

公司代码：601108

公司简称：财通证券

财通证券股份有限公司 2023 年半年度报告



财通证券股份有限公司
CAITONG SECURITIES CO.,LTD.

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人章启诚、主管会计工作负责人周瀛及会计机构负责人(会计主管人员)周瀛声明：保证半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

截止目前，本公司董事会未审议2023年半年度利润分配预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司在经营过程中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险及信息技术风险等，具体体现为：因整体经济及外部环境影响，如宏观经济及货币政策、监管市场价格的不利变动而使公司可能发生损失的风险；证券发行人、交易对手、债务人未能履行合同所规定的义务或由于信用评级的变动、履约能力的变化导致债务的市场价值变动，从而对公司造成损失的风险；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；由于内部制度流程失效、员工行为不当、信息技术风

险，以及外部事件影响所造成损失的风险；及因公司经营、管理及其他行为或外部事件导致对公司声誉产生负面评价的风险等。

公司建立了有效的内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监管体系，以确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。有关公司经营面临的风险，敬请投资者认真阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数有不符的情况，均系四舍五入原因造成。

目 录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	15
第四节	公司治理.....	41
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	45
第七节	股份变动及股东情况.....	53
第八节	优先股相关情况.....	56
第九节	债券相关情况.....	56
第十节	财务报告.....	61
第十一节	证券公司信息披露.....	202

备查文件目录	载有公司法定代表人签名并加盖公司公章的公司2023年半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	其他有关材料

第一节 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/财通证券	指	财通证券股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
财通有限	指	财通证券有限责任公司
财通经纪	指	财通证券经纪有限责任公司，系财通有限前身
实际控制人	指	浙江省财政厅
浙江金控/控股股东	指	浙江省金融控股有限公司
浙江财开	指	浙江省财务开发有限责任公司
天和证券	指	天和证券经纪有限公司
财通证券资管	指	财通证券资产管理有限公司
财通资本	指	浙江财通资本投资有限公司
财通创新	指	财通创新投资有限公司
永安期货	指	永安期货股份有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
浙商资产	指	浙江省浙商资产管理有限公司
财通香港	指	财通证券（香港）有限公司
财通国际证券	指	财通国际证券有限责任公司
财通国际资管	指	财通国际资产管理有限公司
财通国际投资	指	财通国际投资有限公司
财缘通	指	财缘通（上海）投资咨询有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
全国社保基金理事会	指	中华人民共和国全国社会保障基金理事会
公司法/《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证券法/《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
《规范运作》	指	《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》
《公司章程》	指	现行有效的《财通证券股份有限公司章程》
董事会	指	财通证券股份有限公司董事会
监事会	指	财通证券股份有限公司监事会

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	财通证券股份有限公司
公司的中文简称	财通证券
公司的外文名称	CAITONGSECURITIESCO., LTD
公司的外文名称缩写	CAITONGSECURITIES
公司的法定代表人	章启诚

公司总经理	黄伟建
-------	-----

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,643,730,080.00	4,643,730,080.00
净资产	20,556,133,424.60	20,907,508,637.87

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司及其控股子公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度，本公司及其控股子公司从事的业务已取得相关主管部门的业务许可或者取得其颁发的业务许可证书或者资格证书。

（一）经营证券期货业务许可证

本公司持有《营业执照》和中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

（二）其他主要业务资格

1、公司取得的其他主要业务资格

序号	业务资质名称	文号/证件号	发证机构
1	证券经纪业务资格	证监机构字（2003）66号	中国证监会
2	网上证券委托业务资格	证监信息字（2004）2号	中国证监会
3	结算参与者资格	《中国证券登记结算有限责任公司结算参与者结算协议》	中国证券登记结算有限责任公司
4	开放式证券投资基金代销业务资格	证监基金字（2006）136号	中国证监会
5	代理“上证基金通”业务资格	《关于同意财通证券经纪有限责任公司开展“上证基金通”业务的函》	上海证券交易所
6	提供中间介绍业务资格	证监许可（2008）1214号	中国证监会
7	参加全国银行间同业拆借中心组织的债券交易资格	中汇交公告（2008）62号	中国外汇交易中心、全国银行间同业拆借中心
8	自营业务和证券承销业务资格	证监许可（2008）1467号	中国证监会
9	全国银行间同业拆借市场资格	银总部复（2009）69号	中国人民银行上海总部
10	证券资产管理业务和证券投资咨询业务资格	证监许可（2009）1292号	中国证监会
11	保荐机构资格	证监许可（2010）430号	中国证监会
12	代办系统主办券商业务资格	中证协函（2011）469号	中国证券业协会
13	融资融券业务资格	证监许可（2012）644号	中国证监会
14	中小企业私募债券承销资格	中证协函（2012）371号	中国证券业协会
15	约定购回式证券交易权限	上证会字（2012）222号	上海证券交易所
16	约定购回式证券交易权限	深证会（2013）15号	深圳证券交易所

17	代销金融产品业务资格	浙证监许可（2013）19号	中国证监会浙江证监局
18	作为转融通业务借入人参与转融通业务资格	中证金函（2013）117号	中国证券金融公司
19	浙江股权交易中心推荐商会员资格	《关于授予中信证券股份有限公司等66家机构推荐商会员资格的通告》	浙江股权交易中心
20	股票质押式回购交易权限	深证会（2013）63号	深圳证券交易所
21	股票质押式回购交易权限	上证会字（2013）98号	上海证券交易所
22	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	股转系统函（2013）942号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
23	转融券业务资格	上证函（2014）371号	上海证券交易所
24	作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事做市业务	股转系统公告（2014）80号	全国中小企业股份转让系统
25	港股通业务交易权限	上证函（2014）595号	上海证券交易所
26	互联网证券业务试点	中证协函（2014）727号	中国证券业协会
27	柜台市场试点资格	中证协函（2014）774号	中国证券业协会
28	股票期权经纪业务交易资格	上证函（2015）134号	上海证券交易所
29	中国人民银行全国银行间债券市场准入备案	2008006	中国人民银行上海总部
30	进入利率互换市场的资格	-	全国银行间同业拆借中心
31	上市公司股权激励行权融资业务资格	深证函（2019）677号	深圳证券交易所
32	与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务	浙证监许可（2020）6号	中国证监会浙江证监局
33	证券投资基金托管资格	证监许可（2020）2829号	中国证监会
34	基金投资顾问业务试点资格	机构部函（2021）1698号	中国证监会
35	上市证券做市交易业务资格	证监许可（2022）2173号	中国证监会

2、控股子公司取得的其他主要业务资格

序号	业务资质名称	文号/证件号	发证机构
财通证券资管			
1	公开募集证券投资基金管理业务资格	证监许可（2015）3010号	中国证监会
2	经营证券期货业务许可证	流水号 000000000976	中国证监会
财通资本			
1	证券业协会会员	1107	中国证券业协会
2	证券投资基金业协会观察会员	00031580	中国证券投资基金业协会
财通创新			

序号	业务资质名称	文号/证件号	发证机构
1	证券业协会会员	1331	中国证券业协会
财通国际资管			
1	牌照《证券及期货条例》（第1类：证券交易；第4类：就证券提供意见；第9类：提供资产管理）	BBB678	香港证券及期货事务监察委员会
财通国际证券			
1	牌照《证券及期货条例》（第1类：证券交易；第4类：就证券提供意见）	AZF063	香港证券及期货事务监察委员会
2	国际证券交易所的参与者	01948	香港交易所
财通国际融资			
1	牌照《证券及期货条例》（第1类：证券交易；第6类：就机构融资提供意见）	BN0823	香港证券及期货事务监察委员会

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	官勇华	何干良
联系地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
电话	0571-87821312	0571-87821312
传真	0571-87823288	0571-87823288
电子信箱	ir@ctsec.com	heganliang@ctsec.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
公司注册地址的历史变更情况	2020年7月22日，公司注册地址由“杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201，501，502，1103，1601-1615，1701-1716室”变更为“浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼”。
公司办公地址	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼
公司办公地址的邮政编码	310007
公司网址	http://www.ctsec.com
电子信箱	ir@ctsec.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	财通证券股份有限公司董事会办公室

报告期内变更情况查询索引	不适用
--------------	-----

五、 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	财通证券	601108	不适用

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
	签字会计师姓名	黄小熠、张楠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	注册地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号大成国际大厦20楼2004室
	办公地址	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸广场3层301室
	签字的保荐代表人姓名	叶强、陆小鹿
	持续督导的期间	2021年7月26日-2023年12月31日

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	3,475,462,486.67	2,225,763,450.38	56.15
归属于母公司股东的净利润	1,036,664,263.63	632,528,035.25	63.89
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	956,163,877.19	601,710,213.84	58.91
经营活动产生的现金流量净额	344,980,225.64	4,764,305,860.19	-92.76
其他综合收益	159,115,722.88	53,288,388.54	198.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
资产总额	129,787,306,329.73	125,691,921,185.36	3.26
负债总额	96,083,669,872.10	92,717,374,584.63	3.63
归属于母公司股东的权益	33,680,469,448.49	32,950,856,693.06	2.21
所有者权益总额	33,703,636,457.63	32,974,546,600.73	2.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.15	46.67
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.15	46.67
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.21	0.15	40.00
加权平均净资产收益率(%)	3.09	2.29	增加0.80个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.85	2.18	增加0.67个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

净资产收益率和每股收益按照《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》的规定计算。

(三) 母公司的净资产及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资产	20,556,133,424.60	20,907,508,637.87
净资产	29,537,663,936.63	29,238,172,282.05
风险覆盖率(%)	224.21	247.47
净资产/净资产(%)	69.59	71.51
净资产/负债(%)	27.55	29.69
净资产/负债(%)	39.59	41.52
资本杠杆率(%)	16.38	17.71
融资(含融券)的金额/净资产(%)	94.86	88.59
流动性覆盖率(%)	251.48	647.18
净稳定资金率(%)	146.09	139.48
自营权益类证券及证券衍生品/ 净资产(%)	15.46	11.66
自营非权益类证券及其衍生品/ 净资产(%)	308.01	285.91

报告期内，母公司净资产和流动性等主要风险控制指标持续符合《证券公司风险控制指标管理办法》规定的监管标准。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	250,576.50	主要是固定资产处置收益

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	104,822,906.97	主要是政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,030,873.86	主要是收到已单独计提坏账准备的应收款的还款
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,104,714.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	25,499,256.06	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	80,500,386.44	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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、其他

√适用 □不适用

公司根据《证券公司年度报告内容与格式准则（2013年修订）》（证监会公告[2013]41号）的相关规定编制财务报告中主要项目会计数据。

(一) 合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	增减幅度
货币资金	19,871,369,231.65	21,109,103,651.94	-5.86%
结算备付金	5,017,618,121.05	5,067,950,790.74	-0.99%
融出资金	16,850,873,205.88	15,885,433,532.21	6.08%
衍生金融资产	236,465,128.52	164,441,663.96	43.80%
存出保证金	785,450,736.30	513,554,345.55	52.94%
应收款项	868,654,010.74	1,037,801,267.89	-16.30%
买入返售金融资产	3,609,579,459.27	4,349,969,042.60	-17.02%
交易性金融资产	48,423,603,421.46	44,291,566,799.99	9.33%
债权投资	6,980,869,729.20	7,055,013,079.55	-1.05%
其他债权投资	14,563,504,998.22	13,978,296,079.75	4.19%
其他权益工具投资	138,643,472.89	136,425,087.60	1.63%
长期股权投资	8,606,103,272.59	8,348,231,035.57	3.09%
投资性房地产	17,296,755.10	18,169,099.60	-4.80%
固定资产	240,117,064.36	270,726,043.05	-11.31%
使用权资产	582,095,903.93	643,026,036.93	-9.48%
无形资产	332,461,137.15	340,232,586.19	-2.28%
递延所得税资产	843,221,074.90	694,270,609.96	21.45%
其他资产	1,819,379,606.52	1,787,710,432.28	1.77%
短期借款	85,021,197.76	109,060,185.51	-22.04%
应付短期融资款	11,801,465,196.34	10,307,791,834.43	14.49%
拆入资金	904,018,136.99	-	不适用
衍生金融负债	124,468,536.50	66,254,466.05	87.86%
卖出回购金融资产款	29,685,379,269.97	29,244,694,375.17	1.51%
交易性金融负债	92,893,313.17	84,918,574.27	9.39%
代理买卖证券款	19,683,338,343.00	20,709,124,632.69	-4.95%
代理承销证券款	317,200,000.00	-	不适用
应付职工薪酬	2,160,104,100.09	2,135,178,131.38	1.17%
应交税费	161,723,126.21	176,452,388.86	-8.35%
应付款项	937,778,555.59	802,567,613.19	16.85%
合同负债	46,949,744.03	47,868,397.33	-1.92%
租赁负债	572,999,359.41	634,663,612.71	-9.72%
应付债券	23,341,119,746.95	25,285,792,292.68	-7.69%
递延所得税负债	277,773,218.23	116,578,813.08	138.27%
其他负债	5,891,438,027.86	2,996,429,267.28	96.62%
股本	4,643,738,414.00	4,643,731,888.00	0.00%
其他权益工具	488,080,322.37	488,089,956.34	0.00%

资本公积	14,776,499,276.75	14,776,401,376.54	0.00%
其他综合收益	237,306,694.15	78,190,971.27	203.50%
盈余公积	1,299,720,901.54	1,301,609,083.46	-0.15%
一般风险准备	4,010,727,561.01	3,979,554,395.50	0.78%
未分配利润	8,224,396,278.67	7,683,279,021.95	7.04%
归属于母公司股东权益合计	33,680,469,448.49	32,950,856,693.06	2.21%
少数股东权益	23,167,009.14	23,689,907.67	-2.21%
项目	2023年1-6月	2022年1-6月	增减幅度
手续费及佣金净收入	1,604,037,780.39	1,468,405,535.51	9.24%
利息净收入	255,773,184.64	371,583,871.47	-31.17%
投资收益	334,639,686.43	675,232,565.47	-50.44%
其他收益	104,822,906.97	35,408,549.93	196.04%
公允价值变动收益	1,170,647,719.53	-330,035,883.81	不适用
汇兑收益	2,155,591.70	2,709,269.58	-20.44%
其他业务收入	3,385,617.01	2,459,542.23	37.65%
税金及附加	19,465,813.93	20,426,704.13	-4.70%
业务及管理费	2,280,899,460.63	1,628,358,188.81	40.07%
信用减值损失	21,758,489.72	-55,985,851.36	不适用
其他业务成本	943,956.72	1,043,625.25	-9.55%
营业外收入	295,523.73	948,191.58	-68.83%
营业外支出	3,149,662.06	301,527.71	944.57%
所得税费用	113,399,262.24	280,045.77	40393.12%
其他综合收益的税后净额	159,115,722.88	53,288,388.54	198.59%

(二) 母公司报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	增减幅度
货币资金	18,050,272,599.98	19,125,966,592.36	-5.62%
结算备付金	5,013,138,647.59	5,057,211,523.90	-0.87%
融出资金	16,610,214,275.35	15,686,000,131.74	5.89%
衍生金融资产	236,465,128.52	164,441,663.96	43.80%
存出保证金	747,476,111.95	509,693,552.63	46.65%
应收款项	520,419,672.14	739,785,713.58	-29.65%
买入返售金融资产	3,606,016,734.01	4,326,994,376.20	-16.66%
交易性金融资产	44,484,476,819.15	40,744,652,522.22	9.18%
债权投资	6,980,869,729.20	7,055,013,079.55	-1.05%
其他债权投资	14,563,504,998.22	13,978,296,079.75	4.19%
其他权益工具投资	138,643,472.89	136,425,087.60	1.63%
长期股权投资	9,605,975,836.53	9,284,382,029.04	3.46%
投资性房地产	17,296,755.10	18,169,099.60	-4.80%
固定资产	232,780,224.34	264,094,995.37	-11.86%
使用权资产	470,202,888.96	515,308,645.33	-8.75%
无形资产	322,218,614.83	328,302,004.72	-1.85%
递延所得税资产	640,128,288.98	542,214,815.42	18.06%
其他资产	1,777,435,542.24	1,733,557,925.31	2.53%

应付短期融资款	11,801,465,196.34	10,307,791,834.43	14.49%
拆入资金	904,018,136.99	-	不适用
衍生金融负债	124,468,536.50	66,254,466.05	87.86%
卖出回购金融资产款	29,685,379,269.97	29,224,682,484.65	1.58%
代理买卖证券款	19,555,796,736.23	20,546,191,586.44	-4.82%
代理承销证券款	317,200,000.00	-	不适用
应付职工薪酬	1,450,618,841.23	1,296,326,707.66	11.90%
应交税费	61,205,038.38	100,476,702.44	-39.09%
应付款项	935,448,662.27	797,561,457.47	17.29%
合同负债	43,939,928.29	41,839,023.15	5.02%
租赁负债	454,497,042.39	501,230,782.36	-9.32%
应付债券	23,341,119,746.95	25,285,792,292.68	-7.69%
递延所得税负债	157,410,609.80	15,300,768.45	928.78%
其他负债	5,647,304,658.01	2,788,889,450.45	102.49%
股本	4,643,738,414.00	4,643,731,888.00	0.00%
其他权益工具	488,080,322.37	488,089,956.34	0.00%
资本公积	14,999,511,262.85	14,999,413,362.64	0.00%
其他综合收益	186,584,542.53	41,689,204.37	347.56%
盈余公积	1,329,809,680.02	1,329,809,680.02	-
一般风险准备	3,017,051,380.84	3,017,040,376.77	0.00%
未分配利润	4,872,888,334.02	4,718,397,813.91	3.27%
项目	2023年1-6月	2022年1-6月	增减幅度
手续费及佣金净收入	918,258,712.23	817,934,519.39	12.27%
利息净收入	228,911,890.59	331,786,464.98	-31.01%
投资收益	123,014,089.41	406,754,050.08	-69.76%
其他收益	18,953,851.69	15,044,937.21	25.98%
公允价值变动收益	1,092,507,665.67	-429,920,540.52	不适用
汇兑收益	1,607,413.94	2,159,656.54	-25.57%
其他业务收入	3,354,470.82	2,438,530.72	37.56%
税金及附加	15,579,888.61	16,625,032.81	-6.29%
业务及管理费	1,728,232,140.89	1,148,699,507.51	50.45%
信用减值损失	21,431,506.60	-27,056,098.99	不适用
其他业务成本	943,956.72	1,043,625.25	-9.55%
营业外收入	167,095.00	213,644.32	-21.79%
营业外支出	139,129.05	301,074.80	-53.79%
所得税费用	1,573,201.90	-102,871,481.19	不适用
其他综合收益的税后净额	144,895,338.16	30,738,240.11	371.38%

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所属行业的情况说明

2023 年上半年，全球范围内经济复苏势头明显，主要经济体通过刺激政策落地，经营数据逐渐改善，但随着美联储收紧货币政策，不断加息，经济恢复以及国际政治环境不确定性较高等因素的综合影响，A 股改变了 2022 年波动走低的运行态势，呈现先上涨后震荡走势。分阶段来看，一季度 A 股波动上行，上证综指涨幅超 5.9%；二季度以来，A 股进入调整阶段，整体震荡幅度加大。截至 6 月 30 日，上证综指报收于 3,202.06 点，较 2022 年底上涨 3.65%；交投活跃度有所减弱，日均成交金额为 9,426.80 亿元，同比减少 3.15%。（数据来自 Wind）

（二）报告期内公司所从事的主要业务及经营模式

报告期内公司从事的主要业务分为十大板块，分别是财富管理业务、投资银行业务、证券资产管理业务、证券投资业务、证券信用业务、期货业务、境外证券业务、基金业务、私募股权投资基金业务和另类投资业务。

财富管理业务是通过线下线上相结合的方式为客户提供证券经纪及期货 IB、产品销售、投资顾问等一揽子财富管理服务。

投资银行业务是运用股权融资、债权融资、新三板、并购、财务顾问等多种手段为企业和政府客户提供直接融资服务，主要包括证券承销与保荐业务、新三板业务及财务顾问业务等。

证券资产管理业务是通过集合计划、专项计划、定向计划以及公募基金为机构和个人客户提供券商资产管理服务。

证券投资业务是指公司以自有资金在价值投资、稳健经营的前提下，从事股票、债券、衍生品等多种自营证券、交易和做市业务。

证券信用业务是为客户提供融资融券、股票质押式回购、约定式购回等资金融通服务。

期货业务是为客户提供期货经纪、财富管理、资产管理、风险管理等服务。

境外证券业务是为境内外客户提供跨境投资、融资、理财等综合服务。

基金业务是为机构和个人客户提供公募产品、专户产品等资产管理服务。

私募股权投资基金业务是从事私募股权投资基金、并购基金、政府产业基金等各类股权投资基金的管理。

另类投资业务是从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品等投资。

公司业务主要围绕上述主营业务展开，通过提供综合金融产品和服务获取各类手续费及佣金收入、利息收入、投资收入等。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）区位优势显著，深耕浙江和浙江人经济，打造“投行+投资+财富”三驾马车并驾齐驱的新财通

作为浙江省属券商，公司在浙江省内具有良好的业务基础和深厚的历史积淀，就如同“地瓜”藤蔓不断向外延伸，当前浙商中粗壮的藤蔓已经在省外、海外生成新块茎，正待反哺浙江块茎，要构建企业家联盟网络、凝聚浙商合力，将浙商“迎回来”，让浙江成为人才荟萃的“洼地”、客商投资的“福地”、智力密集的“宝地”、产业发展的“高地”，实现“浙江人经济”与“地瓜经济”同频共振。一是公司立足浙江发展浙江，又跳出浙江发展浙江。深耕长三角区域优质企业，服务本地、全国乃至全球的浙商，坚持以客户为中心，聚力“三个深耕”主战场（深耕浙江和浙江人经济、深耕山区海岛县跨越式发展、深耕企业全生命周期服务），深入贯彻落实“浙商在哪里，财通就跟进服务到哪里”的理念，做浙商浙企自己家的券商，与浙江人经济双向互动，融合共赢。公司已连续六年获评为浙江省人民政府“在浙金融机构支持浙江经济社会发展优秀单位一等奖”。二是大力提升直接融资功能，通过投行、投资业务服务实体经济。完成私募子公司和另类子公司资本实力的提升，全面拓展一级市场私募股权和另类子直投业务，服务浙商浙企，打造生态圈，运用一级市场投资裂变和杠杆的效应，充分发挥国有资本的撬动引领作用，在投、融资两端发力，通过投行与投资的联动联合，提升股权投资的功能性、引领性作用。更紧密地整合投行与投资业务，重点服务浙江八大产业，通过深耕和杠杆撬动，以投行、投资作为牵引流量入口，与浙江共同富裕示范区建设有机结合起来，做好财富管理等综合金融服务。三是持续推进与地方政府战略合作，促进合作落地见效。截至报告期末，公司已与浙江省内 8 个地级行政区达成战略合作，覆盖率 72.7%；与 45 个区县级行政单位签订战略合作协议，覆盖率 50%；其中山区海岛县已合作 21 个，覆盖率 65.6%，高于一般县市区合作覆盖率；实现总对总、总对分相结合的全域战略合作地区 3 个（台州市、舟山市、衢州市）。现有签约地区中，政企合作“一本账”覆盖率达到 89.5%，合作成效显著。投行业务方面，公司省内公司债与地方债承销市占率相比去年同期提升明显，新签约地区市占率增幅高于均值。并以战略合作拓宽业务边界，多个区域实现零的突破，储备项目多点开花，进一步辐射周边地区。投资业务方面，受托管理和战略合作签约地区产业基金规模超百亿元，占总受托管理产业基金规模比重 50% 以上。其中包括浙江城西科创制造业股权投资母基金、台州临港产业制造业主题基金、衢州浙江省文旅融合发展共富母基金、温州大罗山基金村产业母基金等。财富业务方面，推出更多特色共富型产品，更好服务当地居财富保值增值，面向战略合作地区居民推出系列共富型产品，上半年累计销售共富类产品近 70 亿元，同比增加 33.8%；推出共富通、财慧通、财运通、财通资管 ESG 债券、聚丰、财赢共富系列等多类型共富产品 271 只，同比增长 13.4%。台州、温州、丽水等合作地区金融产品销售量相比上年同期增长超 50%。四是启动并开展“财运亨通·走进浙商”金融助企系列活动，进一步加强与浙商浙企的沟通联络。围绕走进浙江商会、走进浙商浙企、走进产业集群和走进产业共富四大专题行动，开展多场专场活动，覆盖浙商浙企超 3,000 人，瞄准企业痛点深度赋能，大力提升公司知名度。五是通过与浙商总会、浙商分会的切入，深耕浙江及浙江人经济。省外分公司全面落实走

进浙江商会，副会长单位实现全覆盖；省内分公司积极落实合作“一本账”，全省区县覆盖率近40%。战略合作拓展服务品牌，进一步提升政府知名度与认可度。与省内重要战略合作地市开启双向互派人员交流，强化省地合作，进一步利用服务优势深挖品牌护城河。通过深耕服务，促进公司综合金融服务提质扩面，提升公司影响力。

（二）打造“科创投行”“国资投行”“共富投行”财通投行特色新名片，服务大局见行见效，投行股债业务双线提升

公司聚焦地域、产业、专业优势，全面推进投行业务差异化、特色化发展，积极打造“科创投行”“国资投行”“共富投行”财通投行特色新名片，做好服务大局工作，进一步拓展、深化全链条服务体系，推动项目型投行的传统业务模式向以客户为中心的平台型投行综合金融服务模式转型。

打造“科创投行”，围绕科技型企业深化打造全生命周期服务模式。发挥平台优势，初步形成以“一支队伍、一支基金、一套产品、一个服务体系”的“四个一”综合金融服务模式。聚焦科创赛道，做早做小赋能企业，提供增值服务，降本增效赋能增值，帮助企业降低融资成本，全生命周期陪伴成长。围绕我省“415X”集群和“315”科技创新体系，实施产业研究支撑业务发展。发挥战略投行总部指挥系统作用，主动开展“415X产业集群”科创型研究工作，挖掘科创型企业业务机会，完成与吉利集团签约，与正泰集团战略合作。近两年实现保荐7家国家级“专精特新”小巨人企业过会，助力8家浙商“专精特新”企业实现上市或挂牌。IPO在审及辅导“专精特新”企业占比超70%，科创债发行规模同比创新高。

打造“国资投行”，一是**推动服务成果转化，实现省属国企业务落地**。截至报告期末，公司与16家省属国企签署了战略合作协议。主动对接浙江省国资委和有关国资国企，了解掌握省属国企IPO上市计划，战略支持和靠前服务，抢抓省属国企IPO上市服务机会，提升“国资投行”品牌和影响力。2023年上半年，为安邦护卫提供IPO保荐服务顺利过会；为英特集团提供并购重组财务顾问；为浙旅投集团成功发行资产证券化项目；为浙江国贸及其子公司提供债券承销服务；中标2023-2025物产中大公司债券承销服务；为浙江金控提供公司债券承销服务；与浙江金控旗下子公司共同组建产业基金等。二是**提升创新债券品种规模，拓宽国资平台融资渠道**。深入挖掘客户匹配的资产及项目，报告期内，已实现科技创新债、乡村振兴债和绿色债等创新品种承销规模达36.5亿元，较2022年全年增长六倍，在浙江省内形成了一定的示范效应；ABS业务方面，2023年1-6月公司ABS承销总规模38.5亿，已超过2022年全年的承销规模。

打造“共富投行”，聚焦助力浙江山区海岛县共同富裕，2023年上半年，服务山区海岛县完成债券融资104.58亿元，同比增长441.86%，持续深化对山区海岛县服务的提质增效。

（三）业务结构优化，实现跨周期均衡发展布局，去方向性投资优势保障可持续增长效应

作为浙江省属券商，在服务浙江高质量发展过程中，公司力求在服务经济发展方式转变和结构优化中发挥金融更大功能，充分发挥相关专业机构的投资能力和资源优势，进一步拓宽投资渠

道，通过投资扩大“投”的效应，发挥国有资本引领撬动作用，加快推进业务机构化转型，依托产业投资释放更多活力机会，自营投资策略和大类资产配置更为优化。

一是服务大局，主动融入国家、省委省政府战略。作为浙江省属券商，公司在浙江省“凤凰行动”计划、“415”先进制造业集群建设、构建浙江省十大标志性产业链、山区海岛县的跨越式高质量发展、建设共同富裕示范区、传统产业转型升级等一系列战略行动中，主动承担更大的责任，发挥更大的作用。公司另类子公司财通创新聚焦浙江三大科创高地建设，大力支持科技型企业 and 专精特新企业“凤凰行动”，主动对接“415X”先进制造业集群培育工程和“315”创新体系建设工程，深度服务浙江科技创新，做精做深产业链，科创型项目占比95%以上，始终以国家战略支持导向为引领，聚焦投资“硬科技”企业。另外在数字经济领域，公司累计投资项目占比达50%左右。**二是服务实体经济高质量发展。**党的二十大对新形势下金融工作做了重要部署，特别强调投资对优化供给结构的关键作用，在服务经济发展方式转变中发挥金融更大功能。公司进一步发挥投资引领撬动作用，把握“稳增长”带来的投资机遇，追求更长远的平稳发展。公司私募子公司财通资本联合组建了浙江城西科创制造业母基金等一批产业型基金，重点聚焦城西科创大走廊内“三大高地”和优势产业，通过“直投+子基金”配置，提高资金的安全性和收益的稳健性。财通资本还中标了温州瓯海大罗山母基金，将引导社会资本加大对温州市战略性新兴产业、高新技术产业以及传统产业等领域全生命周期的投资，以“基金+基地+产业链”模式带动招商，为温州市战略产业引入优质企业。**三是贯彻落实“打造一流现代投资银行”的战略目标。**公司积极探索跨周期发展路径，扩大一级股权投资业务规模，推动形成更广泛的项目资源集成效应。财通资本管理的母基金投资分散风险，进一步聚焦新兴科技、智能汽车与新能源、新材料、生命健康、先进制造、现代农业等行业，包括加速组建股权基金、创投基金，推动城西科创大走廊母基金、山区县共富母基金等大型基金落地，最大限度发挥政府产业基金的引导作用，以投资撬动力更好服务国家战略。财通创新聚焦三大科创高地，布局智能制造、信息技术和健康医疗等领域，深耕浙企、浙商和长三角地区，重点投资于主业突出、质地优良的技术创新型企业，进一步发挥投资的功能性作用，加快浙江战略性新兴产业的培育和新经济动能的构建，直投项目已经形成滚动积累，“募投管退”良性循环，促进实体经济发展。**四是探索自营投资去方向性发展，进一步优化和均衡收入结构。**公司持续发力布局大类资产配置，加大中性策略业务和低波动资产规模，结合科创板做市业务和资本中介业务，在具有传统优势的固收领域扩规模，优化权益投资的业务布局，拓展多元业务范围，以场外衍生品+量化投资+做市业务做大资本中介业务，做大衍生品自营业务，熨平不同阶段收益波动。丰富量化投资策略，完善产品投资体系，稳健配置逆周期和多元化的投资安排。重点发力私募、上市公司和银行等专业客户，服务机构客需，灵活运用雪球、指数增强和浮动收益凭证等工具和服务手段，加大衍生品服务赋能，推动高端客户定制服务落地。

（四）资金端和资产端协同发力，以分公司综合化改革和全面机构化转型展开差异化的财富管理竞争

一是多管齐下推进机构业务规模做大做强。公司积极构建机构客户经理体系，提升算法服务领域的竞争力，支持差异化佣金算法策略，对普通交易和算法交易，以及不同的算法种类，支持在柜台实现差异化佣金设置，提升对机构客户的吸引力。完善算法交易服务，结合投顾、投研的输出，发挥种子基金撬动作用、发挥好 ESOP“敲门砖”作用等，机构客户资产规模及占比均提升，机构客户业务收入超亿元。引进行业领先算法供应商，完善算法服务体系、扩大受众客户群体、促进算法交易量稳步攀升；发挥种子基金的撬动作用，作为机构合作催化剂，带动私募资产落地，孵化有潜力的私募机构；利用好 ESOP 系统推进上市企业陪伴式服务；通过优化系统服务提升客户交易体验、优化白名单引入机制等方式，有效整合机构业务服务优势，助力分支机构落地公募基金、私募机构等产品户；扎实开展私募策略深度研究，为分支机构提供策略支持。带动公司 PB 机构业务、产品托管业务、两融业务、算法交易业务等，实现“一鱼多吃”。从财富中心到私行中心，从投融中心到机构业务中心，从管理到发展业务直属团队，优化组织变革，授权分公司根据资源禀赋，内设机构或部门，支持个性化业务发展。

二是围绕浙商浙企高净值理财客户做大产品代销业务。建立健全财通赢家优选 30 体系，包括研究、创设、引进等职能，构建“以客户为中心”的一体化、专业化、集团化服务体系，通过外部引进、内部创设，不断丰富资产配置策略，打造产品品牌。产品筛选遵循“基金管理人 - 基金经理 - 基金产品”自上而下的选择逻辑，引入规模实力强、投资水平高的基金公司；甄选投资水平高、经验丰富、行业评价高的基金经理，对优秀基金经理的新老产品进行深入研究；同时对基金公司和基金产品的合规、风控能力进行充分考察。结合证券公司客户的风险特征、收益预期和投资经验，有针对性地进行了公募、私募产品布局。2023 年以来公司与中欧基金等多家头部基金公司完成或正在推进多只券结产品落地，市场反响强烈，产品运作情况良好，为公司财富管理、产品布局、机构协同等打下了坚实基础。

三是聚焦综合化改革，综合化经营和全国战略布局，深化综合金融服务总体功能。根据浙商的分布，优化调整分支机构布局，通过扎根功能园区、重点产业集聚区域，促进功能提升，加强浙商服务。深化“小财通”理念，把“小财通”综合金融服务前哨做强做大，将分公司打造成为财通综合金融工具箱。打造全链条业务协同，打通资产配置模式，推动投行和机构业务走深走实，为企业提供全生命周期服务，陪伴企业共同成长。在保持、放大传统经纪业务收入的基础上，重点聚焦本地拓展机构客户，加强机构客户专业服务能力，建立健全涵盖 PB、场外衍生品、卖方研究、资产托管等在内的机构业务链条，不断提升机构经纪比重，优化客户结构与收入结构。以数智化转型提升客户服务体系与投顾服务，提升零售客户服务质量，持续开展客户服务覆盖策略，做好客户分级与精准营销工作，坚持增量开发与存量维护“两条腿走路”。

四是进一步提升财通证券资管、财通基金的产品供给质量，提升研究所服务财富增值。财通证券资管以固收见长，财通基金以量化定增为创新特色。公司对财通证券资管、财通基金提供机制保障，加以充分授权，以强力的内部协同与资源联动支持业务发展。坚持提升以投研为核心的主动管理能力，财通证券资管持续开拓“一主两翼”发展格局，管理规模近 3000 亿元，上半年收入排名保持行业第 4；ABS 发行规模持续增长。财通基金做大做强，做优投研，做宽渠道，做深特色，总体管理规模及非货公募分别

突破 1,300 亿元和 500 亿元，权益类基金连续 6 个季度获得 10 年绝对收益榜冠军；累计中标定增项目规模 132 亿元，自 2013 年以来，截至报告期末，均位列市场第 1。推动公司研究所成为浙江产业参谋助手，发挥智库作用。加强对内协同，为公司资管、投资、自营和财富等条线提供研究支撑，赋能投行上下游全产业链，为区域产业结构转型升级及金融支持产业发展路径提供财通建议。**五是基金投顾业务加速发展，发力资产配置拓展多元服务方案。**积极做优投顾策略，重点围绕零售、机构、同业和渠道业务四大方向布局，权益类策略领先市场。成立资产配置专班小组，拓宽高净值客户池，打造配置型财富顾问团队和体系化资产配置研究团队。“固收+”类策略兼顾稳健与收益且位列天天基金同类策略第一、纯债类策略回撤控制优于同类策略，实现“一线财富顾问+总部资产配置团队”的分布式投顾业务模式，在“投”和“顾”两端上更全面地做好高净值客户的资产配置服务，大力发展定制业务，高端客户保有率高、黏性强，针对机构客户等个性化需求，推出定制服务。基本覆盖头部互联网渠道和代表性商业银行和信托公司，积极探索银-信-证合作模式，推进属地银行、信托和证券分公司结对并共同为客户提供差异化投顾服务。

（五）积极开展互联网运营，拓展三方平台合作机制，新增客户成效显著，优化数智工具助力公司业务转型

在政府倡导支持平台经济健康持续发展，更好发挥平台企业促进就业与消费、助力创新等作用的大环境下，公司以保障技术安全和数据隔离为大前提，积极与互联网平台开展证券业务服务合作，推动跨平台线上展业。**一是**紧抓阿里、蚂蚁、同花顺等头部互联网平台渠道的合作机会，精选中小垂直渠道开展合作，快速扩大客户规模。财通证券资管、财通基金的产品和服务均已对接蚂蚁财富平台，部分产品已进入蚂蚁优选，并通过蚂蚁财富平台进行销售；同时财通证券财富号、财通证券资管财富号、财通基金财富号等均已在蚂蚁财富平台上线，截至报告期末，财通证券财富号粉丝超过 60 万，财通证券资管财富号粉丝超过 200 万，财通基金财富号粉丝超过 50 万。支付宝、同花顺等互联网渠道新增开户数及有效转化增长显著。截至报告期末，公司上半年通过线上渠道新增客户占比超过 50%。**二是**公司严格按照相关法律法规要求，在与第三方平台合作过程中，遵循“业务独立、技术安全、数据保密”的原则，从业务实质出发，严格按照相关规定及业务规则从事业务活动。在实践中，进行资质审查，明确合作边界，从业务方案、流程设计上确保业务独立，与三方平台签署协议明确约定双方权责，对于经营数据和客户的各项金融信息妥善保护，对全业务流程做好规范展业。

积极构建“1231”数智财通体系，以“一个财通”为建设目标，以“业务机构化”“财富管理转型”为业务发力点，重点服务客户、员工、生态战略伙伴三类用户，建设数字化改革一本账，纵深推进数字化改革工作。打造“1314N”数字化改革工具箱，打造一个数据底座，构建 3 个面向客户产品（财通 APP、机构 APP、机构 PC 工具），建设 1 个面向员工产品（展招），构筑 4 个面向服务工具（员工宝、绩优宝、“监督一张网”、战略指挥系统）。**一是**强化顶层设计，升级“数智财通”规划，构建数字化改革“一本账”。减少项目重复建设，研究形成 2023-2025 年“数智财通”规划与数字化改革“一本账”。**二是**坚持“赋能客户、赋能员工、赋能业务、赋能发展”，

深化“数智财通”建设。聚焦提升数据支撑力，迭代升级数据底座。进一步推进数据归集，补齐参股子公司数据板块，持续夯实数据治理，提升数据服务响应速度。三是聚焦财富管理转型，提升客户服务能力。深化线上标准化展业服务体系，提升挽留开户数量和挽留转化率，进一步提升线上业务办理效率。受理时长大大缩短。四是聚焦业务机构化，着力打造特色机构服务体系。围绕业务机构化、财富管理转型，升级打造面客工具。建设机构 APP——“财通·悦享”1.0 上线，集成 5 大服务方向、14 个业务版块，结合公司机构业务特点，重点建设场外衍生品、私募投研、交易算法等三个业务场景，促进高净值机构化转型。整合集团各业务条线机构服务资源与特色服务能力，为机构客户、高净值客户提供一揽子综合金融服务。优化迭代券源中心平台，大幅提升业务效率、管理效率。五是聚焦发挥数字化优势，赋能公司自营、投资业务。搭建量化业务研究和交易体系，深化信评系统，打造场外 DMA 系统。打造自营投资和高频、高速交易技术服务体系，提升交易效率。支撑场外衍生品收益互换业务，赋能财富机构个性化服务。六是搭建数智化科创平台，研发“浙里易投”直接融资数智生态系统，为企业对接资本市场提供综合数智工具。重塑投融资生态、提升管理效能，应用覆盖了 2.3 万余家企业，直投项目总额 39.24 亿元。

（六）优化协同增效机制，发挥集团军战略优势，攻坚牌照集团化、客户集团化、数据集团化

通过制度建设、系统使用、归口管理、文化引领优化协同增效机制，深化公司战略导向和资源投入，加强制度和协同文化宣导，强化靠前服务意识，收入双计鼓励协同，考核指标共背引导等。加强投投联动发展体系，提升综合金融服务能力。全面注册制下，投行业务开始由以项目为中心的传统业务模式向以客户为中心转型，严把资本市场入口关，当好资本市场“看门人”，不断完善“投投联动”全产业链投融资的综合金融服务能力。通过完善双向激励机制、建立“投资+投行”共同创新机制、建立前期项目来源共享机制等助力跨部门间协同，跨业务联动助力集团军作战新打法。加强公司内部协同，利用现有资源开展跨部门、跨条线协同增效，强化跨条线协同“清单化”管理，优化激励约束机制，深化全员协同理念，形成干事创业的强大合力。

一是服务业务高质量发展，持续强化激励措施。促进各条线集中资源服务公司核心业务发展，通过设立业务专项奖励等，稳定员工开拓协同业务的收益预期。二是持续强化全集团、全业务链协同，打通协同结算机制；母子公司合作共同开发产业客户上下游全生命周期综合金融服务；加强子公司间业务协同合作，投投联动机制。三是优化协同平台功能，坚持数字赋能，持续加强系统和数据底座建设，集成共享平台即“财悦享”上线，持续试点 ITBP 机制，提升科技赋能协同成效。四是构建全集团业务协同“一本账”工作机制。探索建立“一事一议”“一单一议”的跨条线协同争议事项协调解决机制，“分层分级”的定期会商机制，组建协同增效工作联络员队伍，完善条线内协同事项协调机制，如财富条线问题反馈及协调代表机制等。探索建立财富条线与投行条线客户信息共享机制提升对客户多元服务能力。五是加大各级子公司对集团战略的支持，做到母子公司能量整合。财通资本与财富条线协同设立了多只私募股权基金和政府产业基金，财通创新推动投资经理区域负责制落地，成立区域工作组，由分支机构推荐的项目已完成投资，由财

通创新投资并推荐投行持续督导、进行保荐的项目申报北交所 IPO 已获受理。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，证券市场多数指标同比走强，券商整体经营环境有所改善。行情方面，A 股呈先扬后抑的走势格局、万得全 A 指数收涨 3.06%，债市走出一波牛市行情、中债指数较年初上扬 1.01%，市场行情同比大幅改善，券商自营业务大幅反弹；交易方面，双边日均股基交易量 2.11 万亿元，同比略降 1%；两融余额 1.59 万亿元，较年初增长 3%，日均规模同比仍下降 4%。叠加费率下行趋势，行业经纪与信用业务收入下滑。股债发行方面，IPO 家数同比增长 4%、企业债与公司债发行规模同比增长 18%，一级市场放量带动券商投行业务增收。

（一）财富管理业务

市场环境

报告期内，上证综指上涨 3.65%、深证成指微涨 0.10%、创业板指下跌 5.61%；A 股日平均换手率为 2.71%，同比减少 0.36 个百分点；日均成交金额为 9,426.80 亿元，同比减少 3.15%；A 股新增投资者数量为 737.36 万人，同比减少 16.50%。

经营举措及业绩

报告期内，公司财富管理业务以分公司综合化改革和机构业务转型为引领，推动资产端、产品端、客户端、运营端全链条高效协同，陪伴客户穿越周期，创造长期价值。

一是由点及面稳步推进分公司综合化改革。在前期 3 家试点分公司的基础上，全面推进“小财通”综合化改革，明确重点区域重点突破，并加强省外潜力区域覆盖，增加改革试点范围，协同集团各条线、各单元，加强对政府区县市合作以及重点机构的战略合作。

二是多点发力加快推动业务发展转型。以金融产品为抓手，提升产品研究能力，加强销售服务体系，完善赢家系列产品线，持续提升产品客户数量和产品销售、保有规模。报告期内，金融产品年日均保有同比增长 6.5%。全面开展财富客户资产配置业务，加大资产配置策略的研发与运营。报告期内，基金投顾新增签约规模 2.8 亿元，累计签约规模近 30 亿元。同时，积极探索私人银行业务，为同业、机构、高净值及私行级客户提供定制策略输出服务。

三是全力拓展机构业务，丰富全生命周期展业工具，扩充算法供应商，完善算法服务体系，开展私募策略深度研究，推进定制型 FOF 产品创设，以产品定制、联合代销合作等方式，持续做大公募基金托管业务。报告期内，公司机构客户资产超 3,000 亿元，新增 ESOP 企业客户签约数 48 家。

四是坚持以数字化建设为抓手，提升运营管理新高度。紧抓阿里、蚂蚁、同花顺等头部互联网平台渠道的合作机会，精选中小垂直渠道开展合作，快速扩大客户规模。财通证券资管、财通基金的产品和服务均已对接蚂蚁财富平台，部分产品已进入蚂蚁优选，并通过蚂蚁财富平台进行销售；同时财通证券财富号、财通证券资管财富号、财通基金财富号等均在蚂蚁财富平台上线，

截至报告期末，财通证券财富号粉丝超过 60 万，财通证券资管财富号粉丝超过 200 万，财通基金财富号粉丝超过 50 万。支付宝、同花顺等互联网渠道新增开户数及有效转化增长显著。截至报告期末，公司上半年通过线上渠道新增客户占比超过 50%。坚持以推进“共富投教”为纽带，拓宽公司投教品牌新格局，较好地发挥了“提质、增效、赋能”的服务支撑作用。积极组织《股东来了》投资者权益知识竞赛活动，开展“循迹溯源 共富同行”财通投教大风车宣教活动、走进浙江高校开展“注册制训练营”快闪活动、“百位投教课代表”分享全面注册制改革要点、多渠道走进上市公司，强化投资者股东意识。截至《股东来了》初赛结束，浙江片区注册数达 415 万，连续六周蝉联全国第一名，进一步打响“财通赢家”金名片。

2023 年下半年展望

一是继续深化分公司综合化改革，推动省内分公司落实战略合作“一本账”和省外分公司“走进浙商”金融助企系列活动。做好分支机构场地优化提升工作。结合分支机构分类管理办法，建立健全分支机构分类授权机制，加强过程跟踪督导，激活成熟网点，扶持初创网点，打造特色网点。

二是推进产品销售与配置能力进一步提升，优化客户结构和收入结构。持续聚焦“扩中”“提低”共富理财产品建设，助力财富管理转型。进一步加强业务赋能及全周期陪伴，强化业务交流和陪伴服务，提升客户黏性。推进基金投顾业务健康有序发展，大力发展定制业务，做大渠道资产管理规模，大力推进创新业务。

三是提炼多元化业务拓展服务方案。继续加强机构业务拓展工作，针对不同类型的机构客户需求应用场景，提供定制化的服务拓展方案，加强对机构客户经理的培训与赋能，促进机构业务更好落地。

四是持续完善数字化工具，加强数字赋能。通过各类活动、工具类场景、联合运营等手段，加强互联网渠道合作，优化开户流程，提升开户转化率。聚焦客户高频使用功能和高净值客户理财场景，持续提升 APP 用户体验，做好业务和渠道的链接。深化线上标准化展业服务体系，构建“展招平台”3.0 升级版。

（二）投资银行业务

市场环境

2023 年上半年，中国资本市场改革加速推进，股票发行注册制全面推进实施，企业融资渠道进一步拓宽，融资效率持续提升，A 股股权融资总金额为 6,627.25 亿元，同比减少 10.17%。其中，IPO 募资 2,096.77 亿元，同比减少 32.78%；再融资募资 4,530.48 亿元，同比增长 6.39%；上半年 A 股 IPO 企业达 173 家，同比增加 1.17%，其中科创板、创业板和北交所家数分别为 41 家、52 家和 42 家，远高于上证主板和深证主板的 21 家、17 家（源自 wind 数据），从募资投向来说，以高端制造、信息技术、生物医药为代表的高科技板块 IPO 数量和融资额均排名居前，在资本市场上持续得到资金的支持。另外债券市场方面，券商共承销各类债券 6.18 万亿元，同比增加 9.30%。

经营举措及业绩

公司发挥地域、产业、专业优势，全面推进投行业务差异化、特色化发展，积极打造围绕战略合作“四本账”，着力打造“平台型投行”，通过与链主企业、产业园区的深化合作，加速开发业务；切入浙商总会、浙商分会；通过“六张清单五张网”尤其是私募机构一张网、银行一张网，深耕浙江及浙江人经济，构建外部生态圈大协同，充分用好“地瓜经济”能效，相关改革已初见成效。

一是加快股权类项目的产出节奏，多赛道布局提高创收，报告期内完成 2 单 IPO 发行、1 单再融资发行、1 单 IPO 过会，并将持续加大 IPO 客户后续的服务力度，积极拓展上市公司再融资和并购重组项目，培育北交所上市“后备军”。二是提升创新债券品种的发行规模，拓宽国资平台融资渠道，报告期内承销各类债券突破 700 亿，较去年同期翻一番，品种覆盖公司债、企业债、ABS 和金融债等，其中公司债和企业债承销规模排名全国第九、浙江第一。三是以专精特新企业为重要突破口，初步形成以“一支队伍、一支基金、一套产品、一个服务体系”的“四个一”综合金融服务模式，深化打造企业全生命周期普惠服务试点基地。推动金华金武民富产业基金落地并成功投出项目，实现综合金融服务协议签约 31 家。四是聚焦助力浙江山区海岛县共同富裕，持续打造“共富投行”，报告期内服务山区海岛县完成债券融资 105 亿元，持续深化对山区海岛县服务的提质增效。

2023 年下半年展望

实施集团军作战新打法、“三个平台三个闭环”新战略和“1.12.113”新战术体系，深化战略战术、体制机制、投投联动和文化理念，加大服务创新力度，完善全周期、全链条服务体系。一是巩固提升区域优势，深化省内区域网格化全覆盖，强化全面拜访、深度对接、精准切入。加大 AAA 级债券客户攻关，持续提升薄弱地区市占率。二是巩固提升科创优势，加大我省先进制造业集群培育工程对接力度，加强北交所、创业板经验推广。三是积极打造体系化承揽模式，结合“雄鹰伴飞”等计划，持续深化与省属企业、产业集团、龙头链主企业的业务合作，加强省外重点区域团队建设和业务布局，增厚优质项目储备，夯实可持续发展基础。四是加快升级多条线联动新模式，提升全方位服务能力，向上游延伸至私募股权投资、产业发展研究，向下游延伸至流动性做市、资产配置、融资融券、股票减持、质押融资等业务，构建企业全生命周期、全链条服务模式。五是重点拓展创新业务，强化与子公司的业务联动，整合集团资源，发挥牌照优势，积极开展公募 REITs 等创新业务。

（三）证券资产管理业务

市场环境

随着 2022 年资管新规过渡期的收官，资管行业逐渐回归本源，行业格局得到了重塑。资管行业发展布局优化了，产品设计规范了，呈现出理财全面净值化、养老金融产品发展提速等新特征，形成了高质量发展的新格局。但资管行业仍面临净值波动增大、权益投资能力有待提升、个人养

老金市场需突破等新问题新挑战。新形势下，券商资管需积极构建自身特色优势，在恪守行业规则同时实现创新发展，不断挖掘市场潜力并满足多样化客户需求，才能行稳致远。2023 年随着降杠杆、去通道、打破刚性兑付的业务整改完成，资产管理规模压降速率逐渐平缓，截至 2023 年 6 月末，私募资管产品存量规模合计 13.21 万亿元，同比下降 14.22%，较 2022 年末下降 7.69%，其中，证券公司及子公司私募资管产品存量规模 5.66 万亿元，同比下降 20.52%，较 2022 年末下降 9.96%。（数据来自中国基金业协会）

经营举措及业绩

公司通过全资子公司财通证券资管开展境内证券资产管理业务。财通证券资管在笃定“主动管理+风险防控”的战略方针下，逐步构建起“一主两翼”的业务版图，在“一主”即传统投研业务方面，持续深耕权益投资、固收投资、量化投资、FOF 投资等，并积极探索布局 FICC 业务，进一步满足机构投资者及个人投资者多元化需求。报告期内，旗下公募基金财通资管健康产业 A 近一年业绩位居晨星榜单同类第 1/72，财通资管鸿佳 60 天滚动持有中短债 A、财通资管鑫锐混合 A 近一年业绩分别位居同类第 6/265、第 7/366（数据来源：晨星，截至 2023 年 6 月末）。“两翼”即资产证券化业务和资本市场服务中，精细化布局 ABS、公募 REITs 等业务，为上市公司、非上市公司企业类客户提供投融资类服务，赋能实体经济。在上半年市场发行清淡的情况下，财通证券资管 ABS 发行逆势增长，总发行规模合计达 138.24 亿元，发行数量和规模分别位列行业第 10、第 14，发行规模较去年同比上升 59%，较 2021 年同比上升 333%。截至 6 月末，财通证券资管的管理规模为 2,949 亿，较年初增长 20%。财通证券资管三度荣膺“全能资管机构君鼎奖”，四度蝉联“资管固收团队君鼎奖”、“资管权益团队君鼎奖”，并斩获了“2023 中国证券业资管 ABS 团队君鼎奖”。截至此次获奖，财通证券资管成立 8 年以来累计获得 24 座“君鼎奖”奖杯。

2023 年下半年展望

适应变化，抢抓机遇，全面提升资管业务综合水平。坚持提升以投研为核心的主动管理能力，持续打造多元化业务链条。力争“大固收、大权益、大创新”业务齐头并进，不断推进固收投资体系化、标准化、精细化进程。一是持续优化固收业务结构，积累客户口碑；二是持续锤炼权益投研功底，全力输出稳健优异的产品业绩；三是加大创新业务孵化力度，积极寻求后续规模增长点。

（四）证券投资业务

市场环境

2023 年上半年，在经济基本面修复不及预期、政策端稳中求进、资金面相对宽松以及结构性资产荒演绎不断深化的背景下，A 股走势震荡，主要指数涨跌不一；债券利率整体呈现阶段震荡下整体走牛的倒 U 型态势，十年期国债收益率从 2.93%一度下行至 2.62%下方。

经营举措及业绩

主动权益投资方面，公司一方面自开年以来保持低仓位谨慎操作，有效防御了市场下跌带来的下行风险，另一方面积极围绕市场主线，重点布局代表性行业和个股，取得了较好的投资收益。

固定收益投资方面，公司继续深化大类资产配置策略，践行“固收+”策略和“科技+”投研道路，并取得了较为良好的投资效果。公司积极拓展固收周边新业务，尝试新领域，延伸投资范围，突破传统固收限制。报告期内，公司成功取得交易所债券做市业务资质，成为首批交易所做市商之一。

场外金融衍生品方面，公司有效推进团队建设，不断完善内部管理，加强业务协同与模式创新。报告期内，成功获批上市基金主做市商业业务资格，平稳开展量化自营投资。

2023 年下半年展望

主动权益投资将在做好风险控制的基础上，抓住下半年各类反弹机会。固定收益投资将继续坚持配置“固收+”、交易智能化、投研科技化、内控信息化的思路，持续发力大类资产配置，增加盈利渠道。金融衍生品业务将围绕做大场外业务规模和做优自营做市业务两条主线，积极拓展客户基本盘，促进收入多元增长。

（五）证券信用业务

市场环境

2023 年上半年，随着全面注册制的实施、北交所融资融券业务的开通，全市场融资融券标的进一步扩容，两融业务迎来新的发展空间；另外随着市场化转融通机制的完善，融券业务的效率也得到进一步提升，持续推动了两融业务的发展。截至 2023 年 6 月末，两市融资融券余额合计 1.59 万亿元，较上年末增加 3.11%；北交所融资融券余额 2.10 亿元；市场新开信用账户数 40.71 万户，同比增长 26.03%。（数据来自沪、深、北交易所网站）

经营举措及业绩

报告期内，公司推动融资、融券、质押三项主要信用业务稳步可持续发展，努力扩大市场份额，提升业务净收入，助力财富管理转型。融资融券方面，新增两融客户 2,150 户，同比增长 135%。期末两融规模较今年年初上涨 5.86%，日均规模上涨 5.56%，分别高于市场增速的 89%和 74%。质押业务方面，期末存量余额为 75.38 亿元，较上年末增长 19.61%，其中自有资金出资余额 29.21 亿元，较上年末增长 2.78%。

2023 年下半年展望

下半年将提升功能性融资比重，加大客户引进力度，加大营销队伍培训，提升客户体验。一是以北交所开户为抓手，继续推进两融户新增；二是运用数字化手段对客户进行精准分析，重点加强客户转化；三是试点差异化利率方案，支持新网点做大业务规模和客户基数；四是持续推进券源平台建设，重点开展对融券业务策略模式的探索，在套利、大宗等方面协同推进。

（六）期货业务

市场环境

报告期内，全国期货市场总交易额为 261.40 万亿元，同比增长 1.73%；期末客户权益为 1.53 万亿元，同比增长 12.18%；全部期货公司实现营业收入 186.75 亿元，同比下滑 7.56%；取得净利润 49.84 亿元，同比下滑 14.25%。

经营举措及业绩

报告期内，公司通过参股公司永安期货开展期货业务。永安期货顶住资本市场波动压力和期货市场规模下行压力，经营业绩稳中有进。工作亮点包括：一是紧抓业务机遇，场外衍生品业务表现突出，客户数量和业务规模显著提升；二是战略投资项目稳健开局，结合资本工具运用和产业链投资，助力产业安全和发展；三是多措并举助力共同富裕。累计开展“保险+期货”项目 600 余个，覆盖全国 26 个省份的 100 余个县区，衢州生猪、沙河玻璃、龙游纸浆等三个产业服务创新项目，荣膺中国期货业协会服务实体经济优秀案例。截至报告期末，实现营业收入 119.66 亿元，归母净利润 4.12 亿元，同比增长 30.40%，期货经纪成交量 1.04 亿手，同比上升 10.3%，成交金额 7.67 万亿元。客户日均权益 487 亿元，同比增长 8%。

2023 年下半年展望

永安期货将以人才、资金、数字化为关键抓手，推动分支机构转型升级，稳步落地创新业务，加速发展境外业务，扎实推进合规风控，提升自有资金配置效率，强化人才团队搭建，推动“数智永安”建设向纵深发展。

（七）境外证券业务

市场环境

2023 年上半年港股一级市场股权融资金额为 744 亿港元，同比减少 35.33%。其中，IPO 募集中金额为 178 亿港元，同比缩减 9.91%；再融资募集中金额为 566 亿港元，同比减少 58.41%。二级市场方面，恒生指数、恒生港股通指数和恒生科技指数以下行走势为主，截至 6 月末，恒生指数下跌 0.88%，恒生科技指数下跌 1.23%。

经营举措及业绩

报告期内，公司通过全资境外子公司财通香港开展境外证券业务。2023 年上半年，财通香港境外债业务快速发力，已完成 11 单项目，融资规模合计约 78 亿元人民币，有力支持了地方经济发展。资管业务持续增长，规模从年初 11.5 亿美元增长到目前 17 亿美元，较年初增长 48%，连续两年实现较大增长，提升了跨市场产品创新能力。持续开展走进浙商系列活动，落实集团“浙商在哪里，财通就跟进服务到哪里”的要求，区域影响力不断提升。

2023 年下半年展望

财通香港将积极发挥作为省属唯一综合性海外金融服务平台的作用。通过协同创新提升专业能力，在“走出去”和“引进来”上把握自己的角色。进一步拓展境外债业务布局，加快引进跨境、投资等领域的专业人才，强化服务浙江的力量配置，为浙江外向型经济发展做好服务工作。

（八）基金业务

市场环境

随着市场上公募基金管理行业不断发展壮大，截至 2023 年 6 月末，全市场公募基金数量已达 1.10 万只，较去年末增加 4.04 只，增幅 3.82%，管理规模 27.69 万亿元，较去年末增加 1.66 万亿元，增幅 6.37%。伴随着管理规模的提升，行业竞争更加激烈，头部效应愈发明显，上半年头部基金公司新发产品的数量和规模已占全市场半数，分别达 57.31%和 59.63%（以上源自中国基金业协会数据）。

经营举措及业绩

公司通过参股公司财通基金开展基金管理业务，财通基金已逐步构建起理念统一、能力多元、不断进化的权益投资人才梯队。上半年，财通基金非货公募规模增长逾百亿达 561 亿，行业排名跃升 6 位。截至 6 月末，财通基金资产管理总规模为 1,309 亿元，较年初增长 17.68%。其中，公募规模 773 亿元，专户规模 536 亿元。长期投资业绩表现优秀，权益类基金连续 6 个季度获得十年绝对收益榜冠军；固收类基金近 5 年绝对收益率超 29%，位列同类公司中第 8。定增业务保持市场领先，中标金额居市场第一。渠道布局取得突破，推动浙江分公司、成都分公司两家分公司成立，银行、券商渠道持营进展明显。产品发行保持稳定节奏，发行首只专户 FOF 产品及多只创新性产品。财通基金取得以上经营业绩，主要在于以下几点：一是坚持低位布局，在市场情绪较为低迷的二季度，向投资者发出配置权益类基金的号召，“迎难而上”布局多只权益新发和持营产品；二是受益于债市回暖，全市场债券基金规模上升较快，财通基金凭借对市场的敏锐把握和较强的资产负债管理能力，旗下有 4 只纯债基金规模实现强势增长；三是丰富做强量化类产品，上半年市场环境剧烈轮动，量化基金通过多策略扩大超额收益，备受市场青睐，财通基金积极布局沪深 300、中证 500 等宽基指数增强产品，丰富量化投资产品线，满足多元化投资需求；四是继续领跑定增市场业务，在传统优势定增领域，继续保持规模领先优势和策略迭代优势，上半年参与定增投资达 136.97 亿元，中标金额居市场第一。

2023 年下半年展望

聚焦“做大规模、做优投研、做深特色、做宽渠道”四大目标，以“八个专班”推进业务发展，统筹经营发展质量和效率。一是以“主题教育”为抓手，锻造强企“红色引擎”。加强党的全面领导，树牢“服务大局是财通第一职责意识”，在服务集团化发展上彰显担当。二是以“八大专班”为抓手，奋力推动业务发展。做大管理规模，切实抓好规模的扩量提质；做优投资业绩，推进投研竞争力有效提升；做深定增特色，保持定增业务市场领先地位；做宽销售渠道，全力提升客户综合服务能力。三是以“提质增效”为抓手，强化内生发展驱动力。抓实数字赋能，提升数字化改革价值贡献；抓实合规风控，塑造坚实全面风险管理体系；抓实管理规范，铸强团队建设赋能发展增效。

（九）另类投资业务

市场环境

2023 年上半年，中国股权投资市场投资步调延续低位运行，宏观经济有序恢复的传导效应尚需时间，国内一级股权市场投资数量、投资金额均同比下滑，投资活跃度持续走低；从行业分布来看，目前市场资源持续向硬科技产业倾斜，投资案例主要集中在半导体及电子设备、生物技术/医疗健康与 IT 领域；从投资机构来看，市场整体回报水平的扁平化促使投资活动更加审慎，研究驱动和精细化的项目管理将成为投资机构的核心竞争力。

经营举措及业绩

报告期内，公司通过全资子公司财通创新开展另类投资业务。财通创新持续深耕浙江和浙江人经济，积极践行“浙商发展到哪里，财通就跟进服务到哪里”理念，当年新增入库浙商项目 233 个，占比 36%；积极帮助企业拓宽融资渠道，当年新增投资撬动额 19.9 亿元，累计投资撬动规模约 248 亿元。聚焦科创生态共建，参与链主型项目吉利基金的投资，并形成了智库共享、客户互荐、信息共享的投资互动机制，共筑浙江科创投资生态。

2023 年下半年展望

财通创新将稳步扩大投资规模，聚焦浙江三大科创高地和“315”、“415X”工程，深度挖掘产业链资源，系统性梳理行业投资机会，扩大投资规模，增加投资撬动，着力打造较强的品牌知名度和美誉度，更好实现投资引领效应。

（十）私募股权投资基金业务

市场环境

2023 年上半年，受经济增长放缓等因素影响，国内一级投资市场募投两端规模出现同比下滑，募资端方面，上半年国内新成立基金 3,289 支，同比下降 0.3%，新募基金规模 7,341.45 亿元，同比下降 23.5%，主要是地方引导基金和政府组建的超大规模母基金，国有参控股 LP 出资金额占新募基金总额比重达 71.2%，国资引导作用明显，地方引导基金成为一级市场股权投资基金的重要资金来源。另外在政策方面，《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》等法规的修订，提高了私募股权投资基金管理业务自有资金在基金中的投资上限，有利于证券公司私募基金管理子公司的基金募集，为促进行业充分发挥服务实体经济提供了抓手。

经营举措及业绩

报告期内，公司通过全资子公司财通资本开展私募股权投资基金业务。财通资本坚持以母基金为引领，股权投资基金和政府产业基金双轮驱动。截至 6 月底，在管的政府产业基金共 20 支，管理规模 484 亿元，同比增长 47%；在管的股权投资基金 35 支，管理规模 157 亿元，同比增长 115%。根据中国基金业协会的统计，财通资本 2023 年二季度实缴规模成功跻身行业前 20 强。

股权投资基金呈现跃升发展态势。报告期内，财通资本积极对接“415X”先进制造业集群培育工程和“315”科技创新体系建设工程，共设立股权投资基金 8 支，管理规模 70 亿元，同比增

长 431%；其中，科创或专精特新主题基金 6 支，管理规模 41.7 亿元。财通资本中标或签约完成了城西科创制造业股权投资母基金、温州瓯海大罗山母基金、台州市临港产业带精密制造产业基金、财通领芯基金等标志性项目。

2023 年下半年展望

一是聚焦已组建的股权投资基金，以领芯基金和城西科创制造业股权投资母基金为样板，打造有影响力的股权投资基金，提升在私募基金领域的影响力；二是聚焦科创和“专精特新”，加大“投”的力度，针对重点赛道和优势产业进行布局，强化“投资+投行+投研”协同互动，共同寻找优势产业领域，挖掘优秀企业，持续投出明星项目和标杆企业，提升在项目投资方面的知名度；三是聚焦双招双引和项目落地，提高政府产业基金的投出率，更好协助地方扩大有效投资、强化产业链整合、打造优势产业集群；四是聚焦浙商浙企，持续扩大对浙商浙企的支持力度，强化投后赋能。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,475,462,486.67	2,225,763,450.38	56.15
营业成本	2,323,067,721.00	1,593,842,666.83	45.75
经营活动产生的现金流量净额	344,980,225.64	4,764,305,860.19	-92.76
投资活动产生的现金流量净额	-61,176,961.18	-41,509,713.64	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,581,409,105.70	-5,629,835,800.61	不适用

营业收入变动原因说明：上半年，公司营业收入为 34.75 亿元，同比增长 56.15%。营业收入增长主要原因如下：（1）手续费及佣金净收入 16.04 亿元，同比增长 9.24%，其中投资银行业务手续费净收入同比增长 72.67%；（2）投资收益及公允价值变动收益 15.05 亿元，同比增长 336.07%，主要系受市场影响，金融资产投资收益同比增长。

营业成本变动原因说明：上半年，公司营业支出为 23.23 亿元，同比增长 45.75%。营业支出增长主要原因如下：（1）业务及管理费用 22.81 亿元，同比增长 40.07%；（2）信用减值损失计提 0.22 亿元，上年同期转回 0.56 亿元，主要系计提融出资金减值损失增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：上半年，公司经营活动产生的现金流量净额为 3.45 亿元，净流入同比减少 44.19 亿元，主要系为交易目的而持有的金融资产净增加额、融出资金净增加额和代理买卖证券支付的现金净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上半年，公司投资活动产生的现金流量净额为-0.61 亿元，净流出同比增加 0.20 亿元，主要系取得投资所支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上半年，公司筹资活动产生的现金流量净额为-15.81 亿元，净流出同比减少 40.48 亿元，主要系偿还债务支付的现金减少。

2 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

3 主营业务分行业、分地区情况

上半年，公司实现营业收入 34.75 亿元，同比增长 56.15%；营业成本 23.23 亿元，同比增长 45.75%；归属于母公司股东的净利润 10.37 亿元，同比增长 63.89%。具体来看，上半年公司财富管理业务实现收入 7.87 亿元，同比下降 1.49%；证券自营业务实现收入 6.06 亿元，同比增长 3323.09%；投资银行业务实现收入 3.10 亿元，同比增长 72.21%；资产管理业务实现收入 8.24 亿元，同比增长 16.24%；证券信用业务实现收入 3.02 亿元，同比增长 29.06%；境外证券业务实现收入 0.37 亿元，同比增长 83.59%；总部后台及其他实现收入 6.09 亿元，同比增长 129.13%。

单位：元 币种：人民币

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 (%)
财富管理业务	786,720,851.61	626,716,862.46	20.34	-1.49	5.66	减少 5.39 个百分点
证券自营业务	605,665,322.45	92,014,890.75	84.81	3323.09	207.45	不适用
投资银行业务	310,394,383.34	227,018,726.46	26.86	72.21	40.80	增加 16.31 个百分点
资产管理业务	823,825,083.21	511,283,516.68	37.94	16.24	12.56	增加 2.03 个百分点
证券信用业务	302,242,749.05	78,545,410.86	74.01	29.06	-477.79	减少 34.87 个百分点
境外证券业务	37,445,690.13	34,675,934.61	7.40	83.59	2069.25	减少 84.76 个百分点
总部后台及其他	609,168,406.88	752,812,379.18	-23.58	129.13	101.02	不适用
合计	3,475,462,486.67	2,323,067,721.00	33.16	56.15	45.75	增加 4.77 个百分点
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 (%)
浙江省内	533,524,477.31	335,517,244.42	37.11	-7.87	29.23	减少 18.06 个百分点
浙江省外	48,588,167.06	82,149,178.41	-69.07	-19.35	-5.10	不适用
境外子公司	37,445,690.13	34,675,934.61	7.40	83.59	2069.25	减少 84.76 个百分点
总部及其他境内子公司	2,855,904,152.17	1,870,725,363.56	34.50	82.36	50.13	增加 14.07 个百分点
合计	3,475,462,486.67	2,323,067,721.00	33.16	56.15	45.75	增加 4.77 个百分点

(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

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	19,871,369,231.65	15.31	21,109,103,651.94	16.79	-5.86	主要系客户货币资金减少
结算备付金	5,017,618,121.05	3.87	5,067,950,790.74	4.03	-0.99	基本持平
融出资金	16,850,873,205.88	12.98	15,885,433,532.21	12.64	6.08	主要系融资业务规模增加
衍生金融资产	236,465,128.52	0.18	164,441,663.96	0.13	43.80	主要系场外期权规模增加
存出保证金	785,450,736.30	0.61	513,554,345.55	0.41	52.94	主要系自有存出保证金增加
应收款项	868,654,010.74	0.67	1,037,801,267.89	0.83	-16.30	主要系清算款影响
买入返售金融资产	3,609,579,459.27	2.78	4,349,969,042.60	3.46	-17.02	主要系债券质押式回购规模减少
交易性金融资产	48,423,603,421.46	37.31	44,291,566,799.99	35.24	9.33	主要系交易性金融资产投资规模增加
债权投资	6,980,869,729.20	5.38	7,055,013,079.55	5.61	-1.05	基本持平
其他债权投资	14,563,504,998.22	11.22	13,978,296,079.75	11.12	4.19	主要系债券投资规模增加
其他权益工具投资	138,643,472.89	0.11	136,425,087.60	0.11	1.63	主要系公允价值变动
长期股权投资	8,606,103,272.59	6.63	8,348,231,035.57	6.64	3.09	主要系权益法下确认的投资收益
投资性房地产	17,296,755.10	0.01	18,169,099.60	0.01	-4.80	主要系计提摊销
固定资产	240,117,064.36	0.19	270,726,043.05	0.22	-11.31	主要系计提折旧
使用权资产	582,095,903.93	0.45	643,026,036.93	0.51	-9.48	主要系计提折旧
在建工程	-	-	-	-	不适用	
无形资产	332,461,137.15	0.26	340,232,586.19	0.27	-2.28	主要系计提摊销
递延所得税资产	843,221,074.90	0.65	694,270,609.96	0.55	21.45	主要系可抵扣亏损确认递延资产
其他资产	1,819,379,606.52	1.40	1,787,710,432.28	1.42	1.77	基本持平
短期借款	85,021,197.76	0.07	109,060,185.51	0.09	-22.04	主要系保证借款减少
应付短期融资款	11,801,465,196.34	9.09	10,307,791,834.43	8.20	14.49	主要系短期融资券规模增加
拆入资金	904,018,136.99	0.70	-	-	不适用	主要系转融通融入资金增加
衍生金融负债	124,468,536.50	0.10	66,254,466.05	0.05	87.86	主要系场外期权规模增加
卖出回购金融资产款	29,685,379,269.97	22.87	29,244,694,375.17	23.27	1.51	基本持平
交易性金融负债	92,893,313.17	0.07	84,918,574.27	0.07	9.39	主要系结构化产品影响
代理买卖证券款	19,683,338,343.00	15.17	20,709,124,632.69	16.48	-4.95	主要系经纪业务客户结算资金减少
代理承销证券款	317,200,000.00	0.24	-	-	不适用	主要系应付承销债券款增加
应付职工薪酬	2,160,104,100.09	1.66	2,135,178,131.38	1.70	1.17	基本持平
应交税费	161,723,126.21	0.12	176,452,388.86	0.14	-8.35	主要系应交个税减少
应付款项	937,778,555.59	0.72	802,567,613.19	0.64	16.85	主要系清算款影响
合同负债	46,949,744.03	0.04	47,868,397.33	0.04	-1.92	基本持平
租赁负债	572,999,359.41	0.44	634,663,612.71	0.50	-9.72	主要系支付部分租赁费
应付债券	23,341,119,746.95	17.98	25,285,792,292.68	20.12	-7.69	主要系次级债规模减少
递延所得税负债	277,773,218.23	0.21	116,578,813.08	0.09	138.27	主要系金融资产浮盈增加
其他负债	5,891,438,027.86	4.54	2,996,429,267.28	2.38	96.62	主要系应付金融衍生品保证金增加

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，公司资产总额为 1,297.87 亿元，较上年末增长 3.26%。其中：货币资金为 198.71 亿元，占总资产的 15.31%；融出资金为 168.51 亿元，占总资产的 12.98%；交易性金融资产为 484.24 亿元，占总资产的 37.31%。公司资产流动性良好、结构合理。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司负债总额 960.84 亿元，较上年末增长 3.63%。扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后，自有负债为 760.84 亿元，其中一年以上付息债券 233.41 亿元，占自有负债比例为 30.68%，其他负债为 527.43 亿元，占自有负债比例为 69.32%。自有负债主要包括

应付债券 233.41 亿元，占自有负债的 30.68%；卖出回购金融资产款 296.85 亿元，占自有负债的 39.02%；应付短期融资款 118.01 亿元，占自有负债的 15.51%。公司资产负债率为 74.03%，扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后的资产负债率为 69.30%，较上年末增长 0.71 个百分点。公司负债结构合理，无到期未偿付债务。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 749,692,704.80（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.58%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

公司境外资产主要是境外全资子公司财通香港。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期内，主要资产受限情况参阅“本报告第十节财务报告七、75、所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资余额 86.06 亿元，与年初相比增加 2.58 亿元，增幅为 3.09%。

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初投资	本期增加变动	期末投资
永安期货	3,930,768,937.48	76,016,071.39	4,006,785,008.87
财通基金	753,386,937.34	45,577,736.10	798,964,673.44
金华市民营企业稳健发展投资合伙企业（有限合伙）	3,480,376.24	-	3,480,376.24
杭州酒通投资管理有限公司	4,656,715.36	676,255.31	5,332,970.67
浙商资产	3,233,834,968.45	91,700,186.97	3,325,535,155.42
云和梯田投资发展有限公司	57,558,449.59	-869,775.28	56,688,674.31
迈得医疗工业设备股份有限公司	56,790,069.80	-36,670,842.71	20,119,227.09
天道金科股份有限公司	25,071,450.97	-6,123,502.28	18,947,948.69
北京三清互联科技股份有限公司	39,938,124.94	-	39,938,124.94
浙江财和通易企业发展有限公司	3,672,610.10	-355,520.71	3,317,089.39
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业（有限合伙）	110,285.61	-4,711.27	105,574.34
杭州财通盛德股权投资合伙企业（有限合伙）	5,010,824.82	46,181.96	5,057,006.78
杭州财通胜遇创业投资合伙企业（有限合伙）	70,160,988.42	-3,306,883.42	66,854,105.00

杭州财通尤创创业投资合伙企业（有限合伙）	9,542,325.82	-1,516,771.12	8,025,554.70
杭州财通金榛股权投资合伙企业（有限合伙）	2,022,875.55	439,490.04	2,462,365.59
义乌通杰股权投资合伙企业（有限合伙）	690,657.14	-326.10	690,331.04
长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）	35,970,994.63	967,284.53	36,938,279.16
兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	1,884,272.17	1,117,761.79	3,002,033.96
德清锦烨股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	28,100,002.41	-3,225,015.87	24,874,986.54
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,387,422.19	1,393,799.79	10,781,221.98
杭州财通富榕股权投资合伙企业（有限合伙）	2,918,557.05	624,551.18	3,543,108.23
杭州财通恒芯创业投资合伙企业（有限合伙）	15,520,063.96	-105,521.77	15,414,542.19
海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）	9,303.10	906.51	10,209.61
常山县柚富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	19,907,900.16	-43,943.66	19,863,956.50
绍兴财通科新股权投资合伙企业（有限合伙）	2,475,991.22	15,271.13	2,491,262.35
东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	9,972,083.13	5,889,941.55	15,862,024.68
杭州财通海芯股权投资合伙企业（有限合伙）	9,938.19	-30.52	9,907.67
东阳市冠定股权投资合伙企业（有限合伙）	4,974,794.29	198,584.04	5,173,378.33
温岭财鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	19,866,487.08	-134,562.58	19,731,924.50
天津财通松正股权投资合伙企业（有限合伙）	526,634.82	405.28	527,040.10
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业（有限合伙）	9,993.54	-22.32	9,971.22
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业（有限合伙）	-	4,982,770.52	4,982,770.52
东阳市财通智车股权投资合伙企业（有限合伙）	-	990,663.68	990,663.68
平湖经开海纳股权投资合伙企业（有限合伙）	-	2,007,129.06	2,007,129.06
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）	-	39,800,860.18	39,800,860.18
东阳市熠光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	-	9,888,969.05	9,888,969.05
湖州环太湖通富创业投资合伙企业（有限合伙）	-	2,000,867.78	2,000,867.78
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	19,919,456.46	19,919,456.46
东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	-	4,972,382.66	4,972,382.66
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	-	1,002,139.67	1,002,139.67
合计	8,348,231,035.57	257,872,237.02	8,606,103,272.59

(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

证券、私募基金、衍生品等各类金融资产投资为公司主营业务之一，具体参见本报告第十节中附注七“6、衍生金融工具”“13、交易性金融资产”“15、其他债权投资”以及“十八、其他重要事项 10、金融工具项目计量基础分类表”。

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

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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司有一级子公司 4 家，主要参股公司 3 家，简要情况如下：

名称	持股比例	设立时间	注册资本	办公地址	注册地址	负责人
财通证券资管	100.00%	2014/12/15	人民币 20,000 万元	上海市浦东新区路 26 弄 2 号富汇大厦栖霞 B 栋 8-9 层	浙江省杭州市上城区白云路 26 号 143 室	马晓立
财通资本	100.00%	2015/3/24	人民币 170,000 万元	浙江省杭州市上城区 甘水巷 142 号	浙江省杭州市上城区甘水巷 142 号	申建新
财通创新	100.00%	2015/10/15	人民币 500,000 万元	上海市浦东新区栖霞路 26 弄 2 号富汇大厦 B 栋 1202 室	中国（上海）自由贸易试验区栖霞路 26 弄 2 号 1202 室	张昊
财通香港	100.00%	2011/8/12	已发行股份数目： 50,000 万每股面值： 1.00 港币	香港中环皇后大道中 181 号新纪元广场 24 楼 2401-05 室	香港中环皇后大道中 181 号新纪元广场 24 楼 2401-05 室	钱斌
财通基金	40.00%	2011/6/21	人民币 20,000 万元	上海市银城中路 68 号时代金融中心 41 楼	上海市虹口区吴淞路 619 号 505 室	吴林惠
永安期货	30.18%	1992/9/7	人民币 145,555.5556 万元	浙江省杭州市上城区新业路 200 号华峰国际商务大厦 10-11 层、16-17 层	浙江省杭州市上城区新业路 200 号华峰国际商务大厦 10-11 层、16-17 层	葛国栋
浙商资产	20.81%	2013/8/6	人民币 710,000 万元	杭州市西湖大道 193 号 301 室	杭州市西湖大道 193 号 301 室	孙建华

主要子公司、参股公司基本情况如下：

(1) 财通证券资管注册资本人民币 20,000 万元，截至报告期末，财通证券资管总资产人民币 321,890.09 万元，净资产人民币 211,691.78 万元；报告期内，财通证券资管实现营业收入人民币 79,006.36 万元，利润总额人民币 28,064.62 万元，净利润人民币 21,048.46 万元。

(2) 财通资本注册资本人民币 170,000 万元，截至报告期末，财通资本总资产人民币 78,121.89 万元，净资产人民币 67,635.13 万元；报告期内，财通资本实现营业收入人民币 3,341.35 万元，利润总额人民币 1,426.44 万元，净利润人民币 1,153.51 万元。

(3) 财通创新注册资本人民币 500,000 万元，截至报告期末，财通创新总资产人民币 583,828.94 万元，净资产人民币 566,945.60 万元；报告期内，财通创新实现营业收入人民币 25,311.40 万元，利润总额人民币 23,155.02 万元，净利润人民币 19,533.24 万元。

(4) 财通香港已发行股份数目 50,000 万股，每股面值 1.00 港币，截至报告期末，财通香港总资产 81,311.57 万港元，净资产 54,456.39 万港元；报告期内，财通香港实现营业收入 4,061.35 万港元，利润总额 217.93 万港元，净利润-75.49 万港元。

(5) 财通基金注册资本人民币 20,000 万元，截至报告期末，财通基金总资产人民币 290,205.66 万元，净资产人民币 199,758.50 万元；报告期内，财通基金实现营业收入人民币 38,737.63 万元，利润总额人民币 14,765.44 万元，净利润人民币 11,325.33 万元。

(6) 永安期货注册资本人民币 145,555.5556 万元，截至报告期末，永安期货总资产人民币 7,179,390.57 万元，净资产人民币 1,220,351.50 万元；报告期内，永安期货实现营业收入人民币 1,196,603.50 万元，利润总额人民币 50,854.07 万元，净利润人民币 41,209.42 万元。

(7) 浙商资产注册资本人民币 710,000 万元，截至报告期末，浙商资产总资产人民币 7,238,235.81 万元，净资产人民币 1,665,489.18 万元；报告期内，浙商资产实现营业收入人民币 198,209.36 万元，利润总额人民币 86,692.50 万元，净利润人民币 66,587.24 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本集团合并的结构化主体主要是指本集团同时作为管理人及投资者的资产管理计划。本集团综合评估本集团因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人或投资顾问的报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为资产管理计划的主要责任人。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的结构化主体为 12 个，纳入合并范围结构化主体的总资产总额为人民币 1,875,180,181.43 元。本公司在上述结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产为人民币 1,773,612,880.61 元。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司经营活动面临的风险

公司经营中面临的风险主要有：市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、信息技术风险、声誉风险等。

(1) 市场风险

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格）的不利变动而使公司投资组合发生损失的风险。公司市场风险源自于自营证券、做市业务以及其他投资活动。市场风险主要分为权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中权益类风险主要是因股票、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化所致；利率风险主要是因债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化所致；商品价格风险主要是因各类商品价格变化所致；汇率风险主要是因外汇汇率变化所致。

报告期内，公司涉及的市场风险主要为自营固定收益类投资的利率风险和自营权益类证券投资的价格风险。

(2) 信用风险

信用风险是指因借款人、交易对手或发行人未能履行其合约责任而导致损失的可能性，或由于借款人、交易对手、发行人的信用等级的变动和履约能力的变化而导致其债务市场价值变动而引起损失的可能性。报告期内，公司的信用风险主要源于信用类产品（包括债券和其他债权投资等）投资的违约风险，证券信用业务（包括融资融券业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购交易业务等），场外衍生品交易的交易对手方违约风险等方面。主要表现为债券等主体违约、信用评级下调，客户违约，交易对手违约等给公司造成损失的可能性。

（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指标均符合监管标准。

（4）操作风险

操作风险是指由内部流程缺陷、信息系统故障、人员失误或不当行为，以及外部因素等原因造成损失的风险。

报告期内，公司未发生重大操作风险事件。为强化操作风险管理，公司持续健全和完善管理制度及机制、优化业务流程、加强业务培训、严格落实问责，有效控制操作风险的发生频率和造成的影响。

（5）信息技术风险

信息技术风险是指公司经营及业务开展过程中所依赖的电子信息系统可能会面临软硬件故障、通讯线路故障、恶意入侵等不可预料事件带来的信息系统风险隐患，影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷。

报告期内，公司未发生重大信息技术风险事件。

（6）声誉风险

声誉风险是指由于证券经营机构行为或外部事件、及其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、媒体等对证券公司形成负面评价，从而损害其品牌价值，不利其正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。报告期内，公司声誉风险管理机制运行平稳，未发生重大声誉风险事件。

2、全面风险管理情况

公司严格遵守监管要求，坚持依法、合规经营，并提倡稳健、审慎的风险偏好。公司通过建立健全风险管理制度体系及组织架构、丰富完善风险防范和管控措施，持续提升全面风险管理能力，实现各类风险的可测、可控、可承受。

（1）风险管理制度体系

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估、管理和各项业务相关的风险敞口。公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，持续建立完善三层级的风险管理制度体系，其中：第一层级是以《风险管理基本制度》作为根本指导的公司基本制度；第二层级是根据市场

风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等不同风险类型和经纪业务、自营业务、信用类业务、投行业务等不同业务类型分类制定的矩阵式风险管理核心制度，以及围绕风险控制指标管理、风险限额管理、压力测试、应急管理、业务连续性管理、新业务风险管理等专项工作制定的核心制度；第三层级是根据风险管理核心制度制定的具体实施细则，以及围绕子公司风险管理、风险管理考核、风险管理追责、模型管理等工作制定的具体风险管理制度。

(2) 风险管理组织架构

公司根据全面风险管理的要求建立分工合理、职责明确、报告关系清晰的风险管理组织架构，包括董事会（风险控制委员会）、监事会，经理层（风险管理委员会），风险管理部、合规部、各职能部门，业务部门及子公司共四个层级。公司设置首席风险官，领导风险管理部推动公司全面风险管理工作。

(3) 主要风险的防范对策和措施

1) 市场风险

针对市场风险，公司建立了自上而下的风险限额管理体系，根据风险偏好设定公司市场风险容忍度及整体风险限额，并将整体风险限额在各业务条线之间细化分解。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度、损失限额等重大风险限额；公司经营管理层将董事会确定的年度规模、市场风险损失容忍度、重大风险限额等进行分解，并审批确定相应风险限额，包括各自营部门业务规模、投资集中度、平均久期、DV01、VaR、希腊字母等。公司自营部门在上述基础上进一步细化部门层级的风险限额，并通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释、监控预警等手段进行风险控制；风险管理部对公司各项风险限额每日进行监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时会及时向公司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出并采取应对措施。

2) 信用风险

针对信用风险，在证券信用业务方面，公司通过尽职调查、审查等手段对客户进行征授信管理，依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理，对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制，逐日盯市、强化实时监控等措施强化信用风险的控制；在债券类产品投资方面，公司通过内评系统采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理；在衍生品交易业务方面，公司对交易对手进行授信管理，利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等风险缓释措施，以及明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施控制信用风险。

3) 流动性风险

针对流动性风险，公司通过加强日间流动性管理和日常融资管理，实施流动性风险指标监测和风险限额管理、开展高评级债券类资产流动性管理业务，建立三级流动性储备池，改善公司负债结构，强化融资渠道建设，建立健全流动性风险管理信息系统等手段，积极应对流动性压力，

防范和控制流动性风险。同时，公司在出现新增投资、新业务开展等情形时，根据业务规模、性质、复杂程度及风险状况，对流动性风险指标进行压力测试，并将压力测试结果运用于公司的相关决策过程。

此外，公司制定了有效的流动性风险应急计划，并定期开展应急演练，以确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

4) 操作风险

公司制定了《财通证券股份有限公司操作风险管理办法》，明确了操作风险的组织架构及职责分工、操作风险管理流程、操作风险管理文化建设等内容，强化了操作风险管理各道防线的职责。

公司持续加强业务流程管理和信息技术系统建设，并通过培训宣导、强化问责等手段，减少操作风险发生的可能性；同时，公司通过操作风险关键风险指标、损失数据收集、风险与控制自我评估等风险管理工具的建设和运用，以进一步提升操作风险管理能力；此外，公司充分重视创新产品、创新业务操作风险的识别与控制，建立新业务风险管理制度和流程，明确需满足的条件和审批路径，确保新业务的组织结构、业务模式、风险状况经过充分论证，公司通过上述多样化的操作风险管理手段，保障总体操作风险处于可控、可承受的水平。

5) 信息技术风险

公司通过以下措施加强信息技术风险的管控：一是持续做好制度体系建设，夯实信息技术安全保障体系；二是对信息系统实行分级管理、加强对重要信息系统的运维保障能力；三是建立健全全方位信息安全防护体系；四是加强人员的安全意识宣导和技能培训；五是建立和加强分支机构信息系统安全管控体系；六是完善信息技术风险的有效沟通和共享机制。

6) 声誉风险

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，建立声誉风险管理机制，主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件，积极采取相关措施对公司在经营管理过程中存在的声誉风险进行识别、评估、控制、监测、应对和报告，最大程度地防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业造成的损失和负面影响。报告期内公司根据外规指引，优化升级声誉风险管理数字化系统，提升对声誉风险的快速反应和处置效率；分层级开展系统的专题培训，提升全员声誉风险意识。

(4) 公司风险控制指标监控和补足机制建立情况

按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求，公司已制定了《财通证券股份有限公司风险控制指标管理办法》《财通证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》，同时持续完善动态风险控制指标的监控系统，实现了风险控制指标的动态监控和预警。

公司已建立净资本补足机制，保证净资本等风险控制指标持续符合证券监管部门的要求，报告期内，公司各项风险控制指标均持续符合监管标准。

公司建立了风险控制指标压力测试机制。根据《证券公司压力测试指引》等相关要求，结合市场环境变化和公司业务发展状况，定期或不定期开展综合或专项压力测试，全面衡量公司风险承受能力，并拟订相关应对措施，保障公司健康、持续、稳定发展。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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 年年度股东大会决议公告	2023 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	详见《财通证券股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）

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

2023 年 5 月 18 日，公司在总部 1102 会议室以现场结合网络投票方式召开 2022 年年度股东大会。会议审议通过了 13 项议案：1. 关于审议 2022 年度董事会工作报告的议案；2. 关于审议 2022 年度监事会工作报告的议案；3. 关于审议 2022 年年度报告的议案；4. 关于审议 2022 年度财务决算报告的议案；5. 关于审议 2022 年度利润分配方案的议案；6. 关于确认 2022 年关联交易的议案；7. 关于预计 2023 年日常关联交易的议案；8. 关于核准 2023 年度证券投资额度的议案；9. 关于续聘 2023 年度审计机构的议案；10. 关于审议境内外债务融资工具的一般性授权的议案；11. 关于修订《投资者关系管理制度》的议案；12. 关于审议未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划的议案；13. 关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案。相关决议情况详见刊登在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》上的《财通证券股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）。

二、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
吴佳伟	职工董事	离任
	副总经理	聘任
胡宏文	职工董事	选举
孔万斌	合规总监	聘任
徐大千	首席信息官	聘任

周瀛	财务总监	聘任
王跃军	合规总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2023 年 3 月，公司召开第四届董事会第四次会议，聘任孔万斌先生为公司合规总监，首席风险官王跃军先生不再兼任合规总监；聘任徐大千先生担任首席信息官；聘任周瀛女士担任财务总监。

2. 2023 年 5 月，公司召开第四届董事会第六次会议，聘任吴佳伟女士为公司副总经理。

3. 2023 年 5 月，公司第二届职代会第二十七次会议决议，选举胡宏文先生为公司职工董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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的环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

公司提倡绿色办公理念，从办公环境、办公方式等方面全面落实低碳环保要求。如在大额采购、供应商选择上选择环保材料；无纸化办公（OA 系统）、低碳办公（视频会议）等。目前，公司采用 OA 系统、企业微信工作台进行无纸化办公。同时，公司已全面应用华为云会议系统，覆盖总部及所有分支机构，节约会议成本，提升会议效率；公司总部部分会议室建成无纸化会议系统，利用平板作为资料载体，节约会议成本，控制内部商业信息流转。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司鼓励绿色出行，降低能源消耗，实施节能减排，切实履行环境保护主体责任。如鼓励公交出行、就餐光盘行动等。公司借力企业微信工作平台，每周统计预估用餐量，合理准备食材。提倡光盘行动，杜绝食堂浪费；公司新大楼，建造屋顶光伏发电。加强物业管理，严控空调温度，节约水电使用；公司强化公车管理，合理安排公车资源，节省用车成本。

二、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

2023 年上半年，公司紧扣省委建设共同富裕示范区的目标，立足结对村的资源禀赋、产业基础 and 市场需求，深入实施低收入农户增收行动、“一司一县”、东西部扶贫协作以及巩固提升“千企结千村”专项行动等帮扶工作，与公司结对的 7 个县（乡、镇）反复沟通对接 2023 年的帮扶项目资金，实地走访调研帮扶项目，签订帮扶协议，推动帮扶项目落地落实。同时，还设计 LOGO、统一包装，加大共富果实销售宣传力度，并通过工会采购、赠送客户等渠道实现共富果实的共享分销；在 2023 年春节前夕开展慰问帮扶，为结对帮扶村困难群众送上了一份温暖和节日的关怀。另外，根据中证协要求，认真做好 2022 年度证券公司履行社会责任专项评价工作，其中我司“一司一县”结对帮扶落实情况项得满分。

下半年工作计划：

发挥“资本市场红色引擎”作用，积极履行社会责任。

1. 助力乡村振兴帮扶。一是坚持党建引领。坚持把党建引领作为推动乡村振兴的根本保障，把壮大村级集体经济作为乡村振兴的核心任务，积极帮助结对村理清发展思路，找准发展路径，规划发展目标，深化与结对村党建合作，发动公司党员职工、青年干部与结对村贫困户开展结对帮扶。二是巩固帮扶成果。持续跟进原有帮扶项目，防止“返薄”。加大精品民宿运营管理力度，提升接待能力，并借助县农投力量实现共同区域打造，整体打包经营。同时，鼓励公司党员到大

桥头乡开展主题党日活动和党员培训学习，鼓励员工到民宿疗休养，盘活项目资源，协同推进村集体经济发展。三是注重精准帮扶。立足结对村的资源禀赋、产业基础和市场需求，进一步拓宽帮扶领域，整合帮扶资源，创新帮扶机制，进一步扩建、完善共富果园，提升共富果园的数智化管理水平，提高共富果实的品质和优果率。同时，继续开展智力帮扶和慰问帮扶。

2. 开展公益活动。在做好“浙一医院器官移植帮扶”“西湖大学学术建设”等大型公益项目的基础上，继续组织开展各类如爱心支教、社区服务、关怀慰问等公益活动。加强“一善染心”公益品牌建设，强化集团履行社会责任形象。

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	浙江金控、浙江财开及其控制的其他企业	不存在直接或间接从事与财通证券及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务的情形。严格遵守《证券公司监督管理条例》等有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，不在中国境内或境外，直接或间接从事与财通证券及其控制的企业相同或相似并构成竞争关系的业务，亦不会直接或间接拥有从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。严格遵守《证券公司监督管理条例》等有关法律、法规、规范性文件的规定及中国证监会的要求，不在中国境内或境外，直接或间接从事与财通证券现有主营业务相同或相似并构成竞争关系的投资业务，亦不会直接或间接获取从事前述业务的企业、其他组织、经济实体的控制权。在任何投资机会中与财通证券构成或可能构成直接或间接竞争的，在同等条件下，应优先将该等投资机会让与财通证券。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	浙江金控、浙江财开及其控制的其他企业	保证不会实施影响公司的独立性的行为，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。保证不会利用关联交易转移本公司的利润，不会通过影响公司的经营决策来损害本公司及其他股东的合法权益，不以任何方式违法违规占用公司资金及要求公司违规提供担保。	长期有效	是	是	不适用	不适用

	其他	浙江金控	本公司所持发行人本次发行前的股票在锁定期满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价，本公司每年减持上述发行人股份数量不超过发行人股份总数的 5%，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易，或协议转让等证券监督管理部门及证券交易所认可的合法方式。本公司拟减持发行人股份时，将提前 3 个交易日通知发行人并予以公告，并承诺将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所相关规定办理。	长期有效	是	是	不适用	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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

1. 2023 年 2 月 6 日，因在凤登环保项目中，对发行人股权变动核查程序存在瑕疵，对发行人部分股权代持事项未充分核查，公司及许昶、谢腾耀被认定为违反了《证券发行上市保荐业务管理办法》（证监会令第 170 号）第五条的规定，被中国证券监督管理委员会采取了出具警示函的监督管理措施。

整改情况：公司通过以下方面的工作强化投行业务内部控制，压实三道防线责任，不断提升执业质量。一是提高业务一线人员配备，通过内培外引等多种方式提升业务人员执业能力；二是细化投行尽职调查标准，要求业务部门建立风险导向的执业理念，将风险意识和职业怀疑精神贯穿到尽调过程中，深入开展尽职调查；三是明确不同类型项目内部控制审核要点，加强内控人员配备，强化内部控制审核；四是完善内部控制机制建设，完善质量评价、内部问责等制度，强化内部控制制衡作用；五是加强投行信息系统建设，推动金融科技赋能投行业务，提升内部控制效率。

九、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

本报告期内，公司、公司控股股东浙江省金控、公司实际控制人浙江省财政厅均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

十、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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、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

4、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

5、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、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

4、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

5、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

本公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、公司《信息披露管理制度》和《关联交易管理制度》开展关联交易，公司关联交易遵循公平、公开、公允的原则，关联交易协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，按照市场价格进行。

报告期内，本公司日常关联交易按照公司 2022 年度股东大会审议通过的《关于预计 2023 年日常关联交易的议案》执行，具体披露情况详见财务报表附注中的关联交易数额（依据企业会计准则编制）。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																-
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																-
报告期末对子公司担保余额合计（B）																702,840,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																702,840,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																2.09
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明							截至2023年06月30日，公司累计为全资子公司提供的担保总额为等值人民币7.03亿元；其中通过内保外贷形式为财通证券（香港）有限公司提供了等值人民币2.03亿元的融资担保；为财通证券资产管理有限公司提供了人民币5亿元的净资本担保。公司不存在逾期担保情形。									

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 再融资情况

可转换公司债券

详见本报告“第九节二、可转换公司债券情况”。

2. 权益分派实施情况

2023年5月18日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于审议2022年度利润分配方案的议案》，公司2022年度利润分配采用现金分红方式，以本次分红派息之股权登记日的公司总股本为基数，向分红派息之股权登记日登记在册的A股股东实施分红，每10股分配现金红利1.00元（含税）。共计派发现金红利464,373,841.40元，公司分配的现金股利总额占2022年合并口径下归属于母公司股东净利润的30.61%。

2023年6月13日，公司通过《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和上海证券交易所网站披露了《财通证券股份有限公司2022年年度权益分派实施公告》，本次权益分派已实施完毕。

3. 涉及诉讼事项

(1) 2018年5月31日，公司起诉北京东方君盛投资管理有限公司、冯彪合同纠纷一案获杭州杭州市中级人民法院受理，公司诉请：判令被告北京东方君盛投资管理有限公司立即向原告财通证券股份有限公司支付转让价款通1.5亿元及其溢价和违约金；判令被告冯彪对上述债务承担连带清偿责任；要求两被告连带承担本案的全部案件受理费、财产保全费和律师费。该案经一审、二审，法院判决支持公司上述诉求。2020年6月，公司向杭州中院申请执行，并且已就债务履行达成执行和解。后续，因中途被执行人违约，法院已经恢复执行。

(2) 截至目前，公司主要因融资融券交易纠纷，就相关十九起违约案件陆续向仲裁机构申请仲裁或向人民法院起诉，十九起案件均已经司法机关确权并在法院强制执行中，其中2起案件达成执行和解，客户分期还款中，5起案件因无财产可供执行已被法院裁定执行终结，剩余案件还在执行中，上述十九起案件涉案金额合计约为3.13亿元。

(3) 报告期内，公司收到北京金融法院送达的民事起诉状，原告金元顺安基金管理有限公司诉称公司为山东金茂纺织化工集团有限公司发行的“15金茂债”的主承销商，要求赔偿其持有的“15金茂债”本息损失，共三个案件，标的额合计126,490,524.63元。公司申请管辖权异议，北京市金融法院裁定驳回原告起诉，其中本案第三人山东天恒信有限责任会计师事务所不服上诉，尚在二审审理中。

4. 投资设立城西科创走廊基金

杭州城西科创大走廊是浙江打造“面向世界、引领未来、服务全国、带动全省”的高能级科技创新重大平台，致力于打造全球创新策源地。报告期内，为落实浙江省“415X”先进制造业集群培育工程和“315”科技创新体系建设工程的重要战略部署，深入实施公司新时期“137N”战略，奋力建设“四型财通”、努力争创“六个一流”和加快整体投资业务布局的发展需要，进一步提升公司投资品牌知名度和行业影响力，更好地服务实体经济高质量发展，公司参与发起设立了浙江城西科创制造业股权投资基金，由公司全资子公司浙江财通资本投资有限公司作为普通合伙人认缴出资 99,520 万元，占认缴出资额的 24.88%。公司将充分发挥相关专业机构的投资能力和资源优势，进一步拓宽投资渠道，优化金融资源配置，为推进城西科创大走廊高质量融合发展，提升金融服务科技创新能力，做强创新策源优势发挥更大作为。

5. 参股公司经营风险情况

公司的联营企业财通基金之子公司上海财通资产管理有限公司（以下简称：上海财通资产）自 2015 年 7 月与阜兴集团发生业务往来，主要为在部分阜兴系资产管理计划中担任管理人。2018 年 6 月，阜兴集团风险事件爆发，涉及阜兴集团及其关联方旗下私募基金和其他与阜兴集团有业务合作的多家金融机构。

根据媒体信息，2018 年 7 月底，国家相关部委和地方政府联合成立了专门的工作领导小组，小组成员包括证监会、银保监会、公安部、上海市政府、江苏省政府等各方面人员，统筹应对处置阜兴事件。之后，阜兴集团实际控制人朱一栋、副总裁王源、王永生、曹兆进、朱金华以及涉嫌违法行为的其他直接责任人员分别被采取刑事强制措施或被采取市场禁入等行政监管措施。阜兴集团及其实际控制人朱一栋等人涉及集资诈骗罪一案在 2020 年 11 月 30 日至 12 月 3 日期间进行了开庭审理，发行人、财通基金、上海财通资产及其员工均未涉案。2021 年 11 月 22 日，上海市第二中级人民法院对阜兴集团、朱一栋等集资诈骗、操纵证券市场一案公开宣判，阜兴集团犯集资诈骗罪、操纵证券市场罪，被处罚金 21 亿元；朱一栋犯集资诈骗罪、操纵证券市场罪，被判处无期徒刑，剥夺政治权利终身，共处罚金 1,500 万元。对其余被告人分别以集资诈骗罪、非法吸收公众存款罪、操纵证券市场罪判处无期徒刑、三年至十六年不等的有期徒刑及相应财产刑。被告单位阜兴集团及被告人的违法所得予以追缴，发还各被害人和被害单位，不足部分责令被告单位和各被告人继续退赔。

一审判决后，部分被告人不服提起上诉。2022 年 6 月 30 日，上海市高级人民法院作出终审判决，维持一审判决结果。

目前，刑事案件已进入执行阶段。上海二中院 2023 年 7 月 14 日发布公告，启动“阜兴集团”集资诈骗案被害人信息核对工作。上海财通资产及资管计划投资人并非集资诈骗案件受害人，无需登记，涉及资管产品的底层资产仍需待析产甄别和执行，阜兴集团风险事件的相关工作仍在有序推进中。

6. 上市证券做市业务

2022年9月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准财通证券股份有限公司上市证券做市交易业务资格的复函》（证监许可〔2022〕2173号）。根据该批复，中国证监会核准公司上市证券做市交易业务资格。公司于10月27日完成科创板做市标的的备案，于10月31日正式启动科创板做市业务。本报告期内，公司陆续完成基金做市和债券做市申请并获得通过。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	4,643,731,888	100				6,526	6,526	4,643,738,414	100
1、人民币普通股	4,643,731,888	100				6,526	6,526	4,643,738,414	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,643,731,888	100				6,526	6,526	4,643,738,414	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司 A 股可转债累计转股数量为 6,526 股，公司股本增加至 4,643,738,414 股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期后到半年报披露日期间发生的普通股股份变动对财务指标无重大影响。

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、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	136,317
------------------	---------

(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							
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	
浙江省金融控股有 限公司		1,354,300,610	29.16	0	无	0	国有法人
浙江省财务开发有 限责任公司		150,477,846	3.24	0	无	0	国有法人
台州市金融投资集 团有限公司	2,334,200	137,107,471	2.95	0	无	0	国有法人
维科控股集团股份 有限公司	-770,000	80,400,000	1.73	0	无	0	境外法人
香港中央结算有限 公司	-28,333,759	75,468,849	1.63	0	无	0	境内非国 有法人
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	4,696,907	72,128,467	1.55	0	无	0	其他
莱恩达集团有限公 司		63,555,168	1.37	0	无	0	境内非国 有法人

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	3,135,938	52,933,426	1.14	0	无	0	其他
招商证券股份有限公司	120,100	49,703,300	1.07	0	无	0	国有法人
嘉兴市嘉实金融控股有限公司		44,200,000	0.95	0	无	0	国有法人
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			
浙江省金融控股有限公司	1,354,300,610		人民币普通股	1,354,300,610			
浙江省财务开发有限责任公司	150,477,846		人民币普通股	150,477,846			
台州市金融投资集团有限公司	137,107,471		人民币普通股	75,468,849			
维科控股集团股份有限公司	80,400,000		人民币普通股	75,468,849			
香港中央结算有限公司	75,468,849		人民币普通股	75,468,849			
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	72,128,467		人民币普通股	72,128,467			
莱恩达集团有限公司	63,555,168		人民币普通股	63,555,168			
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	52,933,426		人民币普通股	52,933,426			
招商证券股份有限公司	49,703,300		人民币普通股	49,703,300			
嘉兴市嘉实金融控股有限公司	44,200,000		人民币普通股	44,200,000			
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	浙江省金融控股有限公司和浙江省财务开发有限责任公司均由浙江省财政厅控制，两者为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
财通证券股份有限公司2020年第二期次级债券	20 财通 C2	167435	2020年8月14日	2020年8月14日	2023年8月14日	2,000,000,000	4.09	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司2020年第三期次级债券	20 财通 C3	167887	2020年10月22日	2020年10月22日	2023年10月22日	1,500,000,000	4.20	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2021年第一期次级债券(面向专业投资者)	21 财通 C1	175868	2021年3月19日	2021年3月19日	2024年3月19日	1,000,000,000	4.09	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	23 财通 F1	251739	2023年7月14日	2023年7月14日	2024年7月15日	2,500,000,000	2.44	单利按年计息,不计复利,到期时一次性还本付息	上交所	面向专业投资者	报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2021年第二期次级债券(面向专业投资者)	21 财通 C2	188485	2021年8月20日	2021年8月20日	2024年8月20日	1,500,000,000	3.26	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2021年第一期公司债券(面向专业投资者)	21 财通 G1	188839	2021年10月15日	2021年10月15日	2024年10月15日	1,700,000,000	3.34	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行2022年第一期公司债券(面向专业投	22 财通 G1	185341	2022年2月16日	2022年2月16日	2025年2月16日	2,000,000,000	3.00	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

2023 年半年度报告

资者)												
财通证券股份有限公司公开发行 2022 年第一期次级债券 (面向专业投资者)	22 财通 C1	185589	2022 年 3 月 25 日	2022 年 3 月 25 日	2025 年 3 月 25 日	950,000,000	3.48	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行 2020 年第一期公司债券 (品种二)	20 财通 02	163456	2020 年 4 月 22 日	2020 年 4 月 22 日	2025 年 4 月 22 日	1,000,000,000	3.25	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	面向合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行 2022 年第二期次级债券 (面向专业投资者)	22 财通 C2	137951	2022 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 24 日	2025 年 10 月 24 日	2,000,000,000	2.84	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行 2023 年第一期次级债券 (面向专业投资者)	23 财通 C1	138846	2023 年 1 月 18 日	2023 年 1 月 18 日	2026 年 1 月 18 日	800,000,000.00	4.50	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行 2023 年第一期公司债券 (面向专业投资者) (品种二)	23 财券 G2	115034	2023 年 3 月 13 日	2023 年 3 月 13 日	2026 年 3 月 13 日	2,500,000,000.00	3.24	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
财通证券股份有限公司公开发行 2023 年第二期公司债券 (面向专业投资者) (品种二)	23 财券 G4	115224	2023 年 4 月 14 日	2023 年 4 月 14 日	2026 年 4 月 14 日	1,800,000,000.00	3.05	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本付息	上交所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

备注：“23 财通 F1”为 2023 年 7 月新发行债券。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	167.91%	170.04%	减少 2.13 个百分点	主要系流动负债增加所致
速动比率	167.91%	170.04%	减少 2.13 个百分点	主要系流动负债增加所致
资产负债率 (%)	69.30	68.59	增加 0.71 个百分点	基本持平
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后 净利润	956,163,877.19	601,710,213.84	58.91	主要系利润总额增加所致
EBITDA 全部债务比	3.43%	3.38%	增加 0.05 个百分点	基本持平
利息保障倍数	2.24	1.79	25.14	主要系利润总额增加所致
现金利息保障倍数	1.43	7.48	-80.88	主要系经营活动产生的现

				金流量净额减少所致
EBITDA 利息保障倍数	2.44	2.03	20.20	主要系利润总额增加所致
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

经中国证监会核准，公司于 2020 年 12 月 10 日公开发行规模为人民币 38 亿元的可转债，并于 2020 年 12 月 28 日在上交所挂牌上市，债券简称“财通转债”，债券代码为 113043。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	财通转债	
期末转债持有人数	20,837	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	528,409,000	13.91
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国建设银行）	293,311,000	7.72
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	174,984,000	4.61
华泰优盛可转债固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	116,941,000	3.08
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	82,524,000	2.17
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国光大银行）	78,432,000	2.06
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国民生银行股份有限公司）	68,554,000	1.80
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国农业银行）	67,239,000	1.77
登记结算系统债券回购质押专用账户（中信银行）	65,171,000	1.72
登记结算系统债券回购质押专用账户（中信建投证券股份有限公司）	62,870,000	1.65

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
财通转债	3,799,758,000	75,000			3,799,683,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	财通转债
报告期转股额（元）	75,000
报告期转股数（股）	6,526
累计转股数（股）	25,157

累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%)	0.0007
尚未转股额 (元)	3,799,683,000
未转股转债占转债发行总量比例 (%)	99.9917

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021年6月7日	13.13	2021年6月2日	上海证券报	实施2020年度利润分配派发现金股利，需调整转股价格。
2022年4月13日	11.69	2022年4月13日	上海证券报	2022年4月13日，公司完成配股除权工作，调整转股价格。
2022年6月20日	11.49	2022年6月14日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	实施2021年度利润分配派发现金股利，需调整转股价格。
2023年6月19日	11.39	2023年6月13日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	实施2022年度利润分配派发现金股利，需调整转股价格。
截至本报告期末最新转股价格				11.39

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截至报告期末，本公司总资产1,297.87亿元，资产负债率69.30%。中诚信国际信用评级有限责任公司于2023年6月26日出具了《财通证券股份有限公司公开发行A股可转换公司债券2023年度跟踪评级报告》（信评委函字[2023]跟踪0980号），中诚信国际维持公司主体信用等级AAA，评级展望稳定，维持“财通转债”信用等级为AAA。

未来公司偿付A股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。最近三年，公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，具有较强的偿债能力。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告**一、审计报告**

□适用 √不适用

二、财务报表**合并资产负债表**

2023年6月30日

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
资产：			
货币资金	七、1	19,871,369,231.65	21,109,103,651.94
其中：客户资金存款		15,989,248,807.72	16,811,028,814.54
结算备付金	七、2	5,017,618,121.05	5,067,950,790.74
其中：客户备付金		3,289,690,972.26	3,444,992,980.38
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	16,850,873,205.88	15,885,433,532.21
衍生金融资产	七、6	236,465,128.52	164,441,663.96
存出保证金	七、7	785,450,736.30	513,554,345.55
应收款项	七、8	868,654,010.74	1,037,801,267.89
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、11	3,609,579,459.27	4,349,969,042.60
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	七、13	48,423,603,421.46	44,291,566,799.99
债权投资	七、14	6,980,869,729.20	7,055,013,079.55
其他债权投资	七、15	14,563,504,998.22	13,978,296,079.75
其他权益工具投资	七、16	138,643,472.89	136,425,087.60
长期股权投资	七、17	8,606,103,272.59	8,348,231,035.57
投资性房地产	七、18	17,296,755.10	18,169,099.60
固定资产	七、19	240,117,064.36	270,726,043.05
在建工程	七、20	-	-
使用权资产	七、21	582,095,903.93	643,026,036.93
无形资产	七、22	332,461,137.15	340,232,586.19
商誉			
递延所得税资产	七、24	843,221,074.90	694,270,609.96
其他资产	七、25	1,819,379,606.52	1,787,710,432.28
资产总计		129,787,306,329.73	125,691,921,185.36
负债：			
短期借款	七、29	85,021,197.76	109,060,185.51
应付短期融资款	七、30	11,801,465,196.34	10,307,791,834.43
拆入资金	七、31	904,018,136.99	-
交易性金融负债	七、32	92,893,313.17	84,918,574.27
衍生金融负债	七、6	124,468,536.50	66,254,466.05
卖出回购金融资产款	七、33	29,685,379,269.97	29,244,694,375.17
代理买卖证券款	七、34	19,683,338,343.00	20,709,124,632.69
代理承销证券款	七、35	317,200,000.00	-
应付职工薪酬	七、36	2,160,104,100.09	2,135,178,131.38
应交税费	七、37	161,723,126.21	176,452,388.86
应付款项	七、38	937,778,555.59	802,567,613.19
合同负债	七、39	46,949,744.03	47,868,397.33
持有待售负债			
预计负债			

长期借款			
应付债券	七、43	23,341,119,746.95	25,285,792,292.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、44	572,999,359.41	634,663,612.71
递延收益			
递延所得税负债	七、24	277,773,218.23	116,578,813.08
其他负债	七、46	5,891,438,027.86	2,996,429,267.28
负债合计		96,083,669,872.10	92,717,374,584.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、47	4,643,738,414.00	4,643,731,888.00
其他权益工具	七、48	488,080,322.37	488,089,956.34
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、49	14,776,499,276.75	14,776,401,376.54
减：库存股			
其他综合收益	七、51	237,306,694.15	78,190,971.27
盈余公积	七、52	1,299,720,901.54	1,301,609,083.46
一般风险准备	七、53	4,010,727,561.01	3,979,554,395.50
未分配利润	七、54	8,224,396,278.67	7,683,279,021.95
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		33,680,469,448.49	32,950,856,693.06
少数股东权益		23,167,009.14	23,689,907.67
所有者权益（或股东权益） 合计		33,703,636,457.63	32,974,546,600.73
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		129,787,306,329.73	125,691,921,185.36

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：财通证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		18,050,272,599.98	19,125,966,592.36
其中：客户资金存款		15,864,906,445.08	16,639,998,216.72
结算备付金		5,013,138,647.59	5,057,211,523.90
其中：客户备付金		3,289,690,972.26	3,444,992,980.38
贵金属			
拆出资金			
融出资金		16,610,214,275.35	15,686,000,131.74
衍生金融资产		236,465,128.52	164,441,663.96
存出保证金		747,476,111.95	509,693,552.63
应收款项		520,419,672.14	739,785,713.58

应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		3,606,016,734.01	4,326,994,376.20
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		44,484,476,819.15	40,744,652,522.22
债权投资		6,980,869,729.20	7,055,013,079.55
其他债权投资		14,563,504,998.22	13,978,296,079.75
其他权益工具投资		138,643,472.89	136,425,087.60
长期股权投资	十九、1	9,605,975,836.53	9,284,382,029.04
投资性房地产		17,296,755.10	18,169,099.60
固定资产		232,780,224.34	264,094,995.37
在建工程		-	-
使用权资产		470,202,888.96	515,308,645.33
无形资产		322,218,614.83	328,302,004.72
商誉			
递延所得税资产		640,128,288.98	542,214,815.42
其他资产		1,777,435,542.24	1,733,557,925.31
资产总计		124,017,536,339.98	120,210,509,838.28
负债：			
短期借款		-	-
应付短期融资款		11,801,465,196.34	10,307,791,834.43
拆入资金		904,018,136.99	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		124,468,536.50	66,254,466.05
卖出回购金融资产款		29,685,379,269.97	29,224,682,484.65
代理买卖证券款		19,555,796,736.23	20,546,191,586.44
代理承销证券款		317,200,000.00	-
应付职工薪酬	十九、2	1,450,618,841.23	1,296,326,707.66
应交税费		61,205,038.38	100,476,702.44
应付款项		935,448,662.27	797,561,457.47
合同负债		43,939,928.29	41,839,023.15
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券		23,341,119,746.95	25,285,792,292.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		454,497,042.39	501,230,782.36
递延收益			
递延所得税负债		157,410,609.80	15,300,768.45
其他负债		5,647,304,658.01	2,788,889,450.45
负债合计		94,479,872,403.35	90,972,337,556.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,643,738,414.00	4,643,731,888.00
其他权益工具		488,080,322.37	488,089,956.34
其中：优先股			
永续债			

资本公积		14,999,511,262.85	14,999,413,362.64
减：库存股			
其他综合收益		186,584,542.53	41,689,204.37
盈余公积		1,329,809,680.02	1,329,809,680.02
一般风险准备		3,017,051,380.84	3,017,040,376.77
未分配利润		4,872,888,334.02	4,718,397,813.91
所有者权益（或股东权益）合计		29,537,663,936.63	29,238,172,282.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		124,017,536,339.98	120,210,509,838.28

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		3,475,462,486.67	2,225,763,450.38
利息净收入	七、55	255,773,184.64	371,583,871.47
其中：利息收入		1,218,448,893.20	1,207,025,691.96
利息支出		962,675,708.56	835,441,820.49
手续费及佣金净收入	七、56	1,604,037,780.39	1,468,405,535.51
其中：经纪业务手续费净收入		577,785,739.56	602,955,251.91
投资银行业务手续费净收入		318,985,273.75	184,732,722.19
资产管理业务手续费净收入		699,674,883.34	667,633,130.66
投资收益（损失以“-”号填列）	七、57	334,639,686.43	675,232,565.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		263,644,025.32	339,641,571.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、59	104,822,906.97	35,408,549.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、60	1,170,647,719.53	-330,035,883.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		2,155,591.70	2,709,269.58
其他业务收入	七、61	3,385,617.01	2,459,542.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业总支出		2,323,067,721.00	1,593,842,666.83
税金及附加	七、63	19,465,813.93	20,426,704.13
业务及管理费	七、64	2,280,899,460.63	1,628,358,188.81
信用减值损失	七、65	21,758,489.72	-55,985,851.36
其他资产减值损失			
其他业务成本	七、67	943,956.72	1,043,625.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,152,394,765.67	631,920,783.55
加：营业外收入	七、68	295,523.73	948,191.58
减：营业外支出	七、69	3,149,662.06	301,527.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,149,540,627.34	632,567,447.42
减：所得税费用	七、70	113,399,262.24	280,045.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,036,141,365.10	632,287,401.65
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,036,141,365.10	632,287,401.65
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）		1,036,664,263.63	632,528,035.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-522,898.53	-240,633.60
六、其他综合收益的税后净额		159,115,722.88	53,288,388.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		159,115,722.88	53,288,388.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,663,788.97	4,607,386.85
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,663,788.97	4,607,386.85
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		157,451,933.91	48,681,001.69
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		11,690,482.20	15,504,629.23
2. 其他债权投资公允价值变动		129,883,783.94	12,216,169.62
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		233,659.68	-1,504,055.21
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		15,644,008.09	22,464,258.05
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		1,195,257,087.98	685,575,790.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,195,779,986.51	685,816,423.79
归属于少数股东的综合收益总额		-522,898.53	-240,633.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		2,386,608,094.35	1,146,197,618.40
利息净收入	十九、3	228,911,890.59	331,786,464.98
其中：利息收入		1,187,734,025.93	1,162,765,350.45
利息支出		958,822,135.34	830,978,885.47

手续费及佣金净收入	十九、4	918,258,712.23	817,934,519.39
其中：经纪业务手续费净收入		601,904,611.34	623,980,685.05
投资银行业务手续费净收入		310,662,543.43	182,125,723.32
资产管理业务手续费净收入		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	123,014,089.41	406,754,050.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		169,965,070.62	141,264,108.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		18,953,851.69	15,044,937.21
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、6	1,092,507,665.67	-429,920,540.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,607,413.94	2,159,656.54
其他业务收入		3,354,470.82	2,438,530.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业总支出		1,766,187,492.82	1,139,312,066.58
税金及附加		15,579,888.61	16,625,032.81
业务及管理费	十九、7	1,728,232,140.89	1,148,699,507.51
信用减值损失		21,431,506.60	-27,056,098.99
其他资产减值损失			
其他业务成本		943,956.72	1,043,625.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		620,420,601.53	6,885,551.82
加：营业外收入		167,095.00	213,644.32
减：营业外支出		139,129.05	301,074.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		620,448,567.48	6,798,121.34
减：所得税费用		1,573,201.90	-102,871,481.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		618,875,365.58	109,669,602.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		618,875,365.58	109,669,602.53
（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		144,895,338.16	30,738,240.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,663,788.97	4,607,386.85
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,663,788.97	4,607,386.85
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		143,231,549.19	26,130,853.26
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		13,114,105.57	15,418,738.85
2. 其他债权投资公允价值变动		129,883,783.94	12,216,169.62
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		233,659.68	-1,504,055.21
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		763,770,703.74	140,407,842.64

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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			
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		3,398,996,495.51	3,162,664,279.60
拆入资金净增加额		900,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		1,205,553,586.11	-
代理买卖证券收到的现金净额			1,856,074,197.96
融出资金净减少额			2,862,841,705.63
收到其他与经营活动有关的现金	七、72	3,293,500,615.95	1,554,060,984.94
经营活动现金流入小计		8,798,050,697.57	9,435,641,168.13
回购业务资金净减少额			176,876,295.45
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,140,272,154.54	1,006,655,449.52
融出资金净增加额		989,698,999.46	-
代理买卖证券支付的现金净额		806,126,661.31	-
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		685,255,539.65	349,133,208.20
支付给职工及为职工支付的现金		1,497,559,414.01	1,450,786,354.37
支付的各项税费		234,671,997.28	733,281,298.61
支付其他与经营活动有关的现金	七、72	1,099,485,705.68	954,602,701.79
经营活动现金流出小计		8,453,070,471.93	4,671,335,307.94
经营活动产生的现金流量净额		344,980,225.64	4,764,305,860.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		37,652,821.51	18,066,194.28
取得投资收益收到的现金		37,548,092.56	22,265,026.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		264,283.35	177,083.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		75,465,197.42	40,508,303.48
投资支付的现金		87,003,138.01	33,799,990.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,639,020.59	48,218,026.92
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		136,642,158.60	82,018,017.12
投资活动产生的现金流量净额		-61,176,961.18	-41,509,713.64

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	7,147,357,858.17
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		243,301,877.80	261,691,200.00
发行债券收到的现金		15,213,312,650.00	8,331,233,158.40
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,456,614,527.80	15,740,282,216.57
偿还债务支付的现金		16,001,991,477.80	19,635,469,158.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		931,484,720.32	1,644,902,970.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
偿还租赁负债支付的现金		104,547,419.12	89,745,804.58
支付其他与筹资活动有关的现金		16.26	83.82
筹资活动现金流出小计		17,038,023,633.50	21,370,118,017.18
筹资活动产生的现金流量净额		-1,581,409,105.70	-5,629,835,800.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,155,591.70	2,709,269.58
五、现金及现金等价物净增加额		-1,295,450,249.54	-904,330,384.48
加：期初现金及现金等价物余额		25,316,744,949.72	27,692,815,391.62
六、期末现金及现金等价物余额		24,021,294,700.18	26,788,485,007.14

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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			
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		2,694,922,268.97	2,314,827,831.47
拆入资金净增加额		900,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		1,206,153,535.49	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	1,803,625,837.94
融出资金净减少额		-	2,809,127,991.59
收到其他与经营活动有关的现金		3,186,810,424.70	1,535,432,424.39
经营活动现金流入小计		7,987,886,229.16	8,463,014,085.39
回购业务资金净减少额		-	242,167,583.68
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,919,444,533.04	985,200,610.10
融出资金净增加额		945,800,994.96	-
代理买卖证券支付的现金净额		770,735,221.83	-
拆出资金净增加额			
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		680,618,980.24	341,500,527.35
支付给职工及为职工支付的现金		1,037,821,779.27	1,045,045,651.60

支付的各项税费		71,413,802.88	455,707,497.86
支付其他与经营活动有关的现金		879,104,321.15	924,315,317.52
经营活动现金流出小计		7,304,939,633.37	3,993,937,188.11
经营活动产生的现金流量净额		682,946,595.79	4,469,076,897.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		187,187.40	128,025.03
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		187,187.40	128,025.03
投资支付的现金		200,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,170,725.47	46,704,237.37
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		244,170,725.47	46,704,237.37
投资活动产生的现金流量净额		-243,983,538.07	-46,576,212.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	7,147,357,858.17
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		15,213,312,650.00	8,331,233,158.40
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,213,312,650.00	15,478,591,016.57
偿还债务支付的现金		15,731,029,600.00	19,545,673,158.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		929,794,320.97	1,642,496,121.34
偿还租赁负债支付的现金		85,839,679.04	74,318,518.68
支付其他与筹资活动有关的现金		16.26	83.82
筹资活动现金流出小计		16,746,663,616.27	21,262,487,882.24
筹资活动产生的现金流量净额		-1,533,350,966.27	-5,783,896,865.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,607,413.94	2,159,656.54
五、现金及现金等价物净增加额		-1,092,780,494.61	-1,359,236,524.19
加：期初现金及现金等价物余额		23,937,442,678.07	26,252,825,228.76
六、期末现金及现金等价物余额		22,844,662,183.46	24,893,588,704.57

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

合并所有者权益变动表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度											
	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、上年期末余额	4,643,731,888.00			488,089,956.34	14,776,401,376.54		78,190,971.27	1,301,609,083.46	3,979,554,395.50	7,683,279,021.95	23,689,907.67	32,974,546,600.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,643,731,888.00			488,089,956.34	14,776,401,376.54		78,190,971.27	1,301,609,083.46	3,979,554,395.50	7,683,279,021.95	23,689,907.67	32,974,546,600.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,526.00			-9,633.97	97,900.21		159,115,722.88	-1,888,181.92	31,173,165.51	541,117,256.72	-522,898.53	729,089,856.90
（一）综合收益总额							159,115,722.88			1,036,664,263.63	-522,898.53	1,195,257,087.98
（二）所有者投入和减少资本	6,526.00			-9,633.97	74,573.41							71,465.44
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	6,526.00			-9,633.97	74,573.41							71,465.44
（三）利润分配									31,173,165.51	-495,547,006.91		-464,373,841.40
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									31,173,165.51	-31,173,165.51		
3. 对所有者（或股东）的分配										-464,373,841.40		-464,373,841.40
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												
（五）其他					23,326.80			-1,888,181.92				-1,864,855.12
四、本期期末余额	4,643,738,414.00			488,080,322.37	14,776,499,276.75		237,306,694.15	1,299,720,901.54	4,010,727,561.01	8,224,396,278.67	23,167,009.14	33,703,636,457.63

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度											
	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、上年期末余额	3,589,014,753.00			488,096,122.07	8,683,792,214.95		70,554,367.59	1,256,244,499.61	3,731,956,757.56	7,385,354,809.39	12,271,930.03	25,217,285,454.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,589,014,753.00			488,096,122.07	8,683,792,214.95		70,554,367.59	1,256,244,499.61	3,731,956,757.56	7,385,354,809.39	12,271,930.03	25,217,285,454.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,054,716,439.00			-5,138.11	6,092,653,500.63		53,288,388.54	362,326.45	35,634,763.87	-331,852,949.62	-240,633.60	6,904,556,697.16
(一) 综合收益总额							53,288,388.54			632,528,035.25	-240,633.60	685,575,790.19
(二) 所有者投入和减少资本	1,054,716,439.00			-5,138.11	6,092,683,077.63							7,147,394,378.52
1. 所有者投入的普通股	1,054,713,257.00				6,092,644,601.17							7,147,357,858.17
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	3,182.00			-5,138.11	38,476.46							36,520.35
(三) 利润分配									35,634,763.87	-964,380,984.87		-928,746,221.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									35,634,763.87	-35,634,763.87		
3. 对所有者(或股东)的分配										-928,746,221.00		-928,746,221.00
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												
(五) 其他					-29,577.00			362,326.45				332,749.45
四、本期期末余额	4,643,731,192.00			488,090,983.96	14,776,445,715.58		123,842,756.13	1,256,606,826.06	3,767,591,521.43	7,053,501,859.77	12,031,296.43	32,121,842,151.36

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	4,643,731,888.00			488,089,956.34	14,999,413,362.64		41,689,204.37	1,329,809,680.02	3,017,040,376.77	4,718,397,813.91	29,238,172,282.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,643,731,888.00			488,089,956.34	14,999,413,362.64		41,689,204.37	1,329,809,680.02	3,017,040,376.77	4,718,397,813.91	29,238,172,282.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	6,526.00			-9,633.97	97,900.21		144,895,338.16		11,004.07	154,490,520.11	299,491,654.58
(一)综合收益总额							144,895,338.16			618,875,365.58	763,770,703.74
(二)所有者投入和减少资本	6,526.00			-9,633.97	74,573.41						71,465.44
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	6,526.00			-9,633.97	74,573.41						71,465.44
(三)利润分配									11,004.07	-464,384,845.47	-464,373,841.40
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备									11,004.07	-11,004.07	
3.对所有者(或股东)的分配										-464,373,841.40	-464,373,841.40
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											
(五)其他					23,326.80						23,326.80
四、本期期末余额	4,643,738,414.00			488,080,322.37	14,999,511,262.85		186,584,542.53	1,329,809,680.02	3,017,051,380.84	4,872,888,334.02	29,537,663,936.63

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	3,589,014,753.00			488,096,122.07	8,906,804,201.05		79,506,446.73	1,286,876,587.44	2,931,163,982.01	5,346,622,596.47	22,628,084,688.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2023 年半年度报告

二、本年期初余额	3,589,014,753.00		488,096,122.07	8,906,804,201.05		79,506,446.73	1,286,876,587.44	2,931,163,982.01	5,346,622,596.47	22,628,084,688.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,054,716,439.00		-5,138.11	6,092,653,500.63		30,738,240.11		521.50	-819,077,139.97	6,359,026,423.16
(一) 综合收益总额						30,738,240.11			109,669,602.53	140,407,842.64
(二) 所有者投入和减少资本	1,054,716,439.00		-5,138.11	6,092,683,077.63						7,147,394,378.52
1. 所有者投入的普通股	1,054,713,257.00			6,092,644,601.17						7,147,357,858.17
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	3,182.00		-5,138.11	38,476.46						36,520.35
(三) 利润分配								521.50	-928,746,742.50	-928,746,221.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备								521.50	-521.50	
3. 对所有者(或股东)的分配									-928,746,221.00	-928,746,221.00
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										
(五) 其他				-29,577.00						-29,577.00
四、本期期末余额	4,643,731,192.00		488,090,983.96	14,999,457,701.68		110,244,686.84	1,286,876,587.44	2,931,164,503.51	4,527,545,456.50	28,987,111,111.93

公司负责人：章启诚 主管会计工作负责人：周瀛 会计机构负责人：周瀛

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

财通证券股份有限公司（以下简称“本公司”）系经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）批准，由财通证券有限责任公司改制设立，于 2013 年 10 月 15 日在浙江省工商行政管理局完成变更登记，总部位于浙江省杭州市。本公司现持有统一社会信用代码为 913300007519241679 的营业执照，注册地址为浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼。公司股票已于 2017 年 10 月 24 日在上海证券交易所上市交易，股份代号为 601108。

本公司及子公司（以下简称“本集团”），主要从事：证券经纪；证券投资咨询；证券自营；证券承销与保荐；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品；证券投资基金托管；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；上市证券做市交易；证券资产管理业务；公开募集证券投资基金管理；金融产品投资；股权投资；实业投资；投资管理；投资咨询；资产管理；财务咨询；证券交易；开展融资；就证券投资提供意见；就机构融资提供意见；投资管理（私人基金）及意见提供；信息咨询服务等。

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司拥有 10 家控股子公司（含全资子公司）、29 家分公司及 136 家证券营业部；拥有员工 3,943 人（母公司口径），其中高级管理人员 13 名。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司纳入本期合并财务报表范围的子公司和结构化主体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和其他主体中的权益之说明。

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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

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

本公司为金融企业，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. 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

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注五、18(2)(b)）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1). 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司、本公司控制的子公司及受本公司控制的结构化主体。控制，是指本集团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。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2). 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3). 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理(参见附注五、6(4))。

如果各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(4). 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、22）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

10. 金融工具

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

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资(参见附注五、18) 以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1). 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、12的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2). 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团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。

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团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；

- 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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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，本集团将其余所有的金融资产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，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团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。本集团以客观事实为依据、以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，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否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，本集团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。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。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，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

(3). 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及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的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 财务担保负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

初始确认后，财务担保合同相关收益依据附注五、35 所述会计政策的规定分摊计入当期损益。财务担保负债以按照依据金融工具的减值原则（参见附注五、10(6)）所确定的损失准备金额以及其初始确认金额扣除财务担保合同相关收益的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4). 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5). 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 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，且本集团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，虽然本集团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控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6). 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

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，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和合同资产外，本集团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，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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。

信用风险显著增加

本集团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，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 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，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团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，本集团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。

已发生信用减值的金融资产

本集团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，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；
- 本集团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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7). 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(8). 可转换工具

- 含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具，本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时，本集团将相关负债和权益成分进行分拆，先确定负债成分的公允价值（包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值），再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益成分的价值，计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后，对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分，采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用

的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后，其与权益和负债成分账面价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

- 不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

(9). 永续债

本集团根据所发行的永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本集团对于其发行的同时包含权益成分和负债成分的永续债，按照与含权益成分的可转换工具相同的会计政策进行处理。本集团对于其发行的不包含权益成分的永续债，按照与不含权益成分的其他可转换工具相同的会计政策进行处理。

本集团对于其发行的应归类为权益工具的永续债，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。按合同条款约定赎回永续债的，按赎回价格冲减权益。

11. 贵金属

适用 不适用

12. 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

参见本附注五、10 之说明。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团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)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注五、10(6))。本集团拥有的、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。

(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

参见本附注五、10 之说明。

15. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1). 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值(参见附注五、44)减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产(不包括金融资产(参见附注五、10)及递延所得税资产(参见附注五、39)或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值(参见附注五、44)减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2). 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

16. 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

参见本附注五、10 之说明。

17. 其他债权投资

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

参见本附注五、10 之说明。

18. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1). 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2). 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件(参见附注五、15)。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、25。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制(参见附注五、18(3)) 且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注五、18(3)) 的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件 (参见附注五、15) 。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；对于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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团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。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、25。

(3). 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照合同约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位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。

19. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注五、15）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、25。

投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目类型	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30 - 45	3	2.16 - 3.23

20. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指本集团为经营管理或提供劳务而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该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支出。自行建造固定资产按附注五、21 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-45	3%	2.16%-3.23%
机器设备	年限平均法	5-11	3%	8.82%-19.40%
运输工具	年限平均法	4-6	3%	16.17%-24.25%
电子设备	年限平均法	2-5	0-3%	19.40%-50.00%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注五、15）。固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率详见上表。

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(4). 减值测试方法及减值准备计提方法

适用 不适用

参见附注五、25。

(5). 固定资产处置

适用 不适用

资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

21. 在建工程

适用 不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、25）在资产负债表内列示。

22. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

23. 使用权资产

√适用 □不适用

参见本附注五、40 之说明。

24. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、25）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注五、15）。

各项无形资产的摊销年限为：

项目类型	摊销年限（年）
土地使用权	40
交易席位费	10
软件使用权	3

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、25）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五、44）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，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。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

26. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

28. 合同负债**合同负债的确认方法**

适用 不适用

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

29. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险、失业保险以及企业年金等。设定提存计划的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并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

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益。

- 本集团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；

- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等，本集团根据职工提供服务而获取的未来报告期间预计获得的福利金额，将其予以折现后的现值确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

30. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31. 租赁负债

适用 不适用

参见本附注五、40 之说明。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

参见本附注五、10 之说明。

34. 回购本公司股份

适用 不适用

35. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10(6)）。本集团拥有的、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。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

本集团履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

(a) 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入在交易日确认为收入。

(b) 投资银行业务收入

承销收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐收入在本集团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) 咨询服务业务收入

根据咨询服务的性质及合约条款，咨询服务业务收入在本集团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。

(d) 资产管理及基金管理业务收入

根据合同条款，受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入在本集团履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，且已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，确认为当期收入。

(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

36. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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；

- 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；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

37. 利润分配

适用 不适用

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

本公司根据附注五、47 计提风险准备。

38. 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

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

(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

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除因企业合并和直接计入股东权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且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），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，则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。

40. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

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，本集团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，本集团进行如下评估：

- 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；

- 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；
- 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，并分别对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。出租人按附注五、35 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(a) 本集团作为承租人

作为承租人，本集团租用许多资产，其中大部分为房屋及建筑物。在租赁期开始日，本集团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。

本集团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，本集团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。使用权资产按附注五、25 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，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团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，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、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，本集团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，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（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。

(b) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团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。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

41. 融资融券业务

适用 不适用

本集团从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。

(1). 融出资金

本集团将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。

本集团融出资金减值准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

(2). 融出证券

本集团将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。

42. 资产证券化业务

适用 不适用

43. 买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

买入返售金融资产，是指本集团按返售协议先买入再按固定价格返售金融资产所融出的资金。卖出回购金融资产款，是指本集团按回购协议先卖出再按固定价格回购金融资产所融入的资金。

买入返售金融资产和卖出回购金融资产款按业务发生时实际支付或收到的款项入账并在资产负债表中反映。买入返售的已购入标的资产不予以确认，在表外记录；卖出回购的标的资产在资产负债表中不终止确认。

买入返售金融资产和卖出回购业务的买卖差价在相关交易期间以实际利率法摊销，分别确认为利息收入和利息支出。

买入返售金融资产的减值准备计提参见附注五、10(6)。

44. 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

45. 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

46. 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。关联方可为个人或企业。仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

47. 风险准备计提

本公司根据《金融企业财务规则》(中华人民共和国财政部令第 42 号)及其实施指南(财金[2007] 23 号)的规定，以及证监会颁布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007] 320 号)的要求，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备；本公司根据《证券法》和证监机构字[2007] 320 号的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备。本公司根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》(证监会令[第 94 号])的规定，按照当期基金托管费收入的 2.5%提取一般交易风险准备。本公司相关子公司亦根据相关监管规定的要求计提一般风险准备和交易风险准备。计提的一般风险准备和交易风险准备计入一般风险准备项目核算。

48. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客

户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策在所有重大方面一致。

49. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

(1). 主要会计估计

除投资性房地产、固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注五、19、20 和 24）和各类资产减值（参见附注七、5、8、11、14、15、17、18、19、20、21、22 和 25 以及附注十九、1）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (a) 附注七、24 - 递延所得税资产的确认；及
- (b) 附注十二 - 金融工具公允价值估值。

(2). 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

- (a) 附注七、48 - 可转换工具划分为金融负债或权益工具；及
- (b) 附注十 - 本集团是否控制结构化主体的判断。

50. 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

(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

调整当年年初财务报表的原因说明

本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行财政部于 2022 年颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号) (“解释第 16 号”) 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” 的规定。

根据解释第 16 号的规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
资产:			
货币资金	21,109,103,651.94	21,109,103,651.94	
其中: 客户资金存款	16,811,028,814.54	16,811,028,814.54	
结算备付金	5,067,950,790.74	5,067,950,790.74	
其中: 客户备付金	3,444,992,980.38	3,444,992,980.38	
贵金属	-	-	
拆出资金	-	-	
融出资金	15,885,433,532.21	15,885,433,532.21	
衍生金融资产	164,441,663.96	164,441,663.96	
存出保证金	513,554,345.55	513,554,345.55	
应收款项	1,037,801,267.89	1,037,801,267.89	
应收款项融资	-	-	
合同资产	-	-	
买入返售金融资产	4,349,969,042.60	4,349,969,042.60	
持有待售资产	-	-	
金融投资:			
交易性金融资产	44,291,566,799.99	44,291,566,799.99	
债权投资	7,055,013,079.55	7,055,013,079.55	
其他债权投资	13,978,296,079.75	13,978,296,079.75	
其他权益工具投资	136,425,087.60	136,425,087.60	
长期股权投资	8,348,231,035.57	8,348,231,035.57	
投资性房地产	18,169,099.60	18,169,099.60	
固定资产	270,726,043.05	270,726,043.05	
在建工程	-	-	
使用权资产	643,026,036.93	643,026,036.93	
无形资产	340,232,586.19	340,232,586.19	
商誉	-	-	
递延所得税资产	694,270,609.96	695,660,272.34	1,389,662.38
其他资产	1,787,710,432.28	1,787,710,432.28	
资产总计	125,691,921,185.36	125,693,310,847.74	1,389,662.38
负债:			
短期借款	109,060,185.51	109,060,185.51	
应付短期融资款	10,307,791,834.43	10,307,791,834.43	
拆入资金	-	-	

交易性金融负债	84,918,574.27	84,918,574.27	
衍生金融负债	66,254,466.05	66,254,466.05	
卖出回购金融资产款	29,244,694,375.17	29,244,694,375.17	
代理买卖证券款	20,709,124,632.69	20,709,124,632.69	
代理承销证券款	-	-	
应付职工薪酬	2,135,178,131.38	2,135,178,131.38	
应交税费	176,452,388.86	174,283,317.50	-2,169,071.36
应付款项	802,567,613.19	802,567,613.19	
合同负债	47,868,397.33	47,868,397.33	
持有待售负债	-	-	
预计负债	-	-	
长期借款	-	-	
应付债券	25,285,792,292.68	25,285,792,292.68	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	634,663,612.71	634,663,612.71	
递延收益	-	-	
递延所得税负债	116,578,813.08	120,137,546.82	3,558,733.74
其他负债	2,996,429,267.28	2,996,429,267.28	
负债合计	92,717,374,584.63	92,718,764,247.01	1,389,662.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	4,643,731,888.00	4,643,731,888.00	
其他权益工具	488,089,956.34	488,089,956.34	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	14,776,401,376.54	14,776,401,376.54	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	78,190,971.27	78,190,971.27	
盈余公积	1,301,609,083.46	1,301,609,083.46	
一般风险准备	3,979,554,395.50	3,979,554,395.50	
未分配利润	7,683,279,021.95	7,683,279,021.95	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	32,950,856,693.06	32,950,856,693.06	
少数股东权益	23,689,907.67	23,689,907.67	
所有者权益（或股东权益）合计	32,974,546,600.73	32,974,546,600.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	125,691,921,185.36	125,693,310,847.74	1,389,662.38

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
资产：			
货币资金	19,125,966,592.36	19,125,966,592.36	
其中：客户资金存款	16,639,998,216.72	16,639,998,216.72	
结算备付金	5,057,211,523.90	5,057,211,523.90	
其中：客户备付金	3,444,992,980.38	3,444,992,980.38	

贵金属			
拆出资金			
融出资金	15,686,000,131.74	15,686,000,131.74	
衍生金融资产	164,441,663.96	164,441,663.96	
存出保证金	509,693,552.63	509,693,552.63	
应收款项	739,785,713.58	739,785,713.58	
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	4,326,994,376.20	4,326,994,376.20	
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	40,744,652,522.22	40,744,652,522.22	
债权投资	7,055,013,079.55	7,055,013,079.55	
其他债权投资	13,978,296,079.75	13,978,296,079.75	
其他权益工具投资	136,425,087.60	136,425,087.60	
长期股权投资	9,284,382,029.04	9,284,382,029.04	
投资性房地产	18,169,099.60	18,169,099.60	
固定资产	264,094,995.37	264,094,995.37	
在建工程	-	-	
使用权资产	515,308,645.33	515,308,645.33	
无形资产	328,302,004.72	328,302,004.72	
商誉	0.00		
递延所得税资产	542,214,815.42	542,214,815.42	
其他资产	1,733,557,925.31	1,733,557,925.31	
资产总计	120,210,509,838.28	120,210,509,838.28	
负债：			
短期借款	-	-	
应付短期融资款	10,307,791,834.43	10,307,791,834.43	
拆入资金	-	-	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	66,254,466.05	66,254,466.05	
卖出回购金融资产款	29,224,682,484.65	29,224,682,484.65	
代理买卖证券款	20,546,191,586.44	20,546,191,586.44	
代理承销证券款	0.00	0.00	
应付职工薪酬	1,296,326,707.66	1,296,326,707.66	
应交税费	100,476,702.44	96,957,236.70	-3,519,465.74
应付款项	797,561,457.47	797,561,457.47	
合同负债	41,839,023.15	41,839,023.15	
持有待售负债			
预计负债			
长期借款			
应付债券	25,285,792,292.68	25,285,792,292.68	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	501,230,782.36	501,230,782.36	
递延收益			
递延所得税负债	15,300,768.45	18,820,234.19	3,519,465.74
其他负债	2,788,889,450.45	2,788,889,450.45	

负债合计	90,972,337,556.23	90,972,337,556.23	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	4,643,731,888.00	4,643,731,888.00	
其他权益工具	488,089,956.34	488,089,956.34	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,999,413,362.64	14,999,413,362.64	
减：库存股			
其他综合收益	41,689,204.37	41,689,204.37	
盈余公积	1,329,809,680.02	1,329,809,680.02	
一般风险准备	3,017,040,376.77	3,017,040,376.77	
未分配利润	4,718,397,813.91	4,718,397,813.91	
所有者权益（或股东权益）合计	29,238,172,282.05	29,238,172,282.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	120,210,509,838.28	120,210,509,838.28	

51. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%、16.50%、25%

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
财通香港	16.50
财通国际证券	16.50
财通国际资管	16.50
财通国际投资	16.50
财通国际融资有限公司	16.50
浙江财通海港投资管理有限公司	10.00
合伙企业及纳入合并范围的结构化主体	0.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√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
现金：	/	/	-	/	/	-
人民币	/	/	-	/	/	-
银行存款：	/	/	19,871,369,231.65	/	/	21,109,103,651.94
其中：自有资金	/	/	3,882,120,423.93	/	/	4,298,074,837.40
人民币	/	/	3,585,225,843.05	/	/	3,943,012,074.56
美元	21,459,399.25	7.2258	155,061,327.11	19,669,779.35	6.9646	136,992,145.26
港元	153,832,162.44	0.9220	141,833,253.77	244,118,009.16	0.8933	218,070,617.58
客户资金	/	/	15,989,248,807.72	/	/	16,811,028,814.54
人民币	/	/	15,789,852,938.70	/	/	16,591,317,532.84
美元	10,787,181.02	7.2258	77,946,012.61	9,195,182.18	6.9646	64,040,765.81
港元	131,724,356.19	0.9220	121,449,856.41	174,264,542.58	0.8933	155,670,515.89
其他货币资金：	/	/	-	/	/	-
人民币	/	/	-	/	/	-
合计	/	/	19,871,369,231.65	/	/	21,109,103,651.94

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	/	/	-	/	/	183,545.17
人民币	/	/	-	/	/	183,545.17
客户信用资金	/	/	1,886,772,836.18	/	/	2,061,604,087.83
人民币	/	/	1,886,772,836.18	/	/	2,061,604,087.83
合计	/	/	1,886,772,836.18	/	/	2,061,787,633.00

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

于 2023 年 6 月 30 日，本集团使用受限制的货币资金主要为保证金、风险准备金及待缴纳结构化主体增值税等共计人民币 865,470,307.34 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 853,839,056.22 元）。

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：	/	/	1,658,033,314.56	/	/	1,532,887,273.60
人民币	/	/	1,648,735,624.17	/	/	1,524,069,069.54
美元	1,017,601.17	7.2258	7,352,982.53	998,654.34	6.9646	6,955,228.02
港元	2,109,227.61	0.9220	1,944,707.86	2,085,498.76	0.8933	1,862,976.04
公司信用备付金：	/	/	69,893,834.23	/	/	90,070,536.76
人民币	/	/	69,893,834.23	/	/	90,070,536.76
客户普通备付金：	/	/	2,827,848,116.78	/	/	2,998,461,259.63
人民币	/	/	2,789,527,200.88	/	/	2,937,453,989.98
美元	4,591,154.56	7.2258	33,174,764.62	7,901,436.57	6.9646	55,030,345.14
港元	5,581,508.98	0.9220	5,146,151.28	6,690,836.80	0.8933	5,976,924.51
客户信用备付金：	/	/	315,999,132.76	/	/	297,073,798.12
人民币	/	/	315,999,132.76	/	/	297,073,798.12
客户股票期权备付金：	/	/	145,843,722.72	/	/	149,457,922.63
人民币	/	/	145,843,722.72	/	/	149,457,922.63
合计	/	/	5,017,618,121.05	/	/	5,067,950,790.74

结算备付金的说明：

无

3、 贵金属

适用 不适用

4、 拆出资金

适用 不适用

5、 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	17,013,590,678.85	16,072,357,565.65
其中：个人	14,020,200,058.68	13,423,845,579.53
机构	2,993,390,620.17	2,648,511,986.12

减：减值准备	403,376,403.50	386,357,433.91
账面价值小计	16,610,214,275.35	15,686,000,131.74
境外	346,390,111.35	302,492,106.85
其中：个人	176,417,050.27	115,265,561.20
机构	169,973,061.08	187,226,545.65
减：减值准备	105,731,180.82	103,058,706.38
账面价值小计	240,658,930.53	199,433,400.47
账面价值合计	16,850,873,205.88	15,885,433,532.21

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	1,258,343,148.75	1,376,255,403.40
债券	40,161,738.72	71,244,243.37
股票	45,481,037,969.34	42,141,582,305.91
基金	702,635,697.62	611,552,074.82
合计	47,482,178,554.43	44,200,634,027.50

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

详见本节“七、28、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

详见本节“七、28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

融出资金的说明：

√适用 □不适用

本期融资融券业务发生强制平仓的客户数量累计 2 位，经强制平仓期末仍未收回的债权金额为人民币 328,972,742.69 元。

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末					期初				
	套期工具		非套期工具			套期工具		非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		
资产		负债	资产		负债	资产		负债		
利率衍生工具 (按类别列示)			3,399,628,958.17	19,162.61	19,963,265.32			2,582,503,091.87	3,185,840.51	4,698,442.15
国债期货			195,947,554.17	-	-			218,749,910.02	-	-
利率互换			1,280,000,000.00	-	-			1,280,000,000.00	-	-
总收益互换			1,923,681,404.00	19,162.61	19,963,265.32			1,083,753,181.85	3,185,840.51	4,698,442.15
货币衍生工具 (按类别列示)										
权益衍生工具 (按类别列示)			21,802,098,902.98	217,256,927.42	102,592,657.18			12,719,296,473.37	156,907,241.90	61,278,273.90
股指期货			7,911,192,074.85	-	-			4,348,760,358.26	-	-
场外期权			12,540,847,917.99	200,459,083.07	84,189,465.87			6,152,876,572.22	128,751,384.40	25,107,123.42
场内期权			88,195,000.00	1,867,980.00	1,150,240.00					
收益互换			1,261,863,910.14	14,929,864.35	17,252,951.31			2,217,659,542.89	28,155,857.50	36,171,150.48
信用衍生工具 (按类别列示)			210,000,000.00	175,361.48	-			230,000,000.00	417,079.13	-
信用保护凭证			210,000,000.00	175,361.48	-			230,000,000.00	417,079.13	-
其他衍生工具 (按类别列示)			4,225,830,711.58	19,013,677.01	1,912,614.00			2,465,333,215.49	3,931,502.42	277,750.00
商品期货			478,593,026.58	-	-			214,940,030.49	-	-
场内期权			1,500,518,500.00	392,600.00	1,912,614.00			288,674,000.00	-	277,750.00
场外期权			1,321,000,000.00	3,392,179.86	-			1,036,000,000.00	989,649.09	-
收益互换			925,719,185.00	15,228,897.15	-			925,719,185.00	2,941,853.33	-
合计			29,637,558,572.73	236,465,128.52	124,468,536.50			17,997,132,780.73	164,441,663.96	66,254,466.05

已抵销的衍生金融工具：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
利率衍生工具	-1,281,996.83	-1,281,996.83	-
权益衍生工具	-39,346,867.23	-39,346,867.23	-
其他衍生工具	8,790,024.30	8,790,024.30	-
合计	-31,838,839.76	-31,838,839.76	-

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，结算备付金和应收款项已包括本集团所持有的国债期货、利率互换、债券远期、股指期货和商品期货产生的公允价值变动金额。因此，衍生金融资产和衍生金融负债项下的国债期货、利率互换、债券远期、股指期货和商品期货投资按抵销相关暂收暂付款后的净额列示。

7、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	/	/	634,781,132.16	/	/	461,429,799.36
其中：人民币	/	/	632,369,166.16	/	/	459,102,707.36
美元	270,000.00	7.2258	1,950,966.00	270,000.00	6.9646	1,880,442.00
港元	500,000.00	0.9220	461,000.00	500,000.00	0.8933	446,650.00
信用保证金	/	/	25,205,946.39	/	/	27,131,224.63
其中：人民币	/	/	25,205,946.39	/	/	27,131,224.63
履约保证金	/	/	125,463,657.75	/	/	24,993,321.56
其中：人民币	/	/	125,463,657.75	/	/	24,993,321.56
合计	/	/	785,450,736.30	/	/	513,554,345.55

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：

无

8、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
应收清算款	464,296,053.35	749,406,204.09
应收资产管理费	364,999,914.47	292,794,340.95
应收期权结算款	46,326,174.67	5,545,342.47
应收手续费及佣金	14,335,952.37	6,450,869.34
应收票据		
合计	889,958,094.86	1,054,196,756.85
减：坏账准备(按简化模型计提)	21,304,084.12	16,395,488.96
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	868,654,010.74	1,037,801,267.89

(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	889,958,094.86	100.00	1,052,281,656.85	99.82
1-2 年	-	-	1,185,100.00	0.11
2-3 年	-	-	730,000.00	0.07
3 年以上	-	-	-	-
合计	889,958,094.86	100.00	1,054,196,756.85	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:								
单项计提坏账准备明 细	-	-	-	-	-	-	-	-
单项计小计	-	-	-	-	-	-	-	-
组合计提坏账准备:								
组合计提坏账准备	889,958,094.86	100.00	21,304,084.12	2.39	1,054,196,756.85	100.00	16,395,488.96	1.56
组合小计	889,958,094.86	100.00	21,304,084.12	2.39	1,054,196,756.85	100.00	16,395,488.96	1.56
合计	889,958,094.86	100.00	21,304,084.12	2.39	1,054,196,756.85	100.00	16,395,488.96	1.56

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

详见本节“七、28、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

9、 应收款项融资

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(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

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

11、 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
约定购回式证券	1,573,068.49	1,521,000.00
股票质押式回购	2,819,363,863.88	2,741,444,212.57
债券质押式回购	803,642,470.25	1,623,340,626.79
债券买断式回购		
其他		
减：减值准备	14,999,943.35	16,336,796.76
账面价值合计	3,609,579,459.27	4,349,969,042.60

(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	2,820,936,932.37	2,742,965,212.57
债券	803,642,470.25	1,623,340,626.79
基金		
其他		
减：减值准备	14,999,943.35	16,336,796.76
买入返售金融资产账面价值	3,609,579,459.27	4,349,969,042.60

(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	7,886,414,873.00	7,804,733,081.00
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	-	-
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

担保物信息说明：

对于通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息。故上述担保物公允价值未包含交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于2023年6月30日和2022年12月31日，上述交易所国债逆回购的金额分别为人民币803,642,470.25元和人民币1,623,340,626.79元。

(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	45,217,500.00	10,060,277.84
一个月至三个月内	767,430,501.83	499,064,291.67
三个月至一年内	1,978,170,180.54	2,193,601,254.17
一年以上	30,118,750.00	40,239,388.89

合计	2,820,936,932.37	2,742,965,212.57
----	------------------	------------------

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

详见本节“七、28、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

股票质押式回购业务按减值阶段列示

单位：元 币种：人民币

2023年6月30日				
	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
账面余额	2,819,363,863.88	-	-	2,819,363,863.88
减值准备	14,991,933.13	-	-	14,991,933.13
账面价值	2,804,371,930.75	-	-	2,804,371,930.75
担保物价值	7,882,040,873.00	-	-	7,882,040,873.00
2022年12月31日				
	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
账面余额	2,741,444,212.57	-	-	2,741,444,212.57
减值准备	16,327,572.50	-	-	16,327,572.50
账面价值	2,725,116,640.07	-	-	2,725,116,640.07
担保物价值	7,799,119,781.00	-	-	7,799,119,781.00

12、持有待售资产

适用 不适用

13、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	23,035,814,329.78	-	23,035,814,329.78	22,527,640,894.74	-	22,527,640,894.74
公募基金	14,083,095,835.93	-	14,083,095,835.93	14,078,433,323.65	-	14,078,433,323.65
私募基金及专户	4,791,034,296.57	-	4,791,034,296.57	4,630,724,767.89	-	4,630,724,767.89

股票	1,762,675,560.65	-	1,762,675,560.65	1,393,209,386.18	-	1,393,209,386.18
银行理财产品	416,889,103.14	-	416,889,103.14	411,408,682.80	-	411,408,682.80
券商资管产品	3,104,700,066.49	-	3,104,700,066.49	3,061,618,971.11	-	3,061,618,971.11
信托计划	42,521,200.62	-	42,521,200.62	72,200,000.00	-	72,200,000.00
其他	1,186,873,028.28	-	1,186,873,028.28	1,263,287,824.41	-	1,263,287,824.41
合计	48,423,603,421.46	-	48,423,603,421.46	47,438,523,850.78	-	47,438,523,850.78
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	21,861,559,996.50	-	21,861,559,996.50	21,617,302,834.65	-	21,617,302,834.65
公募基金	11,900,292,213.81	-	11,900,292,213.81	11,895,710,533.03	-	11,895,710,533.03
私募基金及专户	5,712,171,058.89	-	5,712,171,058.89	6,315,591,278.32	-	6,315,591,278.32
股票	1,335,600,993.51	-	1,335,600,993.51	1,028,838,242.87	-	1,028,838,242.87
银行理财产品	301,670,104.85	-	301,670,104.85	298,914,897.13	-	298,914,897.13
券商资管产品	2,106,209,279.96	-	2,106,209,279.96	2,128,384,218.56	-	2,128,384,218.56
信托计划	83,820,781.44	-	83,820,781.44	114,000,000.00	-	114,000,000.00
其他	990,242,371.03	-	990,242,371.03	1,059,741,679.36	-	1,059,741,679.36
合计	44,291,566,799.99	-	44,291,566,799.99	44,458,483,683.92	-	44,458,483,683.92

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

(1) 交易性金融资产中的融出证券情况

截至 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团交易性金融资产余额中分别包含融出证券人民币 30,449,024.71 元和人民币 109,159,957.14 元。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	质押	13,990,582,951.76	17,658,926,570.94
交易性金融资产	融出证券业务	30,449,024.71	109,159,957.14
交易性金融资产	处于限售期内	497,051,524.04	663,003,119.45
合计		14,518,083,500.51	18,431,089,647.53

14、 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
地方债	508,138,433.35	2,754,526.20	710,874.02	510,182,085.53	508,894,096.49	11,325,726.02	723,851.67	519,495,970.84
企业债	3,580,943,186.48	96,178,824.89	6,648,461.51	3,670,473,549.86	3,644,254,172.03	68,990,826.88	6,717,458.33	3,706,527,540.58
公司债	958,665,561.42	22,791,337.03	1,571,964.81	979,884,933.64	958,435,722.17	16,414,857.54	1,558,708.54	973,291,871.17

中期票 据	1,778,024,837.52	45,621,067.05	3,316,744.40	1,820,329,160.17	1,827,506,054.60	31,644,024.66	3,452,382.30	1,855,697,696.96
合计	6,825,772,018.77	167,345,755.17	12,248,044.74	6,980,869,729.20	6,939,090,045.29	128,375,435.10	12,452,400.84	7,055,013,079.55

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

详见本节“七、28、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

其他说明：

(1) 变现有限制的债权投资

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团债权投资中分别有人民币 4,742,600,540.00 元和人民币 5,330,150,858.26 元变现有限制。

15、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
企业债	2,344,271,498.89	58,420,342.19	46,883,176.11	2,449,575,017.19	4,143,189.26	2,123,257,697.75	45,997,401.14	6,271,322.25	2,175,526,421.14	3,807,098.68
公司债	867,263,385.60	16,557,484.94	-48,553,100.60	835,267,769.94	51,565,461.60	660,434,081.47	6,009,191.78	-59,750,662.47	606,692,610.78	51,322,989.74
中期票据	700,078,120.52	17,447,233.72	5,928,149.48	723,453,503.72	1,451,310.07	949,746,921.16	18,527,797.25	-778,131.16	967,496,587.25	2,011,903.78
地方债	10,111,381,826.52	150,006,191.68	107,589,358.48	10,368,977,376.68	14,278,142.83	9,850,314,317.24	140,876,119.95	-7,571,343.74	9,983,619,093.45	13,904,578.24
金融债	120,000,000.00	3,770,356.17	387,400.00	124,157,756.17	172,213.43	180,000,000.00	3,382,931.51	972,240.00	184,355,171.51	255,156.07
其他	60,000,000.00	1,891,594.52	181,980.00	62,073,574.52	132,483.85	60,000,000.00	511,035.62	95,160.00	60,606,195.62	129,528.29
合计	14,202,994,831.53	248,093,203.22	112,416,963.47	14,563,504,998.22	71,742,801.04	13,823,753,017.62	215,304,477.25	-60,761,415.12	13,978,296,079.75	71,431,254.80

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

详见本节“七、28、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：

(1) 变现有限制的其他债权投资

于2023年6月30日和2022年12月31日，本集团其他债权投资中分别有人民币10,307,078,537.00元和人民币11,100,129,890.88元变现有限制。

16、其他权益工具投资

(1). 按项目披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
非交易性权益工具	114,600,000.00	138,643,472.89	-	114,600,000.00	138,898,683.48	-	战略投资
合计	114,600,000.00	138,643,472.89	-	114,600,000.00	138,898,683.48	-	/

(2). 本期终止确认的其他权益工具

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√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											
永安期货	3,930,768,937.48	-	-	124,387,334.52	13,114,105.57	23,326.80	-61,508,695.50	-	-	4,006,785,008.87	-
财通基金	753,386,937.34	-	-	45,577,736.10	-	-	-	-	-	798,964,673.44	-
金华市民营企业稳健发展投资合伙企业(有限合伙)	3,480,376.24	-	-	-	-	-	-	-	-	3,480,376.24	-
杭州酒通投资管理有限公司	4,656,715.36	-	-	676,255.31	-	-	-	-	-	5,332,970.67	-
浙商资产	3,233,834,968.45	-	-	93,053,762.71	29,550.72	-	-	-	-1,383,126.46	3,325,535,155.42	-
云和梯田投资发展有限公司	57,558,449.59	-	-	-869,775.28	-	-	-	-	-	56,688,674.31	-
迈得医疗工业设备股份有限公司	56,790,069.80	-	-31,571,551.01	297,974.23	-1,453,174.09	-	-894,743.52	-	-3,049,348.32	20,119,227.09	-
天道金科股份有限公司	25,071,450.97	-	-	-6,123,502.28	-	-	-	-	-	18,947,948.69	-
北京三清互联科技股份有限公司	39,938,124.94	-	-	-	-	-	-	-	-	39,938,124.94	-
浙江财和通易企业发展有限公司	3,672,610.10	-	-	-355,520.71	-	-	-	-	-	3,317,089.39	-
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业(有限合伙)	110,285.61	-	-	-4,711.27	-	-	-	-	-	105,574.34	-
杭州财通盛穗股权投资合伙企业(有限合伙)	5,010,824.82	-	-	46,181.96	-	-	-	-	-	5,057,006.78	-
杭州财通胜遇创业投资合伙企业(有限合伙)	70,160,988.42	-	-2,800,000.00	-506,883.42	-	-	-	-	-	66,854,105.00	-
杭州财通尤创创业投资合伙企业(有限合伙)	9,542,325.82	-	-881,270.50	-635,500.62	-	-	-	-	-	8,025,554.70	-
杭州财通金榛股权投资合伙企业(有限合伙)	2,022,875.55	-	-	439,490.04	-	-	-	-	-	2,462,365.59	-
义乌通杰股权投资合伙企业(有限合伙)	690,657.14	-	-	-326.10	-	-	-	-	-	690,331.04	-

2023 年半年度报告

长兴泰特股权投资合伙企业(有限合伙)	35,970,994.63	-	-	967,284.53	-	-	-	-	-	36,938,279.16	-
兴产财通(湖州) 创业投资合伙企业(有限合伙)	1,884,272.17	1,136,000.00	-	-18,238.21	-	-	-	-	-	3,002,033.96	-
德清锦焯财股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	28,100,002.41	-	-2,400,000.00	-825,015.87	-	-	-	-	-	24,874,986.54	-
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,387,422.19	-	-	1,393,799.79	-	-	-	-	-	10,781,221.98	-
杭州财通富榕股权投资合伙企业(有限合伙)	2,918,557.05	-	-	624,551.18	-	-	-	-	-	3,543,108.23	-
杭州财通恒芯创业投资合伙企业(有限合伙)	15,520,063.96	-	-	-105,521.77	-	-	-	-	-	15,414,542.19	-
海盐智汇湾股权投资合伙企业(有限合伙)	9,303.10	-	-	906.51	-	-	-	-	-	10,209.61	-
常山县柚富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	19,907,900.16	-	-	-43,943.66	-	-	-	-	-	19,863,956.50	-
绍兴财通科新股权投资合伙企业(有限合伙)	2,475,991.22	-	-	15,271.13	-	-	-	-	-	2,491,262.35	-
东阳市元吉股权投资合伙企业(有限合伙)	9,972,083.13	-	-	5,889,941.55	-	-	-	-	-	15,862,024.68	-
杭州财通海芯股权投资合伙企业(有限合伙)	9,938.19	-	-	-30.52	-	-	-	-	-	9,907.67	-
东阳市冠定股权投资合伙企业(有限合伙)	4,974,794.29	-	-	198,584.04	-	-	-	-	-	5,173,378.33	-
温岭财鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	19,866,487.08	-	-	-134,562.58	-	-	-	-	-	19,731,924.50	-
天津财通松正股权投资合伙企业(有限合伙)	526,634.82	-	-	405.28	-	-	-	-	-	527,040.10	-
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业(有限合伙)	9,993.54	-	-	-22.32	-	-	-	-	-	9,971.22	-
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业(有限合伙)	-	5,000,000.00	-	-17,229.48	-	-	-	-	-	4,982,770.52	-
东阳市财通智车股权投资合伙企业(有限合伙)	-	990,291.26	-	372.42	-	-	-	-	-	990,663.68	-
平湖经开海纳股权投资合伙企业(有限合伙)	-	2,000,000.00	-	7,129.06	-	-	-	-	-	2,007,129.06	-
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)	-	40,000,000.00	-	-199,139.82	-	-	-	-	-	39,800,860.18	-
东阳市熠光财通股权投资合伙企业(有限合伙)	-	9,901,477.75	-	-12,508.70	-	-	-	-	-	9,888,969.05	-
湖州环太湖通富创业投资合伙企业(有限合伙)	-	2,000,000.00	-	867.78	-	-	-	-	-	2,000,867.78	-
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	20,000,000.00	-	-80,543.54	-	-	-	-	-	19,919,456.46	-

2023 年半年度报告

东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	-	4,975,369.00	-	-2,986.34	-	-	-	-	-	4,972,382.66	-
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	-	1,000,000.00	-	2,139.67	-	-	-	-	-	1,002,139.67	-
小计	8,348,231,035.57	87,003,138.01	-37,652,821.51	263,644,025.32	11,690,482.20	23,326.80	-62,403,439.02	-	-4,432,474.78	8,606,103,272.59	-
合计	8,348,231,035.57	87,003,138.01	-37,652,821.51	263,644,025.32	11,690,482.20	23,326.80	-62,403,439.02	-	-4,432,474.78	8,606,103,272.59	-

其他说明

无

18、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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,848,426.42	-	-	53,848,426.42
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	53,848,426.42	-	-	53,848,426.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	35,679,326.82	-	-	35,679,326.82
2. 本期增加金额	872,344.50	-	-	872,344.50
(1) 计提或摊销	872,344.50	-	-	872,344.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,551,671.32	-	-	36,551,671.32
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,296,755.10	-	-	17,296,755.10
2. 期初账面价值	18,169,099.60	-	-	18,169,099.60

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、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	运输工具	电子设备	机器设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	243,311,802.35	3,919,865.11	428,294,128.00	28,000,102.77	703,525,898.23
2. 本期增加金额	-	-	9,197,434.83	377,661.65	9,575,096.48
(1) 购置	-	-	9,031,991.48	377,661.65	9,409,653.13
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	-	-	165,443.35	-	165,443.35
3. 本期减少金额	-	2,369.00	10,608,153.48	794,933.54	11,405,456.02
(1) 处置或报废	-	2,369.00	10,608,153.48	794,933.54	11,405,456.02
4. 期末余额	243,311,802.35	3,917,496.11	426,883,409.35	27,582,830.88	701,695,538.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	69,565,907.07	3,631,241.61	337,966,579.79	21,636,126.71	432,799,855.18
2. 本期增加金额	3,912,857.28	28,622.40	35,821,867.53	343,800.17	40,107,147.38
(1) 计提	3,912,857.28	28,622.40	35,712,116.50	343,800.17	39,997,396.35
(2) 外币报表折算差额	-	-	109,751.03	-	109,751.03
3. 本期减少金额	-	2,297.93	10,551,352.43	774,877.87	11,328,528.23
(1) 处置或报废	-	2,297.93	10,551,352.43	774,877.87	11,328,528.23
4. 期末余额	73,478,764.35	3,657,566.08	363,237,094.89	21,205,049.01	461,578,474.33
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	169,833,038.00	259,930.03	63,646,314.46	6,377,781.87	240,117,064.36
2. 期初账面价值	173,745,895.28	288,623.50	90,327,548.21	6,363,976.06	270,726,043.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程**(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	869,102,744.63	76,404,145.84	945,506,890.47
2. 本期增加金额	28,839,754.46	777,475.82	29,617,230.28
3. 本期减少金额	12,090,492.65	196,349.99	12,286,842.64
4. 期末余额	885,852,006.44	76,985,271.67	962,837,278.11
二、累计折旧			
1. 期初余额	289,746,295.17	12,734,558.37	302,480,853.54
2. 本期增加金额	84,967,836.98	4,633,703.70	89,601,540.68
(1) 计提	84,967,836.98	4,633,703.70	89,601,540.68
3. 本期减少金额	11,144,670.05	196,349.99	11,341,020.04
(1) 处置	11,144,670.05	196,349.99	11,341,020.04
4. 期末余额	363,569,462.10	17,171,912.08	380,741,374.18
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	522,282,544.34	59,813,359.59	582,095,903.93
2. 期初账面价值	579,356,449.46	63,669,587.47	643,026,036.93

其他说明：

无

22、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	土地使用权	交易席位费	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	305,420,346.84	24,581,315.00	477,166,567.13	807,168,228.97
2.本期增加金额	-	15,785.00	32,591,910.55	32,607,695.55
(1)购置	-	-	32,555,672.94	32,555,672.94
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
(4)外币报表折算差额	-	15,785.00	36,237.61	52,022.61
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	305,420,346.84	24,597,100.00	509,758,477.68	839,775,924.52
二、累计摊销				
1.期初余额	66,703,803.92	24,581,315.00	375,650,523.86	466,935,642.78
2.本期增加金额	3,848,296.38	15,785.00	36,515,063.21	40,379,144.59
(1)计提	3,848,296.38	-	36,478,982.22	40,327,278.60
(2)外币报表折算差额	-	15,785.00	36,080.99	51,865.99
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	70,552,100.30	24,597,100.00	412,165,587.07	507,314,787.37
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	234,868,246.54	-	97,592,890.61	332,461,137.15
2.期初账面价值	238,716,542.92	-	101,516,043.27	340,232,586.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

23、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24. 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
坏账准备	166,209,768.07	41,552,442.03	156,107,708.40	39,026,927.10
买入返售金融资产减值准备	14,999,943.35	3,749,985.84	16,336,796.76	4,084,199.19
债权投资减值准备	12,248,044.74	3,062,011.19	12,452,400.84	3,113,100.21
融出资金减值准备	403,376,403.50	100,844,100.87	386,357,433.91	96,589,358.48
交易性金融资产公允价值变动	-	-	654,409,495.56	163,602,373.89
其他债权投资公允价值变动	-	-	60,761,415.12	15,190,353.78
租赁	5,710,677.36	1,427,669.34	5,558,649.48	1,389,662.38
应付未付款	1,251,044,396.22	312,761,099.07	1,319,315,332.68	329,828,833.14
其他	1,519,295,066.32	379,823,766.56	171,341,856.69	42,835,464.17
合计	3,372,884,299.56	843,221,074.90	2,782,641,089.44	695,660,272.34

(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
交易性金融资产公允价值变动	701,035,835.18	175,258,958.80	266,933,540.91	66,733,385.23
租赁	15,705,846.57	3,926,461.64	14,234,935.00	3,558,733.74
衍生金融工具公允价值变动	117,778,410.23	29,444,602.56	39,377,986.14	9,844,496.55
其他债权投资公允价值变动	112,416,963.47	28,104,240.87	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	24,043,472.89	6,010,868.22	21,825,087.60	5,456,271.90

其他	140,112,344.54	35,028,086.14	138,178,637.60	34,544,659.40
合计	1,111,092,872.88	277,773,218.23	480,550,187.25	120,137,546.82

(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
可抵扣暂时性差异	106,276,057.15	104,315,707.71
可抵扣亏损	180,963,968.40	177,370,857.87
合计	287,240,025.55	281,686,565.58

(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 年	-	19,081.09	
2024 年	-	45,303.62	
2025 年	-	55,287.44	
2026 年	15,551.06	21,034.10	
2027 年	2,775,485.28	2,775,485.28	
2028 年及以后年度	178,172,932.06	174,454,666.34	
合计	180,963,968.40	177,370,857.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、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
应收股利	61,508,695.50	-
其他应收款	1,527,989,389.66	1,545,979,395.94
长期待摊费用	87,726,336.05	94,034,479.47
待摊费用	7,097,599.83	3,985,434.52
其他	135,057,585.48	143,711,122.35
合计	1,819,379,606.52	1,787,710,432.28

其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收益互换及场外期权保证金	1,450,844,647.88	1,482,091,893.35

债务重组款	220,636,698.80	224,350,198.80
应收暂付款	153,688,914.73	134,254,770.17
押金及保证金	39,375,064.78	39,223,515.61
认购资金	15,992,165.01	16,000,000.00
其他	3,525,121.71	5,364,401.75
合计	1,884,062,612.91	1,901,284,779.68

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

详见本节“七、28、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

1) 其他应收款按账龄分析如下

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,541,824,525.21	81.84	75,522,961.96	21.21
1 至 2 年 (含 2 年)	61,905,404.95	3.28	12,381,080.99	3.48
2 至 3 年 (含 3 年)	15,227,572.28	0.81	4,510,690.83	1.27
3 年以上	265,105,110.47	14.07	263,658,489.47	74.04
合计	1,884,062,612.91	100.00	356,073,223.25	100.00
项目	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,609,901,743.06	84.67	83,522,900.98	23.51
1 至 2 年 (含 2 年)	15,620,769.99	0.82	3,124,154.00	0.88
2 至 3 年 (含 3 年)	9,415,341.14	0.50	4,662,145.50	1.31
3 年以上	266,346,925.49	14.01	263,996,183.26	74.30
合计	1,901,284,779.68	100.00	355,305,383.74	100.00

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

2) 其他应收款按减值准备评估方式分析如下

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单独计提减值准备	242,545,974.28	12.87	242,545,974.28	68.12
组合计提减值准备	1,641,516,638.63	87.13	113,527,248.97	31.88
合计	1,884,062,612.91	100.00	356,073,223.25	100.00
项目	2022年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单独计提减值准备	246,576,848.14	12.97	246,576,848.14	69.40
组合计提减值准备	1,654,707,931.54	87.03	108,728,535.60	30.60
合计	1,901,284,779.68	100.00	355,305,383.74	100.00

3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期其他应收款坏账准备的变动情况参见本节“七、27、资产减值准备变动表”。

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
浙江永安资本管理有限公司	场外期权保证金	332,000,000.00	1年以内	17.62
李国安	债务重组应收款项	201,893,343.45	5年以上	10.72
华鑫证券有限责任公司	收益互换保证金	160,999,304.00	1年以内	8.55
浙江浙期实业有限公司	场外期权保证金	150,000,000.00	1年以内	7.96
申银万国智富投资有限公司	场外期权保证金	140,000,000.00	1年以内	7.43
合计		984,892,647.45		57.28

5) 截至2023年6月30日，其他应收款项余额中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(2) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期购入	在建工程转入	本期摊销	外币折算差异	期末余额
固定资产改良支出	62,957,041.36	1,402,596.85	-	4,905,483.22	21,549.91	59,475,704.90
其他	31,077,438.11	6,802,182.97	-	9,628,989.93	-	28,250,631.15
合计	94,034,479.47	8,204,779.82	-	14,534,473.15	21,549.91	87,726,336.05

26、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	83,044,054.34	110,282,737.14
—交易性金融资产	30,449,024.71	109,159,957.14
—转融通融入证券	52,595,029.63	1,122,780.00
转融通融入证券总额	53,290,165.00	7,702,000.00

融券业务违约情况：

√适用 □不适用

详见本节“七、5、融出资金”。

融券业务的说明：

无

27、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	489,416,140.29	19,691,444.03	-	-	509,107,584.32
应收款项坏账准备	16,395,488.96	4,908,595.16	-	-	21,304,084.12
买入返售金融资产减值准备	16,336,796.76	-	1,336,853.41	-	14,999,943.35
债权投资减值准备	12,452,400.84	-	204,356.10	-	12,248,044.74
其他债权投资减值准备	71,431,254.80	1,242,897.29	-	931,351.05	71,742,801.04
其他应收款坏账准备	355,305,383.74	767,839.51	-	-	356,073,223.25
金融工具及其他项目信用减值准备小计	961,337,465.39	26,610,775.99	1,541,209.51	931,351.05	985,475,680.82
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他资产减值准备小计					
合计	961,337,465.39	26,610,775.99	1,541,209.51	931,351.05	985,475,680.82

资产减值准备的说明：

融出资金减值准备本期增加含外币报表折算差额 3,311,076.76 元。

28、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	90,939,771.23	3,603,695.45	414,564,117.64	509,107,584.32
买入返售金融资产减值准备	14,999,943.35	-	-	14,999,943.35
应收款项坏账准备(简化模型)	-	21,304,084.12	-	21,304,084.12
债权投资减值准备	12,031,293.92	216,750.82	-	12,248,044.74
其他债权投资减值准备	21,527,635.92	215,165.12	50,000,000.00	71,742,801.04
其他应收款坏账准备	-	113,527,248.97	242,545,974.28	356,073,223.25
合计	139,498,644.42	138,866,944.48	707,110,091.92	985,475,680.82
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	72,746,395.40	2,771,802.25	413,897,942.64	489,416,140.29
买入返售金融资产减值准备	16,336,796.76	-	-	16,336,796.76
应收款项坏账准备(简化模型)	-	16,395,488.96	-	16,395,488.96
债权投资减值准备	12,239,975.85	212,424.99	-	12,452,400.84
其他债权投资减值准备	21,094,980.36	336,274.44	50,000,000.00	71,431,254.80
其他应收款坏账准备	-	108,728,535.60	246,576,848.14	355,305,383.74
合计	122,418,148.37	128,444,526.24	710,474,790.78	961,337,465.39

29、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	85,021,197.76	109,060,185.51
合计	85,021,197.76	109,060,185.51

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
22财通证券CP002	2,000,000,000.00	2022/12/7	72 天	2,000,000,000.00	2.35	2,003,219,178.08	6,073,152.15	2,009,292,330.23	-
22财通证券CP003	2,500,000,000.00	2022/12/14	156 天	2,500,000,000.00	2.74	2,503,378,082.19	25,934,040.01	2,529,312,122.20	-
22财通证券CP004	2,500,000,000.00	2022/12/22	204 天	2,500,000,000.00	2.90	2,501,986,301.37	35,952,054.81	-	2,537,938,356.18
23财通证券CP001	2,500,000,000.00	2023/5/16	121 天	2,500,000,000.00	2.27	-	2,507,152,054.79	-	2,507,152,054.79
23财通证券CP002	2,000,000,000.00	2023/6/8	160 天	2,000,000,000.00	2.20	-	2,002,772,602.74	-	2,002,772,602.74
23财通证券CP003	2,500,000,000.00	2023/6/19	179 天	2,500,000,000.00	2.16	-	2,501,775,342.47	-	2,501,775,342.47
收益凭证 (注)				2,466,520,000.00		3,299,208,272.79	2,482,979,008.70	3,530,360,441.33	2,251,826,840.16
合计	/	/	/	16,466,520,000.00	/	10,307,791,834.43	9,562,638,255.67	8,068,964,893.76	11,801,465,196.34

应付短期融资款的说明：

本公司于本期间共发行 135 期期限小于一年的收益凭证，融资金额为 2,466,520,000.00 元，其中未到期的期限小于一年的收益凭证的固定收益率为 2.40% - 3.50% 。

31、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	904,018,136.99	-
合计	904,018,136.99	-

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	-	-	-	-
1 至 3 个月	201,576,767.12	2.64%	-	-
3 至 12 个月	702,441,369.87	2.25%-2.60%	-	-
1 年以上				
合计	904,018,136.99	/	-	/

拆入资金的说明：

无

32、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
结构化主体其他份额持有人权益		92,893,313.17	92,893,313.17		84,918,574.27	84,918,574.27
合计		92,893,313.17	92,893,313.17		84,918,574.27	84,918,574.27

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

于 2023 年 6 月 30 日，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主要为结构化主体其他份额持有人在合并结构化主体中享有的权益。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因企业自身信用风险变动而引起的公允价值变动金额不重大。

(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

33、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	26,869,955,368.90	27,432,197,999.42
质押式报价回购	2,815,423,901.07	1,812,496,375.75
合计	29,685,379,269.97	29,244,694,375.17

(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	26,869,955,368.90	27,432,197,999.42
基金专户	2,815,423,901.07	1,812,496,375.75
合计	29,685,379,269.97	29,244,694,375.17

(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	31,260,145,635.90	31,816,840,370.00
基金专户	3,615,645,312.76	2,739,952,881.78
合计	34,875,790,948.66	34,556,793,251.78

(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	967,293,945.01	2.10%-6.88%	264,502,323.12	2.00%-6.88%
一个月至三个月内	966,921,643.50		967,134,998.47	
三个月至一年内	881,208,312.56		580,859,054.16	
一年以上				
合计	2,815,423,901.07		1,812,496,375.75	

卖出回购金融资产款的说明：

适用 不适用

34、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	14,134,532,507.55	13,881,123,067.89
机构	3,144,998,132.37	4,222,097,103.58
小计	17,279,530,639.92	18,103,220,171.47
信用业务		
其中：个人	1,636,798,474.34	2,035,266,043.12
机构	542,673,171.61	271,127,567.08
小计	2,179,471,645.95	2,306,393,610.20
期权业务		
其中：个人	54,046,777.57	55,995,246.91
机构	170,289,279.56	243,515,604.11
小计	224,336,057.13	299,510,851.02
合计	19,683,338,343.00	20,709,124,632.69

代理买卖证券款的说明：
无

35、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
债券	317,200,000.00	-
其中：国债		
金融债券		
企业债券		
公司债券	317,200,000.00	-
合计	317,200,000.00	-

代理承销证券款的说明：
无

36、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	2,078,129,275.37	1,430,387,098.08	1,402,429,178.43	2,106,087,195.02
二、离职后福利-设定提存计划	57,048,856.01	97,162,956.42	100,194,907.36	54,016,905.07
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,135,178,131.38	1,527,550,054.50	1,502,624,085.79	2,160,104,100.09

(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	1,981,347,958.67	1,248,260,692.89	1,235,158,458.97	1,994,450,192.59
二、职工福利费	-	43,966,898.86	43,966,898.86	-
三、社会保险费	15,744,492.82	58,235,833.30	45,052,776.67	28,927,549.45
其中：医疗保险费	15,742,614.39	56,875,063.50	43,692,200.96	28,925,476.93
工伤保险费	1,878.43	769,713.78	769,519.69	2,072.52
生育保险费	-	591,056.02	591,056.02	-
四、住房公积金	106,950.00	53,762,702.16	53,733,333.16	136,319.00
五、工会经费和职工教育经费	80,929,873.88	26,160,970.87	24,517,710.77	82,573,133.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,078,129,275.37	1,430,387,098.08	1,402,429,178.43	2,106,087,195.02

(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	166,677.03	52,859,183.35	52,835,419.89	190,440.49
2、失业保险费	4,857.32	1,790,053.43	1,789,238.25	5,672.50
3、企业年金缴费	56,877,321.66	42,513,719.64	45,570,249.22	53,820,792.08
合计	57,048,856.01	97,162,956.42	100,194,907.36	54,016,905.07

其他说明：

□适用 √不适用

37、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
企业所得税	50,782,135.92	3,203,096.83
个人所得税	62,680,488.92	103,826,761.63
代缴资管产品增值税及附加税	40,819,427.39	58,039,014.08
增值税	5,707,790.10	8,074,042.23
城市维护建设税	400,107.70	567,615.98
教育费附加及地方教育费附加	1,047,141.82	405,440.00
其他	286,034.36	167,346.75
合计	161,723,126.21	174,283,317.50

其他说明：

无

38、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
应付清算款	908,318,971.92	781,291,834.90
应付期权结算款	18,680,000.00	19,121,095.89

应付手续费及佣金	10,779,583.67	2,154,682.40
合计	937,778,555.59	802,567,613.19

(2). 应付票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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
保荐与财务顾问合同	43,939,928.29	41,839,023.15
资产管理合同	3,009,815.74	6,029,374.18
合计	46,949,744.03	47,868,397.33

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

43、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	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
20 财通 C1	100.00	2020/3/24	3 年	3,000,000,000.00	3.55	3,082,573,972.60	24,081,352.40	3,106,655,325.00	-
20 财通 C2	100.00	2020/8/14	3 年	2,000,000,000.00	4.09	2,031,375,342.47	40,563,835.61	-	2,071,939,178.08
20 财通 C3	100.00	2020/10/22	3 年	1,500,000,000.00	4.20	1,512,254,794.52	31,241,095.88	-	1,543,495,890.40
21 财通 C1	100.00	2021/3/19	3 年	1,000,000,000.00	4.09	1,032,271,780.84	20,283,962.80	40,902,045.00	1,011,653,698.64
21 财通 C2	100.00	2021/8/20	3 年	1,500,000,000.00	3.26	1,517,952,328.75	24,249,041.08	-	1,542,201,369.83
22 财通 C1	100.00	2022/3/25	3 年	950,000,000.00	3.48	975,542,246.57	16,395,789.96	33,061,653.00	958,876,383.53
22 财通 C2	100.00	2022/10/24	3 年	2,000,000,000.00	2.84	2,010,737,534.25	28,166,575.34	-	2,038,904,109.59
23 财通 C1	100.00	2023/1/18	3 年	800,000,000.00	4.50	-	816,175,342.48	-	816,175,342.48
20 财通 01	100.00	2020/4/22	3 年	2,500,000,000.00	2.59	2,545,058,904.12	19,819,333.38	2,564,878,237.50	-
20 财通 02	100.00	2020/4/22	5 年	1,000,000,000.00	3.25	1,022,616,438.37	16,118,063.36	32,501,625.00	1,006,232,876.73
20 财通 F1	100.00	2020/6/16	3 年	2,000,000,000.00	3.40	2,037,073,972.61	31,029,427.39	2,068,103,400.00	-
21 财通 G1	100.00	2021/10/15	3 年	1,700,000,000.00	3.34	1,712,133,808.23	28,156,657.55	-	1,740,290,465.78
22 财通 G1	100.00	2022/2/16	3 年	2,000,000,000.00	3.00	2,052,438,356.16	29,756,424.64	60,003,000.00	2,022,191,780.80
23 财券 G2	100.00	2023/3/13	3 年	2,500,000,000.00	3.24	-	2,524,410,958.91	-	2,524,410,958.91
23 财券 G4	100.00	2023/4/14	3 年	1,800,000,000.00	3.05	-	1,811,732,054.80	-	1,811,732,054.80
可转换债券	100.00	2020/12/10	6 年	3,799,683,000.00	(注 1)	3,562,259,414.91	72,332,958.35	75,000.00	3,634,517,373.26
收益凭证(注 2)						191,503,398.28	648,402,955.56	221,408,089.72	618,498,264.12

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

注 1：经证监会核准，本公司于 2020 年 12 月公开发行面值总额人民币 38 亿元可转换公司债券，存续期限为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率第一年 0.2%，第二年 0.4%，第三年 0.6%，第四年 1.0%，第五年 2.0%，第六年 2.5%。

注 2：本公司于本期共发行 17 期大于一年的收益凭证。

44、 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
一年内到期的流动负债	169,540,947.45	174,342,608.27
一年以上的非流动负债	403,458,411.96	460,321,004.44
合计	572,999,359.41	634,663,612.71

其他说明：

(1) 本集团租赁主要为房屋及建筑物。本集团租用房屋及建筑物作为其办公场所，办公场所租赁通常为1-5年不等。

(2) 本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	11,051,560.70	4,597,487.97
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	4,206.90	4,206.90
合计	11,055,767.60	4,601,694.87

(3) 于2023年6月30日，本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出并不重大。

45、 递延收益

□适用 √不适用

46、 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	5,855,844,624.95	2,961,595,080.97
代理兑付债券款	8,456,816.89	8,456,816.89
长期应付款	27,136,586.02	26,377,369.42
合计	5,891,438,027.86	2,996,429,267.28

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
收益互换及场外期权保证金	5,271,544,315.15	2,578,632,298.38
预提费用	461,017,136.20	260,646,545.39
购买商品及服务款	46,207,796.79	53,791,725.38
应付证券投资者保护基金款项	17,040,414.30	10,006,287.60
债务重组款项	17,638,709.02	17,638,709.02
应付经纪人佣金及风险金	14,104,097.54	15,931,990.98
其他	28,292,155.95	24,947,524.22

合计	5,855,844,624.95	2,961,595,080.97
----	------------------	------------------

其他负债的说明：

(1) 长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
浙江省证券期货发展中心数据中心建设运维项目	26,377,369.42	759,216.60	-	27,136,586.02

47、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	4,643,731,888.00	-	-	-	6,526.00	6,526.00	4,643,738,414.00

其他说明：

其他股本增加系可转债转股所致。

48、其他权益工具

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的基本情况（划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等）

√适用 □不适用

经证监会核准，本公司于 2020 年 12 月公开发行面值总额人民币 38 亿元可转换公司债券，存续期限为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率第一年 0.2%，第二年 0.4%，第三年 0.6%，第四年 1.0%，第五年 2.0%，第六年 2.5%。转股时间为自发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至到期日止（即 2021 年 6 月 16 日至 2026 年 12 月 9 日），初始转股股价为人民币 13.33 元/股。本次发行扣除承销费及保荐费用人民币 9,433,962.26 元（不含税）后的募集资金金额为人民币 3,790,566,037.74 元，另减除律师费用、会计师费用、资信评级费用、登记服务费、信息披露费及发行可转换公司债券直接相关的手续费用人民币 2,126,415.10 元（不含税）后，募集资金净额为人民币 3,788,439,622.64 元。在进行初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为人民币 3,300,318,580.71 元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为人民币 488,121,041.93 元，计入其他权益工具。截止 2023 年 6 月 30 日，上述可转换公司债券的转股股价调整为人民币 11.39 元/股。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债	37,997,580.00	488,089,956.34			750.00	9,633.97	37,996,830.00	488,080,322.37
合计	37,997,580.00	488,089,956.34			750.00	9,633.97	37,996,830.00	488,080,322.37

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

报告期内，财通证券 A 股可转债累计有 75,000 元转换为 A 股股份，公司 A 股可转债累计转股数量为 6,526 股。

其他说明：

适用 不适用

本期公司发行可转换公司债券情况详见本节“七、43、应付债券”。

49、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）	14,355,787,233.88	74,573.41	-	14,355,861,807.29
其他资本公积	420,614,142.66	23,326.80	-	420,637,469.46
合计	14,776,401,376.54	97,900.21	-	14,776,499,276.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加系可转债转股所致；其他资本公积增加系长期股权投资权益法下确认的其他权益变动。

50、库存股

适用 不适用

51、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	16,368,815.70	2,218,385.29	554,596.32	-		1,663,788.97	1,663,788.97	-	18,032,604.67
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	16,368,815.70	2,218,385.29	554,596.32	-		1,663,788.97	1,663,788.97	-	18,032,604.67
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	61,822,155.57	203,217,368.41	43,372,481.21	2,392,953.29		157,451,933.91	157,451,933.91	-	219,274,089.48
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	17,493,088.81	11,690,482.20	-	-		11,690,482.20	11,690,482.20	-	29,183,571.01
其他债权投资公允价值变动	-45,571,061.34	174,639,980.83	43,294,594.65	1,461,602.24		129,883,783.94	129,883,783.94	-	84,312,722.60
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	53,573,441.05	1,242,897.29	77,886.56	931,351.05		233,659.68	233,659.68	-	53,807,100.73
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	36,326,687.05	15,644,008.09	-	-		15,644,008.09	15,644,008.09	-	51,970,695.14
其他综合收益合计	78,190,971.27	205,435,753.70	43,927,077.53	2,392,953.29		159,115,722.88	159,115,722.88	-	237,306,694.15

2023 年半年度报告

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	13,616,625.76	6,143,182.46	1,535,795.61	-		4,607,386.85	4,607,386.85	-	18,224,012.61
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动	13,616,625.76	6,143,182.46	1,535,795.61	-		4,607,386.85	4,607,386.85	-	18,224,012.61
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	56,937,741.83	61,217,971.27	3,570,704.80	8,966,264.78		48,681,001.69	48,681,001.69	-	105,618,743.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-13,328,234.93	15,504,629.23	-	-		15,504,629.23	15,504,629.23	-	2,176,394.30
其他债权投资公允价值变动	30,703,530.28	23,161,923.10	4,072,056.54	6,873,696.94		12,216,169.62	12,216,169.62	-	42,919,699.90
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	48,456,175.17	87,160.89	-501,351.74	2,092,567.84		-1,504,055.21	-1,504,055.21	-	46,952,119.96
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-8,893,728.69	22,464,258.05	-	-		22,464,258.05	22,464,258.05	-	13,570,529.36
其他综合收益合计	70,554,367.59	67,361,153.73	5,106,500.41	8,966,264.78		53,288,388.54	53,288,388.54	-	123,842,756.13

其他综合收益说明：

无

52、 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	1,258,904,987.12	-	-	1,258,904,987.12
任意盈余公积	42,704,096.34	-	1,888,181.92	40,815,914.42
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,301,609,083.46	-	1,888,181.92	1,299,720,901.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系长期股权投资权益法下确认的其他权益变动。

53、 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	2,315,605,966.89	31,173,165.51	/	-	2,346,779,132.40
交易风险准备	1,663,948,428.61	-	/	-	1,663,948,428.61
合计	3,979,554,395.50	31,173,165.51	/	-	4,010,727,561.01

一般风险准备的说明

一般风险准备包括本公司及本公司下属子公司根据相关规定计提的一般风险准备和交易风险准备。

54、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	7,683,279,021.95	7,385,354,809.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,683,279,021.95	7,385,354,809.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,036,664,263.63	632,528,035.25
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	31,173,165.51	35,634,763.87
提取交易风险准备	-	-
支付永续债利息	-	-
应付普通股股利	464,373,841.40	928,746,221.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,224,396,278.67	7,053,501,859.77

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

55、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	1,218,448,893.20	1,207,025,691.96
其中：货币资金及结算备付金利息收入	262,212,217.41	270,454,578.39
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	509,493,038.96	577,939,513.01
买入返售金融资产利息收入	80,620,018.48	59,395,487.78
其中：约定购回利息收入	49,121.22	149,655.99
股权质押回购利息收入	76,584,125.82	57,624,071.64
债权投资利息收入	143,098,945.07	146,148,823.39
其他债权投资利息收入	222,249,916.85	153,027,418.94
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	774,756.43	59,870.45
利息支出	962,675,708.56	835,441,820.49
其中：短期借款利息支出	1,690,399.35	2,406,849.04
应付短期融资款利息支出	79,659,246.97	56,123,802.94
拆入资金利息支出	14,262,393.30	8,795,862.13
其中：转融通利息支出	4,188,634.96	-
卖出回购金融资产款利息支出	366,127,962.06	232,817,684.69
其中：报价回购利息支出	33,407,868.37	24,837,699.27
代理买卖证券款利息支出	37,970,260.77	37,795,504.77
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	434,481,166.22	463,094,011.86
其中：次级债券利息支出	201,148,087.82	204,489,020.85
收益凭证利息支出	18,069,314.26	23,381,288.52
租赁负债利息支出	9,655,749.03	9,773,244.39
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	759,216.60	1,253,572.15
利息净收入	255,773,184.64	371,583,871.47

利息净收入的说明：

无

56、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	577,785,739.56	602,955,251.91
证券经纪业务收入	606,776,141.63	640,977,628.66
其中：代理买卖证券业务	440,181,892.30	512,426,391.79
交易单元席位租赁	86,206,326.59	32,806,440.95
代销金融产品业务	80,387,922.74	95,744,795.92
证券经纪业务支出	28,990,402.07	38,022,376.75
其中：代理买卖证券业务	28,990,402.07	38,022,376.75

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	318,985,273.75	184,732,722.19
投资银行业务收入	325,761,987.59	190,879,419.79
其中：证券承销业务	254,885,940.24	145,695,555.01
证券保荐业务	5,248,376.21	4,988,824.95
财务顾问业务	65,627,671.14	40,195,039.83
投资银行业务支出	6,776,713.84	6,146,697.60
其中：证券承销业务	6,776,713.84	6,146,697.60
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4. 资产管理业务净收入	699,674,883.34	667,633,130.66
资产管理业务收入	699,674,883.34	667,633,130.66
资产管理业务支出		
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	7,591,883.74	13,084,430.75
投资咨询业务收入	7,591,883.74	13,084,430.75
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入		
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出		
合计	1,604,037,780.39	1,468,405,535.51
其中：手续费及佣金收入	1,639,804,896.30	1,512,574,609.86
手续费及佣金支出	35,767,115.91	44,169,074.35

(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	3,388,679.24	1,415,094.35
并购重组财务顾问业务净收入—其他	47,169.81	330,188.68
其他财务顾问业务净收入	62,191,822.09	38,449,756.80

(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	54,383,667,865.42	68,004,408.01	40,049,864,733.83	86,347,358.43
信托	2,593,346,306.58	12,383,514.73	2,333,936,434.68	9,397,437.49
合计	56,977,014,172.00	80,387,922.74	42,383,801,168.51	95,744,795.92

(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	公募基金业务
期末产品数量	330	116	45	59
期末客户数量	26,674	116	811	4,995,922
其中：个人客户	25,736	4	-	4,994,646
机构客户	938	112	811	1,276
期初受托资金	73,593,296,305.40	34,764,939,119.36	25,983,092,440.00	99,699,110,720.95
其中：自有资金投入	112,902,587.27	962,901,292.24	-	2,015,944,789.94
个人客户	30,700,750,678.42	112,425,750.72	-	51,159,502,915.67
机构客户	42,779,643,039.71	33,689,612,076.40	25,983,092,440.00	46,523,663,015.34
期末受托资金	94,407,581,393.22	42,512,659,169.47	34,838,592,320.00	104,639,208,181.48
其中：自有资金投入	143,407,532.91	1,562,935,471.73	-	2,048,885,950.51
个人客户	34,810,816,478.35	82,425,750.72	-	52,790,660,632.30
机构客户	59,453,357,381.96	40,867,297,947.02	34,838,592,320.00	49,799,661,598.67
期末主要受托资产初始成本	88,848,952,035.53	42,963,575,921.91	34,191,924,519.27	124,321,344,587.52
其中：股票	219,252,260.35	1,123,416,240.66	-	16,460,648,758.21
国债	558,194,934.87	254,532,186.14	-	976,308,486.87
其他债券	73,483,822,244.28	17,974,122,464.58	-	101,638,949,538.09
基金	5,603,286,521.27	1,464,686,622.98	-	83,650,859.91
资产支持性证券	311,950,495.11	517,062,480.21	-	53,578,756.22
买入返售金融资产	8,669,793,809.41	4,424,664,607.11	-	5,108,208,188.22
理财产品	2,283,000.00	17,204,948,927.70	34,191,924,519.27	-
其他	368,770.24	142,392.53	-	-
当期资产管理业务净收入	358,859,568.31	52,237,345.80	13,805,604.31	252,378,232.68

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

57、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	263,644,025.32	339,641,571.33
处置长期股权投资产生的投资收益	34,109,056.18	21,237,886.20
金融工具投资收益	36,886,604.93	237,201,960.60
其中：持有期间取得的收益	547,493,593.43	411,916,063.31
—交易性金融工具	547,493,593.43	411,916,063.31
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	-510,606,988.50	-174,714,102.71
—交易性金融工具	-434,850,916.71	-85,191,396.30
—其他债权投资	2,392,953.29	6,873,696.94
—债权投资		
—衍生金融工具	-78,149,025.08	-96,396,403.35
其他	-	77,151,147.34
债务重组收益		
合计	334,639,686.43	675,232,565.47

(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	547,493,593.43	411,916,063.31
	处置取得收益	-434,850,916.71	-85,191,396.30
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		

投资收益的说明：

无

58、净敞口套期收益

□适用 √不适用

59、其他收益

√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
与日常活动相关的政府补助	84,714,046.40	20,215,474.60
代扣个人所得税返还	20,108,860.57	15,193,075.33
合计	104,822,906.97	35,408,549.93

其他说明：

无

60、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	1,095,779,808.83	-438,586,794.97
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	-3,532,513.39	2,633,143.26
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	-3,532,513.39	2,633,143.26

衍生金融工具	78,400,424.09	105,917,767.90
其他	-	-
合计	1,170,647,719.53	-330,035,883.81

其他说明：

无

61、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
租赁收入	2,943,746.55	1,800,326.30
其他	441,870.46	659,215.93
合计	3,385,617.01	2,459,542.23

其他业务收入说明：

无

62、资产处置收益

□适用 √不适用

63、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	8,186,993.33	8,928,460.55	5%、7%
教育费附加	3,537,314.30	3,867,477.02	3%
地方教育附加	2,358,209.84	2,579,471.71	2%
印花税	261,517.23	137,231.54	按规定缴纳
其他	5,121,779.23	4,914,063.31	按规定缴纳
合计	19,465,813.93	20,426,704.13	/

其他说明：

无

64、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	1,527,550,054.50	1,053,011,695.76
营销支出	185,112,805.14	150,619,348.56
使用权资产折旧	89,601,540.68	84,446,841.15
电子设备运转费	69,536,072.89	54,439,707.95
折旧费	39,997,396.35	46,478,235.28
无形资产摊销	40,327,278.60	38,722,820.98
交易所设施使用费	76,878,824.03	38,578,568.04
咨询费	29,028,988.17	21,111,600.99
邮电通讯费	27,675,212.31	19,762,467.22
业务宣传费	39,969,170.31	15,327,984.19
长期待摊费用摊销	14,534,473.15	15,009,144.83

投资者保护基金	16,824,953.84	12,962,414.30
租赁费	11,055,767.60	4,601,694.87
业务招待费	18,311,599.55	12,356,655.38
其他	94,495,323.51	60,929,009.31
合计	2,280,899,460.63	1,628,358,188.81

其他说明：

无

65、信用减值损失

√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
应收及其他应收坏账计提/(转回)	5,676,434.67	8,260,969.48
融出资金减值计提/(转回)	16,380,367.27	-39,467,612.37
债权投资减值计提/(转回)	-204,356.10	-27,195,150.67
其他债权投资减值计提/(转回)	1,242,897.29	87,160.89
买入返售金融资产减值计提/(转回)	-1,336,853.41	2,328,781.31
合计	21,758,489.72	-55,985,851.36

其他说明：

无

66、其他资产减值损失

□适用 √不适用

67、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
投资性房地产摊销	872,344.50	695,290.61
其他	71,612.22	348,334.64
合计	943,956.72	1,043,625.25

其他说明：

无

68、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	294,084.01	144,706.81	294,084.01
其中：固定资产处置利得	286,712.01	144,706.81	286,712.01
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,439.72	803,484.77	1,439.72

合计	295,523.73	948,191.58	295,523.73
----	------------	------------	------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

69、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	43,507.51	41,110.09	43,507.51
其中：固定资产处置损失	43,507.51	41,110.09	43,507.51
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,047,100.00	248,826.40	3,047,100.00
赔偿支出	54,445.54	-	54,445.54
其他	4,609.01	11,591.22	4,609.01
合计	3,149,662.06	301,527.71	3,149,662.06

营业外支出的说明：

无

70、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
按税法及相关规定计算的当年所得税	143,778,487.92	195,549,009.42
汇算清缴差异调整	1,303,911.64	-12,712,075.51
递延所得税的变动	-31,683,137.32	-182,556,888.14
合计	113,399,262.24	280,045.77

(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	1,149,540,627.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	287,385,156.86
子公司适用不同税率的影响	-374,058.67
调整以前期间所得税的影响	1,303,911.64
非应税收入的影响	-177,807,293.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,503,180.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,964,264.41

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	3,352,629.40
其他	-
所得税费用	113,399,262.24

其他说明：

适用 不适用

71、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 51、其他综合收益。

72、现金流量表项目

(1)、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
收益互换及场外期权保证金净额流入	2,724,159,262.24	-
收到代理承销证券款	317,200,000.00	30,100,000.00
债权投资净减少	115,169,002.74	170,311,871.12
收到政府补助的现金	104,822,906.97	35,408,549.93
其他应付款的增加	1,946,444.33	156,197,724.54
其他债权投资净减少	-	899,317,146.88
衍生金融工具净减少	-	215,322,190.09
存出保证金净减少	-	25,065,539.20
其他	30,202,999.67	22,337,963.18
合计	3,293,500,615.95	1,554,060,984.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、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
其他债权投资净增加	376,195,689.81	-
以现金支付的业务及管理费	368,518,126.54	390,689,450.81
存出保证金净增加	271,896,390.75	-
衍生金融工具净增加	55,775,664.20	-
定期及保证金存款净增加	15,190,806.44	38,219,316.13
其他应收款的增加	9,490,477.77	99,251,969.27
收益互换及场外期权保证金净额流出	-	290,914,372.94
拆入资金减少	-	100,000,000.00
其他	2,418,550.17	35,527,592.64
合计	1,099,485,705.68	954,602,701.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 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
可转债转股支付的现金	16.26	83.82
合计	16.26	83.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

73、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	1,036,141,365.10	632,287,401.65
加：资产减值准备		
信用减值损失	21,758,489.72	-55,985,851.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,869,740.85	47,173,525.89
使用权资产摊销	89,601,540.68	84,446,841.15
无形资产摊销	40,327,278.60	38,722,820.98
长期待摊费用摊销	14,534,473.15	15,009,144.83
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）	-286,712.01	-144,706.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	43,507.51	41,110.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,170,647,719.53	330,035,883.81
财务费用（收益以“-”号填列）	543,555,875.83	554,779,196.75
汇兑收益	-2,155,591.70	-2,709,269.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-297,753,081.50	-360,879,457.53
递延所得税资产减少（增加以“-”	-148,950,464.94	-152,558,559.57

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	161,194,405.15	-24,891,828.16
交易性金融工具的增加	-3,001,042,272.29	-1,266,687,893.83
存货的减少(增加以“一”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-650,813,901.65	4,273,135,537.95
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	3,668,603,292.67	652,531,963.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	344,980,225.64	4,764,305,860.19
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	24,021,294,700.18	26,788,485,007.14
减: 现金的期初余额	25,316,744,949.72	27,692,815,391.62
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	-1,295,450,249.54	-904,330,384.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	24,021,294,700.18	25,316,744,949.72
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	19,003,676,579.13	20,248,794,158.98
结算备付金	5,017,618,121.05	5,067,950,790.74
可随时用于支付的其他货币资金		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	24,021,294,700.18	25,316,744,949.72
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	-	-

其他说明:

适用 不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	865,470,307.34	保证金、风险准备金及待缴纳结构化主体增值税等
交易性金融资产	13,990,582,951.76	质押
交易性金融资产	30,449,024.71	融出证券业务
交易性金融资产	497,051,524.04	处于限售期内
债权投资	4,742,600,540.00	质押
其他债权投资	10,307,078,537.00	质押
合计	30,433,232,884.85	/

其他说明：

无

76、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	-	-	496,290,449.90
其中：美元	32,246,580.27	7.2258	233,007,339.72
港币	285,556,518.63	0.9220	263,283,110.18
融出资金	-	-	240,658,930.53
其中：港币	261,018,362.83	0.9220	240,658,930.53
应收账款	-	-	8,331,072.85
其中：美元	602,621.26	7.2258	4,354,420.70
港币	4,313,071.75	0.9220	3,976,652.15
其他应收款	-	-	7,890,784.15
其中：港币	8,558,334.22	0.9220	7,890,784.15
结算备付金	-	-	47,618,606.29
其中：美元	5,608,755.73	7.2258	40,527,747.15
港币	7,690,736.59	0.9220	7,090,859.14
存出保证金	-	-	2,411,966.00
其中：美元	270,000.00	7.2258	1,950,966.00
港币	500,000.00	0.9220	461,000.00
短期借款	-	-	85,021,197.76
其中：港币	92,213,880.43	0.9220	85,021,197.76
应付职工薪酬	-	-	28,402,547.45
其中：港币	30,805,366.00	0.9220	28,402,547.45

应交税费	-	-	23,679.21
其中：美元	3,248.99	7.2258	23,476.55
港币	219.80	0.9220	202.66
代理买卖证券款	-	-	241,225,875.25
其中：美元	15,616,301.10	7.2258	112,840,268.49
港币	139,246,862.00	0.9220	128,385,606.76
应付账款	-	-	937,493.24
其中：美元	11,240.15	7.2258	81,219.08
港币	928,713.84	0.9220	856,274.16
其他应付款	-	-	541,545.18
其中：美元	61,490.05	7.2258	444,314.80
港币	105,455.94	0.9220	97,230.38

其他说明：

无

(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

公司全资子公司财通香港及其下属境外子公司，主要经营地为香港特别行政区，记账本位币为港币。

77、套期

适用 不适用

78、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政补贴	83,164,300.00	其他收益	83,164,300.00
稳岗补贴	82,248.80	其他收益	82,248.80
其他	1,467,497.60	其他收益	1,467,497.60

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

79、其他

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□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

(1) 新设和清算子公司而导致的合并范围变更

报告期内，未发生因新设和清算子公司而导致的合并范围变更。

(2) 纳入合并范围结构化主体的增减而导致的合并范围变更

本集团对同时作为结构化主体的管理人及投资人，且综合评估本集团因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并（主要是发起式公募基金、资产管理计划和合伙企业）。本集团本期结构化主体纳入合并报表范围较上年新增 4 个，减少 3 个，详见附注十、1。

6、 其他

□适用 √不适用

十、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
财通证券资管	上海	杭州	证券资产管理业务，公开募集证券投资基金管理业务	100	-	设立
财通创新	上海	上海	金融产品投资，股权投资	100	-	设立
财通资本	杭州	杭州	实业投资，股权投资，投资管理，投资咨询，资产管理，财务咨询	100	-	设立
财通香港	香港	香港	证券交易、孖展融资；就证券投资提供意见；就机构融资提供意见；提供资产管理；咨询业务	100	-	设立
财通国际证券	香港	香港	证券交易，就证券投资提供意见	-	100	设立
财通国际资管	香港	香港	提供资产管理，就证券投资提供意见	-	100	设立
财通国际融资	香港	香港	证券交易，就机构融资提供意见	-	100	设立

有限公司						
财通国际投资	香港	香港	投资管理（私人基金）及意见提供	-	100	设立
财缘通	上海	上海	信息咨询服务	-	100	设立
浙江财通海港投资管理有限公司	杭州	杭州	股权投资；财务咨询；投资管理；资产管理；投资咨询	-	51	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：

本集团合并的结构化主体主要是指本集团同时作为管理人及投资者的发起式公募基金、资产管理计划和合伙企业。本集团综合评估本集团因持有的份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为结构化主体的主要责任人。

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的结构化主体分别为 12 个和 11 个，纳入合并范围结构化主体的总资产总额分别为人民币 1,875,180,181.43 元和人民币 1,250,548,909.21 元。于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本公司在上述结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产为人民币 1,773,612,880.61 元和人民币 1,143,065,031.54 元。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该为代理人；

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

其他说明：

无

(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

2、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

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
财通基金	上海	上海	基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理及证监会许可的其他业务	40.00	-	权益法核算
永安期货	杭州	杭州	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询, 资产管理, 基金销售	30.18	-	权益法核算
浙商资产	杭州	杭州	参与省内金融企业不良资产的批量转让业务(凭浙江省人民政府文件经营)。资产管理、资产投资及资产管理相关的重组、兼并、投资管理咨询服务, 企业管理、财务咨询及服务	-	20.81	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√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		
	财通基金	永安期货	浙商资产	财通基金	永安期货	浙商资产
流动资产	2,691,905,974.61	69,849,652,595.12	43,621,959,820.59	2,651,441,932.20	66,253,635,176.58	40,572,284,513.00
非流动资产	210,150,620.63	1,944,253,084.28	28,760,398,262.75	190,748,400.36	1,979,990,610.25	28,431,218,229.59
资产合计	2,902,056,595.24	71,793,905,679.40	72,382,358,083.34	2,842,190,332.56	68,233,625,786.83	69,003,502,742.59
流动负债	455,967,810.23	59,247,885,162.69	20,327,039,340.29	479,449,350.78	55,898,489,151.75	19,302,051,357.37
非流动负债	448,503,771.89	342,505,472.39	35,400,426,894.59	478,238,473.20	383,462,182.28	33,484,409,653.17
负债合计	904,471,582.12	59,590,390,635.08	55,727,466,234.88	957,687,823.98	56,281,951,334.03	52,786,461,010.54
少数股东权益	344,135.69	-	2,294,025,319.30	1,035,165.23	-	2,296,739,670.76
归属于母公司股东权益	1,997,240,877.43	12,203,515,044.32	14,360,866,529.16	1,883,467,343.35	11,951,674,452.80	13,920,302,061.29
按持股比例计算的净资产份额	798,964,673.44	3,683,533,596.81	2,989,106,570.53	753,386,937.34	3,607,517,525.42	2,897,406,383.56
调整事项						
--商誉	-	323,251,412.06	336,428,584.89	-	323,251,412.06	336,428,584.89
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	798,964,673.44	4,006,785,008.87	3,325,535,155.42	753,386,937.34	3,930,768,937.48	3,233,834,968.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	387,376,311.06	11,966,034,984.59	1,982,093,584.90	374,742,673.19	19,551,137,533.56	2,120,804,998.45
净利润	113,253,310.72	412,094,166.75	665,872,368.62	113,957,086.00	316,015,105.58	956,071,257.63
终止经营的净利润						
其他综合收益	-	43,446,921.11	758,456.87	-	51,082,148.85	1,780,419.04
综合收益总额	113,253,310.72	455,541,087.86	666,630,825.49	113,957,086.00	367,097,254.43	957,851,676.67
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明：

无

(4). 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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	474,818,434.86	430,240,192.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	625,191.99	7,195,644.34
--其他综合收益	-1,453,174.09	-
--综合收益总额	-827,982.10	7,195,644.34

其他说明：

无

(5). 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

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、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

于2023年6月30日和2022年12月31日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为公募基金、资产管理计划、合伙企业、理财产品或信托计划等。这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日, 本集团通过直接持有投资而在结构化主体中享有的权益在本集团合并资产负债表中的相关资产负债项目及其账面价值 / 最大损失敞口列示如下:

单位: 人民币元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
交易性金融资产	22,438,240,502.75	20,104,163,438.95
长期股权投资	330,474,399.77	242,552,771.54
合计	22,768,714,902.52	20,346,716,210.49

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日, 本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的资产规模分别为人民币 349,324,409,915.06 元和人民币 288,959,593,018.89 元。自 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间和自 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间, 本集团从这些结构化主体中获得的管理费净收入及业绩报酬分别为人民币 699,674,883.34 元和人民币 667,633,130.66 元。

6、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

参见本节“十七、风险管理”。

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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	3,996,918,453.48	39,678,731,092.77	4,984,419,003.73	48,660,068,549.98
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,996,918,453.48	39,678,731,092.77	4,984,419,003.73	48,660,068,549.98
(1) 债务工具投资	248,501,048.42	19,516,837,891.29	3,270,475,390.07	23,035,814,329.78
(2) 权益工具投资	3,746,156,825.06	20,122,651,216.35	1,518,981,050.27	25,387,789,091.68
(3) 衍生金融资产	2,260,580.00	39,241,985.13	194,962,563.39	236,465,128.52
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	-	14,563,504,998.22	-	14,563,504,998.22
(三) 其他权益工具投资	-	-	138,643,472.89	138,643,472.89
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,996,918,453.48	54,242,236,090.99	5,123,062,476.62	63,362,217,021.09
(六) 交易性金融负债	3,062,854.00	100,902,756.64	113,396,239.03	217,361,849.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,062,854.00	37,558,123.31	83,847,559.19	124,468,536.50
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	3,062,854.00	37,558,123.31	83,847,559.19	124,468,536.50
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	-	63,344,633.33	29,548,679.84	92,893,313.17
持续以公允价值计量的负债总额	3,062,854.00	100,902,756.64	113,396,239.03	217,361,849.67
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

存在活跃市场的交易性金融资产、衍生金融资产及负债，其公允价值是按资产负债表日前最后一个交易日活跃市场的收盘价作为公允价值。

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和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、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债中不存在公开市场报价的，公允价值根据每个合约的条款和到期日以及相关交易所报价计算投资回报来确定。

自 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

本集团制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本集团定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值影响
债券	3,270,475,390.07	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高，公允价值越低
股票和未上市股权投资	1,459,895,923.16	市场法	缺乏市场流通性贴现率	贴现率越高，公允价值越低
限售股票	197,728,600.00	市场法	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
私募基金其他合伙人于合并结构化主体享有的权益	-29,548,679.84	市场法	缺乏市场流通性贴现率	贴现率越高，公允价值越低
场外衍生品	111,115,004.20	期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大

项目	2022年12月31日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值影响
资产管理计划、混合工具投资与信托计划等	80,000,000.00	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高，公允价值越低
债券	2,105,385,413.89	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率折价越高，公允价值越低
股票和未上市股权投资	1,233,060,675.54	市场法	缺乏市场流通性贴现率	贴现率越高，公允价值越低
限售股票	388,237,700.00	市场法	流动性折扣	折扣率越高，公允价值越低
私募基金其他合伙人于合并结构化主体享有的权益	-29,779,466.77	市场法	缺乏市场流通性贴现率	贴现率越高，公允价值越低
场外衍生品	98,012,762.95	期权定价模型	标的资产的价格波动率	价格波动率越大，对公允价值的影响越大

第三层次金融资产公允价值对不可观察输入数据的合理性变动不具有重大敏感性。

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

单位：元 币种：人民币

项目	2023年1月1日 余额	转入第 三层次	转出第三层次	本期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2023年6月30 日余额	对于期末持有的 资产和承担的负 债，计入损益的 当期未实现利得 或损失
				计入损益	计入其他综 合收益	购买	发行	出售	结算		
资产											
交易性金融资产											
-债务工具投资	2,105,385,413.89	-	-	41,140,539.53	-	1,424,789,713.70	-	-	-300,840,277.05	3,270,475,390.07	-
-资产管理计划与信托计划等	80,000,000.00	-	-	29,299,577.10	-	-	-	-	-109,299,577.10	-	-
-权益工具投资	1,484,873,287.94	-	-253,353,700.00	61,552,225.99	-	244,461,015.57	-	-17,169,914.44	-1,381,864.79	1,518,981,050.27	61,214,443.40
其他权益工具投资	136,425,087.60	-	-	-	2,218,385.29	-	-	-	-	138,643,472.89	-
衍生金融资产	121,808,596.43	-	-	-115,091,151.98	-	1,160,000.00	-	-	187,085,118.94	194,962,563.39	159,271,267.60
负债											
衍生金融负债	-23,795,833.48	-	-	-22,453,466.09	-	-	-	-43,144,592.09	5,546,332.47	-83,847,559.19	-34,057,127.01
交易性金融负债	-29,779,466.77	-	-	230,786.93	-	-	-	-	-	-29,548,679.84	230,786.93
合计	3,874,917,085.61	-	-253,353,700.00	-5,321,488.52	2,218,385.29	1,670,410,729.27	-	-60,314,506.53	-218,890,267.53	5,009,666,237.59	186,659,370.92

项目	2022年1月1日 余额	转入第三 层次	转出第三层次	本期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2022年6月30 日余额	对于期末持有的 资产和承担的负 债，计入损益的 当期未实现利得 或损失
				计入损益	计入其他综 合收益	购买	发行	出售	结算		
资产											
交易性金融资产											
-资产管理计划与信托计划等	5,000,000.00	-	-	11,000,000.00	-	-	-	-	-16,000,000.00	-	-
-权益工具投资	1,030,245,001.11	-	-46,000,000.00	-1,288,676.91	-	42,076,837.18	-	-3,524,108.56	-	1,021,509,052.82	-1,557,558.17
其他权益工具投资	132,755,501.02	-	-	-	6,143,182.46	-	-	-	-	138,898,683.48	-

2023 年半年度报告

衍生金融资产	29,110,276.42	-	-	33,934,143.81	-	3,150,000.00	-	-	-11,394,596.60	54,799,823.63	34,004,583.54
负债											
衍生金融负债	-22,136,585.48	-	-	4,485,500.02	-	-	-	-31,626,113.26	8,824,400.00	-40,452,798.72	1,256,193.80
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,174,974,193.07	-	-46,000,000.00	48,130,966.92	6,143,182.46	45,226,837.18	-	-35,150,221.82	-18,570,196.60	1,174,754,761.21	33,703,219.17

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

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告年末通过重新评估分类(基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层次输入值)，判断各层次之间是否存在转换。

于财务报告期间，本集团持有由第三层次转入第二层次的以公允价值计量的金融资产共计人民币 253,353,700.00 元，主要系非上市股权转为限售股。转入和转出第三层次是由于部分金融工具的公允价值计量输入值发生改变。

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、债权投资、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、短期借款、长期借款、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。于 2023 年 6 月 30 日，除应付债券和应付短期融资款外，其他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。截至 2023 年 6 月 30 日，本集团所持有应付债券账面价值为人民币 23,341,119,746.95 元，公允价值为人民币 23,462,138,318.65 元。本集团所持有应付短期融资款账面价值为人民币 11,801,465,196.34 元，公允价值为人民币 11,292,620,340.16 元。

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

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江金控	杭州市	金融控股	120	29.16	29.16

本企业的母公司情况的说明：

浙江金控的实际控制方是浙江省财政厅。

本企业最终控制方是浙江省财政厅。

其他说明：

本公司第二大股东浙江省财务开发有限责任公司同属由浙江省财政厅控制。

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本报告“第十节十、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本报告“第十节十、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
永安期货	本公司之联营企业
财通基金	本公司之联营企业
金华市民营企业稳健发展投资合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
浙江永安资本管理有限公司	本公司之联营企业之子公司
浙商资产	本公司之子公司之联营企业
杭州酒通投资管理有限公司	本公司之子公司之联营企业
天道金科股份有限公司	本公司之子公司之联营企业
浙江财和通易企业发展有限公司	本公司之子公司之联营企业
北京三清互联科技股份有限公司	本公司之子公司之联营企业
迈得医疗工业设备股份有限公司	本公司之子公司之联营企业
杭州财通月桂股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通恒芯创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通金榛股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通富榕股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
长兴泰特股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通海芯股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市冠定股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
常山县柚富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
绍兴财通科新股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
温岭财鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市财通智车股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市熠光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司之子公司之联营企业

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
浙江财开	本公司之母公司之一致行动人
浙江浙财资本管理有限公司	本公司之母公司之一致行动人之子公司
浙商银行股份有限公司	本公司之母公司之联营企业
万向信托股份公司	本公司之母公司之联营企业
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	本公司之母公司之联营企业
浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司	本公司之母公司之联营企业
温州市国有资本投资运营有限公司	本公司母公司之一致行动人之联营企业
政采云有限公司	本公司之母公司之子公司之联营企业
浙江亿利达风机股份有限公司	本公司之子公司之联营企业之子公司
浙江省浙商商业保理有限公司	本公司之子公司之联营企业之子公司
台州市金融投资集团有限公司	本公司监事担任该公司高管
浙江股权服务集团有限公司	本公司高管担任该公司董事
浙江华联进出口有限公司	本公司原董事可施加重大影响的企业，离任时间距离本报告期初不足 12 个月
浙江省华浙实业开发有限责任公司	本公司母公司之一致行动人之联营企业
浙江省产业基金有限公司	本公司之母公司之子公司
浙江温岭农村商业银行股份有限公司	本公司监事关系密切的家庭成员担任该公司高管
关联自然人	主要包括本公司董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员等

其他说明：

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期发生额
永安期货	接受期货交易服务	88,047.72		否	16,354.21
永安期货	接受代理销售业务	10,828.08		否	14,309.16
天道金科股份有限公司	接受数字金融服务	2,221,698.12		否	-
政采云有限公司	接受采购服务	572,551.20		否	-

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江省金融控股有限公司	提供代理买卖证券服务	12,593.07	-
永安期货	提供代理买卖证券服务	44,923.03	8,731.14

浙江永安资本管理有限公司	提供代理买卖证券服务	10,815.92	5,335.25
台州市金融投资集团有限公司	提供代理买卖证券服务	9.43	4.72
关联自然人	提供代理买卖证券服务	60,682.85	17,565.14
永安期货	提供代销产品服务	125,639.80	-
财通基金	提供代销基金产品服务	-	6,801,175.90
永安期货	提供承销保荐及财务顾问服务	462,071.64	462,071.64
浙商资产	提供承销及财务顾问服务	354,716.98	71,698.11
永安期货	提供中间介绍服务	3,223,632.44	4,001,661.24
长兴泰特股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	1,192,943.68	2,405,659.91
东阳市冠定股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	1,192,943.68	1,872,532.06
常山县柚富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	352,804.42	1,415,094.34
杭州财通恒芯创业投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	-	943,396.23
杭州财通海芯股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	230,196.14	476,925.71
兴产财通(湖州)创业投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	-	471,698.11
杭州财通富榕股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	58,478.37	58,478.37
杭州财通金榛股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	58,478.37	-
德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	9,433.96	-
绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	212,905.52	-
海盐智汇湾股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	374,256.78	-
东阳市元吉股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	2,362,499.08	-
绍兴财通科新股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	374,256.78	-
湖州财通实力新长合股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	28,097.69	-
温岭财鑫股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	935,641.93	-
衢州市新安财通智造股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	4,716,981.15	-
东阳市财通智车股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	142,823.21	-
杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	522,098.54	-
东阳市熠光财通股权投资合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	1,724,660.25	-
杭州财通领芯股权投资基金合伙企业(有限合伙)	提供管理服务	423,881.98	-

东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	463,164.80	-
杭州浙港创新基础设施股权投资管理合伙企业（有限合伙）	提供管理服务	103,896.80	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
永安期货	房屋租赁					10,515,333.18	10,515,333.18	588,473.49	903,124.74	-	-
永安期货	其他租赁					292,293.58	292,293.58	16,357.74	25,104.06	-	-

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

(a) 使用权资产

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	2023年6月30日	2022年12月31日
永安期货	房屋及建筑物	36,361,271.07	46,184,241.31
永安期货	其他	1,010,730.32	1,283,778.36
合计		37,372,001.39	47,468,019.67

(b) 租赁负债

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	2023年6月30日	2022年12月31日
永安期货	房屋及建筑物	30,748,306.62	40,675,166.31
永安期货	其他	854,707.36	1,130,643.20
合计		31,603,013.98	41,805,809.51

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
浙商银行股份有限公司	100,000,000.00	2023/3/17	2023/3/20	利率为 2.50%
浙商银行股份有限公司	200,000,000.00	2023/3/22	2023/3/23	利率为 2.21%

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 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	529.01	1,749.14

(8). 其他关联交易适用 不适用

(a) 自关联方取得的利息净收入

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
浙商资产	债券利息收入	1,052,092.60	38,280.82
浙商银行股份有限公司	债券利息收入	200,268.47	-
永安期货	结算备付金利息收入	758,176.32	-
浙商银行股份有限公司	拆入资金利息支出	33,111.11	-
浙商银行股份有限公司	债券借贷业务利息支出	10,547.95	-

(b) 自关联方取得的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
浙江永安资本管理有限公司	衍生品交易	4,657,915.89	1,678,594.52

(c) 存放于关联方款项

单位：元 币种：人民币

关联方	项目名称	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日

永安期货	结算备付金	543,344,153.50	358,510,178.43
永安期货	存出保证金	355,093,000.60	206,110,664.40

注：本公司于 2023 年 6 月 30 日在永安期货通过国债冲抵保证金业务取得相关账户非货币充抵的客户权益金额为人民币 403,757,712.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 288,032,128.00 元）。

(d) 与关联方进行衍生品交易的余额

单位：元 币种：人民币

关联方	项目名称	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
浙江永安资本管理有限公司	衍生金融资产	6,837,365.77	4,644,036.82
浙江永安资本管理有限公司	衍生金融负债	5,403,125.92	4,187,238.20

(e) 购买关联方发行的金融资产余额

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
浙江省浙商商业保理有限公司	购买关联方发行的金融资产	26,857,147.08	27,873,713.72
浙商银行股份有限公司	购买关联方发行的金融资产	38,720,000.00	-
财通基金	购买关联方发行的金融资产	1,516,814,369.57	1,500,352,846.05

(f) 关联方持有由本集团管理的集合资产管理计划及基金份额

关联方	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
永安期货	362,386,126.13	711,591,707.83
万向信托股份公司	8,278,531.65	8,278,531.65
浙江义乌农村商业银行股份有限公司	-	99,998,000.00
浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司	19,040,000.00	3,570,000.00
浙商银行股份有限公司	2,604,096,466.27	1,996,272,087.74
浙江财开	50,000,000.00	50,000,000.00
浙江温岭农村商业银行股份有限公司	338,353,158.08	198,116,889.55
关联自然人	13,068,208.26	9,744,393.80

6、关联方应收应付款项

(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
应收股利	永安期货	61,508,695.50	-	-	-
应收款项	永安期货	655,540.16	32,777.01	569,070.06	28,453.50
其他应收款	浙江永安资本管理有限公司	332,000,000.00	16,600,000.00	282,000,000.00	14,100,000.00
其他应收款	天道金科股份有限公司	4,449,867.87	222,493.39	2,228,169.75	111,408.49
其他应收款	财通基金	3,177,452.19	158,872.61	-	-
其他应收款	政采云有限公司	200,000.00	10,000.00	-	-
应收款项	德清锦烨财股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	-	-	2,128,000.00	398,399.99
应收款项	绍兴市上虞区财通春晖股权投资基金合伙企业(有限合伙)	225,679.85	11,283.99	910,200.00	113,775.00
应收款项	杭州财通金臻股权投资合伙企业(有限合伙)	186,987.07	9,349.35	125,000.00	6,250.00
应收款项	长兴泰特股权投资合伙企业(有限合伙)	1,264,520.30	63,226.02	-	-
应收款项	海盐智汇湾股权投资合伙企业(有限合伙)	396,712.18	19,835.61	-	-
应收款项	杭州财通恒芯创业投资合伙企业(有限合伙)	495,882.43	24,794.12	-	-
应收款项	杭州财通富裕股权投资合伙企业(有限合伙)	61,987.07	3,099.35	-	-
应收款项	杭州财通海芯股权投资合伙企业(有限合伙)	244,007.91	12,200.40	-	-
应收款项	东阳市冠定股权投资合伙企业(有限合伙)	1,264,520.30	63,226.02	-	-

应收款项	东阳市元吉股权投资合伙企业（有限合伙）	2,504,249.03	125,212.45	-	-
应收款项	温岭财鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	991,780.45	49,589.02	-	-
应收款项	绍兴财通科新股权投资合伙企业（有限合伙）	396,712.18	19,835.61	-	-
应收款项	湖州财通实力新长合股权投资合伙企业（有限合伙）	29,783.55	1,489.18	-	-
应收款项	东阳市财通智车股权投资合伙企业（有限合伙）	151,392.60	7,569.63	-	-
应收款项	东阳市曙光财通股权投资合伙企业（有限合伙）	1,828,139.86	91,406.99	-	-
应收款项	杭州财通领芯股权投资基金合伙企业（有限合伙）	449,314.90	22,465.75	-	-
应收款项	东阳市财通仁药股权投资合伙企业（有限合伙）	490,954.69	24,547.73	-	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	永安期货	489,795.85	979,591.79
合同负债	杭州财通新瑞泰股权投资合伙企业（有限合伙）	951,149.81	-
合同负债	兴产财通（湖州）创业投资合伙企业（有限合伙）	-	70,754.71
其他应付款	浙江永安资本管理有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
代理买卖证券款	浙江金控	1,609,342,427.69	12,832.62
代理买卖证券款	永安期货	997,110.45	1,108.52
代理买卖证券款	浙江永安资本管理有限公司	1,083,111.25	6,676,403.55
代理买卖证券款	台州市金融投资集团有限公司	124,306.55	96,448.50
代理买卖证券款	浙商资产	43,905.33	43,867.47
代理买卖证券款	杭州财通月桂股权投资基金合伙企业(有限合伙)	608.3	607.78
代理买卖证券款	浙江省产业基金有限公司	0.81	0.81
代理买卖证券款	浙江股权服务集团有限公司	31,296.19	31,269.20
代理买卖证券款	浙江金控投资有限公司	-	0.33
代理买卖证券款	浙江浙财资本管理有限公司	204,649.76	-
代理买卖证券款	关联自然人	2,320,266.42	1,662,735.38

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十五、 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(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

十六、 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

于 2023 年 7 月 14 日，本公司已完成 2023 年非公开发行第一期公司债券的发行工作，该债券面向专业投资者发行，规模为人民币 25 亿元。该公司债券年利率为 2.44%，期限为 367 天。

十七、 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

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估、管理和各项业务相关的风险敞口。公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，持续建立完善三层级的风险管理制度体系，其中：第一层级是以《风险管理基本制度》作为根本指导的公司基本制度；第二层级是根据市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等不同风险类型和经纪业务、自营业务、信用类业务、投行业务等不同业务类型分类制定的矩阵式风险管理核心制度，以及围绕风险控制指标管理、风险限额管理、压力测试、应急管理、业务连续性管理等专项工作制定的核心制度；第三层级是根据风险管理核心制度制定的具体实施细则，以及围绕子公司风险管理、风险管理考核、风险管理问责等工作制定的具体风险管理制度。

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司根据全面风险管理的要求建立分工合理、职责明确、报告关系清晰的风险管理组织架构，包括董事会（风险控制委员会）、监事会，经理层，风险管理部、合规部、各职能部门，业务部门及子公司共四个层级。公司设置首席风险官，领导风险管理部推动公司全面风险管理工作。

2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因借款人、交易对手或发行人未能履行其合约责任而导致损失的可能性，或由于借款人、交易对手、发行人的信用评级的变动和履约能力的变化而导致其债务市场价值变动而引起损失的可能性。

公司的信用风险主要来自：为客户提供融资融券、约定购回和股票质押式回购交易等信用融资业务，债券投资和非标准化债权资产等债券类产品投资业务，以及互换、场外期权、远期、信用衍生品等场外衍生品业务。针对不同业务的信用风险，公司采取了以下措施：

- (1) 融资融券、约定购回和股票质押式回购等业务存在客户到期未能履约的信用风险。公司采取的风险管理措施包括：通过尽职调查、审查等手段对客户进行征授信管理；依据定性和定量评估进行担保物和标的准入管理；对客户融资规模、提交担保物实施集中度控制；逐日盯市、强化实时监控交易；在客户信用状况出现重大变化、交易标的发生重大风险事项时及时进行客户信用风险重估或标的估值调整；定期或不定期开展业务压力测试；对风险客户、项目及时通知追保，必要时采取强制平仓、启动司法追索程序等，控制信用风险。
- (2) 债权类产品投资业务存在发行人违约导致损失的信用风险。公司通过内评系统采用定性与定量相结合的方法对发行人进行风险评估、对发行人设定投资等级准入标准、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平、及时调整负面清单债券的持仓、明确违约处置流程等措施对信用风险进行全程管理。
- (3) 衍生品交易业务存在交易对手于约定日期未履行支付义务的信用风险。对此，公司对交易对手进行尽职调查；寻求资质好的担保方项目进行交易；利用净额结算、衍生对冲工具、提前终止交易选择权等措施进行风险缓释；明确违约事件、提前终止事件的处理流程等措施。

针对买入返售金融资产中的股票质押式回购业务，本集团综合债务人持续还款情况、还款能力及维持担保比例，分析交易面临的减持风险因素，划分三个阶段，确定减值准备，具体计提方案如下：

描述	风险阶段	
维持担保比例大于等于追保比，且逾期天数=0	未来 12 个月预期信用损失	第一阶段
维持担保比例小于追保比但高于等于平仓比，	整个存续期预期信用损失未发	第二阶段

或 0<逾期天数≤90 天	生信用减值	
维持担保比例低于平仓比，或逾期天数>90 天	整个存续期预期信用损失已发生信用减值	第三阶段

本集团为不同融资主体及合约设置不同的平仓线，平仓线一般不低于 140%。

针对第一阶段、第二阶段风险合约，本集团根据履约保障比例及逾期天数，按照相应的损失率计提减值准备，第一阶段风险合约计提的减值损失率一般为 0.53%，本期无第二、三阶段的风险合约。

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	19,871,369,231.65	21,109,103,651.94
结算备付金	5,017,618,121.05	5,067,950,790.74
融出资金	16,850,873,205.88	15,885,433,532.21
交易性金融资产	23,066,263,354.49	21,970,807,363.81
衍生金融资产	236,465,128.52	164,441,663.96
买入返售金融资产	3,609,579,459.27	4,349,969,042.60
应收款项	868,654,010.74	1,037,801,267.89
存出保证金	785,450,736.30	513,554,345.55
债权投资	6,980,869,729.20	7,055,013,079.55
其他债权投资	14,563,504,998.22	13,978,296,079.75
其他资产(金融资产)	1,589,498,085.16	1,545,979,395.94
合计	93,440,146,060.48	92,678,350,213.94

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。

针对流动性风险，公司通过加强日间流动性管理和日常融资管理，实施流动性风险限额管理、开展高评级债券类资产流动性管理业务，建立三级流动性储备池，改善公司负债结构，强化融资渠道建设，建立健全流动性风险管理信息系统等手段，积极应对流动性压力，防范和控制流动性风险。同时，公司在出现新增投资、新业务开展等情形时，根据业务规模、性质、复杂程度及风险状况，对流动性风险指标进行压力测试，并将压力测试结果运用于公司的相关决策过程。此外，公司制定了有效的流动性风险应急计划，并定期开展应急演练，以确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

单位：人民币元

项目	2023年6月30日							资产负债表账面价值
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计	
短期借款	-	85,447,553.34	-	-	-	-	85,447,553.34	85,021,197.76
应付短期融资款	-	5,470,286,543.90	3,124,025,996.60	3,239,894,846.44	-	-	11,834,207,386.94	11,801,465,196.34
拆入资金	-	914,573,643.84	-	-	-	-	914,573,643.84	904,018,136.99
交易性金融负债	-	-	-	3,156,185.44	60,188,447.89	29,548,679.84	92,893,313.17	92,893,313.17
衍生金融负债	-	2,413,846.57	10,758,455.22	55,655,927.90	55,640,306.81	-	124,468,536.50	124,468,536.50
卖出回购金融资产款	-	27,872,124,523.05	970,894,369.01	901,399,552.42	-	-	29,744,418,444.48	29,685,379,269.97
代理买卖证券款	19,683,338,343.00	-	-	-	-	-	19,683,338,343.00	19,683,338,343.00
代理承销证券款	317,200,000.00	-	-	-	-	-	-	317,200,000.00
应付款项	919,098,555.59	-	-	13,680,000.00	5,000,000.00	-	937,778,555.59	937,778,555.59
应付债券	-	362,791,619.65	2,040,084,931.51	2,815,332,773.29	19,378,967,187.96	-	24,597,176,512.41	23,341,119,746.95
租赁负债	-	10,884,837.16	28,282,437.19	130,373,673.11	381,858,663.33	21,599,748.63	572,999,359.42	572,999,359.41
其他负债(金融负债)	131,739,990.49	67,290,300.00	67,342,121.27	255,127,587.81	4,911,304,263.99	-	5,432,804,263.56	5,430,420,891.66
合计	21,051,376,889.08	34,785,812,867.51	6,241,388,310.80	7,414,620,546.41	24,792,958,869.98	51,148,428.47	94,337,305,912.25	92,976,102,547.34

项目	2022 年 12 月 31 日							资产负债表账面价值
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	-	109,659,096.04	-	-	-	-	109,659,096.04	109,060,185.51
应付短期融资款	-	414,045,978.57	3,206,941,443.89	6,760,214,208.08	-	-	10,381,201,630.54	10,307,791,834.43
交易性金融负债	-	-	-	1,349.48	55,137,758.02	29,779,466.77	84,918,574.27	84,918,574.27
衍生金融负债	-	1,474,745.73	15,801,195.55	31,360,480.16	17,618,044.61	-	66,254,466.05	66,254,466.05
卖出回购金融资产款	-	27,735,641,606.36	970,632,400.14	591,007,933.35	-	-	29,297,281,939.85	29,244,694,375.17
代理买卖证券款	20,709,124,632.69	-	-	-	-	-	20,709,124,632.69	20,709,124,632.69
应付款项	783,446,517.30	-	441,095.89	-	18,680,000.00	-	802,567,613.19	802,567,613.19
应付债券	-	-	3,240,460,000.00	8,585,328,548.00	14,630,433,644.00	-	26,456,222,192.00	25,285,792,292.68
租赁负债	-	14,497,496.28	29,782,283.37	128,761,504.90	415,886,876.91	45,735,451.25	634,663,612.71	634,663,612.71
其他负债(金融负债)	175,773,054.09	18,150,010.00	157,036,350.00	245,694,903.26	2,141,697,868.26	-	2,738,352,185.61	2,735,782,721.89
合计	21,668,344,204.08	28,293,468,932.98	7,621,094,768.84	16,342,368,927.23	17,279,454,191.80	75,514,918.02	91,280,245,942.95	89,980,650,308.59

4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指因市场价格（利率、汇率、股票价格和商品价格）的不利变动而使公司投资组合发生损失的风险。公司市场风险源自于自营证券、做市业务以及其他投资活动。市场风险主要分为权益价格风险、利率风险、商品价格风险和汇率风险等。其中权益类风险主要是因股票、基金、股指期货以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化所致；利率风险主要是因债券等固定收益投资收益率曲线结构、利率和信用利差等变化所致；商品价格风险主要是因各类商品价格变化所致；汇率风险主要是因外汇汇率变化所致。

针对市场风险，公司建立了自上而下的风险限额管理体系，根据风险偏好设定公司市场风险容忍度及整体风险限额，并将整体风险限额在各业务条线之间细化分解。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度、损失限额等重大风险限额；公司经营管理层将董事会确定的年度规模、市场风险损失容忍度、重大风险限额等进行分解，并审批确定相应风险限额，包括各自营部门业务规模、投资集中度、平均久期、DV01 以及 VaR 等。公司自营部门在上述基础上进一步细化部门层级的风险限额，并通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释、监控预警等手段进行风险控制；风险管理部对公司各项风险限额每日进行监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时会及时向公司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出应对措施。

(1) 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团计息的金融工具有关。

于各资产负债表日，金融资产和金融负债的重新定价日或到期日（较早日）的情况如下：

单位：人民币元

项目	2023 年 6 月 30 日					
	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产						
货币资金	19,652,639,573.12	214,000,000.00	-	-	4,729,658.53	19,871,369,231.65
结算备付金	5,017,618,121.05	-	-	-	-	5,017,618,121.05
交易性金融资产	1,275,463,545.08	4,369,112,153.99	10,924,198,000.00	6,111,682,843.00	25,743,146,879.39	48,423,603,421.46
衍生金融资产	-	-	-	-	236,465,128.52	236,465,128.52
买入返售金融资产	1,610,823,187.50	1,957,045,750.28	29,603,118.87	-	12,107,402.62	3,609,579,459.27
存出保证金	785,450,736.30	-	-	-	-	785,450,736.30
债权投资	628,294,979.86	-	6,055,440,466.47	129,788,527.70	167,345,755.17	6,980,869,729.20
其他债权投资	310,920,325.00	711,049,930.00	10,331,874,550.00	2,961,566,990.00	248,093,203.22	14,563,504,998.22
其他权益工具投资	-	-	-	-	138,643,472.89	138,643,472.89
融出资金	6,446,012,786.87	10,200,359,263.04	-	-	204,501,155.97	16,850,873,205.88

2023 年半年度报告

应收款项	-	-	-	-	868,654,010.74	868,654,010.74
其他资产 (金融资产)	-	-	-	-	1,589,498,085.16	1,589,498,085.16
金融资产合计	35,727,223,254.78	17,451,567,097.31	27,341,116,135.34	9,203,038,360.70	29,213,184,752.21	118,936,129,600.34
金融负债						
短期借款	84,824,000.00	-	-	-	197,197.76	85,021,197.76
拆入资金	900,000,000.00	-	-	-	4,018,136.99	904,018,136.99
交易性金融负债	-	-	-	-	92,893,313.17	92,893,313.17
衍生金融负债	-	-	-	-	124,468,536.50	124,468,536.50
卖出回购金融资产款	28,779,982,000.00	874,745,700.00	-	-	30,651,569.97	29,685,379,269.97
代理买卖证券款	19,683,338,343.00	-	-	-	-	19,683,338,343.00
代理承销证券款	317,200,000.00	-	-	-	-	317,200,000.00
应付短期融资款	8,523,640,500.00	3,223,259,230.00	-	-	54,565,466.34	11,801,465,196.34
应付债券	2,040,000,000.00	2,766,185,650.00	18,182,142,477.30	-	352,791,619.65	23,341,119,746.95
应付款项	-	-	-	-	937,778,555.59	937,778,555.59
租赁负债	39,167,274.34	130,373,673.11	381,858,663.33	21,599,748.63	-	572,999,359.41
其他负债 (金融负债)	-	12,934,359.92	14,202,226.10	-	5,403,284,305.64	5,430,420,891.66
金融负债合计	60,368,152,117.34	7,007,498,613.03	18,578,203,366.73	21,599,748.63	7,000,648,701.61	92,976,102,547.34
利率敏感度敞口合计	-24,640,928,862.56	10,444,068,484.28	8,762,912,768.61	9,181,438,612.07	22,212,536,050.60	25,960,027,053.00

单位：人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日					
	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产						
货币资金	20,863,576,667.32	-	232,990,554.16	-	12,536,430.46	21,109,103,651.94

2023 年半年度报告

结算备付金	5,067,950,790.74	-	-	-	-	5,067,950,790.74
交易性金融资产	654,808,632.77	4,805,132,766.71	6,843,742,516.60	9,264,198,793.00	22,723,684,090.91	44,291,566,799.99
衍生金融资产	-	-	-	-	164,441,663.96	164,441,663.96
买入返售金融资产	2,128,890,059.54	2,167,961,207.92	39,642,067.78	-	13,475,707.36	4,349,969,042.60
存出保证金	513,554,345.55	-	-	-	-	513,554,345.55
债权投资	-	678,160,250.33	5,111,391,433.27	1,137,085,960.85	128,375,435.10	7,055,013,079.55
其他债权投资	170,250,070.00	989,472,555.00	6,648,535,804.00	5,954,733,173.50	215,304,477.25	13,978,296,079.75
其他权益工具投资	-	-	-	-	136,425,087.60	136,425,087.60
融出资金	6,252,448,929.73	9,445,531,659.38	-	-	187,452,943.10	15,885,433,532.21
应收款项	-	-	-	-	1,037,801,267.89	1,037,801,267.89
其他资产（金融资产）	-	-	-	-	1,545,979,395.94	1,545,979,395.94
金融资产合计	35,651,479,495.65	18,086,258,439.34	18,876,302,375.81	16,356,017,927.35	26,165,476,499.57	115,135,534,737.72
金融负债						
短期借款	108,982,600.00	-	-	-	77,585.51	109,060,185.51
交易性金融负债	-	-	-	-	84,918,574.27	84,918,574.27
衍生金融负债	-	-	-	-	66,254,466.05	66,254,466.05
卖出回购金融资产款	28,637,026,670.00	575,390,600.00	-	-	32,277,105.17	29,244,694,375.17
代理买卖证券款	20,709,124,632.69	-	-	-	-	20,709,124,632.69
应付短期融资款	3,594,734,300.00	6,695,395,030.00	-	-	17,662,504.43	10,307,791,834.43
应付债券	3,000,000,000.00	8,090,000,000.00	13,811,863,820.33	-	383,928,472.35	25,285,792,292.68
应付款项	-	-	-	-	802,567,613.19	802,567,613.19
租赁负债	44,279,779.65	128,761,504.90	415,886,876.91	45,735,451.25	-	634,663,612.71
其他负债（金融负债）	-	12,675,269.95	13,702,099.47	-	2,709,405,352.47	2,735,782,721.89
金融负债合计	56,094,147,982.34	15,502,222,404.85	14,241,452,796.71	45,735,451.25	4,097,091,673.44	89,980,650,308.59

利率敏感度敞口合计	-20,442,668,486.69	2,584,036,034.49	4,634,849,579.10	16,310,282,476.10	22,068,384,826.13	25,154,884,429.13
-----------	--------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

下表显示了所有货币的利率同时平行上升或下降 100 个基点的情况下，基于资产负债表日的金融资产与金融负债的结构，对净利润及其他综合收益税后净额的影响。

单位：人民币元

利率变动	期末数	
	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
+100 个基点	-440,038,750.40	-357,134,360.20
-100 个基点	464,015,937.45	377,437,708.20

单位：人民币元

利率变动	上年年末数	
	对净利润的影响	对其他综合收益的影响
+100 个基点	-466,443,261.84	-357,494,003.85
-100 个基点	493,259,460.58	378,975,581.66

本公司认为该假设并不代表本公司的资金使用及利率风险管理的政策，因此上述影响可能与实际情况存在差异。

另外，上述利率变动影响分析仅是作为例证，显示在各个预计受益情形及本公司现时利率风险状况下，净利润和其他综合收益的估计变动。但该影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动。

(2) 汇率风险

汇率风险主要由于外汇汇率变化而导致的，本集团持有的外币资产及负债占整体资产及负债比重并不重大；在本集团收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。由于外币在本集团资产、负债及收入结构中所占比例较低，汇率风险对本集团目前的经营影响并不重大。

(3) 价格风险

本公司的价格风险主要为权益类风险，权益类风险由股票、基金以及资产管理计划等权益品种价格或波动率的变化等而导致。下表汇总了本集团的价格风险敞口：

单位：人民币元

项目	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
	公允价值	占净资产比例	公允价值	占净资产比例
交易性金融资产				
- 股票	1,762,675,560.65	5.23%	1,335,600,993.51	4.05%
- 基金	14,083,095,835.93	41.79%	11,900,292,213.81	36.09%
- 理财产品	8,355,144,666.82	24.79%	8,203,871,225.14	24.88%
- 其他	1,186,873,028.28	3.52%	990,242,371.03	3.00%
其他权益工具投资				
- 非交易性权益工具	138,643,472.89	0.41%	136,425,087.60	0.41%
交易性金融负债				
- 结构化主体其他份额持有人权益	-92,893,313.17	-0.28%	-84,918,574.27	-0.26%
合计	25,433,539,251.40	75.46%	22,481,513,316.82	68.17%

截至 2023 年 6 月 30 日，若本集团持有的上述投资的公允价值上升 10% 且其他市场变量保持不变，本集团净资产将相应增加人民币 1,908,202,811.65 元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 1,699,359,510.82 元)；反之，若本集团持有金融工具的公允价值下降 10% 且其他市场变量保持不变，本集团净资产则将相应下降人民币 1,908,202,811.65 元 (2022 年 12 月 31 日：人民币 1,699,359,510.82 元)。

5、操作风险管理

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、系统或外部事件所造成公司损失的风险。

公司制定了《财通证券股份有限公司操作风险管理办法》，明确了操作风险的组织架构及职责分工、操作风险管理流程、操作风险管理文化建设等内容，强化了操作风险管理各道防线的职责。公司持续加强业务流程管理和信息技术系统建设，并通过培训宣导、强化问责等手段，减少操作风险发生的可能性；同时，公司通过操作风险关键风险指标、损失数据收集、风险与控制自我评估等风险管理工具的建设和运用，以进一步提升操作风险管理能力；此外，公司充分重视创新产品、创新业务操作风险的识别与控制，建立新业务风险管理制度和流程，明确需满足的条件和审批路径，确保新业务的组织结构、业务模式、风险状况经过充分论证，公司通过上述多样化的操作风险管理手段，保障总体操作风险处于可控、可承受的水平。

6、金融资产转移

在日常业务中，本集团通过卖出回购协议将已确认的金融资产转让给对手方。本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本集团与客户订立卖出回购协议，借出分类为交易性金融资产的债务证券、债权投资及其他债权投资。卖出回购协议是指如下交易，将证券出售并同时达成回购协议，在未来某时间以约定价格购回。即使回购价格是约定的，本集团仍面临着显著的信用风险、市场风险和出售这些证券获取回报的风险。本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本集团与客户订立融出证券协议，借出分类为交易性金融资产的股票及交易所交易基金。根据融出证券协议规定，股票及交易所交易基金的法定所有权转让给客户。尽管客户可于协议期间出售相关证券，但有责任于未来指定日期向本集团归还该等证券。由于本集团尚保留该部分已转让证券的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

于 2023 年 6 月 30 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团已转移但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

单位：人民币元

2023 年 6 月 30 日	交易性金融资产融出证券
转让资产的账面金额	30,449,024.71
相关负债的账面金额	-

净头寸	30,449,024.71
2022 年 12 月 31 日	交易性金融资产融出证券
转让资产的账面金额	109,159,957.14
相关负债的账面金额	-
净头寸	109,159,957.14

7、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额列示。

本集团已就衍生金融工具应用了可执行的总抵销协议进行了抵销列示。

十八、 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、 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

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本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，本公司的经营分部是指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) 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) 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。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	财富管理业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	证券信用业务	境外业务	总部后台及其他	分部间抵销	合计
本期									
(1) 营业收入	786,720,851.61	605,665,322.45	310,394,383.34	823,825,083.21	302,242,749.05	37,445,690.13	639,684,417.90	30,516,011.02	3,475,462,486.67
其中：手续费及佣金净收入	607,573,347.82	22,820.98	310,662,543.43	676,893,854.94	-	17,971,567.39	21,429,656.85	30,516,011.02	1,604,037,780.39
投资收益及公允价值变动损益	12,286,628.92	860,890,441.84	374,123.13	68,261,549.81	-	4,386,266.76	559,088,395.50	-	1,505,287,405.96
利息净收入	148,525,751.56	-255,247,940.37	-642,283.22	-6,964,024.49	302,242,749.05	14,536,193.21	53,322,738.90	-	255,773,184.64
其他收入	18,335,123.31	-	-	85,633,702.95	-	551,662.77	5,843,626.65	-	110,364,115.68
(2) 营业支出	626,716,862.46	92,014,890.75	227,018,726.46	511,283,516.68	78,545,410.86	34,675,934.61	783,328,390.20	30,516,011.02	2,323,067,721.00
(3) 营业利润(亏损以“-”号填列)	160,003,989.15	513,650,431.70	83,375,656.88	312,541,566.53	223,697,338.19	2,769,755.52	-143,643,972.30	-	1,152,394,765.67
(4) 资产总额	17,730,123,731.43	58,581,124,591.96	212,866,383.86	4,881,102,407.58	22,134,038,511.75	749,147,828.47	32,038,583,856.31	6,539,680,981.63	129,787,306,329.73
(5) 负债总额	16,375,402,880.60	53,541,282,495.59	29,303,608.21	1,028,869,993.79	20,061,274,687.47	230,461,520.01	4,840,582,423.91	23,507,737.48	96,083,669,872.10
(6) 补充信息									
1) 折旧和摊销费用	53,608,554.45	1,682,220.80	1,141,533.56	16,837,022.80	496,987.33	6,196,333.01	105,370,381.33	-	185,333,033.28
2) 资本性支出	15,914,080.66	1,449,515.70	1,569,500.30	5,212,769.87	134,899.12	368,410.76	24,989,844.18	-	49,639,020.59
3) 信用减值损失	-	729,002.32	-	2,189,339.79	15,682,116.18	-1,399,035.34	4,557,066.77	-	21,758,489.72
4) 其他资产减值损失									
上期									
(1) 营业收入	798,616,667.21	17,693,542.61	180,246,102.28	708,754,344.86	234,196,298.20	20,396,249.07	292,886,061.71	27,025,815.56	2,225,763,450.38
其中：手续费及佣金净收入	635,808,796.07	-	182,125,723.32	655,490,493.64	-	9,806,490.67	12,199,847.37	27,025,815.56	1,468,405,535.51
投资收益及公允价值变动损益	2,111,385.54	151,548,725.94	-830,704.77	22,560,151.82	-49,292,719.75	-11,210,606.79	230,310,449.67	-	345,196,681.66
利息净收入	145,341,329.21	-133,855,183.33	-1,048,916.27	10,705,426.57	283,489,017.95	21,177,382.83	45,774,814.51	-	371,583,871.47
其他收入	15,355,156.39	-	-	19,998,272.83	-	622,982.36	4,600,950.16	-	40,577,361.74
(2) 营业支出	593,143,767.19	29,928,066.27	161,233,556.50	454,233,171.03	-20,790,965.77	1,598,519.16	401,522,368.01	27,025,815.56	1,593,842,666.83
(3) 营业利润(亏损以“-”号填列)	205,472,900.02	-12,234,523.66	19,012,545.78	254,521,173.83	254,987,263.97	18,797,729.91	-108,636,306.30	-	631,920,783.55
(4) 资产总额	20,285,464,512.11	33,617,130,565.21	160,004,067.09	3,914,954,472.16	21,766,874,793.41	1,258,728,665.01	31,342,925,519.88	5,700,696,037.77	106,645,386,557.10
(5) 负债总额	18,294,986,643.27	30,394,180,290.23	90,028,178.09	1,146,037,961.09	19,340,717,972.01	664,269,793.98	4,664,705,797.75	71,382,230.68	74,523,544,405.74
(6) 补充信息									
1) 折旧和摊销费用	55,124,519.31	442,895.99	1,859,809.32	16,110,548.07	206,032.16	5,120,398.52	106,488,129.48	-	185,352,332.85
2) 资本性支出	11,968,176.89	1,727,582.42	161,006.71	861,287.00	-132,083.10	208,676.81	33,423,380.19	-	48,218,026.92
3) 信用减值损失	-	-569,922.30	244,512.00	-1,210,660.55	-36,933,158.92	-27,543,023.99	10,026,402.40	-	-55,985,851.36
4) 其他资产减值损失									

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	11,051,560.70	4,597,487.97
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	4,206.90	4,206.90
合计	11,055,767.60	4,601,694.87

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

发行在外的金融工具	发行时间	发行价格	数量	金额	到期日	转换情况
可转债	2020/12/10	100	37,996,830	3,799,683,000.00	2026/12/9	转股期

9、 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）	44,291,566,799.99	1,095,779,808.83	-	-	48,423,603,421.46
2、衍生金融资产	164,441,663.96	71,042,080.44	-	-	236,465,128.52
3、其他债权投资	13,978,296,079.75	-	173,178,378.59	1,242,897.29	14,563,504,998.22
4、其他权益工具投资	136,425,087.60	-	2,218,385.29	-	138,643,472.89
金融资产小计	58,570,729,631.30	1,166,821,889.27	175,396,763.88	1,242,897.29	63,362,217,021.09
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	58,570,729,631.30	1,166,821,889.27	175,396,763.88	1,242,897.29	63,362,217,021.09
金融负债	151,173,040.32	3,825,830.26	-	-	217,361,849.67

10、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	19,871,369,231.65	-	-	-	-	-
结算备付金	5,017,618,121.05	-	-	-	-	-
融出资金	16,850,873,205.88	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	48,423,603,421.46	-	-
衍生金融资产	-	-	-	236,465,128.52	-	-
买入返售金融资产	3,609,579,459.27	-	-	-	-	-
应收款项	868,654,010.74	-	-	-	-	-
存出保证金	785,450,736.30	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	138,643,472.89	-	-	-
其他债权投资	-	14,563,504,998.22	-	-	-	-
债权投资	6,980,869,729.20	-	-	-	-	-
其他资产	1,589,498,085.16	-	-	-	-	-
合计	55,573,912,579.25	14,563,504,998.22	138,643,472.89	48,660,068,549.98	-	-
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	21,109,103,651.94	-	-	-	-	-
结算备付金	5,067,950,790.74	-	-	-	-	-
融出资金	15,885,433,532.21	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	44,291,566,799.99	-	-
衍生金融资产	-	-	-	164,441,663.96	-	-
买入返售金融资产	4,349,969,042.60	-	-	-	-	-
应收款项	1,037,801,267.89	-	-	-	-	-
存出保证金	513,554,345.55	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	136,425,087.60	-	-	-
其他债权投资	-	13,978,296,079.75	-	-	-	-
债权投资	7,055,013,079.55	-	-	-	-	-
其他资产	1,545,979,395.94	-	-	-	-	-
合计	56,564,805,106.42	13,978,296,079.75	136,425,087.60	44,456,008,463.95	-	-

(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
短期借款	85,021,197.76	-	-	-
应付短期融资款	11,801,465,196.34	-	-	-
拆入资金	904,018,136.99	-	-	-
交易性金融负债	-	-	92,893,313.17	-
衍生金融负债	-	124,468,536.50	-	-
卖出回购金融资产款	29,685,379,269.97	-	-	-
代理买卖证券款	19,683,338,343.00	-	-	-
代理承销证券款	317,200,000.00	-	-	-
应付款项	937,778,555.59	-	-	-
应付债券	23,341,119,746.95	-	-	-
其他负债	5,430,420,891.66	-	-	-
合计	92,185,741,338.26	124,468,536.50	92,893,313.17	-
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
短期借款	109,060,185.51	-	-	-
应付短期融资款	10,307,791,834.43	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	84,918,574.27	-
衍生金融负债	-	66,254,466.05	-	-
卖出回购金融资产款	29,244,694,375.17	-	-	-
代理买卖证券款	20,709,124,632.69	-	-	-
应付款项	802,567,613.19	-	-	-
应付债券	25,285,792,292.68	-	-	-
租赁负债	634,663,612.71	-	-	-
其他负债	2,735,782,721.89	-	-	-
合计	89,829,477,268.27	66,254,466.05	84,918,574.27	-

11、外币金融资产和金融负债

√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	59,791,284.00	4,386,266.76	-	-	80,866,799.37
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	919,233,589.31	-	-	-1,350,727.32	803,201,809.72
4、其他债权投资					
5、其他权益工具投资					
6、债权投资					
金融资产小计	979,024,873.31	4,386,266.76	-	-1,350,727.32	884,068,609.09
金融负债	562,960,192.52	-	-	-	327,726,111.42

12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

13、其他

□适用 √不适用

十九、 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	5,111,993,300.97	-	5,111,993,300.97	4,911,993,300.97	-	4,911,993,300.97
对联营、合营企业投资	4,493,982,535.56	-	4,493,982,535.56	4,372,388,728.07	-	4,372,388,728.07
合计	9,605,975,836.53	-	9,605,975,836.53	9,284,382,029.04	-	9,284,382,029.04

(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
财通证券资管	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
财通香港	411,993,300.97	-	-	411,993,300.97	-	-
财通资本	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	-	-
财通创新	3,800,000,000.00	200,000,000.00	-	4,000,000,000.00	-	-
合计	4,911,993,300.97	200,000,000.00	-	5,111,993,300.97	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

2023 年半年度报告

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											
永安期货	3,616,515,807.70	-	-	124,387,334.52	13,114,105.57	23,326.80	-61,508,695.50	-	-	3,692,531,879.09	-
财通基金	753,386,937.34	-	-	45,577,736.10	-	-	-	-	-	798,964,673.44	-
金华市民营企业 稳健发展投资合伙企业 (有限合伙)	2,485,983.03	-	-	-	-	-	-	-	-	2,485,983.03	-
小计	4,372,388,728.07	-	-	169,965,070.62	13,114,105.57	23,326.80	-61,508,695.50	-	-	4,493,982,535.56	-
合计	4,372,388,728.07	-	-	169,965,070.62	13,114,105.57	23,326.80	-61,508,695.50	-	-	4,493,982,535.56	-

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	1,239,449,386.00	1,110,910,062.04	953,561,398.89	1,396,798,049.15
二、离职后福利-设定提存计划	56,877,321.66	87,256,073.49	90,312,603.07	53,820,792.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,296,326,707.66	1,198,166,135.53	1,043,874,001.96	1,450,618,841.23

(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	1,155,564,336.52	953,126,993.45	814,508,720.98	1,294,182,608.99
二、职工福利费	-	39,447,282.20	39,447,282.20	-
三、社会保险费	15,656,313.87	51,948,673.62	38,780,822.81	28,824,164.68
其中：医疗保险费	15,656,313.87	51,056,063.74	37,888,212.93	28,824,164.68
工伤保险费	-	644,476.68	644,476.68	-
生育保险费	-	248,133.20	248,133.20	-
四、住房公积金	-	45,815,613.92	45,815,613.92	-
五、工会经费和职工教育经费	68,228,735.61	20,571,498.85	15,008,958.98	73,791,275.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,239,449,386.00	1,110,910,062.04	953,561,398.89	1,396,798,049.15

(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	-	43,261,508.04	43,261,508.04	-
2、失业保险费	-	1,480,845.81	1,480,845.81	-
3、企业年金缴费	56,877,321.66	42,513,719.64	45,570,249.22	53,820,792.08
合计	56,877,321.66	87,256,073.49	90,312,603.07	53,820,792.08

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	1,187,734,025.93	1,162,765,350.45
其中：货币资金及结算备付金利息收入	242,984,731.69	249,624,450.18
拆出资金利息收入		

融出资金利息收入	498,150,347.57	556,786,627.54
买入返售金融资产利息收入	80,475,792.60	59,337,440.57
其中：约定购回利息收入	49,121.22	149,655.99
股权质押回购利息收入	76,584,125.82	57,624,071.64
债权投资利息收入	143,098,945.07	143,929,667.25
其他债权投资利息收入	222,249,916.85	153,027,418.94
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	774,292.15	59,745.97
利息支出	958,822,135.34	830,978,885.47
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	79,659,246.97	56,123,802.94
拆入资金利息支出	14,262,393.30	8,795,862.13
其中：转融通利息支出	4,188,634.96	-
卖出回购金融资产利息支出	365,989,798.49	232,817,684.69
其中：报价回购利息支出	33,407,868.37	24,837,699.27
代理买卖证券款利息支出	37,970,260.77	37,795,504.77
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	434,481,166.22	463,094,011.86
其中：次级债券利息支出	201,148,087.82	204,489,020.85
收益凭证利息支出	18,069,314.26	23,381,288.52
租赁负债利息支出	7,630,738.73	7,717,158.41
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	759,216.60	1,253,572.15
利息净收入	228,911,890.59	331,786,464.98

利息净收入的说明：

无

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	601,904,611.34	623,980,685.05
证券经纪业务收入	629,183,840.18	659,219,769.68
其中：代理买卖证券业务	436,230,550.20	507,744,841.45
交易单元席位租赁	86,206,326.59	32,806,440.95
代销金融产品业务	106,746,963.39	118,668,487.28
证券经纪业务支出	27,279,228.84	35,239,084.63
其中：代理买卖证券业务	27,279,228.84	35,239,084.63
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	310,662,543.43	182,125,723.32
投资银行业务收入	317,439,257.27	188,272,420.92
其中：证券承销业务	254,885,940.24	144,683,338.58

证券保荐业务	3,498,151.45	3,620,504.95
财务顾问业务	59,055,165.58	39,968,577.39
投资银行业务支出	6,776,713.84	6,146,697.60
其中：证券承销业务	6,776,713.84	6,146,697.60
证券保荐业务		
财务顾问业务		
4. 资产管理业务净收入		
资产管理业务收入		
资产管理业务支出		
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	5,691,557.46	11,828,111.02
投资咨询业务收入	5,691,557.46	11,828,111.02
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入		
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出		
合计	918,258,712.23	817,934,519.39
其中：手续费及佣金收入	952,314,654.91	859,320,301.62
手续费及佣金支出	34,055,942.68	41,385,782.23

(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	3,388,679.24	1,415,094.35
并购重组财务顾问业务净收入--其他	47,169.81	330,188.68
其他财务顾问业务净收入	55,619,316.53	38,223,294.36

(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	54,383,667,865.42	68,004,408.01	40,049,864,733.83	86,347,358.43
信托	2,593,346,306.58	12,383,514.73	2,333,936,434.68	9,397,437.49
证券公司理财产品	35,106,758,380.69	26,359,040.65	34,221,850,255.96	22,923,691.36
合计	92,083,772,552.69	106,746,963.39	76,605,651,424.47	118,668,487.28

(4). 资产管理业务

□适用 √不适用

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		
权益法核算的长期股权投资收益	169,965,070.62	141,264,108.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
金融工具投资收益	-46,950,981.21	265,489,941.32
其中：持有期间取得的收益	528,002,585.47	453,496,301.64
—交易性金融工具	528,002,585.47	453,496,301.64
—其他权益工具投资		
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	-574,953,566.68	-188,006,360.32
—交易性金融工具	-499,197,494.89	-98,483,653.91
—其他债权投资	2,392,953.29	6,873,696.94
—债权投资		
—衍生金融工具	-78,149,025.08	-96,396,403.35
其他		
合计	123,014,089.41	406,754,050.08

(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	528,002,585.47	453,496,301.64
	处置取得收益	-499,197,494.89	-98,483,653.91
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：

无

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	1,014,107,241.58	-535,838,308.42
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	78,400,424.09	105,917,767.90
其他		
合计	1,092,507,665.67	-429,920,540.52

公允价值变动收益的说明：

无

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	1,198,166,135.53	765,401,769.97
使用权资产折旧	72,024,947.60	68,315,150.31
电子设备运转费	64,432,705.43	51,332,255.93
折旧费	37,260,520.08	43,666,944.26
交易所设施使用费	65,141,150.39	38,330,968.24
无形资产摊销	37,238,465.87	36,644,294.63
营销支出	55,041,958.72	23,090,907.59
邮电通讯费	24,974,190.13	17,751,316.38
咨询费	25,525,614.59	16,214,727.34
长期待摊费用摊销	12,936,251.33	13,192,171.96
业务招待费	15,799,317.60	9,833,136.09
投资者保护基金	11,132,613.02	8,308,608.37
租赁费	3,981,961.26	4,090,543.59
业务宣传费	29,679,212.85	3,927,495.61
其他	74,897,096.49	48,599,217.24
合计	1,728,232,140.89	1,148,699,507.51

业务及管理费的说明：

无

8、其他

√适用 □不适用

现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
净利润	618,875,365.58	109,669,602.53
加：信用减值转回	21,431,506.60	-27,056,098.99
固定资产及投资性房地产折旧	38,132,864.58	44,362,234.87

使用权资产折旧	72,024,947.60	68,315,150.31
无形资产摊销	37,238,465.87	36,644,294.63
长期待摊费用摊销	12,936,251.33	13,192,171.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	-158,301.11	-80,641.85
固定资产报废损失	32,976.27	40,669.23
公允价值变动损失	-1,092,507,665.67	429,920,540.52
利息支出	539,840,466.18	550,316,261.73
汇兑(收益) / 损失	-1,607,413.94	-2,159,656.54
投资收益	-169,965,070.62	-141,264,108.76
递延所得税资产(增加) / 减少	-97,913,473.56	-64,358,215.44
递延所得税负债减少	142,109,841.35	-56,237,267.41
交易性金融工具的增加	-2,661,126,025.37	-1,181,249,809.88
经营性应收项目的增加	-536,891,065.85	4,132,596,822.75
经营性应付项目的增加	3,760,492,926.55	556,424,947.62
经营活动(使用) / 产生的现金流量净额	682,946,595.79	4,469,076,897.28
现金及现金等价物的期末余额	22,844,662,183.46	24,893,588,704.57
减：现金及现金等价物的期初余额	23,937,442,678.07	26,252,825,228.76
现金及现金等价物净(减少) / 增加额	-1,092,780,494.61	-1,359,236,524.19

二十、 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
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	4,030,873.86	主要是收到已单独计提坏账准备的应收款的还款
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计		

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	3.09	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85	0.21	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：章启诚

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 23 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