

2023 年度报告

东吴证券股份有限公司

SOOCHOW SECURITIES ANNUAL REPORT

公司代码：601555



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人范力、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股派送现金红利1.88元（含税），以公司现有的股本4,968,702,837股计算，共派送现金红利934,116,133.36元，占当年合并报表中归属于母公司所有者的净利润比例为46.66%。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司主营业务与国内宏观经济环境、资本市场走势高度相关，经济金融政策变化和资本市场的波动都将对公司经营业绩产生重大影响。

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



CONTENTS

目 录

01

关于我们

002 第一节 释义

003 第二节 公司简介和主要财务指标

02

战略与经营分析

018 第三节 管理层讨论与分析

03

公司治理

038 第四节 公司治理

060 第五节 环境与社会责任

064 第六节 重要事项

075 第七节 股份变动及股东情况

083 第八节 优先股相关情况

084 第九节 债券相关情况

04

财务报告与其他

094 第十节 财务报告

222 第十一节 证券信息披露

待人忠 办事诚 共享共赢

01 关于我们

第一节 释义 002

第二节 公司简介和主要财务指标 003

I 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
东吴证券 / 本公司 / 公司	指	东吴证券股份有限公司
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
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
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》
上交所	指	上海证券交易所
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

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

公司注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

注册资本

本报告期末

5,007,502,651

上年度末

5,007,502,651

净资产

本报告期末

26,146,023,030.23

上年度末

25,885,706,023.54

公司注册资本和净资产

☒适用 ☐不适用

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附录。

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	东吴证券	601555	无

六、公司其他情况

（一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

☒适用 ☐不适用

东吴证券股份有限公司系由东吴证券有限责任公司整体变更设立，东吴证券有限责任公司的前身为苏州证券。1992 年 9 月 4 日，中国人民银行以“银复[1992]361 号”文批准设立苏州证券公司。1993 年 4 月 10 日，苏州证券公司取得了苏州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 13772051-9，注册资金 3,000 万元。

1997 年 2 月 14 日，中国人民银行以“非银证[1997]11 号”文同意苏州证券公司与中国人民银行脱钩改制并增资扩股；公司名称变更为“苏州证券有限责任公司”，注册资本增至 10,400 万元。1998 年 4 月 16 日，公司完成了工商变更登记手续，注册号变更为 3205001103389。

2001 年 12 月 18 日，中国证监会以“证监机构字[2001]308 号”文核准苏州证券有限责任公司增资扩股至 10 亿元，并更名为“东吴证券有限责任公司”。2002 年 4 月 12 日，公司完成了工商变更登记手续。

2008年6月23日，中国证监会以“证监许可[2008]831号”文核准东吴证券有限责任公司增资扩股至15亿元。2008年8月8日，公司完成了工商变更登记手续，注册号变更为320500000004432。

2010年3月17日，中国证监会以“证监许可[2010]310号”文核准东吴证券有限责任公司整体变更为东吴证券股份有限公司。2010年5月28日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了江苏省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2011年11月23日，经中国证监会“证监许可[2011]1887号”《关于核准东吴证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司首次公开发行了50,000万股A股。经上海证券交易所“上证发字[2011]48号”文核准，公司股票于2011年12月12日起上市交易。公司注册资本增加至20亿元，并于2012年2月21日完成了工商变更登记手续。

2014年2月13日，经中国证监会“证监许可[2014]200号”《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行不超过70,000万股新股。2014年8月5日，公司完成非公开发行股票事宜，发行数量70,000万股，公司注册资本增加至27亿元，并于2014年8月12日完成了工商变更登记手续。

2015年12月23日，经中国证监会“证监许可[2015]3035号”《关于核准东吴证券股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过30,000万股（含30,000万股）新股。2016年1月20日，公司完成非公开发行股票事宜，发行数量为30,000万股，公司注册资本增加至30亿元，并于2016年2月5日完成了工商变更登记手续，统一社会信用代码为91320000137720519P。

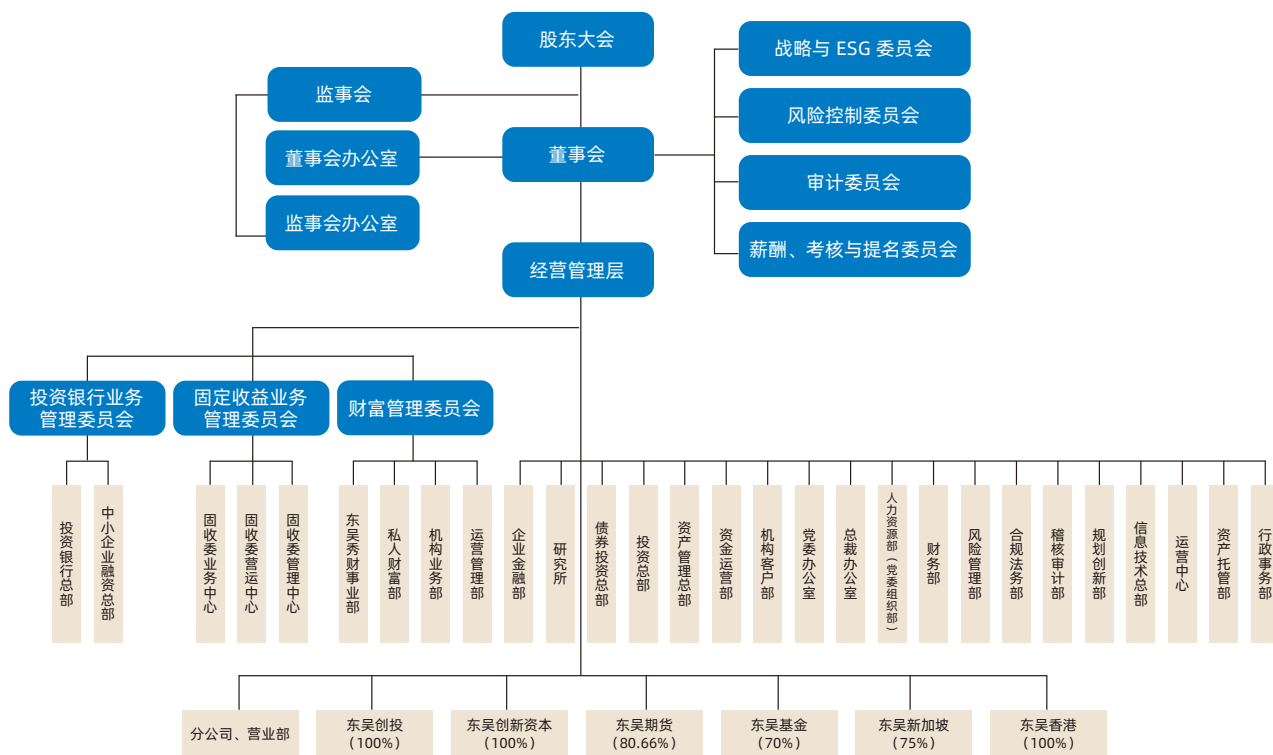
2019年12月27日，经中国证监会“证监许可[2019]2984号”《关于核准东吴证券股份有限公司配股的批复》，核准公司向原股东配售股份。2020年3月，公司完成配股发行，发行数量880,518,908股，并于2020年4月8日完成了工商变更登记手续，公司注册资本增加至3,880,518,908元。

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22日，公司完成38,799,814股回购A股股份的注销。注销后，公司总股本为4,968,702,837股，公司注册资本减少至4,968,702,837元。

（二）公司组织机构情况

√适用 □不适用



（三）公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

公司证券营业部的数量和分布情况详见附表。

（四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

1. 公司主要控股、参股公司情况

（1）东吴基金管理有限公司

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区银城路 117 号 9 楼 901、902 室

成立时间：2004 年 9 月

注册资本：人民币 10,000 万元

持股比例：70%

法定代表人：李素明

联系电话：021-50509888

经营范围：基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(2) 东吴期货有限公司

注册地址：上海市黄浦区西藏南路 1208 号 6 楼、19 楼

成立时间：1993 年 3 月

注册资本：人民币 103,180 万元

持股比例：80.66%

法定代表人：施 伟

联系电话：021-63123070

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(3) 东吴创业投资有限公司

注册地址：昆山市花桥经济开发区金洋路 15 号总部金融园 B 区 B2 栋五层

成立时间：2010 年 1 月

注册资本：人民币 120,000 万元

持股比例：100%

法定代表人：王振亚

联系电话：0512-62938022

经营范围：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。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(4) 东吴创新资本管理有限责任公司

注册地址：昆山市花桥经济开发区金洋路 15 号总部金融园 B 区 B2 栋五层

成立时间：2012 年 6 月

注册资本：人民币 540,000 万元

持股比例：100%

法定代表人：成 军

联系电话：0512-62938925

经营范围：另类投资业务

(5) 东吴证券中新（新加坡）有限公司

英文名称：SOOCHOW SECURITIES CSSD (SINGAPORE) PTE. LTD.

注册地址：80 RAFFLES PLACE ,#43-01, UOB PLAZA 1, SINGAPORE 048624

成立时间：2015 年 8 月 28 日

注册资本：新加坡元 6,000 万元

持股比例：75%

董事长：刘 辉

(6) 东吴证券（香港）金融控股有限公司

英文名称：SOOCHOW SECURITIES (HONGKONG) FINANCIAL HOLDINGS LIMITED

注册地址：LEVEL17, THREE PACIFIC PLACE, NO.1 QUEEN'S ROAD EAST, WAN CHAI, HONG KONG

成立时间：2016 年 6 月 27 日

注册资本：港币 12.60 亿元

持股比例：100%

董事长：刘 辉

2. 分公司情况

截至 2024 年 3 月 31 日，公司共设立 27 家分公司，具体情况见下表：

名称	公司地址	成立日期	营运资金 (单位:万元)	负责人	联系电话
太仓分公司	江苏省太仓市城厢镇上海东路 6 号	2009.6.24	2000	张文华	0512-53590218
张家港分公司	江苏省张家港市杨舍镇新风桥东堍	2009.6.22	2000	郭志荣	0512-58211475
昆山分公司	江苏省昆山市玉山镇登云路 258 号汇金财富广场 1 号楼 1601-1604 室	2009.6.22	2000	陈正晖	0512-57310218
常熟分公司	江苏省常熟市阜湖路 9 号	2009.6.23	2000	顾文博	0512-52713830
吴江分公司	江苏省吴江市松陵镇中山北路 172 号	2009.6.19	2000	景振新	0512-63102333
苏州汾湖分公司	江苏省苏州市吴江区黎里镇汾湖城司路 1218 号金鼎广场 1 幢 106 号	2013.10.23	2000	陈 健	0512-63426001
南京分公司	江苏省南京市建邺区江东中路 359 号国睿大厦 1 号楼 A 区 6 楼	2011.12.16	2000	李 斌	025-52368670
常州分公司	江苏省常州市新北区通江中路 266 号	2013.4.10	2000	毛 彬	13961295958
无锡分公司	江苏省无锡市锡山区东亭街道东亭中路 20 号晶石国际中心 1601-1603 号	2013.3.29	2000	蒋介石磊	0512-62938018
徐州分公司	江苏省徐州市软件园路 6 号徐州软件园 2 号楼 C 座 701-707 室	2013.6.28	2000	周 洋	0516-82022985
南通分公司	江苏省南通市苏通科技产业园江成路 1088 号 8 号楼 8403 室	2013.9.18	2000	王秋鸣	0513-55010310
泰州分公司	江苏省泰州市海陵南路 360-6、360-7 号	2013.7.5	2000	秦国军	0523-86313068
北京分公司	北京市西城区金融大街 19 号 B1003 室	2009.7.3	2000	于 颖	010-84139198
上海分公司	上海市黄浦区西藏南路 1208 号 20 层（实际楼层 18 层）	2009.7.10	2000	李 旭	021-63126965
上海自贸试验区 投资咨询分公司	中国（上海）自由贸易试验区源深路 38 弄 25 号 301、302 室	2021.12.10	2000	丁文韬	18621685155

名称	公司地址	成立日期	营运资金 (单位:万元)	负责人	联系电话
上海自贸试验区分公司	中国（上海）自由贸易试验区银城中路 168 号 1005 室	2023.6.8	2000	徐 明	13906210283
深圳分公司	广东省深圳市福田区福田街道福安社区福华三路 100 号鼎和大厦 32 楼 01、02 单元	2013.11.18	2000	姬洪涛	0755-86561999
浙江分公司	浙江省杭州市上城区四季青街道新业路 8 号华联时代大厦 B 幢 1601、1604 室	2018.12.17	2000	杨 晓	0571-88292952
宁波分公司	浙江省宁波市鄞州区福明街道民安东路 275 号三层 L3-019A 室	2020.6.18	2000	柴婉萍	0574-88006066
嘉兴分公司	浙江省嘉兴市花园路 886 号 -A 室	2013.12.2	2000	陈伟波	0573-82779555
福建分公司	福建省福州市鼓楼区五一北路 72 号五金大厦六层 A 区	2015.11.26	2000	宁文宾	0591-87666123
淮安分公司	江苏省淮安市清江浦区水渡口街道市金融中心中央商务区 4、5 号楼及地下室（一）4 号楼 1401-1402	2022.9.30	2000	金 喆	0517-83335536
长沙分公司	湖南省长沙市芙蓉区定王台街道解放西路 188 号国金中心 T1 大楼 2706 室	2022.10.28	2000	汪 汀	0731-88210862
镇江分公司	镇江市京口区大市口街道中山东路 288 号 1108-1110 室	2023.5.16	2000	王 尧	13305185466
西安分公司	陕西省西安市高新区唐延路 11 号国寿金融中心 3202 室	2023.7.10	2000	何 磊	13991243251
山东分公司	山东省济南市历下区经十路 9999 号黄金时代广场 A 座 2901-2 室	2023.7.21	2000	张希斌	13911891610
海南分公司	海南省三亚市吉阳区凤凰路汇丰国际公寓 2 号楼商铺	2023.10.18	2000	陈建国	13706262000

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层
	签字会计师姓名	陈露、莫艾琦

八、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	2021 年
营业收入	11,280,990,458.17	10,485,698,668.78	7.58	9,245,491,796.09
归属于母公司股东的净利润	2,002,031,162.53	1,735,237,325.72	15.38	2,391,778,941.16
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,995,810,895.48	1,705,696,302.09	17.01	2,377,836,047.81
经营活动产生的现金流量净额	-9,603,304,814.13	23,143,136,487.12	-	9,627,918,540.40
其他综合收益	501,590,784.98	-75,627,426.79	-	-198,005,962.99
	2023 年末	2022 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021 年末
资产总额	157,495,307,814.69	135,957,055,953.88	15.84	124,318,246,308.15
负债总额	117,203,209,371.23	97,379,252,975.44	20.36	86,849,830,150.35
归属于母公司股东的权益	39,714,782,613.18	37,999,502,254.46	4.51	37,125,623,796.60
所有者权益总额	40,292,098,443.46	38,577,802,978.44	4.44	37,468,416,157.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	2021 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.40	0.35	14.29	0.59
稀释每股收益 (元 / 股)	0.40	0.35	14.29	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.40	0.34	17.65	0.59
加权平均净资产收益率 (%)	5.16	4.62	增加 0.54 个百分点	8.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.14	4.54	增加 0.60 个百分点	8.37

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）母公司的净资本及风险控制指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	26,146,023,030.23	25,885,706,023.54
净资产	39,127,005,006.81	37,133,612,728.77
风险覆盖率（%）	241.82	273.68
资本杠杆率（%）	21.04	25.32
流动性覆盖率（%）	214.25	264.32
净稳定资金率（%）	164.48	174.76
净资本 / 净资产（%）	66.82	69.71
净资本 / 负债（%）	31.33	42.70
净资产 / 负债（%）	46.89	61.26
自营权益类证券及证券衍生品 / 净资本（%）	13.78	19.27
自营非权益类证券及其衍生品 / 净资本（%）	304.10	231.72
融资（含融券）的金额 / 净资本（%）	81.18	73.67

九、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（三）境内外会计准则差异的说明

☐适用 ☒不适用

十、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	2,254,473,360.84	3,083,844,916.86	2,697,756,035.63	3,244,916,144.84
归属于上市公司股东的净利润	583,875,109.22	805,230,187.19	356,472,790.54	256,453,075.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	561,480,680.89	803,286,083.82	362,084,276.26	268,959,854.51
经营活动产生的现金流量净额	-797,545,897.37	-13,911,287,933.27	-6,309,417,587.75	11,414,946,604.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,157,232.42	-619,791.69	-238,217.97
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	24,842,896.31	43,434,760.72	74,715,278.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,926,956.50	-14,116,171.89	-54,380,508.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,592,265.19	13,936,442.87	9,860,166.80
减：所得税影响额	2,587,743.15	10,658,810.00	7,489,179.55
少数股东权益影响额（税后）	1,542,962.38	2,435,406.38	8,524,645.31
合计	6,220,267.05	29,541,023.63	13,942,893.35

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

十二、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	30,750,368,703.35	53,638,231,318.13	22,887,862,614.78	1,538,473,206.63
交易性金融负债	413,221,392.48	687,256,746.39	274,035,353.91	-23,756,363.97
衍生金融工具	-92,361,758.83	-48,062,323.17	44,299,435.66	70,440,882.78
其他债权投资	36,950,468,261.09	35,072,312,361.76	-1,878,155,899.33	1,574,805,699.01
其他权益工具投资	3,593,426,198.15	1,845,315,357.82	-1,748,110,840.33	349,376,246.66
合计	71,615,122,796.24	91,195,053,460.93	19,579,930,664.69	3,509,339,671.11

十三、其他

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	2023 年末	2022 年末	增减百分比 (%)
衍生金融资产	361,504,055.91	15,805,444.50	2,187.21
应收账款	192,471,443.67	126,205,064.26	52.51
买入返售金融资产	3,218,497,949.43	1,956,127,678.90	64.53
交易性金融资产	53,638,231,318.13	30,750,368,703.35	74.43
其他权益工具投资	1,845,315,357.82	3,593,426,198.15	-48.65
在建工程	346,919,577.55	13,456,801.00	2,478.02
资产总计	157,495,307,814.69	135,957,055,953.88	15.84
短期借款	645,345,857.48	256,828,772.62	151.27
应付短期融资款	14,982,387,325.88	10,314,911,366.37	45.25
拆入资金	3,491,892,888.89	2,008,461,111.11	73.86

项目名称	2023 年末	2022 年末	增减百分比 (%)
交易性金融负债	687,256,746.39	413,221,392.48	66.32
衍生金融负债	409,566,379.08	108,167,203.33	278.64
卖出回购金融资产款	39,155,427,560.80	21,146,533,508.24	85.16
代理承销证券款	1,275,660.00	51,310,000.00	-97.51
应交税费	186,966,818.40	386,744,105.91	-51.66
应付账款	404,570,939.07	684,906,239.06	-40.93
合同负债	49,582,245.06	31,475,502.46	57.53
递延所得税负债	750,491.80	31,719,339.01	-97.63
负债总计	117,203,209,371.23	97,379,252,975.44	20.36
其他综合收益	318,105,627.48	-134,437,541.54	-
股东权益合计	40,292,098,443.46	38,577,802,978.44	4.44
项目名称	2023 年度	2022 年度	增减百分比 (%)
营业总收入	11,280,990,458.17	10,485,698,668.78	7.58
投资收益	2,341,190,883.22	1,520,539,462.51	53.97
公允价值变动收益	126,224,472.99	-737,610,141.44	-
汇兑收益	-549,647.00	6,364,253.00	-
资产处置收益	-150,268.76	90,332.73	-
营业总支出	8,668,998,394.40	8,279,100,312.35	4.71
信用减值损失	-25,136,030.75	-296,382,633.12	-
营业利润	2,611,992,063.77	2,206,598,356.43	18.37
营业外收入	1,477,647.06	2,897,262.08	-49.00
营业外支出	44,411,567.22	17,723,558.39	150.58
净利润	2,012,327,942.88	1,739,367,414.57	15.69
少数股东损益	10,296,780.35	4,130,088.85	149.31
其他综合收益的税后净额	501,590,784.98	-75,627,426.79	-

(2) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	2023 年末	2022 年末	增减百分比 (%)
衍生金融资产	338,700,044.81	8,243,884.11	4,008.50
存出保证金	988,104,300.92	447,539,787.15	120.79
买入返售金融资产	3,137,785,107.44	1,307,884,094.82	139.91
交易性金融资产	47,611,362,497.72	25,030,271,111.41	90.22
其他权益工具投资	1,753,966,278.31	3,404,120,449.67	-48.48
在建工程	346,919,577.55	13,456,801.00	2,478.02
递延所得税资产	322,951,523.11	606,614,296.57	-46.76
资产总计	143,779,481,061.50	120,787,999,291.64	19.03
应付短期融资款	14,982,387,325.88	10,314,911,366.37	45.25
拆入资金	3,491,892,888.89	2,008,461,111.11	73.86
衍生金融负债	393,498,458.60	93,951,165.59	318.83
卖出回购金融资产款	39,145,424,162.67	21,146,533,508.24	85.12
代理承销证券款	1,275,660.00	51,310,000.00	-97.51
应交税费	147,225,313.65	350,600,237.47	-58.01
应付款项	326,658,969.00	572,352,716.68	-42.93
其他负债	813,629,239.43	282,489,966.49	188.02
负债总计	104,652,476,054.69	83,654,386,562.87	25.10
其他综合收益	387,003,438.31	-109,953,393.01	-
股东权益合计	39,127,005,006.81	37,133,612,728.77	5.37

项目名称	2023 年度	2022 年度	增减百分比 (%)
营业总收入	6,172,020,402.48	4,787,613,176.90	28.92
投资收益	2,157,950,932.78	1,274,649,236.39	69.30
其他收益	35,773,304.74	25,991,864.05	37.63
公允价值变动收益	433,460,369.36	-471,775,615.40	-
汇兑收益	940,641.24	4,106,264.80	-77.09
资产处置收益	122,543.42	26,763.14	357.88
营业总支出	3,322,376,002.88	2,534,873,942.71	31.07
信用减值损失	-21,532,974.18	-331,697,689.75	-
营业利润	2,849,644,399.60	2,252,739,234.19	26.50
营业外收入	88,536.92	225,062.00	-60.66
营业外支出	42,217,871.85	13,180,144.13	220.31
净利润	2,235,480,028.54	1,797,828,837.88	24.34
其他综合收益的税后净额	544,032,433.88	-234,435,194.70	-

02 战略与经营分析

第三节 管理层讨论与分析

018

管理层讨论与分析

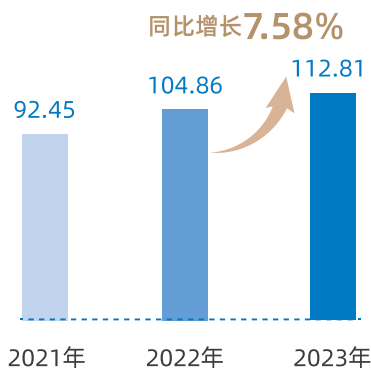
一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，认真贯彻党中央关于金融工作的重要指示精神，主动应对复杂严峻的外部环境，持续提升全面风险管理能力，践行“为实体经济增添活力，为美好生活创造价值”的使命，积极参与多层次资本市场建设，打造综合金融服务优势，经营业绩实现稳健增长。

报告期内，公司实现营收 112.81 亿元，同比增长 7.58%；归属于母公司股东的净利润 20.02 亿元，同比增长 15.38%。截至报告期末，公司总资产 1,574.95 亿元，同比增长 15.84%；净资产 402.92 亿元，同比增长 4.44%。

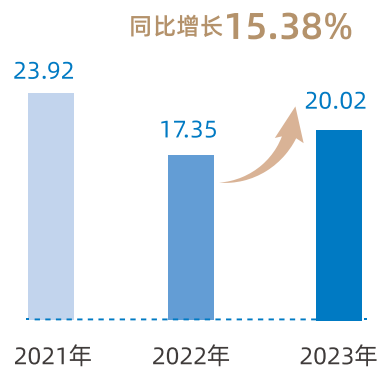
营业收入

单位：亿元



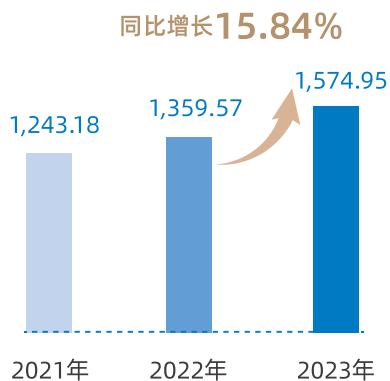
归属于母公司股东的净利润

单位：亿元



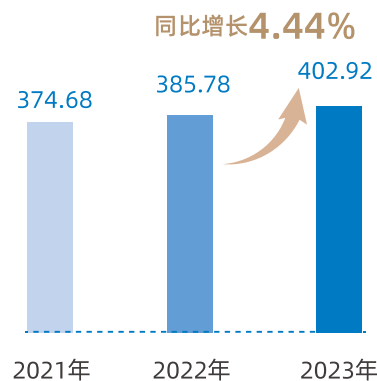
公司总资产

单位：亿元



公司净资产

单位：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 30.07 亿元，同比减少 5.80%。

2023 年，国内股票市场行情整体呈震荡趋势，市场交投意愿下降，券商经纪与财富管理业务经营面临较大挑战。根据央行数据，2023 年，沪深 A 两市场全年成交额 212.2 万亿元，同比减少 5.5%。期货市场整体宽幅震荡，市场交易活跃度有所提升，根据中国期货业协会统计数据，2023 年国内期货市场全年成交 85.01 亿手和人民币 568.5 万亿元，分别同比增长 25.6%、6.3%。

报告期内，公司秉持以客户为中心的理念，深入推进财富管理转型。持续打磨服务模式，优化服务网络。年内新开客户总数 25.68 万，同比大幅增长 107%；母公司期末两融余额 192.49 亿元，同比增长 9.4%，维保比例 256.14%。围绕客户需求，提升金融产品供给能力。报告期内产品销量 188.2 亿元，同比增长 13%，其中私募销量 19.6 亿元，同比增长 54%。全年新增客户产品资产保有量 13.8 亿元，同比增长 5.5%，代销金融产品收入 0.64 亿元。场外衍生品卖方业务稳健发展，同比大幅增长。增强金融科技牵引能力，提升金融服务智能化、普惠性和专业性。完成对 A5 系统的信创改造，成为行业首家实现证券核心交易系统信创化建设并全面上线的券商。建设协同平台，持续推进机构协同 CRM 升级优化和运营推广，提升协同合力。优化升级用户体验，持续迭代线上服务体系，秀财 APP 最高月活同比增长 33%。

2024 年，公司财富管理业务将践行“以投资者为本”理念，着力提升专业化服务能力，重点推进七大体系建设，努力为居民理财创造更大价值。健全以客户为中心的分级分类客群发展体系，丰富以财富管理为中心的金融产品体系，完善以私人财富为核心的大类资产配置体系，建设以普惠金融为中心的全方位买方投顾体系，强化以“一个东吴”为中心的大协同机构销售体系，营造以 ETF 场内交易为中心的业务生态体系，打造以运营管理为中心的总部驱动、分支联动体系，构建财富管理高质量发展生态圈。

报告期内，公司研究业务坚持“客户创造价值”理念，对外为专业投资机构提供优质研究服务，对内为公司各项业务提供研究支持。研究业务覆盖 20 余个行业领域，行业排名稳步上升。2023 年，公募基金交易佣金行业排名 17 位、同比上升 1 名；投资咨询业务净收入行业排名 24 位、同比上升 10 名，连续五年跻身新财富本土最佳研究团队前 10 位，连续 3 年蝉联新财富第 8 位。同时，在服务地方经济方面主动作为，发挥产业研究优势，覆盖超百家苏州上市公司，围绕创新药、机械制造、电子信息等主题在苏州举办高端论坛，促进资本、科技和实体经济高水平循环，服务苏州产业创新集群建设。

研究所连续三年蝉联
新财富本土最佳研究团队 **第八**

连续
五年跻身 **前十**



2024 年，公司研究业务将抢抓行业变革机遇，进一步巩固自身研究优势，重点投入优势核心行业研究，拓展私募基金、保险资管、海外机构等客户群体，加大服务力度，实现行业排名突破。

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，东吴期货加速构建客户分类分层服务体系，加大零售客户开发力度，多措并举增强客户粘性。重点围绕交易所产业专项政策服务产业客户，与大宗商品产业链上下游企业形成良好互动。激发分支机构活力，强化对分支机构的指导，形成强大合力。报告期内，东吴期货经纪业务规模保持稳步增长，全年日均客户权益 120 亿元，同比增长 3.39%，累计成交量 2.18 亿手，同比增长 16.24%，累计成交金额 12.19 万亿元，同比增长 5.00%。

2024 年，公司期货经纪业务将重点发力分支机构业务、互联网业务、IB 业务。加强分支机构的精细化考核，鼓励稳固存量、做大增量；加速打造中台服务体系，大力培育零售、产业、专业、同业的客户开发与服务模式，为分支机构客户开发提供抓手；积极抢抓互联网业务发展机遇，巩固与同花顺的垂直引流，稳固引流转化率；以“一个东吴”理念为指引，协同服务东吴体系内客户。

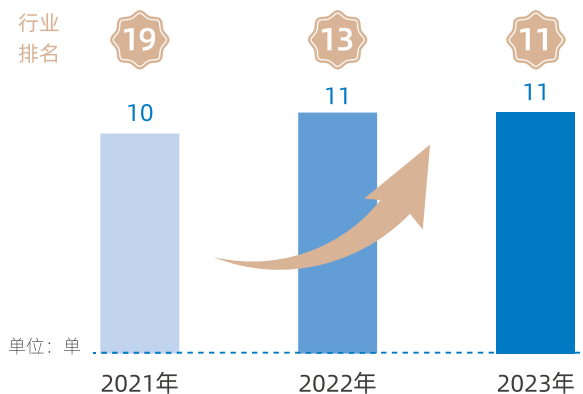
（二）投资银行业务

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 10.79 亿元，同比减少 3.84%。

2023 年 2 月，证监会发布全面实行股票发行注册制相关制度规则，上市制度进一步完善。下半年，为促进投融资两端的动态平衡，一级市场发行速度放缓。根据国家统计局数据，全年沪深交易所 A 股累计筹资 10,734 亿元，比上年减少 4,375 亿元。债券市场方面，二级市场收益率整体呈下降趋势，特别是下半年以来，信用债券收益率下降明显，城投债券整体规模下降，同时，沪深交易所积极推进产业客户发行债券，取得显著成果。根据中国人民银行数据，2023 年债券市场共发行各类债券 71.0 万亿元，同比增长 14.8%。

报告期内，公司稳步推进股权融资业务，以专业能力服务实体企业发展，持续提升行业地位。保荐承销 11 家优秀实体企业上市，排名行业第 11 位，过会数量跻身行业前十。其中，完成北交所上市项目 5 单，上市家数连续两年排名行业前 3，同时北交所过会项目 5 单，排名行业第 1。公司还服务 10 家企业完成再融资，并完成 2 单并购重组项目。公司新三板基础业务稳健发展并持续巩固，完成新三板挂牌 14 家，挂牌数位列行业第 4 位；累计挂牌项目数量为 470 家，行业排名第 4 位。完成挂牌企业非公开发行 23 次，融资次数行业排名第 4 位；截至报告期末，公司督导企业家数为 294 家，行业排名第 3 位，其中创新层公司 85 家。东吴香港完成 1 个独家保荐项目、7 个香港主板上市承销项目及 2 个合规顾问项目。东吴新加坡向新加坡交易所正式递交主板发行认证管理人及凯利板全面保荐人申请，并于 2024 年获得核准。

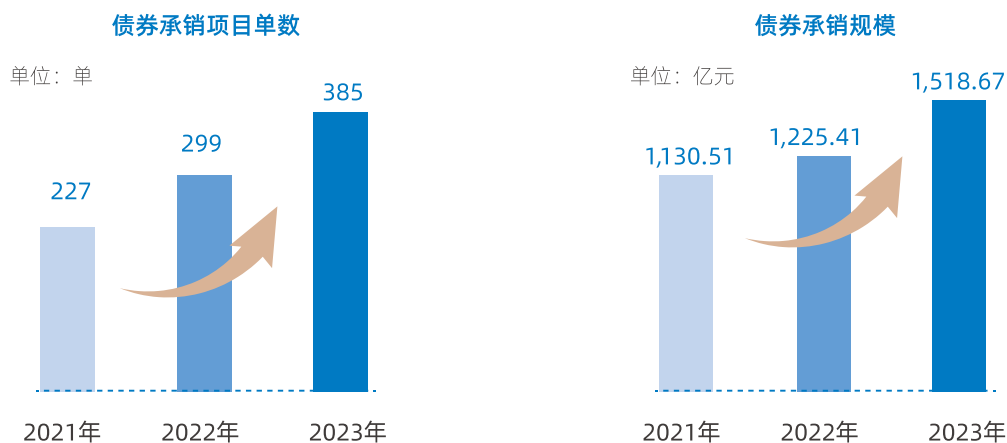
保荐承销IPO项目单数及行业排名



数据来源：Wind

2024 年，公司股权融资业务将积极应对市场变化，严把项目入口关，不断提升保荐能力和执业质量，履行尽职调查、估值定价、持续督导职责，发掘和服务真正具有成长性、具备投资价值的优质企业登陆资本市场。发挥北交所业务领先优势，做精“服务中小微”品牌特色，加大对科技创新中小企业的服务力度。优化全方位综合金融服务体系，积极发展并购重组业务，提升产业研究能力，推动上市公司质量和投资价值提升。同时，公司将依托东吴香港、东吴新加坡的海外业务平台，加强境内外协同联动，服务更多国内优质企业“走出去”，提升东吴品牌在境外金融市场的影响力。

报告期内，公司债券融资业务规模稳中有进，全年合计承销各类债券 385 只、规模 1518 亿元，同比分别增长 28.76% 和 23.91%。积极推进业务创新，承销科技创新 / 创新创业公司债券 16 只、绿色债券 11 只、乡村振兴公司债券 2 只，其中 23 天楹 GK 为全国首单民企蓝色科技创新公司债券。根据 Wind 统计，主力品种公司债+企业债承销规模和只数稳居行业前十，市占率连续 6 年江苏省第一，在江苏省外市场开拓取得突破。东吴香港承销境外债券项目 21 单，承销规模超 22 亿美元，同比增长 120%，荣获“中证 DMI”最佳投资级债券交易奖。



数据来源：Wind；统计口径：公司债+企业债+金融债+ABS+可转债

2024 年，面对债券市场规模承压、费率下滑、严监管等行业趋势，母公司债券承销业务将坚持稳慎原则，加强内部管理，坚守合规风控底线，确保合规执业，严防债券业务风险。持续服务好根据地市场客户，积极拓展省外优质客户，加强业务创新实践，助力地方经济发展。东吴香港将重点发力欧元债、点心债，提升境外债券业务竞争力。

（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 67.48 亿元，同比增长 17.02%。

2023 年宏观经济蓄势复苏，外围市场变化给 A 股市场流动性带来一定影响，市场整体估值承压，三大指数年内均出现不同程度回撤。截至 2023 年 12 月 29 日收盘，上证综指报 2974.93 点，全年下跌 3.70%；深证成指、创业板指全年分别下跌 13.54% 和 19.41%。2023 年债券市场主要以基本面变化方向为指引。自 2022 年末开始，10 年国债从 2.81% 上行至 2.93%。市场的强复苏和弱现实的预期差，在 2023 年 3 月初点燃新一轮债券牛市，3 月后，牛市行情得到延续，利率持续下行至 2.54%。7 月后，利率市场有所回调，利率上行至 2.72%。四季度，市场预期持续波动，市场进入震荡。

报告期内，公司权益类证券投资坚持绝对收益导向，主动应对市场波动，实现较稳定收益。加快拓展权益基础研究的广度、深度，提高方向性投资的确定性。以大类资产配置夯实基石，以仓位调整控制风险回撤，加强精准投资，丰富多元资产配置，分散风险、控制波动。

2024 年，随着一系列新政的实施，市场信心逐步修复。公司权益类投资业务将积极运用多类资产及金融工具，通过低波红利策略、量化交易策略等配置把握逆周期布局机会。优化投资动态管理，强化市场趋势和方向的判断，提高资金使用效率。夯实投研能力建设，积极左侧布局，提升收益弹性。加快探索新盈利模式，聚焦风险对冲工具研究，增强投资业绩稳定性。

报告期内，公司固定收益类投资业务抢抓阶段性行情，把握银行永续债、地产债建仓时机，实现投资收益率大幅领先市场水平，交易对手范围扩大，交易规模显著提升。在“金鼎奖”评比中，荣获“2023 年度券商最佳自营团队”奖项；在外汇交易中心新业务评比中，多次获得“X-Bargain 最佳表现奖”等荣誉。

2024 年，公司固定收益类投资业务将深入研判形势，切实防范控制风险，抢抓市场结构性机会，提高配置水平，获取稳健收益。持续做大中间业务收入，丰富业务模式，实现销售业务品种多元化，培育未来盈利点。

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，东吴创新资本持续拓展业务模式，坚持投资策略多元化，延续大类资产配置方案，以类固收投资和股权投资双主业运行，以另类投资业务提高收益弹性。

2024 年，东吴另类投资业务将围绕公司大投行产业链开展业务，参与 REITs 基金投资，寻求新的收益增长点。完善机构设置和人才配备，建立和优化量化交易系统，积极推进收益互换、场外期权等业务。

（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 3.53 亿元，同比增长 7.67%。

2023 年，受内外部环境复杂多变、资本市场行情波动等因素影响，资产管理行业发展面临较多挑战。根据证券投资基金业协会统计，截至 2023 年末，资产管理行业总体规模为 67.06 万亿元，其中，公募基金规模整体延续上升态势，证券公司及其子公司私募资产管理业务规模整体规模呈现收缩。随着中国经济迈向高质量发展阶段，主动管理模式占据资产管理业务主导地位，投研能力成为资产管理机构的核心竞争力，推动资产管理行业向高质量发展转型。

报告期内，公司母资产管理业务持续优化金融产品布局，产品投资范围及投资策略覆盖广度有所扩大。加强投研人才引进，加大在投资策略、产品创新方面的研究开发力度，夯实长期发展基础。加强机构业务合作，积极扩大获客渠道，代销渠道与客户数量稳步增长。报告期内，公司新发集合和单一资管计划 52 只；截至报告期末，公司资产管理业务当年月均总规模 613.94 亿元，当年月均主动管理规模 539.19 亿元，主动管理规模相对稳定，业务质量显著提升。

2024 年，公司资产管理业务将加强投资风险管控，稳固固收基本盘，持续完善产品线布局，在加快创设短期固收产品及固收+产品的同时，丰富传统固收产品的策略引入，提高投资收益水平，提升资产管理规模，稳定管理费收入。针对当前低利率市场环境打造有竞争力的绝对收益产品，面对 A 股市场处于相对低位的历史机遇利用股票、转债、衍生品等工具创设具备中长期风险可控、收益可期的权益属性产品。

公司通过控股子公司东吴基金开展基金管理业务。报告期内，东吴基金积极应对市场环境变化，加强投研一体化，旗下多支产品表现强劲。根据 Wind 数据，东吴移动互联、东吴新趋势以超过 40% 的年内回报率，在全市场主动权益基金年度排位赛中位列第二、第三。扎实做好 REITs 项目运营，有条不紊推进项目扩募；以绩优基金为抓手，提高公司知名度和影响力。截至报告期末，东吴基金管理的资产规模合计 268.66 亿元，其中，公募基金规模 256.48 亿元，专户资产规模 12.18 亿元。

2024 年，东吴基金将加强研究成果转化，增强布局前瞻性，提升投资管理能力、风险控制能力和专业服务水平。做好逆周期产品持续营销工作，将主动权益基金业绩优势转化为规模优势。加强与互联网平台的深度合作，改善客户结构，提升管理规模。

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，东吴创投以投资牵引服务公司战略，围绕苏州四大产业集群，推动苏州产业链企业联动，打通上市公司与中小科技企业间信息壁垒。积极抢抓发展机遇，锚定数字经济主赛道，在一系列重要领域和关键环节实现突破。报告期内，东吴创投完成投资项目（含并购母基金）12个；完成高铁新城基金、吴中科创基金和泗洪产业基金3支基金设立备案并开展投资工作，期末合计管理基金规模218.86亿元。

2024年，东吴创投将在夯实合规风控能力基础上，瞄准苏州优势产业和具备“四新”特征的科技型、创新型企业，通过扩大母基金管理规模、新设产业基金等方式撬动社会资本，更好助力科技创新和经济社会高质量发展。

二、报告期内公司所处行业情况

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。

2023年，全球经济在地缘政治冲突、通胀与加息等诸多不确定因素冲击下缓慢复苏。面对复杂多变的外部环境，我国始终坚持稳中求进的工作总基调，扎实推进高质量发展，经济回升向好，展现出强劲韧性。

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，也是证券行业迈向高质量发展的崭新起点。在一系列连续、稳定、可持续的宏观经济政策举措下，中国特色现代资本市场建设持续推进，基础制度和机制建设持续加强，多层次资本市场体系更加完善，资本市场枢纽功能更加凸显。中央金融工作会议鲜明提出“加快建设金融强国”，将金融工作提升到国家战略新高度，并强调要着力打造现代金融机构和市场体系，培育一流投资银行和投资机构，支持国有大型金融机构做优做强，为证券行业高质量发展指明了方向。头部券商做优做强的同时，中小券商可通过差异化、特色化路线，充分挖掘区域优势、资源禀赋和专业特色，实现高质量发展。

三、报告期内公司从事的业务情况

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。

四、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，公司成立三十年来，扎根苏州及长三角，长期坚持“做深、做熟、做透、做细”的根据地发展方针，依托长三角地区自然禀赋优良、经济基础雄厚、城镇体系完整、体制环境优良、科创资源密集的区位优势，积累优质客户资源，各项业务开拓以及综合化经营得以加快推进。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）坚持功能性定位，差异化特色化优势持续积累

公司坚持服务实体经济初心，打造精品化、特色化投资银行，紧抓北交所发展机遇，集聚优势资源，长期深耕中小企业服务领域并取得差异化领先优势。有效推进战略布局、业务布局，深化投资、投行、研究联动，构建全生命周期综合金融服务体系，提升服务实体经济能力。用好金融工具，发挥并购母基金、科创培育基金、生物医药等产业基金作用，助力企业融资，加速产业链整合。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，更好服务长三角实体企业的海外金融需求。

（三）科技赋能、创新驱动，自主研发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，加大自主研发投入，全方位推动数字化转型。积极推进组织变革，成立数字化转型办公室，驱动技术与业务深度融合。发布国内券商首个自主知识产权的证券垂类大模型东吴秀财 GPT，构建包含投顾、客服、风控、尽调在内的 N 个应用场景。深耕大财富赛道，着力打造以秀财 APP 为核心的一站式财富管理门户，耐心打磨 iTrade 综合交易平台，完善算法超市，为量化客户提供极速稳定的双中心交易环境。聚焦大投行赛道，一体推进数据治理、管理提升、合规保障，助力提升服务客户的能力。重点推进证券行业信息系统应用创新工作，加快在区块链、大数据、数字人民币等方面的新技术应用与探索，落地证券行业首例数字人民币应用场景并获颁数字人民币试点工作优秀企业。

（四）秉持长期主义、稳健经营，合规风控管理审慎有效

公司坚持合规底线，建立完善的全面风险管理体系，实现合规风控管理与业务发展统筹兼顾、动态均衡，保障业务持续健康发展，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。大力弘扬和践行“诚实守信，不逾越底线；以义取利，不唯利是图；稳健审慎，不急功近利；守正创新，不脱实向虚；依法合规，不胡作非为”的中国特色金融文化，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，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。

五、报告期内主要经营情况

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,280,990,458.17	10,485,698,668.78	7.58
营业成本	8,668,998,394.40	8,279,100,312.35	4.71
经营活动产生的现金流量净额	-9,603,304,814.13	23,143,136,487.12	-
投资活动产生的现金流量净额	5,659,504,000.47	-31,388,415,884.16	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,241,339,858.07	304,988,698.53	307.01

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 112.81 亿元，同比上升 7.58%，主要原因为：投资交易业务收入同比上升 17.02%；资产管理业务收入同比上升 7.67%。公司营业成本 86.69 亿元，同比上升 4.71%。主要原因为：财富管理业务成本同比上升 9.17%；资产管理业务成本同比上升 0.65%。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
财富管理业务	3,007,205,385.26	1,812,218,610.17	39.74	-5.80	9.17	减少 8.26 个百分点
投资银行业务	1,078,908,612.80	746,370,353.37	30.82	-3.84	-6.55	增加 2.01 个百分点
投资交易业务	6,747,824,214.68	5,103,612,879.54	24.37	17.02	-4.72	增加 17.26 个百分点
资产管理业务	352,571,377.73	285,153,242.83	19.12	7.67	0.65	增加 5.64 个百分点

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
江苏省内	1,078,505,161.91	608,444,009.40	43.58	-5.74	13.51	减少 9.57 个百分点
江苏省外	289,689,646.00	220,318,275.18	23.95	-10.21	34.55	减少 25.30 个百分点
总部及子公司	9,912,795,650.26	7,840,236,109.82	20.91	9.91	3.44	增加 4.95 个百分点
合计	11,280,990,458.17	8,668,998,394.40	23.15	7.58	4.71	增加 2.11 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

(2) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(4) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

3. 费用

☒适用 ☐不适用

报告期内，本公司的业务及管理费参见本报告“第十节财务报告附注 5、合并财务报表项目注释 54、业务及管理费”。

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

☐适用 ☒不适用

(2) 研发人员情况表

☐适用 ☒不适用

(3) 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5. 现金流

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-9,603,304,814.13	23,143,136,487.12	-
投资活动产生的现金流量净额	5,659,504,000.47	-31,388,415,884.16	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,241,339,858.07	304,988,698.53	307.01

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 -96.03 亿元，主要流入项目为：回购业务资金净增加额为 166.11 亿元；收取利息、手续费及佣金收到的现金为 61.15 亿元；收到的其他与经营活动有关的现金为 60.35 亿元。主要流出项目为：为交易目的而持有的金融资产净增加额为 213.11 亿元，支付的其他与经营活动有关的现金为 78.42 亿元；代理买卖证券支出的现金净额为 30.21 亿元；支付给职工以及为职工支付的现金为 25.94 亿元；融出资金净增加额为 21.44 亿元。经营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为交易目的而持有的金融资产净增加额、代理买卖证券支出的现金净额增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净流入为 56.60 亿元，主要流入项目为：收回投资所收到的现金为 452.59 亿元；取得投资收益所收到的现金为 14.36 亿元。主要流出项目为：投资支付的现金为 403.38 亿元；投资活动产生的现金流量净流入较去年同期增加的主要原因是收回投资所收到的现金增加以及投资支付的现金减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净流入为 12.41 亿元，主要流入项目为：取得借款收到的现金为 526.47 亿元；发行债券收到的现金为 29.59 亿元。主要流出项目为：偿还债务支付的现金为 522.51 亿元；分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 20.32 亿元。筹资活动产生的现金流量净流入较去年同期增加的主要原因是取得借款收到的现金增加。

(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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
衍生金融资产	361,504,055.91	0.23	15,805,444.50	0.01	2,187.21	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
买入返售金融资产	3,218,497,949.43	2.04	1,956,127,678.90	1.44	64.53	主要是由于本期末股票质押回购业务和债券质押回购业务规模增加所致
应收款项	192,471,443.67	0.12	126,205,064.26	0.09	52.51	主要是由于本期末应收清算款增加所致
交易性金融资产	53,638,231,318.13	34.06	30,750,368,703.35	22.62	74.43	主要是由于本期末交易性金融资产规模增加所致
其他权益工具投资	1,845,315,357.82	1.17	3,593,426,198.15	2.64	-48.65	主要是由于本期末其他权益工具投资规模减少所致
在建工程	346,919,577.55	0.22	13,456,801.00	0.01	2,478.02	主要是由于本期末在建工程增加所致
短期借款	645,345,857.48	0.41	256,828,772.62	0.19	151.27	主要是由于本期末信用借款增加所致
应付短期融资款	14,982,387,325.88	9.51	10,314,911,366.37	7.59	45.25	主要是由于本期末应付短期融资券及应付收益凭证规模增加所致
拆入资金	3,491,892,888.89	2.22	2,008,461,111.11	1.48	73.86	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	687,256,746.39	0.44	413,221,392.48	0.30	66.32	主要是由于本期末浮动收益凭证增加所致
衍生金融负债	409,566,379.08	0.26	108,167,203.33	0.08	278.64	主要是由于本期末金融工具形成的衍生金融负债增加所致

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
卖出回购金融资产款	39,155,427,560.80	24.86	21,146,533,508.24	15.55	85.16	主要是由于本期末债券质押式回购规模增加所致
代理承销证券款	1,275,660.00	0.00	51,310,000.00	0.04	-97.51	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	186,966,818.40	0.12	386,744,105.91	0.28	-51.66	主要是由于本期末应交企业所得税减少所致
应付款项	404,570,939.07	0.26	684,906,239.06	0.50	-40.93	主要是由于本期末应付交易所质押款减少所致
合同负债	49,582,245.06	0.03	31,475,502.46	0.02	57.53	主要是由于本期末待执行合同义务增加所致
递延所得税负债	750,491.80	0.00	31,719,339.01	0.02	-97.63	主要是由于本期末应纳税暂时性差异减少所致

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) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末，公司长期股权投资 22.09 亿元，与上年末相比增加 0.73 亿元，增幅 3.40%，主要是由于本期权益法核算确认的投资损益所致。具体内容详见本报告“第十节 财务报告”之“附注 5、12 长期股权投资”。

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%	1,602,720,594.48	133,752,100.20
中证信用增进股份有限公司	征信业务、信用评级	4.91%	345,400,578.72	25,869,303.34
东吴（苏州）金融科技有限公司	网络技术服务	32.00%	185,649,183.59	-36,695,292.35

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

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

证券投资情况

☐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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

（六）重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

（七）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 2023 年 12 月 31 日，东吴基金总资产 4.65 亿元，净资产 3.41 亿元，2023 年实现净利润 100.21 万元。

2. 东吴期货有限公司，注册资本为 10.318 亿元人民币，本公司持有 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 2023 年 12 月 31 日，东吴期货总资产 128.45 亿元，净资产 14.01 亿元，2023 年实现净利润 5,075.30 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 2023 年 12 月 31 日，东吴创投总资产 13.21 亿元，净资产 12.66 亿元，2023 年实现净利润 854.76 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 2023 年 12 月 31 日，东吴创新资本总资产 55.69 亿元，净资产 54.71 亿元，2023 年实现净利润 2,207.31 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 2023 年 12 月 31 日，东吴新加坡总资产 2.68 亿元人民币，净资产 2.48 亿元人民币，2023 年实现净利润 -974.88 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 2023 年 12 月 31 日，东吴香港总资产 27.62 亿元人民币，净资产 11.26 亿元人民币，2023 年实现净利润 -12,442.51 万元人民币。

（八）公司控制的结构化主体情况

☒适用 ☐不适用

2023 年度纳入本集团合并报表范围的结构化产品共 19 个，其中有 3 个产品已于 2023 年度清算（2022 年度：19 个，其中有 1 个产品已于 2022 年度清算）。于 2023 年 12 月 31 日，合并资产管理计划的总资产为人民币 5,453,308,735.73 元。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

“两强两严”监管思路持续加固，功能性的重要性进一步凸显。2024 年 3 月 6 日，证监会新任主席吴清在十四届全国人大二次会议经济主题记者会上进行了上任以来的首次公开发声，阐释了资本市场的监管理念，定调监管工作的重点为“两强两严”。其中“两强”即强本强基，投资者是市场之本，上市公司是市场之基，监管在加强对投资者的保护，增强投资者对市场的信心的同时，也必须聚焦提高上市公司质量，提升投资价值。“两严”即严监严管，依法从严监管市场，依纪从严管理队伍，对造假欺诈、操纵市场、内幕交易等触碰底线的违法行为要严厉打击。以上监管定调在稳定市场预期的同时，亦体现了证监会提升监管质效、护航资本市场平稳运行的决心。同月，证监会发布《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）》，长短规划兼备，为证券基金行业高质量发展提供清晰的时间表与路线图，其中对于证券公司和公募基金明确要求“把功能性放在首要位置，坚持以客户为中心，正确处理好功能性和盈利性关系”，并针对健全监管体系、加大监管力度提出多项要求。预计后续凸显行业机构功能性将成为监管层的阶段性工作重点。

证券行业机构定位正在逐步校正，券业差异化竞争格局加速形成。《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）》在校正行业机构定位方面提出“支持头部机构通过并购重组、组织创新等方式做优做强；鼓励中小机构差异化发展、特色化经营，结合股东特点、区域优势、人才储备等资源禀赋和专业能力做精做细”。证券行业已逐渐由资产扩张向集约化发展转变，行业优胜劣汰有望加速。在此情况下，中小券商亟待培育自身特色，打造业务长板，在服务属地实体经济方面发挥更大的作用。

（二）公司发展战略

☒适用 ☐不适用

指导思想：高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入学习贯彻党的二十大精神，坚决落实党中央关于金融工作的决策部署，大力弘扬中国特色金融文化，坚持服务实体经济、满足人民财富管理需求作为践行初心使命的根本要义，坚持以客户为中心、创造协同价值作为提高市场竞争力的关键所在，坚持底线思维、强化合规风控作为行稳致远的坚实基础，努力绘就稳健规范、长治久安，争先进位、扩量增效，敏捷高效、协同作战，专业突出、服务卓越，科技赋能、数智驱动，人才辈出、干事创业的东吴图景，提升金融服务质效，助推新质生产力发展，在服务构建新发展格局、积极投身中国特色现代资本市场建设中展现更强担当。

公司愿景：规范化、市场化、科技化、国际化的现代证券控股集团。

公司核心价值观：待人忠，办事诚，共享共赢。

公司经营理念：

以“坚持根据地、融入长三角、服务中小微”为战略导向，扩大根据地范围，赋予根据地战略时代新内涵，把握长三角一体化发展时代新机遇，打造服务中小微企业时代新实践。

以“做强合规风控、做大资本实力、做优人才队伍”为发展路径，在借鉴自身和行业三十年发展实践的基础上总结发展规律，夯实高质量发展的基础。

以“拉长长板、做强底板、补齐短板”为业务方向，坚持分类指导、坚持统筹推进，将各条线业务置于公司整体发展目标中明确发展方向。

以“科技赋能、文化聚力、协同提效”为工作抓手，注重前瞻性视野，注重内生性动能，提高价值创造能力，提升公司核心竞争力。

以“党建引领发展、公司治理规范、社会责任彰显”为事业布局，塑造优秀企业社会形象，扩大品牌感知度、客户认可度。

（三）经营计划

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”。

（四）可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

☒适用 ☐不适用

1. 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信用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、分级授权建立了完善的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解决办法。

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，严格把控投资标的的资质，强化事前投资准入审核；持续监测跟踪标的的资质变动，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，从而实现了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。在信用业务中，加强事前尽职调查，从融资人资信状况、资金用途、还款来源及增信措施等多方面了解、评估项目风险情况，提交全面的项目尽职调查报告等，为公司业务决策提供支持。

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，根据融资人信评等级、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；在信用业务方面，设定单一客户、单一证券信用风险敞口、集中度指标，控制单一品种、单一业务或单一客户的信用风险。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、信用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：公司建立和完善各项业务制度，优化操作流程，定期梳理和评估各业务的操作风险点，制定相应的控制措施，建立交易差错处理、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；公司建立操作风险管理系统，通过风险与控制自我评估、关键风险指标、损失数据收集三大工具，进一步完善公司操作风险识别、评估、监测、控制与报告，加强对操作风险相关问题的

深入分析与整改追踪；公司加强交易系统风险指标和参数管理，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。

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。

(3) 公司合规风控及信息技术投入情况

公司高度重视合规风控工作，加强合规风控专业人才培养，推进合规风控管理相关信息技术系统和数据治理建设，完善重点业务和子公司风险合规管理机制，持续推进风险合规管理体系建设工作，确保公司经营合法合规、风险可控。公司合规风控投入主要包括（母公司口径）：合规风控管理相关信息系统购置和开发支出、合规风控部门日常运营费用以及合规风控人员投入等。2023年，公司合规风控投入总额为2.33亿元。

2023年，公司在落实科技监管要求的同时积极赋能业务发展，大力推进数字化转型，提升东吴科技的影响力。年度重点开展新一代交易系统产品生态建设、全新一站式财富管理平台秀财APP建设、SCRM、机构协同CRM、业务运营数字化平台、数据中台及技术中台等数字化转型项目。公司在扩大金融科技投入的同时，高度重视提升业务效能和客户服务水平，全力打造以秀财APP为核心的一站式财富管理门户体系，围绕机构客户构建全方位多层次的交易生态与服务体系，建设机构协同CRM平台提升业务协同效率，逐步实现自主可控、中台赋能与全面数字化转型的战略目标。公司投入重点力量推进证券行业信息系统应用创新工作，作为信创联盟副理事长单位，积极引领办公领域、核心交易系统领域的行业信创方向，

圆满完成监管要求。公司持续扩大自主研发规模，加强科技人才梯队建设，推进行业级公司级重点信息技术项目实施，提升金融科技体系化建设的成熟度，夯实基础设施平台建设，在数字化平台建设、新技术应用、组织管理成熟度提升等方面取得了较大的突破。公司信息技术投入主要包括：IT 投入固定资产和无形资产的折旧摊销费用、IT 日常运营费用、基础设施租赁费用、自主研发费用及 IT 人员投入等，年度投入总额为 4.49 亿元。

（五）其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

03 公司治理

第四节	公司治理	038
第五节	环境与社会责任	060
第六节	重要事项	064
第七节	股份变动及股东情况	075
第八节	优先股相关情况	083
第九节	债券相关情况	084

公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理。建立了股东大会、董事会、监事会和内部管理机构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，均衡有效的公司治理结构确保了公司的规范运作，为公司发展提供制度保障。

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司建立了较为完善的公司治理体系，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立运作，具有独立完整的业务和自主经营能力。

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

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-5-22	上海证券交易所网站	2023-5-23	所有议案均已表决通过
2023 年第一次临时股东大会	2023-12-29	上海证券交易所网站	2023-12-30	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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股 数	年末 持股 数	年度内股 份增减变 动量	增减 变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方 获取报酬
范 力	董事长	男	57	2014-1-18	至今	0	0	0	-	144	否
朱 剑	董事（离任）	男	60	2015-9-8	2024-1-5	0	0	0	-	-	是
郑 刚	董事	男	49	2017-11-6	至今	0	0	0	-	-	是
马 晓	董事	男	57	2021-4-23	至今	0	0	0	-	-	是
朱建根	董事（离任）	男	60	2015-9-8	2023-6-21	0	0	0	-	-	是
沈光俊	董事	男	52	2021-4-23	至今	0	0	0	-	-	是
陈文颖	董事	女	40	2024-2-21	至今	0	0	0	-	-	是
蔡思达	董事	男	33	2024-2-21	至今	0	0	0	-	-	是
孙中心	董事	男	54	2018-7-4	至今	0	0	0	-	129.96	否
	常务副总裁			2018-7-17	至今						
	首席信息官（离任）			2021-1-18	2023-12-27						
尹 晨	独立董事（离任）	男	48	2017-11-6	2023-12-29	0	0	0	-	20	否
权小锋	独立董事（离任）	男	42	2017-11-6	2023-12-29	0	0	0	-	20	否
陈忠阳	独立董事	男	55	2020-8-1	至今	0	0	0	-	20	否
李心丹	独立董事	男	57	2022-9-5	至今	0	0	0	-	20	否
周中胜	独立董事	男	45	2023-12-29	至今	0	0	0	-	-	否
罗 妍	独立董事	女	40	2023-12-29	至今	0	0	0	-	-	否
王晋康	职工监事	男	51	2020-6-5	至今	0	0	0	-	108	否
	监事会主席			2020-6-8	至今						
黄 艳	监事	女	49	2021-4-23	至今	0	0	0	-	-	是
丁惠琴	监事	女	56	2021-4-23	至今	0	0	0	-	-	是
唐 烨	监事	男	59	2010-5-8	至今	0	0	0	-	-	是
杨 琳	监事	女	54	2022-8-18	至今	0	0	0	-	-	否
陈建国	职工监事	男	51	2017-4-24	至今	0	0	0	-	140.446	否
薛 臻	总裁	男	48	2022-3-9	至今	0	0	0	-	129.96	否

姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股 数	年末 持股 数	年度内股 份增减变 动量	增减 变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方 获取报酬
高海明	副总裁	男	52	2019-2-15	至今	0	0	0	-	96	否
	副总裁			2022-1-12	至今						
姚 眺	财务负责人	女	51	2022-1-12	至今	0	0	0	-	366.998	否
	公司执委			2018-9-27	至今						
方 苏	副总裁	女	44	2023-9-27	至今	0	0	0	-	24	否
郭家安	副总裁	男	40	2023-9-27	至今	0	0	0	-	24	否
梁纯良	公司执委	男	52	2024-1-5	至今	0	0	0	-	-	否
李齐兵	合规总监	男	57	2018-9-28	至今	0	0	0	-	178.326	否
	首席风险官（离任）			2019-1-25	2023-12-27						
刘 辉	公司执委	男	53	2018-9-27	至今	0	0	0	-	295.7983	否
杨 伟	公司执委	男	52	2018-9-27	至今	0	0	0	-	317.6396	否
	董事会秘书			2021-7-23	至今						
潘劲松	公司执委	男	52	2018-9-27	至今	0	0	0	-	173.526	否
丁文韬	公司执委	男	40	2022-1-12	至今	0	0	0	-	385.572	否
冯玉泉	首席风险官	男	53	2023-12-27	至今	0	0	0	-	-	否
华仁杰	首席信息官	男	44	2023-12-27	至今	0	0	0	-	-	否
合计	/	/	/	/	/				/	2,594.226	/

姓名	主要工作经历
范 力	中国国籍，1966 年 12 月出生，硕士，高级经济师。现任公司党委书记、董事长，苏州国际发展集团有限公司副董事长、中国证券业协会固定收益专业委员会副主任委员、江苏省证券业协会副会长、江苏省上市公司协会副会长、苏州上市公司协会会长、江苏省第十四届人大代表、苏州市第十七届人大常委会委员。1989 年 8 月至 1997 年 12 月在苏州团市委历任科员、副部长、部长。1997 年 12 月至 2002 年 4 月在苏州证券历任办公室副主任、投资一部副经理、办公室主任、人力资源部总经理、总裁助理；2002 年 4 月至 2012 年 2 月在东吴证券历任董事会秘书、总裁助理、经纪分公司总经理、党委委员、副总裁、董事、党委副书记、常务副总裁；2012 年 2 月至 2013 年 4 月在东吴证券任党委副书记、总裁、董事；2013 年 4 月至 2014 年 1 月在东吴证券任党委副书记、总裁、副董事长；2014 年 1 月至 2022 年 3 月任东吴证券党委书记、董事长、总裁；2022 年 3 月至今任东吴证券党委书记、董事长。
郑 刚	中国国籍，1974 年 7 月出生，本科学历，硕士学位，高级经济师，注册会计师。现任苏州国际发展集团有限公司资本运营部总经理。1993 年 7 月至 1998 年 6 月在苏州互感器厂历任会计、财务科副科长、财务科科长；1998 年 6 月至 2000 年 11 月在苏州电器发展实业有限公司任财务部经理；2000 年 11 月至 2013 年 7 月在苏州市住房置业担保有限公司历任财务部经理、总经理助理、副总经理、总经理、董事长；2013 年 7 月至今在苏州国际发展集团有限公司任资本运营部（金融科技部）总经理。

姓名	主要工作经历
马 晓	中国国籍，1966 年 12 月出生，大专。现任国发集团专务。1986 年 7 月至 1994 年 12 月任苏州光明丝织厂统计、会计；1994 年 12 月至 1999 年 8 月任苏盘投资咨询公司会计；1999 年 8 月至 2023 年 1 月在苏州国际发展集团有限公司任计划财务部会计、计划财务部副经理、计划财务部经理。2023 年 1 月起任国发集团专务。
沈光俊	中国国籍，1971 年 3 月出生，本科，注册评估师。现任苏州信托有限公司董事长。1994 年 8 月至 2003 年 12 月历任江苏仁合资产评估有限公司项目助理、项目经理、部门经理、董事，南京分公司总经理；2004 年 1 月至今历任苏州信托有限公司部门经理、总经理助理、副总经理、总经理（总裁）、董事长。
陈文颖	中国国籍，1983 年 11 月出生，大学本科。现任苏州国际发展集团有限公司资产管理部副总经理。2005 年 9 月至 2010 年 8 月在苏州建工非融资担保有限公司工作，2010 年 9 月至 2018 年 10 月在苏州国际发展集团有限公司资产管理部工作，2018 年 10 月至 2024 年 2 月任苏州国际发展集团有限公司资产管理部副总经理，2024 年 3 月起任苏州国际发展集团有限公司资产管理部总经理。
蔡思达	中国国籍，1990 年 8 月出生，硕士研究生。现任苏州国际发展集团有限公司资本运营部（金融科技部）副总经理。2015 年 5 月至 2019 年 7 月历任苏州信托有限公司理财规划部销售经理、信托业务总部业务经理，2019 年 8 月至 2020 年 7 月历任苏州国际发展集团有限公司组织人事处、党群工作部业务经理，2020 年 8 月至 2023 年 11 月任苏州国际发展集团有限公司党群工作部副总经理，2023 年 11 月至今任苏州国际发展集团有限公司资本运营部（金融科技部）副总经理。
孙中心	中国国籍，1969 年 5 月出生，硕士。现任东吴证券党委委员、董事、常务副总裁、东吴创业投资有限公司董事长。1990 年 8 月至 1994 年 11 月在上海铁路分局苏州电务段工作；1994 年 11 月至 2002 年 4 月历任苏州证券狮山路营业部电脑部经理、总经理助理、网上交易部总经理；2002 年 4 月至 2010 年 5 月历任东吴证券有限责任公司网上交易部总经理、经纪分公司（筹）副总经理、狮山路证券营业部总经理、总裁助理兼苏州新区总部总经理、总裁助理兼苏州分公司总经理；2010 年 5 月至 2012 年 5 月任总裁助理兼苏州分公司总经理；2012 年 5 月至 2018 年 6 月任公司副总裁；2018 年 7 月起任公司董事、常务副总裁；2021 年 1 月起任东吴证券董事、常务副总裁、首席信息官；2022 年 7 月 8 日起兼任东吴创业投资有限公司董事长；2023 年 12 月起任东吴证券董事、常务副总裁。
陈忠阳	中国国籍，1968 年 9 月出生，金融学博士。现任中国人民大学财政金融学院教授、博士生导师。曾任中国人民大学计划经济系团总支书记、中国人民大学财政金融学院应用金融系副教授、中国人民大学国际学院（苏州研究院）副院长、学术委员会主席、金融风险管理学科建设负责人。2020 年 8 月 1 日起担任公司独立董事。
李心丹	中国国籍，1966 年 4 月出生，金融学博士，教授，博士生导师，国务院特殊津贴专家，教育部长江学者特聘教授。曾任东南大学经济管理学院教授、南京大学工程管理学院院长。现任南京大学新金融研究院院长，南京大学人文社科学术委员会副主任，南京大学工程管理学院学术委员会主任；上海证券交易所科创板制度评估专家委员会主任，上海证券交易所指数专家委员会委员，中国金融学年会常务理事。2022 年 9 月起担任公司独立董事。
周中胜	中国国籍，1978 年 10 月出生，会计学博士。现任苏州大学商学院副院长、教授、博士生导师，兼任审计署政府审计研究中心特约研究员、中国会计学会理事、中国软科学研究会理事、江苏省财政厅内部控制咨询专家、江苏省会计学会常务理事兼学术委员会主任委员、江苏省会计协同发展中心副主任。2023 年 12 月起担任公司独立董事。
罗 妍	中国国籍，1983 年 3 月出生，拥有中国香港永久居留权，金融学博士。历任复旦大学管理学院财务金融系助理教授，副教授、博士生导师。现任复旦大学管理学院金融与财务学系教授、博士生导师，入选国家级青年人才项目。2023 年 12 月起担任公司独立董事。
王晋康	中国国籍，1972 年 2 月出生，硕士研究生。历任苏州市委组织部科员、副处长、处长，苏州市人大人代联工委副主任。现任本公司党委副书记、监事会主席、职工监事、工会主席。

姓名	主要工作经历
黄 艳	中国国籍，1974 年 12 月出生，硕士。1997 年参加工作，历任苏州工业园区地产经营管理公司综合部副总经理、总经理，总裁助理、副总裁。现任苏州工业园区经济发展有限公司副总裁。2021 年 4 月起任公司监事。
丁惠琴	中国国籍，1967 年 9 月出生，硕士。1989 年 8 月 -2002 年 5 月任张家港市海陆锅炉有限公司高级工程师、会计师，2002 年 6 月 -2015 年 2 月任张家港市财政局国库收付中心副组长，2015 年 3 月至 2022 年 10 月任张家港市国有资本投资集团有限公司财务总监，2022 年 10 月至 2023 年 1 月任张家港市国有资本投资集团有限公司监事会主席、财务经理。现任张家港市国有资本投资集团有限公司财务经理。2021 年 4 月起任公司监事。
唐 烨	中国国籍，1964 年 6 月出生，本科。现就职于昆山创业控股集团有限公司。1984 年至 1992 年在昆山市变压器配件厂任技术员、副厂长。1992 年至 1994 年在昆山市乡镇工业局任办公室秘书。1994 年至 2000 年在昆山市信托投资公司任业务部经理。2000 年起至 2022 年 12 月任昆山创业控股集团有限公司副总裁、总裁。
杨 琳	中国国籍，1969 年 8 月出生，博士研究生，研究员。历任中国人寿保险股份有限公司战略规划部总经理助理、副总经理，中国人寿资产管理有限公司宏观策略部副总经理（主持工作）、研究部副总经理（主持工作）、总经理，权益投资部总经理，现任中国人寿资产管理有限公司 SMD。
陈建国	中国国籍，1972 年 3 月出生，硕士学历，硕士学位。历任昆山市信托投资公司第二证券部副经理；东吴证券昆山前进中路证券营业部副总经理、福州湖东路证券营业部总经理、昆山前进中路证券营业部总经理、昆山分公司副总经理；东吴证券经纪业务事业部副总经理、经纪管理总部副总经理（主持工作），人力资源部总经理；现任东吴证券职工监事、人力资源总监、党委组织部部长、人力资源部总经理。
薛 臻	中国国籍，1975 年 3 月出生，硕士。历任苏州市农村干部学院教师、团总支书记、培训处副处长、干部培训处处长、办公室主任、院长助理兼科研开发处处长、副院长、纪委书记；苏州创元投资发展（集团）有限公司党委副书记、工会主席；苏州资产管理有限公司总裁、党委副书记、党委书记、董事长。现任东吴证券股份有限公司党委副书记、总裁。
高海明	中国国籍，1971 年 2 月出生，硕士。1992 年 7 月至 1993 年 12 月在国营五二六厂工作，1993 年 12 月起历任苏州证券营业部总经理助理、东吴证券营业部副总经理、东吴资管副总经理、理财工作筹备组负责人、太仓总部总监、太仓分公司总经理、苏州分公司总经理、东吴期货总经理、信用业务部总经理。现任公司党委委员、副总裁。
姚 眺	中国国籍，1972 年 6 月出生，硕士。历任东吴证券嘉善县嘉善大道证券营业部总经理、嘉兴分公司总经理、固定收益总部总经理、东吴证券总裁助理。现任公司副总裁、财务负责人。
方 苏	中国国籍，1979 年 10 月出生，硕士研究生。历任东吴证券石路营业部总经理助理，场外市场总部总经理助理、副总经理、副总经理（主持工作）、总经理，中小企业融资总部（原场外市场总部）总经理兼投资银行直属事业部事业七部总经理，投资银行业务委员会委员、联席总经理兼中小企业融资总部总经理；总裁助理、投资银行业务管理委员会联席总经理兼中小企业融资总部总经理。现任公司党委委员、副总裁、投资银行业务管理委员会联席总经理兼中小企业融资总部总经理。
郭家安	中国国籍，1983 年 4 月出生，硕士研究生。历任东吴证券嘉兴分公司总经理助理，总经理助理兼嘉兴常秀街证券营业部副总经理（主持工作）、总经理，嘉兴分公司副总经理（主持工作），资产管理总部副总经理（主持工作），吴中区中心营业部总经理兼吴中区木渎镇证券营业部总经理，东吴证券董事会办公室主任。现任公司党委委员、副总裁、上海总部管理委员会总经理兼董事会办公室主任。
梁纯良	中国国籍，1971 年 12 月出生，本科。历任恒泰证券经纪事业总部机构拓展部、运营管理部负责人，济南营业部和上海营业部总经理，区外经纪业务部总经理；中国银河证券上海营业部总经理，经纪管理总部负责人，经纪业务管理委员会副主任，财富管理总部总经理和财富管理委员会副主任；光大证券公司业务总监兼财富管理事业部总经理，光大证券财富管理委员会主任。现任公司执委、财富管理委员会总经理兼私人财富部总经理。

姓名	主要工作经历
李齐兵	中国国籍，1966年9月出生，硕士，会计师、审计师、注册会计师（非执业会员）。1988年8月至2000年10月在南京市审计局历任科员、副主任科员、主任科员。2000年10月至2002年9月在中国证监会南京特派员办事处稽查处任主任科员。2002年9月至2010年5月在江苏证监局机构监管处历任副处长、处长。2010年6月至2011年5月在国发集团任副总经理。2011年5月至2013年6月任公司副总裁。2013年7月至11月任公司副总裁、合规总监；2013年11月至2018年9月任公司副总裁。2018年10月至今任公司合规总监，其中2019年1月-2023年12月兼任首席风险官。
刘 辉	中国国籍，1970年7月出生，硕士。历任中国光大银行海口证券部交易部经理；君安证券有限责任公司零售客户部总经理助理；平安证券有限责任公司北京营业部、北区机构部副总经理；东吴证券北京鼓楼外大街证券营业部副总经理、总经理；东吴证券总裁助理兼北京分公司总经理、场外市场总部总经理；公司副总裁兼北京分公司总经理、场外市场总部总经理；东吴证券董事长助理兼深圳分公司总经理、东吴证券（香港）金融控股有限公司董事长、行政总裁、东吴证券中新（新加坡）有限公司董事长；现任公司执委、董事长助理、东吴证券（香港）金融控股有限公司董事长兼行政总裁、东吴证券中新（新加坡）有限公司董事长。
杨 伟	中国国籍，1971年10月出生，硕士，注册会计师（非执业会员）、保荐代表人。历任东吴证券投资银行总部苏州业务总部副总经理（主持工作）；投资银行总部业务总监兼事业部总经理；投资银行总部副总经理；投资银行总部常务副总经理；投资银行总部总经理兼投行总部直属事业部总经理；东吴证券总裁助理兼投资银行总部总经理。现任公司执委、董事会秘书、总裁助理兼投资银行业务管理委员会总经理、投资银行总部总经理。
潘劲松	中国国籍，1971年9月出生，硕士。历任浙江省国际信托投资公司营业部副经理；金通证券股份有限公司营业部总经理；中信金通证券有限责任公司营业部总经理、财富管理中心、高端业务部总经理；中信证券（浙江）有限责任公司营业部总经理、财富管理中心负责人、高端业务部总经理、客户服务总监、证券投融资总监等职务；中信证券股份有限公司浙江分公司财富管理总监、浙江分公司副总经理、工会主席、党委委员；东吴证券执委、总裁助理、经纪业务管理委员会总经理。现任公司执委、总裁助理、财富管理委员会联席总经理。
丁文韬	中国国籍，1983年7月出生，本科学历。历任太平洋安泰人寿（现名建信人寿）精算专员、普华永道高级咨询顾问、国金证券研究所首席分析师、华泰联合证券研究所首席分析师、海通证券研究所首席分析师、东吴证券研究所所长、总裁助理兼投资总部总经理。现任公司执委、上海总部管理委员会联席总经理、总裁助理兼公司首席战略官。
冯玉泉	中国国籍，1970年10月出生，硕士。历任东吴证券苏州石路营业部副总经理、总经理；客户资产存管中心总经理；风险管理总部总经理；合规副总监兼风险合规总部总经理；人力资源总监兼人力资源部总经理；总裁助理兼东吴创业投资有限公司总经理；总裁助理兼风险管理部总经理、合规法务部总经理、投资银行内核工作组组长；总裁助理兼风险管理部总经理、合规法务部总经理。现任首席风险官、总裁助理兼风险管理部总经理。
华仁杰	中国国籍，1979年11月出生，硕士，正高级工程师。历任东吴证券电脑中心研发工程师；北京鼓楼外大街营业部电脑部副经理；信息技术总部软件开发部总监；信息技术总部副总经理、总经理；技术总监、公司网络安全官兼信息技术总部总经理。现任首席信息官、网络安全官、信息技术总部总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、非独立董事、职工监事和高级管理人员的薪酬为当年履职期间实际支付的税前收入；
- 2、公司执委刘辉在香港子公司取得报酬，折算为人民币，未在母公司领取薪酬；
- 3、公司非独立董事、职工监事、高级管理人员薪酬仍在确认过程中，其余部分待确认后另行披露；
- 4、公司根据相关规定，对相关人员的绩效实行延期支付；
- 5、公司董事、监事及高级管理人员不存在非现金薪酬的情况。

（二）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
范 力	苏州国际发展集团有限公司	副董事长
郑 刚	苏州国际发展集团有限公司	资本运营部（金融科技部）总经理
	苏州信托有限公司	董事
马 晓	苏州国际发展集团有限公司	专务
沈光俊	苏州信托有限公司	董事长
陈文颖	苏州国际发展集团有限公司	资产管理部总经理
蔡思达	苏州国际发展集团有限公司	资本运营部（金融科技部）副总经理
	苏州营财投资集团有限公司	董事
黄 艳	苏州工业园区经济发展有限公司	董事、副总裁
丁惠琴	张家港市国有资本投资集团有限公司	财务经理
在股东单位任职情况的说明	无	

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
郑 刚	苏州国发创业投资控股有限公司	董事
	江苏银行股份有限公司	监事
	苏州中小企业金融服务中心有限公司	执行董事 / 法定代表人
	江苏金服数字有限公司	董事
	苏州国发数金科技有限公司	执行董事 / 法定代表人
马 晓	江苏东吴保险经纪股份有限公司	董事
	苏州市大数据集团有限公司	董事
陈文颖	江苏东吴保险经纪股份有限公司	董事
	苏州企业征信服务有限公司	董事
蔡思达	苏州国发融资担保有限公司	董事
孙中心	苏州资产管理有限公司	董事
	东吴创业投资有限公司	董事长

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
陈忠阳	用友金融信息技术股份有限公司	独立董事
	江苏银行股份有限公司	独立董事
	工银瑞信基金管理有限公司	独立董事
李心丹	南京证券股份有限公司	独立董事
	江苏银行股份有限公司	独立董事
	汇丰银行（中国）有限公司	独立董事
	南方基金管理股份有限公司	独立董事
周中胜	苏州新区高新技术产业股份有限公司	独立董事
	江苏瑞泰新能源材料股份有限公司	独立董事
	苏州创元投资发展（集团）有限公司	董事
	东吴人寿保险股份有限公司	监事
罗 妍	思瑞浦微电子科技（苏州）股份有限公司	独立董事
	上海复洁环保科技股份有限公司	独立董事
	上海上美化妆品股份有限公司	独立董事
	广东钨锐镭数控技术股份有限公司	独立董事
	上海航芯电子科技股份有限公司	独立董事
	上海若龙投资管理有限公司	执行董事兼总经理、法人
	西藏东财基金管理有限公司	独立董事
黄 艳	苏州财融产业投资有限公司	法人代表、董事长兼总经理
	霍尔果斯苏新置业有限公司	法人代表、董事长
	苏州市沿海合作开发建设投资有限公司	副董事长
	苏州元禾控股股份有限公司	董事
	江苏广融实业有限公司	董事
	苏州市融风科技小额贷款有限公司	董事
	苏州产权交易中心有限公司	董事（已于 2024 年 2 月卸任）
	苏州新时代文体会展集团有限公司	董事
	苏州新建元控股集团有限公司	董事
	苏州恒泰控股集团有限公司	董事
	东吴人寿股份有限公司	董事
	国金基金管理有限公司	董事
	苏州集成电路产业投资有限公司	董事（已于 2024 年 2 月卸任）
	江苏省海外合作投资有限公司	董事

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
丁惠琴	中新苏州工业园区绿色发展有限公司	董事
	中新智地苏州工业园区有限公司	董事
	唯泰精品购物村（苏州）有限公司	董事（已于 2024 年 2 月卸任）
	苏州企业征信服务有限公司	董事
	苏州轨道交通市域一号线有限公司	董事
	苏州工业园区金鸡湖酒店发展集团有限公司	董事
	苏州工业园区科技发展有限公司	董事
	苏州工业园区城市重建有限公司	董事
	苏州工业园区生物产业发展有限公司	董事
	苏州纳米科技发展有限公司	董事
	中新苏州工业园区投资管理有限公司	执行董事
	苏州工业园区市政服务集团有限公司	董事
	江苏省苏州宿迁工业园区开发有限公司	董事长
	苏州市工业联合发展（集团）有限公司	董事
	苏州物流中心有限公司	董事
	苏州阳澄湖半岛旅游发展有限公司	董事
	苏州园丰资本管理有限公司	董事
	苏州独墅湖科教发展有限公司	董事
	苏州翼丰私募基金管理有限公司	董事
	江苏国泰国际贸易有限公司	监事会主席
	张家港市金宏投资发展有限公司	董事
	张家港市长江文化投资发展有限公司	法定代表人
	张家港市农村产权交易中心有限公司	法定代表人
	张家港市金城投资发展有限公司	监事会主席
	张家港市长江生态保护发展有限公司	董事
	张家港市现代农业投资有限公司	董事
	张家港市保安服务有限公司	董事
	苏州镓港半导体有限公司	董事
	华润张家港百禾医药有限公司	董事
	苏州市铁路投资有限公司	董事
	江苏港通投资发展有限公司	董事
	苏州市农业发展集团有限公司	监事

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
	苏州沪通大桥投资有限公司	董事
	张家港市鼎信商业资产管理有限公司	董事
	张家港市静脉科技产业园开发发展有限公司	董事
	张家港产业资本投资有限公司	监事
	江苏沪通大桥有限责任公司	董事
唐 烨	江苏飞力达国际物流股份有限公司	董事
	江苏昆山农村商业银行股份有限公司	董事
	昆山华润城市燃气有限公司	董事
杨 琳	国丰兴华（北京）私募基金管理有限公司	执行董事 / 法定代表人
陈建国	东吴期货有限公司	董事
	东吴基金管理有限公司	董事
薛 臻	东吴期货有限公司	董事长
姚 眺	东吴证券（香港）金融控股有限公司	董事
	东吴（香港）投资有限公司	董事
	中证信用增进股份有限公司	董事
方 苏	苏州科技企业股权服务有限公司	董事
	江苏股权交易中心有限责任公司	董事
郭家安	东吴证券中新（新加坡）有限公司	董事
	苏州金融资产交易中心有限公司	董事
刘 辉	东吴证券（香港）金融控股有限公司	董事长
	东吴证券中新（新加坡）有限公司	董事长
	东吴（香港）投资有限公司	董事长
	东吴国际资本有限责任公司	董事长
	东吴证券（国际）金融控股有限公司	董事
	东吴中新资产管理（亚洲）有限公司	董事
杨 伟	东吴证券（香港）金融控股有限公司	董事
	东吴（香港）投资有限公司	董事
冯玉泉	东吴创新资本管理有限责任公司	董事
华仁杰	东吴（苏州）金融科技有限公司	董事
在其他单位任职情况的说明	无	

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由董事会、监事会审议通过后，报股东大会审议决定。公司高级管理人员的报酬由薪酬、考核和提名委员会审议后，再提交公司董事会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司非独立董事、职工监事、高级管理人员薪酬仍在确认过程中，待确认后再另行审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司外部董事、监事不在公司领取报酬，公司独立董事报酬在参考同行业上市公司的平均水平后确定；公司内部董事、监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬考核体系决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司薪酬体系贯彻稳健经营理念，确保合规底线要求，促进形成正向激励，提升公司长期价值。高级管理人员薪酬由基本年薪和年度绩效薪酬构成。基本年薪按月发放，年度绩效薪酬结合高级管理人员绩效考核情况，综合职业操守、廉洁从业情况、合规风控效果、社会责任履行情况、客户服务水平、股东长期利益等情况，强化激励约束机制。高级管理人员的薪酬按照中国证监会《证券公司治理准则》的要求，实行延期支付。公司外部董事、监事不在公司领取除津贴以外的其他薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱 剑	董事	离任	到龄退休
朱建根	董事	离任	到龄退休
尹 晨	独立董事	离任	任职届满离任
权小锋	独立董事	离任	任职届满离任
周中胜	独立董事	聘任	-
罗 妍	独立董事	聘任	-
陈文颖	董事	聘任	-
蔡思达	董事	聘任	-
方 苏	副总裁	聘任	-
郭家安	副总裁	聘任	-

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
梁纯良	公司执委	聘任	-
冯玉泉	首席风险官	聘任	-
华仁杰	首席信息官	聘任	-
孙中心	首席信息官	离任	工作原因
李齐兵	首席风险官	离任	工作原因

（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

（六）其他

☐适用 ☒不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

2023 年度，公司董事会共召开 7 次，审议议案 42 项，全部议案表决通过，具体见下表

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十四次（临时）会议	2023 年 3 月 13 日	1、关于拟参与竞买民生证券股权的议案
第四届董事会第十五次会议	2023 年 4 月 27 日	1、关于 2022 年年度报告及其摘要的议案
		2、关于 2022 年度董事会工作报告的议案
		3、2022 年度经营管理工作报告（听取）
		4、关于 2022 年度财务决算报告的议案
		5、关于 2022 年度利润分配预案的议案
		6、关于 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案
		7、关于 2022 年度社会责任暨环境、社会及公司治理（ESG）报告的议案
		8、关于 2022 年度合规报告的议案
		9、关于 2022 年度合规管理有效性评估报告的议案
		10、关于 2022 年度内部控制评价报告的议案
		11、关于 2022 年度全面风险评估报告的议案
		12、关于 2022 年度风控指标执行情况的议案
		13、关于 2023 年度风险偏好体系的议案
		14、关于 2022 年度反洗钱工作报告的议案
		15、关于 2022 年度反洗钱工作稽核审计报告的议案
		16、关于 2022 年度信息技术管理专项报告的议案
		17、关于 2023 年度经营管理计划的议案
		18、关于预计 2023 年日常关联交易的议案
		19、关于 2023 年度自营投资额度的议案
		20、关于修订《东吴证券股份有限公司章程》的议案
		21、关于修订《董事、监事薪酬与考核管理制度》的议案
		22、关于 2022 年度董事薪酬及考核情况专项说明的议案

会议届次	召开日期	会议决议
		23、关于公司调整组织架构的议案 24、关于修订《东吴证券股份有限公司自营业务管理制度》的议案 25、2022 年度独立董事述职报告（听取） 26、审计委员会 2022 年度履职情况报告（听取） 27、关于召开年度股东大会的议案 28、关于 2023 年第一季度报告的议案
第四届董事会第十六次（临时）会议	2023 年 8 月 17 日	1、关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案 2、关于续聘会计师事务所的议案 3、关于 2023 年上半年度全面风险评估报告的议案 4、关于 2023 年上半年度风控指标执行情况的议案 5、关于修订《内部审计章程》的议案 6、关于确定员工基本薪酬总额的议案 7、关于制定《经纪业务基本制度》的议案
第四届董事会第十七次（临时）会议	2023 年 9 月 26 日	1、关于聘任公司副总裁的议案
第四届董事会第十八次会议	2023 年 10 月 30 日	1、关于 2023 年第三季度报告的议案
第四届董事会第十九次（临时）会议	2023 年 12 月 13 日	1、关于修订《东吴证券股份有限公司章程》的议案 2、关于修订《东吴证券股份有限公司独立董事工作制度》等公司治理制度的议案 3、关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案 4、关于变更会计政策的议案 5、关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案
第四届董事会第二十次（临时）会议	2023 年 12 月 27 日	1、关于聘任公司高级管理人员的议案 2、关于调整组织架构的议案

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立 董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加 董事会次数	亲自出席 次数	以通讯方式 参加次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股东 大会的次数
范 力	否	7	7	1	0	0	否	1
朱 剑（离任）	否	7	6	1	1	0	否	1
郑 刚	否	7	7	1	0	0	否	2
马 晓	否	7	7	1	0	0	否	1
朱建根（离任）	否	2	2	0	0	0	否	1
沈光俊	否	7	7	1	0	0	否	2
孙中心	否	7	7	1	0	0	否	1

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
尹 晨 (离任)	是	7	7	1	0	0	否	1
权小锋 (离任)	是	7	7	1	0	0	否	1
陈忠阳	是	7	7	1	0	0	否	2
李心丹	是	7	7	1	0	0	否	2
周中胜	是	0	0	0	0	0	否	0
罗 妍	是	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周中胜（主任委员）、李心丹、罗 妍、马 晓
薪酬、考核与提名委员会	李心丹（主任委员）、陈忠阳、罗 妍、郑 刚
风险控制委员会	陈忠阳（主任委员）、周中胜、罗 妍、郑 刚、孙中心
战略与 ESG 委员会	范 力（主任委员）、马 晓、沈光俊、陈忠阳、李心丹

（二）报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 13 日	1、审议《关于公司 2022 年年度审计计划的议案》	同意提交董事会审议	无
2023 年 4 月 14 日	1、听取《公司 2022 年度初步审计结果的汇报》（非表决事项）	对听取事项无异议	无
2023 年 4 月 26 日	1、听取《安永会计师事务所 2022 年度审计工作总结》 2、审议《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》 3、审议《关于审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》 4、审议《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》 5、审议《关于 2022 年度反洗钱工作稽核审计报告的议案》 6、审议《关于预计 2023 年日常关联交易的议案》 7、听取《2022 年度稽核审计工作报告》 8、审议《关于 2022 年度合规管理有效性评估报告的议案》 9、听取《2022 年度全面风险管理有效性评估报告》 10、听取《2022 年度重大关联交易专项审计报告》 11、审议《关于 2023 年第一季度报告的议案》	同意提交董事会审议， 并对听取事项无异议	无
2023 年 8 月 17 日	1、审议《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2、审议《关于修订〈内部审计章程〉的议案》 3、听取《2023 年上半年度公司内部审计计划执行情况报告》 4、审议《关于续聘会计师事务所的议案》	同意提交董事会审议， 并对听取事项无异议	无
2023 年 10 月 30 日	1、审议《关于 2023 年第三季度报告的议案》	同意提交董事会审议	无
2023 年 12 月 13 日	1、审议《关于变更会计政策的议案》	同意提交董事会审议	无

（三）报告期内薪酬、考核与提名委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	1、审议《关于修订〈董事、监事薪酬与考核管理制度〉的议案》 2、审议《关于 2022 年度董事薪酬及考核情况专项说明的议案》	同意提交董事会审议	无
2023 年 8 月 17 日	1、审议《关于确定员工基本薪酬总额的议案》	同意提交董事会审议	无
2023 年 9 月 26 日	1、审议《关于提名公司副总裁的议案》	同意提交董事会审议	无
2023 年 12 月 13 日	1、审议《关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》	同意提交董事会审议	无
2023 年 12 月 27 日	1、审议《关于提名公司高级管理人员的议案》	同意提交董事会审议	无

（四）报告期内战略与 ESG 委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	1、审议《关于 2022 年度社会责任暨环境、社会及公司治理（ESG）报告的议案》	同意提交董事会审议	无

（五）报告期内风险控制委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 13 日	1、审议《关于公司 2022 年年度审计计划的议案》	同意提交董事会审议	无
2023 年 4 月 14 日	1、听取《公司 2022 年度初步审计结果的汇报》（非表决事项）	对听取事项无异议	无
2023 年 4 月 26 日	1、审议《关于 2022 年度合规报告的议案》 2、审议《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》 3、审议《关于 2022 年度全面风险评估报告的议案》 4、审议《关于 2022 年度风控指标执行情况的议案》 5、审议《关于 2023 年度风险偏好体系的议案》	同意提交董事会审议	无
2023 年 8 月 17 日	1、审议《关于 2023 年上半年度全面风险评估报告的议案》 2、审议《关于 2023 年上半年度风控指标执行情况的议案》	同意提交董事会审议	无

（六）存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会履职情况

1、报告期内召开的监事会有关情况

2023 年度，公司监事会共召开会议 4 次，审议议案 13 项，全部议案表决通过，具体见下表

会议届次	召开日期	会议决议
第四届监事会第十次会议	2023 年 4 月 27 日	1、关于 2022 年年度报告及其摘要的议案 2、关于 2022 年度监事会工作报告的议案 3、关于修订《董事、监事薪酬与考核管理制度》的议案 4、关于 2022 年度监事薪酬及考核情况专项说明的议案 5、关于 2022 年度内部控制评价报告的议案 6、关于 2022 年度反洗钱工作报告的议案 7、关于 2022 年度反洗钱工作稽核审计报告的议案 8、关于 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案 9、关于 2022 年度利润分配预案的议案 10、2022 年度合规管理有效性评估报告（听取） 11、2022 年度全面风险管理有效性评估报告（听取） 12、2022 年度稽核审计工作报告（听取） 13、关于 2023 年第一季度报告的议案
第四届监事会第十一次（临时）会议	2023 年 8 月 17 日	1、关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案
第四届监事会第十二次会议	2023 年 10 月 30 日	1、关于 2023 年第三季度报告的议案
第四届监事会第十三次（临时）会议	2023 年 12 月 13 日	1、关于变更会计政策的议案

2、报告期内监事参加监事会情况

监事姓名	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
王晋康	4	4	0	0
黄 艳	4	4	0	0
丁惠琴	4	4	0	0
唐 烨	4	4	0	0
杨 琳	4	4	0	0
陈建国	4	4	0	0

九、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	4,295
主要子公司在职工的数量	841
在职工的数量合计	5,136
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成

专业构成类别	专业构成人数
经纪业务	2852
投资银行	656
证券投资	124
资产管理	128
财务人员	76
研究人员	269
合规稽核	89
信息技术	538
其他管理及行政人员	404
合计	5136

教育程度

教育程度类别	数量（人）
博士	39
硕士	1592
本科	2740
大专及以下	765
合计	5136

（二）薪酬政策

☒适用 ☐不适用

公司建立与发展战略相匹配的薪酬管理体系，规范薪酬管理行为，健全激励约束机制，促进公司稳健经营和可持续发展，实现公司价值与员工个人价值的一体化发展。公司薪酬体系遵循“贯彻稳健经营理念，确保合规底线要求，促进形成正向激励，提升公司长期价值”的基本原则。

公司员工的薪酬由基本薪酬、绩效薪酬、社保福利构成，基本薪酬以公司岗位工资体系为基础，依据员工所任职岗位的职责、重要性、市场水平等因素，并根据个人的管理和专业能力综合确定。绩效薪酬与公司整体效益、部门经营情况相关，并依据员工绩效考核结果确定。公司和员工按照国家法律法规的规定缴纳各项法定社会保险及公积金，并按属地化原则进行管理。

（三）培训计划

☒适用 ☐不适用

2023 年度，公司通过提升培训工作数智运营能力、关注核心干部和专业人才的培养、构建高素质人才梯队等举措，建立面向客户业务需求、面向员工成长需要、面向业务发展趋势、面向监管政策要求的培训内容管理体系，为推动更高质量的倍增发展提供人才助力。

2024 年度，公司将深入开展中国特色金融文化建设，围绕公司经营管理思路 and 经营目标，进一步提升培训工作精细化管理水平，不断优化培训体系，坚持“碎片化、移动化”学习理念，不断完善培训制度、培训课程体系、讲师体系；进一步打造公司培训品牌，做好做精培训品牌项目，强化管理能力和业务能力培训，开展中高层、团队长管理能力系列管理类培训，提高干部员工的基本知识与技能；进一步建设高素质干部人才队伍，将服务战略推进、提升业务绩效、夯实管理基础、增强员工能力作为教育培训工作主要目标，为公司向高质量发展提供智力支持。

（四）经纪人情况

2023 年公司对证券经纪人批量续签流程进行了优化完善。2023 年公司依然严格根据证监会《证券经纪人暂行管理规定》（[2009]2 号）等有关外部规定对内部制度进行完善，细化了风险事件处理的相关规定以及监管处罚措施。在证券经纪人实施分级管理模式的基础上，指定分支机构负责人为第一管理人，全面指导并负责下属经纪人的管理工作，同时接受公司总部管理、监督以及检查。截至报告期末，公司下属共 68 家证券营业部实际开展证券经纪人业务，证券经纪人 300 人。

2023 年公司持续通过规范执业管理以及考核淘汰，优化经纪人队伍，提升经纪人展业效率，经纪人业务运行平稳，整体状况良好。

（五）劳务外包情况

☒适用 ☐不适用

劳务外包的工时总数（小时） 104,000

劳务外包支付的报酬总额（元） 6,769,257

十一、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司历来重视对股东的合理投资回报，执行持续、稳定的利润分配政策。在公司盈利、符合净资本等监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利。公司《章程》第二百十二条明确了公司利润分配政策，第二百十三条明确了公司股利分配具体方案的决策程序及公司调整利润分配政策的决策程序。

公司现金分红政策的制定、执行或调整情况符合相关法律法规的规定；分红标准和比例明确清晰；相关的决策程序和机制完备；中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分保护。

报告期内，公司实施了 2022 年度利润分配方案：以 49.69 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.58 元（含税），共计派发现金红利 7.85 亿元。

综合考虑公司长远发展和投资者利益，2023 年度公司利润分配预案为：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 股派送现金红利 1.88 元（含税），以公司现有的股本 49.69 亿股计算，共派送现金红利 9.34 亿元，占当年合并报表中归属于母公司所有者的净利润比例为 46.66%。本次分配后，公司剩余未分配利润转入下一年度。

（二）现金分红政策的专项说明

☒适用 ☐不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	☒ 是 ☐ 否
分红标准和比例是否明确和清晰	☒ 是 ☐ 否
相关的决策程序和机制是否完备	☒ 是 ☐ 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	☒ 是 ☐ 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	☒ 是 ☐ 否

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

☐适用 ☒不适用

（四）本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	1.88
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	934,116,133.36
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	2,002,031,162.53
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	46.66
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额（含税）	934,116,133.36
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	46.66

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司实行公正透明的董事、监事、及高级管理人员的绩效考核制度，依据《东吴证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度》、《东吴证券股份有限公司高级管理人员薪酬绩效管理细则》，健全薪酬激励约束机制。对公司高级管理

人员的绩效评价，以年度各项业务实现的经营业绩为基点，综合考核职业操守、廉洁从业情况、合规风控效果、社会责任履行情况、客户服务水平、股东长期利益等情况，加强正向引导激励和反向惩戒约束作用。

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

1. 公司动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》等相关规定，公司制定了动态风险控制指标监控和补足相关制度，明确了有关风险控制指标的动态监控和补足机制、压力测试机制、建立风险管理及控制指标监控系统。

公司按要求完成净资本计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表以及流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表、风险控制指标计算表的编制工作并及时向监管机构报送。公司设立专人专岗对风险控制指标进行动态监控，按照风控指标报表的编制要求及时调整监控内容，不断完善动态监控系统，并定期对动态监控系统进行有效性评估，保证了净资本、流动性风控指标动态监控系统正常有效运行。公司建立了资本补足机制，当主要风控指标触及监管预警标准时，采用压缩风险较高、指标占用较大业务规模，发行次级债，股权融资等方式补充资本，有效落实风险控制指标补足机制。公司定期实施综合压力测试，并对重大业务及可能影响风险控制指标的情况进行了多次专项压力测试，对公司可能面临极端情况的冲击下，公司财务指标和风控指标的影响进行评估，并针对可能的结果制定风险应对措施。

2. 报告期内公司风险控制指标触及预警标准、不符合规定标准的情况及采取的整改措施、整改效果

报告期内，公司各项业务发展稳健，各项主要风险控制指标均未触及预警标准且符合监管规定标准，整体风控指标运行情况良好。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十四、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

公司的所有子公司均按照公司法及证监会的监管要求依法合规设立，并全部以自有资金进行真实出资，围绕公司主业开展经营活动。公司根据法律法规及监管要求，制定有《东吴证券股份有限公司子公司管理办法》等一系列配套制度，将子公司纳入全面风险管理体系和合规管理体系，明确了公司对子公司履行全面管理职责的基本要求，以及各部门的具体监管职责，促进子公司的规范运作。

十五、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

安永华明会计师事务所出具了《东吴证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》，认为公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《东吴证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》详见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

☐适用 ☒不适用

十七、公司合规管理体系建设情况，合规、稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

☒适用 ☐不适用

（一）公司合规管理体系建设及运行情况

公司的合规管理组织架构由董事会、合规总监、合规法务部、各部门及分支机构合规风控专员等四个层级构成。

报告期内，公司按照《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》要求，以“守住底线、主动防控”为工作目标，推动“坚持‘稳’和‘慎’原则”有效落地，持续推进和健全合规宣导、合规抽查、合规人员管理等机制措施，不断提升合规管理有效性。公司合规态势整体平稳、良好。

（二）合规、稽核检查情况

报告期内，公司合规法务部根据监管要求及业务新规出台情况，对廉洁从业管理、经纪新规落实、子公司合规管理，自营、投资银行、研究、企业金融、资管、债券投资等业务以及部分分支机构开展了合规检查。

报告期内，公司稽核审计部以构建“风险为导向、控制为主线、治理为目标、增值为目的”内部审计工作目标为思路，以制度流程、操作规范、风控合规和整改落实为抓手，实施各类审计项目 136 项，发现问题或内控缺陷 159 个。其中完成投资总部、资金运营部、财富管理部（现私人财富部）、机构业务部年度审计 4 个，合规管理有效性评估、全面风险管理有效性评估、信息系统专项审计、重大关联交易等专项审计评估类 13 个，分支机构负责人强制离岗审计 35 个，苏州金融资产交易中心、苏州市民卡公司收购项目的投资后评估 2 个，公司高管任中履职情况稽核、业务部门和分支机构离任审计 26 个，以及投资经理等关键岗位离任审查 15 个；另外还组织工程决算报审 41 项。

十八、账户规范情况

公司制定了账户规范相关制度与操作细则，持续落实、创新账户管理措施，做到“了解你的客户”，持续做好投资者反洗钱、适当性等管理工作，不断完善账户管理系统。在账户日常管理工作方面，严格执行账户业务要求，有效落实账户实名制管理，杜绝新增不合格账户。在投资者信息核查工作方面，严格做到核查投资者信息的真实性、准确性、有效性。此外持续加强投资者教育工作。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司人民币资金账户总数为 2,849,878 户，其中合格资金账户合计 2,682,571 户，不合格资金账户合计 121 户，小额休眠资金账户合计 167,186 户。美元资金账户数为 19,224 户，港币资金账户数为 3,833 户。

十九、其他

☐适用 ☒不适用

环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒ 适用 ☐ 不适用

公司遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国节约能源法》等法律法规，逐步完善能源管理机制的建设，以具体的节能行动驱动低碳运营，践行绿色发展理念。详见《2023 年社会责任暨环境、社会及公司治理（ESG）报告》“推进绿色运营”章节。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

公司将在披露 2023 年年度报告的同时，披露《东吴证券 2023 年度社会责任暨环境、社会及公司治理（ESG）报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

（二）社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量 / 内容	情况说明
总投入（万元）	2,819.94	
其中：资金（万元）	2,485.37	其中，新疆、西藏、贵州、青海等脱贫地区帮扶项目投入资金 770.74 万元；苏州、南京等非贫困地区公益项目投入资金 1714.63 万元。
物资折款（万元）	334.57	助力社区健康物资
惠及人数（人）	20,000	

具体说明

√适用□不适用

东吴证券股份有限公司始终坚持经济效益与社会效益并重，秉持“待人忠、办事诚、共享共赢”的企业核心价值观，扎实开展乡村振兴、扶弱济困、改善民生等各类公益慈善工作，积极推动实现企业与社会和谐发展。2023 年，公司累计投入帮扶资金 2819.94 万元，荣获“苏州市优秀慈善单位”“苏州市儿童慈善杰出贡献单位”等多项荣誉。

1. 关爱弱势群体，共抗自然灾害

2023 年，公司积极参加苏州市新年慈善晚会和“慈善一日捐”活动，向苏州市慈善基金会捐赠 400 万元，助力苏州慈善事业发展，其中公司员工参与“慈善一日捐”2450 人次，捐赠善款 68.57 万元。捐赠 63.48 万元，联合市慈善总会、市教育局开展校园慈善文化建设项目，向苏州市中小学生发放《慈善读本》52900 册。捐赠 50.65 万元，联合市慈善总会、市医保局开展江苏“医惠保”保险项目，为 3206 名享受基本医保救助的苏州低收入群体购买“江苏医惠保 1 号”保险，免费为困难群体提供医疗保障服务。捐赠 40 万元，联合团市委、市妇联开展青少年“立体关爱”、对口帮扶困境家庭学生项目，关心关爱苏州弱势群体。同时，公司联合苏州市卫健委，捐赠 302.57 万元开展“关爱白衣战士 助力医疗救治”慈善项目。其中，捐赠关爱慰问物资 4000 份，价值 200 万元，定向用于关爱慰问苏州市卫生健康系统一线医护人员；捐赠有创呼吸机、高流量湿化仪等医疗救治设备 12 台，价值 102.57 万元，定向用于支持苏州市相关医院医疗救治工。向苏州殡仪馆捐赠物资 5 万元，关爱慰问特殊情况下的殡仪馆工作人员。公司还积极开展江苏省内弱势群体的关爱帮扶工作，向扬州市翔宇妇女儿童基金会捐赠 40 万元，设立“‘融鑫聚力’爱心基金”，专项用于开展春蕾女童帮扶、助学、助残、安老、慈孤、大病救助等慈善项目；向宿迁市宿城区龙河镇、屠园镇捐赠 30 万元，专项用于农村区域性养老服务中心购置养老护理床项目。此外，捐赠 50 万元助力黑龙江省开展抢险救援和灾后重建工作；捐赠 10 万元专项用于甘肃青海抗震救灾公益行动。

2. 链接多方资源，共创美好家园

公司自 2022 年起，联合苏州市委宣传部（市文明办）、市总工会、团市委、市妇联等单位，围绕乡村振兴主题开展“美好家园”慈善项目，2023 年继续投入 320 万元，在苏州 10 个县级市、区共同推进实施。该项目重点向苏州市集体经济相对薄弱村倾斜，以“家”为关键词，通过实施“梦想小家”“手绘家乡”“职工之家”“妇儿之家”“服务到家”“家在东吴”等六个“家”为核心的子项目，通过软件结合硬件、线下传导线上、“小家”带动“大家”的策略，充分发挥东吴证券志愿者、社会组织力量，打造一批有形、有感、有效的“美好家园”。捐赠 30 万元，联合苏州市民政局设立“苏州社会组织服务高

质量发展专项基金”，发起设立“江苏省长三角社会组织协同创新发展研究院”，积极打造社会组织研究领域的专业智库、能力建设的支持平台、人才培养的实践基地、规范发展的服务载体，促进长三角社会组织协同创新，助力经济社会高质量发展。

3. 深化校企合作，助力教育发展

公司和苏州大学进一步深化全面战略合作，加强研究合作与联合人才培养，共同发起设立苏州大学东吴资本市场研究院，打造双方高水平合作的新载体，联合设立“苏州大学 - 东吴证券科技创新奖”。2023 年上半年，向苏州大学教育发展基金会捐赠 700 万元，专项用于资本市场研究院筹建、学术研究交流、科技创新奖等方面，通过高质量的科技创新和理论研究助推高校高质量发展。2023 年 5 月 18 日，在“共享共赢 敢创未来”东吴证券高质量发展大会上，公司向在科学技术发展中有卓越建树的科学技术工作者，颁发“科学技术突出贡献奖”。

4. 基金带动产业，打造美丽乡村

为加快推进苏州市乡村振兴战略实施，创新乡村投融资机制，加快形成财政优先保障、金融重点倾斜、社会积极参与的多元投入格局，公司于 2020 年，先后设立“苏州漫山东吴乡村生态股权投资基金”、“苏州东吴周庄乡村发展股权投资基金”、“常熟东吴恒智产业投资基金”和“苏州东吴田园长漾里股权投资”等四个子基金，基金累计总规模 11.277 亿元，通过市场化的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投资格局。截至 2023 年 12 月底，苏州万福文旅发展有限公司实现营业收入 1130 万元；“归田长漾里”原生村落微更新项目入选江苏省乡村旅游业态创新示范项目，村上·长漾里入选 2023 年度“双千计划”最美公共文化空间打造对象；2023 年四季度常熟产业园招商新能源、新材料等行业企业 3 家。通过乡村振兴基金的投入和建设，推动苏州当地的乡村产业实现跨越式的发展。

5. 发挥金融优势，赋能产业振兴

公司充分发挥专业优势，2023 年度，成功发行 2 单乡村振兴债，合计承销规模 5.2 亿元，募集资金专项用于助力乡村振兴项目。控股子公司东吴期货在新疆、甘肃、河北、山东等结对帮扶地区开展了 43 个涉农“保险 + 期货”项目，品种涉及白糖、苹果、玉米、生猪等。在总投入金额、保障金额、赔付金额方面都做出了亮眼的成绩，对保障当地农户种养殖收益，防止因价格波动导致返贫起到了重要作用。其中，甘肃省静宁县苹果“保险 + 期货”项目以及新疆昭苏地区甜菜“保险 + 期货”项目，均获得了郑商所颁发的“农险无忧”优秀项目奖。

6. 巩固攻坚成果，促进乡村振兴

公司持续做好新疆阿图什市、西藏林周县、陕西周至县、河南桐柏县、青海共和县等五个结对帮扶地区的帮扶工作，2023 年，公司投入 250 万元在产业帮扶、公益帮扶、生态帮扶、组织帮扶等方面开展了 17 个帮扶项目。向内蒙古兴和县捐赠 25 万元，开展安之与羊露营地援建项目，专项用于助力道路美化、湖水净化、草原恢复、污水处理等人居环境治理；同时，捐赠 4 台转运呼吸机，价值 26.8 万元，专项用于支持内蒙古兴和县医疗救治工作。控股子公司东吴期货投入 153 万元，在 17 个结对帮扶地区开展专业帮扶、产业帮扶、教育帮扶、生态帮扶等精准帮扶工作。另外，公司及控股子公司扎实开展消费帮扶，合计出资 272.64 万元向内蒙古兴和县、青海省共和县及江苏省东西部协作、对口支援地区等地采购农副产品，有效缓解当地农副产品销售难题。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量 / 内容	情况说明
总投入（万元）	770.74	
其中：资金（万元）	743.94	
物资折款（万元）	26.8	
惠及人数（人）	10000	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费帮扶 272.64 万元	公司及控股子公司东吴期货合计出资 272.64 万元，向内蒙古兴和县、青海省共和县及江苏省东西部协作、对口支援地区等地采购牛羊肉、菜籽油等农副产品，有效缓解当地农副产品销售难题。
	产业帮扶 236 万元	公司及控股子公司东吴期货在新疆、西藏、贵州、陕西、青海等省多个脱贫县，开展种植、养殖设施援建、农机具购置等 19 个产业帮扶项目，投入资金 236 万元，助力当地特色产业发展。同时，东吴期货在新疆、河北等结对帮扶地区开展了涉农“保险+期货”项目，品种涉及白糖、苹果、玉米、生猪等。帮助当地将特色农产品资源转化为产业优势，对保障当地农户种养殖收益，防止因价格波动导致返贫起到了重要作用。
	组织帮扶 85.3 万元	公司及控股子公司东吴期货在云南孟连县、贵州石阡县、河南桐柏县等 17 个脱贫县，开展党建阵地建设、清廉文化展示、党建图书购买等 17 个组织帮扶项目，投入资金 85.3 万元，助力乡村基层组织建设。
	公益帮扶 75.3 万元	公司及控股子公司东吴期货在云南、河北、河南、西藏、青海等省多个脱贫县，开展助学、助医、关爱困难群体等 5 个公益帮扶项目，投入资金 75.3 万元，改善当地基础教育设施、医疗服务设施，助力共同富裕。
	生态帮扶 56 万元	公司及控股子公司东吴期货在贵州、西藏、陕西等省多个脱贫县，开展环境治理、饮水安全、道路修建等 5 个生态帮扶项目，投入资金 56 万元，助力当地美丽乡村建设。
	文化帮扶 43.5 万元	公司在青海、陕西、新疆等省多个脱贫县，开展农耕文化、爱国主义文化宣传展示等 3 个文化帮扶项目，投入资金 43.5 万元，有效改善当地公共文化设施。
	智力帮扶 2 万元	控股子公司东吴期货投入 2 万元，在云南景谷傣族彝族自治县，围绕习近平总书记关于“三农”工作重要论述和党的二十大精神、抓党建促乡村振兴、驻村工作管理等相关业务知识，开展抓党建促乡村振兴暨驻村工作队队员履职能力提升培训项目，进一步提升全县新一轮驻村干部综合业务素质和能力。同时，在结对帮扶地区组织开展 16 场金融知识培训会，覆盖参训人员 322 人。

具体说明

☐适用 ☒不适用

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	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	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐已达到 ☐未达到 ☒不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。上述规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，但由于本集团递延所得税的会计政策与《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”一致，因此该解释的执行对本集团的财务状况和经营成果没有重大影响。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	96
境内会计师事务所审计年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈 露、莫艾琦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	陈 露 2 年、莫艾琦 4 年

单位：万元 币种：人民币

名称	报酬
内部控制审计会计师事务所 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

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。

十二、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

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐适用 ☒不适用

2、承包情况

☐适用 ☒不适用

3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

（二）担保情况

☐适用 ☒不适用

（三）其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他重大事项及期后事项

（一）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	设立时间
1	东吴证券股份有限公司西安唐延路证券营业部	2023.1.16
2	东吴证券股份有限公司宿迁同里湖路证券营业部	2023.4.12
3	东吴证券股份有限公司上海浦东新区银城中路证券营业部	2023.5.4
4	东吴证券股份有限公司杭州双龙街证券营业部	2023.5.8
5	东吴证券股份有限公司镇江分公司	2023.5.16
6	东吴证券股份有限公司上海自贸试验区分公司	2023.6.8
7	东吴证券股份有限公司西安分公司	2023.7.10
8	东吴证券股份有限公司山东分公司	2023.7.21
9	东吴证券股份有限公司连云港郁洲北路证券营业部	2023.9.22
10	东吴证券股份有限公司海南分公司	2023.10.18
11	东吴证券股份有限公司宁波中山东路证券营业部	2023.10.31

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	2024.2.6（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	2024.2.4（迁址未更名）
3	东吴证券股份有限公司温州车站大道证券营业部	东吴证券股份有限公司温州江滨西路证券营业部	2023.11.30
4	东吴证券股份有限公司成都锦城大道证券营业部	东吴证券股份有限公司成都锦城大道证券营业部	2023.11.1（迁址未更名）
5	东吴证券股份有限公司大连高尔基路证券营业部	东吴证券股份有限公司大五一广场证券营业部	2023.10.27
6	东吴证券股份有限公司昆山花桥镇商银路证券营业部	东吴证券股份有限公司昆山花桥证券营业部	2023.8.15
7	东吴证券股份有限公司苏州相城区珍珠湖路证券营业部	东吴证券股份有限公司苏州小石湖路证券营业部	2023.8.8
8	东吴证券股份有限公司常州通江中路证券营业部	东吴证券股份有限公司常州通江中路证券营业部	2023.8.8（迁址未更名）
9	东吴证券股份有限公司苏州工业园区现代大道证券营业部	东吴证券股份有限公司苏州工业园区苏州大道西证券营业部	2023.7.12
10	东吴证券股份有限公司常熟东南大道证券营业部	东吴证券股份有限公司常熟梅李镇证券营业部	2023.7.4

序号	迁址后名称	迁址前名称	备注
11	东吴证券股份有限公司厦门莲花南路证券营业部	东吴证券股份有限公司厦门厦禾路证券营业部	2023.6.6
12	东吴证券股份有限公司张家港锦丰镇大南水街证券营业部	东吴证券股份有限公司张家港锦丰镇证券营业部	2023.5.8
13	东吴证券股份有限公司杭州金城路证券营业部	东吴证券股份有限公司杭州金城路证券营业部	2023.4.14（迁址未更名）
14	东吴证券股份有限公司合肥祁门路证券营业部	东吴证券股份有限公司合肥黄山路证券营业部	2023.3.15
15	东吴证券股份有限公司江阴长江路证券营业部	东吴证券股份有限公司江阴绮山路证券营业部	2023.1.10
16	东吴证券股份有限公司郑州嵩山南路证券营业部	东吴证券股份有限公司郑州花园路证券营业部	2022.12.27

3. 撤销

无

（二）诉讼、仲裁情况

截至目前，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	上海杰宇资产管理有限公司	公司起诉上海杰宇资产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 6500 万元以及相应的利息、违约金，并承担律师费、诉讼费等费用	苏州工业园区法院于 2023 年 6 月 21 日受理立案，于 2023 年 8 月 16 日开庭审理。2023 年 8 月 28 日，双方达成调解，法院出具民事调解书，分阶段支付，已履行完毕。已结案。
2	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、苏州中院于 2021 年 7 月 14 日立案。2021 年 10 月 28 日公司与无锡中住集团有限公司、孙伯荣、金薇达成部分调解。2021 年 11 月 8 日，公司就本案调解部分申请执行，期间达成执行和解，因被执行人未履行执行和解协议，故恢复执行，执行到部分款项，2023 年 9 月 25 日，法院裁定终结本次执行。 2、公司与徐正良部分诉讼，苏州中院于 2022 年 3 月 10 日、4 月 11 日开庭，2022 年 4 月 19 日判决支持公司诉请，徐正良不服判决，上诉至江苏省高院。江苏省高院于 2022 年 8 月 17 日二审开庭，2023 年 4 月 25 日，江苏省高院终审判决，驳回徐正良上诉请求，维持原判。2023 年 5 月 25 日由苏州中院执行立案，目前正在执行中。

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
3	公司	杨文莲、刘子贤、刘铠铭、刘懿靓、娄底市锐源投资有限公司	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，支持原告诉请，园区法院于 2023 年 6 月 9 日已执行立案，正在执行中。
4	公司	张曦、蔡端宏、张华芳、张畅、岳申亚、厦门骏豪地产开发有限公司	公司起诉张曦、蔡端宏、张华芳、张畅、岳申亚、厦门骏豪地产开发有限公司等承担股票质押式回购业务违约的民事责任。	借款本金余额 18040 万元以及相应的利息、违约金，并承担律师费、诉讼费等费用	苏州中院于 2023 年 1 月 16 日立案，于 2023 年 3 月 28 日开庭，2023 年 6 月 12 日，本案调解结案。2023 年 7 月 4 日由苏州中院执行立案，已全部执行到位。已结案。
5	浙江诸暨农村商业银行股份有限公司	公司（被告一）、招商银行股份有限公司天津分行（被告二）、长安财富资产管理有限公司（第三人）	浙江诸暨农村商业银行股份有限公司起诉公司、招商银行股份有限公司天津分行及长安财富资产管理有限公司承担合同违约的民事责任。	债券本金 2000 万元及相应利息 4151888 元，返还未收取管理费、托管费，并承担本案全部诉讼费用。	天津市河西区人民法院于 2023 年 4 月 12 日立案，案件于 2023 年 6 月 5 日、2023 年 7 月 17 日开庭，2023 年 8 月 24 日收到一审判决驳回原告全部诉讼请求。2023 年 12 月 29 日二审判决驳回对方上诉，维持原判，我司胜诉。已结案。
6	江苏江南农村商业银行股份有限公司	天弘基金管理有限公司（被告）、东吴证券（第三人）	原告江苏江南农村商业银行股份有限公司要求被告天弘基金管理有限公司承担违约赔偿损失约为 2.13 亿元，列公司为第三人，承担连带责任。	约为 21300 万元	2022 年 1 月 25 日常州中院作出一审判决，判决驳回江南农商行对东吴证券的诉讼请求。江南农商行和天弘基金不服一审判决，上诉至江苏省高院。江苏省高院于 2022 年 9 月 15 日、2023 年 3 月 27 日二审开庭，2024 年 1 月 29 日收到省高院二审判决书，撤销一审判决，改判东吴证券承担部分赔偿责任。已结案。
7	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。相关证据显示本案为原告与被告的交易约定及纠纷。	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请。原告上诉，于 2022 年 10 月 21 日二审开庭，2023 年 6 月 30 日二审判决书驳回华金证券对东吴基金的全部诉讼请求。已结案。本案金鹰基金提起再审申请（2024 沪民申 180 号），于 2024 年 03 月 05 日开庭听证。

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
8	东吴创业投资有限公司	杜毅刚、向竣良	东吴创业投资有限公司起诉杜毅刚、向竣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，拟申请执行。
9	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立案后移送成都市武侯区人民法院办理，目前正在执行中。
10	东吴证券国际经纪有限公司	张杰、孙涛	东吴证券国际经纪有限公司就保证金贷款起诉要求借款人张杰及其担保人孙涛承担融资业务纠纷的法律责任	截止 2022 年 4 月 12 日，本金 17375879.02 港币及利息 8069289.66 港币	香港高等法院于 2021 年 9 月 7 日发出高等民事诉讼 2021 年第 1351 号传讯令状，外部律师向借款人和担保人进行传讯令状送达，均未成功。因两被告均未在呈交送达确认且未出席庭审，法院进行对两被告进行缺席判决，支持东吴证券国际经纪有限公司诉请。已结案。

截至目前，公司作为产品管理人（代资产管理计划）涉及的涉案金额在 1,000 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，执行中。 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。

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
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估有限公司、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。2023 年 4 月 27 日, 贸仲委作出驳回被申请人追加发行为被申请人及中止开庭审理申请的裁定, 2023 年 6 月 14 日, 收到仲裁庭组庭通知, 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, 目前正在执行中。

(三) 董监高变动情况

2023 年 6 月 21 日, 朱建根先生因到龄退休的原因, 申请辞去担任的公司董事及审计委员会委员职务。

2023 年 9 月 26 日, 公司第四届董事会第十七次(临时)会议聘任方苏女士、郭家安先生为公司副总裁。

2023 年 11 月 6 日, 尹晨先生、权小锋先生因任职将满 6 年, 申请辞去公司独立董事职务, 因其辞职导致公司独立董事人数不足董事会成员总数的三分之一, 尹晨先生、权小锋先生继续履行职责至新任独立董事履职。

2023 年 12 月 27 日, 公司第四届董事会第二十次(临时)会议聘任冯玉泉先生为公司首席风险官, 聘任华仁杰先生为公司首席信息官。

2023 年 12 月 29 日, 公司 2023 年第一次临时股东大会选举周中胜先生、罗妍女士担任公司独立董事职务。

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 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。

(四) 回购 A 股股份注销情况

2024 年 3 月 7 日, 公司 2024 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司注销回购 A 股股份并减少注册资本的议案》, 同意公司注销回购 A 股股份 38,799,814 股, 2024 年 3 月 22 日, 公司完成上述回购 A 股股份的注销工作, 公司总股本由 5,007,502,651 股变更为 4,968,702,837 股。

（五）公司收到的行政监管措施

2024 年 2 月 6 日，公司收到中国证监会上海监管局《关于对东吴证券股份有限公司上海分公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2024〕59 号），指出上海分公司在未申请换发许可证的情况下关闭原营业场所并迁入新营业场所，反映出分公司内部管理不规范，合规内控不严格。目前公司正组织专项督查，深入分析问题原因，举一反三推进问题整改。

2024 年 2 月 24 日，公司收到上海证券交易所上市公司监管一部《关于对东吴证券股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2024〕0053 号），指出公司独立董事候选人材料备案时间明显迟延，聘任流程存在重大瑕疵。公司已针对信息披露及规范运作中存在的合规隐患进行深入排查，制定有针对性的防范措施，形成《整改报告》并经全体董监高人员签字确认。

2024 年 4 月 16 日，公司收到中国证监会江苏监管局《关于对东吴证券股份有限公司、王秋鸣采取出具警示函监管措施的决定》（〔2024〕61 号），指出公司在金通灵科技集团股份有限公司 2021 年非公开发行债券项目中未勤勉尽责，存在内核意见跟踪落实不充分、工作底稿不完善等情况，王秋鸣作为该项目的负责人对上述违规行为负有直接责任。公司将进一步完善债券承销业务相关内控管理要求。

2024 年 4 月 16 日，公司收到中国证券监督管理委员会《立案告知书》（证监立案字 0382024051 号）。内容为：“因你单位涉嫌国美通讯、紫鑫药业非公开发行股票保荐业务未勤勉尽责，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，2024 年 4 月 8 日，我会决定对你单位立案。”公司将积极配合中国证监会的相关工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。

（六）公司取得中国银行间非金融企业债务融资工具主承销业务资格

2024 年 1 月 18 日，中国银行间市场交易商协会发布《关于 2023 年非金融企业债务融资工具承销业务相关会员申请从事承销相关业务市场评价结果的公告》（中市协发〔2024〕16 号），同意公司开展中国银行间非金融企业债务融资工具主承销业务。

（七）东吴中新资本（亚洲）有限公司取得主板发行管理人和凯利板全面保荐人资格

2024 年 4 月 5 日，东吴新加坡的全资子公司东吴中新资本（亚洲）有限公司获得新加坡交易所授予的认证主板发行管理人和凯利板全面保荐人资格。

十六、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

（二）限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

☒适用 ☐不适用

币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
23 东吴 01	2023-07-17	2.80%	30 亿元	2023-07-21	30 亿元	2026-07-17

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内，公司发行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），债券简称为“23 东吴 01”，发行规模为 30 亿元，发行利率为 2.80%，发行期限为 3 年。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

（三）现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	103,800
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	104,444
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（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

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

单位：股

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	16,315,000	1,208,702,065	24.14	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	3.01	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	22,486,311	123,162,784	2.46	0	无	0	未知
中新苏州工业园区投资管理有限公司	-12,609,419	117,390,581	2.34	0	无	0	国有法人

苏州营财投资集团有限公司	0	109,137,756	2.18	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	2.09	0	无	0	国有法人
苏州物资控股（集团）有限责任公司	-1,483,700	91,207,460	1.82	0	无	0	国有法人
苏州高新区国昇资本运营有限公司	91,000,000	91,000,000	1.82	0	无	0	国有法人
苏州信托有限公司	0	89,772,800	1.79	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	10,499,739	86,358,028	1.72	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
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	123,162,784	人民币普通股	123,162,784
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	86,358,028	人民币普通股	86,358,028
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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	无		
前十名股东参与转融通业务出借股份情况	√适用 □不适用		

前十名股东参与转融通出借股份情况

单位：股

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	75,858,289	1.51	6,175,500	0.12	86,358,028	1.72	632,300	0.01

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

前十名股东较上期末变化情况

单位：股

股东名称（全称）	本报告期 新增 / 退出	期末转融通出借股份 且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及 转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
苏州高新区国昇资本运营有限公司	新增	0	0	91,000,000	1.82
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	新增	632,300	0.01	86,990,328	1.74
苏州高新国有资产经营管理集团有限公司	退出	0	0	0	0
中国证券金融股份有限公司	退出	-	-	-	-

注：1、苏州高新国有资产经营管理集团有限公司将股份转让给子公司苏州高新区国昇资本运营有限公司。

2、中国证券金融股份有限公司已不在期末前 200 名股东名册中。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、法人

☒适用 ☐不适用

名称	苏州国际发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张 涛
成立日期	1995 年 8 月 3 日
主要经营业务	授权范围内的国有资产经营管理，国内商业、物资供销业（国家规定的专营、专项审批商品除外），提供各类咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	国发集团持有苏州银行 43,340 万股，占比 11.82%
其他情况说明	无

2、自然人

☐适用 ☒不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

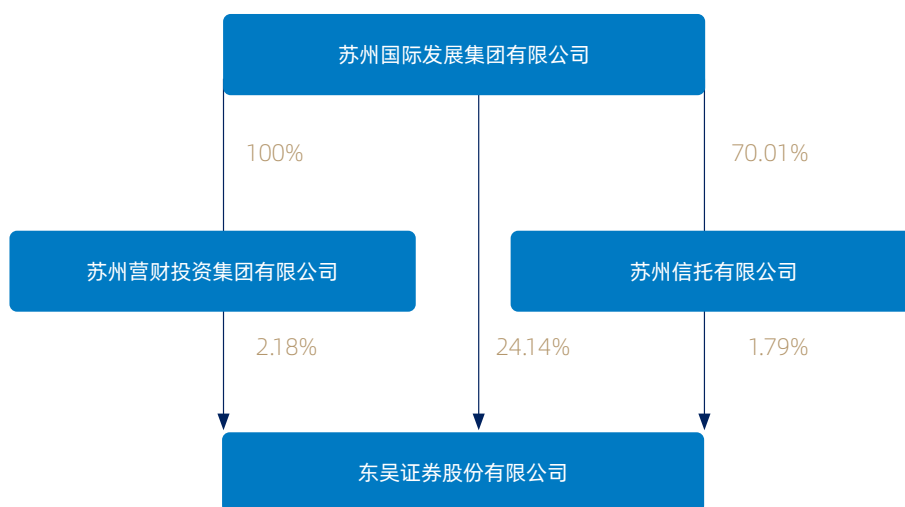
☐适用 ☒不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



注：持股比例按照 2023 年 12 月 31 日的总股本计算

(二) 实际控制人情况

1、法人

☒适用 ☐不适用

名称	苏州国际发展集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张 涛
成立日期	1995 年 8 月 3 日
主要经营业务	授权范围内的国有资产经营管理，国内商业、物资供销业（国家规定的专营、专项审批商品除外），提供各类咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	国发集团持有苏州银行 43,340 万股，占比 11.82%
其他情况说明	无

2、自然人

☐适用 ☒不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

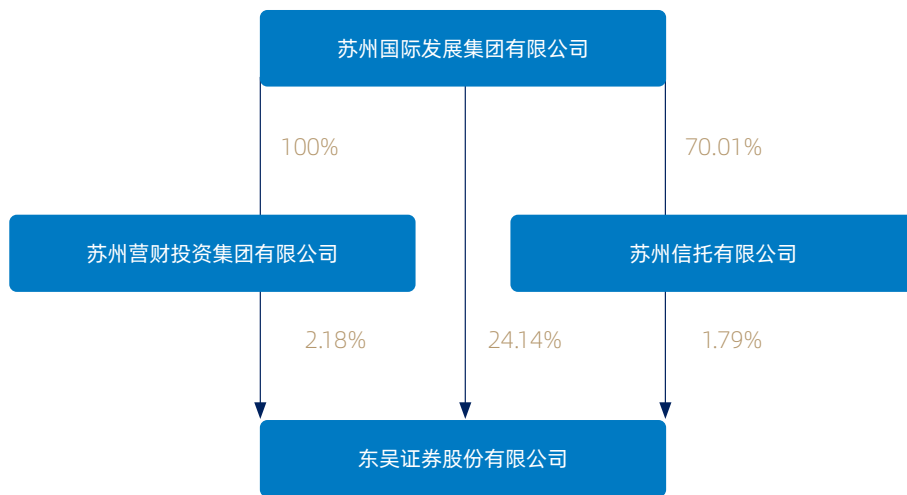
☐适用 ☒不适用

4、报告期内公司控制权发生变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



注：持股比例按照 2023 年 12 月 31 日的总股本计算

6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

| 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用√不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 利率 (%)	还本付息方式	交易场所	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（第一期）	21 东吴 01	175636	2021/1/15	2021/1/15	2024/1/15	20	3.6	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	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 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	21 东吴 C1	188062	2021/4/28	2021/4/28	2024/4/28	20	3.95	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	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 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	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	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	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 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	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	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) (品种二)	22 东吴 02	185422	2022/2/25	2022/2/25	2027/2/25	4	3.47	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	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 (第二期) (品种一)	22 东吴 03	185512	2022/3/11	2022/3/11	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	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	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	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	2025/10/21	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	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	2023/07/17	2023/07/17	2026/07/17	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	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

逾期未偿还债券

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内债券付息兑付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
东吴证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券（第一期）	按时兑付
东吴证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券（第二期）	按时兑付
东吴证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	按时兑付
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（第一期）	按时兑息
东吴证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	按时兑息
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）（品种一）	按时兑付
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）	按时兑息
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）	按时兑息
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）（品种二）	按时兑息
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）	按时兑息
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）	按时兑息
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）	按时兑息

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	上海浦东新区世纪大道 100 号环球金融中心 50 层	陈 露、莫艾琦	莫艾琦	021-22288888
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海黄浦区汉口路 398 号 13-14 楼		石 浔	021-63501349
国浩律师（上海）事务所	上海市静安区北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层		钱大治	021-52341668
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层		刘 浏	010-65051166

上述中介机构发生变更的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金 总金额	已使用 金额	未使用 金额	募集资金专项 账户运作情况 (如有)	募集资金违规 使用的整改情 况 (如有)	是否与募集说明 书承诺的用途、 使用计划及其他 约定一致
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（第一期）	20	20	0	-	-	是
东吴证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	20	20	0	-	-	是
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）	20	20	0	-	-	是
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）	36	36	0	-	-	是
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）（品种二）	4	4	0	-	-	是
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）	34	34	0	-	-	是
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）	26	26	0	-	-	是
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）	30	30	0	-	-	是
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）	30	30	0	-	-	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

☐适用 ☒不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5. 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

☐适用 ☒不适用

7. 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

(1) 公司债券募集资金使用情况

□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

☑本公司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：115661.SH

债券简称：23 东吴 01

(一) 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 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	□是 ☑否
专项品种债券的具体类型	公司债
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
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	用于偿还有息负债和补充流动资金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	用于偿还有息负债和补充流动资金
实际用途与约定用途是否一致	☑是 □否
专项账户运作情况	正常

(二) 募集资金用途变更调整

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	-
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	-

(三) 募集资金实际使用情况（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 23 东吴证券 CP007
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（不含临时补充流动资金）金额	20.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）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	-

（四）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	☐ 是 ☒ 否
---	--

（五）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	☐ 是 ☒ 否
----------------------	--

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
违规使用的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规使用的，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	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）	-

（2）非经营性往来占款和资金拆借

（一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人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;

2. 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: 否;

3. 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。

(二) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末, 发行人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) 负债情况

(一) 有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末, 发行人口径 (非发行人合并范围口径) 有息债务余额分别为 578.79 亿元和 800.30 亿元, 报告期内有息债务余额同比变动 38.27%。

单位: 亿元 币种: 人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券	-	164.09	20.76	159.80	344.65	43.07%
银行贷款	-	-	-	-	-	0.00%
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	0.00%
其他有息债务	-	455.65	-	-	455.65	56.93%
合计	-	619.74	20.76	159.80	800.30	-

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中, 公司债券余额 224.11 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 60.28 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末, 发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 581.45 亿元和 806.94 亿元, 报告期内有息债务余额同比变动 38.78%。

单位: 亿元 币种: 人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券	-	164.09	20.76	159.80	344.65	42.71%
银行贷款	-	6.45	-	-	6.45	0.80%
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	0.00%

其他有息债务	-	455.75	-	0.09	455.84	56.49%
合计	-	626.29	20.76	159.89	806.94	-

报告期末发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 224.11 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 60.28 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

（二）报告期末发行人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

（4）报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

（5）专项品种债券应当披露的其他事项

（一）发行人为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（二）发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（三）发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（四）发行人为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（五）发行人为乡村振兴公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（六）发行人为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（七）发行人为科技创新公司债券或创新创业公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（八）发行人为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（九）发行人为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

（十）发行人为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

（三）银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%☐ 适用 ☒ 不适用**(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响**☐ 适用 ☒ 不适用**(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,995,810,895.48	1,705,696,302.09	17.01
流动比率	1.12	1.17	-4.27
速动比率	1.12	1.17	-4.27
资产负债率 (%)	68.21	62.26	9.56
EBITDA 全部债务比 (%)	6.03	6.90	-12.61
利息保障倍数	2.25	2.37	-5.06
现金利息保障倍数	-3.09	13.89	-
EBITDA 利息保障倍数	2.39	2.53	-5.53
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

04 财务报告与其他

第十节 财务报告 094

第十一节 证券公司信息披露 222

财务报告

一、审计报告

☒适用 ☐不适用

审计报告

安永华明（2024）审字第 70027437_B01 号

东吴证券股份有限公司

东吴证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东吴证券股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

融出资金及买入返售金融资产减值评估

东吴证券股份有限公司及其子公司（“贵集团”）于每个资产负债表日，以预期信用损失为基础对融出资金与买入返售金融资产进行减值测试并确认损失准备。如果信用风险自初始确认后未显著增加，贵集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。如果信用风险自初始确认后已显著增加，贵集团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；如果已发生信用损失，贵集团确认整个存续期内的信用减值。贵集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

于 2023 年 12 月 31 日，贵集团融出资金的账面余额为人民币 191.13 亿元，买入返售金融资产的账面余额为人民币 40.55 亿元，上述金融资产减值准备余额合计为人民币 9.07 亿元。

由于相关资产金额重大，其减值评估需要管理层作出重大判断和估计，包括对减值阶段的划分及未来现金流量的估计等，因此我们将融出资金及买入返售金融资产减值评估认定为关键审计事项。

有关融出资金及买入返售金融资产减值的相关披露，请参阅财务报表附注 3、10，财务报表附注 3、34，财务报表附注 5、3，财务报表附注 5、5，财务报表附注 5、21，财务报表附注 5、22 及财务报表附注 5、55。

我们执行的审计程序包含：

1. 我们评价和测试了贵集团融出资金及买入返售金融资产减值计提流程的内部控制设计、运行的有效性；
2. 我们评价了管理层所采用的预期信用损失模型中对于减值阶段划分标准的合理性；
3. 我们选取样本，对样本的减值阶段划分结果与预期信用损失模型的标准进行对比；
4. 我们选取样本，对管理层在计算减值损失时使用的关键参数的合理性进行评价，包括违约率、违约损失率、风险敞口、前瞻性调整因子等，并结合市场惯例和历史损失经验等，复核了管理层减值模型计算结果的合理性；
5. 我们评价了贵集团在合并财务报表中对融出资金及买入返售金融资产减值的相关披露。

商誉的减值

贵集团每年定期对商誉的账面价值进行检查，以判断是否发生减值。在进行减值测试时，管理层将商誉分配到相应的资产组或资产组组合，对资产组或资产组组合的可收回金额进行估计。

于 2023 年 12 月 31 日，贵集团商誉的账面余额为人民币 4.34 亿元，累计计提减值准备人民币 1.08 亿元。上述商誉主要由收购东吴基金管理有限公司和东吴证券（国际）金融控股有限公司时形成。

在预计相关资产组组合的可收回金额时，管理层作出的关键假设包括收入增长率、费用增长率以及折现率等，这些关键假设具有不确定性，不同的判断和估计会对财务报表产生重大影响。因此，我们将商誉减值测试认定为关键审计事项。

有关商誉减值的相关披露，请参见财务报表附注 3、22，财务报表附注 3、34，财务报表附注 5、17 及财务报表附注 5、21。

我们执行的审计程序包含：

1. 我们评价和测试了贵集团商誉减值评估流程的内部控制设计和执行的有效性；
2. 我们评价了管理层对商誉减值的判断、各资产组或资产组合的认定以及商誉在各资产组或资产组合之间的分摊；
3. 我们评价了管理层所采用的商誉减值测试的模型，通过比较分析相关资产组或资产组组合的历史财务数据，结合行业趋势和管理层预期，评价了管理层编制预计未来现金流量现值时所采用的关键假设的合理性；
4. 我们还评价了贵集团在合并财务报表中对商誉减值的披露。

关键审计事项：

该事项在审计中是如何应对：

合并结构化主体的考虑

结构化主体通常是为实现具体而明确的目的设计并成立的，并在确定的范围内开展业务活动。贵集团在多个资产管理计划、信托计划、有限合伙企业等结构化主体中担任管理人或投资人，可以通过发起设立或持有投资等方式在结构化主体中享有权益。于 2023 年 12 月 31 日，贵集团在由第三方机构发起设立但未纳入合并范围的结构化主体中持有的权益的账面价值为人民币 134.09 亿元。在由贵集团发起设立但未纳入合并范围的结构化主体中持有的权益的账面价值为人民币 25.35 亿元。在考虑是否将结构化主体纳入合并范围时，管理层评价其对结构化主体相关活动拥有的权力，享有的可变回报，以及通过运用该权力影响可变回报的能力。这些因素并非完全可以量化，因此需要管理层作出重大判断和估计，不同的判断结果可能会对合并财务报表产生重大影响。因此，我们将贵集团结构化主体的合并识别为关键审计事项。有关在结构化主体中的权益，请参见财务报表附注 3、5，财务报表附注 3、34，财务报表附注 7、3 及财务报表附注 7、4。

我们执行的审计程序包含：

1. 我们评价和测试了贵集团在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时建立的内部控制设计和执行的有效性；
2. 我们抽样检查了结构化主体相关合同、设立文件以及其他公开披露信息，以了解结构化主体的设立目的，从对结构化主体拥有的权力、享有的可变回报以及影响结构化主体可变回报的能力等方面，评价了管理层就结构化主体是否应纳入合并范围所作出的判断；
3. 我们还评价了贵集团在合并财务报表中对结构化主体的相关披露。

四、其他信息

东吴证券股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东吴证券股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 露
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：莫艾琦
2024 年 4 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	5.01	27,005,582,649.56	29,539,768,028.82
其中：客户资金存款		23,473,304,246.28	26,599,614,110.33
结算备付金	5.02	5,331,519,631.27	5,397,033,324.07
其中：客户备付金		4,313,220,690.00	4,489,276,861.13
融出资金	5.03	19,042,653,339.00	16,940,830,205.82
衍生金融资产	5.04	361,504,055.91	15,805,444.50
买入返售金融资产	5.05	3,218,497,949.43	1,956,127,678.90
应收款项	5.06	192,471,443.67	126,205,064.26
存出保证金	5.07	5,894,358,172.81	5,106,202,369.66
金融投资：			
交易性金融资产	5.08	53,638,231,318.13	30,750,368,703.35
债权投资	5.09	4,440,876.68	4,623,600.42
其他债权投资	5.10	35,072,312,361.76	36,950,468,261.09
其他权益工具投资	5.11	1,845,315,357.82	3,593,426,198.15
长期股权投资	5.12	2,209,475,792.53	2,136,738,566.56
固定资产	5.13	1,623,519,309.85	1,526,496,932.56
在建工程	5.14	346,919,577.55	13,456,801.00
使用权资产	5.15	252,938,145.24	253,864,445.06
无形资产	5.16	292,705,352.33	260,514,954.35
商誉	5.17	325,198,077.74	322,652,012.77
递延所得税资产	5.18	515,111,735.79	714,087,392.33
其他资产	5.19	322,552,667.62	348,385,970.21
资产总计		157,495,307,814.69	135,957,055,953.88
负债：			
短期借款	5.24	645,345,857.48	256,828,772.62
应付短期融资款	5.25	14,982,387,325.88	10,314,911,366.37

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
拆入资金	5.26	3,491,892,888.89	2,008,461,111.11
交易性金融负债	5.27	687,256,746.39	413,221,392.48
衍生金融负债	5.04	409,566,379.08	108,167,203.33
卖出回购金融资产款	5.28	39,155,427,560.80	21,146,533,508.24
代理买卖证券款	5.29	30,761,079,692.17	33,691,786,198.57
代理承销证券款	5.30	1,275,660.00	51,310,000.00
应付职工薪酬	5.31	1,512,404,327.21	1,553,920,918.12
应交税费	5.32	186,966,818.40	386,744,105.91
应付票据	5.33	833,500,000.00	902,720,000.00
应付款项	5.34	404,570,939.07	684,906,239.06
合同负债	5.35	49,582,245.06	31,475,502.46
应付债券	5.36	22,420,793,934.33	24,418,264,323.29
租赁负债	5.37	256,336,413.63	253,718,110.14
递延所得税负债	5.18	750,491.80	31,719,339.01
其他负债	5.38	1,404,072,091.04	1,124,564,884.73
负债合计		117,203,209,371.23	97,379,252,975.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.39	5,007,502,651.00	5,007,502,651.00
资本公积	5.40	23,640,873,877.88	23,642,188,405.02
减：库存股	5.41	344,467,516.85	344,467,516.85
其他综合收益	5.42	318,105,627.48	-134,437,541.54
盈余公积	5.43	1,607,770,126.88	1,384,222,124.03
一般风险准备	5.44	3,776,457,712.49	3,320,187,330.62
未分配利润	5.45	5,708,540,134.30	5,124,306,802.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		39,714,782,613.18	37,999,502,254.46
少数股东权益		577,315,830.28	578,300,723.98
所有者权益（或股东权益）合计		40,292,098,443.46	38,577,802,978.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		157,495,307,814.69	135,957,055,953.88

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

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		17,950,524,360.32	19,315,598,963.39
其中：客户资金存款		17,052,616,259.26	18,682,608,193.07
结算备付金		6,076,912,292.73	5,752,392,141.85
其中：客户备付金		4,313,220,690.00	4,489,276,861.13
融出资金		18,603,097,198.72	16,622,310,551.87
衍生金融资产		338,700,044.81	8,243,884.11
存出保证金		988,104,300.92	447,539,787.15
应收款项	16.01	82,523,675.34	66,945,370.28
买入返售金融资产		3,137,785,107.44	1,307,884,094.82
金融投资：			
交易性金融资产		47,611,362,497.72	25,030,271,111.41
其他债权投资		34,541,398,929.00	36,676,943,907.61
其他权益工具投资		1,753,966,278.31	3,404,120,449.67
长期股权投资	16.02	9,881,871,956.28	9,531,264,070.72
固定资产		1,582,147,888.17	1,480,341,364.81
在建工程		346,919,577.55	13,456,801.00
使用权资产		147,386,091.43	131,104,652.39
无形资产		258,470,872.57	225,025,247.90
商誉		11,749,999.80	11,749,999.80
递延所得税资产		322,951,523.11	606,614,296.57
其他资产	16.03	143,608,467.28	156,192,596.29
资产总计		143,779,481,061.50	120,787,999,291.64
负债：			
应付短期融资款		14,982,387,325.88	10,314,911,366.37
拆入资金		3,491,892,888.89	2,008,461,111.11
交易性金融负债		288,852,638.21	
衍生金融负债		393,498,458.60	93,951,165.59

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
卖出回购金融资产款		39,145,424,162.67	21,146,533,508.24
代理买卖证券款		21,199,421,185.04	22,982,852,330.16
代理承销证券款		1,275,660.00	51,310,000.00
应付职工薪酬		1,280,276,414.29	1,287,061,112.81
应交税费		147,225,313.65	350,600,237.47
应付款项		326,658,969.00	572,352,716.68
合同负债		24,954,717.00	29,599,056.61
租赁负债		145,485,147.70	125,299,668.05
应付债券		22,411,493,934.33	24,408,964,323.29
其他负债		813,629,239.43	282,489,966.49
负债合计		104,652,476,054.69	83,654,386,562.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,007,502,651.00	5,007,502,651.00
资本公积		23,498,340,891.18	23,499,406,027.31
减：库存股		344,467,516.85	344,467,516.85
其他综合收益		387,003,438.31	-109,953,393.01
盈余公积		1,607,770,126.88	1,384,222,124.03
一般风险准备		3,526,375,737.55	3,069,956,738.60
未分配利润		5,444,479,678.74	4,626,946,097.69
所有者权益（或股东权益）合计		39,127,005,006.81	37,133,612,728.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		143,779,481,061.50	120,787,999,291.64
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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		11,280,990,458.17	10,485,698,668.78
利息净收入	5.46	964,741,582.19	1,210,247,121.21
其中：利息收入		3,136,845,284.13	2,965,380,008.34
利息支出		2,172,103,701.94	1,755,132,887.13
手续费及佣金净收入	5.47	3,053,203,782.73	3,373,628,754.15

项目	附注	2023 年度	2022 年度
其中：经纪业务手续费净收入		1,640,688,017.08	1,821,425,018.75
投资银行业务手续费净收入		1,077,617,885.28	1,126,521,278.85
资产管理业务手续费净收入		110,312,009.05	200,504,425.77
投资收益（损失以“-”号填列）	5.48	2,341,190,883.22	1,520,539,462.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		117,901,093.11	143,498,921.90
其他收益	5.49	53,435,161.50	57,371,203.59
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5.50	126,224,472.99	-737,610,141.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-549,647.00	6,364,253.00
其他业务收入	5.51	4,742,894,491.30	5,055,067,683.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5.52	-150,268.76	90,332.73
二、营业总支出		8,668,998,394.40	8,279,100,312.35
税金及附加	5.53	54,555,146.26	50,903,656.85
业务及管理费	5.54	3,896,758,272.32	3,461,606,726.75
信用减值损失	5.55	-25,136,030.75	-296,382,633.12
其他业务成本	5.56	4,742,821,006.57	5,062,972,561.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,611,992,063.77	2,206,598,356.43
加：营业外收入	5.57	1,477,647.06	2,897,262.08
减：营业外支出	5.58	44,411,567.22	17,723,558.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,569,058,143.61	2,191,772,060.12
减：所得税费用	5.59	556,730,200.73	452,404,645.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,012,327,942.88	1,739,367,414.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,012,327,942.88	1,739,367,414.57
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）		2,002,031,162.53	1,735,237,325.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,296,780.35	4,130,088.85
六、其他综合收益的税后净额		501,590,784.98	-75,627,426.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5.42	499,618,771.58	-85,360,795.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-39,480,920.52	-18,591,015.29
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			

项目	附注	2023 年度	2022 年度
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-39,480,920.52	-18,591,015.29
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		539,099,692.10	-66,769,780.43
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-9,849.32	198,453.97
2. 其他债权投资公允价值变动		509,778,143.04	-254,636,292.16
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		6,098,428.03	58,393,857.18
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		23,232,970.35	129,274,200.58
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5.42	1,972,013.40	9,733,368.93
七、综合收益总额		2,513,918,727.86	1,663,739,987.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,501,649,934.11	1,649,876,530.00
归属于少数股东的综合收益总额		12,268,793.75	13,863,457.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元 / 股）	5.60	0.40	0.35
(二) 稀释每股收益（元 / 股）	5.60	0.40	0.35
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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		6,172,020,402.48	4,787,613,176.90
利息净收入	16.04	851,805,929.16	1,002,282,713.28
其中：利息收入		2,768,630,676.32	2,620,281,383.38
利息支出		1,916,824,747.16	1,617,998,670.10
手续费及佣金净收入	16.05	2,685,134,657.89	2,945,754,771.28
其中：经纪业务手续费净收入		1,445,478,281.83	1,592,624,915.95
投资银行业务手续费净收入		1,078,144,966.06	1,121,975,186.66
资产管理业务手续费净收入		92,338,226.17	167,705,764.43
投资收益（损失以“-”号填列）	16.06	2,157,950,932.78	1,274,649,236.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		77,982,871.01	70,908,965.92
其他收益		35,773,304.74	25,991,864.05

项目	附注	2023 年度	2022 年度
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16.07	433,460,369.36	-471,775,615.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		940,641.24	4,106,264.80
其他业务收入		6,832,023.89	6,577,179.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		122,543.42	26,763.14
二、营业总支出		3,322,376,002.88	2,534,873,942.71
税金及附加		49,408,155.74	47,898,884.03
业务及管理费		3,294,500,821.32	2,818,672,748.43
信用减值损失		-21,532,974.18	-331,697,689.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,849,644,399.60	2,252,739,234.19
加：营业外收入		88,536.92	225,062.00
减：营业外支出		42,217,871.85	13,180,144.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,807,515,064.67	2,239,784,152.06
减：所得税费用		572,035,036.13	441,955,314.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,235,480,028.54	1,797,828,837.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,235,480,028.54	1,797,828,837.88
（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		544,032,433.88	-234,435,194.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		35,036,581.21	-17,513,817.61
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		35,036,581.21	-17,513,817.61
（二）将重分类进损益的其他综合收益		508,995,852.67	-216,921,377.09
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-9,849.32	198,453.97
2. 其他债权投资公允价值变动		510,054,556.49	-230,209,301.96
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		-1,048,854.50	13,089,470.90
七、综合收益总额		2,779,512,462.42	1,563,393,643.18

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			10,071,629,858.84
融出资金净减少额			3,222,808,867.89
收取利息、手续费及佣金的现金		6,114,611,068.18	6,588,930,062.92
拆入业务资金净增加额		1,470,000,000.00	1,000,000,000.00
回购业务资金净增加额		16,611,079,572.56	6,850,664,120.87
代理买卖证券收到的现金净额			996,891,384.17
收到其他与经营活动有关的现金	5.61(1)	6,035,015,566.56	6,174,566,896.47
经营活动现金流入小计		30,230,706,207.30	34,905,491,191.16
为交易目的而持有的金融资产净增加额		21,311,480,761.53	
为交易目的而持有的金融负债净减少额			33,132,968.44
融出资金净增加额		2,143,983,848.89	
代理买卖证券支付的现金净额		3,020,789,797.27	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,775,994,086.92	1,498,894,327.93
支付给职工及为职工支付的现金		2,593,619,826.29	2,311,928,962.35
支付的各项税费		1,146,632,260.81	631,968,658.98
支付其他与经营活动有关的现金	5.61(1)	7,841,510,439.72	7,286,429,786.34
经营活动现金流出小计		39,834,011,021.43	11,762,354,704.04
经营活动产生的现金流量净额	5.62(1)	-9,603,304,814.13	23,143,136,487.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,259,361,160.10	34,994,702,267.73
取得投资收益收到的现金		1,435,985,186.02	1,036,169,873.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,838,536.01	2,746,485.74
投资活动现金流入小计		46,701,184,882.13	36,033,618,627.34
投资支付的现金		40,337,522,437.93	67,244,826,974.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		704,158,443.73	177,207,537.27
投资活动现金流出小计		41,041,680,881.66	67,422,034,511.50
投资活动产生的现金流量净额		5,659,504,000.47	-31,388,415,884.16
三、筹资活动产生的现金流量：			

项目	附注	2023 年度	2022 年度
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	247,434,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,000,000.00	247,434,000.00
取得借款收到的现金		52,646,847,540.46	31,402,385,150.00
发行债券收到的现金		2,958,800,000.00	12,981,905,660.37
出售库存股收到的现金			23,114,461.57
筹资活动现金流入小计		55,629,647,540.46	44,654,839,271.94
偿还债务支付的现金		52,251,161,884.02	42,304,962,000.00
支付租赁有关的现金		105,379,028.54	89,620,809.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,031,766,769.83	1,951,595,406.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		32,104,400.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5.61(2)		3,672,356.96
筹资活动现金流出小计		54,388,307,682.39	44,349,850,573.41
筹资活动产生的现金流量净额		1,241,339,858.07	304,988,698.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,512,716.53	150,250,785.41
五、现金及现金等价物净增加额	5.62(1)	-2,678,948,239.06	-7,790,039,913.10
加：期初现金及现金等价物余额		34,166,231,581.15	41,956,271,494.25
六、期末现金及现金等价物余额	5.62(2)	31,487,283,342.09	34,166,231,581.15

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额			10,145,921,078.03
融出资金净减少额			3,323,899,989.51
收取利息、手续费及佣金的现金		4,970,979,376.95	5,433,512,763.12
拆入资金业务净增加额		1,470,000,000.00	1,000,000,000.00
回购业务资金净增加额		16,161,761,792.02	6,901,055,910.99
收到其他与经营活动有关的现金		579,465,642.17	285,912,649.35
经营活动现金流入小计		23,182,206,811.14	27,090,302,391.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		21,082,026,547.51	
融出资金净增加额		2,022,602,056.07	

项目	附注	2023 年度	2022 年度
代理买卖证券支出的现金净额		1,848,403,633.08	296,013,228.18
支付利息、手续费及佣金的现金		1,168,389,462.61	1,049,045,027.85
支付给职工及为职工支付的现金		2,208,161,752.98	1,919,369,323.74
支付的各项税费		964,718,052.14	495,953,708.31
支付其他与经营活动有关的现金		1,718,752,006.50	806,623,783.07
经营活动现金流出小计		31,013,053,510.89	4,567,005,071.15
经营活动产生的现金流量净额	16.08(1)	-7,830,846,699.75	22,523,297,319.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,071,825,339.29	34,891,992,538.81
取得投资收益收到的现金		1,613,382,028.37	1,119,322,901.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,414,245.97	1,879,873.56
投资活动现金流入小计		46,689,621,613.63	36,013,195,313.81
投资支付的现金		39,925,949,337.56	67,032,525,633.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		684,366,555.15	161,787,991.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		300,000,000.00	461,617,626.57
投资活动现金流出小计		40,910,315,892.71	67,655,931,251.78
投资活动产生的现金流量净额		5,779,305,720.92	-31,642,735,937.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		50,407,358,760.86	30,095,357,000.00
发行债券收到的现金		2,958,800,000.00	12,981,905,660.37
出售库存股收到的现金			23,114,461.57
筹资活动现金流入小计		53,366,158,760.86	43,100,377,121.94
偿还债务支付的现金		50,393,631,000.00	40,604,340,000.00
支付租赁有关的现金		63,662,542.91	57,674,976.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,943,457,699.10	1,934,334,266.94
支付其他与筹资活动有关的现金			3,672,356.96
筹资活动现金流出小计		52,400,751,242.01	42,600,021,600.06
筹资活动产生的现金流量净额		965,407,518.85	500,355,521.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,772,249.45	19,181,630.29
五、现金及现金等价物净增加额	16.08(3)	-1,082,361,210.53	-8,599,901,465.95
加：期初现金及现金等价物余额		25,019,370,072.83	33,619,271,538.78
六、期末现金及现金等价物余额	16.08(4)	23,937,008,862.30	25,019,370,072.83

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度						
	归属于母公司所有者权益						
	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、上年年末余额	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
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,314,527.14		452,543,169.02	223,548,002.85	456,270,381.87	584,233,332.12
(一) 综合收益总额				499,618,771.58			2,002,031,162.53
(二) 所有者投入和减少资本		-1,314,527.14					18,850,712.55
1. 所有者投入的普通股							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		-1,314,527.14					-5,149,287.45
(三) 利润分配					223,548,002.85	456,270,381.87	-1,464,873,432.97
1. 提取盈余公积					223,548,002.85		-223,548,002.85
2. 提取一般风险准备						456,270,381.87	-456,270,381.87
3. 对所有者(或股东)的分配							-785,055,048.25
4. 其他							-32,104,400.00
(四) 所有者权益内部结转				-47,075,602.56			47,075,602.56
1. 资本公积转增资本(或股本)							

项目	2023 年度						
	归属于母公司所有者权益						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	未分配利润	
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				-47,075,602.56		47,075,602.56	
四、本年年末余额	5,007,502,651.00	23,640,873,877.88	344,467,516.85	318,105,627.48	1,607,770,126.88	5,708,540,134.30	40,292,098,443.46
项目	2022 年度						
	归属于母公司所有者权益						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	未分配利润	
一、上年年末余额	5,007,502,651.00	23,609,205,900.16	370,229,016.47	-88,028,074.74	1,204,439,240.24	4,843,149,989.66	37,468,416,157.80
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	5,007,502,651.00	23,609,205,900.16	370,229,016.47	-88,028,074.74	1,204,439,240.24	4,843,149,989.66	37,468,416,157.80
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		32,982,504.86	-25,761,499.62	-46,409,466.80	179,782,883.79	281,156,812.52	1,109,386,820.64
(一) 综合收益总额				-85,360,795.72		1,735,237,325.72	1,663,739,987.78
(二) 所有者投入和减少资本		32,982,504.86	-25,761,499.62				280,388,909.48
1. 所有者投入的普通股		25,789,095.00					221,644,905.00
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		7,193,409.86	-25,761,499.62				32,954,909.48

项目	2022 年度						
	归属于母公司所有者权益						
	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
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积				179,782,883.79	400,604,223.87	-1,415,129,184.28	-834,742,076.62
2. 提取一般风险准备				179,782,883.79		-179,782,883.79	
3. 对所有者（或股东）的分配					400,604,223.87	-400,604,223.87	
4. 其他						-834,742,076.62	-834,742,076.62
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）				38,951,328.92		-38,951,328.92	
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				38,951,328.92		-38,951,328.92	
四、本年年末余额	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

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度						
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	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							

项目	2023 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
其他						
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,065,136.13		496,956,831.32	223,548,002.85	456,418,998.95
(一) 综合收益总额				544,032,433.88		2,235,480,028.54
(二) 所有者投入和减少资本		-1,065,136.13				-1,065,136.13
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		-1,065,136.13				-1,065,136.13
(三) 利润分配					223,548,002.85	456,418,998.95
1. 提取盈余公积					223,548,002.85	-223,548,002.85
2. 提取一般风险准备						456,418,998.95
3. 对所有者 (或股东) 的分配						-785,055,048.25
4. 其他						
(四) 所有者权益内部结转				-47,075,602.56		47,075,602.56
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				-47,075,602.56		47,075,602.56
四、本年年末余额	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

项目	2022 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、上年年末余额	5,007,502,651.00	23,491,472,422.75	370,229,016.47	85,530,472.77	1,204,439,240.24	2,693,584,710.14	4,258,965,577.60	36,371,266,058.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,007,502,651.00	23,491,472,422.75	370,229,016.47	85,530,472.77	1,204,439,240.24	2,693,584,710.14	4,258,965,577.60	36,371,266,058.03
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		7,933,604.56	-25,761,499.62	-195,483,865.78	179,782,883.79	376,372,028.46	367,980,520.09	762,346,670.74
（一）综合收益总额				-234,435,194.70			1,797,828,837.88	1,563,393,643.18
（二）所有者投入和减少资本		7,933,604.56	-25,761,499.62					33,695,104.18
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		7,933,604.56	-25,761,499.62					33,695,104.18
（三）利润分配					179,782,883.79	376,372,028.46	-1,390,896,988.87	-834,742,076.62
1．提取盈余公积					179,782,883.79		-179,782,883.79	
2．提取一般风险准备						376,372,028.46	-376,372,028.46	
3．对所有者（或股东）的分配							-834,742,076.62	-834,742,076.62
4．其他								
（四）所有者权益内部结转				38,951,328.92			-38,951,328.92	
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								
益								
5．其他综合收益结转留存收益				38,951,328.92			-38,951,328.92	
四、本年年末余额	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

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

附注 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。

公司住所：苏州工业园区星阳街5号。

2023年3月21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。

本财务报表业经本公司董事会于2024年4月28日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

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，本年度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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

会计年度采用公历年度，即每年自 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的，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、债券和基金等有价值证券而收到的款项,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、债券和基金等有价值证券时,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的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. 会计政策变更

☒适用 ☐不适用

2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。上述规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，但由于本集团递延所得税的会计政策与《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”一致，因此该解释的执行对本集团的财务状况和经营成果没有重大影响。

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	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。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。	1% ~ 13%
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%

本集团内不同企业适用不同的企业所得税税率，具体情况如下：

☒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

(1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	103,183.13	213,802.49
银行存款	26,845,897,462.03	29,538,949,335.31
其中：客户存款	23,473,304,246.28	26,599,614,110.33
公司存款	3,372,593,215.75	2,939,335,224.98
其他货币资金	159,582,004.40	604,891.02
合计	27,005,582,649.56	29,539,768,028.82
其中：存放在境外的款项总额	1,030,589,668.97	1,319,982,878.17

(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	/	/	213,802.49
人民币	/	/	103,183.13	/	/	213,802.49
银行存款：	/	/	26,845,897,462.03	/	/	29,538,949,335.31
其中：	/	/	3,372,593,215.75	/	/	2,939,335,224.98
自有资金	/	/	2,857,614,978.40	/	/	2,334,637,327.46
人民币	/	/	2,857,614,978.40	/	/	2,334,637,327.46
美元	25,622,575.40	7.0827	181,477,014.79	19,675,025.04	6.9646	137,028,679.39
港元	279,506,317.02	0.9062	253,288,624.48	288,577,886.35	0.8933	257,786,625.88
新加坡元	14,345,793.06	5.3772	77,140,198.44	39,899,945.97	5.1831	206,805,409.96
其他外币			3,072,399.64			3,077,182.29
客户资金	/	/	23,473,304,246.28	/	/	26,599,614,110.33
人民币	/	/	22,848,920,381.44	/	/	25,764,552,409.74
美元	22,731,597.37	7.0827	161,001,084.69	23,843,506.27	6.9646	166,060,483.77

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
港元	510,320,593.84	0.9062	462,452,522.14	748,138,885.43	0.8933	668,312,466.35
新加坡元	3,690.80	5.3772	19,846.17	14,944.54	5.1831	77,459.05
其他外币			910,411.84			611,291.42
其他货币资金：	/	/	159,582,004.40	/	/	604,891.02
人民币	/	/	159,582,004.40	/	/	604,891.02
合计	/	/	27,005,582,649.56	/	/	29,539,768,028.82

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	/	/	503,410.38	/	/	103,332,447.82
人民币	/	/	503,410.38	/	/	103,332,447.82
客户信用资金	/	/	1,557,736,259.63	/	/	2,014,693,728.70
人民币	/	/	1,334,798,032.68	/	/	1,695,456,631.74
美元	10,264,429.24	7.0827	72,699,872.98	6,629,663.33	6.9646	46,172,953.23
港元	164,225,289.41	0.9062	148,820,957.26	303,206,803.90	0.8933	270,854,637.93
其他外币	/		1,417,396.71	/	/	2,209,505.80
合计	/	/	1,558,239,670.01	/	/	2,118,026,176.52

货币资金的说明：

☒适用 ☐不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团使用受限制的货币资金为人民币 619,919,742.84 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（2022 年 12 月 31 日：人民币 745,476,384.69 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
客户备付金	4,313,220,690.00	4,489,276,861.13
公司备付金	1,018,298,941.27	907,756,462.94
合计	5,331,519,631.27	5,397,033,324.07

(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：	/	/	1,018,298,941.27	/	/	907,756,462.94
人民币	/	/	1,018,271,974.24	/	/	902,677,245.49
美元	3,807.45	7.0827	26,967.03	729,290.62	6.9646	5,079,217.45
客户普通备付金：	/	/	3,706,274,653.19	/	/	3,816,432,983.28
人民币	/	/	3,638,528,277.78	/	/	3,718,285,879.22
美元	8,763,001.59	7.0827	62,065,711.36	13,309,194.41	6.9646	92,693,215.39
港元	6,268,664.81	0.9062	5,680,664.05	6,105,327.07	0.8933	5,453,888.67
客户信用备付金：	/	/	606,946,036.81	/	/	672,843,877.85
人民币	/	/	606,946,036.81	/	/	672,843,877.85
合计	/	/	5,331,519,631.27	/	/	5,397,033,324.07

3、融出资金

√适用 □不适用

(1) 按开户性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	18,657,694,847.44	16,674,569,008.07
其中：个人	16,080,152,986.62	13,978,384,691.62
机构	2,577,541,860.82	2,696,184,316.45
减：减值准备	54,597,648.72	52,258,456.20
账面价值小计	18,603,097,198.72	16,622,310,551.87
境外	455,742,157.99	334,360,365.17
其中：个人	226,827,591.13	185,436,275.03

机构	228,914,566.86	148,924,090.14
减：减值准备	16,186,017.71	15,840,711.22
账面价值小计	439,556,140.28	318,519,653.95
账面价值合计	19,042,653,339.00	16,940,830,205.82

(2) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
融资融券业务融出资金	18,657,694,847.44	16,674,569,008.07
开展业务融资	455,742,157.99	334,360,365.17
减：减值准备	70,783,666.43	68,099,167.42
融出资金净值	19,042,653,339.00	16,940,830,205.82

(3) 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	6,922,866,534.63	36.22	14,417,865.96	20.37
3-6 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

账龄	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-3 个月	6,425,059,381.38	37.77	8,810,524.50	12.94
3-6 个月	2,653,867,107.61	15.60	2,952,781.44	4.34
6 个月以上	7,930,002,884.25	46.63	56,335,861.48	82.72
合计	17,008,929,373.24	100.00	68,099,167.42	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	54,068,355,374.16	52,117,941,949.85
资金	1,826,099,515.90	2,240,372,991.19
合计	55,894,454,890.06	54,358,314,941.04

于2023年12月31日，融出资金中人民币1,158,212,871.20元债权收益权被用于质押式回购（2022年12月31日：无）。

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				7,025,168,558.44	338,866,644.81	392,953,528.60				1,578,111,920.00	8,460,604.11	93,954,205.59
利率衍生工具				62,219,070.00						880,000,000.00		
信用衍生工具				50,000,000.00		675,800.00						
其他衍生工具				14,363,706,157.54	22,637,411.10	15,937,050.48				10,747,563,051.50	7,344,840.39	14,212,997.74
合计				21,501,093,785.98	361,504,055.91	409,566,379.08				13,205,674,971.50	15,805,444.50	108,167,203.33

注：其他的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	2,665,026,364.55	2,245,826,309.74
债券	1,389,928,975.63	425,289,005.92
减：减值准备	836,457,390.75	714,987,636.76
买入返售金融资产账面价值	3,218,497,949.43	1,956,127,678.90

(2) 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	2,665,026,364.55	2,245,826,309.74
债券质押式回购	1,389,928,975.63	425,289,005.92
减：减值准备	836,457,390.75	714,987,636.76
账面价值合计	3,218,497,949.43	1,956,127,678.90

(3) 股票质押式回购融出资金按剩余期限（不含减值准备）分类披露

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
股票质押式回购	账面余额	账面余额
1 个月内	1,152,108,197.88	1,344,234,036.39
1 个月至 3 个月	127,240,133.33	127,245,533.33
3 个月至 1 年	1,235,503,033.34	744,286,740.02
1 年以上	150,175,000.00	30,060,000.00
合计	2,665,026,364.55	2,245,826,309.74

(4) 买入返售业务的担保物情况

√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	7,832,138,302.20	6,644,144,293.49

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 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 64,496,817.28 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 425,289,005.92 元）。

(5) 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（2022 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	108,532,465.03	25,166,814.38
应收资产管理业务产品管理费及业绩报酬	51,026,401.06	82,844,203.11
应收经纪及交易商	33,856,547.29	15,587,973.57
应收客户款	30,475,542.50	30,475,542.50
应收基金业务服务费	16,245,598.42	19,130,575.80
应收其他手续费及佣金	819,554.02	224,716.99
其他（注）	537,720.00	1,922,959.06
合计	241,493,828.32	175,352,785.41
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）	18,546,842.15	18,672,178.65
应收款项账面价值	192,471,443.67	126,205,064.26

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	188,786,707.79	78.17	121,844,837.74	69.49
1-2 年	1,220,135.11	0.51	11,604,528.53	6.62
2-3 年	11,011,175.32	4.56	23,757,304.65	13.55
3 年以上	40,475,810.10	16.76	18,146,114.49	10.34
合计	241,493,828.32	100.00	175,352,785.41	100.00

账龄自应收款项确认日起开始计算。

（3）按计提评估方式列示

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	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

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	106,735,756.07	60.87	48,789,988.60	45.71
组合计提坏账准备	68,617,029.34	39.13	357,732.55	0.52
合计	175,352,785.41	100.00	49,147,721.15	28.03

于 2023 年度及 2022 年度，本集团应收账款无重大收回或转回的情况，亦无重大核销的情况。

(4) 应收款项账面净额前五名

于 2023 年 12 月 31 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	占应收款项净额的比例 (%)	款项性质
中国证券登记结算有限责任公司	51,190,434.77	1 年以内	26.60	应收清算款
协合新能源集团有限公司	32,856,400.73	1 年以内	17.07	应收清算款
东方汇财证券有限公司	15,697,770.02	1 年以内	8.16	应收经纪及交易商
东吴苏园产业 REIT	9,083,010.43	1 年以内	4.72	应收基金业务管理费
群益证券（香港）有限公司	5,140,907.97	1 年以内	2.66	应收经纪及交易商
合计	113,968,523.92		59.21	

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	/	/	5,192,574,211.70	/	/	4,641,618,871.69
其中：人民币	/	/	5,159,894,046.38	/	/	4,601,096,259.42
美元	270,000.06	7.0827	1,912,329.42	270,000.00	6.9646	1,880,442.00
港元	33,952,588.72	0.9062	30,767,835.90	43,257,774.85	0.8933	38,642,170.27
履约保证金	/	/	667,363,534.90	/	/	428,098,243.18

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
其中：人民币	/	/	667,363,534.90	/	/	428,098,243.18
信用保证金	/	/	15,715,562.42	/	/	26,435,645.01
其中：人民币	/	/	15,715,562.42	/	/	26,435,645.01
期货业务结算担保金	/	/	18,704,863.79	/	/	10,049,609.78
其中：人民币	/	/	18,704,863.79	/	/	10,049,609.78
合计	/	/	5,894,358,172.81	/	/	5,106,202,369.66

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

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
信托计划	1,838,172,007.68		1,838,172,007.68	1,921,098,262.73		1,921,098,262.73
银行理财产品	1,807,704,776.04		1,807,704,776.04	1,783,722,684.71		1,783,722,684.71
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

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	初始成本合计
债券	14,610,694,072.94		14,610,694,072.94	15,636,952,655.00
公募基金	3,492,007,626.86		3,492,007,626.86	3,519,834,467.14
私募基金及专户	2,162,364,255.31		2,162,364,255.31	2,410,418,288.09
信托计划	2,032,989,938.61		2,032,989,938.61	2,032,533,449.88
银行理财产品	3,284,612,487.11		3,284,612,487.11	3,242,960,070.30
股票	1,341,430,609.04		1,341,430,609.04	1,135,284,653.26
券商资管产品	1,042,052,644.70		1,042,052,644.70	1,034,420,501.79
其他	2,784,217,068.78		2,784,217,068.78	2,807,592,680.82
合计	30,750,368,703.35		30,750,368,703.35	31,819,996,766.28

(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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
债券	质押	22,312,212,793.26	6,310,625,618.67
公募基金	已融出证券	676,646,847.03	840,918,898.56
私募基金及专户	质押	1,569,692,940.96	
银行理财产品	质押		61,443,397.27
股票	已融出证券		121,437,735.44
股票	存在限售期	8,415,974.34	300,181,846.65
合计		24,566,968,555.59	7,634,607,496.59

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	28,330,428.22	1,688,016.63	25,577,568.17	4,440,876.68	27,859,033.96	1,659,942.09	24,895,375.63	4,623,600.42
合计	28,330,428.22	1,688,016.63	25,577,568.17	4,440,876.68	27,859,033.96	1,659,942.09	24,895,375.63	4,623,600.42

于 2023 年 12 月 31 日，无债权投资被用作卖出回购业务的质押物（2022 年 12 月 31 日：无）。

于 2023 年度及 2022 年度，本集团债权投资无重大核销的情况。

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	10,701,534,385.53	203,861,362.51	-5,890,519.99	10,899,505,228.05	72,794,329.18	13,906,316,911.28	274,199,973.85	-166,449,653.99	14,014,067,231.14	37,932,462.23
中期票据	8,638,307,002.77	164,618,688.51	94,114,874.23	8,897,040,565.51	4,252,077.05	11,565,205,023.23	233,941,116.46	-66,129,903.23	11,733,016,236.46	6,763,763.85
定向融资工具	4,224,518,569.04	74,718,401.99	43,747,571.96	4,342,984,542.99	4,259,793.11	4,858,147,361.06	104,050,939.19	-53,125,704.06	4,909,072,596.19	4,061,106.62
企业债	2,493,898,867.24	49,517,582.17	48,069,708.76	2,591,486,158.17	1,337,535.99	2,162,437,527.36	43,273,426.84	-22,240,041.36	2,183,470,912.84	946,968.37
金融债	1,994,929,647.05	35,244,161.20	38,434,542.95	2,068,608,351.20	1,866,593.43	1,456,172,003.99	22,804,685.36	12,463,471.01	1,491,440,160.36	318,786.01
地方政府债	5,039,883,414.91	27,773,083.55	135,719,295.09	5,203,375,793.55	1,881,920.32	749,728,362.44	6,086,861.39	5,446,007.56	761,261,231.39	213,014.45
国债	501,971,651.32	5,403,706.32	6,905,698.68	514,281,056.32		609,237,538.97	7,735,926.10	1,424,261.03	618,397,726.10	
其他	547,447,722.47	5,347,100.97	2,235,842.53	555,030,665.97	155,809.46	1,258,635,156.52	7,939,620.86	-26,832,610.77	1,239,742,166.61	29,548,006.62
合计	34,142,491,260.33	566,484,087.22	363,337,014.21	35,072,312,361.76	86,548,058.54	36,565,879,884.85	700,032,550.05	-315,444,173.81	36,950,468,261.09	79,784,108.15

于 2023 年度及 2022 年度，本集团无重大其他债权投资核销的情况。

(2) 变现在限制的其他债权投资

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
公司债	质押	4,671,659,560.00	3,694,892,227.88
中期票据	质押	7,480,550,330.90	9,630,172,617.90
定向融资工具	质押	273,279,380.00	2,414,323,257.00
企业债	质押	1,718,849,322.20	1,745,708,803.10
金融债	质押	1,588,712,343.00	779,131,629.00
地方政府债	质押	5,054,507,331.40	165,415,327.10
国债	质押	508,877,350.00	601,500,754.00
其他	质押	80,191,120.00	347,356,190.00
合计		21,376,626,737.50	19,378,500,805.98

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	3,593,426,198.15	1,806,906,624.73	3,441,008,767.62	-52,641,227.36	-61,367,470.08	1,845,315,357.82	97,519,510.64	非交易性持有
合计	3,593,426,198.15	1,806,906,624.73	3,441,008,767.62	-52,641,227.36	-61,367,470.08	1,845,315,357.82	97,519,510.64	/

(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	本年终止确认时的公允价值	本年股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其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	3,491,436,963.59	251,856,736.02	62,767,470.08	非交易性调整
合计	3,491,436,963.59	251,856,736.02	62,767,470.08	/

(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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
非交易性证券	已融出证券	62,145,455.71	67,310,182.08

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

√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		
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”)	222,344,475.94			-36,695,292.35					185,649,183.59	
苏州资产管理有限公司 (以下简称“苏州资管”)	1,499,793,791.71			133,752,100.20		1,174,702.57	32,000,000.00		1,602,720,594.48	
苏州企业征信服务有限公司	34,444,363.19			-2,312,583.11					32,131,780.08	
中证信用增进股份有限公司 (以下简称“中证信用”)	334,576,141.86			25,869,303.34	-9,849.32	-1,535,017.16	13,500,000.00		345,400,578.72	

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		
China Reform Puissance Overseas Holdings Ltd										
CDG International (Cayman) Co., Ltd	42,578,011.04			-2,712,434.97	706,296.77				40,571,872.84	
合计	2,136,738,566.56			117,901,093.11	696,447.45	-360,314.59	45,500,000.00		2,209,475,792.53	

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	1,661,304,073.74	18,508,453.51	511,599,406.78	2,191,411,934.03
2. 本期增加金额	121,874,226.93	3,360,758.41	81,120,982.90	206,355,968.24
(1) 购置	109,120,914.45	3,360,758.41	81,120,982.90	193,602,655.76
(2) 在建工程转入	12,753,312.48			12,753,312.48
3. 本期减少金额		7,084,843.88	22,809,611.27	29,894,455.15
(1) 处置或报废		7,084,843.88	22,809,611.27	29,894,455.15
汇率变动的影响		10,640.61	126,061.48	136,702.09
4. 期末余额	1,783,178,300.67	14,795,008.65	570,036,839.89	2,368,010,149.21
二、累计折旧				
1. 期初余额	292,593,148.78	15,776,172.01	356,545,680.68	664,915,001.47
2. 本期增加金额	54,212,408.13	517,574.51	51,868,115.64	106,598,098.28
(1) 计提	54,212,408.13	517,574.51	51,868,115.64	106,598,098.28
3. 本期减少金额		6,752,292.19	20,384,797.59	27,137,089.78
(1) 处置或报废		6,752,292.19	20,384,797.59	27,137,089.78
汇率变动的影响		4,662.45	110,166.94	114,829.39
4. 期末余额	346,805,556.91	9,546,116.78	388,139,165.67	744,490,839.36
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
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	1,436,372,743.76	5,248,891.87	181,897,674.22	1,623,519,309.85
2. 期初账面价值	1,368,710,924.96	2,732,281.50	155,053,726.10	1,526,496,932.56

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 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 2023 年 12 月 31 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（2022 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
徐州淮海经济区金融服务中心				13,456,801.00		13,456,801.00
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	13,456,801.00		13,456,801.00

(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	资金来源	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
徐州淮海经济区金融服务中心	自有	13,456,801.00	462,299.36	12,753,312.48	1,165,787.88	
苏州工业园区南岸新地一期	自有		346,919,577.55			346,919,577.55
合计	/	13,456,801.00	347,381,876.91	12,753,312.48	1,165,787.88	346,919,577.55

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团在建工程未发生可收回金额低于账面价值的情况，无需计提在建工程减值准备。

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	房屋及建筑屋	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	378,301,435.90		378,301,435.90
2. 本期增加金额	99,234,852.84	1,189,295.08	100,424,147.92
3. 本期减少金额	31,290,363.22		31,290,363.22
汇率变动的影响	1,739,387.73		1,739,387.73
4. 期末余额	447,985,313.25	1,189,295.08	449,174,608.33
二、累计折旧			
1. 期初余额	124,436,990.84		124,436,990.84
2. 本期增加金额	97,933,280.94	594,647.52	98,527,928.46
3. 本期减少金额	27,438,705.43		27,438,705.43
汇率变动的影响	710,249.22		710,249.22
4. 期末余额	195,641,815.57	594,647.52	196,236,463.09
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	252,343,497.68	594,647.56	252,938,145.24
2. 期初账面价值	253,864,445.06		253,864,445.06

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 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	517,259,121.54	15,201,217.10	27,970,107.59	664,854,116.93

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
2. 本期增加金额		96,853,763.33			96,853,763.33
(1) 购置		96,853,763.33			96,853,763.33
3. 本期减少金额		399,783.89			399,783.89
(1) 处置		47,660.00			47,660.00
(2) 其他减少		352,123.89			352,123.89
汇率变动的影响		31,332.25	12,900.00	397,910.15	442,142.40
4. 期末余额	104,423,670.70	613,744,433.23	15,214,117.10	28,368,017.74	761,750,238.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	37,031,144.57	347,533,826.19	14,237,084.11	5,537,107.71	404,339,162.58
2. 本期增加金额	2,610,591.84	60,160,071.36	50,000.04	1,821,553.08	64,642,216.32
(1) 计提	2,610,591.84	60,160,071.36	50,000.04	1,821,553.08	64,642,216.32
3. 本期减少金额		47,660.00			47,660.00
(1) 处置		47,660.00			47,660.00
汇率变动的影响		25,067.66		86,099.88	111,167.54
4. 期末余额	39,641,736.41	407,671,305.21	14,287,084.15	7,444,760.67	469,044,886.44
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	64,781,934.29	206,073,128.02	927,032.95	20,923,257.07	292,705,352.33
2. 期初账面价值	67,392,526.13	169,725,295.35	964,132.99	22,432,999.88	260,514,954.35

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 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 2023 年 12 月 31 日，本集团无形资产无抵押担保情况（2022 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	
购买子公司商誉	419,176,253.03		2,679,743.42		421,855,996.45
购买营业部商誉	11,749,999.80				11,749,999.80
合计	430,926,252.83		2,679,743.42		433,605,996.25

(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	汇率变动的影响	处置	
非同一控制下企业 合并形成的商誉	108,274,240.06		133,678.45		108,407,918.51
合计	108,274,240.06		133,678.45		108,407,918.51

其他说明

本集团商誉主要由收购子公司及营业部形成。其中于 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 1.79 亿元，未确认商誉减值准备；于 2019 年通过非同一控制下企业合并取得东吴中新资本（亚洲）有限公司股权形成的商誉的账面余额为人民币 370.33 万元，已全额计提减值准备。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。

东吴基金管理有限公司的相关资产组

资产组的可收回金额根据预计未来现金流量现值的方法确定，本集团根据管理层批准的预计未来 5 年财务预算和税前折现率 17.58%（2022 年度：16.94%）计算资产组的未来现金流量现值，该税前折现率已反映相关资产组的特定风险。超过 5 年财务预算之后年份的现金流量以 2.3%（2022 年度：2.3%）的长期平均增长率推断，该增长率并不超过资产组所涉及业务的长期平均增长率。其他预测现金流入或流出有关的可收回金额估计值的主要假设包括预测收入增长率及费用率，该估计值是根据该资产组过往的表现及管理层对市场变化的预期而确定。

东吴证券（国际）金融控股有限公司的相关资产组

资产组的可收回金额根据预计未来现金流量现值的方法确定，本集团根据管理层批准的预计未来 5 年财务预算和税前折现率 18.69%（2022 年度：20.06%）计算资产组的未来现金流量现值，该税前折现率已反映相关资产组的特定风险。超过 5 年财务预算之后年份的现金流量以 3%（2022 年度：3%）的长期平均增长率推断，该增长率并不超过资产组所涉及业务的长期平均增长率。其他预测现金流入或流出有关的可收回金额估计值的主要假设包括预测收入增长率及费用率，该估计值是根据该资产组过往的表现及管理层对市场变化的预期而确定。

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
尚未支付的职工薪酬	1,446,403,044.77	361,600,761.19	1,472,456,462.76	366,472,305.95
信用减值准备	985,096,968.56	246,274,242.14	843,218,778.31	210,804,694.58
交易性金融资产公允价值变动	1,496,384,266.51	374,096,066.63	1,512,201,647.15	378,050,411.79
交易性金融负债公允价值变动	2,663,097.75	665,774.44		
其他债权投资公允价值变动	19,347.25	4,836.81	274,597,667.55	68,649,416.89
其他权益工具投资公允价值变动	210,026,843.69	52,506,710.92	109,938,639.75	27,484,659.94
衍生金融工具公允价值变动	25,265,320.00	6,316,330.00	16,860,096.46	4,215,024.12
租赁负债	174,401,036.70	43,743,473.00	174,142,201.85	43,535,550.46
其他	110,051,978.84	27,369,780.91	115,480,306.66	28,870,076.67
合计	4,450,311,904.07	1,112,577,976.04	4,518,895,800.49	1,128,082,140.40

(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	618,591,071.36	154,647,767.84	475,533,170.81	111,926,876.37
其他债权投资公允价值变动	453,857,221.60	113,464,305.40	49,761,272.61	12,440,318.15
其他权益工具投资公允价值变动	82,602,770.87	20,650,692.72	97,923,264.37	24,480,816.09
衍生金融工具公允价值变动	148,522,550.53	37,130,637.63	24,806,580.21	6,201,645.05
使用权资产	174,767,705.70	43,691,926.43	169,316,078.57	42,329,019.64
其他	914,525,608.14	228,631,402.03	993,341,647.10	248,335,411.78
合计	2,392,866,928.20	598,216,732.05	1,810,682,013.67	445,714,087.08

(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	597,466,240.25	515,111,735.79	413,994,748.07	714,087,392.33
递延所得税负债	597,466,240.25	750,491.80	413,994,748.07	31,719,339.01

(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	126,850,076.18
合计	135,992,114.65	126,850,076.18

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）	247,262,813.88	277,683,827.15
大宗商品存货	66,494,303.34	82,583,442.91
长期待摊费用（2）	53,893,990.77	46,813,711.82
预付账款	48,191,610.13	37,048,046.59
待抵扣进项税额	13,269,670.67	14,429,263.19
待摊费用	11,898,629.63	9,500,376.22
预交企业所得税	5,786,750.84	4,093,092.73
其他	4,764,397.21	4,791,039.26
减：减值准备	129,009,498.85	128,556,829.66
合计	322,552,667.62	348,385,970.21

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	246,575,679.87	276,019,991.04
应收股利	687,134.01	1,663,836.11
减：坏账准备	129,009,498.85	128,556,829.66
其他应收款净额	118,253,315.03	149,126,997.49

按账龄分析：

单位：元 币种：人民币

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 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	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	124,841,479.27	44.96	817,149.57	0.64
1 年至 2 年	10,889,946.41	3.92	271,782.75	0.21
2 年至 3 年	16,790,516.30	6.05	8,255,215.78	6.42
3 年以上	125,161,885.17	45.07	119,212,681.56	92.73
合计	277,683,827.15	100.00	128,556,829.66	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	2023 年 12 月 31 日			
	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

项目	2022 年 12 月 31 日			
	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	122,937,056.86	44.27	122,937,056.86	100.00
组合计提坏账准备	154,746,770.29	55.73	5,619,772.80	3.63
合计	277,683,827.15	100.00	128,556,829.66	46.30

于 2023 年度及 2022 年度，本集团其他应收款坏账准备未发生重要收回或转回的情况，亦未发生重要核销的情况。

于 2023 年 12 月 31 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	48,781,983.95	1 年以内	41.25	场外衍生品
野村新加坡有限公司	14,009,628.46	1 年以内	11.85	往来款
Swire Properties Management Limited - Pacific Place	4,429,197.49	3 年以上	3.75	房屋租赁保证金
灵均东灵中证 500 指数增强 2 号私募证券投资基金	4,313,470.00	1 年以内	3.65	应收基金赎回款
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	1,544,004.04	1 年以内	1.30	应收项目款
合计	73,078,283.94		61.80	

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 11、6。

（2）长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

2023 年度	取得方式	年初余额	本年增加	本年减少 / 本年摊销	汇率变动的影响	年末余额
装修费	购入	32,579,051.89	18,493,913.43	12,138,857.96	30,443.14	38,964,550.50
网络工程	购入	11,313,218.95	2,630,770.37	2,686,096.90	36,960.17	11,294,852.59
办公家具	购入	850,690.69	554,632.04	328,485.90		1,076,836.83
水电扩容	购入	344,233.12	337,420.19	130,343.34		551,309.97
消防工程	购入	1,726,517.17	915,628.00	635,704.29		2,006,440.88
合计		46,813,711.82	22,932,364.03	15,919,488.39	67,403.31	53,893,990.77

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	676,646,847.03	962,356,634.00
- 转融通融入证券	9,630,494.00	157,762,268.00
- 其他权益工具投资	62,145,455.71	67,310,182.08

于 2023 年 12 月 31 日，融券业务无违约情况（2022 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		
融出资金减值准备	68,099,167.42	8,933,455.97	6,478,481.81		229,524.85	70,783,666.43
买入返售金融资产减值准备	714,987,636.76	202,811,444.38	98,596,937.72		17,255,247.33	836,457,390.75
应收款项坏账准备	49,147,721.15	843.96	134,501.97		8,321.51	49,022,384.65
其他应收款坏账准备	128,556,829.66	3,474,900.02	3,303,583.15		281,352.32	129,009,498.85
债权投资减值准备	24,895,375.63	312,436.21			369,756.33	25,577,568.17
其他债权投资减值准备	79,784,108.15	12,056,531.59	6,113,439.28		820,858.08	86,548,058.54
商誉减值准备	108,274,240.06				133,678.45	108,407,918.51
合计	1,173,745,078.83	227,589,612.13	114,626,943.93		19,098,738.87	1,305,806,485.90

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			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
融出资金减值准备	54,597,648.72	439,996.14	15,746,021.57	70,783,666.43
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
应收款项坏账准备（一般模型）			30,475,542.50	30,475,542.50

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
应收款项坏账准备（简化模型）	/	232,396.05	18,314,446.10	18,546,842.15
其他应收款坏账准备	5,006,869.73	978,605.11	123,024,024.01	129,009,498.85
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
合计	114,898,839.52	2,807,175.12	1,079,692,552.75	1,197,398,567.39

金融工具类别	期初余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
融出资金减值准备	52,244,438.56	332,856.13	15,521,872.73	68,099,167.42
买入返售金融资产减值准备	34,865,010.29	747,736.50	679,374,889.97	714,987,636.76
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）	/	357,732.55	18,314,446.10	18,672,178.65
其他应收款坏账准备	5,551,817.68	67,955.12	122,937,056.86	128,556,829.66
债权投资减值准备			24,895,375.63	24,895,375.63
其他债权投资减值准备	21,509,734.85	844,439.55	57,429,933.75	79,784,108.15
合计	114,171,001.38	2,350,719.85	948,949,117.54	1,065,470,838.77

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

2023 年 12 月 31 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	1,512,918,166.65	35,183,058.89	5,448,976,560.00
整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	109,469,665.10	289,326.24	387,450,371.25
整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	1,042,638,532.80	800,985,005.62	562,854,646.55
合计	2,665,026,364.55	836,457,390.75	6,399,281,577.80

23、所有权或使用权受到限制的资产

√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
货币资金	619,919,742.84	745,476,384.69
融出资金	1,158,212,871.20	
交易性金融资产	24,566,968,555.59	7,634,607,496.59
其他债权投资	21,376,626,737.50	19,378,500,805.98
其他权益工具投资	62,145,455.71	67,310,182.08
其他资产		66,421,248.00

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	645,345,857.48	256,828,772.62
合计	645,345,857.48	256,828,772.62

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无逾期借款（2022 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
短期融资券	8,022,321,917.81	37,289,306,576.82	33,256,930,960.40	12,054,697,534.23
收益凭证	2,292,589,448.56	13,165,476,297.47	12,530,375,954.38	2,927,689,791.65
合计	10,314,911,366.37	50,454,782,874.29	45,787,306,914.78	14,982,387,325.88

2023 年度，公司共发行 20 期短期融资券，短期融资券的票面利率为 2.02% 至 2.85%；共发行 493 期期限小于 1 年的收益凭证，收益凭证的票面利率为 1.90 至 7.00%。

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	3,491,892,888.89	2,008,461,111.11
合计	3,491,892,888.89	2,008,461,111.11

转融通融入资金剩余期限和利率区间分析：

√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	384,104,000.00	2.16%		不适用
1 至 3 个月	997,518,750.00	2.31% 至 2.70%		不适用
3 至 12 个月	2,110,270,138.89	2.83% 至 3.00%	2,008,461,111.11	2.10% 至 2.50%
合计	3,491,892,888.89	/	2,008,461,111.11	/

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	288,823,730.21		288,823,730.21			
其他	28,908.00	398,404,108.18	398,433,016.18	413,221,392.48		413,221,392.48
合计	288,852,638.21	398,404,108.18	687,256,746.39	413,221,392.48		413,221,392.48

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 2023 年 12 月 31 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	37,825,301,059.47	21,146,533,508.24
信用业务债权收益权	1,000,886,111.11	
私募基金及专户	329,240,390.22	
合计	39,155,427,560.80	21,146,533,508.24

(2) 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	37,825,301,059.47	21,146,533,508.24
信用业务债权收益权	1,000,886,111.11	
质押式报价回购	329,240,390.22	
合计	39,155,427,560.80	21,146,533,508.24

(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	43,058,524,780.76	25,689,126,424.65
信用业务债权收益权	1,158,212,871.20	
私募基金及专户	1,569,692,940.96	
合计	45,786,430,592.92	25,689,126,424.65

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	22,104,818,786.47	27,024,869,817.11
机构	6,599,435,834.22	4,103,221,901.65

项目	期末账面余额	期初账面余额
小计	28,704,254,620.69	31,128,091,718.76
信用业务		
其中：个人	1,509,216,531.59	1,853,753,454.56
机构	547,608,539.89	709,941,025.25
小计	2,056,825,071.48	2,563,694,479.81
合计	30,761,079,692.17	33,691,786,198.57

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	1,275,660.00	190,000.00
代理承销股票款		51,120,000.00
合计	1,275,660.00	51,310,000.00

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	1,537,565,687.53	2,390,674,529.89	2,432,295,703.50	1,495,944,513.92
二、离职后福利 - 设定提存计划	16,355,230.59	158,938,121.24	158,833,538.54	16,459,813.29
三、辞退福利		1,673,782.70	1,673,782.70	
合计	1,553,920,918.12	2,551,286,433.83	2,592,803,024.74	1,512,404,327.21

(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	1,524,408,776.58	2,121,410,806.09	2,163,624,691.63	1,482,194,891.04
二、职工福利费	148,000.00	48,928,596.13	49,076,596.13	
三、社会保险费	1,601,755.87	70,105,019.01	71,178,053.28	528,721.60
其中：医疗保险费	1,582,963.50	63,521,622.37	64,587,967.06	516,618.81

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	13,825.76	1,325,216.47	1,329,244.14	9,798.09
生育保险费	4,966.61	5,258,180.17	5,260,842.08	2,304.70
四、住房公积金	1,059,902.49	112,965,846.47	113,251,935.17	773,813.79
五、工会经费和职工教育经费	10,347,252.59	37,264,262.19	35,164,427.29	12,447,087.49
合计	1,537,565,687.53	2,390,674,529.89	2,432,295,703.50	1,495,944,513.92

(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	1,281,821.88	139,513,871.42	139,972,536.84	823,156.46
2、失业保险费	58,404.71	4,291,731.42	4,323,487.30	26,648.83
3、企业年金缴费	15,015,004.00	15,132,518.40	14,537,514.40	15,610,008.00
合计	16,355,230.59	158,938,121.24	158,833,538.54	16,459,813.29

本公司 2023 年度高级管理人员任职期间从本公司获得的税前报酬情况详见附注 11、5（11）。
 于 2023 年 12 月 31 日，应付职工薪酬余额预计在 2024 年度及以后发放。

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	107,597,195.68	252,096,700.40
个人所得税	51,268,931.71	101,618,847.44
增值税	20,949,136.86	25,792,084.44
城市维护建设税	1,371,017.65	1,740,694.56
教育费附加	906,236.59	1,141,334.28
其他	4,874,299.91	4,354,444.79
合计	186,966,818.40	386,744,105.91

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	833,500,000.00	872,720,000.00
国内信用证		30,000,000.00
合计	833,500,000.00	902,720,000.00

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无到期未付的应付票据（2022 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	267,173,879.80	514,085,728.00
应付清算款	61,107,944.40	87,932,779.94
应付佣金	38,398,062.93	40,168,335.87
应付第三方存管费	11,044,134.87	10,013,300.07
应付软件及信息服务费	11,659,215.83	13,061,247.33
其他	15,187,701.24	19,644,847.85
合计	404,570,939.07	684,906,239.06

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	24,954,717.00	29,599,056.61
销售货物预收款	24,627,528.06	1,876,445.85
合计	49,582,245.06	31,475,502.46

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
20 东吴 G2	100.00	2020-9-21	3 年	1,400,000,000.00	3.81	1,413,801,654.41	39,538,345.59	1,453,340,000.00	
21 东吴 01	100.00	2021-1-15	3 年	2,000,000,000.00	3.60	2,068,860,645.90	72,363,532.01	72,000,000.00	2,069,224,177.91
21 东吴 02	100.00	2021-8-18	1.5 年	2,000,000,000.00	2.85	2,077,820,740.91	12,285,259.09	2,090,106,000.00	
21 东吴 03	100.00	2021-8-18	3 年	2,000,000,000.00	3.10	2,021,171,317.63	63,109,870.07	62,000,000.00	2,022,281,187.70
22 东吴 01	100.00	2022-2-25	3 年	3,600,000,000.00	3.00	3,689,514,358.08	108,989,523.94	108,000,000.00	3,690,503,882.02
22 东吴 02	100.00	2022-2-25	5 年	400,000,000.00	3.47	411,152,499.76	13,995,410.44	13,880,000.00	411,267,910.20
22 东吴 03	100.00	2022-3-11	3 年	3,400,000,000.00	3.15	3,483,617,454.27	108,288,486.27	107,100,000.00	3,484,805,940.54
22 东吴 05	100.00	2022-6-10	3 年	2,600,000,000.00	2.90	2,639,437,832.25	76,427,675.48	75,400,000.00	2,640,465,507.73
22 东吴 06	100.00	2022-10-21	3 年	3,000,000,000.00	2.63	3,008,488,043.91	81,294,111.22	78,900,000.00	3,010,882,155.13
23 东吴 01	100.00	2023-7-17	3 年	3,000,000,000.00	2.80		3,028,896,506.47		3,028,896,506.47
20 东吴 C1 次级债	100.00	2020-2-25	3 年	1,000,000,000.00	3.80	1,032,245,695.29	5,754,304.71	1,038,000,000.00	
20 东吴 C2 次级债	100.00	2020-6-10	3 年	500,000,000.00	3.80	510,636,539.60	8,363,460.40	519,000,000.00	
21 东吴 C1 次级债	100.00	2021-4-28	3 年	2,000,000,000.00	3.95	2,052,217,541.28	79,949,125.35	79,000,000.00	2,053,166,666.63
东吴期货次级债	100.00	2021-12-23	6.5 年	9,300,000.00	4.00	9,300,000.00			9,300,000.00
合计				26,909,300,000.00		24,418,264,323.29	3,699,255,611.04	5,696,726,000.00	22,420,793,934.33

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	255,125,699.36	253,718,110.14
其他	1,210,714.27	
合计	256,336,413.63	253,718,110.14

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）	1,128,280,197.10	553,340,704.92
预提费用	128,371,246.18	66,478,615.53
期货风险准备金	87,450,977.47	78,172,281.07
应付并表结构化主体其他投资者款项	38,941,855.24	408,935,650.77
投资者保护基金	14,332,498.40	13,865,952.96
其他	6,695,316.65	3,771,679.48
合计	1,404,072,091.04	1,124,564,884.73

其他负债的说明：

（1）年末其他应付款主要明细：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	账龄	款项性质
野村新加坡有限公司	330,457,837.23	1 年以内	往来款
盛冠达泰和 2 号私募证券投资基金	305,392,500.00	1 年以内	场外衍生品保证金
盛冠达试金石 5 号私募证券投资基金	64,986,846.82	1 年以内	场外衍生品保证金
子午华衍三号中证 500 指数增强私募证券投资基金	49,274,731.26	1 年以内	场外衍生品保证金
阿杏杏福 2 号私募证券投资基金	43,125,000.00	1 年以内	场外衍生品保证金
合计	793,236,915.31		

于 2023 年 12 月 31 日，其他应付款中无到期未付的款项（2022 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						5,007,502,651.00

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			23,488,819,051.42
其他资本公积	153,369,353.60		1,314,527.14	152,054,826.46
合计	23,642,188,405.02		1,314,527.14	23,640,873,877.88

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	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								
其他权益工具投资公允价值变动	-9,011,531.61	-52,641,227.36	-13,160,306.84		47,075,602.56	-39,480,920.52	-39,480,920.52	-95,568,054.69
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-125,426,009.93	1,125,720,563.84	169,668,567.34	414,980,291.00		541,071,705.50	539,099,692.10	1,972,013.40
其他债权投资公允价值变动	-246,676,388.07	1,093,761,479.02	170,018,185.51	414,980,291.00		508,763,002.51	509,778,143.04	-1,015,140.53

项目	期初余额	本期发生金额						税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税	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				
其他债权投资	67,225,421.15	6,763,950.39	-349,618.17			7,113,568.56	6,098,428.03	1,015,140.53		73,323,849.18
信用损失准备										
外币财务报表折算差额	54,483,960.90	25,204,983.75				25,204,983.75	23,232,970.35	1,972,013.40		77,716,931.25
其他综合收益合计	-134,437,541.54	1,073,079,336.48	156,508,260.50	414,980,291.00	47,075,602.56	501,590,784.98	499,618,771.58	1,972,013.40		318,105,627.48
项目	期初余额	上期发生金额						税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-29,371,845.24	-24,788,020.41	-6,197,005.12		-38,951,328.92	-18,591,015.29	-18,591,015.29			-9,011,531.61
其他权益工具投资公允价值变动	-29,371,845.24	-24,788,020.41	-6,197,005.12		-38,951,328.92	-18,591,015.29	-18,591,015.29			-9,011,531.61
二、将重分类进损益的其他综合收益	-58,656,229.50	81,859,605.80	-72,373,277.01	211,269,294.31		-57,036,411.50	-66,769,780.43	9,733,368.93		-125,426,009.93
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-657,457.88	198,453.97				198,453.97	198,453.97			-459,003.91
其他债权投资公允价值变动	7,959,904.09	-122,064,945.58	-76,736,433.97	211,269,294.31		-256,597,805.92	-254,636,292.16	-1,961,513.76		-246,676,388.07
其他债权投资信用损失准备	8,831,563.97	69,124,981.98	4,363,156.96			64,761,825.02	58,393,857.18	6,367,967.84		67,225,421.15
外币财务报表折算差额	-74,790,239.68	134,601,115.43				134,601,115.43	129,274,200.58	5,326,914.85		54,483,960.90
其他综合收益合计	-88,028,074.74	57,071,585.39	-78,570,282.13	211,269,294.31	-38,951,328.92	-75,627,426.79	-85,360,795.72	9,733,368.93		-134,437,541.54

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	1,384,222,124.03	223,548,002.85		1,607,770,126.88
合计	1,384,222,124.03	223,548,002.85		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	1,821,131,733.89	232,722,379.02		2,053,854,112.91
交易风险准备	1,499,055,596.73	223,548,002.85		1,722,603,599.58
合计	3,320,187,330.62	456,270,381.87		3,776,457,712.49

一般风险准备包括本公司及其子公司根据相关规定计提的一般风险准备及本公司计提的交易风险准备。

45、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,124,306,802.18	4,843,149,989.66
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	5,124,306,802.18	4,843,149,989.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,002,031,162.53	1,735,237,325.72
减：提取法定盈余公积	223,548,002.85	179,782,883.79
提取一般风险准备	456,270,381.87	400,604,223.87
应付普通股现金股利	785,055,048.25	834,742,076.62
其他综合收益结转留存收益	-47,075,602.56	38,951,328.92
期末未分配利润	5,708,540,134.30	5,124,306,802.18

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	3,136,845,284.13	2,965,380,008.34
其他债权投资利息收入	1,165,768,500.32	895,169,564.97
融资融券利息收入	1,063,483,361.67	1,122,596,722.70
存放金融同业利息收入	747,946,018.93	847,773,175.43
买入返售金融资产利息收入	159,647,403.21	95,576,613.08
股权质押回购利息收入	149,532,346.79	79,139,674.42
债权投资利息收入		4,263,932.16
利息支出	2,172,103,701.94	1,755,132,887.13
应付债券利息支出	712,913,003.82	835,807,841.78
其中：次级债券利息支出	94,785,664.05	212,069,970.12
卖出回购金融资产款利息支出	652,674,776.43	381,392,249.09
应付短期融资款利息支出	395,583,001.86	221,760,383.05
代理买卖证券款利息支出	115,319,167.00	155,395,061.74
拆入资金利息支出	92,710,780.16	93,233,105.75
其中：转融通利息支出	78,496,775.95	52,403,763.01
短期借款利息支出	60,389,634.60	18,973,130.67
租赁负债利息支出	8,622,757.95	8,028,742.88
其他	133,890,580.12	40,542,372.17
利息净收入	964,741,582.19	1,210,247,121.21

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	1,454,607,462.71	1,599,825,382.06
证券经纪业务收入	1,840,040,276.70	2,043,214,951.54
其中：代理买卖证券业务	1,239,416,686.93	1,413,413,681.18
交易单元席位租赁	536,476,148.01	546,102,867.31
代销金融产品业务	64,147,441.76	83,698,403.05

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务支出	385,432,813.99	443,389,569.48
其中：代理买卖证券业务	385,432,813.99	443,389,569.48
2. 期货经纪业务净收入	186,080,554.37	221,599,636.69
期货经纪业务收入	579,648,194.89	552,809,908.06
期货经纪业务支出	393,567,640.52	331,210,271.37
3. 投资银行业务净收入	1,077,617,885.28	1,126,521,278.85
投资银行业务收入	1,100,524,055.16	1,139,128,309.54
其中：证券承销业务	941,582,339.12	982,326,024.65
证券保荐业务	49,583,929.81	41,224,528.30
财务顾问业务	109,357,786.23	115,577,756.59
投资银行业务支出	22,906,169.88	12,607,030.69
其中：证券承销业务	22,906,169.88	12,607,030.69
4. 资产管理业务净收入	110,312,009.05	200,504,425.77
资产管理业务收入	111,203,715.28	200,861,270.24
资产管理业务支出	891,706.23	356,844.47
5. 基金管理业务净收入	102,861,610.27	114,166,835.55
基金管理业务收入	102,861,610.27	114,166,835.55
6. 投资咨询业务净收入	94,634,067.51	84,028,262.14
投资咨询业务收入	94,634,067.51	84,028,262.14
7. 其他手续费及佣金净收入	27,090,193.54	26,982,933.09
其他手续费及佣金收入	29,525,774.69	30,424,663.49
其他手续费及佣金支出	2,435,581.15	3,441,730.40
合计	3,053,203,782.73	3,373,628,754.15
其中：手续费及佣金收入	3,858,437,694.50	4,164,634,200.56
手续费及佣金支出	805,233,911.77	791,005,446.41

(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	14,811,320.75	2,547,169.81
其他财务顾问业务净收入	94,546,465.48	113,030,586.78

(3) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	144	76	56
期末客户数量	8,242	76	665
其中：个人客户	7,990	26	236
机构客户	252	50	429
期初受托资金	19,374,528,468.99	22,195,076,206.37	25,544,486,969.88
其中：自有资金投入	1,157,756,632.72	27,928,429.85	546,165,696.95
个人客户	10,149,082,134.28	471,988,056.25	903,557,277.57
机构客户	8,067,689,701.99	21,695,159,720.27	24,094,763,995.36
期末受托资金	16,084,439,395.62	23,033,176,661.39	22,998,630,636.37
其中：自有资金投入	1,148,921,844.96	27,928,429.85	200,052,896.95
个人客户	7,027,492,950.31	391,268,798.55	260,554,474.90
机构客户	7,908,024,600.35	22,613,979,432.99	22,538,023,264.52
期末主要受托资产初始成本	19,834,801,896.01	25,041,573,008.36	23,651,821,248.15
其中：股票	238,102,615.44	971,971,771.24	443,995,983.10
国债	242,156,253.32	80,107,000.00	
其他债券	16,356,130,902.14	14,635,712,076.87	1,109,000,274.83
基金	96,746,189.78	1,358,181,386.89	3,082,252,079.41
信托		1,841,700,000.00	
理财	48,854,415.98	1,667,959,813.51	
买入返售	789,254,999.70	115,115,420.48	113,510,000.00
委托贷款		1,693,750,000.00	
收益权		780,000,000.00	17,166,240,794.94

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
股权投资	66,352,400.06	1,000,000,000.00	1,696,743,000.00
其他	1,997,204,119.59	897,075,539.37	40,079,115.87
当期资产管理业务净收入	80,630,995.03	19,916,980.25	9,764,033.77

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	117,901,093.11	143,498,921.90
金融工具投资收益	2,223,289,790.11	1,377,040,540.61
其中：持有期间取得的收益	1,510,567,345.87	1,002,973,855.22
- 交易性金融工具	1,161,191,099.21	761,993,461.21
- 其他权益工具投资	349,376,246.66	240,980,394.01
处置金融工具取得的收益	712,722,444.24	374,066,685.39
- 交易性金融工具	323,447,566.58	-39,060,057.34
- 其他债权投资	414,980,291.00	211,269,294.31
- 衍生金融工具	-25,705,413.34	201,857,448.42
合计	2,341,190,883.22	1,520,539,462.51

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
与日常活动相关的政府补助	24,842,896.31	43,434,760.72
其中：产业扶持资金	13,883,153.91	31,407,004.99
专项资金	10,959,742.40	11,027,755.73
财政国库划入款		1,000,000.00
个税手续费返还	28,592,265.19	13,936,442.87
合计	53,435,161.50	57,371,203.59

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	53,643,761.24	-731,980,390.57
交易性金融负债	-23,565,584.37	-12,918,016.31
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	-20,902,486.61	-13,891,434.07
衍生金融工具	96,146,296.12	7,288,265.44
合计	126,224,472.99	-737,610,141.44

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	4,730,335,856.90	5,049,664,877.96
租赁收入	1,702,314.67	2,371,108.82
其他	10,856,319.73	3,031,696.25
合计	4,742,894,491.30	5,055,067,683.03

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	131,817.58	90,332.73
使用权资产处置损失	-282,086.34	
合计	-150,268.76	90,332.73

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	21,606,886.87	20,482,764.52
教育费附加	15,547,216.05	14,665,201.36
房产税	15,350,923.86	14,781,335.01
印花税	1,715,099.88	713,092.17
其他税费	335,019.60	261,263.79

项目	本期发生额	上期发生额
合计	54,555,146.26	50,903,656.85

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
职工费用	2,551,286,433.83	2,296,881,379.91
咨询费	186,496,170.04	170,112,212.00
电子设备运转费	144,772,449.91	101,715,243.96
业务开发费	142,515,215.54	85,669,380.31
固定资产折旧费	106,598,098.28	99,073,747.52
使用权资产折旧费	98,527,928.46	90,416,496.41
宣传费	84,133,348.64	80,028,206.47
交易所会员年费	67,177,325.10	69,044,081.54
无形资产摊销费	64,642,216.32	57,017,187.32
差旅及交通费	39,039,078.72	15,784,974.50
邮电通讯费	38,400,944.17	28,361,259.58
租赁费及物业费	35,770,915.09	25,579,860.24
会议费	34,048,501.94	27,618,412.49
交易所设施使用费	30,893,803.79	26,918,988.58
投资者保护基金	29,762,317.65	23,315,215.29
其他	242,693,524.84	264,070,080.63
合计	3,896,758,272.32	3,461,606,726.75

55、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
其他债权投资减值损失	5,943,092.31	65,309,903.75
融出资金减值损失	2,454,974.16	23,486,840.42
债权投资减值损失	312,436.21	20,309,046.91
其他应收款坏账损失	171,316.87	-1,924,257.15

类别	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	-133,658.01	-354,933.75
买入返售金融资产减值损失	-33,884,192.29	-403,209,233.30
合计	-25,136,030.75	-296,382,633.12

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	4,726,015,733.76	5,062,972,561.87
其他	16,805,272.81	
合计	4,742,821,006.57	5,062,972,561.87

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	89,374.46	35,305.27
其他	1,388,272.60	2,861,956.81
合计	1,477,647.06	2,897,262.08

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	12,054,804.17	15,033,220.00
其他	32,356,763.05	2,690,338.39
合计	44,411,567.22	17,723,558.39

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	529,539,784.38	544,826,940.33
递延所得税费用	27,190,416.35	-92,422,294.78
合计	556,730,200.73	452,404,645.55

(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	2,569,058,143.61
按法定 / 适用税率计算的所得税费用	642,264,535.90
子公司适用不同税率的影响	667,121.66
调整以前期间所得税的影响	-103,622,337.99
归属于合营企业和联营企业的损益	-29,475,273.28
非应税收入的影响	-1,038,301.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,252,062.91
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	182,423.30
其他	-2,500,029.89
所得税费用	556,730,200.73

60、每股收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	2,002,031,162.53	1,735,237,325.72
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,968,702,837.00	4,967,977,412.00
基本每股收益（元 / 股）	0.40	0.35
持续经营	0.40	0.35
稀释每股收益（元 / 股）	0.40	0.35
持续经营	0.40	0.35

因不存在稀释性潜在普通股，本集团稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

61、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	5,360,546,711.11	5,818,706,553.75
其他收益	53,435,161.50	57,371,203.59
收到的衍生金融产品现金净流入	597,872,464.95	295,808,690.20
其他	23,161,229.00	2,680,448.93
合计	6,035,015,566.56	6,174,566,896.47

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	5,405,856,655.21	5,352,806,885.34
存出保证金净变动	1,035,069,330.13	557,638,898.10
支付的业务及管理费	962,493,370.47	887,847,691.72
支付纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金净额	267,614,867.49	58,441,375.36
三个月以上定期存款和使用受限制的货币资金净变动	76,319,611.07	330,487,735.42
投资者保护基金	37,329,813.89	35,516,492.50
公益性捐赠支出	12,054,804.17	15,033,220.00
其他	44,771,987.29	48,657,487.90
合计	7,841,510,439.72	7,286,429,786.34

(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
支付的配股中介服务费		3,672,356.96
合计		3,672,356.96

筹资活动产生的各项负债的变动如下：

	短期借款	应付短期融资款	交易性金融负债	应付债券	租赁负债
年初余额	256,828,772.62	10,314,911,366.37		24,418,264,323.29	253,718,110.14
本年增加	2,305,565,830.44	50,454,782,874.29	350,443,730.21	3,699,627,611.04	109,046,905.87
现金变动	2,239,298,000.00	50,059,740,000.00	347,809,540.46	2,958,800,000.00	
非现金变动	66,267,830.44	395,042,874.29	2,634,189.75	740,827,611.04	109,046,905.87
本年减少	-1,917,048,745.58	-45,787,306,914.78	-61,620,000.00	-5,697,098,000.00	-106,428,602.38
现金变动	-1,917,048,745.58	-45,787,306,914.78	-61,620,000.00	-5,697,098,000.00	-105,379,028.54
非现金变动					-1,049,573.84
年末余额	645,345,857.48	14,982,387,325.88	288,823,730.21	22,420,793,934.33	256,336,413.63

2023 年度，本集团与筹资活动有关的交易性金融负债为本集团发行的浮动收益凭证。

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,012,327,942.88	1,739,367,414.57
加：信用减值损失	-25,136,030.75	-296,382,633.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,598,098.28	99,073,747.52
使用权资产摊销	98,527,928.46	90,416,496.41
无形资产摊销	64,642,216.32	57,017,187.32
长期待摊费用摊销	15,919,488.39	14,566,783.87
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）	1,157,232.42	619,791.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-206,558,299.44	734,860,285.21
净利息支出	11,739,897.91	185,136,601.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-882,066,851.17	-595,748,610.22
递延所得税	27,190,416.35	-92,422,294.78

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,731,382,540.14	13,263,351,945.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,927,248,402.89	8,093,530,557.52
汇兑损益	-23,512,716.53	-150,250,785.41
经营活动产生的现金流量净额	-9,603,304,814.13	23,143,136,487.12
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	100,424,147.92	121,319,576.22
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	31,487,283,342.09	34,166,231,581.15
减：现金的期初余额	34,166,231,581.15	41,956,271,494.25
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	-2,678,948,239.06	-7,790,039,913.10

（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		
其中：库存现金	103,183.13	213,802.48
可随时用于支付的银行存款	25,996,516,911.01	28,769,129,479.62
可随时用于支付的其他货币资金	159,582,004.40	604,891.01
结算备付金	5,331,081,243.55	5,396,283,408.04
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	31,487,283,342.09	34,166,231,581.15

现金及现金等价物不包含使用受限制的现金和现金等价物。

63、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	-	-	1,139,362,102.19
其中：美元	48,354,172.77	7.0827	342,478,099.48
港币	789,826,910.86	0.9062	715,741,146.62
新加坡元	14,349,483.86	5.3772	77,160,044.61
其他外币			3,982,811.48
结算备付金	-	-	67,773,342.44
其中：美元	8,766,809.04	7.0827	62,092,678.39
港币	6,268,664.81	0.9062	5,680,664.05
存出保证金	-	-	32,680,165.32
其中：美元	270,000.06	7.0827	1,912,329.42
港币	33,952,588.72	0.9062	30,767,835.90
代理买卖证券款	-	-	691,482,945.70
其中：美元	33,624,206.12	7.0827	238,150,164.70
港币	499,287,213.27	0.9062	452,454,072.64
新加坡元	163,413.74	5.3772	878,708.36
短期借款	-	-	590,625,857.48
其中：港币	651,761,043.35	0.9062	590,625,857.48

注：上述表格披露了所有非人民币的货币性项目。其他币种为日元、澳元、英镑、欧元、加拿大元及新西兰元等。

64、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

其他说明

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
租赁负债利息费用	8,622,757.95	8,028,742.88
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	9,894,081.30	5,359,710.97
与租赁相关的总现金流出	115,273,109.84	94,980,520.58

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 2023 年 12 月 31 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）作为出租人

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
经营租赁		
租赁收入	1,702,314.67	2,371,108.82

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、其他

√适用 □不适用

（1）新设子公司

本年无新设子公司。

（2）注销子公司

本年无注销子公司。

（3）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》，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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	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	上海	人民币 103,180 万元	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	上海	人民币 40,000 万元	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	上海	人民币 10,000 万元	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	上海	人民币 2,000 万元	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	昆山	人民币 120,000 万元	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	昆山	人民币 9,900 万元	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	昆山	人民币 30,000 万元	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	昆山	人民币 530,000 万元	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	新加坡币 6,000 万元	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	新加坡币 200 万元	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	新加坡币 801 万元	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	香港	港币 125,968 万元	投资	100		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
东吴（香港）投资有限公司	香港	香港	港币 50,000 万元	投资		100	设立
东吴国际资本有限责任公司	开曼群岛	开曼群岛	美元 5 万元	投资		100	设立
东吴证券（国际）金融控股有限公司	香港	香港	港币 70,000 万元	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	香港	港币 100,000 万元	证券经纪		100	购买
东吴证券国际融资有限公司	香港	香港	港币 16,000 万元	投资银行		100	购买
东吴证券国际资产管理有限公司	香港	香港	港币 9,000 万元	资产管理		100	购买
东吴证券国际资本有限公司	香港	香港	港币 1,000 万元	创业投资		100	购买
东吴证券国际期货有限公司	香港	香港	港币 3,000 万元	期货交易		100	购买
东吴证券国际研究有限公司	香港	香港	港币 500 万元	证券研究咨询		100	购买
东吴证券国际期货研究有限公司	香港	香港	港币 1 万元	期货研究咨询		100	购买
东吴证券国际外汇有限公司	香港	香港	港币 1 万元	外汇交易		100	购买
SCSHK Prosperous 2022 Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	美元 1 元	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 2023 年 12 月 31 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	少数股东的表决权比例	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%	19.34%	9,815,630.70	32,104,400.00	270,923,240.00
东吴证券中新（新加坡）有限公司	25.00%	25.00%	-2,437,210.47		62,066,094.05
东吴基金管理有限公司	30.00%	30.00%	390,770.79		102,210,050.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(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	12,845,062,519.66		11,444,218,465.86		13,488,708,004.04		11,972,616,952.85	
东吴证券中新（新加坡）有限公司	267,913,136.60		19,648,760.42		253,760,548.86		3,635,384.41	
东吴基金管理有限公司	464,526,643.87		123,826,474.75		502,588,047.77		156,786,459.85	

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	5,100,645,797.87	50,753,002.61	50,753,002.61	-869,027,356.14	5,467,621,025.31	67,743,770.05	67,743,770.05	1,249,777,975.79
东吴证券中新（新加坡）有限公司	16,236,879.01	-9,748,841.86	-1,860,788.27	-85,416,062.30	15,153,380.75	-28,422,720.06	10,510,755.67	2,938,762.32
东吴基金管理有限公司	138,851,646.21	1,002,081.20	1,002,081.20	11,779,023.01	183,827,097.44	14,418,323.56	14,418,323.56	-1,094,481.46

2、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

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 ^注	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 ^注	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) 联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

重要的联营企业的主要财务信息：

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	中证信用	苏州资管	东吴金科	中证信用	苏州资管
资产合计	608,346,163.44	13,333,968,546.74	31,599,809,665.61	731,520,681.43	14,558,465,800.53	28,840,116,247.71
负债合计	28,192,464.73	4,478,420,353.63	23,102,445,521.85	36,694,194.12	4,852,911,738.38	19,926,111,888.25
归属于母公司股东权益	580,153,698.71	7,040,000,648.87	8,013,602,972.38	694,826,487.31	6,819,375,533.49	7,498,968,958.55
少数股东权益			483,761,171.38			415,035,400.91
按持股比例计算的净资产份额	185,649,183.59	345,400,578.72	1,602,720,594.48	222,344,475.94	334,576,141.86	1,499,793,791.71
对联营企业权益投资的账面价值	185,649,183.59	345,400,578.72	1,602,720,594.48	222,344,475.94	334,576,141.86	1,499,793,791.71
营业收入	52,037,463.96	1,748,302,548.34	2,123,647,436.64	45,362,129.53	1,901,078,831.54	2,166,616,478.30
净利润	-114,672,788.60	527,271,590.10	668,760,501.00	-42,058,092.66	445,417,282.27	689,833,816.65
综合收益总额	-114,672,788.60	527,070,839.76	668,760,501.00	-42,058,092.66	449,462,197.50	689,833,816.65
本年度收到的来自联营企业的股利		13,500,000.00	32,000,000.00		15,750,000.00	30,000,000.00

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	75,705,435.74	80,024,157.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
-- 净利润	-5,025,018.08	-2,862,571.79
-- 其他综合收益	706,296.77	3,514,385.95
-- 综合收益总额	-4,318,721.31	651,814.16

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为本公司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。

2023 年度纳入本集团合并报表范围的结构化产品共 19 个，其中有 3 个产品已于 2023 年度清算（2022 年度：19 个，其中有 1 个产品已于 2022 年度清算）。于 2023 年 12 月 31 日，合并资产管理计划的总资产为人民币 5,453,308,735.73 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 4,129,704,294.23 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

本集团作为结构化主体的管理者，在报告期间对资产管理计划及合伙企业拥有管理权。除已于附注 6、3 所述本集团已合并的结构化主体外，本集团在结构化主体中因持有份额而享有的可变回报并不重大，因此并未合并该等结构化主体。

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	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面价值	最大风险敞口	账面价值	最大风险敞口
交易性金融资产	2,535,378,263.66	2,535,378,263.66	1,881,208,982.31	1,881,208,982.31

本年度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 177,659,218.60 元（2022 年年度：人民币 232,198,374.59 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	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面价值	最大风险敞口	账面价值	最大风险敞口
交易性金融资产	13,409,359,218.42	13,409,359,218.42	11,353,967,812.05	11,353,967,812.05

附注 8、政府补助

计入当期损益的政府补助如下：

☒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		
计入其他收益	24,842,896.31	43,434,760.72
合计	24,842,896.31	43,434,760.72

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

2023 年

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		

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
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

2022 年

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	29,539,768,028.82			
结算备付金	5,397,033,324.07			
融出资金	16,940,830,205.82			
衍生金融资产				15,805,444.50
买入返售金融资产	1,956,127,678.90			
应收款项	126,205,064.26			
存出保证金	5,106,202,369.66			
交易性金融资产				30,750,368,703.35
债权投资	4,623,600.42			
其他债权投资		36,950,468,261.09		
其他权益工具投资			3,593,426,198.15	
其他资产	149,126,997.49			
合计	59,219,917,269.44	36,950,468,261.09	3,593,426,198.15	30,766,174,147.85

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	256,828,772.62		
应付短期融资款	10,314,911,366.37		
拆入资金	2,008,461,111.11		
交易性金融负债			413,221,392.48

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
衍生金融负债		108,167,203.33	
卖出回购金融资产款	21,146,533,508.24		
代理买卖证券款	33,691,786,198.57		
代理承销证券款	51,310,000.00		
应付票据	902,720,000.00		
应付款项	684,906,239.06		
应付债券	24,418,264,323.29		
其他负债	954,247,001.02		
合计	94,429,968,520.28	108,167,203.33	413,221,392.48

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资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 2023 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 1,158,212,871.20 元（2022 年 12 月 31 日：无），相关负债的账面价值为人民币 1,000,886,111.11 元（2022 年 12 月 31 日：无）。

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 2023 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 738,792,302.74 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,029,666,816.08 元）。

3、风险管理政策及组织架构

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。

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在合理的范围内，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。

4、公司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

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	无期限	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
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

单位：元 币种：人民币

2022 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	无期限	合计
短期借款		257,178,114.22						257,178,114.22
应付短期融 资款		3,071,919,440.27	5,113,330,361.97	2,169,878,994.24				10,355,128,796.48
拆入资金				2,022,936,986.30				2,022,936,986.30
交易性金融 负债		386,874,438.34	26,346,954.14					413,221,392.48
衍生金融 负债	2,674,263.90	65,108,696.86	38,639,410.37	1,744,832.20				108,167,203.33
卖出回购金 融资产款		21,168,358,355.47						21,168,358,355.47
代理买卖证 券款	33,691,786,198.57							33,691,786,198.57
代理承销证 券款		51,310,000.00						51,310,000.00
应付票据		130,500,000.00	138,420,000.00	633,800,000.00				902,720,000.00

2022 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	无期限	合计
应付款项	613,115,356.08	71,790,882.98						684,906,239.06
租赁负债		13,029,715.92	9,750,796.31	63,375,104.75	166,983,360.60	17,420,632.93		270,559,610.51
应付债券		72,000,000.00	3,323,980,000.00	2,268,012,000.00	20,008,808,000.00	9,672,000.00		25,682,472,000.00
其他负债	545,311,350.25	408,935,650.77						954,247,001.02
合计	34,852,887,168.80	25,697,005,294.83	8,650,467,522.79	7,159,747,917.49	20,175,791,360.60	27,092,632.93		96,562,991,897.44

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。

股票质押业务预期信用损失计量（一般模型）

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。本年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，减值损失率通常在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	2023年12月31日	2022年12月31日
货币资金	27,005,479,466.43	29,539,554,226.34
结算备付金	5,331,519,631.27	5,397,033,324.07
融出资金	19,042,653,339.00	16,940,830,205.82
衍生金融资产	361,504,055.91	15,805,444.50
买入返售金融资产	3,218,497,949.43	1,956,127,678.90
应收款项	192,471,443.67	126,205,064.26
存出保证金	5,894,358,172.81	5,106,202,369.66
交易性金融资产	35,549,510,993.50	15,477,152,722.79
债权投资	4,440,876.68	4,623,600.42
其他债权投资	35,072,312,361.76	36,950,468,261.09
其他资产	118,253,315.03	149,126,997.49
最大信用风险敞口	131,791,001,605.49	111,663,129,895.34

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

2023 年	金融工具公允价值	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	上升 10.00%	1,323,166,873.90	138,398,651.84	1,461,565,525.74
金融工具	下降 10.00%	-1,323,166,873.90	-138,398,651.84	-1,461,565,525.74

2022 年	金融工具公允价值	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	上升 10.00%	1,107,572,462.19	269,506,964.86	1,377,079,427.05
金融工具	下降 10.00%	-1,107,572,462.19	-269,506,964.86	-1,377,079,427.05

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	2023 年 12 月 31 日						合计
	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	
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

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
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
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

金融资产	2022 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	28,678,858,182.91	497,353,558.69	336,000,000.00			27,556,287.22	29,539,768,028.82
结算备付金	5,396,283,408.04					749,916.03	5,397,033,324.07
融出资金	2,009,449,756.54	4,367,585,690.08	10,393,511,658.54			170,283,100.66	16,940,830,205.82
衍生金融资产						15,805,444.50	15,805,444.50
买入返售金融资产	1,086,695,685.41	125,220,169.73	712,075,018.29	27,671,545.25		4,465,260.22	1,956,127,678.90
应收款项						126,205,064.26	126,205,064.26
存出保证金	415,113,035.54					4,691,089,334.12	5,106,202,369.66
交易性金融资产	1,483,195,845.90	1,439,970,357.04	5,630,078,344.66	6,110,789,284.98	496,983,860.33	15,589,351,010.44	30,750,368,703.35
债权投资			4,312,166.20			311,434.22	4,623,600.42
其他债权投资	147,061,411.30	379,224,160.03	2,952,667,924.93	29,943,467,249.90	2,828,451,848.88	699,595,666.05	36,950,468,261.09
其他权益工具投资						3,593,426,198.15	3,593,426,198.15
其他资产						149,126,997.49	149,126,997.49
合计	39,216,657,325.64	6,809,353,935.57	20,028,645,112.62	36,081,928,080.13	3,325,435,709.21	25,067,965,713.36	130,529,985,876.53

金融负债	2022 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	256,104,688.17					724,084.45	256,828,772.62
应付短期融资款	3,063,933,000.00	5,076,282,000.00	2,148,089,000.00			26,607,366.37	10,314,911,366.37
拆入资金			2,000,000,000.00			8,461,111.11	2,008,461,111.11
交易性金融负债						413,221,392.48	413,221,392.48
衍生金融负债						108,167,203.33	108,167,203.33
卖出回购金融资产款	21,132,889,000.00					13,644,508.24	21,146,533,508.24
代理买卖证券款	33,689,667,794.70					2,118,403.87	33,691,786,198.57
代理承销证券款						51,310,000.00	51,310,000.00
应付票据						902,720,000.00	902,720,000.00
应付款项						684,906,239.06	684,906,239.06
应付债券		2,999,554,107.44	1,898,860,988.53	18,980,163,254.72	9,300,000.00	530,385,972.60	24,418,264,323.29
其他负债	408,935,650.77					545,311,350.25	954,247,001.02
合计	58,551,530,133.64	8,075,836,107.44	6,046,949,988.53	18,980,163,254.72	9,300,000.00	3,287,577,631.76	94,951,357,116.09
净头寸	-19,334,872,808.00	-1,266,482,171.87	13,981,695,124.09	17,101,764,825.41	3,316,135,709.21	21,780,388,081.60	35,578,628,760.44

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	2023 年 12 月 31 日 / 2023 年度		2022 年 12 月 31 日 / 2022 年度	
	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	-1,113,735,755.10	-229,607,113.66	-698,414,145.41	-218,805,582.97
收益率曲线向下平移 100 个基点	1,268,169,682.82	237,321,134.39	722,183,602.28	222,910,575.94

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，提高技能和执业道德，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）的金额与净资本的比率不得超过 400%（“比率 10”）。

本公司的净资本及上述比例如下：

单位：元 币种：人民币

项目	标准	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
净资本		26,146,023,030.23	25,885,706,023.54
比率 1	≥ 100%	241.82%	273.68%
比率 2	≥ 20%	66.82%	69.71%
比率 3	≥ 8%	31.33%	42.70%
比率 4	≥ 10%	46.89%	61.26%
比率 5	≤ 100%	13.78%	19.27%
比率 6	≤ 500%	304.10%	231.72%
比率 7	≥ 8%	21.04%	25.32%
比率 8	≥ 100%	214.25%	264.32%
比率 9	≥ 100%	164.48%	174.76%
比率 10	≤ 400%	81.18%	73.67%

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及香港证券及期货事务监察委员会所颁布的中国及香港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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	7,606,010,847.09	42,611,405,103.51	3,420,815,367.53	53,638,231,318.13
债券	125,404,479.63	35,023,055,845.41	61,050,668.46	35,209,510,993.50
基金	6,067,270,208.20	2,628,341,051.99		8,695,611,260.19
股票	1,404,547,394.64		129,643,520.21	1,534,190,914.85
其他	8,788,764.62	4,960,008,206.11	3,230,121,178.86	8,198,918,149.59
（二）其他债权投资		35,072,312,361.76		35,072,312,361.76
（三）其他权益工具投资	1,496,455,552.59		348,859,805.23	1,845,315,357.82
（四）衍生金融资产	1,993,115.00		359,510,940.91	361,504,055.91
持续以公允价值计量的资产总额	9,104,459,514.68	77,683,717,465.27	4,129,186,113.67	90,917,363,093.62
（五）交易性金融负债		687,256,746.39		687,256,746.39
（六）衍生金融负债	8,126,536.00		401,439,843.08	409,566,379.08
持续以公允价值计量的负债总额	8,126,536.00	687,256,746.39	401,439,843.08	1,096,823,125.47

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的情况下的金额。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

2023年12月31日	年末公允价值	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	2,843,379,477.95	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	707,181,073.31	近期交易价	不适用	不适用
限售股票	8,415,974.34	期权定价模型	波动率	波动率越大公允价值越高
信托计划	148,247,978.67	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	61,050,668.49	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	359,510,940.91	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	-400,764,043.08	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	-675,800.00	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

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

2023年度	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
本年年初余额	3,066,715,654.79	477,885,592.69	12,134,484.56	-105,489,899.43
转入第三层次				
转出第三层次	-246,231,875.00			
本年损益影响合计	303,690,695.88		-14,552,068.55	111,173,855.89
本年其他综合收益影响合计		-94,799,187.93		
购买 / 发行	966,325,970.60	5,477,056.44	624,391,105.64	-769,329,551.59
出售 / 结算	-669,685,078.74	-39,703,655.97	-262,462,580.74	362,205,752.05
本年年末余额	3,420,815,367.53	348,859,805.23	359,510,940.91	-401,439,843.08
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	-118,096,443.58		22,018,016.91	90,145,961.02

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	2023 年 12 月 31 日			2022 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	24.14%	24.14%	119,238.71 万股	23.81%	23.81%

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	本年增加	本年减少	年末余额
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	2023 年 12 月 31 日			2022 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	2.18%	2.18%	10,913.78 万股	2.18%	2.18%
苏州信托有限公司	8,977.28 万股	1.79%	1.79%	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 28.11% 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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州国发创业投资控股有限公司	国发集团的子公司，本公司董事任董事
苏州国发高新创业投资管理有限公司	国发集团的子公司
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	国发集团的子公司
苏州市住房置业融资担保有限公司	国发集团的子公司
苏州市融资再担保有限公司	国发集团的子公司
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	国发集团的子公司
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	联营企业东吴金科子公司
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
重若（苏州）企业管理有限公司	联营企业东吴金科子公司
中证数智科技（深圳）有限公司	联营企业中证信用增进股份有限公司的子公司
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
苏州园恒融资租赁有限公司	苏州市住房置业融资担保有限公司的子公司
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
紫金财产保险股份有限公司	本公司董事任董事
苏州创元投资发展（集团）有限公司	本公司独立董事任董事（2023年12月起）
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
东吴人寿保险股份有限公司	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
苏州恒泰控股集团有限公司	本公司监事任董事
苏州新建元控股集团有限公司	本公司监事任董事
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
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	本公司监事任董事
中新智地苏州工业园区有限公司	本公司监事任董事
昆山创业控股集团有限公司	本公司监事任总裁
张家港市国有资本投资集团有限公司	本公司监事任高级管理人员
昆山市创业投资有限公司	本公司监事曾任董事长
昆山市国科创业投资有限公司	本公司监事曾任董事长

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

(a) 证券经纪业务收入

单位：元 币种：人民币

企业名称	2023 年度	2022 年度
苏州元禾控股股份有限公司	133,694.77	121,852.47
昆山创业控股集团有限公司	47,449.68	
苏州市住房置业融资担保有限公司	41,470.94	169,927.00
苏州创元投资发展（集团）有限公司	31,974.19	不适用
中新苏州工业园区投资管理有限公司	23,525.89	
中新智地苏州工业园区有限公司	19,169.28	
苏州国发创业投资控股有限公司	18,202.91	80,200.00
国发集团	15,778.40	
东吴金科	3,724.80	2,056.76
重若（苏州）企业管理有限公司	123.76	18.09
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司		7,552.10
苏州市融资再担保有限公司		240.97
张家港市国有资本投资集团有限公司		40.00
昆山市国科创业投资有限公司	不适用	5,547.00
合计	335,114.62	387,434.39

(b) 证券承销业务收入

单位：元 币种：人民币

企业名称	2023 年度	2022 年度
国发集团	11,207,547.17	23,943,396.23
苏州资管	3,396,226.42	3,113,207.55
苏州国发创业投资控股有限公司	2,547,169.81	2,547,169.81
张家港市国有资本投资集团有限公司	2,512,762.74	
苏州园恒融资租赁有限公司	1,414,481.13	2,686,850.60
昆山创业控股集团有限公司	919,811.32	
中证信用增进股份有限公司	792,452.83	594,339.62
苏州元禾控股股份有限公司	744,226.42	1,500,000.00
苏州新建元控股集团有限公司	235,849.06	

企业名称	2023 年度	2022 年度
苏州创元投资发展（集团）有限公司	63,679.25	不适用
苏州营财投资集团有限公司		2,830,188.68
合计	23,834,206.15	37,215,152.49

(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	2023 年度	2022 年度
苏州营财投资集团有限公司	372,000.00	372,000.00
苏州元禾控股股份有限公司	90,359.60	166,839.16
苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司	62,667.61	126,241.97
国发集团	57,093.02	58,081.17
苏州工业园区经济发展有限公司	40,804.31	32,443.51
苏州市住房置业融资担保有限公司	35,677.67	61,142.98
苏州国发创业投资控股有限公司	30,889.31	127,576.19
苏州市融资再担保有限公司	29,443.99	136,327.18
中新苏州工业园区投资管理有限公司	23,518.68	4,421.26
昆山创业控股集团有限公司	10,475.52	26,187.03
张家港市国有资本投资集团有限公司	2,990.91	5,530.51
苏州工业园区生物产业发展有限公司	2,936.10	1,004.55
苏州创元投资发展（集团）有限公司	2,243.91	不适用
东吴金科	23.71	58.81
重若（苏州）企业管理有限公司	7.02	7.65
苏州工业园区科技发展有限公司	2.16	2,569.99
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	0.26	676.69
中新智地苏州工业园区有限公司	0.14	
苏州资管		990.10
昆山市国科创业投资有限公司	不适用	6,739.48
合计	761,133.92	1,128,838.23

(3) 关联方租赁

单位：元 币种：人民币

2023 年	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	135,281.62	
昆山创业控股集团有限公司	房屋及建筑物			1,100,000.00	49,693.68	
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	房屋及建筑物			729,088.00	63,908.58	2,601,044.03
合计				3,594,096.00	248,883.88	2,601,044.03

2022 年	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			1,680,960.00	188,920.14	
昆山创业控股集团有限公司	房屋及建筑物			1,100,000.00	35,112.25	3,041,028.73
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	房屋及建筑物	463,264.00		888,160.00	995.76	388,817.08
合计		463,264.00		3,669,120.00	225,028.15	3,429,845.81

(4) 向关联方支付的物业费

单位：元 币种：人民币

企业名称	2023 年度	2022 年度
苏州国发营财不动产经营管理有限公司	252,144.00	252,144.00
昆山市创业投资有限公司	不适用	56,707.61
合计	252,144.00	308,851.61

(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	2023 年度	2022 年度
东之晟（苏州）信息科技有限公司	38,976,803.77	26,151,116.98
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	13,089,903.77	11,526,303.66
东吴朴捷（北京）信息技术有限公司	5,520,754.72	1,948,113.21
中证数智科技（深圳）有限公司	1,792,452.83	2,639,622.64
合计	59,379,915.09	42,265,156.49

(6) 向关联方购买保险产品

单位：元 币种：人民币

企业名称	2023 年度	2022 年度
东吴人寿保险股份有限公司	16,697,888.00	25,263,288.00
紫金财产保险股份有限公司	496,000.00	496,000.00
合计	17,193,888.00	25,759,288.00

(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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
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	46,000,000.00	26,000,000.00
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	180,648,460.89	160,648,460.89

(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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
苏州资管	75,536,947.01	10,000,000.00
昆山创业控股集团有限公司	22,614,400.00	22,614,400.00
国发集团		132,651,663.57
苏州市住房置业融资担保有限公司		49,984,950.89
合计	98,151,347.01	215,251,014.46

(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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
国发集团	431,597,262.53	425,327,057.34
苏州资管	331,094,162.52	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	650,013,000.00	499,999,000.00
苏州工业园区经济发展有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
紫金财产保险股份有限公司		41,390,198.60
合计	1,492,704,425.05	1,046,716,255.94

(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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
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	2023 年度	2022 年度
高级管理人员薪酬	21,217,799.00	17,606,132.54

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 2023 年度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 2,121.78 万元（2022 年度：人民币 1,760.61 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
苏州信托有限公司	75,000,000.00	25,000,000.00
苏州国发创业投资控股有限公司		50,000,000.00
合计	75,000,000.00	75,000,000.00

(2) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

企业名称	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
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	94,000.00
苏州营财投资集团有限公司	40,000.00	40,000.00
合计	547,265.50	404,000.00

(3) 代理买卖证券款

单位：元 币种：人民币

企业名称	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
苏州市融资再担保有限公司	21,461,289.97	72,661,028.47
苏州国发创业投资控股有限公司	7,187,107.91	85,514,601.37
中新苏州工业园区投资管理有限公司	926,087.94	70,157.11
苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司	858,459.17	9,889,390.36
昆山创业控股集团有限公司	719,601.25	21,189.89
苏州工业园区经济发展有限公司	230,604.60	14,216,171.26
张家港市国有资本投资集团有限公司	164,797.60	161,806.69
苏州市住房置业融资担保有限公司	47,523.23	353.79
苏州工业园区生物产业发展有限公司	2,935.47	1,004.55
苏州元禾控股股份有限公司	506.2	131.30
东吴金科	367.08	1,653.92
重若（苏州）企业管理有限公司	328.02	463.12
苏州创元投资发展（集团）有限公司	238.41	不适用
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	111.49	111.23
国发集团	53.16	
苏州资管	1.14	0.57
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	0.55	2,569.99
苏州吴中国发创业投资管理有限公司	0.05	0.05
中新智地苏州工业园区有限公司	0.03	
昆山市国科创业投资有限公司	不适用	18,826,125.77
合计	31,600,014.20	201,366,760.37

本集团接受关联方委托，代理买卖股票、债券和基金等证券而收到的关联方存放于本集团的款项。

(4) 应付债券

单位：元 币种：人民币

企业名称	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
苏州营财投资集团有限公司	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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已签约但未拨付		
资本承诺	50,111,643,492.00	56,490,398,969.68

上述资本承诺主要为本集团证券承销的资本承诺。作为承租人的租赁承诺，参见附注 5、64。

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 4 月 28 日第四届董事会第二十四次会议审议，通过了 2023 年度利润分配预案，拟向全体股东每 10 股派送现金红利人民币 1.88 元（含税），本利润分配预案尚需经股东大会批准。

2、股本变更

2024 年 3 月，本公司完成 38,799,814 股回购 A 股股份的注销。注销后，本公司的总股本为 4,968,702,837 股。本公司的注册资本减少至人民币 4,968,702,837 元，工商变更尚在办理中。

3、收到中国证监会立案告知书

本公司于 2024 年 4 月 16 日收到中国证监会《立案告知书》，因本公司涉嫌国美通讯、紫鑫药业非公开发行股票保荐业务未勤勉尽责，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，2024 年 4 月 8 日，中国证监会决定对本公司立案。本公司将积极配合中国证监会的相关工作。

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。根据本公司战略导向和业务规划的调整，为了在财务报表中提供更可靠、更相关的会计信息，本公司自 2023 年起调整本集团分部报告列报口径。在调整后业务条线、

部门、组织架构的基础上，本集团确定了财富管理业务、投资银行业务、投资交易业务、资产管理业务、其他业务等 5 个报告分部，同时对 2022 年比较期间数据进行了重新列示。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

2023 年度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	3,007,205,385.26	1,078,908,612.80	6,747,824,214.68	352,571,377.73	94,480,867.70	11,280,990,458.17
其中：手续费及佣金净收入	1,728,116,722.16	1,077,947,413.56	252,838.15	246,886,808.86		3,053,203,782.73
投资收益			2,201,692,162.05	139,498,721.17		2,341,190,883.22
其他收入	1,279,088,663.10	961,199.24	4,545,879,214.48	-33,814,152.30	94,480,867.70	5,886,595,792.22
二、营业支出	1,812,218,610.17	746,370,353.37	5,103,612,879.54	285,153,242.83	721,643,308.49	8,668,998,394.40
三、营业利润	1,194,986,775.09	332,538,259.43	1,644,211,335.14	67,418,134.90	-627,162,440.79	2,611,992,063.77
四、利润总额	1,193,559,878.25	332,479,740.64	1,643,809,788.71	67,791,216.69	-668,582,480.68	2,569,058,143.61
五、资产总额						157,495,307,814.69
分部资产	53,752,004,124.55	52,943,484.68	94,296,512,084.24	2,902,763,346.58	5,975,973,038.85	156,980,196,078.90
递延所得税资产						515,111,735.79
六、负债总额						117,203,209,371.23
分部负债	43,103,471,509.26	256,870,759.89	71,045,176,475.36	908,972,585.01	1,887,967,549.91	117,202,458,879.43
递延所得税负债						750,491.80
七、补充信息						
折旧与摊销费用	95,731,670.91	7,828,276.67	30,339,567.36	23,241,945.89	129,728,007.17	286,869,468.00
资本性支出	31,862,195.33	1,344,709.44	1,469,986.85	4,594,182.55	620,759,388.54	660,030,462.71
信用减值损失	909,998.01	880,154.17	6,222,763.16	-10,695,875.02	-22,453,071.07	-25,136,030.75

2022 年度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	3,192,228,604.61	1,121,936,855.57	5,766,240,042.71	327,453,159.59	77,840,006.30	10,485,698,668.78
其中：手续费及佣金净收入	1,895,554,266.06	1,119,872,505.54	10,683,962.28	340,895,171.73	6,622,848.54	3,373,628,754.15
投资收益			1,452,969,076.60	63,202,347.42	4,368,038.49	1,520,539,462.51
其他收入	1,296,674,338.55	2,064,350.03	4,302,587,003.83	-76,644,359.56	66,849,119.27	5,591,530,452.12
二、营业支出	1,660,000,773.88	798,712,135.33	5,356,398,027.91	283,297,796.47	180,691,578.76	8,279,100,312.35
三、营业利润	1,532,227,830.73	323,224,720.24	409,842,014.80	44,155,363.12	-102,851,572.46	2,206,598,356.43
四、利润总额	1,527,635,173.82	323,172,544.77	411,333,913.05	43,114,098.27	-113,483,669.79	2,191,772,060.12
五、资产总额						135,957,055,953.88
分部资产	54,294,060,003.85	41,219,569.47	73,252,790,563.98	3,247,083,143.19	4,407,815,281.06	135,242,968,561.55
递延所得税资产						714,087,392.33
六、负债总额						97,379,252,975.44
分部负债	46,863,185,765.19	430,206,802.30	46,596,022,508.34	989,703,961.81	2,468,414,598.79	97,347,533,636.43
递延所得税负债						31,719,339.01
七、补充信息						
折旧与摊销费用	88,170,277.09	4,704,421.57	29,356,785.60	24,161,636.11	114,681,094.75	261,074,215.12
资本性支出	26,337,151.49	153,994.65	2,010,293.84	3,424,131.53	125,798,078.33	157,723,649.84
信用减值损失	24,636,388.39	293,866.29	85,120,583.10	-37,907,380.58	-368,526,090.32	-296,382,633.12

2、公益性投入

√适用 □不适用

本集团为履行社会责任，在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐款等方面的支出如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
慈善捐赠	11,994,804.17	14,343,220.00
教育资助	60,000.00	690,000.00
合计	12,054,804.17	15,033,220.00

附注 16、母公司财务报表主要项目注释

1、应收款项

√适用 □不适用

(1) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收资产管理业务产品管理费及业绩报酬	56,404,692.51	91,811,502.74
应收证券清算款	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	158,703.21	224,716.99
其他		191,945.60
小计	138,229,372.99	122,703,707.83
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）	25,230,155.15	25,282,795.05
应收款项账面价值	82,523,675.34	66,945,370.28

（2）应收款项的账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	76,300,014.99	55.20	57,740,368.94	47.06
1 年至 2 年	1,220,135.11	0.88	16,085,418.07	13.11
2 年至 3 年	13,258,911.11	9.59	23,649,628.85	19.27
3 年以上	47,450,311.78	34.33	25,228,291.97	20.56
合计	138,229,372.99	100.00	122,703,707.83	100.00

账龄自应收款项确认日起开始计算。

（3）按评估方式列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日			
	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	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

项目	2022 年 12 月 31 日			
	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	122,287,045.24	99.66	55,703,834.48	45.55
组合计提坏账准备	416,662.59	0.34	54,503.07	13.08
合计	122,703,707.83	100.00	55,758,337.55	45.44

(4) 应收款项账面净额前五名

于 2023 年 12 月 31 日，应收款项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	占应收款项净额的比例 (%)	款项性质
中国证券登记结算有限责任公司	51,190,434.77	1 年以内	62.03	应收清算款
东吴证券泰享 2 号单一资产管理计划	2,943,784.64	1 年以内	3.57	应收资产管理业务产品管理费及业绩报酬
东吴聚利 2 号集合资产管理计划	2,891,552.88	1 年以内	3.50	应收资产管理业务产品管理费及业绩报酬
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	2,019,503.01	部分 2-3 年	2.45	应收资产管理业务产品管理费及业绩报酬
东吴证券盈雪添益 1 号集合资产管理计划	1,855,582.53	部分 1-2 年	2.25	应收资产管理业务产品管理费及业绩报酬
合计	60,900,857.83		73.80	

年末应收款项中无应收持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东及其他关联方的款项。

2、长期股权投资

√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
	账面价值	账面价值
子公司	8,876,327,837.79	8,576,327,837.79
联营企业	1,005,544,118.49	954,936,232.93
合计	9,881,871,956.28	9,531,264,070.72

(2) 子公司投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本年现金红利
东吴期货有限公司	成本法	988,041,736.00	988,041,736.00			988,041,736.00	80.66	80.66	133,895,600.00
东吴创新资本管理有限责任公司	成本法	5,300,000,000.00	5,000,000,000.00	300,000,000.00		5,300,000,000.00	100	100	80,000,000.00
东吴创业投资有限公司	成本法	1,054,200,000.00	1,054,200,000.00			1,054,200,000.00	100	100	6,000,000.00
东吴证券中新（新加坡）有限公司	成本法	225,263,250.00	225,263,250.00			225,263,250.00	75	75	
东吴证券（香港）金融控股有限公司	成本法	1,076,695,566.08	1,076,695,566.08			1,076,695,566.08	100	100	
东吴基金管理有限公司	成本法	232,127,285.71	232,127,285.71			232,127,285.71	70	70	
合计		8,876,327,837.79	8,576,327,837.79	300,000,000.00		8,876,327,837.79			219,895,600.00

（2）联营企业投资情况

√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	
苏州资管	599,697,605.66			53,500,840.08		469,881.03	12,800,000.00	640,868,326.77
苏州企业征信服务有限公司	20,662,485.41			-1,387,272.41				19,275,213.00
中证信用增进股份有限公司	334,576,141.86			25,869,303.34	-9,849.32	-1,535,017.16	13,500,000.00	345,400,578.72
合计	954,936,232.93			77,982,871.01	-9,849.32	-1,065,136.13	26,300,000.00	1,005,544,118.49

3、其他资产

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款 (1)	72,995,768.73	87,241,893.65
长期待摊费用 (2)	43,378,409.37	35,474,985.25
预付款项	30,104,125.50	34,877,825.66
待抵扣进项税额	1,561,111.00	2,283,319.05

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待摊费用	494,489.76	336,849.22
减：减值准备	4,925,437.08	4,022,276.54
合计	143,608,467.28	156,192,596.29

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	72,308,634.72	87,118,057.54
应收股利	687,134.01	123,836.11
减：坏账准备	4,925,437.08	4,022,276.54
其他应收款净额	68,070,331.65	83,219,617.11

按账龄分析

单位：元 币种：人民币

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 年以内	57,177,005.32	78.33	549,043.01	11.15
1 年至 2 年	2,186,162.33	2.99	276,960.80	5.62
2 年至 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

账龄	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,191,077.15	80.46	700,672.41	17.42
1 年至 2 年	9,212,469.21	10.56	271,706.91	6.76
2 年至 3 年	2,897,588.10	3.32	579,517.62	14.41
3 年以上	4,940,759.19	5.66	2,470,379.60	61.41
合计	87,241,893.65	100.00	4,022,276.54	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	2023 年 12 月 31 日			
	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

项目	2022 年 12 月 31 日			
	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	37,047.65	0.04	37,047.65	100.00
组合计提坏账准备	87,204,846.00	99.96	3,985,228.89	4.57
合计	87,241,893.65	100.00	4,022,276.54	4.61

于 2023 年 12 月 31 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	占应收款项净额的比例 (%)	款项性质
华西证券股份有限公司	48,781,983.95	1 年以内	71.66	场外衍生品备付金
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	1,346,841.22	1 年以内	1.98	房屋租赁保证金
陈宁	1,687,843.75	部分 3 年以上	2.48	房屋租赁保证金
鼎和财产保险股份有限公司	829,375.20	1 年以内	1.22	房屋租赁保证金
上海岚泰投资管理有限公司	432,589.64	部分 3 年以上	0.64	房屋租赁保证金
合计	53,078,633.76		77.98	

年末其他应收款中无应收持有本公司 5% 以上（含 5%）股份的股东及其他关联方的款项。

(2) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

2023 年度	取得方式	年初余额	本年增加	本年减少 / 本年摊销	年末余额
装修费	购入	23,666,003.57	16,748,796.88	8,910,747.85	31,504,052.60
网络工程	购入	9,059,614.70	1,717,183.76	2,435,092.73	8,341,705.73
办公家具	购入	850,690.69	554,632.04	328,485.90	1,076,836.83
水电增容	购入	344,233.12	337,420.19	130,343.34	551,309.97
消防工程	购入	1,554,443.17	915,628.00	565,566.93	1,904,504.24
合计		35,474,985.25	20,273,660.87	12,370,236.75	43,378,409.37

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	2,768,630,676.32	2,620,281,383.38
其他债权投资利息收入	1,139,201,597.36	888,755,915.14
融资融券利息收入	1,026,395,638.83	1,089,955,249.06
存放金融同业利息收入	493,355,154.28	551,568,710.94
买入返售金融资产利息收入	109,678,285.85	90,001,508.24
股权质押回购利息收入	107,585,046.46	86,150,357.10
利息支出	1,916,824,747.16	1,617,998,670.10
应付债券利息支出	712,222,437.78	834,932,344.24
其中：次级债券利息支出	94,095,098.01	211,194,472.58
卖出回购金融资产利息支出	652,645,830.51	381,257,891.49
应付短期融资款利息支出	395,583,001.86	221,760,383.05
代理买卖证券款利息支出	54,625,779.73	80,199,487.20
拆入资金利息支出	92,710,780.16	93,233,105.75
其中：转融通利息支出	78,496,775.95	52,403,763.01
租赁负债利息支出	4,842,380.64	4,494,293.72
短期借款利息支出	4,194,536.48	2,121,164.65
利息净收入	851,805,929.16	1,002,282,713.28

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	1,445,478,281.83	1,592,624,915.95
证券经纪业务收入	1,824,683,966.65	2,028,843,132.32
其中：代理买卖证券业务	1,224,060,376.88	1,399,041,861.96
交易单元席位租赁	536,476,148.01	546,102,867.31
代销金融产品业务	64,147,441.76	83,698,403.05

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务支出	379,205,684.82	436,218,216.37
其中：代理买卖证券业务	379,205,684.82	436,218,216.37
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	1,078,144,966.06	1,121,975,186.66
投资银行业务收入	1,100,840,909.03	1,134,582,217.35
其中：证券承销业务	934,057,852.34	973,706,665.13
证券保荐业务	48,116,603.81	41,224,528.30
财务顾问业务	118,666,452.88	119,651,023.92
投资银行业务支出	22,695,942.97	12,607,030.69
其中：证券承销业务	22,695,942.97	12,607,030.69
4. 资产管理业务净收入	92,338,226.17	167,705,764.43
资产管理业务收入	93,229,932.40	168,062,608.90
资产管理业务支出	891,706.23	356,844.47
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	57,759,760.67	50,470,619.59
投资咨询业务收入	57,759,760.67	50,470,619.59
7. 其他手续费及佣金净收入	11,413,423.16	12,978,284.65
其他手续费及佣金收入	13,849,004.31	16,420,015.05
其他手续费及佣金支出	2,435,581.15	3,441,730.40
合计	2,685,134,657.89	2,945,754,771.28
其中：手续费及佣金收入	3,090,363,573.06	3,398,378,593.21
手续费及佣金支出	405,228,915.17	452,623,821.93

(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	14,811,320.75	2,547,169.81
其他财务顾问业务净收入	103,855,132.13	117,103,854.11

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
成本法核算的长期股权投资收益	219,895,600.00	130,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	77,982,871.01	70,908,965.92
金融工具投资收益	1,860,072,461.77	1,073,740,270.47
其中：持有期间取得的收益	1,339,956,563.71	934,393,059.98
- 交易性金融工具	990,580,317.05	695,038,665.97
- 其他权益工具投资	349,376,246.66	239,354,394.01
处置金融工具取得的收益	520,115,898.06	139,347,210.49
- 交易性金融工具	151,854,043.17	-179,478,325.10
- 其他债权投资	414,980,291.00	211,269,294.31
- 衍生金融工具	-46,718,436.11	107,556,241.28
合计	2,157,950,932.78	1,274,649,236.39

本公司投资收益汇回无重大限制情况。

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	355,785,990.55	-485,479,982.94
交易性金融负债	-2,663,097.75	
衍生金融工具	80,337,476.56	13,704,367.54
合计	433,460,369.36	-471,775,615.40

8、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
净利润	2,235,480,028.54	1,797,828,837.88
加：信用减值损失	-21,532,974.18	-331,697,689.75
固定资产折旧	93,280,497.87	85,607,954.82
使用权资产折旧	62,724,202.88	54,893,555.53
无形资产摊销	57,896,206.10	50,594,441.49
长期待摊费用摊销	12,370,236.75	10,982,518.39
处置报废固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	721,055.88	506,537.44
公允价值变动收益	-459,830,365.07	489,583,005.80
净利息支出	-22,359,240.60	174,552,270.52
投资收益	-1,062,044,229.07	-651,532,654.24
递延所得税	118,007,213.24	-34,848,787.99
经营性应收项目的 (增加)/ 减少	-27,070,552,501.99	14,388,456,320.68
经营性应付项目的增加	18,228,765,419.35	6,507,552,639.57
汇兑损益	-3,772,249.45	-19,181,630.29
经营活动产生的现金流量净额	-7,830,846,699.75	22,523,297,319.85

(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
承担租赁负债方式取得使用权资产	81,510,385.72	22,455,073.86

(3) 现金及现金等价物净变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
现金的年末余额	23,937,008,862.30	25,019,370,072.83
减：现金的年初余额	25,019,370,072.83	33,619,271,538.78
现金及现金等价物净减少额	-1,082,361,210.53	-8,599,901,465.95

(4) 现金及现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	17,789,320,827.93	19,267,394,987.46
可随时用于支付的其他货币资金	71,209,115.25	141,176.35
结算备付金	6,076,478,919.12	5,751,833,909.02
年末现金及现金等价物余额	23,937,008,862.30	25,019,370,072.83

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	-1,157,232.42	
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	24,842,896.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,926,956.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,592,265.19	
减：所得税影响额	2,587,743.15	
少数股东权益影响额（税后）	1,542,962.38	
合计	6,220,267.05	

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，该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	5.16	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.40	0.40

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 4 月 28 日

修订信息
☐适用 ☒不适用

| 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

I 附录

公司证券营业部及期货营业部情况表

截至 2024 年 3 月 31 日，公司共有证券营业部 138 家，具体情况见下表：

序号	名称	地区	负责人
1	常熟阜湖路证券营业部	江苏省	陆伟元
2	常熟东南大道证券营业部		马 威
3	常熟商城中路证券营业部		朱 翔
4	常州劳动西路证券营业部		尤思静
5	常州通江中路证券营业部		戴震凯
6	丹阳华南路证券营业部		倪忠辉
7	淮安淮海南路证券营业部		赵红娟
8	江阴滨江东路证券营业部		吕鸿签
9	江阴长江路证券营业部		蒋 荣
10	姜堰人民中路证券营业部		赵 非
11	昆山登云路证券营业部		翟羽佳
12	昆山花桥镇商银路证券营业部		陆锡蕃
13	昆山环城北路证券营业部		鲍蓓蓓
14	昆山前进中路证券营业部		王 琪
15	昆山周市镇萧林东路证券营业部		王向阳
16	南京国睿大厦证券营业部		李 斌
17	南京湖南路证券营业部		卞爱亮
18	南京胜太路证券营业部		岑 天
19	南通南大街证券营业部		李耀春
20	苏州滨河路证券营业部		王 博
21	苏州东吴南路证券营业部		濮兆炜
22	苏州干将东路证券营业部		李庆宇

序号	名称	地区	负责人
23	苏州工业园区东沙湖路证券营业部		张敏仪
24	苏州工业园区方洲路证券营业部		王 校
25	苏州工业园区九华路证券营业部		李明悦
26	苏州工业园区仁爱路证券营业部		沈 妍
27	苏州工业园区胜浦证券营业部		顾志敏
28	苏州工业园区苏州大道东证券营业部		周金根
29	苏州工业园区现代大道证券营业部		李寅康
30	苏州工业园区星阳街证券营业部		朱佳颖
31	苏州姑苏区胥江路证券营业部		成 鹏
32	苏州虎丘区科技城证券营业部		张吴月
33	苏州浒关镇文昌路证券营业部		戴云晟
34	苏州浒关镇证券营业部		陆 冰
35	苏州甬直迎宾路证券营业部		宗军荣
36	苏州人民路证券营业部		楚殿斌
37	苏州狮山路证券营业部		浦 江
38	苏州石路证券营业部		印 磊
39	苏州通园路证券营业部		王 莉
40	苏州吴江区中山北路证券营业部		倪春华
41	苏州吴中区东安路证券营业部		顾 希
42	苏州吴中区木渎镇证券营业部		温 律
43	苏州西北街证券营业部		李文华
44	苏州溪翔路证券营业部		李浩然
45	苏州县前街证券营业部		朱 亮
46	苏州相城采莲路证券营业部		王 竹
47	苏州相城大道证券营业部		滕亮华
48	苏州相城区青龙港路证券营业部		彭小文
49	苏州相城区珍珠湖路证券营业部		朱志军
50	苏州星湖街证券营业部		何建忠
51	苏州胥口孙武路证券营业部		张志超
52	苏州永昌泾大道证券营业部		严 奕
53	苏州长江路证券营业部		秦 义
54	苏州竹辉路证券营业部		张 毅

序号	名称	地区	负责人
55	太仓上海东路证券营业部	上海市	朱 靓
56	太仓港经济技术开发区浮桥证券营业部		陆红益
57	太仓浏河镇证券营业部		戴 伟
58	太仓人民南路证券营业部		赵 洪
59	太仓沙溪镇白云中路证券营业部		顾卫东
60	泰州海陵南路证券营业部		秦国军
61	无锡东亭中路证券营业部		吴松鹤
62	无锡和风路证券营业部		沈薇薇
63	无锡新华路证券营业部		吴小芳
64	吴江平望证券营业部		卢建明
65	吴江盛泽敦煌路证券营业部		俞晓艳
66	吴江盛泽镇西环路证券营业部		陆丽霞
67	吴江体育路证券营业部		顾雁飞
68	吴江震泽证券营业部		庄胜祥
69	徐州软件园证券营业部		赵 艳
70	盐城人民南路证券营业部		陈 喆
71	扬州扬子江中路证券营业部		王红叶
72	仪征工农北路证券营业部		沈 勇
73	宜兴解放东路证券营业部		黄 阳
74	张家港金港镇证券营业部		肖 贝
75	张家港锦丰镇证券营业部		周晓兰
76	张家港杨舍证券营业部		陈 挺
77	镇江解放路证券营业部	江苏省	王永兴
78	宿迁同里湖路证券营业部		曹 磊
79	连云港郁洲北路证券营业部		张庆瑞
80	北京安定路证券营业部	北京市	藏佳楠
81	北京宣武门外大街证券营业部		沈 威
82	上海奉贤程普路证券营业部		庞 明
83	上海浦东新区世纪大道证券营业部	上海市	赵骆强
84	上海西藏南路证券营业部		郭 力
85	上海新闻路证券营业部		楼 轶
86	上海浦东新区银城中路证券营业部		吉 祥

序号	名称	地区	负责人
87	天津洞庭路证券营业部	天津市	孙 宇
88	重庆聚贤岩广场证券营业部	重庆市	李 宏
89	慈溪寺山路证券营业部	浙江省	吕 洁
90	海宁海州西路证券营业部		徐 伟
91	杭州环城北路证券营业部		宋海鹏
92	杭州金城路证券营业部		王 霞
93	湖州劳动路证券营业部		潘利泉
94	嘉善阳光东路证券营业部		陆军炎
95	嘉兴纺工路证券营业部		王沈洁
96	嘉兴中山西路证券营业部		陆冬勤
97	宁波江东北路证券营业部		刘云斌
98	宁波前河南路证券营业部		王锐
99	平湖三港路证券营业部		许琳怡
100	绍兴金柯桥大道证券营业部		孙志远
101	绍兴胜利东路证券营业部		杨水军
102	台州东海大道证券营业部		江志林
103	桐乡振兴东路证券营业部		沈 清
104	温州车站大道证券营业部	安徽省	朱雪雯
105	义乌江东路证券营业部		何亚威
106	宁波中山东路证券营业部		冷丽杰
107	杭州双龙街证券营业部		王月平
108	合肥临泉路证券营业部		常 海
109	合肥祁门路证券营业部	福建省	锁永军
110	福州五一北路证券营业部		宁文宾
111	泉州宝洲路证券营业部		丘志强
112	厦门莲花南路证券营业部	广东省	曾晓旭
113	东莞鸿福路证券营业部		江 楠
114	佛山南海大道证券营业部		李常伟
115	广州汉兴东路证券营业部		龚兆欣
116	广州临江大道证券营业部		邓 飞
117	深圳宝安壹方中心证券营业部		李小莉
118	深圳后海滨路证券营业部		陈 皓

序号	名称	地区	负责人
119	深圳科技南路证券营业部		周越群
120	珠海海滨南路证券营业部		翟飞飞
121	铜仁东太大道证券营业部	贵州省	黄承颐
122	海口国贸路证券营业部	海南省	段万强
123	三亚凤凰路证券营业部		吴 俊
124	石家庄裕华东路证券营业部	河北省	郑世栋
125	郑州嵩山南路证券营业部	河南省	吴 昊
126	哈尔滨创新路证券营业部	黑龙江省	杨宇峰
127	武汉新华路证券营业部	湖北省	郑法海
128	长沙人民中路证券营业部	湖南省	王海宇
129	大连高尔基路证券营业部		张芷瑜
130	沈阳滂江街证券营业部	辽宁省	吴曙光
131	营口渤海大街证券营业部		孙 宁
132	济南海右路证券营业部	山东省	叶娟娟
133	成都锦城大道证券营业部	四川省	莫 客
134	成都日月大道证券营业部		宋云川
135	西安唐延路证券营业部	陕西省	钱睿智
136	大理振兴街证券营业部		张晓宇
137	昆明白龙路证券营业部	云南省	肖鹏程
138	瑞丽人民路证券营业部		熊 辉

截至 2024 年 3 月 31 日，东吴期货共有 21 家营业部和 5 家分公司，具体情况见下表：

序号	机构名称	负责人	详细地址（邮编）
1	苏州营业部	陈 钢	中国（江苏）自由试验贸易区苏州片区苏州工业园区苏州大道东 398 号太平金融大厦 301-302 室（215000）
2	吴江营业部	王 侃	苏州市吴江区东太湖生态旅游度假区（太湖新城）鲈乡南路 2342 号
3	苏州市狮山路营业部	陶键陈	江苏省苏州市三香路 1338 号铂金大厦 1111-1112 室（215004）
4	苏州市昆山营业部	杨晓明	昆山市玉山镇人民路 1 号 4 楼（215300）
5	上海浦东大道营业部	王 琦	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道 720、728 号 1 幢 17F 室（200120）
6	上海浦东分公司	包 正	中国（上海）自由贸易试验区向城路 288 号、世纪大道 1501 号 1002A 室（200122）
7	苏州市常熟营业部	毛 伟	常熟市海虞北路 45 号世界贸易中心 B702 室、B705 室、B724 室（215500）
8	沈阳营业部	金 辉	辽宁省沈阳市浑南区天成街 6-2 号（901）（110179）
9	张家港营业部	庞 承	张家港市杨舍镇河东路 1 号五楼（215600）

序号	机构名称	负责人	详细地址（邮编）
10	上海牡丹江路营业部	郝梅萍	上海宝山区牡丹江路 1211 号 309 室、310 室（201900）
11	苏州市太仓营业部	曾朝虎	江苏省太仓市上海东路 6 号一楼西区（215540）
12	江阴营业部	谭文杰	江阴市人民东路 1091 号 1106
13	杭州营业部	宋腾飞	浙江省杭州市上城区钱江国际时代广场 2 幢 4004 室
14	泉州营业部	潘宏辉	福建省泉州市丰泽区宝洲路万达广场写字楼 B 座 3601A
15	北京营业部	张宏杰	北京市西城区西直门外大街 1 号院 2 号楼 17C4
16	河南分公司	宋 锐	郑州市金水区未来路 69 号未来大厦 1907 房间（450008）
17	宁波营业部	王 琪	浙江省宁波市鄞州区福明街道和源路 468 号 7-14-1、7-14-2
18	广州分公司	钟金明	广东省广州市越秀区中山三路 33 号 B 塔 5807、5808 房（自编）“中华国际中心” B 塔 58 楼 5808 单元（510000）
19	常州营业部	徐志伟	江苏省常州市新北区通江中路 266 号 2105 室、2107 室
20	福州营业部	王 静	福建省福州市鼓楼区五一北路 72 号五金大厦六楼 C 区
21	上海源深路营业部	李传德	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1777 号 7 层 B 室
22	唐山营业部	张鑫宇	河北省唐山市路北区唐山金融中心 3 号楼第 16 层 1601 号、1602 号、1609 号
23	山东分公司	胡文超	山东省济南市历下区经十路 11111 号华润万象城 27 层 2712 室
24	四川分公司	李 菁	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区交子大道 333 号 2 栋 1 单元 23 层 2308 号
25	合肥营业部	许 浩	安徽省合肥市蜀山区祁门路 333 号新地中心 A 座 3209
26	南京营业部	李智丽	南京市建邺区云龙山路 89 号 2 幢 3306 室

1、公司主要单项业务资格

（1）2001 年 5 月 6 日，中国证监会出具“证监信息字[2001]5 号”《关于兴业证券股份有限公司等十家证券公司网上证券委托业务资格的批复》，核准发行人开展网上证券委托业务资格。

（2）2001 年 8 月 5 日，中国证监会出具“证监机构字[2001]134 号”《关于苏州证券有限责任公司经营外资股业务资格的批复》，核准发行人从事外资股经纪业务的资格。

（3）2002 年 8 月 1 日，中国证监会出具“证监机构字[2002]231 号”《关于东吴证券有限责任公司股票主承销商资格的批复》，核准发行人的股票主承销商资格。

（4）2002 年 8 月 13 日，中国证监会出具“证监机构字[2002]244 号”《关于核准东吴证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复》，核准发行人从事受托投资管理业务的资格。

（5）2002 年 12 月 2 日，中国国债协会出具“财债协[2002]35 号”《关于批准成为中国国债协会会员的通知》，批准发行人成为中国国债协会会员。

（6）2003 年 4 月 1 日，中国人民银行出具“银复[2003]68 号”《中国人民银行关于东吴证券有限责任公司等 7 家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》，批准发行人成为全国银行间同业拆借市场成员，从事同业拆借业务。

（7）2003 年 12 月 12 日，中国证监会出具“证监基金字[2003]141 号”《关于东吴证券有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》，核准发行人开办开放式证券投资基金代销业务资格。

(8) 2004年11月25日, 上海证券交易所出具“上证会字[2004]44号”《关于上海证券交易所国债买断式回购交易参与主体认定的通知》, 批准发行人为上海证券交易所国债买断式回购交易参与主体。

(9) 2005年5月26日, 中国证监会出具“机构部部函[2005]208号”《关于同意东吴证券有限责任公司申请企业年金基金投资管理人资格的函》, 核准发行人企业年金基金投资管理人资格。

(10) 2008年7月10日, 中国证监会出具“证监许可[2008]909号”《关于核准东吴证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》, 核准发行人为东吴期货提供中间介绍业务的资格。

(11) 2009年3月9日, 中国证券业协会出具“中证协函[2009]78号”《关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的函》, 中国证券业协会授予发行人从事代办股份转让主办券商业务资格。

(12) 2009年3月9日, 中国证券业协会出具“中证协函[2009]79号”《关于授予东吴证券有限责任公司报价转让业务资格的函》, 授予发行人报价转让业务资格。

(13) 2009年9月9日, 中国证监会出具“机构部部函[2009]416号”《关于对东吴证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》, 核准发行人设立全资子公司东吴投资有限公司, 开展直接投资业务试点。

(14) 2010年5月28日, 江苏证监局批准发行人自营业务参与股指期货交易。

(15) 2012年4月26日, 中国证监会出具“机构部部函[2012]206号”《关于东吴证券股份有限公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》, 核准发行人开展债券质押式报价回购业务试点。

(16) 2012年4月27日, 中国证监会出具“证监许可[2012]604号”《关于核准东吴证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》, 核准发行人开展融资融券业务。

(17) 2012年5月17日, 中国证监会出具“证监许可[2012]63号”《关于东吴证券股份有限公司开展债券质押式报价回购业务试点相关事项的通知》, 发行人获准开展债券质押式报价回购业务。

(18) 2012年6月11日, 中国证券业协会出具“中证协函[2012]373号”《关于反馈证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的函》, 通过了发行人的中小企业私募债券承销业务试点资格。

(19) 2012年7月6日, 江苏省证监局出具“苏证监机构函[2012]293号”《关于东吴证券资产管理业务参与股指期货交易的备案函》, 批准发行人资产管理业务参与股指期货交易资格。

(20) 2012年9月6日, 国家外汇管理局颁发“外汇字第SC201219号”《证券业务外汇经营许可证》, 发行人根据国家外汇管理局的规定每年报送书面报告。

(21) 2012年9月19日, 中国保险监督管理委员会出具“资金部函[2012]20号”《关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函》, 批准发行人向保险机构投资者提供交易单元。

(22) 2012年9月27日, 上海证券交易所出具“上证会字[2012]191号”《关于确认东吴证券股份有限公司约定购回式证券交易权限的通知》, 发行人获准开展约定购回式证券交易业务。

(23) 2012年11月8日, 中国证券金融股份有限公司出具“中证金函[2012]154号”《关于申请参与转融通业务的复函》, 批准发行人参与转融通业务。

(24) 2013年1月12日, 深圳证券交易所出具“深证会[2013]15号”《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》, 批准发行人开展约定购回式证券交易业务。

(25) 2013年1月28日, 江苏证监局出具“苏证监机构字[2013]37号”《关于核准东吴证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复》, 核准发行人开展代销金融产品业务。

(26) 2013年7月1日, 上海证券交易所出具的“上证会字[2013]73号”《关于确认东吴证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知》, 核准发行人开展股票质押式回购业务。

(27) 2013年11月8日, 发行人提交《投资管理人受托管理保险资金报告材料》取得中国保险监督管理委员会备案通知,

可以开展受托管理保险资金业务。

(28) 2014 年 2 月 14 日，中国证券登记结算有限责任公司以《代理证券质押登记业务资格确认函》，批准发行人代理证券质押登记业务资格。

(29) 2014 年 6 月 24 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具“股转系统函[2014]727 号”《主办券商业务备案函》，核准发行人全国中小企业股份转让系统做市商资格。

(30) 2014 年 10 月 10 日，上海证券交易所出具的“上证函[2014]599 号”《关于同意开通东吴证券股份有限公司港股通业务交易权限的通知》，同意开通发行人 A 股交易单元的港通业务交易权限。

(31) 2014 年 11 月 24 日，中国证券投资者保护基金公司出具的“证保函[2014]277 号”《关于东吴证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》，批准发行人开展私募基金综合托管业务。

(32) 2014 年 12 月 16 日，中国证券业协会出具的“中证协函[2014]776 号”《关于同意开展柜台市场试点的函》，同意发行人开展柜台市场试点。

(33) 2015 年 1 月 23 日，上海证券交易所出具“上证函[2015]135 号”《关于东吴证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》，核准发行人开通股票期权经纪业务权限。

(34) 2015 年 1 月 28 日，上海证券交易所出具“上证函[2015]197 号”《关于开通股票期权自营交易权限的通知》，同意开通发行人股票期权自营业务交易权限。

(35) 2015 年 3 月 3 日，中国证券业协会出具“中证协函[2015]115 号”《关于同意开展互联网证券业务试点的函》，同意发行人开展互联网证券业务试点。

(36) 2015 年 6 月 1 日，中国证券登记结算有限责任公司出具“中国结算办字[2015]451 号”《关于东吴证券单向视频开户创新方案的无异议函》，同意发行人试点使用单向视频方式验证投资者身份。

(37) 2015 年 6 月 1 日，中国证券登记结算有限责任公司出具“中国结算办字[2015]457 号”《关于东吴证券 H5 引流开户方案的无异议函》，同意发行人试点实施引流开户方案。

(38) 2016 年 11 月 3 日，深圳证券交易所出具“深证会[2016]326 号”《关于同意开通国信证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》，同意开通发行人相关交易单元的深港通下港股通业务交易权限。

(39) 2018 年 7 月 31 日，中国证券业协会出具的“中证协函 2018[389] 号”《关于同意场外期权业务二级交易商备案的函》，同意发行人备案为场外期权业务二级交易商。

(40) 2019 年 2 月 28 日，中国证监会出具“机构部函[2019]465 号”《关于东吴证券申请信用衍生品业务的监管意见书》，同意发行人开展银行间市场信用风险缓释工具、交易所市场信用风险缓释工具以及监管认可的其他信用衍生品卖出业务。

(41) 发行人现持有中国证监会于 2020 年 5 月 7 日下发的《经营证券期货业务许可证》，统一社会信用代码为：91320000137720519P。东吴证券各经纪业务营业部及 18 家分公司均合法持有经营许可证。

(42) 2021 年 3 月 23 日，深圳证券交易所出具《关于同意东吴证券开展上市公司股权激励行权融资业务试点的函》（深证函[2021]210 号），同意公司开展上市公司股权激励行权融资业务试点。

(43) 2021 年 9 月 23 日，中国银行间市场交易商协会出具《关于意向承销类会员（证券公司类）参与非金融企业债务融资工具承销业务市场评价结果的公告》（中市协注[2022]22 号），同意公司开展非金融企业债务融资工具承销业务。

(44) 2022 年 10 月 15 日，中国证监会出具《关于核准东吴证券股份有限公司上市证券做市交易业务资格的批复》（证监许可[2022]2454 号），核准公司上市证券做市交易业务资格。

(45) 2024 年 1 月 18 日，中国银行间市场交易商协会发布《关于 2023 年非金融企业债务融资工具承销业务相关会员申请从事承销相关业务市场评价结果的公告》（中市协发[2024]16 号），同意公司开展中国银行间非金融企业债务融资工具主承销业务。

发行人还具备上海证券交易所会员资格、深圳证券交易所会员资格、中国国债协会会员资格、中国证券业协会会员资格、江苏省证券业协会会员资格，中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格、中国证券投资基金业协会会员资格。

2、控股子公司拥有的业务资格和业务许可

截至 2024 年 3 月 31 日，东吴证券各子公司及其分支机构均合法持有经营许可证。东吴证券各子公司的主要业务资格如下：

(1) 东吴期货

1) 2007 年 11 月 2 日，中国证监会出具“证监期货字[2007]252 号”《关于核准东吴期货有限公司金融期货经纪业务资格的批复》，核准东吴期货金融期货经纪业务资格，经营范围变更为：商品期货经纪、金融期货经纪。

2) 2007 年 11 月 2 日，中国证监会出具“证监期货字[2007]253 号”《关于核准东吴期货有限公司金融期货交易结算业务资格的批复》，核准东吴期货金融期货交易结算业务资格。

3) 2011 年 9 月 14 日，中国证监会出具“证监许可[2011]1446 号”《关于核准东吴期货有限公司期货投资咨询业务资格的批复》，核准东吴期货期货投资咨询业务资格，经营范围变更为：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询。

4) 2015 年 1 月 16 日，中国期货业协会出具“中期协备字[2015]20 号”《关于东吴期货有限公司资产管理业务予以登记的通知》，对东吴期货资产管理业务予以登记。

5) 2015 年 3 月 9 日，中国期货业协会出具“中期协备字[2015]64 号”《关于东吴期货有限公司设立风险管理公司予以备案的通知》，对东吴期货关于设立风险管理公司开展以风险管理服务为主的业务试点予以备案。

6) 2020 年 7 月 10 日，中国证监会核发东吴期货《经营证券期货业务许可证》，统一社会信用代码为 913100001321138080，载明证券期货业务范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询。

(2) 东吴基金

1) 2011 年 12 月 27 日，中国证监会出具“证监许可[2011]2110 号”《关于核准东吴基金管理有限公司从事特定客户资产管理业务的批复》，核准东吴基金从事特定资产管理业务。

2) 2020 年 10 月 16 日，中国证监会核发东吴基金《经营证券期货业务许可证》，统一社会信用代码为 913100007664967591，证券期货业务范围为公开募集证券投资基金管理、基金销售、特定客户资产管理。

(3) 东吴创投

1) 东吴创投完成了证券公司私募基金子公司管理人登记，会员编码（登记编号）为 GC2600011649，业务类型为私募股权投资基金、私募股权投资类 FOF 基金、创业投资基金、创业投资类 FOF 基金。

(4) 新东吴优胜

1) 2018 年 1 月 29 日，中国证监会核发新东吴优胜《经营证券期货业务许可证》，统一社会信用代码为：91310101062563511R，证券期货业务范围为特定客户资产管理。

(5) 东吴新加坡

1) 2016 年 1 月 27 日，新加坡金融监管局（MAS）核发东吴新加坡《资本市场服务（CMS）许可》，许可东吴新加坡依法经营基金管理。2018 年 3 月 16 日，东吴新加坡成为控股公司，停止继续开展基金管理业务，转由子公司东吴中新资产管理（亚洲）有限开展。

2) 2016 年 10 月 27 日，中国证监会核发东吴新加坡《经营证券期货业务许可证》，统一社会信用代码（境外机构编号）为 RQF2016SGF192，证券期货业务范围为境内证券投资。2018 年 12 月 3 日，该资格由子公司东吴中新资产管理（亚洲）有限公司承继。

(6) 上海东吴玖盈投资管理有限公司

1) 2015 年 3 月 9 日，中国期货业协会出具“中期协备字 [2015]66 号”《关于上海东吴玖盈投资管理有限公司试点业务予以备案的通知》，对上海东吴玖盈投资管理有限公司试点业务予以备案。备案试点业务为仓单服务、基差交易、合作套保、定价服务（即场外衍生品业务）。

2) 2018 年 2 月 1 日，中国期货业协会出具“中期协备字 [2018]8 号”《关于上海东吴玖盈投资管理有限公司试点业务予以备案的通知》，对上海东吴玖盈投资管理有限公司做市业务试点业务予以备案。

(7) 东吴中新资本（亚洲）有限公司

2018 年 2 月 23 日，新加坡金融管理局（MAS）核发东吴中新资本（亚洲）有限公司 CMS100678 号《资本市场服务（CMS）许可证》，许可东吴中新资本（亚洲）有限公司依证券期货法（SFA）从事证券交易和公司金融咨询业务。2018 年 10 月 8 日，许可范围更新为企业融资顾问业务和资本市场产品交易。

2024 年 4 月 5 日，东吴中新资本（亚洲）有限公司获得新加坡交易所授予的认证主板发行管理人和凯利板全面保荐人资格。

(8) 东吴中新资产管理（亚洲）有限公司

1) 2018 年 2 月 23 日，新加坡金融管理局（MAS）核发东吴中新资产管理（亚洲）有限公司 CMS100679 号《资本市场服务（CMS）许可证》，许可东吴中新资产管理（亚洲）有限公司依证券期货法（SFA）从事基金管理业务。

2) 2018 年 12 月 3 日，中国证监会出具“证监许可 [2018]2005 号”《关于核准东吴中新资产管理（亚洲）有限公司人民币合格境外机构投资者资格的批复》，核准东吴中新资产管理（亚洲）有限公司承继母公司东吴新加坡境内证券投资业务资格。

3) 2019 年 5 月 23 日，国家外汇管理局出具“汇复 [2019]11 号”《国家外汇管理局关于东吴中新资产管理（亚洲）有限公司承继东吴证券中新（新加坡）有限公司 RQFII 投资额度的批复》，批准东吴中新资产管理（亚洲）有限公司承继母公司东吴新加坡已获批的 RQFII 投资额度，RQFII 投资额度为 15 亿元人民币。

4) 2019 年 6 月 11 日，中国证监会核发东吴中新资产管理（亚洲）有限公司《经营证券期货业务许可证》，统一社会信用代码（境外机构编号）为 RQF2018SGF222，证券期货业务范围为境内证券投资。

(9) 东吴香港

1) 2020 年 5 月 19 日，中国证监会核发东吴证券（国际）金融控股有限公司《经营证券期货业务许可证》，统一社会信用代码（境外机构编号）为 RQF2013HKS014，证券期货业务范围为境内证券投资。

2) 2020 年 3 月 23 日，香港证监会核发东吴证券国际期货有限公司第 2 类及第 5 类牌照，中央编码为：AZQ989，允许进行期货合约交易及就期货合约提供意见。

3) 2020 年 3 月 23 日，香港证监会核发东吴证券国际经纪有限公司第 1 类及第 4 类牌照，中央编码为：AYA587，允许进行证券交易及就证券提供意见。

4) 2020 年 3 月 19 日，香港证监会核发东吴证券国际资产管理有限公司第 4 类及第 9 类牌照，中央编码为：AYA628，允许提供资产管理及就证券提供意见。

5) 2020 年 3 月 19 日，香港证监会核发东吴证券国际融资有限公司第 6 类牌照，中央编码为：BBG379，允许就机构融资提供意见。



待人忠 办事诚 共享共赢



官方网站:www.dwzq.com.cn

客服热线:95330

地址:苏州工业园区星阳街5号