



2023 年度报告



太平洋证券股份有限公司

THE PACIFIC SECURITIES CO., LTD

股票代码：601099 股票简称：太平洋

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李长伟、主管会计工作负责人许弟伟及会计机构负责人曹奕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

截至2023年末公司可供分配的利润为负数，为保障公司业务持续发展，实现长期发展战略规划，更好地维护全体股东的长远利益，公司2023年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积转增股本。

详见“第四节 公司治理”关于“十、利润分配或资本公积金转增预案”部分的内容。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司主营业务与国内宏观经济环境、资本市场走势密切相关，证券行业的监管政策调整和资本市场的波动都将对公司经营业绩产生重大影响。

公司已在本报告中详细描述在经营活动中面临的风险,可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素包括信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、合规风险、声誉风险及其他风险。详见“第三节 管理层讨论与分析”中“六、（四）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|-------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 20 |
| 第四节 | 公司治理 | 48 |
| 第五节 | 环境与社会责任 | 73 |
| 第六节 | 重要事项 | 77 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 85 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 89 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 90 |
| 第十节 | 财务报告 | 91 |
| 第十一节 | 证券公司信息披露 | 214 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表； |
| | 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、报告期内在符合中国证监会规定条件的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------|---|----------------------------------|
| 公司/本公司/太平洋证券 | 指 | 太平洋证券股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 太证资本 | 指 | 太证资本管理有限责任公司，公司全资子公司 |
| 太证非凡 | 指 | 太证非凡投资有限公司，公司全资子公司 |
| 老-中证券 | 指 | 老-中证券有限公司，公司境外参股公司 |
| 股东大会 | 指 | 太平洋证券股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 太平洋证券股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 太平洋证券股份有限公司监事会 |
| 嘉裕投资 | 指 | 北京嘉裕投资有限公司 |
| 证监会/中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 云南证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会云南监管局 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 北交所 | 指 | 北京证券交易所 |
| 一带一路 | 指 | “丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的简称 |
| 《公司章程》 | 指 | 《太平洋证券股份有限公司章程》 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

注：本报告中若出现总数与各分项值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------|
| 公司的中文名称 | 太平洋证券股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 太平洋 |
| 公司的外文名称 | THE PACIFIC SECURITIES CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | PACIFIC SECURITIES |
| 公司的法定代表人 | 李长伟 |
| 公司总经理 | 李长伟 |

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 |
|------|------------------|------------------|
| 注册资本 | 6,816,316,370.00 | 6,816,316,370.00 |
| 净资产 | 7,483,010,272.65 | 7,119,390,086.66 |

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

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；证券自营；证券承销与保荐；证券资产管理；证券投资基金销售；代销金融产品；融资融券；中国证监会批准的其他业务。公司各单项业务资格如下：

1. 证券经纪业务资格；
2. 证券投资咨询资格；
3. 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格；
4. 证券自营业务资格；
5. 证券承销与保荐业务资格；
6. 证券资产管理业务资格；
7. 证券投资基金销售业务资格；
8. 代销金融产品业务资格；
9. 融资融券业务资格；
10. 网上证券委托业务资格；
11. 中国证券登记结算有限责任公司结算参与者资格；
12. 新股网下询价业务资格；
13. 全国银行间同业拆借市场资格；
14. 上交所固定收益证券综合电子平台交易商资格；

15. 经营外汇业务资格；
16. 中小企业私募债券承销业务资格；
17. 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和经纪业务资格；
18. 约定购回式证券交易业务资格；
19. 股票质押式回购交易业务资格；
20. 自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格；
21. 作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格；
22. 作为做市商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务资格；
23. 沪港通下港股通业务交易权限；
24. 互联网证券业务试点资格；
25. 为期货公司提供中间介绍业务资格；
26. 私募基金综合托管业务资格；
27. 客户资金消费支付服务业务资格；
28. 上交所股票期权交易参与人资格；
29. 深港通下港股通业务交易权限；
30. 转融通业务资格；
31. 上市公司股权激励行权融资业务试点资格；
32. 深交所股票期权交易参与人资格；
33. 私募基金管理人资格；
34. 深交所质押式报价回购交易权限。

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 栾峦 | 吕艳 |
| 联系地址 | 云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼 | 云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼 |
| 电话 | 0871-68898121 | 0871-68898121 |
| 传真 | 0871-68898100 | 0871-68898100 |
| 电子信箱 | luanluan@tpyzq.com | lvyan@tpyzq.com |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2016年11月, 公司注册地址由云南省昆明市青年路389号志远大厦18层, 变更为云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼 |
| 公司办公地址 | 云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 650224 |

| | |
|------|---|
| 公司网址 | http://www.tpyzq.com |
| 电子信箱 | tpy@tpyzq.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报 (http://www.cs.com.cn/) 上海证券报 (http://www.cnstock.com/) 证券时报 (http://www.stcn.com/) |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | |
|--------|---------|------|--------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 |
| A股 | 上海证券交易所 | 太平洋 | 601099 |

六、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

太平洋证券股份有限公司的前身为太平洋证券有限责任公司。经中国证监会《关于化解云南证券有限责任公司风险及筹建太平洋证券有限责任公司的函》（证监机构字〔2003〕125号）、《关于同意太平洋证券有限责任公司开业的批复》（证监机构字〔2003〕264号）批准，太平洋证券有限责任公司于2004年1月6日正式注册成立，注册资本6.65亿元，为综合类证券公司，并取得了证券主承销商资格。为化解云南证券有限责任公司的经营风险，太平洋证券有限责任公司成立后，弥补了云南证券有限责任公司的1.65亿元客户保证金缺口，并全面接收了云南证券有限责任公司的客户资产和员工。

经中国证监会《关于太平洋证券有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字〔2007〕43号）核准，2007年2月13日太平洋证券有限责任公司由12家新老股东以现金增资7.33亿元，注册资本由6.65亿元增至13.98亿元。

经中国证监会《关于太平洋证券有限责任公司变更为股份有限公司及增资扩股的批复》（证监机构字〔2007〕81号）批准，2007年4月10日太平洋证券有限责任公司以2007年1月31日经审计的净资产和新增的7.33亿元资本按照1:1的比例折股整体变更为股份有限公司，注册资本14.01亿元；整体变更为股份有限公司后，太平洋证券向北京冠阳房地产开发有限公司、深圳市天翼投资发展有限公司、深圳市利联太阳百货有限公司、湛江涌银置业有限公司等四家新股东定向增资1.02亿元，定向增资的股东所增股份部分用于与云大科技股份有限公司股东换股，太平洋证券股本增至1,503,313,349股。

根据云大科技股份有限公司非流通股股东提出并经相关股东会议通过的股权分置改革方案，云大科技通过差别派送本公司股份的换股权方式解决股权分置问题。本公司股东同意参与云大科技股权分置改革。2007年5月25日经上海证券交易所上证上字（2007）112号文批准，云大科技实施股权分置改革方案。本公司股东与云大科技股东差别换股后，公司股东总数由换股前的20人增至换股后的28,995人，股东结构实现公众化。

经上海证券交易所《关于太平洋证券股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（上证上字（2007）220号）批准，公司股票于2007年12月28日在上海证券交易所上市。

2012年7月，因实施利润分配方案，公司股本增至1,653,644,684股。2014年4月，因完成定向增发，公司股本增至2,353,644,684股。2014年10月，因实施资本公积金转增股本方案，公司股本增至3,530,467,026股。2016年1月，因完成配股发行股票，公司股本增至4,544,210,913股。2016年9月，因实施资本公积金转增股本方案，公司股本增至6,816,316,370股。

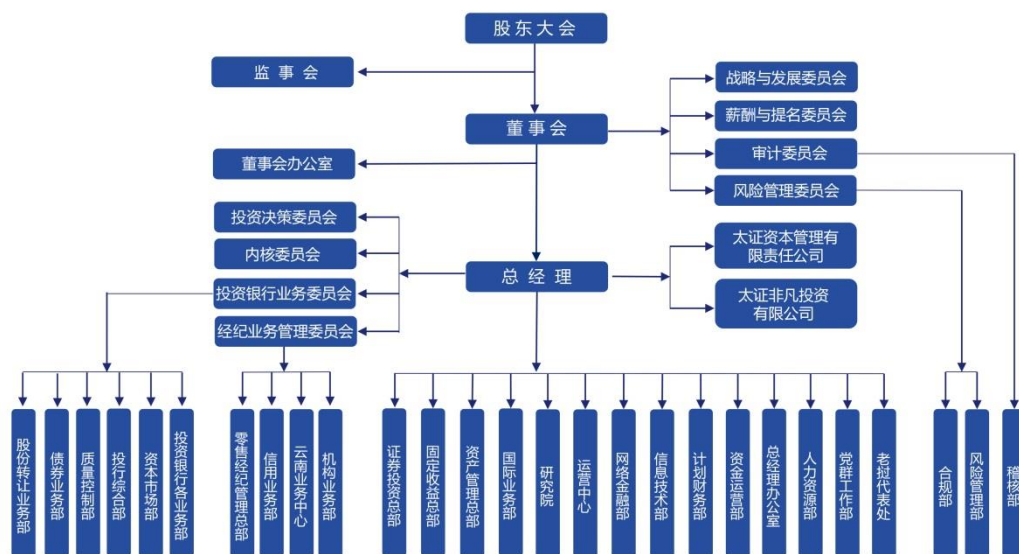
(二) 公司组织机构情况

√适用 □不适用

1. 组织机构图

公司按《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、法规和有关规章制度，建立了分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织机构。公司建立了包括股东大会、董事会、监事会在内的公司治理结构，股东大会为公司权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构。公司董事会下设战略与发展委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、风险管理委员会四个专门委员会。公司董事下设战略与发展委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、风险管理委员会四个专门委员会。

截至2023年12月31日，公司组织机构图如下：



2. 公司重要子公司、分公司情况

(1) 截至报告期末，公司一级全资子公司情况如下：

| | |
|--------|--|
| 名称 | 太证资本管理有限责任公司 |
| 公司持股比例 | 100% |
| 注册地 | 北京市海淀区北下关娘娘庙胡同 84 号 2 号楼 A315 室 |
| 成立时间 | 2012 年 5 月 21 日 |
| 注册资本 | 人民币 60,000 万元 |
| 法定代表人 | 史明坤 |
| 联系电话 | 010-88321708 |
| 经营范围 | 设立直投资基金，对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务；在有效控制风险、保持流动性的前提下，以现金管理为目的，将闲置资金投资于依法公开发行的国债、央行票据、短期融资券、投资级公司债、货币市场基金及保本型银行理财产品等风险较低、流动性较强的证券；中国证监会同意的其他业务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |

| | |
|--------|---|
| 名称 | 太证非凡投资有限公司 |
| 公司持股比例 | 100% |
| 注册地 | 上海市崇明区新河镇新申路 921 弄 2 号 O 区 298 室（上海富盛经济开发区） |
| 成立时间 | 2016 年 2 月 6 日 |
| 注册资本 | 人民币 26,000 万元 |
| 法定代表人 | 冯一兵 |
| 联系电话 | 010-88321676 |
| 经营范围 | 实业投资，投资管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 |

(2) 截至报告期末，公司重要参股公司情况如下：

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 企业名称 | 老-中证券有限公司 |
| 英文名称 | Lao-China Securities Company Limited |
| 公司持股比例 | 39% |
| 注册地 | 老挝万象市赛色塔县北蓬覃村甘平蒙路老挝证券交易所 6 楼 |
| 成立时间 | 2013 年 6 月 21 日 |
| 注册资本 | 1,000 亿基普（老挝货币） |
| 法定代表人 | 李林 |

| | |
|------|--|
| 联系电话 | 00856-21419222 |
| 经营范围 | 财务顾问、证券投资顾问、根据投资者交易指令开展证券经纪、证券自营、证券发行承销、私募基金管理 |

(3) 截至报告期末，公司共有 23 家分公司，情况如下：

| 序号 | 分公司名称 | 分公司地址 | 设立时间 | 负责人 | 联系电话 |
|----|--------|--|------------------|-----|---------------|
| 1 | 北京分公司 | 北京市西城区北展北街 5、7、9、11、13、15、17 号 2 层 9 号 (C202) | 2015 年 1 月 28 日 | 孙 敏 | 010-88695203 |
| 2 | 成都分公司 | 中国(四川)自由贸易试验区成都高新区交子大道 333 号 2 栋 1 单元 9 层 902 号 | 2015 年 3 月 18 日 | 吴励妍 | 028-83332385 |
| 3 | 大连分公司 | 辽宁省大连市西岗区胜利路 121 号 3 单元 4 层 2 号 | 2017 年 6 月 23 日 | 齐 纪 | 0411-82848181 |
| 4 | 福州分公司 | 福建省福州市鼓楼区水部街道古田路 56 号名流天地十二层 | 2018 年 8 月 7 日 | 邱华颖 | 0591-83812535 |
| 5 | 广西分公司 | 广西壮族自治区南宁市壮锦大道 39 号 B-4 栋 1508 号房 | 2014 年 10 月 28 日 | 潘梦玲 | 0771-3351927 |
| 6 | 海口分公司 | 海南省海口市美兰区人民路街道海甸五西路 31 号海悦国际 C 栋 201 商铺 | 2016 年 11 月 21 日 | 王攀懿 | 0898-65314235 |
| 7 | 河北分公司 | 河北省石家庄市桥西区中山西路 108 号华润万象城 A 座 1814 号、华润万象城 0119 二层 | 2021 年 7 月 14 日 | 刘英磊 | 0311-86278505 |
| 8 | 江苏分公司 | 江苏省南京市秦淮区汉中路 89 号 10 层 A1 座 | 2016 年 4 月 12 日 | 王 忠 | 025-86620536 |
| 9 | 江西分公司 | 江西省南昌市红谷滩区金融大街 999 号中国人寿大厦 1502 室 | 2017 年 4 月 7 日 | 胡 蓉 | 0791-83806608 |
| 10 | 兰州分公司 | 甘肃省兰州市城关区甘南路 701 之 1 号 8 楼 | 2017 年 1 月 3 日 | 周怀亮 | 0931-8486696 |
| 11 | 辽宁分公司 | 辽宁省沈阳市沈河区北站路 61 号财富中心 A 座 10 层 01-2 号 | 2015 年 1 月 15 日 | 宫长臣 | 024-31382088 |
| 12 | 洛阳分公司 | 河南省洛阳市洛龙区展览路 211 号泉舜豪生国际商务中心写字楼 14 层 1416 室 | 2017 年 2 月 8 日 | 韩正刚 | 0379-64552202 |
| 13 | 内蒙古分公司 | 内蒙古自治区赤峰市松山区八家组团王府大街北、交通学院西侧回丰公司综合楼 1 号 02011 部分及 03011 | 2017 年 11 月 15 日 | 曹 健 | 0476-5996600 |
| 14 | 青岛分公司 | 山东省青岛市市南区东海西路 5 号甲华银大厦 16 层 2B 户 | 2015 年 12 月 30 日 | 王盛平 | 0532-80971578 |
| 15 | 青海分公司 | 青海省西宁市城西区五四西路 57 号 5 号楼 57-77 号 | 2021 年 12 月 14 日 | 刘 欣 | 0971-6129608 |
| 16 | 厦门分公司 | 福建省厦门市思明区深田路 46 号深田国际大厦 1404 单元 | 2016 年 3 月 14 日 | 涂荣和 | 0592-5583851 |
| 17 | 上海分公司 | 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路 1000 号 17 楼 (17-022 单元) | 2015 年 7 月 20 日 | 张 颖 | 021-58462906 |
| 18 | 深圳分公司 | 广东省深圳市福田区莲花街道红荔西路 7019 号天健商务大厦 8 楼 0808-0812 | 2016 年 3 月 10 日 | 王小伟 | 0755-33329939 |
| 19 | 天津分公司 | 天津市河西区黄埔南路与围堤道交口西南侧峰汇广场 1.2.3-105、2-1801 | 2016 年 12 月 28 日 | 尹东东 | 022-58636326 |
| 20 | 武汉分公司 | 湖北省武汉市武昌区中北路以东、杏林路以西、楚汉路以北、西岭路以南武汉中央文化区 K1 地块一期一区第 K1-S2、S3 幢 1-3 层 28 号 2 层、3 层 | 2015 年 5 月 19 日 | 彭 兵 | 027-87639508 |
| 21 | 西安分公司 | 陕西省西安市高新区锦业路以南绿地中央广场智海第 3 幢 1 单元 3 层 10302 号房 | 2015 年 6 月 30 日 | 王 旭 | 029-65659657 |
| 22 | 新疆分公司 | 新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)北京路钻石城 1 号盈科国际中心 1 栋 12 层 F 室 | 2014 年 5 月 27 日 | 王 雷 | 0991-3169773 |
| 23 | 郑州分公司 | 河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路 7 号 1 层 101 | 2016 年 12 月 8 日 | 王 宁 | 0371-55686727 |

注：1.报告期内，南昌丰和中大道证券营业部变更为江西分公司；南京分公司变更为江苏分公司。

2.截至本报告披露日，辽宁分公司、上海分公司、江西分公司地址变更。

(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有 77 家证券营业部。其中，云南省内有 33 家证券营业部，是云南省内营业网点最多的证券公司；云南省外营业部数量为 44 家，分别位于安徽、北京、重庆、福建、广东、广西、贵州、河南、黑龙江、湖北、湖南、吉林、江苏、辽宁、内蒙古、宁夏、山东、山西、上海、西藏、浙江等地。具体情况如下：

| 序号 | 省份 | 营业部名称 | 地址 | 联系电话 |
|----|-----|--------------|---|---------------|
| 1 | 云南省 | 安宁晓塘东路证券营业部 | 云南省安宁市昆钢晓塘东路 34 幢一楼 | 0871-68561057 |
| 2 | 云南省 | 腾冲东方路证券营业部 | 云南省保山市腾冲市腾越镇东方路满邑社区华园三小区 17 号和顺家园 1 栋 114 号、115 号商铺 | 0875-5161988 |
| 3 | 云南省 | 保山正阳北路证券营业部 | 云南省保山市正阳北路 129 号 | 0875-8980121 |
| 4 | 云南省 | 楚雄东盛东路证券营业部 | 云南省楚雄州楚雄市开发区太阳历大道东侧永盛花园小区 71 幢 1 单元 8 室和 9 室 | 0878-3112689 |
| 5 | 云南省 | 大理建设东路证券营业部 | 云南省大理白族自治州大理市下关镇建设东路 21 号泰业国际广场 14 号楼 9 层 | 0872-2115559 |
| 6 | 云南省 | 芒市菩提街证券营业部 | 云南省德宏州芒市菩提街 19 号 | 0692-2911789 |
| 7 | 云南省 | 开远灵泉东路证券营业部 | 云南省红河州开远市灵泉东路 336 号建行大厦副楼 | 0873-8899018 |
| 8 | 云南省 | 蒙自锦华路证券营业部 | 云南省红河哈尼族彝族自治州蒙自市文澜街道锦华路红竺园小区 C 区 755 号 | 0873-3660096 |
| 9 | 云南省 | 昆明东风东路证券营业部 | 云南省昆明市东风东路 48 号金泰大厦 3 层 | 0871-68020649 |
| 10 | 云南省 | 昆明圆通街证券营业部 | 云南省昆明市五华区圆通街 50 号 | 0871-68020718 |
| 11 | 云南省 | 昆明东川东起路证券营业部 | 云南省昆明市东川区东起路中段东侧东川大厦一层 (S-5 号商铺) | 0871-62125086 |
| 12 | 云南省 | 昆明彩云北路证券营业部 | 云南省昆明市螺蛳湾国际商贸城二期一号写字楼 6 楼 | 0871-67395168 |
| 13 | 云南省 | 昆明北京路证券营业部 | 云南省昆明市盘龙区北京路延长线 898 号碧城、晶都翡翠郡一层商铺 8 号 (A 区) | 0871-65611178 |
| 14 | 云南省 | 昆明人民中路证券营业部 | 云南省昆明市五华区人民中路 35 号阳光 A 版 4 楼 | 0871-68020688 |
| 15 | 云南省 | 昆明金碧路证券营业部 | 云南省昆明市西山区金碧路 166 号大德大厦第七层 | 0871-68020729 |
| 16 | 云南省 | 昆明湖畔之梦证券营业部 | 云南省昆明市滇池度假区湖畔之梦 44 幢 8 号 | 0871-64137699 |
| 17 | 云南省 | 丽江康仲路证券营业部 | 云南省丽江市古城区祥和街道康仲路柏龙水榭心悦庭 80-81 | 0888-8888815 |
| 18 | 云南省 | 临沧旗山路证券营业部 | 云南省临沧市临翔区锦绣江山一期 A3-214 号 A3-215 号 A3-114 号 A3-115 号 | 0883-2166819 |
| 19 | 云南省 | 泸水人民路证券营业部 | 云南省怒江州泸水县六库镇人民路 97 号 | 0886-3636978 |
| 20 | 云南省 | 景东建设路证券营业部 | 云南省普洱市景东县建设路 15 号 | 0879-6221668 |
| 21 | 云南省 | 普洱人民东路证券营业部 | 云南省普洱市思茅区人民东路 16 号 | 0879-8881188 |
| 22 | 云南省 | 会泽瑞丰路证券营业部 | 云南省曲靖市会泽县古城街道瑞丰路 299 号金鼎财富中心 9-2 号 | 0874-6062888 |
| 23 | 云南省 | 罗平永康路证券营业部 | 云南省曲靖市罗平县腊山街道云贵路罗平布依风情园 51 幢 03 号 | 0874-8216983 |
| 24 | 云南省 | 曲靖麒麟南路证券营业部 | 云南省曲靖市麒麟南路 221 号邮政商贸大厦第三层 | 0874-8989102 |
| 25 | 云南省 | 宣威建设东街证券营业部 | 云南省曲靖市宣威市建设东街 280 号 | 0874-7141296 |

| | | | | |
|----|---------|----------------|--|---------------|
| 26 | 云南省 | 文山凤凰路证券营业部 | 云南省文山壮族苗族自治州文山市卧龙街道金玉名园三期临街铺面 C8108、C8109 | 0876-2620266 |
| 27 | 云南省 | 景洪宣慰大道证券营业部 | 云南省西双版纳州景洪市宣慰大道 104 号（商贸电子城） | 0691-8981188 |
| 28 | 云南省 | 澄江振兴路证券营业部 | 云南省玉溪市澄江市凤麓街道办事处振兴路 20 号 1-3-104 号 | 0877-6913628 |
| 29 | 云南省 | 玉溪抚仙路证券营业部 | 云南省玉溪市红塔区抚仙路 1 号 2 幢 | 0877-8880106 |
| 30 | 云南省 | 玉溪龙马路证券营业部 | 云南省玉溪市红塔区龙马路 29 号（园丁小区）16 幢 1 层 3 室 | 0877-6188588 |
| 31 | 云南省 | 通海西街证券营业部 | 云南省玉溪市通海县秀山街道西街 105 号 | 0877-3011130 |
| 32 | 云南省 | 水富团结路证券营业部 | 云南省昭通市水富市团结路工商银行水富云天化支行一楼 | 0870-8631504 |
| 33 | 云南省 | 昭通海楼路证券营业部 | 云南省昭通市昭阳区海楼路 34 号 | 0870-8883100 |
| 34 | 安徽省 | 合肥屯溪路证券营业部 | 安徽省合肥市包河区屯溪路 239 号富广大厦 2009 室 | 0551-62622616 |
| 35 | 北京市 | 北京崇文门证券营业部 | 北京市东城区新怡家园 5 号楼 1 层 5 单元 01 商业 09 | 010-65188605 |
| 36 | 北京市 | 北京海淀大街证券营业部 | 北京市海淀区善缘街 1 号 1 层 17 | 010-82870653 |
| 37 | 北京市 | 北京西直门外大街证券营业部 | 北京市西城区北展北街 5、7、9、11、13、15、17 号 1 层 9-9、9-10 | 010-88329757 |
| 38 | 北京市 | 北京金融大街证券营业部 | 北京市西城区金融大街 27 号 12 层 B-1206 | 010-66080811 |
| 39 | 重庆市 | 重庆金童路证券营业部 | 重庆市北部新区金童路 11 号附 3 号 | 023-63411688 |
| 40 | 福建省 | 石狮福辉路证券营业部 | 福建省泉州市石狮市建德花园二期 3 号楼 101-102 室 | 0595-88867168 |
| 41 | 福建省 | 厦门高林中路证券营业部 | 福建省厦门市湖里区高林中路 535 号 1201-1202A | 0592-5501099 |
| 42 | 福建省 | 厦门厦禾路证券营业部 | 福建省厦门市思明区厦禾路 1032 号 B 幢 1701 单元 | 0592-5852789 |
| 43 | 广东省 | 广州广州大道中证券营业部 | 广东省广州市天河区广州大道中 988 号 102 房 | 020-88528051 |
| 44 | 广东省 | 广州天河路证券营业部 | 广东省广州市越秀区天河路 1 号锦绣联合商务大厦 912-913 号房 | 020-87309118 |
| 45 | 广东省 | 汕头嵩山路证券营业部 | 广东省汕头市龙湖区嵩山路金碧庄东区 11 幢 2/102, 202 号房 | 0754-89921538 |
| 46 | 广东省 | 深圳益田路证券营业部 | 广东省深圳市福田区福田街道福安社区益田路 4068 号卓越时代广场大厦 3010 | 0755-36699959 |
| 47 | 广东省 | 深圳深南大道证券营业部 | 广东省深圳市南山区粤海街道大冲一路 18 号华润置地大厦 E 座 32F | 0755-88260287 |
| 48 | 广西壮族自治区 | 柳州白沙路证券营业部 | 广西壮族自治区柳州市柳北区白沙路 2 号之一保利大江郡 24 栋 3-5、3-6 | 0772-3310576 |
| 49 | 贵州省 | 贵阳观山湖证券营业部 | 贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天·会展城 B 区金融商务区东区东五塔 5 栋 1 单元 1 层 1 号（附 6 号商铺），9 层 1 号（附 7 号房） | 0851-85832006 |
| 50 | 河南省 | 许昌建安大道证券营业部 | 河南省许昌市东城区建安大道以南、德星路以西景鸿观澜嘉苑 8#楼南 3 商铺 | 0374-8068899 |
| 51 | 黑龙江省 | 哈尔滨群力第五大道证券营业部 | 黑龙江省哈尔滨市道里区群力第五大道 1868 号 1 层 03 号商服 | 0451-87633513 |
| 52 | 湖北省 | 武汉京汉大道证券营业部 | 湖北省武汉市江汉区江城华庭（翠景阁、翠逸阁）1-2 层 8-2 号 | 027-84392429 |
| 53 | 湖北省 | 襄阳朝阳路证券营业部 | 湖北省襄阳市樊城区朝阳路 10 号泰跃朝阳 2 幢 1 层 103 室 | 0710-3801266 |
| 54 | 湖南省 | 长沙韶山路证券营业部 | 湖南省长沙市雨花区韶山中路 419 号凯宾商业【幢】N【单元】10【层】1031 号 | 0731-82562746 |
| 55 | 湖南省 | 长沙岳麓大道证券营业部 | 湖南省长沙市岳麓区岳麓大道 311 号金麓商务广场 1、2、5、6 栋 1637 | 0731-89782326 |
| 56 | 吉林省 | 长春红旗街证券营业部 | 吉林省长春市朝阳区红旗街 765 号华亿红府 4、14 幢 1 单元 106 号 933-1 | 0431-81961133 |

| | | | | |
|----|---------|-----------------|---|---------------|
| 57 | 江苏省 | 常州奥体中心证券营业部 | 江苏省常州市新北区天目山路 2 号 | 0519-85511900 |
| 58 | 江苏省 | 南京庐山路证券营业部 | 江苏省南京市建邺区庐山路 168 号 2305 室(新地中心二期) | 025-86653150 |
| 59 | 江苏省 | 无锡永丰路证券营业部 | 江苏省无锡市永丰路 237 号 | 0510-81080198 |
| 60 | 江苏省 | 扬州国展路证券营业部 | 江苏省扬州市邗江区国展路 29 号(星耀天地商务中心) 1 幢 1904 室 | 0514-87257719 |
| 61 | 辽宁省 | 沈阳长白南路证券营业部 | 辽宁省沈阳市和平区长白南路 216 号 | 024-22766888 |
| 62 | 内蒙古自治区 | 呼和浩特鄂尔多斯东街证券营业部 | 内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯东街金融住宅小区 1 号楼 106 号 | 0471-3459907 |
| 63 | 宁夏回族自治区 | 银川庆祥街证券营业部 | 宁夏回族自治区银川市金凤区庆祥街 9 号柏桂苑 1 号楼 6 楼 601、602、603、604、6017 室 | 0951-8931381 |
| 64 | 山东省 | 济南舜华路证券营业部 | 山东省济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号北楼 603B | 0531-88822883 |
| 65 | 山东省 | 泰安虎山东路证券营业部 | 山东省泰安市泰山区虎山东路 2 号 3 层 | 0538-6982155 |
| 66 | 山西省 | 太原龙城北街证券营业部 | 山西省太原市小店区龙城北街 196 号 1 幢 1-2 层商业 1019 号房 | 0351-8334571 |
| 67 | 山西省 | 太原南内环街证券营业部 | 山西省太原市迎泽区南内环街 89 号 19 幢 2 层商铺 2012、2013 号 | 0351-4961133 |
| 68 | 上海市 | 上海黄浦区黄河路证券营业部 | 上海市黄浦区黄河路 333 号二楼 208 室 | 021-61223008 |
| 69 | 上海市 | 上海松江区广富林路证券营业部 | 上海市松江区广富林路 699 弄 20 号 1216 室 | 021-60901607 |
| 70 | 上海市 | 上海杨浦区黄兴路证券营业部 | 上海市杨浦区黄兴路 1728 号 1412 室 | 021-55827527 |
| 71 | 西藏自治区 | 拉萨柳梧新区证券营业部 | 西藏自治区拉萨市柳梧新区国际总部城 12 楼 11 层 302B | 0891-6367256 |
| 72 | 浙江省 | 杭州太和广场证券营业部 | 浙江省杭州市上城区太和广场 8 号 709 室 | 0571-82351613 |
| 73 | 浙江省 | 嘉兴凌公塘路证券营业部 | 浙江省嘉兴市南湖区凌公塘路 800、802 号 | 0573-83711099 |
| 74 | 浙江省 | 宁波百丈东路证券营业部 | 浙江省宁波市鄞州区百丈东路 796 号 (13-1) -01 | 0574-87976811 |
| 75 | 浙江省 | 余姚四明西路证券营业部 | 浙江省宁波市余姚市四明西路 456-458 号 | 0574-62877888 |
| 76 | 浙江省 | 温州车站大道证券营业部 | 浙江省温州市车站大道 577 号财富中心 2004 室 | 0577-89975106 |
| 77 | 浙江省 | 温州百里西路证券营业部 | 浙江省温州市鹿城区百里西路工会大厦 2 幢 2101 室 | 0577-88007888 |

注：1.报告期内，因地址变更，贵阳富力中心证券营业部变更为贵阳观山湖证券营业部；扬州运河西路证券营业部变更为扬州国展路证券营业部；沈阳枫杨路证券营业部变更为沈阳长白南路证券营业部。

2.截至本报告披露日，因地址变更，文山普阳西路证券营业部变更为文山凤凰路证券营业部；蒙自天马路证券营业部变更为蒙自锦华路证券营业部。

全国100家分支机构重点区域全覆盖



(四) 其他分支机构数量与分布情况

适用 不适用

七、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|----------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A |
| | 签字会计师姓名 | 段奇、罗怀金 |

八、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减 (%) | 2021年 | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 1,370,695,724.74 | 1,172,256,510.73 | 1,172,256,510.73 | 16.93 | 1,630,374,413.67 | 1,630,374,413.67 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 250,546,445.42 | -459,116,420.50 | -459,223,015.35 | - | 121,001,151.43 | 121,313,712.26 |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 251,814,813.58 | -451,035,660.63 | -451,142,255.48 | - | 115,255,933.14 | 115,568,493.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 424,432,244.05 | 85,983,583.16 | 85,983,583.16 | 393.62 | 2,211,509,069.55 | 2,211,509,069.55 |
| 其他综合收益 | -1,676,345.73 | -21,666,355.47 | -21,666,355.47 | - | -12,617,397.69 | -12,617,397.69 |
| | 2023年末 | 2022年末 | | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2021年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 资产总额 | 15,923,624,424.87 | 15,333,858,565.34 | 15,324,088,650.13 | 3.85 | 20,029,008,962.34 | 20,018,538,221.01 |
| 负债总额 | 6,439,416,422.39 | 6,090,065,633.01 | 6,079,501,832.57 | 5.74 | 10,278,375,405.39 | 10,267,004,183.98 |
| 归属于母公司股东的权益 | 9,478,176,445.04 | 9,229,306,345.35 | 9,230,100,230.58 | 2.70 | 9,710,089,121.32 | 9,710,989,601.40 |
| 所有者权益总额 | 9,484,208,002.48 | 9,243,792,932.33 | 9,244,586,817.56 | 2.60 | 9,750,633,556.95 | 9,751,534,037.03 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减 (%) | 2021年 | |
|--------------------------|-------|--------|--------|---------------|-------|-------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益 (元 / 股) | 0.037 | -0.067 | -0.067 | - | 0.018 | 0.018 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 0.037 | -0.067 | -0.067 | - | 0.018 | 0.018 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.037 | -0.066 | -0.066 | - | 0.017 | 0.017 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 2.68 | -4.85 | -4.85 | | 1.25 | 1.26 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 2.69 | -4.76 | -4.76 | | 1.19 | 1.20 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，公司按照该解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期末 | 上年度末 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 净资本 | 7,483,010,272.65 | 7,119,390,086.66 |
| 净资产 | 9,768,015,243.97 | 9,514,659,040.45 |
| 风险覆盖率（%） | 463.59 | 412.16 |
| 资本杠杆率（%） | 64.86 | 67.70 |
| 流动性覆盖率（%） | 612.98 | 407.40 |
| 净稳定资金率（%） | 235.25 | 220.47 |
| 净资本/净资产（%） | 76.61 | 74.83 |
| 净资本/负债（%） | 431.76 | 702.59 |
| 净资产/负债（%） | 563.60 | 938.97 |
| 自营权益类证券及其衍生品/净资本（%） | 2.58 | 4.72 |
| 自营非权益类证券及其衍生品/净资本（%） | 55.57 | 58.68 |
| 融资（含融券）的金额/净资本（%） | 28.34 | 26.91 |
| 各项风险资本准备之和 | 1,614,144,684.08 | 1,727,320,171.71 |

九、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

十、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 466,321,999.88 | 282,196,660.02 | 286,429,753.12 | 335,747,311.72 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 148,925,156.82 | 60,908,026.31 | 41,144,895.33 | -431,633.04 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 149,472,882.65 | 61,112,860.10 | 36,530,944.47 | 4,698,126.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -282,156,211.93 | 558,651,105.51 | -462,745,361.38 | 610,682,711.85 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2023 年金额 | 附注（如适用） | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
|--|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -590,653.92 | 固定资产清理损失 | -1,301,860.66 | -356,940.75 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 915,703.94 | 稳岗补贴等 | 1,617,268.99 | 654,850.62 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,335,511.27 | 单独计提减值的应收账款收回 | 1,714,407.75 | 6,751,201.04 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,321,449.05 | 计提预计负债等 | -12,715,686.62 | 961,336.38 |
| 减：所得税影响额 | -392,519.60 | | -2,605,110.66 | 2,265,229.00 |
| 合计 | -1,268,368.16 | | -8,080,759.88 | 5,745,218.29 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十二、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 4,597,659,205.71 | 4,447,768,555.06 | -149,890,650.65 | 452,901,560.64 |
| 其他债权投资 | 83,128,928.90 | 67,151,129.18 | -15,977,799.72 | 30,861,440.84 |
| 其他权益工具投资 | 62,448,051.77 | 59,711,134.96 | -2,736,916.81 | 174,605.86 |
| 交易性金融负债 | 36,805.76 | 35,849.77 | -955.99 | - |
| 合计 | 4,743,199,380.62 | 4,574,594,969.43 | -168,604,411.19 | 483,937,607.34 |

十三、其他

√适用 □不适用

根据《证券公司年度报告内容与格式准则》（中国证监会公告〔2013〕41 号），披露财务报表中与上年末或上期数据相比变动幅度超过 30% 以上的重要项目：

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 增减幅度 (%) | 备注 |
|----|------|------------------|------------------|----------|----------------|
| 1 | 应收款项 | 253,693,752.47 | 165,329,787.02 | 53.45 | 本期末应收报价回购清算款增加 |

| | | | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------|-------------------|-----------------|----------------------------------|
| 2 | 买入返售金融资产 | 370,121,712.07 | 224,078,005.14 | 65.18 | 本期末回购规模增加 |
| 3 | 无形资产 | 57,409,933.56 | 43,764,198.60 | 31.18 | 本期软件投入增加 |
| 4 | 应付短期融资款 | - | 61,114,109.60 | -100.00 | 本期末无短期融资款 |
| 5 | 卖出回购金融资产款 | 878,659,482.49 | 84,982,289.31 | 933.93 | 本期末卖出回购业务规模上升 |
| 6 | 代理承销证券款 | - | 23,000,000.00 | -100.00 | 本期末无代理承销证券款 |
| 7 | 应交税费 | 18,507,521.95 | 73,929,766.14 | -74.97 | 本期末应交所得税减少 |
| 8 | 应付款项 | 115,620,526.42 | 40,451,044.78 | 185.83 | 本期末应付报价回购清算款增加 |
| 9 | 合同负债 | 44,968.54 | 94,339.64 | -52.33 | 本期末预收产品管理费减少 |
| 10 | 预计负债 | 26,805,948.96 | 17,291,780.98 | 55.02 | 本期末未决诉讼产生的预计负债增加 |
| 11 | 其他负债 | 46,199,414.48 | 71,391,750.10 | -35.29 | 本期末应付保证金减少 |
| 12 | 少数股东权益 | 6,031,557.44 | 14,486,586.98 | -58.36 | 本期末少数股东投资减少 |
| 序号 | 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 增减幅度 (%) | 备注 |
| 1 | 利息支出 | 42,838,590.69 | 82,635,402.25 | -48.16 | 本期融资规模下降，利息支出减少 |
| 2 | 投资收益（损失以“-”号填列） | 233,826,391.75 | 393,272,760.98 | -40.54 | 本期投资收益减少 |
| 3 | 对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,653,797.60 | -26,184,741.62 | - | 本期联营企业投资亏损减少 |
| 4 | 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益 | 226,947.92 | 7,989,161.83 | -97.16 | 本期债权投资终止确认产生的收益减少 |
| 5 | 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 242,497,411.99 | -105,384,530.46 | - | 本期持仓市值变动所致 |
| 6 | 汇兑收益（损失以“-”号填列） | 249,165.03 | 1,262,478.65 | -80.26 | 本期汇率变动所致 |
| 7 | 税金及附加 | 6,343,050.99 | 9,373,645.12 | -32.33 | 本期计提的增值税附加减少 |
| 8 | 信用减值损失 | 50,809,696.15 | 611,393,297.35 | -91.69 | 本期计提的信用减值准备减少 |
| 9 | 其他资产减值损失 | - | 35,182,015.22 | -100.00 | 本期未发生其他资产减值损失 |
| 10 | 营业外收入 | 2,254,485.99 | 442,130.20 | 409.91 | 本期营业外收入增加 |
| 11 | 营业外支出 | 10,694,539.84 | 17,241,430.64 | -37.97 | 本期未决诉讼产生的营业外支出减少 |
| 12 | 所得税费用 | 74,839,082.09 | -51,744,089.70 | - | 本期递延所得税费用增加 |
| 13 | 经营活动产生的现金流量净额 | 424,432,244.05 | 85,983,583.16 | 393.62 | 详见本报告第三节中关于“经营活动产生的现金流量净额变动原因说明” |
| 14 | 投资活动产生的现金流量净额 | 43,384,564.58 | 86,506,966.44 | -49.85 | 详见本报告第三节中关于“投资活动产生的现金流量净额变动原因说明” |
| 15 | 筹资活动产生的现金流量净额 | -101,083,187.08 | -1,536,273,886.81 | - | 详见本报告第三节中关于“筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明” |
| 16 | 基本每股收益 | 0.037 | -0.067 | - | 本期公司整体收益增加 |

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，面对复杂多变的内外部环境，公司坚持稳中求进的工作总基调，不断夯实基础管理、规范经营，通过部门间通力协作努力提升业绩。报告期内，公司实现营业总收入 137,069.57 万元，归属于母公司股东的净利润 25,054.64 万元，实现扭亏为盈。

(一) 证券经纪业务

市场环境

2023 年受国内经济弱复苏不及预期、美联储加息等因素影响，投资者风险偏好两端走，市场信心恢复滞后于已出现转折的政策和经济周期。Wind 数据显示，2023 年末 A 股总市值 77.76 万亿元，同比下降 1.58%；全年区间换手率 517.04%，日均换手率 2.14%，同比下降 15.42%。2023 年全市场股票及基金交易总量 231.71 万亿元（不含货币基金），同比下降 3.67%。

经营举措及业绩

报告期内，公司证券经纪业务积极面对市场环境变化，加强调研，及时预判市场及财富管理演化趋势，大力拓展业务，在新增客户、财富管理、机构业务等方面持续发力。云南省内经纪业务市场份额维持稳定，在北京、厦门和江苏等地区形成较好区域发展态势；财富管理端体系化推进，产品销售收入持续增长，在北京、上海、昆明等地设立私人财富中心；机构业务不断优化系统服务，打造服务上市公司、金融机构、专精特新企业的业务体系，服务实体经济。公司证券经纪业务经营业绩虽有一定程度的下滑，但依然保持稳定盈利。

2024 年展望

公司证券经纪业务将提高产品销售收入作为 2024 年的重点工作，加速推进券商结算业务模式相关工作，助力财富管理转型；研讨有针对性地打造客户服务体系，并制定相应的服务策略；充分利用公司资源，与研究院、资产管理总部形成合力，推进上海、深圳、北京等地的财富管理业务转型深化；明确机构业务工作思路，以客户需求为原点出台相关措施并全力推进，与公司投行部门协同做好“专精特新”四板业务，为企业提供全生命周期服务。

(二) 信用业务

市场环境

2023 年，证监会推出调降融资保证金比例等多项活跃资本市场的政策，投资者融资买入证券时的融资保证金最低比例由 100%降低至 80%；阶段性收紧融券和战略投资者配售股份出借，将融券保证金比例提高至最低 80%，并进一步规范市场交易行为，发挥制度的逆周期调节作用。通过优化市场交易机制，提升投资者服务水平，融资融券业务得到稳步发展。

根据 Wind 数据显示，截至 2023 年 12 月 31 日沪深两融余额为 16,509 亿元，较上年末增加 1,105 亿元，增加 7.17%。

经营举措及业绩

截至报告期末，公司两融业务余额 20.23 亿元，较上年末增加 14.68%，平均维持担保比例为 259.32%；公司自有资金出资的股票质押式回购业务融出资金余额 5.84 亿元，较上年末减少 0.34%，平均履约保障比例为 5.35%。信用业务合计融出资金 26.07 亿元，较上年末增加 10.94%。此外，公司资产管理计划出资的股票质押式回购业务规模为 6.55 亿元。

2024 年展望

公司信用业务将持续丰富融资融券业务客户专享投顾产品线，以高质量服务创造价值；不断满足客户多元化业务需求，向客户提供多策略投顾服务，提升公司对融资融券业务客户的服务能力；精准确定目标客户群，新增融资融券业务客户，增加融资融券业务收入。

(三) 证券投资业务

1. 固定收益类投资业务

市场环境

2023 年债市“资产荒”延续，年初配置行情带动信用利差收窄，叠加城投化债行情演绎，城投债收益率和信用利差整体下行；地产债方面，前期房地产行业基本面下行趋势明显，随着房地产行业优化政策出台，市场信心有所恢复，全年地产债行情整体呈现高波动态势。债券市场政策围绕化风险、促实体稳融资、制度改革等方面，支持企业融资，助力风险化解。

经营举措及业绩

报告期内，公司固定收益类投资业务始终兼顾风险收益的平衡与流动性需求，结合对债券市场走势分析及前瞻性研究，合理配置资金，主要投资于资产流动性较好、安全性较高的债券及风险收益较好的债券，利用市场波动和政策调整获取较高回报；通过对经济基本面、货币政策、财政政策、市场交易情况等信息的研究和分析，积极寻找市场中短期波动的交易机会，利用撮合、波段交易等方式，取得较好的价差收益。

2024 年展望

随着城投债供给收缩，叠加无风险利率中枢下移，“资产荒”行情可能继续延续，高息资产或将进一步减少。公司固定收益业务将继续做好投资策略研判工作，力争持续创造较好的业绩。

2. 权益类投资业务

市场环境

2023 年受多重因素影响，权益市场方面各主要指数均有不同程度下跌，其中上证指数下跌 3.70%，深证成指下跌 13.54%，而创业板指数、科创 50 指数则分别下跌 19.41%、11.24%。

经营举措及业绩

报告期内,公司权益类投资业务坚持“价值投资”理念,全年严控风险,灵活调整仓位,合理分散配置,但受市场整体调整影响,出现小幅亏损。

2024 年展望

公司权益类投资业务将坚持绝对收益投资策略,落实“严控风险,价值投资,分散投资,获取绝对收益”的基本思路,加强多样化投资策略研究,捕捉结构性投资机会,争取实现盈利。

(四) 投资银行业务

1. 股权融资业务

市场环境

2023 年,注册制全面落实,将资源配置权和资产定价权交给市场,市场定价进一步科学化。但受二级市场影响,内地市场股权融资数量和金额均出现较大程度下降。根据 Wind 数据统计,全年包含 IPO、增发和配股等多种方式的募资事件共 786 起,较上年减少 187 起,合计募集金额为 10,442 亿元,同比下降 36%。其中,IPO 发行 314 起,同比减少 102 起,融资规模 3,590 亿元,同比下降 31%;定增发行 301 起,同比减少 62 起,融资规模 4,876 亿元,同比下降 38%。

经营举措及业绩

报告期内,公司股权融资业务继续加强规范运营,完善体系建设,积极优化团队管理,增强人才储备;实施业务过程管理精细化,项目审核专业化。股权融资各类业务均取得较大进展,完成百甲科技北交所发行上市,完成万达信息、锌业股份和津荣天宇定向增发,英派斯向特定对象发行项目已获批复待上市。公司股权融资项目储备的数量和质量进一步提升,积累了较好的上市公司客户资源及地方平台客户资源。

2024 年展望

公司股权融资业务将紧抓当前良好的并购重组市场机遇,拓展并购重组的市场机会,加大并购重组项目承揽与承做;加大北交所 IPO 项目储备和积累,开拓优质新三板、四板储备项目;利用好再融资收紧下对小额快速业务的豁免政策,积极维护拓展小额快速业务。

2. 债券融资业务

市场环境

2023 年,我国债券发行增势不减,市场规模稳定增长。Wind 数据显示,各类债券发行合计 71.00 万亿元,同比增长 15%。利率债发行合计 26.30 万亿元,同比增长 14%。其中国债同比增长 14%,地方政府债同比增长 26%,政策性银行债发行与上年持平。信用债发行 19.00 万亿元,同比增长 5%。同业存单累计发行 25.70 万亿元,同比增长 25%。

经营举措及业绩

报告期内，公司债券融资业务继续深化根据地建设，打造生态链，积极进行业务承揽，在湖北、江浙、河南、川渝、贵州、广西、江西等区域长期挖掘、培育、服务客户。债券业务稳定增长持续发力，债券承销业务比同期有所增长。截至报告期末，公司累计主承销发行债券 29 只，累计承销规模 118.30 亿元，同比上升 34%。

2024 年展望

公司债券融资业务将持续培育产业债，采取主动管理方针帮助城投做好产业转型；积极向地方城投推广产业债，帮助城投剥离具备产业属性的资产并单独发行债券；主攻借新还旧债券，积极承揽，寻找借新还旧债券体量大的区域；深耕地方政府债，提高承销规模、增加参团数量，提升业务竞争力。

3. 其他

公司在重组和破产重整领域持续积累，在 2023 年度 Wind 最佳投行评选活动中获“最佳中国并购重组财务顾问”。公司扎根昆明深耕云南，积极拓展业务领域提升创新服务，业务取得突破性发展，积累优质客户资源的同时推动业务持续发力。

(五) 资产管理业务

市场环境

2023 年，大资管行业逐渐从理财资金赎回潮冲击下恢复，在资管新规的指引下全面进入净值化时代，混合估值产品也试水发行。银行理财子公司、公募基金、券商资管、保险资管都实现了数量的扩容，但券商资管规模对比其他产品尚存在差距。债券市场整体呈现先抑后扬的走势，券商资管在主动管理方面继续发力，市场份额向头部券商集中的趋势不变，中长期纯债产品发行量增加，固收+以及偏权益型产品受 A 股市场波动性下跌影响，规模有一定下滑。

经营举措及业绩

报告期内，公司资产管理业务对不同类型产品实施差异化的投资管理策略，形成风格鲜明、适应不同客户需求的多个明星系列产品；在巩固债券投研优势的基础上，加快发展权益类投资研究；加强产品流动性风险等风险管理；继续保持固收、固收+产品稳定且较好的业绩；拓展销售渠道，注重高净值客户需求，培育产品创新能力，丰富产品种类，集合产品管理规模稳定上升。

截至报告期末，公司资产管理规模合计 152.76 亿元，与上年末基本持平。其中，单一（定向）产品管理规模 30.15 亿元，集合产品管理规模 117.22 亿元，资产证券化管理规模 5.39 亿元。具体情况如下：

单位：亿元 币种：人民币

| 业务类型 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 增减额 | 增减比例 (%) |
|------------|------------------|------------------|-------|----------|
| 单一（定向）资产管理 | 30.15 | 32.48 | -2.33 | -7.17 |

| | | | | |
|------------|--------|--------|--------|--------|
| 集合资产管理 | 117.22 | 100.18 | 17.04 | 17.01 |
| 资产证券化 | 5.39 | 20.00 | -14.61 | -73.05 |
| 受托管理资产规模合计 | 152.76 | 152.66 | 0.10 | 0.07 |

2024 年展望

公司资产管理业务将继续深化“把适当的产品卖给适当的客户、用适当的策略管理适当的产品”理念，以继续提升投研能力为核心，加强权益投研团队建设和债券投研的精细化管理；精准挖掘市场需求，深耕细分领域，丰富产品策略，以固定收益类产品为基础，重点推进固收+产品和混合型产品，进一步提升权益资产投资比重；拓宽销售渠道，坚持专业特色，以维护客户利益作为根本出发点，为客户提供优质服务。

(六) 股权投资业务

市场环境

根据清科研究中心数据，2023 年中国股权投资市场整体延续下行态势。募资方面，新募集基金数量为 6,980 只，同比下滑 1.10%；总规模为 18,244.71 亿元，同比下滑 15.50%。投资方面，共发生投资案例数 9,388 起，同比下滑 11.80%；披露投资金额 6,928.26 亿元，同比下滑 23.70%。融资案例多分布在半导体、新能源及汽车等行业领域。退出方面，共发生 3,946 笔退出，同比下降 9.60%；被投资企业 IPO 方面，共发生 2,122 笔案例，同比下降 21.30%。

1. 私募投资基金业务

经营举措及业绩

公司通过全资子公司太证资本开展私募投资基金业务。报告期内，太证资本新备案基金 2 只，新增认缴管理规模 5.63 亿元；加强风险控制和合规管理工作，确保合规运行。截至 2023 年末，太证资本及下属机构管理私募投资基金 9 只，基金实缴管理规模为 7.23 亿元。

2024 年展望

太证资本将着力拓展新增业务，推进新设基金、项目投资和财务顾问业务；严格合规管理，进一步强化风险控制；继续重点布局农业、食品、大消费、半导体及电子设备、高端制造等行业的优势企业；紧跟国家的经济、产业政策，积极布局“专精特新”，并重点关注“专精特新小巨人”企业。

2. 另类投资业务

经营举措及业绩

公司通过全资子公司太证非凡开展另类投资业务。报告期内，太证非凡主要开展了前期股权投资项目的退出处置工作。

2024 年展望

太证非凡将按照公司的业务规划目标，持续推进存量股权投资项目的退出处置工作。后续将以国家战略需求为导向，紧跟国家政策要求，力争服务实体经济和科技创新，适时新增优质股权投资业务。

(七) 证券研究业务

报告期内，公司研究院向全市场投资者提供专业、前瞻、全面的研究服务，支持公司各项业务并全面服务各业务线客户。公司研究业务拥有丰富的产品体系，全年发布报告超 1,500 篇；研究领域全面，共设置总量及行业研究团队超过 20 个，并与各领域优秀企业建立研究关系和业务联系；举办线下策略会两场，线下小型活动及线上交流会议 200 余场，参加人数超 5,000 人，提升了公司的社会声誉度和市场影响力。2024 年，公司研究业务将继续专注于行业和企业基本面研究，服务专业投资者，扩大研究影响力，提升公司声誉和价值。

二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，国际方面海外局势复杂多变，地缘政治冲突频发，海外通胀超预期抬升，全球流动性处于收紧的周期当中；国内方面经济环境逐渐摆脱外生性因素干扰，呈现出较有韧性的内生性增长。国内 GDP 同比增长 5.20%，完成全年经济增长目标，经济稳中向好回升；结构性问题也有显现，有效需求不足、部分行业产能过剩、居民预期偏弱、地产信托风险体现，经济复苏仍面临部分困难和挑战。

2023 年，市场主要指数均呈下跌趋势，市场整体交投情绪有所下降。Wind 数据显示，截至 2023 年底 A 股总市值 77.62 万亿元，同比下降 1.58%；全年成交额 212.10 万亿元，同比下降 5.27%。证券行业短期内阶段性承压，但资本市场建设的逐步推进为证券行业带来新的历史机遇。一方面，监管政策的逐步完善、全面实行注册制等制度的建立健全，为行业的发展提供了新业态；另一方面，对金融资产的转移配置长期逻辑并未改变，居民财富的增长和积累将会长期提升对金融资产的配置需求，从而为资本市场的发展提供长期动力。在制度逐渐健全、多层次资本市场发展等多因素作用下，证券行业有望迎来新的发展周期。

面对相对复杂的市场环境，公司始终将合规经营放在首要位置，坚持在规范的前提下拓展业务。报告期内公司不断夯实基础管理，各业务条线通力协作，各项业务稳健发展，实现扭亏为盈。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司目前所从事的主要业务包括证券经纪业务、信用业务、证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务、股权投资业务、证券研究业务。

证券经纪业务主要是向广大客户提供证券经纪、证券投资咨询、证券投资基金销售、代销金融产品、融资融券、IB 介绍业务以及与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问等方面的服务。

信用业务包括融资融券业务、股票质押式回购业务。融资融券业务是指证券公司向交存担保物的客户出借资金供其买入证券或出借上市证券供其卖出，并获得利息收入的经营活；股票质押式回购业务是指符合条件的资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向证券公司融入资金，约定在未来返还资金、解除质押，证券公司获得利息收入的经营活。

证券投资业务包括权益类投资业务、固定收益类投资业务，主要是以公司自有资金投资股票、债券、公募基金以及国债期货、股指期货等金融衍生品，获取买卖价差、股票分红及债券息差等收益。

投资银行业务主要包括股权融资业务和债券融资业务。股权融资业务包括首次公开发行（IPO）、上市公司再融资等股票承销保荐业务；债券融资业务包括企业债、公司债、地方政府债等债券发行承销业务；其他还包括上市公司并购重组、企业改制等财务顾问业务，新三板挂牌、持续督导业务以及与上述业务相关的投资银行类业务。

资产管理业务范围包括为多个客户服务的集合资产管理业务（包括公募大集合）、为单一客户服务的单一（定向）资产管理业务、资产证券化以及投资顾问业务等。

股权投资业务包括私募投资基金业务、另类投资业务。私募投资基金业务主要为发起设立及管理私募投资基金，收取管理费并获取超额业绩收益分成；另类投资业务主要为利用自有资金从事股权投资以及《证券公司证券自营投资品种清单》以外的金融产品投资。

证券研究业务主要负责为公募基金、私募基金、保险机构、资管机构等机构投资者提供专业和深度的公司、行业、市场分析等证券研究服务，为其管理资产组合提出建议。

公司从事的主要业务具体情况详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司业务条线完备，构建了全牌照、全业务线的业务体系。截至报告期末，公司在全国设立 100 家分支机构，涵盖全国 31 个省、自治区、直辖市。

区位优势显著：公司作为云南本土的上市券商，证券经纪业务在云南市场占有率长年排名第一。受益于国家“一带一路”政策发展带来的机遇，公司业务范围逐步辐射至东南亚。

运营机制市场化：公司建立了适于证券行业发展环境的制度体系、人才培养体系、考核问责体系、全面风险管理体系，为公司业务和管理转型提供了制度和机制保障。

五、报告期内主要经营情况

2023 年度，公司实现营业总收入 137,069.57 万元，较上年的 117,225.65 万元增加 19,843.92 万元；实现归属于母公司股东的净利润 25,054.64 万元，较上年的-45,911.64 万元增加 70,966.28 万元。截至报告期末，公司资产总额 1,592,362.44 万元，同比上升 3.85%；归属于母公司股东的所有者权益 947,817.64 万元，同比上升 2.70%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------|-------------|----------|
| 营业收入 | 137,069.57 | 117,225.65 | 16.93 |
| 营业成本 | 103,632.99 | 167,048.46 | -37.96 |
| 营业利润 | 33,436.58 | -49,822.81 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,443.22 | 8,598.36 | 393.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,338.46 | 8,650.70 | -49.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,108.32 | -153,627.39 | - |

营业收入变动原因说明：

报告期内，公司营业收入较上年增加，主要原因为：证券投资业务取得较好收益；信用业务股票质押利息收入增加；投行股权融资业务和债券承销业务进展顺利，收入较上年增加；其他业务收入有所下降。

营业收入的主要构成如下：

单位：万元 币种：人民币

| 营业收入构成 | 2023 年 1-12 月 | | 2022 年 1-12 月 | | 本期金额较上年同期变化比例 (%) |
|--------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------------|
| | 金额 | 占营业收入比例 (%) | 金额 | 占营业收入比例 (%) | |
| 证券经纪业务手续费净收入 | 32,663.12 | 23.83 | 38,626.84 | 32.95 | -15.44 |
| 投资银行业务手续费净收入 | 12,534.71 | 9.14 | 11,561.76 | 9.86 | 8.42 |
| 资产管理业务手续费净收入 | 14,963.08 | 10.92 | 14,712.18 | 12.55 | 1.71 |
| 利息净收入 | 28,973.07 | 21.14 | 23,848.73 | 20.34 | 21.49 |
| 投资收益 | 23,382.64 | 17.06 | 39,327.28 | 33.55 | -40.54 |
| 公允价值变动收益 | 24,249.74 | 17.69 | -10,538.45 | -8.99 | - |
| 其他收入 | 303.21 | 0.22 | -312.69 | -0.27 | - |
| 合计 | 137,069.57 | 100.00 | 117,225.65 | 100.00 | 16.93 |

营业成本变动原因说明：

报告期内，公司营业成本下降，主要原因系本期计提信用减值损失减少。

单位：万元 币种：人民币

| 营业成本构成 | 2023 年 1-12 月 | | 2022 年 1-12 月 | | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
|----------|---------------|------------|---------------|------------|-------------------|
| | 金额 | 占总成本比例 (%) | 金额 | 占总成本比例 (%) | |
| 税金及附加 | 634.31 | 0.61 | 937.36 | 0.56 | -32.33 |
| 业务及管理费 | 97,725.38 | 94.30 | 101,251.98 | 60.61 | -3.48 |
| 信用减值损失 | 5,080.97 | 4.90 | 61,139.33 | 36.60 | -91.69 |
| 其他资产减值损失 | - | - | 3,518.20 | 2.11 | -100.00 |
| 其他业务成本 | 192.34 | 0.19 | 201.59 | 0.12 | -4.59 |
| 合计 | 103,632.99 | 100.00 | 167,048.46 | 100.00 | -37.96 |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：

经营活动产生的现金流量净额为 4.24 亿元，较上年增加现金流入 3.38 亿元。主要原因为回购与返售业务规模增加，较上年增加现金流入 18.47 亿元；代理买卖证券款支付的现金净额较上年减少 10.22 亿元；处置交易性金融资产收回的现金较上年减少 15.61 亿元；融出资金较上年增加现金流出 7.93 亿元，代理承销证券支付的现金净额较上年增加 0.50 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

投资活动产生的现金流量净额为 0.43 亿元，较上年减少现金流入 0.43 亿元。主要原因为处置子公司收到的现金净额较上年增加 0.06 亿元；收回投资与取得投资收益收到的现金较上年减少 0.49 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：

筹资活动产生的现金流量净额为-1.01 亿元，较上年减少现金流出 14.35 亿元。主要原因为偿还债务支付的现金较上年减少 15.68 亿元；偿付利息支付的现金较上年减少 0.64 亿元；本年未发行新的收益凭证，发行债券收到的现金较上年减少 2.00 亿元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 137,069.57 万元，同比上升 16.93%；营业成本 103,632.99 万元，同比下降 37.96%。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------|------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| | | | | | | |

| 证券经纪业务 | 36,636.12 | 33,419.11 | 8.78 | -11.65 | -0.93 | 减少 9.87 个百分点 |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|----------------------|
| 信用业务 | 16,039.53 | 6,079.61 | 62.10 | 22.19 | -89.94 | 增加 422.28 个百分点 |
| 证券投资业务 | 41,408.79 | 7,924.80 | 80.86 | 19.62 | -25.64 | 增加 11.65 个百分点 |
| 投资银行业务 | 12,497.12 | 13,209.76 | -5.70 | 8.78 | 1.78 | 增加 7.26 个百分点 |
| 资产管理业务 | 15,201.40 | 8,358.17 | 45.02 | 4.88 | 20.93 | 减少 7.30 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 云南 | 21,362.74 | 10,052.31 | 52.94 | -13.58 | -3.10 | 减少 5.10 个百分点 |
| 北京 | 3,026.68 | 1,882.25 | 37.81 | -3.54 | -6.47 | 增加 1.95 个百分点 |
| 浙江 | 1,108.84 | 1,219.60 | -9.99 | -7.02 | -0.89 | 减少 6.80 个百分点 |
| 广东 | 878.52 | 1,401.86 | -59.57 | -11.14 | -2.87 | 减少 13.59 个百分点 |
| 上海 | 603.86 | 787.52 | -30.41 | -11.10 | -3.54 | 减少 10.22 个百分点 |
| 其他地区 | 6,461.53 | 10,309.92 | -59.56 | -7.81 | -0.15 | 减少 12.25 个百分点 |
| 分支机构小计 | 33,442.17 | 25,653.46 | 23.29 | -11.36 | -2.09 | 减少 7.26 个百分点 |
| 公司本部及子公司 | 103,627.40 | 77,979.53 | 24.75 | 30.35 | -44.64 | 增加 101.92 个百分点 |
| 合计 | 137,069.57 | 103,632.99 | 24.39 | 16.93 | -37.96 | 增加 66.89 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

√适用 □不适用

报告期内,公司证券经纪业务实现营业收入 36,636.12 万元,较上年减少 4,831.07 万元,实现营业利润 3,217.01 万元,较上年减少 4,517.59 万元。

公司信用业务实现营业收入 16,039.53 万元,较上年增加 2,912.52 万元,实现营业利润 9,959.92 万元,较上年增加 57,240.52 万元,主要系本年计提的股票质押减值准备较上年减少。

公司证券投资业务整体实现营业收入 41,408.79 万元,较上年增加 6,792.69 万元,实现营业利润 33,483.99 万元,较上年增加 9,525.74 万元。其中,权益类投资业务实现营业收入 -1,093.87 万元,实现营业利润-1,827.81 万元;固定收益类投资业务实现营业收入 42,502.66 万元,实现营业利润 35,311.79 万元。具体如下:

单位:万元 币种:人民币

| 项目 | 权益类投资 | 固定收益类投资 | 合计 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 营业收入 | -1,093.87 | 42,502.66 | 41,408.79 |
| 其中:手续费及佣金净收入 | - | -1,145.79 | -1,145.79 |
| 利息净收入 | 457.30 | 390.63 | 847.93 |
| 投资收益 | -1,733.58 | 46,946.91 | 45,213.33 |
| 公允价值变动收益 | 182.41 | -3,689.09 | -3,506.68 |
| 营业支出 | 733.94 | 7,190.86 | 7,924.80 |

| | | | |
|------|-----------|-----------|-----------|
| 营业利润 | -1,827.81 | 35,311.79 | 33,483.99 |
|------|-----------|-----------|-----------|

公司投资银行业务实现营业收入 12,497.12 万元，较上年增加 1,008.32 万元，实现营业利润-712.64 万元，较上年减亏 776.79 万元。

公司资产管理业务实现营业收入 15,201.40 万元，较上年增加 706.74 万元，实现营业利润 6,843.23 万元，较上年减少 740.04 万元。

(2) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(3) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(4) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 增减比例 (%) |
|--------|-----------|------------|----------|
| 业务及管理费 | 97,725.38 | 101,251.98 | -3.48 |

2023 年度，公司发生业务及管理费 97,725.38 万元，同比减少 3.48%。主要原因系人员薪酬、差旅费、诉讼费用等均有下降。

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

适用 不适用

(2) 研发人员情况表

适用 不适用

(3) 情况说明

适用 不适用

(4) 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 4.24 亿元，其中，现金流入 25.23 亿元，主要为处置交易性金融资产收到现金 4.15 亿元，回购业务收到的现金 7.97 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金 12.74 亿元；现金流出 20.99 亿元，主要为返售业务资金净流出 1.89 亿元，融出资金增加导致现金流出 2.61 亿元，代理买卖证券、代理承销证券支付的现金净流出 3.92 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金流出 1.79 亿元，支付给职工及为职工支付的现金 7.07 亿元，支付税费导致的现金流出 1.12 亿元。

公司投资活动产生的现金流量净额为 0.43 亿元，其中，现金流入 1.14 亿元，主要为收回投资收到的现金 0.89 亿元，取得投资收益收到的现金 0.19 亿元；现金流出为 0.71 亿元，主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 0.71 亿元。

公司筹资活动产生的现金流量净额为-1.01 亿元，其中，现金流入 0 亿元；现金流出 1.01 亿元，主要为偿还债务支付现金 0.60 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付现金 0.04 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 0.37 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

币种：人民币 单位：万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|----------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|----------------|
| 货币资金 | 517,107.04 | 32.47 | 498,877.15 | 32.53 | 3.65 | - |
| 结算备付金 | 163,365.96 | 10.26 | 144,897.57 | 9.45 | 12.75 | 本期末客户结算备付金增加 |
| 融出资金 | 204,673.53 | 12.85 | 178,300.21 | 11.63 | 14.79 | 本期末融出资金规模增加 |
| 存出保证金 | 14,435.91 | 0.91 | 17,168.06 | 1.12 | -15.91 | 本期末存出保证金减少 |
| 应收款项 | 25,369.38 | 1.59 | 16,532.98 | 1.08 | 53.45 | 本期末应收报价回购清算款增加 |
| 买入返售金融资产 | 37,012.17 | 2.32 | 22,407.80 | 1.46 | 65.18 | 本期末回购规模增加 |
| 交易性金融资产 | 444,776.86 | 27.93 | 459,765.92 | 29.98 | -3.26 | 本期末交易性金融资产减少 |
| 债权投资 | 20,594.16 | 1.29 | 20,106.44 | 1.31 | 2.43 | - |
| 其他债权投资 | 6,715.11 | 0.42 | 8,312.89 | 0.54 | -19.22 | 本期末偿还部分债券 |
| 其他权益工具投资 | 5,971.11 | 0.38 | 6,244.81 | 0.41 | -4.38 | - |
| 长期股权投资 | 13,861.26 | 0.87 | 16,924.09 | 1.10 | -18.10 | 本期末减少对联营企业投资 |
| 投资性房地产 | 5,719.81 | 0.36 | 5,886.75 | 0.38 | -2.84 | - |

| | | | | | | |
|-------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------|------------------|
| 固定资产 | 24,328.31 | 1.53 | 23,847.24 | 1.56 | 2.02 | - |
| 使用权资产 | 5,132.76 | 0.32 | 4,225.52 | 0.28 | 21.47 | 本期末确认的使用权资产增加 |
| 无形资产 | 5,740.99 | 0.36 | 4,376.42 | 0.29 | 31.18 | 本期软件投入增加 |
| 递延所得税资产 | 89,960.79 | 5.65 | 96,022.99 | 6.26 | -6.31 | - |
| 其他资产 | 7,597.28 | 0.48 | 9,489.02 | 0.62 | -19.94 | 本期末预缴税款减少 |
| 资产合计 | 1,592,362.44 | 100.00 | 1,533,385.86 | 100.00 | 3.85 | |
| 应付短期融资款 | - | - | 6,111.41 | 1.00 | -100.00 | 本期末无短期融资款 |
| 拆入资金 | 30,293.88 | 4.70 | 31,683.83 | 5.20 | -4.39 | - |
| 交易性金融负债 | 3.58 | - | 3.68 | - | -2.60 | 本期末结构化主体中客户权益减少 |
| 卖出回购金融资产款 | 87,865.95 | 13.65 | 8,498.23 | 1.40 | 933.93 | 本期末卖出回购业务规模增加 |
| 代理买卖证券款 | 470,921.77 | 73.13 | 505,078.41 | 82.93 | -6.76 | - |
| 代理承销证券款 | - | 0.00 | 2,300.00 | 0.38 | -100.00 | 本期末无代理承销证券款 |
| 应付职工薪酬 | 28,273.32 | 4.39 | 30,050.79 | 4.93 | -5.91 | - |
| 应交税费 | 1,850.75 | 0.29 | 7,392.98 | 1.21 | -74.97 | 本期末应交所得税减少 |
| 应付款项 | 11,562.05 | 1.80 | 4,045.10 | 0.66 | 185.83 | 本期末应付报价回购清算款增加 |
| 合同负债 | 4.50 | 0.00 | 9.43 | 0.00 | -52.33 | 本期末预收产品管理费减少 |
| 预计负债 | 2,680.59 | 0.42 | 1,729.18 | 0.28 | 55.02 | 本期末未决诉讼产生的预计负债增加 |
| 递延所得税负债 | 1,282.22 | 0.20 | 1,056.38 | 0.17 | 21.38 | 本期末确认的递延所得税负债增加 |
| 租赁负债 | 4,583.08 | 0.71 | 3,907.97 | 0.64 | 17.28 | 本期末确认的租赁负债增加 |
| 其他负债 | 4,619.94 | 0.72 | 7,139.18 | 1.17 | -35.29 | 本期末应付保证金减少 |
| 负债合计 | 643,941.64 | 100.00 | 609,006.56 | 100.00 | 5.74 | |

其他说明

(1) 资产情况

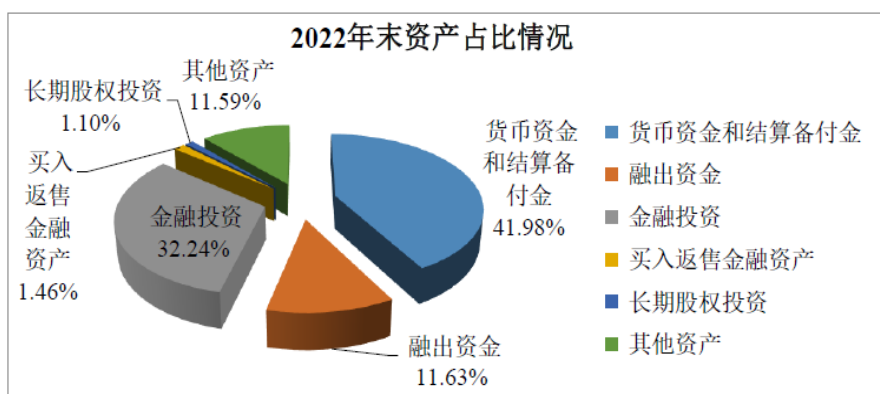
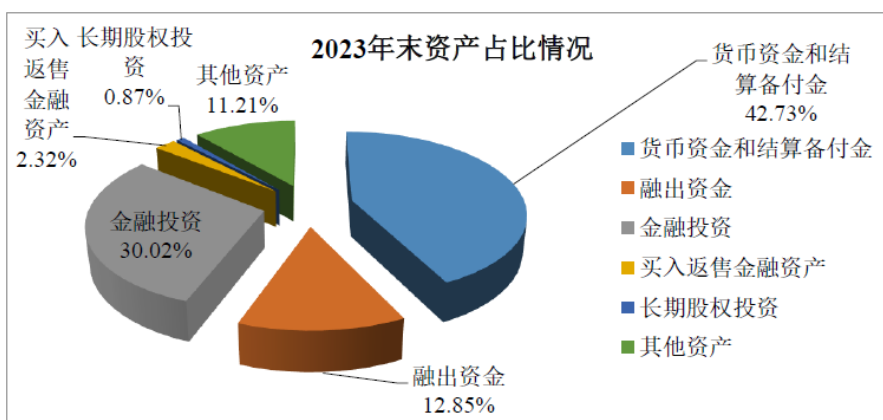
单位：亿元 币种：人民币

| 项目 | 本期期末数 | 上期期末数 | 同比变幅(%) |
|----------------------------|--------|--------|--------------|
| 资产总额 | 159.24 | 153.34 | 3.85 |
| 扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后资产总额 | 112.14 | 102.60 | 9.30 |
| 扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后资产负债率(%) | 15.43 | 9.91 | 增加 5.52 个百分点 |

截至报告期末，公司资产总额 159.24 亿元，较上年末增加 5.90 亿元，增幅 3.85%。主要变动项目为：① 货币资金余额增加 1.82 亿元，主要系自有资金增加，结算备付金余额增加 1.85 亿元，主要系客户结算备付金增加；② 融出资金增加 2.64 亿元；③ 买入返售金融资产增加 1.46 亿元；④ 交易性金融资产减少 1.50 亿元；⑤ 递延所得税资产减少 0.61 亿

元。扣除代理买卖证券款与代理承销证券款后，公司年末资产总额 112.14 亿元，较上年末增加 9.54 亿元，增幅 9.30%。

从资产结构上看，本期末货币资金和结算备付金占比 42.73%；金融投资（包括交易性金融资产、债权投资、其他债权投资和其他权益工具投资）占比 30.02%；融出资金占比 12.85%；买入返售金融资产占比 2.32%，主要为股票质押式回购及银行间回购；长期股权投资占比 0.87%，主要为母公司及子公司对联营企业的投资；上述资产以外的其他各类资产占比 11.21%，主要为公司的房屋建筑物及购买的交易软件、投资性房地产、计提的递延所得税资产、租赁房屋形成的使用权资产等。公司的资产质量和流动性较好，减值准备计提充分。



(2) 负债情况

单位：亿元 币种：人民币

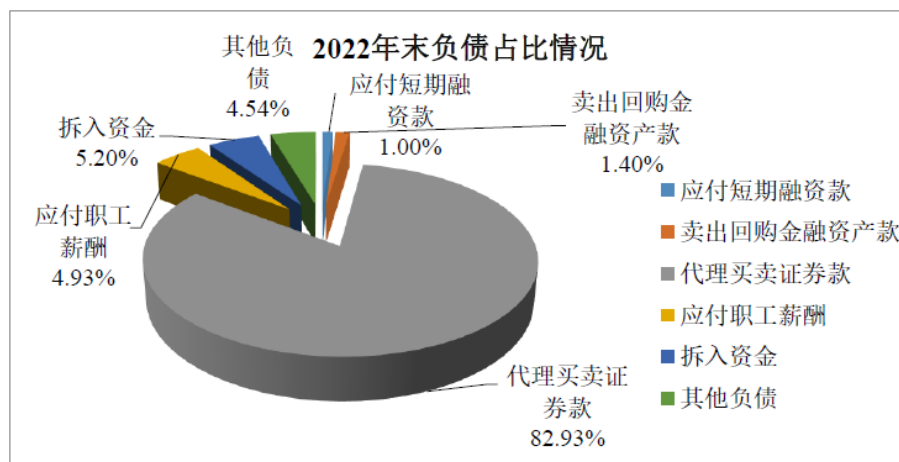
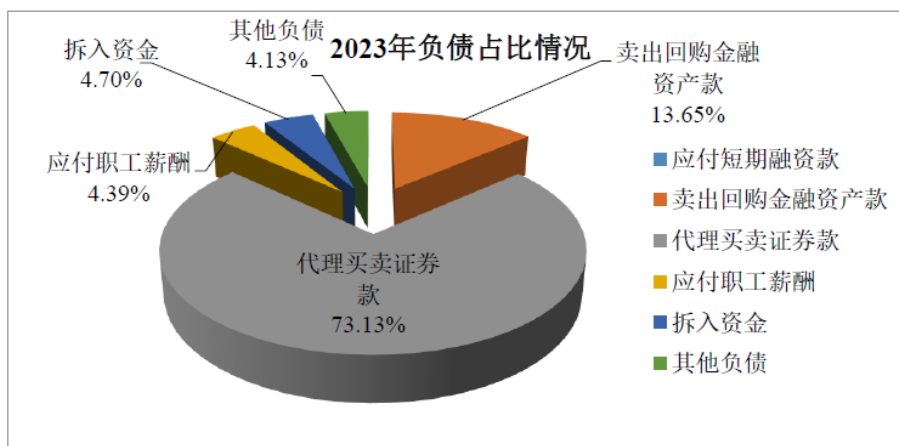
| 项目 | 本期期末数 | 上期期末数 | 同比变幅（%） |
|------------------------|-------|-------|---------|
| 负债总额 | 64.39 | 60.90 | 5.74 |
| 代理买卖证券款、代理承销证券款 | 47.09 | 50.74 | -7.19 |
| 扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后负债总额 | 17.30 | 10.16 | 70.25 |

截至报告期末，公司负债总额 64.39 亿元，较上年末增加 3.49 亿元，增幅 5.74%。主要变动项目为：① 卖出回购金融资产规模增加 7.94 亿元；② 应付款项增加 0.75 亿元；③ 代

理买卖证券款与代理承销证券款减少 3.65 亿元；④ 应付短期融资款因偿还收益凭证减少 0.61 亿元；⑤ 应交税费减少 0.55 亿元。

报告期末，扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后，公司负债总额 17.30 亿元，较上年末增加 7.14 亿元，扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后资产负债率为 15.43%，较上年末增加 5.52 个百分点。

从负债结构上看，本期末代理买卖证券款占比 73.13%；卖出回购金融资产款占比 13.65%；拆入资金占比 4.70%；应付职工薪酬占比 4.39%；上述负债以外的其他各类负债占比 4.13%，主要为应交税费、递延所得税负债、租赁负债等。



2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面金额 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| | | |

| | | |
|-------------|------------------|-------------------------|
| 货币资金 | 47,784,746.67 | 涉及诉讼程序执行司法冻结 |
| 交易性金融资产（债券） | 1,465,830,590.62 | 卖出回购交易质押 |
| 交易性金融资产（股票） | 133,909,350.93 | 限售股 |
| 固定资产 | 54,350,988.38 | 为司法执行股票质押违约客户拍卖款提供的财产保全 |
| 合计 | 1,701,875,676.60 | |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1. 分支机构变更情况

具体详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标 六、公司其他情况（二）公司组织机构情况及（三）公司证券营业部的数量和分布情况”的相关内容。

2. 报告期内业务创新情况

(1) 业务创新情况

报告期内，公司利用数字化转型，推动公司经纪业务私域运营的持续发展和创新。公司通过企业微信端 SCRM（社交客户关系管理系统），成功将私域运营的服务流程和模式进行线上化；为分支机构提供各种标准化场景营销话术，通过在线方式对私域运营的组织 and 运营形式等进行塑造和打磨，全面提升私域运营的线上化水平，从断点抢单到整个服务流程的覆盖，投顾产品签约、入金资产提升和有效户转化等方面都得到提升。这一数字化转型的举措，极大地提高了公司经纪业务的效率，为客户提供了更加便捷和个性化的服务体验，荣获由多家权威媒体评选的金融科技奖项。

(2) 创新业务风险控制

公司按照《证券公司全面风险管理规范》建立健全全面风险管理体系，公司董事会、经营管理层以及全体员工共同参与包括新业务在内的各项业务的风险管理，履行相应的风险管理职责。

公司制定了《新业务风险管理办法》，规范新的业务类型的可行性研究、风险评估、验收、报告等风险管理工作，要求对非标准化业务项目建立更加严格的授权标准，以加强新业务的风险管理。公司要求，对于一个新的业务类型，应当在筹备阶段进行可行性研究，确认公司在知识储备、制度建设、系统建设、关键岗位人员配备、培训、风险评估等方面取得必要进展；在可行性研究之后，组织验收，确认公司在岗位职责划分、人员配备、流程建设、系统建设、风险管理措施部署、风险评估等方面取得必要进展，以充分保障新业务的运营；

新业务正式启动后，由经营管理层基于验收报告和风险评估报告进行审议、决定；正式启动之后一定年限内，加大执行报告、监控、检查等风险管理措施的力度。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，公司合并财务报表长期股权投资余额 13,861.26 万元，较上年末的 16,924.09 万元减少 3,062.83 万元，减少 18.10%，主要原因系公司减少对联营企业的投资。母公司层面，长期股权投资期末余额 87,320.11 万元，较上年末的 87,591.79 万元减少 271.68 万元，减少 0.31%，主要原因系联营企业老-中证汇率变动及权益法确认的投资收益变动所致。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期内，公司以公允价值计量的金融资产请参见本报告“第十节 财务报告”中“附注七”的相关内容。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

证券投资业务为公司的主营业务之一，涉及交易品种较多且交易频繁，公司证券投资的类别、公允价值变动、投资收益等具体情况可参见本报告“第十节 财务报告”的相关内容。

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 控股子公司

(1) 太证资本管理有限责任公司，成立于 2012 年 5 月，注册资本 6 亿元人民币，为公司全资子公司。太证资本注册地为北京市海淀区北下关娘娘庙胡同 84 号 2 号楼 A315 室，法定代表人为史明坤，公司类型为有限责任公司（法人独资），统一社会信用代码为 911100005977472105。经营范围为：设立直投资基金，对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务；在有效控制风险、保持流动性的前提下，以现金管理为目的，将闲置资金投资于依法公开发行的国债、央行票据、短期融资券、投资级公司债、货币市场基金及保本型银行理财产品等风险较低、流动性较强的证券；中国证监会同意的其他业务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

太证资本致力于私募投资基金业务，管理的基金主要投资于先进制造业、环保、现代农业、现代服务业、大消费、生物医药、半导体及电子设备等符合国家宏观产业政策领域的优秀企业，通过服务实体经济实现企业自身的发展。

截至报告期末，太证资本控制的纳入母公司合并范围的主体为 2 家。总资产 47,949.16 万元，净资产 47,940.26 万元，归属母公司股东权益合计 46,980.49 万元。报告期内实现营业收入 1,113.28 万元，归属母公司股东的净利润 119.22 万元。

(2) 太证非凡投资有限公司，成立于 2016 年 2 月，注册资本 2.6 亿元人民币，为公司的全资子公司。太证非凡注册地为上海市崇明区新河镇新申路 921 弄 2 号 O 区 298 室（上海富盛经济开发区），法定代表人为冯一兵，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），统一社会信用代码为 91310230MA1JX6H436。经营范围为实业投资，投资管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

截至报告期末，太证非凡联营企业共 1 家，无下属子公司。总资产 10,102.05 万元，净资产 10,026.50 万元。报告期内实现营业收入-193.96 万元，净利润-576.95 万元。

2. 参股公司

老-中证券有限公司，成立于 2013 年 6 月，注册资本 1,000 亿基普（折合人民币 3,354.58 万元），公司持股比例为 39%。老-中证券注册地为老挝万象市赛色塔县蓬覃村甘平蒙路老挝证券交易所 6 楼，主要经营地在老挝，由公司、老挝农业促进银行和老挝信息产业有限公司合资创建，是经老挝证券管理委员会批准设立的综合类券商，可按老挝《证券法》规定开展综合证券类业务，主要包括：财务顾问、证券投资顾问、根据投资者交易指令开展证券经纪、证券自营、证券发行承销、私募基金管理。

老挝证券交易市场（老交所）自 2011 年 1 月投入运营，目前仅有 11 家上市公司，证券行业处于新兴市场的初级阶段。老挝目前共有 4 家证券公司，作为唯一一家有中资股东背景的证券公司，老-中证券通常被作为中资企业合作的首选券商，在行业内具有一定竞争力。

截至报告期末，老-中证券总资产 1,326.10 亿基普（折合人民币 4,448.50 万元），净资产 1,009.03 亿基普（折合人民币 3,384.86 万元）。报告期内实现营业收入 122.06 亿基普（折合人民币 337.28 万元），净利润 15.29 亿基普（折合人民币 42.24 万元）。

注：上述汇率参照附注报表汇率折算。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

1. 纳入合并财务报表范围的结构化主体

截至报告期末，子公司太证资本作为北京太证恒通股权投资中心（有限合伙）、北京太证未名股权投资中心（有限合伙）2 家有限合伙企业的管理人对合伙企业拥有权力，通过参与合伙企业的相关活动而享有可变回报以及有能力运用对合伙企业的权力影响可变回报，因此将上述 2 家合伙企业纳入合并财务报表范围。

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将公司作为结构化主体的管理人或投资人的情形，公司在综合考虑对其拥有的投资决策及可变汇报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。截至 2023 年 12 月 31 日，公司纳入合并报表范围的结构化主体共有 4 只，主要包括私募基金、资产管理计划等。详细情况索引财务报表附注。

2. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

公司发起设立的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收取管理费，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收取管理费收入。公司所享有的与产品收益相关的可变回报并不重大，因此未合并此类结构化主体。详细情况索引财务报表附注。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2023 年中共中央政治局会议首次提出“要活跃资本市场，提振投资者信心”，随后证监会推出包括投资端、融资端、交易端等一揽子政策，资本市场和证券行业地位持续提升。目前我国证券行业仍处于快速发展的机遇期，制度的完善、体系的改革、资本市场的发展、居民的需求都为行业的长期发展提供了充足动能。未来证券行业发展将呈现以下趋势：

1. 财富管理业务是证券行业长期发展的驱动力。随着居民可支配收入的增长和对财富的长期积累，居民的可投资资产规模不断扩大；在老龄化加速的趋势和房住不炒的总基调下，未来居民的资产配置将持续向金融资产进行转移，居民的财富管理需求将为证券行业提供长期的发展动力。目前券商财富管理转型正迈向新的阶段，在居民庞大的财富管理需求下，财富管理业务将成为证券公司大力发展的方向。

2. 行业集中度提升是长期趋势，竞争差异化加剧是必然选择。资本市场已进入全面注册制时代，一方面，全面注册制对于证券公司的综合化、专业化服务能力提出了更高的要求，监管层明确鼓励证券行业做大做强；另一方面，中小型证券公司必须在竞争持续加剧的行业环境下找到自己差异化的产品和服务，立足于特色化的细分市场和已建立的区域优势来找到自身发展的增量空间，与头部证券公司形成多元化、多层次的竞争。

3. 科技发展将助推证券行业全面向数字化转型。全球正在经历数字化和科技创新的浪潮，证券行业也不例外。AI、大数据、区块链等技术的发展和应用，将深刻改变证券行业在开户、交易、结算等流程上的业态模式，大幅提升业务办理的效率。证券行业正从传统的业务模式向全面数字化进行转型，通过积极应用金融科技等新兴技术，为客户提供更加专业化、精确化、定制化的产品和服务，扩大客户群体并提高客户的黏性。

4. 资本市场发展必然伴随证券行业国际化的加深。经济全球化仍然是全球发展的趋势和动力，我国的资本市场也需要进一步扩大开放。证券行业与资本市场紧密相连，在资本市场全面开放的进程中，证券业的国际化必然会进一步加深。国际化的加深为证券行业带来新的外部资源，也会引入新的竞争格局，证券行业必须加强自身的业务实力和协调能力，打造出具有国际竞争力的大型投资银行。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司确立了长期发展战略以及业务发展的目标和方向。

长期发展战略：公司将抓住行业发展机遇，以证券行业文化核心价值观为指引，充分整合利用一切资源，拼搏进取，致力于发展成为服务实体经济和国家战略，促进资本市场高质量发展，创造良好的经济效益和社会效益的证券公司。

业务发展的目标和方向：公司将依托营业网点，以线上服务为辅助，为各类客户提供线上线下全方位财富管理服务；融合经纪、直投、投行、并购、资管等业务，为中小企业提供有效的投融资服务；发挥在债券领域的研究、交易、定价能力等方面的优势，积极做大做强。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 报告期内发展战略和经营计划进展情况

公司 2023 年的工作重点是继续保持流动性情况良好，防范业务风险，确保经营稳定并实现盈利。报告期内，公司严格控制流动性风险指标，保持了较好的流动性；各业务条线经营稳定，实现扭亏为盈。具体经营计划进展情况详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

2. 2024 年经营计划

2024 年，公司将继续紧抓基础建设，强化内部管理和统一决策；加强考核，优化人员和分支机构负责人；持续合规展业、规范运营；全公司要增收节支，业务条线要持续保盈利、创增利。具体业务条线经营计划详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

(四) 可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

√适用 □不适用

1. 影响公司业务经营活动的各项重大风险因素

影响公司业务经营活动的重大风险因素主要包括：信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、合规风险、声誉风险及其他风险。

(1) 信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司主要因持有债券、开展融资融券和股票质押式回购业务而面临信用风险。

债券类投资期末市值

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 中国主权信用 | 35,486.36 | 25,647.33 |
| AAA 级 | 156,631.53 | 128,063.57 |
| AAA 级以下，AA 级（含）以上 | 127,936.44 | 167,013.46 |
| AA 级以下，BBB 级（含）以上 | 28,886.12 | 22,967.07 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| BBB 级以下 | 27,831.81 | 34,086.55 |
| 非权益类基金 | 407.91 | 10,002.77 |
| 合计 | 377,180.17 | 387,780.75 |

注：中国主权信用包括国债、中央银行票据、政策性金融债、政府支持机构债券、地方政府债。

融资融券和股票质押式回购业务期末融出规模

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 融资融券 | 205,496.44 | 178,806.33 |
| 股票质押式回购 | 1,602.43 | 6,007.80 |
| 合计 | 207,098.87 | 184,814.13 |

(2) 市场风险

市场风险是指所持有的金融工具的公允价值因市场价格波动而波动，并使公司遭受非预期经济损失的风险。市场风险可以按照市场价格类型，划分为股价风险、利率风险、汇率风险和商品价格风险。公司面临的市场风险主要是利率风险和股价风险。公司因持有债券等非权益类证券及其衍生品而面临利率风险；公司因持有股票等权益类证券及其衍生品而面临股价风险。报告期末，公司自营债券持仓规模为 376,180.17 万元，占公司总资产 23.62%；公司自营股票持仓规模为 17,619.09 万元，占公司总资产 1.11%。

(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。报告期内，公司流动性覆盖率和净稳定资金率监管指标均符合监管要求。报告期末，公司资产负债率为 15.43%；流动比率为 5.78%；速动比率为 5.78%。

(4) 操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。公司经营的每一个环节都可能发生操作风险事件。比较典型的一类操作风险是信息技术风险，即：公司的信息技术系统由于电力故障、通信中断、硬件设施、病毒入侵、软件程序、行业服务商支持能力、操作流程以及自然灾害等方面的因素出现运行故障，使公司遭受经济损失和（或）其他损失的风险。

(5) 合规风险

合规风险是指因未能遵循有关法律法规、监管要求、规则和自律准则，而可能遭受法律制裁或监管处罚、重大财务损失或声誉损失的风险。证券行业受到非常严格的监管，公司已经采取应有的措施来防范合规风险，但不能完全排除出现不合规情形的可能性。

(6) 声誉风险

声誉风险是指由于公司行为、外部事件或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，不利于公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

(7) 其他风险

其他风险是指公司面临的未能归于上述风险类型的风险。例如，公司通过从事证券经纪、投资银行、资产管理等业务获取的营业收入可能因其他金融服务商的竞争等原因而减少。又如，宏观经济的非预期表现，国内外财政政策、货币政策等宏观经济政策及其变动，监管机构实施的政策调整、制度变革等措施，可能对公司的各项业务产生直接、间接或者潜在的影响。再如，一家或者多家金融机构（尤其是具有系统重要性的金融机构）发生的风险事件，可能通过市场价格、参与者信念、监管者行动等渠道对公司相关业务收入和资产价值产生重要影响。

2. 已经或者计划采取的应对措施

(1) 风险管理组织架构

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》和《证券公司全面风险管理规范》等法律法规和自律规则的要求，建立健全全面风险管理体系。公司董事会、经营管理层以及全体员工共同参与风险管理，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险等包括洗钱风险在内的各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理。

公司董事会承担全面风险管理的最终责任，履行如下风险管理职责：推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制等。董事会授权其下设的风险管理委员会履行其部分风险管理职责。

公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司经营管理层对全面风险管理承担主要责任，履行如下风险管理职责：制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实，对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险

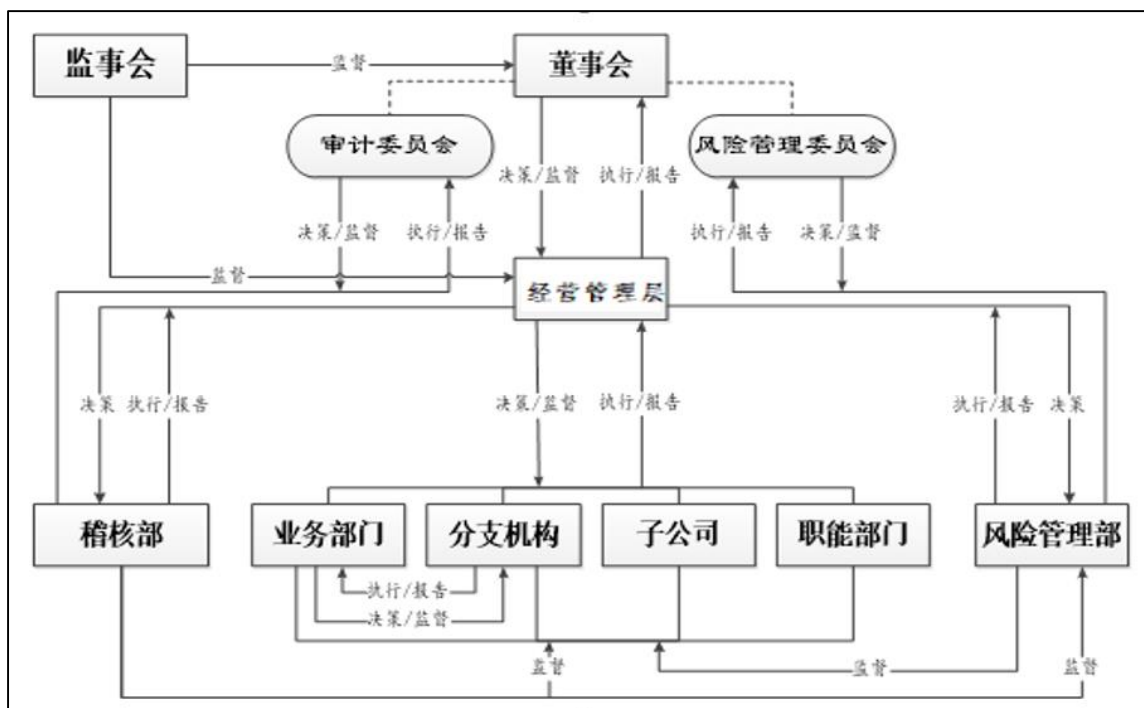
和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制等。

公司设首席风险官负责全面风险管理工作，并按照有关法律法规和自律规则的要求，为首席风险官履职提供充分保障。首席风险官为公司高级管理人员，履行如下职责：督导公司风险管理制度建设；组织实施公司风险管理制度；检查评估公司风险管理制度执行情况；向董事会和经营管理层报告或者传递风险信息。

公司风险管理部在首席风险官的领导下，履行如下职责：推动全面风险管理工作；监测、评估、报告公司整体风险水平；为业务决策提供风险管理建议；协助、指导和检查各部门、分支机构和子公司的风险管理工作；向首席风险官报告风险信息。

公司各业务部门、分支机构和子公司负责人承担风险管理的直接责任，履行如下风险管理职责：为所负责部门、分支机构或者子公司配备必要的风险管理人员；全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险；及时识别、评估、应对和报告相关风险；贯彻落实公司和内部风险管理制度等。

公司将子公司的风险管理纳入统一体系，对其风险管理工作实行垂直管理。



公司风险管理组织架构图

(2) 主要风险管理措施

报告期内，公司贯彻全员参与、贯穿全程、内部制衡、互生共赢的风险管理理念，从风险偏好、风险容忍度、风险指标、风险识别、风险评估、风险计量、压力测试、风险监控、风险处置、新业务风险管理等方面，采取一定的措施，防范、管理和控制业务经营活动中面临的各类风险。

对于市场风险和信用风险，公司主要采取设定风险指标、建立止损预警机制和（或）强制止损机制、应用分散化策略等应对措施。公司采取基于风险偏好、风险容忍度和压力测试方法进行风险指标分解的措施，以业务限额的形式限定公司整体的风险暴露水平，并以规模、久期、杠杆率等内部风险指标的形式进行特定业务规模的控制。公司建立止损预警机制、强制止损机制或者类似机制（如融资融券等信用业务中的预警机制和强制平仓机制），对单一头寸可能造成的损失进行控制。公司采取分散化策略，加强集中度管理，防范将公司对市场风险和信用风险的暴露集中于少数几个客户或者头寸的风险。公司择机适当利用以股指、国债等为标的物的期货期权等衍生品交易，缓释权益类或者非权益类证券头寸蕴含的市场风险。公司积极采取各种有效的风险处置措施来化解与违约资产有关的风险。公司按照《证券公司信用风险管理指引》等法律法规和自律规则的要求，加强信用风险管理制度建设，建立健全信用风险管理体系和控制流程，不断推进完善尽职调查、内部评级、授信管理等机制，加强对各类信用风险事件的防范与应对。

在流动性风险管理方面，公司建立了较完善的流动性风险管理体系，制定了《公司流动性风险管理办法》，明确流动性风险管理的目标、管理机制和报告机制。公司在经营战略上注重资产、负债匹配，在资金配置上注重资金来源与运用在规模、结构、期限上的匹配，在满足流动性风险控制指标监管要求的基础上，平衡资产的安全性、收益性和流动性，控制流动性风险，确保公司的安全运营。公司针对流动性风险管理采取的主要措施包括：建立流动性风险控制指标体系和流动性风险管理信息系统，设定预警阈值，动态监测并报告流动性风险控制指标情况；强化资金头寸管理和现金流量监控，确保日间流动性安全和满足支付需求；统筹公司资金来源与融资管理，加强资产负债期限匹配管理；建立优质流动性资产储备池，监测和确保其变现能力，应对突发情况，降低流动性风险；制定资金计划，强化以现金流为基础的流动性缺口分析，分析压力情景下公司的现金流量和资金缺口，评估公司对流动性风险的承受能力；制定流动性风险应急预案并定期进行演练；在全面风险管理的框架内，综合考虑流动性风险、监管要求、发展策略等因素，平衡收益与风险，实施业务限额控制。

在操作风险管理方面，公司依照有关法律规定，严格遵循健全性、合理性、制衡性和独立性原则，建立了全面、系统的内部控制政策与程序，制定了涵盖经营管理各个方面的规章制度和操作流程，并在日常经营管理中不断地予以修订完善。公司风险管理部和稽核部独立于各业务部门，对各项业务中的关键环节乃至整体运作进行监控、监督和检查。公司积极落实《证券公司操作风险管理指引》，加强操作风险管理工作推进规划，广泛应用关键岗位备岗和复核等操作风险控制措施。对于信息技术风险，公司将“安全、稳定运行”作为公司信息系统管理的核心工作，对信息系统进行合理规划，建立、整合多层次信息平台，构建集中交易系统的主备结构，采用不同介质双线路的营业部通讯系统，实行业务数据和重要资料的异地备份机制，确保信息系统的安全；建立信息系统应急处理机制，定期进行应急演练，及时总结经验，提高处理技术事故或故障的能力。

在合规风险管理方面，公司建立了独立于各项业务的合规管理体系，通过合规审查、合规咨询、合规监测、合规检查、合规培训、合规考核等具体合规管理工作，从事前、事中、事后有效防范合规风险，并通过合规管理有效性评估及时发现所存在的问题并予以修正。

在声誉风险管理方面，公司积极落实中国证券业协会于 2021 年 10 月发布的《证券公司声誉风险管理指引》等相关规定，不断完善声誉风险管理机制，健全声誉风险管理组织架构，加强声誉风险管理政策等的学习、调研和培训。

在其他风险管理方面，公司注重宏观经济、政策环境、行业实践及其发展态势的研究，加强风险研判，及时采取符合公司长期发展战略和内外环境的风险应对措施。公司积极应对全面注册制、建设金融强国等带来的契机和挑战，加强投行业务一线、质控、内核等环节的风险管理。公司积极面对行业竞争和公募基金降费改革等压力，树立长期观念，以客户资产增值的核心需求为基点，梳理投顾服务、产品配置和考核激励，不断强化投顾能力和品牌建设，同时调整收入结构，探索新业务模式。

3. 动态的风险控制指标监控和补足机制建立情况

公司根据《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司全面风险管理规范》等有关监管规定和自律规则，通过制定和实施《风险管理基本制度》《风险监控管理办法》《风险控制指标动态监控工作细则》《压力测试工作细则》、法定风险控制指标风险事件应急预案等制度和措施，建立了动态的风险控制指标监控和补足机制。

公司每日安排值班人员进行风险控制指标的监控。值班人员一旦发现任意一项风险控制指标触及公司预警标准、法定预警标准或者监管标准，会立即进行报告，并按照法定风险控制指标风险事件应急预案规定的条件，启动相应的应急处置程序，必要时采取或者提请公司采取报告、监控、压力测试、一般和特别业务限制、减压等措施。同时，公司采取的授权管理、限额管理、压力测试等风险管理措施，也有助于风险控制指标动态监控目标的实现。

公司建立的风险控制指标补足机制分为应急减压和长期战略两个方面。应急减压措施根据所涉及的风险控制指标及相关指标和头寸确定。公司的长期战略规划，也有助于在长期内改善风险控制指标。

在报告期内，上述机制执行情况良好。以净资本和流动性为核心的风险控制指标都没有出现不符合规定标准的情形。

4. 落实全面风险管理情况

公司高度重视全面风险管理工作，积极贯彻落实《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司全面风险管理规范》《证券公司信用风险管理指引》《证券公司声誉风险管理指引》和《证券公司操作风险管理指引》等相关要求，对照公司实际情况，按照全面性、审慎性和适应性原则，建立全面风险管理体系。

全面性原则是指，公司建立健全全面风险管理体系，并为此建立可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制；公司董事会、经理层以及全体员工共同参与风险管理，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险等包括洗钱风险在内的各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理；公司将所有子公司纳入全面风险管理体系，强化分支机构风险管理，实现风险管理全覆盖。

审慎性原则是指，在全公司推行稳健的风险文化；建立风险管理理念、价值准则、职业操守的培训、传达和监督机制；明确董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司履行全面风险管理的职责分工，建立多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。

适应性原则是指，全面风险管理体系与公司发展战略相适应；形成与公司相适应的风险管理理念、价值准则、职业操守；定期评估全面风险管理体系，并根据结果及时改进风险管理工作。

公司通过制定《风险管理基本制度》，明确了董事会、监事会、经理层、首席风险官、履行风险管理职责的专门部门、各业务部门、分支机构、子公司、员工、风险管理人员等主体的风险管理职责及配套措施，形成了多层次、相互衔接、有效制衡的风险管理组织架构。

公司从全面风险管理的基本制度、风险监控、风险评估、风险指标管理、应急预案、新业务风险管理、压力测试、风险控制指标动态监控、信用风险管理等角度，制定相应的风险管理制度，确立风险管理政策和机制。

公司建立与业务复杂程度和风险指标体系相适应、符合公司整体风险管理需要的风险管理信息技术系统，不断完善数据治理和质量控制机制，规范金融工具估值和风险计量。

5. 合规风控和信息技术投入情况

公司高度重视合规管理，持续健全合规管理体系，不断完善合规管理制度，积极提升合规管理水平，全力保障各项经营活动合法合规。公司注重加强风险管理，建立健全与公司发展战略相适应的全面风险管理体系，持续完善和推动落实各项风险管理政策和机制。公司合规风控投入主要包括与合规管理和风险管理有关的系统相关费用支出、部门日常运营费用、人员投入等。报告期内，公司合规风控投入总额为 2,707.95 万元。

公司投入大量资源建设和优化信息技术系统，不断提高公司信息化、科技化水平，确保公司信息技术系统安全、稳定的运行，并注重提升和改善客户体验，提供安全、可靠、个性化的服务，保障和支持公司业务正常开展。公司的信息技术投入主要包括与信息技术有关的固定资产和无形资产折旧摊销费用、日常运营费用、机房租赁或折旧费用、线路租赁费用、自主研发费用、人员投入等。报告期内，公司信息技术投入总额为 13,701.66 万元。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格依据《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、行政法规、规范性文件和现代企业制度的要求，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》等公司治理制度规则。通过各项制度规则的制定和实施，公司建立健全有效的治理结构，建立完善独立董事制度，形成科学有效的职责分工和制衡机制，强化内部和外部监督制衡，保证内部控制制度的完整性、合理性及有效性。

公司能够确保股东大会、董事会、监事会等机构合法运作和科学决策，明确股东、董事、监事和高级管理人员的权利和义务，保障股东充分行使其合法权利，尊重利益相关者的基本权益，保证公司经营管理合法合规、资金资产安全、信息披露真实、准确、完整，切实防范违法违规行为，维护公司及股东的合法权益。公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

(一) 股东和股东大会

公司股东依照法律法规和《公司章程》享有权利并承担义务。公司持续完善股东大会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查阅权、资产收益权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

公司历次股东大会会议的召集、召开程序等均符合法律法规、《上市公司股东大会规则》《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的规定，出席会议人员资格、召集人资格、会议的表决程序、表决结果合法有效，会议记录完整。

(二) 董事和董事会

公司在《公司章程》中规定规范、透明的董事提名、选任程序，保障董事选任公开、公平、公正。公司董事会目前有董事七名，其中独立董事三名。董事会下设战略与发展委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会与风险管理委员会，其中薪酬与提名委员会、审计委员会由独立董事担任召集人。

公司董事会及各专门委员会能够严格按照法律法规、《公司章程》、公司《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则的规定履行职责，历次会议的召集、召开和表决程序符合相关规定，会议记录完整。

(三) 监事和监事会

公司依照法律法规、《公司章程》等规定选任或选举产生监事。公司监事会有监事三名，其中由股东大会选任监事一名，由职工代表大会选举产生职工监事两名。监事会的人员和结构符合法律法规和《公司章程》的要求。

公司监事会能够严格按照法律法规、《公司章程》和公司《监事会议事规则》的规定独立有效地履行职责，依法检查公司财务，监督董事、高级管理人员履行职责的合法合规性，维护公司及股东的合法权益。公司能够采取有效措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助。监事会历次会议的召集、召开和表决程序符合相关规定，会议记录完整。

(四) 经营管理层

公司在《公司章程》中规定经营管理层的聘任、职责、权限，公司经营管理层的产生严格依照法律法规和《公司章程》的规定执行。截至报告期末，公司共有高级管理人员十一名，其中总经理一名，副总经理六名（一名副总经理兼任财务总监），合规总监一名，首席风险官一名，董事会秘书一名，首席信息官一名。

公司建立高级管理人员绩效与履职评价标准和程序，保持高级管理人员的稳定。公司高级管理人员严格遵守法律法规和《公司章程》的规定，忠实、勤勉、谨慎地履行职责，维护公司和全体股东的最大利益。

(五) 信息披露与透明度

公司及其他信息披露义务人严格依照法律法规、中国证监会规定、上海证券交易所规则及公司《信息披露事务管理制度》《内幕信息知情人登记管理及保密制度》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，切实做好内幕信息登记备案及保密工作，提高信息披露的质量和透明度，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者其他不正当披露情形。公司董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，办理公司信息对外公布等相关事宜。

除法律规定的信息披露途径外，公司还依照法律法规、中国证监会规定、上海证券交易所规则及公司《投资者关系管理制度》的规定，多渠道、多平台、多方式开展投资者关系管理工作。公司通过公司官网、上海证券交易所网站、投资者关系互动平台、新媒体平台、电话、电子邮箱等渠道，利用相关网络基础设施平台，采取股东大会、投资者说明会、路演、分析师会议、接待来访、座谈交流等方式，与投资者进行沟通交流。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司目前无控股股东或实际控制人。

| | |
|----------|--|
| 资产方面独立情况 | 公司的资产独立完整、权属清晰，未被董事、监事、高级管理人员、股东及其他关联人占用或者支配。公司具备与经营有关的业务体系及相关资产。股东维护公司资产完整，不存在影响公司资产完整性的情形。 |
| 人员方面独立情况 | 公司人员独立，人力资源管理体系健全完整。股东向公司推荐董监事候选人均通过合法程序进行。公司高级管理人员未在股东及其控制的其他企业担任任何职务或领取薪酬，财务人员未在股东及其控制的其他企业兼职。股东维护公司人员独立，不存在影响公司人员独立性的情形。 |
| 财务方面独立情况 | 公司设有独立的财务部门，未与股东及其控制的其他企业共用银行账户，拥有独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。股东维护公司财务独立，不存在影响公司财务独立性的情形。 |
| 机构方面独立情况 | 公司拥有健全的内部经营管理机构，与股东及其控制的其他企业不存在机构混同。董事会、监事会及其他内部机构独立运作，依照相关规定独立行使职权。股东维护公司机构独立，不存在影响公司机构独立性的情形。 |
| 业务方面独立情况 | 公司业务独立于股东及其控制的其他企业。公司与股东及其控制的其他企业不存在同业竞争以及影响独立性或者显失公平的关联交易。公司拥有独立开展业务经营的资产、人员和资质，具有面向市场独立持续经营的能力。股东维护公司业务独立，不存在影响公司业务独立性的情形。 |

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|------------|----------------|------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 2023/6/16 | www.sse.com.cn | 2023/6/17 | 审议通过年度报告等议案，具体详见公司发布的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2023-18） |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023/12/25 | www.sse.com.cn | 2023/12/26 | 审议通过关于制定公司《会计师事务所选聘制度》、变更 2023 年度会计师事务所等议案，具体详见公司发布的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2023-48） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 郑亚南 | 董事长 | 男 | 69 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 9.60 | 是 |
| 张宪 | 董事 | 男 | 68 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 9.60 | 是 |
| 杨智峰 | 董事 | 男 | 52 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 9.60 | 是 |
| 丁吉 | 董事 | 男 | 50 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 9.60 | 是 |
| 刘伯安 | 独立董事 | 男 | 75 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 12.00 | 否 |
| 何忠泽 | 独立董事 | 男 | 66 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 12.00 | 否 |
| 黄慧馨 | 独立董事 | 女 | 59 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 12.00 | 否 |
| 郑亿华 | 监事会主席 | 男 | 60 | 2016年7月5日 | 第四届监事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 108.00 | 是 |
| 冯一兵 | 职工监事 | 男 | 55 | 2016年7月5日 | 第四届监事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 108.68 | 否 |
| 吕艳 | 职工监事 | 女 | 46 | 2021年10月21日 | 2023年6月19日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 34.52 | 否 |
| 杜晓丽 | 职工监事 | 女 | 46 | 2023年6月19日 | 第四届监事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 63.57 | 否 |
| 李长伟 | 总经理 | 男 | 59 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 228.52 | 否 |
| 张洪斌 | 副总经理 | 男 | 57 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 120.25 | 否 |
| 史明坤 | 副总经理 | 男 | 51 | 2016年10月28日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 121.29 | 否 |
| 许弟伟 | 副总经理 | 男 | 49 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 194.70 | 否 |
| | 财务总监 | | | 2019年8月26日 | | | | | | | |
| 周岚 | 副总经理 | 男 | 47 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 120.59 | 否 |
| 张东海 | 副总经理 | 男 | 54 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 120.57 | 否 |
| 唐卫华 | 副总经理 | 男 | 50 | 2016年7月5日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 121.07 | 否 |
| | 董事会秘书 | | | 2017年3月24日 | | | | | | | |
| 程绪兰 | 首席风险官 | 女 | 56 | 2018年5月21日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 118.44 | 否 |

| | | | | | 届之日 | | | | | | |
|----|-------|---|----|------------|------------|---|---|---|-----|----------|---|
| 康静 | 合规总监 | 女 | 60 | 2017年4月30日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 120.59 | 否 |
| 栾峦 | 董事会秘书 | 女 | 51 | 2023年6月20日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 68.75 | 否 |
| 阎金 | 首席信息官 | 男 | 47 | 2023年7月26日 | 第四届董事会换届之日 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 51.21 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 1,775.15 | / |

注：1.公司高级管理人员 40%的绩效年薪延期支付，且延期支付期限不少于 3 年，遵循年度等分原则递延发放。

2.报告期内从公司领取的税前报酬总额为归属于 2023 年度计提并发放的薪酬，不包含以前年度递延发放的薪酬；不包含基本养老保险金、企业年金。

3.职工监事吕艳女士履职自 2023 年 6 月 19 日止，获得报酬的统计区间为 2023 年 1 月-6 月。

4.职工监事杜晓丽女士履职自 2023 年 6 月 19 日起，获得报酬的统计区间为 2023 年 6 月-12 月。

5.董事会秘书栾峦女士履职自 2023 年 6 月 20 日起，获得报酬的统计区间为 2023 年 6 月-12 月。

6.首席信息官阎金先生履职自 2023 年 7 月 26 日起，获得报酬的统计区间为 2023 年 7 月-12 月。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 郑亚南 | 公司董事长。1954 年出生，博士研究生学历。现任欧联产品安全技术服务（北京）有限公司董事、大华大陆投资有限公司董事长、新荣智汇科技发展有限公司执行董事兼总经理、联通创新股权投资管理（成都）有限公司董事、神州学人股权投资有限公司执行董事兼总经理、安井食品集团股份有限公司董事、国力股权投资（武汉）合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、北京汇兴达投资咨询有限公司监事。 |
| 张宪 | 公司董事。1955 年出生，大专学历。曾任德恒上海律师事务所合伙人、北京嘉裕投资有限公司执行董事兼总经理。现任北京华信六合投资（澳大利亚）有限公司董事。 |
| 杨智峰 | 公司董事。1971 年出生，硕士研究生学历。曾任国家计划经济委员会能交司科员，中国节能投资公司实业部副处长，北京华明投资集团董事长、总经理，水利电力产业集团董事长、资本中心总经理，协合新能源集团有限公司执行董事、行政总裁、董事会联席副主席，通泰国际投资有限公司监事，景成君玉投资（杭州）有限责任公司董事，新疆电投锦锂新能源有限公司法定代表人兼执行董事，江苏远航锦锂新能源科技有限公司法定代表人兼执行董事，北京嘉裕投资有限公司执行董事兼总经理等职务。现任深圳市经华驰科技投资有限公司执行董事兼总经理、景成新能源投资有限公司董事长兼总经理、西藏景成智领新能源技术开发有限公司执行董事兼总经理、北京全景大成企业管理有限公司董事长、海南宁景产业发展有限公司董事、海南万景信息技术有限公司董事、北京芯辰新能源有限公司董事、北京远航锦锂新能源科技开发有限公司法定代表人兼执行董事。 |
| 丁吉 | 公司董事。1973 年出生，硕士研究生学历，具有中国注册会计师资格、律师资格。曾任玺萌资产控股有限公司投资管理中心总监、玺萌嘉祥投资有限公司副总裁、格林期货有限公司董事、凤山县宏益矿业有限责任公司董事、大连华阳密封股份有限公司董事、安心财产保险有限责任公司监事等职务。现任北京市中金小额贷款股份有限公司董事、玺萌资产控股有限公司副总经理、玺萌融投资控股有限公司总经理、北京玺萌基金管理有限公司总经理、北京玺萌财富管理有限公司董事兼总经理、广州市伽卡他卡网络科技股份有限公司董事、北京汇安国际医院管理有限公司董事、安心财产保险有限责任公司监事会主席。 |
| 刘伯安 | 公司独立董事。1948 年出生，大学本科学历，高级经济师。曾任地质矿产部干部学院处长、讲师，国家行政学院处长，国家经济贸易委员会处长、副司长、正局级副司长，中央组织部正局级副局长，煤炭科学研究总院党委书记，中国煤炭科工集团董事长。 |
| 何忠泽 | 公司独立董事。1957 年出生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任新华通讯社经济参考 |

| | |
|-----|---|
| | 报理论版主编，国家经济体制改革委员会所有制处处长，海南化纤工业股份有限公司挂职副总经理，深圳市投资管理公司策划部长，深圳市有缘投资有限公司副总经理，深圳市富临实业股份有限公司董事、总经理，深圳市新投资产经营有限公司董事、总经理。 |
| 黄慧馨 | 公司独立董事。1964 年出生，博士研究生学历，会计学专业副教授。曾任对外经济贸易大学教师、国投电力控股股份有限公司独立董事、北京万集科技股份有限公司独立董事。现任北京大学光华管理学院副教授。 |
| 郑亿华 | 公司监事会主席。1963 年出生，硕士研究生学历。曾任广东省广州市环境保护科学研究所研究人员、广东省广州市华越企业总公司副总经理、广东省广州市捷进化工有限公司副总经理、北京嘉裕投资有限公司常务副总经理，公司董事会董事、太证资本管理有限责任公司董事。 |
| 冯一兵 | 公司职工监事、太证非凡执行董事兼总经理。1968 年出生，大学本科学历。曾任公司董事会办公室副主任、总经理办公室副主任、太证资本监事，现任公司行政总监兼总经理办公室主任。 |
| 吕艳 | 曾任公司职工监事。1977 年出生，硕士研究生学历，具有律师资格。曾任交通银行股份有限公司职员、北京市天元律师事务所律师，公司董事会办公室副主任。现任公司董事会办公室主任兼证券事务代表。 |
| 杜晓丽 | 公司职工监事。1978 年出生，研究生同等学力，硕士学位。曾任普天成律师事务所律师，长财证券经纪有限责任公司北京营业部总经理助理，公司合规部总经理助理、副总经理。现任公司合规部总经理。 |
| 李长伟 | 公司总经理、老-中证券董事。1964 年出生，硕士研究生学历。曾任河南省经济研究中心干部，中央党校教师，申银万国海口营业部总经理，申银万国北京总部副总经理兼营业部总经理，富国基金副总经理、督察长，中证机构间报价系统股份有限公司监事。 |
| 张洪斌 | 公司副总经理、太证资本董事、老-中证券董事。1966 年出生，硕士研究生学历。曾任中国技术进出口总公司副处长，TEMAXGMBH（德国）财务总监，中国通用技术集团处长，中国化工建设总公司副总会计师，新时代证券有限责任公司常务副总裁。 |
| 史明坤 | 公司副总经理、太证资本董事长。1972 年出生，博士研究生学历，高级经济师。曾任职于中国教育电子公司、北京证券有限责任公司。曾任公司监事长、合规总监、首席风险官。 |
| 许弟伟 | 公司副总经理兼财务总监。1974 年出生，硕士研究生学历，正高级会计师，注册会计师、保荐代表人。曾任湘财证券有限责任公司财务总部副总经理，公司计划财务部总经理、公司财务总监、董事会秘书。 |
| 周岚 | 公司副总经理。1976 年出生，大学本科学历，具有律师资格和会计师职称。曾任德恒上海律师事务所执业律师、合伙人、副主任。曾任公司董事长助理、战略合作与并购总部总经理、公司董事、上海太证投资管理有限公司董事、公司财务总监、太证非凡执行董事兼总经理。 |
| 张东海 | 公司副总经理。1969 年出生，大学专科学历。曾任中国金谷国际信托投资公司北京及上海营业部总经理，中国经济开发信托投资公司上海证券部总经理。曾任公司总经理办公室主任、行政总监、经纪业务总监、公司总经理助理。 |
| 唐卫华 | 公司副总经理。1973 年出生，大学本科学历，硕士学位，中国注册会计师、高级经济师、保荐代表人。曾任云南证券有限责任公司开远证券营业部经理，公司开远证券营业部经理、稽核部总经理、战略合作与并购总部副总经理、资产管理总部总经理、公司总经理助理、公司董事会秘书。 |
| 程绪兰 | 公司党委书记、首席风险官。1967 年出生，硕士研究生学历。曾任中国技术进出口总公司香港财务公司科长，中技贸易股份有限公司财务部经理，中国证券监督管理委员会上市公司监管部处长，中国证券监督管理委员会海南证监局党委委员、副局长、纪委书记。曾任公司党委副书记。 |
| 康静 | 公司合规总监。1963 年出生，博士研究生学历。曾任北京证券有限责任公司研发中心副总经理、董事会办公室主任，瑞银证券有限责任公司行政经理、副董事。曾任公司合规部总经理、公司合规副总监。 |
| 栾峦 | 公司董事会秘书。1972 年出生，大学本科学历。曾任北矿磁材科技股份有限公司财务部负责人、证券部负责人、证券事务代表、职工监事，公司董事会办公室主任。 |

| | |
|----|---|
| 阎金 | 公司首席信息官。1976 年出生，博士研究生学历。曾任宏源证券股份有限公司信息技术中心架构师，卓望数码科技有限公司研发经理，锐捷网络科技有限公司咨询经理，信息产业部数据通信技术研究所系统工程师，公司信息技术部 IT 总监。现任公司首席信息官兼信息技术部总经理、杭州云纪网络科技有限公司董事。 |
|----|---|

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 公司第四届董事会及监事会于 2019 年 7 月 5 日任期届满。鉴于公司董事会及监事会换届工作尚在筹备中，为保证公司董事会及监事会工作的连续性，公司第四届董事会及监事会将延期换届，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。

2. 2023 年 6 月，吕艳女士因工作调整，申请辞去公司职工监事职务。经 2023 年 6 月 19 日召开的公司 2023 年第三次职工代表大会选举，杜晓丽女士当选为公司职工监事，任期自选举通过之日起至公司第四届监事会换届之日止。详见公司于 2023 年 6 月 21 日发布的《职工监事变更公告》（公告编号：临 2023-19）。

3. 2023 年 6 月，唐卫华先生因身体健康原因，申请辞去公司董事会秘书职务，仍担任公司副总经理职务。经 2023 年 6 月 20 日召开的公司第四届董事会第五十四次会议审议通过，董事会聘任栾峦女士担任公司董事会秘书，任期至第四届董事会换届之日止。详见公司于 2023 年 6 月 21 日发布的《董事会秘书变更公告》（公告编号：临 2023-21）。

4. 经 2023 年 6 月 20 日召开的公司第四届董事会第五十四次会议审议通过，董事会聘任阎金先生担任公司首席信息官，待阎金先生通过证券公司高级管理人员水平评价测试后再正式任职，任期至第四届董事会换届之日止。阎金先生于 2023 年 7 月 26 日起正式任职。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 杨智峰 | 北京嘉裕投资有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2018 年 6 月 | 2023 年 9 月 |
| 郑亿华 | 北京嘉裕投资有限公司 | 常务副总经理 | 2008 年 5 月 | 2023 年 9 月 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|-------------|--------|
| 郑亚南 | 欧联产品安全技术服务（北京）有限公司 | 董事 | 2006 年 3 月 | 至今 |
| | 大华大陆投资有限公司 | 董事长 | 2007 年 10 月 | 至今 |

| | | | | |
|--------------|----------------------|------------|----------|---------|
| | 新荣智汇科技发展有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2014年3月 | 至今 |
| | 北京汇兴达投资咨询有限公司 | 监事 | 2016年6月 | 至今 |
| | 联通创新股权投资管理(成都)有限公司 | 董事 | 2017年4月 | 至今 |
| | 神州学人股权投资有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2018年3月 | 至今 |
| | 安井食品集团股份有限公司 | 董事 | 2023年5月 | 至今 |
| | 国力股权投资(武汉)合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2023年11月 | 至今 |
| 张宪 | 北京华信六合投资(澳大利亚)有限公司 | 董事 | 2010年1月 | 至今 |
| | 深圳市经华驰科技投资有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2007年2月 | 至今 |
| | 北京景成瑞智投资管理合伙企业(普通合伙) | 执行事务合伙人 | 2015年2月 | 2023年3月 |
| | 景成新能源投资有限公司 | 董事长兼总经理 | 2015年10月 | 至今 |
| | 北京全景大成企业管理有限公司 | 董事长 | 2016年9月 | 至今 |
| | 西藏景成智领新能源技术开发有限公司 | 董事长兼总经理 | 2016年1月 | 至今 |
| | 海南宁景产业发展有限公司 | 董事 | 2020年11月 | 至今 |
| | 海南万景信息技术有限公司 | 董事 | 2021年5月 | 至今 |
| | 北京芯辰新能源有限公司 | 董事 | 2021年5月 | 至今 |
| | 新疆电投锦锂新能源有限公司 | 法定代表人兼执行董事 | 2022年5月 | 2023年4月 |
| | 江苏远航锦锂新能源科技有限公司 | 法定代表人兼执行董事 | 2022年6月 | 2023年4月 |
| | 北京远航锦锂新能源科技开发有限公司 | 法定代表人兼执行董事 | 2022年12月 | 至今 |
| | 北京市中金小额贷款股份有限公司 | 董事 | 2010年12月 | 至今 |
| | 玺萌资产控股有限公司 | 副总经理 | 2012年3月 | 至今 |
| | 玺萌融投资控股有限公司 | 总经理 | 2012年3月 | 至今 |
| | 北京玺萌基金管理有限公司 | 总经理 | 2015年1月 | 至今 |
| | 北京玺萌财富投资管理有限公司 | 董事兼总经理 | 2015年1月 | 至今 |
| | 广州市伽卡他卡网络科技股份有限公司 | 董事 | 2015年1月 | 至今 |
| | 北京汇安国际医院管理有限公司 | 董事 | 2015年5月 | 至今 |
| | 安心财产保险有限责任公司 | 监事会主席 | 2017年6月 | 至今 |
| 黄慧馨 | 北京大学光华管理学院 | 副教授 | 1993年9月 | 至今 |
| 冯一兵 | 太证非凡投资有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2020年2月 | 至今 |
| 李长伟 | 老-中证券有限公司 | 董事 | 2018年3月 | 至今 |
| | 太证资本管理有限责任公司 | 董事 | 2015年6月 | 至今 |
| 张洪斌 | 老-中证券有限公司 | 董事 | 2018年3月 | 至今 |
| 史明坤 | 太证资本管理有限责任公司 | 董事长 | 2019年12月 | 至今 |
| 阎金 | 杭州云纪网络科技有限公司 | 董事 | 2019年8月 | 至今 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 2023 年 4 月 12 日，公司董事会薪酬与提名委员会召开 2023 年第二次会议审议通过了《2022 年度董事薪酬及考核情况专项说明》《2022 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》，并同意提交公司董事会审议。公司董监高报酬情况详见本节“四、（一）”的相关内容。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司制定了《薪酬管理基本制度》，董事、监事和高级管理人员的薪酬管理参照《证券公司治理准则》《公司章程》及公司《薪酬管理基本制度》等相关制度执行。公司董事、监事报酬参照同行业上市公司平均水平及公司实际情况确定；公司高级管理人员的报酬由公司薪酬体系决定，与岗位和绩效挂钩。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事薪酬由津贴和其他薪酬构成，津贴向全体董事、监事按月发放，2023 年度薪酬已按公司相关规定发放。公司高级管理人员薪酬由基本工资、年度奖金和以前年度递延发放的薪酬构成，基本工资按月发放；年度奖金根据公司经营目标完成情况提取，结合高级管理人员绩效考核情况进行分配，按年递延发放。报告期内，2023 年度高级管理人员基本工资均已按月全额发放，未发放 2022 年度奖金，以前年度递延发放的薪酬正常发放。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 公司董事、监事、高级管理人员的薪酬组成包含归属于 2023 年度计提并发放的薪酬和以前年度递延发放的薪酬两部分。截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员归属于 2023 年度计提并发放的薪酬合计为 1,775.15 万元。上述人员归属以前年度递延发放的薪酬金额分别为：郑亚南 36.59 万元；郑亿华 14.53 万元；李长伟 53.79 万元；张洪斌 19.08 万元；史明坤 17.98 万元；许弟伟 36.17 万元；周岚 13.13 万元；张东海 19.94 万元；唐卫华 63.22 万元；程绪兰 28.07 万元；康静 32.55 万元。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|---|
| 吕艳 | 职工监事 | 离任 | 因工作调整，吕艳女士于 2023 年 6 月 19 日起不再担任公司职工监事职务。 |
| 杜晓丽 | 职工监事 | 选举 | 经 2023 年 6 月 19 日召开的公司 2023 年第三次职工代表大会选举，杜晓丽女士当选为公司职工监事。 |
| 唐卫华 | 董事会秘书 | 离任 | 因身体健康原因，唐卫华先生于 2023 年 6 月 20 日起不再兼任公司董事会秘书职务。 |
| 栾峦 | 董事会秘书 | 聘任 | 经 2023 年 6 月 20 日召开的公司第四届董事会第五十四次会议审议通过，董事会聘任栾峦女士担任公司董事会秘书；任期至第四届董事会换届之日止。 |
| 阎金 | 首席信息官 | 聘任 | 经 2023 年 6 月 20 日召开的公司第四届董事会第五十四次会议审议通过，董事会聘任阎金先生担任公司首席信息官，待阎金先生通过证券公司高级管理人员水平评价测试后再正式任职；任期至第四届董事会换届之日止。阎金先生于 2023 年 7 月 26 日起正式任职。 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|---------------|-----------|---|
| 第四届董事会第五十一次会议 | 2023/1/30 | 会议审议通过如下议案： 1.关于制定公司《薪酬管理基本制度》的议案 2.关于修订《董事会薪酬与提名委员会工作细则》的议案 3.关于计提资产减值准备及预计负债、终止确认部分递延所得税资产的议案 |
| 第四届董事会第五十二次会议 | 2023/4/26 | 会议审议通过如下议案： 1.2022 年度总经理工作报告 2.2022 年度董事会工作报告 3.2022 年度财务决算报告 4.2022 年度利润分配预案 5.2022 年度独立董事述职报告 6.2022 年度社会责任报告 7.2022 年年度报告及摘要 8.2022 年度合规报告 9.2022 年度反洗钱工作报告 10.2022 年度合规管理有效性评估报告 11.2022 年度内部控制评价报告 12.2022 年度廉洁从业管理情况报告 13.2022 年度信息技术管理专项报告 14.2022 年度董事薪酬及考核情况专项说明 15.2022 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明 16.关于制定公司《总经理工作细则》的议案 17.关于修订公司《融资融券业务管理制度》的议案 18.关于修订公司《洗钱风险管理办法》的议案 19.关于公司发行境内外债务融资工具一般性授权的议案 20.关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案 21.关于公司 2023 年度自营业务规模与风险限额的议案 22.关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构的议案 23.2023 年第一季度报告 24.关于召开 2022 年度股东大会的议案 |
| 第四届董事会第五十三次会议 | 2023/5/9 | 会议审议通过《关于转让中证机构间报价系统股份有限公司股权的议案》 |
| 第四届董事会第五十四次会议 | 2023/6/20 | 会议审议通过如下议案： 1.关于聘任公司董事会秘书的议案 2.关于聘任公司首席信息官的议案 3.关于聘任公司证券事务代表的议案 |
| 第四届董事会第五十五次会议 | 2023/8/25 | 会议审议通过《2023 年半年度报告及摘要》 |

| | | |
|---------------|------------|--|
| 第四届董事会第五十六次会议 | 2023/10/27 | 会议审议通过《2023 年第三季度报告》 |
| 第四届董事会第五十七次会议 | 2023/12/8 | 会议审议通过如下议案： 1.关于制定公司《会计师事务所选聘制度》的议案 2.关于变更 2023 年度会计师事务所的议案 3.关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 郑亚南 | 否 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张宪 | 否 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杨智峰 | 否 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 丁吉 | 否 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 刘伯安 | 是 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 何忠泽 | 是 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 黄慧馨 | 是 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|---------|------|
|---------|------|

| | |
|----------|----------------|
| 战略与发展委员会 | 郑亚南、刘伯安、张宪、杨智峰 |
| 薪酬与提名委员会 | 刘伯安、何忠泽、郑亚南、张宪 |
| 审计委员会 | 黄慧馨、何忠泽、丁吉 |
| 风险管理委员会 | 杨智峰、郑亚南、黄慧馨、丁吉 |

(二) 报告期内战略与发展委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------|------------------------------|---------|----------|
| 2023/1/20 | 审议通过《战略与发展委员会 2022 年度履职情况报告》 | 无 | 无 |

(三) 报告期内薪酬与提名委员会召开 3 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------|---|---------|----------|
| 2023/1/13 | 1.审议通过《董事会薪酬与提名委员会工作细则》 2.审议通过《太平洋证券股份有限公司薪酬管理基本制度》 | 无 | 无 |
| 2023/4/12 | 1.审议通过《董事会薪酬与提名委员会 2022 年度履职情况总结报告》 2.审议通过《2022 年度董事薪酬及考核情况专项说明》 3.审议通过《2022 年度高级管理人员薪酬及考核情况专项说明》 | 无 | 无 |
| 2023/6/15 | 1.审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》 2.审议通过《关于聘任公司首席信息官的议案》 3.审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》 | 无 | 无 |

(四) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------|---|---------|----------|
| 2023/1/13 | 1.讨论通过《审计委员会 2022 年度履职情况报告》 2.审议公司 2022 年度稽核审计工作情况报告及 2022 年度稽核工作安排 3.讨论通过《关于计提资产减值准备及预计负债、终止确认部分递延所得税资产的议案》 4.审阅通过公司编制的未经审计的 2022 年度财务会计报表（合并） 5.决定由稽核部负责年报审计工作中对大华会计师事务所的督促工作 6.与负责本次审计工作的大华会计师事务所进行审计沟通（进场前） 7.讨论通过公司 2022 年年报审计计划 8.讨论通过公司 2022 年度内部控制评价工作方案 9.讨论通过公司 2022 年年度业绩预告 10.讨论通过《关于聘请外部专业机构进行公司 2022 年度合规管理有效性评估的议案》 | 无 | 无 |

| | | | |
|------------|---|---|---|
| 2023/4/14 | 1.讨论通过经会计师事务所出具初步审计意见的公司 2022 年度财务会计报告及附注、会计师事务所对公司 2022 年度财务报告内部控制有效性的初步审计意见及相关材料 2.讨论通过了公司《太平洋证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》 3.大华会计师事务所（特殊普通合伙）太平洋证券审计小组就公司 2022 年度审计工作情况与审计委员会进行了沟通 | 无 | 无 |
| 2023/4/26 | 1.讨论通过经审计的公司 2022 年度财务报告 2.讨论通过公司 2022 年度内部控制审计报告 3.听取大华会计师事务所（特殊普通合伙）太平洋证券审计小组对公司 2022 年度公司审计工作的总结报告 4.讨论通过下年度续聘会计师事务所的议案 5.讨论通过关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案 | 无 | 无 |
| 2023/8/15 | 1.讨论公司 2023 年半年度财务报告对公司 2023 年半年度财务报表及其附注进行了审议并通过 2.讨论通过稽核部提交的 2023 年半年度工作总结 | 无 | 无 |
| 2023/11/27 | 1.讨论决定启动公司 2023 年度会计师事务所选聘相关工作 2.讨论决定成立会计师事务所选聘评价小组 | 无 | 无 |
| 2023/12/5 | 1.听取公司 2023 年度会计师事务所评选工作情况 2.讨论通过公司《太平洋证券股份有限公司会计师事务所选聘制度》 3.讨论通过《关于变更 2023 年度会计师事务所的议案》 | 无 | 无 |

(五) 报告期内风险管理委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|--|---------|----------|
| 2023/4/10 | 1.审议通过《太平洋证券股份有限公司 2022 年度合规报告》 2.审议《太平洋证券股份有限公司 2022 年度合规管理有效性评估报告》 3.审议《关于设定 2023 年度自营业务规模上限和风险限额的议案》 4.审议修订《洗钱风险管理办法》的议案 5.听取关于公司 2022 年度风险管理工作情况的汇报 6.听取关于近期公司整体风险评估情况的汇报 | 无 | 无 |
| 2023/7/27 | 1.听取 2023 年上半年风险管理工作总结 2.听取 2023 年下半年风险管理工作计划 | 无 | 无 |
| 2023/8/31 | 1.审议通过《太平洋证券股份有限公司 2023 年中期合规报告》 2.审阅近期公司整体风险评估报告 | 无 | 无 |
| 2023/12/25 | 1.听取 2023 年风险管理工作情况的汇报 2.听取推进声誉风险管理情况的汇报 3.听取内核再造工作情况的汇报 | 无 | 无 |

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,681 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 20 |
| 在职员工的数量合计 | 1,701 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 研究业务人员 | 86 |
| 经纪业务人员（含客户经理） | 1,050 |
| 投行业务人员 | 171 |
| 自营业务人员 | 56 |
| 资管业务人员 | 61 |
| 子公司人员 | 20 |
| 管理及其他业务人员 | 257 |
| 合计 | 1,701 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 13 |
| 硕士 | 607 |
| 本科 | 843 |
| 大专及以下 | 238 |
| 合计 | 1,701 |

注：公司自营业务人员 56 人，其中固定收益业务人员 48 人，股票投资业务人员 8 人。

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

建立和完善薪酬长效机制，合理、正向地引导并鼓励员工，是公司实施“以人为本”的重要体现。公司自成立以来，始终坚持履行企业的责任与担当，严格按照国家法律、法规及

云南省工会有关文件精神，在坚决贯彻执行国家颁布的有关薪酬管理条例的基础上，积极探索，不断地完善公司薪酬分配机制。

2023 年度，公司结合实际，制定《薪酬管理基本制度》，修订《薪资管理办法》《绩效管理辦法》《员工手册》等制度，从制度层面着力建立按劳分配、奖优罚劣的机制。公司将员工的职业操守、廉洁从业、合规风控、社会责任履行、客户服务水平、履职尽责及胜任能力、绩效考核等因素与员工收入直接挂钩。通过建立良性的薪酬及激励递延机制，使激励分配更加合理，体现了公司效益与员工利益相结合、公平与效率兼顾、贡献与报酬对等、长期与短期兼顾的激励原则，持续推动公司高质量发展。

2023 年度，公司结合实际，根据国家有关规定，为员工办理养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险，并及时缴纳住房公积金。为保障员工退休后的生活水平，公司建立多层次养老保险体系，实施企业年金等。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司持续强化人才培养，加大员工培训的投入力度。2023 年度，除对员工持续开展行业知识、岗位技能、职业素质类培训外，公司还着重开展监管政策学习、合规展业宣教、经营风险防控类培训、廉洁从业培训等，实现公司员工合规培训全覆盖，有效提升全员合规意识及合规执业能力，保障公司各项业务的顺利推进。

公司加大中层管理干部的梯队建设，致力提升业务团队及骨干人才的培养。2023 年度，公司举办集中培训共 9 场，包括新任中层管理培训、中层干部管理培训、分支机构负责人领导力培训、内部培训师培训；全年参加外部机构组织的培训 68 次，培训内容涵盖公司全部业务板块、市场热点、行业法律法规、党建、企业文化、人力资源、信息安全等；通过积极引入外部优秀的培训讲师，使员工参加培训的积极性及获得感显著提高。公司持续加强对于新入职人员的指导，促成新员工合格上岗并合规展业。2023 年度，公司持有证券从业资格、基金从业资格及期货从业资格人员全部按照行业自律组织的要求按时完成从业人员后续培训。

公司人才培养及培训形式丰富多样，注重对于参训人员技能应用的跟踪与评估，有效地推动了公司学习型组织的建设。此外，公司经常性外派员工参加各类行业研讨会、交流会等活动，提高员工对于行业发展的认知，提升自身的岗位技能与知识水平。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 现金分红政策的制定情况

公司严格按照法律法规、部门规章及其他规范性法律文件有关利润分配的要求，在《公司章程》中制定利润分配政策，并审议通过《公司未来三年股东回报规划(2021年-2023年)》。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在满足公司正常经营的资金需求并符合监管部门相关要求的情况下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司在最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司原则上按照年度进行利润分配，董事会可以根据公司的经营状况和资金状况提议公司进行中期现金分红。

2. 现金分红政策的执行或调整情况

报告期内，公司 2022 年度利润分配方案经第四届董事会第五十二次会议和 2022 年年度股东大会审议通过。截至 2022 年末公司可供分配的利润为负数，公司 2022 年度不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积转增股本。

公司现金分红政策的执行符合《公司章程》《公司未来三年股东回报规划(2021年-2023年)》的相关规定和要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。报告期内的利润分配方案经董事会、监事会审议通过且独立董事发表独立意见后，提交公司股东大会批准，并在股东大会决议公告中披露了 5% 以下股东的表决情况。

报告期内，公司未出现现金分红政策调整的情况。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司 2023 年度利润分配预案为：经北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认：2023 年度归属于母公司股东的净利润为 250,546,445.42 元，母公司净利润为 255,032,549.25 元，基本每股收益 0.037 元。调整前期初母公司未分配利润为-1,134,505,708.75 元，由于会计政策变更，影响母公司未分配利润-793,885.23 元，调整后期初母公司未分配利润为-1,135,299,593.98 元，加上本年度母公司实现的净利润 255,032,549.25 元、非交易性权益工具处置影响-1,718,330.05 元、根据《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》的规定转回的一般风险准备 1,758,532.39 元，本年度可供分配利润为-880,226,842.39 元。

鉴于截至 2023 年末公司可供分配的利润为负数，为保障公司业务持续发展，实现长期发展战略规划，更好地维护全体股东的长远利益，公司 2023 年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司高级管理人员考核与公司经营管理目标完成情况及个人考核情况挂钩，同时加入了针对合规风险事项的考核规则，明确了对高级管理人员合规风险事项的扣减规则。高级管理人员在考核年度内均能勤勉尽责、认真履职。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司建立了与风险承受能力相适应的内部控制体系，完全覆盖了所有经营业务和环节。报告期内，公司依据法律法规要求和自身业务发展需要，制定和修订了多项内部控制制度。

其中，资产管理业务新建或修订《太平洋证券股份有限公司资产管理业务管理制度》《太平洋证券股份有限公司私募资产管理业务管理制度》《太平洋证券股份有限公司资产管理业务公平交易管理办法》《太平洋证券股份有限公司资产管理业务关联交易管理办法》等制度；证券经纪业务、融资融券业务新建或修订《太平洋证券股份有限公司投资者适当性管理办法》《太平洋证券股份有限公司融资融券业务管理制度》《太平洋证券股份有限公司融资融券业务征信与授信管理办法》等制度；投资银行业务新建或修订《太平洋证券股份有限公司股权类业务发行与承销管理办法》《太平洋证券股份有限公司证券发行与承销决策管理办法》《太平洋证券股份有限公司保荐承销及并购业务立项管理办法》《太平洋证券股份有限公司投资银行业务尽职调查情况问核工作指引》等制度；证券研究业务新建或修订《太平洋证券股份有限公司撰写及发布证券研究报告管理办法》《太平洋证券股份有限公司证券分析师执业管理办法》等制度；前述制度的制定和修订，提升了公司内部控制制度的全面性、有效性和适应性。报告期内，公司各项内部控制制度基本得到了有效执行。

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，董事会对公司 2023 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上交所网站 www.sse.com.cn 披露的《太平洋证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

2024 年，公司将根据企业内部控制规范体系的相关要求，继续加强内部控制体系建设，确保公司内部控制与经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，优化内部控制环境，提升内部控制管理水平，促进公司规范运作和健康持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司依据《证券公司监督管理条例》《证券公司设立子公司试行规定》《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》等规章制度及《公司章程》、公司《子公司管理办法》的相关规定对子公司进行管理，督促子公司合规经营，维护公司作为股东的合法权益。

报告期内，公司安排人员列席子公司股东会、董事会、监事会等重要会议，并督促子公司严格执行子公司股东会、董事会、监事会相关决议。根据公司建议并结合自身实际情况，子公司制定了《太证资本管理有限责任公司反洗钱业务操作规程》，对《太证资本管理有限责任公司投资者适当性管理办法》及四项反洗钱制度等进行了修订，进一步提升公司对子公司监督管理的有效性。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请的北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制有效性进行独立审计，并于 2024 年 4 月 25 日出具标准无保留意见结论的审计报告。报告期内，公司不存在内部控制重大缺陷。详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上交所网站 www.sse.com.cn 披露的《太平洋证券股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据中国证监会和云南证监局关于开展上市公司治理专项行动的要求，开展上市公司治理专项自查整改工作并积极整改落实。相关情况如下：

1. 公司第四届董事会及监事会于 2019 年 7 月 5 日任期届满，且现任三名独立董事自 2013 年 5 月 24 日开始任职，连续任职时间均已超过六年。鉴于第一大股东所持公司股份已被司法拍卖，公司变更主要股东尚需取得监管部门核准，最终结果尚存在不确定性；为保持公司治理结构的稳定性，结合监管指导意见，公司第四届董事会及监事会尚未换届，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。公司将密切关注股东变更事项的进展，根据具体情况适时完成董监事会换届工作。截至本报告披露日，公司正根据《上市公司独立董事管理办法》等相关要求，开展公司独立董事更换工作。

2. 太证非凡参股的联营企业上海太证投资管理有限公司（以下简称“上海太证”）存在对外出借资金、受让方尚未支付全部股权转让款等情况，鉴于直接或间接影响公司权益，公司及子公司高度重视并积极推进解决，具体如下：① 太证资本于 2017 年将其所持上海太证 51%和 49%的股份分别转让给西藏万胜投资有限公司（后更名为拉萨万胜投资有限公司，以下简称“拉萨万胜”）和太证非凡。截至报告期末，公司已对拉萨万胜应收款项全额计提减值准备。② 太证非凡于 2021 年将其所持上海太证 49%股权全部转让给拉萨万胜。鉴于拉萨万胜未按协议约定支付股权转让款，本次股权转让未能完成。因公司对上海太证股权投资出现显著减值迹象，截至报告期末，该部分股权账面价值已全额计提减值准备。

十六、其他

√适用 □不适用

(一) 报告期内召开的监事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|---------------|------------|--|
| 第四届监事会第三十三次会议 | 2023/1/30 | 会议审议通过《关于计提资产减值准备及预计负债、终止确认部分递延所得税资产的议案》 |
| 第四届监事会第三十四次会议 | 2023/4/26 | 会议审议通过如下议案： 1.2022 年度监事会工作报告 2.2022 年度财务决算报告 3.2022 年度利润分配预案 4.2022 年度社会责任报告 5.2022 年度合规报告 6.2022 年度反洗钱工作报告 7.2022 年度内部控制评价报告 8.2022 年度监事薪酬及考核情况专项说明 9.2022 年年度报告及摘要 10.2023 年第一季度报告 11.关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构的议案 |
| 第四届监事会第三十五次会议 | 2023/8/25 | 会议审议通过《2023 年半年度报告及摘要》 |
| 第四届监事会第三十六次会议 | 2023/10/27 | 会议审议通过《2023 年第三季度报告》 |
| 第四届监事会第三十七次会议 | 2023/12/8 | 会议审议通过《关于变更 2023 年度会计师事务所的议案》 |

(二) 监事参加监事会和股东大会情况

| 监事姓名 | 参加监事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | 本年应参加监事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 郑亿华 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 冯一兵 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吕艳 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杜晓丽 | 3 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开监事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(三) 公司合规管理体系建设情况

报告期内，公司合规部有效履行了合规审核、合规咨询、合规检查、合规培训、合规报告、合规考核等方面职责，保证了公司的合规经营与规范发展。

1. 合规管理组织架构

公司建立了在董事会领导下，由风险管理委员会、合规总监、合规部、合规管理岗（各业务部门、分支机构、子公司）四个层级组成的合规管理组织架构。

公司董事会是公司合规管理的领导机构，决定公司的合规管理目标，对合规管理的有效性承担责任。风险管理委员会是董事会专门委员会之一，对董事会负责，并向董事会定期提交工作报告。风险管理委员会负责对公司内部风险控制制度及运作机制的有效性进行评价，对与公司经营活动相关联的各种风险进行研究、分析和评估，并提出改进意见。

公司设合规总监，合规总监是高级管理人员，为公司合规负责人，向董事会负责，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查。

公司在风险管理委员会下设立合规部，作为合规管理日常工作部门，在合规总监领导下，开展具体的合规管理工作。合规部对合规总监负责，按照公司规定和合规总监的安排履行合规管理职责。合规部未承担业务、财务、信息技术等与合规管理相冲突的其他职责。

除上述三个层级外，公司根据监管规定和工作需要，要求各业务部门、分支机构、子公司内部设立了合规管理岗，具体落实本部门、分支机构、子公司的合规管理工作，由合规总监考核，并协助合规部门开展合规管理工作。公司经营管理层能够为合规总监、合规部门履职提供必要的人力、物力、财力和技术支持。

2. 合规管理工作开展情况

报告期内，公司开展的合规管理工作主要有：

(1) 合规审核工作。报告期内，合规总监及合规部对公司各部门制定、修订的公司级、部门级制度均进行了合规性审核，从源头上保障公司各项业务开展的合规性；对公司对外签署的各类业务、行政合同及对外报送材料进行合规审核，有效地控制了合同订立、履行中的风险，规避了对外报送材料的合规风险；对重大决策、新产品、新业务及重要业务活动等出具了书面合规意见。合规审核工作的开展有效地控制了合同订立、履行中的风险，保证了制度制定与修订的合法性与合规性，规避了公司经营中的合规风险，提高了合规工作的有效性。

(2) 合规管理信息系统及相关流程的完善。报告期内，公司完成了合规系统投资行为管理模块上线及系统功能优化工作，完成了系统版本升级改造工作，分别完善了合规系统投资行为管理模块系统账号同步人力系统账号事项、合规系统强制密码加密程序建设功能、员工及关联人信息维护菜单功能展示等事项。公司持续推进反洗钱系统的功能优化，完成了系统版本升级工作，完成了反洗钱系统恒生国内部分黑名单补充升级工作。

(3) 合规培训工作。报告期内，合规部举办了 19 场专项合规培训，内容涵盖合规管理岗专项培训、反洗钱培训等。以上活动的开展有效提高了公司全员的合规意识。

(4) 信息隔离工作。报告期内，合规部进一步加强信息隔离管理，推进合规系统完善，有效防范利益冲突。通过多次升级合规系统，公司完善了隔离检测、限制名单与观察名单管理、研究报告信息隔离管理、隔离监测、频繁预警监测、子公司信息隔离管理等信息隔离功能模块优化工作，基本实现了信息隔离的信息系统化。

(5) 合规检查与报告工作。报告期内，合规部共对 12 家分支机构进行合规检查，针对每一家分支机构检查过程中存在的不足，均撰写了合规检查报告进行反馈，督促分支机构及时整改和完善，纠正分支机构合规工作中的不足，规范了分支机构的合规工作，取得了良好的效果。合规部还对资产管理总部、投资银行业务委员会进行检查，规范业务部门合规工作。公司各部门、合规管理岗及时向合规总监报送各类报告，主要包括：年度合规报告、合规工作季报、信息隔离月报、稽核报告等。

(6) 合规自查与自纠工作。报告期内，合规部组织或协同开展 10 项自查自纠工作，分别对投诉处理工作、二维码开户业务、自媒体合规展业、反洗钱管理等开展了自查自纠，通过自查进一步完善公司内部控制机制建设，防范公司合规风险，提升了公司及员工的合规管理意识和水平，提高了合规工作的有效性。

(7) 合规整改工作。报告期内，合规部要求并督促公司各部门、分支机构对监管检查、合规检查、自查中发现的问题及时整改，通过对相关部门和责任人进行问责、合规谈话、出具合规提示函等合规管理措施，结合监管要求进一步完善制度、流程、机制，通过各类管控手段使各部门、分支机构严格落实整改措施。合规部充分审视、评估前期业务开展中存在的问题和潜在的风险，严格要求相关部门遵守监管部门禁止性业务规定，坚守合规底线。

(8) 合规管理建设工作。报告期内，合规部按照《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》及《证券公司合规管理实施指引》相关要求，督促业务部门、分支机构落实相关规定，保障业务的合规、有序开展；制定、修订《太平洋证券股份有限公司董事、监事、高级管理人员及从业人员投资行为管理办法（试行）》《太平洋证券股份有限公司子公司董事、监事、高级管理人员及从业人员投资行为管理办法（试行）》《太平洋证券股份有限公司信息隔离墙管理办法》《太平洋证券股份有限公司信息隔离墙跨墙管理指引》4 项公司级合规管理相关制度。

(9) 反洗钱工作。2022 年底，公司修订了《太平洋证券股份有限公司洗钱风险管理办法》，并于 2023 年 1 月 6 日发布实施。报告期内，合规部每季度按时组织开展反洗钱培训，对反洗钱监管处罚案例、操作实务、最新动态等内容进行讲解，通过 OA 流程提请高级管理人员阅示相关培训材料，并将培训材料发送董事、监事学习；召开反洗钱工作领导小组 2022 年度工作会议以及反洗钱工作领导小组 2023 年度中期工作会议；开展 2023 年度反洗钱考核工作；组织各业务部门、分支机构及子公司开展反洗钱自查工作、反洗钱应急演练工作；对分支机构接受当地人行反洗钱监管走访等提供指导。

综上所述，报告期内公司合规管理体系建设进一步加强，合规管理能够覆盖公司所有业务、各个部门、分支机构和子公司，能够贯彻决策、执行、监督、反馈等各个环节。2024 年，公司合规部将积极按照监管要求加强合规管理，配合公司业务的发展，继续推进合规管理信息系统完善工作，有效落实合规管理的岗位职责，进一步提高公司合规管理的有效性。

(四) 公司检查稽核情况

报告期内，公司稽核部共计完成 46 家/次分支机构的稽核检查及投资银行类业务内部控制、私募基金服务业务、基金销售、信息技术管理、太证资本、太证非凡、反洗钱工作情况等专项内部审计，所有稽核项目均出具了详细的稽核报告。审计过程中，稽核部通过观察、检查、询问等方式，对内部控制的执行有效性进行了核实。对于审计过程中发现的内部控制缺陷，稽核部均提出整改意见，要求相关部门认真进行整改落实，并对各部门的整改落实情况进行跟踪，确保及时修正。

(五) 公司廉洁从业建设情况

报告期内，公司持续全面贯彻廉洁从业管理要求，完善了廉洁从业管理领导机制，修订《太平洋证券股份有限公司廉洁从业管理办法》明确廉洁从业具体要求，公司治理和内部控制机制进一步加强，充分发挥纪检监察、内审稽核、合规风控等部门的监督制衡作用，推动廉洁从业生态环境建设。

通过开展廉洁从业培训、设立廉洁从业管理专栏、制作《太证廉洁从业》专刊、发布廉洁从业案例分析、组织廉洁从业参观活动、开展“廉洁从业、立德修身”读书征文活动，强化了员工廉洁从业观念，营造了廉洁从业文化氛围，并在员工证券从业人员后续教育学习中，对职业道德及廉洁从业课程学时做出明确要求。

廉洁从业执行情况已被列为各单位的重要考核指标，公司所有工作人员在入职、调岗、晋升、离职时及年度均签署廉洁从业承诺并进行专项谈话。公司党群工作部、合规部、稽核部在日常检查工作中嵌入了廉洁从业执行情况的内容，未发现存在严重违反廉洁从业管理要求的行为。

(六) 公司行业文化建设情况

报告期内，公司根据中国证券业协会发布的《关于发布〈进一步巩固推进证券行业文化建设工作安排〉的通知》《关于促进从业人员树立证券行业荣辱观的通知》，结合《证券行业文化建设十要素》（以下简称“《十要素》”）及《树立证券行业荣辱观的倡议书》，积极落实行业文化建设相关要求，进一步推进公司文化建设专项工作。

1. 加强组织机制保障

公司行业文化建设领导小组牵头，全面贯彻落实行业“合规、诚信、专业、稳健”的文化核心价值观，组织实施公司行业文化建设工作，形成自上而下、全员参与的企业文化建设组织机制。

2. 建立定期会议机制

为推进公司文化建设工作，公司以行业文化建设质量评估等要求作为抓手，定期开展公司文化建设专项会议；为发挥党组织对文化建设的引领作用，充分发挥基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，组织党委委员召开文化建设专项会议，对党建引领文化建设进行探讨。

3. 完成行业文化建设专项工作

一是完成文化建设工作安排编制工作。报告期内，公司行业文化建设领导小组办公室按照中国证券业协会相关通知要求，组织编制了 2023 年文化建设工作安排，并及时报送协会完成公示工作；下半年在此基础上形成了 2023 年-2025 年文化建设工作计划。

二是完成关于促进从业人员树立证券行业荣辱观工作计划编制工作。报告期内，公司行业文化建设领导小组办公室按照中国证券业协会相关要求，结合公司文化建设工作安排，编制了 2023 年度关于促进从业人员树立证券行业荣辱观工作计划，并及时报送协会完成公示工作，持续引导员工践行“合规、诚信、专业、稳健”行业文化核心价值观，树立证券行业荣辱观，不断提升从业人员职业操守。

三是完成文化建设实践年度报告编制工作。报告期内，公司行业文化建设领导小组办公室组织撰写了公司 2022 年文化建设实践年度报告及附表，及时报送协会完成公示工作。

四是完成 2022 年行业文化建设实践评估工作。报告期内，公司启动 2022 年度证券公司文化建设实践评估工作，行业文化建设领导小组办公室组织填报了评估材料，完成《太平洋证券股份有限公司 2022 年文化建设实践评估自评报告》撰写及自评工作底稿、加分信息报送表、自评工作附表及相关证明材料报送工作。

五是补充制定文化建设工作方案。根据中国证券业协会文化建设实践评估指标，结合《十要素》及公司实际情况，针对性制定 2023 年下半年文化建设工作计划，推进落实各项文化建设工作。

4. 树立良好文化形象

为树立公司正面形象，加强公司文化品牌建设，公司与媒体合作多次发布新闻宣导文章及投教广告。公司通过线上线下联动，多形式、多层次地开展各项投资者教育宣传活动，帮助投资者强化风险意识，切实保护投资者合法权益。公司还对内部宣传展板等进行了更新。

5. 组织内外部培训宣导

对内组织开展警示教育工作，组织全体员工学习《倡议书》《警示教育案例》，组织党员参观警示教育基地；在公司工会组织的《凝心聚力·砥砺前行》拓展活动中向全体员工宣

导《十要素》《倡议书》；持续参加由中国证券业协会组织的“证券公司党建引领文化交流网播课”共 9 期。对外为树立良好的行业形象，加强行业文化理念宣导，以行业文化核心价值观、《十要素》《倡议书》和公司文化理念为内容，利用公司官网主页滚动栏，制作焦点图进行外部宣传。

6. 开展文化建设活动

一是组织合规、廉洁从业等专项活动，将合规经营理念、廉洁从业意识等融入公司企业文化，形成以合规风控为基础、以良好职业道德约束为框架、以增强职工向心力为核心的企业文化管理体系。二是组织开展专业技能文化活动，加强业务知识共享交流，提升学习氛围、业务协同效率及员工专业素质和思想内涵等。三是充分发挥工会作用，组织开展《凝心聚力·砥砺前行》拓展活动，进一步凝聚职工力量。

(七) 公司账户规范情况

公司制定了统一的账户管理制度、对客户交易结算资金实施第三方存管制度，符合中国证监会要求；在完成账户规范工作以后，建立了防范新开不合格账户的长效机制。公司将继续按照相关监管要求，不断完善账户管理机制。

报告期内，公司根据中国结算的账户实名制的相关通知及要求，对机构投资者账户注册资料进行持续核查，对账户注册资料中的手机号码进行比对更新以及持续开展同一投资者多个一码通规范工作。为切实履行“反洗钱”客户身份识别义务，持续开展存量投资者证券账户注册资料职业类别扩充规范工作。通过对公司各分支机构进行专门的账户业务培训，确保账户工作的有序开展。截至 2023 年 12 月末，公司证券账户数 2,208,516 户，对应资金账户数 1,243,728 户，其中：不合格证券账户数 430 户，小额休眠证券账户数 161,144 户，不合格资金账户数 362 户，休眠资金账户数 61,964 户。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

| | |
|-------------------|-----|
| 是否建立环境保护相关机制 | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 不适用 |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终坚持绿色发展理念。在公司业务拓展与经营管理中融入绿色环保要求；在日常督导中督促挂牌企业注意符合环保部门的各项环保要求；涉及使用煤炭生产的企业，督促企业积极按照当地环保部门的要求，及时整改；在选择为企业提供做市服务时，重点关注和支支持环保行业企业。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

适用 不适用

面对日益严峻的节能减排和“碳中和、碳达峰”的趋势，公司不断提高对国家生态文明建设和社会可持续发展的认识，并致力于发挥自身金融中介的职能，促进经济效益、社会效益和环境效益的统一。

公司积极响应“建设资源节约型社会”的号召，将新发展理念深植于心，顺应低碳经济的发展要求，从制度、流程上控制成本，广泛推行并使用办公自动化系统，充分利用视频会议系统召开会议、项目沟通以及业务培训；推行“无纸化办公”理念，减少纸张、油墨、打印耗材等使用频率，引导员工养成节约能源的良好习惯。公司积极改善办公场所环境，特别是营业网点的经营环境，紧紧围绕“以客户为中心”的宗旨，坚持“人性化、绿色、低碳、环保”理念，提高软硬件水平，努力营造良好的环境。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上交所网站 www.sse.com.cn 披露的《太平洋证券股份有限公司 2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|--|
| 总投入（万元） | 52.68 | |
| 其中：资金（万元） | 43.67 | 1.巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作资金投入 42.67 万元 2.公司分支机构捐赠资金 1 万元 |
| 物资折款（万元） | 9.01 | 1.公司分支机构捐赠物资折款 0.29 万元 2.其他详见本节内容“三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况” |
| 惠及人数（人） | - | |

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|------------------------|------------------|---|
| 总投入（万元） | 51.39 | |
| 其中：资金（万元） | 42.67 | 1.教育帮扶 20 万元 2.消费帮扶 16.67 万元 3.员工捐款 4 万元 4.驻村工作经费 2 万元 |
| 物资折款（万元） | 8.72 | 1.普拉底乡捐赠物资 5.64 万元 2.人居环境整治奖励采购生活物资 1.94 万元 3.入户走访 1.03 万元 4.捐赠力透底村党总支主题教育书籍 0.11 万元 |
| 惠及人数（人） | 1,606 | 1.贡山县普拉底乡力透底村 1,054 人 2.贡山县初高中、小学、幼儿园教师 552 人 |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 教育帮扶、消费帮扶、人居环境整治 | |

具体说明

√适用 □不适用

（一）报告期内整体工作规划

2023 年，为切实做好乡村振兴各项工作，公司乡村振兴工作领导小组按照《云南省巩固脱贫攻坚推进乡村振兴领导小组办公室关于印发〈云南省 2023 年定点帮扶工作要点〉的通知》精神，制定了《太平洋证券股份有限公司 2023 年乡村振兴定点帮扶工作计划》，明确了认真贯彻落实省委十一届三次全会工作安排，锚定“3815”战略发展目标，聚焦“守底线、抓发展、促振兴”，对全年工作任务进行细化、分解，全面推进乡村振兴，坚决守住不发生规模性返贫的底线。

（二）报告期内具体工作履行情况

1. 派强用好驻村工作队员。2023 年 5 月，经公司党委研究决定，公司继续选派 1 名驻村工作队员到定点帮扶点云南省怒江州贡山县普拉底乡力透底村开展乡村振兴工作。公司选派的驻村工作队员余龙，被贡山县推荐担任驻村第一书记（工作队长）。公司乡村振兴工作领导小组办公室严格按照《云南省驻村工作“五项职责任务”清单》配合贡山县有关部门加强对驻村工作队员的管理。按照相关规定给予生活补助和通信补贴等，安排健康体检，购买人身意外伤害保险，做好后勤保障。通过定期、不定期召开会议了解工作情况，经常性指导、检查工作，对存在的问题逐一进行分析研判，支持驻村工作队员履职尽责，并为其购买了人身意外伤害险和安排体检。2023 年，驻村队员工作天数达 278 天。

2. 组织开展调研指导工作。按照 2023 年年初制定的工作计划，公司总经理、乡村振兴工作领导小组组长李长伟和公司党委书记、乡村振兴工作领导小组副组长程绪兰率队，到贡山县组织开展了 4 次调研指导。调研组在走访期间与定点帮扶的乡、村政府领导和驻村工作队员进行座谈交流，入户走访重点监测户，实地调研草果、灵芝、茶叶等生产基地，参观人居环境整治示范村，参加教育帮扶捐赠仪式。

3. 积极支持贡山教育事业发展。2023 年 6 月，为强化教师队伍建设，加大教师培训力度，公司与贡山县教体局达成一致，由公司出资 20 万元资助贡山县开展初高中、小学、幼儿园全科教师基本功竞赛以赛带训活动。2023 年 11 月，公司总经理、乡村振兴工作领导小组组长李长伟在调研走访期间，向普拉底乡中心校捐赠 25 台电脑。

4. 持续开展人居环境整治工作。为激发和调动广大群众参与环境卫生整治、创建“最美庭院”的积极性和主动性，公司以正面激励与反面警示相结合的方式，宣传表彰先进、鞭策督促后进，持续巩固提升整治成效，开展人居环境评比活动。2023 年，公司开展了 4 次评比表彰，并采购生活物资以奖励形式引导全体村民参与人居环境整治工作。

5. 强化防止返贫动态监测。公司驻村工作队员与村两委班子加强联动，采取实地走访、召开座谈会等有效措施，深入调研全村工作情况，重点监测全村三类人员的信息，对标“三类人员”情况，查找风险存在原因。针对具有返贫风险的人员，使用公司员工捐款聘请 8 名受帮扶人员任力透底村公益性保洁员岗位，通过劳务工作获取报酬的方式守住返贫底线。

6. 结合行业特点开展金融知识培训。为充分发挥行业优势，推进金融助力乡村振兴，公司通过专题讲座的形式，提高贡山县广大干部对金融政策的知晓率，提升金融支持乡村振兴工作参与度。针对边远地区对金融证券知识、“防非打非”、防诈骗行为认识不足的状况，公司投教基地讲师在普拉底乡力透底村开展“普及金融知识，助力乡村振兴”防非打非金融知识讲座。

7. 扩大消费帮扶力度。为做好消费帮扶工作，进一步深入挖掘并大力助推力透底村销售农特产品，助推巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村发展，持续推动脱贫群众增收致富。2023 年，公司工会与力透底村委会签订了消费帮扶采购协议，利用传统节日慰问时机，为公司工会会员采购定点帮扶村蜂蜜、草果等农特产品，助力乡村振兴。另外，公司还通过怒江峰之联生物科技有限公司采购“贡当神山”百花蜜，让当地农户收益。

8. 助力建强村党组织。2023 年 10 月，公司党委书记程绪兰在调研走访期间，为定点帮扶的力透底村党总支下设 6 个党支部捐赠主题教育书籍，了解村党组织建设和党员队伍情况，要求公司党支部开展好党支部共建工作，助力村党支部建设和组织力提升。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2022 年 12 月 13 日，财政部发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。公司自 2023 年 1 月 1 日起施行该规定，影响 2023 年初未分配利润-793,885.23 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

√适用 □不适用

本次会计政策变更属于公司根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度等要求变更会计政策，可以免于审议。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|------------------------|------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 110.00 | 110.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 年 | 1 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 胡晓辉、张国乐 | 段奇、罗怀金 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 4 年、1 年 | 4 年、1 年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|----------------------|-------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 40.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，聘任北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 6 月 16 日召开 2022 年年度股东大会审议通过续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构。因负责公司年度审计的大华会计师事务所审计业务团队已整体从该事务所分立，并被北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）吸收合并。同时，根据财政部、国务院国资委、证监会三部门联合发布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会[2023]4 号）及相关规定，公司需重新开展 2023 年度审计机构选聘工作。公司已按照相关规定履行相应的选聘程序，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，聘任北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构。

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司单个诉讼、仲裁事项不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项。截至本报告披露日，公司相关诉讼、仲裁事项如下：

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|-----------------------------------|---|
| 公司诉康得新复合材料集团股份有限公司等公司债券交易纠纷案 | 具体情况详见公司于 2019 年 3 月 28 日、9 月 6 日、2021 年 3 月 27 日、2022 年 4 月 22 日发布的涉及诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2019-12、临 2019-53、临 2021-06、临 2022-06） |
| 公司诉江苏隆明保证人上海佳铭房产有限公司等保证合同纠纷案 | 具体情况详见公司于 2020 年 8 月 4 日、2021 年 9 月 2 日、2022 年 6 月 21 日发布的诉讼进展公告（公告编号：临 2020-34、临 2021-21、临 2022-19） |
| 公司诉康美实业（青海）有限公司等保证合同纠纷案 | 具体情况详见公司于 2021 年 11 月 19 日、2022 年 6 月 21 日发布的涉及诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2021-29、临 2022-19） |
| 公司诉宁波品博股权投资合伙企业（有限合伙）等财产损害赔偿案 | 具体情况详见公司于 2022 年 7 月 2 日、2023 年 5 月 6 日、2024 年 1 月 30 日发布的诉讼进展公告（公告编号：临 2022-20、临 2023-12、临 2024-06） |
| 公司诉朱兰英等质押式证券回购纠纷案 | 具体情况详见公司于 2023 年 8 月 31 日发布的涉及诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2023-35） |
| 公司诉姜剑等质押式证券回购纠纷案 | 同上 |
| 公司（代资产管理计划）诉深圳市老虎汇资产管理有限公司合伙协议纠纷案 | 具体情况详见公司于 2020 年 4 月 25 日、2022 年 4 月 22 日、2023 年 9 月 5 日发布的涉及诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2020-13、临 2022-06、临 2023-36） |
| 公司（代资产管理计划）诉东旭光电科技股份有限公司公司债券交易纠纷案 | 具体情况详见公司于 2020 年 4 月 25 日、2021 年 3 月 27 日、2023 年 8 月 2 日发布的涉及诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2020-13、临 2021-06、临 2023-30） |

| | |
|---|--|
| 公司（代资产管理计划）诉神雾科技集团股份有限公司合同纠纷案 | 具体情况详见公司于 2020 年 9 月 26 日、2022 年 4 月 22 日、2023 年 9 月 5 日发布的涉及诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2020-43、临 2022-06、临 2023-36） |
| 公司（代资产管理计划）申请杭州满秋投资管理合伙企业（有限合伙）等合同纠纷仲裁案 | 具体情况详见公司于 2021 年 11 月 19 日、2022 年 2 月 23 日发布的涉及诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2021-29、临 2022-05） |
| 公司（代资产管理计划）诉武汉二七城中村综合改造建设工程有限公司等金融借款合同纠纷案 | 具体情况详见公司于 2021 年 11 月 19 日、2022 年 4 月 22 日发布的涉及诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2021-29、临 2022-06） |

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|---------|------------|-----------------------------|--------|--|------------|-------------------|--|---------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 公司 | 上海世茂股份有限公司 | 长沙世茂投资有限公司 | 诉讼 | 公司持有被告发行的“19 沪世茂 MTN001”，因被告未能按期兑付构成实质违约，公司于 2023 年 9 月向上海市黄浦区人民法院提起诉讼 | 4,650.00 | 否 | 2023 年 11 月法院作出财产保全告知书，对被告的部分银行账号和房产采取保全措施 | 尚未审结 | 尚未审结 |
| 公司 | 上海世茂股份有限公司 | 昆山世茂华东商城开发有限公司、绍兴世茂投资发展有限公司 | 诉讼 | 公司持有被告发行的“20 沪世茂 PPN002”，因被告未能按期兑付构成实质违约，公司于 2023 年 9 月向上海市黄浦区人民法院提起诉讼 | 4,412.15 | 否 | 2023 年 11 月法院作出财产保全告知书，对被告的部分银行账号和房产采取保全措施 | 尚未审结 | 尚未审结 |

（三）其他说明

√适用 □不适用

1. 截至本报告披露日，公司诉广西万赛投资管理中心（有限合伙）等金融借款合同纠纷案、公司诉西藏联尔创业投资有限责任公司质押式证券回购纠纷案、公司诉厦门旭熙投资有限公司等质押式证券回购纠纷案、公司诉开晓胜质押式证券回购纠纷案、公司诉厦门当代文化发展股份有限公司质押式证券回购纠纷案、公司诉嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）质押式证券回购纠纷案、公司诉达孜恒盛保证人上海佳铭房产有限公司等保证合同纠纷案、公司（代资产管理计划）诉上海佳铭房产有限公司、江苏隆明管理咨询有限公司质押式证券回购纠纷案已执行完结；公司诉江苏宏图高科技股份有限公司公司债券交易纠纷案、公司诉泰禾集团股份有限公司公司债券交易纠纷案已撤诉；公司诉杨军、上海佳铭房产有限公司等侵权责任纠纷案（江苏隆明）、公司诉杨军、上海佳铭房产有限公司等侵权责任纠纷案（达孜恒盛）诉讼程序已完结；公司（代资产管理计划）申请上海刚泰黄金饰品有限公司等证券合同纠纷仲裁案债权等已转让并收到全部款项。具体详见公司于 2023 年 2 月 9 日、7 月 1 日、7 月 4 日、8 月 2 日、8 月 8 日、8 月 31 日、10 月 25 日、2024 年 1 月 4 日发布的诉讼及诉讼进展公告（公告编号：临 2023-06、临 2023-22、临 2023-23、临 2023-30、临 2023-31、临 2023-35、临 2023-40、临 2024-01）。

2. 公司涉及的其他未决诉讼/仲裁案件情况详见公司发布的相关涉及诉讼及诉讼进展公告。

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

适用 不适用

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东不存在被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入措施、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

云南证监局于 2023 年 1 月 16 日、5 月 22 日作出《关于对太平洋证券股份有限公司采取限制业务活动、责令处分有关人员行政监管措施的决定》（〔2023〕1 号）、《关于对太平洋证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2023〕12 号）。具体内容详见公司发布的相关临时公告（公告编号：临 2023-01、临 2023-15）。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司未发生交易金额在 3,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的重大关联交易事项。

公司第四届董事会第五十二次会议及 2022 年年度股东大会审议通过《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》。报告期内，公司与关联方发生的日常关联交易均在预计范围内，公司 2023 年度日常关联交易的执行情况详见与本报告同日发布的相关临时公告。

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|------------------------------|------|------------------|-------|--------|--------------|-----|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业（有限合伙） | 联营公司 | 32.13 | 21.01 | 53.14 | | | |
| 中船重工太证丘北产业扶贫基金合伙企业（有限合伙） | 联营公司 | 41.25 | 52.82 | 94.07 | | | |
| 广西桂垦佳沃科创投资基金合伙企业（有限合伙） | 联营公司 | | 8.05 | 8.05 | | | |
| 合计 | | 73.38 | 81.88 | 155.26 | | | |
| 关联债权债务形成原因 | | 应收联营企业管理费及业绩报酬。 | | | | | |
| 关联债权债务对公司的影响 | | 对公司经营及财务状况无不利影响。 | | | | | |

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1. 托管情况

适用 不适用

2. 承包情况

适用 不适用

3. 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司股东嘉裕投资因股权转让纠纷被华创证券有限责任公司(以下简称“华创证券”)诉至法院。2021年10月,法院作出判决,后因嘉裕投资未按判决执行,华创证券向法院申请强制执行。2022年5月,嘉裕投资所持本公司744,039,975股股份在北京产权交易所司法拍卖平台被华创证券竞得。本次变更股东申请尚需取得中国证监会核准,公司已报送变更主要股东或者公司实际控制人的行政许可申请材料。2023年9月21日,中国证监会就该事项依法予以受理,最终结果存在不确定性。公司将根据进展情况及时履行信息披露义务。具体情况详见公司发布的相关临时公告。

2. 2024 年 1 月 24 日，公司召开第四届董事会第五十八次会议和第四届监事会第三十八次会议，审议通过《关于计提资产减值准备及预计负债的议案》，对公司及下属子公司 2023 年计提资产减值准备 5,480.86 万元，计提预计负债 826.42 万元。具体情况详见公司发布的相关临时公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 415,584 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 374,044 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|-------------|-------------|---------------------|------------|-------------|-------------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 （%） | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 北京嘉裕投资有限公司 | 0 | 744,039,975 | 10.92 | 0 | 质押 | 580,810,000 | 境内非国有 法人 |
| | | | | | 冻结 | 744,039,975 | |
| 大连天盛硕博科技有限公司 | -7,600,000 | 284,900,000 | 4.18 | 0 | 质押 | 258,418,418 | 境内非国有 法人 |
| | | | | | 冻结 | 116,533,758 | |
| 中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | -6,675,344 | 118,557,361 | 1.74 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | -27,679,991 | 75,507,186 | 1.11 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 深圳市天翼咨询有限公司 | -2,000,000 | 59,050,093 | 0.87 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 香港中央结算有限公司 | 26,744,995 | 47,356,519 | 0.69 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划 | -2,768,400 | 34,351,860 | 0.50 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国银行股份有限公司－南方中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | -7,962,100 | 28,297,515 | 0.42 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 朱庆 | 22,717,300 | 22,717,300 | 0.33 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 国泰君安证券股份有限公司－天弘中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | -4,756,800 | 14,661,400 | 0.22 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 北京嘉裕投资有限公司 | 744,039,975 | 人民币普通股 | 744,039,975 | | | | |
| 大连天盛硕博科技有限公司 | 284,900,000 | 人民币普通股 | 284,900,000 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 118,557,361 | 人民币普通股 | 118,557,361 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 75,507,186 | 人民币普通股 | 75,507,186 | | | | |
| 深圳市天翼咨询有限公司 | 59,050,093 | 人民币普通股 | 59,050,093 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 47,356,519 | 人民币普通股 | 47,356,519 | | | | |
| 嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划 | 34,351,860 | 人民币普通股 | 34,351,860 | | | | |
| 中国银行股份有限公司－南方中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 28,297,515 | 人民币普通股 | 28,297,515 | | | | |
| 朱庆 | 22,717,300 | 人民币普通股 | 22,717,300 | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司－天弘中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 14,661,400 | 人民币普通股 | 14,661,400 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用。 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知上述股东存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。 | | | | | | |

注：截至报告期末，嘉裕投资累计向华创证券质押本公司股份 580,810,000 股；累计冻结股份 744,039,975 股，已全部被司法拍卖由华创证券竞得。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称（全称） | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
|---------------------------------------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） |
| 中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 125,232,705 | 1.84 | 14,896,000 | 0.22 | 118,557,361 | 1.74 | 29,493,800 | 0.43 |
| 中国建设银行股份有限公司—华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 103,187,177 | 1.51 | 1,882,400 | 0.03 | 75,507,186 | 1.11 | 24,016,900 | 0.35 |
| 国泰君安证券股份有限公司—天弘中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 19,418,200 | 0.28 | 0 | 0 | 14,661,400 | 0.22 | 3,560,300 | 0.05 |

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 | |
|----------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| | | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） |
| 朱庆 | 新增 | 0 | 0 | 22,717,300 | 0.33 |
| 冯正洪 | 退出 | 0 | 0 | - | - |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

截至报告期末，嘉裕投资持有公司 744,039,975 股，占公司总股本的 10.92%，为公司第一大股东。公司目前董事会成员 7 名，其中张宪先生、杨智峰先生为嘉裕投资推荐。根据嘉裕投资推荐董事在公司董事会中的占比及其持股比例，不存在嘉裕投资对公司董事会、股东大会决议产生决定性影响的情形。公司与嘉裕投资在业务、人员、资产、机构以及财务等方面相互独立。嘉裕投资与公司其他主要股东之间也不存在关联关系以及一致行动人的情形。此外，公司不存在任何法人或自然人通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的情况。因此，公司目前无控股股东或实际控制人。

4. 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

详见本节“四、控股股东及实际控制人情况（一）控股股东情况 3.公司不存在控股股东情况的特别说明”。

4. 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6. 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|------------|--|------------|--------------------|--------|--|
| 北京嘉裕投资有限公司 | 涂建 | 2001年3月30日 | 91110000731716942W | 20,000 | 对计算机产业、电子高新技术产业、信息产业及系统网络工程项目的投资；对交通运输业、商业的投资；商业信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售食品。 |
| 情况说明 | 报告期内，股东嘉裕投资法定代表人由杨智峰变更为涂建，具体情况详见公司于 2023 年 9 月 8 日发布的《股东工商登记信息变更的提示性公告》（公告编号：临 2023-37）。 | | | | |

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

北京大华审字[2024]00000399 号

太平洋证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了太平洋证券股份有限公司(以下简称:太平洋证券公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 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,公允反映了太平洋证券公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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,我们独立于太平洋证券公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.股票质押式回购金融资产的减值准备
- 2.以公允价值计量且分类为第三层次的金融资产的估值

(一) 股票质押式回购金融资产的减值准备事项

1.事项描述

如合并财务报表附注五.5 和附注五.6 所述,截至 2023 年 12 月 31 日,太平洋证券公司股票质押式回购业务形成的金融资产余额合计 267,098.52 万元,计提减值准备合计 260,001.60 万元。

太平洋证券公司对已出现风险的股票质押式回购业务金融资产,判断客户状况和可能损失金额,分析客户的信用等级、偿债能力、抵押品等,采用个别认定法,按照减值模型单独进行减值测试;对于单独测试未发生减值的以及未形成风险的股票质押式回购业务,根据资

产负债表日金融资产余额的一定比例计提减值准备。

由于上述股票质押式回购业务金额重大，且其减值准备的计提需要太平洋证券公司管理层作出重大判断，我们将股票质押式回购金融资产的减值准备计提识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于股票质押式回购金融资产的减值准备所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试太平洋证券公司管理层股票质押式回购金融资产减值准备计提的内部控制设计、运行的有效性；

(2) 评估太平洋证券公司管理层所使用的减值模型及假设的适当性及合理性；

(3) 获取股票质押式回购业务客户担保物对应的担保合同及股票、房产等质押资料，验证担保产品价值及担保率是否正确；

(4) 重新计算减值准备计提过程，验算减值准备计提金额是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在股票质押式回购金融资产的减值准备计提中采用的方法及总体评估结果是可接受的。

(二) 以公允价值计量且分类为第三层次的金融资产的估值事项

1. 事项描述

如财务报表附注十所述，截至 2023 年 12 月 31 日，太平洋证券公司以公允价值计量且分类为第三层次的金融资产为人民币 75,470.29 万元。

太平洋证券公司以公允价值计量的金融资产估值以市场数据和估值模型相结合为基础进行，其中估值模型通常需要大量的输入值，大部分输入值来源于可观察的、可靠的市场数据。当可观察的输入值无法获取时，需要采用不可观察输入值（即第三层次输入值）作为关键假设进行公允价值计量，此类输入值包括流动性折扣、波动率、风险调整折扣等。

由于太平洋证券公司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资产金额重大，采用估值技术对第三层次金融资产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。

2. 审计应对

(1) 了解和测试太平洋证券公司对于以公允价值计量且划分为第三层次的金融资产的估值流程和关键内部控制设计和执行的有效性；

(2) 基于我们对行业惯例的了解，评价管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融资产估值时所采用的模型是否适当；

(3) 针对选取的样本，了解相关金融资产的情况，并识别与金融资产估值相关的条款，评估管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融资产估值时所采用的不可观察输入值是否适当；

(4) 评价管理层在以公允价值计量且划分为第三层次的金融资产估值中采用的估值技

术的一贯性；

(5) 评价太平洋证券对以公允价值计量且划分为第三层次的金融资产的估值是否按照企业会计准则的规定予以充分披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在对以公允价值计量且分类为第三层次的金融资产估值过程中采用的方法及总体评估结果是可接受的。

四、其他信息

太平洋证券公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年报中涵盖的信息，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

太平洋证券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，太平洋证券公司管理层负责评估太平洋证券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，除非管理层计划清算太平洋证券公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太平洋证券公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对太平洋证券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告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太平洋证券公司不能持续经营。

1.评价财务报表的总体列报、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。

2.就太平洋证券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。

北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：段奇（项目合伙人）
中国注册会计师：罗怀金

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：太平洋证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 5,171,070,381.11 | 4,988,771,488.33 |
| 其中：客户资金存款 | | 3,521,763,592.53 | 4,057,202,387.98 |
| 结算备付金 | 七、2 | 1,633,659,602.40 | 1,448,975,708.60 |
| 其中：客户备付金 | | 1,189,769,933.25 | 971,508,570.82 |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | 七、3 | 2,046,735,339.79 | 1,783,002,094.26 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 存出保证金 | 七、4 | 144,359,067.92 | 171,680,630.61 |
| 应收款项 | 七、5 | 253,693,752.47 | 165,329,787.02 |
| 应收款项融资 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 买入返售金融资产 | 七、6 | 370,121,712.07 | 224,078,005.14 |
| 持有待售资产 | | | |
| 金融投资： | | | |
| 交易性金融资产 | 七、7 | 4,447,768,555.06 | 4,597,659,205.71 |
| 债权投资 | 七、8 | 205,941,637.46 | 201,064,363.07 |
| 其他债权投资 | 七、10 | 67,151,129.18 | 83,128,928.90 |
| 其他权益工具投资 | 七、11 | 59,711,134.96 | 62,448,051.77 |
| 长期股权投资 | 七、12 | 138,612,609.99 | 169,240,851.93 |
| 投资性房地产 | 七、13 | 57,198,087.38 | 58,867,457.66 |
| 固定资产 | 七、14 | 243,283,104.90 | 238,472,441.98 |
| 在建工程 | | | |
| 使用权资产 | 七、15 | 51,327,622.16 | 42,255,201.77 |
| 无形资产 | 七、16 | 57,409,933.56 | 43,764,198.60 |
| 商誉 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、17 | 899,607,945.62 | 960,229,935.05 |
| 其他资产 | 七、18 | 75,972,808.84 | 94,890,214.94 |
| 资产总计 | | 15,923,624,424.87 | 15,333,858,565.34 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 应付短期融资款 | 七、22 | | 61,114,109.60 |
| 拆入资金 | 七、23 | 302,938,800.00 | 316,838,333.32 |
| 交易性金融负债 | 七、24 | 35,849.77 | 36,805.76 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | 七、25 | 878,659,482.49 | 84,982,289.31 |
| 代理买卖证券款 | 七、26 | 4,709,217,743.78 | 5,050,784,098.33 |
| 代理承销证券款 | 七、27 | | 23,000,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 七、28 | 282,733,190.07 | 300,507,853.78 |
| 应交税费 | 七、29 | 18,507,521.95 | 73,929,766.14 |
| 应付款项 | 七、30 | 115,620,526.42 | 40,451,044.78 |
| 合同负债 | 七、31 | 44,968.54 | 94,339.64 |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | 七、32 | 26,805,948.96 | 17,291,780.98 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、33 | 45,830,779.73 | 39,079,660.83 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七、17 | 12,822,196.20 | 10,563,800.44 |
| 其他负债 | 七、34 | 46,199,414.48 | 71,391,750.10 |
| 负债合计 | | 6,439,416,422.39 | 6,090,065,633.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、35 | 6,816,316,370.00 | 6,816,316,370.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、36 | 2,797,725,236.82 | 2,797,725,236.82 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、37 | -23,957,324.61 | -23,999,308.93 |
| 盈余公积 | 七、38 | 347,628,606.05 | 347,628,606.05 |
| 一般风险准备 | 七、39 | 711,141,846.72 | 712,575,117.05 |
| 未分配利润 | 七、40 | -1,170,678,289.94 | -1,420,939,675.64 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,478,176,445.04 | 9,229,306,345.35 |
| 少数股东权益 | | 6,031,557.44 | 14,486,586.98 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,484,208,002.48 | 9,243,792,932.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 15,923,624,424.87 | 15,333,858,565.34 |

公司负责人：李长伟

主管会计工作负责人：许弟伟

会计机构负责人：曹奕

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：太平洋证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 资产： | | | |
| 货币资金 | | 5,119,623,479.58 | 4,964,120,552.11 |
| 其中：客户资金存款 | | 3,521,763,592.53 | 4,057,202,387.98 |
| 结算备付金 | | 1,633,611,148.58 | 1,448,975,708.60 |
| 其中：客户备付金 | | 1,189,769,933.25 | 971,508,570.82 |
| 贵金属 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 融出资金 | | 2,046,735,339.79 | 1,783,002,094.26 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 存出保证金 | | 144,353,174.14 | 171,680,227.49 |
| 应收款项 | | 248,442,316.66 | 144,767,863.33 |
| 应收款项融资 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 买入返售金融资产 | | 370,121,712.07 | 224,078,005.14 |
| 持有待售资产 | | | |
| 金融投资： | | | |
| 交易性金融资产 | | 4,068,696,995.41 | 4,216,866,071.57 |
| 债权投资 | | 205,941,637.46 | 201,064,363.07 |
| 其他债权投资 | | 67,151,129.18 | 83,128,928.90 |
| 其他权益工具投资 | | 59,711,134.96 | 62,448,051.77 |
| 长期股权投资 | 十八、1 | 873,201,052.46 | 875,917,877.66 |
| 投资性房地产 | | 57,198,087.38 | 58,867,457.66 |
| 固定资产 | | 243,200,106.02 | 238,378,738.30 |
| 在建工程 | | | |
| 使用权资产 | | 51,288,784.87 | 42,255,201.77 |
| 无形资产 | | 57,265,803.59 | 43,462,835.93 |
| 商誉 | | | |
| 递延所得税资产 | | 899,607,945.62 | 960,229,935.05 |
| 其他资产 | | 64,258,749.41 | 82,502,912.72 |
| 资产总计 | | 16,210,408,597.18 | 15,601,746,825.33 |
| 负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 短期借款 | | | |
| 应付短期融资款 | | | 61,114,109.60 |
| 拆入资金 | | 302,938,800.00 | 316,838,333.32 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | 878,659,482.49 | 84,982,289.31 |
| 代理买卖证券款 | | 4,709,238,890.34 | 5,050,784,098.33 |
| 代理承销证券款 | | | 23,000,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 十八、2 | 278,554,140.29 | 297,478,787.12 |
| 应交税费 | | 18,285,895.27 | 73,809,603.51 |
| 应付款项 | | 115,620,526.42 | 40,451,044.78 |
| 合同负债 | | 44,968.54 | 94,339.64 |
| 持有待售负债 | | | |
| 预计负债 | | 26,805,948.96 | 17,291,780.98 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 45,791,265.10 | 39,079,660.83 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 12,822,196.20 | 10,563,800.44 |
| 其他负债 | | 53,631,239.60 | 71,599,937.02 |
| 负债合计 | | 6,442,393,353.21 | 6,087,087,784.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 6,816,316,370.00 | 6,816,316,370.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,797,665,028.49 | 2,797,665,028.49 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -23,957,324.61 | -23,999,308.93 |
| 盈余公积 | | 347,628,606.05 | 347,628,606.05 |
| 一般风险准备 | | 710,589,406.43 | 712,347,938.82 |
| 未分配利润 | | -880,226,842.39 | -1,135,299,593.98 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,768,015,243.97 | 9,514,659,040.45 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 16,210,408,597.18 | 15,601,746,825.33 |

公司负责人：李长伟

主管会计工作负责人：许弟伟

会计机构负责人：曹奕

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,370,695,724.74 | 1,172,256,510.73 |
| 利息净收入 | 七、41 | 289,730,740.43 | 238,487,289.57 |
| 其中：利息收入 | | 332,570,685.80 | 321,122,691.82 |
| 利息支出 | | 42,839,945.37 | 82,635,402.25 |
| 手续费及佣金净收入 | 七、42 | 599,556,388.71 | 639,095,552.46 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 326,631,164.18 | 386,268,380.83 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 125,358,905.70 | 115,617,644.78 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 149,630,828.34 | 147,121,752.88 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、43 | 233,826,391.75 | 393,272,760.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,653,797.60 | -26,184,741.62 |
| 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） | | 226,947.92 | 7,989,161.83 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | 七、44 | 3,367,643.62 | 4,337,196.95 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、45 | 242,497,411.99 | -105,384,530.46 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 249,165.03 | 1,262,478.65 |
| 其他业务收入 | 七、46 | 1,391,972.01 | 1,123,937.38 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、47 | 76,011.20 | 61,825.20 |
| 二、营业总支出 | | 1,036,329,922.42 | 1,670,484,569.87 |
| 税金及附加 | 七、48 | 6,343,050.99 | 9,373,645.12 |
| 业务及管理费 | 七、49 | 977,253,763.62 | 1,012,519,766.50 |
| 信用减值损失 | 七、50 | 50,809,696.15 | 611,393,297.35 |
| 其他资产减值损失 | 七、51 | | 35,182,015.22 |
| 其他业务成本 | 七、52 | 1,923,411.66 | 2,015,845.68 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 334,365,802.32 | -498,228,059.14 |
| 加：营业外收入 | 七、53 | 2,254,485.99 | 442,130.20 |
| 减：营业外支出 | 七、54 | 10,694,539.84 | 17,241,430.64 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 325,925,748.47 | -515,027,359.58 |
| 减：所得税费用 | 七、55 | 74,839,082.09 | -51,744,089.70 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 251,086,666.38 | -463,283,269.88 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 251,086,666.38 | -463,283,269.88 |
| 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) | | 250,546,445.42 | -459,116,420.50 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | 540,220.96 | -4,166,849.38 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、56 | -1,676,345.73 | -21,666,355.47 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -1,676,345.73 | -21,666,355.47 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -1,398,964.41 | -11,105,559.74 |
| 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 | | -240,209.87 | -6,373,063.32 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | -1,158,754.54 | -4,732,496.42 |
| 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 | | -277,381.32 | -10,560,795.73 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | -2,641,338.60 | -3,835,579.08 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | 38,822,644.65 | -8,345,216.65 |
| 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 | | -36,458,687.37 | 1,620,000.00 |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 249,410,320.65 | -484,949,625.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 248,870,099.69 | -480,782,775.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 540,220.96 | -4,166,849.38 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 十九、2 | 0.037 | -0.067 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 十九、2 | 0.037 | -0.067 |

公司负责人：李长伟

主管会计工作负责人：许弟伟

会计机构负责人：曹奕

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,361,221,257.64 | 1,205,583,031.37 |
| 利息净收入 | 十八、3 | 289,583,583.53 | 238,728,225.75 |
| 其中：利息收入 | | 332,422,174.22 | 321,363,628.00 |

| | | | |
|----------------------------------|------|------------------|------------------|
| 利息支出 | | 42,838,590.69 | 82,635,402.25 |
| 手续费及佣金净收入 | 十八、4 | 595,437,458.34 | 635,654,184.67 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 326,631,410.63 | 386,333,417.97 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 125,347,113.25 | 115,617,644.78 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 149,630,828.34 | 147,121,752.88 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十八、5 | 222,371,481.34 | 391,811,367.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 164,723.27 | 640,611.65 |
| 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） | | 226,947.92 | 7,989,161.83 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | | 3,331,332.53 | 4,289,177.47 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 十八、6 | 248,858,474.53 | -67,347,988.19 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 249,165.03 | 1,262,478.65 |
| 其他业务收入 | | 1,321,101.01 | 1,123,937.38 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 68,661.33 | 61,647.80 |
| 二、营业总支出 | | 1,022,539,567.11 | 1,603,426,516.71 |
| 税金及附加 | | 6,306,431.63 | 9,188,659.77 |
| 业务及管理费 | 十八、7 | 963,846,504.59 | 997,958,205.96 |
| 信用减值损失 | | 50,463,219.23 | 594,263,805.30 |
| 其他资产减值损失 | | | |
| 其他业务成本 | | 1,923,411.66 | 2,015,845.68 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 338,681,690.53 | -397,843,485.34 |
| 加：营业外收入 | | 1,884,456.13 | 442,130.20 |
| 减：营业外支出 | | 10,694,515.32 | 17,241,272.32 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 329,871,631.34 | -414,642,627.46 |
| 减：所得税费用 | | 74,839,082.09 | -89,060,561.08 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 255,032,549.25 | -325,582,066.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 255,032,549.25 | -325,582,066.38 |
| （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 | | -1,676,345.73 | -16,176,135.64 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -1,398,964.41 | -5,629,141.88 |
| 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 | | -240,209.87 | -896,645.46 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | -1,158,754.54 | -4,732,496.42 |
| 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 | | -277,381.32 | -10,546,993.76 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -2,641,338.60 | -3,821,777.11 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | 38,822,644.65 | -8,345,216.65 |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|-----------------|
| 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 | | -36,458,687.37 | 1,620,000.00 |
| 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 | | 253,356,203.52 | -341,758,202.02 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.037 | -0.048 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.037 | -0.048 |

公司负责人：李长伟

主管会计工作负责人：许弟伟

会计机构负责人：曹奕

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 处置交易目的而持有的交易性金融资产净增加额 | | 414,578,123.58 | 1,975,361,694.63 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 1,273,822,685.03 | 1,436,285,138.16 |
| 拆入资金净增加额 | | | 1,253,833.32 |
| 回购业务资金净增加额 | | 796,705,030.02 | |
| 融出资金净减少额 | | | 532,101,731.32 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、57 | 37,916,818.73 | 89,755,945.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,523,022,657.36 | 4,034,758,342.60 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆入资金净减少额 | | 15,000,000.00 | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净减少额 | | | 1,168,742,723.80 |
| 返售业务资金净增加额 | | 188,693,930.21 | 70,000,000.00 |
| 融出资金净增加额 | | 261,391,236.64 | |
| 代理买卖证券支付的现金净额 | | 341,566,354.55 | 1,363,483,856.13 |
| 代理承销证券支付的现金净额 | | 50,000,000.00 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 179,274,647.05 | 206,061,303.36 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 706,527,703.57 | 789,510,426.43 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|-------------------|
| 支付的各项税费 | | 112,221,209.59 | 74,273,660.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、57 | 243,915,331.70 | 276,702,789.07 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,098,590,413.31 | 3,948,774,759.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 424,432,244.05 | 85,983,583.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 89,141,412.04 | 113,902,890.95 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 19,155,897.46 | 43,246,531.47 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 79,592.03 | 104,861.44 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 5,565,033.18 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 113,941,934.71 | 157,254,283.86 |
| 投资支付的现金 | | | 12,040,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 70,557,370.13 | 58,707,317.42 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 70,557,370.13 | 70,747,317.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 43,384,564.58 | 86,506,966.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | 200,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 200,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 60,000,000.00 | 1,628,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,711,410.17 | 67,557,466.61 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | 11,090,999.27 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、57 | 37,371,776.91 | 40,716,420.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 101,083,187.08 | 1,736,273,886.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -101,083,187.08 | -1,536,273,886.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 249,165.03 | 1,262,478.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 366,982,786.58 | -1,362,520,858.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,389,962,450.26 | 7,752,483,308.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、58 | 6,756,945,236.84 | 6,389,962,450.26 |

公司负责人：李长伟

主管会计工作负责人：许弟伟

会计机构负责人：曹奕

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 处置交易目的而持有的交易性金融资产净增加额 | | 427,790,473.21 | 2,054,497,021.06 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 1,270,125,289.55 | 1,431,848,489.02 |
| 拆入资金净增加额 | | | 1,253,833.32 |
| 回购业务资金净增加额 | | 796,705,030.02 | |
| 融出资金净减少额 | | | 532,101,731.32 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 37,406,461.97 | 84,587,701.16 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,532,027,254.75 | 4,104,288,775.87 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 拆入资金净减少额 | | 15,000,000.00 | |
| 回购业务资金净减少额 | | | 1,228,753,393.15 |
| 返售业务资金净增加额 | | 188,693,930.21 | 70,000,000.00 |
| 融出资金净增加额 | | 261,391,236.64 | |
| 代理买卖证券支付的现金净额 | | 341,545,207.99 | 1,363,483,856.13 |
| 代理承销证券支付的现金净额 | | 50,000,000.00 | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 179,274,647.05 | 206,061,303.36 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 697,030,521.27 | 778,562,748.26 |
| 支付的各项税费 | | 112,094,079.72 | 72,821,731.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 241,614,608.86 | 272,835,256.71 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,086,644,231.74 | 3,992,518,289.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 445,383,023.01 | 111,770,486.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 47,598,584.66 | 50,602,352.47 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 13,119,266.00 | 34,023,083.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 79,592.04 | 100,415.83 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 60,797,442.70 | 84,725,852.15 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 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 | | 70,531,590.84 | 58,680,036.02 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 70,531,590.84 | 58,680,036.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,734,148.14 | 26,045,816.13 |
| 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 | | | 200,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 200,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 60,000,000.00 | 1,628,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,711,410.17 | 52,692,525.45 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 32,048,262.28 | 29,466,807.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 95,759,672.45 | 1,710,159,333.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -95,759,672.45 | -1,510,159,333.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 249,165.03 | 1,262,478.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 340,138,367.45 | -1,371,080,551.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,365,311,514.04 | 7,736,392,065.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,705,449,881.49 | 6,365,311,514.04 |

公司负责人：李长伟

主管会计工作负责人：许弟伟

会计机构负责人：曹奕

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,725,236.82 | | -23,999,308.93 | 347,628,606.05 | 712,575,117.05 | -1,420,145,790.41 | 14,486,586.98 | 9,244,586,817.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -793,885.23 | | -793,885.23 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,725,236.82 | | -23,999,308.93 | 347,628,606.05 | 712,575,117.05 | -1,420,939,675.64 | 14,486,586.98 | 9,243,792,932.33 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 41,984.32 | | -1,433,270.33 | 250,261,385.70 | -8,455,029.54 | 240,415,070.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,676,345.73 | | | 250,546,445.42 | 540,220.96 | 249,410,320.65 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | -8,995,250.50 | -8,995,250.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | -8,995,250.50 | -8,995,250.50 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -1,433,270.33 | 1,433,270.33 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | -1,433,270.33 | 1,433,270.33 | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|--|----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | 1,718,330.05 | | | | -1,718,330.05 | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | 1,718,330.05 | | | | -1,718,330.05 | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,816,316,370.00 | | | 2,797,725,236.82 | | -23,957,324.61 | 347,628,606.05 | 711,141,846.72 | -1,170,678,289.94 | 6,031,557.44 | 9,484,208,002.48 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,725,236.82 | | -31,443,237.69 | 347,628,606.05 | 710,851,244.12 | -930,088,617.90 | 40,544,435.63 | 9,751,534,037.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -900,480.08 | | -900,480.08 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,725,236.82 | | -31,443,237.69 | 347,628,606.05 | 710,851,244.12 | -930,989,097.98 | 40,544,435.63 | 9,750,633,556.95 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 7,443,928.76 | | 1,723,872.93 | -489,950,577.66 | -26,057,848.65 | -506,840,624.62 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -21,666,355.47 | | | -459,116,420.50 | -4,166,849.38 | -484,949,625.35 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | -10,800,000.00 | -10,800,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | -10,800,000.00 | -10,800,000.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 1,723,872.93 | -1,723,872.93 | -11,090,999.27 | -11,090,999.27 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | 1,723,872.93 | -1,723,872.93 | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -11,090,999.27 | -11,090,999.27 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | 29,110,284.23 | | | -29,110,284.23 | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | 29,110,284.23 | | | -29,110,284.23 | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,816,316,370.00 | | | 2,797,725,236.82 | -23,999,308.93 | 347,628,606.05 | 712,575,117.05 | 1,420,939,675.64 | 14,486,586.98 | 9,243,792,932.33 | |

公司负责人：李长伟

主管会计工作负责人：许弟伟

会计机构负责人：曹奕

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|------|-------|--------|------|--------|-------|---------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |

| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-------------|-------------|--------|------------------|--|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,665,028.49 | | -23,999,308.93 | 347,628,606.05 | 712,347,938.82 | -1,134,505,708.75 | 9,515,452,925.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -793,885.23 | -793,885.23 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,665,028.49 | | -23,999,308.93 | 347,628,606.05 | 712,347,938.82 | -1,135,299,593.98 | 9,514,659,040.45 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 41,984.32 | | -1,758,532.39 | 255,072,751.59 | 253,356,203.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,676,345.73 | | | 255,032,549.25 | 253,356,203.52 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -1,758,532.39 | 1,758,532.39 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | -1,758,532.39 | 1,758,532.39 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | 1,718,330.05 | | | -1,718,330.05 | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | 1,718,330.05 | | | -1,718,330.05 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|------------------|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,816,316,370.00 | | | 2,797,665,028.49 | | -23,957,324.61 | 347,628,606.05 | 710,589,406.43 | -880,226,842.39 | 9,768,015,243.97 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,665,028.49 | | -7,823,173.29 | 347,628,606.05 | 710,851,244.12 | -807,320,352.82 | 9,857,317,722.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -900,480.08 | -900,480.08 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,665,028.49 | | -7,823,173.29 | 347,628,606.05 | 710,851,244.12 | -808,220,832.90 | 9,856,417,242.47 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -16,176,135.64 | | 1,496,694.70 | -327,078,761.08 | -341,758,202.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -16,176,135.64 | | | -325,582,066.38 | -341,758,202.02 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,496,694.70 | -1,496,694.70 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | 1,496,694.70 | -1,496,694.70 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 6,816,316,370.00 | | | | 2,797,665,028.49 | | -23,999,308.93 | 347,628,606.05 | 712,347,938.82 | -1,135,299,593.98 | 9,514,659,040.45 |

公司负责人：李长伟

主管会计工作负责人：许弟伟

会计机构负责人：曹奕

三、公司基本情况

公司概况

√适用 □不适用

太平洋证券股份有限公司的前身为太平洋证券有限责任公司，于 2004 年 1 月 6 日正式注册成立，注册资本 6.65 亿元，为综合类证券公司。

经中国证监会核准，2007 年 2 月 13 日，公司注册资本由人民币 6.65 亿元增至 13.98 亿元，2007 年 4 月 10 日，太平洋证券有限责任公司变更为太平洋证券股份有限公司，注册资本为人民币 1,401,313,349 元，同时增资 1.02 亿元，公司的注册资本增至人民币 1,503,313,349 元，增资行为均已经中和正信会计师事务所有限公司审验，并分别于 2007 年 1 月 25 日出具中和正信验字[2007]第 1—002 号验资报告，2007 年 4 月 9 日出具中和正信验字[2007]第 1—010 号、中和正信验字[2007]第 1—011 号验资报告。

2012 年 7 月 10 日，公司以未分配利润按每 10 股送 1 股的比例送股，注册资本增至人民币 1,653,644,684 元；2014 年 4 月 21 日，公司非公开发行股票 70,000 万股，募集资金总额为 375,900 万元人民币，注册资本增至 2,353,644,684 元；2014 年 10 月 15 日，公司以公积金转增股本，注册资本增至 3,530,467,026 元；2016 年 1 月 14 日，公司按照收市后公司总股本 3,530,467,026 股为基数，按每 10 股配 3 股的比例进行配股，注册资本增至人民币 4,544,210,913 元；2016 年 9 月 26 日，公司以资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 2,272,105,457 股，注册资本增至人民币 6,816,316,370 元。前述增资行为均已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并分别于 2012 年 7 月 25 日出具信会师报字[2012]第 210568 号验资报告，2014 年 4 月 17 日出具信会师报字[2014]第 210583 号验资报告，2014 年 10 月 15 日出具信会师报字[2014]第 211311 号验资报告，2016 年 1 月 25 日出具信会师报字[2016]第 210018 号验资报告，2016 年 9 月 29 日出具信会师报字[2016]第 211755 号验资报告。

2007 年 12 月 28 日，公司在上海证券交易所上市。

截至报告期末，公司共有 100 家分支机构，其中 23 家分公司、77 家证券营业部；共有员工 1,701 人，其中高级管理人员 11 人。

公司注册地及总部地址：云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼

统一社会信用代码：91530000757165982D

法定代表人：李长伟

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；证券自营；证券承销与保荐；证券资产管理；证券投资基金销售；代销金融产品；融资融券；中国证监会批准的其他业务。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上根据相关披露规定编制财务报表。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》及《证券公司财务报表附注编制的特别规定（2018）》披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

公司对资产负债表日期起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司金融工具的核算、证券承销业务的核算、资产管理业务的核算、收入的确认和计量等交易和事项的会计政策和会计估计，是根据公司实际业务特点制定的。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据√适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|-------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额大于 500 万元 |
| 重要的应收款项坏账准备收回或转回 | 单项收回或转回金额大于 500 万元 |
| 重要的应收款项核销 | 单项核销金额大于 500 万元 |
| 重要的联营企业 | 单项长期股权投资成本超过 1 亿元 |
| 重要的诉讼及仲裁事项 | 涉案金额超过 5,000 万元的诉讼及仲裁事项 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法√适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司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；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，经复核后，计入当期损益。

(3) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法√适用 不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括公司所控制的结构化主体）均纳入合并财务报表。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来款已抵销。子公司所有者权益、当期净

损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

公司外币业务采用分账制。发生外币业务时，分别以不同的币种按照原币记账，资产负债表日，分别以货币性项目和非货币性项目进行处理，货币性项目按资产负债表日即期汇率进行折算，非货币性项目按交易日即期汇率折算；产生的汇兑差额记入当期汇兑损益。

(2) 外币报表折算

公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

公司根据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。对于非交易性权益工具投资,公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。将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。

业务模式反映了本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定一组金融资产业务模式时以公司关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础确定,主要考虑的因素包括:以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理以及业务管理人员获得报酬的方式等。

金融资产的合同现金流量特征,是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中,本金是指金融资产在初始确认时的公允价值;利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外,本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估,以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

① 以摊余成本计量的金融资产

同时符合下列条件的金融资产在初始确认时分类为以摊余成本计量的金融资产:公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产采用公允价值进行初始确认,采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。此类金融资产主要包含应收款项、其他应收款、应收利息、债权投资等。

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

同时符合下列条件的金融资产在初始确认时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:公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产采用公允价值进行初始确认,相关交易费用计入初始确认金额,按公允价值后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时,将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。此类金融资产

主要为其他债权投资。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，不需计提减值准备。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。此类金融资产主要为其他权益工具投资。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司其他金融资产在初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，公司可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行初始确认及后续计量，相关交易费用计入当期损益。公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

④ 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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购；相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，满足下列条件之一的金融负债，可以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：能够消除或显著减少会计错配；根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告；符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。该指定一经做出，不得撤销。

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进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的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变动计入其他综合收益外，其他公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合

收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

⑤ 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：**A.**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；**B.**金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；**C.**不属于 **A** 和 **B** 的财务担保合同，以及不属于 **A** 低于市价市场利率贷款的贷款承诺。

以摊余成本计量的金融负债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。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 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，满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

如果公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。如果本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，但是保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，并且相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损

益。针对被本公司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，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将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，并将终止确认部分收到的对价和原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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

(3) 金融负债终止确认条件

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。

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。

(4) 金融工具的公允价值确定方法

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）。该价格是假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易中进行的。本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。本公司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，本公司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。

对于以公允价值计量的负债，本公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

本公司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。

(5) 金融资产（不含应收账款）减值的测试方法及会计处理方法

① 金融资产（不含应收账款）减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第 1 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第 2 阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第 3 阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本公司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。

A. 信用风险较低判断

本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备：

-该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

-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，并且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。

B. 信用风险显著增加判断

对于金融工具的信用风险是否显著增加，本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初

始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

C.已发生信用减值的判断

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，则该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

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。在资产负债表日，公司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。风险阶段划分具体处理如下：

a.融资融券业务

公司充分考虑融资融券业务的特性，基于客户维持担保比例，对融资融券业务进行减值阶段划分。

客户维持担保比例在 150%以上（含）的，为第一阶段。

客户维持担保比例在 130%以上（含），150%以下的，为第二阶段。

客户维持担保比例在 130%以下的，为第三阶段。

其中，维持担保比例=（现金+信用证券账户内证券市值总和）/（融资买入金额+融券卖出证券数量×当前市价+应计利息及费用总和）。

本公司按照如下方式对不同阶段融资融券业务估计预期信用损失：融资融券业务处于第一、二阶段的，按照账面余额与介于 0.05%和 1.5%之间的预期损失率之乘积估计其预期信用损失。融资融券业务处于第三阶段的，按照账面余额与相关担保之差和介于 80%与 100%之间的预期损失率之乘积估计其预期信用损失，并取该数值与该项目按照第二阶段计算预期信用损失所得数值之较大者。

b.股票质押式回购交易业务

公司充分考虑股票质押业务的特性，基于综合履约保障比率等情况，对股票质押式回购交易业务进行减值阶段划分。

客户综合履约保障比率不低于 130%，或者综合履约保障比率介于 100%和 130%之间，但在本金或者利息偿付方面未逾期或者逾期未超过 30 日的，视为信用风险自初始确认后未显著增加，划定为第一阶段。

客户综合履约保障比率介于 100%和 130%之间，并且在本金或者利息偿付方面逾期 30 日以上的，视为信用风险自初始确认后显著增加（但不存在信用减值证据），划定为第二阶段。

客户综合履约保障比率低于 100%的，视为存在信用减值证据，划定为第三阶段。

其中，综合履约保障比率等于担保总额与债权总额之比。担保总额等于质押股票价值、账户内留置红利、账户内留置现金和其他担保之和。质押股票价值等于客户质押股票数量乘以最近 20 个交易日内收盘价平均值。其他担保包括客户提供的不动产、股权等担保物，公司审慎评估计算其他担保的价值。债权总额包括本金和应收利息。

本公司按照如下方式对不同阶段股票质押式回购交易业务估计预期信用损失：股票质押式回购交易项目处于第一阶段的，考虑到其信用风险较低或者自初始确认后信用风险未显著增加，按照账面余额与 0%的预期损失率之乘积估计其预期信用损失；股票质押式回购交易项目处于第二、三阶段的，公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》以及《证券公司金融工具减值指引》，建立预期信用损失模型，进行逐项减值测试。公司采用《证券公司金融工具减值指引》规定的损失率方法，即：在不估计违约概率和违约损失率等情况下，直接估计损失率计量预期信用损失的方法。预期信用损失按照基数与预期损失率之乘积计算，其中，基数为融资类业务的账面余额或者应收款项的担保未覆盖部分。本公司从综合履约保障比率和客户偿还能力两个维度来估计存续项目的预期损失率，基于客户偿还能力估计由股票质押式回购交易业务形成的应收款项的预期损失率。公司构建客户偿还能力分类的量化评价体系，建立若干指标层级，每个层级设若干评价指标，对最低层级的各项评价指标建立量化评分标准，合理设定每个层级各项评价指标所占的权重以及总评分至客户偿还

能力类别的映射关系。公司按照股票质押式回购交易项目的综合履约保障比率等级和（或）客户偿债能力类别，进行其预期损失率的估计。

② 会计处理方法

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。

(6) 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、部分贷款承诺和财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司采用新金融工具准则的简化方法，基于历史信用损失经验，考虑了与债务人及经济环境相关的前瞻性信息，按照相当于整个存续期内预期信用损失来计量应收款项的预期信用损失。

为了计量预期信用损失，应收账款基于共同的信用风险特征进行归类，已发生信用风险或金额重大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。

其余应收款项和在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

其余应收款项在组合基础上按简化方法计量坏账准备，即始终按照应收款项整个存续期内预期信用损失的金额计量其坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
|---|---------|
| 公司对内部员工的应收款项及合并报表范围内需抵销的往来款 | 不计提坏账准备 |
| 公司对外部单位的应收款项 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.5 | 0.5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | 50 | 50 |

12. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“附注五、10.金融工具”。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

14. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“附注五、10.金融工具”。

15. 其他债权投资

(1) 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“附注五、10.金融工具”。

16. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始计量

长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。

① 企业合并形成的长期股权投资

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以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的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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和应支付的相关税费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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益。

公司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。

被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。

长期股权投资减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

17. 投资性房地产

如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

18. 固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产是指公司为经营管理而持有的使用年限超过 1 年、单位价值在 1,000 元以上的有形资产。

① 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行分析，对其中由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的，采用单项计提法计提固定资产减值准备，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

A.除房屋之外的固定资产，由于技术进步、损坏等原因导致其实质上已不可能给公司带来经济利益的，按固定资产报废方式进行固定资产清理。

B.长期闲置不用，且市场公允价值低于该项固定资产账面净值的，按其市场公允价值低于账面价值的差额计提准备。

② 其他说明

固定资产的初始计量以成本计价。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自建的固定资产的成本是建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

固定资产的后续支出处理原则：与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|--------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35 | 5% | 2.71% |
| 电脑及相关设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5% | 11.88% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 8 | 5% | 11.88% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |

19. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

资产负债表日对在建工程逐项进行分析，对其中可收回金额低于其账面价值的，采用单项计提法计提减值准备。

20. 借款费用

√适用 □不适用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

21. 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币性资产交换取得的无形资产，具有商业实质且交换涉及的资产的公允价值能可靠计量的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质或交换涉及的资产的公允价值不能可靠计量的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确定实际成本。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

F.运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

① 无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可使用时起，在其使用寿命内以直线法进行摊销，摊销金额计入当期损益。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按合同或法律规定的最短期限确定；如果合同或法律没有规定使用寿命的，由公司综合各方面的因素判断，以确定无形资产能为公司带来经济利益的期限，无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，则该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，于资产负债表日进行减值测试。

交易席位费按照 10 年平均摊销，摊销额计入当期费用。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如果有证据表明其使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

② 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备。

A.某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

C.某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D.其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

- ③ 当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益
- A. 某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
 - B. 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
 - C. 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按租赁合同期限与 5 年孰短年限平均摊销，其他长期待摊费用项目按费用项目的受益期平均摊销，但最长不得超过 10 年。

24. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

(1) 买入返售证券业务

对于买入返售证券业务，公司根据协议买入金融资产时，按实际支付的金额确认为买入返售金融资产。资产负债表日，按照商定利率计算确定的买入返售金融资产的利息收入确认为当期收入，或按买入价与返售价之间的差额在协议期内计算利息收入确认为当期收入。

(2) 卖出回购证券业务

对于卖出回购证券业务，公司根据回购协议在卖出证券时，按实际收到的金额确认为卖出回购金融资产款。资产负债表日，按照商定利率计算确定的卖出回购金融资产款的利息支出确认为当期成本，或按售价与回购价之间的差额在协议期内计算利息支出认为当期成本。

(3) 买入返售业务减值准备

买入返售业务以预期信用损失为基础确认损失准备，预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“附注五、10.金融工具”。

25. 合同负债

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

26. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、津贴和补贴、奖金、职工福利、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费、职工教育经费，短期带薪缺勤，非货币性福利及其他短期薪酬等，在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

27. 预计负债

适用 不适用

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。公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有变化，对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

28. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相

关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具,公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,公司将其作为授予权益工具的取消处理。

29. 收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

① 手续费及佣金收入

A. 证券经纪业务收入

代理客户买卖证券的手续费收入,在证券买卖交易日确认收入;手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代理买卖的证券品种按相应的费率收取。向基金公司、QFII 等单位提供交易单元确认的收入属于证券经纪业务范畴;代理基金公司等单位销售基金、理财产品等金融资产确认的收入属于证券经纪业务范畴。

B. 投资银行业务收入

公司从事证券承销业务在承销合同中约定的履约义务完成时点按照合同或协议约定的金额确认收入;公司从事发行保荐、财务顾问业务、投资咨询业务,根据合约条款,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。

C. 资产管理业务收入

公司接受客户委托负责经营管理受托资产,在履约义务履行期间内根据受托管理资产规模及约定费率确认收入;公司提供资产管理业务根据受托资产业绩状况可能收取额外的业绩报酬,在业绩评价周期期末,在与业绩报酬相关的不确定性消除、已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时,按照合同或协议约定的计算方法确认为当期收入。

② 利息收入

A.存款利息收入：按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

B.买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

③ 投资收益

公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益；金融资产转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入投资收益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润中，按公司应享有的部分确认为当期投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

④ 其他业务收入

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。以合同到期结算时或提供服务时确认为收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

30. 合同成本

适用 不适用

公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③ 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31. 利润分配

适用 不适用

根据《公司章程》规定，公司当年税后利润分配顺序如下：

- ① 弥补亏损；
- ② 提取法定公积金：按净利润的 10% 提取；
- ③ 提取一般风险准备金：按净利润的 10% 提取、按基金管理费收入的 10% 提取；
- ④ 提取交易风险准备金：按净利润的 10% 提取；
- ⑤ 经股东大会决议，还可以提取任意公积金；
- ⑥ 分配股利。

根据《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，按基金管理费收入的 10% 计提一般风险准备。

32. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括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等。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法√适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

33. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异计算。

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - A. 该项交易不是企业合并；
 - B. 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）。

资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。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以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

34. 租赁√适用 不适用

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。

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

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司进行如下评估：

A. 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

B. 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

C. 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人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。出租人根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及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。

公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按照“附注五、17.固定资产”所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

A. 担保余值预计的应付金额发生变动；

B. 确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

C. 对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，公司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，公司将剩余金额计入当期损益。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于融资租赁，在租赁期开始日，出租人应当将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产，租赁投资净额为租赁收款额及未担保余值按照租赁内含利率折现的现值之和，出租人应当采用实际利率法计算并确认租赁期内各个期间的利息收入；对于经营租赁，在租赁期内各个期间，出租人应当采用直线法或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。

35. 融资融券业务

适用 不适用

融资融券业务是指证券公司向客户出借资金供其买入证券或出借上市证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务分为融资业务和融券业务两类。

融资业务：公司融出的资金确认应收债权，并确认相应利息收入。融出资金按借给客户资金的本金计量。

融券业务：将自有证券借给客户，约定到期后客户需归还相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不终止确认该证券。

融资融券利息收入：根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额、期限、利率等按期确认利息收入。

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。

融资融券业务以预期信用损失为基础确认损失准备，预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“附注五、10.金融工具”。

36. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 客户交易结算资金核算方法

① 客户交易结算资金与公司自有资金分开核算，并在“货币资金”项目中单设明细科目核算。公司代理客户买卖证券时，由客户将交易结算资金存入存管银行，在客户将资金转入公司银行账户时，公司确定客户存款增加，同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

② 公司接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时，如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费后的金额增加客户交易结算资金。

③ 公司代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖交易日确认收入。

④ 按照中国人民银行关于活期储蓄存款计息的有关规定，公司对于客户交易结算资金存款按季结息，结息日为每季末月的 20 日，向客户统一结息时，增加客户交易结算资金。

(2) 证券承销核算方法

① 对于以全额包销方式进行代理发行证券的业务，在按承购价格购入待发售证券时，确认为一项资产，公司将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价及相关发行费用后确认为证券承销收入。承销期结束后，如有未售出的证券，则按承销价款转为金融资产，根据“附注五、9.金融工具”进行分类。

② 对于以余额包销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。发行人结算发行价款时，按约定收取的手续费抵减相关发行费用后确认证券承销收入。承销期结束后，如有未售出的证券，按合同规定由公司认购，则按承销价款，在收到证券时转为金融资产，根据“附注五、10.金融工具”进行分类。

③ 对于以代销方式进行代理发行证券的业务，公司在收到代发行人发售的证券时，只在专设的备查账簿中登记承销证券的情况。代发行证券的手续费收入，在承销业务提供的服务完成时确认为收入。

(3) 代兑付债券核算方法

公司接受客户委托代理兑付其到期债券按兑付方式分为代垫资金兑付和预收资金兑付。兑付的债券和收到的兑付资金分别核算，在向委托单位交付已兑付的债券时，同时冲销代兑付债券项目和代兑付债券款项目。代兑付债券的手续费收入，在代兑付债券基本完成，与委托方结算时确认手续费收入。

(4) 资产管理业务核算方法

客户资产管理业务包括单一资产管理业务（包括银行托管和非银行托管）、集合资产管理业务和资产支持专项计划。

公司受托经营单一非银行托管资产管理业务，按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。公司受托经营单一银行托管资产管理业务、集合资产管理业务和资产支持专项计划，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

(5) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(6) 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、共同控制的，构成关联方。

公司的关联方包括但不限于：

- ① 公司的母公司/实际控制人；
- ② 公司的子公司；

- ③ 与公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④ 对公司实施共同控制的投资方；
- ⑤ 对公司施加重大影响的投资方；
- ⑥ 公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- ⑦ 公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- ⑧ 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨ 公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩ 公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

(7) 分部报告

企业以经营分部为基础确定报告分部，经营分部是指公司按照内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定的经营分部，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 企业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 企业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。

公司的主要分部为证券经纪业务、信用业务、证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务和其他业务。

37. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日 原列报金额 | 累积影响金额 | 2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额 |
|---------|-------------------------|---------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | 814,464,249.25 | 10,470,741.33 | 824,934,990.58 |
| 递延所得税负债 | | 11,371,221.41 | 11,371,221.41 |

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

（1）对本公司 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表相关项目的影响金额：

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表项目 | 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
|---------|-------------------|---------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 950,460,019.84 | 9,769,915.21 | 960,229,935.05 |
| 递延所得税负债 | | 10,563,800.44 | 10,563,800.44 |
| 未分配利润 | -1,420,145,790.41 | -793,885.23 | -1,420,939,675.64 |

（2）对本公司 2022 年 12 月 31 日母公司资产负债表相关项目的影响金额：

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表项目 | 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
|---------|-------------------|---------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 950,460,019.84 | 9,769,915.21 | 960,229,935.05 |
| 递延所得税负债 | | 10,563,800.44 | 10,563,800.44 |
| 未分配利润 | -1,134,505,708.75 | -793,885.23 | -1,135,299,593.98 |

（3）对本公司 2022 年度合并利润表相关项目的影响金额：

单位：元 币种：人民币

| 利润表项目 | 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
|-------|----------------|-------------|----------------|
| 所得税费用 | -51,637,494.85 | -106,594.85 | -51,744,089.70 |

（4）对本公司 2022 年度母公司利润表相关项目的影响金额：

单位：元 币种：人民币

| 利润表项目 | 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
|-------|----------------|-------------|----------------|
| 所得税费用 | -88,953,966.23 | -106,594.85 | -89,060,561.08 |

其他说明

具体详见公司于 2023 年 4 月 28 日发布的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：临 2023-11）。

(2) 重要会计估计变更适用 不适用**(3) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**适用 不适用**38. 其他**适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税营业收入 | 6%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 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% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用**2. 税收优惠**适用 不适用**3. 其他**适用 不适用**(1) 增值税**

根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》及相关附件，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。本公司总机构、分支机构及子公司根据增值税纳税人身份分别按照6%、3%的税率计算增值税销项税额。

根据财税〔2017〕56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》，自2018年1月1日起，公司管理的资管产品按照3%的税率缴纳增值税。

(2) 企业所得税

根据国税〔2012〕57号《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》，公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法，按照当期实际利润额，总机构和分支机构分期预缴的企业所得税，50%在各分支机构间分摊预缴，50%由总机构预缴。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|--------------|--------|------------------|--------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 银行存款： | / | / | 5,170,850,830.48 | / | / | 4,986,096,264.24 |
| 其中：自有资金 | / | / | 1,649,087,237.95 | / | / | 928,893,876.26 |
| 人民币 | / | / | 1,639,409,614.83 | / | / | 919,589,157.72 |
| 美元 | 1,351,858.59 | 7.0827 | 9,574,808.84 | 1,321,507.04 | 6.9646 | 9,203,767.93 |
| 港元 | 113,454.00 | 0.9062 | 102,814.28 | 113,012.43 | 0.8933 | 100,950.61 |
| 客户资金 | / | / | 3,521,763,592.53 | / | / | 4,057,202,387.98 |
| 人民币 | / | / | 3,519,934,689.79 | / | / | 4,055,147,256.65 |
| 美元 | 205,918.88 | 7.0827 | 1,458,461.65 | 209,335.47 | 6.9646 | 1,457,937.82 |
| 港元 | 408,776.11 | 0.9062 | 370,441.09 | 668,547.59 | 0.8933 | 597,193.51 |
| 其他货币资金： | / | / | 219,550.63 | / | / | 2,675,224.09 |
| 人民币 | / | / | 219,550.63 | / | / | 2,675,224.09 |
| 合计 | / | / | 5,171,070,381.11 | / | / | 4,988,771,488.33 |

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|--------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 自有信用资金 | / | / | 34,690,955.18 | / | / | 36,371,286.51 |
| 人民币 | / | / | 34,690,955.18 | / | / | 36,371,286.51 |
| 客户信用资金 | / | / | 268,725,797.65 | / | / | 299,328,295.90 |
| 人民币 | / | / | 268,725,797.65 | / | / | 299,328,295.90 |
| 合计 | / | / | 303,416,752.83 | / | / | 335,699,582.41 |

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用有限制的资金 47,784,746.67 元，为涉及诉讼程序执行司法冻结的银行存款。

货币资金的说明：

适用 不适用

2. 结算备付金

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末 | | | 期初 | | |
|----------|--------------|--------|------------------|--------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 公司自有备付金： | / | / | 307,304,368.90 | / | / | 309,810,457.41 |
| 人民币 | / | / | 307,304,368.90 | / | / | 309,810,457.41 |
| 客户普通备付金： | / | / | 1,189,769,933.25 | / | / | 971,508,570.82 |
| 人民币 | / | / | 1,181,401,074.35 | / | / | 963,176,809.66 |
| 美元 | 847,889.65 | 7.0827 | 6,005,348.00 | 875,854.67 | 6.9646 | 6,099,977.42 |
| 港元 | 2,608,098.35 | 0.9062 | 2,363,510.90 | 2,498,442.49 | 0.8933 | 2,231,783.74 |
| 信用备付金： | / | / | 136,585,300.25 | / | / | 167,656,680.37 |
| 人民币 | / | / | 136,585,300.25 | / | / | 167,656,680.37 |
| 合计 | / | / | 1,633,659,602.40 | / | / | 1,448,975,708.60 |

结算备付金的说明：

2023 年 12 月 31 日结算备付金余额较期初增加 184,683,893.80 元，增加比例为 12.75%。

主要原因：本期末客户备付金增加。

3. 融出资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 境内 | 2,019,895,348.55 | 1,758,504,111.91 |
| 其中：个人 | 1,915,379,181.21 | 1,711,335,523.37 |
| 机构 | 104,516,167.34 | 47,168,588.54 |
| 应收利息 | 28,066,386.12 | 25,549,688.77 |
| 减：减值准备 | 1,226,394.88 | 1,051,706.42 |
| 账面价值小计 | 2,046,735,339.79 | 1,783,002,094.26 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 境外 | | |
| 账面价值小计 | | |
| 账面价值合计 | 2,046,735,339.79 | 1,783,002,094.26 |

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保物类别 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-------|------------------|------------------|
| 资金 | 253,431,085.79 | 291,387,634.13 |
| 债券 | 473,996.65 | 1,919,688.14 |
| 股票 | 5,490,238,789.95 | 5,257,447,569.35 |
| 基金 | 177,901,616.88 | 95,888,800.44 |
| 其他 | 1,761,880.94 | 1,901,665.78 |
| 合计 | 5,923,807,370.21 | 5,648,545,357.84 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见“附注七、21.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

(1) 按业务类别列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 融资融券融出资金 | 2,019,895,348.55 | 1,758,504,111.91 |
| 应收利息 | 28,066,386.12 | 25,549,688.77 |
| 减：减值准备 | 1,226,394.88 | 1,051,706.42 |
| 融出资金净值 | 2,046,735,339.79 | 1,783,002,094.26 |

(2) 按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | | 期末坏账准备 | | 期初账面余额 | | 期初坏账准备 | |
|--------|----------------|--------|------------|--------|----------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 3 个月以内 | 933,173,889.96 | 46.20 | 429,858.71 | 35.05 | 756,853,914.48 | 43.04 | 367,508.04 | 34.94 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|--------|--------------|--------|------------------|--------|--------------|--------|
| 3-6 个月 | 312,867,679.77 | 15.49 | 760,516.73 | 62.01 | 337,901,754.31 | 19.22 | 660,215.83 | 62.78 |
| 6 个月以上 | 773,853,778.82 | 38.31 | 36,019.44 | 2.94 | 663,748,443.12 | 37.74 | 23,982.55 | 2.28 |
| 合计 | 2,019,895,348.55 | 100.00 | 1,226,394.88 | 100.00 | 1,758,504,111.91 | 100.00 | 1,051,706.42 | 100.00 |

4. 存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | | | 期初账面余额 | | |
|--------|------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 交易保证金 | / | / | 61,201,791.26 | / | / | 87,192,721.71 |
| 其中：人民币 | / | / | 58,836,352.26 | / | / | 84,865,644.71 |
| 美元 | 270,000.00 | 7.0827 | 1,912,329.00 | 270,000.00 | 6.9646 | 1,880,442.00 |
| 港元 | 500,000.00 | 0.9062 | 453,110.00 | 500,000.00 | 0.8933 | 446,635.00 |
| 信用保证金 | / | / | 83,157,276.66 | / | / | 84,487,908.90 |
| 其中：人民币 | / | / | 83,157,276.66 | / | / | 84,487,908.90 |
| 合计 | / | / | 144,359,067.92 | / | / | 171,680,630.61 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

存出保证金的说明：

2023 年 12 月 31 日存出保证金余额较期初减少 27,321,562.69 元，减少比例为 15.91%。

主要原因：本期末交易保证金减少。

5. 应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应收资产管理费 | 61,289,712.22 | 26,318,356.87 |
| 应收手续费及佣金 | 7,392,422.71 | 8,399,866.01 |
| 应收票据 | 100,000.00 | |
| 应收投资转让款 | 10,928,614.60 | 27,377,566.14 |
| 应收股权转让款 | 4,656,000.00 | 6,552,180.00 |
| 应收融资融券款 | 1,453,016.71 | 1,364,740.10 |

| | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| 应收股票质押回购款 | 2,071,608,623.33 | 2,078,722,805.44 |
| 应收报价回购 | 120,153,000.00 | 29,662,000.00 |
| 应收研究服务收入 | 5,300,000.00 | 12,500,000.00 |
| 合计 | 2,282,881,389.57 | 2,190,897,514.56 |
| 减：坏账准备(按简化模型计提) | 6,414,902.90 | 8,495,848.62 |
| 减：坏账准备(按一般模型计提) | 2,022,772,734.20 | 2,017,071,878.92 |
| 应收款项账面价值 | 253,693,752.47 | 165,329,787.02 |

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 189,614,587.00 | 8.31 | 82,141,327.62 | 3.75 |
| 1-2 年 | 3,008,219.17 | 0.13 | 207,049,167.34 | 9.45 |
| 2-3 年 | 198,726,129.95 | 8.71 | 1,127,688,205.75 | 51.47 |
| 3 年以上 | 1,891,532,453.45 | 82.85 | 774,018,813.85 | 35.33 |
| 合计 | 2,282,881,389.57 | 100.00 | 2,190,897,514.56 | 100.00 |

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 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： | | | | | | | | |
| 单项金额重大的应收款项 | 2,196,417,623.33 | 96.21 | 2,021,319,744.32 | 92.03 | 2,113,040,805.44 | 96.45 | 2,015,707,165.59 | 95.39 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 | 1,553,016.71 | 0.07 | 1,452,989.88 | 93.56 | 1,364,740.10 | 0.06 | 1,364,713.33 | 100.00 |
| 单项小计 | 2,197,970,640.04 | 96.28 | 2,022,772,734.20 | 92.03 | 2,114,405,545.54 | 96.51 | 2,017,071,878.92 | 95.40 |
| 组合计提坏账准备： | | | | | | | | |
| 1年以内 | 69,461,587.00 | 3.04 | 347,307.94 | 0.50 | 52,479,327.62 | 2.40 | 262,396.64 | 0.50 |
| 1-2年 | 3,008,219.17 | 0.13 | 300,821.92 | 10.00 | 9,166,799.97 | 0.42 | 916,680.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,512,328.76 | 0.07 | 302,465.75 | 20.00 | 353,829.10 | 0.02 | 70,765.82 | 20.00 |
| 3年以上 | 10,928,614.60 | 0.48 | 5,464,307.29 | 50.00 | 14,492,012.33 | 0.65 | 7,246,006.16 | 50.00 |
| 组合小计 | 84,910,749.53 | 3.72 | 6,414,902.90 | 7.55 | 76,491,969.02 | 3.49 | 8,495,848.62 | 11.11 |
| 合计 | 2,282,881,389.57 | 100.00 | 2,029,187,637.10 | 88.89 | 2,190,897,514.56 | 100.00 | 2,025,567,727.54 | 92.45 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

详见“附注七、21.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4) 应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | 100,000.00 | |
| 合计 | 100,000.00 | |

6. 买入返售金融资产

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 股票质押式回购 | 584,427,098.82 | 585,830,560.95 |
| 交易所回购 | 354,000,000.00 | 164,000,000.00 |
| 应收利息 | 15,046,882.88 | 14,949,490.54 |
| 减：减值准备 | 583,352,269.63 | 540,702,046.35 |
| 账面价值合计 | 370,121,712.07 | 224,078,005.14 |

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 股票 | 599,376,589.36 | 600,780,051.49 |
| 债券 | 354,097,392.34 | 164,000,000.00 |
| 减：减值准备 | 583,352,269.63 | 540,702,046.35 |
| 买入返售金融资产账面价值 | 370,121,712.07 | 224,078,005.14 |

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------------|---------------|----------------|
| 担保物 | 16,024,319.73 | 259,015,869.42 |
| 其中：可出售或可再次向外抵押的担保物 | 16,024,319.73 | 259,015,869.42 |
| 其中：已出售或已再次向外抵押的担保物 | | |

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 期限 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一个月内 | 584,427,098.82 | 585,830,560.95 |
| 一个月至三个月内 | | |
| 三个月至一年内 | | |
| 一年以上 | | |
| 合计 | 584,427,098.82 | 585,830,560.95 |

(5) 股票质押式回购业务按减值阶段列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | 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） | |
| 账面余额 | | | 599,376,589.36 | 599,376,589.36 |
| 减值准备 | | | 583,352,269.63 | 583,352,269.63 |
| 账面价值 | | | 16,024,319.73 | 16,024,319.73 |
| 担保物价值 | | | 16,024,319.73 | 16,024,319.73 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

计提减值准备情况详见“附注七、21.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

2023 年 12 月 31 日买入返售金融资产净额较期初增加 146,043,706.93 元，增加比例为 65.18%。主要原因：本期末债券回购业务规模增加。

7. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 3,828,394,471.78 | | 3,828,394,471.78 | 4,179,876,365.10 | | 4,179,876,365.10 |
| 公募基金 | 386,001,624.40 | | 386,001,624.40 | 387,279,359.70 | | 387,279,359.70 |
| 股票 | 171,836,502.75 | | 171,836,502.75 | 305,234,289.13 | | 305,234,289.13 |
| 银行理财产品 | 15,654,916.63 | | 15,654,916.63 | 15,654,916.63 | | 15,654,916.63 |
| 券商资管产品 | 1,584,224.42 | | 1,584,224.42 | 3,078,903.07 | | 3,078,903.07 |
| 信托计划 | 15,725,615.08 | | 15,725,615.08 | 204,093,065.00 | | 204,093,065.00 |
| 其他 | 28,571,200.00 | | 28,571,200.00 | 123,640,000.00 | | 123,640,000.00 |
| 合计 | 4,447,768,555.06 | | 4,447,768,555.06 | 5,218,856,898.63 | | 5,218,856,898.63 |
| 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 | 3,394,771,014.11 | | 3,394,771,014.11 | 4,038,658,036.51 | | 4,038,658,036.51 |
| 公募基金 | 451,674,975.30 | | 451,674,975.30 | 452,861,064.30 | | 452,861,064.30 |
| 股票 | 291,185,985.66 | | 291,185,985.66 | 383,505,464.43 | | 383,505,464.43 |
| 银行理财产品 | 22,312,917.95 | | 22,312,917.95 | 22,309,747.27 | | 22,309,747.27 |
| 券商资管产品 | 5,371,757.55 | | 5,371,757.55 | 10,387,340.42 | | 10,387,340.42 |
| 信托计划 | 49,935,664.91 | | 49,935,664.91 | 200,542,273.56 | | 200,542,273.56 |
| 其他 | 382,406,890.23 | | 382,406,890.23 | 485,629,354.24 | | 485,629,354.24 |
| 合计 | 4,597,659,205.71 | | 4,597,659,205.71 | 5,593,893,280.73 | | 5,593,893,280.73 |

对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的描述性说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

变现有限制的交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------------------|
| 债券 | 卖出回购交易质押 | 1,096,751,521.97 |
| 基金 | 卖出回购交易质押 | 369,079,068.65 |
| 股票 | 限售股 | 133,909,350.93 |
| 合计 | | 1,599,739,941.55 |

8. 债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| | 初始成本 | 利息 | 减值准备 | 账面价值 | 初始成本 | 利息 | 减值准备 | 账面价值 |
| 应收款项类投资 | 181,077,108.01 | 26,144,533.45 | 1,280,004.00 | 205,941,637.46 | 181,106,783.30 | 19,957,579.77 | | 201,064,363.07 |
| 合计 | 181,077,108.01 | 26,144,533.45 | 1,280,004.00 | 205,941,637.46 | 181,106,783.30 | 19,957,579.77 | | 201,064,363.07 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见“附注七、21.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

9. 其他债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|----------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|
| | 初始成本 | 利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 累计减值准备 | 初始成本 | 利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 累计减值准备 |
| 国债 | | | | | | | | | | |
| 地方债 | | | | | | | | | | |
| 金融债 | | | | | | | | | | |
| 企业债 | 54,000,000.00 | 4,376,219.18 | -585,540.00 | 57,790,679.18 | | 72,000,000.00 | 5,834,958.90 | -6,603,750.00 | 71,231,208.90 | |
| 公司债 | | | | | | 51,148,853.16 | | -50,608,853.16 | 540,000.00 | 50,068,853.16 |
| 其他 | 158,330,460.00 | | -148,970,010.00 | 9,360,450.00 | 144,924,010.00 | 158,330,460.00 | | -146,972,740.00 | 11,357,720.00 | 142,926,740.00 |
| 合计 | 212,330,460.00 | 4,376,219.18 | -149,555,550.00 | 67,151,129.18 | 144,924,010.00 | 281,479,313.16 | 5,834,958.90 | -204,185,343.16 | 83,128,928.90 | 192,995,593.16 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见“附注七、21.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

2023年12月31日其他债权投资余额较期初减少15,977,799.72元，减少比例为19.22%。

主要原因：本期末其他债权投资规模减少。

10. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 股权投资 | 50,000,000.00 | | | | | | 50,000,000.00 | | | 6,472,971.39 | 非交易目的持有 |
| 股票 | 8,453,778.58 | | 3,483,017.52 | 1,144,421.02 | | | 6,115,182.08 | 125,274.66 | | 4,690,255.01 | 非交易目的持有 |
| 基金 | 3,994,273.19 | | | | 398,320.31 | | 3,595,952.88 | 49,331.20 | | 488,016.16 | 非交易目的持有 |
| 合计 | 62,448,051.77 | | 3,483,017.52 | 1,144,421.02 | 398,320.31 | | 59,711,134.96 | 174,605.86 | | 11,651,242.56 | / |

(2) 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 因终止确认转入留存收益的累计利得 | 因终止确认转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|-------|------------------|------------------|---------|
| 待融出证券 | | 1,718,330.05 | 业务需要 |
| 合计 | | 1,718,330.05 | 业务需要 |

其他说明：

□适用 √不适用

11. 融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------|--------------|--------------|
| 融出证券 | | |
| —交易性金融资产 | | |
| —其他权益工具投资 | 2,515,479.40 | 5,061,164.76 |
| —转融通融入证券 | | |
| 转融通融入证券总额 | | |

融券业务违约情况：

□适用 √不适用

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------------------|---------------|--------|---------------|--------------|----------|---------------|-------------|--------|------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 老-中证券有限公司 | 15,917,877.66 | | | 164,723.27 | | -2,881,548.47 | | | | 13,201,052.46 |
| 武汉光谷人才私募投资管理有限公司 | 4,077,118.02 | | | 50,048.09 | | | | | | 4,127,166.11 |
| 上海太证投资管理有限公司 | | | | | | | | | | 35,182,015.22 |
| 武汉光谷人才创业投资合伙企业(有限合伙) | 66,969,889.64 | | 11,075,484.13 | 1,672,524.55 | | | | | | 57,566,930.06 |
| 武汉光谷人才创新投资合伙企业(有限合伙) | 32,714,908.66 | | 4,800,000.00 | 4,014,582.00 | | | | | | 23,900,326.66 |
| 中船重工太证西北产业扶贫基金合伙企业(有限合伙) | 10,455,591.29 | | 9,088,040.00 | 3,833.11 | | | | | | 1,371,384.40 |
| 中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业(有限合伙) | 1,025,055.87 | | 933,672.00 | 6,518.54 | | | | | | 97,902.41 |
| 广东广垦太证现代农业股权投资基金(有限合伙) | 18,020,634.45 | | 1,145,500.00 | 301,792.10 | | | | | | 17,176,926.55 |
| 北京广垦太证投资中心(有限合伙) | 8,138,304.13 | | | 617,587.12 | | | | | | 7,520,717.01 |
| 广西农垦现代农业产业股权基金合伙企业(有限合伙) | 50,199.74 | | | | | | | | -50,199.74 | |
| 广西桂垦太证产业投资中心(有限合伙) | 11,871,272.47 | | | 159,880.17 | | | | | | 11,711,392.30 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|--|---------------|--|------------|----------------|-------------------|
| 广西桂垦佳沃科 创基金合伙企业 (有限合伙) | | 2,000,000. 00 | | - 61,187.97 | | | | | 1,938,812.03 | |
| 小计 | 169,240,851. 93 | 2,000,000. 00 | 27,042,69 6.13 | 2,653,797. 60 | | -2,881,548.47 | | -50,199.74 | 138,612,609.99 | 35,182,015. 22 |
| 合计 | 169,240,851. 93 | 2,000,000. 00 | 27,042,69 6.13 | 2,653,797. 60 | | -2,881,548.47 | | -50,199.74 | 138,612,609.99 | 35,182,015. 22 |

其他说明：

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异。

(2) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

13. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 61,653,317.90 | 61,653,317.90 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 61,653,317.90 | 61,653,317.90 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 2,785,860.24 | 2,785,860.24 |
| 2.本期增加金额 | 1,669,370.28 | 1,669,370.28 |
| (1) 计提或摊销 | 1,669,370.28 | 1,669,370.28 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 4,455,230.52 | 4,455,230.52 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 57,198,087.38 | 57,198,087.38 |
| 2.期初账面价值 | 58,867,457.66 | 58,867,457.66 |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**14. 固定资产****(1) 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 262,866,987.36 | 112,031,436.41 | 26,268,755.92 | 382,156.87 | 401,549,336.56 |
| 2.本期增加金额 | 265,746.08 | 25,922,182.62 | | 12,027.39 | 26,199,956.09 |
| (1) 购置 | 265,746.08 | 25,922,182.62 | | 12,027.39 | 26,199,956.09 |
| 3.本期减少金额 | | 14,802,670.59 | | 197,477.68 | 15,000,148.27 |
| (1) 处置或报废 | | 14,802,670.59 | | 197,477.68 | 15,000,148.27 |
| 4.期末余额 | 263,132,733.44 | 123,150,948.44 | 26,268,755.92 | 196,706.58 | 412,749,144.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 70,576,839.98 | 68,631,204.94 | 23,520,512.78 | 348,336.88 | 163,076,894.58 |
| 2.本期增加金额 | 7,087,334.49 | 12,450,622.19 | 926,125.73 | 5,408.43 | 20,469,490.84 |
| (1) 计提 | 7,087,334.49 | 12,450,622.19 | 926,125.73 | 5,408.43 | 20,469,490.84 |
| 3.本期减少金额 | | 13,892,742.16 | | 187,603.78 | 14,080,345.94 |
| (1) 处置或报废 | | 13,892,742.16 | | 187,603.78 | 14,080,345.94 |
| 4.期末余额 | 77,664,174.47 | 67,189,084.97 | 24,446,638.51 | 166,141.53 | 169,466,039.48 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 185,468,558.97 | 55,961,863.47 | 1,822,117.41 | 30,565.05 | 243,283,104.90 |
| 2.期初账面价值 | 192,290,147.38 | 43,400,231.47 | 2,748,243.14 | 33,819.99 | 238,472,441.98 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况适用 不适用**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**适用 不适用**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**适用 不适用**(5) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15. 使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋租赁 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 96,048,604.45 | 96,048,604.45 |
| 2.本期增加金额 | 36,854,684.10 | 36,854,684.10 |
| (1) 新增 | 36,854,684.10 | 36,854,684.10 |
| 3.本期减少金额 | 38,176,216.62 | 38,176,216.62 |
| (1) 租赁到期 | 38,176,216.62 | 38,176,216.62 |
| 4.期末余额 | 94,727,071.93 | 94,727,071.93 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 53,793,402.68 | 53,793,402.68 |
| 2.本期增加金额 | 27,747,842.90 | 27,747,842.90 |
| (1) 计提 | 27,747,842.90 | 27,747,842.90 |
| 3.本期减少金额 | 38,141,795.81 | 38,141,795.81 |
| (1) 租赁到期 | 38,141,795.81 | 38,141,795.81 |
| 4.期末余额 | 43,399,449.77 | 43,399,449.77 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 51,327,622.16 | 51,327,622.16 |
| 2.期初账面价值 | 42,255,201.77 | 42,255,201.77 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

16. 无形资产**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 软件 | 交易席位费 | 合计 |
|----------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 261,854,488.29 | 3,186,066.76 | 265,040,555.05 |
| 2.本期增加金额 | 43,165,235.19 | | 43,165,235.19 |

| | | | |
|----------|----------------|--------------|----------------|
| (1) 购置 | 43,165,235.19 | | 43,165,235.19 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 305,019,723.48 | 3,186,066.76 | 308,205,790.24 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 218,156,956.34 | 3,119,400.11 | 221,276,356.45 |
| 2.本期增加金额 | 29,469,500.25 | 49,999.98 | 29,519,500.23 |
| (1) 计提 | 29,469,500.25 | 49,999.98 | 29,519,500.23 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 247,626,456.59 | 3,169,400.09 | 250,795,856.68 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 57,393,266.89 | 16,666.67 | 57,409,933.56 |
| 2.期初账面价值 | 43,697,531.95 | 66,666.65 | 43,764,198.60 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末无用于抵押或担保的无形资产。

17. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,777,300,617.15 | 694,325,154.29 | 2,783,257,829.09 | 695,814,457.27 |
| 金融工具公允价值变动 | 748,533,951.05 | 187,133,487.80 | 1,001,290,469.28 | 250,322,617.32 |
| 预计负债 | 26,805,948.96 | 6,701,487.24 | 17,291,780.98 | 4,322,945.25 |
| 租赁负债 | 45,791,265.10 | 11,447,816.29 | 39,079,660.83 | 9,769,915.21 |
| 合计 | 3,598,431,782.26 | 899,607,945.62 | 3,840,919,740.18 | 960,229,935.05 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 51,288,784.87 | 12,822,196.20 | 42,255,201.77 | 10,563,800.44 |
| 合计 | 51,288,784.87 | 12,822,196.20 | 42,255,201.77 | 10,563,800.44 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 73,801,966.76 | 181,981,146.21 |
| 合计 | 73,801,966.76 | 181,981,146.21 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|----------------|----|
| 2023 | | 109,713,291.55 | |
| 2024 | 17,054,407.69 | 17,054,407.69 | |
| 2025 | 13,360,813.46 | 13,360,813.46 | |
| 2026 | 1,564,648.22 | 1,564,648.22 | |
| 2027 | 40,287,985.29 | 40,287,985.29 | |
| 2028 | 1,534,112.10 | | |
| 合计 | 73,801,966.76 | 181,981,146.21 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

18. 其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 25,345,148.19 | 29,652,422.13 |
| 长期待摊费用 | 7,533,229.37 | 10,159,482.40 |
| 预付账款 | 31,265,995.69 | 31,327,658.71 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 待摊费用 | 11,169,743.61 | 13,297,030.02 |
| 预缴税款 | 658,691.98 | 10,453,621.68 |
| 合计 | 75,972,808.84 | 94,890,214.94 |

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

参见“附注七、21.金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他资产的说明：

(1) 其他应收款

A.按明细列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|---------|---------------|---------------|
| 其他应收款余额 | 83,006,463.31 | 86,226,136.40 |
| 减：坏账准备 | 57,661,315.12 | 56,573,714.27 |
| 其他应收款净额 | 25,345,148.19 | 29,652,422.13 |

B.按种类列式

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | | 期末坏账准备 | | 期初账面余额 | | 期初坏账准备 | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收款项 | 71,489,770.86 | 86.13 | 55,846,755.59 | 96.85 | 71,489,770.86 | 82.91 | 53,972,449.71 | 95.41 |
| 按组合计提坏账准备的应收款项 | 11,332,954.60 | 13.65 | 1,630,821.68 | 2.83 | 14,552,627.69 | 16.88 | 2,417,526.71 | 4.27 |
| 其中：内部员工 | 432,635.11 | 0.52 | | | 635,351.66 | 0.74 | | |
| 公司外部单位 | 10,900,319.49 | 13.13 | 1,630,821.68 | 2.83 | 13,917,276.03 | 16.14 | 2,417,526.71 | 4.27 |
| 组合小计 | 11,332,954.60 | 13.65 | 1,630,821.68 | 2.83 | 14,552,627.69 | 16.88 | 2,417,526.71 | 4.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 183,737.85 | 0.22 | 183,737.85 | 0.32 | 183,737.85 | 0.21 | 183,737.85 | 0.32 |
| 合计 | 83,006,463.31 | 100.00 | 57,661,315.12 | 100.00 | 86,226,136.40 | 100.00 | 56,573,714.27 | 100.00 |

C.其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 期末其他应收款单位名称 | 金额 | 款项性质 | 期限 | 占其他应收账款比例 (%) |
|----------------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 拉萨万胜投资有限公司 | 34,529,600.00 | 投资转让款 | 3 年以上 | 41.60 |
| 基金筹备组 | 20,960,170.86 | 筹备款 | 3 年以上 | 25.25 |
| 罗国雄 | 16,000,000.00 | 项目转让款 | 1-2 年 | 19.28 |
| 上海中心大厦置业管理有限公司 | 1,346,163.00 | 租房押金 | 3 年以上 | 1.62 |
| 中船重工太证丘北产业扶贫基金（有限合伙） | 940,673.78 | 管理费 | 1 年以内 | 1.13 |
| 合计 | 73,776,607.64 | | | 88.88 |
| 期初其他应收款单位名称 | 金额 | 款项性质 | 期限 | 占其他应收账款比例 (%) |
| 拉萨万胜投资有限公司 | 34,529,600.00 | 投资转让款 | 3 年以上 | 40.05 |
| 基金筹备组 | 20,960,170.86 | 筹备款 | 3 年以上 | 24.31 |
| 罗国雄 | 16,000,000.00 | 项目转让款 | 1 年以内 | 18.56 |
| 上海中心大厦置业管理有限公司 | 1,346,163.00 | 租房押金 | 3 年以上 | 1.56 |
| 中船重工太证丘北产业扶贫基金（有限合伙） | 412,500.00 | 管理费 | 1 年以内 | 0.48 |
| 合计 | 73,248,433.86 | | | 84.96 |

(2) 预付账款

预付账款前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 款项性质 | 期限 | 占预付账款比例 (%) |
|-----------------|--------|---------------|------|-------------|-------------|
| 恒生电子股份有限公司 | 无关联关系 | 20,792,992.40 | 软件款 | 1 年以内、1-2 年 | 66.50 |
| 上海恒生聚源数据服务有限公司 | 无关联关系 | 2,044,025.13 | 软件款 | 1 年以内 | 6.54 |
| 万得信息技术股份有限公司 | 无关联关系 | 973,622.65 | 软件款 | 1 年以内 | 3.11 |
| 深圳市财富趋势科技股份有限公司 | 无关联关系 | 882,505.02 | 软件款 | 1 年以内 | 2.82 |
| 杭州财人汇网络股份有限公司 | 无关联关系 | 813,491.43 | 软件款 | 1 年以内 | 2.60 |
| 合计 | | 25,506,636.63 | | | 81.57 |

(3) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 装修费 | 4,923,887.09 | 1,749,785.51 | 3,058,327.76 | 3,615,344.84 |
| 布线工程 | 1,754,412.62 | 682,314.49 | 932,588.57 | 1,504,138.54 |
| 消防工程 | 174,633.38 | 6,800.00 | 94,335.89 | 87,097.49 |
| 机房工程 | 783,245.18 | 46,513.76 | 348,935.04 | 480,823.90 |
| 其他 | 2,523,304.13 | | 677,479.53 | 1,845,824.60 |
| 合计 | 10,159,482.40 | 2,485,413.76 | 5,111,666.79 | 7,533,229.37 |

19. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|------------------|------------------|------|-------------------------|----------------|----------------|------|-------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 47,784,746.67 | 47,784,746.67 | 冻结 | 涉及诉讼程序执行司法冻结 | 47,784,746.67 | 47,784,746.67 | 冻结 | 涉及诉讼程序执行司法冻结 |
| 交易性金融资产 | 1,465,830,590.62 | 1,465,830,590.62 | 质押 | 卖出回购交易质押 | 246,465,396.55 | 246,465,396.55 | 质押 | 卖出回购交易质押 |
| 交易性金融资产 | 133,909,350.93 | 133,909,350.93 | 其他 | 限售股 | | | | |
| 固定资产 | 54,350,988.38 | 54,350,988.38 | 其他 | 为司法执行股票质押违约客户拍卖款提供的财产保全 | 64,936,184.98 | 64,936,184.98 | 其他 | 为司法执行股票质押违约客户拍卖款提供的财产保全 |
| 合计 | 1,701,875,676.60 | 1,701,875,676.60 | / | / | 359,186,328.20 | 359,186,328.20 | / | / |

20. 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| | | | 转回 | 转/核销 | |
| 融出资金减值准备 | 1,051,706.42 | 174,688.46 | | | 1,226,394.88 |
| 应收款项坏账准备 | 2,037,346,537.32 | 8,306,755.98 | 4,686,846.42 | 5,811,578.01 | 2,035,154,868.87 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 540,702,046.35 | 42,650,223.28 | | | 583,352,269.63 |
| 债权投资减值准备 | | 1,280,004.00 | | | 1,280,004.00 |
| 其他债权投资减值准备 | 192,995,593.16 | 1,997,270.00 | | 50,068,853.16 | 144,924,010.00 |
| 其他应收款坏账准备 | 56,573,714.27 | 5,404,564.28 | 4,316,963.43 | | 57,661,315.12 |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 2,828,669,597.52 | 59,813,506.00 | 9,003,809.85 | 55,880,431.17 | 2,823,598,862.50 |
| 长期股权投资减值准备 | 35,182,015.22 | | | | 35,182,015.22 |
| 其他资产减值准备小计 | 35,182,015.22 | | | | 35,182,015.22 |
| 合计 | 2,863,851,612.74 | 59,813,506.00 | 9,003,809.85 | 55,880,431.17 | 2,858,780,877.72 |

21. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 金融工具类别 | 期末余额 | | | |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 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) | 合计 |
| 融出资金减值准备 | 1,001,490.42 | 224,904.46 | | 1,226,394.88 |
| 应收款项坏账准备（简化模型） | / | 6,414,902.90 | | 6,414,902.90 |

| | | | | |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 应收款项坏账准备（一般模型） | | | 2,022,772,734.20 | 2,022,772,734.20 |
| 买入返售金融资产减值准备 | | | 583,352,269.63 | 583,352,269.63 |
| 债权投资减值准备 | | | 1,280,004.00 | 1,280,004.00 |
| 其他债权投资减值准备 | | | 144,924,010.00 | 144,924,010.00 |
| 其他应收款坏账准备 | 1,630,821.68 | 21,500,893.44 | 34,529,600.00 | 57,661,315.12 |
| 应收利息减值准备 | | | 5,967,231.77 | 5,967,231.77 |
| 合计 | 2,632,312.10 | 28,140,700.80 | 2,792,825,849.60 | 2,823,598,862.50 |
| 金融工具类别 | 期初余额 | | | |
| | 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) | 合计 |
| 融出资金减值准备 | 874,284.73 | 177,421.69 | | 1,051,706.42 |
| 应收款项坏账准备（简化模型） | / | 8,495,848.62 | | 8,495,848.62 |
| 应收款项坏账准备（一般模型） | | | 2,017,071,878.92 | 2,017,071,878.92 |
| 买入返售金融资产减值准备 | | | 540,702,046.35 | 540,702,046.35 |
| 其他债权投资减值准备 | | | 192,995,593.16 | 192,995,593.16 |
| 其他应收款坏账准备 | 7,606,654.69 | 14,437,459.58 | 34,529,600.00 | 56,573,714.27 |
| 应收利息减值准备 | | | 11,778,809.78 | 11,778,809.78 |
| 合计 | 8,480,939.42 | 23,110,729.89 | 2,797,077,928.21 | 2,828,669,597.52 |

22. 应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|----|------|------|------|---------|---------------|------------|---------------|------|
| 祥瑞专享系列 | | | | | | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 | |
| 应付利息 | | | | | | 1,114,109.60 | 831,534.25 | 1,945,643.85 | |
| 合计 | / | / | / | | / | 61,114,109.60 | 831,534.25 | 61,945,643.85 | |

应付短期融资款的说明：

本期公司发行收益凭证均已到期兑付。

23. 拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 转融通融入资金 | 302,938,800.00 | 316,838,333.32 |
| 合计 | 302,938,800.00 | 316,838,333.32 |

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 剩余期限 | 期末 | | 期初 | |
|-----------|----------------|-------|----------------|-----------|
| | 余额 | 利率区间 | 余额 | 利率区间 |
| 1 个月以内 | 212,150,400.00 | 2.16% | 316,838,333.32 | 2.4%-2.8% |
| 1 至 3 个月 | 90,788,400.00 | 2.16% | | |
| 3 至 12 个月 | | | | |
| 1 年以上 | | | | |
| 合计 | 302,938,800.00 | / | 316,838,333.32 | / |

24. 交易性金融负债**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末公允价值 | | | 期初公允价值 | | |
|------------------|---------------------------|---------------------------|-----------|---------------------------|---------------------------|-----------|
| | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计 | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计 |
| 合并结构化主体形成的其他金融负债 | | 35,849.77 | 35,849.77 | | 36,805.76 | 36,805.76 |
| 合计 | | 35,849.77 | 35,849.77 | | 36,805.76 | 36,805.76 |

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

□适用 √不适用

(2) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

□适用 √不适用

(3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

25. 卖出回购金融资产款**(1) 按业务类别**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 质押式卖出回购 | 714,627,321.67 | |
| 质押式报价回购 | 164,032,160.82 | 84,982,289.31 |
| 合计 | 878,659,482.49 | 84,982,289.31 |

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|----------------|---------------|
| 债券 | 714,627,321.67 | |
| 其他 | 164,032,160.82 | 84,982,289.31 |
| 合计 | 878,659,482.49 | 84,982,289.31 |

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|------------------|----------------|
| 债券 | 771,782,066.62 | |
| 其他 | 366,964,668.65 | 246,465,396.55 |
| 合计 | 1,138,746,735.27 | 246,465,396.55 |

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 期限 | 期末账面余额 | 利率区间 | 期初账面余额 | 利率区间 |
|----------|----------------|-------------|---------------|-------------|
| 一个月内 | 144,327,057.24 | 1.40%-6.88% | 83,033,810.49 | 1.85%-6.88% |
| 一个月至三个月内 | 11,028,371.43 | | 1,948,478.82 | |
| 三个月至一年内 | 8676732.15 | | | |
| 一年以上 | | | | |
| 合计 | 164,032,160.82 | | 84,982,289.31 | |

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

2023 年 12 月 31 日卖出回购金融资产款余额较期初增加 793,677,193.18 元，增加比例为 933.93%。主要原因：本期债券回购业务规模较上期增加。

26. 代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 普通经纪业务 | | |
| 其中：个人 | 4,097,668,072.68 | 4,440,394,743.77 |
| 机构 | 358,118,585.31 | 319,001,720.43 |
| 小计 | 4,455,786,657.99 | 4,759,396,464.20 |
| 信用业务 | | |
| 其中：个人 | 228,418,130.39 | 248,577,665.34 |
| 机构 | 25,012,955.40 | 42,809,968.79 |
| 小计 | 253,431,085.79 | 291,387,634.13 |
| 合计 | 4,709,217,743.78 | 5,050,784,098.33 |

27. 代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|---------------|
| 股票 | | 23,000,000.00 |
| 合计 | | 23,000,000.00 |

代理承销证券款的说明：

2023 年 12 月 31 日代理承销证券款余额较期初减少 23,000,000.00 元。主要原因：上期有代理承销证券款，本期末无此业务。

28. 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 300,507,853.78 | 612,320,432.07 | 631,800,543.86 | 281,027,741.99 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 77,308,866.71 | 75,603,418.63 | 1,705,448.08 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 300,507,853.78 | 689,629,298.78 | 707,403,962.49 | 282,733,190.07 |

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 294,012,008.49 | 513,239,272.54 | 532,706,857.89 | 274,544,423.14 |
| 二、职工福利费 | | 12,023,800.40 | 12,023,800.40 | |
| 三、社会保险费 | | 31,931,044.78 | 31,931,044.78 | |
| 其中：医疗保险费 | | 30,790,716.34 | 30,790,716.34 | |
| 工伤保险费 | | 754,292.46 | 754,292.46 | |
| 生育保险费 | | 386,035.98 | 386,035.98 | |
| 四、住房公积金 | | 42,700,454.45 | 42,700,454.45 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 6,495,845.29 | 12,425,859.90 | 12,438,386.34 | 6,483,318.85 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 300,507,853.78 | 612,320,432.07 | 631,800,543.86 | 281,027,741.99 |

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | | 54,342,031.26 | 54,342,031.26 | |
| 2、失业保险费 | | 2,030,635.61 | 2,030,635.61 | |
| 3、企业年金缴费 | | 20,936,199.84 | 19,230,751.76 | 1,705,448.08 |
| 合计 | | 77,308,866.71 | 75,603,418.63 | 1,705,448.08 |

其他说明：

√适用 □不适用

高级管理人员报告期内从公司领取的报酬总额为1,775.15万元。

无拖欠性质的应付职工薪酬。

29. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,909,315.34 | 11,965,056.15 |
| 企业所得税 | 8,782,767.51 | 55,427,742.23 |
| 个人所得税 | 5,381,776.87 | 816,199.20 |
| 城市维护建设税 | 252,318.98 | 583,182.06 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 180,946.88 | 5,136,051.75 |
| 其他 | 396.37 | 1,534.75 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 18,507,521.95 | 73,929,766.14 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

2023年12月31日应交税费余额较期初减少55,422,244.19元，减少比例为74.97%。主要原因：本期应交企业所得税减少。

30. 应付款项

(1) 应付款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 应付客户开放式基金清算 | 7,065,870.45 | 16,317,442.92 |
| 报价回购清算款 | 107,769,741.04 | 21,365,086.31 |
| 其他 | 784,914.93 | 2,768,515.55 |
| 合计 | 115,620,526.42 | 40,451,044.78 |

(2) 应付票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2023年12月31日应付款项余额较期初增加75,169,481.64元，增加比例为185.83%。主要原因：本期应付报价回购清算款增加。

31. 合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 预收管理费 | 44,968.54 | 94,339.64 |
| 合计 | 44,968.54 | 94,339.64 |

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2023 年 12 月 31 日合同负债较期初减少 49,371.10 元，减少比例为 52.33%。主要原因：本期预收的资产管理业务管理费减少。

32. 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因及经济利益流出不确定性的说明 |
|------|---------------|--------------|------|---------------|--------------------|
| 未决诉讼 | 16,713,035.09 | 6,433,296.99 | | 23,146,332.08 | 劳务纠纷等未决诉讼 |
| 预计损失 | 578,745.89 | 3,080,870.99 | | 3,659,616.88 | 资管业务预计损失 |
| 合计 | 17,291,780.98 | 9,514,167.98 | | 26,805,948.96 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2023 年 12 月 31 日预计负债较期初增加 9,514,167.98 元，增加比例为 55.02%。主要原因：本期未决诉讼预计损失增加。

33. 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 房屋租赁 | 45,830,779.73 | 39,079,660.83 |
| 合计 | 45,830,779.73 | 39,079,660.83 |

其他说明：

2023 年 12 月 31 日租赁负债较期初增加 6,751,118.90 元，增加比例为 17.28%。主要原因：本期房屋租赁负债增加。

34. 其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 44,677,616.71 | 69,869,952.33 |
| 代理兑付债券款 | 1,521,797.77 | 1,521,797.77 |
| 合计 | 46,199,414.48 | 71,391,750.10 |

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应付定增保证金 | | 30,000,000.00 |
| 应付承销费 | 1,250,000.00 | |
| 股权转让暂收款 | | 8,150,000.00 |
| 应付投资者保护基金 | 6,227,830.04 | 4,777,989.24 |
| 应付风险金 | 5,004,623.56 | 5,943,333.53 |
| 应付代扣个人社保款 | 3,921,528.99 | 1,986,227.99 |
| 应付交易所单元使用费 | 8,334,509.34 | |
| 应付货币中介服务费 | 1,000,000.00 | |
| 应付资管产品代销费 | 10,998,464.54 | |
| 其他 | 7,940,660.24 | 19,012,401.57 |
| 合计 | 44,677,616.71 | 69,869,952.33 |

其他负债的说明：

2023 年 12 月 31 日其他负债较期初减少 25,192,335.62 元，减少比例为 35.29%。主要原因：本期其他应付款减少。

35. 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 6,816,316,370.00 | | | | | | 6,816,316,370.00 |

36. 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,797,725,236.82 | | | 2,797,725,236.82 |
| 合计 | 2,797,725,236.82 | | | 2,797,725,236.82 |

37. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
| | | | |

| | | 本期所得税前发生额 | 减：所得税费用 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 合计 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
|--------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|-----------|-----------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -8,910,693.49 | 2,224,220.88 | 186,525.19 | | 1,718,330.05 | 319,365.64 | 319,365.64 | | -8,591,327.85 |
| 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 | 387,313.95 | -240,209.87 | | | | -240,209.87 | -240,209.87 | | 147,104.08 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -9,298,007.44 | 2,464,430.75 | 186,525.19 | | 1,718,330.05 | 559,575.51 | 559,575.51 | | -8,738,431.93 |
| 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 | -15,088,615.44 | 510,604.39 | 787,985.71 | | | -277,381.32 | -277,381.32 | | -15,365,996.76 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -14,686,549.91 | -2,641,338.60 | | | | -2,641,338.60 | -2,641,338.60 | | -17,327,888.51 |
| 其他债权投资公允价值变动 | -145,553,760.41 | 51,763,526.15 | 12,940,881.50 | | | 38,822,644.65 | 38,822,644.65 | | -106,731,115.76 |
| 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 | 145,151,694.88 | -48,611,583.16 | -12,152,895.79 | | | -36,458,687.37 | -36,458,687.37 | | 108,693,007.51 |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -23,999,308.93 | 2,734,825.27 | 974,510.90 | | 1,718,330.05 | 41,984.32 | 41,984.32 | | -23,957,324.61 |

| 项目 | 期初余额 | 上期发生金额 | | | | | | 期末余额 | |
|--------------------|-----------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|------|-----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：所得税费用 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 合计 | 税后归属于母公司 | | 税后归属于少数股东 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -28,185,575.43 | -11,412,901.10 | -1,577,498.81 | | -29,110,284.23 | 19,274,881.94 | 19,274,881.94 | | -8,910,693.49 |
| 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 | -23,620,064.40 | -5,102,905.88 | | | -29,110,284.23 | 24,007,378.35 | 24,007,378.35 | | 387,313.95 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -4,565,511.03 | -6,309,995.22 | -1,577,498.81 | | | -4,732,496.41 | -4,732,496.41 | | -9,298,007.44 |
| 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 | -3,257,662.26 | -14,072,692.05 | -2,241,738.87 | | | -11,830,953.18 | -11,830,953.18 | | -15,088,615.44 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -9,580,813.39 | -5,105,736.52 | | | | -5,105,736.52 | -5,105,736.52 | | -14,686,549.91 |
| 其他债权投资公允价值变动 | -137,208,543.75 | -11,126,955.53 | -2,781,738.87 | | | -8,345,216.66 | -8,345,216.66 | | -145,553,760.41 |
| 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 | 143,531,694.88 | 2,160,000.00 | 540,000.00 | | | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | | 145,151,694.88 |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -31,443,237.69 | -25,485,593.15 | -3,819,237.68 | | -29,110,284.23 | 7,443,928.76 | 7,443,928.76 | | -23,999,308.93 |

38. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 347,628,606.05 | | | 347,628,606.05 |
| 合计 | 347,628,606.05 | | | 347,628,606.05 |

39. 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 计提比例（%） | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------------|---------|--------------|----------------|
| 一般风险准备 | 364,946,511.00 | 325,262.06 | 10.00 | 1,758,532.39 | 363,513,240.67 |
| 交易风险准备 | 347,628,606.05 | | | | 347,628,606.05 |
| 合计 | 712,575,117.05 | 325,262.06 | | 1,758,532.39 | 711,141,846.72 |

一般风险准备的说明：

根据《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，本期转回一般风险准备。

40. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,420,145,790.41 | -930,088,617.90 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -793,885.23 | -900,480.08 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,420,939,675.64 | -930,989,097.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 250,546,445.42 | -459,116,420.50 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | -1,433,270.33 | 1,723,872.93 |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | 1,718,330.05 | 29,110,284.23 |
| 期末未分配利润 | -1,170,678,289.94 | -1,420,939,675.64 |

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响 2023 年期初未分配利润-793,885.23 元。

41. 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 332,570,685.80 | 321,122,691.82 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 138,538,475.54 | 139,549,049.02 |
| 拆出资金利息收入 | | |
| 融出资金利息收入 | 130,656,475.13 | 149,884,917.87 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 43,420,761.39 | 4,691,655.28 |
| 其中：约定购回利息收入 | | |
| 股权质押回购利息收入 | 38,530,103.30 | 1,769,751.70 |
| 债权投资利息收入 | 12,359,423.65 | 16,604,077.36 |
| 其他债权投资利息收入 | 7,101,440.84 | 9,844,636.68 |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | | |
| 其他利息收入 | 494,109.25 | 548,355.61 |
| 利息支出 | 42,839,945.37 | 82,635,402.25 |
| 其中：短期借款利息支出 | | |
| 应付短期融资款利息支出 | 884,301.36 | 35,757,286.88 |
| 拆入资金利息支出 | 10,156,683.38 | 8,156,246.16 |
| 其中：转融通利息支出 | 9,011,211.13 | 7,976,919.77 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 14,846,521.62 | 16,493,089.91 |
| 其中：报价回购利息支出 | 3,373,328.94 | 1,039,367.32 |
| 代理买卖证券款利息支出 | 15,238,085.12 | 20,371,751.08 |
| 长期借款利息支出 | | |
| 应付债券利息支出 | | |
| 其中：次级债券利息支出 | | |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | | |
| 其他利息支出 | 1,714,353.89 | 1,857,028.22 |
| 利息净收入 | 289,730,740.43 | 238,487,289.57 |

利息净收入的说明：

2023 年度利息净收入较上年增加 51,243,450.86 元，增加比例为 21.49%。主要原因：本期股票质押回购利息收入增加、短融利息支出减少。

42. 手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1. 证券经纪业务净收入 | 326,631,164.18 | 386,268,380.83 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 证券经纪业务收入 | 404,141,787.71 | 479,911,796.28 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 336,952,897.42 | 397,662,768.86 |
| 交易单元席位租赁 | 40,959,459.26 | 46,548,268.65 |
| 代销金融产品业务 | 26,229,431.03 | 35,700,758.77 |
| 证券经纪业务支出 | 77,510,623.53 | 93,643,415.45 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 77,510,623.53 | 93,643,415.45 |
| 交易单元席位租赁 | | |
| 代销金融产品业务 | | |
| 2.期货经纪业务净收入 | | |
| 期货经纪业务收入 | | |
| 期货经纪业务支出 | | |
| 3.投资银行业务净收入 | 125,358,905.70 | 115,617,644.78 |
| 投资银行业务收入 | 147,504,318.88 | 130,929,342.92 |
| 其中：证券承销业务 | 119,295,018.45 | 93,783,915.14 |
| 证券保荐业务 | 6,687,735.84 | 9,386,792.45 |
| 财务顾问业务 | 21,521,564.59 | 27,758,635.33 |
| 投资银行业务支出 | 22,145,413.18 | 15,311,698.14 |
| 其中：证券承销业务 | 22,145,413.18 | 15,311,698.14 |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | | |
| 4.资产管理业务净收入 | 149,630,828.34 | 147,121,752.88 |
| 资产管理业务收入 | 190,124,719.80 | 179,676,718.86 |
| 资产管理业务支出 | 40,493,891.46 | 32,554,965.98 |
| 5.基金管理业务净收入 | | |
| 基金管理业务收入 | | |
| 基金管理业务支出 | | |
| 6.投资咨询业务净收入 | 752,505.94 | 1,545,413.20 |
| 投资咨询业务收入 | 752,505.94 | 1,545,413.20 |
| 投资咨询业务支出 | | |
| 7.其他手续费及佣金净收入 | -2,817,015.45 | -11,457,639.23 |
| 其他手续费及佣金收入 | 8,705,344.53 | 7,771,788.62 |
| 其他手续费及佣金支出 | 11,522,359.98 | 19,229,427.85 |
| 合计 | 599,556,388.71 | 639,095,552.46 |
| 其中：手续费及佣金收入 | 751,228,676.86 | 799,835,059.88 |
| 手续费及佣金支出 | 151,672,288.15 | 160,739,507.42 |

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司 | | -283,018.87 |
| 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 | 21,521,564.59 | 28,041,654.20 |

(3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 代销金融产品业务 | 本期 | | 上期 | |
|----------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| | 销售总金额 | 销售总收入 | 销售总金额 | 销售总收入 |
| 基金 | 912,479,848.96 | 26,229,431.03 | 1,411,523,110.47 | 35,700,758.77 |
| 合计 | 912,479,848.96 | 26,229,431.03 | 1,411,523,110.47 | 35,700,758.77 |

(4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 集合资产管理业务 | 定向资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|--------------|-------------------|------------------|------------------|
| 期末产品数量 | 75 | 7 | 2 |
| 期末客户数量 | 16,256 | 7 | 2 |
| 其中：个人客户 | 16,174 | | |
| 机构客户 | 82 | 7 | 2 |
| 期初受托资金 | 9,855,617,819.48 | 3,247,865,102.60 | 2,000,000,000.00 |
| 其中：自有资金投入 | 10,339,064.08 | | |
| 个人客户 | 8,905,976,758.85 | | |
| 机构客户 | 939,301,996.55 | 3,247,865,102.60 | 2,000,000,000.00 |
| 期末受托资金 | 11,722,253,542.53 | 3,015,118,929.63 | 539,000,000.00 |
| 其中：自有资金投入 | 3,049,077.36 | | |
| 个人客户 | 10,432,040,238.56 | | |
| 机构客户 | 1,287,164,226.61 | 3,015,118,929.63 | 539,000,000.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 12,113,093,955.72 | 2,974,878,888.24 | 539,000,000.00 |
| 其中：股票 | 201,200,978.32 | 432,934,675.35 | |
| 债券 | 11,652,638,907.14 | | |
| 基金 | 83,868,854.34 | | |
| 私募基金 | 173,489,689.52 | 650,000,000.00 | |
| 股票质押回购 | | 505,057,548.89 | |
| 信托计划 | | 1,066,666,664.00 | |
| 其他 | 1,895,526.40 | 320,220,000.00 | 539,000,000.00 |
| 当期资产管理业务净收入 | 124,925,262.59 | 13,198,929.63 | 111,289.32 |

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

43. 投资收益

(1) 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,653,797.60 | -26,184,741.62 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,914,486.92 | |
| 金融工具投资收益 | 234,565,702.43 | 419,457,502.60 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 188,324,184.14 | 223,270,515.56 |
| — 交易性金融资产 | 188,149,578.28 | 223,032,883.43 |
| — 交易性金融工具 | | |
| — 其他权益工具投资 | 174,605.86 | 237,632.13 |
| — 衍生金融工具 | | |
| 处置金融工具取得的收益 | 46,241,518.29 | 196,186,987.04 |
| — 交易性金融资产 | 22,254,570.37 | 187,705,634.12 |
| — 交易性金融工具 | | |
| — 其他债权投资 | 23,760,000.00 | 1,291,283.22 |
| — 债权投资 | 226,947.92 | 7,989,161.83 |
| — 衍生金融工具 | | -799,092.13 |
| 合计 | 233,826,391.75 | 393,272,760.98 |

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 188,149,578.28 | 223,032,883.43 |
| | 处置取得收益 | 22,254,570.37 | 187,705,634.12 |
| 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 | | |

投资收益的说明：

2023 年度投资收益较上年减少 159,446,369.23 元，减少比例为 40.54%。主要原因：交易性金融资产取得的投资收益较上年减少。

44. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 915,703.94 | 1,617,268.99 |
| 代扣各项税费手续费返还 | 2,451,939.68 | 2,719,927.96 |
| 合计 | 3,367,643.62 | 4,337,196.95 |

其他说明：

2023 年度其他收益较上年减少 969,553.33 元，减少比例为 22.35%。主要原因：收到的政府补助较上年减少。

45. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 交易性金融资产 | 242,497,411.99 | -106,293,180.46 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 衍生金融工具 | | 908,650.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | 242,497,411.99 | -105,384,530.46 |

公允价值变动收益的说明：

2023 年度公允价值变动收益较上年增加 347,881,942.45 元。主要原因：本期持仓市值变动所致。

46. 其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 租赁业务 | 1,391,972.01 | 1,123,937.38 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,391,972.01 | 1,123,937.38 |
|----|--------------|--------------|

其他业务收入说明：

2023 年度其他业务收入较上年增加 268,034.63 元，增加比例为 23.85%。主要原因：房屋租赁收入较上年增加。

47. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置收益 | 76,011.20 | 61,825.20 |
| 合计 | 76,011.20 | 61,825.20 |

其他说明：

2023 年度资产处置收益较上年增加 14,186.00 元，增加比例为 22.95%。主要原因：本期固定资产处置收益增加。

48. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 城市维护建设税 | 2,530,178.64 | 4,099,622.19 | 应缴流转税额 |
| 教育费附加 | 1,750,758.67 | 2,875,374.58 | 应缴流转税额 |
| 房产税 | 1,898,640.40 | 2,203,949.88 | 房产原值或租金 |
| 土地使用税 | 42,807.04 | 44,663.84 | 土地面积 |
| 车船使用税 | 32,850.00 | 28,945.70 | |
| 印花税 | 82,453.18 | 114,028.28 | |
| 其他 | 5,363.06 | 7,060.65 | |
| 合计 | 6,343,050.99 | 9,373,645.12 | / |

税金及附加的说明：

2023 年度税金及附加较上年减少 3,030,594.13 元，减少比例为 32.33%。主要原因：本期城市维护建设税及教育费附加减少。

49. 业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|------------------|
| 职工费用 | 513,239,272.54 | 541,421,036.31 |
| 职工养老保险金 | 75,278,231.10 | 73,194,613.51 |
| 折旧费 | 48,216,988.86 | 47,556,954.13 |
| 住房公积金 | 42,700,454.45 | 40,869,408.56 |
| 无形资产摊销 | 29,469,500.25 | 27,187,950.40 |
| 广告费 | 19,746,225.53 | 22,836,722.77 |
| 差旅费 | 18,917,605.24 | 9,773,578.57 |
| 业务招待费 | 33,646,626.00 | 30,845,996.16 |
| 职工医疗保险金 | 30,790,716.34 | 30,912,948.76 |
| 电子设备运转费 | 57,268,585.75 | 54,767,896.07 |
| 其他 | 107,979,557.56 | 133,152,661.26 |
| 合计 | 977,253,763.62 | 1,012,519,766.50 |

50. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 买入返售金融资产减值准备 | 42,650,223.28 | 420,346,036.05 |
| 坏账准备 | 4,707,510.41 | 195,150,445.99 |
| 融出资金减值准备 | 174,688.46 | -126,826.20 |
| 债券投资减值准备 | 1,280,004.00 | -6,136,358.49 |
| 其他债权投资减值准备 | 1,997,270.00 | 2,160,000.00 |
| 合计 | 50,809,696.15 | 611,393,297.35 |

其他说明：

2023 年度信用减值损失较上年减少 560,583,601.20 元，减少比例为 91.69%。主要原因：股票质押业务减值准备较上年减少。

51. 其他资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 长期股权投资减值损失 | | 35,182,015.22 |
| 合计 | | 35,182,015.22 |

其他说明：

2023 年度其他资产减值损失较上年减少 35,182,015.22 元。主要原因：上期计提长期股权投资减值准备。

52. 其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 租赁业务 | 1,923,411.66 | 2,015,845.68 |
| 合计 | 1,923,411.66 | 2,015,845.68 |

53. 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 25,476.43 | 32,492.05 | 25,476.43 |
| 其中：固定资产处置利得 | 25,476.43 | 32,492.05 | 25,476.43 |
| 业务违约金 | 21,426.72 | | 21,426.72 |
| 其他 | 2,207,582.84 | 409,638.15 | 2,207,582.84 |
| 合计 | 2,254,485.99 | 442,130.20 | 2,254,485.99 |

其他说明：

√适用 □不适用

2023 年度营业外收入较上年增加 1,812,355.79 元，增加比例为 409.91%。主要原因：本期营业外收入增加。

54. 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 692,141.55 | 1,396,177.91 | 692,141.55 |
| 其中：固定资产处置损失 | 692,141.55 | 1,396,177.91 | 692,141.55 |
| 对外捐赠 | 294,439.11 | 27,517.70 | 294,439.11 |
| 滞纳金 | 90,809.37 | 265,427.90 | 90,809.37 |
| 赔偿金 | 1,954,692.18 | 15,458,573.68 | 1,954,692.18 |
| 其他 | 7,662,457.63 | 93,733.45 | 7,662,457.63 |
| 合计 | 10,694,539.84 | 17,241,430.64 | 10,694,539.84 |

营业外支出的说明：

2023 年度营业外支出较上年减少 6,546,890.80 元，减少比例为 37.97%。主要原因：本期未决诉讼产生的营业外支出减少。

55. 所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 12,933,207.81 | 80,539,038.06 |
| 递延所得税费用 | 61,905,874.28 | -132,283,127.76 |
| 合计 | 74,839,082.09 | -51,744,089.70 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 325,925,748.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 81,481,437.12 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | -14,474,690.34 |
| 非应税收入的影响 | -1,937,627.08 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,783,491.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 986,470.71 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 74,839,082.09 |

其他说明：

适用 不适用

56. 其他综合收益

适用 不适用

详见“附注 37.其他综合收益”。

57. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收回的存出保证金 | 27,327,053.35 | 29,528,058.21 |
| 代扣税费手续费返还 | 2,451,939.68 | 2,719,927.96 |
| 收到政府奖励 | 915,703.94 | 1,617,268.99 |
| 收回往来款 | 3,600,124.19 | 52,202,376.83 |
| 收到租金收入 | 1,321,101.01 | 1,123,937.38 |
| 其他 | 2,300,896.56 | 2,564,375.81 |
| 合计 | 37,916,818.73 | 89,755,945.18 |

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付证券投资者保护基金 | 12,162,371.71 | 33,715,586.95 |
| 以现金支付的业务及管理费 | 217,867,592.93 | 228,833,394.55 |
| 支付开放式基金净资金 | 9,251,572.47 | |
| 暂付往来款项 | 4,297,931.55 | 10,095,131.27 |
| 其他 | 335,863.04 | 4,058,676.30 |
| 合计 | 243,915,331.70 | 276,702,789.07 |

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 子公司少数股东减少投资 | 5,284,000.00 | 10,800,000.00 |
| 偿还租赁负债款 | 32,087,776.91 | 29,466,807.80 |
| 其他 | | 449,612.40 |
| 合计 | 37,371,776.91 | 40,716,420.20 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------|----------------|------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | | 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 | 61,114,109.60 | | 884,301.36 | 61,998,410.96 | | |
| 租赁负债 | 39,079,660.83 | | 40,551,895.02 | 33,800,776.12 | | 45,830,779.73 |
| 合计 | 100,193,770.43 | | 41,436,196.38 | 95,799,187.08 | | 45,830,779.73 |

(3) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(4) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

58. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 251,086,666.38 | -463,283,269.88 |
| 加：资产减值准备 | | 35,182,015.22 |
| 信用减值损失 | 50,809,696.15 | 611,393,297.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,469,490.84 | 19,612,461.73 |
| 使用权资产摊销 | 27,747,842.90 | 27,949,756.66 |
| 无形资产摊销 | 29,519,500.23 | 27,237,950.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,111,666.79 | 6,372,353.65 |
| 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） | -76,011.20 | -61,825.20 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 666,665.12 | 1,363,685.86 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -242,497,411.99 | 105,384,530.46 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,348,474.21 | 36,740,311.79 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -45,325,841.82 | -6,271,297.22 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 61,905,874.28 | -132,176,532.91 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,258,395.76 | -106,594.85 |
| 交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列） | 382,049,237.37 | 1,822,112,012.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -540,259,618.03 | 684,515,110.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 418,617,617.06 | -2,689,980,382.09 |

| | | |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 424,432,244.05 | 85,983,583.16 |
| 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 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 6,756,945,236.84 | 6,389,962,450.26 |
| 减：现金的期初余额 | 6,389,962,450.26 | 7,752,483,308.82 |
| 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 | 366,982,786.58 | -1,362,520,858.56 |

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 5,580,000.00 |
| 银行存款 | 5,580,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 14,966.82 |
| 银行存款 | 14,966.82 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 5,565,033.18 |

(3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 6,756,945,236.84 | 6,389,962,450.26 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,123,066,083.81 | 4,938,311,517.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 219,550.63 | 2,675,224.09 |
| 结算备付金 | 1,633,659,602.40 | 1,448,975,708.60 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,756,945,236.84 | 6,389,962,450.26 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(4) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(5) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 银行存款 | 47,784,746.67 | 47,784,746.67 | 涉及诉讼程序执行司法冻结 |
| 合计 | 47,784,746.67 | 47,784,746.67 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

59. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 1,557,777.47 | 7.0827 | 11,033,270.49 |
| 港币 | 522,230.11 | 0.9062 | 473,255.37 |
| 结算备付金 | - | - | |
| 其中：美元 | 847,889.65 | 7.0827 | 6,005,348.00 |
| 港币 | 2,608,098.35 | 0.9062 | 2,363,510.90 |
| 存出保证金 | - | - | |
| 其中：美元 | 270,000.00 | 7.0827 | 1,912,329.00 |
| 港币 | 500,000.00 | 0.9062 | 453,110.00 |
| 代理买卖证券款 | - | - | |
| 其中：美元 | 748,306.97 | 7.0827 | 5,300,033.78 |
| 港币 | 1,625,471.50 | 0.9062 | 1,473,034.79 |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

60. 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年度 |
|----------------------|---------------|
| 租赁负债利息费用 | 1,714,353.89 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 1,425,382.66 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 32,087,776.91 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 32,087,776.91（单位：元 币种：人民币）

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|------------------------------|
| 房屋租赁 | 1,391,972.01 | |
| 合计 | 1,391,972.01 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

61. 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 (%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|------------------|------------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 广西中垦太证私募基金管理有限公司 | 2023年3月18日 | 558 | 60 | 转让 | 股权交割 | -42.52 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 不适用 | 0 |

其他说明：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

对于公司作为管理人或投资人的结构化主体，判断本公司对其是否形成控制，确认合并范围。本报告期，公司纳入合并范围的结构化主体新增 2 只。

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|-------|------|-----|--------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 太证资本管理有限责任公司 | 北京 | 6.00 | 北京 | 股权投资管理 | 100 | | 出资设立 |
| 太证非凡投资有限公司 | 上海 | 2.60 | 上海 | 投资管理 | 100 | | 出资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

截至报告期末，子公司太证资本作为北京太证恒通股权投资中心（有限合伙）、北京太证未名股权投资中心（有限合伙）2 家有限合伙企业的管理人对合伙企业拥有权力，通过参与合伙企业的相关活动而享有可变回报以及有能力运用对合伙企业的权力影响可变回报，因此将上述 2 家合伙企业纳入合并财务报表范围。

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将公司作为结构化主体的管理人或投资人的情形，公司在综合考虑对其拥有的投资决策及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。截至 2023 年 12 月 31 日，公司纳入合并报表范围的结构化主体共有 4 只，主要包括私募基金、资产管理计划等。

截至报告期末，合并结构化主体的总资产为 373,126,565.47 元。公司在上述集合资产管理计划中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产，金额为 371,840,520.50 元。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

2. 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 138,612,609.99 | 169,240,851.93 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | - | - |
| --净利润 | -2,031,536.42 | -26,184,741.62 |
| --其他综合收益 | -2,881,548.47 | -10,208,642.40 |
| --综合收益总额 | -4,913,084.89 | -36,393,384.02 |

其他说明：

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------------|--------|--------|-------------------------------------|----------|-------|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 老-中证券有限公司 | 老挝 | 老挝 | 财务顾问、证券投资顾问、证券经纪、证券自营、证券发行承销、私募基金管理 | 39.00 | | 权益法 |
| 武汉光谷人才私募投资管理有限公司 | 武汉 | 武汉 | 创业投资、创业咨询等 | | 35.00 | 权益法 |
| 上海太证投资管理有限公司 | 上海 | 上海 | 投资管理、资产管理、实业投资等 | | 49.00 | 权益法 |
| 武汉光谷人才创业投资合伙企业（有限合伙） | 武汉 | 武汉 | 股权投资、投资咨询与管理、创业管理与咨询 | | 13.02 | 权益法 |
| 武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙） | 武汉 | 武汉 | 股权投资、投资咨询与管理、创业管理与咨询 | | 10.00 | 权益法 |
| 中船重工太证丘北产业扶贫基金合伙企业（有限合伙） | 云南文山 | 云南文山 | 项目投资、私募股权投资基金 | | 4.55 | 权益法 |
| 中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业（有限合伙） | 云南西双版纳 | 云南西双版纳 | 项目投资、私募股权投资基金 | | 0.47 | 权益法 |
| 嘉兴盈星投资合伙企业（有限合伙） | 嘉兴 | 嘉兴 | 项目投资、私募股权投资基金 | | 19.11 | 权益法 |
| 广东广垦太证现代农业股权投资基金（有限合伙） | 深圳 | 深圳 | 受托管理股权投资基金、股权投资 | | 17.88 | 权益法 |
| 北京广垦太证投资中心（有限合伙） | 北京 | 北京 | 投资管理、资产管理 | | 17.71 | 权益法 |
| 广西桂垦太证产业投资中心（有限合伙） | 南宁 | 南宁 | 以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动 | | 20.00 | 权益法 |
| 广西桂垦佳沃科创投资基金合伙企业（有限合伙） | 南宁 | 河池 | 以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动 | | 20.00 | 权益法 |

(2) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

3. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

公司发起设立的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收取管理费，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收取管理费收入。公司所享有的与产品收益相关的可变回报并不重大，因此未合并此类结构化主体。

截至 2023 年末，公司在上述结构化主体中享有的权益在公司资产负债表中的交易性金融资产项目账面价值为 1,584,224.42 元，最大损失风险敞口为 1,584,224.42 元。

4. 其他

适用 不适用

十、政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 与收益相关 | 915,703.94 | 1,617,268.99 |
| 合计 | 915,703.94 | 1,617,268.99 |

十一、与金融工具相关的风险

1. 金融工具的风险

适用 不适用

与金融工具相关的风险情况详见“附注十六、风险管理”。

2. 套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十二、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 11,483,012.13 | 3,731,582,668.08 | 704,702,874.85 | 4,447,768,555.06 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 11,483,012.13 | 3,731,582,668.08 | 704,702,874.85 | 4,447,768,555.06 |
| (1) 债务工具投资 | | 3,710,549,032.50 | 501,846,433.66 | 4,212,395,466.16 |
| (2) 权益工具投资 | 11,483,012.13 | 21,033,635.58 | 202,856,441.19 | 235,373,088.90 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | 67,151,129.18 | | 67,151,129.18 |
| (三) 其他权益工具投资 | 6,115,182.08 | 3,595,952.88 | 50,000,000.00 | 59,711,134.96 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 17,598,194.21 | 3,802,329,750.14 | 754,702,874.85 | 4,574,630,819.20 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|--|--|------------------|------------------|
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | 35,849.77 | 35,849.77 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 35,849.77 | 35,849.77 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

3. 持续和非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

√适用 □不适用

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。国债期货合约、股指期货合约及利率互换合约的公允价值是根据市场报价来确定的。

4. 持续和非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

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、其他金融资产、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。2023 年末本公司以上金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

9. 其他

适用 不适用

十三、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

截至 2023 年末，本公司无母公司或最终控制方。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“附注九、1.在子公司中的权益”。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业合营和联营企业情况详见“附注九、3.在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------------------|--------|
| 武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |
| 广东广垦太证现代农业股权投资基金（有限合伙） | 联营企业 |
| 中船重工太证丘北产业扶贫基金合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |
| 中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |
| 广西桂垦太证产业投资中心（有限合伙） | 联营企业 |
| 广西桂垦佳沃科创投资基金合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 北京玺萌财富投资管理有限公司 | 其他 |
| 北京汇兴达投资咨询有限公司 | 其他 |
| 大华大陆投资有限公司 | 其他 |
| 西藏财邦能源装备有限公司 | 其他 |

其他说明：

北京玺萌财富投资管理有限公司董事兼总经理丁吉先生系本公司董事；北京汇兴达投资咨询有限公司执行董事兼经理熊志红女士系本公司关联自然人；大华大陆投资有限公司董事长郑亚南先生系本公司董事长；西藏财邦能源装备有限公司控股股东李健女士系本公司关联自然人。

5. 关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,775.15 | 1,512.82 |

(2) 其他关联交易

√适用 □不适用

报告期内，公司从北京玺萌财富投资管理有限公司、西藏财邦能源装备有限公司取得经纪业务净佣金收入 2.78 万元；公司从北京汇兴达投资咨询有限公司、大华大陆投资有限公司取得资产管理业务收入 13.51 万元。

报告期内，公司从联营企业武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）、广东广垦太证现代农业股权投资基金（有限合伙）取得经纪业务净佣金收入 1.03 万元；全资子公司太证资本从联营企业中船重工太证丘北产业扶贫基金合伙企业（有限合伙）、中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业（有限合伙）、广西桂垦太证产业投资中心（有限合伙）、广西桂垦佳沃科创投资基金合伙企业（有限合伙）取得管理费及业绩报酬 410.74 万元。

6. 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1) 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------------------|------------|----------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 中船重工太证西双版纳勐腊产业扶贫基金合伙企业（有限合伙） | 531,355.73 | 2,656.78 | 321,250.00 | 1,606.25 |
| 其他应收款 | 中船重工太证丘北产业扶贫基金合伙企业（有限合伙） | 940,673.78 | 4,703.37 | 412,500.00 | 2,062.50 |
| 其他应收款 | 广西桂垦佳沃科创投资基金合伙企业（有限合伙） | 80,547.95 | 402.74 | | |

(2) 应付项目

□适用 √不适用

7. 关联方承诺

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1. 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司涉及的金额较大的未决诉讼/仲裁事项如下：

| 起诉（申请）方 | 应诉（被申请）方 | 事由 | 涉及本金金额（万元） | 案件进展情况 |
|---------|--|-----------|------------|---|
| 公司 | 江苏隆明保证人上海佳铭房产有限公司、上海瑞兆实业有限公司 | 保证合同纠纷 | 33,258.71 | 因江苏隆明投资有限公司股票质押式回购交易违约，公司于 2019 年 1 月向云南省高级人民法院提起诉讼。2019 年 10 月公司与江苏隆明达成调解协议，法院作出裁定，准许公司撤诉。因江苏隆明未完全履行调解协议义务，公司以其保证人上海佳铭房产有限公司、上海瑞兆实业有限公司为被告于 2020 年 5 月向云南省昆明市中级人民法院提起诉讼。2021 年 7 月法院判决部分支持公司诉讼请求。因被告未履行判决义务，公司申请强制执行，2022 年 5 月法院受理公司的执行申请。 |
| 公司 | 康得新复合材料集团股份有限公司、北京银行股份有限公司、北京银行西单支行 | 公司债券交易纠纷 | 9,000.00 | 2019 年 1 月云南省高级人民法院受理本案。2019 年 6 月追加北京银行、北京银行西单支行为共同被告，并增加共同被告承担赔偿责任的诉讼请求。2020 年 11 月，根据集中管辖要求，本案移送至江苏省苏州市中级人民法院审理。2021 年 8 月，因管辖权异议，江苏省苏州市中级人民法院裁定本案移送至江苏省南京市中级人民法院审理。2021 年 12 月，法院受理本案。 |
| 公司 | 康美实业（青海）有限公司、康美中药城（普宁）有限公司、康美中药城（青海）有限公司 | 保证合同纠纷 | 15,766.10 | 2021 年 7 月广东省揭阳市中级人民法院受理本案。2022 年 5 月，法院作出（2021）粤 52 民初 1409 号《民事判决书》，裁定驳回公司诉讼请求，公司提起上诉。2022 年 9 月法院受理。 |
| 公司 | 宁波品博股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州几米投资管理有限公司 | 财产损失赔偿 | 10,091.13 | 因深圳阜财股权投资合伙企业股票质押式回购交易违约，公司于 2018 年 11 月向云南省高级人民法院提起诉讼，2019 年 12 月法院作出判决，支持公司诉讼请求。2018 年 7 月，宁波品博股权投资合伙企业（有限合伙）在浙江省杭州市中级人民法院提起的民事诉讼中，对深圳阜财质押在公司的美都能源股票采取了保全措施。2019 年 9 月，法院作出判决驳回其全部诉讼请求，但宁波品博未解除保全措施，导致公司无法及时处置质押股票，权益受到损害。2022 年 4 月，公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，法院已受理本案。同月法院作出（2022）浙 01 民初 500 号《民事判决书》，驳回公司诉讼请求，后公司上诉至浙江省高级人民法院。2024 年 1 月，法院作出判决，驳回上诉，维持原判。 |
| 公司 | 朱兰英、青岛亚星实业有限公司、青岛惠风和畅企业管理有限公司、郝立新 | 质押式证券回购纠纷 | 30,255.29 | 2022 年 6 月云南省昆明市中级人民法院受理本案。2022 年 7 月法院裁定查封、扣押、冻结被申请人部分财产。2022 年 11 月法院作出判决，支持公司部分诉讼请求。因被告未履行判决义务，公司申请强制执行。2023 年 6 月法院作出（2023）云 01 执 237 号之一《执行裁定书》，终结本次执行程序。公司已申请恢复执行。 |
| 公司 | 姜剑、青岛亚星实业有限公司、青岛惠风和畅企业管理有限公司、郝斌 | 质押式证券回购纠纷 | 28,327.77 | 2022 年 6 月云南省昆明市中级人民法院受理本案。2022 年 7 月法院裁定查封、扣押、冻结被申请人部分财产。2022 年 11 月法院作出判决，支持公司部分诉讼请求。因被告未履行判决义务，公司申请强制执行。2023 年 6 月法院作出（2023）云 01 执 |

| | | | | |
|-------------|---|----------|------------|---|
| | | | | 236 号之一《执行裁定书》，终结本次执行程序。公司已申请恢复执行。 |
| 公司（代资产管理计划） | 深圳市老虎汇资产管理有限公司 | 合伙协议纠纷 | 11,048.53 | 2019 年 9 月云南省昆明市中级人民法院受理本案。2021 年 10 月法院作出判决，支持公司诉讼请求。因被告未履行判决义务，公司代该资管产品向法院申请强制执行。2023 年 9 月法院受理本案执行申请。 |
| 公司（代资产管理计划） | 东旭光电科技股份有限公司 | 公司债券交易纠纷 | 10,000.00 | 2020 年 1 月北京市第二中级人民法院受理本案。因集中管辖要求，本案移送至河北省石家庄市中级人民法院审理。由于银行账户冻结即将到期，公司作为产品管理人向法院提起续封申请，2020 年 11 月法院完成首次续封冻结，2021 年 3 月完成二次续封冻结，2023 年 2 月再次完成续封冻结。 |
| 公司（代资产管理计划） | 神雾科技集团股份有限公司 | 合同纠纷 | 169,091.07 | 2020 年 6 月云南省昆明市中级人民法院受理本案。2021 年 11 月法院作出判决，支持公司诉讼请求。因被告未履行判决义务，公司代该资管向法院申请强制执行。2023 年 9 月法院受理本案执行申请。 |
| 公司（代资产管理计划） | 杭州满秋投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州铖丰控股集团有限公司（原名：杭州汉龙实业有限公司）、重庆兰贵飞商贸有限公司、田满库、漳州市兆天贸易有限公司、山东省鲁信资源投资管理有限公司（原名：山东鲁拓奥润股权投资管理有限公司）、北京中健融信投资咨询有限公司（原名：北京谷雨小满投资咨询有限公司） | 合同纠纷 | 25,000.00 | 2021 年 2 月中国国际经济贸易仲裁委员会受理本案。2021 年 12 月仲裁委员会作出裁决书，支持公司请求。因各被申请人均未按照生效仲裁裁决书履行义务，公司于 2022 年 2 月向浙江省杭州市中级人民法院申请强制执行。目前本案正在执行过程中。 |
| 公司（代资产管理计划） | 武汉二七城中村综合改造建设工程有限公司、武汉二七实业有限公司、吴继光、何桂香 | 金融借款合同纠纷 | 19,940.00 | 2021 年 6 月湖北省武汉市中级人民法院受理本案。2022 年 3 月法院判决支持公司诉讼请求。 |

其他诉讼/仲裁案件情况详见公司发布的相关临时公告及本报告“第六节 重要事项 九、重大诉讼、仲裁事项”。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、风险管理

1. 风险管理政策及组织架构

(1) 风险管理政策

适用 不适用

公司高度重视全面风险管理工作，积极贯彻落实《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司全面风险管理规范》《证券公司信用风险管理指引》《证券公司声誉风险管理指引》和《证券公司操作风险管理指引》等相关要求，对照公司实际情况，按照全面性、审慎性和适应性原则，建立全面风险管理体系。

全面性原则是指，公司建立健全全面风险管理体系，并为此建立可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制；公司董事会、经理层以及全体员工共同参与风险管理，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险等包括洗钱风险在内的各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理；公司将所有子公司纳入全面风险管理体系，强化分支机构风险管理，实现风险管理全覆盖。

审慎性原则是指，在全公司推行稳健的风险文化；建立风险管理理念、价值准则、职业操守的培训、传达和监督机制；明确董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司履行全面风险管理的职责分工，建立多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。

适应性原则是指，全面风险管理体系与公司发展战略相适应；形成与公司相适应的风险管理理念、价值准则、职业操守；定期评估全面风险管理体系，并根据结果及时改进风险管理工作。

公司通过制定《风险管理基本制度》，明确了董事会、监事会、经理层、首席风险官、履行风险管理职责的专门部门、各业务部门、分支机构、子公司、员工、风险管理人员等主体的风险管理职责及配套措施，形成了多层次、相互衔接、有效制衡的风险管理组织架构。

公司从全面风险管理的基本制度、风险监控、风险评估、风险指标管理、应急预案、新业务风险管理、压力测试、风险控制指标动态监控、信用风险管理等角度，制定相应的风险管理制度，确立风险管理政策和机制。

公司建立与业务复杂程度和风险指标体系相适应、符合公司整体风险管理需要的风险管理信息技术系统，不断完善数据治理和质量控制机制，规范金融工具估值和风险计量。

(2) 风险治理组织架构

适用 不适用

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》和《证券公司全面风险管理规范》等法律法规和自律规则的要求，建立健全全面风险管理体系。公司董事会、经营管理层以及全体员工共同参与风险管理，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险等包括洗钱风险在内的各类风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理。

公司董事会承担全面风险管理的最终责任，履行如下风险管理职责：推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；建立与首席风险官的直接沟通机制等。董事会授权其下设的风险管理委员会履行其部分风险管理职责。

公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司经营管理层对全面风险管理承担主要责任，履行如下风险管理职责：制定风险管理制度，并适时调整；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实，对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制等。

公司设首席风险官负责全面风险管理工作，并按照有关法律法规和自律规则的要求，为首席风险官履职提供充分保障。首席风险官为公司高级管理人员，履行如下职责：督导公司风险管理制度建设；组织实施公司风险管理制度；检查评估公司风险管理制度执行情况；向董事会和经营管理层报告或者传递风险信息等。

公司风险管理部在首席风险官的领导下，履行如下职责：推动全面风险管理工作；监测、评估、报告公司整体风险水平；为业务决策提供风险管理建议；协助、指导和检查各部门、分支机构和子公司的风险管理工作；向首席风险官报告风险信息等。

2. 信用风险

适用 不适用

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司主要因持有债券、开展融资融券和股票质押式回购业务而面临信用风险。

债券类投资期末市值

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
|----|------------------|------------------|

| | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 中国主权信用 | 35,486.36 | 25,647.33 |
| AAA 级 | 156,631.53 | 128,063.57 |
| AAA 级以下, AA 级 (含) 以上 | 127,936.44 | 167,013.46 |
| AA 级以下, BBB 级 (含) 以上 | 28,886.12 | 22,967.07 |
| BBB 级以下 | 27,831.81 | 34,086.55 |
| 非权益类基金 | 407.91 | 10,002.77 |
| 合计 | 377,180.17 | 387,780.75 |

注：中国主权信用包括国债、中央银行票据、政策性金融债、政府支持机构债券、地方政府债。

融资融券和股票质押式回购业务期末融出规模

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 融资融券 | 205,496.44 | 178,806.33 |
| 股票质押式回购 | 1,602.43 | 6,007.80 |
| 合计 | 207,098.87 | 184,814.13 |

3. 流动风险

适用 不适用

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。报告期内，公司流动性覆盖率和净稳定资金率监管指标均符合监管要求。报告期末，公司资产负债率为 15.43%；流动比率为 5.78%；速动比率为 5.78%。

4. 市场风险

适用 不适用

市场风险是指所持有的金融工具的公允价值因市场价格波动而波动，并使公司遭受非预期经济损失的风险。市场风险可以按照市场价格类型，划分为股价风险、利率风险、汇率风险和商品价格风险。公司面临的市场风险主要是利率风险和股价风险。公司因持有债券等非权益类证券及其衍生品而面临利率风险；公司因持有股票等权益类证券及其衍生品而面临股价风险。报告期末，公司自营债券持仓规模为 376,180.17 万元，占公司总资产 23.62%；公司自营股票持仓规模为 17,619.09 万元，占公司总资产 1.11%。

十七、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 重要债务重组

适用 不适用

3. 资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了《太平洋证券股份有限公司企业年金方案》。公司按照上一年度职工工资总额的一定比例计提企业年金，并为符合年金方案条件的职工缴纳企业年金。

根据昆明市人力资源和社会保障局《关于太平洋证券股份有限公司企业年金方案备案的复函》（昆人社函〔2014〕94号），公司企业年金计划于2014年1月1日正式建立。

根据《企业年金办法》（人力资源社会保障部第36号令），《太平洋证券股份有限公司企业年金方案变更备案》（昆人社函〔2018〕203号）从2018年2月1日起实施。

该年金计划的受托管理人为招商银行股份有限公司，账户管理人及托管人为中国工商银行股份有限公司，投资管理人为泰康资产管理有限公司和银华基金管理股份有限公司。

根据云南省人力资源和社会保障厅《关于确认太平洋证券股份有限公司企业年金计划的函》（云人社函〔2014〕392号），公司企业年金计划登记号为530000140001。根据公司与受托管理人签订的《太平洋证券股份有限公司企业年金计划受托管理合同》，以及受托管理人与账户管理人、托管人、投资管理人分别签订的《太平洋证券股份有限公司企业年金计划账户管理合同》《太平洋证券股份有限公司企业年金计划托管合同》《太平洋证券股份有限公司企业年金计划投资管理合同》规定，各方管理人于合同存续期间内，负责企业年金基金的管理运作。

5. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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。分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。公司主要分部为证券经纪业务、信用业务、证券投资业务、投资银行业务、资产管理业务和其他业务。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 证券经纪业务 | 信用业务 | 证券投资业务 | 投资银行业务 | 资产管理业务 | 其他业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一、营业收入 | 36,636.12 | 16,039.53 | 41,408.79 | 12,497.12 | 15,201.40 | 17,156.28 | 1,869.67 | 137,069.57 |
| 手续费及佣金净收入 | 29,322.54 | | -1,145.79 | 12,506.83 | 14,957.37 | 4,314.71 | 0.02 | 59,955.64 |
| 其他收入 | 7,313.58 | 16,039.53 | 42,554.58 | -9.71 | 244.03 | 12,841.57 | 1,869.65 | 77,113.93 |
| 二、营业支出 | 33,419.11 | 6,079.61 | 7,924.80 | 13,209.76 | 8,358.17 | 34,651.99 | 10.45 | 103,632.99 |
| 三、营业利润 | 3,217.01 | 9,959.92 | 33,483.99 | -712.64 | 6,843.23 | -17,495.71 | 1,859.22 | 33,436.58 |
| 四、资产总额 | 478,903.65 | 30,898.50 | 107,212.98 | 2,834.06 | 5,700.07 | 1,090,855.45 | 124,042.27 | 1,592,362.44 |
| 五、负债总额 | 478,903.65 | 30,898.50 | 108,106.27 | 2,834.06 | 5,700.07 | 18,362.85 | 863.76 | 643,941.64 |
| 六、补充信息 | | | | | | | | |
| 1.折旧和摊销费用 | 3,855.06 | 67.21 | 292.36 | 223.28 | 634.44 | 3,379.44 | | 8,451.79 |
| 2.资本性支出 | 1,536.83 | 162.30 | 514.35 | 107.49 | 969.09 | 3,895.00 | | 7,185.06 |
| 3.信用减值损失 | -6.40 | 4,852.58 | 105.38 | -0.39 | -13.87 | 164.54 | 20.87 | 5,080.97 |

6. 以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初金额 | 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 | 期末金额 |
|---------------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.交易性金融资产(不含衍生金融资产) | 4,597,659,205.71 | 242,497,411.99 | | | 4,447,768,555.06 |
| 2.衍生金融资产 | | | | | |
| 3.其他债权投资 | 83,128,928.90 | | -149,555,550.00 | 1,997,270.00 | 67,151,129.18 |
| 4.其他权益工具投资 | 62,448,051.77 | | -11,651,242.56 | | 59,711,134.96 |
| 金融资产小计 | 4,743,236,186.38 | 242,497,411.99 | -161,206,792.56 | 1,997,270.00 | 4,574,630,819.20 |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 上述合计 | 4,743,236,186.38 | 242,497,411.99 | -161,206,792.56 | 1,997,270.00 | 4,574,630,819.20 |
| 金融负债 | | | | | |
| 交易性金融负债 | 36,805.76 | | | | 35,849.77 |
| 衍生金融负债 | | | | | |
| 金融负债小计 | 36,805.76 | | | | 35,849.77 |

7. 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 期末账面价值 | | | | | | |
|----------|------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 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 | 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 | 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资产 |
| 货币资金 | 5,171,070,381.11 | | | | | |
| 结算备付金 | 1,633,659,602.40 | | | | | |
| 融出资金 | 2,046,735,339.79 | | | | | |
| 买入返售金融资产 | 370,121,712.07 | | | | | |
| 应收款项 | 253,693,752.47 | | | | | |
| 存出保证金 | 144,359,067.92 | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 4,447,768,555.06 | | |
| 债权投资 | 205,941,637.46 | | | | | |
| 其他债权投资 | | 67,151,129.18 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 59,711,134.96 | | | |
| 其他金融资产 | 25,345,148.19 | | | | | |
| 合计 | 9,850,926,641.41 | 67,151,129.18 | 59,711,134.96 | 4,447,768,555.06 | | |
| 期初账面价值 | | | | | | |
| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产 | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 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 | 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 | 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资产 |
| 货币资金 | 4,988,771,488.33 | | | | | |
| 结算备付金 | 1,448,975,708.60 | | | | | |
| 融出资金 | 1,783,002,094.26 | | | | | |
| 买入返售金融资产 | 224,078,005.14 | | | | | |
| 应收款项 | 165,329,787.02 | | | | | |
| 存出保证金 | 171,680,630.61 | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 4,597,659,205.71 | | |
| 债权投资 | 201,064,363.07 | | | | | |
| 其他债权投资 | | 83,128,928.90 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 62,448,051.77 | | | |
| 其他金融资产 | 29,652,422.13 | | | | | |
| 合计 | 9,012,554,499.16 | 83,128,928.90 | 62,448,051.77 | 4,597,659,205.71 | | |

(2) 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 拆入资金 | 302,938,800.00 | | | |
| 交易性金融负债 | | | 35,849.77 | |
| 卖出回购金融资产款 | 878,659,482.49 | | | |
| 代理买卖证券款 | 4,709,217,743.78 | | | |
| 应付款项 | 115,620,526.42 | | | |
| 其他金融负债 | 44,677,616.71 | | | |
| 合计 | 6,051,114,169.40 | | 35,849.77 | |
| 期初账面价值 | | | | |
| 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 | 61,114,109.60 | | | |
| 拆入资金 | 316,838,333.32 | | | |
| 交易性金融负债 | | | 36,805.76 | |
| 卖出回购金融资产款 | 84,982,289.31 | | | |
| 代理买卖证券款 | 5,050,784,098.33 | | | |
| 应付款项 | 40,451,044.78 | | | |
| 其他金融负债 | 69,869,952.33 | | | |
| 合计 | 5,624,039,827.67 | | 36,805.76 | |

8. 外币金融资产和金融负债

□适用 √不适用

9. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

公司股东嘉裕投资因股权转让纠纷被华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”）诉至法院。2021年10月，法院作出判决，后因嘉裕投资未按判决执行，华创证券向法院申请强制执行。2022年5月，嘉裕投资所持本公司744,039,975股股份在北京产权交易所司法

拍卖平台被华创证券竞得。本次变更股东申请尚需取得中国证监会核准，公司已报送变更主要股东或者公司实际控制人的行政许可申请材料。2023 年 9 月 21 日，中国证监会就该事项依法予以受理，最终结果存在不确定性。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 860,000,000.00 | | 860,000,000.00 | 860,000,000.00 | | 860,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 13,201,052.46 | | 13,201,052.46 | 15,917,877.66 | | 15,917,877.66 |
| 合计 | 873,201,052.46 | | 873,201,052.46 | 875,917,877.66 | | 875,917,877.66 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 太证资本管理有限责任公司 | 600,000,000.00 | | | 600,000,000.00 | | |
| 太证非凡投资有限公司 | 260,000,000.00 | | | 260,000,000.00 | | |
| 合计 | 860,000,000.00 | | | 860,000,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------|---------------|--------|------|-------------|----------|---------------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 老一中证券有限公司 | 15,917,877.66 | | | 164,723.27 | | -2,881,548.47 | | | | 13,201,052.46 | |
| 小计 | 15,917,877.66 | | | 164,723.27 | | -2,881,548.47 | | | | 13,201,052.46 | |
| 合计 | 15,917,877.66 | | | 164,723.27 | | -2,881,548.47 | | | | 13,201,052.46 | |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2. 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 297,478,787.12 | 602,276,490.81 | 622,906,585.72 | 276,848,692.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 75,892,740.52 | 74,187,292.44 | 1,705,448.08 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 297,478,787.12 | 678,169,231.33 | 697,093,878.16 | 278,554,140.29 |

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 292,941,090.79 | 504,800,539.16 | 525,268,712.15 | 272,472,917.80 |
| 二、职工福利费 | | 11,913,213.46 | 11,913,213.46 | |
| 三、社会保险费 | | 31,334,837.66 | 31,334,837.66 | |
| 其中：医疗保险费 | | 30,204,295.56 | 30,204,295.56 | |
| 工伤保险费 | | 744,506.12 | 744,506.12 | |
| 生育保险费 | | 386,035.98 | 386,035.98 | |
| 四、住房公积金 | | 41,976,550.45 | 41,976,550.45 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,537,696.33 | 12,251,350.08 | 12,413,272.00 | 4,375,774.41 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 297,478,787.12 | 602,276,490.81 | 622,906,585.72 | 276,848,692.21 |

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------|--|---------------|---------------|--------------|
| 1.基本养老保险 | | 53,300,338.94 | 53,300,338.94 | |
| 2.失业保险费 | | 2,000,746.38 | 2,000,746.38 | |
| 3.企业年金缴费 | | 20,591,655.20 | 18,886,207.12 | 1,705,448.08 |
| 合计 | | 75,892,740.52 | 74,187,292.44 | 1,705,448.08 |

其他说明：

适用 不适用

3. 利息净收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 332,422,174.22 | 321,363,628.00 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 138,389,963.96 | 139,367,990.97 |
| 拆出资金利息收入 | | |
| 融出资金利息收入 | 130,656,475.13 | 149,884,917.87 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 43,420,761.39 | 4,514,238.14 |
| 其中：约定购回利息收入 | | |
| 股权质押回购利息收入 | 38,530,103.30 | 1,769,751.70 |
| 债权投资利息收入 | 12,359,423.65 | 16,604,077.36 |
| 其他债权投资利息收入 | 7,101,440.84 | 9,844,636.68 |
| 其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入 | | |
| 其他利息收入 | 494,109.25 | 1,147,766.98 |
| 利息支出 | 42,838,590.69 | 82,635,402.25 |
| 其中：短期借款利息支出 | | |
| 应付短期融资款利息支出 | 884,301.36 | 35,757,286.88 |
| 拆入资金利息支出 | 10,156,683.38 | 8,156,246.16 |
| 其中：转融通利息支出 | 9,011,211.13 | 7,976,919.77 |
| 卖出回购金融资产利息支出 | 14,846,521.62 | 16,493,089.91 |
| 其中：报价回购利息支出 | 3,373,328.94 | 1,039,367.32 |
| 代理买卖证券款利息支出 | 15,238,085.12 | 20,371,751.08 |
| 长期借款利息支出 | | |
| 应付债券利息支出 | | |
| 其中：次级债券利息支出 | | |
| 其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出 | | |
| 其他利息支出 | 1,712,999.21 | 1,857,028.22 |
| 利息净收入 | 289,583,583.53 | 238,728,225.75 |

利息净收入的说明：

2023 年度利息净收入较上年增加 50,855,357.78 元，增加比例为 21.30%。主要原因：本期股权质押回购利息收入增加、短融利息支出减少。

4. 手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1. 证券经纪业务净收入 | 326,631,410.63 | 386,333,417.97 |
| 证券经纪业务收入 | 404,142,034.16 | 479,976,833.42 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 336,953,143.87 | 397,727,806.00 |
| 交易单元席位租赁 | 40,959,459.26 | 46,548,268.65 |
| 代销金融产品业务 | 26,229,431.03 | 35,700,758.77 |
| 证券经纪业务支出 | 77,510,623.53 | 93,643,415.45 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 77,510,623.53 | 93,643,415.45 |
| 交易单元席位租赁 | | |
| 代销金融产品业务 | | |
| 2. 期货经纪业务净收入 | | |
| 期货经纪业务收入 | | |
| 期货经纪业务支出 | | |
| 3. 投资银行业务净收入 | 125,347,113.25 | 115,617,644.78 |
| 投资银行业务收入 | 147,492,526.43 | 130,929,342.92 |
| 其中：证券承销业务 | 119,295,018.45 | 93,783,915.14 |
| 证券保荐业务 | 6,687,735.84 | 9,386,792.45 |
| 财务顾问业务 | 21,509,772.14 | 27,758,635.33 |
| 投资银行业务支出 | 22,145,413.18 | 15,311,698.14 |
| 其中：证券承销业务 | 22,145,413.18 | 15,311,698.14 |
| 证券保荐业务 | | |
| 财务顾问业务 | | |
| 4. 资产管理业务净收入 | 149,630,828.34 | 147,121,752.88 |
| 资产管理业务收入 | 190,124,719.80 | 179,676,718.86 |
| 资产管理业务支出 | 40,493,891.46 | 32,554,965.98 |
| 5. 基金管理业务净收入 | | |
| 基金管理业务收入 | | |
| 基金管理业务支出 | | |
| 6. 投资咨询业务净收入 | 752,505.94 | 1,545,413.20 |
| 投资咨询业务收入 | 752,505.94 | 1,545,413.20 |
| 投资咨询业务支出 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 7.其他手续费及佣金净收入 | -6,924,399.82 | -14,964,044.16 |
| 其他手续费及佣金收入 | 4,597,960.16 | 4,265,383.69 |
| 其他手续费及佣金支出 | 11,522,359.98 | 19,229,427.85 |
| 合计 | 595,437,458.34 | 635,654,184.67 |
| 其中：手续费及佣金收入 | 747,109,746.49 | 796,393,692.09 |
| 手续费及佣金支出 | 151,672,288.15 | 160,739,507.42 |

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司 | | -283,018.87 |
| 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 | 21,509,772.14 | 28,041,654.20 |

(3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 代销金融产品业务 | 本期 | | 上期 | |
|----------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| | 销售总金额 | 销售总收入 | 销售总金额 | 销售总收入 |
| 基金 | 912,479,848.96 | 26,229,431.03 | 1,411,523,110.47 | 35,700,758.77 |
| 合计 | 912,479,848.96 | 26,229,431.03 | 1,411,523,110.47 | 35,700,758.77 |

(4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 集合资产管理业务 | 定向资产管理业务 | 专项资产管理业务 |
|-----------|-------------------|------------------|------------------|
| 期末产品数量 | 75 | 7 | 2 |
| 期末客户数量 | 16,256 | 7 | 2 |
| 其中：个人客户 | 16,174 | | |
| 机构客户 | 82 | 7 | 2 |
| 期初受托资金 | 9,855,617,819.48 | 3,247,865,102.60 | 2,000,000,000.00 |
| 其中：自有资金投入 | 10,339,064.08 | | |
| 个人客户 | 8,905,976,758.85 | | |
| 机构客户 | 939,301,996.55 | 3,247,865,102.60 | 2,000,000,000.00 |
| 期末受托资金 | 11,722,253,542.53 | 3,015,118,929.63 | 539,000,000.00 |
| 其中：自有资金投入 | 3,049,077.36 | | |
| 个人客户 | 10,432,040,238.56 | | |

| | | | |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|
| 机构客户 | 1,287,164,226.61 | 3,015,118,929.63 | 539,000,000.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 12,113,093,955.72 | 2,974,878,888.24 | 539,000,000.00 |
| 其中：股票 | 201,200,978.32 | 432,934,675.35 | |
| 债券 | 11,652,638,907.14 | | |
| 基金 | 83,868,854.34 | | |
| 私募基金 | 173,489,689.52 | 650,000,000.00 | |
| 股票质押回购 | | 505,057,548.89 | |
| 信托计划 | | 1,066,666,664.00 | |
| 其他 | 1,895,526.40 | 320,220,000.00 | 539,000,000.00 |
| 当期资产管理业务净收入 | 124,925,262.59 | 13,198,929.63 | 111,289.32 |

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

5. 投资收益

(1) 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 164,723.27 | 640,611.65 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 金融工具投资收益 | 222,206,758.07 | 391,170,756.19 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 168,634,896.21 | 216,118,021.17 |
| —交易性金融资产 | 168,460,290.35 | 215,880,389.04 |
| —交易性金融工具 | | |
| —其他权益工具投资 | 174,605.86 | 237,632.13 |
| —衍生金融工具 | | |
| 处置金融工具取得的收益 | 53,571,861.86 | 175,052,735.02 |
| —交易性金融资产 | 29,584,913.94 | 166,571,382.10 |
| —交易性金融工具 | | |
| —其他债权投资 | 23,760,000.00 | 1,291,283.22 |
| —债权投资 | 226,947.92 | 7,989,161.83 |
| —衍生金融工具 | | -799,092.13 |
| 合计 | 222,371,481.34 | 391,811,367.84 |

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 168,460,290.35 | 215,880,389.04 |
| | 处置取得收益 | 29,584,913.94 | 166,571,382.10 |
| 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 | | |

投资收益的说明：

2023 年度投资收益较上年减少 169,439,886.50 元，减少比例为 43.25%。主要原因：本期交易性金融资产取得的投资收益较上年减少。

6. 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 248,858,474.53 | -68,256,638.19 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 衍生金融工具 | | 908,650.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | 248,858,474.53 | -67,347,988.19 |

公允价值变动收益的说明：

2023 年度公允价值变动收益较上年增加 316,206,462.72 元。主要原因：本期持仓市值变动所致。

7. 业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工费用 | 504,800,539.16 | 533,003,621.70 |
| 职工养老保险金 | 73,891,994.14 | 71,802,436.80 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 折旧费 | 48,151,162.54 | 47,528,287.47 |
| 住房公积金 | 41,976,550.45 | 40,141,632.56 |
| 无形资产摊销 | 29,312,267.55 | 27,030,717.68 |
| 广告费 | 19,746,225.53 | 22,836,722.77 |
| 差旅费 | 18,519,050.96 | 9,473,016.95 |
| 业务招待费 | 33,250,447.11 | 30,509,914.36 |
| 职工医疗保险金 | 30,204,295.56 | 30,320,077.67 |
| 电子设备运转费 | 57,245,730.20 | 54,765,621.07 |
| 其他 | 106,748,241.39 | 130,546,156.93 |
| 合计 | 963,846,504.59 | 997,958,205.96 |

8. 其他

适用 不适用

十九、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -590,653.92 | 固定资产清理损失 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 915,703.94 | 稳岗补贴等 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,335,511.27 | 单独计提减值的应收账款收回 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,321,449.05 | 计提预计负债等 |
| 减：所得税影响额 | -392,519.60 | |
| 合计 | -1,268,368.16 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

1. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| | | |
|-------|--|------|
| 报告期利润 | | 每股收益 |
|-------|--|------|

| | 加权平均净资产 收益率 (%) | 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 | 2.68 | 0.037 | 0.037 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.69 | 0.037 | 0.037 |

上表根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的有关规定编制。

2. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

董事长：郑亚南

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用

第十一节 证券公司信息披露

一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用