

2024

东北证券股份有限公司 年度报告

Northeast Securities Co., Ltd.
2024 Annual Report



股票代码
000686.SZ

重要提示、目录和释义

Important Notice, Contents, and Interpretations

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

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

本报告经公司第十一届董事会第五次会议审议通过，除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
宋尚龙	董事	因公	于来富
刘树森	董事	因公	于来富
邢中成	董事	因公	刘继新

公司本年度财务报告已经立信会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷。

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

公司经第十一届董事会第五次会议审议通过的 2024 年度利润分配方案为：以公司截至 2024 年 12 月 31 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

针对公司自身特点，遵循关联性原则和重要性原则，公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、声誉风险、合规风险、操作风险和洗钱风险等。针对上述风险，

公司通过持续完善全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能，不断探索风险管理模式和方法，培育稳健的风险管理文化，强化风险识别、评估、应对、监测和报告机制，将风险管理贯穿经营决策的全过程，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

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

目录 >>>>

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	17
第四节 公司治理.....	53
第五节 环境和社会责任.....	90
第六节 重要事项.....	93
第七节 股份变动及股东情况.....	107
第八节 优先股相关情况.....	112
第九节 债券相关情况.....	113
第十节 财务报告.....	121
附录一 公司分公司一览表.....	245
附录二 公司证券营业部一览表.....	248
附录三 公司治理相关制度情况.....	252
附录四 公司 2024 年度信息披露一览表.....	253
附录五 公司 2024 年初至报告披露日获得荣誉情况.....	255

备查文件目录 >>>>

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

释 义 >>>>

在本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项		释义内容
东北证券、公司、本公司、母公司	指	东北证券股份有限公司
东北有限	指	东北证券有限责任公司
东证融通	指	东证融通投资管理有限公司
东证融达	指	东证融达投资有限公司
东证融汇	指	东证融汇证券资产管理有限公司
渤海期货	指	渤海期货股份有限公司
东方基金	指	东方基金管理股份有限公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司
亚泰集团	指	吉林亚泰（集团）股份有限公司
吉林信托	指	吉林省信托有限责任公司
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国证监会吉林监管局、吉林证监局	指	中国证券监督管理委员会吉林监管局
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本报告期	指	2024年1月1日-12月31日
上年同期	指	2023年1月1日-12月31日

注：2024 年年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，系由四舍五入造成。

公司简介和主要财务指标

Company Profile and Main Financial Highlights

一、公司信息

	股票简称	股票代码	股票种类
	东北证券	000686	A股
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东北证券股份有限公司		
公司的中文简称	东北证券		
公司的外文名称	Northeast Securities Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Northeast Securities		
公司的法定代表人	李福春		
公司的总经理	何俊岩		
公司注册资本	人民币 2,340,452,915 元		
公司净资本	人民币 14,243,839,057.98 元		
注册地址/办公地址	吉林省长春市生态大街 6666 号		
注册地址/办公地址邮政编码	130119		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 11 月 11 日，公司注册地址由“吉林省长春市自由大路 1138 号”变更为“吉林省长春市生态大街 6666 号”。		
客户服务电话	95360		
投资者咨询电话	0431-85096806		

公司网址	www.nesc.cn
电子信箱	000686@nesc.cn

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91220000664275090B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限公司的通知》（证监公司字[2007]117 号）核准，锦州六陆与东北有限于 2007 年 8 月 20 日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，注册地址迁至吉林省长春市，公司股票在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。</p> <p>公司行业分类由“石油化工行业”变更为“证券公司”，主营业务由石油及石油制品的销售、仓储和管输等变更为证券业务。目前，公司的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品业务。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	公司无控股股东，无实际控制人。

五、各单项业务资格

》》》 (一) 母公司的单项业务资格

序号	批准部门	资格名称	批准文号/批准部门
1		公司经营证券业务资格	中国证监会
2		公司营业网点经营证券业务资格	中国证监会
3		经营外资股业务资格	中国证监会
4		开放式证券投资基金代销业务资格	证监基金字[2004]108号
5		证券承销与保荐资格	中国证监会
6	中国证监会及其派出机构	为期货公司提供中间介绍业务资格	证监许可[2010]294号
7		债券质押式报价回购业务试点资格	证监会机构部部函[2012]399号
8		融资融券业务资格	证监许可[2012]623号
9		公司自营业务参与股指期货交易业务资格	吉证监函[2012]144号
10		代销金融产品业务资格	吉证监许字[2013]7号
11		人民币利率互换业务资格	吉证监函[2014]3号
12		债券通用质押式回购业务资格	上证交(93)字第3026号 深证所字[94]134
13		国债买断式回购交易资格	上海证券交易所
14		上证基金通业务资格	上海证券交易所
15		保证金现金管理产品资格	深证函[2012]280号
16		约定购回式证券交易业务资格	深证会[2013]21号 上证会字[2013]26号
17		全国股转系统主办券商资格	股转系统函[2013]42号
18	上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、全国中小企业股份转让系统	股票质押式回购交易业务资格	深证会[2013]60号 上证会字[2013]87号
19		港股通业务交易权限	上证函[2014]625号 深证会[2016]330号
20		全国股转系统做市业务资格	股转系统函[2014]1165号
21		上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限、期权结算业务资格	上证函[2015]60号
22		上市公司股权激励行权融资业务试点资格	深证函[2015]116号
23		质押式报价回购交易权限	深证会[2019]18号
24		股票期权业务交易权限	深证会[2019]470号
25		融资融券业务资格	北京证券交易所
26		深交所基金流动性服务商资格	深圳证券交易所
27	中国证券业协会	柜台市场试点业务资格	中证协函[2014]775号

28		询价对象	中国证券业协会
29	中国证券登记结算 有限责任公司	结算参与者、B股结算参与者	中国证券登记结算有限责任公司
30		代理证券质押登记业务资格	中国证券登记结算有限责任公司
31		全国银行间同业拆借市场成员	中国人民银行银复[2002]303号
32		证券业务外汇经营资格	国家外汇管理局 SC201117
33		向保险机构投资者提供综合服务业务资格	保监会资金部函[2012]14号
34		转融通业务试点资格	中证金函[2013]11号
35		转融券业务试点资格	中证金函[2014]129号
36		创业板转融券市场化约定申报资格	中证金函[2020]145号
37		科创板转融券市场化约定申报资格	中证金函[2021]151号
38		私募基金综合服务业务资格	证保函[2015]26号
39		银行间债券市场尝试做市业务权限	全国银行间同业拆借中心
40		信用风险缓释工具核心交易商	中国银行间市场交易商协会
41		定向债务融资工具专项机构投资人	中国银行间市场交易商协会
42		非金融企业债务融资工具承销商（证券公司类）	中国银行间市场交易商协会
43	其他部门	中国票据交易系统参与者	票交所便函[2019]170号
44		国债期货期转现业务资格	中国金融期货交易所
45		利率互换实时承接业务资格	上海清算所
46		标准化债券远期业务资格	上海清算所
47		银行间市场利率期权市场成员资格	中国外汇交易中心
48		安徽省股权托管交易中心推荐商会员资格	安徽省股权托管交易中心
49		江苏股权交易中心推荐机构会员资格	江苏股权交易中心
50		山西股权交易中心推荐机构会员资格	山西股权交易中心
51		天津滨海柜台交易市场推荐机构会员资格	天津滨海柜台交易市场
52		宁波股权交易中心推荐机构会员资格	宁波股权交易中心
53		大连股权交易中心推荐机构 A 类会员资格	大连股权交易中心
54		吉林股权交易所战略会员资格	吉林股权交易所
55		江西股权交易中心 A 类服务机构资格	江西股权交易中心

》》》（二）全资及控股子公司的单项业务资格

序号	子公司名称	资格名称	批准文号/批准部门
1	东证融通	证券公司私募基金子公司管理人	中国证券投资基金业协会
2	东证融达	另类投资业务资格	吉林证监局
3	东证融汇	证券资产管理业务资格	中国证监会

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

六、公司历史沿革

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

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

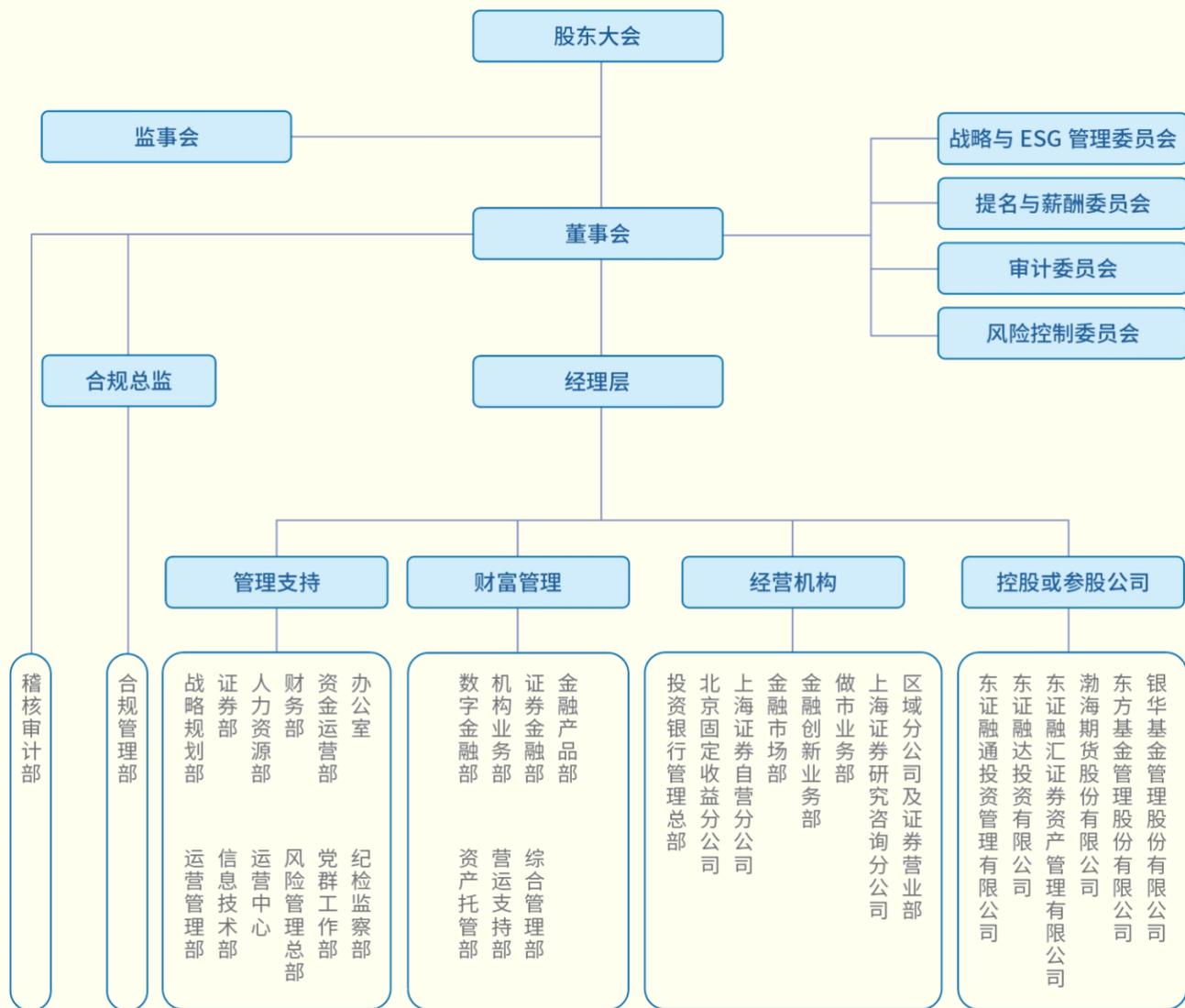
时间	发展大事记
1997年10月13日	经中国人民银行《关于吉林省证券公司增资改制有关问题的批复》（银复[1997]396号）批准，吉林省证券公司增资改制并更名为“吉林省证券有限责任公司”，注册资本增加至1.2亿元。

1999年9月15日	经中国证监会《关于吉林省证券有限公司和吉林信托投资公司证券部合并重组事宜的批复》（证监机构字[1999]102号）批准，吉林省证券有限责任公司与吉林省信托投资公司证券部合并重组，在此基础上增资扩股组建新的证券公司。
2000年6月23日	经中国证监会《关于核准吉林省证券有限责任公司更名及增资扩股的批复》（证监机构字[2000]132号）批准，吉林证券更名为“东北证券有限责任公司”，吸收新股东入股，注册资本增至1,010,222,500元。
2003年12月5日	受中国证监会指定，东北有限托管原新华证券有限公司的客户业务及所属证券营业部；2004年4月22日，经中国证监会批准，东北有限在长春、北京、大连、太原、江阴、上海、深圳等大中城市新设23家证券营业部和1家证券服务部。
2007年8月20日	经中国证监会《关于核准锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司定向回购股份暨以新增股份换股吸收合并东北证券有限责任公司的通知》（证监公司字[2007]117号）核准，锦州六陆与东北有限于2007年8月20日完成吸收合并，并实施股权分置改革方案，锦州经济技术开发区六陆实业股份有限公司更名为东北证券股份有限公司，公司注册地址迁至吉林省长春市，公司经营范围变更为证券业务。
2007年8月27日	公司在深圳证券交易所复牌，股票代码不变，股票简称变更为“东北证券”。公司随后在吉林省工商局办理了工商变更登记手续，注册资本变更为581,193,135元。
2009年6月26日	公司实施完毕2008年度利润分配方案，每10股送1股派3元现金，公司股份总数增加至639,312,448股。2009年8月13日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为639,312,448元。
2012年8月22日	公司以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了339,270,568股人民币普通股（A股）。2012年9月3日，新增股份在深圳证券交易所上市。2012年10月11日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为978,583,016元。
2014年4月16日	公司实施完毕2013年度利润分配方案，以资本公积转增股本，每10股转增10股，公司股份总数增加至1,957,166,032股。2014年5月15日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为1,957,166,032元。
2016年4月14日	公司以向原股东配售的方式发行完成383,286,883股人民币普通股（A股），新增股份于2016年4月22日在深圳证券交易所上市。2016年4月21日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为2,340,452,915元。

七、公司组织机构情况

》》》（一）公司组织机构

公司按照《公司法》《证券法》《证券公司内部控制指引》《上市公司治理准则》《证券公司治理准则》及《公司章程》的规定，构建了规范、科学、有效的法人治理结构和组织架构。截至本报告披露日，公司组织机构图如下：



》》》 (二) 公司分支机构数量和分布情况

截至本报告披露日，公司在全国 28 个省、自治区、直辖市的 66 个大中城市设立了 135 家分支机构，其中包含 50 家分公司（含 47 家经纪业务区域分公司）和 85 家证券营业部，具体情况参见本报告附录一和附录二。

1. 公司分公司数量及分布情况

区域	省市/地区	分公司数量	区域	省市/地区	分公司数量
东北地区	吉林省	7	华东地区	上海市	4
	辽宁省	2		山东省	3
	黑龙江省	1		浙江省	2

华北地区	北京市	4	华南地区	江苏省	2
	天津市	1		江西省	1
	河北省	1		安徽省	1
	山西省	1		福建省	1
西北地区	内蒙古自治区	1	西南地区	广东省	5
	甘肃省	1		广西壮族自治区	1
	陕西省	1		海南省	1
华中地区	新疆维吾尔自治区	1	西南地区	四川省	2
	河南省	1		重庆市	1
	湖北省	1		贵州省	1
	湖南省	1		云南省	1

注：公司分公司具体情况参见本报告附录一。

2. 公司证券营业部数量及分布情况

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

注：公司证券营业部具体情况参见本报告附录二。

》》》 (三) 公司全资、控股子公司及参股公司情况

名称	注册地址	成立时间	注册资本	持股比例	法定 代表人	联系电话
东证融通投资管理 有限公司	北京市西城区锦什坊街28 号楼7层	2010/11/26	6亿元	100%	刘 永	010-68588808
东证融达投资有 限公司	上海市浦东新区航头镇沪 南公路5469弄129号	2013/9/11	30亿元	100%	刘 浩	021-61005191

东证融汇证券资产管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路255号540室	2015/12/24	7亿元	100%	王钟	021-80105551
渤海期货股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路28号12层	1996/1/12	5亿元	96%	濮岩	021-61257850
东方基金管理股份有限公司	北京市西城区锦什坊街28号1-4层	2004/6/11	3.3333亿元	57.60%	崔伟	010-66295888
银华基金管理股份有限公司	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦19层	2001/5/28	2.222亿元	18.90%	王珠林	010-58163000

》》》（四）其他分支机构数量及分布情况

截至本报告披露日，公司除上述分公司、子公司及证券营业部外，无其他分支机构。

八、聘请会计师事务所情况

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路61号4楼
签字会计师姓名	朱洪山、王中华

九、主要会计数据和财务指标

报告期内，公司无需追溯调整或重述以前年度会计数据。

》》》（一）主要会计数据（合并报表）

	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业总收入（元）	6,505,079,105.33	6,475,249,683.62	0.46%	5,077,439,948.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	873,649,074.44	668,450,370.61	30.70%	230,943,100.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	862,106,937.14	631,449,051.78	36.53%	232,150,322.37
其他综合收益的税后净额（元）	-710,014.67	518,783.20	-236.86%	1,624,766.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,936,355,575.98	-1,882,057,213.68	681.09%	2,714,082,856.20
基本每股收益（元/股）	0.37	0.29	27.59%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.29	27.59%	0.10
加权平均净资产收益率	4.65%	3.66%	0.99%	1.28%
	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末

资产总额 (元)	89,025,653,094.93	83,334,356,541.55	6.83%	78,958,471,626.58
负债总额 (元)	69,440,144,341.30	64,435,192,980.93	7.77%	60,301,072,829.62
归属于上市公司股东的净资产 (元)	19,118,308,250.75	18,479,414,048.31	3.46%	18,043,705,421.00

》》》 (二) 主要会计数据 (母公司)

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业总收入 (元)	3,313,277,837.54	2,551,038,514.78	29.88%	2,154,826,631.04
净利润 (元)	1,061,352,840.24	485,464,874.71	118.63%	244,612,989.22
扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,048,654,983.90	462,540,072.57	126.72%	258,943,976.84
其他综合收益的税后净额 (元)	431,624.49	223,522.62	93.10%	1,270,711.84
经营活动产生的现金流量净额 (元)	11,143,153,399.13	-1,204,462,905.39	1025.16%	221,480,363.40
基本每股收益 (元/股)	0.45	0.21	114.29%	0.10
稀释每股收益 (元/股)	0.45	0.21	114.29%	0.10
加权平均净资产收益率	6.13%	2.89%	3.24%	1.47%

	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额 (元)	81,788,033,511.86	74,912,246,301.29	9.18%	70,712,939,718.80
负债总额 (元)	64,044,360,965.27	57,996,312,927.93	10.43%	54,048,649,451.27
所有者权益总额 (元)	17,743,672,546.59	16,915,933,373.36	4.89%	16,664,290,267.53

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

公司本年度扣除非经常性损益前后的净利润均为正值。

截止披露前一交易日的公司总股本和用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	2,340,452,915
支付的优先股股利	0
支付的永续债利息 (元)	0
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 (元/股)	0.3733

十、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

十一、分季度主要财务指标

》》》 (一) 主要财务指标 (合并报表)

单位: (人民币)元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	1,179,067,202.96	1,427,493,991.70	1,936,033,647.16	1,962,484,263.51
归属于上市公司股东的净利润	21,075,682.06	111,057,552.89	341,486,991.71	400,028,847.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,668,412.79	103,769,128.82	330,958,160.10	415,711,235.43
经营活动产生的现金流量净额	2,186,630,039.57	-168,313,183.89	6,109,444,710.48	2,808,594,009.82

》》》 (二) 主要财务指标 (母公司)

单位: (人民币)元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	413,061,113.76	512,438,160.95	958,877,854.91	1,428,900,707.92
净利润	-16,449,695.04	73,265,661.18	390,586,137.19	613,950,736.91
扣除非经常性损益的净利润	-22,856,311.93	66,640,467.10	393,403,020.12	611,467,808.61
经营活动产生的现金流量净额	2,243,548,510.04	58,770,891.67	5,701,207,187.94	3,139,626,809.48

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

十二、非经常性损益项目及金额 (合并报表)

单位: (人民币)元

项目	2024年	2023年	2022年
非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-3,147,983.05	-270,452.05	-1,559,874.68
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	28,851,207.75	27,641,307.03	23,519,118.07
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,000,000.00	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-20,395,133.20	14,452,830.20	-22,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,185,384.51	4,797,424.81	7,317,515.11
减: 所得税影响额	10,948,342.13	8,390,037.48	7,821,236.53

少数股东权益影响额（税后）	2,996.58	1,229,753.68	662,743.96
合计	11,542,137.30	37,001,318.83	-1,207,221.99

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目。

十三、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：（人民币）元

项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
核心净资本	11,535,839,057.98	10,521,254,186.46	9.64%
附属净资本	2,708,000,000.00	3,175,000,000.00	-14.71%
净资本	14,243,839,057.98	13,696,254,186.46	4.00%
净资产	17,743,672,546.59	16,915,933,373.36	4.89%
各项风险资本准备之和	5,817,038,303.07	7,381,785,020.71	-21.20%
表内外资产总额	61,586,596,697.70	62,193,315,588.71	-0.98%
风险覆盖率	244.86%	185.54%	59.32%
资本杠杆率	19.22%	17.40%	1.82%
流动性覆盖率	240.20%	378.24%	-138.04%
净稳定资金率	155.44%	143.53%	11.91%
净资本/净资产	80.28%	80.97%	-0.69%
净资本/负债	33.86%	31.61%	2.25%
净资产/负债	42.18%	39.04%	3.14%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	19.89%	28.19%	-8.30%
自营固定收益类证券/净资本	203.89%	231.21%	-27.32%

注：报告期内，公司各项风险控制指标均持续符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的相关规定。

管理层讨论与分析

Discussion and Analysis of Executives

一、报告期内公司所处行业的情况

2024年，国际政治环境错综复杂，全球经济增速放缓，外部环境不利影响加深；国内加大宏观调控力度，货币和财政政策协同发力，经济运行稳中有进，高质量发展扎实推进。国内资本市场建设围绕“强监管、防风险、促发展”的工作主线，完善基础制度，推出务实举措，持续深化改革，市场信心有效提振，市场生态持续改善，呈现从高速增长向高质量发展加快转变的积极深刻变化。

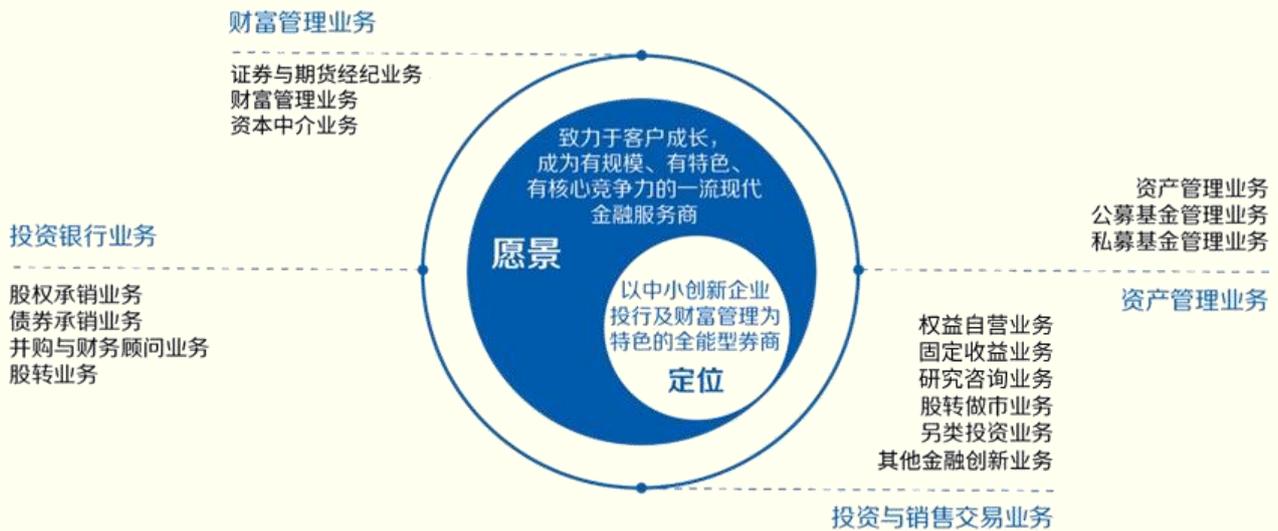
2024年，伴随着资本市场规模调整和结构质量改善，国内证券市场呈现明显的分化特点。一级市场结构分化，股权融资节奏放缓，债券发行规模持续增长；二级市场震荡波动，A股市场在第四季度实现大幅上涨，债券市场利率全年延续下行趋势。中央金融工作会议精神、新“国九条”及资本市场系列政策文件为证券行业转型发展指明了方向，一方面明确行业功能性定位，专注主责主业、服务实体经济和国家战略、提高价值创造和投资者回报能力；一方面树立行业发展目标，支持头部机构做优做强，鼓励中小机构差异化、特色化发展。证券机构纷纷抢抓市场机遇、加快转型发展，积极调整业务布局、增强核心竞争能力、深化数字金融应用、打造企业品牌特色，证券行业新格局正在加速形成。

根据中国证券业协会统计，截至2024年末，证券行业总资产为12.93万亿元，同比增长9.30%；净资产为3.13万亿元，同比增长6.10%；净资本为2.31万亿元，同比增长5.96%。150家证券公司2024年度实现营业收入4,511.69亿元，同比增长11.15%；实现净利润1,672.57亿元，同比增长21.35%。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司以“致力于客户成长，成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”为长远发展愿景，并确定了“以中小创新企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的公司定位，坚持“以

客户为中心”的服务理念，为企业提供直接融资服务，为客户投资理财提供全方位、多元化、专业化的金融服务，更好满足客户日益多样化的财富配置需求。公司依托齐全的业务资质，主要从事的业务包括财富管理业务、投资银行业务、投资与销售交易业务和资产管理业务等。



财富管理业务：公司财富管理业务致力于通过聚合资源为财富客户、机构客户等提供专业的资产配置服务，通过数字化服务陪伴年轻客户成长，通过优质的现代金融衍生品服务满足企业客户风险管理需求，构建服务优质的财富管理生态圈。其中，证券与期货经纪业务主要为客户提供买卖股票、债券、基金、期货及期权等交易服务；财富管理业务主要为客户提供涵盖金融产品销售、投资顾问服务及私募服务等在内的资产配置产品和服务，其中金融产品由本公司及其他合法金融机构管理；资本中介业务主要为客户提供融资融券、股票质押式回购等综合金融服务。财富管理业务的收入来源为佣金、手续费、顾问费及利息收入等。

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

投资与销售交易业务：公司投资与销售交易业务以权益自营业务与固定收益业务为基础，发展特色化的做市交易、另类投资业务及其他金融创新业务，保障公司自有资金实现穿越牛熊周期的稳定收益；以研究咨询业务为核心，为公募基金、私募基金、保险、银行等机构客户提供总量和行业研究、公司调研、定制课题或报告、会议推介路演等研究服务。投资与销售交易业务的收入来源为投资收入、

顾问费和投资咨询服务收入等。

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

三、核心竞争力分析

》》》》（一）清晰明确的经营理念与战略定位

公司紧紧围绕以客户为中心的核心经营理念，秉承“有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”的发展愿景，充分挖掘自身比较优势，确定了“以中小创新企业投行及财富管理为特色的全能型券商”的战略定位，聚焦特色化、精品化、生态化的业务体系建设，扎实推进各项业务转型升级，持续扩大特色业务竞争优势，加速布局金融科技领域，以数字化赋能业务发展，向实现行业地位不断提升、形成差异化竞争优势、在细分业务与数字化领域行业领先的发展目标不断迈进。

》》》》（二）科学高效的治理结构与决策机制

公司不断完善股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责清晰、相互分离、相互制衡的科学有效的运作机制，建立了系统全面的现代企业制度体系，为公司规范健康经营奠定了坚实基础。同时，公司以客户需求为导向，决策管理机制和资源调配机制灵活高效，支持公司快速、准确识别市场变化，及时、主动把握市场机遇，为持续提升公司核心竞争力注入强大生机和活力。

》》》》（三）稳定充足的资金支持与人才储备

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

》》》》（四）健全有效的合规风控与内部控制

公司始终坚持以合规经营和有效的风险控制为根本，牢筑“底线”思维，增强“危机意识”，坚持“看不清管不住则不展业”原则，切实落实合规风控主体责任，全面夯实合规风险管控体系，将防风险作为公司经营管理的基调，及时调整、优化风险管理策略，围绕高风险领域，发挥内控部门间协同补位作用，实现公司内控管理持续进阶，不断构建适应“高质量发展”大背景下的监管要求和与公司业务发展相匹配的合规风控能力，保障公司规范运营、行稳致远。

》》》》（五）优秀鲜明的企业文化与品牌特色

公司高度重视企业文化建设，不断厚植企业文化基因，经过 30 多年的积淀和实践，在中国特色金融文化和资本市场行业文化的引领下，构建起包括企业愿景、企业使命、企业精神、企业经营发展理念以及共同行动准则在内的全维度文化理念体系，将“融合、创新、专注、至简”的企业精神融入公司经营发展的各个环节，实现企业文化和品牌形象的深度结合。近年公司在文化建设方面成绩斐然，已连续 2 年在证券公司文化建设实践评估中获评 A 类 A 级，形成了专业与特色兼具的文化软实力，为公司长期稳健经营提供持久动力。

》》》》（六）成熟完整的业务架构与网点布局

公司作为一家综合证券服务商，业务体系日益完整，综合金融服务功能不断加强，已经形成了较好的品牌价值和影响力；同时，公司持续优化“三地三中心”布局，其中以北京为中心重点发展固定收益投资业务、投资银行及私募股权基金业务；上海靠近金融、科技人才高地，重点发展权益类投资、资产管理、财富管理、研究咨询及金融创新业务，打造业务创新中心；长春作为决策、治理中心，保有券商基础经纪业务和管理支持职能。与此同时，公司部分决策职能和合规、风控、信息技术、资金运营、人力资源等管理职能实现向上海、北京等地转移，提供更加高效、强大的后台服务支持，并在全国 28 个省、自治区、直辖市的 66 个大中城市设立了 135 家分支机构，构建了覆盖中国主要经济发达地区的营销网络体系，积累了丰富的营销渠道和充足的客户资源，为公司业务联动协同建设提供了较强平台基础。

四、主营业务分析

》》》》（一）概述

2024 年，公司坚持把握金融工作的政治性、人民性，立足主责主业、聚焦高质量发展、加强战略引领、把握市场机遇，持续深化财富管理转型，强化投研能力建设，巩固优势业务创收能力，打造差

异化竞争优势，有效应对市场波动及风险挑战，保持安全、稳健、高质量发展，实现经营业绩同比较好提升。

报告期内，公司实现营业收入 65.05 亿元，同比增长 0.46%；实现归属于上市公司股东的净利润 8.74 亿元，同比增长 30.70%，利润构成未发生重大变动；截至报告期末，公司总资产为 890.26 亿元，同比增长 6.83%，归属于上市公司股东的所有者权益为 191.18 亿元，同比增长 3.46%。

1. 财富管理业务

报告期内，我国居民财富总量不断增长、财富管理需求持续攀升，公司坚持以客户为中心，积极践行社会财富“管理者”的使命担当，全面推进财富管理业务转型，聚焦客群资源积累和客户结构优化，切实加强资产配置服务能力，客户规模和交易量实现增长，两融业务规模市场份额稳步提升，代销金融产品保有规模持续增长，期货业务客户数量及权益同比增加，财富管理业务发展取得长足进步。

(1) 基础经纪业务

2024 年，A 股市场主要指数全线上涨、市场交投活跃度显著提升，证券公司传统经纪业务迎来较好发展机遇，财富管理转型进程进一步加快。

报告期内，公司基础经纪业务积极把握行业发展契机，全力打造公司财富管理全链条协同联动服务体系，切实围绕客户财富管理需求变化提供优质服务内容，不断提升客户体验感和获得感。一方面，公司聚焦客群资源积累和客户结构优化，全面升级客户经营模式，打造“获客-转化-留客-价值创造”的客户经营链条；另一方面，公司充分发挥“研投顾专班”、“私募专班”和“企业家专班”三大专班专业优势，强化总分协同联动，形成更加专业化、体系化、平台化的客户服务能力，构建全方位、多样化的产品服务体系，充分满足各类客群差异化需求；此外，公司通过“融 e 通”APP 为客户提供线上一站式、精品化交易服务，在客户端上线新版特色交易工具条件单，推出会员特色权益及独家内参资讯等服务，在员工端实施“与客户建联—捕捉分析客户需求—为客户出具解决方案—有温度、差异化的持续陪伴客户”的客群服务“四步法”，打通线上线下客群经营服务体系，有效提升客户服务覆盖度和满意度。报告期内，公司经纪业务客户总规模同比增长 12.03%，AB 股基交易量同比增长 36.24%，公司经纪业务基础进一步夯实、特色进一步体现。

(2) 财富管理业务

投资顾问业务

2024 年，国内居民财富管理规模持续增长、结构不断优化，证券公司抓住市场机遇积极推进买方投顾服务体系建设，切实做好社会财富“管理者”。

报告期内，公司投资顾问业务深化“客户中心、买方导向”战略，着力构建财富管理全产业链服

务体系，充分发挥“研投顾专班+分支机构”协同效应，持续升级迭代投顾产品体系，实现客户服务覆盖度和满意度同步提升。产品表现方面，公司“天天向上”组合产品客户数及收入同比均大幅增长，获得客户较好反馈；团队建设方面，公司连续3年荣获“新财富最佳投资顾问团队”奖项，投资顾问团队专业能力水平获得市场较高认可，公司投顾服务品牌行业知名度和影响力日益提升。

金融产品业务

2024年，A股市场主要指数在四季度出现大幅上涨、日均成交额突破万亿元，公募基金资产规模年内屡创新高，居民财富管理需求增加，证券公司金融产品销售业务在监管政策引导和行业财富管理转型背景下持续向以客户为中心的资产配置服务转型。

报告期内，公司紧跟市场及行业趋势，以“打造品牌，提升保有”、“建立体系，提升能力”、“流程再造，提升体验”为核心理念开展金融产品业务，打造包括“券结公募基金”、“东证名片”、“东北星选”等产品在内的核心产品服务品牌体系，建立产品分析评价体系，基于客户需求优化业务流程，有效提高公司资产配置能力，提升客户陪伴服务体验。在“重存量、轻流量”的理念引导下，截至报告期末，公司全口径金融产品保有规模达321.81亿元，同比增长7.46%。

公司2024年金融产品保有情况表

金融产品保有规模（元）		
2024年末	2023年末	2022年末
32,181,430,738.09	29,947,023,287.11	26,585,415,253.81

注：以上数据来自公司统计，包含公司2024年代销全资子公司东证融汇、控股子公司东方基金发行的金融产品。

PB业务

2024年，私募基金行业延续产能出清、扶优限劣趋势，私募基金管理人数量和管理规模均出现一定程度下降。

公司PB业务致力于为私募基金管理人及其发行的产品提供涵盖交易服务、资券服务、基础服务等在内的一站式金融服务。报告期内，公司持续完善从资产端至资金端的全链条服务体系，不断丰富服务内容及产品化工具，同时通过多样化、高频次的平台化活动，持续优化私募服务体系，着力打造细分领域的差异化优势。2024年，公司新开私募产品账户数及新开私募产品账户资产同比分别提升13.99%、32.70%。

其他综合金融服务

报告期内，公司积极布局上市公司客户金融服务领域，协助多家上市公司及股东客户完成股份回购、股权激励、股东增持及员工持股计划项目；聚焦上市公司市值管理需求，整合公司优势资源提供

综合服务项目，持续丰富上市公司客户综合金融服务工具；关注优质非上市企业发展需要，以企业孵化园区需求为切入点，持续打造轻量咨询服务。

(3) 资本中介业务

融资融券业务

2024 年，A 股市场交投活跃度提升，市场情绪有效提振，融资融券余额呈回升态势。截至报告期末，市场融资融券余额 18,645.83 亿元，同比增长 12.94%。

报告期内，公司坚持稳健经营理念，推动融资融券业务平稳有序发展。风险防控方面，公司积极应对市场变化，完善风险管理机制和流程，提升风险预警和应对能力，加强科技和专业赋能，有效防范并化解各类风险；客户服务方面，公司坚持聚焦不同客群需求，加强总分业务协同赋能，提高服务精准化程度，开展多样化投资者教育活动，切实提升公司融资融券业务综合服务能力。截至报告期末，公司融资融券余额 140.95 亿元，市场占有率约 0.76%，较去年同比有所提升。

股票质押式回购交易业务

2024 年，股票质押业务市场规模保持稳定。报告期内，公司按照“强化尽调、优化审核、提供综合金融服务”的工作思路，加强股票质押项目的尽职调查、项目审核和延期风险评估，优化延期项目管理；以股票质押业务为切入点，为上市公司及其股东提供综合金融服务。截至报告期末，公司以自有资金作为融出方参与股票质押式回购交易业务的待购回初始交易金额 3.02 亿元，同比下降 55.13%。

(4) 期货业务

2024 年，期货市场整体规模和客户权益实现增长，上市期货期权品种不断丰富，国家在政策层面对期货市场强监管、防风险、促进高质量发展做出系统部署，为我国期货市场的长期健康发展提供有力支撑。

公司通过控股子公司渤海期货开展期货业务。渤海期货总部位于上海，截至本报告披露日，在全国共有 9 家营业部、3 家分公司，并通过风险管理子公司开展风险管理业务。报告期内，渤海期货以“稳规模、优结构、控成本、重赋能”为主要经营思路，稳步推进各项业务有序开展。经纪业务方面，充分把握交易所相关政策，积极开展会议和营销活动，有效引入产业客户，持续优化客户结构；资产管理业务方面，聚焦大类资产配置主动管理 FOF 及 CTA 产品，提升主动管理能力，完成多只新产品的发行工作；交易咨询业务方面，紧密围绕客户风险管理顾问、研究分析和交易咨询等多方面需求，开展专项培训和研究报告服务，有效提升客户服务水平；风险管理业务方面，审慎开展有色、能源、农产品等基差贸易业务和场外衍生品业务，推动 103 单“保险+期货”项目落地，充分发挥服务实体经济

济作用。受期货交易所手续费减免政策及行业竞争加剧等多方面因素影响，渤海期货报告期内代理交易额同比下降 14.99%；但渤海期货积极应对行业变化、全面提升客户服务能力，截至报告期末实现客户总量同比增长 4.83%、客户权益同比增长 2.68%。

报告期内，渤海期货荣获郑州商品交易所“2023 年度市场成长优秀会员”、大连商品交易所“2023 年度优秀会员”、上海期货交易所“2023 年度市场进步奖”、广州期货交易所“2023 年度优秀会员”等多个奖项。

2. 投资银行业务

报告期内，公司投资银行业务积极识别和应对市场重大变化，立足“上市公司和中小创新企业”的客户定位，持续聚焦北交所业务发展战略，拓宽优质项目资源，围绕上市公司打造综合服务体系，挖掘新业务品类，提升多元化创收能力。

(1) 股权承销业务

2024 年，资本市场全面深化改革、推进高质量发展建设，上市公司数量趋于稳定，券商股权承销规模同比呈下降趋势；北交所积极打造专精特新企业主阵地，上市标的的质量持续提升，行业加速布局北交所业务，券商投行深耕业务质量以提升核心竞争力。

报告期内，公司股权承销业务以服务实体经济为宗旨，持续聚焦上市公司及中小创新企业的发展需求，致力于为企业客户提供全方位服务，加强优质项目储备、提升执业质量。业务布局方面，围绕“TMT、化工新材料、先进制造、新能源”等重点行业链条，细化行业开发策略、沉淀行业经验优势，着重强化京津冀、长三角、珠三角、吉林及周边等区域的渠道建设和市场开拓，持续打造“行业+区域”的矩阵式布局；产品服务方面，强化客户全生命周期、全产品类型的价值增值服务能力，建设“投行+”业务生态环境，持续打造企业价值成长服务体系，实现客户资源集聚和品牌知名度提升；质量控制方面，完善制度建设、执业标准和工作模板，加强项目精细化、系统化管理，全面提升价值发现和保荐承销能力。2024 年，公司完成股权承销项目 1 个；截至报告期末，公司在审北交所首发项目 4 个，已立项北交所保荐项目 10 个，累计完成北交所首发项目 8 个，行业排名第 10 位。

(2) 债券承销业务

2024 年，监管部门多措并举，完善债券市场体制机制，推进多层次债券市场建设；科创债、绿色债、产业债等服务国家战略的债券品种持续扩容，更好发挥债券市场服务实体经济功能；城投债以“借新还旧”为主，新增规模难度加大；公司债发行规模保持平稳，企业债发行规模降幅扩大，券商债券承销金额稳中有升。

报告期内，公司债券承销业务聚焦服务区域实体经济发展，加强业务创新实践，债券业务市场竞

争力稳中有进。业务布局方面，公司持续推动落实区域战略，聚焦城投企业和产业类企业，深入分析客户战略定位和业务属性，为客户提供企业转型和投融资解决方案，增加客户黏性，扩大项目储备；业务模式方面，公司积极把握城投转型发展窗口和跨境业务结构性机遇，不断拓展债券分销、转售等细分业务领域，实现多元化创收。同时，公司积极响应国家政策号召，助力1家企业完成科创债券发行，为企业发展科技创新业务提供了资金支持。2024年，公司完成公司债券主承销项目10个，以境内协调人身份参与境外债项目7个；完成债券分销项目2,181个，同比增长26.14%。

公司2024年债券承销业务开展情况

项 目	2024年		2023年	
	承销金额（万元）	承销数量	承销金额（万元）	承销数量
主承销	企业债	-	-	-
	公司债	299,510.00	10	741,174.02
	金融债	-	-	-
	可交换债	-	-	-
	小 计	299,510.00	10	741,174.02
分 销	企业债	-	-	-
	公司债	124,399.00	12	63,000.00
	金融债	-	-	-
	可交换债	-	-	-
	其 他	14,879,353.00	2,169	12,144,038.00
小 计	15,003,752.00	2,181	12,207,038.00	

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

（3）并购与财务顾问业务

2024年，监管部门明确加大并购重组支持力度，优化审核机制、吸引长期资金，多管齐下活跃并购重组市场；并购重组市场产业结构持续优化，传统行业通过并购跨行业布局，半导体、生物医药、高端制造等硬科技领域并购活跃；四季度在A股市场带动作用下，并购重组市场显著回暖。

报告期内，公司切实围绕服务实体经济发展需要，持续跟踪存量客户的并购需求，挖掘优质并购投资标的，加强内部业务协同，推动潜在业务机会有效转化。2024年，公司完成并购及财务顾问项目13个，已立项并购及财务顾问项目26个，其中，上市公司权益变动相关财务顾问项目2个，新三板并购及财务顾问项目2个，其他财务顾问项目22个；业务能力获得市场和行业认可，在《证券时报》主办的“2024中国证券业投资银行君鼎奖”评选中荣获“2024年中国证券业并购重组投资顾问君鼎

奖”。

(4) 股转业务

2024 年，北交所与新三板一体发展效应进一步显现，随着北交所市场影响力和吸引力提升，新三板持续提质扩容，为券商股转业务带来发展机遇。报告期内，新三板新增挂牌企业 350 家，“专精特新”企业占比较高，企业质量显著提升；创新层持续扩容，2024 年累计进层公司达 379 家。

报告期内，公司股转业务坚持“中小创新企业投行”定位，着力打造特色业务模式和差异化竞争优势。业务布局方面，纵深推进“特色行业+重点区域”的中小企业综合金融服务模式，深入研究首批特色行业，着力布局环渤海、长三角、珠三角、吉林省等重点区域，结合行业和区域实际提供定制化服务；客户服务方面，推动种子客户挖掘和培育，提升细分领域服务比较优势，为客户提供全业务链、全方位、全生命周期的一揽子综合服务以及价值增值服务，助力优质种子客户实现高质量发展，有效扩大品牌影响力、夯实客户基础。2024 年，公司推荐 2 家企业完成新三板挂牌，完成 6 次新三板股票发行；截至报告期末，公司累计完成挂牌企业 369 家，行业排名第 9 位；督导新三板挂牌企业 178 家，行业排名第 8 位。

3. 投资与销售交易业务

报告期内，公司权益自营业务严控投资风险，保持稳健操作，加快推进多元业务布局，积极应对市场波动，衍生品投资业务实现较好盈利；固定收益业务准确把握债市投资机遇，取得较好投资回报；股转做市业务规模保持行业前列；另类投资业务着力推动投资项目顺利落地，做好存量项目退出；研究咨询业务积极拓展服务模式，不断挖掘新业务增长点。

(1) 权益自营业务

2024 年，新“国九条”、“924”政策组合拳和中央经济工作会议等系列政策有效提振市场信心，市场面和基本面齐头并进，A 股市场整体呈现 W 型双底形态，主要市场指数全年收涨，市场风格频繁快速轮动且结构分化加剧，券商自营投资业务机遇与挑战并存。

报告期内，公司权益自营业务认真研判市场趋势，按照“控风险、保收益、止亏损”的工作思路，采取相对稳健的投资策略，积极把握结构性投资机会，立足中长期视角储备投资品种，适时调整投资策略和持仓结构；同时，加大非方向性投资领域开拓力度，通过新股申购业务和可转债交易业务平滑波动，重点推进量化衍生品业务发展，依托公司数字化能力优化交易平台功能，加快策略创新研究，做好交易风险防控，公司权益自营业务多元盈利模式进一步形成。

(2) 固定收益业务

2024 年，央行实施适度宽松货币政策，利率震荡下行，信用利差持续压缩，债券市场呈现结构性

牛市行情，券商固定收益类自营业务迎来较好发展机会。

报告期内，公司固定收益业务依托数字化能力加快完善投研体系，在投研、销售、交易、管理四个板块提升科技赋能，持续开发和升级投研可视化系统，进一步丰富研究成果应用场景，在严控风险的前提下捕捉高确定性投资标的，提升投研成果转化率；同时丰富信用债品种，布局包括可转债、可交换债、公募 REITs 等多类“固收+”资产，及时跟踪研判市场波动，有效加强投资决策效能，有效增厚投资组合收益并取得了较好的投资回报，并荣获北京金融资产交易所颁发的“最具市场凝聚力机构”、“最具市场创新力机构”、“社会责任市场机构”等多个奖项，品牌影响力和行业竞争力有效彰显。

（3）股转做市业务

2024 年，北交所和全国股转公司以资本市场“1+N”政策体系为引领，进一步全面深化改革开放，持续提高创新型中小企业服务质效；新三板市场新增挂牌企业数量持续增长、行业结构不断优化、企业质量显著提升，与北交所形成良性联动，证券公司做市业务服务覆盖面进一步扩大、参与积极性逐步提升、“看门人”责任进一步压实。

公司做市业务坚持为市场优质企业提供做市报价服务的业务定位，聚焦优质项目开展中长期股权投资，致力于发展成为具有行业影响力的头部做市券商。报告期内，公司股转做市业务坚持发挥券商功能性作用，为市场优质企业提供流动性服务，挖掘内生增长动力强、符合国家产业升级需求、具有国产替代等特点的专精特新类企业标的，聚焦优质项目进行中长期价值投资，持续改善资产质量、优化持仓结构。2024 年，公司新增做市企业 4 家，并荣获“年度最佳做市商”、“年度优秀做市规模做市商”、“年度优秀流动性提供做市商”等多项荣誉；截至 2024 年末，公司累计做市交易企业数量达 76 家，位列全国股转公司做市商第 1 名，在全国股转公司发布的 2024 年各季度做市商评价中连续四个季度综合排名前 5%。

（4）另类投资业务

2024 年，股权投资市场投融资金额和数量呈下行趋势，优质企业定价估值攀升且所处行业集中，IPO 发行阶段性收紧，推动一级市场投资机构提升投研能力、加强投后管理；监管层面围绕培育耐心资本、促进发展新质生产力作出了系列部署安排，强调证券公司另类投资业务在服务实体经济和国家战略等方面的“功能性”作用。

公司通过全资子公司东证融达开展另类投资业务。东证融达始终坚持立足投资本质，秉持“长期、稳健、专业”的价值投资理念，紧跟国家政策导向，以硬科技投资为主线，重点围绕符合国家战略的半导体、高端制造、新材料以及新能源等新质生产力行业，开展股权投资及并购重组业务，加强行业

研究储备和产业链覆盖。报告期内，东证融达深化细分领域和重点标的研究，加强内外资源协同，拓宽项目合作渠道，精选优质项目资源，把握机会推动投资项目顺利落地；积极顺应市场变化，把控制风险放在首要位置，扎实系统做好新项目质量评估、投后项目跟踪和短中长期项目的均衡配置，保障存量项目退出与新增项目投放的良性运转。

（5）研究咨询业务

2024年，在公募基金规范佣金用途、调降佣金费率的新形势下，券商研究咨询业务以服务公募客户为主的业务模式和以获取公募基金分仓佣金为主要收入来源的传统盈利模式受到较大挑战，行业竞争日趋激烈，券商研究所加快改革，探索多元化收入模式。

报告期内，公司研究咨询业务立足研究业务本源，把握市场和政策机遇，优化研究产品，提升研究质量，拓展增长点，探索新模式，打造业务核心竞争力和品牌优势。对外服务方面，公司着力强化专业能力建设，提升价值发现能力和深度研究能力，聚焦核心公募客户需求，提供更加优质的产品和服务；同时，公司加大上市公司、外资企业等非公募客户资源的开拓力度，寻找新业务增长点，探索构建新服务模式。对内服务方面，发挥自身研究优势，加强内部业务赋能，创新与公司投资银行、财富管理业务协同模式，建立涵盖研究咨询、投资者关系管理等在内的一揽子市值管理与规划服务体系，赋能上市公司价值提升。同时，公司积极探索 AI 技术在研究服务领域的深度应用，助力研究成果量增质升。2024年，公司研究咨询分公司共完成各类研究报告 2,762 篇，其中发布深度研究报告 710 篇；开展分析师、专家路演服务 27,776 次，通过线上直播和线下交流会的形式举办各类会议 1,230 场。

4. 资产管理业务

报告期内，公司证券资产管理业务产品创设及策略创新高效有序，销售渠道多方位拓展，产品业绩位居同类前列，业务收入再创新高，行业竞争力进一步巩固；公募基金管理业务管理产品数量及规模均保持增长，产品布局持续完善，投研能力有效实现价值转化；私募基金管理业务积极推进存量投资项目投后管理和退出工作。

（1）资产管理业务

2024年，资管行业深化落实供给侧改革、推动行业高质量发展的决策部署，券商资管通过优化业务结构、加速公募化转型、调整投资策略和产品线等举措推动行业积极健康发展。

公司通过全资子公司东证融汇开展证券资产管理业务。报告期内，东证融汇多措并举积极应对市场变化。渠道建设方面，纵深推进营销活动，市场拓展取得突破，多渠道协同保障产品规模稳定和收入增长；产品布局方面，新产品有序发行，存量产品更新迭代；投资管理方面，持续丰富投资策略和品种，有效应对市场波动，产品业绩位居同类前列；营运支持方面，数字化转型加速推进，业务运营

效率稳步提升。2024 年，东证融汇经营业绩取得优异成绩，实现资产管理业务收入 4.13 亿元，同比增长 21.84%，创历史新高。

2024 年，公司资产管理业务的核心竞争力和品牌影响力获得市场高度认可，东证融汇及旗下产品在《中国证券报》主办的“2024 中国证券业金牛奖”评选中，荣获“三年期混合债券型（一级）金牛资管计划”、“五期中长期纯债型金牛资管计划”和“五年期短期纯债型金牛资管计划”奖项；在《证券时报》主办的“2024 中国证券业资产管理君鼎奖”评选中，荣获“2024 中国证券业新锐资管机构君鼎奖”、“2024 中国证券业资管品牌君鼎奖”、“2024 中国证券业资管固收团队君鼎奖”、“2024 中国证券业公募固收产品君鼎奖”；在《中国基金报》主办的“2024 中国券商资管英华奖”评选中，荣获“2024 中国券商英华示范案例-成长示范机构”、“2024 中国券商英华示范案例-券商资管英华产品示范案例（固收+三年期）”奖项；在东方财富主办的“2024 东方财富风云际会”中，荣获“2024 年度品牌形象券商资管”奖项。

（2）公募基金管理业务

2024 年，公募基金行业积极推进中国特色金融文化和基金行业文化建设，持续提升基金投资管理能力和持有人服务能力，各类基金赚钱效应明显改善，被动权益基金和债券型基金驱动下公募基金数量和管理基金资产规模均实现稳步增长。根据中国证券投资基金业协会数据，截至 2024 年 12 月末，163 家公募基金管理人合计管理基金数量 12,367 只，管理基金资产总规模 32.83 万亿元，份额总规模 30.12 万亿份，同比分别增长 18.93%、14.04%。

公司通过控股子公司东方基金、参股公司银华基金开展公募基金管理业务。

报告期内，东方基金坚持以持有人利益为中心，保持合规经营和安全运行，持续加强投研能力，提升投资业绩和资产管理规模。投研建设方面，在权益投资领域秉持“研究创造价值”理念，着力构建“专业化、平台化、体系化”的一体化投研平台，坚持多元化投资风格，提升研究成果转化能力；在固收投资领域坚持绝对收益理念，以保证流动性和控制风险为前提，持续提升在固收投资领域的业务优势和市场影响力。渠道合作方面，加强多元渠道合作，深化银行、券商渠道合作关系，积极开展直播、短视频、短音频等流媒体中心工作，做好互联网金融渠道全流程客户陪伴。客户服务方面，深化与机构客户在利率债、信用债、二级债等策略产品方面的合作，通过多样化投教宣传活动帮助投资者树立科学理性投资理念，持续完善客户服务体系。产品布局方面，新增发行 5 只公募基金，完善一年定开债券发起式基金、绿色主题金融债指数基金以及 90 天和 30 天滚动持有期债券基金的布局。截至报告期末，东方基金存续管理公募基金产品 66 只，管理资产净值 1,128.29 亿元，同比增加 23.81%；基金份额 953.43 亿份，同比增加 21.58%；旗下 1 只指数增强基金、12 只混合型基金和 9 只债券型基

金收益率位居同类前列。

报告期内，银华基金聚焦产品布局的丰富和完善，整合养老金、FOF、“固收+”业务，形成差异化的产品矩阵，多资产多策略管理体系进一步完善；基础设施投资领域取得重要突破，成功发行全市场首单水利 REIT 产品，受到市场的高度认可；丰富公募基金产品线，以固收及被动权益产品为主线进行新产品布局，全年共发行 25 只新产品，合计募集规模达 298.27 亿元；打造 ETF 旗舰宽基，优化 ETF 产品布局，发行了行业首批宽基 A50 和 A500ETF，ETF 产品规模实现大幅增长。在产品结构持续升级的基础上，银华基金各项业务稳健增长，权益投资业绩整体提升，固收业务规模和业绩保持稳定，社保及养老金业务稳健良好发展，年金业务投资管理模式优化，核心能力不断提升。截至报告期末，银华基金管理规模稳步增加，存续管理公募基金产品 217 只，管理资产净值 5,337.79 亿元，同比增长 5.76%；基金份额 4,415.24 亿份，同比增长 10.59%；非货基金保有规模 2,445.27 亿元，同比增长 11.51%。

（3）私募基金管理业务

2024 年，监管层面以“规范与支持并行”为核心，通过制度完善、风险出清和长期资本引导，推动行业从规模扩张转向高质量发展；私募机构紧抓政策红利带来的发展机遇，聚焦科技与先进制造业优化资金配置策略，同时通过并购、份额转让等多样化退出机制释放资金流动性。

公司通过全资子公司东证融通开展私募股权基金管理业务。东证融通坚持“精品投资+并购投资”的理念，坚持股权投资主业，致力于与战略客户建立长期合作，以为客户提供“投行综合服务和全面增值服务”为切入点，实现“募投管退”一体化业务闭环，打造专业化、可持续的股权投资能力。报告期内，东证融通强化募资能力及投研能力建设，以投带募寻求与核心客户达成长期合作；围绕“先进制造”细分领域拓展业务，精选优质拟 IPO 及并购标的，打造可持续的投资模式；存量项目投后管理与退出取得显著成效，全年实现资金回流 2.72 亿元。截至报告期末，东证融通存续管理基金 7 只。

》》》（二）收入与成本

1. 营业总收入构成

单位：（人民币）元

项目	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业总收入 比重	金额	占营业总收入 比重	
手续费及佣金净收入	2,218,324,797.68	34.10%	2,143,166,318.18	33.10%	3.51%
利息净收入	79,177,973.16	1.22%	2,175,317.09	0.03%	3539.84%
投资收益	2,121,943,981.64	32.62%	1,511,802,668.41	23.35%	40.36%

公允价值变动收益	-57,831,616.83	-0.89%	52,415,412.63	0.81%	-210.33%
汇兑收益	1,411,844.43	0.02%	1,343,677.36	0.02%	5.07%
其他业务收入	2,101,163,665.51	32.30%	2,725,854,885.08	42.10%	-22.92%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	567,244.46	0.01%	224,689.21	0.00%	152.46%
其他收益	40,321,215.28	0.62%	38,266,715.66	0.59%	5.37%
营业总收入合计	6,505,079,105.33	100%	6,475,249,683.62	100%	0.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

利息净收入增加 3539.84%，主要是本报告期融出资金和买入返售利息收入减少，短融利息支出、拆入资金利息支出、卖出回购利息支出、代理买卖证券款利息支出、应付债券利息支出减少所致；投资收益增加 40.36%，主要是本期金融工具投资取得的投资收益增加所致；公允价值变动收益减少 210.33%，主要是本期衍生金融工具公允价值下降所致；资产处置收益增加 152.46%，主要是本报告期使用权资产终止确认收益增加所致。

2. 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同情况

报告期内，公司不存在签订重大销售合同、重大采购合同情况。

3. 营业成本构成

单位：（人民币）元

项目	2024 年		2023 年		同比 增减
	金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
税金及附加	28,768,104.35	0.54%	27,776,302.88	0.48%	3.57%
业务及管理费	3,075,711,328.73	57.88%	3,126,650,208.56	54.28%	-1.63%
信用减值损失	13,654,556.16	0.26%	-78,217,834.61	-1.36%	117.46%
其他资产减值损失	22,271,318.18	0.42%	4,925,072.40	0.09%	352.20%
其他业务成本	2,173,995,471.20	40.90%	2,679,428,943.64	46.51%	-18.86%
营业支出合计	5,314,400,778.62	100.00%	5,760,562,692.87	100.00%	-7.75%

4. 报告期内公司合并范围变动情况

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

本期新增纳入合并范围的结构化主体 25 只，本期减少不再纳入合并范围的主体 42 只。

5. 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用。

》》》》(三) 费用

单位：(人民币)元

项目	2024年	2023年	同比增减	重大变动说明
业务及管理费	3,075,711,328.73	3,126,650,208.56	-1.63%	-

》》》》(四) 研发投入

不适用。

》》》》(五) 现金流

单位：(人民币)元

项目	2024年	2023年	同比增减
经营活动现金流入小计	17,703,210,025.09	12,121,319,471.28	46.05%
经营活动现金流出小计	6,766,854,449.11	14,003,376,684.96	-51.68%
经营活动产生的现金流量净额	10,936,355,575.98	-1,882,057,213.68	681.09%
投资活动现金流入小计	3,055,248,838.74	11,231,089,120.10	-72.80%
投资活动现金流出小计	2,835,249,772.29	11,248,085,643.28	-74.79%
投资活动产生的现金流量净额	219,999,066.45	-16,996,523.18	1394.38%
筹资活动现金流入小计	9,535,370,007.45	17,150,858,991.72	-44.40%
筹资活动现金流出小计	13,779,417,725.11	17,703,868,839.19	-22.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,244,047,717.66	-553,009,847.47	-667.45%
现金及现金等价物净增加额	6,914,168,180.88	-2,450,359,728.15	382.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1.经营活动现金流入同比增加 46.05%，主要是本期代理买卖证券收到的现金净额、拆入资金收到的现金净额增加所致。

2.经营活动现金流出同比减少 51.68%，主要是本期为交易目的而持有的金融资产净流出增加所致。

3.投资活动现金流入同比减少 72.80%，主要是本期收回投资收到的现金流入减少所致。

4.投资活动现金流出同比减少 74.79%，主要是本期投资支付的现金流出减少所致。

5.筹资活动现金流入同比减少 44.40%，主要是本期发行债券收到的现金流入减少所致。

6.筹资活动现金流出同比减少 22.17%，主要是本期偿还债务支付的现金流出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量为 109.36 亿元，公司本年度实现净利润 9.28 亿元，两者存在差异主要是因为经营活动产生的现金净流量受经纪业务客户保证金、回购业务、买卖交易性金融资产及融出资金等业务规模变动等因素的影响。

五、主营业务构成情况

》》》（一）主营业务分业务情况

为更加充分体现公司财富管理业务开展情况，公司对主营业务分类口径进行调整，将证券经纪业务和信用交易业务合并列示为财富业务，报告期内，公司主营业务分业务数据如下：

单位：（人民币）元

业务类别	营业总收入	营业支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
财富业务	1,927,207,775.54	626,577,100.57	67.49%	4.71%	8.33%	-1.09%
投资银行业务	146,838,115.01	96,913,901.84	34.00%	-48.67%	-39.91%	-9.62%
证券投资业务	1,473,415,727.48	241,181,884.91	83.63%	25.92%	15.69%	1.45%
资产管理业务	571,034,921.85	313,676,516.67	45.07%	16.44%	6.04%	5.39%
基金管理业务	672,560,762.04	557,208,456.72	17.15%	4.86%	3.67%	0.95%

注：财富业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入。

公司主营业务数据统计口径在报告期内发生调整的情况下，公司 2023 年度按报告期末口径调整后的主营业务数据如下：

单位：（人民币）元

业务类别	营业总收入	营业支出	营业利润率	营业总收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
财富业务	1,840,586,996.30	578,395,523.70	68.58%	-5.48%	-13.91%	3.08%
投资银行业务	286,048,996.10	161,281,429.89	43.62%	71.48%	19.62%	24.45%
证券投资业务	1,170,155,804.07	208,468,786.21	82.18%	257.72%	69.93%	19.69%

资产管理业务	490,396,060.59	295,807,075.75	39.68%	-0.68%	-5.72%	3.22%
基金管理业务	641,389,719.21	537,462,827.00	16.20%	-5.04%	-5.99%	0.85%

注：财富业务收入含基金分仓收入和代理销售金融产品收入。

》》》 (二) 主营业务分地区情况

1. 营业总收入地区分部情况

单位：(人民币)元

地 区	本报告期		上年同期		营业总收入 比上年同期 增减
	营业网点数量	营业总收入	营业网点数量	营业总收入	
东北地区	38	537,733,428.83	38	419,546,444.71	28.17%
华北地区	13	84,787,605.91	13	73,018,662.58	16.12%
华中地区	10	31,795,868.92	10	21,398,658.11	48.59%
西南地区	8	62,894,548.26	8	47,283,493.85	33.02%
华东地区	51	397,342,807.16	51	331,323,734.85	19.93%
华南地区	14	50,293,742.03	14	38,572,802.09	30.39%
西北地区	3	4,664,126.97	3	4,309,620.09	8.23%
小计	137	1,169,512,128.08	137	935,453,416.28	25.02%
公司总部、分公司、子公司及其他	-	5,335,566,977.25	-	5,539,796,267.34	-3.69%
合计	137	6,505,079,105.33	137	6,475,249,683.62	0.46%

注：表内各地区营业网点营业总收入为报告期内实际开展业务的（含报告期内撤销的 5 家）经纪业务区域分公司和营业部的营业收入。

2. 营业利润地区分部情况

单位：(人民币)元

地 区	本报告期		上年同期		营业利润 比上年同期 增减
	营业网点数量	营业利润	营业网点数量	营业利润	
东北地区	38	341,381,823.47	38	202,180,408.17	68.85%
华北地区	13	13,810,242.50	13	-2,307,264.43	698.55%
华中地区	10	2,036,808.53	10	-8,017,459.63	125.40%

西南地区	8	29,952,552.41	8	12,106,974.19	147.40%
华东地区	51	170,104,391.05	51	101,396,992.36	67.76%
华南地区	14	814,724.86	14	-15,154,947.02	105.38%
西北地区	3	-4,290,369.67	3	-6,403,273.30	33.00%
小计	137	553,810,173.15	137	283,801,430.34	95.14%
公司总部、分公司、 子公司及其他	-	636,868,153.56	-	430,885,560.41	47.80%
合计	137	1,190,678,326.71	137	714,686,990.75	66.60%

注：表内各地区营业网点营业利润为报告期内实际开展业务的（含报告期内撤销的 5 家）经纪业务区域分公司和营业部的营业利润。

六、非主要经营业务情况

不适用。

七、资产及负债状况分析

》》》（一）资产构成重大变动情况

单位：（人民币）元

项目名称	本报告期末		本年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	25,518,453,102.91	28.66%	18,941,934,418.91	22.73%	5.93%	本期客户资金增加
结算备付金	3,880,709,597.58	4.36%	3,469,502,138.60	4.16%	0.20%	
融出资金	13,985,668,804.77	15.71%	12,139,617,136.26	14.57%	1.14%	
衍生金融资产	421,638,212.52	0.47%	61,034,215.12	0.07%	0.40%	本期新增信用风险缓释工具
存出保证金	6,609,256,354.10	7.42%	4,769,878,304.21	5.72%	1.70%	本期交易保证金、履约保证金增加
应收款项	311,072,232.39	0.35%	262,823,477.12	0.32%	0.03%	
买入返售金融资产	1,123,020,090.54	1.26%	1,289,174,521.49	1.55%	-0.29%	
交易性金融资产	33,618,094,419.65	37.76%	38,735,760,404.12	46.48%	-8.72%	
其他权益工具投资	9,259,611.00	0.01%	10,767,324.00	0.01%	0.00%	
长期股权投资	948,875,093.85	1.07%	908,743,450.61	1.09%	-0.02%	
投资性房地产	141,247,318.86	0.16%	146,572,754.52	0.18%	-0.02%	

固定资产	636,734,039.14	0.72%	666,742,468.26	0.80%	-0.08%	
使用权资产	240,528,002.59	0.27%	264,795,490.10	0.32%	-0.05%	
无形资产	414,946,046.24	0.47%	331,824,268.22	0.40%	0.07%	
商誉	75,920,803.93	0.09%	75,920,803.93	0.09%	0.00%	
递延所得税资产	413,631,271.94	0.46%	566,655,749.75	0.68%	-0.22%	
其他资产	676,598,092.92	0.76%	692,609,616.33	0.83%	-0.07%	
应付短期融资款	3,580,959,758.79	4.02%	5,981,399,012.87	7.18%	-3.16%	短期融资规模下降
拆入资金	4,308,815,291.65	4.84%	2,570,604,183.34	3.08%	1.76%	期末转融通融入资金规模增加
交易性金融负债	808,201,539.63	0.91%	2,370,811,093.39	2.84%	-1.93%	浮动收益凭证规模减少
衍生金融负债	9,199,813.45	0.01%	13,634,236.30	0.02%	-0.01%	场外期权公允价值上升
卖出回购金融资产款	15,785,450,547.61	17.73%	14,228,789,644.15	17.07%	0.66%	
代理买卖证券款	25,753,638,831.13	28.93%	19,106,947,564.42	22.93%	6.00%	本期客户资金增加
应付职工薪酬	1,194,061,740.12	1.34%	1,154,325,028.67	1.39%	-0.05%	
应交税费	118,793,331.76	0.13%	111,024,364.80	0.13%	0.00%	
应付款项	646,416,181.10	0.73%	936,180,100.03	1.12%	-0.39%	应付在途清算款(客户)及场外期权预付金减少
合同负债	36,144,795.86	0.04%	31,906,781.59	0.04%	0.00%	
预计负债	22,070,387.71	0.02%	1,675,254.51	0.00%	0.02%	期货子公司计提罚没款
应付债券	7,882,882,369.92	8.85%	11,115,519,786.94	13.34%	-4.49%	
租赁负债	230,140,661.45	0.26%	262,108,959.28	0.31%	-0.05%	
递延收益	42,206,564.73	0.05%	43,841,358.69	0.05%	0.00%	
其他负债	9,021,162,526.39	10.13%	6,506,425,611.95	7.81%	2.32%	次级债增加

》》》(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：(人民币)元

项目名称	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其中：								
1.交易性金融资产	38,735,760,404.12	89,796,822.96			1,595,321,151,351.63	1,600,322,661,380.72		33,618,094,419.65
2.衍生金融资产	61,034,215.12	-129,440,622.92			950,906,280.12	640,329,814.11	179,468,154.31	421,638,212.52
3.其他债权投资	0.00							0.00
4.其他权益工具投资	10,767,324.00		-110,740,389.00					9,259,611.00
5.其他非流动性金融资产								
金融资产小计	38,807,561,943.24	-39,643,799.96	-110,740,389.00	0.00	1,596,272,057,631.75	1,600,962,991,194.83	179,468,154.31	34,048,992,243.17
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	38,807,561,943.24	-39,643,799.96	-110,740,389.00	0.00	1,596,272,057,631.75	1,600,962,991,194.83	179,468,154.31	34,048,992,243.17
金融负债	2,384,445,329.69	-18,187,816.87			1,218,480,000.00	2,204,800,000.00	-562,536,159.74	817,401,353.08

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化。

》》》 (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

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

》》》 (四) 比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：(人民币)元

报表项目	本报告期末 (或本报告期)	上年度末 (或上年同期)	增减	变动原因
货币资金	25,518,453,102.91	18,941,934,418.91	34.72%	本期客户资金增加
衍生金融资产	421,638,212.52	61,034,215.12	590.82%	本期新增信用联结票据投资
存出保证金	6,609,256,354.10	4,769,878,304.21	38.56%	本期交易保证金、履约保证金增加
应付短期融资款	3,580,959,758.79	5,981,399,012.87	-40.13%	本期期末短期融资规模下降
拆入资金	4,308,815,291.65	2,570,604,183.34	67.62%	期末转融通融入资金规模增加
交易性金融负债	808,201,539.63	2,370,811,093.39	-65.91%	本期发行浮动型收益凭证规模减少
衍生金融负债	9,199,813.45	13,634,236.30	-32.52%	场外期权公允价值上升
代理买卖证券款	25,753,638,831.13	19,106,947,564.42	34.79%	本期期末客户资金增加
应付款项	646,416,181.10	936,180,100.03	-30.95%	应付在途清算款(客户)及场外期权预付金减少
预计负债	22,070,387.71	1,675,254.51	1217.43%	期货子公司计提罚没款
其他负债	9,021,162,526.39	6,506,425,611.95	38.65%	次级债增加
利息净收入	79,177,973.16	2,175,317.09	3539.84%	本报告期融出资金和买入返售利息收入减少，短融利息支出、拆入资金利息支出、卖出回购利息支出、代理买卖证券款利息支出、应付债券利息支出减少
投资收益(损失以“-”列示)	2,121,943,981.64	1,511,802,668.41	40.36%	本期金融工具投资取得的投资收益增加
公允价值变动收益(损失以“-”列示)	-57,831,616.83	52,415,412.63	-210.33%	本期衍生金融工具公允价值下降
资产处置收益(损失以“-”号填列)	567,244.46	224,689.21	152.46%	本期使用权资产提前终止确认收益增加
信用减值损失	13,654,556.16	-78,217,834.61	117.46%	买入返售金融资产减值损失上期转回金额大于本期
其他资产减值损失	22,271,318.18	4,925,072.40	352.20%	期货子公司计提存货跌价准备增加
营业外收入	3,415,554.94	1,121,142.98	204.65%	期货子公司违约赔偿收入增加

营业外支出	29,810,538.67	-7,008,562.14	525.34%	期货子公司计提罚没款
所得税费用	236,335,443.80	27,171,081.71	769.81%	本期公司因业绩上涨和非应税收入减少而结转以前年度可抵扣亏损的暂时性差异致递延所得税费用大幅增加
净利润	927,947,899.18	695,645,614.16	33.39%	投资与销售交易业务、财富管理业务和资产管理业务收入同比增加

》》》 (五) 融资渠道、长短期负债结构分析

1. 公司融资渠道

从融资方式来看，公司有股权融资和债务融资两种方式。从融资期限来看，公司短期融资渠道包括银行间市场的资金拆借、银行间和交易所市场的债券回购、中国证券金融股份有限公司的转融资、发行证券公司短期融资券和证券公司短期公司债券等；中长期融资渠道包括公开发行公司债券、非公开发行公司债券、证券公司次级债券及股权再融资等；公司的融资渠道还包括收益权转让和发行收益凭证。经过多年的实践积累，公司已构建了一套渠道丰富多元、期限搭配合理、规模水平适度的融资规划体系，能够灵活、高效满足公司的资金补充需求，为业务转型与快速发展提供重要资金保障。

2. 公司长短期负债结构

截至报告期末，公司短期金融负债本金余额为 233.70 亿元，其中债券回购本金余额为 147.99 亿元、转融通本金余额为 29.00 亿元、拆借资金本金余额为 14.00 亿元、短期收益凭证本金余额为 12.71 亿元、短期非公开债券本金余额为 30.00 亿元；长期金融负债本金余额为 158.03 亿元，其中长期收益凭证本金余额为 0.13 亿元、公开发行公司债券本金余额为 78.00 亿元、公开发行次级债券本金余额为 79.90 亿元；公司长短期负债结构合理。报告期内，公司无到期未偿还的债务，公司整体偿债能力较强，流动性风险可控。

3. 流动性管理政策及措施

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

4. 公司融资能力分析

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

八、投资状况分析

》》》（一）总体情况

不适用。

》》》（二）公司报告期内无获取重大股权投资情况

》》》（三）公司报告期内无正在进行的重大非股权投资情况

》》》 (四) 金融资产投资

1. 证券投资情况

单位：(人民币)元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
公募基金	510050	50ETF	587,431,455.15	公允价值计量	522,903,526.47	497,033.16	-	6,100,103,068.75	6,027,119,127.08	9,648,527.99	587,945,100.81	交易性金融资产	自有资金
国债	210011	21 付息国债 11	458,316,027.42	公允价值计量	-	2,997,993.02	-	474,672,900.27	16,073,133.12	9,868,269.49	466,203,242.47	交易性金融资产	自有资金
地方政府债	232879	24 四川 68	451,004,413.04	公允价值计量	-	6,315,695.25	-	1,141,618,045.48	690,546,623.36	6,749,011.83	458,243,006.04	交易性金融资产	自有资金
金融债	240215	24 国开 15	415,627,535.25	公允价值计量	-	2,702,702.54	-	23,863,888,859.28	23,444,397,696.59	44,768,214.74	422,603,742.47	交易性金融资产	自有资金
金融债	232480106	24 建行 二级资本 债 03BC	400,000,000.00	公允价值计量	-	2,236,603.77	-	400,021,479.45	-	2,258,083.22	402,413,758.90	交易性金融资产	自有资金
国债	160017	16 付息国债 17	356,227,812.50	公允价值计量	-	2,667,346.71	-	614,993,255.50	258,765,443.00	8,970,286.08	362,964,167.39	交易性金融资产	自有资金
金融债	232480073	24 工行 二级资本 债 02BC	351,237,413.93	公允价值计量	-	6,938,430.26	-	762,472,152.22	410,832,829.52	9,662,636.57	360,069,341.78	交易性金融资产	自有资金

国债	180028	18 付息 国债 28	357,788,771.43	公允价值 计量	-	-545,020.21	-	413,146,315.58	55,357,544.15	8,400,655.44	358,013,844.52	交易 性金 融资 产	自有 资金
金融债	240208	24 国开 08	332,627,808.81	公允价值 计量	-	2,858,840.74	-	2,736,840,242.75	2,402,019,264.98	6,837,725.92	338,351,070.41	交易 性金 融资 产	自有 资金
地方 政府债	199105	24 河南 债 86	340,000,000.00	公允价值 计量	-	-1,684,283.01	-	340,000,000.00	-	-1,568,552.24	338,330,390.77	交易 性金 融资 产	自有 资金
期末持有的其他证券投资			29,818,638,259.99	-	38,223,624,201.65	64,811,480.73	-110,740,389.00	1,558,473,395,032.35	1,567,017,549,718.92	1,783,380,455.10	29,532,216,365.09	-	-
合计			33,868,899,497.52	-	38,746,527,728.12	89,796,822.96	-110,740,389.00	1,595,321,151,351.63	1,600,322,661,380.72	1,888,975,314.14	33,627,354,030.65	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期			2024 年 4 月 19 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2024 年 5 月 10 日										

2. 衍生品投资情况

不适用。公司为金融类企业，根据深交所披露规则，无须单独披露衍生品投资情况。

》》》》 (五) 募集资金使用情况

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

九、公司报告期无重大资产和股权出售情况

十、主要控股参股公司分析

》》》》 (一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：(人民币)元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
东证融通投资管理有限公司	全资子公司	投资管理、项目投资、财务咨询	600,000,000	748,214,787.75	695,220,140.93	38,376,387.82	26,346,165.82	29,797,481.72
东证融达投资有限公司	全资子公司	投资管理	3,000,000,000	1,281,846,467.95	1,222,167,824.28	-1,836,037.10	-17,837,935.09	-16,311,235.57
东证融汇证券资产管理有限公司	全资子公司	证券资产管理业务	700,000,000	1,630,814,904.25	1,455,050,851.77	471,155,588.54	158,532,808.76	120,560,300.67
渤海期货股份有限公司	控股子公司	商品期货经纪、金融期货经纪、资产管理、期货投资咨询	500,000,000	6,577,266,597.50	780,233,238.37	2,321,304,517.25	-6,780,213.01	-25,284,770.94
东方基金管理股份有限公司	控股子公司	基金募集、基金销售、资产管理、从事境外证券投资业务以及中国证监会许可的其他业务	333,330,000	1,271,664,968.57	901,693,935.85	672,560,762.04	115,352,305.32	84,448,186.89
银华基金管理股份有限公司	参股公司	基金募集、基金销售、资产管理、中国证监会许可的其他业务项目	222,200,000	6,732,936,623.16	4,317,258,339.07	2,856,987,278.56	776,773,019.39	558,390,645.95

》》》》 (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

不适用。

》》》》 (三) 主要控股参股公司情况说明

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

十一、公司控制的结构化主体情况

公司投资或管理的结构化主体，综合考虑在结构化主体中享有的可变回报，或承担的风险敞口等因素，认定将 74 个结构化主体纳入合并报表范围。截至 2024 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为 87.32 亿元。其中，本公司享有的权益账面价值为 86.84 亿元。

十二、公司未来发展的展望

》》》（一）公司未来发展战略

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

公司将加强战略聚焦，持续推动财富管理、投资银行、投资与销售交易、资产管理四大业务板块转型升级，坚定不移地走专业化、特色化发展之路。财富管理业务板块，大力推进“研投顾专班”、“企业家专班”和“私募专班”三大专班建设，聚焦财富客户、企业家和私募机构客群，打造以客户为中心的财富管理体系，推动财富管理转型落地见效。投资银行业务板块，聚焦上市公司和高成长性的中小企业，着力打造“企业价值成长服务体系”，助力企业客户高质量发展。投资与销售交易业务板块，权益自营业务以绝对收益为目标，通过多元化投资模式与手段，贡献持续且稳定的利润；固定收益业务以投资业务和资本中介业务为双轮驱动，形成能够穿越牛熊周期的发展模式；研究业务重点服务核心大客户，加大非公募业务拓展力度，与其他部门协同积极开展上市公司市值管理咨询等业务；发展特色化的衍生品交易、量化交易、做市交易及另类投资业务。资产管理业务板块，提升投研能力，加强内外部渠道拓展，完善产品覆盖体系，逐步发展成为具有特色的行业中型财富管理机构，并积极为公司财富管理转型提供稳定的产品与服务供给。同时，公司将加快推动数字化转型，以数字化赋能业务发展；把握国际化发展机遇，择机拓展海外业务；完善人才梯队建设，实现内部人才培养和战略人才引进双轮驱动，全面提升人力资源效能；提升公司市值管理能力，在实现公司高质量发展的基础上，综合运用市值管理工具，实现公司价值和股东利益最大化。

》》》 (二) 公司下一年度经营计划

2025年,公司坚定推进“三一五三”战略落地,扎实推进财富管理转型,聚焦数字化转型价值实现,持续打造业务“增长飞轮”,提升组织效能,推动内控进阶,确保阶段性战略目标顺利实现,重点经营计划如下:

1.聚焦资产配置效率提升,实施二级市场投资业务线整合。以实现绝对收益为目标,构建多元市场多资产配置体系,提升公司大类资产配置能力和收益率水平。

2.聚焦财富管理转型,助力客户价值实现和核心客户规模增加。以财富客户、企业家客户、私募机构三大客群为核心,以扩大客群和资产规模、提升客户体验、实现价值创造为目的,整合公司资源、持续优化服务体系,打造特色化竞争优势,推动财富专班项目顺利实施。

3.聚焦投行业务重构,实现企业客户价值与公司价值的提升。整合公司的业务和客户资源,重点围绕上市公司高质量发展,在市值管理、并购重组等方面形成差异化优势。

4.围绕大投资、大财富、大投行三大业务线,面向客户、聚焦业务,集中全公司资源,建设属于公司的增长飞轮和能力系统。优化公司治理、提升运营能力,构建统一、敏捷的组织团队,全面提升对业务的反应效率和服务效果。

5.全面推进公司数字化蓝图建设,以价值创造为导向,加大战略核心领域的信息化投入,强化科技赋能与创新引领,探索并加快 AI 技术场景化应用,提升核心业务领域数字化水平,以数字化赋能业务发展。

6.深化增效降本工作落实,通过业务聚焦、资源积聚、能力提升、效率提升、人效提升、预算及成本管控等举措,系统性、全方位提升组织效能。

7.严守安全底线,建设高水平内控团队,释放内控管理价值,构建平台化支撑能力,打造全覆盖、穿透式、一体化的内控管理体系,向实质性、精细化、专业化的合规管理和全面风险管理目标迈进。

8.积极推动国际化业务开展和人才发展计划落地,提升公司市值管理能力,纵深推进 ESG 建设项目,发挥党建引领作用和文化建设带动作用,为公司高质量、可持续发展提供动力。

2025年,公司主要业务具体开展计划如下:

1.财富管理业务

经纪业务:聚焦客群资源积累,关注新增拓客及存量拓新,优化客户结构,着力提升客户资产规模;聚焦资产配置,坚定推动财富管理转型战略,增强盈利能力,提升客户价值;聚焦战略重点,联动私募业务、上市公司业务及其他机构业务,打造差异化竞争优势,提升品牌影响力;聚焦组织建设,打造专业化、数字化大平台和战斗力强的小前端,强化总分联动,提升组织效能。

期货业务：提升互联网渠道获客能力，强化研究及交易咨询业务能力，推动资源整合，实现业务联动，逐步提升经纪业务规模；发挥期货和衍生品优势，做大资产管理业务规模，助力财富管理转型；以基差贸易为基础、以场外衍生品业务为增值服务突破口，逐步建立产业客户服务模式，提升服务实体经济广度和深度；强化合规管理和风险控制水平，坚守底线不发生重大风险事件。

2.投资与销售交易业务

权益自营业务：完善绝对收益投资体系，优化投研管理机制，提升策略丰富度和对新领域的认知深度，构建团队可持续迭代的绝对收益能力；完善投研管理体系，激发团队活力，培养潜力人才，打造专业性强、经营稳健、可持续进化的业务团队。

金融创新业务：把握 ETF 发展机会，提升基金流动性服务业务规模和收入，增强公司对公募基金服务能力；提升现有投顾产品业绩，为绝对收益投顾产品构建基础；拓展机构投顾业务，综合利用公司各项能力和资源，为私募客户、股东客户与财富管理客户提供特色服务方案。

固定收益业务：加强投研能力和资产配置能力，强化风控管理能力，持续贡献稳定收益；保持行业领先的负债管理能力，不断完善投研交易体系建设和业务创新能力；吸引和培养优秀人才，打造专业投资与销售团队。

股转做市业务：聚焦优质企业的权益投资及做市交易，加大实地调研和交流力度，持续完善项目储备池；通过做市报价业务服务优质企业，保持做市业务行业优势地位；加大力度处置历史遗留项目，最大限度盘活存量资产。

另类投资业务：聚焦股权投资业务，加强与行业优秀投资机构的业务联动与资源挖掘，加大新质生产力项目储备；加强投行业务协同，助力公司服务体系建设；做好已投项目的投后管理跟踪，实现项目有序退出；强化合规意识和内控管理机制，着力打造有自驱力、学习力和战斗力的团队。

研究咨询业务：落实大客户战略，重塑销售团队，通过内部协同和资源整合，提升客户服务能力，增强核心客户粘性，提升市场占有率；发挥自身能力优势，聚焦上市公司，打造新型平台化综合服务模式；积极开拓境外业务，丰富客户服务模式，不断完善咨询业务产品体系；强化研究业务对内支持作用，围绕三大业务线的研究需求、发挥对公司管理的智库功能；通过多样化宣传推广方式，提升业务品牌影响力。

3.投资银行业务

加强战略与资源聚焦，规划和构建交易型投行业务模式，强化与直投、并购基金业务的联动，重点围绕并购重组和市值管理等业务，完善内外部合作渠道和联合拓客机制，合力打造企业客户标准化服务体系，实现上市公司综合金融业务的开拓和落地；优化业务人员结构，提升业务开拓能力；强化

合规风控意识，防范投行业务风险。

4.资产管理业务

资产管理业务：优化组织分工与能力结构，通过不同策略推动渠道维护与开拓；提升产品创新水平，着力打造量化权益产品矩阵，丰富新策略产品布局，保持产品业绩稳定；深化数字化转型战略，提升中后台运营支持效率。

私募基金业务：以上市公司并购基金业务为核心，围绕企业客户服务发挥私募基金业务作用，借助公司平台优势形成发展合力，共同挖掘核心上市公司客户综合服务机会和并购基金业务机会；完成存量产品的整改和存量直投项目的处置退出；优化管理方式和业务流程，提高管理效率和组织效能。

上述公司经营计划并不代表公司对2025年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、公司经营实际情况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意。

》》》（三）公司可能面临的各种风险

1.市场风险

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格等）变动而给公司带来损失的风险。公司当前市场风险主要来源于公司自营投资业务、做市业务以及其他投资交易活动。

2.信用风险

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

3.流动性风险

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

4.声誉风险

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

5.合规风险

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

6.操作风险

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

7.洗钱风险

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

》》》（四）公司已经或拟采取的对策和措施

1.完善全面风险管理体系

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

2.加强市场风险管理

公司采取稳健、审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险；同时加强市场预判，及时调整策略。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度；采用VaR 等对持有金融资产的市场风险进行量化管理，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。2024 年，公司通过调整业务规模、使用衍生品进行对冲等手段管理市场风险敞口，将其控制在可承受的范围内。

3.加强信用风险管理

公司以内部信用评级为基础，通过尽职调查、授信管理、同一客户管理等方式进行信用风险的识别与评估；采用违约概率、违约损失率、违约风险敞口和压力测试等计量信用风险；采用准入管理、

分级授权审批、限额管理、抵押品缓释、信用风险的监测预警等手段控制信用风险。为控制债券投资业务的信用风险，公司通过建立授信机制、投资集中度限额、债项投资评级准入标准、密切跟踪债券发行人及其重要关联方经营情况和资信水平等措施，控制信用风险敞口。为控制信用交易业务的信用风险，公司通过制定各项严格的制度和措施，从征信、授信、盯市、违约处置等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制，其中包括建立严格的客户准入制度和征信、授信标准；建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准；建立信用交易逐日盯市制度，及时预警、准确报告，达到平仓线时按照合同约定进行强制平仓等。针对场外衍生品业务，公司从交易对手准入和授信管理、标的证券管理、风险应对与处置等方面管理交易对手信用风险。2024年，公司投融资部门与风险管理部门紧密配合，审慎识别、评估、监控和应对债券投资、股票质押、融资融券等业务的信用风险，采取有效措施进行风险防范。

4.加强流动性风险管理

公司不断完善流动性风险管理体系，对资产流动性、融资渠道稳定性定期及不定期评估，明确公司投资资产的筛选标准，有效限制低流动性资产的持有规模，并注意做好自有资金的流动性循环设计。公司保持融资渠道在方式、期限上的分散性，保证资产负债在期限及规模上的合理匹配。完善内部资金调度、分配等管理制度，对公司表内外现金流量进行评估与预测，对可能的现金流缺口进行测算。公司根据流动性评估情况建立优质流动性资产储备机制以及应急计划，开展流动性压力测试和应急演练，提升公司流动性风险防范和化解能力。2024年，公司流动性覆盖率、净稳定资金率指标在任一时点均满足监管要求，公司优质流动性资产能覆盖未来一段时间的资金需求，各项流动性指标均处于安全状态，整体流动性状况良好。

5.加强声誉风险管理

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，持续建立健全声誉风险制度体系，建立包括识别、评估、控制、监测、应对、报告等在内的全流程管控机制，最大限度防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业或社会造成的损失和负面影响。公司开展有效的日常系统化舆情监控，建立声誉风险事项及隐患事项登记台账，对声誉风险进行及时识别、动态监控及跟踪评估；构建体系化的声誉风险报告工作机制，确保管理层及时了解声誉风险管理情况；组织落实声誉风险定期、临时、专项提示和培训，开展声誉风险应急演练和压力测试，强化全体员工声誉风险防范意识，提升风险应对能力；建立健全应急处置机制，统筹协调应对声誉事件，做好失实信息的监测和管控，积极采取措施控制和消除负面影响；维护良好媒体关系，正面、积极接待媒体采访，及时澄清虚假、失实信息，避免误报、

误读等不实信息在公众舆论环境中的扩散和升级，维护公司和行业声誉。2024年，公司持续强化完善声誉风险事前防范、事中应对和事后修复工作机制，进一步完善声誉风险制度体系，优化责任分工和工作流程，保障声誉风险管控有效、处理得当。

6. 强化合规风险管理

公司以推动落实“实质合规”、全面提升合规管理的有效性为总体工作目标，进一步夯实合规风险管控体系，持续提升人员专业能力；对重点业务开展专项治理，推动公司内控管理水平持续进阶；全面提升合规科技水平，建设自研合规系统提升合规工作效率；持续细化合规考核方案，落实“全链条”问责；积极落实监管要求，推动内控部门间的协同与补位，为公司规范经营和业务稳健发展提供了有力支持。2024年，公司整体保持合规经营、规范发展。

7. 加强操作风险管理

公司多措并举加强操作风险管理，一是在组织架构、岗位设置、权责分配、业务流程等方面，通过适当的职责分工、授权和分级审批等机制，形成合理制约和有效监督；二是打造和应用操作风险管理的三大工具：通过“自我识别与评估”理论，对公司主要业务与管理活动的流程进行了梳理，识别操作风险点与风险控制措施，制定了《风险管理手册》，并自研开发落地系统予以记载和维护；通过“损失数据库”理论，搭建了公司内外部风险损失数据库，实现了公司内外部损失事件的汇集；通过“操作风险关键指标”理论，设定了公司级操作风险指标，将风险管控环节前置，实现对重大风险事件的提前预警；三是完善用人机制，通过组织技能培训等方式提高员工岗位胜任能力；通过员工行为管理、合规培训、签订各类承诺书的方式，有效加强对人员道德风险的管控；四是积极推进IT治理，根据IT治理工作方案、规划及相关制度，合理安排公司信息系统的建设、管理及运行维护等工作；五是建立危机处理机制和流程，针对各项业务、信息系统、结算核算等关键业务环节，制定切实有效的应急措施和预案，并通过应急演练检验和提高危机处理机制的有效性。2024年，公司全面落实《证券公司操作风险管理指引》，不断完善业务操作标准，对操作风险相关制度进行了全面修订；构建了基于同一业务统一的流程目录、分级授权；统一公司业务与管理流程的记录载体；启动了外包、交易差错、印章管理、系统上线测试等操作风险专项排查工作，全面提升操作风险管理针对性和有效性。

8. 加强洗钱风险管理

公司构建了洗钱风险管理体系，明确了洗钱风险管理目标和管理策略，建立了组织健全、结构完整、职责明确的洗钱风险管理架构和以《公司洗钱风险管理制度》为基本制度的反洗钱内部控制制度体系以及洗钱风险评估、报告、应急处置、保密与信息共享等机制，采取了客户身份识别、客户风险

等级划分、客户身份资料和交易记录保存、大额交易和可疑交易报告、黑名单管理等洗钱风险管理措施，建立并持续推进反洗钱信息系统优化升级和数据治理，强化了内部检查、审计、考核、奖惩为一体的洗钱风险监督管理机制，持续开展各类宣传培训，建立了“防范洗钱人人有责”的洗钱风险管理文化。公司以定性与定量相结合的方式，在充分评估洗钱固有风险（地域环境、客户群体、产品业务渠道）与控制措施有效性的基础上，分析判断所面临的剩余风险，并根据剩余洗钱风险敞口以及风险管理政策，合理配置反洗钱资源，采取有针对性的风险控制措施。2024年，公司深入实践风险为本方法，对监管走访提出的问题，深刻挖掘问题成因，有针对性制定整改措施；以2023年数据为基准开展洗钱风险自评工作，全面了解公司目前洗钱风险，采取切实可行的风险防控措施；持续优化可疑交易监测指标，提升了洗钱风险监测的有效性；按照新《反洗钱法》要求，对公司反洗钱制度进行全面梳理，为2025年反洗钱工作奠定基础。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

公司高度重视投资者关系管理工作，始终秉持公开、公平、公正的原则，以专业、认真、严谨的态度，与个人和机构投资者、证券分析师、行业研究员、媒体记者等保持良好顺畅的沟通，切实增进各方对公司的了解和认同，更好传递公司价值。报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年11月7日	吉林省长春市生态大街6666号1118室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司陆昊先生，中信期货有限公司陶慧敏女士，长春建源置业有限公司孟凡静女士，华泰柏瑞基金管理有限公司刘芷冰女士、陈文凯先生，国联基金管理有限公司熊健先生及泰康资产管理有限责任公司刘悦女士。	公司战略及经营发展情况。	详见公司在深交所网站（www.szse.cn）及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司2024年11月7日投资者关系活动记录表》。
2024年1月2日-12月31日	公司证券部	电话沟通、深交所互动易平台	个人	-	在避免选择性披露的前提下，对行业状况、公司经营发展、重大事项进展等公开信息进行沟通交流。	不适用。
是否披露、透露或泄露未公开重大信息					否	

十四、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

自《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》新规发布以来，公司治理层对市值管理能力建设工作高度重视，已基于公司发展战略聚焦长远布局、制定系统规划、采取专项行动。一是立足公司长远发展需要，以提高公司质量为本支撑，围绕提升公司投资价值和股东回报能力组织研究制定市值管理战略规划；二是立足公司当前发展阶段和经营特点，系统设计市值管理建设目标、管理架构、管理制度和机制体系，明确市值管理能力提升工作的具体举措；三是组织专业团队，着力研究各类市值管理工具在公司的应用方案，针对公司市值可能发生的各类波动情形制定有效的应对策略。

截至报告期末，公司不属于监管规定的应当制定上市公司市值管理制度和估值提升计划的主要指数成份股公司和长期破净公司，未制定市值管理制度或披露估值提升计划。

十五、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

为深入践行以“投资者为本”的发展理念，有效提升公司发展质量和投资价值，维护公司全体股东利益，切实履行上市公司社会责任和义务，公司积极贯彻落实深交所“质量回报双提升”专项行动指导精神，制定“质量回报双提升”行动方案，提出了“聚焦主责主业，强化功能定位”、“加强战略引领，提升核心能力”、“保持规范运作，筑牢经营根基”、“重视股东回报，提升投资价值”、“培育金融文化，赋能长远发展”等五项主要举措。公司“质量回报双提升”行动方案具体内容及报告期内贯彻落实行动方案的具体情况，详见公司于 2025 年 1 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（2025-010）。

公司治理

Corporate Governance

一、公司治理的基本状况

公司致力于成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商，一直以来高度重视公司治理工作。根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《上市公司治理准则》《证券公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，公司坚持以党建为引领，构建了股东大会为核心，董事会、监事会、经理层相互分离、相互制衡、相互配合的成熟有效的公司治理结构和运作机制，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、独立董事管理制度及《公司经理层工作规则》等配套规章制度，建立了完备的合规风控制度和内控管理体系。公司治理结构科学、完整，运作机制规范、有效，公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

》》》（一）公司治理制度建设情况

报告期内，为确保公司治理依法合规、规范有序、健全有效，根据外部法律法规和监管规定变化，并结合公司实际运作情况，公司制定并修订了《公司章程》《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》《公司信息披露管理制度》《公司投资者关系管理制度》《公司洗钱风险管理制度》《公司声誉风险管理制度》《公司独立董事年报工作制度》《公司内幕信息知情人登记管理制度》等多项制度，为公司实现高质量发展奠定了更加坚实的制度基础。公司已建立的公司治理相关制度情况详见本报告附录三。

》》》（二）“三会一层”运作情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、经理层严格按照相关规定各司其职、勤勉尽责，通过持续完善顶层设计、强化归位尽责、健全长效机制、发挥治理合力，推动公司治理体系的前瞻引

引领作用、规范运作水平、监督管控效能、经营管理能力进一步提升，为公司高质量发展奠定坚实基础。

报告期内，公司共召开股东大会 2 次，对董事会和监事会提交的 13 项议案进行了审议，并听取报告 4 项，会议召集、召开和表决程序规范、完整，会议决议事项高效落实，全体股东均依法合规行权，中小股东合法权益得到充分保障。

报告期内，公司共召开董事会会议 9 次，审议通过议案 57 项，听取报告 5 项；董事会下设四个专门委员会召开会议 15 次，审议通过议案 42 项，听取报告 3 项；独立董事专门会议召开会议 2 次，审议通过议案 2 项。公司董事会及各专门委员会、独立董事专门会议机制运行规范，审议过程专业透明，会议决议落实有效。5 名独立董事始终客观独立、勤勉诚信地履行职责，亲临现场工作、坚持集体议事，充分发挥参与决策、监督制衡、专业咨询作用，切实维护公司及中小股东权益；董事会各专门委员会充分发挥专业优势，严格履行自身职责，对董事会规范运作和科学决策发挥重要的支持作用。

报告期内，公司共召开监事会会议 6 次，审议通过议案 16 项，听取报告 10 项。公司监事会会议召集召开程序准确规范，监督决策质效不断提升，反馈意见合理有效，保障监事会有效运作，切实对股东大会负责并维护公司的合法权益。

报告期内，公司经理层共召开总裁办公会 22 次，审议通过议案 154 项。公司经理层严格执行股东大会和董事会决议，通过集体讨论决策方式对公司经营管理重大事项进行科学有效部署，有序推进公司战略规划与年度经营计划落地实施。

》》》 (三) 信息披露事务管理情况

自上市以来，公司始终本着公开、公平、公正的原则，严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等监管规定，坚持以规范披露为核心、以主动披露为原则，持续强化内幕信息管理，认真履行信息披露义务，完整展示公司经营风貌，力求真实、准确、透明地传递公司价值，以高质量信息披露支持投资者及时、深入、全面地了解公司情况。

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

报告期内，公司秉持“以投资者为本”的理念，持续提升信息披露内容质量，完善信息披露工作机制和流程，通过深交所网站公开发布了 147 份披露文件，定期报告内容简明清晰、通俗易懂，临时公告表述准确、内容详实，其他披露文件重点突出、规范完整、提示充分，全方位、多角度向投资者

传递公司治理和经营管理信息，切实保障广大投资者特别是中小投资者的知情权；同时，公司规范开展内幕信息管理工作，系统建立内幕信息知情人档案，严格控制内幕信息知情人范围，持续提升公司内幕信息知情人的保密意识，有效防范内幕交易行为、维护公司利益和广大投资者权益。公司2024年信息披露索引详见本报告附录四。

》》》（四）投资者关系管理情况

2024年，公司严格遵守法律法规、《公司章程》以及《公司投资者关系管理制度》的规定，以维护投资者权益为核心，以增强公司透明度及投资者认可度为目标，夯实常态化投资者关系工作机制、提升专业化服务水平、拓宽特色化沟通渠道。

报告期内，公司对外坚持做好投资者沟通渠道的维护和升级，一方面定期跟踪、及时回应投资者通过深交所“互动易”平台、投资者咨询电话、官方邮箱等各渠道提出的问询及建议，升级公司官网投资者关系模块功能和投关微信公众平台内容架构，着力提升投资者获取公司信息的便捷性和及时性；另一方面积极开展多元化投资者交流活动，主动组织召开2场网上业绩说明会，参加吉林辖区上市公司网上集体业绩说明会，与行业分析师和多家机构投资者进行调研交流，持续增强投资者对公司的认同感和信任度，提升公司投资者关系品牌知名度。对内多方位增强投资者关系服务能力，通过开展业务座谈、积极参与监管和行业交流等方式，优化工作机制、丰富交流素材、拓展服务领域、积累实践经验，为精准传递公司价值、增强投资者获得感夯实基础。

报告期内，公司投资者关系管理工作获得外部充分认可，成功入选中国上市公司协会“上市公司2023年业绩说明会最佳实践”，荣获《财联社》2024 鸞鹭·第五届精英董秘评选“最佳投资者关系团队”奖，向市场和投资者展现了公司良好的企业形象。

》》》（五）党建工作情况

2024年，公司党委持续发挥“把方向、管大局、促落实”的政治核心作用，学习贯彻党的二十届三中全会精神、中央金融工作会议精神、中央经济工作会议精神和习近平总书记关于金融工作的重要讲话重要论述精神，深入开展党纪学习教育，不断强化自身政治建设、组织建设、思想建设和纪律作风建设，围绕公司高质量发展需要，持续推动党建工作与公司经营深度融合，并通过组织开展丰富多样的特色党建活动，带动和激发公司全体员工攻坚克难、干事创业的内在动力。

》》》（六）文化建设情况

2024年，公司董事会和经理层以“诚实守信、以义取利、稳健审慎、守正创新、依法合规”的中

国特色金融文化为引领，立足“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化与公司“融合、创新、专注、至简”的企业精神，坚持贯彻落实公司文化建设“一二三”战略，深入开展文化建设专项工作，一方面，组织制定了《公司 2024 年度文化建设工作方案》《公司关于培育和弘扬中国特色金融文化 深入践行证券行业荣辱观的实施方案》《公司贯彻落实〈证券从业人员职业道德准则〉工作方案》以及《2024 年度公司文化品牌建设方案》等指导性文件，明确公司文化建设的整体思路与工作安排；另一方面，通过开展“文化共识强化工程”、“组织活力提升工程”和“文化品牌提升工程”等文化建设专项工作，借助行业交流、公司宣导、刊物宣贯、媒体传播等渠道深化员工文化认知认同、打造公司文化品牌、彰显公司文化特色，推动公司文化与公司治理、发展战略、人力资源管理、合规管理、风险管理、专业能力建设、创新转型、组织协同、社会责任等各个方面深度融合，持续构建公司专业与特色兼具的文化软实力，为公司长期稳健经营提供持久动力。2024 年，公司在 2023 年度证券公司文化建设实践评估中再次获评 A 类 A 级。

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

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

》》》》（一）资产独立情况

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

》》》》（二）人员独立情况

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

公司建立了独立的人力资源管理制度，拥有完整的劳动、人事及薪酬管理体系，不存在受股东干涉的情形。

》》》》（三）财务独立情况

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

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

公司没有为第一大股东等股东单位及其关联方提供担保。

》》》》（四）机构独立情况

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

》》》》（五）业务独立情况

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

三、同业竞争情况

不适用。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

》》》》（一）本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度 股东大会	年度 股东大会	43.2418%	2024-5-9	2024-5-10	审议通过 10 项议案： 1.《公司 2023 年度董事会工作报告》 2.《公司 2023 年度监事会工作报告》 3.《公司 2023 年度财务决算报告》 4.《公司 2023 年度利润分配议案》 5.《公司 2023 年年度报告及其摘要》 6.《关于预计公司 2024 年度日常关联交易的议案》 7.《关于预计公司 2024 年度自营投资额度的议

						案》 8.《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》 9.《公司 2024-2026 年股东回报规划》 10.《关于选举邢中成先生为公司第十一届董事会非独立董事的议案》 听取 4 项报告： 1.《公司 2023 年度董事薪酬及考核情况专项说明》 2.《公司 2023 年度监事薪酬及考核情况专项说明》 3.《公司 2023 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》 4.《公司 2023 年度独立董事述职报告》
2024 年 第一次临时 股东大会	临时 股东大会	46.8859%	2024-11-1	2024-11-2		审议通过 3 项议案： 1.《关于修订〈东北证券股份有限公司章程〉的议案》 2.《关于修订〈东北证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》 3.《关于选举张羽女士为公司第十一届监事会监事的议案》

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

》》》》（二）表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用。

五、董事、监事和高级管理人员情况

》》》》（一）基本情况

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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期
李福春	董事长	现任	男	60	2016-1-15	第十一届董事会届满
何俊岩	副董事长 总裁	现任	男	56	2017-3-16 2015-10-21	第十一届董事会届满
孙晓峰	副董事长	现任	男	62	2007-1-15	第十一届董事会届满
宋尚龙	董事	现任	男	71	2007-1-15	第十一届董事会届满
刘树森	董事	现任	男	62	2014-5-6	第十一届董事会届满

于来富	董事	现任	男	49	2023-1-31	第十一届董事会届满
邢中成	董事	现任	男	48	2024-5-9	第十一届董事会届满
刘继新	董事	现任	男	42	2023-5-15	第十一届董事会届满
史际春	独立董事	现任	男	72	2020-5-15	第十一届董事会届满
李东方	独立董事	现任	男	61	2020-5-15	第十一届董事会届满
崔军	独立董事	现任	男	53	2020-5-15	第十一届董事会届满
任冲	独立董事	现任	男	43	2020-5-15	第十一届董事会届满
卢相君	独立董事	现任	男	56	2023-5-15	第十一届董事会届满
杨树财	监事长	现任	男	61	2016-2-23	第十一届监事会届满
李斌	副监事长	现任	男	49	2022-5-13	第十一届监事会届满
王劲松	监事	现任	男	53	2023-5-15	第十一届监事会届满
秦音	监事	现任	女	48	2020-5-15	第十一届监事会届满
张羽	监事	现任	女	51	2024-11-1	第十一届监事会届满
苏健	职工监事	现任	男	48	2023-5-15	第十一届监事会届满
周博	职工监事	现任	男	45	2023-5-15	第十一届监事会届满
尹航	职工监事	现任	女	49	2025-2-20	第十一届监事会届满
郭来生	副总裁	现任	男	59	2008-12-16	第十一届董事会届满
董晨	副总裁	现任	男	53	2015-8-12	第十一届董事会届满
王天文	副总裁	现任	男	55	2018-7-30	第十一届董事会届满
	财务总监				2011-10-31	第十一届董事会届满
王爱宾	合规总监	现任	男	47	2018-1-8	第十一届董事会届满
李雪飞	副总裁	现任	男	52	2018-7-30	第十一届董事会届满
王晓丹	副总裁	现任	男	59	2022-2-28	第十一届董事会届满
薛金艳	首席风险官	现任	女	48	2022-2-28	第十一届董事会届满
孔亚洲	首席信息官	现任	男	48	2022-4-1	第十一届董事会届满
董曼	董事会秘书	现任	女	53	2020-5-15	第十一届董事会届满
张洪东	原董事	离任	男	59	2020-5-15	2024-3-22
刘晓峰	原监事	离任	男	59	2023-5-15	2024-10-11
梁化军	原副总裁	离任	男	51	2017-4-7	2024-11-13
陶丽	原职工监事	离任	女	48	2022-2-23	2025-2-20
崔学斌	原监事	离任	男	55	2020-5-15	2025-3-22

注：公司董事、监事、高级管理人员任职状态为截至本报告披露日的情况。

2024 年年初至今，公司有 1 名董事、3 名监事和 1 名高级管理人员在任期内离任。2024 年 3 月 22 日，公司原董事张洪东先生因个人工作变动原因辞去公司第十一届董事会非独立董事及战略与 ESG

管理委员会委员职务；2024年10月11日，公司原监事刘晓峰先生因个人工作变动原因辞去公司第十一届监事会监事职务；2024年11月13日，公司原副总裁梁化军先生因个人身体原因辞去公司副总裁职务；张洪东先生、刘晓峰先生和梁化军先生辞职申请自送达公司董事会或监事会时生效。2025年2月18日，公司原职工监事陶丽女士因个人工作原因辞去公司职工监事职务，因其辞职将导致公司职工监事人数少于监事会成员的三分之一，其辞职申请在2025年2月20日公司员工代表大会选举产生新任职工监事后正式生效。2025年3月22日，公司原监事崔学斌先生因工作原因辞去公司第十一届监事会监事职务，辞职申请自送达公司监事会时生效。截至本报告披露日，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下表所示：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张洪东	董事	离任	2024-3-22	主动辞职
邢中成	董事	被选举	2024-5-9	补选董事
刘晓峰	监事	离任	2024-10-11	主动辞职
张羽	监事	被选举	2024-11-1	补选监事
梁化军	副总裁	离任	2024-11-13	主动辞职
陶丽	职工监事	离任	2025-2-20	主动辞职
尹航	职工监事	被选举	2025-2-20	补选职工监事
崔学斌	监事	离任	2025-3-22	主动辞职

》》》 (二) 任职情况

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

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

姓名	职务	专业背景及主要工作经历
董事（13名）		
李福春	董事长	1964年4月出生，中共党员，硕士研究生，高级工程师，中国证券业协会第七届理事会理事，上海证券交易所第六届理事会政策咨询委员会委员，吉林省证券业协会会长、证券经营机构分会会长，吉林省资本市场发展促进会会长。曾任一汽集团公司发展部部长；吉林省经济贸易委员会副主任；吉林省发展和改革委员会副主任；长春市副市长；吉林省发展和改革委员会主任；吉林省政府党组成员、秘书长。现任本公司党委委员、董事长，东证融汇证券资产管理有限公司董事，银华基金管理股份有限公司董事。

何俊岩	副董事长 总裁	1968年4月出生，中共党员，硕士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，吉林省人民政府决策咨询委员会第五届委员，吉林省第十四届人大代表，长春市第十六届人大代表，吉林省五一劳动奖章获得者，吉林省特等劳动模范。曾任东北证券有限责任公司计划财务部总经理、客户资产管理总部总经理；福建凤竹纺织科技股份有限公司财务总监；东北证券有限责任公司财务总监；东北证券股份有限公司财务总监、副总裁、常务副总裁。现任本公司党委委员、副董事长、总裁，东证融达投资有限公司董事长，东方基金管理股份有限公司董事。
孙晓峰	副董事长	1962年9月出生，中共党员，硕士研究生，研究员。曾任中共吉林省委党校经济学讲师；吉林亚泰（集团）股份有限公司证券部、投资部经理、董事会秘书、副总裁、常务副总裁、董事、副董事长；长春市政协委员。现任本公司副董事长。
宋尚龙	董事	1953年11月出生，中共党员，大学本科，研究员。吉林省第九次党代会代表，长春市二道区第九届、第十届人大代表，长春市第十届、第十一届、第十二届人大代表，吉林省第十届、第十一届、第十二届人大代表，第十一届全国人民代表大会代表。先后被评为长春市创业先锋、长春市有突出贡献企业家、振兴长春老工业基地功臣、感动长春劳动模范、吉林省杰出企业家、吉林省优秀共产党员、吉林省特等劳动模范、吉林省有突出贡献中青年专业技术人才、吉林省杰出创新创业人才、吉林省（资深）高级专家、全国优秀企业家、全国五一劳动奖章获得者、享受国务院政府特殊津贴专家、全国劳动模范。2008年9月当选为中国企业联合会、中国企业家协会副会长。曾任长春市二道区城建局副局长；长春龙达建筑实业公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁、董事长。现任吉林银行股份有限公司董事，吉林大学首届董事会董事，本公司董事。
刘树森	董事	1962年9月出生，中共党员，博士研究生，正高级会计师。长春市第十二届、第十三届、第十四届、第十五届、第十六届人大代表。先后被评为长春市五一劳动奖章获得者、长春市劳动模范、享受长春市政府特殊津贴专家、吉林省拔尖创新人才、吉林省高级专家。曾任吉林省第一建筑公司财务处处长、总会计师；亚泰建材集团有限公司董事长；吉林亚泰（集团）股份有限公司副总会计师、总会计师、常务副总裁、党委书记。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副董事长、总裁，本公司董事。
于来富	董事	1975年7月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师。曾任吉林粮食高等专科学校教师；吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、法律部副主任、主任、总裁办公室主任、总裁助理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁、总经济师，本公司董事。
邢中成	董事	1976年5月出生，中共党员，硕士研究生，高级政工师、正高级经济师。曾任吉林银行股份有限公司（以下简称“吉林银行”）办公室主任、党委办公室主任，吉林银行辽源分行党委书记、行长，吉林银行战略发展部总经理、党委组织部部长、人力资源部总经理、党委委员、副行长；现任吉林省信托有限责任公司党委书记、董事长，本公司董事。
刘继新	董事	1982年2月出生，中共党员，硕士研究生。曾任长春宏成植物糖开发有限公司监事；吉林省信托有限责任公司长春信托二部项目经理，证券信托部总经理助理，信息研发部总经理助理，合规部副总经理（主持工作），风险管理部总经理。现任吉林省信托有限责任公司监事、长春信托业务一部（乡村振兴信托业务部）总经理，本公司董事。
史际春	独立董事	1952年3月出生，中共党员，法学博士，中国法学会经济法学研究会副会长。现任中国人民大学教授、博士生导师，深圳市精诚达电路科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
李东方	独立董事	1963年5月出生，中共党员，博士研究生，中国证券法学会副会长，中国法学会经济法学研究会常务理事，中国上市公司协会第三届独立董事专业委员会委员，北京市金融服务法学会副会长。现任中国政法大学教授、博士生导师，中豪（北京）律师事务所主任律师，北京公共交通控股（集团）有限公司外部董事，北京瑞风协同科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

崔军	独立董事	1971年6月出生，中共党员，博士研究生，中国注册会计师。现任中国人民大学教授、博士生导师、公共管理学院副院长，本公司独立董事。
任冲	独立董事	1981年1月出生，中共党员，博士研究生，中国环境科学学会气候投融资专业委员会委员。曾任中国科学技术大学环境政策与环境管理研究中心主任、公共事务学院副研究员。现任中国科学技术大学先进技术研究院研究员、博士生导师，本公司独立董事。
卢相君	独立董事	1968年11月出生，中共党员，博士研究生，中国注册会计师，中国会计学会理事，吉林省会计学会副会长，吉林省注册会计师协会常务理事兼行业人才工作委员会主任委员，长春市审计学会会长。曾任长春税务学院教师、会计系副主任、教务处副处长；吉林财经大学会计学院院长、教务处处长。现任吉林财经大学研究生院院长，长光卫星技术股份有限公司独立董事，吉林省西点药业科技发展股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
监事（8名）		
杨树财	监事长	1963年12月出生，中共党员，硕士研究生，正高级会计师，中国注册会计师，中国证券业协会财务会计委员会顾问，中国上市公司协会监事会专业委员会副主任委员，吉林省高级会计师评审委员会专家库专家，吉林省高级专业技术资格评审委员会评委，吉林省人民政府决策咨询委员会第三届、第四届委员，长春市第十三届人大代表，长春市特等劳动模范，吉林省五一劳动奖章获得者，吉林省劳动模范，全国五一劳动奖章获得者。曾任职吉林省财政厅、吉林会计师事务所涉外业务部主任；广西北海吉兴会计师事务所主任会计师；吉林会计师事务所副所长；东北证券有限责任公司财务总监、副总裁、总裁；东北证券股份有限公司总裁、党委副书记、董事长、党委书记。现任本公司党委委员、监事长。
李斌	副监事长	1975年9月出生，中共党员，大学本科，正高级工程师。长春市二道区政协委员、常委，吉林省青联委员，中国工会十七大代表，长春市劳动模范，吉林省劳动模范，吉林省拔尖创新人才，吉林省第十二批有突出贡献中青年专业技术人才。曾任吉林亚泰房地产开发有限公司总经理助理、副总经理；吉林亚泰富苑购物中心有限公司副总经理；吉林亚泰恒大装饰工程有限公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司总裁办主任、信息管理部总经理、团委书记、党委办公室主任、工会副主席、总裁助理、监事。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司党委副书记、纪委书记、董事、副总裁，本公司副监事长。
王劲松	监事	1971年10月出生，中共党员，博士研究生，研究员，丹麦哥本哈根大学访问学者。长春市二道区第十九届人大代表，长春市工商业联合会（总商会）副主席，长春市二道区工商业联合会（商会）主席，长春市第七批有突出贡献专家、吉林省第十六批享受省政府津贴专家。曾任吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部副经理；吉林大药房药业股份有限公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司研究院院长、发展规划部总经理、科技研发部总经理；亚泰医药集团有限公司总经理；吉林亚泰（集团）股份有限公司监事、总裁助理。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副总裁、总工程师，本公司监事。
秦音	监事	1976年6月出生，无党派人士，大学本科，正高级经济师，长春市政协第十三届委员。曾任吉林亚泰（集团）股份有限公司证券投资部业务经理、证券事务代表、监事、董事会秘书。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司董事、副总裁，本公司监事。
张羽	监事	1973年10月出生，中共党员，大专学历，高级会计师，中国注册会计师。曾获中国注册会计师协会资深会员称号。曾任中准会计师事务所吉林分所高级项目经理，立信会计师事务所吉林分所高级项目经理，吉林亚泰（集团）股份有限公司财务资产管理部总经理、副总会计师、总会计师。现任吉林亚泰（集团）股份有限公司副总裁，本公司监事。

苏健	职工监事	1976年11月出生，中共党员，硕士研究生，高级经济师。曾任东北证券股份有限公司稽核审计部总经理助理、深圳百花四路证券营业部副总经理、长春自由大路证券营业部总经理、福州五一中路证券营业部总经理、零售客户部总经理。现任本公司运营管理部总经理、职工监事，渤海期货股份有限公司董事。
周博	职工监事	1979年5月出生，中共党员，硕士，中国证券业协会融资融券业务专业委员会委员。曾任东北证券股份有限公司营销管理部总经理助理、珲春证券营业部总经理、白城分公司总经理、白城中兴东大路证券营业部总经理、通化分公司总经理、通化新华大街证券营业部总经理、金融产品条线总经理。现任本公司证券金融部总经理、职工监事。
尹航	职工监事	1975年10月出生，中共党员，硕士研究生。曾任东北证券股份有限公司营销交易管理总部综合管理部总经理助理、经纪业务管理部副总经理、经纪业务管理条线副总经理、总经理。现任本公司综合管理部总经理、职工监事。
其他高级管理人员（9名）		
郭来生	副总裁	1965年7月出生，中共党员，博士研究生。曾任东北证券有限责任公司金融与产业研究所所长；东北证券股份有限公司上海分公司总经理、证券投资管理总部总经理、总裁助理。现任本公司党委委员、副总裁，东证融达投资有限公司副董事长。
董晨	副总裁	1971年12月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会发展战略、声誉与品牌维护专业委员会委员。曾任华夏证券研究所副所长；中信建投证券研发部副总经理、机构业务部执行总经理（行政负责人）；西南证券研发中心总经理；宏源证券研究所（机构客户部）所长（总经理）；东北证券股份有限公司上海证券研究咨询分公司总经理。现任本公司党委委员、副总裁、战略规划部总经理，东证融通投资管理有限公司董事长，东证融汇证券资产管理有限公司监事，渤海期货股份有限公司董事，东方基金管理股份有限公司董事。
王天文	副总裁 财务总监	1969年10月出生，中共党员，大学本科，吉林省金融学会副会长、学术委员会委员、绿色金融委员会委员。曾任东北证券有限责任公司延吉证券营业部总经理、稽核审计部总经理、财务部总经理；东北证券股份有限公司稽核审计部总经理、董事会秘书。现任本公司党委委员、副总裁、财务总监，东证融通投资管理有限公司董事。
王爱宾	合规总监	1977年8月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会合规管理与廉洁从业委员会委员，吉林省证券业协会监事，中国法学会证券法学会理事，北京金融服务法学会理事，上海仲裁委员会仲裁员。曾任河南省焦作市中级人民法院助理审判员；中国证券业协会执业标准工作委员会高级主办、证券纠纷调解中心副主任、创新支持部部门负责人；华林证券股份有限公司合规总监、首席风险官、董事会秘书。现任本公司党委委员、合规总监，东证融汇证券资产管理有限公司合规总监。
李雪飞	副总裁	1972年3月出生，中共党员，硕士，中国证券业协会投资者服务与保护委员会委员，上海证券交易所第六届理事会风险管理委员会委员，吉林省资本市场发展促进会副会长、秘书长，长春市南关区第十八届、第十九届人大代表。曾任东北证券股份有限公司长春自由大路证券营业部、同志街第三证券营业部总经理，客户服务部、机构业务部、金融产品部、营销管理部总经理，经纪业务发展与管理委员会主任、总裁助理，职工监事。现任本公司党委委员、副总裁、财富资管业务委员会主任，东证融汇证券资产管理有限公司董事长，渤海期货股份有限公司董事，东方基金管理股份有限公司董事。
王晓丹	副总裁	1965年4月出生，中共党员，大学本科。曾任东北证券有限责任公司长春物贸大厦证券营业部副总经理，东北证券股份有限公司上海总部副总经理（主持工作）、北京总部总经理、办公室主任、北京分公司常务副总经理、行政管理部总经理、北京代表处（筹）总经理、行政总监、总裁助理、工会主席、党委副书记、纪委书记。现任本公司党委委员、副总裁。

薛金艳	首席风险官	1976年4月出生，中共党员，大学本科，高级会计师，中国注册会计师，注册资产评估师，中国证券业协会风险管理委员会委员。曾任中准会计师事务所有限公司部门经理；东北证券股份有限公司财务部副总经理、合规风险管理部总经理、职工监事。现任本公司首席风险官、风险管理总部总经理，东证融通投资管理有限公司董事，东证融达投资有限公司董事，东证融汇证券资产管理有限公司董事，渤海期货股份有限公司监事会主席。
孔亚洲	首席信息官	1976年9月出生，中共党员，硕士研究生，中国证券业协会证券科技委员会委员。曾任中兴通讯股份有限公司核心网产品线产品研发经理，华泰证券股份有限公司信息技术部数据科学研发中心负责人、技术创新总监。现任本公司党委委员、首席信息官、信息技术部总经理，东证融汇证券资产管理有限公司首席信息官。
董曼	董事会秘书	1971年1月出生，中共党员，硕士研究生，正高级经济师，中国上市公司协会董事会秘书专业委员会委员，吉林省证券业协会董秘委员会副主任委员。曾任东北证券股份有限公司人力资源部总经理助理、副总经理、总经理。现任本公司党委委员、董事会秘书，东证融汇证券资产管理有限公司董事。

2. 在股东单位任职情况

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位是否领取报酬津贴
宋尚龙	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事长	1999年4月至 2025年4月	是
刘树森	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副董事长	2017年6月至今	是
		总裁	2020年5月至今	
孙晓峰	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事	1999年4月至 2025年4月	是
于来富	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事、总经济师	2023年5月至今	是
		副总裁	2020年5月至今	
李斌	吉林亚泰（集团）股份有限公司	党委副书记	2015年12月至今	是
		纪委书记、董事	2023年5月至今	
		副总裁	2017年6月至今	
王劲松	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副总裁、总工程师	2020年5月至今	是
秦音	吉林亚泰（集团）股份有限公司	董事	2022年2月至今	是
		副总裁	2024年4月至今	
张羽	吉林亚泰（集团）股份有限公司	副总裁	2024年12月至今	是
邢中成	吉林省信托有限责任公司	党委书记	2024年1月至今	是
		董事长	2024年5月至今	
刘继新	吉林省信托有限责任公司	监事	2022年5月至今	是
		长春信托业务一部 （乡村振兴信托业务部）总经理	2025年1月至今	

3. 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职期间	在其他单位是否领取报酬津贴
宋尚龙	吉林银行股份有限公司	董事	2009年9月至今	是
史际春	中国人民大学	教授、博士生导师	1991年7月至今	是
	深圳市精诚达电路科技股份有限公司	独立董事	2024年9月至今	是
李东方	中国政法大学	教授、博士生导师	2002年9月至今	是
	中豪（北京）律师事务所	主任律师	2004年10月至今	是
	北京公共交通控股（集团）有限公司	外部董事	2023年9月至今	否
	北京瑞风协同科技股份有限公司	独立董事	2024年1月至今	是
崔军	中国人民大学	教授、博士生导师	2005年7月至今	是
任冲	中国科学技术大学	博士生导师	2013年5月至今	是
	吉林财经大学	研究生院院长	2019年11月至今	是
卢相君	长光卫星技术股份有限公司	独立董事	2022年1月至今	是
	吉林省西点药业科技发展股份有限公司	独立董事	2023年8月至今	是

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

公司现任合规总监王爱宾先生和报告期内离任副总裁梁化军先生于 2024 年 10 月 22 日收到中国证券监督管理委员会作出的《关于对梁化军、王铁铭、王爱宾采取出具警示函措施的决定》，具体参见本报告“第六节 重要事项-十二、处罚及整改情况”部分的相关内容。

》》》》（四）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬决策程序	公司董事、监事薪酬分别由董事会、监事会制定，经股东大会审议决定；高级管理人员薪酬由董事会审议决定。
--------------------	---

董事、监事和高级管理人员
报酬确定依据

公司根据《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》确定董事、监事薪酬，公司内部董事、监事薪酬由基本年薪、绩效年薪、津贴和福利等构成，公司外部董事、监事仅在公司领取津贴。

公司根据《公司高级管理人员薪酬与考核管理制度》确定高级管理人员薪酬，高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪、福利和长期激励等构成，其中绩效年薪根据公司经营目标完成情况提取，同时充分考虑市场周期波动影响和行业及公司业务发展趋势，适度平滑高级管理人员绩效年薪支付安排，并按照内外部规定进行递延支付。

董事、监事和高级管理人员
报酬实际支付情况

根据公司的薪酬制度，公司将代扣个人所得税后金额定期支付至董事、监事和高级管理人员个人账户。

2. 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：（人民币）万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关联方 获取报酬
李福春	董事长	男	60	现任	192.24	是
何俊岩	副董事长 总裁	男	56	现任	189.19	否
孙晓峰	副董事长	男	62	现任	12.00	是
宋尚龙	董事	男	71	现任	12.00	是
刘树森	董事	男	62	现任	12.00	是
于来富	董事	男	49	现任	12.00	是
邢中成	董事	男	48	现任	0.00	是
刘继新	董事	男	42	现任	0.00	是
史际春	独立董事	男	72	现任	12.00	否
李东方	独立董事	男	61	现任	12.00	否
崔军	独立董事	男	53	现任	12.00	否
任冲	独立董事	男	43	现任	12.00	否
卢相君	独立董事	男	56	现任	12.00	否
杨树财	监事长	男	61	现任	186.70	否
李斌	副监事长	男	49	现任	7.20	是
王劲松	监事	男	53	现任	7.20	是
秦音	监事	女	48	现任	7.20	是
张羽	监事	女	51	现任	0.87	是

苏健	职工监事	男	48	现任	50.96	否
周博	职工监事	男	45	现任	47.64	否
郭来生	副总裁	男	59	现任	140.15	否
董晨	副总裁	男	53	现任	141.01	否
王天文	副总裁 财务总监	男	55	现任	140.81	否
王爱宾	合规总监	男	47	现任	144.82	否
李雪飞	副总裁	男	52	现任	139.75	否
王晓丹	副总裁	男	59	现任	142.17	否
薛金艳	首席风险官	女	48	现任	142.19	否
孔亚洲	首席信息官	男	48	现任	138.23	否
董曼	董事会秘书	女	53	现任	89.49	否
张洪东	原董事	男	59	离任	0.00	是
刘晓峰	原监事	男	59	离任	5.94	是
崔学斌	原监事	男	55	离任	0.00	是
陶丽	原职工监事	女	48	离任	53.63	否
梁化军	原副总裁	男	51	离任	128.70	否
合计	-	-	-	-	2,204.09	-

注：

1.上表中任职状态为截至本报告披露日的情况。

2.上表中公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额为归属 2024 年度计提且发放的税前薪酬金额，在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员归属 2024 年度最终报酬仍在确认过程中，其余部分待确认之后再行披露。

3.公司现任董事邢中成先生、刘继新先生和离任董事张洪东先生不在公司领取董事津贴；公司离任监事崔学斌先生不在公司领取监事津贴。

六、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

》》》》（一）本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
公司第十一届 董事会 2024 年 第一次临时会议	2024-2-2	2024-2-3	审议通过 4 项议案： 1.《关于起草<东北证券股份有限公司独立董事专门会议工作规则>的议案》 2.《关于起草<东北证券股份有限公司董事履职评价管理制度>的议案》 3.《关于公司呆账核销的议案》 4.《公司 2024 年度稽核审计重点工作计划》
公司第十一届 董事会第三次会议	2024-4-17	2024-4-19	审议通过 32 项议案： 1.《公司 2023 年度董事会工作报告》

			<ol style="list-style-type: none"> 2.《公司 2023 年度经理层工作报告》 3.《公司 2023 年度财务决算报告》 4.《公司 2023 年度利润分配议案》 5.《公司 2023 年年度报告及其摘要》 6.《公司 2023 年度合规管理工作报告》 7.《公司 2023 年度内部控制评价报告》 8.《公司 2023 年度洗钱风险管理报告》 9.《公司 2023 年度廉洁从业管理情况评估报告》 10.《公司 2023 年度合规管理有效性评估报告》 11.《公司 2023 年度全面风险管理报告》 12.《公司 2023 年度风险控制指标情况报告》 13.《公司 2023 年度信息技术管理专项报告》 14.《公司 2023 年度可持续发展报告》 15.《公司 2023 年度投资者关系管理报告》 16.《公司 2023 年度投资者权益保护工作报告》 17.《公司 2023 年度董事会战略与 ESG 管理委员会工作报告》 18.《公司 2023 年度董事会提名与薪酬委员会工作报告》 19.《公司 2023 年度董事会审计委员会工作报告》 20.《公司 2023 年度董事会风险控制委员会工作报告》 21.《公司 2023 年度独立董事述职报告》 22.《公司 2023 年度独立董事独立性情况评估报告》 23.《公司 2023 年度董事薪酬及考核情况专项说明》 24.《公司 2023 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》 25.《公司高级管理人员 2024 年度薪酬与绩效管理方案》 26.《关于预计公司 2024 年度日常关联交易的议案》 27.《关于预计公司 2024 年度自营投资额度的议案》 28.《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》 29.《公司 2024-2026 年股东回报规划》 30.《关于修订<东北证券股份有限公司风险偏好管理体系与政策>的议案》 31.《关于提请股东大会选举邢中成先生为公司第十一届董事会非独立董事的议案》 32.《关于提议召开公司 2023 年度股东大会的议案》
			<p>听取 2 项报告：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《董事会审计委员会关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估暨履行监督职责情况的报告》 2.《董事会审计委员会关于公司 2023 年度稽核审计工作情况的报告》
公司第十一届 董事会 2024 年 第二次临时会议	2024-4-28	2024-4-30	<p>审议通过《公司 2024 年第一季度报告》</p> <p>听取《董事会审计委员会关于公司 2024 年一季度稽核审计工作情况的报告》</p>
公司第十一届 董事会 2024 年 第三次临时会议	2024-5-9	2024-5-10	<p>审议通过 2 项议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《关于董事会会议豁免提前通知的议案》 2.《关于选举邢中成先生为公司第十一届董事会战略与 ESG 管理委员会委员的议案》
公司第十一届 董事会 2024 年 第四次临时会议	2024-5-22	2024-5-23	审议通过《公司 2023 年度文化建设实践评估自评报告》
公司第十一届 董事会第四次会议	2024-8-26	2024-8-28	<p>审议通过 5 项议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.《公司 2024 年半年度报告及其摘要》 2.《公司 2024 年半年度风险评估报告》

			3.《公司 2024 年半年度风险控制指标情况报告》 4.《公司稽核审计工作中长期规划》 5.《关于修订<东北证券股份有限公司声誉风险管理制度>的议案》 听取《董事会审计委员会关于公司 2024 年上半年稽核审计工作情况的报告》
公司第十一届 董事会 2024 年 第五次临时会议	2024-10-16	2024-10-17	审议通过 7 项议案： 1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司信息披露管理制度>的议案》 4.《关于修订<东北证券股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》 5.《关于修订<东北证券股份有限公司独立董事年报工作制度>的议案》 6.《关于修订<东北证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>并废止<东北证券股份有限公司外部信息使用人管理办法>的议案》 7.《关于提议召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》
公司第十一届 董事会 2024 年 第六次临时会议	2024-10-28	2024-10-29	审议通过 2 项议案： 1.《公司 2024 年第三季度报告》 2.《公司 2024 年三季度风险控制指标情况报告》 听取《董事会审计委员会关于公司 2024 年三季度稽核审计工作情况的报告》
公司第十一届 董事会 2024 年 第七次临时会议	2024-12-30	2024-12-31	审议通过 3 项议案： 1.《关于调减公司对东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺额度的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司洗钱风险管理制度>的议案》 3.《公司 2024 年度内部控制评价工作方案》

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

》》》》（二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席 董事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席 董事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两次 未亲自参加 董事会会议	出席股东 大会次数
李福春	9	5	4	0	0	否	2
何俊岩	9	4	4	1	0	否	2
宋尚龙	9	5	4	0	0	否	1
刘树森	9	2	4	3	0	否	2
孙晓峰	9	1	8	0	0	否	2
于来富	9	5	4	0	0	否	2
邢中成	6	1	3	2	0	是	2
刘继新	9	3	6	0	0	否	2
史际春	9	5	4	0	0	否	2
李东方	9	4	5	0	0	否	2

崔军	9	2	7	0	0	否	2
任冲	9	5	4	0	0	否	2
卢相君	9	3	6	0	0	否	2
张洪东 (已离任)	1	0	0	1	0	否	0

注：报告期内，公司分别于 2024 年 8 月 26 日和 10 月 16 日组织召开第十一届董事会第四次会议和第十一届董事会 2024 年第五次临时会议，公司董事邢中成先生因公务原因连续两次未能亲自出席董事会会议。邢中成先生会前认真研究了两次会议全部材料，并提出明确表决意见，均授权董事刘继新先生代为出席并代为表决。

》》》》 (三) 董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司董事对公司有关事项未提出异议。

》》》》 (四) 董事履行职责的其他说明

报告期内，公司各位董事严格遵守法律法规和《公司章程》的相关规定，勤勉履职，诚信执业，持续提升公司治理水平，引领公司规范稳健发展。在董事会日常工作中，全体董事认真审阅各类履职参考信息和临时报告，及时了解公司经营管理状况，持续跟进董事会决议的执行落实，切实维护公司股东及全体股东合法权益；公司内部董事积极列席公司总裁办公会议、经营工作会议以及各项重要专题会议，深入了解并积极参与公司重大决策部署，助力公司发展质量和核心竞争力不断提升；公司独立董事充分履行监督职责，对公司北京地区主要业务部门、全资子公司和部分营业网点开展现场调研，对资本市场监管形势和发展趋势、公司战略推进和业务开展等具体情况充分沟通，基于独立客观的视角提供科学有效的专业研判，围绕公司核心业务转型进展和内部控制有效性等重点方面提出多项建设性意见和建议，公司董事会均予以认真研究并采纳。

七、董事会下设专门委员会、独立董事专门会议在报告期内的情况

委员会/ 会议名称	成员 情况	召开会议 次数	召开日期	会议内容	提出的重要 意见和建议
战略与 ESG 管理 委员会	李福春 何俊岩 宋尚龙 刘树森	1	2024-4-3	审议以下事项： 1.《公司 2023 年度董事会战略与 ESG 管理委员会 工作报告》 2.《公司 2023 年度可持续发展报告》 3.《公司 2024 年度财务预算及资本性支出预算报 告》 4.《关于预计公司 2024 年度自营投资额度的议案》 5.《公司 2024-2026 年股东回报规划》	同意将议案提交公 司董事会审议。
提名与薪酬 委员会	史际春 崔军	2	2024-2-29	审议《公司董事 2023 年度履职评价工作报告》	同意董事 2023 年 度履职评价结果。

	孙晓峰		审议以下事项： 1.《公司 2023 年度董事会提名与薪酬委员会工作报告》 2.《公司 2023 年度董事薪酬及考核情况专项说明》 3.《公司 2023 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》 4.《公司高级管理人员 2024 年度薪酬与绩效管理方案》 5.《关于审核公司第十一届董事会非独立董事候选人任职条件的议案》	同意将议案提交公司董事会审议，认为候选人符合公司董事任职条件。	
		2024-4-3	审议以下事项： 1.《公司 2023 年度董事会风险控制委员会工作报告》 2.《公司 2023 年度合规管理工作报告》 3.《公司 2023 年度洗钱风险管理报告》 4.《公司 2023 年度廉洁从业管理情况评估报告》 5.《公司 2023 年度全面风险管理报告》 6.《公司 2023 年度风险控制指标情况报告》 7.《关于修订<东北证券股份有限公司风险偏好管理体系与政策>的议案》 听取《公司 2023 年度合规管理有效性评估报告》	同意将议案提交公司董事会审议，对听取事项无异议。	
风险控制委员会	李东方 任冲 刘继新	5	2024-4-25	审议《公司 2024 年一季度风险评估报告》	同意报告内容。
			2024-8-16	审议以下议案： 1.《关于公司 2023 年度反洗钱工作落实情况专项稽核审计及整改情况的报告》 2.《公司 2024 年半年度风险评估报告》 3.《公司 2024 年半年度风险控制指标情况报告》 4.《关于修订<东北证券股份有限公司声誉风险管理制度>的议案》	同意年度反洗钱工作落实情况专项稽核审计及整改情况报告内容，并同意将其他议案提交公司董事会审议。
			2024-10-25	审议以下议案： 1.《公司 2024 年三季度风险评估报告》 2.《公司 2024 年三季度风险控制指标情况报告》	同意两项报告内容，并同意将季度风险评估报告提交公司董事会审议。
			2024-12-24	审议《关于修订<东北证券股份有限公司洗钱风险管理制度>的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。
			2024-1-30	审议《公司 2024 年度稽核审计重点工作计划》	同意将议案提交公司董事会审议。
		2024-2-28	审议《公司 2023 年度稽核审计工作情况报告》	同意将议案提交公司董事会审议。	
审计委员会	卢相君 崔军 于来富	7	2024-4-3	审议以下事项： 1.《公司 2023 年度董事会审计委员会工作报告》 2.《公司 2023 年年度报告》 3.《公司 2023 年度财务决算报告》 4.《公司 2023 年度内部控制评价报告》 5.《公司 2023 年度年审会计师事务所履职情况评估报告》 6.《关于提议聘任公司 2024 年度审计机构的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。
			2024-4-25	审议以下事项： 1.《公司 2024 年第一季度报告》	同意稽核审计工作情况报告内容，并

			2.《公司2024年一季度稽核审计工作情况报告》 听取《关于对公司重大事件实施情况和资金往来情况的检查报告（2023年下半年）》	向董事会进行汇报；同意将其他审议事项提交公司董事会审议，对听取事项无异议。	
		2024-8-16	审议以下事项： 1.《公司2024年半年度报告》 2.《公司2024年上半年稽核审计工作情况报告》 3.《公司稽核审计工作中长期规划》 听取《关于对公司2024年上半年重大事件实施情况和资金往来情况的检查报告》	同意稽核审计工作情况报告内容，并向董事会进行汇报；同意将其他审议事项提交公司董事会审议，对听取事项无异议。	
		2024-10-25	审议以下事项： 1.《公司2024年第三季度报告》 2.《公司2024年三季度稽核审计工作情况报告》	同意稽核审计工作情况报告内容，并向董事会进行汇报；同意将其他审议事项提交公司董事会审议。	
		2024-12-24	审议《公司2024年度内部控制评价工作方案》	同意将议案提交公司董事会审议。	
独立董事 专门会议	史际春 李东方 崔军 任冲 卢相君	2	2024-4-3	审议《关于预计公司2024年度日常关联交易的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。
			2024-12-24	审议《关于调减公司对东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺额度的议案》	同意将议案提交公司董事会审议。

注：1.报告期内，公司董事会专门委员会、独立董事专门会议不存在异议事项情况；

2.2024年5月9日，公司第十一届董事会2024年第三次临时会议同意选举邢中成先生为公司第十一届董事会战略与ESG管理委员会委员。

报告期内，公司董事会专门委员会其他履职情况如下：

1.风险控制委员会

报告期内，公司风险控制委员会认真审阅了《关于公司发生被采取行政监管措施的报告》，详细了解公司被责令改正和相关管理人员被出具警示函等监管措施的具体事由、影响评估及公司整改计划，对报告内容无异议。

2.审计委员会

（1）报告期内，公司审计委员会对公司2023年度财务报表及内部控制审计工作的开展情况进行深入了解和持续跟踪，与年审注册会计师保持充分有效的沟通。开展了以下具体工作：

①与年审会计师进行了审前、审后沟通，就相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、总体审计策略、关键审计事项、初步审计结论等方面充分交换意见。

②通过书面致函方式提请审计机构按时完成年审工作并出具正式的审计报告。

③对年审会计师完成公司2023年度审计工作情况及执业质量进行了全面评估和客观评价，并形成

《董事会审计委员会关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估暨履行监督职责情况的报告》并提交董事会审阅。

(2) 报告期内，公司审计委员会充分了解公司内部稽核审计工作开展情况，重点关注稽核审计发现问题及整改情况，开展了以下具体工作：

① 审议公司稽核审计工作情况定期报告 4 项，结合日常工作中与公司稽核审计部的沟通情况，对公司稽核审计工作开展情况进行总结评价并向董事会进行报告。

② 审阅公司稽核审计报告 88 项，其中常规稽核审计报告 47 项，离任稽核审计报告 21 项，常规暨离任稽核审计报告 11 项，专项稽核审计报告 9 项，充分了解公司内部稽核审计工作开展情况，关注稽核审计发现的问题及整改落实情况，及时评估对公司内部控制有效性的影响。

(3) 报告期内，公司审计委员会认真审阅了《关于公司 2024 年度审计机构可能被采取行政处罚的情况报告》和《关于公司 2024 年度审计机构被采取行政处罚的情况报告》，详细了解公司 2024 年度审计机构受到行政处罚事项的背景、对公司年度审计工作的影响以及公司应对措施，对报告内容无异议。

(4) 2025 年 1 月 14 日，中准会计师事务所评估预计无法按时完成公司 2024 年度审计工作，向公司致函辞任。为保障公司 2024 年度审计工作顺利有序开展，审计委员会第一时间提议启动选聘会计师事务所相关工作，拟定选聘文件，明确选聘条件、评价要素和具体评分标准，并委托公司经理层通过邀请招标方式公开选聘公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构，审计委员会主任委员卢相君先生作为代表对招标过程进行了监督。根据招标结果，审计委员会审议通过并提请董事会改聘立信会计师事务所为公司 2024 年度审计机构。

八、监事会工作情况

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

会议届次	召开日期	披露日期	会议议案名称
第十一届监事会 2024 年第一次 临时会议	2024-2-2	2024-2-3	审议通过 2 项议案： 1.《公司 2023 年度监事履职评价工作报告》 2.《关于公司呆账核销的议案》
第十一届监事会 第三次会议	2024-4-17	2024-4-19	审议通过 6 项议案： 1.《公司 2023 年度监事会工作报告》 2.《公司 2023 年年度报告及其摘要》 3.《公司 2023 年度财务决算报告》 4.《公司 2023 年度利润分配议案》 5.《公司 2023 年度监事薪酬及考核情况专项说明》

			6.《关于预计公司 2024 年度日常关联交易的议案》 听取 9 项报告： 1.《公司 2023 年度合规管理工作报告》 2.《公司 2023 年度内部控制评价报告》 3.《公司 2023 年度全面风险管理报告》 4.《公司 2023 年度洗钱风险管理报告》 5.《公司 2023 年度廉洁从业管理情况评估报告》 6.《公司 2023 年度合规管理有效性评估报告》 7.《公司 2023 年度可持续发展报告》 8.《公司 2023 年度投资者关系管理报告》 9.《公司 2023 年度投资者权益保护工作报告》
第十一届监事会 2024 年第二次 临时会议	2024-4-28	-	审议通过《公司 2024 年第一季度报告》
第十一届监事会 第四次会议	2024-8-26	2024-8-28	审议通过《公司 2024 年半年度报告及其摘要》 听取《公司 2024 年半年度风险评估报告》
第十一届监事会 2024 年第三次 临时会议	2024-10-16	2024-10-17	审议通过 5 项议案： 1.《关于修订<东北证券股份有限公司章程>的议案》 2.《关于修订<东北证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度>的议案》 3.《关于修订<东北证券股份有限公司信息披露管理制度>的议案》 4.《关于修订<东北证券股份有限公司监事会工作信息报送管理制度>的议案》 5.《关于提请股东大会选举张羽女士为公司第十一届监事会非职工监事的议案》
第十一届监事会 2024 年第四次 临时会议	2024-10-28	-	审议通过《公司 2024 年第三季度报告》

注：公司第十一届监事会 2024 年第二次临时会议、2024 年第四次临时会议仅审议定期报告一项议案且无反对票或弃权票情形，根据监管规定可免于披露决议公告；除上述情况外，报告期内其他监事会会议决议具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

九、公司员工情况

》》》（一）员工数量、人员分布及教育程度

报告期末母公司在职员工数量（人）	2,972
报告期末主要子公司在职员工数量（人）	684
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,656
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,759
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	103

人员分布

类别	人数 (人)	占比 (%)	分布图
财富管理业务	2,122	58.04%	
投资银行业务	144	3.94%	
投资与销售交易业务	440	12.04%	
资产管理业务	258	7.06%	
信息技术	246	6.73%	
资金财务	105	2.87%	
法律、合规、风控、 稽核、纪检	100	2.73%	
行政管理	67	1.83%	
其他	174	4.76%	
合计	3,656	100%	

教育程度

类别	人数 (人)	占比 (%)	分布图
博士	43	1.18%	
硕士	1,291	35.31%	
本科	2,137	58.45%	
本科以下	185	5.06%	
合计	3,656	100%	

》》》 (二) 薪酬政策

1. 薪酬管理理念与导向、原则与目标

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

2. 薪酬构成

公司员工薪酬由工资、奖金、津贴、福利等构成。工资主要依据公司发展阶段、任职岗位价值、业绩贡献、能力评估以及市场薪酬数据等综合确定；奖金主要依据公司经营状况、任职岗位价值、业

绩贡献、绩效考核情况及合规管理和全面风险管理情况等综合确定；津贴是公司在工资的基础上，根据岗位工作性质需要给予员工的补贴；福利是公司依据相关法律法规和公司规章制度规定，为员工提供的五险一金等法定福利和公司福利。

》》》（三）员工培训计划

公司依据经营发展战略和行业文化建设要求，持续深化完善集领导力、专业力、通用力、文化力、智造力、公益力为一体的“六力”学习发展体系，全方位优化培训工作机制，打造更具活力与成效的学习生态，为员工的职业发展和公司的可持续发展提供源源不断的动力。

报告期内，公司全力提升数字化培训质效，全年开发课程 885 门，实现数字化课题成果 28 个，组织实施 4 个混合式行动学习项目、5 个现场学习班、17 个线上学习班、46 场直播专题培训、121 次部门级专项培训，实现线上学习 48 万人次，人均学习时长 3,196.51 分钟。

》》》（四）劳务外包情况

报告期内，公司共有劳务派遣人员 210 人，主要负责公司信息技术开发、测试和后勤服务工作，本年度工作时长共计 30.65 万小时，公司支付劳务派遣人员报酬总额 4,065.78 万元；共有劳务外包人员 30 人，主要负责公司后勤服务和客户服务相关工作，本年度工作时长共计 4.99 万小时，公司支付劳务外包人员报酬总额 250.28 万元。

十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

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

报告期内，公司证券经纪人均严格按照与公司签署的委托代理合同，在合同约定范围内从事客户招揽和客户服务等活动。客户可通过登陆公司网站、营业部现场信息公示等方式查询经纪人的执业注册信息。公司建立了较为合理的管控流程，通过风险监控管理系统对证券经纪人及其名下客户的异常行为进行监控，实现经纪人日常风险监控、评估及预警机制，有效控制经纪人展业风险。截至报告期末，公司在中国证券业协会完成从业登记的证券经纪人共计 77 人。

十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

》》》（一）报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司在致力于成长和发展的同时，高度重视给予投资者合理的投资回报，建立了“长期、稳定、可持续”的股东回报机制。2024年，根据《上市公司章程指引》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中关于利润分配政策内容、决策程序和机制等条款进行补充完善，并制定了《公司2024-2026年股东回报规划》，进一步强化投资者利润分配制度和机制保障。

报告期内，公司根据《公司章程》和股东回报规划科学制定且严格执行持续、稳定、合理的利润分配方案。2024年5月9日，公司2023年度股东大会审议通过了2023年度利润分配方案和2024年度中期利润分配条件，公司于2024年5月22日和2025年1月24日分别实施完成2023年度利润分配和2024年度中期利润分配工作。公司利润分配政策制定和调整符合《公司章程》及审议程序的规定，分红标准和比例明确，独立董事积极履职尽责，对公司现金分红方案进行了认真研究论证，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	是
分红标准和比例是否明确和清晰	是
相关的决策程序和机制是否完备	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的措施	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	是

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

不适用。

》》》（三）董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

1. 2024年度中期利润分配方案

根据公司 2023 年度股东大会授权，公司第十一届董事会 2025 年第一次临时会议审议通过的 2024 年度中期利润分配方案为：以公司截至 2024 年 9 月 30 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），合计派发现金股利 117,022,645.75 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。公司 2024 年度中期利润分配方案已经于 2025 年 1 月 24 日实施完成。

2. 2024 年度利润分配方案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.70
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,340,452,915
现金分红金额（元）（含税）	163,831,704.05
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	163,831,704.05
可分配利润（元）	5,544,655,028.62
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

以公司截至 2024 年 12 月 31 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），合计派发现金股利 163,831,704.05 元。

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经立信会计师事务所审计，公司 2024 年度实现归属于母公司股东净利润 873,649,074.44 元，依据相关法规及《公司章程》，公司合并口径提取盈余公积、一般风险准备 392,520,846.53 元；其中，母公司实现净利润 1,061,352,840.24 元，提取盈余公积、一般风险准备 318,420,975.61 元。2024 年末，公司合并报表未分配利润 6,451,182,503.57 元，母公司未分配利润 5,544,655,028.62 元。

公司 2024 年度利润分配方案为：以公司截至 2024 年 12 月 31 日股份总数 2,340,452,915 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），合计派发现金股利 163,831,704.05 元。派现后公司合并口径未分配利润为 6,287,350,799.52 元，母公司未分配利润为 5,380,823,324.57 元。

综合公司 2024 年度利润分配方案与 2024 年度中期利润分配方案，公司全年合计派发现金股利 280,854,349.80 元，占 2024 年归属于母公司股东净利润比例为 32.15%。

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

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

》》》（一）内部控制建设及实施情况

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

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

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

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

》》》（二）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。

十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司无子公司新设、购买及其他整合事项。

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

十五、内部控制评价报告或内部控制审计报告

》》》（一）内部控制评价报告

内部控制评价报告全文披露日期 2025年4月26日

内部控制评价报告全文披露索引 详见2025年4月26日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 100%

纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例 100%

缺陷认定标准

类别 财务报告 非财务报告

定性标准

类别	财务报告	非财务报告
重大缺陷:	1.董事、监事或高级管理人员发生与财务报表相关的舞弊行为; 2.由于舞弊或错误造成重大错报,公司更正已公布的财务报告,且错误信息可能会导致报表使用者做出重大的错误决策,造成不可挽回的决策损失; 3.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报; 4.公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效。	重大缺陷: 1.战略影响:导致公司整体战略目标难以实现,或与公司目标、国家金融业发展趋势严重偏离; 2.业务经营影响:对业务经营造成极大影响,无法达到关键经营指标; 3.营运管理影响:对日常营运管理造成重大影响,致使业务操作大规模停滞和持续出错,严重损伤公司核心竞争力; 4.信息系统影响:数据的非授权修改或泄漏,严重影响数据的完整性,对业务运作带来重大损失或造成财务记录的重大错误;信息系统重大缺陷对业务正常运营造成重大影响,致使业务操作大规模停滞或出错,并且造成重大损失; 5.监管影响:公司被采取撤销部分业务许可行政处罚措施或被采取刑事处罚措施。
重要缺陷:	1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 2.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或控制措施; 3.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。	重要缺陷: 1.战略影响:导致一个或多个战略目标难以实现,或与公司目标、国家金融业发展趋势存在一定程度的不相符; 2.业务经营影响:对业务经营造成较大影响,但经过一定的弥补措施仍可能达到关键经营指标; 3.营运管理影响:对日常营运管理造成较大影响,致使业务操作效率低下,损害公司为客户服务的能力; 4.信息系统影响:数据的非授权修改或泄漏,一定程度影响数据的完整性,对业务运作带来较大损失或造成财务记录的较大错误;信息系统较大缺陷对业务正常运营造成较大影响,致使业务操作迟滞,并且造成较大损失; 5.监管影响:公司被采取暂停业务许可、没收违法所得等重大行政处罚措施。

定量标准

定量标准	财务报告	非财务报告
	公司根据净利润错报金额和净资产错报金额占当年合并报表净利润或年末净资产的大小确定财务报告内部控制缺陷的定量标准。公司确定的定量标准如下: 1.指标名称:净利润错报	公司根据内部控制缺陷可能导致的财产损失占净资产金额的大小确定非财务报告内部控制缺陷的定量标准,公司确定的定量标准如下: 1.重大缺陷:财产损失金额≥公司净资产

	<p>(1) 重大缺陷：错报金额\geq当年合并报表净利润的 5%和 0.5 亿元；</p> <p>(2) 重要缺陷：当年合并报表净利润金额的 5%或 0.5 亿元$>$错报金额\geq当年合并报表净利润的 3%和 0.3 亿元；</p> <p>(3) 一般缺陷：当年合并报表净利润的 3%或 0.3 亿元$>$错报金额。</p> <p>2.指标名称：净资产错报</p> <p>(1) 重大缺陷：错报金额\geq年末净资产的 0.5%；</p> <p>(2) 重要缺陷：年末净资产的 0.5%$>$错报金额\geq年末净资产的 0.3%；</p> <p>(3) 一般缺陷：年末净资产的 0.3%$>$错报金额。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

》》》（二）内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审计意见段	
立信会计师事务所认为：东北证券于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告披露情况	与本报告同日披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 4 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见 2025 年 4 月 26 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内部控制审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

否。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是。

十六、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

》》》（一）风险控制指标监控情况

公司始终坚持稳健经营，注重风险管理，建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标动态监控体系，通过组织保障、制度保障、技术保障等措施，确保公司净资本和流动性等风险控制指标在任

一时点符合监管要求。组织保障方面，公司建立了健全的风险控制指标动态监控工作组织体系，指定首席风险官负责管理动态监控系统的建设与运行；明确了风险管理总部、资金运营部、信息技术部等部门在指标监控、系统建设与运维等方面的职责。制度保障方面，公司制定了《公司净资本等风险控制指标管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作指引》，规范了数据维护、操作规程、预警报告等要求。技术保障方面，公司通过净资本并表风险管理系统实现对净资本和流动性等风险控制指标的动态监控、自动预警和报告，并通过建立有效管理机制，确保监控系统稳定、安全和高效运行。公司对净资本和流动性等风险控制指标设定了规定标准、预警标准和公司标准、公司预警四级监控阈值；公司设立专人对净资本和流动性等各项风险控制指标的达标状况进行日常监控，及时掌握业务变动对净资本和流动性等风险控制指标的影响，严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定进行报告。报告期内，公司以净资本和流动性为核心的各项风险控制指标持续符合监管标准，未出现触及监管标准的情况。

》》》（二）净资本补足机制的建立情况

为有效管理风险，公司制定了《公司净资本补足管理办法》和《公司净资本等风险控制指标监控工作指引》，对于证监会规定的“不得低于”一定标准的风险控制指标，公司内部的预警标准根据指标敏感性的不同，分别进行不同程度调高，对于规定“不得超过”一定标准的风险控制指标，预警标准分别进行不同程度调低。预警指标在公司风险监控系统中予以设置并实时预警。风险管理总部作为公司净资本等风险控制指标的动态监控部门，负责实施对净资本等风险控制指标的动态监控、汇总、分析，并根据指标状况提出调整相关指标和净资本补足的意见建议。当公司净资本等风险控制指标出现预警时，公司风险管理总部将向公司管理层及相关部门发出风险提示，公司将视具体情况，通过增资扩股、借入次级债、减少长期资产占比、提高盈利能力或采取其他符合规定的措施，增强公司资产流动性，提高公司净资本规模。

十七、风险管理情况

》》》（一）公司全面风险管理落实情况

2024年，公司坚持稳中求进的经营理念，对各项业务经营中面临的所有实质性风险进行管理，强调业务规模、业务收益与风险承受能力、资本充足水平相匹配，不因对利润的追求而牺牲对风险的管控。公司在“致力于客户成长，成为有规模、有特色、有核心竞争力的一流现代金融服务商”战略目标的指引下，以监管要求为准绳，进一步完善全面风险管理体系，包括健全的组织架构、可操作的管

理制度、量化的风险指标体系、可靠的信息技术系统与数据管理、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及稳健的风险管理文化，以实现风险管理的全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对。

1. 健全的风险管理组织架构

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

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

三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，三道防线相互制约、互为补充。

2. 可操作的风险管理制度

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

3. 量化的风险指标体系

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

公司风险管理总部建立关键风险指标数据库，用于监控职责的划分、记录和查阅。

4. 可靠的信息技术系统与数据治理

按照建立健全全面风险管理信息系统的要求，公司构建风控系统“1+3”体系，“1”即全面风险

管理平台，实现对各业务、各类风险进行集中统一管理，是对各专业风险管理系统的整合；“3”即三大类专业风险管理系统，包括净资产并表管理系统、各风险类型管理系统、业务风险管理系统。

在数据治理建设方面，公司以沉淀可复用的高价值数据资产为目标，对数据治理保持稳定高效的投入，一方面围绕多个业务场景开展数据治理工作，以提升公司整体数据质量为目标，进而强化公司数据驱动决策能力；另一方面构建数据治理全生命周期的管理体系，持续强化数据安全机制，促进数据资源向资产化、价值化、智能化发展，公司数据应用水平实现显著提升。

5. 专业的人才队伍

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

6. 有效的风险应对机制

公司对风险识别、计量、应对、监控与报告分为按业务线和按风险类型两个维度：从业务线维度，公司按业务环节顺序建立了管理制度，明确了操作流程和相应的风险控制措施；从风险类型维度，公司建立了市场风险、信用风险、流动性风险、合规风险、洗钱风险、操作风险、声誉风险的风险识别、计量、应对、监控与报告的风险管理机制。

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

7. 稳健的风险管理文化

公司通过《公司全面风险管理制度》建立了“风险管理人人有责”、“各单位负责人是本单位风险管理第一责任人”等风险文化理念。报告期内，公司持续加强风险文化培育，通过策划开展专项培训与宣传活动，提升全员风险防范意识和风险管理职业素养；持续加强业务能力建设，不断增强全员执业水平，把稳健作为公司经营的底色和鲜明特质，避免开展公司无法理解的、无人胜任的产品和业务；持续加强风险管理水平，识别、报告和量化所有可能存在的风险，将可量化或不可量化的风险并重对待，保障公司安全经营，以良好的风险管理质效促进公司价值提升。

》》》（二）公司合规风控投入情况

报告期内，公司高度重视合规风控建设，在加强团队建设、优化合规管理系统、建设全面风险管理信息平台、完善培训机制、提升履职能力等方面持续加大资源投入和自主研发力度。公司合规风控投入主要包括母公司系统建设开发费用、人员薪酬、日常运营费用等。2024年，公司合规风控投入总额为9,832.56万元。

》》》（三）公司信息技术投入情况

1. 公司数字化建设情况

近年来，公司积极响应国家和监管号召，把握当前数字经济发展机遇，深度参与证券行业金融科技创新与数字化转型发展，加速构建自身“以科技为驱动”的新型发展模式。公司立足自身战略定位和发展阶段，制定了以价值创造为根本导向，以“赋能、共创、引领”为科技定位，以“通过赋能业务主导领域、协作共创重点创新应用领域、引领创新科技平台发展”为建设目标，加强公共平台化能力体系和IT管理能力体系建设，打造具有行业标杆意义的数字化能力，为公司高质量发展提供创新动能。报告期内，公司坚定不移推动公司数字化全景蓝图（NEIS）的实施，加大对战略核心领域的信息技术投入，深化业务与技术的融合共创，全面提升数字化转型效果。

（1）客户服务

报告期内，公司完成基于北斗大项目的客户运营、产品运营和投顾服务三大体系建设，探索“与客户建联—捕捉分析客户需求—为客户出具解决方案—有温度、差异化的持续陪伴客户”的客群服务“四步法”等创新服务模式，赋能业务模式升级转型；不断完善内容中心、权益中心、营销中心、资讯中心、行情中心、量化私募PB综合服务平台，为公司员工展业提供及时准确、高效便捷的信息支持；持续建设“融e通”、投顾平台、综合运营平台、SCRM等平台或系统，增强公司针对客户特色化需求的定制化服务能力，实现客户体验感和获得感稳步提升。

（2）业务赋能

报告期内，公司坚持“用数字化平台总部赋能、用科技打通数据和业务流程闭环”的思路，持续建设机构CRM系统、投行数字化工厂、量化研究与交易平台、金创投资管理系统、资管投研一体化平台、FICC业务管理平台等关键业务平台，加强财富管理、机构、权益自营、资管等核心业务领域和风控、合规等中后台领域数字化应用，并实现人工智能在合规咨询、投顾服务等多场景本地化部署，为公司各项业务发展提供技术支撑。

（3）运营支持

报告期内，公司以数字化赋能经营管理，构建支撑战略落地和精益运营的数字化基础。在基础设施方面，对全栈敏态信创云、容器云、研发办公桌面云、多云管理平台和一体化运维平台进行优化，提升资源交付效率、资产准确性、监控覆盖度以及告警快速感知和自动化能力；在数据治理方面，秉持“以用促治”的数据治理理念，在持续加强数据资产沉淀的基础上，健全完善公司数据治理配套机制，开展场景化数据治理、数据标准体系、数据质量管控体系建设；在科技管理方面，通过增强系统自主可控能力、建立健全信息技术安全体系、开展“自动化运维特种兵”等专项活动，多措并举提升公司科技管理能力。

2. 公司信息技术资源投入情况

2024年，公司综合考虑经营战略部署、业务活动规模和业务复杂程度，确定了科学、合理且与公司发展相匹配的信息技术投入规模，为公司数字化转型提供充分资源保障。截至报告期末，公司信息技术投入总额为49,611.91万元，主要包括硬件电子设备、系统或软件采购、IT人力派遣、IT咨询服务、IT日常运维费、机房租赁或折旧、线路租费以及IT人员薪酬等投入。

十八、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

》》》（一）公司合规管理体系建设情况

1. 建立了较为完善的合规管理组织架构

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

2. 持续完善合规管理制度体系

公司建立了公司章程、基本制度、管理办法、工作指引、操作规程五个层级的制度管理体系。报告期内，公司持续修订合规管理相关制度，完善制度可操作性标准，组织对制度进行专项梳理及完善，提升制度可操作性，为公司规范运作、合规展业提供了坚实的制度保障。

3. 强化合规管理团队建设

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

4. 优化合规管理信息系统

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

5. 加强合规文化建设

公司建立了专业化的合规宣导与培训体系，通过合规日报、合规专刊、合规析案等刊物及时追踪、传导、解读重点监管要求，通过专项培训、课程讲解等方式有效宣导合规管理的目标、理念、原则及具体要求。报告期内，公司发布合规刊物 400 余期、组织专项培训及培训课程 40 余次，使全体工作人员全面深入地了解各项执业行为规范及禁止性行为，有效提升全员合规意识，促使合规文化成为企业文化的重要组成部分。

6. 提升业务协同和支持能力

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

》》》（二）公司稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

公司紧紧围绕监管形势，深度聚焦内控活动，构建了动态的以风险、问题和监管案例为导向，以内部控制评价、合规管理有效性评估和廉洁从业评估为抓手，以监督鉴证和管理咨询为任务，以增值服务和改善运营为目标的多层次内审体系。公司稽核审计部是公司独立的检查稽核部门，负责对公司各单位业务经营、风险管理、内控合规实施独立、客观的监督、评价和建议，并定期向公司董事会审计委员会报告稽核审计计划执行情况和稽核审计工作中发现的问题。

报告期内，公司稽核审计部完成年度计划稽核审计项目和公司交办的稽核审计项目共 95 项，其中，对公司所属分、子公司开展常规审计 7 项，对公司经纪业务管理部门及分支机构开展常规审计 37 项；对公司及子公司高级管理人员开展定期常规审计 6 项，对公司分支机构负责人及公司重要岗位人员开

展离任稽核审计、审查项目 29 项；对公司总体内部控制情况、合规管理有效性、廉洁从业情况、投资者权益保护工作、文化建设质量等开展评估评价以及对公司金融产品销售、信息技术管理等开展专项稽核审计项目共 16 项。2024 年，公司稽核审计部依托“治理监督、价值输出”两大职能主线，持续完善公司级评估评价工作，开展频发问题专项治理和高风险业务重点治理，进一步提升公司内部控制体系，夯实高风险业务内部控制机制，助力公司稳健发展，全面筑牢高质量发展生命线。

十九、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会负责按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是提高公司经营管理水平和风险防范能力，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。公司董事会已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求对公司内部控制进行了评价，认为公司内部控制于 2024 年 12 月 31 日持续有效，未发现公司存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，未发现公司存在非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

二十、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引第 14 号—财务报告》《企业会计准则》和《证券公司内部控制指引》等建立了财务报告内部控制体系。公司建立了完善的法人治理结构，按互相牵制原则设置财务会计组织架构，明确财务会计岗位标准、职责和考核机制，按照国家财税法规和会计准则等制定财务会计制度体系，使用安全稳定的会计核算系统，建立了完善的会计核算、复核、报告和内部审核机制。

公司聘请的会计师事务所对公司 2024 年度财务报告进行了全面审计。在审计过程中，公司董事会审计委员会、独立董事与会计师事务所就总体审计策略和重要会计事项进行了充分的沟通；公司监事会组织召开监事代表与年审会计师沟通会议，针对公司 2024 年度审计重点工作进行沟通、交流。审计结束后，公司独立董事和董事会审计委员会就审计报告初稿发表了初审意见。

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

二十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

环境和社会责任

Environmental and Social Responsibility

一、重大环保问题

公司及公司子公司作为金融企业，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在重大环保问题或因环境问题受到行政处罚的情况。报告期内，公司积极贯彻落实党的二十大提出的绿色发展理念，对内持续完善绿色运营工作机制，对外积极开展环保公益活动，全面推动公司绿色转型，实现自身可持续发展。

1. 坚持低碳办公，推进绿色运营

报告期内，公司深入贯彻绿色低碳理念，搭建绿色采购管理体系，制定绿色供应商认定、筛选的条件和程序；依托数字化转型持续深化无纸化办公系统工程，上线电子档案系统、优化财务报销系统，提高公司运营效率和环保效益；以“静态+动态”实物资产管理体系为基础，提高闲置电子设备循环利用，有效提升办公资源使用效能。

2. 践行环保责任，实施绿色行动

报告期内，公司在北京、上海等主要办公区域，持续做好生活垃圾的集中收集和规范运转处理，提升废旧物品综合利用效率；积极组织员工参加植树、徒步等环保活动，以实际行动推动“从我做起、人人参与”的环保理念深入人心。

二、社会责任情况

公司恪守“金融报国”初心，坚持把握金融工作的政治性、人民性，提升实体经济服务能力、践行企业使命担当、维护金融秩序安全稳定，将保护环境、回报社会、提升治理能力等可持续发展因素与公司经营管理和转型发展深度融合，助力构建资本市场高质量发展新生态。

2024 年，公司坚守服务国家战略、服务实体经济的定位，立足新发展阶段，秉持新发展理念，贯彻落实“双碳”政策，积极开展绿色投资和研究业务；密切关注气候变化，主动应对气候变化引发的各类风险，把握绿色金融、低碳经济转型带来的机遇；聚焦实体经济发展，为中小企业提供综合性金融服务；践行企业公民责任，多元组织公益活动和志愿服务；厚植以人为本理念，高度重视股东、债权人、客户以及员工等各相关方利益；持续提升治理能力和水平，推进 ESG 管理体系建设，为公司高质量发展蓄势赋能。公司 2024 年度践行环境、社会、治理责任情况具体内容详见公司于 2025 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司 2024 年度可持续发展报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极落实中国人民银行、金融监管总局、中国证监会、财政部、农业农村部等五部门联合发布的《关于开展学习运用“千万工程”经验 加强金融支持乡村全面振兴专项行动的通知》要求，响应中国证券业协会《巩固拓展结对帮扶成果 担当推进乡村振兴新使命倡议书》的号召，坚持“摘帽不摘责任，摘帽不摘帮扶”原则，坚定“脱贫不脱责，帮扶不止步”信念，积极发挥金融中介主体作用，围绕巩固“一司一县”脱贫攻坚成果，持续在公益帮扶、消费帮扶、产业帮扶、生态帮扶、组织帮扶、智力帮扶等方面给予长效支持，把巩固拓展脱贫攻坚成果和推动乡村振兴工作落到实处。

1. 公益帮扶

报告期内，公司通过“东北证券融·新希望公益基金”出资 56.20 万元开展多项公益活动，帮助吉林省大安市民众村、汪清县天宁村脱贫户发展庭院经济，援助吉林省汪清县大兴沟镇和信村特殊困难群体，设立“东北证券励志班”资助 584 名贫困学子继续学业。

2. 消费帮扶

报告期内，公司加大对帮扶地区的消费帮扶力度，与 5 个帮扶县的多家企业签订约 53.10 万元的农产品采购合同，并结合帮扶县实际情况开展点对点宣传推广工作，助力拓展农产品流通销售渠道，提升帮扶县农业收入。

3. 产业帮扶

报告期内，公司控股子公司渤海期货及其风险管理子公司渤海融盛，在吉林省汪清县、黑龙江省青冈县等地投入资金助推该地农业产业发展，并结合自身期货及衍生品专业能力，通过“保险+期货”、场外期权、“订单收购+期货”等金融服务，帮助涉农主体规避农产品价格波动风险、稳定农业收入。

4. 生态帮扶

报告期内，公司通过“东北证券融·新希望公益基金”帮助吉林省镇赉县和靖宇县群众购置生活基础设施，提高乡村公共服务水平，协助帮扶地区提升乡村风貌、营造良好生态宜居环境，促进帮扶地区实现可持续发展。

5. 组织帮扶

报告期内，公司持续支持农村基层党组织建设，与吉林省大安市、镇赉县、和龙市、靖宇县、汪清县等帮扶地区基层党组织共同举办系列联学联建党日活动，向各帮扶地区基层党组织捐赠党建教育书籍，共同巩固拓展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育成果，提升党员政治素养和党性修养。

6. 智力帮扶

报告期内，公司在帮扶地区先后开展“守住养老钱·幸福过晚年”、“金融知识进乡村、智慧帮扶助振兴”、“公司治理和财务管理”等多场金融专题讲座，响应帮扶地区企业和个人金融知识普及需求，充分发挥金融服务乡村振兴的主力军作用。

重要事项

Significant Matters

一、承诺事项履行情况

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

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

》》》（二）公司资产或项目盈利预测情况

公司资产或项目不存在盈利预测。

二、公司报告期不存在第一大股东及其他关联方对公司的非经营性占用资金

三、公司报告期无违规对外担保情况

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。公司前期财务报告不存在被注册会计师出具非标准审计意见情况。

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

不适用。立信会计师事务所对公司 2024 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司报告期无会计估计变更或重大会计差错更正的情况，会计政策变更情况详见本报告“第十节财务报告-三、（三十五）重要会计政策和会计估计的变更”部分相关内容。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司纳入合并范围的子公司本期未发生变更。

本期新增纳入合并范围的结构化主体 25 只，本期减少不再纳入合并范围的主体 42 只。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

》》》（一）现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	人民币 70 万元（含公司 2024 年度财务报告及内部控制审计费用）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱洪山、王中华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

》》》（二）审计期间改聘会计师事务所的情况说明

2024 年 5 月 9 日，公司 2023 年度股东大会审议通过了《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》，同意聘任中准会计师事务所为公司 2024 年度审计机构。2025 年 1 月 14 日，公司收到中准会计师事务所《关于本所被行政处罚的情况说明函》，表示因其受到中国证监会暂停证券服务业务三个月的行政处罚，经综合研判，预计无法按时完成公司 2024 年度审计业务，提请辞任。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《公司章程》《公司选聘会计师事务所管理制度》相关规定，经公司董事会审计委员会提议，公司通过邀请招标方式公开选聘立信会计师事务所为公司 2024 年度审计机构，并于 2025 年 2 月 10 日经公司 2025 年第一次临时股东大会审议批准。

公司前任会计师事务所对公司 2023 年度财务报告及内部控制出具了标准无保留意见的审计报告，并对公司 2024 年度财务报告及内部控制开展了部分预审工作，但未向公司出具任何审计报告。公司前

任会计师事务所前期审计过程中与公司未发生业务分歧，认为公司在前期不存在不当情形。公司已就本次变更会计师事务所有关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，双方对本次变更安排均无异议，并已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，妥善完成沟通和衔接工作。

》》》》 (三) 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

报告期内，公司聘请立信会计师事务所担任公司 2024 年度内部控制审计机构，审计费用与公司 2024 年度财务报告审计费用合计为人民币 70 万元整。

公司无聘任财务顾问或保荐人情况。

九、年度报告披露后面临退市情况

不适用。

十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

》》》》 (一) 公司报告期内未发生破产重整相关事项

》》》》 (二) 公司报告期内无兼并或分立情况

》》》》 (三) 子公司、分公司、营业网点新设和处置情况

1. 营业网点变动情况

报告期内，公司坚持聚焦财富管理转型发展需要，持续推进营业网点建设工作，加大网点布局优化力度，提升网点经营效能，共完成 1 家营业网点升级、17 家营业网点地址变更和 5 家营业网点撤销工作。具体如下：

(1) 营业网点升级情况

报告期内，公司完成 1 家营业网点升级工作，详见下表：

序号	营业网点名称	升级进展	地址	联系方式
1	上海第二分公司	2024 年 10 月办理完成升级手续，由上海虹口区海伦路证券营业部升级为上海第二分公司。	上海市虹口区海伦路 440 号 15 层 02B、05 单元	021-63065788

(2) 营业网点地址变更情况

报告期内，公司完成 17 家营业网点地址变更工作，详见下表：

序号	原营业网点名称	变更后 营业网点名称	原地址	新地址	变更时间
1	北京中关村分公司	北京东城分公司	北京市东城区安德路甲 61 号 2 号楼 3 层 A-301、303、305	北京市东城区安定门东大街 28 号 2 号楼 9 层 902	2024-1-22
2	南京溧水天生桥大道 证券营业部	南京溧水双塘南路 证券营业部	南京市溧水区永阳镇天生桥大道 388 号时代国际广场 1 楼 1013 室	南京市溧水区溧水开发区双塘南路 6 号双砚居 201-202 室	2024-2-1
3	重庆科园一路 证券营业部	重庆科园一路 证券营业部	重庆市九龙坡区科园一路 6 号 13-3 号、13-5 号	重庆市九龙坡区科园一路 6 号 20-1、3、5 号	2024-2-6
4	长春飞跃路 证券营业部	长春飞跃路 证券营业部	长春市高新开发区光谷大街以北咖啡小镇小区 S5 号楼	长春市高新开发区光谷大街以北咖啡小镇小区 S5 号楼 115、116 号	2024-3-29
5	福州五一中路 证券营业部	福州新权南路香格里拉 证券营业部	福州市鼓楼区五一中路 57 号 闽东大厦 2 楼	福州市鼓楼区新权南路 9 号香格里拉中心 9 层 08-10 号	2024-6-13
6	福建分公司	福建分公司	福州市鼓楼区五一中路 57 号 闽东大厦 17 层	福州市鼓楼区新权南路 9 号香格里拉中心 9 层 11 号	2024-6-13
7	常州花园街 证券营业部	常州花园街 证券营业部	常州市武进区湖塘镇花园街 168 号 H-12	常州市武进区湖塘镇花园街 168 号 H-12、H-13、H-15、H-16、H-17	2024-7-10
8	浙江分公司	浙江分公司	杭州市江干区高德置地中心 1 号楼 3803-3804 室	杭州市上城区高德置地中心 1 幢 3804、3805 室	2024-7-15
9	桂林穿山东路 证券营业部	桂林七星路 证券营业部	桂林市七星区穿山东路 28 号 彰泰·春天北苑 1 栋 1、2-12 商铺	桂林市七星区七星路 68 号七星旅游商品批发城二期综合楼 1-01 号商场	2024-7-17
10	延边分公司	延边分公司	延吉市光明街 172 号交通银行大楼的三、四楼部分房间	延吉市光明街 172 号交通银行大楼的三楼	2024-7-23
11	珠海兴业路 证券营业部	珠海兴业路 证券营业部	珠海市香洲区兴业路 88 号 优特总部大厦 17 层 02、03、04 室	珠海市香洲区兴业路 88 号 优特总部大厦 17 层 03、04 室	2024-8-1
12	安徽分公司	安徽分公司	合肥市包河区芜湖路 258 号 三楼	合肥市庐阳区临泉路 7363 号 正奇金融广场 A 座 5 楼 501 及 503 东侧部分面积	2024-8-26
13	合肥芜湖路 证券营业部	合肥临泉路 证券营业部	合肥市包河区芜湖路 258 号	合肥市庐阳区临泉路 7363 号 正奇金融广场 A 座 5 楼 503 西侧部分面积	2024-8-26
14	襄阳春园路 证券营业部	襄阳春园路 证券营业部	襄阳市高新区铁威公寓 1 幢 1 层 8、9 室	襄阳高新技术开发区春园路铁威公寓 1 幢 1 层 6-9 室	2024-9-2
15	烟台分公司	烟台分公司	烟台市莱山区迎春大街 171 号内 103 号	烟台市莱山区初家街道迎春大街 171 号内一楼 103 号、二楼 103 号附	2024-9-26
16	济南经十东路 证券营业部	济南经十东路 证券营业部	中国（山东）自由贸易试验区济南片区经十东路 6599 号普利广场一楼商业四室及七楼 705、706、711 室	中国（山东）自由贸易试验区济南片区舜华路街道经十东路 6599 号普利广场七楼 705、706、711 室	2024-10-28
17	内蒙古分公司	内蒙古分公司	呼和浩特市赛罕区大学西街 110 号丰业大厦第三层	呼和浩特市赛罕区新华大街华门世家 1 号楼 105 号 1 至 2 层	2024-11-4

(3) 营业网点撤销情况

2024 年 1 月 30 日，公司完成临江临江大街证券营业部的全部撤销工作。2024 年 10 月 30 日，公司完成乌兰察布恩和路证券营业部、平顶山建设路证券营业部、广州祈福新邨证券营业部和珠海兴业路证券营业部的全部撤销工作。

》》》》（四）公司报告期内无重大资产处置、收购、置换、剥离情况

》》》》（五）公司报告期内无重组其他公司情况

十一、重大诉讼、仲裁事项

》》》》（一）报告期内发生的重大诉讼、仲裁事项

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

》》》》（二）公司以前年度已披露且在报告期内有实质进展的诉讼仲裁事项

事件概述及查询索引	涉案金额 (万元)	公司所处 当事人地位	进展情况
公司与 RAAS CHINA LIMITED (莱士中国有限公司)、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司、上海凯吉进出口有限公司、科瑞集团有限公司股票质押式回购合同纠纷案 (详见公司 2018-2024 年定期报告)	48,900	原告	2024 年 6 月, 公司查询到深圳市中级人民法院已裁定终结深圳莱士凯吉投资咨询有限公司破产程序。 截至报告期末, 公司共计收到股票红利 614.61 万元及 7,343 万股上海莱士股票 (作价 53,016.46 万元)。
公司诉金龙机电股票质押式回购合同纠纷案 (详见公司 2018-2024 年定期报告)	6,000	原告	2024 年 4 月 10 日, 公司收到破产管理人支付的普通债权分配款 624,220.20 元。 截至报告期末, 公司收到破产管理人支付的分配款共计 60,067,386.09 元。
公司与中国华力、丁明山、罗琼英股票质押合同纠纷案 (详见公司 2020-2024 年定期报告)	5,937.60	原告	2024 年 6 月 24 日, 案外人代丁明山向公司还款 800 万元。 截至报告期末, 公司收到偿付款项共计 55,371,152.24 元。
公司与吉林敦化农村商业银行股份有限公司侵权纠纷案 (详见公司 2021-2024 年定期报告)	47,214.99	被告	2024 年 4 月 16 日, 公司收到吉林省高级人民法院作出的二审裁定, 撤销一审判决并驳回吉林敦化农村商业银行股份有限公司的起诉。2024 年 11 月 8 日, 公司收到最高人民法院作出的 (2024) 最高法民申 6499 号应诉通知书, 吉林敦化农村商业银行股份有限公司因与公司侵权责任纠纷一案, 不服吉林省高级人民法院于 2024 年 4 月 16 日作出的 (2024) 吉民终 1 号民事裁定, 向最高人民法院申请再审。最高人民法院正在进行立案审查。
吉林敦化农村商业银行股份有限公司与吉林昊融集团股份有限公司、东北证券股份有限公司、恒丰银行股份有限公司南通分行 (第三人) 合同纠纷案 (详见公司 2017-2024 年定期报告)	-	被告	2024 年 7 月 15 日, 公司收到最高人民法院邮寄送达的案件受理通知书及吉林敦化农村商业银行股份有限公司执行复议申请书。吉林敦化农村商业银行股份有限公司不服吉林省高级人民法院 (2023) 吉执异 19 号执行

			裁定，向最高人民法院申请执行复议。
华晨汽车集团控股有限公司破产重整案 (详见公司 2020-2023 年定期报告)	6,500	债权人	公司分别于 2024 年 8 月 23 日和 2025 年 2 月 21 日收到华晨汽车集团控股有限公司支付的第三笔及第四笔破产分配款共计 620.13 万元。
公司诉国民信托有限公司、陈雄、刘秀琴合同纠纷案件 (详见公司 2018-2022 年定期报告)	4,000	原告	公司通过债权人撤销权之诉，于 2024 年 12 月 5 日和 2025 年 2 月 18 日收到法院划付的执行款合计 262,880.78 元。
是否形成公司预计负债	-	-	截至本报告披露日，经公司综合评估，上述诉讼仲裁事项暂未形成公司预计负债。

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

》》》》 (三) 其他诉讼事项

报告期内，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项的涉案总金额约 31,852.99 万元，截至本报告披露日，经公司综合评估，公司对其中 1 项诉讼事项确认预计负债 45.54 万元。

十二、处罚及整改情况

2024 年 10 月 22 日，公司收到中国证券监督管理委员会作出的《关于对东北证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2024]25 号）以及《关于对梁化军、王铁铭、王爱宾采取出具警示函措施的决定》（[2024]26 号），指出公司投资银行业务管理方面存在质控、内核意见跟踪落实不到位、部分项目质控底稿验收把关不严、未建立完善对外报送文件核查把关机制、个别项目持续督导未勤勉尽责等问题，决定对公司采取责令改正的行政监督管理措施，对相关责任人采取出具警示函的行政监督管理措施。收到上述监管函件后，公司已严格按照监管要求和公司制度整改并问责。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

经与公司第一大股东亚泰集团了解，截至报告期末，亚泰集团存在未履行法院生效判决合计 24,862.89 万元，存在逾期金融机构借款本息合计 31,284.73 万元，其中，逾期金融机构借款已于本报告披露日前全部偿还完毕。上述事项对亚泰集团所持公司股权不会产生不利影响。

十四、重大关联交易

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》和《公司关联交易制度》等规定开展关联交易，公司各项关联交易始终遵循诚实、平等、自愿、等价、有偿的原则，不存在损害公司和

非关联股东合法权益的情况。

公司监事会对关联交易情况进行了审慎监督，认为公司2024年严格按照监管部门规定和《公司关联交易制度》要求，准确认定关联方，关联方名单完整，更新及时。公司与关联方交易协议遵循平等、自愿、等价、有偿的市场原则，日常关联交易预计合理，关联交易事项定价公允、决策程序合规、信息披露规范，未发现公司关联交易事项存在违背公开、公平、公正原则或损害公司和非关联股东利益的情形。

》》》（一）与日常经营相关的关联交易

经公司2023年度股东大会审议通过，公司对2024年度拟开展的日常关联交易进行了预计。报告期内，公司预计的日常关联交易实际开展情况如下：

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
证券和金融服务：						
吉林亚泰（集团）股份有限公司	第一大股东	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.10	0.00	银行结算
		向关联方提供投资顾问服务取得收入	市场原则	266.36	3.95	银行结算
		向关联方提供资产管理服务取得收入	市场原则	521.85	1.19	银行结算
吉林银行股份有限公司	第一大股东 关联法人	在关联方开立银行账户取得存款利息收入	市场原则	3,172.78	5.85	银行结算
		向关联方支付网银手续费	市场原则	0.48	0.03	银行结算
		接受关联方提供代销金融产品服务发生的手续费支出	市场原则	0.76	0.01	银行结算
吉林金塔私募基金管理股份有限公司	第一大股东 关联法人	向关联方管理的金融产品提供募集资金监督服务取得收入	市场原则	0.29	1.64	银行结算
		向关联方提供金融产品代销服务取得收入	市场原则	7.16	0.12	银行结算
		向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	11.59	0.02	银行结算
长春市城市发展投资控股（集团）有限公司	第一大股东 关联法人	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	1.14	0.00	银行结算
		向关联方提供债券承销服务取得收入	市场原则	171.73	2.02	银行结算
吉林省信托有限责任公司	持股5%以上 股东	向关联方提供证券经纪服务取得收入	市场原则	0.01	0.00	银行结算
吉林九台农村商业银行股份有限公司	持股5%以上 股东关联法人	向关联方提供财务顾问服务取得收入	市场原则	56.60	0.84	银行结算
		在关联方开立银行账户取得存款利息收入	市场原则	2,942.49	5.43	银行结算

天治基金管理有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	向关联方提供金融产品代销服务取得收入	市场原则	0.13	0.00	银行 结算
吉林省财政厅	持股 5%以上 股东关联法人	向关联方提供金融产品分销服务取得收入	市场原则	66.35	0.78	银行 结算
银华基金管理股份有限公司	参股公司	向关联方提供金融产品代销服务取得收入	市场原则	126.53	2.08	银行 结算

证券和金融产品交易：

		向关联方借入债券产生利息支出	市场原则	3.06	0.15	银行 结算
吉林银行股份有限公司	第一大股东 关联法人	与关联方进行回购交易产生利息支出	市场原则	159.48	0.57	银行 结算
		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	182,840.98	0.12	银行 结算
		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流入总额	市场原则	245,857.57	0.16	银行 结算
		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	19,682.71	0.01	银行 结算
吉林省信托有限责任公司	持股 5%以上 股东	与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	19,682.71	0.01	银行 结算
吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	与关联方进行同业拆借交易产生利息支出	市场原则	4.92	0.14	银行 结算
吉林德惠农村商业银行股份有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	6,002.31	0.00	银行 结算
吉林九台农村商业银行股份有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	与关联方进行现券买卖交易产生的现金流入总额	市场原则	150,933.22	0.10	银行 结算
		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	454,990.19	0.30	银行 结算
吉林省财政厅	持股 5%以上 股东关联法人	认购关联方发行的金融产品产生的现金流出总额	市场原则	83,000.00	0.06	银行 结算
天治基金管理有限公司	持股 5%以上 股东关联法人	与关联方进行现券买卖交易产生的现金流出总额	市场原则	13,090.46	0.01	银行 结算
		与关联方进行现券买卖交易产生的现金流入总额	市场原则	20,007.00	0.01	银行 结算
银华基金管理股份有限公司	参股公司	购买关联方发行的金融产品产生的现金流出总额	市场原则	9,854.79	0.01	银行 结算
合计				-	1,193,773.03	-

大额销货退回的详细情况 无。

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内，公司实际发生的日常关联交易类型及金额均未超出预计范围。

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） 不适用。

注：1.以上交易事项均为经公司预计的 2024 年度日常关联交易，预计情况详见公司于 2024 年 4 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于预计公司 2024 年度日常关联交易的公告》（2024-011）。

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

3.以上交易事项在 2024 年度的预计金额均以实际发生数计算，无固定的获批额度，亦不存在超过获批额度开展交易情况。

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

5.截至报告期末，公司与上述关联方开展证券和金融产品交易所持有的全部产品份额情况详见本报告“第十节 财务报告”中“八、关联方及关联交易”的相关内容。

》》》》（二）公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易

》》》》（三）公司报告期末发生共同对外投资的关联交易

》》》》（四）公司报告期不存在关联债权债务往来

》》》》（五）与存在关联关系的财务公司的往来情况

不适用。报告期内，公司不存在有关联关系的财务公司。

》》》》（六）公司控股的财务公司与关联方的往来情况

不适用。报告期内，公司无控股的财务公司。

》》》》（七）公司报告期无其他重大关联交易

十五、重大合同及其履行情况

》》》》（一）托管、承包、租赁事项情况

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

》》》》（二）重大担保

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

公司对子公司的担保情况

单位：（人民币）万元

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东证融汇证券资产管理有限公司	2018-12-26	30,000	2019-1-14	30,000	连带责任保证	无	无	自 2019 年 1 月 14 日起至东证融汇净资产持续满	否	否

		足 监 管 部 门 相 关 要 求 为 止
报告期内审批对子公司担保额度合计	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 30,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计	30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 30,000
实际担保总额占公司净资产的比例		1.57%
其中：		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额		0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额		0
担保总额超过净资产 50%部分的金额		0
上述三项担保金额合计		0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无

注：1.公司上述担保不存在采用复合方式担保的情况。

2.经公司第十一届董事会 2024 年第七次临时会议审议通过，公司将东证融汇证券资产管理有限公司净资产担保承诺额度由 3 亿元人民币（含 3 亿元人民币）调减至 1 亿元人民币（含 1 亿元人民币），上述调整自 2025 年 2 月 6 日起正式生效。

》》》（三）公司报告期内不存在委托他人进行现金资产管理情况

》》》（四）公司报告期内不存在其他重大合同

十六、其他重大事项的说明

》》》（一）债务融资情况

报告期内，根据公司 2020 年第二次临时股东大会和 2023 年第三次临时股东大会授权，以及中国证监会和深圳证券交易所批准，公司共计完成 5 期公开发行公司债券、2 期非公开发行短期债券和 2 期公开发行次级债券发行工作，其中，公开发行公司债券发行规模合计 35.80 亿元，发行利率区间为 2.05%-2.45%；非公开发行短期债券发行规模合计 30 亿元，发行利率区间为 2.50%-2.77%；公开发行次级债券发行规模为 24.40 亿元，发行利率区间为 2.95%-3.30%。公司债券具体情况详见本报告“第九节 债券相关情况”部分内容。

》》》（二）公司第一大股东股权转让进展情况

2024 年 3 月 27 日，公司收到第一大股东亚泰集团《关于签订股权转让意向协议的告知函》，获

悉其拟将持有的公司 20.81%股份出售给长春市城市发展投资控股（集团）有限公司（以下简称“长发集团”），拟将持有的公司 9%股份出售给长春市金融控股集团有限公司或其指定的下属子公司（以下简称“长春市金控”），并分别与长发集团和长春市金控签署了《意向协议》。具体情况详见公司于 2024 年 3 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于第一大股东签署股权转让意向协议的公告》（2024-005）。报告期内，亚泰集团就上述股权转让事项与各相关方持续沟通协商，并积极推进尽职调查等相关工作。公司和亚泰集团将根据上述股权转让事项的进展情况，严格按照相关法律法规的规定履行有关的决策审批程序和信息披露义务。

》》》（三）公司 2023 年度利润分配实施情况

2024 年 5 月 9 日，公司 2023 年度股东大会审议通过了《公司 2023 年度利润分配议案》；2024 年 5 月 17 日，公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《东北证券股份有限公司 2023 年年度权益分派实施公告》（2024-019）；2024 年 5 月 22 日，公司 2023 年度利润分配工作实施完毕。

》》》（四）公司调整向东证融汇提供净资本担保承诺金额情况

2024 年 12 月 30 日，公司召开第十一届董事会 2024 年第七次临时会议，审议通过了《关于调减公司对东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺额度的议案》，同意公司将东证融汇净资本担保承诺额度由 3 亿元人民币（含 3 亿元人民币）调减至 1 亿元人民币（含 1 亿元人民币）。具体详见公司于 2024 年 12 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《东北证券股份有限公司关于调整对全资子公司净资本担保承诺额度的公告》（2024-040）。

2025 年 2 月 6 日，公司收到中国证监会上海监管局下发的《关于对东北证券股份有限公司向东证融汇证券资产管理有限公司减少提供部分净资本担保承诺事项的无异议函》（沪证监机构字[2025]35 号）。根据该函，上海证监局对公司向东证融汇减少提供部分净资本担保承诺事项无异议。

》》》（五）期后事项

1. 公司营业网点地址变更情况

报告期后，公司完成 2 家营业网点地址变更工作，详见下表：

序号	原营业网点名称	变更后 营业网点名称	原地址	新地址	变更时间
----	---------	---------------	-----	-----	------

1	海南分公司	海南分公司	海口市美兰区大英山东一路10号海阔天空国瑞城（铂仕苑）3#住宅楼1层商铺08房	海口市美兰区国兴大道互联网金融大厦A座32层3202室	2025-1-21
2	义乌雪峰路证券营业部	义乌雪峰路证券营业部	义乌市北苑街道雪峰西路375号（自主申报）	中国（浙江）自由贸易试验区金华市义乌市北苑街道雪峰西路375-15号，375-16号	2025-4-11

2. 债务融资情况

根据公司2020年第二次临时股东大会和2023年第三次临时股东大会授权，以及中国证监会和深圳证券交易所批准，2025年1月13日，公司完成2025年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）发行工作，发行规模20亿元，期限185天，发行利率1.69%；2025年2月17日，公司完成2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行工作，发行规模9.10亿元，期限3年，发行利率1.98%；2025年2月24日，公司完成2025年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）发行工作，发行规模15亿元，期限178天，发行利率2.05%；2025年3月21日，公司完成2025年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）发行工作，发行规模6亿元，期限3年，发行利率2.71%；2025年4月14日，公司完成2025年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第三期）发行工作，发行规模15.00亿元，期限332天，发行利率1.83%；2025年4月18日，公司完成2025年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）发行工作，发行规模6.30亿元，期限3年，发行利率2.40%。

3. 公司2024年度中期利润分配实施情况

2025年1月13日，在公司2023年度股东大会授权范围内，公司第十一届董事会2025年第一次临时会议审议通过了《公司2024年度中期利润分配议案》；2025年1月17日，公司在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了《东北证券股份有限公司2024年度中期权益分派实施公告》（2025-004）；2025年1月24日，公司2024年度中期利润分配工作实施完毕。

十七、公司子公司重大事项

》》》（一）重大诉讼、仲裁事项

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

以前年度已披露且在报告期内有实质进展的诉讼事项如下：

事件概述及查询索引	涉案金额 (万元)	公司子公司所处 当事人地位	进展情况
东证融通与安徽蓝博旺系列案件 (详见公司 2016-2024 年定期报告)	5,545	原告 仲裁申请人	2024 年 4 月 30 日, 东证融通收到安徽蓝博旺机械集团工程车辆有限公司管理人支付的破产债权分配款 4,445,695.82 元。 2025 年 3 月 18 日, 东证融通向六安市中级人民法院申请对霍邱农商行进行执行。
是否形成公司预计负债	-	-	截至本报告披露日, 经公司综合评估, 上述诉讼仲裁事项暂未形成公司预计负债。

》》》(二) 公司控股子公司渤海期货参股公司注销情况

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

》》》(三) 公司全资子公司东证融通下设特殊目的机构解散清算

2024 年 7 月 4 日, 公司全资子公司东证融通第五届董事会第七次会议审议通过了《关于审议〈深圳市东证鼎晟健康医疗投资基金管理有限公司退出申请报告〉的议案》, 东证融通下设特殊目的机构深圳市东证鼎晟健康医疗投资基金管理有限公司投资的深圳东证鼎晟一号医疗股权投资基金合伙企业的目标已实现, 东证融通同意深圳市东证鼎晟健康医疗投资基金管理有限公司解散清算。2024 年 9 月 29 日, 深圳市东证鼎晟健康医疗投资基金管理有限公司办理完成注销登记手续。

》》》(四) 公司控股子公司之下属孙公司受到中国证监会行政处罚

公司分别于 2024 年 10 月 9 日和 2025 年 2 月 21 日收到控股子公司渤海期货报告, 获悉渤海期货的全资孙公司渤海融幸先后收到中国证监会《行政处罚事先告知书》(处罚字[2024]130 号)和《行政处罚决定书》([2025]9 号), 中国证监会对渤海融幸操纵焦炭 2101 合约、焦煤 2101 合约, 肖佳华约定交易操纵焦煤 2101 合约一案已调查、办理终结, 依法对渤海融幸及相关人员作出行政处罚。具体情况详见公司于 2024 年 10 月 11 日、2025 年 2 月 22 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《东北证券股份有限公司关于控股子公司之下属孙公司收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚事先告知书〉的公告》(2024-027)和《东北证券股份有限公司关于控股子公司之下属孙公司收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚决定书〉的公告》(2025-016)。

十八、各单项业务资格的变化情况

报告期内，公司各单项业务资格未发生变化。

股份变动及股东情况

Changes in Shares and Shareholders

一、股份变动情况

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

单位：股

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

二、证券发行与上市情况

》》》》（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

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

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

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、向特定对象发行股票（非公开发行）、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行

或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动情况。

公司因发行债券等因素导致的资产和负债结构变动情况，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析-七、资产及负债状况分析”部分内容。

》》》 (三) 公司报告期内无内部职工股情况

三、股东和实际控制人情况

》》》 (一) 公司股东数量及持股情况

1. 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	88,002	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	84,170	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态 数量
吉林亚泰（集团）股份有限公司	境内一般法人	30.81	721,168,744	0	0	721,168,744	质押 355,190,000
吉林省信托有限责任公司	国有法人	11.80	276,073,582	0	0	276,073,582	质押 138,000,000
中信证券股份有限公司	国有法人	3.13	73,352,111	9,033,445	0	73,352,111	
长春建源置业有限公司	境内一般法人	3.00	70,213,600	-15	0	70,213,600	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.03	47,577,116	23,520,615	0	47,577,116	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.71	40,103,260	0	0	40,103,260	
潘锦云	境内自然人	1.07	25,118,441	0	0	25,118,441	
吉林省投资集团有限公司	国有法人	0.62	14,600,000	-1,000,000	0	14,600,000	
招商银行股份有限公司-南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	0.50	11,602,359	9,894,659	0	11,602,359	
李国平	境内自然人	0.48	11,314,700	0	0	11,314,700	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 无

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吉林亚泰（集团）股份有限公司	721,168,744	人民币普通股	721,168,744
吉林省信托有限责任公司	276,073,582	人民币普通股	276,073,582
中信证券股份有限公司	73,352,111	人民币普通股	73,352,111
长春建源置业有限公司	70,213,600	人民币普通股	70,213,600
香港中央结算有限公司	47,577,116	人民币普通股	47,577,116
中央汇金资产管理有限责任公司	40,103,260	人民币普通股	40,103,260
潘锦云	25,118,441	人民币普通股	25,118,441
吉林省投资集团有限公司	14,600,000	人民币普通股	14,600,000
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	11,602,359	人民币普通股	11,602,359
李国平	11,314,700	人民币普通股	11,314,700

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 公司未知上述股东之间存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 截至报告期末，一般法人股东长春建源置业有限公司和自然人股东潘锦云、李国平所持公司股份均通过信用证券账户持有；报告期内，长春建源置业有限公司所持公司股份减少 15 股，潘锦云、李国平所持公司股份未发生增减变动。

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

2.香港中央结算有限公司是深股通投资者所持有公司 A 股股份的名义持有人。

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

4.吉林省信托有限责任公司已于 2025 年 1 月 17 日将所持公司 138,000,000 股股份解除质押。

2. 持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

不适用。截至报告期末，公司持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东不存在转融通出借股份情况。

3. 前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

不适用。报告期内，公司前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东未因转融通出借或归还原因导致较上期发生变化。

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

》》》》 (二) 持股 10% (含 10%) 以上的前 5 名股东情况

股东名称	法定 代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本 (元)	主营业务
吉林亚泰 (集团) 股份有限公司	宋尚龙	刘树森	1993-11-9	91220000123961012F	3,248,913,588	一般项目: 企业管理; 水泥制品制造; 水泥制品销售; 建筑材料销售; 煤炭及制品销售; 货物进出口。 许可项目: 水泥生产; 房地产开发经营; 煤炭开采; 药品生产; 药品零售; 药品批发。
吉林省信托 有限责任公司	邢中成	-	2002-3-19	91220000123916641Y	4,205,011,750.35	(本外币) 资金信托; 动产信托; 不动产信托; 有价证券信托; 其他财产或财产权信托; 作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务; 经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务; 受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务; 办理居间、咨询、资信调查等业务; 代保管及保管箱业务; 以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产; 以固有财产为他人提供担保; 从事同业拆借; 法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

》》》》 (三) 公司控股股东情况

公司无控股股东, 报告期内控股股东情况未发生变更。

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

》》》》 (四) 公司实际控制人及其一致行动人

公司无实际控制人, 报告期内实际控制人情况未发生变更。

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

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

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

比例为 49.25%。

》》》（六）公司报告期内无其他持股在 10%以上的法人股东

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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

不适用。

优先股相关情况

Preferred Share

报告期内公司不存在优先股，本节不适用。

债券相关情况

Bond Information

一、企业债券

公司报告期不存在企业债券。

二、公司债券

》》》》(一) 公司债券基本信息

1. 公开发行公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息 方式
东北证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	22东北01	149857	2022-3-23	2022-3-25	2025-3-25	184,000	3.48%	
东北证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)	22东北C1	149959	2022-6-22	2022-6-24	2025-6-24	155,000	3.88%	
东北证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)	22东北C2	148094	2022-10-19	2022-10-21	2025-10-21	200,000	3.65%	按年付息， 到期一次还本。
东北证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)	23东北C1	148246	2023-4-12	2023-4-14	2026-4-14	200,000	4.25%	
东北证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23东北01	148512	2023-11-15	2023-11-17	2026-11-17	238,000	3.40%	

东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	24 东北 C1	148572	2024-1-17	2024-1-19	2027-1-19	150,000	3.30%	
东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）	24 东北 C2	148658	2024-3-20	2024-3-22	2027-3-22	94,000	2.95%	
东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	24 东北 01	148704	2024-4-17	2024-4-19	2027-4-19	67,000	2.45%	
东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	24 东北 02	148808	2024-7-10	2024-7-12	2027-7-12	43,000	2.23%	按年付息，到期一次还本。
东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	24 东北 03	148846	2024-8-7	2024-8-9	2027-8-9	80,000	2.05%	
东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）	24 东北 04	148966	2024-10-22	2024-10-24	2027-10-24	48,000	2.44%	
东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）	24 东北 05	524007	2024-11-12	2024-11-14	2027-11-14	120,000	2.30%	
东北证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	25 东北 D1	524096	2025-1-9	2025-1-13	2025-7-17	200,000	1.69%	到期一次还本付息。
东北证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	25 东北 01	524132	2025-2-13	2025-2-17	2028-2-17	91,000	1.98%	按年付息，到期一次还本。
东北证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）	25 东北 D2	524133	2025-2-19	2025-2-24	2025-8-21	150,000	2.05%	到期一次还本付息。
东北证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	25 东北 C1	524185	2025-3-19	2025-3-21	2028-3-21	60,000	2.71%	按年付息，到期一次还本。
东北证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第三期）	25 东北 D3	524216	2025-4-10	2025-4-14	2026-3-12	150,000	1.83%	到期一次性还本付息。

东北证券股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）	25 东北 C2	524230	2025-4-16	2025-4-18	2028-4-18	63,000	2.40%	按年付息，到期一次还本。
交易场所	深圳证券交易所。							
投资者适当性安排	公司公开发行的“22 东北 01”、“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”、“23 东北 01”、“24 东北 C1”、“24 东北 C2”、“24 东北 01”、“24 东北 02”、“24 东北 03”、“24 东北 04”、“24 东北 05”、“25 东北 D1”、“25 东北 01”、“25 东北 D2”、“25 东北 C1”、“25 东北 D3”、“25 东北 C2”投资者为专业投资者。							
适用的交易机制	上市交易。							
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易的风险。							

注：“22 东北 01”已于 2025 年 3 月 25 日按时完成付息兑付工作。

2. 非公开发行公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期）	24 东北 D1	117601	2024-1-22	2024-1-24	2025-1-24	150,000	2.77%	到期时一次性还本付息。
东北证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第二期）	24 东北 D2	117602	2024-3-4	2024-3-6	2025-3-6	150,000	2.50%	
交易场所	深圳证券交易所							
投资者适当性安排	公司非公开发行的“24 东北 D1”、“24 东北 D2”投资者为专业机构投资者。							
适用的交易机制	挂牌转让。							
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止挂牌转让的风险。							

注：“24 东北 D1”和“24 东北 D2”已分别于 2025 年 1 月 24 日和 2025 年 3 月 6 日按时完成付息兑付工作。

》》》（二）逾期未偿还债券

公司不存在逾期未偿还债券。

》》》（三）发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

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

殊条款。

》》》 (四) 债券中介机构信息

债券项目名称	中介机构类型	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系人电话
22 东北 01	主承销商、 受托管理人	东吴证券股份有限公司	苏州市工业园区星 阳街 5 号	-	周添	0512-62938558
	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融 大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
	会计师事务所	中准会计师事务所	北京市海淀区首体 南路 22 号楼 4 层 04D	韩波 邹楠	韩波	010-88356126
	信用评级机构	联合资信评估股份有限 公司	北京市朝阳区建国 门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	张坤	010-85679696
22 东北 C1 22 东北 C2 23 东北 C1	主承销商、 受托管理人	东吴证券股份有限公司	苏州市工业园区星 阳街 5 号	-	朱怡之	0512-62938558
23 东北 01 24 东北 C1 24 东北 C2	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融 大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
24 东北 01 24 东北 02 24 东北 03	会计师事务所	中准会计师事务所	北京市海淀区首体 南路 22 号楼 4 层 04D	韩波 邹楠	韩波	010-88356126
24 东北 04 24 东北 05 25 东北 01	信用评级机构	联合资信评估股份有限 公司	北京市朝阳区建国 门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	张坤	010-85679696
24 东北 D1 24 东北 D2	主承销商	东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什 坊街 28 号恒奥中 心 D 座 7 层	-	孙斌	010-63210836
	律师事务所	北京德恒律师事务所	北京市西城区金融 大街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
	会计师事务所	中准会计师事务所	北京市海淀区首体 南路 22 号楼 4 层 04D	韩波 邹楠	韩波	010-88356126
	信用评级机构	联合资信评估股份有限 公司	北京市朝阳区建国 门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	潘岳辰	010-85679696
25 东北 D1 25 东北 D2 25 东北 C1 25 东北 D3	受托管理人	东吴证券股份有限公司	苏州市工业园区星 阳街 5 号	-	黄相奇	0512-62936216
	主承销商、 受托管理人	长城证券股份有限公司	深圳市福田区福田 街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	-	黄华天	0755-33680000

25 东北 C2	律师事务所 北京德恒律师事务所	北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	-	杨继红	010-52682833
	会计师事务所 中准会计师事务所	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层 04D	韩波 邹楠	韩波	010-88356126
	信用评级机构 联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	张坤	010-85679696

报告期内，上述中介机构均未发生变更。

》》》 (五) 募集资金使用情况

截至报告期末，公司存续债券包括公司公开发行的“22 东北 01”、“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”、“23 东北 01”、“24 东北 C1”、“24 东北 C2”、“24 东北 01”、“24 东北 02”、“24 东北 03”、“24 东北 04”、“24 东北 05”和非公开发行的“24 东北 D1”、“24 东北 D2”，上述债券募集资金使用情况如下：

1. 公开发行公司债券募集资金

债券代码	债券简称	募集资金总金额 (万元)	已使用金额 (万元)	未使用金额 (万元)	募集资金约定用途
149857	22 东北 01	184,000	184,000	0	扣除发行费用后，将用于补充公司流动资金、调整公司债务结构。
149959	22 东北 C1	155,000	155,000	0	扣除发行费用后，将用于偿还到期债务、调整债务结构。
148094	22 东北 C2	200,000	200,000	0	
148246	23 东北 C1	200,000	200,000	0	扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期公司债券。
148512	23 东北 01	238,000	238,000	0	
148572	24 东北 C1	150,000	150,000	0	扣除发行费用后，将用于偿还到期债务、调整债务结构。
148658	24 东北 C2	94,000	94,000	0	
148704	24 东北 01	67,000	67,000	0	扣除发行费用后，拟全部用于偿还到期公司债券。
148808	24 东北 02	43,000	43,000	0	
148846	24 东北 03	80,000	80,000	0	
148966	24 东北 04	48,000	0	48,000	
524007	24 东北 05	120,000	0	120,000	
募集资金专项账户运作情况	均正常。				
募集资金违规使用的整改情况	无。				
募集资金的实际使用情况	截至报告期末，公司公开发行的“22 东北 01”、“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”、“23 东北 01”、“24 东北 C1”、“24 东北 C2”、“24 东北 01”、“24 东北 02”、“24 东北 03”募集资金已按照募集说明书约定，用于偿还公司债券。				

每类实际使用情况	公司公开发行债券募集资金按照募集资金约定用途使用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是，均与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

2. 非公开发行公司债券募集资金

债券代码	债券简称	募集资金总金额 (万元)	已使用金额 (万元)	未使用金额 (万元)	募集资金约定用途
117601	24 东北 D1	150,000	150,000	0	扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司有息负债。
117602	24 东北 D2	150,000	150,000	0	扣除发行费用后，拟用于偿还有息负债和补充流动资金。
募集资金专项账户运作情况	均正常。				
募集资金违规使用的整改情况	无。				
募集资金的实际使用情况	截至报告期末，公司非公开发行的“24 东北 D1”募集资金已按照募集说明书约定，用于偿还公司有息负债；“24 东北 D2”募集资金已按照募集说明书约定，用于偿还有息负债以及补充流动资金。				
每类实际使用情况	公司非公开发行债券募集资金按照募集资金约定用途使用。				
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是，均与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。				

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

》》》 (六) 报告期内信用评级结果调整情况

公司聘请联合资信评估股份有限公司对“22 东北 01”、“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”、“23 东北 01”、“24 东北 D1”、“24 东北 D2”、“24 东北 C1”、“24 东北 C2”、“24 东北 01”、“24 东北 02”、“24 东北 03”、“24 东北 04”、“24 东北 05” 存续期内的资信情况进行评级。

2024 年 6 月 14 日，联合资信评估股份有限公司对“22 东北 01”、“23 东北 01”、“24 东北 01”、“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”、“24 东北 C1”、“24 东北 C2” 出具了《东北证券股份有限公司公开发行相关债券 2024 年跟踪评级报告》，确定维持公司主体长期信用等级为 AAA，维持“22 东北 01”、“23 东北 01”、“24 东北 01” 的信用等级为 AAA，该信用等级表明公司偿还上述债券的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低；维持“22 东北 C1”、“22 东北 C2”、“23 东北 C1”、“24 东北 C1”、“24 东北 C2” 的信用等级为 AA+，该信用等级表明公司偿还上述债券的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约概率很低。

2024 年 6 月 14 日，联合资信评估股份有限公司对“24 东北 D1”、“24 东北 D2” 出具了《东北证券股份有限公司非公开发行相关债券 2024 年跟踪评级报告》，确定维持公司主体长期信用等级为

AAA，维持“24 东北 D1”、“24 东北 D2”的信用等级为 A-1，评级展望为稳定。该信用等级表明公司还本付息能力极强，安全性高，违约概率极低。

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

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

截至本报告披露日，公司存续债券不存在担保情况。

公司存续债券偿债计划为债券期限 1 年（含）以内的，到期一次性还本付息，债券期限一年期以上的，在债券存续期内，每年付息一次，到期一次还本，付息兑付日如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。公司已根据债券募集说明书和债券偿债计划要求，按时完成本节披露债券的 2024 年年度付息工作。

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

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

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

三、非金融企业债务融资工具

公司报告期不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

公司报告期不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

不适用。

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

报告期内，公司不存在有息债务逾期情况。

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

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

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比 上年末增减
流动比率	2.00	2.04	-1.96%
资产负债率	69.05%	70.57%	-1.52%
速动比率	2.00	2.04	-1.96%
	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润（万元）	91,640.28	65,741.45	39.39%
EBITDA 全部债务比	6.35%	5.57%	0.78%
利息保障倍数	2.03	1.54	31.82%
现金利息保障倍数	10.17	2.86	255.59%
EBITDA 利息保障倍数	2.28	1.74	31.03%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	100%	100%	0.00%

财务报告

Financial Report

审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025年4月24日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2025]第 ZA11918 号
注册会计师姓名	朱洪山、王中华

审计报告正文

信会师报字[2025]第 ZA11918 号

东北证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东北证券股份有限公司（以下简称东北证券）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东北证券 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东北证券，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 结构化主体纳入合并范围的确定	
<p>东北证券管理或投资了多项结构化主体（如证券投资基金、资产管理计划、合伙企业等），担任管理人或者投资人。管理层需就是否对结构化主体存在控制，以确定结构化主体是否应纳入合并财务报表范围作出重大判断。判断时管理层需结合前述结构化主体的设立目的，综合评估对结构化主体拥有的权力，参与结构化主体相关活动而享有的可变回报以及运用该权力而影响其可变回报的能力。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产为人民币 87.32 亿元，详见财务报表附注六、（三）所述，在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的情况，详见财务报表附注六、（四）所述。</p> <p>管理层在确定结构化主体是否纳入合并范围时，考虑的因素并非完全可量化，涉及管理层的重大判断以及在结构化主体中的权益重大，因此我们认为该事项属于财务报表审计的关键审计事项。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序予以应对：</p> <p>（1）了解并测试管理层在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围的内部控制制度设计和执行的有效性；</p> <p>（2）获取管理层认定的存在控制的结构化主体清单，抽样检查了结构化主体的合同文件，了解该结构化主体设立目的及东北证券的参与程度，以评价管理层对结构化主体拥有的权力的判断；</p> <p>（3）复核管理层在可变回报定量计算中使用的源数据与相关合同文件的规定，并对公司承担或享有的可变回报结果进行了重新计算；</p> <p>（4）取得管理层统计的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的情况，抽样检查金融资产相关投资合同并复核其初始投资成本及估值情况。同时对投资于第三方机构发起设立的结构化主体的管理人抽样执行函证。</p> <p>（5）评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合企业会计准则的规定。</p>
(二) 融出资金预期信用损失评估	
<p>截至 2024 年 12 月 31 日，东北证券融出资金原值 140.51 亿元，减值准备 0.66 亿元，详见财务报表附注五、（三）融出资金所述。</p> <p>东北证券开展融资融券业务，形成大额融出资金。根据东北证券的会计政策，东北证券采取预期信用损失模型法计量预期信用损失。该模型方法是通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露（EXP）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）等参数计量预期信用损失的方法。该模型方法以信用评级或基于历史数据推导出的迁徙率或滚动率、历史违约损失率等风险参数为基础，经前瞻性调整得到各风险参数之后计量预期信用损失。</p> <p>由于融出资金金额重大，且其减值准备的计提涉及管理层的重大判断，因此我们认为该事项属于财务报表审计的关键审计事项。</p>	<p>针对管理层对融出资金减值准备的计量，我们主要实施了以下审计程序予以应对：</p> <p>（1）了解并测试管理层与融出资金预期信用损失计量相关的内部控制制度设计和执行的有效性；</p> <p>（2）利用所内减值评估专家的工作，评估融出资金减值三阶段划分标准的合理性；</p> <p>（3）利用所内减值评估专家的工作，评估管理层的减值模型和所采用的关键参数的合理性，包括违约风险暴露、违约概率、违约损失率、前瞻性调整系数等；</p> <p>（4）结合市场惯例和历史损失经验，评估管理层减值模型计算结果的合理性；</p> <p>（5）评价财务报表中针对融出资金减值准备的相关披露是否符合企业会计准则的规定。</p>
(三) 以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值	
<p>东北证券采用估值技术对第三层次金融工具的公允价值进行评估，估值技术的选择及估值技术中所使用的不可观察输入值涉及管理层的主观判断，此类输入值包括流动性折扣、波动率、风险调整折扣等。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，东北证券以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具公允价值为人民币 20.24 亿元，详见财务报表附注八、（四）所述。</p>	<p>针对管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值事项，我们主要实施了以下审计程序予以应对：</p> <p>（1）了解并测试东北证券对于以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值相关的内部控制制度设计和执行的有效性；</p> <p>（2）利用所内金融工具估值专家的工作，评估管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值时所采</p>

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

用的估值技术、估值模型和不可观察输入值的合理性；

(3) 选取样本，查阅投资协议、投后管理报告等相关支持性文件，了解相关投资条款和投资情况，评估管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具估值时所采用的估值技术和不可观察输入值的一贯性，并利用专家审阅的模型进行重新计算以验证估值结果；

(4) 评价财务报表中对以公允价值计量且划分为第三层次的金融工具的估值的相关披露是否符合企业会计准则的规定。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东北证券的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就东北证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱洪山
（项目合伙人）

中国注册会计师：王中华

中国·上海

二〇二五年四月二十四日

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金	五-（一）	25,518,453,102.91	18,941,934,418.91
其中：客户资金存款		20,756,378,788.60	14,387,960,254.19
结算备付金	五-（二）	3,880,709,597.58	3,469,502,138.60
其中：客户备付金		1,827,689,513.20	2,565,186,549.79
贵金属			
拆出资金			
融出资金	五-（三）	13,985,668,804.77	12,139,617,136.26
衍生金融资产	五-（四）	421,638,212.52	61,034,215.12
存出保证金	五-（五）	6,609,256,354.10	4,769,878,304.21
应收款项	五-（六）	311,072,232.39	262,823,477.12
合同资产			
买入返售金融资产	五-（七）	1,123,020,090.54	1,289,174,521.49
持有待售资产			
金融投资：		33,627,354,030.65	38,746,527,728.12
交易性金融资产	五-（八）	33,618,094,419.65	38,735,760,404.12
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资	五-（九）	9,259,611.00	10,767,324.00
长期股权投资	五-（十）	948,875,093.85	908,743,450.61
投资性房地产	五-（十一）	141,247,318.86	146,572,754.52
固定资产	五-（十二）	636,734,039.14	666,742,468.26
在建工程			
使用权资产	五-（十三）	240,528,002.59	264,795,490.10
无形资产	五-（十四）	414,946,046.24	331,824,268.22
其中：数据资源			
商誉	五-（十五）	75,920,803.93	75,920,803.93
递延所得税资产	五-（十六）	413,631,271.94	566,655,749.75
其他资产	五-（十七）	676,598,092.92	692,609,616.33
资产总计		89,025,653,094.93	83,334,356,541.55

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款	五-（二十）	3,580,959,758.79	5,981,399,012.87
拆入资金	五-（二十一）	4,308,815,291.65	2,570,604,183.34
交易性金融负债	五-（二十二）	808,201,539.63	2,370,811,093.39
衍生金融负债	五-（四）	9,199,813.45	13,634,236.30
卖出回购金融资产款	五-（二十三）	15,785,450,547.61	14,228,789,644.15
代理买卖证券款	五-（二十四）	25,753,638,831.13	19,106,947,564.42
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五-（二十五）	1,194,061,740.12	1,154,325,028.67
应交税费	五-（二十六）	118,793,331.76	111,024,364.80
应付款项	五-（二十七）	646,416,181.10	936,180,100.03
合同负债	五-（二十八）	36,144,795.86	31,906,781.59
持有待售负债			
预计负债	五-（二十九）	22,070,387.71	1,675,254.51
长期借款			
应付债券	五-（三十）	7,882,882,369.92	11,115,519,786.94
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五-（三十一）	230,140,661.45	262,108,959.28
递延收益	五-（三十二）	42,206,564.73	43,841,358.69
递延所得税负债			
其他负债	五-（三十三）	9,021,162,526.39	6,506,425,611.95
负债合计		69,440,144,341.30	64,435,192,980.93
股东权益：			
股本	五-（三十四）	2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五-（三十五）	5,746,906,471.63	5,746,906,471.63
减：库存股			
其他综合收益	五-（三十六）	-84,118,212.77	-83,408,632.27
盈余公积	五-（三十七）	1,369,345,733.17	1,263,210,449.15
一般风险准备	五-（三十八）	3,294,538,840.15	3,008,153,277.64
未分配利润	五-（三十九）	6,451,182,503.57	6,204,099,567.16
归属于母公司股东权益合计		19,118,308,250.75	18,479,414,048.31
少数股东权益		467,200,502.88	419,749,512.31
股东权益合计		19,585,508,753.63	18,899,163,560.62
负债和股东权益总计		89,025,653,094.93	83,334,356,541.55

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

资产	附注	期末余额	期初余额
资产：			
货币资金		21,497,590,851.52	14,902,114,957.44
其中：客户资金存款		18,656,802,583.57	11,557,939,355.98
结算备付金		3,709,163,777.35	3,273,192,247.17
其中：客户备付金		2,300,770,674.82	2,641,798,333.22
贵金属			
拆出资金			
融出资金		13,985,668,804.77	12,139,617,136.26
衍生金融资产		367,881,869.99	59,532,195.12
存出保证金		3,508,621,931.79	1,767,863,690.03
应收款项		173,116,602.12	98,967,479.56
合同资产			
买入返售金融资产		1,029,359,063.49	1,236,361,344.64
持有待售资产			
金融投资：		31,487,615,073.54	34,983,917,100.06
交易性金融资产		31,487,615,073.54	34,983,917,100.06
债权投资			
其他债权投资			
其他权益工具投资			
长期股权投资	十四-（一）	4,166,216,534.04	4,116,726,200.33
投资性房地产		141,247,318.86	146,572,754.52
固定资产		616,461,814.48	642,522,999.61
在建工程			
使用权资产		187,464,150.75	208,309,961.49
无形资产		365,603,688.38	285,244,059.38
其中：数据资源			
商誉			
递延所得税资产		220,840,071.73	394,916,854.02
其他资产		331,181,959.05	656,387,321.66
资产总计		81,788,033,511.86	74,912,246,301.29

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		3,580,959,758.79	5,981,399,012.87
拆入资金		4,308,815,291.65	2,570,604,183.34
交易性金融负债		779,554,282.90	1,747,340,749.20
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		14,859,896,345.55	13,560,854,765.89
代理买卖证券款		22,341,890,576.15	14,662,558,563.06
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十四-（二）	879,245,384.04	853,132,919.71
应交税费		50,859,617.48	47,220,982.26
应付款项		387,640,876.96	739,864,057.27
合同负债		20,775,832.32	20,993,368.87
持有待售负债			
预计负债		455,432.34	455,432.34
长期借款			
应付债券		7,882,882,369.92	11,115,519,786.94
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		178,233,870.56	203,559,068.08
递延收益		323,397.93	302,619.49
递延所得税负债			
其他负债		8,772,827,928.68	6,492,507,418.61
负债合计		64,044,360,965.27	57,996,312,927.93
股东权益：			
股本		2,340,452,915.00	2,340,452,915.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,731,707,549.24	5,731,707,549.24
减：库存股			
其他综合收益		2,476,853.96	2,045,229.47
盈余公积		1,374,788,358.74	1,268,653,074.72
一般风险准备		2,749,591,841.03	2,537,306,149.44
未分配利润		5,544,655,028.62	5,035,768,455.49
股东权益合计		17,743,672,546.59	16,915,933,373.36
负债和股东权益总计		81,788,033,511.86	74,912,246,301.29

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并利润表
2024 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		6,505,079,105.33	6,475,249,683.62
利息净收入	五-（四十）	79,177,973.16	2,175,317.09
其中：利息收入		1,272,373,105.46	1,459,666,512.44
利息支出		1,193,195,132.30	1,457,491,195.35
手续费及佣金净收入	五-（四十一）	2,218,324,797.68	2,143,166,318.18
其中：经纪业务手续费净收入		996,218,931.29	931,085,300.39
投资银行业务手续费净收入		135,728,007.39	198,871,109.05
资产管理业务手续费净收入		365,186,540.43	292,336,638.46
投资收益（损失以“-”号填列）	五-（四十二）	2,121,943,981.64	1,511,802,668.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		99,049,296.43	90,697,715.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		-426,071.87	373,972.60
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五-（四十三）	40,321,215.28	38,266,715.66
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五-（四十四）	-57,831,616.83	52,415,412.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,411,844.43	1,343,677.36
其他业务收入	五-（四十五）	2,101,163,665.51	2,725,854,885.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五-（四十六）	567,244.46	224,689.21
二、营业总支出		5,314,400,778.62	5,760,562,692.87
税金及附加	五-（四十七）	28,768,104.35	27,776,302.88
业务及管理费	五-（四十八）	3,075,711,328.73	3,126,650,208.56
信用减值损失	五-（四十九）	13,654,556.16	-78,217,834.61
其他资产减值损失	五-（五十）	22,271,318.18	4,925,072.40
其他业务成本	五-（五十一）	2,173,995,471.20	2,679,428,943.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,190,678,326.71	714,686,990.75
加：营业外收入	五-（五十二）	3,415,554.94	1,121,142.98
减：营业外支出	五-（五十三）	29,810,538.67	-7,008,562.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,164,283,342.98	722,816,695.87
减：所得税费用	五-（五十四）	236,335,443.80	27,171,081.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		927,947,899.18	695,645,614.16
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		927,947,899.18	695,645,614.16
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）		873,649,074.44	668,450,370.61

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	54,298,824.74	27,195,243.55
六、其他综合收益的税后净额	-710,014.67	518,783.20
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-709,580.50	524,518.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,130,784.75	438,651.00
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	-1,130,784.75	438,651.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	421,204.25	85,867.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益	431,624.49	223,522.62
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-10,420.24	-137,654.80
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-434.17	-5,735.62
七、综合收益总额	927,237,884.51	696,164,397.36
归属于母公司股东的综合收益总额	872,939,493.94	668,974,889.43
归属于少数股东的综合收益总额	54,298,390.57	27,189,507.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.37	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）	0.37	0.29

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司利润表

2024 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		3,313,277,837.54	2,551,038,514.78
利息净收入	十四-（三）	36,582,530.30	24,275,505.71
其中：利息收入		1,171,830,882.01	1,333,775,771.14
利息支出		1,135,248,351.71	1,309,500,265.43
手续费及佣金净收入	十四-（四）	1,184,305,079.05	1,189,431,195.09
其中：经纪业务手续费净收入		976,907,700.62	906,727,005.06
投资银行业务手续费净收入		135,728,007.39	198,871,109.05
资产管理业务手续费净收入			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四-（五）	1,783,972,763.48	1,298,188,685.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		105,546,441.51	120,275,899.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		14,653,948.61	14,298,658.94
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十四-（六）	277,880,551.16	14,293,822.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		378,933.80	389,945.76
其他业务收入		14,973,009.69	9,929,507.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		531,021.45	231,193.97
二、营业总支出		2,071,597,738.80	2,114,590,042.95
税金及附加		20,825,295.05	19,642,048.37
业务及管理费	十四-（七）	2,039,952,094.53	2,162,485,425.34
信用减值损失		5,494,913.56	-72,046,463.53
其他资产减值损失			
其他业务成本		5,325,435.66	4,509,032.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,241,680,098.74	436,448,471.83
加：营业外收入		681,777.01	482,738.83
减：营业外支出		6,927,800.07	-11,191,483.33
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		1,235,434,075.68	448,122,693.99
减：所得税费用		174,081,235.44	-37,342,180.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,061,352,840.24	485,464,874.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		431,624.49	223,522.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	431,624.49	223,522.62
1.权益法下可转损益的其他综合收益	431,624.49	223,522.62
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用损失准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
七、综合收益总额	1,061,784,464.73	485,688,397.33

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并现金流量表

2024 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		4,002,359,841.34	4,239,010,866.25
拆入资金净增加额		1,730,000,000.00	650,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,557,346,406.81	3,325,290,632.29
代理买卖证券收到的现金净额		6,646,861,548.77	-1,141,665,026.95
收到其他与经营活动有关的现金	五-（五十五）	3,766,642,228.17	5,048,682,999.69
经营活动现金流入小计		17,703,210,025.09	12,121,319,471.28
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-5,076,600,560.92	5,750,848,060.35
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额		-167,900,226.90	-945,164,505.54
融出资金净增加额		1,886,869,113.67	312,525,461.62
支付利息、手续费及佣金的现金		979,737,018.32	1,037,755,503.78
支付给职工及为职工支付的现金		1,743,931,400.76	1,779,670,814.47
支付的各项税费		506,352,834.50	531,750,977.95
支付其他与经营活动有关的现金		6,894,464,869.68	5,535,990,372.33
经营活动现金流出小计		6,766,854,449.11	14,003,376,684.96
经营活动产生的现金流量净额		10,936,355,575.98	-1,882,057,213.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,813,352,835.35	10,855,401,693.36
取得投资收益收到的现金		241,714,679.75	375,314,894.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		181,323.64	372,532.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,055,248,838.74	11,231,089,120.10
投资支付的现金		2,655,648,603.19	10,953,717,226.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金		179,551,169.10	294,368,416.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		50,000.00	
投资活动现金流出小计		2,835,249,772.29	11,248,085,643.28
投资活动产生的现金流量净额		219,999,066.45	-16,996,523.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,500,000.00

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	9,530,000,000.00	17,133,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,370,007.45	6,658,991.72
筹资活动现金流入小计	9,535,370,007.45	17,150,858,991.72
偿还债务支付的现金	12,545,510,000.00	16,295,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,067,644,089.04	1,038,567,724.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	166,263,636.07	370,301,114.51
筹资活动现金流出小计	13,779,417,725.11	17,703,868,839.19
筹资活动产生的现金流量净额	-4,244,047,717.66	-553,009,847.47
四、汇率变动对现金的影响	1,861,256.11	1,703,856.18
五、现金及现金等价物净增加额	6,914,168,180.88	-2,450,359,728.15
加：期初现金及现金等价物余额	21,905,754,373.93	24,356,114,102.08
六、期末现金及现金等价物余额	28,819,922,554.81	21,905,754,373.93

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司现金流量表

2024 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项 目	附注	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		2,792,085,550.41	3,132,286,407.07
拆入资金净增加额		1,730,000,000.00	650,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,299,835,911.60	2,882,633,200.00
代理买卖证券收到的现金净额		7,679,502,295.15	-1,118,131,496.75
收到其他与经营活动有关的现金		168,979,167.40	1,400,541,978.19
经营活动现金流入小计		13,670,402,924.56	6,947,330,088.51
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-4,017,047,745.64	5,740,452,857.82
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额		-208,762,766.77	-957,459,071.16
融出资金净增加额		1,886,869,113.67	312,525,461.62
支付利息、手续费及佣金的现金		723,294,480.50	706,245,134.44
支付给职工及为职工支付的现金		1,235,116,412.58	1,270,215,876.40
支付的各项税费		117,613,410.85	163,972,149.31
支付其他与经营活动有关的现金		2,790,166,620.24	915,840,585.47
经营活动现金流出小计		2,527,249,525.43	8,151,792,993.90
经营活动产生的现金流量净额		11,143,153,399.13	-1,204,462,905.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		120,000,000.00	91,372,144.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		179,020.00	361,675.18
收到其他与投资活动有关的现金		509,980,821.91	393,732,997.57
投资活动现金流入小计		630,159,841.91	485,466,816.79
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		158,530,891.88	265,154,016.90
支付其他与投资活动有关的现金		421,863,068.97	26,313,339.39
投资活动现金流出小计		580,393,960.85	291,467,356.29
投资活动产生的现金流量净额		49,765,881.06	193,999,460.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		9,530,000,000.00	17,133,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计	9,530,000,000.00	17,133,700,000.00
偿还债务支付的现金	12,545,510,000.00	16,295,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,052,049,363.03	1,038,567,724.68
支付其他与筹资活动有关的现金	94,741,349.86	88,177,782.95
筹资活动现金流出小计	13,692,300,712.89	17,421,745,507.63
筹资活动产生的现金流量净额	-4,162,300,712.89	-288,045,507.63
四、汇率变动对现金的影响	828,356.96	811,990.03
五、现金及现金等价物净增加额	7,031,446,924.26	-1,297,696,962.49
加：期初现金及现金等价物余额	18,175,303,203.61	19,473,000,166.10
六、期末现金及现金等价物余额	25,206,750,127.87	18,175,303,203.61

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表

2024 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额												
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	2,340,452,915.00				5,746,906,471.63	-83,408,632.27	1,263,210,449.15	3,008,153,277.64	6,204,099,567.16	18,479,414,048.31	419,749,512.31	18,899,163,560.62	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,340,452,915.00				5,746,906,471.63	-83,408,632.27	1,263,210,449.15	3,008,153,277.64	6,204,099,567.16	18,479,414,048.31	419,749,512.31	18,899,163,560.62	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-709,580.50	106,135,284.02	286,385,562.51	247,082,936.41	638,894,202.44	47,450,990.57	686,345,193.01	
（一）综合收益总额						-709,580.50			873,649,074.44	872,939,493.94	54,298,390.57	927,237,884.51	
（二）股东投入和减少资本											-6,847,400.00	-6,847,400.00	
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他											-6,847,400.00	-6,847,400.00	
（三）利润分配							106,135,284.02	286,385,562.51	-626,566,138.03	-234,045,291.50		-234,045,291.50	
1.提取盈余公积							106,135,284.02		-106,135,284.02				
2.提取一般风险准备								286,385,562.51	-286,385,562.51				
3.对股东的分配										-234,045,291.50		-234,045,291.50	
4.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本期期末余额	2,340,452,915.00				5,746,906,471.63	-84,118,212.77	1,369,345,733.17	3,294,538,840.15	6,451,182,503.57	19,118,308,250.75	467,200,502.88	19,585,508,753.63	

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

合并股东权益变动表（续）

2024 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

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

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表

2024 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		2,045,229.47	1,268,653,074.72	2,537,306,149.44	5,035,768,455.49	16,915,933,373.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		2,045,229.47	1,268,653,074.72	2,537,306,149.44	5,035,768,455.49	16,915,933,373.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							431,624.49	106,135,284.02	212,285,691.59	508,886,573.13	827,739,173.23
（一）综合收益总额							431,624.49			1,061,352,840.24	1,061,784,464.73
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								106,135,284.02	212,285,691.59	-552,466,267.11	-234,045,291.50
1.提取盈余公积								106,135,284.02		-106,135,284.02	
2.提取一般风险准备									212,285,691.59	-212,285,691.59	
3.对股东的分配										-234,045,291.50	-234,045,291.50
4.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本期末余额	2,340,452,915.00				5,731,707,549.24		2,476,853.96	1,374,788,358.74	2,749,591,841.03	5,544,655,028.62	17,743,672,546.59

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

母公司股东权益变动表（续）

2024 年度

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：（人民币）元

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

公司法定代表人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山

2024 年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

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

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

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

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

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

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

2007年8月31日,公司在吉林省工商局办理了工商变更登记手续,注册资本变更为581,193,135

元。

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

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

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

经中国证监会《关于核准东北证券股份有限公司配股的批复》（证监许可[2016]241号）核准，2016年4月14日，公司以向原股东配售的方式发行完成383,286,883股人民币普通股（A股）；2016年4月21日，公司办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为2,340,452,915元。

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

截至2024年12月31日，公司母公司共有在职员工2,972人（其中：高级管理人员10人），下设上海证券自营分公司、上海证券研究咨询分公司、北京固定收益分公司、北京分公司、北京东城分公司、北京朝阳分公司、上海分公司、上海第二分公司、湖北分公司、河南分公司、安徽分公司、重庆分公司、山东分公司、黑龙江分公司、陕西分公司、云南分公司、江苏分公司、山西分公司、福建分公司、内蒙古分公司、广东分公司、辽宁分公司、宁波分公司、浙江分公司、天津分公司、大连分公司、佛山分公司、新疆分公司、海南分公司、贵州分公司、甘肃分公司、四川分公司、四川第二分公司、深圳分公司、深圳科技园分公司、深圳南山分公司、湖南分公司、烟台分公司、苏州分公司、四平分公司、延边分公司、白山分公司、江西分公司、广西分公司、青岛分公司、白城分公司、通化分公司、松原分公司、辽源分公司、河北分公司等50家分公司；人力资源部、办公室、财务部、运营管理部、证券部、战略规划部、风险管理总部、信息技术部、资金运营部、运营中心、资产托管部、综合管理部、营运支持部、证券金融部、机构业务部、金融产品部、数字金融部、党群工作部、纪检监察部、合规管理部、稽核审计部、投资银行管理总部、金融市场部、金融创新业务部、做市业务部

等 25 个部门及 85 家证券营业部；公司母公司具有公司经营证券业务资格、公司营业网点经营证券业务资格、经营外资股业务资格、开放式证券投资基金代销业务资格、证券承销与保荐资格、为期货公司提供中间介绍业务资格、债券质押式报价回购业务试点资格、融资融券业务资格（中国证监会批准）、公司自营业务参与股指期货交易业务资格、代销金融产品业务资格、人民币利率互换业务资格、债券通用质押式回购业务资格、国债买断式回购交易资格、上证基金通业务资格、保证金现金管理产品资格、约定购回式证券交易业务资格、全国股转系统主办券商资格、股票质押式回购交易业务资格、港股通业务交易权限、全国股转系统做市业务资格、上海证券交易所股票期权经纪、自营业务交易权限、期权结算业务资格、上市公司股权激励行权融资业务试点资格、质押式报价回购交易权限、股票期权业务交易权限、融资融券业务资格（北京交易所批准）、深交所基金流动性服务商资格、柜台市场试点业务资格、询价对象、结算参与者、B 股结算参与者、代理证券质押登记业务资格、全国银行间同业拆借市场成员、证券业务外汇经营资格、向保险机构投资者提供综合服务业务资格、转融通业务试点资格、转融券业务试点资格、创业板转融券市场化约定申报资格、科创板转融券市场化约定申报资格、私募基金综合服务业务资格、银行间债券市场尝试做市业务权限、信用风险缓释工具核心交易商、定向债务融资工具专项机构投资人、非金融企业债务融资工具承销商（证券公司类）、中国票据交易系统参与者、国债期货期转现业务资格、利率互换实时承接业务资格、标准化债券远期业务资格、银行间市场利率期权市场成员资格、安徽省股权托管交易中心推荐商会员资格、江苏股权交易中心推荐机构会员资格、山西股权交易中心推荐机构会员资格、天津滨海柜台交易市场推荐机构会员资格、宁波股权交易中心推荐机构会员资格、大连股权交易中心推荐机构 A 类会员资格、吉林股权交易所战略会员资格、江西股权交易中心 A 类服务机构资格；公司全资子公司东证融通投资管理有限公司具有证券公司私募基金子公司管理人业务资格；全资子公司东证融达投资有限公司具有另类投资业务资格；全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司具有证券资产管理业务资格；控股子公司东方基金管理股份有限公司及其子公司具有经营证券期货业务资格、特定客户资产管理业务资格、合格境内机构投资者资格、投资管理人受托管理保险资金业务资格；控股子公司渤海期货股份有限公司及其子公司具有金融期货经纪业务资格、金融期货交易结算业务资格、资产管理业务资格、期货投资咨询业务资格、仓单服务、基差贸易、场外衍生品业务、上海证券交易所股票期权交易参与者资格、期权结算业务资格、深圳证券交易所股票期权交易参与者资格、广州期货交易所会员资格、大连商品交易所会员、郑州商品交易所会员、上海期货交易所会员、中国金融期货交易所会员、上海国际能源交易中心会员。

（二）合并财务报表范围

截至 2024 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》及《证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

（五）重要性标准确定方法和选择依据

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

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。（1）购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；（2）购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

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

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

（2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

2.合并财务报表编制方法

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

3.少数股东权益和损益的列报

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

4.超额亏损的处理

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

5.当期增加减少子公司的合并报表处理

(1) 增加子公司

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

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

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

(2) 处置子公司

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

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（九）现金及现金等价物的确定标准

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

（十）外币业务和外币报表折算

公司外币业务采用统账制核算。

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

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

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

（十一）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1.金融工具的分类

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

变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期

应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

以下金融资产转移不符合终止确认条件，不应当终止确认金融资产：

(1) 采用附追索权方式出售金融资产；

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

(3) 附回购协议的金融资产出售，回购价固定或是原售价加合理回报；

(4) 附总回报互换的金融资产出售，该互换使市场风险又转回给了公司；

(5) 附重大价内看跌（涨）期权的金融资产出售；

(6) 开展融资融券业务融出的自有证券。

4.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权

人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

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

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

6.金融工具的减值

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

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

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

(2) 金融工具减值阶段的划分

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

①第一阶段:

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

②第二阶段:

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

③第三阶段:

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

上述三阶段的划分, 适用于购买或原生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或原生的已发生信用减值的金融工具, 应当仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款, 应当始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(3) 对信用风险显著增加的评估

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

约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，应考虑以下事项，包括但不限于：

①可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

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

③金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

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

（4）金融工具减值计量

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

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

但应对下述情况进行特别处理：

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

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

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

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

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

(5) 金融工具减值的账务处理

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

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

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

(十二) 融资融券业务

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

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

公司对客户融资融券并代理客户买卖证券时,作为证券经纪业务进行会计处理。

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

公司对融资类业务以预期信用损失为基础计提减值准备。详见本附注三、“(十一)金融工具”之“6、金融工具的减值”部分。

（十三）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

2.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）共同控制

公司在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

（2）重大影响

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

公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

3.后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产的公允价值为

基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4.减值测试方法及减值准备计提方法

除金融资产外的其他主要资产减值的核算方法详见附注三-（二十）除金融资产外的其他主要资产减值。

（十四）投资性房地产

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

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量，并采用与公司固定资产相同的折旧政策。公司投资性房地产的减值核算方法详见附注三-（二十）除金融资产外的其他主要资产减值。

（十五）固定资产

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

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。

折旧方法采用年限平均法。公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

公司固定资产的减值核算方法详见附注三-（二十）除金融资产外的其他主要资产减值。

（十六）在建工程

在建工程是指公司进行基建、更新改造等各项建筑和安装工程发生的支出。

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

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

（十七）无形资产

1.无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法
房屋使用权		权证载明的使用期限
交易席位费	2-20年	参考能为公司带来经济利益的期限确认使用寿命
软件	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确认使用寿命

2.公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分标准：

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

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

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

4. 对使用寿命确定的无形资产当存在减值迹象时进行减值测试；对使用寿命不确定的无形资产每年都进行减值测试，无形资产减值的核算详见附注三-（二十）除金融资产外的其他主要资产减值。

5. 公司出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按费用项目的受益期限采用直线法平均摊销。

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

（十九）抵债资产

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

（二十）除金融资产外的其他主要资产减值

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

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

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

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

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资

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

（二十一）商誉

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

（二十二）买入返售与卖出回购款

1. 买入返售金融资产

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

2. 卖出回购金融资产款

公司按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关金融资产出售给交易对手，同时约定公司于未来某确定日期再以约定价格回购相同的金融资产，不在资产负债表内终止确认该金融资产，出售该金融资产所得款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额，计入利息支出。公司报价回购业务融入资金及债权收益权转让业务确认为卖出回购金融资产款。

（二十三）预计负债

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

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

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

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

（二十四）应付债券

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

（二十五）职工薪酬

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

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

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

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

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

（二十六）收入

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

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

项，应当作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

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

本公司取得收入的主要业务具体会计政策如下：

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

（1）经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

（2）投资银行业务收入

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

（3）咨询服务业务收入

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

（4）资产管理业务收入

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

2.利息收入和利息支出按借出和借入货币资金的期间和实际利率计算确定。

3.投资收益和公允价值变动损益执行金融工具和长期股权投资相关会计政策。

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

（二十七）政府补助

1.政府补助的确认

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

（1）企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

2.政府补助的会计分类

政府补助会计处理上划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助

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

(2) 与收益相关的政府补助

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

3.政府补助的计量

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

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

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

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

(3) 已确认的政府补助需要返还的，分别按下列情况处理：

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1.所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异产生是由于商誉的初始确认或是在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中（该交

易不是公司合并)的资产和负债的初始确认下产生的。对于联营公司与合营公司投资等相关的应纳税暂时性差异,在公司能够控制暂时性差异转回的时间及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回时,不确认递延所得税负债。

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

3.对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等),对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

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

(二十九) 租赁

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

1.公司作为承租人的处理

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

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

(2) 公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括下列四项：

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

(3) 公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

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

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

(4) 在租赁期开始日后，当发生下列四种情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

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

(6) 对于短期租赁和低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债。

2.公司作为出租人的处理

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

租赁。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的会计处理遵循以下原则：

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

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

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

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

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

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

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

(三十) 利润分配方法

公司按下列顺序和比例分配当年税后利润：

1. 弥补以前年度公司亏损；

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

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

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

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

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

（三十一）关联方

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

（三十二）分部报告

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

- 1.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2.公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3.公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时具有相同或相似性的经营方式，可以合并为一个经营分部。

（三十三）风险准备金

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

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

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

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

格的商业银行开立专门的风险准备金账户，用于风险准备金的归集、存放与支付。该账户不得与其他类型账户混用，不得存放其他性质资金。

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

（三十四）划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- 1.该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2.公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3.公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4.该项转让将在一年内完成。

（三十五）重要会计政策和会计估计的变更

1.重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号），包含三方面内容分别是：①关于流动负债与非流动负债的划分；②关于供应商融资安排的披露；③关于售后租回交易的会计处理；该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。执行该解释规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会[2024]24 号），该解释

自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于2023年8月1日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会[2023]11号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自2024年1月1日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2.会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

（二）税收优惠

本期无税收优惠政策。

（三）其他说明

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

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金			270.67			670.67
其中：人民币			270.67			670.67
银行存款			25,517,984,905.61			18,933,601,363.40
其中：自有资金			4,174,755,191.82			4,047,700,352.66
其中：人民币			4,170,540,066.48			4,043,159,887.85
港币	212,736.70	0.9260	197,002.69	187,774.83	0.9062	170,165.31
美元	558,973.16	7.1884	4,018,122.65	617,038.63	7.0827	4,370,299.50
其中：客户资金			20,756,378,788.60			14,387,960,254.19
其中：人民币			20,726,190,254.43			14,356,236,064.49
港币	8,657,632.36	0.9260	8,016,967.54	8,444,574.47	0.9062	7,652,473.40
美元	3,084,353.49	7.1884	22,171,566.63	3,398,663.83	7.0827	24,071,716.30
风险准备金存款			586,850,925.19			497,940,756.55
其中：人民币			586,850,925.19			497,940,756.55
其他货币资金			433,814.43			597,041.47
其中：人民币			433,814.43			597,041.47
加：应计利息			34,112.20			7,735,343.37
其中：人民币			34,112.20			7,735,343.37
合计			25,518,453,102.91			18,941,934,418.91

其中，融资融券业务：

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金			100,000.00			100,000.00
其中：人民币			100,000.00			100,000.00
客户信用资金			2,308,007,950.86			1,284,345,263.51
其中：人民币			2,308,007,950.86			1,284,345,263.51
合计			2,308,107,950.86			1,284,445,263.51

银行存款期末余额中无短期拆入或临时存入的大额款项。

2024年12月31日，受限制的货币资金为579,240,145.68元，主要为风险准备专户存款、冻结资金、未到期应计利息等。

货币资金期末余额增加34.72%，主要系本期客户资金增加所致。

(二) 结算备付金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金			2,053,020,084.38			904,315,588.81
其中：人民币			2,053,020,084.38			904,315,588.81
公司信用备付金						
其中：人民币						
客户普通备付金			1,241,287,632.61			2,452,824,650.93
其中：人民币			1,155,970,315.24			2,378,180,626.20
港币	9,879,688.88	0.9260	9,148,591.90	12,707,674.48	0.9062	11,515,694.61
美元	10,596,061.08	7.1884	76,168,725.47	8,913,031.77	7.0827	63,128,330.12
客户信用备付金			586,401,880.59			112,361,898.86
其中：人民币			586,401,880.59			112,361,898.86
合计			3,880,709,597.58			3,469,502,138.60

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

(三) 融出资金

项目	期末余额	期初余额
境内	13,936,543,127.86	12,049,674,014.19
其中：个人	12,323,403,899.11	10,419,476,564.18
机构	1,613,139,228.75	1,630,197,450.01
加：应计利息	114,723,246.88	151,433,963.24
减：减值准备	65,597,569.97	61,490,841.17
账面价值小计	13,985,668,804.77	12,139,617,136.26
账面价值合计	13,985,668,804.77	12,139,617,136.26

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,396,738,437.79	690,018,889.41
股票	35,106,869,187.59	30,735,889,052.84
合计	36,503,607,625.38	31,425,907,942.25

依照金融工具减值阶段的划分：

2024 年度，阶段一转至阶段二的账面原值人民币 20,144,163.71 元，相应减值准备人民币 209,499.30 元，阶段一转至阶段三的账面原值人民币 46,155,064.11 元，相应减值准备人民币 0.00 元（无风险敞口），其他阶段无转移金额。

截至 2024 年 12 月 31 日，阶段一、阶段二及阶段三的减值准备分别为人民币 32,088,835.79 元、人民币 209,499.30 元和人民币 33,299,234.88 元。

(四) 衍生金融工具

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		
利率互换				47,755,700,920.40						35,110,000,000.00			107,513,780.74
减:可抵销的暂收暂付													107,513,780.74
国债期货				21,286,500.00	495,500.00					3,855,866,450.00			320,390.00
减:可抵销的暂收暂付					495,500.00								320,390.00
股指期货				5,666,491,166.27	12,549,050.10	9,291,803.47				1,801,132,062.24	7,939,284.22		1,588,313.89
减:可抵销的暂收暂付					12,549,050.10	9,291,803.47					7,939,284.22		1,588,313.89
商品期货				5,895,092,865.26	4,970,788.00	123,596,503.53				7,831,944,405.00	5,383,298.17		20,306.79
减:可抵销的暂收暂付					4,970,788.00	123,596,503.53					5,383,298.17		20,306.79
股票期权				1,229,795,898.44	15,942,215.99	1,428,270.00				2,089,503,472.80	9,426,855.00		235,400.00
商品期权				31,482,121.84	7,828,920.00	48,867.50				1,292,329.52	2,100.00		37,412.50
场外期权				991,000,000.00	10,841,925.60	7,722,675.95				1,393,791,445.30	21,617,460.95		13,361,423.80
收益互换				1,459,530,954.81	24,780,920.49					383,892,394.48	29,987,799.17		
信用联结票据				354,000,000.00	362,244,230.44								
合计				63,404,380,427.02	421,638,212.52	9,199,813.45				52,467,422,559.34	61,034,215.12		13,634,236.30

当日无负债结算制度下，公司 2024 年 12 月 31 日持有的利率互换合约、国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约以资产负债抵销后的净额列示。因此，衍生金融工具项下的利率互换、国债期货、股指期货、商品期货与暂收暂付款抵销后无余额。

衍生金融资产期末余额同比增加 590.82%，主要系公司本期新增信用联结票据投资所致。

衍生金融负债期末余额同比减少 32.52%，主要系公司本期场外期权公允价值上升所致。

(五) 存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金			4,657,241,578.00			3,846,652,098.62
其中：人民币			4,654,837,710.00			3,844,286,669.62
港币	500,000.00	0.9260	463,000.00	500,000.00	0.9062	453,100.00
美元	270,000.00	7.1884	1,940,868.00	270,000.00	7.0827	1,912,329.00
信用保证金			185,086,841.30			384,465,849.50
其中：人民币			185,086,841.30			384,465,849.50
履约保证金			1,641,616,151.95			383,892,394.48
其中：人民币			1,641,616,151.95			383,892,394.48
其他存出保证金			125,311,782.85			154,867,961.61
合计			6,609,256,354.10			4,769,878,304.21

(六) 应收款项

1.按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收清算款项	79,906,651.54	33,412,573.40
应收资产管理费	47,502,893.96	54,452,757.75
应收手续费及佣金	230,133,387.97	215,216,818.88
应收私募托管费	521,634.63	575,698.04
合计	358,064,568.10	303,657,848.07
减：坏账准备（按简化模型计提）	46,992,335.71	40,834,370.95
账面价值合计	311,072,232.39	262,823,477.12

2.按账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	300,437,068.14	83.91	234,499,385.90	77.23
1-2年	3,491,962.79	0.97	17,494,661.81	5.76
2-3年	11,469,675.49	3.20	22,453,641.86	7.39
3年以上	42,665,861.68	11.92	29,210,158.50	9.62
小计	358,064,568.10	100.00	303,657,848.07	100.00
减：坏账准备	46,992,335.71		40,834,370.95	
合计	311,072,232.39	100.00	262,823,477.12	100.00

3.坏账准备计提情况

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额 合计比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占账面余额 合计比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)
单项计提坏账准备								
单项小计	242,861,979.32	67.83	38,759,043.13	15.96	187,828,807.63	61.86	33,755,574.03	17.97
组合计提坏账准备								
组合小计	115,202,588.78	32.17	8,233,292.58	7.15	115,829,040.44	38.14	7,078,796.92	6.11
合计	358,064,568.10	100.00	46,992,335.71	13.12	303,657,848.07	100.00	40,834,370.95	13.45

(七) 买入返售金融资产

1.按业务类别

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	132,187,984.67	503,322,751.44
债券质押式回购	1,004,551,544.23	801,313,946.83
合计	1,136,739,528.90	1,304,636,698.27
加：应计利息	194,577.03	1,017,050.55
减：减值准备	13,914,015.39	16,479,227.33
账面价值合计	1,123,020,090.54	1,289,174,521.49

2.按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
股票	132,187,984.67	503,322,751.44
债券	1,004,551,544.23	801,313,946.83
合计	1,136,739,528.90	1,304,636,698.27
加：应计利息	194,577.03	1,017,050.55
减：减值准备	13,914,015.39	16,479,227.33
账面价值合计	1,123,020,090.54	1,289,174,521.49

3.按担保物金额

项目	期末公允价值	期初公允价值
担保物	1,391,630,826.39	2,459,628,610.91
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物		
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

4.股票质押式回购业务按剩余期限分类披露

剩余期限	期末余额	期初余额
一个月以内	23,687,984.67	125,285,107.44
一个月至三个月内	31,500,000.00	93,187,500.00
三个月至一年内	77,000,000.00	284,850,144.00
一年以上		
合计	132,187,984.67	503,322,751.44

依据金融工具减值阶段的划分：截至2024年12月31日，阶段一、阶段二及阶段三的减值准备分别为人民币667,408.77元、人民币0.00元和人民币13,246,606.62元。

(八) 金融投资：交易性金融资产

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	24,913,668,230.98		24,913,668,230.98	24,623,762,169.49		24,623,762,169.49
公募基金	3,738,516,089.27		3,738,516,089.27	3,734,035,752.66		3,734,035,752.66
股票	2,414,749,069.47		2,414,749,069.47	2,895,929,615.35		2,895,929,615.35
银行理财产品	75,676,739.40		75,676,739.40	75,664,099.16		75,664,099.16
券商资管产品	383,137,190.66		383,137,190.66	413,932,824.90		413,932,824.90
信托计划	597,012,184.73		597,012,184.73	647,898,690.91		647,898,690.91
其他	1,495,334,915.14		1,495,334,915.14	1,384,620,818.22		1,384,620,818.22
合计	33,618,094,419.65		33,618,094,419.65	33,775,843,970.69		33,775,843,970.69

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

其中：存在限售期限及有承诺条件的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末余额
债券	质押式回购交易	15,439,565,490.99
债券	买断式回购交易	53,435,686.46
债券	债券借贷交易	2,640,301,130.00
融出证券	证券已融出	158,286,411.92
集合理财产品	公司为发起人，承诺不提前赎回	9,692,758.18
股票/股权	限售期内	12,779,014.14
合计		18,314,060,491.69

(九) 金融投资：其他权益工具投资

项目	本期			上期			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
	初始成本	公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	公允价值	本期确认的股利收入	
非交易性权益工具	120,000,000.00	9,259,611.00		120,000,000.00	10,767,324.00		战略性投资
合计	120,000,000.00	9,259,611.00		120,000,000.00	10,767,324.00		

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	减值准备 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 投资收益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其 他			
一、联营企业													
银华基金管理股份有限公司	825,871,689.90				105,546,441.51	431,624.49		56,487,732.29				875,362,023.61	
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）*	78,458,983.60				-6,345,913.36							72,113,070.24	
上海共赋私募基金管理有限公司**	3,012,777.11			2,861,545.39	-151,231.72								
小计	907,343,450.61			2,861,545.39	99,049,296.43	431,624.49		56,487,732.29				947,475,093.85	
二、其他长期股权投资													
大连商品交易所会员资格投资	500,000.00											500,000.00	
郑州商品交易所会员资格投资	400,000.00											400,000.00	
上海期货交易所会员资格投资	500,000.00											500,000.00	
小计	1,400,000.00											1,400,000.00	
合计	908,743,450.61			2,861,545.39	99,049,296.43	431,624.49		56,487,732.29				948,875,093.85	

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

**公司之子公司渤海期货股份有限公司投资的上海共赋私募基金管理有限公司于 2024 年 2 月 9 日办理注销登记。

公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

公司期末无有限售条件的长期股权投资。

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(十一) 投资性房地产

1.采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	224,700,528.60	224,700,528.60
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	224,700,528.60	224,700,528.60
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	78,127,774.08	78,127,774.08
2.本期增加金额	5,325,435.66	5,325,435.66
计提或摊销	5,325,435.66	5,325,435.66
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	83,453,209.74	83,453,209.74
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	141,247,318.86	141,247,318.86
2.期初账面价值	146,572,754.52	146,572,754.52

2.截至 2024 年 12 月 31 日，公司无作为抵押或担保的投资性房地产。

3.截至 2024 年 12 月 31 日，公司投资性房地产不存在减值迹象，未计提投资性房地产减值准备。

(十二) 固定资产

1.固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器及电子通讯设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	605,071,243.24	669,156,750.81	18,443,643.59	1,292,671,637.64
2.本期增加金额	222,347.68	68,829,101.55	417,073.27	69,468,522.50
(1) 购置	222,347.68	68,829,101.55	417,073.27	69,468,522.50
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		63,710,364.86	1,781,372.00	65,491,736.86
处置或报废		63,710,364.86	1,781,372.00	65,491,736.86
4.期末余额	605,293,590.92	674,275,487.50	17,079,344.86	1,296,648,423.28
二、累计折旧				
1.期初余额	210,688,301.07	400,191,078.70	15,049,789.61	625,929,169.38
2.本期增加金额	14,774,231.07	80,293,006.02	880,097.23	95,947,334.32
计提	14,774,231.07	80,293,006.02	880,097.23	95,947,334.32
3.本期减少金额		60,269,816.16	1,692,303.40	61,962,119.56
处置或报废		60,269,816.16	1,692,303.40	61,962,119.56
4.期末余额	225,462,532.14	420,214,268.56	14,237,583.44	659,914,384.14
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	379,831,058.78	254,061,218.94	2,841,761.42	636,734,039.14
2.期初账面价值	394,382,942.17	268,965,672.11	3,393,853.98	666,742,468.26

2.截至 2024 年 12 月 31 日公司固定资产中有原值为 36,971,895.54 元，净值为 32,328,451.74 元的房屋建筑物处于暂时闲置状态，经减值测试不存在减值迹象。

3.截止 2024 年 12 月 31 日，公司不存在尚未办妥产权证书的固定资产。

4.截止 2024 年 12 月 31 日，公司无用于抵押或担保的固定资产。

(十三) 使用权资产

1.使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
----	--------	------	----

一、账面原值			
1.期初余额	473,486,747.25		473,486,747.25
2.本期增加金额	92,702,865.94	4,005,309.74	96,708,175.68
(1) 新增租赁	92,702,865.94	4,005,309.74	96,708,175.68
(2) 企业合并增加			
(3) 重估调整			
3.本期减少金额	85,758,103.39		85,758,103.39
(1) 转出至固定资产			
(2) 处置	85,758,103.39		85,758,103.39
4.期末余额	480,431,509.80	4,005,309.74	484,436,819.54
二、累计折旧			
1.期初余额	208,691,257.15		208,691,257.15
2.本期增加金额	99,097,470.44	66,756.52	99,164,226.96
计提	99,097,470.44	66,756.52	99,164,226.96
3.本期减少金额	63,946,667.16		63,946,667.16
处置	63,946,667.16		63,946,667.16
4.期末余额	243,842,060.43	66,756.52	243,908,816.95
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
计提			
3.本期减少金额			
(1) 转出至固定资产			
(2) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	236,589,449.37	3,938,553.22	240,528,002.59
2.期初账面价值	264,795,490.10		264,795,490.10

(十四) 无形资产

1.无形资产情况

项目	交易席位费	计算机软件	房屋使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,425,700.93	685,582,017.29	12,000,000.00	737,007,718.22
2.本期增加金额		148,410,032.65		148,410,032.65
(1) 购置		140,080,943.28		140,080,943.28
(2) 内部研发		8,329,089.37		8,329,089.37
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		581,398.67		581,398.67

(1) 处置		581,398.67		581,398.67
(2) 处置失效且终止确认的部分				
4.期末余额	39,425,700.93	833,410,651.27	12,000,000.00	884,836,352.20
二、累计摊销				
1.期初余额	39,139,730.43	358,553,725.26	7,060,686.21	404,754,141.90
2.本期增加金额		64,889,209.67	379,947.24	65,269,156.91
计提		64,889,209.67	379,947.24	65,269,156.91
3.本期减少金额		562,300.95		562,300.95
(1) 处置		562,300.95		562,300.95
(2) 处置失效且终止确认的部分				
4.期末余额	39,139,730.43	422,880,633.98	7,440,633.45	469,460,997.86
三、减值准备				
1.期初余额		429,308.10		429,308.10
2.本期增加金额				
计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 处置失效且终止确认的部分				
4.期末余额		429,308.10		429,308.10
四、账面价值				
1.期末账面价值	285,970.50	410,100,709.19	4,559,366.55	414,946,046.24
2.期初账面价值	285,970.50	326,598,983.93	4,939,313.79	331,824,268.22

2.期末无形资产无用于抵押或担保的情形。

(十五) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
购置(东方基金)股权溢价	75,920,803.93			75,920,803.93
小计	75,920,803.93			75,920,803.93
减值准备				
购置(东方基金)股权溢价				
小计				
账面价值	75,920,803.93			75,920,803.93

公司以整个东方基金管理股份有限公司为一个资产组进行减值测试。确认可收回金额时采用该资产的公允价值减去处置费用的金额后确定。公允价值采用可比交易法进行确定。通过公司选取的可比交易金额，并根据谨慎性原则进行调整，调整后的可收回金额仍大于持有成本及商誉的账面价值，合并产生的商誉不存在减值迹象。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	386,860,854.22	96,715,213.59	366,974,658.44	91,743,664.63
交易性金融工具、衍生金融工具估值	750,700,732.55	187,675,183.16	671,025,627.32	167,756,406.82
其他权益工具投资估值	20,820,342.00	5,205,085.50	19,312,629.00	4,828,157.25
递延绩效工资	1,091,810,757.58	272,952,689.38	936,511,853.87	234,127,963.45
应付未付利息	82,238,953.03	20,559,738.25	107,964,012.88	26,991,003.22
融出资金减值准备	65,597,569.97	16,399,392.49	61,490,841.17	15,372,710.29
买入返售金融资产减值准备	13,914,015.39	3,478,503.85	16,479,227.33	4,119,806.83
可抵扣亏损	452,196,467.11	113,049,116.78	1,199,180,355.28	299,795,088.82
应收利息坏账准备	2,533,367.85	633,341.97	2,334,244.64	583,561.16
预计负债	455,432.34	113,858.09	455,432.34	113,858.09
租赁负债	232,252,483.48	58,063,120.90	262,108,959.29	65,527,239.85
其他	61,539,970.74	15,384,992.70	45,349,784.95	11,337,446.23
合计	3,160,920,946.26	790,230,236.66	3,689,187,626.51	922,296,906.64

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,068,008,759.58	267,002,189.95	884,119,537.94	221,029,884.50
固定资产评估增减值	48,943,783.44	12,235,945.86	51,987,224.40	12,996,806.10
应收未收利息	149,455,180.31	37,363,795.08	220,377,366.30	55,094,341.57
内部交易未实现利润			1,785,378.09	446,344.52
使用权资产	239,988,135.27	59,997,033.83	264,295,120.79	66,073,780.20
合计	1,506,395,858.60	376,598,964.72	1,422,564,627.52	355,641,156.89

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	376,598,964.72	413,631,271.94	355,641,156.89	566,655,749.75
递延所得税负债	376,598,964.72		355,641,156.89	

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		15,117,050.34
与子公司会计期间不同产生可抵扣暂时性差异	30,280.52	42,977.85
合计	30,280.52	15,160,028.19

(十七) 其他资产

项目	期末余额	期初余额
应收利息	668,213.35	1,574,100.00
预付账款	108,558,631.46	208,773,526.48
其他应收款	98,681,920.74	148,076,885.96
抵债资产	7,155,895.00	7,155,895.00
预缴企业所得税	1,381,567.78	31,373,258.36
存货	337,475,823.31	212,861,824.70
待抵扣税金	76,468,058.93	38,535,142.48
长期待摊费用	45,372,132.63	37,528,380.61
其他	835,849.72	6,730,602.74
合计	676,598,092.92	692,609,616.33

注：截止 2024 年 12 月 31 日存货账面余额中用于质押的库存商品为 140,528,080.00 元。

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
债券投资	1,726,476.07	3,332,623.79
融出资金	1,466,250.65	566,866.37
买入返售金融资产	8,854.48	8,854.48
减：减值准备	2,533,367.85	2,334,244.64
合计	668,213.35	1,574,100.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按明细列示

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	438,684,815.31	474,328,125.56
减：坏账准备	340,002,894.57	326,251,239.60
合计	98,681,920.74	148,076,885.96

(2) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
一年以内	26,353,758.31	6.02	472,444.26	1.79	141,773,156.48	29.89	87,815,519.28	61.94
一至二年	97,407,270.74	22.20	89,168,097.36	91.54	8,387,989.49	1.77	662,522.81	7.90
二至三年	6,382,079.00	1.45	1,115,575.83	17.48	32,112,879.37	6.77	4,237,803.71	13.20
三年以上	308,541,707.26	70.33	249,246,777.12	80.78	292,054,100.22	61.57	233,535,393.80	79.96
合计	438,684,815.31	100.00	340,002,894.57		474,328,125.56	100.00	326,251,239.60	

(3) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	416,906,026.00	95.04	335,545,667.30	80.48
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,102,099.30	2.53	2,650,673.61	23.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,676,690.01	2.43	1,806,553.66	16.92
合计	438,684,815.31	100.00	340,002,894.57	

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

(4) 其他应收款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与公司 关系	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
重庆市福星门业(集团)有限公司	非关联方	212,214,749.41	三年以上	48.38
何巧女(东方园林项目)	非关联方	88,499,002.62	一至二年	20.17
华晨汽车集团控股有限公司	非关联方	58,328,513.79	三年以上	13.30
三胞集团有限公司	非关联方	12,860,798.99	三年以上	2.93
东方基金运营部资管产品增值税及附加汇划专户	非关联方	10,518,132.09	一年以内	2.40
合计		382,421,196.90		87.18

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	92,619,218.22	85.32	137,467,712.84	65.85
一至二年	6,418,555.80	5.91	62,137,649.49	29.76
二至三年	5,128,658.79	4.72	6,446,194.80	3.09
三年以上	4,392,198.65	4.05	2,721,969.35	1.30
合计	108,558,631.46	100.00	208,773,526.48	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项余额的比例(%)
恒生电子股份有限公司	采购款	32,963,633.02	30.36
上海夯石商贸有限公司	现货交易货款及保证金	9,072,025.00	8.36
杭州财人汇网络股份有限公司	采购款	7,144,810.18	6.58
用友金融信息技术股份有限公司	采购款	6,093,170.81	5.61
腾讯云计算(北京)有限责任公司	采购款	2,733,243.43	2.52
合计		58,006,882.44	53.43

4. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
安装及装修费	37,528,380.61	22,716,191.36	14,430,876.25	441,563.09	45,372,132.63
合计	37,528,380.61	22,716,191.36	14,430,876.25	441,563.09	45,372,132.63

5. 抵债资产

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

(十八) 融券业务情况

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	158,286,411.92	63,466,196.33
—转融通融入证券		
转融通融入证券总额		

注：本年融券业务无违约情况。

(十九) 资产减值

1.各项资产减值准备变动表

类别	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回	转销/核销	
融出资金减值准备	61,490,841.17	4,146,432.78		39,703.98		65,597,569.97
应收款项坏账准备	40,834,370.95	6,383,216.93		225,252.17		46,992,335.71
应收利息减值准备	2,334,244.64	231,170.93		32,047.72		2,533,367.85
买入返售金融资产减值准备	16,479,227.33			2,565,211.94		13,914,015.39
其他债权投资减值准备						
其他应收款坏账准备	326,251,239.60	13,761,664.60	8,000,000.00	8,005,713.27	4,296.36	340,002,894.57
金融工具及其他项目信用减值准备小计	447,389,923.69	24,522,485.24	8,000,000.00	10,867,929.08	4,296.36	469,040,183.49
抵债资产减值准备	15,098,501.18					15,098,501.18
存货减值准备	4,925,072.40	22,271,318.18			3,715,778.83	23,480,611.75
无形资产减值准备	429,308.10					429,308.10
其他资产减值准备小计	20,452,881.68	22,271,318.18			3,715,778.83	39,008,421.03
合计	467,842,805.37	46,793,803.42	8,000,000.00	10,867,929.08	3,720,075.19	508,048,604.52

其他说明：其他增加系本期收到以前年度已核销的关于中国华力控股集团有限公司股票质押式回购交易违约债权 800 万元。

2.金融工具及其他项目预期信用损失准备情况表

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
融出资金减值准备	32,088,835.79	209,499.30	33,299,234.88	65,597,569.97
应收款项坏账准备(简化模型)		8,290,364.58	38,701,971.13	46,992,335.71
买入返售金融资产减值准备	667,408.77		13,246,606.62	13,914,015.39
其他应收款坏账准备		6,979,575.73	333,023,318.84	340,002,894.57
应收利息坏账准备			2,533,367.85	2,533,367.85
合计	32,756,244.56	15,479,439.61	420,804,499.32	469,040,183.49

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	27,887,010.31	249,203.28	33,354,627.58	61,490,841.17
应收款项坏账准备(简化模型)		13,678,246.83	27,156,124.12	40,834,370.95
买入返售金融资产减值准备	2,753,519.89	40,600.00	13,685,107.44	16,479,227.33
其他应收款坏账准备		5,110,458.92	321,140,780.68	326,251,239.60
应收利息坏账准备		15,900.00	2,318,344.64	2,334,244.64
合计	30,640,530.20	19,094,409.03	397,654,984.46	447,389,923.69

（二十）应付短期融资款

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
24 东北 D1	1,500,000,000.00	2024-1-24	365 天	1,500,000,000.00	2.77%		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
24 东北 D2	1,500,000,000.00	2024-3-6	365 天	1,500,000,000.00	2.50%		1,500,000,000.00		1,500,000,000.00
23 东北 D1	2,000,000,000.00	2023-11-27	365 天	2,000,000,000.00	2.99%	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
23 东北证券 CP003	1,400,000,000.00	2023-2-22	313 天	1,400,000,000.00	2.98%	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00	
23 东北证券 CP004	1,000,000,000.00	2023-3-13	294 天	1,000,000,000.00	3.10%	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
23 东北证券 CP005	1,000,000,000.00	2023-3-29	278 天	1,000,000,000.00	3.01%	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
收益凭证（汇总）	995,510,000.00	2023/3/21 至 2024/12/27		995,510,000.00	2.00%- 5.18%	485,510,000.00	510,000,000.00	485,510,000.00	510,000,000.00
小计	9,395,510,000.00			9,395,510,000.00		5,885,510,000.00	3,510,000,000.00	5,885,510,000.00	3,510,000,000.00
加：应计利息						95,889,012.87	141,527,936.78	166,457,190.86	70,959,758.79
其中：短期公司债						5,734,246.70	124,047,337.70	59,917,990.00	69,863,594.40
其中：短期融资券						83,671,671.25	14,530,569.18	98,202,240.43	
其中：收益凭证						6,483,094.92	2,950,029.90	8,336,960.43	1,096,164.39
合计	9,395,510,000.00			9,395,510,000.00		5,981,399,012.87	3,651,527,936.78	6,051,967,190.86	3,580,959,758.79

注：应付短期融资款期末余额同比减少 40.13%，主要系本期期末短期融资规模下降所致。

(二十一) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
银行间市场拆入资金	1,400,000,000.00	2,570,000,000.00
转融通融入资金	2,900,000,000.00	
加：应计利息	8,815,291.65	604,183.34
合计	4,308,815,291.65	2,570,604,183.34

注：拆入资金同比增加 67.62%，主要系期末转融通融入资金规模增加所致。

其中：转融通拆入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内				
1至3个月	20,000,000.00	2.10%		
3至12个月	2,880,000,000.00	1.85%-2.50%		
1年以上				
合计	2,900,000,000.00			

(二十二) 交易性金融负债

类别	期末余额			期初余额		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
基金				103,673,364.60		103,673,364.60
股票	3,562,150.00		3,562,150.00	462,752,391.42		462,752,391.42
收益凭证*		779,554,282.90	779,554,282.90		1,747,340,749.20	1,747,340,749.20
结构化主体其他份额持有人 有人在结构化主体中 享有的权益		25,085,106.73	25,085,106.73		57,044,588.17	57,044,588.17
合计	3,562,150.00	804,639,389.63	808,201,539.63	566,425,756.02	1,804,385,337.37	2,370,811,093.39

*公司发行的收益凭证，合约包含一种或以上嵌入式衍生工具，整份合约在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值未发生由于本公司自身信用风险变化导致的重大变动。

交易性金融负债同比减少 65.91%，主要系本期发行浮动型收益凭证规模减少所致。

(二十三) 卖出回购金融资产款

1.按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
买断式卖出回购	50,293,411.60	
质押式卖出回购	13,040,708,141.00	11,711,175,432.29
质押式报价回购	2,683,215,500.00	2,505,095,000.00
加：应付利息	11,233,495.01	12,519,211.86
合计	15,785,450,547.61	14,228,789,644.15

2.按金融资产种类列示

项目	期末余额	期初余额
基金	2,683,215,500.00	2,505,095,000.00
债券	13,091,001,552.60	11,511,175,432.29
债权收益权转让		200,000,000.00
加：应付利息	11,233,495.01	12,519,211.86
合计	15,785,450,547.61	14,228,789,644.15

3.按担保物金额列示

项目	期末余额	期初余额
基金	4,056,394,225.43	3,297,842,844.25
债券	15,002,302,381.00	12,962,039,797.29
债券收益权		203,003,804.70
合计	19,058,696,606.43	16,462,886,446.24

4.报价回购融入资金按剩余期限分类

剩余期限	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
一个月内	2,069,303,500.00		2,233,912,000.00	
一个月至三个月内	161,290,000.00	1.40%–6.86%	222,670,000.00	2.40%–6.21%
三个月至一年内	452,622,000.00		48,513,000.00	
合计	2,683,215,500.00		2,505,095,000.00	

(二十四) 代理买卖证券款

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	14,637,027,947.01	10,375,940,883.86
机构	4,815,590,740.23	2,871,334,924.96
小计	19,452,618,687.24	13,247,275,808.82
信用业务		
其中：个人	2,888,709,392.40	1,414,549,975.67
机构		
小计	2,888,709,392.40	1,414,549,975.67

应付利息	562,496.51	732,778.57
应付期货保证金	3,411,748,254.98	4,444,389,001.36
合计	25,753,638,831.13	19,106,947,564.42

注：代理买卖证券款期末余额同比增加 34.79%，主要系本期期末客户资金增加所致。

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,150,560,357.67	1,651,693,923.95	1,611,346,667.16	1,190,907,614.46
离职后福利-设定提存计划	3,764,671.00	139,398,591.78	140,248,995.12	2,914,267.66
辞退福利		2,405,818.91	2,165,960.91	239,858.00
一年内到期的其他福利				
合计	1,154,325,028.67	1,793,498,334.64	1,753,761,623.19	1,194,061,740.12

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,071,469,937.19	1,435,926,892.67	1,395,849,960.63	1,111,546,869.23
2. 职工福利费	767,240.00	25,824,518.27	26,399,878.27	191,880.00
3. 社会保险费	4,711,422.72	94,148,653.32	95,577,025.57	3,283,050.47
其中：医疗保险费	4,629,344.31	91,362,656.11	92,781,212.54	3,210,787.88
工伤保险费	62,867.02	1,581,163.59	1,590,979.41	53,051.20
生育保险费	19,211.39	1,204,833.62	1,204,833.62	19,211.39
4. 住房公积金	1,978,011.77	76,352,758.11	77,222,292.19	1,108,477.69
5. 工会经费和职工教育经费	71,629,945.99	19,100,974.01	15,957,382.93	74,773,537.07
6. 短期带薪缺勤				
7. 其他短期薪酬	3,800.00	340,127.57	340,127.57	3,800.00
合计	1,150,560,357.67	1,651,693,923.95	1,611,346,667.16	1,190,907,614.46

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,656,878.04	134,556,679.17	135,351,971.85	2,861,585.36
失业保险费	107,792.96	4,841,912.61	4,897,023.27	52,682.30
企业年金缴费				
合计	3,764,671.00	139,398,591.78	140,248,995.12	2,914,267.66

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	33,518,393.49	26,951,813.98
印花税	30,646.94	513,184.99

企业所得税	32,828,764.02	26,221,444.91
代扣代缴个人所得税	46,646,478.23	52,966,457.85
城市维护建设税	2,543,365.72	1,894,468.64
房产税	122,497.76	120,493.65
教育费附加及地方教育附加	1,809,142.17	1,476,383.58
其他	1,294,043.43	880,117.20
合计	118,793,331.76	111,024,364.80

(二十七) 应付款项

项目	期末余额	期初余额
应付客户现金股利	7,195,822.97	6,568,139.66
应付在途清算款(客户)	225,351,589.89	364,973,653.24
应付投资者保护基金	13,274,650.86	13,795,265.42
应付期货投资者保障基金	489,085.32	553,262.46
应付金融产品销售服务费	84,087,988.19	72,454,794.27
应付期货质押保证金	133,003,696.00	118,139,686.40
应付手续费及佣金	10,150,869.59	167,256.10
应付期权结算担保金		5,000,000.00
应付场外期权预付金	146,500,000.00	345,735,000.00
应付并表结构化主体服务费	26,362,478.28	8,793,042.48
合计	646,416,181.10	936,180,100.03

注：应付款项期末余额同比减少 30.95%，主要系本期期末应付在途清算款（客户）和场外期权预付金减少所致。

(二十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收财务顾问收入	13,815,754.70	16,503,773.63
预收货款	15,257,032.71	10,146,933.77
预收管理费及咨询服务收入	4,310,987.45	3,591,369.54
预收投资顾问收入	2,761,021.00	1,664,704.65
合计	36,144,795.86	31,906,781.59

(二十九) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
租赁房屋预计恢复费用	1,219,822.17			1,219,822.17
其他	455,432.34	20,395,133.20		20,850,565.54
合计	1,675,254.51	20,395,133.20		22,070,387.71

注：2021年12月27日，中国证监会向公司控股子公司渤海期货之孙公司渤海融幸（上海）商贸有限公司（以下简称“渤海融幸”）出具了《立案告知书》（证监立案字 0062021047 号），因其涉嫌操纵期货合约，被中国证监会立案调查。

2024年10月8日，渤海融幸收到中国证监会《行政处罚事先告知书》（处罚字[2024]130号），因渤海融幸利用不正当手段规避持仓限制，形成持仓优势，实施挤仓行为，影响焦炭、焦煤合约交易价格，中国证监会没收渤海融幸违法所得10,197,566.60元，并对其处以10,197,566.60元的罚款；2024年渤海融幸据此计提了20,395,133.20元的预计负债，并于2025年3月5日支付前述罚没款项。

(三十) 应付债券

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	是否违约
96 三号	77,600.00	1996 年	1 年	77,600.00	10.50%	85,748.00			85,748.00	否
96 四号	6,000.00	1996 年	1 年	6,000.00	10.50%	6,630.00			6,630.00	否
96 五号	2,300.00	1996 年	1 年	2,300.00	10.50%	2,541.50			2,541.50	否
96 六号	3,000.00	1996 年	1 年	3,000.00	10.50%	3,315.00			3,315.00	否
97 一号	15,000.00	1997 年	3 年	15,000.00	10.00%	16,500.00			16,500.00	否
97 三号	20,000.00	1997 年	2 年	20,000.00	8.69%	25,214.00			25,214.00	否
97 四号	37,000.00	1997 年	2 年	37,000.00	8.31%	43,149.40			43,149.40	否
98 二号	16,900.00	1998 年	2 年	16,900.00	8.31%	19,708.78			19,708.78	否
98 三号	4,000.00	1998 年	2 年	4,000.00	7.81%	4,624.80			4,624.80	否
98 四号	40,000.00	1998 年	2 年	40,000.00	7.81%	46,248.00			46,248.00	否
2000 一号	173,000.00	2000 年	2 年	173,000.00	5.54%	192,168.40			192,168.40	否
2000 二号	21,000.00	2000 年	2 年	21,000.00	5.54%	23,326.80			23,326.80	否
2001 一号	10,000.00	2001 年	2 年	10,000.00	4.00%	10,800.00			10,800.00	否
21 东北 01 公开债	3,660,000,000.00	2021 年	3 年	3,660,000,000.00	4.38%	3,776,090,729.21	44,408,286.19	3,820,499,015.40		-
21 东北 03 公开债	2,500,000,000.00	2021 年	3 年	2,500,000,000.00	3.50%	2,532,083,333.43	55,546,041.57	2,587,629,375.00		-
22 东北 01 公开债	1,840,000,000.00	2022 年	3 年	1,840,000,000.00	3.48%	1,889,269,066.67	64,035,201.60	64,035,201.60	1,889,269,066.67	否
融银 74 号	200,000,000.00	2022 年	1.88 年	200,000,000.00	4.20%	214,256,666.67	1,576,757.99	215,833,424.66		-
融银 75 号	300,000,000.00	2022 年	1.87 年	300,000,000.00	4.20%	321,140,000.00	2,368,493.15	323,508,493.15		-
23 东北 01 公开债	2,380,000,000.00	2023 年	3 年	2,380,000,000.00	3.40%	2,382,200,016.28	83,508,674.93	80,924,046.00	2,384,784,645.21	否

24 东北 01 公开债	670,000,000.00	2024 年	3 年	670,000,000.00	2.45%	681,490,500.03	681,490,500.03	否	
24 东北 02 公开债	430,000,000.00	2024 年	3 年	430,000,000.00	2.23%	434,528,138.87	434,528,138.87	否	
24 东北 03 公开债	800,000,000.00	2024 年	3 年	800,000,000.00	2.05%	806,514,444.46	806,514,444.46	否	
24 东北 04 公开债	480,000,000.00	2024 年	3 年	480,000,000.00	2.44%	482,212,266.67	482,212,266.67	否	
24 东北 05 公开债	1,200,000,000.00	2024 年	3 年	1,200,000,000.00	2.30%	1,203,603,333.33	1,203,603,333.33	否	
合计	14,460,425,800.00			14,460,425,800.00		11,115,519,786.94	3,859,792,138.79	7,092,429,555.81	7,882,882,369.92

(三十一) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房产租赁负债	230,140,661.45	262,108,959.28
合计	230,140,661.45	262,108,959.28

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	10,428,160.32	12,731,284.45
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁费用	3,658,232.33	5,117,702.75
与租赁相关的总现金流出	128,136,894.06	121,496,707.22

截止 2024 年 12 月 31 日，公司无重大未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出。

(三十二) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,841,358.69	1,404,984.51	3,039,778.47	42,206,564.73	稳岗补贴及奖励款
合计	43,841,358.69	1,404,984.51	3,039,778.47	42,206,564.73	

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益的金额	其他变动	期末余额	与资产相关与收益相关
社保稳岗补贴款	302,619.49	1,060,556.91	1,039,778.47		323,397.93	与收益相关
落户奖励	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
金融发展专项资金（资管规模追加奖励）*	16,500,000.00				16,500,000.00	与收益相关
总部企业集聚扶持奖励资金**	5,000,000.00				5,000,000.00	与收益相关
总部企业贡献扶持资金**	16,663,000.00				16,663,000.00	与收益相关
招商引资经营支持奖励***	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
办公用房资金补贴****	375,739.20	344,427.60			720,166.80	与收益相关
合计	43,841,358.69	1,404,984.51	3,039,778.47		42,206,564.73	

*金融发展专项资金为深圳市财政委员会向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的金融发展专项资金（资管规模追加奖励），根据文件规定公司承诺自申请奖励金获批之日起，十年内不迁离深圳，若在承诺期间内迁离深圳，公司将退回所获奖励额。

**总部企业集聚扶持奖励资金及总部企业贡献扶持资金为深圳市人民政府向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的支持金融业发展资金，根据文件规定公司承诺自申请奖励金获批之日起，十年内不迁离深圳，若在承诺期间内迁离深圳，公司将退回所获奖励额。

***招商引资经营支持奖励为深圳市人民政府向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的招商引资奖励专项资金，根据文件规定承诺自申请奖励金获批之日起，5年内不注销（乙方破产注销除外）、不将注册地、主要经营地及税务关系迁离深圳前海深港现代服务业合作区，如若在承诺期内迁离深圳，公司将退回所获奖励额。

****办公用房资金补贴为深圳市人民政府向公司之孙公司东方汇智资产管理有限公司发放的办公用房租金补贴，根据文件规定公司承诺自扶持款项拨付之日起，三年内不得转租分租且不得将注册地或者税务缴纳关系迁离前海合作区，转租分租或提前迁离的，一次性退还所取得的人驻扶持资金并按当期贷款市场报价利率（LPR）计息。

（三十三）其他负债

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,387,676.37	2,065,625.45
期货风险准备金	64,813,300.02	62,198,509.12
其他应付款	742,836,761.75	759,781,201.75
代理兑付证券款	664,000.40	664,000.40
预收款	5,019,912.04	4,716,353.92
次级债券	8,163,564,547.76	5,652,793,261.11
待结转销项税	42,876,328.05	24,206,660.20
合计	9,021,162,526.39	6,506,425,611.95

注：期货风险准备金系根据中国证监会的要求，公司子公司渤海期货股份有限公司按手续费净收入的 5%提取期货风险准备金。

1.应付利息

项目	期末余额	期初余额
债券借贷应计利息	1,387,676.37	2,065,625.45
合计	1,387,676.37	2,065,625.45

2.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付单位工程尾款	7,834,089.47	10,569,267.34
代扣代缴员工保险	2,056,060.41	3,298,791.28
应付房租	3,875,407.92	13,486,654.62
应付个人报销款	485,430.03	789,671.40
应付咨询服务费款	18,885,776.60	31,259,819.56
应付经纪人劳务费	9,543,047.01	14,269,892.78
场外外盘期货、期权结算款	498,710,591.45	497,225,340.86
其他	201,446,358.86	188,881,763.91
合计	742,836,761.75	759,781,201.75

3.次级债券

项目	金额	期限	利率（%）
22 东北 C1	1,550,000,000.00	2022.6.24-2025.6.24	3.88
22 东北 C2	2,000,000,000.00	2022.10.21-2025.10.21	3.65

23 东北 C1	2,000,000,000.00	2023.4.14-2026.4.14	4.25
24 东北 C1	1,500,000,000.00	2024.1.19-2027.1.19	3.3
24 东北 C2	940,000,000.00	2024.3.22-2027.3.22	2.95
加：应付利息	173,564,547.76		
合计	8,163,564,547.76		

(三十四) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	2,340,452,915.00						2,340,452,915.00

(三十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,746,972,618.14			5,746,972,618.14
其他资本公积	-66,146.51			-66,146.51
合计	5,746,906,471.63			5,746,906,471.63

(三十六) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	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	减：所得税费用	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	-81,924,507.00	-1,507,713.00			-376,928.25	-1,130,784.75		-83,055,291.75
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-81,924,507.00	-1,507,713.00			-376,928.25	-1,130,784.75		-83,055,291.75
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,484,125.27	561,026.77	-3,618.14		143,874.83	421,204.25	-434.17	-1,062,921.02
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,894,641.47	575,499.32			143,874.83	431,624.49		2,326,265.96
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用损失准备								

现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-3,378,766.74	-14,472.55	-3,618.14		-10,420.24	-434.17	-3,389,186.98
其他综合收益合计	-83,408,632.27	-946,686.23	-3,618.14	-233,053.42	-709,580.50	-434.17	-84,118,212.77

(三十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,263,210,449.15	106,135,284.02		1,369,345,733.17
合计	1,263,210,449.15	106,135,284.02		1,369,345,733.17

(三十八) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,673,713,634.73	168,194,248.42		1,841,907,883.15
交易风险准备	1,334,439,642.91	118,191,314.09		1,452,630,957.00
合计	3,008,153,277.64	286,385,562.51		3,294,538,840.15

依据财政部《关于印发<金融企业财务规则实施指南>的通知》(财金[2007]23号)的规定,公司年末按照税后利润的10%提取一般风险准备金及交易风险准备金。

一般风险准备还包括公司下属子公司东方基金管理股份有限公司、渤海期货股份有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司根据所属行业或所属地区适用法律法规要求提取的一般风险准备。

(三十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	6,204,099,567.16	5,980,333,388.92
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	6,204,099,567.16	5,980,333,388.92
加:本期归属于母公司股东的净利润	873,649,074.44	668,450,370.61
减:提取法定盈余公积	106,135,284.02	48,546,487.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	168,194,248.42	105,705,719.44
提取交易风险准备	118,191,314.09	56,386,693.96
应付普通股股利	234,045,291.50	234,045,291.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,451,182,503.57	6,204,099,567.16

*一般风险准备及交易风险准备提取比例详见附注五-(三十八)一般风险准备。

**公司于2024年5月9日召开2023年度股东大会审议并通过了《公司2023年度利润分配议案》,以公司股份总数2,340,452,915股为基数,向全体股东每10股派发现金股利1.00元(含税),合计派发现金股利234,045,291.50元。

(四十) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,272,373,105.46	1,459,666,512.44
其中:货币资金及结算备付金利息收入	542,165,912.42	572,127,534.59

拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	680,278,939.01	767,403,125.00
买入返售金融资产利息收入	45,310,717.47	115,877,696.48
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	16,163,318.05	70,104,997.82
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	4,617,536.56	4,258,156.37
利息支出	1,193,195,132.30	1,457,491,195.35
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	140,624,066.42	196,881,777.24
拆入资金利息支出	45,002,065.46	57,885,590.78
其中：转融通利息支出	8,952,241.64	27,372,317.06
卖出回购金融资产款利息支出	348,862,107.59	352,451,335.85
其中：报价回购利息支出	48,233,081.24	49,472,692.21
代理买卖证券款利息支出	64,244,512.79	111,711,360.49
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	573,362,963.45	717,215,520.01
其中：次级债券利息支出	291,269,393.68	338,981,757.58
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	21,099,416.59	19,814,592.52
其他利息支出		1,531,018.46
利息净收入	79,177,973.16	2,175,317.09

注：利息净收入同比增加 3539.84%，主要系本期融出资金和买入返售利息收入减少，短融利息支出、拆入资金利息支出、卖出回购利息支出、代理买卖证券款利息支出、应付债券利息支出减少所致。

（四十一）手续费及佣金收入

1. 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	943,956,198.03	876,626,296.78
——证券经纪业务收入	1,208,274,126.80	1,115,075,342.86
其中：代理买卖证券业务	975,509,323.79	800,609,750.89
交易单元席位租赁	171,959,505.80	256,781,254.17
代销金融产品业务	60,805,297.21	57,684,337.80
——证券经纪业务支出	264,317,928.77	238,449,046.08
其中：代理买卖证券业务	264,317,928.77	238,449,046.08
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务净收入	52,262,733.26	54,459,003.61

——期货经纪业务收入	52,262,733.26	54,459,003.61
——期货经纪业务支出		
投资银行业务净收入	135,728,007.39	198,871,109.05
——投资银行业务收入	137,728,007.39	199,009,464.45
其中：证券承销业务	85,173,198.56	118,800,762.63
证券保荐业务	9,099,056.61	12,533,018.87
财务顾问业务	43,455,752.22	67,675,682.95
——投资银行业务支出	2,000,000.00	138,355.40
其中：证券承销业务	2,000,000.00	90,242.19
证券保荐业务		
财务顾问业务		48,113.21
资产管理业务净收入	365,186,540.43	292,336,638.46
——资产管理业务收入	365,186,540.43	292,336,638.46
——资产管理业务支出		
基金管理业务净收入	613,023,889.94	607,454,043.19
——基金管理业务收入	613,023,889.94	607,454,043.19
——基金管理业务支出		
投资咨询业务净收入	69,317,167.45	80,143,484.57
——投资咨询业务收入	69,317,167.45	80,143,484.57
——投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	38,850,261.18	33,275,742.52
——其他手续费及佣金收入	38,862,197.97	33,294,229.31
——其他手续费及佣金支出	11,936.79	18,486.79
合计	2,218,324,797.68	2,143,166,318.18
其中：手续费及佣金收入合计	2,484,654,663.24	2,381,772,206.45
手续费及佣金支出合计	266,329,865.56	238,605,888.27
其中：财务顾问业务净收入	43,455,752.22	67,627,569.74
——并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司		2,830,188.68
——并购重组财务顾问业务净收入——其他		
——其他财务顾问业务净收入	43,455,752.22	64,797,381.06

2.代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	2,278,498,037.67	18,028,126.94	2,611,031,061.00	35,477,018.50
资管计划	2,693,765,159.92	18,963,046.59	173,486,363.72	818,867.92
其他	4,028,987,906.29	23,814,123.68	4,039,384,495.32	21,388,451.38
合计	9,001,251,103.88	60,805,297.21	6,823,901,920.04	57,684,337.80

3.资产管理业务

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	314	35	
期末客户数量	867,782	35	
其中：个人客户	867,110	2	
机构客户	672	33	
期初受托资金	63,168,537,358.81	12,916,099,634.78	255,000,000.00
其中：自有资金投入	563,521,889.54	1,698,691,087.07	
个人客户	47,370,221,507.09		
机构客户	15,234,793,962.18	11,217,408,547.71	255,000,000.00
期末受托资金	59,616,318,001.49	12,614,070,841.53	
其中：自有资金投入	335,600,405.96	2,666,245,643.13	
个人客户	42,965,017,873.99	20,000,000.00	
机构客户	16,315,699,721.54	9,927,825,198.40	
期末主要受托资产初始成本	65,949,494,204.13	12,581,396,044.02	
其中：股票	263,314,577.66	10,040,417.71	
国债	327,368,162.75	327,828,484.44	
其他债券	62,517,436,474.21	8,820,757,103.74	
基金	2,021,742,701.72	23,578,049.45	
非标产品	819,632,287.79	3,399,191,988.68	
当期资产管理业务净收入	356,286,462.71	8,900,077.72	

(四十二) 投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益	99,049,296.43	90,697,715.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益	8,410,140.82	
金融工具投资收益	2,014,910,616.26	1,420,730,980.15
其中：持有期间取得的收益	941,496,678.52	553,717,926.61
—交易性金融资产	659,948,007.24	557,792,522.54
—其他权益工具投资		
—债权投资		
—衍生金融工具	281,548,671.28	-4,074,595.93
处置金融工具取得的收益	1,073,413,937.74	867,013,053.54
—交易性金融资产	1,139,230,483.94	736,608,427.34
—其他债权投资		
—债权投资		
—衍生金融工具	-65,816,546.20	130,404,626.20

其他*	-426,071.87	373,972.60
合计	2,121,943,981.64	1,511,802,668.41

注：1.*其他为期货子公司商品期货交易取得的投资收益；

2.投资收益同比增加 40.36%，主要系本期金融工具投资取得的投资收益增加所致。

其中：交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	659,948,007.24	557,792,522.54
	处置取得收益	1,146,208,403.51	622,192,086.89
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	25,551,369.30	131,563,943.58
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-32,529,288.87	-17,147,603.13

其中：投资收益汇回无重大限制。

(四十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	1,728,048.69	1,082,205.27
三代手续费收入	9,740,125.22	9,543,045.44
地方财政奖励	28,851,207.75	27,641,307.03
其他	1,833.62	157.92
合计	40,321,215.28	38,266,715.66

(四十四) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	89,796,822.96	62,963,912.12
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-18,187,816.87	-31,010,701.39
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	-18,461,712.35	14,894,299.02
衍生金融工具	-129,440,622.92	20,462,201.90
合计	-57,831,616.83	52,415,412.63

注：公允价值变动收益同比减少 210.33%，主要系本期衍生金融工具公允价值下降所致。

(四十五) 其他业务收入

类别	本期发生额	上期发生额
租金收入	12,840,754.03	8,020,223.60
现货买卖	2,082,218,960.70	2,712,531,500.61

其他	6,103,950.78	5,303,160.87
合计	2,101,163,665.51	2,725,854,885.08

(四十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	82,397.13	450,798.59
使用权资产终止收益	484,847.33	-226,109.38
合计	567,244.46	224,689.21

注：资产处置收益同比增加 152.46%，主要系本期使用权资产提前终止确认收益增加所致。

(四十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,007,632.89	11,441,996.79
教育费附加	8,889,563.83	8,529,615.02
房产税	5,746,778.50	5,519,671.43
土地使用税	150,844.72	154,931.10
车船使用税	9,498.88	25,458.88
印花税	1,836,978.86	2,104,629.66
其他	126,806.67	
合计	28,768,104.35	27,776,302.88

(四十八) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,479,642,328.06	1,517,210,709.63
租赁费	4,130,680.86	5,117,702.75
折旧费	95,946,387.53	85,332,574.44
使用权资产折旧	99,046,276.15	108,263,820.99
租赁负债利息费用	10,117,000.32	12,731,284.45
无形资产摊销	65,269,156.90	56,716,170.45
长期待摊费用摊销	14,459,178.14	11,921,055.90
差旅费	31,366,678.06	42,762,347.38
业务招待费	59,185,280.88	75,490,631.09
投资者保护基金	18,308,791.07	28,341,875.44
劳动保险费	212,425,977.11	205,512,600.30
咨询费	42,548,836.45	61,484,468.86
业务宣传费	66,630,763.90	66,603,147.77
住房公积金	77,194,660.95	73,402,855.74
金融产品销售服务费	149,568,426.17	278,059,411.80
其他	649,870,906.18	497,699,551.57

合计	3,075,711,328.73	3,126,650,208.56
----	------------------	------------------

(四十九) 信用减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,113,039.30	79,358,789.44
买入返售金融资产减值损失	-2,565,211.94	-177,516,669.87
融出资金减值损失	4,106,728.80	19,940,045.82
合计	13,654,556.16	-78,217,834.61

注：信用减值损失同比增加 117.46%，主要系买入返售金融资产减值损失上期转回金额大于本期所致。

(五十) 其他资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	22,271,318.18	4,925,072.40
合计	22,271,318.18	4,925,072.40

注：其他资产减值损失同比增加 352.20%，主要系本期计提存货跌价准备增加所致。

(五十一) 其他业务成本

类别	本期发生额	上期发生额
投资性房地产折旧额	5,325,435.66	4,509,032.77
现货买卖	2,166,541,706.84	2,670,773,279.46
其他	2,128,328.70	4,146,631.41
合计	2,173,995,471.20	2,679,428,943.64

(五十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	14,136.67	15,761.56	14,136.67
违约金	2,779,011.18	683,569.29	2,779,011.18
减免税款	7,509.30	3,668.78	7,509.30
其他	614,897.79	418,143.35	614,897.79
合计	3,415,554.94	1,121,142.98	3,415,554.94

注：营业外收入同比增加 204.65%，主要系违约赔偿收入增加所致。

(五十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,875,739.09	777,147.28	1,875,739.09
罚款及滞纳金	883,354.21	897,790.51	883,354.21
赔偿及违约金	1,472,691.36	4,305,124.01	1,472,691.36
预计负债	20,395,133.20	-13,997,397.86	20,395,133.20
非流动资产毁损报废损失	3,729,364.18	510,902.82	3,729,364.18

其他	1,454,256.63	497,871.10	1,454,256.63
合计	29,810,538.67	-7,008,562.14	29,810,538.67

注：营业外支出同比增加 525.34%，主要系本期计提预计负债所致，详见附注五-（二十九）预计负债。

（五十四）所得税费用

1.所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	82,934,037.74	59,751,194.86
递延所得税费用	153,401,406.06	-32,580,113.15
合计	236,335,443.80	27,171,081.71

注：所得税费用同比增加 769.81%，主要系本期公司因业绩上涨和非应税收入减少而结转以前年度可抵扣亏损的暂时性差异导致递延所得税费用大幅增加。

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,164,283,342.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	291,070,835.75
子公司适用不同税率的影响	11,432.93
调整以前期间所得税的影响	4,736,701.06
非应税收入的影响	-83,580,100.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,025,395.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	68,681.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,498.14
所得税费用	236,335,443.80

（五十五）现金流量表项目

1.与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	2,284,598,706.40	2,999,394,339.85
政府补助款	27,115,000.43	27,641,307.03
个税返还	9,128,636.16	9,543,045.44
代管资管产品增值税及附加	121,986,877.53	103,607,034.77
往来款	191,643,751.62	155,974,973.99
在途资金	32,667,474.91	209,855,643.79
保证金的减少	1,053,730,122.67	509,019,192.15
场外衍生业务款		982,172,671.02
其他	45,771,658.45	51,474,791.65

合计	3,766,642,228.17	5,048,682,999.69
----	------------------	------------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的费用	821,824,151.43	862,949,695.36
支付的投保基金	19,442,781.83	24,810,898.22
保证金的增加	2,563,959,173.89	452,662,009.23
往来款	53,473,610.02	75,063,002.47
债券借贷业务减少		100,262,639.15
购买商品	2,653,803,547.98	2,871,269,743.18
应收货币保证金增加		1,088,339,740.19
在途资金	718,847,424.37	
其他	63,114,180.16	60,632,644.53
合计	6,894,464,869.68	5,535,990,372.33

2.筹资活动产生的各项负债的变动

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付短期融资款	5,981,399,012.87	3,510,000,000.00	141,527,936.78	6,051,967,190.86		3,580,959,758.79
应付债券	11,115,519,786.94	3,580,000,000.00	281,286,176.79	7,093,923,593.81		7,882,882,369.92
次级债券	5,652,793,261.11	2,440,000,000.00	303,989,299.52	233,218,012.87		8,163,564,547.76
租赁负债	262,108,959.28		96,168,596.23	128,136,894.06		230,140,661.45
应付股利			234,045,291.50	234,045,291.50		
交易性金融负债	57,044,588.17	5,370,007.45	4,359,403.12	38,126,742.01		28,647,256.73
合计	23,068,865,608.37	9,535,370,007.45	1,061,376,703.94	13,779,417,725.11	-	19,886,194,594.65

(五十六) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

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	927,947,899.18	695,645,614.16
加：信用减值损失	13,654,556.16	-78,217,834.61
其他资产减值准备	22,271,318.18	4,925,072.40
固定资产折旧	101,271,823.19	89,841,607.21
使用权资产折旧	99,046,276.15	108,263,820.99
无形资产摊销	65,269,156.90	56,716,170.45
长期待摊费用摊销	14,459,178.14	11,921,055.90
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）	-567,244.46	-224,689.21

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,715,227.51	495,141.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	57,831,616.83	-52,415,412.63
利息支出	828,236,213.99	862,448,482.54
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-1,411,844.43	-1,343,677.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-99,049,296.43	-90,697,715.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	153,024,477.81	207,899,646.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-240,333,542.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	4,974,565,555.92	-6,642,108,730.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,038,386,558.73	479,303,784.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,887,768,511.15	2,705,557,321.88
其他*	-73,291,291.08	266,671.02
经营活动产生的现金流量净额	10,936,355,575.98	-1,882,057,213.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	28,819,922,554.81	21,905,754,373.93
减：现金的期初余额	21,905,754,373.93	24,356,114,102.08
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	6,914,168,180.88	-2,450,359,728.15

*其他为东方基金管理股份有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司存入专户的风险准备金的变动金额。

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,819,922,554.81	21,905,754,373.93
其中：库存现金	270.67	670.67
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	24,938,778,872.13	18,435,656,605.85
可随时用于支付的其他货币资金	433,814.43	597,041.47
可随时用于支付的结算备付金	3,880,709,597.58	3,469,500,055.94
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,819,922,554.81	21,905,754,373.93
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

（一）本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

（二）本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本期未发生反向购买业务。

（四）处置子公司

2024年9月29日，深圳市东证鼎晟健康医疗投资基金管理有限公司注销清算，公司全资子公司东证融通投资管理有限公司丧失对其控制权。自处置日起不再纳入合并范围。

（五）其他原因的合并范围变动

1.本期新纳入合并范围的主体：公司对所管理或投资的结构化主体的控制程度及风险敞口进行综合评估，新增纳入合并范围结构化主体 25 只。

2.本期减少不再纳入合并范围的主体 42 只。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	
东证融通投资管理有限公司	60,000.00	北京	北京	投资业	100		设立
东证融达投资有限公司	300,000.00	上海	上海	另类投资	100		设立
渤海期货股份有限公司	50,000.00	上海	上海	期货业	96		购入
东方基金管理股份有限公司	33,333.00	北京	北京	金融业	57.60		设立及 购入
东证融汇证券资产管理有限公司	70,000.00	上海	上海	证券资产管理	100		设立
东证融成资本管理有限公司*	10,000.00	北京	北京	资本投资服务		100.00	设立
渤海融盛资本管理有限公司**	33,000.00	上海	上海	资本投资服务		100.00	设立
渤海融幸（上海）商贸有限公司**	5,000.00	上海	上海	其他批发业		100.00	设立
渤海融盛商贸（香港）有限公司**	1,000.00 (港币)	香港	香港	其他批发业		100.00	设立
上海融渤实业有限公司**	3,000.00	上海	上海	批发业		65.00	设立
东方汇智资产管理有限公司***	11,500.00	北京	深圳	资产管理		100.00	设立及 购入

*东证融通投资管理有限公司的下属子公司

**渤海期货股份有限公司的下属子公司

***东方基金管理股份有限公司的下属子公司

2.重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少数股东 的损益	本期向少数股东宣告 分派的股利	期末少数股东 权益余额
渤海期货股份有限公司	4.00%	2,920,412.35		45,960,226.70
东方基金管理股份有限公司	42.40%	35,806,031.24		382,318,228.80

3.重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
渤海期货股份有限公司	6,492,841,635.64	89,192,405.16	3,582,034,040.80	5,687,064,223.20	114,736,579.23	5,801,800,802.43	6,409,474,331.99	82,670,672.6	6,492,145,004.64	5,576,230,081.30	110,386,059.62	5,686,616,140.92
东方基金管理股份有限公司	1,130,004,987.11	141,659,981.46	1,271,664,968.57	293,745,904.46	76,225,128.26	369,971,032.72	1,034,029,838.82	143,622,404.77	1,177,652,243.59	281,303,891.63	79,102,603.00	360,406,494.63

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
渤海期货股份有限公司	2,359,095,934.72	-25,284,770.94	-25,295,625.35	160,806,303.98	2,823,565,351.28	18,206,426.14	18,063,035.72	-1,158,510,889.87
东方基金管理股份有限公司	672,564,200.29	84,448,186.89	84,448,186.89	54,999,909.83	641,389,719.21	78,319,380.69	78,319,380.69	166,262,269.93

以上财务数据已按母公司会计政策进行调整。

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1.重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银华基金管理股份有限公司	深圳	深圳	金融业	18.9019		长期股权投资权益法
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）	襄阳	襄阳	投资业	69.70		长期股权投资权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

2.重要联营企业的主要财务信息

银华基金管理股份有限公司	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	6,732,936,623.16	6,483,446,132.35
负债合计	2,415,678,284.09	2,428,014,934.42
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,317,258,339.07	4,055,431,197.93
按持股比例计算的净资产份额	816,043,853.99	766,553,549.60
调整事项	59,378,046.92	59,378,046.92
对联营企业权益投资的账面价值	875,362,023.61	825,871,689.90
营业收入	2,856,987,278.56	3,207,183,393.66
净利润	558,390,645.95	636,316,452.19
其他综合收益	2,283,497.92	1,182,540.50
综合收益总额	560,674,143.87	637,498,992.69
本年度收到的来自联营企业的股利	56,487,732.29	91,372,144.04

（三）在纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司综合考虑在投资或管理的结构化主体中享有的可变回报或承担的风险敞口等因素，截至 2024 年 12 月 31 日，纳入合并财务报表范围的结构化主体共计 74 个，上述结构化主体的净资产为人民币 87.32 亿元，其中公司享有的权益账面价值为 86.84 亿元。

（四）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1.本公司发起设立的结构化主体

公司发起设立而未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括公司发起设立的投资基金和资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资

方式是向投资者发行投资产品。公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司通过直接持有公司发起设立的结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	期末余额	最大风险敞口
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	551,970,455.31	551,970,455.31

2024 年度，本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的投资基金及资产管理计划中获取的管理费收入、手续费收入及业绩报酬为人民币 9.56 亿元。

2.第三方金融机构发起设立的结构化主体

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团通过直接投资在第三方金融机构发起设立的资产支持证券、资产管理计划、信托计划等结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	期末余额	最大风险敞口
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,885,327,729.10	5,885,327,729.10

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

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

—第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	3,146,505,299.81	29,362,455,974.76	1,109,133,145.08	33,618,094,419.65
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			9,259,611.00	9,259,611.00
(四) 衍生金融资产		402,967,366.92	18,670,845.60	421,638,212.52
持续以公允价值计量的资产总额	3,146,505,299.81	29,765,423,341.68	1,137,063,601.68	34,048,992,243.17
(五) 交易性金融负债	3,562,150.00	25,085,106.73	779,554,282.90	808,201,539.63
(六) 衍生金融负债		1,428,270.00	7,771,543.45	9,199,813.45
持续以公允价值计量的负债总额	3,562,150.00	26,513,376.73	787,325,826.35	817,401,353.08

公司无非持续的公允价值计量的金融工具。

(二) 持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

(三) 持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
债券投资	24,862,781,421.66	对公开报价计算		债券收益率
股票/股权	232,291,036.30	可比交易		近期回购价格
公募基金份额	2,354,314,051.01	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
集合计划、信托产品、银行理财及其他	2,341,121,939.44	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
收益互换	1,428,270.00	对相关资产公开报价计算		相关资产收盘价
合计	29,791,936,718.41			

(四) 持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重大的不可输入观察值	对公允价值的影响
限售股票	12,779,014.14	AAP 期权定价模型	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
股票/非上市股权	211,119,547.46	BSP 期权定价模型	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
非上市股权	219,742,979.95	现金流量折现	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
股票/股权	40,000,136.78	近期交易价格	不适用	不适用
券商资管计划	39,234,982.30	现金流量折现	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
其他	126,290,040.94	近期交易价格	不适用	不适用
其他	432,461,053.92	BSP 期权定价模型	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
其他	63,207,389.64	现金流量折现	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
收益凭证	779,554,282.90	Monte Carlo 模拟方法	标的工具波动率	标的工具波动率越高，对公允价值的影响越大
合计	1,924,389,428.03			

(五) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本公司在每个财务报告年末通过重新评估分类。基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值，判断各层级之间是否存在转换。本年内，本公司持有的按公允价值计量的金融工具各层级之间无重大转换。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的第一大股东情况

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	股东对本	股东对
------	-----	------	------	------	-----

		(万元)	公司的持 股比例(%)	本公司的 表决权比例 (%)
吉林亚泰(集团)股份有限公司 (以下简称“亚泰集团”)	长春市	324,891.3588	30.81	30.81
一般项目: 企业管理; 水泥制品制造; 水泥制品销售; 建筑材料销售; 煤炭及制品销售; 货物进出口。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动) 许可项目: 水泥生产; 房地产开发经营; 煤炭开采; 药品生产; 药品零售; 药品批发。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)				

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	关联关系
银华基金管理股份有限公司	参股

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吉林省信托有限责任公司	持有 5%以上股权的股东
吉林银行股份有限公司	公司第一大股东之联营企业
吉林德惠农村商业银行股份有限公司	持有 5%以上股权的股东之参股公司
吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	持有 5%以上股权的股东之参股公司
吉林省财政厅	持有 5%以上股权的股东之实际控制人
吉林九台农村商业银行股份有限公司	持有 5%以上股权的股东之参股公司
长春市城市发展投资控股(集团)有限公司	公司第一大股东的控股股东的一致行动人
吉林金塔私募基金管理股份有限公司	公司第一大股东之关键管理人员控制的公司
天治基金管理有限公司	持有 5%以上股权的股东之控股子公司
海南亚泰温泉酒店有限公司	公司第一大股东的子公司
吉林亚泰物业管理有限公司	公司第一大股东的子公司

除上表外满足条件的其他关联方单位类别如下:

- 1.公司第一大股东的实际控制人;
- 2.公司第一大股东直接或者间接控制的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织;
- 3.公司第一大股东之合营企业或联营企业;

- 4.公司第一大股东之重要上下游企业；
- 5.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人；
- 6.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人的实际控制人；
- 7.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人直接或者间接控制的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织；
- 8.持有公司 5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人之参股公司；
- 9.公司董事、监事和高级管理人员及关系密切的家庭成员直接或者间接控制的，或者由其担任董事、高级管理人员的除公司及公司子公司以外的法人或者其他组织。

(五) 关联交易情况

1.存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2.提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
银华基金管理股份有限公司	代理销售金融产品收入	1,265,266.88	1,126,010.98

3.关联担保情况

经中国证监会机构部《关于东北证券为东证融汇提供净资本担保承诺事项的复函》（机构部函[2016]2283号）批准，公司向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司共提供 8 亿元净资本担保承诺，在东证融汇证券资产管理有限公司开展业务需要现金支持时，公司无条件在担保额度内为其提供现金。

经公司 2018 年 12 月 25 日第九届董事会 2018 年第六次临时会议决议，并于 2019 年 1 月 14 日取得中国证监会上海监管局《关于东北证券股份有限公司向东证融汇资产管理有限公司出具净资本担保承诺书的无异议函》（沪证监机构字[2019]14 号），公司向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺金额由 8 亿元调整为 3 亿元。

经公司 2024 年 12 月 30 日第十一届董事会 2024 年第七次临时会议决议，并于 2025 年 2 月 6 日取得中国证监会上海监管局《关于东北证券股份有限公司向东证融汇证券资产管理有限公司减少提供部分净资本担保承诺事项的无异议函》，公司向全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司净资本担保承诺金额由 3 亿元调整至 1 亿元。上述调整自 2025 年 2 月 6 日起正式生效。

4.关键管理人员薪酬

2024 年度，公司关键管理人员从公司获得的归属于当期计提且发放的税前薪酬为人民币 1,536.50 万元。在公司领取薪酬的关键管理人员归属本报告期的最终薪酬正在确认过程中，其余部分待确认之后再另行披露。

（六）根据中国证监会《证券公司股权管理规定》、《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》等相关规定，公司按穿透原则发生的主要的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易比例（%）
吉林亚泰（集团）股份有限公司	证券经纪服务收入	市价	955.73	0.00
吉林银行股份有限公司	现券交易现金流入总额	市价	2,458,575,669.22	0.16
吉林银行股份有限公司	现券交易现金流出总额	市价	1,828,409,802.75	0.12
吉林银行股份有限公司	存款利息收入	市价	31,727,795.61	5.85
吉林银行股份有限公司	资产管理服务收入	市价	3,050,349.13	0.84
吉林银行股份有限公司	基金管理服务收入	市价	2,168,199.87	0.35
吉林银行股份有限公司	投资顾问业务收入	市价	2,663,599.06	3.95
吉林银行股份有限公司	回购业务利息支出	市价	1,594,816.08	0.57
吉林银行股份有限公司	网银手续费支出	市价	4,832.28	0.03
吉林银行股份有限公司	代理销售金融产品支出	市价	7,602.58	0.01
吉林银行股份有限公司	债券借贷利息支出	市价	30,564.39	0.15
吉林德惠农村商业银行股份有限公司	现券交易现金流出总额	市价	60,023,145.20	0.00
吉林公主岭农村商业银行股份有限公司	同业拆借利息支出	市价	49,166.66	0.14
吉林省财政厅	现券交易现金流出总额	市价	830,000,000.00	0.06
吉林省财政厅	债券分销服务手续费收入	市价	663,547.17	0.78
吉林九台农村商业银行股份有限公司	现券交易现金流入总额	市价	1,509,332,165.75	0.10
吉林九台农村商业银行股份有限公司	现券交易现金流出总额	市价	4,549,901,865.20	0.30
吉林九台农村商业银行股份有限公司	投资顾问业务收入	市价	566,037.74	0.84
吉林九台农村商业银行股份有限公司	存款利息收入	市价	29,424,904.20	5.43
长春市城市发展投资控股（集团）有限公司	证券经纪服务收入	市价	11,393.76	0.00
长春市城市发展投资控股（集团）有限公司	债券承销服务手续费收入	市价	1,717,251.89	2.02
吉林金塔私募基金管理股份有限公司	代理销售金融产品收入	市价	71,619.20	0.12
吉林金塔私募基金管理股份有限公司	证券经纪服务收入	市价	112,497.04	0.01
吉林金塔私募基金管理股份有限公司	私募基金综合服务收入	市价	2,901.01	1.64
吉林金塔私募基金管理股份有限公司	期货经纪服务收入	市价	3,423.21	0.01
天治基金管理有限公司	代理销售金融产品收入	市价	1,269.27	0.00
天治基金管理有限公司	现券交易现金流入总额	市价	200,069,963.81	0.01
天治基金管理有限公司	现券交易现金流出总额	市价	130,904,555.41	0.01
吉林省信托有限责任公司	证券经纪服务收入	市价	89.96	0.00
吉林省信托有限责任公司	现券交易现金流出总额	市价	196,827,148.00	0.01

海南亚泰温泉酒店有限公司	房屋租金支出	市价	714,285.72	0.54
吉林亚泰物业管理有限公司	物业服务费支出	市价	73,303.20	0.36
公司董事、监事及高级管理人员的关系密切家庭成员	证券经纪服务收入	市价	75,832.40	0.01
亚泰集团的董事、监事、高管人员及关系密切家庭成员	证券经纪服务收入	市价	6,864.88	0.00
亚泰集团的董事、监事、高管人员及关系密切家庭成员	投资顾问业务收入	市价	3,101.89	0.01
公司董事、监事及高级管理人员的关系密切家庭成员	基金管理费收入	市价	504.54	0.00
公司董事、监事及高级管理人员的关系密切家庭成员	兑付收益凭证支出	市价	6,016.44	0.02

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

(七) 公司关联方、亚泰集团除在公司任职外的其他关联自然人参与全资子公司东证融汇证券资产管理有限公司资产管理计划情况

关联方	持有产品	期末持有份额 (份)
长春净月高新技术产业开发 区科创投资有限公司	东证融汇现金管家货币型集合资产管理计划	1,993,586.79
	东证融汇现金管家货币型集合资产管理计划	6,845,308.80
	东证融汇汇享 1 号集合资产管理计划	5,000,000.00
	东证融汇汇赢 7 号集合资产管理计划	3,590,000.00
	东证融汇汇享 35 号集合资产管理计划	2,554,125.51
	东北证券固定收益融通宝 2 号集合资产管理计划	2,498,601.27
	东证融汇汇享 24 号集合资产管理计划	1,999,800.02
	东证融汇融达 31 号集合资产管理计划	1,500,000.00
	东北证券固定收益融通宝 1 号集合资产管理计划	1,498,501.50
	东证融汇成长优选混合型集合资产管理计划	1,387,530.52
母公司或公司董事、监事、 高管人员及关系密切 家庭成员	东证融汇汇赢 5 号集合资产管理计划	1,229,877.01
	东证融汇禧悦 90 天滚动持有中短债债券型集合资产管理计划	1,050,131.42
	东证融汇波动增利 8 号集合资产管理计划	1,000,033.33
	东证融汇波动增利 7 号集合资产管理计划	1,000,016.67
	东北证券固定收益融通宝 5 号集合资产管理计划	1,000,000.00
	东证融汇汇享 32 号集合资产管理计划	999,900.01
	东证融汇汇享 21 号集合资产管理计划	999,900.01
	东证融汇融誉 FOF1 号集合资产管理计划	990,132.34
	东证融汇汇选红利 1 号集合资产管理计划	500,240.82
	东北证券固定收益融通宝 12 号集合资产管理计划	499,950.00
	东证融汇汇享 22 号集合资产管理计划	499,850.04
	东证融汇波动增利 5 号集合资产管理计划	405,141.76
	东证融汇汇选 1 号集合资产管理计划	400,013.47
	东证融汇添添益中短债债券型集合资产管理计划	94,778.45

母公司第一大股东吉林亚泰 (集团)股份有限公司	东证融汇现金管家货币型集合资产管理计划	44,697.70
董事、监事、高管人员及 关系密切家庭成员	东证融汇添添益中短债债券型集合资产管理计划	18,368.85
合计		39,600,486.29

(八) 公司持有关联方管理的产情况

产品管理人名称	持有产品	2024 年持有数量	单位净值
银华基金管理股份有限公司	银华信用精选 18 个月定期开 放债券型证券投资基金	39,001,561.00	1.0378
银华基金管理股份有限公司	银华日利 ETF	984,200.00	100.093
银华基金管理股份有限公司	银华绍兴原水水利 REIT	2,153.00	3.928

十、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，公司未发生影响本期财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

(二) 或有事项

2021 年 5 月 19 日，吉林敦化农村商业银行股份有限公司（以下简称“敦化农商行”）以公司作为“东北证券长盈 4 号定向资产管理计划”管理人，在该产品设立、募集和存续过程中未履行管理人的法定义务和约定义务，导致敦化农商行遭受重大损失为由对公司提起诉讼，要求公司予以赔偿。针对该诉讼事项，吉林省长春市中级人民法院和吉林省高级人民法院分别作出了一审判决和二审裁定。

2024 年 11 月 8 日，公司收到中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高院”）作出的（2024）最高法民申 6499 号应诉通知书，敦化农商行因与公司侵权责任纠纷一案，不服吉林省高级人民法院于 2024 年 4 月 16 日作出的（2024）吉民终 1 号民事裁定，向最高院申请再审。截至本财务报告批准报出日（2025 年 4 月 24 日）止，最高院仍在立案审查过程中，相关结果的不确定性较大且无法合理可靠的估计。截至资产负债表日（2024 年 12 月 31 日），公司未对前述事件计提预计负债。

除上述已披露的未决诉讼外，截至 2024 年 12 月 31 日，公司无其他影响本期财务报表阅读和理解的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 发行公司债券

1. 2025 年 1 月 13 日公司完成 2025 年度第一期短期公司债券的发行，实际发行 20 亿元，短期公司债券期限为 185 天，票面利率为 1.69%，起息日为 2025 年 1 月 13 日。

2.2025年2月17日公司完成2025年度第一期公司债券的发行，实际发行9.10亿元，公司债券期限为3年，票面利率为1.98%，起息日为2025年2月17日。

3.2025年2月24日公司完成2025年度第二期短期公司债券的发行，实际发行15亿元，短期公司债券期限为178天，票面利率为2.05%，起息日为2025年2月24日。

4.2025年3月21日公司完成2025年度第一期次级债券的发行，实际发行6亿元，次级债券期限为3年，票面利率为2.71%，起息日为2025年3月21日。

5.2025年4月14日公司完成2025年度第三期短期公司债券的发行，实际发行15亿元，短期公司债券期限为332天，票面利率为1.83%，起息日为2025年4月14日。

6.2025年4月18日公司完成2025年度第二期次级债券的发行，实际发行6.3亿元，次级债券期限为3年，票面利率为2.40%，起息日为2025年4月18日。

(二) 利润分配情况

1.2025年1月13日公司第十一届董事会2025年第一次临时会议、第十一届监事会2025年第一次临时会议，审议通过了《公司2024年度中期利润分配议案》，以公司截至2024年9月30日股份总数2,340,452,915股为基数，向全体股东每10股派送现金股利0.50元（含税），合计派发现金股利117,022,645.75元。2025年1月24日，公司2024年度中期利润分配工作实施完毕。

2.2025年4月24日公司第十一届董事会第五次会议审议通过了2024年度利润分配议案，拟以公司截至2024年12月31日股份总数2,340,452,915股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.70元（含税），合计派发现金股利163,831,704.05元，派现后未分配利润转入下一年度。派现后公司合并口径未分配利润为6,287,350,799.52元，母公司未分配利润为5,380,823,324.57元。本议案尚需提交公司2024年度股东大会审议。

(三) 关于控股子公司之下属孙公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》

2025年2月20日，公司控股子公司之全资孙公司渤海融幸收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2025]9号），因在2020年12月31日至2021年1月15日期间，渤海融幸利用不正当手段规避持仓限制，形成持仓优势，影响焦炭2101合约、焦煤2101合约交易价格，期间违法所得共计10,197,566.60元。中国证监会依据《期货交易管理条例》的相关规定，对渤海融幸责令改正，合计没收违法所得10,197,566.60元，并处以10,197,566.60元的罚款。2025年3月5日，渤海融幸已支付罚没款项共计20,395,133.20元。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日（2025年4月24日）止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、风险管理

（一）风险管理政策及组织架构

1.风险管理政策

公司坚持稳中求进的经营理念，对各项业务经营中面临的所有实质性风险进行管理，强调业务规模、业务收益与风险承受能力、资本充足水平相匹配，不因对利润的追求而牺牲对风险的控制。在此基础上，保持对风险的适度容忍。具体目标如下：

- （1）确保公司经营中面临的风险与公司的风险承受能力相匹配；
- （2）保障公司经营的效率和效果，促进公司实现长期收益的最大化；
- （3）确保公司建立针对各项重大风险的应急处置计划，保护公司不因灾害性风险或人为失误而遭受重大损失。

2.风险管理原则

（1）全面性原则：风险管理应当覆盖公司所有业务、各个部门、分支机构及子公司、全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈全过程，嵌入公司业务流程和操作环节；

（2）重要性原则：风险管理应当在对风险进行全面控制的基础上，对重要业务、重大事项、主要操作环节和高风险领域实施重点控制；

（3）适应性原则：风险管理工作应当与公司业务范围、经营规模、组织架构和风险状况等相适应，并随着市场、技术和法律环境的变化及时加以调整和完善；

（4）成本效益原则：风险管理应当权衡实施成本与预期收益，以适当的成本实现有效的风险控制。

3.风险治理组织架构

公司建立了四个层级、三道防线的全面风险管理组织架构，覆盖了子公司和分支机构，并明确了监事会在全面风险管理中的监督职责。四个层级是指：董事会层面，包括董事会及其下设的风险控制委员会；经理层层面，包括总裁办公会及其下设的风险管理委员会、资产配置委员会、信息技术治理委员会以及各业务线决策小组(包括子公司董事会)；风险管理部门及风险管理相关职能部门，包括负责全面风险管理的风险管理总部，负责合规风险管理的合规管理部，负责流动性风险管理的资金运营部，负责声誉风险管理的证券部，负责技术风险管理的信息技术部等；各业务层面，包括业务部门负责人、业务部门内设的风险控制部门（或岗位）和全体员工。三道防线是指：业务部门、风险管理相关职能部门和稽核审计部门共同构成了风险管理三道防线，三道防线相互制约、互为补充。

4.风险管理制度

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

（二）公司可能面临的各种风险

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险等。

1.市场风险

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格、商品价格等）变动而给公司带来损失的风险。公司的市场风险主要包括权益价格风险、利率风险、商品价格风险等。公司采取稳健、审慎的策略，在准确识别和计量的基础上审慎评估公司承担的市场风险；同时加强市场预判，及时调整策略。公司规范投资决策流程，采用多元化的资产配置策略，分散投资风险；完善自营业务限额管理，不断优化风险限额体系，以控制盈亏波动水平和市场风险暴露程度；采用 VaR 等对持有金融资产的市场风险进行量化，运用压力测试作为必要的补充量化工具；通过风险对冲工具和资本中介业务，降低公司由于市场风险造成的经营波动。

（1）权益价格风险分析

权益价格风险是指公司进行的权益类投资因资产价格波动而发生损失的风险。假设公司权益类投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对公司股东权益和净利润的影响如下：

单位：万元

项目	本期金额		上期金额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
市场价格上升 10%	44,832.99	44,740.39	60,273.33	60,273.33
市场价格下降 10%	-44,832.99	-44,740.39	-60,273.33	-60,273.33

由于投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异，而且并未考虑管理层为减低价格变动风险而可能采取的风险管理活动。

（2）利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量以及公司自营固定收益类投资价格受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融资类业务融出资金、存出保证金及债券投资等。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，公司经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。公司自营固定收益类投资主要集中于公司债、企业债等投资品种。公司通过基点价值等指标监控利率风险，还通

过压力测试机制对固定收益类投资组合可能发生的损失进行评估。

对于资产负债表日持有的使公司面临公允价值利率风险的金融工具，公司利用利率重定价敞口分析和敏感性分析作为监控利率风险的主要方法。其中敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

下表列示于各资产负债表日公司的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

2024年12月31日

单位：万元

项目	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产：						
货币资金	2,551,841.87				3.44	2,551,845.31
结算备付金	388,070.96					388,070.96
融出资金	1,191,384.04	191,121.51			16,061.33	1,398,566.88
衍生金融资产					42,163.82	42,163.82
存出保证金	660,925.64					660,925.64
应收款项					31,107.22	31,107.22
买入返售金融资产	104,233.11	7,655.34			413.55	112,302.01
交易性金融资产	204,451.42	662,851.98	1,163,771.00	436,290.76	894,444.27	3,361,809.44
债权投资						
其他债权投资						
其他权益工具投资					925.96	925.96
其他资产（金融资产）					9,935.01	9,935.01
金融资产总计	5,100,907.04	861,628.83	1,163,771.00	436,290.76	995,054.61	8,557,652.26
金融负债：						
短期借款						
应付短期融资款		351,000.00			7,095.98	358,095.98
拆入资金	430,000.00				881.53	430,881.53
交易性金融负债	36,531.10	41,424.32			2,864.73	80,820.15
衍生金融负债					919.98	919.98
卖出回购金融资产款	1,526,059.81	51,361.90			1,123.35	1,578,545.05
代理买卖证券款	2,575,307.63				56.25	2,575,363.88
代理承销证券款						
应付款项					64,641.62	64,641.62
持有待售负债						
长期借款						
应付债券	184,000.00		596,000.00		8,288.24	788,288.24
次级债		355,000.00	444,000.00		17,356.45	816,356.45
其他负债（金融负债）					74,422.44	74,422.44

金融负债合计	4,751,898.54	798,786.22	1,040,000.00		177,650.56	6,768,335.33
净敞口	349,008.50	62,842.61	123,771.00	436,290.76	817,404.05	1,789,316.92

2023年12月31日

单位：万元

项目	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	合计
金融资产：						
货币资金	1,893,419.84				773.60	1,894,193.44
结算备付金	346,950.21					346,950.21
融出资金	836,509.95	362,343.49			15,108.27	1,213,961.71
衍生金融资产					6,103.42	6,103.42
存出保证金	476,987.83					476,987.83
应收款项					26,282.35	26,282.35
买入返售金融资产	100,498.02	28,319.80			99.63	128,917.45
交易性金融资产	167,585.55	850,018.23	1,486,146.72	128,600.62	1,241,224.91	3,873,576.04
债权投资						
其他债权投资						
其他权益工具投资					1,076.73	1,076.73
其他资产（金融资产）					14,965.10	14,965.10
金融资产总计	3,821,951.41	1,240,681.52	1,486,146.72	128,600.62	1,305,634.01	7,983,014.28
金融负债：						
短期借款						
应付短期融资款	388,551.00	200,000.00			9,588.90	598,139.90
拆入资金	257,000.00				60.42	257,060.42
交易性金融负债	77,854.58	146,496.00	8,319.00		4,411.53	237,081.11
衍生金融负债					1,363.42	1,363.42
卖出回购金融资产款	1,396,165.94	25,461.10			1,251.92	1,422,878.96
代理买卖证券款	1,910,621.48				73.28	1,910,694.76
代理承销证券款						
应付款项					93,618.01	93,618.01
持有待售负债						
长期借款						
应付债券	50,000.00	616,000.00	422,000.00		23,551.98	1,111,551.98
次级债			555,000.00		10,279.33	565,279.33
其他负债（金融负债）					76,184.68	76,184.68
金融负债合计	4,080,193.00	987,957.10	985,319.00		220,383.47	6,273,852.57
净敞口	-258,241.59	252,724.42	500,827.72	128,600.62	1,085,250.54	1,709,161.71

公司采用敏感性分析衡量自营固定收益类投资利率变化对公司股东权益和净利润的可能影响。下表列示了公司股东权益和净利润在其他变量固定的情况下，对于自营固定收益类投资可能发生的合理利率变动的敏感性。

假设收益率曲线平行移动 25 个基点，对公司各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

单位：万元

项目	本期金额		上期金额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25BP	-20,608.85	-20,608.85	-8,049.61	-8,049.61
收益率曲线向下平移 25BP	21,311.38	21,311.38	8,146.79	8,146.79

上述预测假设收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期等。而且该影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

（3）商品价格风险

商品价格风险是指公司进行的大宗商品投资因标的价格波动而发生损失的风险。假设公司大宗商品投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对公司股东权益和净利润的影响如下：

单位：万元

项目	本期金额		上期金额	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
商品价格上升 10%	279.96	279.96	870.72	870.72
商品价格下降 10%	-279.96	-279.96	-870.72	-870.72

（4）风险价值（VaR）

风险价值 VaR 是指在市场正常波动下，某一金融资产或投资组合的最大可能损失，即在某一给定时间范围、一定概率水平（置信度）下，由于利率、权益价格或者商品价格变动，某一金融资产或证券组合价值在未来的最大可能损失。

下表列示的资产 VaR，覆盖权益价格风险资产、利率风险资产、商品价格风险资产。计量方法采用基于前 12 个月历史数据的历史模拟法。具体如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日
股价敏感型金融资产	-7,089.85
利率敏感型金融资产	-1,362.63
商品价格敏感型金融资产	-512.96
风险分散效应	2,697.04
整体组合风险价值	-6,268.39

2.信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等不愿或无力履行合同条件而构成违约，致使公司遭受损失的风险。信用风险包括债务人信用风险、交易对手信用风险及结算风险。公司承担信用风险的业务主要包括债券投资业务、融资类业务（融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购业务以及股权激励行权融资业务）、场外衍生品业务和存在结算风险的经纪业务等。

为加强信用风险管理，公司从准入标准、尽职调查、计量评估、内部评级、授信管理、压力测试、风险限额、担保品管理、合同管理、监测报告和预警机制、舆情监控、风险处置等 12 个环节建立健全信用风险管理体系，并针对不同环境建立了相应的规章制度。

对于债券投资业务信用风险，公司开发了债券内部信用评级模型，所有债券投资前均需要通过内评模型检验，符合公司标准后才能准入；对持仓债券进行动态舆情监控，不定期开展风险排查，密切跟踪发债主体的经营情况和资信水平，及时发现债券风险信息；通过建立授信管理、投资规模限额、集中度限额等控制措施，控制信用风险敞口，避免债券信用等级下降或违约对公司造成较大损失。

对于融资类业务信用风险，公司建立了严格的客户准入、标的券和担保券准入标准，对客户财务状况、资信状况、融资用途、风险承受能力等方面进行审慎评估，判断客户的偿债意愿和偿债能力，评估客户预期违约概率及违约损失，控制客户的授信额度；设置业务规模、单一客户及单一证券集中度等风控指标，建立营业部、业务部门和风险管理部门三个层级的实时监控机制；建立健全风险处置体系，对违约项目设置处置工作小组，及时跟进项目进展，化解风险。

公司基于金融工具的分类与性质，结合自身风险管理实践，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量金融工具的减值损失。

公司根据金融工具自初始确认后信用风险的变化情况，对金融工具划分三个阶段计提减值准备，并定期进行调整：（1）第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；（2）第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；（3）第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(1) 最大信用风险敞口

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指相关金融资产扣除减值准备后的账面价值。公司最大信用风险敞口金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	25,518,453,102.91	18,941,934,418.91
结算备付金	3,880,709,597.58	3,469,502,138.60
融出资金	13,985,668,804.77	12,139,617,136.26
交易性金融资产	12,348,685,337.43	11,717,172,201.09
衍生金融资产	421,638,212.52	61,034,215.12
买入返售金融资产	1,123,020,090.54	1,289,174,521.49
应收款项	311,072,232.39	262,823,477.12
存出保证金	6,609,256,354.10	4,769,878,304.21
其他资产（金融资产）	99,350,134.09	149,650,985.96
最大信用风险敞口合计	64,297,853,866.33	52,800,787,398.76

(2) 债券投资的信用风险评级状况

公司采用信用评级方法来监控债券投资组合的信用风险。下表列示了于资产负债表日公司债券投资的信用评级情况。其中，未评级的债券投资主要包括国债、同业存单、政策性金融债、无信用评级机构债项评级的信用债等。

按短期信用评级列示的债券投资如下：

项目	期末余额	期初余额
A-1	20,314,882.19	0.00
合计	20,314,882.19	0.00

按长期信用评级列示的债券投资如下：

项目	期末余额	期初余额
AAA	10,632,369,043.80	9,546,847,017.99
AA-至 AA+	1,783,803,039.28	2,739,703,850.49
AA-(含)及以下	80,390,722.15	121,790,376.53
合计	12,496,562,805.23	12,408,341,245.01

未评级债券：

项目	期末余额	期初余额
未评级	12,396,790,543.56	13,983,540,946.81
合计	12,396,790,543.56	13,983,540,946.81

3.流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司不断完善流动性风险管理体系，对资产流动性、融资渠道稳定性定期及不定期评估，明确公司投资资产的筛选标准，有效限制低流动性资产的持有规模，并注意做好自有资金的流动性循环设计。公司保持融资渠道在方式、期限上的分散性，保证资产负债在期限及规模上的合理匹配。完善内部资金调度、分配等管理制度，对公司表内外现金流量进行评估与预测，对可能的现金流缺口进行测算。公司根据流动性评估情况建立优质流动性资产储备机制以及应急计划，开展流动性压力测试和应急演练，提升公司流动性风险防范和化解能力。于资产负债表日，公司各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按期末的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2024年12月31日

项目	即期	一个月内	一个月至三个月	三个月至一年	一年至五年	五年以上	合计
应付短期融资款		1,541,550,000.00	1,749,056,712.33	301,993,150.68			3,592,599,863.01
拆入资金		1,420,425,222.21		2,913,695,277.78			4,334,120,499.99
交易性金融负债	28,647,256.73	322,186,091.08	43,124,957.89	414,243,233.93			808,201,539.63
衍生金融负债		9,199,813.45					9,199,813.45
卖出回购金融资产款		15,166,301,066.54	101,052,797.33	524,431,469.17			15,791,785,333.04
代理买卖证券款	25,753,638,831.13						25,753,638,831.13
应付款项	512,051,108.86	23,914,605.77	110,450,466.47				646,416,181.10
应付债券			1,904,032,000.00	162,636,000.00	6,204,352,000.00		8,271,020,000.00
次级债		49,500,000.00	27,730,000.00	3,768,140,000.00	4,679,460,000.00		8,524,830,000.00
租赁负债		5,813,148.12	18,629,101.90	66,152,244.47	151,314,163.72	9,189,240.16	251,097,898.37
其他金融负债	700,219,002.41	7,369,395.74	19,640,018.07	9,543,047.01	7,452,974.89		744,224,438.12
净头寸	26,994,556,199.13	18,546,259,342.91	3,973,716,053.99	8,160,834,423.04	11,042,579,138.61	9,189,240.16	68,727,134,397.84

2023年12月31日

项目	即期	一个月内	一个月至三个月	三个月至一年	一年至五年	五年以上	合计
应付短期融资款		267,772,487.78	3,912,195,342.47	2,059,963,835.62			6,239,931,665.87
拆入资金		2,570,736,101.37					2,570,736,101.37
交易性金融负债	57,044,588.17	566,425,756.02	211,083,416.57	1,454,444,278.71	81,813,053.92		2,370,811,093.39
衍生金融负债		13,634,236.30					13,634,236.30
卖出回购金融资产款		13,984,542,550.93	227,917,446.80	56,024,723.96			14,268,484,721.69
代理买卖证券款	19,106,947,564.42						19,106,947,564.42
应付款项	835,416,479.30	14,515,783.98	81,247,836.75		5,000,000.00		936,180,100.03
应付债券			603,373,917.81	6,488,728,000.00	4,445,872,000.00		11,537,973,917.81
次级债			603,373,917.81	218,140,000.00	5,853,140,000.00		6,674,653,917.81

租赁负债		11,108,909.51	21,423,804.63	68,077,130.67	174,632,011.17	184,136.18	275,425,992.16
其他金融负债	655,203,373.99	62,692,216.02	22,228,369.52	14,269,892.78	7,452,974.89		761,846,827.20
净头寸	20,654,612,005.88	17,491,428,041.91	5,682,844,052.36	10,359,647,861.74	10,567,910,039.98	184,136.18	64,756,626,138.05

4.操作风险

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

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1.报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

2.报告分部的财务信息

2024 年度

项目	财富业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	基金管理业务	期货业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,927,207,775.54	146,838,115.01	1,473,415,727.48	571,034,921.85	325,446,369.88	672,560,762.04	2,321,304,517.25	932,729,083.72	6,505,079,105.33
利息净收入	933,668,821.57	108,842.70	-499,104,974.33	5,983,691.14	-415,472,985.92	10,814,754.36	43,179,823.64		79,177,973.16
手续费及佣金净收入	944,263,296.09	145,122,005.39	1,834,270.55	415,334,503.45	207,564,574.64	644,640,233.61	53,708,636.21	194,142,722.26	2,218,324,797.68
投资收益(损失以“-”号填列)	2,632,301.37	1,564,814.09	1,732,276,448.96	143,186,389.24	566,455,440.43	1,827,585.27	276,768,674.88	602,767,672.60	2,121,943,981.64
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	31,494,629.39		235,447,698.95	-12,156,115.19	-47,383,774.46	11,262,194.25	-142,691,888.43	133,804,361.34	-57,831,616.83
二、营业支出	626,577,100.57	96,913,901.84	241,181,884.91	313,676,516.67	1,346,915,237.43	557,208,456.72	2,328,084,730.26	196,157,049.78	5,314,400,778.62
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,300,630,674.97	49,924,213.17	1,232,233,842.57	257,358,405.18	-1,021,468,867.55	115,352,305.32	-6,780,213.01	736,572,033.94	1,190,678,326.71
四、资产总计	41,171,842,792.96	23,817,615.93	40,200,852,616.55	1,839,272,917.50	33,737,809,494.13	1,271,664,968.57	6,577,266,597.50	35,796,873,908.21	89,025,653,094.93
五、负债合计	40,756,366,886.09	18,817,615.93	29,878,204,108.37	384,222,065.73	14,076,748,982.33	369,971,032.72	5,797,033,359.13	21,841,219,709.00	69,440,144,341.30
六、折旧与摊销费用	71,608,855.75	1,302,868.93	2,284,928.33	8,740,267.70	154,092,090.22	32,629,114.36	7,848,726.72		278,506,852.01
七、资本性支出	14,508,472.75	2,019,123.36	1,169,451.08	1,451,696.42	195,692,228.59	15,039,449.52	2,974,492.66		232,854,914.38
八、其他资产减值损失							22,271,318.18		22,271,318.18
九、信用减值损失	1,772,687.79			-230,965.44	3,751,013.54	7,389,866.03	971,954.24		13,654,556.16

2023 年度

项目	财富业务	证券承销与保荐业务	证券自营业务	证券资产管理业务	其他业务	基金管理业务	期货业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,840,586,996.30	286,048,996.10	1,170,155,804.07	490,396,060.59	2,760,598.42	641,389,719.21	2,823,565,351.28	779,653,842.35	6,475,249,683.62
利息净收入	1,036,290,752.05	58,008.16	-536,655,271.13	8,497,429.67	-547,379,842.61	10,006,328.31	31,357,912.64		2,175,317.09
手续费及佣金净收入	788,975,090.41	285,989,987.94	420,521.62	339,653,909.33	332,809,049.26	632,999,961.52	55,797,067.52	293,479,269.42	2,143,166,318.18
投资收益(损失以“-”号填列)	1,990,750.26		1,476,769,380.66	120,744,361.79	219,528,008.98	4,407,162.81	20,747,781.26	332,384,777.35	1,511,802,668.41
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-2,503,860.34		228,597,310.06	6,295,047.43	-12,140,019.30	-11,120,718.96	-4,765,236.76	151,947,109.50	52,415,412.63
二、营业支出	578,395,523.70	161,281,429.89	208,468,786.21	295,807,075.75	1,382,660,911.17	537,462,827.00	2,799,373,563.74	202,887,424.59	5,760,562,692.87
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,262,191,472.60	124,767,566.21	961,687,017.86	194,588,984.84	-1,379,900,312.75	103,926,892.21	24,191,787.54	576,766,417.76	714,686,990.75
四、资产总计	29,642,384,853.02	64,621,251.11	41,758,516,604.86	1,619,204,826.73	32,455,218,164.24	1,177,652,243.59	6,485,274,564.28	29,868,515,966.28	83,334,356,541.55

五、负债合计	29,221,908,946.15	59,621,251.11	33,133,645,904.67	284,714,275.63	13,255,039,887.07	360,406,494.63	5,679,745,700.56	17,559,889,478.89	64,435,192,980.93
六、折旧与摊销费用	61,006,672.71	2,839,743.55	1,897,120.74	7,147,592.92	154,017,264.41	32,669,948.97	7,199,630.07		266,777,973.37
七、资本性支出	140,928,572.72	2,601,612.83	3,074,431.67	3,692,771.83	196,699,177.05	13,848,194.83	2,438,504.24		363,283,265.17
八、其他资产减值损失							4,925,072.40		4,925,072.40
九、信用减值损失	-87,565,202.23			64,375.48	14,870,239.21	-5,687,766.51	100,519.44		-78,217,834.61

(二) 金融工具项目计量基础分类表

1. 金融资产计量基础分类表

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	期末账面价值			
		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	25,518,453,102.91				
结算备付金	3,880,709,597.58				
融出资金	13,985,668,804.77				
买入返售金融资产	1,123,020,090.54				
存出保证金	6,609,256,354.10				
应收款项	311,072,232.39				
衍生金融资产				421,638,212.52	
金融投资：					
交易性金融资产				33,618,094,419.65	
债权投资					
其他权益工具投资			9,259,611.00		
其他金融资产	99,350,134.09				

合计	51,527,530,316.38		9,259,611.00	34,039,732,632.17	
期初账面价值					
金融资产项目	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		以公允价值计量且其变动计入当期损益	
		分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	18,941,934,418.91				
结算备付金	3,469,502,138.60				
融出资金	12,139,617,136.26				
买入返售金融资产	1,289,174,521.49				
存出保证金	4,769,878,304.21				
应收款项	262,823,477.12				
衍生金融资产				61,034,215.12	
金融投资：					
交易性金融资产				38,735,760,404.12	
债权投资					
其他权益工具投资			10,767,324.00		
其他金融资产	149,650,985.96				
合计	41,022,580,982.55		10,767,324.00	38,796,794,619.24	

2.金融负债计量基础分类表

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入

		当期损益的金融负债	当期损益的金融负债
应付短期融资款	3,580,959,758.79		
拆入资金	4,308,815,291.65		
交易性金融负债		3,562,150.00	804,639,389.63
衍生金融负债		9,199,813.45	
卖出回购金融资产款	15,785,450,547.61		
代理买卖证券款	25,753,638,831.13		
应付款项	646,416,181.10		
应付债券	7,882,882,369.92		
次级债	8,163,564,547.76		
其他金融负债	744,224,438.12		
合计	66,865,951,966.08	12,761,963.45	804,639,389.63

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	期初账面价值	
		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	以公允价值计量且其变动计入当期损益
		按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	5,981,399,012.87		
拆入资金	2,570,604,183.34		
交易性金融负债		566,425,756.02	1,804,385,337.37
衍生金融负债		13,634,236.30	
卖出回购金融资产款	14,228,789,644.15		
代理买卖证券款	19,106,947,564.42		
应付款项	936,180,100.03		
应付债券	11,115,519,786.94		
次级债	5,652,793,261.11		

其他金融负债	761,846,827.20		
合计	60,354,080,380.06	580,059,992.32	1,804,385,337.37

（三）股东股权转让意向

公司第一大股东吉林亚泰（集团）股份有限公司（以下简称“亚泰集团”）拟出售持有的公司 29.81%的股份，其中拟将持有的公司 20.81%股份出售给长春市城市发展投资控股（集团）有限公司（以下简称“长发集团”），拟将持有的公司 9%股份出售给长春市金融控股集团有限公司或其指定的下属子公司（以下简称“长春市金控”）。2024 年 3 月 27 日，亚泰集团分别与长发集团和长春市金控签署《意向协议》。亚泰集团与长发集团于 2022 年 7 月 26 日签订的《意向协议》不再执行。截至财务报告批准报出日（2025 年 4 月 24 日）止，公司无控股股东、无实际控制人，转让方亚泰集团与受让方之一长发集团同受长春市国资委控制，且长发集团直接持有亚泰集团 5.92%股份，本次亚泰集团与长发集团的交易构成关联交易。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）长期股权投资

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,290,854,510.43		3,290,854,510.43	3,290,854,510.43		3,290,854,510.43
对联营企业投资	875,362,023.61		875,362,023.61	825,871,689.90		825,871,689.90
合计	4,166,216,534.04		4,166,216,534.04	4,116,726,200.33		4,116,726,200.33

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	减值准备 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	计提减值准备	其他		
东方基金管理股份有限公司	289,535,723.26						289,535,723.26	
渤海期货股份有限公司	474,497,301.62						474,497,301.62	
东证融通投资管理有限公司	600,000,000.00						600,000,000.00	
东证融达投资有限公司	1,226,821,485.55						1,226,821,485.55	

东证融汇证券资产管理有限公司	700,000,000.00	700,000,000.00
合计	3,290,854,510.43	3,290,854,510.43

2.对联营企业投资

被投资单位	期初余额	减值准 备期初 余额	本期增减变动							期末余额	减值准 备期末 余额	
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备			其他
联营企业												
银华基金管理 股份有限公司	825,871,689.90				105,546,441.51	431,624.49		56,487,732.29			875,362,023.61	
合计	825,871,689.90				105,546,441.51	431,624.49		56,487,732.29			875,362,023.61	

3.公司向投资企业转移资金的能力未受到限制

4.公司期末无有限售条件的长期股权投资

(二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	850,162,291.89	1,175,718,475.51	1,148,898,239.68	876,982,527.72
离职后福利-设定提存计划	2,970,627.82	109,268,429.22	110,216,058.72	2,022,998.32
辞退福利		2,362,370.30	2,122,512.30	239,858.00
一年内到期的其他福利				
合计	853,132,919.71	1,287,349,275.03	1,261,236,810.70	879,245,384.04

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	782,095,976.48	1,013,734,399.52	985,911,742.88	809,918,633.12
2.职工福利费	767,240.00	16,799,769.53	17,375,129.53	191,880.00
3.社会保险费	4,244,145.65	72,169,382.30	73,647,329.60	2,766,198.35
其中：医疗保险费	4,195,965.38	70,027,204.59	71,494,369.43	2,728,800.54
工伤保险费	48,180.27	1,173,859.14	1,184,641.60	37,397.81
生育保险费		968,318.57	968,318.57	
4.住房公积金	1,887,688.98	56,487,682.71	57,418,168.15	957,203.54
5.工会经费和职工教育经费	61,167,240.78	16,527,241.45	14,545,869.52	63,148,612.71
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他短期薪酬				
合计	850,162,291.89	1,175,718,475.51	1,148,898,239.68	876,982,527.72

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,892,760.72	105,391,368.34	106,280,955.36	2,003,173.70
失业保险费	77,867.10	3,877,060.88	3,935,103.36	19,824.62
企业年金缴费				
合计	2,970,627.82	109,268,429.22	110,216,058.72	2,022,998.32

(三) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,171,830,882.01	1,333,775,771.14
其中：货币资金及结算备付金利息收入	442,234,280.65	440,375,105.01
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	680,278,939.01	767,403,125.00
买入返售金融资产利息收入	44,112,059.71	114,168,260.91
其中：约定购回利息收入		

股权质押回购利息收入	16,163,318.05	69,039,337.66
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入		
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	5,205,602.64	11,829,280.22
利息支出	1,135,248,351.71	1,309,500,265.43
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	138,638,924.74	135,617,319.22
拆入资金利息支出	45,002,065.46	57,885,590.78
其中：转融通利息支出	8,952,241.64	27,372,317.06
卖出回购金融资产款利息支出	328,631,612.18	338,205,267.43
其中：报价回购利息支出	48,233,081.24	49,472,692.21
代理买卖证券款利息支出	29,306,570.40	39,433,683.81
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	572,569,762.34	717,215,520.01
其中：次级债券利息支出	289,269,393.65	337,025,593.22
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	21,099,416.59	19,814,592.52
其他利息支出		1,328,291.66
利息净收入	36,582,530.30	24,275,505.71

注：利息净收入同比增加 50.70%，主要系本期发行债券利息支出减少所致。

（四）手续费及佣金收入

1. 手续费及佣金净收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
证券经纪业务净收入	976,907,700.62	906,727,005.06
——证券经纪业务收入	1,241,225,629.39	1,145,176,051.14
其中：代理买卖证券业务	975,509,323.79	800,609,750.89
交易单元席位租赁	171,959,505.80	256,781,254.17
代销金融产品业务	93,756,799.80	87,785,046.08
——证券经纪业务支出	264,317,928.77	238,449,046.08
其中：代理买卖证券业务	264,317,928.77	238,449,046.08
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
投资银行业务净收入	135,728,007.39	198,871,109.05
——投资银行业务收入	137,728,007.39	199,009,464.45
其中：证券承销业务	85,173,198.56	118,800,762.63
证券保荐业务	9,099,056.61	12,533,018.87
财务顾问业务	43,455,752.22	67,675,682.95
——投资银行业务支出	2,000,000.00	138,355.40

其中：证券承销业务	2,000,000.00	90,242.19
证券保荐业务		
财务顾问业务		48,113.21
投资咨询业务净收入	67,402,668.95	80,143,484.57
——投资咨询业务收入	67,402,668.95	80,143,484.57
——投资咨询业务支出		
其他手续费及佣金净收入	4,266,702.09	3,689,596.41
——其他手续费及佣金收入	4,278,638.88	3,708,083.20
——其他手续费及佣金支出	11,936.79	18,486.79
合计	1,184,305,079.05	1,189,431,195.09
其中：手续费及佣金收入合计	1,450,634,944.61	1,428,037,083.36
手续费及佣金支出合计	266,329,865.56	238,605,888.27
其中：财务顾问业务净收入	43,455,752.22	67,627,569.74
——并购重组财务顾问业务净收入——境内上市公司		2,830,188.68
——并购重组财务顾问业务净收入——其他		
——其他财务顾问业务净收入	43,455,752.22	64,797,381.06

2.代理销售金融产品业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	77,652,565,076.92	50,955,878.09	54,625,494,195.69	47,898,173.43
资管计划	2,709,465,159.92	18,986,798.03	3,919,098,237.20	18,498,421.26
信托	4,028,987,906.29	23,814,123.68	4,039,384,495.32	21,388,451.39
合计	84,391,018,143.13	93,756,799.80	62,583,976,928.21	87,785,046.08

(五) 投资收益

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	320,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	105,546,441.51	120,275,899.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益	8,410,140.82	
金融工具投资收益	1,350,016,181.15	1,177,912,786.13
其中：持有期间取得的收益	875,273,408.15	924,574,772.50
——交易性金融资产	872,281,735.89	928,649,368.43
——其他权益工具投资		
——衍生金融工具	2,991,672.26	-4,074,595.93
处置金融工具取得的收益	474,742,773.00	253,338,013.63
——交易性金融资产	540,559,319.20	183,084,462.35

—其他债权投资		
—债权投资		
—衍生金融工具	-65,816,546.20	70,253,551.28
其他		
合计	1,783,972,763.48	1,298,188,685.61

注：投资收益同比增长 37.42%，主要系本期全资子公司东证融通、东证融达向母公司进行利润分配和处置交易性金融工具取得的投资收益增加所致。

其中：交易性金融工具投资收益明细表

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	872,281,735.89	928,649,368.43
	处置取得收益	573,088,608.07	200,232,065.48
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益		
	处置取得收益		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-32,529,288.87	-17,147,603.13

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
银华基金管理股份有限公司	105,546,441.51	120,275,899.48	2024 年较 2023 年净利润减少
合计	105,546,441.51	120,275,899.48	

(六) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	284,330,140.73	-37,901,883.85
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债	-18,533,533.67	12,973,762.87
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	-18,533,533.67	13,752,950.75
衍生金融工具	12,083,944.10	39,221,943.38
合计	277,880,551.16	14,293,822.40

注：公允价值变动损益同比增加 1,844.06%，主要系本期交易性金融资产公允价值上升所致。

(七) 业务及管理费

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,044,888,651.57	1,096,628,970.17
租赁费	1,866,297.03	3,612,514.72
折旧费	86,034,564.86	75,082,014.03

使用权资产折旧	71,946,704.16	79,956,436.54
无形资产摊销	56,975,174.13	49,195,113.91
长期待摊费用摊销	9,302,256.95	8,619,454.29
租赁负债利息费用	7,134,682.82	9,412,916.51
差旅费	21,606,879.31	32,473,085.33
业务招待费	46,292,036.04	62,469,856.12
投资者保护基金	15,628,669.07	24,066,401.37
劳动保险费	168,128,172.66	166,662,142.18
咨询费	29,266,970.80	48,395,469.18
业务宣传费	52,353,155.20	53,894,349.77
住房公积金	57,394,905.71	56,444,003.36
邮电费	38,630,996.39	36,847,280.32
其他	332,501,977.83	358,725,417.54
合计	2,039,952,094.53	2,162,485,425.34

(八) 现金流量表补充资料

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	1,061,352,840.24	485,464,874.71
加：信用减值损失	5,494,913.56	-72,046,463.53
其他资产减值准备		
固定资产折旧	91,360,000.52	79,591,046.80
使用权资产折旧	71,946,704.16	79,956,436.54
无形资产摊销	56,975,174.13	49,195,113.91
长期待摊费用摊销	9,302,256.95	8,619,454.29
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）	-531,021.45	-231,193.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,595,556.67	326,262.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-277,880,551.16	-14,293,822.40
利息支出	824,942,736.49	862,245,755.74
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-378,933.80	-389,945.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-425,546,441.51	-120,275,899.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	174,076,782.29	198,117,464.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-235,461,978.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	3,729,163,888.55	-7,200,645,168.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,381,607,354.42	1,139,479,855.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,200,886,847.91	3,534,685,302.56
其他*		1,200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	11,143,153,399.13	-1,204,462,905.39

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	25,206,750,127.87	18,175,303,203.61
减：现金的期初余额	18,175,303,203.61	19,473,000,166.10
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	7,031,446,924.26	-1,297,696,962.49

*其他（上期）为被限制使用或冻结资金的变动金额

十五、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会公告[2023]65号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2023修订）》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,147,983.05	-270,452.05
计入当期损益的政府补助，但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	28,851,207.75	27,641,307.03
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,000,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-20,395,133.20	14,452,830.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,185,384.51	4,797,424.81
小计	22,493,476.01	46,621,109.99
减：所得税影响额	10,948,342.13	8,390,037.48
少数股东权益影响额	2,996.58	1,229,753.68
合计	11,542,137.30	37,001,318.83

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.65	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.59	0.37	0.37

东北证券股份有限公司
二〇二五年四月二十四日

公司分公司一览表

序号	区域	省/市/自治区	分公司名称	详细地址	设立时间	负责人	联系电话
1	东北地区	吉林	四平分公司	四平市铁西区仁兴街七委凯虹大厦南辅楼三层	2009-9-9	高建华	0434-3233983
2			辽源分公司	辽源市（原人民大街 640 号）御峰城市广场中路 1 号门市 1 层 2 层及 2 号门市 3 号门市的 2 层	2007-10-23	王俊鹏	0437-5085818
3			白城分公司	白城市中兴东大路 14-1 号 3-4 层	2007-11-7	刘继富	0436-3323988
4			白山分公司	白山市浑江区通江路 211 号 3-5 层	2007-12-19	邱春阳	0439-5008883
5			松原分公司	松原市宁江区沿江西路 935 号二楼	2008-1-16	康聃	0438-5071399
6			通化分公司	通化市东昌区新华大街 1239 号 4-6 楼	2007-11-27	马子涵	0435-3962221
7			延边分公司	延吉市光明街 172 号交通银行大楼的三楼	2007-11-7	赵政军	0433-2555529
8		黑龙江	黑龙江分公司	哈尔滨市南岗区红军街 15 号奥威斯发展大厦 11 层 FGH 座	2014-4-22	李锐	0451-87680866
9		辽宁	辽宁分公司	沈阳市和平区青年大街 356 号 2201	2016-6-24	李涛	024-83892699
10			大连分公司	大连市西岗区花园广场 3 号 4 层	2007-11-27	段金葶	0411-82100859
11	华北地区	北京	北京固定收益分公司	北京市东城区安定门东大街 28 号 2 号楼 9 层 902A	2019-10-17	陈旭华	010-63210854
12			北京分公司	北京市西城区安德路 83 号 1 层商业 107 室	2009-7-14	蔡楹楹	010-63018125
13			北京朝阳分公司	北京市朝阳区光华路 5 号院 1 号楼 16 层 1901 内 05A、05B、06A、06B 单元	2008-3-21	白雨	010-65004578
14			北京东城分公司	北京市东城区安定门东大街 28 号 2 号楼 9 层 902	2016-11-28	杨思文	010-64522798
15		天津	天津分公司	天津市河西区平山道森森公寓底商 305、306-2	2008-9-16	韩茗	022-60776277
16		河北	河北分公司	石家庄市桥西区民生路 89 号 D-S2-104	2008-3-5	周存伟	0311-86087336
17		山西	山西分公司	太原市迎泽区桃园北路 6 号 2 层 202 室	2015-11-12	覃银	0351-4052787
18		内蒙古自治区	内蒙古分公司	呼和浩特市赛罕区新华大街华门世家 1 号楼 105 号 1 至 2 层	2015-11-9	贾雷	0471-3450950

19	西北 地区	甘肃	甘肃分公司	兰州市城关区红星巷路64-2号昶荣城市印象写字楼一楼南侧2号商铺	2018-6-19	黄家勇	0931-8280139
20		陕西	陕西分公司	西安市高新区唐延路11号禾盛京广中心1幢1单元4层401室	2015-10-13	郭庆芬	029-89582146
21		新疆维吾尔自治区	新疆分公司	新疆乌鲁木齐高新区(新市区)北京南路358号大成国际中心A栋5层写字间1	2018-6-20	陈科	0991-5056316
22	上海	上海证券自营分公司	上海市自由贸易试验区杨高南路729号第16-17层	2009-12-29	张黎	021-20361027	
23		上海证券研究咨询分公司	上海市自由贸易试验区杨高南路799号第10层	2009-12-29	李冠英	021-61003238	
24		上海分公司	中国(上海)自由贸易试验区峨山路91弄100号7层704单元	2013-8-28	刘长君	021-68600117	
25		上海第二分公司	上海市虹口区海伦路440号15层02B、05单元	2008-2-18	冯利	021-63065788	
26		浙江分公司	杭州市上城区高德置地中心1幢3804、3805室	2016-8-5	杨德胜	0571-85382288	
27	浙江	宁波分公司	宁波市鄞州区中山东路1211、1213号007幢(1-12)(1-13)	2016-7-14	赵鸣	0574-89089566	
28	华东 地区	江苏分公司	南京市建邺区庐山路248号4号楼13层	2019-6-25	陈鑫	025-83313297	
29		苏州分公司	苏州工业园区苏雅路158号1幢302室	2015-12-2	张天序	0512-68633106	
30		山东分公司	中国(山东)自由贸易试验区济南片区经十东路6599号普利广场7楼701、702、703、710、713室	2013-12-19	吕兆海	0531-55568227	
31	山东	烟台分公司	烟台市莱山区初家街道迎春大街171号内一楼103号、二楼103号附	2019-12-25	郝明	0535-6881619	
32		青岛分公司	青岛市市北区延吉路76号6号楼76-38	2008-2-25	逢萌	0532-80900599	
33	江西	江西分公司	南昌市红谷滩区会展路1111号招银大厦第8层B区	2007-12-26	辛本凯	0791-86807000	
34	安徽	安徽分公司	合肥市庐阳区临泉路7363号正奇金融广场A座5楼501及503东侧部分面积	2013-9-4	缪中平	0551-63505999	
35	福建	福建分公司	福州市鼓楼区新权南路9号香格里拉中心9层11号	2015-11-18	鄢晓颖	0591-87555352	
36	华中 地区	河南	河南分公司	河南自贸试验区郑州片区(郑东)商鼎路78号2单元7层710号、711号	2013-10-8	王融冰	0371-65357660
37		湖北	湖北分公司	武汉市江汉区香港路257号	2013-9-10	邢思磊	027-85517277
38		湖南	湖南分公司	长沙市岳麓区茶子山东路112号滨江金融中心C栋2230、2231、2232号	2010-11-8	赵哲	0731-88338081

39	华南地区	广东分公司	广州市天河区黄埔大道西122号之二1501、1502、1503单元	2007-12-26	余瀚鹏	020-87312382
40		佛山分公司	佛山市南海区桂城街道南平西路广东夏西国际橡塑城一期12号楼	2016-4-25	简志华	0757-86326697
41		深圳南山分公司	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区中心路3333号中铁南方总部大厦1408室	2016-7-20	于林	0755-33201760
42		深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区福华三路100号鼎和大厦13楼1301-01、02	2007-11-30	沈列波	0755-83788868
43		深圳科技园分公司	深圳市南山区粤海街道高新区社区沙河西路1819号深圳湾科技生态园7栋B座706	2008-6-6	温志华	0755-33010678
44	广西壮族自治区	广西分公司	南宁市青秀区东葛路118号南宁青秀万达广场西3栋2901、2902、2903、2905、2906、2907号	2008-4-25	蒙叶颖	0771-8066080
45	海南	海南分公司	海口市美兰区国兴大道互联网金融大厦A座32层3202室	2018-6-12	陈睿	0898-65251269
46	西南地区	四川分公司	成都市武侯区龙腾东路36号1栋3层19-21号	2014-5-14	李辉	028-87046619
47		四川第二分公司	成都市成华区二环路东二段508号1栋4单元成华科技大厦16层3、4号	2021-12-22	张彦凌	028-62616211
48		重庆分公司	重庆市江北区庆云路10号7-8、7-9	2013-10-29	马骏	023-68636698
49		贵州分公司	贵阳市南明区富水南路与都司高架桥交汇处186号“泰祥国际”商办楼1单元19层1-4号房[中南社区]	2018-6-8	郝建棋	0851-88255518
50		云南分公司	昆明市五华区南屏街4号信托大厦A座14层	2016-7-6	杨小刚	0871-64561233

公司证券营业部一览表

序号	区域	省/市/ 自治区	证券营业部名称	详细地址	联系电话
1	东北地区	长春市	长春西安大路证券营业部	长春西安大路 699 号中银大厦 B 座一楼东北角和十二楼	0431-85858999
2			长春同志街第三证券营业部	长春市同志街 2618 号	0431-88769766
3			长春卫星路证券营业部	长春市南关区卫星路 5829 号	0431-85681717
4			长春建设街证券营业部	长春市建设街 2007 号	0431-88528359
5			长春东风大街证券营业部	长春市绿园区东风大街 890 号万沅大厦三楼	0431-87616908
6			长春湖西路证券营业部	长春市朝阳区湖西路国信南湖公馆商业 16-101, 111 (1-6/1-7)	0431-85923555
7			长春东朝阳路证券营业部	长春市同志街 25 号	0431-88575077
8			长春自由大路证券营业部	长春市自由大路 4755 号	0431-84677277
9			长春前进大街证券营业部	长春市前进大街力旺广场 C 座 108-1、204-2	0431-85116600
10			长春临河街证券营业部	长春市净月开发区临河街 7477 号中海水岸春城 C17 栋 109、110 室	0431-88727771
11			长春飞跃路证券营业部	长春市高新开发区光谷大街以北咖啡小镇小区 S5 号楼 115、116 号	0431-81132888
12			长春东盛大街证券营业部	长春市东盛大街 1808 号	0431-84807077
13			长春丹江街证券营业部	长春市双阳区丹江街 655 号	0431-84225121
14			长春生态大街证券营业部	长春市净月开发区伟峰生态新城 11 栋 1102 室	0431-81172559
15			九台站前路证券营业部	长春市九台区站前路 9 号 (工商银行办公楼三楼)	0431-82353685
16			农安利民路证券营业部	农安县农安镇政府广场东侧富贵城小区住宅楼 1 栋东 42 门	0431-83232200
17			德惠德惠路证券营业部	德惠市建设办事处四区 1 栋 0 单元 1-2 层 4 号 (华苑学府 1 号楼 4 号门市)	0431-81187711
18		吉林省内 长春市外	吉林光华路证券营业部	吉林市船营区光华路 555 号光荣小区 0 号楼	0432-62084929
19			吉林遵义东路证券营业部	吉林市龙潭区遵义东路仁信城市广场 22 号网点	0432-63031811
20			双辽辽河路证券营业部	双辽市辽河路 2659 号	0434-7225535
21			公主岭证券营业部	公主岭市公主大街 84 号	0431-76285211
22			松原团结街证券营业部	松原市宁江区团结街 1473 号	0438-2713177

23		抚松小南街证券营业部	白山市抚松县抚松镇小南街 98 号三楼	0439-6555985
24		敦化证券营业部	敦化市民主街民主委一组	0433-6238788
25		珲春证券营业部	珲春市新安街合作区农村信用社综合楼 210.211 室	0433-7508218
26		大安德胜路证券营业部	白城市大安市金北花园小区(中央公馆)德胜路南 7 号楼 1-10 号	0436-5050686
27		梅河口银河大街证券营业部	梅河口市 200904010001722-银河大街-0-3-31	0435-4241340
28	华北地区	北京三里河东路证券营业部	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦四层	010-68581718
29		北京通州证券营业部	北京市通州区玉带河东街 336 号楼 1 层	010-56760808
30		太原桃园北路证券营业部	太原市迎泽区桃园北路 6 号楼	0351-4052787
31		大同永和路证券营业部	大同市平城区永和路复地御澜湾 18 号楼 2 号商铺	0352-5369111
32		通辽霍林河大街证券营业部	通辽市科尔沁区霍林河大街恒源花园小区 11#楼 102 室	0475-8959333
33	华东地区	上海永嘉路证券营业部	上海市徐汇区永嘉路 88 号 101	021-64666277
34		上海南奉公路证券营业部	上海市奉贤区南桥镇南奉公路 8519 号 8 层 A、B、C、D、E 室	021-61189620
35		上海局门路证券营业部	上海市黄浦区局门路 222 号	021-63050137
36		上海北艾路证券营业部	上海市浦东新区北艾路 1766 号 1201-1204 室	021-68700286
37		上海峨山路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区峨山路 91 弄 100 号 3 层 305 单元	021-68750918
38		上海迎春路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区迎春路 873 号 5 楼	021-58993388
39		上海普陀区武宁路证券营业部	上海市普陀区武宁路 19 号 701、702、703、704、713 室	021-62308399
40		上海浦东大道证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区浦东大道 720, 728 号 10 层 10K 室	021-68815187
41		杭州长乐路证券营业部	杭州市拱墅区湖墅街道长乐路与玉兔路交叉口绿地运河商务中心 10 幢 2701、2704 室	0571-85107808
42		杭州教工路证券营业部	杭州市西湖区教工路 88 号立元大厦 19 层 03/05/07 单元	0571-85365298
43		杭州市心北路证券营业部	杭州市萧山区宁围街道博地世纪中心 1 幢 1803 室	0571-88250306
44		义乌雪峰路证券营业部	中国(浙江)自由贸易试验区金华市义乌市北苑街道雪峰西路 375-15 号, 375-16 号	0579-85526611
45		绍兴金柯桥大道证券营业部	绍兴市柯桥区金柯桥大道 1255 号财富大厦 13 幢 1401-1403 室	0575-85705862
46		温州新城大道证券营业部	温州市鹿城区新城大道正茂大厦 E 幢 114-115 号	0577-88187779
47		嘉兴新气象路证券营业部	嘉兴市经济技术开发区新气象路 702 号大华城市花园 C9 幢 701 室	0573-82813166
48	台州中心大道证券营业部	台州市椒江区葭沚街道中心大道 183 号东港综合办公楼北幢 1501 室-1	0576-88665772	

49		宁波江安路证券营业部	宁波江北区江安路 478 号 3 幢 81、83、84 号	0574-83068666	
50		宁波药行街证券营业部	宁波市海曙区药行街 42 号 9-2	0574-87639509	
51	江苏	南京淮海路证券营业部	南京市秦淮区淮海路 50 号 (11 层) -1	025-84628299	
52		南京中山北路证券营业部	南京市鼓楼区中山北路 168 号第一、二、六层	025-66605697	
53		南京溧水双塘南路证券营业部	南京市溧水区溧水开发区双塘南路 6 号双砚居 201-202 室	025-52207188	
54		常州花园街证券营业部	常州市武进区湖塘镇花园街 168 号 H-12、H-13、H-15、H-16、H-17	0519-81681228	
55		江阴滨江东路证券营业部	江阴市滨江东路 2 号裙楼 1 楼 107 座	0510-86818238	
56		盐城腾飞路证券营业部	盐城市盐都区腾飞路万达公寓 28 号楼, 东一楼、三楼 (E)	0515-81081555	
57		南通世纪大道证券营业部	南通市崇川区世纪大道 66 号附 2 号 202 室	0513-83556158	
58		无锡清扬路证券营业部	无锡市梁溪区清扬路 131-3	0510-88101666	
59		山东	济南经十东路证券营业部	中国 (山东) 自由贸易试验区济南片区舜华路街道经十东路 6599 号普利广场七楼 705、706、711 室	0531-55512310
60			潍坊东风东街证券营业部	潍坊高新区新城街道翰林社区东风东街 5078 号翰林新城状元府 6 号楼 06 商铺	0536-2117131
61	威海世昌大道证券营业部		威海市环翠区世昌大道 93 号半岛印象.印象汇乐活区负一层、一层 5 号商铺	0631-3666699	
62	淄博中润大道证券营业部		淄博市高新区中润大道 49 号沿街 1 甲 13 套	0533-6202686	
63	济宁洸河路证券营业部		济宁市高新区新闻大厦 0104 号房	0537-7977099	
64	安徽	合肥临泉路证券营业部	合肥市庐阳区临泉路 7363 号正奇金融广场 A 座 5 楼 503 西侧部分面积	0551-63505999	
65		六安梅山路证券营业部	六安市梅山路明都北苑 1 号楼 7,8 铺	0564-3211833	
66	福建	福州新权南路香格里拉证券营业部	福州市鼓楼区新权南路 9 号香格里拉中心 9 层 08-10 号	0591-87556065	
67		晋江世纪大道证券营业部	泉州市晋江市青阳街道世纪大道宝龙世家 D 栋 905、906 单元	0595-82051166	
68		泉州丰泽街证券营业部	泉州市鲤城区鲤中街道促进社区丰泽街 724 号及二楼办公室	0595-68282266	
69		厦门湖滨南路证券营业部	厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦第 14 层 1405B、1406 单元	0592-5980765	
70		莆田东圳东路证券营业部	莆田市荔城区拱辰街道东圳东路 1199 号中海天下 2 号楼 216 室	0594-2251268	
71		福清西环路证券营业部	福州市福清市音西街道西环路 1 号国际华城 A11 号楼 2 层 201、202 店面	0591-85169326	
72	河南	郑州花园路证券营业部	郑州市金水区花园路 122 号 1 号楼 14 层 1425-1427 号	0371-69199988	
73	华中地区	武汉香港路证券营业部	武汉市江汉区香港路 257 号	027-85517277	
74		湖北	武汉中北路证券营业部	武汉市武昌区中北路 109 号武汉 1818 中心 (二期) 第 6-7 幢 6 栋 23 层 5 号、6 号房	027-87325859

75		武汉百步亭花园证券营业部	武汉市江岸区百步亭温馨苑 AB 区 210 栋 1 层 23 室 (210-1-8)	027-62306883	
76		襄阳春园路证券营业部	襄阳高新技术开发区春园路铁威公寓 1 幢 1 层 6-9 室	0710-3355148	
77	湖南	长沙晴岚路证券营业部	长沙市开福区新河街道湘江北路三段 1200 号北辰三角洲奥城 C3 区 G 层、商业及地下室 G 层 047、048	0731-82756558	
78	华南地区	韶关新华南路证券营业部	韶关市武江区新华南路 23 号红星大厦二层 11 单元	0751-8800808	
79		广州燕翔路证券营业部	广州市海珠区燕翔路 221 号-229 号 (单) 101 房自编 04、102	020-89571559	
80		广州黄埔证券营业部	广州市黄埔区兆昌路 4 号 101 房	020-37816530	
81		揭阳临江南路证券营业部	揭阳市榕城区临江南路以南、榕华大道以东江南新城五期 (御鼎轩) 第 14 号铺	0663-8590211	
82		广西壮族 自治区	桂林七星路证券营业部	桂林市七星区七星路 68 号七星旅游商品批发城二期综合楼 1-01 号商场	0773-3110778
83	西南地区	重庆科园一路证券营业部	重庆市九龙坡区科园一路 6 号 20-1、3、5 号	023-68626889	
84		重庆	重庆沙南街证券营业部	重庆市沙坪坝区南园 2 号附 4 号	023-65160686
85		重庆铜梁证券营业部	重庆市铜梁区巴川街道营盘路 5 号	023-45672680	

附录三：

公司治理相关制度情况

序号	制度名称	审批机构	披露索引
1	《公司章程》	2024年第一次临时股东大会 (2024年11月1日)	巨潮资讯网
2	《公司股东大会议事规则》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
3	《公司董事会议事规则》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
4	《公司监事会议事规则》	2015年度股东大会 (2016年5月17日)	巨潮资讯网
5	《公司战略与ESG管理委员会工作规则》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
6	《公司提名与薪酬委员会工作规则》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
7	《公司审计委员会工作规则》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
8	《公司风险控制委员会工作规则》	第十一届董事会2023年第四次临时会议 (2023年12月11日)	巨潮资讯网
9	《公司独立董事管理制度》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
10	《公司经理层工作规则》	第十一届董事会2023年第二次临时会议 (2023年6月20日)	巨潮资讯网
11	《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2024年第一次临时股东大会 (2024年11月1日)	巨潮资讯网
12	《公司董事、监事薪酬与考核管理制度》	2023年第二次临时股东大会 (2023年7月6日)	巨潮资讯网
13	《公司监事会监督管理制度》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网
14	《公司信息披露管理制度》	第十一届董事会2024年第五次临时会议 (2024年10月16日)	巨潮资讯网
15	《公司投资者关系管理制度》	第十一届董事会2024年第五次临时会议 (2024年10月16日)	巨潮资讯网
16	《公司社会责任制度》	第十一届董事会2023年第三次临时会议 (2023年10月26日)	巨潮资讯网
17	《公司关联交易制度》	2023年第三次临时股东大会 (2023年12月27日)	巨潮资讯网

注：上述已披露的制度全文或修订说明请查询巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

附录四：

公司 2024 年度信息披露一览表

序号	公告事项	披露日期
1	东北证券股份有限公司 2023 年度业绩预告	2024-1-27
2	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2024 年第一次临时会议决议公告	2024-2-3
3	东北证券股份有限公司第十一届监事会 2024 年第一次临时会议决议公告	2024-2-3
4	东北证券股份有限公司关于公司董事辞职的公告	2024-3-23
5	东北证券股份有限公司关于第一大股东签署股权转让意向协议的公告	2024-3-28
6	东北证券股份有限公司关于诉讼事项的进展公告	2024-4-18
7	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年度网上业绩说明会的公告	2024-4-18
8	东北证券股份有限公司第十一届董事会第三次会议决议公告	2024-4-19
9	东北证券股份有限公司第十一届监事会第三次会议决议公告	2024-4-19
10	东北证券股份有限公司 2023 年年度报告摘要	2024-4-19
11	东北证券股份有限公司关于预计公司 2024 年度日常关联交易的公告	2024-4-19
12	东北证券股份有限公司关于拟续聘会计师事务所的公告	2024-4-19
13	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年度股东大会的通知	2024-4-19
14	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2024 年第二次临时会议决议公告	2024-4-30
15	东北证券股份有限公司 2024 年第一季度报告	2024-4-30
16	东北证券股份有限公司关于召开 2023 年度股东大会的提示性公告	2024-5-9
17	东北证券股份有限公司 2023 年度股东大会决议公告	2024-5-10
18	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2024 年第三次临时会议决议公告	2024-5-10
19	东北证券股份有限公司 2023 年年度权益分派实施公告	2024-5-17
20	东北证券股份有限公司关于参加网上集体业绩说明会的公告	2024-5-21
21	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2024 年第四次临时会议决议公告	2024-5-23
22	东北证券股份有限公司 2024 年半年度业绩预告	2024-7-10
23	东北证券股份有限公司关于召开 2024 年半年度网上业绩说明会的公告	2024-8-21
24	东北证券股份有限公司第十一届董事会第四次会议决议公告	2024-8-28
25	东北证券股份有限公司第十一届监事会第四次会议决议公告	2024-8-28
26	东北证券股份有限公司 2024 年半年度报告摘要	2024-8-28

27	东北证券股份有限公司关于控股子公司之下属孙公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚事先告知书》的公告	2024-10-11
28	东北证券股份有限公司关于公司监事辞职的公告	2024-10-12
29	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2024 年第五次临时会议决议公告	2024-10-17
30	东北证券股份有限公司第十一届监事会 2024 年第三次临时会议决议公告	2024-10-17
31	东北证券股份有限公司关于召开 2024 年第一次临时股东大会的通知	2024-10-17
32	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2024 年第六次临时会议决议公告	2024-10-29
33	东北证券股份有限公司 2024 年第三季度报告	2024-10-29
34	东北证券股份有限公司关于召开 2024 年第一次临时股东大会的提示性公告	2024-10-31
35	东北证券股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告	2024-11-2
36	东北证券股份有限公司关于诉讼事项的进展公告	2024-11-9
37	东北证券股份有限公司关于高级管理人员变动的公告	2024-11-14
38	东北证券股份有限公司关于向专业投资者公开发行次级公司债券和短期公司债券分别获得中国证监会注册批复的公告	2024-12-14
39	东北证券股份有限公司第十一届董事会 2024 年第七次临时会议决议公告	2024-12-31
40	东北证券股份有限公司关于调整对全资子公司净资本担保承诺额度的公告	2024-12-31

附录五：

公司 2024 年初至报告披露日获得荣誉情况

序号	荣誉名称	颁发机构	颁发日期
1	第六届新财富“最佳投资顾问团队”奖	新财富	2024 年 1 月
2	第六届新财富“卓越组织奖”		2024 年 1 月
3	2022 年度金融科技发展奖	中国人民银行	2024 年 1 月
4	领航示范机构	北京金融资产交易所	2024 年 1 月
5	乘风破浪机构		2024 年 1 月
6	筑梦同行机构		2024 年 1 月
7	2023 年银行间本币市场年度市场影响力机构	中国外汇交易中心、全国银行间同业拆借中心	2024 年 1 月
8	2023 年银行间本币市场市场创新业务机构		2024 年 1 月
9	2023 年度优秀做市商	全国中小企业股份转让系统	2024 年 1 月
10	2023 年度优秀做市规模做市商		2024 年 1 月
11	2023 年度优秀流动性提供做市商		2024 年 1 月
12	2023 年度市场成长优秀会员	郑州商品交易所	2024 年 2 月
13	2023 年度农业产业服务奖		2024 年 2 月
14	2023 年度优秀利率债承销机构	深圳证券交易所	2024 年 2 月
15	“踔厉奋发”投教活动最佳组织奖		2024 年 3 月
16	2023 年天然橡胶“保险+期货”项目二等奖	上海期货交易所	2024 年 3 月
17	2023 年度市场进步奖		2024 年 4 月
18	2023 年度优秀会员	广州期货交易所	2024 年 4 月
19	2023 年度优秀会员	大连商品交易所	2024 年 4 月
20	“财富管理·华尊奖”最佳组织奖	财联社	2024 年 6 月
21	2024 中国券商英华示范案例-成长资管示范机构	中国基金报	2024 年 9 月
22	2024 中国券商英华示范案例-券商资管英华产品示范案例（固收+三年期）		2024 年 9 月
23	第四届全国投教动漫大赛优秀奖	中国证监会投资者保护局、人民日报社企业监管部指导，深圳证券交易所、人民日报社《讽刺与幽默》报、证券时报社	2024 年 9 月
24	吉林省模范集体	吉林省委、省政府	2024 年 9 月
25	2024 中国证券业并购重组财务顾问君鼎奖	证券时报	2024 年 11 月
26	2024 中国证券业投资顾问服务君鼎奖		2024 年 11 月
27	2024 中国证券业营业网点君鼎奖		2024 年 11 月

28	2024 中国证券业新锐资管机构君鼎奖		2024 年 11 月
29	2024 中国证券业资管品牌君鼎奖		2024 年 11 月
30	2024 中国证券业资管固收团队君鼎奖		2024 年 11 月
31	2024 中国证券业公募固收产品君鼎奖		2024 年 11 月
32	2024 年中国证券业上市公司品牌价值榜 TOP30	每日经济新闻	2024 年 11 月
33	“2024 中国证券业金牛奖”之“三年期混合债券型（一级）金牛资管计划”、“五年期中长期纯债型金牛资管计划”和“五年期短期纯债型金牛资管计划”	中国证券报	2024 年 11 月
34	“2023 年度金融科技发展奖”三等奖	中国人民银行	2024 年 11 月
35	2024 年度品牌形象券商资管	东方财富	2024 年 11 月
36	2024 年度上市公司董办最佳实践案例		2024 年 12 月
37	上市公司 2023 年报业绩说明会最佳实践	中国上市公司协会	2024 年 12 月
38	2024 年上市公司可持续发展优秀实践案例		2024 年 12 月
39	2024 鸞鹭·财联社第五届精英董秘评选 - 最佳投资者关系团队	财联社	2024 年 12 月
40	最具潜力研究机构	新浪财经	2024 年 12 月
41	2024 年度吉林省金融年度社会责任项目	中国新闻网	2024 年 12 月
42	2024 年度吉林省最具品牌价值证券公司		2024 年 12 月
43	2024 年度感动吉林最具社会责任证券公司	吉林金融大典	2024 年 12 月
44	最具市场凝聚力机构		2025 年 1 月
45	最具市场创新力机构	北京金融资产交易所	2025 年 1 月
46	社会责任市场机构		2025 年 1 月
47	2024 年度最佳做市商		2025 年 2 月
48	2024 年度优秀规模做市商	全国中小企业股份转让系统	2025 年 2 月
49	2024 年度优秀流动性提供做市商		2025 年 2 月