

公司代码：601555

公司简称：东吴证券

# 东吴证券股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范力、主管会计工作负责人姚眺及会计机构负责人(会计主管人员)李雨妍声明：保证半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

以公司实施分配方案时股权登记日在册的全体股东所持股份数为基数拟向全体股东每10股派发现金红利0.75元（含税），以公司现有的股本4,968,702,837股计算，共派发现金红利372,652,712.78元，占2024年半年度合并报表中归属于母公司股东的净利润比例为31.98%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述在日常经营活动中可能面临的风险，本公司面临的重大风险主要包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险等。敬请查阅本报告第三节中可能面对的风险及应对措施。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	28
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	46
第十一节	证券公司信息披露.....	171

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本。
	载有法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原文。
	其他有关资料。

## 第一节 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		
东吴证券/本公司/公司	指	东吴证券股份有限公司
集团/本集团	指	本公司及其子公司
苏州证券	指	苏州证券公司、苏州证券有限责任公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
国发集团	指	苏州国际发展集团有限公司
《章程》	指	《东吴证券股份有限公司章程》
东吴创投	指	东吴创业投资有限公司
东吴创新资本	指	东吴创新资本管理有限责任公司
东吴期货	指	东吴期货有限公司
东吴基金	指	东吴基金管理有限公司
东吴新加坡	指	东吴证券中新（新加坡）有限公司
东吴香港	指	东吴证券（香港）金融控股有限公司
元	指	人民币元
报告期	指	自 2024 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日

## 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	东吴证券股份有限公司
公司的中文简称	东吴证券
公司的外文名称	Soochow Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SCS
公司的法定代表人	范力
公司总经理	薛臻

### 注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,968,702,837	5,007,502,651
净资产	26,933,594,474.66	26,146,023,030.23

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司各主要单项业务资格情况详见公司2023年年报。

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨伟	平磊
联系地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
电话	0512-62601555	0512-62601555

传真	0512-62938812	0512-62938812
电子信箱	yangw@dwzq.com.cn	pingl@dwzq.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
公司注册地址的历史变更情况	2013 年 10 月，公司注册地址由“江苏省苏州工业园区翠园路 181 号”变更为“江苏省苏州工业园区星阳街 5 号”
公司办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
公司办公地址的邮政编码	215021
公司网址	www.dwzq.com.cn
电子信箱	dwzqdb@dwzq.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 五、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	上海证券交易所	东吴证券	601555	无

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	5,051,092,585.76	5,338,318,277.70	-5.38
归属于母公司股东的净利润	1,165,227,508.94	1,389,105,296.41	-16.12
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,155,970,926.07	1,364,766,764.71	-15.30
经营活动产生的现金流量净额	12,156,429,506.03	-14,708,833,830.64	-
投资活动产生的现金流量净额	-11,119,467,757.73	11,904,559,280.34	-
其他综合收益	551,038,852.98	617,726,042.99	-10.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
资产总额	156,593,752,384.74	157,495,307,814.69	-0.57
负债总额	115,516,234,897.01	117,203,209,371.23	-1.44
归属于母公司股东的权益	40,496,922,726.58	39,714,782,613.18	1.97
所有者权益总额	41,077,517,487.73	40,292,098,443.46	1.95

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.23	0.28	-17.86
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.28	-17.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.27	-14.81
加权平均净资产收益率(%)	2.88	3.56	减少0.68个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.86	3.50	减少0.64个百分点

公司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**

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	26,933,594,474.66	26,146,023,030.23
净资产	39,931,680,408.32	39,127,005,006.81
风险覆盖率(%)	245.74	241.82
资本杠杆率(%)	22.33	21.04
流动性覆盖率(%)	293.77	214.25
净稳定资金率(%)	155.73	164.48
净资本/净资产(%)	67.45	66.82
净资本/负债(%)	33.84	31.33
净资产/负债(%)	50.17	46.89
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资本(%)	20.10	13.78
自营非权益类证券及其衍生品/ 净资本(%)	287.68	304.10
融资(含融券)的金额/净资本(%)	72.69	81.18

**八、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**九、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	金额	附注(如适用)
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	-1,247,887.20	
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	641,417.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,229,686.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,087,162.92	

减：所得税影响额	3,062,751.77	
少数股东权益影响额（税后）	-68,327.55	
合计	9,256,582.87	

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》未列举的项目认定为的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》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

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司所从事的业务情况

公司从事的主要业务包括财富管理业务、投资银行业务、投资交易业务、资产管理业务等。

财富管理业务：为客户提供证券及期货经纪业务、研究业务、投资顾问、产品销售、融资融券等服务。

投资银行业务：为企业客户提供资本市场融资活动，包括股票承销与保荐、债券承销、资产证券化、新三板挂牌，为企业客户的收购兼并、资产重组等提供财务顾问服务。

投资交易业务：从事权益性证券投资及交易、固定收益投资及交易、衍生金融产品投资及交易、私募股权投资、另类投资、商品交易与套利等。

资产管理业务：为客户提供多元化的资产管理，包括券商资产管理服务、基金资产管理服务等。

#### （二）公司所处行业情况

本公司所属行业为证券行业，行业运行情况与资本市场发展变化密切相关。

作为现代金融体系的重要组成部分，资本市场在激发经济活力、引导资源配置方面发挥着重要作用。2024 年以来，中国资本市场全面深化改革进入新阶段。证监会《关于加强证券公司和公募基金监管加快推进建设一流投资银行和投资机构的意见（试行）》进一步贯彻落实中央金融工作会议精神，明确将加快推进建设一流投资银行和投资机构。国务院印发《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（以下简称“新《国九条》”），从压实“看门人”责任、加强投资者保护、加强投行能力建设等方面为行业发展指明方向，推动行业回归本源、做优做强，引领我国资本市场向更加成熟、规范的方向发展。未来，资本市场在国家经济发展中扮演

的角色将愈发重要，发挥枢纽功能的定位将更加清晰，证券公司作为资本市场“看门人”、直接融资“服务商”，证券行业的发展空间也将进一步拓展。

报告期内，证券行业机遇与挑战并存。“两强两严”监管要求落地，一级市场阶段性收紧、二级市场震荡波动，券商业绩普遍承压。而一系列政策释放出“活跃资本市场”强信号，“有退有进”的市场化、常态化退市工作机制正逐步形成，市场将迈向更加公正和高效的新时代。证券公司迎来新的发展机遇，将进一步回归行业本源，聚焦主责主业，提升专业能力，走功能型、集约型、专业化、特色化发展道路，助力资本市场高质量发展。

公司坚持根据地战略，持续做强合规风控，全力服务国家战略和实体经济，经营业绩保持稳定，核心竞争力不断增强，多项业务排名攀升、跻身行业前列。面向未来，公司将积极融入新发展格局，进一步强化功能性定位，坚持特色化发展方向，优化金融服务和产品供给，提升对科技创新、绿色发展、普惠小微、养老金融、数字经济等产业的服务水平，扎实做好金融“五篇大文章”，打造精品化一流投资银行，更好助力实体经济高质量发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）扎根苏州、深耕长三角，具备显著区位优势 and 良好发展潜力

长三角地区是中国经济最具竞争力和发展潜力的区域板块，自然禀赋优良、经济基础雄厚、城镇体系完整、体制环境优良、科创资源密集。公司起于苏州、兴于长三角，以“坚持根据地、融入长三角、服务中小微”为战略导向，依托长三角地区的区位优势，积累优质客户资源，加快各项业务开拓，主动服务区域发展。公司积极融入长三角一体化发展国家战略，重点建设上海业务总部，进一步提升业务能级和品牌影响力。

### （二）坚持特色化发展，差异化品牌优势持续巩固

公司坚持服务实体经济初心，充分发挥投行、研究等领域的特色优势，提升全生命周期服务效能，稳步推进精品化一流投资银行建设。长期深耕中小企业服务领域，践行国家战略，以北交所、创新债等业务为突破口，取得行业领先优势。积极探索科创债、绿色债、ABS、REITs 等业务，提升金融工具供给能力，畅通“科技-产业-金融”良性循环，促进新质生产力相关要素迅速成长。加强全面协同，深化投资、投行、研究联动，提供覆盖初创、成长、上市及上市后的全生命周期金融服务，陪伴中小企业成长。持续推动并购重组业务，发挥并购母基金、科创培育基金等产业基金作用，助力产业链整合和上市公司高质量发展。建设境内外一体化的金融服务平台，完善在新加坡、香港等境外资本市场的业务布局，更好服务实体企业的海外金融需求。

### （三）业务引领、科技赋能，激发数字化转型动能

公司坚持“业务引领、科技赋能”发展思路，持续加大自主研发投入，探索 AI 等前沿领域，促进技术与业务深度融合，全方位推动数字化转型，切实提升金融科技对业务拓展、管理升级的



支撑，助力实现提质降本增效。推进信创建设，落地金融科技应用，重点推进秀财鸿蒙版、数字人、智能交易、投顾增值服务、智能投教等场景开发，持续打磨专业投资者服务生态闭环。全面提升数字化运营水平，围绕 AI+应用赋能持续突破重点场景，完善数智大脑系统建设，公司自主知识产权大模型秀财 GPT 获得算法备案通过。加速推动信息安全可控能力建设，提升基础设施的可用性与灵活性。

#### （四）秉持长期主义、稳健经营，合规风控管理审慎有效

公司以稳健经营为基本盘，坚持合规底线，及时落实监管要求、内化监管要义，建立完善的全面风险管理体系，切实履行资本市场“看门人”职责，实现合规风控管理与业务发展统筹兼顾、动态均衡，各项风控指标持续符合监管要求，连续入围证监会公布的证券公司“白名单”。公司建立良好的公司治理结构和规范的合规风控组织架构，制定有效的合规风控管理机制，各级管理和监督机构之间权责明确、运作规范。持续加大合规风险信息投入，运用科技手段不断提升合规风控能力。

#### （五）坚持党建引领、文化聚力，厚植东吴特色文化底蕴

公司始终坚持党对金融工作的统一领导，把党的领导融入企业法人治理结构以及经营管理全过程，运用党的创新理论解决经营管理实际问题和推动事业发展，为企业深化改革、转型发展营造良好的发展环境。公司高度重视文化建设，不断丰富企业文化内涵，弘扬中国特色金融文化，践行“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化，秉承“为实体经济增添活力、为美好生活创造价值”的企业使命，倡导“待人忠、办事诚、共享共赢”的核心价值观，提升高质量发展的文化软实力。公司坚持“人才兴企”，持续健全市场化人才机制，加快引进高端人才，不断加强人才梯队建设，打造高素质人才队伍，提升金融服务专业化水平。公司持续加强从业人员管理，严把任职“入口关”，突出社会公德、职业道德和个人品德，引导从业人员珍惜职业声誉、恪守职业道德，推动建设德才兼备的人才队伍。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对复杂严峻的内外部环境，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，持续贯彻中央金融工作会议精神，围绕以新“国九条”为纲领的资本市场“1+N”政策体系要求，坚持金融工作的政治性、人民性，深入落实“两强两严”监管要求，强化功能性定位，聚焦一流投行建设，锚定特色化发展方向，不断完善风险管理体系，增强主营业务核心能力，主动服务经济社会发展大局，整体经营业绩保持平稳。

报告期内，公司实现营收 50.51 亿元，同比下降 5.38%；归属于母公司股东的净利润 11.65 亿元，同比下降 16.12%。截至报告期末，公司总资产 1,565.94 亿元，归属于母公司股东的权益 404.97 亿元。

#### （一）财富管理业务

公司财富管理业务包括为客户提供证券及期货经纪业务、研究业务、投资顾问、产品销售、融资融券等服务。报告期内，财富管理业务实现营业收入 13.62 亿元，同比减少 10.24%。

报告期内，全球经济风险犹存，地缘政治仍然存在较大不确定性，中国经济持续回升向好，经济运行中积极因素增多。证券市场整体呈现震荡波动态势，市场交投活跃度有所回落，A 股日均成交额 8,627 亿元，同比下降 8%，市场两融余额 14,809 亿元，较上年末下降 10%。期货市场总体运行平稳，根据中国期货业协会统计数据，1-6 月全国期货市场累计成交量为 3,459,975,468 手，累计成交额为 2,815,134.71 亿元，同比分别下降 12.43% 和增长 7.40%。

报告期内，公司围绕客户、产品、服务和技术四个层面加速推进财富管理转型，更高质量服务居民财富管理。加大客户拓展力度，优化营业网点布局，持续完善客户分级分类体系，差异化满足客户需求；依托自身投研禀赋，开展深度产品研究，加强优质管理人及产品储备，丰富金融产品体系；发挥协同效能，总分联动加快布局投顾业务，积极开展投资者教育，提供全方位财富管理服务；加强科技赋能，加快秀财 APP 特色功能建设，推进数字化运营项目，拓宽营销服务场景，提升服务智能化水平，全面优化客户体验。截至报告期末，公司新开户 12.47 万户；母公司期末两融余额 177.6 亿元，维保比例 244.24%。2024 年 1-6 月代销金融产品销量 77.86 亿，期权托管资产 2.4 亿元，较年初实现大幅增长。

下半年，公司财富管理业务将继续深化转型，提升价值创造能力，增强投资者获得感和满意度。严格落实投资者适当性制度，精准识别并差异化满足客户需求，提高金融服务的专业性、适配性；坚持买方定位，做实买方投顾，为投资者提供全过程、陪伴式、个性化服务；加强产品体系建设，提升资产配置能力，增加高质量产品供给，坚定投资者长期投资信心；深入推进业技融合，用好东吴秀财 GPT 等智能化服务手段，为投资者提供更便捷、更高效的投资体验。

报告期内，公司研究业务坚持“为客户创造价值”理念，积极应对市场和政策变化，为专业投资机构提供优质研究服务。建设投研体系，拓展研究覆盖面，夯实核心能力，深度跟踪区域产业经济，深入调研产业创新集群中具有引领效应的上市公司；发挥智库作用，积极参与地方产业沙龙活动，为地方产业发展积极建言献策，举办创新药高端论坛等主题活动，搭建产业与资本对接桥梁。此外，持续升级对内服务，加强内部协同联动，为公司各项业务提供研究支持，赋能业务发展。

下半年，公司研究业务将加快盈利模式转型，聚焦优势核心行业，围绕价值投资开展产业链研究，提升核心竞争力。强化机构销售专业能力，为客户提供全方位投研服务。服务产业发展，重点关注新兴产业的培育壮大、未来产业的布局建设、传统产业的改造提升，助力畅通直接融资渠道。同时，深化发展“研究+”模式，高效推进对内协同。

公司通过控股子公司东吴期货开展期货经纪业务。报告期内，东吴期货积极研究并主动适应交易所政策调整，持续夯实主营业务底板。创新苏州地区分支机构管理模式，提升分支机构经营

质量。充分发挥上海金融中心优势，持续引入优质业务团队，业务规模增量显著。报告期内，东吴期货累计成交量 0.46 亿手，累计成交额 3.03 万亿元，表现优于市场平均水平。

下半年，公司期货经纪业务将聚焦主营业，加强分支机构业务发展与管理，通过内涵式发展和外延式扩张路径提升业务增量；增强中台的业务支持与赋能，加快建设分类客户服务体系，整合内外部资源，打造特色产品线，推动公司做强做优。

## （二）投资银行业务

公司投资银行业务为企业客户提供资本市场融资活动，包括股票承销与保荐、债券承销、资产证券化、新三板挂牌，为企业客户的收购兼并、资产重组等提供财务顾问服务。报告期内，投资银行业务实现营业收入 3.64 亿元，同比减少 45.98%。

报告期内，在强监管、防风险、促高质量发展的主线背景下，资本市场改革进一步全面深化，券商投行业务迎来更大的机遇与挑战。一级市场方面，股权融资节奏阶段性放缓，根据 Wind 数据，2024 年上半年 A 股 IPO 融资规模 325 亿元，再融资募集资金总额 1,405 亿元，均呈现同比下降。债券市场发展平稳，发行规模总体稳定增长，结构分化明显。

报告期内，公司股权融资业务主动适应市场新要求，进一步突出功能性定位，持续提升服务实体经济质效。夯实核心根据地优势，加大对科技型企业、创新型企业的布局和服务力度，加强内外协同，为客户提供全方位综合金融服务，支持新质生产力发展。报告期内，公司完成 IPO 项目 2 单，排名行业第八；完成北交所申报并受理项目 4 家，排名行业第二，并服务佳合科技完成北交所首单境外重大资产重组项目；完成新三板挂牌 4 家、项目申报 14 家，均位列第四。

下半年，公司股权融资业务将紧跟政策导向，坚持质量为先，严格履行专业把关和持续督导职责，提高上市公司质量。充分发挥北交所长板业务优势，挖掘更多具有硬科技成色的中小企业，陪伴式服务企业成长。加快转型步伐，积极发展并购重组业务，支持上市公司高质量发展。强化协同服务能力，完善全方位综合金融服务体系，助力传统产业转型升级，支持新兴产业发展壮大，加快未来产业培育成长，赋能新质生产力发展。

报告期内，公司债券融资业务聚焦主责主业，积极适应市场环境，核心市场份额保持稳定，合计承销各类信用债券 197 只，承销规模合计 678.15 亿元，主力品种承销规模和只数保持行业前十，省内市占率继续保持第一位置，省外市场覆盖面逐步提高。创新业务方面，承销科创债、绿色/碳中和债、乡村振兴债、一带一路债共 13 只，合计规模超 50 亿元，包括长三角首单民营创投公司科创债 24 金雨 K1、全国首单“碳中和+乡村振兴+高成长产业债”GC 东机 V1。

下半年，公司债券融资业务将继续巩固市场口碑，加大长三角等重点区域的市场拓展，加强总分联动、多业务条线联动，培育新根据地。持续推进创新业务，积极探索符合企业融资需求、契合国家发展战略的新型金融产品和服务，进一步提升金融工具供给能力，促进新质生产力培育。

### （三）投资交易业务

公司投资交易业务包括从事权益性证券投资及交易、固定收益投资及交易、衍生金融产品投资及交易、私募股权投资、另类投资、商品交易与套利等。报告期内，投资交易业务实现营业收入 29.81 亿元，同比增长 2.36%。

报告期内，受宏观经济、政策、资金面等多重因素影响，A 股指数宽幅震荡，权益市场表现回落。截至报告期末，上证指数、深证成指、创业板指分别下跌 0.25%、7.10%、10.99%。债券市场呈现“快牛至震荡”走势，一季度货币政策积极，机构配债需求大，基金激烈博弈推动债市快牛；二季度监管政策调整，国债收益率窄幅震荡。

报告期内，公司权益类证券投资坚持绝对收益导向，积极应对市场趋势变化。加强统筹管理，提升决策效率，及时研判，严控风险，有效控制回撤。完善投资框架体系，加强投研深度研究，持续优化持仓结构。开展稳健资产投资和布局，通过多资产、多策略运作获取稳健收益。

下半年，公司权益类投资业务将加强主动投资动态管理，提升市场研判能力，加快应对市场趋势的反应速度，灵活调整仓位结构，提高抗风险能力，实现稳健收益。强化对长三角区域上市公司深度研究，依托根据地市场区位优势、资源优势深入挖掘投资标的。积极探索衍生工具运用等创新模式，平滑业绩波动，增强投资业绩稳定性。

报告期内，公司固定收益类投资业务准确把握市场机会，挖掘市场热点，扩大业务规模，提升盈利能力，整体收益情况较好。

下半年，公司固定收益类投资业务将深入研判形势，持续跟进宏观经济和货币政策变化，继续加强流动性管理，优化融资结构。在防范利率风险的前提下，抢抓市场结构性机会，提升投资收益。积极发展债券销售交易业务，全面提升客户服务能力。

公司通过全资子公司东吴创新资本开展另类投资业务。报告期内，东吴创新资本以优化配置为核心，根据市场情形适时调整，提升资金投资收益水平。紧抓行业机遇，逐步实现类固收业务的转型。同时，审慎开展股权投资，适度把握市场机会。

下半年，公司另类投资业务将继续夯实类固收和股权投资双主业，加强创新金融产品和创新型金融工具的研究。持续加大对科技创新、先进制造、绿色发展等战略性新兴产业实体经济的支持力度，提升全过程执业质量和估值定价能力，围绕服务创新型中小企业扩大业务布局。

### （四）资产管理业务

公司资产管理业务为客户提供多元化的资产管理，包括券商资产管理服务、基金资产管理服务等。报告期内，资产管理业务实现营业收入 2.00 亿元，同比增长 10.82%。

报告期内，受内外部环境变化、市场波动等因素影响，资产管理行业发展面临诸多挑战。根据证券投资基金业协会统计，截至 6 月底，公募基金资产净值合计 31.08 万亿元，证券公司及其

子公司私募资产管理业务规模 5.80 万亿元，规模均小幅回升。随着资管新规过渡期的结束，证券公司资管业务去通道化已近尾声，主动管理模式占据主导地位，持续向公募化转型发展。

报告期内，公司资产管理业务加强机构合作，积极扩大获客渠道，银行代销业务及机构委外业务取得实质性进展。持续推进投研一体化建设，积极把握债券市场行情，有效控制回撤，固收类产品整体组合净值持续创新高，资产管理业务手续费净收入大幅提升。截至报告期末，新发资管产品 28 只，资产管理总规模 539.03 亿元，其中主动管理规模占比持续提升。

下半年，公司资产管理业务将深入开展银行合作业务，积极挖掘国股大行代销准入机会，做大银行代销规模。持续跟进机构委外、投资顾问等业务模式，推进机构业务发展。丰富新产品、新策略储备，通过联合投研产销，开发储备多资产策略，丰富现金管理、固收+、多资产配置等产品种类。加强投研体系建设，提升产品业绩，以绝对收益为目标稳住固收类产品基本盘，拓展投资品种多样性，促进收入提升。

公司通过控股子公司东吴基金开展公募基金管理业务。报告期内，东吴基金持续完善产品线，培育固收及现金管理类产品，积极应对市场波动，全方位开展特色权益基金持续营销服务，稳步推进公募 REITs 工作。截至报告期末，东吴基金保有公募基金规模 287.31 亿元，专户规模 21.67 亿元，公募及专户规模较去年底增长近 10%；权益基金总规模 75.22 亿元，较去年底增长 50%。

下半年，东吴基金将进一步强化投研能力建设，优化投资策略，推动产品业绩和排名稳步提升，打造基金公司核心竞争力。加强外部引进和内部挖潜相结合，积极拓展销售渠道，将产品业绩优势转化为管理规模增长。增强机构合作，进一步拓展苏州及江苏地区的潜在 REITs 项目。

公司通过全资子公司东吴创投开展私募股权投资基金管理业务。报告期内，东吴创投严把风控关，围绕科创培育、绿色发展开展工作，服务产业创新集群，支持实体经济发展。报告期内，东吴创投管理的直投资基金完成投资项目 2 个，并购母基金新增出资子基金 4 只，合计完成对子基金出资 8,637.50 万元，完成元和塘基金首期实缴出资并开展投资工作，期末在管基金规模合计 220.85 亿元。

下半年，东吴创投将继续推进属地化布局，充分发挥并购母基金、生物医药等产业基金作用，加快推动与地方企业的合作；加强人才建设，夯实合规风控，提升管理规模和投资回报。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一)主营业务分析

##### 1 财务报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	5,051,092,585.76	5,338,318,277.70	-5.38
营业成本	3,534,057,522.09	3,520,065,986.12	0.40
经营活动产生的现金流量净额	12,156,429,506.03	-14,708,833,830.64	-
投资活动产生的现金流量净额	-11,119,467,757.73	11,904,559,280.34	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,073,633,717.43	3,293,994,798.95	-

公司实现营业收入 50.51 亿元，同比下降 5.38%，主要原因为：财富管理业务收入同比下降 10.24%，投资银行业务收入同比下降 45.98%。公司营业成本 35.34 亿元，同比上升 0.40%，主要原因为：投资交易业务成本同比上升 16.01%，资产管理业务成本同比上升 12.17%。

(1) 经营活动产生的现金净流入为 121.56 亿元，主要流入项目为：为交易目的而持有的金融资产净减少 135.13 亿元；收取利息、手续费及佣金的现金 29.92 亿元；拆入资金净增加 49.00 亿元。主要流出项目为：回购业务资金净减少 74.03 亿元；支付的其他与经营活动有关的现金 41.04 亿元。经营活动产生的现金净流入较去年同期增加的主要原因是为交易目的而持有的金融资产净减少额、拆入资金净增加额较去年同期增加；为交易目的而持有的金融资产净增加额较去年同期减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净流入为-111.19 亿元，主要流入项目为：收回投资所收到的现金 209.03 亿元；取得投资收益所收到的现金 6.97 亿元。主要流出项目为：投资支付的现金 323.62 亿元；投资活动产生的现金流量净流入较去年同期减少的主要原因是投资支付的现金较去年同期增加，收回投资所收到的现金较去年同期减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净流入为 -10.74 亿元，主要流入项目为：取得借款收到的现金为 178.77 亿元，发行债券收到的现金 60 亿元。主要流出项目为：偿还债务支付的现金为 232.97 亿元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 15.99 亿元。筹资活动产生的现金流量净流入较去年同期减少的主要原因是取得借款收到的现金减少。

主营业务分行业、分产品、分地区情况：

#### 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
财富管理业务	1,362,002,139.44	778,287,241.03	42.86	-10.24	-5.14
投资银行业	364,315,917.79	303,143,279.22	16.79	-45.98	-34.72

务					
投资交易业务	2,980,875,591.52	1,969,288,310.98	33.94	2.36	16.01
资产管理业务	200,161,736.90	145,011,933.77	27.55	10.82	12.17

## 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
江苏省内	508,389,280.37	219,573,967.97	56.81	-4.48	-0.48
江苏省外	158,956,762.90	110,315,464.46	30.60	-1.52	0.39
总部及子公司	4,383,746,542.49	3,204,168,089.66	26.91	-5.62	0.46
合计	5,051,092,585.76	3,534,057,522.09	30.03	-5.38	0.40

## 2 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

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
衍生金融资产	767,007,056.12	0.49	361,504,055.91	0.23	112.17	主要是由于本期末金融工具形成的衍生金融资产增加所致
应收款项	365,770,637.30	0.23	192,471,443.67	0.12	90.04	主要是由于本期末应收清算款增加所致
买入返售金融资产	2,039,096,955.53	1.30	3,218,497,949.43	2.04	-36.64	主要是由于本期末债券质押回购业务规模减小所致
其他权益工具投资	3,799,901,934.50	2.43	1,845,315,357.82	1.17	105.92	主要是由于本期末其他权益工具投资

						规模增加所致
在建工程			346,919,577.55	0.22	-100.00	主要是由于本期末在建工程规模减少所致
拆入资金	8,426,332,138.89	5.38	3,491,892,888.89	2.22	141.31	主要是由于本期末转融通融入资金增加所致
交易性金融负债	1,150,256,765.26	0.73	687,256,746.39	0.44	67.37	主要是由于本期末浮动收益凭证规模增加所致
代理承销证券款	300,000.00	0.00	1,275,660.00	0.00	-76.48	主要是由于本期末代理承销证券款规模减少所致
应交税费	253,644,206.77	0.16	186,966,818.40	0.12	35.66	主要是由于本期末应交企业所得税增加所致
合同负债	101,083,737.71	0.06	49,582,245.06	0.03	103.87	主要是由于本期末销售货物预收款增加所致

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,301,958,816.08（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.83%。

### (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

所有权或使用权受到限制的资产，具体参见财务报表附注“5、23 所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末，本集团长期股权投资 21.80 亿元，与上年末相比减少 0.30 亿元，降幅为 1.34%。具体内容详见“第十节 财务报告 附注 5、12 长期股权投资”和“附注 7、在其他主体中的权益”。



**(1).重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	持股比例	期末账面价值	报告期投资收益
苏州资产管理有限公司	不良资产管理	20.00%	1,587,967,358.40	23,872,607.29
中证信用增进股份有限公司	征信业务、信用评级	4.91%	343,902,224.33	12,009,321.73
东吴（苏州）金融科技有限公司	网络技术服务	32.00%	182,635,427.40	-3,013,756.19

**(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

参见“第十节 财务报告 附注 10、1 以公允价值计量的资产和负债”。

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1. 东吴基金管理有限公司，注册资本为 1 亿元人民币，公司持有 70%的股权，经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理、特定客户资产管理、中国证监会许可的其他业务。截至 2024 年 6 月 30 日，东吴基金总资产 4.46 亿元，净资产 3.39 亿元，2024 年上半年实现净利润-177.36 万元。

2. 东吴期货有限公司，注册资本为 10.32 亿元人民币，公司持有 80.66%的股权，其经营范围包括：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询、资产管理。截至 2024 年 6 月 30 日，东吴期货总资产 139.70 亿元，净资产 14.24 亿元，2024 年上半年实现净利润 2,266.99 万元。

3. 东吴创业投资有限公司, 注册资本为 12 亿元人民币, 为公司全资子公司, 其经营范围包括: 创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。截至 2024 年 6 月 30 日, 东吴创投总资产 13.15 亿元, 净资产 12.79 亿元, 2024 年上半年实现净利润 1,325.67 万元。

4. 东吴创新资本管理有限责任公司, 注册资本为 54 亿元人民币, 为公司全资子公司, 经营范围为: 另类投资业务。截至 2024 年 6 月 30 日, 东吴创新资本总资产 56.05 亿元, 净资产 55.43 亿元, 2024 年上半年实现净利润-2,727.70 万元。

5. 东吴证券中新(新加坡)有限公司, 注册资本为 6000 万新加坡元, 本公司持有 75%的股权。截至 2024 年 6 月 30 日, 东吴新加坡总资产 2.63 亿元人民币, 净资产 2.47 亿元人民币, 2024 年上半年实现净利润 72.00 万元人民币。

6. 东吴证券(香港)金融控股有限公司, 注册资本 12.60 亿港元, 为公司全资子公司。截至 2024 年 6 月 30 日, 东吴香港总资产 27.70 亿元人民币, 净资产 10.94 亿元人民币, 2024 年上半年实现净利润-4,117.13 万元人民币。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

2024 年上半年度纳入本集团合并报表范围的结构化产品共 17 个, 其中有 1 个产品已于 2024 年上半年清算(2023 年度: 19 个, 其中有 3 个产品已于 2023 年度清算)。于 2024 年 6 月 30 日, 合并资产管理计划的总资产为人民币 7,202,229,400.74 元。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 公司经营活动面临的主要风险

##### ①市场风险

市场风险指因市场利率、汇率、证券及商品价格的不利变动或急剧波动而导致公司所持有的金融资产发生损失的风险。市场风险包括利率风险、权益价格风险、商品价格风险及汇率风险等。公司的市场风险主要涉及股票投资、债券投资、产品投资、场内外衍生品交易及资产管理相关投资业务。主要表现为所投资证券价格发生不利变动或波动引起的投资损失的可能性。

##### ②信用风险

信用风险是指公司在开展业务时, 发行人、融资人、交易对手未能履行合同规定的义务或由

于信用等级下降、履约能力下降，给证券公司带来损失的风险。公司的信用风险主要源于融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易等融资类业务以及非权益类投资业务等。主要表现为债券等主体违约、交易对手违约、客户违约等造成公司损失的可能性。

### ③操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险，包括法律风险，但不包括战略风险和声誉风险。主要表现在由内部程序、人员、信息系统、外部事件等原因，引发客户投诉、信访、诉讼，或导致账户透支、各类业务差错、系统故障事件、损害客户合法权益等，最终给公司带来直接经济损失或负面影响的可能性。

### ④流动性风险

流动性风险，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。公司的流动性风险可能来自于资产负债结构不匹配、资产变现困难、交易对手延期支付或违约，以及市场风险、信用风险、声誉风险和操作风险等类别风险向流动性风险的转化与传递。

### ⑤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。

## 2. 公司已经或计划采取的风险应对措施

报告期内，公司风险管理工作围绕增强风险防控能力、推动公司高质量发展的工作部署，认真落实公司总体风控政策，实施风险总量管理、风险分类管理、业务分类风险管理，建立科学有效的风险控制指标体系，对公司面临的风险及其变化趋势进行识别、评估、监测、分析，提出相应控制措施及应对方案，始终做到公司风险的可知、可控、可承受。

### (1) 持续推进全面风险管理体系

公司的风险管理组织架构由公司董事会下设的风险控制委员会、经营管理层下设的风险管理委员会及首席风险官、风险管理部门、业务部门和分支机构设立的合规风控专员四个层级构成。公司设首席风险官负责公司全面风险管理工作，风险管理部门推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构和子公司的风险管理工作。各业务部门、分支机构和子公司在日常工作中全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险。

公司风险管理制度体系基本健全，自上至下覆盖各类别风险、各项业务，为日常风险管理工

作提供明确的依据和指导原则。公司制订了《风险管理基本制度》，并按照风险类型分别制订了公司层级的《风险管理办法》、《市场风险管理办法》、《信用风险管理办法》、《操作风险管理办法》、《流动性风险管理办法》、《声誉风险管理办法》、《风险限额管理办法》、《子公司风险管理实施细则》等，同时针对各业务分别制订了相应的具体风险管理工作规则。

公司制定了年度风险偏好、风险容忍度及风险限额等风险控制指标体系，强化风险控制指标落实执行。风险偏好按照公司经营和风险管理目标、风险应对政策以及外部信用评级方面进行描述；风险容忍度指标按照风险分类分别设置；风险限额管理根据公司资本、业务和风控监管指标情况，针对不同风险种类和各业务条线的特点，由公司经营层根据市场及经营情况在授权范围内对风险容忍度指标进一步分解、细化和落实经营授权限额指标和风险分类关键指标。

公司通过制度建设、分级授权建立完善覆盖各项业务的风险控制措施及应对机制，根据风险监测和评估结果，选择与公司风险偏好相适应的风险回避、降低、转移和承受等应对策略，建立起合理、有效的资产负债管理、资本补充、资产减值、风险对冲、规模调整等应对机制。建立了风险应急机制以应对流动性危机、交易系统事故等重大风险和突发事件，制定及时有效的应急应变措施和预案，明确应急触发条件、风险处置的组织体系、措施、方法和程序，并通过压力测试、应急演练等机制进行持续改进。建立了顺畅的风险报告与应对机制，对于一般风险事件由各部门、分支机构、子公司提出处理方案，风险管理部门监督并跟踪执行情况；对于重大风险事件，各部门、分支机构、子公司、风险管理部门将有关情况连同处理建议报首席风险官和相关领导，风险事件处置完成后，各部门、分支机构及子公司会同风险管理部门评估原因，并据此完善制度流程；对于风险责任人，按照公司制度问责或处罚。

公司风险管理系统基于业务复杂程度和风险指标体系，运用科技手段实现符合整体风险管理需要的系统化管理，系统对业务与风险信息进行采集、汇总、计量、预警和监控，覆盖各风险类型、业务条线、业务部门、分支机构及子公司，并致力于实现同一业务、同一客户相关风险信息的集中管理。根据公司信息系统建设规划和数据管理规划，每年制定风险管理信息技术系统专项预算，推进风险管理系统建设工作，完善风险数据管理和质量保障机制，明确风险管理系统和风险数据集市的应用目标、管理范围、实现手段、工作流程，逐步提升风险管理系统管控能力和风险数据应用价值。

公司开展业务或者产品创新建立内部评估和审查机制，对创新业务或产品的合规性、可行性和可能产生的风险进行充分的评估论证，并制定管理制度，明确操作流程、风险控制措施和保护客户利益的措施。风险管理及合规部门全程参与创新业务的方案论证、风险与收益特征评估、多元化风险应对策略制定、风控指标设定等，财务部、信息技术部等中后台部门参与相关制度的制定和系统建设等，确保中后台的意见在方案、制度、策略中体现。创新活动开展后，注重过程的控制，及时纠正偏离目标行为，建立覆盖公司全部业务的动态监控系统，针对不同业务和产品制定相应的风险限额，对于超越风险限额的情况进行准确计算、动态监控和自动预警，并建立资本

补充与业务规模、结构调整机制，明确异常情况的报告路径和处理办法。

公司建立健全信息披露及信息报告机制，规范各类重要信息收集、处理、传递、贮存及使用流程，保障各部门、分支机构及子公司、风险管理部门、经营管理层、董事会之间风险信息传递与反馈的及时、准确、完整，保障信息披露及信息报告的规范、及时。各部门、分支机构及子公司对所负责事项的内部控制执行情况、风险暴露状况以及实质性风险损失进行定期和不定期评估与分析，形成内部控制与风险评估报告。

## （2）各类风险的应对措施

### ①市场风险的控制

公司主要从限额管理、证券池管理、风险评估及风险对冲等方面来控制公司的市场风险。

**限额管理：**公司建立集团层面自上而下的风险限额指标体系，包括在险价值（VaR）、DV01以及止盈止损等关键风控指标，通过交易系统及风险管理系统，事前控制和动态监测投资交易行为及资产变动情况，及时进行风险预警提示。通过设置单一标的在多个业务条线及投资组合的集中度指标，分散单证券投资风险；通过设置单项投资的止盈止损限额、各业务条线损失限额以及公司市场风险总容忍度，有效控制单项投资和公司自营投资业务市场风险亏损过大的情况。

**证券池管理：**公司建立证券池管理机制，通过证券池分级管理，细化投资标的优选标准及投资额度，严格把控投资标的资质，强化事前投资准入审核；持续监测跟踪标的资质变动，及时更新证券池标的；定期评估证券池准入标准，结合业务开展需求和市场行情，优化准入要求。

**风险评估：**公司根据市场环境变化，结合投资策略，及时评估新业务风险，强化对标的跟踪及产品投资的风险穿透式管理，全面分析业务承担的市场风险；运用市场风险计量等方法定期评估公司面临的的市场风险状态和风险承受能力，包括但不限于投资绩效分析、市场风险指标（在险价值、希腊字母风险指标等）的测算、压力测试等方法；针对市场大幅波动或面临较强下跌风险时，加大测算频率，控制公司在极端情况下可能承担的风险损失，确保公司在风险可控的情况下开展相应业务。

**风险对冲：**公司积极研究量化对冲等投资策略，灵活运用量化模型及金融衍生工具，开展风险中性的投资交易业务与场外衍生品业务。对于投资交易业务，公司积极寻找市场机会，通过Delta敞口等风险敏感性指标，跟踪监测市场风险指标，有效控制方向性风险敞口。对于场外衍生品业务，公司建立了交易对手准入、标的池管理、模型管理、对冲管理、风险监测与预警、压力测试等风险管理机制，有效防范市场风险。

### ②信用风险的控制

公司主要采取内部评级、尽职调查、准入管理、授信与集中度管理、风险监测与评估、风险化解与处置等方式控制信用风险。

**内部评级：**公司建立内部信用评级管理机制，以统一的方法和标准对投资标的及其发行主体进行信用评级，从而实现对信用风险的有效识别与区分，持续跟踪投资标的发行人信用变化，对信用风险显著增加的投资标的，及时调整内评等级；建立融资人内部信用评级机制、标的证券内部评估体系，审慎评估融资人信用等级、标的资质，密切跟踪融资人、标的风险事项，及时调整内评等级、标的折算率等。

**尽职调查：**在非权益类投资业务中，对投资标的发行人、交易对手开展必要的尽职调查，研究标的发行人、交易对手的偿债、履约能力，规避兑付风险。在融资类业务中，根据业务需要，事前开展尽职调查相关工作，从融资人资信状况、资金用途、还款来源及增信措施等方面了解、评估融资人或项目风险情况，提交必要的项目材料、尽职调查报告等，为业务决策提供支持。

**准入管理：**公司建立非权益类投资业务准入标准，强化投资标的事前准入审核，严防投资标的发行人违约风险，并优选资本实力强，盈利状况好，管理和运作规范、信用良好的交易对手，建立交易对手库，减少不良交易对手产生的违约风险；建立融资人及标的证券准入机制，根据融资人资信状况、标的证券评估结果制定准入标准，对于失信客户执行黑名单管理。

**授信与集中度管理：**针对信用风险相关业务，建立同一客户授信限额管理体系，在限额体系范围内根据投资标的发行人、融资人、交易对手信用资质及增信条件等制定授信额度，进行授信管理；在非权益类证券等投资业务方面，设定同一标的、同一发行人风险敞口、集中度指标；在融资类业务方面，建立客户、证券等多维度的信用风险敞口、集中度指标。通过授信限额与集中度管理，进一步加强对非权益类证券投资、融资类业务等重点业务领域信用风险管控。

**风险监测与评估：**公司建立业务舆情监测机制，密切关注业务主体资质变化，及时发现潜在风险；建立信用风险跟踪评估机制，定期跟踪投资标的发行人、融资人、交易对手资信状况、履约能力，评估业务信用风险；通过减值测试、压力测试等计量方法评估公司信用风险状态，确保公司整体信用风险水平在容忍度范围以内。

**风险化解与处置：**定期开展风险排查工作，对于发现的潜在信用风险，及时采取必要的风险化解措施，避免标的发行人、交易对手、融资人资信情况恶化给公司带来的损失。对于违约风险项目，及时采取风险处置措施，并充分做好与客户的沟通工作，尽可能避免或降低信用风险给公司造成的损失。

### ③操作风险的控制

公司主要通过制度流程管理、决策授权管理、岗位权限管理、人员管理、系统管理等措施控制操作风险。

制度流程管理：公司建立和持续完善各项业务制度，定期检视制度流程的执行情况，不断优化操作流程，建立健全交易差错处理、印章、档案、保密、信息披露等管理机制，加强新业务、新产品评估，建立重大操作风险应急预案和风险处置流程。

决策授权管理：公司建立业务决策授权体系，定期调整各业务决策层级的决策授权权限，明确授权的范围、事项、权限、时效和责任，并严格按照授权逐级审批、设置相应的系统权限，定期检查权限执行情况，确保授权管理的有效落实。

岗位权限管理：公司依据重要业务部门、关键岗位之间不相容、适当分离及相互制约的原则，逐步细化各部门的岗位职责，合理分配信息系统权限，在关键业务环节双人负责并加强复核，单人单岗业务加强监控与检查，完善各业务系统的权限管理，确保人员岗位精确覆盖业务操作各个环节。

人员管理：公司通过建立培训机制、强制休假机制，优化考核机制，加强人员管理。公司通过加强人员业务知识、专业技能、系统操作、合规风控、职业道德等培训，提高员工素质、防范道德风险、减少操作失误；同时公司通过激励与约束并行的绩效考核机制，提高员工责任心，降低操作差错。

系统管理：公司提升各项业务与管理活动的信息化、流程化、自动化水平，通过完善信息系统功能、应用金融科技手段等，减少人工干预，有效控制业务操作中的人为失误与差错；公司在信息系统上线前经过充分测试，同时通过建立应急预案和定期演练，在信息系统发生故障时，降低负面影响，减少实际损失；公司加强交易系统风险指标和参数管理，通过系统控制、流程设计等，使参数设置、变更符合业务授权、风险限额等要求。

#### ④流动性风险的控制

公司主要通过对流动性的统筹管理、跟踪监测以及应急测试等措施控制流动性风险。

流动性统筹管理：公司坚持资金的整体运作，由资金运营部负责管理公司的资金调配。在境内交易所和银行间市场，公司具有较好的资信水平，维持着比较稳定的拆借、回购、短期融资券等短期融资通道；同时也通过公募或私募的方式发行公司债、次级债、收益凭证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。

公司不断完善流动性管理体系，在微观操作上，公司强化资金头寸管理，确保日间流动性安全；在宏观策略上，公司建立优质流动性资产储备池，持有充足的高流动性资产以满足公司应急流动性需求。

流动性跟踪监测：公司对未来一段时间内的资金负债情况进行每日监测与评估，通过对特定时间点和时间段的资产负债匹配情况的分析以及对资金缺口等指标的计算，来评估公司的资金支付能力。

公司严格按照监管部门有关规定进行证券投资，并设定了更为严格的公司预警指标，对达到公司预警指标的投资及时跟踪和处置；定期开展流动性风险的监测分析、压力测试和情景分析，监测流动性风险限额执行情况，并结合流动性风控指标测算情况合理制定公司融资计划。

流动性应急测试：公司制定流动性风险应急方案，并定期开展应急演练，模拟极端情形下应急处置流程，有效提高风险化解能力，防范公司流动性风险事件。

#### ⑤声誉风险的控制

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，实行对公司各部门、分支机构、子公司全覆盖，及时识别、监测、处置和报告声誉事件，确保声誉风险得到有效防范和控制。公司明确声誉风险管理目标、原则、组织架构、职责分工、管理流程和工作人员行为规范等要求，并通过评估、稽核、检查等手段保证声誉风险管理制度的贯彻落实。

公司通过建立积极、有效的声誉风险管理机制，实现对声誉风险的正确识别、科学监测、有效控制和及时化解，最大程度地防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业造成的损失和负面影响，维护公司良好形象，为公司健康发展营造有利的外部环境。公司建立重点领域声誉风险应急预案，确保在突发情况下声誉风险事件管控的及时性和有效性，密切关注各类风险与声誉风险的交互影响和转化。公司持续强化舆情监测，落实舆情报告制度，积极应对、妥善预防声誉风险，强化与媒体的沟通，为公司营造良好的媒体环境。

## (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

### 1、分支机构设立、迁址、撤销情况

#### (1) 新设分公司、营业部

序号	名称	首次取得许可证时间
1	东吴证券股份有限公司相城分公司	2024年7月8日
2	东吴证券股份有限公司张家港杨舍经开区国泰南路证券营业部	2024年7月10日
3	东吴证券股份有限公司扬州分公司	2024年7月23日

#### (2) 营业部迁址

序号	迁址后名称	迁址前名称	备注
1	东吴证券股份有限公司上海西藏南路证券营业部	东吴证券股份有限公司上海西藏南路证券营业部	迁址未更名
2	东吴证券股份有限公司上海分公司	东吴证券股份有限公司上海分公司	迁址未更名
3	东吴证券股份有限公司苏州工业园区星原街证券营业部	东吴证券股份有限公司苏州工业园区星阳街证券营业部	



4	东吴证券股份有限公司南通分公司	东吴证券股份有限公司南通分公司	迁址未更名
5	东吴证券股份有限公司苏州工业园区融安街证券营业部	东吴证券股份有限公司苏州星湖街证券营业部	
6	东吴证券股份有限公司苏州工业园区东石泾港路证券营业部	东吴证券股份有限公司苏州工业园区方洲路证券营业部	
7	东吴证券股份有限公司苏州干将东路证券营业部	东吴证券股份有限公司苏州干将东路证券营业部	迁址未更名
8	东吴证券股份有限公司扬州扬子江中路证券营业部	东吴证券股份有限公司扬州扬子江中路证券营业部	迁址未更名
9	东吴证券股份有限公司苏州石路证券营业部	东吴证券股份有限公司苏州石路证券营业部	迁址未更名

(3) 报告期内，公司无分支机构撤销情况

2、诉讼、仲裁情况

截止目前，公司及子公司涉及的涉案金额在 1000 万元以上的诉讼、仲裁案件情况进展如下：

序号	起诉(申请)方	应诉(被申请)方及连带责任方	案由	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)基本情况及诉讼进展
1	公司	无锡中住集团有限公司、孙伯荣、金薇、徐正良	公司起诉无锡中住集团有限公司承担股票质押式回购业务违约的民事责任	借款本金余额 26926.3 万元以及相应的利息、违约金，并承担律师费、诉讼费等费用；要求孙伯荣、金薇以其抵押物对前述债务承担清偿责任；要求金薇以其质押物对前述债务承担清偿责任；要求孙伯荣、金薇对前述债务承担连带清偿责任；要求徐正良在 2 亿元内对前述债务承担连带清偿责任。	1、公司与无锡中住集团有限公司、孙伯荣、金薇达成部分调解，并于 2023 年 9 月 25 日执行终结。 2、公司与徐正良部分：2023 年 5 月 25 日由苏州中院执行立案，2024 年 6 月移送至苏州工业园区法院执行立案，正在执行中。
2	公司	杨文莲、刘子贤、刘铠铭、刘懿靓、娄底市铠源投资有限公司	公司诉杨文莲等承担违反股份回购承诺约定的民事责任	股权回购款本金 1310.85 万元以及相应的利息，并承担诉讼费用。	苏州工业园区法院于 2022 年 9 月 15 日立案，于 2022 年 12 月 15 日开庭，2023 年 4 月 17 日园区法院作出判决，支持原告诉讼请求。园区法院于 2023 年 6 月 9 日执行立案，2024 年 4 月 30 日裁定终结本次执行。已结案。
3	华金证券股份有限公司	金鹰基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司	公司收到因东吴基金平江 25 号单一资产管理计划引发的华金证券股份有限公司诉金鹰基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司纠纷案件相关的诉讼材料。相关证	4378 万元	2021 年 11 月 26 日开庭审理，2022 年 2 月 11 日，上海市浦东新区人民法院判决驳回原告诉讼请求。原告上诉，于 2022 年 10 月 21 日二审开庭，2023 年 6 月 30 日二审判决驳回华金证券对东吴基金的全部诉讼请求。本案金鹰基金向上海高院提起再审申请，于 2024 年 03 月 05 日开庭听证。 2024

			据显示本案为原告与被告的交易约定及纠纷。		年 6 月 11 日上海高院裁定受理再审申请。
4	东吴创业投资有限公司	杜毅刚、向峻良	东吴创业投资有限公司起诉杜毅刚、向峻良承担合同违约纠纷的民事责任	2395 万元	2022 年 3 月 23 日苏州工业园区人民法院作出判决，支持原告诉请。2024 年 5 月 21 日园区法院受理执行立案，正在执行中。
5	东吴创业投资有限公司	成都支付通金融技术服务有限公司、杨俊、成都同心合力电子商务合伙企业（有限合伙）	东吴创业投资有限公司起诉成都支付通金融技术服务有限公司、杨俊、成都同心合力电子商务合伙企业（有限合伙）承担合同违约纠纷的民事责任	2732 万元	2021 年 12 月 9 日，深圳国际仲裁院立案，2022 年 4 月 19 日开庭，2022 年 12 月 23 日，深圳国际仲裁院做出裁决支持原告诉请。2023 年 7 月 13 日由成都市中级人民法院执行立案后移送成都市武侯区人民法院办理，目前法院裁定终结本次执行。已结案。

截止目前，公司作为产品管理人（代资产管理计划）涉及的涉案金额在 1000 万元以上的诉讼、

仲裁案件进展情况如下：

序号	起诉(申请)方	应诉(被申请)方及连带责任方	案由	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)基本情况及诉讼进展
1	公司	李宗松、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、谷晓嘉 (GUOXIAOJIA)	公司起诉李宗松承担股票质押式回购业务违约的民事责任	借款本金余额 17163 万元以及相应的利息、违约金，并承担律师费、诉讼费等费用；同时要求保证人新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、谷晓嘉 (GUOXIAOJIA) 对上述债务承担连带清偿责任。	苏州中院于 2020 年 5 月 29 日立案，于 2021 年 4 月 27 日开庭，2021 年 5 月 26 日判决支持公司诉请。被告上诉至江苏省高院，江苏省高院于 2022 年 8 月 9 日开庭。2023 年 11 月 20 日，收到二审胜诉判决。2024 年 1 月 3 日，执行立案受理，2024 年 4 月 28 日，终结本次执行。新沂必康新医药产业综合体投资有限公司于 2021 年 6 月 15 日进入破产重整程序，公司已申报债权。
2	公司	中国国际金融股份有限公司、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）、东方金诚国际信用评级有限公司、北京观韬中茂律师事务所	公司管理的东吴财富 4 号集合管理计划和东享 3 号定向资产管理计划持有“19 华集 01”债券，公司起诉债券主承销商及相关服务机构就证券虚假陈述行为承担连带赔偿责任。	6000 万元	2021 年 12 月 23 日，北京金融法院立案。2022 年 2 月 28 日，北京金融法院依职权移送沈阳中院审理。2022 年 11 月 14 日，沈阳中院裁定本案应由仲裁管辖，不属于法院受理范围，驳回公司起诉。公司已向中国国际经济贸易仲裁委员会申请立案，2023 年 3 月 2 日收到仲裁通知，仲裁案正式受理并选定仲裁员。本案于 2023 年 8 月 4 日开庭，2024 年 1 月 26 日第二次开庭，待裁决。
3	公司	北京晋商联盟投资管理有限公司、大连国贸中心大厦有限公司	公司起诉北京晋商联盟投资管理有限公司承担股票质押式回购业务违约的民事责任	借款本金余额 23300 万元以及相应的利息、违约金，并承担律师费、诉讼费等费用；要求保证人大连国贸中心大厦有限公司对上述债务承担连带清偿责任。	苏州中院于 2021 年 8 月 26 日判决支持公司诉请。2021 年 10 月 21 日申请执行，经执行获得部分清偿。苏州中院于 2022 年 11 月 25 日裁定终结本次执行。2023 年 8 月 4 日已恢复执行立案，2024 年 4 月 29 日收到苏州中院裁定，终结本次执行。已结案。2024 年 7 月 8 日，向苏州中院申请恢复执行，正在执行中。

### 3、公司取得上海清算所债券净额清算业务清算会员资格

2024 年 7 月 24 日，银行间市场清算所股份有限公司发布《银行间市场清算所股份有限公司关于清算会员认定的通知》（业务函[2024]MS33 号），同意公司开展债券净额清算自营业务。

## 第四节 公司治理

### 一、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
2024 年第一次临时股东大会	2024-2-21	上海证券交易所网站	2024-2-22	所有议案均已表决通过
2024 年第二次临时股东大会	2024-3-7	上海证券交易所网站	2024-3-8	所有议案均已表决通过
2023 年年度股东大会	2024-5-20	上海证券交易所网站	2024-5-21	所有议案均已表决通过

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
朱剑	董事	离任
梁纯良	公司执委	聘任
陈文颖	董事	选举
蔡思达	董事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 1 月 5 日，朱剑先生因到龄退休的原因，申请辞去担任的公司董事职务。

2024 年 1 月 5 日，公司聘任梁纯良先生为公司执委。

2024 年 2 月 21 日，公司 2024 年第一次临时股东大会选举陈文颖女士、蔡思达先生为公司第四届董事会非独立董事。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.75
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
综合考虑公司长远发展和投资者利益，2024 年中期利润分配方案为：以公司实施分配方案时股权登记日在册的全体股东所持股份数为基数拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），以公司现有的股本 4,968,702,837 股计算，共派发现金红利 372,652,712.78 元，占 2024 年半年度合并报表中归属于母公司股东的净利润比例为 31.98%。	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权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

### 第五节 环境与社会 responsibility

#### 一、环境信息情况

(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的环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 二、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

公司坚决贯彻落实党中央、省委、市委部署，助力巩固拓展脱贫攻坚成果，精准有力支持乡村振兴。

报告期内，公司持续深化与新疆阿图什市、西藏林周县、陕西周至县、河南桐柏县、青海共和县等五个地区的结对帮扶，投入资金 250 万元，完善教育、产业、金融、消费等多层次帮扶举措，增强脱贫地区内生发展动力。向新疆霍尔果斯捐赠 50 万元，定向用于爱心助学、结对帮扶、民族团结交往交融等。参与开展苏州市共创“美好家园”慈善项目，重点帮扶全市集体经济相对

薄弱村发展生产，助力打造乡村美好家园。控股子公司东吴期货与湖北省恩施州 8 个区县、贵州省 10 个区县、青海省 2 个县市等签订结对帮扶协议 20 份，帮扶项目支持农村人口就业创业 6791 人，巩固脱贫攻坚成果户数 2750 户。

报告期内，公司发挥金融优势，成功发行 1 单乡村振兴债，总发行规模 8 亿元。积极推动“苏州漫山东吴乡村生态股权投资基金”等 4 个乡村振兴子基金的投入和建设，基金累计总规模 11.28 亿元，通过市场化投资提升乡镇产业内生动力，实现基金带动产业，产业促进乡村振兴的格局。控股子公司东吴期货在河北、江苏等地开展 12 个涉农“保险+期货”项目，保障当地农户种养殖收益。

## 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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	苏州国际发展集团有限公司	苏州国际发展集团有限公司出具了《有关消除或避免同业竞争的承诺函》，承诺苏州国际发展集团有限公司及其附属公司、参股公司：将不会在中国境内单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与前述本公司开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。目前及将来不会利用在发行人的控股股东地位，损害发行人及其他发行人股东的利益。	永久有效	否	永久有效	是

### 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、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、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

#### 九、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

公司及控股股东、实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### (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

##### 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) 资产收购或股权收购、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

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

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

公司日常关联交易详见财务报表附注。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用



## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

## 十三、 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	5,007,502,651	100	0	0	0	-38,799,814	-38,799,814	4,968,702,837	100
1、人民币普通股	5,007,502,651	100	0	0	0	-38,799,814	-38,799,814	4,968,702,837	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	5,007,502,651	100	0	0	0	-38,799,814	-38,799,814	4,968,702,837	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2024年3月22日，公司注销存放于回购专用证券账户的38,799,814股A股股份，本次注销完成后，公司总股本由5,007,502,651股变更为4,968,702,837股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	103,041
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
苏州国际发展集团有限公司	0	1,208,702,065	24.33	0	无	0	国有法人
张家港市国有资本投资集团有限公司	0	150,527,039	3.03	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	10,604,201	133,766,985	2.69	0	无	0	未知
中新苏州工业园区投资管理有限公司	0	117,390,581	2.36	0	无	0	国有法人
苏州营财投资集团有限公司	0	109,137,756	2.20	0	无	0	国有法人
苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司	0	104,497,381	2.10	0	无	0	国有法人
苏州物资控股（集团）有限责任公司	0	91,207,460	1.84	0	无	0	国有法人
苏州高新区国昇资本运营有限公司	0	91,000,000	1.83	0	无	0	国有法人
苏州信托有限公司	0	89,772,800	1.81	0	无	0	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	3,184,100	89,542,128	1.80	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件		股份种类及数量			

	流通股的数量	种类	数量
苏州国际发展集团有限公司	1,208,702,065	人民币普通股	1,208,702,065
张家港市国有资本投资集团有限公司	150,527,039	人民币普通股	150,527,039
香港中央结算有限公司	133,766,985	人民币普通股	133,766,985
中新苏州工业园区投资管理有限公司	117,390,581	人民币普通股	117,390,581
苏州营财投资集团有限公司	109,137,756	人民币普通股	109,137,756
苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司	104,497,381	人民币普通股	104,497,381
苏州物资控股(集团)有限责任公司	91,207,460	人民币普通股	91,207,460
苏州高新区国昇资本运营有限公司	91,000,000	人民币普通股	91,000,000
苏州信托有限公司	89,772,800	人民币普通股	89,772,800
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	89,542,128	人民币普通股	89,542,128
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	苏州国际发展集团有限公司和苏州营财投资集团有限公司、苏州信托有限公司之间为存在控制关系的关联方。苏州国际发展集团有限公司持有苏州营财投资集团有限公司100%的股权，同时持有苏州信托有限公司70.01%的股权，因此，苏州国际发展集团有限公司、苏州营财投资集团有限公司和苏州信托有限公司为一致行动人。未发现上述其他股东之间存在关联关系，也未发现上述其他股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用  不适用

单位:股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
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	86,358,028	1.72	632,300	0.01	89,542,128	1.80	231,200	0.0047

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用  不适用

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

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

√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	2024年8月31日后的最近回售日	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
东吴证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	21 东吴03	188582	2021/8/18	2021/8/18	无	2024/8/18	20	3.1	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	中金公司、海通证券	中金公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
东吴证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	22 东吴01	185421	2022/2/25	2022/2/25	无	2025/2/25	36	3	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	中金公司、国金证券	中金公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
东吴证券股	22 东吴	185422	2022/2/	2022/2/	无	2027/2/25	4	3.47	每年付息一	上海证	中金公司、	中金公	面向专	竞价、报	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)(品种 二)	02		25	25					次, 到期一 次还本, 最 后一期利息 随本金的兑 付一起支 付。	券交易 所	国金证券	司	业投资 者	价、询价 和协议 交易	
东吴证券股 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)(品种 一)	22 东吴 03	185512	2022/3/ 11	2022/3/ 11	无	2025/3/11	34	3.15	每年付息一 次, 到期一 次还本, 最 后一期利息 随本金的兑 付一起支 付。	上海证 券交易 所	中金公司、 国金证券	中金公 司	面向专 业投资 者	竞价、报 价、询价 和协议 交易	否
东吴证券股 份有限公司 2022 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券(第 三期)	22 东吴 05	185870	2022/6/ 10	2022/6/ 10	无	2025/6/10	26	2.9	每年付息一 次, 到期一 次还本, 最 后一期利息 随本金的兑 付一起支 付。	上海证 券交易 所	中金公司、 国金证券	中金公 司	面向专 业投资 者	竞价、报 价、询价 和协议 交易	否
东吴证券股 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)	22 东吴 06	137950	2022/10 /21	2022/10 /21	无	2025/10/2 1	30	2.63	每年付息一 次, 到期一 次还本, 最 后一期利息 随本金的兑 付一起支 付。	上海证 券交易 所	中金公司、 东兴证券	中金公 司	面向专 业投资 者	竞价、报 价、询价 和协议 交易	否
东吴证券股 份有限公司 2023 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券(第 一期)	23 东吴 01	115661	2023/7/ 17	2023/7/ 17	无	2026/7/17	30	2.8	每年付息一 次, 到期一 次还本, 最 后一期利息 随本金的兑 付一起支 付。	上海证 券交易 所	中金公司、 东兴证券	中金公 司	面向专 业投资 者	竞价、报 价、询价 和协议 交易	否
东吴证券股	24 东吴	240625	2024/3/ 17	2024/3/ 17	无	2027/3/6	30	2.53	每年付息一	上海证	中金公司、	中金公	面向专	竞价、报	否

份有限公司 2024 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券(第 一期)	01		6	6					次, 到期一 次还本, 最 后一期利息 随本金的兑 付一起支 付。	券交易 所	东兴证券	司	业投资 者	价、询价 和协议 交易	
东吴证券股 份有限公司 2024 年面向 专业投资者 公开发行公 司债券(第 二期)	24 东吴 02	240855	2024/4/ 12	2024/4/ 12	无	2027/4/12	30	2.45	每年付息一 次, 到期一 次还本, 最 后一期利息 随本金的兑 付一起支 付。	上海证 券交易 所	中金公司、 东兴证券	中金公 司	面向专 业投资 者	竞价、报 价、询价 和协议 交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司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

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

□适用 √不适用

## (二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

## (三) 公司债券募集资金情况

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：240625.SH

债券简称：24 东吴 01

## 1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	东吴证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
是否为专项品种债券	□是 √否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	30.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户本金余额	0.00

## 2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	补充流动资金
是否变更调整募集资金用途	□是 √否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

## 3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	30.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金金额	30.00
3.3.2 补充流动资金情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-



**4. 募集资金用于特定项目**

4.1 募集资金是否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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况 (如有)	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化, 或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后, 募集资金用途的变 更情况(如有)	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集 说明书等文件披露内容下降 50%以上, 或者报告期内发生其他可能影响项目 实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能 力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

**5. 临时补流情况**

单位: 亿元 币种: 人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充 流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	-
临时补流情况, 包括但不限于临时补 流用途、开始和归还时间、履行的程 序	-

**6. 募集资金合规情况**

截至报告期末募集资金实际用途(包 括实际使用和临时补流)	30.00
实际用途与约定用途(含募集说明书 约定用途和合规变更后的用途)是否 一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用 是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况(如有)	-
募集资金违规被处罚处分情况(如 有)	-
募集资金违规的, 是否已完成整改 及整改情况(如有)	-
募集资金使用是否符合地方政府债务 管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管 理规定的情形及整改情况(如有)	-

债券代码: 240855.SH

债券简称: 24 东吴 02

**1. 基本情况**

单位: 亿元 币种: 人民币

债券全称	东吴证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	30.00
报告期末募集资金余额	0.00

报告期末募集资金专项账户本金余额	0.00
------------------	------

## 2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	偿还有息负债和补充流动资金
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

## 3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	30.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	10.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还东吴融通【202313】号
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金金额	20.00
3.3.2 补充流动资金情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

## 4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

## 5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	-
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

## 6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	30.00
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

### (四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

### (五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

#### 1、非经营性往来占款和资金拆借

##### (1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

##### (2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0% 是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

##### (3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

适用 不适用

## 2、 负债情况

### (1). 有息债务及其变动情况

#### 1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末,公司(非公司合并范围口径)有息债务余额分别为 800.30 亿元和 758.49 亿元,报告期内有息债务余额同比变动-5.22%。

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 个月以上		
公司信用类债券	-	80.94	292.42	373.36	49.22%
银行贷款	-	-	-	-	0.00%
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	0.00%
其他有息债务	-	385.13	-	385.13	50.78%
合计	-	466.07	292.42	758.49	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中,公司债券余额 242.76 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 20.01 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

#### 1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末,公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 806.94 亿元和 769.36 亿元,报告期内有息债务余额同比变动-4.66%。

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 个月以上		
公司信用类债券	-	80.94	292.42	373.36	48.53%
银行贷款	-	6.77	-	6.77	0.88%
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	0.00%
其他有息债务	-	389.14	0.09	389.23	50.59%
合计	-	476.85	292.51	769.36	—

报告期末,公司合并口径存续的公司信用类债券中,公司债券余额 242.76 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 20.01 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

#### 1.3 境外债券情况

截止报告期末,公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币,且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

### (2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

## (3). 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
短期借款	6.77	6.45	4.96%	-
应付短期融资款	130.61	149.82	-12.82%	-
拆入资金	84.26	34.92	141.29%	主要是由于本期末转融通融入资金增加所致
卖出回购金融资产款	304.88	391.55	-22.14%	-
应付债券	242.85	224.21	8.31%	-

## (4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末, 公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债:

适用 不适用

## (六) 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

## (七) 主要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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
流动比率	0.89	1.12	-20.54
速动比率	0.89	1.12	-20.54
资产负债率 (%)	66.86	68.21	-1.97
主要指标	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
扣除非经常性损益后净利润	1,155,970,926.07	1,364,766,764.71	-15.30
EBITDA 全部债务比	3.32%	4.93%	-32.66
利息保障倍数	2.49	2.83	-12.01
现金利息保障倍数	11.14	-10.47	-
EBITDA 利息保障倍数	2.64	2.97	-11.11
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	

## 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

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	5.01	27,007,706,228.63	27,005,582,649.56
其中：客户资金存款		23,848,432,364.74	23,473,304,246.28
结算备付金	5.02	5,144,228,551.42	5,331,519,631.27
其中：客户备付金		4,033,404,800.97	4,313,220,690.00
融出资金	5.03	17,996,839,564.01	19,042,653,339.00
衍生金融资产	5.04	767,007,056.12	361,504,055.91
买入返售金融资产	5.05	2,039,096,955.53	3,218,497,949.43
应收款项	5.06	365,770,637.30	192,471,443.67
存出保证金	5.07	6,669,934,216.99	5,894,358,172.81
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	5.08	40,854,146,906.93	53,638,231,318.13
债权投资	5.09	4,281,996.90	4,440,876.68
其他债权投资	5.10	45,517,178,796.16	35,072,312,361.76
其他权益工具投资	5.11	3,799,901,934.50	1,845,315,357.82
长期股权投资	5.12	2,179,781,844.74	2,209,475,792.53
固定资产	5.13	2,225,551,189.98	1,623,519,309.85
在建工程	5.14		346,919,577.55
使用权资产	5.15	235,267,442.29	252,938,145.24
无形资产	5.16	274,738,570.05	292,705,352.33
商誉	5.17	326,480,978.69	325,198,077.74
递延所得税资产	5.18	247,140,446.45	515,111,735.79
其他资产	5.19	938,699,068.05	322,552,667.62
资产总计		156,593,752,384.74	157,495,307,814.69
<b>负债：</b>			
短期借款	5.24	676,695,557.51	645,345,857.48
应付短期融资款	5.25	13,060,787,397.25	14,982,387,325.88
拆入资金	5.26	8,426,332,138.89	3,491,892,888.89
交易性金融负债	5.27	1,150,256,765.26	687,256,746.39
衍生金融负债	5.04	324,964,491.87	409,566,379.08
卖出回购金融资产款	5.28	30,487,907,949.22	39,155,427,560.80
代理买卖证券款	5.29	32,639,039,457.47	30,761,079,692.17
代理承销证券款	5.30	300,000.00	1,275,660.00
应付职工薪酬	5.31	1,560,839,879.97	1,512,404,327.21
应交税费	5.32	253,644,206.77	186,966,818.40
应付票据	5.33	564,000,000.00	833,500,000.00

应付款项	5.34	374,143,989.43	404,570,939.07
合同负债	5.35	101,083,737.71	49,582,245.06
应付债券	5.36	24,285,412,317.32	22,420,793,934.33
租赁负债	5.37	235,973,170.26	256,336,413.63
递延所得税负债	5.18	833,380.71	750,491.80
其他负债	5.38	1,374,020,457.37	1,404,072,091.04
负债合计		115,516,234,897.01	117,203,209,371.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5.39	4,968,702,837.00	5,007,502,651.00
资本公积	5.40	23,334,580,331.66	23,640,873,877.88
减：库存股	5.41		344,467,516.85
其他综合收益	5.42	897,094,774.87	318,105,627.48
盈余公积	5.43	1,607,770,126.88	1,607,770,126.88
一般风险准备	5.44	3,791,590,194.56	3,776,457,712.49
未分配利润	5.45	5,897,184,461.61	5,708,540,134.30
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		40,496,922,726.58	39,714,782,613.18
少数股东权益		580,594,761.15	577,315,830.28
所有者权益（或股东权益） 合计		41,077,517,487.73	40,292,098,443.46
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		156,593,752,384.74	157,495,307,814.69

公司负责人：范力

主管会计工作负责人：姚眺

会计机构负责人：李雨妍

**母公司资产负债表**

2024 年 6 月 30 日

编制单位：东吴证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金		18,256,066,941.37	17,950,524,360.32
其中：客户资金存款		17,526,653,726.17	17,052,616,259.26
结算备付金		5,468,085,751.80	6,076,912,292.73
其中：客户备付金		4,033,404,800.97	4,313,220,690.00
融出资金		17,542,368,658.84	18,603,097,198.72
衍生金融资产		752,530,242.13	338,700,044.81
存出保证金		714,039,477.81	988,104,300.92
应收款项	16.01	169,372,303.20	82,523,675.34
买入返售金融资产		1,926,442,840.45	3,137,785,107.44
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		34,339,753,746.44	47,611,362,497.72
其他债权投资		45,146,230,708.48	34,541,398,929.00
其他权益工具投资		3,713,283,872.92	1,753,966,278.31
长期股权投资	16.02	9,973,726,669.52	9,881,871,956.28
固定资产		2,183,540,413.56	1,582,147,888.17
在建工程			346,919,577.55

使用权资产		145,188,605.21	147,386,091.43
无形资产		243,010,806.34	258,470,872.57
商誉		11,749,999.80	11,749,999.80
递延所得税资产		42,381,203.36	322,951,523.11
其他资产	16.03	284,520,254.99	143,608,467.28
资产总计		140,912,292,496.22	143,779,481,061.50
<b>负债：</b>			
应付短期融资款		13,060,787,397.25	14,982,387,325.88
拆入资金		8,426,332,138.89	3,491,892,888.89
交易性金融负债		762,249,158.82	288,852,638.21
衍生金融负债		318,095,322.04	393,498,458.60
卖出回购金融资产款		30,087,031,641.12	39,145,424,162.67
代理买卖证券款		21,389,833,344.59	21,199,421,185.04
代理承销证券款		300,000.00	1,275,660.00
应付职工薪酬		1,365,782,360.23	1,280,276,414.29
应交税费		242,876,607.67	147,225,313.65
应付款项		189,041,472.54	326,658,969.00
合同负债		13,190,566.06	24,954,717.00
租赁负债		141,324,480.90	145,485,147.70
应付债券		24,275,926,826.91	22,411,493,934.33
其他负债		707,840,770.88	813,629,239.43
负债合计		100,980,612,087.90	104,652,476,054.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,968,702,837.00	5,007,502,651.00
资本公积		23,192,422,850.98	23,498,340,891.18
减：库存股			344,467,516.85
其他综合收益		958,579,040.24	387,003,438.31
盈余公积		1,607,770,126.88	1,607,770,126.88
一般风险准备		3,534,703,142.95	3,526,375,737.55
未分配利润		5,669,502,410.27	5,444,479,678.74
所有者权益（或股东权益）合计		39,931,680,408.32	39,127,005,006.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		140,912,292,496.22	143,779,481,061.50

公司负责人：范力

主管会计工作负责人：姚眺

会计机构负责人：李雨妍

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		5,051,092,585.76	5,338,318,277.70
利息净收入	5.46	649,659,608.05	599,653,537.54
其中：利息收入		1,735,966,181.07	1,652,299,816.16
利息支出		1,086,306,573.02	1,052,646,278.62
手续费及佣金净收入	5.47	1,310,064,106.80	1,668,431,129.40
其中：经纪业务手续费净收入		750,989,834.63	830,149,604.39
投资银行业务手续费净收入		364,026,470.46	676,078,111.66



资产管理业务手续费净收入		89,199,860.87	50,556,262.31
投资收益（损失以“-”号填列）	5.48	1,188,154,942.03	1,201,318,650.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,214,491.30	69,093,905.34
其他收益	5.49	14,728,580.31	37,773,441.58
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.50	134,691,190.18	340,697,167.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,746,953.29	6,305,994.38
其他业务收入	5.51	1,751,844,626.37	1,484,221,424.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5.52	202,578.73	-83,067.23
二、营业总支出		3,534,057,522.09	3,520,065,986.12
税金及附加	5.53	20,108,737.84	27,280,868.43
业务及管理费	5.54	1,821,822,220.77	2,017,974,184.98
信用减值损失	5.55	-48,964,619.09	870,075.21
其他业务成本	5.56	1,741,091,182.57	1,473,940,857.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,517,035,063.67	1,818,252,291.58
加：营业外收入	5.57	178,327.93	123,364.85
减：营业外支出	5.58	2,858,479.88	3,748,598.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,514,354,911.72	1,814,627,057.80
减：所得税费用	5.59	345,232,743.70	421,056,037.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,169,122,168.02	1,393,571,020.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,169,122,168.02	1,393,571,020.39
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）		1,165,227,508.94	1,389,105,296.41
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,894,659.08	4,465,723.98
六、其他综合收益的税后净额		551,038,852.98	617,726,042.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5.42	551,654,581.19	615,654,420.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		188,062,489.72	231,569,421.99
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		188,062,489.72	231,569,421.99
（二）将重分类进损益的其他综合收益		363,592,091.47	384,084,998.63
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-7,676.12	-32,030.08
2. 其他债权投资公允价值变动		354,357,695.80	357,463,561.70
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		3,391,255.04	-17,035,260.62
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		5,850,816.75	43,688,727.63

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5.42	-615,728.21	2,071,622.37
七、综合收益总额		1,720,161,021.00	2,011,297,063.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,716,882,090.13	2,004,759,717.03
归属于少数股东的综合收益总额		3,278,930.87	6,537,346.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.23	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)		0.23	0.28

公司负责人：范力      主管会计工作负责人：姚眺      会计机构负责人：李雨妍

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		3,039,970,241.69	3,451,769,309.33
利息净收入	16.04	547,645,121.40	493,317,399.40
其中：利息收入		1,555,570,062.35	1,510,961,031.62
利息支出		1,007,924,940.95	1,017,643,632.22
手续费及佣金净收入	16.05	1,122,092,893.66	1,488,596,599.74
其中：经纪业务手续费净收入		655,520,232.58	742,684,777.16
投资银行业务手续费净收入		360,725,242.77	671,525,043.28
资产管理业务手续费净收入		83,159,323.55	42,306,860.67
投资收益（损失以“－”号填列）	16.06	947,949,430.75	1,052,723,652.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,812,726.71	34,579,168.50
其他收益		13,903,764.57	29,708,634.08
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	16.07	405,445,217.66	383,833,813.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）		374,449.00	2,098,124.99
其他业务收入		2,356,785.92	1,301,339.91
资产处置收益（损失以“－”号填列）		202,578.73	189,744.95
二、营业总支出		1,485,846,613.13	1,740,517,083.96
税金及附加		17,663,377.47	25,497,227.46
业务及管理费		1,520,741,039.87	1,715,506,516.93
信用减值损失		-52,557,804.21	-486,660.43
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,554,123,628.56	1,711,252,225.37
加：营业外收入		66,393.22	3.98
减：营业外支出		1,530,633.11	2,263,272.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,552,659,388.67	1,708,988,956.37
减：所得税费用		358,168,552.17	407,033,003.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,194,490,836.50	1,301,955,952.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,194,490,836.50	1,301,955,952.87
（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		544,551,035.72	572,824,332.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		188,295,753.16	234,577,907.78
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		188,295,753.16	234,577,907.78
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		356,255,282.56	338,246,424.67
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-7,676.12	-32,030.08
2. 其他债权投资公允价值变动		354,005,055.41	341,748,159.78
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		2,257,903.27	-3,469,705.03
七、综合收益总额		1,739,041,872.22	1,874,780,285.32

公司负责人：范力

主管会计工作负责人：姚眺

会计机构负责人：李雨妍

## 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少		13,512,709,701.00	
为交易目的而持有的金融负债净增加额			2,675,620.59
收取利息、手续费及佣金的现金		2,992,148,515.07	3,157,540,822.52
拆入资金净增加额		4,900,000,000.00	1,080,000,000.00
融出资金净减少额		946,507,249.14	
代理买卖证券收到的现金净额		1,898,921,815.53	181,154,333.35
收到其他与经营活动有关的现金	5.60 (1)	2,172,410,985.54	2,066,175,236.57
经营活动现金流入小计		26,422,698,266.28	6,487,546,013.03
为交易目的而持有的金融资产净增加额			9,329,755,436.90
融出资金净增加额			924,507,181.29
回购业务资金净减少额		7,402,868,452.97	4,479,664,555.21
支付利息、手续费及佣金的现金		1,041,393,335.42	801,842,312.32
支付给职工及为职工支付的现金		1,203,223,580.00	1,401,927,274.98
支付的各项税费		514,688,462.36	593,653,642.57
支付其他与经营活动有关的现金	5.60 (1)	4,104,094,929.50	3,665,029,440.40
经营活动现金流出小计		14,266,268,760.25	21,196,379,843.67
经营活动产生的现金流量净额	5.61 (1)	12,156,429,506.03	-14,708,833,830.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,902,782,715.01	32,615,515,868.41
取得投资收益收到的现金		696,583,193.74	845,270,128.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,358,158.93	2,612,539.26

投资活动现金流入小计		21,604,724,067.68	33,463,398,535.96
投资支付的现金		32,361,682,321.67	21,329,208,138.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		362,509,503.74	229,631,117.16
投资活动现金流出小计		32,724,191,825.41	21,558,839,255.62
投资活动产生的现金流量净额		-11,119,467,757.73	11,904,559,280.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			24,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			24,000,000.00
取得借款收到的现金		17,876,794,092.00	30,903,419,580.56
发行债券收到的现金		6,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		23,876,794,092.00	30,927,419,580.56
偿还债务支付的现金		23,296,571,632.46	25,986,469,699.63
支付租赁有关的现金		54,812,138.75	51,816,942.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,599,044,038.22	1,562,138,139.37
支付其他与筹资活动有关的现金	5.60 (2)		33,000,000.00
筹资活动现金流出小计		24,950,427,809.43	27,633,424,781.61
筹资活动产生的现金流量净额		-1,073,633,717.43	3,293,994,798.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,316,501.35	53,505,721.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	5.61 (1)	-30,355,467.78	543,225,969.95
加：期初现金及现金等价物余额		31,487,283,342.09	34,166,231,581.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5.61 (2)	31,456,927,874.31	34,709,457,551.10

公司负责人：范力      主管会计工作负责人：姚眺      会计机构负责人：李雨妍

### 母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		14,042,745,832.24	
为交易目的而持有的金融负债净增加额			2,675,620.59
收取利息、手续费及佣金的现金		2,248,233,603.99	2,659,411,594.12
拆入资金净增加额		4,900,000,000.00	1,080,000,000.00
融出资金净减少额		964,424,659.79	
代理买卖证券收到的现金净额		191,931,177.94	370,511,350.26
收到其他与经营活动有关的现金		227,350,936.79	268,849,287.85
经营活动现金流入小计		22,574,686,210.75	4,381,447,852.82
为交易目的而持有的金融资产净增加额			8,759,283,051.71

融出资金净增加额			797,682,873.79
回购业务资金净减少额		7,757,441,146.13	4,739,843,090.86
支付利息、手续费及佣金的现金		626,476,640.04	653,112,047.26
支付给职工及为职工支付的现金		995,222,896.16	1,198,184,948.33
支付的各项税费		380,989,304.71	502,569,818.61
支付其他与经营活动有关的现金		891,406,923.88	428,588,831.98
经营活动现金流出小计		10,651,536,910.92	17,079,264,662.54
经营活动产生的现金流量净额	16.08 (1)	11,923,149,299.83	-12,697,816,809.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,566,445,839.74	32,515,874,942.71
取得投资收益收到的现金		662,534,405.58	790,171,808.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,937,196.84	1,702,874.31
投资活动现金流入小计		21,233,917,442.16	33,307,749,625.77
投资支付的现金		31,890,340,764.35	21,300,513,185.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		353,516,795.35	217,311,628.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000,000.00	288,000,000.00
投资活动现金流出小计		32,343,857,559.70	21,805,824,814.82
投资活动产生的现金流量净额		-11,109,940,117.54	11,501,924,810.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		16,747,552,810.61	29,684,022,000.00
发行债券收到的现金		6,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		22,747,552,810.61	29,684,022,000.00
偿还债务支付的现金		22,196,846,632.46	25,206,772,000.00
支付租赁有关的现金		37,675,929.64	32,531,049.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,571,851,805.85	1,539,629,656.34
支付其他与筹资活动有关的现金			33,000,000.00
筹资活动现金流出小计		23,806,374,367.95	26,811,932,705.86
筹资活动产生的现金流量净额		-1,058,821,557.34	2,872,089,294.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,342,989.33	8,737,708.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	16.08 (1)	-244,269,385.72	1,684,935,003.84
加：期初现金及现金等价物余额		23,937,008,862.30	25,019,370,072.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	16.08 (2)	23,692,739,476.58	26,704,305,076.67

公司负责人：范力

主管会计工作负责人：姚眺

会计机构负责人：李雨妍

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度								
	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)	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		
一、上年期末余额	5,007,502,651.00	23,640,873,877.88	344,467,516.85	318,105,627.48	1,607,770,126.88	3,776,457,712.49	5,708,540,134.30	577,315,830.28	40,292,098,443.46
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	5,007,502,651.00	23,640,873,877.88	344,467,516.85	318,105,627.48	1,607,770,126.88	3,776,457,712.49	5,708,540,134.30	577,315,830.28	40,292,098,443.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-38,799,814.00	-306,293,546.22	-344,467,516.85	578,989,147.39		15,132,482.07	188,644,327.31	3,278,930.87	785,419,044.27
(一) 综合收益总额				551,654,581.19			1,165,227,508.94	3,278,930.87	1,720,161,021.00
(二) 所有者投入和减少资本	-38,799,814.00	-306,293,546.22	-344,467,516.85						-625,843.37
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	-38,799,814.00	-306,293,546.22	-344,467,516.85						-625,843.37
(三) 利润分配						15,132,482.07	-949,248,615.43		-934,116,133.36
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备						15,132,482.07	-15,132,482.07		
3. 对所有者(或股东)的分配							-934,116,133.36		-934,116,133.36
4. 其他									
(四) 所有者权益内部				27,334,566.20			-27,334,566.20		

结转									
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				27,334,566.20			-27,334,566.20		
四、本期期末余额	4,968,702,837.00	23,334,580,331.66		897,094,774.87	1,607,770,126.88	3,791,590,194.56	5,897,184,461.61	580,594,761.15	41,077,517,487.73

项目	2023 年半年度								
	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)	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		
一、上年期末余额	5,007,502,651.00	23,642,188,405.02	344,467,516.85	-134,437,541.54	1,384,222,124.03	3,320,187,330.62	5,124,306,802.18	578,300,723.98	38,577,802,978.44
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	5,007,502,651.00	23,642,188,405.02	344,467,516.85	-134,437,541.54	1,384,222,124.03	3,320,187,330.62	5,124,306,802.18	578,300,723.98	38,577,802,978.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,269,831.02		586,104,257.38		10,924,099.13	622,676,312.27	30,537,346.35	1,251,511,846.15
(一) 综合收益总额				615,654,420.62			1,389,105,296.41	6,537,346.35	2,011,297,063.38
(二) 所有者投入和减少资本		1,269,831.02						24,000,000.00	25,269,831.02
1. 所有者投入的普通股								24,000,000.00	24,000,000.00
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		1,269,831.02							1,269,831.02
(三) 利润分配						10,924,099.13	-795,979,147.38		-785,055,048.25
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备						10,924,099.13	-10,924,099.13		
3. 对所有者(或股东)的分配							-785,055,048.25		-785,055,048.25
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转				-29,550,163.24			29,550,163.24		
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				-29,550,163.24			29,550,163.24		
四、本期期末余额	5,007,502,651.00	23,643,458,236.04	344,467,516.85	451,666,715.84	1,384,222,124.03	3,331,111,429.75	5,746,983,114.45	608,838,070.33	39,829,314,824.59

公司负责人：范力

主管会计工作负责人：姚眺

会计机构负责人：李雨妍

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度							
	实收资本(或股本)	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
一、上年期末余额	5,007,502,651.00	23,498,340,891.18	344,467,516.85	387,003,438.31	1,607,770,126.88	3,526,375,737.55	5,444,479,678.74	39,127,005,006.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	5,007,502,651.00	23,498,340,891.18	344,467,516.85	387,003,438.31	1,607,770,126.88	3,526,375,737.55	5,444,479,678.74	39,127,005,006.81
三、本期增减变动金额	-38,799,814.00	-305,918,040.20	-344,467,516.85	571,575,601.93		8,327,405.40	225,022,731.53	804,675,401.51



(减少以“—”号填列)								
(一) 综合收益总额				544,551,035.72			1,194,490,836.50	1,739,041,872.22
(二) 所有者投入和减少资本	-38,799,814.00	-305,918,040.20	-344,467,516.85					-250,337.35
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	-38,799,814.00	-305,918,040.20	-344,467,516.85					-250,337.35
(三) 利润分配						8,327,405.40	-942,443,538.76	-934,116,133.36
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备						8,327,405.40	-8,327,405.40	
3. 对所有者(或股东)的分配							-934,116,133.36	-934,116,133.36
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转				27,024,566.21			-27,024,566.21	
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				27,024,566.21			-27,024,566.21	
四、本期期末余额	4,968,702,837.00	23,192,422,850.98		958,579,040.24	1,607,770,126.88	3,534,703,142.95	5,669,502,410.27	39,931,680,408.32

项目	2023 年半年度							
	实收资本(或股本)	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

东吴证券股份有限公司 2024 年半年度报告

一、上年期末余额	5,007,502,651.00	23,499,406,027.31	344,467,516.85	-109,953,393.01	1,384,222,124.03	3,069,956,738.60	4,626,946,097.69	37,133,612,728.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	5,007,502,651.00	23,499,406,027.31	344,467,516.85	-109,953,393.01	1,384,222,124.03	3,069,956,738.60	4,626,946,097.69	37,133,612,728.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		565,009.49		543,274,169.21		4,281,021.00	542,170,046.86	1,090,290,246.56
(一) 综合收益总额				572,824,332.45			1,301,955,952.87	1,874,780,285.32
(二) 所有者投入和减少资本		565,009.49						565,009.49
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		565,009.49						565,009.49
(三) 利润分配						4,281,021.00	-789,336,069.25	-785,055,048.25
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备						4,281,021.00	-4,281,021.00	
3. 对所有者(或股东)的分配							-785,055,048.25	-785,055,048.25
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转				-29,550,163.24			29,550,163.24	
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				-29,550,163.24			29,550,163.24	
四、本期期末余额	5,007,502,651.00	23,499,971,036.80	344,467,516.85	433,320,776.20	1,384,222,124.03	3,074,237,759.60	5,169,116,144.55	38,223,902,975.33

公司负责人：范力

主管会计工作负责人：姚眺

会计机构负责人：李雨妍

## 附件 1、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

东吴证券股份有限公司（原名苏州证券公司、苏州证券有限责任公司、东吴证券有限责任公司，以下简称“本公司”，本公司及其子公司以下简称“本集团”）成立于 1993 年 4 月 10 日，1998 年 1 月 9 日经中国人民银行江苏省分行苏银复（1998）30 号批复同意增资改制，注册资本增至 10,400 万元，公司名称变更登记为苏州证券有限责任公司，2001 年 12 月 19 日经中国证监会证监机构字（2001）308 号“关于苏州证券有限责任公司增资扩股并更名的批复”，注册资本由 10,400 万增至 100,000 万元人民币，公司更名为东吴证券有限责任公司。

2008 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会证监许可（2008）831 号“关于核准东吴证券有限责任公司变更注册资本的批复”，增加注册资本人民币 50,000 万元，变更后的注册资本为人民币 150,000 万元。

2009 年 12 月 8 日经公司 2009 年度第二次临时股东会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）310 号“关于核准东吴证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复”批准，本公司整体变更为东吴证券股份有限公司，变更后，公司的注册资本为人民币 150,000 万元，由全体股东以截至 2009 年 9 月 30 日经审计后的公司净资产折股。

2011 年 1 月 25 日经公司 2011 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2011）1887 号”文核准，公司首次公开发行 50,000 万股新股。公司股票于 2011 年 12 月 12 日起在上海证券交易所上市交易，注册资本变更为人民币 200,000 万元。

2013 年 9 月 9 日经公司 2013 年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2014 年 2 月 13 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2014）200 号），公司获准非公开发行人民币普通股股票不超过 70,000 万股，每股面值 1 元，由于上述非公开发行股票方案的实施，新增注册资本人民币 70,000 万元，变更后公司注册资本为人民币 270,000 万元。

2015 年 11 月 16 日经公司 2015 年第四次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2015 年 12 月 23 日出具的《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2015）3035 号），公司获准非公开发行人民币普通股股票不超过 30,000 万股，每股面值 1 元，由于上述非公开发行股票方案的实施，新增注册资本人民币 30,000 万元，变更后公司注册资本为人民币 300,000 万元。

2019 年 12 月 27 日，经中国证监会“证监许可（2019）2984 号”《关于核准东吴证券股份有限公司配股的批复》，核准公司向原股东配售股份。2020 年 3 月，公司完成配股发行，发行数量 880,518,908 股，并于 2020 年 4 月 8 日完成了工商变更登记手续，公司注册资本增加至 3,880,518,908 元。

2021 年 10 月 20 日，经中国证监会“证监许可（2021）3337 号”《关于核准东吴证券股份有限公司配股的批复》，核准公司向原股东配售股份。2021 年 12 月，公司完成配股发行，发行数量 1,126,983,743 股，并于 2022 年 1 月 29 日完成了工商变更登记手续，公司注册资本增加至 5,007,502,651 元。

2024 年 3 月 7 日经公司 2024 年第二次临时股东大会决议核准《关于公司注销回购 A 股股份并减少注册资本的议案》。2024 年 3 月 22 日，公司完成注销回购 A 股股份 38,799,814 股，并于 2024 年 5 月 10 日完成了工商变更登记手续，公司注册资本减少至 4,968,702,837 元。

公司住所：苏州工业园区星阳街 5 号。

2024 年 5 月 10 日，取得由苏州市工商行政管理局核准变更登记的新企业法人营业执照，统一社会信用代码：91320000137720519P。

经营范围：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务；代销金融产品业务；证券业务。

## 2. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期变化情况详见本附注 6 “合并范围的变更”。

## 附注 2、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 附注 3、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 4. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团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，本集团主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本集团的财务状况、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，本集团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。

### 5. 企业合并

√适用 □不适用

#### 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉（参见附注 3、20）；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资涉及在权益法核算下的其他综合收益的，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 6. 合并财务报表

适用  不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。控制，是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵销。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

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，对于剩余股权，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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易”否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

## 7. 合营安排及共同经营

适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融资产和金融负债的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债。

金融资产或负债终止确认，是指本集团将之前确认的金融资产或金融负债从资产负债表中予以转出。

金融资产的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 本集团将收取金融资产现金流量的合同权利转移给其他方；
- (3) 本集团保留了收取金融资产现金流量的合同权利，但承担了将收取的现金流量支付给一个或多个最终收款方的合同义务，且 (a) 实质上转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但未保留对该金融资产的控制。

金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与



原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团应当终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

## 金融资产和金融负债的分类

### 金融资产的分类

金融资产在初始确认时，根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分为：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①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；
- ②该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。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

本集团将同时符合下列条件的金融资产，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（债务工具）：

- ①本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；
- ②该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。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。

满足下列条件之一的，表明本集团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内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但符合财务担保合同的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从工具发行方的角度符合权益工具的定义。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，企业可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

#### 金融负债的分类

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。

企业对所有金融负债均不得进行重分类。

#### (1) 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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始计量时，符合以下条件之一的金融负债，企业可将其不可撤销地指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- ①能够消除或显著减少会计错配；
- 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。

#### (2) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- ②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；
- ③不属于上述情形的财务担保合同，以及不属于上述情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

#### 金融资产和金融负债的计量

##### 初始计量

初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

企业取得金融资产所支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利，应当单独确认为应收项目进行处理。

#### 后续计量

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。在其终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益，其余公允价值变动均计入其他综合收益。当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转出，计入当期损益。

##### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

该类金融资产以公允价值进行后续计量。其公允价值的后续变动计入其他综合收益，不计提减值准备。除了获得的股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入损益。当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转出，计入留存收益。

##### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

该类金融资产以公允价值进行后续计量，其产生的所有利得或损失计入当期损益。

##### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债以公允价值进行后续计量。其产生的所有利得或损失计入当期损益，除非是将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的，则该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：①由本集团自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，应当计入其他综合收益；②该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。按照①对该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，本集团应当将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### (6) 以摊余成本计量的金融负债

该类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。在其终止确认或按照实际利率法摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值；不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### 公允价值确定的基本原则

对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

对不存在活跃市场的投资品种，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。对于以公允价值计量的金融负债，本集团已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

#### 公允价值层次

本集团对于以公允价值计量的金融资产和金融负债，按照其公允价值计量所使用的输入值分为以下三个层次：

第一层次：输入值是计量日能够取得的相同金融资产或金融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金融资产或金融负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：输入值是相关金融资产或金融负债的不可观察输入值。

#### 金融工具减值

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。信用损失是指企业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。

本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具进行减值会计处理并确认损失准备。

#### 金融工具减值阶段的划分

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

第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；

第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，本集团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：初始确认后已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生时已发生信用减值的金融工具，仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且适用本集团已做出相应会计政策选择的应收款项和其他应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 金融工具减值的账务处理

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本集团将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本集团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。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），本集团在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体（或部分）转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 被转移金融资产（或终止确认部分）在终止确认日的账面价值；
- (2) 因转移金融资产（或终止确认部分）而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

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

#### 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具包括股指期货、国债期货、商品期货、利率互换、权益互换及场内期权等。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。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。因股指期货、国债期货、商品期货及部分利率互换合约每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与业务相关的暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

对于包含嵌入衍生工具的混合合同，若主合同属于金融资产，本集团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。

若主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团从混合工具中分拆嵌入衍生工具，作为单独的衍生金融工具处理：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；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；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。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无法单独计量，则将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。

#### 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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。

#### 权益工具

发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。权益工具的公允价值变动不予确认。

回购自身股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

### 11. 客户交易结算资金

本集团接受客户委托，代理客户买卖股票、债券和基金等有价证券而收到的款项，全额存入本集团指定的银行账户，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

本集团接受客户委托，代理客户买卖股票、债券和基金等有价证券时，如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额的，应按买卖证券成交价的差额加上代扣代交的相关税费和应向客户收取的佣金等费用之和减少客户交易结算资金；如卖出证券成交总额大于买入证券成交总额的，应按买卖证券成交价的差额减去代扣代交的相关税费和应向客户收取的佣金等费用后的余额增加客户交易结算资金。

### 12. 买入返售和卖出回购业务

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资产（包括股票、债券、票据等），合同或协议到期日，再以约定价格返售相同之金融产品。

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资产（包括股票、债券、票据等）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。

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认；买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

### 13. 融资融券业务

融资融券业务，是指证券公司向客户出借资金供其买入上市证券或者出借上市证券供其卖出，并收取担保物的经营活动。融资融券业务类型主要包括融资业务和融券业务。

**融资业务：**公司将资金借给客户，形成一项应收客户的债权确认为融出资金。融出资金按借给客户资金的本金计量。

**融券业务：**将自有的证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产，计入融出证券。

**融资融券利息收入：**根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认利息收入。

证券公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

### 14. 转融通业务

转融通业务包括转融资业务和转融券业务。转融资业务是指中国证券金融股份有限公司（以下简称“证金公司”）将自有或者依法筹集的资金出借给证券公司，供其办理融资业务的经营活动。转融券业务是指证金公司将自有或者融入的证券出借给证券公司，供其办理融券业务的经营活动。

**转融资业务：**对于融入的资金，证券公司在资产负债表内确认为资产，同时确认一项对出借方的负债，计入“拆入资金”科目，并在“利息支出”科目核算转融通业务产生的利息费用。

**转融券业务：**对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由证券公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表，但在财务报表附注中披露转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值等信息。

### 15. 长期股权投资

√适用 □不适用

控制、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。

投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

(1) 对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得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投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(2) 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

- (1) 以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。
- (2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

#### 后续计量及损益确认方法

##### 对子公司投资

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

##### 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本集团不同的，权益法核算时按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联



营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

减值方法及减值准备计提方法参见附注 3、22。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 16. 固定资产

√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并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在取得时，按取得时的成本入账。与购买或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，在所购建资产达到预定可使用状态前所发生的，全部资本化为固定资产的成本。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的原值扣除残值和其预计使用年限制定折旧率。

当固定资产处于处置状态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。

主要固定资产类别的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	净残值率(%)	使用期限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	3~5	30~35	2.71~3.23
运输设备	年限平均法	0~5	5~10	9.50~19.40
办公设备及其他	年限平均法	0~5	2~10	9.50~50.00

减值测试方法及会计处理方法参见附注 3、22。

当固定资产处于处置状态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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

在建工程减值方法及会计处理方法参见附注 3、22。

## 18. 使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 19. 无形资产

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

各项无形资产的摊销年限如下：

类别	摊销年限(年)	确定依据
土地使用权	40	产权登记期限
交易席位费	10	预计受益期限
计算机软件及其他	5	预计受益期限

使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

## 20. 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。对商誉不摊销，以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。商誉的减值方法及会计处理方法参见附注 3、22。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。本集团对以经营租赁方式租入的固定资产改良支出，其发生符合资本化条件的各项支出，计入本项目，按剩余租赁期与 5 年两者中较短的期限平均摊销。如果 5 年内同一经营租入固定资产又发生类似改良支出，将上次未摊完的长期待摊费用余额一次性计入当期损益。

## 22. 资产减值

适用  不适用

除附注 3、10 所述金融工具的减值以外，本集团在资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权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，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。

## 23. 应付职工薪酬

适用  不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 24. 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债

在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 25. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26. 收入

适用  不适用

与客户之间的合同产生的收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- (3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注 3、10）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得与客户之间的合同产生的收入相关的具体会计政策描述如下：

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入于交易日在达成有关交易后确认。

承销收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

保荐业务、财务顾问业务和投资咨询服务业务收入根据合同条款在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

受托客户资产管理业务收入，于受托投资管理合同到期，与委托人结算时，本集团按合同规定的比例计算应由本集团享有的管理费收益，确认为当期收益；或合同中规定本集团按约定比例收取管理费和业绩报酬，则在合同期内分期确认管理费和业绩报酬收益。

其他收入在客户取得相关商品或服务的控制权时确认。

#### 投资收益

持有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其他综合收益的金融资产（权益工具）在持有期间取得的利息、红利、股息或现金股利计入投资收益。

金融资产转移满足终止确认条件的，除了初始确认时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（权益工具），应当将下列两项金额的差额计入投资收益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原计入股东权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。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据应享有或应分担的被投资单位实现的净损益确认投资收益。

#### 利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认利息收入；在当期没有到期的，根据买入返售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。

融资融券业务利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等确认利息收入。

其他以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：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。

## 27. 合同资产与合同负债

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

### 合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

## 28. 与合同成本有关的资产

√适用 □不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，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。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期平均分配，计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 30. 所得税

适用  不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，在交易发生时分别确认递延所得税负债和递延所得税资产。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

### 31. 租赁

√适用 □不适用

#### 租赁的识别

在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的,使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利;
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团作为出租人和承租人时,将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权,即有权选择续租该资产,且合理确定将行使该选择权的,租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权,即有权选择终止租赁该资产,但合理确定将不会行使该选择权的,租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化,且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的,本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注 3、18 和附注 3、24。

#### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该租赁变更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。



租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，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；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 作为出租人

租赁开始日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，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 32. 利润分配

适用  不适用

当年实现的税后利润于弥补以前年度亏损后，本公司根据《公司法》的规定，按照当年税后利润的 10% 足额提取法定盈余公积金，但本公司法定盈余公积金累计额达到本公司注册资本的 50% 时，可不再提取；根据《金融企业财务规则》的要求，按照税后利润的 10% 足额提取一般风险准备；根据《证券法》的要求，按不低于税后利润的 10% 提取交易风险准备金。经股东大会批准，本公司可从税后利润中提取任意盈余公积金。

本公司提取的一般风险准备金及交易风险准备金计入“一般风险准备”项目核算，用于弥补证券交易的损失。经股东大会批准，本公司提取的法定盈余公积金和任意盈余公积金可用于弥补本公司的亏损或者转增股本，但法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前本公司注册资本的 25%。

本公司资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

本公司可供分配利润中公允价值变动收益部分，不得用于向股东进行现金分配。以前年度未分配利润，可并入当年度未分配利润向股东分配。

### 33. 分部信息

本集团以内部组织结构、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。

经营分部是指本集团满足下列条件的组成部分：

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

如果两个或多个经营分部具有相同或相类似的经济特征，并且满足一定条件，本集团将其合并为一个经营分部。

### 34. 重大会计判断和估计

√适用 □不适用

运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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。这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。导致出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设如下：

#### 应用会计政策过程中所作的重要判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 金融资产的分类

##### (1) 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业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。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

##### (2) 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 金融资产转移

管理层需要就金融资产的转移作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

#### 合并范围的确定

评估本集团是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：1) 拥有对被投资者的权力；2) 通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；3) 有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本集团需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。对于本集团管理并投资的结构化主体（如资产管理计划和基金等），本集团会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。在评估时，本集团需要估计结构化主体收益率、管理费、业绩报酬以及持有份额等可变因素，进而测算本集团享有的

可变回报及回报的可变性，以分析评估本公司是否达到控制标准。若本集团对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

### 会计估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 金融工具的公允价值

对于缺乏活跃交易市场的金融工具，本集团运用估值方法确定其公允价值。在估值时，本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### 金融资产的减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### 商誉减值

本集团每年对商誉进行减值测试。在进行减值测试时，需要将商誉分配到相应的资产组或资产组组合，并预计资产组或者资产组组合未来产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 除金融资产和商誉以外的其他资产减值

如附注 3、22 所述，本集团于资产负债表日对除金融资产和商誉之外的其他资产（固定资产、在建工程等）判断是否存在可能发生减值的迹象。在进行减值测试时，当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，表明发生了减值。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 所得税

在正常的经营活动中，涉及的很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性，本集团根据相关税收法规谨慎判断交易对应的所得税影响并相应计提所得税。递延所得税资产只有在未来有足够纳税所得并可用于抵销有关暂时性差异时才可确认。对此需要就某些交易的税务处理作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### **35. 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

#### **(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

#### **(3). 2024 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

## 36. 其他

□适用 √不适用

## 附注 4、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	<p>根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税〔2016〕46号）以及《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税〔2016〕70号）等规定，自2016年5月1日起，公司的主营业务收入适用增值税，税率为6%。根据财政部和国家税务总局2016年12月21日发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》，纳税人购入基金、信托、理财产品等各类资产管理产品持有至到期，不属于财税〔2016〕36号的金融商品转让。资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。根据财政部和国家税务总局2017年1月6日发布的《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》，2017年7月1日（含）以后，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人，按照现行规定缴纳增值税。对资管产品在2017年7月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳。</p> <p>根据《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第19号）的有关规定，为进一步支持小微企业和个体工商户发展，将延续小规模纳税人增值税减免</p>	1%~13%

	政策，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。	
城市维护建设税	按流转税额的 7%、5%或 1%计征。城建税实行就地缴纳的办法，公司所属各分支机构向当地税务部门申报缴纳城建税	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、17%、16.5%、2.5%
教育费附加及地方教育费附加	按流转税额的 5%计征	5%

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（%）
本公司及本公司的境内子公司	2.5%、25%
本公司的香港子公司	16.50%
本公司的新加坡子公司	17%

#### 附注 5、合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		103,183.13
银行存款	26,908,483,453.22	26,845,897,462.03
其中：客户存款	23,848,432,364.74	23,473,304,246.28
公司存款	3,060,051,088.48	3,372,593,215.75
其他货币资金	99,222,775.41	159,582,004.40
合计	27,007,706,228.63	27,005,582,649.56
其中：存放在境外的款项总额	1,113,052,930.22	1,030,589,668.97

(2) 按币种列示

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：	/	/		/	/	103,183.13
人民币	/	/		/	/	103,183.13
银行存款：	/	/	26,908,483,453.22	/	/	26,845,897,462.03
其中：自有资	/	/	3,060,051,088.48	/	/	3,372,593,215.75

金						
人民币	/	/	2,567,890,406.04	/	/	2,857,614,978.40
美元	22,432,383.92	7.1268	159,871,113.72	25,622,575.40	7.0827	181,477,014.79
港元	290,362,618.93	0.9127	265,013,962.30	279,506,317.02	0.9062	253,288,624.48
新加坡元	12,737,019.11	5.2790	67,238,723.88	14,345,793.06	5.3772	77,140,198.44
其他外币			36,882.54			3,072,399.64
客户资金	/	/	23,848,432,364.74	/	/	23,473,304,246.28
人民币	/	/	23,219,138,365.39	/	/	22,848,920,381.44
美元	21,788,610.77	7.1268	155,283,071.24	22,731,597.37	7.0827	161,001,084.69
港元	518,507,835.17	0.9127	473,242,101.16	510,320,593.84	0.9062	462,452,522.14
新加坡元	23,221.13	5.2790	122,584.35	3,690.80	5.3772	19,846.17
其他外币			646,242.60			910,411.84
其他货币资金:	/	/	99,222,775.41	/	/	159,582,004.40
人民币	/	/	99,222,775.41	/	/	159,582,004.40
合计	/	/	27,007,706,228.63	/	/	27,005,582,649.56

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	/	/	5,086,649.17	/	/	503,410.38
人民币	/	/	5,086,649.17	/	/	503,410.38
客户信用资金	/	/	1,759,369,437.05	/	/	1,557,736,259.63
人民币	/	/	1,521,852,668.47	/	/	1,334,798,032.68
港元	216,087,161.54	0.9127	197,222,752.34	164,225,289.41	0.9062	148,820,957.26
美元	5,098,286.52	7.1268	36,334,468.37	10,264,429.24	7.0827	72,699,872.98
其他外币			3,959,547.87			1,417,396.71
合计	/	/	1,764,456,086.22	/	/	1,558,239,670.01

货币资金的说明：

√适用 □不适用

于 2024 年 6 月 30 日，本集团使用受限制的货币资金为人民币 547,173,787.58 元，主要是本集团纳入合并范围内的子公司计提的一般风险准备金、银行承兑汇票保证金以及本公司客户交易结算资金被司法机关冻结的金额（2023 年 12 月 31 日：人民币 619,919,742.84 元）。

## 2、 结算备付金

√适用 □不适用

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	4,033,404,800.97	4,313,220,690.00
公司备付金	1,110,823,750.45	1,018,298,941.27
合计	5,144,228,551.42	5,331,519,631.27

(2) 按币种列示

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：	/	/	1,110,823,750.45	/	/	1,018,298,941.27
人民币	/	/	1,110,321,151.05	/	/	1,018,271,974.24
美元	70,522.45	7.1268	502,599.40	3,807.45	7.0827	26,967.03
客户普通备付金：	/	/	3,430,816,360.01	/	/	3,706,274,653.19
人民币	/	/	3,356,387,966.01	/	/	3,638,528,277.78
港元	6,688,720.67	0.9127	6,104,795.36	6,268,664.81	0.9062	5,680,664.05
美元	9,586,855.06	7.1268	68,323,598.64	8,763,001.59	7.0827	62,065,711.36
客户信用备付金：	/	/	602,588,440.96	/	/	606,946,036.81
人民币	/	/	602,588,440.96	/	/	606,946,036.81
合计	/	/	5,144,228,551.42	/	/	5,331,519,631.27

## 3、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	17,599,176,236.23	18,657,694,847.44
其中：个人	15,570,715,625.36	16,080,152,986.62
机构	2,028,460,610.87	2,577,541,860.82
减：减值准备	56,807,577.39	54,597,648.72
账面价值小计	17,542,368,658.84	18,603,097,198.72
境外	473,659,568.64	455,742,157.99
其中：个人	168,066,847.59	226,827,591.13
机构	305,592,721.05	228,914,566.86
减：减值准备	19,188,663.47	16,186,017.71
账面价值小计	454,470,905.17	439,556,140.28
账面价值合计	17,996,839,564.01	19,042,653,339.00

按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
融资融券业务融出资金	17,599,176,236.23	18,657,694,847.44
开展业务融资	473,659,568.64	455,742,157.99
减：减值准备	75,996,240.86	70,783,666.43

融出资金净值	17,996,839,564.01	19,042,653,339.00
--------	-------------------	-------------------

按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2024 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 个月至 3 个月	6,806,861,942.51	37.66	15,142,965.82	19.93
3 个月至 6 个月	2,061,730,839.57	11.41	7,128,677.33	9.38
6 个月以上	9,204,243,022.79	50.93	53,724,597.71	70.69
合计	18,072,835,804.87	100.00	75,996,240.86	100.00

账龄	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 个月至 3 个月	6,922,866,534.63	36.22	14,417,865.96	20.37
3 个月至 6 个月	2,534,062,969.20	13.26	2,351,685.50	3.32
6 个月以上	9,656,507,501.60	50.52	54,014,114.97	76.31
合计	19,113,437,005.43	100.00	70,783,666.43	100.00

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
证券	48,748,595,213.45	54,068,355,374.16
资金	2,012,459,334.34	1,826,099,515.90
合计	50,761,054,547.79	55,894,454,890.06

于 2024 年 6 月 30 日，融出资金中未被用于债权收益权转让业务（2023 年 12 月 31 日：人民币 1,158,212,871.20 元）。



## 4、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		资产	负债
权益衍生工具			6,847,325,401.97	752,690,722.13	318,170,572.04				7,025,168,558.44	338,866,644.81	392,953,528.60	
信用衍生工具			50,000,000.00		60,600.00				50,000,000.00		675,800.00	
利率衍生工具			20,169,340.00						62,219,070.00			
其他衍生工具			15,094,724,989.60	14,316,333.99	6,733,319.83				14,363,706,157.54	22,637,411.10	15,937,050.48	
合计			22,012,219,731.57	767,007,056.12	324,964,491.87				21,501,093,785.98	361,504,055.91	409,566,379.08	

注：其他衍生金融工具主要为商品期货及商品期权等。

**5、 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	2,550,928,380.92	2,665,026,364.55
债券质押式回购	271,197,324.48	1,389,928,975.63
减：减值准备	783,028,749.87	836,457,390.75
账面价值合计	2,039,096,955.53	3,218,497,949.43

**(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	2,550,928,380.92	2,665,026,364.55
债券	271,197,324.48	1,389,928,975.63
减：减值准备	783,028,749.87	836,457,390.75
买入返售金融资产账面价值	2,039,096,955.53	3,218,497,949.43

**(3) 股票质押回购融出资金按剩余期限（不含减值准备）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	847,507,130.91	1,152,108,197.88
一个月至三个月内	569,319,155.56	127,240,133.33
三个月至一年内	983,909,594.45	1,235,503,033.34
一年以上	150,192,500.00	150,175,000.00
合计	2,550,928,380.92	2,665,026,364.55

**(4) 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	5,561,865,627.30	7,832,138,302.20
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		

对于通过交易所操作的债券逆回购交易，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债券逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于2024年6月30日和2023年12月31日，上述交易所债券逆回购的金额分别为人民币232,773,653.24元和人民币64,496,817.28元。

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

于2024年6月30日，买入返售金融资产中无债券及资产收益权被用作卖出回购等业务的质押物（2023年12月31日：无）。

## 6、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	274,712,776.74	108,532,465.03
应收基金业务管理费	16,996,502.12	16,245,598.42
应收资产管理业务产品管理费及业绩报酬	51,921,709.70	51,026,401.06
应收两融业务客户款	30,475,542.50	30,475,542.50
应收手续费及佣金	2,491,324.26	819,554.02
应收经纪及交易商	37,494,795.31	33,856,547.29
其他[注]	697,221.19	537,720.00
合计	414,789,871.82	241,493,828.32
减：坏账准备(按一般模型计提)	30,475,542.50	30,475,542.50
减：坏账准备(按简化模型计提)	18,543,692.02	18,546,842.15
应收款项账面价值	365,770,637.30	192,471,443.67

注：其他的应收款项主要为应收保证金等，其中并未包含股票质押式回购业务。

## (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	357,659,864.75	86.23	188,786,707.79	78.17
1-2年	4,821,932.31	1.16	1,220,135.11	0.51
2-3年	2,409,242.31	0.58	11,011,175.32	4.56
3年以上	49,898,832.45	12.03	40,475,810.10	16.76
合计	414,789,871.82	100.00	241,493,828.32	100.00

账龄自应收款项确认日起开始计算。

## (3) 按计提坏账列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末			
	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 (%)
单项计提坏账准备	76,317,697.82	18.40	48,789,988.60	63.93
组合计提坏账准备	338,472,174.00	81.60	229,245.92	0.07
合计	414,789,871.82	100.00	49,019,234.52	11.82
项目	期初			
	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 (%)
单项计提坏账准备	77,657,997.54	32.16	48,789,988.60	62.83
组合计提坏账准备	163,835,830.78	67.84	232,396.05	0.14
合计	241,493,828.32	100.00	49,022,384.65	20.30

(4) 应收款项账面净额前五名

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面净额	账龄	占应收款项净额的比 例 (%)	款项性质
新财长安中国增利 1 号基金	100,044,540.82	1 年以内	27.35	应收清算款
中国证券登记结算有限责任公司	95,742,719.41	1 年以内	26.18	应收清算款
哈尔滨银行	36,480,000.00	1 年以内	9.97	应收清算款
Euroclear Bank	14,240,016.31	1 年以内	3.89	应收经纪及交易商
鑫巢资本管理(香港)有限公司	10,598,803.67	1 年以内	2.90	应收清算款
合计	257,106,080.21		70.29	

应收款项中应收持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见附注 11、6。

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	/	/	6,256,246,079.95	/	/	5,192,574,211.70
其中：人民币	/	/	6,213,340,717.82	/	/	5,159,894,046.38
港元	44,847,499.53	0.9127	40,932,312.82	33,952,588.72	0.9062	30,767,835.90
美元	276,849.26	7.1268	1,973,049.31	270,000.06	7.0827	1,912,329.42
信用保证金	/	/	20,044,424.17	/	/	15,715,562.42
其中：人民币	/	/	20,044,424.17	/	/	15,715,562.42
履约保证金	/	/	374,835,344.79	/	/	667,363,534.90
其中：人民币	/	/	374,835,344.79	/	/	667,363,534.90
期货业务 结算担保金	/	/	18,808,368.08	/	/	18,704,863.79
其中：人民币	/	/	18,808,368.08	/	/	18,704,863.79
合计	/	/	6,669,934,216.99	/	/	5,894,358,172.81

8、交易性金融资产

√适用 □不适用

(1) 交易性金融资产按投资品种列示

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	24,011,594,758.60		24,011,594,758.60	24,228,891,046.82		24,228,891,046.82
公募基金	4,423,136,857.99		4,423,136,857.99	4,572,593,204.39		4,572,593,204.39
私募基金及专户	2,486,631,225.00		2,486,631,225.00	2,894,678,170.70		2,894,678,170.70
银行理财产品	2,265,295,551.68		2,265,295,551.68	2,242,142,751.15		2,242,142,751.15
信托计划	1,830,106,821.70		1,830,106,821.70	1,929,904,597.19		1,929,904,597.19
股票	1,436,584,509.72		1,436,584,509.72	1,351,101,056.41		1,351,101,056.41
券商资管产品	1,061,712,344.47		1,061,712,344.47	974,142,881.32		974,142,881.32
其他	3,339,084,837.77		3,339,084,837.77	3,460,170,065.82		3,460,170,065.82
合计	40,854,146,906.93		40,854,146,906.93	41,653,623,773.80		41,653,623,773.80
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	35,209,510,993.50		35,209,510,993.50	35,463,208,241.67		35,463,208,241.67

公募基金	6,067,270,208.20		6,067,270,208.20	6,208,064,259.44		6,208,064,259.44
私募基金及专户	2,628,341,051.99		2,628,341,051.99	2,999,946,458.52		2,999,946,458.52
银行理财 财产品	1,807,704,776.04		1,807,704,776.04	1,783,722,684.71		1,783,722,684.71
信托计划	1,838,172,007.68		1,838,172,007.68	1,921,098,262.73		1,921,098,262.73
股票	1,534,190,914.85		1,534,190,914.85	1,448,919,642.95		1,448,919,642.95
券商资 管产品	1,052,099,497.50		1,052,099,497.50	986,931,771.44		986,931,771.44
其他	3,500,941,868.37		3,500,941,868.37	3,601,560,286.77		3,601,560,286.77
合计	53,638,231,318.13		53,638,231,318.13	54,413,451,608.23		54,413,451,608.23

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	期末余额	期初余额
债券	质押	8,099,824,223.40	22,312,212,793.26
公募基金	已融出证券	245,844,805.50	676,646,847.03
股票	存在限售期	9,230,915.20	8,415,974.34
私募基金及专户	质押	2,032,861,365.34	1,569,692,940.96
合计		10,387,761,309.44	24,566,968,555.59

9、 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

定向工具	28,507,861.62	1,698,601.76	25,924,466.48	4,281,996.90	28,330,428.22	1,688,016.63	25,577,568.17	4,440,876.68
合计	28,507,861.62	1,698,601.76	25,924,466.48	4,281,996.90	28,330,428.22	1,688,016.63	25,577,568.17	4,440,876.68

其他说明：

于 2024 年 6 月 30 日，债权投资无被用作卖出回购业务的质押物（2023 年 12 月 31 日：债权投资无被用作卖出回购业务的质押物）。

## 10、其他债权投资

√适用 □不适用

(1) 其他债权投资按投资品种列示

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
公司债	10,216,459,202.38	181,739,946.81	35,398,996.19	10,433,598,145.38	73,734,940.94	10,701,534,385.53	203,861,362.51	-5,890,519.99	10,899,505,228.05	72,794,329.18
中期票据	10,157,522,329.26	182,050,940.15	115,972,818.74	10,455,546,088.15	4,729,617.32	8,638,307,002.77	164,618,688.51	94,114,874.23	8,897,040,565.51	4,252,077.05
定向融资工具	4,222,502,312.61	86,081,320.05	70,005,378.39	4,378,589,011.05	4,010,575.11	4,224,518,569.04	74,718,401.99	43,747,571.96	4,342,984,542.99	4,259,793.11
企业债	2,037,182,843.94	47,535,751.75	58,098,723.06	2,142,817,318.75	1,211,545.98	2,493,898,867.24	49,517,582.17	48,069,708.76	2,591,486,158.17	1,337,535.99
金融债	671,861,175.39	10,647,714.01	35,344,214.61	717,853,104.01	140,939.99	1,994,929,647.05	35,244,161.20	38,434,542.95	2,068,608,351.20	1,866,593.43
地方政府债	15,686,227,422.99	160,164,674.37	501,218,664.01	16,347,610,761.37	6,139,341.69	5,039,883,414.91	27,773,083.55	135,719,295.09	5,203,375,793.55	1,881,920.32
国债	299,230,093.65	6,456,856.07	11,120,806.35	316,807,756.07		501,971,651.32	5,403,706.32	6,905,698.68	514,281,056.32	
其他	706,813,934.37	9,129,679.38	8,412,997.63	724,356,611.38	895,946.75	547,447,722.47	5,347,100.97	2,235,842.53	555,030,665.97	155,809.46
合计	43,997,799,314.59	683,806,882.59	835,572,598.98	45,517,178,796.16	90,862,907.78	34,142,491,260.33	566,484,087.22	363,337,014.21	35,072,312,361.76	86,548,058.54

(2) 变现有限的其他债权投资

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	期末余额	期初余额
中期票据	质押	8,336,525,496.50	7,480,550,330.90
公司债	质押	5,006,921,170.00	4,671,659,560.00
金融债	质押	316,729,074.00	1,588,712,343.00

企业债	质押	1,199,284,025.00	1,718,849,322.20
国债	质押	310,350,900.00	508,877,350.00
定向融资工具	质押	223,930,940.00	273,279,380.00
地方政府债	质押	9,797,265,471.80	5,054,507,331.40
短期融资券	质押		80,191,120.00
合计		25,191,007,077.30	21,376,626,737.50

11、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	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或损失	其他			
非交易性证券	1,845,315,357.82	1,778,187,093.29	110,796,591.18	250,749,986.30	36,446,088.27	3,799,901,934.50	128,749,365.90	非交易性持有
合计	1,845,315,357.82	1,778,187,093.29	110,796,591.18	250,749,986.30	36,446,088.27	3,799,901,934.50	128,749,365.90	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额	终止确认的原因
非交易性证券	72,267,265.00	7,680.00	-36,446,088.27	非交易性调整
合计	72,267,265.00	7,680.00	-36,446,088.27	/



(3). 变现有限制的其他权益工具投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	期末余额	期初余额
非交易性证券	已融出证券	12,994,797.60	62,145,455.71

12、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
许昌市绿野农业科技有限公司	3,001,782.82									3,001,782.82	
东吴(苏州)金融科技有限公司(以下简称“东吴金科”)	185,649,183.59			-3,013,756.19						182,635,427.40	
苏州资产管理有限公司(以下简称“苏州资管”)	1,602,720,594.48			23,872,607.29		-625,843.37	38,000,000.00			1,587,967,358.40	
苏州企业征信服务有限公司	32,131,780.08			-1,242,978.45						30,888,801.63	
中证信用增进股份有限公司(以下简称“中证信用”)	345,400,578.72			12,009,321.73	-7,676.12		13,500,000.00			343,902,224.33	
China Reform Puissance Overseas Holdings Ltd											

CDG International (Cayman) Co., Ltd	40,571,872.84			-9,410,703.08	225,080.40					31,386,250.16	
合计	2,209,475,792.53			22,214,491.30	217,404.28	-625,843.37	51,500,000.00			2,179,781,844.74	

## 13、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	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,783,178,300.67	14,795,008.65	570,036,839.89	2,368,010,149.21
2. 本期增加金额	649,770,990.86	1,407,533.09	14,525,165.47	665,703,689.42
(1) 购置		1,407,533.09	14,525,165.47	15,932,698.56
(2) 在建工程转入	649,770,990.86			649,770,990.86
3. 本期减少金额		2,137,940.00	29,681,310.59	31,819,250.59
(1) 处置或报废		2,137,940.00	29,681,310.59	31,819,250.59
汇率变动的的影响		5,361.56	27,006.03	32,367.59
4. 期末余额	2,432,949,291.53	14,069,963.30	554,907,700.80	3,001,926,955.63
二、累计折旧				
1. 期初余额	346,805,556.91	9,546,116.78	388,139,165.67	744,490,839.36
2. 本期增加金额	34,030,099.89	387,085.30	26,856,522.49	61,273,707.68
(1) 计提	34,030,099.89	387,085.30	26,856,522.49	61,273,707.68
3. 本期减少金额		2,031,043.00	27,388,250.30	29,419,293.30
(1) 处置或报废		2,031,043.00	27,388,250.30	29,419,293.30
汇率变动的的影响		2,801.02	27,710.89	30,511.91
4. 期末余额	380,835,656.80	7,904,960.10	387,635,148.75	776,375,765.65
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	2,052,113,634.73	6,165,003.20	167,272,552.05	2,225,551,189.98
2. 期初账面价值	1,436,372,743.76	5,248,891.87	181,897,674.22	1,623,519,309.85

于 2024 年 6 月 30 日，本集团固定资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，无需计提固定资产减值准备。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无用于抵押担保、暂时闲置以及未办妥产权证书的固定资产（2023 年 12 月 31 日：无）。

## 14、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

苏州工业园区南岸新地一期				346,919,577.55		346,919,577.55
合计				346,919,577.55		346,919,577.55

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
苏州工业园区南岸新地一期	346,919,577.55	302,851,413.31	649,770,990.86			自有
合计	346,919,577.55	302,851,413.31	649,770,990.86			/

## 15、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	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	447,985,313.25	1,189,295.08	449,174,608.33
2. 本期增加金额	33,880,666.05		33,880,666.05
3. 本期减少金额	44,070,018.17		44,070,018.17
汇率变动的影响	249,050.11		249,050.11
4. 期末余额	438,045,011.24	1,189,295.08	439,234,306.32
二、累计折旧			
1. 期初余额	195,641,815.57	594,647.52	196,236,463.09
2. 本期增加金额	50,492,023.62	297,323.76	50,789,347.38
3. 本期减少金额	43,015,133.44		43,015,133.44
汇率变动的影响	-43,813.00		-43,813.00
4. 期末余额	203,074,892.75	891,971.28	203,966,864.03
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	234,970,118.49	297,323.80	235,267,442.29
2. 期初账面价值	252,343,497.68	594,647.56	252,938,145.24

于2024年6月30日，本集团使用权资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，无需计提使用权资产减值准备。

## 16、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	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	104,423,670.70	613,744,433.23	15,214,117.10	28,368,017.74	761,750,238.77
2. 本期增加金额		18,489,252.42			18,489,252.42
(1) 购置		18,489,252.42			18,489,252.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
汇率变动的影响		16,429.55	6,500.00	200,497.38	223,426.93
4. 期末余额	104,423,670.70	632,250,115.20	15,220,617.10	28,568,515.12	780,462,918.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	39,641,736.41	407,671,305.21	14,287,084.15	7,444,760.67	469,044,886.44
2. 本期增加金额	1,305,295.92	34,365,489.42	20,832.95	919,376.41	36,610,994.70
(1) 计提	1,305,295.92	34,365,489.42	20,832.95	919,376.41	36,610,994.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
汇率变动的影响		14,001.10		54,465.83	68,466.93
4. 期末余额	40,947,032.33	442,050,795.73	14,307,917.10	8,418,602.91	505,724,348.07
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	63,476,638.37	190,199,319.47	912,700.00	20,149,912.21	274,738,570.05
2. 期初账面	64,781,934.29	206,073,128.02	927,032.95	20,923,257.07	292,705,352.33

面价值					
-----	--	--	--	--	--

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，无需计提无形资产减值准备。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无形资产无抵押担保情况（2023 年 12 月 31 日：无）。

## 17、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	汇率变动的影响	处置	
购买营业部商誉	11,749,999.80				11,749,999.80
购买子公司商誉	421,855,996.45	1,215,269.71			423,071,266.16
合计	433,605,996.25	1,215,269.71			434,821,265.96

### (2). 商誉减值准备

√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
		计提	处置	汇率变动的影响	
非同一控制下企业合并形成的商誉	108,407,918.51			67,631.24	108,340,287.27
合计	108,407,918.51			67,631.24	108,340,287.27

本集团商誉主要由收购子公司及营业部形成。主要包括：于 2014 年通过非同一控制下企业合并取得东吴基金管理有限公司股权形成的商誉的期末账面余额为人民币 2.31 亿元，累计确认商誉减值准备人民币 1.05 亿元；于 2020 年通过非同一控制下企业合并取得东吴证券（国际）金融控股有限公司股权形成的商誉的期末账面余额为人民币 1.80 亿元，未确认商誉减值准备。本集团充分考虑对生产经营活动的管理和监控方式、以及对资产的持续使用和处置，结合企业合并所产生的协同效应，认定能够独立产生现金流量的最小的资产组组合，并将合并形成的商誉分配至该些资产组组合进行减值测试。

## 18、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
已计提尚未支付的工资及奖金	1,509,595,235.89	377,542,022.79	1,446,403,044.77	361,600,761.19

信用减值准备	916,802,523.63	229,200,630.91	985,096,968.56	246,274,242.14
交易性金融资产公允价值变动	1,499,326,992.09	374,831,748.02	1,496,384,266.51	374,096,066.63
交易性金融负债公允价值变动	6,867,158.82	1,716,789.71	2,663,097.75	665,774.44
衍生金融工具公允价值变动	53,013,100.00	13,253,275.00	25,265,320.00	6,316,330.00
其他债权投资公允价值变动	7,787.25	1,946.81	19,347.25	4,836.81
其他权益工具投资公允价值变动	283,239,523.35	70,809,880.84	210,026,843.69	52,506,710.92
租赁负债	167,326,785.83	41,831,696.46	174,401,036.70	43,743,473.00
其他	120,570,186.32	30,142,546.58	110,051,978.84	27,369,780.91
合计	4,556,749,293.18	1,139,330,537.12	4,450,311,904.07	1,112,577,976.04

## (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
交易性金融资产公允价值变动	785,383,123.05	196,345,780.76	618,591,071.36	154,647,767.84
衍生金融工具公允价值变动	427,333,441.93	106,833,360.48	148,522,550.53	37,130,637.63
其他债权投资公允价值变动	928,862,939.83	232,215,734.96	453,857,221.60	113,464,305.40
其他权益工具投资公允价值变动	443,011,525.10	110,752,881.28	82,602,770.87	20,650,692.72
使用权资产	166,165,230.37	41,541,307.59	174,767,705.70	43,691,926.43
其他	821,337,625.24	205,334,406.31	914,525,608.14	228,631,402.03
合计	3,572,093,885.52	893,023,471.38	2,392,866,928.20	598,216,732.05

## (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	892,190,090.67	247,140,446.45	597,466,240.25	515,111,735.79
递延所得税负债	892,190,090.67	833,380.71	597,466,240.25	750,491.80

## (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	135,992,114.65	135,992,114.65
合计	135,992,114.65	135,992,114.65

## 19、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（1）	362,041,731.24	247,262,813.88
长期待摊费用（2）	58,378,390.39	53,893,990.77
待摊费用	19,076,218.82	11,898,629.63
预付账款	205,618,679.50	48,191,610.13
预交企业所得税	21,694,791.15	5,786,750.84
待抵扣进项税额	71,650,927.03	13,269,670.67
大宗商品存货	319,734,135.14	66,494,303.34
其他	9,493,154.03	4,764,397.21
减：减值准备	128,988,959.25	129,009,498.85
合计	938,699,068.05	322,552,667.62

其他资产的说明：

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	302,965,934.60	246,575,679.87
应收股利	59,075,796.64	687,134.01
减：其他应收款坏账准备	128,988,959.25	129,009,498.85
合计	233,052,771.99	118,253,315.03

按账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	214,645,306.73	59.29	935,817.52	0.73
1年至2年	4,911,113.13	1.36	1,080,198.62	0.84
2年至3年	6,818,766.81	1.88	1,572,090.11	1.22
3年以上	135,666,544.57	37.47	125,400,853.00	97.21
合计	362,041,731.24	100.00	128,988,959.25	100.00

项目	期初			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	101,468,197.45	41.04	891,622.36	0.69
1年至2年	3,464,323.85	1.40	472,423.09	0.37
2年至3年	6,765,563.08	2.74	1,871,127.09	1.45



3 年以上	135,564,729.50	54.82	125,774,326.31	97.49
合计	247,262,813.88	100.00	129,009,498.85	100.00

账龄自其他应收款项确认日起开始计算。

其他应收款按坏账准备计提方式分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备	123,024,024.01	33.98	123,024,024.01	96.39
组合计提坏账准备	239,017,707.23	66.02	5,964,935.24	2.54
合计	362,041,731.24	100.00	128,988,959.25	35.63

项目	期初			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备	123,024,024.01	49.75	123,024,024.01	100.00
组合计提坏账准备	124,238,789.87	50.25	5,985,474.84	4.82
合计	247,262,813.88	100.00	129,009,498.85	52.18

于 2024 年 6 月 30 日,其他应收款账面净额中金额较大的前五单位名称、净额及款项性质如下:

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面净额	账龄	占其他应收款 净额的比例 (%)	款项性质
华西证券股份有限公司	74,933,114.85	1 年以内	32.15	场外衍生品保证金
野村新加坡有限公司	23,821,634.59	1 年以内	10.22	往来款
君榕 1 号证券投资私募基金	4,709,660.16	1 年以内	2.02	应收基金赎回款
Swire Properties Management Limited - Pacific Place	4,460,967.28	3 年以上	1.91	房屋租赁保证金
中国太平洋财产保险股份有限公司	3,224,360.43	1 年以内	1.39	应收期权费
合计	111,149,737.31		47.69	

其他应收款中应收持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见附注 10、6。

(2) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

2024 半年度	取得方式	年初余额	本期增加	本期减少/本期摊销	汇率变动的影响	期末余额
装修费	购入	38,964,550.50	12,559,973.27	7,003,601.28	11,272.11	44,532,194.60
网络工程	购入	11,294,852.59	525,296.97	1,384,218.05	-113,294.45	10,322,637.06
办公家具	购入	1,076,836.83	126,392.65	172,339.18		1,030,890.30

水电增容	购入	551,309.97		76,972.32		474,337.65
消防工程	购入	2,006,440.88	447,258.53	435,368.63		2,018,330.78
合计		53,893,990.77	13,658,921.42	9,072,499.46	-102,022.34	58,378,390.39

## 20、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	245,844,805.50	676,646,847.03
—其他权益工具投资	12,994,797.60	62,145,455.71
—转融通融入证券		9,630,494.00

截止到 2024 年 6 月 30 日，融券业务无违约情况（2023 年 12 月 31 日：无）

## 21、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	期末余额
			转回	转/核销		
买入返售金融资产减值准备	836,457,390.75	12,596,064.34	66,024,705.22			783,028,749.87
应收款项坏账准备	49,022,384.65	10,454.53	9,394.60		-4,210.06	49,019,234.52
债权投资减值准备	25,577,568.17	165,874.52			181,023.79	25,924,466.48
其他债权投资减值准备	86,548,058.54	5,538,367.90	1,995,761.76		772,243.10	90,862,907.78
商誉减值准备	108,407,918.51				-67,631.24	108,340,287.27
其他应收款坏账准备	129,009,498.85	831,644.22	858,777.01		6,593.19	128,988,959.25
融出资金减值准备	70,783,666.43	13,782,611.65	8,698,787.02		128,749.80	75,996,240.86
合计	1,305,806,485.90	32,925,017.16	77,587,425.61		1,016,768.58	1,262,160,846.03

## 22、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	56,807,577.39	3,329,698.69	15,858,964.78	75,996,240.86
应收款项坏账准备(一般模型)			30,475,542.50	30,475,542.50
应收款项坏账准备(简化模型)	/	229,245.92	18,314,446.10	18,543,692.02
买入返售金融资产减值准备	31,246,623.91	191,027.49	751,591,098.47	783,028,749.87
债权投资减值准备			25,924,466.48	25,924,466.48
其他债权投资减值准备	23,121,799.87	800,633.39	66,940,474.52	90,862,907.78
其他应收款坏账准备	4,979,310.79	985,624.45	123,024,024.01	128,988,959.25
合计	116,155,311.96	5,536,229.94	1,032,129,016.86	1,153,820,558.76
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	54,597,648.72	439,996.14	15,746,021.57	70,783,666.43
应收款项坏账准备(一般模型)			30,475,542.50	30,475,542.50
应收款项坏账准备(简化模型)	/	232,396.05	18,314,446.10	18,546,842.15
买入返售金融资产减值准备	35,183,058.89	289,326.24	800,985,005.62	836,457,390.75
债权投资减值准备			25,577,568.17	25,577,568.17
其他债权投资减值准备	20,111,262.18	866,851.58	65,569,944.78	86,548,058.54
其他应收款坏账准备	5,006,869.73	978,605.11	123,024,024.01	129,009,498.85
合计	114,898,839.52	2,807,175.12	1,079,692,552.75	1,197,398,567.39

买入返售金融资产的信用减值准备主要为股票质押式回购业务产生，股票质押式回购业务的信用减值准备明细情况如下：

单位：元 币种：人民币

2024 年 6 月 30 日	账面原值	信用减值准备	担保物市值
未来 12 个月预期信用损失	1,743,489,694.44	31,246,623.91	5,294,124,076.59
整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	40,136,653.86	191,027.49	189,669,713.31
整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	767,302,032.62	751,591,098.47	38,855,007.40
合计	2,550,928,380.92	783,028,749.87	5,522,648,797.30

### 23、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
	账面价值	账面价值
交易性金融资产	10,387,761,309.44	24,566,968,555.59
其他债权投资	25,191,007,077.30	21,376,626,737.50
其他权益工具投资	12,994,797.60	62,145,455.71
货币资金	547,173,787.58	619,919,742.84
融出资金		1,158,212,871.20
其他资产	110,404,248.00	
合计	36,249,341,219.92	47,783,873,362.84

#### 24、短期借款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	676,695,557.51	645,345,857.48
合计	676,695,557.51	645,345,857.48

于 2024 年 06 月 30 日，本集团无逾期借款（2023 年 12 月 31 日：无）。

#### 25、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	2,927,689,791.65	1,028,083,881.36	3,955,773,673.01	
短期融资券	12,054,697,534.23	15,148,227,567.95	14,142,137,704.93	13,060,787,397.25
合计	14,982,387,325.88	16,176,311,449.31	18,097,911,377.94	13,060,787,397.25

应付短期融资款的说明：

公司于本期共发行 1 期期限小于 1 年的收益凭证，收益凭证的票面利率为 2.60%-3.05%。

公司于本期共发行 9 期短期融资券，短期融资券的票面利率为 1.95%-2.85%。

#### 26、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
转融通融入资金	8,426,332,138.89	3,491,892,888.89
合计	8,426,332,138.89	3,491,892,888.89

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	2,411,843,277.78	2.70%至2.72%	384,104,000.00	2.16%
1 至 3 个月	2,002,229,138.88	2.15%至2.21%	997,518,750.00	2.31%至

				2.70%
3 至 12 个月	4,012,259,722.23	2.03%至2.20%	2,110,270,138.89	2.83%至3.00%
合计	8,426,332,138.89	/	3,491,892,888.89	/

## 27、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
浮动收益凭证	762,249,158.82		762,249,158.82	288,823,730.21		288,823,730.21
其他		388,007,606.44	388,007,606.44	28,908.00	398,404,108.18	398,433,016.18
合计	762,249,158.82	388,007,606.44	1,150,256,765.26	288,852,638.21	398,404,108.18	687,256,746.39

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

于 2024 年 6 月 30 日，本集团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是部分合并结构化主体中归属于其他投资者的权益，本集团有义务于结构化主体到期或其他投资者赎回时基于账面净值及该结构化主体的有关条款向其他投资者付款。

## 28、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
债券质押式回购	29,263,849,541.99	37,825,301,059.47
信用业务债权收益权		1,000,886,111.11
质押式报价回购	1,224,058,407.23	329,240,390.22
合计	30,487,907,949.22	39,155,427,560.80

### (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	29,263,849,541.99	37,825,301,059.47
信用业务债权收益权		1,000,886,111.11
私募基金及专户	1,224,058,407.23	329,240,390.22
合计	30,487,907,949.22	39,155,427,560.80

**(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	32,995,316,200.70	43,058,524,780.76
信用业务债权收益权		1,158,212,871.20
私募基金及专户	2,032,861,365.34	1,569,692,940.96
合计	35,028,177,566.04	45,786,430,592.92

**(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	1,217,056,654.72	0.23%-7.18%	322,530,967.85	0.37%-7.21%
一个月至三个月内	7,001,752.51		6,709,422.37	
三个月至一年内				
一年以上				
合计	1,224,058,407.23		329,240,390.22	

**29、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	23,051,329,230.68	22,104,818,786.47
机构	7,329,194,892.05	6,599,435,834.22
小计	30,380,524,122.73	28,704,254,620.69
信用业务		
其中：个人	1,812,375,958.41	1,509,216,531.59
机构	446,139,376.33	547,608,539.89
小计	2,258,515,334.74	2,056,825,071.48
合计	32,639,039,457.47	30,761,079,692.17

**30、代理承销证券款**

√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
代理承销债券款	300,000.00	1,275,660.00
合计	300,000.00	1,275,660.00

**31、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
一、短期薪酬	1,495,944,513.92	1,187,304,130.59	1,139,955,705.98	1,543,292,938.53
二、离职后福利-设定提存计划	16,459,813.29	77,793,812.12	76,706,683.97	17,546,941.44

三、辞退福利		2,010,076.79	2,010,076.79	
合计	1,512,404,327.21	1,267,108,019.50	1,218,672,466.74	1,560,839,879.97

## (2). 短期薪酬列示

√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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,482,194,891.04	1,052,494,309.33	1,006,357,090.06	1,528,332,110.31
二、职工福利费		18,179,647.91	18,179,647.91	
三、社会保险费	528,721.60	38,583,463.39	38,620,947.01	491,237.98
其中：医疗保险费	516,618.81	35,939,259.55	35,985,827.39	470,050.97
工伤保险费	9,798.09	917,034.24	917,077.73	9,754.60
生育保险费	2,304.70	1,727,169.60	1,718,041.89	11,432.41
四、住房公积金	773,813.79	59,500,225.28	59,498,402.46	775,636.61
五、工会经费和职工教育经费	12,447,087.49	18,546,484.68	17,299,618.54	13,693,953.63
合计	1,495,944,513.92	1,187,304,130.59	1,139,955,705.98	1,543,292,938.53

## (3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	823,156.46	74,257,230.69	74,276,921.57	803,465.58
2、失业保险费	26,648.83	2,429,079.43	2,429,762.40	25,965.86
3、企业年金缴费	15,610,008.00	1,107,502.00		16,717,510.00
合计	16,459,813.29	77,793,812.12	76,706,683.97	17,546,941.44

## 32、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
企业所得税	194,927,371.71	107,597,195.68
个人所得税	28,360,816.62	51,268,931.71
增值税	26,916,941.01	20,949,136.86
城市维护建设税	1,798,409.86	1,371,017.65
教育费附加	1,181,127.99	906,236.59
其他	459,539.58	4,874,299.91
合计	253,644,206.77	186,966,818.40

## 33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	564,000,000.00	833,500,000.00
合计	564,000,000.00	833,500,000.00

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无到期未付的应付票据（2023 年 12 月 31 日：无）。

**34、应付款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付交易所质押款	255,521,208.00	267,173,879.80
应付佣金	48,049,367.00	38,398,062.93
应付第三方存管费	11,243,950.03	11,044,134.87
应付清算款	37,493,920.30	61,107,944.40
应付软件及信息服务费	8,679,145.94	11,659,215.83
其他	13,156,398.16	15,187,701.24
合计	374,143,989.43	404,570,939.07

应付款项中应付持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见附注 11、6。

**35、合同负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
手续费及佣金预收款	13,190,566.06	24,954,717.00
销售货物预收款	87,893,171.65	24,627,528.06
合计	101,083,737.71	49,582,245.06

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债主要涉及本集团手续费及佣金业务及销售货物收取的预收款，该合同的相关收入在本集团履行履约义务后确认。



36、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 东吴 01	100	2021-1-15	3 年	2,000,000,000.00	3.60	2,069,224,177.91	2,775,822.09	2,072,000,000.00	
22 东吴 01	100	2022-2-25	3 年	3,600,000,000.00	3.00	3,690,503,882.02	54,272,755.30	108,000,000.00	3,636,776,637.32
23 东吴 01	100	2023-7-17	3 年	3,000,000,000.00	2.80	3,028,896,506.47	43,604,927.83		3,072,501,434.30
21 东吴 03	100	2021-8-18	3 年	2,000,000,000.00	3.10	2,022,281,187.70	31,428,437.33		2,053,709,625.03
22 东吴 02	100	2022-2-25	5 年	400,000,000.00	3.47	411,267,910.20	6,986,238.82	13,880,000.00	404,374,149.02
22 东吴 03	100	2022-3-11	3 年	3,400,000,000.00	3.15	3,484,805,940.54	54,095,829.92	107,100,000.00	3,431,801,770.46
22 东吴 05	100	2022-6-10	3 年	2,600,000,000.00	2.90	2,640,465,507.73	38,107,722.49	75,400,000.00	2,603,173,230.22
22 东吴 06	100	2022-10-21	3 年	3,000,000,000.00	2.63	3,010,882,155.13	40,491,090.71		3,051,373,245.84
24 东吴 01	100	2024-3-6	3 年	3,000,000,000.00	2.53		3,011,625,547.47		3,011,625,547.47
24 东吴 02	100	2024-4-12	3 年	3,000,000,000.00	2.45		3,010,591,187.25		3,010,591,187.25
21 东吴 C1	100	2021-4-28	3 年	2,000,000,000.00	3.95	2,053,166,666.63	25,833,333.37	2,079,000,000.00	
东吴期货次级债	100	2021-12-23	6.5 年	9,300,000.00	4.00	9,300,000.00	185,490.41		9,485,490.41
合计	/	/	/	28,009,300,000.00	/	22,420,793,934.33	6,319,998,382.99	4,455,380,000.00	24,285,412,317.32

**37、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
房屋及建筑物	234,760,780.87	255,125,699.36
其他	1,212,389.39	1,210,714.27
合计	235,973,170.26	256,336,413.63

**38、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（1）	1,127,099,530.94	1,128,280,197.10
预提费用	113,124,094.17	128,371,246.18
期货风险准备金	91,820,447.59	87,450,977.47
应付并表结构化主体其他投资者款项	25,009,187.41	38,941,855.24
投资者保护基金	14,703,247.52	14,332,498.40
其他	2,263,949.74	6,695,316.65
合计	1,374,020,457.37	1,404,072,091.04

其他负债的说明：

（1）期末其他应付款主要明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	账龄	款项性质
东方证券股份有限公司	110,000,000.00	1年以内	场外衍生品保证金
盛冠达泰和2号私募证券投资基金	90,562,500.00	1-2年	场外衍生品保证金
野村新加坡有限公司	53,466,850.05	1年以内	往来款
盛冠达泰和5号私募证券投资基金	52,200,000.00	1-2年	场外衍生品保证金
盛冠达泰和6号私募证券投资基金	51,525,000.00	1-2年	场外衍生品保证金
合计	357,754,350.05		

于2024年6月30日，其他应付款中无到期未付的款项（2023年12月31日：无）。

其他应付款中应付持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况详见附注11、6。

**39、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	5,007,502,651.00				-38,799,814.00	-38,799,814.00	4,968,702,837.00

**40、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)	23,488,819,051.42		305,667,702.85	23,183,151,348.57
其他资本公积	152,054,826.46		625,843.37	151,428,983.09
合计	23,640,873,877.88		306,293,546.22	23,334,580,331.66

**41、库存股**

√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
库存股	344,467,516.85		344,467,516.85	
合计	344,467,516.85		344,467,516.85	

## 42、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						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		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-95,568,054.69	250,749,986.30	62,687,496.58		-27,334,566.20	188,062,489.72	188,062,489.72		119,829,001.23
其他权益工具投资公允价值变动	-95,568,054.69	250,749,986.30	62,687,496.58		-27,334,566.20	188,062,489.72	188,062,489.72		119,829,001.23
二、将重分类进损益的其他综合收益	413,673,682.17	801,349,892.87	118,754,319.55	319,619,210.06		362,976,363.26	363,592,091.47	-615,728.21	777,265,773.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-468,853.23	-7,676.12				-7,676.12	-7,676.12		-476,529.35
其他债权投资公允价值变动	263,101,754.97	791,854,794.83	118,001,685.13	319,619,210.06		354,233,899.64	354,357,695.80	-123,796.16	617,459,450.77
其他债权投资信用损失准备	73,323,849.18	4,314,849.24	752,634.42			3,562,214.82	3,391,255.04	170,959.78	76,715,104.22
外币财务报表折算差额	77,716,931.25	5,187,924.92				5,187,924.92	5,850,816.75	-662,891.83	83,567,748.00
其他综合收益合计	318,105,627.48	1,052,099,879.17	181,441,816.13	319,619,210.06	-27,334,566.20	551,038,852.98	551,654,581.19	-615,728.21	897,094,774.87

项目	期初余额	上期发生金额						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		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,011,531.61	308,759,229.31	77,189,807.32		29,550,163.24	231,569,421.99	231,569,421.99		193,007,727.14
其他权益工具投资公允价值变动	-9,011,531.61	308,759,229.31	77,189,807.32		29,550,163.24	231,569,421.99	231,569,421.99		193,007,727.14
二、将重分类进损益的其他综合收益	-125,426,009.93	825,133,763.31	112,759,484.92	326,217,657.39		386,156,621.00	384,084,998.63	2,071,622.37	258,658,988.70
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-459,003.91	-32,030.08				-32,030.08	-32,030.08		-491,033.99
其他债权投资公允价值变动	-246,676,388.07	802,948,357.89	113,916,053.26	326,217,657.39		362,814,647.24	357,463,561.70	5,351,085.54	110,787,173.63
其他债权投资信用损失准备	67,225,421.15	-23,542,914.50	-1,156,568.34			-22,386,346.16	-17,035,260.62	-5,351,085.54	50,190,160.53
外币财务报表折算差额	54,483,960.90	45,760,350.00				45,760,350.00	43,688,727.63	2,071,622.37	98,172,688.53
其他综合收益合计	-134,437,541.54	1,133,892,992.62	189,949,292.24	326,217,657.39	29,550,163.24	617,726,042.99	615,654,420.62	2,071,622.37	451,666,715.84

**43、 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	1,607,770,126.88			1,607,770,126.88
合计	1,607,770,126.88			1,607,770,126.88

**44、 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	2,053,854,112.91	15,132,482.07		2,068,986,594.98
交易风险准备	1,722,603,599.58			1,722,603,599.58
合计	3,776,457,712.49	15,132,482.07		3,791,590,194.56

**45、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,708,540,134.30	5,124,306,802.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,708,540,134.30	5,124,306,802.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,165,227,508.94	2,002,031,162.53
减：提取法定盈余公积		223,548,002.85
提取一般风险准备	15,132,482.07	456,270,381.87
应付普通股股利	934,116,133.36	785,055,048.25
其他综合收益结转留存收益	27,334,566.20	-47,075,602.56
期末未分配利润	5,897,184,461.61	5,708,540,134.30

**46、 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	1,735,966,181.07	1,652,299,816.16
其他债权投资利息收入	718,977,450.41	693,755,233.22
融资融券利息收入	490,034,941.07	534,814,646.56
存放金融同业利息收入	364,956,570.61	354,515,732.42
买入返售金融资产利息收入	161,997,218.98	69,214,203.96
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	159,322,057.11	61,801,720.19
利息支出	1,086,306,573.02	1,052,646,278.62
卖出回购金融资产款利息支出	380,318,178.01	382,118,282.49
其中：报价回购利息支出	7,886,647.43	395,664.36

应付债券利息支出	340,235,313.59	356,576,278.82
其中：次级债券利息支出	26,275,736.45	55,463,549.88
短期融资款利息支出	176,521,980.65	203,949,565.28
拆入资金利息支出	86,856,568.04	40,709,931.31
其中：转融通利息支出	82,439,773.53	33,624,002.28
代理买卖证券利息支出	67,974,501.57	59,109,919.55
短期借款利息支出	24,281,804.38	22,886,730.81
租赁负债利息支出	3,801,799.33	4,201,503.63
其他	6,316,427.45	-16,905,933.27
利息净收入	649,659,608.05	599,653,537.54

#### 47、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	663,136,702.61	747,510,116.17
证券经纪业务收入	831,868,347.03	955,511,254.14
其中：代理买卖证券业务	592,909,171.12	644,223,062.07
交易单元席位租赁	213,552,429.83	278,415,616.08
代销金融产品业务	25,406,746.08	32,872,575.99
证券经纪业务支出	168,731,644.42	208,001,137.97
其中：代理买卖证券业务	168,731,644.42	208,001,137.97
2. 期货经纪业务净收入	87,853,132.02	82,639,488.22
期货经纪业务收入	377,399,975.74	211,579,369.45
期货经纪业务支出	289,546,843.72	128,939,881.23
3. 投资银行业务净收入	364,026,470.46	676,078,111.66
投资银行业务收入	373,732,757.24	680,960,284.22
其中：证券承销业务	300,475,491.56	594,014,658.16
证券保荐业务	11,764,150.94	29,662,264.17
财务顾问业务	61,493,114.74	57,283,361.89
投资银行业务支出	9,706,286.78	4,882,172.56
其中：证券承销业务	9,706,286.78	4,882,172.56
4. 资产管理业务净收入	89,199,860.87	50,556,262.31
资产管理业务收入	89,314,591.35	51,059,611.59
资产管理业务支出	114,730.48	503,349.28
5. 基金管理业务净收入	53,940,869.75	52,144,473.09
基金管理业务收入	53,940,869.75	52,144,473.09
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	36,500,991.70	46,842,286.98
投资咨询业务收入	36,500,991.70	46,842,286.98
7. 其他手续费及佣金净收入	15,406,079.39	12,660,390.97
其他手续费及佣金收入	16,808,049.53	14,124,494.94
其他手续费及佣金支出	1,401,970.14	1,464,103.97
合计	1,310,064,106.80	1,668,431,129.40
其中：手续费及佣金收入	1,779,565,582.34	2,012,221,774.41
手续费及佣金支出	469,501,475.54	343,790,645.01

**(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	281,132.08	5,377,358.49
其他财务顾问业务净收入	61,211,982.66	51,906,003.40

**48、投资收益**

√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
权益法核算的长期股权投资收益	22,214,491.30	69,093,905.34
金融工具投资收益	1,165,940,450.73	1,132,224,744.84
其中：持有期间取得的收益	706,021,354.46	676,868,646.72
—交易性金融工具	577,264,308.56	542,405,619.31
—其他权益工具投资	128,757,045.90	134,463,027.41
处置金融工具取得的收益	459,919,096.27	455,356,098.12
—交易性金融工具	263,547,223.37	145,156,765.26
—其他债权投资	319,619,210.06	326,217,657.39
—衍生金融工具	-123,247,337.16	-16,018,324.53
合计	1,188,154,942.03	1,201,318,650.18

**49、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	14,087,162.92	28,050,781.01
与日常活动相关的政府补助	641,417.39	9,722,660.57
其中：产业扶持资金	104,662.52	3,340,424.50
财政国库划入款		500,000.00
专项资金	536,754.87	5,882,236.07
合计	14,728,580.31	37,773,441.58

上述其他收益均计入当期非经常性损益。

**50、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	-122,428,576.14	329,438,786.64
交易性金融负债	-4,114,071.30	-14,312,903.25
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	89,989.77	-14,310,420.51
衍生金融工具	261,233,837.62	25,571,284.20
合计	134,691,190.18	340,697,167.59

**51、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
贸易收入	1,742,994,604.86	1,475,591,546.33
租赁收入	2,291,776.70	1,284,375.77
其他	6,558,244.81	7,345,502.16
合计	1,751,844,626.37	1,484,221,424.26

**52、资产处置收益**

√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
固定资产处置收益	202,578.73	193,370.66
使用权资产处置损失		-276,437.89
合计	202,578.73	-83,067.23

**53、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
城市维护建设税	8,765,951.27	13,288,725.36
教育费附加	6,283,272.49	9,532,849.92
房产税	3,942,381.61	3,764,727.88
印花税	1,031,335.91	630,067.74
其他税费	85,796.56	64,497.53
合计	20,108,737.84	27,280,868.43

**54、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
职工薪酬	1,267,108,019.50	1,452,072,159.63
咨询费	69,202,045.77	62,936,875.88
固定资产折旧费	61,273,707.68	52,128,443.08
使用权资产折旧费	50,789,347.38	47,113,700.27
宣传费	42,778,293.68	39,362,111.69
业务开发费	41,582,344.37	56,958,150.11
电子设备运转费	41,013,453.68	41,282,036.98
交易所会员年费	40,971,960.27	31,654,493.52
无形资产摊销费	36,610,994.70	30,882,000.30
租赁费及物业费	17,753,329.46	17,777,060.35
交易所设施使用费	14,884,875.55	16,601,314.69
投资者保护基金	14,660,953.57	16,571,982.37
邮电通讯费	14,560,172.04	17,576,223.31
差旅及交通费	14,023,310.41	13,847,657.43
长期待摊费用摊销	9,072,499.46	7,797,106.67
其他	85,536,913.25	113,412,868.70
合计	1,821,822,220.77	2,017,974,184.98

**55、信用减值损失**

√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
买入返售金融资产减值损失	-57,730,851.52	10,551,737.47
债权投资减值损失	165,874.52	147,746.62
应收款项坏账损失	1,059.93	-82,392.59
其他应收款坏账损失	-27,132.79	-1,314,091.26
其他债权投资减值损失	3,542,606.14	-2,029,222.50
融出资金减值损失	5,083,824.63	-6,403,702.53
合计	-48,964,619.09	870,075.21

**56、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
贸易成本	1,737,391,637.19	1,468,264,596.50
其他	3,699,545.38	5,676,261.00
合计	1,741,091,182.57	1,473,940,857.50

**57、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
固定资产报废利得	64,269.75	950.00
其他	114,058.18	122,414.85
合计	178,327.93	123,364.85

上述营业外收入均计入当期非经常性损益。

**58、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
公益性捐赠支出	1,021,000.00	1,482,000.00
其他	1,837,479.88	2,266,598.63
合计	2,858,479.88	3,748,598.63

上述营业外支出均计入当期非经常性损益。

**59、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	267,731,903.65	351,446,131.95
递延所得税费用	77,500,840.05	69,609,905.46
合计	345,232,743.70	421,056,037.41

**(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	1,514,354,911.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	378,588,727.93
子公司适用不同税率的影响	-74,930.38
调整以前期间所得税的影响	-24,768,145.23
归属于合营企业和联营企业的损益	-5,553,622.83
非应税收入的影响	-632,795.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,375.27
其他	-2,432,865.83
所得税费用	345,232,743.70

**60、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
其他业务收入	1,979,401,085.66	1,659,504,766.47
三个月以上定期存款和使用受限制货币资金净变动	153,201,557.69	135,602,219.19
政府补助及手续费返还	14,728,580.31	37,773,441.58
收到的衍生金融产品现金净流入		219,115,716.97
其他	25,079,761.88	14,179,092.36
合计	2,172,410,985.54	2,066,175,236.57

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
存出保证金净变动	787,226,919.79	787,762,515.82
支付的衍生金融产品现金净流出	292,179,697.08	
支付代理承销证券款净增加额	975,660.00	50,626,000.00
支付纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金净额	19,936,969.16	34,092,702.25
支付的业务及管理费	404,261,880.84	335,978,182.74
投资者保护基金	14,331,541.39	13,417,566.58
其他业务成本	2,558,919,098.21	1,848,563,942.07
公益性捐赠支出	1,021,000.00	1,482,000.00
其他	25,242,163.03	593,106,530.94
合计	4,104,094,929.50	3,665,029,440.40

**(2). 与筹资活动有关的现金**

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
支付的发行债券承销费		33,000,000.00
合计		33,000,000.00

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	
短期借款	645,345,857.48	1,126,788,000.00	28,866,804.38	1,124,305,104.35		676,695,557.51
应付短期融资款	14,982,387,325.88	16,000,000,000.00	176,521,980.65	18,098,121,909.28		13,060,787,397.25
应付债券	22,420,793,934.33	6,000,000,000.00	320,423,992.83	4,455,805,609.84		24,285,412,317.32
租赁负债	256,336,413.63		37,682,465.38	54,812,138.75	3,233,570.00	235,973,170.26
交易性金融负债	288,823,730.21	750,006,092.00	4,232,969.07	280,813,632.46		762,249,158.82
合计	38,593,687,261.53	23,876,794,092.00	567,728,212.31	24,013,858,394.68	3,233,570.00	39,021,117,601.16

## 61、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,169,122,168.02	1,393,571,020.39
加：信用减值损失	-48,964,619.09	870,075.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,273,707.68	52,128,443.08
使用权资产摊销	50,789,347.38	47,113,700.27
无形资产摊销	36,610,994.70	30,882,000.30
长期待摊费用摊销	9,072,499.46	7,797,106.67
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）	1,247,887.20	365,609.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-87,673,148.45	-332,438,724.31
净利息支出	-174,136,552.46	-106,141,154.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-468,137,465.87	-529,774,590.14
递延所得税	77,500,840.05	69,609,905.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,181,320,723.87	-11,245,462,220.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,645,280,375.11	-4,043,849,281.18

汇兑损益	-6,316,501.35	-53,505,721.30
经营活动产生的现金流量净额	12,156,429,506.03	-14,708,833,830.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
承担租赁负债方式取得使用权资产	33,880,666.05	63,689,970.34
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	31,456,927,874.31	34,709,457,551.10
减: 现金的期初余额	31,487,283,342.09	34,166,231,581.15
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-30,355,467.78	543,225,969.95

**(2) 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	31,456,927,874.31	31,487,283,342.09
其中: 库存现金		103,183.13
可随时用于支付的银行存款	26,213,958,051.25	25,996,516,911.01
可随时用于支付的其他货币资金	99,222,775.41	159,582,004.40
结算备付金	5,143,747,047.65	5,331,081,243.55
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	31,456,927,874.31	31,487,283,342.09

**62、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	-	-	1,121,454,681.79
其中: 美元	44,220,994.69	7.1268	315,154,184.96
港币	808,870,454.10	0.9127	738,256,063.46
新加坡元	12,760,240.24	5.2790	67,361,308.23
其他外币			683,125.14
结算备付金	-	-	74,930,993.40
其中: 美元	9,657,377.51	7.1268	68,826,198.04
港币	6,688,720.67	0.9127	6,104,795.36
融出资金	-	-	433,484,008.29
其中: 美元	8,120,544.03	7.1268	57,873,493.19
港币	411,537,761.70	0.9127	375,610,515.10
存出保证金	-	-	42,814,092.13
其中: 美元	276,849.26	7.1268	1,973,049.31
港币	44,747,499.53	0.9127	40,841,042.82
代理买卖证券款	-	-	733,653,631.31
其中: 美元	33,296,310.00	7.1268	237,296,142.11

港币	543,834,216.28	0.9127	496,357,489.20
短期借款	-	-	676,695,557.51
其中：港币	741,421,669.23	0.9127	676,695,557.51

### 63、租赁

#### (1) 作为承租人

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债利息费用	3,801,799.33	4,201,503.63
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	4,716,644.45	7,284,343.71
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
与租赁相关的总现金流出	59,528,783.20	59,101,286.32

本集团承租的租赁资产主要是经营过程中使用的房屋及建筑物，房屋及建筑物的租赁期通常为 1 至 8 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。于 2024 年 6 月 30 日，本集团无重大未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出。

#### (2) 作为承租人

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
经营租赁		
租赁收入	2,291,776.70	1,284,375.77
合计	2,291,776.70	1,284,375.77

本集团将部分固定资产用于出租，形成经营租赁。于 2023 年 12 月 31 日，本集团无重大的不可撤销租赁收款额。

### 附注 6、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

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

## 6、其他

适用 不适用

纳入合并范围的结构化主体

本集团根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》（修订），对于本集团作为管理人或投资人，且综合评估本集团因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并。

## 附注 7、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	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
东吴期货有限公司	苏州	人民币 103,180 万元	上海	商品期货经纪, 金融期货经纪, 期货投资咨询, 资产管理。	80.66		购买
上海东吴玖盈投资管理有限公司	上海	人民币 40,000 万元	上海	投资管理及咨询, 实物投资等。		80.66	设立
东吴基金管理有限公司	上海	人民币 10,000 万元	上海	基金募集、基金销售、资产管理、特定客户资产管理、中国证监会许可的其他业务。	70		购买
上海新东吴优胜资产管理有限公司	上海	人民币 2,000 万元	上海	为特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。		70	设立
东吴创业投资有限公司	苏州	人民币 120,000 万元	昆山	创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	100		设立
昆山东吴阳澄创业投资中心(有限合伙)	昆山	人民币 9,900 万元	昆山	创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。		50	设立
昆山高新科创投资中心(有限合伙)	昆山	人民币 30,000 万元	昆山	创业投资业务; 代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务; 创业投资咨询业务; 为创业企业提供创业管理服务业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构(以上不得从事金融、类金融业务)。		20	设立
东吴创新资本管理有限责任公司	苏州	人民币 540,000 万元	昆山	资产管理、投资管理, 投资咨询; 项目投资、实业投资、股权投资; 贵金属、金属材料、食用农产品、化工原料及产品(不含危险化学品)销售。	100		设立



东吴证券中新（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡币 6,000 万元	新加坡	资产管理业务及监管部门核准的其他证券业务（具体业务范围以监管部门核准为准）	75		设立
东吴中新资产管理（亚洲）有限公司	新加坡	新加坡币 200 万元	新加坡	基金管理		75	设立
东吴中新资本（亚洲）有限公司	新加坡	新加坡币 1,001 万元	新加坡	企业融资及证券交易		75	购买
东吴证券（香港）金融控股有限公司	香港	港币 125,968 万元	香港	投资	100		设立
东吴（香港）投资有限公司	香港	港币 50,000 万元	香港	投资		100	设立
东吴国际资本有限责任公司	开曼群岛	美元 5 万元	开曼群岛	投资		100	设立
东吴证券（国际）金融控股有限公司	香港	港币 70,000 万元	香港	除持有子公司股份以外，不从事其他经营性活动，不向其子公司以外的第三人提供融资和担保。		100	购买
东吴证券国际经纪有限公司	香港	港币 100,000 万元	香港	证券经纪		100	购买
东吴证券国际融资有限公司	香港	港币 16,000 万元	香港	投资银行		100	购买
东吴证券国际资产管理有限公司	香港	港币 9,000 万元	香港	资产管理		100	购买
东吴证券国际资本有限公司	香港	港币 1,000 万元	香港	创业投资		100	购买
东吴证券国际期货有限公司	香港	港币 3,000 万元	香港	期货交易		100	购买
东吴证券国际	香港	港币 500 万元	香港	证券研究咨询		100	购买

研究有限公司							
东吴证券国际期货研究有限公司	香港	港币 1 万元	香港	期货研究咨询		100	购买
东吴证券国际外汇有限公司	香港	港币 1 万元	香港	外汇交易		100	购买
SCSHK Prosperous 2022 Limited	英属维尔京群岛	美元 1 元	英属维尔京群岛	特殊目的的实体		100	设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

截至 2024 年 6 月 30 日, 本公司间接持有昆山高新科创投资中心(有限合伙) 20.00% 的股权比例。根据昆山高新科创投资中心(有限合伙) 的合伙协议, 本公司的全资子公司东吴创业投资有限公司作为唯一的执行事务合伙人, 可以控制合伙企业的投资决策并享有可变回报。因此, 公司管理层认为公司对昆山高新科创投资中心(有限合伙) 具有实际控制, 故将其认定为子公司。

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东吴期货有限公司	19.34%	4,384,365.65		275,307,605.65
东吴证券中新(新加坡)有限公司	25%	179,994.50		61,630,360.33
东吴基金管理有限公司	30%	-532,089.79		101,677,960.95

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计

东吴期货有限公司	13,970,034,719.50	12,546,520,729.57	12,845,062,519.66	11,444,218,465.86
东吴证券中新（新加坡）有限公司	262,658,365.95	16,136,924.64	267,913,136.60	19,648,760.42
东吴基金管理有限公司	445,841,391.55	106,914,855.05	464,526,643.87	123,826,474.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东吴期货有限公司	1,923,351,092.49	22,669,936.13	22,669,936.13	-189,620,782.34	1,663,200,743.08	23,739,655.89	23,739,655.89	-960,762,538.20
东吴证券中新（新加坡）有限公司	12,634,852.81	719,978.00	-1,742,934.87	-45,241,995.26	8,149,747.07	-2,263,726.87	6,022,762.60	33,169,941.14
东吴基金管理有限公司	68,804,763.08	-1,773,632.62	-1,773,632.62	3,060,818.89	73,382,663.02	3,503,763.14	3,503,763.14	10,139,737.04

2、在联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 联营企业基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地/注册地	业务性质	注册资本	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	
许昌市绿野农业科技有限公司	许昌	农产品的种植及销售（不含粮油销售）	人民币 1,590.00 万元		35	权益法

东吴金科	苏州	网络技术服务	人民币 2.50 亿元		32	权益法
苏州资管	苏州	不良资产管理	人民币 57.20 亿元	8	12	权益法
China Reform Puissance Overseas Holdings Ltd	开曼群岛	投资	美元 5.00 万元		22	权益法
CDG International (Cayman) Co., Ltd	开曼群岛	投资	美元 5.00 万元		22	权益法
苏州企业征信服务有限公司 <sup>注</sup>	苏州	企业信用征信、管理咨询	人民币 3.00 亿元	10	6.67	权益法
中证信用 <sup>注</sup>	深圳	征信业务、信用评级	人民币 45.86 亿元	4.91		权益法

注：本集团对于这些投资企业的持股比例低于 20%，然而，根据章程或其他合约中的安排规定，本集团对这些被投资企业具有重大影响，因而将其作为联营企业核算。

(2). 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

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	东吴金科	苏州资管	中证信用	东吴金科	苏州资管	中证信用
资产合计	598,430,415.28	32,046,062,283.68	13,272,695,996.11	608,346,163.44	31,599,809,665.61	13,333,968,546.74
负债合计	27,694,704.65	22,322,894,004.57	4,259,602,643.87	28,192,464.73	23,102,445,521.85	4,478,420,353.63
少数股东权益		593,331,487.13	1,728,473,562.35		483,761,171.38	1,815,547,544.24
归属于母公司股东权益	570,735,710.63	7,939,836,791.98	7,009,460,989.89	580,153,698.71	8,013,602,972.38	7,040,000,648.87
按持股比例计算的净资产份额	182,635,427.40	1,587,967,358.40	343,902,224.33	185,649,183.59	1,602,720,594.48	345,400,578.72
对联营企业权益投资的账面价值	182,635,427.40	1,587,967,358.40	343,902,224.33	185,649,183.59	1,602,720,594.48	345,400,578.72
营业收入	34,578,517.27	1,027,755,031.55	768,929,037.55	22,915,165.89	1,033,068,215.44	852,622,270.06
净利润	-9,417,988.08	119,363,036.45	244,775,596.74	5,844,049.74	279,761,676.60	276,827,451.22
其他综合收益			-156,455.70			-652,841.36
综合收益总额	-9,417,988.08	119,363,036.45	244,619,141.04	5,844,049.74	279,761,676.60	276,174,609.86

本年度收到的来自联营企业的股利		38,000,000.00	13,500,000.00		32,000,000.00	
-----------------	--	---------------	---------------	--	---------------	--

**(3). 不重要的联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
投资账面价值合计	65,276,834.61	75,705,435.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-10,653,681.53	-2,310,394.23
--其他综合收益	225,080.40	1,596,626.41
--综合收益总额	-10,428,601.13	-713,767.82

**3、在合并的结构化主体中的权益**

√适用 □不适用

本集团合并的结构化主体主要是指本集团作为管理人或投资者的资产管理计划。本集团综合评估因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为资产管理计划的主要责任人。

本期纳入本集团合并报表范围的结构化产品共 17 个（其中有 1 个产品已于 2024 年清算）。于 2024 年 6 月 30 日，合并资产管理计划的总资产为人民币 7,202,229,400.74 元。

**4、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

本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的资产管理计划及合伙企业。这些资产管理计划及合伙企业根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

合并资产负债表中上述投资的账面金额等同由本集团发行未纳入合并范围但持有权益的结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	
	账面价值	最大风险敞口
交易性金融资产	2,371,990,257.48	2,371,990,257.48

本期本集团从由本集团发起设立但未有自有资金投入且未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的管理费收入及业绩报酬为人民币 94,728,948.53 元。

本集团通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益，这些结构化主体未纳入本集团的合并财务报表范围，主要包括资产管理计划、信托计划、基金、合伙企业和其他理财产品等。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本集团因持有第三方机构发行的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	
	账面价值	最大风险敞口
交易性金融资产	12,256,542,451.80	12,256,542,451.80
合计	12,256,542,451.80	12,256,542,451.80

附注 8、政府补助

1、 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
与收益相关	641,417.39	9,722,660.57
合计	641,417.39	9,722,660.57

附注 9、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1、 金融工具分类

2024 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

金融资产	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		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		准则要求	指定	准则要求
货币资金	27,007,706,228.63			
结算备付金	5,144,228,551.42			
融出资金	17,996,839,564.01			
衍生金融资产				767,007,056.12
买入返售金融资产	2,039,096,955.53			
应收款项	365,770,637.30			
存出保证金	6,669,934,216.99			
交易性金融资产				40,854,146,906.93
债权投资	4,281,996.90			
其他债权投资		45,517,178,796.16		
其他权益工具投资			3,799,901,934.50	
其他资产	233,052,771.99			
合计	59,460,910,922.77	45,517,178,796.16	3,799,901,934.50	41,621,153,963.05

金融负债	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当期损益的金融负债	
		准则要求	指定
短期借款	676,695,557.51		
应付短期融资款	13,060,787,397.25		
拆入资金	8,426,332,138.89		
交易性金融负债		762,249,158.82	388,007,606.44
衍生金融负债		324,964,491.87	
卖出回购金融资产款	30,487,907,949.22		
代理买卖证券款	32,639,039,457.47		
代理承销证券款	300,000.00		

应付票据	564,000,000.00		
应付款项	374,143,989.43		
应付债券	24,285,412,317.32		
其他负债	1,148,553,958.24		
合计	111,663,172,765.33	1,087,213,650.69	388,007,606.44

2023 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

金融资产	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		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
		准则要求	指定	准则要求
货币资金	27,005,582,649.56			
结算备付金	5,331,519,631.27			
融出资金	19,042,653,339.00			
衍生金融资产				361,504,055.91
买入返售金融资产	3,218,497,949.43			
应收款项	192,471,443.67			
存出保证金	5,894,358,172.81			
交易性金融资产				53,638,231,318.13
债权投资	4,440,876.68			
其他债权投资		35,072,312,361.76		
其他权益工具投资			1,845,315,357.82	
其他资产	118,253,315.03			
合计	60,807,777,377.45	35,072,312,361.76	1,845,315,357.82	53,999,735,374.04

金融负债	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当期损益的金融负债	
		准则要求	指定
短期借款	645,345,857.48		
应付短期融资款	14,982,387,325.88		
拆入资金	3,491,892,888.89		
交易性金融负债		288,852,638.21	398,404,108.18
衍生金融负债		409,566,379.08	
卖出回购金融资产款	39,155,427,560.80		
代理买卖证券款	30,761,079,692.17		
代理承销证券款	1,275,660.00		
应付票据	833,500,000.00		
应付款项	404,570,939.07		
应付债券	22,420,793,934.33		
其他负债	1,163,667,292.23		
合计	113,859,941,150.85	698,419,017.29	398,404,108.18

## 2、金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。



## 卖出回购协议

本集团通过转让融出资金债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融出本金及约定利息等本集团在融资融券合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于 2024 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：1,158,212,871.20 元），相关负债的账面价值为人民币 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：1,000,886,111.11 元）。

## 融出证券

本集团与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于 2024 年 6 月 30 日，上述转让资产的账面价值为人民币 258,839,603.10 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 738,792,302.74 元）。

## 4、风险管理政策及组织架构

### (1). 风险管理政策

为增强集团核心竞争力，保障集团持续、健康、稳定发展，本集团注重对风险的防范与控制，严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立了与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化，以保证各类风险可测、可控和可承受，保障集团稳健经营和各项业务创新发展。

董事会、经营管理层以及全体员工共同参与，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理。

### (2). 风险管理组织架构

本公司建立由董事会及其风险控制委员会、公司经营管理层及其风险管理委员会、风险管理职能部门、各部门及分支机构组成的四层级全面风险管理组织架构。

董事会是公司风险管理的最高决策机构，负责对公司风险管理进行监督与指导，将公司总体风险控制合理的范围内，以确保公司能够对经营活动中的风险控制实施有效的管理。董事会设立的风险控制委员会按照本公司章程和工作细则的相关规定，可在董事会授权范围内履行和协助董事会履行风险管理职责。

经营管理层负责管理公司经营过程中的各类风险，推动公司全面风险管理体系的规划、建设与执行。公司经营管理层下设风险管理委员会，在经营管理层授权范围内开展公司风险管理工作。

本公司设首席风险官，负责公司全面风险管理工作。风险管理职能部门在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。

各业务部门、分支机构在日常工作中应当全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险。

本公司各子公司根据所在地法律法规和监管要求，按照公司管理政策和要求，有效开展风险管理工作，并纳入证券公司全面风险管理。子公司董事长和总经理承担子公司风险管理直接责任。

### (3). 企业面临的主要风险及应对措施

在日常管理中，本集团面临的主要风险包括：流动性风险、信用风险、市场风险和操作风险。本集团通过明确风险管理的各个环节和实施内容，采用目标设定、事件识别、风险评估、风险应对、控制活动、信息沟通与报告等的全面风险管理基本工作方法，科学有效地开展集团的风险管理工作。

#### 流动性风险管理

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

主要包括两个方面：一是资产的流动性风险，是指由于资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产造成损失的风险；二是负债的流动性风险，是指公司缺乏现金不能按时支付债务或正常营业支出的风险。

本集团已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，重点做好自有资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，使各项资金比例严格控制在公司可承受风险范围之内。在资金需求方面，主要体现为日常运营资金需求、自营证券投资、信用业务用资需求、固定资产采购与对外投资等，报告期内集团密切关注市场变化，动态调整资产配置，合理控制各品种证券的投资规模和持仓集中度，剩余期限分布合理，流动性风险不大。同时，公司的融资渠道主要有公司债券、短期融资券、质押回购、拆入资金等，能够满足公司日常运营所需资金以及资本密集型业务快速增长所需要的资金，因此有能力支付可预见的到期债务或承诺。在流动性日常管理和风控指标监测方面，公司每日编制资金头寸表、汇总短期资金预约表、进行日间资金盯市、完成自营业务交收工作；按月计算和报送流动性覆盖率、净稳定资金率；编制公司现金流预测表，关注资金缺口并进行资金预警；定期分析公司资金使用状况，流动比率、资产错配比率等指标；对流动性覆盖率、净稳定资金率动态监测并定期开展流动性风险的监测分析、压力测试和情景分析，监测流动性风险限额执行情况。

随着未来集团业务的快速发展，将对流动性提出更高要求。为满足上述情况带来的挑战，集团将不断完善流动性管理的制度建设、风险防范机制，在监管允许范围之内，努力拓宽融资渠道，合理安排负债结构，努力保持较强的偿债能力，积极提高各项业务的盈利水平和可持续发展能力。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

2024年6月30日	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计
短期借款		678,476,386.71					678,476,386.71
应付短期融资款		2,024,558,904.11	2,022,290,410.96	9,163,855,890.41			13,210,705,205.48
拆入资金		2,412,575,977.78	2,011,768,694.44	4,042,213,888.89			8,466,558,561.11
交易性金融负债		684,620,941.97	128,368,562.23	163,849,145.47	182,500,952.11		1,159,339,601.78
衍生金融负债		12,956,194.88	18,772,688.23	10,169,769.83	283,065,838.93		324,964,491.87
卖出回购金融资产款		30,485,159,889.97	7,024,075.24				30,492,183,965.21
代理买卖证券款	32,639,039,457.47						32,639,039,457.47
代理承销证券款		300,000.00					300,000.00
应付票据			44,000,000.00	520,000,000.00			564,000,000.00
应付款项	118,622,781.43	255,521,208.00					374,143,989.43
应付债券		84,000,000.00	2,062,000,000.00	10,133,052,000.00	12,983,876,000.00		25,262,928,000.00
租赁负债		12,682,728.88	11,513,413.83	68,213,916.35	154,551,189.21	1,102,396.59	248,063,644.86
其他负债	1,123,544,770.83	25,009,187.41					1,148,553,958.24
合计	33,881,207,009.73	36,675,861,419.71	6,305,737,844.93	24,101,354,610.95	13,603,993,980.25	1,102,396.59	114,569,257,262.16

单位：元 币种：人民币

2023年12月31日	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计
短期借款		592,295,427.18	56,501,664.88				648,797,092.06
应付短期融资款		2,853,204,083.56	7,091,115,440.72	5,126,525,834.22			15,070,845,358.50
拆入资金		384,092,756.16	1,002,744,986.30	2,130,481,260.28			3,517,319,002.74
交易性金融负债		446,881,500.91	129,585,929.78	113,184,367.88			689,651,798.57
衍生金融负债		372,112,357.37	5,662,531.87	19,257,261.75	12,534,228.09		409,566,379.08
卖出回购金融资产款		38,166,325,329.03	1,010,922,184.69				39,177,247,513.72
代理买卖证券款	30,761,079,692.17						30,761,079,692.17
代理承销证券款		1,275,660.00					1,275,660.00
应付票据		28,500,000.00	403,200,000.00	401,800,000.00			833,500,000.00
应付款项	403,570,118.16	1,000,820.91					404,570,939.07
租赁负债		15,632,385.36	10,120,765.09	67,791,780.58	175,835,349.59	1,527,936.04	270,908,216.66

东吴证券股份有限公司 2024 年半年度报告

应付债券		2,072,000,000.00	215,100,000.00	4,379,672,000.00	16,589,828,000.00		23,256,600,000.00
其他负债	1,124,725,436.99	38,941,855.24					1,163,667,292.23
合计	32,289,375,247.32	44,972,262,175.72	9,924,953,503.33	12,238,712,504.71	16,778,197,577.68	1,527,936.04	116,205,028,944.80

## 信用风险管理

信用风险是指本集团客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本集团带来损失的风险。

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资产充足率符合规定的股份制商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，现金及现金等价物面临的信用风险相对较低。

报告期内，本集团面临的信用风险主要体现在债券投资、融资融券、债券质押式回购、股票质押式回购交易、合同履行等方面。具体表现为：一是投资对象的违约或评级下降；二是交易对手的违约。

为控制信用风险，本集团以债券发行人主体信用状况与债项增信措施的综合分析为基础，建立债券信用评级体系，对重点持仓债券进行调研，严控所投债券的品质，密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，研究完善证券池、交易对手库，以实现规避债券违约风险的目标。本集团自营债券投资业务主要投资品种为国债、短期融资券、中期票据、公司债及企业债等。本集团对自营债券投资注重分散投资，对债券等非权益类证券持有量严格控制在集团及监管机构规定的范围内，并密切跟踪投资债项、主体的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。另外，本集团在银行间市场开展债券交易时始终坚持按规定选择使用合适的结算方式，并采用 DVP 结算控制交易对手结算违约而产生的信用风险。本集团对债券投资采用违约概率/违约损失率方法，按照单项资产或资产组合，以映射外部评级主标尺方法估计的违约概率、历史违约损失率等风险参数为基础，经前瞻性调整得到各风险参数来计量预期信用损失。

在融资融券业务、债券质押式回购业务、股票质押式回购交易业务方面，为防范此类业务客户的信用风险，公司设置风险控制指标和预警阈值，强化内控机制，建立逐日盯市制度，对交易进行实时监控、主动预警，公司通过客户资信审核、授信审核、客户账户监控、及时提示交易规则等措施，严格控制融资融券业务的各个风险因素。针对股票质押式回购交易业务，公司设计了业务准入标准，还专门建立了严格的尽职调查、项目审核、规模与集中度控制、盯市、项目跟踪和平仓等制度，从业务开展的各阶段严格控制风险。本集团对融资类业务（含融出资金、约定购回、股票质押式回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券（含定期存款、银行间或交易所拆出资金、逆回购）等，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组，根据历史损失经验、目前经济状况、预计组合中已经存在的损失等计量预期信用损失。

本集团对符合准则规定条件且适用本集团已做出相应会计政策选择的应收款项采用简化模型计量预期信用损失。本集团选择运用简化模型计量预期信用损失时，不再区分信用风险是否显著增加，而是始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除上述采用简化模型以外的金融资产，本集团采用一般模型计量预期信用损失准备。本集团基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：

**第一阶段：**在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；

**第二阶段：**自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，本集团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：初始确认后已发生信用减值的金融工具，本集团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。

同时，考虑以下情况：

- (1) 因融资融券、债券质押式回购业务、股票质押式回购交易业务根据合同约定经强制平仓形成的应收款项由于信用风险较高，按照预期回收情况计算预期信用损失；
- (2) 因证券清算形成的应收款项、本集团担任管理人或托管人的应收管理费和托管费、业绩报酬、席位佣金等由于信用风险极低，可考虑不计提减值准备；
- (3) 已发生信用风险或金额重大的金融资产单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提减值准备。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融工具，仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

#### 信用风险较低的标准

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量业务的能力，那么该金融工具具有较低的信用风险。

#### 信用风险显著增加的判断标准

本集团在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。在评估信用风险是否显著增加时，本集团考虑事项包括但不限于：

- (1) 可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；
- (2) 宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；
- (3) 金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非本集团以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

#### 已发生信用减值的认定

当本集团对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，则该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括但不限于下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同；
- (3) 公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

如果一项金融工具逾期超过（含）90 日，则本集团推定该金融工具已发生违约，除非有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

### 股票质押业务三阶段划分标准

对于股票质押式回购业务，本集团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、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的平仓线（一般不低于 130%）。

(1) 履约保障比例大于等于平仓线，且本金或利息的逾期天数小于 30 天（不含）的股票质押式回购业务，应确认为第一阶段；

(2) 履约保障比例在 100%（含）至平仓线之间，或本金或利息的逾期天数大于 30 天（含）小于 90 天（不含），或质押标的股票出现司法冻结、特别处理（ST）、司法诉讼等异常现象的股票质押式回购业务，应确认为第二阶段；

(3) 履约保障比例小于 100%（不含），或本金或利息的逾期天数大于 90 天（含），或其他表明已发生信用减值的股票质押式回购业务，应确认为第三阶段。

### 预期信用损失计量的参数（一般模型）

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

• 违约概率是指债务人在未来 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。本集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率；

• 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；

• 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，本集团应被偿付的金额；

• 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。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

本集团基于可获取的内外部信息，如：历史违约数据、履约保障比例、担保物变现能力等因素，定期对融资人进行风险评估。本期末各阶段减值损失率区间如下：

第一阶段：根据不同的履约保障比例，减值损失率一般为 0.01%至 5%；

第二阶段：根据不同的履约保障比例，减值损失率为 5%以上；

第三阶段：综合考虑质押物总估值、履约保障比例、融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等定性与定量指标，逐项评估每笔业务的可收回金额，确定减值准备金额。

### 信用风险敞口

下表列示了本集团资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额。

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金	27,007,706,228.63	27,005,479,466.43
结算备付金	5,144,228,551.42	5,331,519,631.27
融出资金	17,996,839,564.01	19,042,653,339.00
衍生金融资产	767,007,056.12	361,504,055.91
买入返售金融资产	2,039,096,955.53	3,218,497,949.43
应收款项	365,770,637.30	192,471,443.67

存出保证金	6,669,934,216.99	5,894,358,172.81
交易性金融资产	24,908,795,827.20	35,549,510,993.50
债权投资	4,281,996.90	4,440,876.68
其他债权投资	45,517,178,796.16	35,072,312,361.76
其他资产	233,052,771.99	118,253,315.03
最大信用风险敞口	130,653,892,602.25	131,791,001,605.49

### 市场风险管理

市场风险是指利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对未来收益或者未来现金流量可能造成潜在损失的风险。影响本集团业务的市场风险主要包括市场价格风险和利率风险。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由与单项金融工具或其发行方有关的因素引起的，还是由与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对股票及股权投资、基金投资、理财产品、券商资管产品、衍生金融工具等的公允价值的每10%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

单位：元 币种：人民币

2024年 1-6月	金融工具公允价值增加/ (减少)	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计增加/ (减少)
金融工具	10.00%	1,142,785,265.90	284,992,645.09	1,427,777,910.99
金融工具	-10.00%	-1,142,785,265.90	-284,992,645.09	-1,427,777,910.99

2023年 1-6月	金融工具公允价值增加/ (减少)	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计增加/ (减少)
金融工具	10.00%	1,275,354,398.62	342,159,114.98	1,617,513,513.60
金融工具	-10.00%	-1,275,354,398.62	-342,159,114.98	-1,617,513,513.60

#### 利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本集团持有的利率敏感性资产主要是银行存款、结算备付金、融出资金、存出保证金、债券投资与买入返售金融资产等，利率敏感性负债主要为短期借款、应付短期融资券、拆入资金、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款、应付债券等。

本集团通过对利率水平的预测、分析收益率曲线及优化利率重定价日组合等方法来衡量上述持有资产的利率风险。

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。

表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：



单位：元 币种：人民币

金融资产	2024年6月30日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
货币资金	26,908,350,921.01	70,425,330.00				28,929,977.62	27,007,706,228.63
结算备付金	5,143,747,047.65					481,503.77	5,144,228,551.42
融出资金	1,414,257,150.31	5,381,518,642.85	11,068,776,921.26			132,286,849.59	17,996,839,564.01
衍生金融资产						767,007,056.12	767,007,056.12
买入返售金融资产	365,401,280.80	564,240,733.15	962,063,277.13	144,941,532.09		2,450,132.36	2,039,096,955.53
应收款项						365,770,637.30	365,770,637.30
存出保证金	1,135,559,574.24					5,534,374,642.75	6,669,934,216.99
交易性金融资产	1,475,492,776.86	1,765,744,121.00	5,383,604,029.00	10,898,903,688.26	4,297,888,871.65	17,032,513,420.16	40,854,146,906.93
债权投资	3,993,572.24					288,424.66	4,281,996.90
其他债权投资	569,871,303.28	472,508,399.72	3,493,010,401.27	29,136,087,748.02	11,162,270,334.14	683,430,609.73	45,517,178,796.16
其他权益工具投资						3,799,901,934.50	3,799,901,934.50
其他资产						233,052,771.99	233,052,771.99
合计	37,016,673,626.39	8,254,437,226.72	20,907,454,628.66	40,179,932,968.37	15,460,159,205.79	28,580,487,960.55	150,399,145,616.48

金融负债	2024年6月30日						
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
短期借款	675,398,000.00					1,297,557.51	676,695,557.51
应付短期融资款	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	9,000,000,000.00			60,787,397.25	13,060,787,397.25
拆入资金	2,380,000,000.00	1,990,000,000.00	4,000,000,000.00			56,332,138.89	8,426,332,138.89
交易性金融负债	294,068,951.93	125,505,965.25	160,805,606.34	181,868,635.30		388,007,606.44	1,150,256,765.26
衍生金融负债						324,964,491.87	324,964,491.87
卖出回购金融资产款	30,470,769,800.00	6,990,000.00				10,148,149.22	30,487,907,949.22
代理买卖证券款	32,637,860,013.64					1,179,443.83	32,639,039,457.47
代理承销证券款						300,000.00	300,000.00
应付票据						564,000,000.00	564,000,000.00
应付款项						374,143,989.43	374,143,989.43

东吴证券股份有限公司 2024 年半年度报告

应付债券		1,999,840,772.57	9,597,074,584.33	12,379,426,495.10		309,070,465.32	24,285,412,317.32
其他负债	25,009,187.41					1,123,544,770.83	1,148,553,958.24
合计	68,483,105,952.98	6,122,336,737.82	22,757,880,190.67	12,561,295,130.40		3,213,776,010.59	113,138,394,022.46
净头寸	-31,466,432,326.59	2,132,100,488.90	-1,850,425,562.01	27,618,637,837.97	15,460,159,205.79	25,366,711,949.96	37,260,751,594.02

单位：元币种：人民币

金融资产	2023 年 12 月 31 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
货币资金	26,457,895,897.45	317,000,000.00	200,000,000.00			30,686,752.11	27,005,582,649.56
结算备付金	5,331,081,243.55					438,387.72	5,331,519,631.27
融出资金	1,659,802,216.22	4,555,868,627.72	12,645,779,960.16			181,202,534.90	19,042,653,339.00
衍生金融资产						361,504,055.91	361,504,055.91
买入返售金融资产	1,739,388,958.72	126,231,658.81	1,204,553,893.53	144,682,498.47		3,640,939.90	3,218,497,949.43
应收款项						192,471,443.67	192,471,443.67
存出保证金	526,867,061.24					5,367,491,111.57	5,894,358,172.81
交易性金融资产	3,224,351,965.57	4,530,876,745.00	13,557,706,884.97	12,590,160,076.69	799,184,164.24	18,935,951,481.66	53,638,231,318.13
债权投资	4,141,750.27					299,126.41	4,440,876.68
其他债权投资	501,455,508.46	431,114,546.70	2,892,127,876.06	23,340,538,351.13	7,340,947,773.85	566,128,305.56	35,072,312,361.76
其他权益工具投资						1,845,315,357.82	1,845,315,357.82
其他资产						118,253,315.03	118,253,315.03
合计	39,444,984,601.48	9,961,091,578.23	30,500,168,614.72	36,075,380,926.29	8,140,131,938.09	27,603,382,812.26	151,725,140,471.07

金融负债	2023 年 12 月 31 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
短期借款	589,030,000.00	54,720,000.00				1,595,857.48	645,345,857.48
应付短期融资款	2,832,405,000.00	7,021,075,000.00	5,062,553,000.00			66,354,325.88	14,982,387,325.88
拆入资金	380,000,000.00	990,000,000.00	2,100,000,000.00			21,892,888.89	3,491,892,888.89
交易性金融负债	48,435,820.65	129,169,422.40	111,247,395.16			398,404,108.18	687,256,746.39
衍生金融负债						409,566,379.08	409,566,379.08
卖出回购金融资产款	38,105,397,000.00	1,006,696,000.00				43,334,560.80	39,155,427,560.80
代理买卖证券款	30,759,704,894.94					1,374,797.23	30,761,079,692.17
代理承销证券款						1,275,660.00	1,275,660.00

东吴证券股份有限公司 2024 年半年度报告

应付票据						833,500,000.00	833,500,000.00
应付款项						404,570,939.07	404,570,939.07
应付债券	1,999,985,821.75		3,998,879,548.32	15,989,680,059.13		432,248,505.13	22,420,793,934.33
其他负债	38,941,855.24					1,124,725,436.99	1,163,667,292.23
合计	74,753,900,392.58	9,201,660,422.40	11,272,679,943.48	15,989,680,059.13		3,738,843,458.73	114,956,764,276.32
净头寸	-35,308,915,791.10	759,431,155.83	19,227,488,671.24	20,085,700,867.16	8,140,131,938.09	23,864,539,353.53	36,768,376,194.75

市场利率的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设收益率曲线平行移动 100 个基点，对本集团各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日/2024 年 1-6 月		2023 年 6 月 30 日/2023 年 1-6 月	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 100 个基点	-1,804,797,432.23	-601,168,733.71	-693,797,329.55	-330,724,766.70
收益率曲线向下平移 100 个基点	1,998,356,526.17	630,843,696.25	717,120,664.61	338,499,998.08

### 操作风险管理

操作风险是指在集团业务范畴内，由于内部制度流程失效、员工行为不当、信息系统，以及外部事件影响给集团业务造成损失的风险。

本集团操作风险管理是指通过识别、评估、控制、监测、以及报告业务开展过程中的操作风险，以提高对制度流程、员工业务操作行为、信息系统，以及外部事件等方面的管理能力的制度措施安排。本集团通过风险与控制自我评估(RCSA)、事件及损失数据收集(LDC)、关键风险指标(KRI)三大工具的运用，加强对各项业务和整体操作风险管理和控制，促进各项业务的稳健发展。

报告期内，集团正在优化操作风险管理系统的三大工具，开展全集团的操作风险与控制自我评估，对剩余风险较高的风险点进行控制措施的优化；集团收集操作风险事件，分析和评估事件所暴露出来的操作风险点，改进控制措施，优化制度和操作流程；集团加强各类培训，提高技能和职业道德，减少操作失误；集团优化信息系统，减少人为失误与差错。

## 5、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本、发行新股、次级债或可转债等。

本集团采用净资本来管理资本。净资本是指根据证券公司的业务范围和公司资产负债的流动性特点，在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标。

于 2020 年 1 月 23 日及 2020 年 3 月 20 日，中国证监会先后颁布了《证券公司风险控制指标计算标准规定》（2020 年修订版）及《证券公司风险控制指标管理办法》（2020 年修订版），对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，并要求于 2020 年 6 月 1 日起施行，本公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

- (1) 净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于 100%（“比率 1”）；
- (2) 净资本与净资产的比率不得低于 20%（“比率 2”）；
- (3) 净资本与负债的比率不得低于 8%（“比率 3”）；
- (4) 净资产与负债的比率不得低于 10%（“比率 4”）；
- (5) 自营权益类证券及证券衍生品与净资本的比率不得超过 100%（“比率 5”）；
- (6) 自营非权益类证券及证券衍生品与净资本的比率不得超过 500%（“比率 6”）；
- (7) 核心净资本与表内外资产总额的比率不得少于 8%（“比率 7”）；
- (8) 优质流动性资产与未来 30 天现金净流出量的比率不得少于 100%（“比率 8”）；
- (9) 可用稳定资金与所需稳定资金的比率不得少于 100%（“比率 9”）；

(10) 融资(含融券)的金额与净资产的比率不得超过 400% (“比率 10”)。

本公司的净资产及上述比例如下：

单位：元 币种：人民币

项目	标准	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
净资产		26,933,594,474.66	26,146,023,030.23
比率 1	≥100%	245.74%	241.82%
比率 2	≥20%	67.45%	66.82%
比率 3	≥8%	33.84%	31.33%
比率 4	≥10%	50.17%	46.89%
比率 5	≤100%	20.10%	13.78%
比率 6	≤500%	287.68%	304.10%
比率 7	≥8%	22.33%	21.04%
比率 8	≥100%	293.77%	214.25%
比率 9	≥100%	155.73%	164.48%
比率 10	≤400%	72.69%	81.18%

上述比例均系依据中华人民共和国企业会计准则编制的财务信息为基础计算得出。

本公司若干子公司亦须遵守分别由中国证监会、香港证券及期货事务监察委员会及新加坡金融管理局所颁布的中国、香港及新加坡监管要求的资本规定。

## 附注 10、公允价值的披露

### 1、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	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	2,345,817,529.62	35,322,189,231.67	3,186,140,145.64	40,854,146,906.93
(1) 债券	89,057,564.08	23,863,458,406.83	59,078,787.69	24,011,594,758.60
(2) 基金	963,702,479.34	5,946,065,603.65		6,909,768,082.99
(3) 股票	1,293,057,486.20		143,527,023.52	1,436,584,509.72
(4) 其他		5,512,665,221.19	2,983,534,334.43	8,496,199,555.62
(二) 其他债权投资		45,517,178,796.16		45,517,178,796.16
(三) 其他权益工具投资	3,501,306,918.65		298,595,015.85	3,799,901,934.50
(四) 衍生金融资产	16,137,903.00		750,869,153.12	767,007,056.12
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>5,863,262,351.27</b>	<b>80,839,368,027.83</b>	<b>4,235,604,314.61</b>	<b>90,938,234,693.71</b>
(五) 交易性金融负债		1,150,256,765.26		1,150,256,765.26
(六) 衍生金融负债	28,063,328.94		296,901,162.93	324,964,491.87

债				
持续以公允价值计量的负债总额	28,063,328.94	1,150,256,765.26	296,901,162.93	1,475,221,257.13

## 2、公允价值估值

√适用 □不适用

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

### (1) 第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资、其他权益工具投资和衍生金融工具，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

### (2) 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

对于交易性金融资产及其他债权投资中的债券投资，其公允价值是按相关债券登记结算机构估值系统报价确定的。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体等，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值等估值参数。

对于衍生金融资产和负债，其公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。

### (3) 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

对于股票、非上市股权投资、债务工具投资及衍生金融工具，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流量折现法和市场法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、风险调整折现率、波动率等。持续第三层次公允价值计量的金融工具对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

## 3、不可输入观察值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

单位：元 币种：人民币

2024年6月30日	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票/非上市股权投资	2,621,012,371.33	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大公允价值越低
非上市股权投资	663,296,644.89	近期交易价	不适用	不适用
限售股票	9,230,915.20	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
信托计划	132,116,442.38	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
债务工具投资	59,078,787.69	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高公允价值越低

衍生金融资产	750,869,153.12	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
衍生金融负债	-296,840,562.93	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
衍生金融负债	-60,600.00	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高

#### 4、公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	交易性金融资产	其他权益工具投资	衍生金融资产	衍生金融负债
本期期初余额	3,420,815,367.57	348,859,805.21	359,510,940.91	-401,439,843.08
转入第三层次				
转出第三层次	-3,887,708.00			
本期损益影响合计	-97,370,498.21		-31,422,022.35	291,577,737.58
本期其他综合收益影响合计		-35,537,585.04		
购买/发行	199,246,286.45	14,235,662.56	763,487,773.00	-668,135,052.47
出售/结算	-332,663,302.17	-28,962,866.88	-340,707,538.44	481,095,995.04
本期期末余额	3,186,140,145.64	298,595,015.85	750,869,153.12	-296,901,162.93
对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	-68,140,471.84		-1,003,517.88	373,977,513.23

#### 5、公允价值层次的转换

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告期末通过重新评估分类（基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层次输入值），判断各层次之间是否存在转换。

于财务报告期间，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。

#### 6、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

本集团管理层认为，期末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

### 附注 11、关联方及关联交易

#### 1、第一大股东情况

√适用 □不适用

关联方名称	关联方关系	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
		持股数	持股比例	表决权比例	持股数	持股比例	表决权比例
苏州国际发展集团有限公司（以下简称“国发集团”）	控股股东	120,870.21 万股	24.33%	24.33%	120,870.21 万股	24.14%	24.14%

关联方名称	注册地	存在控制关系的期间	注册资本			
			年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国发集团	中国苏州	2006 年起	人民币 1,000,000.00 万元			人民币 1,000,000.00 万元

受本公司第一大股东控制的其他股东所持公司股份或权益及其变化：

企业名称	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
	持股数	持股比例	表决权比例	持股数	持股比例	表决权比例
苏州营财投资集团有限公司	10,913.78 万股	2.20%	2.20%	10,913.78 万股	2.18%	2.18%
苏州信托有限公司	8,977.28 万股	1.81%	1.81%	8,977.28 万股	1.79%	1.79%

国发集团直接或者通过其控制的其他企业合计持有本公司 28.33% 股份。

## 2、 子公司

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注 7、1

## 3、 联营企业

√适用 □不适用

本集团的联营企业及本集团与联营企业之间的主要交易参见附注 5、12 与附注 7、2。

## 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联交易形成余额的其他关联方情况如下：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东吴朴捷（北京）信息技术有限公司	联营企业东吴金科子公司
东吴人寿保险股份有限公司	本公司监事任董事
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	联营企业东吴金科的子公司
东之晟（苏州）信息科技有限公司	东吴在线（上海）金融信息服务有限公司的子公司
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	本公司监事任董事
昆山创业控股集团有限公司	本公司监事曾任总裁
苏州创新投资集团有限公司	国发集团子公司
苏州创元投资发展（集团）有限公司	本公司独立董事任董事



苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司	苏州工业园区经济发展有限公司的一致行动人
苏州工业园区经济发展有限公司	本公司监事任董事
苏州工业园区科技发展有限公司	本公司监事任董事
苏州工业园区生物产业发展有限公司	本公司监事任董事
苏州国发创新资本投资有限公司	国发集团子公司
苏州国发创业投资控股有限公司	国发集团子公司，本公司董事任董事
苏州国发高新创业投资管理有限公司	国发集团子公司
苏州国发科技小额贷款有限公司	国发集团子公司
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	国发集团子公司
苏州恒泰控股集团有限公司	本公司监事任董事
苏州建工投资有限责任公司	董监高亲属控制的公司
苏州市创客天使投资管理有限公司	国发集团子公司
苏州市大数据集团有限公司	国发集团子公司
苏州市融资再担保有限公司	国发集团子公司
苏州市住房置业融资担保有限公司	国发集团子公司
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	国发集团子公司
苏州新建元控股集团有限公司	本公司监事任董事
苏州元禾控股股份有限公司	本公司监事任董事
张家港市国有资本投资集团有限公司	本公司监事曾任高级管理人员
中新苏州工业园区投资管理有限公司	本公司监事任执行董事
中新智地苏州工业园区有限公司	本公司监事任董事
中证数智科技（深圳）有限公司	联营企业中证信用的子公司
重若（苏州）企业管理有限公司	联营企业东吴金科的子公司
苏州国发东方创业投资管理有限公司	国发集团子公司

## 5、 主要关联交易

本集团与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

### (1). 向关联方收取的手续费及佣金收入

#### 1) 证券经纪业务收入

单位：元 币种：人民币

企业名称	本期金额	上期金额
苏州元禾控股股份有限公司	79,341.13	114,742.55
苏州市住房置业融资担保有限公司	1,759.13	29,510.81
苏州国发创业投资控股有限公司		17,202.59
国发集团		15,778.40
东吴金科	2,898.54	1,471.34
重若（苏州）企业管理有限公司	126.44	4.75
苏州工业园区经济发展有限公司	5,547.87	
苏州工业园区科技发展有限公司	1,896.06	
苏州建工投资有限责任公司	273.36	不适用
合计	91,842.53	178,710.44

#### 2) 证券承销业务收入

单位：元 币种：人民币

企业名称	本期金额	上期金额
国发集团	7,132,075.47	10,698,113.21

苏州资管	5,016,037.74	3,396,226.42
中证信用		792,452.83
苏州元禾控股股份有限公司	509,433.96	744,226.41
苏州新建元控股集团有限公司	2,001,179.25	
苏州创新投资集团有限公司	679,245.28	
合计	15,337,971.70	15,631,018.87

## (2). 向关联方支付的利息支出（不含租赁利息支出）

单位：元 币种：人民币

企业名称	本期金额	上期金额
苏州元禾控股股份有限公司	27,910.46	80,881.35
苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司		24,731.12
国发集团	11,242.00	0.74
苏州工业园区经济发展有限公司	13,028.02	24,755.91
苏州市住房置业融资担保有限公司	2,990.06	23,452.14
苏州国发创业投资控股有限公司	2,903.35	24,781.08
苏州市融资再担保有限公司	1,569.38	26,764.07
中新苏州工业园区投资管理有限公司	941.76	88.70
昆山创业控股集团有限公司		93.13
苏州工业园区生物产业发展有限公司	2,911.00	2,624.62
苏州创元投资发展（集团）有限公司	574.82	
东吴金科	9.86	18.48
重若（苏州）企业管理有限公司	5.86	2.94
苏州工业园区科技发展有限公司	5,438.66	2.16
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	0.12	0.14
中新智地苏州工业园区有限公司	309.38	
苏州建工投资有限责任公司	52.95	不适用
苏州市大数据集团有限公司	196.88	
苏州国发创新资本投资有限公司	25.27	
合计	70,109.83	208,196.58

## (3). 向关联方支付的物业费

单位：元 币种：人民币

企业名称	本期金额	上期金额
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	126,072.00	126,072.00
合计	126,072.00	126,072.00

## (4). 关联方租赁

单位：元 币种：人民币

本期金额	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	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

苏州营财投资集团有限公司	房屋及建筑物			1,765,008.00	49,095.54	
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	房屋及建筑物			560,736.00	27,614.34	
昆山创业控股集团有限公司	房屋及建筑物				15,913.64	
合计				2,325,744.00	92,623.52	

上期金额	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	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
苏州营财投资集团有限公司	房屋及建筑物			1,765,008.00	77,136.67	
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	房屋及建筑物			640,272.00	29,699.82	2,601,044.03
昆山创业控股集团有限公司	房屋及建筑物				31,266.21	
合计				2,405,280.00	138,102.70	2,601,044.03

## (5). 向关联方支付的软件研发及外包服务费

单位：元 币种：人民币

企业名称	本期金额	上期金额
东之晟（苏州）信息科技有限公司	12,042,824.53	8,097,278.30
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	2,886,309.43	648,820.75
东吴朴捷（北京）信息技术有限公司	1,252,830.19	
中证数智科技（深圳）有限公司	424,528.30	539,823.01
合计	16,606,492.45	9,285,922.06

## (6). 购买关联方公司发行的保险产品

单位：元 币种：人民币

企业名称	本期金额	上期金额
东吴人寿保险股份有限公司	4,638,832.00	4,357,888.00
合计	4,638,832.00	4,357,888.00

## (7). 关联方持有由本集团作为管理人募集设立的集合资产管理计划份额

企业名称	期末份额	年初份额
苏州资管	94,470,715.36	94,470,715.36
苏州市住房置业融资担保有限公司	46,184,871.30	46,000,000.00
苏州营财投资集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00

苏州市融资再担保有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
东吴金科	177,745.53	177,745.53
合计	180,833,332.19	180,648,460.89

## (8). 关联方持有由本集团作为管理人募集设立的定向资产管理计划份额

企业名称	期末份额	年初份额
苏州资管	56,677,918.25	75,536,947.01
昆山创业控股集团有限公司		22,614,400.00
合计	56,677,918.25	98,151,347.01

## (9). 关联方持有由本集团作为管理人募集设立的基金份额

企业名称	期末份额	年初份额
国发集团	431,597,262.53	431,597,262.53
苏州资管	331,094,162.52	331,094,162.52
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	499,999,000.00	650,013,000.00
东吴人寿保险股份有限公司	19,651,174.22	
苏州工业园区经济发展有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
苏州市创客天使投资管理有限公司	15,000,000.00	
苏州创元投资发展(集团)有限公司	66,329,188.76	
合计	1,443,670,788.03	1,492,704,425.05

## (10). 关联方持有由本集团作为管理人募集设立的资产支持专项计划份额

企业名称	期末份额	年初份额
苏州恒泰控股集团有限公司	500,000.00	500,000.00
苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

## (11). 高级管理人员薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
高级管理人员薪酬	10,420,724.72	8,061,956.98

根据中国证监会 2012 年下发的《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》（第 88 号令）及公司章程，本公司高级管理人员包括总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书、合规总监、首席风险官等。

本公司 2024 年上半年高级管理人员任职期间从本公司获得的税前报酬总额为人民币 1,042.07 万元（2023 年上半年：人民币 806.20 万元）。

## 6、对关联方的资产和负债

## (1). 交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

企业名称	期末净值	年初净值
苏州信托有限公司	25,000,000.00	75,000,000.00
合计	25,000,000.00	75,000,000.00

## (2). 其他应收款

单位：元 币种：人民币

企业名称	期末余额	年初余额
昆山创业控股集团有限公司	270,000.00	270,000.00
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	237,265.50	237,265.50
苏州营财投资集团有限公司	40,000.00	40,000.00
合计	547,265.50	547,265.50

## (3). 代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

企业名称	期末金额	年初金额
苏州市融资再担保有限公司		21,461,289.97
苏州国发创业投资控股有限公司	2,903.35	7,187,107.91
中新苏州工业园区投资管理有限公司	927,029.70	926,087.94
苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司		858,459.17
昆山创业控股集团有限公司		719,601.25
苏州工业园区经济发展有限公司	25,902,980.46	230,604.60
张家港市国有资本投资集团有限公司		164,797.60
苏州市住房置业融资担保有限公司	16,986,213.28	47,523.23
苏州工业园区生物产业发展有限公司	5,846.47	2,935.47
苏州元禾控股股份有限公司	303.83	506.20
东吴金科	465.50	367.08
重若（苏州）企业管理有限公司	23,501.10	328.02
苏州创元投资发展（集团）有限公司		238.41
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	111.61	111.49
国发集团		53.16
苏州资管	1.14	1.14
苏州国发高新创业投资管理有限公司	0.93	0.93
苏州工业园区科技发展有限公司	3,718,295.55	0.55
苏州吴中国发创业投资管理有	0.05	0.05

限公司		
中新智地苏州工业园区有限公司	309.41	0.03
苏州国发东方创业投资管理有限公司	0.10	
苏州国发科技小额贷款有限公司	1.18	
苏州国发创新资本投资有限公司	14,216.95	
苏州建工投资有限责任公司	58,322.67	不适用
合计	47,640,503.28	31,600,014.20

#### (4). 应付债券

单位:元 币种:人民币

企业名称	本期金额	上期金额
苏州营财投资集团有限公司	9,300,000.00	9,300,000.00
合计	9,300,000.00	9,300,000.00

#### 附注 12、或有事项

√适用 □不适用

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

#### 附注 13、承诺事项

##### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
已签约但未拨付	36,322,727,352.00	50,111,643,492.00
其中：资本承诺	36,322,727,352.00	50,111,643,492.00

上述资本承诺主要为本集团证券承销的资本承诺。

#### 附注 14、资产负债表日后事项

√适用 □不适用

##### 1、利润分配

经本公司2024年8月22日第四届董事会第二十五次会议审议，通过了2024年中期利润分配方案，拟向全体股东每10股派发现金红利人民币0.75元（含税）。本次利润分配方案属于公司2023年年度股东大会授权董事会决策的权限范围内，经公司董事会审议通过后，无需提交公司股东会审议。

#### 附注 15、其他重要事项

##### 1、分部信息

###### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本集团以内部组织结构、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。分部信息相关的会计政策参见附注3、33。

本集团各个报告分部提供的主要服务分别如下：

(1) 财富管理业务分部：为客户提供证券及期货经纪业务、研究业务、投资顾问、产品销售、融资融券等服务。

(2) 投资银行业务分部：为企业客户提供资本市场融资活动，包括股票承销与保荐、债券承销、资产证券化，为企业客户的收购兼并、资产重组等提供财务顾问服务。

(3) 投资交易业务分部：从事权益性证券投资及交易、固定收益投资及交易、衍生金融产品投资及交易、私募股权投资、另类投资、商品交易与套利等。

(4) 资产管理业务分部：为客户提供多元化的资产管理，包括券商资产管理服务、基金资产管理服务等。

(5) 其他业务分部：其他业务分部包括总部运营及除上述主营业务外的其他业务。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

2024 年 6 月 30 日报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	财富管理业务	投资银行业务	投资交易业务	资产管理业务	其他业务	合计
一、营业收入	1,362,002,139.44	364,315,917.79	2,980,700,973.55	200,765,625.55	143,307,929.43	5,051,092,585.76
其中：手续费及佣金净收入	781,263,603.24	364,026,470.45	913,207.55	163,860,825.56		1,310,064,106.80
投资收益			1,241,358,653.71	-53,203,711.68		1,188,154,942.03
其他收入	580,738,536.20	289,447.34	1,738,429,112.29	90,108,511.67	143,307,929.43	2,552,873,536.93
二、营业支出	778,287,241.02	303,143,279.22	1,969,288,310.97	145,011,933.77	338,326,757.11	3,534,057,522.09
三、营业利润	583,714,898.42	61,172,638.57	1,011,412,662.58	55,753,691.78	-195,018,827.68	1,517,035,063.67
四、利润总额	586,740,586.38	54,551,927.99	1,002,536,820.11	55,753,691.78	-185,228,114.54	1,514,354,911.72
五、资产总额						156,593,752,384.74
分部资产	53,923,697,954.00	58,960,336.95	93,200,143,771.98	2,889,205,767.23	6,274,604,108.13	156,346,611,938.29
递延所得税资产						247,140,446.45
六、负债总额						115,516,234,897.01
分部负债	44,424,638,632.77	147,960,702.00	67,711,195,341.00	780,919,475.31	2,450,687,365.22	115,515,401,516.30
递延所得税负债						833,380.71
七、补充信息						
1、折旧与摊销费用	38,654,592.22	888,985.72	12,944,429.85	10,115,988.69	95,142,552.74	157,746,549.22
2、资本性支出	12,845,404.55	1,361,185.19	155,321.15	134,026.56	340,686,198.02	355,182,135.47
3、信用减值损失	5,255,507.30	99,506.59	4,410,342.97	-400	-58,729,575.95	-48,964,619.09
4、其他资产减值损失						



## 2023 年 6 月 30 日报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	财富管理业务	投资银行业务	投资交易业务	资产管理业务	其他业务	合计
一、营业收入	1,517,424,830.69	674,421,932.45	2,912,262,837.81	180,626,006.97	53,582,669.78	5,338,318,277.70
其中：手续费及佣金净收入	875,730,664.83	673,543,149.79		119,156,269.31	1,045.47	1,668,431,129.40
投资收益			1,185,135,081.16	16,183,569.02		1,201,318,650.18
其他收入	641,694,165.86	878,782.66	1,727,127,756.65	45,286,168.64	53,581,624.31	2,468,568,498.12
二、营业支出	820,498,553.28	464,365,013.23	1,697,577,310.28	129,283,833.95	408,341,275.38	3,520,065,986.12
三、营业利润	696,926,277.41	210,056,919.22	1,214,685,527.53	51,342,173.02	-354,758,605.60	1,818,252,291.58
四、利润总额	695,363,697.94	210,039,133.22	1,214,685,009.13	51,337,331.24	-356,798,113.73	1,814,627,057.80
五、资产总额						138,363,594,811.27
分部资产	55,848,134,721.70	37,946,200.15	73,441,918,703.83	3,290,646,005.43	5,286,174,018.79	137,904,819,649.90
递延所得税资产						458,775,161.37
六、负债总额						98,534,279,986.68
分部负债	46,693,109,055.33	268,323,850.63	47,889,651,313.99	1,185,348,135.93	2,471,731,379.46	98,508,163,735.34
递延所得税负债						26,116,251.34
七、补充信息						
1、折旧与摊销费用	39,504,319.74	2,560,342.61	12,676,829.94	9,374,853.37	73,804,904.66	137,921,250.32
2、资本性支出	21,052,083.82		510,871.73	312,738.92	188,026,307.29	209,902,001.76
3、信用减值损失	-7,495,093.47	139,132.92	-2,292,965.52	-145,029.02	10,664,030.30	870,075.21
4、其他资产减值损失						

## 附注 16、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收款项

## (1) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理业务产品管理费及业绩报酬	57,607,272.65	56,404,692.51
应收清算款	136,875,693.45	51,190,434.77
应收客户款	30,475,542.50	30,475,542.50
应收其他手续费及佣金	120,552.18	158,703.21
合计	225,079,060.78	138,229,372.99
减：坏账准备(按一般模型计提)	30,475,542.50	30,475,542.50
减：坏账准备(按简化模型计提)	25,231,215.08	25,230,155.15
应收款项账面价值	169,372,303.20	82,523,675.34

## (2) 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)
1 年以内	161,261,530.65	71.65	76,300,014.99	55.20
1-2 年	4,821,932.31	2.14	1,220,135.11	0.88
2-3 年	2,295,890.09	1.02	13,258,911.11	9.59
3 年以上	56,699,707.73	25.19	47,450,311.78	34.33
合计	225,079,060.78	100.00	138,229,372.99	100.00

## (3) 按评估方式列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末			
	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 (%)
单项计提坏账准备	88,082,815.15	39.13	55,703,834.48	63.24
组合计提坏账准备	136,996,245.63	60.87	2,923.10	0.00
合计	225,079,060.78	100.00	55,706,757.58	24.75
项目	期初			
	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 (%)
单项计提坏账准备	86,880,235.01	62.85	55,703,834.48	64.12
组合计提坏账准备	51,349,137.98	37.15	1,863.17	0.00
合计	138,229,372.99	100.00	55,705,697.65	40.30

## (4) 应收款项账面净额前五名

于 2024 年 6 月 30 日，应收款项账面净额中金额较大的前五名单位名称、净额及款项性质如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面净额	账龄	占应收款项净额比例 (%)	款项性质
中国证券登记结算有限责任公司	95,742,719.41	1 年以内	56.53	应收清算款
哈尔滨银行	36,480,000.00	1 年以内	21.54	应收清算款
国泰租赁有限公司	3,360,000.00	1 年以内	1.98	应收清算款
东吴聚利 2 号集合资产管理计划	3,280,178.49	1 年以内	1.94	应收资产管理业务产品管理费
东吴证券瑞可达员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2,140,706.80	部分 3 年以上	1.26	应收资产管理业务产品管理费
合计	141,003,604.70		83.25	

应收款项中无应收持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方。

## 2、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			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,976,327,837.79		8,976,327,837.79	8,876,327,837.79		8,876,327,837.79
对联营、合营企业投资	997,398,831.73		997,398,831.73	1,005,544,118.49		1,005,544,118.49
合计	9,973,726,669.52		9,973,726,669.52	9,881,871,956.28		9,881,871,956.28

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东吴期货有限公司	988,041,736.00			988,041,736.00		
东吴创新资本管理有限责任公司	5,300,000,000.00	100,000,000.00		5,400,000,000.00		
东吴创业投资有限公司	1,054,200,000.00			1,054,200,000.00		
东吴证券中新（新加坡）有限公司	225,263,250.00			225,263,250.00		
东吴证券（香港）金融控股有限公司	1,076,695,566.08			1,076,695,566.08		
东吴基金管理有限公司	232,127,285.71			232,127,285.71		
合计	8,876,327,837.79	100,000,000.00		8,976,327,837.79		

(2) 对联营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
苏州资管	640,868,326.77			9,549,042.92		-250,337.35	15,200,000.00			634,967,032.34	
苏州企业征信服务有限公司	19,275,213.00			-745,637.94						18,529,575.06	
中证信用	345,400,578.72			12,009,321.73	-7,676.12		13,500,000.00			343,902,224.33	
合计	1,005,544,118.49			20,812,726.71	-7,676.12	-250,337.35	28,700,000.00			997,398,831.73	

## 3、其他资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款 (1)	152,354,948.90	72,995,768.73
长期待摊费用 (2)	49,663,180.61	43,378,409.37
预付款项	50,621,044.37	30,104,125.50
待摊费用	8,574,959.66	494,489.76
待抵扣进项税额	28,183,079.55	1,561,111.00
减：减值准备	4,876,958.10	4,925,437.08
合计	284,520,254.99	143,608,467.28

## (1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	98,071,578.53	72,308,634.72
应收股利	54,283,370.37	687,134.01
减：坏账准备	4,876,958.10	4,925,437.08
其他应收款净额	147,477,990.80	68,070,331.65

## 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

种类	期末			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	136,862,464.40	89.83	834,394.63	17.11
1-2 年	4,403,755.46	2.89	440,378.82	9.03
2-3 年	6,473,932.89	4.25	1,294,786.58	26.55
3 年以上	4,614,796.15	3.03	2,307,398.07	47.31
合计	152,354,948.90	100.00	4,876,958.10	100.00

种类	期初			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	57,177,005.32	78.33	549,043.01	11.15
1-2 年	2,186,162.33	2.99	276,960.80	5.62
2-3 年	7,982,385.46	10.94	1,137,292.16	23.09
3 年以上	5,650,215.62	7.74	2,962,141.11	60.14
合计	72,995,768.73	100.00	4,925,437.08	100.00

## 其他应收款按坏账准备计提方式分析

单位：元 币种：人民币

种类	期末			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备				

组合计提坏账准备	152,354,948.90	100.00	4,876,958.10	3.20
合计	152,354,948.90	100.00	4,876,958.10	3.20

种类	期初			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备				
组合计提坏账准备	72,995,768.73	100.00	4,925,437.08	6.75
合计	72,995,768.73	100.00	4,925,437.08	6.75

于2024年6月30日，其他应收款账面净额中金额较大的前五单位名称、净额及款项性质如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面净额	账龄	占其他应收款净额比例 (%)	款项性质
华西证券股份有限公司	74,933,114.85	1年以内	50.81	场外衍生品保证金
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	1,346,841.22	部分3年以上	0.91	房屋租赁押金
苏州新东方新媒体文化有限公司	1,089,914.00	1年以内	0.74	房屋租金
鼎和财产保险股份有限公司	995,561.26	1年以内	0.68	房屋租赁押金
如皋市交通产业集团有限公司	995,000.00	部分2-3年	0.67	履约保证金
合计	79,360,431.32		53.81	

期末其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款情况。

#### （2）长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	取得方式	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				本期摊销	其他减少	
装修费	购入	31,504,052.60	12,479,296.95	5,225,925.34		38,757,424.21
网络工程	购入	8,341,705.73	491,577.95	1,384,218.05		7,449,065.63
办公家具	购入	1,076,836.83	126,392.65	172,339.18		1,030,890.30
水电扩容	购入	551,309.97		76,972.32		474,337.65
消防工程	购入	1,904,504.24	447,258.53	400,299.95		1,951,462.82
合计		43,378,409.37	13,544,526.08	7,259,754.84		49,663,180.61

#### 4、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	1,555,570,062.35	1,510,961,031.62
其他债权投资利息收入	700,648,742.55	683,703,657.40
融资融券利息收入	468,640,803.97	517,341,422.56
存放金融同业利息收入	233,072,048.39	247,061,611.62

买入返售金融资产利息收入	153,208,467.44	62,854,340.04
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	152,338,845.23	61,783,587.78
利息支出	1,007,924,940.95	1,017,643,632.22
卖出回购金融资产利息支出	379,366,625.67	381,939,935.45
其中：报价回购利息支出	7,886,647.43	395,664.36
应付债券利息支出	339,890,976.55	354,910,111.86
其中：次级债券利息支出	25,931,399.41	53,797,382.92
应付短期融资款利息支出	176,521,980.65	203,949,565.28
拆入资金利息支出	86,856,568.04	40,709,931.31
其中：转融通利息支出	82,439,773.53	33,624,002.28
代理买卖证券款利息支出	22,409,036.90	31,094,012.01
租赁负债利息支出	2,237,118.74	2,454,912.79
短期借款利息支出		2,584,027.96
其他	642,634.40	1,135.56
利息净收入	547,645,121.40	493,317,399.40

## 5、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	655,520,232.58	742,684,777.16
证券经纪业务收入	820,362,329.17	947,722,626.38
其中：代理买卖证券业务	581,403,153.26	636,434,434.31
交易单元席位租赁	213,552,429.83	278,415,616.08
代销金融产品业务	25,406,746.08	32,872,575.99
证券经纪业务支出	164,842,096.59	205,037,849.22
其中：代理买卖证券业务	164,842,096.59	205,037,849.22
2. 期货经纪业务净收入		
期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3. 投资银行业务净收入	360,725,242.77	671,525,043.28
投资银行业务收入	370,431,529.55	676,407,215.84
其中：证券承销业务	298,021,278.13	589,660,706.65
证券保荐业务	11,764,150.94	29,662,264.17
财务顾问业务	60,646,100.48	57,084,245.02
投资银行业务支出	9,706,286.78	4,882,172.56
其中：证券承销业务	9,706,286.78	4,882,172.56
4. 资产管理业务净收入	83,159,323.55	42,306,860.67
资产管理业务收入	83,274,054.03	42,810,209.95
资产管理业务支出	114,730.48	503,349.28
5. 基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	15,369,964.20	25,913,493.79
投资咨询业务收入	15,369,964.20	25,913,493.79

7. 其他手续费及佣金净收入	7,318,130.56	6,166,424.84
其他手续费及佣金收入	8,720,100.70	7,630,528.81
其他手续费及佣金支出	1,401,970.14	1,464,103.97
合计	1,122,092,893.66	1,488,596,599.74
其中：手续费及佣金收入	1,298,157,977.65	1,700,484,074.77
手续费及佣金支出	176,065,083.99	211,887,475.03

**(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	281,132.08	5,377,358.49
其他财务顾问业务净收入	60,364,968.40	51,706,886.53

**6、投资收益**

√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
权益法核算的长期股权投资收益	20,812,726.71	34,579,168.50
金融工具投资收益	927,136,704.04	1,018,144,484.07
其中：持有期间取得的收益	630,135,179.05	576,415,085.76
—交易性金融工具	502,986,133.15	441,952,058.35
—其他权益工具投资	127,149,045.90	134,463,027.41
处置金融工具取得的收益	297,001,524.99	441,729,398.31
—交易性金融工具	114,230,649.44	132,469,319.70
—其他债权投资	319,619,210.06	326,217,657.39
—衍生金融工具	-136,848,334.51	-16,957,578.78
合计	947,949,430.75	1,052,723,652.57

**7、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	160,705,617.61	388,161,438.63
交易性金融负债	-4,204,061.07	-2,482.73
衍生金融工具	248,943,661.12	-4,325,142.21
合计	405,445,217.66	383,833,813.69

**8、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,194,490,836.50	1,301,955,952.87
加：信用减值损失	-52,557,804.21	-486,660.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	55,085,444.24	45,505,638.02



产折旧		
使用权资产折旧	33,475,630.32	30,270,149.94
无形资产摊销	33,307,816.40	27,975,113.27
长期待摊费用摊销	7,259,754.84	6,025,166.9
报废及处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,247,887.20	91,368.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-405,982,697.66	-391,115,469.40
利息支出（收益以“-”号填列）	-181,998,666.61	-119,805,039.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-465,127,701.28	-495,259,853.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	90,042,560.40	75,140,487.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,397,259,991.21	-9,957,562,538.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,782,010,762.19	-3,211,813,417.66
汇兑损益	-1,342,989.33	-8,737,708.47
经营活动产生的现金流量净额	11,923,149,299.83	-12,697,816,809.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
承担租赁负债方式取得使用权资产	33,764,665.90	47,371,164.12
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,692,739,476.58	26,704,305,076.67
减：现金的期初余额	23,937,008,862.30	25,019,370,072.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-244,269,385.72	1,684,935,003.84

## (2). 现金及现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,692,739,476.58	23,937,008,862.30
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	18,130,734,546.01	17,789,320,827.93
可随时用于支付的其他货币资金	94,368,511.81	71,209,115.25
结算备付金	5,467,636,418.76	6,076,478,919.12
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	23,692,739,476.58	23,937,008,862.30

## 附注 17、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	-1,247,887.20	
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	641,417.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,229,686.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,087,162.92	
减：所得税影响额	3,062,751.77	
少数股东权益影响额（税后）	-68,327.55	
合计	9,256,582.87	

本集团对非经常性损益项目的确认按照中国证券监督管理委员会《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》（公告〔2023〕65号）的规定执行。

本集团持有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负债以及衍生金融工具等，这些金融工具产生的公允价值变动损益，持有期间获得的投资收益以及处置取得的投资收益乃本集团正常经营业务，因此不作为非经常性损益项目。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.86	0.23	0.23

## 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：范力

董事会批准报送日期：2024年8月24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

### 二、 监管部门对公司的分类结果

适用 不适用