



东方财富信息股份有限公司

2023年度财务决算报告

股票代码：300059

股票简称：东方财富

二〇二四年三月

东方财富信息股份有限公司

2023年度财务决算报告

报告期内，公司始终坚持以用户需求为中心，顶住外部压力，保持战略定力，重点加强内部运营管理，推进各项工作提质增效，努力实现各项业务持续健康发展。受资本市场景气度等因素影响，报告期内，公司实现营业总收入 110.81 亿元¹，同比下降 11.25%。此外，受益于证券自营固定收益业务收益同比大幅提升，公司实现投资收益及公允价值变动收益（不包含在营业总收入中）22.36 亿元，同比增长 100.31%。报告期内，公司实现归属于上市公司股东净利润 81.93 亿元，同比下降 3.71%。

公司 2023 年度财务报表及相关的报表附注经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

¹注：公司营业总收入不包括证券业务产生的投资收益及公允价值变动损益。

一、主要财务数据分析

1、主要资产项目数据分析

单位：元

资产项目	期末		期初		比重增减 (%)	金额期末比期初增减 (%)
	金额	占资产总额比重 (%)	金额	占资产总额比重 (%)		
货币资金	61,399,102,365.62	25.63	64,230,876,969.67	30.31	-4.68	-4.41
融出资金	46,263,938,553.39	19.31	36,621,122,558.03	17.28	2.03	26.33
交易性金融资产	68,288,819,078.00	28.50	63,345,654,090.03	29.90	-1.40	7.80
其他应收款	14,504,484,406.88	6.05	9,031,770,581.23	4.26	1.79	60.59

报告期末，公司货币资金较期初减少4.41%，主要因为：证券经纪业务及金融电子商务服务相关的客户资金减少。

报告期末，公司融出资金较期初增加26.33%，主要因为：融资融券业务规模增加。

报告期末，公司交易性金融资产较期初增加7.80%，主要因为：证券公司开展权益类收益互换业务，资产规模增加。

报告期末，公司其他应收款较期初增加60.59%，主要因为：应收证券业务清算款增加。

2、主要负债项目数据分析

单位：元

负债项目	期末		期初		比重增减 (%)	金额期末比期初增减 (%)
	金额	占负债总额比重 (%)	金额	占负债总额比重 (%)		
应付短期融资券	12,514,949,379.99	7.47	10,345,130,755.91	7.05	0.42	20.97
卖出回购金融资产款	39,595,266,701.50	23.62	37,961,757,153.05	25.87	-2.25	4.30
代理买卖证券款	64,971,957,751.08	38.76	66,394,081,731.51	45.25	-6.49	-2.14
应付债券	17,251,456,887.16	10.29	12,525,775,761.61	8.54	1.75	37.73

报告期末，公司应付短期融资券较期初增加20.97%，主要因为：发行短期融资券规模增加。

报告期末，公司卖出回购金融资产款较期初增加4.30%，主要因为：债券质押式回购业务规模增加。

报告期末，公司代理买卖证券款较期初减少2.14%，主要因为：基金代销业务代理买卖证券款减少。

报告期末，公司应付债券较期初增加37.73%，主要因为：发行公司债券及收益凭证增加。

3、主要费用项目数据分析

单位：元

费用项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减 (%)
销售费用	468,066,060.96	526,053,726.28	-11.02
管理费用	2,315,737,794.95	2,191,832,282.13	5.65
研发费用	1,080,649,176.70	935,742,208.54	15.49
财务费用	-168,026,858.86	-112,259,029.06	-49.68

报告期内，公司销售费用较上年同期减少11.02%，主要因为：技术、咨询服务费同比下降。

报告期内，公司管理费用较上年同期增长5.65%，主要因为：职工薪酬同比增加。

报告期内，公司研发费用较上年同期增长15.49%，主要因为：加大了研发投入。

报告期内，公司财务费用较上年同期下降49.68%，主要因为：本年无可转债利息支出。

4、主要现金流量项目数据分析

单位：元

项目	2023年度	2022年度	本年比上年增减 (%)
----	--------	--------	-------------

经营活动现金流入小计	22,491,247,706.58	39,802,208,281.47	-43.49
经营活动现金流出小计	25,628,972,397.56	38,524,742,386.08	-33.47
经营活动产生的现金流量净额	-3,137,724,690.98	1,277,465,895.39	-345.62
投资活动现金流入小计	16,941,867,119.91	16,145,481,648.37	4.93
投资活动现金流出小计	27,298,309,423.53	11,340,341,374.17	140.72
投资活动产生的现金流量净额	-10,356,442,303.62	4,805,140,274.20	-315.53
筹资活动现金流入小计	46,065,699,019.42	37,679,733,283.00	22.26
筹资活动现金流出小计	35,670,046,909.85	39,911,240,307.85	-10.63
筹资活动产生的现金流量净额	10,395,652,109.57	-2,231,507,024.85	-565.86
现金及现金等价物净增加额	-3,065,159,740.70	4,157,606,258.91	-173.72

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要原因是融出资金规模增加，债券质押回购业务现金流出增加，交易性金融资产现金流出减少。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要原因是债权投资和其他权益工具投资支付的现金增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要原因是发行债券收到的现金同比增加。

二、主要财务指标分析

财务指标	2023年度	2022年度	本年比上年增减 (%)
净利润率 (%)	73.94	68.15	5.79
利息保障倍数	5.60	7.21	-22.33
现金利息保障倍数	-1.49	4.12	-136.17
流动比率	1.4390	1.4588	-1.36
资产负债率 (%)	69.96	69.24	0.72

报告期内，公司净利润率较上年同期上升，主要因为：公司投资收益及公允价值变动收益同比增加。

报告期内，公司利息保障倍数较上年同期下降，主要因为：公司债券质押式回购业务规模同比上升，利息支出增加。

报告期内，公司现金利息保障倍数较上年同期下降，主要因为：经营活动产生的现金流量净额同比减少。

报告期内，公司流动比率较上年略有下降，主要因为：一年内到期的公司债增加，导致流动负债增幅大于流动资产的增幅。

报告期内，公司资产负债率较上年同期上升，主要因为：公司债券发行规模同比上升。

东方财富信息股份有限公司

二〇二四年三月十四日