

东兴证券股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李娟、主管会计工作负责人张芳及会计机构负责人(会计主管人员)王长成声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度利润分配预案：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东每股派发现金红利0.102元(含税)。

截至2023年12月31日，公司总股本3,232,445,520股，以此合计计算拟分配现金红利人民币329,709,443.04元(含税)，占2023年度合并报表归属于母公司股东净利润的40.22%。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。本次分配后剩余可供分配利润结转至下一年度。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司各项业务与国内宏观经济环境、资本市场走势高度相关，资本市场的剧烈波动及证券行业的监管政策调整，都将对公司经营业绩产生重大影响。

本公司面临的风险主要包括：因未能对法律法规和监管条例及时跟进而造成的法律以及合规风险；公司所持有的金融资产的市场价格因市场因素的不利变动而导致损失的市场风险；因客户、证券发行人或交易对手无法履行合约责任而造成经济损失的信用风险；因不充足或不完善的内部流程、人员和系统或外部事件而带来直接或间接损失的操作风险；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流动性风险；因公司经营管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价而引起的声誉风险等。与上一年度所提示的风险因素无重大变化。

针对上述风险，公司从组织架构、制度体系、人员管理、信息技术等方面进行防范，同时优化业务流程，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 31 日收到中国证监会《立案告知书》，指出因公司在执行泽达易盛（天津）科技股份有限公司（以下简称“泽达易盛”）首次公开发行股票并在科创板上市项目中，涉嫌保荐、承销及持续督导等业务未勤勉尽责，中国证监会决定对公司立案，截至本报告签署日，公司未因上述事项受到行政处罚或被采取行政监管措施。2023 年 10 月 24 日，公司提交的适用证券期货行政执法当事人承诺制度的申请已获中国证监会正式受理，该事项的后续进展存在不确定性。

目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	21
第四节	公司治理.....	50
第五节	环境与社会责任.....	75
第六节	重要事项.....	79
第七节	股份变动及股东情况.....	92
第八节	优先股相关情况.....	98
第九节	债券相关情况.....	99
第十节	财务报告.....	109
第十一节	证券公司信息披露.....	268

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	公司2023年度投资银行类业务内部控制有效性评估报告
	东兴证券股份有限公司2023年度保荐机构执业报告
	其他相关文件

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东兴证券、公司、本公司	指	东兴证券股份有限公司
中国东方或东方集团	指	中国东方资产管理股份有限公司
东方国际	指	中国东方资产管理（国际）控股有限公司
中铝股份	指	中国铝业股份有限公司
上海大盛	指	上海大盛资产管理有限公司
上海国盛	指	上海国盛集团资产管理有限公司
山东高速	指	山东高速股份有限公司
江苏铁路	指	江苏省铁路集团有限公司
中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司
天宝矿业	指	福建天宝矿业投资集团股份有限公司
东兴期货	指	东兴期货有限责任公司
上海伴兴	指	上海伴兴实业发展有限公司
东兴投资	指	东兴证券投资有限公司
东兴资本	指	东兴资本投资管理有限公司
东兴香港	指	东兴证券（香港）金融控股有限公司
东兴基金	指	东兴基金管理有限公司
闽发证券	指	原闽发证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
国家工商总局	指	原国家工商行政管理总局
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国银监会	指	原中国银行业监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
中证登	指	中国证券登记结算有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
同花顺	指	浙江核新同花顺网络信息股份有限公司
A 股	指	本公司普通股股本中每股面值为人民币 1.00 元的内资股，于上海证券交易所上市（股票代码：601198）
A 股股东	指	A 股持有人
报告期/报告期末	指	2023 年度/2023 年 12 月 31 日
本报告披露日	指	2024 年 4 月 4 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	东兴证券股份有限公司
公司的中文简称	东兴证券
公司的外文名称	Dongxing Securities Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Dongxing Securities Co., Ltd.
公司的法定代表人	李娟
公司总经理	李娟（代行）

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,232,445,520.00	3,232,445,520.00
净资产	21,839,431,596.56	20,557,865,536.33

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司经营范围包括：许可项目：证券业务；公募证券投资基金销售。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司及各子公司具有以下业务资格：

- 1、客户交易结算资金第三方存管资格
- 2、证券承销与保荐
- 3、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问
- 4、证券投资咨询
- 5、证券经纪
- 6、上海证券交易所会员
- 7、中证登乙类结算参与者
- 8、深圳证券交易所会员
- 9、权证业务结算资格
- 10、全国银行间债券市场交易业务资格
- 11、保荐机构资格
- 12、中国期货业协会团体会员
- 13、上海期货交易所会员
- 14、证券投资基金销售业务资格
- 15、证券资产管理
- 16、证券自营

- 17、大连商品交易所会员
- 18、商品期货经纪
- 19、郑州商品交易所会员
- 20、金融期货经纪
- 21、代办系统主办券商业务资格（股份转让、股份报价业务）
- 22、中国金融期货交易所交易会员
- 23、中国证券业协会会员
- 24、外币有价证券经纪业务
- 25、为期货公司提供中间介绍业务资格
- 26、全国银行间同业拆借业务资格
- 27、融资融券业务资格
- 28、向保险机构投资者提供交易单元
- 29、约定购回式证券交易业务资格
- 30、期货投资咨询业务资格
- 31、转融通业务
- 32、代销金融产品业务资格
- 33、全国股份转让系统推荐业务、经纪业务、做市业务资格
- 34、私募基金综合托管业务
- 35、股票质押式回购业务
- 36、香港第6类（就机构融资提供意见）牌照
- 37、中国金融期货交易所交易结算会员
- 38、转融券业务
- 39、海峡股权交易中心推荐挂牌及代理买卖业务
- 40、代理证券质押登记业务
- 41、机构间私募产品报价与服务系统参与者
- 42、香港第1类（证券交易）牌照
- 43、沪港通下港股通业务资格
- 44、开展客户资金消费支付服务业务
- 45、柜台市场业务
- 46、互联网证券业务
- 47、期权结算业务资格
- 48、上海证券交易所股票期权交易参与者（股票期权经纪、自营业务交易权限）
- 49、期货公司资产管理业务
- 50、中国期货业协会普通会员

- 51、中国证券投资基金业协会会员
- 52、利率互换市场交易业务资格
- 53、私募基金业务外包服务机构
- 54、受托管理保险资金的资格
- 55、非金融企业债务融资工具承销业务资格
- 56、深港通下港股通业务资格
- 57、香港第4类（就证券提供意见）牌照
- 58、香港第9类（提供资产管理）牌照
- 59、仓单业务
- 60、上海国际能源交易中心会员
- 61、定价服务业务和合作套保业务
- 62、中国证券投资基金业协会观察会员
- 63、基差交易
- 64、证券公司私募基金子公司管理人
- 65、场外期权业务二级交易商
- 66、北京股权交易中心推荐机构会员
- 67、信用风险缓释工具一般交易商
- 68、标准债券远期交易
- 69、利率期权交易业务资格
- 70、公开募集证券投资基金管理、基金销售
- 71、上市公司股权激励行权融资业务试点
- 72、实时承接利率互换交易业务资格
- 73、质押式报价回购交易权限
- 74、非金融企业债务融资工具主承销业务
- 75、合格境外投资者
- 76、银行间现券做市业务资格
- 77、基金投资顾问业务试点
- 78、作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务
- 79、北京证券交易所会员
- 80、广州期货交易所会员
- 81、非金融企业债务融资工具独立主承销业务

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张锋	朵莎

联系地址	北京市西城区金融大街9号金融街中心18层	北京市西城区金融大街9号金融街中心17层
电话	010-66555171	010-66555171
传真	010-66555397	010-66555397
电子信箱	dshms@dxzq.net.cn	dshms@dxzq.net.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座12、15、16层 北京市西城区金融大街9号金融街中心17、18、3层、5层501-02单元 北京市西城区金融大街乙9号金融街中心17、18层
公司办公地址的邮政编码	100033
公司网址	http://www.dxzq.net
电子信箱	dshms@dxzq.net.cn
经纪业务客户服务热线	95309
股东联络热线	010-66555171

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区金融大街9号金融街中心17层

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	东兴证券	601198	不适用

六、公司其他情况

（一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

2006年9月13日，中国证监会出具证监风险办[2006]255号《关于资产管理公司新设证券公司有关意见的复函》，同意中国东方控股或参股设立证券公司的方案，中国东方原有的资产管理范围内的证券承销和上市推荐业务一并转移至新公司。

2007年2月25日，中国证监会出具证监机构字[2007]53号《关于同意东兴证券股份有限公司筹建方案的批复》，同意中国东方与中铝股份、上海大盛以发起设立的形式设立东兴证券，注册资本为150,400万元。

2007年3月6日，财政部出具财金[2007]14号《财政部关于中国东方资产管理公司发起设立东兴证券股份有限公司有关问题的批复》，同意中国东方动用15亿元资本金，以货币出资方式发起设立东兴证券。

2007年4月3日，中国银监会出具银监复[2007]148号《中国银监会关于中国东方资产管理公司发起设立东兴证券股份有限公司的批复》，同意中国东方出资人民币15亿元发起设立东兴证券。

2008年5月12日，中国证监会出具证监许可[2008]665号《关于核准东兴证券股份有限公司开业的批复》，核准东兴证券开业，注册资本为150,400万元。公司股东为中国东方、上海大盛、中铝股份，各股东均以货币出资。

2008年5月28日，东兴证券取得国家工商总局核发的注册号为100000000041652的《企业法人营业执照》。公司严格按照法定程序受让了闽发证券证券类资产，同时承接闽发证券证券经纪业务的全部正常经纪类客户。

2011年8月22日，公司召开2011年第四次临时股东大会，审议通过了《关于东兴证券股份有限公司增资扩股的议案》。2011年10月27日，中国证监会出具证监许可[2011]1727号《关于核准东兴证券股份有限公司变更注册资本的批复》，核准公司注册资本由150,400万元增加至200,400万元。2011年11月4日，国家工商总局核准本公司上述增资扩股的工商变更登记，并核发注册号为100000000041652的《企业法人营业执照》。

2014年4月18日，上海国盛（集团）有限公司的全资子公司上海国盛与上海大盛签署《吸收合并协议》，约定上海国盛吸收合并上海大盛（以下简称“本次合并”）。2014年4月21日，上海大盛的单一股东上海国盛及上海国盛的单一股东上海国盛（集团）有限公司均作出股东决定，同意本次合并。2014年4月28日，上海国盛（集团）有限公司出具沪国盛发[2014]130号《关于同意上海国盛集团资产有限公司吸收合并上海大盛资产有限公司的批复》，批准本次合并。

2014年5月30日，北京证监局出具京证监发[2014]127号《关于东兴证券股份有限公司变更持有5%以下股权股东的无异议函》，公司原股东上海大盛变更为上海国盛，上海大盛原持有的本公司10,000万股股份将由上海国盛承继取得。

2015年2月，经中国证监会证监许可[2015]191号文批准，公司向社会公众首次公开发行500,000,000股人民币普通股（A股），并于2015年2月26日在上交所挂牌上市。公司首次公开发行前总股本为2,004,000,000股，发行上市后总股本为2,504,000,000股。股票发行价格为人民币9.18元/股，募集资金4,590,000,000元。

2016年9月，经中国证监会证监许可[2016]1352号文批准，公司非公开发行253,960,657股人民币普通股（A股），并于2016年10月17日在上交所挂牌上市。公司非公开发行前总股本为2,504,000,000股，发行上市后总股本为2,757,960,657股。非公开发行股票价格为人民币18.81元/股，募集资金4,776,999,958.17元。

2021年6月，经中国证监会《关于核准东兴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2204号）核准，公司向江苏铁路、中国银河证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、中信证券股份有限公司等14名特定投资者非公开发行474,484,863股人民币普通股（A股），并于2021年10月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手

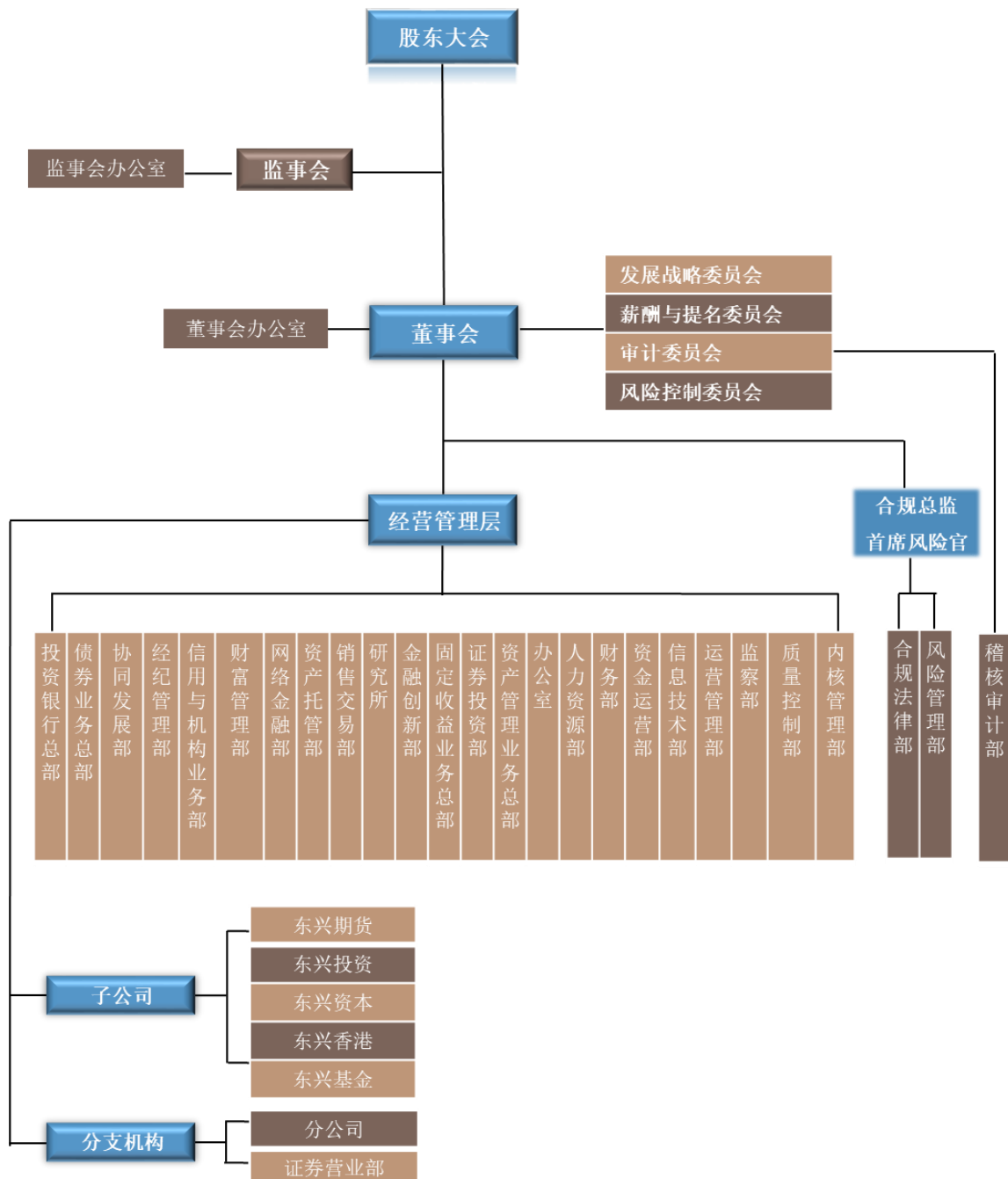
续。2021 年 12 月 20 日，公司完成相关的工商变更登记及备案手续，注册资本由 2,757,960,657 元变更为 3,232,445,520 元。

(二) 公司组织机构情况

√适用 □不适用

1、公司组织结构图

截至本报告签署日，公司组织结构图如下：



注：上图仅包含公司一级控股子公司情况

2、公司境内外一级子公司、分公司情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有 5 家一级全资子公司，分别是东兴期货、东兴投资、东兴资本、东兴香港和东兴基金，基本情况如下所示：

序号	名称	设立时间	注册地址	注册资本 (万元)	联系电话
1	东兴期货	1995-10-23	上海市杨树浦路 248 号 22 层	51,800	021-65458108
2	东兴投资	2012-02-07	平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心 6 号楼 5 层 511 室—3373（集群注册）	200,000	010-66554077
3	东兴资本	2013-12-10	深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 楼 201 室	50,000	010-66555312
4	东兴香港	2015-07-17	香港九龙柯士甸道西 1 号环球贸易广场 68 楼 6805-6806A 室	149,999.94 (港币)	852-26555000
5	东兴基金	2020-03-17	北京市丰台区东管头 1 号院 1 号楼 1-190 室	20,000	010-83770100

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司共设有 18 家分公司，基本情况如下表所示：

序号	名称	成立日期	营业场所	联系电话
1	福建分公司	2009-07-29	福建省福州市鼓楼区温泉街道五四路 109 号东煌大厦第 11 层	0591-88501898
2	上海分公司	2009-08-10	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号第 10 层（实际楼层，名义楼层 11 层）01 单元	021-68678288
3	深圳分公司	2013-02-05	深圳市福田区莲花街道福新社区益田路 6009 号新世界商务中心 46 层	0755-23824531
4	新疆分公司	2014-04-18	新疆乌鲁木齐市天山区新华北路 305 号美丽华酒店 B 座 8 层	0991-6555178
5	江苏分公司	2016-05-26	南京市建邺区庐山路 188 号新地中心 22 楼 2205-02 室、2206 室、2207 室（电梯编号楼层 28 楼 2805-02 号、2806 号、2807 号）	025-87791558
6	山东分公司	2016-07-28	山东省济南市高新区舜海路 219 号华创观礼中心 2、4 号楼 2-1602	0531-67863867
7	莆田分公司	2016-04-14	福建省莆田市荔城区镇海街道梅园东路 38 弄 5 号楼 2 号	0594-2393398
8	泉州分公司	2016-04-15	泉州市丰泽区东湖街道田安路武夷花园 11#中心商场明旺金融中心四层北侧	0595-22111588
9	三明分公司	2016-04-28	福建省三明市梅列区列东街和仁新村 33 幢附楼二层	0598-8235068
10	成都分公司	2017-11-03	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1199 号 2 栋 23 楼 2309 号	028-82889361
11	广州分公司	2017-11-06	广州市天河区冼村路 5 号 4002-4006 房（仅限办公用途）	020-32311666
12	杭州分公司 ¹	2017-11-10	浙江省杭州市江干区来福士中心 2 幢 1301 室	0571-85381588
13	西安分公司	2017-11-13	陕西省西安市高新区锦业一路 6 号永利国际金融中心 1 座 6 层 601 室	029-81775072

14	重庆分公司	2017-11-13	重庆市江北区聚贤街 25 号 1 幢第 22 层 1 号	023-67500709
15	合肥分公司	2019-04-29	合肥市蜀山区潜山路 888 号百利商务中心 1 号楼 31 层 03、04、05 室	0551-62882608
16	厦门分公司	2019-05-15	厦门市思明区鹭江道 8 号国际银行大厦 9 楼 D、E、F 单元	0592-2055969
17	苏州分公司	2019-05-22	苏州工业园区苏州大道西 119 号苏悦广场南楼 10 楼 1001、1008 室	0512-68788889
18	南昌分公司 ²	2023-03-03	江西省南昌市红谷滩区赣江中大道 1218 号南昌新地中心办公、酒店式公寓楼 2306 室	0791-86710793

注 1: 杭州市行政区划调整, 取消江干区设立上城区, 杭州分公司实际营业场所无变化;

注 2: 2023 年 3 月, 新设机构南昌分公司完成《营业执照》和《经营证券期货业务许可证》申领, 年内已正式开业。

(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至本报告签署日, 公司拥有 76 家证券营业部: 福建 34 家, 北京 6 家, 天津 1 家, 上海 3 家, 广东 4 家, 江苏 4 家, 浙江 2 家, 四川 2 家, 重庆 2 家, 广西 1 家, 江西 1 家, 湖北 1 家, 湖南 1 家, 安徽 1 家, 河南 1 家, 山西 1 家, 山东 4 家, 辽宁 2 家, 河北 1 家, 陕西 1 家, 新疆 3 家。

具体分布情况如下:

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	联系电话
1	福建	东兴证券股份有限公司福州斗西路证券营业部	福建省福州市鼓楼区斗西路 1 号福商大厦 4 层 01、02、03 店面	0591-83379869
2	福建	东兴证券股份有限公司福州五一北路证券营业部	福建省福州市鼓楼区五一北路 158 号高景商贸中心二层	0591-83350056
3	福建	东兴证券股份有限公司福州杨桥中路证券营业部	福建省福州市鼓楼区杨桥中路 97 号 5 层	0591-83735558
4	福建	东兴证券股份有限公司福州学军路证券营业部	福建省福州市台江区学军路 1 号群升国际 A 区 1#楼 2 层	0591-83229266
5	福建	东兴证券股份有限公司福州五四路证券营业部	福建省福州市五四路 239 号办公楼第五层	0591-87586318
6	福建	东兴证券股份有限公司福州五一中路证券营业部	福建省福州市台江区新港街道五一中路 135 号金鹿商厦 4 楼	0591-83309668
7	福建	东兴证券股份有限公司福州江厝路证券营业部	福建省福州市鼓楼区江厝路 2 号综合楼 3 层及 4 层半层	0591-87765790
8	福建	东兴证券股份有限公司福清景观大道证券营业部	福建省福州市福清市音西街道音西村景观大道 20 号第一层、第九层	0591-8515915
9	福建	东兴证券股份有限公司南平滨江中路证券营业部	福建省南平市滨江中路 397 号冠福大厦三楼	0599-8638766
10	福建	东兴证券股份有限公司莆田梅园东路证券营业部	莆田市荔城区梅园东路 50 号楼 1-3 层	0594-2331939
11	福建	东兴证券股份有限公司泉州田安路证券营业部	福建省泉州市丰泽区田安路武夷花园明旺金融中心 2 层	0595-22116277
12	福建	东兴证券股份有限公司泉州丰泽街证券营业部	福建省泉州市丰泽区丰泽街 666 号南益集团大厦首层 101 单元及 23 层	0595-22980077
13	福建	东兴证券股份有限公司漳州南	福建省漳州市芗城区南昌中路 31	0596-2933008

		昌中路证券营业部	号丽园广场 1 幢 B501-B506 室、B701-B706 室	
14	福建	东兴证券股份有限公司三明列东街证券营业部	福建省三明市三元区列东街和仁新村 33 幢附楼二层	0598-8250863
15	福建	东兴证券股份有限公司三明崇宁路证券营业部	三明市三元区崇宁路 24 号中银大厦	0598-8317804
16	福建	东兴证券股份有限公司永安牺和路证券营业部	福建省永安市牺和路 88 号	0598-3612886
17	福建	东兴证券股份有限公司晋江和平路证券营业部	晋江市青阳街道时代广场 A1 幢 6 楼	0595-82038988
18	福建	东兴证券股份有限公司宁德闽东中路证券营业部	福建省宁德市东侨区闽东中路 32 号联信财富广场 B1 栋 6 层	0593-2788868
19	福建	东兴证券股份有限公司将乐府前东路证券营业部	福建省将乐县古镛镇日照东门水木玉华西苑商业城 6 层 603、604	0598-2221888
20	福建	东兴证券股份有限公司龙海锦江东路证券营业部	福建省龙海市石码镇锦江东路 2 号锦江御景 122 号-130 号	0596-6533941
21	福建	东兴证券股份有限公司石狮濠江路证券营业部	福建省泉州市石狮市濠江路东侧前园段众和国际大厦 A 座八层	0595-68890001
22	福建	东兴证券股份有限公司惠安建设南路证券营业部	福建省惠安县螺城镇中新大厦 6 号楼 1 层、4 层	0595-68189393
23	福建	东兴证券股份有限公司沙县李纲中路证券营业部	福建省沙县凤岗李纲中路 31 号 301 室	0598-5669389
24	福建	东兴证券股份有限公司福州长乐郑和中路证券营业部	福建省福州市长乐区吴航郑和中路 15 号十洋国际城 801 室	0591-28937557
25	福建	东兴证券股份有限公司邵武五一九路证券营业部	福建省邵武市五一九路海丰大厦 A 幢二层	0599-6331300
26	福建	东兴证券股份有限公司龙岩华莲路证券营业部	福建省龙岩市新罗区西陂街道华莲路 138 号金融商务中心 A1 幢 10 层 1010、1010-1、1011	0597-2951618
27	福建	东兴证券股份有限公司厦门鹭江道证券营业部	厦门市思明区鹭江道 8 号国际银行大厦 9 楼 G 单元	0592-8127868
28	福建	东兴证券股份有限公司顺昌中山中路证券营业部	福建省南平市顺昌县双溪中山中路 4 号敏晖大厦 2 层	0599-7825938
29	福建	东兴证券股份有限公司宁化中环中路证券营业部	福建省宁化县翠江镇中环中路 118-108 号	0598-6831177
30	福建	东兴证券股份有限公司永春八二三东路证券营业部	福建省泉州市永春县八二三东路 189、191 号、15 栋 3 单元 206	0595-23811588
31	福建	东兴证券股份有限公司德化浔南西路证券营业部	福建省泉州市德化县龙浔镇浔南西路 202、204、206	0595-23558592
32	福建	东兴证券股份有限公司明溪新大路证券营业部	福建省三明市明溪县雪峰镇新大路 1169 号 B 幢 101 室、102 室	0598-2816979
33	福建	东兴证券股份有限公司南靖教育路证券营业部	福建省漳州市南靖县山城镇教育路 24 号	0596-7820933
34	福建	东兴证券股份有限公司漳州台商投资区文圃大道证券营业部	福建省漳州市台商投资区角美镇文圃大道侨联综合楼 104-105 号	0596-6586237
35	北京	东兴证券股份有限公司北京大望路证券营业部	北京市朝阳区百子湾南 2 路 70 号楼 1 至 2 层 201	010-67771899
36	北京	东兴证券股份有限公司北京北四环中路证券营业部	北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦二层北	010-82884283
37	北京	东兴证券股份有限公司北京复	北京市海淀区复兴路 65 号首层 103	010-50981799

		兴路证券营业部	号房间	
38	北京	东兴证券股份有限公司北京知春路证券营业部	北京市海淀区知春路 65 号中国卫星通信大厦 1 层	010-66551558
39	北京	东兴证券股份有限公司北京金融大街证券营业部	北京市西城区太平桥大街 18 号 10 层 1101	010-66551502
40	北京	东兴证券股份有限公司北京金宝街证券营业部	北京市东城区金宝街 2 号 1 层 101-101-102	010-65135688
41	天津	东兴证券股份有限公司天津南马路证券营业部	天津市南开区南马路 1338、1348 号	022-87670018
42	上海	东兴证券股份有限公司上海虹口区杨树浦路证券营业部	上海市虹口区杨树浦路 248 号 101-2 室、1305-1309 室	021-65264853
43	上海	东兴证券股份有限公司上海肇嘉浜路证券营业部	上海市徐汇区肇嘉浜路 789 号 1 层 A0-5 室、11 层 B1B2B3C1 室	021-64689154
44	上海	东兴证券股份有限公司上海陆家嘴证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号第 10 层（名义楼层 11 层）01-A 单元	021-68678322
45	江苏	东兴证券股份有限公司南京汉中路证券营业部	南京市秦淮区汉中路 187 号 1F（物理楼层）1 单元及 189 号南京平安金融中心名义第 21 层（物理楼层 17 层）03、04、05 单元	025-84638555
46	江苏	东兴证券股份有限公司苏州大道西证券营业部	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州大道西 119 号苏悦广场南楼 10 楼 1001、1004、1008 室	0512-68780198
47	江苏	东兴证券股份有限公司南京庐山路证券营业部	南京市建邺区庐山路 188 号 28 楼 2801 号、2808 号	025-86600917
48	江苏	东兴证券股份有限公司盐城青年东路证券营业部	盐城市亭湖区青年东路 59 号锐轩财富广场 3 幢 139、140、144、145 室	0515-88891280
49	广东	东兴证券股份有限公司深圳金田路证券营业部	深圳市福田区莲花街道金田路 4028 号荣超经贸中心 910-912 室	0755-82183029
50	广东	东兴证券股份有限公司广州体育西路证券营业部	广州市天河区体育西路 189 号 23A 房、23J 房	020-38038168
51	广东	东兴证券股份有限公司佛山汾江南路证券营业部	广东省佛山市禅城区汾江南路 37 号财富大厦 B 座 6 层 601、602 房	0757-83939601
52	广东	东兴证券股份有限公司深圳南山证券营业部	深圳市南山区粤海街道海珠社区海德一道 200 海印长城一期 5-8 栋 105-106	0755-86061896
53	山东	东兴证券股份有限公司济南文化西路证券营业部	济南市历下区文化西路 13 号海辰办公写字楼 1-101 室、201 室	0531-68699038
54	山东	东兴证券股份有限公司烟台南大街证券营业部	山东省烟台市芝罘区南大街 158 号 3 号楼鲁东国际 2308、2310、2311	0535-3392107
55	山东	东兴证券股份有限公司青岛深圳路证券营业部	山东省青岛市崂山区深圳路 230-8 号、9 号 1 层	0532-55760537
56	山东	东兴证券股份有限公司临沂金雀山路证券营业部	山东省临沂市兰山区金雀山街道金雀山路 6 号新闻大厦 A 座 106 室、2006 室	0539-8195309
57	广西	东兴证券股份有限公司南宁金湖北路证券营业部	南宁市金湖北路 67 号梦之岛广场 1 楼 A-108, 6 楼 C-601	0771-5521601
58	河北	东兴证券股份有限公司石家庄	河北省石家庄市长安区中山东路	0311-68093732

		中山东路证券营业部	189 号燕春饭店 B 座二层东侧商铺	
59	河南	东兴证券股份有限公司郑州金水路证券营业部	郑州市金水区金水路 8 号汇城大厦 2 楼	0371-60131188
60	安徽	东兴证券股份有限公司合肥潜山路证券营业部	合肥市蜀山区潜山路 888 号百利商务中心 1 号楼 31 层 06、07 室	0551-62882616
61	湖北	东兴证券股份有限公司武汉台北一路证券营业部	湖北省武汉市江岸区台北一路 17-19 号环亚大厦 B 座 2-3 层	027-85740486
62	湖南	东兴证券股份有限公司长沙韶山北路证券营业部	湖南省长沙市芙蓉区韶山北路 216 号维一星城国际 18 楼	0731-85339281
63	江西	东兴证券股份有限公司南昌赣江中大道证券营业部	江西省南昌市红谷滩区赣江中大道 1218 号南昌新地中心办公、酒店式公寓楼 2408 室（第 24 层）	0791-86707562
64	辽宁	东兴证券股份有限公司沈阳铁西证券营业部	辽宁省沈阳市铁西区建设中路 2 甲 1	024-82511660
65	辽宁	东兴证券股份有限公司大连昆明街证券营业部	辽宁省大连市中山区昆明街 11 号洪元公馆一层及六层	0411-88008306
66	山西	东兴证券股份有限公司太原晋阳街证券营业部	太原市小店区晋阳街 89 号君威国际金融中心 A 座 707 室	0351-5289693
67	陕西	东兴证券股份有限公司西安翠华路证券营业部	西安曲江新区翠华路曲江环球中心 11705 室	029-89668787
68	四川	东兴证券股份有限公司成都二环路南二段证券营业部	四川省成都市二环路南二段 17 号盛隆大厦 16 层	028-84511939
69	四川	东兴证券股份有限公司成都都江堰市彩虹大道证券营业部	四川省成都市都江堰市幸福街道联盟社区彩虹大道南段 1 号 CBD 商务区 1-1-2	028-61944020
70	浙江	东兴证券股份有限公司杭州绍兴路证券营业部	浙江省杭州市拱墅区绍兴路 161 号野风现代中心北楼 1901 室、和汇路 3 号	0571-87299550
71	浙江	东兴证券股份有限公司宁波江东北路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区江东北路 435 号 004 幢（11-1）宁波和丰创意广场创庭楼 1103-1 室	0574-89116055
72	重庆	东兴证券股份有限公司重庆邹容路证券营业部	重庆市渝中区邹容路 131 号 13 层 1 号、2 号	023-63886022
73	重庆	东兴证券股份有限公司重庆万州证券营业部	重庆市万州区白岩路 1 号三牧集团商务大厦第 6 层部分	023-85752998
74	新疆	东兴证券股份有限公司昌吉北京南路证券营业部	新疆昌吉州昌吉市 56 区 2 丘 24 栋 1 层 1104	0994-2586396
75	新疆	东兴证券股份有限公司奎屯北京东路证券营业部	新疆伊犁州奎屯市市区飞鸿里-北京东路 1 幢 1 号融昌大厦 24 楼 2405 号	0992-6866988
76	新疆	东兴证券股份有限公司乌鲁木齐新华北路证券营业部	新疆乌鲁木齐齐市天山区新华北路 321 号 2 栋 1 层 1-03 室	0991-6555176

注：东兴证券股份有限公司临沂金雀山路证券营业部已于 2024 年 2 月完成全部证照申领。

（四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司全资子公司东兴期货设有 4 家分公司，分别是上海分公司、河南分公司、广东分公司、大连分公司；设有 5 家期货营业部：烟台、福州、北京、昆明、南宁各 1 家。

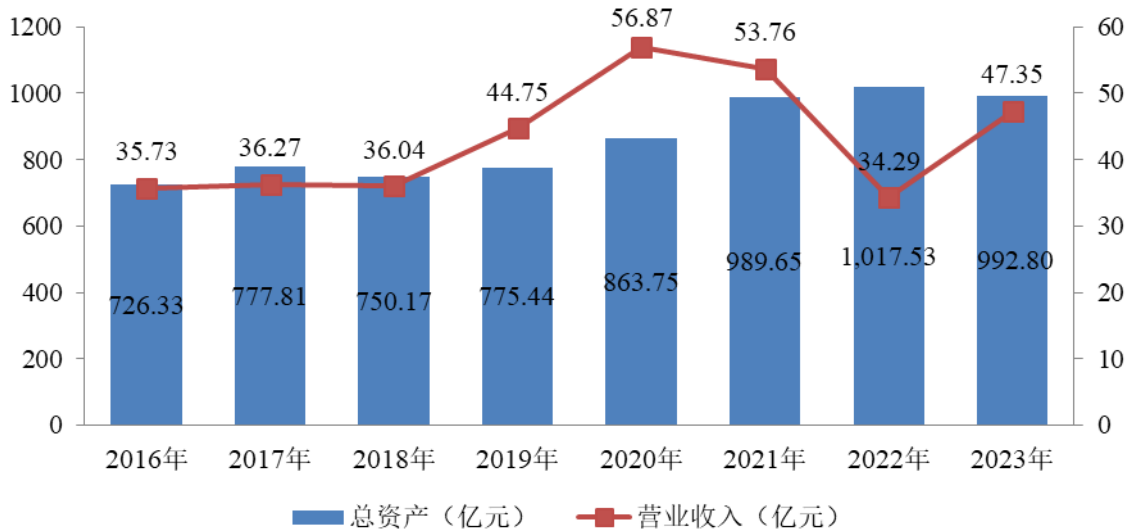
七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼
	签字会计师姓名	闫琳、封叶

八、近三年主要会计数据和财务指标
（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	4,735,175,868.03	3,429,193,721.41	38.08	5,375,748,343.46
归属于母公司股东的净利润	819,739,772.59	517,197,649.74	58.50	1,652,243,606.93
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	949,893,556.36	504,926,085.27	88.13	1,647,269,494.12
经营活动产生的现金流量净额	-1,165,411,374.23	11,375,156,480.38	-110.25	7,305,322,012.39
其他综合收益	359,723,403.50	-281,124,051.33	不适用	-149,973,513.00
主要会计数据	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
资产总额	99,279,543,631.88	101,753,397,289.12	-2.43	98,965,019,340.87
负债总额	72,171,167,145.06	75,664,746,197.04	-4.62	72,271,904,877.92
归属于母公司股东的权益	27,068,483,128.98	26,051,193,809.18	3.90	26,658,735,548.01
所有者权益总额	27,108,376,486.82	26,088,651,092.08	3.91	26,693,114,462.95


（二）主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.254	0.160	58.75	0.582
稀释每股收益（元/股）	0.254	0.160	58.75	0.582
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.294	0.156	88.46	0.581
加权平均净资产收益率（%）	3.09	1.96	增加1.13个百分点	7.37
扣除非经常性损益后的加权平均	3.58	1.92	增加1.66个百分点	7.35

净资产收益率 (%)				
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.374	8.059	3.91	8.247

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	21,839,431,596.56	20,557,865,536.33
净资产	27,511,908,928.75	26,574,493,450.12
各项风险资本准备之和	8,498,223,285.23	6,477,544,143.88
表内外资产总额	86,773,685,315.14	87,500,068,004.26
风险覆盖率 (%)	256.99	317.37
资本杠杆率 (%)	25.83	24.14
流动性覆盖率 (%)	247.07	239.35
净稳定资金率 (%)	166.75	183.18
净资本/净资产 (%)	79.38	77.36
净资本/负债 (%)	39.51	36.55
净资产/负债 (%)	49.78	47.25
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	7.36	21.49
自营非权益类证券及其衍生品/净资本 (%)	250.74	264.17
融资 (含融券) 的金额/净资本 (%)	80.15	87.80

注：母公司各项业务风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

九、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明

适用 不适用

十、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	931,479,673.41	886,919,413.15	1,189,289,721.92	1,727,487,059.55
归属于上市公司股东的净利润	219,437,640.17	130,465,330.31	119,847,424.35	349,989,377.76
归属于上市公司股东的扣除非	261,564,806.61	130,903,017.04	265,642,072.91	291,783,659.80

经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	1,176,799,380.51	559,243,032.87	-1,682,144,019.13	-1,219,309,768.48

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	2,837,752.98	主要是固定资产处置收益	74,642.90	785,824.50
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	5,307,872.99	主要是财政奖励收入	15,167,435.20	3,179,549.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,064,259.43	主要是泽达易盛事件的相关支出	1,198,798.89	2,908,459.83
减：所得税影响额	-26,764,849.69		4,169,312.52	1,899,720.73
合计	-130,153,783.77		12,271,564.47	4,974,112.81

对公司将《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 年修订）》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、以摊余成本计量的金融工具属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《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 年修订）》中列举的有关非经常性损益项目，包括持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具和以摊余成本计量的金融工具取得的投资收益、公允价值变动损益以及处置上述金融工具取得的投资收益等，界定为经常性损益的项目。

十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	20,457,986,211.97	20,319,523,149.51	-138,463,062.46	662,665,833.63
其他债权投资	34,475,110,753.27	36,291,803,150.40	1,816,692,397.13	1,383,687,304.32
其他权益工具投资	3,115,174,763.17	4,603,335,908.72	1,488,161,145.55	211,298,005.98
衍生金融工具	98,173,142.46	-5,589,206.69	-103,762,349.15	-290,971,358.84

交易性金融负债	-1,472,487,023.50	-651,222,379.19	821,264,644.31	105,458,498.46
合计	56,673,957,847.37	60,557,850,622.75	3,883,892,775.38	2,072,138,283.55

注：本表列示的主要为金融投资类及衍生工具数据。

十三、其他

√适用 □不适用

按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订）（证监会公告[2013]41 号）的要求编制的主要财务数据和财务报表中同比变动幅度超过 30%的重要项目。

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年末	2022 年末	增减 (%)
衍生金融资产	426,066,588.30	215,826,239.04	97.41
存出保证金	2,027,807,306.75	2,942,487,263.78	-31.09
债权投资	-	76,402,407.14	-100.00
其他权益工具投资	4,603,335,908.72	3,115,174,763.17	47.77
使用权资产	269,507,281.88	388,052,656.73	-30.55
应付短期融资款	9,619,645,914.02	2,292,841,563.03	319.55
拆入资金	5,122,191,649.20	3,557,916,363.90	43.97
交易性金融负债	651,222,379.19	1,472,487,023.50	-55.77
衍生金融负债	431,655,794.99	117,653,096.58	266.89
应付职工薪酬	334,909,588.34	599,611,416.47	-44.15
应交税费	44,394,205.53	222,136,571.92	-80.01
租赁负债	238,160,247.24	386,071,950.77	-38.31
应付款项	622,979,896.07	465,722,850.30	33.77
预计负债	52,408,116.47	-	不适用
应付债券	13,524,153,349.51	21,735,332,317.51	-37.78
其他负债	3,998,289,947.56	2,067,935,195.00	93.35
其他综合收益	12,477,052.53	-366,263,825.62	不适用
项目	2023 年度	2022 年度	增减 (%)
手续费及佣金净收入	1,462,198,870.30	2,138,629,037.83	-31.63
投资收益	930,007,012.70	633,240,967.48	46.86
公允价值变动（损失）/收益	-30,005,221.86	-1,359,749,620.94	不适用
汇兑收益/（损失）	7,757,335.47	3,242,381.02	139.25
其他业务收入	1,245,186,396.02	488,463,710.86	154.92
资产处置收益	2,837,752.98	74,642.90	3,701.77
信用减值损失	202,442,607.40	-29,847,270.53	不适用
其他业务成本	1,236,231,446.28	486,634,395.58	154.04
营业外收入	2,507,170.88	7,203,602.86	-65.20
营业外支出	175,241,373.27	6,039,910.64	2,801.39
所得税费用	120,836,449.12	33,421,382.10	261.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,165,411,374.23	11,375,156,480.38	-110.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,157,409,595.10	-10,055,215,429.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,991,379,697.71	-5,730,087,635.63	不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，中国经济进入高质量发展的换挡期。东兴证券以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和二十届二中全会、中央经济工作会议和中央金融工作会议精神，聚焦主责主业、服务实体经济，全力推动高质量发展，全年工作稳中有进。公司持续保持在证监会证券公司“白名单”内，穆迪投资者服务公司（以下简称“穆迪”）及惠誉国际评级有限公司（以下简称“惠誉”）对公司的跟踪评级保持投资级评级，境内主体长期信用等级保持 AAA 级。

公司经纪业务持续推动财富管理转型，加大金融产品代销力度，基金投资顾问业务稳步推进；权益投行业务稳健发展，公司独立财务顾问业务排名第 16 位，公司债券业务持续优化客户和业务结构，并取得中国银行间市场交易商协会非金融企业债务融资工具独立主承销业务资质；固定收益业务投资收入保持稳定，投顾产品规模稳定增长；公募基金资产管理业务规模、收入及利润均实现大幅增长，多支产品投资业绩表现亮眼。

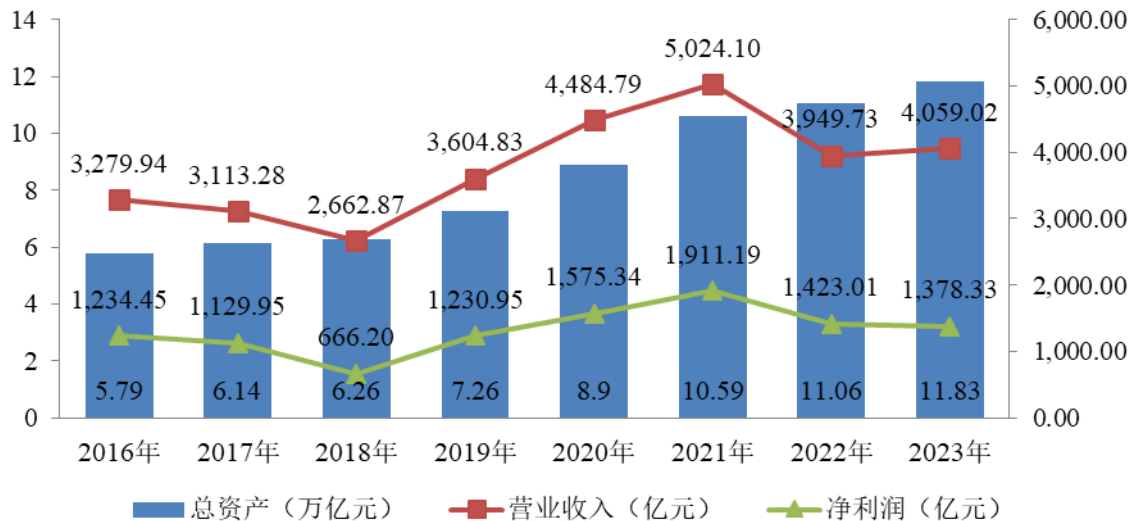
截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 992.80 亿元，较 2022 年末减少 24.74 亿元，降幅为 2.43%；净资产 271.08 亿元，较 2022 年末增加 10.20 亿元，增幅为 3.91%；净资本为 218.39 亿元，风险覆盖率达到 256.99%，具有较强的抗风险能力。报告期内，公司实现营业收入 47.35 亿元，同比增加 38.08%；实现归属于母公司股东的净利润 8.20 亿元，同比上升 58.50%；每股收益 0.254 元/股。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，沪深股基累计成交金额 2,399,928.12 亿元，同比下降 3.10%，沪深两市股票基金日均成交额 9,917.06 亿元；上证综指较上年末下降 3.70%，深证成指收盘较上年末下降 13.54%，创业板指下降 19.41%。报告期末，全市场融资融券余额 16,508.96 亿元，较上年同比上涨 7.17%。报告期内，一级市场股票 IPO 融资额 3,565.18 亿元，同比下降 39.25%；权益类再融资（不含可交换债）7,804.34 亿元，同比下降 22.46%；债券（不含同业存单）发行总规模 45.36 万亿元，同比增加 10.42%，其中信用债券（扣除国债、政策性银行金融债、地方政府债）发行总金额 19.05 万亿元，同比增加 4.91%。

2023 年，全球经济形势纷繁复杂，美欧等国央行持续加息，逆全球化趋势显现，但我国依靠强有力的宏观调控政策，顶住外部压力、克服内部困难，经济总体回升向好，高质量发展扎实推进。资本市场改革持续深化，股票发行注册制走深走实，基础制度和机制建设逐步完善，证券行业回归本源、稳健发展，致力于服务实体经济和国家战略，积极推进财富管理转型，不断优化业务结构，提高机构内部治理和合规风控水平，提升经营效能，力争为经济社会发展提供高质量服务。

根据中国证券业协会统计，2023 年证券行业累计实现营业收入 4,059.02 亿元，同比上升 2.77%。2023 年证券行业实现净利润 1,378.33 亿元，同比下降 3.14%。截至 2023 年末，行业总资产为 11.83 万亿元，净资产为 2.95 万亿元，净资本 2.18 万亿元，分别较上年末增长 6.92%、5.85%、4.20%。



关于证券行业的竞争格局和发展趋势详见本节之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

三、报告期内公司从事的业务情况

经中国证监会批准，本公司从事的主要业务为：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；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品。

全资子公司东兴期货从事的主要业务为：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

全资子公司东兴投资从事的主要业务为：对金融产品的投资、项目投资、股权投资（以上均不含需经许可审批的事项，应当符合法律法规、监管要求）。

全资子公司东兴资本从事的主要业务为：投资管理；投资顾问；股权投资；受托管理股权投资基金；财务顾问服务。

全资子公司东兴香港及其子公司可从事的主要业务为：投资控股；香港证监会核准的第 1 类（证券交易）、第 4 类（就证券提供意见）、第 6 类（就机构融资提供意见）、第 9 类（提供资产管理）。

全资子公司东兴基金从事的主要业务为：公开募集证券投资基金管理、基金销售和中国证监会许可的其他业务。

公司及各子公司所开展的主要业务的简要情况及盈利模式情况如下：

业务模块	主要子业务	主要盈利模式
财富管理业务	证券经纪业务	代理买卖证券佣金、手续费、代销收入
	信用业务	利息收入
自营业务	权益类投资业务	投资收益
	固定收益类投资业务	
	场外衍生品业务	投资收益、产品供给或交易服务所收取的费用与对冲成本之间的差异
投资银行业务	股权融资业务	承销费、保荐费
	债券融资业务	承销费
资产管理业务	证券公司资产管理业务	管理费、业绩报酬
	公募基金管理业务	管理费
其他业务	境外业务	-
	期货业务	代理买卖期货手续费、基差交易、价差收益
	另类投资业务	投资收益
	私募投资基金管理	管理费、业绩报酬

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）集团协同深化发展，打开长期增长空间

公司控股股东中国东方是经国务院批准，由财政部、全国社会保障基金理事会共同发起设立的中央金融企业。中国东方业务涵盖不良资产经营、保险、银行、证券、基金、信托、信用评级和海外业务等，员工总数 5 万多人。成立之初，国家赋予金融资产管理公司的核心功能是“保全国有资产、化解金融风险、促进国企改革”，经过 20 多年的发展，中国东方从处置政策性不良资产起步，经过商业化转型和改制引战，始终秉承作为专门的逆周期管理工具和金融救助机构的职能职责定位，做到切实服务于国家金融安全战略，聚焦主责主业。近年来，中国东方在找准资产管理公司在国民经济调整升级中的切入点和着力点的基础上，发挥金融资本的引导和撬动作用，加大对重点项目和新兴产业的投入力度，支持传统制造业升级、先进制造业发展和优秀科创企业成长，助推产业升级和高质量发展。紧贴市场需求做精主业，着力攻坚和突破一部分核心技术技能，不断丰富和改进产品供给结构，围绕主业培育投资银行、财务顾问等专业能力，以精工细作提升服务品质，专注培育打造核心竞争力及技术优势。不断提升服务实体经济质效，全力保障经济与金融体系良性循环，为我国经济社会实现高质量发展作出新贡献。

公司作为中国东方旗下唯一的上市金融平台，在中国东方内部具有重要的战略地位。公司延续并发扬东方基因，紧密围绕集团不良资产主业，发挥自身资源禀赋，深化集团协同，创新协同模式，加快打造公司在不良资产及特殊机会投资等领域的差异化、特色化品牌，为集团不良主业高质量发展提供长久助力的同时，推动公司实现证券业务顺周期与集团不良资产主业逆周期的融合式发展。

（二）深入推进核心业务转型发展

公司以“大投行、大资管、大财富”为基本战略，贯彻以客户为中心的经营理念，通过投研引领、打造多元化产品中心、并与集团广泛协同，努力发展成为一家具有差异化竞争力和先进企业文化的资产管理公司系特色券商。

“大投行”方面，公司发挥投行引领作用，以投行业务带动机构业务，形成“大投行”的核心竞争力。积极参与全面注册制改革，不断完善投行业务内控水平，2023 年公司投资银行业务实现净收入 5.50 亿元，行业排名第 25 位。公司独立财务顾问业务排名第 16 位。2023 年，公司完成债券主承销 139 只，承销金额行业排名第 30 位，取得中国银行间市场交易商协会非金融企业债务融资工具独立主承销业务资质，发行 29 只银行间市场非金融企业债务融资工具产品，承销金额 90.90 亿元，银行间市场主承销业务收入持续提升。

“大资管”方面，提升资产管理能力，不断拓宽资产管理产品销售渠道，进一步提升金融产品设计能力和资产管理业务的主动管理能力，打造多资产多策略类产品为载体的产品策略体系，满足各类投资者多层次需求。截至 2023 年末，公司私募资产管理业务管理规模为 440.13 亿元，同比增长 139.64%，资产证券化业务 2023 年发行规模 291.64 亿元，排名第 12 位。2023 年东兴基金管理规模保持高速增长态势，收入、利润指标实现大幅增长，多支产品投资业绩表现亮眼。

“大财富”方面，公司持续推动财富管理转型，加大金融产品代销力度，金融产品代销规模 927.03 亿元，同比增长 17.07%，代销金融产品收入 6,254.26 万元，行业排名上升 6 位。公司持续优化融资融券客户和业务结构，强化业务风险管控能力。公司持续推动财富管理业务数字化转型，荣获证券时报评选的“中国证券业数字化转型新锐君鼎奖”等多项业内重要奖项。2023 年度公司互联网渠道新开有效户同比增长 18.42%，东兴 198APP 交易量占比同比增加 3.09 个百分点。

（三）风控体系持续完善，合规管理全面加强

公司始终坚持依法合规、稳健经营的理念，持续奉行“稳健、审慎、合规”的风险偏好，不断完善风险管理体系、优化风险管理机制、提升风险管理水平，有效实现业务风险的早发现、早预警、早处置，为推动公司高质量发展提供了坚实保障。2023 年，公司加快推进并表能力建设和专业风险管理能力建设，以此推动全面风险管理体系进一步优化提升；持续健全创新业务制度体系，完善创新业务管理机制，确保创新业务稳健有序开展；加强对重点风险领域的日常管控，加强风险评估、监测、研判，做好行情跟踪、舆情监测及复盘分析工作，风险管理工作的前瞻性和有效性不断提高；积极推进数字化战略，加快推进各类风险管理系统的建设升级和风险数据的同步治理，风险管理工作科技化、信息化水平显著提升；持续加大存量风险项目的处置力度，对高风险业务秉持审慎态度，把控业务风险实质，严控新增业务风险，有效保障了各项经营管理活动的稳健发展。公司恪守合规底线，厚植合规文化，强化合规风险主体责任，增强合规风险履职能力，不断夯实完善公司合规内控基础。

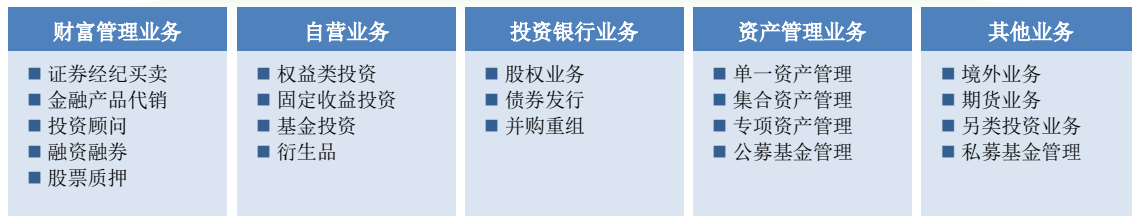
（四）区域资源优势奠定坚实基础

公司已形成全国性的业务布局，并在福建地区具有多年的客户积累和渠道优势。目前公司 41.49% 的分支机构分布在福建地区，同时公司在福建地区分支机构的手续费收入、证券交易额等多项指标持续位于中国证监会福建监管局辖区（不含厦门）内证券公司前列。福建省是国内经济发达地区之一，民营企业活力足，实体经济根基稳，是全国优质中小企业和高净值人群聚集地之一，正在加速形成新质生产力、加速培育新产业新动能。根据福建省统计局统计数据及 2024 年福建省人民政府工作报告，2023 年福建省城镇居民人均可支配收入 56,153 元，名义增长 4.3%；传统产业数字化转型、智能化改造提速，总投资 4,477 亿元实施省重点技改项目 1,704 项；国家高新技术企业超 1.2 万家，数字经济增加值达 2.9 万亿元。区域经济的快速发展和高新技术产业的崛起为公司各项业务开展提供了良好机遇。

五、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

公司的业务主要分为五个分部：财富管理业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务和其他业务。

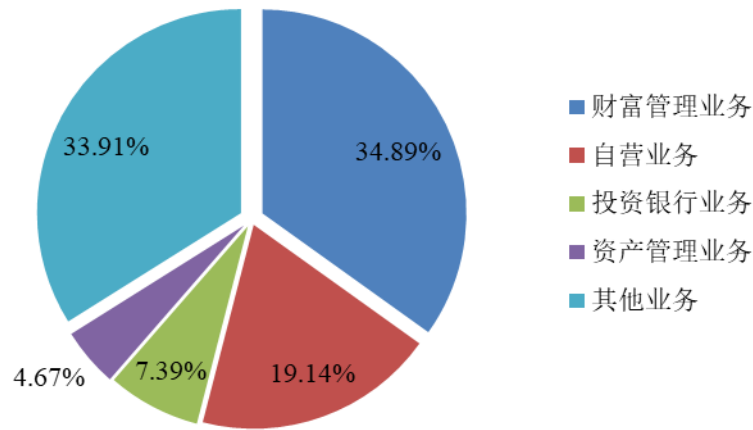


单位：元 币种：人民币

营业收入	2023 年	占比	2022 年	占比	同比变动
财富管理业务	1,652,269,944.82	34.89%	1,681,474,166.46	49.04%	-1.74%
自营业务	906,301,948.49	19.14%	350,934,948.69	10.23%	158.25%
投资银行业务	350,150,634.59	7.39%	908,052,120.86	26.48%	-61.44%
资产管理业务	221,368,210.84	4.67%	102,939,383.63	3.00%	115.05%
其他业务	1,605,085,129.29	33.91%	385,793,101.77	11.25%	316.05%

注：其他业务包括境外业务、期货业务、另类投资业务、私募基金管理业务及其他待分摊项目。

财富管理业务收入与上年相比有所减少，同比下降 1.74%，在营业收入中占比 34.89 个百分点；自营业务收入与上年相比有所增长，同比增加 158.25%，在营业收入中占比 19.14 个百分点；投资银行业务收入与上年相比有所减少，同比下降 61.44%，在营业收入中占比 7.39 个百分点；资产管理业务收入与上年相比有所增长，同比增加 115.05%，在营业收入中占比 4.67 个百分点；其他业务收入与上年相比有所增长，同比增加 316.05%，在营业收入中占比 33.91 个百分点。



1、财富管理业务

公司的财富管理业务分部主要包括证券经纪业务、信用业务等。2023 年财富管理业务分部实现营业收入 16.52 亿元，占公司营业收入的比例为 34.89%。

(1) 证券经纪业务

2023 年受多重超预期因素影响，资本市场跌宕起伏，各主要指数均大幅下跌，市场交投活跃度下降较多，日均交易额下降至万亿以下。受市场行情低迷影响，财富管理收入增速放缓，全行业实现代理销售金融产品净收入 142.11 亿元，同比下降 8.24%。

根据交易所统计数据，公司 2023 年股票基金代理买卖累计成交金额为 23,920.78 亿元，同比下降 12.06%，市场份额 0.50%；根据中国证券业协会统计，公司 2023 年累计实现代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）5.46 亿元，同比下降 16.51%。

单位：亿元 币种：人民币

项目	2023 年	2022 年
股票基金代理买卖交易金额	23,920.78	27,200.95
代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）	5.46	6.54

注 1：上表中的股票包括 A 股、B 股

注 2：数据来源：股票基金代理买卖交易金额数据来自沪深交易所统计数据

注 3：成交金额为双边计算口径

报告期内，公司研究推进大财富条线事业部制建设，优化条线及分支机构管理机制，加强人员队伍优化调整，推进分支机构建设标准化，落实降本增效，提高资源使用效率和条线管理效能，坚守合规底线，坚持稳健经营，切实落实市场主体责任。2023 年，公司金融产品销售实现较大突破，实现代理销售金融产品净收入 6,254.26 万元，行业排名第 32 位，上升 6 位；基金投顾业务已正式续展并平稳运行。2023 年，公司持续推进“战略引领，数字驱动，平台赋能，协同创新，共建智慧东兴”的 IT 战略目标，推动公司财富管理业务数字化转型，荣获“中国证券业数字化

转型新锐君鼎奖”等多项业内重要奖项。公司互联网渠道新开有效户同比增长 18.42%，公司自主研发的移动交易终端东兴 198APP 交易量占比同比增加 3.09 个百分点。

2024 年公司将继续积极推进财富管理转型，优化组织架构，提升投研能力和产品创设能力，持续加强全策略产品体系搭建，加快向以客户为中心的“买方理念”模式转型升级，以投资者利益为核心，从代销金融产品向帮助客户提供资产配置服务和综合性解决方案转变。大力发展基金投顾业务，助力客户资产保值增值。基金投资顾问业务将着力打造“兴享投”服务品牌，搭建买方投顾服务体系，积极开展渠道合作，并联合外部机构开展合作，增强投研力量，拓展业务多样性。基金投资顾问服务方面，从客户账户管理角度出发，积极开展客户陪伴和投教，引导客户建立正确的投资理念。公司还将以机构客户为切入点，深化与各业务条线的合作，进一步打通财富管理、投资银行、资产管理等板块，通过专业团队、敏捷小组等形式，整合条线间资源，建立全财富链条的协同机制，形成“一站式”综合金融服务，全面提升客户服务能力。

（2）信用业务

2023 年，证券行业信用业务发展日趋稳定，北交所推出融资融券业务，全市场融资融券业务规模有所提升。证券市场两融余额自 15,403.92 亿元上涨至 16,508.96 亿元，全年两融日均余额为 16,057.85 亿元，较上年下降 0.78%，累计融资买入 15.93 万亿元，累计融券卖出 1.29 万亿元。

公司信用业务主要包括融资融券业务和股票质押业务。2023 年，公司实现信用业务收入 9.90 亿元。截至 2023 年末，公司融资融券本金余额为 170.56 亿元，同比增长 1.46%，实现融资融券利息收入 9.89 亿元。截至 2023 年末，两融业务的整体维持担保比例为 239.13%。公司股票质押业务集中力量推进风险项目化解工作，自有资金股票质押业务余额为 15.71 亿元。

项目	2023 年末/2023 年		2022 年末/2022 年	
	本金余额 (亿元)	利息收入 (万元)	本金余额 (亿元)	利息收入 (万元)
融资融券业务	170.56	98,917.09	168.11	112,146.17
股票质押回购业务	15.71	50.40	17.51	15,539.64
总计	186.27	98,967.49	185.62	127,685.81

注 1：截至 2023 年末，公司已无自有资金出资的表外股票质押回购业务。

注 2：关于股票质押回购业务余额、存续项目的期限结构、三个阶段的账面余额、计提的减值准备金额和担保物金额等情况，详见“第十节 财务报告”-“七、合并财务报表项目注释”-“11、买入返售金融资产”；关于三阶段划分的具体标准和依据、每个阶段的计提方法和估值技术等，详见“第十节 财务报告”-“五、重要会计政策和会计估计”-“11、金融工具”及“十九、风险管理”-“2、信用风险”；公司不存在股票质押式回购业务重分类的情况，详见“第十节 财务报告”-“七、合并财务报表项目注释”-“8、应收款项”。

2023 年公司融资融券业务稳步发展，北交所融资融券业务平稳落地；持续优化客户结构，机构客户两融规模占比不断提升，2023 年新开账户数较上年增长 13.32%，其中新增机构客户两融规模占比增加 5.13 个百分点；积极推动科技赋能业务，完成智能信用业务管理系统上线，结合全面注册制改革方向，细化两融业务风险控制规则及系统功能，融资融券业务整体维持担保比例水平处于安全状态，业务风险控制水平及客户个性化管理智能化、精细化水平进一步提高。股票质押业务集中推进风险化解工作，报告期内无新增自有资金股票质押风险项目，存量项目中收回部分欠款，自有资金股票质押业务余额较同期下降 10.28%，主动性管理的集合产品涉及个人

投资者的股票质押和非标风险项目清零。目前，公司对表内的自有资金股票质押违约项目均已启动诉讼、司法执行等手段进行追偿，详见本报告“第六节 重要事项”之“九、重大诉讼、仲裁事项”。

未来，公司信用业务将继续依托经纪业务挖掘潜在客户，持续推进两融业务客户结构优化，通过科技赋能，深化数据挖掘与智能化建设，提高专业化服务水平。公司将重点开发机构类客户及高净值客户，强化两融客户投顾服务，加强客户交易行为分析研究与引导，同时落实收益与风险相匹配原则、严控业务风险、夯实风险管理闭环，在风险可控的基础上促进业务良性发展。

2、自营业务

公司自营业务分部主要包括权益类投资业务、固定收益类投资业务和场外衍生品业务。2023 年自营业务分部实现营业收入 9.06 亿元，占公司营业收入的比例为 19.14%。

（1）权益类投资业务

2023 年我国经济稳步复苏，但总体增长动能偏弱，受房地产销售去化下行、居民消费信心不足以及国际局势复杂多变等多方面因素影响，企业盈利与景气下行，导致市场持续调整，大小盘分化持续演绎。2023 年权益市场先扬后抑，全年各大指数均大幅下跌，上证综指下跌 3.70%，深证成指下跌 13.54%，创业板指下跌 19.41%。

2023 年公司权益自营业务紧密围绕公司战略目标，坚持绝对收益理念，积极推动去方向投资快速转型发展，不断扩展投资品种，丰富投资策略，降低整体收益波动，大幅跑赢可比指数。2024 年公司权益自营业务将继续坚定践行去方向性投资战略，进一步明确策略配置体系，控制总体风险暴露，细化优势策略，优化资源配置。同时充分发挥投资业务条线协同优势，打磨差异化投研体系，积极捕捉市场投资机会，在降低投资收益波动的同时，谋求稳定良好的投资收益。

（2）固定收益类投资业务

2023 年，受宏观经济形势、货币政策调整和国际市场影响，国内债市在经济弱现实和政策强预期切换中走出结构性行情，无风险收益率在震荡中整体下行，信用利差大幅压缩。

面对复杂的市场行情，公司坚持绝对收益理念，提高对宏观周期变化的预判能力，重点加强和巩固信用风险管理体系建设，优化风险偏好，提高信用资质要求，强化对自有资金和投顾产品的投资管理，深入推进固收+等策略，固定收益类投资收益超越可比基准。2023 年，有 86 家证券公司参与上交所、深交所和北交所地方政府债券承销业务，公司中标金额 80.44 亿元，在所有证券公司中位列第 16 名，并荣获了深交所颁发的债券市场“2023 年度优秀利率债承销机构”奖。此外，公司积极参与银行间市场基础设施建设、履行做市商义务，荣获北京金融资产交易所颁发的“乘风破浪机构”奖和全国银行间同业拆借中心颁发的“最受市场欢迎的信用债做市商”奖。

2024 年公司将继续坚持绝对收益理念，强化投研能力，保持在宏观经济和货币政策等领域的研究优势，细化利率债、信用债、固收+、利率衍生品等各类固收资产的投资策略，促进投资

收入结构多元化。加速境内外业务的多点布局，拓展销售交易联动和多资产投顾产品创设，促进境内外投资业务的良性循环。

（3）场外衍生品业务

场外衍生品市场是现代资本市场的组成部分之一，通过衍生品的价格发现、风险管理、财富管理以及资源配置等作用，可以促进资本市场的开放性和活力。2023 年 3 月，中国证监会发布了《衍生品交易监督管理办法（征求意见稿）》，以期促进衍生品市场健康发展，支持证券期货经营机构业务创新，满足市场各类主体的风险管理需求。

报告期内公司场外衍生品业务持续发展，构建多元化衍生品服务体系，通过投研赋能不断提升定价和对冲交易能力，为客户提供个性化的资产配置和风险管理解决方案。场外衍生品新增规模稳健增长，维持了良好的发展态势。

未来，公司场外衍生品业务将进一步健全和丰富产品体系，提升风险对冲能力、产品创新与投研转换能力，满足客户多样化的投资和对冲需求；不断发挥聚合协同优势，联合财富管理、自营等传统业务，整合客户资源，为客户提供综合金融服务方案。

3、投资银行业务

公司投资银行业务分部主要包括股权融资业务和债券融资业务。2023 年投资银行业务分部实现营业收入 3.50 亿元，占公司营业收入的比例为 7.39%。

（1）股权融资业务

2023 年，为促进投融资两端的动态平衡，维护资本市场稳定发展，新股发行节奏阶段性收紧，根据同花顺统计数据，A 股市场股权融资金额共计 11,369.52 亿元（含发行股票购买资产类增发，不含可交换债），同比下降 28.64%。A 股 IPO 发行数量 313 家，同比下降 26.87%，募集金额 3,565.18 亿元，同比下降 39.25%。A 股再融资发行数量和再融资金额（含发行股票购买资产类增发，不含可交换债）分别为 474 家和 7,804.34 亿元，分别同比下降 13.19% 和 22.46%。

在市场普遍收紧的情况下，公司股权融资业务积极拓展，不断加强投行业务风控管理，实现业务稳健发展。截至 2023 年 12 月 31 日，根据同花顺统计数据（发行日），公司股权主承销规模（不含可交债和并购重组配套融资）59.71 亿元，行业排名第 24 位；股票主承销家数 10 家，排名第 22 位，其中股权再融资主承销家数 7 家，排名第 21 位。公司积极参与主板注册制改革，服务首批主板注册制企业首发上市。2023 年，公司荣获第十六届新财富最佳投行榜单“最具潜力投行”、“2023 中国证券业并购重组财务顾问君鼎奖”等奖项。

公司 2023 年担任主承销商及联席主承销商的股权融资业务承销金额及收入情况如下：

发行类别	承销金额（亿元）			承销收入（万元）		
	2023 年	2022 年	同比变动	2023 年	2022 年	同比变动
首次公开发行	20.87	117.55	-82.25%	13,512.11	70,476.59	-80.83%
再融资发行	38.84	52.28	-25.71%	3,906.29	4,700.79	-16.90%
合计	59.71	169.83	-64.84%	17,418.40	75,177.38	-76.83%

注 1：再融资发行包含公开增发、配股、非公开发行、可转债及优先股；

注 2：承销金额来自同花顺统计数据。

未来，公司将不断提升服务实体经济、服务注册制改革能力，不断提升投行业务合规执业水平，加大创新型企业服务力度，大力支持科技创新、先进制造、绿色发展等国家重大战略和重点领域，发挥专业优势，积极服务“专精特新”等实体经济企业直接融资。进一步发挥投行引领作用，不断拓展“投行+”业务链条，增强业务协同效应，推动高净值及机构客户内部转化，完善优化内部协同业务工作机制，持续提升客户综合服务能力，努力提升公司“大投行”核心竞争力和品牌美誉度。

（2）债券融资业务

2023 年信用债券市场仍然处于降杠杆周期的低谷阶段。全球经济增长低迷，我国外生货币创造基础趋弱，而美联储持续加息，美元处于历史高位，人民币汇率压力较大，限制了我国债务杠杆扩张的空间。加上地方政府债务控制进一步收紧，整体上信用债券市场处于借新还旧、维持规模的状态。

根据同花顺统计数据，2023 年证券行业全年债券（不含同业存单）发行总规模 45.36 万亿元，同比增加 10.42%，其中信用债券（扣除国债、政策性银行金融债、地方政府债）发行总金额 19.05 万亿元，同比增加 4.91%。目前公司债券业务已涵盖企业债券、公司债券、金融债券、熊猫债券、美元债券、资产证券化、项目收益债、银行间非金融企业债务融资工具、债权融资计划、产业基金、公募 REITs 等多个品种。2023 年公司取得非金融企业债务融资工具独立主承销资质。根据同花顺发行日统计口径，2023 年度公司主承销 75 只公司债、25 只金融债、29 只银行间非金融企业债务融资工具产品。根据中国证券业协会 2023 年度证券公司债券承销业务专项统计，公司主承销科技创新公司债券规模 20.97 亿元，承销家数 2.77¹，家数排名 21 名。公司积极开展创新业务，成功发行平安-东兴-四川港航能源保供 1 期发电上网收费收益权绿色资产支持专项计划（专项用于碳中和），为能源保供积极贡献；成功发行中国康富-富鸿 1 期资产支持专项计划（专精特新），支持国家专精特新发展；成功承销发行江苏黄海金融控股集团 1 只创新创业公司债，积极服务科技创新；作为独立主承销商完成重庆江来实业集团有限公司扶贫专项公司债券回售转售服务，助力推动脱贫攻坚。

2023 年公司担任主承销商及联席主承销商的债券承销金额及承销收入如下：

发行类别	承销金额（亿元）			承销收入（万元）		
	2023 年	2022 年	同比变动	2023 年	2022 年	同比变动
公司债	236.67	197.94	19.57%	11,109.88	9,789.59	13.49%
金融债	129.40	84.83	52.54%	3,036.97	3,278.12	-7.36%
企业债	4.88	15.60	-68.72%	620.87	997.41	-37.75%
ABS 及其他	142.73	188.32	-24.21%	4,408.79	2,520.86	74.89%
总计	513.68	486.69	5.55%	19,176.51	16,585.98	15.62%

¹注：公司债券主承销家数以证券公司在统计期内实际主承销的公司债券项目数为依据，单只债券由 N 家证券公司联席主承销的，每家证券公司的项目数按 1/N 计算，同一期承销多只公司债券的，按期数计算。

注 1: 承销金额来自同花顺统计数据, 按照承销商实际配额统计, 如果未公布实际配额, 则联席主承销商主承销金额以总发行规模/联席家数计算;

注 2: 金融债中含债权融资计划;

注 3: ABS 及其他包含 ABS (资产支持证券)、MTN (中期票据)、PPN (非公开定向债务融资工具)、CP (短期融资券)、ABN (资产支持票据)、CLO (信贷资产证券化) 等。

2024 年信用债政策和市场环境将比过去两年更加明确稳定。公司将依托中国东方, 推动 AMC+ABS/REITs 创新业务, 发挥债券承销业务全牌照优势, 借助银行间市场交易商协会独立主承销业务牌照进一步加强银行间市场开拓, 努力把握市场机遇, 夯实债券业务基础, 深化协同, 努力创新, 打造具有 AMC 特色的债券融资业务竞争优势, 并建立完善的销售体系, 全面提升专业服务能力, 推进公司债券业务高质量发展。

4、资产管理业务

公司的资产管理业务分部主要包括证券公司资产管理业务和公募基金管理业务。2023 年资产管理业务分部实现营业收入 2.21 亿元, 占公司营业收入的比例为 4.67%。

(1) 证券公司资产管理业务

2023 年, 资产管理行业面临新的机遇和挑战, 各类资产管理机构通过各种方式努力实现自身资产管理业务的新旧动能转换, 为客户提供丰富多元的资管产品供给和财富管理投顾服务成为资产管理业务的双支柱和驱动力。

报告期内, 公司私募资产管理业务深耕渠道业务, 在持续维护现有渠道的前提下, 不断开拓新的业务渠道, 深耕与以国有及股份制银行为代表的大型银行、中小型银行客户的合作关系; 资产证券化产品设计和销售能力不断提高, 资产证券化业务 2023 年发行规模 291.64 亿元, 排名第 12 位。公司内外协同取得进展, 协同项目实现多方位发展, QDII 业务持续推进, 海外投资能力不断增强。截至 2023 年末, 公司私募资产管理业务管理规模为 440.13 亿元, 同比增长 139.64%; 公司东兴臻美鑫福 1 号集合资产管理计划荣获《中国证券报》“2023 证券公司集合资管计划金牛奖”, 《每日经济新闻》主办的“2023 年中国金鼎奖”评选中, 公司发行的产品东兴证券普善 1 号集合资产管理计划荣获“2023 年度最具创新特色资管产品”, 公司担任计划管理人的“东方欲晓 35 号资产支持专项计划(可续发型)”在第八届 CNABS “金桂奖”年度评选中荣获“最具行业影响产品奖”, 公司资产管理业务荣获东方财富网“年度优质投资者教育券商资管”奖。

未来, 公司私募资产管理业务将以客户为中心, 整合各类投研资源, 不断加强产品研发力度, 加快推进“产品中心”建设, 通过多元化产品布局, 与投行和财富相互融合, 满足投资者不同场景下的财富管理需求; 坚持固本培元夯基础, 继续提升投研能力、业务创新能力和资产配置能力; 积极提升公司财富渠道协同水平, 积极拓展外部银行渠道; 充分利用好 QDII 牌照资源, 扩大 QDII 额度, 境内外协同联动, 积极布局跨境产品; 加强集团业务联动, 以东方集团 AMC 特色资源和公司投行优势资源为抓手, 以深度融合公司全业务链协同发展为理念, 做好存量业务合作, 协同拓展新增业务; 坚持风险防范促发展, 提升流动性管理能力, 加强信用风险研究, 防范市场风险, 避免操作风险, 持续建立私募资管业务的原生创造力和新质生产力, 推动公司私募资产管理业务高质量发展。

(2) 公募基金管理业务

2023 年，A 股市场经历较大波动，公募基金行业发展承压。根据中国证券投资基金业协会统计口径，截至 2023 年末，我国境内共有公募基金管理人 158 家，公募基金总规模合计 27.60 万亿，较年初增长 6.02%。在市场底部震荡下，新基金发行持续低迷，按照同花顺基金成立日调整后发行份额口径计算，全年新成立基金发行总份额 11,534 亿份，同比下滑 21.90%。在基金行业整体增速放缓的情况下，行业马太效应明显，头部基金公司市占率维持稳定。

2023 年末，东兴基金管理总规模为 444.01 亿元，同比增长 98.42%，非货币基金管理规模为 308.84 亿元，同比增长 183.91%。得益于管理规模的快速上涨，收入、利润指标显著增长。多支产品投资业绩表现亮眼，根据海通证券基金业绩排行榜，2023 年，东兴兴瑞基金 A 份额、东兴兴福基金 A 份额进入行业同期排名的前百分之一，东兴兴晟基金 A 份额、东兴兴利基金 A 份额、东兴宸祥量化基金 A 份额、东兴连裕基金 A 份额进入行业同期排名的前百分之十。2023 年东兴基金在中债成员业务发展质量评价中荣获中央国债登记结算有限责任公司颁发的“债券业务锐意进取机构（资产管理业务）”。

2024 年，东兴基金将坚持以投资者利益为核心，满足投资者不同场景下的财富管理需求。产品布局方面，债券产品重点布局适合互联网渠道销售的零售产品，权益产品重点布局符合政策鼓励、市场情况的主题型产品，同时打造 FOF 及 REITs 产品，丰富完善公司现有产品线。投资方面，将持续跟踪分析各类宏观数据，深入研究预判市场，制定投资策略，力争保持投资业绩领先优势。

5、其他业务

公司其他业务分部主要包括期货业务、另类投资业务、私募基金管理业务和境外业务。2023 年其他业务分部中东兴期货、东兴投资、东兴资本、东兴香港四家子公司实现的营业收入合计为 15.65 亿元，占公司营业收入的比例为 33.05%。

(1) 期货业务

2023 年，期货行业整体面临较大的经营压力，全国期货市场成交量、成交额实现同比增长，但全市场客户权益、营业收入、手续费收入、净利润均不同程度下降。2023 年期货市场期末客户权益 14,227.43 亿元，同比下降 3.92%；2023 年期货行业营业收入 400.90 亿元，同比下降 0.17%，净利润 99.03 亿元，同比下降 9.88%。

公司期货业务通过全资子公司东兴期货开展。报告期内，东兴期货期末客户权益 31.56 亿元，年度日均客户权益达 42.16 亿元。资管业务积极向主动管理产品转型，截至 2023 年末，主动管理 CTA 产品总规模同比增加超过 10%，资管存续产品 9 只，管理总规模 25.64 亿元。“保险+期货”业务推进顺利，2023 年共执行保险+期货项目 47 单，保障金额达约 13.22 亿元，保障规模较上年增长 65.25%，项目数与保障金额均创历史新高。

2024 年，东兴期货将以聚焦主业、锚定集团协同为导向，以协同开发为抓手、聚焦产业机构客户拓展，夯实公司服务实体经济能力，做实期货经纪业务、资产管理业务、风险管理子公司

业务三大业务条线。未来，东兴期货将从传统经纪商向集风险管理、资产管理、财富管理等功能于一体的衍生品综合服务商转型，充分发挥期货公司衍生品业务牌照的优势，努力提升行业排名，不断提高盈利能力。

（2）另类投资业务

根据清科研究中心《2023 年中国股权投资市场研究报告》，受复杂的外部环境影响，2023 年中国股权投资市场整体延续下行态势。投资方面，2023 年投资市场案例数和投资金额分别同比下滑 11.8%、23.7%。其中，国有背景投资机构保持较高活跃度，参与了多笔大额融资案例，引导市场资金注入半导体、新能源、汽车等领域。退出方面，2023 年中国股权投资市场退出案例数同比下降 9.6%，在沪深两市新股发行阶段性放缓背景下，被投资企业 A 股 IPO 案例数同比下降 38.3%。

公司另类投资业务通过全资子公司东兴投资开展。东兴投资通过直接股权投资方式服务实体经济，坚持审慎投资原则，坚持与企业家共成长，持续加强对被投资企业的赋能和服务。截至 2023 年末，东兴投资存续股权投资项目 10 个，投资规模合计 6.32 亿元，其中创业板项目 1 个，投资规模 7,500 万元。

未来，东兴投资将严格落实执行公司战略定位：一是紧密围绕东兴证券投行业务做好投资，持续推进科创板、创业板及北交所战略配售业务；二是积极拓展与中国东方的集团主业协同，在服务国家战略和实体经济等特定条件下，发挥一级市场投资平台作用，主动发掘集团主产业链条中的业务商机，通过顺周期股权投资与中国东方逆周期不良资产业务协同；三是不断优化投资流程、项目管理和投后增值服务体系，搭建多元化退出渠道，推动东兴投资高质量发展。

（3）私募基金管理业务

2023 年，中国股权投资市场整体延续弱势趋势，市场环境较为严峻，私募基金行业加强监管的态势越来越明确，行业发展面临挑战。

公司私募基金管理业务通过全资子公司东兴资本开展，东兴资本具有证券公司私募基金子公司管理人资格。截至 2023 年末，东兴资本共存续管理 8 支私募股权投资基金，投资项目 17 个，投资规模合计 12.51 亿元，其中所投资的 5 个项目已分别在科创板、创业板、香港联合交易所主板上市，1 个项目已在全国股份转让系统挂牌。

未来，东兴资本将结合监管变化和市场形势，提升自身在市场研究、价值判断、项目估值和基金管理等方面的专业化能力，持续提升“募投管退”管理能力，利用集团协同引擎，打造出差异化竞争力，形成有自身特色的商业逻辑和可持续性的经营模式，以国有资产的保值增值为使命，持续履行资产管理的本质，为实体经济提供优质增值服务，为股东和投资人创造长期的价值回报。

（4）境外业务

2023 年，国际地缘政治博弈持续演进，美联储加息，全球流动性收紧，受多重风险因素影响，港股市场表现疲软近年连续下跌，香港资本市场和证券行业面临较大挑战。

公司境外业务通过全资子公司东兴香港开展。为更好地应对风险挑战，东兴香港全面启动改革转型，多措并举降本增效防风险，通过业务瘦身、境内境外深度融合、加强风险管理、优化队伍建设等一系列举措，提升经营质效。但因存量风险项目计提减值等不利因素仍给东兴香港的业务经营构成了较大压力。

2024 年，东兴香港将全面贯彻落实东兴证券发展战略要求，持续深化改革和境内外业务的一体化融合，积极防范处置风险，努力构建专业化、高质量的境外证券业务平台，更好地发挥东兴香港作为东兴证券优势业务线的国际化延伸平台的作用。

（二）财务报表分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,735,175,868.03	3,429,193,721.41	38.08
营业成本	3,619,980,949.28	2,879,839,515.87	25.70
营业利润	1,115,194,918.75	549,354,205.54	103.00
净利润	821,624,267.24	517,096,515.66	58.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,165,411,374.23	11,375,156,480.38	-110.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,157,409,595.10	-10,055,215,429.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,991,379,697.71	-5,730,087,635.63	不适用

营业收入变动原因说明：2023 年度，公司实现营业收入 47.35 亿元，较上年增加 13.06 亿元，同比增长 38.08%，主要变化：手续费及佣金净收入较上年减少 6.76 亿元，同比下降 31.63%；投资收益及公允价值变动损益较上年增加 16.27 亿元；利息净收入较上年减少 4.03 亿元，同比下降 26.75%；其他业务收入较上年增加 7.57 亿元，同比增长 154.92%。

营业成本变动原因说明：主要是计提信用减值损失较上年增加 2.32 亿元，其他业务成本较上年增加 7.50 亿元，业务及管理费较上年减少 2.35 亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：回购业务资金净流出较上年增加 116.98 亿元，融出资金净增加额较上年增加 21.89 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金较上年减少 12.72 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购置或处置债权投资、其他债权投资和其他权益工具投资支付的现金净额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还债务支付的现金减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 992.80 亿元，同比下降 2.43%；净资产 271.08 亿元，同比增长 3.91%。2023 年度，公司实现营业收入 47.35 亿元，同比增长 38.08%；实现归属于母

公司股东的净利润 8.20 亿元，同比增长 58.50%；每股收益为 0.254 元/股，加权平均净资产收益率为 3.09%，同比增加 1.13 个百分点。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
财富管理业务	1,652,269,944.82	1,068,524,936.97	35.33	-1.74	-11.29	增加 6.97 个百分点
自营业务	906,301,948.49	202,634,543.49	77.64	158.25	307.67	减少 8.2 个百分点
投资银行业务	350,150,634.59	292,907,629.99	16.35	-61.44	-47.99	减少 21.62 个百分点
资产管理业务	221,368,210.84	213,858,415.61	3.39	115.05	-26.86	增加 187.45 个百分点
其他业务	1,605,085,129.29	1,842,055,423.22	-14.76	316.05	139.26	增加 84.81 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
福建省内机构	810,078,337.21	251,316,586.67	68.98	-6.19	-5.27	减少 0.3 个百分点
福建省外机构	618,941,526.93	330,151,458.63	46.66	-10.74	-1.72	减少 4.9 个百分点
小计	1,429,019,864.14	581,468,045.30	59.31	-8.22	-3.28	减少 2.08 个百分点
公司本部及子公司	3,306,156,003.89	3,038,512,903.98	8.10	76.59	33.35	增加 29.81 个百分点
合计	4,735,175,868.03	3,619,980,949.28	23.55	38.08	25.70	增加 7.53 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

√适用□不适用

①成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
财富管理业务	营业支出	1,068,524,936.97	29.52	1,204,582,156.96	41.83	-11.29
自营业务	营业支出	202,634,543.49	5.60	49,706,071.36	1.73	307.67
投资银行业务	营业支出	292,907,629.99	8.09	563,228,156.29	19.56	-47.99
资产管理业务	营业支出	213,858,415.61	5.91	292,413,261.15	10.15	-26.86
其他业务	营业支出	1,842,055,423.22	50.88	769,909,870.11	26.73	139.26

2023 年，公司财富管理业务分部营业支出人民币 10.69 亿元，同比减少 11.29%；自营业务分部营业支出人民币 2.03 亿元，同比增加 307.67%；投资银行业务分部营业支出人民币 2.93 亿元，同比减少 47.99%；资产管理业务分部营业支出人民币 2.14 亿元，同比减少 26.86%；其他业务分部营业支出人民币 18.42 亿元，同比增加 139.26%。

②成本构成明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	比例
----	----	----

项目	金额	比例
税金及附加	24,657,218.79	0.68
业务及管理费	2,156,649,676.81	59.58
其他资产减值损失	-	-
信用减值损失	202,442,607.40	5.59
其他资产减值损失	-	-
其他业务成本	1,236,231,446.28	34.15
合计	3,619,980,949.28	100.00

(2) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(3) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(4) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

3、费用

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变动比例(%)
业务及管理费	215,664.97	239,139.42	-9.82

公司 2023 年业务及管理费为 21.57 亿元，同比 2022 年的 23.91 亿元减少 9.82%，业务及管理费下降的主要原因为职工薪酬减少。

4、研发投入

(1) 研发投入情况表

适用 不适用

(2) 研发人员情况表

适用 不适用

(3) 情况说明

适用 不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、现金流

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期	上期	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	982,768.08	2,017,208.04	-51.28

经营活动现金流出小计	1,099,309.22	879,692.39	24.97
经营活动产生的现金流量净额	-116,541.14	1,137,515.65	-110.25
投资活动现金流入小计	190,361.78	154,077.02	23.55
投资活动现金流出小计	306,102.74	1,159,598.56	-73.60
投资活动产生的现金流量净额	-115,740.96	-1,005,521.54	不适用
筹资活动现金流入小计	1,242,791.30	1,763,723.35	-29.54
筹资活动现金流出小计	1,441,929.27	2,336,732.11	-38.29
筹资活动产生的现金流量净额	-199,137.97	-573,008.76	不适用
现金及现金等价物净增加额	-428,458.24	-430,913.07	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：回购业务资金净流出较上年增加 116.98 亿元，融出资金净增加额较上年增加 21.89 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金较上年减少 12.72 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购置或处置债权投资、其他债权投资和其他权益工具投资支付的现金净额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还债务支付的现金减少所致。

（三）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

（四）资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

币种：人民币 单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	11,041,203,045.47	11.12	14,720,009,478.49	14.47	-24.99	-
结算备付金	3,725,209,148.75	3.75	4,304,229,386.99	4.23	-13.45	-
融出资金	17,210,495,672.92	17.34	16,987,256,609.60	16.69	1.31	-
衍生金融资产	426,066,588.30	0.43	215,826,239.04	0.21	97.41	-
存出保证金	2,027,807,306.75	2.04	2,942,487,263.78	2.89	-31.09	-
应收款项	283,777,912.85	0.29	342,219,764.30	0.34	-17.08	-
买入返售金融资产	533,291,649.99	0.54	722,462,631.10	0.71	-26.18	-
交易性金融资产	20,319,523,149.51	20.46	20,457,986,211.97	20.11	-0.68	-
债权投资	-	-	76,402,407.14	0.08	-100.00	-
其他债权投资	36,291,803,150.40	36.55	34,475,110,753.27	33.87	5.27	-
其他权益工具投资	4,603,335,908.72	4.64	3,115,174,763.17	3.06	47.77	-
长期股权投资	336,484,914.57	0.34	312,895,111.16	0.31	7.54	-
投资性房地产	18,572,403.07	0.02	21,130,782.91	0.02	-12.11	-
固定资产	160,355,586.28	0.16	181,159,881.43	0.18	-11.48	-
使用权资产	269,507,281.88	0.27	388,052,656.73	0.38	-30.55	-
无形资产	52,793,335.39	0.05	60,674,501.26	0.06	-12.99	-

商誉	20,000,000.00	0.02	20,000,000.00	0.02	-	-
递延所得税资产	662,768,253.14	0.67	881,123,265.14	0.87	-24.78	-
其他资产	1,296,548,323.89	1.31	1,529,195,581.64	1.50	-15.21	-
应付短期融资款	9,619,645,914.02	9.69	2,292,841,563.03	2.25	319.55	主要系应付短期融资券发行规模增加所致
拆入资金	5,122,191,649.20	5.16	3,557,916,363.90	3.50	43.97	主要系银行拆入资金增加所致
交易性金融负债	651,222,379.19	0.66	1,472,487,023.50	1.45	-55.77	-
衍生金融负债	431,655,794.99	0.43	117,653,096.58	0.12	266.89	-
卖出回购金融资产款	24,339,744,734.86	24.52	26,437,613,741.35	25.98	-7.94	-
代理买卖证券款	13,125,729,886.20	13.22	16,238,567,917.82	15.96	-19.17	-
应付职工薪酬	334,909,588.34	0.34	599,611,416.47	0.59	-44.15	-
应交税费	44,394,205.53	0.04	222,136,571.92	0.22	-80.01	-
应付款项	622,979,896.07	0.63	465,722,850.30	0.46	33.77	-
合同负债	39,480,914.90	0.04	50,177,467.90	0.05	-21.32	-
预计负债	52,408,116.47	0.05	-	-	不适用	-
应付债券	13,524,153,349.51	13.62	21,735,332,317.51	21.36	-37.78	主要系归还应付长期公司债所致
租赁负债	238,160,247.24	0.24	386,071,950.77	0.38	-38.31	-
递延所得税负债	26,200,520.98	0.03	20,678,720.99	0.02	26.70	-
其他负债	3,998,289,947.56	4.03	2,067,935,195.00	2.03	93.35	-

其他说明

(1) 资产状况

2023 年末，公司总资产为 992.80 亿元，较 2022 年末减少 24.74 亿元，降幅为 2.43%，扣除代理买卖证券款后，公司年末总资产为 861.54 亿元，较 2022 年末增加 6.39 亿元，增幅为 0.75%。主要变动情况是：公司货币资金年末余额较 2022 年末减少 36.79 亿元，存出保证金年末余额较 2022 年末减少 9.15 亿元，金融投资年末余额较 2022 年末增加 30.90 亿元。

公司资产质量和流动性保持良好。2023 年末公司货币资金和结算备付金占总资产的比率为 14.87%，金融投资占总资产的比率为 61.65%，融出资金占总资产的比率为 17.34%，买入返售金融资产占总资产的比率为 0.54%，长期股权投资占总资产的比率为 0.34%。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司自有资产负债率为 68.53%，较 2022 年末减少 0.96 个百分点。

(2) 负债状况

2023 年末，公司负债总额为 721.71 亿元，较 2022 年末减少 34.94 亿元，降幅为 4.62%。其中代理买卖证券款较 2022 年末减少 31.13 亿元。扣除代理买卖证券款后，自有负债总额较 2022 年末减少 3.81 亿元，其中，应付短期融资款年末余额较 2022 年末增加 73.27 亿元，拆入资金年末余额较 2022 年末增加 15.64 亿元，卖出回购金融资产款年末余额较 2022 年末减少 20.98 亿元，应付债券年末余额较 2022 年末减少 82.11 亿元。

2、境外资产情况
 适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,908,952,409.28（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.94%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明
 适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况
 适用 不适用

币种：人民币 单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	1,377,466,993.71	存在限售期
交易性金融资产	5,396,459,399.46	交易所回购质押及债券回购质押
交易性金融资产	20,934,346.10	已融出证券
交易性金融资产	10,691,729.45	债券借贷质押
其他债权投资	14,851,559,320.32	交易所回购质押及债券回购质押
其他债权投资	3,626,340,929.52	债券借贷质押
其他债权投资	94,813,621.78	转融通担保
其他权益工具投资	4,555,320.00	存在限售期
其他权益工具投资	2,402,581,067.00	交易所回购质押及债券回购质押
其他资产	40,696,991.13	存货作为仓单质押担保物
合计	27,826,099,718.47	

4、其他说明
 适用 不适用

(五) 行业经营性信息分析
 适用 不适用

详见本节“一、经营情况讨论与分析”及“二、报告期内公司所处行业情况”中的相关内容。

(六) 投资状况分析
对外股权投资总体分析
 适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资 3.36 亿元，较上年末增加 0.24 亿元，增幅 7.54%，主要是权益法核算下损益调整增加所致，具体内容参见本报告“第十节 财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”。

1、重大的股权投资
 适用 不适用

2、重大的非股权投资
 适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“十二、采用公允价值计量的项目”。

证券投资情况的说明

适用 不适用

自营业务为证券公司的主营业务，交易频繁且交易品种类别较多，公司已按科目披露金融资产投资的投资类别、公允价值变动、投资收益等情况，详见公司“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“13、14、15、16”。

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

（七）重大资产和股权出售

适用 不适用

（八）主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、东兴期货：截至 2023 年 12 月 31 日，东兴期货注册资本人民币 51,800 万元，东兴证券持有其 100% 的股权，总资产 416,776.28 万元，净资产 72,593.55 万元；2023 年全年实现营业收入 133,277.05 万元，利润总额 210.44 万元，净利润 91.31 万元。

主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

2、东兴投资：截至 2023 年 12 月 31 日，东兴投资注册资本人民币 200,000 万元，东兴证券持有其 100% 的股权，总资产 150,766.99 万元，净资产 150,329.70 万元；2023 年全年实现营业收入 10,103.37 万元，利润总额 11,440.51 万元，净利润 8,976.75 万元。

主营业务：对金融产品的投资、项目投资、股权投资（以上均不含需经许可审批的事项，应当符合法律法规、监管要求）。

3、东兴资本：截至 2023 年 12 月 31 日，东兴资本注册资本人民币 50,000 万元，东兴证券持有其 100% 的股权，总资产 43,565.58 万元，净资产 39,777.21 万元；2023 年全年实现营业收入 2,998.60 万元，利润总额 2,355.40 万元，净利润 1,767.40 万元。

主营业务：投资管理；投资顾问；股权投资；受托管理股权投资基金；财务顾问服务。

4、东兴香港：截至 2023 年 12 月 31 日，东兴香港注册资本 149,999.94 万元港币，东兴证券持有其 100% 的股权，总资产 390,895.24 万元（人民币，以下同），净资产 37,986.12 万元；2023 年全年实现营业收入 10,130.80 万元，利润总额-5,419.73 万元，净利润-5,676.84 万元。

东兴香港及其子公司主营业务：投资控股；香港证监会核准的第 1 类（证券交易）、第 4 类（就证券提供意见）、第 6 类（就机构融资提供意见）、第 9 类（提供资产管理）。

5、东兴基金：截至 2023 年 12 月 31 日，东兴基金注册资本人民币 20,000 万元，东兴证券持有其 100% 的股权，总资产 31,068.97 万元，净资产 26,122.55 万元；2023 年全年实现营业收入 15,884.13 万元，利润总额 4,112.79 万元，净利润 3,069.19 万元。

主营业务：公开募集证券投资基金管理、基金销售和中国证监会许可的其他业务。

（九）公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至 2023 年末，公司合并了 23 家结构化主体，这些主体主要为集合资产管理计划、单一资产管理计划及私募基金。上述结构化主体纳入合并范围的判断因素包括：公司通过合同安排对结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用公司对该类结构化主体的权力影响可变回报，则公司认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。上述纳入合并范围的结构化主体于 2023 年 12 月 31 日的总资产为人民币 59.40 亿元。

（十）融资情况

1、融资渠道

公司高度重视融资渠道的拓展，努力实现融资渠道多元化，建立了债权融资与股权融资相结合、长期融资与短期融资相结合、银行间市场、交易所市场和柜台市场等场所相结合的综合融资渠道体系，在提升公司持续盈利能力、推动公司业务稳健发展中发挥了重要作用。

融资渠道主要包括股权再融资、公司债（含短期公司债）、次级债（含永续次级债）、次级债务、短期融资券、资产支持证券、收益凭证、资产收益权转让、转融资、信用借款、抵（质）押借款、同业拆借、债券回购及其他主管部门批准的方式。

2023 年，公司重要融资活动包括：公开发行 1 只公司债券，募集资金 14.00 亿元；发行 8 期短期融资券，累计募集资金 86.00 亿元；发行 252 期收益凭证，累计募集资金 28.30 亿元；转融资借款 4 笔，累计借款金额 25.50 亿元。

2、负债结构

公司报告期末的借款及债券融资总额为 237.95 亿元，具体明细表列示如下：

单位：亿元 币种：人民币

科目名称	2023 年末
短期借款	-
应付短期融资款	96.20

交易性金融负债	6.51
应付债券	135.24
合计	237.95

除借款和债券融资工具外，公司还通过银行间拆借、转融资融入、场内和场外回购等方式融入资金。报告期末拆入资金余额为人民币 51.22 亿元，卖出回购金融资产余额为人民币 243.40 亿元。上述债务合计 532.57 亿元。其中，融资期限在一年以下（含一年）的债务为人民币 450.13 亿元，融资期限在一年以上的债务为人民币 82.44 亿元，分别占上述债务总额的比例为 84.52% 和 15.48%。

公司无到期未偿还的债务，经营情况良好，公司整体偿债能力强，面临的流动性风险较低。

3、流动性管理

公司建立了流动性储备池体系及流动性管理和运作的相关机制，遵循全面性、审慎性、预见性、有效性原则开展流动性风险管理，持续完善流动性风险管理制度体系。在公司流动性风险偏好与管理政策的基础上有效开展流动性风险识别、计量、监测与控制，建立并完善了流动性风险压力测试、应急管理体系及规范的风险报告流程，不断提高流动性管理的专业化水平。公司建立并完善了融资策略，不断提高融资来源的多元化和稳定性，使公司整体流动性保持在较为安全的水平。

4、融资能力

2021 年 10 月，公司非公开发行 A 股股票 474,484,863 股，公司总股本增至 3,232,445,520 股。公司资本实力逐步增强，营运资金进一步充实，大幅增加了公司的可融资规模。

公司稳健经营，信誉良好，高度重视融资能力的提升，积极履行社会责任，获得了良好的市场信用和社会声誉。公司与各大金融机构保持良好的合作关系，获得外部综合授信规模逾千亿元。公司长期保持稳健的财务政策，注重对资产流动性的管理，各项风险监管指标均满足相关要求，具备较强的短期和中长期融资能力。

5、或有事项及其影响

报告期，公司继续为全资子公司东兴香港的特殊目的实体东兴启航有限公司（Dongxing Voyage Co., Ltd.）境外发行美元债提供担保；详见本报告“第六节 重要事项”之“十三、重大合同及其履行情况”之“（二）担保情况”。除本报告所披露外，公司没有为关联方或第三方进行资产担保、抵押、质押等或有事项，也没有财务承诺。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、多重利好政策齐发力，维护资本市场健康发展

2023 年以来，在内外部多因素共同影响下，我国资本市场运行承受较大压力，主要指数波动加大。下半年中共中央政治局会议、中央金融工作会议、中央经济工作会议相继召开，将维护资本市场稳定提升至战略高度。随即一系列改革措施渐次落地，从交易端、投资端、融资端和券

商端进行多维度安排，深化资本市场改革，健全资本市场基础制度。当前各类市场主体将继续严把新股发行上市关口，从源头提升上市公司质量，做好逆周期调节工作，更好促进一二级市场协调平衡发展，科学合理保持新股发行常态化；从长期维度，监管机构将继续扎实推进政策落实，健全维护资本市场平稳运行机制，以更加有力有效的措施稳市场、稳信心，维护资本市场健康发展。

2、推进金融高质量发展，提升服务实体经济质效

金融是国民经济的血脉，是国家核心竞争力的重要组成部分，我国经济走向高质量发展必将对金融服务水平提出更高要求。证券行业积极践行使命担当，坚持把金融服务实体经济作为根本宗旨，以股票市场注册制改革走深走实为契机，切实加强对重大战略、重点领域和薄弱环节的优质金融服务，做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章，推进“投行+”模式，以客户为中心，打造贯穿客户全生命周期的一站式服务，为实体经济发展提供更高质量金融服务，实现金融与实体经济共生共荣的良性循环。

3、全面加强金融监管，防范化解金融风险

防控金融风险是金融工作的永恒主题，特别是在当前高质量发展的关键时期，增强防范和化解金融风险的能力、守住不发生系统性风险底线，是我国资本市场面对的重要课题。监管机构统筹发展与安全，全面强化机构监管、行为监管、功能监管、穿透式监管、持续监管，着力消除监管空白，压实中介机构主体责任，加大对违规事件的查办和惩处力度。证券公司坚持合规审慎经营是行业发展的基础，是维持金融市场稳健运行的内在要求，也是提高经营水平、实现高质量发展的必要条件。行业内加强合规文化建设、宣扬合规风气，完善制度体系建设，坚持依法合规经营，守牢风控底线，把风险意识贯穿到管理的全流程和各环节。

（二）公司发展战略

适用 不适用

结合资本市场发展和证券行业创新发展趋势，公司以“大投行、大资管、大财富”为基本战略，贯彻以客户为中心的经营理念，通过投研引领、打造多元化产品中心、并与集团广泛协同，努力发展成为一家具有差异化竞争力和先进企业文化的资产管理公司系特色券商。未来，公司将围绕“以客户为中心”的经营理念，回归金融本质，打通资金端和融资端。充分发挥投研引擎作用，构建多层次、定制化、全资产的产品体系；大力发展资产管理业务，持续提升公募、私募主动管理能力；加大渠道能力建设，加快财富管理向“买方理念”模式转型升级；巩固投行业务优势，充分发挥投行牵引作用，带动公司机构业务发展；自营业务坚定去方向性转型，获取长期稳定收益；深化集团协同，主动融入资产管理公司业务链，以资产证券化、并购重组为突破口，实现资产管理、财富管理、投资银行业务联动，打造资产管理公司系券商差异化特色。同时，加快数字化建设，赋能业务运营与发展，优化资源配置，不断增强资本实力，多措并举实现公司高质量发展。



（三）经营计划

√适用 □不适用

在国内经济运行延续复苏态势、金融业发展进入新阶段的大背景下，公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大、二十届二中全会、二十届中央纪委三次全会以及中央金融工作会议、中央经济工作会议精神，完整准确全面贯彻新发展理念，积极融入和服务构建新发展格局，聚焦服务实体经济和人民群众金融服务需求，以客户为中心，坚持稳中求进的总基调，深化战略发展规划，有效防范化解风险，推动公司高质量发展。2024 年公司工作重点将体现在以下几方面：

一是加强党的领导，充分发挥党建引领作用。坚持思想政治引领，巩固拓展主题教育成效，深化党史学习教育，切实把思想统一到习近平新时代中国特色社会主义思想上来。加强党建治理，充分发挥党委核心领导作用，建强基层党组织，切实把党的政治优势转化为公司发展的创新优势、发展优势和竞争优势。纵深推进全面从严治党，加强对新《中国共产党纪律处分条例》的学习宣传，持续正风肃纪反腐，营造风清气正的良好政治生态。紧紧围绕加快建设金融强国的目标和推动金融高质量发展的要求，以深化金融供给侧结构性改革为主线，不断提升金融服务质效，以自身高质量发展促进经济社会高质量发展。

二是聚焦主责主业，深入推进战略规划。大投行紧跟发展形势和国内资本市场政策，把握全面实施注册制的机遇和新质生产力发展需要，加大对国家战略性新兴产业项目的融资服务支持和上市公司并购重组，实现特定领域高度专业化；深化“投行+”服务链条，充分发挥投行牵引作用，推动高水平协同，提升综合金融服务能力；大资管专注投研能力和综合化产品服务能力的提升，加强渠道拓展和内部服务联动，加大股东协同力度，构建大资管差异化特色，满足投资者不同场景下的财富管理需求；大财富加快构建以客户为中心的“买方理念”服务模式，着力打造深度客群经营能力、专业化财富配置能力、特色产品货架运营能力，强化资产端竞争优势，大力发展公募基金投顾业务，加快科技赋能，提升用户体验和管理效能；自营业务坚持稳健经营的发展思路，以绝对收益为目标，坚定去方向化，加强投研资源整合，推动业务协同创新，持续提升多

资产策略交易能力和产品创设力度，实现稳定收益。同时，统筹子公司管理，推动子公司与母公司相互促进、融合发展，提高子公司发展质量。

三是坚守合规风险底线，加强人才队伍建设。深入贯彻以投资者为本的合规管理理念，强化合规风控意识，健全完善内控机制，厚植全员合规文化，提升合规风控工作科技化、信息化水平，贯彻“严格审核+与时俱进”的合规风控政策，统筹风险偏好，加强实质风险把控，履行好资本市场“看门人”的责任，确保公司业务合规稳健发展。

结合公司战略深化和业务创新发展，以市场化为导向，不断完善人才考核激励机制，坚持政治过硬、能力过硬、作风过硬标准，持续加强人才队伍建设，加强人才储备，优化人才结构，打造忠诚干净担当的高素质专业化人才队伍，提升队伍的纯洁性、专业性、战斗力，为公司高质量发展提供有力保障。

统筹做好安全生产工作，强化安全生产意识，压实安全生产责任，落实安全生产措施，加强对风险隐患的排查，维护安全稳定的发展环境。

（四）可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

√适用 □不适用

1、可能面对的风险

公司面临的主要风险类型为市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、洗钱风险、声誉风险等。

（1）市场风险

公司面临的市场风险是由于公司所持有的金融资产的市场价格因市场因素的不利变动而导致损失的风险。持仓金融资产来自于自营投资、做市业务以及其他投资活动。市场风险类别主要包括权益类及其他以公允价值计量的金融资产面临的价格风险、利率风险、商品价格风险、汇率风险等。目前公司已通过严格的投资研究及决策审批流程、风险限额机制、压力测试机制、风险监测与预警止损机制等措施控制市场风险：公司根据自身风险偏好、风险容忍度及各业务线的实际需求，遵循自上而下、自下而上相结合的原则，建立了风险限额分级管理机制，并定期不定期地对市场风险限额进行评估，必要时履行相关审批程序后进行调整，持续提升市场风险限额管理的科学性和有效性；建立了科学严谨的投资研究、授权、决策流程，并严格执行，避免因随意决策、越权决策导致决策失误引发的市场风险；公司通过风险敞口管理和敏感性分析、压力测试等一系列的手段对证券市场大幅波动及极端情况下的可能损失进行评估、测算，提前掌握公司面临的市场风险程度、须关注的重点及市场风险可能带来的实际影响，有的放矢地进行管控，确保面临的市场风险在公司可承受范围内；日常管控中，公司严格执行并有效监控董事会和经理层等有权机构制定的各类市场风险限额，通过限额管理、逐日盯市、系统/人工管控风控指标、VaR 值管理、业绩归因分析、开发及应用市场风险管理系统等方式进行全流程风险监控，对于单只券种或投资组合整体可能出现的潜在风险进行风险提示，必要时要求进行止损止盈操作，并对止损止盈处置进行监督，同时公司还适时使用股指期货、国债期货、利率互换、收益互换等衍生金融工

具进行市场风险对冲；公司持续优化完善市场风险管理系统，对公司各类投资业务的市场风险实现统一管理，实现风险指标监测预警及风险量化评估的系统化，确保风险管控的及时性和有效性。

（2）信用风险

信用风险是指因客户、证券发行人或交易对手未履行合约责任而引致损失的风险，主要来自三个方面：一是信用业务（含融资融券和股票质押）的违约风险；二是债权（包含债券和非标债权）投资的违约风险；三是交易对手违约风险。针对信用业务，公司通过对客户适当性管理、内部信用评级、征信、授信审核标准等环节的严格把控，保证目标客户具有良好的资信；通过对标的证券价格、客户维持担保比例等指标的逐日盯市，及时监控客户和标的证券负面事件，提前发现潜在信用风险；通过客户风险提示、补充质押、强制平仓、司法追索等方式保证公司融出资产的安全。

针对债权投资业务，债券方面，公司建立了内部信用评级、财务粉饰分析、舆情监控预警等风险管理机制来控制债券违约和降级风险，根据信用等级进行投资限制并采取分散化投资策略降低因信用风险而带来的损失；非标债权投资方面，公司通过建立严格的尽职调查及投后管理制度，加强对项目的实质调研，控制项目质量，加强投后管理，控制资金的流向及资金的归集、回收，控制项目的违约风险。针对交易对手，通过建立债券交易对手黑白名单联合管控机制、交易对手评级与授信制度，加强交易对手尽职调查和跟踪管理，并设定单一交易对手限额和低等级交易对手累积限额等信用风险限额，最小化因交易对手违约带来的损失；公司对金融衍生品交易对手设定保证金比例和交易规模限制，通过内部信用评级、授信管理、逐日盯市、风险提示、追保等手段来控制交易对手的信用风险。

（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。

公司持续重视并加强流动性风险的管理，不断完善流动性风险管理体系。通过资金管理部门对资金进行统一管理和调配，密切监控资产与负债的期限结构并进行有效的管理，确保公司资金满足业务开展需求、支付到期债务、缓释风险冲击。同时在境内交易所和银行间市场，公司具有较好的资信水平，通过比较稳定的拆借、回购等补充公司短期融资资金，通过发行公司债、次级债等补充公司长期运营资金，从而使公司的整体流动性状态保持在较为安全的水平。

公司建立了流动性风险限额和预警体系，根据公司业务规模、性质、复杂程度、流动性风险偏好和外部市场发展变化情况，设定流动性风险限额并对其执行情况进行监控，持续完善基于流动性覆盖率、净稳定资金率的风险指标体系，根据风险指标协调资产投放、负债发行、业务约束等；公司不断加强对于业务数据的流动性风险监测，建立相应管理机制以加强业务端流动性风险管理力度；公司建立了流动性风险报告机制，明确流动性风险报告种类、内容、形式、频率以及报告路径，确保董事会、经理层和其他管理人员及时了解流动性风险水平及其管理状况；公司不断加强日间流动性管理，通过提前进行现金流测算和融资安排确保具有充足的日间流动性头寸，

及时满足正常和压力情景下的日间支付需求；公司积极拓展与维护融资渠道，确保资金来源的稳定性和可靠性；公司建立优质流动性储备池，保持一定数量的流动性储备资产，监测其变现能力，确保其规模与结构合理性，以应对公司紧急流动性缺口，降低流动性风险；公司持续完善流动性风险应急机制，制定流动性风险应急预案并定期进行应急演练，不断更新和完善应急处理流程，确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求，防范极端流动性风险事件发生。

（4）操作风险

操作风险是指由于不充足或不完善的内部流程、人员和系统，或者外部事件而产生直接或间接损失的风险。公司的操作风险分布于公司各部门、各子公司的各个岗位及各条职能线或业务线的整个流程，具有覆盖面广、种类繁杂的特点。公司制定并下发了操作风险管理制度，通过严格权限管理，实行重要岗位双人、双职、双责等方法，从源头上防范操作风险。同时，公司通过健全的授权机制和岗位职责、高效的制度流程、前中后台的有效牵制、完善的 IT 系统建设、严明的操作纪律和严格的事后监督问责等手段，多措并举管理操作风险。此外，公司在日常经营中将操作风险管理工作重心前移，充分发挥风险管理部、合规法律部、质量控制部、内核管理部和稽核审计部等内部控制部门及业务部门内部合规风控人员的相关控制职能。公司定期通过内控手册的梳理更新，不断完善操作风险及控制的评估；结合集团高管驾驶舱、典型操作风险事项专题报告等管理手段，逐步探索搭建并完善公司操作风险识别、评估、监测、控制与报告机制。公司重视创新产品、创新业务存在风险的识别与控制，规范业务操作规程，确保公司总体操作风险可控、可承受。

（5）合规风险

合规风险是指因公司经营管理或其工作人员的执业行为违反法律法规、监管准则或自律规则，而被依法追究法律责任、被采取行政处罚、行政监管措施、自律管理或纪律处分等措施，出现财产损失或商业信誉损失的风险。公司制定了完备的合规管理制度体系，建立了由董事会、合规总监、合规法律部、下属各单位合规管理人员四个层面组成的合规管理组织体系，不断健全合规管理机制，清晰划分了各层级的合规管理职责，全面深入推进合规文化建设，通过持续加强合规培训、诚信文化建设等，多措并举积极培育和提升全体工作人员的合规意识，持续做好合规审查、合规检查、合规报告、合规督导与培训、合规监测、合规有效性评估、合规考核与问责、信息隔离墙管理等合规管理工作，切实防范合规风险。

（6）洗钱风险

洗钱、恐怖融资和扩散融资风险（以下统称洗钱风险），即法人金融机构在开展业务和经营管理过程中，因未能严格遵循反洗钱法律法规或监管要求，存在反洗钱薄弱环节，而导致机构及业务可能被违法犯罪活动利用所带来严重的声誉风险、法律风险和经营风险的统称。有效的洗钱风险管理，是法人金融机构安全稳健运行的基础。

公司全面贯彻落实中国人民银行的工作要求，建立健全洗钱风险管理体系，根据风险和形势变化，将“风险为本”作为核心原则，进一步加强制度建设和落实，指导业务部门提高反洗钱合规

水平和风险管理能力，通过开展洗钱风险评估，健全事前事中事后风险防控机制安排，推动反洗钱工作高质量发展，坚决维护国家安全与金融安全。

（7）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。报告期内，公司开展了适当而有效的声誉风险管理，围绕公司战略和重点业务，强化与外部媒体资源的沟通，为公司发展营造良好的媒体环境；加强事前管理和内部宣导，提高声誉风险应对水平；持续完善声誉风险管理相关的制度和流程，加强公司声誉风险管理。

2、动态风险控制指标监控和补足机制建设情况

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的要求和自身风险管理的需要，公司建立了风险控制指标动态监控机制，安排专岗对风险控制指标进行日常监控，及时报告处理指标异常情况，建立风险控制指标动态监控系统，搭建配套的组织体系和内部管理制度，实现了对各项风险控制指标的 T+1 日动态监控和自动预警，并确保公司风险控制指标持续达标。

公司建立了净资本补足机制，根据监管风险控制指标的变化及自身的风险承受能力，对经营范围和各项业务的规模、结构进行动态调整，同时，根据业务发展需要，补充或提高净资本。公司持续对未来一段时间的风险控制指标进行压力测试和分析，通过调整资产结构、借入长期次级债、增资扩股等多种方式及时补足净资本。

2023 年公司净资本等各项风险控制指标持续符合监管标准，主要风险控制指标保持在稳健水平，无触及预警标准的情况。

3、落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况

（1）落实全面风险管理情况

公司始终坚持依法合规、稳健经营的理念，不断依照“健全、合理、制衡、独立”的原则，优化完善“全面、全员、全过程、全覆盖”的风险管理体系，搭建了多层次、相互衔接、有效制衡的风险管理组织架构和运作机制，持续健全完善风险管理制度体系，优化提升风险管控措施，公司风险防控能力不断增强，能够有效控制公司经营管理中的各项风险。

①在风险管理组织架构和运作机制方面，公司搭建了由董事会与监事会，公司经理层、首席风险官及合规总监，专职风险管理部门，业务经营部门、职能管理部门、分支机构及子公司组成的四个层级的风险管理架构，确保全面风险管理涵盖各项业务和工作环节，明确了相关授权的权限范围，确保了各个层级、各项业务、各部门及各分支机构、各子公司在自身权限范围内开展相关工作。公司将子公司风险管理纳入到公司全面风险管理体系之中，对子公司实行垂直管理，保障全面风险管理的一致性和有效性。

②在风险管理制度与政策方面，公司建立了以《全面风险管理制度》为基本制度，以各类专业风险管理方法及业务层面的操作规程和具体风险管理制度等为配套规则的风险管理制度体系，

规范各类风险管理工作。同时，公司综合考量发展战略目标、外部市场环境、风险承受能力、股东回报要求等内外部因素，每年制定发布公司风险偏好，明确了对待风险和收益的基本态度及愿意承受的风险总量。在此基础上，结合各项业务在经营中面临的所有实质性风险等实际情况，拟订风险容忍度及其执行方案，并建立关键风险限额指标体系。相关制度与政策得到了有效的贯彻和落实。

③在风险管控措施方面，公司建立了全面的风险识别和分析体系，采取定性和定量相结合的方式对风险状况开展分析和评价；针对可能影响实现经营目标的内、外部重大风险信息，采用科学合理的计量模型或评估方法进行审慎评估；建立了清晰的风险控制指标体系，有效覆盖各业务类型、各专业风险类型，通过风险管理系统，实现对各类业务风险指标、监管指标的动态监控与预警；制定了与风险偏好相适应的风险应对策略，建立了完善的内外部应对机制，有效管控市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、洗钱风险、声誉风险等各类风险；建立了畅通的风险信息沟通机制，确保相关信息传递与反馈及时、准确、完整。

（2）公司合规风控、信息技术投入情况

公司高度重视合规风控，建立了全面、全员、全业务过程的合规风控管理体系，保障经营业务的合法合规。公司合规风控投入主要包括：合规风控相关系统购置和开发支出、合规风控部门日常运营费用以及合规风控人员投入等。2023 年，公司合规风控投入总额约为 14,510.70 万元，占上一年度母公司营业收入的 4.45%。

公司不断加大对信息技术的投入，充分利用金融科技手段，完善客户服务体系、改进业务运营模式、提升内部管理水平、增强合规风控能力，助力公司各项业务发展。公司信息技术投入主要包括：硬件电子设备、系统或软件采购、系统或软件开发、IT 日常运维费用、机房租赁或折旧、线路租赁、信息技术劳务和研发费以及 IT 人员投入等。2023 年，公司信息技术投入总额为 32,284.71 万元，占上一年度母公司营业收入的 9.91%。

（五）其他

适用 不适用

公司为多个行业中的各类机构和个人客户提供服务。公司的客户包括大型国有企业、大型民营企业、中小企业、高净值客户和零售客户等。2023 年，公司的前五大客户所贡献的收入占公司营业收入的 10.66%，前五大客户均非公司关联方。

鉴于公司的业务性质，公司无主要供应商。

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《关于在深化国有企业改革中坚持党的领导加强党的建设的若干意见》等，以及《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，公司设立了党委，加强党的领导，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

根据相关法律、法规及规范性文件，公司制定了《东兴证券股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《东兴证券股份有限公司股东大会议事规则》、《东兴证券股份有限公司董事会议事规则》、《东兴证券股份有限公司监事会议事规则》、《东兴证券股份有限公司独立董事制度》、《东兴证券股份有限公司总经理工作细则》、《东兴证券股份有限公司董事会秘书工作细则》，明确了股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理及董事会秘书的权责范围和工作程序；制定了《东兴证券股份有限公司关联交易管理办法》、《东兴证券股份有限公司对外担保管理制度》、《东兴证券股份有限公司投资者关系管理制度》、《东兴证券股份有限公司信息披露事务管理制度》等相应配套的规章制度，为公司治理的规范化运行进一步提供制度保证。公司董事会设立了发展战略委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会和风险控制委员会四个专门委员会，并制定了相应的议事规则，明确了权责和决策程序；公司监事会设立了履职尽责监督委员会和财务与内部控制监督委员会两个专门委员会，并制定了相应的工作规则，增强了监事会履职尽责能力，完善了监督治理体系。前述公司治理制度符合有关上市公司治理的规范性文件要求，与该等要求不存在实质性差异。报告期内在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。

（一）股东和股东大会

公司自设立以来，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》等要求规范运作，出席会议的股东或代理人具有合法的资格；股东大会没有对会议通知未列明的事项进行审议的情形；属于关联交易事项的，关联股东回避表决。公司确保所有股东享有平等的地位，并充分行使自己的权利。

（二）董事和董事会

公司董事会现由 15 名董事组成，其中独立董事 5 名、执行董事 3 名。公司自设立以来，历次董事会会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》等要求规范运作。公司董事会对公司高级管理人员的考核选聘、公司重大经营决策、公司主要管理制度的制定等重大事宜均作出有效决议。公司不存在管理层和董事会违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。

公司董事会设有 5 名独立董事，不少于董事会全体董事人数的三分之一。根据董事会专门委员会议事规则，公司独立董事分别担任了审计委员会及薪酬与提名委员会的召集人。公司自设立以来，独立董事均按时出席董事会及专门委员会会议，依照有关法律、法规和《公司章程》的要求，独立履职、勤勉尽责，及时了解公司经营、积极参与公司决策，在公司法人治理结构的完善与规范化运作等方面发挥了积极的作用，维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

（三）监事和监事会

公司监事会现由 3 名监事组成，其中股东代表监事 1 名、职工代表监事 2 名。公司自设立以来，历次监事会会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》等要求规范运作。公司监事会对公司财务状况、风险管理及控制、董事会运作情况、董事及高级管理人员履职情况等重大事宜实施有效监督。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人相互独立，具有面向市场自主经营的能力。

（一）资产完整情况

公司具备与经营有关的业务体系及相关资产，注册资本充实。公司拥有独立的经营和办公场所，拥有经营所需相关资产，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司资金及主要资产的情形。

（二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员的任职均符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。公司高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬，公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；根据现行的会计制度和会计准则，公司建立了规范且独立的会计核算体系、财务管理制度以及对分支机构、子公司的财务管理制度，独

立做出财务决策；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（四）机构独立情况

公司法人治理结构完善，股东大会、董事会和监事会依照相关法律、法规和《公司章程》规范运作，各机构均依法独立行使各自职权。公司根据经营需要设置了相对完善的组织架构，制定了一系列规章制度，完全拥有机构设置自主权。公司对各部门进行明确分工，各部门依照规章制度和部门职责行使各自职能。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）业务独立情况

公司独立从事《营业执照》所核定的经营范围中的业务，具备独立、完整的业务运行体系和直接面向市场独立经营的能力。公司的主要业务与控股股东及其控制的其他企业间不存在实质性同业竞争以及严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易，在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-06-27	http://www.sse.com.cn	2023-06-28	审议通过了《东兴证券股份有限公司 2022 年度董事会工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度监事会工作报告》、《东兴证券股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年年度报告》及摘要、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》、《关于公司 2022 年关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易的议案》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度财务决算报告》、《关于东兴证券股份有限公司 2022 年度利润分配的议案》、《关于确定公司 2023 年度证券投资规模的议案》、《关于调整资管子公司设立方案的议案》、《关于修订〈东兴证券股份有限公司章程〉的议案》、《关于修订〈东兴证券股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈东兴证券股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈东兴证券股份有限公司独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈东兴证券股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈东兴证

				券股份有限公司股东大会网络投票实施细则>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司关联交易管理办法>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司募集资金管理制度>的议案》（公告编号：2023-026）
2023 年第一次临时股东大会	2023-11-16	http://www.sse.com.cn	2023-11-17	审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》（公告编号：2023-050）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况
(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
李娟	董事	女	53	2022-10-18	至今	0	0	0	-	96.62	否
	董事长										
张军	董事	男	48	2020-06-03	至今	0	0	0	-	106.40	否
	副总经理			2018-08-28							
张芳	董事	女	47	2021-08-26	至今	0	0	0	-	98.74	否
	副总经理			2021-08-03							
	财务负责人										
牛南洁	董事	男	52	2024-03-22	至今	0	0	0	-	0	否
江月明	董事	男	52	2017-03-07	至今	0	0	0	-	0	是
曾涛	董事	男	51	2019-03-28	至今	0	0	0	-	0	是
董裕平	董事	男	54	2019-03-28	至今	0	0	0	-	0	是
杨晖	董事	男	54	2021-12-16	至今	0	0	0	-	0	是
周亮	董事	男	52	2019-10-15	至今	0	0	0	-	0	是
张庆云	董事	女	49	2021-12-16	至今	0	0	0	-	0	否
赖观荣	独立董事	男	61	2021-12-16	至今	0	0	0	-	20.00	否
朱青	独立董事	男	66	2023-06-27	至今	0	0	0	-	10.31	否
马光远	独立董事	男	52	2023-06-27	至今	0	0	0	-	10.31	否
黄建华	独立董事	男	48	2024-02-01	至今	0	0	0	-	0	是
瞿晓燕	独立董事	女	54	2024-02-01	至今	0	0	0	-	0	是
秦斌	监事	男	55	2019-03-28	至今	0	0	0	-	97.30	否
	监事会主席										
杜彬	职工监事	男	51	2014-08-28	至今	0	0	0	-	73.98	否
刘勇刚	职工监事	男	49	2022-10-27	至今	0	0	0	-	73.98	否

鲍宇	副总经理	男	56	2021-10-29	至今	0	0	0	-	98.76	否
刘亮	副总经理	男	49	2016-11-07	至今	0	0	0	-	98.65	否
	合规总监			2023-03-08							
	首席风险官			2023-02-17							
陈海	副总经理	男	53	2016-11-07	至今	0	0	0	-	98.46	否
张锋	董事会秘书	男	50	2018-08-28	至今	0	0	0	-	91.50	否
陆中兵	首席信息官	男	50	2021-04-07	至今	0	0	0	-	150.77	否
舒晖	投资总监	女	55	2022-12-29	至今	0	0	0	-	114.83	否
张涛	董事（离任）	男	51	2018-11-26	2024-01-31	0	0	0	-	97.30	否
	总经理（离任）			2019-02-15	2024-01-31						
郑振龙	独立董事（离任）	男	58	2017-03-07	2023-06-27	0	0	0	-	9.79	否
张伟	独立董事（离任）	男	46	2017-03-07	2023-06-27	0	0	0	-	9.79	否
宫肃康	独立董事（离任）	男	59	2017-12-18	2024-02-01	0	0	0	-	20.00	是
孙广亮	独立董事（离任）	男	60	2017-12-18	2024-02-01	0	0	0	-	20.00	是
叶淑玉	监事（离任）	女	66	2017-03-07	2024-03-23	7,000	7,000	0	-	0	是
赵慧文	副总经理（离任）	女	47	2021-03-02	2023-01-17	0	0	0	-	17.46	否
	合规总监（离任）			2021-03-18	2023-03-08						
	首席风险官（离任）			2020-04-28	2023-02-17						
合计	/	/	/	/	/	7,000	7,000	0	-	1,414.95	/

注 1：连选连任的董事、监事、高级管理人员，其任期起始日为其首次担任本公司董事、监事、高级管理人员之日；

注 2：年龄按周岁计算，计算方式为董监高出生时间到本报告董事会审批时间；

注 3：根据 2015 年年度股东大会决议，调整独立董事津贴标准为 20 万元（含税）/年；

注 4：报告期内从公司获得的税前报酬为按权责发生制应归属于本报告期的年度现金薪酬，包括基本工资、绩效工资、职位或岗位的津贴补贴等（不包括归属于以前年度的应发未发薪酬）；

注 5：董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任董监高职务期间领取的薪酬。

姓名	主要工作经历
李娟	1970 年 4 月出生，博士研究生学历，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国银行股份有限公司总行国际部法律处主任科员、法律事务部咨询处主任科员；中国东方总裁办公室法律处副经理、处置审查办公室法律处经理，法律事务部助理总经理、副总经理、总经理，天津办事处总经理，机构管理部负责人，北京市分公司总经理；邦信资产管理有限公司董事长。现任东兴证券董事长。
张军	1975 年 5 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任北京市园林局香山公园科员；中煤信托投资有限责任公司信托经理；中国证监会发行监管部审核一处科员、副调研员、副处长、监管一处副处长；东兴证券首席风险官。现任东兴证券董事、副总经理，东兴香港董事。

张芳	1977 年 3 月出生，大学本科学历，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国东方资金财会部职员、副经理、经理、高级经理，资金运营及金融市场部高级经理、高级会计师；大连银行股份有限公司董事、副行长兼计划财务部总经理。现任东兴证券董事、副总经理、财务负责人。
牛南洁	1971 年 5 月出生，博士研究生学历，经济师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国银行股份有限公司总行行长办公室主任科员；上海兴业基金管理有限公司高级研究员；中国东方总裁办公室信息调研处副经理，发展规划部信息调研处副经理，市场开发部助理总经理，资产经营部助理总经理、副总经理，总裁办公室副总经理，杭州办事处总经理，风险管理部总经理；东兴期货董事长。现任东兴证券董事，东兴基金董事长。
江月明	1971 年 8 月出生，硕士研究生学历，持有中国律师执业资格证书，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 7 月至 2016 年 8 月历任中国东方经营处置审查办公室职员、高级主任，总裁办公室经理、高级经理、助理总经理，风险管理部助理总经理、副总经理，董事会办公室（引战上市办公室）副总经理（主持工作）；东富（天津）股权投资基金管理有限公司董事。现任中国东方董事会办公室总经理，东方邦信创业投资有限公司董事。2017 年 3 月至今任东兴证券董事。
曾涛	1972 年 12 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于中国银行股份有限公司海南省分行，中国东方海口办事处。曾任中国东方人力资源部高级经理、总经理助理、副总经理，机构管理部副总经理（主持工作），办公室（党委办公室）总经理；中华联合保险集团股份有限公司副总经理、合规负责人、纪委书记。现任中国东方人力资源部总经理，大连银行股份有限公司董事。2019 年 3 月至今任东兴证券董事。
董裕平	1969 年 10 月出生，博士研究生学历，研究员（中国社科院）、博士生导师、博士后合作导师，哈佛大学经济系访问学者，中国国籍，无境外永久居留权。曾任国家开发银行政策研究室正科级行员、经济师，稽核评价局副局长、正处级行员、高级经济师；中国社会科学院金融研究所副研究员、研究员、公司金融研究室主任、法与金融研究室主任、所长助理，兼任中国社会科学院投融资研究中心主任；中国东方战略发展规划部副总经理、副总经理（主持工作）。现任中国东方战略发展规划部（研究院）总经理，东方邦信融通控股股份有限公司董事。2019 年 3 月至今任东兴证券董事。
杨晖	1969 年 10 月出生，大学本科学历，会计师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国银行股份有限公司长沙市分行营业部会计、会计部副主任、营业部副主任、会计部主任、财会部副主任、浏阳支行副行长；中国东方长沙办事处资金财会部高级主任、助理经理，投资管理部资金管理处副经理、综合管理处经理、高级经理、项目管理二处高级经理，上海办事处助理总经理，云南经营部副总经理；邦信资产管理有限公司董事、副总经理、金融事业部首席风险官；东方邦信融通控股股份有限公司副总经理、监事、监事长、董事长。现任中国东方资金运营及金融市场部总经理，东方邦信融通控股股份有限公司董事，东方邦信创业投资有限公司董事。2021 年 12 月至今任东兴证券董事。
周亮	1971 年 6 月出生，大学本科学历，高级会计师，中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于济青高速公路管理局、山东高速光控产业投资基金管理有限公司、山东高速。历任山东高速淄博管理处计划财务科长、计划财务部副经理、审计部经理；山东高速光控产业投资基金管理有限公司财务总监；山东高速副总会计师、计划财务部经理。现任山东高速总会会计师。2019 年 10 月至今任东兴证券董事。
张庆云	1974 年 9 月出生，硕士研究生学历，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于南京市粮食科研设计所，江苏交通产业集团有限公司投资发展处。曾任江苏交通控股有限公司投资发展部主办、主管；江苏铁路投资发展有限公司综合发展部经理、投资发展处处长；江苏铁路投资运营部投资处处长、部长；苏北铁路有限公司董事长；江苏高速铁路有限公司董事长。现任江苏铁路董事会秘书、

	职工监事、投资发展部部长，江苏省铁路集团融发管理有限公司董事，沪宁城际铁路股份有限公司董事，宁杭铁路有限责任公司董事。2021 年 12 月至今任东兴证券董事。
赖观荣	1962 年 12 月出生，博士研究生学历，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国人民银行福建省分行办公室副主任科员、办公室副主任；闽发证券副总经理（主持工作）；福建省闽南侨乡信托投资公司总经理；华福证券有限责任公司总裁；嘉禾人寿保险股份有限公司副总裁（主持工作）、总裁；信源企业集团有限公司独立董事；农银人寿保险股份有限公司副董事长；北京中关村科学城市建设股份有限公司监事长；深圳市远致富海投资管理有限公司首席经济学家、投委会委员；中科实业集团（控股）有限公司董事。现任中软国际有限公司独立董事，中信建投证券股份有限公司独立董事，新华人寿保险股份有限公司独立董事。2021 年 12 月至今任东兴证券独立董事。
朱青	1957 年 5 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。历任中国人民大学财政金融学院讲师、副教授、教授、博士生导师；曾在欧盟委员会预算司和关税司工作实习以及在美国纽约州立大学管理学院和加州大学伯克利分校经济系作高级访问学者。现任中国人民大学财政金融学院教授，中国长城资产管理股份有限公司独立董事，中泰信托有限责任公司独立董事，江河创建集团股份有限公司独立董事，大家人寿保险股份有限公司独立董事，中国信托业保障基金有限责任公司外部监事，兴业银行股份有限公司外部监事，中国税务学会副会长、中国财政学会常务理事、财政部专家工作室专家。2023 年 6 月至今任东兴证券独立董事。
马光远	1972 年 3 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任北京市境外投融资管理中心法律主管；北京市国有资产经营有限责任公司高级经理及法律主管；北京市大成律师事务所律师及合伙人。现任北京远见智观信息咨询中心总经理，民建中央经济委员会副主任，中央电视台财经频道评论员，北京科技园建设（集团）股份有限公司独立董事，华商基金管理有限公司独立董事；兼任北京市政协委员、民建北京市金融委员会副主任、北京市西城区政协常委、经济委员会副主任等职务。2023 年 6 月至今任东兴证券独立董事。
黄建华	1975 年 6 月出生，博士研究生学历，北京大学、香港大学、中国产业安全研究中心博士后，研究员（教授），中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于原电力工业部、中国移动通信集团有限公司；曾任上海联合产权交易所总部副总经理兼业务总监；大华大陆投资有限公司总裁；东旭集团有限公司执行总裁；华郡投资集团有限公司总裁；泰康养老保险股份有限公司首席战略客户官兼事业部负责人；新华通网络有限公司董事；中青旅控股股份有限公司独立董事。现任华郡投资集团有限公司董事长，北京新雷能科技股份有限公司独立董事，北京大学、财政部、中国管理科学研究院研究生导师、博士后导师，牛津大学客座教授、阿里云创业大学导师、新华社金融专家，以及若干省、市政府金融顾问等。2024 年 2 月至今任东兴证券独立董事。
瞿晓燕	1969 年 4 月出生，硕士研究生学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。现任北京信息科技大学经济管理学院副教授，北京普洋会计师事务所主审，北京昆新合泰科技有限公司主管会计。2024 年 2 月至今任东兴证券独立董事。
秦斌	1968 年 4 月出生，博士研究生学历，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国银行总行海外行管理部科员、主任科员；中国东方股权部业务三处助理经理、股权及投行业务部业务三处副经理、市场开发部业务发展处副经理、总裁办公室综合信息处副经理（主持工作）、总裁办公室助理总经理、党委办公室副主任兼总裁办公室副总经理、党委办公室副主任兼研发中心副总经理（主持工作）、研发中心总经理、战略发展规划部总经理；东兴证券董事；东方邦信融通控股股份有限公司董事。现任东兴证券监事会主席。
杜彬	1973 年 2 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国人民银行条法司综合处科员；中国民族国际信托投资公司计划资金部职员、总裁秘书，国际业务部副经理、资产管理部总经理、综合管理部总经理，民族证券风险监控部法务负责人、合规部经

	理，合规部副总经理（主持）、总经理，合规部兼风险管理部总经理，合规风控部总经理，东兴证券合规法律部总经理，东兴资本监事，上海东策盛资产管理有限公司监事。现任东兴证券风险管理部总经理，东兴投资董事、东兴期货监事、东兴资本董事。2014 年 8 月至今任东兴证券职工监事。
刘勇刚	1974 年 4 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中信国安集团公司办公室综合文秘；中信证券股份有限公司职员；中国中投证券有限责任公司风险管理部经理、总经理助理、副总经理（主持工作）、职工监事；国电资本控股有限公司职员等；东兴证券风险管理部总经理，东兴香港董事、东兴资本董事、东兴投资董事、东兴期货董事、上海伴兴董事。现任东兴证券质量控制部总经理。2022 年 10 月至今任东兴证券职工监事。
鲍宇	1967 年 9 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国农业银行股份有限公司朝阳支行职员；中国农业银行股份有限公司北京信托公司证券部交易员；北京京华信托投资公司安定门证券营业部经理、公司证券部副总经理兼安定门证券营业部经理；北京首都创业集团有限公司董事长助理；首创证券股份有限公司副总经理；北京博晟华赢投资管理有限公司总经理；东方邦信创业投资有限公司执行董事、副总经理、总经理。现任东兴证券副总经理，东兴资本董事长。
刘亮	1974 年 10 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于福建省政府办公厅证券办、中国证监会福建特派员办事处。曾任福建省证券监督管理委员会科员，中国证监会福建监管局科员、副主任科员、主任科员、党办副主任、稽查处副处长、纪委委员、党办副主任（主持）、党办主任；东兴证券助理总经理、董事会办公室总经理、总经理办公室总经理、场外市场业务总部总经理、新疆分公司总经理、深圳分公司总经理、福建分公司总经理、东兴证券董事会秘书，首席信息官；天翼电子商务有限公司董事。现任东兴证券副总经理、合规总监、首席风险官，东兴基金董事、东兴香港董事，天翼电子商务有限公司监事。
陈海	1970 年 12 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任闽发证券深圳营业部会计主管、福州五一中路营业部分析师、信息研究中心股评部经理、福州北环东路营业部助理总经理；东兴证券福州北环东路营业部助理总经理、副总经理、营销总监，福州五一中路营业部江厝服务部负责人、福州江厝营业部总经理、福建分公司副总经理，公司助理总经理兼任资产管理业务总部业务一部总经理、公司助理总经理兼任资产管理业务总部总经理，东兴香港董事，东兴证券（香港）有限公司董事会主席。现任东兴证券副总经理，东兴期货董事长、东兴投资董事长。
张锋	1973 年 12 月出生，硕士研究生学历，经济师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国银行总行营业部出口处职员；港澳国际（集团）有限公司评审部经理；中国东方股权部、实业部、评估部助理经理、副经理；东兴证券北京北四环中路证券营业部总经理、企业融资部总经理、东兴投资董事和总经理、财富管理部总经理、机构客户部总经理、东兴资本董事长。现任东兴证券董事会秘书、助理总经理。
陆中兵	1973 年 10 月出生，博士研究生学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。曾在伟汉计算机（深圳）有限公司工作；曾任长城证券股份有限公司信息技术中心副总经理（兼技术拓展部经理）；沈阳国际信托投资公司上海证券营业部员工；德邦证券股份有限公司信息技术部副总经理、技术总监；申银万国证券股份有限公司电脑网络中心首席运行师、副总经理、总经理；申万宏源证券有限公司信息技术保障总部联席总经理、总经理，零售客户事业部零售首席技术官（总部总经理级），财富管理事业部首席技术官（总经理级）。现任东兴证券首席信息官兼网络金融部总经理。
舒晖	1968 年 11 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任国家教委高等教育出版社电子出版中心科员；中煤信托投资有限责任公司证券总部高级经理；大鹏证券有限责任公司员工；华林证券股份有限公司固定收益部员工；安信证券股份有限公司固定收益部总经理助理、执行总监；东兴证券固定收益业务总部总经理。现任东兴证券投资总监，东兴香港董事。

张涛	1972 年 8 月出生，博士研究生学历，正高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任华泰证券总裁办公室总裁秘书、投资银行一部业务经理、福州办事处副主任、上海总部投资银行业务部副总经理（主持）、深圳总部副总经理兼深圳彩田路营业部总经理、董事会秘书兼总裁助理兼董事会办公室主任、副总裁，华泰期货有限公司董事长；钟山有限公司董事、副总裁，钟山金融控股有限公司董事长；东兴证券董事、总经理、财务负责人，东兴投资董事长，东兴香港董事会主席。
郑振龙	1966 年 3 月出生，博士研究生学历，厦门大学管理学院教授，中国国籍，无境外永久居留权。曾任厦门大学研究生院副院长、经济学院副院长、金融系副主任（主持工作）；中国武夷实业股份有限公司独立董事；华福证券有限责任公司独立董事；厦门国际银行股份有限公司独立董事；福建七匹狼实业股份有限公司独立董事；福建华通银行股份有限公司独立董事；营口港务股份有限公司独立董事；漳州片仔癀药业股份有限公司独立董事；东兴证券独立董事。现任厦门大学管理学院财务学系教授、博士生导师，厦门大学证券研究中心主任，兼任华安证券股份有限公司独立董事、厦门国际银行股份有限公司监事。
张伟	1977 年 4 月出生，博士研究生学历，具有 FRM（金融风险管理师）资格，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 8 月至 2012 年 2 月，历任中国人民银行研究生部教研部研究实习员、副主任兼助理研究员；中国人民银行研究生部行政部副主任兼副研究员。曾任东兴证券独立董事。2012 年 3 月至今任清华大学五道口金融学院校友办主任兼副研究员。2020 年 10 月至今任清华大学国家金融研究院副院长。主要从事宏观经济、货币政策、汇率体制、股票投资、外汇投资、金融稳定机制、金融危机预警机制等方面研究。
宫肃康	1965 年 3 月出生，硕士研究生学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中央财政金融学院税务系教师；北京市新技术产业开发试验区财政审计所专管员；宁波创源文化发展股份有限公司独立董事；东兴证券独立董事。现任北京天平正远财会咨询有限公司执行董事、总经理，北京天平健税务师事务所有限公司执行董事、总经理，长治市潞安爆破工程有限公司监事。
孙广亮	1963 年 7 月出生，硕士研究生学历，律师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国法律事务中心律师；北京市众鑫律师事务所律师；大商股份有限公司独立董事；大恒新纪元科技股份有限公司独立董事；北京和合医学诊断技术股份有限公司独立董事；爱玛科技集团股份有限公司独立董事；东兴证券独立董事。现任北京市华堂律师事务所合伙人律师、主任，中信金属股份有限公司独立董事。
叶淑玉	1957 年 5 月出生，物理学学士、中欧 EMBA，高级工程师、会计师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任福州市无线电七厂质检科副科长兼厂团总支书记；福州电子工业局团委委员；福州智达电子有限公司品管部副经理；福建新世纪高技术产业集团有限公司副总裁；福建实达集团股份有限公司人力资源处处长、监事；福建实达集团股份有限公司与美国 Compaq 合资公司副总经理；上海外高桥房地产有限公司副总经理；天宝矿业集团（宁德）股份有限公司董事兼总经理；东兴证券监事。现任福建东煌投资集团有限公司董事、董事长助理兼董事会秘书，天宝矿业董事、常务副总裁兼董事会秘书。
赵慧文	1977 年 1 月出生，硕士研究生学历、注册会计师、资产评估师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中铁十六局集团有限公司助理会计师；中国证监会稽查局干部、副处长、处长、发行监管部处长、证券基金机构监管部处长；中原证券股份有限公司副总裁、北京分公司总经理；东兴证券副总经理、合规总监、首席风险官，东兴香港董事、东兴基金董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

2023 年 1 月 17 日，赵慧文女士辞去公司副总经理、合规总监和首席风险官职务，其中，在新任合规总监、首席风险官正式履职前，赵慧文女士将继续履行合规总监和首席风险官职责。

2023 年 2 月 17 日，公司第五届董事会第二十六次会议同意聘任公司副总经理刘亮先生为公司合规总监、首席风险官，其中，在取得监管机构认可之后，正式履行合规总监职务。赵慧文女士不再担任公司首席风险官。

2023 年 3 月 6 日，公司独立董事郑振龙先生、张伟先生因连续任职满六年，申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会等职务。由于郑振龙先生、张伟先生离任将导致公司第五届董事会中独立董事人数少于董事会成员的三分之一，在新任独立董事任职之前，郑振龙先生、张伟先生继续履行独立董事及董事会专门委员会职责。

2023 年 3 月 8 日，刘亮先生担任公司合规总监事宜已获证券监管部门认可，正式任职公司合规总监，赵慧文女士不再担任公司合规总监。

2023 年 6 月 3 日，公司第五届董事会和监事会任期届满并延期换届，公司全体董事、监事、董事会及监事会各专门委员会委员和高级管理人员在换届选举工作完成前继续履职。

2023 年 6 月 27 日，公司 2022 年年度股东大会选举朱青先生和马光远先生为公司第五届董事会独立董事。郑振龙先生、张伟先生不再担任公司独立董事及董事会专门委员会职务。

2023 年 12 月 14 日，公司独立董事宫肃康先生、孙广亮先生因连续任职满六年，申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会等职务。由于宫肃康先生、孙广亮先生离任将导致公司第五届董事会中独立董事人数少于董事会成员的三分之一，在新任独立董事任职之前，宫肃康先生、孙广亮先生继续履行独立董事及董事会专门委员会职责。

2024 年 1 月 31 日，张涛先生辞去公司第五届董事会董事、董事会风险控制委员会主任委员、董事会发展战略委员会委员和总经理职务。2024 年 2 月 1 日，公司第五届董事会第三十四次会议同意在公司总经理空缺期间，由公司董事长李娟女士代为履行总经理职责。

2024 年 2 月 1 日，公司 2024 年第一次临时股东大会选举黄建华先生和瞿晓燕女士为公司第五届董事会独立董事。宫肃康先生、孙广亮先生不再担任公司独立董事及董事会专门委员会职务。

2024 年 3 月 22 日，公司 2024 年第二次临时股东大会选举牛南洁先生为公司第五届董事会董事。

2024 年 3 月 23 日，叶淑玉女士辞去公司监事及监事会财务与内部控制监督委员会委员职务。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
江月明	中国东方	董事会办公室总经理	2017年12月	-
曾涛	中国东方	办公室（党委办公室）总经理	2017年6月	2023年1月
		人力资源部总经理	2022年12月	-
董裕平	中国东方	战略发展规划部（研究院）总经理	2020年4月	-
杨晖	中国东方	资金运营及金融市场部总经理	2017年4月	-
周亮	山东高速	总会计师	2019年6月	-
张庆云	江苏铁路	董事会秘书	2019年12月	-
		职工监事	2018年6月	-
		投资发展部部长	2019年8月	-
叶淑玉（离任）	天宝矿业	董事、常务副总裁兼董事会秘书	2006年4月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张军	东兴香港	董事	2015年7月	-
牛南洁	东兴期货	董事长	2022年11月	2023年6月
	东兴基金	董事长	2022年12月	-
江月明	东方邦信创业投资有限公司	董事	2018年9月	-
曾涛	大连银行股份有限公司	董事	2019年4月	-
董裕平	东方邦信融通控股股份有限公司	董事	2018年12月	-
杨晖	东方邦信融通控股股份有限公司	董事	2017年7月	-
	东方邦信创业投资有限公司	董事	2018年12月	-
张庆云	江苏省铁路集团融发管理有限公司	董事	2020年4月	-
	沪宁城际铁路股份有限公司	董事	2019年12月	-
	宁杭铁路有限责任公司	董事	2019年12月	-
赖观荣	深圳市远致富海投资管理有限公司	首席经济学家、投委会委员	2018年8月	2023年3月
	中科实业集团（控股）有限公司	董事	2015年4月	2023年6月
	中软国际有限公司	独立董事	2015年6月	-
	新华人寿保险股份有限公司	独立董事	2022年12月	-
	中信建投证券股份有限公司	独立董事	2021年5月	-
朱青	中国人民大学	财政金融学院教授	2000年6月	-
	中国长城资产管理股份有限公司	独立董事	2021年2月	-

	司			
	中泰信托有限责任公司	独立董事	2014 年 7 月	-
	江河创建集团股份有限公司	独立董事	2022 年 4 月	-
	大家人寿保险股份有限公司	独立董事	2023 年 4 月	-
	中国信托业保障基金有限责任公司	外部监事	2015 年 11 月	-
	兴业银行股份有限公司	外部监事	2021 年 6 月	-
马光远	北京远见智观信息咨询中心	总经理	2023 年 6 月	-
	北京科技园建设（集团）股份有限公司	独立董事	2015 年 4 月	-
	华商基金管理有限公司	独立董事	2014 年 2 月	-
黄建华	华郡投资集团有限公司	董事长	2020 年 2 月	-
	北京新雷能科技股份有限公司	独立董事	2023 年 12 月	-
瞿晓燕	北京信息科技大学	经济管理学院副教授	2010 年 12 月	-
	北京普洋会计师事务所	主审	2020 年 1 月	-
	北京昆新合泰科技有限公司	主管会计	2021 年 9 月	-
杜彬	东兴期货	监事	2014 年 6 月	-
	东兴投资	董事	2017 年 10 月	-
	东兴资本	董事	2023 年 2 月	-
	东兴资本	监事	2018 年 6 月	2023 年 2 月
	上海东策盛资产管理有限公司	监事	2015 年 9 月	2023 年 3 月
刘勇刚	东兴香港	董事	2019 年 5 月	2023 年 2 月
	东兴投资	董事	2017 年 10 月	2023 年 3 月
	东兴资本	董事	2018 年 6 月	2023 年 2 月
	东兴期货	董事	2016 年 6 月	2023 年 6 月
	上海伴兴	董事	2017 年 12 月	2023 年 7 月
鲍宇	东兴资本	董事长	2023 年 2 月	-
刘亮	天翼电子商务有限公司	监事	2021 年 6 月	-
	东兴香港	董事	2023 年 2 月	-
	东兴基金	董事	2023 年 2 月	-
陈海	东兴投资	董事长	2023 年 3 月	-
	东兴期货	董事长	2023 年 6 月	-
张锋	东兴资本	董事长	2020 年 7 月	2023 年 2 月
舒晖	东兴香港	董事	2023 年 2 月	-
张涛（离任）	东兴投资	董事长	2019 年 4 月	2023 年 3 月
	东兴香港	董事会主席	2020 年 7 月	2024 年 2 月
郑振龙（离任）	厦门大学	教授	1998 年 12 月	-
	华安证券股份有限公司	独立董事	2019 年 4 月	-
	厦门国际银行股份有限公司	监事	2021 年 12 月	-
张伟（离任）	清华大学	五道口金融学院校友办主任、副研究员	2012 年 3 月	-
		国家金融研究院副院长	2020 年 10 月	-
宫肃康（离任）	北京天平正远财会咨询有限公司	执行董事、总经理	1999 年 7 月	-
	北京天平健税务师事务所有限公司	执行董事、总经理	2023 年 6 月	-

	长治市潞安爆破工程有限公司	监事	2014 年 9 月	-
孙广亮（离任）	北京市华堂律师事务所	合伙人律师、主任	2003 年 2 月	-
	中信金属股份有限公司	独立董事	2018 年 10 月	-
叶淑玉（离任）	福建东煌投资集团有限公司	董事、董事长助理兼董事会秘书	2006 年 4 月	-
赵慧文（离任）	东兴香港	董事	2021 年 4 月	2023 年 2 月
	东兴基金	董事	2021 年 4 月	2023 年 2 月
在其他单位任职情况的说明	无			

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、内部非职工代表监事的薪酬构成、标准、发放方式及调整分别由董事会、监事会提出方案，报公司股东大会批准，或在股东大会审议通过的制度及方案内实施；公司职工代表监事的薪酬按照员工薪酬管理相关制度履行公司相关程序。高级管理人员的薪酬总额，由董事会薪酬与提名委员会拟定，报董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023 年 8 月 10 日，公司第五届董事会薪酬与提名委员会 2023 年第四次会议审议同意了《关于 2022 年度公司内部董事及高级管理人员薪酬方案的议案》，公司第五届监事会第十七次会议审议同意了《关于审议 2022 年度公司监事薪酬的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事的年度报酬，根据公司年度经营指标完成情况确定，经董事会审议后报股东大会批准，或在股东大会审议通过的制度及方案内实施。公司内部非职工代表监事依据其在公司担任的具体职务和工作内容，参照公司高级管理人员薪酬管理办法领取报酬；公司职工代表监事按照员工薪酬管理相关制度领取报酬。公司制定了《东兴证券股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》。公司高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪等组成，在现有管理框架内，实行的是年度绩效薪酬激励机制。基本年薪由董事会根据岗位职责、行业薪酬水平、公司的经营状况和人才竞争策略定位等确定，并适时调整；绩效薪酬以基本年薪为基数，与绩效评价结果挂钩，根据公司整体绩效评价和个人年度绩效考评两个因素综合确定；目前公司未实施长期激励计划。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司制定了《东兴证券股份有限公司重要岗位人员绩效奖金递延办法（2022 年版）》，公司正职领导人员（董事长、总经理、监事会主席，含代为履行相应职责的副职）绩效奖金的 60%分三年递延，每年度递延比例不超过递延奖金的三分之一。其他重要岗位人员绩效奖金的 40%分三年递延，每年度递延比例不超过递延奖金的三分之一。公司董事、监事和高级管理人员报告期内还收到其任董事、监事和高级管理人员职务期间的归属于 2019 年度-2022 年度的薪酬，金额分别为：李娟 27.41 万元，张军 356.14 万元，张芳 69.68 万元，秦斌 131.25 万元，杜彬 49.51 万元，刘勇刚 6.51 万元，鲍宇 68.3 万元，刘亮 154.5 万元，陈海 116.4 万元，张锋 113.47 万元，陆中兵 52.18 万元，舒晖 2.39 万元，张涛 246.67 万元，赵慧文 106.1 万元。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,414.95 万元
-----------------------------	-------------

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况
 适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张涛	董事、总经理	离任	因个人原因，辞去公司董事、总经理职务
牛南洁	董事	选举	公司 2024 年第二次临时股东大会选举为公司董事
郑振龙	独立董事	离任	因任期届满原因，辞去公司独立董事职务
张伟	独立董事	离任	因任期届满原因，辞去公司独立董事职务
宫肃康	独立董事	离任	因任期届满原因，辞去公司独立董事职务
孙广亮	独立董事	离任	因任期届满原因，辞去公司独立董事职务
朱青	独立董事	选举	公司 2022 年年度股东大会选举为公司独立董事
马光远	独立董事	选举	公司 2022 年年度股东大会选举为公司独立董事
黄建华	独立董事	选举	公司 2024 年第一次临时股东大会选举为公司独立董事
瞿晓燕	独立董事	选举	公司 2024 年第一次临时股东大会选举为公司独立董事
叶淑玉	监事	离任	因个人原因，辞去公司监事职务
赵慧文	副总经理、合规总监、首席风险官	离任	因工作变动原因，辞去公司副总经理、合规总监、首席风险官职务。2023 年 2 月 17 日，新任首席风险官正式履职后，赵慧文女士不再担任公司首席风险官。2023 年 3 月 8 日，新任合规总监正式履职后，赵慧文女士不再担任公司合规总监。
刘亮	合规总监、首席风险官	聘任	公司第五届董事会第二十六次会议同意聘任为合规总监和首席风险官，并于 2023 年 3 月 8 日获证券监管部门认可后正式任职公司合规总监。

注：报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：3 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 11.54%。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明
 适用 不适用

(六) 其他
 适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第二十六次会议	2023-02-17	审议通过了《关于高级管理人员变动的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司章程>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司独立董事制度>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司股东大会网络投票实施细则>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于修订<东兴证券股份有限公司总经理工作细则>的议案》、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》（公告编号：2023-003）

第五届董事会第二十七次会议	2023-03-30	审议通过了《东兴证券股份有限公司 2022 年度董事会工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度总经理工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度董事会专门委员会工作报告》、《东兴证券股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年年度报告》及摘要、《东兴证券股份有限公司 2022 年度社会责任报告》、《关于公司 2022 年关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易的议案》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度财务决算报告》、《关于东兴证券股份有限公司 2022 年度利润分配的议案》、《关于确定公司 2023 年度证券投资规模的议案》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度审计报告及专项报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》、《关于东兴证券股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度重大关联交易内部专项审计报告》、《2022 年度公司反洗钱工作专项审计报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年年度合规报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度合规管理有效性评估报告》、《东兴证券股份有限公司反洗钱 2022 年度报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度洗钱和恐怖融资风险自评估报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度风险管理报告》、《东兴证券股份有限公司 2023 年风险偏好、风险容忍度、风险限额方案》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度信息技术管理专项报告》、《关于调整资管子公司设立方案的议案》、《关于公司撤销成长企业融资部的议案》、《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》（公告编号：2023-009）
第五届董事会第二十八次会议	2023-04-27	审议通过了《关于确定 2023 年帮扶捐赠金额的议案》、《东兴证券股份有限公司 2023 年第一季度报告》（公告编号：2023-020）
第五届董事会第二十九次会议	2023-06-01	审议通过了《关于公司转让所持中证机构间报价系统股份有限公司全部股权的议案》、《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于增加 2022 年年度股东大会议案的议案》（公告编号：2023-023）
第五届董事会第三十次会议	2023-08-10	审议通过了《东兴证券股份有限公司 2023 年半年度报告》及其摘要、《关于 2022 年度公司内部董事及高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于调整董事会专门委员会成员的议案》（公告编号：2023-031）
第五届董事会第三十一次会议	2023-09-21	审议通过了《关于拟设立泽达易盛事件赔付专项资金账户与申请适用证券期货行政执法当事人承诺制度的议案》、《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》（公告编号：2023-038）
第五届董事会第三十二次会议	2023-10-30	审议通过了《东兴证券股份有限公司 2023 年第三季度报告》、《关于增加 2023 年帮扶捐赠金额的议案》（公告编号：2023-045）

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李娟	否	7	6	0	1	0	否	2
张军	否	7	7	3	0	0	否	2
张芳	否	7	7	4	0	0	否	2
牛南洁	否	0	0	0	0	0	否	0

江月明	否	7	5	5	2	0	否	2
曾涛	否	7	6	6	1	0	否	2
董裕平	否	7	7	6	0	0	否	2
杨晖	否	7	7	7	0	0	否	2
周亮	否	7	7	7	0	0	否	2
张庆云	否	7	7	7	0	0	否	1
赖观荣	是	7	7	4	0	0	否	2
朱青	是	3	3	3	0	0	否	1
马光远	是	3	3	3	0	0	否	1
黄建华	是	0	0	0	0	0	否	0
瞿晓燕	是	0	0	0	0	0	否	0
张涛	否	7	7	0	0	0	否	2
郑振龙	是	4	4	4	0	0	否	1
张伟	是	4	4	4	0	0	否	1
宫肃康	是	7	7	4	0	0	否	2
孙广亮	是	7	7	2	0	0	否	2

注：朱青先生、马光远先生 2023 年任期内，公司召开了 3 次董事会和 1 次股东大会；郑振龙先生、张伟先生 2023 年任期内，公司召开了 4 次董事会和 1 次股东大会。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	瞿晓燕、张庆云、朱青、马光远、赖观荣
薪酬与提名委员会	朱青、李娟、杨晖、黄建华、瞿晓燕
发展战略委员会	李娟、董裕平、张芳、江月明、曾涛、牛南洁、马光远
风险控制委员会	牛南洁、张军、周亮、黄建华

(二) 报告期内审计委员会召开 8 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-01-06	审议《东兴证券股份有限公司 2022 年度集团审计计划》	无	无
2023-03-29	审议《东兴证券股份有限公司 2022 年度审计报告及专	无	听取外部审计机构

	项报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》、《关于东兴证券股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度重大关联交易内部专项审计报告》、《2022 年度公司反洗钱工作专项审计报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度内部审计工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2023 年度内部审计工作计划》、《公司 2022 年下半年度证券投资及衍生品业务专项审计报告》、《公司 2022 年度提供担保等事项规范运作专项审计报告》、《东兴证券股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年年度报告》及摘要、《关于公司 2022 年关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易的议案》		普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计情况汇报
2023-04-26	审议《东兴证券股份有限公司 2023 年第一季度报告》、《关于更新公司关联方清单的议案》	无	无
2023-05-31	审议《东兴证券股份有限公司 2023 年一季度内部审计工作报告》	无	无
2023-08-09	审议《东兴证券股份有限公司 2023 年半年度报告》及其摘要、《东兴证券股份有限公司 2023 年上半年内部审计工作报告》	无	无
2023-09-21	审议《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》	无	无
2023-10-30	审议《东兴证券股份有限公司 2023 年第三季度报告》、《公司 2023 年半年度提供担保等事项规范运作情况专项审计报告》、《东兴证券股份有限公司 2023 年三季度内部审计工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价工作方案》、《关于更新公司关联方清单的议案》	无	无
2023-12-28	审议《东兴证券股份有限公司 2023 年度集团审计计划》	无	无

(三) 报告期内薪酬与提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-16	审议《关于高级管理人员变动的议案》	无	无
2023-03-29	审议《东兴证券股份有限公司董事会薪酬与提名委员会 2022 年度工作报告》	无	无
2023-05-31	审议《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》	无	无
2023-08-10	审议《关于 2022 年度公司内部董事及高级管理人员薪酬方案的议案》	无	无

(四) 报告期内发展战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-16	审议《关于修订〈东兴证券股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》	无	无
2023-03-29	审议《东兴证券股份有限公司董事会发展战略委员会 2022 年度工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2022	无	无

	年度财务决算报告》、《关于东兴证券股份有限公司 2022 年度利润分配的议案》、《关于确定公司 2023 年度证券投资规模的议案》、《关于调整资管子公司设立方案的议案》		
2023-05-31	审议《关于公司转让所持中证机构间报价系统股份有限公司全部股权的议案》	无	无

（五）报告期内风险控制委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-17	审议《关于修订<东兴证券股份有限公司案防工作管理规定>的议案》	无	无
2023-03-29	审议《东兴证券股份有限公司董事会风险控制委员会 2022 年度工作报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年年度合规报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度合规管理有效性评估报告》、《东兴证券股份有限公司反洗钱 2022 年度报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度洗钱和恐怖融资风险自评估报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度风险管理报告》、《东兴证券股份有限公司 2023 年风险偏好、风险容忍度、风险限额方案》	无	无
2023-09-21	审议《关于拟设立泽达易盛事件赔付专项资金账户与申请适用证券期货行政执法当事人承诺制度的议案》	无	无

（六）存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会是公司的监督机构，对股东大会负责。监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，负责监督公司的财务活动与内部控制，监督董事会、经营管理层及其成员履职行为的合法、合规性。

2023 年，公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》等有关规定，依法认真履行职责，遵循程序，列席全部现场董事会，出席全部股东大会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会工作报告；本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事会、经营管理层履行责任的合法合规性进行有效监督。

报告期内，监事会按照《公司章程》、公司监事会议事规则的规定，对相关事项进行检查监督，没有提出异议。

（一）报告期内监事会会议情况及监事出席情况

2023 年，公司监事会召开了四次会议，相关情况如下：

1、公司第五届监事会第十五次会议于 2023 年 3 月 30 日在公司召开。会议审议通过了《东兴证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》、《关于东兴证券股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》、《关于东兴证券股份有限公司 2022 年度利润分配的议案》、《东兴证券股份有限公司 2022 年年度报告》及摘要、《东兴证券股份有限公司 2022 年度社会责任报告》、《东兴证券股份有限公司 2022 年度监事会工作报告》。

2、公司第五届监事会第十六次会议于 2023 年 4 月 27 日在公司召开。会议审议通过了《东兴证券股份有限公司 2023 年第一季度报告》。

3、公司第五届监事会第十七次会议于 2023 年 8 月 10 日在公司召开。会议审议通过了《东兴证券股份有限公司 2023 年半年度报告》及其摘要、《关于审议 2022 年度公司监事薪酬的议案》。

4、公司第五届监事会第十八次会议于 2023 年 10 月 30 日在公司召开。会议审议通过了《东兴证券股份有限公司 2023 年第三季度报告》。

2023 年，公司监事出席会议情况如下：

姓名	职务	参加监事会情况					参加股东大会情况
		应参加会议次数	亲自出席次数	以通讯方式出席	委托出席次数	缺席次数	出席股东大会次数
秦斌	监事会主席	4	4	0	0	0	2
叶淑玉	监事（离任）	4	4	4	0	0	2
杜彬	职工监事	4	4	0	0	0	2
刘勇刚	职工监事	4	4	0	0	0	2

（二）监事会的监督意见

1、2023 年度，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家有关规定规范运作，公司决策程序合法，内控制度不断健全，执行有效。公司董事会能够严格执行股东大会的各项决议和授权。公司董事勤勉尽责、诚实信用，未发现有违法违规、损害公司利益和股东权益的行为。董事会聘任的高级管理人员在经营管理过程中，能够认真贯彻落实董事会通过的各项决议，坚持依法合规经营，未发现有违法违规、损害公司利益和股东权益的行为。

2、公司财务情况运行良好，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司的财务状况和经营成果。报告期内，公司公开发行 1 只公司债券，累计募集资金 14 亿元；发行 8 期短期融资券，累计募集资金 86 亿元，募集资金用途与募集说明书披露内容一致。

3、公司收购、出售资产在公允性、合理性方面没有发现损害股东权益或造成公司资产流失的情况。公司及子公司无新增对外担保、无逾期对外担保、无涉及诉讼的对外担保及因担保而被判决败诉而应承担损失的情形。

4、公司相关关联交易依法履行了决策程序和信息披露，未发现损害公司利益及其他股东利益的情况。

5、公司指定董事会秘书负责信息披露工作，具体负责接待投资者来电、来访及咨询等活动；指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》为公司的信息披露报纸，指定上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）为公司信息披露网站；公司严格按照有关法律法规及《东兴证券股份有限公司信息披露事务管理制度》的规定和要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，并保证所有的股东有平等的机会获知相关信息。

6、对董事会编制的2023年年度报告书面审核意见如下：公司年报编制和审议程序符合相关法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定；年报的内容和格式符合监管机构的各项规定，所包含的信息能够从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况等事项；未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

7、公司监事会对公司2023年度利润分配预案进行了审议，认为公司董事会拟定的2023年度利润分配预案符合相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，严格履行了决策程序，公司2023年度利润分配预案充分考虑了所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力、是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，同意将该预案提交公司股东大会审议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	2,495
主要子公司在职员工的数量	317
在职员工的数量合计	2,812
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	123
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	254
研究业务人员	70
投行业务人员	325
投资业务人员	140
经纪业务人员	1,145
机构业务人员	174
资产管理业务人员	86
合规/风控/稽核人员	147
财务清算人员	112
行政人员	162
其他人员	197
合计	2,812
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	32
硕士	1,020
本科	1,501
其他	259
合计	2,812

注：母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 123 人，该类人员不在公司领取工资，公司承担其补充医疗等较小额度的费用。

（二）薪酬政策

√适用 □不适用

为实现公司战略目标，促进公司稳健、持续、快速发展，公司高度重视吸引、激励和保留优秀人才，在兼顾市场竞争力和内部公平性的基础上，为员工提供市场化的薪酬待遇，推动实现人才资本与货币资本的价值共创与共享。

公司依法为员工足额缴纳国家规定的社会保险和住房公积金外，还为员工提供了较为完善的补充福利项目，包括补充医疗保险和企业年金，进一步加强了员工的医疗和养老保障。

（三）培训计划

√适用 □不适用

为了持续提升员工的专业能力和职业素养，助力公司战略目标的实现，公司制定统筹兼顾、分层分类、重点突出的培训计划。

1、响应行业监管号召，开展新员工和在职员工合规、风控、职业道德和廉洁从业等方面的合规风险类专题学习活动，倡导合规理念，提升员工执业行为能力。

2、持续完善分层分类人才培养机制，建立“入职培训-专业进阶-管理赋能”覆盖员工全职业生涯的项目体系，结合不同阶段人才成长需求，设计有针对性的课程内容。

3、持续开展业务类培训，关注业务重点，持续培养财富顾问、投资顾问等关键岗位人才；通过线上学习、线下集中培训等培养方式，持续提升中层及后备人才综合能力。

4、丰富培训形式，综合运用直播、录播、在线研讨、在线团建等多种形式开展各类培训项目，支持人才持续成长提升，全年共吸引员工 3,249 人次参与培训；精选外部培训，选派骨干员工通过面授、线上等形式参加外训，累计参训逾 230 人次；推进培训系统数字化、智能化升级，改善员工学习体验，丰富在线学习资源，发布学习资源 300 余个。

（四）劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数（小时）	91,784
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,906,426.95

注：统计口径为公司劳务派遣情况

（五）证券经纪人的相关情况

公司严格按照《证券公司监督管理条例》、《证券经纪人管理暂行规定（2020 年修订）》开展证券经纪人业务。公司经纪业务营销团队以员工制财富顾问为主，证券经纪人仅作为公司经纪业务营销团队的重要补充。公司建立了完善的证券经纪人招聘、培训、营销管理、客户服务、绩效考核等各项管理制度和合规风控体系。公司与证券经纪人签订委托代理合同，证券经纪人在公司授权范围内从事客户招揽、客户服务活动。公司建设了专门的经纪业务营销管理系统，便于

证券经纪人能够运用该系统开展日常工作。公司各分支机构均设置合规管理人员对证券经纪人执业行为进行监督、检查，有效防范证券经纪人合规风险。公司各分支机构严格按照监管部门及公司制度要求，结合分支机构现状及市场情况，有计划、有步骤的按照自身业务的需求科学合理的发展证券经纪人队伍。公司在证券经纪人队伍的发展规模上不盲目追求数量、不急于求成，重视人员质量和素质，建立起了一支风险意识强、人员素质高、业务水平高的队伍。截至 2023 年 12 月 31 日，公司证券经纪人规模为 115 人。

十、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）等要求，结合公司实际情况，制定了《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款，完善了利润分配的决策程序和机制，为独立董事尽职履责和中小股东充分表达诉求提供制度保障。

公司于 2021 年 3 月 2 日在 2021 年第一次临时股东大会上审议通过了《东兴证券股份有限公司未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划》，公司依据该回报规划，严格执行《公司章程》相关利润分配政策，充分保护中小投资者的合法权益，具体执行情况如下：

2021 年 6 月 22 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过了公司 2020 年度利润分配方案：以总股本 2,757,960,657 股为基数，向全体 A 股股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），分配现金红利为人民币 468,853,311.69 元（含税），占 2020 年度合并口径归属于上市公司股东净利润的 30.45%。公司已于 2021 年 7 月 6 日完成前述股利的派发事项。

2022 年 6 月 23 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了公司 2021 年度利润分配方案：以总股本 3,232,445,520 股为基数，向全体 A 股股东每 10 股派发现金红利 2.60 元（含税），分配现金红利为人民币 840,435,835.20 元（含税），占 2021 年度合并口径归属于上市公司股东净利润的 50.87%。公司已于 2022 年 7 月 28 日完成前述股利的派发事项。

2023 年 6 月 27 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了公司 2022 年度利润分配方案：以总股本 3,232,445,520 股为基数，向全体 A 股股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），分配现金红利为人民币 161,622,276.00 元（含税），占 2022 年度合并口径归属于上市公司股东净利润的 31.25%。公司已于 2023 年 8 月 18 日完成前述股利的派发事项。

公司利润分配政策特别是现金分红政策的制定及执行情况符合证券行业有关规定，符合《公司章程》的规定，符合公司股东大会决议要求，分红标准和分红比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了中小股东的合法权益。公司利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

(二) 现金分红政策的专项说明
 适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是□否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是□否
相关的决策程序和机制是否完备	√是□否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是□否
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□否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

 适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	1.02
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	329,709,443.04
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	819,739,772.59
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	40.22
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额（含税）	329,709,443.04
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	40.22

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

 适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

员工持股计划情况

 适用 不适用

其他激励措施

 适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

 适用 不适用

公司高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪等组成，在现有管理框架内，实行的是年度绩效薪酬激励机制。基本年薪由董事会根据岗位职责、行业薪酬水平、公司的经营状况和人才竞争策略定位等确定，并适时调整；绩效薪酬以基本年薪为基数，与绩效评价结果挂钩，根据公司整体绩效评价和个人年度绩效考评两个因素综合确定。目前公司未实施长期激励计划。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司自成立以来，始终高度重视内部控制机制和内部控制制度建设，建立健全了规范的法人治理结构，形成了科学的决策、执行和监督机制。公司按照《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、规范性文件的有关要求，结合公司实际情况，综合考虑公司内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，制定了与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的、较为全面的公司内部控制制度体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理保障。

公司内部控制评价工作依据企业内部控制规范体系开展，结合中国证监会发布的《证券公司内部控制指引》及公司内部制度等要求，对公司 2023 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价，详情请参阅与本报告同时在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《东兴证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司持续加大对子公司的管理力度，不断完善子公司管理架构，进一步加强对子公司的条线化管理。公司已制定《东兴证券股份有限公司子公司人力资源管理办法》、《东兴证券股份有限公司关于子公司全面风险管理工作指引》、《东兴证券股份有限公司子公司 IT 治理管理办法》、《东兴证券股份有限公司子公司财务管理办法》等一系列规章制度。报告期内，公司修订了《东兴证券股份有限公司子公司管理办法》、《东兴证券股份有限公司子公司治理规则》，发布了《东兴证券股份有限公司关于进一步加强和完善子公司管控的意见》，进一步规范子公司的经营管理行为。公司通过依法行使股东职权、委派董事、监事等方式，参与子公司重大决策，对所有子公司实施有效的管理控制。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司内部控制审计机构，认为公司于 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。详情请参阅与本报告同时在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《东兴证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》要求，公司于 2021 年组织开展上市公司治理专项自查工作。经自查，公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规章制度建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。公司将继续按照有关法律法规要求，不断提升公司治理水平，持续完善治理机制，推动公司实现高质量发展。

十六、其他

适用 不适用

（一）稽核部门报告期内完成的检查情况

报告期内，公司稽核部门按照公司整体部署、紧跟公司业务发展，持续开展审计监督工作，提升了公司管理水平，增强了风险防控能力。全年完成审计项目 88 项，主要包括分支机构负责人、投资经理离任等 70 项经济责任审计和全面风险管理审计、反洗钱专项审计、证券自营业务专项审计等 18 项专项审计。

通过上述稽核审计工作，公司稽核审计部对公司财务收支、经济活动、内部控制、风险管理进行了评价，促进公司完善治理，防范业务风险。

（二）合规部门报告期内完成的检查情况

报告期内，公司合规部门组织开展或配合内外部检查、自查、评估近 30 次，通过检查、自查或评估活动，及时发现业务经营管理中的各类风险隐患，进一步督促各单位加强合规管理及工作人员规范执业，有效防范了合规风险。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	-

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明
 适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息
 适用 不适用

公司积极践行绿色金融理念，通过提供股权融资、债券融资、资产证券化等金融服务为经济可持续发展贡献力量。2023 年，公司协助山东高速集团有限公司成功发行“2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第四期）（可持续挂钩）”，发行规模 15 亿元，该债券将“智慧公路里程数”设置为关键绩效指标（KPI），为交通基础设施建设智慧化、绿色化提供了有力保障；公司协助四川省港航开发集团有限责任公司成功发行“平安-东兴-四川港航能源保供 1 期发电上网收费收益权绿色资产支持专项计划（专项用于碳中和）”，发行规模 7.06 亿元，为西部地区能源保供保驾护航。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明
 适用 不适用

公司倡导绿色低碳办公，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》等法律法规，号召全体员工将节能环保理念融入工作和生活，致力于节约资源、保护环境、减少污染。

具体节能环保措施如下：

绿色出行方面，合理配置公务车，加强公务用车管理，规范公务用车使用，鼓励员工采用骑行、公交和地铁等公共交通方式通勤。

节水节电方面，鼓励员工节约用水，加强瓶装矿泉水的领用管理，减少浪费。倡导节约用电，办公设备在不使用时及时关闭电源，每天下班后巡逻关闭电源。

办公节纸化方面，倡导信息化、无纸化办公，优化 OA 办公系统，提升线上办公的效率和便捷性，充分利用腾讯会议等线上方式，减少会议文件打印，减少纸张浪费。

垃圾分类方面，普及垃圾分类知识，呼吁员工积极参与垃圾分类，按照相关条例对废弃物进行分类处理，做好垃圾分类的收集和投放。

装修施工方面，公司本着集中集约、降本增效的原则，统筹规划总部办公区，实现公司总部及在京子公司集中办公，提高工位资源使用效率。加强分支机构场地面积及装修标准管理，引导分支机构科学合理安排场地功能布局，去除不必要的装饰装潢，搭建简单明快商务的基本职场空间。公司装修遵守作业时间表，减少噪音污染，维护施工现场的环境，保持安全规范施工。优先

使用绿色环保材料或可以回收的节能新材料，降低能源消耗，确保符合绿色、环保的发展理念。同时加强废旧物品的利用，避免浪费。

二、社会责任工作情况

详情请参阅与本报告同时在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《东兴证券股份有限公司 2023 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	650.36	
其中：资金（万元）	500.00	乡村振兴项目投入
物资折款（万元）	150.36	消费帮扶产品采购
惠及人数（人）	-	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	-	产业帮扶、教育扶贫、消费扶贫

具体说明

适用 不适用

2023 年，公司积极贯彻落实国家乡村振兴战略，根据党中央、国务院“不脱责任、不脱帮扶、不脱政策、不脱监管”的指示，按照监管部门和上级党委部署，持续推进乡村振兴工作。

2023 年公司继续在对口帮扶县开展帮扶工作。在湖南省邵阳县投入资金 400 万元，用于产业帮扶和基础设施建设；在重庆市云阳县投入资金 78 万元，用于建设云阳县留守儿童关爱中心项目；在新疆尼勒克县捐赠 20 万元，用于表彰奖励高考中表现突出的个人和集体；在新疆麦盖提县等地开展党建和慰问活动投入 2 万元；积极开展消费帮扶工作，采购帮扶地区农副产品 150 余万元。

2023 年 4 月，公司联合中国乡村发展基金会、中国东方和中国社会科学院大学，在北京举办“2023 年兴源惠民中央单位定点帮扶县基层干部乡村治理能力提升培训班”，来自邵阳县、临洮县、和政县、察右中旗、察右后旗等脱贫县驻村第一书记和村（社区）党支部书记 150 余人参加培训。

作为中国乡村发展基金会“天使工程”项目首批参与单位，为促进乡村医疗卫生事业发展、保障亿万农民群众健康，公司联合中国乡村发展基金会陆续将天使工程引入到湖南省邵阳县、甘肃省和政县、新疆尼勒克县、河南省兰考县，共向 664 名乡村医生发放巡诊包，通过巡诊、义诊等方式惠及乡村居民，并举办 4 期天使赋能培训班，用实际行动支持乡村医生能力建设，提升乡村医疗服务水平，为乡村群众提供更加坚实的健康保障。

公司全资子公司东兴期货积极响应党中央金融服务乡村振兴号召，连续 6 年重点布局“保险+期货”项目。截至 2023 年末，该类项目已累计承保天然橡胶、生猪、红枣等多个品种，覆盖全国 13 个省市地区近万户困难农户和多家种养殖企业。2023 年，东兴期货获得上海期货交易所天

然橡胶“保险+期货”试点项目一等奖、郑州商品交易所“农险无忧”试点项目优秀项目奖、云南省勐腊县“助力勐腊乡村振兴贡献奖”和新疆麦盖提县“产业发展和乡村振兴贡献奖”等荣誉。

2023 年 4 月，在资本市场公益联盟主办的“汇聚公益力量共助乡村振兴”第二届中国资本市场公益论坛上，公司被授予“乡村振兴先进单位”和“乡村振兴突出贡献奖”两项荣誉。

第六节 重要事项

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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国东方	避免同业竞争的承诺	2012年3月14日	否	长期有效	是	-	-
	解决关联交易	中国东方	规范并减少关联交易的承诺	2012年3月14日	否	长期有效	是	-	-
	其他	中国东方	虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	2014年3月4日	否	长期有效	是	-	-
	其他	本公司	稳定股价及虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	2014年3月4日	否	长期有效	是	-	-
	其他	本公司董事、监事及高级管理人员	稳定股价及虚假披露情形下赔偿投资者损失的承诺	2014年3月4日	否	长期有效	是	-	-
与再融资相关的承诺	其他	中国东方	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益的承诺	2021年1月28日	否	长期有效	是	-	-
	其他	本公司董事、高级管理人员	对公司填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	2021年2月2日	否	长期有效	是	-	-
	其他	本公司法定代表人、董事、监事及高级管理人员	加强信息披露与投资者教育工作的承诺	2021年3月8日	否	长期有效	是	-	-
	其他	本公司	合规管理、风险管理及信息系统建设投入的承诺	2021年3月8日	是	三年	是	-	-
其他对公司中小股东所	分红	本公司	三年（2021年-2023年）分红规划的承诺	2021年3月2日	是	2021年第一次临时股东大会	是	-	-

作承诺						通过之日起三 年			
-----	--	--	--	--	--	-------------	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（以下简称“解释 16 号”）。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并以净额方式确认与租赁负债和使用权资产的暂时性差异有关的递延所得税。自 2023 年 1 月 1 日起，公司执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，且针对上述交易产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，分别确认递延所得税资产和递延所得税负债，并在附注中分别披露，2022 年 12 月 31 日相关附注披露已相应调整。执行解释 16 号的上述规定对公司和母公司 2022 年度当期损益、2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的各报表项目均无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	1,370,000
境内会计师事务所审计年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	闫琳、封叶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3 年、2 年

注：以上审计费用未包括境外子公司的审计费用。

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度会计师事务所，负责公司 2023 年度财务报告、内部控制等相关审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
东兴证券与胡邦伟、郑豪峰等投资者（代表人：中证中小投资者服务中心有限责任公司）“泽达易盛”证券虚假陈述责任纠纷案	2023-054、2023 年第三季度报告、2023-043、2023-041、2023-039、2023 年半年度报告、2023-029、2023-028、2023-027、2023-022、2023 年第一季度报告、2023-019

注：2023 年 12 月 26 日，上海金融法院以调解方式审结泽达易盛案件。7195 名适格投资者获得 285,109,589.62 元全额赔偿。该笔赔偿款由泽达易盛、东兴证券以及另外两家中介机构共同承担。截止 2024 年 1 月 17 日，上述款项已经支付完毕。

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

（三）公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

适用 不适用

详见本节“十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况”。

（四）其他说明

适用 不适用

根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，公司于 2019 年 2 月 22 日披露《关于累计涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2019-013），于 2020 年 10 月 13 日披露《关于累计涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2020-058），对本公司及子公司披露当日近 12 个月内累计涉及诉讼（仲裁）事项进行了统计，上述累计诉讼案件在本报告期内的进展情况如下：

公司与北京弘高太投资有限公司股票质押式回购纠纷案。在执行程序中，公司向北京市第二中级人民法院申请对 33,747,785 股“ST 弘高”（股票代码：002504）股票进行司法拍卖，两次拍卖均已流拍，公司申请以上述 33,747,785 股股票折抵公司部分债权。2023 年 2 月 20 日，上述股票已全部过户至公司账户。公司将对剩余债权继续申请司法强制执行。

公司与上海融屏信息科技有限公司股票质押式回购纠纷案。2023 年 2 月 21 日，公司收到最高人民法院的《民事裁定书》（[2022]最高法民申 739 号），裁定驳回浙江东融股权投资基金管理有限公司的再审申请。

公司与饶陆华、鄢玉珍股票质押式回购纠纷案。在执行阶段，公司对被告质押的“科陆电子”股票分阶段陆续进行处置。报告期内，公司已将被告质押的 5,130 万股“科陆电子”股票全部处置完成。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

1、报告期内，存在以下被监管部门采取行政监管措施的事项：

公司于 2023 年 3 月 31 日收到中国证监会《立案告知书》（证监立案字 03720230016 号），指出因公司在执行泽达易盛首次公开发行股票并在科创板上市项目中，涉嫌保荐、承销及持续督导等业务未勤勉尽责，根据《证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对

公司立案。2023 年 10 月 24 日，公司提交的适用证券期货行政执法当事人承诺制度的申请已获中国证监会正式受理。截至本报告签署日，公司未因上述事项受到行政处罚或被采取行政监管措施，该事项的后续进展存在不确定性。

公司于 2023 年 11 月 23 日收到中国证监会甘肃证监局《关于对东兴证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕15 号），指出因公司作为兰州黄河生态旅游开发集团有限公司非公开发行“22 兰旅 02”、“22 兰旅 03”公司债券的受托管理人，未按照债券受托管理协议的约定履职尽责。根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定，中国证监会甘肃证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。针对上述问题，公司高度重视，相关部门已积极整改，进一步完善债券受托管理工作，勤勉尽责履行作为债券受托管理人的各项义务，持续优化债券业务流程和内部控制机制，坚守合规审慎经营底线。

公司于 2024 年 1 月 8 日收到中国证监会《关于对东兴证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕8 号），指出因公司作为泰禾集团股份有限公司公司债券受托管理人，在受托管理过程中存在履职尽责不到位的情况，未能督导发行人真实、准确、完整、及时披露相关信息。根据《公司债券发行与交易管理办法（2015 年修订）》《公司债券发行与交易管理办法（2021 年修订）》相关规定，中国证监会决定对公司采取出具警示函的监督管理措施。公司高度重视，积极组织相关部门开展整改，进一步梳理并细化操作流程，加强业务质量控制，持续完善债券受托管理的各项工作。

2、报告期内，除上述情形外，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚，或被采取行政监管措施、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门给予重大处罚以及被证券交易所公开谴责或采取纪律处分的情形。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十二、重大关联交易

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号—交易与关联交易》等相关法律和监管规则及《公司章程》《东兴证券股份有限公司关联交易管理办法》等内部规章，履行关联交易审议程序和信息披露义务。公司关联交易符合实际业务开展需要，有利于促进公司业务发展，不影响公司独立性。公司关联交易定价合理、公平，不存在损害公司非关联方股东及公司利益的情况。报告期内，公司按照 2022 年度股东大会审议通过的《关于公司 2022 年关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易的议案》开展日常关联交易。

（一）与日常经营相关的关联交易
1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

事项概述	查询索引
向中国东方提供证券承销业务取得收入 1,160.83 万元，提供财务顾问服务取得收入 3,116.09 万元。	2023-012
向上海东兴投资控股发展有限公司提供财务顾问业务取得收入 308.04 万元。	2023-012
支付中华联合财产保险股份有限公司补充医疗保险 4,046.04 万元，支付车辆及财产保险 590.10 万元。	2023-012
支付大连银行股份有限公司代销金融产品支出 562.31 万元。	2023-012
支付上海瑞丰国际大厦企业管理有限公司房屋租金 923.70 万元。	2023-012
与上海东兴投资控股发展有限公司开展衍生品业务收益-6,946.49 万元。	2023-012
与中华联合财产保险股份有限公司开展衍生品业务收益-341.04 万元。	2023-012
公司在二级市场累计买入并卖出中国东方发行的债券金额 5,000 万元。	2023-012
公司向农银人寿保险股份有限公司分销卖出债券金额 19,988.80 万元，现券卖出金额 30,219.34 万元。	2023-012
公司联合大连银行股份有限公司主承销债券金额 5,000 万元并分销卖出。	2023-012

注 1：上表仅列示交易金额超过 300 万元的关联交易事项，其他关联交易详见财务报告附注的相关内容，本节以下表格均同。

注 2：报告期内，上海东兴投资控股发展有限公司吸收合并东方邦信创业投资有限公司，相应关联交易合并至上海东兴投资控股发展有限公司。本节以下表格均同。

注 3：公司独立董事赖观荣先生于 2022 年 11 月离任农银人寿保险股份有限公司副董事长。根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，农银人寿保险股份有限公司与本公司关联关系至 2023 年 11 月终止。

注 4：公司通过银行间质押式回购的方式从中国东方借入资金 299,989.50 万元，支付卖出回购金融资产款利息 181.36 万元。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
 适用 不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易
1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
 适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况
 适用 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易
1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

事项概述	查询索引
截至报告期末，公司作为委托人与公司关联方东方邦信置业有限公司、宁波金融资产管理有限公司共同投资公司管理的集合资产管理计划总规模 10.49 亿元，其中东方邦信置业有限公司出资金额 7.00 亿元；宁波金融资产管理有限公司出资金额 1.82 亿元，公司自有资金出资金额 1.67 亿元，本年度自有资金实现投资收益为零。	2023-012
公司作为委托人与公司关联方大连银行股份有限公司的存量共同投资公司管理的集合资产管理计划已于 2023 年 7 月清算结束。 2023 年度公司与大连银行股份有限公司的新增共同投资公司管理的集合资产管理计划总规模人民币 10.02 亿元，其中大连银行股份有限公司出资人民币 10.00 亿元认购集合资产管理计划份额，公司自有资金出资人民币 207 万元认购集合资产管理计划份额。该集合资产管理计划本年度自有资金投资收益人民币 220,133.41 元，管理费收入人民币 239,503.80 元。	2023-012
2023 年度中国东方认购东兴资本实际管理的私募股权基金“东方招盈（深圳）私募股权基金结构调整产业投资合伙企业（有限合伙）”9.50 亿元有限合伙份额，东兴资本直接认缴 4,900 万元普通合伙份额。	2023-012

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
 适用 不适用

（四）关联债权债务往来
1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

事项概述	查询索引
持有中国东方交易性金融资产 1,163.97 万元。	2023-012
中国东方代理买卖证券款 5,888.35 万元。	2023-012
与上海东兴投资控股发展有限公司开展衍生品业务确认衍生金融资产 5,311.17 万元，其他应付款（现金履约保障品）15,505.40 万元。	2023-012
与中华联合财产保险股份有限公司开展衍生品业务确认衍生金融负债 167.29 万元，其他应付款（场外期权到期赔付款）2,074.78 万元，其他应收款（场外期权权利金）734.58 万元。	2023-012
承租上海瑞丰国际大厦企业管理有限公司房产确认使用权资产 2,217.77 万元，租赁负债 2,335.12 万元，其他应收款（房租押金）310.99 万元。	2023-012

注：上表数据均为 2023 年末余额。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
 适用 不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务
 适用 不适用

（六）其他
 适用 不适用

1、公司与境外子公司的交易情况

根据中国证监会《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》的相关要求，2023 年公司与境外子公司东兴香港未新增发生交易，截至 2023 年末存续的交易如下：2019 年 8 月 15 日，东兴香港旗下境外全资特殊目的公司东兴启航有限公司（Dongxing Voyage Co., Ltd.）于境外完成了总额为 4 亿美元固定利率高级无抵押债券的发行，债券期限 5 年，债券票息 3.25%，公司为本期债券的全部偿还义务提供无条件及不可撤销保证担保。

2、关联交易审计情况

根据北京证监局《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》（京证监发[2018]200 号）的要求，公司对 2023 年度重大关联交易开展了逐笔审计，公司建立了较为健全的关联交易制度体系，未发现公司 2023 年度重大关联交易在决策程序、披露行为和定价公允性等方面存在重大缺陷。公司第五届董事会第三十五次会议审议通过了《东兴证券股份有限公司 2023 年度重大关联交易内部专项审计报告》。

十三、重大合同及其履行情况
（一）托管、承包、租赁事项
1、托管情况
 适用 不适用

2、承包情况
 适用 不适用

3、租赁情况
 适用 不适用

（二）担保情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,833,080,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	

担保总额 (A+B)	2,833,080,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	10.47%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	-
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金额 (D)	2,833,080,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	-
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,833,080,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司为债券的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保
担保情况说明	详见上交所网站披露的《东兴证券股份有限公司关于为全资子公司境外发行美元债券提供担保的公告》(公告编号: 2019-030)、《东兴证券股份有限公司关于为全资子公司境外发行美元债券提供担保进展的公告》(公告编号: 2019-056)

注: 公司全资子公司东兴香港的特殊目的实体东兴启航有限公司 (Dongxing Voyage Co., Ltd.) 境外发行美元债在本报告期内的应付利息减已付利息加汇率变动为 34,899,431.83 元。

(三) 其他重大合同
 适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明
 适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明
 适用 不适用

(一) 分支机构变更情况
1、东兴证券
(1) 证券分公司

报告期内，公司完成 1 家证券分公司的设立，具体情况如下：

序号	分公司名称	成立日期	地址
1	南昌分公司	2023-03-03	江西省南昌市红谷滩区赣江中大道 1218 号南昌新地中心办公、酒店式公寓楼 2306 室

报告期内，公司完成 3 家证券分公司注册地址变更，具体情况如下：

序号	分公司名称	变更前地址	变更后地址
1	江苏分公司	南京市建邺区庐山路 188 号新地中心 22 楼 2206 室、2207 室（电梯编号楼层 28 楼 2806 号、2807 号）	南京市建邺区庐山路 188 号新地中心 22 楼 2205-02 室、2206 室、2207 室（电梯编号楼层 28 楼 2805-02 号、2806 号、2807 号）
2	成都分公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1199 号 2 栋 23 楼 2308、2309 号	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1199 号 2 栋 23 楼 2309 号
3	西安分公司	陕西省西安市高新区唐延路 11 号禾盛京广中心 1 幢 5 单元 21 层 52102、52103 号房	陕西省西安市高新区锦业一路 6 号永利国际金融中心 1 座 6 层 601 室

(2) 证券营业部

①报告期内，本公司完成 14 家证券营业部注册地址的变更，具体情况如下：

序号	营业部名称	变更前地址	变更后地址
1	宁化中环中路证券营业部	福建省宁化县翠江镇中环中路翠江大厦商住楼 119 号	福建省宁化县翠江镇中环中路 118-108 号
2	大连昆明街证券营业部	辽宁省大连市中山区中山路 136 号希望大厦 2 层 B 单元	辽宁省大连市中山区昆明街 11 号洪元公馆一层及六层
3	三明列东街证券营业部	福建省三明市列东街和仁新村 33 幢 1-2 层	福建省三明市三元区列东街和仁新村 33 幢附楼二层
4	杭州绍兴路证券营业部	浙江省杭州市下城区绍兴路 161 号野风现代中心北楼 1901 室	浙江省杭州市拱墅区绍兴路 161 号野风现代中心北楼 1901 室、和汇路 3 号
5	北京大望路证券营业部	北京市朝阳区西大望路 15 号 4 号楼四层	北京市朝阳区百子湾南 2 路 70 号楼 1 至 2 层 201
6	上海虹口区杨树浦路证券营业部	上海市虹口区广灵二路 349 号	上海市虹口区杨树浦路 248 号 101-2 室、1305-1309 室

7	福州江厝路证券营业部	福建省福州市鼓楼区福飞路西侧江厝路 2 号综合楼 2-4 层	福建省福州市鼓楼区江厝路 2 号综合楼 3 层及 4 层半层
8	宁波江东北路证券营业部	浙江省宁波市鄞州区江东北路 435 号 004 幢 (14-1) 宁波和丰创意广场创庭楼 1405 室	浙江省宁波市鄞州区江东北路 435 号 004 幢 (11-1) 宁波和丰创意广场创庭楼 1103-1 室
9	福州长乐郑和中路证券营业部	福建省长乐市吴航街道郑和路惠航大厦四楼	福建省福州市长乐区吴航郑和中路 15 号十洋国际城 801 室
10	南宁金湖北路证券营业部	广西壮族自治区南宁市祥宾路 63 号旅游大厦 4 楼	南宁市金湖北路 67 号梦之岛广场 1 楼 A-108, 6 楼 C-601
11	盐城青年东路证券营业部	江苏省盐城市亭湖区青年东路 59 号锐轩财富广场 3 幢 123、124、132、139、140 室	盐城市亭湖区青年东路 59 号锐轩财富广场 3 幢 139、140、144、145 室
12	广州体育西路证券营业部	广东省广州市天河区珠江东路 421 号 1101A 房	广州市天河区体育西路 189 号 23A 房、23J 房
13	西安翠华路证券营业部	陕西省西安市高新区丈八街办唐延路 11 号禾盛京广中心 1 幢 5 单元 21 层 52102 号房	西安曲江新区翠华路曲江环球中心 11705 室
14	北京金融大街证券营业部	北京市西城区金融大街 9 号楼 3 层 302 室	北京市西城区太平桥大街 18 号 10 层 1101

②报告期内, 本公司完成 6 家证券营业部名称的变更, 具体情况如下:

序号	营业部现名称	营业部原名称
1	大连昆明街证券营业部	大连中山路证券营业部
2	上海虹口区杨树浦路证券营业部	上海虹口区广灵二路证券营业部
3	福州长乐郑和中路证券营业部	长乐郑和路证券营业部
4	南宁金湖北路证券营业部	南宁祥宾路证券营业部
5	广州体育西路证券营业部	广州珠江东路证券营业部
6	西安翠华路证券营业部	西安唐延路证券营业部

③期后事项: 新设机构临沂金雀山路证券营业部已于 2024 年 1 月取得营业执照, 2024 年 2 月完成经营证券期货业务许可证申领, 具体情况如下:

序号	营业部名称	成立日期	地址
1	临沂金雀山路证券营业部	2024-01-24	山东省临沂市兰山区金雀山街道金雀山路 6 号新闻大厦 A 座 106 室、2006 室

2、东兴期货

(1) 报告期内, 东兴期货完成 3 家期货分支机构地址变更, 具体情况如下:

序号	分支机构名称	变更前地址	变更后地址
1	东兴期货有限责任公司福州营业部	福州市台江区洋中街道学军路 1 号群升国际 A 地块 1#楼 2 层 17、18、19、45、46 号	福建省福州市鼓楼区五凤街道福飞路西侧江厝路 2 号综合楼 2 层
2	东兴期货有限责任公司南宁营业部	南宁市青秀区中柬路 8 号龙光世纪 2 号楼 1627-1628 号	南宁市青秀区中柬路 8 号龙光世纪 2 号楼 1918-1919 号办公室
3	东兴期货有限责任公司河南分公司	河南自贸试验区郑州片区 (郑东) 金水东路 80 号绿地新都会 2 号楼 B 座 2304 室	河南自贸试验区郑州片区 (郑东) 商务外环路 3 号中华大厦 3101 号

(2) 报告期内, 东兴期货完成 2 家分支机构的注销: 东兴期货有限责任公司上海福山路营业部已于 2023 年 8 月完成执照注销, 东兴期货有限责任公司江苏分公司已于 2023 年 9 月完成执

照注销。

（二）子公司重大事项

（1）东兴期货：2023 年 2 月 8 日，许东升先生和李郁先生离任东兴期货副总经理；2023 年 2 月 17 日，东兴期货财务负责人由连春慧女士变更为胡春雷先生；2023 年 6 月 13 日，东兴期货董事由牛南洁先生、刘勇刚先生、崔颖女士、王强先生、王长成先生变更为陈海先生、沈丽萍女士、杜盈盈女士、高竞峰先生、王长成先生；2023 年 6 月 16 日，东兴期货董事长由牛南洁先生变更为陈海先生；2023 年 6 月 21 日，王强先生离任东兴期货总经理，东兴期货副总经理高竞峰先生代为履行东兴期货总经理职责；2023 年 7 月 17 日，东兴期货完成法定代表人工商变更并换领营业执照，东兴期货法定代表人由牛南洁先生变更为高竞峰先生；2023 年 9 月 14 日，高竞峰先生担任东兴期货总经理。

（2）东兴香港：2023 年 2 月 16 日，东兴香港完成董事会换届，东兴香港第三届董事会董事为张涛先生、张军先生、刘亮先生、舒晖女士、翁素芳女士及李献农先生，其中张涛先生为董事会主席。

期后事项：2024 年 2 月 2 日，张涛先生离任东兴香港董事、董事会主席，舒晖女士代为履行东兴香港董事会主席职责。

（3）东兴基金：2023 年 1 月 12 日，金铨松先生担任东兴基金监事，陈鹏先生、查新征先生离任东兴基金监事；2023 年 1 月 19 日，东兴基金完成法定代表人工商变更并换领营业执照，东兴基金法定代表人由银国宏先生变更为牛南洁先生；2023 年 2 月 17 日，东兴基金董事由赵慧文女士变更为刘亮先生；2023 年 8 月 2 日，王青女士离任东兴基金董事、总经理，东兴基金董事长牛南洁先生代为履行东兴基金总经理职责。

（4）东兴资本：2023 年 2 月 24 日，东兴资本完成董事会换届，东兴资本第三届董事会董事为鲍宇先生、杜彬先生、王长成先生、翁素芳女士、龚志宏先生，董事长由张锋先生变更为鲍宇先生；东兴资本监事由杜彬先生变更为沈丽萍女士。2023 年 3 月 24 日，东兴资本全资子公司上海东策盛资产管理有限公司完成工商注销登记。2023 年 4 月 3 日，东兴资本完成法定代表人工商变更并换领营业执照，东兴资本法定代表人由张锋先生变更为鲍宇先生。

（5）东兴投资：2023 年 3 月 16 日，东兴投资完成董事会换届，东兴投资第四届董事会董事为陈海先生、王长成先生、杜彬先生、杜盈盈女士、郗永忠先生，董事长由张涛先生变更为陈海先生；东兴投资不再设监事会，设监事 1 人，由沈丽萍女士担任。2023 年 5 月 30 日，东兴投资完成法定代表人工商变更并换领营业执照，东兴投资法定代表人由张涛先生变更为陈海先生。

（三）预计未来会有重大影响的事项

公司于 2023 年 3 月 31 日收到中国证监会《立案告知书》，指出因公司在执行泽达易盛首次公开发行股票并在科创板上市项目中，涉嫌保荐、承销及持续督导等业务未勤勉尽责，中国证监会决定对公司立案，截至本报告签署日，公司未因上述事项受到行政处罚或被采取行政监管措施。

2023 年 10 月 24 日，公司提交的适用证券期货行政执法当事人承诺制度的申请已获中国证监会正式受理，该事项的后续进展存在不确定性。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
公司债券	2023-07-10	2.89%	14 亿元	2023-07-17	14 亿元	2026-07-10
短期融资券	2023-04-10	2.72%	10 亿元	2023-04-11	10 亿元	2024-04-09
短期融资券	2023-04-19	2.74%	10 亿元	2023-04-20	10 亿元	2024-04-18
短期融资券	2023-08-09	2.30%	10 亿元	2023-08-10	10 亿元	2024-06-19
短期融资券	2023-08-22	2.28%	10 亿元	2023-08-23	10 亿元	2024-08-22
短期融资券	2023-10-20	2.60%	15 亿元	2023-10-23	15 亿元	2024-10-18
短期融资券	2023-10-26	2.73%	10 亿元	2023-10-27	10 亿元	2024-09-18
短期融资券	2023-11-16	2.68%	15 亿元	2023-11-17	15 亿元	2024-11-15
短期融资券	2023-11-27	2.64%	6 亿元	2023-11-28	6 亿元	2024-02-27

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司于 2023 年 7 月 10 日公开发行一期公司债券，于 2023 年 7 月 17 日在上交所挂牌。本期债券发行规模为人民币 14 亿元、期限为 3 年、票面利率 2.89%。

公司于 2023 年 4 月 10 日发行一期短期融资券，于 2023 年 4 月 11 日在全国银行间债券市场上市。本期短期融资券发行规模为人民币 10 亿元、期限为 365 天、票面利率 2.72%。

公司于 2023 年 4 月 19 日发行一期短期融资券，于 2023 年 4 月 20 日在全国银行间债券市场上市。本期短期融资券发行规模为人民币 10 亿元、期限为 365 天、票面利率 2.74%。

公司于 2023 年 8 月 9 日发行一期短期融资券，于 2023 年 8 月 10 日在全国银行间债券市场上市。本期短期融资券发行规模为人民币 10 亿元、期限为 315 天、票面利率 2.30%。

公司于 2023 年 8 月 22 日发行一期短期融资券，于 2023 年 8 月 23 日在全国银行间债券市场上市。本期短期融资券发行规模为人民币 10 亿元、期限为 366 天、票面利率 2.28%。

公司于 2023 年 10 月 20 日发行一期短期融资券，于 2023 年 10 月 23 日在全国银行间债券市场上市。本期短期融资券发行规模为人民币 15 亿元、期限为 364 天、票面利率 2.60%。

公司于 2023 年 10 月 26 日发行一期短期融资券，于 2023 年 10 月 27 日在全国银行间债券市场上市。本期短期融资券发行规模为人民币 10 亿元、期限为 328 天、票面利率 2.73%。

公司于 2023 年 11 月 16 日发行一期短期融资券，于 2023 年 11 月 17 日在全国银行间债券市场上市。本期短期融资券发行规模为人民币 15 亿元、期限为 365 天、票面利率 2.68%。

公司于 2023 年 11 月 27 日发行一期短期融资券，于 2023 年 11 月 28 日在全国银行间债券市场上市。本期短期融资券发行规模为人民币 6 亿元、期限为 92 天、票面利率 2.64%。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	92,621
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	90,934
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
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（户）	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国东方资产管理股份 有限公司	-	1,454,600,484	45.00	-	无	-	国有法人
江苏省铁路集团有限公	-	159,120,561	4.92	-	无	-	国有法人

司							
山东高速股份有限公司	-	119,989,367	3.71	-	无	-	国有法人
香港中央结算有限公司	-2,861,597	48,030,583	1.49	-	无	-	境外法人
上海工业投资（集团）有限公司	-204,200	47,895,800	1.48	-	无	-	国有法人
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	932,339	41,811,820	1.29	-	无	-	其他
中国诚通控股集团有限公司	-	28,594,222	0.88	-	无	-	国有法人
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	-1,568,373	28,204,146	0.87	-	无	-	其他
林晓敏	-218,100	21,591,824	0.67	-	质押	20,000,000	境内自然人
王先凤	-3,400,000	17,719,324	0.55	-	无	-	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国东方资产管理股份有限公司	1,454,600,484	人民币普通股	1,454,600,484
江苏省铁路集团有限公司	159,120,561	人民币普通股	159,120,561
山东高速股份有限公司	119,989,367	人民币普通股	119,989,367
香港中央结算有限公司	48,030,583	人民币普通股	48,030,583
上海工业投资（集团）有限公司	47,895,800	人民币普通股	47,895,800
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	41,811,820	人民币普通股	41,811,820
中国诚通控股集团有限公司	28,594,222	人民币普通股	28,594,222
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	28,204,146	人民币普通股	28,204,146
林晓敏	21,591,824	人民币普通股	21,591,824
王先凤	17,719,324	人民币普通股	17,719,324
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中，公司控股股东中国东方资产管理股份有限公司与其他前十大股东均不存在关联或一致行动关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注 1：此处列示持股情况摘自本公司截至 2023 年 12 月 31 日的股东名册。

注 2：A 股股东性质为股东在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记的账户性质。

注 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。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况				
股东名称（全称）	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	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国东方资产管理股份有限公司	1,454,600,484	45.00	-	-	1,454,600,484	45.00	-	-
江苏省铁路集团有限公司	159,120,561	4.92	-	-	159,120,561	4.92	-	-
山东高速股份有限公司	119,989,367	3.71	-	-	119,989,367	3.71	-	-
香港中央结算有限公司	50,892,180	1.57	-	-	48,030,583	1.49	-	-
上海工业投资（集团）有限公司	48,100,000	1.49	-	-	47,895,800	1.48	204,200	0.0063
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	40,879,481	1.26	142,000	0.0044	41,811,820	1.29	314,700	0.0097
中国诚通控股集团有限公司	28,594,222	0.88	-	-	28,594,222	0.88	-	-
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	29,772,519	0.92	129,200	0.0040	28,204,146	0.87	119,700	0.0037
林晓敏	21,809,924	0.67	-	-	21,591,824	0.67	-	-
王先凤	21,119,324	0.65	-	-	17,719,324	0.55	-	-

前十名股东较上期发生变化
 适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
王先凤	新增	-	-	17,719,324	0.55
中国证券金融股份有限公司	退出	-	-	未知	未知

注：截至报告期末，公司未知中国证券金融股份有限公司普通账户、信用账户及转融通出借账户合计持股数量。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 适用 不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况
(一) 控股股东情况
1、法人
 适用 不适用

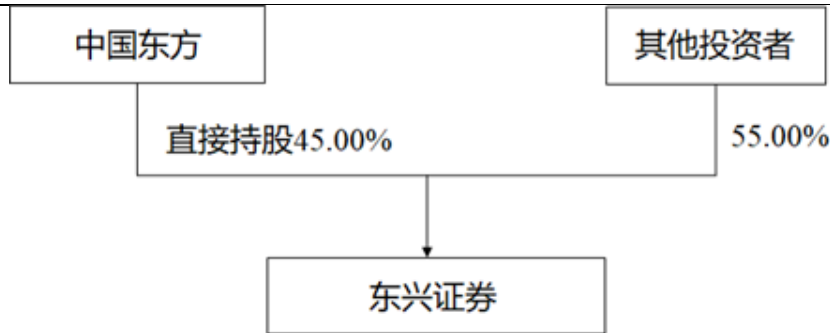
名称	中国东方资产管理股份有限公司
单位负责人或法定代表人	王占峰
成立日期	1999-10-27
主要经营业务	收购、受托经营金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；债权转股权，对股权资产进行管理、投资和处置；对外投资；买卖有价证券；发行金融债券、同业拆借和向其它金融机构进行商业融资；破产管理；财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问；资产及项目评估；经批准的资产证券化业务、金融机构托管和关闭清算业务；非金融机构不良资产业务；国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	博信股份（600083）0.02%、ST 九有（600462）0.76%、江苏索普（600746）0.15%、西藏城投（600773）0.04%、上海临港（600848）0.65%、银座股份（600858）0.97%、航发动力（600893）0.98%、杭齿前进（601177）5.00%、如意集团（002193）7.24%、天原股份（002386）6.27%、九州优 1（360039）0.26%、安通控股（600179）0.79%、海南机场（600515）0.06%、马钢股份（600808）0.004%、江苏银行（600919）0.01%、中国中铁（601390）0.20%、中国重工（601989）1.53%、南京证券（601990）0.54%、深物业 A（000011）2.77%、ST 大集（000564）0.05%、众泰汽车（000980）0.06%、索菱股份（002766）0.01%、金田 A5（400016）0.54%、保变电气（600550）0.04%、华鼎股份（601113）0.19%
其他情况说明	无

2、自然人
 适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明
 适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明
 适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图
 适用 不适用



注：中国东方直接持有公司 1,454,600,484 股股份（持股比例 45.00%），并通过其控制的北京东富国创投资管理中心（有限合伙）持有公司 4,539,500 股股份（持股比例 0.14%）。

（二）实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

名称	财政部
其他情况说明	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2021 年修订）》，实际控制人应当披露到国有资产管理机构。公司实际控制人为财政部。

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

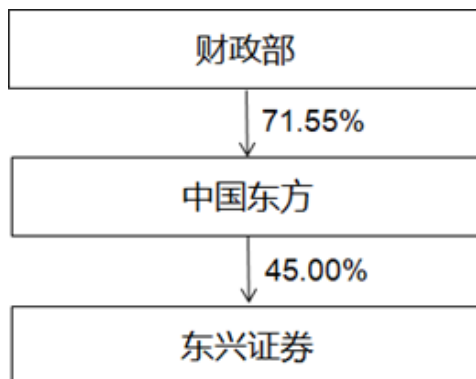
适用 不适用

4、报告期内公司控制权发生变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东中国东方是经国务院批准，由财政部、全国社会保障基金理事会共同发起设立的中央金融企业。前身为中国东方资产管理公司，成立于 1999 年 10 月，于 2016 年 9 月改制为股份有限公司。截至 2023 年末，中国东方在全国共设 26 家分公司，下辖中华联合保险集团股份有限公司、大连银行股份有限公司、东兴证券股份有限公司、中国东方资产管理（国际）控股有限公司、上海东兴投资控股发展有限公司、东方前海资产管理有限公司、东方邦信融通控股股份有限公司、东方金诚国际信用评估有限公司、大业信托有限责任公司和浙江融达企业管理有限公司等 10 家一类子公司，业务涵盖不良资产经营、保险、银行、证券、基金、信托、信用评级和海外业务等，员工总数 5 万多人。

截至 2023 年 12 月 31 日，财政部持有中国东方 71.55% 的股权，是公司的实际控制人。财政部是国务院的组成部门，主管国家财政收支、税收政策等事宜的宏观调控。

控股股东、实际控制人基本信息与上年末相比未发生重大变化。

公司控股股东或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% 以上

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

七、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
东兴证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	21东兴G1	188347	2021-07-07	2021-07-07	2024-07-07	16.60	3.42	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	国新证券、兴业证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
东兴证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	21东兴G2	188348	2021-07-07	2021-07-07	2026-07-07	8.20	3.72	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	国新证券、兴业证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
东兴证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	21东兴G4	188506	2021-08-10	2021-08-10	2024-08-10	9.00	3.08	每年付息一次,到期一次还本,最后一期的利息随本金的兑付一起支付	上交所	国新证券、兴业证券	兴业证券	面向专业投资者	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交	否
东兴证券股	22东兴G1	185683	2022-04-19	2022-04-19	2025-04-19	20.00	3.00	每年付息一	上交所	中国银河、	中国	面向	匹配成	否

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)								次,到期一次 还本,最后一 期的利息随 本金的兑付 一起支付		东吴证券	银河	专业 投资者	交、点击 成交、询 价成交、 竞买成交 和协商成 交	
东兴证券股 份有限公司 2022 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券(第二 期)	22 东兴 G2	185857	2022-06-07	2022-06-07	2025-06-07	16.00	2.90	每年付息一 次,到期一次 还本,最后一 期的利息随 本金的兑付 一起支付	上交所	中国银河、 东吴证券	中国 银河	面 向 专 业 投 资 者	匹 配 成 交、点击 成交、询 价成交、 竞买成交 和协商成 交	否
东兴证券股 份有限公司 2022 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券(第四 期)(品种二)	22 东兴 G5	137930	2022-10-24	2022-10-24	2025-10-24	8.50	2.63	每年付息一 次,到期一次 还本,最后一 期的利息随 本金的兑付 一起支付	上交所	中国银河、 东吴证券	中国 银河	面 向 专 业 投 资 者	匹 配 成 交、点击 成交、询 价成交、 竞买成交 和协商成 交	否
东兴证券股 份有限公司 2022 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券(第五 期)	22 东兴 G6	138563	2022-11-08	2022-11-08	2025-11-08	13.00	2.68	每年付息一 次,到期一次 还本,最后一 期的利息随 本金的兑付 一起支付	上交所	中国银河、 东吴证券	中国 银河	面 向 专 业 投 资 者	匹 配 成 交、点击 成交、询 价成交、 竞买成交 和协商成 交	否
东兴证券股 份有限公司 2023 年面向 专业投资者	23 东兴 G1	115601	2023-07-10	2023-07-10	2026-07-10	14.00	2.89	每年付息一 次,到期一次 还本,最后一 期的利息随	上交所	中国银河、 东吴证券	中国 银河	面 向 专 业 投 资 者	匹 配 成 交、点击 成交、询 价成交、	否

公开发行公 司债券（第一 期）								本金的兑付 一起支付					竞买成交 和协商成 交	
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	-------------------	--

2、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

√适用 □不适用

公司所有存续公司债券均不附发行人或投资者选择权条款。公司按照债券募集说明书对投资者保护条款、偿债保障措施的相关约定严格执行，并均按时、足额兑付各项债券的本金及利息，报告期内无触发投资者保护条款的情况。

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼	曾浩、杨小真	杨小真、王亚坤	021-61418888
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼	闫琳、李丹、封叶、李贞	闫琳、封叶	021-23238888
国新证券股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号中国人保寿险大厦	不适用	郭广坤	010-85556364
兴业证券股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街甲 6 号 SK 大厦 32 层	不适用	张安妮	010-59655417
中国银河证券股份有限公司	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦	不适用	陈曲	010-80927231
东吴证券股份有限公司	苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦 1601 室	不适用	李骏涛、石丰	0512-62938537
北京市重光律师事务所	北京市朝阳区朝外大街 18 号丰联广场 A 座 11 层 1108 室	不适用	田社国、于鹏	010-85630600
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	不适用	张晨露、张琄	010-85172818

注 1：国新证券、兴业证券担任公司存续债券“21 东兴 G1”、“21 东兴 G2”、“21 东兴 G4”的主承销商，兴业证券担任债券受托管理人。

注 2：中国银河、东吴证券担任公司存续债券“22 东兴 G1”、“22 东兴 G2”、“22 东兴 G5”、“22 东兴 G6”、“23 东兴 G1”的主承销商，中国银河担任债券受托管理人。

4、报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	约定的募集资金用途	募集资金实际用途	报告期内募集资金是否用于临时补充流动	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一

						资金			致
东兴证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	16.60	16.60	0.00	偿还到期债务	偿还到期债务	否	上述债券发行时，公司依照相关法律法规及募集说明书的约定，开立专项账户归集募集资金。报告期内，募集资金专项账户运作正常，公司债券募集资金运用及审批合法合规。	不适用	是
东兴证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	8.20	8.20	0.00	偿还到期债务	偿还到期债务	否		不适用	是
东兴证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	9.00	9.00	0.00	偿还到期债务及补充营运资金	偿还到期债务及补充营运资金	否		不适用	是
东兴证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	20.00	20.00	0.00	偿还到期公司债券本金	偿还到期公司债券本金	否		不适用	是
东兴证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	16.00	16.00	0.00	偿还到期公司债券本金	偿还到期公司债券本金	否		不适用	是
东兴证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（品种二）	8.50	8.50	0.00	偿还到期公司债券本金	偿还到期公司债券本金	否		不适用	是
东兴证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）	13.00	13.00	0.00	偿还到期公司债券本金	偿还到期公司债券本金	否		不适用	是
东兴证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	14.00	14.00	0.00	偿还到期公司债券本金	偿还到期公司债券本金	否		不适用	是

注：报告期内，公司所有公司债券募集资金用途均未发生变更调整，且均未用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目。

5、信用评级结果调整情况

√适用 □不适用

信用评级机构名称	惠誉国际评级有限公司	穆迪投资者服务公司
债券代码	5643	5643
债券名称	DONGXING VOYAGE CO., LTD. 3.25% GUARANTEED BONDS2024 (5643)	DONGXING VOYAGE CO.,LTD. 3.25% GUARANTEED BONDS2024 (5643)
报告期初评级结果的评级出具时间	2022 年 7 月 15 日	2022 年 11 月 1 日
报告期末评级结果的评	2023 年 7 月 19 日	2023 年 12 月 7 日

级出具时间		
报告期初主体评级	“BBB+”的长期发行人违约评级、“bbb+”的股东支持评级	“Baa2/P-2”的本外币发行人评级
报告期末主体评级	“BBB+”的长期发行人违约评级、“bbb+”的股东支持评级	“Baa2/P-2”的本外币发行人评级
报告期初债项评级	“BBB+”	“Baa2”
报告期末债项评级	“BBB+”	“Baa2”
报告期初主体评级展望	稳定	负面
报告期末主体评级展望	负面	负面
报告期初是否列入信用观察名单/下调观察名单	否	否
报告期末是否列入信用观察名单/下调观察名单	否	是
评级结果变化的原因	基于惠誉国际评级有限公司对中国东方的评级调整	基于穆迪投资者服务公司对中国东方的评级调整

注 1: 标普全球评级 (S&P Global Ratings) 于 2023 年 6 月 2 日应公司要求已终止对公司的主体及 DONGXING VOYAGE CO., LTD. 3.25% GUARANTEED BONDS2024 (5643) 债项评级。

注 2: 2024 年 1 月 11 日惠誉国际评级有限公司将东兴证券长期发行人违约评级、股东支持评级、DONGXING VOYAGE CO., LTD. 3.25% GUARANTEED BONDS2024 (5643) 债项评级分别自“BBB+”、“bbb+”、“BBB+”, 下调至“BBB”、“bbb”、“BBB”, 并列负面评级观察名单。

注 3: 2024 年 1 月 22 日穆迪投资者服务公司将东兴证券本外币发行人评级和 DONGXING VOYAGE CO., LTD. 3.25% GUARANTEED BONDS2024 (5643) 债项评级分别自“Baa2/P-2”、“Baa2”, 下调至“Baa3/P-3”、“Baa3”, 同时将公司移出下调观察名单, 展望调整为稳定。

注 4: 详情请参阅上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《东兴证券股份有限公司关于国际信用评级发生调整的公告》。

6、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和变化情况及影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
公司存续债券无担保。根据募集说明书的约定, 公司偿债保障措施包括设立偿付工作小组、设立募集资金账户和偿债资金专户、加强资产负债管理、制定《东兴证券股份有限公司债券持有人会议规则》、引入债券受托管理人制度及严格的信息披露等。	报告期内, 公司偿债计划及其他偿债保障措施均按要求严格执行, 未发生变更。	否	不适用	不适用	不适用	不适用

7、公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

截至报告期末公司存续的其他债券和债务融资工具的情况:

(1) 境外债券

单位: 亿元 币种: 美元

债券名称	简称	代码	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
------	----	----	-----	-----	------	--------	--------	------

DONGXING VOYAGE CO.,LTD. 3.25% GUARANTEED BONDS2024(5643)	DXVOYAGEB 2408 (5643)	5643	2019-08-15	2024-08-15	4.00	3.25	每半年付息一次，到期一次还本	香港联交所
--	-----------------------	------	------------	------------	------	------	----------------	-------

2019年8月15日，公司全资子公司东兴香港旗下境外全资特殊目的公司东兴启航有限公司（Dongxing Voyage Co., Ltd.）发行4亿美元债券。债券期限5年，债券票息3.25%，到期日为2024年8月15日。本期债券于2023年2月15日足额支付2022年8月15日至2023年2月14日的利息，于2023年8月15日足额支付2023年2月15日至2023年8月14日的利息，于2024年2月15日足额支付2023年8月15日至2024年2月14日的利息。公司为本期债券的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额（含利息，下同）28.63亿元人民币，且在报表披露日至12月内到期的境外债券余额为28.63亿元人民币。

（2）有息债务结构情况

① 母公司有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司母公司口径有息债务余额分别为526.41亿元和499.24亿元，报告期内有息债务余额同比变动-5.16%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内（含）	6个月（不含）至1年（含）	超过1年（不含）		
应付短期融资款	-	45.94	50.26	-	96.20	19.27%
拆入资金	-	51.22	-	-	51.22	10.26%
交易性金融负债	-	2.43	2.29	1.79	6.51	1.30%
卖出回购金融资产款	-	228.53	10.17	-	238.70	47.81%
应付债券	-	-	25.96	80.65	106.61	21.35%
合计	-	328.12	88.68	82.44	499.24	100.00%

报告期末母公司口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额106.61亿元，短期融资券86.76亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元，且共有106.71亿元公司信用类债券在本报告披露日至12月内到期或回售偿付。

② 合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，合并报表范围内公司有息债务余额分别为554.96亿元和532.57亿元，报告期内有息债务余额同比变动-4.03%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6个月以内（含）	6个月（不含）至1年（含）	超过1年（不含）		
应付短期融资款	-	45.94	50.26	-	96.20	18.06%
拆入资金	-	51.22	-	-	51.22	9.62%

交易性金融负债	-	2.43	2.29	1.79	6.51	1.22%
卖出回购金融资产款	-	233.23	10.17		243.40	45.70%
应付债券	-	-	54.59	80.65	135.24	25.39%
合计	-	332.82	117.31	82.44	532.57	100.00%

报告期末，合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 106.61 亿元，境外债券 28.63 亿元，短期融资券 86.76 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 135.34 亿元公司信用类债券在本报告披露日至 12 月内到期或回售偿付。

(3) 报告期末有息负债总额及变动情况

单位：亿元 币种：人民币

项目	母公司口径				合并口径			
	报告期末	2022 年年末	变动比例	比例超过 30% 的变动原因	报告期末	2022 年年末	变动比例	比例超过 30% 的变动原因
应付短期融资款	96.20	22.93	319.55%	主要系应付短期融资券发行规模增加所致	96.20	22.93	319.55%	主要系应付短期融资券发行规模增加所致
拆入资金	51.22	35.58	43.97%	主要系银行拆入资金增加所致	51.22	35.58	43.97%	主要系银行拆入资金增加所致
交易性金融负债	6.51	14.72	-55.77%	主要系指定为交易性金融负债的收益凭证减少所致	6.51	14.72	-55.77%	主要系指定为交易性金融负债的收益凭证减少所致
卖出回购金融资产款	238.70	263.90	-9.55%	-	243.40	264.38	-7.94%	-
应付债券	106.61	189.28	-43.67%	主要系归还应付长期公司债所致	135.24	217.35	-37.78%	主要系归还应付长期公司债所致
合计	499.24	526.41	-5.16%		532.57	554.96	-4.03%	

(4) 其他债务融资工具

其他债务融资工具情况详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（十）融资情况”及“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31、应付短期融资款及 44、应付债券”等。

截至本报告披露日，公司均已按时、足额兑付各项债务融资工具的本金及利息，存续债务融资工具均无终止上市的风险。

(5) 报告期内其他重要事项

报告期内，公司对原《东兴证券股份有限公司公司债券信息披露事务管理制度》进行修订，制定了《东兴证券股份有限公司公司债券信息披露事务管理制度（2023 年修订）》。本次主要根据《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 1 号——公司债券持续信息披露（2023 年修订）》等法律法规，对原制度中“发行人或者其子公司未能清偿到期债务”、“公司发生重大资

产出售、转让或重大投资行为”、“信息披露事务负责人变更”等条款进行修订。修订后的制度分为总则、信息披露的基本要求、信息披露的一般规定、信息披露的管理及附则五个章节，本次修订将有助于公司不断加强信息披露事务管理，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，切实维护公司、股东及投资者的合法权益，不会对投资者权益造成影响。

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增 减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	949,893,556.36	504,926,085.27	88.13	主要系净利润增加所致
流动比率	1.03	1.26	-18.25	-
速动比率	1.03	1.26	-18.25	-
资产负债率 (%)	68.53	69.49	减少 0.96 个百分点	-
EBITDA 全部债务比	0.0448	0.0365	22.74	-
利息保障倍数	1.68	1.42	18.31	-
现金利息保障倍数	0.41	8.73	-95.30	主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致
EBITDA 利息保障倍数	1.91	1.64	16.46	-
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	-
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	-

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

东兴证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

（一）我们审计的内容

我们审计了东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

（二）我们的意见

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，公允反映了东兴证券 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东兴证券，并履行了职业道德方面的其他责任。

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。我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资预期信用损失准备

1、事项描述

请参阅财务报表附注五 11，附注五 44（4），附注七 5、11、15、28、66 和附注十九 2。

截至 2023 年 12 月 31 日，东兴证券合并资产负债表中融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资账面价值分别为人民币 172.10 亿元、人民币 5.33 亿元和人民币 362.92 亿元，管理层确认的信用减值准备余额分别为人民币 0.61 亿元、人民币 13.78 亿元和人民币 1.70 亿元。合并利润表中确认的 2023 年度上述金融资产的信用减值损失合计为人民币 1.14 亿元。

上述金融资产的预期信用损失准备余额反映了管理层采用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》在 2023 年 12 月 31 日对预期信用损失做出的最佳估计。

管理层运用三阶段减值模型计量上述金融资产的预期信用损失。对于第一阶段和第二阶段的上述金融资产，管理层运用包含考虑前瞻性影响的违约概率、违约损失率及违约风险敞口等关键

参数的风险参数模型法评估损失准备。对于第三阶段的上述金融资产，管理层通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计量损失准备。

管理层于每个资产负债表日对上述金融资产进行减值测试，上述金融资产的预期信用损失模型中重大管理层判断和假设主要包括：

- (1) 选择恰当的预期信用损失模型并确定相关关键参数；
- (2) 信用风险显著增加的判断标准以及违约和已发生信用减值的定义；
- (3) 用于计量预期信用损失的前瞻性信息及其权重的采用；
- (4) 第三阶段金融资产的未来现金流预测。

东兴证券就预期信用损失计量建立了相关的治理流程和控制机制。

由于上述金融资产金额以及相关预期信用损失准备金额重大，且预期信用损失模型的运用需要管理层做出重大判断和假设，该类资产的减值评估被确认为关键审计事项。

2、审计应对

我们了解了东兴证券与融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资预期信用损失准备相关的内部控制和评估流程，并通过考虑估计的不确定性的程度和其他固有风险因素的水平，评估了重大错报的固有风险。

我们评价并测试了东兴证券与融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资预期信用损失计量相关的内部控制设计和执行情况，包括：

- (1) 预期信用损失模型的治理，包括模型方法论的选择和审批，以及模型的持续监控和优化；
- (2) 对信用风险显著增加的标准，违约和已发生信用减值的定义，以及用于前瞻性计量的经济指标的采用、前瞻性情景和权重确定相关的复核和审批；
- (3) 模型使用的关键数据的完整性和准确性相关的内部控制；
- (4) 第三阶段金融资产未来现金流预测和现值计算相关的内部控制。

此外，我们还进行了以下程序：

(1) 通过与行业实践比较，我们评估了预期信用损失模型方法论的合理性。我们抽样检查了模型的运算，以测试模型是否恰当地反映了管理层的模型方法论。

(2) 通过与行业实践比较，我们评估了管理层对信用风险显著增加的判断标准以及对违约和已发生信用减值的定义的合理性。我们抽样检查了融出资金和买入返售金融资产的抵质押物数量，并查看了抵质押物的市场价值，进行了维持担保比例计算，同时还检查了逾期天数的计算；我们对债券投资的外部评级、负面信息进行了查询，查看了管理层根据债务人财务和非财务信息、抵质押物类型或担保人情况进行的信用分析，从而评估了管理层就信用风险显著增加标准、违约和已发生信用减值金融资产判断标准应用的恰当性。

(3) 我们检查了预期信用损失模型录入数据的准确性，并评估了相关参数的合理性，包括违约风险敞口和考虑前瞻性影响的违约概率和违约损失率。

(4) 对于前瞻性计量，我们评估了管理层经济指标选取、经济场景及权重的模型分析结果，通过对比可获得的第三方机构预测值，评估了经济指标预测值的合理性。同时，我们对经济指标、经济场景权重进行了敏感性测试。

(5) 对于第三阶段的已发生信用减值的金融资产，我们抽取样本，检查了管理层基于债务人和担保人的财务信息、抵质押物的市场价值、其他相关外部信息而估计的未来现金流以及折现率而计算的损失准备。

基于上述审计程序的结果，管理层在预期信用损失评估中所使用的模型、运用的关键参数、涉及的重大判断和假设及计量结果是可接受的。

(二) 结构化主体合并

1、事项描述

请参阅财务报表附注五 7，附注五 44 (1)，附注十一 1 (2) 及附注十一 5。

截至 2023 年 12 月 31 日，东兴证券财务报表中合并结构化主体的总资产账面价值为人民币 59.40 亿元；东兴证券投资的未合并结构化主体的账面价值为人民币 93.29 亿元。

东兴证券在多项结构化主体中担任资产管理或投资者角色。

东兴证券判断结构化主体是否应纳入合并财务报表范围涉及重大判断，包括对结构化主体所拥有的权力、从结构化主体中获得的可变回报以及运用对结构化主体的权力影响从结构化主体中获取可变回报的能力。

我们考虑到对结构化主体控制的评估涉及管理层的重大判断，且结构化主体的金额重大，我们确定其为关键审计事项。

2、审计应对

我们了解了东兴证券与结构化主体合并相关的内部控制和评估流程，并通过考虑估计的不确定性的程度和其他固有风险因素的水平，评估了重大错报的固有风险。我们评价并测试了与管理层结构化主体合并相关的关键控制的有效性。

我们抽样检查了东兴证券管理或投资的结构化主体的支持性文件，通过实施以下审计程序评估东兴证券对结构化主体是否构成控制：

(1) 分析业务架构，检查相关合同条款并评估东兴证券是否享有主导该结构化主体相关活动的权力；

(2) 检查了结构化主体合同中涉及可变回报的条款，包括管理或投资合同中与东兴证券报酬相关的管理费率、结构化主体投资标的和投资者的合同收益率，并与管理层评估中使用的信息进行核对；

(3) 抽样重新计算了东兴证券在结构化主体中所获得的可变回报的量级及可变性；

(4) 基于对东兴证券主导结构化主体相关活动的权力，享有的可变回报以及影响可变回报能力的分析，我们评估了东兴证券行使决策权的身份是主要责任人还是代理人，并将评估结果与管理层的评估结果进行比较。

基于我们所执行的程序，管理层对结构化主体的合并评估结果是可接受的。

（三）以公允价值计量且分类为第三层次的金融工具估值

1、事项描述

请参阅财务报表附注五 11、附注五 44（3）及附注十四 4、6（2）。

截至 2023 年 12 月 31 日，东兴证券的金融工具包括公允价值层次中分类为第三层次的金融工具（“第三层次金融工具”），该等金融工具采用重要不可观察输入值作为关键假设计量公允价值，此类参数包括流动性折扣、波动率以及市场乘数等。截至 2023 年 12 月 31 日，第三层次金融工具包括第三层次金融资产人民币 27.11 亿元，第三层次金融负债人民币 6.27 亿元。

由于第三层次金融工具金额重大，且管理层在估值时采用不可观察输入值作为关键假设需要作出重大判断，第三层次金融工具的估值被确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们就东兴证券对金融工具估值过程中所使用的的数据源输入以及模型持续监控和优化的内部控制的设计和执行进行了评估和测试。

基于我们对行业惯例的了解，我们对管理层第三层次金融工具估值中采用的模型的合理性进行了评估。

同时，基于相关市场数据，我们也对管理层在计量第三层次金融工具的公允价值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值的合理性和适当性进行了抽样评估。

我们对第三层次金融工具抽样进行了独立估值和敏感性分析。

基于上述审计程序的结果，管理层在第三层次金融工具的公允价值评估中所采用的模型、输入值和结果是可接受的。

四、其他信息

东兴证券管理层对其他信息负责。其他信息包括东兴证券 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

东兴证券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，管理层负责评估东兴证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东兴证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东兴证券的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对东兴证券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兴证券不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就东兴证券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。

二、财务报表
合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：东兴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	11,041,203,045.47	14,720,009,478.49
其中：客户资金存款	七、1	9,258,700,065.70	11,726,901,614.52
结算备付金	七、2	3,725,209,148.75	4,304,229,386.99
其中：客户备付金	七、2	3,137,054,149.84	2,985,841,705.31
融出资金	七、5	17,210,495,672.92	16,987,256,609.60
衍生金融资产	七、6	426,066,588.30	215,826,239.04
存出保证金	七、7	2,027,807,306.75	2,942,487,263.78
应收款项	七、8	283,777,912.85	342,219,764.30
买入返售金融资产	七、11	533,291,649.99	722,462,631.10
金融投资：		61,214,662,208.63	58,124,674,135.55
交易性金融资产	七、13	20,319,523,149.51	20,457,986,211.97
债权投资	七、14	-	76,402,407.14
其他债权投资	七、15	36,291,803,150.40	34,475,110,753.27
其他权益工具投资	七、16	4,603,335,908.72	3,115,174,763.17
长期股权投资	七、17	336,484,914.57	312,895,111.16
投资性房地产	七、18	18,572,403.07	21,130,782.91
固定资产	七、19	160,355,586.28	181,159,881.43
使用权资产	七、21	269,507,281.88	388,052,656.73
无形资产	七、22	52,793,335.39	60,674,501.26
商誉	七、23	20,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税资产	七、24	662,768,253.14	881,123,265.14
其他资产	七、25	1,296,548,323.89	1,529,195,581.64
资产总计		99,279,543,631.88	101,753,397,289.12
负债：			
应付短期融资款	七、31	9,619,645,914.02	2,292,841,563.03
拆入资金	七、32	5,122,191,649.20	3,557,916,363.90
交易性金融负债	七、33	651,222,379.19	1,472,487,023.50
衍生金融负债	七、6	431,655,794.99	117,653,096.58
卖出回购金融资产款	七、34	24,339,744,734.86	26,437,613,741.35
代理买卖证券款	七、35	13,125,729,886.20	16,238,567,917.82
应付职工薪酬	七、37	334,909,588.34	599,611,416.47
应交税费	七、38	44,394,205.53	222,136,571.92
应付款项	七、39	622,979,896.07	465,722,850.30
合同负债	七、40	39,480,914.90	50,177,467.90
预计负债	七、42	52,408,116.47	-
应付债券	七、44	13,524,153,349.51	21,735,332,317.51
租赁负债	七、45	238,160,247.24	386,071,950.77
递延所得税负债	七、24	26,200,520.98	20,678,720.99
其他负债	七、47	3,998,289,947.56	2,067,935,195.00
负债合计		72,171,167,145.06	75,664,746,197.04
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、48	3,232,445,520.00	3,232,445,520.00
资本公积	七、50	13,761,943,486.30	13,761,943,486.30
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、52	12,477,052.53	-366,263,825.62
盈余公积	七、53	1,968,949,029.53	1,895,165,382.24
一般风险准备	七、54	3,580,280,443.09	3,399,669,071.05
未分配利润	七、55	4,512,387,597.53	4,128,234,175.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		27,068,483,128.98	26,051,193,809.18
少数股东权益		39,893,357.84	37,457,282.90
所有者权益（或股东权益）合计		27,108,376,486.82	26,088,651,092.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		99,279,543,631.88	101,753,397,289.12

公司负责人：李娟

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：王长成

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：东兴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		8,533,770,696.31	9,941,429,697.63
其中：客户资金存款		7,526,240,178.84	8,894,127,469.14
结算备付金		3,428,202,383.43	4,154,465,935.32
其中：客户备付金		2,882,868,060.64	2,871,038,328.57
融出资金		17,210,495,570.52	16,982,012,955.69
衍生金融资产		415,169,966.02	155,816,198.19
存出保证金		530,661,636.51	721,312,718.36
应收款项		185,136,005.15	302,937,773.62
买入返售金融资产		462,975,003.92	706,541,467.20
金融投资：		56,557,089,313.40	55,059,242,784.54
交易性金融资产		17,929,267,641.22	18,063,607,542.93
其他债权投资		34,026,671,384.63	33,896,617,164.97
其他权益工具投资		4,601,150,287.55	3,099,018,076.64
长期股权投资	二十一、1	3,693,416,292.82	3,693,416,292.82
投资性房地产		18,572,403.07	21,130,782.91
固定资产		156,158,902.42	177,146,805.66
使用权资产		247,447,011.14	352,002,689.79
无形资产		51,714,604.88	57,868,855.02
递延所得税资产		503,763,514.41	700,933,029.45
其他资产		1,150,135,514.77	1,531,757,445.65
资产总计		93,144,708,818.77	94,558,015,431.85
负债：			
应付短期融资款		9,619,645,914.02	2,292,841,563.03
拆入资金		5,122,191,649.20	3,557,916,363.90
交易性金融负债		651,222,379.19	1,472,487,023.50
衍生金融负债		423,558,830.84	99,597,228.28
卖出回购金融资产款		23,870,190,938.88	26,390,163,551.07
代理买卖证券款		10,362,009,667.85	11,741,420,159.98
应付职工薪酬	二十一、2	329,136,616.18	531,658,020.49
应交税费		37,325,887.94	139,547,950.15
应付款项		546,873,731.61	428,992,163.79
合同负债		25,901,644.14	32,787,644.70
预计负债		52,408,116.47	-
应付债券		10,661,146,094.91	18,927,815,888.34
租赁负债		215,241,967.55	348,224,131.29
其他负债		3,715,946,451.24	2,020,070,293.21
负债合计		65,632,799,890.02	67,983,521,981.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,232,445,520.00	3,232,445,520.00
资本公积		13,761,149,188.72	13,761,149,188.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		104,890,731.65	-256,368,380.16

盈余公积		1,968,949,029.53	1,895,165,382.24
一般风险准备		3,285,909,207.44	3,138,341,912.86
未分配利润		5,158,565,251.41	4,803,759,826.46
所有者权益（或股东权益）合计		27,511,908,928.75	26,574,493,450.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		93,144,708,818.77	94,558,015,431.85

公司负责人：李娟

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：王长成

合并利润表
 2023 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		4,735,175,868.03	3,429,193,721.41
利息净收入	七、56	1,104,215,906.47	1,507,493,366.81
其中：利息收入		2,539,418,817.10	2,899,791,081.65
利息支出		1,435,202,910.63	1,392,297,714.84
手续费及佣金净收入	七、57	1,462,198,870.30	2,138,629,037.83
其中：经纪业务手续费净收入		632,705,537.91	763,763,529.12
投资银行业务手续费净收入		583,586,153.81	1,151,856,802.67
资产管理业务手续费净收入		215,860,886.48	204,991,808.09
投资收益（损失以“-”号填列）	七、58	930,007,012.70	633,240,967.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,927,303.41	-23,898,417.38
其他收益	七、60	12,977,815.95	17,799,235.45
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、61	-30,005,221.86	-1,359,749,620.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		7,757,335.47	3,242,381.02
其他业务收入	七、62	1,245,186,396.02	488,463,710.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,837,752.98	74,642.90
二、营业总支出		3,619,980,949.28	2,879,839,515.87
税金及附加	七、64	24,657,218.79	31,658,225.13
业务及管理费	七、65	2,156,649,676.81	2,391,394,165.69
信用减值损失	七、66	202,442,607.40	-29,847,270.53
其他业务成本	七、68	1,236,231,446.28	486,634,395.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,115,194,918.75	549,354,205.54
加：营业外收入	七、69	2,507,170.88	7,203,602.86
减：营业外支出	七、70	175,241,373.27	6,039,910.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		942,460,716.36	550,517,897.76
减：所得税费用	七、71	120,836,449.12	33,421,382.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		821,624,267.24	517,096,515.66
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		821,624,267.24	517,096,515.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（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“-”号填列）		819,739,772.59	517,197,649.74
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,884,494.65	-101,134.08
六、其他综合收益的税后净额	七、72	359,723,403.50	-281,124,051.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		359,171,823.21	-284,303,553.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		78,792,483.32	-163,513,882.65
其他权益工具投资公允价值变动		78,792,483.32	-163,513,882.65
（二）将重分类进损益的其他综合收益		280,379,339.89	-120,789,670.72
1.其他债权投资公允价值变动		250,761,918.01	-81,238,208.46
2.其他债权投资信用损失准备		43,781,203.04	-75,547,253.56
3.外币财务报表折算差额		-14,163,781.16	35,995,791.30
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		551,580.29	3,179,502.04
七、综合收益总额		1,181,347,670.74	235,972,464.33

归属于母公司所有者的综合收益总额		1,178,911,595.80	232,894,096.37
归属于少数股东的综合收益总额		2,436,074.94	3,078,367.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.254	0.160
（二）稀释每股收益（元/股）		0.254	0.160

公司负责人：李娟

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：王长成

母公司利润表
 2023 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		3,015,080,247.75	3,257,710,830.11
利息净收入	二十一、3	1,043,752,012.87	1,377,782,579.03
其中：利息收入		2,334,547,859.04	2,734,929,965.54
利息支出		1,290,795,846.17	1,357,147,386.51
手续费及佣金净收入	二十一、4	1,235,993,241.08	1,918,806,407.87
其中：经纪业务手续费净收入		608,780,012.56	707,012,049.21
投资银行业务手续费净收入		549,721,042.50	1,135,482,536.13
资产管理业务手续费净收入		47,842,120.33	58,448,740.25
投资收益（损失以“-”号填列）	二十一、5	525,747,224.69	22,285,361.25
其他收益		8,287,650.57	11,760,719.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	二十一、6	193,986,556.83	-75,814,305.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		348,190.92	1,277,182.99
其他业务收入		4,038,130.56	1,538,242.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,927,240.23	74,642.90
二、营业总支出		2,028,609,547.11	2,004,071,609.89
税金及附加		21,623,923.01	26,959,928.09
业务及管理费	二十一、7	1,885,163,514.16	2,009,151,546.27
信用减值损失		119,263,730.10	-34,598,244.31
其他业务成本		2,558,379.84	2,558,379.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		986,470,700.64	1,253,639,220.22
加：营业外收入		2,281,179.02	5,048,745.48
减：营业外支出		175,004,553.49	5,939,607.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		813,747,326.17	1,252,748,358.65
减：所得税费用		75,910,853.26	70,054,606.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		737,836,472.91	1,182,693,751.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		737,836,472.91	1,182,693,751.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		361,201,281.72	-282,397,703.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		71,506,609.03	-125,776,099.75
其他权益工具投资公允价值变动		71,506,609.03	-125,776,099.75
（二）将重分类进损益的其他综合收益		289,694,672.69	-156,621,603.35
1.其他债权投资公允价值变动		247,594,648.79	-80,981,346.56
2.其他债权投资信用损失准备		42,100,023.90	-75,640,256.79
七、综合收益总额		1,099,037,754.63	900,296,048.59

公司负责人：李娟

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：王长成

合并现金流量表
 2023 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
回购业务资金净增加额		-	9,919,140,557.73
购置或处置交易性金融负债净增加额		-	47,011,247.29
购置或处置交易性金融资产净减少额		210,613,234.18	442,251,055.78
拆入资金净增加额		1,564,275,285.30	1,447,793,678.43
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		3,652,127,913.37	4,923,681,006.50
融出资金净减少额		-	1,988,461,623.86
收到其他与经营活动有关的现金	七、73（1）	4,400,664,352.60	1,403,741,248.98
经营活动现金流入小计		9,827,680,785.45	20,172,080,418.57
回购业务资金净减少额		1,778,646,373.00	
购置或处置交易性金融负债净减少额		829,262,314.73	-
融出资金净增加额		200,723,314.83	-
代理买卖证券的现金净减少额		3,112,838,031.62	3,894,367,550.45
支付利息、手续费及佣金的现金		1,034,270,213.96	891,788,366.98
支付给职工及为职工支付的现金		1,548,561,482.77	1,698,725,991.45
支付的各项税费		520,493,203.31	789,533,004.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、73（1）	1,968,297,225.46	1,522,509,024.89
经营活动现金流出小计		10,993,092,159.68	8,796,923,938.19
经营活动产生的现金流量净额		-1,165,411,374.23	11,375,156,480.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		205,555,599.14	189,961,169.23
取得投资收益收到的现金		1,693,449,197.24	1,350,602,402.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,613,033.06	206,644.34
投资活动现金流入小计		1,903,617,829.44	1,540,770,215.58
购置或处置债权投资、其他债权投资和其他权益工具投资支付的现金净额		2,962,545,233.75	11,485,183,128.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		97,482,190.79	110,802,516.28
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		3,061,027,424.54	11,595,985,644.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,157,409,595.10	-10,055,215,429.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		12,427,913,000.00	17,637,233,456.37
筹资活动现金流入小计		12,427,913,000.00	17,637,233,456.37
偿还债务支付的现金		13,324,155,000.00	21,360,410,796.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		870,255,317.22	1,812,798,906.55
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73（3）	224,882,380.49	194,111,388.65
筹资活动现金流出小计		14,419,292,697.71	23,367,321,092.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,991,379,697.71	-5,730,087,635.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,618,299.28	101,015,843.71
五、现金及现金等价物净增加额		-4,284,582,367.76	-4,309,130,740.93

加：期初现金及现金等价物余额		18,874,243,225.93	23,183,373,966.86
六、期末现金及现金等价物余额	七、74（4）	14,589,660,858.17	18,874,243,225.93

公司负责人：李娟

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：王长成

母公司现金流量表

2023 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
购置或处置交易性金融资产净减少额		539,161,698.08	-
拆入资金净增加额		1,564,275,285.30	1,447,793,678.43
回购业务资金净增加额		-	10,149,650,219.94
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		2,768,692,235.85	3,850,281,397.76
融出资金净减少额		-	2,120,203,685.27
收到其他与经营活动有关的现金	二十一、8(2)	2,358,933,945.39	1,341,918,359.90
经营活动现金流入小计		7,231,063,164.62	18,909,847,341.30
购置或处置交易性金融资产净增加额		-	503,315,246.57
购置或处置交易性金融负债净减少额		851,137,373.38	11,486,746.03
回购业务资金净减少额		2,149,542,103.13	-
融出资金净增加额		244,843,813.71	-
代理买卖证券的现金净减少额		1,379,410,492.13	2,607,221,709.18
支付利息、手续费及佣金的现金		922,164,137.76	888,617,345.77
支付给职工及为职工支付的现金		1,376,885,436.62	1,515,367,862.42
支付的各项税费		361,721,227.95	709,143,042.80
支付其他与经营活动有关的现金	二十一、8(3)	527,191,726.48	560,522,197.74
经营活动现金流出小计		7,812,896,311.16	6,795,674,150.51
经营活动产生的现金流量净额	二十一、8(1)	-581,833,146.54	12,114,173,190.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,071,978.77	19,798,702.15
取得投资收益收到的现金		1,575,030,120.00	1,597,330,454.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,121,642.10	200,689.35
投资活动现金流入小计		1,779,223,740.87	1,617,329,845.79
购置或处置债权投资、其他债权投资和其他权益工具投资支付的现金净额		1,406,770,788.82	11,135,415,243.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,414,964.67	108,256,089.63
投资活动现金流出小计		1,489,185,753.49	11,243,671,333.38
投资活动产生的现金流量净额		290,037,987.38	-9,626,341,487.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		12,427,913,000.00	17,392,589,000.00
筹资活动现金流入小计		12,427,913,000.00	17,392,589,000.00
偿还债务支付的现金		13,324,155,000.00	21,169,139,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		768,782,143.55	1,713,149,426.55
支付其他与筹资活动有关的现金		203,256,780.37	168,768,309.74
筹资活动现金流出小计		14,296,193,923.92	23,051,056,736.29
筹资活动产生的现金流量净额		-1,868,280,923.92	-5,658,467,736.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,951,679.65	6,872,298.13
五、现金及现金等价物净增加额		-2,141,124,403.43	-3,163,763,734.96
加：期初现金及现金等价物余额		14,090,741,230.28	17,254,504,965.24
六、期末现金及现金等价物余额	二十一、8(4)	11,949,616,826.85	14,090,741,230.28

公司负责人：李娟

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：王长成

合并所有者权益变动表

2023 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,943,486.30	-	-366,263,825.62	1,895,165,382.24	3,399,669,071.05	4,128,234,175.21	37,457,282.90	26,088,651,092.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,943,486.30	-	-366,263,825.62	1,895,165,382.24	3,399,669,071.05	4,128,234,175.21	37,457,282.90	26,088,651,092.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	378,740,878.15	73,783,647.29	180,611,372.04	384,153,422.32	2,436,074.94	1,019,725,394.74
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	359,171,823.21	-	-	819,739,772.59	2,436,074.94	1,181,347,670.74
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	73,783,647.29	180,611,372.04	-416,017,295.33	-	-161,622,276.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	73,783,647.29	-	-73,783,647.29	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	180,611,372.04	-180,611,372.04	-	-
3. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-161,622,276.00	-	-161,622,276.00

分配												
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	19,569,054.94	-	-	-19,569,054.94	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	19,569,054.94	-	-	-19,569,054.94	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,943,486.30	-	12,477,052.53	1,968,949,029.53	3,580,280,443.09	4,512,387,597.53	39,893,357.84	27,108,376,486.82

项目	2022 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,943,486.30	-	-86,432,516.55	1,776,896,007.07	3,069,107,644.22	4,904,775,406.97	34,378,914.94	26,693,114,462.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,943,486.30	-	-86,432,516.55	1,776,896,007.07	3,069,107,644.22	4,904,775,406.97	34,378,914.94	26,693,114,462.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-279,831,309.07	118,269,375.17	330,561,426.83	-776,541,231.76	3,078,367.96	-604,463,370.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-284,303,553.37	-	-	517,197,649.74	3,078,367.96	235,972,464.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	118,269,375.17	330,561,426.83	-1,289,266,637.20	-	-840,435,835.20
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	118,269,375.17	-	-118,269,375.17	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	330,561,426.83	-330,561,426.83	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-840,435,835.20	-	-840,435,835.20
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	4,472,244.30	-	-	-4,472,244.30	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	4,472,244.30	-	-	-4,472,244.30	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,943,486.30	-	-366,263,825.62	1,895,165,382.24	3,399,669,071.05	4,128,234,175.21	37,457,282.90	26,088,651,092.08

公司负责人：李娟

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：王长成

母公司所有者权益变动表

2023 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,149,188.72	-	-256,368,380.16	1,895,165,382.24	3,138,341,912.86	4,803,759,826.46	26,574,493,450.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,149,188.72	-	-256,368,380.16	1,895,165,382.24	3,138,341,912.86	4,803,759,826.46	26,574,493,450.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	361,259,111.81	73,783,647.29	147,567,294.58	354,805,424.95	937,415,478.63
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	361,201,281.72	-	-	737,836,472.91	1,099,037,754.63
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	73,783,647.29	147,567,294.58	-382,973,217.87	-161,622,276.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	73,783,647.29	-	-73,783,647.29	-
2.提取一般风险准	-	-	-	-	-	-	-	-	147,567,294.58	-147,567,294.58	-

备											
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-161,622,276.00	-161,622,276.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	57,830.09	-	-	-57,830.09	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	57,830.09	-	-	-57,830.09	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,149,188.72	-	104,890,731.65	1,968,949,029.53	3,285,909,207.44	5,158,565,251.41	27,511,908,928.75

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,149,188.72	-	45,828,025.09	1,776,896,007.07	2,901,803,162.52	4,796,511,333.33	26,514,633,236.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,232,445,520.00				13,761,149,188.72		45,828,025.09	1,776,896,007.07	2,901,803,162.52	4,796,511,333.33	26,514,633,236.73
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-302,196,405.25	118,269,375.17	236,538,750.34	7,248,493.13	59,860,213.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-282,397,703.10	-	-	1,182,693,751.69	900,296,048.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	118,269,375.17	236,538,750.34	-1,195,243,960.71	-840,435,835.20
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	118,269,375.17	-	-118,269,375.17	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	236,538,750.34	-236,538,750.34	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-840,435,835.20	-840,435,835.20
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-19,798,702.15	-	-	-	19,798,702.15	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-19,798,702.15	-	-	-	19,798,702.15	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,232,445,520.00	-	-	-	13,761,149,188.72	-	-256,368,380.16	1,895,165,382.24	3,138,341,912.86	4,803,759,826.46	26,574,493,450.12

公司负责人：李娟

主管会计工作负责人：张芳

会计机构负责人：王长成

三、公司基本情况

1、公司概况

适用 不适用

公司经中国证监会《关于核准东兴证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2008]665号）批准于2008年5月28日成立，注册地为北京，注册资本为人民币15.04亿元。2011年10月27日，中国证监会出具证监许可[2011]1727号《关于核准东兴证券股份有限公司变更注册资本的批复》，核准本公司注册资本由人民币15.04亿元增加至人民币20.04亿元。

2015年2月，经中国证监会证监许可[2015]191号文批准，本公司向社会公众首次公开发行500,000,000股人民币普通股（A股），并于2015年2月26日在上海证券交易所挂牌上市。本公司首次公开发行前总股本为2,004,000,000股，发行上市后总股本为2,504,000,000股。股票发行价格为人民币9.18元/股，募集资金总额人民币4,590,000,000.00元。

2016年9月，经中国证监会证监许可[2016]1352号文批准，本公司非公开发行253,960,657股人民币普通股（A股），并于2016年10月17日在上海证券交易所上市交易。本公司非公开发行前总股本为2,504,000,000股，发行后总股本为2,757,960,657股。非公开发行股票价格为人民币18.81元/股，募集资金总额人民币4,776,999,958.17元。

经中国证监会《关于核准东兴证券股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]2204号）核准，公司于2021年9月非公开发行474,484,863股人民币普通股（A股），并于2021年10月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手续。本次发行新增474,484,863股，每股股份的面值为人民币1元。本次非公开发行后，本公司股本总额增至人民币3,232,445,520.00元。

本公司及子公司（以下合称“本公司”）的主要经营业务范围包括：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，证券资产管理，融资融券，证券投资基金销售，代销金融产品；商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理；对金融产品的投资，项目投资，股权投资；投资管理，投资顾问，受托管理股权投资基金，财务顾问服务；公开募集证券投资基金管理，基金销售；投资控股等。

于2023年12月31日，本公司共设有75家证券营业部和18家分公司。本公司下设子公司的情况参见附注十一、1。

本公司的母公司为中国东方资产管理股份有限公司（以下简称“中国东方”）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。此外，本财务报表还按照《证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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。

2、持续经营

适用 不适用

本公司对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期均为取得资金并完成回收变现的期间。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

本公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在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；在判断项目金额大小的重要性时，本公司考虑该项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额、营业成本总额、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单列项目金额的比重。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；股本溢价不足以冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先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，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。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司、全部子公司以及本公司控制的结构化主体。子公司是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

财务报表合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

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的，剩余股权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，同时冲减商誉。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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

对于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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短（一般指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。

10、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：（1）符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；（2）为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算方法

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

（1）金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括银行存款、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、存出保证金、债权投资、其他应收款、委托贷款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该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。此类金融资产列示于其他债权投资。

初始确认时，公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具指定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。此类金融资产列示于其他权益工具投资。

金融资产满足下列条件之一的，表明公司持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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：

- 不符合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条件的金融资产均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。

- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司可以将金融资产不可撤销地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。

除衍生金融资产外的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

公司对分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，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。

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的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。公司持有该等非交易性权益工具投资期间，在公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

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以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 金融工具减值

对于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债务工具投资，公司结合前瞻性信息进行预期信用损失评估。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量

之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

公司对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：（1）通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；（2）货币时间价值；（3）在资产负债表日无需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。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备，确认预期信用损失：

- 第一阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；
- 第二阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，公司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；
- 第三阶段：对于已发生信用减值的金融工具，公司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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，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，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在上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作为减值利得计入当期损益，但购买或源生的已发生信用减值的金融资产除外。

（3）金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且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；（3）该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

（4）金融资产的转移

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。公司按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去公司保留的权利（如果公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上公司

承担的义务（如果公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去公司保留的权利（如果公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上公司承担的义务（如果公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被公司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，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将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，并将终止确认部分收到的对价和原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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若公司转移的金融资产是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，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

(5) 金融负债的分类、确认及计量

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

公司将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（借入方）与借出方之间签订协议，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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（8）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括权益类收益互换、利率互换合同及期权合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，公司将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

- (1) 嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；
- (2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、贵金属

适用 不适用

13、应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、11 金融工具。

14、应收款项融资

适用 不适用

15、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

16、持有待售资产

适用 不适用

17、债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注五、11 金融工具。

18、其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注五、11 金融工具。

19、长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2) 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(3) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指公司能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算时，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。

权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指公司能够对其施加重大影响的被投资单位，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。

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资本公积。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资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本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。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。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。

处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，原采用权益法核算而确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例结转。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

20、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧。

自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的账面价值作为投资性房地产的账面价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21、固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内按月计提折旧。各类固定资产的预计可使用年限、残值率和年折旧率分别为：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	1%	4.95%
交通运输设备	年限平均法	4 年	1%	24.75%
电子及通讯设备	年限平均法	3 年	1%	33.00%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	1%	19.80%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的其他说明

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、在建工程

适用 不适用

23、借款费用

适用 不适用

借款费用在发生当期确认为费用。

24、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产包括交易席位费和计算机软件使用权。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司使用寿命有限的无形资产主要包括软件使用权等。软件使用权按取得时的实际成本计价，按直线法在 2 年内进行摊销。

期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命、摊销期限及方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

25、长期资产减值

适用 不适用

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

27、附回购条件的资产转让

适用 不适用

(1) 买入返售金融资产

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关金融产品（包括股票、债券和票据），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售业务按买入返售相关金融产品时实际支付的款项入账。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

公司对买入返售业务形成的资产定期进行减值评估。详见附注十九、2 信用风险。

(2) 卖出回购金融资产款

卖出回购交易按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关金融产品（包括债券和票据）出售给交易对手，合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购业务按卖出回购相关金融产品时实际收到的款项入账。卖出的金融产品仍按原分类列于资产负债表的相关项目内，并按照相关的会计政策核算。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

28、合同负债

适用 不适用

是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让服务的义务。

29、职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及公司对符合条件职工实施的企业年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

30、预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在

资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

31、股份支付

适用 不适用

32、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

33、回购本公司股份

适用 不适用

34、收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入：

代理承销业务通常于发行项目完成后，即客户取得服务控制权时确认结转收入；

代买卖证券业务在证券买卖交易日确认收入；

委托资产管理业务按合同约定方式确认当期收入；

其他业务在完成合同义务时确认收入。

公司对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债务工具投资，根据相关金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但对于已发生信用减值的金融资产，改按该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定利息收入，均列报为“利息收入”。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具投资，持有期间产生的利得计入当期损益，列报为“投资收益”。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

36、利润分配

适用 不适用

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按中国证监会等监管机构规定的比例 10%提取交易风险准备金后，经年度股东大会批准，以一定比例提取任意公积金，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

公司计提的一般风险准备金和交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股本，但资本公积不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

股利在经股东大会批准和宣告发放前不能从权益中扣除，在股东大会批准及宣告发放后确认为负债，并且从权益中扣除。

37、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或

损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。公司将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于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未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(3) 所得税的抵销

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

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

39、租赁

√适用 □不适用

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。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为承租方的租赁分类标准和会计处理方法

公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。公司将自资产负债表日起一年内（含一年）支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本公司选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本公司选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述采用简化方法的合同变更外，当租赁发生变更时，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

40、融资融券业务

适用 不适用

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

公司对于融出的资金，确认应收债权；公司对于融出的证券，不终止确认该证券；对于融出的资金和证券，确认相应收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本公司对融资类业务形成的资产定期进行减值评估。详见附注十九、2 信用风险。

41、资产证券化业务

适用 不适用

42、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给公司，供公司办理融资融券业务的经营活动。公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

对于转融资业务，公司对融入的资金，确认对出借方的负债，并确认相应利息费用。

对于转融券业务，本公司对于融入的证券，由于其主要风险或收益不由本公司享有或承担，不确认该证券，但确认相应支出。

(2) 客户交易结算资金

公司收到的客户交易结算资金存放于存管银行的专门账户，与自有资金分开管理；为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款时确认为一项资产和一项负债。

公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

(3) 资产管理业务

资产管理业务是指公司接受委托负责经营管理受托资产的业务，包括单一资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

公司受托经营资产管理业务，以托管客户或集合计划为主体，独立建账，独立核算。定期对托管人的会计核算和估值结果进行复核，于根据合同约定满足收入确认的条件时，按合同规定的收益分成方式和比例计算受托投资管理手续费及佣金收入。

(4) 代理发行证券业务

对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，按承购价格同时确认为一项资产和一项负债。发行期结束后，如有未售出的证券，按承销价格转为公司的金融资产。

对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承销价格转为公司的金融资产。

对于以代销方式进行代理发行证券的业务，承销期结束后，如有未售出的证券，将未售出证券退还委托单位。

(5) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

满足如下条件的一方是本公司的关联方：

1) 该方是个人或与该个人关系密切的家庭成员，且该个人：

- (a) 对本公司实施控制或共同控制；
- (b) 对本公司实施重大影响；或者
- (c) 是本公司或本公司母公司的关键管理人员；

2) 该方是满足如下任一条件的企业：

- (a) 该企业与本公司是同一集团的成员；
- (b) 一方是另一方的联营或合营企业（或是另一方的母公司、子公司或同系附属子公司的联营或合营企业）；
- (c) 该企业和本公司是相同第三方的合营企业；
- (d) 一方是第三方的合营企业并且另一方是该第三方的联营企业；
- (e) 该主体是为本公司或与本公司关联的主体的雇员福利而设的离职后福利计划；
- (f) 该企业受 1) 项所述的个人的控制或共同控制；并且
- (g) 1) 与 (a) 项所述的个人能够实施重大影响的企业或 1) 与 (a) 项所述的个人是该企业（或其母公司）关键管理人员。

43、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2022 年颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（以下简称“解释 16 号”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并以净额方式确认与租赁负债和使用权资产的暂时性差异有关的递延所得税。自 2023 年 1 月 1 日起，本公司执行解释 16 号中有关单项交易产生的资产和负债相关递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定，且针对上述交易产生的等额可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，分别确认递延所得税资产和递延所得税负债，并在附注中分别披露，2022 年 12 月 31 日相关附注披露已相应调整。执行解释 16 号的上述规定对本公司和母公司 2022 年度当期损益、2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的各报表项目均无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

44、其他

适用 不适用

公司在运用附注五所述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与公司的估计存在差异。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，公司在运用会计政策过程中所作出的重要判断以及会计估计中涉及如下关键假设和不确定因素，很可能产生重大影响：

(1) 对结构化主体的合并

在确定是否合并结构化主体时，公司主要考虑对这些主体（包括信托计划、资产管理计划及基金等）是否具有控制权。在评估时，公司考虑结构化主体的设立目的、公司作为管理人对于结构化主体拥有的实质性权力，并结合与结构化主体约定的收益率、管理费率、业绩报酬条款以及持有份额等因素评价公司享有的全部可变回报，以评估公司是否控制结构化主体。如果公司对结构化主体拥有实质性权力，面临的可变回报的风险重大并且公司对于结构化主体的权力将影响公司取得的可变回报时，公司合并该等结构化主体。

（2）金融资产的分类

公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。

（3）金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具，公司运用估值方法确定其公允价值。估值方法包括参照在市场中具有完全信息且有买卖意愿的经济主体之间进行公平交易时确定的交易价格，参考市场上另一类似金融工具的公允价值，或运用现金流量折现分析及期权定价模型进行估算。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，当可观察市场信息无法获得时，将对估值方法中包括的重大不可观察信息做出估计。

（4）预期信用损失的计量

对于以摊余成本计量的金融资产和公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为（例如，客户违约的可能性及相应损失）。

公司在上述金融资产的预期信用损失模型中的重大判断和假设主要包括：

- 选择恰当的预期信用损失模型并确定相关关键参数；
- 信用风险显著增加的判断标准以及违约和已发生信用减值的定义；
- 用于计量预期信用损失的前瞻性信息及其权重的采用；
- 第三阶段金融资产的未来现金流预测。

关于上述会计判断和会计估计的具体信息请参见附注十九、2 信用风险。

（5）所得税以及递延所得税

公司在正常的经营活动中，某些交易最终税务影响存在不确定性。公司结合当前的税收法规及以前年度政府主管机关对公司的政策，对税收法规的实施及不确定性的事项进行了税务估计。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税及递延所得税产生影响。

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，公司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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

(1) 所得税

本公司及主要境内子公司的企业所得税税率为 25%。

本公司之子公司东兴香港及其香港子公司的所得税按照香港特别行政区所得税率计算缴纳。

(2) 增值税

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，本公司及境内子公司自 2016 年 5 月 1 日起对全部应税业务缴纳增值税，本公司及境内主要子公司为增值税一般纳税人，按照相关税收规定，适用增值税率为 6%。

根据财政部和国家税务总局《关于明确金融、房地产开发、教育辅助等增值税政策的通知》（财税〔2016〕140 号）、《关于资管产品增值税有关问题的补充通知》（财税〔2017〕2 号）以及《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56 号）的规定，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，自 2018 年 1 月 1 日（含）起，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

(3) 城市维护建设税及教育费附加

城市维护建设税按照实际缴纳流转税额的 5% 或 7% 计缴。教育费附加及地方教育费附加分别按照实际缴纳流转税额的 3% 和 2% 或 1% 计缴。

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	6%或 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额的 7%或 5%计缴	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 16.50%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额的 3%或 2%或 1%计缴	3%或 2%或 1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
母公司及设立于中国大陆的子公司	25%
母公司之子公司东兴证券（香港）金融控股有限公司	16.50%

2、税收优惠

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释
1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	-	/	/	6,424.75
人民币	/	/	-	/	/	6,424.75
银行存款：	/	/	11,041,203,045.47	/	/	14,720,003,053.74
其中：自有资金	/	/	1,782,502,979.77	/	/	2,993,101,439.22
人民币	/	/	1,369,624,676.69	/	/	1,605,353,074.49
欧元	70,989.41	7.8592	557,919.97	430.65	7.4229	3,196.67
港元	194,234,587.32	0.9062	176,015,383.03	1,536,010,253.96	0.8933	1,372,117,959.86
美元	33,363,689.00	7.0827	236,305,000.08	2,243,805.56	6.9646	15,627,208.20
客户资金	/	/	9,258,700,065.70	/	/	11,726,901,614.52
人民币	/	/	9,143,818,421.59	/	/	11,133,534,144.49
欧元	500.00	7.8592	3,929.60	500.00	7.4229	3,711.45
港元	67,998,009.29	0.9062	61,619,796.02	638,284,667.41	0.8933	570,179,693.40
美元	7,519,437.29	7.0827	53,257,918.49	3,328,843.75	6.9646	23,184,065.18
合计	/	/	11,041,203,045.47	/	/	14,720,009,478.49

其中，融资融券业务：

 适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	49,897.20	/	/	168,181.80
人民币	/	/	49,897.20	/	/	168,181.80
客户信用资金	/	/	1,108,718,909.08	/	/	1,771,213,122.88
人民币	/	/	1,108,718,909.08	/	/	1,529,025,349.11
港元	-	/	-	271,115,833.17	0.8933	242,187,773.77
合计	/	/	1,108,768,806.28	/	/	1,771,381,304.68

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

 适用 不适用

货币资金的说明：

 适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本公司使用受到限制的货币资金为人民币 157,594,884.50 元。于 2022 年 12 月 31 日，公司使用受到限制的货币资金为人民币 124,993,933.41 元。

2、结算备付金
 适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额

公司自有备付金：	/	/	588,154,998.91	/	/	1,318,387,681.68
人民币	/	/	588,154,998.91	/	/	1,318,387,681.68
客户普通备付金：	/	/	2,434,482,513.80	/	/	2,227,937,202.57
人民币	/	/	2,394,195,188.91	/	/	2,171,340,103.92
港元	15,454,718.49	0.9062	14,005,065.90	18,263,820.19	0.8933	16,315,070.58
美元	3,710,768.35	7.0827	26,282,258.99	5,783,825.07	6.9646	40,282,028.07
客户信用备付金：	/	/	702,571,636.04	/	/	757,904,502.74
人民币	/	/	702,571,636.04	/	/	757,904,502.74
合计	/	/	3,725,209,148.75	/	/	4,304,229,386.99

3、贵金属

适用 不适用

4、拆出资金

适用 不适用

5、融出资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	17,253,323,807.71	17,052,192,680.43
其中：个人	12,759,435,246.85	11,934,174,850.61
机构	4,493,888,560.86	5,118,017,829.82
减：减值准备	42,828,237.19	70,179,724.74
账面价值小计	17,210,495,570.52	16,982,012,955.69
境外	18,219,070.74	25,285,112.15
其中：个人	111.16	5,288,983.82
机构	18,218,959.58	19,996,128.33
减：减值准备	18,218,968.34	20,041,458.24
账面价值小计	102.40	5,243,653.91
账面价值合计	17,210,495,672.92	16,987,256,609.60

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,822,051,657.89	2,301,887,245.82
债券	284,343,315.26	824,458,486.68
股票	43,509,097,640.58	47,369,069,481.88
基金	1,159,058,315.76	1,339,834,684.31
合计	46,774,550,929.49	51,835,249,898.69

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见附注五、11 金融工具。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

(1) 按放款日的账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面原值		减值准备		账面原值		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	5,273,813,219.79	30.53	15,567,690.78	0.30	3,066,835,475.44	17.96	18,759,515.29	0.61
3-6 个月	3,157,922,065.78	18.28	4,502,771.13	0.14	2,735,280,663.44	16.02	9,797,909.97	0.36
6 个月以上	8,839,807,592.88	51.19	40,976,743.62	0.46	11,275,361,653.70	66.02	61,663,757.72	0.55
合计	17,271,542,878.45	100.00	61,047,205.53	0.35	17,077,477,792.58	100.00	90,221,182.98	0.53

(2) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司融出资金业务强制平仓合约终止后客户尚未归还款项人民币 26,000,660.62 元确认为应收款项（2022 年 12 月 31 日：人民币 26,408,473.07 元）。详见附注七、8 应收款项。

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			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		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债			
利率衍生工具	-	-	-	7,960,000,000.00	-	-	-	-	-	6,233,042,900.00	-	-
权益衍生工具	-	-	-	14,268,883,430.24	414,972,691.21	-423,558,830.84	-	-	-	9,461,100,058.70	215,078,743.61	-99,597,228.28
其他衍生工具	-	-	-	2,822,810,016.20	11,093,897.09	-8,096,964.15	-	-	-	953,595,064.04	747,495.43	-18,055,868.30
合计	-	-	-	25,051,693,446.44	426,066,588.30	-431,655,794.99	-	-	-	16,647,738,022.74	215,826,239.04	-117,653,096.58

已抵销的衍生金融工具：

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，结算备付金和存出保证金已包含本公司于 2023 年 12 月 31 日所有的期货合约及利率互换合约产生的持仓损益金额，因此衍生金融工具项下的期货合约、利率互换合约按抵销后的净额列示，为人民币零元。于 2023 年 12 月 31 日，本公司未到期的期货合约的公允价值为人民币-16,438,115.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币-100,156,905.00 元）；未到期的利率互换合约的公允价值为人民币 5,863,722.73 元（2022 年 12 月 31 日：人民币-6,600,172.59 元）。

7、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	392,405,622.27	/	/	327,937,047.00
其中：人民币	/	/	376,083,762.17	/	/	323,178,339.25
港元	500,000.00	0.9062	453,100.00	3,222,059.50	0.8933	2,878,265.75
美元	2,240,495.87	7.0827	15,868,760.10	270,000.00	6.9646	1,880,442.00
信用保证金	/	/	22,617,466.33	/	/	26,948,648.47
其中：人民币	/	/	22,617,466.33	/	/	26,948,648.47
履约保证金	/	/	1,612,784,218.15	/	/	2,587,601,568.31
其中：人民币	/	/	1,612,784,218.15	/	/	2,587,601,568.31
合计	/	/	2,027,807,306.75	/	/	2,942,487,263.78

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

8、应收款项
(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	171,405,947.97	188,627,766.15
应收业务收入款	106,231,844.09	151,811,797.73
应收融资融券款	26,000,660.62	26,408,473.07
其他	18,379,456.65	10,140,240.88
合计	322,017,909.33	376,988,277.83
减：坏账准备	38,239,996.48	34,768,513.53
应收款项账面价值	283,777,912.85	342,219,764.30

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	270,129,402.53	95.19	330,431,906.76	96.56
1-2 年	5,716,288.93	2.01	6,219,723.01	1.82
2-3 年	5,636,707.03	1.99	2,469,885.43	0.72
3 年以上	2,295,514.36	0.81	3,098,249.10	0.90
合计	283,777,912.85	100.00	342,219,764.30	100.00

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
按单项计提减值准备	33,982,646.45	10.55	33,292,646.03	97.97	28,038,758.07	7.44	28,038,758.07	100.00
单项小计	33,982,646.45	10.55	33,292,646.03	97.97	28,038,758.07	7.44	28,038,758.07	100.00
组合计提坏账准备:								
按账龄组合计提减值准备	288,035,262.88	89.45	4,947,350.45	1.72	348,949,519.76	92.56	6,729,755.46	1.93
组合小计	288,035,262.88	89.45	4,947,350.45	1.72	348,949,519.76	92.56	6,729,755.46	1.93
合计	322,017,909.33	100.00	38,239,996.48	11.88	376,988,277.83	100.00	34,768,513.53	9.22

a. 年末应收款项中前五名欠款单位

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	欠款性质	账龄	比例(%)
武胜波	14,945,028.09	应收融出资金款	3 年以上	4.64
北京市海淀区国有资本运营有限公司	10,751,653.58	债券承销收入	1 年以内	3.34
东兴兴利债券型证券投资基金	6,960,517.64	应收管理费等	1 年以内	2.16
上海颐琨投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	财务顾问收入	1 年以内	1.55
东兴安盈宝货币市场基金	4,169,435.59	应收管理费等	1 年以内	1.29
前五名欠款金额合计	41,826,634.90			12.98

b. 于 2023 年 12 月 31 日，上述应收款项中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项为 2,856,240.11 元（2022 年 12 月 31 日：3,676,200.00 元）。

c. 上述应收款项中不存在由买入返售金融资产重分类至本科目的情况。

d. 上述应收款项中应收关联方款项请参见附注十五、关联方及关联交易。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

详见附注五、11 金融工具。

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

（4）应收票据

适用 不适用

9、应收款项融资

适用 不适用

10、合同资产

（1）合同资产情况

适用 不适用

（2）报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

（3）本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、买入返售金融资产
(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	1,622,486,237.60	1,801,275,985.65
债券质押式回购	231,653,028.85	216,577,054.31
债券买断式回购	56,976,151.47	-
减：减值准备	1,377,823,767.93	1,295,390,408.86
账面价值合计	533,291,649.99	722,462,631.10

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	1,622,486,237.60	1,801,275,985.65
债券	288,629,180.32	216,577,054.31
其中：国债	31,759,494.60	15,922,035.00
其他	256,869,685.72	200,655,019.31
减：减值准备	1,377,823,767.93	1,295,390,408.86
买入返售金融资产账面价值	533,291,649.99	722,462,631.10

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	693,493,830.15	1,081,423,884.03
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	141,695,919.52	-
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	64,804,299.84	-

如果持有的担保物价值下跌，本公司在特定情况下可以要求增加担保物。本公司并负有在合同到期时将担保物返还至交易对手的义务。

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	1,622,486,237.60	1,801,275,985.65
一个月至三个月内	-	-
三个月至一年内	-	-
一年以上	-	-
小计	1,622,486,237.60	1,801,275,985.65
减：减值准备	1,377,823,767.93	1,295,390,408.86
合计	244,662,469.67	505,885,576.79

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产减值准备的增加，主要由本年抵质押资产价格部分下降导致。

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

对于通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于 2023 年 12 月 31 日，上述交易所国债逆回购的金额分别为人民币 31,759,494.60 元。（2022 年 12 月 31 日：人民币 15,922,035.00 元）

12、持有待售资产

适用 不适用

13、交易性金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	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	9,350,963,668.56	-	9,350,963,668.56	9,669,845,939.06	-	9,669,845,939.06
基金	4,948,914,698.45	-	4,948,914,698.45	5,354,466,032.40	-	5,354,466,032.40
股票	1,542,646,417.30	-	1,542,646,417.30	1,422,105,185.38	-	1,422,105,185.38
银行理财产品	2,360,034,540.87	-	2,360,034,540.87	2,338,511,676.08	-	2,338,511,676.08
资管产品	1,383,093,693.45	-	1,383,093,693.45	1,451,579,853.47	-	1,451,579,853.47
其他	733,870,130.88	-	733,870,130.88	1,099,997,423.16	-	1,099,997,423.16
合计	20,319,523,149.51	-	20,319,523,149.51	21,336,506,109.55	-	21,336,506,109.55
期初余额						
类别	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	10,297,297,168.25	-	10,297,297,168.25	10,817,314,027.41	-	10,817,314,027.41
基金	5,850,679,555.14	-	5,850,679,555.14	5,984,921,390.00	-	5,984,921,390.00
股票	567,257,516.43	-	567,257,516.43	633,221,130.84	-	633,221,130.84
银行理财产品	777,187,988.60	-	777,187,988.60	777,155,392.58	-	777,155,392.58
资管产品	2,114,501,800.63	-	2,114,501,800.63	2,246,819,428.10	-	2,246,819,428.10
其他	851,062,182.92	-	851,062,182.92	1,034,168,084.36	-	1,034,168,084.36
合计	20,457,986,211.97	-	20,457,986,211.97	21,493,599,453.29	-	21,493,599,453.29

对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的描述性说明
 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的上述资产中使用受到限制的资产情况参见附注七、26。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司交易性金融资产中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为发行人发行的资产支持证券公允价值为人民币 11,639,656.00 元（2022 年 12 月 31 日：92,176,456.00 元）。

14、债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
私募 债务 工具	66,152,600.00	13,636,745.87	79,789,345.87	-	65,210,900.00	11,191,507.14	-	76,402,407.14
合计	66,152,600.00	13,636,745.87	79,789,345.87	-	65,210,900.00	11,191,507.14	-	76,402,407.14

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司债权投资中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为发行人发行的金融资产。

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见附注五、11 金融工具。

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

2023 年，本公司所持有的债权投资由于担保物价值下跌，本年计提减值准备人民币 79,340,299.67 元。

15、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	4,070,000,000.00	30,773,294.44	13,554,351.30	4,114,327,645.74	-	570,000,000.00	2,858,661.22	-3,192,055.07	569,666,606.15	-
企业债	14,059,216,335.58	364,818,927.34	-10,822,323.68	14,413,212,939.24	161,855,952.67	11,912,748,265.95	272,672,118.61	-221,784,197.88	11,963,636,186.68	109,839,788.21
短期融资券	758,000,000.00	13,784,922.54	1,874,731.29	773,659,653.83	420,455.59	1,766,000,000.00	23,343,771.88	-5,798,737.82	1,783,545,034.06	114,490.75
金融债	3,482,548,860.70	69,571,911.07	19,617,326.53	3,571,738,098.30	792,677.51	4,818,820,000.00	85,629,649.86	6,757,778.02	4,911,207,427.88	303,036.75
地方债	6,372,400,467.95	58,098,035.07	22,848,460.78	6,453,346,963.80	4,544,054.55	9,475,290,000.00	327,871,913.03	-52,718,356.41	9,750,443,556.62	1,361,677.09
同业存单	6,670,000,000.00	-119,377,688.02	19,097,498.02	6,569,719,810.00	2,487,119.09	5,000,000,000.00	-101,381,529.26	13,584,229.26	4,912,202,700.00	488,422.57
其他	390,576,457.60	4,439,000.78	782,581.11	395,798,039.49	223,692.37	587,627,000.00	7,065,290.84	-10,283,048.96	584,409,241.88	83,830.14
合计	35,802,742,121.83	422,108,403.22	66,952,625.35	36,291,803,150.40	170,323,951.78	34,130,485,265.95	618,059,876.18	-273,434,388.86	34,475,110,753.27	112,191,245.51

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的上述资产中使用受到限制的资产情况参见附注七、26。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司其他债权投资中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为发行人发行的金融资产。

16、其他权益工具投资
(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
非交易性权益工具	3,115,174,763.17	1,406,712,958.73	-24,829,163.96	95,419,252.18	-10,396,870.97	19,854,969.57	4,601,935,908.72	211,298,005.98	-	-219,845,200.00	/
期货会员资格	-	-	-	-	-	1,400,000.00	1,400,000.00	-	-	-	/
合计	3,115,174,763.17	1,406,712,958.73	-24,829,163.96	95,419,252.18	-10,396,870.97	21,254,969.57	4,603,335,908.72	211,298,005.98	-	-219,845,200.00	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

于 2023 年度，本公司终止确认的其他权益工具投资中累计计入其他综合收益转入留存收益的损失金额为人民币 19,569,054.94 元（2022 年度：损失金额为人民币 4,472,244.30 元）。

其他说明：

√适用□不适用

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的上述资产中使用受到限制的资产情况参见附注七、26。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司其他权益工具投资中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为发行人发行的金融资产。

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
绵阳市聚九股权投资中心（有限合伙）	88,572,904.76	-	-	41,064,029.10	-	-	-337,500.00	-	-	129,299,433.86	-
小计	88,572,904.76	-	-	41,064,029.10	-	-	-337,500.00	-	-	129,299,433.86	-
二、联营企业											
共青城东兴博元投资中心（有限合伙）	57,852,635.17	-	-	12,978,147.77	-	-	-	-	-	70,830,782.94	-
上杭兴源股权投资合伙企业（有限合伙）	93,656,666.01	-	-	-38,909,536.44	-	-	-	-	-	54,747,129.57	-
贵州益年医疗产业投资中心（有限合伙）	4,923,389.56	-	-	427,432.17	-	-	-	-	-	5,350,821.73	-
扬州市广陵东证新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	42,704,414.80	-	-	5,611,408.42	-	-	-	-	-	48,315,823.22	-
上饶高铁经济试验区东投数字产业发展母基金（有限合伙）	25,185,100.86	-	-	1,755,822.39	-	-	-	-	-	26,940,923.25	-
东方招盈（深圳）私募股权基金结构调整产业投资合伙企业（有限合伙）	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
小计	224,322,206.40	1,000,000.00	-	-18,136,725.69	-	-	-	-	-	207,185,480.71	-
合计	312,895,111.16	1,000,000.00	-	22,927,303.41	-	-	-337,500.00	-	-	336,484,914.57	-

(2) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	51,519,824.04	51,519,824.04
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	51,519,824.04	51,519,824.04
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	30,389,041.13	30,389,041.13
2.本期增加金额	2,558,379.84	2,558,379.84
(1) 计提或摊销	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	32,947,420.97	32,947,420.97
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	18,572,403.07	18,572,403.07
2.期初账面价值	21,130,782.91	21,130,782.91

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况
 适用 不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况
 适用 不适用

19、固定资产
(1) 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	交通运输设备	电子及通讯设备	办公及其他设备	合计
----	--------	--------	---------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	231,876,890.92	33,073,179.21	361,706,390.08	27,895,869.52	654,552,329.73
2.本期增加金额	-	1,828,821.25	41,770,893.27	2,555,136.49	46,154,851.01
(1) 购置	-	1,819,195.33	41,645,934.68	2,535,669.44	46,000,799.45
(2) 外币报表折算差额	-	9,625.92	124,958.59	19,467.05	154,051.56
3.本期减少金额	-	1,810,926.36	30,529,194.86	1,260,699.24	33,600,820.46
(1) 处置或报废	-	1,810,926.36	30,529,194.86	1,260,699.24	33,600,820.46
4.期末余额	231,876,890.92	33,091,074.10	372,948,088.49	29,190,306.77	667,106,360.28
二、累计折旧					
1.期初余额	152,532,172.03	25,475,599.34	275,948,261.86	19,436,415.07	473,392,448.30
2.本期增加金额	11,561,185.28	3,624,045.03	44,931,382.28	2,870,158.53	62,986,771.12
(1) 计提	11,561,185.28	3,614,515.37	44,807,639.80	2,853,167.46	62,836,507.91
(2) 外币报表折算差额	-	9,529.66	123,742.48	16,991.07	150,263.21
3.本期减少金额	-	1,634,091.01	26,825,612.76	1,168,741.65	29,628,445.42
(1) 处置或报废	-	1,634,091.01	26,825,612.76	1,168,741.65	29,628,445.42
4.期末余额	164,093,357.31	27,465,553.36	294,054,031.38	21,137,831.95	506,750,774.00
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	67,783,533.61	5,625,520.74	78,894,057.11	8,052,474.82	160,355,586.28
2.期初账面价值	79,344,718.89	7,597,579.87	85,758,128.22	8,459,454.45	181,159,881.43

(2) 暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
莆田市荔城区镇海街道梅园东路38弄5号楼2号	10,179,193.00	目前办理土地使用权证的手续尚在进行中。

其他说明：

 适用 不适用

根据福建省福州市中级人民法院出具的（2008）榕民破字第2-50号《民事裁定书》，裁定将上述房产过户给买受人东兴证券莆田梅园东路证券营业部。截至目前，该房屋已过户至本公司莆田梅园东路证券营业部名下，办理土地使用权证的手续尚在进行中。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在重大的所有权受到限制的固定资产，不存在重大的暂时闲置的固定资产，不存在重大的融资租赁租入固定资产，不存在重大的持有待售的固定资产。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

适用 不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公及其他设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	660,326,379.94	3,441,749.59	663,768,129.53
2.本期增加金额	150,708,303.42	392,579.61	151,100,883.03
(1) 购置	150,180,376.15	392,579.61	150,572,955.76
(2) 外币报表折算差额	527,927.27	-	527,927.27
3.本期减少金额	190,363,455.59	78,759.16	190,442,214.75
(1) 处置	190,363,455.59	78,759.16	190,442,214.75
4.期末余额	620,671,227.77	3,755,570.04	624,426,797.81
二、累计折旧			
1.期初余额	275,317,776.66	397,696.14	275,715,472.80
2.本期增加金额	185,029,050.02	839,309.83	185,868,359.85
(1) 计提	184,687,015.68	839,309.83	185,526,325.51
(2) 外币报表折算差额	342,034.34	-	342,034.34
3.本期减少金额	106,585,557.56	78,759.16	106,664,316.72
(1) 处置	106,585,557.56	78,759.16	106,664,316.72
4.期末余额	353,761,269.12	1,158,246.81	354,919,515.93
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-

4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	266,909,958.65	2,597,323.23	269,507,281.88
2.期初账面价值	385,008,603.28	3,044,053.45	388,052,656.73

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

22、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	21,741,315.00	299,461,319.20	321,202,634.20
2.本期增加金额	7,095.00	37,048,774.01	37,055,869.01
(1) 购置	-	42,289,603.47	42,289,603.47
(2) 外币报表折算差额	7,095.00	-5,240,829.46	-5,233,734.46
3.本期减少金额	1,400,000.00	522,330.02	1,922,330.02
(1) 处置	1,400,000.00	522,330.02	1,922,330.02
4.期末余额	20,348,410.00	335,987,763.19	356,336,173.19
二、累计摊销			
1.期初余额	19,850,000.00	240,678,132.94	260,528,132.94
2.本期增加金额	-	43,511,202.21	43,511,202.21
(1) 计提	-	48,752,031.67	48,752,031.67
(2) 外币报表折算差额	-	-5,240,829.46	-5,240,829.46
3.本期减少金额	-	496,497.35	496,497.35
(1) 处置	-	496,497.35	496,497.35
4.期末余额	19,850,000.00	283,692,837.80	303,542,837.80
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	498,410.00	52,294,925.39	52,793,335.39
2.期初账面价值	1,891,315.00	58,783,186.26	60,674,501.26

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

23、商誉

(1) 商誉账面原值

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
东兴期货有限责任公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00

(2) 商誉减值准备

 适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

 适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用 不适用

本公司商誉是因收购东兴期货产生的。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，测试资产组的预计可收回金额超过包含商誉的资产组的账面价值，故本公司认为其不存在减值。资产组的预计可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。预计未来现金流量的现值按照折现率 13.26% 计算确定。根据资产组的历史业绩和管理层对未来市场发展的预期，本公司管理层认为可收回金额低于包含商誉的资产组的账面价值的可能性很低。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用 不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

 适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司商誉是因收购东兴期货有限责任公司产生的。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司未计提商誉减值准备。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
资产减值准备	1,499,734,964.75	374,740,709.66	1,428,637,988.01	357,131,303.72
可抵扣亏损	420,443,773.65	71,763,027.62	412,641,356.57	68,628,658.09
未支付的工资余额	332,353,339.16	83,088,334.79	587,654,617.23	146,913,654.31
租赁负债	261,973,107.15	65,493,276.79	367,248,090.02	91,812,022.50
其他权益投资公允价值变动	314,658,859.39	60,076,030.29	416,058,462.87	84,917,601.31
交易性金融资产/负债及衍生金融工具公允价值变动	497,017,382.11	111,609,736.06	726,367,735.77	169,056,340.25
其他债权投资公允价值变动	745,599.39	123,023.90	273,434,388.89	67,423,052.01
固定资产折旧年限差异	6,440,255.39	1,062,642.14	3,575,393.05	589,939.85
递延收益	780,483.00	195,120.75	993,342.00	248,335.50
其他	10,956,070.44	2,739,017.61	12,683,505.74	3,170,876.44
合计	3,345,103,834.43	770,890,919.61	4,229,294,880.15	989,891,783.98

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
使用权资产	292,830,022.22	73,207,505.57	370,347,832.99	92,586,958.25
合伙企业待分配利润影响	144,290,694.11	36,072,673.53	121,363,390.75	30,340,847.68
未实现投资收益	7,450,626.49	1,862,656.62	7,450,626.49	1,862,656.62
其他债权投资公允价值变动	67,698,225.56	16,924,556.39	-	-
固定资产折旧年限差异	16,598,599.28	4,149,649.82	16,121,847.64	4,030,461.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	4,344,425.40	1,086,106.35	2,141,443.32	535,360.83
其他	4,080,156.68	1,020,039.17	363,818.16	90,954.54
合计	537,292,749.74	134,323,187.45	517,788,959.35	129,447,239.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资 产和负债期初 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期初余额
递延所得税资产	108,122,666.47	662,768,253.14	108,768,518.84	881,123,265.14
递延所得税负债	108,122,666.47	26,200,520.98	108,768,518.84	20,678,720.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	500,000.00
可抵扣亏损	345,517,955.01	404,838,572.03
合计	345,517,955.01	405,338,572.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要为东兴证券（香港）金融控股有限公司产生的亏损。

25、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	960,266,914.83	1,376,244,242.60
预缴所得税	118,825,172.34	642,379.34
预付款项	118,187,056.40	68,803,653.83
大宗商品存货	114,383,445.77	78,987,325.65
应收利息	37,093,812.30	41,643,812.30
待抵扣增值税进项税额	18,729,905.06	18,131,246.82
长期待摊费用	16,160,248.74	21,604,142.72
应收股利	18,043.62	238,833.51
其他	-	4,343,756.92
减：减值准备	87,116,275.17	81,443,812.05
合计	1,296,548,323.89	1,529,195,581.64

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的上述资产中使用受到限制的资产情况参见附注七、26。

(1) 其他应收款

①其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收场外业务预付金	772,502,059.89	1,043,689,354.79
应收期权权利金	96,378,893.89	11,813,217.94
押金	44,473,524.32	46,165,206.78
应收违约债券款	11,695,264.37	11,695,264.37
备用金	7,483,731.95	17,560,175.22
应收违约处置款	-	212,485,011.45
其他	27,733,440.41	32,836,012.05
减：减值准备	50,022,462.87	39,799,999.75
合计	910,244,451.96	1,336,444,242.85

②其他应收款按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		减值准备		账面余额		减值准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	717,919,570.86	74.76	3,084,420.14	0.43	1,208,374,041.79	87.80	7,137,507.23	0.59
1-2 年	194,038,306.78	20.21	19,411,588.83	10.00	134,816,075.15	9.80	13,481,607.52	10.00
2-3 年	6,848,166.26	0.71	1,318,119.83	19.25	11,880,997.89	0.86	2,713,768.46	22.84
3 年以上	41,460,870.93	4.32	26,208,334.07	63.21	21,173,127.77	1.54	16,467,116.54	77.77
合计	960,266,914.83	100.00	50,022,462.87	5.21	1,376,244,242.60	100.00	39,799,999.75	2.89

③其他应收款中前五名欠款单位

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	欠款性质	账龄	比例 (%)
银河德睿资本管理有限公司	120,000,000.00	场外衍生业务预付金	1 年以内	12.50
东海证券股份有限公司	104,640,000.01	场外衍生业务预付金	1-2 年	10.90
申银万国智富投资有限公司	90,000,000.00	场外衍生业务预付金	1 年以内	9.37
WangPeixuan	88,602,078.81	应收期权行权结算款	1 年以内	9.23
浙江永安资本管理有限公司	85,000,000.00	场外衍生业务预付金	1 年以内	8.85
合计	488,242,078.82			50.85

④于 2023 年 12 月 31 日，上述应收款项中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项为 52,500.00 元（2022 年 12 月 31 日：52,500.00 元）。

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(2) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

	2023 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	其他增加	2023 年 12 月 31 日
固定资产装修费	21,604,142.72	9,104,153.78	14,581,925.17	33,877.41	16,160,248.74
	2022 年 1 月 1 日	本年增加	本年摊销	其他增加	2022 年 12 月 31 日

固定资产装修费	25,836,411.19	8,438,181.62	12,907,317.15	236,867.06	21,604,142.72
---------	---------------	--------------	---------------	------------	---------------

26、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末		期初	
	账面余额	受限情况	账面余额	受限情况
交易性金融资产	1,377,466,993.71	存在限售期	304,133,544.44	存在限售期
交易性金融资产	5,396,459,399.46	交易所回购质押及债券回购质押	2,725,857,869.05	交易所回购质押及债券回购质押
交易性金融资产	20,934,346.10	已融出证券	298,924,115.32	已融出证券
交易性金融资产	10,691,729.45	债券借贷质押	-	不适用
其他债权投资	14,851,559,320.32	交易所回购质押及债券回购质押	17,356,379,722.46	交易所回购质押及债券回购质押
其他债权投资	3,626,340,929.52	债券借贷质押	3,529,302,866.63	债券借贷质押
其他债权投资	94,813,621.78	转融通担保	593,442,005.25	转融通担保
其他权益工具投资	4,555,320.00	存在限售期	-	不适用
其他权益工具投资	2,402,581,067.00	交易所回购质押及债券回购质押	2,873,994,640.50	交易所回购质押及债券回购质押
其他资产	40,696,991.13	存货作为仓单质押担保物	-	不适用
合计	27,826,099,718.47	/	27,682,034,763.65	/

27、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	20,934,346.10	298,924,115.32
—转融通融入证券	18,579,426.34	198,273,490.73
转融通融入证券总额	18,581,200.00	352,496,508.00

本公司向中国证券金融股份有限公司转融通融入证券未纳入本公司资产负债表核算，于2023年12月31日转融通融入证券公允价值总额为人民币18,581,200.00元(2022年12月31日：352,496,508.00元)。

经强制平仓后仍无法全额收回融出证券的形成融出证券违约，于2023年12月31日及2022年12月31日，本公司融出证券违约金额为零。

融券业务违约情况：

□适用 √不适用

28、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他变动	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值	90,221,182.98	29,300,649.76	58,752,157.07	-	277,529.86	61,047,205.53

准备						
买入返售金融资产减值准备	1,295,390,408.86	97,438,731.08	12,080,121.57	3,652,810.44	727,560.00	1,377,823,767.93
债权投资减值准备	-	79,340,299.67	-	-	449,046.20	79,789,345.87
其他债权投资减值准备	112,191,245.51	62,212,299.30	4,093,718.09	-	14,125.06	170,323,951.78
应收款项减值准备	34,768,513.53	3,404,161.20	-	-	67,321.75	38,239,996.48
其他金融资产减值准备	81,443,812.05	5,672,463.12	-	-	-	87,116,275.17
合计	1,614,015,162.93	277,368,604.13	74,925,996.73	3,652,810.44	1,535,582.87	1,814,340,542.76

29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	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)	合计
融出资金减值准备	36,172,198.83	5,908,996.87	18,966,009.83	61,047,205.53
买入返售金融资产减值准备	-	-	1,377,823,767.93	1,377,823,767.93
债权投资减值准备	-	-	79,789,345.87	79,789,345.87
其他债权投资减值准备	23,042,794.24	-	147,281,157.54	170,323,951.78
应收款项坏账准备	4,947,350.45	-	33,292,646.03	38,239,996.48
其他金融资产减值准备	38,261,357.56	-	48,854,917.61	87,116,275.17
合计	102,423,701.08	5,908,996.87	1,706,007,844.81	1,814,340,542.76
金融工具类别	期初余额			
	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)	合计
融出资金减值准备	64,739,263.80	6,425,847.17	19,056,072.01	90,221,182.98
应收款项坏账准备	6,729,755.46	-	28,038,758.07	34,768,513.53
买入返售金融资产减值准备	-	-	1,295,390,408.86	1,295,390,408.86
其他债权投资减值准备	4,080,611.76	-	108,110,633.75	112,191,245.51
其他金融资产坏账准备	28,038,894.39	-	53,404,917.66	81,443,812.05
合计	103,588,525.41	6,425,847.17	1,504,000,790.35	1,614,015,162.93

30、短期借款

(1) 短期借款分类

□适用 √不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、应付短期融资款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期融资券									
22 东兴证券 CP002	100.00	2022/7/20	2023/1/12	1,000,000,000.00	1.95%	1,008,815,068.49	587,671.24	1,009,402,739.73	-
22 东兴证券 CP003	100.00	2022/8/29	2023/8/24	1,000,000,000.00	2.04%	1,006,986,301.37	13,134,246.58	1,020,120,547.95	-
23 东兴证券 CP001	100.00	2023/4/10	2024/4/9	1,000,000,000.00	2.72%	-	1,019,822,465.75	-	1,019,822,465.75
23 东兴证券 CP002	100.00	2023/4/19	2024/4/18	1,000,000,000.00	2.74%	-	1,019,292,602.74	-	1,019,292,602.74
23 东兴证券 CP003	100.00	2023/8/9	2024/6/19	1,000,000,000.00	2.30%	-	1,009,136,986.30	-	1,009,136,986.30
23 东兴证券 CP004	100.00	2023/8/22	2024/8/22	1,000,000,000.00	2.28%	-	1,008,245,479.45	-	1,008,245,479.45
23 东兴证券 CP005	100.00	2023/10/20	2024/10/18	1,500,000,000.00	2.60%	-	1,507,800,000.00	-	1,507,800,000.00
23 东兴证券 CP006	100.00	2023/10/26	2024/9/18	1,000,000,000.00	2.73%	-	1,005,011,232.88	-	1,005,011,232.88
23 东兴证券 CP007	100.00	2023/11/16	2024/11/15	1,500,000,000.00	2.68%	-	1,505,066,301.37	-	1,505,066,301.37
23 东兴证券 CP008	100.00	2023/11/27	2024/2/27	600,000,000.00	2.64%	-	601,518,904.11	-	601,518,904.11
小计						2,015,801,369.86	8,689,615,890.42	2,029,523,287.68	8,675,893,972.60
收益凭证(注)						277,040,193.17	2,437,239,628.12	1,770,527,879.87	943,751,941.42
合计	/	/	/	10,600,000,000.00	/	2,292,841,563.03	11,126,855,518.54	3,800,051,167.55	9,619,645,914.02

应付短期融资款的说明：

注：系本公司通过机构间私募产品报价与服务系统发行的期限小于 1 年的收益凭证。于 2023 年 12 月 31 日，未到期收益凭证按固定年利率为 2.15% 至 2.77%（2022 年 12 月 31 日：2.4%至 2.65%）计息。

32、拆入资金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	4,616,529,994.44	1,500,632,083.33
转融通融入资金	505,661,654.76	2,057,284,280.57
合计	5,122,191,649.20	3,557,916,363.90

转融通融入资金：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	-	-	-	-
1 至 3 个月	505,661,654.76	2.16%	52,231,995.95	2.50%
3 至 12 个月	-	-	2,005,052,284.62	2.10%
1 年以上	-	-	-	-
合计	505,661,654.76	/	2,057,284,280.57	/

33、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	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	51,320,350.00	-	51,320,350.00	40,284,480.00	-	40,284,480.00
收益凭证	-	599,902,029.19	599,902,029.19	-	1,432,202,543.50	1,432,202,543.50
合计	51,320,350.00	599,902,029.19	651,222,379.19	40,284,480.00	1,432,202,543.50	1,472,487,023.50

对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描述性说明：

 适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本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并未发生由于本公司自身信用风险变化导致的重大变动。

(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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

 适用 不适用

(3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	21,125,026,981.34	23,916,190,782.85
质押式报价回购	2,745,163,957.54	2,521,422,958.50
买断式卖出回购	469,553,795.98	-
合计	24,339,744,734.86	26,437,613,741.35

(2) 按金融资产种类

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	21,594,580,777.32	23,916,190,782.85
基金	2,745,163,957.54	2,521,422,958.50
合计	24,339,744,734.86	26,437,613,741.35

(3) 担保物金额

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	22,797,177,473.28	26,268,735,825.73
基金	3,034,785,555.56	2,522,643,000.00
合计	25,831,963,028.84	28,791,378,825.73

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,314,123,056.86	2.3%-7.18%	1,089,661,395.75	2.2%-7.18%
一个月至三个月内	100,647,339.04		1,503,644.94	
三个月至一年内	1,330,393,561.64		1,430,257,917.81	
一年以上	-		-	
合计	2,745,163,957.54		2,521,422,958.50	

卖出回购金融资产款的说明：

 适用 不适用

本公司为卖出回购业务而设定质押的证券类别及账面价值，详见附注七、26 所有权或使用权受限资产。

35、代理买卖证券款

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	9,167,064,516.49	10,935,469,983.63
机构	2,136,503,479.36	3,001,049,328.36
小计	11,303,567,995.85	13,936,519,311.99
信用业务		
其中：个人	1,389,993,825.00	1,602,687,384.83
机构	432,168,065.35	699,361,221.00
小计	1,822,161,890.35	2,302,048,605.83
合计	13,125,729,886.20	16,238,567,917.82

36、代理承销证券款

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	595,725,700.38	847,583,400.00	1,110,947,345.93	332,361,754.45
职工福利费	-	36,591,856.64	36,538,638.95	53,217.69
社会保险费				
其中：基本医疗保险费	251,352.36	62,344,190.69	62,413,933.30	181,609.75
工伤保险费	15,020.20	1,446,878.06	1,449,604.41	12,293.85
生育保险费	32,265.51	1,315,494.43	1,323,390.79	24,369.15
住房公积金	57,005.03	82,835,664.01	82,855,657.01	37,012.03
设定提存计划				
其中：养老保险费	442,574.18	105,063,928.89	105,179,632.47	326,870.60
失业保险费	32,942.51	3,223,427.31	3,226,919.34	29,450.48
企业年金	-	89,024,322.49	89,012,373.09	11,949.40
工会经费和职工教育经费	3,031,252.65	19,920,652.60	21,104,147.96	1,847,757.29
辞退福利	3,178.65	1,898,281.63	1,898,281.63	3,178.65
企业补充医疗保险	13,468.04	53,567,026.38	53,567,026.38	13,468.04
其他	6,656.96	19,904.73	19,904.73	6,656.96
合计	599,611,416.47	1,304,835,027.86	1,569,536,855.99	334,909,588.34

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

(3) 设定提存计划列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按规定的基数和比例向该等计划缴存费用。同时，本公司为符合条件的职工设立了企业年金计划，

按上年职工工资总额的一定比例提取年金计划供款。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,929,416.02	42,237,941.43
代扣代缴税费	8,814,072.32	30,284,558.28
企业所得税	3,513,536.36	145,273,819.43
城市维护建设税	1,095,438.16	2,117,216.21
教育费及地方教育费附加	1,133,921.43	1,870,784.82
其他	907,821.24	352,251.75
合计	44,394,205.53	222,136,571.92

39、应付款项

(1) 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付证券清算款	476,622,207.05	328,632,159.53
应付产品销售费用	34,415,999.06	15,792,475.46
应付承销费	32,028,556.28	31,883,100.62
应付交易所交易单元费	19,795,419.30	3,521,965.47
应付投资者保护基金	12,700,119.37	9,483,832.35
应付三方存管业务手续费	7,146,324.52	14,944,677.91
应付经纪人佣金	3,157,738.10	4,097,866.05
其他	37,113,532.39	57,366,772.91
合计	622,979,896.07	465,722,850.30

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，上述应付款项中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 应付票据

√适用 □不适用

详见附注七、47

40、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资银行业务	32,682,217.68	41,706,017.90
销售货物预收款	3,458,969.70	8,471,450.00
提供其他服务预收款	3,339,727.52	-

合计	39,480,914.90	50,177,467.90
----	----------------------	----------------------

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

包括在 2022 年 12 月 31 日账面价值中的人民币 27,601,518.76 元合同负债已于 2023 年度转入营业收入（2022 年度：人民币 32,366,745.66 元）。

41、持有待售负债
 适用 不适用

42、预计负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
承诺金	-	49,850,000.00	-	49,850,000.00
其他	-	2,558,116.47	-	2,558,116.47
合计	-	52,408,116.47	-	52,408,116.47

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司于 2023 年 3 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《立案告知书》（证监立案字 03720230016 号）。因本公司在执行泽达易盛（天津）科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市项目中，涉嫌保荐、承销及持续督导等业务未勤勉尽责，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对本公司立案。

本公司于 2023 年 9 月 21 日召开董事会会议，审议通过《关于拟设立泽达易盛事件赔付专项资金账户与申请适用证券期货行政执法当事人承诺制度的议案》，同意公司与其他中介机构及相关当事方共同出资设立泽达易盛事件赔付专项资金账户，通过司法调解等高效方式赔付适格投资者的投资损失，并向中国证监会申请适用证券期货行政执法当事人承诺制度。2023 年 10 月 24 日，公司收到中国证监会出具的《行政执法当事人承诺申请受理通知书》（证监承诺受字〔2023〕16 号），本公司提交的适用证券期货行政执法当事人承诺制度的申请已获中国证监会正式受理。

2023 年 12 月 26 日，本公司收到上海金融法院出具的《民事调解书》（（2023）沪 74 民初 669 号），根据《民事调解书》，本公司与天健会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市康达律师事务所等被告于《民事调解书》正式生效之日起五日内向全体原告投资者支付赔偿款人民币 155,139,143.72 元。本公司承担赔偿责任人民币 110,164,305.96 元，详见附注七、70。截止 2023 年 12 月 31 日，该等赔偿款已全额支付。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司根据《证券期货行政执法当事人承诺制度实施规定》及《企

业会计准则第 13 号——或有事项》，基于本事件实际情况及市场相关案例，针对该事件计提承诺金人民币 4,985 万元。截止本财务报表报出日，该承诺金金额尚未最终确定。

43、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

44、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	到期日期	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
次级债									
20 东兴 C1	100.00	2020-05-21	2023-05-21	2,000,000,000.00	3.40	2,040,869,590.19	27,130,409.81	2,068,000,000.00	-
小计						2,040,869,590.19	27,130,409.81	2,068,000,000.00	-
公司债									
20 东兴 F1	100.00	2020-03-17	2023-03-17	2,000,000,000.00	3.20	2,050,325,206.06	13,674,793.94	2,064,000,000.00	-
20 东兴 G4	100.00	2020-08-13	2023-08-13	1,000,000,000.00	3.57	1,012,873,768.12	22,826,231.88	1,035,700,000.00	-
20 东兴 G6	100.00	2020-10-27	2023-10-27	1,410,000,000.00	3.70	1,417,770,743.60	44,399,256.40	1,462,170,000.00	-
21 东兴 G1	100.00	2021-07-07	2024-07-07	1,660,000,000.00	3.42	1,683,770,976.89	59,382,062.89	56,772,000.00	1,686,381,039.78
21 东兴 G2	100.00	2021-07-07	2026-07-07	820,000,000.00	3.72	832,168,376.12	31,277,584.91	30,504,000.00	832,941,961.03
21 东兴 G4	100.00	2021-08-10	2024-08-10	900,000,000.00	3.08	909,218,342.29	29,262,090.00	28,710,566.04	909,769,866.25
22 东兴 G1	100.00	2022-04-19	2025-04-19	2,000,000,000.00	3.00	2,036,586,197.98	62,515,723.27	60,000,000.00	2,039,101,921.25
22 东兴 G2	100.00	2022-06-07	2025-06-07	1,600,000,000.00	2.90	1,621,577,912.18	48,412,578.62	46,400,000.00	1,623,590,490.80
22 东兴 G3	100.00	2022-07-07	2023-07-13	2,000,000,000.00	2.39	2,019,537,100.02	29,048,899.98	2,048,586,000.00	-
22 东兴 G4	100.00	2022-10-24	2023-10-25	1,150,000,000.00	2.10	1,151,310,625.49	22,906,074.51	1,174,216,700.00	-
22 东兴 G5	100.00	2022-10-24	2025-10-24	850,000,000.00	2.63	851,285,762.13	23,424,182.39	22,355,000.00	852,354,944.52
22 东兴 G6	100.00	2022-11-08	2025-11-08	1,300,000,000.00	2.68	1,300,521,287.27	36,475,220.12	34,840,000.00	1,302,156,507.39
23 东兴 G1	100.00	2023-07-10	2026-07-10	1,400,000,000.00	2.89	-	1,414,849,363.89	-	1,414,849,363.89
子公司发行境外美元债	100.00 美元	2019-08-15	2024-08-15	美元 400,000,000.00	3.25	2,807,516,429.17	147,585,076.90	92,094,251.47	2,863,007,254.60
小计						19,694,462,727.32	1,986,039,139.70	8,156,348,517.51	13,524,153,349.51
合计						21,735,332,317.51	2,013,169,549.51	10,224,348,517.51	13,524,153,349.51

可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

45、租赁负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	238,160,247.24	386,071,950.77
合计	238,160,247.24	386,071,950.77

于 2023 年 12 月 31 日，本公司已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为人民币 17,702,566.53 元（2022 年 12 月 31 日：34,294,523.12 元）。

46、递延收益
 适用 不适用

47、其他负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	3,869,513,138.81	2,039,555,949.65
应付票据	89,729,851.34	-
期货风险准备金	22,369,636.88	20,900,866.74
应付纳入合并结构化主体其他权益持有人之款项	15,896,837.53	6,485,036.61
递延收益	780,483.00	993,342.00
合计	3,998,289,947.56	2,067,935,195.00

其他应付款按款项性质列示：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付场外业务保证金	3,763,560,022.01	1,995,117,049.50
仓单质押保证金	34,540,800.00	-
应付期权权利金	21,811,924.88	5,912,305.92
应付外部单位往来款	7,569,769.62	6,690,629.20
代扣五险一金	416,390.77	566,850.28
其他	41,614,231.53	31,269,114.75
合计	3,869,513,138.81	2,039,555,949.65

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，上述其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

48、股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,232,445,520.00	-	-	-	-	-	3,232,445,520.00

49、其他权益工具

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

 适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

50、资本公积
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,761,149,188.72	-	-	13,761,149,188.72
其他资本公积	794,297.58	-	-	794,297.58
合计	13,761,943,486.30	-	-	13,761,943,486.30

51、库存股
 适用 不适用

52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-318,206,738.26	104,515,011.37	25,722,528.05	-	-19,569,054.94	98,361,538.26	98,361,538.26	-	-219,845,200.00
其他权益工具投资公允价值变动	-318,206,738.26	104,515,011.37	25,722,528.05	-	-19,569,054.94	98,361,538.26	98,361,538.26	-	-219,845,200.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-48,057,087.36	347,231,961.39	97,493,908.23	-30,641,286.73	-	280,379,339.89	280,379,339.89	-	232,322,252.53
其他债权投资公允价值变动	-199,014,391.48	301,180,942.22	83,156,530.07	-32,737,505.86	-	250,761,918.01	250,761,918.01	-	51,747,526.53
其他债权投资信用损失准备	84,142,777.21	60,214,800.33	14,337,378.16	2,096,219.13	-	43,781,203.04	43,781,203.04	-	127,923,980.25
外币财务报表折算差额	66,814,526.91	-14,163,781.16	-	-	-	-14,163,781.16	-14,163,781.16	-	52,650,745.75
其他综合收益合计	-366,263,825.62	451,746,972.76	123,216,436.28	-30,641,286.73	-19,569,054.94	378,740,878.15	378,740,878.15	-	12,477,052.53

项目	期初余额	上期发生金额						税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合	-159,165,099.91	-218,018,510.19	-54,504,627.54	-	-4,472,244.30	-159,041,638.35	-159,041,638.35	-	-318,206,738.26

收益									
其他权益工具投资公允价值变动	-159,165,099.91	-218,018,510.19	-54,504,627.54	-	-4,472,244.30	-159,041,638.35	-159,041,638.35	-	-318,206,738.26
二、将重分类进损益的其他综合收益	72,732,583.36	-195,765,056.88	-52,261,820.69	-22,713,565.47	-	-120,789,670.72	-120,789,670.72	-	-48,057,087.36
其他债权投资公允价值变动	-117,776,183.02	-204,464,779.83	-27,079,402.83	-96,147,168.54	-	-81,238,208.46	-81,238,208.46	-	-199,014,391.48
其他债权投资信用损失准备	159,690,030.77	-27,296,068.35	-25,182,417.86	73,433,603.07	-	-75,547,253.56	-75,547,253.56	-	84,142,777.21
外币财务报表折算差额	30,818,735.61	35,995,791.30	-	-	-	35,995,791.30	35,995,791.30	-	66,814,526.91
其他综合收益合计	-86,432,516.55	-413,783,567.07	-106,766,448.23	-22,713,565.47	-4,472,244.30	-279,831,309.07	-279,831,309.07	-	-366,263,825.62

53、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,539,933,494.17	73,783,647.29	-	1,613,717,141.46
任意盈余公积	355,231,888.07	-	-	355,231,888.07
合计	1,895,165,382.24	73,783,647.29	-	1,968,949,029.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的规定，法定盈余公积金按照本公司当期净利润的10%提取，当法定盈余公积累计额达到本公司注册资本的50%以上时，可不再提取。

2023年度，本公司提取法定盈余公积人民币73,783,647.29元（2022年度：人民币118,269,375.17元）。

54、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,745,005,897.42	106,827,724.75	-	1,851,833,622.17
交易风险准备	1,654,663,173.63	73,783,647.29	-	1,728,446,820.92
合计	3,399,669,071.05	180,611,372.04	-	3,580,280,443.09

一般风险准备的说明：

根据财政部及中国证监会等监管机构的规定，本公司按照净利润的 10% 分别计提一般风险准备及交易风险准备。此外，一般风险准备和交易风险准备还包括本公司及下属子公司根据所属行业或所属地区适用法规提取的一般风险准备。

2023 年度，本公司计提一般风险准备人民币 106,827,724.75 元（2022 年度：人民币 212,292,051.66 元）。

2023 年度，本公司计提交易风险准备人民币 73,783,647.29 元（2022 年度：人民币 118,269,375.17 元）。

55、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,128,234,175.21	4,904,775,406.97
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	4,128,234,175.21	4,904,775,406.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	819,739,772.59	517,197,649.74
减：提取法定盈余公积	73,783,647.29	118,269,375.17
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	106,827,724.75	212,292,051.66

提取交易风险准备	73,783,647.29	118,269,375.17
应付普通股股利	161,622,276.00	840,435,835.20
其他综合收益结转留存收益	19,569,054.94	4,472,244.30
其他	-	-
期末未分配利润	4,512,387,597.53	4,128,234,175.21

2023年6月27日，经股东大会批准，本公司作如下现金分红：以总股本3,232,445,520股为基数，向全体A股股东每10股派发现金红利人民币0.50元（含税），共计派发现金红利人民币161,622,276.00元（含税）。

2022年6月23日，经股东大会批准，本公司作如下现金分红：以总股本3,232,445,520股为基数，向全体A股股东每10股派发现金红利人民币2.60元（含税），共计派发现金红利人民币840,435,835.20元（含税）。

于2023年12月31日，本公司未分配利润中包含归属于本公司的子公司盈余公积余额人民币128,714,067.90元（2022年12月31日：人民币126,934,210.08元）。

56、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,539,418,817.10	2,899,791,081.65
货币资金及结算备付金利息收入	344,033,868.57	408,419,490.23
其中：客户存款利息收入	263,328,081.99	304,620,691.61
公司存款利息收入	80,705,786.58	103,798,798.62
融出资金利息收入	990,176,869.29	1,137,344,305.93
买入返售金融资产利息收入	6,246,200.79	167,527,028.68
其中：股票质押式回购利息收入	504,027.43	155,396,450.22
其他债权投资利息收入	1,195,063,796.12	1,154,208,265.27
债权投资利息收入	2,270,772.00	25,914,633.06
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	1,627,310.33	6,377,358.48
利息支出	1,435,202,910.63	1,392,297,714.84
代理买卖证券款利息支出	47,671,422.07	68,918,898.38
卖出回购金融资产款利息支出	571,374,307.88	454,816,454.45
其中：报价回购利息支出	74,737,624.56	593,605.64
短期借款利息支出	-	2,235,886.11
拆入资金利息支出	95,139,333.16	63,268,490.21
其中：转融通利息支出	55,280,647.00	34,124,489.90
应付债券利息支出	581,088,057.64	809,968,124.91
应付短期融资款利息支出	98,953,270.68	57,209,399.90
租赁负债利息支出	12,470,553.19	13,693,006.33
按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	25,937,111.15	15,410,016.70
合并结构化主体其他持有人应占净损益	2,568,854.86	-93,222,562.15
利息净收入	1,104,215,906.47	1,507,493,366.81

57、手续费及佣金净收入
(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.证券经纪业务净收入	600,130,653.27	710,722,775.33
证券经纪业务收入	787,883,890.61	967,480,601.35
其中：代理买卖证券业务	683,750,858.19	817,228,351.04
交易单元席位租赁	56,060,533.82	99,104,055.18
代销金融产品业务	48,072,498.60	51,148,195.13
证券经纪业务支出	187,753,237.34	256,757,826.02
其中：代理买卖证券业务	187,753,237.34	256,757,826.02
交易单元席位租赁	-	-
代销金融产品业务	-	-
2.期货经纪业务净收入	32,574,884.64	53,040,753.79
期货经纪业务收入	102,325,820.34	186,079,736.50
期货经纪业务支出	69,750,935.70	133,038,982.71
3.投资银行业务净收入	583,586,153.81	1,151,856,802.67
投资银行业务收入	602,415,814.05	1,168,015,859.28
其中：证券承销业务	422,027,909.18	984,617,985.23
证券保荐业务	32,913,018.48	45,352,756.62
财务顾问业务	147,474,886.39	138,045,117.43
投资银行业务支出	18,829,660.24	16,159,056.61
其中：证券承销业务	18,829,660.24	16,159,056.61
证券保荐业务	-	-
财务顾问业务	-	-
4.资产管理业务净收入	62,567,140.12	75,296,084.85
资产管理业务收入	64,390,456.70	79,748,846.32
资产管理业务支出	1,823,316.58	4,452,761.47
5.基金管理业务净收入	153,293,746.36	129,695,723.24
基金管理业务收入	153,293,746.36	129,695,723.24
基金管理业务支出	-	-
6.投资咨询业务净收入	28,995,870.86	16,721,878.02
投资咨询业务收入	28,995,870.86	16,721,878.02
投资咨询业务支出	-	-
7.其他手续费及佣金净收入	1,050,421.24	1,295,019.93
其他手续费及佣金收入	1,069,453.59	1,295,019.93
其他手续费及佣金支出	19,032.35	-
合计	1,462,198,870.30	2,138,629,037.83
其中：手续费及佣金收入	1,740,375,052.51	2,549,037,664.64
手续费及佣金支出	278,176,182.21	410,408,626.81

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	3,141,509.43	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	144,333,376.96	137,101,721.20
合计	147,474,886.39	138,045,117.43

(3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金等	3,804,589,480.30	48,072,498.60	2,421,101,872.05	51,148,195.13
合计	3,804,589,480.30	48,072,498.60	2,421,101,872.05	51,148,195.13

(4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	公募基金	私募基金	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	18	8	110	22	10
期末客户数量	397,632	24	2,823	22	190
其中：个人客户	397,305	3	2,588	1	-
机构客户	327	21	235	21	190
期初受托资金	21,813,735,977.28	2,356,968,569.77	12,932,408,082.14	4,868,449,872.30	3,122,000,000.00
其中：自有资金投入	40,528,785.12	353,225,021.21	1,041,020,156.95	-	-
个人客户	8,944,562,746.60	39,015,899.66	7,738,237,234.43	-	-
机构客户	12,828,644,445.56	1,964,727,648.90	4,153,150,690.76	4,868,449,872.30	3,122,000,000.00
期末受托资金	41,973,702,510.68	2,368,968,569.77	12,966,927,576.16	5,343,433,052.74	28,184,407,800.00
其中：自有资金投入	718,153,302.33	354,225,021.21	1,005,301,595.51	324,544,361.27	-
个人客户	20,872,433,373.84	39,015,899.66	5,553,276,212.05	95,179,167.50	-
机构客户	20,383,115,834.51	1,975,727,648.90	6,408,349,768.60	4,923,709,523.97	28,184,407,800.00
期末主要受托资产初始成本	49,331,544,779.06	1,914,368,544.50	16,879,651,085.72	5,805,417,387.95	28,414,681,387.88
其中：股票	501,529,122.65	-	98,724,150.73	1,274,604,725.78	-
国债	1,576,679,345.40	-	99,964,977.02	-	-
其他债券	30,111,653,257.63	-	13,502,600,909.36	2,651,085,835.96	-
基金	-	-	168,853,976.33	55,090,254.59	-
同业存单	8,193,157,836.47	-	1,710,881,331.78	-	-
其他投资产品	8,948,525,216.91	1,914,368,544.50	1,298,625,740.50	1,824,636,571.62	28,414,681,387.88
当期资产管理业务净收入	153,293,746.36	5,159,369.87	44,473,217.44	7,077,477.34	5,857,075.47

58、投资收益

(1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	907,079,709.29	657,139,384.86
其中：持有期间取得的收益	728,817,511.34	569,043,448.36
—交易性金融工具	517,519,505.36	468,349,935.60
—其他权益工具投资	211,298,005.98	100,693,512.76
处置金融工具取得的收益	178,262,197.95	88,095,936.50
—交易性金融工具	272,612,378.17	134,332,048.86
—其他债权投资	188,623,508.20	11,787,021.92
—衍生金融工具	-282,973,688.42	-58,023,134.28
权益法核算的长期股权投资收益	22,927,303.41	-23,898,417.38
合计	930,007,012.70	633,240,967.48

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
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	517,519,505.36	470,397,109.96
	处置取得收益	-53,235,926.57	130,406,865.86
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	处置取得收益	191,365,876.26	-14,876,735.67
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	-	-2,047,174.36
	处置取得收益	134,482,428.48	18,801,918.67

投资收益的说明：

于 2023 年及 2022 年度，本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

59、净敞口套期收益

□适用 √不适用

60、其他收益

□适用 √不适用

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	198,382,254.84	-1,667,188,842.38
衍生金融工具	-7,997,670.42	-73,862,232.66
交易性金融负债	-220,389,806.28	381,301,454.10
合计	-30,005,221.86	-1,359,749,620.94

62、其他业务收入
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
大宗商品销售收入	1,237,024,953.88	483,665,728.53
租赁收入	3,504,067.38	1,470,317.65
其他	4,657,374.76	3,327,664.68
合计	1,245,186,396.02	488,463,710.86

63、资产处置收益
 适用 不适用

64、税金及附加
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	10,425,633.84	15,751,824.33	按实际缴纳的流转税额的 7%或 5%缴纳
教育费附加	7,509,997.84	11,706,054.09	按实际缴纳的流转税额的 3%或 2%或 1%缴纳
房产税	2,530,877.23	2,241,238.98	按税法有关规定缴纳
其他	4,190,709.88	1,959,107.73	按税法有关规定缴纳
合计	24,657,218.79	31,658,225.13	/

65、业务及管理费
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,304,835,027.86	1,531,581,340.16
折旧摊销费	311,696,790.26	291,852,918.78
邮电通讯费	98,658,772.58	94,992,021.03
产品销售及广告费	73,847,058.34	89,445,957.12
电子设备运转费	65,396,452.65	61,592,400.23
会议差旅费	48,408,185.68	27,415,042.45
交易所会员费	35,629,460.77	38,798,766.09
业务宣传及招待费	34,748,227.93	43,774,117.01
水电及物业费	24,687,439.84	24,411,070.09
投资者保护基金	21,468,767.61	15,653,421.68
其他	137,273,493.29	171,877,111.05
合计	2,156,649,676.81	2,391,394,165.69

66、信用减值损失
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产信用减值损失	85,358,609.51	101,790,903.45
债权投资信用减值损失	79,340,299.67	-21,041.54
应收款项信用减值损失	3,404,161.20	-7,853,679.49
融出资金信用减值损失	-29,451,507.31	-30,643,402.22

其他债权投资信用减值损失	58,118,581.21	-100,719,106.25
其他金融资产信用减值损失	5,672,463.12	7,599,055.52
合计	202,442,607.40	-29,847,270.53

67、其他资产减值损失
 适用 不适用

68、其他业务成本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
大宗商品销售成本	1,233,673,066.44	484,076,015.74
其他	2,558,379.84	2,558,379.84
合计	1,236,231,446.28	486,634,395.58

69、营业外收入
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	322,859.00	5,776,616.96	322,859.00
其他	2,184,311.88	1,426,985.90	2,184,311.88
合计	2,507,170.88	7,203,602.86	2,507,170.88

70、营业外支出
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
泽达易盛事件赔偿款	110,164,305.96	-	110,164,305.96
预计负债	52,408,116.47	-	52,408,116.47
对外捐赠	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
违约赔偿支出	6,535,130.13	801,800.00	6,535,130.13
其他	1,133,820.71	238,110.64	1,133,820.71
合计	175,241,373.27	6,039,910.64	175,241,373.27

71、所得税费用
(1) 所得税费用表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,338,086.12	307,673,726.82
递延所得税费用	102,498,363.00	-274,252,344.72
合计	120,836,449.12	33,421,382.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	942,460,716.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	235,615,179.09
子公司适用不同税率的影响	-3,161,482.26
不可抵扣费用的纳税影响	25,827,226.94
非应税收入的影响	-163,591,376.84
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	26,385,737.27
调整以前期间所得税的影响	722,470.32
其他	-961,305.40
所得税费用	120,836,449.12

72、其他综合收益

√适用 □不适用

附注详见附注七 52。

73、现金流量表项目
(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项的净减少额	2,225,525,871.72	797,264,996.66
其他业务收入	1,245,186,396.02	488,463,710.86
存出保证金的净减少额	914,679,957.03	-
其他收益	12,977,815.95	17,799,235.45
营业外收入	2,294,311.88	6,990,743.86
纳入合并范围的结构化主体其他权益持有人之款项的减少额	-	93,222,562.15
合计	4,400,664,352.60	1,403,741,248.98

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	1,143,943,215.10	484,076,015.74
业务及管理费	698,951,898.70	567,959,906.75
营业外支出	122,833,256.80	6,039,910.64
存出保证金的净增加额	-	464,433,191.76
纳入合并范围的结构化主体其他权益持有人之款项的增加额	2,568,854.86	-
合计	1,968,297,225.46	1,522,509,024.89

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

 适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与租赁有关的现金流出	224,882,380.49	194,111,388.65
合计	224,882,380.49	194,111,388.65

筹资活动产生的各项负债变动情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
应付债券	21,735,332,317.51	1,400,000,000.00	627,831,490.58	10,232,736,873.67	6,273,584.91	13,524,153,349.51
应付短期融资款	2,292,841,563.03	11,027,913,000.00	98,942,518.54	3,800,051,167.55	-	9,619,645,914.02
租赁负债	386,071,950.77	-	76,970,676.96	224,882,380.49	-	238,160,247.24
合计	24,414,245,831.31	12,427,913,000.00	803,744,686.08	14,257,670,421.71	6,273,584.91	23,381,959,510.77

(4) 以净额列报现金流量的说明

 适用 不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
交易性金融资产净增加/（减少）额	为交易目的而持有的金融资产净增加/（减少）额	2018 年度金融企业财务报表格式	无
交易性金融负债净增加/（减少）额	为交易目的而持有的金融资产净增加/（减少）额	2018 年度金融企业财务报表格式	无
拆入资金净增加/（减少）额	拆出资金净增加/（减少）额	2018 年度金融企业财务报表格式	无
回购业务净增加/（减少）额	回购业务资金净增加/（减少）额	2018 年度金融企业财务报表格式	无
代理买卖证券净增加/（减少）额	代理买卖证券收到的现金净额	2018 年度金融企业财务报表格式	无
融出资金净增加/（减少）额	客户贷款及垫款净增加额	2018 年度金融企业财务报表格式	无

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

 适用 不适用

74、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	821,624,267.24	517,096,515.66
信用减值损失	202,442,607.40	-29,847,270.53
投资性房地产折旧	2,558,379.84	2,558,379.84
固定资产折旧	62,836,507.91	51,792,598.09
无形资产摊销	48,752,031.67	38,671,137.26
长期待摊费用摊销	14,581,925.17	12,907,317.15
使用权资产折旧	185,526,325.51	188,481,866.28
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）	-2,837,752.98	-74,642.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	30,005,221.86	1,359,749,620.94
非经营性利息净（收入）/支出	-504,822,686.61	-297,016,481.08
汇兑损益	-7,757,335.47	-3,242,381.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-422,848,817.59	-88,582,117.30
递延税项的变动	102,498,363.00	-274,252,344.72
经营性应收项目的减少	1,415,934,821.81	2,343,220,051.67
经营性应付项目的（减少）/增加	-3,113,905,232.99	7,553,694,231.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,165,411,374.23	11,375,156,480.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,589,660,858.17	18,874,243,225.93
其中：库存现金	-	6,424.75
可随时用于支付的银行存款	10,871,392,242.87	14,571,895,848.40
结算备付金	3,718,268,615.30	4,302,340,952.78
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	14,589,660,858.17	18,874,243,225.93

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况
 适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
风险准备金	157,594,884.50	124,993,933.41	风险准备金
合计	157,594,884.50	124,993,933.41	/

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用 不适用

76、外币货币性项目
(1) 外币货币性项目
 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	40,883,126.29	7.0827	289,562,918.57
欧元	71,489.41	7.8592	561,849.57
港币	262,232,596.61	0.9062	237,635,179.05
结算备付金			
其中：美元	3,710,768.35	7.0827	26,282,258.99
港币	15,454,718.49	0.9062	14,005,065.90
存出保证金			
其中：美元	2,240,495.87	7.0827	15,868,760.10
港币	500,000.00	0.9062	453,100.00
应付债券			
其中：美元	404,225,401.98	7.0827	2,863,007,254.60

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

 适用 不适用

77、租赁
(1) 作为承租人
 适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

 适用 不适用

作为出租人的融资租赁

 适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

 适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

78、其他

适用 不适用

金融资产转移

在日常业务中，本公司进行的某些交易会将已确认的金融资产转移给第三方或客户。

这些金融资产转移若符合终止确认条件的，相关金融资产全部或部分终止确认。当本公司保留了已转移资产的绝大部分风险与回报时，本公司继续在财务状况表中确认此类资产。

(1) 卖出回购交易

全部未终止确认的已转移金融资产包括卖出回购交易中卖断式回购业务下作为担保物交付给交易对手的证券，此种交易下交易对手在本公司无任何违约的情况下，可以将上述证券再次用于担保，但同时需承担在协议规定的到期日将上述证券归还于本公司的义务。在某些情况下，若相关证券价值上升或下降，本公司可以要求交易对手归还部分抵押物或需要向交易对手支付额外的抵押物。对于上述交易，本公司认为本公司保留了相关证券的大部分风险和报酬，故未对相关证券进行终止确认。同时，本公司将收到的现金确认为一项金融负债。

(2) 融出证券

全部未终止确认的已转移金融资产包括融券业务出借给客户供其卖出的证券，此种交易下本公司要求客户提供能够完全覆盖融券信用敞口的充分的担保品，并同时需承担按照协议规定将上述证券归还于本公司的义务。在某些情况下，若相关证券价值上升或下降，本公司需要向客户归还部分抵押物或可以要求客户支付额外的担保物。对于上述交易，本公司认为本公司保留了相关证券的大部分风险和报酬，故未对相关证券进行终止确认。

下表为已转移给第三方或客户而不符合终止确认条件的金融资产及相关金融负债的账面价值分析：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	转移资产的账面价值	相关负债的账面价值	转移资产的账面价值	相关负债的账面价值
卖出回购交易	542,974,855.15	420,068,754.79	-	-
融出证券	20,934,346.10	-	298,924,115.32	-
合计	563,909,201.25	420,068,754.79	298,924,115.32	-

八、研发支出

(1) 按费用性质列示

适用 不适用

(2) 符合资本化条件的研发项目开发支出 适用 不适用

重要的资本化研发项目

 适用 不适用

开发支出减值准备

 适用 不适用**(3) 重要的外购在研项目** 适用 不适用**九、资产证券化业务的会计处理** 适用 不适用**十、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并** 适用 不适用**2、同一控制下企业合并** 适用 不适用**3、反向购买** 适用 不适用**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

 适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

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

 适用 不适用

上海东策盛资产管理有限公司已于 2023 年 3 月 24 日清算注销，相关工商变更登记已于同日完成。

6、其他 适用 不适用

十一、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
东兴证券投资有限公司	北京市	福建省平潭综合实验区	投资	100.00	-	通过设立或投资取得
东兴资本投资管理有限公司	北京市	深圳市前海深港合作区	投资管理	100.00	-	通过设立或投资取得
上海伴兴实业发展有限公司	上海市	上海市	投资管理	-	100.00	通过设立或投资取得
东兴基金管理有限公司	北京市	北京市	公开募集证券投资基金管理、基金销售	100.00	-	通过设立或投资取得
东兴证券（香港）金融控股有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资控股	100.00	-	通过设立或投资取得
东兴证券（香港）有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	证券交易、就证券提供意见、就机构融资提供意见	-	94.52	同一控制下企业合并取得
东兴证券（香港）财务有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	/	-	100.00	通过设立或投资取得
东兴信息服务（深圳）有限公司	深圳市前海	深圳市前海	信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)。(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)	-	100.00	通过设立或投资取得
东兴证券（香港）资产管理有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	就证券提供意见、提供资产管理	-	100.00	通过设立或投资取得
东兴启航有限公司	香港特别行政区	英属处女群岛（BVI）	发债	-	100.00	通过设立或投资取得
Dongxing AM Segregated Portfolio Company	香港特别行政区	开曼群岛	设立资管基金	-	100.00	通过设立或投资取得

						取得
东兴期货有限责任公司	上海市	上海市	金融业	100.00	-	非同一控制下企业合并取得

(2) 纳入合并范围的结构化主体

若本公司通过合同安排对结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本公司对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本公司认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。于 2023 年 12 月 31 日，共有 23 个结构化主体因本公司享有的可变回报重大且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额而纳入本公司财务报表的合并范围（2022 年 12 月 31 日：31 个）。纳入合并范围的结构化主体中其他权益持有人持有的权益根据合同条款在其他负债项下列示。

纳入合并范围的结构化主体经营成果如下：（单位：人民币百万元）

项目	2023 年 12 月 31 日/2023 年度	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	5,939.65	5,457.56
营业收入	334.30	-681.13
净利润	317.92	15.35
最大损失风险敞口	5,914.34	5,438.74

(3) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(4) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(5) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(6) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
共青城东兴博元投资中心（有限合伙）	上海市	江西省九江市	股权投资	-	20.94	长期股权投资权益法
上杭兴源股权投资合伙企业（有限合伙）	上海市	福建省龙岩市	股权投资	-	9.90	长期股权投资权益法
贵州益年医疗产业投资中心（有限合伙）	上海市	贵州省贵阳市	股权投资	-	20.00	长期股权投资权益法
扬州市广陵东证新兴产业投资基金合伙企	北京市	江苏省扬州市	股权投资	-	20.00	长期股权投资权益法

业（有限合伙）						
上饶高铁经济试验区东投数字产业发展母基金（有限合伙）	江西省	江西省上饶市	股权投资	-	20.00	长期股权投资权益法
绵阳市聚九股权投资中心（有限合伙）	上海市	四川省绵阳市	股权投资	-	18.75	长期股权投资权益法
东方招盈（深圳）私募股权基金结构调整产业投资合伙企业（有限合伙）	广东省	广东省深圳市	股权投资	-	4.90	长期股权投资权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	绵阳市聚九股权投资中心(有限合伙)	绵阳市聚九股权投资中心(有限合伙)
流动资产	292,522,665.46	159,563,470.81
非流动资产	399,762,142.17	293,127,956.40
资产合计	692,284,807.63	452,691,427.21
流动负债	2,687,827.02	4,577,690.48
非流动负债	-	-
负债合计	2,687,827.02	4,577,690.48
少数股东权益		-
归属于母公司股东权益	689,596,980.61	448,113,736.73
按持股比例计算的净资产份额	129,299,433.86	88,572,904.76
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	129,299,433.86	88,572,904.76
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	221,239,921.74	160,165,779.07
净利润	219,008,155.21	156,139,563.55
终止经营的净利润		-
其他综合收益		-
综合收益总额	219,008,155.21	156,139,563.55
本年度收到的来自合营企业的股利	337,500.00	-

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额					
	共青城东兴博元投资中心（有限合伙）	上杭兴源股权投资合伙企业（有限合伙）	贵州益年医疗产业投资中心（有限合伙）	扬州市广陵东证新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	上饶高铁经济试验区东投数字产业发展母基金（有限合伙）	东方招盈（深圳）私募股权基金结构调整产业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	225,254,544.68	600,856,041.88	1,199,351.41	2,055,993.03	97,783,061.86	-
非流动资产	120,960,314.82	-	25,854,757.23	239,523,123.10	38,171,554.38	12,000,000.00
资产合计	346,214,859.50	600,856,041.88	27,054,108.64	241,579,116.13	135,954,616.24	12,000,000.00
流动负债	8,000,000.00	10,657,877.58	300,000.00	-	1,250,000.00	-
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	8,000,000.00	10,657,877.58	300,000.00	-	1,250,000.00	-
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	338,214,859.50	590,198,164.30	26,754,108.64	241,579,116.13	134,704,616.24	12,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	70,822,191.58	58,429,618.27	5,350,821.73	48,315,823.23	26,940,923.25	588,000.00
调整事项			-	-	-	-
--商誉	-	-	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-	-	-
--其他	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	70,830,782.94	54,747,129.57	5,350,821.73	48,315,823.22	26,940,923.25	1,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-

营业收入	58,993,263.07	-390,196,635.67	2,462,160.86	31,523,123.10	10,041,491.94	-
净利润/（亏损）	61,977,783.07	-393,025,620.59	2,137,160.85	28,057,042.12	8,779,111.94	-
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	61,977,783.07	-393,025,620.59	2,137,160.85	28,057,042.12	8,779,111.94	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

项目	期初余额/上期发生额				
	共青城东兴博元投资中心(有限合伙)	上杭兴源股权投资合伙企业(有限合伙)	贵州益年医疗产业投资中心(有限合伙)	扬州市广陵东证新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	上饶高铁经济试验区东投数字产业发展母基金(有限合伙)
流动资产	191,661,964.88	991,475,035.35	1,202,167.55	213,522,074.01	127,545,367.31
非流动资产	84,575,111.55	-	23,414,780.24	-	-
资产合计	276,237,076.43	991,475,035.35	24,616,947.79	213,522,074.01	127,545,367.31
流动负债	-	8,251,250.46	-	-	1,619,863.01
非流动负债	-	-	-	-	-
负债合计	-	8,251,250.46	-	-	1,619,863.01
少数股东权益	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	276,237,076.43	983,223,784.89	24,616,947.79	213,522,074.01	125,925,504.30
按持股比例计算的净资产份额	57,844,043.80	93,656,666.01	4,923,389.56	42,704,414.80	25,185,100.86
调整事项	-	-	-	-	-
--商誉	-	-	-	-	-
--内部交易未实现利润	-	-	-	-	-
--其他	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	57,852,635.17	93,656,666.01	4,923,389.56	42,704,414.80	25,185,100.86

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-	-
营业收入	-141,437,188.57	-268,070,419.99	-6,558,354.35	23,999,952.97	2,223,849.14
净利润/（亏损）	-141,550,376.85	-268,184,948.85	-6,904,254.35	21,046,752.33	961,719.14
终止经营的净利润	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-
综合收益总额	-141,550,376.85	-268,184,948.85	-6,904,254.35	21,046,752.33	961,719.14
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息 适用 不适用**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明** 适用 不适用**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损** 适用 不适用**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺** 适用 不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债** 适用 不适用**4、重要的共同经营** 适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用 不适用**(1) 公司发起设立的未纳入合并财务报表的结构化主体的权益**

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资产管理计划及投资基金。作为这些结构化主体的管理人，公司代理客户将募集到的资金根据产品合同的约定投入相关基础资产。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和/或通过管理这些结构化主体收取管理费收入及业绩报酬。公司所承担的与这些结构化主体收益相关的可变回报表明公司为该结构化主体的代理人而非主要责任人。因此，公司未合并此类结构化主体。

2023 年度及 2022 年度，公司从由公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的的资产管理计划和投资基金中获取的手续费收入合计为人民币 215,860,886.48 元及人民币 204,991,808.09 元。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，公司发起设立但未纳入合并财务报表的结构化主体中，公司享有的权益在公司资产负债表中的相关资产项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	1,481,593,019.38	1,481,533,382.52
长期股权投资	336,484,914.57	312,895,111.16
合计	1,818,077,933.95	1,794,428,493.68

(2) 第三方发起设立的未纳入合并财务报表的结构化主体的权益

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，第三方发起设立但未纳入合并财务报表的结构化主体中，公司享有的权益在公司资产负债表中的相关资产项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	7,511,304,221.36	7,396,508,790.09

6、其他

适用 不适用

十二、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	-	1,762,872.96
扶持企业发展资金	322,859.00	3,590,885.00
其他	-	422,859.00
合计	322,859.00	5,776,616.96

十三、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

详见附注十九、风险管理。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

十四、公允价值的披露
1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	7,696,254,576.05	10,282,334,628.88	2,340,933,944.58	20,319,523,149.51
债券	1,184,089,648.05	7,793,374,001.89	373,500,018.62	9,350,963,668.56
股票	640,744,653.66	-	901,901,763.64	1,542,646,417.30
基金	4,390,486,962.23	292,248,275.57	266,179,460.65	4,948,914,698.45
银行理财产品	1,480,933,312.11	542,651,000.00	336,450,228.76	2,360,034,540.87
资管产品	-	1,383,093,693.45	-	1,383,093,693.45
其他	-	270,967,657.97	462,902,472.91	733,870,130.88
（二）其他债权投资	-	36,281,785,822.80	10,017,327.60	36,291,803,150.40
（三）其他权益工具投资	1,113,186,726.05	3,455,890,530.00	34,258,652.67	4,603,335,908.72
（四）衍生金融资产	9,822,249.99	90,020,828.20	326,223,510.11	426,066,588.30
持续以公允价值计量的资产总额	8,819,263,552.09	50,110,031,809.88	2,711,433,434.96	61,640,728,796.93
（一）衍生金融负债	926,420.00	403,338,722.27	27,390,652.72	431,655,794.99
（二）交易性金融负债	-	51,320,350.00	599,902,029.19	651,222,379.19
持续以公允价值计量的负债总额	926,420.00	454,659,072.27	627,292,681.91	1,082,878,174.18

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资、其他权益工具投资、其公允价值是按照资产负债表日的市场报价确定的。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具	2023 年 12 月 31 日 公允价值	2022 年 12 月 31 日 公允价值	估值技术	输入值
金融资产				
债务工具	47,531,050,354.69	46,063,064,822.37	中债/中证估值。未来现金流基于合约金额及票面利率估算，并按反映交易对手信用风险的利率折现。	不适用

股票及非交易性权益工具	-	49,449.40	市价调整法。公允价值按最近成交价决定。	不适用
基金	292,248,275.57	397,576,967.59	市价组合法。按所投标的金融资产的市值及相关费用决定。	不适用
资管产品	1,383,093,693.45	2,114,501,800.63	市价组合法。按所投标的金融资产的市值及相关费用决定。	不适用
权益类收益互换	90,020,828.20	140,051,997.44	公允价值按合约挂钩标的相关交易所报价计算的相关权益证券回报与本公司和交易对手互换协议所协定固定收入的差额决定。	不适用
银行理财产品	542,651,000.00	-	市价组合法。按所投标的金融资产的市值及相关费用决定。	不适用
其他	270,967,657.97	170,730,790.00	市价组合法。按所投标的金融资产的市值及相关费用决定。	不适用
金融负债				
权益类收益互换	-397,329,341.71	-95,607,785.22	公允价值按合约挂钩标的相关交易所报价计算的相关权益证券回报与本公司和交易对手互换协议所协定固定收入的差额决定。	不适用
债券	-51,320,350.00	-40,284,480.00	中债/中证估值。未来现金流基于合约金额及票面利率估算，并按反映交易对手信用风险的利率折现。	不适用
其他衍生工具	-6,009,380.56	-12,559,920.00	市价调整法。公允价值按市场报价计算后调整决定。	不适用
合计	49,655,372,737.61	48,737,523,642.21		

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

单位：元 币种：人民币

金融工具	2023年12月31日公允价值	2022年12月31日公允价值	估值技术	不可观察之重要输入值
金融资产				
股票及非交易性权益工具	936,160,416.31	326,258,022.48	公允价值按可比公司法确定，并给予一定的流动性折扣。平均价格亚式期权模型。	可比公司的市场乘数、流动性折扣
期权	326,223,510.11	75,774,241.60	公允价值按照期权估值模型进行价值核算。	隐含波动率
基金	266,179,460.65	209,175,906.39	公允价值按可比公司法确定，并给予一定的流动性折扣并按反映投资标的风险的折现率折现。	流动性折扣
非上市股权	432,565,822.91	576,223,810.89	公允价值按可比公司法、折现现金流等方法确定。	流动性折扣、折现率等
银行理财产品	336,450,228.76	300,079,096.21	折现现金流，未来现金流基于合同约定估算。	折现率、未来预计现金流
债券	383,517,346.22	424,408,760.97	折现现金流，未来现金流基于合同约定估算。	折现率、未来预计现金流
其他	30,336,650.00	-	折现现金流，未来现金流基于合同约定估算。	折现率、未来预计现金流
金融负债				
期权	-27,390,652.72	-9,004,971.36	公允价值按照期权估值模型进行价值核算。	隐含波动率
收益凭证	-599,902,029.19	-1,432,202,543.50	公允价值按照期权估值模型进行价值核算。	隐含波动率
合计	2,084,140,753.05	470,712,323.68		

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
 适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

√适用 □不适用

(1) 第一层次及第二层次之间转换

2023 年度及 2022 年度，本公司未发生重大第一层次和第二层次之间的转换。

(2) 下表列示了第三层次公允价值计量的金融工具的变动情况：

单位：元 币种：人民币

	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	交易性金融负债	衍生金融工具
2023 年 1 月 1 日	1,783,964,769.77	11,822,642.59	40,358,184.58	-1,432,202,543.50	66,769,270.24
本年计入损益影响合计	169,168,409.01	79,419.68	-	105,135,438.13	209,319,795.95
本年计入其他综合收益影响合计	-	-890,608.49	-7,499,531.91	-	-
买入（正数）	1,224,669,236.22	-	1,400,000.00	-401,761,000.00	-55,470,596.62
处置（负数）	-582,047,337.48	-994,126.18	-	1,128,926,076.18	78,214,387.82
转入第三层次（正数）	8,777,000.00	-	-	-	-
转出第三层次（负数）	-263,598,132.94	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	2,340,933,944.58	10,017,327.60	34,258,652.67	-599,902,029.19	298,832,857.39
计入当期损益的已实现利得/(损失)-投资收益	32,901,502.07	79,419.68	-	134,482,428.48	-39,631,837.67
计入当期损益的未实现利得/(损失)-公允价值变动损益	136,266,906.94	-	-	-29,346,990.35	248,951,633.62
	交易性金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	交易性金融负债	衍生金融工具
2022 年 1 月 1 日	4,234,994,000.20	-	166,744,743.81	-1,701,752,870.91	-57,366,021.92
本年计入损益影响合计	-929,041,706.92	14,696.69	-	234,518,615.55	95,096,061.87
本年计入其他综合收益影响合计	17,451,531.14	-33,999,820.49	-87,306,633.87	-	-
买入（正数）	623,646,531.79	9,941,261.76	-	-1,577,781,850.00	-69,562,078.89
处置（负数）	-2,099,851,652.18	-	-109,610,935.69	1,612,813,561.86	98,601,309.18
转入第三层次（正数）	22,778,511.07	35,866,504.63	70,531,010.33	-	-
转出第三层次（负数）	-86,012,445.33	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	1,783,964,769.77	11,822,642.59	40,358,184.58	-1,432,202,543.50	66,769,270.24
计入当期损益的已实现利得/(损失)-投资收益	439,773,041.61	14,696.69	-	16,754,744.31	-48,774,289.98
计入当期损益的未实现利得/(损失)-公允价值变动损益	-1,368,814,748.53	-	-	217,763,871.24	143,870,351.85

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
 适用 不适用

于 2023 年度及 2022 年度，本公司未发生重大第一层次和第二层次之间的转换。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

2023 年 12 月 31 日				
项目	账面价值	公允价值	差异	公允价值计量层次
应付债券-公司债	13,524,153,349.51	13,510,729,847.80	13,423,501.71	第二层次
2022 年 12 月 31 日				
项目	账面价值	公允价值	差异	公允价值计量层次
应付债券-公司债	19,694,462,727.32	19,536,381,244.40	158,081,482.92	第二层次
应付债券-次级债	2,040,869,590.19	2,046,080,000.00	-5,210,409.81	第二层次

9、其他
 适用 不适用

十五、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国东方资产管理股份有限公司	北京市	资产管理	682.43	45.00%	45.00%

本企业的母公司情况的说明：

中国东方前身为中国东方资产管理公司。中国东方资产管理公司是经国务院批准，并由财政部于 1999 年 10 月成立的国有独资有限责任公司。经国务院批准，中国东方资产管理公司于 2016 年 9 月完成整体改制，并由财政部、全国社会保障基金理事会共同发起设立中国东方资产管理股份有限公司，注册资本为人民币 553.63 亿元。之后通过引入战略投资者，中国东方资产管理股份有限公司注册资本增加至人民币 682.43 亿元。

本企业最终控制方是财政部。

2、本企业的子公司情况
 适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十一、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况
 适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十一、3 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国东方资产管理(国际)控股有限公司(以下简称“东方资产(国际)”))	同受母公司最终控制
大连银行股份有限公司(以下简称“大连银行”)	同受母公司最终控制
中华联合人寿保险股份有限公司(以下简称“联合寿险”)	同受母公司最终控制
中华联合财产保险股份有限公司(以下简称“联合财险”)	同受母公司最终控制
中华联合保险集团股份有限公司(以下简称“联合保险”)	同受母公司最终控制
上海东兴投资控股发展有限公司(以下简称“上海东兴”)	同受母公司最终控制
东方邦信创业投资有限公司(以下简称“邦信创投”)	同受母公司最终控制
东方邦信置业有限公司(以下简称“邦信置业”)	同受母公司最终控制
东方邦信(北京)物业管理有限公司(以下简称“邦信物业”)	同受母公司最终控制
东银(天津)企业管理咨询有限公司(以下简称“东银(天津)”))	同受母公司最终控制
大业信托有限责任公司(以下简称“大业信托”)	同受母公司最终控制
东方金诚国际信用评估有限公司(以下简称“东方金诚”)	同受母公司最终控制
东方金诚信用管理(北京)有限公司(以下简称“金诚信用”)	同受母公司最终控制
上海瑞丰国际大厦企业管理有限公司(以下简称“上海瑞丰”)	同受母公司最终控制
上海丰垠餐饮管理有限公司(以下简称“上海丰垠”)	同受母公司最终控制
东方前海资产管理(杭州)有限公司(以下简称“东方前海(杭州)”))	同受母公司最终控制

其他说明:

上海东兴已于 2023 年完成对邦信创投的同一控制下企业合并,上海东兴编制其 2023 年度合并财务报表时,对其比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因此,本公司 2022 年度与邦信创投的关联交易亦合并至上海东兴列示。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
联合财险	补充医疗保险	40,460,373.84	52,888,247.73
联合财险	车辆及财产保险	5,900,977.03	7,736,153.14
联合财险	员工综合福利保障保险	277,122.69	29,522.50
联合寿险	员工综合福利保障保险	463,974.19	459,872.21
大连银行	代销金融产品支出	5,623,087.79	23,597,484.93
大连银行	手续费支出	1,574.00	1,876.00
大连银行	咨询费支出	296,585.53	777,985.49
东方资产(国际)	咨询费支出	529,846.80	-
金诚信用	咨询费支出	-	754,716.96

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国东方	财务顾问服务	31,160,867.71	42,560,495.07
中国东方	代理买卖证券	208,010.85	92,208.76
中国东方	投资咨询业务	886,792.45	1,066,037.73
中国东方	证券承销业务	11,608,331.72	8,793,007.55
中国东方	资产管理业务	601,632.06	1,059,459.48
大连银行	财务顾问服务	339,622.64	-
大连银行	代理买卖证券	6,993.02	81,618.13
大连银行	证券承销业务	37,735.85	-
大连银行	资产管理业务	-	268,465.33
联合保险	代理买卖证券	31,941.93	53,148.66
联合财险	衍生品业务	-3,410,418.50	1,640,051.47
联合财险	资产管理业务	21,216.84	71,741.42
联合财险	代理买卖证券	-	456,409.30
联合寿险	代理买卖证券	591,211.75	455,371.49
联合寿险	证券承销业务	80,188.68	-
上海东兴	财务顾问服务	3,080,377.36	-
上海东兴	衍生品业务	-69,464,881.17	98,173,597.72
上海东兴	证券承销业务	920,235.85	509,858.49
上海东兴	代理买卖证券	-	29,906.07
大业信托	运营外包服务	3,331.36	-
大业信托	资产管理业务	332,141.67	138,467.74
东方前海（杭州）	财务顾问服务	235,849.06	235,849.06
东银（天津）	代理买卖证券	330,483.54	-
东方金诚	资产管理业务	2,871.32	-
邦信置业	财务顾问服务	-	471,698.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

 适用 不适用

关联托管/承包情况说明

 适用 不适用

本公司委托管理/承包情况表：

 适用 不适用

关联管理/承包情况说明

 适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

 适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国东方	房屋使用权	-	145,714.29	-	-	582,857.16	612,000.00	32,078.17	35,510.32	-	1,667,771.33
联合财险	房屋使用权	928,527.50	1,114,233.00	-	-	971,979.88	1,214,514.00	394.52	-	211,774.04	-
上海瑞丰	房屋使用权	14,150.94	621,349.07	-	-	9,237,037.14	7,606,130.33	1,057,854.82	1,053,997.08	133,333.50	10,612,304.06

关联租赁情况说明

 适用 不适用

2023 年度本公司作为承租方从上海瑞丰租入的使用权资产折旧费发生额为人民币 8,588,689.57 元（2022 年度：6,938,114.67 元），从中国东方租入的使用权资产折旧费发生额为人民币 555,923.76 元（2022 年度：416,942.82 元），从联合财险租入的使用权资产折旧费发生额为人民币 7,059.13 元（2022 年度：0.00 元）。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

单位：亿元 币种：美元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东兴启航有限公司	4.00	2019年8月16日	2024年8月15日	否

本公司作为被担保方

 适用 不适用

关联担保情况说明

 适用 不适用

2019年8月15日，本公司全资子公司东兴香港旗下境外全资特殊目的公司东兴启航有限公司（Dongxing Voyage Co., Ltd.）于境外完成了总额为4亿美元固定利率高级无抵押债券的发行，债券期限5年，债券票息3.25%，本公司为该债券提供保证担保。

(5) 关联方资金拆借
 适用 不适用

2023年度及2022年度，本公司未发生与关联方资金拆借。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,114.21	2,537.00

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员，包括董事和高级管理人员。

(8) 其他关联交易
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2023年度/2023年12月31日	2022年度/2022年12月31日
中国东方	卖出回购金融资产款利息支出	1,813,638.05	-
大连银行	利息收入	19,268.36	31,283,464.45
邦信物业	业务及管理费	1,027,920.72	506,008.07
上海丰垠	业务及管理费	1,096,358.35	1,092,929.87
上海瑞丰	业务及管理费	2,076,455.18	1,825,911.56
大连银行	银行存款	683,390.98	6,261,204.98
中国东方	交易性金融资产	11,639,656.00	92,176,456.00
上海东兴	衍生金融资产	53,111,668.24	93,170,747.14

上海东兴	衍生金融负债	-	6,566,614.42
联合财险	衍生金融负债	1,672,895.49	5,187,232.81
中国东方	使用权资产	694,904.75	1,250,828.51
上海瑞丰	使用权资产	22,177,700.85	30,471,521.79
联合财险	使用权资产	204,714.91	-
中国东方	租赁负债	728,571.45	1,266,138.78
联合财险	租赁负债	168,716.18	-
上海瑞丰	租赁负债	23,351,165.67	31,490,534.20

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国东方	2,856,240.11	-	3,676,200.00	-
其他应收款	中国东方	52,500.00	-	52,500.00	-
其他应收款	上海瑞丰	3,109,904.26	-	3,107,104.26	-
其他应收款	联合财险	7,345,818.12	-	11,308,700.96	-
其他应收款	上海东兴	-	-	2,992,626.00	-
预付账款	联合财险	2,905,999.97	-	147,612.50	-
预付账款	邦信物业	-	-	8,816.04	-
预付账款	上海丰垠	-	-	20,800.00	-

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东方资产（国际）	532,845.60	-
其他应付款	上海东兴	155,054,034.00	349,192,034.00
其他应付款	联合财险	20,747,798.98	5,029,915.92
代理买卖证券款	中国东方	58,883,534.57	19,665,124.08
代理买卖证券款	上海东兴	387.38	18,088.97
代理买卖证券款	邦信置业	0.02	3,360.44
代理买卖证券款	大连银行	40,382.40	30,703.28
代理买卖证券款	东银（天津）	458,103.48	16,346.95

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 关联方共同投资情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司作为委托人与公司关联方东方邦信置业有限公司、宁波金融资产管理股份有限公司共同投资公司管理的集合资产管理计划总规模 10.49 亿元(2022 年 12 月 31 日：人民币 10.49 亿元)，其中东方邦信置业有限公司出资金额 7.00 亿元(2022 年 12 月 31 日：人民币 7.00 亿元)；宁波金融资产管理股份有限公司出资金额 1.82 亿元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1.82 亿元)，本公司自有资金出资金额 1.67 亿元(2022 年 12 月 31 日：人民币 1.67 亿元)，全年自有资金实现投资收益 0 万元(2022 年度：人民币 0 万元)。

2023 年 7 月，本公司作为委托人与本公司关联方大连银行的存量共同投资公司管理的集合资产管理计划已清算结束。(2022 年 12 月 31 日：本公司作为委托人与本公司关联方大连银行共同投资本公司管理的集合资产管理计划总规模人民币 1.67 亿元，其中大连银行出资金额 1.41 亿元，本公司出资金额 0.26 亿元，2022 年度未收取集合资产管理计划管理费。)

2023 年度，本公司与大连银行新增共同投资公司管理的集合资产管理计划总规模人民币 10.02 亿元，其中大连银行出资人民币 10.00 亿元认购集合资产管理计划份额，本公司自有资金出资人民币 207 万元认购集合资产管理计划份额。该集合资产管理计划本年度自有资金投资收益人民币 220,133.41 元，管理费收入人民币 239,503.80 元。

2023 年度中国东方认购东兴资本投资管理有限公司实际管理的私募股权基金“东方招盈(深圳)私募股权基金结构调整产业投资合伙企业(有限合伙)”9.5 亿元有限合伙份额，东兴资本直接认缴 4,900 万元普通合伙份额。

(2) 2023 年其他关联交易

公司向中国证监会《上市公司信息披露管理办法》界定的关联自然人提供了基金管理服务。截至 2023 年 12 月 31 日，公司关联自然人持有本公司发行或管理的公募基金的账面价值为人民币 303,458.54 元（2022 年 12 月 31 日：1,531,136.53 元）。

十六、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十七、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司及母公司无对外已签署的重大资本性支出合约。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

参见第六节十五、（三）

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：适用 不适用**3、其他**适用 不适用

本公司及母公司在日常经营中会涉及索赔、法律诉讼或监管机构调查。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司及母公司没有涉及重大法律或仲裁的案件。此类重大案件是指如果发生不利的判决，本公司及母公司预期将会对自身财务状况或经营成果产生重大的影响。

十八、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	329,709,443.04
经审议批准宣告发放的利润或股利	329,709,443.04

2024 年 4 月 2 日，经本公司第五届董事会第三十五次会议决议批准，本公司拟做如下现金分红：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民

币 1.02 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 3,232,445,520 股，以此计算合计拟派发现金红利为人民币 329,709,443.04 元（含税），占 2023 年度合并报表归属于母公司所有者净利润的 40.22%。本次分配后剩余可供分配利润结转下一年度。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十九、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

（1）风险管理政策

适用 不适用

公司成立以来严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》等相关法律、法规规章要求，明确了董事会、监事会、经理层及各个部门的风险管理职责，建立了全面风险管理组织体系和多防线内部控制机制。公司通过建立全面风险管理体系，不断优化风险管理的治理架构、风险管理策略、风险监控指标、风险评估流程、风险应对措施、风险报告制度，培育风险文化，使风险识别、监测、评估和控制机制能够有效运行，将风险管理贯穿事前、事中和事后，确保公司风险可测、可控、可承受。公司根据业务发展特点，尤其对创新业务进行了严格的风险把控，着重在事前和事中进行风险管理，并针对创新业务不断修改、完善相关风险监控指标与风险评估流程，确保公司的风险识别、监测、评估和控制机制在创新业务方面同样有效运行。

（2）风险治理组织架构

适用 不适用

公司建立了董事会与监事会，公司经理层、首席风险官与合规总监，专职风险管理部门，业务经营部门、职能管理部门、分支机构及子公司四个层次的风险管理架构。

董事会是公司风险管理的最高机构，承担全面风险管理的最终责任，审议批准公司全面风险管理的基本制度；负责审批公司总体风险管理战略与重大政策；确定公司可以承受的总体风险水平；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇，建立与首席风险官的直接沟通机制；监督和评价风险管理的全面性及有效性。董事会通过其下设的风险控制委员会和审计委员会行使风险管理职能。

公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

经理层是公司风险管理的执行与管理机构，对全面风险管理承担主要责任，主要职责包括：执行董事会制定的风险管理政策；组织建立健全有效的风险管理制度和机制；组织实施各类风险

的识别、评估与管理。

首席风险官负责公司全面风险管理工作，履职范围涵盖公司经营运作的所有环节。负责拟定公司风险管理的基本制度，制定相关的工作流程；督导公司各部门建立健全相关的业务制度以及相应的风险管理规则，检查、评估各部门风险管理措施与流程的具体落实情况与效果并要求改正或完善；建议董事会及经理层根据市场情况以及公司业务发展制定、修改、调整有关公司相关业务的风险偏好、风险容忍度与风险限额；对公司重大决策和主要业务活动进行风险评估；为公司高级管理人员、各部门和分支机构提供风险管理咨询、组织相关培训；向公司风险控制委员会、董事会、监管部门报告公司风险管理状况。

合规总监全面负责公司合规管理工作，对董事会负责，主要职责包括：组织拟定合规管理的基本制度和其他合规管理制度，督导下属各单位实施；法律法规和准则发生变动的，及时建议董事会或高级管理人员并督导有关部门，评估其对合规管理的影响，修改、完善有关制度和业务流程；对公司内部规章制度、重大决策、新产品和新业务方案等进行合规审查并签署合规审查意见；对公司及其工作人员经营管理和执业行为的合规性进行监督检查；协助董事会和高级管理人员建立和执行信息隔离墙、利益冲突管理和反洗钱制度；按照公司规定，为高级管理人员、下属各单位提供合规咨询、组织合规培训；发现公司存在违法违规行为或合规风险隐患的，依照公司章程规定及时向董事会、经营管理主要负责人报告，提出处理意见，并督促整改；配合证券监管机构对公司的检查和调查，跟踪和评估监管意见和监管要求的落实情况。

公司设立风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门。风险管理部在首席风险官领导下推动公司全面风险管理工作，负责规划并贯彻执行公司风险管理战略；建设并完善风险管理体系；审核公司经营活动的经营风险，为业务决策提供风险管理建议；进行风险识别、评估、监测、报告和处置；指导、督促、协助和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。

合规法律部主要负责建设并完善合规管理体系；为各项业务提供合规咨询，对各类新业务进行合规审核，培育公司合规文化；组织实施公司信息隔离墙和反洗钱制度，对员工执业行为进行管理；负责公司法律事务管理，审查公司各类合同，提供法律咨询和指导。稽核审计部主要对公司财务收支、经济活动、内部控制、风险管理实施独立、客观的监督、评价和建议；负责为本公司审计委员会提供资料，为其审计决策提供支持和服务；根据情况定期或不定期，有计划地对公司总部部门、分支机构、子公司进行审计。

风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门相互独立，通过建立信息共享、配合处理和协同互助的工作机制，从事前、事中和事后三个阶段防范化解风险，构建了立体、完整的全面风险管理体系。风险管理部、合规法律部和稽核审计部三个专职风险管理部门与各业务部门、分支机构及其内部的合规及风险控制岗位建立了信息沟通渠道，并与各业务部门、分支机构保持顺畅的沟通、协调机制，通过出具合规提示函、风险提示函、风险报告等对各业务部门、分支机构的业务开展进行风险防范和监督。业务经营部门及职能管理部门负责对各自业务风险进行一线监控和管理。

公司将子公司的风险管理纳入统一体系，对其风险管理工作实行垂直管理，各子公司参考公司上述风险管理政策和风险管理组织架构建立与自身业务发展相匹配的风险管理政策和架构。

2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险指由于交易对手不能履行合约而导致损失的风险。本公司的信用风险主要来自以下方面：一是证券买卖的代理业务，若本公司未提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产和应收款项等金融资产以及债券投资，其信用风险主要为交易对手违约和标的证券发行人主体违约风险，最大的风险敞口等于这些资产的账面金额；三是融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务的信用风险，主要为客户未能及时足额偿还负债本息而违约的风险。

为控制经纪业务产生的信用风险，本公司代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算，从而避免了代理业务相关的结算风险。

公司的银行存款、结算备付金和存出保证金均存放于信用良好的商业银行、中国证券登记结算有限责任公司和相关交易所；买入返售金融资产中的债券质押式回购，通过选择资信良好的交易对手和合格的质押品等方式控制风险；应收款项主要为应收业务收入款及各项押金等，信用风险较低，且根据减值测试情况对应收款项已充分计提了减值准备，通过加强资信调查、合同管理等措施，将该类金融资产的信用风险降低至较低水平。本公司通过选择投资国债、政策性金融债、信用评级高的债券等来控制固定收益类证券投资的信用风险，注重发行主体的资质分析，且通过分散化投资以分散信用风险。

本公司对融资融券业务、股票质押式回购交易业务的信用风险控制主要是通过适当性管理、征授信管理、客户黑名单和灰名单管理、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式实现。

预期信用损失计量

对于以摊余成本计量的金融资产（包括融出资金、买入返售金融资产和债权投资等）和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资（包括其他债权投资），其预期信用损失的计量中使用了模型和假设。这些模型和假设涉及未来的宏观经济情况和客户的信用行为（例如，客户违约的可能性及相应损失）。

公司在上述金融资产的预期信用损失模型中的重大判断和假设主要包括：

- 选择恰当的预期信用损失模型并确定相关关键参数；
- 信用风险显著增加的判断标准以及违约和已发生信用减值的定义；
- 用于计量预期信用损失的前瞻性信息及其权重的采用；
- 第三阶段金融资产的未来现金流预测。

对纳入预期信用损失计量的金融资产，公司运用自金融资产初始确认之后信用质量发生三阶段变化的减值模型分别计量预期信用损失，具体包括：

(1) 自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具，划分为第一阶段，且公司对其信用风险进行持续监控。

(2) 如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，但并未将其视为已发生信用减值的工具，则公司将其转移至第二阶段。

(3) 对于已发生信用减值的金融工具，则划分为第三阶段。

信用风险显著增加的标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。公司在进行金融资产损失准备阶段划分时，充分考虑了反映金融工具的信用风险是否发生显著变化的各种合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。当触发以下一个或多个定量和定性指标时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

针对融资类业务，公司充分考虑融资主体的信用状况，合同期限，以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、担保证券所属上市公司经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线。信用风险已发生显著增加的指标包括：本金或利息在合同付款日后逾期超过 30 日（含）且未超过 90 日；融资融券业务的客户信用状态为预警，维持担保比例不低于 130% 且小于 150%；股票质押式回购业务于报告日前 5 个交易日履约保障比例均不低于 100% 且小于 130%。

针对债券投资业务，信用风险已发生显著增加的指标包括：债券在合同付款日后逾期超过 30 日（含）且未超过 90 日，债券发行人或债券的最新评级较初始确认时点债券发行人或债券的外部评级下调超过 2 级，且债券发行人或债券的最新外部评级在投资级以下。

如果金融资产的违约风险较低，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。于 2023 年 12 月 31 日，本公司将货币资金、结算备付金、存出保证金以及买入返售金融资产中的债券逆回购等金融工具视为具有较低信用风险，而不再比较资产负债表日的信用风险与初始确认时相比是否显著增加。

违约和已发生信用减值资产的定义

判断金融工具是否发生信用减值时，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生信用减值，其标准与已发生违约的定义一致：

- 债务人在合同付款日后逾期超过（含）90 天仍未付款；
- 融资类金融资产业务采取强制平仓措施、担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 融资融券类业务的客户信用状态为预平仓，且维持担保比例小于 130%；
- 股票质押式回购业务于报告日前 5 个交易日履约保障比例均小于 100%；

- 债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别；
- 债务人发生重大财务困难；
- 由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- 债权人由于债务人的财务困难作出让步；
- 债务人很可能破产或其他财务重组等。

金融资产发生信用减值时，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

第一阶段金融工具按照相当于该金融工具未来 12 个月预期信用损失的金额计量损失准备，第二阶段和第三阶段金融工具按照相当于该金融工具整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指在初始确认时即存在信用减值的金融资产，这些金融资产按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于第一阶段和第二阶段的融资类业务和债券投资业务金融资产，管理层运用包含考虑前瞻性影响的违约概率、违约损失率及违约风险敞口等关键参数的风险参数模型法评估损失准备。对于第三阶段已发生信用减值的上述金融资产，通过预估未来与该金融资产相关的现金流，计量损失准备。

预期信用损失计量的模型和参数

根据信用风险是否显著增加以及是否发生信用减值，本公司对不同的金融资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

本公司在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息的影响。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率（PD）、违约损失率（LGD）、违约风险敞口（EAD）三者乘积折现后的结果：

一 违约概率是指借款人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司计算违约概率考虑的主要因素有：担保物价值与融资类债务之间的比例及担保证券的波动特征等；债券投资业务经评估后的外部信用评级信息等。

一 违约损失率是指公司对违约风险敞口发生损失程度作出的预期。公司计算违约损失率考虑的主要因素有：融资类业务强制平仓后担保证券变现价值；债券投资业务的发行人和债券的类型等。

一 违约风险敞口是指在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息调整。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

前瞻性调整主要包括两方面，一是前瞻性因子计算，根据宏观经济指标的历史数据及专家预测，确定正常、乐观、悲观三种情景下的前瞻性因子，二是对多情景的权重进行设置。前瞻性因子计算结合了行业实践经验，根据内外部数据，构建全面的备选指标库，建立宏观经济状况与风

险参数的定量模型关系来预测风险参数的信息，考虑宏观经济因素对预期信用风险的影响，确定预期信用损失。

对于融资融券业务，本公司基于业务特性进行分析，识别出与业务风险相关的经济指标，包括中证 1000 指数年化波动率及金融机构各项贷款余额同比增长率。通过构建这些经济指标与业务风险特征之间的关系，对融资融券业务的融资人违约概率进行前瞻性的调整，得到正常、乐观、悲观三种情景下的预期违约概率。

对于债券投资，本公司结合权威第三方机构公开发布的宏观经济数据与国际评级机构公开发布的历史违约概率数据，建立违约率预测回归模型，识别出影响预期违约率的关键经济指标，主要包括中国工业生产者价格指数全年同比增长率，社会消费品零售总额全年同比增长率，中国新增人民币贷款年末同比增长率等。本公司通过回归分析确定在相对完整的经济周期里，以上宏观经济指标与发行人违约概率之间的关系，并通过预测经济指标确定发行人的预期违约概率。根据最新国际评级机构发布的全球发行人历年违约率数据，结合宏观经济指标参数的向上及向下调整，确定乐观及悲观情景下的发行人预期违约率。本公司用于评估 2023 年 12 月 31 日的预期信用损失的基准情景下的中国工业生产者价格指数全年同比增长率的预测值为-1.4%，社会消费品零售总额全年同比增长率的预测值为 8.24%，中国新增人民币贷款年末同比增长率为 10.1%。考虑到对债券违约时损失率的合理预估，参考行业实践情况、管理层判断及专家意见，对已违约债券使用不同的损失率用于预期信用损失计算。

本公司综合考虑当期经济情况及政府等采取的各类支持性政策，根据最新经济预测情况更新了用于前瞻性计量的相关经济指标。与其他经济预测类似，对预计经济指标和发生可能性的估计具有高度的固有不确定性，因此实际结果可能同预测存在重大差异。本公司认为这些预测体现了公司对可能结果的最佳估计。

本公司认为所有资产组合均应当考虑应用三种不同情景来恰当反映关键经济指标发展的非线性特征。本公司结合统计分析及专家判断来确定情景权重，也同时考虑了各情景所代表的可能结果范围。本公司在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及特征。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司针对主要产品类型分析，设定了乐观、基准和悲观三种情景，权重分别为 20%、55%、25%。

本公司在判断信用风险是否发生显著增加时，使用了基准及其他情景下的整个存续期违约概率乘以情景权重，并考虑了定性、定量和上限指标。本公司以加权的 12 个月预期信用损失或加权的整个存续期预期信用损失计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

敏感性分析

预期信用损失计量模型会使用到模型参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等，上述参数、假设和判断的变化将对信用风险显著增加以及预期

信用损失计量产生影响。本公司每年定期对模型进行重检，并根据外部经济环境及内部可观测数据等情况对模型中使用的参数和假设进行适当的修正和优化。

本公司对前瞻性计量所使用的经济指标进行了敏感性分析，当乐观、悲观情景权重变动 10% 时，对公司已计提的预期信用损失的影响不重大。

同时，本公司还对信用风险阶段分类进行了敏感性分析。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，假设信用风险自初始确认后未发生显著变化，导致阶段二的金融工具全部进入阶段一，则对资产负债表中确认的预期信用损失影响不重大。

担保物及其他信用增级措施

公司采用一系列政策和信用增级措施来降低信用风险敞口至可接受水平。其中，最为普遍的方法是提供抵押物或担保。公司根据交易对手的信用风险评估决定所需的担保物金额及类型。融出资金和买入返售协议下的担保物主要为股票和债券等。公司管理层会定期检查担保物的市场价值，根据相关协议要求追加担保物，并在进行损失准备的充足性审查时监控担保物的市场价值变化。

信用风险敞口分析

本公司融资类业务客户资产质量良好，于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，大部分的融资类业务的维持担保比不低于平仓线，且存在充分的抵押物信息表明资产预期不会发生违约。公司债券投资业务同时采用公开市场信用评级作为准入标准，同时满足内外部评级标准的方可准入。本公司持有的绝大部分债券投资外部评级均为投资等级（AA）以上。

不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行存款	11,041,203,045.47	14,720,003,053.74
结算备付金	3,725,209,148.75	4,304,229,386.99
融出资金	17,210,495,672.92	16,987,256,609.60
衍生金融资产	426,066,588.30	215,826,239.04
买入返售金融资产	533,291,649.99	722,462,631.10
应收款项	283,777,912.85	342,219,764.30
存出保证金	2,027,807,306.75	2,942,487,263.78
金融投资	46,342,338,525.30	45,874,081,006.06
其中：交易性金融资产	10,050,535,374.90	11,322,567,845.65
债权投资	-	76,402,407.14
其他债权投资	36,291,803,150.40	34,475,110,753.27
其他金融资产	910,262,495.58	1,336,683,076.36
表内信用风险敞口合计	82,500,452,345.91	87,445,249,030.97

预期信用损失计量

本年确认的损失准备主要受以下多种因素影响：

本年计提，主要是新增金融资产计提的损失准备和存量业务因市场变化导致违约概率、违约损失率以及现金流回收预期变动，阶段变化对预期信用损失计量的影响，以及模型参数和假设更新导致的减值计提；

本年转回，包括本年到期赎回或处置金融资产而转回相应的损失准备，以及模型参数和假设更新导致的减值转回；

阶段转移，是由于金融资产信用风险显著增加（或减少）或发生信用减值，而导致金融资产在阶段一、阶段二、阶段三之间发生转移，以及相应导致损失准备的计量基础在 12 个月和整个存续期之间转换；

其他变动，是指外币资产由于外币折算对预期信用损失产生影响。

(1) 融出资金减值准备

单位：元 币种：人民币

	第一阶段未来 12 个月预期信 用损失	第二阶段整个 存续期预期信 用损失	第三阶段整个 存续期预期信 用损失(已发生 信用减值)	合计
2023 年 1 月 1 日余额	64,739,263.80	6,425,847.17	19,056,072.01	90,221,182.98
本年计提	25,527,565.77	3,044,072.70	729,011.29	29,300,649.76
本年转回	-53,523,705.45	-4,113,818.09	-1,114,633.53	-58,752,157.07
阶段转移：				
第一阶段转入第二阶段	-2,206,054.55	2,206,054.55	-	-
第一阶段转入第三阶段	-18,030.20	-	18,030.20	-
第二阶段转入第一阶段	1,653,159.46	-1,653,159.46	-	-
其他变动	-	-	277,529.86	277,529.86
2023 年 12 月 31 日余额	36,172,198.83	5,908,996.87	18,966,009.83	61,047,205.53

单位：元 币种：人民币

	第一阶段未来 12 个月预期信 用损失	第二阶段整个 存续期预期信 用损失	第三阶段整个 存续期预期信 用损失(已发生 信用减值)	合计
2022 年 1 月 1 日余额	97,251,868.94	7,742,849.13	16,880,521.24	121,875,239.31
本年计提	54,201,809.58	2,088,891.40	2,115,182.73	58,405,883.71
本年转回	-85,712,058.72	-3,337,227.21	-	-89,049,285.93
阶段转移：				
第一阶段转入第二阶段	-1,106,255.65	1,106,255.65	-	-
第一阶段转入第三阶段	-60,368.04	-	60,368.04	-
第二阶段转入第一阶段	1,174,921.80	-1,174,921.80	-	-
其他变动	-1,010,654.11	-	-	-1,010,654.11
2022 年 12 月 31 日余额	64,739,263.80	6,425,847.17	19,056,072.01	90,221,182.98

(2) 买入返售金融资产减值准备

单位：元 币种：人民币

	第一阶段未 来 12 个月预 期信用损失	第二阶段整 个存续期预 期信用损失	第三阶段整个存 续期预期信用损 失(已发生信用减 值)	合计
2023 年 1 月 1 日余额	-	-	1,295,390,408.86	1,295,390,408.86
本年计提	-	-	97,438,731.08	97,438,731.08

本年转回	-	-	-12,080,121.57	-12,080,121.57
本年转销	-	-	-3,652,810.44	-3,652,810.44
其他变动	-	-	727,560.00	727,560.00
2023 年 12 月 31 日余额	-	-	1,377,823,767.93	1,377,823,767.93

单位：元 币种：人民币

	第一阶段未来 12 个月预期信用损失	第二阶段整个存续期预期信用损失	第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022 年 1 月 1 日余额	247,649.37	-	1,189,082,376.04	1,189,330,025.41
本年计提	-	-	196,254,062.92	196,254,062.92
本年转回	-247,649.37	-	-94,215,510.10	-94,463,159.47
其他变动	-	-	4,269,480.00	4,269,480.00
2022 年 12 月 31 日余额	-	-	1,295,390,408.86	1,295,390,408.86

(3) 债权投资减值准备

单位：元 币种：人民币

	第一阶段未来 12 个月预期信用损失	第二阶段整个存续期预期信用损失	第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2023 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
本年计提	-	-	79,340,299.67	79,340,299.67
本年转回	-	-	-	-
其他变动	-	-	449,046.20	449,046.20
2023 年 12 月 31 日余额	-	-	79,789,345.87	79,789,345.87

单位：元 币种：人民币

	第一阶段未来 12 个月预期信用损失	第二阶段整个存续期预期信用损失	第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022 年 1 月 1 日余额	43,264.82	-	-	43,264.82
本年计提	47,870.98	-	-	47,870.98
本年转回	-68,912.52	-	-	-68,912.52
其他变动	-22,223.28	-	-	-22,223.28
2022 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-

(4) 其他债权投资减值准备

单位：元 币种：人民币

	第一阶段未来 12 个月预期信用损失	第二阶段整个存续期预期信用损失	第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2023 年 1 月 1 日余额	4,080,611.76	-	108,110,633.75	112,191,245.51
本年计提	21,392,828.34	-	40,819,470.96	62,212,299.30
本年转回	-2,444,770.92	-	-1,648,947.17	-4,093,718.09
其他变动	14,125.06	-	-	14,125.06
2023 年 12 月 31 日余额	23,042,794.24	-	147,281,157.54	170,323,951.78

单位：元 币种：人民币

	第一阶段未来 12个月预期信 用损失	第二阶段整个 存续期预期信 用损失	第三阶段整个存续 期预期信用损失(已 发生信用减值)	合计
2022年1月1日余额	20,346,278.67	50,433,038.61	142,121,129.54	212,900,446.82
本年计提	3,469,134.05	-	-	3,469,134.05
本年转回	-19,744,705.90	-50,433,038.61	-34,010,495.79	-104,188,240.30
其他变动	9,904.94	-	-	9,904.94
2022年12月31日余额	4,080,611.76	-	108,110,633.75	112,191,245.51

3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指证券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。

本公司持续重视并加强流动性风险的管理，不断完善流动性风险管理体系。通过资金管理部门对资金进行统一管理和调配，密切监控资产与负债的期限结构并进行有效的管理，确保本公司资金满足业务开展需求、支付到期债务、缓释风险冲击。同时在境内交易所和银行间市场，本公司具有较好的资信水平，通过比较稳定的拆借、回购等补充本公司短期融资资金，通过发行公司债、次级债等补充本公司长期运营资金，从而使本公司的整体流动性状态保持在较为安全的水平。

本公司建立了流动性风险限额和预警体系，根据本公司业务规模、性质、复杂程度、流动性风险偏好和外部市场发展变化情况，设定流动性风险限额并对其执行情况进行监控，持续完善基于流动性覆盖率、净稳定资金率的风险指标体系，根据风险指标协调资产投放、负债发行、业务约束等；本公司不断加强对于业务数据的流动性风险监测，建立相应管理机制以加强业务端流动性风险管理力度；本公司建立了流动性风险报告机制，明确流动性风险报告种类、内容、形式、频率以及报告路径，确保董事会、经理层和其他管理人员及时了解流动性风险水平及其管理状况；本公司不断加强日间流动性管理，通过提前进行现金流测算和融资安排确保具有充足的日间流动性头寸，及时满足正常和压力情景下的日间支付需求；本公司积极拓展与维护融资渠道，确保资金来源的稳定性和可靠性；本公司建立优质流动性储备池，保持一定数量的流动性储备资产，监测其变现能力，确保其规模与结构合理性，以应对本公司紧急流动性缺口，降低流动性风险；本公司持续完善流动性风险应急机制，制定流动性风险应急预案并定期进行应急演练，不断更新和完善应急处理流程，确保本公司可以应对紧急情况下的流动性需求，防范极端流动性风险事件发生。

按合约期限划分的未贴现现金流量

本公司持有的金融资产和金融负债按剩余合同义务到期期限的未折现现金流分析列示如下。表格所列未折现的现金流包括利息及本金的现金流。对于浮动利率的项目，未折现金额为基于报告期末的利率计算。

单位 元币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日						
	已逾期/即期偿还	1 个月内	1 至 3 个月	3 至 12 个月	1 至 5 年	5 年以上	合计
货币资金	10,546,006,993.30	304,246,892.92	112,880,925.00	78,908,825.00	-	-	11,042,043,636.22
结算备付金	3,725,209,148.75	-	-	-	-	-	3,725,209,148.75
存出保证金	2,027,807,306.75	-	-	-	-	-	2,027,807,306.75
融出资金	4,999,533.74	1,927,678,145.35	4,930,475,358.08	10,645,336,038.05	-	-	17,508,489,075.22
衍生金融资产	426,066,588.30	-	-	-	-	-	426,066,588.30
买入返售金融资产	519,975,156.87	13,340,494.60	-	-	-	-	533,315,651.47
应收款项	283,777,912.85	-	-	-	-	-	283,777,912.85
金融投资							
其中：交易性金融资产	10,981,773,585.50	20,976,839.48	506,982,045.14	3,496,593,970.55	4,105,227,947.23	1,946,629,503.34	21,058,183,891.24
债权投资	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资	1,206,519.56	523,762,509.95	1,687,972,117.54	11,085,279,856.82	22,157,628,781.65	4,528,335,132.18	39,984,184,917.70
其他权益工具投资	4,603,335,908.72	-	-	-	-	-	4,603,335,908.72
其他金融资产	910,262,495.58	-	-	-	-	-	910,262,495.58
总资产	34,030,421,149.92	2,790,004,882.30	7,238,310,445.76	25,306,118,690.42	26,262,856,728.88	6,474,964,635.52	102,102,676,532.80
应付短期融资款	-	45,698,672.17	1,226,438,201.51	8,481,117,771.05	-	-	9,753,254,644.73
拆入资金	-	5,122,373,461.08	592,177.04	-	-	-	5,122,965,638.12
交易性金融负债	-	160,955,802.66	100,126,338.10	296,887,080.23	93,253,158.20	-	651,222,379.19
衍生金融负债	431,655,794.99	-	-	-	-	-	431,655,794.99
卖出回购金融资产款	-	22,912,238,606.11	101,078,308.22	1,358,374,657.54	-	-	24,371,691,571.87
代理买卖证券款	13,125,729,886.20	-	-	-	-	-	13,125,729,886.20
应付款项	622,979,896.07	-	-	-	-	-	622,979,896.07
应付债券	-	-	46,037,406.74	5,567,629,692.55	8,494,019,246.41	-	14,107,686,345.70
租赁负债	-	12,958,263.99	17,452,999.49	95,098,852.76	140,504,183.94	-	266,014,300.18
其他金融负债	3,975,139,827.68	-	-	-	-	-	3,975,139,827.68
总负债	18,155,505,404.94	28,254,224,806.01	1,491,725,431.10	15,799,108,054.13	8,727,776,588.55	-	72,428,340,284.73
净头寸	15,874,915,744.98	-25,464,219,923.71	5,746,585,014.66	9,507,010,636.29	17,535,080,140.33	6,474,964,635.52	29,674,336,248.07

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日						
	已逾期/即期偿还	1 个月内	1 至 3 个月	3 至 12 个月	1 至 5 年	5 年以上	合计
货币资金	13,202,535,832.40	779,464,398.36	672,009,247.73	66,000,000.00	-	-	14,720,009,478.49
结算备付金	4,304,229,386.99	-	-	-	-	-	4,304,229,386.99
存出保证金	2,942,487,263.78	-	-	-	-	-	2,942,487,263.78
融出资金	8,574,325.32	2,282,607,498.91	4,876,169,427.27	10,128,592,824.92	-	-	17,295,944,076.42
衍生金融资产	215,826,239.04	-	-	-	-	-	215,826,239.04
买入返售金融资产	723,101,261.24	-	-	-	-	-	723,101,261.24
应收款项	342,219,764.30	-	-	-	-	-	342,219,764.30
金融投资							
其中：交易性金融资产	10,120,057,909.38	361,497,990.68	1,079,148,109.79	2,294,405,722.55	5,296,251,588.14	2,412,758,942.94	21,564,120,263.48
债权投资	76,402,407.14	-	-	-	-	-	76,402,407.14
其他债权投资	-	506,151,178.15	1,236,188,886.37	9,699,468,853.72	21,261,370,186.08	7,204,560,058.56	39,907,739,162.88
其他权益工具投资	3,115,174,763.17	-	-	-	-	-	3,115,174,763.17
其他金融资产	1,336,683,076.36	-	-	-	-	-	1,336,683,076.36
总资产	36,387,292,229.12	3,929,721,066.10	7,863,515,671.16	22,188,467,401.19	26,557,621,774.22	9,617,319,001.50	106,543,937,143.29
应付短期融资款	-	1,132,532,552.07	116,683,567.61	1,058,384,207.56	-	-	2,307,600,327.24
拆入资金	-	1,501,677,197.24	52,787,876.77	2,023,806,170.11	-	-	3,578,271,244.12
交易性金融负债	-	71,430,064.02	62,417,098.04	1,182,758,743.80	155,881,117.64	-	1,472,487,023.50
衍生金融负债	117,653,096.58	-	-	-	-	-	117,653,096.58
卖出回购金融资产款	-	24,811,577,277.89	202,558,082.62	1,459,716,027.40	-	-	26,473,851,387.91
代理买卖证券款	16,238,567,917.82	-	-	-	-	-	16,238,567,917.82
应付款项	465,722,850.30	-	-	-	-	-	465,722,850.30
应付债券	-	-	2,108,922,382.18	7,823,910,784.36	12,720,433,143.23	-	22,653,266,309.77
租赁负债	-	-	38,340,695.26	113,859,545.09	222,652,127.72	1,097,056.85	375,949,424.92
其他金融负债	2,046,040,986.26	-	-	-	-	-	2,046,040,986.26
总负债	18,867,984,850.96	27,517,217,091.22	2,581,709,702.48	13,662,435,478.32	13,098,966,388.59	1,097,056.85	75,729,410,568.42
净头寸	17,519,307,378.16	-23,587,496,025.12	5,281,805,968.68	8,526,031,922.87	13,458,655,385.63	9,616,221,944.65	30,814,526,574.87

4、市场风险

√适用 □不适用

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率风险主要影响生息资产和付息负债。本公司的生息资产主要为货币资金、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产、债券投资和其他固定收益类投资等。付息负债主要为应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付债券等。本公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，当利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益产生的影响。本公司通过敏感性指标和风险价值 VaR 对于投资组合的利率风险进行监测和管理，定期开展压力测试以测算各种压力情景下各项风控指标变化的情况。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，本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。

公司报告期末按合同约定的重新定价日或到期日（以较早者为准）列示的承担利率风险的金融工具如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日						非生息	合计
	1个月内	1至3个月	3至12个月	1至5年	5年以上			
货币资金	10,838,162,071.40	111,700,000.00	78,140,000.00	-	-	13,200,974.07	11,041,203,045.47	
结算备付金	3,723,046,436.10	-	-	-	-	2,162,712.65	3,725,209,148.75	
存出保证金	2,027,780,311.88	-	-	-	-	26,994.87	2,027,807,306.75	
融出资金	1,885,970,460.69	4,794,134,762.18	10,333,341,976.88	-	-	197,048,473.17	17,210,495,672.92	
衍生金融资产	-	-	-	-	-	426,066,588.30	426,066,588.30	
买入返售金融资产	532,898,115.74	-	-	-	-	393,534.25	533,291,649.99	
应收款项	-	-	-	-	-	283,777,912.85	283,777,912.85	
金融投资	-	-	-	-	-	-	-	
其中：交易性金融资产	81,895,699.96	454,993,166.01	3,204,581,862.11	3,811,179,906.35	1,731,652,153.38	11,035,220,361.70	20,319,523,149.51	
债权投资	-	-	-	-	-	-	-	

其他 债权投资	442,673,146.46	1,484,814,593.65	10,080,069,393.45	19,975,844,011.91	3,865,518,087.74	442,883,917.19	36,291,803,150.40
其他 权益工具投 资	-	-	-	-	-	4,603,335,908.72	4,603,335,908.72
其他金融资 产	-	-	-	-	-	910,262,495.58	910,262,495.58
总资产	19,532,426,242.23	6,845,642,521.84	23,696,133,232.44	23,787,023,918.26	5,597,170,241.12	17,914,379,873.35	97,372,776,029.24
应付短期融 资款	45,629,000.00	1,218,455,000.00	8,276,159,000.00	-	-	79,402,914.02	9,619,645,914.02
拆入资金	5,115,000,000.00	-	-	-	-	7,191,649.20	5,122,191,649.20
交易性金融 负债	159,333,768.41	100,012,201.11	296,401,943.25	93,253,158.20	-	2,221,308.22	651,222,379.19
衍生金融负 债	-	-	-	-	-	431,655,794.99	431,655,794.99
卖出回购金 融资产款	22,888,856,695.98	100,325,000.00	1,320,000,000.00	-	-	30,563,038.88	24,339,744,734.86
代理买卖证 券款	12,996,807,695.53	-	-	-	-	128,922,190.67	13,125,729,886.20
应付款项	-	-	-	-	-	622,979,896.07	622,979,896.07
应付债券	-	-	5,393,080,000.00	7,970,000,000.00	-	161,073,349.51	13,524,153,349.51
租赁负债	-	6,992,853.89	8,725,518.57	218,034,013.97	4,407,860.81	-	238,160,247.24
其他金融负 债	-	-	-	-	-	3,975,139,827.68	3,975,139,827.68
总负债	41,205,627,159.92	1,425,785,055.00	15,294,366,461.82	8,281,287,172.17	4,407,860.81	5,439,149,969.24	71,650,623,678.96
净头寸	-21,673,200,917.69	5,419,857,466.84	8,401,766,770.62	15,505,736,746.09	5,592,762,380.31	12,475,229,904.11	25,722,152,350.28

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日						非生息	合计
	1 个月内	1 至 3 个月	3 至 12 个月	1 至 5 年	5 年以上			

货币资金	13,701,422,560.47	311,464,398.36	684,009,247.73	-	-	23,113,271.93	14,720,009,478.49
结算备付金	4,302,340,952.78	-	-	-	-	1,888,434.21	4,304,229,386.99
存出保证金	2,942,454,599.59	-	-	-	-	32,664.19	2,942,487,263.78
融出资金	2,227,895,304.45	4,719,465,778.54	9,798,726,554.56	-	-	241,168,972.05	16,987,256,609.60
衍生金融资产	-	-	-	-	-	215,826,239.04	215,826,239.04
买入返售金融资产	721,807,611.79	-	-	-	-	655,019.31	722,462,631.10
应收款项	26,408,473.07	-	-	-	-	315,811,291.23	342,219,764.30
金融投资							
其中：交易性金融资产	532,067,975.81	1,036,291,011.95	2,008,273,367.03	4,697,443,242.29	2,146,930,322.94	10,036,980,291.95	20,457,986,211.97
债权投资	76,402,407.14	-	-	-	-	-	76,402,407.14
其他债权投资	367,126,936.29	1,036,307,347.20	8,812,185,862.26	18,868,379,663.79	4,879,691,895.56	511,419,048.17	34,475,110,753.27
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	3,115,174,763.17	3,115,174,763.17
其他金融资产	4,551,024.89	-	-	-	-	1,332,132,051.47	1,336,683,076.36
总资产	24,902,477,846.28	7,103,528,536.05	21,303,195,031.58	23,565,822,906.08	7,026,622,218.50	15,794,202,046.72	99,695,848,585.21
应付短期融资款	1,122,788,000.00	115,957,000.00	1,037,740,000.00	-	-	16,356,563.03	2,292,841,563.03
拆入资金	1,500,000,000.00	50,000,000.00	2,000,000,000.00	-	-	7,916,363.90	3,557,916,363.90
交易性金融负债	71,430,064.02	62,417,098.04	1,182,758,743.80	155,881,117.64	-	-	1,472,487,023.50
衍生金融负债	-	-	-	-	-	117,653,096.58	117,653,096.58
卖出回购金融资产款	24,790,430,690.28	201,503,000.00	1,420,000,000.00	-	-	25,680,051.07	26,437,613,741.35
代理买卖证券款	16,236,401,955.10	-	-	-	-	2,165,962.72	16,238,567,917.82
应付款项	-	-	-	-	-	465,722,850.30	465,722,850.30
应付债券	-	2,000,000,000.00	7,560,000,000.00	11,915,840,000.00	-	259,492,317.51	21,735,332,317.51
租赁负债	-	237,525.86	30,208,290.24	340,935,702.01	14,690,432.66	-	386,071,950.77
其他金融负债	-	-	-	-	-	2,046,040,986.26	2,046,040,986.26
总负债	43,721,050,709.40	2,430,114,623.90	13,230,707,034.04	12,412,656,819.65	14,690,432.66	2,941,028,191.37	74,750,247,811.02
净头寸	-18,818,572,863.12	4,673,413,912.15	8,072,487,997.54	11,153,166,086.43	7,011,931,785.84	12,853,173,855.35	24,945,600,774.19

敏感性分析

公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，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，对公司利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益的影响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市场利率平行上升 100 基点	-185,445,404.01	-748,340,295.05
市场利率平行下降 100 基点	185,445,404.01	772,804,820.64

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市场利率平行上升 100 基点	-156,212,341.56	-773,106,314.32
市场利率平行下降 100 基点	156,212,341.56	801,677,948.50

对利润总额的影响是指假设利率发生一定变动对未来 1 年内净生息头寸利息收入变动的影
响。对其他综合收益的影响是指基于在一定利率变动时对年末持有的其他债权投资进行重估后公
允价值变动的影

上述敏感性分析假设各期限资产和负债的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。

该假设并不代表公司的资金使用及利率风险管理的政策，因此上述影响可能与实际情况存在
差异。另外，上述利率变动影响分析仅是作为例证，显示在各个预计收益情形及公司现时利率风
险状况下，利润总额和其他综合收益的估计变动。但该影响并未考虑管理层为管理利率风险而可
能采取的风险管理活动。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公
司的外汇风险主要与公司的营运相关（以不同于公司功能货币的外币结算及付款）。公司所持有
的外币资产及负债相对于总资产及负债占比较小；于 2023 年 12 月 31 日，外币净资产占比约为
本公司净资产的 2.53%（2022 年 12 月 31 日：3.55%），并无重大外汇风险。以公司的收益结构
衡量，大部分交易以人民币结算，外币交易占比对于公司不算重大。公司认为，鉴于公司的外币
资产、负债及收入占总资产、负债及收入的比例很小，公司业务的外汇风险不重大。

(3) 其他价格风险

价格风险是指因市场价格变动（利率风险或汇率风险引起的变动除外）而引起的金融工具未
来现金流量或公允价值变动的风险，不论该变动是由于个别金融工具或其发行人的特定因素引起
的，还是由某些影响整个交易市场中的所有类似金融工具的因素引起的。公司的价格风险主要来
自自营投资业务持仓。为有效管理风险，公司主要采取以下措施：一是通过构建证券投资组合，
运用金融衍生工具，进行有效的风险对冲；二是统一管理持仓的风险敞口，通过业务部门内部风

控岗和风险管理部两道防线，实施独立的风险监控、分析、报告，及时发现和处置风险；三是实施风险许可证管理，控制风险敞口规模、集中度、损失限额等指标，并不定期调整以应对不断变化的市场风险、业务状况或风险承受能力；四是结合情景分析、压力测试等方法对组合的相对风险和绝对风险进行评估。

假设基于资产负债表日的交易性金融资产和其他权益工具投资，如果权益工具的市价上升或下降 10%，其他变量不变，对本公司利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益的影响如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市价上升 10%	1,033,564,865.54	460,333,590.87
市价下降 10%	-1,033,564,865.54	-460,333,590.87

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市价上升 10%	1,003,698,029.20	311,517,476.32
市价下降 10%	-1,003,698,029.20	-311,517,476.32

5、资本管理

本公司资本管理的目标如下：

- 建立以净资本为核心的风险控制指标体系以确保满足外部监管要求；
- 保证本公司持续经营的能力，以保持持续对股东和其他利益关系方的回报；
- 保持经营发展所需的充足资本支持。

本公司按照中国证监会相关规定计算净资本，编制、报送风险监管报表。其中，净资本是指在证券公司净资产的基础上，对资产项目及其他项目进行风险调整后得出的风险监管指标。

同时，本公司建立与风险监管指标相适应的内部控制制度，建立动态的风险监控和资本补足机制，确保净资本等风险监管指标持续符合标准。本公司每月向当地监管机构报送月度风险监管报表。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司符合外部监管要求的资本管理目标。

二十、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本公司建立了企业年金计划，2023 年缴费总额不高于上年度职工工资总额的 8.00%。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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并披露分部信息。

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并发生费用；
- (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及评价其业绩；
- (3) 公司能够取得该组成部分的财务状况和经营成果等有关财务信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和劳务分开组织和管理。公司的每个经营分部是一个业务部门或子公司，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。以下是对经营分部详细信息的概括：

- a) 财富管理业务主要包括证券经纪业务、信用业务等；
- b) 自营投资业务主要包括以自有资金从事权益类投资业务、固定收益类投资业务等；
- c) 投资银行业务主要包括股权融资业务、债券融资业务和财务顾问业务等；
- d) 资产管理业务主要包括证券公司资产管理业务和公募基金管理业务等；
- e) 其他业务主要包括期货业务、另类投资业务、私募基金管理业务和境外业务等；

分部利润/(亏损)指分摊所得税费用前各分部所赚得的利润/所产生的亏损，该指标提交管理层供其分配资源及评估业绩。

分部资产/负债分配予各分部。分部间的抵销主要为自有资金在分部间往来调整的抵销。分

部业绩不包括所得税费用，而分部资产及负债分别包括预缴税金和应交税费。

分部收入均源于中国内地及香港，非流动资产所在地均在中国内地及香港。

公司业务并不向特定客户开展，不存在单一客户占公司营业收入 10% 或 10% 以上的情形。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2023 年度	财富管理业务	自营投资	投资银行	资产管理	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,652,269,944.82	906,301,948.49	350,150,634.59	221,368,210.84	1,605,085,129.29	-	4,735,175,868.03
其中：手续费及佣金净收入	747,344,498.31	92,373,245.85	328,849,226.98	183,974,526.89	109,657,372.27	-	1,462,198,870.30
投资收益	-62,457,133.91	593,658,616.08	17,671,363.13	-2,756,332.78	383,890,500.18	-	930,007,012.70
其他收入（含公允价值变动）	967,382,580.42	220,270,086.56	3,630,044.48	40,150,016.73	1,111,537,256.84	-	2,342,969,985.03
营业支出	1,068,524,936.97	202,634,543.49	292,907,629.99	213,858,415.61	1,842,055,423.22	-	3,619,980,949.28
营业利润	583,745,007.85	703,667,405.00	57,243,004.60	7,509,795.23	-236,970,293.93	-	1,115,194,918.75
利润总额	581,115,978.69	703,667,405.00	-105,886,528.29	7,637,834.41	-244,073,973.45	-	942,460,716.36
资产总额	22,733,629,480.09	56,386,146,613.30	26,702,752.73	2,247,474,357.70	27,999,335,385.46	10,113,744,957.40	99,279,543,631.88
负债总额	19,427,295,691.67	37,774,807,104.55	25,901,644.14	73,195,515.53	15,416,182,685.86	546,215,496.69	72,171,167,145.06
折旧和摊销费用	178,698,793.98	45,485,884.99	26,322,217.27	27,207,543.11	33,982,350.91	-	311,696,790.26
资本性支出	28,227,454.75	5,583,738.33	398,216.38	1,353,883.10	61,918,898.22	-	97,482,190.78
信用减值损失	53,049,309.51	56,133,365.20	-	-	93,259,932.69	-	202,442,607.40
2022 年度	财富管理业务	自营投资	投资银行	资产管理	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,681,474,166.46	350,934,948.69	908,052,120.86	102,939,383.63	385,793,101.77	-	3,429,193,721.41
其中：手续费及佣金净收入	857,134,354.84	98,578,468.47	892,234,397.22	182,504,211.19	108,177,606.11	-	2,138,629,037.83
投资收益	68,038,877.63	182,859,742.53	8,244,691.69	-40,783,715.00	414,881,370.63	-	633,240,967.48
其他收入（含公允价值变动）	756,300,933.99	69,496,737.69	7,573,031.95	-38,781,112.56	-137,265,874.97	-	657,323,716.10
营业支出	1,204,582,156.96	49,706,071.36	563,228,156.29	292,413,261.15	769,909,870.11	-	2,879,839,515.87
营业利润	476,892,009.50	301,228,877.33	344,823,964.57	-189,473,877.52	-384,116,768.34	-	549,354,205.54
利润总额	480,690,889.38	301,228,877.33	344,812,164.57	-190,361,035.80	-385,852,997.72	-	550,517,897.76
资产总额	23,331,549,890.41	54,931,591,511.25	33,080,086.27	1,570,243,116.16	31,225,613,198.78	9,338,680,513.75	101,753,397,289.12
负债总额	19,837,391,621.01	37,548,204,116.27	32,787,644.70	50,803,479.57	19,133,024,258.03	937,464,922.54	75,664,746,197.04

折旧和摊销费用	167,700,064.03	26,225,433.60	35,573,933.23	24,647,146.54	37,706,341.38		291,852,918.78
资本性支出	38,054,584.80	3,232,840.21	9,376,242.70	4,906,757.78	55,232,090.79		110,802,516.28
信用减值损失	64,782,400.78	-100,853,675.73	-200,000.00	-	6,424,004.42		-29,847,270.53

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

8、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	20,457,986,211.97	198,382,254.84	-	-	20,319,523,149.51
2、衍生金融资产	215,826,239.04	270,185,873.23	-	-	426,066,588.30
3、其他债权投资	34,475,110,753.27	-	66,952,625.35	-58,118,581.21	36,291,803,150.40
4、其他权益工具投资	3,115,174,763.17	-	-206,594,595.14	-	4,603,335,908.72
金融资产小计	58,264,097,967.45	468,568,128.07	-139,641,969.79	-58,118,581.21	61,640,728,796.93
金融负债	1,590,140,120.08	-498,573,349.93			1,082,878,174.18

9、金融工具项目计量基础分类表
(1) 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	11,041,203,045.47	-	-	-	-	-
结算备付金	3,725,209,148.75	-	-	-	-	-
融出资金	17,210,495,672.92	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	426,066,588.30	-	-
买入返售金融资产	533,291,649.99	-	-	-	-	-
应收款项	283,777,912.85	-	-	-	-	-
存出保证金	2,027,807,306.75	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	20,319,523,149.51	-	-
其他债权投资	-	36,291,803,150.40	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	4,603,335,908.72	-	-	-
其他金融资产	910,262,495.58	-	-	-	-	-
合计	35,732,047,232.31	36,291,803,150.40	4,603,335,908.72	20,745,589,737.81	-	-
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非	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	按照《金融工具确认和计量》准	按照《套期会计》

			交易性权益工具投资	计入当期损益的金融资产	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	允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	14,720,009,478.49	-	-	-	-	-
结算备付金	4,304,229,386.99	-	-	-	-	-
融出资金	16,987,256,609.60	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	215,826,239.04	-	-
买入返售金融资产	722,462,631.10	-	-	-	-	-
应收款项	342,219,764.30	-	-	-	-	-
存出保证金	2,942,487,263.78	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	20,457,986,211.97	-	-
债权投资	76,402,407.14	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	34,475,110,753.27	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	3,115,174,763.17	-	-	-
其他金融资产	1,336,683,076.36	-	-	-	-	-
合计	41,431,750,617.76	34,475,110,753.27	3,115,174,763.17	20,673,812,451.01	-	-

(2) 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

		期末账面价值		
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
拆入资金	5,122,191,649.20	-	-	-
应付短期融资款	9,619,645,914.02	-	-	-

交易性金融负债	-	51,320,350.00	599,902,029.19	-
衍生金融负债	-	431,655,794.99	-	-
卖出回购金融资产	24,339,744,734.86	-	-	-
代理买卖证券款	13,125,729,886.20	-	-	-
应付款项	622,979,896.07	-	-	-
应付债券	13,524,153,349.51	-	-	-
租赁负债	238,160,247.24	-	-	-
其他金融负债	3,975,139,827.68	-	-	-
合计	70,567,745,504.78	482,976,144.99	599,902,029.19	
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
拆入资金	3,557,916,363.90	-	-	-
应付短期融资款	2,292,841,563.03	-	-	-
交易性金融负债	-	40,284,480.00	1,432,202,543.50	-
衍生金融负债	-	117,653,096.58	-	-
卖出回购金融资产	26,437,613,741.35	-	-	-
代理买卖证券款	16,238,567,917.82	-	-	-
应付款项	465,722,850.30	-	-	-
应付债券	21,735,332,317.51	-	-	-
租赁负债	386,071,950.77	-	-	-
其他金融负债	2,046,040,986.26	-	-	-
合计	73,160,107,690.94	157,937,576.58	1,432,202,543.50	-

10、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	1,054,250,573.56	-13,744,653.93	-	-	743,827,673.93
2、衍生金融资产	59,262,545.42	-	-	-	-
3、贷款和应收款	24,998,221.32	-	-	-	-
4、其他债权投资	578,493,588.30	-	-745,600.11	1,985,216.01	2,265,131,765.77
5、其他权益工具投资	16,156,686.53	-	-110,626,177.40	-	785,621.17
6、债权投资	76,402,407.14	-	-	79,340,299.67	-
金融资产小计	1,809,564,022.27	-13,744,653.93	-111,371,777.51	81,325,515.68	3,009,745,060.87
金融负债	-	34,741.34	-	-	6,009,380.56

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

12、其他

√适用 □不适用

因财务报表列报方式的变化，本财务报表部分比较数据已按照 2023 年列报方式进行了重新列报。

二十一、母公司财务报表主要项目注释
1、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额 账面余额	期初余额 账面余额
对子公司投资	3,693,416,292.82	3,693,416,292.82
合计	3,693,416,292.82	3,693,416,292.82

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
按成本法核算的子公司											
东兴期货有	538,306,355.56	-	-	-	-	-	-	-	-	538,306,355.56	-

限责任公司												
东兴证券投资 有限公司	1,370,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,370,000,000.00	-
东兴资本投 资管理有限 公司	366,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	366,000,000.00	-
东兴基金管 理有限公司	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	-
东兴证券（香 港）金融控股 有限公司	1,219,109,937.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,219,109,937.26	-
合计	3,693,416,292.82	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,693,416,292.82	-

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	528,160,783.98	782,830,746.37	984,205,204.62	326,786,325.73
职工福利费	-	27,882,065.80	27,882,065.80	-
社会保险费				
其中：基本医疗保险费	251,352.36	55,556,733.78	55,626,476.39	181,609.75
工伤保险费	15,020.20	1,315,840.98	1,318,567.33	12,293.85
生育保险费	32,265.51	1,139,892.40	1,147,788.76	24,369.15
住房公积金	57,005.03	74,777,121.04	74,797,114.04	37,012.03
设定提存计划	-	-	-	-
其中：养老保险费	442,574.18	94,479,254.30	94,594,957.88	326,870.60

失业保险费	32,942.51	2,890,489.26	2,893,981.29	29,450.48
企业年金	-	83,146,245.31	83,146,245.31	-
工会经费和职工教育经费	2,642,773.07	18,447,011.29	19,374,403.42	1,715,380.94
辞退福利	3,178.65	857,610.08	857,610.08	3,178.65
企业补充医疗保险	13,468.04	52,000,000.00	52,000,000.00	13,468.04
其他	6,656.96	16,394.91	16,394.91	6,656.96
合计	531,658,020.49	1,195,339,405.52	1,397,860,809.83	329,136,616.18

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

(3) 设定提存计划列示

适用 不适用

母公司设定提存计划列示数据详见附注二十一、2（1）应付职工薪酬列示。

母公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，母公司分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。同时，母公司为符合条件的职工设立了企业年金计划，按上年职工工资总额的一定比例提取年金计划供款。除上述每月缴存费用外，母公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

其他说明：

适用 不适用

3、利息净收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,334,547,859.04	2,734,929,965.54
货币资金及结算备付金利息收入	249,835,703.02	297,057,214.37
其中：客户存款利息收入	214,522,759.08	234,187,324.46
公司存款利息收入	35,312,943.94	62,869,889.91
融出资金利息收入	989,170,858.37	1,121,461,670.69
买入返售金融资产利息收入	5,919,016.44	164,678,682.99
其中：股票质押式回购利息收入	504,027.43	155,396,450.22
其他债权投资利息收入	1,083,244,922.75	1,145,355,039.01
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	6,377,358.46	6,377,358.48
利息支出	1,290,795,846.17	1,357,147,386.51
代理买卖证券款利息支出	27,713,651.98	44,103,545.76
卖出回购金融资产款利息支出	556,728,433.47	453,059,459.47
其中：报价回购利息支出	74,737,624.56	593,605.64
拆入资金利息支出	95,139,333.16	63,268,490.21
其中：转融通利息支出	55,280,647.00	34,124,489.90
应付债券利息支出	479,614,883.97	712,724,784.15
应付短期融资款利息支出	98,953,270.68	57,209,399.90
租赁负债利息支出	11,434,169.19	12,317,193.92
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	21,212,103.72	14,464,513.10
利息净收入	1,043,752,012.87	1,377,782,579.03

4、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	608,780,012.56	707,012,049.21
证券经纪业务收入	796,074,073.71	962,574,062.38
其中：代理买卖证券业务	677,470,955.84	810,499,522.29
交易单元席位租赁	56,060,533.82	99,104,055.18
代销金融产品业务（3）	62,542,584.05	52,970,484.91
证券经纪业务支出	187,294,061.15	255,562,013.17
其中：代理买卖证券业务	187,294,061.15	255,562,013.17
投资银行业务净收入	549,721,042.50	1,135,482,536.13
投资银行业务收入	568,550,702.74	1,151,641,592.74
其中：证券承销业务	396,342,195.21	976,580,904.71
证券保荐业务	27,137,598.25	39,373,364.53
财务顾问业务（2）	145,070,909.28	135,687,323.50
投资银行业务支出	18,829,660.24	16,159,056.61
其中：证券承销业务	18,829,660.24	16,159,056.61
资产管理业务净收入	47,842,120.33	58,448,740.25
资产管理业务收入（4）	47,842,120.33	58,448,740.25
基金管理业务净收入	-	-
基金管理业务收入	-	-
投资咨询业务净收入	28,599,644.45	16,568,062.35
投资咨询业务收入	28,599,644.45	16,568,062.35
其他手续费及佣金净收入	1,050,421.24	1,295,019.93
其他手续费及佣金收入	1,069,453.59	1,295,019.93
其他手续费及佣金支出	19,032.35	-
合计	1,235,993,241.08	1,918,806,407.87
其中：手续费及佣金收入	1,442,135,994.82	2,190,527,477.65
手续费及佣金支出	206,142,753.74	271,721,069.78

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	3,141,509.43	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	141,929,399.85	134,743,927.27
合计	145,070,909.28	135,687,323.50

(3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入

基金等	92,703,481,207.80	62,542,584.05	79,185,482,508.13	52,970,484.91
合计	92,703,481,207.80	62,542,584.05	79,185,482,508.13	52,970,484.91

(4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	103	18	10
期末客户数量	2,390	18	190
其中：个人客户	2,203	1	-
机构客户	187	17	190
期初受托资金	11,006,711,192.71	4,237,703,856.50	3,122,000,000.00
其中：自有资金投入	851,020,156.95	-	-
个人客户	7,181,373,556.85	-	-
机构客户	2,974,317,478.91	4,237,703,856.50	3,122,000,000.00
期末受托资金	11,116,290,098.35	4,712,609,545.07	28,184,407,800.00
其中：自有资金投入	804,301,595.51	324,544,361.27	-
个人客户	4,985,233,204.72	95,179,167.50	-
机构客户	5,326,755,298.12	4,292,886,016.30	28,184,407,800.00
期末主要受托资产初始成本	13,695,612,196.90	5,280,710,437.60	28,414,681,387.88
其中：股票	98,724,150.73	1,230,352,574.55	-
国债	-	-	-
其他债券	10,420,495,937.56	2,460,064,726.86	-
基金	168,853,976.33	25,300,254.59	-
同业存单	1,710,881,331.78	-	-
其他投资产品	1,296,656,800.50	1,564,992,881.60	28,414,681,387.88
当期资产管理业务净收入	35,818,549.00	6,166,495.86	5,857,075.47

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

5、投资收益

(1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益	525,747,224.69	-317,714,638.75
其中：持有期间取得的收益	680,814,142.93	567,684,321.77
-交易性金融工具	469,516,136.95	466,990,809.01
-其他权益工具投资	211,298,005.98	100,693,512.76
处置金融工具取得的收益	-155,066,918.24	-885,398,960.52
-交易性金融工具	-47,145,851.02	-924,683,030.52
-其他债权投资	191,334,542.97	11,281,902.52
-衍生金融工具	-299,255,610.19	28,002,167.48
成本法核算的长期股权投资	-	340,000,000.00
合计	525,747,224.69	22,285,361.25

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
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	469,516,136.95	469,037,983.37
	处置取得收益	-177,847,408.35	-939,782,233.50
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	处置取得收益	-3,780,871.15	-3,702,715.69
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	-	-2,047,174.36
	处置取得收益	134,482,428.48	18,801,918.67

投资收益的说明：

于 2023 年及 2022 年度，本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	235,051,786.76	-221,648,175.13
衍生金融工具	-11,192,500.86	-71,945,231.90
交易性金融负债	-29,872,729.07	217,779,101.38
合计	193,986,556.83	-75,814,305.65

7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,195,339,405.52	1,351,801,175.34
折旧摊销费	285,228,819.18	260,836,955.47
邮电通讯费	93,661,801.70	89,980,415.04
电子设备运转费	46,588,401.28	42,015,760.81
会议差旅费	42,528,568.49	23,568,021.64
交易所会员费	32,753,445.43	37,619,463.66
业务宣传及招待费	31,309,763.76	40,063,440.75
产品销售及广告费	29,552,937.32	36,969,026.72
投资者保护基金	21,333,114.96	15,366,560.52
水电及物业费	20,549,294.14	20,653,899.65
其他	86,317,962.38	90,276,826.67
合计	1,885,163,514.16	2,009,151,546.27

8、其他

√适用 □不适用

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

	2023 年度	2022 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	737,836,472.91	1,182,693,751.69
信用减值损失	119,263,730.10	-34,598,244.31

投资性房地产折旧	2,558,379.84	2,558,379.84
固定资产折旧	60,237,008.20	48,787,849.98
无形资产摊销	48,046,329.35	37,503,494.41
长期待摊费用摊销	11,068,528.65	10,612,332.20
使用权资产折旧	165,876,952.98	163,933,278.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-2,927,240.23	-74,642.90
公允价值变动损益	-193,986,556.83	75,814,305.65
非经营性利息净(收入)/支出	-493,242,598.91	-363,103,661.04
汇兑损益	-348,190.92	-1,277,182.99
投资损益	-402,632,548.95	-451,975,415.28
递延税项的变动	76,749,811.04	-146,533,392.60
经营性应收项目的减少	1,148,936,978.52	2,080,963,070.06
经营性应付项目的(减少)/增加	-1,859,270,202.29	9,508,869,267.20
经营活动产生的现金流量净额	-581,833,146.54	12,114,173,190.79

(2) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
往来款项的净减少额	2,153,888,762.39	1,323,783,511.70
存出保证金的净减少额	190,651,081.85	-
营业外收入	2,068,320.02	4,835,886.48
其他收益	8,287,650.57	11,760,719.54
其他业务收入	4,038,130.56	1,538,242.18
合计	2,358,933,945.39	1,341,918,359.90

(3) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
业务及管理费	404,595,289.46	396,513,415.46
存出保证金的净增加额	-	158,069,175.23
营业外支出	122,596,437.02	5,939,607.05
合计	527,191,726.48	560,522,197.74

(4) 现金及现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
库存现金	-	6,424.75
可随时用于支付的银行存款	8,532,673,762.83	9,937,906,533.78
可随时用于支付的结算备付金	3,416,943,064.02	4,152,828,271.75
现金及现金等价物余额	11,949,616,826.85	14,090,741,230.28

二十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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	2,837,752.98	主要是固定资产处置收益

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	5,307,872.99	主要是财政奖励收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,064,259.43	主要是泽达易盛事件的相关支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	-26,764,849.69	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	-130,153,783.77	

对公司将《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 年修订）》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、以摊余成本计量的金融工具属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《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 年修订）》中列举的有关非经常性损益项目，包括持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具和以摊余成本计量的金融工具取得的投资收益、公允价值变动损益以及处置上述金融工具取得的投资收益等，界定为经常性损益的项目。

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益 (元)	稀释每股收益 (元)
归属于公司普通股股东的净利润	3.09	0.254	0.254
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58	0.294	0.294

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：李娟

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 2 日

修订信息

□适用 √不适用

第十一节 证券公司信息披露**一、公司重大行政许可事项的相关情况**

√适用 □不适用

发文单位	文件名称	文号	发文日期
中国银行间市场交易商协会	关于独立开展主承销业务的通知	中市协函（2023）574 号	2023-11-30
国家外汇管理局	关于东兴证券股份有限公司境外证券投资额度的批复	汇复（2023）28 号	2023-01-11

二、监管部门对公司的分类结果

□适用 √不适用