

公司代码：601059

公司简称：信达证券

信达证券股份有限公司

2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人祝瑞敏、主管会计工作负责人张毅及会计机构负责人（会计主管人员）申苗声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度利润分配预案：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东每10股派发现金红利0.46元（含税）。

截至2024年3月26日，公司总股本3,243,000,000股，以此计算合计拟派发现金红利为人民币149,178,000元（含税），占2023年度合并报表归属于母公司股东净利润的10.17%，剩余未分配利润结转以后年度分配。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公布具体调整情况。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）”。

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不符的情况，均系四舍五入原因造成。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	24
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	64
第六节	重要事项.....	68
第七节	股份变动及股东情况.....	80
第八节	优先股相关情况.....	89
第九节	债券相关情况.....	90
第十节	财务报告.....	100
第十一节	证券公司信息披露.....	231

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
信达证券、公司、本公司	指	信达证券股份有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部，本公司实际控制人
中国信达	指	中国信达资产管理股份有限公司，本公司控股股东，曾用名为中国信达资产管理公司
中泰创投	指	中泰创业投资（上海）有限公司，曾用名为中泰创业投资（深圳）有限公司
中天金投	指	中天金投有限公司
昊天光电	指	武汉昊天光电有限公司
前海运营	指	深圳市前海园区运营有限公司，曾用名为深圳市前海科控创业投资有限公司
永信国际	指	永信国际投资（集团）有限公司
中海信托	指	中海信托股份有限公司，曾用名为中海信托有限责任公司、中海信托投资有限责任公司
中国中材	指	中国中材集团有限公司，曾用名为中国中材集团公司、中国材料工业科工集团公司
信达期货	指	信达期货有限公司，本公司全资子公司
信风投资	指	信风投资管理有限公司，本公司全资子公司
信达创新	指	信达创新投资有限公司，本公司全资子公司
信达澳亚	指	信达澳亚基金管理有限公司，本公司控股子公司，曾用名为信达澳银基金管理有限公司
新兴财富	指	信达新兴财富（北京）资产管理有限公司，信达澳亚全资子公司
香港控股	指	信达证券（香港）控股有限公司，本公司在香港设立的控股平台，直接持有信达国际 63% 股权
信达国际	指	Cinda International Holdings Limited（中文名称为信达国际控股有限公司），原为本公司直接控股子公司。本公司 2022 年 9 月将持有的信达国际的股份全部转为香港控股直接持有
汉唐证券	指	汉唐证券有限责任公司
辽宁证券	指	辽宁省证券公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会，现国家金融监督管理总局
中国保监会	指	中国保险监督管理委员会，现国家金融监督管理总局
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
上交所	指	上海证券交易所
证金公司	指	中国证券金融股份有限公司
香港证监会	指	香港证券及期货事务监察委员会
证券业协会	指	中国证券业协会
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《信达证券股份有限公司章程》

安永华明	指	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期/报告期末	指	2023 年度/2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	信达证券股份有限公司
公司的中文简称	信达证券
公司的外文名称	CINDA SECURITIES CO., LTD.
公司的外文名称缩写	不适用
公司的法定代表人	祝瑞敏
公司总经理	祝瑞敏

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,243,000,000.00	2,918,700,000.00
净资产	14,803,524,426.54	10,684,563,609.24

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

公司经营范围包括：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金销售业务；为期货公司提供中间介绍业务；证监会核准的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度。公司及其设立的分公司和证券营业部、子公司信达期货及其设立的分公司和期货营业部、子公司信达澳亚均持有中国证监会核发的《经营证券期货业务许可证》，其中信达证券股份有限公司上海投资咨询分公司于2024年1月获得该业务资质。上述《经营证券期货业务许可证》均未规定有效期，当机构名称、住所（营业场所）、注册资本、法定代表人（分支机构负责人）、证券期货业务范围等证载事项发生变更时，需要向中国证监会或其派出机构申请换领。

此外，公司及各子公司还具有以下业务资格：

1、信达证券

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐	关于同意信达证券股份有限公司开业的批复	证监机构字[2007]211号	中国证监会	无固定期限
2	证券自营业务；证券资产管理业务	关于核准信达证券股份有限公司证券自营业务和证券资产管理业务资格的批复	证监许可[2009]231号	中国证监会	无固定期限

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/ 备案机构	有效期
3	证券投资基金销售业务	关于核准信达证券股份有限公司证券投资基金销售业务资格的批复	证监许可[2009]604号	中国证监会	无固定期限
4	中间介绍业务	关于对信达证券股份有限公司开展中间介绍业务的无异议函	京证机构发[2010]41号	北京证监局	无固定期限
5	进入全国银行间同业拆借市场	关于信达证券股份有限公司进入全国银行间同业拆借市场的批复	银总部复[2011]3号	中国人民银行上海总部	无固定期限
6	融资融券业务	关于核准信达证券股份有限公司融资融券业务资格的批复	证监许可[2012]659号	中国证监会	无固定期限
7	代销金融产品业务	关于核准信达证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复	京证监许可[2013]63号	北京证监局	无固定期限
8	约定购回式证券交易权限	关于确认信达证券股份有限公司约定购回式证券交易权限的通知	上证会字[2012]209号	上交所	无固定期限
9	约定购回式证券交易权限	关于约定购回式证券交易权限开通的通知	深证会[2013]15号	深圳证券交易所	无固定期限
10	股票质押式回购业务交易权限	关于确认信达证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知	上证会字[2013]124号	上交所	无固定期限
11	股票质押式回购业务交易权限	关于股票质押式回购交易权限的通知	深证会[2013]64号	深圳证券交易所	无固定期限
12	转融通业务	关于申请参与转融通业务的复函	中证金函[2013]132号	证金公司	无固定期限
13	主办券商从事推荐业务和经纪业务	主办券商业务备案函	股转系统函[2013]91号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	无固定期限
14	受托保险资金资管业务	投资管理人受托管理保险资金报告表	-	中国保监会	无固定期限
15	向保险机构投资者提供交易单元	关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函	资金部函[2013]41号	中国保监会保险资金运用监管部	无固定期限
16	转融券业务	关于参与转融券业务试点的通知	中证金函[2014]158号	证金公司	无固定期限
17	沪港通业务交易资格	关于发布首批参与港股通业务证券公司名单的通知	中投信[2014]1号	中国投资信息有限公司	无固定期限
18	中证机构间报价系统参与人资格	报价系统参与人名单公告（第十二批）	-	中证机构间报价系统股份有限公司	无固定期限
19	主办券商从事做市业务	主办券商业务备案函	股转系统函[2014]1285号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	无固定期限

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
20	股票期权经纪业务交易权限	关于信达证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知	上证函[2015]82 号	上交所	无固定期限
21	期权结算业务资格	关于期权结算业务资格有关事宜的复函	中国结算函字[2015]58 号	中国结算	无固定期限
22	私募基金综合托管业务资格	关于信达证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函	证保函[2015]318	中国证券投资者保护基金有限责任公司	无固定期限
23	深港通业务交易资格	关于同意开通财达证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知	深证会[2016]330 号	深圳证券交易所	无固定期限
24	北京金融资产交易所综合业务平台业务资格	开户通知书	-	北京金融资产交易所	无固定期限
25	股票期权业务交易权限	关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知	深证会[2019]470 号	深圳证券交易所	无固定期限
26	科创板转融券业务	关于申请参与科创板转融券业务的复函	中证金函[2020]28 号	证金公司	无固定期限
27	非金融企业债务融资工具承销商	关于意向承销类会员（证券公司类）参与非金融企业债务融资工具承销业务市场评价结果的公告	中国银行间市场交易商协会公告[2021]22 号	中国银行间市场交易商协会	无固定期限
28	质押式报价回购交易权限	关于同意长城证券等 4 家会员开通质押式报价回购交易权限的通知	深证会[2022]245 号	深圳证券交易所	无固定期限

2、信达期货

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	金融期货经纪业务	关于核准信达期货有限公司金融期货经纪业务资格的批复	证监许可[2008]1223 号	中国证监会	无固定期限
2	期货投资咨询业务	关于核准信达期货有限公司期货投资咨询业务资格的批复	证监许可[2011]1445 号	中国证监会	无固定期限
3	资产管理业务	关于核准信达期货有限公司资产管理业务资格的批复	证监许可[2014]639 号	中国证监会	无固定期限
4	大连商品交易所会员资格	大连商品交易所《会员证书》	编号：DCE00003	大连商品交易所	无固定期限
5	上海期货交易所会员资格	上海期货交易所《会员证书》	编号：1040804291361	上海期货交易所	无固定期限
6	郑州商品交易所会员资格	郑州商品交易所《会员证书》	编号：0114	郑州商品交易所	无固定期限

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
7	中国金融期货交易所全面结算会员资格	中国金融期货交易所《全面结算会员证书》	会员号：17	中国金融期货交易所	无固定期限
8	上海国际能源交易中心会员资格	上海国际能源交易中心《会员证书》	编号：0442017053181361	上海国际能源交易中心股份有限公司	无固定期限
9	广州期货交易所会员资格	广期所函（2022）212号	会员号：0035	广州期货交易所	无固定期限

注：《中华人民共和国期货和衍生品法》生效后，“期货投资咨询业务”修改为“期货交易咨询业务”。

3、信达国际

（1）信达国际香港业务资质

序号	资质内容	批准机构	持牌子公司	有效期
1	第1类-证券交易	香港证监会	信达国际证券有限公司	无固定期限
	第4类-就证券提供意见			
2	第2类-期货合约交易	香港证监会	信达国际期货有限公司	无固定期限
3	第4类-就证券提供意见	香港证监会	信达国际研究有限公司	无固定期限
4	第4类-就证券提供意见	香港证监会	信达国际资产管理有限公司	无固定期限
	第9类-提供资产管理			
5	第1类-证券交易	香港证监会	信达国际融资有限公司	无固定期限
	第6类-就机构融资提供意见			

（2）信达国际境内业务资质

序号	资质内容	批准机构	持牌子公司	有效期
1	经营证券期货业务许可证	中国证监会	信达国际证券有限公司	无固定期限
2	证券投资业务许可证	中国证监会	信达国际资产管理有限公司	无固定期限
3	其他私募投资基金管理人	基金业协会	信达国际（上海）投资咨询有限公司	无固定期限
4	私募股权、创业投资基金管理人	基金业协会	信达领先（深圳）股权投资基金管理有限公司	无固定期限
5	外商投资股权投资管理业务资格（QFLP）	深圳市人民政府金融发展服务办公室	信达领先（深圳）股权投资基金管理有限公司	无固定期限

4、信达澳亚

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	特定客户资产管理业务	关于核准信达澳银基金管理有限公司从事特定客户资产管理业务的批复	证监许可[2012]667号	中国证监会	无固定期限

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
2	中国证券投资基金业协会会员	中国证券投资基金业协会会员	编号：00000054	基金业协会	2025.05.07

5、新兴财富

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	中国证券投资基金业协会会员	中国证券投资基金业协会会员	编号：00004670	基金业协会	2025.03.31

6、信风投资

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	证券公司私募基金子公司(股权、创投)	证券公司私募基金子公司管理人公示信息	PT1900000543	基金业协会	无固定期限
2	私募投资基金管理人	私募投资基金管理人登记证书	编号：P1002776	基金业协会	无固定期限
3	中国证券业协会会员	中国证券业协会会员证	会员代码：700024	证券业协会	无固定期限

7、信达创新

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	中国证券业协会会员	中国证券业协会会员证	会员代码：813053	证券业协会	无固定期限

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	商健	郑凡轩
联系地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
电话	010-63080906	010-63080906
传真	010-63080953	010-63080953
电子信箱	ir@cindasc.com	ir@cindasc.com

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
公司注册地址的历史变更情况	2010年4月，公司注册地址由“北京市西城区三里河东路5号中商大厦10层”变更为“北京市西城区闹市口大街9号院1号楼”
公司办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
公司办公地址的邮政编码	100031
公司网址	www.cindasc.com
电子信箱	ir@cindasc.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报： https://www.cs.com.cn 上海证券报： https://www.cnstock.com 证券时报： http://www.stcn.com
------------------	---

	证券日报: http://www.zqrb.cn
公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	信达证券	601059	不适用

六、 公司其他情况

（一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

信达证券是经中国证监会批准，由中国信达作为主要发起人，联合中海信托和中国中材，在承继中国信达投资银行业务和收购辽宁证券、汉唐证券的证券类资产基础上设立的证券公司。

2007年2月26日，中国证监会出具《关于同意信达证券股份有限公司筹建方案的批复》（证监机构字[2007]52号），同意中国信达发起设立信达证券，注册资本为15.11亿元。同日，中国银监会出具《中国银监会关于中国信达资产管理公司发起设立信达证券股份有限公司的批复》（银监复[2007]84号），同意中国信达出资15亿元发起设立信达证券。

公司筹备设立期间，根据中国证监会办公厅于2007年4月30日分别下发的《关于同意辽宁省证券公司证券类资产转让方案的函》（证监办函[2007]86号）、《关于同意汉唐证券有限责任公司证券类资产转让方案的函》（证监办函[2007]87号），信达证券（筹）与辽宁证券、汉唐证券清算组分别签署了《辽宁省证券公司证券类资产转让合同书》及相关补充协议、《汉唐证券有限责任公司（贵州地区以外）证券类资产转让合同书》及相关补充协议，受让了辽宁证券、汉唐证券有关证券类资产。

2007年9月3日，中国证监会下发《关于同意信达证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2007]211号），同意信达证券开业，核准公司注册资本为15.11亿元，核准中国信达、中海信托、中国中材3家单位的股东资格、出资金额和持股比例，核准公司章程，核准公司经营范围并将中国信达资产管理范围内的上市保荐及债券、股票承销等相关证券业务转入公司。

2007年9月4日，公司取得国家工商行政管理总局核发的《营业执照》，注册资本为151,100万元。经营范围为“许可经营项目：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动相关的财务顾问；证券承销与保荐；一般经营项目：无”。

2010年12月13日，公司召开2010年第三次临时股东大会，审议通过了《关于信达证券股份有限公司增资扩股的议案》，同意将公司总股本由151,100万股增加至256,870万股，本次增资由中国信达与中海信托分别认购105,140万股与630万股。

2011年2月9日，中国证监会出具《关于核准信达证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可[2011]201号），核准信达证券注册资本由151,100万元变更为256,870万元。

2011年3月3日，公司取得国家工商行政管理总局核发的《营业执照》，注册资本为256,870万元。

2020年2月28日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于信达证券股份有限公司增资扩股实施方案的议案》，新增股东为中泰创投、中天金投、昊天光电、前海运营、永信国际5家股东，新增股东合计认购35,000万股。

2020年3月30日，公司取得北京市市场监督管理局核发的《营业执照》，注册资本为291,870万元。

2020年4月2日，公司就本次增资扩股事项向北京证监局进行了备案。

2022年12月12日，中国证监会出具《关于核准信达证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕3121号），核准公司公开发行不超过32,430万股新股。

2023年1月16日，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票32,430万股，并于2023年2月1日在上交所主板上市交易。公司首次公开发行股票并上市后，总股本由291,870万股变更为324,300万股。股票发行价格为8.25元/股，募集资金267,547.50万元。

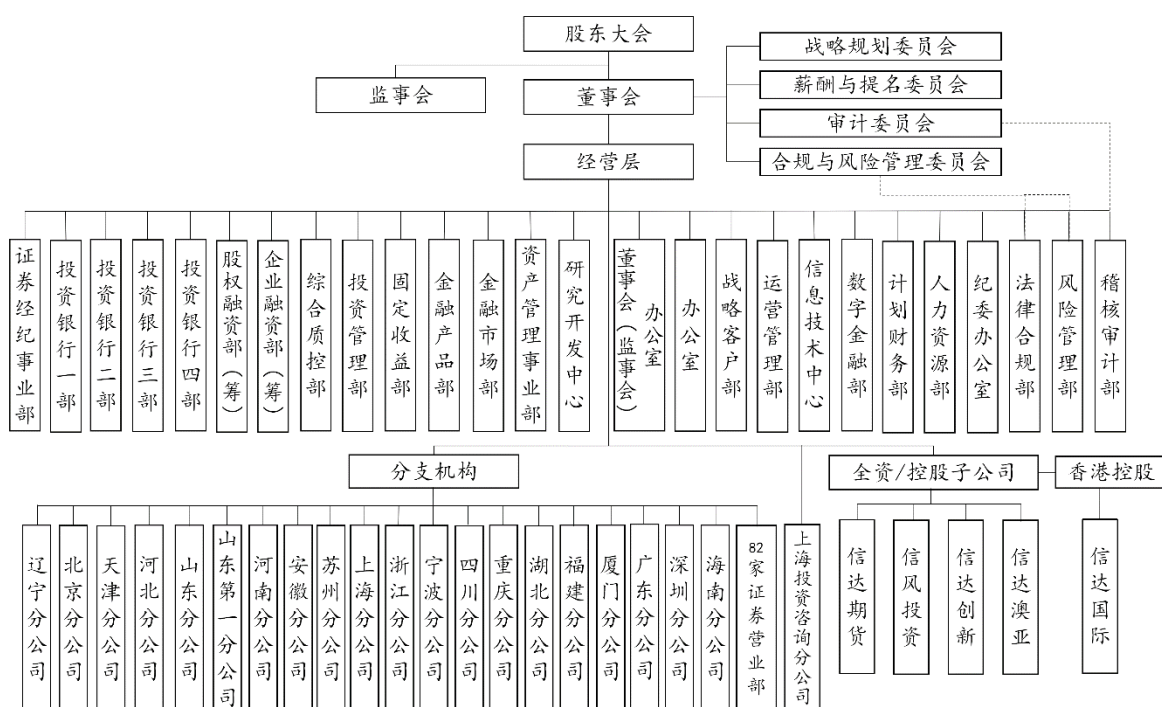
2023年3月27日，公司完成相应工商变更登记手续并取得了由北京市市场监督管理局换发的《营业执照》，注册资本为324,300万元。

（二）公司组织机构情况

√适用 □不适用

1. 公司组织结构图

截至本报告签署日，公司组织结构图如下：



2. 公司控股子公司

截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有 6 家子公司，分别是信达期货、信风投资、信达创新、信达澳亚、信达国际和香港控股，基本情况如下所示：

序号	名称	设立时间	地址	注册资本 (万元)	法定代表人	联系电话
1	信达期货	1995/10/5	浙江省杭州市萧山区宁围街道利一路 188 号天人大厦 19-20 层	60,000	罗永迪	0571-28132663
2	信风投资	2012/4/9	北京市西城区锦什坊街 35 号院 1 号楼 2 层 201-2	40,000	展江	010-83252212
3	信达创新	2013/8/20	北京市顺义区天竺镇小王辛庄南路 10 号	70,000	于青	010-63081242
4	信达澳亚	2006/6/5	深圳市南山区粤海街道海珠社区科苑南路 2666 号中国华润大厦 L1001	10,000	朱永强	0755-83172666
5	信达国际	2000/4/19	Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton, HM 11, Bermuda	10,000 (港元)	-	(852)2235-7888
6	香港控股	2022/9/5	45th Floor, COSCO Tower, 183 Queen's Road Central, Hong Kong	64,426 (港元)	-	(852)2235-7888

注：公司原直接持有信达国际 63% 股份，该股份于 2022 年转为由公司设立的控股平台香港控股直接持有，本报告仍将信达国际视为一级子公司。

(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共设有 82 家证券营业部，具体情况如下：

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
1	辽宁	鞍山解放东路证券营业部	辽宁省鞍山市铁东区解放东路 240 栋 1-2 层 S1 号	2013/12/25	佟艳敏	0412-5539993
2	辽宁	本溪市市府南街证券营业部	辽宁省本溪市平山区市府南路 18 号	2008/6/17	李刚	024-42842397
3	辽宁	本溪桓仁证券营业部	辽宁省本溪市桓仁满族自治县桓仁镇黎明街 01 组 8 幢 15 号	2008/6/17	代括	024-48839370
4	辽宁	本溪樱花街证券营业部	辽宁省本溪市明山区一中街 11-17 栋 1 层、3 层 1 门 1 号、2 号	2008/6/17	任鹏飞	024-43885600
5	辽宁	本溪本溪证券营业部	辽宁省本溪市本溪县小市镇育才街 139 号	2008/6/17	张佳佳	024-46837027
6	辽宁	朝阳五一街证券营业部	辽宁省朝阳市双塔区五一街二段 9 号	2008/8/12	赵呈明	0421-2889388

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
7	辽宁	大连人民路证券营业部	辽宁省大连市中山区人民路 15 号 13 层 E2 号、F 号、G 号	2008/6/16	王磊	0411-82600318
8	辽宁	丹东锦山大街证券营业部	辽宁省丹东市元宝区锦山大街 103-3 号	2008/6/10	王光	0415-2835267
9	辽宁	丹东宽甸证券营业部	辽宁省丹东市宽甸满族自治县宽甸镇新开路 296 号	2008/6/30	张炜明	0415-3216576
10	辽宁	丹东青年大街证券营业部	辽宁省丹东市振兴区青年大街 26-7 号	2009/11/30	张麒祥	0415-3130156
11	辽宁	东港东港路证券营业部	辽宁省丹东市东港市大东区东港路 61 号	2008/11/10	袁长清	0415-3319333
12	辽宁	抚顺新华大街证券营业部	辽宁省抚顺市顺城区新华大街 20 号楼 1 号门市	2013/9/29	杜冀宁	024-52852266
13	辽宁	阜新解放大街证券营业部	辽宁省阜新市海州区解放大街 38 号	2008/7/2	郝丽君	0418-6069999
14	辽宁	葫芦岛连山大街证券营业部	辽宁省葫芦岛市连山区连山大街 18 号楼 R、18 号楼三层	2008/6/23	周志松	0429-2118888
15	辽宁	葫芦岛龙湾大街证券营业部	辽宁省葫芦岛市龙港区龙湾大街 137 号楼 K 室	2008/6/25	魏宝元	0429-3028888
16	辽宁	锦州科技路证券营业部	辽宁省锦州市太和区凌南西里锦绣天第 A 区 13-31 号	2008/6/25	杨帆	0416-3202022
17	辽宁	辽阳武圣路证券营业部	辽宁省辽阳市白塔区武圣路 81 号	2008/6/24	于雷	0419-2150045
18	辽宁	辽阳工农大街证券营业部	辽宁省辽阳市宏伟区龙泽花园小区 B 区 69 号楼 2 号	2008/7/4	刘克欣	0419-5314197
19	辽宁	凌源凌河街证券营业部	辽宁省凌源市凌河街 1 号	2008/8/13	李毅桦	0421-6884050
20	辽宁	盘锦红旗大街证券营业部	辽宁省盘锦市双台子区晟华苑 13#20#21#A	2008/6/19	王宏	0427-8650322
21	辽宁	盘锦兴隆台街证券营业部	辽宁省盘锦市兴隆台区兴隆台街 115 号	2008/6/18	崔雨松	0427-2810305
22	辽宁	沈阳北陵大街证券营业部	辽宁省沈阳市皇姑区北陵大街 26 甲号	2008/6/17	范振光	024-62230898
23	辽宁	沈阳北站路证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区北站路 59 号 (29-3) (29-4)	2008/7/15	冯颖	024-22527575
24	辽宁	沈阳建设东路证券营业部	辽宁省沈阳市铁西区建设东路 53 号 (4 门)	2008/6/27	刘泓芮	024-22920525
25	辽宁	沈阳市府大路证券营业部	辽宁省沈阳市和平区市府大路 55 号	2008/6/16	李辉	024-24841134
26	辽宁	铁岭光荣街证券营业部	辽宁省铁岭市银州区光荣街 15 号	2008/6/19	潘垠安	024-72676666
27	辽宁	开原文化路证券营业部	辽宁省铁岭市开原市文化路 94 号-1	2008/7/10	董立伟	024-73827711

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
28	辽宁	调兵山迎宾路证券营业部	辽宁省调兵山市迎宾路 1 号	2008/7/14	刘威	024-76911333
29	辽宁	新民辽河大街证券营业部	辽宁省沈阳市新民市辽河大街 86 号	2008/8/6	王欢	024-27621517
30	辽宁	营口光华路证券营业部	辽宁省营口市站前区光华路北 11 号	2008/6/16	张艳妮	0417-2812511
31	辽宁	大石桥交通街证券营业部	辽宁省营口市大石桥市石桥管理区交通街交通里	2008/7/3	刘媛媛	0417-5820368
32	辽宁	盖州红旗大街证券营业部	辽宁省盖州市红旗大街 31 号	2008/7/9	王威风	0417-7801678
33	辽宁	营口营港路证券营业部	辽宁省营口市营口华海国际物流大厦-2 层 17、18、19 号	2008/7/18	李纪平	0417-6190696
34	北京	北京北四环东路证券营业部	北京市朝阳区惠新东街甲 2 号楼-3 至 25 层 101 内 11 层 1202 室	2009/11/13	贾晓蕾	010-84987895
35	北京	北京东四环中路证券营业部	北京市朝阳区东四环中路 41 号 3 层 322 室	2013/10/30	崔磊	010-85786680
36	北京	北京朝阳门证券营业部	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 3 层 10327	2013/8/30	王文超	010-59576718
37	北京	北京科丰桥证券营业部	北京市丰台区南四环西路 188 号十五区 17 号楼 1 层 101（园区）	2016/11/14	梁思	010-63738611
38	北京	北京牡丹园证券营业部	北京市海淀区花园东路 31 号 4 号楼 1 层 110 室	2008/1/31	张彦海	010-82253823
39	北京	北京前门证券营业部	北京市东城区东交民巷 28 号及后门 3 幢一层 101、二层	2008/1/3	严华	010-85115350
40	北京	北京五棵松证券营业部	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号五层 501 号及一层 102 号	2008/5/30	张晓伟	010-68252131
41	北京	北京西单北大街证券营业部	北京市西城区华远北街 2 号四层	2008/1/15	张凯	010-66127097
42	北京	北京中关村南大街证券营业部	北京市海淀区中关村南大街甲 12 号 1 幢六层 606 室	2017/6/13	王楠	010-62416202
43	山西	太原长风街证券营业部	山西省太原市小店区长风街 131 号华德中心广场第 1 幢 A 座商业 1001 号	2011/3/9	陈宇舟	0351-5275180
44	山东	青岛珠江路证券营业部	山东省青岛市黄岛区珠江路 1529 号	2016/11/17	陈峰	0532-55595321
45	河南	许昌毓秀路证券营业部	河南省许昌市毓秀路 29 号二层	2014/1/15	孟志伟	0374-3179611
46	安徽	蚌埠龙腾路证券营业部	安徽省蚌埠市龙腾路 460 号绿地珠峰 A 座 102 室、1303-1304 室	2008/1/10	徐柳	0552-3061069

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
47	安徽	合肥东流路证券营业部	安徽省合肥市蜀山区南二环路新际商务中心 A 幢 1101 室	2021/8/25	李飞	0551-65202701
48	江苏	常州金水岸证券营业部	江苏省常州市天宁区吊桥路 1 号巨凝金水岸商铺 1-27、1-28、1-29	2008/1/8	左道军	0519-88166077
49	江苏	南京汉中门大街证券营业部	江苏省南京市建邺区汉中门大街 87 号 1 楼	2007/12/18	陈诚	025-86587620
50	江苏	无锡金融一街证券营业部	江苏省无锡市太湖新城金融一街 1-1113、1114、1115	2016/12/26	管志伟	0510-85618682
51	上海	上海黄浦区九江路证券营业部	上海市黄浦区九江路 399 号 2401A 室	2008/1/9	夏平	021-63303325
52	上海	上海灵山路证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区灵山路 1 号源深路 931 号 201 室	2008/7/30	任谷菁	021-58202466
53	上海	上海闵行区七莘路证券营业部	上海市闵行区七莘路 1318 号 1 幢 1209-1216 室	2008/6/25	宁宇	021-64109816
54	上海	上海浦东新区花园石桥路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区花园石桥路 33 号 1616 室	2021/7/1	许奇峰	021-61656657
55	上海	上海铁岭路证券营业部	上海市杨浦区铁岭路 28 弄 1 号 322-330 室	2008/6/10	滕璋	021-65792311
56	浙江	东阳江滨北街证券营业部	浙江省金华市东阳市江北街道亭塘社区江滨北街 42 号	2020/4/29	王阳军	0579-86185788
57	浙江	杭州景昙路证券营业部	浙江省杭州市江干区景昙路 9 号西子国际中心 B 座 15 层 02-1 室	2008/1/25	冯碧芸	0571-28996798
58	浙江	金华李渔路证券营业部	浙江省金华市婺城区李渔湾 1 号楼 1 幢 B50、B52, 李渔湾 1 号楼 B56	2017/1/5	周慧晶	0579-82388890
59	浙江	绍兴解放大道证券营业部	浙江省绍兴市越城区灵芝街道解放大道 116 号二层、118 号一至二层	2013/12/31	方朝峰	0575-89965484
60	浙江	台州玉兰路证券营业部	浙江省台州市玉兰路 23 号	2014/1/28	颜俊杰	0576-89818778
61	浙江	温岭汇龙路证券营业部	浙江省台州市温岭市城西街道汇龙路 53 号一楼	2016/12/30	许仙尚	0576-81760088
62	浙江	温州新城大道证券营业部	浙江省温州市鹿城区新城大道水景苑 3 幢 103、104 室	2016/9/22	王忠伟	0577-86789666
63	浙江	仙居庆丰街证券营业部	浙江省台州市仙居县南峰街道庆丰街 198、200 号 (自主申报)	2021/11/26	陈羿君	0576-87089007

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
64	浙江	义乌江滨北路证券营业部	浙江省义乌市稠城街道江滨北路 537 号	2011/1/28	李洪强	0579-89908986
65	四川	成都通锦桥路证券营业部	四川省成都市青羊区通锦桥路 92、96、98 号	2008/1/23	周威羽	028-87651375
66	湖南	长沙八一路证券营业部	湖南省长沙市芙蓉区八一路 418 号昊天大厦 201 房	2013/12/3	尹华波	0731-84831730
67	福建	泉州丰泽街证券营业部	福建省泉州市丰泽区丰泽街东方银座 21 号楼店面 102、202	2016/12/15	柯晓斌	0595-28695321
68	福建	厦门高林中路证券营业部	福建省厦门市湖里区高林中路 469 号 2101 室	2018/7/13	卞冰松	0592-5566368
69	福建	漳州新华东路证券营业部	福建省漳州市芗城区新华东路 125 号商贸广场 8 幢 B14-B17 号	2016/9/14	蔡志强	0596-2191802
70	广东	东莞元美路证券营业部	广东省东莞市南城街道鸿福社区华凯广场 A 栋首层 106 号、107 号	2018/11/19	李沛江	0769-28825221
71	广东	佛山季华六路证券营业部	广东省佛山市禅城区季华六路 11 号 1 座 903、904A	2008/1/18	石小江	0757-81066388
72	广东	广州番禺富华东路证券营业部	广东省广州市番禺区市桥街富华东路 25 号 501	2008/1/21	付斌	020-84813933
73	广东	广州南洲北路证券营业部	广东省广州市海珠区海盈路 3 号南洲北路 151 号（部位：海珠区南洲北路 151 号）	2017/6/21	张成结	020-62317179
74	广东	广州中山大道证券营业部	广东省广州市天河区中山大道中 11 号之四 202 房	2008/1/21	陈成斌	020-82578387
75	广东	茂名迎宾路证券营业部	广东省茂名市迎宾路 46 号二层	2008/1/11	周明智	0668-2865202
76	广东	深圳白石路证券营业部	广东省深圳市南山区粤海街道粤桂社区科技南一路 33 号阳光粤海花园一期 2 栋 H 座 205-11	2013/12/16	李兴耀	0755-86269897
77	广东	深圳深南东路证券营业部	广东省深圳市罗湖区南湖街道和平社区深南东路 4003 号世界金融中心 A4201-B	1994/12/5	裴伟	0755-82070366
78	广东	深圳湾科技生态园证券营业部	广东省深圳市南山区粤海街道深圳湾科技生态园三区 10 栋裙楼 01 层 35 号、02 层 09 号商铺	2008/1/9	熊佐	0755-83750799
79	广东	湛江海滨大道南证券营业部	广东省湛江市霞山区海滨大道南 42 号三楼	2008/1/4	陈鹏飞	0759-2381315
80	广东	湛江金沙湾证券营业部	广东省湛江市赤坎区海滨大道北 216 号沿海星岸公馆 1 号楼 101 号商铺及二层 201 号	2008/1/9	李雪霞	0759-3186518

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
81	广东	湛江坡头证券营业部	广东省湛江市坡头区南调路 821 号	2008/1/9	杨雅蓁	0759-3957000
82	广东	湛江徐闻证券营业部	广东省湛江市徐闻县徐城东方二路 3 号三楼	2008/1/7	王宁	0759-4878600

（四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

1、信达证券分公司

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共设有 21 家分公司，具体情况如下：

序号	省份	分公司名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
1	辽宁	辽宁分公司	辽宁省沈阳市浑南区营盘北街 3 号第 704、705 号	2009/8/27	王军	024-22523205
2	北京	北京分公司	北京市石景山区八角西街 68 号	2008/6/2	尹维达	010-68843741
3	天津	天津分公司	天津市河西区友谊路 5 号北方金融大厦第 10 层 AB 座	2008/6/19	陈俊洁	022-23301786
4	河北	河北分公司	河北省石家庄市裕华区富强大街 36 号	2010/11/15	刘哲	0311-66799188
5	山东	山东分公司	山东省青岛市崂山区深圳路 156 号 6 号楼 106、205、206 户	2010/10/11	牛志凯	0532-68612702
6	山东	山东第一分公司	山东省济南市历下区经十路 11001 号中国人寿大厦南楼 26 层 04 单元	2020/10/22	葛坤	0531-88819555
7	河南	河南分公司	河南省郑州市金水区丰产路 28 号信达大厦 3 号楼 8 层	2010/9/2	刘云涯	0371-60231111
8	安徽	安徽分公司	安徽省合肥市包河区杭州路 2599 号 1 号楼东区 4 层	2020/8/26	李启迪	0551-62897986
9	江苏	苏州分公司	江苏省苏州工业园区华池街 88 号 2 幢 306-6 室	2016/12/28	王嘉楷	0512-62586961
10	上海	上海分公司	上海市虹口区海伦路 440 号 06 层 09、12 单元	2013/12/27	沈毅明	021-61678559
11	浙江	浙江分公司	浙江省杭州市上城区西子国际中心 2 号楼 906 室	2017/4/26	骆一夫	0571-28999488
12	浙江	宁波分公司	浙江省宁波市鄞州区嘉会街 288 号 12-3	2015/7/24	洪松寅	0574-87012512
13	四川	四川分公司	四川省成都市青羊区金河路 59 号 1 栋 1 单元 4 层 1 号	2016/12/29	张驰	028-88240906
14	重庆	重庆分公司	重庆市渝中区朝天门街道长江滨江路 2 号第 16 层 16-06B、07 单元	2022/11/8	谭伟	023-63031616

序号	省份	分公司名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
15	湖北	湖北分公司	湖北省武汉市江岸区中山大道 1627 号企业天地 3 号 35 层 3501、3502 室	2021/7/28	梁翔	027-82882223
16	福建	福建分公司	福建省福州市鼓楼区五四路 71 号国贸广场 19 层 C	2010/12/1	王京	0591-83308000
17	福建	厦门分公司	福建省厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦第 11 层 1102、1106 单元	2013/12/17	赵丹	0592-8060741
18	广东	广东分公司	广东省广州市天河区华利路 59 号东塔 1801 房(部位:自编 1801)	2017/6/15	吴德华	020-89814876
19	广东	深圳分公司	广东省深圳市福田区福田街道福安社区深南大道 4001 号时代金融中心 4 层 402、403	2017/1/3	关斌	0755-82496588
20	海南	海南分公司	海南省海口市龙华区滨海大道 123-8 号信恒大厦 7 层	2008/1/7	廖免麟	0898-68583158
21	上海	上海投资咨询分公司	上海市虹口区海伦路 440 号 6 层 01、10 单元	2023/02/13	程远	010-63080906

2、信达期货分公司和营业部

截至 2023 年 12 月 31 日，信达期货共有 11 家分公司、7 家营业部。

序号	省份	分支机构名称	营业场所	成立日期	负责人	联系电话
1	浙江	金华分公司	浙江省金华市中山路 331 号海洋大厦 8 楼	2001/1/4	蔡德智	0579-82300876
2	浙江	台州分公司	浙江省台州市路桥区路北街道双水路 669 号华能国际 10-2 室	2008/12/4	罗贵飞	0576-82921160
3	浙江	宁波分公司	浙江省宁波市鄞州区姚隘路 796 号 9 楼 9-3-2、9-4 室	2013/9/5	韩飞骄	0574-28839988
4	浙江	乐清营业部	浙江省温州市乐清市城东街道旭阳路 6688 号总部经济园 2 幢 803-1 室	2004/6/3	陈林熙	0577-27868777
5	浙江	富阳营业部	浙江省杭州市富阳区富春街道江滨西大道 57 号 1002 室	2008/7/15	方路路	0571-23255888
6	黑龙江	哈尔滨营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗集中区长江路 157 号欧倍德中心 4 层 18 号	2009/10/12	佟志远	0451-87222486
7	辽宁	东北分公司	辽宁省沈阳市沈河区青年大街 125 号	2008/11/25	张俊夫	024-31061955
8	辽宁	大连营业部	辽宁省大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心	2008/12/16	王永健	0411-84807776

			A 座——大连期货大厦 2408 号房间			
9	北京	北京营业部	北京市朝阳区和平街东土城路 12 号院 3 号楼 1606 室	2010/3/10	张雷	010-64101771
10	河北	石家庄营业部	河北省石家庄市桥西区裕华东路 60-1 号新华保险大厦 8 层 802、803-1 单元	2010/3/18	卢根强	0311-89691998
11	四川	四川分公司	四川省成都市青羊区横小南街 8 号 1 栋 1 单元 15 层 21 号、22 号、23 号	2018/9/7	周治成	028-85597078
12	江苏	苏州分公司	江苏省苏州市工业园区苏州大道西 119 号苏悦广场南楼 1502	2018/8/1	邱东	0512-65571659
13	上海	上海分公司	上海市长宁区凯旋路 1388 号 1 号楼 3102 室	2023/5/15	董妍薇	021-60298876
14	上海	上海营业部	上海市中国（上海）自由贸易试验区民生路 118 号 2201A	2001/1/21	王典	021-58307723
15	福建	福建分公司	福建省厦门市思明区湖滨南路 357-359 号海晟国际大厦 11 层 1101 单元	2018/9/17	萧生建	0592-5150160
16	广东	深圳分公司	广东省深圳市福田区莲花街道诺德金融中心 17D	2014/8/5	许聃	0755-83739066
17	广东	广东分公司	广东省广州市天河区华利路 59 号 1801 房（部位：自编 1802）	2012/1/11	孙雁山	020-89814589
18	湖北	湖北分公司	湖北省武汉市江岸区中山大道企业天地 1 号 12 楼 116 室	2023/7/4	廖行博	027-59311633

3、信达澳亚分公司和子公司

截至 2023 年 12 月 31 日，信达澳亚共有 2 家分公司、1 家子公司。

序号	省份	分公司名称	营业场所	成立日期	法定代表人/负责人	联系电话
1	北京	北京分公司	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 4 层 401-12	2007/3/7	于鹏	010-56652600
2	上海	上海分公司	上海市浦东新区芳甸路 1155 号嘉里城办公楼 1107-1108 室	2021/9/13	王建华	021-20519000
3	北京	新兴财富	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 4 层 101-14 号	2013/3/14	于鹏	010-56652628

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1

	签字会计师姓名	户永红、陈娇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦十一层
	签字的保荐代表人姓名	赵启、汪家富
	持续督导的期间	上市之日起至 2025 年末

八、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	3,483,493,982.45	3,437,762,591.78	1.33	3,803,275,799.41
归属于母公司股东的净利润	1,466,886,707.38	1,227,342,108.11	19.52	1,171,719,584.88
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,451,784,571.94	1,223,961,758.90	18.61	1,165,019,534.22
经营活动产生的现金流量净额	2,418,358,863.56	7,650,234,745.84	-68.39	-3,751,280,639.97
其他综合收益	177,514,331.60	24,650,815.19	620.12	3,282,447.50
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
资产总额	77,923,772,045.40	65,750,409,154.18	18.51	64,661,446,505.23
负债总额	59,583,952,388.42	51,568,963,760.39	15.54	51,818,833,552.03
归属于母公司股东的权益	17,758,992,301.35	13,682,477,781.28	29.79	12,445,731,032.84
所有者权益总额	18,339,819,656.98	14,181,445,393.79	29.32	12,842,612,953.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元 / 股）	0.46	0.42	9.52	0.40
稀释每股收益（元 / 股）	0.46	0.42	9.52	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.45	0.42	7.14	0.40
加权平均净资产收益率（%）	8.73	9.39	减少0.66个百分点	9.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.64	9.37	减少0.73个百分点	9.83

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	14,803,524,426.54	10,684,563,609.24
净资产	17,254,104,579.64	13,289,045,018.78
净资本/各项风险准备之和(%)	194.25	180.35
净资本/净资产(%)	85.80	80.40
净资本/负债(%)	36.40	35.12
净资产/负债(%)	42.42	43.68
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	4.52	7.27
自营固定收益类证券/净资本(%)	272.08	259.71

九、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

十、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,090,236,829.32	806,795,837.69	841,619,672.88	744,841,642.56
归属于上市公司股东的净利润	215,897,059.06	513,341,610.42	357,163,262.80	380,484,775.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	212,354,945.10	511,457,110.78	355,763,572.10	372,208,943.96
经营活动产生的现金流量净额	2,878,620,035.86	-3,486,161,705.64	2,138,375,999.00	887,524,534.34

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十一、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	723,561.38		-624,374.15	-499,655.51
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	18,811,079.38	政府补助	16,978,011.43	11,834,065.13

定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
因法律诉讼计提的预计负债	6,726,245.10		-6,667,771.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,751,743.37		-3,923,230.69	-2,656,687.49
减：所得税影响额	4,346,802.33		1,583,344.04	2,209,409.28
少数股东权益影响额（税后）	60,204.72		798,942.24	-231,737.81
合计	15,102,135.44		3,380,349.21	6,700,050.66

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

☐适用 ☒不适用

十二、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	28,121,939,619.93	29,161,860,002.86	1,039,920,382.93	1,102,654,521.96
其他债权投资	1,599,344,317.82	13,075,048,496.44	11,475,704,178.62	372,322,110.48
其他权益工具投资	65,234,034.21	336,139,328.18	270,905,293.97	28,581,653.00
衍生金融工具	5,405,004.35	-14,974,310.87	-20,379,315.22	-65,057,115.07
交易性金融负债	-216,751,261.75	-6,848,399.69	209,902,862.06	-4,284,503.94
合计	29,575,171,714.56	42,551,225,116.92	12,976,053,402.36	1,434,216,666.43

十三、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，宏观经济持续复苏，全年实际 GDP 增速达到 5.2%。在全体员工的不懈努力下，公司于 2023 年 2 月成功上市，12 月入选沪深 300 指数样本。公司行业竞争力不断增强，服务实体经济取得新突破。

报告期内，公司实现营业收入 34.83 亿元，同比上升 1.33%；实现归属于上市公司股东的净利润 14.67 亿元，同比增长 19.52%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 779.24 亿元，同比增长 18.51%；净资产 183.40 亿元，同比增长 29.32%，资产负债结构持续优化。

截至本报告期末的公司主要经营财务数据请参阅本节中“五、报告期内主要经营情况”。

（一）证券及期货经纪业务

公司的证券及期货经纪业务主要包括证券经纪业务和期货经纪业务等。2023 年，公司的证券及期货经纪业务实现营业收入 13.32 亿元。

1. 证券经纪业务

公司证券经纪业务主要包括代理买卖证券业务、信用业务、代销金融产品、投资顾问在内的多项业务，通过线下和线上相结合的方式，向客户提供综合金融服务。

经纪业务方面，公司采取深化银证渠道合作、完善线上运营流程、优化开户引资策略等措施，不断提升客户体验，持续加强新增客户开发；加大系统和业务投入，强化机构经纪业务团队建设，初步构建起围绕机构客户、高净值客户的服务链条；持续优化信达天下 APP，实现从客户开户到投资理财全过程跟踪的服务闭环，经纪业务整体保持稳步发展。

信用业务方面，公司适时推出市场化担保品集中度服务举措，进一步完善利率政策动态调整机制，实现两融余额市场份额和两融利息收入市场份额双增长。2023 年，公司融资融券业务整体维持担保比例为 239.15%，无新增违约客户，信用风险管理能力保持稳健。

代销金融产品方面，公司顺应市场需求，持续完善金融产品谱系，适时增加“固收”“固收+”产品供给，不断强化金融产品研究评价体系及产品投后管理体系建设，金融产品销售规模与保有规模保持稳定。

网点管理方面，公司持续优化分支机构人才队伍，加强分支机构理财顾问团队建设，荣获 2023 年中国证券业零售经纪商君鼎奖、2023 年券商财富管理英华奖示范案例——2023 券商财富管理示范机构等奖项。

报告期内，公司 1 家营业部撤并，1 家营业部变更为分公司；截至报告期末，分公司共 20 家，营业部共 82 家。

未来，公司将围绕“普惠金融”大文章，持续深化客户服务体系建设，不断提高专业化服务水平；持续健全金融产品谱系，打造符合投资者需求的金融理财产品大超市；强化风险管理，持

续提高两融业务规模；加快迭代信达天下 APP 等系统功能，提高数字化运营水平；提高业务规范化管理水平，强化合规管控能力，扎实推动经纪业务高质量发展。

2.期货经纪业务

公司通过信达期货为客户提供商品、金融等期货服务。信达期货坚持以传统经纪业务为基础，持续优化客户结构，日均客户权益规模显著提升。

2024 年信达期货将继续坚守稳中求进，夯实高质量发展基石。通过强化人才队伍建设，推进信达期货向财富管理转型。聚焦产业机构客户拓展，夯实信达期货服务实体经济能力，探索数字化转型，开创信达期货发展新局面。

（二）证券自营业务

公司的证券自营业务主要以固定收益类证券投资为业务主线，根据市场环境动态调整权益投资敞口。2023 年，公司证券自营业务实现营业收入 6.11 亿元。

2023 年，债券市场规模稳定增长，货币市场交易量持续增加，银行间衍生品市场成交量保持增长，债券收益率总体下行。公司加强宏观经济形势研判，深入研究市场，坚持“配置+交易”投资逻辑，取得了较好业绩。

2024 年公司将继续严控权益类资产配比，强化信用风险管控，以利率债、高等级信用债配置为主，力争获取相对稳定的收益。

（三）投资银行业务

公司投资银行业务主要包括股权融资业务、债券融资业务和财务顾问业务。2023 年，公司投资银行业务实现营业收入 1.39 亿元。

2023 年，公司投资银行业务不断提升服务专业能力，全面覆盖公司债、金融债、企业 ABS 以及银行间不良资产支持证券等市场主流品种，其中包括多个行业首单固定收益类产品。同时，公司还积极参与并购重组业务。公司持续加强投资银行业务管理，在 2023 年度证券公司投行业务质量评价中成为 12 家获得 A 类评价的证券公司之一。

未来，公司将保持在固定收益类业务中的传统优势，夯实专业能力，服务实体经济发展。加强与中国信达业务协同，开展破产重整等财务顾问业务，形成差异化竞争优势。

（四）资产管理业务

公司的资产管理业务主要包括证券公司资产管理业务和公募基金管理业务等。2023 年，公司资产管理业务实现营业收入 10.66 亿元。

1.证券公司资产管理业务

公司的证券公司资产管理业务为客户提供集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理等各类资产管理服务。

截至 2023 年末，全行业券商资产管理产品最新存续规模为 53,046 亿元，其中固收产品规模 42,694 亿元，权益类产品规模 4,735 亿元，混合类产品规模 5,263 亿元，商品及金融衍生品类产品规模 353 亿元。（数据来源：Wind）

公司提升主动管理能力，多只产品投资业绩优良，本年度荣获“君鼎奖”“金鼎奖”“金牛奖”“英华奖”“介甫奖”等十余项大奖。截至本报告签署日，公司已向中国证监会提交了资产管理子公司设立申请并获得受理。

未来公司资产管理业务将对内与经纪业务形成协同，对外深化与大型金融机构合作，持续推进资产管理子公司设立工作，开启高质量发展的新篇章。

2. 公募基金管理业务

信达澳亚为客户提供公募基金管理服务。2023 年度，公司公募管理规模及排名创历史新高，非货币基金排名进入行业前 50 名（数据来源：《中国基金报》），公司量化业务从无到有，2023 年底量化策略产品管理规模超 10 亿元。2023 年新发基金 17 只，发行产品规模合计 162.82 亿元，新基金发行居行业前列。

未来，信达澳亚将坚定推进“第二增长曲线”战略，将“固收”及“固收+”业务线打造成继权益业务后的另一业务支柱，不断优化业务结构。

（五）其他业务

公司的其他业务包括境外业务、研究业务、私募股权投资基金、另类投资等其他业务。报告期内，公司其他业务实现营业收入 3.35 亿元。

公司通过香港上市平台信达国际（00111.HK）为客户提供境外资本市场服务。信达国际坚持资管、投行、销售交易业务均衡发展的策略。资管业务方面，加强与中国信达业务协同，全年业绩表现平稳。投行业务方面均衡拓展 IPO、财务顾问、发行与承销三大板块，信达国际作为独家保荐人完成涉及环保绿色服务领域的升辉清洁 IPO 保荐项目，保荐家数排名处于行业较前位置；牵头完成亚美能源私有化，获得市场关注。销售交易业务受市场影响，佣金收入减少导致净服务性收入下跌，但信达国际积极拓展美股盘前交易功能，手续费收入全年同比小幅增长。

公司致力于打造产业与卖方并重的研究机构。报告期内，公司研究业务服务了近百家重要机构客户；在 2023 年“新财富”“水晶球”“金牛奖”、新浪“金麒麟”、Wind“金牌分析师”等评选中，累计斩获近 30 个奖项。未来，公司将提升投研能力，构建具有信达特色的研究咨询服务。

信风投资是从事私募股权投资基金管理及相关业务的专业性私募投资基金公司。信风投资发挥团队专业优势，加强与中国信达业务协同，引导社会资金向“三高一新”行业汇聚。信达创新是开展另类投资业务的子公司，通过直接股权投资方式服务实体经济。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）报告期内市场及行业情况

2023 年 A 股新上市公司 313 家，通过 IPO 募集资金 3,564.39 亿元，同比下降 39%。A 股全年成交额 212.2 万亿元，同比减少 5.5%；主要指数均下跌，上证综指、深证成指、创业板指全年跌幅分别为 3.70%、13.54%、19.41%；融资融券余额 1.65 万亿元，同比增长 7.17%。（数据来源：同花顺）

债券市场共发行各类债券 71.0 万亿元，同比增长 14.8%。其中，银行间债券市场发行债券 61.4 万亿元，交易所市场发行债券 9.6 万亿元。2023 年，国债发行 11.0 万亿元，地方政府债券发行 9.3 万亿元，金融债券发行 10.2 万亿元，公司信用类债券发行 14.0 万亿元，信贷资产支持证券发行 3,485.2 亿元，同业存单发行 25.8 万亿元。（数据来源：中国人民银行）

2023 年公募基金发行 1.15 万亿份，同比减少 21.90%，其中股票型基金发行 1,426.35 亿份，同比减少 9.95%，混合型基金发行 1,532.59 亿份，同比减少 44.18%。（数据来源：同花顺）

（二）公司的行业地位

根据证券业协会截至 2023 年第三季度末的数据，公司主要业务行业排名稳中有进。其中，代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）行业排名第 34 位；代销金融产品净收入行业排名第 40 位；融资融券利息收入行业排名第 36 位；证券资产管理业务净收入行业排名第 28 位。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内公司从事的业务为财富管理、证券自营、投资银行、资产管理、研究服务等相关金融服务业务，具体情况请参阅本节“一、经营情况讨论与分析”。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）股东背景雄厚

公司控股股东中国信达，是财政部控股、经国务院批准成立的首家金融资产管理公司、首家登陆国际资本市场的中国金融资产管理公司。公司是中国信达对接资本市场的重要平台，利用中国信达雄厚的资源和网络优势，深度挖掘中国信达范围内各项业务资源，拥有为各类资产提供全方位综合金融服务的能力。

（二）差异化品牌初步建立

公司具有金融资产管理公司子公司的资源禀赋，在并购重组等方面持续发力，积累了较为丰富的实操经验和专业能力，初步形成了细分赛道的差异化竞争优势，品牌形象不断提升。

（三）协同发展不断深化

公司充分运用中国信达及其下属公司的良性协同生态圈，汇集获客渠道、业务信息、商业机会等资源，利用公司业务资质和投研能力实现客户拓展。依托中国信达集团优势，形成了对内资源整合、对外协同营销的“协同战略”。

（四）合规风控夯实

公司持续推进合规及风险管理能力建设。“内化于心、外化于行”的合规、风险管理文化初步形成。报告期内，公司持续优化合规管理体系，不断强化合规检查、合规监测等管理手段，完成员工投资行为管理系统上线运行，并推进反洗钱等系统的升级改造；推进风险管理系统建设，

完善内部评级系统，完成异常交易等系统的升级改造，优化净资本并表监测系统、同一业务同一客户系统等多个风险管理系统，风险管理水平不断提高。

五、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,483,493,982.45	3,437,762,591.78	1.33
营业支出	1,748,875,190.49	1,909,173,167.38	-8.40
营业利润	1,734,618,791.96	1,528,589,424.40	13.48
净利润	1,542,594,895.60	1,318,275,475.08	17.02
经营活动产生的现金流量净额	2,418,358,863.56	7,650,234,745.84	-68.39
投资活动产生的现金流量净额	-11,548,925,425.00	287,570,686.08	-4,116.03
筹资活动产生的现金流量净额	6,607,447,407.59	-5,638,674,212.40	不适用

营业收入变动原因说明：2023 年度，公司实现营业收入 34.83 亿元，较上年增加 0.46 亿元，同比增长 1.33%，主要变化：公允价值变动损益较上年增加 5.64 亿元，主要系交易性金融资产公允价值变动所致；利息净收入较上年增加 1.38 亿元，主要系其他债权投资利息收入增加所致。

营业支出变动原因说明：主要系业务及管理费较上年减少所致。2023 年度业务及管理费减少 1.81 亿元，同比下降 9.30%，主要系费用结构优化，业务费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系代理买卖证券款支付的现金净额较上期变动导致经营活动产生的现金流量净额减少 46.30 亿元，回购业务资金净减少额较上期变动导致经营活动产生的现金流量净额减少 38.47 亿元，融出资金净增加额较上期变动导致经营活动产生的现金流量净额减少 33.17 亿元；拆入资金净增加额较上期变动导致经营活动产生的现金流量净额增加 55.49 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期其他债权投资等金融资产投资规模增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期发行债券规模增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2023 年度，公司实现营业收入 34.83 亿元，同比增长 1.33%；实现归属于母公司股东的净利润 14.67 亿元，同比增长 19.52%；每股收益为 0.46 元/股，同比增长 9.52%；加权平均净资产收益率为 8.73%，同比减少 0.66 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年 增减（%）	营业成本比上年 增减（%）	毛利率比上年增减（%）
证券及期货经纪业务	1,331,599,930.29	751,955,311.53	43.53	-7.91	-4.16	减少 2.21 个百分点
证券自营业务	611,478,715.91	71,969,140.47	88.23	719.05	99.94	增加 36.44 个百分点
投资银行业务	139,305,937.10	73,785,511.68	47.03	-17.48	7.10	减少 12.16 个百分点
资产管理业务	1,065,706,419.06	443,090,349.08	58.42	1.43	-7.36	增加 3.94 个百分点
其他业务	335,402,980.09	408,074,877.73	-21.67	-51.92	-24.62	增加 44.06 个百分点
合计	3,483,493,982.45	1,748,875,190.49	49.80	1.33	-8.40	增加 5.33 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年 增减（%）	营业成本比上年 增减（%）	毛利率比上年增减（%）
辽宁	237,437,428.03	129,470,922.57	45.47	-10.96	-5.89	减少 2.94 个百分点
广东	107,461,972.07	75,768,307.49	29.49	-9.38	-5.02	减少 3.24 个百分点
北京	125,552,025.63	67,770,056.08	46.02	0.32	-3.56	增加 2.17 个百分点
上海	58,751,986.68	59,912,711.10	-1.98	-11.86	-2.95	减少 9.36 个百分点
其他地区	126,255,896.00	147,790,157.87	-17.06	-11.11	1.95	减少 15 个百分点
小计	655,459,308.41	480,712,155.11	26.66	-8.85	-2.75	减少 4.6 个百分点
公司本部及子公司	2,828,034,674.04	1,268,163,035.38	55.16	4.02	-10.37	增加 7.20 个百分点
总计	3,483,493,982.45	1,748,875,190.49	49.80	1.33	-8.40	增加 5.34 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

营业收入	2023 年	占比 (%)	2022 年	占比 (%)	同比变动 (%)
证券及期货经纪业务	1,331,599,930.29	38.23	1,445,955,699.09	42.06	-7.91
证券自营业务	611,478,715.91	17.55	74,657,206.37	2.17	719.05
投资银行业务	139,305,937.10	4.00	168,818,703.61	4.91	-17.48
资产管理业务	1,065,706,419.06	30.59	1,050,708,214.27	30.56	1.43
其他业务	335,402,980.09	9.63	697,622,768.44	20.29	-51.92
合计	3,483,493,982.45	100.00	3,437,762,591.78	100.00	1.33

注：资产管理业务分部主要包括证券公司资产管理业务和公募基金管理业务；其他业务分部主要包括境外业务、私募股权投资业务、另类投资业务以及研究业务等总部其他业务。

2023 年，公司证券及期货经纪业务分部实现营业收入 13.32 亿元，占 2023 年度营业收入比例 38.23%，同比减少 7.91%；公司证券经纪业务营业收入变动主要系受 2023 年市场成交额下滑影响，公司证券经纪业务交易量相应下降，导致手续费及佣金收入减少。证券自营业务分部实现营业收入人民币 6.11 亿元，占 2023 年度营业收入 17.55%，同比上升 719.05%，证券自营业务分部营业收入变动主要系公司强化风险管理，以及债券市场现券交易进一步活跃，估值回升所致。投资银行业务分部实现营业收入人民币 1.39 亿元，占 2023 年度营业收入的 4.00%，同比下降 17.48%，投资银行业务分部营业收入下降主要系财务顾问业务收入下降所致。

成本分析表

单位：元 币种：人民币

营业支出	2023 年	占比 (%)	2022 年	占比 (%)	同比变动 (%)
证券及期货经纪业务	751,955,311.53	43.00	784,633,482.96	41.10	-4.16
证券自营业务	71,969,140.47	4.12	35,994,652.87	1.89	99.94
投资银行业务	73,785,511.68	4.22	68,892,790.87	3.61	7.10
资产管理业务	443,090,349.08	25.34	478,281,563.66	25.05	-7.36
其他业务	408,074,877.73	23.32	541,370,677.02	28.36	-24.62
合计	1,748,875,190.49	100.00	1,909,173,167.38	100.00	-8.40

2023 年，公司证券及期货经纪业务分部营业支出人民币 7.52 亿元，同比减少 4.16%；证券自营业务分部营业支出人民币 0.72 亿元，同比增加 99.94%；投资银行业务分部营业支出人民币 0.74 亿元，同比增长 7.10%；资产管理业务分部营业支出人民币 4.43 亿元，同比减少 7.36%；其他业务分部营业支出人民币 4.08 亿元，同比减少 24.62%。

成本构成明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占比 (%)
税金及附加	20,487,838.97	1.17
业务及管理费	1,768,212,951.33	101.11
信用减值损失	-39,846,787.37	不适用

其他业务成本	21,187.56	不适用
合计	1,748,875,190.49	100.00

(2). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(4). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

3. 费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	变动比例(%)
业务及管理费	1,768,212,951.33	1,949,571,642.04	-9.30

公司 2023 年业务及管理费为 17.68 亿元，同比 2022 年度的 19.50 亿元减少 1.81 亿元，减幅 9.30%，业务及管理费减少的主要原因为：公司优化费用结构，业务费用减少所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

☐适用 ☒不适用

(2). 研发人员情况表

☐适用 ☒不适用

(3). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

(5). 研发人员情况表

☐适用 ☒不适用

(6). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(7). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年	2022 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	12,477,613,862.22	14,294,251,070.90	-12.71
经营活动现金流出小计	10,059,254,998.66	6,644,016,325.06	51.40
经营活动产生的现金流量净额	2,418,358,863.56	7,650,234,745.84	-68.39
投资活动现金流入小计	7,883,753,798.85	1,845,605,677.41	327.16
投资活动现金流出小计	19,432,679,223.85	1,558,034,991.33	1147.26
投资活动产生的现金流量净额	-11,548,925,425.00	287,570,686.08	-4,116.03
筹资活动现金流入小计	20,489,693,288.50	3,802,030,132.51	438.91
筹资活动现金流出小计	13,882,245,880.91	9,440,704,344.91	47.05
筹资活动产生的现金流量净额	6,607,447,407.59	-5,638,674,212.40	不适用
现金及现金等价物净增加额	-2,494,800,182.29	2,281,583,487.80	-209.35

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：代理买卖证券款支付的现金净额较上期变动导致经营活动产生的现金流量净额减少 46.30 亿元，回购业务资金净减少额较上期变动导致经营活动产生的现金流量净额减少 38.47 亿元，融出资金净增加额较上期变动导致经营活动产生的现金流量净额减少 33.17 亿元；拆入资金净增加额较上期变动导致经营活动产生的现金流量净额增加 55.49 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期其他债权投资等金融资产投资规模增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期发行债券规模增加所致。

(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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	16,745,457,705.69	21.49	19,238,129,775.70	29.26	-12.96	
融出资金	11,067,285,032.60	14.20	9,514,518,937.26	14.47	16.32	个人客户融资规模增加所致
衍生金融资产	312,180.00	0.00	5,405,004.35	0.01	-94.22	期末衍生金融工具规模减少所致
交易性金融资产	29,161,860,002.86	37.42	28,121,939,619.93	42.77	3.70	
其他债权投资	13,075,048,496.44	16.78	1,599,344,317.82	2.43	717.53	期末债券投资规模增加所致
其他权益工具投资	336,139,328.18	0.43	65,234,034.21	0.10	415.28	期末金融资产投资规模增加所致
递延所得税资产	196,497,149.85	0.25	364,251,276.22	0.55	-46.05	期末可抵扣暂时性差异减少所致
其他资产	250,951,774.42	0.32	462,149,012.38	0.70	-45.70	期末衍生品投资保证金减少所致
短期借款	351,054,155.09	0.45	41,828,664.49	0.08	739.27	期末子公司短期借款增加所致
应付短期融资款	4,669,264,050.82	5.99	730,850,919.36	1.42	538.88	期末发行短期融资工具规模增加所致
拆入资金	13,828,947,258.16	17.75	7,588,585,244.26	14.72	82.23	期末银行拆入资金规模增加所致
交易性金融负债	6,848,399.69	0.01	216,751,261.75	0.42	-96.84	期末收益凭证存续规模下降所致
卖出回购金融资产款	11,802,606,809.76	15.15	11,842,746,902.21	22.96	-0.34	
代理买卖证券款	17,264,793,099.59	22.16	19,624,968,732.98	38.06	-12.03	
应付职工薪酬	567,628,322.80	0.73	1,048,139,722.40	2.03	-45.84	短期薪酬减少所致
应交税费	67,445,422.27	0.09	153,419,504.17	0.30	-56.04	期末应交企业所得税减少所致
应付款项	105,919,832.32	0.14	157,829,501.70	0.31	-32.89	
合同负债	9,113,207.53	0.01	2,279,874.21	0.00	299.72	期末待执行合同义务增加所致
预计负债	2,477,319.21	0.00	6,726,245.10	0.01	-63.17	期末未决诉讼导致的预计负债减少所致
长期借款	-	-	296,345,912.92	0.57	-100.00	子公司偿还长期借款所致
应付债券	9,645,949,144.57	12.38	9,181,506,921.57	17.80	5.06	
其他负债	803,504,342.15	1.03	485,530,902.27	0.94	65.49	第三方在结构化主体中享有的权益增加所致

其他说明

(1) 资产状况

截至报告期末，公司资产总额 779.24 亿元，较上年末增加 121.73 亿元，增长 18.51%，扣除代理买卖证券款后，2023 年末资产总额为 606.59 亿元，较上年末增加 145.34 亿元，变动 31.51%。主要变动情况是：金融投资资产较上年末增加 127.87 亿元，融出资金较上年末增长 15.53 亿元。

报告期内，公司资产质量保持优良，资产结构配置兼顾了各类资产的流动性及收益性，符合公司的战略安排及发展需要。2023 年末，公司货币资金和结算备付金占总资产的比例为 24.99%，金融投资资产占总资产的比例为 54.63%，融出资金占总资产的比例为 14.20%。

（2）负债状况

截至 2023 年报告期末，公司负债总额为 595.84 亿元，较 2022 年末增加 80.15 亿元，增幅为 15.54%。其中：代理买卖证券款较上年末减少 23.60 亿元，扣除代理买卖证券款后，自有负债总额较上年末增加 103.75 亿元，其中，拆入资金较上年末增加 62.40 亿元，应付短期融资款年末余额较上年末增加 39.38 亿元，应付债券年末余额较上年末增加 4.64 亿元。

2. 境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）资产规模

其中：截至报告期末，境外资产 149,027.98（单位：万元 币种：人民币），占报告期末总资产的比例为 1.91%。

（2）境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期末，公司主要资产受限情况请参见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“26、所有权或使用权受限资产”的相关内容。

4. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）行业经营性信息分析

☒ 适用 ☐ 不适用

参见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

（五）投资状况分析

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 4.49 亿元，较上年末增加 0.18 亿元，增幅 4.19%，主要是联营企业收益增加所致，具体内容参见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”。

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

具体内容详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“十二、采用公允价值计量的项目”。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

1、信达期货：截至 2023 年 12 月 31 日，信达期货注册资本人民币 60,000 万元，信达证券持有其 100%的股权，总资产 811,497.26 万元，净资产 81,268.76 万元；2023 年全年实现营业收入 22,641.97 万元，利润总额 9,692.75 万元，净利润 7,541.76 万元。

主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

2、信风投资：截至 2023 年 12 月 31 日，信风投资注册资本人民币 40,000 万元，信达证券持有其 100%的股权，总资产 45,324.59 万元，净资产 43,204.59 万元；2023 年全年实现营业收入 2,129.78 万元，利润总额 1,353.42 万元，净利润 1,005.84 万元。

主营业务：私募股权投资基金业务、与股权投资相关的财务顾问业务、证监会认可开展的其他业务。

3、信达创新：截至 2023 年 12 月 31 日，信达创新注册资本人民币 70,000 万元，信达证券持有其 100%的股权，总资产 35,810.38 万元，净资产 34,611.10 万元；2023 年全年实现营业收入 2,130.79 万元，利润总额 395.22 万元，净利润 363.25 万元。

主营业务：从事《证券公司证券自营投资品种清单》所列品种以外的金融产品、股权等另类投资业务以及证监会认可开展的其他业务。

4、信达澳亚：截至 2023 年 12 月 31 日，信达澳亚注册资本人民币 10,000 万元，信达证券持有其 54%的股权，总资产 89,733.30 万元，净资产 57,739.11 万元；2023 年全年实现营业收入 93,669.20 万元，利润总额 23,561.78 万元，净利润 17,389.11 万元。

主营业务：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

5、信达国际：截至 2023 年 12 月 31 日，信达国际注册资本 10,000 万元港币，信达证券通过香港控股持有其 63% 的股权，总资产 149,027.98 万元，净资产 85,196.85 万元；2023 年全年实现营业收入 9,338.65 万元，利润总额-14.56 万元，净利润-1,157.23 万元。

主营业务：从事提供企业融资顾问服务、资产管理、证券经纪、商品及期货经纪业务。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司对担任结构化主体的管理人或持有产品份额的结构化主体，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。

截至报告期末，公司合并了 33 只结构化主体。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2024 年是实现“十四五”规划任务目标的关键一年，也是全面贯彻中央金融工作会议和中央经济工作会议精神的起步之年。中央金融工作会议提出“打造一流投资银行”。头部券商专业能力及综合能力的发挥，将持续推动行业集中度提升。自上而下的政策及市场环境，鼓励通过并购重组实现跨越式发展。市场竞争进一步推动证券公司向专业化、差异化转型。

服务实体经济高质量发展是证券业的重要使命之一。2024 年证券业将扎实做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章，发挥资源配置能力，不断提升服务实体经济质效。同时证券业必须严守合规底线，做好风险管控，增强资本市场内在稳定性，实现全行业高质量发展。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

立足服务实体经济和中国信达连接资本市场桥梁的功能定位，以资本中介和战略客户为抓手，以差异化投资银行业务为主要经营特色，市场化开拓与协同主业并举，将公司打造成为具备综合金融服务能力、有行业影响力和差异化品牌特色的精品投资银行。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司要贯彻落实中央金融工作会议和中央经济工作会议精神，持续强化中国信达集团协同，构建差异化竞争优势，推动公司高质量发展。着力打造公司核心竞争力，以专业化和差异化的能力，提升服务实体经济质效。弘扬优秀传统文化，依法合规经营，严控风险。

公司要进一步提升机构经纪服务水平，加快数字化转型。证券自营业务要加强对宏观经济预判，发展非方向性投资，确保收益的稳定性。投资银行业务要发挥并购重组业务方面资源禀赋，

提升差异化优势。资产管理业务要提升主动管理能力，推动资产管理子公司设立。子公司方面要发挥功能定位，提升管理效力，增加对公司的贡献。

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

√适用 □不适用

1. 公司可能面对的主要风险

公司高度关注并审慎评估影响业务经营活动的各类重大风险因素。公司目前面对的主要风险类型包括政策性风险、流动性风险、信用风险、市场风险、操作风险、声誉风险、合规风险和洗钱风险。公司遵照证券业协会《证券公司全面风险管理规范》的相关规定，从制定内部管理制度体系、建立风险管理组织架构、建设风险管理信息技术系统、设定风险管理指标限额、组建专业化的风险管理团队、制定风险管理应急机制等方面开展风险管理工作，并不断健全风险管理体系。

政策性风险主要是指政府有关证券市场的政策发生重大变化或是有重要的举措、法规出台，引起证券市场的波动，使公司业务遭受损失的风险。公司密切关注宏观经济政策信息、监管政策信息和行业动态信息，及时分析相关信息对公司业务的影响，必要时进行专项评估，并根据评估结果对公司经营业务进行适当调整，以应对可能遇到的政策风险。

流动性风险主要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。公司高度重视融资体系建设，维持稳定的拆借、回购等短期融资渠道，通过公司债、次级债、收益凭证等补充公司长期运营资金，使公司的整体流动性状态保持在较为安全的水平。公司重视静态、动态资金缺口管理，分层建立优质流动性资产储备，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。公司重视流动性风险管理应急机制，制定流动性风险管理应急预案，确保能够迅速有效处置流动性风险事件，最大程度地预防和减少流动性风险事件给公司造成的危害和损失，防止风险扩散和蔓延，确保公司稳健发展。报告期内，公司各项流动性指标均符合监管标准，未发生流动性风险事件。

信用风险主要是指由于交易对手、客户、中介机构、债券发行人及其它与公司有业务往来的机构或自然人违约而造成损失的风险。公司面临的信用风险主要来自于：一是信用业务的违约风险，主要包括融资融券业务；二是债权投融资风险，包括债券、非标业务投资及股票质押式回购业务；三是交易对手的风险。对于信用业务的风险，公司通过客户适当性管理、客户征信和授信管理、标的券管理、设置风险限额、逐日盯市、负面信息跟踪、强制平仓等方式实现。对于债券投资风险，公司持续完善内部评级体系，优化信用风险限额体系，加强负面信息跟踪，定期进行风险债券筛查，运用同一业务同一客户系统控制集中度风险。对于非标投资风险及股票质押式回购业务风险，公司强化业务前置尽调，设置风险评估委员会对风险前置评估，设置准入标准，加强贷后管理和负面信息跟踪，对于存在潜在风险的交易对手或债券发行人进行重点关注，并采取补充担保、减少债务规模等方式降低信用风险敞口。对于交易对手风险，公司建立债券和衍生品

交易对手库，对交易对手进行内部评级并根据不同级别设置交易对手限额。报告期内，公司没有出现新增违约。

市场风险是指由于市场价格波动而造成损失的风险。公司目前的市场风险主要来自于自有资金参与的投资业务，主要影响因素有证券价格风险、利率风险。对于证券价格风险，公司设置规模、集中度、止盈止损线、VaR、敏感性等指标，并对上述指标进行监控、计量、分析、评估和报告，控制风险敞口，通过衍生工具进行风险对冲。对于利率风险，公司利用 DV01 等敏感性指标作为主要监控工具，采取国债期货、利率互换等衍生品对冲利率风险。公司将所有投资业务纳入风险管理体系，保障投资业务在风险可控的范围内获取收益。

操作风险是指由于不完善的内部程序、信息系统和人员，以及外部事件造成损失的风险。公司操作风险管理分布于各业务条线、分支机构、职能部门，在业务部门设置合规与风控岗，加强第一道防线的操作风险管控。公司制定了《操作风险管理办法》，通过完善经营授权体系、业务系统权限分离、建立部门和岗位制衡机制、制定业务管理流程和细则等手段对公司各业务线操作风险进行管理。公司通过建立内控矩阵，定期梳理评估各业务条线风险控制点，不断完善操作风险评估体系。报告期内，公司未发生重大操作风险事件。

声誉风险是指公司经营管理行为、员工行为或外部事件等，导致利益相关方、自律组织、监管机构、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害品牌价值，不利于公司正常经营，甚至影响到公司整体声誉形象的风险。公司高度重视声誉风险管理工作，制定了《声誉风险管理办法》《新闻宣传管理办法》《重大突发事件报告管理办法》等声誉风险管理制度；积极开展舆情监测工作，密切关注涉及本地区和公司参与项目的舆情动态，健全公司系统 7×24 小时全网舆情监测预警体系，持续提高境内外舆情和苗头线索的识别能力；坚持“预防为主、关口前移”的理念，定期预判在进行重大战略调整、参与重大项目、重大资产处置、实施重大金融创新及展业、重大营销活动和媒体推广、披露重要信息、涉及重大法律诉讼或行政处罚、面临群体性事件、遇到行业规则或外部环境发生重大变化等情形下的潜在舆情风险；牢固树立以信息发布、回应发声、舆论引导为主的舆情工作理念，持续完善负面舆情快速处置机制，维护公司正面形象。报告期内，公司未发生重大声誉风险事件。

合规风险是指公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规、监管准则或自律规则，而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分，以及出现财产损失或商业信誉损失等风险。公司深入推进合规文化建设，制定完备的合规管理制度，建立健全完善合规管理体系，明确合规管理责任，通过合规审查、合规检查、合规咨询、合规监测、合规考核、合规问责等工作机制，对经营管理中的合规风险进行识别、评估和监控，从事前、事中、事后有效防范合规风险。报告期内，公司各层级坚守合规理念，认真履行合规管理职责，各项业务稳健运营，未发生重大合规风险事件。

洗钱风险是指法人金融机构在开展业务和经营管理过程中，因未能严格遵循反洗钱法律法规或监管要求，存在反洗钱薄弱环节，而导致机构及业务可能被违法犯罪活动利用所带来的严重声誉

风险、法律风险和经营风险。公司贯彻“风险为本”的反洗钱工作理念，合理配置反洗钱资源，反洗钱工作领导小组有效履职，制定了《反洗钱管理办法》等多项反洗钱内控制度，明确各部门、各相关岗位人员反洗钱职责、强化反洗钱考核；对《洗钱和恐怖融资风险自评估管理办法》等相关制度进行修订；开展针对单客户多银行电信诈骗洗钱风险自查等多项反洗钱自查工作，并对分支机构开展反洗钱检查，对相关问题及时整改；持续开展反洗钱宣传与培训工作，提升员工、客户的反洗钱意识；同时建立并不断升级、完善反洗钱监测系统，加强对非经纪业务的反洗钱统一管理，通过技术手段保障公司反洗钱工作的有序开展。报告期内，公司未发生重大洗钱风险事件。

2. 落实全面风险管理情况

公司严格遵守行业监管及自律要求，从风险管理组织架构、风险管理制度、风险管理量化指标、风险监测体系和补足机制、压力测试、风险管理信息系统、风险应对机制及风险管理团队等方面着手，不断探索、改进，已建立适合自身业务发展的全面风险管理体系。

（1）风险管理组织架构

公司建立了“董事会、经营管理层、风险管理职能部门、各部门及分支机构”四层级风险管理组织架构。

其中董事会负责承担全面风险管理的最终责任。经营管理层对全面风险管理承担主要责任，并设首席风险官负责公司全面风险管理工作。公司设立风险评估委员会，对重大业务项目和新业务模式进行准入评估管理。风险管理职能部门包括风险管理部、法律合规部、计划财务部、稽核审计部、办公室等，分别负责公司市场、信用、操作、流动性及声誉等各类型风险的具体管理工作，行使独立的风险管理职能和监督职能。

各业务部门、业务支持部门及分支机构作为各业务线风险管理的第一道防线，相关部门负责人作为业务风险的第一负责人，承担本单位风险管理职责。

（2）风险管理制度体系

为全面规范公司的风险管理工作，公司建立了三层次的风险管理制度体系，包括风险管理规程、分类型风险管理办法、各业务风险管理办法（细则），规范各类风险管理工作。相关制度得到了有效的贯彻和落实。

（3）风险应对机制

公司风险应对机制包括风险识别、风险评估、风险应对、风险监测与风险报告等环节的全流程风险管理。风险的应对是建立在风险已经充分识别与评估的基础上，有针对性的采取风险回避、风险对冲、风险转移及风险接受等手段应对风险。公司不同的业务线根据各自特点对风险进行分类，对每一类型的风险制定了相应的风险管理流程，明确了应对机制。

（4）风险管理团队

公司不断充实风险管理力量，强化风险管理队伍建设。公司建立了一支职业素养高、专业能力强的风险管理专业队伍，风险管理部门在首席风险官的领导下行使独立的风险管理职能。

3.动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

（1）风险管理量化指标体系

公司风险管理限额指标体系包括公司关键风险限额指标及业务风险限额指标。公司综合考量监管要求外部市场和政策环境、风险承受能力等内外部因素，结合各项业务在经营中面临的实际情况，在确保不突破监管红线的基础上设置可能对公司经营状况产生重大影响的关键风险限额指标，由董事会审批后执行。业务风险限额指标是在不突破关键风险指标的基础上，根据各业务部门的业务特点及相关风险情况，董事会授权经营管理层制定的指标，覆盖公司各业务条线。

公司每年度根据行业监管要求变化，结合外部市场环境、公司风险偏好及业务发展情况，对风险指标及限额进行动态调整。

（2）风险监测体系和补足机制

公司根据《证券公司风险控制指标管理办法》的要求和自身风险管理的需要，建立了以净资本和流动性为核心的风险控制指标动态监控机制，具有涵盖证券自营、经纪、资产管理、投资银行等各业务和子公司的风险监测体系以及风险控制指标动态监控系统，实现对风险控制指标的T+1 动态监控和预警，安排专岗进行监测，并建立了跨部门沟通协作机制，确保风险控制指标持续达标。

公司建立了动态的资本补足机制和流动性应急机制，防范可能发生的净资本风险事件和流动性风险事件。公司净资本或其他风险控制指标达到预警标准时，公司采取措施调整业务规模和资产负债结构，在达到资本补充触发条件时，根据资本规划启动资本补充计划，采取包括但不限于积极拓展多种融资渠道、限制资本占用程度高的业务发展、采用风险缓释措施、调整期间分红政策等措施予以应对。

报告期内，公司各项核心监管指标持续符合监管要求。

（3）压力测试体系

公司制定了《压力测试工作指引》，对压力测试的涵盖范围、触发机制、组织保障、工作流程等事项进行规定。目前公司进行的压力测试包括综合压力测试及专项压力测试。

综合压力测试对宏观经济数据、风险因子等进行量化分析，预估极端情况下市场下跌幅度、无风险利率变化、信用价差变化及违约率变化等情况，并结合公司实际业务开展情况进行测试，得出贴合市场及公司实际经营的承压情况。此外，公司持续推进部分业务压力测试常态化，包括场外期权压力测试、债券质押式回购压力测试及资产管理业务压力测试。根据专家判断及对经济金融数据的量化，设置可能产生影响的压力情景，并根据压力测试结果对公司经营情况进行前瞻性分析。

经营管理层参考压力测试结果优化资本配置，合理控制业务规模和风险；实现流动性资金及净资本的应急补充机制，平衡流动性风险与闲置资金过剩对公司造成的不利影响。

4.合规风控、信息技术投入情况

公司始终坚持秉承“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化核心理念，高度重视合规风控，建立了全员、全业务、全流程的合规风控管理体系，保障经营业务的合法合规，实现全方位风险控制。公司合规风控投入主要包括：合规风控相关系统购置与运营维护费用、合规风控部门日常运营费用以及合规风控人员投入等。2023 年，公司合规风控投入约为 9,392.62 万元，占上一年度母公司营业收入的 4.09%。

公司持续加大信息技术方面的投入，投入主要用于完善 IT 基础设施、信息系统建设、网络架构优化、网络安全建设、服务提升、金融科技创新及信息技术人员投入等方面。通过提升公司的信息技术能力，为公司的业务开展、经营管理和风险防范提供保障和支持，积极促进公司数字化转型。2023 年，公司在信息技术方面共投入 17,877.19 万元，占上一年度母公司营业收入的 7.79%。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的健全、完善的公司组织结构和治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等的职责范围和工作机制，持续完善公司治理结构，通过内部权力机构、决策机构、执行机构和监督机构的相互激励和相互制衡，形成了公司所有者、经营者之间职责明确、运作规范、制衡有效的公司治理机制。

根据《上市公司章程指引》《上市公司股东大会规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，公司制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等一系列公司治理相关的规章制度，为公司治理结构的规范化运作提供了制度保证。同时，公司董事会下设战略规划委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、合规与风险管理委员会等四个专门委员会，并制订了相应的工作细则，明确了董事会各专门委员会的权责和决策程序，有效保障了公司治理结构规范健全，治理机制完善有效。

（一）公司的股东大会

自设立以来，公司股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均严格按照有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 2 次股东大会。公司历次股东大会的召集、召开和表决程序等均符合《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运作，切实维护了公司和股东的合法权益；出席会议的股东或代理人具有合法的资格；股东大会没有对会议通知未列明的事项进行审议的情形；属于关联交易事项的，关联股东回避表决。公司确保所有股东享有平等的地位，并充分行使自己的权利，所作决议合法、合规、真实、有效。

（二）公司的董事会

公司董事会现由 7 人组成，其中独立董事 3 人。董事会设董事长 1 人，以全体董事的过半数选举产生。自设立以来，公司董事会一直严格按照有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 12 次董事会。公司历次董事会的召集、召开和表决程序等均符合《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，所作决议合法、合规、真实、有效。

根据中国证监会《上市公司治理准则》《证券公司治理准则》的相关规定，公司董事会下设了四个专门委员会，分别为战略规划委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、合规与风险管理委员会，分别协助董事会履行专门的决策和监督职能。各专门委员会由董事组成，其中审计委员会中独立董事的人数超过 1/2，并有 1 名独立董事从事会计工作 5 年以上。

公司董事会于 2023 年 11 月 6 日进行换届选举。换届后，公司第六届董事会中有 3 名独立董事，不少于董事会全体董事人数的三分之一。其中，审计委员会、薪酬与提名委员会、合规与风险管理委员会中独立董事占据多数并担任主任委员（召集人）。公司独立董事均按时出席董事会及专门委员会会议，依照有关法律、法规和《公司章程》，了解公司经营情况、积极参与公司决策，独立履职、勤勉尽责，在完善公司治理结构及规范运作等方面发挥了积极的作用，维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

（三）公司的监事会

公司监事会现由 3 名监事组成，监事会设监事长 1 人。监事长由全体监事过半数选举产生。监事会中职工代表担任监事的比例为三分之二。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会选举产生。

公司监事会一直严格按照有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 7 次监事会。报告期内，公司历次监事会在召集、召开和表决程序等方面按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作，公司监事会按照相关规定行使权利并履行义务。

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司在资产、人员、财务、机构和业务方面均独立于公司控股股东及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立完整情况

公司拥有独立完整的与经营有关的业务体系及相关资产，注册资本充实。公司拥有独立的经营和办公场所，拥有经营所需相关资产，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司资产、资金的情况。

（二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员的任职均符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。公司高级管理人员均在公司或子公司专职工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，配备专职的财务会计人员，根据现行的会计制度和会计准则，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立地做出财务决策。公司在银行单独开立账户，

不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（四）机构独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等规定，完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的公司治理结构。公司已建立适应自身发展需要和市场规范要求的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，各机构均依法行使各自职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情况。

（五）业务独立情况

公司独立自主地开展证券经营业务，具备独立、完整的业务运行体系和直接面向市场独立经营的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间无同业竞争或者显失公平的关联交易。

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

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2023/6/28	审议通过《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度董事会工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度监事会工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度独立董事述职报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年年度报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度财务决算报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度利润分配预案>的议案》《关于聘任公司 2023 年度会计师事务所的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易>的议案》《关于修订<信达证券股份有限公司股东大会对董事会的授权方案>的议案》《关于修订<信达证券股份有限公司章程>及相关议事规则的议案》《关于审

				议<关联交易管理制度>等相关制度的议案》《关于补选公司第五届董事会独立董事的议案》
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 11 月 6 日	http://www.sse.com.cn	2023/11/7	审议通过《关于选举第六届监事会股东代表监事的议案》《关于审议第六届董事会董事薪酬方案的议案》《关于审议第六届监事会监事薪酬方案的议案》《关于设立资产管理子公司的议案》《关于对资产管理子公司提供净资本担保承诺的议案》《关于变更公司经营范围的议案》《关于修订公司章程的议案》《关于选举第六届董事会非独立董事的议案》《关于选举第六届董事会独立董事的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
艾久超	董事长	男	57	2020.11	2026.11	-	-	-	-	-	是
祝瑞敏	董事	女	54	2019.07	2026.11	-	-	-	-	150	否
	总经理			2019.09	2026.11	-	-	-	-	-	
宋永辉	董事	女	46	2021.06	2026.11	-	-	-	-	-	是
刘力一	董事	男	40	2021.06	2026.11	-	-	-	-	-	是
刘俊勇	独立董事	男	54	2020.11	2026.11	-	-	-	-	20	否
黄 进	独立董事	男	66	2023.06	2026.11	-	-	-	-	10.31	否
华 民	独立董事	男	74	2023.11	2026.11	-	-	-	-	3.12	否
张德印	监事长	男	58	2021.05	2026.11	-	-	-	-	150	否
马建勇	职工代表监事	男	41	2023.11	2026.11	-	-	-	-	7.88	否
郑凡轩	职工代表监事	女	45	2020.11	2026.11	-	-	-	-	47.25	否
吴立光	合规总监	男	56	2009.01	2026.11	-	-	-	-	108	否
	首席风险官			2021.04	2026.11	-	-	-	-	-	
商 健	董事会秘书	男	59	2017.08	2026.11	-	-	-	-	108	否
	副总经理			2023.03	2026.11	-	-	-	-	-	
俞仕龙	首席信息官	男	47	2020.05	2026.11	-	-	-	-	108	否
	副总经理			2021.10	2026.11	-	-	-	-	-	
张 毅	财务总监	男	46	2022.04	2026.11	-	-	-	-	101.94	否
朱利民	独立董事（离任）	男	73	2017.03	2023.06	-	-	-	-	9.77	否

张建平	独立董事 (离任)	男	58	2017.03	2023.06	-	-	-	-	9.77	否
董国云	独立董事 (离任)	男	53	2023.06	2023.11	-	-	-	-	7.28	否
刘显忠	监事(离任)	男	59	2018.03	2023.11	-	-	-	-	-	是
陆韶瞻	职工代表监事 (离任)	男	51	2020.11	2023.06	-	-	-	-	31.35	否
申 苗	职工代表监事 (离任)	女	53	2020.11	2023.06	-	-	-	-	28.28	否
邓 强	副总经理 (离任)	男	60	2020.07	2023.03	-	-	-	-	27	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	927.95	/

注 1：报告期内从公司获得的税前报酬总额为归属于 2023 年并发放的薪酬。

注 2：董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任董事、监事和高级管理人员职务期间领取的薪酬。

注 3：公司财务总监张毅 2023 年 1-3 月在信达国际领取薪酬，其中，港币部分按照 2023 年度港币对人民币平均汇率折算。

注 4：上述人员 2023 年度担任董事、监事和高级管理人员职务期间还收到归属于 2019 年度-2022 年度的薪酬，金额分别为：祝瑞敏 301.28 万元、张德印 77.36 万元、郑凡轩 47.43 万元、吴立光 154.87 万元、商健 236.37 万元、俞仕龙 111.73 万元、张毅 156.30 万元、陆韶瞻 64.53 万元、申苗 46.73 万元、邓强 1 万元。

姓名	主要工作经历
艾久超	1967 年 6 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国统配煤矿总公司、煤炭工业部（后改设为国家煤炭工业局）。曾任中国信达总裁办公室副主任、总裁办公室副主任（主任级）兼合规管理部总经理、董事会办公室主任、董事会秘书兼战略发展部（金融风险研究中心）总经理（主任）等职。2016 年 4 月至今任中国信达董事会秘书，2020 年 11 月至今任公司董事长。
祝瑞敏	1970 年 9 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于东兴证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司。曾兼任信达国际执行董事、董事会主席。2019 年 7 月至今任公司董事，2019 年 9 月至今任公司总经理，2019 年 12 月起兼任信达澳亚董事长，2022 年 10 月至今兼任香港控股董事会主席。
宋永辉	1978 年 3 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于大庆油田有限责任公司、中企国际经贸有限责任公司、威乐（中国）水泵系统有限责任公司。曾任中国信达计划财务部处长等职。2022 年 8 月至今任中国信达业务审核部专职审批人，2021 年 6 月至今任公司董事。
刘力一	1984 年 5 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国长江三峡集团有限公司、英大基金管理有限公司。2021 年 6 月至今任中国信达业务管理部业务指导处处长、高级经理，2021 年 6 月至今任公司董事。

刘俊勇	1970 年 10 月出生，博士研究生学历，教授、博士生导师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于河南财经学院（后更名为河南财经政法大学）。曾任中央财经大学讲师、副教授、管理会计系主任、管理会计研究所所长、会计学院副院长。2012 年 12 月至今任中央财经大学会计学院教授，2014 年 7 月至今任中央财经大学博士生导师，2021 年 2 月至今任中央财经大学中国管理会计研究与发展中心主任，2021 年 4 月至今任深圳市滨城电子有限公司（后更名为深圳市滨城电子股份有限公司）独立董事，2024 年 2 月至今任北京首创生态环保集团股份有限公司（600008.SH）独立董事，2020 年 11 月至今任公司独立董事。
黄 进	1958 年 12 月出生，博士研究生学历，教授、博士生导师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任武汉大学助教、讲师、副教授、教授。2009 年 2 月至今任中国政法大学教授，2021 年 12 月至今任北京航空材料研究院有限公司独立董事，2022 年 4 月至今任巨子生物控股有限公司（02367.HK）独立董事，2023 年 5 月至今任联博基金管理有限公司独立董事，2023 年 6 月至今任公司独立董事。
华 民	1950 年 11 月出生，博士研究生学历，教授、博士生导师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任复旦大学世界经济系主任、教授和复旦大学世界经济研究所所长等职。2003 年 3 月至今任沪光国际上海发展投资有限公司（00770.HK）独立董事，2010 年 5 月至今任大明国际控股有限公司（01090.HK）独立董事，2021 年 7 月至今任浙江可胜技术股份有限公司董事，2023 年 11 月至今任公司独立董事。
张德印	1966 年 5 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国建设银行山东省分行、中国建设银行山东省惠民县支行。曾任中国信达山东省分公司高级经理、副总经理及中国信达法律合规部副总经理、业务审核部总经理等职。2021 年 4 月至今任公司监事，2021 年 5 月至今任公司监事长。
马建勇	1983 年 8 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于国开证券股份有限公司、方正证券股份有限公司等单位。曾任公司团委书记、投资银行事业部综合管理部负责人。2023 年 2 月至今任公司人力资源部（党委组织部）负责人。2023 年 11 月至今任公司职工代表监事。
郑凡轩	1979 年 4 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于北京市铭泰律师事务所、北京国枫律师事务所。曾任公司法律合规部法律总监。2023 年 2 月至今任公司董事会（监事会）办公室负责人，2023 年 11 月至今任公司证券事务代表，2020 年 11 月至今任公司职工代表监事。
吴立光	1968 年 5 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于国家审计署、中国证监会。2009 年 2 月至今任公司合规总监，2019 年 6 月至 2020 年 7 月、2021 年 4 月至今任公司首席风险官。
商 健	1965 年 7 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于西安理工大学、陕西省国际信托投资股份有限公司、健桥证券股份有限公司。曾任公司合规与风险管理部总经理、风险总监、首席风险官、董事会秘书兼证券经纪事业部总经理、董事会秘书兼总经理助理等职。2017 年 9 月至今任公司董事会秘书，2021 年 8 月至今任辽宁股权交易中心股份有限公司董事，2022 年 12 月至今任辽宁股权交易中心副董事长，2021 年 4 月至今任信达期货董事，2022 年 4 月至今任信达期货董事长，2023 年 3 月至今任公司副总经理。
俞仕龙	1977 年 11 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于闽发证券股份有限公司（后改为“东兴证券股份有限公司”）、中信建投证券股份有限公司、太平洋证券股份有限公司。曾任公司信息技术中心总经理兼运营管理部总经理，信达创新执行董事、总经理，信风投资董事，公司总经理助理。2020 年 5 月至今任公司首席信息官，2023 年 3 月至今任公司副总经理。
张 毅	1978 年 12 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国国际金融股份有限公司、北京中科金财科技股份有限公司、

	上海百川金智智能科技有限公司。曾任公司计划财务部总经理兼信达国际行政总裁，财务总监兼信达创新执行董事、总经理、信风投资董事。2020 年 6 月至今任信达期货董事，2021 年 4 月至今任信达国际执行董事，2022 年 9 月至今任香港控股董事，2023 年 3 月至今任信达国际董事会主席，2022 年 4 月至今任公司财务总监。
朱利民 (离任)	1951 年 10 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于国家体改委、国家体改委下属中华企业股份制咨询公司、中国证监会、中信建投证券有限责任公司（后改制为中信建投证券股份有限公司）。2020 年 2 月至今任华润化学材料科技股份有限公司（301090.SZ）独立董事、2020 年 6 月至今任兖矿能源集团股份有限公司（原“兖州煤业股份有限公司”）（600188.SH）独立董事、2022 年 8 月至今任南通国盛智能科技集团股份有限公司（688558.SH）独立董事，2020 年 3 月至今任焦点科技股份有限公司（002315.SZ）董事，2017 年 3 月至 2023 年 6 月任公司独立董事。
张建平 (离任)	1966 年 3 月出生，博士研究生学历，教授、博士生导师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任对外经济贸易大学国际商学院助教、讲师、副教授、会计与财务管理学系主任、国际商学院副院长。1999 年至今任对外经济贸易大学国际商学院教授、博士生导师。2014 年 8 月至今任北京嘉承金信投资有限公司董事，2019 年 6 月至今任中国第一重型机械股份公司独立董事，2019 年 10 月至今任深圳世联行集团股份有限公司独立董事，2017 年 3 月至 2023 年 6 月任公司独立董事。
董国云 (离任)	1971 年 7 月出生，硕士研究生学历，注册税务师、注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于烟台开发区市政公司、山东北海会计师事务所、信永中和会计师事务所、中税税务代理有限公司。2015 年 8 月至今任北京华政税务师事务所有限公司董事长，2022 年 12 月至今任巨力索具股份有限公司（002342.SZ）独立董事，2023 年 6 月至 2023 年 11 月任公司独立董事。
刘显忠 (离任)	1965 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国海洋石油总公司、中海石油(中国)有限公司。曾任中海信托财务总监、党委委员，中海基金管理有限公司董事长。2018 年 3 月至 2023 年 11 月任公司监事。
陆韶瞻 (离任)	1973 年 12 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国金谷国际信托有限责任公司证券营业部负责人、公司合规与风险管理部副总经理。2015 年 3 月至今任公司风险管理部总经理。2020 年 11 月至 2023 年 6 月任公司职工代表监事。
申 苗 (离任)	1971 年 5 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于北京证券交易中心、中国金谷国际信托有限责任公司。曾任公司稽核审计部执行总监、稽核审计部负责人。2023 年 3 月至今任公司计划财务部总经理，2020 年 11 月至 2023 年 6 月任公司职工代表监事。
邓 强 (离任)	1964 年 10 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国建设银行、新疆宏源信托投资股份有限公司、宏源证券股份有限公司。曾任公司总经理助理、首席风险官、副总经理，信达期货董事长。2023 年 3 月辞任公司副总经理。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
艾久超	中国信达	董事会秘书	2016.4	-
刘力一	中国信达	业务管理部业务指导处处长、高级经理	2021.6	-
宋永辉	中国信达	业务审核部专职审批人	2022.8	-
刘显忠 (离任)	中海信托	党委委员	2017.03	2023.07
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
祝瑞敏	信达澳亚	董事长	2019.12	-
	信达国际	董事会主席	2021.4	2023.3
	信达国际	执行董事	2021.4	2023.3
	香港控股	董事会主席	2022.10	-
黄 进	中国政法大学	教授	2009.2	-
	北京航空材料研究院有限公司	独立董事	2021.12	-
	巨子生物控股有限公司	独立董事	2022.4	-
	联博基金管理有限公司	独立董事	2023.5	-
华 民	沪光国际上海发展投资有限公司	独立董事	2003.3	-
	大明国际控股有限公司	独立董事	2010.5	-
	浙江可胜技术股份有限公司	独立董事	2021.7	-
刘俊勇	中央财经大学	教授	2012.12	-
	中央财经大学中国管理会计研究与发展中心	主任	2021.2	-
	华润三九医药股份有限公司	独立董事	2018.4	2024.1
	深圳市滨城电子股份有限公司	独立董事	2021.4	-
	北京首创生态环保集团股份有限公司	独立董事	2024.2	-
商 健	辽宁股权交易中心股份有限公司	董事	2021.8	-
	辽宁股权交易中心股份有限公司	副董事长	2022.12	-
	信达期货	董事	2021.4	-
	信达期货	董事长	2022.4	-
俞仕龙	信风投资	董事	2022.3	2023.3
张 毅	信达国际	行政总裁	2021.4	2023.3

	信达国际	执行董事	2021.4	-
	信达国际	董事会主席	2023.3	-
	信风投资	董事	2019.12	2023.3
	信达创新	执行董事	2022.5	2023.2
	信达创新	总经理	2022.5	2023.2
	信达期货	董事	2020.6	-
	香港控股	董事	2022.9	-
朱利民 (离任)	华润化学材料科技股份有限公司	独立董事	2020.2	-
	焦点科技股份有限公司	董事	2020.3	-
	兖矿能源集团股份有限公司	独立董事	2020.6	-
	南通国盛智能科技集团股份有限公司	独立董事	2022.8	-
张建平 (离任)	中远海运控股股份有限公司	独立监事	2012.2	2023.12
	北京嘉承金信投资有限公司	董事	2014.8	-
	中国第一重型机械股份公司	独立董事	2019.6	-
	深圳世联行集团股份有限公司	独立董事	2019.10	-
	北京万通新发展集团股份有限公司	独立董事	2021.2	2024.1
刘显忠 (离任)	中海基金管理有限公司	董事长	2021.12	2023.11
董国云 (离任)	北京华政税务师事务所有限公司	董事长	2015.8	-
	巨力索具股份有限公司	独立董事	2022.12	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬的构成、标准及调整由董事会、监事会分别提出方案，报股东大会审议批准后实施。公司高级管理人员薪酬与公司经营效益、个人工作责任及考核结果紧密挂钩，年度薪酬与考核方案经薪酬与提名委员会审议后由董事会审批。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司根据法律法规和《公司章程》等相关制度，结合公司实际经营情况并参照行业及地区薪酬水平，拟定第六届董事会董事薪酬方案和 2022 年度高级管理人员薪酬清算方案。上述方案经由公司薪酬与提名委员会全票通过并同意提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长、外部董事、外部监事不在公司领取报酬；独立董事薪酬标准参照金融行业同类公司标准以及公司实际情况确定；内部董事、职工代表监事、高级管理人员报酬按照公司内部薪酬管理相关制度确定。
董事、监事和高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员不存在持有公司股份、期权情况；

报酬的实际支付情况	按管理要求，公司全薪履职的董事、监事长、高级管理人员年度绩效奖金的 50%递延支付，延期支付期限为 3 年；无非现金薪酬的情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，上述人员归属于 2023 年并发放的薪酬合计为 927.95 万元。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邓 强	副总经理	离任	因年龄原因辞任
朱利民	独立董事	离任	因任独立董事满 6 年辞任
张建平	独立董事	离任	因任独立董事满 6 年辞任
黄 进	独立董事	选举	新选举
董国云	独立董事	选举	新选举
董国云	独立董事	离任	届满离任
华 民	独立董事	选举	新选举
陆韶瞻	职工代表监事	离任	因工作原因辞任
申 苗	职工代表监事	离任	因工作原因辞任
刘显忠	监事	离任	届满离任
马建勇	职工代表监事	选举	新选举

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2022 年 4 月 27 日，因公司存在“开展 ABS 业务过程中未建立有效的约束制衡机制，ABS 业务开展环节违规，风险管理缺位，部分 ABS 项目存续期信息披露不完整，公司投行业务合规人员配备不足、薪酬管理不健全，投行业务内部控制有效性不足，对同类业务未执行统一标准，合规检查和利益冲突审查不规范”等行为，北京证监局对公司时任直接分管投资银行业务的高级管理人员、公司总经理祝瑞敏采取监管谈话的行政监管措施（《关于对祝瑞敏采取出具监管谈话监管措施的决定》（〔2022〕77 号））。

2022 年 6 月 2 日，因公司存在“一是未完成香港控股平台的设立。二是返程参股公司建信国贸（厦门）私募基金管理有限公司未完成清理。三是未按照《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》的规定修改境外子公司的公司章程。此外，《境外办法》给予了长达 3 年的整改时限，但信达证券股份有限公司整改工作进展缓慢，整改积极性不够；对相关监管承诺事项的作出和执行较为随意”等行为，中国证监会对公司分管境外子公司的高级管理人员祝瑞敏、公司合规负责人吴立光采取监管谈话的行政监管措施（《关于对祝瑞敏、吴立光采取监管谈话措施的决定》行政监管措施〔2022〕28 号）。

2023 年 6 月 2 日，因公司在资产管理业务中存在内部控制管理不完善等问题，北京证监局对公司时任分管资产管理业务的高级管理人员张延强出具警示函监管措施（《关于对张延强出具警示函监管措施的决定》（〔2023〕95 号））。

(六)其他

□适用 √ 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第三十次会议	2023/1/11	审议通过《关于开立信达证券股份有限公司首次公开发行股票募集资金专项账户的议案》《关于指定商健代行上市公司董事会秘书职责的议案》《关于聘任信达证券股份有限公司证券事务代表的议案》《关于信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划 2022 年第四季度报告的议案》《关于信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年第四季度报告的议案》《关于信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年第四季度报告的议案》《关于信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年第四季度报告的议案》《关于信达睿益鑫享混合型集合资产管理计划 2022 年第四季度报告的议案》《关于信达现金宝货币型集合资产管理计划 2022 年第四季度报告的议案》《关于信达月月盈 30 天持有期债券型集合资产管理计划 2022 年第四季度报告的议案》
第五届董事会第三十一次会议	2023/1/31	审议通过《关于修订〈信达证券股份有限公司信息披露事务管理制度〉等三个制度的议案》
第五届董事会第三十二次会议	2023/3/13	审议通过《关于聘任商健先生为公司副总经理的议案》《关于聘任俞仕龙先生为公司副总经理的议案》《关于聘任上市公司董事会秘书的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度风险控制指标运行情况报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2023 年度关键风险限额指标〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年年度风险管理报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度利润分配预案〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度财务报表审计报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司内部控制审计报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度关联交易审计报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年年度合规工作报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年合规管理有效性评估报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年廉洁从业工作报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度反洗钱工作报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度信息技术管理专项报告〉的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度保荐机构执业情况报告〉的议案》《关于审议信达证券股份有限公司参照公募基金运作的集合资产管理计划 2022 年年度报告的议案》《关于审议〈信达证券股份有限公司 2022 年度社会责任报告〉的议案》《关于变更注册资本、公司类型及修改公司章程的议案》

		《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年年度报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度独立董事述职报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告>的议案》
第五届董事会第三十三次会议	2023/4/20	审议通过《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度董事会工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度总经理工作报告>的议案》《关于补选公司第五届董事会独立董事的议案》《关于审议信达证券股份有限公司参照公募基金运作的集合资产管理计划 2023 年第一季度报告的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年第一季度报告>的议案》《关于修订<信达证券股份有限公司章程>及相关议事规则的议案》《关于审议<关联交易管理制度>等相关制度的议案》《关于审议<董事会秘书工作制度>等相关制度的议案》《关于提请召开信达证券股份有限公司 2022 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第三十四次会议	2023/6/6	审议通过《关于修订<信达证券股份有限公司股东大会对董事会的授权方案>的议案》《关于修订<信达证券股份有限公司董事会对总经理的授权方案>的议案》《关于聘任公司 2023 年度会计师事务所的议案》《关于制定<资管产品参与国债期货交易管理办法>（试行）的议案》《关于制定<资产管理业务信用衍生品投资管理办法>的议案》《关于增加信达证券股份有限公司 2022 年年度股东大会审议事项的议案》
第五届董事会第三十五次会议	2023/8/14	审议通过《关于调整董事会专门委员会成员的议案》《关于 2023 年向结对帮扶地区公益捐赠资金的议案》《关于修订<信达证券股份有限公司募集资金管理制度>的议案》
第五届董事会第三十六次会议	2023/8/29	审议通过《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年半年度风险控制指标运行情况报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年半年度审阅报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年半年度报告>的议案》
第五届董事会第三十七次会议	2023/9/27	审议通过《关于确定 2022 年度董事考核结果的议案》《关于确定 2022 年度高级管理人员考核结果的议案》《关于确定 2022 年度高级管理人员薪酬清算方案的议案》
第五届董事会第三十八次会议	2023/10/18	审议通过《关于推选第六届董事会独立董事候选人的议案》《关于推选第六届董事会非独立董事候选人的议案》《关于审议第六届董事会董事薪酬方案的议案》《关于设立资产管理子公司的议案》《关于对资产管理子公司提供净资本担保承诺的议案》《关于变更公司经营范围的议案》《关于修订公司章程的议案》《关于提请召开信达证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第三十九次会议	2023/10/27	审议通过《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年第三季度报告>的议案》
第六届董事会第一次会议	2023/11/6	审议通过《关于选举董事长的议案》《关于选举董事会专门委员会成员的议案》《关于聘任高级管理人员的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》
第六届董事会第二次会议	2023/12/28	审议通过《关于修订<内部审计管理规程>的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
艾久超	否	12	12	0	0	0	否	2
祝瑞敏	否	12	12	0	0	0	否	2
刘力一	否	12	12	0	0	0	否	2
宋永辉	否	12	12	0	0	0	否	2
刘俊勇	是	12	12	0	0	0	否	2
黄进	是	7	7	0	0	0	否	1
华民	是	2	2	0	0	0	否	0
朱利民 (离任)	是	5	5	0	0	0	否	1
张建平 (离任)	是	5	5	0	0	0	否	1
董国云 (离任)	是	5	5	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘俊勇、华民、宋永辉
薪酬与提名委员会	刘俊勇、华民、艾久超
合规与风险管理委员会	黄进、刘俊勇、宋永辉
战略规划委员会	艾久超、黄进、刘力一

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/3/13	审议《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度财务决算报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度财务报表审计报告>的议案》关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司内部控制审计报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度关联交易审计报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告>的议案》	同意提交董事会审议	无
2023/4/20	审议《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年第一季度报告>的议案》《关于修订<董事会审计委员会议事规则>的议案》	同意提交董事会审议	无
2023/5/26	审议《关于聘任公司 2023 年度会计师事务所的议案》	同意提交董事会审议	无
2023/8/22	审议《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年半年度报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年半年度审阅报告>的议案》	同意提交董事会审议	无
2023/10/23	审议《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年第三季度报告>的议案》	同意提交董事会审议	无
2022/12/28	审议《关于修订<内部审计管理规程>的议案》	同意提交董事会审议	无

报告期内薪酬与提名委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/3/13	审议《关于聘任商健先生为公司副总经理的议案》《关于聘任俞仕龙先生为公司副总经理的议案》《关于聘任上市公司董事会秘书的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》	同意提交董事会审议	无
2023/4/20	审议《关于提名黄进先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》《关于提名董国云先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》《关于制定<信达证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度>的议案》《关于制定<信达证券股份有限公司高级管理人员薪酬与考核管理制度>的议案》	同意提交董事会审议	无
2023/9/22	审议《关于确定 2022 年度董事考核结果的议案》《关于确定 2022 年度高级管理人员考核结果的议案》《关于确定 2022 年度高级管理人员薪酬清算方案的议案》	同意提交董事会审议	无
2023/10/13	审议《关于推选第六届董事会独立董事候选人的议案》《关于推选第六届董事会非独立董事候选人的议案》《关于审议第六届董事会董事薪酬方案的议案》	同意提交董事会审议	无
2023/11/6	审议《关于聘任高级管理人员的议案》《关于聘任证券	同意提交董	无

	事务代表的议案》	事会审议	
--	----------	------	--

报告期内合规与风险管理委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/3/13	审议《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年风险控制指标运行情况报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年度关键风险限额指标>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年年度风险管理报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年年度合规工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年合规管理有效性评估报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年廉洁从业工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度反洗钱工作报告>的议案》	同意提交董事会审议	无

报告期内战略规划委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/10/13	审议《关于设立资产管理子公司的议案》《关于对资产管理子公司提供净资本担保承诺的议案》《关于变更公司经营范围的议案》《关于修订公司章程的议案》	同意提交董事会审议	无

(三) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

2023 年，公司监事会严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定的要求，依法认真履行职责，列席股东大会、董事会，对公司经营决策程序、依法运作情况、财务状况、内部管理及公司董事和高级管理人员履职情况的合法性、合规性进行监督，在促进公司规范运作和健康发展方面积极发挥监事会监督作用，切实有效地维护了股东、公司和员工的合法权益。

2023 年，公司监事会依法认真履行职责，共召开 7 次监事会，审议通过议案 25 项并形成有效决议，对报告期内的监督事项无异议。

(一) 监事参加监事会情况

监事姓名	应出席监事会次数	亲自出席	委托出席	缺席	表决情况
张德印	7	7	0	0	同意
刘显忠 (离任)	6	6	0	0	同意
陆韶瞻 (离任)	2	2	0	0	同意
申 苗	2	2	0	0	同意

(离任)					
郑凡轩	7	7	0	0	同意
马建勇	1	1	0	0	同意

(二) 监事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届监事会第十二次会议	2023/3/13	审议通过《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易>的议案》《关于审议<关于信达证券股份有限公司 2022 年年度风险管理报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度利润分配预案>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度财务决算报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度关联交易审计报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年年度合规工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年合规管理有效性评估报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年廉洁从业工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度反洗钱工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度社会责任报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年年度报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度独立董事述职报告>的议案》
第五届监事会第十三次会议	2023/4/20	审议通过《关于审议<信达证券股份有限公司 2022 年度监事会工作报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年第一季度报告>的议案》《关于制定<信达证券股份有限公司董事、监事薪酬与考核管理制度>的议案》《关于修订<信达证券股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度>的议案》
第五届监事会第十四次会议	2023/8/29	审议通过《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》《关于审议<信达证券股份有限公司 2023 年半年度报告>的议案》
第五届监事会第十五次会议	2023/9/27	审议通过《关于确定 2022 年度监事考核结果的议案》《关于确定 2022 年度监事薪酬清算方案的议案》
第五届监事会第十六次会议	2023/10/18	审议通过《关于推选第六届监事会股东代表监事候选人的议案》《关于审议第六届监事会监事薪酬方案的议案》
第五届监事会第十七次会议	2023/10/27	审议通过《关于推选第六届监事会股东代表监事候选人的议案》《关于审议第六届监事会监事薪酬方案的议案》
第六届监事会第一次会议	2023/11/6	审议通过《关于选举监事会主席的议案》

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,167
主要子公司在职员工的数量	652
在职员工的数量合计	2,819
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
合规风控	184

经纪业务	1,359
证券投资	91
投资银行	111
资产管理	123
信息技术	133
研究	229
财务	77
运营	286
行政	118
其他	108
合计	2,819
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	36
硕士研究生	814
大学本科	1,735
大专及以下	234
合计	2,819

（二）薪酬政策

√适用 □不适用

公司依据国有金融企业薪酬管理相关法律法规，结合公司所处行业特点及实际情况，建立了稳健、规范的薪酬体系，在执行过程中根据实际运行情况不断修正和优化，保证公司薪酬政策发挥激励作用并契合行业新变化。

员工的薪酬主要由固薪、奖金和福利等构成。固薪是根据员工既往业绩、能力表现，结合岗位履职情况确定的现金报酬；奖金是根据公司及各单位经营目标完成情况，基于员工业绩贡献支付的奖励性报酬，并与职业操守、廉洁从业情况、合规风控效果等因素挂钩；福利是按照国家和公司有关规定，为员工提供的法定福利和公司福利，目前公司员工的福利主要以法定福利为主，由于经营区域和员工分布较广，公司参照属地化管理原则，参加地方政府劳动和社会保障部门实施的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险计划，以及地方住房管理部门实施的住房公积金计划。

公司依据监管要求，借鉴行业通行做法，设定不同岗位人员的绩效奖金递延标准。

（三）培训计划

√适用 □不适用

公司聚焦服务主营业务，以公司上市为契机，持续深入推进市场化改革，拓展人才储备、实现人才创新发展，优化人才培养体系、突出专业人才技能培训，以持续提升人才核心竞争力为重点工作，助力公司高质量发展战略布局，统筹开展年度培训工作，塑造具有信达特色的培训模式。

2023 年，公司聚焦集团系统业务创新发展，助力公司组织机构向业务驱动、开放共享转变，提高组织效能与人力资本效率。同时，积极开展内容丰富的培训与后续教育，推动学习型组织建设；聚焦专题专项培训，组织中层领导能力提升系列培训、总分支多元化交流学习等活动，

实现培训工作层次化、体系化建设，鼓励联学共建，持续激发组织与个人内生动力，提升组织效能，打造具备现代化金融专业能力、适应公司转型发展需要的高素质人才队伍，推动公司培训体系机制不断完善。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	标准工时制
劳务外包支付的报酬总额	10,919,034 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《证券法》《金融企业财务规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，本着公司可持续发展和回报股东相结合的原则制定现金分红政策。公司于 2020 年 11 月 6 日召开的公司 2020 年第四次临时股东大会审议通过了《信达证券股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年（含上市当年）分红回报规划》。根据决议，公司首次公开发行股票并上市后三年（含上市当年）分红回报规划主要如下：公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利，优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司董事会可以根据实际盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。除特殊情况外，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

公司 2023 年度利润分配预案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 0.46 元（含税）。截至 2024 年 3 月 26 日，公司总股本 3,243,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利为人民币 149,178,000 元（含税），占 2023 年度合并报表归属于母公司股东净利润的 10.17%，剩余未分配利润结转以后年度分配。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，将另行公告具体调整情况。本次分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.46
每 10 股转增数 (股)	-
现金分红金额 (含税)	149,178,000.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,466,886,707.38
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	10.17
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额 (含税)	149,178,000.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	10.17

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

1、业绩考评: 公司高级管理人员依照公司相关制度进行业绩考评, 评价指标主要与公司年度经营指标、分管指标、领导力指标、党建和企业文化建设工作、合规风险、廉洁从业及反洗钱等内容挂钩, 考核结果经薪酬与提名委员会审议后由董事会审批。

2、激励情况: 董事会根据公司及高级管理人员考核情况确定相应的薪酬情况。

3、股权激励：报告期内，公司未实施股权激励。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《企业内部控制基本规范》和《证券公司内部控制指引》等法律法规的相关要求，公司建立健全内部控制体系，从控制环境、风险识别与评估、控制活动与措施、信息沟通与反馈、监督与评价等多维度，有效发挥管控作用，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进公司各项业务的可持续发展。

报告期内，公司持续完善内部控制体系，组织年度内部控制矩阵的更新与评估工作，不断优化公司组织架构和配套经营管理机制，及时更新相关内部制度，保障内部控制有效性运行。截至报告期末，公司累计制定或修订完善各项制度及操作规程 210 余项，涵盖各项业务管理、合规管理、风险管理、稽核审计、运营管理、信息系统及人力资源等多个方面。报告期内，公司加大各项制度的执行落实力度，开展年度制度重检工作，持续深化内部控制体系运行，保障内部控制运行的有效性。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司按照《公司法》《证券法》以及中国证监会、上交所的有关规定，不断加强子公司管控，推动子公司规范运作，提升子公司治理水平。为加强公司对子公司的管理，促进子公司发展，有效控制经营风险，维护公司及投资者的合法权益，公司制定了《信达证券股份有限公司子公司管理办法》，健全子公司管理机制，明确了子公司管控的内容、责任分工和子公司重大事项报告机制，强化对子公司合规管理和风险管理，保障了对子公司的有效管控。

公司制定了《子公司风险管理办法(试行)》等制度，规定了子公司以及子公司风险管理工作负责人的具体职责，并在基本原则、授权管理、组织管理、人员管理、制度管理、风险指标管理、系统管理、风险应对机制以及报告管理等方面对子公司风险管理工作做出了具体要求，建立了风险信息报送机制和定期沟通交流机制，保障子公司风险管理工作有序开展。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请天职国际对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了《信达证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》，报告认为公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

√适用 ☐ 不适用

（一）稽核审计部门报告期内完成的检查情况

报告期内，公司持续加强内部审计工作，稽核审计部门围绕公司关注的重点问题以及行业监管重点领域认真履行监督与服务并举的职责，深入贯彻落实研究型审计要求，加强审计队伍专业建设，服务于公司经营发展。全年完成审计项目 69 项，其中常规审计 34 项、经济责任审计 19 项、专项审计 16 项。审计范围覆盖经纪业务、投资银行业务、基金销售业务、资产管理业务等主要业务领域，以及信息技术、关联交易、反洗钱管理、全面风险管理、募集资金存管及使用等方面。对审计中发现的问题，被审计单位根据整改通知的要求进行了整改。通过开展内部审计工作，对审计对象的财务收支、经营活动、内部控制、风险管理实施独立、客观的监督、评价和建议。

（二）合规部门报告期内完成的检查情况

报告期内，公司法律合规部门年初制定年度合规检查方案，对总部部门、分支机构以及专项事项以现场或非现场的方式开展合规检查。报告期内，主导或联合其他部门开展的检查（或自查）主要包括：对投资银行业务部门关联交易项目进行专项合规检查，对投行业务情况开展常态化合规检查，对资产证券化关联交易执行情况开展定期专项合规检查，对资产管理事业部开展交易人员和交易室管理、投资者适当性管理开展专项检查，对 2 家分支机构反洗钱工作进行现场检查，对 9 家分支机构进行合规督导与检查等。对检查发现的问题，提示并督促整改，并根据制度对相关单位进行合规问责或合规考核扣分。通过合规检查进一步督促各单位及其员工提升合规意识，强化合规管理履职，有效促进公司业务规范运行。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

☐适用 ☒不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☒适用 ☐不适用

公司努力践行绿色金融的发展理念，积极开展绿色债券等金融服务，支持绿色产业发展。2023年3月，公司作为联席主承销商承销了一支面向专业投资者公开发行碳中和绿色科技创新公司债券，发行规模6.40亿元，支持“双碳”目标的达成。2023年4月，公司承销一支面向专业投资者非公开发行绿色短期公司债券（蓝色债券），发行规模5亿元，募集资金将用于海上风电安装运维船舶的项目建设。海上风电有利于海洋资源的可持续利用，对我国海洋强国战略的实施以及新型海洋经济的开发具有重要的推动作用。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

☒适用 ☐不适用

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》等法律法规，积极推行绿色低碳运营，在日常工作中努力减少资源、能源的消耗。

在节水节电方面，公司做好供水设备日常维护和定期检修，杜绝滴漏现象，并大力推行使用节水型卫生洁具。公司办公大楼按规定标准设置空调温度，合理控制空调运行时间，鼓励员工建立节约用电的意识，下班后及时关闭电脑电源，办公区人走灯灭。

公司严格公务用车管理，减少燃油消耗，对闲置车辆分期、分批逐步进行处置，鼓励员工采取公共交通方式绿色出行。提倡无纸化办公，减少纸张使用，在档案管理方面大幅增加电子档案的比例。倡导使用视频会议、电话会议代替现场会议，公司季度会、半年会均采取现场+远程召开的方式，既节约了成本，又减少了差旅带来的温室气体排放。

公司在办公区装修改造期间积极利用旧家具，以实际行动支持旧物利用、环境保护。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

公司社会责任工作情况，详见公司于上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《信达证券股份有限公司 2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	430	
其中：资金（万元）	430	1. 组织帮扶，助力夯实乡村基层党建，投入资金共计 42 万元。 2. 智力帮扶，助力劳动技能提升、为企业发展提供金融思路，投入资金共计 21 万元。 3. 文化帮扶，助力乡村特色文化产业发展，投入资金共计 28 万元。 4. 生态帮扶，助力打造美丽宜居乡村，投入资金共计 152 万元。 5. 公益帮扶，助力改善乡村教育基础设施，关爱救助困难群体，投入资金共计 62 万元。 6. 产业帮扶，助力乡村产业提质增效，投入资金共计 115 万元。 7. 消费帮扶，助力拓展销售渠道、推广特色产品，投入资金共计 10 万元。
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	3,511	

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，公司向青海乐都、贵州大方、贵州织金、贵州纳雍、云南元阳等地区持续开展公益活动，累计捐赠公益资金 430 万元。具体内容详见上表。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	745	
其中：资金（万元）	745	含消费帮扶（购买农畜产品）315 万元。
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	3,761	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	组织帮扶	1. 助力青海省乐都区党委组织部召开学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神暨党支部书记（村集体经济组织负责人）抓党建促乡村振兴能力提升班。 2. 助力青海省乐都区党委宣传部建设高庙镇新时代文明实践所。

		3. 与四川省稻城县支部结对共建。
	智力帮扶	1. 助力青海省乐都区开展脱贫劳动力技能培训。 2. 助力青海省乐都区开展电子商务从业人员技能培训。 3. 助力贵州省大方县开展合作社理事长、致富带头人培训讲座。 4. 助力贵州省纳雍县县域经济发展，提供金融发展思路和建议。 5. 助力四川省稻城县就业人才培训。
	文化帮扶	1. 助力青海省乐都区蒲台乡村级戏曲推广。 2. 助力青海省乐都区高庙镇非物质文化遗产传承。 3. 助力贵州省织金县马家屯村“布依文化”传承发展。
	生态帮扶	1. 助力青海省乐都区瞿昙镇盛家村排洪渠建设。 2. 助力青海省乐都区蒲台乡辛家庄村堰塞湖应急抢险工程建设。 3. 助力青海省乐都区寿乐镇土官口村生活垃圾整治设备购置。 4. 助力青海省乐都区洪山镇 109 公路沿线农村人居环境整治。 5. 助力青海省乐都区雨润镇下杏园村农贸建材市场公共厕所建设。 6. 助力贵州省织金县马场镇修建蓄水池。 7. 助力贵州省大方县凤山乡广场铺砖建设。
	公益帮扶	1. 助力青海省乐都区开展“信乐启航助学”。 2. 助力云南省元阳特殊教育学校学生伙食费及重度残疾儿童送教上门。 3. 助力云南省元阳县南沙镇和馨园社区开展关爱老年人服务。 4. 助力贵州省纳雍县化作乡倮都小学校完善教学设施。 5. 助力四川省九龙县 365 教育专项基金。 6. 助力四川省九龙县汤古镇脱贫户项目。 7. 助力四川省九龙县麻风村公益项目。
	产业帮扶	1. 助力青海省乐都区洪山镇石岭村新建滴灌站。 2. 助力云南省元阳县逢春岭乡逢春岭村委会革命村中药材种植基地建设。 3. 助力云南省元阳县新街镇全福庄村委会小寨村林下仿野生珍稀食用菌示范种植基地建设。 4. 助力贵州省大方县凤山乡羊岩村林场组新建产业路。 5. 助力贵州省纳雍县董地乡青山村食用菌红托竹荪基地和灵芝基地采摘道路建设。 6. 助力四川省九龙县茶产业项目。 7. 助力四川省稻城县藏香猪养殖项目。 8. 助力四川省稻城县涉农种业项目。 9. 助力四川省稻城县乡村旅游项目。
	消费帮扶	1. 助力青海省乐都区开展农产品品牌宣传推广。 2. 采购青海乐都、贵州大方、贵州纳雍、贵州织

		金、云南元阳等结对帮扶县及其他脱贫地区特色农畜产品 315 万元。
--	--	-----------------------------------

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，公司认真学习党的二十大精神、深入开展习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，贯彻落实习近平总书记关于金融工作的重要指示批示精神，践行金融为民理念，聚焦金融服务实体经济和国家重大战略，公司领导亲自带队深入帮扶地区走访调研，解决帮扶地区急难愁盼问题，为群众办实事办好事，让群众得实惠，发挥证券行业优势，持续推进乡村振兴工作。2023 年，公司累计向帮扶地区投入帮扶资金 745 万元，在组织帮扶、智力帮扶、文化帮扶、生态帮扶、公益帮扶、产业帮扶、消费帮扶等 7 个领域开展了 30 余个帮扶项目，积极履行证券公司的社会责任。公司报送案例成功入选中国上市公司协会举办的“上市公司乡村振兴优秀实践案例”奖。

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	是否有履行期限	承诺期限	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	股份限售	中国信达	自信达证券 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在信达证券首次公开发行 A 股股票前已直接或间接持有的股份，也不由信达证券回购该部分股份；自信达证券 A 股股票在证券交易所上市交易之日 6 个月内，如信达证券股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者信达证券股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后一个交易日）收盘价低于发行价，本公司直接或间接持有信达证券股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。	2021/8/4	是	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中泰创投	自信达证券 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在信达证券首次公开发行 A 股股票前已直接或间接持有的股份，也不由信达证券回购该部分股份。	2021/8/4	是	自公司 A 股上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
		中天金投		2021/8/3					
		昊天光电		2021/8/2					
		前海运营		2021/8/6					
		永信国际		2021/8/3					
		中海信托		2021/8/3					
		中国中材		2021/8/3					

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中泰创投	自本公司持有信达证券股份之日（2020 年 3 月 30 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在信达证券首次公开发行 A 股股票前已直接或间接持有的股份，也不由信达证券回购该部分股份。	2021/8/4	是	自持有信达证券股份之日（2020 年 3 月 30 日）起 36 个月	是	不适用	不适用
		中天金投		2021/8/3					
		昊天光电		2021/8/2					
		前海运营		2021/8/6					
		永信国际		2021/8/3					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价的预案及承诺	2020/12/22	是	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
		中国信达		2020/12/22					
		公司董事		2021/8/17					
		公司高级管理人员		2022/6/2					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	关于招股说明书真实、准确、完整的承诺	2020/12/22	否	长期有效	是	不适用	不适用
		中国信达		2020/12/22					
		公司董事		2021/8/17					
		公司监事		2021/8/17					
		公司高级管理人员		2022/6/2					
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国信达	1. 减持数量：如在持股流通限制期满后 24 个月内减持，累计减持数量不超过本公司持有的发行人股份总数的 10%；如在持股流通限制期满后两年后减持的，减持数量视需要而确定； 2. 减持条件：符合国资管理部门、中国证监会、证券交易所的有关规定； 3. 减持方式：以证券交易所集中竞价、大宗交易以及中国证监会、证券交易所认可的方式；	2020/12/22	是	持股流通限制期满后 24 个月内	是	不适用	不适用

			4. 减持价格：如在持股流通限制期满后 24 个月内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行 A 股股票的发行价（若发行人股份在该期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应进行相应调整）； 5. 减持公告：减持时将提前 3 个交易日或减持时法律、法规和规范性文件规定的其他期限予以公告。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	关于履行承诺的约束措施	2020/12/22	否	长期有效	是	不适用	不适用
		中国信达		2020/12/22					
		公司董事		2021/8/17					
		公司监事		2021/8/17					
		公司高级管理人员		2022/6/2					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	关于切实履行填补摊薄即期回报措施承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第十二节“管理层讨论与分析”	2020/12/22	否	长期有效	是	不适用	不适用
		公司董事		2021/8/17					
		公司高级管理人员		2022/6/2					
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国信达	关于相关诉讼承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第四节“风险因素”	2022/7/19	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国信达	关于避免同业竞争的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	2020/12/22	否	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为信	是	不适用	不适用

						达证券的 控股股东 之日止			
与首次公 开发行相 关的承诺	解决关联 交易	中国信达	关于规范关联交易的承诺相关内容，详见公司 《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	2020/12/22	否	承诺自签 署之日起 持 续 有 效，直至 不再为信 达证券的 控股股东 之日止	是	不适用	不适用
与首次公 开发行相 关的承诺	其他	公司	关于加强信息披露与投资者教育的承诺	2022/11/25	否	长期有效	是	不适用	不适用

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、违规担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 审批程序及其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	100	80.5
境内会计师事务所审计年限	8	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	户永红 陈娇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	17

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2023 年 6 月 6 日召开第五届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于聘任公司 2023 年度会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际为公司 2023 年度会计师事务所，负责公司 2023 年度财务报告、内部控制等相关审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及营业部存在以下被监管部门采取行政监管措施的事项：

2023 年 6 月 2 日，因公司在资产管理业务中存在内部控制管理不完善等问题，北京证监局对公司采取责令改正监管措施（《关于对信达证券股份有限公司出具责令改正监管措施的决定》（（2023）94 号））。公司在收到上述监管措施后，高度重视，积极落实相关整改工作，已向北京证监局提交整改报告。上述监管措施未对公司资产管理业务的正常投资运作造成重大不利影响。目前，公司各项资产管理业务平稳运行。

2023 年 12 月 22 日，因天津分公司存在信息公示不准确、经纪人管理不到位、从事技术工作的人员进行营销等问题，中国证券监督管理委员会天津监管局对天津分公司出具警示函（《关于对信达证券股份有限公司天津分公司采取出具警示函措施的决定》（津证监措施[2023]36 号））并对天津分公司负责人出具警示函监管措施。公司积极落实相关整改工作，已向中国证券监督管理委员会天津监管局提交整改报告。

高级管理人员收到的行政监管措施情况详见本报告“第四节 公司治理”之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明”。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	关联方	项目名称	本期预计金额	本期期末余额
投资业务	信达投资有限公司	购买关联方发行的债券、关联方管理的信托计划	由于投资标的和交易金额受市场动态影响较大，无法准确预计，该项金额以实际发生计算。	1,040,786,427.10
	信达地产股份有限公司			280,966,064.33
	中国金谷国际信托有限责任公司			140,278,740.32
合计				1,462,031,231.75

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**☐适用 ☒不适用**(六) 其他**☐适用 ☒不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**☐适用 ☒不适用**2、承包情况**☐适用 ☒不适用**3、租赁情况**☐适用 ☒不适用**(二) 担保情况**☐适用 ☒不适用**(三) 其他重大合同**☐适用 ☒不适用**十四、募集资金使用进展说明**☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2023 年 1 月 20 日	2,675,475,000.00	0	2,580,957,035.99	2,580,957,035.99	2,580,957,035.99	2,582,712,880.67	100.07	2,582,712,880.67	100.07	0

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
补充资本金，增加营运资金，发展主营业务	补流还贷	否	首次公开发行股票	2023 年 1 月 20 日	否	2,580,957,035.99	2,580,957,035.99	2,582,712,880.67	2,582,712,880.67	100.07	不适用	不适用	是	不适用	不适用	不适用	否	0

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

(一) 公司章程修订和工商变更登记情况

2023 年 3 月 13 日，公司召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于变更注册资本、公司类型及修改公司章程的议案》，对《公司章程》中注册资本、公司类型等相关条款进行修订，具体情况详见公司于 2023 年 3 月 14 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《信达证券股份有限公司第五届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2023-004）和《信达证券股份有限公司关于变更注册资本、公司类型及修改公司章程的公告》（公告编号：2023-011）。

公司完成了相关工商变更登记手续，并取得了由北京市市场监督管理局换发的《营业执照》。具体情况详见公司于 2023 年 3 月 29 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《信达证券股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-012）。

2023 年 6 月 27 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于修订〈信达证券股份有限公司章程〉及相关议事规则的议案》，具体情况详见公司于 2023 年 4 月 22 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《信达证券股份有限公司关于修订〈公司章程〉、〈股东大会议事规则〉及〈董事会议事规则〉的公告》（公告编号：2023-016）和 2023 年 6 月 28 日披露的《信达证券股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-021）。

2023 年 11 月 6 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，即在现有《公司章程》有关经营范围的条款中减去“证券资产管理”。修订后的《公司章程》自设立资产管理子公司、变更公司经营范围等相关事项获得监管机构/主管部门批准/许可后生效。具体情况详见公司于 2023 年 11 月 7 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《信达证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）和《信达证券股份有限公司关于修改公司经营范围和公司章程的公告》（公告编号：2023-048）。

（二）设立资产管理子公司

2023 年 11 月 6 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立资产管理子公司的议案》《关于对资产管理子公司提供净资本担保承诺的议案》《关于变更公司经营范围的议案》《关于修订公司章程的议案》。

1、同意公司出资人民币 3 亿元设立全资资产管理子公司——信达证券资产管理有限公司（暂定名，最终名称以监管机构和登记机关核准内容为准，以下简称“资管子公司”）。资管子公司的经营范围为从事证券资产管理业务、公开募集证券投资基金管理业务以及监管机构允许开展的其他业务（具体经营范围以监管机构和登记机关核准内容为准）。其中，公开募集证券投资基金管理业务资格待资管子公司设立后根据监管要求另行予以申请。

2、同意公司根据监管要求与拟设立资管子公司风险控制指标情况，为资管子公司提供累计不超过人民币 5 亿元（含）的净资本担保承诺。净资本担保承诺的有效期限自资管子公司成立之日起至其资本状况能够持续满足监管机构要求时止。

3、同意在资管子公司设立后，由其承继公司证券资产管理业务，公司将在经营范围中减去“证券资产管理”，避免与资管子公司之间经营不符合监管要求的存在利益冲突或者竞争关系的同类业务。本次公司经营范围变更尚需经监管机构/主管部门批准/许可。

4、同意在资管子公司获准设立后，对《公司章程》进行相应修订，即在现有《公司章程》有关经营范围的条款中减去“证券资产管理”。修订后的《公司章程》自设立资管子公司、变更公司经营范围等相关事项获得监管机构/主管部门批准/许可后生效。

截至本报告签署日，设立资管子公司相关工作正按照计划有序进行，已获得中国证监会行政许可申请受理。设立资管子公司属于中国证监会行政许可事项，存在不予核准的情形。

（三）重大资产负债表日后事项

1、首次公开发行部分限售股上市流通

2024 年 2 月 1 日，公司首次公开发行部分限售股上市流通，数量为 367,300,000 股，占公司当前总股本的 11.33%，全部为首次公开发行限售股。本次上市流通的限售股股东数量为 7 名，分别为中泰创投、中天金投、昊天光电、前海运营、永信国际、中海信托和中国中材。具体情况详见公司于 2024 年 1 月 26 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《信达证券股份有限公司首次公开发行部分限售股份上市流通公告》（公告编号：2024-001）。

2、利润分配

具体情况详见本报告“重要提示”之“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”。

3、发行债券

公司于 2024 年 2 月 23 日至 2024 年 2 月 26 日完成了信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（代码：240574，简称：24 信达 01）的网下发行工作，24 信达 01 发行规模 20 亿元，期限 368 天，债券票面利率 2.33%。

公司于 2024 年 3 月 18 日至 2024 年 3 月 19 日完成了信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）（代码：240705，简称：24 信达 02）的网下发行工作，24 信达 02 发行规模 12 亿元，期限 3 年，债券票面利率为 2.65%。

公司于 2024 年 3 月 18 日至 2024 年 3 月 19 日完成了信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）（代码：240706，简称：24 信达 03）的网下发行工作，24 信达 03 发行规模 11 亿元，期限 5 年，债券票面利率为 2.85%。

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	2,918,700,000	100.00	-	-	-	-	-	2,918,700,000	90.00
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	2,758,700,000	94.52	-	-	-	-	-	2,758,700,000	85.07
3、其他内资持股	160,000,000	5.48	-	-	-	-	-	160,000,000	4.93
其中：境内非国有法人持股	160,000,000	5.48	-	-	-	-	-	160,000,000	4.93
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	-	-	324,300,000	-	-	-	324,300,000	324,300,000	10.00
1、人民币普通股	-	-	324,300,000	-	-	-	324,300,000	324,300,000	10.00
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	2,918,700,000	100.00	324,300,000	-	-	-	324,300,000	3,243,000,000	100.00
--------	---------------	--------	-------------	---	---	---	-------------	---------------	--------

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022 年 12 月 12 日，中国证监会出具《关于核准信达证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕3121 号），核准公司公开发行不超过 32,430 万股新股。

2023 年 1 月 16 日，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 32,430 万股，并于 2023 年 2 月 1 日在上交所主板上市交易。公司首次公开发行股票并上市后，总股本由 291,870 万股变更为 324,300 万股。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司公开发行普通股新股 32,430 万股，股本由 291,870 万股变更为 324,300 万股。按公开发行完成后的总股本计算，公司 2023 年度每股收益为 0.45 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 5.48 元。按 2023 年度发行在外的加权平均股本计算，公司 2023 年度的基本每股收益为 0.46 元，每股净资产 5.52 元。

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国信达资产管理股份有限公司	-	-	2,551,400,000	2,551,400,000	首次公开发行前股份	2026/2/2
中泰创业投资（上海）有限公司	-	-	140,000,000	140,000,000	首次公开发行前股份	2024/2/1
中天金投有限公司	-	-	60,000,000	60,000,000	首次公开发行前股份	2024/2/1
武汉昊天光电有限公司	-	-	60,000,000	60,000,000	首次公开发行前股份	2024/2/1
深圳市前海园区运营有限公司	-	-	50,000,000	50,000,000	首次公开发行前股份	2024/2/1
永信国际投资（集团）有限公司	-	-	40,000,000	40,000,000	首次公开发行前股份	2024/2/1
中海信托股份有限公司	-	-	15,300,000	15,300,000	首次公开发行前股份	2024/2/1

中国中材集团有限公司	-	-	2,000,000	2,000,000	首次公开发行前股份	2024/2/1
合计	-	-	2,918,700,000	2,918,700,000	-	-

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2023/1/16	8.25 元	324,300,000	2023/2/1	324,300,000	-
可转换公司债券、分离交易可转债						
-	-	-	-	-	-	-
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	2023/3/2	2.83%	30 亿元	2023/3/8	30 亿元	2023/12/7
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	2023/4/12	3.23%	20 亿元	2023/4/18	20 亿元	2026/4/13
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）	2023/6/8	2.41%	20 亿元	2023/6/14	20 亿元	2024/4/24
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	2023/11/29	2.86%	30 亿元	2023/12/6	30 亿元	2024/12/3
其他衍生证券						
-	-	-	-	-	-	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

1. 普通股股票发行情况

2022 年 12 月 12 日，中国证监会出具《关于核准信达证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕3121 号），核准公司公开发行不超过 32,430 万股新股。

2023 年 1 月 16 日，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 32,430 万股，并于 2023 年 2 月 1 日在上交所主板上市交易。公司首次公开发行股票并上市后，总股本由 291,870 万股变更为 324,300 万股。

2. 债券发行情况

2023 年 3 月，公司公开发行了面值人民币 30 亿元的短期公司债券“23 信达 S1”，债券期限 279 天，采用固定利率形式，票面利率 2.83%，到期一次还本付息，本期债券为无担保债券。

2023 年 4 月，公司公开发行了面值人民币 20 亿元的公司债券“23 信达 01”，债券期限 3 年，采用固定利率形式，票面利率 3.23%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，本期债券为无担保债券。

2023 年 6 月，公司公开发行了面值人民币 20 亿元的短期公司债券“23 信达 S2”，债券期限 320 天，采用固定利率形式，票面利率 2.41%，到期一次还本付息，本期债券为无担保债券。

2023 年 11 月，公司公开发行了面值人民币 30 亿元的公司债券“23 信达 02”，债券期限 368 天，采用固定利率形式，票面利率 2.86%，到期一次还本付息，本期债券为无担保债券。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1. 公司股份总数及股东结构变动情况请参阅本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股本变动情况”之“（一）股份变动情况表”；

2. 公司资产和负债结构变动情况请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	69,950
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	74,102
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国信达资产管理 股份有限公司	-	2,551,400,000	78.67	2,551,400,000	无	-	国有法人

中泰创业投资（上海）有限公司	-	140,000,000	4.32	140,000,000	无	-	国有法人
中天金投有限公司	-	60,000,000	1.85	60,000,000	无	-	境内非国有法人
武汉昊天光电有限公司	-	60,000,000	1.85	60,000,000	质押	40,000,000	境内非国有法人
深圳市前海园区运营有限公司	-	50,000,000	1.54	50,000,000	无	-	国有法人
永信国际投资（集团）有限公司	-	40,000,000	1.23	40,000,000	质押	19,990,000	境内非国有法人
中海信托股份有限公司	-	15,300,000	0.47	15,300,000	无	-	国有法人
龙士学	7,014,900	7,014,900	0.22	-	无	-	境内自然人
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	5,632,728	5,632,728	0.17	-	无	-	其他
徐琦	5,150,000	5,150,000	0.16	-	无	-	境内自然人
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			
龙士学		7,014,900		人民币普通股		7,014,900	
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		5,632,728		人民币普通股		5,632,728	
徐琦		5,150,000		人民币普通股		5,150,000	
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		3,521,200		人民币普通股		3,521,200	
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		2,223,193		人民币普通股		2,223,193	
华泰证券股份有限公司		2,080,141		人民币普通股		2,080,141	
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金		1,982,200		人民币普通股		1,982,200	
晏昱		1,740,000		人民币普通股		1,740,000	
中国银行股份有限公司－南方中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金		1,346,753		人民币普通股		1,346,753	
中国工商银行股份有限公司－鹏华创新成长混合型证券投资基金		1,284,926		人民币普通股		1,284,926	
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	公司控股股东中国信达资产管理股份有限公司与中泰创业投资（上海）有限公司、中天金投有限公司、武汉昊天光电有限公司、深圳市前海园区运营有限公司、永信国际投资（集团）有限公司和中海信托股份有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	0.00	-	0.00	-	5,632,728	0.17	1,404,300	0.04
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	0.00	-	0.00	-	3,521,200	0.11	1,200,100	0.04
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	0.00	-	0.00	-	2,223,193	0.07	447,000	0.01

注：上述股东中，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、中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金为前十名无限售条件股东。

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
龙士学	新增	-	-	-	-
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	新增	1,404,300	0.04	7,037,028	0.22%
徐琦	新增	-	-	-	-
中国中材集团有限公司	退出	-	-	-	-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国信达资产管理股份有限公司	2,551,400,000	2026/2/2	-	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
2	中泰创业投资（上海）有限公司	140,000,000	2024/2/1	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
3	中天金投有限公司	60,000,000	2024/2/1	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
4	武汉昊天光电有限公司	60,000,000	2024/2/1	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
5	深圳市前海园区运营有限公司	50,000,000	2024/2/1	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
6	永信国际投资（集团）有限公司	40,000,000	2024/2/1	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
7	中海信托股份有限公司	15,300,000	2024/2/1	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
8	中国中材集团有限公司	2,000,000	2024/2/1	-	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东中国信达资产管理股份有限公司与中泰创业投资（上海）有限公司、中天金投有限公司、武汉昊天光电有限公司、深圳市前海园区运营有限公司、永信国际投资（集团）有限公司、中海信托股份有限公司、中国中材集团有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	中国信达资产管理股份有限公司
单位负责人或法定代表人	张卫东
成立日期	1999 年 4 月 19 日
主要经营业务	（一）收购、受托经营金融机构和非金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；（二）债权转股权，对股权资产进行管理、投资和处置；（三）破产管理；（四）对外投资；（五）买卖有价证券；（六）发行金融债券、同业拆借和向其他金融机构进行商业融资；（七）经批准的资产证券化业务、金融机构托管和关闭清算业务；（八）财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问；（九）资产及项目评估；（十）国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	信达地产（600657.SH）持股比例为 54.45% *ST 同达（600647.SH）持股比例为 40.68% 开滦股份（600997.SH）持股比例为 21.16%

	西部创业（000557.SZ）持股比例为 13.34% 兖煤澳大利亚（03668.HK/yal）持股比例为 11.87% 中国核建（601611.SH）持股比例为 10.24% 甘肃能化（000552.SZ）持股比例为 8.59% 方正证券（601901.SH）持股比例为 7.62% 中国动力（600482.SH）持股比例为 4.86% 白银有色（601212.SH）持股比例为 4.63%
其他情况说明	以上为控股股东子公司及主要合营联营公司中的境内外上市公司。

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

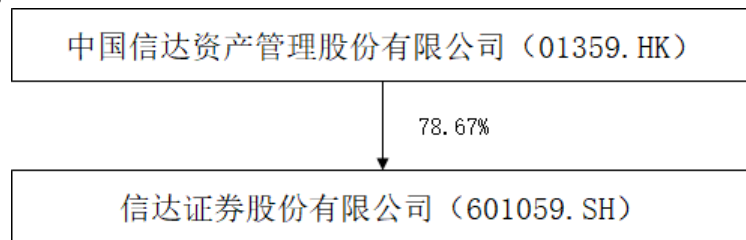
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	财政部
其他情况说明	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2021 年修订）》，实际控制人应当披露到国有资产管理机构。公司实际控制人为财政部。

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

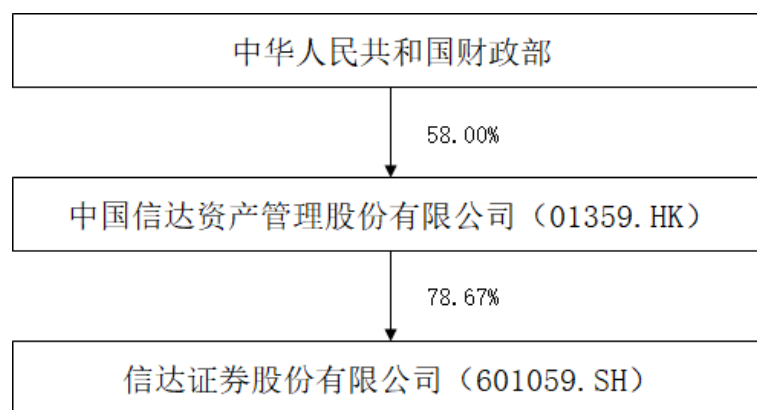
☐适用 ☒不适用

4 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☒ 适用 ☐ 不适用

中国信达成立于1999年4月，是经国务院批准成立的首家金融资产管理公司。2010年6月，中国信达资产管理公司整体改制为股份有限公司。2013年12月12日，中国信达在香港联合交易所主板上市（股票代码01359.HK），成为首家登陆国际资本市场的中国金融资产管理公司。截至2023年12月31日，财政部直接持有中国信达58.00%的股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

七、股份限制减持情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(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：亿元 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
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)	23 信达 S1	138987	2023 年 3 月 2 日	2023 年 3 月 3 日	2023 年 12 月 7 日	0	2.83	到期一次性还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券(第一期)	21 信达 01	175894	2021 年 3 月 23 日	2021 年 3 月 24 日	2024 年 3 月 24 日	15	3.70	每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日，则付息或兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计利息。	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第二期)	23 信达 S2	115436	2023 年 6 月 8 日	2023 年 6 月 9 日	2024 年 4 月 24 日	20	2.41	到期一次性还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)	23 信达 02	240342	2023 年 11 月 29 日	2023 年 12 月 1 日	2024 年 12 月 3 日	30	2.86	到期一次性还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行	24 信达 01	240574	2024 年 2 月 23 日	2024 年 2 月 26 日	2025 年 2 月 28 日	20	2.33	到期一次性还本付息	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

公司债券(第一期)												
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券(品种二)	20 信达 02	163352	2020 年 3 月 26 日	2020 年 3 月 27 日	2025 年 3 月 27 日	10	3.57	每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日,则付息或兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计利息。	上海 证 券 交 易 所	面向合格投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 信达 01	115229	2023 年 4 月 12 日	2023 年 4 月 13 日	2026 年 4 月 13 日	20	3.23	每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日,则付息或兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计利息。	上海 证 券 交 易 所	面向合格投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)	24 信达 02	240705	2024 年 3 月 18 日	2024 年 3 月 19 日	2027 年 3 月 19 日	12	2.65	每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日,则付息或兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计利息。	上海 证 券 交 易 所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)	24 信达 03	240706	2024 年 3 月 18 日	2024 年 3 月 19 日	2029 年 3 月 19 日	11	2.85	每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日,则付息或兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计利息。	上海 证 券 交 易 所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

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

报告期内债券付息兑付情况

☒适用 ☐不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券（品种一）	已足额按时兑付本息
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券	已足额按时兑付本息
信达证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	已足额按时兑付本息
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	已足额按时兑付本息
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券（品种二）	已足额按时付息
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券（第一期）	已足额按时付息

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

发行人所有存续公司债券均不附发行人或投资者选择权条款。公司按照债券募集说明书对投资者保护条款、偿债保障措施的相关约定严格执行，并均按时、足额兑付各项债券的本金及利息，报告期内无触发投资者保护条款的情况。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室	宋雪强、王琦	王琦	010-58153000
联合资信评级股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	陈凝	010-85172818
浙江天册律师事务所	杭州市西湖区杭大路 1 号黄龙世纪广场 A-11	-	于野	0571-87903659
北京市中闻律师事务所	北京市东城区朝阳门北大街 9 号泓盛国际中心 2、3、5、23 层	-	杨阳	010-51783535
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层	-	王岩、何开文、谢明智	010-59562462
财通证券股份有限公司	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼	-	邹温红	0571-86783103
方正证券承销保荐有限责任公司	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼	-	李茜茜	010-56992014
东兴证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 5 号	-	张嘉潍、	010-66555744

司	新盛大厦 B 座 12 层		柳环宇、巢智惟	
---	---------------	--	---------	--

上述中介机构发生变更的情况

☐适用 ☒不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	30	30	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券（第一期）	15	15	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第二期）	20	20	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	30	30	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券（品种二）	10	10	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	20	20	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

☐适用 ☒不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5. 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

□适用 √不适用

6. 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

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
担保情况。存续期公司债券均无担保。	—	否	不适用	不适用	不适用	不适用
偿债计划。公司经营稳健，信用记录良好，按时履行付息及到期还本付息义务，偿债账户运转规范，与募集说明书的相关承诺保持一致。	公司严格履行募集说明书中有关偿债计划的约定，按时兑付公司债券利息及本金，及时披露相关信息。	否	不适用	不适用	不适用	不适用
偿债保障措施。公司建立了一系列保障措施，包括设立募集资金账户、制定《债券持有人会议规则》、引入债券受托管理人制度及严格的信息披露等。	公司严格履行募集说明书中有关偿债保障措施的约定，保障投资者的合法权益。	否	不适用	不适用	不适用	不适用

7. 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1) 公司的债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非合并范围口径，即母公司口径）有息债务余额分别为 29,389,346,083.81 元和 39,779,345,401.67 元，报告期内有息债务余额同比增加 35.35%。

单位：元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
应付短期融资款	-	4,669,264,050.82	-	-	4,669,264,050.82	11.74%
拆入资金	-	13,828,947,258.16	-	-	13,828,947,258.16	34.76%
卖出回购金融资产款	-	11,621,575,182.50	-	-	11,621,575,182.50	29.22%
交易性金融负债	-	6,848,399.69	-	-	6,848,399.69	0.02%
衍生金融负债	-	-	35,522.87	6,725,843.06	6,761,365.93	0.02%
应付债券	-	3,569,142,980.29	3,004,254,764.44	3,072,551,399.84	9,645,949,144.57	24.25%
合计	-	33,695,777,871.46	3,004,290,287.31	3,079,277,242.90	39,779,345,401.67	100.00%

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 96.46 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 30.04 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2) 公司合并口径的有息债务结构情况

报告期初和报告期末，合并报表范围内公司有息债务余额分别为 29,898,615,826.56 元和 40,319,956,308.96 元，报告期内有息债务余额同比增加 34.86%。

单位：元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
短期借款	-	351,054,155.09	-	-	351,054,155.09	0.87%

应付短期融资款	-	4,669,264,050.82	-	-	4,669,264,050.82	11.58%
拆入资金	-	13,828,947,258.16	-	-	13,828,947,258.16	34.30%
卖出回购金融资产款	-	11,802,606,809.76	-	-	11,802,606,809.76	29.27%
交易性金融负债	-	6,848,399.69	-	-	6,848,399.69	0.02%
衍生金融负债	-	8,525,124.94	35,522.87	6,725,843.06	15,286,490.87	0.04%
应付债券	-	3,569,142,980.29	3,004,254,764.44	3,072,551,399.84	9,645,949,144.57	23.92%
合计	-	34,236,388,778.75	3,004,290,287.31	3,079,277,242.90	40,319,956,308.96	100.00%

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 96.46 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 30.04 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3) 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

4) 信息披露事务负责人

姓名	商健
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	副总经理、董事会秘书
联系地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
电话	010-63080906
传真	010-63080953

5) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

6) 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司合并口径净利润影响达到20%以上

☐适用 ☒不适用

7) 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 24.18 亿元，报告期净利润 15.43 亿元。公司各项业务总体较为稳定，净利润水平同比增长。

8) 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

9) 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，公司是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

(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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用 ☒不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的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	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,451,784,571.94	1,223,961,758.90	18.61	-
流动比率	1.45	1.96	-26.02	-
速动比率	1.45	1.96	-26.02	-
资产负债率 (%)	69.77	69.25	0.75	-
EBITDA 全部债务比	0.070	0.084	-16.67	-
利息保障倍数	2.89	2.90	-0.34	-
现金利息保障倍数	3.79	10.92	-65.29	主要系 2023 年公司经营活动产生的现金流量净额同比下降所致。
EBITDA 利息保障倍数	3.10	3.04	1.97	-
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	-
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	-

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

信达证券股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了信达证券股份有限公司（以下简称“信达证券”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信达证券 2023 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

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

（三）关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1 金融资产预期信用损失的计量	
信达证券对金融资产减值采用预期信用损失模型进行计量。于资产负债表日采用预期信用损失模型的金融工具科目主要包括：融出资金、买入返售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其他债权投资。由于该等金融资产金额重大，且减值准备的计提需要信达证券管理层（以下简称“管理层”）作出重大判断和估计，包括信用风险显著增加的标准、模型和假设的使用、违约率和违约损失率的确定等，因此我们将其确定为关键审计事项。	针对信达证券金融资产减值准备计提的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对： 1、了解信达证券与融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资减值准备相关的内部控制，并对其进行测试，评价是否有效执行； 2、了解信达证券融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资减值准备计提的模型，复核相关假设的依据及其合理性，检查管理层在预期信用损失模型中使用的基础数据并复核模型计算的准确性； 3、针对计提重大减值准备的项目，检查和评价预期信用损失计提的依据及其合理性；

	4、检查和评价在财务报表中针对金融资产预期信用损失的相关披露是否符合会计准则的要求。
2 结构化主体合并范围的确定	
信达证券在开展业务的过程中管理和投资各类结构化主体，例如资产管理计划等。根据信达证券的会计政策，对于能够实施控制的结构化主体，信达证券将其纳入合并财务报表范围；对于无法实施控制的结构化主体，未将其纳入合并范围。在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围时，管理层会根据相关合同条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，对信达证券是否控制结构化主体作出判断。上述判断具有一定的复杂性和主观性，且结果与财务报表广泛相关，因此我们认为该事项属于合并财务报表审计的关键审计事项。	针对信达证券结构化主体合并范围确定的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对： 1、测试信达证券在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围时建立的相关内部控制是否得到有效实施； 2、抽取并查阅结构化主体相关合同，并从信达证券对结构化主体拥有的权力、从结构化主体享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面评价管理层做出的判断是否合理； 3、评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合会计准则的要求。

（四）其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括信达证券 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估信达证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。信达证券治理层（以下简称“治理层”）负责监督信达证券的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对信达证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致信达证券不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就信达证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：户永红
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈娇

中国北京 2024 年 3 月 26 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:信达证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产:			
货币资金	七、1	16,745,457,705.69	19,238,129,775.70
其中: 客户资金存款		13,556,647,335.51	15,854,251,733.16
结算备付金	七、2	2,729,164,341.33	2,625,484,618.08
其中: 客户备付金		2,029,736,771.05	2,257,519,647.99
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	11,067,285,032.60	9,514,518,937.26
衍生金融资产	七、6	312,180.00	5,405,004.35
存出保证金	七、7	2,622,023,791.43	2,334,956,859.34
应收款项	七、8	406,030,897.84	390,499,088.77
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产	七、11	188,267,420.24	172,953,395.06
持有待售资产			
金融投资:			
交易性金融资产	七、13	29,161,860,002.86	28,121,939,619.93
债权投资			
其他债权投资	七、15	13,075,048,496.44	1,599,344,317.82
其他权益工具投资	七、16	336,139,328.18	65,234,034.21
长期股权投资	七、17	448,893,756.58	430,831,722.67
投资性房地产			
固定资产	七、19	104,646,364.64	108,168,256.57
在建工程			
使用权资产	七、21	451,898,421.56	185,711,396.31
无形资产	七、22	138,289,408.98	129,825,866.75
商誉	七、23	1,005,972.76	1,005,972.76
递延所得税资产	七、24	196,497,149.85	364,251,276.22
其他资产	七、25	250,951,774.42	462,149,012.38
资产总计		77,923,772,045.40	65,750,409,154.18
负债:			
短期借款	七、30	351,054,155.09	41,828,664.49
应付短期融资款	七、31	4,669,264,050.82	730,850,919.36
拆入资金	七、32	13,828,947,258.16	7,588,585,244.26
交易性金融负债	七、33	6,848,399.69	216,751,261.75
衍生金融负债		15,286,490.87	-
卖出回购金融资产款	七、34	11,802,606,809.76	11,842,746,902.21
代理买卖证券款	七、35	17,264,793,099.59	19,624,968,732.98
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	567,628,322.80	1,048,139,722.40
应交税费	七、38	67,445,422.27	153,419,504.17

应付款项	七、39	105,919,832.32	157,829,501.70
合同负债	七、40	9,113,207.53	2,279,874.21
持有待售负债			
预计负债	七、42	2,477,319.21	6,726,245.10
长期借款	七、43	-	296,345,912.92
应付债券	七、44	9,645,949,144.57	9,181,506,921.57
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、45	442,850,573.03	191,289,328.08
递延收益			
递延所得税负债	七、24	263,960.56	164,122.92
其他负债	七、47	803,504,342.15	485,530,902.27
负债合计		59,583,952,388.42	51,568,963,760.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、48	3,243,000,000.00	2,918,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、50	4,016,100,938.11	1,759,443,902.12
减：库存股			
其他综合收益	七、52	132,420,373.47	2,072,693.69
盈余公积	七、53	1,089,788,131.69	953,197,525.25
一般风险准备	七、54	2,466,736,773.22	2,134,087,781.22
未分配利润	七、55	6,810,946,084.86	5,914,975,879.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,758,992,301.35	13,682,477,781.28
少数股东权益		580,827,355.63	498,967,612.51
所有者权益（或股东权益）合计		18,339,819,656.98	14,181,445,393.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		77,923,772,045.40	65,750,409,154.18

公司负责人：祝瑞敏

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：申苗

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：信达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		10,368,409,285.68	12,227,242,373.50
其中：客户资金存款		8,688,798,903.70	10,606,883,901.49
结算备付金		2,442,503,693.30	2,515,402,525.31
其中：客户备付金		1,746,470,217.84	2,054,791,375.99
贵金属			
拆出资金			
融出资金		10,959,265,278.05	9,399,212,235.63
衍生金融资产		-	4,853,641.26
存出保证金		548,546,183.71	561,705,436.81

应收款项		152,602,948.18	90,869,275.99
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		69,561,838.56	130,190,491.88
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		27,630,724,347.40	26,832,934,314.67
债权投资			
其他债权投资		12,869,521,059.03	1,496,992,048.68
其他权益工具投资		336,139,328.18	65,234,034.21
长期股权投资	二十一、1	1,963,333,968.98	1,962,918,077.76
投资性房地产			
固定资产		72,118,138.79	70,001,197.66
在建工程			
使用权资产		381,609,391.73	99,862,671.27
无形资产		107,392,257.29	107,779,788.57
商誉		1,005,972.76	1,005,972.76
递延所得税资产		168,306,808.72	315,475,294.74
其他资产		143,805,733.48	344,011,098.55
资产总计		68,214,846,233.84	56,225,690,479.25
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		4,669,264,050.82	730,850,919.36
拆入资金		13,828,947,258.16	7,588,585,244.26
交易性金融负债		6,848,399.69	193,277,044.25
衍生金融负债		6,761,365.93	-
卖出回购金融资产款		11,621,575,182.50	11,704,130,238.34
代理买卖证券款		10,289,568,930.99	12,515,342,902.51
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二十一、2	355,937,219.08	681,130,533.55
应交税费		12,999,940.68	33,479,161.05
应付款项		299.40	294.48
合同负债		9,113,207.53	2,279,874.21
持有待售负债			
预计负债		2,477,319.21	6,726,245.10
长期借款			
应付债券		9,645,949,144.57	9,172,502,637.60
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		366,507,632.89	100,135,292.13
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债		144,791,702.75	208,205,073.63
负债合计		50,960,741,654.20	42,936,645,460.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,243,000,000.00	2,918,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		4,197,815,255.22	1,941,158,219.23
减：库存股			
其他综合收益		106,837,438.40	-13,035,925.15
盈余公积		1,082,670,547.82	946,079,941.38
一般风险准备		2,175,357,725.63	1,900,446,485.83
未分配利润		6,448,423,612.57	5,595,696,297.49
所有者权益（或股东权益）合计		17,254,104,579.64	13,289,045,018.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		68,214,846,233.84	56,225,690,479.25

公司负责人：祝瑞敏

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：申苗

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		3,483,493,982.45	3,437,762,591.78
利息净收入	七、56	423,720,120.58	285,427,577.92
其中:利息收入		1,468,755,193.97	1,152,229,423.87
利息支出		1,045,035,073.39	866,801,845.95
手续费及佣金净收入	七、57	1,916,141,942.44	2,535,001,024.52
其中:经纪业务手续费净收入		779,105,777.93	923,008,936.26
投资银行业务手续费净收入		154,283,385.18	186,095,834.31
资产管理业务手续费净收入		232,328,916.19	260,015,006.11
投资收益(损失以“-”号填列)	七、58	964,751,206.10	1,005,723,055.42
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		17,301,045.36	5,688,079.07
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、60	21,488,443.94	20,093,870.47
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、61	150,026,285.65	-414,437,245.02
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-1,438,079.09	-6,012,823.77
其他业务收入	七、62	8,080,501.45	11,902,916.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、63	723,561.38	64,215.54
二、营业总支出		1,748,875,190.49	1,909,173,167.38
税金及附加	七、64	20,487,838.97	23,284,430.27
业务及管理费	七、65	1,768,212,951.33	1,949,571,642.04
信用减值损失	七、66	-39,846,787.37	-63,682,904.93
其他资产减值损失			
其他业务成本	七、68	21,187.56	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,734,618,791.96	1,528,589,424.40
加:营业外收入	七、69	7,293,708.54	516,803.37
减:营业外支出	七、70	7,319,206.81	11,796,394.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,734,593,293.69	1,517,309,832.92
减:所得税费用	七、71	191,998,398.09	199,034,357.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,542,594,895.60	1,318,275,475.08
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,542,594,895.60	1,318,275,475.08
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)		1,466,886,707.38	1,227,342,108.11
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		75,708,188.22	90,933,366.97
六、其他综合收益的税后净额	七、72	177,514,331.60	24,650,815.19

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		171,362,776.70	9,404,640.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		10,783,367.60	2,130,490.96
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		10,783,367.60	2,130,490.96
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		160,579,409.10	7,274,149.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-1,372,373.98	-
2.其他债权投资公允价值变动		149,973,262.69	1,206,467.61
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		6,907,626.01	-21,834,480.61
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		5,070,894.38	27,902,162.37
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		6,151,554.90	15,246,174.86
七、综合收益总额		1,720,109,227.20	1,342,926,290.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,638,249,484.08	1,236,746,748.44
归属于少数股东的综合收益总额		81,859,743.12	106,179,541.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.46	0.42
（二）稀释每股收益(元/股)		0.46	0.42

公司负责人：祝瑞敏

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：申苗

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,553,611,691.27	2,295,521,177.60
利息净收入	二十一、3	310,334,361.22	151,820,420.74
其中：利息收入		1,203,269,959.24	939,584,398.87
利息支出		892,935,598.02	787,763,978.13
手续费及佣金净收入	二十一、4	1,084,254,640.78	1,279,776,441.42
其中：经纪业务手续费净收入		694,252,305.30	825,852,140.00
投资银行业务手续费净收入		146,392,146.85	181,316,810.49
资产管理业务手续费净收入		214,444,958.56	249,583,450.55
投资收益（损失以“-”号填列）	二十一、5	942,228,974.03	977,371,872.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		415,891.22	347,113.54
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		11,565,248.42	12,521,220.93

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	二十一、6	199,955,585.45	-134,799,665.60
汇兑收益（损失以“－”号填列）		1,107,063.48	5,301,178.43
其他业务收入		3,446,320.41	3,505,009.01
资产处置收益（损失以“－”号填列）		719,497.48	24,700.20
二、营业总支出		1,095,293,137.30	887,275,603.01
税金及附加		16,119,997.75	16,275,047.90
业务及管理费	二十一、7	1,105,505,043.09	937,433,852.82
信用减值损失		-26,353,091.10	-66,433,297.71
其他资产减值损失			
其他业务成本		21,187.56	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,458,318,553.97	1,408,245,574.59
加：营业外收入		7,150,515.05	516,801.89
减：营业外支出		6,023,350.43	11,173,119.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,459,445,718.59	1,397,589,257.03
减：所得税费用		93,539,654.19	94,363,259.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,365,906,064.40	1,303,225,997.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,365,906,064.40	1,303,225,997.92
（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		160,888,460.47	-16,555,179.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		10,783,367.60	2,130,490.96
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		10,783,367.60	2,130,490.96
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		150,105,092.87	-18,685,670.48
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动		133,741,915.44	4,700,104.04
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		16,363,177.43	-23,385,774.52
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		1,526,794,524.87	1,286,670,818.40

公司负责人：祝瑞敏

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：申苗

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
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		5,953,898,480.26	5,459,881,370.18
拆入资金净增加额		6,229,000,000.00	680,000,000.00
回购业务资金净增加额		-	3,847,111,298.80
融出资金净减少额		-	1,845,863,719.61
代理买卖证券收到的现金净额		-	2,274,545,897.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、73、(1)	294,715,381.96	186,848,784.44
经营活动现金流入小计		12,477,613,862.22	14,294,251,070.90
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,798,168,468.65	2,246,976,505.63
拆出资金增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		2,355,117,532.91	-
融出资金净增加额		1,470,731,965.96	-
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,234,184,228.90	871,586,425.42
回购业务资金净减少额		1,901,065.35	-
支付给职工及为职工支付的现金		1,588,077,470.88	1,434,736,199.24
支付的各项税费		623,608,665.88	402,445,382.07
支付其他与经营活动有关的现金	七、73、(1)	987,465,600.13	1,688,271,812.70
经营活动现金流出小计		10,059,254,998.66	6,644,016,325.06
经营活动产生的现金流量净额		2,418,358,863.56	7,650,234,745.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,818,148,207.51	1,845,001,373.45
取得投资收益收到的现金		64,252,621.64	-2,063,080.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,352,969.70	2,667,384.39
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		7,883,753,798.85	1,845,605,677.41
投资支付的现金		19,343,773,250.69	1,453,557,987.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,905,973.16	104,477,004.24
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		19,432,679,223.85	1,558,034,991.33
投资活动产生的现金流量净额		-11,548,925,425.00	287,570,686.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,580,957,035.99	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

合并结构化主体收到的现金		330,735,354.51	124,648,528.05
取得借款收到的现金		353,070,898.00	45,370,020.49
发行债券收到的现金		17,224,930,000.00	3,632,011,583.97
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,489,693,288.50	3,802,030,132.51
偿还债务支付的现金		13,177,629,621.45	8,881,528,362.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		567,730,207.58	474,514,359.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73、(3)	136,886,051.88	84,661,622.91
筹资活动现金流出小计		13,882,245,880.91	9,440,704,344.91
筹资活动产生的现金流量净额		6,607,447,407.59	-5,638,674,212.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,318,971.56	-17,547,731.72
五、现金及现金等价物净增加额		-2,494,800,182.29	2,281,583,487.80
加：期初现金及现金等价物余额		21,509,674,004.17	19,228,090,516.37
六、期末现金及现金等价物余额	七、73、(4)	19,014,873,821.88	21,509,674,004.17

公司负责人：祝瑞敏

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：申苗

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
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		4,034,387,878.74	3,800,903,191.16
拆入资金净增加额		6,229,000,000.00	680,000,000.00
回购业务资金净增加额		32,237,063.32	3,818,389,422.41
融出资金净减少额		-	1,823,494,748.91
代理买卖证券收到的现金净额		-	184,252,319.47
收到其他与经营活动有关的现金		243,377,286.87	307,772,101.91
经营活动现金流入小计		10,539,002,228.93	10,614,811,783.86
为交易目的而持有的金融资产净增加额		1,517,831,111.19	2,407,431,762.49
拆出资金净增加额			
代理买卖证券支付的现金净额		2,225,386,731.61	-
融出资金净增加额		1,477,476,857.93	-
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		757,065,693.41	729,881,058.52
支付给职工及为职工支付的现金		1,009,419,706.88	965,568,706.01
支付的各项税费		144,421,639.79	205,544,652.29
支付其他与经营活动有关的现金		404,527,007.55	997,242,310.34
经营活动现金流出小计		7,536,128,748.36	5,305,668,489.65
经营活动产生的现金流量净额		3,002,873,480.57	5,309,143,294.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,714,400,126.95	1,755,315,861.75
取得投资收益收到的现金		159,816,073.77	291,283,214.44

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		985,148.70	1,838,638.01
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,875,201,349.42	2,048,437,714.20
投资支付的现金		19,158,372,687.95	1,436,393,379.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,853,085.45	64,352,823.92
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,215,225,773.40	1,500,746,203.51
投资活动产生的现金流量净额		-11,340,024,423.98	547,691,510.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,580,957,035.99	-
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		17,224,930,000.00	3,631,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,805,887,035.99	3,631,940,000.00
偿还债务支付的现金		12,800,990,000.00	8,754,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		521,427,330.11	458,336,851.00
支付其他与筹资活动有关的现金		93,481,446.81	62,949,713.62
筹资活动现金流出小计		13,415,898,776.92	9,275,546,564.62
筹资活动产生的现金流量净额		6,389,988,259.07	-5,643,606,564.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,107,063.48	5,214,981.42
五、现金及现金等价物净增加额		-1,946,055,620.86	218,443,221.70
加：期初现金及现金等价物余额		14,734,529,593.89	14,516,086,372.19
六、期末现金及现金等价物余额		12,788,473,973.03	14,734,529,593.89

公司负责人：祝瑞敏

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：申苗

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		2,072,693.69	953,197,525.25	2,134,087,781.22	5,914,975,879.00	498,967,612.51	14,181,445,393.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		2,072,693.69	953,197,525.25	2,134,087,781.22	5,914,975,879.00	498,967,612.51	14,181,445,393.79
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	324,300,000.00				2,256,657,035.99		130,347,679.78	136,590,606.44	332,648,992.00	895,970,205.86	81,859,743.12	4,158,374,263.19
（一）综合收益总额							171,362,776.70			1,466,886,707.38	81,859,743.12	1,720,109,227.20
（二）所有者投入和减少资本	324,300,000.00				2,256,657,035.99							2,580,957,035.99
1．所有者投入的普通股	324,300,000.00				2,256,657,035.99							2,580,957,035.99
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								136,590,606.44	332,648,992.00	-611,931,598.44		-142,692,000.00
1．提取盈余公积								136,590,606.44		-136,590,606.44		
2．提取一般风险准备									332,648,992.00	-332,648,992.00		
3．对所有者（或股东）的分配										-142,692,000.00		-142,692,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转							-41,015,096.92			41,015,096.92		
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						-41,015,096.92			41,015,096.92			
6. 其他												
四、本年年末余额	3,243,000,000.00				4,016,100,938.11	132,420,373.47	1,089,788,131.69	2,466,736,773.22	6,810,946,084.86	580,827,355.63	18,339,819,656.98	

项目	2022 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		-7,331,946.64	822,874,925.46	1,808,875,708.53	5,143,168,443.37	396,881,920.36	12,842,612,953.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		-7,331,946.64	822,874,925.46	1,808,875,708.53	5,143,168,443.37	396,881,920.36	12,842,612,953.20
三、本年增减变动金额 （减少以“－”号填列）							9,404,640.33	130,322,599.79	325,212,072.69	771,807,435.63	102,085,692.15	1,338,832,440.59
（一）综合收益总额							9,404,640.33			1,227,342,108.11	106,179,541.83	1,342,926,290.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								130,322,599.79	325,212,072.69	-455,534,672.48	-4,093,849.68	-4,093,849.68
1. 提取盈余公积								130,322,599.79		-130,322,599.79		
2. 提取一般风险准备									325,212,072.69	-325,212,072.69		
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,093,849.68	-4,093,849.68
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		2,072,693.69	953,197,525.25	2,134,087,781.22	5,914,975,879.00	498,967,612.51	14,181,445,393.79

公司负责人：祝瑞敏

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：申苗

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-13,035,925.15	946,079,941.38	1,900,446,485.83	5,595,696,297.49	13,289,045,018.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-13,035,925.15	946,079,941.38	1,900,446,485.83	5,595,696,297.49	13,289,045,018.78
三、本年增减变动金额（减少以 “—”号填列）	324,300,000.00				2,256,657,035.99		119,873,363.55	136,590,606.44	274,911,239.80	852,727,315.08	3,965,059,560.86
（一）综合收益总额							160,888,460.47			1,365,906,064.40	1,526,794,524.87
（二）所有者投入和减少资本	324,300,000.00				2,256,657,035.99						2,580,957,035.99
1. 所有者投入的普通股	324,300,000.00				2,256,657,035.99						2,580,957,035.99
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配								136,590,606.44	274,911,239.80	-554,193,846.24	-142,692,000.00
1. 提取盈余公积								136,590,606.44		-136,590,606.44	
2. 提取一般风险准备									274,911,239.80	-274,911,239.80	
3. 对所有者（或股东）的分配										-142,692,000.00	-142,692,000.00

4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							-41,015,096.92			41,015,096.92	
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							-41,015,096.92			41,015,096.92	
6. 其他											
四、本年年末余额	3,243,000,000.00				4,197,815,255.22		106,837,438.40	1,082,670,547.82	2,175,357,725.63	6,448,423,612.57	17,254,104,579.64

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		3,519,254.37	815,757,341.59	1,638,258,286.84	4,684,981,098.35	12,002,374,200.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		3,519,254.37	815,757,341.59	1,638,258,286.84	4,684,981,098.35	12,002,374,200.38
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)							-16,555,179.52	130,322,599.79	262,188,198.99	910,715,199.14	1,286,670,818.40
(一) 综合收益总额							-16,555,179.52			1,303,225,997.92	1,286,670,818.40
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								130,322,599.79	262,188,198.99	-392,510,798.78	
1. 提取盈余公积								130,322,599.79		-130,322,599.79	
2. 提取一般风险准备									262,188,198.99	-262,188,198.99	
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
四、本年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-13,035,925.15	946,079,941.38	1,900,446,485.83	5,595,696,297.49	13,289,045,018.78

公司负责人：祝瑞敏

主管会计工作负责人：张毅

会计机构负责人：申苗

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

信达证券系在收购原汉唐证券有限责任公司、辽宁省证券公司的证券类业务基础上，由中国信达、中海信托、中国中材共同发起设立的证券公司。2007年9月3日，中国证监会下发《关于同意信达证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字〔2007〕211号），同意信达证券开业。2007年9月4日，公司取得国家工商行政管理总局核发的《企业法人营业执照》，注册资本为151,100万元。

2010年12月13日，公司召开2010年第三次临时股东大会，审议通过了《关于信达证券股份有限公司增资扩股的议案》，同意将公司总股本由151,100万股增加至256,870万股。本次增资由中国信达与中海信托分别认购105,140万股与630万股。2011年2月9日，中国证监会出具《关于核准信达证券股份有限公司变更注册资本的批复》（证监许可〔2011〕201号），核准信达证券注册资本变更。2011年3月3日，公司取得国家工商行政管理总局核发的《企业法人营业执照》，注册资本为256,870万元。

2020年2月28日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于信达证券股份有限公司增资扩股实施方案的议案》，新增股东为中泰创投、中天金投、昊天光电、前海运营、永信国际5家股东，新增股东合计认购35,000万股。2020年3月30日，公司取得北京市市场监督管理局核发的《营业执照》，注册资本为291,870万元。2020年4月2日，公司就本次增资扩股事项向北京证监局进行了备案。

2022年12月12日，中国证监会出具《关于核准信达证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕3121号），核准公司公开发行不超过32,430万股新股。2023年1月16日，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票32,430万股，并于2023年2月1日在上交所主板上市交易。发行完成后，公司总股本由291,870万股增加至324,300万股。2023年3月27日，公司完成工商变更登记手续，注册资本变更为324,300万元。

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

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

详见以下内容。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

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

本公司的营业周期均为取得资金并完成回收变现的期间。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的非全资子公司	净资产占合并净资产 1%以上。
重要的合营企业和联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并净资产 1%以上且金额大于 10 亿元。
重要的投资活动现金流量	单项现金流量金额大于人民币 10 亿元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持

股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当前的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

11. 金融工具

(1). 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**(1) 金融工具的确认和终止确认**

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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) 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本节之“十三、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，本公司按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本公司仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司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。

(6) 金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12. 贵金属

☐适用 ☒不适用

13. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1.按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司将有客观证据表明可能发生减值的应收款项确定为单项计提坏账准备的应收款项。确凿证据包括：债务单位破产、债务单位资不抵债、债务单位现金流量严重不足、债务单位发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿还债务或其他足以证明应收款项可能发生损失的证据。对有确凿证据无法收回或收回的可能性不大的款项，坏账准备金按全额提取。

2.按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司将不属于单项计提坏账准备的应收款项确定为按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项，与经单独测试后未减值的单项计提坏账准备的应收款项一起计提预期信用损失。

本公司在计量按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项的预期信用损失时参照历史信用损失经验，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。

14. 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

(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

16. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本节“五、11.金融工具”。

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本节“五、11.金融工具”。

19. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确

认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 投资性房地产

本公司无投资性房地产。

21. 固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2）. 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产的折旧采用年限计提法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

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	45 年	0%-5%	2.11%-2.22%
机器动力设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
通讯电子设备	年限平均法	4-5 年	3%-5%	19.00%-24.25%
办公电器设备	年限平均法	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%
安全防卫设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
交通运输设备	年限平均法	6-8 年	3%-5%	11.88%-16.17%

22. 在建工程

□适用 √不适用

23. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

24. 无形资产

（1）. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1) 本公司的无形资产包括交易席位费、期货会员资格、土地使用权、软件及其他，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

各项无形资产的使用寿命如下：

无形资产项目	使用寿命
交易席位费	使用寿命不确定
期货会员资格	使用寿命不确定
信用卡及客户关系	使用寿命不确定
土地使用权	35 年
软件及其他	2 年-10 年

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

□适用 √不适用

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值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确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

(2) 摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，则将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

27. 附回购条件的资产转让

☒ 适用 ☐ 不适用

买入返售金融资产，是指本公司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，是指本公司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。

28. 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

29. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。同时本公司的职工还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

30. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

31. 股份支付

□适用 √不适用

32. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

33. 回购本公司股份

□适用 √不适用

34. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1.收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

（3）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本公司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。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，按照权责发生制确认相关的手续费及佣金收入：代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。证券承销业务、保荐业务、财务顾问服务和投资咨询服务按照服务的性质和合同条款，依据公司履行义务的表现逐步确认或于全部服务完成时一次确认。资产管理业务收入及基金管理业务收入包括基于管理资产规模而计算的定期管理费和业绩报酬，本公司在已确认的累计收入金额基本不会发生重大转回的基础上，于履行义务时逐步确认。

（4）利息收入

利息收入以实际利率法在损益确认。实际利率指于金融资产预计年期内将估计未来现金收支准确折现的利率。实际利率于初始确认金融资产时确定，之后不会修改。计算实际利率时包括已

付或已收所有费用、交易费用及属实际利率重要组成部分的折让或溢价。交易费用为收购、发行或出售金融资产直接应占的增量成本。

(5) 投资收益

本公司持有以公允价值计量且其变动计入当期损益/其他综合收益的金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益。金融资产转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入投资收益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

(6) 其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

(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

35. 合同成本

☐适用 ☒不适用

36. 利润分配

☒适用 ☐不适用

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按证监会等监管机构规定的比例 10%提取交易风险准备金后，经年度股东大会批准，以一定比例提取任意公积金，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

公司计提的一般风险准备金和交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司股本，但资本公积不得用于弥补公司的亏损。法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

股利在经股东大会批准和宣告发放前不能从权益中扣除，在股东大会批准及宣告发放后确认为负债，并且从权益中扣除。

37. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

对于首次执行日后签订或变更的合同，在合同开始/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。

除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，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。

为便于实务操作，如果本公司能够合理预期将具有类似特征的租赁作为一个组合进行会计处理与对该组合中的各单项租赁分别进行会计处理相比不会对财务报表产生显著的影响，本公司将具有类似特征的租赁作为一个组合进行会计处理。

（2）使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司发生的初始直接费用；本公司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。

本公司参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（3）租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，本公司将差额计入当期损益：

①因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

（4）短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

（5）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号—收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

（2）租赁的分类

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，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。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

（3）转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司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。

(4) 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

40. 融资融券业务

√适用 □不适用

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出、并由客户交存相应担保物的经营活动。本公司发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融出资金系根据合约出借资金给客户用于购买限定范围内的证券，在财务报表中列示为融出资金，并按未清偿本金以实际利率法确认利息收入。

融出证券系根据合约出借限定范围内的证券给客户，本公司对融出的证券不终止确认，仍按原金融资产类别进行会计处理。融出证券按未清偿证券融出时的公允价值以实际利率法确认利息收入。

41. 资产证券化业务

□适用 √不适用

42. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给本公司，供本公司办理融资融券业务的经营活动。本公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

本公司对于融入的资金，确认对出借方的负债，并确认相应利息支出。本公司对于融入的证券不予以确认，在表外记录。

(2) 资产管理业务

本公司的受托客户资产管理业务包括集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务。

本公司为每一受托经营的资产管理计划独立建账、独立核算，定期与托管人的估值结果进行核对。

对于集合资产管理业务，本公司以控制为基础判断与受托客户资产管理服务相关的资产及到期将该等资产返还给委托人的义务是否纳入本公司的资产负债表内核算。

对于定向资产管理业务和专项资产管理业务，本公司仅以资产管理人的身份对委托人提供资产在约定期间和范围内代理其投资、管理和处置资产，并收取管理费。本公司不承担与受托客户定向资产管理业务和专项资产管理业务相关的风险，因此与受托客户资产管理服务相关的资产及到期将该等资产返还给委托人的义务不纳入本公司的资产负债表内核算。

43. 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

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），公司自 2023 年 1 月 1 日起开始采用其中第一项相关规定“一、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”。上述政策变更对本公司本期财务报表无影响。

(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

44. 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

根据财政部与国税总局联合发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56 号，以下简称“56 号文”），自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。管理人应按照规定的时间期限，汇总申报缴纳资管产品运营业务增值税。

本公司及主要境内子公司所得税税率为 25%；注册在中国香港的香港控股及其子公司适用的所得税税率为 16.5%。

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%或 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%至 7%	1%或 5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%或 25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
母公司及设立于中国大陆的子公司	25%
母公司之子公司信达证券（香港）控股有限公司及其香港子公司	16.50%

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

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：	/	/	60,988.41	/	/	54,813.57
人民币	/	/	43,395.28	/	/	35,960.26
港元	19,414.18	0.9062	17,593.13	21,105.24	0.8933	18,853.31
银行存款：	/	/	16,737,749,504.40	/	/	19,230,699,708.18
其中：自有资金	/	/	3,181,102,168.89	/	/	3,376,447,975.02
人民币	/	/	2,655,560,952.59	/	/	2,821,845,783.87
美元	11,116,278.94	7.0827	78,733,268.83	12,646,048.31	6.9646	88,074,668.03
港元	491,965,702.53	0.9062	445,819,319.63	519,828,668.78	0.8933	464,362,949.82
欧元	2,268.69	7.8592	17,830.08	2,280.27	7.4229	16,926.24
日元	3,636,421.31	0.0502	182,548.35	3,125,501.91	0.0524	163,776.30
澳元	162,579.29	4.8484	788,249.41	420,864.43	4.7138	1,983,870.75
客户资金	/	/	13,556,647,335.51	/	/	15,854,251,733.16
人民币	/	/	13,510,453,744.76	/	/	15,812,195,069.42
美元	4,083,138.96	7.0827	28,919,648.31	3,641,228.93	6.9646	25,359,703.00
港元	19,061,953.70	0.9062	17,273,942.44	18,691,325.13	0.8933	16,696,960.74
其他货币资金：	/	/	7,647,212.88	/	/	7,375,253.95
人民币	/	/	476,657.82	/	/	307,193.92
港元	7,912,773.18	0.9062	7,170,555.06	7,912,302.73	0.8933	7,068,060.03
合计	/	/	16,745,457,705.69	/	/	19,238,129,775.70

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	/	/	99,520,805.55	/	/	103,848,936.56
人民币	/	/	99,520,805.55	/	/	103,848,936.56
客户信用资金	/	/	1,115,484,964.43	/	/	1,057,864,150.16
人民币	/	/	1,115,484,964.43	/	/	1,057,864,150.16
合计	/	/	1,215,005,769.98	/	/	1,161,713,086.72

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

货币资金的说明：

√适用 □不适用

(1) 客户信用资金存款反映本公司存入银行或其他金融机构开展融资融券业务的客户资金款项和客户为融资融券存入的担保资金款项。

(2) 于 2023 年 12 月 31 日，本公司使用受限制的货币资金为人民币 431,080,008.88 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 319,386,895.93 元）。

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：	/	/	699,427,570.28	/	/	367,964,970.09
人民币	/	/	699,427,570.28	/	/	367,964,970.09
公司信用备付金：	/	/	/	/	/	/
人民币	/	/	/	/	/	/
客户普通备付金：	/	/	1,795,097,525.11	/	/	1,975,337,032.48
人民币	/	/	1,716,669,103.82	/	/	1,873,543,318.04
美元	8,333,494.75	7.0827	59,023,643.25	11,043,513.77	6.9646	76,913,656.00
港元	21,413,350.30	0.9062	19,404,778.04	27,851,850.93	0.8933	24,880,058.44
客户信用备付金：	/	/	234,639,245.94	/	/	282,182,615.51
人民币	/	/	234,639,245.94	/	/	282,182,615.51
合计	/	/	2,729,164,341.33	/	/	2,625,484,618.08

结算备付金的说明：

截至期末，本公司无使用受限的结算备付金。

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	10,984,545,437.08	9,418,536,867.24
其中：个人	10,413,989,516.90	8,754,993,261.29
机构	570,555,920.18	663,543,605.95
减：减值准备	25,280,159.03	19,324,631.61
账面价值小计	10,959,265,278.05	9,399,212,235.63
境外	120,513,127.77	127,084,193.19
其中：个人	120,513,127.77	127,084,193.19
减：减值准备	12,493,373.22	11,777,491.56

账面价值小计	108,019,754.55	115,306,701.63
账面价值合计	11,067,285,032.60	9,514,518,937.26

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,240,596,714.46	1,227,429,203.84
债券	394,193,051.45	130,468,350.44
股票	27,579,152,321.32	26,107,785,706.13
基金	545,989,977.87	402,606,295.80
合计	29,759,932,065.10	27,868,289,556.21

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“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

√适用 □不适用

按剩余期限分析融出资金：

账龄	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
已逾期	11,716,276.87	0.11	11,716,276.87	100.00	12,164,685.05	0.13	12,164,685.05	100.00
3 个月以内	3,435,951,282.73	30.94	9,484,406.67	0.28	2,934,152,709.77	30.74	6,363,716.29	0.22
3-6 个月	7,145,966,905.71	64.34	15,405,835.33	0.22	5,982,464,438.12	62.67	11,394,929.98	0.19
6 个月以上	511,424,099.54	4.61	1,167,013.38	0.23	616,839,227.49	6.46	1,178,791.85	0.19
合计	11,105,058,564.85	100.00	37,773,532.25	-	9,545,621,060.43	100.00	31,102,123.17	-

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已逾期的融出资金为人民币 11,716,276.87 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 12,164,685.05 元）。

融出资金中无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东融出的资金。

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		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	-	-	-	31,307,915,000.00	-	-	-	-	-	40,477,050,000.00	-	-
-利率互换	-	-	-	30,210,000,000.00	-	-	-	-	-	38,930,000,000.00	-	-
-国债期货	-	-	-	1,097,915,000.00	-	-	-	-	-	1,547,050,000.00	-	-
权益衍生工具	-	-	-	1,081,096,845.00	312,180.00	15,286,490.87	-	-	-	720,794,073.00	5,405,004.35	-
-收益互换	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000,001.00	1,915,015.48	-
-股指期货	-	-	-	306,519,980.00	-	-	-	-	-	173,325,360.00	-	-
-其他场外工具	-	-	-	774,576,865.00	312,180.00	15,286,490.87	-	-	-	447,468,712.00	3,489,988.87	-
合计	-	-	-	32,389,011,845.00	312,180.00	15,286,490.87	-	-	-	41,197,844,073.00	5,405,004.35	-

已抵销的衍生金融工具：

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，结算备付金已包括本公司于 2022 年 12 月 31 日所有的国债期货、股指期货和利率互换合约产生的持仓损益金额，因此衍生金融工具项下的国债期货、股指期货和利率互换按抵销后的净额列示，为人民币零元。

2023 年 12 月 31 日，本公司持有的利率衍生工具中，用于非套期的未到期利率互换合约的公允价值为浮盈人民币 8,557,451.39 元（2022 年 12 月 31 日：浮盈人民币 27,616,820.74）。持有的用于非套期的未到期国债期货合约的公允价值为浮亏人民币 3,312,100.00 元（2022 年 12 月 31 日：浮亏人民币 6,982,850.00 元）。2023 年 12 月 31 日，本公司持有的权益衍生工具中，用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮亏人民币 1,600,439.58 元（2022 年 12 月 31 日：浮亏人民币 2,324,640.00 元）。

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	/	/	2,167,502,546.88	/	/	1,836,921,821.15
其中：人民币	/	/	2,160,183,920.87	/	/	1,826,646,699.75
美元	70,000.00	7.0827	495,789.00	70,000.00	6.9646	487,522.00
港元	7,529,063.13	0.9062	6,822,837.01	10,957,044.79	0.8933	9,787,599.40
信用保证金	/	/	13,803,429.48	/	/	11,006,293.82
其中：人民币	/	/	13,803,429.48	/	/	11,006,293.82
履约保证金	/	/	439,301,275.07	/	/	485,635,824.37
其中：人民币	/	/	439,301,275.07	/	/	485,635,824.37
席位保证金	/	/	1,416,540.00	/	/	1,392,920.00
其中：美元	200,000.00	7.0827	1,416,540.00	200,000.00	6.9646	1,392,920.00
合计	/	/	2,622,023,791.43	/	/	2,334,956,859.34

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

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	151,101,212.38	168,760,621.11
应收资产管理费	234,176,422.88	193,488,594.06
应收手续费及佣金	23,892,945.83	38,789,246.92
合计	409,170,581.09	401,038,462.09
减：坏账准备(按简化模型计提)	3,139,683.25	10,539,373.32
应收款项账面价值	406,030,897.84	390,499,088.77

(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	380,905,326.18	93.09	360,626,982.92	89.93
1-2 年	21,933,126.39	5.36	25,144,999.89	6.27
2-3 年	1,853,696.45	0.45	7,308,360.97	1.82
3 年以上	4,478,432.07	1.10	7,958,118.31	1.98
合计	409,170,581.09	100.00	401,038,462.09	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:								
	-	-	-	-	9,656,250.00	2.41	7,393,750.00	76.57
单项小计	-	-	-	-	9,656,250.00	2.41	7,393,750.00	76.57
组合计提坏账准备:								
	409,170,581.09	100.00	3,139,683.25	0.77	391,382,212.09	97.59	3,145,623.32	0.80
组合小计	409,170,581.09	100.00	3,139,683.25	0.77	391,382,212.09	97.59	3,145,623.32	0.80
合计	409,170,581.09	100.00	3,139,683.25	/	401,038,462.09	100.00	10,539,373.32	/

a. 于 2023 年 12 月 31 日, 应收款项账面原值中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下:

单位:元 币种:人民币

单位名称	原值	占应收款项余额的比例 (%)	性质
信证资管定[2011]018 号	44,662,864.90	10.92	应收资产管理费
信达兴融 4 号集合资产管理计划	42,939,393.43	10.49	应收资产管理费
信达证券锦添 1 号分级集合资产管理计划	38,124,848.84	9.32	应收资产管理费
Philips Commodities (HK) Limited	17,382,658.31	4.25	应收客户清算款
International High Grade Fund B,L.P.	10,293,918.27	2.52	应收手续费及佣金

b.上述应收款项中除应收中国信达的款项之外(详见本节之“十五、关联方及关联交易”相关内容 6), 无其他持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

c.上述应收款项中应收关联方款项请参见本节之“十五、关联方及关联交易”相关内容。

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

详见本节之“五、13.应收款项”。

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4) 应收票据

☐适用 ☒不适用

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). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐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
债券质押式回购	188,267,420.24	42,762,903.18
股票质押式回购	-	280,584,350.18
约定购回式证券	-	307,671.90
减：减值准备	-	150,701,530.20
账面价值合计	188,267,420.24	172,953,395.06

(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	-	280,892,022.08
债券	188,267,420.24	42,762,903.18
减：减值准备	-	150,701,530.20
买入返售金融资产账面价值	188,267,420.24	172,953,395.06

(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	-	221,342,112.00
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	-	567,000.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	188,267,420.24	-
一个月至三个月内	-	43,070,575.08
三个月至一年内	-	-
一年以上	-	280,584,350.18
合计	188,267,420.24	323,654,925.26

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

详见本节之“五、11 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

买入返售金融资产的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

2023 年 12 月 31 日，本公司买入返售金融资产余额中均无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

对于通过交易所操作的债券逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足额，无法获知对手方质押物信息，因此上述收取的担保物公允价值未包括交易所债券逆回购取得的担保物公允价值。

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	19,815,546,893.37	-	19,815,546,893.37	19,769,888,007.01	-	19,769,888,007.01
公募基金	2,403,000,063.98	-	2,403,000,063.98	2,502,407,651.25	-	2,502,407,651.25
资管计划和私募基金	2,027,841,301.05	-	2,027,841,301.05	2,047,756,235.95	-	2,047,756,235.95
信托计划	338,530,921.90	-	338,530,921.90	341,692,464.69	-	341,692,464.69
银行理财产品	1,210,348,490.41	-	1,210,348,490.41	1,210,031,258.91	-	1,210,031,258.91
股票	128,373,160.10	-	128,373,160.10	255,592,045.43	-	255,592,045.43
其他	3,238,219,172.05	-	3,238,219,172.05	3,151,454,945.49	-	3,151,454,945.49
合计	29,161,860,002.86	-	29,161,860,002.86	29,278,822,608.73	-	29,278,822,608.73
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	20,982,716,922.33	-	20,982,716,922.33	21,207,149,929.41	-	21,207,149,929.41
公募基金	2,673,586,959.12	-	2,673,586,959.12	2,683,422,536.51	-	2,683,422,536.51
资管计划和私募基金	2,566,538,152.69	-	2,566,538,152.69	2,591,273,445.23	-	2,591,273,445.23
信托计划	583,020,504.06	-	583,020,504.06	582,897,927.97	-	582,897,927.97
银行理财产品	10,035,628.31	-	10,035,628.31	10,000,000.00	-	10,000,000.00
股票	110,149,264.44	-	110,149,264.44	240,214,582.89	-	240,214,582.89
其他	1,195,892,188.98	-	1,195,892,188.98	1,105,844,551.21	-	1,105,844,551.21
合计	28,121,939,619.93	-	28,121,939,619.93	28,420,802,973.22	-	28,420,802,973.22

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）于 2023 年 12 月 31 日，本公司交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见本节“七、27 融券业务情况”。

（2）于 2023 年 12 月 31 日，本公司交易性金融资产的余额中包含的所有权或使用权受到限制的资产类别及价值详见本节“七、26 所有权或使用权受限资产”。

14、债权投资

□适用 √不适用

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
地方债	4,230,000,000.00	189,440,983.92	21,320,471.85	4,440,761,455.77	6,438,477.45	-	-	-	-	-
企业债	8,313,013,943.16	206,399,098.52	114,873,998.99	8,634,287,040.67	42,159,211.26	1,618,071,755.39	48,948,982.22	-67,676,419.79	1,599,344,317.82	41,596,949.23
合计	12,543,013,943.16	395,840,082.44	136,194,470.84	13,075,048,496.44	48,597,688.71	1,618,071,755.39	48,948,982.22	-67,676,419.79	1,599,344,317.82	41,596,949.23

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

详见本节之“五、11. 金融工具”。

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：

变现受限制的其他债权投资详见本节之“七、26. 所有权或使用权受限资产”。

16、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股 利收入	累计计 入其他 综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其他综 合收益的损失	其 他					
非交 易性 权益 工具	65,234,034.21	778,424,031.52	467,209,765.12	86,381,984.57	126,690,957.00	-	336,139,328.18	28,581,653.00	-	28,101,238.36	非交易目的 持有
合计	65,234,034.21	778,424,031.52	467,209,765.12	86,381,984.57	126,690,957.00	-	336,139,328.18	28,581,653.00	-	28,101,238.36	非交易目的 持有

(2). 本期存在终止确认的情况说明
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损 失	终止确认的原因
非交易性权益工具	54,686,795.90	-	战略调整所致
合计	54,686,795.90	-	-

其他说明：
□适用 √不适用

17、长期股权投资
(1). 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	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	余额	减值准 备期末 余额
一、合营企业											
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
辽宁股权交易中心股份 有限公司	35,481,536.26	-	-	415,891.22	-	-	-	-	-	35,897,427.48	-
广州信达粤商私募基金 管理有限公司	10,578,755.94	-	-	-5,060,787.17	-	-	-	-	-	5,517,968.77	-
Sino Rock Investment Company Limited	248,112,546.06	-	-	18,652,604.40	-2,975,431.82	-	2,735,715.31	-	3,670,609.32	264,724,612.65	-
Cinda Plunkett International Absolute Return Fund	67,424,555.56	-	-	885,593.22	-	-	-	-	982,513.57	69,292,662.35	-
Cinda Plunkett International Holdings Limited	68,852,852.61	-	-	2,407,743.69	-	-	-	-	1,011,882.38	72,272,478.68	-
Cinda International Investment Holdings	381,476.24	-	-	-	797,064.04	-	-	-	10,066.37	1,188,606.65	-
小计	430,831,722.67	-	-	17,301,045.36	-2,178,367.78	-	2,735,715.31	-	5,675,071.64	448,893,756.58	
合计	430,831,722.67	-	-	17,301,045.36	-2,178,367.78	-	2,735,715.31	-	5,675,071.64	448,893,756.58	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、投资性房地产

本公司无投资性房地产。

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	机器动力设备	通讯电子设备	办公电器设备	安全防卫设备	交通运输设备	合计
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------	----

一、账面原值：							
1.期初余额	51,361,929.09	2,456,750.31	267,916,952.86	56,956,252.30	1,915,318.90	13,444,945.57	394,052,149.03
2.本期增加金额	72,474.71	-	19,378,753.01	2,453,751.43	142,539.78	1,154,368.91	23,201,887.84
(1) 购置	-	-	19,378,753.01	1,971,851.30	142,539.78	1,154,368.91	22,647,513.00
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-
(3) 汇兑损益	72,474.71	-	-	481,900.13	-	-	554,374.84
3.本期减少金额	2,061,640.47	92,947.00	8,792,491.87	3,994,136.08	18,429.00	2,555,709.34	17,515,353.76
(1) 处置或报废	2,061,640.47	92,947.00	8,792,491.87	3,994,136.08	18,429.00	2,555,709.34	17,515,353.76
4.期末余额	49,372,763.33	2,363,803.31	278,503,214.00	55,415,867.65	2,039,429.68	12,043,605.14	399,738,683.11
二、累计折旧							
1.期初余额	22,207,308.92	2,046,042.07	202,709,149.85	45,601,300.39	1,651,894.22	11,668,197.01	285,883,892.46
2.本期增加金额	1,181,262.98	78,790.86	20,142,977.26	4,322,055.89	72,138.82	406,303.65	26,203,529.46
(1) 计提	1,152,674.02	78,790.86	20,142,977.26	3,908,055.97	72,138.82	406,303.65	25,760,940.58
(2) 汇兑损益	28,588.96	-	-	413,999.92	-	-	442,588.88
3.本期减少金额	2,061,637.76	88,299.65	8,460,604.98	3,924,873.64	27,204.59	2,432,482.83	16,995,103.45
(1) 处置或报废	2,061,637.76	88,299.65	8,460,604.98	3,924,873.64	27,204.59	2,432,482.83	16,995,103.45
4.期末余额	21,326,934.14	2,036,533.28	214,391,522.13	45,998,482.64	1,696,828.45	9,642,017.83	295,092,318.47
三、减值准备							
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.期末账面价值	28,045,829.19	327,270.03	64,111,691.87	9,417,385.01	342,601.23	2,401,587.31	104,646,364.64
2.期初账面价值	29,154,620.17	410,708.24	65,207,803.01	11,354,951.91	263,424.68	1,776,748.56	108,168,256.57

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器及设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	403,652,898.62	15,087,828.91	418,740,727.53
2.本期增加金额	365,010,239.20	16,517,802.88	381,528,042.08
3.本期减少金额	62,821,279.87	15,017,886.62	77,839,166.49
4.期末余额	705,841,857.95	16,587,745.17	722,429,603.12
二、累计折旧			
1.期初余额	222,892,912.68	10,136,418.54	233,029,331.22
2.本期增加金额	100,822,569.26	13,175,340.66	113,997,909.92
3.本期减少金额	61,478,172.96	15,017,886.62	76,496,059.58
4.期末余额	262,237,308.98	8,293,872.58	270,531,181.56
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-

2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	443,604,548.97	8,293,872.59	451,898,421.56
2.期初账面价值	180,759,985.94	4,951,410.37	185,711,396.31

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	交易席位费	期货会员资格	土地使用权	软件其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,417,298.28	1,400,000.00	559,293.00	354,790,368.04	379,166,959.32
2.本期增加金额	17,083.80	-	-	46,094,522.47	46,111,606.27
(1)购置	-	-	-	46,092,968.46	46,092,968.46
(2)汇兑损益	17,083.80	-	-	1,554.01	18,637.81
3.本期减少金额	-	-	-	471,441.63	471,441.63
(1)处置	-	-	-	471,441.63	471,441.63
4.期末余额	22,434,382.08	1,400,000.00	559,293.00	400,413,448.88	424,807,123.96
二、累计摊销					
1.期初余额	-	-	229,946.97	249,111,145.60	249,341,092.57
2.本期增加金额	-	-	15,832.87	37,632,231.17	37,648,064.04
(1)计提	-	-	15,832.87	37,632,231.17	37,648,064.04
3.本期减少金额	-	-	-	471,441.63	471,441.63
(1)处置	-	-	-	471,441.63	471,441.63
4.期末余额	-	-	245,779.84	286,271,935.14	286,517,714.98
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,434,382.08	1,400,000.00	313,513.16	114,141,513.74	138,289,408.98
2.期初账面价值	22,417,298.28	1,400,000.00	329,346.03	105,679,222.44	129,825,866.75

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

23、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
合并信达国际控股有限公司①	98,822,734.82	-	-	98,822,734.82
收购中国金谷国际信托投资有限责任公司营业部②	80,052,310.92	-	-	80,052,310.92
收购信达期货有限公司③	15,456,911.47	-	-	15,456,911.47
合计	194,331,957.21	-	-	194,331,957.21

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
合并信达国际控股有限公司①	98,822,734.82	-	-	98,822,734.82
收购中国金谷国际信托投资有限责任公司营业部②	79,046,338.16	-	-	79,046,338.16
收购信达期货有限公司③	15,456,911.47	-	-	15,456,911.47
合计	193,325,984.45	-	-	193,325,984.45

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

① 合并信达国际控股有限公司形成的商誉：2019 年，本公司以现金取得了信达国际 63% 的股权，信达国际系信达证券母公司中国信达资产管理股份有限公司间接控股子公司，由于合并前后合并双方均受中国信达控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。该项商誉为同一控制下企业合并时本公司自最终控制方获得，且该商誉以前年度已全额计提减值准备。

② 收购中国金谷国际信托投资有限责任公司营业部形成的商誉：2008 年 12 月，本公司收购原中国金谷国际信托有限责任公司证券类业务，在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将购

买成本大于收购资产中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，测试资产组的预计可回收金额超过资产组的账面价值，故本公司认为其不存在减值。

资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，在资产组当年财务情况的基础上预测资产组未来 5 年的现金流量，超过 5 年预测数永续计算，关键假设主要基于资产组历史收益水平及管理层对市场发展的预期，以本公司加权平均净资产收益率为基础确定折现率为 9%，结合宏观经济长期平均增长率以及证券行业发展周期等因素，确定增长率范围为-15%~5%，本公司管理层认为资产组的账面价值预计超过可回收金额的可能性很低。

③ 收购信达期货有限公司形成的商誉：2007 年 11 月，本公司收购信达期货有限公司，在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将购买成本大于收购资产中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。该商誉以前年度已全额计提减值准备。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐ 适用 ☒ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐ 适用 ☒ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐ 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
已计提未支付的职工薪酬	397,858,452.40	99,464,613.10	736,474,233.22	184,118,558.32
资产减值准备	52,176,311.22	12,978,024.62	205,160,562.21	51,270,706.00
无形资产摊销	32,975,702.20	8,243,925.55	41,686,881.76	10,421,720.44
经纪人风险准备金	12,184,785.91	3,046,196.48	13,362,697.59	3,340,674.40

可抵扣亏损	260,135,799.27	65,033,949.82	30,783,103.58	7,695,775.90
交易性金融资产公允价值变动	87,846,173.77	21,961,543.45	321,323,918.39	80,330,979.60
衍生工具公允价值变动	407,130.67	101,782.67	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	37,468,317.81	9,367,079.45	-	-
租赁	440,514,880.82	110,128,720.22	154,494,274.96	38,623,568.74
其他债权投资公允价值变动	-	-	42,686,341.24	10,671,585.31
其他	44,816,754.76	11,204,188.69	102,259,971.01	25,564,992.74
合计	1,366,384,308.83	341,530,024.05	1,648,231,983.96	412,038,561.45

(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	14,029,322.79	3,507,330.70	18,816,424.17	4,787,461.82
其他债权投资公允价值变动	135,636,212.68	33,909,053.17	-	-
租赁	427,608,028.83	106,902,007.21	143,641,148.93	35,910,287.23
衍生金融工具公允价值变动	-	-	22,260,207.04	5,565,051.76
其他权益工具公允价值变动	-	-	2,840,654.62	710,163.66
其他	3,913,774.72	978,443.68	3,913,774.72	978,443.68
合计	581,187,339.02	145,296,834.76	191,472,209.48	47,951,408.15

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-145,032,874.20	196,497,149.85	-47,787,285.23	364,251,276.22
递延所得税负债	-145,032,874.20	263,960.56	-47,787,285.23	164,122.92

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

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
其他应收款	176,886,631.82	387,372,619.27
长期待摊费用	17,780,007.34	20,170,855.64
待摊费用	20,025,261.55	19,490,215.78
其他	51,272,183.03	51,497,218.61
减：坏账准备	15,012,309.32	16,381,896.92
合计	250,951,774.42	462,149,012.38

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
保证金	2,209,934.03	203,043,654.17
押金	39,582,082.23	38,893,705.05
预付款	48,962,575.31	32,691,741.18
代垫款项	7,738,827.26	13,942,908.26
其他	78,393,212.99	98,800,610.61
小计	176,886,631.82	387,372,619.27
减：坏账准备	15,012,309.32	16,381,896.92
合计	161,874,322.50	370,990,722.35

其他应收款按账龄分析

账龄	2023 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	116,989,128.53	66.14	8,904.82	0.01
1 至 2 年	29,247,843.77	16.53	60,062.17	0.21
2 至 3 年	4,703,495.58	2.66	180,709.74	3.84
3 年以上	25,946,163.94	14.67	14,762,632.59	56.90
合计	176,886,631.82	100.00	15,012,309.32	/

账龄	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	352,920,530.71	91.11	-	-
1 至 2 年	6,183,129.02	1.60	127,706.79	2.07
2 至 3 年	4,743,243.95	1.22	61,592.69	1.30
3 年以上	23,525,715.59	6.07	16,192,597.44	68.83
合计	387,372,619.27	100.00	16,381,896.92	/

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“五、11 金融工具”。

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：

其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

26、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	431,080,008.88	431,080,008.88	其他	专户风险准备金	319,386,895.93	319,386,895.93	质押	专户风险准备金
交易性金融资产	9,457,208,163.80	9,457,208,163.80	质押	详见注释	14,712,466,172.82	14,712,466,172.82	质押	质押用于回购融资、债券借贷、融资融券业务借出证券
其他债权投资	4,954,435,411.59	4,954,435,411.59	质押	质押用于回购融资、债券借贷、为期货业务办理的国债质押保证金	269,098,403.46	269,098,403.46	质押	质押用于回购融资、债券借贷、银行贷款
合计	14,842,723,584.27	14,842,723,584.27	/	/	15,300,951,472.21	15,300,951,472.21	/	/

其他说明：

注：交易性金融资产受限情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件或变现方面的其他重大限制	年末金额
债券	质押式回购业务质押	4,890,850,285.56
	债券借贷业务质押	3,297,291,000.50
基金	质押式回购业务质押	1,213,724,642.69
	融资融券业务借出证券	20,153,817.73
股票	融资融券业务借出证券	75,640.00
	限售股	35,112,777.32
合计	/	9,457,208,163.80

27、融券业务情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	-	-
— 交易性金融资产	20,229,457.73	10,861,174.86
— 转融通融入证券	-	594,530.00
转融通融入证券总额	-	3,905,910.00

融券业务违约情况:

□适用 √不适用

融券业务的说明:

截至报告期内, 公司融券业务无重大合约逾期。

28、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		汇率变动	期末余额
			转回	转/核销		
应收款项坏账准备	10,539,373.32	-	3,399,690.07	4,000,000.00	-	3,139,683.25
融出资金减值准备	31,102,123.17	12,340,758.31	5,491,657.01	351,518.77	173,826.55	37,773,532.25
其他应收款坏账准备	16,381,896.92	4,446,753.65	-	5,816,341.25	-	15,012,309.32
买入返售金融资产减值准备	150,701,530.20	179,837.98	54,731,573.34	96,149,794.84	-	-
其他债权投资减值准备	41,596,949.23	44,315,390.53	37,506,607.42	-	191,956.37	48,597,688.71
金融工具及其他项目信用减值准备小计	250,321,872.84	61,282,740.47	101,129,527.84	106,317,654.86	365,782.92	104,523,213.53
商誉减值准备	193,325,984.45	-	-	-	-	193,325,984.45
其他资产减值准备小计	193,325,984.45	-	-	-	-	193,325,984.45
合计	443,647,857.29	61,282,740.47	101,129,527.84	106,317,654.86	365,782.92	297,849,197.98

29、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
拆出资金减值准备	-	-	-	-
融出资金减值准备	20,074,550.29	5,982,705.09	11,716,276.87	37,773,532.25
应收款项坏账准备（简化模型）	-	3,139,683.25	-	3,139,683.25
买入返售金融资产减值准备	-	-	-	-
其他债权投资减值准备	11,788,417.56	36,809,271.15	-	48,597,688.71
其他应收款坏账准备	15,012,309.32	-	-	15,012,309.32
合计	46,875,277.17	45,931,659.49	11,716,276.87	104,523,213.53
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
拆出资金减值准备	-	-	-	-
融出资金减值准备	16,012,308.37	2,925,129.75	12,164,685.05	31,102,123.17
应收款项坏账准备（简化模型）	-	10,539,373.32	-	10,539,373.32
买入返售金融资产减值准备	259.96	-	150,701,270.24	150,701,530.2
其他债权投资减值准备	4,431,128.71	-	37,165,820.52	41,596,949.23
其他应收款坏账准备	16,381,896.92	-	-	16,381,896.92
合计	36,825,593.96	13,464,503.07	200,031,775.81	250,321,872.84

30、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
信用借款	351,054,155.09	41,828,664.49
合计	351,054,155.09	41,828,664.49

(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

31、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
扬帆收益凭证系列	100	2023 年 4 月-2023 年 12 月	1 年以内	6,180,000,000.00	2.35-3.15	-	6,214,551,245.92	1,906,452,081.90	4,308,099,164.02
信达锦鲤系列	100	2022 年 7 月-2023 年 12 月	1 年以内	1,044,930,000.00	2.08-3.15	720,693,659.76	1,053,107,440.51	1,412,636,213.47	361,164,886.80
新客理财系列	100	2022 年 7 月	1 年以内	-	3.50	10,157,259.60	30,684.80	10,187,944.40	-
合计	-	-	-	-	-	730,850,919.36	7,267,689,371.23	3,329,276,239.77	4,669,264,050.82

应付短期融资款的说明：

系本公司通过机构间私募产品报价与服务系统发行的期限小于 1 年的收益凭证。于 2023 年 12 月 31 日，未到期收益凭证按固定年利率为 2.35%至 3.15%计息。

32、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
银行拆入资金	11,213,164,675.00	5,981,899,689.02
转融通融入资金	2,615,782,583.16	1,606,685,555.24
合计	13,828,947,258.16	7,588,585,244.26

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	1,514,440,555.34	2.16%-3.50%	505,763,888.52	2.50%
1 至 3 个月	801,171,111.13	3.10%	-	-
3 至 12 个月	300,170,916.69	2.93%	1,100,921,666.72	2.10%
1 年以上	-	-	-	-
合计	2,615,782,583.16	-	1,606,685,555.24	-

33、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
收益凭证	-	5,959,632.54	5,959,632.54	-	192,865,920.97	192,865,920.97
债券	888,767.15	-	888,767.15	411,123.28	-	411,123.28
股票	-	-	-	23,474,217.50	-	23,474,217.50
合计	888,767.15	5,959,632.54	6,848,399.69	23,885,340.78	192,865,920.97	216,751,261.75

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

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为本公司的发行的挂钩股指收益凭证，其对收益凭证持有人的回报与股票指数的表现相关。于 2023 年 12 月 31 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的信用风险敞口的账面价值为人民币 5,959,632.54 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 192,865,920.97 元）。

(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

34、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	10,860,660,106.18	11,810,455,445.66
质押式报价回购	941,946,703.58	32,291,456.55
合计	11,802,606,809.76	11,842,746,902.21

(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	10,860,660,106.18	11,810,455,445.66
基金	941,946,703.58	32,291,456.55
合计	11,802,606,809.76	11,842,746,902.21

(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	13,754,925,386.69	14,841,940,617.08
基金	1,213,724,642.69	128,762,784.33
合计	14,968,650,029.38	14,970,703,401.41

(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	941,946,703.58	2.50%-8.00%	32,291,456.55	1.85%-5.88%
一个月至三个月内	-		-	
三个月至一年内	-		-	
一年以上	-		-	
合计	941,946,703.58		32,291,456.55	

卖出回购金融资产款的说明：

☒适用 ☐不适用

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司卖出回购金融资产款余额中均无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

35、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	10,549,329,889.87	11,324,210,561.55
机构	5,474,794,337.29	7,073,238,588.29
小计	16,024,124,227.16	18,397,449,149.84
信用业务		
其中：个人	1,019,905,928.75	1,120,243,241.13
机构	220,762,943.68	107,276,342.01
小计	1,240,668,872.43	1,227,519,583.14
合计	17,264,793,099.59	19,624,968,732.98

代理买卖证券款的说明：

上述代理买卖证券款中，持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东存入的款项参见附注九。

36、代理承销证券款

☐适用 ☒不适用

37、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	980,041,384.19	943,862,450.09	1,434,306,114.57	489,597,719.71
二、离职后福利-设定提存计划	57,569,345.01	166,966,530.04	153,837,884.32	70,697,990.73
三、辞退福利	10,528,993.20	3,319,114.49	6,515,495.33	7,332,612.36
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,048,139,722.40	1,114,148,094.62	1,594,659,494.22	567,628,322.80

(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	903,498,726.83	754,150,000.00	1,247,073,596.08	410,575,130.75
二、职工福利费	649,743.03	44,110,159.49	38,542,133.02	6,217,769.50
三、社会保险费	2,072,317.40	64,535,578.79	65,150,938.62	1,456,957.57
其中：医疗保险费	1,913,540.81	62,753,549.15	63,363,861.23	1,303,228.73
工伤保险费	140,293.02	1,206,957.24	1,201,448.97	145,801.29
生育保险费	18,483.57	575,072.40	585,628.42	7,927.55
四、住房公积金	472,296.13	67,041,759.82	66,875,375.84	638,680.11
五、工会经费和职工教育经费	72,108,494.43	10,550,126.25	12,028,716.24	70,629,904.44
六、其他短期薪酬	1,239,806.37	3,474,825.74	4,635,354.77	79,277.34
合计	980,041,384.19	943,862,450.09	1,434,306,114.57	489,597,719.71

(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	4,187,512.73	85,296,427.06	84,441,086.70	5,042,853.09
2、失业保险费	128,902.01	2,622,635.12	2,596,076.33	155,460.80
3、企业年金缴费	53,252,930.27	68,117,378.58	55,870,632.01	65,499,676.84
4、其他	-	10,930,089.28	10,930,089.28	-
合计	57,569,345.01	166,966,530.04	153,837,884.32	70,697,990.73

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险和失业保险计划。根据该等计划，本公司分别按员工参保地政府机构的规定向该等计划缴存费用。此外，本公司参加由母公司中国信达设立企业年金计划，公司缴纳由单位承担的企业年金，员工缴纳个人承担的企业年金。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、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
个人所得税	27,701,748.31	21,119,724.97
企业所得税	29,173,165.47	112,834,620.03
增值税	8,474,487.44	16,819,816.02
城市维护建设税	566,776.61	1,133,480.26
教育费附加及地方教育费附加	405,711.32	814,812.76
代扣客户红利及利息税	168,568.34	162,497.00
其他	954,964.78	534,553.13
合计	67,445,422.27	153,419,504.17

39、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
应付票据	-	-
应付基金销售费用	94,018,845.90	119,875,392.69
应付服务费、资产购置款	5,101,109.43	10,239,603.88
应付清算款项	5,086,741.09	27,330,915.80
其他	1,713,135.90	383,589.33
合计	105,919,832.32	157,829,501.70

(2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

40、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
投资银行业务合同	9,113,207.53	-
资产管理业务合同	-	2,279,874.21
合计	9,113,207.53	2,279,874.21

(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

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
未决诉讼	6,726,245.10	2,477,319.21	6,726,245.10	2,477,319.21	未决诉讼
合计	6,726,245.10	2,477,319.21	6,726,245.10	2,477,319.21	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至2023年12月31日，预计负债余额2,477,319.21元，为工大高新虚假陈述侵权责任纠纷和博瑞格证券虚假陈述侵权责任纠纷的预计负债。

43、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	296,345,912.92
合计	-	296,345,912.92

长期借款分类的说明：

截至2022年12月31日，长期借款全部为本公司之子公司信达国际的银行长期信用借款，借款本金分别为550万美元及2.8860亿港元；本期已偿还，期末无长期借款。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于2022年12月31日，银行贷款参照香港银行同业拆息HIBOR/伦敦银行同业拆息LIBOR计息。本公司的长期借款利率区间为5.303%-6.038%。

44、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 信达 01	100	2020/3/27	2023/3/27	2,000,000,000.00	3.08%	2,046,794,597.69	14,805,398.73	2,061,599,996.42	-
20 信达 02	100	2020/3/27	2025/3/27	1,000,000,000.00	3.57%	1,026,398,131.55	36,110,983.93	35,723,908.66	1,026,785,206.82
20 信达 G1	100	2020/7/17	2023/7/17	2,500,000,000.00	3.80%	2,541,568,303.69	53,431,693.46	2,594,999,997.15	-
21 信达 01	100	2021/3/24	2024/3/24	1,500,000,000.00	3.70%	1,538,954,704.22	58,653,211.97	55,499,998.35	1,542,107,917.84
22 信达 S1	100	2022/7/19	2023/4/24	2,000,000,000.00	2.20%	2,018,786,900.45	14,845,977.59	2,033,632,878.04	-
23 信达 01	100	2023/4/13	2026/4/13	2,000,000,000.00	3.23%	-	2,046,590,930.00	824,736.98	2,045,766,193.02
23 信达 02	100	2023/12/1	2024/12/3	3,000,000,000.00	2.86%	-	3,004,254,764.44	-	3,004,254,764.44
23 信达 S1	100	2023/3/3	2023/12/7	3,000,000,000.00	2.83%	-	3,065,284,551.46	3,065,284,551.46	-
23 信达 S2	100	2023/6/9	2024/4/24	2,000,000,000.00	2.41%	-	2,027,073,612.10	38,549.65	2,027,035,062.45
信达国际公司债	100HKD	2013/9/5	2023/3/5	10,000,000.00HKD	3.00%	9,004,283.97	147,971.69	9,152,255.66	-
合计	/	/	/	/	/	9,181,506,921.57	10,321,199,095.37	9,856,756,872.37	9,645,949,144.57

可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

45、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	433,905,723.98	184,683,481.02
机器及设备	8,944,849.05	6,372,372.51
其他	-	233,474.55
合计	442,850,573.03	191,289,328.08

46、递延收益

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、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
第三方在结构化主体中享有的权益	501,225,079.94	170,489,725.43
其他应付款	212,072,114.44	225,063,765.90
期货风险准备金	78,582,668.55	74,290,478.99
证券投资者保护基金	8,225,471.13	6,885,500.13
递延收益	3,178,067.82	8,626,184.22
期货投资者保障基金	173,644.50	175,247.60
其他	47,295.77	-
合计	803,504,342.15	485,530,902.27

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付期权保证金	-	54,192,731.66
应付股票互换业务保证金	-	16,450,922.50
应付经纪人风险准备金	12,293,192.85	13,481,060.76
应付收购信达国际款项	8,757,113.79	8,739,913.04
待交收款项	5,705,129.93	5,859,918.81
应付销售费用及尾随佣金	7,105,861.17	6,312,469.15
其他	178,210,816.70	120,026,749.98
合计	212,072,114.44	225,063,765.90

48、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	2,918,700,000.00	324,300,000.00	-	-	-	324,300,000.00	3,243,000,000.00

49、其他权益工具

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

☐适用 ☒不适用

(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

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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	-	2,256,657,035.99	-	2,256,657,035.99
其他资本公积	1,759,443,902.12	-	-	1,759,443,902.12
合计	1,759,443,902.12	2,256,657,035.99	-	4,016,100,938.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年资本溢价增加主要系公司在上海证券交易所完成人民币普通股（“A 股”）的首次公开发行所致。

51、库存股

☐适用 ☒不适用

52、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	2,130,490.96	14,377,823.47	3,594,455.87		41,015,096.92	-30,231,729.32	-30,231,729.32		-28,101,238.36
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	2,130,490.96	14,377,823.47	3,594,455.87		41,015,096.92	-30,231,729.32	-30,231,729.32		-28,101,238.36
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	-57,797.27	282,534,495.40	50,035,030.96	65,768,500.44		166,730,964.00	160,579,409.10	6,151,554.90	160,521,611.83
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	13,067,717.42	-2,178,367.78				-2,178,367.78	-1,372,373.98	-805,993.80	11,695,343.44
其他债权投资公允价值变动	-41,844,738.63	269,855,054.75	44,580,638.48	65,768,500.44		159,505,915.83	149,973,262.69	9,532,653.14	108,128,524.06
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	23,261,831.18	6,808,783.11	5,454,392.48			1,354,390.63	6,907,626.01	-5,553,235.38	30,169,457.19
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	5,457,392.76	8,049,025.32				8,049,025.32	5,070,894.38	2,978,130.94	10,528,287.14
其他综合收益合计	2,072,693.69	296,912,318.87	53,629,486.83	65,768,500.44	41,015,096.92	136,499,234.68	130,347,679.78	6,151,554.90	132,420,373.47

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		2,840,654.62	710,163.66			2,130,490.96	2,130,490.96		2,130,490.96
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		2,840,654.62	710,163.66			2,130,490.96	2,130,490.96		2,130,490.96
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	-7,331,946.64	9,572,801.34	-6,228,556.83	-6,718,966.06		22,520,324.23	7,274,149.37	15,246,174.86	-57,797.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动	-43,051,206.24	-5,997,606.09	1,566,701.35	-6,718,966.06	-	-845,341.38	1,206,467.61	-2,051,808.99	-41,844,738.63
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	45,096,311.79	-28,718,665.51	-7,795,258.18			-20,923,407.33	-21,834,480.61	911,073.28	23,261,831.18
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-9,377,052.19	44,289,072.94				44,289,072.94	27,902,162.37	16,386,910.57	18,525,110.18
其他综合收益合计	-7,331,946.64	12,413,455.96	-5,518,393.17	-6,718,966.06		24,650,815.19	9,404,640.33	15,246,174.86	2,072,693.69

53、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	953,197,525.25	136,590,606.44	-	1,089,788,131.69
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	953,197,525.25	136,590,606.44	-	1,089,788,131.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加注册资本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积于转增注册资本后，其余额不得少于转增前注册资本的 25%。本期提取法定盈余公积金额为人民币 155,157,492.39 元。

54、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	1,189,746,734.13	196,058,385.56	10%	-	1,385,805,119.69
交易风险准备	944,341,047.09	136,590,606.44	10%	-	1,080,931,653.53
合计	2,134,087,781.22	332,648,992.00	-	-	2,466,736,773.22

一般风险准备的说明：

本期一般风险准备增加：

（1）根据《金融企业财务规则》，信达证券、信达期货按照税后利润 10%的比例提取一般风险准备。本期提取金额合计人民币 144,131,994.59 元。

（2）根据《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》（证监会[2018]第 39 号公告），本公司按照本期收取的大集合产品的资产管理业务收入 10%提取一般风险准备金，本期提取金额为人民币 1,730,026.92 元。

（3）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》，本公司之子公司信达澳亚基金管理有限公司按照基金管理费收入的 10%从税后利润中提取一般风险准备金，其余额达到基金资产净值的 1%时可以不再提取。本期澳亚计提人民币 92,956,229.72 元，其中归属于母公司金额为人民币 50,196,364.05 元。

本期交易风险准备增加：

(1) 根据《证券法》，信达证券按照税后利润 10%的比例提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。本期提取金额合计人民币 136,590,606.44 元。

55、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,914,975,879.00	5,143,168,443.37
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	5,914,975,879.00	5,143,168,443.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,466,886,707.38	1,227,342,108.11
减：提取法定盈余公积	136,590,606.44	130,322,599.79
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	196,058,385.56	194,889,472.90
应付普通股股利	142,692,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
提取交易风险准备	136,590,606.44	130,322,599.79
其他综合收益结转留存收益	41,015,096.92	-
期末未分配利润	6,810,946,084.86	5,914,975,879.00

56、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	1,468,755,193.97	1,152,229,423.87
其中：货币资金及结算备付金利息收入	526,464,341.79	495,230,392.37
拆出资金利息收入	-	757,547.86
融出资金利息收入	603,708,911.42	590,851,453.53
买入返售金融资产利息收入	10,861,969.09	13,399,417.01
其中：约定购回利息收入	2,609.55	34,639.45
股权质押回购利息收入	3,026,895.04	8,085,053.91
债权投资利息收入	-	9,721,739.63
其他债权投资利息收入	327,719,878.80	37,609,066.56
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	92.87	4,659,806.91
利息支出	1,045,035,073.39	866,801,845.95
其中：短期借款利息支出	17,031,977.59	-
应付短期融资款利息支出	-	-
拆入资金利息支出	222,003,801.30	150,636,748.99
其中：转融通利息支出	-	-
卖出回购金融资产款利息支出	263,814,895.12	217,094,597.72
其中：报价回购利息支出	11,969,464.18	46,414,863.86
代理买卖证券款利息支出	129,534,456.62	101,971,976.41
长期借款利息支出	5,310,755.91	16,073,041.14
应付债券利息支出	366,724,093.40	369,714,996.49
其中：次级债券利息支出	-	37,631,915.40

其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	40,615,093.45	11,310,485.20
利息净收入	423,720,120.58	285,427,577.92

57、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	692,009,670.68	835,074,575.40
证券经纪业务收入	910,043,107.83	1,103,081,703.12
其中：代理买卖证券业务	644,775,428.26	759,723,844.34
交易单元席位租赁	243,093,959.31	291,705,899.49
代销金融产品业务	22,173,720.26	51,651,959.29
证券经纪业务支出	218,033,437.15	268,007,127.72
其中：代理买卖证券业务	218,033,437.15	268,007,127.72
2. 期货经纪业务净收入	87,096,107.25	87,934,360.86
期货经纪业务收入	193,899,845.37	177,274,632.83
期货经纪业务支出	106,803,738.12	89,340,271.97
3. 投资银行业务净收入	154,283,385.18	186,095,834.31
投资银行业务收入	163,355,896.48	200,960,928.68
其中：证券承销业务	112,150,788.74	125,983,598.80
证券保荐业务	943,396.23	2,943,396.23
财务顾问业务	50,261,711.51	72,033,933.65
投资银行业务支出	9,072,511.30	14,865,094.37
其中：证券承销业务	9,072,511.30	14,865,094.37
4. 资产管理业务净收入	232,328,916.19	260,015,006.11
资产管理业务收入	232,451,777.99	270,349,058.03
资产管理业务支出	122,861.80	10,334,051.92
5. 基金管理业务净收入	651,653,820.30	1,048,440,396.97
基金管理业务收入	934,185,129.25	1,048,440,396.97
基金管理业务支出	282,531,308.95	-
6. 投资咨询业务净收入	55,445,035.46	56,767,559.83
投资咨询业务收入	55,731,293.80	57,054,700.32
投资咨询业务支出	286,258.34	287,140.49
7. 其他手续费及佣金净收入	43,325,007.38	60,673,291.04
其他手续费及佣金收入	44,374,149.72	60,981,965.12
其他手续费及佣金支出	1,049,142.34	308,674.08
合计	1,916,141,942.44	2,535,001,024.52
其中：手续费及佣金收入	2,534,041,200.44	2,918,143,385.07
手续费及佣金支出	617,899,258.00	383,142,360.55

(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	1,886,792.46	20,283,018.87
并购重组财务顾问业务净收入--其他	493,207.55	14,727,665.70

其他财务顾问业务净收入	47,881,711.50	37,023,249.08
合计	50,261,711.51	72,033,933.65

(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	48,553,229,096.96	22,173,720.26	50,583,892,882.82	51,651,959.29
合计	48,553,229,096.96	22,173,720.26	50,583,892,882.82	51,651,959.29

(4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	87	52	29
期末客户数量	24,481	52	348
其中：个人客户	24,274	2	-
机构客户	207	50	348
期初受托资金	5,744,589,888.04	36,716,801,196.29	36,612,147,100.00
其中：自有资金投入	210,384,732.95	1,482,386,844.87	-
个人客户	3,723,151,226.54	23,474,693.28	-
机构客户	1,811,053,928.55	35,210,939,658.14	36,612,147,100.00
期末受托资金	8,016,820,576.30	27,139,725,671.78	36,243,872,500.00
其中：自有资金投入	251,595,000.13	723,200,000.00	-
个人客户	3,576,116,493.47	14,208,864.22	-
机构客户	4,189,109,082.70	26,402,316,807.56	36,243,872,500.00
期末主要受托资产初始成本	8,780,126,986.47	27,298,853,691.65	36,158,059,400.00
其中：股票	2,049,412,527.04	18,996,197,242.56	-
债券	5,653,772,988.68	1,203,701,714.34	-
基金	99,347,496.64	81,804,748.95	-
资产支持证券	160,247,551.98	-	-
其他	817,346,422.13	7,017,149,985.80	36,158,059,400.00
当期资产管理业务净收入	98,704,187.34	123,054,564.07	4,374,935.11

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

58、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	17,301,045.36	5,688,079.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-	858,183.08
金融工具投资收益	956,470,501.98	1,006,254,055.28
其中：持有期间取得的收益	1,630,619,094.83	1,224,613,973.21
—交易性金融资产	1,602,037,441.83	1,224,613,973.21

—其他权益工具投资	28,581,653.00	-
处置金融工具取得的收益	-674,148,592.85	-218,359,917.93
—交易性金融资产	-682,059,244.45	-169,895,393.24
—其他债权投资	44,602,231.68	-1,804,284.88
—衍生金融工具	-33,865,406.02	-39,129,402.02
—交易性金融负债	-2,826,174.06	-7,530,837.79
其他	-9,020,341.24	-7,077,262.01
合计	964,751,206.10	1,005,723,055.42

(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	1,602,037,441.83	1,224,613,973.21
	处置取得收益	-682,059,244.45	-169,895,393.24
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	-2,826,174.06	-7,530,837.79
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：

于 2023 年及 2022 年度，本公司投资收益的汇回均无重大限制。

59、净敞口套期收益

□适用 √不适用

60、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助	18,811,079.38	16,978,011.43
代扣个人所得税手续费返还	2,677,364.56	3,115,859.04
合计	21,488,443.94	20,093,870.47

其他说明：

本公司获得的政府补助主要系财政扶持资金。

61、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	182,676,324.58	-393,130,466.21
交易性金融负债	-1,458,329.88	4,045,143.56
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	787,576.43	3,544,596.13
衍生金融工具	-31,191,709.05	-25,351,922.37
合计	150,026,285.65	-414,437,245.02

62、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
房屋租赁收入	3,446,320.41	3,536,877.62
其他	4,634,181.04	8,366,039.08
合计	8,080,501.45	11,902,916.70

63、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	-54,197.22	-22,386.68
其他	777,758.60	86,602.22
合计	723,561.38	64,215.54

64、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	10,941,915.69	12,664,369.96	按实际缴纳的流转税额的 1%-7%计缴
教育费附加	7,824,740.50	9,292,087.40	按实际缴纳的流转税额的 3%或 2%计缴
房产税	646,628.14	298,698.20	按税法有关规定缴纳
土地使用税	98,423.88	98,873.88	按税法有关规定缴纳
车船使用税	25,627.84	41,070.00	按税法有关规定缴纳
印花税	918,817.14	889,330.83	按税法有关规定缴纳
其他	31,685.78	-	按税法有关规定缴纳
合计	20,487,838.97	23,284,430.27	/

65、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
职工薪酬	1,114,148,094.62	1,052,245,245.87
折旧摊销费	188,247,568.30	160,950,444.82
房租物业费	80,666,494.95	78,514,594.23
电子设备运转费	84,621,596.08	59,547,941.87
基金及资产管理计划代销费用	6,092,056.03	386,775,266.25
投资者保护基金	18,245,657.08	16,405,580.32
邮电通讯费	32,378,269.85	33,328,116.92
业务招待费	29,097,868.69	21,607,533.39
交易所设施使用费	24,067,700.00	23,654,370.64
差旅费	29,494,560.98	11,522,183.36
咨询费	27,388,536.59	30,992,277.76
其他	133,764,548.16	74,028,086.61
合计	1,768,212,951.33	1,949,571,642.04

66、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
其他债权投资减值损失	6,808,783.11	-28,718,665.51
其他应收款坏账损失	4,446,753.65	30,039.46
买入返售金融资产减值损失	-54,551,735.36	-36,915,035.01
应收款项坏账损失	-3,399,690.07	40,779.74
融出资金减值损失	6,849,101.30	1,879,976.39
合计	-39,846,787.37	-63,682,904.93

67、其他资产减值损失

□适用 √不适用

68、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
其他	21,187.56	-
合计	21,187.56	-

69、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	49,833.56	102,742.64	49,833.56
无需支付的预计负债	6,726,245.10	-	6,726,245.10
违约金收入	-	230,000.00	-
其他	517,629.88	184,060.73	517,629.88
合计	7,293,708.54	516,803.37	7,293,708.54

其他说明：

□适用 √不适用

70、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
赔偿款	348,248.66	7,196,838.40	348,248.66
非流动资产毁损报废损失	171,308.06	791,832.33	171,308.06
捐赠支出	4,813,000.00	3,498,606.00	4,813,000.00
其他	1,986,650.09	309,118.12	1,986,650.09
合计	7,319,206.81	11,796,394.85	7,319,206.81

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,772,864.99	185,121,208.34
递延所得税费用	114,225,533.10	13,913,149.50
合计	191,998,398.09	199,034,357.84

(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	1,734,593,293.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	433,648,323.42
不可抵扣费用的纳税影响	52,543,566.35
免税收入的纳税影响	-296,971,875.71
不同地区的子公司税率不一致的影响	12,374.92
未确认可抵扣暂时性差异的纳税影响	979,328.37
以前年度纳税调整	454,702.98
其他	1,331,977.76
所得税费用合计	191,998,398.09

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节“七、52 其他综合收益”。

73、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的应收款项	204,308,722.73	138,914,075.62
应付款项及其他应付款增加	53,593,838.86	15,523,860.92
其他收益	21,488,443.94	20,093,870.47
其他业务收入及营业外收入	15,324,376.43	12,316,977.43
合计	294,715,381.96	186,848,784.44

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
以现金支付的营业费用	460,186,730.95	733,692,136.50
存出保证金的增加	287,066,932.09	132,101,796.69
支付的往来款	121,349,737.83	706,575,355.31
受限资金增加	111,693,112.95	104,897,961.68

其他业务支出及营业外支出	7,169,086.31	11,004,562.52
合计	987,465,600.13	1,688,271,812.70

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债款	136,886,051.88	84,661,622.91
合计	136,886,051.88	84,661,622.91

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	41,828,664.49	353,070,898.00	19,752,682.19	47,044,916.45	16,553,173.14	351,054,155.09
应付债券	9,181,506,921.57	10,000,000,000.00	324,042,942.17	9,509,010,920.00	350,589,799.17	9,645,949,144.57
应付短期融资款	730,850,919.36	7,224,930,000.00	42,759,371.23	3,300,990,000.00	28,286,239.77	4,669,264,050.82
长期借款	296,345,912.92	-	7,905,735.86	298,711,998.00	5,539,650.78	-
租赁负债	191,289,328.08	-	390,080,763.87	136,886,051.88	1,633,467.04	442,850,573.03
合计	10,441,821,746.42	17,578,000,898.00	784,541,495.32	13,292,643,886.33	402,602,329.90	15,109,117,923.51

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

74、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	1,542,594,895.60	1,318,275,475.08
加：信用减值损失及资产减值损失	-39,846,787.37	-63,682,904.93
固定资产折旧	25,760,940.58	19,165,110.12
无形资产摊销	37,648,064.04	34,262,620.72
长期待摊费用摊销	11,099,694.11	12,060,962.43
使用权资产折旧	113,499,027.59	95,461,751.55
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）	-602,086.88	624,874.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-150,026,285.65	414,437,245.02
利息支出	422,641,952.79	392,124,284.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-81,464,588.79	2,335,284.74
汇兑损失（收益以“-”号填列）	1,438,079.09	6,012,823.77
递延所得税资产（增加）/减少	114,225,533.10	13,913,149.50
经营性应收项目减少（增加以“-”号填列）	-2,815,578,108.30	260,688,574.97
经营性应付项目增加（减少以“-”号填列）	3,236,968,533.65	5,144,555,494.59
经营活动产生的现金流量净额	2,418,358,863.56	7,650,234,745.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	19,014,873,821.88	21,509,674,004.17
减：现金的期初余额	21,509,674,004.17	19,228,090,516.37
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	-2,494,800,182.29	2,281,583,487.80

(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	19,014,873,821.88	21,509,674,004.17
其中：库存现金	60,988.41	54,813.57
可随时用于支付的银行存款	16,282,724,918.74	18,876,934,413.78
可随时用于支付的其他货币资金	7,647,212.88	7,371,568.98
结算备付金	2,724,440,701.85	2,625,313,207.84
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	19,014,873,821.88	21,509,674,004.17

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
货币资金	431,080,008.88	专户风险准备金
交易性金融资产	9,457,208,163.80	详见本节之七、26
其他债权投资	4,954,435,411.59	质押用于回购融资、债券借贷、为期货业务办理的国债质押保证金
合计	14,842,723,584.27	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、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

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	-	-	578,348,392.69
其中：港元	518,959,722.00	0.9062	470,281,300.08
美元	15,118,311.49	7.0827	107,078,464.77
欧元	2,268.69	7.8592	17,830.08
日元	3,636,421.31	0.0502	182,548.35
澳元	162,579.29	4.8484	788,249.41

(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

77、租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	
	本公司	证券
租赁负债利息费用	9,505,781.17	6,047,075.67
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	57,753,967.67	55,254,820.18
计入当期损益的采用简化处理的低价值租赁费用	263,004.35	228,506.51
与租赁相关的总现金流出	194,903,023.90	148,964,773.50

单位：元 币种：人民币

项目	上期发生额	
	本公司	证券
租赁负债利息费用	8,241,228.62	4,549,367.49
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	56,803,650.71	53,961,939.09
计入当期损益的采用简化处理的低价值租赁费用	636,746.22	593,559.41
与租赁相关的总现金流出	157,366,002.36	121,349,050.34

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额 194,903,023.90(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**☐适用 ☒不适用**78、其他**☐适用 ☒不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**☐适用 ☒不适用**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、资产证券化业务的会计处理

☐适用 ☒不适用

十、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

2023 年度，本公司的合并范围除结构化主体的变化外，不存在其他变化。本公司本年度结构化主体纳入合并报表范围较上年新增 16 个，减少 14 个。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
信达期货有限公司	浙江省	60,000	浙江省	金融期货经纪	100.00	-	通过设立或投资取得
信风投资管理有限公司	北京市	40,000	北京市	投资管理咨询	100.00	-	通过设立或投资取得
信达创新投资有限公司	北京市	70,000	北京市	投资管理	100.00	-	通过设立或投资取得
信达澳亚基金管理有限公司	深圳市	10,000	深圳市	基金募集销售	54.00	-	通过设立或投资取得
信达证券（香港）控股有限公司	香港	港币 64,426.04	香港	证券经纪与投资	100.00	-	通过设立或投资取得

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
信达澳亚基金管理有限公司	46%	79,989,927.23	-	265,599,921.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
信达澳亚基金管理有限公司	897,332,990.43	319,941,856.64	920,834,320.09	517,334,332.46

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
信达澳亚基金管理有限公司	936,691,951.34	173,891,146.16	173,891,146.16	-50,287,558.77	1,067,613,377.79	213,232,002.88	213,232,002.88	148,554,243.13

(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

(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

(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：		
无	-	-
联营企业：		
投资账面价值合计	448,893,756.58	430,831,722.67
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
--净利润	14,565,330.05	-3,337,713.92
--其他综合收益	3,496,703.86	12,721,710.22
--综合收益总额	18,062,033.91	9,383,996.31

(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

本公司作为结构化主体的管理者，在报告期间对结构化主体拥有管理权，这些主体包括资产管理计划、基金及有限合伙企业等。除已合并的结构化主体外，本公司因在结构化主体中拥有的权益而享有可变回报并不重大，因此，本公司并未合并该等结构化主体。

2023 年 12 月 31 日，本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体，及本公司投资的关联方或第三方独立机构发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	9,205,570,874.05	9,205,570,874.05

2023 年度，本公司从由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中获取的手续费及佣金净收入为人民币 1,166,636,907.24 元。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十二、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	18,811,079.38	16,978,011.43
合计	18,811,079.38	16,978,011.43

十三、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

详见本节“十九、风险管理”。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十四、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,552,579,777.68	23,456,754,546.59	3,152,525,678.59	29,161,860,002.86
(1) 债券	63,664,297.34	19,751,882,596.03	-	19,815,546,893.37
(2) 股票	85,915,416.36	-	42,457,743.74	128,373,160.10
(3) 资管计划和私募基金	-	1,658,334,458.51	369,506,842.54	2,027,841,301.05
(4) 公募基金	2,403,000,063.98	-	-	2,403,000,063.98
(5) 银行理财产品	-	1,210,348,490.41	-	1,210,348,490.41
(6) 信托计划	-	24,905,044.58	313,625,877.32	338,530,921.90
(7) 其他	-	811,283,957.06	2,426,935,214.99	3,238,219,172.05
(二) 其他债权投资	205,527,437.41	12,869,521,059.03	-	13,075,048,496.44
(三) 其他权益工具投资	336,139,328.18	-	-	336,139,328.18
(四) 衍生金融资产	-	-	312,180.00	312,180.00
持续以公允价值计量的资产总额	3,094,246,543.27	36,326,275,605.62	3,152,837,858.59	42,573,360,007.48
(五) 交易性金融负债	-	6,848,399.69	-	6,848,399.69
(六) 衍生金融负债	-	-	15,286,490.87	15,286,490.87
持续以公允价值计量的负债总额	-	6,848,399.69	15,286,490.87	22,134,890.56
金融工具净额	3,094,246,543.27	36,319,427,205.93	3,137,551,367.72	42,551,225,116.92

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒适用 ☐不适用

对于存在活跃市场的为交易目的而持有的金融资产、金融负债、其他债权投资和其他权益工具投资其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

对于为交易目的而持有的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。

对于为交易目的而持有的金融资产和金融负债、其他债权投资、指定为以公允价值计量的金融资产中不存在公开市场的债务及结构化主体，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、投资标的市价、股票指数及无风险收益率等估值参数。

截至 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司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。

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	输入值
债券	32,621,403,655.06	21,776,916,936.39	现金流量折现法	收益率曲线
资管计划和私募基金	1,658,334,458.51	2,121,995,068.15	投资标的市场组合法	投资标的市价
银行理财产品	1,210,348,490.41	10,035,628.31	投资标的市场组合法	投资标的市价
信托计划	24,905,044.58	-	投资标的市场组合法	投资标的市价
资产支持证券	811,283,957.06	37,713,368.28	投资标的市场组合法	投资标的市价
合计	36,326,275,605.62	23,946,661,001.13		
交易性金融负债	6,848,399.69	193,277,044.25	投资标的市场组合法	投资标的市价
合计	6,848,399.69	193,277,044.25		

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

对于衍生金融资产、上市股权投资、非上市股权投资及结构化主体，本公司从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法、市场比较法和期权定价模型等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如波动率、流动性折扣等。持续第三层次公允价值计量的金融工具对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

截至 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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	期末公允价值	期初公允价值	估值技术	重大不可观察输入值	对公允价值的影响
债券	-	78,109,637.16	违约回收率	预计可回收金额	预计可收回金额越高，公允价值越高
新三板股票	7,344,966.42	26,799,461.63	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
基金	369,506,842.54	444,543,084.54	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
限售股票/非上市股权投资	47,481,852.66	17,805,795.96	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
信托计划	313,625,877.32	583,020,504.06	现金流量折现法	未来现金流/现值系数	未来现金流越大，公允价值越高， 现值系数越大，公允价值越低
资产支持证券	2,414,566,139.65	1,140,373,024.74	现金流量折现法	未来现金流/现值系数	未来现金流越大，公允价值越高， 现值系数越大，公允价值越低
衍生金融资产	312,180.00	5,405,004.35	期权定价模型	标的工具波动率	标的工具波动率越高，公允价值越高
合计	3,152,837,858.59	2,296,056,512.44			
衍生金融负债	15,286,490.87	-	期权定价模型	标的工具波动率	标的工具波动率越高，公允价值越高

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	交易性金融资产	其他债权投资	衍生金融资产	衍生金融负债
期初余额	2,212,541,870.93	78,109,637.16	5,405,004.35	-
当期利得或损失总额	-30,810,268.59	-	-	-
一计入损益	-30,810,268.59	-	-	-
一计入其他综合收益	-	-	-	-
购买	2,479,307,340.48	-	312,180.00	15,286,490.87
出售	365,022,011.25	78,109,637.16	5,405,004.35	-
结算	1,101,854,085.28	-	-	-
转入第三层次	-	-	-	-
转出第三层次	41,637,167.70	-	-	-
期末余额	3,152,525,678.59	-	312,180.00	15,286,490.87

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，本公司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。

2023 年度，本公司持有的按公允价值计量的金融工具在各层次之间无重大转换。

2022 年度，本公司持有的按公允价值计量的金融工具在各层次之间无重大转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司财务报表中按摊余成本计量的金融资产和金融负债包括摊余成本计量的金融资产和长期借款、应付债券等。本公司管理层认为，按摊余成本计量的金融资产和金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

□适用 √不适用

十五、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：万元 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(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

中国信达资产管理股份有限公司	北京市	不良资产经营管理	3,816,453.51	78.67	78.67
----------------	-----	----------	--------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明：

本公司的母公司是中国信达。本企业最终控制方是财政部。

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

详见本节“十一、1在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

详见本节“十一、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

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
信达地产股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
信达投资有限公司	受同一最终控制方控制的公司
信达金融租赁有限公司	受同一最终控制方控制的公司
南洋商业银行有限公司	受同一最终控制方控制的公司
三亚天域实业有限公司	受同一最终控制方控制的公司
中国金谷国际信托有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
Cinda International I High Grade Fund A,L.P.	受同一最终控制方控制的公司
宁波信达华建投资有限公司	受同一最终控制方控制的公司
上海信达立人投资管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
上海同达创业投资股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
中国信达（香港）控股有限公司	受同一最终控制方控制的公司
International High Grade Fund B,L.P.	受同一最终控制方控制的公司
Cinda International HGB Investment (UK) Limited	受同一最终控制方控制的公司
中润经济发展有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
China Cinda (2020) I Management Limited	受同一最终控制方控制的公司
统一低碳科技(新疆)股份有限公司（曾用名：新疆库尔勒香梨股份有限公司）	受同一最终控制方控制公司的合营公司
芜湖信石华油投资合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制公司的合营公司
贵州中毅达股份有限公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
山东鲁泰控股集团有限公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
淮南矿业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
瓮福（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
Cinda Plunkett International Holdings Limited	受同一最终控制方控制公司的联营公司
国任财产保险股份有限公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
宁波信达汉石投资管理有限公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
西山煤电(集团)有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司

中国信达控制的结构化主体

受同一最终控制方控制的其他企业和资产管理计划

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

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
中国信达资产管理股份有限公司	提供承销保荐业务	58,995,733.03	61,279,245.28
信达投资有限公司	提供承销保荐业务	966,886.79	3,723,207.54
信达地产股份有限公司	提供承销保荐业务	1,728,150.94	2,774,150.95
南洋商业银行有限公司	提供承销保荐业务	851,103.80	1,446,878.84
China Cinda (2020) I Management Limited	提供承销保荐业务	165,896.67	-
新疆库尔勒香梨股份有限公司	提供承销保荐业务	-	10,139,519.24
信达金融租赁有限公司	提供承销保荐业务	-	471,698.11
国任财产保险股份有限公司	提供承销保荐业务	-	25,471.70
南洋商业银行有限公司	提供经纪业务	2,108,014.77	2,912,264.55
Cinda International HGB Investment (UK) Limited	提供经纪业务	487,505.46	2,438,355.30
中国信达资产管理股份有限公司	提供经纪业务	68,652.11	179,208.61
上海同达创业投资股份有限公司	提供经纪业务	-	177,999.99
信达地产股份有限公司	提供经纪业务	-	3,940.15
中国信达资产管理股份有限公司	提供资产管理业务	74,687,500.95	92,820,868.95
中国信达控制的结构化主体	提供资产管理业务	20,099,744.47	55,578,640.56
Internationa lHigh Grade Fund B,L.P.	提供资产管理业务	4,272,559.66	4,227,004.78
Cinda International HGB Investment (UK) Limited	提供资产管理业务	1,091,939.24	12,799,062.00
芜湖信石华油投资合伙企业（有限合伙）	提供资产管理业务	1,878,018.83	553,615.46
三亚天域实业有限公司	提供资产管理业务	-	184,677.90
中国信达资产管理股份有限公司	提供投资咨询业务	12,630,188.72	11,845,283.07
International High Grade Fund B,L.P.	提供投资咨询业务	10,293,918.27	11,328,996.33
Cinda Plunkett International Holdings Limited	提供投资咨询业务	3,573,113.40	4,141,059.40
南洋商业银行有限公司	提供投资咨询业务	-	2,601,438.55
中国信达资产管理股份有限公司	提供财务顾问业务	7,499,999.99	12,527,830.20
信达投资有限公司	提供财务顾问业务	4,245,283.02	1,464,433.97
信达地产股份有限公司	提供财务顾问业务	2,490,566.04	-
中国金谷国际信托有限责任公司	提供财务顾问业务	943,396.23	-
贵州中毅达股份有限公司	提供财务顾问业务	-	19,811,320.76
山东鲁泰控股集团有限公司	提供财务顾问业务	-	13,708,797.77
瓮福（集团）有限责任公司	提供财务顾问业务	-	981,132.08
信达金融租赁有限公司	提供财务顾问业务	-	660,377.36
宁波信达华建投资有限公司	提供财务顾问业务	-	377,358.49
中润经济发展有限责任公司	提供财务顾问业务	-	188,679.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒适用 ☐不适用

本公司与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

(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
中国信达资产管理股份有限公司	房屋及建筑物	-	-	-	-	1,651,149.24	1,589,035.20	102,932.77	123,590.07	744,680.00	1,958,860.40
中国信达资产管理股份有限公司	通讯设备	-	-	-	-	3,867,924.44	3,867,924.44	86,846.55	222,065.63	-	-
上海信达立人投资管理有限公司	房屋及建筑物	-	-	-	-	254,742.86	254,742.86	32,234.11	19,289.59	-	1,199,215.04
信达投资有限公司	房屋及建筑物	29,808,309.00	29,808,309.00	-	-	31,298,724.45	31,298,724.45	-	-	-	-

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(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

(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：千元 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	20,781.11	22,219.78

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

本公司购买关联方发起的产品：

单位：元 币种：人民币

公司名称	关联交易内容	期末持仓余额	期初持仓余额	本期取得的收益	上期取得的收益
信达投资有限公司	债券	1,040,786,427.10	943,984,836.40	40,159,966.82	21,722,424.46
信达地产股份有限公司	债券	280,966,064.33	120,175,234.11	10,821,818.93	1,062,435.70
中国金谷国际信托有限责任公司	信托计划	140,278,740.32	56,074,944.32	-3,405,160.16	4,498,944.32

与关联方的其他关联交易：

单位：元 币种：人民币

关联方	项目	2023 年度	2022 年度
南洋商业银行有限公司	利息收入-货币资金	949,394.25	66,720.02
中国信达资产管理股份有限公司	利息支出-代理买卖证券款	1,706,907.27	1,209,938.48
信达地产股份有限公司	利息支出-代理买卖证券款	-	1,146.85
上海同达创业投资股份有限公司	利息支出-代理买卖证券款	-	18,735.46
南洋商业银行有限公司	业务及管理费-代销佣金	3,106,994.29	3,038,332.38

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	南洋商业银行有限公司	155,701,829.91	-	187,226,717.45	-
应收款项	中国信达资产管理股份有限公司控制的结构化主体	53,006,230.62	-	71,706,581.10	-
应收款项	中国信达资产管理股份有限公司	47,842,820.90	-	900,000.00	-
应收款项	International High Grade Fund B,L.P.	10,293,918.27	-	5,989,556.00	-
应收款项	Cinda International HGB Investment (UK) Limited	1,098,153.33	-	10,004,222.00	-
应收款项	信达投资有限公司	1,024,900.00	-	-	-
应收款项	中国金谷国际信托有限责任公司	1,000,000.00	-	-	-
应收款项	信达地产股份有限公司	15,000.00	-	-	-
应收款项	国任财产保险股份有限公司	-	-	27,000.00	-

(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
代理买卖证券款	中国信达资产管理股份有限公司	699,997.83	517,746,432.04
代理买卖证券款	信达投资有限公司	8,641.06	8,621.64
代理买卖证券款	信达地产股份有限公司	580.75	579.45
代理买卖证券款	上海同达创业投资股份有限公司	-	57.53
其他应付款	中国信达(香港)控股有限公司	8,757,113.79	8,631,973.51
其他应付款	南洋商业银行有限公司	1,728,670.60	770,758.48

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

本公司截至 2023 年 12 月 31 日止经批准, 支付人民币 54,296,788.51 元至企业年金计划

(2022 年度: 人民币 52,855,394.28 元)。

本公司与中国信达设立的企业年金计划除正常的供款外, 未发生其他关联交易。

十六、股份支付

1、各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用☐适用 ☒不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**6、 其他**☐适用 ☒不适用**十七、 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**(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**十八、 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**（一）利润分配**

2024 年 3 月 26 日，经本公司第六届董事会第三次会议决议批准，本公司拟做如下现金分红：派发现金股利人民币 149,178,000.00 元（含税），以本公司公开发行人民币普通股（A 股）后的总股本 3,243,000,000.00 股进行测算，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.46 元（含税）。本公司 2023 年度利润分配方案尚需经公司股东大会审议通过。

（二）发行债券

公司于 2024 年 2 月 23 日至 2024 年 2 月 26 日完成了信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（代码：240574，简称：24 信达 01）的网下发行工作，24 信达 01 发行规模 20 亿元，期限 368 天，债券票面利率 2.33%。

公司于 2024 年 3 月 18 日至 2024 年 3 月 19 日完成了信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）（代码：240705，简称：24 信达 02）的网下发行工作，24 信达 02 发行规模 12 亿元，期限 3 年，债券票面利率为 2.65%。

公司于 2024 年 3 月 18 日至 2024 年 3 月 19 日完成了信达证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）（代码：240706，简称：24 信达 03）的网下发行工作，24 信达 03 发行规模 11 亿元，期限 5 年，债券票面利率为 2.85%。

十九、 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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线、进行风险管理并及时可靠地对各种风险进行计量、监测，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常经营活动中所涉及的风险主要是市场风险、信用风险及流动性风险。本公司制定了相关风险管理政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控来管理上述各类风险。

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

本公司风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构和风险管理组织结构。

1) 法人治理结构

董事会是本公司风险管理的最高决策机构，制定公司风险管理的战略、目标和风险管理的基本管理制度；审定并下达公司总体的风险容忍度和风险限额；对公司经营管理层的风险管理执行情况进行监督和检查。董事会下设合规与风险管理委员会，对风险管理的总体目标、基本政策、对风险管理的机构设置及其职责、对需董事会审议的重大决策的风险和重大风险的解决方案等进行评估审议并提出意见，依据法律、法规及公司章程对经营管理层履行风险管理职责的情况进行监督。经营管理层是风险管理策略的最终执行人。

2) 风险管理组织结构

法律合规部与风险管理部负责对公司各项业务的市场风险、操作风险、信用风险进行评估、量化监控及管理，逐步实现经济资本的合理配置，并对公司的合规风险进行管理；计划财务部是流动性风险管理的归口部门；各业务部门负责贯彻公司风险管理战略和政策，识别、监督和控制风险，树立全面风险管理意识。

2、 信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指交易对手未按照约定履行义务、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性。本公司面临信用风险的资产主要是固定收益类金融资产、融资融券金融资产等。

固定收益类金融资产包括货币资金、结算备付金、融出资金、债券投资等，其信用风险主要指交易对手违约风险和标的证券发行主体违约风险。

本公司的货币资金主要存放在国有商业银行或股份制商业银行；结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，其面临的信用风险相对较低。

为控制自营业务交易对手方产生的信用风险，本公司在交易所进行的交易均于中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，并选择信用等级良好的对手方进行交易，以控制相应的信用风险。本公司建立内评体系，对所投资的债券评级设置严格的准入，同时对持仓进行负面信息持续跟踪，及时关注可能的潜在风险。上述自营业务面临的信用风险不大。

融资融券金融资产包括客户融资买入金额和融券卖出金额。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时支付本息而违约的风险。本公司制定了严格的平仓制度，并对融资融券客户的信用账户执行整体监控，根据客户信用交易风险状况设置补仓维持担保比例和平仓维持担保比例两条预警线，根据维持担保比例对客户信用账户资产负债进行监控，确保担保资产充足。根据本公司融资融券业务控制指标管理实施细则，当客户信用账户的维持担保比例低于补仓维持担保比例时（150%），本公司有权限制客户的融资买入、融券卖出等增加负债的交易行为，直到其维持担保比例达到补仓维持担保比例以上。当客户信用账户的维持担保比例低于平仓维持担保比例（130%）时（T日），本公司通知客户在一定期限内追加担保物或自行减仓并使其信用账户的维持担保比例在 T+1 日达到 135% 之上，否则，本公司将于 T+2 日进行强制平仓处理。

预期信用损失评估

本公司对于按照简化计量方法计量的金融工具之外，初始按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司将按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

整个存续期内或未来 12 个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或金融工具组合进行计算。本公司对于金融工具整个存续期内的预期信用损失主要采用单项评估方法。

本公司已经制定了相应的预期信用损失政策，于资产负债表日，本公司通过考虑金融工具剩余期间内违约风险的变化，对金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估。基于以上程序，本公司将债务工具投资分为以下阶段：

第一阶段：当债务工具投资初始确认时，本公司确认未来 12 个月内的预期信用损失。第一阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的投资。

第二阶段：当债务工具投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的投资。

第三阶段：已经发生信用减值的债务工具投资。本公司确认整个存续期内的信用减值。

本公司合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，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(部分)终止确认。

估计预期信用损失时，本公司会考虑不同的情景。每种情景与不同的违约概率关联。不同情景的评估考虑了违约债务的偿还方式，包括债务工具偿还的可能性、担保物的价值或者处置资产可能回收的金额。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在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，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、内外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

本公司评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。金融资产发生信用减值，可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。如果一项金融工具逾期超过（含）90 日，则应推定

该金融工具已发生违约，除非有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率；
- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。

1. 不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口

不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口详情如下：

单位：元 币种：人民币

本公司		
项目	期末余额	期初余额
货币资金	16,745,396,717.28	19,238,074,962.13
结算备付金	2,729,164,341.33	2,625,484,618.08
融出资金	11,067,285,032.60	9,514,518,937.26
衍生金融资产	312,180.00	5,405,004.35
存出保证金	2,622,023,791.43	2,334,956,859.34
应收款项	406,030,897.84	390,499,088.77
买入返售金融资产	188,267,420.24	172,953,395.06
交易性金融资产	23,041,396,990.08	22,160,803,315.35
其他债权投资	13,075,048,496.44	1,599,344,317.82
其他资产	161,959,091.01	370,990,722.35
最大信用风险敞口	70,036,884,958.25	58,413,031,220.51

3、 流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指本公司持有的金融工具不能以合理的价格迅速变现而遭受损失及无法偿还到期债务的风险。本公司通过持有大部分的现金及银行存款等具有较强流动性的资产，满足在到期日的融资承诺或客户提取资金的需求。本公司大部分负债为证券经纪业务产生的代理买卖证券款，在实行三方存管后，代理买卖证券款由托管银行监控，证券公司不能支配和挪用，流动性得到充分保障。本公司可以通过卖出回购操作应对流动性需求，本公司持有的现金及现金等价物充足，足以应对未来期间经营计划所作出的承诺。

截止资产负债表日，本公司金融负债未经折现的合同现金流量按到期日分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额						
	已逾期/无期限	即期	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计
金融负债							
短期借款	-	-	352,321,313.90	-	-	-	352,321,313.90
应付短期融资款	-	-	2,693,018,869.26	2,037,857,330.00	-	-	4,730,876,199.26
拆入资金	-	-	13,536,910,492.78	302,637,000.00	-	-	13,839,547,492.78
交易性金融负债	-	888,767.15	-	5,965,549.93	-	-	6,854,317.08
衍生金融负债	-	8,525,124.94	-	35,522.87	6,725,843.06	-	15,286,490.87
卖出回购金融资产款	-	90,731,432.05	11,713,745,863.07	-	-	-	11,804,477,295.12
代理买卖证券款	-	17,264,793,099.59	-	-	-	-	17,264,793,099.59
应付款项	-	105,919,832.32	-	-	-	-	105,919,832.32
应付债券	-	-	1,591,200,000.00	5,234,300,000.00	3,164,900,000.00	-	9,990,400,000.00
租赁负债	-	1,571,813.61	31,475,118.63	102,501,428.31	331,040,266.45	-	466,588,627.00
其他金融负债	501,225,079.94	302,279,262.21	-	-	-	-	803,504,342.15
合计	501,225,079.94	17,774,709,331.87	29,918,671,657.64	7,683,296,831.11	3,502,666,109.51	-	59,380,569,010.07

本公司持有的金融负债及租赁负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：（续）

项目	期初余额						
	已逾期/无期限	即期	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计
金融负债							
短期借款	-	-	41,973,459.52	-	-	-	41,973,459.52
应付短期融资款	-	-	721,881,893.51	10,231,013.70	-	-	732,112,907.21

拆入资金	-	-	6,487,663,577.54	1,100,921,666.72	-	-	7,588,585,244.26
交易性金融负债	-	-	194,396,014.92	23,539,850.83	-	-	217,935,865.75
卖出回购金融资产款	-	-	11,868,698,476.02	-	-	-	11,868,698,476.02
代理买卖证券款	-	19,624,968,732.98	-	-	-	-	19,624,968,732.98
应付款项	-	157,829,501.70	-	-	-	-	157,829,501.70
长期借款	-	-	-	313,464,251.29	-	-	313,464,251.29
应付债券	-	-	2,152,911,658.75	4,639,111,658.75	2,635,944,358.75	-	9,427,967,676.25
租赁负债	-	-	14,889,673.95	40,981,780.09	155,003,363.95	-	210,874,817.99
其他金融负债	170,489,725.43	315,041,176.84	-	-	-	-	485,530,902.27
合计	170,489,725.43	20,097,839,411.52	21,482,414,754.21	6,128,250,221.38	2,790,947,722.70	-	50,669,941,835.24

4、 市场风险

√适用 □不适用

本公司涉及的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。本公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具，采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，当利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和权益产生的影响。本公司债券投资主要为企业债、地方政府债等债券品种，本公司通过配置投资组合的久期、凸性等来降低组合的利率风险。证券经纪业务客户资金存款和代理买卖证券款币种与期限相互匹配，本公司认为经纪业务的利率敏感性资产和负债的币种与期限结构基本匹配，利率风险可控。

本公司报告期间按合同约定的重新定价日或到期日（以较早者为准）列示的承担利率风险的金融工具如下：

项目	期末余额					
	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	非生息	合计

金融资产						
货币资金	16,745,396,717.28	-	-	-	60,988.41	16,745,457,705.69
结算备付金	2,729,164,341.33	-	-	-	-	2,729,164,341.33
融出资金	3,426,466,876.06	7,640,818,156.54	-	-	-	11,067,285,032.60
衍生金融资产	171,900.00	133,120.00	-	-	7,160.00	312,180.00
存出保证金	2,622,023,791.43	-	-	-	-	2,622,023,791.43
应收款项	-	-	-	-	406,030,897.84	406,030,897.84
买入返售金融资产	188,267,420.24	-	-	-	-	188,267,420.24
交易性金融资产	1,869,389,249.41	8,389,196,731.21	11,617,075,566.22	678,529,690.70	6,607,668,765.32	29,161,860,002.86
其他债权投资	616,142,243.39	1,299,297,173.23	8,130,977,339.87	3,028,631,739.95	-	13,075,048,496.44
其他权益工具投资	-	-	-	-	336,139,328.18	336,139,328.18
其他金融资产	-	-	-	-	161,959,091.01	161,959,091.01
金融资产小计	28,197,022,539.14	17,329,445,180.98	19,748,052,906.09	3,707,161,430.65	7,511,866,230.76	76,493,548,287.62
金融负债						
短期借款	351,054,155.09	-	-	-	-	351,054,155.09
应付短期融资款	2,680,731,901.29	1,988,532,149.53	-	-	-	4,669,264,050.82
拆入资金	13,528,776,341.47	300,170,916.69	-	-	-	13,828,947,258.16
交易性金融负债	-	5,959,632.54	-	-	888,767.15	6,848,399.69
衍生金融负债	-	35,522.87	6,725,843.06	-	8,525,124.94	15,286,490.87
卖出回购金融资产款	11,802,606,809.76	-	-	-	-	11,802,606,809.76
代理买卖证券款	16,946,244,319.59	-	-	-	318,548,780.00	17,264,793,099.59
应付款项	-	-	-	-	105,919,832.32	105,919,832.32
应付债券	1,542,107,917.84	5,031,289,826.89	3,072,551,399.84	-	-	9,645,949,144.57
其他金融负债	-	-	-	-	803,504,342.15	803,504,342.15

应付短期融资款	2,680,731,901.29	1,988,532,149.53	-	-	-	4,669,264,050.82
金融负债小计	46,851,521,445.04	7,325,988,048.52	3,079,277,242.90	-	1,237,386,846.56	58,494,173,583.02
净敞口	-18,654,498,905.90	10,003,457,132.46	16,668,775,663.19	3,707,161,430.65	6,274,479,384.20	17,999,374,704.60

项目	期初余额					
	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	非生息	合计
金融资产						
货币资金	19,238,074,962.13	-	-	-	54,813.57	19,238,129,775.70
结算备付金	2,625,484,618.08	-	-	-	-	2,625,484,618.08
融出资金	2,927,788,993.48	6,586,729,943.78	-	-	-	9,514,518,937.26
衍生金融资产	-	-	-	-	5,405,004.35	5,405,004.35
存出保证金	2,334,956,859.34	-	-	-	-	2,334,956,859.34
应收款项	-	-	-	-	390,499,088.77	390,499,088.77
买入返售金融资产	172,953,395.06	-	-	-	-	172,953,395.06
交易性金融资产	73,551,719.12	3,516,837,326.83	17,374,273,914.09	1,188,117,244.38	5,969,159,415.51	28,121,939,619.93
其他债权投资	159,232,085.32	184,333,996.88	1,255,778,235.62	-	-	1,599,344,317.82
其他权益工具投资	-	-	-	-	65,234,034.21	65,234,034.21
其他金融资产	-	-	-	-	370,990,722.35	370,990,722.35
金融资产小计	27,532,042,632.53	10,287,901,267.49	18,630,052,149.71	1,188,117,244.38	6,801,343,078.76	64,439,456,372.87
金融负债						
短期借款	41,828,664.49	-	-	-	-	41,828,664.49
应付短期融资款	720,748,151.64	10,102,767.72	-	-	-	730,850,919.36
拆入资金	6,480,000,000.00	1,100,000,000.00	-	-	8,585,244.26	7,588,585,244.26

交易性金融负债	193,277,044.25	23,474,217.50	-	-	-	216,751,261.75
卖出回购金融资产款	11,842,746,902.21	-	-	-	-	11,842,746,902.21
代理买卖证券款	13,303,969,614.12	-	-	-	6,320,999,118.86	19,624,968,732.98
应付款项	-	-	-	-	157,829,501.70	157,829,501.70
长期借款	-	296,345,912.92	-	-	-	296,345,912.92
应付债券	2,055,798,881.66	4,560,355,204.14	2,565,352,835.77	-	-	9,181,506,921.57
其他金融负债	-	-	-	-	485,530,902.27	485,530,902.27
金融负债小计	34,638,369,258.37	5,990,278,102.28	2,565,352,835.77	-	6,972,944,767.09	50,166,944,963.51
净敞口	-7,106,326,625.84	4,297,623,165.21	16,064,699,313.94	1,188,117,244.38	-171,601,688.33	14,272,511,409.36

（2）汇率风险

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大，本公司绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大

（3）其他价格风险

价格风险是指因市场价格变动利率风险或汇率风险引起的变动除外而引起的金融工具未来现金流量公允价值变动的风险，不论该变动是由于个别金融工具或其本公司的特定因素引起的，还是某些影响整个交易市场中的所有类似金融工具的因素引起的。

本公司持有的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的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

敏感性分析

假设权益类投资的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对利润总额和不考虑企业所得税影响的其他综合收益的影响如下：

市价变化	期末余额		期初余额	
	利润总额	其他综合收益	利润总额	其他综合收益

市价上升 10%	457,158,360.05	33,613,932.82	536,808,017.22	6,523,403.42
市价下降 10%	-457,158,360.05	-33,613,932.82	-536,808,017.22	-6,523,403.42

由于权益类投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异。

二十、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

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，以经营分部为基础确定报告分部。本公司的主要分部为证券及期货经纪业务、证券自营业务、投资银行业务、资产管理业务及其他业务五个分部。其中资产管理业务分部主要包括证券公司资产管理业务、公募基金基金管理业务；其他业务分部主要包括境外业务、私募股权投资业务、另类投资业务以及研究业务等总部其他业务。

分部会计政策与编制合并财务报表时采用的会计政策一致。分部间转移交易以实际交易价格为基础计算。间接归属于各分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2023 年度						
项目	证券及期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他业务	合计
一、营业收入：						
手续费及佣金净收入	637,934,120.81	8,834,972.47	136,461,125.60	833,293,656.94	299,618,066.62	1,916,141,942.44
其他	693,665,809.48	602,643,743.44	2,844,811.50	232,412,762.12	35,784,913.47	1,567,352,040.01
营业收入合计	1,331,599,930.29	611,478,715.91	139,305,937.10	1,065,706,419.06	335,402,980.09	3,483,493,982.45
二、营业支出	751,955,311.53	71,969,140.47	73,785,511.68	443,090,349.08	408,074,877.73	1,748,875,190.49
三、营业利润	579,644,618.76	539,509,575.44	65,520,425.42	622,616,069.98	-72,671,897.64	1,734,618,791.96
四、资产总额	30,362,545,683.14	35,139,029,910.15	154,859,561.76	5,502,861,829.80	6,764,475,060.55	77,923,772,045.40
五、负债总额	17,470,241,631.33	22,928,967,449.01	-538,470,151.29	644,022,882.71	19,079,190,576.66	59,583,952,388.42
六、补充信息：						
折旧和摊销费用	84,363,617.37	1,162,927.14	618,444.10	37,301,722.78	64,800,856.91	188,247,568.30
资本性支出	39,843,433.67	549,229.77	292,080.13	17,616,939.19	30,604,290.39	88,905,973.15

项目	2022年度					
	证券及期货经纪业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他业务	合计
一、营业收入：						
手续费及佣金净收入	736,421,294.75	9,701,605.90	168,908,817.71	970,117,068.59	649,852,237.57	2,535,001,024.52
其他	709,534,404.34	64,955,600.47	-90,114.10	80,591,145.68	47,770,530.87	902,761,567.26
营业收入合计	1,445,955,699.09	74,657,206.37	168,818,703.61	1,050,708,214.27	697,622,768.44	3,437,762,591.78
二、营业支出	784,633,482.96	35,994,652.87	68,892,790.87	478,281,563.66	541,370,677.02	1,909,173,167.38
三、营业利润	661,322,216.13	38,662,553.50	99,925,912.74	572,426,650.61	156,252,091.42	1,528,589,424.40
四、资产总额	30,981,028,375.87	26,850,551,064.77	5,268,834.40	2,995,773,137.65	4,917,787,741.49	65,750,409,154.18
五、负债总额	19,902,353,151.80	18,160,159,728.61	146,798,586.63	1,023,020,356.81	12,336,631,936.54	51,568,963,760.39
六、补充信息：						
折旧和摊销费用	68,123,710.65	1,368,586.26	606,957.02	22,559,530.70	68,291,660.19	160,950,444.82
资本性支出	44,220,823.46	888,383.95	393,991.15	28,248,168.42	30,725,637.26	104,477,004.24

(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、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
☐适用 ☒不适用

8、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）	28,121,939,619.93	182,676,324.58	-	-	29,161,860,002.86
2、衍生金融资产	5,405,004.35	-31,191,709.05	-	-	312,180.00
3、其他债权投资	1,599,344,317.82	-	108,128,524.06	6,808,783.11	13,075,048,496.44
4、其他权益工具投资	65,234,034.21	-	-28,101,238.36	-	336,139,328.18
金融资产小计	29,791,922,976.31	151,484,615.53	80,027,285.70	6,808,783.11	42,573,360,007.48
上述合计	29,791,922,976.31	151,484,615.53	80,027,285.70	6,808,783.11	42,573,360,007.48
金融负债	216,751,261.75	-1,458,329.88	-	-	22,134,890.56

9、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	16,745,457,705.69	-	-	-	-	-
结算备付金	2,729,164,341.33	-	-	-	-	-

融出资金	11,067,285,032.60	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	312,180.00	-	-
存出保证金	2,622,023,791.43	-	-	-	-	-
应收款项	406,030,897.84	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	188,267,420.24	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	29,161,860,002.86	-	-
其他债权投资	-	13,075,048,496.44	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	336,139,328.18	-	-	-
其他金融资产	161,959,091.01	-	-	-	-	-
合计	33,920,188,280.14	13,075,048,496.44	336,139,328.18	29,162,172,182.86	-	-
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	19,238,129,775.70	-	-	-	-	-
结算备付金	2,625,484,618.08	-	-	-	-	-
融出资金	9,514,518,937.26	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	5,405,004.35	-	-
存出保证金	2,334,956,859.34	-	-	-	-	-
应收款项	390,499,088.77	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	172,953,395.06	-	-	-	-	-

交易性金融资产	-	-	-	28,121,939,619.93	-	-
其他债权投资	-	1,599,344,317.82	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	65,234,034.21	-	-	-
其他金融资产	370,990,722.35	-	-	-	-	-
合计	34,647,533,396.56	1,599,344,317.82	65,234,034.21	28,127,344,624.28	-	-

(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	351,054,155.09	-	-	-
应付短期融资款	4,669,264,050.82	-	-	-
拆入资金	13,828,947,258.16	-	-	-
交易性金融负债	-	6,848,399.69	-	-
衍生金融负债	-	15,286,490.87	-	-
卖出回购金融资产款	11,802,606,809.76	-	-	-
代理买卖证券款	17,264,793,099.59	-	-	-
应付款项	105,919,832.32	-	-	-
应付债券	9,645,949,144.57	-	-	-
其他金融负债	803,504,342.15	-	-	-
合计	58,472,038,692.46	22,134,890.56	-	-
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	41,828,664.49	-	-	-
应付短期融资款	730,850,919.36	-	-	-
拆入资金	7,588,585,244.26	-	-	-
交易性金融负债	-	216,751,261.75	-	-
卖出回购金融资产款	11,842,746,902.21	-	-	-
代理买卖证券款	19,624,968,732.98	-	-	-
应付款项	157,829,501.70	-	-	-
长期借款	296,345,912.92	-	-	-
应付债券	9,181,506,921.57	-	-	-
其他金融负债	485,530,902.27	-	-	-
合计	49,950,193,701.76	216,751,261.75	-	-

10、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	69,454,868.37	-9,893,297.09	-	-	65,609,223.63
2、衍生金融资产	-	-	-	-	-
3、贷款和应收款	-	-	-	-	-
4、其他债权投资	102,352,269.14	-	25,764,000.39	15,008,786.8	205,527,437.4
金融资产小计	171,807,137.5	-9,893,297.09	25,764,000.39	15,008,786.8	271,136,661
金融负债	786,053,789.9	-	-	-	597,294,077.18

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

12、其他

□适用 √不适用

二十一、 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	1,923,918,826.99	-	1,923,918,826.99	1,923,918,826.99	-	1,923,918,826.99
对联营、合营企业投资	39,415,141.99	-	39,415,141.99	38,999,250.77	-	38,999,250.77
合计	1,963,333,968.98	-	1,963,333,968.98	1,962,918,077.76	-	1,962,918,077.76

(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
信达期货有限公司	617,976,250.51	-	-	617,976,250.51	-	-
信风投资管理有限公司	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00	-	-
信达创新投资有限公司	310,000,000.00	-	-	310,000,000.00	-	-
信达澳亚基金管理有限公司	125,059,580.16	-	-	125,059,580.16	-	-
信达证券(香港)控股有限公司	470,882,996.32	-	-	470,882,996.32	-	-
合计	1,923,918,826.99	-	-	1,923,918,826.99	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
辽宁股权交易中心股份有限公司	38,999,250.77	-	-	415,891.22	-	-	-	-	-	39,415,141.99	39,415,141.99
小计	38,999,250.77	-	-	415,891.22	-	-	-	-	-	39,415,141.99	39,415,141.99
合计	38,999,250.77	-	-	415,891.22	-	-	-	-	-	39,415,141.99	39,415,141.99

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	618,881,263.28	541,814,539.52	875,026,452.05	285,669,350.75
二、离职后福利-设定提存计划	51,720,277.07	128,730,813.69	117,238,834.79	63,212,255.97
三、辞退福利	10,528,993.20	974,034.49	4,447,415.33	7,055,612.36
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	681,130,533.55	671,519,387.70	996,712,702.17	355,937,219.08

(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	549,782,423.52	385,032,301.08	721,920,860.30	212,893,864.30
二、职工福利费	649,743.03	39,636,863.66	34,071,837.19	6,214,769.50
三、社会保险费	1,799,823.09	54,297,899.41	54,952,867.45	1,144,855.05
其中：医疗保险费	1,647,661.17	52,961,212.49	53,608,937.46	999,936.20
工伤保险费	133,852.92	1,000,762.75	997,624.37	136,991.30
生育保险费	18,309.00	335,924.17	346,305.62	7,927.55
四、住房公积金	345,045.13	53,931,320.94	53,637,685.96	638,680.11
五、工会经费和职工教育经费	66,204,847.14	7,830,759.91	9,337,702.60	64,697,904.45
六、其他短期薪酬	99,381.37	1,085,394.52	1,105,498.55	79,277.34
合计	618,881,263.28	541,814,539.52	875,026,452.05	285,669,350.75

(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
基本养老保险	3,774,178.97	68,898,673.25	68,372,143.17	4,300,709.05
失业保险费	115,897.34	2,227,414.70	2,211,196.62	132,115.42
企业年金缴费	47,830,200.76	57,604,725.74	46,655,495.00	58,779,431.50
合计	51,720,277.07	128,730,813.69	117,238,834.79	63,212,255.97

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	1,203,269,959.24	939,584,398.87
其中：货币资金及结算备付金利息收入	297,486,243.66	314,281,871.92
拆出资金利息收入	-	-
融出资金利息收入	578,049,051.58	580,479,314.37
买入返售金融资产利息收入	10,551,874.40	10,545,027.67
其中：约定购回利息收入	2,609.55	34,639.45
股权质押回购利息收入	3,026,895.04	5,240,666.61
债权投资利息收入	-	9,721,739.63
其他债权投资利息收入	317,182,696.73	24,249,344.21
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	92.87	307,101.07
利息支出	892,935,598.02	787,763,978.13
其中：短期借款利息支出	-	-
应付短期融资款利息支出	-	-
拆入资金利息支出	222,003,801.30	150,636,748.99
其中：转融通利息支出	58,195,790.05	61,727,135.69
卖出回购金融资产利息支出	261,283,281.73	216,132,382.21
其中：报价回购利息支出	11,969,464.18	45,452,648.35
代理买卖证券款利息支出	31,140,741.29	44,694,982.69
长期借款利息支出	-	-
应付债券利息支出	366,654,968.54	369,714,996.49
其中：次级债券利息支出	-	37,631,915.40
融资租赁利息支出	6,047,075.67	4,549,367.49
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	5,805,729.49	2,035,500.26
利息净收入	310,334,361.22	151,820,420.74

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	694,252,305.30	825,852,140.00
证券经纪业务收入	906,620,672.09	1,080,904,291.21
其中：代理买卖证券业务	626,397,379.06	737,546,432.43
交易单元席位租赁	243,093,959.31	291,705,899.49
代销金融产品业务	37,129,333.72	51,651,959.29
证券经纪业务支出	212,368,366.79	255,052,151.21
其中：代理买卖证券业务	212,368,366.79	255,052,151.21
2.投资银行业务净收入	146,392,146.85	181,316,810.49
投资银行业务收入	155,464,658.15	196,181,904.86
其中：证券承销业务	104,259,550.41	121,204,574.98
证券保荐业务	943,396.23	2,943,396.23
财务顾问业务	50,261,711.51	72,033,933.65
投资银行业务支出	9,072,511.30	14,865,094.37
其中：证券承销业务	9,072,511.30	14,865,094.37
3.资产管理业务净收入	214,444,958.56	249,583,450.55
资产管理业务收入	214,567,820.36	249,759,862.16

资产管理业务支出	122,861.80	176,411.61
4.投资咨询业务净收入	27,945,504.49	22,800,085.20
投资咨询业务收入	28,099,687.36	22,800,085.20
投资咨询业务支出	154,182.87	-
5.其他手续费及佣金净收入	1,219,725.58	223,955.18
其他手续费及佣金收入	2,268,867.92	532,629.25
其他手续费及佣金支出	1,049,142.34	308,674.07
合计	1,084,254,640.78	1,279,776,441.42
其中：手续费及佣金收入	1,307,021,705.88	1,550,178,772.68
手续费及佣金支出	222,767,065.10	270,402,331.26

(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	1,886,792.46	20,283,018.87
并购重组财务顾问业务净收入--其他	493,207.55	14,727,665.70
其他财务顾问业务净收入	47,881,711.50	37,023,249.08
合计	50,261,711.51	72,033,933.65

(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	48,553,229,096.96	37,129,333.72	50,583,892,882.82	51,651,959.29
合计	48,553,229,096.96	37,129,333.72	50,583,892,882.82	51,651,959.29

(4). 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	56	37	29
期末客户数量	23,838	37	348
其中：个人客户	23,683	1	-
机构客户	155	36	348
期初受托资金	4,997,013,626.52	35,847,022,447.80	36,612,147,100.00
其中：自有资金投入	183,175,503.59	1,482,386,844.87	-
个人客户	3,181,286,602.18	17,458,919.19	-
机构客户	1,632,551,520.75	34,347,176,683.74	36,612,147,100.00
期末受托资金	7,300,919,764.44	26,840,934,305.06	36,243,872,500.00
其中：自有资金投入	206,911,187.75	723,200,000.00	-
个人客户	3,068,014,019.11	9,193,090.13	-
机构客户	4,025,994,557.58	26,108,541,214.93	36,243,872,500.00
期末主要受托资产初始成本	8,264,465,553.29	27,260,714,619.10	36,158,059,400.00
其中：股票	2,048,412,551.54	18,996,197,242.56	-
债券	5,197,181,733.17	1,197,607,000.63	-
基金	92,364,512.56	76,485,407.27	-
资产支持证券	160,247,551.98	-	-

其他	766,259,204.04	6,990,424,968.64	36,158,059,400.00
当期资产管理业务净收入	91,912,457.04	111,962,336.74	4,374,935.11

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	75,000,000.00	271,945,287.72
权益法核算的长期股权投资收益	415,891.22	347,113.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	876,347,162.48	712,156,733.16
其中：持有期间取得的收益	1,549,000,322.65	1,184,458,735.21
— 交易性金融资产	1,520,418,669.65	1,184,458,735.21
— 其他权益工具投资	28,581,653.00	-
处置金融工具取得的收益	-672,653,160.17	-472,302,002.05
— 交易性金融资产	-691,098,518.46	-438,113,120.97
— 其他债权投资	65,768,500.44	9,118,233.73
— 衍生金融工具	-44,496,968.09	-35,776,277.02
— 交易性金融负债	-2,826,174.06	-7,530,837.79
其他	-9,534,079.67	-7,077,261.95
合计	942,228,974.03	977,371,872.47

(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	1,520,418,669.65	1,184,458,735.21
处置取得收益	-691,098,518.46	-438,113,120.97
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	-2,826,174.06	-7,530,837.79
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	-	-

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	221,835,346.73	-112,937,283.24
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	787,576.43	3,489,540.01
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入	787,576.43	3,489,540.01

当期损益的金融负债		
衍生金融工具	-22,667,337.71	-25,351,922.37
其他	-	-
合计	199,955,585.45	-134,799,665.60

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	671,519,387.70	567,572,616.98
租赁费	71,682,121.71	69,541,592.97
折旧费	119,097,073.24	106,336,547.38
差旅费	25,147,139.55	9,744,097.01
业务招待费	25,939,356.51	19,050,329.66
投资者保护基金	18,068,007.25	16,241,895.13
电子设备运转费	44,911,761.87	27,042,291.77
邮电通讯费	24,538,666.48	26,296,732.81
交易所设施使用费	22,085,430.55	23,575,125.35
咨询费	22,834,893.97	24,088,880.10
资产管理产品尾随佣金	6,092,056.03	4,012,753.16
其他	53,589,148.23	43,930,990.50
合计	1,105,505,043.09	937,433,852.82

8、其他

√适用 □不适用

现金流量表补充资料：

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,365,906,064.40	1,303,225,997.92
加：信用减值损失及资产减值损失	-26,353,091.10	-66,433,297.71
固定资产折旧	13,184,426.04	11,374,502.18
无形资产摊销	28,297,882.01	28,149,953.67
长期待摊费用摊销	4,777,015.15	5,653,419.13
使用权资产折旧	72,837,750.04	61,158,672.40
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）	-627,431.53	544,207.49
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-199,955,585.45	134,799,665.60
利息支出	372,702,044.21	374,264,363.98
汇兑损失（收益以“－”号填列）	-1,107,063.48	-5,301,178.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-160,231,964.99	-274,333,373.04
递延所得税费用	93,538,999.19	94,363,259.11
经营性应收项目减少（增加以“－”号填列）	-1,906,511,606.19	780,187,441.17
经营性应付项目增加（减少以“－”号填列）	3,346,416,042.27	2,861,489,660.74
经营活动产生的现金流量净额	3,002,873,480.57	5,309,143,294.21
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-

三、现金及现金等价物净增加情况：	-	-
期末现金的账面价值	12,788,473,973.03	14,734,529,593.89
减：期初现金的账面价值	14,734,529,593.89	14,516,086,372.19
加：期末现金等价物的账面价值	-	-
减：期初现金等价物的的账面价值	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,946,055,620.86	218,443,221.70

(2) 现金及现金等价物

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上期余额
一、现金	12,788,473,973.03	14,734,529,593.89
其中：库存现金	3,874.25	9,874.25
可随时用于支付的银行存款	10,343,043,846.02	12,218,035,443.07
可随时用于支付的其他货币资金	7,646,198.94	7,370,792.28
结算备付金	2,437,780,053.82	2,509,113,484.29
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	12,788,473,973.03	14,734,529,593.89

二十二、 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	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	723,561.38		-624,374.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	18,811,079.38	政府补助	16,978,011.43
因法律诉讼计提的预计负债	6,726,245.10		-6,667,771.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,751,743.37		-3,923,230.69
减：所得税影响额	4,346,802.33		1,583,344.04
少数股东权益影响额（税后）	60,204.72		798,942.24
合计	15,102,135.44		3,380,349.21

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

其他说明

□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（元/股）	
		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	8.73	0.46	0.46

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.64	0.45	0.45
-------------------------	------	------	------

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：艾久超

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 26 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

序号	行政许可批复时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
1	2023年1月16日	中国证券监督管理委员会《关于同意信达证券股份有限公司向专业投资者公开发行永续次级公司债券注册的批复》	证监许可(2023)101号
2	2023年11月14日	中国证券监督管理委员会《关于同意信达证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》	证监许可(2023)2571号
3	2023年11月14日	中国证券监督管理委员会《关于同意信达证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复》	证监许可(2023)2572号

二、 监管部门对公司的分类结果

□适用 √不适用

以下无正文，为公司 2023 年度财务报表审计报告、2023 年度经审计的财务报表

相关签署人签章文件：

一、公司 2023 年度财务报表审计报告

二、公司 2023 年度经审计的财务报表

信达证券股份有限公司
审计报告
天职业字[2024]14463号

目 录

审 计 报 告	1
2023年度财务报表	7
2023年度财务报表附注	15



审计报告

天职业字[2024]14463 号

信达证券股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了信达证券股份有限公司（以下简称“信达证券”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信达证券 2023 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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



三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1 金融资产预期信用损失的计量	
信达证券对金融资产减值采用预期信用损失模型进行计量。于资产负债表日采用预期信用损失模型的金融工具科目主要包括：融出资金、买入返售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其他债权投资。由于该等金融资产金额重大，且减值准备的计提需要信达证券管理层（以下简称“管理层”）作出重大判断和估计，包括信用风险显著增加的标准、模型和假设的使用、违约率和违约损失率的确定等，因此我们将其确定为关键审计事项。	针对信达证券金融资产减值准备计提的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对： 1、了解信达证券与融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资减值准备相关的内部控制，并对其进行测试，评价是否有效执行； 2、了解信达证券融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资减值准备计提的模型，复核相关假设的依据及其合理性，检查管理层在预期信用损失模型中使用的基础数据并复核模型计算的准确性； 3、针对计提重大减值准备的项目，检查和评价预期信用损失计提的依据及其合理性； 4、检查和评价在财务报表中针对金融资产预期信用损失的相关披露是否符合会计准则的要求。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
2 结构化主体合并范围的确定	
信达证券在开展业务的过程中管理和投资各类结构化主体，例如资产管理计划等。根据信达证券的会计政策，对于能够实施控制的结构化主体，信达证券将其纳入合并财务报表范围；对于无法实施控制的结构化主体，未将其纳入合并范围。在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围时，管理层会根据相关合同条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，对信达证券是否控制结构化主体作出判断。上述判断具有一定的复杂性和主观性，且结果与财务报表广泛相关，因此我们认为该事项属于合并财务报表审计的关键审计事项。	针对信达证券结构化主体合并范围确定的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对： 1、测试信达证券在确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围时建立的相关内部控制是否得到有效实施； 2、抽取并查阅结构化主体相关合同，并从信达证券对结构化主体拥有的权力、从结构化主体享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面评价管理层做出的判断是否合理； 3、评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合会计准则的要求。



四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括信达证券 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估信达证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

信达证券治理层（以下简称“治理层”）负责监督信达证券的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对信达证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致信达证券不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就信达证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]



审计报告（续）

天职业字[2024]14463 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





资产负债表（续）

编制单位：信达证券股份有限公司

2023年12月31日

金额单位：元

	合并		母公司		附注编号	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	合并	母公司
流动资产：						
货币资金						
短期借款	351,054,155.09	41,828,664.49			六、（二十）	
应付短期融资款	4,669,264,050.82	730,850,919.36	4,669,264,050.82	730,850,919.36	六、（二十一）	
拆入资金	13,828,947,258.16	7,588,585,244.26	13,828,947,258.16	7,588,585,244.26	六、（二十二）	
交易性金融负债	6,848,399.69	216,751,261.75	6,848,399.69	193,277,044.25	六、（二十三）	
衍生金融负债	15,286,490.87		6,761,365.93			
卖出回购金融资产款	11,802,606,809.76	11,842,746,902.21	11,621,575,182.50	11,704,130,238.34	六、（二十四）	
代理买卖证券款	17,264,793,099.59	19,624,968,732.98	10,289,568,930.99	12,515,342,902.51	六、（二十五）	
代理承销证券款						
应付职工薪酬	567,628,322.80	1,048,139,722.40	355,937,219.08	681,130,533.55	六、（二十六）	十六、（二）
应交税费	67,445,422.27	153,419,504.17	12,999,940.68	33,479,161.05	六、（二十七）	
应付款项	105,919,832.32	157,829,501.70	299.40	294.48	六、（二十八）	
合同负债	9,113,207.53	2,279,874.21	9,113,207.53	2,279,874.21	六、（二十九）	
持有待售负债						
预计负债	2,477,319.21	6,726,245.10	2,477,319.21	6,726,245.10	六、（三十）	
长期借款		296,345,912.92			六、（三十一）	
应付债券	9,645,949,144.57	9,181,506,921.57	9,645,949,144.57	9,172,502,637.60	六、（三十二）	
其中：优先股						
永续债						
租赁负债	442,850,573.03	191,289,328.08	366,507,632.89	100,135,292.13	六、（三十三）	
递延所得税负债	263,960.56	164,122.92			六、（三十六）	
其他负债	803,504,342.15	485,530,902.27	144,791,702.75	208,205,073.63	六、（三十四）	
负债合计	59,583,952,388.42	51,568,963,760.39	50,960,741,654.20	42,936,645,460.47		
股东权益：						
股本	3,243,000,000.00	2,918,700,000.00	3,243,000,000.00	2,918,700,000.00	六、（三十五）	
其他权益工具						
其中：优先股						
永续债						
资本公积	4,016,100,938.11	1,759,443,902.12	4,197,815,255.22	1,941,158,219.23	六、（三十六）	
减：库存股						
其他综合收益	132,420,373.47	2,072,693.69	106,837,438.40	-13,035,925.15	六、（三十七）	
盈余公积	1,089,788,131.69	953,197,525.25	1,082,670,547.82	946,079,941.38	六、（三十八）	
一般风险准备	2,466,736,773.22	2,134,087,781.22	2,175,357,725.63	1,900,446,485.83	六、（三十九）	
未分配利润	6,810,946,084.86	5,914,975,879.00	6,448,423,612.57	5,595,696,297.49	六、（四十）	
归属于母公司股东权益合计	17,758,992,301.35	13,682,477,781.28				
少数股东权益	580,827,355.63	498,967,612.51				
股东权益合计	18,339,819,656.98	14,181,445,393.79	17,254,104,579.64	13,289,045,018.78		
负债和股东权益总计	77,923,772,045.40	65,750,409,154.18	68,214,846,233.84	56,225,690,479.25		

法定代表人：

祁瑞取



主管会计工作负责人：

张毅



会计机构负责人：

申苗





利润表

单位：佰万元

2023年度

金额单位：元

	合并		母公司		附注编号	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	合并	母公司
一、营业收入	3,483,493,982.45	3,437,762,591.78	2,553,611,691.27	2,295,521,177.60		
手续费及佣金净收入	1,916,141,942.44	2,535,001,024.52	1,084,254,640.78	1,279,776,441.42	六、(四十一)	十六、(三)
利息净收入	779,105,777.93	923,008,936.26	694,252,305.30	825,852,140.00		
利息收入	154,283,385.18	186,095,834.31	146,392,146.85	181,316,810.49		
利息支出	232,328,916.19	260,015,006.11	214,444,958.56	249,583,450.55		
其中：利息收入	423,720,120.58	285,427,577.92	310,334,361.22	151,820,420.74	六、(四十二)	十六、(四)
其中：利息支出	1,468,755,193.97	1,152,229,423.87	1,203,269,959.24	939,584,398.87		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,045,035,073.39	866,801,845.95	892,935,598.02	787,763,978.13		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	964,751,206.10	1,005,723,055.42	942,228,974.03	977,371,872.47	六、(四十二)	十六、(五)
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）	17,301,045.36	5,688,079.07	415,891.22	347,113.54		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）						
其他收益	21,488,443.94	20,093,870.47	11,565,248.42	12,521,220.93	六、(四十四)	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	150,026,285.65	-414,437,245.02	199,955,585.45	-134,799,665.60	六、(四十五)	十六、(六)
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-1,438,079.09	-6,012,823.77	1,107,063.48	5,301,178.43		
其他业务收入	8,080,501.45	11,902,916.70	3,446,320.41	3,505,009.01	六、(四十六)	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	723,561.38	64,215.54	719,497.48	24,700.20	六、(四十七)	
二、营业支出	1,748,875,190.49	1,909,173,167.38	1,095,293,137.30	887,275,603.01		
税金及附加	20,487,838.97	23,284,430.27	16,119,997.75	16,275,047.90	六、(四十八)	
业务及管理费	1,768,212,951.33	1,949,571,642.04	1,105,505,043.09	937,433,852.82	六、(四十九)	十六、(七)
信用减值损失	-39,846,787.37	-63,682,904.93	-26,353,091.10	-66,433,297.71	六、(五十)	
其他资产减值损失						
其他业务成本	21,187.56		21,187.56		六、(四十六)	
三、营业利润（损失以“-”号填列）	1,734,618,791.96	1,528,589,424.40	1,458,318,553.97	1,408,245,574.59		
加：营业外收入	7,293,708.54	516,803.37	7,150,515.05	516,801.89	六、(五十一)	
减：营业外支出	7,319,206.81	11,796,394.85	6,023,350.43	11,173,119.45	六、(五十二)	
四、利润总额（损失以“-”号填列）	1,734,593,293.69	1,517,309,832.92	1,459,445,718.59	1,397,589,257.03		
减：所得税费用	191,998,398.09	199,034,357.84	93,539,654.19	94,363,259.11	六、(五十三)	
五、净利润（损失以“-”号填列）	1,542,594,895.60	1,318,275,475.08	1,365,906,064.40	1,303,225,997.92		
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
(一) 按经营持续性分类：						
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,542,594,895.60	1,318,275,475.08	1,365,906,064.40	1,303,225,997.92		
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）						
(二) 按所有权归属分类：						
归属于母公司所有者的净利润	1,466,886,707.38	1,227,342,108.11				
少数股东损益	75,708,188.22	90,933,366.97				
六、其他综合收益税后净额	177,514,331.60	21,650,815.19	160,888,460.47	-16,555,179.52		
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	171,362,776.70	9,404,640.33				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	10,783,367.60	2,130,490.96	10,783,367.60	2,130,490.96		
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	10,783,367.60	2,130,490.96	10,783,367.60	2,130,490.96		
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	160,579,409.10	7,274,149.37	150,105,092.87	-18,685,670.48		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-1,372,373.98					
2. 其他债权投资公允价值变动	149,973,262.69	1,206,467.61	133,741,915.44	4,700,104.04		
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	6,907,626.01	-21,834,480.61	16,363,177.43	-23,385,774.52		
5. 现金流量套期储备						
6. 外币财务报表折算差额	5,070,894.38	27,902,162.37				
7. 其他						
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	6,151,554.90	15,246,174.86				
七、综合收益总额	1,720,109,227.20	1,342,926,290.27	1,526,794,524.87	1,286,670,818.40		
归属于母公司股东的综合收益总额	1,638,249,484.08	1,236,746,748.44				
归属于少数股东的综合收益总额	81,859,743.12	106,179,541.83				
八、每股收益					六、(五十八)	
(一) 基本每股收益	0.46	0.42				
(二) 稀释每股收益	0.46	0.42				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：信达证券股份有限公司

2023年度

金额单位：元

项目	合并		母公司		附注编号	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：						
收取利息、手续费及佣金的现金	5,953,898,480.26	5,459,881,370.18	4,034,387,878.74	3,800,903,191.16		
拆入资金净增加额	6,229,000,000.00	680,000,000.00	6,229,000,000.00	680,000,000.00		
回购业务资金净增加额		3,847,111,298.80	32,237,063.32	3,818,389,422.41		
融出资金净减少额		1,845,863,719.61		1,823,494,748.91		
代理买卖证券收到的现金净额		2,274,545,897.87		184,252,319.47		
收到其他与经营活动有关的现金	294,715,381.96	186,848,784.44	243,377,286.87	307,772,101.91	六、（五十五）	
经营活动现金流入小计	12,477,613,862.22	14,294,251,070.90	10,539,002,228.93	10,614,811,783.86		
购买交易性金融资产净增加额	1,798,168,468.65	2,246,976,505.63	1,517,831,111.19	2,407,431,762.49		
融出资金净增加额	1,470,731,965.96		1,477,476,857.93			
代理买卖证券支付的现金净额	2,355,117,532.91		2,225,386,731.61			
支付利息、手续费及佣金的现金	1,234,184,228.90	871,586,425.42	757,065,693.41	729,881,058.52		
回购业务资金净减少额	1,901,065.35					
支付给职工以及为职工支付的现金	1,588,077,470.88	1,434,736,199.24	1,009,419,706.88	965,568,706.01		
支付的各项税费	623,608,665.88	402,445,382.07	144,421,639.79	205,544,652.29		
支付其他与经营活动有关的现金	987,465,600.13	1,688,271,812.70	404,527,007.55	997,242,310.34	六、（五十五）	
经营活动现金流出小计	10,059,254,998.66	6,644,016,325.06	7,536,128,748.36	5,305,668,489.65		
经营活动产生的现金流量净额	2,418,358,863.56	7,650,234,745.84	3,002,873,480.57	5,309,143,294.21		
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金	7,818,148,207.51	1,845,001,373.45	7,714,400,126.95	1,755,315,861.75		
取得投资收益收到的现金	64,252,621.64	-2,063,080.43	159,816,073.77	291,283,214.44		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,352,969.70	2,667,384.39	985,148.70	1,838,638.01		
投资活动现金流入小计	7,883,753,798.85	1,845,605,677.41	7,875,201,349.42	2,048,437,714.20		
投资支付的现金	19,343,773,250.69	1,453,557,987.09	19,158,372,687.95	1,436,393,379.59		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	88,905,973.16	104,477,004.24	56,853,085.45	64,352,823.92		
投资活动现金流出小计	19,432,679,223.85	1,558,034,991.33	19,215,225,773.40	1,500,746,203.51		
投资活动产生的现金流量净额	-11,548,925,425.00	287,570,686.08	-11,340,024,423.98	547,691,510.69		
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金	2,580,957,035.99		2,580,957,035.99			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
合并结构化主体收到的现金	330,735,354.51	124,648,528.05				
取得借款收到的现金	353,070,898.00	45,370,020.49				
发行债券收到的现金	17,224,930,000.00	3,632,011,583.97	17,224,930,000.00	3,631,940,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计	20,489,693,288.50	3,802,030,132.51	19,805,887,035.99	3,631,940,000.00		
偿还债务支付的现金	13,177,629,621.45	8,881,528,362.08	12,800,990,000.00	8,754,260,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	567,730,207.58	474,514,359.92	521,427,330.11	458,336,851.00		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润						
支付其他与筹资活动有关的现金	136,886,051.88	84,661,622.91	93,481,446.81	62,949,713.62	六、（五十五）	
筹资活动现金流出小计	13,882,245,880.91	9,440,704,344.91	13,415,898,776.92	9,275,546,564.62		
筹资活动产生的现金流量净额	6,607,447,407.59	-5,638,674,212.40	6,389,988,259.07	-5,643,606,564.62		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,318,971.56	-17,547,731.72	1,107,063.48	5,214,981.42		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,494,800,182.29	2,281,583,487.80	-1,946,055,620.86	218,443,221.70	六、（五十六）	十六、（八）
加：期初现金及现金等价物的余额	21,509,674,004.17	19,228,090,516.37	14,734,529,593.89	14,516,086,372.19		
六、期末现金及现金等价物余额	19,014,873,821.88	21,509,674,004.17	12,788,473,973.03	14,734,529,593.89	六、（五十六）	

法定代表人：

祝瑞敏
敏祝印瑞

主管会计工作负责人：

张毅
之张印毅

会计机构负责人：

申苗
之申印苗





合并股东权益变动表

2023年度

金额单位:元

项目	本期金额												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		2,072,693.69		953,197,525.25	2,134,087,781.22	5,914,975,879.00	498,967,612.51	14,181,445,393.79	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		2,072,693.69		953,197,525.25	2,134,087,781.22	5,914,975,879.00	498,967,612.51	14,181,445,393.79	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	324,300,000.00				2,256,657,035.99		130,347,679.78		136,590,606.44	332,648,992.00	895,970,205.86	81,859,743.12	4,158,374,263.19	
（一）综合收益总额							171,362,776.70				1,466,886,707.38	81,859,743.12	1,720,109,227.20	
（二）股东投入和减少资本	324,300,000.00				2,256,657,035.99								2,580,957,035.99	
1. 股东投入的普通股	324,300,000.00				2,256,657,035.99								2,580,957,035.99	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									136,590,606.44	332,648,992.00	-611,931,598.44		-142,692,000.00	
1. 提取盈余公积									136,590,606.44		-136,590,606.44			
2. 提取一般风险准备										332,648,992.00	-332,648,992.00			
3. 对股东的分配											-142,692,000.00		-142,692,000.00	
4. 其他														
（四）股东权益内部结转							-41,015,096.92				41,015,096.92			
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 一般风险准备弥补亏损														
5. 设定受益计划变动额结转留存收益														
6. 其他综合收益结转留存收益							-41,015,096.92				41,015,096.92			
7. 其他														
（五）专项储备提取和使用														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	3,243,000,000.00				4,016,100,938.11		132,420,373.47		1,089,788,131.69	2,466,736,773.22	6,810,946,084.86	580,827,355.63	18,339,819,656.98	

法定代表人:

初瑞敏



主管会计工作负责人:

张毅



会计机构负责人:

申苗



编制单位：信达证券股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2023年度

金额单位：元

上期金额													
项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		-7,331,946.64		822,874,925.46	1,808,875,708.53	5,143,168,443.37	396,881,920.36	12,842,612,953.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		-7,331,946.64		822,874,925.46	1,808,875,708.53	5,143,168,443.37	396,881,920.36	12,842,612,953.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,404,640.33		130,322,599.79	325,212,072.69	771,807,435.63	102,085,692.15	1,338,832,440.59
（一）综合收益总额							9,404,640.33				1,227,342,108.11	106,179,541.83	1,342,926,290.27
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									130,322,599.79	325,212,072.69	-455,534,672.48	-4,093,849.68	-4,093,849.68
1. 提取盈余公积									130,322,599.79		-130,322,599.79		
2. 提取一般风险准备										325,212,072.69	-325,212,072.69		
3. 对股东的分配												-4,093,849.68	-4,093,849.68
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 一般风险准备弥补亏损													
5. 设定受益计划变动额结转留存收益													
6. 其他综合收益结转留存收益													
7. 其他													
（五）专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		2,072,693.69		953,197,525.25	2,134,087,781.22	5,914,975,879.00	498,967,612.51	14,181,445,393.79

法定代表人：

祝敏 印

主管会计工作负责人：

12

张毅 印

会计机构负责人：

申苗 印





股东权益变动表

2023年度

金额单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-13,035,925.15		946,079,941.38	1,900,446,485.83	5,595,696,297.49	13,289,045,018.78
会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-13,035,925.15		946,079,941.38	1,900,446,485.83	5,595,696,297.49	13,289,045,018.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	324,300,000.00				2,256,657,035.99		119,873,363.55		136,590,606.44	274,911,239.80	852,727,315.08	3,965,059,560.86
（一）综合收益总额							160,888,460.47				1,365,906,064.40	1,526,794,524.87
（二）股东投入和减少资本	324,300,000.00				2,256,657,035.99							2,580,957,035.99
1. 股东投入的普通股	324,300,000.00				2,256,657,035.99							2,580,957,035.99
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									136,590,606.44	274,911,239.80	-554,193,846.24	-142,692,000.00
1. 提取盈余公积									136,590,606.44		-136,590,606.44	
2. 提取一般风险准备										274,911,239.80	-274,911,239.80	
3. 对股东的分配											-142,692,000.00	-142,692,000.00
4. 其他												
（四）股东权益内部结转							-41,015,096.92				41,015,096.92	
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 一般风险准备弥补亏损												
5. 设定受益计划变动额结转留存收益												
6. 其他综合收益结转留存收益							-41,015,096.92				41,015,096.92	
7. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	3,243,000,000.00				4,197,815,255.22		106,837,438.40		1,082,670,547.82	2,175,357,725.63	6,448,423,612.57	17,254,104,579.64

法定代表人：

祝敏



主管会计工作负责人：

张毅



会计机构负责人：

申苗





股东权益变动表

编制单位：信达证券股份有限公司

2023年度

金额单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	上期金额						
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计	
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		3,519,254.37		815,757,341.59	1,638,258,286.84	4,684,981,098.35	12,002,374,200.38	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		3,519,254.37		815,757,341.59	1,638,258,286.84	4,684,981,098.35	12,002,374,200.38	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-16,555,179.52		130,322,599.79	262,188,198.99	910,715,199.14	1,286,670,818.40	
（一）综合收益总额							-16,555,179.52				1,303,225,997.92	1,286,670,818.40	
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									130,322,599.79	262,188,198.99	-392,510,798.78		
1. 提取盈余公积									130,322,599.79		-130,322,599.79		
2. 提取一般风险准备										262,188,198.99	-262,188,198.99		
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 一般风险准备弥补亏损													
5. 设定受益计划变动额结转留存收益													
6. 其他综合收益结转留存收益													
7. 其他													
（五）专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-13,035,925.15		946,079,941.38	1,900,446,485.83	5,595,696,297.49	13,289,045,018.78	

法定代表人：

祁瑞敏



主管会计工作负责人：

张毅



会计机构负责人：

申苗

