币 2,340,452,915 元		
公司净资本	人民币 13,696,254,186.46 元		
注册地址/办公地址	吉林省长春市生态大街 6666 号		
注册地址/办公地址邮政编码	130119		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 11 月 11 日, 公司注册地址由“吉林省长春市自由大路 1138 号”变更为“吉林省长春市生态大街 6666 号”。		
客户服务电话	95360		
投资者咨询电话	0431-85096806		

公司网址	www.nesc.cn
电子信箱	000686@nesc.cn

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董 曼	刘 洋
联系地址	吉林省长春市生态大街 6666 号 11 楼	
电话	0431-85096806	0431-85096806
传真	0431-85096816	0431-85096816
电子信箱	dongm@nesc.cn	liuyang_2677@nesc.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	吉林省长春市生态大街 6666 号 11 楼 证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91220000664275090B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》（证监公司字[2007]117 号）核准，锦州六陆与东北有限于 2007 年 8 月 20 日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，注册地址迁至吉林省长春市，公司股票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”。</p> <p>公司行业分类由“石油化工业”变更为“证券公司”，主营业务由石油及石油制品的销售、仓储和管输等变更为证券业务。目前，公司的经营范围为：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。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	公司无控股股东，无实际控制人。

五、各单项业务资格

》》》 (一) 母公司的单项业务资格

序号	批准部门	资格名称	批准文号/批准部门
1		公司经营证券业务资格	中国证监会
2		公司营业网点经营证券业务资格	中国证监会
3		经营外资股业务资格	中国证监会
4		开放式证券投资基金代销业务资格	证监基金字[2004]108号
5		证券承销与保荐资格	中国证监会
6	中国证监会及其派出机构	实施经纪人制度资格	吉证监发[2009]281号
7		为期货公司提供中间介绍业务资格	证监许可[2010]294号
8		债券质押式报价回购业务试点资格	证监会机构部部函[2012]399号
9		融资融券业务资格	证监许可[2012]623号
10		公司自营业务参与股指期货交易业务资格	吉证监函[2012]144号
11		代销金融产品业务资格	吉证监许字[2013]7号
12		人民币利率互换业务资格	吉证监函[2014]3号
13		债券通用质押式回购业务资格	上证交(93)字第3026号 深证所字[94]134
14		国债买断式回购交易资格	上海证券交易所
15		上证基金通业务资格	上海证券交易所
16		保证金现金管理产品资格	深证函[2012]280号
17		约定购回式证券交易业务资格	深证会[2013]21号 上证会字[2013]26号
18	上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、全国中小企业股份转让系统	全国股转系统主办券商资格	股转系统函[2013]42号
19		股票质押式回购交易业务资格	深证会[2013]60号 上证会字[2013]87号
20		港股通业务交易权限	上证函[2014]625号 深证会[2016]330号
21		全国股转系统做市业务资格	股转系统函[2014]1165号
22		上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限、期权结算业务资格	上证函[2015]60号
23		上市公司股权激励行权融资业务试点资格	深证函[2015]116号
24		质押式报价回购交易权限	深证会[2019]18号
25		股票期权业务交易权限	深证会[2019]470号

26		融资融券业务资格	北京证券交易所
27		深交所基金流动性服务商资格	深圳证券交易所
28	中国证券业协会	柜台市场试点业务资格	中证协函[2014]775号
29		询价对象	中国证券业协会
30	中国证券登记结算 有限责任公司	结算参与者、B股结算参与者	中国证券登记结算有限责任公司
31		代理证券质押登记业务资格	中国证券登记结算有限责任公司
32		全国银行间同业拆借市场成员	中国人民银行银复[2002]303号
33		证券业务外汇经营资格	国家外汇管理局 SC201117
34		向保险机构投资者提供综合服务业务资格	保监会资金部函[2012]14号
35		转融通业务试点资格	中证金函[2013]111号
36		转融券业务试点资格	中证金函[2014]129号
37		创业板转融券市场化约定申报资格	中证金函[2020]145号
38		科创板转融券市场化约定申报资格	中证金函[2021]151号
39		私募基金综合服务业务资格	证保函[2015]26号
40		银行间债券市场尝试做市业务权限	全国银行间同业拆借中心
41		信用风险缓释工具核心交易商	中国银行间市场交易商协会
42		定向债务融资工具专项机构投资者	中国银行间市场交易商协会
43		非金融企业债务融资工具承销商（证券公司类）	中国银行间市场交易商协会
44	其他部门	中国票据交易系统参与者	票交所便函[2019]170号
45		国债期货期转现业务资格	中国金融期货交易所
46		利率互换实时承接业务资格	上海清算所
47		标准化债券远期业务资格	上海清算所
48		银行间市场利率期权市场成员资格	中国外汇交易中心
49		安徽省股权托管交易中心推荐商会员资格	安徽省股权托管交易中心
50		江苏股权交易中心推荐机构会员资格	江苏股权交易中心
51		山西股权交易中心推荐机构会员资格	山西股权交易中心
52		天津滨海柜台交易市场推荐机构会员资格	天津滨海柜台交易市场
53		宁波股权交易中心推荐机构会员资格	宁波股权交易中心
54		大连股权交易中心推荐机构 A 类会员资格	大连股权交易中心
55		吉林股权交易所战略会员资格	吉林股权交易所
56		江西股权交易中心 A 类服务机构资格	江西股权交易中心

》》》 (二) 全资及控股子公司的单项业务资格

序号	子公司名称	资格名称	批准文号/批准部门
1	东证融通	证券公司私募基金子公司管理人	中国证券投资基金业协会
2	东证融达	另类投资业务资格	吉林证监局
3	东证融汇	证券资产管理业务资格	中国证监会
4		经营证券期货业务资格	中国证监会
5	东方基金及其子公司	特定客户资产管理业务资格	证监许可[2011]2118号
6		合格境内机构投资者资格	证监许可[2015]2003号
7		投资管理人受托管理保险资金业务资格	中国保险监督管理委员会
8		金融期货经纪业务资格	证监期货[2007]220号
9		金融期货交易结算业务资格	证监期货[2007]264号
10		资产管理业务资格	中期协备字[2015]16号
11		期货投资咨询业务资格	大证监发[2015]123号
12		仓单服务	中期协备字[2016]28号
13		基差贸易	中期协备字[2016]28号
14		场外衍生品业务	中期协备字[2016]49号
15	渤海期货及其子公司	上海证券交易所股票期权交易参与人资格	上证函[2019]2296号
16		期权结算业务资格	中国结算函字[2020]22号
17		深圳证券交易所股票期权交易参与人资格	深证函[2020]896号
18		广州期货交易所会员	广州期货交易所
19		大连商品交易所会员	大连商品交易所
20		郑州商品交易所会员	郑州商品交易所
21		上海期货交易所会员	上海期货交易所
22		中国金融期货交易所会员	中国金融期货交易所
23		上海国际能源交易中心会员	上海国际能源交易中心

六、公司历史沿革

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）是经中国证监会核准由锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司（以下简称“锦州六陆”）定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有

限责任公司（以下简称“东北有限”）而设立。

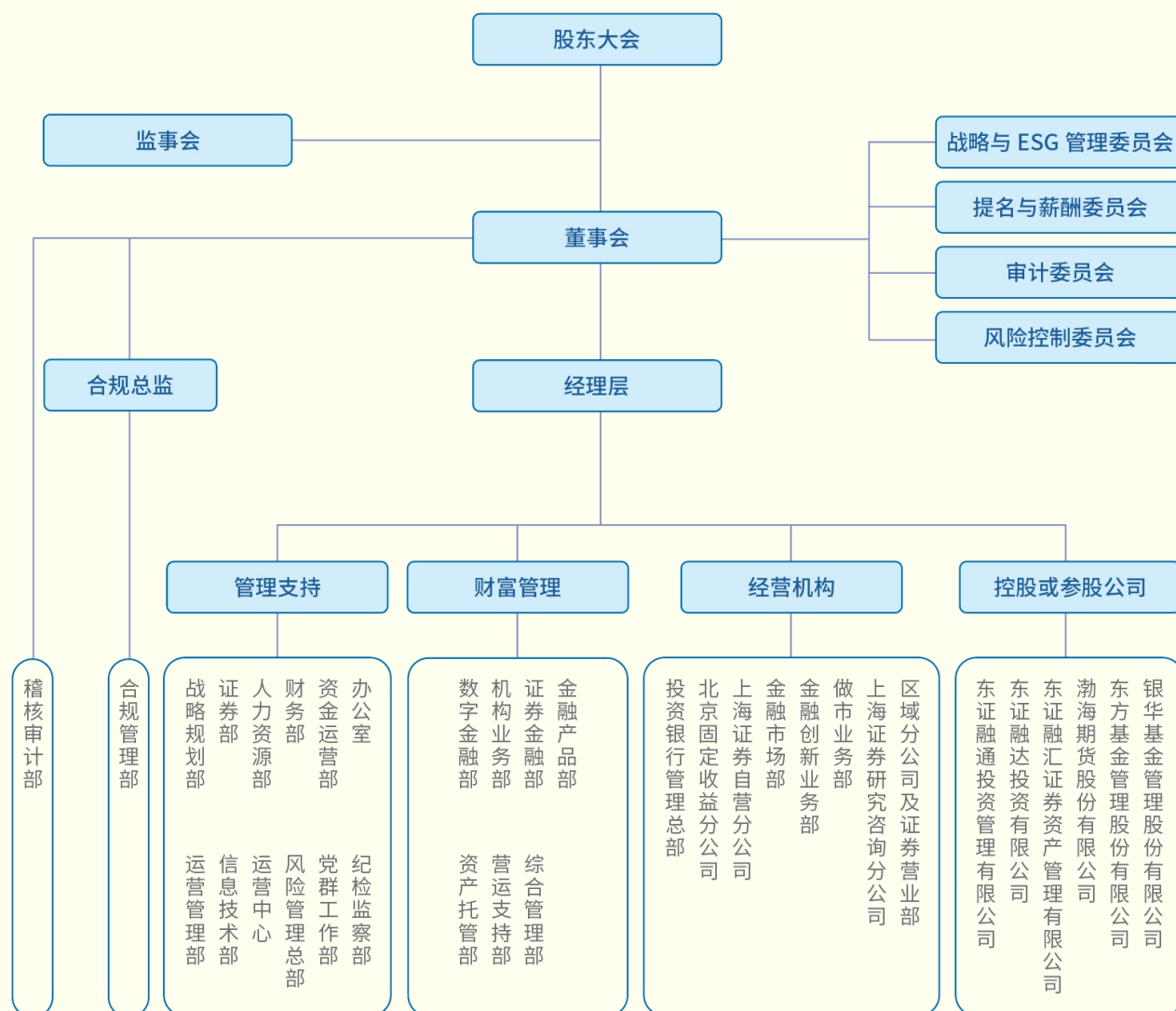
东北有限的前身为吉林省证券有限责任公司（以下简称“吉林证券”）。经中国人民银行《关于同意成立吉林省证券公司的批复》（银复[1988]237号）批准，1988年8月24日吉林省证券公司正式成立，注册地址吉林省长春市。

时间	发展大事记
1997年10月13日	经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至1.2亿元。
1999年9月15日	经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。
2000年6月23日	经中国证监会《关于核准吉林省证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至1,010,222,500元。
2003年12月5日	受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004年4月22日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设23家证券营业部和1家证券服务部。
2007年8月20日	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。
2009年6月26日	公司实施完毕2008年度利润分配方案，每10股送1股派3元现金，公司股份总数增加至639,312,448股。2009年8月13日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为639,312,448元。
2012年8月22日	公司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。
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。
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。

七、公司组织机构情况

》》》》 (一) 公司组织机构

公司按照《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》《上市公司治理准则》《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。截至本报告披露日，公司组织机构图如下：



》》》》 (二) 公司分支机构数量和分布情况

截至本报告披露日，公司在全国 28 个省、自治区、直辖市的 69 个大中城市设立了 139 家分支机构，其中包含 49 家分公司（含 46 家经纪业务区域分公司）和 90 家证券营业部，具体情况参见本报告附录一和附录二。

1. 公司分公司数量及分布情况

区域	省市/地区	分公司数量	区域	省市/地区	分公司数量	
东北地区	吉林省	7	华东地区	上海市	3	
	辽宁省	2		山东省	3	
	黑龙江省	1		浙江省	2	
华北地区	北京市	4		江苏省	2	
	天津市	1		江西省	1	
	河北省	1		安徽省	1	
	山西省	1		福建省	1	
	内蒙古自治区	1		华南地区	广东省	5
西北地区	甘肃省	1		广西壮族自治区	1	
	陕西省	1	海南省	1		
	新疆维吾尔自治区	1	西南地区	四川省	2	
华中地区	河南省	1	重庆市	1		
	湖北省	1	贵州省	1		
	湖南省	1	云南省	1		

注：公司分公司具体情况参见本报告附录一。

2. 公司证券营业部数量及分布情况

区域	省市/地区	证券营业部数量	区域	省市/地区	证券营业部数量
东北地区	吉林省	27	华东地区	浙江省	10
华北地区	北京市	2		上海市	9
	山西省	2		江苏省	8
	内蒙古自治区	2		福建省	6
华中地区	湖北省	4		山东省	5
	河南省	2		安徽省	2
	湖南省	1		华南地区	广东省
西南地区	重庆市	3		广西壮族自治区	1

注：公司证券营业部具体情况参见本报告附录二。

》》》 (三) 公司全资、控股子公司及参股公司情况

名称	注册地址	成立时间	注册资本	持股比例	法定代表人	联系电话
东证融通投资管理有限公司	北京市西城区锦什坊街28号楼7层	2010/11/26	6亿元	100%	刘永	010-68588808
东证融达投资有限公司	上海市浦东新区航头镇沪南公路5469弄129号	2013/9/11	30亿元	100%	刘浩	021-61005191
东证融汇证券资产管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路255号540室	2015/12/24	7亿元	100%	李福春	021-80105551
渤海期货股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路28号1201、1202、1203、1205室	1996/1/12	5亿元	96%	濮岩	021-61257850
东方基金管理股份有限公司	北京市西城区锦什坊街28号1-4层	2004/6/11	3.3333亿元	57.60%	崔伟	010-66295888
银华基金管理股份有限公司	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦19层	2001/5/28	2.222亿元	18.90%	王珠林	010-58163000

》》》》（四）其他分支机构数量及分布情况

截至本报告披露日，公司除上述分公司、子公司及证券营业部外，无其他分支机构。

八、聘请会计师事务所情况

会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层
签字会计师姓名	韩波、邹楠

九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

》》》》（一）主要会计数据（合并报表）

	2023年	2022年		本年比上年增减 调整后	2021年
		调整前	调整后		
营业总收入（元）	6,475,249,683.62	5,077,439,948.01	5,077,439,948.01	27.53%	7,477,801,881.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	668,450,370.61	230,943,100.38	230,943,100.38	189.44%	1,623,994,253.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	631,449,051.78	232,150,322.37	232,150,322.37	172.00%	1,587,883,429.86

其他综合收益的税后净额 (元)	518,783.20	1,624,766.50	1,624,766.50	-68.07%	-14,102,256.60
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,882,057,213.68	2,714,082,856.20	2,714,082,856.20	-169.34%	4,309,580,415.93
基本每股收益 (元/股)	0.29	0.10	0.10	190.00%	0.69
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.10	0.10	190.00%	0.69
加权平均净资产收益率	3.66%	1.28%	1.28%	2.38%	9.37%
	2023 年末	2022 年末		本年未比上年末增减	2021 年末
		调整前	调整后	调整后	
资产总额 (元)	83,334,356,541.55	78,898,974,864.14	78,958,471,626.58	5.54%	80,131,868,330.60
负债总额 (元)	64,435,192,980.93	60,241,576,067.18	60,301,072,829.62	6.86%	61,443,858,762.29
归属于上市公司股东的净资产 (元)	18,479,414,048.31	18,043,705,421.00	18,043,705,421.00	2.41%	18,045,198,014.55

》》》 (二) 主要会计数据 (母公司)

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年
		调整前	调整后	调整后	
营业总收入 (元)	2,551,038,514.78	2,154,826,631.04	2,154,826,631.04	18.39%	3,757,340,165.89
净利润 (元)	485,464,874.71	244,612,989.22	244,612,989.22	98.46%	1,176,156,561.71
扣除非经常性损益的净利润 (元)	462,540,072.57	258,943,976.84	258,943,976.84	78.63%	1,157,336,878.64
其他综合收益的税后净额 (元)	223,522.62	1,270,711.84	1,270,711.84	-82.41%	102,965.17
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,204,462,905.39	221,480,363.40	221,480,363.40	-643.82%	3,078,604,203.16
基本每股收益 (元/股)	0.21	0.10	0.10	110.00%	0.50
稀释每股收益 (元/股)	0.21	0.10	0.10	110.00%	0.50
加权平均净资产收益率	2.89%	1.47%	1.47%	1.42%	7.28%
	2023 年末	2022 年末		本年未比上年末增减	2021 年末
		调整前	调整后	调整后	
资产总额 (元)	74,912,246,301.29	70,664,546,556.96	70,712,939,718.80	5.94%	74,831,188,982.68
负债总额 (元)	57,996,312,927.93	54,000,256,289.43	54,048,649,451.27	7.30%	58,178,737,124.71
所有者权益总额 (元)	16,915,933,373.36	16,664,290,267.53	16,664,290,267.53	1.51%	16,652,451,857.97

追溯调整或重述原因:

报告期内，公司因会计政策变更追溯调整了 2022 年度会计数据。2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会[2022]31 号），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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等会计政策内容进行了规范。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，可以提前执行。本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述规定，对单项交易涉及的使用权资产和租赁负债所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债和递延所得税资产。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

公司不存在最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性的情况。

公司本年度扣除非经常性损益前后的净利润均为正值。

截止披露前一交易日的公司总股本和用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,340,452,915
支付的优先股股利	0
支付的永续债利息（元）	0
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2856

十、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

十一、分季度主要财务指标

》》》（一）主要财务指标（合并报表）

单位：（人民币）元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	1,843,712,776.29	1,718,106,371.79	1,292,796,495.32	1,620,634,040.22
归属于上市公司股东的净利润	373,335,980.28	173,238,690.14	29,447,337.44	92,428,362.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	364,582,617.76	159,715,438.14	27,504,653.71	79,646,342.17
经营活动产生的现金流量净额	-2,526,744,547.68	6,754,572,716.52	-7,310,276,705.56	1,200,391,323.04

》》》 (二) 主要财务指标 (母公司)

单位: (人民币)元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	846,043,881.09	578,534,702.66	469,818,091.00	656,641,840.03
净利润	308,681,253.73	79,133,568.62	27,441,070.40	70,208,981.96
扣除非经常性损益的净利润	323,012,241.35	18,363,202.30	51,357,763.03	69,806,865.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,242,527.98	5,426,702,766.04	-5,743,757,886.50	413,834,743.05

上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异。

十二、非经常性损益项目及金额 (合并报表)

单位: (人民币)元

项目	2023年	2022年	2021年
非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-270,452.05	-1,559,874.68	-2,064,987.04
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	27,641,307.03	23,519,118.07	36,325,945.76
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	14,452,830.20	-22,000,000.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,797,424.81	7,317,515.11	14,452,025.99
减: 所得税影响数	8,390,037.48	7,821,236.53	12,213,952.51
少数股东权益影响额 (税后)	1,229,753.68	662,743.96	388,208.44
合计	37,001,318.83	-1,207,221.99	36,110,823.76

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目。

十三、母公司净资产及有关风险控制指标

单位: (人民币)元

项目	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减
核心净资产	10,521,254,186.46	10,111,100,486.70	4.06%
附属净资产	3,175,000,000.00	2,485,000,000.00	27.77%
净资产	13,696,254,186.46	12,596,100,486.70	8.73%
净资产	16,915,933,373.36	16,664,290,267.53	1.51%

各项风险资本准备之和	7,381,785,020.71	6,762,583,991.73	9.16%
表内外资产总额	62,193,315,588.71	56,961,433,548.46	9.18%
风险覆盖率	185.54%	186.26%	-0.72%
资本杠杆率	17.40%	18.28%	-0.88%
流动性覆盖率	378.24%	258.45%	119.79%
净稳定资金率	143.53%	145.69%	-2.16%
净资本/净资产	80.97%	75.59%	5.38%
净资本/负债	31.61%	32.92%	-1.31%
净资产/负债	39.04%	43.55%	-4.51%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	28.19%	30.59%	-2.40%
自营固定收益类证券/净资本	231.21%	192.56%	38.65%

注：公司于 2023 年执行了《企业会计准则解释第 16 号》的有关规定，对 2022 年末的净资本和相关风险指标进行重述。

管理层讨论与分析

Discussion and Analysis of Executives

一、报告期内公司所处行业的情况

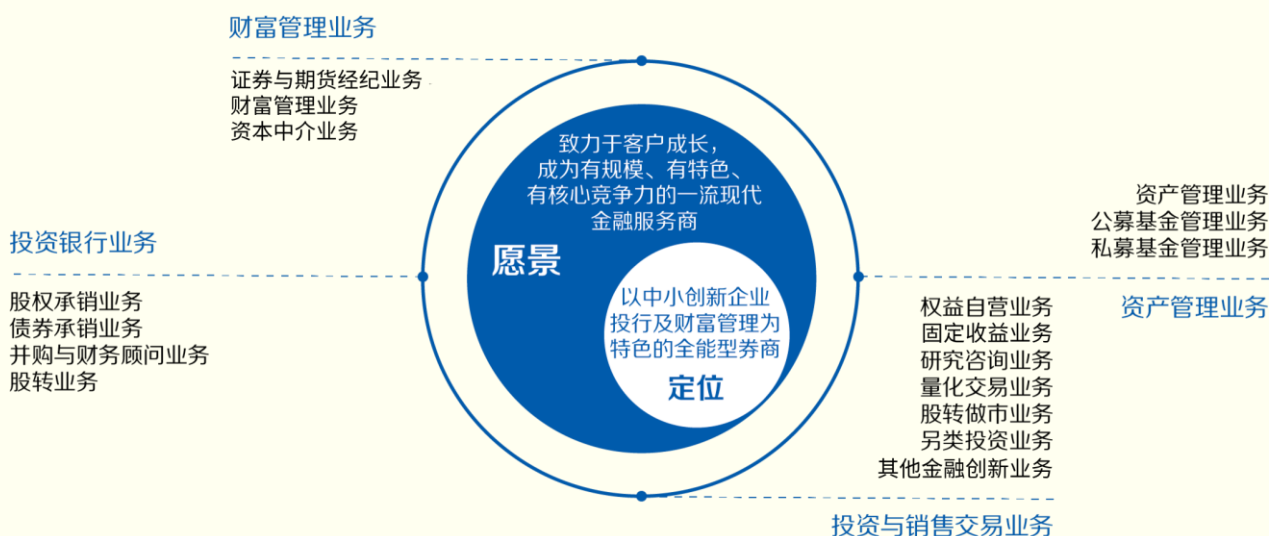
2023年，国际局势复杂多变，地缘政治冲突加剧，主要经济体通货膨胀水平依然高企，全球经济增长乏力、呈弱复苏态势。国内始终坚持稳中求进工作总基调，加大宏观调控力度，全面深化改革开放，有效提振市场信心，经济发展实现回升向好，高质量发展取得扎实推进。中国特色现代资本市场建设稳步开展，一方面政策端红利不断释放，股票发行注册制全面实行，基础制度和机制建设持续加强，多层次资本市场体系更加健全；另一方面，监管端着力推进资本市场法治化建设，依法全面加强监管，坚决打击市场乱象，有效防范化解重点领域风险，全力维护资本市场平稳运行。中央金融工作会议首提“金融强国”，资本市场地位进一步提升。

证券市场表现分化明显，一级市场受阶段性收紧融资政策影响，股权融资规模出现下滑，债券承销规模持续增长；二级市场波动较大，整体呈现“债强股弱”特点，A股主要指数出现不同幅度下跌，在宽松货币政策推动下，债券市场迎来牛市行情。面对复杂性、严峻性、不确定性上升的外部环境，证券公司加速业务转型发展，着力布局买方财富管理业务，加快构建非方向性投资，积极探索金融创新业务，全力增强对市场行情波动的应对能力。同时，监管层对证券行业坚持“扶优限劣”导向，扶持头部券商打造一流投资银行，引导中小券商向特色化、差异化发展，并鼓励证券公司走资本节约型、高质量发展新路，证券行业格局进一步分化。

根据中国证券业协会统计，截至2023年末，证券行业总资产为11.83万亿元，同比增长6.92%；净资产为2.95万亿元，同比增长5.85%；净资本为2.18万亿元，同比增长4.20%。145家证券公司2023年度实现营业收入4,059.02亿元，同比增长2.77%；实现净利润1,378.33亿元，同比下降3.14%。

二、报告期内公司从事的主要业务

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“以中小创新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。公司依托齐全的业务资质，主要从事的业务包括财富管理业务、投资银行业务、投资与销售交易业务和资产管理业务等。



财富管理业务：公司财富管理业务致力于通过聚合资源为财富客户、私募机构客户和企业家客户等提供专业的资产配置服务，通过数字化服务陪伴年轻客户成长，通过多元化产品服务满足客户财富管理需求，构建综合金融服务生态圈。其中，证券与期货经纪业务主要为客户提供买卖股票、债券、基金、期货及期权等交易服务；财富管理业务主要为客户提供涵盖金融产品销售、投资顾问服务及私募服务等在内的资产配置产品和服务，其中金融产品由本公司及其他合法金融机构管理；资本中介业务主要为客户提供融资融券、股票质押式回购等多样化综合金融服务。财富管理业务的收入来源为手续费、顾问费、佣金及利息收入。

投资银行业务：公司投资银行业务致力于为企业客户提供投融资一揽子综合解决方案。其中，股权承销业务主要为客户提供上市保荐及股权融资服务；债券承销业务主要为客户提供各类债券融资服务；并购业务主要是从产业布局和发展战略角度为客户提供财务顾问服务；股转业务主要为客户提供新三板挂牌及后续融资服务。投资银行业务的收入来源为承销佣金、保荐费、顾问费等。

投资与销售交易业务：公司投资与销售交易业务以权益自营业务与固定收益业务为基础，发展

特色化的量化交易、做市交易、另类投资业务及其他金融创新业务，保障公司自有资金实现穿越牛熊周期的稳定收益；以研究咨询业务为核心，为公募基金、私募基金、保险、银行等机构客户提供总量和行业研究、公司调研、定制课题或报告、会议推介路演等研究服务。投资与销售交易业务的收入来源为投资收入、顾问费和投资咨询收入等。

资产管理业务：公司资产管理业务致力于通过建立完整的产品体系与客户服务体系，重点服务以商业银行为主的金融机构、上市公司和财富客户，为客户提供资产管理、公募基金管理和私募股权基金管理业务，以良好的产品业绩驱动打造具有差异化竞争优势的行业财富管理机构。资产管理业务的收入来源为顾问费、管理费和业绩报酬等。

三、核心竞争力分析

》》》（一）清晰明确的经营理念与战略定位

公司以长远发展愿景和“三一五三”战略为引领，紧紧围绕以客户为中心的经营理念，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”的定位，聚焦特色化、精品化、生态化的业务体系建设，加快实施数字化全景蓝图，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指导。

》》》（二）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、科学有效的公司治理运作机制，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。

》》》（三）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、稳定性强的专业骨干与管理团队，为公司转型创新发展提供了较好保障。

》》》》（四）高效多元的决策机制与管理体系

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、财务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。

》》》》（五）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，公司持续优化“三地三中心”布局，其中以北京为中心重点发展固定收益投资业务、投资银行及私募股权基金业务；上海靠近金融、科技人才高地，重点发展权益类投资、资产管理、财富管理、研究咨询及金融创新业务，打造业务创新中心；长春作为决策、治理中心，保有券商基础经纪业务和管理支持职能。与此同时，公司部分决策职能和合规、风控、信息技术、资金运营、人力资源等管理职能向上海、北京等地转移，提供更加高效、强大的后台服务支持，并在全国 28 个省、自治区、直辖市的 69 个大中城市设立了 139 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。

四、主营业务分析

》》》》（一）概述

2023 年，公司全面推进“十四五”战略规划落地实施，有效落实年度经营目标，全面提升核心能力水平，积极把握市场发展机遇，推动各项业务加快转型发展，打造细分领域差异化优势，实现经营业绩显著提升。

报告期内，公司实现营业收入 64.75 亿元，同比增长 27.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.68 亿元，同比增长 189.44%，利润构成未发生重大变动；截至报告期末，公司总资产为 833.34 亿元，同比增长 5.54%，归属于上市公司股东的所有者权益为 184.79 亿元，同比增长 2.41%。

1. 财富管理业务

报告期内，公司财富管理业务始终坚持以客户为中心，积极应对复杂变化的市场环境，持续推进财富管理转型战略落地。一是优化组织架构和人员结构，打造优势队伍，提升管理效能；二是成立财富管理转型专班，打造总分联动获客模式，优化客户结构；三是聚焦财富管理客户、企业家和私募机构客群，强化业务协同，构建高品质、差异化的综合金融服务体系，提升业务核心竞争力。报告期内，公司财富管理业务多项核心经营指标均取得了长足进步。

(1) 基础经纪业务

2023年，受国际政治经济博弈加剧、美联储持续加息等多风险因素冲击，A股指数低位徘徊、市场交投活跃度明显下降，证券公司传统经纪业务持续承压，向财富管理转型的紧迫性进一步加剧。

报告期内，公司基础经纪业务以蓄势赋能财富管理业务高质量发展为要务，强基固本、提质增效、进位争先。组织架构转型方面，成立财富资管业务委员会，构建以资源共享、客户共建为导向的组织体系，提升组织决策、运行和协同效能；成立财富管理转型“研投顾专班”、“私募专班”和“企业家专班”三大专班，集中特色资源，发挥专业优势，打造重点领域的服务竞争力。客群服务建设方面，聚焦富裕客群，兼顾长尾客户，打造“总部+分支机构”协同获客模式，通过多样化产品和体系化服务满足客户需求，持续做大客群数量、做优客户结构，年内新增客户和新增富裕客户数量同比分别增长10.08%、19.26%，公司基础经纪业务基本盘更加夯实。数字化建设方面，遵循科技化、平台化、一体化建设思路打造更加数字化、特色化、标准化的零售客户服务模式，在客户端全新升级“融e通”APP重点功能，对标行业领先标准推出全新行情交易界面，对标互联网理财平台全链条优化金融产品服务功能，客户看盘和产品选购体验实现较好提升，荣获“证券时报首届中国证券业投顾服务App君鼎奖”；在员工端持续建设Doit投顾平台和Doing综合运营平台，打通从“客户服务-员工展业-后台赋能”所涉各系统的数据链路，为员工展业提供更加及时准确、高效便捷的信息支持，纵向实现总部策略的快速触达，横向实现员工工作资源充分共享，更好地构建公司数字化的服务能力。

(2) 财富管理业务

投资顾问业务

2023年，国内经济社会全面恢复常态化运行，居民财富配置需求不断升级，财富客户对专业化管理、全生命周期服务的投资需求日益提升，证券行业在财富管理业务体系、业务品种、业务平台构建等方面持续探索，力求打造一站式投资顾问服务和陪伴式客户服务体验，我国财富管理市场和证券公司财富管理业务均进入快速发展的新阶段。

报告期内，公司致力于打造优质产品和服务品牌，着力加强投顾产品服务体系建设。产品研发方

面，公司继推出“点石成金”、“天天向上”、“投顾来了”等投顾产品和服务后，秉持“从买到卖、贴心陪伴”的服务宗旨，遴选历届新财富评选获奖投资顾问及公司资深投资顾问为产品主理人，以买方视角打造精品化、陪伴式的投顾服务，其中“天天向上”组合产品自上线以来，受到市场及客户的高度认可，产品签约订单及收入同比均大幅增长；服务提质方面，公司聚焦富裕客户、高净值客户需求，通过研投顾专班 CIO 首席投资官办公室对大类资产进行深度分析，提升公司产品研究和大类资产配置能力，为客户提供覆盖多市场、多品种的大类资产轮动、行业配置等方面的专业观点，加速推动公司财富管理业务转型拓展升级；团队建设方面，公司引领一线员工持续提升专业能力、拓宽行业视野，着力培养专业领先的优秀投顾团队，在第六届新财富最佳投资顾问评选中蝉联“新财富最佳投资顾问团队奖”和“卓越组织奖”。

金融产品业务

2023 年，A 股市场低位震荡，市场投资预期不足，公募权益基金增量和存量规模受到较大影响，证券行业金融产品销售业务普遍承压。

报告期内，公司坚持“以客户为中心”的服务宗旨，紧跟市场趋势和客户资产配置需求变化，着力优化金融产品分析评价与筛选机制，有序调整重点产品供给，有效支持客户适时优化产品持仓结构；通过“东证名片”主题产品推广活动，强化自有产品销售布局，持续提升自有产品品牌的客户认可度；挖掘潜力私募合作机构，建设券结模式公募产品线，为客户提供更加多元、优质的金融产品选择。2023 年，公司新增代销金融产品 1,200 余只，代销金额合计 68.24 亿元，同比增长 14.68%；截至报告期末，公司全口径金融产品保有规模实现同比 12.57% 的逆势增长，根据基金业协会公布数据，公司股票+混合公募基金保有规模排名同比提升 2 名，公司金融产品业务实力和品牌效应进一步彰显。

公司 2023 年代理销售金融产品情况表

产品类别	代理销售总金额（元）		
	2023 年	2022 年	2021 年
证券投资基金	2,611,031,061.00	2,850,817,049.93	7,321,657,702.87
其他类型产品	4,212,870,859.04	3,099,589,777.64	2,049,386,052.13
合计	6,823,901,920.04	5,950,406,827.57	9,371,043,755.00

注：以上数据来自公司统计，不含公司 2023 年代销全资子公司东证融汇、控股子公司东方基金发行的金融产品。

PB 业务

2023 年，私募行业出台多项监管新规，释放监管关于私募行业“扶优限劣”的信号，私募管理人注销数量创历史新高，私募行业正在进入高质量发展新阶段。

报告期内，公司积极应对私募行业变化，成立私募专班全面推进私募业务体系化建设。一是明确

黑马量化私募造星工厂的品牌定位，为一线员工进行平台赋能，提升私募获客及服务能力；二是优化私募服务体系，规模化推广样板间案例，在细分领域形成差异化优势；三是搭建资金服务体系，为一线网点开发、转化外部机构资方提供平台支持和产品支持；四是强化总分客群团队的对客服务能力和资源整合能力，建立“1+N”的快速响应机制和一站式管家服务；年内公司存续产品账户数及交易量同比分别增长 21.45%、11.06%。

其他综合金融服务

报告期内，公司聚焦为企业家客户提供综合服务，全新成立企业家专班，通过打造“1+N”服务模式为企业家客户制定一站式综合解决方案，围绕客户股权激励需求，提供定制化服务方案，支持企业客户与其员工更好实现价值共建和财富共享；针对企业客户融资、经营发展和资产配置等多样化金融需求，提供专业、适合的综合融资服务、企业经营辅导服务、全球优质资产定制化配置服务等多元化服务内容，着力打造公司综合金融服务新势力。

(3) 资本中介业务

融资融券业务

2023 年，股票发行注册制全面实行，北交所融资融券业务上线，上市企业数量和质量持续提升，市场活力不断增强，全市场融资融券规模整体保持正增长，证券行业融资融券业务面临较好发展机遇。截至报告期末，市场融资融券余额 16,508.96 亿元，同比增长 7.17%。

报告期内，公司秉承稳健的经营理念，有序推动融资融券业务发展。客户服务方面，深入挖掘客户内在需求，提升对客需求响应速度，丰富业务推广方式，加强一线网点支持力度，构建多层次、精细化、差异化的客户服务机制；风险防控方面，持续完善风险管控体系，加强客户风险提示服务，建立以风险预防为目标的多维度风险筛查机制。截至报告期末，公司融资融券余额 121.14 亿元，市场占有率 0.73%。

股票质押式回购交易业务

2023 年，股票质押业务市场规模趋于稳定。公司按照“加强风控、分散风险、审慎新增，提供综合金融服务”的工作思路，审慎承做新项目，严格控制单一项目规模，加强项目尽职调查，优化项目延期管理，进一步加强新项目和延期项目审核，优化存量项目结构，积极推进风险项目化解，探索股票质押综合金融服务并作为业务重点发展方向。截至报告期末，公司以自有资金作为融出方参与股票质押式回购交易业务的待购回初始交易金额 6.73 亿元。

(4) 期货业务

2023 年，期货产品供给显著提速、品种体系不断丰富，期货行业服务实体经济效果不断显现；期

期货市场活跃度稳步提升，国内全年期货市场累计成交额达 568.51 万亿元，同比增长 6.28%。然而随着期货市场的不断发展和成熟，期货行业的竞争日趋激烈，期货经营机构普遍面临着打造核心竞争力、提升盈利能力的双重挑战。

公司通过控股子公司渤海期货开展期货业务，渤海期货总部位于上海，截至本报告披露日在全国共有 9 家营业部、4 家分公司，并通过风险管理子公司开展风险管理业务。报告期内，渤海期货各项业务平稳有序开展，主要业务指标呈现较好增长态势。经纪业务方面，积极开展营销活动，重点拓展机构客户和产业客户，持续夯实经纪业务基础；资产管理业务方面，稳步推进资管产品发行准备，持续做好存续期产品运营管理，拓展金融同业合作契机，以数字化赋能主动管理能力提升；风险管理业务方面，持续开展农产品、有色、能化品种基差贸易及场外衍生品业务，推动多项“保险+期货”、“订单收购+期货”业务落地，助力实体经济发展。

2023 年，渤海期货实现代理交易额同比增长 35.36%，市场份额快速提升；截至报告期末，渤海期货客户权益同比下降 9.42%，主要受期货市场客户权益整体下降影响。报告期内，渤海期货荣获“第十七届全国期货（期权）实盘交易大赛优秀客户服务奖”、郑州商品交易所“2023 年度市场成长优秀会员奖”及“2023 年度农业产业服务奖”等多个奖项。

2. 投资银行业务

报告期内，公司投资银行业务立足“中小创新企业投行”定位，创新中小企业服务模式，股权承销业务行业排名实现提升；债券发行数量大幅增加，推动境外债项目落地；积极落实北交所业务发展战略，完成北交所迄今规模最大再融资项目，首发项目累计完成数量保持行业前列；深耕重点区域持续构建业务优势，业务核心竞争力和品牌影响力有效提升。

（1）股权承销业务

2023 年，股权一级市场总体融资规模大幅缩减，中小券商获取优质项目资源的难度持续升级；北交所保持良好发展态势，市场规模进一步扩容，头部券商对北交所业务的布局力度明显增强。

报告期内，公司股权承销业务持续聚焦北交所业务发展战略，致力于为中小创新企业提供全方位服务，构建辨识度更强、专业度更高的业务核心竞争力。一方面，深化区域和行业策略布局，立足京津冀、长三角、珠三角、吉林省等重点区域市场，拓展“TMT、化工新材料、先进制造业”三大重点行业的项目资源；另一方面，搭建中小创新企业价值成长服务体系，落实“抓早、抓小、抓准”的客户开发与培育策略，为客户提供多样化的价值增值服务。2023 年，公司新增完成股权承销项目 5 个，包括 3 个再融资项目和 2 个北交所首发项目，行业排名并列第 30 名，承销金额合计 18.59 亿元。截至报告期末，公司已累计完成北交所首发项目 8 个，行业排名第 8 位。

(2) 债券承销业务

2023 年，政策端围绕支持国家战略需要鼓励绿色债、科创债、产业债等品种发行，城投债品种发行难度加大；公司债和企业债发行规模呈现分化，公募公司债发行规模保持平稳，私募公司债发行规模同比大幅提升，企业债发行规模同比锐减近五成。

报告期内，公司债券承销业务持续落实区域深耕战略，挖掘重点客户需求，提供综合性金融服务。在业务特色打造方面，深化公司债券产品布局，寻求境外债、REITs 等细分领域突破点，加强金融科技赋能，提升效率及定价能力，巩固业务市场份额；在业务支持方面，加大优秀团队引进和项目质量把控，在项目推进保障、市场资源引入和项目储备拓展等方面取得显著成效。2023 年，公司完成公司债券主承销项目 19 个，以境内协调人身份参与境外债项目 1 个；完成债券分销项目 1,729 个，同比增长 17.30%。

公司 2023 年债券承销业务开展情况

项 目	2023 年		2022 年		
	承销金额（万元）	承销数量	承销金额（万元）	承销数量	
主承销	企业债	-	-	-	
	公司债	741,174.02	19	175,726.67	6
	金融债	-	-	-	-
	可交换债	-	-	-	-
	小 计	741,174.02	19	175,726.67	6
分 销	企业债	-	-	-	
	公司债	63,000.00	1	-	10
	金融债	-	-	-	-
	可交换债	-	-	-	-
	其 他	12,144,038.00	1,728	10,166,800.00	1,464
小 计	12,207,038.00	1,729	10,166,800.00	1,474	

注：公司分销债券“其他”品种包含国债、地方政府债、中期票据、定向工具、短期融资券、超短期融资券和交易商协会 ABN。（数据来源：公司统计）

(3) 并购与财务顾问业务

2023 年，A 股市场并购重组表现活跃，企业并购交易意愿大幅提升，新一轮国有企业改革深化提升行动方案的发布或将积极推进央企加大上市公司并购重组整合力度。

报告期内，公司持续跟踪存量客户并购需求，挖掘优质并购投资标的，切实服务实体经济发展。2023 年，公司新增完成并购及财务顾问项目 13 个，其中，完成上市公司重大资产重组项目 1 个，行

业排名并列第 16 名。

(4) 股转业务

2023 年，北交所和新三板持续改革创新、联动作用不断增强，充分激发中小企业挂牌积极性，新三板新增挂牌企业数量较去年同期显著增加，业务发展态势较好。

报告期内，公司坚持立足“中小创新企业投行”定位，持续构建差异化、特色化的价值服务体系。客户培育方面，聚焦种子客户培育，积极维护行业协会、金融机构、园区、政府部门、企服机构等渠道，做好客户资源储备工作；业务布局方面，聚焦环渤海、长三角、珠三角、吉林省等重点区域，确定首批特色行业，打造“特色行业+重点区域”的中小企业综合金融服务模式；客户服务方面，为新三板挂牌企业搭建产融交流平台，举办企业家峰会等丰富多样的企业培训交流活动。2023 年，公司推荐 5 家企业完成新三板挂牌；截至报告期末，公司累计完成推荐挂牌项目 367 个，行业排名第 9 位，督导新三板挂牌企业 182 家，行业排名第 8 位。

3. 投资与销售交易业务

报告期内，公司权益自营业务积极把握市场结构性机会，二级市场投资收益率超越市场主要指数，非方向性投资布局取得坚实进展；固定收益业务投资收益率保持较好竞争力，资本中介业务收入实现稳定增长，行业竞争力有效彰显；量化交易业务发展态势良好，投资策略迭代升级，交易规模和盈利能力持续提升；股转做市业务综合排名保持行业领先地位，做市股票家数持续位于行业首位，做市成交金额首次实现行业第一；另类投资业务进入良性发展阶段，盈利实现同比大幅增长；研究咨询业务创新内部协同模式，加强研究成果质效，核心公募客户数量持续增加，非公募客户收入占比有效提升。

(1) 权益自营业务

2023 年，A 股市场在冲高回落后进入震荡行情，市场投资信心表现不足，持续性投资热点缺乏，机构投资者参与难度加大，券商自营投资业务仍以把握结构性投资机会为主。

公司权益自营业务致力于打造多元化盈利模式，以权益类方向性投资为核心，以申购、定增和二级可转债业务为补充，积极开拓非方向性投资业务领域，依托公司数字化转型推进量化衍生品业务发展，分散投资风险，优化收入结构。报告期内，公司密切关注宏观形势和市场变化，积极把握结构性投资机会，审慎配置与公司投资理念相符且具备成长性与估值安全边际的品种，适时调整投资策略和持仓结构，有效应对市场波动，投资收益率跑赢市场主要指数。

(2) 固定收益业务

2023 年，市场对经济修复预期波动较大，在货币政策阶段性宽松、风险偏好回落、政府债券供给

增加等多重扰动因素叠加情况下，债券利率呈现“N”型走势，利率中枢下行，收益率曲线平坦化特征明显，债券市场保持牛市行情。

报告期内，公司固定收益业务紧跟市场变化，强化投研能力执行力，深化业务布局。一是加强投研体系精细化管理，通过新增投研分析子模块、完善分析指标体系、发挥金融科技力量优势升级投研系统等系列举措，为投资决策和交易执行提供有效支持，实现投资收益率保持行业领先；二是积极应对市场波动和行业竞争加剧的不利因素，挖掘传统业务空间、迅速调整业务模式，抢占市场先机并取得突出进展，资本中介业务通过金融科技赋能、细化专业分工、创新业务模式，提升了效率以及定价能力，盈利实现稳定增长。2023 年地方债交易所中标排名行业第 12 名，在激烈的竞争环境下巩固了核心业务市场份额。2023 年公司荣获深圳证券交易所债券市场“2023 年度利率债承销机构-券商类”奖、银行间本币市场“年度市场影响力机构”及“市场创新业务机构”奖、北京金融资产交易所颁发的“乘风破浪机构”、“领航示范机构”、“筑梦同行机构”奖，品牌影响力和行业竞争力有效彰显。

（3）量化交易业务

2023 年，人工智能在金融投资领域的深化应用，推动量化交易市场进入平台化发展阶段；高频量化交易表现稳健，实现较好的超额收益，CTA 策略的多样性、稳定性和抗风险能力仍有待提升。

报告期内，公司量化交易业务持续增加在策略研发上的资源投入，高效推进策略迭代升级，研建中频策略等多套子策略，有效提升策略对市场变化的适应力；围绕策略特点建立针对有效的风险防控措施，形成较为完善的 CTA 研发及配置体系；完善业务管理机制，建立因子库管理机制和以季度为频率评价、更新因子机制，稳健做好仓位规模调整管理，保障公司量化交易业务全年平稳运行，交易规模和盈利水平同比持续增加。

（4）股转做市业务

2023 年，北交所与全国股转公司坚持改革创新，持续推进市场高质量建设，推动形成良好市场生态和向好发展趋势，打造服务创新型中小企业主阵地，为证券公司做市业务带来新机遇。

报告期内，公司股转做市业务坚持战略定位，为市场优质企业提供做市报价服务，聚焦优质项目进行中长期价值投资，持续改善资产质量、优化持仓结构，新增做市企业 3 家，累计做市交易企业 86 家，位列做市商第一名，并荣获“年度优秀做市商”、“年度优秀做市规模做市商”、“年度优秀流动性提供做市商”等多项荣誉，公司股转做市业务竞争力和服务品牌优势得到市场广泛认可，并已发展成为行业最具影响力的头部做市券商之一。

（5）另类投资业务

2023年，股权投资市场募资难现状持续，优质企业定价估值攀升且所处行业集中，IPO发行阶段性收紧，推动并购市场活跃度增加，股权投资退出周期延长，股权投资业务面临诸多挑战。

公司通过全资子公司东证融达开展另类投资业务。东证融达始终坚持立足投资本质，秉持“长期、稳健、专业”的价值投资理念，重点布局半导体、信息技术、新能源、高端制造等符合国家战略的行业领域。报告期内，东证融达以形成差异化竞争优势和持续提升内控体系能力为目标，强化对重点关注领域的投研力度，积极拓展项目资源并进行中早期布局，共推动10个股权投资项目顺利落地，项目数量和质量均实现较好提升；对内加强业务资源整合协同，对外发掘优质合作伙伴，与行业领先投资机构建立良好合作，不断壮大客户资源，开发项目合作机会；持续提升业务全流程管控能力，扎实做好已投项目的投后管理跟踪，做好存量项目有序退出和积极处置工作，实现公司股权投资业务的良性发展。

(6) 研究咨询业务

2023年，受市场环境和监管政策变化影响，公募基金佣金率存在大幅下滑预期，非公募佣金收入占比提升，券商关于研究咨询业务建设投入节奏放缓，存量业务开展难度和不确定性持续增加。

报告期内，公司研究咨询业务积极应对外部环境变化的不利影响，加大市场开拓力度，持续提升核心公募客户数量，扩大非公募业务的服务广度和深度，大幅增加研究成果数量，深度报告数量同比增加100%，着力优化业务收入结构，非公募业务收入占比快速提升；同时，对内不断创新业务协同模式，构建更加成熟清晰的研究服务机制，为公司各业务条线决策和发展提供及时有力的研究支持。2023年，公司研究咨询分公司共完成各类研究报告3,282篇，覆盖电子、医药、汽车、食品饮料等多个行业，其中发布深度研究报告807篇；开展分析师、专家路演服务25,309次，通过线上直播和线下交流会的形式举办各类会议1,609场，客户数量同比增长10.50%。

4. 资产管理业务

报告期内，公司证券资产管理业务持续丰富投资策略和收益来源，加强渠道建设和产品线布局，产品创新、创设保持高效，集合资产管理规模再创历史新高，产品业绩位居同类前列，行业竞争力进一步巩固；公募基金业务增速优于行业平均水平，东方基金非货币基金规模大幅增长；私募基金管理业务存量投资项目资金持续回流。

(1) 资产管理业务

2023年，监管层修订资管细则，引导券商资管业务规范、有序、高质量发展；券商加速设立资管子公司、积极申请公募牌照，寻求差异化、特色化、专业化和公募化转型，探索新的业务增长点。

公司通过全资子公司东证融汇开展证券资产管理业务。报告期内，东证融汇积极应对政策变化和

行业变革，以高质量规模增长与业绩稳定为导向，发挥数字科技力量，持续做大管理规模、做优投资业绩、做强产品体系，行业竞争力进一步提升。渠道建设方面，线上线下多层次开展产品营销与品牌塑造，银行和互联网渠道建设取得丰硕成果，资产管理规模再创新高，截至报告期末，东证融汇资产管理总规模达 800.80 亿元，同比增长 70.95%，其中集合资产管理规模达 680.13 亿元，同比增长 105.56%；投资管理方面，持续丰富投资策略和收益来源，有效把握市场机会进行资产配置，产品业绩位居同类前列；产品布局方面，多元化产品线日趋成熟，发行固收、固收+、衍生品、权益、机构定制等产品，灵活应对市场变化，切实满足客户需求；业务支持方面，全方位推动数字化转型，为前中后台科技赋能，助力业务经营管理提质增效。2023 年，东证融汇旗下产品在《中国证券报》主办的“2023 中国证券业金牛奖”评选中，荣获“五年期短期纯债型金牛资管计划”和“五年期混合债券型（一级）金牛资管计划”，在《证券时报》主办的“2023 中国证券业资产管理君鼎奖”评选中，荣获“2023 中国证券业新锐资管机构君鼎奖”、“2023 中国证券业创新资管计划君鼎奖”和“2023 中国证券业公募固收产品君鼎奖”，在《中国基金报》主办的“2023 中国券商资管英华奖”评选中，荣获“固收类券商资管示范机构”和“固收+券商资管产品示范案例（三年期）”奖项，资产管理业务的核心竞争力和品牌影响力获得市场高度认可。

（2）公募基金管理业务

2023 年，公募基金规模整体小幅增长，产品结构明显变化，权益类公募产品规模小幅下降，债券类和被动型公募产品规模大幅增长；随着国内居民关于全球化资产配置需求不断提升，年内 QDII 基金新发数量创出新高且业绩表现亮眼，同时，受市场行情影响，除 QDII 外的其他各类基金产品新发只数和份额均大幅减少。

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。

报告期内，东方基金坚持以持有人利益为中心，积极应对市场波动，保持合规经营和安全运行，持续加强投研能力，提升投资业绩和资产管理规模。投资管理方面，着力构建“专业化、平台化、体系化”的一体化投研平台，在权益投资领域秉承长期投资和价值投资理念，加强研究成果转化能力，提升整体投资业绩；在固收投资领域坚持绝对收益理念，以保证流动性和控制风险为前提，巩固货币、纯债和可转债产品业绩优势，提升二级债收益稳定性。渠道合作方面，深化银行、券商渠道合作关系，做好互联网金融渠道全流程客户陪伴。产品布局方面，新增发行 3 只公募基金，进一步完善主题基金、主动管理股票型基金和养老基金等领域的产品线。截至报告期末，东方基金管理规模实现逆势增长，存续管理公募基金产品 63 只，管理资产净值 911.31 亿元，同比增加 31.21%；多项产品业绩表现出色，旗下固定收益类资产 2023 年加权收益率在 167 家基金公司中排名第 13 位，旗下 5 只混

合型基金和 9 只债券型基金收益率位居同类前列。

报告期内，银华基金持续强化综合实力，致力于为投资者提供丰富的产品选择和优质的投资体验。投资管理方面，持续丰富绝对收益策略，有效控制权益产品波动率和回撤，着力发展“固收+”业务，投资风格日趋稳定，产品保持稳健收益。产品布局方面，打造旗舰 ETF 产品，加强养老金、REITs、基金投顾等创新方向的产品研究，做好产品体系的前瞻布局，有效满足不同风险偏好客户的投资需求。能力建设方面，持续完善风险管理体系，引入 AI 技术提升投研实力，通过数字化转型提高运营效率，进一步强化自身的核心竞争力。截至报告期末，银华基金管理规模保持稳定，存续管理公募基金产品 197 只，管理资产净值 5,046.48 亿元，同比下降 1.84%，在《中国证券报》主办的“2023 中国基金业金牛奖”评选中第 10 次荣获“金牛基金管理公司”奖。

（3）私募基金管理业务

2023 年，监管层正式出台私募投资基金监管制度，严格规范私募投资基金业务活动，引导私募基金行业规范健康发展；另一方面，随着资本市场全面注册制改革的推进和落地，私募股权基金市场环境持续改善，但“募资难”和“退出难”问题仍困扰和制约着行业发展。

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。东证融通坚持“精品投资+并购投资”的理念，致力于与战略客户建立长期合作，为客户提供“投行综合服务和全面增值服务”，实现“募投管退”一体化服务模式。报告期内，东证融通强化募资能力，以投带募寻求与核心客户达成长期合作；围绕“先进制造”细分领域拓展业务，精选优质拟 IPO 及并购标的，打造可持续的投资模式；有序做好存量项目投后管理与退出，实现稳定的资金回流。截至报告期末，东证融通存续管理基金 9 只，实缴规模 22.20 亿元，对外投资余额 21.73 亿元。

》》》（二）收入与成本

1. 营业总收入构成

单位：（人民币）元

项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业总收入 比重	金额	占营业总收入 比重	
手续费及佣金净收入	2,143,166,318.18	33.10%	2,380,251,132.48	46.87%	-9.96%
利息净收入	2,175,317.09	0.03%	258,939,697.73	5.10%	-99.16%
投资收益	1,511,802,668.41	23.35%	1,257,066,385.76	24.76%	20.26%
公允价值变动收益	52,415,412.63	0.81%	-728,044,789.14	-14.34%	107.20%

汇兑收益	1,343,677.36	0.02%	2,043,637.65	0.04%	-34.25%
其他业务收入	2,725,854,885.08	42.10%	1,868,334,765.86	36.80%	45.90%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	224,689.21	0.00%	-89,892.08	0.00%	349.95%
其他收益	38,266,715.66	0.59%	38,939,009.75	0.77%	-1.73%
营业总收入合计	6,475,249,683.62	100%	5,077,439,948.01	100%	27.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

利息净收入减少 99.16%，主要是本报告期融出资金和买入返售利息收入减少，短融利息支出、拆入资金利息支出、卖出回购利息支出增加所致；公允价值变动收益增加 107.20%，主要是本报告期交易性金融资产浮盈增加所致；汇兑收益下降 34.25%，主要是人民币汇率变动所致；其他业务收入增加 45.90%，主要是期货子公司现货业务收入增加所致；资产处置收益增加 349.95%，主要是本报告期固定资产处置收益增加所致。

2. 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同情况

报告期内，公司不存在签订重大销售合同、重大采购合同情况。

3. 营业成本构成

单位：（人民币）元

项目	2023 年		2022 年		同比 增减
	金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
税金及附加	27,776,302.88	0.48%	26,134,177.05	0.54%	6.28%
业务及管理费	3,126,650,208.56	54.28%	2,931,189,174.02	60.49%	6.67%
信用减值损失	-78,217,834.61	-1.36%	40,540,573.63	0.84%	-292.94%
其他资产减值损失	4,925,072.40	0.09%	222,281.77	0.00%	2115.69%
其他业务成本	2,679,428,943.64	46.51%	1,847,405,380.11	38.13%	45.04%
营业支出合计	5,760,562,692.87	100.00%	4,845,491,586.58	100.00%	18.89%

4. 报告期内公司合并范围变动情况

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

本期新增纳入合并范围的结构化主体 40 只，本期减少不再纳入合并范围的主体 20 只。

5. 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

》》》》(三) 费用

单位：(人民币)元

项目	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
业务及管理费	3,126,650,208.56	2,931,189,174.02	6.67%	-

》》》》(四) 研发投入

不适用。

》》》》(五) 现金流

单位：(人民币)元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,121,319,471.28	7,498,753,308.26	61.64%
经营活动现金流出小计	14,003,376,684.96	4,784,670,452.06	192.67%
经营活动产生的现金流量净额	-1,882,057,213.68	2,714,082,856.20	-169.34%
投资活动现金流入小计	11,231,089,120.10	34,087,057,532.63	-67.05%
投资活动现金流出小计	11,248,085,643.28	34,209,934,964.40	-67.12%
投资活动产生的现金流量净额	-16,996,523.18	-122,877,431.77	86.17%
筹资活动现金流入小计	17,150,858,991.72	17,094,550,000.00	0.33%
筹资活动现金流出小计	17,703,868,839.19	18,940,299,154.25	-6.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-553,009,847.47	-1,845,749,154.25	70.04%
现金及现金等价物净增加额	-2,450,359,728.15	750,333,985.11	-426.57%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1. 经营活动现金流入同比增加 61.64%，主要是本期回购业务资金净流入增加所致。
2. 经营活动现金流出同比增加 192.67%，主要是本期为交易目的而持有的金融资产、返售业务及融出资金净流出增加所致。
3. 投资活动现金流入同比减少 67.05%，主要是本期收回投资收到的现金流入减少所致。
4. 投资活动现金流出同比减少 67.12%，主要是本期投资支付的现金流出减少所致。

5. 筹资活动现金流入同比增加 0.33%，主要是本期发行债券收到的现金流入增加所致。

6. 筹资活动现金流出同比减少 6.53%，主要是本期偿还债务支付的现金流出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量为-18.82 亿元，公司本年度实现净利润 6.96 亿元，两者存在差异主要是因为经营活动产生的现金净流量受经纪业务客户保证金、回购业务、买卖交易性金融资产及融出资金等业务规模变动等因素的影响。

五、主营业务构成情况

》》》（一）主营业务分业务情况

报告期内，公司主营业务数据统计口径未发生调整，主营业务分业务数据如下：

单位：（人民币）元

业务类型	营业总收入	营业支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
证券经纪业务	1,031,994,102.77	651,651,985.94	36.86%	-5.03%	0.19%	-3.28%
投资银行业务	286,048,996.10	161,281,429.89	43.62%	71.48%	19.62%	24.45%
证券投资业务	1,170,155,804.07	208,468,786.21	82.18%	257.72%	69.93%	19.69%
资产管理业务	490,396,060.59	295,807,075.75	39.68%	-0.68%	-5.72%	3.22%
信用交易业务	808,592,893.53	-73,256,462.24	109.06%	-6.05%	-442.45%	11.55%
基金管理业务	641,389,719.21	537,462,827.00	16.20%	-5.04%	-5.99%	0.84%

注：证券经纪业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入；信用交易业务营业支出未包含公司融入资金成本。

》》》（二）主营业务分地区情况

1. 营业总收入地区分部情况

单位：（人民币）元

地区	本报告期		上年同期		营业总收入比上年同期增减
	营业网点数量	营业总收入	营业网点数量	营业总收入	
东北地区	38	419,546,444.71	40	457,662,287.99	-8.33%
华北地区	13	73,018,662.58	13	85,041,753.87	-14.14%
华中地区	10	21,398,658.11	10	22,563,871.84	-5.16%

西南地区	8	47,283,493.85	8	44,642,869.85	5.91%
华东地区	51	331,323,734.85	50	360,186,858.68	-8.01%
华南地区	14	38,572,802.09	15	45,860,721.88	-15.89%
西北地区	3	4,309,620.09	3	5,097,603.10	-15.46%
小计	137	935,453,416.28	139	1,021,055,967.21	-8.38%
公司总部、分公司、子公司及其他	-	5,539,796,267.34	-	4,056,383,980.80	36.57%
合计	137	6,475,249,683.62	139	5,077,439,948.01	27.53%

注：表内各地区营业网点营业总收入为报告期内实际开展业务的（含报告期内撤销的 1 家）经纪业务区域分公司和营业部的营业收入。

2. 营业利润地区分部情况

单位：（人民币）元

地 区	本报告期		上年同期		营业利润 比上年同期 增减
	营业网点数量	营业利润	营业网点数量	营业利润	
东北地区	38	202,180,408.17	40	232,626,503.97	-13.09%
华北地区	13	-2,307,264.43	13	10,195,399.72	-122.63%
华中地区	10	-8,017,459.63	10	-4,532,450.83	-76.89%
西南地区	8	12,106,974.19	8	12,334,558.98	-1.85%
华东地区	51	101,396,992.36	50	134,894,027.16	-24.83%
华南地区	14	-15,154,947.02	15	-8,877,694.80	-70.71%
西北地区	3	-6,403,273.30	3	-6,030,942.26	-6.17%
小计	137	283,801,430.34	139	370,609,401.94	-23.42%
公司总部、分公司、子公司及其他	-	430,885,560.41	-	-138,661,040.51	410.75%
合计	137	714,686,990.75	139	231,948,361.43	208.12%

注：表内各地区营业网点营业利润为报告期内实际开展业务的（含报告期内撤销的 1 家）经纪业务区域分公司和营业部的营业利润。

六、非主要经营业务情况

不适用。

七、资产及负债状况分析

》》》 (一) 资产构成重大变动情况

单位：（人民币）元

项目名称	本报告期末		本年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	18,941,934,418.91	22.73%	22,454,172,502.41	28.44%	-5.71%	
结算备付金	3,469,502,138.60	4.16%	2,407,890,454.27	3.05%	1.11%	客户备付金增加
融出资金	12,139,617,136.26	14.57%	11,839,073,397.05	14.99%	-0.42%	
衍生金融资产	61,034,215.12	0.07%	5,967,771.97	0.01%	0.06%	期权业务、收益互换业务 浮盈增加
存出保证金	4,769,878,304.21	5.72%	3,671,077,977.95	4.65%	1.07%	
应收款项	262,823,477.12	0.32%	476,330,222.48	0.60%	-0.28%	在途清算款减少
买入返售金融资产	1,289,174,521.49	1.55%	2,855,123,714.55	3.62%	-2.07%	股票质押式回购融出资金 规模下降
交易性金融资产	38,735,760,404.12	46.48%	31,283,090,611.24	39.62%	6.86%	
其他权益工具投资	10,767,324.00	0.01%	10,182,456.00	0.01%	0.00%	
长期股权投资	908,743,450.61	1.09%	906,839,856.37	1.15%	-0.06%	
投资性房地产	146,572,754.52	0.18%	84,005,973.93	0.11%	0.07%	本期自有房产出租
固定资产	666,742,468.26	0.80%	703,028,319.12	0.89%	-0.09%	
使用权资产	264,795,490.10	0.32%	281,234,229.20	0.36%	-0.04%	
无形资产	331,824,268.22	0.40%	307,693,710.61	0.39%	0.01%	
商誉	75,920,803.93	0.09%	75,920,803.93	0.10%	-0.01%	
递延所得税资产	566,655,749.75	0.68%	834,052,158.51	1.06%	-0.38%	
其他资产	692,609,616.33	0.83%	762,787,466.99	0.97%	-0.14%	
应付短期融资款	5,981,399,012.87	7.18%	4,474,942,752.39	5.67%	1.51%	短期融资规模上升
拆入资金	2,570,604,183.34	3.08%	1,922,496,500.01	2.43%	0.65%	同业拆借规模增加
交易性金融负债	2,370,811,093.39	2.84%	1,594,433,945.64	2.02%	0.82%	浮动收益凭证规模增加
衍生金融负债	13,634,236.30	0.02%	11,371,506.47	0.01%	0.01%	
卖出回购金融资产款	14,228,789,644.15	17.07%	11,000,741,991.05	13.93%	3.14%	

代理买卖证券款	19,106,947,564.42	22.93%	20,231,757,436.69	25.62%	-2.69%	
应付职工薪酬	1,154,325,028.67	1.39%	1,076,170,347.16	1.36%	0.03%	
应交税费	111,024,364.80	0.13%	206,288,187.84	0.26%	-0.13%	本期末应交企业所得税和个人所得税减少
应付款项	936,180,100.03	1.12%	1,338,157,513.96	1.69%	-0.57%	应付期货质押保证金减少
合同负债	31,906,781.59	0.04%	36,576,135.88	0.05%	-0.01%	
预计负债	1,675,254.51	0.00%	23,219,822.17	0.03%	-0.03%	本期转回预计负债
应付债券	11,115,519,786.94	13.34%	8,710,255,582.59	11.03%	2.31%	
租赁负债	262,108,959.28	0.31%	274,509,478.16	0.35%	-0.04%	
递延收益	43,841,358.69	0.05%	40,436,233.10	0.05%	0.00%	
递延所得税负债	0.00	0.00%	299,830,304.91	0.38%	-0.38%	
其他负债	6,506,425,611.95	7.81%	9,059,885,091.60	11.47%	-3.66%	

》》》 (二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：(人民币)元

项目名称	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其中：								
1.交易性金融资产	31,283,090,611.24	63,425,574.69			1,568,522,824,807.70	1,561,361,275,576.34		38,735,760,404.12
2.衍生金融资产	5,967,771.97	20,462,201.90						61,034,215.12
3.其他债权投资	0.00							0.00
4.其他权益工具投资	10,182,456.00		-109,232,676.00					10,767,324.00
5.其他非流动性金融资产								
金融资产小计	31,299,240,839.21	83,887,776.59	-109,232,676.00	0.00	1,568,522,824,807.70	1,561,361,275,576.34	0.00	38,807,561,943.24
投资性房地产								

生产性 生物资产									
其他									
合计	31,299,240,839.21	83,887,776.59	-109,232,676.00	0.00	1,568,522,824,807.70	1,561,361,275,576.34	0.00	38,807,561,943.24	
金融负债	1,605,805,452.11	-31,472,363.96						2,384,445,329.69	

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化。

》》》 (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见本报告“第十节 财务报告-五、(一) 货币资金、(八) 金融投资：交易性金融资产”部分的相关内容。

》》》 (四) 比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：(人民币)元

报表项目	本报告期末 (或本报告期)	上年度末 (或上年同期)	增减	变动原因
结算备付金	3,469,502,138.60	2,407,890,454.27	44.09%	客户备付金增加
衍生金融资产	61,034,215.12	5,967,771.97	922.73%	期权业务、收益互换业务浮盈增加
应收款项	262,823,477.12	476,330,222.48	-44.82%	在途清算款减少
买入返售金融资产	1,289,174,521.49	2,855,123,714.55	-54.85%	股票质押式回购融出资金规模下降
投资性房地产	146,572,754.52	84,005,973.93	74.48%	本期自有房产出租
应付短期融资款	5,981,399,012.87	4,474,942,752.39	33.66%	短期融资规模上升
拆入资金	2,570,604,183.34	1,922,496,500.01	33.71%	同业拆借规模增加
交易性金融负债	2,370,811,093.39	1,594,433,945.64	48.69%	浮动收益凭证规模增加
应交税费	111,024,364.80	206,288,187.84	-46.18%	本期末应交企业所得税和个人所得税减少
应付款项	936,180,100.03	1,338,157,513.96	-30.04%	应付期货质押保证金减少
预计负债	1,675,254.51	23,219,822.17	-92.79%	本期转回预计负债
少数股东权益	419,749,512.31	613,693,375.96	-31.60%	子公司东方基金收购东方汇智少数股东权益
利息净收入	2,175,317.09	258,939,697.73	-99.16%	本期利息收入减少、利息支出增加

公允价值变动收益 (损失以“-”列示)	52,415,412.63	-728,044,789.14	107.20%	本期交易性金融资产浮盈增加
汇兑收益(损失以“-”列示)	1,343,677.36	2,043,637.65	-34.25%	人民币汇率变动
其他业务收入	2,725,854,885.08	1,868,334,765.86	45.90%	期货子公司现货业务收入增加
资产处置收益(损失以“-”号填列)	224,689.21	-89,892.08	349.95%	本期固定资产处置收益增加
信用减值损失	-78,217,834.61	40,540,573.63	-292.94%	本期转回买入返售金融资产信用减值损失
其他资产减值损失	4,925,072.40	222,281.77	2,115.69%	期货子公司计提存货跌价损失增加
其他业务成本	2,679,428,943.64	1,847,405,380.11	45.04%	期货子公司现货业务成本增加
营业外收入	1,121,142.98	6,177,970.39	-81.85%	本期收到违约金减少
营业外支出	-7,008,562.14	37,750,329.56	-118.57%	本期冲回预计负债及对外捐赠减少
所得税费用	27,171,081.71	-72,100,996.19	137.68%	本期公司盈利增加
净利润	695,645,614.16	272,476,998.45	155.30%	公司投资业务收益上升

》》》(五) 融资渠道、长短期负债结构分析

1. 公司融资渠道

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的债券回购、中国证券金融股份有限公司的转融资、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公开发行公司债券、非公开发行公司债券、证券公司次级债券及股权再融资等；公司的融资渠道还包括收益权转让和发行收益凭证。经过多年的实践积累，公司已构建了一套渠道丰富多元、期限搭配合理、规模水平适度的融资规划体系，能够灵活、高效满足公司的资金补充需求，为业务转型与快速发展提供重要资金保障。

2. 公司长短期负债结构

截至报告期末，公司短期金融负债本金余额为 237.65 亿元，其中债券回购本金余额为 133.49 亿元、收益权转让本金余额为 2 亿元、拆借资金本金余额为 25.70 亿元、短期收益凭证本金余额为 22.46 亿元、短期融资券本金余额为 34 亿元、短期非公开债券本金余额为 20 亿元；长期金融负债本金余额为 164.30 亿元，其中长期收益凭证本金余额为 5 亿元、公开发行公司债券本金余额为 103.80 亿元、公开发行次级债券本金余额为 55.50 亿元；公司长短期负债结构合理。报告期内，公司无到期

未偿还的债务，公司整体偿债能力较强，流动性风险可控。

3. 流动性管理政策及措施

公司高度重视流动性风险管理，坚持以“全面性、审慎性、预见性”为原则，采用与公司风险偏好相匹配的流动性管理措施。公司通过不断完善流动性风险管理体系，强化资产负债期限匹配管理，保持合理的优质流动性资产储备，实施有效的流动性风险识别、评估、计量、监测和控制，分析与评估压力情景下流动性风险监控指标变化，定期开展流动性应急演练等措施，全面衡量公司流动性风险承受能力，不断提升公司流动性应急能力，从根本上保障公司资产的流动性。报告期内，公司各项流动性指标均处于安全状态。

4. 公司融资能力分析

公司秉承合规经营的理念，规范运作，稳健经营，始终保持良好信誉，近年来融资渠道和交易对手不断扩充，获得多家商业银行的综合授信，具备较强的短期和长期融资能力。同时，作为上市证券公司，公司能够通过股权或债务融资等不同方式，解决长期发展的资金需要，具备较强的筹措资金能力。

八、投资状况分析

》》》》（一）总体情况

不适用。

》》》》（二）公司报告期内无获取重大股权投资情况

》》》》（三）公司报告期内无正在进行的重大非股权投资情况

》》》 (四) 金融资产投资

1. 证券投资情况

单位：(人民币)元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
公募基金	510050	50ETF	522,886,913.97	公允价值计量	340,213,199.80	-21,327.80	-	6,321,071,113.08	6,054,685,360.67	-83,695,425.74	522,903,526.47	交易性金融资产	自有资金
国债	230025	23 付息国债 25	459,052,936.76	公允价值计量	-	2,197,078.53	-	1,158,968,234.62	699,337,530.96	3,252,371.14	462,793,637.81	交易性金融资产	自有资金
国债	190013	19 付息国债 13	455,321,500.00	公允价值计量	-	-2,086,792.39	-	466,445,171.22	11,123,671.22	2,766,749.50	455,856,713.11	交易性金融资产	自有资金
地方政府债	157848	19 重庆 15	233,775,910.00	公允价值计量	233,775,910.00	-2,308,424.54	-	206,447,802.74	4,228,602.74	10,427,418.91	439,002,099.34	交易性金融资产	自有资金
国债	230017	23 付息国债 17	428,937,767.69	公允价值计量	-	-95,611.03	-	4,249,269,531.43	3,816,907,077.17	1,685,674.98	432,396,491.04	交易性金融资产	自有资金
公募基金	510300	300ETF	412,313,430.37	公允价值计量	2,983,195.00	6,461,868.21	-	3,769,618,214.14	3,260,147,506.00	-93,646,086.54	418,807,816.60	交易性金融资产	自有资金
国债	230020	23 付息国债 20	379,391,755.56	公允价值计量	-	678,136.25	-	4,128,857,109.11	3,747,669,450.42	2,405,189.49	382,369,399.67	交易性金融资产	自有资金

地方 政府债	157785	19 江苏 10	357,034,100.00	公允价值 计量	357,034,100.00	-2,396,839.70	-	-	2,734,150.69	9,172,203.72	357,923,103.01	交易 性金 融资 产	自有 资金
国债	180005	18 付息 国债 05	247,725,400.00	公允价值 计量	-	-2,206,905.63	-	251,013,334.42	-	1,896,832.08	252,777,752.13	交易 性金 融资 产	自有 资金
信托	hbbl	华宝- 宝洛丰盈 集合资金 信托计划	250,000,000.00	公允价值 计量	250,000,000.00	-	-	-	-	-	250,000,000.00	交易 性金 融资 产	自有 资金
期末持有的其他证券投资			35,123,969,812.26	-	30,109,266,662.44	63,204,392.79	-109,232,676.00	1,547,971,134,296.94	1,543,764,442,226.47	1,499,113,028.50	34,771,697,188.94	-	-
合计			38,870,409,526.61	-	31,293,273,067.24	63,425,574.69	-109,232,676.00	1,568,522,824,807.70	1,561,361,275,576.34	1,353,377,956.04	38,746,527,728.12	-	-

证券投资审批董事会公告披露
日期 2023 年 4 月 15 日

证券投资审批股东会公告披露
日期 (如有) 2023 年 5 月 16 日

2. 衍生品投资情况

不适用。公司为金融类企业，根据深交所披露规则，无须单独披露衍生品投资情况。

》》》》 (五) 募集资金使用情况

报告期内，公司无发行股票募集资金，无募集资金变更项目。公司发行的各期债券募集资金使用情况详见本报告“第九节 债券相关情况-二、(五) 募集资金使用情况”部分内容。

九、公司报告期无重大资产和股权出售情况

十、主要控股参股公司分析

》》》》 (一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：(人民币)元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	投资管理、项目投资、财务咨询	600,000,000	955,365,539.81	844,635,059.21	35,675,129.93	23,928,350.90	30,343,164.41
东证融达投资有限公司	全资子公司	投资管理	3,000,000,000	1,556,789,597.29	1,439,609,844.60	81,100,117.33	67,796,440.12	49,345,615.91
东证融汇证券资产管理有限公司	全资子公司	证券资产管理业务	700,000,000	1,509,626,690.70	1,334,490,551.10	396,955,550.28	102,830,960.70	78,402,064.85
渤海期货股份有限公司	控股子公司	商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理、期货投资咨询	500,000,000	6,485,274,564.28	805,528,863.72	2,823,565,351.28	24,191,787.54	18,206,426.14
东方基金管理股份有限公司	控股子公司	基金募集、基金销售、资产管理、从事境外证券投资资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务	333,330,000	1,177,652,243.59	817,245,748.96	641,389,719.21	103,926,892.21	78,319,380.69
银华基金管理股份有限公司	参股公司	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务项目	222,200,000	6,483,446,132.35	4,055,431,197.93	3,207,183,393.66	855,752,255.95	636,316,452.19

》》》》 (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

不适用。

》》》》 (三) 主要控股参股公司情况说明

公司主要参控股公司经营情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析- 四、主营业务分析- (一) 概述”部分内容。

十一、公司控制的结构化主体情况

公司投资或管理的结构化主体，综合考虑在结构化主体中享有的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将 91 个结构化主体纳入合并报表范围。具体参见“第十节 财务报告-七、（三）在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”的相关内容。

截至 2023 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为 72.08 亿元。其中，本公司享有的权益账面价值为 71.54 亿元。

十二、公司未来发展的展望

》》》（一）公司未来发展战略

公司将继续按照“有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”的发展愿景，围绕“以中小创新企业投行及财富管理为特色的全能型券商”定位，重点实施“三一五三”战略，即加强三个聚焦，聚焦客户结构调整、区域资源布局、业务板块优化；推进一个转型，建设 NEIS 系统，构建数字化管理体系，加快推动公司数字化转型；提升五大能力，持续提升组织适应能力、战略管理能力、平台支撑能力、内控体系能力、资产负债管理能力；强化三项保障措施，加快资本补充，优化人才队伍和机制，加大项目资金投入。实现公司在“十四五”期间行业地位不断提升，形成差异化竞争优势，在细分业务领域与数字化实现行业领先的目标。

公司将持续发展财富管理、投资银行、投资与销售交易、资产管理四大业务板块，通过业务创新、发挥投资领域优势、提升对客服务能力，打造细分领域竞争优势，实现特色化、差异化发展。财富管理业务板块，以交易服务、产品销售、资产配置为切入点，为客户提供品类齐全的综合金融服务，形成公司财富管理的特色竞争优势。投资银行业务板块，致力于中小创新企业客户的价值成长，通过为其提供全业务链、全生命周期、全方位的综合金融服务，在特定区域、特定行业和特定业务方面形成独特竞争优势和品牌价值。投资与销售交易业务板块，权益自营业务以获取绝对收益为目标，提升非方向性业务占比，推进衍生品业务发展，实现持续稳定盈利；固定收益业务提升自营与资本中介业务双轮驱动能力，打造精品化的固定收益业务体系，持续提升公司固收业务的品牌力；研究咨询业务对外开发和维护机构客户，对内加强合作与协同；发展特色化的衍生品交易、量化交易、做市交易及另类投资业务。资产管理业务板块，提升投研能力，加强内外部渠道拓展，完善产品覆盖体系，提高运营水平，逐步发展成为具有特色的行业中型财富管理机构，并积极为公司财富管理转型提供稳定的产品与服务供给。

》》》（二）公司下一年度经营计划

2024年，公司将持续聚焦“三一五三”战略规划，扎实推进财富管理和数字化转型，打造业务“增长飞轮”，提升组织效能，推动内控进阶，确保阶段性战略目标顺利实现，重点经营计划如下：

1.完善战略管理体系，全面提升战略落地能力。强化战略共识的形成与有效传导；提升战略解码能力，落实重点项目的主体责任；优化流程、建立高效机动的战略落地组织；集中资源投入、优化政策机制，全力保障年度战略的落地。

2.坚持以客户为中心，聚焦财富管理客户、企业家、私募机构、中小创新企业四大核心客群，整合公司资源，重构业务与服务体系，全力推动财富管理转型专班项目落地，力争在投行战略业务方向取得突破。

3.秉持守正创新理念，聚焦公司战略选择与优势领域，持续加大资源投入力度，全力发展财富管理业务、资产管理业务、研究咨询业务、金融创新业务、资本中介业务、销售交易业务，强化自营业务的投研体系建设，不断推进自营投资向非方向性及多元化转型，打造各业务的“增长飞轮”，全面提升公司的财富管理能力与证券化资产的创设及服务能力，形成差异化、特色化的业务竞争优势，确保公司行业地位的稳步提升。

4.坚定不移推动公司数字化全景蓝图（NEIS）的实施，以价值成果为导向，加大对战略核心领域的信息技术投入，加快数据资产化、价值化、智能化的建设进程，深化业务与技术的融合共创，全面提升数字化转型的全局性、系统性规划能力与执行效果。

5.树立全员降本增效意识，通过加强精细化管理与成本控制、优化人员结构、改善管理模式、补齐能力短板、提升创新能力，有效提升公司的效率和效能。

6.筑牢“底线”思维，增强“危机意识”，切实落实合规风控主体责任，将防风险作为公司经营管理的基调，提升合规管理有效性和全面风险管理水平，围绕高风险领域，发挥内控部门间协同补位作用，体现内控体系价值，助力公司稳健发展。

7.积极推动关键业务资格获取，全面推动人才发展计划落地，加强资金、财务和运营的支持与赋能，深化公司治理与ESG建设，发挥党建工作的引领作用，提升公司文化品牌影响力，营造良好的经营环境与文化氛围，为公司战略的高质量落地提供保障支持。

2024年，公司主要业务具体开展计划如下：

1.财富管理业务

经纪业务：以专业为本，以数字化为翼，打造新时代客群的综合财富管理领军者。以客户为中心，布局“客户、产品、团队、能力”四大维度，着力打造“获客-转化-留客-创收”的客户运营价值

链、“客户中心、买方导向”的财富管理产业链、“管理赋能、价值共创”的财富管理团队组织链、“市场化、体系化、平台化”的能力矩阵供应链，重构财富管理业务与服务体系，全力推动专班业务蓝图的实施，加快推动财富管理业务战略愿景全面落地。

期货业务：以经纪业务为基础，以风险管理和财富管理为两翼，以投研能力为支撑，以团队、科技、服务为驱动，打造差异化竞争优势，成为具有核心竞争力的现代大宗商品及金融衍生品服务商。

2.投资与销售交易业务

权益自营业务：以绝对收益为目标，以二级市场投资业务为核心，以申购业务、定增业务、二级可转债业务为补充，积极发展量化与衍生品业务，打造有规模、多元化、科技化、持续提供稳定盈利的投资管理团队。持续完善研究体系，打造特定领域的投资能力优势；以丰富的业务品种为补充，巩固成熟稳定的全方位盈利模式；积极开拓非方向性投资业务，稳步推动创新业务发展；通过数字化手段赋能投研与交易，重视阶梯化人才储备，打造专业性强、经营稳健优秀的管理团队，形成体系化权益投资能力。

做市业务：为市场优质企业提供做市报价服务，聚焦优质项目进行中长期股权投资，以获得绝对收益和提高市场占有率为目的，发展成为具有行业影响力的头部做市券商。持续丰富项目储备池，遴选 pre 北交所项目及具有持续增长动力的优质企业进行中长期布局；为优质企业提供做市报价服务，维持做市业务综合排名的行业领先地位；为开展混合做市业务做好准备。

另类投资业务：聚焦股权投资业务，秉持“长期、稳健、专业”的价值投资理念，实现投资的良性循环，成为有业务规模和专业特色的券商另类投资机构。聚焦股权投资，拓展外部机构合作机会，发掘优质的股权投资项目；围绕符合国家战略的行业领域，建立适合自身能力和风格的投资体系与项目评判体系；扎实开展投后管理工作，有序推进项目退出；强化业务协同，务实发挥在投行业务体系中的投资引领作用，增强公司企业客户拓展与服务能力。

固定收益业务：固定收益业务聚焦投研能力提升、金融科技赋能，坚持创新发展，形成能够穿越牛熊周期考验并保持稳定财富创造能力的双翼发展业务模式，巩固公司在债券市场的品牌影响力。持续加强投研能力和业务融合能力，强化风险管控能力，深度挖掘信用债投资机会，持续贡献稳定收益；深入拓展资本中介业务，通过金融科技赋能交易管理，提升财务顾问业务和投资咨询业务竞争力；加强人才管理，打造可持续发展的业务梯队；做好负债端管理，保持业务规模合理稳定。持续升级 CTA、指增等多策略，推动高频交易策略落地；发挥固收团队的专业化和多元化服务协同优势，拓展投顾业务销售渠道与业务规模。

研究咨询业务：兼顾对外客户覆盖与对内协同支持，打造细分领域品牌特色，发展成为对资产有

深度定价能力的一流研究机构。加大核心客户覆盖力度，实现市占率突破；加强对内协同服务，为公司的高质量发展提供支持；积极拓展境外业务市场，获取高质量境外客户资源；围绕自身投研优势，扩充咨询业务产品体系。

3.投资银行业务

致力于为中小创新企业客户提供全业务链、全生命周期、全方位的综合金融服务，成为在特定区域、特定行业和特定业务方面具有独特竞争优势和品牌价值的精品投行。

打造北交所新三板并购业务特色；聚焦核心试点区域，深耕特色行业，发挥协同效应，拓展业务机会，培育客户资源，提升业务规模；延伸服务链条，完成中小企业价值成长服务体系市场端、服务端的团队、运营和商业模式定型，与投资、投研形成协同联动机制，挖掘衍生服务机会，实现多元化创收；强化质量控制与合规体系建设，提升估值定价能力和销售水平，提升专业能力；优化人员结构，聚焦能力升级，通过数字化手段为前台业务展业及后台管控提供支持。

4.资产管理业务

资产管理业务：以客户需求为中心，增强投研能力，完善产品覆盖体系，拓宽内外部合作渠道，积极融入财富管理转型战略，以规模优先、控制风险为发展导向，逐步发展成为具有特色的行业中型财富管理机构。以规模为导向，实现资产与策略的多样化、账户管理的精细化，维持产品业绩稳定；构建立体的销售体系，充分做好产品支持与响应工作，力争实现保规模、促增长；持续推动数字化转型与制度体系完善，提升对市场环境的应对能力；通过文化建设，打造凝聚力高、抗风险能力强的业务团队。

私募基金业务：为客户提供综合投融资方案，形成跨大投行及大投资两个板块共同发展，专注深耕并购基金资本中介业务，打造专业化、可持续的股权投资能力，成为具有突出特色的券商系资本中介服务商。以开发优质股权项目为工作重心，聚焦“先进制造”细分领域拓展业务；积极参与已投上市公司的市值管理工作，寻求定增、并购基金业务机会；做好存量项目的投后管理，实现存量项目资金回流；强化数据治理能力与合规风控能力，优化中后台保障、运营、服务体系，提升组织效能。

上述公司经营计划并不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、公司经营实际情况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意。

》》》（三）公司可能面临的各种风险

1.市场风险

市场风险是指因市场价格（股票价格、利率、汇率和商品价格）或者其他市场因子的变化而使公

司发生损失的风险。公司当前市场风险主要来源于公司自营投资业务、做市业务以及其他投资交易活动。

2.信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等不愿或无力履行合同条件而构成违约，致使公司资产遭受损失的风险。公司当前信用风险主要来源于融资类业务、债券投资业务、场外衍生品业务和存在结算风险的经纪业务等。

3.流动性风险

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

4.声誉风险

声誉风险是指由于公司行为或外部事件及公司工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

5.合规风险

合规风险是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。公司当前合规风险来源于公司及工作人员的经营管理和执业行为。

6.操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工、信息技术系统以及外部事件所造成相关损失的风险。公司操作风险来源于公司所有业务活动。

7.洗钱风险

洗钱风险是指公司在开展业务和经营管理过程中可能被违法犯罪活动利用发生洗钱风险事件或案件，进而对公司的声誉、运营、财务等方面造成严重的负面影响，并可能导致监管处罚、客户流失、业务损失和财务损失等的风险。公司当前洗钱风险主要来源于公司与客户和交易对手相关的业务活动。

》》》（四）公司已经或拟采取的对策和措施

1.完善全面风险管理体系

公司持续完善全面风险管理体系，包括健全的组织架构、可操作的管理制度、量化的风险指标体系、可靠的信息技术系统与数据管理、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及稳健的风险管理文化，强化风险识别、评估、计量、应对、监测和报告机制，确保风险可测、可控、可承受，为公司业务的稳健、可持续发展提供保障。

2.加强市场风险管理

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

2023 年，公司通过调整业务规模、使用衍生品进行对冲等手段管理市场风险敞口，将其控制在可承受的范围内。报告期内，公司市场风险总体可控，未发生重大市场风险事件。

3.加强信用风险管理

公司以内部信用评级为基础，通过尽职调查、授信管理、同一客户管理等方式进行信用风险的识别与评估；采用违约概率、违约损失率、违约风险敞口和压力测试等计量信用风险；采用准入管理、分级授权审批、限额管理、抵押品缓释、信用风险的监测预警等手段控制信用风险。为控制债券投资业务的信用风险，公司明确了可投资债券的内部评级要求并建立了信用债内部评级制度。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。

2023 年，公司投融资部门与风险管理部门紧密配合，审慎识别、评估、监控和应对债券投资、股票质押、融资融券等业务的信用风险，通过采取有效的风险防范措施，报告期内未出现重大信用风险事件。

4.加强流动性风险管理

公司不断完善流动性风险管理体系，对资产流动性、融资渠道稳定性定期及不定期评估，明确公司投资资产的筛选标准，有效限制低流动性资产的持有规模，并注意做好自有资金的流动性循环设计。公司保持融资渠道在方式、期限上的分散性，保证资产负债在期限及规模上的合理匹配。完善内部资金调度、分配等管理制度，对公司表内外现金流量进行评估与预测，对可能的现金流缺口进行测算。公司根据流动性评估情况建立优质流动性资产储备机制以及应急计划，开展流动性压力测试和应急演练，提升公司流动性风险防范和化解能力。

2023年，公司流动性覆盖率、净稳定资金率指标在任一时点均满足监管要求，公司优质流动性资产能覆盖未来一段时间的资金需求，各项流动性指标均处于安全状态，整体流动性状况良好。报告期内未出现重大流动性风险事件。

5.加强声誉风险管理

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，持续建立健全声誉风险制度体系，建立包括识别、评估、控制、监测、应对、报告等在内的全流程管控机制，最大限度防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业或社会造成的损失和负面影响。公司在声誉风险管理中，通过有效的日常系统化舆情监控，对声誉风险进行及时识别和动态监控；维护良好媒体关系，积极、有序接待媒体采访，保证公司声音得到及时、有效传递；统筹协调应对声誉事件，做好失实信息的监测和管控，防止负面影响无序扩散；建立体系化定期、临时报告机制，确保管理层及时了解声誉风险管理情况；组织落实声誉风险提示和培训，强化全体员工声誉风险防范意识，提升声誉风险应对能力，有效降低相关方对公司的负面评价，维护公司和行业声誉，推动公司诚信、稳健、可持续发展。

2023年，公司持续强化完善声誉风险事前防范、事中应对和事后修复工作机制，进一步完善声誉风险制度体系，有效保障声誉风险管控有效、处理得当，报告期内未发生对公司及行业造成重大负面影响的声誉事件。

6.强化合规风险管理

公司以推动落实“实质合规”、全面提升合规管理的有效性为总体工作目标，持续完善全方位多层次的监管信息跟踪与传导体系，加强重点业务的合规管控与支持，全面提升合规科技水平，有效提升合规管理队伍履职能力；强化闭环管理，优化合规考核方案、落实“全链条”问责；推动内控部门间的协同与补位，为公司规范经营和业务稳健发展提供了有力支持。

2023年，公司有效开展各项合规管理工作。公司整体上合规经营、规范发展，报告期内未发生重大违法违规行为。

7.加强操作风险管理

公司一是在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是操作风险管理的三大工具：通过“自我识别与评估”理论，对公司主要业务与管理活动的流程进行了梳理，识别操作风险点与风险控制措施，制定了《风险管理手册》，并自研开发落地系统予以记载和维护；通过“损失数据库”理论，搭建了公司内外部风险损失数据库，实现了公司内外部损失事件的汇集；通过“操作风险关键指标”理论，设定了公司级操作风险指标，将风险管控环节前置，实现对重大风险事件的提前预警；三是完善用人机制，通过组织内外部竞聘、技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。

2023 年，公司开展同一业务流程梳理工作，建立员工道德风险防控机制，全面提升操作风险管理的针对性和有效性。报告期内未发生重大操作风险事件。

8.加强洗钱风险管理

公司构建了洗钱风险管理体系，明确了洗钱风险管理目标和管理策略，建立了组织健全、结构完整、职责明确的洗钱风险管理架构和以《洗钱风险管理制度》为基本制度的反洗钱内部控制制度体系以及洗钱风险评估、报告、应急处置、保密与信息共享等机制，采取了客户身份识别、客户风险等级划分、客户身份资料和交易记录保存、大额交易和可疑交易报告、黑名单管理等洗钱风险管理措施，建立并持续推进反洗钱信息系统优化升级和数据治理，强化了内部检查、审计、考核、奖惩为一体的洗钱风险监督管理机制，持续开展各类宣传培训，建立了“防范洗钱人人有责”的洗钱风险管理文化。公司以定性与定量相结合的方式，在充分评估洗钱固有风险（地域环境、客户群体、产品业务、渠道）与控制措施有效性的基础上，分析判断所面临的剩余风险，并根据剩余洗钱风险敞口以及风险管理政策，合理配置反洗钱资源，采取有针对性的风险控制措施。

2023 年，公司深入实践风险为本方法，对监管检查提出的问题有针对性整改，对业务开展过程中面临的单客户多银行涉诈问题积极应对，同时，进一步加强反洗钱制度、人员、监测系统基础体系建设，持续强化客户尽职调查、客户身份资料和交易记录保存、大额交易和可疑交易报告、客户分类管理、洗钱风险评估、反洗钱宣传培训、反洗钱考核监督和反洗钱监管配合等反洗钱法定义务履职工

作。报告期内未发生重大洗钱风险事件。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

公司高度重视投资者关系管理工作，始终秉持公开、公平、公正的原则，以专业、认真、严谨的态度，及时、准确地回复投资者问询，积极、开放地采纳投资者建议，保持与投资者间良好顺畅的沟通。报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年3月1日	腾讯会议	线上调研	机构	原天风证券非银分析师胡江先生	公司战略及经营发展情况。	详见公司在深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司2023年3月1日投资者关系活动记录表》。
2023年1月3日-12月29日	公司证券部	电话沟通、深交所互动易平台	个人	-	在避免选择性披露的前提下，对行业状况、公司经营发展、重大事项进展等公开信息进行沟通交流。	不适用。
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否	

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

报告期内，公司未披露“质量回报双提升”行动方案。

公司治理

Corporate Governance

一、公司治理的基本状况

公司致力于成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商，一直以来高度重视公司治理工作。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，公司坚持以党建为引领，构建了股东大会为核心，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、独立董事管理制度及《公司经理层工作规则》等配套规章制度，建立健全了完备的合规风控制度和内控管理体系。公司治理结构科学、完整，运作机制规范、有效，公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

》》》》（一）公司治理制度建设情况

报告期内，为确保公司治理依法合规、规范有序，根据外部法律法规和监管规定的变化情况，并结合公司实际运作情况，公司制定或修订了《公司章程》《公司股东大会议事规则》《公司董事会议事规则》《公司战略与 ESG 管理委员会工作规则》《公司提名与薪酬委员会工作规则》《公司审计委员会工作规则》《公司风险控制委员会工作规则》《公司独立董事管理制度》《公司监事会监督管理制度》《公司经理层工作规则》《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》《公司董事会秘书工作制度》《公司信息披露管理制度》《公司投资者关系管理制度》《公司全面风险管理制度》《公司洗钱风险管理制度》《公司声誉风险管理制度》《公司社会责任制度》《公司内幕信息知情人登记管理制度》等多项制度，为公司实现高质量发展奠定了更加坚实的制度基础。公司已建立的公司治理相关制度情况详见本报告附录三。

》》》（二）“三会一层”运作情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层严格按照相关规定各司其职、勤勉尽责，强化顶层设计、督促归位尽责、构建长效机制、发挥治理合力，推动公司治理体系的科学决策作用、规范运作质效、监督管控水平、经营管理能力进一步提升，为公司高质量发展奠定坚实基础。

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，对董事会和监事会提交的 25 项议案进行了审议，并听取报告 3 项，会议召集、召开和表决程序规范、完整，为股东行使股东权利提供便利，有效保障中小股东合法权益。

报告期内，公司共召开董事会会议 10 次，审议通过议案 94 项，听取报告 3 项；董事会下设四个专门委员会召开会议 18 次，审议通过议案 45 项，听取报告 2 项。公司董事会及各专门委员会会议机制运行规范，审议过程专业透明，会议决议落实有效。5 名独立董事始终客观独立、勤勉诚信地履行职责，充分发挥参与决策、监督制衡、专业咨询作用，切实维护公司及中小股东权益；董事会各专门委员会充分发挥专业优势，严格履行自身职责，对董事会规范运作和科学决策发挥重要的支持作用。

报告期内，公司共召开监事会会议 9 次，审议通过议案 26 项，听取报告 14 项。公司监事会会议召集召开程序准确规范，监督决策过程科学充分，反馈意见建议合理有效，保障监事会有效运作，切实对股东大会负责并维护公司的合法权益。

报告期内，公司经理层共召开总裁办公会会议 20 次，审议通过议案 165 项。公司经理层严格执行股东大会和董事会决议，通过集体讨论决策方式对公司经营管理重大事项进行有效部署，对公司战略规划和年度经营计划进行有序落实。

》》》（三）信息披露事务管理情况

自上市以来，公司始终本着公开、公平、公正的原则，严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等监管规定，坚持主动披露、自愿披露，持续强化内幕信息管理，认真、规范履行信息披露义务，力求真实、全面、准确、透明地展示公司经营风貌，确保投资者能够及时、充分、有效地了解公司情况。

公司根据法律法规和规范性文件的相关要求，制定了《公司信息披露管理制度》《公司内幕信息知情人登记管理制度》和《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司信息披露和内幕信息管理的工作要求进行了系统全面、科学合理的规定，有效保障公司信息披露的公平性；同时，公司制定了《公司董事会审计委员会年报工作制度》和《公司独立董事年报工作制度》，为公司定期报告的编制和披露工作建立完善的审查、决策和监督机制，充分保障公司年度报告内容的准确性。

报告期内，公司持续提升信息管理水平和完善披露内容质量，通过深交所网站公开发布了 134 份披露文件，定期报告内容简明清晰、通俗易懂，临时公告表述准确、内容详实，其他披露文件重点突出、规范完整，切实有效地帮助投资者全方位、多角度了解公司情况；同时，公司规范落实内幕信息管理工作，系统建立内幕信息知情人档案，严格控制内幕信息知情人范围，准确做好内幕交易防范及自查工作，持续提升公司主要股东、董事、监事、高级管理人员及其他相关人员的内幕信息管理意识，有效维护公司利益和广大投资者权益。公司 2023 年信息披露索引详见本报告附录四。

》》》（四）投资者关系管理情况

2023 年，公司严格遵守法律法规、《公司章程》以及《公司投资者关系管理制度》的规定，以投资者需求为导向，秉持“尊重投资者、回报投资者、保护投资者”的理念，持续夯实日常工作基础，提升主动服务能力。报告期内，公司对外强化投资者交流线上线下渠道建设，及时关注和回复投资者通过深交所“互动易”平台、电话、邮箱等各渠道提出的问询及建议，保障投资者与公司间的顺畅沟通，支持投资者有效参与公司治理并履行股东权利；对内创新开展“洞见可持续生产力”业务访谈等系列活动，深入理解公司业务特质，全面提升投关工作人员综合能力，向投资者讲好公司发展故事。另一方面，公司致力于与投资者深化交流、增进互信，自主组织召开 2 场网上业绩说明会，积极参加“吉林辖区上市公司 2023 年网上集体业绩说明会”，认真完成多项分析师调研和同业交流活动，不断优化公司投资者关系微信公众平台内容，充分做好公司价值的挖掘和传递工作。

报告期内，公司荣获吉林省证券业协会“2023 年度上市公司投资者关系管理优秀实践奖”、《财联社》2023 鸢鹭·第四届精英董秘评选“最佳投资者关系团队”奖，充分体现了外界对公司投资者关系工作的认可。

》》》（五）党建工作情况

2023 年，公司党委持续发挥“把方向、管大局、促落实”的政治核心作用，开展习近平新时代中国特色社会主义思想 and 二十大精神的学习贯彻工作，深入开展主题教育，不断强化自身政治建设、组织建设、思想建设和纪律作风建设，围绕公司高质量发展需要，持续推动党建工作与公司经营深度融合，并通过组织开展丰富多样的特色党建活动，带动和激发公司全体员工攻坚克难、干事创业的内在动力。

》》》（六）文化建设情况

2023 年，公司董事会和经理层立足“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化与公司“融合、创

新、专注、至简”的企业精神，深入贯彻落实公司文化建设“一二三”战略，一方面组织制定了《关于进一步深化企业文化建设的实施意见》《东北证券贯彻落实行业荣辱观活动实施方案》以及《进一步加强公司文化品牌建设的实施方案》等指导性文件，明确公司文化建设的整体思路与工作安排；另一方面，通过开展“文化共识强化工程”、“组织活力提升工程”和“文化品牌塑造工程”等文化建设专项工作，推动公司文化与公司治理、发展战略、人力资源管理、合规管理、风险管理、专业能力建设、创新转型、组织协同、社会责任等各个方面深度融合，持续构建公司专业与特色兼具的文化软实力，为公司长期稳健经营提供持久动力。2023年，公司在2022年度文化建设实践评估中获评A类A级。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司股权结构较为分散，无控股股东，无实际控制人。公司与第一大股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，公司股东大会、董事会、监事会、经理层及内部经营管理部门均能独立运作，具有独立完整的资产管理体系、公司治理体系、业务经营体系和自主经营能力。具体情况如下：

》》》》（一）资产独立情况

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。

》》》》（二）人员独立情况

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力资源管理制度，拥有完整的劳动、人事及薪酬管理体系，不存在受股东干涉的情形。

》》》》（三）财务独立情况

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。

》》》》（四）机构独立情况

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。

》》》》（五）业务独立情况

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。

三、同业竞争情况

不适用。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

》》》》（一）本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.2825%	2023-1-31	2023-2-1	审议通过了《关于选举于来富先生为公司第十届董事会非独立董事的议案》
2022年度股东大会	年度股东大会	46.7461%	2023-5-15	2023-5-16	审议通过了12项议案： 1.《公司2022年度董事会工作报告》 2.《公司2022年度监事会工作报告》 3.《公司2022年度独立董事述职报告》 4.《公司2022年度财务决算报告》 5.《公司2022年度利润分配议案》 6.《公司2022年年度报告及其摘要》 7.《关于预计公司2023年度日常关联交易的议案》 8.《关于预计公司2023年度自营投资额度的议案》 9.《关于聘任公司2023年度审计机构的议案》

					<p>10.《关于选举公司第十一届董事会非独立董事的议案》</p> <p>11.《关于选举公司第十一届董事会独立董事的议案》</p> <p>12.《关于选举公司第十一届监事会非职工监事的议案》</p> <p>听取了3项报告：</p> <p>1.《公司2022年度董事薪酬及考核情况专项说明》</p> <p>2.《公司2022年度监事薪酬及考核情况专项说明》</p> <p>3.《公司2022年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》</p>
2023年第二次 临时股东大会	临时 股东大会	43.2843%	2023-7-6	2023-7-7	<p>审议通过了4项议案：</p> <p>1.《关于修订〈东北证券股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>2.《关于修订〈东北证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度〉的议案》</p> <p>3.《关于修订〈东北证券股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》</p> <p>4.《关于修订〈东北证券股份有限公司监事会监督管理制度〉的议案》</p>
2023年第三次 临时股东大会	临时 股东大会	46.6433%	2023-12-27	2023-12-28	<p>审议通过了8项议案：</p> <p>1.《关于修订〈东北证券股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>2.《关于修订〈东北证券股份有限公司股东大会事规则〉的议案》</p> <p>3.《关于修订〈东北证券股份有限公司董事会议事规则〉的议案》</p> <p>4.《关于起草〈东北证券股份有限公司独立董事管理制度〉的议案》</p> <p>5.《关于修订〈东北证券股份有限公司监事会监督管理制度〉的议案》</p> <p>6.《关于修订〈东北证券股份有限公司关联交易制度〉的议案》</p> <p>7.《关于起草〈东北证券股份有限公司选聘会计师事务所管理制度〉的议案》</p> <p>8.《关于公司实施债务融资及授权的议案》</p>

注：上述股东大会会议决议具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

》》》（二）表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

五、董事、监事和高级管理人员情况

》》》(一) 基本情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在持有公司股份、股票期权、限制性股票的情况，其他基本情况如下：

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期
李福春	董事长	现任	男	59	2016-1-15	第十一届董事会届满
何俊岩	副董事长 总裁	现任	男	55	2017-3-16 2015-10-21	第十一届董事会届满
孙晓峰	副董事长	现任	男	61	2007-1-15	第十一届董事会届满
宋尚龙	董事	现任	男	70	2007-1-15	第十一届董事会届满
刘树森	董事	现任	男	61	2014-5-6	第十一届董事会届满
于来富	董事	现任	男	48	2023-1-31	第十一届董事会届满
刘继新	董事	现任	男	41	2023-5-15	第十一届董事会届满
史际春	独立董事	现任	男	71	2020-5-15	第十一届董事会届满
李东方	独立董事	现任	男	60	2020-5-15	第十一届董事会届满
崔军	独立董事	现任	男	52	2020-5-15	第十一届董事会届满
任冲	独立董事	现任	男	42	2020-5-15	第十一届董事会届满
卢相君	独立董事	现任	男	55	2023-5-15	第十一届董事会届满
杨树财	监事长	现任	男	60	2016-2-23	第十一届监事会届满
李斌	副监事长	现任	男	48	2022-5-13	第十一届监事会届满
刘晓峰	监事	现任	男	58	2023-5-15	第十一届监事会届满
王劲松	监事	现任	男	52	2023-5-15	第十一届监事会届满
秦音	监事	现任	女	47	2020-5-15	第十一届监事会届满
崔学斌	监事	现任	男	54	2020-5-15	第十一届监事会届满
陶丽	职工监事	现任	女	47	2022-2-23	第十一届监事会届满
苏健	职工监事	现任	男	47	2023-5-15	第十一届监事会届满
周博	职工监事	现任	男	44	2023-5-15	第十一届监事会届满
郭来生	副总裁	现任	男	58	2008-12-16	第十一届董事会届满
董晨	副总裁	现任	男	52	2015-8-12	第十一届董事会届满
王天文	副总裁 财务总监	现任	男	54	2018-7-30 2011-10-31	第十一届董事会届满 第十一届董事会届满
梁化军	副总裁	现任	男	50	2017-4-7	第十一届董事会届满
王爱宾	合规总监	现任	男	46	2018-1-8	第十一届董事会届满
李雪飞	副总裁	现任	男	51	2018-7-30	第十一届董事会届满

王晓丹	副总裁	现任	男	58	2022-2-28	第十一届董事会届满
薛金艳	首席风险官	现任	女	47	2022-2-28	第十一届董事会届满
孔亚洲	首席信息官	现任	男	47	2022-4-1	第十一届董事会届满
董曼	董事会秘书	现任	女	52	2020-5-15	第十一届董事会届满
张洪东	原董事	离任	男	58	2020-5-15	2024-3-22
项前	原董事	离任	男	60	2020-12-29	2023-5-15
汪文生	原独立董事	离任	男	45	2020-5-15	2023-5-15
王化民	原监事	离任	男	61	2007-1-15	2023-5-15
魏益华	原监事	离任	女	60	2020-5-15	2023-5-15
李庆国	原职工监事	离任	男	59	2020-5-15	2023-5-15
刘雪山	原职工监事	离任	男	50	2020-5-15	2023-5-15

注：公司董事、监事、高级管理人员任职状态为截至本报告披露日的情况。

2023 年年初至今，公司有 2 位任期内董事离任，公司独立董事汪文生先生因个人工作变动原因，于 2023 年 3 月 17 日申请辞去公司第十届董事会独立董事职务，但因汪文生先生辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，辞职申请在 2023 年 5 月 15 日公司股东大会选举新任独立董事后方可生效；公司非独立董事张洪东先生因个人工作变动原因，于 2024 年 3 月 22 日申请辞去公司第十一届董事会非独立董事及战略与 ESG 管理委员会委员职务，其辞职申请自辞职报告送达董事会时生效。截至本报告披露日，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下表所示：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
于来富	董事	被选举	2023-1-31	补选董事
项前	董事	任期满离任	2023-5-15	-
刘继新	董事	被选举	2023-5-15	董事会换届选举
张洪东	董事	离任	2024-3-22	主动辞职
汪文生	独立董事	离任	2023-5-15	主动辞职
卢相君	独立董事	被选举	2023-5-15	董事会换届选举
王化民	监事	任期满离任	2023-5-15	-
魏益华	监事	任期满离任	2023-5-15	-
刘晓峰	监事	被选举	2023-5-15	监事会换届选举
王劲松	监事	被选举	2023-5-15	监事会换届选举
李庆国	职工监事	任期满离任	2023-5-15	-
刘雪山	职工监事	任期满离任	2023-5-15	-

苏健	职工监事	被选举	2023-5-15	监事会换届选举
周博	职工监事	被选举	2023-5-15	监事会换届选举

》》》 (二) 任职情况

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

截至本报告披露日，公司现任董事、监事和高级管理人员专业背景、主要工作经历及目前在公司的主要职责情况如下：

姓名	职务	专业背景及主要工作经历
董事（12名）		
李福春	董事长	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。现任本公司党委委员、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。
何俊岩	副董事长 总裁	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。现任本公司党委委员、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。
孙晓峰	副董事长	1962年9月出生，中共党员，硕士研究生，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，本公司副董事长。
宋尚龙	董事	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，吉林银行股份有限公司董事，吉林大学首届董事会董事，本公司董事。

刘树森	董事	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，本公司董事。
于来富	董事	1975年7月出生，中共党员，硕士研究生，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，本公司董事。
刘继新	董事	1982年2月出生，中共党员，硕士研究生。曾任长春宏成植物糖开发有限公司监事；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）。现任吉林省信托有限责任公司监事、风险管理部总经理，本公司董事。
史际春	独立董事	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，本公司独立董事。
李东方	独立董事	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，中国法学会经济法学研究会常务理事，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，本公司独立董事。
崔军	独立董事	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、公共管理学院副院长，本公司独立董事。
任冲	独立董事	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，本公司独立董事。
卢相君	独立董事	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，本公司独立董事。
监事（9名）		
杨树财	监事长	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。现任本公司党委委员、监事长。

李斌	副监事长	1975年9月出生，中共党员，大学本科，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，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，本公司副监事长。
刘晓峰	监事	1965年7月出生，中国农工民主党成员，博士研究生，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，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才，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董事长、总裁。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长，亚泰电子商务集团有限公司董事长、总裁，本公司监事。
王劲松	监事	1971年10月出生，中共党员，博士研究生，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，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，本公司监事。
秦音	监事	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，本公司监事。
崔学斌	监事	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总经理、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，本公司监事。
陶丽	职工监事	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。现任本公司运营中心总经理、资产托管部总经理、职工监事。
苏健	职工监事	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。现任本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。
周博	职工监事	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、金融产品条线总经理。现任本公司证券金融部总经理、职工监事。
其他高级管理人员（10名）		
郭来生	副总裁	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上海分公司总经理、证券投资管理总部总经理、总裁助理。现任本公司党委委员、副总裁，东证融达投资有限公司副董事长。

董晨	副总裁	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；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。现任本公司党委委员、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。
王天文	副总裁 财务总监	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。现任本公司党委委员、副总裁、财务总监，东证融通投资管理有限公司董事。
梁化军	副总裁	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。现任本公司党委委员、副总裁。
王爱宾	合规总监	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。现任本公司党委委员、合规总监，东证融汇证券资产管理有限公司合规总监。
李雪飞	副总裁	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、同志街第三证券营业部总经理，客户服务部、机构业务部、金融产品部、营销管理部总经理，经纪业务发展与管理委员会主任、总裁助理，职工监事。现任本公司党委委员、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。
王晓丹	副总裁	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。现任本公司党委委员、副总裁，东证融汇证券资产管理有限公司董事。
薛金艳	首席风险官	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。现任本公司首席风险官、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。
孔亚洲	首席信息官	1976年9月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会证券科技委员会委员。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。现任本公司党委委员、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。

董曼 董事会秘书 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。现任本公司党委委员、董事会秘书，东证融汇证券资产管理有限公司董事。

2. 在股东单位任职情况

报告期内，公司高级管理人员未在股东单位任职。截至本报告披露日，公司现任董事、监事在股东单位任职情况如下：

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位是否领取报酬津贴
宋尚龙	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事长	1999年4月至今	是
刘树森	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副董事长	2017年6月至今	是
		总裁	2020年5月至今	
孙晓峰	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事	1999年4月至今	是
于来富	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事、总经济师	2023年5月至今	是
		副总裁	2020年5月至今	
李斌	吉林亚泰（集团）股份有限公司	党委副书记	2015年12月至今	是
		纪委书记、董事	2023年5月至今	
		副总裁	2017年6月至今	
刘晓峰	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副董事长	2023年5月至今	是
王劲松	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副总裁、总工程师	2020年5月至今	是
秦音	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事	2022年2月至今	是
		董事会秘书	2015年4月至今	
崔学斌	吉林省信托有限责任公司	党委委员、副总经理	2008年3月至今	是
刘继新	吉林省信托有限责任公司	监事、风险管理部总经理	2022年5月至今	是

3. 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职期间	在其他单位是否领取报酬津贴
史际春	中国人民大学	教授、博士生导师	1991年7月至今	是
	贵州航天电器股份有限公司	独立董事	2018年6月至今	是
李东方	中国政法大学	教授、博士生导师	2002年9月至今	是

	中豪（北京）律师事务所	主任律师	2004年10月至今	是
	广东领益智造股份有限公司	独立董事	2018年9月至今	是
	北京等嫣雨科技有限公司	执行董事	2019年10月至今	否
	北京公共交通控股（集团）有限公司	外部董事	2023年9月至今	否
崔军	中国人民大学	教授、博士生导师	2005年7月至今	是
任冲	中国科学技术大学	博士生导师	2013年5月至今	是
	吉林财经大学	研究生院院长	2019年11月至今	是
卢相君	长光卫星技术股份有限公司	独立董事	2022年1月至今	是
	吉林省西点药业科技发展股份有限公司	独立董事	2023年8月至今	是

》》》（三）公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

不适用。公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年无证券监管机构处罚的情况。

》》》（四）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬决策程序	公司董事、监事薪酬分别由董事会、监事会制定，报股东大会审议决定；高级管理人员薪酬由董事会审议决定。
董事、监事和高级管理人员报酬确定依据	公司根据《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》确定董事、监事薪酬，公司内部董事、监事薪酬由基本年薪、绩效年薪、津贴和福利等构成，公司外部董事、监事仅在公司领取津贴。 公司根据《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》确定高级管理人员薪酬，高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪、福利和长期激励等构成，其中绩效年薪根据公司经营目标完成情况提取，同时充分考虑市场周期波动影响和行业及公司业务发展趋势，适度平滑高级管理人员绩效年薪支付安排，并按照内外部规定进行递延支付。
董事、监事和高级管理人员报酬实际支付情况	根据公司的薪酬制度，将代扣个人所得税后金额定期支付至个人账户。 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员归属 2023 年计提并发放税前薪酬合计 2,327.85 万元，归属 2022 年度及以前年度递延发放税前薪酬合计 1,862.42 万元，其中，李福春：163.99 万元；何俊岩：163.99 万元；杨树财：163.99 万元；陶丽：58.24 万元；苏健：55.13 万元；周博：55.48 万元；李庆国：73.43 万元；刘雪山：52.95 万元；郭来生：145.77 万元；董晨：135.05 万元；王天文：145.77 万元；梁化军：71.19 万元；王爱宾：145.77 万元；李雪飞：145.77 万元；王晓丹：121.97 万元；薛金艳：29.52 万元；孔亚洲：40.53 万元；董曼：93.88 万元。

2. 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：（人民币）万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关联方 获取报酬
李福春	董事长	男	59	现任	192.59	是
何俊岩	副董事长 总裁	男	55	现任	189.48	否
孙晓峰	副董事长	男	61	现任	12.00	是
宋尚龙	董事	男	70	现任	12.00	是
刘树森	董事	男	61	现任	12.00	是
于来富	董事	男	48	现任	10.48	是
刘继新	董事	男	41	现任	0.00	是
史际春	独立董事	男	71	现任	12.00	否
李东方	独立董事	男	60	现任	12.00	否
崔军	独立董事	男	52	现任	12.00	否
任冲	独立董事	男	42	现任	12.00	否
卢相君	独立董事	男	55	现任	7.00	否
杨树财	监事长	男	60	现任	186.98	否
李斌	副监事长	男	48	现任	7.20	是
刘晓峰	监事	男	58	现任	4.20	是
王劲松	监事	男	52	现任	4.20	是
秦音	监事	女	47	现任	7.20	是
崔学斌	监事	男	54	现任	0.00	是
陶丽	职工监事	女	47	现任	53.63	否
苏健	职工监事	男	47	现任	44.76	否
周博	职工监事	男	44	现任	44.64	否
郭来生	副总裁	男	58	现任	140.43	否
董晨	副总裁	男	52	现任	141.09	否
王天文	副总裁 财务总监	男	54	现任	141.08	否
梁化军	副总裁	男	50	现任	140.84	否

王爱宾	合规总监	男	46	现任	148.81	否
李雪飞	副总裁	男	51	现任	139.97	否
王晓丹	副总裁	男	58	现任	142.56	否
薛金艳	首席风险官	女	47	现任	142.53	否
孔亚洲	首席信息官	男	47	现任	138.49	否
董曼	董事会秘书	女	52	现任	89.61	否
张洪东	原董事	男	58	离任	0.00	是
项前	原董事	男	60	离任	0.00	是
汪文生	原独立董事	男	45	离任	5.00	否
王化民	原监事	男	61	离任	3.00	是
魏益华	原监事	女	60	离任	3.00	否
李庆国	原职工监事	男	59	离任	76.09	否
刘雪山	原职工监事	男	50	离任	38.99	否
合计	-	-	-	-	2,327.85	-

注：1.上表中公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额为归属 2023 年计提并发放的金额。

2.公司现任董事刘继新先生和离任董事张洪东先生、项前先生不在公司领取董事津贴；公司现任监事崔学斌先生不在公司领取监事津贴。

六、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

》》》》（一）本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会 2023 年第一次 临时会议	2023-1-13	2023-1-14	审议通过了 2 项议案： 1.《关于提请股东大会选举于来富先生为公司第十届董事会非独立董事的议案》 2.《关于提议召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第十届董事会 第九次会议	2023-4-13	2023-4-15	审议通过了 34 项议案： 1.《公司 2022 年度董事会工作报告》 2.《公司 2022 年度经理层工作报告》 3.《公司 2022 年度财务决算报告》 4.《公司 2022 年度利润分配议案》 5.《公司 2022 年年度报告及其摘要》 6.《公司 2022 年度合规管理工作报告》 7.《公司 2022 年度内部控制评价报告》 8.《公司 2022 年度洗钱风险管理报告》 9.《公司 2022 年度廉洁从业管理情况评估报告》 10.《公司 2022 年度合规管理有效性评估报告》

			<p>11.《公司 2022 年度全面风险管理报告》</p> <p>12.《公司 2022 年度风险控制指标情况报告》</p> <p>13.《公司 2022 年度声誉风险管理报告》</p> <p>14.《公司 2022 年度信息技术管理专项报告》</p> <p>15.《公司 2022 年度社会责任暨环境、社会与公司治理（ESG）报告》</p> <p>16.《公司 2022 年度投资者关系管理报告》</p> <p>17.《公司 2022 年度投资者权益保护工作报告》</p> <p>18.《公司 2022 年度董事会战略决策管理委员会工作报告》</p> <p>19.《公司 2022 年度董事会提名与薪酬委员会工作报告》</p> <p>20.《公司 2022 年度董事会审计委员会工作报告》</p> <p>21.《公司 2022 年度董事会风险控制委员会工作报告》</p> <p>22.《公司 2022 年度独立董事述职报告》</p> <p>23.《公司 2022 年度董事薪酬及考核情况专项说明》</p> <p>24.《公司 2022 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》</p> <p>25.《公司高级管理人员 2023 年度薪酬与绩效管理方案》</p> <p>26.《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》</p> <p>27.《关于预计公司 2023 年度自营投资额度的议案》</p> <p>28.《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>29.《关于提请股东大会选举公司第十一届董事会非独立董事的议案》</p> <p>30.《关于提请股东大会选举公司第十一届董事会独立董事的议案》</p> <p>31.《关于修订〈东北证券股份有限公司董事会秘书工作制度〉的议案》</p> <p>32.《关于修订〈东北证券股份有限公司社会责任制度〉的议案》</p> <p>33.《关于修订〈东北证券股份有限公司风险偏好管理体系与政策〉的议案》</p> <p>34.《关于提议召开公司 2022 年度股东大会的议案》</p> <p>听取了《董事会审计委员会关于公司 2022 年稽核审计工作情况的报告》</p>
第十届董事会 2023 年第二次 临时会议	2023-4-27	2023-4-28	<p>审议通过了 7 项议案：</p> <p>1.《公司 2023 年第一季度报告》</p> <p>2.《关于修订〈东北证券股份有限公司战略决策管理委员会工作规则〉的议案》</p> <p>3.《关于修订〈东北证券股份有限公司提名与薪酬委员会工作规则〉的议案》</p> <p>4.《关于修订〈东北证券股份有限公司审计委员会工作规则〉的议案》</p> <p>5.《关于修订〈东北证券股份有限公司风险控制委员会工作规则〉的议案》</p> <p>6.《关于修订〈东北证券股份有限公司全面风险管理制度〉的议案》</p> <p>7.《关于修订〈东北证券股份有限公司证券经纪业务管理制度〉的议案》</p>
第十届董事会 2023 年第三次 临时会议	2023-5-10	2023-5-11	审议通过了《关于公司转让所持中证报价股份的议案》
第十一届董事会 第一次会议	2023-5-15	2023-5-16	<p>审议通过了 7 项议案：</p> <p>1.《关于董事会会议豁免提前通知的议案》</p> <p>2.《关于选举公司第十一届董事会董事长的议案》</p> <p>3.《关于选举公司第十一届董事会副董事长的议案》</p> <p>4.《关于选举公司第十一届董事会各专门委员会委员的议案》</p> <p>5.《关于聘任公司总裁的议案》</p> <p>6.《关于聘任公司副总裁等高级管理人员的议案》</p> <p>7.《关于聘任公司证券事务代表的议案》</p>
第十一届董事会 2023 年第一次 临时会议	2023-5-29	2023-5-30	审议通过了《公司 2022 年度文化建设实践评估自评报告》

第十一届董事会 2023年第二次 临时会议	2023-6-20	2023-6-21	<p>审议通过了8项议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司独立董事工作制度>的议案》 4.《关于修订<东北证券股份有限公司审计委员会工作规则>的议案》 5.《关于修订<东北证券股份有限公司经理层工作规则>的议案》 6.《关于调整公司财富管理业务组织架构的议案》 7.《关于授权公司经理层决定经纪业务分支机构设立、迁址及撤并等事宜的议案》 8.《关于提议召开公司2023年第二次临时股东大会的议案》
第十一届董事会 第二次会议	2023-8-23	2023-8-25	<p>审议通过了3项议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《公司2023年半年度报告及摘要》 2.《公司2023年半年度风险评估报告》 3.《公司2023年半年度风险控制指标情况报告》 <p>听取了《董事会审计委员会关于公司2023年上半年稽核审计工作情况的报告》</p>
第十一届董事会 2023年第三次 临时会议	2023-10-26	2023-10-27	<p>审议通过了6项议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《公司2023年第三季度报告》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司社会责任制度>的议案》 4.《关于修订<东北证券股份有限公司声誉风险管理制度>的议案》 5.《关于修订<东北证券股份有限公司洗钱风险管理制度>的议案》 6.《关于修订<东北证券股份有限公司证券经纪业务管理制度>的议案》 <p>听取了《董事会审计委员会关于公司2023年三季度稽核审计工作情况的报告》</p>
第十一届董事会 2023年第四次 临时会议	2023-12-11	2023-12-12	<p>审议通过了25项议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司股东大会议事规则>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司董事会议事规则>的议案》 4.《关于起草<东北证券股份有限公司独立董事管理制度>的议案》 5.《关于公司战略决策管理委员会更名并修订<东北证券股份有限公司战略决策管理委员会工作规则>的议案》 6.《关于修订<东北证券股份有限公司提名与薪酬委员会工作规则>的议案》 7.《关于修订<东北证券股份有限公司审计委员会工作规则>的议案》 8.《关于修订<东北证券股份有限公司风险控制委员会工作规则>的议案》 9.《关于修订<东北证券股份有限公司董事会公章管理制度>的议案》 10.《关于修订<东北证券股份有限公司董事会秘书工作制度>的议案》 11.《关于修订<东北证券股份有限公司信息披露管理制度>的议案》 12.《关于修订<东北证券股份有限公司关联交易制度>的议案》 13.《关于修订<东北证券股份有限公司募集资金使用管理制度>的议案》 14.《关于修订<东北证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》 15.《关于修订<东北证券股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程>的议案》 16.《关于修订<东北证券股份有限公司独立董事年报工作规程>的议案》 17.《关于起草<东北证券股份有限公司选聘会计师事务所管理制度>的议案》

- 18.《关于修订<东北证券股份有限公司员工薪酬管理制度>的议案》
- 19.《关于修订<东北证券股份有限公司结算业务管理制度>的议案》
- 20.《关于修订<东北证券股份有限公司稽核审计制度>的议案》
- 21.《公司 2022 年度薪酬管理制度执行情况核查报告》
- 22.《公司 2023 年度内部控制评价工作方案》
- 23.《公司合规管理有效性专项评估报告》
- 24.《关于公司实施债务融资及授权的议案》
- 25.《关于提议召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》

注：报告期内董事会会议决议具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

》》》》（二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李福春	10	5	5	0	0	否	4
何俊岩	10	5	5	0	0	否	4
宋尚龙	10	5	5	0	0	否	3
刘树森	10	3	5	2	0	是	1
孙晓峰	10	3	5	2	0	是	2
于来富	9	4	4	1	0	否	3
刘继新	6	4	2	0	0	否	3
史际春	10	5	5	0	0	否	4
李东方	10	5	5	0	0	否	4
崔军	10	5	5	0	0	否	4
任冲	10	5	5	0	0	否	4
卢相君	6	4	2	0	0	否	2
张洪东 (已离任)	10	2	5	3	0	否	1
项前 (已离任)	4	1	3	0	0	否	1
汪文生 (已离任)	4	1	3	0	0	否	2

注：报告期内，公司分别于 2023 年 8 月 23 日和 10 月 26 日组织召开第十一届董事会第二次会议和第十一届董事会 2023 年第三次临时会议，公司董事刘树森先生、孙晓峰先生因公务原因连续两次未能亲自出席董事会会议。刘树森先生和孙晓峰先生会前认真研读了两次会议全部材料，并提出明确表决意见，授权其他董事代为出席并代为表决。

》》》》（三）董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司董事对公司有关事项未提出异议。

》》》 (四) 董事履行职责的其他说明

报告期内，公司各位董事勤勉尽责、恪尽职守，结合自身专业优势和实践经验，认真研究、审慎判断提交董事会的各项议案及相关工作资料，对公司基本制度制定、文化建设落实及财务数据披露等重要方面提出了切实可行的意见建议，有效增强董事会决策的科学性和严谨性。对于董事提出的相关建议，公司董事会积极回复、认真落实，保障公司规范运作、稳健经营。同时，公司各位董事通过参会、调研等多种渠道主动深入了解公司各项业务运营情况，与公司经理层保持密切沟通，为公司经营发展建言献策，助力增强公司发展质量和核心竞争力。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
战略与ESG管理委员会	李福春 何俊岩 宋尚龙 刘树森 张洪东	3	2023-4-1	审议以下事项： 1.《公司 2022 年度董事会战略决策管理委员会工作报告》 2.《公司 2022 年度社会责任暨环境、社会与公司治理（ESG）报告》 3.《公司 2023 年度财务预算及资本性支出预算报告》 4.《关于预计公司 2023 年度自营投资额度的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。
			2023-5-5	审议《关于公司转让所持中证报价股份的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。
			2023-12-8	审议《关于公司实施债务融资及授权的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。
提名与薪酬委员会	史际春 崔军 孙晓峰	2	2023-1-10	审议《关于审核公司第十届董事会非独立董事候选人任职条件的议案》	认为候选人满足非独立董事任职条件。
			2023-4-2	审议以下事项： 1.《公司 2022 年度董事会提名与薪酬委员会工作报告》 2.《公司 2022 年度董事薪酬及考核情况专项说明》 3.《公司 2022 年度高级管理人员薪酬及绩效考核情况专项说明》 4.《公司高级管理人员 2023 年度薪酬与绩效管理方案》 5.《关于审核公司第十一届董事会非独立董事候选人任职条件的议案》 6.《关于审核公司第十一届董事会独立董事候选人任职条件的议案》	同意将相关议案提交公司董事会审议，认为候选人满足董事任职条件。
风险控制	李东方	6	2023-4-2	审议以下事项：	同意将议案提交

委员会	史际春 任冲		1.《公司 2022 年度董事会风险控制委员会工作报告》 2.《公司 2022 年度合规管理工作报告》 3.《公司 2022 年度合规管理有效性评估报告》 4.《公司 2022 年度廉洁从业管理情况评估报告》 5.《公司 2022 年度全面风险管理报告》 6.《公司 2022 年度洗钱风险管理报告》 7.《公司 2022 年度声誉风险管理报告》 8.《公司 2022 年度风险控制指标情况报告》 9.《关于修订<公司风险偏好管理体系与政策>的议案》	公司董事会审议。			
		2023-4-24	审议《关于修订<东北证券股份有限公司全面风险管理制度>的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。			
		2023-5-5	审议《公司 2023 年一季度风险评估报告》	同意报告内容。			
		2023-6-20	审议《关于公司 2022 年度反洗钱工作落实情况专项稽核审计及整改情况的报告》	同意报告内容。			
		李东方 任冲 刘继新	2023-8-11	审议以下事项： 1.《公司 2023 年半年度风险评估报告》 2.《公司 2023 年半年度风险控制指标情况报告》	同意将议案提交公司董事会审议。		
			2023-10-23	审议以下事项： 1.《公司 2023 年三季度风险评估报告》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司声誉风险管理制度>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司洗钱风险管理制度>的议案》	同意报告内容，并同意将其他议案提交公司董事会审议。		
		审计委员会	崔军 汪文生 张洪东	2023-2-6	审议《公司 2022 年度稽核审计工作情况报告》	同意报告内容，并向董事会汇报公司稽核审计工作相关情况。	
				2023-4-1	审议以下事项： 1.《公司 2022 年度董事会审计委员会工作报告》 2.《公司 2022 年度财务决算报告》 3.《公司 2022 年度内部控制评价报告》 4.《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》 5.《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。	
				7	2023-4-24	审议《公司 2023 年第一季度报告》	同意将议案提交公司董事会审议。
				2023-5-5	1.审议《公司 2023 年一季度稽核审计工作情况报告》 2.听取《关于对公司重大事件实施情况和资金往来情况的检查报告（2022 年下半年）》	同意稽核审计工作情况报告内容，并向董事会进行汇报；对听取事项无异议。	
卢相君 崔军 于来富	2023-8-11			审议以下事项： 1.《公司 2023 年半年度报告》 2.《公司 2023 年上半年稽核审计工作情况报告》 听取《关于对公司 2023 年上半年重大事件实施情况和资金往来情况的检查报告》	同意稽核审计工作情况报告内容，并向董事会进行汇报；同意将半年度报告提		

		交公司董事会审议；对听取事项无异议。
2023-10-23	审议以下事项： 1.《公司 2023 年第三季度报告》 2.《公司 2023 年三季度稽核审计工作情况报告》	同意稽核审计工作情况报告内容，并向董事会进行汇报；同意将季度报告提交公司董事会审议。
2023-12-8	审议以下事项： 1.《关于起草<东北证券股份有限公司选聘会计师事务所管理制度>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司稽核审计制度>的议案》 3.《公司 2023 年度内部控制评价工作方案》	同意内控评价工作方案，并同意将其他议案提交公司董事会审议。

注：报告期内，公司董事会专门委员会不存在异议事项情况。

报告期内，公司董事会专门委员会其他履职情况如下：

1.战略与 ESG 管理委员会

报告期内，为支持公司 ESG 治理架构优化升级，推动公司 ESG 建设项目更好落地，经公司第十一届董事会 2023 年第四次临时会议审议通过，将“战略决策管理委员会”更名为“战略与 ESG 管理委员会”，作为公司 ESG 管理的最高决策机构，履行公司 ESG 管理与实践的决策职责，对公司 ESG 治理愿景、目标、ESG 风险管理及重大事宜等进行研究并提供决策咨询建议，并对公司 ESG 工作实施情况进行监督、检查和评估；同时聘任独立董事任冲先生担任战略与 ESG 管理委员会的 ESG 顾问，充分发挥其作为中国环境科学学会气候投融资专业委员会委员的专业优势，为公司后续开展 ESG 相关工作提供专业支持和指导。

2.提名与薪酬委员会

报告期内，公司提名与薪酬委员会对高级管理人员的任职资格和薪酬发放进行了认真审查和审慎判断，开展了以下具体工作：

（1）对公司 11 位高级管理人员候选人的任职资格进行了认真审查，认为上述高级管理人员候选人符合相关法律法规和《公司章程》规定的任职条件，未发现存在相关法律法规规定的禁止担任上市公司和证券公司高级管理人员的情形。

（2）审阅了《关于 2023 年支付公司高管人员以往年度绩效年薪的有关报告》，对高级管理人员以往年度绩效年薪的支付原则、支付安排、个人奖金极值管控、剩余奖励支付、奖励止付与奖励退还等内容进行了认真审阅，对报告内容无异议。

3.风险控制委员会

报告期内，公司风险控制委员会认真审阅了《关于公司 2023 年分类评价结果的报告》，详细了解了本次分类评价过程、评价结果主要影响以及公司后续应对措施，对报告内容无异议。

4.审计委员会

报告期内，公司审计委员会积极协调审计机构对公司开展 2022 年度财务报告及内部控制审计工作，开展了以下具体工作：

(1) 与年审会计师进行了审前、审后沟通，就审计计划、审计重点、关键审计事项及审计结论等充分交换意见。

(2) 通过书面致函方式提请审计机构按时完成年审工作并出具正式的审计报告。

(3) 对审计机构关于公司 2022 年度审计工作开展情况进行了全面总结和客观评价。

报告期内，公司审计委员会充分了解公司稽核审计工作进度，重点关注稽核审计发现问题及整改情况，开展了以下具体工作：

(1) 对公司内部稽核审计工作的开展情况进行了定期审核，认真审阅稽核审计工作情况定期报告 4 项。

(2) 审阅临时专项审计报告 85 项，其中常规稽核审计报告 42 项，离任稽核审计报告 26 项，常规暨离任稽核审计报告 5 项，专项稽核审计报告 12 项。

八、监事会工作情况

公司监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大经营或管理风险，对报告期内的监督事项无异议。监事会会议情况如下：

会议届次	召开日期	披露日期	会议议案名称
第十届监事会 2023 年第一次 临时会议	2023-2-27	2023-2-28	审议通过了《公司 2022 年度监事履职评价工作报告》
第十届监事会 第九次会议	2023-4-13	2023-4-15	审议通过了 9 项议案： 1.《公司 2022 年度监事会工作报告》 2.《公司 2022 年年度报告及其摘要》 3.《公司 2022 年度财务决算报告》 4.《公司 2022 年度利润分配议案》 5.《公司 2022 年度监事薪酬及考核情况专项说明》 6.《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》 7.《关于提请股东大会选举公司第十一届监事会非职工监事的议案》 8.《关于修订〈东北证券股份有限公司高级管理人员离任审计管理制度〉的议案》

			<p>9.《关于修订<东北证券股份有限公司监事履职评价管理办法>的议案》</p> <p>听取了 10 项报告：</p> <p>1.《公司 2022 年度合规管理工作报告》</p> <p>2.《公司 2022 年度内部控制评价报告》</p> <p>3.《公司 2022 年度全面风险管理报告》</p> <p>4.《公司 2022 年度洗钱风险管理报告》</p> <p>5.《公司 2022 年度廉洁从业管理情况评估报告》</p> <p>6.《公司 2022 年度声誉风险管理报告》</p> <p>7.《公司 2022 年度合规管理有效性评估报告》</p> <p>8.《公司 2022 年度社会责任暨环境、社会与公司治理（ESG）报告》</p> <p>9.《公司 2022 年度投资者关系管理报告》</p> <p>10.《公司 2022 年度投资者权益保护工作报告》</p>
第十届监事会 2023 年第二次 临时会议	2023-4-27	-	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》
第十一届监事会 第一次会议	2023-5-15	2023-5-16	<p>审议通过了 3 项议案：</p> <p>1.《关于监事会会议豁免提前通知的议案》</p> <p>2.《关于选举公司第十一届监事会监事长的议案》</p> <p>3.《关于选举公司第十一届监事会副监事长的议案》</p>
第十一届监事会 2023 年第一次 临时会议	2023-5-29	2023-5-30	听取了《公司 2022 年度文化建设实践评估自评报告》
第十一届监事会 2023 年第二次 临时会议	2023-6-20	2023-6-21	<p>审议通过了 4 项议案：</p> <p>1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》</p> <p>2.《关于修订<东北证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度>的议案》</p> <p>3.《关于修订<东北证券股份有限公司监事会监督管理制度>的议案》</p> <p>4.《关于修订<东北证券股份有限公司高级管理人员离任审计管理制度>的议案》</p>
第十一届监事会 第二次会议	2023-8-23	2023-8-25	<p>审议通过了《公司 2023 年半年度报告及摘要》</p> <p>听取了 2 项报告：</p> <p>1.《公司 2023 年半年度风险评估报告》</p> <p>2.《公司 2023 年半年度风险控制指标情况报告》</p>
第十一届监事会 2023 年第三次 临时会议	2023-10-26	-	审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》
第十一届监事会 2023 年第四次 临时会议	2023-12-11	2023-12-12	<p>审议通过了 6 项议案：</p> <p>1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》</p> <p>2.《关于修订<东北证券股份有限公司股东大会事规则>的议案》</p> <p>3.《关于修订<东北证券股份有限公司监事会监督管理制度>的议案》</p> <p>4.《关于修订<东北证券股份有限公司监事会公章管理制度>的议案》</p>

- 5.《关于修订<东北证券股份有限公司信息披露管理制度>的议案》
6.《关于修订<东北证券股份有限公司关联交易制度>的议案》
听取了《公司合规管理有效性专项评估报告》

注：公司第十届监事会 2023 年第二次临时会议决议及第十一届监事会 2023 年第三次临时会议决议仅审议定期报告一项议案且无反对票或弃权票情形，根据监管规定可免于公告；除上述情况外，报告期内其他监事会会议决议具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

九、公司员工情况

》》》（一）员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工数量（人）	3,104
报告期末主要子公司在职员工数量（人）	651
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,755
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,838
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	83

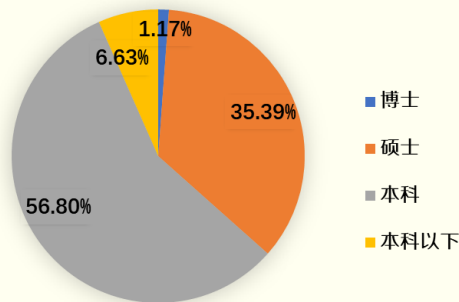
专业构成

类别	人数 (人)	占比 (%)	分布图
财富管理业务	2,133	56.80	
投资银行业务	235	6.26	
投资与销售交易业务	371	9.88	
资产管理业务	243	6.47	
信息技术	266	7.08	
资金财务	114	3.04	
法律、合规、风控、稽核、纪检	100	2.66	
行政管理	61	1.62	
其他	232	6.18	
合计	3,755	100	

教育程度

类别	人数 (人)	占比 (%)	分布图
----	-----------	-----------	-----

博士	44	1.17
硕士	1,329	35.39
本科	2,133	56.80
本科以下	249	6.63
合计	3,755	100



》》》 (二) 薪酬政策

1. 薪酬管理理念与导向、原则与目标

公司贯彻“以价值贡献为导向”的薪酬管理理念，依据“贯彻稳健经营理念”、“确保合规底线要求”、“促进形成正向激励”、“提升公司长期价值”和“兼顾外部市场化和内部公平性”的原则和目标，建立和完善薪酬体系。

2. 薪酬构成

公司员工薪酬由工资、奖金、津贴、福利等构成。工资主要依据公司发展阶段、任职岗位价值、业绩贡献、能力评估以及市场薪酬数据等综合确定；奖金主要依据公司经营状况、任职岗位价值、业绩贡献、绩效考核情况及合规管理和全面风险管理情况等综合确定；津贴是公司在工资的基础上，根据岗位工作性质需要给予员工的补贴；福利是公司依据相关法律法规和公司规章制度规定，为员工提供的五险一金等法定福利和公司福利。

》》》 (三) 员工培训计划

公司依据经营发展战略和行业文化建设要求，通过建立集领导力、专业力、通用力、文化力、智造力、公益力为一体的“六力”学习发展体系，开展分层次、多形式、全覆盖的培训序列计划，构建了适应行业文化建设的“三学三享”数字化学习生态。培训工作在传递行业与公司文化、助力组织与业务发展、促进员工职业技能提升方面取得了较好的成效。

报告期内，公司全力提升数字化培训质效，全年开发课程 691 门，线上学习人数达 56 万人次；精准开发满足多样化需求的学习项目，全年共组织 14 个现场学习班、71 个线上培训班、52 场专题直播，参与人数共计 3.30 万人次；持续推进公司知识资产建设，创建岗位应知应会课程 145 门，编订业务知识全集约 140 万字。2023 年，公司凭借在员工培训工作领域的较好表现荣获第 15 届博奥奖“数字化学习最佳实践奖”，并入选《2022 年证券行业文化建设年报》实践案例。

》》》 (四) 劳务外包情况

截至报告期末，公司共有劳务派遣人员 296 人，主要负责公司信息技术开发、测试和后勤服务工作，本年度工作时长共计 40.11 万小时，公司支付劳务派遣人员报酬总额 5,464.93 万元；共有劳务外包人员 30 人，主要负责公司后勤服务和客户服务相关工作，本年度工作时长共计 5.27 万小时，公司支付劳务外包人员报酬总额 245.92 万元。

十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司已建立健全证券经纪人管理制度，证券经纪人需在与公司签署委托代理合同并取得证券经纪人执业资格后，在合同约定的代理权限、代理期间、执业地域范围内从事客户招揽和客户服务等活动，并向客户充分揭示投资风险。公司对证券经纪人实施“规范化、系统化”的统一管理模式，严格按照监管要求对证券经纪人进行岗前培训及后续培训。

报告期内，公司证券经纪人均严格按照与公司签署的委托代理合同，在合同约定范围内从事客户招揽和客户服务等活动。客户可通过登陆公司网站、营业部现场信息公示等方式查询经纪人的执业注册信息。公司建立了较为合理的管控流程，通过风险监控系統对证券经纪人及其名下客户的异常行为进行监控，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人展业风险。截至报告期末，公司在中国证券业协会完成从业登记的证券经纪人共计 114 人。

十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

》》》 (一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司在致力于成长和发展的同时高度重视给予投资者合理的投资回报，严格按照《公司章程》相关规定，结合公司发展情况、行业发展趋势、自身经营模式以及是否有重大投资计划等因素，科学制定并严格执行积极、持续、稳定的利润分配政策。

报告期内，公司根据 2022 年度股东大会审议通过的《公司 2022 年度利润分配议案》，于 2023 年 5 月 31 日实施完成了 2022 年度利润分配工作。公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，分红标准和比例明确，独立董事认真研究论证，充分保护了中小投资者的合法权益。2023 年，公司未制定新的利润分配政策，也未对公司已有利润分配政策进行调整。

现金分红政策的专项说明

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

》》》》（二）公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

不适用。

》》》》（三）董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,340,452,915
现金分红金额（元）（含税）	234,045,291.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	234,045,291.50
可分配利润（元）	5,035,768,455.49
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

以公司截至 2023 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。

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

1.公司 2023 年度利润分配方案

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于母公司股东净利润为 668,450,370.61 元，依据相关法规及《公司章程》，公司合并口径提取盈余公积、风险准备 210,638,900.87 元，其中，母公司实现净利润 485,464,874.71 元，母公司本年度提取盈余公积、风险准备共计 145,639,462.41 元。公司提取盈余公积、风险准备后，2023 年末合并报表累计未分配利润为 6,204,099,567.16 元，母公司累计未分配利润为 5,035,768,455.49 元。

根据《公司章程》关于利润分配的相关规定，综合考虑公司股东的合理投资回报并兼顾公司的长远发展，公司2023年度利润分配方案为：以公司截至2023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，2023年现金股利分配符合《公司章程》及相关法规规定。派现后公司合并口径累计未分配利润为5,970,054,275.66元，母公司累计未分配利润为4,801,723,163.99元。

2.公司2024年度中期利润分配说明：公司2024年度中期现金分红条件为公司合并资产负债表、母公司资产负债表最近一期经审计未分配利润均为正值且分配所属报告期盈利，公司中期分红金额不超过相应期间归属于母公司股东的净利润。

公司现金分红水平与行业上市公司平均水平不存在重大差异。《公司2023年度利润分配议案》尚需提交公司股东大会审议，公司2024年度中期利润分配具体方案将在上述议案经股东大会审议通过后由公司董事会制定。

十二、公司报告期内无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

》》》（一）内部控制建设及实施情况

公司治理体系建设层面，公司根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《企业内部控制基本规范》和《证券公司内部控制指引》等相关规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构。

内部控制体系建设层面，公司内部控制工作涵盖了内部控制环境、风险评估、控制活动、信息沟通与披露、内部监督等方面，保障经营活动的合法合规及风险可控、客户资产及自有资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整。

公司明确了董事会、监事会、稽核审计部门和其他内部机构在内部控制的监督检查和评价方面的职责权限：董事会审计委员会主要负责监督及评估内部控制工作；监事会独立行使监督职权，向全体股东负责，对公司财务及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督和质询，维护公司及股东的合法权益；稽核审计部和合规管理部、风险管理总部、各业务及管理部门分工协作，对内部控制制度建立和执行情况进行定期、不定期监督检查，确保了公司决策机构、监督机构和执行机构之间权责明确、运作规范、相互制衡并相互配合。

结合内外部环境变化和业务开展情况，公司有针对性地对重要环节进行内部控制流程梳理和评价，及时发现不足，不断完善制度规定，细化流程及措施，持续完善公司整体内部控制。

》》》》 (二) 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。

十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司无子公司新设、购买及其他整合事项。

公司依据《公司子公司管理办法》规定，参与子公司经营决策，对子公司进行管理控制。公司子公司其他重大事项详见本报告“第六节 重要事项-十七、公司子公司重大事项”部分内容。

十五、内部控制评价报告或内部控制审计报告

》》》》 (一) 内部控制评价报告

内部控制评价报告全文披露日期 2024年4月19日		
内部控制评价报告全文披露索引 详见2024年4月19日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)		
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.59%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		90.09%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷: 1.董事、监事或高级管理人员发生与财务报表相关的舞弊行为; 2.由于舞弊或错误造成重大错报,公司更正已公布的财务报告,且错误信息可能会导致报表使用者做出重大的错误决策,造成不可挽回的决策损失; 3.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报; 4.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	重大缺陷: 1.战略影响:导致公司整体战略目标难以实现,或与公司目标、国家金融业发展趋势严重偏离; 2.业务经营影响:对业务经营造成极大影响,无法达到关键经营指标; 3.营运管理影响:对日常营运管理造成重大影响,致使业务操作大规模停滞和持续出错,严重损伤公司核心竞争力; 4.信息系统影响:数据的非授权修改或泄漏,严重影响数据的完整性,对业务运作带来重大损失或造成财务记录的重大错误;信息系统重大缺陷对业务正常运营造成重大影响,致使业务操作大规模停滞或出错,并且造成重大损失;
	重要缺陷: 1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 2.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或控制措施; 3.对于期末财务报告过程的控制存在一项	重要缺陷: 5.监管影响:公司被采取撤销部分业务许可行政处罚措施或被采取刑事处罚措施。

	<p>或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>1.战略影响：导致一个或多个战略目标难以实现，或与公司目标、国家金融业发展趋势存在一定程度的不相符；</p> <p>2.业务经营影响：对业务经营造成较大影响，但经过一定的弥补措施仍可能达到关键经营指标；</p> <p>3.营运管理影响：对日常营运管理造成较大影响，致使业务操作效率低下，损害公司为客户服务的能力；</p> <p>4.信息系统影响：数据的非授权修改或泄漏，一定程度影响数据的完整性，对业务运作带来较大损失或造成财务记录的较大错误；信息系统较大缺陷对业务正常运营造成较大影响，致使业务操作迟滞，并且造成较大损失；</p> <p>5.监管影响：公司被采取暂停业务许可、没收违法所得等重大行政处罚措施。</p>
定量标准	<p>公司根据净利润错报金额和净资产错报金额占当年合并报表净利润或年末净资产的大小确定财务报告内部控制缺陷的定量标准。公司确定的定量标准如下：</p> <p>1.指标名称：净利润错报</p> <p>(1) 重大缺陷：错报金额\geq当年合并报表净利润的5%和0.5亿元；</p> <p>(2) 重要缺陷：当年合并报表净利润的5%或0.5亿元$>$错报金额\geq当年合并报表净利润的3%和0.3亿元；</p> <p>(3) 一般缺陷：当年合并报表净利润的3%或0.3亿元$>$错报金额。</p> <p>2.指标名称：净资产错报</p> <p>(1) 重大缺陷：错报金额\geq年末净资产的0.5%；</p> <p>(2) 重要缺陷：年末净资产的0.5%$>$错报金额\geq年末净资产的0.3%；</p> <p>(3) 一般缺陷：年末净资产的0.3%$>$错报金额。</p> <p>公司根据内部控制缺陷可能导致的财产损失占净资产金额的大小确定非财务报告内部控制缺陷的定量标准，公司确定的定量标准如下：</p> <p>1.重大缺陷：财产损失金额\geq公司净资产的0.5%；</p> <p>2.重要缺陷：公司净资产0.5%$>$财产损失金额\geq公司净资产的0.3%；</p> <p>3.一般缺陷：公司净资产的0.3%$>$财产损失金额。</p>
	财务报告重大缺陷数量（个） 0
	非财务报告重大缺陷数量（个） 0
	财务报告重要缺陷数量（个） 0
	非财务报告重要缺陷数量（个） 0

》》》 (二) 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审计意见段	
中准会计师事务所（特殊普通合伙）认为：东北证券于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告披露情况	与本报告同日披露

内部控制审计报告全文披露日期	2024年4月19日
内部控制审计报告全文披露索引	详见2024年4月19日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内部控制审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

否。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是。

十六、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

》》》》（一）风险控制指标监控情况

公司始终坚持稳健经营，注重风险管理，建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标监控体系，制定了《公司净资本等风险控制指标管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作指引》，通过制度保障、组织保障、技术保障等措施，确保公司净资本和流动性等风险控制指标在任一时点符合监管要求。公司对净资本和流动性等风险控制指标设定了规定标准、预警标准和公司标准、公司预警四级监控指标；通过建立的全面风险管理平台-净资本并表风险管理系统实现对净资本和流动性等风险控制指标的动态监控和自动预警，能够覆盖公司集团层面的监控与管理。公司设立专人对净资本和流动性等各项风险控制指标的达标状况进行日常监控，及时掌握业务变动对净资本和流动性等风险控制指标的影响，严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定进行报告。报告期内，公司以净资本和流动性为核心的各项风险控制指标均持续符合监管标准，未发生主动触及监管标准的情况。

》》》》（二）净资本补足机制的建立情况

为有效管理风险，公司制定了《公司净资本补足管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作指引》，对于证监会规定的“不得低于”一定标准的风险控制指标，公司内部的预警标准根据指标敏感性的不同，分别进行不同程度调高；对于规定“不得超过”一定标准的风险控制指标，预警标准分别进行不同程度调低。预警指标在公司风险监控系统中予以设置并动态预警。风险管理总部作为公司净资本等风险控制指标的动态监控部门，负责实施对净资本等风险控制指标的动态监控、汇总、分析，并根据指标状况提出调整相关指标和净资本补足的意见和建议。当公司净资本等风险控制指标出

现预警时，公司风险管理总部将向公司经理层及相关部门发出风险提示，公司将视具体情况，通过增资扩股、借入次级债、减少长期资产占比、提高盈利能力或采取其他符合规定的措施，增强公司资产流动性，提高净资本。

十七、风险管理情况

》》》（一）公司全面风险管理落实情况

2023年，公司坚持稳中求进的经营理念，对各项业务经营中面临的所有实质性风险进行管理，强调业务规模、业务收益与风险承受能力、资本充足水平相匹配，不因对利润的追求而牺牲对风险的管控。公司在“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”战略目标的指引下，以监管要求为准绳，进一步完善全面风险管理体系，包括健全的组织架构、可操作的管理制度、量化的风险指标体系、可靠的信息技术系统与数据管理、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及稳健的风险管理文化，以实现风险管理的全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对。

1. 健全的风险管理组织架构

公司建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，覆盖了子公司和分支机构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。

四个层级是指：董事会层面，包括董事会及其下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及其下设的风险管理委员会、资产配置委员会、信息技术治理委员会以及各业务线决策小组（包括子公司董事会，以下统称为各业务线决策小组）；风险管理部门及风险管理相关职能部门，包括负责全面风险管理的风险管理总部，负责合规风险管理的合规管理部，负责流动性风险管理的资金运营部，负责声誉风险管理的证券部，负责技术风险管理的信息技术部等；各业务层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。

三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，实施事前、事中与事后的风险防范、监控与评价工作。

2. 可操作的风险管理制度

风险管理制度是风险政策、措施和程序的载体。公司对风险管理制度进行了持续的评估与完善，按照风险管理 18 要素的维度，建立了包括基本制度、风险授权管理体系、风险偏好管理体系、风险控制指标管理体系、分类型风险管理体系、风险计量管理体系、风险监控与报告管理体系、风险沟通与反馈管理体系、风险处置管理体系和重要业务领域（环节）的管理等方面的风险政策制度。

3. 量化的风险指标体系

公司建立了《公司关键风险指标限额管理办法》，对风险指标和限额实行分级管理，按管理层级、设置权限和管理职责的不同分为一至四级。一级风险指标是指公司的风险偏好和容忍度，是公司风险管理的纲领性文件，是公司量化的风险指标体系的起点；公司经理层通过《经理层核定的各业务线风险限额政策》对风险偏好进行分解，形成公司的二级风险指标；各业务分管领导、各业务部门对指标进一步分解和落实，形成三级、四级风险指标。

公司建立了二级监控体系，即由业务部门进行一线监控，由风险管理总部对公司整体和各业务风险进行全面监控，并监督检查一线监控的执行情况。风险管理总部建立关键风险指标数据库，用于监控职责划分、记录和查阅。

4. 可靠的信息技术系统与数据治理

按照建立健全全面风险管理信息系统的要求，公司构建风控系统“1+3”体系，“1”即全面风险管理平台，实现对各业务、各类风险进行集中统一管理，是对各专业风险管理系统的整合；“3”即三大类专业风险管理系统，包括净资本等风险控制指标管理系统、分业务条线监控系统、各风险类型管理系统。

在数据治理建设方面，公司以沉淀可复用的高价值数据资产为目标，对数据治理工作保持稳定、高效投入，一方面加速数据资产的流通与应用，全面提升数据质量，强化数据安全管控；另一方面持续构建数据治理的长效管控机制，打造数字化转型基础能力，促进数据资源向资产化、价值化、智能化发展，公司数据管理成熟度实现较好提升。

5. 专业的人才队伍

公司聘任了首席风险官，并设风险管理总部协助首席风险官负责全面风险管理工作；公司在业务部门和主要管理部门聘任风控专员，在子公司聘任风控负责人，协助本单位负责人履行风险识别、评估、监控、检查和报告职责。风控专员在业务上接受首席风险官和风险管理部门的指导和管理，并向首席风险官、风险管理总部和所在单位负责人报告风险管理工作。公司将各单位风控专员的聘任、风险管理部门（岗位）设置、职责及工作开展情况，以及是否为风控专员履职提供充分必要的条件等纳入各单位的风险考核管理。

6. 有效的风险应对机制

公司对风险识别、计量、应对、监控与报告分为按风险类型和按业务线两个维度：从业务线维

度，公司按业务环节顺序建立了管理制度，明确了操作流程和相应的风险控制措施。从风险类型维度，公司建立了市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险、洗钱风险、操作风险、声誉风险的风险识别、计量、应对、监控与报告的风险管理机制。

公司建立了《公司重大事项报告和风险处置管理办法》《公司重大事项风险处置工作方案》及各业务应急预案，在识别与管控风险的同时，也不断提升危机处理能力。

7. 稳健的风险管理文化

公司建立了“风险管理人人有责”、“各单位负责人是本单位风险管理第一责任人”等风险文化理念，并记录于《公司全面风险管理制度》。公司持续加强风险管理培训与宣传，定义公司的风险文化并将其奉为宝典，在公司内部形成一种注重风险的风气，使风险管理成为每个人的职责；持续加强业务能力建设，不断提升全员执业水平，把稳健作为公司经营的底色和鲜明特质，避免开展公司无法理解的产品和业务，避免开展公司无人胜任的产品和业务；持续加强风险管理水平，识别、报告和量化所有可能存在的风险，将可量化或不可量化的风险并重对待，保障公司稳健经营，相信良好的风险管理会创造价值。

》》》（二）公司合规风控投入情况

报告期内，公司高度重视合规风控建设，在加强团队建设、优化合规管理系统、建设全面风险管理信息平台、完善培训机制、提升履职能力等方面持续加大资源投入和自主研发力度。公司合规风控投入主要包括母公司系统建设开发费用、人员薪酬、日常运营费用等。2023年，公司合规风控投入总额为9,391.48万元。

》》》（三）公司信息技术投入情况

1. 公司数字化建设情况

近年来，深入贯彻落实证券期货业科技发展“十四五”规划，加强金融科技创新引领，助力资本市场高质量数字化转型，已成为证券行业金融科技发展方向。为顺应行业数字化转型趋势，公司树立了“通过赋能业务主导领域、协作共创重点创新应用领域、引领创新科技平台发展”的战略发展目标，以科技赋能财富管理、机构、资管、投行、固定收益、自营六大业务板块和运营管理职能部门，加强公共平台化能力体系和IT管理能力体系建设，力争形成行业领先的数字化能力。

报告期内，公司秉持“赋能、共创、引领”的科技定位，纵深推进数字化转型战略落地。在客户服务方面，完成基于北斗大项目的线上线下一体化客户服务体系建设，持续打造融e通、投顾平台、

综合运营平台等重点项目，构建财富管理领域全业务、全客群、全场景的分层精细化、线上标准化运营服务模式；建设资讯中心、行情中心、天机投研平台、量化私募 PB 综合服务平台、硬件极速交易系统，大幅提升端到端的交易速度，不断丰富机构客户交易服务形式和服务体验。在业务赋能方面，持续建设机构 CRM 系统、投行数字化工厂、金创投资管理系统、量化研究与交易平台、资管投研一体化平台等关键业务平台，稳步提升展业效能。在合规风控领域，建设合规空间站，完善全面风险管理平台及风险门户建设，加强对业务实质管控，持续增强公司合规管理水平和风险防控能力。在数据治理方面，聚焦优质数据资产沉淀，提升数据资产的可复用度，发挥公司数智中台对主要业务领域的赋能作用，推动公司数据由数据资产化向数据价值化和智能化发展。在基础设施方面，完成了全栈敏态信创云、容器云、研发办公桌面云和多云管理平台建设，实现了数字化基础设施资源的全生命周期线上化和自动化管理。

2023 年，公司数字化建设多项成果获得外界较高评价，其中，机构客户服务管理平台获得人民银行、证监会科技局组织的金融科技发展奖课题申报三等奖，合规管理工作平台和云原生应用运行容器云平台分别入选中国信息通信研究院主办的第三届（2023）“金信通”金融科技创新应用最佳融合案例和金融科技创新应用卓越案例，核心交易系统反演回放测试能力建设入选由中国信息通信研究院主办的 2023 年软件质效领航者优秀案例。

2. 公司信息技术资源投入情况

2023 年，公司持续保障与业务活动规模及复杂程度相适应的信息技术投入水平，截至报告期末，公司信息技术投入总额为 48,073.73 万元，主要包括硬件电子设备、系统或软件采购、IT 人力派遣、IT 咨询服务、IT 日常运维费、机房租赁或折旧、线路租费以及 IT 人员薪酬等投入。

十八、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

》》》》（一）公司合规管理体系建设情况

1. 建立了较为完善的合规管理组织架构

公司根据《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》以及《证券公司合规管理实施指引》等规定，构建了权责清晰的四个层级的合规管理组织架构，分别为董事会及其下设的风险控制委员会、经理层及其下设的业务决策委员会或业务决策小组、合规总监及合规管理部、各单位合规管理人员，并明确了各层级的合规管理职责。报告期内，公司各层级归位尽责，为公司合规管理工作开展提供了有效的组织保障。

2. 持续完善合规管理制度体系

公司建立了公司章程、基本制度、管理办法、工作指引、操作规程五个层级的较为成熟完善的制度管理体系。报告期内，公司持续完善制度可操作性，组织对存量制度进行专项梳理，修订 35 项、废止 1 项合规管理相关制度，为公司规范运作、合规展业提供了坚实的制度保障。

3. 强化合规管理团队建设

公司始终倡导建立学习型、专家型的合规管理队伍。报告期内，公司持续加强合规管理团队建设，通过引进专业人才、加强内外部交流学习、优化合规考核等方式，引导、督促合规管理人员不断提升专业性及履职能力。

4. 优化合规管理信息系统

公司建立了合规管理系统，履行对信息隔离、员工执业、洗钱风险管理等监测职能。报告期内，公司持续完善系统功能，并加强对从业人员投资行为监督管理；自研建设合规管理工作平台，为合规管理工作提供必要的技术支持，有效提升了工作效率及监测效果。

5. 加强合规文化建设

公司建立了专业化的合规宣导与培训体系，通过合规日报、专刊、析案等刊物及时追踪、传导、解读监管要求，通过专项培训、课程讲解等方式有效宣导合规管理的目标、理念、原则及具体要求。报告期内，公司发布合规刊物 340 余期、组织专项培训及培训课程 50 余次，开展证券公司监管案例及司法案例专项研究工作，使全体工作人员全面深入地了解各项执业行为规范，有效提升全员合规意识，促使合规文化成为企业文化的重要组成部分。

6. 提升业务协同和支持能力

公司秉承“积极合规”理念，并坚守“实质合规”原则，持续提升对业务的协同及支持能力。报告期内，公司持续加强内控部门在联合检查、信息共享等方面的协同，共同对公司经营管理活动中的各类风险进行识别、评估及防范；通过提前介入、主动研究、提升效率等方式积极为业务开展提供合规建议，助力公司稳健合规发展。

》》》（二）公司稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

2023 年，公司稽核审计部紧紧围绕监管形势，深度聚焦公司内控活动，构建动态的以风险、问题和监管案例为导向，以内部控制评价、合规管理有效性评估和廉洁从业评估为抓手，以监督鉴证和管

理咨询为任务，以增值服务和改善运营为目标的多层次内审体系。依托“治理监督、价值输出”两大职能主线，融入公司发展大局，通过强化基础管理、深化审计转型、优化资源配置、转化审计成果，实现了“夯基、规范、增值、提效”的阶段性工作目标，促进了公司战略规划落地与执行，提升了内部审计价值。

2023年，公司稽核审计部将公司主要业务和事项以及重点关注的高风险领域全部纳入稽核审计范围，通过完善以案例为导向的工作机制，提升稽核审计检查要点的前瞻性和适应性；通过完善对合规风险、业务风险的核查和管控机制，降低高发问题的发生频率；通过丰富跟踪督办形式，提升稽核审计发现问题的整改落实效果；通过开展效能分析等增值服务，为公司经营决策提供管理建议，有效履行了发现问题、分析问题、解决问题一体化的综合职能。报告期内，公司稽核审计部完成年度计划稽核审计项目和公司交办的稽核审计项目共95项，其中常规稽核审计项目50项、离任稽核审计项目25项、专项稽核审计项目20项。

十九、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是提高公司经营管理水平和风险防范能力，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。公司董事会已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求对公司内部控制进行了评价，认为公司内部控制于2023年12月31日持续有效，未发现公司存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，未发现公司存在非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

二十、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引第14号—财务报告》《企业会计准则》和《证券公司内部控制指引》等建立了财务报告内部控制体系。公司建立了完善的法人治理结构，按互相牵制原则设置财务会计组织架构，明确财务会计岗位标准、职责和考核机制，

按照国家财税法规和会计准则等制定财务会计制度体系，使用安全稳定的会计核算系统，建立了完善的会计核算、复核、报告和内部审核机制。

公司聘请的会计师事务所对公司 2023 年度财务报告进行了全面审计。在审计过程中，公司董事会审计委员会、独立董事与会计师事务所就总体审计策略和重要会计事项进行了充分的沟通；公司监事会组织召开监事代表与年审会计师沟通会议，针对公司 2023 年度审计重点工作进行沟通、交流。审计结束后，公司独立董事和董事会审计委员会就审计报告初稿发表了初审意见。

公司财务报告内部控制合理有效，能够真实、准确、完整地反映公司报告期末财务状况、报告期经营成果和现金流量。公司自上市以来，所有定期报告都及时进行披露，年度财务报告未被出具非标准无保留意见，财务报告内部控制无重大缺陷或重要缺陷。

二十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

环境和社会责任

Environmental and Social Responsibility

一、重大环保问题

公司及公司子公司作为金融企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在环保问题或因环境问题受到行政处罚等情况。

报告期内，公司积极响应党的二十大绿色发展理念，践行国家“推动绿色低碳发展”的号召，持续优化协作办公机制，不断完善绿色运营模式，从节能、降耗、增效多角度加快推动公司经营发展绿色转型。绿色运营方面，公司依托数字化转型，全面推广无纸化办公和线上会议，提高员工工作效率，降低会议人力物力消耗；以“静态+动态”实物资产管理体系为基础，提高电子设备循环利用率，有效提升办公设施使用效能；建立绿色招标采购机制，关注供应商环保资质，促进公司绿色运营良性机制建设。环境保护方面，公司深入贯彻绿色低碳理念，组织员工积极参加生态环境保护实践活动，促进低碳环保意识深入人心，营造“从我做起、人人参与”的环保节约氛围；北京、上海等主要办公区域实现生活垃圾集中收集和规范运转处理，积极减少环境污染风险，提升废旧物品综合利用效率。安全生产方面，公司坚持“安全第一、预防为主”方针，牢牢守住安全稳定运营底线，强化重点领域排查，防范遏制重大事故，切实强化安全生产隐患治理能力，保证社会财产和员工安全。

二、社会责任情况

公司紧跟中国式现代化发展变革趋势，秉持“金融报国”初心和理念，发挥金融主体的资源优势和专业能力，持续推动践行环境、社会、治理责任与公司经营管理有机深度融合，全力投入证券行业高质量发展新阶段建设，为社会稳定、经济发展提供更加坚实的金融支撑。2023年，公司切实践行“创新、协调、绿色、开放、共享”新发展理念，稳步落实“双碳”战略，积极开拓绿色金融新领域；聚焦实体经济发展，为中小企业提供特色服务；参与乡村振兴，助力帮扶地区可持续发展；落实行业文化，崇尚守正创新。公司始终高度重视股东和债权人权益，加强投资者保护和教育；践行企业

公民责任，关爱保障员工基本权益，多元开展公益活动和志愿服务，厚植可持续发展理念，推动 ESG 治理体系建设，践行负责任投资，持续赋能利益相关方。公司 2023 年度践行环境、社会、治理责任情况具体内容详见公司于 2024 年 4 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司 2023 年度可持续发展报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极响应中国证券业协会《巩固拓展结对帮扶成果 担当推进乡村振兴新使命倡议书》要求，坚持“摘帽不摘责任，摘帽不摘帮扶”原则，充分发挥行业优势，加大在公益帮扶、消费帮扶、生态帮扶、组织帮扶、智力帮扶等方面的资源投入和金融支持力度，把巩固脱贫攻坚成果和推动乡村振兴工作落到实处。

1. 公益帮扶：帮助弱势群体，开展慈善公益活动

报告期内，公司通过“东北证券融·新希望公益基金”出资 61.25 万元开展多项公益活动，帮助吉林省大安市民众村脱贫户采购农用物资，助力村民发展庭院经济；向吉林省大安市、镇赉县、和龙市、靖宇县、汪清县等帮扶地区捐赠爱心书包，改善学生学习条件；为吉林省汪清县大兴沟镇和信村孤寡、残障群众捐赠资金，支持弱势群体改善生活；开展“东北证券励志班”乡村助学，帮助 374 名贫困学子继续学业。

2. 消费帮扶：积极推进消费扶贫，支持帮扶地区特色产品销售

报告期内，公司加大对帮扶地区的帮销助销力度，与 5 个帮扶县的多家企业签订多项农产品采购合同，直接采购农产品 65 万余元，提升帮扶县农业收入，并结合帮扶县实际情况开展点对点宣传推广工作，助力拓展农产品流通销售渠道，推动更多帮扶地区产品走向全国市场。

3. 生态帮扶：改善农村生活服务设施，推进美丽乡村建设

报告期内，公司通过“东北证券融·新希望公益基金”帮助吉林省和龙市购买垃圾清运车，垃圾清运范围覆盖辖区内 6 个村屯，提高乡村公共服务水平，为帮扶地区改善生态环境、建设美丽新乡村提供支持，促进帮扶地区实现可持续发展。

4. 组织帮扶：联学联建，激发乡村组织活力

报告期内，为庆祝中国共产党成立 102 周年，支持农村基层党组织建设，公司与吉林省大安市、镇赉县、和龙市、靖宇县、汪清县等帮扶地区基层党组织共同开展了系列学习党的二十大联学联建党日活动，有效支持帮扶地区加强党员的思想政治教育工作。

5. 智力帮扶：授人以渔，助力乡村人才振兴

报告期内，公司先后在吉林省大安市、汪清县、靖宇县和镇赉县等帮扶地区开展了《全局思维——管理者经营能力提升》培训班、“豆粕套期保值业务知识”培训和“金融知识讲座”等智力帮扶活动，并组织党委成员亲赴汪清县、大安市和镇赉县等进行实地调研，切实了解当地群众诉求，定向提供解决方案建议，为县域经济发展提供有效支持。

重要事项

Significant Matters

一、承诺事项履行情况

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

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

》》》（二）公司资产或项目盈利预测情况

公司资产或项目不存在盈利预测。

二、公司报告期不存在第一大股东及其他关联方对公司的非经营性占用资金

三、公司报告期无违规对外担保情况

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。公司前期财务报告不存在被注册会计师出具非标准审计意见情况。

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

不适用。中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会[2022]31 号），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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等会计政策内容进行了规范。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，可以提前执行。本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述规定，对单项交易涉及的使用权资产和租赁负债所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债和递延所得税资产。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

本期新增纳入合并范围的结构化主体 40 只，本期减少不再纳入合并范围的主体 20 只。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

》》》（一）现聘任的会计师事务所

报告期内，经公司 2022 年度股东大会审议批准，公司续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。公司当期及审计期间均未改聘会计师事务所。

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	人民币 70 万元（含公司 2023 年度财务报告及内部控制审计费用）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩波、邹楠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

》》》（二）聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

报告期内，公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度内部控制审计会计师事务所，审计费用与公司 2023 年度财务报告审计费用合计为人民币 70 万元整。公司无聘任财务顾问或保荐人情况。

九、年度报告披露后面临退市情况

不适用。

十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

》》》（一）公司报告期内未发生破产重整相关事项

》》》（二）公司报告期内无兼并或分立情况

》》》（三）子公司、分公司、营业网点新设和处置情况

1. 营业网点新设和迁址情况

报告期内，公司持续聚焦财富管理转型发展需要，稳步推进营业网点建设工作，优化网点布局，巩固地域优势，共完成 11 家营业网点设立升级和 22 家营业网点地址变更工作。具体如下：

（1）营业网点设立和升级情况

报告期内，公司完成 11 家营业网点设立和升级工作，详见下表：

序号	营业网点名称	设立及升级进展	地址	联系方式
1	嘉兴新气象路证券营业部	2023 年 1 月取得营业执照和经营许可证，已正式开业。	嘉兴市经济技术开发区新气象路 702 号大华城市花园 C9 幢 701 室	0573-82813166
2	辽源分公司	2023 年 1 月办理完成升级手续，由辽源人民大街证券营业部升级为辽源分公司。	辽源市人民大街 640 号御峰城市广场中路 1 号门市 1 层 2 层及 2 号门市 3 号门市的 2 层	0437-5085818
3	白城分公司	2023 年 1 月办理完成升级手续，由白城中兴东大路证券营业部升级为白城分公司。	白城市中兴东大路 14-1 号 3-4 层	0436-3323988
4	通化分公司	2023 年 1 月办理完成升级手续，由通化新华大街证券营业部升级为通化分公司。	通化市东昌区新华大街 1239 号 4-6 楼	0435-3962221
5	广西分公司	2023 年 1 月办理完成升级手续，由南宁东葛路证券营业部升级为广西分公司。	南宁市青秀区东葛路 118 号南宁青秀万达广场西 3 栋 2901、2902、2903、2905、2906、2907 号	0771-8066080
6	青岛分公司	2023 年 1 月办理完成升级手续，由青岛山东路证券营业部升级为青岛分公司。	青岛市市北区延吉路 76 号 6 号楼 76-38	0532-80900599

7	白山分公司	2023年2月办理完成升级手续,由白山通江路证券营业部升级为白山分公司。	白山市浑江区通江路211号3-5层	0439-6555985
8	江西分公司	2023年3月办理完成升级手续,由南昌会展路证券营业部升级为江西分公司。	南昌市红谷滩区会展路1111号招银大厦第8层B区	0791-86807000
9	河北分公司	2023年3月办理完成升级手续,由石家庄民生路证券营业部升级为河北分公司。	石家庄市桥西区民生路89号D-S2-104	0311-86087336
10	松原分公司	2023年6月办理完成升级手续,由松原松江大街证券营业部升级为松原分公司。	松原市宁江区沿江西路935号二楼	0438-2889809
11	延边分公司	2023年8月办理完成升级手续,由延吉光明街证券营业部升级为延边分公司。	延吉市光明街172号交通银行大楼的三、四楼部分房间	0433-2555529

(2) 营业网点地址变更情况

报告期内,公司完成22家营业网点地址变更工作,详见下表:

序号	原营业网点名称	迁址后营业网点名称	原地址	新地址	迁址时间
1	宁波鄞奉路证券营业部	宁波药行街证券营业部	宁波市海曙区鄞奉路211号	宁波市海曙区药行街42号9-2	2023-1-10
2	长春东风大街证券营业部	长春东风大街证券营业部	长春市东风大街890号	长春市绿园区东风大街890号万沅大厦三楼	2023-1-11
3	杭州西湖大道证券营业部	杭州长乐路证券营业部	杭州市上城区西湖大道193号218室、211号	杭州市拱墅区湖墅街道长乐路与玉兔路交叉口绿地运河商务中心10幢2701、2704室	2023-1-13
4	重庆沙南街证券营业部	重庆沙南街证券营业部	重庆市沙坪坝区沙南街001号南园2号附7号四层	重庆市沙坪坝区南园2号附4号	2023-1-17
5	绍兴金柯桥大道证券营业部	绍兴金柯桥大道证券营业部	绍兴市柯桥区柯桥蓝宝石公寓16幢114-115室	绍兴市柯桥区金柯桥大道1255号财富大厦13幢1401-1403室	2023-2-20
6	郑州城东路证券营业部	郑州花园路证券营业部	郑州市管城区城东路106号远征大厦2层南半区	郑州市金水区花园路122号1号楼14层1425-1427号	2023-3-22
7	北京分公司	北京分公司	北京市西城区西直门外大街1号院3号楼9D1-D3	北京市西城区安德路83号1层商业107室	2023-4-20
8	六安梅山路证券营业部	六安梅山路证券营业部	六安市梅山路明都北苑1号楼	六安市梅山路明都北苑1号楼7,8铺	2023-6-27
9	陕西分公司	陕西分公司	西安市莲湖区南二环西段180号财富中心1期(银达大厦)A座4层10402、10403、10408室	西安市高新区唐延路11号禾盛京广中心1幢1单元4层401室	2023-6-28
10	南京中山北路证券营业部	南京中山北路证券营业部	南京市鼓楼区中山北路168号	南京市鼓楼区中山北路168号第一、二、六层	2023-7-7
11	北京朝阳分公司	北京朝阳分公司	北京市朝阳区朝外大街乙6号20层2303、2305	北京市朝阳区光华路5号院1号楼16层1901内05A、05B、06A、06B单元	2023-8-3
12	广州祈福新邨证券营业部	广州祈福新邨证券营业部	广州市番禺区钟村街福华路84号204、205房	广州市番禺区钟村街福华路84号204、205、204B、205B、206B	2023-8-10
13	广西分公司	广西分公司	南宁市青秀区东葛路118号南宁青秀万达广场东8栋一层142号,143号二层商铺	南宁市青秀区东葛路118号南宁青秀万达广场西3栋2901、2902、2903、2905、2906、2907号	2023-9-6
14	九台站前路证券营业部	九台站前路证券营业部	九台市站前路9号	长春市九台区站前路9号(工商银行办公楼三楼)	2023-9-7
15	长春前进大街证券营业部	长春前进大街证券营业部	长春市前进大街996号	长春市前进大街力旺广场C座108-1、204-2	2023-9-8

16	上海永嘉路 证券营业部	上海永嘉路 证券营业部	上海市徐汇区永嘉路 88 号	上海市徐汇区永嘉路 88 号 101	2023-9-14
17	上海北艾路 证券营业部	上海北艾路 证券营业部	上海市浦东新区北艾路 1766 号 1001、1002 室	上海市浦东新区北艾路 1766 号 1201-1204 室	2023-9-25
18	新疆分公司	新疆分公司	乌鲁木齐市新市区长春中路 401 号锦城大厦三栋一层 3 号门面, 五层办公 1、2 号	乌鲁木齐高新区(新市区)北京南路 358 号大成国际中心 A 栋 5 层写字间 1	2023-10-7
19	天津分公司	天津分公司	天津市河西区平山道森森公寓底商 305-306	天津市河西区平山道森森公寓底商 305、306-2	2023-10-13
20	平顶山新华路 证券营业部	平顶山建设路 证券营业部	平顶山市卫东区新华路中段广厦汇商广场一楼门面房 6 号	平顶山市新华区建设路中段 26 号佳田新天地 1 号楼 12 层 1214-1215 号	2023-10-17
21	台州广场西路大道 证券营业部	台州中心大道 证券营业部	台州市椒江区葭沱街道广场西路 135 号 1 层	台州市椒江区葭沱街道中心大道 183 号东港综合办公楼北幢 1501 室-1	2023-11-7
22	深圳科技园分公司	深圳科技园分公司	深圳市南山区粤海街道高新南九道 10 号生态园三区 10 栋裙楼 02 层 08 号	深圳市南山区粤海街道高新区社区沙河西路 1819 号深圳湾科技生态园 7 栋 B 座 706	2023-11-27

》》》》 (四) 公司报告期内无重大资产处置、收购、置换、剥离情况

》》》》 (五) 公司报告期内无重组其他公司情况

十一、重大诉讼、仲裁事项

》》》》 (一) 报告期内发生的重大诉讼、仲裁事项

报告期内, 公司未发生《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司信用类债券信息披露管理办法》要求披露的重大诉讼、仲裁事项。

》》》》 (二) 公司以前年度已披露且在报告期内有实质进展的诉讼仲裁事项

事件概述及查询索引	涉案金额 (万元)	进展情况
吉林森林工业集团有限责任公司破产重整案 (详见公司 2020-2023 年半年度报告)	23,139.77	2023 年 6 月 30 日, 长春市中级人民法院裁定延长吉林森工集团与吉林森工财务公司重整计划执行期限及监督执行期限六个月, 至 2023 年 12 月 31 日。 2023 年 12 月 8 日, 公司收到吉林森工集团偿付款项 196,020,121.41 元。公司债权已经全部清偿完毕。 本案结案。
华晨汽车集团控股有限公司破产重整案 (详见公司 2020-2023 年半年度报告)	6,500	2023 年 8 月 2 日, 沈阳市中级人民法院裁定批准《华晨汽车集团控股有限公司等 12 家企业实质合并重整计划》, 并终止华晨汽车集团控股有限公司等 12 家企业重整程序。 2024 年 4 月 2 日, 公司收到华晨汽车集团控股有限公司支付的第一笔破产分配款 130.89 万元。2024 年 4 月 16 日, 公司收到华晨汽车集团控股有限公司支付的第二笔破产分配款 424.66 万元。

<p>公司与 RAAS CHINA LIMITED (莱士中国有限公司)、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、上海凯吉进出口有限公司、科瑞集团有限公司股票质押式回购合同纠纷案 (详见公司 2018-2023 年半年度报告)</p>	48,900	<p>2023 年 8 月 8 日, 公司收到执行法院划拨的上海莱士股票红利 614.61 万元。 被执行人 RAAS CHINA LIMITED 持有的 7,343 万股上海莱士股票经一拍流拍后, 公司向执行法院申请以物抵债, 执行法院于 2023 年 8 月 28 日作出民事裁定书, 裁定将被执行人 RAAS CHINA LIMITED 持有的上述股票作价 530,164,600 元, 交付公司用以抵偿吉林省高级人民法院 (2019) 吉民初 4 号民事判决书确定的金钱给付义务。2023 年 9 月 1 日, 上述股票过户至公司账户。2023 年 12 月 19 日, 公司收到执行法院作出的终结本次执行裁定书。 2023 年 11 月 9 日, 上海市浦东新区人民法院作出《民事裁定书》, 裁定受理国民信托有限公司对上海凯吉进出口有限公司的破产清算申请。</p>
<p>吉林敦化农村商业银行股份有限公司与吉林昊融集团股份有限公司、东北证券股份有限公司、恒丰银行股份有限公司南通分行 (第三人) 合同纠纷案 (详见公司 2017-2021 年年度报告)</p>	-	<p>2023 年 10 月, 公司收到最高人民法院 (2021) 最高法执复 100 号执行裁定书, 裁定撤销吉林省高级人民法院 (2021) 吉执异 6 号执行裁定, 本案发回吉林省高级人民法院重新审查。2023 年 12 月 29 日, 公司收到吉林省高级人民法院作出的执行裁定书, 裁定驳回敦化农商行的异议申请。</p>
<p>公司与何巧艾、唐凯股票质押合同纠纷案 (详见公司 2020-2023 年半年度报告)</p>	15,000	<p>截至 2023 年 7 月 14 日, 执行法院累计处置被质押东方园林股票 1,045.01 万股, 累计回款金额 2,201.63 万元。 被执行人何巧艾持有的 16,036,458 股东方园林股票经一拍流拍后, 公司向执行法院申请以物抵债, 执行法院于 2023 年 11 月 6 日作出民事裁定书, 裁定将被执行人何巧艾持有上述股票作价 40,624,470.72 元, 交付公司用以抵偿长春市中级人民法院 (2020) 吉 01 民初 1838 号民事判决书确认的金钱给付义务。2023 年 11 月 29 日, 上述股票过户至公司账户。 2024 年 1 月 30 日, 长春市中级人民法院作出执行裁定书, 裁定终结本次执行程序。2024 年 3 月 7 日, 公司收到长春市中级人民法院划转的案件执行款 9,762,636.97 元。</p>
<p>公司诉金龙机电股票质押式回购合同纠纷案 (详见公司 2018-2023 年半年度报告)</p>	6,000	<p>2023 年 4 月 23 日, 公司收到部分破产分配款共计 5,762.35 万元。2023 年 7 月 28 日, 公司收到部分破产分配款 181.97 万元。 2023 年 11 月 7 日, 破产法院作出民事裁定书, 宣告金龙控股集团有限公司破产。</p>
<p>公司与吉林敦化农村商业银行股份有限公司侵权纠纷案 (详见公司 2021 年半年度报告)</p>	47,214.99	<p>2023 年 11 月 17 日, 公司收到长春市中级人民法院作出的一审判决书, 判决公司于判决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。公司已就本案向吉林省高级人民法院提起上诉。 2024 年 4 月 16 日, 公司收到吉林省高级人民法院作出的二审裁定, 撤销一审判决并驳回吉林敦化农村商业银行股份有限公司的起诉。</p>
<p>是否形成公司预计负债</p>	-	<p>截至本报告披露日, 经公司综合评估, 上述诉讼仲裁事项暂未形成公司预计负债。</p>

公司以前年度已披露但在本报告期内无实质进展的诉讼仲裁事项详见公司历年定期报告。

》》》 (三) 其他诉讼事项

报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项的涉案总金额约 20,095.67 万元，且截至本报告披露日暂未形成公司预计负债。

十二、处罚及整改情况

2023 年 4 月 28 日，公司收到中国人民银行长春中心支行作出的《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，存在未按规定履行客户身份识别义务的行为，决定对公司处以 51.86 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及问责工作，并向监管机构报送了整改报告。

2023 年 6 月 20 日，公司收到中国证券监督管理委员会作出的《行政处罚决定书》（行政处罚[2023]45 号），指出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人，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）资金来源审慎核查，公司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。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》和 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，决定对公司责令改正并给予警告、没收保荐业务收入及处以罚款，对项目保荐代表人给予警告并处以罚款。具体情况详见公司于 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》（2023-054）。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《中国证监会行政处罚决定书》（[2023]45 号）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。收到上述监管函件后，公司已严格按照监管要求完成整改及问责工作。

2023 年 9 月 14 日，公司收到北京证券交易所作出的《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。收到上述监管函件后，公司已严格按照监管要求完成

整改及问责工作。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

经与公司第一大股东亚泰集团了解，截至报告期末，亚泰集团存在未履行法院生效判决合计 11,733.63 万元；存在逾期金融机构借款本息合计 34.30 亿元，并已于 2024 年 1 月 3 日办理完成全部逾期借款展期手续。上述事项对亚泰集团所持公司股权不会产生不利影响。

十四、重大关联交易

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《公司关联交易制度》等规定开展关联交易，公司各项关联交易始终遵循诚实、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不存在损害公司和非关联股东合法权益的情况。

公司监事会对关联交易情况进行了审慎监督，认为公司 2023 年度严格按照监管部门规定和《公司关联交易制度》的要求，准确认定关联方，关联方名单完整，更新及时，公司与关联方协议遵循平等、自愿、等价、有偿的市场原则，日常关联交易预计合理，关联交易事项定价公允、决策程序合规、信息披露规范，不存在违背公允性或损害公司和非关联股东利益的情况。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年关联交易情况进行了专项审计并出具了《东北证券股份有限公司关于与第一大股东及其相关方发生关联交易情况的专项审计报告》，认为公司建立了较为完善的关联交易制度和重大关联交易专项审计机制，公司的关联交易事项均已履行关联交易决策程序，依法合规开展，并充分披露了关联交易信息，未发现有损害公司和股东利益的关联交易情况。

》》》（一）与日常经营相关的关联交易

经公司 2022 年度股东大会审议通过，公司对 2023 年度拟开展的日常关联交易进行了预计。报告期内，公司预计的日常关联交易实际开展情况如下：

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
证券和金融服务：						
吉林银行股份有限公司	第一大股东 关联法人	向关联方提供投资顾问服务取得收入	市场原则	14.15	0.18	银行结算

		向关联方提供研究咨询服务取得收入	市场原则	23.58	0.29	银行结算
		向关联方提供资产管理服务取得收入	市场原则	789.30	2.70	银行结算
		在关联方开立银行账户取得存款利息收入	市场原则	4,403.90	7.70	银行结算
		接受关联方提供代销金融产品服务发生的手续费支出	市场原则	0.53	0.00	银行结算
		向关联方支付网银手续费	市场原则	0.54	0.04	银行结算
吉林金塔投资股份有限公司	第一大股东 关联法人	向关联方管理的金融产品提供募集资金监督服务取得收入	市场原则	1.05	5.01	银行结算
		向关联方提供金融产品代销服务取得收入	市场原则	21.12	0.37	银行结算
		向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	32.63	0.04	银行结算
龙创控股有限公司	第一大股东 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.01	0.00	银行结算
长春净月高新技术产业 开发区科创投资有限公司	第一大股东 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.02	0.00	银行结算
吉林宝鼎投资股份有限公司	第一大股东 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.03	0.00	银行结算
深圳市金朔投资有限公司	第一大股东 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.07	0.00	银行结算
吉林省信托有限责任公司	持股 5%以上 股东	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.83	0.00	银行结算
天治基金管理有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	向关联方提供金融产品代销服务取得收入	市场原则	0.03	0.00	银行结算
吉林省财政厅	持股 5%以上 股东关联法人	向关联方提供金融产品分销服务取得收入	市场原则	27.20	0.23	银行结算
吉林九台农村商业银行 股份有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	向关联方提供资产管理服务取得管理费收入	市场原则	10.87	0.02	银行结算
		在关联方开立银行账户取得存款利息收入	市场原则	1,063.37	1.86	银行结算
银华基金管理股份有限公司	参股公司	向关联方提供金融产品代销服务取得收入	市场原则	112.60	1.95	银行结算

证券和金融产品交易:

		向关联方借入债券发生利息支出	市场原则	3.99	0.19	银行结算
		向关联方支付同业拆借利息	市场原则	8.93	0.29	银行结算
吉林银行股份有限公司	第一大股东 关联法人	与关联方进行回购交易产生的利息支出总额	市场原则	207.22	0.72	银行结算
		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	112,527.92	0.07	银行结算
		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流入总额	市场原则	301,503.97	0.20	银行结算
吉林省信托有限责任公司	持股 5%以上 股东	与关联方进行现券买卖交易产生的现金流入总额	市场原则	130,077.97	0.09	银行结算

		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	228,767.19	0.15	银行结算
		与关联方进行回购交易产生的利息支出总额	市场原则	5.58	0.02	银行结算
吉林九台农村商业银行股份有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	179,774.30	0.12	银行结算
		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流入总额	市场原则	251,918.67	0.17	银行结算
吉林电力股份有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	与关联方进行现券买卖交易产生的现金流入总额	市场原则	10,000.00	0.01	银行结算
		认购关联方发行或管理的金融产品产生的现金流出总额	市场原则	10,700.00	0.06	银行结算
吉林省财政厅	持股 5%以上 股东关联法人	与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	34,000.00	0.02	银行结算
合计				1,265,997.57	-	-
大额销货退回的详细情况		无。				
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		报告期内，公司实际发生的日常关联交易类型及金额均未超出预计范围。				
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用。				

注：1.以上交易事项均为经公司预计的 2023 年度日常关联交易，预计情况详见公司于 2023 年 4 月 15 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预计公司 2023 年度日常关联交易的公告》（2023-022）。

2.以上交易事项中，证券及金融服务的定价参照市场化价格水平、行业惯例、中国人民银行批准及发布的存贷款利率等，经公平协商确定，不涉及与可获得同类交易市价间的比较；证券及金融产品交易的价格或费率参照市场价格或市场费率，经公平协商确定，不涉及与可获得同类交易市价间的比较。

3.以上交易事项在 2023 年度的预计金额均以实际发生数计算，无固定的获批额度，亦不存在超过获批额度开展交易情况。

4.上表中个别项目关联交易金额较小，在计算占同类交易金额比例时按保留两位小数取值为 0.00%。

》》》》（二）公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易

》》》》（三）公司报告期末发生共同对外投资的关联交易

》》》》（四）公司报告期不存在关联债权债务往来

》》》》（五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

不适用。报告期内，公司不存在有关联关系的财务公司。

》》》》(六) 公司控股的财务公司与关联方的往来情况

不适用。报告期内，公司无控股的财务公司。

》》》》(七) 公司报告期无其他重大关联交易

十五、重大合同及其履行情况

》》》》(一) 托管、承包、租赁事项情况

公司报告期不存在为公司带来损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管、承包及租赁项目。

》》》》(二) 重大担保

报告期内，公司及子公司无对外担保情况，无子公司对子公司担保情况。公司与子公司之间担保情况如下：

公司对子公司的担保情况

单位：(人民币)万元

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东证融汇证券资产管理有限公司	2018-12-26	30,000	2019-1-14	30,000	连带责任担保	无	无	自 2019 年 1 月 14 日起至东证融汇净资本持续满足监管部门相关要求为止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计						30,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计						30,000
实际担保总额占公司净资产的比例										1.62%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额										0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额										0
担保总额超过净资产 50%部分的金额										0
上述三项担保金额合计										0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)										无

注：公司上述担保不存在采用复合方式担保的情况。

》》》（三）公司报告期内不存在委托他人进行现金资产管理情况

》》》（四）公司报告期内不存在其他重大合同

十六、其他重大事项的说明

》》》（一）公司组织架构调整情况

为更好支持财富管理转型，基于证券行业发展趋势、业内领先实践及公司财富管理业务发展需要，公司第十一届董事会 2023 年第二次临时会议作出决议，对公司财富管理业务组织架构进行调整，将经纪业务发展与管理委员会更名为财富资管业务委员会，并对其下设各业务条线进行功能整合和优化调整。

》》》（二）债务融资情况

1. 证券公司短期融资券发行情况

报告期内，在中国人民银行批复额度内，经公司 2020 年第二次临时股东大会授权，公司共发行完成 6 期短期融资券，具体情况如下：

简称	起息日	发行规模 (亿元)	票面利率	到期日	期限
23 东北证券 CP001	2023-1-10	10.00	2.60%	2023-4-7	87 天
23 东北证券 CP002	2023-2-6	10.00	2.57%	2023-6-9	123 天
23 东北证券 CP003	2023-2-22	14.00	2.98%	2024-2-22	365 天
23 东北证券 CP004	2023-3-13	10.00	3.10%	2024-3-8	361 天
23 东北证券 CP005	2023-3-29	10.00	3.01%	2024-2-7	315 天
23 东北证券 CP006	2023-4-12	10.00	2.69%	2023-12-28	260 天

注：1.上述短期融资券发行具体情况详见公司在巨潮资讯网、中国货币网、上海清算所披露的相关公告。

2.截至本报告披露日，上述短期融资券均已按时完成付息兑付工作。

2. 公司向专业投资者非公开发行短期公司债券发行情况

2023年11月9日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于东北证券股份有限公司非公开发行短期公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函[2023]764号），深交所对公司申请确认发行面值不超过50亿元人民币的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符合深交所挂牌条件无异议。2023年11月27日，根据公司2020年第二次临时股东大会授权，在深交所批复额度内，公司完成2023年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期）发行工作，发行规模20亿元，期限1年，发行利率2.99%。

3. 公司向专业投资者公开发行公司债券发行情况

根据公司2020年第二次临时股东大会授权，以及中国证监会《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），2023年11月17日，公司完成2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行工作，发行规模23.8亿元，期限3年，发行利率3.40%。

4. 公司向专业投资者公开发行次级债券发行情况

根据公司2020年第二次临时股东大会授权，以及中国证监会《关于同意东北证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1074号），2023年4月14日，公司完成2023年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行工作，发行规模20亿元，期限3年，发行利率4.25%。

》》》（三）公司2022年度利润分配实施情况

2023年5月15日，公司2022年度股东大会审议通过了《公司2022年度利润分配议案》；2023年5月25日，公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《东北证券股份有限公司2022年年度权益分派实施公告》（2023-048）；2023年5月31日，公司2022年度利润分配工作实施完毕。

》》》（四）公司第一大股东股权转让进展情况

2022年7月26日，公司收到第一大股东亚泰集团的告知函，获悉其与长春市城市发展投资控股（集团）有限公司（以下简称“长发集团”）签署了《意向协议》，亚泰集团拟将其持有的不超过公司总股本30%的股份转让给长发集团，具体情况详见公司于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第一大股东签署股权转让意向协议的公

告》(2022-048)。2023年6月20日,公司收到中国证监会《行政处罚决定书》(行政处罚[2023]45号),在中国证监会对公司作出行政处罚决定后的六个月内(即2023年6月17日至12月17日期间),亚泰集团不得减持公司股份,公司第一时间书面告知并提示亚泰集团,具体情况详见公司于2023年6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股东股权转让事项的进展公告》(2023-055)。在此期间,亚泰集团上述股权转让事项无实质性进展。

2024年3月27日,公司收到亚泰集团《关于签订股权转让意向协议的告知函》,获悉亚泰集团于2024年3月27日分别与长发集团和长春市金控签署了《意向协议》,亚泰集团拟将持有的公司20.81%股份出售给长发集团,拟将持有的公司9%股份出售给长春市金控。亚泰集团与长发集团于2022年7月26日签订的《意向协议》不再执行。具体情况详见公司于2024年3月28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第一大股东签署股权转让意向协议的公告》(2024-005)。

》》》》(五) 公司持股5%以上股东减持计划实施情况

2022年12月30日,公司收到持股5%以上股东吉林信托出具的《关于东北证券股份减持计划告知函》,获悉吉林信托计划在2023年2月1日至4月30日期间以集中竞价方式减持公司股份不超过23,400,000股(占公司总股本比例不超过1%),具体情况详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司持股5%以上股东集中竞价减持股份预披露公告》(2022-066)。2023年4月30日,吉林信托上述减持计划时间区间届满,在减持计划时间区间内吉林信托未减持公司股份,减持计划结束,具体情况详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司持股5%以上股东减持计划实施期限届满暨实施情况的公告》(2023-039)。

》》》》(六) 期后事项

1. 公司营业网点变动情况

(1) 营业网点地址变更情况

序号	原营业网点名称	迁址后营业网点名称	原地址	新地址	迁址时间
1	北京中关村分公司	北京东城分公司	北京市东城区安德路甲61号2号楼3层A-301、303、305	北京市东城区安定门东大街28号2号楼9层902	2024-1-22

2	南京溧水天生桥大道 证券营业部	南京溧水双塘南路 证券营业部	南京市溧水区永阳镇天生桥大道 388 号时代国际广场 1 楼 1013 室	南京市溧水区溧水开发区双 塘南路 6 号双砚居 201-202 室	2024-2-1
3	重庆科园一路 证券营业部	重庆科园一路 证券营业部	重庆市九龙坡区科园一路 6 号 13-3 号、13-5 号	重庆市九龙坡区科园一路 6 号 20-1、3、5 号	2024-2-6
4	长春飞跃路 证券营业部	长春飞跃路 证券营业部	长春市高新开发区光谷大街以北 咖啡小镇小区 S5 号楼	长春市高新开发区光谷大街 以北咖啡小镇小区 S5 号楼 115、116 号	2024-3-29

(2) 营业网点撤销情况

2024 年 1 月 30 日，公司完成临江临江大街证券营业部的全部撤销工作。

2. 债务融资情况

(1) 公司向专业投资者非公开发行短期公司债券发行情况

2023 年 11 月 9 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于东北证券股份有限公司非公开发行短期公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函[2023]764 号），深交所对公司申请确认发行面值不超过 50 亿元人民币的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符合深交所挂牌条件无异议。2024 年 1 月 24 日，根据公司 2020 年第二次临时股东大会和 2023 年第三次临时股东大会授权，在深交所批复额度内，公司完成 2024 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期）发行工作，发行规模 15 亿元，期限 1 年，发行利率 2.77%；2024 年 3 月 6 日，公司完成 2024 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第二期）发行工作，发行规模 15 亿元，期限 1 年，发行利率 2.50%。

(2) 公司向专业投资者公开发行次级债券发行情况

根据公司 2020 年第二次临时股东大会和 2023 年第三次临时股东大会授权，以及中国证监会《关于同意东北证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1074 号），2024 年 1 月 19 日，公司完成 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行工作，发行规模 15 亿元，期限 3 年，发行利率 3.30%；2024 年 3 月 22 日，公司完成 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）发行工作，发行规模 9.4 亿元，期限 3 年，发行利率 2.95%。

十七、公司子公司重大事项

》》》》(一) 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司子公司未发生《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司信用类债券信息披露管理办法》要求披露的重大诉讼、仲裁事项。

以前年度已披露且在报告期内有实质进展的诉讼事项如下：

事件概述及查询索引	涉案金额 (万元)	进展情况
东证融汇与江苏宏图高科技股份有限公司债券违约纠纷 (详见公司 2019-2023 年半年度报告)	5,000	2023 年 6 月 2 日，宏图高科收到南京市中级人民法院《民事裁定书》[(2022)苏 01 破申 4 号]：南京溪石于 2023 年 5 月 29 日向南京市中级人民法院申请撤回对宏图高科提出破产重整的申请，南京市中级人民法院准许南京溪石撤回对宏图高科的破产重整申请。 2024 年 1 月 4 日，东证融汇收到南京市中级人民法院作出的民事判决书，判决江苏宏图高科技股份有限公司向东证融汇支付债券本金 5,000 万元、债券利息 300 万元及违约金。江苏宏图高科上述给付义务履行完毕后东证融汇交回其持有的江苏宏图高科技股份有限公司 2015 年度第一期中期票据。案件受理费 340,633 元由江苏宏图高科技股份有限公司负担。 2024 年 3 月 5 日，东证融汇就本案向南京市中级人民法院申请强制执行。
东证融通与安徽蓝博旺系列案件 (详见公司 2016-2023 年半年度报告)	5,545	光大银行已对安徽蓝博旺机械集团合诚机械有限公司欠付东证融通的本金 4,455 万元承担补充赔偿责任，东证融通申请执行光大银行案件已终结，本系列案件涉案金额减少为 5,545 万元。 2023 年 7 月 31 日，东证融通收到最高院出具的裁定书，裁定驳回东证融通对霍邱农商行提出的执行申诉请求。东证融通拟待担保人中海信达担保有限公司与安徽蓝博旺机械集团工程车辆有限公司破产终结后再次申请执行霍邱农商行。
东证融通与辽宁东顺农牧科技集团有限公司可转债投资纠纷案 (详见公司 2017-2019 年年度报告)	5,000	2024 年 4 月 2 日，公司收到沈阳市中级人民法院作出的民事裁定书，裁定终结辽宁东顺农牧科技集团有限公司破产程序。
是否形成公司预计负债	-	截至本报告披露日，经公司综合评估，上述诉讼事项暂未形成公司预计负债。

》》》 (二) 公司控股子公司东方基金对其控股子公司实施股权调整情况

2023 年 3 月 8 日，公司控股子公司东方基金 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于子公司股权调整的议案》，东方基金拟对其控股子公司东方汇智实施股权调整，通过定向减资和股权受让相结合的方式实现对东方汇智的全资持股。2023 年 4 月，东方汇智将注册资本由 18,000 万元减少至 11,500 万元，东方基金与东方汇智其他两名股东天津布谷时代企业管理中心（有限合伙）、深圳市锦瑞丰华资产管理有限公司签订《股权转让协议》并支付转让价款，上述事项已完成工商、税务信息变更登记，东方基金对东方汇智的持股比例由 52.08% 增加至 100%。

》》》 (三) 公司控股子公司渤海期货参股公司注销情况

2024年1月29日，公司控股子公司渤海期货第三届董事会2024年第一次临时会议审议通过了《关于同意参股公司解散的议案》，渤海期货同意其参股公司上海共赋私募基金管理有限公司解散清算。2024年2月28日，上海共赋私募基金管理有限公司办理完成注销登记手续。

十八、各单项业务资格的变化情况

报告期内，公司新增深交所基金流动性服务商资格、北交所融资融券业务资格和江西股权交易中心A类服务机构资格，中原股权交易中心推荐机构会员资格和齐鲁股权交易中心推荐机构会员资格有效期届满。

股份变动及股东情况

Changes in Shares and Shareholders

一、股份变动情况

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化，不存在限售股份变动情况。公司股本情况如下：

单位：股

	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,340,452,915	100.00%
1.人民币普通股	2,340,452,915	100.00%
2.境内上市的外资股	-	-
3.境外上市的外资股	-	-
4.其他	-	-
三、股份总数	2,340,452,915	100.00%

二、证券发行与上市情况

》》》》（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

报告期内，公司无股票类证券发行情况，公司发行债券情况详见本报告“第九节 债券相关情况”部分内容。

》》》》（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、向特定对象发行股票、权证行权、实施

股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动情况。

公司因发行债券等因素导致的资产和负债结构变动情况，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 一七、资产及负债状况分析”部分内容。

》》》 (三) 公司报告期内无内部职工股情况

三、股东和实际控制人情况

》》》 (一) 公司股东数量及持股情况

1. 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	89,019	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	88,238	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前 上一月末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态 数量
吉林亚泰（集团）股份有限公司	境内一般法人	30.81	721,168,744	0	0	721,168,744	质押 355,190,000
吉林省信托有限责任公司	国有法人	11.80	276,073,582	0	0	276,073,582	质押 138,000,000
长春建源置业有限公司	境内一般法人	3.00	70,213,615	68,313,560	0	70,213,615	
中信证券股份有限公司	国有法人	2.78	65,004,059	1,409,260	0	65,004,059	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.71	40,103,260	0	0	40,103,260	
中国建设银行股份有限公司－国 泰中证全指证券公司交易型开放 式指数证券投资基金	基金、理财产 品等	1.29	30,198,941	52,400	0	30,198,941	
潘锦云	境内自然人	1.07	25,118,441	0	0	25,118,441	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.03	24,056,501	-13,102,463	0	24,056,501	
中国建设银行股份有限公司－华 宝中证全指证券公司交易型开放 式指数证券投资基金	基金、理财产 品等	0.86	20,217,679	-1,175,100	0	20,217,679	
广州一本投资管理有限公司－一 本平顺 1 号私募证券投资基金	基金、理财产 品等	0.73	17,082,200	34,600	0	17,082,200	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名 股东的情况	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情						

形。

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 无

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 无

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吉林亚泰（集团）股份有限公司	721,168,744	人民币普通股	721,168,744
吉林省信托有限责任公司	276,073,582	人民币普通股	276,073,582
长春建源置业有限公司	70,213,615	人民币普通股	70,213,615
中信证券股份有限公司	65,004,059	人民币普通股	65,004,059
中央汇金资产管理有限责任公司	40,103,260	人民币普通股	40,103,260
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	30,198,941	人民币普通股	30,198,941
潘锦云	25,118,441	人民币普通股	25,118,441
香港中央结算有限公司	24,056,501	人民币普通股	24,056,501
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	20,217,679	人民币普通股	20,217,679
广州一本投资管理有限公司－一本平顺 1 号私募证券投资基金	17,082,200	人民币普通股	17,082,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	截至报告期末，一般法人股东长春建源置业有限公司和自然人股东潘锦云所持公司股份均通过信用证券账户持有；广州一本投资管理有限公司－一本平顺 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持股 6,564,000 股，通过信用证券账户持股 10,518,200 股，实际合计持有 17,082,200 股。		

注：1.人民币普通股（A 股）股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的账户性质。

2.香港中央结算有限公司是深股通投资者所持有公司 A 股股份的名义持有人。

3.因公司股票为融资融券标的证券，股东持股数量按照其通过普通证券账户、信用证券账户持有的股票及权益数量合并计算。

2. 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况

股东名称	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
	中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证	30,146,541	1.29%	450,100	0.02%	30,198,941	1.29%	273,800

券公司交易型开放式指数证券投资基金									
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	21,392,779	0.91%	254,200	0.01%	20,217,679	0.86%	318,300	0.01%	

3. 前十名股东较上期发生变化情况

单位：股

股东名称	本报告期 新增/退出	前十名股东较上期末发生变化情况			
		期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
长春建源置业有限公司	新增	0	0.00%	70,213,615	3.00%
吉林省投资集团有限公司	退出	0	0.00%	15,600,000	0.67%

4. 公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东在报告期内未进行约定购回交易

》》》》 (二) 持股 10% (含 10%) 以上的前 5 名股东情况

股东名称	法定 代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本 (元)	主营业务
吉林亚泰 (集团) 股份有限公司	宋尚龙	刘树森	1993-11-9	91220000123961012F	3,248,913,588	一般项目：企业管理；水泥制品制造；水泥制品销售；建筑材料销售；煤炭及制品销售；货物进出口。 许可项目：水泥生产；房地产开发经营；煤炭开采；药品生产；药品零售；药品批发。
吉林省信托有限责任公司	张洪东	-	2002-3-19	91220000123916641Y	3,149,995,569.12	(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。

》》》》（三）公司控股股东情况

公司无控股股东，报告期内控股股东情况未发生变更。

公司股权较为分散，根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等关于上市公司控股股东的界定规则，公司无持股超过 50%或虽然持股比例不足 50%但其所享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响的股东，也无通过实际享有的表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的股东。

》》》》（四）公司实际控制人及其一致行动人

公司无实际控制人，报告期内实际控制人情况未发生变更。

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等关于上市公司实际控制人的界定规则，公司不存在通过投资关系、协议或者其他安排能够实际支配公司行为的主体。

》》》》（五）公司第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

不适用。截至本报告披露日，公司第一大股东亚泰集团累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例为 49.25%。

》》》》（六）公司报告期内无其他持股在 10%以上的法人股东

》》》》（七）公司报告期内无控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

四、股份回购在报告期的具体实施情况

不适用。

优先股相关情况

Preferred Share

报告期内公司不存在优先股，本节不适用。

债券相关情况

Bond Information

一、企业债券

公司报告期不存在企业债券。

二、公司债券

》》》 (一) 公司债券基本信息

1. 公开发行公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息 方式
东北证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	21 东北 01	149445	2021-4-7	2021-4-9	2024-4-9	366,000	4.38%	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
东北证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	21 东北 03	149608	2021-8-18	2021-8-20	2024-8-20	250,000	3.50%	
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）	22 东北 01	149857	2022-3-23	2022-3-25	2025-3-25	184,000	3.48%	按年付息，到期一次还本。
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）	22 东北 C1	149959	2022-6-22	2022-6-24	2025-6-24	155,000	3.88%	

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）	22 东北 C2	148094	2022-10-19	2022-10-21	2025-10-21	200,000	3.65%	
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）	23 东北 C1	148246	2023-4-12	2023-4-14	2026-4-14	200,000	4.25%	
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）	23 东北 01	148512	2023-11-15	2023-11-17	2026-11-17	238,000	3.40%	按年付息，到期一次还本。
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）	24 东北 C1	148572	2024-1-17	2024-1-19	2027-1-19	150,000	3.30%	
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）	24 东北 C2	148658	2024-3-20	2024-3-22	2027-3-22	94,000	2.95%	
交易场所	深圳证券交易所							
投资者适当性安排	公司公开发行的“21 东北 01”、“21 东北 03”、“22 东北 01”、“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”、“23 东北 01”、“24 东北 C1”、“24 东北 C2”投资者为专业投资者。							
适用的交易机制	上市交易。							
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易的风险。							

注：“21 东北 01”已于 2024 年 4 月 9 日按时完成付息兑付工作。

2. 非公开发行公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
东北证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期）	23 东北 D1	117600	2023-11-23	2023-11-27	2024-11-27	200,000	2.99%	
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）	24 东北 D1	117601	2024-1-22	2024-1-24	2025-1-24	150,000	2.77%	到期时一次性还本付息。
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）	24 东北 D2	117602	2024-3-4	2024-3-6	2025-3-6	150,000	2.50%	

交易场所	深圳证券交易所
投资者适当性安排	公司非公开发行的“23 东北 D1”、“24 东北 D1”、“24 东北 D2”投资者为专业机构投资者。
适用的交易机制	挂牌转让。
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止挂牌转让的风险。

》》》（二）逾期未偿还债券

公司不存在逾期未偿还债券。

》》》（三）发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

不适用。截至报告期末，公司存续债券均未附发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款等特殊条款。

》》》（四）债券中介机构信息

债券项目名称	中介机构类型	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系人电话
21 东北 01 21 东北 03 22 东北 01	主承销商、 受托管理人	东吴证券股份有限公司	苏州市工业园区星阳街 5 号	-	周添	0512-62938558
	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
	会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D	支力 赵幻彤	支力	010-88356126
	信用评级机构	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	张祎	010-85679696
22 东北 C1 22 东北 C2 23 东北 C1 24 东北 C1 24 东北 C2	主承销商、 受托管理人	东吴证券股份有限公司	苏州市工业园区星阳街 5 号	-	朱怡之	0512-62938558
	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
	会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D	支力 赵幻彤	支力	010-88356126
	信用评级机构	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	张祎	010-85679696
23 东北 01	主承销商、 受托管理人	东吴证券股份有限公司	苏州市工业园区星阳街 5 号	-	罗秀容	0512-62938558

	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
	会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D	支力 赵幻彤	支力	010-88356126
	信用评级机构	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	潘岳辰	010-85679696
	主承销商	东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层	-	孙斌	010-63210836
	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
23 东北 D1 24 东北 D1 24 东北 D2	会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D	支力 赵幻彤	赵幻彤	010-88356126
	信用评级机构	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	潘岳辰	010-85679696
	受托管理人	东吴证券股份有限公司	苏州市工业园区星阳街 5 号	-	黄相奇	0512-62936216

报告期内，上述中介机构均未发生变更。

》》》》 (五) 募集资金使用情况

报告期内，公司债券募集资金无用于建设项目情况，未发生变更募集资金用途情况。具体情况如下：

1. 公开发行公司债券募集资金

债券简称	募集资金总额(万元)	已使用金额(万元)	未使用金额(万元)
21 东北 01	366,000	366,000	0
21 东北 03	250,000	250,000	0
22 东北 01	184,000	184,000	0
22 东北 C1	155,000	155,000	0
22 东北 C2	200,000	200,000	0
23 东北 C1	200,000	200,000	0
23 东北 01	238,000	238,000	0
24 东北 C1	150,000	150,000	0
24 东北 C2	94,000	23,800	70,200
募集资金专项账户运作情况	均正常。		

募集资金违规使用的整改情况	无。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是，均与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

2. 非公开发行公司债券募集资金

债券简称	募集资金总额（万元）	已使用金额（万元）	未使用金额（万元）
23 东北 D1	200,000	200,000	0
24 东北 D1	150,000	150,000	0
24 东北 D2	150,000	150,000	0
募集资金专项账户运作情况	均正常。		
募集资金违规使用的整改情况	无。		
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是，均与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。		

》》》（六）报告期内信用评级结果调整情况

公司聘请联合资信评估股份有限公司对“21 东北 01”、“21 东北 03”、“22 东北 01”、“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”存续期内的资信情况进行评级。

2023 年 6 月 8 日，联合资信评估股份有限公司对“21 东北 01”、“21 东北 03”、“22 东北 01”、“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”出具了《东北证券股份有限公司 2023 年跟踪评级报告》，确定维持公司主体长期信用等级为 AAA，维持“21 东北 01”、“21 东北 03”、“22 东北 01”的信用等级为 AAA，该信用等级表明公司偿还上述债券的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低；维持“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”的信用等级为 AA+，该信用等级表明公司偿还上述债券的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约概率很低。

上述跟踪评级报告已在资信评级机构网站、深圳证券交易所网站、巨潮资讯网予以公布，请投资者关注。

》》》（七）担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

截至本报告披露日，公司存续债券不存在担保情况。

公司存续债券偿债计划是在债券存续期内，每年付息一次，到期一次还本，付息兑付日如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。公司已根据债券募集说明书和债券偿债计划要求，按时完成本节披露债券的 2023 年年度付息工作。

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

公司已建立一套完整的负债融资规划框架，并不断完善、优化，以提高负债融资管理的科学性、及时性和有效性；公司定期召开资产配置委员会及资产配置与风控联席会议，加强业务部门资金需求的获取频度，高效运用募集资金，提升资金配置效率；公司实施有效的流动性风险识别、评估、计量和控制，定期开展流动性应急演练，从根本上保障了资产的流动性；公司已制定付息兑付等操作指引，规范相应流程，确保资金划款及时、准确，更好地维护债权人权益。

报告期内，公司存续债券偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更并得到有效执行，公司信用记录良好，外部融资渠道畅通，具有较好的偿债能力，不存在偿债风险。

三、非金融企业债务融资工具

公司报告期不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

公司报告期不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

报告期内，公司不存在合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%的情况。

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

报告期内，公司不存在有息债务逾期情况。

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

报告期内，公司在债券发行及与债券相关的信息披露、募集资金管理和付息兑付等方面不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况。公司其他违反规章制度的情况请详见本报告“第六节 重要事项—十二、处罚及整改情况”，上述事项不会对公司的经营产生实质影响，也不会对公司的偿债能力产生重大不利影响。

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比 上年末增减
流动比率	2.04	2.36	-13.56%
资产负债率	70.57%	68.23%	2.34%
速动比率	2.04	2.36	-13.56%
	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润(万元)	65,741.45	27,302.15	140.79%
EBITDA 全部债务比	5.57%	4.50%	1.07%
利息保障倍数	1.54	1.17	31.62%
现金利息保障倍数	2.86	3.09	-7.44%
EBITDA 利息保障倍数	1.74	1.37	27.01%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	100%	100%	0.00%

财务报告

Financial Report

审计报告

中准审字[2024]2044号

东北证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东北证券股份有限公司（以下简称东北证券公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东北证券公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）结构化主体纳入合并范围的确定

1.事项描述

东北证券公司管理或投资了多项结构化主体（如证券投资基金、资产管理计划、合伙企业等），担任投资管理人或者在其中拥有权益。东北证券公司管理层（以下简称管理层）需就是否控制结构化主体作出判断并据以确定结构化主体是否应纳入合并范围。在确定结构化主体是否纳入合并报表范围时，管理层需结合前述结构化主体的设立目的，对拥有的权力进行评估，并综合评估东北证券公司参与结构化主体相关活动而享有的可变回报以及运用对结构化主体的权力影响可变回报的能力。

截至 2023 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为人民币 72.08 亿元，详见财务报表附注七、（三）所述，在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的情况，详见财务报表附注七、（四）所述。

管理层在确定结构化主体是否纳入合并范围时，需要考虑的因素并非完全可量化，需要做出重大判断，这些判断具有一定的复杂性且结果与合并财务报表广泛相关，因此我们认定该事项属于财务报表审计的关键审计事项。

2.审计应对

针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

（1）了解并测试管理层确定结构化主体是否纳入合并报表范围的评估过程及合并财务报表的编制过程，评价在确定结构化主体是否纳入合并范围时建立的关键财务报告内部控制设计的合理性和执行的有效性；

（2）选取不同类型结构化主体样本实施下列程序：①检查合同文件及公司内部工作流程记录，了解该结构化主体设立目的及东北证券公司参与程度，以评价管理层对结构化主体拥有的权力的判断；②检查结构化主体对风险和报酬的结构化设计，以评价管理层就参与结构化主体相关活动而拥有可变回报或承担风险敞口做出的判断；③检查管理层对享有或承担结构化主体收益或风险比重及变动性的计算，结合管理层可能进行的定性分析，评价管理层关于东北证券公司对影响来自结构化主体可变回报的能力所作的判断；④综合评价管理层对结构化主体是否纳入合并范围做出的判断；

（3）评价东北证券公司是否已按照企业会计准则的要求对已合并及未合并的结构化主体作出恰当列报。

（二）融出资金和股票质押式回购交易业务的预期信用损失评估

1.事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，东北证券公司融出资金原值 122.01 亿元，减值准备 0.61 亿元，股票

质押式回购交易业务形成的买入返售金融资产原值 5.03 亿元，减值准备 0.16 亿元，详见财务报表附注五、（三）融出资金、附注五、（七）买入返售金融资产所述。

东北证券公司开展融资融券业务和股票质押式回购交易业务，形成大额融出资金和买入返售金融资产。根据东北证券公司的会计政策，东北证券公司采取预期信用损失模型法计量金融工具减值。该模型方法是通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EXP）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。该模型方法以信用评级或基于历史数据推导出的迁徙率或滚动率、历史违约损失率等风险参数为基础，经前瞻性调整得到各风险参数之后计量预期信用损失。

由于融出资金和股票质押式回购交易业务形成的买入返售金融资产金额重大，其预期信用损失的认定和计量涉及管理层的判断和估计，且其估计结果对财务报表影响重大，因此我们认为该事项属于财务报表审计的关键审计事项。

2.审计应对

针对管理层对融出资金和股票质押式回购交易业务预期信用损失的估计，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

（1）评价并测试管理层识别融出资金和股票质押式回购交易业务预期信用损失计量相关的内部控制制度设计和执行的有效性；

（2）评估预期信用损失计量模型的合理性，包括模型中使用的关键假设和参数、信用风险是否显著增加或是否发生信用减值的标准、模型中使用的违约风险暴露、违约概率、违约损失率、风险敞口、前瞻性调整倍数等；并基于风险导向的方法选取样本查看相关资产的逾期信息，评估管理人基于融资人的信用状况，担保券所属板块以及流动性、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等信息选用的关键假设和参数的适当性；

（3）针对类似风险特征金融资产组合测试减值准备的计提，我们结合市场惯例和历史损失经验检查了管理层采用的模型和输入值的合理性和适当性；对管理层确定的融资类业务减值准备金额进行了重新计算，以验证减值准备计提的正确性；

（4）评价东北证券公司对融出资金和股票质押式回购交易业务形成的买入返售金融资产减值准备的相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（三）以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值

1.事项描述

东北证券公司以公允价值计量的金融工具估值以市场数据和估值模型相结合为基础进行，其中估值模型通常需要大量的输入值，大部分输入值来源于可观察的、可靠的市場数据。当可观察的输入值

无法获取时，需要采用不可观察输入值（即第三层次输入值）作为关键假设进行公允价值计量，此类输入值包括流动性折扣、波动率、风险调整折扣等。截至 2023 年 12 月 31 日，东北证券公司按输入值层次不同将以公允价值计量结果划分为第三层次的金融工具公允价值为人民币 32.82 亿元，详见财务报表附注十四、（四）所述。

由于东北证券公司按输入值层次不同将以公允价值计量结果划分为第三层次的金融工具金额重大，采用估值技术对第三层次金融工具的公允价值进行评估时，估值技术的选择及其中所使用的不可观察输入值涉及管理层的重大判断，因此我们认为该事项属于财务报表审计的关键审计事项。

2. 审计应对

针对管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具的估值事项，我们主要实施了以下审计程序予以应对：

（1）了解和测试东北证券公司对于以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具的估值流程和关键内部控制设计和执行的有效性；

（2）基于对行业惯例的了解，评估管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值时所采用的模型是否适当；

（3）选取样本，查阅本年度签署的投资协议等相关支持性文件，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条款，评估管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值是否适当；

（4）评价管理层在以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值中采用的估值技术的一贯性；

（5）评价东北证券公司对于以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具的估值是否按照企业会计准则的规定列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方

面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东北证券公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东北证券公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东北证券公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审

计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：韩波
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：邹楠

二〇二四年四月十七日

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	附注	2023年12月31日	2023年1月1日
资产：			
货币资金	五-（一）	18,941,934,418.91	22,454,172,502.41
其中：客户资金存款		14,387,960,254.19	17,411,209,096.65
结算备付金	五-（二）	3,469,502,138.60	2,407,890,454.27
其中：客户备付金		2,565,186,549.79	1,514,614,241.47
贵金属			
拆出资金			
融出资金	五-（三）	12,139,617,136.26	11,839,073,397.05
衍生金融资产	五-（四）	61,034,215.12	5,967,771.97
存出保证金	五-（五）	4,769,878,304.21	3,671,077,977.95
应收款项	五-（六）	262,823,477.12	476,330,222.48
合同资产			
买入返售金融资产	五-（七）	1,289,174,521.49	2,855,123,714.55
持有待售资产			
金融投资：		38,746,527,728.12	31,293,273,067.24
交易性金融资产	五-（八）	38,735,760,404.12	31,283,090,611.24
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	五-（九）	10,767,324.00	10,182,456.00
长期股权投资	五-（十）	908,743,450.61	906,839,856.37
投资性房地产	五-（十一）	146,572,754.52	84,005,973.93
固定资产	五-（十二）	666,742,468.26	703,028,319.12
在建工程			
使用权资产	五-（十三）	264,795,490.10	281,234,229.20
无形资产	五-（十四）	331,824,268.22	307,693,710.61
商誉	五-（十五）	75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	五-（十六）	566,655,749.75	834,052,158.51
其他资产	五-（十七）	692,609,616.33	762,787,466.99
资产总计		83,334,356,541.55	78,958,471,626.58

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

负债及股东权益	附注	2023年12月31日	2023年1月1日
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	五-（二十）	5,981,399,012.87	4,474,942,752.39
拆入资金	五-（二十一）	2,570,604,183.34	1,922,496,500.01
交易性金融负债	五-（二十二）	2,370,811,093.39	1,594,433,945.64
衍生金融负债	五-（四）	13,634,236.30	11,371,506.47
卖出回购金融资产款	五-（二十三）	14,228,789,644.15	11,000,741,991.05
代理买卖证券款	五-（二十四）	19,106,947,564.42	20,231,757,436.69
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五-（二十五）	1,154,325,028.67	1,076,170,347.16
应交税费	五-（二十六）	111,024,364.80	206,288,187.84
应付款项	五-（二十七）	936,180,100.03	1,338,157,513.96
合同负债	五-（二十八）	31,906,781.59	36,576,135.88
持有待售负债			
预计负债	五-（二十九）	1,675,254.51	23,219,822.17
长期借款			
应付债券	五-（三十）	11,115,519,786.94	8,710,255,582.59
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五-（三十一）	262,108,959.28	274,509,478.16
递延收益	五-（三十二）	43,841,358.69	40,436,233.10
递延所得税负债	五-（十六）	-	299,830,304.91
其他负债	五-（三十三）	6,506,425,611.95	9,059,885,091.60
负债合计		64,435,192,980.93	60,301,072,829.62
股东权益：			
股本	五-（三十四）	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五-（三十五）	5,746,906,471.63	5,746,127,442.25
减：库存股			
其他综合收益	五-（五十四）	-83,408,632.27	-83,933,151.09
盈余公积	五-（三十六）	1,263,210,449.15	1,214,663,961.68
一般风险准备	五-（三十七）	3,008,153,277.64	2,846,060,864.24
未分配利润	五-（三十八）	6,204,099,567.16	5,980,333,388.92
归属于母公司股东权益合计		18,479,414,048.31	18,043,705,421.00
少数股东权益		419,749,512.31	613,693,375.96
股东权益合计		18,899,163,560.62	18,657,398,796.96
负债及股东权益总计		83,334,356,541.55	78,958,471,626.58

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	附注	2023年12月31日	2023年1月1日
资产：			
货币资金	十五-（一）	14,902,114,957.44	17,131,315,617.55
其中：客户资金存款		11,557,939,355.98	13,714,343,254.73
结算备付金	十五-（二）	3,273,192,247.17	2,342,888,549.55
其中：客户备付金		2,641,798,333.22	1,721,186,794.68
贵金属			
拆出资金			
融出资金		12,139,617,136.26	11,839,073,397.05
衍生金融资产		59,532,195.12	5,769,551.97
存出保证金		1,767,863,690.03	1,688,858,638.03
应收款项	十五-（三）	98,967,479.56	287,262,065.16
合同资产			
买入返售金融资产		1,236,361,344.64	2,707,009,019.64
持有待售资产			
金融投资：		34,983,917,100.06	27,714,811,834.34
交易性金融资产	十五-（四）	34,983,917,100.06	27,714,811,834.34
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	十五-（五）	4,116,726,200.33	4,087,598,922.27
投资性房地产		146,572,754.52	84,005,973.93
固定资产		642,522,999.61	676,232,551.38
在建工程			
使用权资产		208,309,961.49	231,755,745.94
无形资产		285,244,059.38	264,050,954.25
递延所得税资产		394,916,854.02	641,427,480.22
其他资产	十五-（六）	656,387,321.66	1,010,879,417.52
资产总计		74,912,246,301.29	70,712,939,718.80

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

负债及股东权益	附注	2023年12月31日	2023年1月1日
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		5,981,399,012.87	4,474,942,752.39
拆入资金		2,570,604,183.34	1,922,496,500.01
交易性金融负债		1,747,340,749.20	962,544,701.32
衍生金融负债			11,166,731.47
卖出回购金融资产款		13,560,854,765.89	10,673,197,185.01
代理买卖证券款		14,662,558,563.06	15,781,109,332.24
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十五-（七）	853,132,919.71	768,623,253.38
应交税费		47,220,982.26	85,106,285.42
应付款项		739,864,057.27	661,632,474.22
合同负债		20,993,368.87	29,165,676.50
持有待售负债			
预计负债		455,432.34	22,000,000.00
长期借款			
应付债券		11,115,519,786.94	8,710,255,582.59
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		203,559,068.08	224,187,762.06
递延收益		302,619.49	273,233.10
递延所得税负债			283,855,140.42
其他负债		6,492,507,418.61	9,438,092,841.14
负债合计		57,996,312,927.93	54,048,649,451.27
股东权益：			
股本		2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,731,707,549.24	5,731,707,549.24
减：库存股			
其他综合收益		2,045,229.47	1,821,706.85
盈余公积		1,268,653,074.72	1,220,106,587.25
一般风险准备		2,537,306,149.44	2,440,213,174.50
未分配利润		5,035,768,455.49	4,929,988,334.69
股东权益合计		16,915,933,373.36	16,664,290,267.53
负债及所有者权益总计		74,912,246,301.29	70,712,939,718.80

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并利润表
2023 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		6,475,249,683.62	5,077,439,948.01
利息净收入	五-（三十九）	2,175,317.09	258,939,697.73
其中：利息收入		1,459,666,512.44	1,559,703,075.52
利息支出		1,457,491,195.35	1,300,763,377.79
手续费及佣金净收入	五-（四十）	2,143,166,318.18	2,380,251,132.48
其中：经纪业务手续费净收入		931,085,300.39	1,098,884,719.44
投资银行业务手续费净收入		198,871,109.05	169,518,554.69
资产管理业务手续费净收入		292,336,638.46	340,360,326.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五-（四十一）	1,511,802,668.41	1,257,066,385.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,697,715.66	178,056,089.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		373,972.60	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五-（四十二）	38,266,715.66	38,939,009.75
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五-（四十三）	52,415,412.63	-728,044,789.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,343,677.36	2,043,637.65
其他业务收入	五-（四十四）	2,725,854,885.08	1,868,334,765.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五-（四十五）	224,689.21	-89,892.08
二、营业支出		5,760,562,692.87	4,845,491,586.58
税金及附加	五-（四十六）	27,776,302.88	26,134,177.05
业务及管理费	五-（四十七）	3,126,650,208.56	2,931,189,174.02
信用减值损失	五-（四十八）	-78,217,834.61	40,540,573.63
其他资产减值损失	五-（四十九）	4,925,072.40	222,281.77
其他业务成本	五-（五十）	2,679,428,943.64	1,847,405,380.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		714,686,990.75	231,948,361.43
加：营业外收入	五-（五十一）	1,121,142.98	6,177,970.39
减：营业外支出	五-（五十二）	-7,008,562.14	37,750,329.56
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		722,816,695.87	200,376,002.26
减：所得税费用	五-（五十三）	27,171,081.71	-72,100,996.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		695,645,614.16	272,476,998.45
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”填列）		695,645,614.16	272,476,998.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”填列）		668,450,370.61	230,943,100.38

2.少数股东损益（净亏损以“-”填列）	27,195,243.55	41,533,898.07
六、其他综合收益的税后净额	518,783.20	1,624,766.50
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	524,518.82	1,609,597.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	438,651.00	-25,168.50
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	438,651.00	-25,168.50
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	85,867.82	1,634,766.07
1.权益法下将重分类进损益的其他综合收益	223,522.62	1,270,711.84
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	-137,654.80	364,054.23
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,735.62	15,168.93
七、综合收益总额	696,164,397.36	274,101,764.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	668,974,889.43	232,552,697.95
归属于少数股东的综合收益总额	27,189,507.93	41,549,067.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.2856	0.0987
（二）稀释每股收益（元/股）	0.2856	0.0987

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司利润表

2023 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,551,038,514.78	2,154,826,631.04
利息净收入	十五-（八）	24,275,505.71	231,739,423.17
其中：利息收入		1,333,775,771.14	1,459,219,323.79
利息支出		1,309,500,265.43	1,227,479,900.62
手续费及佣金净收入	十五-（九）	1,189,431,195.09	1,287,987,408.81
其中：经纪业务手续费净收入		906,727,005.06	1,032,002,039.53
投资银行业务手续费净收入		198,871,109.05	169,518,554.69
资产管理业务手续费净收入			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五-（十）	1,298,188,685.61	875,097,936.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		120,275,899.48	154,506,479.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		14,298,658.94	20,153,546.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十五-（十一）	14,293,822.40	-271,221,285.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		389,945.76	1,958,850.84
其他业务收入		9,929,507.30	9,097,528.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		231,193.97	13,222.25
二、营业支出		2,114,590,042.95	2,009,976,274.82
税金及附加		19,642,048.37	18,689,069.07
业务及管理费	十五-（十二）	2,162,485,425.34	1,961,849,739.71
信用减值损失		-72,046,463.53	26,916,085.39
其他资产减值损失			
其他业务成本		4,509,032.77	2,521,380.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		436,448,471.83	144,850,356.22
加：营业外收入		482,738.83	483,288.30
减：营业外支出		-11,191,483.33	32,119,520.30
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		448,122,693.99	113,214,124.22
减：所得税费用		-37,342,180.72	-131,398,865.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		485,464,874.71	244,612,989.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”填列）		485,464,874.71	244,612,989.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”填列）			
六、其他综合收益的税后净额		223,522.62	1,270,711.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	223,522.62	1,270,711.84
1.权益法下将重分类进损益的其他综合收益	223,522.62	1,270,711.84
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	485,688,397.33	245,883,701.06

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并现金流量表

2023 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		4,239,010,866.25	4,194,323,738.95
拆入资金净增加额		650,000,000.00	1,000,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,325,290,632.29	-3,073,882,853.18
代理买卖证券收到的现金净额		-1,141,665,026.95	1,229,491,191.28
收到其他与经营活动有关的现金	五-（五十五）	5,048,682,999.69	4,148,821,231.21
经营活动现金流入小计		12,121,319,471.28	7,498,753,308.26
为交易目的而持有的金融资产净增加额		5,750,848,060.35	-345,246,350.22
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额		-945,164,505.54	-2,089,249,602.94
融出资金净增加额		312,525,461.62	-1,644,923,756.48
支付利息、手续费及佣金的现金		1,037,755,503.78	975,639,773.01
支付给职工以及为职工支付的现金		1,779,670,814.47	1,933,405,734.50
支付的各项税费		531,750,977.95	696,561,986.27
支付其他与经营活动有关的现金	五-（五十五）	5,535,990,372.33	5,258,482,667.92
经营活动现金流出小计		14,003,376,684.96	4,784,670,452.06
经营活动产生的现金流量净额		-1,882,057,213.68	2,714,082,856.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,855,401,693.36	33,821,108,792.43
取得投资收益收到的现金		375,314,894.30	265,915,986.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		372,532.44	32,753.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,231,089,120.10	34,087,057,532.63
投资支付的现金		10,953,717,226.96	33,939,203,363.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金		294,368,416.32	270,731,600.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,248,085,643.28	34,209,934,964.40
投资活动产生的现金流量净额		-16,996,523.18	-122,877,431.77
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	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,500,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	17,133,700,000.00	17,084,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,658,991.72	10,310,000.00
筹资活动现金流入小计	17,150,858,991.72	17,094,550,000.00
偿还债务支付的现金	16,295,000,000.00	5,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,038,567,724.68	1,105,610,663.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31,168,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	370,301,114.51	12,734,688,490.37
筹资活动现金流出小计	17,703,868,839.19	18,940,299,154.25
筹资活动产生的现金流量净额	-553,009,847.47	-1,845,749,154.25
四、汇率变动对现金的影响	1,703,856.18	4,877,714.93
五、现金及现金等价物净增加额	-2,450,359,728.15	750,333,985.11
加：期初现金及现金等价物余额	24,356,114,102.08	23,605,780,116.97
六、期末现金及现金等价物余额	21,905,754,373.93	24,356,114,102.08

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司现金流量表

2023 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,132,286,407.07	2,998,997,578.54
拆入资金净增加额		650,000,000.00	1,000,000,000.00
回购业务资金净增加额		2,882,633,200.00	-4,041,601,179.45
代理买卖证券收到的现金净额		-1,118,131,496.75	-639,116,230.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,400,541,978.19	1,582,683,952.49
经营活动现金流入小计		6,947,330,088.51	900,964,121.58
为交易目的而持有的金融资产净增加额		5,740,452,857.82	7,586,881.50
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额		-957,459,071.16	-2,108,534,006.85
融出资金净增加额		312,525,461.62	-1,644,923,756.48
支付利息、手续费及佣金的现金		706,245,134.44	695,305,746.30
支付给职工以及为职工支付的现金		1,270,215,876.40	1,511,111,790.76
支付的各项税费		163,972,149.31	274,974,128.30
支付其他与经营活动有关的现金		915,840,585.47	1,943,962,974.65
经营活动现金流出小计		8,151,792,993.90	679,483,758.18
经营活动产生的现金流量净额		-1,204,462,905.39	221,480,363.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		91,372,144.04	211,652,639.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		361,675.18	18,665.00
收到其他与投资活动有关的现金		393,732,997.57	320,812,720.14
投资活动现金流入小计		485,466,816.79	532,484,025.06
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付 的现金		265,154,016.90	244,414,002.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		26,313,339.39	100,000,000.00
投资活动现金流出小计		291,467,356.29	344,414,002.53
投资活动产生的现金流量净额		193,999,460.50	188,070,022.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	17,133,700,000.00	17,084,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,133,700,000.00	17,084,240,000.00
偿还债务支付的现金	16,295,000,000.00	5,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,038,567,724.68	1,074,442,663.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	88,177,782.95	12,668,498,374.98
筹资活动现金流出小计	17,421,745,507.63	18,842,941,038.86
筹资活动产生的现金流量净额	-288,045,507.63	-1,758,701,038.86
四、汇率变动对现金的影响	811,990.03	4,932,999.42
五、现金及现金等价物净增加额	-1,297,696,962.49	-1,344,217,653.51
加：期初现金及现金等价物余额	19,473,000,166.10	20,817,217,819.61
六、期末现金及现金等价物余额	18,175,303,203.61	19,473,000,166.10

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表

2023 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本年金额												
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年年末余额	2,340,452,915.00				5,746,127,442.25	-83,933,151.09	1,214,663,961.68	2,846,060,864.24	5,980,333,388.92	18,043,705,421.00	613,693,375.96	18,657,398,796.96	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,340,452,915.00				5,746,127,442.25	-83,933,151.09	1,214,663,961.68	2,846,060,864.24	5,980,333,388.92	18,043,705,421.00	613,693,375.96	18,657,398,796.96	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					779,029.38	524,518.82	48,546,487.47	162,092,413.40	223,766,178.24	435,708,627.31	-193,943,863.65	241,764,763.66	
（一）综合收益总额					-	524,518.82			668,450,370.61	668,974,889.43	27,189,507.93	696,164,397.36	
（二）股东投入和减少资本					779,029.38					779,029.38	-214,804,228.86	-214,025,199.48	
1.股东投入的普通股											10,500,000.00	10,500,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他					779,029.38					779,029.38	-225,304,228.86	-224,525,199.48	
（三）利润分配							48,546,487.47	162,092,413.40	-444,684,192.37	-234,045,291.50	-6,329,142.72	-240,374,434.22	
1.提取盈余公积							48,546,487.47		-48,546,487.47				
2.提取一般风险准备								162,092,413.40	-162,092,413.40				
3.对股东的分配									-234,045,291.50	-234,045,291.50	-6,329,142.72	-240,374,434.22	
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本期期末余额	2,340,452,915.00				5,746,906,471.63	-83,408,632.27	1,263,210,449.15	3,008,153,277.64	6,204,099,567.16	18,479,414,048.31	419,749,512.31	18,899,163,560.62	

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表（续）

2023 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上年金额											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	2,340,452,915.00				5,746,127,442.25	-85,542,748.66	1,190,202,662.76	2,723,167,227.10	6,130,790,516.10	18,045,198,014.55	642,811,553.76	18,688,009,568.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	2,340,452,915.00				5,746,127,442.25	-85,542,748.66	1,190,202,662.76	2,723,167,227.10	6,130,790,516.10	18,045,198,014.55	642,811,553.76	18,688,009,568.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,609,597.57	24,461,298.92	122,893,637.14	-150,457,127.18	-1,492,593.55	-29,118,177.80	-30,610,771.35
（一）综合收益总额						1,609,597.57			230,943,100.38	232,552,697.95	41,549,067.00	274,101,764.95
（二）股东投入和减少资本											-39,499,244.80	-39,499,244.80
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他											-311,668,000.00	-311,668,000.00
（三）利润分配							24,461,298.92	122,893,637.14	-381,400,227.56	-234,045,291.50	-31,168,000.00	-265,213,291.50
1.提取盈余公积							24,461,298.92		-24,461,298.92			
2.提取一般风险准备								122,893,637.14	-122,893,637.14			
3.对股东的分配									-234,045,291.50	-234,045,291.50	-31,168,000.00	-265,213,291.50
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
四、本期期末余额	2,340,452,915.00				5,746,127,442.25	-83,933,151.09	1,214,663,961.68	2,846,060,864.24	5,980,333,388.92	18,043,705,421.00	613,693,375.96	18,657,398,796.96

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表

2023 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		1,821,706.85	1,220,106,587.25	2,440,213,174.50	4,929,988,334.69	16,664,290,267.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		1,821,706.85	1,220,106,587.25	2,440,213,174.50	4,929,988,334.69	16,664,290,267.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							223,522.62	48,546,487.47	97,092,974.94	105,780,120.80	251,643,105.83
（一）综合收益总额							223,522.62			485,464,874.71	485,688,397.33
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								48,546,487.47	97,092,974.94	-379,684,753.91	-234,045,291.50
1.提取盈余公积								48,546,487.47		-48,546,487.47	
2.提取一般风险准备									97,092,974.94	-97,092,974.94	
3.对股东的分配										-234,045,291.50	-234,045,291.50
4.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本期期末余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		2,045,229.47	1,268,653,074.72	2,537,306,149.44	5,035,768,455.49	16,915,933,373.36

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表（续）

2023 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	上年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		550,995.01	1,195,645,288.33	2,391,290,576.66	4,992,804,533.73	16,652,451,857.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		550,995.01	1,195,645,288.33	2,391,290,576.66	4,992,804,533.73	16,652,451,857.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,270,711.84	24,461,298.92	48,922,597.84	-62,816,199.04	11,838,409.56
（一）综合收益总额							1,270,711.84			244,612,989.22	245,883,701.06
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								24,461,298.92	48,922,597.84	-307,429,188.26	-234,045,291.50
1.提取盈余公积								24,461,298.92		-24,461,298.92	
2.提取一般风险准备									48,922,597.84	-48,922,597.84	
3.对股东的分配										-234,045,291.50	-234,045,291.50
4.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本期期末余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		1,821,706.85	1,220,106,587.25	2,440,213,174.50	4,929,988,334.69	16,664,290,267.53

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

2023 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

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

1997年10月13日,经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》(银复[1997]396号)批准,吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”,注册资本增加至120,000,000.00元。

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

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

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

经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司的通知》(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”。

2007年8月31日，公司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。

2009年6月26日，公司实施完毕2008年度利润分配方案，每10股送1股派3元现金，公司股份总数增加至639,312,448股；2009年8月13日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为639,312,448元。

经中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1016号）核准，公司于2012年8月22日以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股（A股），2012年10月11日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为978,583,016元。

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。

经中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2016]241号）核准，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）；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。

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

截至2023年12月31日，公司母公司共有在职员工3,104人（其中：高级管理人员11人），下设上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、北京固定收益分公司、北京分公司、北京中关村分公司、北京朝阳分公司、上海分公司、湖北分公司、河南分公司、安徽分公司、重庆分公司、山东分公司、黑龙江分公司、陕西分公司、云南分公司、江苏分公司、山西分公司、福建分公司、内蒙古分公司、广东分公司、辽宁分公司、宁波分公司、浙江分公司、天津分公司、大连分公司、佛山分公司、新疆分公司、海南分公司、贵州分公司、甘肃分公司、四川分公司、四川第二分公司、深圳分公司、深圳科技园分公司、深圳南山分公司、湖南分公司、烟台分公司、苏州分公司、四平分公司、延边分公司、白山分公司、江西分公司、广西分公司、青岛分公司、白城分公司、通化分公司、松原分公司、辽源分公司、河北分公司等49家分公司；人力资源部、办公室、财务部、运营管理部、证券部、战略规划部、风险管理总部、信息技术部、资金运营部、运营中心、资产托管部、综合管理部、营运支持部、证券金融部、机构业务部、金融产品部、数字金融部、党群工作部、纪检监察部、合规

管理部、稽核审计部、投资银行管理总部、金融市场部、金融创新业务部、做市业务部等 25 个部门及 91 家证券营业部；公司母公司具有公司经营证券业务资格、公司营业网点经营证券业务资格、经营外资股业务资格、开放式证券投资基金代销业务资格、证券承销与保荐资格、实施经纪人制度资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、债券质押式报价回购业务试点资格、融资融券业务资格（中国证监会批准）、公司自营业务参与股指期货交易业务资格、代销金融产品业务资格、人民币利率互换业务资格、债券通用质押式回购业务资格、国债买断式回购交易资格、上证基金通业务资格、保证金现金管理产品资格、约定购回式证券交易业务资格、全国股转系统主办券商资格、股票质押式回购交易业务资格、港股通业务交易权限、全国股转系统做市业务资格、上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限、期权结算业务资格、上市公司股权激励行权融资业务试点资格、质押式报价回购交易权限、股票期权业务交易权限、融资融券业务资格（北京交易所批准）、深交所基金流动性服务商资格、柜台市场试点业务资格、询价对象、结算参与者、B 股结算参与者、代理证券质押登记业务资格、全国银行间同业拆借市场成员、证券业务外汇经营资格、向保险机构投资者提供综合服务业务资格、转融通业务试点资格、转融券业务试点资格、创业板转融券市场化约定申报资格、科创板转融券市场化约定申报资格、私募基金综合服务业务资格、银行间债券市场尝试做市业务权限、信用风险缓释工具核心交易商、定向债务融资工具专项机构投资人、非金融企业债务融资工具承销商（证券公司类）、中国票据交易系统参与者、国债期货期转现业务资格、利率互换实时承接业务资格、标准化债券远期业务资格、银行间市场利率期权市场成员资格、安徽省股权托管交易中心推荐商会员资格、江苏股权交易中心推荐机构会员资格、山西股权交易中心推荐机构会员资格、天津滨海柜台交易市场推荐机构会员资格、宁波股权交易中心推荐机构会员资格、大连股权交易中心推荐机构 A 类会员资格、吉林股权交易所战略会员资格、江西股权交易中心 A 类服务机构；公司全资子公司东证融通投资管理有限公司具有证券公司私募基金子公司管理人业务资格；全资子公司东证融达投资有限公司具有另类投资业务资格；全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司具有证券资产管理业务资格；控股子公司东方基金管理股份有限公司及其子公司具有经营证券期货业务资格、特定客户资产管理业务资格、合格境内机构投资者资格、投资管理人受托管理保险资金业务资格；控股子公司渤海期货股份有限公司及其子公司具有金融期货经纪业务资格、金融期货交易结算业务资格、资产管理业务资格、期货投资咨询业务资格、仓单服务、基差贸易、场外衍生品业务、上海证券交易所股票期权交易参与者资格、期权结算业务资格、深圳证券交易所股票期权交易参与者资格、广州期货交易所会员资格、大连商品交易所会员、郑州商品交易所会员、上海期货交易所会员、中国金融期货交易所会员、上海国际能源交易中心会员。

（二）合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

注：渤海期货股份有限公司、东证融通投资管理有限公司、东方基金管理股份有限公司之子公司及公司控制的结构化主体均纳入公司合并范围，具体详见“七、在其他主体中的权益”部分。

二、重要会计政策及会计估计

（一）编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，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（2023 年修订）》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末起至少 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。

（三）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

（四）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（五）营业周期

公司营业周期为 12 个月。

（六）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

公司之境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（七）重要性标准确定方法和选择依据

重要性，是指在合理预期下，财务报表某项目的省略或错报会影响使用者据此作出经济决策的，该项目具有重要性。本公司根据所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于企业日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；判断项目金额大小的重要性，本公司考虑该项目金额占资产总额、负债总额、股东权益、营业收入、营业成本、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

（八）同一控制下和非同一控制下企业合并

1.同一控制下企业合并

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

2.非同一控制下的企业合并

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

合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（九）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

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

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

（2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

2.合并财务报表编制方法

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

3.少数股东权益和损益的列报

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

4.超额亏损的处理

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

5.当期增加减少子公司的合并报表处理

(1) 增加子公司

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

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

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

(2) 处置子公司

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

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

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

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

(十) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(十一) 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十二) 外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用统账制核算。

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

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

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中“其他综合收益”项目列示。

(十三) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1.金融工具的分类

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

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

（1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

以下金融资产转移不符合终止确认条件，不应当终止确认金融资产：

（1）采用附追索权方式出售金融资产；

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

（3）附回购协议的金融资产出售，回购价固定或是原售价加合理回报；

(4) 附总回报互换的金融资产出售，该互换使市场风险又转回给了公司；

(5) 附重大价内看跌（涨）期权的金融资产出售；

(6) 开展融资融券业务融出的自有证券。

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

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

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

6.金融工具的减值

(1) 公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- ②租赁应收款；
- ③部分贷款承诺和财务担保合同。

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

(2) 金融工具减值阶段的划分

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

①第一阶段：

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

②第二阶段：

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

③第三阶段：

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

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生的已发生信用减值的金融工具，应当仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准

备。对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款，应当始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（3）对信用风险显著增加的评估

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

在评估信用风险是否显著增加时，应考虑以下事项，包括但不限于：

①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

②宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；

③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

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

（4）金融工具减值计量

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

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

但应对下述情况进行特别处理：

①因融资融券、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务平仓形成的应收账款按照预期回收情况计算预期信用损失；

②因证券清算形成的应收款项、证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金、母子公司之间形成的应收款项等不计提减值准备；

③已发生信用风险或金额重大（100 万元以上）的应收款项应单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备；

④对于不含重大融资成分的应收款项，公司运用简化模型计量，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收款项预期信用损失率(%)
一年以内（含，下同）	1.00
一至二年	10.00
二至三年	20.00
三年以上	50.00

（5）金融工具减值的账务处理

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

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

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

（十四）融资融券业务

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

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

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

转融通业务指公司通过证券金融公司融入资金或证券。对于融入的资金，在资产负债表内按照融

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

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注二、“（十三）金融工具”之“6.金融工具的减值”部分。

（十五）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其

他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

2.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- ②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

(2) 重大影响

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

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，母公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法详见附注二-（二十二）除金融资产外的其他主要资产减值。

（十六）投资性房地产

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

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量，并采用与公司固定资产相同的折旧政策。公司投资性房地产的减值核算方法详见附注二-（二十二）除金融资产外的其他主要资产减值。

（十七）固定资产

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

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固

定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

公司固定资产的减值核算方法详见附注二-（二十二）除金融资产外的其他主要资产减值。

（十八）在建工程

在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

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

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

（十九）无形资产

1.无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计

入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	预计使用寿命	确定依据
房屋使用权	32 年	可供使用期限
交易席位费	2-20 年	参考能为公司带来经济利益的期限确认使用寿命
软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确认使用寿命

2.公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

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

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

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

4.对使用寿命确定的无形资产当存在减值迹象时进行减值测试；对使用寿命不确定的无形资产每年都进行减值测试，无形资产减值的核算详见附注二-（二十二）除金融资产外的其他主要资产减值。

5.公司出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

公司对以租赁方式租入的固定资产进行的改良，其发生的符合资本化条件的各项支出，记入本科目，并在 5 年内进行摊销。如果 5 年内同一租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

（二十一）抵债资产

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

（二十二）除金融资产外的其他主要资产减值

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

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

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

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

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

（二十三）商誉

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

（二十四）买入返售与卖出回购款项

1. 买入返售金融资产

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

2. 卖出回购金融资产款

公司按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关金融资产出售给交易对手，同时约定公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同的金融资产，不在资产负债表内终止确认该金融资产，出售该金融资产所得款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额，计入利

息支出。公司报价回购业务融入资金及债权收益权转让业务确认为卖出回购金融资产款。

（二十五）预计负债

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

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

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

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

（二十六）应付债券

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

（二十七）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

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

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

（二十八）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。合同开始日，公司应当对合同进行评估，识别该合同所包括的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是指公司因向客户转让商品或提供服务而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利（不包括仅取决于时间流逝因素的权利）作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件向客户收取对价的权利（仅取决于时间流逝因素的权利）作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司取得收入的主要业务具体会计政策如下：

1. 手续费及佣金收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供服务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入。

（1）经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

（2）投资银行业务收入

本公司根据投资银行业务合同，在履行各单项履约义务的过程中确认收入，或于各单项履约义务完成的时点确认收入。

（3）咨询服务业务收入

根据咨询服务的性质及合同条款，在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认收入。

（4）资产管理业务收入

公司根据合同条款，在本公司履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，在累计收入金额极可能不会发生重大转回时，确认为当期收入；或于受托投资管理合同到期，按合同规定与委托人结算，确认收益。

2.利息收入和利息支出按借出和借入货币资金的期间和实际利率计算确定。

3.投资收益和公允价值变动损益执行金融工具和长期股权投资相关会计政策。

4.其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在同时满足：收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量的条件下，按照有关合同或协议的约定计算确认当期收入。

（二十九）政府补助

1.政府补助的确认

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

（1）企业能够满足政府补助所附条件；

（2）企业能够收到政府补助。

2.政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助

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

（2）与收益相关的政府补助

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

3.政府补助的计量

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

（2）与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；

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

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；

与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支；

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别按下列情况处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

(三十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

3.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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），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，公司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。

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

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

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算

当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或者同时取得资产、清偿债务。

（三十一）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

公司在合同开始日评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

公司对合同中同时包含多项单独租赁或非租赁部分的，将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

1.公司作为承租人的处理

在租赁期开始日，公司对短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2）公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括下列四项：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励金额；
- ③承租人发生的初始直接费用；
- ④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

（3）公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- ①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- ②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- ③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。涉及借款费用资本化的除外。

（4）在租赁期开始日后，当发生下列四种情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需

进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

(5) 在租赁期开始日后，公司按照成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(6) 对于短期租赁和低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债。

2.公司作为出租人的处理

(1) 公司作为出租人，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指融资租赁以外的其他租赁。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的会计处理遵循以下原则：

①在租赁期内各个期间，采用直线法或者其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；

②提供免租期的，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法将租金总额进行分配；

③与经营租赁有关的初始直接费用，资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益；

④对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销；

⑤对于取得的可变租赁付款额，如果是与指数或比率挂钩的，在租赁开始日计入租赁收款额；除此之外，在实际发生时计入当期损益；

⑥经营租赁发生变更的，自变更生效日开始，作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 公司作为转租出租人，基于原租赁中产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁，且公司作为承租人已经按照前述简化办法处理的，应将转租赁分类为经营租赁。

(三十二) 利润分配方法

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润：

1.弥补以前年度公司亏损；

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

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

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

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

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

（三十三）关联方

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

（三十四）分部报告

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

1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

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

（三十五）风险准备金

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

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

算。

3.渤海期货股份有限公司按照其收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取期货公司风险准备金，提取的交易损失准备金计入“业务及管理费”项目核算。

4.东方基金管理股份有限公司根据中国证监会基金部通知[2007]39号《关于基金管理公司提高风险准备金提取比例有关问题的通知》的规定，应当按照不低于基金管理费收入10%的比例计提一般风险准备金。同时，根据证监会[第94号令]《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》规定，风险准备金余额达到上季末管理基金资产净值的1%时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末管理基金资产净值1%的，基金管理人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末管理基金资产净值的1%。风险准备金主要用于弥补因基金管理人或托管人违法违规、违反基金合同、操作错误或因技术故障等原因给基金财产或基金份额持有人造成的损失，以及中国证监会规定的其他用途。风险准备金可投资于银行存款、国债、中央银行票据、中央企业债券、中央级金融机构发行的金融债券，以及中国证监会规定的其他投资品种。风险准备金专户应当保持不低于风险准备金总额10%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。基金管理人与托管人应当选定一家具有基金托管资格的商业银行开立专门的风险准备金账户，用于风险准备金的归集、存放与支付。该账户不得与其他类型账户混用，不得存放其他性质资金。

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

（三十六）划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- 1.该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2.公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得

股东大会或相应权力机构的批准；

3.公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4.该项转让将在一年内完成。

三、会计政策、会计估计的变更以及差错更正的说明

(一) 重要会计政策变更

2022年11月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会[2022]31号），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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等会计政策内容进行了规范。该规定自2023年1月1日起施行，可以提前执行。本公司自2023年1月1日起执行上述规定，对单项交易涉及的使用权资产和租赁负债所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债和递延所得税资产。

2023年1月1日，会计政策变更对递延所得税资产和负债的影响如下：

项目	合并资产负债表（元）		
	政策变更前	变更影响	政策变更后
递延所得税资产	774,555,396.07	59,496,762.44	834,052,158.51
递延所得税负债	240,333,542.47	59,496,762.44	299,830,304.91
资产总额	78,898,974,864.14	59,496,762.44	78,958,471,626.58
负债总额	60,241,576,067.18	59,496,762.44	60,301,072,829.62

项目	母公司资产负债表（元）		
	政策变更前	变更影响	政策变更后
递延所得税资产	593,034,318.38	48,393,161.84	641,427,480.22
递延所得税负债	235,461,978.58	48,393,161.84	283,855,140.42
资产总额	70,664,546,556.96	48,393,161.84	70,712,939,718.80
负债总额	54,000,256,289.43	48,393,161.84	54,048,649,451.27

(二) 重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

本报告未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、16.5%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
渤海融盛商贸（香港）有限公司	8.25%、16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠及批文

本期无税收优惠政策。

（三）其他说明

根据香港特别行政区《2018年税务（修订）（第3号）条例》的有关规定，企业所得税实行两级制税率，法人单位年度应纳税所得额不超过200万港币税率为8.25%，年度应纳税所得额超过200万港币部分税率为16.5%。公司之子公司渤海期货股份有限公司下属子公司渤海融盛商贸（香港）有限公司适用所得税税率为16.5%、8.25%。

五、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	670.67	968.60
银行存款	18,933,601,363.40	22,139,356,297.01
其中：客户资金存款	14,387,960,254.19	17,411,209,096.65
公司资金存款	4,047,700,352.66	4,306,574,545.14
风险准备金存款	497,940,756.55	421,572,655.22
其他货币资金	597,041.47	282,643,038.42
小计	18,934,199,075.54	22,422,000,304.03
加：应计利息	7,735,343.37	32,172,198.38
合计	18,941,934,418.91	22,454,172,502.41

2.按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金			670.67			968.60
人民币			670.67			968.60
银行存款			18,933,601,363.40			22,139,356,297.01
其中：公司资金存款			4,047,700,352.66			4,306,574,545.14
其中：公司自有资金			4,047,600,352.66			4,306,467,327.04
人民币			4,043,059,887.85			4,301,727,574.47
港币	187,774.83	0.9062	170,165.31	243,871.99	0.8933	217,843.53
美元	617,038.63	7.0827	4,370,299.50	649,270.46	6.9646	4,521,909.04
其中：公司信用资金			100,000.00			107,218.10
人民币			100,000.00			107,218.10
其中：客户资金存款			14,387,960,254.19			17,411,209,096.65
其中：客户普通资金			10,081,009,889.85			12,050,029,054.13
人民币			10,049,285,700.15			12,018,323,089.72
港币	8,444,574.47	0.9062	7,652,473.40	6,972,441.04	0.8933	6,228,481.61
美元	3,398,663.83	7.0827	24,071,716.30	3,658,140.13	6.9646	25,477,482.80
其中：客户信用资金			1,284,345,263.51			1,402,456,931.24
人民币			1,284,345,263.51			1,402,456,931.24
其中：客户期货业务资金			3,022,605,100.83			3,958,723,111.28
人民币			3,022,605,100.83			3,958,723,111.28
其中：风险准备金存款			497,940,756.55			421,572,655.22
人民币			497,940,756.55			421,572,655.22
其他货币资金			597,041.47			282,643,038.42
人民币			597,041.47			282,643,038.42
加：应计利息			7,735,343.37			32,172,198.38
人民币			7,735,343.37			32,172,198.38
合计			18,941,934,418.91			22,454,172,502.41

(1) 融资融券业务

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金			100,000.00			107,218.10
人民币			100,000.00			107,218.10
客户信用资金			1,284,345,263.51			1,402,456,931.24
人民币			1,284,345,263.51			1,402,456,931.24
合计			1,284,445,263.51			1,402,564,149.34

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

(3) 2023年12月31日，受限制的货币资金为505,682,183.58元（2022年12月31日：人民币505,948,854.60元），主要为风险准备专户存款、银票保证金存款、未到期应计利息等。

(二) 结算备付金

1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
公司备付金	904,315,588.81	893,276,212.80
客户备付金	2,565,186,549.79	1,514,614,241.47
合计	3,469,502,138.60	2,407,890,454.27

2.按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金			904,315,588.81			893,276,212.80
其中：人民币			904,315,588.81			893,276,212.80
公司信用备付金						
其中：人民币						
公司备付金小计			904,315,588.81			893,276,212.80
客户普通备付金			2,452,824,650.93			1,275,736,418.63
其中：人民币			2,378,180,626.20			1,189,298,737.24
港币	12,707,674.48	0.9062	11,515,694.61	16,880,746.89	0.8933	15,079,571.20
美元	8,913,031.77	7.0827	63,128,330.12	10,245,830.37	6.9646	71,358,110.19
客户信用备付金			112,361,898.86			238,877,822.84
其中：人民币			112,361,898.86			238,877,822.84
客户备付金小计			2,565,186,549.79			1,514,614,241.47
合计			3,469,502,138.60			2,407,890,454.27

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

(三) 融出资金

1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
境内	12,049,674,014.19	11,737,148,552.57
其中：个人	10,419,476,564.18	9,958,541,074.05
机构	1,630,197,450.01	1,778,607,478.52
加：应计利息	151,433,963.24	144,554,554.66
减：减值准备	61,490,841.17	42,629,710.18
账面价值小计	12,139,617,136.26	11,839,073,397.05
境外		
其中：个人		
机构		

加：应计利息		
减：减值准备		
账面价值小计		
合计	12,139,617,136.26	11,839,073,397.05

注：本期核销已于以前年度全额计提减值准备的融出资金账面金额共计 1,078,914.83 元，详见“附注十二、其他重要事项说明-（二）金融资产核销”。

2. 融资融券担保物

项目	期末公允价值	期初公允价值
资金	690,018,889.41	886,793,794.58
股票	30,735,889,052.84	32,150,688,411.26
合计	31,425,907,942.25	33,037,482,205.84

依照金融工具减值阶段的划分：

2023 年度，阶段一转至阶段二的账面原值人民币 42,128,839.01 元，相应减值准备人民币 249,203.28 元，其他阶段无转移金额。

截至 2023 年 12 月 31 日，阶段一、阶段二及阶段三的减值准备分别为人民币 27,887,010.31 元、人民币 249,203.28 元和人民币 33,354,627.58 元。

（四）衍生金融工具

类别	期末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
利率互换				35,110,000,000.00		107,513,780.74
减：可抵销的暂收暂付						-107,513,780.74
国债期货				3,855,866,450.00		320,390.00
减：可抵销的暂收暂付						-320,390.00
股指期货				1,801,132,062.24	7,939,284.22	1,588,313.89
减：可抵销的暂收暂付					-7,939,284.22	-1,588,313.89
商品期货				7,831,944,405.00	5,383,298.17	20,306.79
减：可抵销的暂收暂付					-5,383,298.17	-20,306.79
股票期权				2,089,503,472.80	9,426,855.00	235,400.00
商品期权				1,292,329.52	2,100.00	37,412.50
场外期权				1,393,791,445.30	21,617,460.95	13,361,423.80
收益互换				383,892,394.48	29,987,799.17	
合计				52,467,422,559.34	61,034,215.12	13,634,236.30

类别	期初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
利率互换				43,160,000,000.00		97,599,571.38
减：可抵销的暂收暂付						-97,599,571.38
国债期货				3,902,655,440.00		10,692,447.05
减：可抵销的暂收暂付						-10,692,447.05
股指期货				1,150,470,080.00	18,735,752.61	7,341,358.70
减：可抵销的暂收暂付					-18,735,752.61	-7,341,358.70
商品期货				4,814,061,091.00	8,363,213.39	2,600.00
减：可抵销的暂收暂付					-8,363,213.39	-2,600.00
股票期权				802,172,393.50	4,321,005.71	
商品期权				119,807,100.00		204,775.00
场外期权				236,781,015.70	1,646,766.26	
收益互换				417,199,215.56		11,166,731.47
合计				54,603,146,335.76	5,967,771.97	11,371,506.47

注：（1）当日无负债结算制度下，公司 2023 年 12 月 31 日持有的利率互换合约、国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约以资产负债抵销后的净额列示。因此，衍生金融工具项下的利率互换、国债期货、股指期货、商品期货与暂收暂付款抵销后无余额。

（2）衍生金融资产期末余额同比增加 922.73%，主要系公司期权衍生工具投资和收益互换业务期末持仓浮盈增加所致。

（五）存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一、交易保证金			3,846,652,098.62			3,085,868,146.07
1.中国证券登记结算有限责任公司上海分公司			878,340,562.96			766,799,998.75
人民币			876,924,022.96			765,407,078.75
港币						
美元	200,000.00	7.0827	1,416,540.00	200,000.00	6.9646	1,392,920.00
2.中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司			37,539,683.39			47,974,262.01
人民币			36,590,794.39			47,040,090.01
港币	500,000.00	0.9062	453,100.00	500,000.00	0.8933	446,650.00
美元	70,000.00	7.0827	495,789.00	70,000.00	6.9646	487,522.00
3.中国证券登记结算有限责任公司北京分公司			843,652.32			794,218.78
人民币			843,652.32			794,218.78

港币		
美元		
4.期货存出保证金	2,748,643,106.04	2,115,094,487.93
5.期权保证金	112,830,374.00	67,826,718.40
6.转融通保证金	68,454,719.91	87,378,460.20
二、信用保证金	384,465,849.50	113,557,918.13
三、履约保证金	383,892,394.48	341,959,668.20
四、其他存出保证金	154,867,961.61	129,692,245.55
合计	4,769,878,304.21	3,671,077,977.95

(六) 应收款项

1.按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	33,412,573.40	236,055,175.60
应收资产管理费	54,452,757.75	58,488,869.76
应收手续费及佣金	215,216,818.88	228,982,049.61
应收私募托管费	575,698.04	521,306.35
合计	303,657,848.07	524,047,401.32
减：坏账准备（按简化模型计提）	40,834,370.95	47,717,178.84
应收款项账面价值	262,823,477.12	476,330,222.48

注：（1）应收款项期末余额同比减少 44.82%，主要系本期期末在途清算款减少所致。

（2）本期核销已于以前年度全额计提减值准备的应收款项金额共计 100,000.00 元，详见“附注十二、其他重要事项说明-（二）金融资产核销”。

2.按账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	234,499,385.90	77.23	1,540,422.35	0.66	459,207,753.73	87.63	8,909,138.88	1.94
一至二年	17,494,661.81	5.76	7,234,246.96	41.35	26,175,319.83	4.99	10,691,884.38	40.85
二至三年	22,453,641.86	7.39	9,555,850.84	42.56	14,582,443.08	2.78	7,643,621.44	52.42
三年以上	29,210,158.50	9.62	22,503,850.80	77.04	24,081,884.68	4.60	20,472,534.14	85.01
合计	303,657,848.07	100.00	40,834,370.95		524,047,401.32	100.00	47,717,178.84	

3.按评估方式列示

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	187,828,807.63	61.86	33,755,574.03	17.97	386,274,409.22	73.71	41,646,298.02	10.78
组合计提减值准备	115,829,040.44	38.14	7,078,796.92	6.11	137,772,992.10	26.29	6,070,880.82	4.41
合计	303,657,848.07	100.00	40,834,370.95		524,047,401.32	100.00	47,717,178.84	

(七) 买入返售金融资产

1.按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	503,322,751.44	1,415,454,850.00
债券质押式回购	801,313,946.83	1,536,641,431.21
债券买断式回购		95,329,972.60
合计	1,304,636,698.27	3,047,426,253.81
加：应计利息	1,017,050.55	1,693,357.94
减：减值准备	16,479,227.33	193,995,897.20
账面价值	1,289,174,521.49	2,855,123,714.55

2.按金融资产类别列示

项目	期末余额	期初余额
股票	503,322,751.44	1,415,454,850.00
债券	801,313,946.83	1,631,971,403.81
基金		
合计	1,304,636,698.27	3,047,426,253.81
加：应计利息	1,017,050.55	1,693,357.94
减：减值准备	16,479,227.33	193,995,897.20
账面价值	1,289,174,521.49	2,855,123,714.55

3.担保物金额

项目	期末公允价值	期初公允价值
担保物	2,459,628,610.91	4,564,011,898.19
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		100,782,900.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		100,782,900.00

4.股票质押式回购业务按剩余期限分类

项目	期末余额	期初余额
一个月内	125,285,107.44	914,500,000.00

一个月至三个月内	93,187,500.00	181,500,000.00
三个月至一年内	284,850,144.00	299,454,850.00
一年以上		20,000,000.00
合计	503,322,751.44	1,415,454,850.00

注：（1）依照金融工具减值阶段的划分：截至 2023 年 12 月 31 日，阶段一、阶段二及阶段三的减值准备分别为人民币 2,753,519.89 元、人民币 40,600.00 元和人民币 13,685,107.44 元。

（2）买入返售金融资产期末余额减少 54.85%，主要系本期股票质押式回购融出资金规模下降所致。

（八）金融投资：交易性金融资产

1.按类别列示

类别	期末余额				
	公允价值			初始成本	
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
债券	26,391,882,191.82		26,391,882,191.82	25,931,163,152.66	25,931,163,152.66
公募基金份额	3,894,212,513.19		3,894,212,513.19	3,917,658,824.64	3,917,658,824.64
股票/股权	4,789,559,666.76		4,789,559,666.76	5,282,278,928.49	5,282,278,928.49
银行理财产品	449,419,382.27		449,419,382.27	488,924,084.94	488,924,084.94
券商资管产品	853,565,543.51		853,565,543.51	877,259,243.53	877,259,243.53
信托计划	501,338,997.05		501,338,997.05	490,569,735.36	490,569,735.36
其他	1,855,782,109.52		1,855,782,109.52	1,762,555,556.99	1,762,555,556.99
合计	38,735,760,404.12		38,735,760,404.12	38,750,409,526.61	38,750,409,526.61

类别	期初余额				
	公允价值			初始成本	
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
债券	19,286,882,909.17		19,286,882,909.17	19,180,057,022.88	19,180,057,022.88
公募基金份额	3,953,247,501.29		3,953,247,501.29	3,974,451,253.71	3,974,451,253.71
股票/股权	3,945,558,565.84		3,945,558,565.84	4,321,751,358.18	4,321,751,358.18
银行理财产品	5,019,444.93		5,019,444.93	5,019,444.93	5,019,444.93
券商资管产品	1,765,942,984.55		1,765,942,984.55	1,815,129,285.97	1,815,129,285.97
信托计划	508,537,516.21		508,537,516.21	493,269,499.85	493,269,499.85
其他	1,817,901,689.25		1,817,901,689.25	1,799,182,429.73	1,799,182,429.73
合计	31,283,090,611.24		31,283,090,611.24	31,588,860,295.25	31,588,860,295.25

注：本期核销已于以前年度全额计提减值准备的交易性金融资产账面成本金额共计 34,096,437.25 元，详见“附

注十二、其他重要事项说明-（二）金融资产核销”。

2.存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	质押式回购交易	11,161,445,451.55
债券	债券借贷交易	4,497,661,805.00
融出证券	证券已融出	63,466,196.33
集合理财产品	公司为发起人，承诺不提前赎回	49,512,056.13
股票/股权	限售期内	129,304,775.54
合计		15,901,390,284.55

3.融出证券

项目	期末余额	期初余额
融出证券		
——交易性金融资产	63,466,196.33	129,591,427.53
——转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

注：本年融券业务无违约情况。

（九）金融投资：其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末余额		
	初始成本	期末公允价值	本期确认的股利收入
非交易性权益工具投资	120,000,000.00	10,767,324.00	

项目	期初余额		
	初始成本	期初公允价值	本期确认的股利收入
非交易性权益工具投资	120,000,000.00	10,182,456.00	

（十）长期股权投资

1.长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	期初余额
合营企业		
联营企业	907,343,450.61	905,439,856.37
其他股权投资	1,400,000.00	1,400,000.00
小计	908,743,450.61	906,839,856.37
减：减值准备		
长期股权投资账面价值	908,743,450.61	906,839,856.37

2.合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
银华基金管理股份有限公司	18.9019	18.9019	6,483,446,132.35	2,428,014,934.42	4,055,431,197.93	3,207,183,393.66	636,316,452.19
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）	69.70	33.33	112,567,222.95	532.00	112,566,690.95	-41,812,392.67	-41,880,862.17
上海共赋私募基金管理有限公司	34.00	34.00	9,004,684.16	143,575.00	8,861,109.16		-1,138,890.84

3.长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本年增减变动					期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润					
1.对联营企业的投资													
银华基金管理股份有限公司	权益法	42,000,000.00	796,744,411.84			120,275,899.48	223,522.62	91,372,144.04	825,871,689.90	18.9019	18.9019		
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）*	权益法	93,963,156.93	108,695,444.53		1,045,500.00	-29,190,960.93			78,458,983.60	69.70	33.33	详见注释	
上海共赋私募基金管理有限公司	权益法	3,400,000.00		3,400,000.00		-387,222.89			3,012,777.11	34.00	34.00		
权益法小计		138,317,656.93	905,439,856.37	3,400,000.00	1,045,500.00	90,697,715.66	223,522.62	91,372,144.04	907,343,450.61				
2.其他长期股权投资													
大连商品交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00						500,000.00				
郑州商品交易所会员资格投资	成本法	400,000.00	400,000.00						400,000.00				
上海期货交易所会员资格投资	成本法	500,000.00	500,000.00						500,000.00				
成本法小计		1,400,000.00	1,400,000.00						1,400,000.00				
合计		139,717,656.93	906,839,856.37	3,400,000.00	1,045,500.00	90,697,715.66	223,522.62	91,372,144.04	908,743,450.61				

*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，投资决策委员会享有相关投资和退出决策的最终决策权，公司占投资决策委员会 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。

4.向投资企业转移资金的能力未受到限制。

5.公司期末无有限售条件的长期股权投资。

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

(十一) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	107,727,382.68	107,727,382.68
2.本期增加金额	133,447,481.68	133,447,481.68
(1) 外购		
(2) 固定资产转入	133,447,481.68	133,447,481.68
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3.本期减少金额	16,474,335.76	16,474,335.76
(1) 处置		
(2) 其他转出	16,474,335.76	16,474,335.76
4.期末余额	224,700,528.60	224,700,528.60
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	23,721,408.75	23,721,408.75
2.本期增加金额	57,135,662.78	57,135,662.78
(1) 固定资产转入	52,626,630.01	52,626,630.01
(2) 计提或摊销	4,509,032.77	4,509,032.77
3.本期减少金额	2,729,297.45	2,729,297.45
(1) 处置		
(2) 其他转出	2,729,297.45	2,729,297.45
4.期末余额	78,127,774.08	78,127,774.08
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	146,572,754.52	146,572,754.52
2.期初账面价值	84,005,973.93	84,005,973.93

1.截至 2023 年 12 月 31 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。

2.截至 2023 年 12 月 31 日，公司投资性房地产不存在减值迹象，未计提投资性房地产减值准备。

(十二) 固定资产

1. 账面价值

项目	期末余额	期初余额
固定资产原价	1,292,671,637.64	1,307,499,376.52
减：累计折旧	625,929,169.38	604,471,057.40
固定资产减值准备		
固定资产账面价值合计	666,742,468.26	703,028,319.12

2. 固定资产增减变动表

项目	房屋及建筑物	机器及电子 通讯设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	722,044,389.16	563,869,587.62	21,585,399.74	1,307,499,376.52
2. 本期增加金额	16,474,335.76	115,852,639.83	1,046,198.85	133,373,174.44
(1) 购置		115,852,639.83	1,046,198.85	116,898,838.68
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	16,474,335.76			16,474,335.76
3. 本期减少金额	133,447,481.68	10,565,476.64	4,187,955.00	148,200,913.32
(1) 处置或报废		10,565,476.64	4,187,955.00	14,753,431.64
(2) 其他减少	133,447,481.68			133,447,481.68
4. 期末余额	605,071,243.24	669,156,750.81	18,443,643.59	1,292,671,637.64
二、累计折旧				
1. 期初余额	245,013,036.60	341,227,070.99	18,230,949.81	604,471,057.40
2. 本期增加金额	18,301,894.48	68,964,408.47	797,397.05	88,063,700.00
(1) 计提	15,572,597.03	68,964,408.47	797,397.05	85,334,402.55
(2) 其他增加	2,729,297.45			2,729,297.45
3. 本期减少金额	52,626,630.01	10,000,400.76	3,978,557.25	66,605,588.02
(1) 处置或报废		10,000,400.76	3,978,557.25	13,978,958.01
(2) 其他减少	52,626,630.01			52,626,630.01
4. 期末余额	210,688,301.07	400,191,078.70	15,049,789.61	625,929,169.38
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	394,382,942.17	268,965,672.11	3,393,853.98	666,742,468.26
2.期初账面价值	477,031,352.56	222,642,516.63	3,354,449.93	703,028,319.12

3.截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在尚未办妥产权证书的固定资产。

4.期末固定资产无用于抵押或担保之情形。

5.截至 2023 年 12 月 31 日公司固定资产中有原值为 36,971,895.54 元，净值为 33,207,678.18 元的房屋建筑物处于暂时闲置状态，经减值测试不存在减值迹象。

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	432,261,234.01	432,261,234.01
2.本期增加金额	101,190,796.24	101,190,796.24
(1) 新增租赁	101,190,796.24	101,190,796.24
(2) 企业合并增加		
(3) 重估调整		
3.本期减少金额	59,965,283.00	59,965,283.00
(1) 转出至固定资产		
(2) 处置	59,965,283.00	59,965,283.00
4.期末余额	473,486,747.25	473,486,747.25
二、累计折旧		
1.期初余额	151,027,004.81	151,027,004.81
2.本期增加金额	108,297,311.70	108,297,311.70
计提	108,297,311.70	108,297,311.70
3.本期减少金额	50,633,059.36	50,633,059.36
(1) 转出至固定资产		
(2) 处置	50,633,059.36	50,633,059.36
4.期末余额	208,691,257.15	208,691,257.15
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
(1) 转出至固定资产		
(2) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	264,795,490.10	264,795,490.10
2.期初账面价值	281,234,229.20	281,234,229.20

(十四) 无形资产

1.无形资产增减变动表

项目	交易席位费	计算机软件	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,425,700.93	607,082,010.52	12,000,000.00	658,507,711.45
2.本期增加金额		80,951,714.34		80,951,714.34
(1) 购置		75,501,921.14		75,501,921.14
(2) 内部研发		5,449,793.20		5,449,793.20
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		2,451,707.57		2,451,707.57
处置		2,451,707.57		2,451,707.57
4.期末余额	39,425,700.93	685,582,017.29	12,000,000.00	737,007,718.22
二、累计摊销				
1.期初余额	39,139,730.43	304,564,223.34	6,680,738.97	350,384,692.74
2.本期增加金额		56,336,223.21	379,947.24	56,716,170.45
计提		56,336,223.21	379,947.24	56,716,170.45
3.本期减少金额		2,346,721.29		2,346,721.29
处置		2,346,721.29		2,346,721.29
4.期末余额	39,139,730.43	358,553,725.26	7,060,686.21	404,754,141.90
三、减值准备				
1.期初余额		429,308.10		429,308.10
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置				
4.期末余额		429,308.10		429,308.10
四、账面价值				
1.期末账面价值	285,970.50	326,598,983.93	4,939,313.79	331,824,268.22
2.期初账面价值	285,970.50	302,088,479.08	5,319,261.03	307,693,710.61

2.期末无形资产无用于抵押或担保之情形。

(十五) 商誉

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

公司以整个东方基金管理股份有限公司为一个资产组进行减值测试。确认可收回金额时采用该资产的公允价值减去处置费用的金额后确定。公允价值采用可比交易法进行确定。通过公司选取的可比

交易金额，并根据谨慎性原则进行调整，调整后的可收回金额仍大于持有成本及商誉的账面价值，合并产生的商誉不存在减值迹象。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	366,974,658.44	91,743,664.63	657,298,100.75	164,324,525.20
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	671,025,627.32	167,756,406.82	583,710,524.54	145,927,631.14
其他权益工具投资估值	19,312,629.00	4,828,157.25	19,897,497.00	4,974,374.25
递延绩效工资	936,511,853.87	234,127,963.45	836,016,112.93	209,004,028.23
应付未付利息	107,964,012.88	26,991,003.22	97,531,421.40	24,382,855.35
融出资金减值准备	61,490,841.17	15,372,710.29	42,629,710.20	10,657,427.55
买入返售金融资产减值准备	16,479,227.33	4,119,806.83	193,995,897.20	48,498,974.30
可抵扣亏损	1,199,180,355.28	299,795,088.82	534,089,543.79	133,522,385.94
应收利息坏账准备	2,334,244.64	583,561.16	21,549,969.16	5,387,492.29
预计负债	455,432.34	113,858.09		
租赁负债	262,108,959.29	65,527,239.85	274,509,478.20	68,627,369.54
其他	45,349,784.95	11,337,446.23	74,980,378.84	18,745,094.72
合计	3,689,187,626.51	922,296,906.64	3,336,208,634.01	834,052,158.51

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	884,119,537.94	221,029,884.50	730,080,815.74	182,520,203.94
固定资产评估增值	51,987,224.40	12,996,806.10	55,080,479.66	13,770,119.92
应收未收利息	220,377,366.30	55,094,341.57	176,172,874.44	44,043,218.61
内部交易未实现利润	1,785,378.09	446,344.52		
使用权资产	264,295,120.79	66,073,780.20	237,987,049.74	59,496,762.44
合计	1,422,564,627.52	355,641,156.89	1,199,321,219.58	299,830,304.91

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司递延所得税资产及递延所得税负债互抵金额为人民币 355,641,156.89 元，抵销后递延所得税资产期末余额为人民币 566,655,749.75 元。

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
与子公司会计期间不同产生可抵扣暂时性差异	42,977.85	18,161,308.56

未确认暂时性差异		2,470,348.11
可抵扣亏损	15,117,050.34	15,096,641.80
合计	15,160,028.19	35,728,298.47

(十七) 其他资产

1. 分项列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	148,076,885.96	150,396,138.28
预付账款	208,773,526.48	205,120,953.15
抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00
长期待摊费用	37,528,380.61	34,067,061.95
预缴企业所得税	31,373,258.36	5,690,238.08
应收利息	1,574,100.00	9,276,187.01
存货*	212,861,824.70	307,736,987.47
待抵扣税金	38,535,142.48	40,477,043.64
其他	6,730,602.74	2,866,962.41
合计	692,609,616.33	762,787,466.99

注：截至 2023 年 12 月 31 日存货账面余额中用于质押的库存商品为 126,933,143.24 元。

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	474,328,125.56	760,642,759.66
减：坏账准备	326,251,239.60	610,246,621.38
其他应收款账面价值	148,076,885.96	150,396,138.28

注：本期核销已于以前年度全额计提减值准备的其他应收款金额共计 388,608,659.91 元，详见“附注十二、其他重要事项说明-（二）金融资产核销”。

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	141,773,156.48	29.89	87,815,519.28	61.94	221,466,919.21	29.12	170,287,254.36	76.89
一至二年	8,387,989.49	1.77	662,522.81	7.90	226,657,646.50	29.80	196,909,291.31	86.88
二至三年	32,112,879.37	6.77	4,237,803.71	13.20	70,733,138.42	9.30	60,529,179.88	85.57
三年以上	292,054,100.22	61.57	233,535,393.80	79.96	241,785,055.53	31.78	182,520,895.83	75.49
合计	474,328,125.56	100.00	326,251,239.60		760,642,759.66	100.00	610,246,621.38	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	445,835,178.80	94.00	324,030,553.57	72.68
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,476,696.92	3.68	2,220,686.03	12.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,016,249.84	2.32		
合计	474,328,125.56	100.00	326,251,239.60	

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	739,369,033.95	97.20	608,455,922.40	82.29
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,273,725.71	2.80	1,790,698.98	8.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	760,642,759.66	100.00	610,246,621.38	

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

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆市福星门业 (集团) 有限公司	非关联方	212,214,749.41	三年以上	44.74
何巧女 (东方园林项目)	非关联方	98,261,639.59	三年以内	20.72
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	67,860,890.41	三年以上	14.31
三胞集团有限公司	非关联方	15,193,070.79	三年以内	3.20
上海陆家嘴物业管理有限公司	非关联方	6,104,153.88	二至三年	1.29
合计		399,634,504.08		84.26

(6) 其他应收款中无应收关联方款项。

(7) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
一年以内	137,467,712.84	65.85	177,506,998.60	86.54
一至二年	62,137,649.49	29.76	22,781,309.43	11.11
二至三年	6,446,194.80	3.09	3,563,351.61	1.74

三年以上	2,721,969.35	130	1,269,293.51	0.61
合计	208,773,526.48	100.00	205,120,953.15	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	时间	未结算原因
恒生电子股份有限公司	非关联方	103,744,410.81	2021年、2022年、2023年	未完工
腾讯云计划(北京)有限责任公司	非关联方	8,902,354.32	2023年	未完工
北京神州新桥科技有限公司	非关联方	8,472,551.27	2023年	未完工
万得信息技术股份有限公司	非关联方	5,764,597.51	2023年	未完工
杭州财人汇网络股份有限公司	非关联方	5,484,432.82	2021年、2022年	未完工
合计		132,368,346.73		

(3) 截至2023年12月31日预付款项中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位预付款项。

4. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收买入返售金融资产利息	8,854.48	17,946,151.44
应收债券投资利息	3,332,623.79	1,742,623.79
应收融资融券业务利息	566,866.37	10,930,627.93
合计	3,908,344.64	30,619,403.16
减: 减值准备	2,334,244.64	21,343,216.15
应收利息净额	1,574,100.00	9,276,187.01

注: 本期核销已于以前年度全额计提减值准备的应收利息账面金额共计 537,290.71 元, 详见“附注十二、其他重要事项说明-(二) 金融资产核销”。

5. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	34,067,061.95	15,510,894.71	11,921,055.90	128,520.15	37,528,380.61	因部分营业部迁址处置安装及装修费
合计	34,067,061.95	15,510,894.71	11,921,055.90	128,520.15	37,528,380.61	

6. 抵债资产

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

(十八) 资产减值准备变动表

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
融出资金减值准备	42,629,710.18	19,940,045.82		1,078,914.83	61,490,841.17
买入返售金融资产减值准备	193,995,897.20	3,281,628.35	180,798,298.22		16,479,227.33
应收款项坏账准备	47,717,178.84	469,901.61	7,252,709.50	100,000.00	40,834,370.95
其他应收款项坏账准备	610,246,621.38	104,733,374.31	120,096.18	388,608,659.91	326,251,239.60
应收利息坏账准备	21,343,216.15	15,900.00	18,487,580.80	537,290.71	2,334,244.64
金融工具及其他项目信用减值准备小计	915,932,623.75	128,440,850.09	206,658,684.70	390,324,865.45	447,389,923.69
无形资产减值准备	429,308.10				429,308.10
抵债资产减值准备	15,098,501.18				15,098,501.18
存货减值准备	162,198.72	5,195,864.79	270,792.39	162,198.72	4,925,072.40
其他资产减值准备小计	15,690,008.00	5,195,864.79	270,792.39	162,198.72	20,452,881.68
合计	931,622,631.75	133,636,714.88	206,929,477.09	390,487,064.17	467,842,805.37

(十九) 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
融出资金减值准备	27,887,010.31	249,203.28	33,354,627.58	61,490,841.17
买入返售金融资产减值准备	2,753,519.89	40,600.00	13,685,107.44	16,479,227.33
应收款项坏账准备 (简化模型)		13,678,246.83	27,156,124.12	40,834,370.95
其他应收款项坏账准备		5,110,458.92	321,140,780.68	326,251,239.60
应收利息坏账准备		15,900.00	2,318,344.64	2,334,244.64
合计	30,640,530.20	19,094,409.03	397,654,984.46	447,389,923.69

金融工具类别	期初余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
融出资金减值准备	28,032,228.40	129.77	14,597,352.01	42,629,710.18
买入返售金融资产减值准备	4,199,271.50		189,796,625.70	193,995,897.20
应收款项坏账准备 (简化模型)		6,070,880.82	41,646,298.02	47,717,178.84
其他应收款坏账准备		5,240,429.34	605,006,192.04	610,246,621.38
应收利息坏账准备			21,343,216.15	21,343,216.15
合计	32,231,499.90	11,311,439.93	872,389,683.92	915,932,623.75

(二十) 应付短期融资款

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
22 东北 D1	900,000,000.00	2022/1/17	361 天	900,000,000.00	2.75%	900,000,000.00		900,000,000.00	
23 东北 D1	2,000,000,000.00	2023/11/27	365 天	2,000,000,000.00	2.99%		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
22 东北证券 CP005	1,000,000,000.00	2022/7/12	210 天	1,000,000,000.00	2.36%	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
22 东北证券 CP006	1,000,000,000.00	2022/8/5	215 天	1,000,000,000.00	1.95%	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
22 东北证券 CP008	1,000,000,000.00	2022/11/15	129 天	1,000,000,000.00	2.40%	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
23 东北证券 CP001	1,000,000,000.00	2023/1/10	87 天	1,000,000,000.00	2.60%		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
23 东北证券 CP002	1,000,000,000.00	2023/2/6	123 天	1,000,000,000.00	2.57%		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
23 东北证券 CP006	1,000,000,000.00	2023/4/12	260 天	1,000,000,000.00	2.69%		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
23 东北证券 CP003	1,400,000,000.00	2023/2/22	365 天	1,400,000,000.00	2.98%		1,400,000,000.00		1,400,000,000.00
23 东北证券 CP004	1,000,000,000.00	2023/3/13	361 天	1,000,000,000.00	3.10%		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
23 东北证券 CP005	1,000,000,000.00	2023/3/29	315 天	1,000,000,000.00	3.01%		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
收益凭证(汇总)	4,880,510,000.00	2022/9/21 至 2023/12/27		4,880,510,000.00	3.40%— 5.60%	526,810,000.00	4,353,700,000.00	4,395,000,000.00	485,510,000.00
小计						4,426,810,000.00	12,753,700,000.00	11,295,000,000.00	5,885,510,000.00
加：应计利息						48,132,752.39	170,613,206.91	122,856,946.43	95,889,012.87
其中：短期公司债						23,665,068.78	6,594,169.28	24,524,991.36	5,734,246.70
其中：短期融资券						22,236,437.77	128,948,907.19	67,513,673.71	83,671,671.25
其中：收益凭证						2,231,245.84	35,070,130.44	30,818,281.36	6,483,094.92
合计						4,474,942,752.39	12,924,313,206.91	11,417,856,946.43	5,981,399,012.87

注：应付短期融资款期末余额同比增加 33.66%，主要系本期期末短期融资规模上升所致。

(二十一) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行拆入资金	2,570,000,000.00	1,600,000,000.00
转融通融入资金		320,000,000.00
加：应计利息	604,183.34	2,496,500.01
合计	2,570,604,183.34	1,922,496,500.01

注：拆入资金同比增加 33.71%，主要系期末同业拆借规模增加所致。

其中：转融通拆入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	金额	利率区间	金额	利率区间
一个月以内				
一至三个月			200,000,000.00	2.50%
三至十二个月			120,000,000.00	2.10%
合计			320,000,000.00	

(二十二) 交易性金融负债

类别	期末余额			期初余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
债券				100,791,001.37		100,791,001.37
公募基金	103,673,364.60		103,673,364.60	16,372,242.37		16,372,242.37
股票/股权	462,752,391.42		462,752,391.42	568,575,723.33		568,575,723.33
收益凭证*		1,747,340,749.20	1,747,340,749.20		861,753,699.95	861,753,699.95
结构化主体其他份额持有人在结构化主体中享有的权益		57,044,588.17	57,044,588.17		46,941,278.62	46,941,278.62
合计	566,425,756.02	1,804,385,337.37	2,370,811,093.39	685,738,967.07	908,694,978.57	1,594,433,945.64

*公司发行的收益凭证，合约包含一种或以上嵌入式衍生工具，整份合约在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值未发生由于本公司自身信用风险变化导致的重大变动。

(二十三) 卖出回购金融资产款

1.按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
债券	11,511,175,432.29	8,214,290,000.00

基金	2,505,095,000.00	2,779,314,800.00
债权收益权转让	200,000,000.00	
小计	14,216,270,432.29	10,993,604,800.00
加：应付利息	12,519,211.86	7,137,191.05
合计	14,228,789,644.15	11,000,741,991.05

2.按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
买断式卖出回购		
质押式卖出回购	11,711,175,432.29	8,214,290,000.00
质押式报价回购	2,505,095,000.00	2,779,314,800.00
小计	14,216,270,432.29	10,993,604,800.00
加：应付利息	12,519,211.86	7,137,191.05
合计	14,228,789,644.15	11,000,741,991.05

3.卖出回购金融资产款的担保物信息

项目	期末公允价值	期初公允价值
债券	12,962,039,797.29	9,162,056,268.00
基金	3,297,842,844.25	4,155,176,952.61
债权收益权	203,003,804.70	
合计	16,462,886,446.24	13,317,233,220.61

4.报价回购融入资金按剩余期限分类

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	2,233,912,000.00	2.40%-6.21%	2,582,962,800.00	1.80%-6.21%
一个月至三个月内	222,670,000.00	2.40%-5.06%	181,470,000.00	2.2%-5.00%
三个月至一年内	48,513,000.00	2.60%-3.01%	14,882,000.00	2.40%-3.01%
合计	2,505,095,000.00		2,779,314,800.00	

(二十四) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	10,375,940,883.86	10,970,763,538.01
机构	2,871,334,924.96	3,153,277,245.52
小计	13,247,275,808.82	14,124,040,783.53
信用业务		
其中：个人	1,414,549,975.67	1,655,916,497.71
机构		
小计	1,414,549,975.67	1,655,916,497.71
加：应付利息	732,778.57	1,152,051.00
应付期货保证金	4,444,389,001.36	4,450,648,104.45

合计	19,106,947,564.42	20,231,757,436.69
----	-------------------	-------------------

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,072,611,379.36	1,687,587,462.31	1,609,638,484.00	1,150,560,357.67
离职后福利设定提存计划	3,558,967.80	136,801,492.70	136,595,789.50	3,764,671.00
辞退福利		530,082.08	530,082.08	
一年内到期的其他福利				
合计	1,076,170,347.16	1,824,919,037.09	1,746,764,355.58	1,154,325,028.67

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	993,324,683.91	1,469,475,097.93	1,391,329,844.65	1,071,469,937.19
2. 职工福利费	552,060.00	22,923,179.85	22,707,999.85	767,240.00
3. 社会保险费	7,440,490.10	96,218,697.48	98,947,764.86	4,711,422.72
其中：医疗保险费	7,358,015.92	93,310,525.97	96,039,197.58	4,629,344.31
工伤保险费	58,498.59	1,428,133.33	1,423,764.90	62,867.02
生育保险费	23,975.59	1,480,038.18	1,484,802.38	19,211.39
4. 住房公积金	1,727,758.81	75,305,388.46	75,055,135.50	1,978,011.77
5. 工会经费和职工教育经费	69,562,586.54	22,385,258.45	20,317,899.00	71,629,945.99
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 其他短期薪酬	3,800.00	1,279,840.14	1,279,840.14	3,800.00
合计	1,072,611,379.36	1,687,587,462.31	1,609,638,484.00	1,150,560,357.67

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,458,494.95	132,190,365.56	131,991,982.47	3,656,878.04
失业保险费	100,472.85	4,611,127.14	4,603,807.03	107,792.96
企业年金缴费				
合计	3,558,967.80	136,801,492.70	136,595,789.50	3,764,671.00

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	26,221,444.91	68,918,550.87
2. 增值税	26,951,813.98	12,460,750.62
3. 城建税	1,894,468.64	1,405,083.14
4. 教育费附加	1,476,383.58	1,019,038.53

5.代扣代缴个人所得税	52,966,457.85	121,091,868.90
其中：代扣代缴限售股个人所得税	19,357,823.68	48,190,151.48
6.房产税	120,493.65	134,011.06
7.印花税	513,184.99	352,165.19
8.其他	880,117.20	906,719.53
合计	111,024,364.80	206,288,187.84

(二十七) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付客户现金股利	6,568,139.66	6,290,735.97
应付在途清算款（客户）	364,973,653.24	364,999,529.43
应付投资者保护基金	13,795,265.42	7,681,427.09
应付期货投资者保障基金	553,262.46	1,844,311.06
应付金融产品销售服务费	72,454,794.27	76,223,844.73
应付期货质押保证金	118,139,686.40	609,783,232.00
应付手续费及佣金	167,256.10	482,104.70
应付期权结算担保金	5,000,000.00	5,000,000.00
应付场外期权预付款	345,735,000.00	262,902,328.98
应付产品认购款		2,950,000.00
应付并表结构化主体服务费	8,793,042.48	
合计	936,180,100.03	1,338,157,513.96

注：应付款项期末余额同比减少 30.04%，主要系本期期末应付期货质押保证金减少所致。

(二十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收财务顾问款	16,503,773.63	19,666,037.96
预收货款	10,146,933.77	4,294,518.17
预收管理费及咨询服务费	3,591,369.54	11,928,111.04
预收经纪业务佣金收入	1,664,704.65	687,468.71
合计	31,906,781.59	36,576,135.88

(二十九) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
租赁房屋预计恢复费用	1,219,822.17			1,219,822.17
其他	22,000,000.00	455,432.34	22,000,000.00	455,432.34
合计	23,219,822.17	455,432.34	22,000,000.00	1,675,254.51

注：公司因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项目，于 2023 年 6 月被中国证监会依法做出行政处罚，对公司责令改正，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。公司于本期冲回上年度因该事项计提的预计负债 22,000,000.00 元。

(三十) 应付债券

债券名称	面值	起息日期	债券期限(年)	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 东北 01 公开债	3,660,000,000.00	2021 年	3 年	3,660,000,000.00	4.38%	3,774,026,541.18	162,372,188.03	160,308,000.00	3,776,090,729.21
21 东北 03 公开债	2,500,000,000.00	2021 年	3 年	2,500,000,000.00	3.50%	2,532,083,333.39	87,504,375.04	87,504,375.00	2,532,083,333.43
23 东北 01 公开债	2,380,000,000.00	2023 年	3 年	2,380,000,000.00	3.40%		2,390,200,016.28	8,000,000.00	2,382,200,016.28
22 东北 01 公开债	1,840,000,000.00	2022 年	3 年	1,840,000,000.00	3.48%	1,889,269,066.67	64,035,201.60	64,035,201.60	1,889,269,066.67
融银 75 号	300,000,000.00	2022 年	1.87 年	300,000,000.00	4.20%	308,540,000.00	12,600,000.00		321,140,000.00
融银 74 号	200,000,000.00	2022 年	1.88 年	200,000,000.00	4.20%	205,856,666.67	8,400,000.00		214,256,666.67
2000 一号	173,000.00	2000 年	2 年	173,000.00	5.54%	192,168.40			192,168.40
96 三号	77,600.00	1996 年	1 年	77,600.00	10.50%	85,748.00			85,748.00
98 四号	40,000.00	1998 年	2 年	40,000.00	7.81%	46,248.00			46,248.00
97 四号	37,000.00	1997 年	2 年	37,000.00	8.31%	43,149.40			43,149.40
97 三号	20,000.00	1997 年	2 年	20,000.00	8.69%	25,214.00			25,214.00
2000 二号	21,000.00	2000 年	2 年	21,000.00	5.54%	23,326.80			23,326.80
98 二号	16,900.00	1998 年	2 年	16,900.00	8.31%	19,708.78			19,708.78
97 一号	15,000.00	1997 年	3 年	15,000.00	10.00%	16,500.00			16,500.00
2001 一号	10,000.00	2001 年	2 年	10,000.00	4.00%	10,800.00			10,800.00
96 四号	6,000.00	1996 年	1 年	6,000.00	10.50%	6,630.00			6,630.00
98 三号	4,000.00	1998 年	2 年	4,000.00	7.81%	4,624.80			4,624.80
96 六号	3,000.00	1996 年	1 年	3,000.00	10.50%	3,315.00			3,315.00
96 五号	2,300.00	1996 年	1 年	2,300.00	10.50%	2,541.50			2,541.50
合计	10,880,425,800.00			10,880,425,800.00		8,710,255,582.59	2,725,111,780.95	319,847,576.60	11,115,519,786.94

(三十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房产租赁负债	262,108,959.28	274,509,478.16
合计	262,108,959.28	274,509,478.16

项目	2023 年度
租赁负债利息费用	12,731,284.45
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁费用	5,117,702.75
与租赁相关的总现金流出	121,496,707.22

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无重大未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出。

(三十二) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,436,233.10	4,140,156.39	735,030.80	43,841,358.69	稳岗补贴及奖励款
合计	40,436,233.10	4,140,156.39	735,030.80	43,841,358.69	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益的金额	其他变动	期末余额	与资产相关与收益相关
社保稳岗补贴款	273,233.10	764,417.19	735,030.80		302,619.49	与收益相关
落户奖励*	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
金融发展专项资金（资管规模追加奖励）**	16,500,000.00				16,500,000.00	与收益相关
总部企业集聚扶持奖励资金***	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
总部企业贡献扶持资金***	16,663,000.00				16,663,000.00	与收益相关
招商引资经营支持奖励****		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
办公用房资金补贴*****		375,739.20			375,739.20	与收益相关
合计	40,436,233.10	4,140,156.39	735,030.80		43,841,358.69	

*落户奖励为深圳市财政委员会向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的金融机构落户奖励，文件规定落户未满 10 年，奖励款全额退还。

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

***总部企业集聚扶持奖励资金及总部企业贡献扶持资金为深圳市人民政府向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的支持金融业发展资金，根据文件规定公司承诺自申请奖励金获批之日起，十年内不迁离深圳，若在承诺期间内迁离深圳，公司将退回所获奖励额。

****招商引资经营支持奖励为深圳市人民政府向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的招商引资奖励专项

资金，根据文件规定承诺自申请奖励获批之日起，5年内不注销（乙方破产注销除外）、不将注册地、主要经营地及税务关系迁离深圳前海深港现代服务业合作区，如若在承诺期内迁离深圳，公司将退回所获奖励额。

*****办公用房资金补贴为深圳市人民政府向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的办公用房租金补贴，根据文件规定公司承诺自扶持款项拨付之日起，三年内不得转租分租且不得将注册地或者税务缴纳关系迁离前海合作区，转租分租或提前迁离的，一次性退还所取得的人驻扶持资金并按当期贷款市场报价利率（LPR）计息。

（三十三）其他负债

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	759,781,201.75	296,175,709.95
代理兑付证券款	664,000.40	664,000.40
期货风险准备金*	62,198,509.12	59,452,061.55
预收款	4,716,353.92	5,004,891.77
次级债券	5,652,793,261.11	8,677,503,319.89
债券借贷利息	2,065,625.45	199,385.51
待结转销项税	24,206,660.20	20,885,722.53
合计	6,506,425,611.95	9,059,885,091.60

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

2.其他应付款

（1）其他应付款明细如下：

项目	期末余额	期初余额
应付单位工程尾款	10,569,267.34	33,534,527.48
代扣代缴员工保险	3,298,791.28	3,238,433.01
应付房租	13,486,654.62	7,708,217.43
应付个人报销款	789,671.40	1,232,958.81
应付咨询服务费款	31,259,819.56	21,068,816.61
应付经纪人劳务费	14,269,892.78	5,002,252.24
场外外盘期货、期权结算款	497,225,340.86	1,578,236.72
应付票据		50,000,000.00
其他	188,881,763.91	172,812,267.65
合计	759,781,201.75	296,175,709.95

（2）期末无欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

（3）其他应付款期末余额同比增加156.53%，主要系本期期末场外外盘期货、期权结算款增加所致。

3.次级债券

项目	金额	期限	利率 (%)
22 东北 C1	1,550,000,000.00	2022.06.24-2025.06.24	3.88
22 东北 C2	2,000,000,000.00	2022.10.21-2025.10.21	3.65
23 东北 C1	2,000,000,000.00	2023.04.14-2026.04.14	4.25
加：应付利息	102,793,261.11		
合计	5,652,793,261.11		

(三十四) 股本

1.按股份列示

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

2.分类列示

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

(三十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,746,193,588.76	779,029.38		5,746,972,618.14
其他资本公积	-66,146.51			-66,146.51
合计	5,746,127,442.25	779,029.38		5,746,906,471.63

注：本期资本公积变动系公司之控股子公司东方基金管理股份有限公司购买其子公司东方汇智资产管理有限公司少数股东股权形成的股本溢价。

(三十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,214,663,961.68	48,546,487.47		1,263,210,449.15
合计	1,214,663,961.68	48,546,487.47		1,263,210,449.15

(三十七) 一般风险准备

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	1,673,713,634.73	1,568,007,915.29
交易风险准备	1,334,439,642.91	1,278,052,948.95
合计	3,008,153,277.64	2,846,060,864.24

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

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

(三十八) 未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	5,980,333,388.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	5,980,333,388.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	668,450,370.61
减：提取法定盈余公积	48,546,487.47
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备*	105,705,719.44
提取交易风险准备*	56,386,693.96
应付普通股股利**	234,045,291.50
转作股本的普通股股利	
其他	
期末未分配利润	6,204,099,567.16

*一般风险准备及交易风险准备提取比例详见附注五、合并财务报表主要项目注释-（三十七）。

**公司于 2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会审议并通过了《公司 2022 年度利润分配议案》，以公司股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 234,045,291.50 元。

（三十九）利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	1,459,666,512.44	1,559,703,075.52
其中：货币资金及结算备付金利息收入	572,127,534.59	604,066,360.42
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	767,403,125.00	804,419,406.07
买入返售金融资产利息收入	115,877,696.48	147,161,753.05
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	70,104,997.82	105,869,630.43
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	4,258,156.37	4,055,555.98
其他利息收入		
利息支出	1,457,491,195.35	1,300,763,377.79
其中：短期借款利息支出		
客户资金存款利息支出		
应付短期融资款利息支出	196,881,777.24	93,497,316.11
拆入资金利息支出	57,885,590.78	46,606,410.54
其中：转融通利息支出	27,372,317.06	8,477,666.68
卖出回购金融资产款利息支出	352,451,335.85	274,788,993.42
其中：报价回购利息支出	49,472,692.21	40,590,147.52
代理买卖证券款利息支出	111,711,360.49	103,824,232.36
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	717,215,520.01	729,229,848.06
其中：次级债券利息支出	338,981,757.58	368,821,225.32
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	19,814,592.52	49,176,086.50
其他利息支出	1,531,018.46	3,640,490.80
利息净收入	2,175,317.09	258,939,697.73

注：利息净收入本期减少 99.16%，主要系融出资金和买入返售利息收入减少，短期融资款利息支出、拆入资金利息支出、卖出回购利息支出增加所致。

（四十）手续费及佣金净收入

1. 手续费及佣金净收入情况

项目	本期金额	上期金额
证券经纪业务净收入	876,626,296.78	1,011,659,257.38

—证券经纪业务收入	1,115,075,342.86	1,285,308,598.09
代理买卖证券业务	800,609,750.89	903,383,837.53
交易单元席位租赁	256,781,254.17	317,240,150.79
代销金融产品业务	57,684,337.80	64,684,609.77
—证券经纪业务支出	238,449,046.08	273,649,340.71
代理买卖证券业务	238,449,046.08	273,649,340.71
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	54,459,003.61	87,225,462.06
—期货经纪业务收入	54,459,003.61	87,225,462.06
—期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	198,871,109.05	169,518,554.69
—投资银行业务收入	199,009,464.45	170,291,308.90
证券承销业务	118,800,762.63	91,511,042.23
证券保荐业务	12,533,018.87	6,353,773.60
财务顾问业务	67,675,682.95	72,426,493.07
—投资银行业务支出	138,355.40	772,754.21
证券承销业务	90,242.19	772,754.21
证券保荐业务		
财务顾问业务	48,113.21	
资产管理业务净收入	292,336,638.46	340,360,326.24
—资产管理业务收入	292,336,638.46	340,360,326.24
—资产管理业务支出		
基金管理业务净收入	607,454,043.19	664,571,566.32
—基金管理业务收入	607,454,043.19	664,571,566.32
—基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	80,143,484.57	85,319,198.70
—投资咨询业务收入	80,143,484.57	85,319,198.70
—投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	33,275,742.52	21,596,767.09
—其他手续费及佣金收入	33,294,229.31	21,596,767.09
—其他手续费及佣金支出	18,486.79	
合计	2,143,166,318.18	2,380,251,132.48
其中：手续费及佣金收入合计	2,381,772,206.45	2,654,673,227.40
手续费及佣金支出合计	238,605,888.27	274,422,094.92

2.财务顾问业务净收入

项目	本期金额	上期金额
财务顾问业务净收入	67,675,682.95	72,426,493.07
并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司	2,830,188.68	943,396.23
并购重组财务顾问业务净收入——其他		

其他财务顾问业务净收入	64,845,494.27	71,483,096.84
-------------	---------------	---------------

3.代理销售金融产品销售情况列示如下:

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,611,031,061.00	35,477,018.50	2,850,817,049.93	39,938,266.41
资管计划	173,486,363.72	818,867.92	642,431,692.31	2,816,568.32
其他	4,039,384,495.32	21,388,451.38	2,457,158,085.33	21,929,775.04
合计	6,823,901,920.04	57,684,337.80	5,950,406,827.57	64,684,609.77

4.资产管理业务开展情况及收入列示如下:

项目	集合资产管理业务	单一(定向)资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	210	31	1
期末客户数量	1,121,774	31	3
其中:个人客户	1,121,116		
机构客户	658	31	3
年初受托资金	32,182,802,044.76	14,614,878,364.58	450,000,000.00
其中:自有资金投入	1,659,496,315.63	1,421,245,687.87	
个人客户	22,463,487,637.26		
机构客户	8,059,818,091.87	13,193,632,676.71	450,000,000.00
期末受托资金	63,168,537,358.81	12,916,099,634.78	255,000,000.00
其中:自有资金投入	563,521,889.54	1,698,691,087.07	
个人客户	47,370,221,507.09		
机构客户	15,234,793,962.18	11,217,408,547.71	255,000,000.00
期末受托资产初始成本	62,819,473,724.49	13,800,394,134.03	255,000,000.00
其中:股票	221,854,291.15	29,616.69	
国债	383,655,565.06		
其他债券	61,256,363,108.81	7,547,655,652.57	
基金	346,483,204.45	194,461,000.27	
非标产品	611,117,555.02	6,058,247,864.50	255,000,000.00
当期资产管理业务净收入	278,070,656.10	14,265,982.36	

(四十一) 投资收益

1.投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	90,697,715.66	178,056,089.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,420,730,980.15	1,079,010,296.22

其中：持有期间取得的收益	553,717,926.61	615,174,099.24
交易性金融工具	557,792,522.54	614,800,177.04
债权投资		373,922.20
衍生金融工具	-4,074,595.93	
处置金融工具取得的收益	867,013,053.54	463,836,196.98
交易性金融工具	736,608,427.34	316,683,631.86
债权投资		1,714,794.23
衍生金融工具	130,404,626.20	145,437,770.89
其他*	373,972.60	
合计	1,511,802,668.41	1,257,066,385.76

*其他为期货子公司商品期货交易取得的投资收益

2.交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期金额	上期金额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	557,792,522.54	614,800,177.04
	处置取得收益	622,192,086.89	312,900,709.17
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	131,563,943.58	15,926,873.39
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-17,147,603.13	-12,143,950.70

3.投资收益汇回无重大限制。

(四十二) 其他收益

产生其他收益的来源	本期金额	上期金额
稳岗补贴	1,082,205.27	5,455,888.56
限售股减持奖励		53,584.91
三代手续费收入	9,543,045.44	10,101,543.44
地方财政奖励	27,641,307.03	23,319,118.07
其他	157.92	8,874.77
合计	38,266,715.66	38,939,009.75

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	62,963,912.12	-788,203,557.95
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-31,010,701.39	65,578,214.19
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	14,894,299.02	-622,752.68
衍生金融工具	20,462,201.90	-5,419,445.38

合计	52,415,412.63	-728,044,789.14
----	---------------	-----------------

注：公允价值变动收益同比增加 107.20%，主要系本期交易性金融资产公允价值上升所致。

(四十四) 其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
租金收入	8,020,223.60	6,618,766.03
其他收入	5,303,160.87	6,959,746.65
现货买卖	2,712,531,500.61	1,854,756,253.18
合计	2,725,854,885.08	1,868,334,765.86

注：其他业务收入同比增加 45.90%，主要系本期现货买卖收入增加所致。

(四十五) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	450,798.59	-131,981.27
使用权资产终止收益	-226,109.38	42,089.19
合计	224,689.21	-89,892.08

注：资产处置收益同比增加 349.95%，主要系本期固定资产处置确认收益增加所致。

(四十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	11,441,996.79	10,737,450.62
教育费附加及地方教育费附加	8,529,615.02	7,868,162.84
房产税	5,519,671.43	5,890,911.62
土地使用税	154,931.10	151,328.98
车船使用税	25,458.88	28,013.17
印花税	2,104,629.66	1,441,912.16
环境保护税		16,397.66
合计	27,776,302.88	26,134,177.05

(四十七) 业务及管理费

项目	本期金额	上期金额
职工费用	1,517,210,709.63	1,459,189,506.11
租赁费	5,117,702.75	15,082,216.43
折旧费	85,332,574.44	70,678,903.57
使用权资产折旧	108,263,820.99	102,683,308.36
无形资产摊销	56,716,170.45	51,010,383.77
长期待摊费用摊销	11,921,055.90	12,155,682.99
租赁负债利息费用	12,731,284.45	13,193,679.46
差旅费	42,762,347.38	15,544,137.71
业务招待费	75,490,631.09	67,058,512.04

投资者保护基金	28,341,875.44	18,609,004.06
劳动保险费	205,512,600.30	182,739,785.44
咨询费	61,484,468.86	82,587,787.28
业务宣传费	66,603,147.77	67,965,471.36
住房公积金	73,402,855.74	64,492,682.47
金融产品销售服务费	278,059,411.80	237,375,003.62
其他	497,699,551.57	470,823,109.35
合计	3,126,650,208.56	2,931,189,174.02

(四十八) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
融出资金	19,940,045.82	1,172,019.22
买入返售金融资产	-177,516,669.87	-137,631,977.37
坏账损失	79,358,789.44	177,069,081.78
债权投资		-68,550.00
合计	-78,217,834.61	40,540,573.63

(四十九) 其他资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	4,925,072.40	162,198.72
无形资产减值损失		60,083.05
合计	4,925,072.40	222,281.77

(五十) 其他业务成本

项目	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧额	4,509,032.77	2,439,370.45
现货买卖	2,670,773,279.46	1,843,942,759.96
其他	4,146,631.41	1,023,249.70
合计	2,679,428,943.64	1,847,405,380.11

注：其他业务成本同比增加 45.04%，主要系本期现货买卖成本增加所致。

(五十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得合计	15,761.56	6,359.24	15,761.56
其中：毁损报废固定资产利得	15,761.56	6,359.24	15,761.56
政府补助		200,000.00	
违约金	683,569.29	5,625,032.57	683,569.29
减免税款	3,668.78	539.73	3,668.78
其他	418,143.35	346,038.85	418,143.35
合计	1,121,142.98	6,177,970.39	1,121,142.98

注：营业外收入同比减少 81.85%，主要系渤海期货现货业务违约赔偿收入减少所致。

（五十二）营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	510,902.82	1,476,341.84	510,902.82
其中：固定资产	508,685.61	1,353,368.45	508,685.61
长期待摊	2,217.21	104,262.74	2,217.21
无形资产		18,710.65	
罚款及滞纳金	897,790.51	1,498,302.60	897,790.51
预计负债	-13,997,397.86	22,000,000.00	-13,997,397.86
对外捐赠	777,147.28	8,013,614.21	777,147.28
其中：公益性捐赠支出	738,500.00	8,003,729.21	738,500.00
赔偿及违约金	4,305,124.01	3,600,933.21	4,305,124.01
其他	497,871.10	1,161,137.70	497,871.10
合计	-7,008,562.14	37,750,329.56	-7,008,562.14

注：营业外支出减少 118.57%，主要系本期预计负债冲回及对外捐赠减少所致。

（五十三）所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	59,751,194.86	203,684,257.18
递延所得税费用	-32,580,113.15	-275,785,253.37
合计	27,171,081.71	-72,100,996.19

注：所得税费用增加 137.68%，主要系本期公司业绩上涨所致。

所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期金额
利润总额	722,816,695.87
按法定税率计算的所得税费用	180,704,173.97
子公司适用不同税率的影响	-136,505.73
对以前期间所得税的调整	-77,807.18
不征税、减免税收入的影响	-209,613,316.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,902,988.89
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-608,452.20
利用以前年度可抵扣亏损	
本年所得税费用	27,171,081.71

(五十四) 其他综合收益

项目	上年末归属于 母公司股东的 其他综合收益 期初余额	2023 年度					合计	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	期末归属于母公 司股东的其他综 合收益期末余额
		所得税前 发生额	减：所得税 费用	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益					
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-82,363,158.00	584,868.00	146,217.00			438,651.00	438,651.00		-81,924,507.00	
其中：重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动	-82,363,158.00	584,868.00	146,217.00			438,651.00	438,651.00		-81,924,507.00	
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,569,993.09	106,842.93	26,710.73			80,132.20	85,867.82	-5,735.62	-1,484,125.27	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,671,118.85	298,030.16	74,507.54			223,522.62	223,522.62		1,894,641.47	
其他债权投资公允价值变动										
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用减值准备										
现金流量套期储备										
外币财务报表折算差额	-3,241,111.94	-191,187.23	-47,796.81			-143,390.42	-137,654.80	-5,735.62	-3,378,766.74	
合计	-83,933,151.09	691,710.93	172,927.73			518,783.20	524,518.82	-5,735.62	-83,408,632.27	

(五十五) 现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期金额	上期金额
其他业务收入	2,999,394,339.85	2,068,374,057.98
政府补助款	27,641,307.03	23,519,118.07
个税返还	9,543,045.44	10,101,543.44
代管资管产品增值税及附加	103,607,034.77	75,353,683.78
往来款	155,974,973.99	358,882,976.19
在途资金	209,855,643.79	242,509,010.73
存出保证金	509,019,192.15	59,137,883.72
场外衍生业务款	982,172,671.02	1,123,832,328.98
债券借贷业务增加		100,262,639.15
其他	51,474,791.65	86,847,989.17
合计	5,048,682,999.69	4,148,821,231.21

2.支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期金额	上期金额
现金支付的费用	862,949,695.36	736,841,189.90
支付的投保基金	24,810,898.22	45,950,835.27
存出保证金	452,662,009.23	228,391,574.68
往来款	75,063,002.47	294,198,230.24
代付承销证券款		1,000,000,000.00
债券借贷业务减少	100,262,639.15	
购买商品	2,871,269,743.18	2,070,856,766.56
应收货币保证金增加	1,088,339,740.19	683,750,425.52
其他	60,632,644.53	198,493,645.75
合计	5,535,990,372.33	5,258,482,667.92

3.筹资活动产生的各项负债的变动如下:

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付短期融资款	4,474,942,752.39	12,753,700,000.00	170,687,450.61	11,417,931,190.13		5,981,399,012.87
应付债券	8,710,255,582.59	2,380,000,000.00	345,119,795.40	319,855,591.05		11,115,519,786.94
次级债券	8,677,503,319.89	2,000,000,000.00	337,025,593.22	5,361,735,652.00		5,652,793,261.11
租赁负债	274,509,478.16		104,526,363.15	116,926,882.03		262,108,959.28
应付股利			234,045,291.50	234,045,291.50		
交易性金融负债	46,941,278.62	6,658,991.72	256,818,550.31	253,374,232.48		57,044,588.17
合计	22,184,152,411.65	17,140,358,991.72	1,448,223,044.19	17,703,868,839.19		23,068,865,608.37

(五十六) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	695,645,614.16	272,476,998.45
加：信用减值损失	-78,217,834.61	40,540,573.63
其他资产减值准备	4,925,072.40	222,281.77
固定资产折旧	89,841,607.21	73,118,274.02
使用权资产折旧	108,263,820.99	102,683,308.36
无形资产摊销	56,716,170.45	51,010,383.77
长期待摊费用摊销	11,921,055.90	12,155,682.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-224,689.21	89,892.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	495,141.26	1,469,982.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-52,415,412.63	728,044,789.14
利息支出（收益以“-”号填列）	862,448,482.54	833,468,120.22
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-1,343,677.36	-2,043,637.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-90,697,715.66	-178,056,089.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	207,899,646.32	-178,420,569.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-240,333,542.47	-116,827,160.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-6,642,108,730.63	-1,461,772,963.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	479,303,784.76	2,957,924,669.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,705,557,321.88	-321,334,046.35
其他*	266,671.02	-100,667,633.73
经营活动产生的现金流量净额	-1,882,057,213.68	2,714,082,856.20
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	21,905,754,373.93	24,356,114,102.08
减：现金的年初余额	24,356,114,102.08	23,605,780,116.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,450,359,728.15	750,333,985.11

*其他为东方基金管理股份有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司存入专户的风险准备金，渤海期货股份有限公司信用证保证金以及其他被限制使用的变动金额。

2.现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,905,754,373.93	24,356,114,102.08
其中：库存现金	670.67	968.60
可随时用于支付的银行存款	18,435,656,605.85	21,665,579,640.79
可随时用于支付的其他货币资金	597,041.47	282,643,038.42
可随时用于支付的结算备付金	3,469,500,055.94	2,407,890,454.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,905,754,373.93	24,356,114,102.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十七) 金融工具项目计量基础

1. 金融资产计量基础分类表

金融资产项目	期末余额					
	以摊余成本计量的 金融资产	分类为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的 金融资产	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的非交易性 权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	按照《金融工具确认和计 量》准则指定为以公允价值 计量且其变动计入当期损益 的金融资产	按照《套期会计》准则 指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产
货币资金	18,941,934,418.91					
结算备付金	3,469,502,138.60					
融出资金	12,139,617,136.26					
买入返售金融资产	1,289,174,521.49					
存出保证金	4,769,878,304.21					
应收款项	262,823,477.12					
衍生金融资产				61,034,215.12		
金融投资：						
交易性金融资产				38,735,760,404.12		
债权投资						
其他权益工具投资			10,767,324.00			
其他金融资产	149,650,985.96					
合计	41,022,580,982.55		10,767,324.00	38,796,794,619.24		

期初余额						
金融资产项目	以摊余成本计量的 金融资产	分类为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的 金融资产	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的非交易性 权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产	按照《金融工具确认和计 量》准则指定为以公允价值 计量且其变动计入当期损益 的金融资产	按照《套期会计》准则 指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产
货币资金	22,454,172,502.41					
结算备付金	2,407,890,454.27					
融出资金	11,839,073,397.05					
买入返售金融资产	2,855,123,714.55					
存出保证金	3,671,077,977.95					
应收款项	476,330,222.48					
衍生金融资产				5,967,771.97		
金融投资：						
交易性金融资产				31,283,090,611.24		
其他权益工具投资			10,182,456.00			
其他金融资产	159,732,051.55					
合计	43,863,400,320.26		10,182,456.00	31,289,058,383.21		

2.金融负债计量基础分类表

期末余额				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	5,981,399,012.87			
拆入资金	2,570,604,183.34			
交易性金融负债			566,425,756.02	1,804,385,337.37
衍生金融负债			13,634,236.30	
卖出回购金融资产款	14,228,789,644.15			
代理买卖证券款	19,106,947,564.42			
应付款项	936,180,100.03			
应付债券	11,115,519,786.94			
次级债	5,652,793,261.11			
其他金融负债	761,846,827.20			
合计	60,354,080,380.06		580,059,992.32	1,804,385,337.37

		期初余额		
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	4,474,942,752.39			
拆入资金	1,922,496,500.01			
交易性金融负债		685,738,967.07	908,694,978.57	
衍生金融负债		11,371,506.47		
卖出回购金融资产款	11,000,741,991.05			
代理买卖证券款	20,231,757,436.69			
应付款项	1,338,157,513.96			
应付债券	8,710,255,582.59			
次级债	8,677,503,319.89			
其他金融负债	296,375,095.46			
合计	56,652,230,192.04	697,110,473.54	908,694,978.57	

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(二) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买业务。

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司业务。

(五) 其他原因的合并范围变动

1.本期新纳入合并范围的主体：公司对所管理或投资的结构化主体的控制程度及风险敞口进行综合评估，新增纳入合并范围结构化主体 40 只。

2.本期减少不再纳入合并范围的主体 20 只。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东证融通投资管理有限公司	北京	北京	投资业	100		设立
东证融达投资有限公司	上海	上海	另类投资	100		设立
渤海期货股份有限公司	上海	上海	期货业	96		购入
东方基金管理股份有限公司	北京	北京	金融业	57.60		设立及购入
东证融汇证券资产管理有限公司	上海	上海	证券资产管理	100		设立
东证融成资本管理有限公司*	北京	北京	资本投资服务		100	设立
深圳市东证鼎盛健康医疗投资基金管理有限公司*	深圳	深圳	投资业		70	设立

渤海融盛资本管理有限公司**	上海	上海	资本投资服务	100	设立
渤海融幸（上海）商贸有限公司**	上海	上海	其他批发业	100	设立
渤海融盛商贸（香港）有限公司**	香港	香港	其他批发业	100	设立
上海融渤实业有限公司**	上海	上海	批发业	65.00	设立
东方汇智资产管理有限公司***	北京	深圳	资产管理	100.00	设立及购入

*东证融通投资管理有限公司的下属子公司

**渤海期货股份有限公司的下属子公司，其中，上海融渤实业有限公司于2023年05月16日，经自由贸易试验区临港新片区市场监督管理局审批，完成设立登记。

***东方基金管理股份有限公司的下属子公司，2023年4月，东方汇智资产管理有限公司少数股东进行了减资后，东方基金管理股份有限公司出资50,488,616.18元收购下属子公司少数股东剩余股权，持股比例由52.08%变更为100%，全资控股下属子公司。

2.重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
渤海期货股份有限公司	4%	1,537,452.15		43,040,248.52
东方基金管理股份有限公司	42.40%	33,986,446.80		346,512,197.56

3.重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
渤海期货股份有限公司	6,409,474,331.99	82,670,672.65	6,492,145,004.64	5,576,230,081.30	110,386,059.62	5,686,616,140.92	6,938,398,567.98	76,328,577.56	7,014,727,145.54	6,133,874,627.49	103,886,690.05	6,237,761,317.54
东方基金管理股份有限公司	1,034,029,838.82	143,622,404.77	1,177,652,243.59	281,303,891.63	79,102,603.00	360,406,494.63	1,148,407,282.25	146,653,253.71	1,295,060,535.96	263,083,607.32	88,169,770.13	351,253,377.45

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
渤海期货股份有限公司	2,823,565,351.28	18,206,426.14	18,063,035.72	-1,158,510,889.87	1,972,971,355.21	10,390,509.41	10,769,732.57	1,429,762,713.58
东方基金管理股份有限公司	641,389,719.21	78,319,380.69	78,319,380.69	166,262,269.93	675,421,099.27	76,787,097.48	76,787,097.48	109,182,989.84

以上财务数据已按母公司会计政策进行调整。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银华基金管理股份有限公司	深圳	深圳	金融业	18.9019		长期股权投资权益法
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙)	襄阳	襄阳	投资业	69.70		长期股权投资权益法
上海共赋私募基金管理有限公司	上海	上海	投资业	34.00		长期股权投资权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

银华基金管理股份有限公司	期末余额/本期	期初余额/上期
资产合计	6,483,446,132.35	6,643,604,911.60
负债合计	2,428,014,934.42	2,742,270,553.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,055,431,197.93	3,901,334,357.77
按持股比例计算的净资产份额	766,553,549.60	737,426,318.97
调整事项	59,378,046.92	59,378,046.92
对联营企业权益投资的账面价值	825,871,689.90	796,744,411.84

营业收入	3,207,183,393.66	3,679,954,767.43
净利润	636,316,452.19	817,412,428.37
其他综合收益	1,182,540.50	6,722,667.26
综合收益总额	637,498,992.69	824,135,095.63
本年度收到的来自联营企业的股利	91,372,144.04	111,652,639.92

（三）在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司综合考虑在投资或管理的结构化主体中享有的可变回报或承担的风险敞口等因素，截至 2023 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体共计 91 个，上述结构化主体的净资产为人民币 72.08 亿元，其中公司享有的权益账面价值为 71.54 亿元。

（四）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过直接持有公司发起设立的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元

项目	期末余额	最大风险敞口
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	817,300,247.57	817,300,247.57

2023 年度，本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的投资基金及资产管理计划中获取的管理费收入、手续费收入及业绩报酬为人民币 9.01 亿元。

八、关联方及关联交易

(一) 公司的第一大股东情况

股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	股东对公司的持股比例(%)	股东对公司的表决权比例(%)	公司最终控制方	统一信用代码
吉林亚泰(集团)股份有限公司(以下简称“吉林亚泰”)	股东	股份公司	长春市	宋尚龙	一般项目: 企业管理; 水泥制品制造; 水泥制品销售; 建筑材料销售; 煤炭及制品销售; 货物进出口。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) 许可项目: 水泥生产; 房地产开发经营; 煤炭开采; 药品生产; 药品零售; 药品批发。(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, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)	324,891.3588	30.81	30.81	长春市人民政府国有资产监督管理委员会	91220000123961012F

(二) 公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一信用代码
东方基金管理股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	北京	崔伟	金融业	33,333	57.60	57.60	911100007635106822
东证融达投资有限公司	全资子公司	有限公司	上海	刘浩	投资业	300,000	100	100	91310115078128151J
渤海期货股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	上海	濮岩	期货业	50,000	96	96	91310000MA1FL1T12Q
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	有限公司	北京	刘永	投资业	60,000	100	100	9111010256579440XR
东证融汇证券资产管理有限公司	全资子公司	有限公司	上海	李福春	证券资产管理	70,000	100	100	91310000MA1FL15YX3

(三) 公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	关联 关系	统一信用代码
一、联营企业									
银华基金管理股份有限公司	股份有限公司	深圳	王珠林	金融业	22,220	18.9019	18.9019	参股	914403007109283569
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业(有限合伙)	有限合伙企业	襄阳		投资业		69.70	33.33	参股	91420606MA48JMJM6E
上海共赋私募基金管理有限公司	有限责任公司	上海	陈洪贇	投资业	1,000	34.00	34.00	参股	91310000MACR89YY6L

(四) 其他关联方如下:

关联方单位名称	统一信用代码	其他关联企业与公司关系
吉林省信托有限责任公司	91220000123916641Y	持有 5%以上股权的股东
吉林银行股份有限公司	9122010170255776XN	公司第一大股东之联营企业
吉林省财政厅	11220000013544533P	持有 5%以上股权的股东之实际控制人
吉林电力股份有限公司	91220000123962584G	持有 5%以上股权的股东之参股公司
吉林九台农村商业银行股份有限公司	912200001243547911	持有 5%以上股权的股东之参股公司
吉林金塔投资股份有限公司	91220000759345557W	公司第一大股东之关键管理人员控制的公司
吉林宝鼎投资股份有限公司	9122000055979020X1	公司第一大股东之关键管理人员控制的公司
深圳市金朔投资有限公司	91440300MA5GYRFF84	公司第一大股东之关键管理人员控制的公司
天治基金管理有限公司	913101157465202565	持有 5%以上股权的股东之控股子公司
龙创控股有限公司	91460200MA5T87KN0R	公司第一大股东之关键管理人员控制的公司
长春净月高新技术产业开发区科创投资有限公司	91220109MA17GK2D6C	公司第一大股东之联营企业
海南亚泰温泉酒店有限公司	91469027754388574W	公司第一大股东的子公司
吉林亚泰物业管理有限公司	912201051239722215	公司第一大股东的子公司

除上表外满足条件的其他关联方单位类别如下:

- 1.公司第一大股东的实际控制人;
- 2.公司第一大股东直接或者间接控制的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织;
- 3.公司第一大股东之合营企业或联营企业;
- 4.公司第一大股东之重要上下游企业;
- 5.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人;
- 6.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人的实际控制人;
- 7.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人直接或者间接控制的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织;
- 8.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人之参股公司;
- 9.公司董事、监事和高级管理人员及关系密切的家庭成员直接或者间接控制的,或者由其担任董事、高级管理人员的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织。

(五) 关联交易情况

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

2.提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价 方式及 决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易 比例(%)	金额	占同类交易 比例(%)
银华基金管理股份有限公司	代理销售 金融产品收入	市价	1,126,010.98	1.95	2,050,734.92	3.17

3.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬*	27,981,143.72	38,461,036.57

*上述发生额为当期实际支付关键管理人员的薪酬（税前）。

4.公司本期关联担保的情况

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

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

（六）根据中国证监会《证券公司股权管理规定》、《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》等相关规定，公司按穿透原则发生的主要的关联交易：

关联方	关联交易内容	关联交易定 价方式及 决策程序	金额	占同类交 易比例 (%)
吉林银行股份有限公司	现券交易现金流入总额	市价	3,015,039,685.22	0.20
吉林银行股份有限公司	现券交易现金流出总额	市价	1,125,279,202.88	0.07
吉林银行股份有限公司	存款利息收入	市价	44,038,989.38	7.70
吉林银行股份有限公司	资产管理服务收入	市价	7,892,970.98	2.70
吉林银行股份有限公司	投资咨询业务收入	市价	377,358.49	0.47
吉林银行股份有限公司	回购业务利息支出	市价	2,072,153.84	0.72
吉林银行股份有限公司	网银手续费支出	市价	5,442.00	0.04
吉林银行股份有限公司	同业拆借利息支出	市价	89,333.33	0.29
吉林银行股份有限公司	代理销售金融产品支出	市价	5,254.54	0.00
吉林银行股份有限公司	债券借贷利息支出	市价	39,884.94	0.19

吉林省财政厅	认购金融产品现金流出总额	市价	340,000,000.00	0.02
吉林省财政厅	债券承销服务手续费收入	市价	272,000.00	0.23
吉林九台农村商业银行股份有限公司	现券交易现金流入总额	市价	2,519,186,732.37	0.17
吉林九台农村商业银行股份有限公司	现券交易现金流出总额	市价	1,797,742,952.45	0.12
吉林九台农村商业银行股份有限公司	回购业务利息支出	市价	55,840.67	0.02
吉林九台农村商业银行股份有限公司	存款利息收入	市价	10,633,747.78	1.86
吉林九台农村商业银行股份有限公司	基金管理费收入	市价	108,714.14	0.02
吉林电力股份有限公司	现券交易现金流出金额	市价	107,000,000.00	0.06
吉林电力股份有限公司	现券交易现金流入总额	市价	100,000,000.00	0.01
吉林金塔投资股份有限公司	代理销售金融产品收入	市价	211,177.64	0.37
吉林金塔投资股份有限公司	证券经纪服务收入	市价	325,674.58	0.04
吉林金塔投资股份有限公司	期货经纪服务收入	市价	629.78	0.00
吉林金塔投资股份有限公司	私募基金综合服务费收入	市价	10,455.12	5.01
吉林宝鼎投资股份有限公司	证券经纪服务收入	市价	298.29	0.00
深圳市金朔投资有限公司	证券经纪服务收入	市价	743.51	0.00
天治基金管理有限公司	代理销售金融产品收入	市价	316.88	0.00
龙创控股有限公司	证券经纪服务收入	市价	92.10	0.00
吉林省信托有限责任公司	证券经纪服务收入	市价	8,332.78	0.00
吉林省信托有限责任公司	现券交易现金流入总额	市价	1,300,779,674.79	0.09
吉林省信托有限责任公司	现券交易现金流出总额	市价	2,287,671,915.83	0.15
长春净月高新技术产业开发区科创投资有限公司	证券经纪服务收入	市价	194.80	0.00
海南亚泰温泉酒店有限公司	会议费支出	市价	10,974.36	0.03
海南亚泰温泉酒店有限公司	房屋租金支出	市价	734,342.50	0.60
吉林亚泰物业管理有限公司	物业服务费支出	市价	76,394.70	0.38
公司董事、监事、高管人员及关系密切家庭成员	兑付收益凭证支出	市价	26,513.99	0.08
公司董事、监事、高管人员及关系密切家庭成员	基金管理费收入	市价	12,684.24	0.00
公司董事、监事、高管人员及关系密切家庭成员	证券经纪服务收入	市价	59,151.76	0.01
吉林亚泰的董事、监事、高管人员及关系密切家庭成员	期货经纪业务收入	市价	1,274.37	0.00
吉林亚泰的董事、监事、高管人员及关系密切家庭成员	证券经纪服务收入	市价	4,156.93	0.00

注：上表中个别项目关联交易金额较小，在计算占同类交易金额比例时按保留两位小数取值为 0.00%。

(七) 公司关联方、吉林亚泰除在公司任职外的其他关联自然人参与全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司资产管理计划情况:

关联方	持有产品	期末持有份额(份)
长春净月高新技术 产业开发区科创投 资有限公司	东证融汇现金管家货币型集合资产管理计划	1,942,862.15
	东证融汇汇享 1 号集合资产管理计划	5,000,000.00
公司董事、监事、 高管人员及关系密 切家庭成员	东证融汇汇赢 7 号集合资产管理计划	3,590,000.00
	东证融汇汇享 35 号集合资产管理计划	2,554,125.51
	东北证券固定收益融通宝 2 号集合资产管理计划	2,498,601.27
	东北证券固定收益融通宝 5 号集合资产管理计划	2,028,965.52
	东证融汇汇享 24 号集合资产管理计划	1,999,800.02
	东证融汇汇赢 2 号集合资产管理计划	1,500,000.00
	东证融汇融达 31 号集合资产管理计划	1,500,000.00
	东北证券固定收益融通宝 1 号集合资产管理计划	1,498,501.50
	东证融汇成长优选混合型集合资产管理计划	1,455,529.03
	东证融汇汇赢 5 号集合资产管理计划	1,229,877.01
	东证融汇现金管家货币型集合资产管理计划	1,129,038.73
	东证融汇波动增利 8 号集合资产管理计划	1,000,033.33
	东证融汇波动增利 7 号集合资产管理计划	1,000,016.67
	东证融汇汇赢 10 号集合资产管理计划	1,000,016.67
	东证融汇汇享 21 号集合资产管理计划	999,900.01
	东证融汇汇赢 1 号集合资产管理计划	999,900.01
	东证融汇汇享 32 号集合资产管理计划	999,900.01
	东证融汇融誉 FOF1 号集合资产管理计划	990,132.34
	东证融汇汇鑫周周享 2 号集合资产管理计划	962,741.89
	东证融汇禧悦 90 天滚动持有中短债债券型集合资产管理计划	599,064.48
	东证融汇固定收益融通宝 12 号集合资产管理计划	499,950.00
	东证融汇汇享 22 号集合资产管理计划	499,850.04
	东证融汇汇享 101 号集合资产管理计划	499,002.00
	东证融汇波动增利 5 号集合资产管理计划	405,141.76
	东证融汇鑫享 30 天滚动持有中短债债券型集合资产管理计划	92,598.59
	东证融汇添添益中短债债券型集合资产管理计划	1,232.23
	吉林亚泰的董事、 监事、高管人员及 关系密切家庭成员	东证融汇融启 1 号集合资产管理计划
东证融汇融誉 FOF3 号集合资产管理计划		433,698.36
东证融汇融誉 FOF2 号集合资产管理计划		416,666.67
东证融汇现金管家货币型集合资产管理计划		52,918.75
东证融汇成长优选混合型集合资产管理计划		5,284.85
	东证融汇添添益中短债债券型集合资产管理计划	2,916.06

合计	40,688,285.46
----	---------------

(八) 公司持有关联方发行的产品情况:

产品管理人名称	持有产品	期末持有份额 (份)	产品单位净值 (元/份)
银华基金管理股份有限公司	银华信用精选 18 个月定期开放债券型证券投资基金	39,001,561.00	1.0199

九、或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未发生影响本期财务报表阅读和理解的或有事项。

十、承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未发生影响本期财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 发行公司债券

1.2024 年 1 月 19 日公司完成 2024 年度第一期次级债务的发行，实际发行 15 亿元，次级债务期限为 3 年，票面利率为 3.30%，起息日为 2024 年 1 月 19 日。

2.2024 年 1 月 24 日公司完成 2024 年度第一期短期公司债券的发行，实际发行 15 亿元，短期公司债券期限为 1 年，票面利率为 2.77%，起息日为 2024 年 1 月 24 日。

3.2024 年 3 月 6 日公司完成 2024 年度第二期短期公司债券的发行，实际发行 15 亿元，短期公司债券期限为 1 年，票面利率为 2.50%，起息日为 2024 年 3 月 6 日。

4.2024 年 3 月 22 日公司完成 2024 年度第二期次级债务的发行，实际发行 9.4 亿元，次级债务期限为 3 年，票面利率为 2.95%，起息日为 2024 年 3 月 22 日。

(二) 股东股权转让意向

公司第一大股东吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“亚泰集团”）拟出售持有的公司 29.81% 的股份，其中拟将持有的公司 20.81% 股份出售给长春市城市发展投资控股（集团）有限公司（以下简称“长发集团”），拟将持有的公司 9% 股份出售给长春市金融控股集团有限公司或其指定的下属子公司（以下简称“长春市金控”）。2024 年 3 月 27 日，亚泰集团分别与长发集团和长春市金控签署《意向协议》。亚泰集团与长发集团于 2022 年 7 月 26 日签订的《意向协议》不再执行。目前，公司无控股股东、无实际控制人，转让方亚泰集团与受让方之一长发集团同受长春市国资委控制，且长发集团直接持有亚泰集团 3.38% 股份，本次亚泰集团与长发集团的交易构成关联交易。

(三) 联营企业变动情况

2024 年 1 月 29 日，公司子公司渤海期货股份有限公司第三届董事会 2024 年第一次临时会议审议通过了《关于同意参股公司解散的议案》，同意上海共赋私募基金管理有限公司解散清算。2024 年

2月28日，上海共赋私募基金管理有限公司完成注销登记。

（四）利润分配情况

2024年4月17日公司第十一届董事会第三次会议审议通过了2023年度利润分配议案，拟以公司截至2023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，派现后未分配利润转入下一年度，派现后公司合并口径累计未分配利润为5,970,054,275.66元，母公司累计未分配利润为4,801,723,163.99元。本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

(一) 分部报告

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

1.各报告分部利润、资产及负债信息

2023 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	期货经纪业务	抵销	合计
一、营业收入	1,031,994,102.77	286,048,996.10	1,170,155,804.07	490,396,060.59	2,760,598.42	808,592,893.53	641,389,719.21	2,823,565,351.28	779,653,842.35	6,475,249,683.62
利息净收入	227,184,748.44	58,008.16	-536,655,271.13	8,497,429.67	-547,379,842.61	809,106,003.61	10,006,328.31	31,357,912.64		2,175,317.09
手续费及佣金净收入	788,975,090.41	285,989,987.94	420,521.62	339,653,909.33	332,809,049.26		632,999,961.52	55,797,067.52	293,479,269.42	2,143,166,318.18
投资收益(损失以“-”号填列)			1,476,769,380.66	120,744,361.79	219,528,008.98	1,990,750.26	4,407,162.81	20,747,781.26	332,384,777.35	1,511,802,668.41
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			228,597,310.06	6,295,047.43	-12,140,019.30	-2,503,860.34	-11,120,718.96	-4,765,236.76	151,947,109.50	52,415,412.63
二、营业支出	651,651,985.94	161,281,429.89	208,468,786.21	295,807,075.75	1,382,660,911.17	-73,256,462.24	537,462,827.00	2,799,373,563.74	202,887,424.59	5,760,562,692.87
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	380,342,116.83	124,767,566.21	961,687,017.86	194,588,984.84	-1,379,900,312.75	881,849,355.77	103,926,892.21	24,191,787.54	576,766,417.76	714,686,990.75
四、资产总额	20,656,213,284.57	64,621,251.11	41,758,516,604.86	1,619,204,826.73	32,455,218,164.24	8,986,171,568.45	1,177,652,243.59	6,485,274,564.28	29,868,515,966.28	83,334,356,541.55
五、负债总额	20,235,737,377.70	59,621,251.11	33,133,645,904.67	284,714,275.63	13,255,039,887.07	8,986,171,568.45	360,406,494.63	5,679,745,700.56	17,559,889,478.89	64,435,192,980.93

2022 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	信用交易业务	基金管理业务	期货经纪业务	抵销	合计
一、营业收入	1,086,605,405.37	166,809,723.73	327,116,799.85	493,772,447.38	20,100,037.52	860,672,222.99	675,421,099.27	1,972,971,355.21	526,029,143.31	5,077,439,948.01
利息净收入	216,855,457.64	46,505.53	-404,192,111.36	5,835,786.04	-503,298,604.64	901,853,307.61	12,218,368.91	29,620,988.00		258,939,697.73
手续费及佣金净收入	853,498,928.18	166,028,943.91		358,298,814.73	384,192,393.07		666,359,965.36	88,798,794.81	136,926,707.58	2,380,251,132.48

投资收益(损失以“-”号填列)	1,008,933.72	853,628,303.51	115,868,921.73	487,506,492.15	1,983,180.00	18,501,933.71	-9,756,374.54	211,675,004.52	1,257,066,385.76	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-274,659.43	-131,261,287.31	753,962.16	-355,539,202.56	-43,164,264.62	-25,671,024.93	2,167,586.34	175,055,898.79	-728,044,789.14	
二、营业支出	650,446,565.27	134,833,061.38	122,682,673.58	313,758,149.42	1,209,058,260.88	21,392,086.40	571,692,775.26	1,961,327,697.48	139,699,683.09	4,845,491,586.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	436,158,840.10	31,976,662.35	204,434,126.27	180,014,297.96	-1,188,958,223.36	839,280,136.59	103,728,324.01	11,643,657.73	386,329,460.22	231,948,361.43
四、资产总额	21,602,361,922.27	105,959,992.74	32,360,704,650.67	2,889,036,343.09	31,777,153,998.04	8,394,356,570.97	1,305,007,413.79	7,015,883,868.31	26,491,993,133.30	78,958,471,626.58
五、负债总额	21,181,886,015.40	100,959,992.74	24,987,062,645.37	531,439,816.01	12,823,272,706.06	8,394,356,570.97	361,200,255.28	6,238,918,040.31	14,318,023,212.52	60,301,072,829.62

2.补充信息

2023 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货经纪业务	其他业务	抵销	合计
累计折旧与摊销费用	61,006,672.71	2,839,743.55	1,897,120.74	7,147,592.92		32,669,948.97	7,199,630.07	154,017,264.41		266,777,973.37
资本性支出	140,928,572.72	2,601,612.83	3,074,431.67	3,692,771.83		13,848,194.83	2,438,504.24	196,699,177.05		363,283,265.17
其他资产减值损失							4,925,072.40			4,925,072.40
信用减值损失				64,375.48	-87,565,202.23	-5,687,766.51	100,519.44	14,870,239.21		-78,217,834.61

2022 年度

项目	证券经纪业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	信用交易业务	基金管理业务	期货经纪业务	其他业务	抵销	合计
累计折旧与摊销费用	79,848,221.19	2,642,397.24	1,128,609.28	2,726,122.82		29,308,552.56	6,399,108.27	119,694,296.25		241,747,307.61
资本性支出	13,250,848.17	1,449,228.82	4,050,882.27	420,319.37		35,058,904.87	5,415,824.08	141,210,540.95		200,856,548.53
其他资产减值损失						60,083.05	162,198.72			222,281.77
信用减值损失				346,525.37	7,885,994.28	14,043,697.01	126,928.64	18,137,428.33		40,540,573.63

（二）金融资产核销

经公司第十一届董事会 2024 年第一次临时会议决议通过，对本期符合呆账核销条件合计金额 424,421,302.70 元的相关资产予以核销，其中应收款项账面原值 100,000.00 元，其他应收款项账面原值 388,608,659.91 元，融出资金账面原值 1,078,914.83 元，应收利息账面原值 537,290.71 元，交易性金融资产账面成本 34,096,437.25 元。前述资产于以前年度均已全额计提减值准备或估值为零。本次核销不对公司本期利润产生影响。

（三）诉讼事项

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，长春市中级人民法院以（2021）吉 01 民初 958 号《民事判决书》，判决公司赔偿原告 293,586,032.90 元及相应利息。公司已就本案向吉林省高级人民法院提起上诉。2024 年 4 月 16 日，经吉林省高级人民法院判决，撤销吉林省长春市中级人民法院（2021）吉 01 民初 958 号民事判决，驳回敦化农商行的起诉。

十三、风险管理

（一）风险管理政策

1.风险管理目标

公司坚持稳中求进的经营理念，对各项业务经营中面临的所有实质性风险进行管理，强调业务规模、业务收益与风险承受能力、资本充足水平相匹配，不因对利润的追求而牺牲对风险的管控。在此基础上，保持对风险的适度容忍。具体目标如下：

- （1）确保公司经营中面临的风险与公司的风险承受能力相匹配；
- （2）保障公司经营的效率和效果，促进公司实现长期收益的最大化；
- （3）确保公司建立针对各项重大风险的应急处置计划，保护公司不因灾害性风险或人为失误而遭受重大损失。

2.风险管理原则

（1）全面性原则：风险管理应当覆盖公司所有业务、各个部门、分支机构及子公司、全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈全过程，嵌入公司业务流程和操作环节；

（2）重要性原则：风险管理应当在对风险进行全面控制的基础上，对重要业务、重大事项、主要

操作环节和高风险领域实施重点控制；

（3）适应性原则：风险管理工作应当与公司业务范围、经营规模、组织架构和风险状况等相适应，并随着市场、技术和法律环境的变化及时加以调整和完善；

（4）成本效益原则：风险管理应当权衡实施成本与预期收益，以适当的成本实现有效的风险控制。

3.风险管理组织架构

公司建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，覆盖了子公司和分支机构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。四个层级是指：董事会层面，包括董事会及其下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及其下设的风险管理委员会、资产配置委员会、信息技术治理委员会以及各业务线决策小组(包括子公司董事会)；风险管理部门及风险管理相关职能部门，包括负责全面风险管理的风险管理总部，负责合规风险管理的合规管理部，负责流动性风险管理的资金运营部，负责声誉风险管理的证券部，负责技术风险管理的信息技术部等；各业务层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，实施事前、事中与事后的风险防范、监控与评价工作。

4.风险管理制度

风险管理制度是风险政策、措施和程序的载体。公司对风险管理政策制度进行了持续的评估与完善，建立了包括基本制度、风险授权管理体系、风险偏好管理体系、风险控制指标管理体系、分类型风险管理体系、风险计量管理体系、风险监控与报告管理体系、风险沟通与反馈管理体系、风险处置管理体系和重要业务领域（环节）管理等方面的风险政策制度。

（二）公司可能面临的各种风险

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。

1.市场风险

市场风险是指因市场价格（股票价格、利率、汇率和商品价格）或者其它市场因子的变化而使公司发生损失的风险。公司的市场风险主要包括权益价格风险、利率风险、商品价格风险等。公司采取稳健、审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险；同时加强市场预判，及时调整策略。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度；采用 VaR 等对持有金融资产的市场风险进行量化，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介

业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。

(1) 权益价格风险分析

权益价格风险是指公司进行的权益类投资因资产价格波动而发生损失的风险。公司权益类投资主要包括交易所股票、新三板股票、可转可交债、权益类基金、偏股偏股权的私募产品（集合、信托及单一产品等）、股权投资等，以及权益类衍生品。其中，衍生品为多空对冲后，按照净敞口纳入公司总风险敞口计算敏感性。

敏感性分析

假设上述投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对公司股东权益和净利润的影响如下：

单位：万元

项目	本期金额		上期金额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
市场价格上升 10%	60,273.33	60,165.65	62,501.92	62,400.10
市场价格下降 10%	-60,273.33	-60,165.65	-62,501.92	-62,400.10

由于投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异，而且并未考虑管理层为减低价格变动风险而可能采取的风险管理活动。

(2) 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量以及公司自营固定收益类投资价格受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融资类业务融出资金、存出保证金及债券投资等。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，公司经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。公司自营固定收益类投资主要集中于公司债、企业债等投资品种。公司通过基点价值等指标监控利率风险，还通过压力测试机制对固定收益类投资组合可能发生的损失进行评估。

对于资产负债表日持有的使公司面临公允价值利率风险的金融工具，公司利用利率重定价敞口分析和敏感性分析作为监控利率风险的主要方法。其中敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

下表列示于各资产负债表日公司的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

2023 年 12 月 31 日

单位：万元

项目	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产：						
货币资金	1,893,419.84				773.60	1,894,193.44
结算备付金	346,950.21					346,950.21
融出资金	836,509.95	362,343.49			15,108.27	1,213,961.71
衍生金融资产					6,103.42	6,103.42
存出保证金	476,987.83					476,987.83
应收款项					26,282.35	26,282.35
买入返售金融资产	100,498.02	28,319.80			99.63	128,917.45
交易性金融资产	167,585.55	850,018.23	1,486,146.72	128,600.62	1,241,224.91	3,873,576.04
债权投资						
其他债权投资						
其他权益工具投资					1,076.73	1,076.73
其他资产 (金融资产)					14,965.10	14,965.10
金融资产总计	3,821,951.41	1,240,681.52	1,486,146.72	128,600.62	1,305,634.01	7,983,014.28
金融负债：						
短期借款						
应付短期融资款	388,551.00	200,000.00			9,588.90	598,139.90
拆入资金	257,000.00				60.42	257,060.42
交易性金融负债	77,854.58	146,496.00	8,319.00		4,411.53	237,081.11
衍生金融负债					1,363.42	1,363.42
卖出回购金融资产款	1,396,165.94	25,461.10			1,251.92	1,422,878.96
代理买卖证券款	1,910,621.48				73.28	1,910,694.76
代理承销证券款						
应付款项					93,618.01	93,618.01
持有待售负债						
长期借款						
应付债券	50,000.00	616,000.00	422,000.00		23,551.98	1,111,551.98
次级债			555,000.00		10,279.33	565,279.33
其他负债 (金融负债)					76,184.68	76,184.68
金融负债合计	4,080,193.00	987,957.10	985,319.00		220,383.47	6,273,852.57
净敞口	-258,241.59	252,724.42	500,827.72	128,600.62	1,085,250.54	1,709,161.71

2022年12月31日

单位：万元

项目	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
----	------	--------	-------	------	-----	----

金融资产：						
货币资金	2,242,199.93				3,217.32	2,245,417.25
结算备付金	240,789.05					240,789.05
融出资金	818,366.48	351,120.10			14,420.76	1,183,907.34
衍生金融资产					596.78	596.78
存出保证金	365,572.77				1,535.02	367,107.79
应收款项					47,633.02	47,633.02
买入返售金融资产	253,586.49	29,768.81	1,988.20		168.87	285,512.37
交易性金融资产	19,325.60	278,718.71	1,158,809.43	428,197.58	1,243,257.74	3,128,309.06
债权投资						
其他债权投资						
其他权益工具投资					1,018.25	1,018.25
其他资产 (金融资产)					15,973.21	15,973.21
金融资产总计	3,939,840.32	659,607.62	1,160,797.63	428,197.58	1,327,820.97	7,516,264.12
金融负债：						
短期借款						
应付短期融资款	439,681.00	3,000.00			4,813.28	447,494.28
拆入资金	180,000.00	12,000.00			249.65	192,249.65
交易性金融负债	85,124.47	64,407.00	5,000.00		4,911.93	159,443.40
衍生金融负债					1,137.15	1,137.15
卖出回购金融资产款	1,097,872.28	1,488.20			713.72	1,100,074.20
代理买卖证券款	2,023,060.54				115.21	2,023,175.75
代理承销证券款						
应付款项					133,815.75	133,815.75
持有待售负债						
长期借款						
应付债券			850,000.00		21,025.56	871,025.56
次级债		500,000.00	355,000.00		12,750.33	867,750.33
其他负债 (金融负债)					29,637.51	29,637.51
金融负债合计	3,825,738.29	580,895.20	1,210,000.00		209,170.09	5,825,803.58
净敞口	114,102.03	78,712.42	-49,202.37	428,197.58	1,118,650.88	1,690,460.54

公司采用敏感性分析衡量自营固定收益类投资利率变化对公司股东权益和净利润的可能影响。下表列示了公司股东权益和净利润在其他变量固定的情况下，对于自营固定收益类投资可能发生的合理利率变动的敏感性，其中固定收益类投资包括债券（不含可转债和可交换债）、非权益类基金、偏债偏债权的私募产品（集合、信托及单一产品等）、以及国债期货、利率互换等衍生品，且国债期货、利率互换等衍生品按照合约价值（名义本金）多空对冲后，纳入公司总体风险敞口计算敏感性。

假设收益率曲线平行移动 25 个基点，对公司各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

单位：万元

项目	本期金额		上期金额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25BP	-8,049.61	-8,049.61	-2,764.46	-2,764.46
收益率曲线向下平移 25BP	8,146.79	8,146.79	2,742.86	2,742.86

上述预测假设收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期等。而且该影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

（3）商品价格风险

商品价格风险是指公司进行的大宗商品投资因标的价格波动而发生损失的风险。商品价格风险主要来源于公司投资的偏商品的私募产品（集合、信托及单一产品等）、大宗商品期货以及期权，其中期货按照合约价值，期权按照 Delta 值多空对冲后，按照净敞口纳入公司总风险敞口计算敏感性。

敏感性分析

假设上述投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对公司股东权益和净利润的影响如下：

单位：万元

项目	本期金额		上期金额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
商品价格上升 10%	870.72	870.72	1,109.85	1,109.85
商品价格下降 10%	-870.72	-870.72	-1,109.85	-1,109.85

（4）风险价值（VaR）

风险价值 VaR 是指在市场正常波动下，某一金融资产或投资组合的最大可能损失，即在某一给定时间范围、一定概率水平（置信度）下，由于利率、权益价格或者商品价格变动，某一金融资产或证券组合价值在未来的最大可能损失。

下表列式的资产 VaR，覆盖权益价格风险资产、利率风险资产、商品价格风险资产。计量方法采用基于前 12 个月历史数据的历史模拟法。具体如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
股价敏感型金融资产	-4,310.38
利率敏感型金融资产	-551.63

商品价格敏感型金融资产	-102.61
风险分散效应	833.61
整体组合风险价值	-4,131.01

2.信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等不愿或无力履行合同条件而构成违约，致使公司遭受损失的风险。信用风险包括债务人信用风险、交易对手信用风险及结算风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资业务、融资类业务（融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购业务以及股权激励行权融资业务），以及场外衍生品业务等。

为加强信用风险管理，公司从准入标准、尽职调查、计量评估、内部评级、授信管理、压力测试、风险限额、担保品管理、合同管理、监测报告和预警机制、舆情监控、风险处置等 12 个环节建立健全信用风险管理体系，并针对不同环境建立了相应的规章制度。

对于债券投资业务信用风险，公司开发了债券内部信用评级模型，所有债券投资前均需要通过内评模型检验，符合公司标准后才能准入；对持仓债券进行动态舆情监控，不定期开展风险排查，密切跟踪发债主体的经营情况和资信水平，以便于及时发现债券风险信息，减少信用风险引发的损失；对债券投资设置规模、集中度等风控指标体系，避免单个债券信用等级下降或违约对公司造成显著损失。

对于融资类业务信用风险，公司建立了严格客户准入、标的券和担保券准入标准，对客户财务状况、资信状况、融资用途、风险承受能力等方面进行审慎评估，判断客户的偿债意愿和偿债能力，评估客户预期违约概率及违约损失，控制客户的授信额度；设置业务规模、单一客户及单一证券集中度等风控指标，建立营业部、业务部门和风险管理部门三个层级的实时监控机制；建立健全风险处置体系，对违约项目设置处置工作小组，及时跟进项目进展，化解风险。

公司基于金融工具的分类与性质，结合自身风险管理实践，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量金融工具的减值损失。

公司根据金融工具自初始确认后信用风险的变化情况，对金融工具划分三个阶段计提减值准备，并定期进行调整：（1）第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；（2）第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；（3）第三阶段：初始确认后

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

①最大信用风险敞口

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指相关金融资产扣除减值准备后的账面价值。公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	18,941,934,418.91	22,454,172,502.41
结算备付金	3,469,502,138.60	2,407,890,454.27
融出资金	12,139,617,136.26	11,839,073,397.05
交易性金融资产	11,717,172,201.09	7,655,258,955.44
衍生金融资产	61,034,215.12	5,967,771.97
买入返售金融资产	1,289,174,521.49	2,855,123,714.55
应收款项	262,823,477.12	476,330,222.48
存出保证金	4,769,878,304.21	3,671,077,977.95
其他资产（金融资产）	149,650,985.96	159,732,051.55
最大信用风险敞口合计	52,800,787,398.76	51,524,627,047.67

②债券投资的信用风险评级状况

公司采用信用评级方法来监控债券投资组合的信用风险。下表列示了于资产负债表日公司债券投资的信用评级情况。其中，未评级的债券投资主要包括国债、同业存单、政策性金融债等。

按短期信用评级列示的债券投资如下：

项目	期末余额	期初余额
A-1		123,787,180.83
合计		123,787,180.83

按长期信用评级列示的债券投资如下：

项目	期末余额	期初余额
AAA	9,546,847,017.99	7,079,210,093.17
AA-至 AA+	2,739,703,850.49	2,112,013,203.85
AA-(含)及以下	121,790,376.53	81,218,598.37
合计	12,408,341,245.01	9,272,441,895.39

未评级债券：

项目	期末余额	期初余额
未评级	13,983,540,946.81	9,890,653,832.95
合计	13,983,540,946.81	9,890,653,832.95

3.流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司不断完善流动性风险管理体系，对资产流动性、融资渠道稳定性定期及不定期评估，明确公司投资资产的筛选标准，有效限制低流动性资产的持有规模，并注意做好自有资金的流动性循环设计。公司保持融资渠道在方式、期限上的分散性，保证资产负债在期限及规模上的合理匹配。完善内部资金调度、分配等管理制度，对公司表内外现金流量进行评估与预测，对可能的现金流缺口进行测算。公司根据流动性评估情况建立优质流动性资产储备机制以及应急计划，开展流动性压力测试和应急演练，提升公司流动性风险防范和化解能力。于资产负债表日，公司各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按期末的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2023年12月31日

项目	即期	一个月内	一个月至三个月	三个月至一年	一年至五年	五年以上	合计
应付短期融资款		267,772,487.78	3,912,195,342.47	2,059,963,835.62			6,239,931,665.87
拆入资金		2,570,736,101.37					2,570,736,101.37
交易性金融负债	57,044,588.17	566,425,756.02	211,083,416.57	1,454,444,278.71	81,813,053.92		2,370,811,093.39
衍生金融负债		13,634,236.30					13,634,236.30
卖出回购金融资产款		13,984,542,550.93	227,917,446.80	56,024,723.96			14,268,484,721.69
代理买卖证券款	19,106,947,564.42						19,106,947,564.42
应付款项	835,416,479.30	14,515,783.98	81,247,836.75		5,000,000.00		936,180,100.03
应付债券			603,373,917.81	6,488,728,000.00	4,445,872,000.00		11,537,973,917.81
次级债			603,373,917.81	218,140,000.00	5,853,140,000.00		6,674,653,917.81
租赁负债		11,108,909.51	21,423,804.63	68,077,130.67	174,632,011.17	184,136.18	275,425,992.16
其他金融负债	655,203,373.99	62,692,216.02	22,228,369.52	14,269,892.78	7,452,974.89		761,846,827.20
净头寸	20,654,612,005.88	17,491,428,041.91	5,682,844,052.36	10,359,647,861.74	10,567,910,039.98	184,136.18	64,756,626,138.05

2022年12月31日

项目	即期	一个月内	一个月至三个月	三个月至一年	一年至五年	五年以上	合计
应付短期融资款		82,695,283.23	240,572,202.30	4,166,968,654.79			4,490,236,140.32
拆入资金		1,600,609,095.89		323,749,698.63			1,924,358,794.52
交易性金融负债	46,941,278.62	685,738,967.07	165,553,173.04	645,995,936.09	50,204,590.82		1,594,433,945.64
衍生金融负债		11,371,506.47					11,371,506.47
卖出回购金融资产款		10,818,244,418.80	187,045,075.68	20,114,906.61			11,025,404,401.09
代理买卖证券款	20,231,757,436.6						20,231,757,436.69
应付款项	1,246,925,826.38	10,007,842.85	76,223,844.73		5,000,000.00		1,338,157,513.96
应付债券				247,808,000.00	9,227,053,917.81		9,474,861,917.81
次级债				227,900,000.00	9,177,320,000.00		9,405,220,000.00
租赁负债		7,805,177.50	23,986,232.80	65,127,435.85	199,096,873.78	2,126,497.23	298,142,217.16

其他金融负债	210,203,169.32	6,514,395.32	66,942,303.69	5,002,252.24	7,712,974.89		296,375,095.46
净头寸	21,735,827,711.01	13,222,986,687.13	760,322,832.24	5,702,666,884.21	18,666,388,357.30	2,126,497.23	60,090,318,969.12

4.操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工、信息技术系统以及外部事件所造成损失的风险。操作风险来源于人员因素、内部流程、系统缺陷和外部事件。操作风险来源于公司各项业务活动。公司不断加强操作风险管理，一是公司在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是操作风险管理的三大工具：通过“自我识别与评估”理论，对公司主要业务与管理活动的流程进行了梳理，识别操作风险点与风险管控措施，制定了《风险管理手册》，并开发落地系统予以记载和维护；通过“损失数据库”理论，搭建了公司内外部风险损失数据库，实现了公司内外部损失事件的汇集；通过“操作风险关键指标”理论，设定了公司级操作风险指标，将风险管控环节前置，实现对重大风险事件的提前预警；三是完善用人机制，通过组织内外部竞聘、技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进 IT 治理，根据 IT 治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。

十四、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

	期末公允价值			合计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量：				
(一) 交易性金融资产	5,451,322,513.52	31,795,495,787.41	1,488,942,103.19	38,735,760,404.12
(1) 债券	312,541,175.08	26,079,341,016.74		26,391,882,191.82
(2) 公募基金份额	1,121,473,407.37	2,772,739,105.82		3,894,212,513.19
(3) 股票/股权	3,959,176,107.17	166,303,871.59	664,079,688.00	4,789,559,666.76
(4) 银行理财产品		449,419,382.27		449,419,382.27
(5) 券商资管计划		814,326,047.51	39,239,496.00	853,565,543.51

(6) 信托计划		501,338,997.05		501,338,997.05
(7) 其他	58,131,823.90	1,012,027,366.43	785,622,919.19	1,855,782,109.52
(二) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			10,767,324.00	10,767,324.00
(1) 其他债权投资				
(2) 其他权益工具投资			10,767,324.00	10,767,324.00
(三) 衍生金融资产		39,414,654.17	21,619,560.95	61,034,215.12
(四) 交易性金融负债	566,425,756.02	57,044,588.17	1,747,340,749.20	2,370,811,093.39
(1) 为交易目的而持有的金融负债	566,425,756.02			566,425,756.02
(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		57,044,588.17	1,747,340,749.20	1,804,385,337.37
(五) 衍生金融负债		235,400.00	13,398,836.30	13,634,236.30

*公司无非持续的公允价值计量的金融工具。

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
债券投资	26,079,341,016.74	对公开报价计算		债券收益率
股票/股权	166,303,871.59	可比交易		近期回购价格
公募基金份额	2,783,679,077.94	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
收益互换	235,400.00	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
集合计划、信托产品、银行理财及其他	2,862,631,063.48	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
合计	31,892,190,429.75			

(四) 持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	估值技术	重大的不可输入观察值	对公允价值的影响
限售股票	129,304,775.54	AAP 期权定价模型	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
股票/非上市股权	257,554,118.73	BSP 期权定价模型	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
非上市股权	33,606,885.55	现金流量折现	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
股票/股权	307,979,784.18	近期交易价格	不适用	不适用
券商资管计划	39,239,496.00	现金流量折现	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
收益凭证	1,747,340,749.20	Monte Carlo 模拟方法	不适用	不适用
其他	767,042,764.44	近期交易价格	不适用	不适用

合计	3,282,068,573.64
----	------------------

(五) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本公司在每个财务报告年末通过重新评估分类。基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值，判断各层级之间是否存在转换。本年内，本公司持有的按公允价值计量的金融工具各层级之间无重大转换。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	14,901,564,761.08	17,130,718,020.43
其中：客户存款	11,557,939,355.98	13,714,343,254.73
公司存款	3,343,625,405.10	3,416,374,765.70
风险准备金存款		
其他货币资金	550,196.36	597,597.12
合计	14,902,114,957.44	17,131,315,617.55

2.按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
其中：人民币						
银行存款：			14,901,564,761.08			17,130,718,020.43
-自有资金			3,343,625,405.10			3,416,374,765.70
其中：人民币			3,339,360,004.35			3,411,956,039.08
美元	602,228.07	7.0827	4,265,400.75	634,455.19	6.9646	4,418,726.62
-客户资金			11,557,939,355.98			13,714,343,254.73
其中：人民币			11,526,215,166.28			13,682,637,290.32
港币	8,444,574.47	0.9062	7,652,473.40	6,972,441.04	0.8933	6,228,481.61
美元	3,398,663.83	7.0827	24,071,716.30	3,658,140.13	6.9646	25,477,482.80
其他货币资金			550,196.36			597,597.12
其中：人民币			550,196.36			597,597.12
合计			14,902,114,957.44			17,131,315,617.55

(1) 融资融券业务

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
自有信用资金			100,000.00			107,218.10
人民币			100,000.00			107,218.10
客户信用资金			1,284,345,263.51			1,402,456,931.24
人民币			1,284,345,263.51			1,402,456,931.24
合计			1,284,345,263.51			1,402,564,149.34

(2) 银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项；

(3) 期末余额中使用受限制的货币资金：公司基本户中冻结 ETC 保证金 4,000.00 元；交通银行友谊支行标债远期业务账户担保金额 1.00 元。

(二) 结算备付金

1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
公司备付金	631,393,913.95	621,701,754.87
客户备付金	2,641,798,333.22	1,721,186,794.68
合计	3,273,192,247.17	2,342,888,549.55

2.按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
公司自有备付金			631,393,913.95			621,701,754.87
其中：人民币			631,393,913.95			621,701,754.87
公司信用备付金						
其中：人民币						
公司备付金小计			631,393,913.95			621,701,754.87
客户普通备付金			2,529,436,434.36			1,482,308,971.84
其中：人民币			2,454,792,409.63			1,395,871,290.45
港币	12,707,674.48	0.9062	11,515,694.61	16,880,746.89	0.8933	15,079,571.20
美元	8,913,031.77	7.0827	63,128,330.12	10,245,830.37	6.9646	71,358,110.19
客户信用备付金			112,361,898.86			238,877,822.84
其中：人民币			112,361,898.86			238,877,822.84
客户备付金小计			2,641,798,333.22			1,721,186,794.68
合计			3,273,192,247.17			2,342,888,549.55

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

(三) 应收款项

1.按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收手续费及佣金	114,373,459.99	136,235,947.06
应收清算款		166,317,380.25
应收私募托管费	575,698.04	521,306.35
合计	114,949,158.03	303,074,633.66
减：坏账准备（按简化模型计提）	15,981,678.47	15,812,568.50
应收款项账面价值	98,967,479.56	287,262,065.16

(1) 应收款项期末余额同比减少 65.55%，主要系本期期末在途清算款减少所致。

(2) 本期核销已于以前年度全额计提减值准备的应收款项金额共计 100,000.00 元，详见“附注十二、其他重要事项说明-（二）金融资产核销”。

2.按账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	86,061,231.63	74.87	932,137.69	1.08	276,266,338.22	91.16	1,484,949.14	0.54
一至二年	5,512,656.61	4.80	911,265.66	16.53	10,829,670.15	3.57	1,307,967.02	12.08
二至三年	9,081,419.22	7.90	2,016,283.84	22.20	2,815,754.27	0.93	1,043,150.84	37.05
三年以上	14,293,850.57	12.43	12,121,991.28	84.81	13,162,871.02	4.34	11,976,501.50	90.99
合计	114,949,158.03	100.00	15,981,678.47		303,074,633.66	100.00	15,812,568.50	

3.应收款项按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提减值准备	18,447,594.02	16.05	10,750,131.97	58.27	179,411,557.07	59.20	12,040,131.97	6.71
组合计提减值准备	96,501,564.01	83.95	5,231,546.50	5.42	123,663,076.59	40.80	3,772,436.53	3.05
合计	114,949,158.03	100.00	15,981,678.47		303,074,633.66	100.00	15,812,568.50	

（四）金融投资：交易性金融资产

1.按类别列示

类别	期末余额	
	公允价值	初始成本

	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的 金融资产	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入当期损益 的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的 金融资产	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入当期损益 的金融资产	初始成本合计
债券	21,161,845,573.26		21,161,845,573.26	20,801,723,381.13		20,801,723,381.13
公募基金份额	2,068,070,295.54		2,068,070,295.54	2,076,382,299.77		2,076,382,299.77
股票/股权	3,290,129,202.30		3,290,129,202.30	3,645,464,448.51		3,645,464,448.51
银行理财产品	406,292,082.34		406,292,082.34	445,808,392.67		445,808,392.67
券商资管计划	85,226,339.56		85,226,339.56	102,000,000.00		102,000,000.00
信托计划	450,134,570.64		450,134,570.64	439,604,935.36		439,604,935.36
其他	7,522,219,036.42		7,522,219,036.42	6,663,728,404.43		6,663,728,404.43
合计	34,983,917,100.06		34,983,917,100.06	34,174,711,861.87		34,174,711,861.87

类别	期初余额					初始成本合计
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的 金融资产	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入当期损益 的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的 金融资产	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入当期损益 的金融资产	
债券	13,661,954,457.53		13,661,954,457.53	13,542,770,311.49		13,542,770,311.49
公募基金份额	1,813,710,444.55		1,813,710,444.55	1,808,944,681.19		1,808,944,681.19
股票/股权	2,564,866,857.52		2,564,866,857.52	2,792,598,498.28		2,792,598,498.28
券商资管计划	1,200,899,353.38		1,200,899,353.38	1,218,555,000.00		1,218,555,000.00
信托计划	498,454,646.02		498,454,646.02	483,269,499.85		483,269,499.85
其他	7,974,926,075.34		7,974,926,075.34	7,207,433,437.86		7,207,433,437.86
合计	27,714,811,834.34		27,714,811,834.34	27,053,571,428.67		27,053,571,428.67

注：本期核销已于以前年度全额计提减值准备的交易性金融资产账面成本金额共计 34,096,437.25 元，详见“附注十二、其他重要事项说明-（二）金融资产核销”。

2.存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	质押式回购交易	7,887,070,526.24
债券	债券借贷交易	4,497,661,805.00
交易性金融资产基金专户	质押式报价回购交易	3,297,842,844.25
融出证券	证券已融出	63,466,196.33
股票/股权	限售期内	25,616,708.17
合计		15,771,658,079.99

3.融出证券

项目	期末余额	期初余额
融出证券		
——交易性金融资产	63,466,196.33	129,591,427.53
——转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

注：本年融券业务无违约情况。

（五）长期股权投资

1.按类别列示

项目	期末余额	期初余额
子公司	3,290,854,510.43	3,290,854,510.43
联营企业	825,871,689.90	796,744,411.84
小计	4,116,726,200.33	4,087,598,922.27
减：减值准备		
长期股权投资账面价值	4,116,726,200.33	4,087,598,922.27

2.长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本年增减变动			期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益						其他综合收益调整
联营企业:												
银华基金管理股份有限公司	权益法	42,000,000.00	796,744,411.84			120,275,899.48	223,522.62	91,372,144.04	825,871,689.90	18.9019	18.9019	
权益法小计		42,000,000.00	796,744,411.84			120,275,899.48	223,522.62	91,372,144.04	825,871,689.90			
子公司:												
东方基金管理股份有限公司	成本法	289,535,723.26	289,535,723.26						289,535,723.26	57.6	57.6	
渤海期货股份有限公司	成本法	474,497,301.62	474,497,301.62						474,497,301.62	96	96	
东证融通投资管理有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00						600,000,000.00	100	100	
东证融达投资有限公司	成本法	1,126,821,485.55	1,226,821,485.55						1,226,821,485.55	100	100	
东证融汇证券资产管理有限公司	成本法	700,000,000.00	700,000,000.00						700,000,000.00	100	100	
成本法小计		3,190,854,510.43	3,290,854,510.43						3,290,854,510.43			
合计		3,232,854,510.43	4,087,598,922.27			120,275,899.48	223,522.62	91,372,144.04	4,116,726,200.33			

(1) 公司向投资企业转移资金的能力未受到限制;

(2) 公司期末无有限售条件的长期股权投资。

(六) 其他资产

1. 分项列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	407,411,578.47	790,799,174.17
预付账款	174,484,277.14	174,642,430.63
抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00
长期待摊费用	25,545,521.71	20,432,352.13
待抵扣税金	5,167,484.77	5,659,895.72
应收利息	1,574,100.00	9,276,187.01
预缴企业所得税	28,317,861.83	106,246.71
其他	6,730,602.74	2,807,236.15
合计	656,387,321.66	1,010,879,417.52

2. 其他应收款

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款账面余额	731,294,454.60	1,399,557,978.86
减：坏账准备	323,882,876.13	608,758,804.69
其他应收款账面价值	407,411,578.47	790,799,174.17

注：本期核销已于以前年度全额计提减值准备的其他应收款金额共计 388,608,659.91 元，详见“附注十二、其他重要事项说明-（二）金融资产核销”。

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	121,477,254.02	16.61	87,685,118.03	72.18	316,019,899.74	22.58	170,112,901.79	53.83
一至二年	107,192,039.87	14.66	559,920.02	0.52	217,673,129.93	15.55	196,364,101.01	90.21
二至三年	25,701,396.08	3.51	3,167,612.09	12.32	68,880,657.57	4.92	60,167,343.85	87.35
三年以上	476,923,764.63	65.22	232,470,225.99	48.74	796,984,291.62	56.95	182,114,458.04	22.85
合计	731,294,454.60	100.00	323,882,876.13		1,399,557,978.86	100.00	608,758,804.69	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	714,226,440.59	97.67	322,628,212.97	45.17

按组合计提坏账准备的其他应收款	7,685,930.05	1.05	1,254,663.16	16.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,382,083.96	1.28		
合计	731,294,454.60	100.00	323,882,876.13	

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,387,632,097.38	99.15	607,754,107.11	43.80
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,005,775.22	0.78	1,004,697.58	9.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	920,106.26	0.07		
合计	1,399,557,978.86	100.00	608,758,804.69	

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

(5) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
重庆市福星门业 (集团) 有限公司	非关联方	212,214,749.41	三年以上	29.02
渤海融幸 (上海) 商贸有限公司	控股孙公司	105,920,547.94	三年以上	14.48
渤海期货股份有限公司	控股子公司	100,343,855.42	二年以内	13.72
何巧女 (东方园林项目)	非关联方	98,261,639.59	三年以内	13.44
东证融成资本管理有限公司	控股孙公司	87,000,000.00	三年以内	11.90
合计		603,740,792.36		82.56

(6) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款项金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
一年以内	105,879,807.37	60.68	147,523,178.56	84.47
一至二年	59,555,634.98	34.13	22,668,056.43	12.98
二至三年	6,383,208.92	3.66	3,428,652.13	1.96
三年以上	2,665,625.87	1.53	1,022,543.51	0.59
合计	174,484,277.14	100.00	174,642,430.63	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	期末余额	时间	未结算原因
恒生电子股份有限公司	非关联方	99,180,600.77	2021 年、2022 年、2023 年	未完工
腾讯云计划 (北京) 有限责任公司	非关联方	8,902,354.32	2023 年	未完工

北京神州新桥科技有限公司	非关联方	8,472,551.27	2023年	未完工
杭州财人汇网络股份有限公司	非关联方	5,484,432.82	2021年、2022年	未完工
万得信息技术股份有限公司	非关联方	5,411,295.65	2023年	未完工
合计		127,451,234.83		

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

4. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收买入返售金融资产利息	8,854.48	17,946,151.44
应收债券投资利息	1,590,000.00	
应收融资融券业务利息	566,866.37	10,930,627.93
合计	2,165,720.85	28,876,779.37
减：减值准备	591,620.85	19,600,592.36
应收利息净额	1,574,100.00	9,276,187.01

注：本期核销已于以前年度全额计提减值准备的应收利息账面金额共计 537,290.71 元，详见“附注十二、其他重要事项说明-（二）金融资产核销”。

5. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
安装及装修费	20,432,352.13	13,849,002.51	8,619,454.29	116,378.64	25,545,521.71	因部分营业部迁址 处置安装及装修费
合计	20,432,352.13	13,849,002.51	8,619,454.29	116,378.64	25,545,521.71	

6. 抵债资产

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

(七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	765,759,727.13	1,230,610,881.54	1,146,208,316.78	850,162,291.89
离职后福利设定提存计划	2,863,526.25	110,937,484.06	110,830,382.49	2,970,627.82
辞退福利		210,374.00	210,374.00	
一年内到期的其他福利				
合计	768,623,253.38	1,341,758,739.60	1,257,249,073.27	853,132,919.71

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	696,894,989.83	1,062,176,063.50	976,975,076.85	782,095,976.48
2.职工福利费	552,060.00	14,507,884.61	14,292,704.61	767,240.00
3.社会保险费	6,950,256.07	75,901,780.32	78,607,890.74	4,244,145.65
其中：医疗保险费	6,905,242.93	73,516,023.62	76,225,301.17	4,195,965.38
工伤保险费	45,013.14	1,076,873.76	1,073,706.63	48,180.27
生育保险费		1,308,882.94	1,308,882.94	
4.住房公积金	1,578,090.66	58,378,453.44	58,068,855.12	1,887,688.98
5.工会经费和职工教育经费	59,784,330.57	19,646,699.67	18,263,789.46	61,167,240.78
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他短期薪酬				
合计	765,759,727.13	1,230,610,881.54	1,146,208,316.78	850,162,291.89

3.设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,789,976.55	107,114,377.97	107,011,593.80	2,892,760.72
失业保险费	73,549.70	3,823,106.09	3,818,788.69	77,867.10
企业年金缴费				
合计	2,863,526.25	110,937,484.06	110,830,382.49	2,970,627.82

(八) 利息净收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	1,333,775,771.14	1,459,219,323.79
其中：货币资金及结算备付金利息收入	440,375,105.01	486,289,359.42
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	767,403,125.00	804,363,707.44
买入返售金融资产利息收入	114,168,260.91	146,283,373.55
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	69,039,337.66	105,869,630.43
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	11,829,280.22	22,282,883.38
利息支出	1,309,500,265.43	1,227,479,900.62
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	135,617,319.22	93,497,316.11
拆入资金利息支出	57,885,590.78	46,606,410.54
其中：转融通利息支出	27,372,317.06	8,477,666.68
卖出回购金融资产款利息支出	338,205,267.43	272,937,426.49
其中：报价回购利息支出	49,472,692.21	40,590,147.52

代理买卖证券款利息支出	39,433,683.81	56,272,882.98
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	717,215,520.01	729,229,848.06
其中：次级债券利息支出	337,025,593.22	368,821,225.32
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	19,814,592.52	26,098,156.44
其他利息支出	1,328,291.66	2,837,860.00
利息净收入	24,275,505.71	231,739,423.17

注：利息净收入同比减少 89.52%，主要系融出资金和买入返售利息收入减少，短期融资款利息支出、拆入资金利息支出、卖出回购利息支出增加所致。

（九）手续费及佣金净收入

1.按类别列示

项目	本期金额	上期金额
证券经纪业务净收入	906,727,005.06	1,032,002,039.53
—证券经纪业务收入	1,145,176,051.14	1,305,651,380.24
代理买卖证券业务	800,609,750.89	903,383,837.53
交易单元席位租赁	256,781,254.17	317,240,150.79
代销金融产品业务	87,785,046.08	85,027,391.92
—证券经纪业务支出	238,449,046.08	273,649,340.71
代理买卖证券业务	238,449,046.08	273,649,340.71
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务净收入	198,871,109.05	169,518,554.69
—投资银行业务收入	199,009,464.45	170,291,308.90
证券承销业务	118,800,762.63	91,511,042.23
证券保荐业务	12,533,018.87	6,353,773.60
财务顾问业务	67,675,682.95	72,426,493.07
—投资银行业务支出	138,355.40	772,754.21
证券承销业务	90,242.19	772,754.21
证券保荐业务		
财务顾问业务	48,113.21	
资产管理业务净收入		
—资产管理业务收入		
—资产管理业务支出		
基金管理业务净收入		
—基金管理业务收入		
—基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	80,143,484.57	82,583,349.64
—投资咨询业务收入	80,143,484.57	82,583,349.64

—投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	3,689,596.41	3,883,464.95
—其他手续费及佣金收入	3,708,083.20	3,963,143.43
—其他手续费及佣金支出	18,486.79	79,678.48
合计	1,189,431,195.09	1,287,987,408.81
其中：手续费及佣金收入合计	1,428,037,083.36	1,562,489,182.21
手续费及佣金支出合计	238,605,888.27	274,501,773.40
财务顾问业务净收入：	67,675,682.95	72,426,493.07
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	2,830,188.68	943,396.23
并购重组财务顾问业务净收入—其他		
其他财务顾问业务净收入	64,845,494.27	71,483,096.84

2.代理销售金融产品销售情况列示如下

代理金融产品业务	本期金额		上期金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	54,625,494,195.69	47,898,173.43	29,382,442,862.93	50,014,539.01
资管计划	3,919,098,237.20	18,498,421.26	13,170,288,913.95	13,083,077.87
其他	4,039,384,495.32	21,388,451.39	2,457,158,085.33	21,929,775.04
合计	62,583,976,928.21	87,785,046.08	45,009,889,862.21	85,027,391.92

(十) 投资收益

1.投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	120,275,899.48	154,506,479.80
处置长期股权投资产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益		
金融工具投资收益	1,177,912,786.13	620,591,456.44
其中：持有期间取得的收益	924,574,772.50	691,776,398.31
交易性金融工具	928,649,368.43	691,776,398.31
其他权益工具投资		
衍生金融工具	-4,074,595.93	
处置金融工具取得的收益	253,338,013.63	-71,184,941.87
交易性金融工具	183,084,462.35	-237,841,896.55
其他债权投资		
债权投资		
衍生金融工具	70,253,551.28	166,656,954.68
合计	1,298,188,685.61	875,097,936.24

注：投资收益同比增加 48.35%，主要系本期处置交易性金融工具取得的收益增加所致。

2.交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期金额	上期金额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	928,649,368.43	691,776,398.31
	处置期间收益	200,232,065.48	-233,188,149.48
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置期间收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益		7,490,203.63
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置期间收益	-17,147,603.13	-12,143,950.70

3.按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的的原因
银华基金管理股份有限公司	120,275,899.48	154,506,479.80	2023 年较 2022 年净利润减少
合计	120,275,899.48	154,506,479.80	

(十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-37,901,883.85	-254,479,037.34
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	12,973,762.87	-44,512.04
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	13,752,950.75	823,699.95
衍生金融工具	39,221,943.38	-16,697,735.94
合计	14,293,822.40	-271,221,285.32

注：公允价值变动损益同比增加 105.27%，主要系本期交易性金融资产公允价值上升所致。

(十二) 业务及管理费

项目	本期金额	上期金额
职工费用	1,096,628,970.17	987,454,138.88
租赁费	3,612,514.72	2,546,201.06
折旧费	75,082,014.03	61,841,736.32
使用权资产折旧	79,956,436.54	80,437,307.72
无形资产摊销	49,195,113.91	44,256,183.94
长期待摊费用摊销	8,619,454.29	9,496,133.82
租赁负债利息费用	9,412,916.51	9,941,120.83
差旅费	32,473,085.33	11,257,046.46
业务招待费	62,469,856.12	54,881,866.53
投资者保护基金	24,066,401.37	15,246,415.05
劳动保险费	166,662,142.18	145,186,039.91

咨询费	48,395,469.18	60,629,975.71
业务宣传费	53,894,349.77	52,168,704.31
住房公积金	56,444,003.36	50,335,899.88
邮电费	36,847,280.32	32,814,067.28
其他	358,725,417.54	343,356,902.01
合计	2,162,485,425.34	1,961,849,739.71

(十三) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	485,464,874.71	244,612,989.22
加：信用减值损失	-72,046,463.53	26,916,085.39
其他资产减值准备		
固定资产折旧	79,591,046.80	64,363,116.97
使用权资产折旧	79,956,436.54	80,437,307.72
无形资产摊销	49,195,113.91	44,256,183.94
长期待摊费用摊销	8,619,454.29	9,496,133.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-231,193.97	-13,222.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	326,262.46	813,238.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,293,822.40	271,221,285.32
利息支出	862,245,755.74	832,668,285.00
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-389,945.76	-1,958,850.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-120,275,899.48	-254,506,479.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	198,117,464.36	-141,340,408.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-235,461,978.58	-74,977,365.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-7,200,645,168.69	-640,552,446.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,139,479,855.65	3,250,368,386.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,534,685,302.56	-3,489,123,874.65
其他*	1,200,000.00	-1,200,001.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,204,462,905.39	221,480,363.40
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	18,175,303,203.61	19,473,000,166.10
减：现金的年初余额	19,473,000,166.10	20,817,217,819.61
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,297,696,962.49	-1,344,217,653.51

*其他为被限制使用或冻结资金的变动金额。

十六、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

根据中国证监会公告【2023】65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023修订）》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-270,452.05	-1,559,874.68
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	27,641,307.03	23,519,118.07
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	14,452,830.20	-22,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,797,424.81	7,317,515.11
小计	46,621,109.99	7,276,758.50
减：非经常性损益的所得税影响数	8,390,037.48	7,821,236.53
扣除所得税影响后的非经常性损益	38,231,072.51	-544,478.03
其中：归属于上市公司股东的非经常性损益	37,001,318.83	-1,207,221.99
归属于少数股东的非经常性损益	1,229,753.68	662,743.96

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.66	0.2856	0.2856
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46	0.2698	0.2698

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$1. \text{加权平均净资产收益率} = P_0 \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2. “扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为

基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

3.基本每股收益= $P0 \div S$

$S=S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司发生配股时，因是向现有股东以低于当前股票市价的价格发行普通股，则需考虑配股中的送股因素，即配股可理解为按市价发行股票和无对价送股的混合体，计算每股收益时应当计算出一个调整系数，再用配股前发行在外普通股的股数乘以该调整系数，得出计算每股收益时应采用的普通股股数。具体计算公式如下：

每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)÷行权后发行在外的普通股股数

调整系数=行权前发行在外普通股的每股公允价值÷每股理论除权价格

因配股重新计算的上年度基本每股收益=上年度基本每股收益÷调整系数

本年度基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷(配股前发行在外普通股股数×调整系数×配股前普通股发行在外的时间权重+配股后发行在外普通股加权平均数)

(1) 2023 年 12 月 31 日发行在外的普通股加权平均数计算数据

$S=2,340,452,915.00$ 股

(2) 2023 年度发行在外的普通股加权平均数计算数据

$S0=2,340,452,915.00$ 股

4.因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

十七、财务报告的批准报出

本财务报告已经公司董事会于 2024 年 4 月 17 日召开的第十一届董事会第三次会议批准报出。

东北证券股份有限公司
二〇二四年四月十七日

公司分公司一览表

序号	区域	省份	分公司名称	详细地址	设立时间	负责人	联系电话
1	东北地区	吉林	四平分公司	四平市铁西区仁兴街七委凯虹大厦南辅楼三层	2009-9-9	高建华	0434-3233983
2			辽源分公司	辽源市（原人民大街 640 号）御峰城市广场中路 1 号门市 1 层 2 层及 2 号门市 3 号门市的 2 层	2007-10-23	王俊鹏	0437-5085818
3			白城分公司	白城市中兴东大路 14-1 号 3-4 层	2007-11-7	刘继富	0436-3323988
4			白山分公司	白山市浑江区通江路 211 号 3-5 层	2007-12-19	邱春阳	0439-5008883
5			松原分公司	松原市宁江区沿江西路 935 号二楼	2008-1-16	潘锴	0438-2889809
6			通化分公司	通化市东昌区新华大街 1239 号 4-6 楼	2007-11-27	马子涵	0435-3962221
7			延边分公司	延吉市光明街 172 号交通银行大楼的三、四楼部分房间	2007-11-7	赵政军	0433-2555529
8		黑龙江	黑龙江分公司	哈尔滨市南岗区红军街 15 号奥威斯发展大厦 11 层 FGH1 座	2014-4-22	李锐	0451-87680866
9		辽宁	辽宁分公司	沈阳市和平区青年大街 356 号 2201	2016-6-24	李涛	024-83892699
10			大连分公司	大连市西岗区花园广场 3 号 4 层	2007-11-27	段金葶	0411-82100818
11	华北地区	北京	北京固定收益分公司	北京市东城区安定门东大街 28 号 2 号楼 9 层 902A	2019-10-17	陈旭华	010-63210854
12			北京分公司	北京市西城区安德路 83 号 1 层商业 107 室	2009-7-14	蔡楹楹	010-63018125
13			北京朝阳分公司	北京市朝阳区光华路 5 号院 1 号楼 16 层 1901 内 05A、05B、06A、06B 单元	2008-3-21	白雨	010-65004578
14			北京东城分公司	北京市东城区安定门东大街 28 号 2 号楼 9 层 902	2016-11-28	杨思文	010-64522798
15		天津	天津分公司	天津市河西区平山道森森公寓底商 305、306-2	2008-9-16	韩茗	022-60776277
16		河北	河北分公司	石家庄市桥西区民生路 89 号 D-S2-104	2008-3-5	周存伟	0311-86087336
17		山西	山西分公司	太原市迎泽区桃园北路 6 号 2 层 202 室	2015-11-12	覃锟	0351-4052787
18		内蒙古自治区	内蒙古分公司	呼和浩特市赛罕区大学西街 110 号丰业大厦第三层	2015-11-9	贾雷	0471-3450950
19	西北地区	甘肃	甘肃分公司	兰州市城关区红星巷路 64-2 号昶荣城市印象写字楼一	2018-6-19	张月	0931-8280139

			楼南侧 2 号商铺				
20	陕西	陕西分公司	西安市高新区唐延路 11 号 禾盛京广中心 1 幢 1 单元 4 层 401 室	2015-10-13	郝建棋	029-89582146	
21	新疆维吾尔自治区	新疆分公司	新疆乌鲁木齐高新区(新市 区)北京南路 358 号大成 国际中心 A 栋 5 层写字间 1	2018-6-20	陈科	0991-5056316	
22	上海	上海证券自营 分公司	上海市自由贸易试验区杨高 南路 729 号第 16-17 层	2009-12-29	吴雁	021-20361027	
23		上海证券研究 咨询分公司	上海市自由贸易试验区杨高 南路 799 号第 10 层	2009-12-29	李冠英	021-61003238	
24		上海分公司	中国(上海)自由贸易试验 区峨山路 91 弄 100 号 7 层 704 单元	2013-8-28	刘长君	021-68600117	
25	浙江	浙江分公司	杭州市江干区高德置地中心 1 号楼 3803-3804 室	2016-8-5	杨德胜	0571-85382288	
26		宁波分公司	宁波市鄞州区中山东路 1211、1213 号 007 幢(1 -12)(1-13)	2016-7-14	王勇	0574-89086166	
27	江苏	江苏分公司	南京市建邺区庐山路 248 号 4 号楼 13 层	2019-6-25	陈鑫	025-83313297	
28		苏州分公司	苏州工业园区苏雅路 158 号 1 幢 302 室	2015-12-2	张天序	0512-68633106	
29	山东	山东分公司	中国(山东)自由贸易试验 区济南片区经十东路 6599 号普利广场 7 楼 701、 702、703、710、713 室	2013-12-19	吕兆海	0531-55568227	
30		烟台分公司	烟台市莱山区迎春大街 171 号内 103 号	2019-12-25	毛琨	0535-6881619	
31		青岛分公司	青岛市市北区延吉路 76 号 6 号楼 76-38	2008-2-25	逢萌	0532-80900599	
32	江西	江西分公司	南昌市红谷滩区会展路 1111 号招银大厦第 8 层 B 区	2007-12-26	辛本凯	0791-86807000	
33	安徽	安徽分公司	合肥市包河区芜湖路 258 号三楼	2013-9-4	缪中平	0551-63505999	
34	福建	福建分公司	福州市鼓楼区五一中路 57 号闽东大厦 17 层	2015-11-18	鄢晓颖	0591-87555352	
35	河南	河南分公司	河南自贸试验区郑州片区 (郑东)商鼎路 78 号 2 单 元 7 层 710 号、711 号	2013-10-8	王宗尧	0371-65357660	
36	华中地区	湖北	湖北分公司	武汉市江汉区香港路 257 号	2013-9-10	邢思磊	027-85517277
37	湖南	湖南分公司	长沙市岳麓区茶子山东路 112 号滨江金融中心 C 栋 2230、2231、2232 号	2010-11-8	赵哲	0731-88338081	
38	华南地区	广东分公司	广州市天河区黄埔大道西 122 号之二 1501、1502、 1503 单元	2007-12-26	余瀚鹏	020-87312382	
39		佛山分公司	佛山市南海区桂城街道南平 西路广东夏西国际橡塑城一	2016-4-25	简志华	0757-86326697	

			期 12 号楼			
40		深圳南山分公司	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区中心路 3333 号中铁南方总部大厦 1408 室	2016-7-20	于林	0755-33201760
41		深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区福华三路 100 号鼎和大厦 13 楼 1301-01、02	2007-11-30	陈小房	0755-83788868
42		深圳科技园分公司	深圳市南山区粤海街道高新区社区沙河西路 1819 号深圳湾科技生态园 7 栋 B 座 706	2008-6-6	温志华	0755-33010678
43	广西壮族自治区	广西分公司	南宁市青秀区东葛路 118 号南宁青秀万达广场西 3 栋 2901、2902、2903、2905、2906、2907 号	2008-4-25	蒙叶颖	0771-8066080
44	海南	海南分公司	海口市美兰区大英山东一路 10 号海阔天空国瑞城（铂仕苑）3#住宅楼 1 层商铺 08 房	2018-6-12	陈睿	0898-65251269
45		四川分公司	成都市武侯区龙腾东路 36 号 1 栋 3 层 19-21 号	2014-5-14	李辉	028-87046619
46	四川	四川第二分公司	成都市成华区二环路东二段 508 号 1 栋 4 单元成华科技大厦 16 层 3、4 号	2021-12-22	张彦凌	028-62616211
47	西南地区	重庆	重庆市江北区庆云路 10 号 7-8、7-9	2013-10-29	马骏	023-68636698
48		贵州	贵阳市南明区富水南路与都司高架桥交汇处 186 号“泰祥国际”商办楼 1 单元 19 层 1-4 号房[中南社区]	2018-6-8	何燕	0851-88255518
49		云南	昆明市五华区南屏街 4 号信托大厦 A 座 14 层	2016-7-6	杨小刚	0871-64561233

公司证券营业部一览表

序号	区域	省份	证券营业部名称	详细地址	联系电话	
1	东北地区	长春市	长春西安大路证券营业部	长春西安大路 699 号中银大厦 B 座一楼东北角和十二楼	0431-85858999	
2			长春同志街第三证券营业部	长春市同志街 2618 号	0431-88769766	
3			长春卫星路证券营业部	长春市南关区卫星路 5829 号	0431-85681717	
4			长春建设街证券营业部	长春市建设街 2007 号	0431-88528359	
5			长春东风大街证券营业部	长春市绿园区东风大街 890 号万沅大厦三楼	0431-87616908	
6			长春湖西路证券营业部	长春市朝阳区湖西路国信南湖公馆商业 16-101, 111 (1-6/1-7)	0431-85923555	
7			长春东朝阳路证券营业部	长春市同志街 25 号	0431-88575077	
8			长春自由大路证券营业部	长春市自由大路 4755 号	0431-84677277	
9			长春前进大街证券营业部	长春市前进大街力旺广场 C 座 108-1、204-2	0431-85116600	
10			长春临河街证券营业部	长春市净月开发区临河街 7477 号中海水岸春城 C17 栋 109、110 室	0431-88727771	
11			长春飞跃路证券营业部	长春市高新开发区光谷大街以北咖啡小镇小区 S5 号楼 115、116 号	0431-81132888	
12			长春东盛大街证券营业部	长春市东盛大街 1808 号	0431-84807077	
13			长春丹江街证券营业部	长春市双阳区丹江街 655 号	0431-84225121	
14			长春生态大街证券营业部	长春市净月开发区伟峰生态新城 11 栋 1102 室	0431-81172559	
15			九台站前路证券营业部	长春市九台区站前路 9 号 (工商银行办公楼三楼)	0431-82353685	
16			农安利民路证券营业部	农安县农安镇政府广场东侧富贵城小区住宅楼 1 栋东 42 门	0431-83232200	
17			德惠德惠路证券营业部	德惠市建设办事处四区 1 栋 0 单元 1-2 层 4 号 (华苑学府 1 号楼 4 号门市)	0431-81187711	
18			吉林省内 长春市外	吉林光华路证券营业部	吉林市船营区光华路 555 号光荣小区 0 号楼	0432-62084929
19				吉林遵义东路证券营业部	龙潭区遵义东路仁信城市广场 22 号网点	0432-63031811
20				双辽辽河路证券营业部	双辽市辽河路 2659 号	0434-7225535
21				公主岭证券营业部	公主岭市公主大街 84 号	0434-6285211
22				松原团结街证券营业部	松原市宁江区团结街 1473 号	0438-2713177
23				抚松小南街证券营业部	白山市抚松县抚松镇小南街 98 号三楼	0439-6555985

24		敦化证券营业部	敦化市民主街民主委一组	0433-6238788		
25		珲春证券营业部	珲春市新安街合作区农村信用社综合楼 210.211室	0433-7508218		
26		大安德胜路证券营业部	白城市大安市金北花园小区(中央公馆)德 胜路南7号楼1-10号	0436-5050686		
27		梅河口银河大街证券营业部	梅河口市 200904010001722-银河大街- 0-3-31	0435-4241340		
28	华北地区	北京	北京三里河东路证券营业部	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层	010-68581718	
29		北京	北京通州证券营业部	北京市通州区玉带河东街336号楼1层	010-56760808	
30	华北地区	山西	太原桃园北路证券营业部	太原市迎泽区桃园北路6号楼	0351-4052787	
31		山西	大同永和路证券营业部	大同市平城区永和路复地御澜湾18号楼2 号商铺	0352-5369111	
32	华北地区	内蒙古	乌兰察布恩和路证券营业部	乌兰察布市集宁区恩和路79号(原乌兰察 布日报社)	0474-8281899	
33		内蒙古	通辽霍林河大街证券营业部	通辽市科尔沁区霍林河大街恒源花园小区 11#楼102室	0475-8959333	
34	华东地区	上海	上海永嘉路证券营业部	上海市徐汇区永嘉路88号101	021-64666277	
35			上海虹口区海伦路证券营业部	上海市虹口区海伦路440号15层05单元	021-63065788	
36			上海南奉公路证券营业部	上海市奉贤区南桥镇南奉公路8519号8层 A、B、C、D、E室	021-61189620	
37			上海局门路证券营业部	上海市黄浦区局门路222号	021-63050137	
38			上海北艾路证券营业部	上海市浦东新区北艾路1766号1201-1204 室	021-68700286	
39			上海峨山路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区峨山路91弄 100号3层305单元	021-68750918	
40			上海迎春路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区迎春路873 号5楼	021-58993388	
41			上海普陀区武宁路证券营业部	上海市普陀区武宁路19号701、702、 703、704、713室	021-62308399	
42			上海浦东大道证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区浦东大道 720,728号10层10K室	021-68815187	
43			浙江	杭州长乐路证券营业部	杭州市拱墅区湖墅街道长乐路与玉兔路交叉 口绿地运河商务中心10幢2701、2704室	0571-85107808
44				杭州教工路证券营业部	杭州市西湖区教工路88号立元大厦19层 03/05/07单元	0571-85365298
45				杭州市心北路证券营业部	杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心1幢 1803室	0571-88250306
46				义乌雪峰路证券营业部	义乌市北苑街道雪峰西路375号	0579-85526611
47				绍兴金柯桥大道证券营业部	绍兴市柯桥区金柯桥大道1255号财富大厦 13幢1401-1403室	0575-85705859
48				温州新城大道证券营业部	温州市鹿城区新城大道正茂大厦E幢114- 115号	0577-88187779
49	嘉兴新气象路证券营业部	嘉兴市经济技术开发区新气象路702号大 华城市花园C9幢701室		0573-82813166		

50		台州中心大道证券营业部	台州市椒江区葭沚街道中心大道 183 号东港综合办公楼北幢 1501 室-1	0576-88665772	
51		宁波江安路证券营业部	宁波江北区江安路 478 号 3 幢 81、83、84 号	0574-83068666	
52		宁波药行街证券营业部	宁波市海曙区药行街 42 号 9-2	0574-87639509	
53	江苏	南京淮海路证券营业部	南京市秦淮区淮海路 50 号 (11 层) -1	025-84628299	
54		南京中山北路证券营业部	南京市鼓楼区中山北路 168 号第一、二、六层	025-66605697	
55		南京溧水双塘南路证券营业部	南京市溧水区溧水开发区双塘南路 6 号双砚居 201-202 室	025-52207188	
56		常州花园街证券营业部	常州市武进区湖塘镇花园街 168 号 H-12	0519-81681228	
57		江阴滨江东路证券营业部	江阴市滨江东路 2 号裙楼 1 楼 107 座	0510-86818238	
58		盐城腾飞路证券营业部	盐城市盐都区腾飞路万达公寓 28 号楼, 东一楼、三楼 (E)	0515-81081555	
59		南通世纪大道证券营业部	南通市崇川区世纪大道 66 号附 2 号 202 室	0513-83556158	
60		无锡清扬路证券营业部	无锡市梁溪区清扬路 131-3	0510-88101666	
61		山东	济南经十东路证券营业部	中国 (山东) 自由贸易试验区济南片区经十东路 6599 号普利广场一楼商业四室及七楼 705、706、711 室	0531-55512310
62			潍坊东风东街证券营业部	潍坊高新区新城街道翰林社区东风东街 5078 号翰林新城状元府 6 号楼 06 商铺	0536-2111193
63	威海世昌大道证券营业部		威海市环翠区世昌大道 93 号半岛印象.印象汇乐活区负一层、一层 5 号商铺	0631-3666699	
64	淄博中润大道证券营业部		淄博市高新区中润大道 49 号沿街 1 甲 13 套	0533-6202686	
65	济宁洸河路证券营业部		济宁市高新区新闻大厦 0104 号房	0537-7977099	
66	安徽	合肥芜湖路证券营业部	合肥市包河区芜湖路 258 号	0551-63505999	
67		六安梅山路证券营业部	六安市梅山路明都北苑 1 号楼 7,8 铺	0564-3211833	
68	福建	福州五一中路证券营业部	福州市鼓楼区五一中路 57 号闽东大厦 2 楼	0591-87556065	
69		晋江世纪大道证券营业部	泉州市晋江市青阳街道世纪大道宝龙世家 D 栋 905、906 单元	0595-82051166	
70		泉州丰泽街证券营业部	泉州市鲤城区鲤中街道促进社区丰泽街 724 号及二楼办公室	0595-68282266	
71		厦门湖滨南路证券营业部	厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦第 14 层 1405B、1406 单元	0592-5980765	
72		莆田东圳东路证券营业部	莆田市荔城区拱辰街道东圳东路 1199 号中海天下 2 号楼 216 室	0594-2251268	
73		福清西环路证券营业部	福州市福清市音西街道西环路 1 号国际华城 A11 号楼 2 层 201、202 店面	0591-85169326	
74	华中地区	河南	郑州花园路证券营业部	郑州市金水区花园路 122 号 1 号楼 14 层 1425-1427 号	0371-69199988
75			平顶山建设路证券营业部	平顶山市新华区建设路中段 26 号佳田新天地 1 号楼 12 层 1214-1215 号	0375-6193288

76		武汉香港路证券营业部	武汉市江汉区香港路 257 号	027-85517277	
77	湖北	武汉中北路证券营业部	武汉市武昌区中北路 109 号武汉 1818 中心 (二期)第 6-7 幢 6 栋 23 层 5 号、6 号 房	027-87325859	
78		武汉百步亭花园证券营业部	武汉市江岸区百步亭温馨苑 AB 区 210 栋 1 层 23 室 (210-1-8)	027-62306883	
79		襄阳春园路证券营业部	襄阳市高新区铁威公寓 1 幢 1 层 8、9 室	0710-3355148	
80	湖南	长沙晴岚路证券营业部	长沙市开福区新河街道湘江北路三段 1200 号北辰三角洲奥城 C3 区 G 层、商业及地 下室 G 层 047、048	0731-82756558	
81	华南 地区	韶关新华南路证券营业部	韶关市武江区新华南路 23 号红星大厦二层 11 单元	0751-8800808	
82		广州燕翔路证券营业部	广州市海珠区燕翔路 221 号-229 号 (单) 101 房自编 04、102	020-89571559	
83		广东	广州祈福新邨证券营业部	广州市番禺区钟村街福华路 84 号 204、 205、204B、205B、206B	020-37816527
84			广州黄埔证券营业部	广州市黄埔区兆昌路 4 号 101 房	020-37816530
85		揭阳临江南路证券营业部	揭阳市榕城区临江南路以南、榕华大道以东 江南新城五期 (御鼎轩) 第 14 号铺	0663-8590211	
86		珠海兴业路证券营业部	珠海市香洲区兴业路 88 号优特总部大厦 17 层 02、03、04 室	0756-8880650	
87		广西壮族 自治区	桂林穿山东路证券营业部	桂林市七星区穿山东路 28 号彰泰·春天北 苑 1 栋 1、2-12 商铺	0773-3110778
88	西南 地区	重庆科园一路证券营业部	重庆市九龙坡区科园一路 6 号 20-1、3、5 号	023-68626889	
89		重庆	重庆沙南街证券营业部	重庆市沙坪坝区南园 2 号附 4 号	023-65160686
90			重庆铜梁证券营业部	重庆市铜梁区巴川街道营盘路 5 号	023-45672680

附录三：

公司治理相关制度情况

序号	制度名称	审批机构	披露索引
1	《公司章程》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
2	《公司股东大会议事规则》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
3	《公司董事会议事规则》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
4	《公司监事会议事规则》	2015年度股东大会 (2016年5月17日)	巨潮资讯网
5	《公司战略与ESG管理委员会工作规则》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
6	《公司提名与薪酬委员会工作规则》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
7	《公司审计委员会工作规则》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
8	《公司风险控制委员会工作规则》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
9	《公司独立董事管理制度》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
10	《公司经理层工作规则》	第十一届董事会2023年第二次临时会议 (2023年6月20日)	巨潮资讯网
11	《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2022年第一次临时股东大会 (2022年10月31日)	巨潮资讯网
12	《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》	2023年第二次临时股东大会 (2023年7月6日)	巨潮资讯网
13	《公司监事会监督管理制度》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
14	《公司信息披露管理制度》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
15	《公司投资者关系管理制度》	第十一届董事会2023年第三次临时会议 (2023年10月26日)	巨潮资讯网
16	《公司社会责任制度》	第十一届董事会2023年第三次临时会议 (2023年10月26日)	巨潮资讯网
17	《公司关联交易制度》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网

注：上述已披露的制度全文或修订说明请查询巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

附录四：

公司 2023 年度信息披露一览表

序号	公告事项	披露日期
1	东北证券股份有限公司关于公司副董事长辞职的公告	2023-1-4
2	东北证券股份有限公司关于 2023 年度第一期短期融资券发行结果的公告	2023-1-11
3	东北证券股份有限公司第十届董事会 2023 年第一次临时会议决议公告	2023-1-14
4	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年第一次临时股东大会的通知	2023-1-14
5	东北证券股份有限公司 2022 年度业绩预告	2023-1-19
6	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年第一次临时股东大会的提示性公告	2023-1-30
7	东北证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告	2023-2-1
8	东北证券股份有限公司关于 2023 年度第二期短期融资券发行结果的公告	2023-2-7
9	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立案告知书的公告	2023-2-7
10	东北证券股份有限公司关于股东股权转让及减持事项的进展公告	2023-2-9
11	东北证券股份有限公司关于 2023 年度第三期短期融资券发行结果的公告	2023-2-23
12	东北证券股份有限公司第十届监事会 2023 年第一次临时会议决议公告	2023-2-28
13	东北证券股份有限公司关于 2023 年度第四期短期融资券发行结果的公告	2023-3-14
14	东北证券股份有限公司持股 5%以上股东减持计划时间过半的进展公告	2023-3-21
15	东北证券股份有限公司关于独立董事辞职的公告	2023-3-21
16	东北证券股份有限公司关于 2023 年度第五期短期融资券发行结果的公告	2023-3-30
17	东北证券股份有限公司关于 2023 年度第六期短期融资券发行结果的公告	2023-4-13
18	东北证券股份有限公司第十届董事会第九次会议决议公告	2023-4-15
19	东北证券股份有限公司第十届监事会第九次会议决议公告	2023-4-15
20	东北证券股份有限公司 2022 年年度报告摘要	2023-4-15
21	东北证券股份有限公司关于计提资产减值的公告	2023-4-15
22	东北证券股份有限公司关于预计公司 2023 年度日常关联交易的公告	2023-4-15
23	东北证券股份有限公司关于拟续聘会计师事务所的公告	2023-4-15
24	东北证券股份有限公司关于召开 2022 年度股东大会的通知	2023-4-15
25	东北证券股份有限公司独立董事提名人声明	2023-4-15
26	东北证券股份有限公司独立董事候选人声明（史际春）	2023-4-15

27	东北证券股份有限公司独立董事候选人声明（李东方）	2023-4-15
28	东北证券股份有限公司独立董事候选人声明（崔军）	2023-4-15
29	东北证券股份有限公司独立董事候选人声明（任冲）	2023-4-15
30	东北证券股份有限公司独立董事候选人声明（卢相君）	2023-4-15
31	东北证券股份有限公司 2023 年第一季度业绩快报	2023-4-15
32	东北证券股份有限公司关于召开 2022 年度股东大会通知的更正公告	2023-4-19
33	东北证券股份有限公司关于召开 2022 年度网上业绩说明会的公告	2023-4-21
34	东北证券股份有限公司关于向专业投资者公开发行人公司债券获得中国证监会注册批复的公告	2023-4-25
35	东北证券股份有限公司第十届董事会 2023 年第二次临时会议决议公告	2023-4-28
36	东北证券股份有限公司 2023 年第一季度报告	2023-4-28
37	东北证券股份有限公司关于会计政策变更的公告	2023-4-28
38	东北证券股份有限公司关于持股 5%以上股东部分股份质押的公告	2023-4-28
39	东北证券股份有限公司持股 5%以上股东减持计划实施期限届满暨实施情况的公告	2023-5-5
40	东北证券股份有限公司 2023 年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告	2023-5-10
41	东北证券股份有限公司第十届董事会 2023 年第三次临时会议决议公告	2023-5-11
42	东北证券股份有限公司关于参加 2023 年吉林辖区上市公司网上集体业绩说明会的公告	2023-5-15
43	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《行政处罚事先告知书》的公告	2023-5-15
44	东北证券股份有限公司 2022 年度股东大会决议公告	2023-5-16
45	东北证券股份有限公司关于职工监事选举结果的公告	2023-5-16
46	东北证券股份有限公司第十一届董事会第一次会议决议公告	2023-5-16
47	东北证券股份有限公司第十一届监事会第一次会议决议公告	2023-5-16
48	东北证券股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告	2023-5-25
49	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2023 年第一次临时会议决议公告	2023-5-30
50	东北证券股份有限公司第十一届监事会 2023 年第一次临时会议决议公告	2023-5-30
51	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2023 年第二次临时会议决议公告	2023-6-21
52	东北证券股份有限公司第十一届监事会 2023 年第二次临时会议决议公告	2023-6-21
53	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年第二次临时股东大会的通知	2023-6-21
54	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	2023-6-26
55	东北证券股份有限公司关于股东股权转让事项的进展公告	2023-6-27

56	东北证券股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告	2023-7-7
57	东北证券股份有限公司 2023 年半年度业绩预告	2023-7-13
58	东北证券股份有限公司关于持股 5%以上股东股份解除冻结的公告	2023-7-28
59	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年半年度网上业绩说明会的公告	2023-8-22
60	东北证券股份有限公司第十一届董事会第二次会议决议公告	2023-8-25
61	东北证券股份有限公司第十一届监事会第二次会议决议公告	2023-8-25
62	东北证券股份有限公司 2023 年半年度报告摘要	2023-8-25
63	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2023 年第三次临时会议决议公告	2023-10-27
64	东北证券股份有限公司 2023 年第三季度报告	2023-10-27
65	东北证券股份有限公司关于收到非公开发行短期公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函的公告	2023-11-10
66	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2023 年第四次临时会议决议公告	2023-12-12
67	东北证券股份有限公司第十一届监事会 2023 年第四次临时会议决议公告	2023-12-12
68	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年第三次临时股东大会的通知	2023-12-12
69	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年第三次临时股东大会的提示性公告	2023-12-25
70	东北证券股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告	2023-12-28

附录五：

公司 2023 年初-本报告披露日获得荣誉情况

序号	荣誉名称	颁发机构	颁发日期
1	吉林辖区上市公司投资者关系管理“最佳实践上市公司奖”	吉林省证券业协会	2023 年 1 月
2	2023 年度吉林辖区投资者教育和保护工作评选活动之“投教工作先进单位”“最佳组织奖”		2023 年 1 月
3	2022 年度“年度优秀做市规模做市商”	全国中小企业股份转让系统	2023 年 1 月
4	2022 年度“年度优秀流动性提供做市商”		
5	Wind 2022 年度“最佳新三板主办券商”奖	Wind	2023 年 1 月
6	2022 年本市市场“年度市场影响力奖-活跃交易商奖”	中国外汇交易中心、全国银行间同业拆借中心	2023 年 1 月
7	第五届新财富“最佳投资顾问团队”奖	新财富	2023 年 1 月
8	第五届新财富“卓越组织奖”		
9	第十六届全国期货（期权）实盘交易大赛优秀客户服务奖	《期货日报》社	2023 年 1 月
10	2022 年度市场成长优秀会员	郑州商品交易所	2023 年 1 月
11	2022 年度优秀会员成长突破奖	中国金融期货交易所	2023 年 2 月
12	2022 年度优秀会员进步奖	大连商品交易所	2023 年 2 月
13	2023 中国证券业零售经纪商君鼎奖	证券时报	2023 年 7 月
14	2023 中国证券业投顾服务 APP 君鼎奖		2023 年 7 月
15	2023 中国证券业新锐资管机构君鼎奖		2023 年 7 月
16	2023 中国证券业创新资管计划君鼎奖		2023 年 7 月
17	2023 中国证券业公募固收产品君鼎奖		2023 年 7 月
18	2023 中国证券业二十强证券营业部君鼎奖		2023 年 7 月
19	成长财富管理券商示范机构		中国基金报
20	固收类券商资管示范机构	2023 年 9 月	
21	2023 上市公司乡村振兴优秀实践案例	中国上市公司协会	2023 年 10 月
22	“2023 中国证券业金牛奖”之“五年期混合债券型（一级）金牛资管计划”、“五年期短期纯债型金牛资管计划”	中国证券报	2023 年 10 月
23	2023 年中国证券业上市公司品牌价值榜 TOP30	每日经济新闻	2023 年 11 月
24	“2023 金鼎奖”之“优秀文化建设案例”		2023 年 11 月
25	“2023 金鼎奖”之“最佳固收资管产品”		2023 年 11 月
26	上市公司 ESG 优秀实践案例	中国上市公司协会	2023 年 11 月
27	最佳投资者关系团队奖	财联社	2023 年 11 月
28	2023 年度中国客户联络中心卓越服务奖	中国数字服务产业发展年会	2023 年 12 月

29	“2023 年度吉林辖区上市公司投资者关系管理最佳实践” 之“优秀实践上市公司”	吉林省证券业协会	2023 年 12 月
30	第六届新财富“最佳投资顾问团队”奖	新财富	2024 年 1 月
31	第六届新财富“卓越组织奖”		2024 年 1 月
32	2022 年度金融科技发展奖	中国人民银行	2024 年 1 月
33	领航示范机构	北京金融资产交易所	2024 年 1 月
34	乘风破浪机构		2024 年 1 月
35	筑梦同行机构		2024 年 1 月
36	2023 年银行间本币市场年度市场影响力机构	中国外汇交易中心、全国银行间 同业拆借中心	2024 年 1 月
37	2023 年银行间本币市场市场创新业务机构		2024 年 1 月
38	2023 年度优秀做市商	全国中小企业股份转让系统	2024 年 1 月
39	2023 年度优秀做市规模做市商		2024 年 1 月
40	2023 年度优秀流动性提供做市商		2024 年 1 月