

**方正证券承销保荐有限责任公司**

**二〇二三年度财务报告披露信息**

**二〇二四年四月**

## 目 录

第一节 公司概况.....	2
第二节 公司股东情况.....	3
第三节 公司历史沿革.....	3
第四节 公司组织机构图.....	5
第五节 公司员工构成情况.....	6
第六节 公司资产、负债及流动性情况.....	6
第七节 公司主营业务情况分析.....	7
第八节 对会计师事务所审计报告的说明.....	8
第九节 公司内部控制情况.....	8
第十节 董事、监事和高级管理人员年度薪酬情况.....	8
第十一节 公司履行社会责任情况.....	9
第十二节 财务报告.....	12

## 第一节 公司概况

### 一、公司名称

法定中文名称：方正证券承销保荐有限责任公司

法定中文名称简称：方正承销保荐

法定英文名称：Founder Financing Services Co., Ltd.

法定英文名称缩写：FFSC

### 二、公司法定代表人：袁玉平

公司总经理：袁玉平

### 三、公司注册资本：1,400,000,000元

公司净资产：893,787,809.66元

### 四、公司各单项业务资格

序号	业务资格名称	批准单位	批准时间
1	证券承销与保荐	中国证券监督管理委员会	2002 年 4 月
2	全国银行间债券交易系统成员	中国外汇交易中心 全国银行间同业拆借中心	2002 年 9 月 11 日
3	交易所债券市场成员	财政部	2003 年
4	证券业务外汇经营许可证	国家外汇管理局	2003 年 1 月 2 日
5	企业债券主承销商资格	-	2006 年
6	IPO 询价对象资格	中国证券业协会	2008 年 9 月 5 日
7	全国中小企业股份转让系统 主办券商业务资格	中国证券业协会	2011 年 9 月 26 日
8	全国银行间同业拆借市场成员资格	中国人民银行上海总部	2013 年 4 月 16 日
9	北京证券交易所会员资格	北京证券交易所	2021 年 11 月 10 日

### 五、公司地址

公司注册地址：北京市丰台区金丽南路3号院2号楼1至16层01内六层1-203室（邮编：100071）

公司办公地址：北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层（邮编：100020）

公司国际互联网网址：[www.fzfinancing.com](http://www.fzfinancing.com)

### 六、公司年度报告编制负责人

董事会秘书：袁玉平

联系地址：北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层（邮编：100020）

电话：010-56991915 传真：010-56991793

电子信箱：yuanyuping@foundersc.com

## 第二节 公司股东情况

一、报告期末，公司共 1 家股东，出资金额为 1,400,000,000.00 元：

序号	股东单位名称	报告期内股权增减变动情况(元)	报告期末出资金额及百分比(元/%)		所持股权的质押或冻结情况
1	方正证券股份有限公司	0	1,400,000,000.00	100	无

二、报告期末，持股 10%以上的股东情况

股东单位	法定代表人	执委会主任	主营业务	注册资本(万元)
方正证券股份有限公司	施华	何亚刚	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；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；代销金融产品。	823210.14

## 第三节 公司历史沿革

方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“公司”）的前身中国民族证券有限责任公司，是经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意中国民族证券有限责任公司筹建方案的批复》（证监机构字[2001]132 号）批准，由中国民族国际信托投资公司以其证券营业部和证券类资产出资，其他股东以货币资金出资，发起设立的综合类证券公司。

2014 年 7 月 31 日，中国证监会出具《关于核准方正证券股份有限公司<sup>1</sup>向北京政泉控股有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]795 号），核准方正证券股份有限公司向中国民族证券有限责任公司股东北京政泉控股有限公司、乐山市国有资产经营有限公司、东方集团股份有限公司、新产业投资股份有限公司、兵工财务有限责任公司发行股份购买相关资产；同时核准方正证券股份有限公司通过受让公司 4,486,553,072.22 元股权（占出资总额 100%）的方式设

<sup>1</sup> “方正证券股份有限公司”现为我公司唯一股东，因此在本报告中也称“母公司”或简称为“方正证券”。

立子公司。

2019年7月26日，中国证监会北京监管局（以下简称“北京证监局”）出具《关于核准中国民族证券有限责任公司变更注册资本的批复》（京证监许可[2019]34号文），核准公司注册资本由4,486,553,072.22元减至800,000,000.00元。

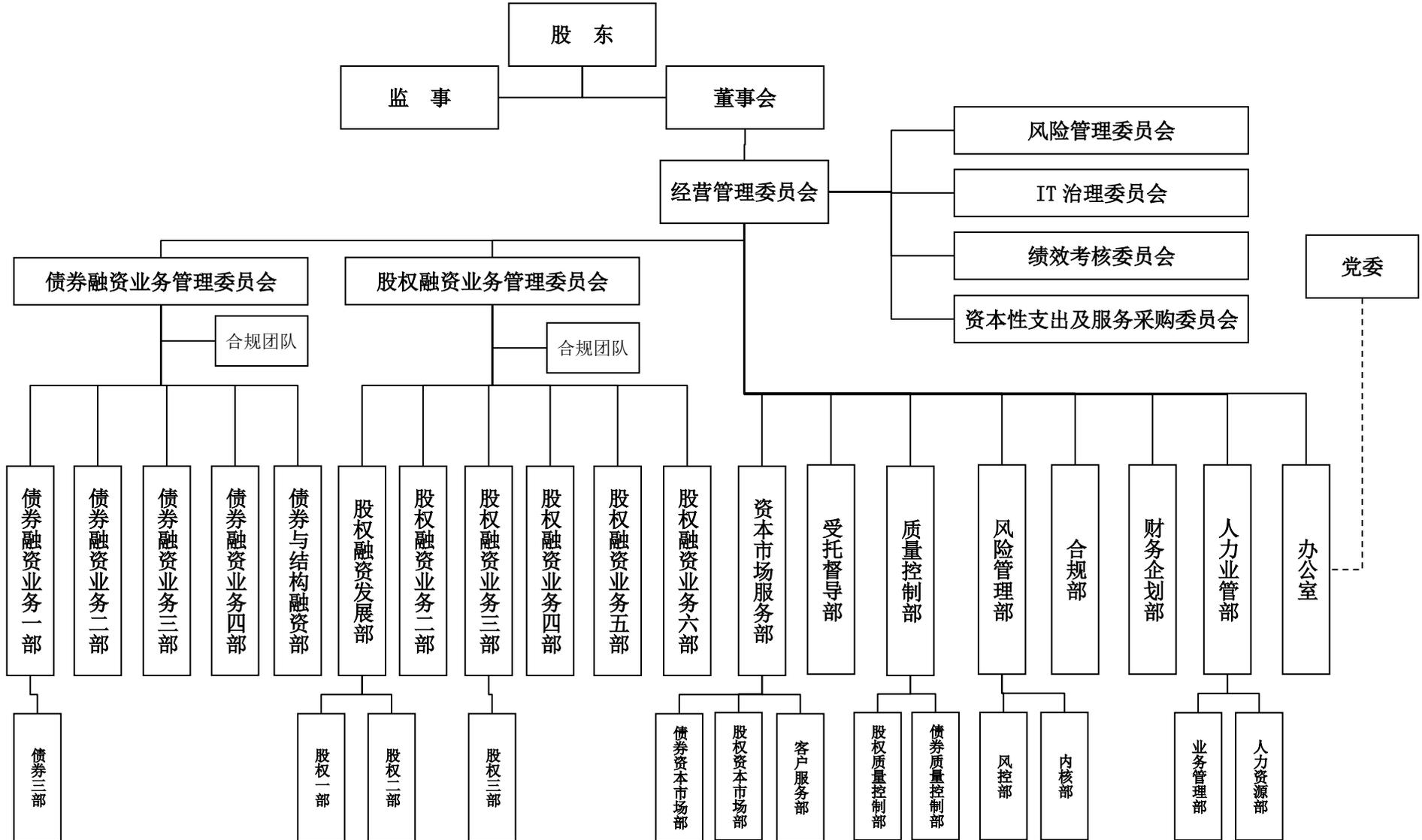
2019年8月21日，北京证监局出具《关于核准中国民族证券有限责任公司减少证券经纪等业务的批复》（京证监许可[2019]51号文），核准公司变更业务范围，公司业务范围变更为“证券承销与保荐”。自此，公司完成了与方正证券的业务整合，公司将除证券承销与保荐等投行业务之外的各项业务全部转移至方正证券，方正证券的全国中小企业股份转让系统推荐业务转移至公司，公司作为方正证券的承销保荐子公司存续。

2019年11月19日，公司正式更名为“方正证券承销保荐有限责任公司”，并完成工商变更登记。

2020年5月18日，经股东方正证券同意，公司将资本公积600,000,000.00元转增资本，转增后公司的实收资本和注册资本变更为1,400,000,000.00元，并完成工商变更登记。

（此处以下本页无正文）

### 第四节 公司组织机构图



## 第五节 公司员工构成情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有正式员工 317 名，构成情况见下表：

	项目	人数	比例 (%)
专业结构	投资银行业务人员	232	72.9%
	质量控制人员	12	3.8%
	合规人员	11	3.5%
	风险管理人员	8	2.5%
	财务人员	4	1.3%
	信息技术人员	2	0.6%
	行政管理人員	29	9.5%
	人力业管/办公室	19	5.9%
受教育程度	博士	5	1.6%
	硕士	229	72.2%
	本科	79	24.9%
	大专及以下	4	1.3%
人数合计		317	

## 第六节 公司资产、负债及流动性情况

### 一、公司资产质量分析

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 319,098.90 万元，较上年末的 298,638.38 万元增加 6.85%。

本公司截至 2023 年末的资产中，货币资金余额为 65,321.75 万元，占资产总额的 20.47%，全部为自有资金；结算备付金和存出保证金余额合计 160.05 万元，占资产总额的 0.05%；应收款项余额 364.09 万元，占资产总额的 0.11%；交易性金融资产余额为 71,180.09 万元，占资产总额的 22.31%；投资性房地产余额为 156,396.34 万元，占资产总额的 49.01%；长期资产（固定资产、无形资产、在建工程）合计余额为 572.12 万元，占资产总额的 0.18%；使用权资产余额为 3,115.42 万元，占资产总额的 0.98%；递延所得税资产余额为 16,404.94 万元，占资产总额的 5.14%；其他资产合计余额为 5,584.10 万元，占资产总额的 1.75%。

### 二、公司流动性分析

流动性管理一直是公司的重要工作，截至 2023 年 12 月 31 日，公司的流动

性覆盖率（LCR）为 268.57%，净稳定资金率（NSFR）为 133.34%，满足《证券公司风险控制指标管理办法》的要求，流动性风险较低。

### 三、公司负债状况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司的负债总额为 56,083.79 万元，较上年末的 52,862.00 万元增加 6.09%。

本公司截至 2023 年末的负债余额中，应付职工薪酬余额为 23,396.66 万元，占负债总额的 41.72%；应缴税费余额为 6,001.72 万元，占负债总额的 10.70%；预计负债余额为 10,659.57 万元，占负债总额的 19.01%；租赁负债余额为 2,932.83 万元，占负债总额的 5.23%；其他负债（应付款项、其他应付款、预收账款）余额为 13,092.56 万元，占负债总额的 23.34%。

## 第七节 公司主营业务情况分析

报告期内，公司依托母公司平台，发挥协同优势，完善业务流程和内控体系，调整优化组织架构，积极引进人才队伍，调整协同规划，强化项目承揽与储备，持续提高综合金融服务能力。报告期末，公司有保荐代表人 70 人，较上年同期增加 2 人。

股权业务方面，实现业务收入 0.77 亿元，完成股权承销金额合计 41.23 亿元，行业排名第 25（数据来源：WIND），较上年提升 4 名；其中，完成宁新新材（839719.BJ）1 家北交所 IPO 项目，为企业募集资金 3.42 亿元；完成中矿资源（002738.SZ）、岱勒新材（300700.SZ）、广东鸿图（002101.BJ）等 3 家上市公司再融资，募集资金 37.81 亿元。新三板业务持续督导企业 73 家，包含创新层 16 家，基础层 57 家。

债券业务方面，实现业务收入 1.02 亿元，完成公司债、企业债、金融债、地方政府债等各类债券承销规模 196.82 亿元，其中公司债、企业债承销规模 141.26 亿元，行业排名第 47（数据来源：WIND）。

报告期内，公司荣获证券时报主办的“2023 年中国证券业 IPO 销售投行君鼎奖”。

## 第八节 对会计师事务所审计报告的说明

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的财务报表出具了标准无保留意见审计报告，并经 2024 年 3 月 18 日召开的第六届董事会 2024 年第一次会议审议批准。

## 第九节 公司内部控制情况

### 一、公司内部控制总体评价

报告期内，公司对纳入评估范围的业务与事项均已建立了相应的内部控制机制并基本得到有效执行，根据《证券公司投资银行类业务内部控制指引》及母公司内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司内部控制不存在重大缺陷和重要缺陷。针对评估中发现的内部控制执行一般缺陷，已责成相关责任部门认真落实整改。自评估报告基准日（2023 年 12 月 31 日）至评估报告发出日之间，未发生对评估结论产生实质性影响的内部控制重大变化。

### 二、会计师事务所对公司内部控制的意见

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表及财务报表附注，研究和评价了公司与财务报表相关的内部控制，未发现公司 2023 年 12 月 31 日与财务报表编制和公允列报相关的内部控制存在影响审计意见的重大缺陷。

## 第十节 董事、监事和高级管理人员年度薪酬情况

### 一、公司董事、监事津贴和高级管理人员薪酬管理的基本制度及决策程序

（一）公司董事、监事津贴由股东决定。报告期内，公司董事津贴按照 2018 年 12 月 20 日股东作出的《关于中国民族证券有限责任公司董事津贴的股东决定》标准执行；公司监事津贴按照 2015 年 11 月 16 日股东作出的相关决定标准执行。

（二）公司高级管理人员薪酬由董事会决定。根据《方正证券承销保荐有限责任公司董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理办法》相关规定及第六届董事会 2023 年第二次会议审议通过《关于确定 2022 年度公司高级管理人员考核结果的议案》和《关于公司高级管理人员 2022 年奖金分配的议案》的相关决议，公司高管薪酬与岗位、绩效挂钩，经公司董事会审议决定。

## 二、公司董事、监事津贴和高级管理人员年度薪酬情况

截至报告期末，公司现任及报告期内离任董事、监事津贴及高级管理人员薪酬总额为 952.65 万元，分布情况如下：

（一）董事津贴总额为 25.20 万元，其中独立董事津贴总额为 25.20 万元；

（二）监事薪酬总额为 0 万元，其中监事津贴总额为 0 万元；

（三）高级管理人员（包括董事长、经理层人员等）薪酬总额为 927.45 万元（含 2022 年度奖金）。

报告期内，公司高级管理人员奖金 40% 部分将采取延期支付方式，并遵循等分原则 3 年内支付完毕，不存在非现金薪酬情况。

报告期内，公司未实施股权激励政策，董事、监事及高级管理人员未持有公司股份及期权。

## 第十一节 公司履行社会责任情况

公司将履行社会责任融入公司发展，将实现股东利益最大化与保护客户和员工权益、从事社会公益事业相结合，并在此过程中追求公司发展与社会发展的和谐统一。

### 一、对股东的责任

公司严格遵守相关法律法规，进一步完善法人治理机构，形成了股东、董事会、监事与经营层权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的公司治理结构，确保公司规范运作，切实保证股东等利益相关者的合法权益。报告期内，股东共作出 21 项股东决定，审议通过了修订公司章程、聘用审计机构、董事会换届、更换董监事、关联交易事项以及 2022 年度财务决算、董事会工作报告、独立董事履职情况报告、监事履职情况报告、董事绩效考核及薪酬情况说明以及 2023 年度财务预算等议案；董事会共召开 13 次会议，均按照监管要求规范运作，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性；监事对公司董事会和高级管理人员履职情况、财务管理的合法合规性进行监督，有力推动了法人治理结构中监督环节的建设；经营层在公司《章程》规定的职权范围内，严格执行董事会决议，逐渐形成科学、合理、高效的决策机制和工作机制，为公司业务拓展，业务结构调整以及经济效益提升注入充沛活力。

## 二、对客户的质量

公司通过提供投资银行服务、财务顾问服务，帮助企业通过资本市场融资，优化资产结构，履行对客户的质量。报告期内，公司成功完成宁新新材(839719.BJ)公司的 IPO 上市发行工作；完成中矿资源(002738.SZ)、岱勒新材(300700.SZ)、广东鸿图(002101.BJ)等上市公司再融资市场发行工作。

报告期内，公司共承销各类债券 113 只，帮助地方政府、企业通过发行债券累计实现融资 196.82 亿元。公司承销的债券品种除一般企业债券、公司债券外，还包括地方政府债券、金融债券、专项债券等品种。

## 三、对员工的质量

优秀员工是公司发展壮大的宝贵资源。公司长期致力于人才队伍建设，通过标准化的招聘流程，将符合公司发展、符合公司人才梯队建设的各类人才引入公司；通过多层次的培训体系，提升员工的专业能力和综合素质。报告期内，公司为员工购买中国证券业协会远程培训畅学服务，满足不同部门员工业务培训需求，提升员工培训体验，并按照最新培训要求，组织参训员工完成党建引领、行业文化、职业道德等课时学习；公司组织员工积极参加中国证券业协会及交易所举办的注册制下投行业务相关培训，深入学习监管规则、法律责任及保荐业务持续督导要求等要点，进一步加强投行从业人员业务能力培养，提升执业质量；公司积极参与中国证券业协会举办的《证券公司廉洁从业及文化建设专题》培训及《证券公司党建引领文化建设培训》，进一步增强全体员工在工作中知敬畏、守底线的廉洁从业意识，规范从业人员执业行为；公司组织新员工定期参加母公司培训学院举办的新员工培训，包括公司企业文化、经营情况及发展介绍、各项业务介绍、合规及声誉风险管理等课程，帮助新入职员工更快融入工作环境及合规展业打下良好基础；公司内控部门还针对相关业务举办了《2023 年上半年监管案例及合规管理要点宣导》、《IPO 项目股东信息披露专项核查关注要点》、《全面注册制下 IPO 审核关注要点》、《强化内控落实，防范合规风险》、《完善工作机制，压紧压实全链条责任》等专项培训，通过案例及政策分析等帮助从业人员学习经验并加强执业中合规意识。公司工会组织召开职工代表大会，有力保障员工民主参与民主决策的权利；通过开展送温暖活动、节日慰问、搭建员工心理健康服务平台等形式加强人文关怀；通过职工书屋建设，为员工提供各类书籍万册，丰富员

工的精神文化生活；通过组织各类俱乐部活动，丰富员工的业余文体生活，促进员工身体健康；通过开展业务技能竞赛，提升员工的综合素质。

#### 四、对社会的责任

公司积极响应国家政策，高度重视地方政府债券承销工作，将地方政府债承销工作纳入债券业务发展战略，并前瞻性布局。报告期内，公司承销地方政府债48只，为湖北、贵州、辽宁、海南、云南、四川、甘肃、河南、新疆、陕西等全国14个省市及自治区政府募集资金逾23亿元，募集资金主要用于偿还债务及高速公路建设、土地储备等重点基础建设项目。地方政府债券的发行为地方基础建设提供了有力的资金支持，为有效防范及化解地方政府债务风险、推动地方经济高质量发展发挥了重要作用。

同时，积极服务国家战略，公司在乡村振兴和建设新型城镇领域进行了深入探索，加大对乡村振兴产业的支持力度，承担社会责任，为国家战略做出自己的贡献。报告期内，公司参与发行2只债券，合计债券发行规模13.90亿元。

另外，2023年公司通过采购黑龙江桦南县、河南新县、云南弥渡县等扶贫县农产品，消费扶贫约48.55万元。

（此处以下本页无正文）

方正证券承销保荐有限责任公司

已审财务报表

2023年度

目 录

	页	次
一、 审计报告	1	- 3
二、 已审财务报表		
资产负债表	4	
利润表	5	
所有者权益变动表	6	
现金流量表	7	
财务报表附注	8	- 59



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80008259\_A01号  
方正证券承销保荐有限责任公司

方正证券承销保荐有限责任公司董事会：

### 一、 审计意见

我们审计了方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正承销保荐”）的财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、所有者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，后附的方正承销保荐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，公允反映了方正承销保荐2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

### 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，我们独立于方正承销保荐，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

方正承销保荐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，管理层负责评估方正承销保荐的持续经营能力，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。

治理层负责监督方正承销保荐的财务报告过程。

## 审计报告（续）

安永华明（2024）审字第80008259\_A01号  
方正证券承销保荐有限责任公司

### 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，就可能导致对方正承销保荐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方正承销保荐不能持续经营。
- （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。

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80008259\_A01号  
方正证券承销保荐有限责任公司

（本页无正文）



宋雪强

中国注册会计师：宋雪强



王琦

中国注册会计师：王琦

中国 北京

2024 年 3 月 18 日

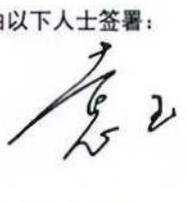
方正证券承销保荐有限责任公司  
资产负债表  
2023年12月31日

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	653,217,532.49	612,196,538.52
结算备付金	2	792,116.57	2,809,679.38
交易性金融资产	3	711,800,929.04	779,358,740.66
应收款项	4	3,640,911.12	566,711.12
存出保证金	5	808,414.19	808,277.39
投资性房地产	6	1,563,963,352.20	1,228,428,000.00
固定资产	7	3,652,905.87	4,688,282.74
在建工程		110,086.94	-
使用权资产	8	31,154,197.30	45,000,507.19
无形资产	9	1,958,249.09	2,083,698.59
递延所得税资产	10	164,049,358.18	219,658,886.92
其他资产	11	55,840,978.52	90,784,483.07
资产总计		3,190,989,031.51	2,986,383,805.58
<b>负债</b>			
应付职工薪酬	13	233,966,622.88	322,324,967.08
应交税费	14	60,017,227.63	50,823,900.79
应付款项		4,500.00	4,500.00
预计负债	15	106,595,677.81	106,688,548.00
租赁负债	16	29,328,320.55	40,808,866.62
其他负债	17	130,925,550.47	7,969,253.63
负债合计		560,837,899.34	528,620,036.12
<b>所有者权益</b>			
实收资本	18	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
资本公积	19	49,258,095.12	49,258,095.12
盈余公积	20	317,786,358.10	300,547,618.83
一般风险准备	21	635,572,716.20	601,095,237.66
未分配利润	22	227,533,962.75	106,862,817.85
所有者权益合计		2,630,151,132.17	2,457,763,769.46
负债和所有者权益总计		3,190,989,031.51	2,986,383,805.58

本财务报表由以下人士签署：

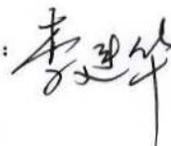
法定代表人：



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

方正证券承销保荐有限责任公司  
 利润表  
 2023年度

人民币元

	附注五	2023年度	2022年度
营业收入		217,472,348.66	535,175,783.33
手续费及佣金净收入	23	178,681,312.85	509,394,668.69
其中：投资银行业务手续费净收入		178,759,809.95	509,425,842.64
利息净收入	24	10,666,971.00	7,950,883.42
其中：利息收入		12,146,398.37	9,961,589.21
利息支出		1,479,427.37	2,010,705.79
投资收益	25	17,174,821.48	26,317,587.28
其他收益	26	1,692,127.52	1,556,508.75
公允价值变动收益	27	(4,499,768.81)	(19,181,547.36)
其他业务收入	28	13,715,380.66	9,721,541.98
资产处置收益/（损失）		41,503.96	(583,859.43)
营业支出		(10,481,706.01)	647,292,160.81
税金及附加	29	4,223,017.68	12,719,077.38
业务及管理费	30	279,986,405.85	481,673,967.36
信用减值损失	31	(294,779,100.19)	152,895,161.89
其他业务成本		87,970.65	3,954.18
营业利润		227,954,054.67	(112,116,377.48)
加：营业外收入	32	314,509.38	436,016.45
减：营业外支出		-	-
利润总额		228,268,564.05	(111,680,361.03)
减：所得税费用	33	55,881,201.34	(14,709,846.97)
净利润		172,387,362.71	(96,970,514.06)
其中：持续经营净利润		172,387,362.71	(96,970,514.06)
其他综合收益的税后净额		-	-
综合收益总额		172,387,362.71	(96,970,514.06)

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

方正证券承销保荐有限责任公司  
所有者权益变动表  
2023年度

人民币元

2023年度

	实收资本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、 2023年1月1日余额	1,400,000,000.00	49,258,095.12	300,547,618.83	601,095,237.66	106,862,817.85	2,457,763,769.46
二、 本年增减变动金额	-	-	17,238,739.27	34,477,478.54	120,671,144.90	172,387,362.71
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	172,387,362.71	172,387,362.71
(二) 利润分配	-	-	17,238,739.27	34,477,478.54	(51,716,217.81)	-
1.提取盈余公积	-	-	17,238,739.27	-	(17,238,739.27)	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	34,477,478.54	(34,477,478.54)	-
三、 2023年12月31日余额	1,400,000,000.00	49,258,095.12	317,786,358.10	635,572,716.20	227,533,962.75	2,630,151,132.17

2022年度

	实收资本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、 2022年1月1日余额	1,400,000,000.00	49,258,095.12	300,547,618.83	601,095,237.66	203,833,331.91	2,554,734,283.52
二、 本年增减变动金额	-	-	-	-	(96,970,514.06)	(96,970,514.06)
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	(96,970,514.06)	(96,970,514.06)
(二) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
三、 2022年12月31日余额	1,400,000,000.00	49,258,095.12	300,547,618.83	601,095,237.66	106,862,817.85	2,457,763,769.46

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

方正证券承销保荐有限责任公司  
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：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		90,103,559.71	-
收取利息、手续费及佣金的现金		209,508,368.33	647,135,223.57
收到其他与经营活动有关的现金		138,788,081.48	17,976,051.44
经营活动现金流入小计		438,400,009.52	665,111,275.01
支付利息、手续费及佣金的现金		10,468,363.94	98,709,769.10
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	100,802,253.35
支付给职工以及为职工支付的现金		313,371,203.49	359,689,055.97
支付的各项税费		11,710,486.21	42,135,123.98
支付其他与经营活动有关的现金		46,943,036.58	850,388,969.07
经营活动现金流出小计		382,493,090.22	1,451,725,171.47
经营活动产生的现金流量净额		55,906,919.30	(786,613,896.46)
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		91,191.05	33,216.19
投资活动现金流入小计		91,191.05	33,216.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,452,466.87	3,096,066.87
投资活动现金流出小计		5,452,466.87	3,096,066.87
投资活动产生的现金流量净额		(5,361,275.82)	(3,062,850.68)
三、筹资活动产生的现金流量：			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,957,020.04	12,340,019.08
筹资活动现金流出小计		12,957,020.04	12,340,019.08
筹资活动产生的现金流量净额		(12,957,020.04)	(12,340,019.08)
四、现金及现金等价物净增加额	34	37,588,623.44	(802,016,766.22)
加：年初现金及现金等价物余额	34	614,718,764.51	1,416,735,530.73
五、年末现金及现金等价物余额	34	652,307,387.95	614,718,764.51

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分