

东方财富证券股份有限公司
二〇二三年年度报告公开披露信息

目 录

第一节	公司概况	1
第二节	股东情况	6
第三节	公司历史沿革	6
第四节	公司组织架构	9
第五节	公司经营情况	17
第六节	董事、监事、高级管理人员薪酬管理情况	22
第七节	内部控制	23
第八节	履行社会责任情况	24
第九节	审计报告（附正式报告）	

第一节 公司概况

（一）公司名称

法定中文名称：东方财富证券股份有限公司

英文名称：Eastmoney Securities Co., Ltd.

法定中文名称缩写：东方财富证券

英文名称缩写：Eastmoney Securities

（二）法定代表人、总经理、经营范围

法定代表人：戴彦

总经理：戴彦

经营范围：证券业务；公募证券投资基金销售；证券投资基金托管（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）。

（三）注册资本、净资本和各单项业务资格

1、注册资本：12,100,000,000.00 元

2、净资本：55,847,025,560.71 元

3、各单项业务资格

（1）2008 年 5 月 23 日，中国证监会出具《关于核准西藏证券经纪有限责任公司证券投资基金代销业务资格的批复》（证监许可〔2008〕742 号），核准公司证券投资基金代销业务资格。

（2）2009 年 8 月 19 日，中国证监会出具《关于核准西藏证券经纪有限责任公司与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务和证券自营业务资格的批复》（证监许可〔2009〕805 号），核准公司变更业务范围，增加与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务和证券自营业务。

（3）2010 年 4 月 12 日，中国外汇交易中心全国银行间同业拆借中心

发布《关于三门峡市商业银行股份有限公司等 6 家机构加入全国银行间债券交易系统的公告》（中汇交公告〔2010〕20 号），核准公司可参与全国银行间同业拆借中心组织的债券交易。

（4）2010 年 11 月 2 日，中国证监会出具《关于核准西藏同信证券有限责任公司证券投资咨询业务资格的批复》（证监许可〔2010〕1534 号），核准公司变更业务范围，增加证券投资咨询业务。

（5）2010 年 12 月 8 日，中国人民银行上海总部出具《关于西藏同信证券有限责任公司进入全国银行间同业拆借市场的批复》（银总部复〔2010〕53 号），核准公司进入全国银行间同业拆借市场，从事同业拆借业务。

（6）2011 年 5 月 26 日，国家外汇管理局核发西藏同信证券有限责任公司《证券业务外汇经营许可证》（编号汇资字第 SC201113）。

（7）2012 年 5 月 22 日，西藏证监局出具《关于核准西藏同信证券有限责任公司证券承销业务、证券资产管理业务资格的批复》（藏证监发〔2012〕52 号），核准公司变更业务范围，增加证券承销业务、证券资产管理业务。

（8）2012 年 11 月 28 日，上海证券交易所发布《关于确认西藏同信证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知》（上证会字〔2012〕233 号），确认公司的约定购回式证券交易权限。

（9）2013 年 1 月 22 日，西藏证监局出具《关于核准西藏同信证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》（藏证监发〔2013〕5 号），核准公司增加金融产品业务。

（10）2013 年 2 月 2 日，深圳证券交易所发布《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》（深证会〔2013〕21 号），核准公司开通约定购回式证券交易权限。

（11）2013 年 7 月 4 日，上海证券交易所发布《关于确认西藏同信证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》（上证会字〔2013〕100 号），确认公司的股票质押式回购业务交易权限。

(12) 2013 年 7 月 15 日，深圳证券交易所出具《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》（深证会〔2013〕63 号），核准公司开通股票质押式回购交易权限。

(13) 2013 年 12 月 12 日，中国证监会出具《关于核准西藏同信证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》（证监许可〔2013〕1572 号），核准公司融资融券业务资格。

(14) 2014 年 2 月 12 日，中国证监会出具《关于核准西藏同信证券有限责任公司保荐机构资格的批复》（证监许可〔2014〕195 号），核准公司保荐机构资格。

(15) 2014 年 3 月 26 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《主办券商业务备案函》（股转系统函〔2014〕393 号），同意公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务。

(16) 2014 年 8 月 20 日，公司向西藏证监局报备关于开展期货中间介绍业务，可以开展此项业务。

(17) 2014 年 12 月 8 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布《关于同意西藏同信证券股份有限公司作为全国中小企业股份转让系统主办券商从事经纪业务的公告》（股转系统公告〔2014〕110 号），同意公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事经纪业务。

(18) 2015 年 3 月 3 日，中国证券业协会出具《关于同意开展互联网证券业务试点的函》（中证协函〔2015〕115 号），同意公司开展互联网证券业务试点。

(19) 2015 年 5 月 26 日，中国证券登记结算有限责任公司出具《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》（中国结算函字〔2015〕144 号），核准公司期权结算业务资格。

(20) 2015 年 6 月 25 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《主办券商业务备案函》（股转系统函〔2015〕2889 号），同意公司作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务。

(21) 2015年8月11日，上海证券交易所发布《关于西藏同信证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》（上证函〔2015〕1370号），核准公司股票期权交易参与人资格。

(22) 2016年12月26日，中国证券金融股份有限公司出具《关于申请开通转融通业务的复函》（中证金函〔2016〕244号），核准公司转融通业务资格（含转融资、转融券业务）。

(23) 2017年3月21日，深圳证券交易所发布《关于开展上市公司股权激励行权融资业务和限制性股票融资业务试点监管工作安排的通知》（深证函〔2017〕123号），同意公司开展上市公司股权激励行权融资业务试点。

(24) 2018年8月3日，上海证券交易所发布《关于确认西藏东方财富证券股份有限公司债券质押式报价回购交易权限的通知》（上证函〔2018〕806号），确认公司债券质押式报价回购交易权限，业务规模为5亿元。

(25) 2018年8月23日，西藏证监局出具《关于在上海票据交易所开展票据资管业务及开通会员资格无异议的函》（藏证监函〔2018〕278号），核准公司开展票据资管业务。

(26) 2019年11月15日，中国证券金融股份有限公司出具《关于申请参与科创板转融券业务的复函》（中证金函〔2019〕203号），同意公司在现有转融通业务授信额度范围内，通过约定申报方式和非约定申报方式参与科创板转融券业务。

(27) 2019年12月6日，深圳证券交易所发布《关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知》（深证会〔2019〕470号），同意公司开通股票期权业务交易权限。

(28) 2020年8月19日，中国证券金融股份有限公司出具《关于申请参与创业板转融券业务的复函》（中证金函〔2020〕145号），同意公司在现有转融通业务授信额度范围内，通过市场化约定申报方式和非约定申报方式参与创业板转融券业务。

(29) 2020 年 10 月 28 日, 深圳证券交易所发布《关于同意财通证券等 7 家会员开通质押式报价回购交易权限的通知》, 同意公司开通质押式报价回购交易权限。

(30) 2020 年 11 月 5 日, 中国证券业协会出具《关于同意场外期权业务二级交易商备案的函》(中证协函〔2020〕659 号), 同意公司备案为场外期权业务二级交易商。

(31) 2021 年 6 月 2 日, 中国证监会证券基金机构监管部出具《关于东方财富证券股份有限公司试点开展基金投资顾问业务有关事项的复函》(机构部函〔2021〕1699 号), 同意公司试点开展基金投资顾问业务。

(32) 2022 年 5 月 31 日, 中国证监会出具《关于核准东方财富证券股份有限公司证券投资基金托管资格的批复》(证监许可〔2022〕1134 号), 核准公司证券投资基金托管资格。

(33) 2023 年 11 月 23 日, 公司被中国证券登记结算有限责任公司纳入养老金基金销售名单。

(四) 公司注册地址、办公地址及邮政编码、国际互联网网址、电子信箱

注册地址: 西藏自治区拉萨市柳梧新区国际总部城 10 栋楼

办公地址: 上海市宛平南路 88 号东方财富大厦 9-20 楼

办公电话: 0891-6526117 021-23586688

邮政编码: 200030

国际互联网网址: <http://www.18.cn/>

电子信箱: dongmi@18.cn

第二节 股东情况

报告期末，公司股东总数 2 名，分别为东方财富信息股份有限公司，股权占比 99.95%；上海东方财富证券投资咨询有限公司，股权占比 0.05%。

股东名称	期初出资金额 (元)	本期变动 (元)	期末出资金额 (元)	年末比 例 (%)	质押或 冻结
东方财富信息股份有限公司	12,094,000,000	-	12,094,000,000	99.95	无
上海东方财富证券投资咨询有限公司	6,000,000	-	6,000,000	0.05	无
合计	12,100,000,000	-	12,100,000,000	100.00	无

第三节 公司历史沿革

公司前身是西藏证券经纪有限责任公司，是根据国务院有关信托和证券分业经营的原则，经中国证监会批准，由西藏自治区信托投资公司单独出资，于 2000 年 3 月 6 日正式挂牌成立，原注册资本 6,000 万元。

2007 年 3 月，公司以货币形式增资 14,000 万元，全部由郑州宇通集团有限公司认缴，增资后注册资本及实收资本均为 20,000 万元，其中：郑州宇通集团有限公司出资 14,000 万元，占 70%股权；西藏自治区信托投资公司出资 6,000 万元，占 30%股权。

2010 年 3 月，公司名称由西藏证券经纪有限责任公司变更为西藏同信证券有限责任公司。

2010 年 11 月，中国证监会出具《关于核准西藏同信证券有限责任公司变更持有 5%以上股权的股东的批复》（证监许可〔2010〕1708 号），核准西藏自治区投资有限公司持有公司 5%以上股权的股东资格，对西藏自治区投资有限公司依法取得公司 6,000 万元股权（占出资总额 30%）无异议。变更后股东为郑州宇通集团有限公司和西藏自治区投资有限公司，各股东

出资比例为：郑州宇通集团有限公司占注册资本的 70%，西藏自治区投资有限公司占注册资本的 30%。

2011 年 8 月，根据公司第二次临时股东会决议通过的增资协议和公司章程修正案，以及 2012 年 2 月中国证监会《关于核准西藏同信证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可〔2012〕187 号），公司申请增加注册资本 40,000 万元，变更后公司的注册资本为 60,000 万元，各股东出资比例为：郑州宇通集团有限公司占注册资本的 70%，西藏自治区投资有限公司占注册资本的 30%。

2014 年 1 月，根据西藏证监局《关于核准西藏同信证券股份有限公司变更公司章程的批复》（藏证监发〔2014〕11 号），公司变更为永久存续的股份有限公司。公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，并以母公司基准日的所有者权益（净资产）932,637,886.92 元，按 1: 0.64333651 的比例折合股份总额 60,000 万股，每股面值 1 元，共计股本 60,000 万元，由原股东按原比例分别持有。

2015 年 4 月 15 日，东方财富信息股份有限公司（证券代码：300059）与郑州宇通集团有限公司、西藏自治区投资有限公司签署《发行股份购买资产协议》。根据协议，东方财富拟通过非公开发行股份的方式购买公司 100%股份。2015 年 12 月 5 日，中国证监会以《关于核准东方财富信息股份有限公司向郑州宇通集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕2810 号）核准本次重组方案，2015 年 12 月 8 日，公司股东变更事宜在西藏自治区工商行政管理局变更完毕，变更完成后公司的股东为东方财富信息股份有限公司及其全资子公司上海东方财富证券投资咨询有限公司（原上海东方财富证券研究所有限公司），其中东方财富持股比例为 99%。

根据公司 2016 年 3 月 16 日召开的 2015 年度股东大会会议决议，并经西藏证监局《关于核准西藏同信证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（藏证监发〔2016〕29 号）核准，经西藏自治区工商行政管理

局同意，公司名称变更为“西藏东方财富证券股份有限公司”。

2016年5月，根据公司2016年度第二次临时股东大会会议决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本400,000万元，由东方财富以每股1元的价格出资，变更后的注册资本（股本）为460,000万元。经过新一轮增资扩股，东方财富股权占比99.87%。

2017年6月，根据公司2017年度第二次临时股东大会会议决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本60,000万元，由东方财富以每股1元的价格出资，变更后的注册资本（股本）为520,000万元，其中东方财富股权占比99.88%。

2018年10月，根据公司2018年度第四次临时股东大会会议决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本20,000万元，由东方财富以每股1元的价格出资，变更后的注册资本（股本）为540,000万元，其中东方财富股权占比99.89%。公司于同年11月完成注册资本及注册地址变更，并收到西藏自治区工商行政管理局核发的营业执照。

2019年5月，根据公司2019年度第二次临时股东大会会议决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本120,000万元，由东方财富以每股4.50元的价格出资，变更后的注册资本（股本）为660,000万元，其中东方财富股权占比99.91%。

根据公司2019年11月12日召开的2019年第六次临时股东大会会议决议，并经西藏证监局《关于核准西藏东方财富证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复》（藏证监发〔2019〕286号）核准，经国家市场监督管理总局同意，公司于2020年3月5日换领营业执照，公司名称变更为“东方财富证券股份有限公司”。

2020年9月，根据公司2020年第四次临时股东大会会议决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本170,000万元，由东方财富以每股4.50元的价格出资，变更后的注册资本（股本）为830,000万元，其中东方财富持股比例为99.93%。

2021年9月，根据公司2021年第四次临时股东大会会议决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本50,000万元，由东方财富以每股4.85元的价格出资，变更后的注册资本（股本）为880,000万元，其中东方财富持股比例为99.93%。

2022年3月，根据公司2022年第二次临时股东大会会议决议和修改后的章程，公司申请增加注册资本330,000万元，由东方财富以每股4.85元的价格出资，变更后的注册资本（股本）为1,210,000万元，其中，东方财富持股比例为99.95%。

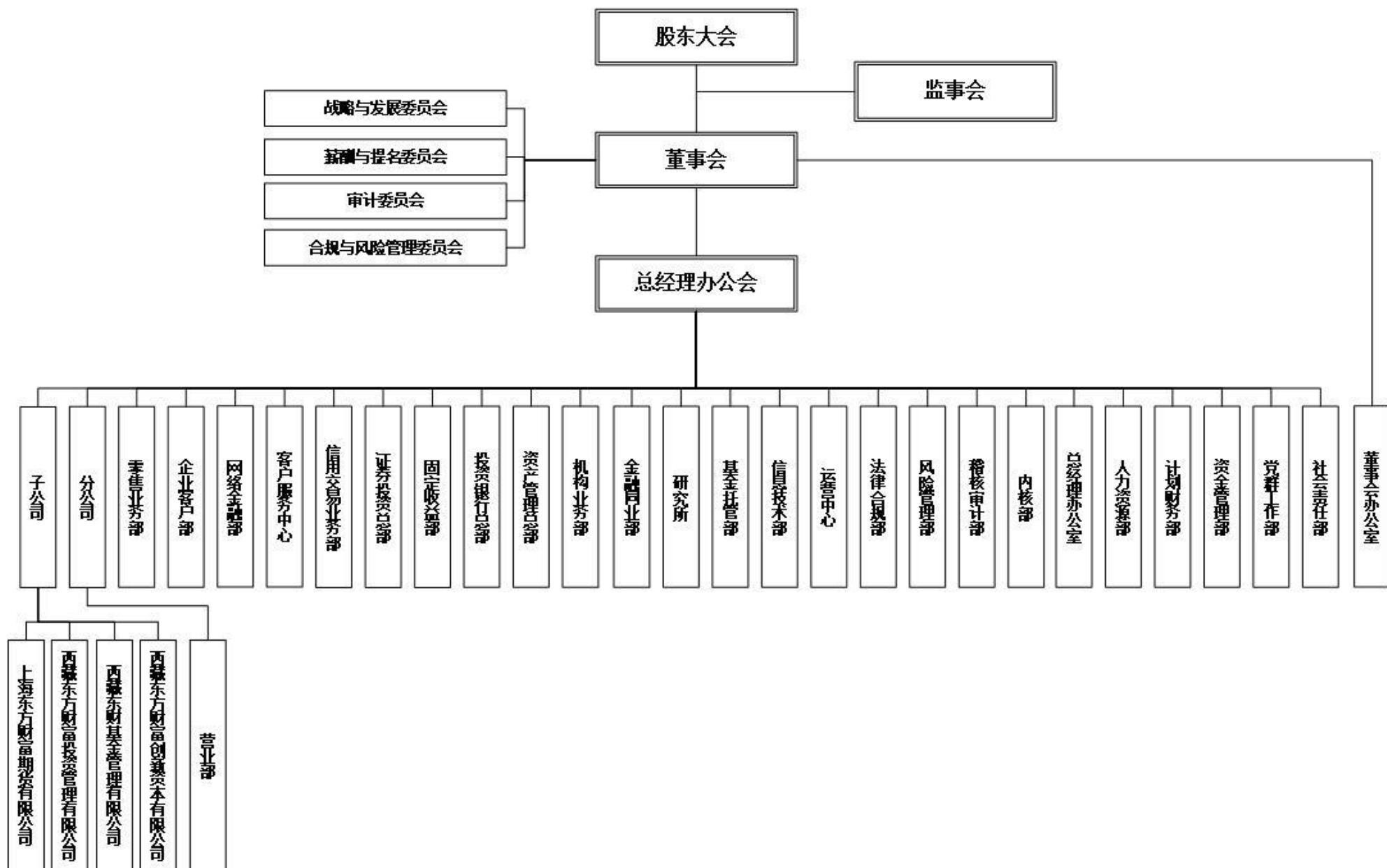
第四节 公司组织架构

（一）基本情况

公司遵循《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司内部控制指引》、中国证监会有关规定及《公司章程》，规范运作，努力构建科学完善的法人治理结构，建立符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

报告期内，公司最高权力机构为股东大会，决策机构为董事会，监督机构为监事会。董事会下设四个专门委员会，分别是战略与发展委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会和合规与风险管理委员会。公司管理层即总经理办公会下设资产负债委员会、财富管理业务委员会、公募基金投资顾问业务投资决策委员会、信用业务决策委员会、金融产品委员会、投资银行委员会、投资决策委员会、资产管理业务委员会、投资者权益保护委员会、合规与风险控制委员会、信息技术委员会、应急维稳工作委员会、社会责任委员会、金融科技委员会。公司主要部门包括：零售业务部、企业客户部、网络金融部、客户服务中心、信用交易业务部、证券投资总部、固定收益部、投资银行总部、资产管理总部、机构业务部、金融同业部、研究所、基金托管部、信息技术部、运营中心、法律合规部、风险管理部、

稽核审计部、内核部、董事会办公室、总经理办公室、人力资源部、计划财务部、资金管理部、党群工作部、社会责任部。



（二）控股子公司

1. 上海东方财富期货有限公司

2011年3月，公司支付现金2,627万元作为投资成本购买上海久恒期货经纪有限公司（以下简称“久恒期货”）21.25%的股权。

2011年11月，公司与上海久联集团有限公司签订《上海市产权交易合同》，约定支付现金9,723万元购买上海久联集团有限公司原持有久恒期货74.25%的股权。2012年1月，久恒期货的股权变更申请获得证监会核准，于2012年3月12日完成工商变更登记。

2015年11月，公司对久恒期货进行增资，以货币资金缴纳增资款合计4,000万元，本次增资后，公司占久恒期货变更后注册资本的96.84%，于2015年12月31日完成工商变更。

2016年10月，公司与深圳中睿合银投资管理有限公司签订《股权转让协议》，约定支付900万元购买深圳中睿合银投资管理有限公司原持有久恒期货3.16%的股权。2017年9月，久恒期货的股权变更申请获得证监会核准，于2017年11月22日完成工商变更登记。

2018年4月，更名为上海东方财富期货有限公司，于4月25日完成工商变更登记，并于5月7日领取经营证券期货业务许可证。

2020年4月，公司对东方财富期货进行增资，以货币资金缴纳增资款合计18,603万元，本次增资后，东方财富期货注册资本变更为30,000万元。2021年11月，公司对东方财富期货进行增资，以货币资金缴纳增资款合计6,000万元，本次增资后，东方财富期货注册资本增至36,000万元，于2021年12月9日完成工商变更登记，并于12月22日领取经营证券期货业务许可证。

2023年12月，经上海市市场监督管理局核准，公司注册地由“中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1500号12楼北座、902A室、802A室、802B室、802D-3室、802D-5室、802D-6室、802D-7室”变更为“上海市

徐汇区龙田路 190 号 2 号楼 1 楼 101 室”。

具体信息如下：

公司名称：上海东方财富期货有限公司

注册地址：上海市徐汇区龙田路 190 号 2 号楼 1 楼 101 室

办公地址：中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1500 号 12 楼北座、
802A 室、802B 室、802D-3 室、802D-5 室、802D-6 室、
802D-7 室

法定代表人：魏志杰

注册资本： 36,000 万元

办公电话： 021-60273273

邮政编码： 200122

经营范围： 商品期货经纪，金融期货经纪。【依法需经批准的项目，
经相关部门批准后方可开展经营活动】

2. 西藏东方财富投资管理有限公司

2013 年 4 月，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于设立投资管理子公司的议案》，同意公司申请设立全资子公司同信投资有限责任公司从事股权投资等，并于 2014 年 7 月 9 日完成工商登记手续办理并领取营业执照。

2018 年 6 月，同信投资有限责任公司更名为西藏东方财富投资管理有限公司，并完成注册地址变更工作。公司以货币资金缴纳增资款合计 10,000 万元，本次增资后，东财投资注册资本增至 15,000 万元。2021 年 6 月，公司对东财投资进行增资，以货币资金缴纳增资款合计 35,000 万元，本次增资后，东财投资的注册资本增至 50,000 万元，于 2021 年 7 月 12 日完成工商变更登记。

具体信息如下：

公司名称： 西藏东方财富投资管理有限公司

注册地址： 拉萨市柳梧新区国际总部城 10 号楼三层 2 室

办公地址：上海市宛平南路 98 号永丰国际广场 11 楼

法定代表人：夏涛

注册资本：50,000 万元

办公电话：021-23586637

邮政编码：200030

经营范围：股权投资业务；创业投资业务；财务顾问；受托资产管理；
受托管理股权投资基金。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

3. 西藏东财基金管理有限公司

公司于 2018 年 9 月收到中国证监会出具的《关于核准设立西藏东财基金管理有限公司的批复》（证监许可〔2018〕1553 号），核准设立西藏东财基金管理有限公司。公司以自有资金出资 20,000 万元，出资比例为 100%。东财基金于 2018 年 10 月 29 日完成工商登记手续并领取营业执照。

2020 年 7 月，公司对东财基金进行增资，以货币资金缴纳增资款合计 20,000 万元，本次增资后，东财基金的注册资本变更为 40,000 万元，于 2020 年 9 月 29 日完成了工商变更登记。

2021 年 6 月，公司对东财基金进行增资，以货币资金缴纳增资款合计 40,000 万元，本次增资后，东财基金的注册资本变更为 80,000 万元，于 2021 年 7 月 12 日完成了工商变更登记。

2022 年 12 月，公司对东财基金进行增资，以货币资金缴纳增资款合计 20,000 万元，本次增资后，东财基金的注册资本变更为 100,000 万元，于 2023 年 1 月 6 日完成了工商变更登记。

具体信息如下：

公司名称：西藏东财基金管理有限公司

注册地址：西藏自治区拉萨市柳梧新区国际总部城 10 栋楼 2 层 01 室

办公地址：上海市徐汇区宛平南路 88 号东方财富大厦 5 楼

法定代表人：戴彦

注册资本： 100,000 万元

办公电话： 021-23526999

邮政编码： 200030

经营范围： 公开募集证券投资基金管理、基金销售和中国证监会许可的其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

4. 西藏东方财富创新资本有限公司

2019 年 3 月 25 日，公司 2019 年第一次临时股东大会会议审议并通过了《关于提请设立另类投资子公司的议案》，同意设立另类投资子公司，并于 2019 年 5 月 15 日完成工商登记手续办理并领取营业执照。

2020 年 9 月，公司对东财创新资本进行增资，以货币资金缴纳增资款合计 30,000 万元，本次增资后，东财创新资本的注册资本变更为 50,000 万元，于 2020 年 9 月 22 日完成了增资的工商登记手续。具体信息如下：

公司名称： 西藏东方财富创新资本有限公司

注册地址： 拉萨市柳梧新区国际总部城 10 栋楼

办公地址： 上海市宛平南路 98 号永丰国际广场 11 楼

法定代表人： 卞春山

注册资本： 50,000 万元

办公电话： 021-23586462

邮政编码： 200030

经营范围： 从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等另类投资业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】

（三）公司境内分支机构数量及分布情况

截至报告期末，东方财富证券在全国 31 个省、自治区、直辖市共设有 187 家分支机构，其中 13 家分公司、174 家营业部。

1. 公司境内证券分公司的数量及分布情况如下：

截至报告期末，公司于北京、上海、深圳、西藏、成都、福建、江苏、浙江、湖北、河南、山东、东北、西北共设立了 13 家证券分公司。

2. 公司境内证券营业部的数量及分布情况如下：

截至报告期末，公司在全国 31 个省、自治区、直辖市共设有 174 家证券营业部。基本情况如下：

省市或地区	营业部数量	省市或地区	营业部数量	省市或地区	营业部数量
北京	9	海南	1	浙江	21
天津	1	西藏	15	湖北	4
河北	4	四川	5	湖南	5
山西	1	重庆	2	河南	7
内蒙古	1	贵州	1	山东	10
上海	14	云南	1	辽宁	4
安徽	5	福建	12	吉林	2
广东	20	江西	2	黑龙江	3
广西	1	江苏	17	陕西	2
甘肃	1	青海	1	宁夏	1
新疆	1				

（四）公司和子公司员工有关情况

截至报告期末，公司和各子公司员工总数为2690人，构成情况如下：

公司在职员工数量	2464 人
子公司在职员工数量	226 人（不含公司委派兼职人员）
在职员工数量合计	2690 人
岗位结构	
业务人员	1284 人
信息技术人员	306 人
职能支持人员	444 人
其他人员	656 人
合计	2690 人
教育程度	
硕士及以上	639 人
本科	1858 人
大专及以下	193 人
合计	2690 人

第五节 公司经营情况

（一）公司经营概况

1. 业内竞争状况、所处市场地位及应对措施

（1）业内竞争状况

资本市场改革全面深化推进，带来的市场容量扩容、市场结构优化、市场功能完善为证券行业创造了历史性发展机遇，居民财富稳步增长及资产配置结构转变也催生巨大财富管理需求。但整体来看，证券公司盈利水平仍较易受市场景气度影响，在产品创新、服务创新等方面尚不能适应资本市场发展的要求。中央金融工作会议明确“培育一流投资银行和投资机构”，支持头部证券公司做优做强，行业向集中化、差异化、专业化竞争演变。展望未来，伴随着宏观基本面持续恢复向好、政策发力释放资本市场改革红利等有利因素的不断积累，证券公司作为资本市场核心中介机构和直接受益者，将迎接更多发展机遇。

（2）应对措施

公司始终聚焦主营业务，抢抓资本市场改革和居民财富管理转型机遇，依托积累的用户资源、科技赋能的运营成本、合规稳健的经营理念等优势，满足用户互联网财富管理需求，持续提升用户体验，积极探索精细化、差异化、专业化发展之路，为用户提供更便捷、更安全、更高效地服务。

（3）公司发展战略

公司打造一站式互联网财富管理生态，坚持以用户为中心提供全方位财富管理服务的战略，链接人与财富，为用户创造更多价值。坚持科技赋能，创新驱动，不断提升金融服务水平和综合竞争实力，力争成为领先的创新互联网券商。

（4）所处市场地位

公司资产规模和资本实力稳步增长，各项业务稳健发展，特别是股基

交易量和净资产收益率保持行业前列，金融服务能力不断增强，行业文化建设深入推进，履行社会责任成效显著，综合竞争力持续增强，市场地位稳步提高，行业影响力逐年提升，公司分类评价 2022—2023 年连续两年 A 类 AA 级。

2. 公司整体业绩情况

报告期内，面对资本市场波动等复杂局面，公司业务经营平稳正常，经纪业务市占率继续提升，营收和净利润同比稳步增长。报告期内，公司营业收入 93.77 亿元，同比增长 6.11%；净利润 54.77 亿元，同比增长 3.70%。

3. 公司资本实力情况

截至报告期末，公司总资产 2,110.42 亿元，较年初增长 14.48%；净资产 589.18 亿元，较年初增长 10.36%；净资本 558.47 亿元，较年初增长 11.37%。

（二）主营业务发展情况

报告期内，公司主要业务包括零售经纪业务、信用业务、证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务、机构业务和研究业务，主要盈利模式为依托构建的互联网财富管理生态，通过为客户提供证券产品或服务获取手续费及佣金收入、利息收入。

报告期内，公司主营业务收入情况如下：

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比
零售经纪业务	484,004.90	52.63%	528,038.04	60.65%
其中：证券经纪业务	423,980.70	/	473,547.73	/
期货经纪业务	60,024.20	/	54,490.31	/
信用业务	138,411.78	15.05%	127,374.88	14.63%
证券投资业务	114,239.75	12.42%	62,497.49	7.18%
投资银行业务	976.92	0.11%	2,135.12	0.25%

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比
资产管理业务	962.62	0.10%	442.78	0.05%
投资咨询与其他业务	1,019.82	0.11%	1,326.12	0.15%
其他业务	179,979.47	19.58%	148,759.96	17.09%
合计	919,595.26	100.00%	870,574.39	100.00%

1. 零售经纪业务

报告期内，公司经纪业务净收入 48.40 亿元。公司新设立证券营业部 1 家、撤销 1 家，营业网点布局更趋完善。截至报告期末，公司在全国 31 个省（自治区、直辖市）共设有 187 家分支机构（13 家分公司、174 家营业部）。

截至报告期末，子公司上海东方财富期货有限公司共有 2 家分公司、1 家营业部。

2. 信用业务

截至报告期末，A 股两融余额 16,509 亿元，较 2022 年末增加 1,105 亿元，其中融资余额上升 1,348 亿元，融券余额减少 243 亿元。公司融资融券业务余额 455.31 亿元，较上年末增长 24.49%。报告期内，公司融资融券业务利息净收入 13.84 亿元，同比增长 8.66%。

3. 证券投资业务

公司证券投资业务以固定收益类及其他投资等品种为主，整体交易策略相对稳健。在坚持风险可控的条件下，注重资产的安全性和性价比，追求收益风险配比的最优化；在符合监管要求和公司风险偏好的前提下，探索与拓宽展业渠道，积极推进以场外期权、收益互换等衍生品工具为核心的资本中介业务，不断提高综合金融服务能力。公司建立健全证券投资业务风险监控体系，强化市场风险、操作风险、流动性风险和信用风险管理，确保业务合规稳健开展。

4. 投资银行业务

报告期内，公司作为分销商协助西藏企业完成 30 亿元债券发行，有效

降低了西藏自治区企业的融资成本；积极响应自治区企业上市“格桑花行动”计划，参与自治区地方债发行，支持西藏地区发展建设；股权业务方面，公司持续督导的新三板项目 7 个。

5. 资产管理业务

截至报告期末，公司资产管理存续产品 55 只，规模 245.42 亿元，较上年末业务规模增长 322%，与多家银行及理财子、非银机构等建立业务合作，并积极开拓零售大单品业务线，为客户提供多元化的产品及综合服务。

6. 投资咨询与其他业务

公司投资咨询与其他业务主要为发布证券研究报告业务和投资顾问业务等，2022 年度和 2023 年度，投资咨询与其他财务顾问业务分别实现收入 1,326.12 万元和 1,019.82 万元。

7. 其他业务

公司其他业务主要为自有资金的流动性管理、基金管理业务等。

（1）私募股权投资基金业务

东财投资致力于服务中国产业升级，投资各个行业内有发展潜力和竞争优势的企业，以产业基金为主线，发挥产业视角优势，聚焦在数字化与智能化方向，重点投向信息科技、人工智能、新能源、智能制造、新材料等领域。

（2）公募基金管理业务

东财基金依托自身互联网基因，在指数业务上全面发力，为投资者提供了丰富的工具型产品。报告期内，在主动权益、FOF、固收、ETF 条线展开积极布局，努力打造完备的资产配置体系，致力于为投资人带来长期投资回报和良好的服务体验。

（三）主要融资渠道、长短期负债结构及重要融资情况、流动性管理政策及措施

1. 主要融资渠道

公司主要的融资渠道包括同业拆借、债券回购、短期融资券、公司债券、收益凭证和转融资等。依据相关的法律法规规定，公司密切关注市场动向，根据自身资金需求灵活进行短、中、长期融资，支持公司业务发展。

2. 长短期负债结构及重要融资情况

截至报告期末，期限在1年以内的有息债务为6,344,378.12万元，占有息债务总余额的比例为78.62%，主要为卖出回购金融资产款、应付短期融资款、拆入资金及应付债券；期限在1-2年内的有息债务为1,725,145.69万元，占有息债务总金额的比例21.38%，主要为应付债券。公司稳健的财务政策、合理的资产负债结构、较强的流动性风险管理能力、稳定的经营收入及持续领先的盈利水平是公司按期偿付到期债务的有力保障。

报告期内，公司持续维持资产负债总量平衡和结构匹配，全年在银行间、交易所、场外等市场发行各类债务融资工具，实现了负债渠道的持续多元化和融资成本的有效控制。截至报告期末，公司公司债券余额216.00亿元，短期融资券余额110.00亿元，收益凭证余额76.60亿元，资产负债率为62.14%，资产负债结构健康。

3. 流动性管理政策及措施

公司将流动性管理纳入公司全面风险管理体系，不断提升流动性风险管理水平，提升公司防范和化解流动性风险的能力。公司通过资产负债管理、现金流量管理、压力测试和应急计划等流动性风险管理方法，科学匹配不同业务保有规模，动态调整匹配适度、结构合理的流动性储备资产，确保资金的充裕和安全，以适应业务开展的需要，同时满足流动性要求和净资本要求。

第六节 董事、监事、高级管理人员薪酬管理情况

（一）薪酬管理的基本制度

公司非独立董事、监事、高级管理人员薪酬由基本年薪和绩效薪酬构成。基本年薪根据公司薪酬体系中对应的岗位职级标准确定；绩效薪酬根据业绩达成情况及公司当年盈利水平确定；此外公司按照国家及地方相关规定缴纳各项社会统筹保险和住房公积金。

（二）薪酬决策程序

涉及董事、监事的薪酬由董事会提请股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。

（三）薪酬情况

报告期内，在公司领取薪酬或津贴的董事、监事、高级管理人员共有15人（其中3位非独立董事同时兼任高级管理人员，按3人计）。非独立董事2人（包括董事长），监事1人（监事会主席）未在公司领取薪酬或津贴。

在公司领取薪酬或津贴的董事、监事、高级管理人员具体情况如下：

独立董事2人，津贴192,000.00元；

高级管理人员11人（在公司领取薪酬的3位非独立董事均兼任高级管理人员，人数及薪酬包含在高级管理人员中，不再按非独立董事单独列示），计提薪酬25,306,563.71元；

监事2人，计提薪酬1,831,802.00元；

另，2023年公司董事、监事、高级管理人员不存在非现金薪酬情况。

高级管理人员（含兼任非独立董事的3位高级管理人员）薪酬已按相关政策规定执行延期支付。

第七节 内部控制

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。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对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

公司聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已就公司财务报告内部控制的有效性发表审计意见，出具了《东方财富证券股份有限公司内部控制审核报告》，认为公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，内部控制审核报告意见类型为标准的无保留意见，与董事会的自我评价报告意见一致。

第八节 履行社会责任情况

2023 年，公司深入贯彻新发展理念，积极践行社会责任，在与时代共进中把握发展机遇、在服务国家战略和区域发展中担当作为。按照“立足西藏、辐射全国、确立主线、多措并举”原则，不断进行社会责任的探索和生动实践，助力实现人民对美好生活的向往。

（一）党建引领企业文化建设

公司坚持围绕中心服务大局，营造积极和谐向上的文化氛围。报告期内，以党建联建、参观红色基地、“学习强国”知识竞赛、打造特色党课等多种形式，深入学习、宣传、贯彻党的二十大精神、扎实推动学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育走深走实，不断提高党员干部“政治三力”。强化宣传引领，主题教育成果《践行“金融向善”初心使命，奏响乡村振兴红色乐章》入选中国金融思想政治研究会典型案例。《“五融五度”点燃“红色引擎”，深学笃行引领“新”心向党》公司党建工作实践案例成功入选《2022 年证券行业文化建设年报》。

在企业文化建设方面，以“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念为纲，以《证券行业文化建设十要素》为目，积极部署文化建设工作。以文化品牌项目为主线开展文化建设活动；以网站、OA、“咚咚悦享”公众号等为载体，搭建丰富、立体的宣贯阵地。积极打造“东财享悦读”读书品牌，组织合规文创大赛、去总文化月等主题活动，助力文化理念落地生根。

报告期内，公司先后荣获中国乡村发展基金会“2022 年度乡村振兴突出贡献奖”、上海证券交易所“2022 年度投资者教育优秀会员”等荣誉。此外，西藏分公司荣获“金融系统学雷锋示范点”、信息技术部荣获“上海市工人先锋号”、公司工会荣获“上海金融系统先进工会”等，提升了公司市场影响力和美誉度，塑造了良好的品牌形象。

（二）员工权益保护

公司充分关注员工的职业成长、身心健康，采取系列举措，增强员工的认同感、获得感、幸福感，不断提升公司的向心力和凝聚力，实现员工与公司的共同发展、双向奔赴。

1. 完善健康保障体系，守护职工身心健康

为员工提供年度福利体检，为员工及其子女配置商业医疗险，为员工购买“工会会员保障”，切实增强员工在工作、生活中抗风险的能力，解决后顾之忧，进一步提升员工归属感和工作积极性。此外，开通 EAP 员工心理援助热线，从心理关怀的角度，关注员工身心健康。

2. 丰富职工关怀内容，不断延伸服务触角

为提高团队凝聚力，公司设立团建及旅游活动经费，支持各团队开展丰富多彩的活动；春节前向员工父母送上慰问信和慰问金，弘扬“孝亲”的中华传统美德；继续推行租房补贴政策，增加员工幸福感。公司工会构建覆盖全年的员工关怀，节日关怀覆盖重要传统节日，进一步增强员工幸福感。2023 年，组织了系列关爱员工创新主题活动，如七一金融系统合唱比赛、“玫瑰书香”女职工主题阅读等。进一步新增组建 11 个兴趣小组，丰富职工业余文体生活。

3. 注重人才的全面发展和价值实现

围绕“以人为本，平等开放”的人才发展理念，公司营造“年轻、平等、创新、卓越”的企业文化氛围，有效促进人才的成长与发展。组织开展了多场职业技能竞赛，将趣味性与专业性相结合，为不同岗位人才提供自我展示的舞台。同时，注重培养员工良好的职业操守。

（三）客户和消费者权益保护

1. 构建全方位投保体系，保障投资者合法权益

2023 年，公司持续做好投保工作，构建全方位投保体系，保障投资者合法权益。

(1) 不断强化投资者教育力度。为提高投资者金融素养，倡导理性投资文化，构建分层分群施教模式，围绕金融知识普及、投资者适当性、防非反诈、适老化等主题共计开展 8905 场投教活动，制作 2666 件原创投教作品，通过线上线下多渠道触达投资者 8757.77 万人次。

(2) 落实投资者个人信息保护。2023 年，公司成立投资者个人信息保护工作小组，统筹保护和管理投资者个人信息工作。同时构建智能化的客诉响应系统和反欺诈系统，快速进行数据收集、清洗和处理，及时响应并处理涉及金融诈骗和个人信息泄露的客诉。

(3) 畅通投资者咨询与沟通渠道。从制度、人员等多方面给予保障及配合，织密织牢投资者保护网，优化投资者互动沟通机制及投资者意见建议处理流程，注重提高客户通讯服务和在线服务质量，切实保护投资者合法权益。

2. 凝聚防非宣传合力，探索防非工作特色

2023 年，纵深推进防非宣传教育，切实保护投资者合法权益。全年围绕“防非打非”主题共计开展 1593 场投教活动，制作 187 件原创投教作品，覆盖 1348.25 万人次，取得了良好的宣传成效。

(1) 线上线下防非宣传，总分联动提高宣传覆盖面。线上开展云上课直播、防非补给站等活动，线下充分发挥营业部宣传阵地优势，举办各类“走出去”“请进来”的防非专题投教活动，推动防非理念入脑入心。

(2) 开展多样化防非投教活动，提高投资者防非反诈“免疫力”。加强政企合作，聚焦学生群体，开展防非投教活动；针对边远地区，开展“乡村投教万里行”系列活动，落实巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接；积极提供“适老化”金融服务，守护养老“钱袋子”。

(3) 举办“防非健康跑”活动，扩大防非宣传声量。搭载党建引领、文化建设、强身健体等诸多元素，打造“防非+”宣传新模式。活动覆盖全国 31 个省市自治区 256 个城市，关注人数达 4.8 万人次，5914 名参与者完成比赛，累计里程超 3 万公里，扩大了防非知识普及辐射面。

3. 持续推动合规运营，维护良好金融秩序

2023 年，公司进一步升级完善反洗钱系统，加强证券经纪业务客户尽职调查，优化反洗钱和反恐怖融资名单监控管理工作，开展单客户多银行服务客户洗钱风险专项排查工作等。围绕“反洗钱法律法规”“打击非法集资”“电信诈骗”“洗钱罪”等主题，组织 900 余场反洗钱宣传活动，约 20 万人次参加。

公司建立全面风险管理体系，聚焦业务单位、合规风控、稽核审计三道防线，针对经营中面临的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险等，进行准确识别、动态监控、及时应对，并通过考核、稽查等手段，不断强化对各类风险的事前防范、事中管控和事后稽核。

进一步加强公司内部控制和廉洁从业管理，积极倡导廉洁从业理念，严格遵守廉洁从业相关规定，主动识别及控制各业务环节的廉洁风险。开展“廉洁无小事，警钟需长鸣”主题培训；开展廉洁文化短视频创作，参加中国证券业协会职业道德建设案例评选。

（四）践行新发展理念

公司积极响应国家“碳中和、碳达峰”战略目标，践行新发展理念、服务绿色发展和生态文明建设，助力国家“双碳”战略。

1. 落实低碳节能，倡导环保理念

通过张贴节电节水标语、使用节能灯具、倡导线上会议、规范打印机使用等，践行“节能增效、绿色办公”理念。合理安排公务车辆使用及低碳出行方式，推进低碳环保。

2. 推进生态建设，助力国土绿化

积极参与国土绿化建设。2022 年，积极响应西藏自治区政府号召，认领 2000 余亩绿化荒地，计划投入 3800 万元，助力打造秀美高原。截至 2023 年 7 月，已完成初步造林任务，栽植苗木 42.69 万株，助力高原生态环境提升。

3. 把握新发展阶段，服务绿色与协调发展

2023 年，公司积极投资绿色债券（含碳中和债），助力绿色经济发展。参与承销全国地方政府债券，累计中标 31.52 亿元，发挥金融服务实体经济的作用。此外，通过接收西藏籍少数民族应届毕业生就业，助力西藏地区人才发展。

（五）公益助力乡村振兴

2023 年，公司立足于国家和地区发展需要，围绕 ESG 体系建设，创新开展系列社会责任项目，投入 1,127.39 万元（含子公司），不断巩固拓展脱贫攻坚成果，接续推动乡村全面振兴，社会责任获得监管部门和同业充分认可。

1. 一司一县，结对帮扶促振兴

公司响应中国证券业协会“一司一县”号召，持续践行社会责任，巩固拓展脱贫攻坚成果。报告期内，完成了对西藏拉萨曲水县、林周县、林芝墨脱县、日喀则昂仁县四县的帮扶协议续签及新签，在消费帮扶、智力帮扶、教育帮扶等领域开展实质性行动，投入帮扶资金五十余万元，激发帮扶县的内生发展动力，助力兴边富民。

2. 教育帮扶，共筑美好向未来

持续探索偏远地区素养教育，助推城乡义务教育优质均衡发展。连续第 15 年走进四川龙门山学校（汶川地震灾后援建）开展奖助学金发放及物品捐赠；支持 3 支西藏“去远方”队伍赴北京、上海以及成都研学，促进民族间交往交流交融。2023 年 9 月，在西藏日喀则亚东县捐建的“爱在边疆 点亮国门”项目顺利启动，进一步促进沪藏教育联动和边疆建设，获中华网、中国证券报、西藏日报等多家媒体报道。截至 12 月，公司在全国捐建 11 间“梦想中心”教室，持续助力乡村素养教育。向西藏日喀则康马县多所幼儿园捐赠教学物资，促进学前教育普及普惠优质发展；组织 2 场员工爱心义卖活动，善款用于阿里地区松西村幼儿园制氧机、文具用品捐赠和驰援甘肃、

青海地震灾区，让公益文化在公司蔚然成风。内地，向广东省陆丰市岱头小学捐赠“梦想中心”、为山西隰县 10 所中小学捐赠运动梦想课程等，助力山村教育和偏远地区中小生素养教育提升，促进乡村教育与振兴同频共振。

3. 医疗帮扶，点亮光明幸福梦

持续在西藏开展“东方财富慈善光明行”项目，截至 2023 年底，累计捐赠 2,600 万元，筛查眼疾患者超 2.6 万人次，让 2000 多名患者重获光明，惠及西藏“六市一地区”农牧民患者。2023 年，在拉萨举办 8 场无偿白内障复明手术治疗活动，筛查眼疾患者 4600 余人次，帮助 251 名白内障患者重获光明。在昌都、那曲开展“大骨节”疾病、关节置换等高原性疾病医治，治疗患者 80 余名；培养急需专业技术人员及乡镇医务人员 19 名，开展高原性疾病义诊宣传活动，助力西藏地区医疗水平提升。

4. 公益先行，爱心洒满边远村

公司在西藏、山西、四川等地持续开展志愿者服务、捐书助学、关爱留守儿童、孤寡老人等暖心活动，弘扬资本市场公益正能量。2023 年 4 月，加入“资本市场公益联盟”，汇聚金融力量共助乡村振兴，“东方财富慈善光明行项目”也被评选为“乡村振兴优秀案例”。公司设立“乐善 2 号”资管计划，以“金融+公益”方式拓展乡村振兴新路径。报告期内，该计划所得收益及捐赠合计 83.94 万元，全部用于山西隰县特困群众资助。此外，进一步规范了志愿者管理，年度公司志愿者行动参与 1361 人次，服务时长 2591.5 小时，倡导全员公益，弘扬公益文化。

5. 金融帮扶，服务实体经济发展

为发挥金融向实向善的引导作用，积极探索帮扶机制从“输血”到“造血”的转化，更好地服务实体经济高质量发展。公司大力支持西藏地区资本市场建设，服务西藏经济发展。2023 年，公司协助西藏企业完成 30 亿元债券发行。此外，公司积极投资乡村振兴债券、扶贫专项债券，为乡村振兴注入力量。

第九节 审计报告（附正式报告）



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

审计报告

安永华明（2024）审字第70068116_B01号
东方财富证券股份有限公司

东方财富证券股份有限公司董事会：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

治理层负责监督东方财富证券股份有限公司的财务报告过程。





审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70068116_B01号
东方财富证券股份有限公司

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东方财富证券股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方财富证券股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就东方财富证券股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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





审计报告（续）

安永华明（2024）审字第70068116_B01号
东方财富证券股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



朱宝钦

中国注册会计师：朱宝钦



陈芸

中国注册会计师：陈 芸

中国 北京

2024 年 3 月 11 日



东方财富证券股份有限公司
合并资产负债表
2023年12月31日

人民币元

资产	附注五	2023年12月31日	2022年12月31日
货币资金	1	48,408,305,997.06	49,126,666,833.60
其中：客户资金存款		41,363,668,199.93	42,473,829,423.71
结算备付金	2	10,495,098,115.82	9,931,302,718.25
其中：客户备付金		8,692,426,361.75	8,369,667,311.78
融出资金	3	45,389,729,114.97	35,957,816,363.51
衍生金融资产	4	317,146,629.33	172,935,226.32
买入返售金融资产	5	7,004,267,487.11	5,593,525,895.67
应收款项	6	9,958,890,505.56	5,626,764,217.77
存出保证金	7	3,632,831,087.69	5,204,358,231.55
金融投资：			
其中：交易性金融资产	8	67,334,337,783.06	63,179,863,290.54
债权投资	9	4,140,491,042.48	-
其他债权投资	10	9,374,223,625.12	8,900,624,630.90
其他权益工具投资	11	4,461,102,130.00	-
固定资产	12	284,218,300.77	298,704,087.62
在建工程	13	3,163,806.27	7,405,487.27
使用权资产	14	105,308,273.54	151,731,045.37
无形资产	15	46,033,829.49	42,620,696.19
商誉	16	5,498,478.43	5,498,478.43
递延所得税资产	17	2,363,478.36	71,131,743.27
其他资产	18	78,881,219.54	83,803,164.78
资产总计		211,041,890,904.60	184,354,752,111.04

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
合并资产负债表（续）
2023年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2023年12月31日	2022年12月31日
负债			
应付短期融资款	21	12,514,949,379.99	10,345,130,755.91
拆入资金	22	4,440,407,077.78	3,914,860,833.34
交易性金融负债	23	6,407,221,059.47	4,901,922,661.45
衍生金融负债	4	160,784,729.05	181,341,903.81
卖出回购金融资产款	24	39,595,266,701.50	37,961,757,153.05
代理买卖证券款	25	55,412,363,479.10	55,135,925,615.19
应付职工薪酬	26	268,087,744.08	239,639,304.99
应交税费	27	185,273,421.34	183,557,691.17
应付款项	28	6,229,841,876.64	3,115,617,869.36
合同负债	29	2,504,006.68	2,858,629.72
应付债券	30	24,144,614,969.36	14,215,213,561.65
租赁负债	31	101,638,583.65	146,306,347.74
递延所得税负债	17	6,382,564.97	1,760,673.01
其他负债	32	2,654,516,100.31	622,907,219.29
负债合计		152,123,851,693.92	130,968,800,219.68
股东权益			
股本	33	12,100,000,000.00	12,100,000,000.00
资本公积	34	25,306,656,475.18	25,308,949,954.18
其他综合收益	35	81,388,341.34	23,886,561.60
盈余公积	36	2,205,540,690.51	1,659,808,957.57
一般风险准备	37	4,491,500,313.95	3,400,036,848.07
未分配利润	38	14,732,953,389.70	10,893,269,569.94
归属于母公司股东权益合计		58,918,039,210.68	53,385,951,891.36
股东权益合计		58,918,039,210.68	53,385,951,891.36
负债及股东权益总计		211,041,890,904.60	184,354,752,111.04

本财务报表由以下人士签署：

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分





东方财富证券股份有限公司
合并利润表
2023年度

人民币元

	附注五	2023年度	2022年度
营业收入			
手续费及佣金净收入	39	4,907,390,689.58	5,354,342,686.80
其中：经纪业务手续费净收入		4,840,048,982.70	5,280,380,389.89
投资银行业务手续费净收入		9,769,182.37	21,351,164.82
资产管理业务手续费净收入		9,626,163.65	4,427,771.30
利息净收入	40	2,099,752,710.85	2,224,160,496.72
其中：利息收入		4,152,303,300.55	3,977,996,033.18
利息支出		2,052,550,589.70	1,753,835,536.46
投资收益	41	2,042,058,164.22	1,611,970,646.18
公允价值变动收益	42	143,042,692.45	(489,101,951.32)
汇兑收益		185,061.32	968,709.72
资产处置收益		(40,275.90)	90,068.99
其他收益	43	180,914,442.21	131,226,898.89
其他业务收入	44	3,523,300.68	3,403,303.03
营业总收入		9,376,826,785.41	8,837,060,859.01
营业支出			
税金及附加	45	46,981,791.44	57,614,451.81
业务及管理费	46	3,073,372,787.06	2,708,522,902.97
信用减值损失	47	14,233,124.46	(9,378,074.02)
营业总支出		3,134,587,702.96	2,756,759,280.76
营业利润		6,242,239,082.45	6,080,301,578.25
加：营业外收入		110,202.63	79,110.00
减：营业外支出	48	12,780,586.48	17,764,433.25
利润总额		6,229,568,698.60	6,062,616,255.00
减：所得税费用	49	752,669,368.70	780,914,362.25
净利润		5,476,899,329.90	5,281,701,892.75
按经营持续性分类			
持续经营净利润		5,476,899,329.90	5,281,701,892.75
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		5,476,899,329.90	5,281,701,892.75

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
合并利润表（续）

2023年度

人民币元

	附注五	2023年度	2022年度
其他综合收益的税后净额		57,481,468.42	(135,983,177.99)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		57,481,468.42	(135,983,177.99)
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动		14,223,197.14	-
2.将重分类进损益的其他综合收益			
其他债权投资公允价值变动		43,784,932.05	(137,374,989.56)
其他债权投资信用减值准备		(526,660.77)	1,391,811.57
综合收益总额		5,534,380,798.32	5,145,718,714.76
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		5,534,380,798.32	5,145,718,714.76
每股收益			
基本每股收益		0.45	0.47
稀释每股收益		0.45	0.47

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司

合并股东权益变动表

2023年度

人民币元

2023年度

	归属于母公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、2023年1月1日余额	12,100,000,000.00	25,308,949,954.18	23,886,561.60	1,659,808,957.57	3,400,036,848.07	10,893,269,569.94	53,385,951,891.36
二、2023年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	57,481,468.42	-	-	5,476,899,329.90	5,534,380,798.32
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股份支付计入股东权益的金额	-	(2,293,479.00)	-	-	-	-	(2,293,479.00)
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	545,731,732.94	-	(545,731,732.94)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	1,091,463,465.88	(1,091,463,465.88)	-
(四) 所有者权益内部结转							
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	20,311.32	-	-	(20,311.32)	-
三、2023年12月31日余额	12,100,000,000.00	25,306,656,475.18	81,388,341.34	2,205,540,690.51	4,491,500,313.95	14,732,953,389.70	58,918,039,210.68

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2023年度

人民币元

2022年度

	归属于母公司股东权益						股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、2022年1月1日余额	8,800,000,000.00	12,524,948,718.88	159,869,739.59	1,131,999,446.10	2,344,417,825.13	7,194,996,211.60	32,156,231,941.30
二、2022年增减变动金额							
（一）综合收益总额	-	-	(135,983,177.99)	-	-	5,281,701,892.75	5,145,718,714.76
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本	3,300,000,000.00	12,705,000,000.00	-	-	-	-	16,005,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	2,707,087.00	-	-	-	-	2,707,087.00
3. 其他	-	76,294,148.30	-	-	-	-	76,294,148.30
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	527,809,511.47	-	(527,809,511.47)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	1,055,619,022.94	(1,055,619,022.94)	-
三、2022年12月31日余额	12,100,000,000.00	25,308,949,954.18	23,886,561.60	1,659,808,957.57	3,400,036,848.07	10,893,269,569.94	53,385,951,891.36

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
合并现金流量表
2023年度

人民币元

	附注五	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		13,251,786,722.06	12,017,815,817.73
拆入资金净增加额		530,000,000.00	2,700,000,000.00
融出资金净减少额		-	6,131,855,405.75
回购业务资金净增加额		218,632,330.34	9,131,358,479.13
代理买卖证券款净增加额		-	4,152,843,994.24
收到的税费返还		-	2,549,314.11
收到其他与经营活动有关的现金	50(1)	3,653,632,904.23	477,200,855.45
经营活动现金流入小计		17,654,051,956.63	34,613,623,866.41
为交易目的而持有的金融工具净增加额		2,618,333,193.96	27,393,906,946.81
融出资金净增加额		9,341,900,230.10	-
代理买卖证券款净减少额		996,204,325.96	-
支付利息、手续费及佣金的现金		3,430,532,523.72	2,719,919,281.14
支付给职工以及为职工支付的现金		957,302,896.72	747,832,841.65
支付的各项税费		1,140,610,724.07	1,339,255,898.88
支付其他与经营活动有关的现金	50(2)	1,838,103,860.52	3,901,193,808.57
经营活动现金流出小计		20,322,987,755.05	36,102,108,777.05
经营活动产生的现金流量净额	51(1)	(2,668,935,798.42)	(1,488,484,910.64)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,225,313,225.82	14,529,640,173.31
取得投资收益收到的现金		299,705,537.93	450,199,466.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		216,876.00	319,703.48
投资活动现金流入小计		16,525,235,639.75	14,980,159,343.26
投资支付的现金		25,090,720,235.08	9,509,288,378.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金		110,263,773.63	156,228,885.15
投资活动现金流出小计		25,200,984,008.71	9,665,517,263.83
投资活动产生的现金流量净额		(8,675,748,368.96)	5,314,642,079.43

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
合并现金流量表（续）
2023年度

人民币元

	附注五	2023年度	2022年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	231,971,275.51
发行债券收到的现金		44,313,879,000.00	37,268,698,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,823,963.69	-
筹资活动现金流入小计		44,315,702,963.69	37,500,669,275.51
偿还债务支付的现金		32,305,941,000.00	36,206,396,214.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		720,010,055.09	724,508,244.74
支付其他与筹资活动有关的现金		107,036,001.42	81,533,462.11
筹资活动现金流出小计		33,132,987,056.51	37,012,437,921.34
筹资活动产生的现金流量净额		11,182,715,907.18	488,231,354.17
四、汇率变动对现金及等价物的影响		185,061.32	968,709.72
五、现金及现金等价物的净增加额	51(3)	(161,783,198.88)	4,315,357,232.68
加：年初现金及现金等价物余额		58,977,665,699.18	54,662,308,466.50
六、年末现金及现金等价物余额	51(4)	58,815,882,500.30	58,977,665,699.18

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
资产负债表
2023年12月31日

人民币元

资产	附注十三	2023年12月31日	2022年12月31日
货币资金		42,438,416,590.07	43,905,512,957.16
其中：客户资金存款		37,263,319,055.48	38,608,413,296.95
结算备付金		9,417,437,345.37	9,513,331,591.91
其中：客户备付金		8,246,899,319.23	8,092,036,703.68
融出资金		45,389,729,114.97	35,957,816,363.51
衍生金融资产		317,146,629.33	172,935,226.31
买入返售金融资产		6,863,488,628.38	5,168,646,064.74
应收款项		9,898,522,167.84	5,574,591,657.89
存出保证金		808,409,565.01	2,948,675,670.35
金融投资：			
其中：交易性金融资产		70,719,975,605.26	61,878,452,838.06
其他债权投资		9,374,223,625.12	8,900,624,630.90
其他权益工具投资		4,459,702,130.00	-
长期股权投资	1	2,418,531,571.25	2,418,531,571.25
固定资产		262,951,186.51	265,449,492.13
在建工程		3,163,806.27	7,405,487.27
使用权资产		105,308,273.54	146,987,461.44
无形资产		40,736,290.85	34,877,370.31
递延所得税资产		-	69,828,080.64
其他资产		57,293,799.40	67,118,540.36
资产总计		202,575,036,329.17	177,030,785,004.23

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
资产负债表（续）
2023年12月31日

人民币元

负债和股东权益	附注十三	2023年12月31日	2022年12月31日
负债			
应付短期融资款		12,514,949,379.99	10,345,130,755.91
拆入资金		4,440,407,077.78	3,914,860,833.34
交易性金融负债		6,190,873,566.46	4,241,418,907.12
衍生金融负债		160,784,729.05	181,341,903.81
卖出回购金融资产款		38,613,535,550.86	37,961,757,153.05
代理买卖证券款		48,587,238,151.79	48,849,908,000.77
应付职工薪酬		243,960,676.81	215,857,518.58
应交税费		169,465,554.03	177,703,613.03
应付款项		6,213,696,987.95	3,105,612,196.90
合同负债		2,504,006.68	2,858,629.72
应付债券		24,144,614,969.36	14,215,213,561.65
租赁负债		101,638,583.65	141,349,061.41
递延所得税负债		4,363,864.97	-
其他负债		2,506,276,987.43	510,172,270.76
负债合计		143,894,310,086.81	123,863,184,406.05
股东权益			
股本		12,100,000,000.00	12,100,000,000.00
资本公积		25,309,512,063.04	25,311,205,528.04
其他综合收益		81,388,341.34	23,886,561.60
盈余公积		2,205,540,690.51	1,659,808,957.57
一般风险准备		4,491,500,313.95	3,400,036,848.07
未分配利润		14,492,784,833.52	10,672,662,702.90
股东权益合计		58,680,726,242.36	53,167,600,598.18
负债及股东权益总计		202,575,036,329.17	177,030,785,004.23

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
利润表
2023年度

人民币元

	附注十三	2023年度	2022年度
营业收入			
手续费及佣金净收入	2	4,272,851,451.18	4,779,524,249.07
其中：经纪业务手续费净收入		4,243,257,914.24	4,740,484,066.56
投资银行业务手续费净收入		9,769,182.37	21,351,164.82
资产管理业务手续费净收入		9,626,163.65	4,427,771.30
利息净收入	3	1,917,555,093.09	2,103,854,371.75
其中：利息收入		3,958,502,257.61	3,850,211,315.89
利息支出		2,040,947,164.52	1,746,356,944.14
投资收益	4	1,841,620,463.36	1,483,523,429.74
公允价值变动收益		392,936,023.48	(353,871,066.92)
汇兑收益		185,061.32	968,709.72
资产处置收益		(175,049.20)	117,678.56
其他收益		180,705,010.86	126,568,080.57
其他业务收入		3,506,796.66	3,391,701.96
营业总收入		8,609,184,850.75	8,144,077,154.45
营业支出			
税金及附加		45,141,010.61	56,907,705.86
业务及管理费		2,360,789,890.00	2,053,372,283.62
信用减值损失		10,076,568.59	(9,481,764.06)
营业总支出		2,416,007,469.20	2,100,798,225.42
营业利润		6,193,177,381.55	6,043,278,929.03
加：营业外收入		100,202.63	79,110.00
减：营业外支出		12,623,472.23	17,578,446.22
利润总额		6,180,654,111.95	6,025,779,592.81
减：所得税费用		723,316,471.19	747,684,478.11
净利润		5,457,337,640.76	5,278,095,114.70
按经营持续性分类			
持续经营净利润		5,457,337,640.76	5,278,095,114.70
其他综合收益的税后净额		57,481,468.42	(135,983,177.99)
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动		14,223,197.14	-
2.将重分类进损益的其他综合收益			
其他债权投资公允价值变动		43,784,932.05	(137,374,989.56)
其他债权投资信用减值准备		(526,660.77)	1,391,811.57
综合收益总额		5,514,819,109.18	5,142,111,936.71

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
股东权益变动表
2023年度

人民币元

2023年度	股本	资本公积	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
一、2023年1月1日余额	12,100,000,000.00	25,311,205,528.04	23,886,561.60	1,659,808,957.57	3,400,036,848.07	10,672,662,702.90	53,167,600,598.18
二、2023年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	57,481,468.42	-	-	5,457,337,640.76	5,514,819,109.18
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股份支付计入股东权益的金额	-	(1,693,465.00)	-	-	-	-	(1,693,465.00)
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	545,731,732.94	-	(545,731,732.94)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	1,091,463,465.88	(1,091,463,465.88)	-
(四) 所有者权益内部结转							
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	20,311.32	-	-	(20,311.32)	-
三、2023年12月31日余额	12,100,000,000.00	25,309,512,063.04	81,388,341.34	2,205,540,690.51	4,491,500,313.95	14,492,784,833.52	58,680,726,242.36
2022年度	股本	资本公积	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
一、2022年1月1日余额	8,800,000,000.00	12,527,958,651.74	159,869,739.59	1,131,999,446.10	2,344,417,825.13	6,977,996,122.61	31,942,241,785.17
二、2022年增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	(135,983,177.99)	-	-	5,278,095,114.70	5,142,111,936.71
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本	3,300,000,000.00	12,705,000,000.00	-	-	-	-	16,005,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	1,952,728.00	-	-	-	-	1,952,728.00
3. 其他	-	76,294,148.30	-	-	-	-	76,294,148.30
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	527,809,511.47	-	(527,809,511.47)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	1,055,619,022.94	(1,055,619,022.94)	-
三、2022年12月31日余额	12,100,000,000.00	25,311,205,528.04	23,886,561.60	1,659,808,957.57	3,400,036,848.07	10,672,662,702.90	53,167,600,598.18

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
现金流量表
2023年度

人民币元

附注十三 2023年度 2022年度

一、经营活动产生的现金流量：

收取利息、手续费及佣金的现金	11,797,967,775.60	11,078,175,768.22
拆入资金净增加额	530,000,000.00	2,700,000,000.00
融出资金净减少额	-	6,131,855,405.75
回购业务资金净增加额	-	9,535,953,968.22
代理买卖证券款净增加额	-	2,894,502,160.87
收到的税费返还	-	10,865.61
收到其他与经营活动有关的现金	4,221,086,180.35	472,510,792.29
经营活动现金流入小计	16,549,053,955.95	32,813,008,960.96
为交易目的而持有的金融工具净增加额	6,651,286,624.36	27,279,549,130.62
融出资金净增加额	9,341,900,230.10	-
代理买卖证券款净减少额	1,535,312,038.85	-
回购业务资金净减少额	1,046,146,408.22	-
支付利息、手续费及佣金的现金	2,931,105,271.44	2,719,517,364.45
支付给职工以及为职工支付的现金	863,185,256.36	661,704,908.69
支付的各项税费	1,104,303,699.97	1,301,053,788.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,239,474,213.48	2,928,186,974.68
经营活动现金流出小计	24,712,713,742.78	34,890,012,166.71
经营活动产生的现金流量净额	(8,163,659,786.83)	(2,077,003,205.75)

二、投资活动产生的现金流量：

收回投资收到的现金	16,225,313,225.82	14,529,640,173.31
取得投资收益收到的现金	271,398,537.93	450,199,466.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额	65,007.00	319,703.48
投资活动现金流入小计	16,496,776,770.75	14,980,159,343.26
投资支付的现金	20,972,407,012.36	9,709,288,378.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	106,827,953.63	140,605,889.15
投资活动现金流出小计	21,079,234,965.99	9,849,894,267.83
投资活动产生的现金流量净额	(4,582,458,195.24)	5,130,265,075.43

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分



东方财富证券股份有限公司
现金流量表（续）
2023年度

人民币元

	附注十三	2023年度	2022年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	231,971,275.51
发行债券收到的现金		44,313,879,000.00	37,268,698,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,823,963.69	-
筹资活动现金流入小计		44,315,702,963.69	37,500,669,275.51
偿还债务支付的现金		32,305,941,000.00	36,206,396,214.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		720,010,055.09	724,508,244.74
支付其他与筹资活动有关的现金		101,522,692.62	78,615,192.21
筹资活动现金流出小计		33,127,473,747.71	37,009,519,651.44
筹资活动产生的现金流量净额		11,188,229,215.98	491,149,624.07
四、汇率变动对现金及等价物的影响		185,061.32	968,709.72
五、现金及现金等价物的净增加额		(1,557,703,704.77)	3,545,380,203.47
加：年初现金及现金等价物余额		53,368,942,225.27	49,823,562,021.80
六、年末现金及现金等价物余额		51,811,238,520.50	53,368,942,225.27

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

