股票代码：601377

# 兴业证券股份有限公司

# 2023年

# 年度报告

兴业证券
INDUSTRIAL SECURITIES

# 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、毕马威华振会计师事务所（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、公司负责人杨华辉、主管会计工作负责人许清春及会计机构负责人（会计主管人员）马亚静声明：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**

综合考虑未来业务发展需要和股东利益，公司2023年度利润分配方案如下：以公司分红派息股权登记日的股份数为基数，拟向全体股东每10股派送现金红利1元（含税）。以公司2023年12月末股本8,635,987,294.00股计算，共分配现金红利863,598,729.40元，本次现金分红占2023年度母公司可分配利润的比例为74.42%，占2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为43.96%。本次分配后剩余可进行现金分红的未分配利润6,149,437,534.47元转入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

公司2023年度利润分配预案尚需提交股东大会审议。

**六、前瞻性陈述的风险声明**

√适用 □不适用

本报告所涉及的公司发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

**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描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析-六、公司关于公司未来发展的讨论与分析 - （四）可能面对的风险” 中相关陈述。

**十一、其他**

□适用 √不适用

# 目录

第一节 释义 ..... 5
第二节 公司简介和主要财务指标 ..... 6
第三节 管理层讨论与分析 ..... 19
第四节 公司治理 ..... 43
第五节 环境与社会责任 ..... 69
第六节 重要事项 ..... 73
第七节 股份变动及股东情况 ..... 87
第八节 优先股相关情况 ..... 92
第九节 债券相关情况 ..... 93
第十节 财务报告 ..... 102
第十一节 证券公司信息披露 ..... 227
附录一 兴业证券分公司一览表 ..... 228
附录二 集团所获荣誉 ..... 236

| | |
|---|---|
| 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（会计主管人员）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。 |

# 董事长致辞

**各位股东：**

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，也是我国资本市场与证券行业发展历程中具有里程碑意义的一年。中央金融工作会议提出加快建设金融强国的目标，要求更好发挥资本市场枢纽功能、培育一流投资银行和投资机构，为推动金融高质量发展提供了根本遵循和行动指南，也给证券行业带来了更为广阔的发展空间。兴业证券坚持金融工作的政治性、人民性，以服务国家重大战略、服务实体经济、增进民生福祉为工作主线，紧紧围绕建设一流证券金融集团的战略目标，积极把握机遇，全力提供优质金融服务，着力做好“五篇大文章”，以新发展理念引领自身高质量发展并取得显著成效。

**坚持党建引领发展，以高质量党建凝心铸魂汇聚磅礴力量。**这一年，我们毫不动摇地坚持和加强党对集团的全面领导，把党的领导这一重大政治原则融入到集团经营管理和业务发展的全过程和各领域，发挥党委把方向、管大局、保落实的领导作用，推动党的领导与公司治理深度融合，为集团高质量发展筑牢“根”和“魂”。主题教育扎实开展，调查研究氛围浓厚，获得 2023 年全国金融系统思想政治工作和文化建设调研成果一等奖等多个奖项。第一时间学习传达中央金融工作会议精神，研究贯彻落实措施，扎实做好各项工作，不断为新时代金融工作和建设金融强国贡献兴证力量。

**坚守金融报国使命，以服务实体经济发展和国家重大战略部署为重。**这一年，我们不断做精主业，发挥资本市场功能作用，大力开展多元化直接融资。全年服务 400 余家企业通过多层次资本市场实现境内外直接融资，助力 7 家企业完成 A 股 IPO；服务民营经济高质量发展举措持续丰富，着力为科技创新、先进制造企业发展提供有力支持，“专精特新”系列基金覆盖面不断拓展；用心为中小微企业提供多样化精准服务，海峡股权交易中心全年新增挂牌及展示企业近一千家、新增融资超 55 亿元；继续担当绿色证券金融领域的倡导者与先行者，“四位一体”服务体系能级提升，绿金业务规模显著提高，绿色研究影响力不断增强，与联合国开发计划署联合发布中国“双碳”投资地图；优化提升重点区域金融服务能级，在雄安新区、粤港澳大湾区的网点布局进一步强化，海峡股交“台资板”创新升级有序推进；积极投身金融高水平开放大潮，进一步将兴证（香港）金控打造成为兴证集团海外管理业务总部，新设新加坡子公司，积极融入并服务开放型经济与“一带一路”建设；兴证智库积极为各级政府单位提供研究服务，获批成为福建省重点智库建设试点单位，入选上海市政协协商议政咨询智库单位。

**坚守金融为民理念，以服务投资者为本。**这一年，我们谨记托付，想投资者之所想，着力提供多层次、多元化、一站式综合金融服务，不断满足人民群众日益增长的财富管理需求，提升广大投资者的满意度与获得感。财富管理服务体系进一步完善，在金融产品销售、券结公募等领域持续巩固优势，在基金投顾、家族财富管理等领域取得创新突破；持续推动个人养老金业务产品线布局，加大符合养老资金安全稳健投资需求的金融产品供给；证券研究业务能力稳居行业前列，为机构与个人投资者提供覆盖境内外、全行业的深度研究服务，在 2023 新财富评选中荣获“本土最佳研究团队”第三名、“最佳销售服务团队”第一名，多个行业研究与服务团队上榜；兴证全球基金新产品发行节奏稳定，产品中长期业绩排名行业前列；兴证资管获批公募牌照，为投资者提供更全面服务的基础进一步夯实；发布财富、机构

两大领域数字服务品牌“兴证知己”“兴证智达”，整合集团全业务链资源的一站式服务平台提质升级；投资者教育与保护工作成效显著，公司两个国家级投教基地双双获得证监会年度考核“优秀”评级，在延安新设公司第三家投教基地，以“红色投教+国民教育+红色生态”特色模式推动投资者教育工作创新发展。

**坚守金融向善初心，以践行责任担当为荣。**这一年，我们久久为功，持之以恒当好社会责任的务实践行者，塑造良好的行业形象。通过“保险+期货”护航乡村产业平稳健康发展；在 6 个“一司一县”结对帮扶县实施教育、产业、生态、文化等乡村振兴项目；持续开展闽宁合作、困境儿童关爱、圆梦助学等系列特色帮扶项目，连续三年获授“福建省红十字人道金质奖章”，“兴证慈善闽宁、闽藏东西部协作对口支援帮扶计划”荣获首届“福建慈善奖”优秀慈善项目奖；积极向社会大众传播行业文化价值观，探索行业文化同中华优秀传统文化相结合，持续丰富行业文化建设理论与实践，公司文化建设实践评估获行业最高评级 A 类 AA 评级，取得历史性突破。

良时正可用,行矣莫徒然。中央金融工作会议吹响了建设金融强国的号角，资本市场前景广阔，证券行业大有可为。建设金融强国需要打造强大的金融机构，兴业证券经过多年的发展与积累，已具备进一步实现高质量发展的能力基础。新的一年，我们将全面贯彻落实中央金融工作会议精神，继续秉持国有证券金融机构的使命担当，深刻把握我国资本市场的发展趋势与历史机遇，精益求精、进一步提升服务实体经济与投资者的专业水平，挥毫泼墨、奋力书写“五篇大文章”，矢志不渝、坚持以高质量发展深入推进一流证券金融集团建设，不断为实体经济、投资者、股东和社会创造更多价值，为建设金融强国贡献更多兴证力量！

董事长 杨华辉

二零二四年四月

# 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 | | |
|---|---|---|
| 兴业证券、公司、本公司 | 指 | 兴业证券股份有限公司 |
| 本集团 | 指 | 兴业证券股份有限公司及其子公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 福建证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会福建监管局 |
| 国家发改委 | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 香港联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司 |
| 兴证全球基金 | 指 | 兴证全球基金管理有限公司 |
| 兴证期货 | 指 | 兴证期货有限公司 |
| 兴证资管 | 指 | 兴证证券资产管理有限公司 |
| 兴证（香港）金控 | 指 | 兴证（香港）金融控股有限公司 |
| 兴证国际 | 指 | 兴证国际金融集团有限公司 |
| 兴证资本 | 指 | 兴证创新资本管理有限公司 |
| 兴证投资 | 指 | 兴证投资管理有限公司 |
| 兴证物业 | 指 | 福州兴证物业管理有限公司 |
| 兴证风险 | 指 | 兴证风险管理有限公司 |
| 兴证全球资本 | 指 | 兴证全球资本管理（上海）有限公司 |
| 南方基金 | 指 | 南方基金管理股份有限公司 |
| 海峡股交 | 指 | 海峡股权交易中心（福建）有限公司 |
| 本报告期/报告期 | 指 | 2023 年度 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、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 | 兴业证券股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 兴业证券 |
| 公司的外文名称 | INDUSTRIAL SECURITIES CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | INDUSTRIAL SECURITIES |
| 公司的法定代表人 | 杨华辉 |
| 公司总经理 | 刘志辉 |

公司注册资本和净资本
√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 | 8,635,987,294.00 | 8,635,987,294.00 |
| 净资本 | 34,731,132,081.40 | 30,283,508,440.91 |

公司的各单项业务资格情况
√适用 □不适用

| 公司各单项业务资格情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 1 | 网上证券委托业务资格 | 中国证监会 | 2001 年 5 月 |
| 2 | 证券投资基金代销资格 | 中国证监会 | 2003 年 2 月 |
| 3 | 开放式证券投资基金代销业务资格 | 中国证监会 | 2003 年 2 月 |
| 4 | 为期货公司提供中间介绍业务资格 | 中国证监会 | 2008 年 3 月 |
| 5 | 融资融券业务资格 | 中国证监会 | 2010 年 11 月 |
| 6 | 债券质押式报价回购业务试点资格 | 中国证监会 | 2012 年 4 月 |
| 7 | 约定购回式证券交易业务资格 | 中国证监会 | 2012 年 8 月 |
| 8 | 证券投资基金托管资格 | 中国证监会 | 2014 年 11 月 |
| 9 | 基金投资顾问业务试点资格 | 中国证监会 | 2021 年 6 月 |
| 10 | 上市证券做市交易业务资格 | 中国证监会 | 2022 年 10 月 |
| 11 | 账户管理功能优化试点资格 | 中国证监会 | 2022 年 11 月 |
| 12 | 证券自营业务资格 | 中国人民银行 | 1994 年 7 月 |
| 13 | 全国银行间同业拆借市场和债券市场从事拆借、购买债券、债券现券交易和债券回购业务资格 | 中国人民银行 | 2000 年 1 月 |
| 14 | 证券业务外汇经营资格 | 国家外汇管理局 | 2012 年 4 月 |
| 15 | 向保险机构投资者提供交易单元的资格 | 中国保险监督管理委员会 | 2011 年 8 月 |
| 16 | 上市基金做市业务资格 | 上海证券交易所；<br>深圳证券交易所 | 2022 年 8 月 |
| 17 | 股票质押式回购交易业务资格 | 上海证券交易所；<br>深圳证券交易所 | 2013 年 7 月 |
| 18 | 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格 | 上海证券交易所 | 2008 年 4 月 |
| 19 | 港股通业务交易资格 | 上海证券交易所 | 2014 年 10 月 |
| 20 | 上海证券交易所股票期权交易参与人资格 | 上海证券交易所 | 2015 年 1 月 |
| 21 | 上市公司股权激励行权融资业务试点资格 | 深圳证券交易所 | 2014 年 12 月 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 22 | 深圳证券交易所股票期权业务交易权限 | 深圳证券交易所 | 2019 年 12 月 |
| 23 | 中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与人资格 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 2007 年 10 月 |
| 24 | 非现场开户业务资格 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 2013 年 4 月 |
| 25 | 代理证券质押登记业务资格 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 2013 年 7 月 |
| 26 | 全国中小企业股份转让系统做市商业务资格 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 | 2014 年 6 月 |
| 27 | 全国中小企业股份转让系统主办券商资格 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 | 2014 年 6 月 |
| 28 | 证券经纪业务资格 | 中国人民银行福建省分行 | 1991 年 9 月 |
| 29 | 证券投资咨询资格 | 中国人民银行福建省分行 | 1991 年 9 月 |
| 30 | 证券承销与保荐资格 | 中国人民银行福建省分行 | 1991 年 9 月 |
| 31 | 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格 | 中国人民银行福建省分行 | 1991 年 9 月 |
| 32 | 证券经纪人制度实施资格 | 福建证监局 | 2010 年 6 月 |
| 33 | 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格 | 福建证监局 | 2010 年 10 月 |
| 34 | 自营业务参与利率互换套期保值交易资格 | 福建证监局 | 2012 年 6 月 |
| 35 | 代销金融产品业务资格 | 福建证监局 | 2013 年 2 月 |
| 36 | 代办系统主办券商股份转让和股份报价业务资格 | 中国证券业协会 | 2003 年 5 月 |
| 37 | 从事相关创新活动证券公司 | 中国证券业协会 | 2007 年 8 月 |
| 38 | 中小企业私募债券承销业务试点资格 | 中国证券业协会 | 2012 年 6 月 |
| 39 | 柜台市场试点资格 | 中国证券业协会 | 2012 年 12 月 |
| 40 | 互联网证券业务资格 | 中国证券业协会 | 2014 年 6 月 |
| 41 | 收益互换业务资格 | 中国证券业协会 | 2014 年 8 月 |
| 42 | 场外期权业务二级交易商资格 | 中国证券业协会 | 2018 年 9 月 |
| 43 | 私募基金服务机构登记证明 | 中国证券投资基金业协会 | 2015 年 6 月 |
| 44 | 转融通业务资格 | 中国证券金融股份有限公司 | 2012 年 11 月 |
| 45 | 科创板转融券业务资格 | 中国证券金融股份有限公司 | 2019 年 10 月 |
| 46 | 创业板转融券业务资格 | 中国证券金融股份有限公司 | 2020 年 8 月 |
| 47 | 科创板做市借券业务资格 | 中国证券金融股份有限公司 | 2022 年 11 月 |
| 48 | 中国银行间市场交易商协会会员资格 | 中国银行间市场交易商协会 | 2019 年 7 月 |
| 49 | 银行间债券市场非金融企业债务融资工具主承销业务资格 | 中国银行间市场交易商协会 | 2021 年 1 月 |
| 50 | 中保保险资产登记交易系统有限公司代理开户机构资格 | 中保保险资产登记交易系统有限公司 | 2022 年 8 月 |
| 51 | 中保保险资产登记交易系统有限公司会员资格 | 中保保险资产登记交易系统有限公司 | 2022 年 9 月 |
| 52 | 全国社保基金理事会签约券商资格 | 全国社会保障基金理事会 | 2021 年 7 月 |
| 53 | 上海保险交易所会员资格 | 上海保险交易所股份有限公司 | 2022 年 9 月 |
| 54 | 信息服务业务（仅限互联网信息服务）福州、信息服务业务（不含互联网信息服务）福建 | 福建省通信管理局 | 2022 年 10 月 |
| **2023 年新获单项业务资格** | | | |
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 55 | 商品期货与期权做市业务资格 | 中国证监会 | 2023 年 1 月 |
| 56 | 股票期权做市业务资格 | 中国证监会 | 2023 年 4 月 |
| 57 | 北交所融资融券交易权限 | 北京证券交易所 | 2023 年 2 月 |

| 主要子公司单项业务资格情况 | | | |
|---|---|---|---|
| **兴证全球基金管理有限公司** | | | |
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 1 | 公开募集证券投资基金管理 | 中国证监会 | 2003 年 9 月 |
| 2 | 基金销售 | 中国证监会 | 2008 年 11 月 |
| 3 | 特定客户资产管理业务 | 中国证监会 | 2008 年 12 月 |
| 4 | 基金投资顾问业务试点资格 | 中国证监会 | 2021 年 6 月 |
| 5 | 合格境内机构投资者资格 | 中国证监会 | 2022 年 1 月 |
| 6 | 受托保险资金参与股指期货交易资格 | 中国银行保险监督管理委员会 | 2019 年 12 月 |
| 7 | 受托管理保险资金资格 | 中国保险监督管理委员会 | 2013 年 3 月 |
| **兴证证券资产管理有限公司** | | | |
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 1 | 证券资产管理业务资格 | 中国证监会 | 2000 年 3 月 |
| 2 | 受托管理保险资金业务资格 | 中国保险监督管理委员会 | 2015 年 1 月 |
| 3 | 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格 | 福建证监局 | 2016 年 4 月 |
| **2023 年新获单项业务资格** | | | |
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 4 | 公开募集证券投资基金管理业务资格 | 中国证监会 | 2023 年 11 月 |
| **兴证（香港）金融控股有限公司及其子公司** | | | |
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 1 | 许可投资于境内证券市场 | 中国证监会 | 2013 年 4 月 |
| 2 | 人民币合格境外机构投资者 | 中国证监会 | 2013 年 4 月 |
| 3 | 中国外汇交易中心债券通境外机构投资者资格 | 中国人民银行 | 2018 年 4 月 |
| 4 | 香港证券及期货事务监察委员会牌照第 2 类（期货合约交易） | 香港证监会 | 2012 年 7 月 |
| 5 | 香港证券及期货事务监察委员会牌照第 1 类（证券交易）、第 4 类（就证券提供意见） | 香港证监会 | 2015 年 7 月 |
| 6 | 香港证券及期货事务监察委员会牌照第 1 类（证券交易）、第 6 类（就机构融资提供意见） | 香港证监会 | 2015 年 7 月 |
| 7 | 香港证券及期货事务监察委员会牌照第 4 类（就证券提供意见）、第 5 类（就期货合约提供意见）、第 9 类（提供资产管理） | 香港证监会 | 2015 年 7 月 |
| 8 | 香港保险业监管局保险经纪公司牌照【一般及长期业务(包括相连长期业务)】 | 香港保险业监管局 | 2022 年 4 月 |
| 9 | 港股投资顾问机构 | 中国证券投资基金业协会 | 2019 年 2 月 |
| 10 | 上海国际能源交易中心期货公司委托代理业务资格 | 上海国际能源交易中心 | 2017 年 12 月 |
| 11 | 大连商品交易所期货公司委托代理业务资格 | 大连商品交易所 | 2018 年 5 月 |
| 12 | 香港联合交易所有限公司交易所参与者 | 香港联合交易所有限公司 | 2012 年 1 月 |
| 13 | 香港交易及结算所有限公司证券中央结算系统（CCASS）直接结算参与者 | 香港交易及结算所有限公司 | 2012 年 1 月 |
| 14 | 香港交易及结算所有限公司期权买卖交易所参与者 | 香港交易及结算所有限公司 | 2014 年 10 月 |
| 15 | 香港交易及结算所有限公司衍生品结算及交收系统（DCASS）直接结算参与者 | 香港交易及结算所有限公司 | 2014 年 10 月 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 16 | 香港交易及结算所有限公司中华通结算参与者 | 香港交易及结算所有限公司 | 2014 年 11 月 |
| 17 | 香港交易及结算所有限公司中华通交易所参与者 | 香港交易及结算所有限公司 | 2014 年 11 月 |
| 18 | 香港期货交易所有限公司交易所参与者 | 香港期货交易所有限公司 | 2012 年 7 月 |
| 19 | 香港期货结算有限公司期货结算参与者 | 香港期货结算有限公司 | 2012 年 7 月 |
| 20 | 中华（澳门）金融资产交易股份有限公司债券投资人 | 中华（澳门）金融资产交易股份有限公司 | 2019 年 12 月 |
| 21 | 中华（澳门）金融资产交易股份有限公司结算参与人、承销机构、牵头管理人、全球协调人、协同簿记管理人、簿记管理人 | 中华（澳门）金融资产交易股份有限公司 | 2019 年 12 月 |
| 22 | 澳门中央证券托管结算一人有限公司结算参与者 | 澳门中央证券托管结算一人有限公司 | 2022 年 2 月 |
| 23 | 香港强制性公积金计划管理局强积金中介人牌照 | 香港强制性公积金计划管理局 | 2015 年 10 月 |
| **兴证期货有限公司及其子公司** | | | |
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 1 | 商品期货经纪资格 | 中国证监会 | 1995 年 10 月 |
| 2 | 金融期货经纪资格 | 中国证监会 | 2007 年 10 月 |
| 3 | 上海证券交易所股票期权交易参与人资格 | 上海证券交易所 | 2015 年 12 月 |
| 4 | 深圳证券交易所交易参与人资格 | 深圳证券交易所 | 2019 年 12 月 |
| 5 | 中国证券登记结算有限责任公司结算参与人期权结算业务资格 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 2015 年 9 月 |
| 6 | 中国金融期货交易所交易全面结算会员资格 | 中国金融期货交易所 | 2014 年 2 月 |
| 7 | 上海国际能源交易中心会员资格 | 上海国际能源交易中心 | 2017 年 5 月 |
| 8 | 上海期货交易所会员资格 | 上海期货交易所 | 2013 年 8 月 |
| 9 | 大连商品交易所会员资格 | 大连商品交易所 | 2013 年 11 月 |
| 10 | 郑州商品交易所会员资格 | 郑州商品交易所 | 2014 年 3 月 |
| 11 | 广州期货交易所会员资格 | 广州期货交易所 | 2022 年 6 月 |
| 12 | 基金销售资格 | 福建证监局 | 2014 年 7 月 |
| 13 | 资产管理业务资格 | 中国期货业协会 | 2015 年 1 月 |
| 14 | 基差贸易资格 | 中国期货业协会 | 2018 年 7 月 |
| 15 | 仓单服务资格 | 中国期货业协会 | 2018 年 7 月 |
| 16 | 合作套保资格 | 中国期货业协会 | 2018 年 9 月 |
| 17 | 场外衍生品业务 | 中国期货业协会 | 2018 年 9 月 |
| 18 | 做市业务资格 | 中国期货业协会 | 2019 年 1 月 |
| 19 | 危险化学品经营许可 | 中国（上海）自由贸易试验区临港新片区管理委员会 | 2022 年 1 月 |
| **2023 年新获单项业务资格** | | | |
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 20 | 股票期权做市业务资格 | 中国证监会 | 2023 年 11 月 |
| **兴证创新资本管理有限公司** | | | |
| 序号 | 业务资格 | 批准机构 | 获取时间 |
| 1 | 私募股权投资基金业务资格 | 中国证券投资基金业协会 | 2015 年 4 月 |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 林朵 | 史路晟 |
| 联系地址 | 福建省福州市湖东路268号兴业证券大厦17楼 | 福建省福州市湖东路268号兴业证券大厦17楼 |
| 电话 | 0591-38507869 | 0591-38507769 |
| 传真 | 0591-38281508 | 0591-38281508 |
| 电子信箱 | lind@xyzq.com.cn | shilusheng@xyzq.com.cn |

## 三、基本情况简介

| | |
|---|---|
| 公司注册地址 | 福建省福州市湖东路268号 |
| 公司办公地址 | 福建省福州市湖东路268号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 350003 |
| 公司网址 | http://www.xyzq.com.cn |
| 电子信箱 | xyzqdmc@xyzq.com.cn |

## 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、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn） |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 上海证券交易所网站 |
| 公司年度报告备置地点 | 福州市湖东路268号兴业证券大厦1701室 |

## 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 | 上海证券交易所 | 兴业证券 | 601377 | 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

兴业证券股份有限公司的前身是 1991 年 10 月开业的福建兴业银行证券业务部。

1994 年 4 月，在福建兴业银行证券业务部基础上改组设立福建兴业证券公司，为福建兴业银行全资子公司，注册资本金为 1 亿元人民币。

1999 年 8 月，根据金融业“分业经营和分业管理”的政策要求，福建兴业证券公司与福建兴业银行脱钩，进行改制及增资扩股。同年 12 月，兴业证券股份有限公司创立大会召开。

2000 年 3 月，福建兴业证券公司正式更名为兴业证券股份有限公司，并获核准成为全国首批经营各类证券业务的综合证券公司，注册资本金为 9.08 亿元。

2003 年 9 月，发起设立兴业基金管理有限公司（现名兴证全球基金管理有限公司）。

2005 年 10 月，成为首批 7 家规范类证券公司之一。

2007 年 9 月，公司注册资本金增至 14.9 亿元。同年收购华商期货并更名为兴业期货有限公司（现名兴证期货有限公司）。

2008 年 12 月，公司注册资本金增至 19.37 亿元。

2009 年 9 月，设立全资子公司兴业创新资本管理有限公司（现名兴证创新资本管理有限公司），开展私募股权投资业务。同年 10 月，发起设立福建省兴业证券慈善基金会。

2010 年 10 月，兴业证券在上海证券交易所首次公开发行股票上市（601377.SH），公司注册资本金增至 22 亿元。

2011 年 5 月，获准设立全资子公司兴证（香港）金融控股有限公司。同年 11 月，参与发起设立并负责经营海峡股权交易中心。

2013 年 5 月，公司注册资本金增至 26 亿元。

2014 年 10 月，公司注册资本金增至 52 亿元。同年 6 月，设立全资子公司兴证证券资产管理有限公司。

2015 年 3 月，设立全资子公司兴证投资管理有限公司，开展另类投资及直接股权投资业务。

2016 年 1 月，公司注册资本金增至 66.97 亿元。同年 10 月，下属境外控股公司兴证国际金融集团有限公司在香港联交所创业板上市（8407.HK）。

2019 年 1 月，兴证国际金融集团有限公司转至香港联交所主板上市（6058.HK）。

2023 年 1 月，公司注册资本金增至 86.36 亿元。同年 4 月，通过兴证（香港）金融控股有限公司出资在新加坡设立兴证（新加坡）金融控股有限公司。

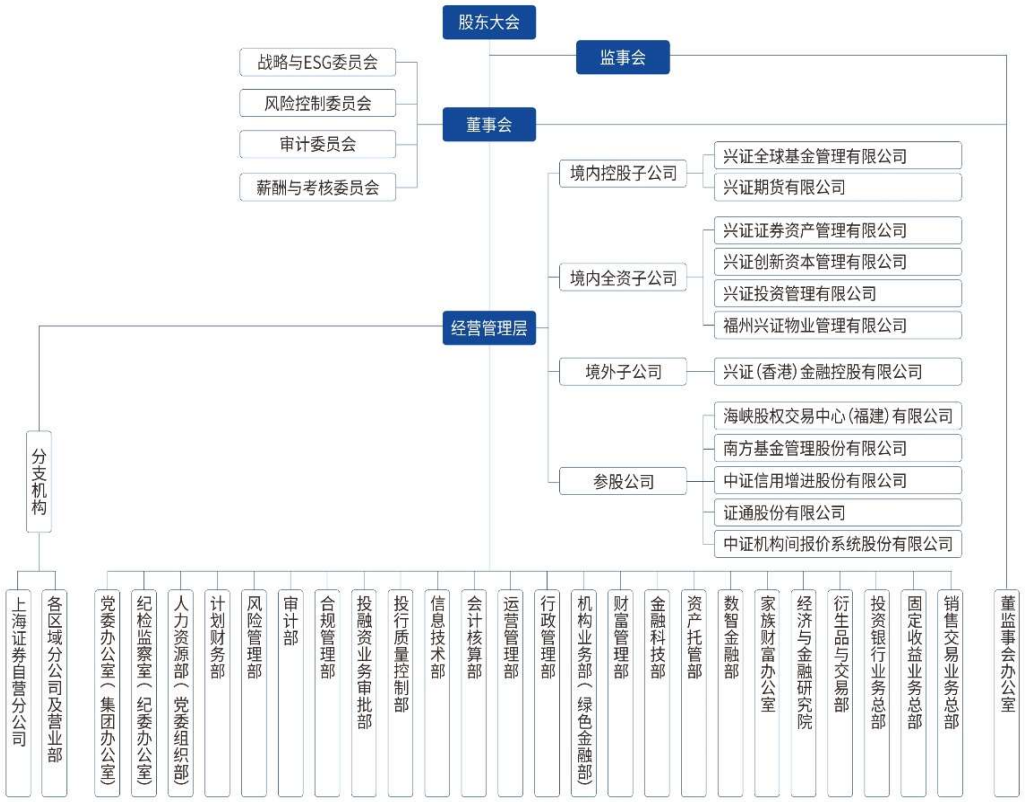
截至 2024 年 3 月 31 日，公司设有 25 个部门、117 家区域分公司、1 家专业分公司、171 家证券营业部，控股 6 家证券金融类子公司，业务覆盖基金、期货与风险管理、资产管理、私募投资基金、另类及直接股权投资、跨境金融等专业领域。

## (二)公司组织机构情况

√适用 □不适用

### 1. 公司总部组织机构情况（截至 2024 年 3 月 31 日）

公司总部设立 25 个职能部门，分别为：党委办公室（集团办公室）、纪检监察室（纪委办公室）、人力资源部（党委组织部）、董监事会办公室、计划财务部、风险管理部、审计部、合规管理部、投融资业务审批部、投行质量控制部、信息技术部、会计核算部、运营管理部、行政管理部、机构业务部（绿色金融部）、财富管理部、金融科技部、资产托管部、数智金融部、家族财富办公室、经济与金融研究院、衍生品与交易部、投资银行业务总部、固定收益业务总部、销售交易业务总部。



2. 公司控股子公司、参股公司情况（截至 2024 年 3 月 31 日）

| 机构类别 | 序号 | 机构名称 | 注册地址 | 设立时间 | 注册资本 | 负责人 | 联系电话 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 境内控股子公司 | 1 | 兴证全球基金管理有限公司 | 上海市金陵东路 368 号 | 2003 年 9 月 30 日 | 1.5 亿元 | 杨华辉 | 021-20398888 |
| | 2 | 兴证期货有限公司 | 福州市鼓楼区温泉街道湖东路 268 号 6 层（兴业证券大厦） | 1995 年 12 月 14 日 | 16 亿元 | 周峰 | 0591-38117666 |
| | 3 | 兴证证券资产管理有限公司 | 福建省平潭县金井镇天山北路 3 号金井湾商务营运中心 6 栋 15 层 110 室 | 2014 年 6 月 9 日 | 8 亿元 | 孙国雄 | 021-20370796 |
| | 4 | 兴证创新资本管理有限公司 | 福州市鼓楼区温泉街道湖东路 268 号兴业证券大厦 16 层 | 2010 年 4 月 23 日 | 25 亿元 | 徐锋 | 0591-38507936 |
| | 5 | 兴证投资管理有限公司 | 平潭综合实验区金井湾商务营运中心 6 号楼 5 层 509-2 室 | 2015 年 3 月 17 日 | 90 亿元 | 刘宇 | 021-38565648 |
| | 6 | 福州兴证物业管理有限公司 | 福州市鼓楼区温泉街道湖东路 268 号兴业证券大厦 1906 室 | 2009 年 11 月 16 日 | 50 万元 | 金建宏 | 0591-38281808 |
| 境外控股子公司 | 1 | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 香港上环德辅道中 199 号无限极广场 32 楼全层 | 2011 年 7 月 5 日 | 实收资本 30 亿港元 | 杨华辉 | 852-35095999 |
| 参股公司 | 1 | 海峡股权交易中心（福建）有限公司 | 福建省平潭县金井镇天山北路 3 号金井湾商务营运中心 6 栋 2705 室 | 2011 年 10 月 26 日 | 2.1 亿元 | 董智兴 | 0591-88612788 |
| | 2 | 南方基金管理股份有限公司 | 深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 32-42 楼 | 1998 年 3 月 6 日 | 3.6172 亿元 | 周易 | 0755-82763888 |
| | 3 | 中证信用增进股份有限公司 | 深圳市前海深港合作区南山街道金融街 1 号弘毅大厦写字楼 8B2 单元 | 2015 年 5 月 27 日 | 45.8598 亿元 | 冯辞 | 0755-84362888 |
| | 4 | 证通股份有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区新金桥路 27 号 1 幢 | 2015 年 1 月 8 日 | 25.1875 亿元 | 范宇 | 021-20538888 |
| | 5 | 中证机构间报价系统股份有限公司 | 北京市西城区金融大街 4 号楼 8-10 层 | 2013 年 2 月 27 日 | 75.5024 亿元 | 李亚琳 | 010-83897067 |

3. 分公司设立情况（截至 2024 年 3 月 31 日）

公司设立有 118 家境内分公司，其中：上海 3 家、北京 1 家、天津 1 家、重庆 1 家、广东 14 家、江苏 14 家、山东 13 家、福建 10 家、浙江 8 家、湖南 6 家、陕西 5 家、河北 4 家、河南 4 家、江西 4 家、四川 4 家、湖北 3 家、广西 3 家、辽宁 3 家、安徽 2 家、海南 2 家、内蒙古 2 家、云南 2 家、甘肃 1 家、贵州 1 家、黑龙江 1 家、吉林 1 家、宁夏 1 家、山西 1 家、青海 1 家、西藏 1 家、新疆 1 家，具体情况详见本报告附录一。

## (三)公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至 2024 年 3 月 31 日，公司设立有 171 家证券营业部，其中：上海 14 家、北京 9 家、天津 3 家、重庆 2 家、福建 73 家、浙江 17 家、广东 13 家、江苏 10 家、湖北 8 家、四川 3 家、湖南 3 家、安徽 2 家、河南 2 家、黑龙江 2 家、江西 2 家、山东 2 家、山西 2 家、陕西 2 家、河北 1 家、云南 1 家。

## (四)其他分支机构数量与分布情况

□适用 √不适用

## 七、其他相关资料

| | | |
|---|---|---|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 中国北京东长安街 1 号东方广场东 2 座 8 层 |
| | 签字会计师姓名 | 黄小熠、蔡晓晓 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中国国际金融股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 28 层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 汤逊、 祝晓飞 |
| | 持续督导的期间 | 2022 年 9 月 2 日至 2023 年 12 月 31 日 |

## 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 | 10,627,163,242.97 | 10,659,638,031.35 | -0.30 | 18,972,168,754.91 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,964,371,034.08 | 2,637,075,791.20 | -25.51 | 4,743,070,343.36 |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,864,556,891.28 | 2,459,552,003.77 | -24.19 | 4,661,859,578.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,360,349,933.12 | 22,656,414,014.09 | -145.73 | 15,206,107,988.45 |
| 其他综合收益 | 225,778,847.78 | 33,493,170.47 | 574.10 | -126,019,286.42 |
| | 2023年末 | 2022年末 | 本期末比上年同期末增减（%） | 2021年末 |
| 资产总额 | 273,611,445,298.37 | 245,859,297,720.46 | 11.29 | 217,463,340,970.96 |
| 负债总额 | 212,640,803,742.39 | 189,021,831,132.65 | 12.50 | 172,107,865,454.05 |
| 归属于母公司股东的权益 | 56,371,569,789.96 | 52,264,735,163.63 | 7.86 | 41,189,442,027.45 |
| 所有者权益总额 | 60,970,641,555.98 | 56,837,466,587.81 | 7.27 | 45,355,475,516.91 |

### (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） | 0.23 | 0.35 | -34.29 | 0.68 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.23 | 0.35 | -34.29 | 0.68 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股） | 0.21 | 0.33 | -36.36 | 0.67 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 3.70 | 5.74 | 减少2.04个百分点 | 12.04 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 3.51 | 5.35 | 减少1.84个百分点 | 11.83 |

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

2022 年公司配股方案实施完成，根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》和《〈企业会计准则第 34 号—每股收益〉应用指南》，考虑配股中包含的送股因素，计算每股收益时追溯调整上表中各列报期间发行在外的普通股加权平均数。报告期和上年同期每股收益的计算过程详见财务报表附注六、55。

### (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 | 34,731,132,081.40 | 30,283,508,440.91 |
| 净资产 | 50,547,141,555.09 | 46,903,812,012.50 |
| 风险覆盖率(%) | 320.95 | 227.07 |
| 资本杠杆率(%) | 13.24 | 15.42 |
| 流动性覆盖率(%) | 294.56 | 245.78 |
| 净稳定资金率(%) | 133.21 | 140.03 |
| 净资本/净资产(%) | 68.71 | 64.57 |
| 净资本/负债(%) | 25.76 | 28.68 |
| 净资产/负债(%) | 37.50 | 44.42 |
| 自营权益类证券及其衍生品/净资本(%) | 15.86 | 16.79 |
| 自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%) | 257.23 | 229.31 |
| 各项风险资本准备之和 | 10,821,195,576.05 | 13,336,379,191.82 |

## 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

| 主要财务数据 | 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 | 4,169,261,458.99 | 2,768,877,739.62 | 1,918,249,086.56 | 1,770,774,957.80 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 828,387,817.96 | 967,728,611.00 | -214,931,588.76 | 383,186,193.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 765,150,137.89 | 938,240,652.15 | -255,319,978.18 | 416,486,079.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,918,858,279.85 | 3,877,713,691.44 | 2,267,940,378.12 | -14,587,145,722.83 |

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 | 说明 | 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 | 198,175.00 | 主要为固定资产处置收益 | 458,516.48 | 3,890,166.79 |
| 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 | 130,869,262.96 | 主要为财政扶持资金 | 317,192,616.38 | 176,408,362.72 |
| 非货币性资产交换损益 | 2,729,250.08 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 46,082,347.97 | 主要为税务机关代扣代缴手续费收入 | 20,346,410.66 | -23,430,231.00 |
| 减：所得税影响额 | 44,590,505.06 | | 84,348,927.76 | 39,815,871.66 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 35,474,388.15 | | 76,124,828.33 | 35,841,662.01 |
| 合计 | 99,814,142.80 | | 177,523,787.43 | 81,210,764.84 |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 交易性金融工具 | 59,932,465,014.80 | 80,241,596,135.97 | 20,309,131,121.17 | 1,422,513,914.15 |
| 衍生金融工具 | 1,013,593,468.84 | 1,577,273,943.55 | 563,680,474.71 | -953,663,146.39 |
| 其他债权投资 | 28,430,937,028.70 | 37,671,045,693.70 | 9,240,108,665.00 | 1,200,763,584.83 |
| 其他权益工具投资 | 1,550,617,647.11 | 2,339,907,605.87 | 789,289,958.76 | 100,814,985.62 |
| 合计 | 90,927,613,159.45 | 121,829,823,379.09 | 30,902,210,219.64 | 1,770,429,338.21 |

对当期的利润影响包含自营投资的投资收益、公允价值变动损益、其他债权利息收入及信用减值损失，为企业所得税前发生额。

## 十三、其他

√适用 □不适用

按照《证券公司年度报告内容与格式准则（2013 年修订）》（证监会公告〔2013〕41 号）的要求编制的主要财务数据和指标。

**(一)合并财务报表主要项目**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 增减幅度% |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | 69,478,945,520.69 | 80,351,781,485.50 | -13.53 |
| 结算备付金 | 9,479,759,152.96 | 9,097,145,630.08 | 4.21 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 融出资金 | 30,042,496,433.38 | 28,647,296,679.84 | 4.87 |
| 衍生金融资产 | 2,614,871,388.16 | 1,527,429,336.76 | 71.19 |
| 存出保证金 | 11,683,902,611.29 | 10,287,337,866.54 | 13.58 |
| 应收款项 | 1,401,368,898.03 | 1,719,531,294.98 | -18.50 |
| 买入返售金融资产 | 11,708,303,735.03 | 10,008,368,010.57 | 16.99 |
| 交易性金融资产 | 82,772,699,641.84 | 62,627,148,846.67 | 32.17 |
| 其他债权投资 | 37,671,045,693.70 | 28,430,937,028.70 | 32.50 |
| 其他权益工具投资 | 2,339,907,605.87 | 1,550,617,647.11 | 50.90 |
| 债权投资 | 4,277,882,829.16 | 2,213,669,284.85 | 93.25 |
| 长期股权投资 | 5,234,746,319.27 | 4,865,350,295.22 | 7.59 |
| 投资性房地产 | 6,976,931.68 | 9,765,328.51 | -28.55 |
| 固定资产 | 858,744,856.44 | 861,466,319.26 | -0.32 |
| 在建工程 | 136,536,037.83 | | 不适用 |
| 使用权资产 | 553,066,334.42 | 697,250,999.26 | -20.68 |
| 无形资产 | 479,389,989.39 | 432,775,819.87 | 10.77 |
| 商誉 | 12,264,149.78 | 12,264,149.78 | |
| 递延所得税资产 | 1,090,598,112.31 | 988,222,548.49 | 10.36 |
| 其他资产 | 1,767,939,057.14 | 1,530,939,148.47 | 15.48 |
| 资产合计 | 273,611,445,298.37 | 245,859,297,720.46 | 11.29 |
| 短期借款 | 1,979,713,844.54 | 894,080,331.23 | 121.42 |
| 应付短期融资款 | 5,612,575,769.91 | 4,741,200,868.63 | 18.38 |
| 拆入资金 | | 2,964,717,544.48 | -100.00 |
| 交易性金融负债 | 2,531,103,505.87 | 2,694,683,831.87 | -6.07 |
| 衍生金融负债 | 1,037,597,444.61 | 513,835,867.92 | 101.93 |
| 卖出回购金融资产款 | 49,141,685,982.00 | 30,106,890,871.79 | 63.22 |
| 代理买卖证券款 | 63,604,083,788.92 | 71,570,316,834.45 | -11.13 |
| 应付职工薪酬 | 3,985,351,640.18 | 5,274,555,752.11 | -24.44 |
| 应交税费 | 230,379,144.10 | 556,789,707.23 | -58.62 |
| 应付款项 | 21,060,217,623.07 | 15,594,137,059.50 | 35.05 |
| 应付债券 | 62,307,618,334.71 | 52,355,769,417.18 | 19.01 |
| 租赁负债 | 564,538,247.77 | 700,279,252.15 | -19.38 |
| 递延所得税负债 | 119,820,081.51 | 165,436,771.31 | -27.57 |
| 合同负债 | 96,129,234.42 | 83,717,696.65 | 14.83 |
| 其他负债 | 369,989,100.78 | 805,419,326.15 | -54.06 |
| 负债合计 | 212,640,803,742.39 | 189,021,831,132.65 | 12.50 |
| 实收资本（股本） | 8,635,987,294.00 | 8,635,987,294.00 | |
| 其他权益工具 | 3,000,000,000.00 | | 不适用 |
| 资本公积 | 22,560,368,436.76 | 22,472,127,077.90 | 0.39 |
| 其他综合收益 | 439,956,885.16 | 227,498,506.20 | 93.39 |
| 盈余公积 | 2,675,662,825.86 | 2,509,896,910.27 | 6.60 |
| 一般风险准备 | 7,218,968,627.00 | 6,665,191,467.79 | 8.31 |
| 未分配利润 | 11,840,625,721.18 | 11,754,033,907.47 | 0.74 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 56,371,569,789.96 | 52,264,735,163.63 | 7.86 |
| 少数股东权益 | 4,599,071,766.02 | 4,572,731,424.18 | 0.58 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 60,970,641,555.98 | 56,837,466,587.81 | 7.27 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 273,611,445,298.37 | 245,859,297,720.46 | 11.29 |
| **项目** | **2023 年** | **2022 年** | **增减幅度%** |
| 营业收入 | 10,627,163,242.97 | 10,659,638,031.35 | -0.30 |
| 利息净收入 | 1,821,071,244.03 | 1,923,556,928.06 | -5.33 |
| 手续费及佣金净收入 | 6,150,205,565.77 | 7,136,889,582.12 | -13.83 |
| 投资收益 | 75,615,585.56 | 250,995,278.90 | -69.87 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他收益 | 187,935,422.79 | 361,248,332.61 | -47.98 |
| 公允价值变动收益 | 584,354,375.79 | 263,508,932.74 | 121.76 |
| 汇兑收益 | 15,288,261.31 | -34,923,626.72 | 不适用 |
| 其他业务收入 | 1,792,251,122.18 | 757,864,161.48 | 136.49 |
| 资产处置收益 | 441,665.54 | 498,442.16 | -11.39 |
| 营业支出 | 7,663,844,150.38 | 6,539,849,081.62 | 17.19 |
| 税金及附加 | 70,231,157.75 | 71,035,283.91 | -1.13 |
| 业务及管理费 | 5,797,634,266.76 | 5,608,857,991.86 | 3.37 |
| 信用减值损失 | 2,795,579.33 | 73,588,861.41 | -96.20 |
| 其他资产减值损失 | 2,333,209.72 | -5,925,065.97 | 不适用 |
| 其他业务成本 | 1,790,849,936.82 | 792,292,010.41 | 126.03 |
| 营业利润 | 2,963,319,092.59 | 4,119,788,949.73 | -28.07 |
| 营业外收入 | 5,925,509.14 | 1,590,797.06 | 272.49 |
| 营业外支出 | 17,152,811.54 | 25,340,028.31 | -32.31 |
| 利润总额 | 2,952,091,790.19 | 4,096,039,718.48 | -27.93 |
| 所得税费用 | 284,224,439.27 | 753,212,807.46 | -62.27 |
| 净利润 | 2,667,867,350.92 | 3,342,826,911.02 | -20.19 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,964,371,034.08 | 2,637,075,791.20 | -25.51 |
| 少数股东损益 | 703,496,316.84 | 705,751,119.82 | -0.32 |
| 其他综合收益 | 225,778,847.78 | 33,493,170.47 | 574.10 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 | 176,900,581.61 | -41,795,790.99 | 不适用 |
| 归属于少数股东的其他综合收益 | 48,878,266.17 | 75,288,961.46 | -35.08 |
| 综合收益总额 | 2,893,646,198.70 | 3,376,320,081.49 | -14.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,141,271,615.69 | 2,595,280,000.21 | -17.49 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 752,374,583.01 | 781,040,081.28 | -3.67 |

## (二)母公司财务报表主要项目

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 增减幅度% |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | 36,825,748,505.26 | 45,858,528,169.96 | -19.70 |
| 结算备付金 | 8,782,979,234.84 | 10,489,946,890.66 | -16.27 |
| 融出资金 | 29,617,221,203.80 | 28,109,465,498.18 | 5.36 |
| 衍生金融资产 | 2,583,464,103.41 | 1,219,246,573.46 | 111.89 |
| 存出保证金 | 6,199,400,818.70 | 4,222,736,380.96 | 46.81 |
| 应收款项 | 400,622,075.41 | 633,995,066.79 | -36.81 |
| 买入返售金融资产 | 11,468,834,098.58 | 9,149,232,516.40 | 25.35 |
| 交易性金融资产 | 66,229,641,519.46 | 48,646,342,435.82 | 36.15 |
| 其他债权投资 | 36,035,901,296.97 | 28,038,969,274.00 | 28.52 |
| 债权投资 | 4,025,842,234.71 | 2,021,657,366.77 | 99.14 |
| 长期股权投资 | 12,025,168,474.81 | 11,801,602,438.90 | 1.89 |
| 投资性房地产 | 5,251,020.00 | 7,944,964.35 | -33.91 |
| 固定资产 | 784,858,161.57 | 795,640,763.64 | -1.36 |
| 在建工程 | 136,536,037.83 | | 不适用 |
| 使用权资产 | 428,448,716.02 | 573,082,671.37 | -25.24 |
| 无形资产 | 428,267,213.21 | 382,490,645.24 | 11.97 |
| 递延所得税资产 | 310,867,254.58 | 229,146,020.44 | 35.66 |
| 其他资产 | 1,757,817,567.77 | 2,394,424,564.00 | -26.59 |
| 资产合计 | 218,046,869,536.93 | 194,574,452,240.94 | 12.06 |
| 应付短期融资款 | 5,460,075,464.94 | 4,741,200,868.63 | 15.16 |
| 拆入资金 | | 2,964,717,544.48 | -100.00 |
| 交易性金融负债 | 2,389,370.66 | 546,561,481.05 | -99.56 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 衍生金融负债 | 947,921,435.16 | 476,549,578.35 | 98.91 |
| 卖出回购金融资产款 | 45,318,537,466.71 | 28,357,396,903.73 | 59.81 |
| 代理买卖证券款 | 32,700,032,007.06 | 42,082,764,748.86 | -22.30 |
| 应付职工薪酬 | 1,585,239,471.64 | 2,598,136,124.83 | -38.99 |
| 应交税费 | 74,908,861.25 | 185,106,499.60 | -59.53 |
| 应付款项 | 20,240,745,559.15 | 14,356,664,400.31 | 40.99 |
| 应付债券 | 60,416,126,905.22 | 50,497,774,661.90 | 19.64 |
| 租赁负债 | 435,817,903.84 | 572,947,192.27 | -23.93 |
| 合同负债 | 85,003,822.86 | 78,883,199.78 | 7.76 |
| 其他负债 | 232,929,713.35 | 211,937,024.65 | 9.91 |
| 负债合计 | 167,499,727,981.84 | 147,670,640,228.44 | 13.43 |
| 实收资本（股本） | 8,635,987,294.00 | 8,635,987,294.00 | |
| 其他权益工具 | 3,000,000,000.00 | | 不适用 |
| 资本公积 | 22,319,947,603.95 | 22,321,532,509.61 | -0.01 |
| 其他综合收益 | 230,116,400.47 | 120,182,759.85 | 91.47 |
| 盈余公积 | 2,675,662,825.86 | 2,509,896,910.27 | 6.60 |
| 一般风险准备 | 5,132,559,762.32 | 4,801,027,931.14 | 6.91 |
| 未分配利润 | 8,552,867,668.49 | 8,515,184,607.63 | 0.44 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 50,547,141,555.09 | 46,903,812,012.50 | 7.77 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 218,046,869,536.93 | 194,574,452,240.94 | 12.06 |
| **项目** | **2023 年** | **2022 年** | **增减幅度%** |
| 营业收入 | 5,851,500,774.51 | 6,310,087,494.75 | -7.27 |
| 利息净收入 | 1,536,423,512.51 | 1,624,859,537.18 | -5.44 |
| 手续费及佣金净收入 | 3,379,882,102.89 | 3,750,147,324.04 | -9.87 |
| 投资收益 | 228,571,643.56 | 688,240,365.67 | -66.79 |
| 其他收益 | 77,482,120.95 | 136,746,390.97 | -43.34 |
| 公允价值变动收益 | 626,528,544.65 | 106,087,842.34 | 490.58 |
| 汇兑收益 | 130,976.82 | 1,209,414.11 | -89.17 |
| 其他业务收入 | 1,893,880.98 | 2,087,629.94 | -9.28 |
| 资产处置收益 | 587,992.15 | 708,990.50 | -17.07 |
| 营业支出 | 4,392,591,041.02 | 4,106,451,855.43 | 6.97 |
| 税金及附加 | 51,001,064.30 | 52,546,232.94 | -2.94 |
| 业务及管理费 | 4,338,568,100.19 | 4,051,058,028.23 | 7.10 |
| 信用减值损失 | 2,595,343.02 | 2,381,898.98 | 8.96 |
| 其他业务成本 | 426,533.51 | 465,695.28 | -8.41 |
| 营业利润 | 1,458,909,733.49 | 2,203,635,639.32 | -33.80 |
| 营业外收入 | 5,164,835.41 | 591,279.69 | 773.50 |
| 营业外支出 | 4,675,318.41 | 13,220,725.53 | -64.64 |
| 利润总额 | 1,459,399,250.49 | 2,191,006,193.48 | -33.39 |
| 所得税费用 | -198,259,905.36 | 177,532,743.35 | -211.68 |
| 净利润 | 1,657,659,155.85 | 2,013,473,450.13 | -17.67 |
| 其他综合收益 | 109,933,640.62 | -177,986,398.82 | 不适用 |
| 综合收益总额 | 1,767,592,796.47 | 1,835,487,051.31 | -3.70 |

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2023 年，集团上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，以高质量党建为引领，全力把握经济运行回升向好态势和资本市场深化改革政策机遇，全力以赴、锐意进取，聚焦“客户量质提升、特色能力建设、资产配置转型、数智化赋能”四大攻坚战，优化进阶发展路径，深化加强生态圈建设，着力打造区域竞争力，持续升级专业能力，不断筑牢风控屏障，推动高质量发展取得积极成效。

报告期内，集团资本实力保持增长，经营管理体制不断优化，新发展格局持续巩固，专业能力不断增强，综合竞争力稳中有进，服务实体经济发展成果丰硕，品牌形象和集团软实力进一步提升。财富管理业务方面，加强全财富业务链条协同机制，构建兴证财富投顾全方位、多元化、立体式陪伴服务新模式，聚焦基础客户搭建“大平台、小前台”财富管理线上服务体系，并持续推进家族财富办公室服务体系建设，客户规模进一步增长；持续完善机构经纪业务服务体系，对重点机构客户的综合服务覆盖能力不断增强，券商交易结算领域保持先发优势；产品生态持续丰富，代销金融产品领域稳居行业前十；公募基金不断探索产品和业务模式创新，并在公募 FOF、个人养老金产品管理等领域保持优势；券商资管受托管理资产规模保持增长，并获批公募基金管理业务资格；私募股权基金管理多元化募资模式实现突破，管理规模快速增长。机构综合服务方面，进一步完善机构客户服务体系，推动机构客户朋友圈高质量扩容，股权融资业务积极布局注册制改革新机遇，深耕重点区域、重点行业，融资规模和业务收入稳居行业前列；债券融资业务保持福建区域的压倒性优势地位，并积极推进绿债、乡村振兴债、创新创业债、科创债等品种发行；证券研究业务创收创誉水平稳定在行业第一梯队，并在产业研究、智库服务和绿色金融研究等领域不断拓展；资产托管与基金服务业务保持竞争优势，期末存续托管证券类私募投资基金产品数量行业领先。证券投资业务方面，持续坚持价值投资，投资管理能力长期稳定在业内前列，并稳妥布局场外衍生品业务，业务规模稳步提升；另类投资业务结构持续优化，投资规模进一步增长。国际化布局方面，新加坡子公司正式开业，国际化业务迈入全新发展阶段。此外，公司在文化建设、投资者教育等社会责任领域亦获高度认可。

### （一）财富管理业务

#### 1.证券及期货经纪业务

**市场环境**

在国内经济回升向好，资本市场持续深化改革的背景下，财富管理业务转型稳步推进。报告期内证券市场交易活跃度保持平稳，证监会发布《证券经纪业务管理办法》，为证券公司规范开展证券经纪业务进一步提供制度保障；长期来看居民的财富管理需求日益增长，中长期资金有望加速入市，资本市场居民财富“管理者”的任务清晰明确，证券公司财富管理业务发展空间依旧广阔。根据沪深两市交易所、中国证券业协会等机构统计数据，2023 年全年股票基金交易额 479.99 万亿元，同比下降 3.1%；截至 2023 年末，市场融资融券余额 1.65 万亿元，较上年末增长 7.2%。根据中国期货业协会统计数据，以单边计算，2023 年全年期货市场累计成交量为 85.01 亿手，累计成交额为 568.51 万亿元，较上年分别增长 25.6%和 6.3%。

**经营举措及业绩**

在证券经纪业务领域，公司秉承以客户为中心的理念，持续完善客户分类分级的服务体系，有效提升服务的精细化、专业化水平，聚焦客户的综合化需求，积极拓展财富管理业务价值链。不断优化机构经纪业务服务体系，对重点机构客户的综合服务覆盖能力不断增强；持续丰富“六位一体”上市公司财富管理服务体系，为上市公司及其股东和员工提供员工激励、股东增减持、上市公司回购、信用融资和资产配置等需求场景的一站式定制服务;打造兼具投资研究、市场开拓和客户服务能力的投资顾问团队，构建兴证财富投顾全方位、多元化、立体式陪伴服务新模式；加快构建“大平台、小前台”财富管理线上服务体系，聚焦中小投资者账户、产品、交易、资讯的多元服务需求，持续深耕服务内容化、内容数字化、数字资产化、资产价值化。根据沪深交易所公布数据，2023 年公司股票基金交易总金额 6.69 万亿元，母公司实现代理买卖证券业务净收入(含席位)17.25 亿元。

在金融产品销售业务领域，以买方思维与资产配置为导向，打造“精而全”的高质量产品矩阵，全面提升产品综合服务能力，满足客户多元、复杂且个性定制化的产品配置需求。报告期内，公司产品总保有规模保持平稳，产品保有结构进一步优化。根据中国证券投资基金业协会公布的 2023 年度代销机

构公募基金保有量规模前 100 强榜单，截至 2023 年末公司非货币市场公募基金保有规模 438 亿元，在证券公司中名列前茅。母公司全年实现代理销售金融产品净收入 4.13 亿元。

在融资融券业务领域，公司建立“5+27”业务推动服务体系，以客户需求为核心，借助金融科技赋能，不断优化客户服务体系，为高净值客户、机构客户提供差异化、综合化服务，推动两融业务稳健发展。截至 2023 年末，公司融资融券期末余额 281.09 亿元，较年初增长 4.25%。

在股票质押回购业务领域，公司聚焦战略客户综合性金融服务需求，积极发挥股票质押式回购业务的协同效应。截至 2023 年末，公司股票质押业务规模 15.02 亿元，较上年末下降 27%；根据沪深交易所数据显示，截至 2023 年末，公司自有资金融出规模 13.57 亿元，较上年末下降 29%，平均履约保障比例为 253%。

在期货经纪业务领域，集团控股子公司兴证期货立足机构经纪主业，坚持“机构、财富、协同”三大发展路径，积极布局发力，持续完善客户服务体系，强化机构客户覆盖。发挥专业和区域服务优势，紧跟新品种上市步伐，以福建地区企业为重点，推进产业客户服务，以新作为服务新福建建设。截至 2023 年末，兴证期货期末客户权益 309 亿元。

**未来展望**

公司将切实践行“以客户为中心”的理念，充分借助金融科技，构建全渠道获客生态圈，持续深化总部集约化服务体系建设，提升精准化对客服务能力，推动做大做优公司基础客群规模；推进财富管理业务队伍转型，大力推动投顾服务专业化水平和客户服务体系精细化程度提升，实现以资配能力为核心的财富管理转型；打造数据驱动的财富客群经营及展业新模式，强化科技与业务、服务三者的超融合，通过系统化与数智化的场景体验持续提升客户体验与效率，深化综合金融服务全链条价值挖掘与集团全业务链联动，构建具有兴证特色的财富管理服务能力，全面推动财富管理业务高质量发展。

**2.资产管理业务**

**（1）券商资产管理业务**

**市场环境**

在“一参一控一牌”政策的指导下，证券公司积极把握居民资产入市下公募市场的发展机遇，不断完善公募牌照布局。报告期内，多家券商设立资管子公司并递交公募基金管理人资格申请，亦有多家券商正式获批公募基金牌照。除在公募基金行业进行布局外，券商资管不断优化调整产品结构，主动管理能力稳步提升。截至 2023 年末，证券行业受托管理资产规模 8.83 万亿元，较上年末下降 9%。

**经营举措及业绩**

报告期内，集团全资子公司兴证资管获批公募基金管理业务资格，加速公募业务布局；积极响应集团双轮联动发展战略，强化“固收+”策略，夯实固收产品基本盘；进一步深化金融生态圈建设，加强内外部销售渠道建设；不断推动产品创新，满足投资者多样化的理财需求。截至 2023 年末，兴证资管受托资产管理资金总额 843.58 亿元，较上年末增长 13%。

**未来展望**

未来，兴证资管将以高质量发展为主线，持续聚焦投研能力和业绩竞争力提升，以获取公募牌照为契机，尽快推进展业验收和产品发行，快速做大公募基金规模；进一步夯实固收业务基础，强化固收理财产品对集团客户资产配置的重要补充作用，构建固收、权益、创新、大类资产配置等各条线互补发展的综合产品体系。

**（2）公募基金管理业务**

**市场环境**

报告期内，公募基金行业呈现总量增长、新发低迷、主动权益基金业绩波动较大等特点，资金偏向稳健型产品。与此同时，公募基金行业费改拉开序幕，投资者持有成本下降，为行业的长期稳健发展注入新动能，同时也对基金公司的管理水平提出更高要求。根据中国证券投资基金业协会数据统计，截至 2023 年末公募基金资产管理规模合计 27.60 万亿元，较上年末增长 6%。

**经营举措及业绩**

报告期内，集团控股子公司兴证全球基金始终以“基金持有人利益最大化”为首要经营原则，通过良好的主动管理能力为客户创造长期价值回报。根据海通证券研究所金融产品研究中心的统计，截至 2023 年末，兴证全球基金旗下权益类、固收类基金过往十年加权平均收益率均位列行业前五，并连续三年荣获固定收益投资金牛基金公司奖。在持续强化投研核心优势的同时，兴证全球基金不断探索产品

和业务模式创新，满足客户多样化的理财需求。报告期内，兴证全球基金公募 FOF 管理规模保持行业第一，养老基金 Y 份额规模位居行业第二，并稳步推进 QDII 业务、公募 REITs 业务等新业务线。截至 2023 年末，兴证全球基金资产管理总规模 6,079.44 亿元，其中公募基金规模 5,615.29 亿元。

**未来展望**

未来，兴证全球基金将继续立足于“为持有人创造价值”，坚持以主动管理为核心，持续丰富和完善多元业务体系，坚持对各业务线进行战略性培育，以抵御市场波动，保持市场竞争力。不断强化投研综合实力，持续加强“投研一体化”建设，巩固并提升投资管理能力。积极响应公募基金行业各类改革举措，打造客户驱动的解决方案，持续提升营销服务能力，提升客户综合服务能力，做好投资者教育与陪伴工作，持续改善投资者持有体验。

**（3）私募投资基金管理业务**

**市场环境**

2023 年，在全球经济增长放缓的大环境中，国内私募股权市场整体延续调整态势，在募资端，人民币基金成为市场主流，国资是人民币基金的最主要出资方，但资金“网格化”问题对募资造成了较大的压力，新募集基金规模同比有所下降；受 IPO 放缓、二级市场调整等因素影响，一级市场投资趋冷，投资案例数和金额同比有所下降，半导体、电子设备、IT、生物技术、医疗健康等领域相对活跃。

**经营举措及业绩**

报告期内，集团全资子公司兴证资本依托母公司综合金融优势，发挥专业能力，大力推进股权基金管理相关工作，取得积极成效。2023 年，兴证资本管理规模逆势增长超过 30 亿元，净增加额排名行业前列；产品体系不断丰富，服务实体经济能力持续增强，公司首支百亿母基金“黄河流域发展产业投资基金”、首单 Pre-REITs 基金“济高兴业创新基础设施投资基金”、首单招商基金“德清兴证股权投资基金”顺利落地；专业能力获得市场广泛认可，兴证资本荣获清科创业“2023 年中国私募股权投资机构 100 强”等十余项业内重量级奖项，其中“专精特新”系列基金成功入选“2023 年福建省科创金融十大案例”。

**未来展望**

未来，兴证资本将进一步加大与政府机构、企业等出资方的合作力度，积极结合客户需求创新业务模式，提升客户服务能力；同时，持续聚焦科技智能、医疗健康、碳中和及先进制造等战略新兴产业，挖掘优质产业项目资源，积极为被投企业赋能，充分发挥私募股权投资服务实体经济能力，为经济高质量发展做出贡献。

**（二）机构服务业务**

**1.研究与机构服务**

**（1）研究服务业务**

**市场环境**

随着居民财富持续增长，各类金融资产依然是承接居民资产配置的重要方向，机构投资市场规模仍有持续增长空间，对机构研究服务的专业性提出更高要求。与此同时，报告期内证监会发布《关于加强公开募集证券投资基金证券交易管理的规定（征求意见稿）》，长远来看，券商研究所以研究换取佣金的传统收入模式将会受到影响，有望引导卖方研究业务回归研究本源，研究业务综合化转型将成为未来发展方向。

**经营举措及业绩**

报告期内，公司研究实力稳居行业第一梯队，分仓佣金收入市场竞争力保持优势。公司在行业主流评选中连创佳绩，荣获第二十一届新财富“本土最佳研究团队”第三名，连续第八届蝉联该奖项前五。与此同时，综合研究转型不断深化，持续创新产研融合、投研联动等业务赋能模式，研究综合效益转化能力不断提升。智库研究加快发展，兴证智库正式获批福建省重点智库，作为首批八家入选单位之一入选上海市政协协商议政咨询智库单位，多项申报课题获中证协及政府部门重点课题立项。探索高层次绿色研究合作再上新台阶，与联合国开发计划署合作举办中国“双碳”投资论坛暨全球可持续发展目标（SDG）投资者地图中国篇二期成果发布会，并在多个权威平台发表研究成果，积极参与 ESG 相关标准的研讨工作，并荣获第二十一届新财富“最佳 ESG 实践研究机构”第三名。

**未来展望**

未来，公司将持续推进研究业务向综合研究转型，强化扎实稳健、富于前瞻的研究特色，发挥重点行业研究优势，力求率先开拓具有行业示范效应的协同业务模式，进一步释放研究赋能的经济效益。聚焦高层级智库服务，继续探索高层次绿色研究合作，做好兴证研究品牌建设，持续输出高质量研究成果，致力于更好地服务经济社会高质量发展。

**（2）资产托管与基金服务业务**

**市场环境**

报告期内，中国证券投资基金业协会就《私募证券投资基金运作指引》公开征求意见，对募资门槛、投资策略、衍生品交易等作出详细规范，引导私募管理机构高质量发展；目前资产托管与基金服务行业头部效应逐步显现，大中型优质私募管理人向头部券商聚集，预计未来资产托管与基金服务行业的集中度将进一步提升，机构客户生态圈建设和全业务链综合服务是未来行业发展的关键。

**经营举措及业绩**

报告期内，公司顺应市场发展形势，重点关注私募客户多样化业务需求，积极整合交易、托管外包、研究、销售、衍生品等各业务条线资源，为私募客户提供综合金融服务。在继续深耕私募证券投资基金资产托管与基金服务业务的同时，不断强化主经纪商综合金融服务能力建设，积极寻求与公募基金及各类持牌金融机构的业务合作，持续做大做优客群。报告期内，公司资产托管与基金服务业务创收基本稳定，期末私募证券投资基金存续产品数量 5578 只，保持同业第五，年度新增持牌金融机构产品数创历史新高，公募基金业务储备充足，业务自动化、风控能力保持同业前列。同时，公司开启“兴享汇”资金生态圈建设，以资产托管与基金服务业务为切入口，持续打通、链接集团内外部资源，激活业务机会；正式发布集合投研服务、托管外包、资产管理、衍生品、投行等业务资源与专业能力的一站式综合金融服务平台——“兴证智达”，主经纪商服务体系建设初显成效。

**未来展望**

公司将进一步聚焦投资机构客户核心需求，以打造“兴享汇”资金生态圈为重要抓手，围绕客户全生命周期服务需求强化一站式综合金融服务能力建设，进一步健全主经纪商服务体系，携手投资人与管理人把握行业变革新机遇。

**（3）机构交易服务业务**

**市场环境**

2023 年，机构交易业务发展扰动因素增多，但长期向好趋势不变，资产配置和风险管理需求扩张下，以场外衍生品为代表的资本中介业务进一步发展，对券商用表能力、客户储备、风控能力等提出更高要求，是证券公司去方向转型的重要抓手。报告期内，证监会就《衍生品交易监督管理办法》两次公开征求意见，以确保衍生品市场规范健康发展，为场外衍生品业务发展提供制度保障。

**经营举措及业绩**

报告期内，公司结合业务发展与客户需求，通过多客户、多资产、多业务布局，推动以场外衍生品为代表的对客交易业务走向策略化、定制化、增值性的业务赋能路线，不断丰富业务产品结构，积极推进创新业务模式落地，持续提升对客投资交易服务能力和资产抗风险能力。报告期内，公司获批商品期货及期权做市业务资格、股票期权做市业务资格，获准在沪深交易所开展债券做市业务，作为市场首批开展科创板和北交所做市业务的券商之一，公司荣获 2023 年上交所先锋科创板股票做市商和北交所先锋做市商称号，沪深交易所上市基金做市获评 A 级，做市业务平稳运行，做市品种持续拓宽。

**未来展望**

公司将进一步完善柜台市场业务、场外衍生品业务和做市业务三位一体的对客交易服务体系，推动业务持续产品化、区域化、机构化、国际化，不断完善风险管理和数字化建设，继续发挥公司协同优势，促进业务稳步提升，以体系化的服务优势打造机构客户全业务链服务生态。

**2.投资银行业务**

**（1）股权融资业务**

**市场环境**

报告期内，资本市场注册制改革全面落地，对券商进一步压实投行“看门人”责任提出更高要求，券商作为资本市场的中介机构，扮演实体经济和资本市场桥梁的作用，应更好服务企业融资需求、服务

实体经济。报告期内，为完善一二级市场逆周期调节机制，合理把握 IPO、再融资节奏，资本市场股权融资规模有所下滑。根据 Wind 数据统计，报告期内，市场股权融资总规模约 9,705 亿元，同比下降 34%，融资家数 758 家，同比下降 17%；其中 IPO 融资规模约 3,565 亿元，同比下降 39%，融资家数 313 家，同比下降 27%；再融资额 6,140 亿元，同比下降 31%，融资家数 445 家，同比下降 7%。

**经营举措及业绩**

报告期内，公司紧跟资本市场动态，股权融资业务多项指标排名进入行业前十。全年完成 16 单股权主承销项目，主承销金额 99.51 亿元。其中，完成 IPO 主承销项目 7 单，主承销金额 58.60 亿元，科创板和创业板 IPO 保荐上市家数均位居行业第 8。完成重大资产重组项目 2 单，其中长江通信并购是全面注册制改革后主板首单并购及配募项目。新三板期末持续督导家数 143 家，其中督导创新层企业 60 家，行业排名第 6 位。报告期内，公司持续深化区域战略，进一步强化核心区域市场竞争力，在福建省内保持竞争优势，主承销项目数量排名第一，在北上广深江浙等核心经济圈的竞争力排名提升明显，其中在上海地区股权融资总额、广东地区 IPO 融资额排名跻身区域前十。此外，公司深入贯彻行业战略，聚焦新一代信息技术、新能源等专业领域，报告期内保荐了绿通科技、英方软件、威士顿、阿莱德等项目，TMT 行业融资额及融资家数进入行业前十。公司股权融资业务表现屡获业界认可，报告期内，荣获第十六届新财富最佳投行评选“最具潜力投行”“最佳践行 ESG 投行”“最佳再融资投行”“最具创造力项目”，在 2023 中国证券业君鼎奖评选活动中获评“中国证券业全能投行君鼎奖”“并购重组财务顾问君鼎奖”，并获得福建省金融机构服务非金融企业股权融资保荐机构一等奖等荣誉。

**未来展望**

公司将以服务实体经济高质量发展为使命，坚持金融工作的政治性和人民性，牢牢把握高质量发展的主线，进一步适应新质生产力发展的需要和特点，夯实基础，修炼内功。围绕重点区域、重点行业、重点产品，深化三维四驱策略，持续提升自身服务能力，以务实稳重的工作作风、敬业认真的执业态度和专业到位的业务水平，为实体经济发展提供更多助力。

**（2）债权融资业务**

**市场环境**

报告期内，债券市场发行规模在趋势回暖的带动下实现小幅增长。根据 Wind 数据统计，2023 年全年信用债（不含同业存单）发行规模 19 万亿元，同比增长 5%。其中，交易所市场恢复情况优于银行间市场，公司债发行规模为 3.86 万亿元，同比上升 25%；证券公司参与的 ABS 发行规模 1.39 万亿元，同比上升 8%；银行间债务融资工具累计发行规模 8.88 万亿元，同比基本持平。

**经营举措及业绩**

公司债权承销业务严守合规底线，以持续提升业务竞争力为导向，推进全业务链联动，提升客户综合服务能力。公司全年完成各类债券承销 371 只，同比增长 41%，承销规模 1331 亿元，同比增长 20%；ABS 方面完成项目承销 68 只、同比增长 28%，实现承销规模 335 亿元、同比增长 23%，首次跻身行业前十；ABS 管理人规模 341 亿元、同比增长 14%，稳固保持行业前十地位。保持福建区域债权融资业务核心竞争优势，市场份额稳居区域第一；持续推动创新业务发展，成功助力发行全国首单海峡两岸融合可持续挂钩公司债券、全国银行间首单绿色商务写字楼类 REITs、全国中部地区和西部地区首单知识产权 ABS、福建省首单绿色科技创新公司债券及山东省首单 Pre-REITs 基金等多只“首单”项目，持续打造公司创新品牌形象。

**未来展望**

未来，公司将通过集团协同深化区域战略，把牢传统业务存量市场基本盘，全面提升业务和区域竞争力；加强债券创新品种挖掘，提升综合服务能力，积极丰富收入结构，拓展多元业务创收，实现业务新增长点；坚持稳中求进的总基调，严格把控风险，继续保持合规执业能力维持在行业较高水平。

**（3）区域股权交易市场**

**市场环境**

区域性股权市场作为畅通资本与实体经济良性循环的区域枢纽，近年来在打造中小微企业普惠金融服务平台，促进提升经济发展的平衡性、包容性、协调性，促进统一大市场和资本市场建设等方面发挥积极作用。2022 年 11 月证监会、工信部联合印发《关于高质量建设区域性股权市场“专精特新”专板的指导意见》、2023 年 8 月全国股转公司推出了“绿色通道”和“公示审核”两个机制，支持专精

特新中小企业发展，提升多层次资本市场服务专精特新中小企业的能力，为四板市场上以专精特新企业为代表的中小企业进入资本市场提供了更多元、便捷的路径，三、四板市场间的对接取得突破性进展。

**经营举措及业绩**

报告期内，公司参股的海峡股交依托沪深北交易所福建服务基地和福建省上市后备企业培育孵化基地等“四大基地”资源优势，以进一步深化从“交易”向“服务”转型发展为重点，强化专精特新中小企业服务，不断建立健全区域性股权市场业务、产品等基础服务体系，持续提升企业产融对接综合融资服务水平，着力加强企业上市培育服务工作力度，创新升级区域性股权市场“绿色”和“台资”两张特色牌。报告期内，“海峡股交台资板创新升级”写入《中共中央国务院关于支持福建探索海峡两岸融合发展新路建设两岸融合发展示范区的意见》中，正式上升为国家政策措施之一；海峡股交“专精特新”专板建设方案入围中国证监会第二批区域性股权市场备案名单。

**未来展望**

未来，海峡股交将持续打造“一体两翼”业务框架体系，依托“四大基地”资源优势，发挥福建证券期货业协会投行与投资专业委员会委员作用，进一步夯实以区域性股权市场为主体的业务，重点抓“专精特新”专板建设和“海峡股交台资板”创新升级，以助力投行与投资生态圈建设为“两翼”，全力构建企业上市培育平台与中小企业综合融资服务平台，并持续开拓创新双碳背景下的绿色金融业务。

### （三）自营投资业务

**市场环境**

报告期内，权益市场在宏观经济弱复苏背景下震荡波动，A 股市场在年初经历一段时间企稳回升后，主要指数均出现较大幅度的调整。债券市场整体收益率下行，交易方面主要围绕经济修复进程及对政策预期的调整而展开，利率债全年走势有所波动，但主要品种收益率中枢下移、同时收益率曲线平坦化特征明显。在货币政策保持稳定宽松的背景下，债券市场全年信用情况较为稳定，但局部行业和区域依然存在负面舆情。

一级股权投资方面，国资 LP 和机构主导地位日益突出，股权投资向硬科技行业转移的趋势更加突出，主要聚焦于 IT 及信息化、制造业、医疗健康。IPO 政策收紧，对一级股权市场的退出加重了考验，探寻并购、隔轮退、投资优中选优，将成为一级股权的新常态。

**经营举措及业绩**

**1.权益投资业务**

报告期内，公司始终坚持稳健投资、价值投资，严格控制风险，通过优化持仓结构、精选绩优行业、丰富投资策略，降低持仓波动与回撤；同时，持续优化投研体系，拓宽研究覆盖范围，有效推进团队建设，保持业务平稳运行，相对收益跑赢市场指数和可比基金。

**2.固定收益自营投资业务**

报告期内，公司发挥投研交易优势、精准挖掘高性价比资产，依据市场情况择机稳步扩大低风险资产投资规模，获得了稳定的投资收益，业绩位列可比基金前茅。结合市场信用分化显著、信用违约频发的特征，公司持续开展信用跟踪研究和持仓结构调整，保持高等级品种的较高持仓占比。

**3.另类投资业务**

集团通过全资子公司兴证投资开展另类投资业务。兴证投资坚持“聚焦主业，提升专业”的经营方针，深耕福建区域市场，辐射长三角、珠三角、京津冀等重点区域，聚焦半导体、新能源、高端制造等国家战略机遇性行业，业务结构持续优化，股权投资成果丰硕，投资能力获同业认可，报告期内荣获投中网 2023 年“中国最佳私募股权投资领域有限合伙人 TOP 20” “最佳国资投资机构 TOP 100”等奖项。

**未来展望**

权益投资方面，公司将进一步锤炼研究能力，整合利用现有优质研究资源，突出研究驱动投资的业务导向；同时动态平衡好风险与收益之间的关系，加快多元投资策略的落地实施，在提升策略组合有效性，确保新策略平稳运行、风险可控的前提下，形成多元化投资体系，降低业绩波动。

固定收益投资方面，公司将在做好风险管理的前提下，做好配置节奏的把控，择机稳步做大低风险资产规模，以期创造更多稳定投资收益；严防利率风险，在当前息差极窄、交易拥挤的情况下，做好配置节奏控制、确保收入稳定性，持续加强持仓券的信用风险管理，夯实信用风险防范，保障投资资金安全。

另类投资方面，兴证投资将坚定不移聚焦主责主业，坚持走资本集约型投资发展道路，追求更加精细化、高质量、精准性投资，珍惜市场机遇与环境，“以终为始”，聚焦新质生产力的投资；加强主动退出意识，借助集团内外部资源全面拓展退出渠道，盘活存量资产，实现良性循环及高质量发展。

### （四）海外业务

**市场环境**

报告期内，香港资本市场整体表现低迷。一级市场股权集资总额 1,507 亿港元，同比下降 41%，其中，首次公开招股集资总额 463 亿港元，同比下降 56%。恒生指数年末收于 17,047 点，较年初下降 13.8%。港股日均交易额 1,050 亿港元，同比下降 16%。尽管市场整体表现较弱，但香港作为中国内地和世界“超级联系人”的地位不变。报告期内，香港交易所有效推动互联互通机制优化升级，并推出互换通和港币-人民币双柜台模式，进一步巩固了香港作为离岸人民币中心的领先地位。

**经营举措及业绩**

报告期内，公司控股子公司兴证（香港）金控继续深耕香港市场，发掘专业优势，推动业务转型升级。完成财富管理业务机制体制升级，金融产品代销业务实现突破，并荣获彭博商业周刊财富管理平台杰出大奖；搭建大销售交易平台，实现内部销售资源整合，全面提升机构客户销售服务能力；持续增强投行专业能力，巩固债券承销业务优势，并积极探索绿色金融领域，助力 16 家企业发行绿色债券；坚持稳健谨慎的投资策略，有效把握市场机会，自营投资收益率跑赢市场指数；海外研究保持行业领先地位，在新财富、水晶球奖等主流评选中连续获得最佳海外研究第一名，并持续加强业务赋能；报告期内完成新加坡子公司设立，国际化战略布局进一步深化。

**未来展望**

未来，兴证（香港）金控将坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，继续贯彻落实“双轮联动”战略，深入打造国际化专业平台，做实可持续发展业务基础，形成内外发展的良性双循环新发展格局。在守住合规底线，严格风险管控的前提下，切实发挥海外业务国际化专业平台的作用，形成可持续增长的稳定盈利能力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处的证券行业具有较强的周期性与波动性特点，受到国内外经济环境、资本市场表现和监管环境等多方面因素的影响。

今年以来，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，国民经济总体回升向好，现代化产业体系建设取得重要进展，科技创新实现新的突破，改革开放向纵深推进，安全发展基础巩固夯实，生态环境质量稳中改善，民生保障有力有效，高质量发展扎实推进，社会大局保持稳定，全面建设社会主义现代化国家迈出坚实步伐。

在此背景下，证券行业也向着高质量发展之路稳步迈进。2023 年 10 月召开的中央金融工作会议强调，要加快建设金融强国，全面加强金融监管，完善金融体制，优化金融服务，防范化解风险，着力打造现代金融机构和市场体系，推动股票发行注册制走深走实，更好发挥资本市场枢纽功能，培育一流投资银行和投资机构，坚定不移走中国特色金融发展之路，为以中国式现代化全面推进强国建设、民族复兴伟业提供有力支撑。未来，资本市场作为社会资源配置、居民财富保值增值的重要场所将发挥更加重要的作用，证券行业作为服务实体经济的主力军也将迎来新的发展机遇，证券公司将进一步回归行业本源，提升专业能力，补齐功能短板，走规范化、专业化、集约化、差异化的高质量发展道路，为中国特色现代资本市场建设作出积极贡献。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司致力于打造一流证券金融集团，为境内外各类客户提供全方位的综合金融服务。按照客户群体及业务属性的不同，公司所从事的主要业务分为四大板块，分别是财富管理业务、机构服务业务、自营投资业务、海外业务。

财富管理业务包括证券及期货经纪业务和资产管理业务。其中，证券及期货经纪业务是指通过线下和线上相结合的方式提供包括代理客户买卖股票、基金、债券、期货及期权等交易服务、金融产品销售、基金投顾、融资融券、股票质押式回购、股权激励行权融资等多元化服务；资产管理业务包括为客户提供各类证券资产管理、基金资产管理、私募投资基金管理等服务。

机构服务业务包括研究与机构服务业务和投资银行业务。其中，研究与机构服务业务包括为各类机构客户提供证券研究与销售交易服务、资产托管与基金服务、机构交易服务等业务；投资银行业务主要包括股权融资、债权融资、财务顾问、中小微企业融资、区域股权市场服务等业务。

自营投资业务是在价值投资、稳健经营的前提下，从事股票、债券、衍生品、股权、另类等多品种自有资金投资交易业务。

海外业务主要是通过全资子公司兴证（香港）金融控股有限公司开展环球证券及期货经纪、机构销售与研究、企业融资、固定收益、资产管理、私人财富管理等业务。

公司主要围绕上述主营业务展业，通过提供综合金融产品和服务获取各类手续费及佣金收入、利息收入及自营收入等。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**（一）核心业务高质量稳步发展，客户全生命周期服务水平持续提升**

公司持续深化双轮驱动核心业务体系，在此基础上持续推进双轮联动和数智化建设，锻造全业务链综合金融服务能力。机构业务方面，公司不断提升满足实体经济发展需要的直接融资服务能力，积极服务各类企业实现境内外直接融资，同时深入构建机构客户服务生态，研究、托管等业务保持行业优势，大销售能力持续提升，机构客户生态圈进一步拓展；财富管理业务方面，公司持续做强财富管理服务的精细化、专业化能力，产品代销等业务优势保持稳固，个人养老金、基金投顾、家族财富等新业务落地成效显著，财富管理服务体系持续完善，兴证财富品牌建设持续深化。

**（二）分公司持续深化落地转型工作，区域平台价值进一步发挥**

公司稳步推进区域综合经营平台建设工作，围绕“1+3+N”的分公司布局体系以及“双轮联动”发展策略，充分利用各地分公司区域深耕优势，挖掘重要客户资源并动态跟进业务信息，有效整合集团资源并组织专业服务队伍满足客户服务需求，通过做好、做实长期跟踪维护工作，提升服务居民财富管理、实体经济的能力与效果。

**（三）集团业务协同进一步深化，一体化经营管理水平全面提升**

公司持续强化集团协同顶层机制建设，营造集团内生高效协同环境，聚焦核心主业、突出重点，坚持做实分公司区域客户服务主体责任，不断强化业务单位赋能，注重协同提质增效，促进集团客户综合服务协同总量和占比提升。集团合规、风控、运营、授权等方面一体化经营管理体制有效建立，总部对子公司、分公司的垂直穿透管理不断强化，各项基础制度建设工作不断加强，为业务的长远健康发展打下坚实基础。

**（四）综合研究转型持续深化，兴证研究品牌影响力不断加强**

公司持续推进研究业务向综合研究转型，研究综合效益转化能力持续增强。持续升级研究产品与服务体系，前瞻性研判结构性行情机会，研究实力获得市场广泛认可，排名稳居行业第一梯队；充分发挥研究优势，不断创新产研融合、投研联动成功路径，丰富协同赋能业务模式，助推集团各条线业务高质量发展；扎实推进智库研究发展，品牌影响力再上新台阶；积极开拓绿色研究高水平合作，在多个权威平台发表研究成果，有效提升兴证绿金品牌价值。

**（五）自有资金投资交易业务转型加快推进，自营业务发展双向发力**

公司坚持中性偏稳健的风险偏好，在保持传统方向性投资能力优势的同时，积极向对客投资交易服务转型，致力于构建自有资金投资交易业务新型体系以及科学完善的现代投资银行投资决策和风控体系。公司贯彻“三增三降”原则，坚持优化资产结构，提升对客投资交易服务能力，提高投资收益稳定性和资产抗风险能力，强化集团自有资金投资类资产一体化管理，同时发挥投资能力优势，在合规前提下深化集团自有资金投资交易业务与其他业务板块的协同联动。

**（六）数智化建设体系化推进，科技赋能成效持续释放**

公司始终秉承“数智兴证”发展愿景，以“强保障、超融合、促发展”为目标，围绕财富管理、机构服务、经营管理、风险管理、运营管理、数智基建六大关键领域，全面布局以客户为中心、平台为载体、数智为引擎的集团数智化建设。数智赋能对客服务迈入全新阶段，数字服务品牌“兴证知己”和“兴证智达”正式发布，数智支撑经营管理提质增效，推动风险垂直穿透管理体系日趋完善，运营服务效率不断提升。报告期内，公司积极探索行业技术共建与前沿科技创新，荣获中国人民银行金融科技发展奖三等奖等权威奖项。

**（七）合规管理效能不断提升，风险管理体系进一步升级**

公司持续完善合规管理长效机制建设，不断优化事前合规审查咨询、事中密切跟踪监测、事后检查整改规范的全流程管控机制，进一步强化重点业务和重点领域的精细化合规管理，深化子公司和分支机构的垂直穿透管理，激发各单位合规经营内生动力，全面铸牢集团合规风险防线。公司构建与一流证券金融集团相匹配的风险管理体系，持续提升风险管理在巩固核心业务、拓展创新业务、保障重点区域业务方面的赋能作用，强化风险管理主动作为意识和前端管理意识，践行通过有效的风险管理推动业务创新发展的管理思路，提速风险管理数智化建设进程，打造集团风险管理全资产全客户垂直穿透及集中统一的数智化风控体系。

**（八）党建工作扎实稳步推进，人才队伍管理水平持续提升**

公司坚持以高质量党建引领高质量发展，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神，扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育和大兴调查研究工作，深入实施“深学争优、敢为争先、实干争效”行动。2023 年，公司在行业文化建设评估中获评 A 类 AA 级最高评价，并荣获 2023 年全国金融系统思想政治工作和文化建设调研成果一等奖、全国企业文化优秀成果二等奖、首届“福建慈善奖”等多项荣誉。 公司还建立匹配公司发展的人才战略，不断提升集团化人力资源管理水平，构建与业务发展相匹配的组织架构，培育一流人才队伍，持续完善激励约束机制，提升人才队伍专业素质和综合能力，实现个人与组织的共同发展。

## 五、报告期内主要经营情况

截至 2023 年末，集团资产总额 2,736.11 亿元，较上年末增长 11.29%；净资产 609.71 亿元，较上年末增长 7.27%；归属母公司净资产 563.72 亿元，较上年末增长 7.86%。2023 年,集团实现营业收入 106.27 亿元，同比下降 0.30%，实现净利润 26.68 亿元，归属母公司股东的净利润 19.64 亿元，分别同比下降 20.19%和 25.51%。

### (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（%） | 主要变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 投资收益 | 75,615,585.56 | 250,995,278.90 | -69.87 | 主要系衍生金融工具投资收益同比减少 |
| 其他收益 | 187,935,422.79 | 361,248,332.61 | -47.98 | 主要系收到政府补助同比减少 |
| 公允价值变动收益 | 584,354,375.79 | 263,508,932.74 | 121.76 | 主要系衍生金融工具及交易性金融资产公允价值变动同比增加 |
| 汇兑收益 | 15,288,261.31 | -34,923,626.72 | 不适用 | 主要系汇率变动所致 |
| 其他业务收入 | 1,792,251,122.18 | 757,864,161.48 | 136.49 | 主要系大宗商品销售收入同比增加 |
| 信用减值损失 | 2,795,579.33 | 73,588,861.41 | -96.20 | 主要系计提的融资融券业务和股票质押回购业务减值损失同比减少 |
| 其他资产减值损失 | 2,333,209.72 | -5,925,065.97 | 不适用 | 主要系计提的大宗商品存货跌价损失同比增加 |
| 其他业务成本 | 1,790,849,936.82 | 792,292,010.41 | 126.03 | 主要系大宗商品销售成本增加 |
| 营业外收入 | 5,925,509.14 | 1,590,797.06 | 272.49 | 主要系违约金收入同比增加 |
| 营业外支出 | 17,152,811.54 | 25,340,028.31 | -32.31 | 主要系捐赠支出同比减少 |
| 所得税费用 | 284,224,439.27 | 753,212,807.46 | -62.27 | 主要系企业所得税应纳税所得额同比减少 |
| 其他综合收益的税后净额 | 225,778,847.78 | 33,493,170.47 | 574.10 | 主要系其他债权投资公允价值变动增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,360,349,933.12 | 22,656,414,014.09 | -145.73 | 主要系本年代理买卖证券款变动净流出现金，而上年净流入 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,428,823,828.09 | -9,847,237,801.96 | 不适用 | 主要系投资支付的现金同比增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,715,915,817.63 | 2,755,400,707.57 | 288.91 | 主要系发行债券收到的现金同比增加 |

营业收入变动原因说明：报告期内公司实现营业收入 106.27 亿元，同比下降 0.30%，主要是由于公司手续费及佣金净收入、投资收益、其他收益及利息净收入同比下降。其中，手续费及佣金净收入 61.50 亿元，较去年同期下降 13.83%，主要系经纪业务手续费净收入同比减少；公司实现投资收益 0.76

亿元，较去年同期下降 69.87%，主要系衍生金融工具投资收益同比减少；其他收益 1.88 亿元，较去年同期下降 47.98%，主要系收到政府补助同比减少；利息净收入 18.21 亿元，较去年同期下降 5.33%，主要系卖出回购金融资产利息支出及代理买卖证券款利息支出同比增加；

营业成本变动原因说明：报告期内公司营业成本 76.64 亿元，同比增长 17.19%，主要系其他业务成本和业务及管理费同比增加。其中，其他业务成本 17.91 亿元，同比增长 126.03%；业务及管理费 57.98 亿元，同比增长 3.37%；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金净流出额 103.60 亿元。其中，经营活动现金流入 368.53 亿元，主要是回购业务资金净增加 172.95 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金 127.19 亿元，收到其他与经营活动有关的现金 68.39 亿元；经营活动现金流出 472.14 亿元，主要是为交易目的而持有的金融工具净增加而减少现金 202.68 亿元，代理买卖证券支付现金净额 61.67 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 48.62 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 34.89 亿元，拆入资金减少而减少现金 29.64 亿元，支付的各项税费 24.70 亿元，融出资金增加而减少现金 14.11 亿元，支付其他与经营活动有关的现金 55.83 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流出额 114.29 亿元。其中，投资活动产生的现金流入 16.51 亿元，主要是取得投资收益收到现金 16.50 亿元；投资活动产生的现金流出 130.80 亿元，主要为投资所支付的现金 123.75 亿元，为购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 7.05 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流入额 107.16 亿元。其中，筹资活动现金流入 600.68 亿元，主要是发行债券及短期融资款收到现金 508.98 亿元，取得借款收到现金 61.71 亿元，吸收投资收到现金 29.98 亿元；筹资活动现金流出 493.52 亿元，主要是偿还债务支付现金 451.33 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付现金 39.15 亿元等。

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

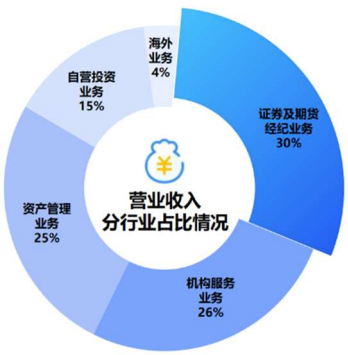
√适用 □不适用

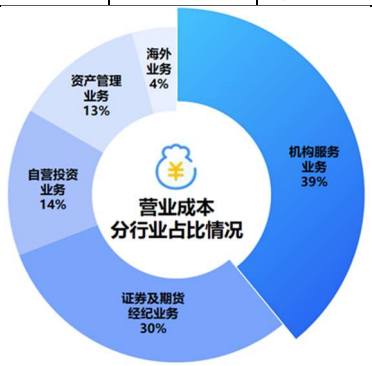
公司的主要业务包括财富管理业务（含证券及期货经纪、资产管理）、机构服务业务、自营投资业务和海外业务等。各业务营业收入和成本构成如下所示。

### (1). 主营业务分行业情况

单位:万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 证券及期货经纪业务 | 322,765.74 | 223,762.98 | 30.67 | -14.88 | -8.25 | 减少 5.01 个百分点 |
| 资产管理业务 | 283,199.95 | 92,440.79 | 67.36 | -16.44 | -12.73 | 减少 1.39 个百分点 |
| 机构服务业务 | 284,583.75 | 290,742.86 | -2.16 | 9.31 | 38.72 | 减少 21.65 个百分点 |
| 自营投资业务 | 158,651.24 | 105,603.39 | 33.44 | 87.47 | 19.43 | 增加 37.92 个百分点 |
| 海外业务 | 38,177.39 | 31,668.17 | 17.05 | 344.60 | -8.91 | 增加 321.94 个百分点 |

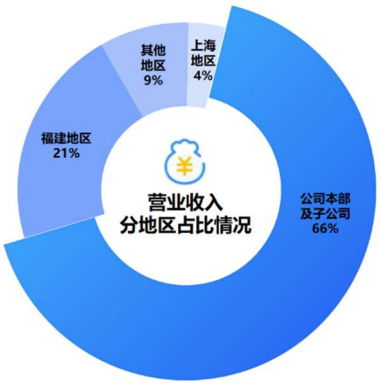


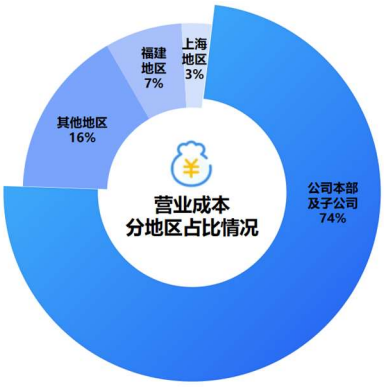



### (2). 主营业务分地区情况

单位:万元　币种:人民币

| 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（%） |
| 福建地区 | 226,303.10 | 56,642.80 | 74.97 | -17.66 | -14.54 | 减少 0.91 个百分点 |
| 上海地区 | 37,239.76 | 21,928.73 | 41.11 | 1.94 | -1.84 | 增加 2.26 个百分点 |
| 其他地区 | 92,499.62 | 123,548.38 | -33.57 | -8.34 | -6.45 | 减少 2.70 个百分点 |
| 公司本部及子公司 | 706,673.84 | 564,264.50 | 20.15 | 8.11 | 30.23 | 减少 13.56 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

2023 年公司证券及期货经纪业务实现收入人民币 32.28 亿元，同比下降 14.88%；资产管理业务实现收入人民币 28.32 亿元，同比下降 16.44%；机构服务业务实现收入人民币 28.46 亿元，同比增长 9.31%；自营投资业务实现收入人民币 15.87 亿元，同比增长 87.47%；海外业务实现收入人民币 3.82 亿元，同比增长 344.60%。

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

本集团以客户需求为驱动，打造了企业、机构及零售客户服务体系，为包括大型国有企业、跨国企业、中小企业、高净值客户和零售客户等各类客户提供证券产品及综合金融服务。公司主要客户位于中国，同时伴随日渐完善的海外业务布局，客户来源有所拓宽。2023 年，公司前五大客户产生的收入占集团营业收入的比例不超过 5%。鉴于公司的业务性质，公司无主要供应商。

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

### (4). 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

### (5). 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

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 增减比例（%） |
|---|---|---|---|
| 业务及管理费用 | 5,797,634,266.76 | 5,608,857,991.86 | 3.37 |

2023 年公司业务及管理费同比小幅增长 3.37%，主要是随着经济社会全面常态化运行，公司在差旅会议、客户营销与服务和信息技术投入等方面恢复性投入，相关业务及管理费用同比增加；同时，公司也进一步强化管控措施，持续压缩无效、低效成本投入，努力提升成本投入的有效性。

### 4. 研发投入

#### (1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|---|---|
| 本期费用化研发投入 | 18,926,674.51 |
| 本期资本化研发投入 | 126,790,714.92 |
| 研发投入合计 | 145,717,389.43 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 1.37 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 87.01 |

#### (2).研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 公司研发人员的数量 | 295 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 2.99 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 0 |
| 硕士研究生 | 208 |
| 本科 | 87 |
| 专科 | 0 |
| 高中及以下 | 0 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁） | 85 |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 193 |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 14 |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 3 |
| 60 岁及以上 | 0 |

#### (3).情况说明

√适用 □不适用

为加快公司数智化转型，提升公司金融科技能力，切实推动科技对客户服务、业务发展与经营管理的全面赋能，2023 年度公司继续加大对金融科技的资源投入，通过自行开发、合作开发、委托开发等方式，在信息系统研发上投入 1.46 亿元，较上年同期增长 6.82%。

#### (4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

### 5. 现金流

√适用 □不适用

详见本节主营业务分析第一小点利润表及现金流量表相关科目变动分析。

## (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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 衍生金融资产 | 2,614,871,388.16 | 0.96 | 1,527,429,336.76 | 0.62 | 71.19 | 主要系场外衍生品业务规模增加 |
| 交易性金融资产 | 82,772,699,641.84 | 30.25 | 62,627,148,846.67 | 25.47 | 32.17 | 主要系债券投资规模增加 |
| 其他债权投资 | 37,671,045,693.70 | 13.77 | 28,430,937,028.70 | 11.56 | 32.50 | 主要系以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资规模增加 |
| 其他权益工具投资 | 2,339,907,605.87 | 0.86 | 1,550,617,647.11 | 0.63 | 50.90 | 主要系永续债投资规模增加 |
| 债权投资 | 4,277,882,829.16 | 1.56 | 2,213,669,284.85 | 0.90 | 93.25 | 主要系以摊余成本计量的债券投资规模增加 |
| 在建工程 | 136,536,037.83 | 0.05 | | | 不适用 | 主要系部分自有房产装修 |
| 短期借款 | 1,979,713,844.54 | 0.72 | 894,080,331.23 | 0.36 | 121.42 | 主要系短期信用借款余额增加 |
| 拆入资金 | | | 2,964,717,544.48 | 1.21 | -100.00 | 主要系归还银行拆入资金 |
| 衍生金融负债 | 1,037,597,444.61 | 0.38 | 513,835,867.92 | 0.21 | 101.93 | 主要系场外衍生品业务规模增加 |
| 卖出回购金融资产款 | 49,141,685,982.00 | 17.96 | 30,106,890,871.79 | 12.25 | 63.22 | 主要系银行间质押式卖出回购规模增加 |
| 应交税费 | 230,379,144.10 | 0.08 | 556,789,707.23 | 0.23 | -58.62 | 主要系应交企业所得税和应交限售股个人所得税余额减少 |
| 应付款项 | 21,060,217,623.07 | 7.70 | 15,594,137,059.50 | 6.34 | 35.05 | 主要系收到的场外衍生品保证金余额增加 |
| 其他负债 | 369,989,100.78 | 0.14 | 805,419,326.15 | 0.33 | -54.06 | 主要系应付股利余额减少 |
| 其他权益工具 | 3,000,000,000.00 | 1.10 | | | 不适用 | 主要系新发行永续债 |
| 其他综合收益 | 439,956,885.16 | 0.16 | 227,498,506.20 | 0.09 | 93.39 | 主要系其他债权投资公允价值变动增加 |

其他说明

截至 2023 年年末，本集团资产总额 2,736.11 亿元，较上年末增加 277.52 亿元，增长 11.29%；扣除客户资金后总资产为 2,100.07 亿元，较上年末增加 357.18 亿元，增长 20.49%。其中，货币资金和结算备付金合计 789.59 亿元，占总资产 28.86%；交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资和债权投资合计 1,270.62 亿元，占总资产 46.44%；买入返售金融资产 117.08 亿元，占总资产 4.28%；融出资金 300.42 亿元，占总资产 10.98%。从资产结构看，本集团资产为流动性较强的资产，资产质量保持良好。

截至 2023 年年末，本集团负债总额 2,126.41 亿元，较上年末增加 236.19 亿元，增长 12.50%；扣除客户资金后总负债 1,490.37 亿元，较上年末增加 315.85 亿元，增长 26.89%。其中，应付短期融资

款 56.13 亿元，占总负债 2.64%；卖出回购金融资产款 491.42 亿元，占总负债 23.11%；应付款项 210.60 亿元，占总负债 9.90%；应付债券 623.08 亿元，占总负债 29.30%。本集团扣除客户资金后资产负债率为 70.97%，较上年末增加 3.58 个百分点，资产负债结构合理。本集团无到期未偿付债务，经营情况良好，长短期偿债能力俱佳。

截至 2023 年年末，本集团归属于母公司的股东权益 563.72 亿元，较上年末增加 41.07 亿元，增长 7.86%；2023 年末母公司净资本为 347.31 亿元，净资本与净资产的比例为 68.71%，各项财务及业务风险监管指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 15,061,377,524.22（单位：元　币种：人民币），占总资产的比例为 5.50%。

### (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

截至报告期末主要资产受限情况请参阅财务报告附注六，1、货币资金， 8、交易性金融资产，9、债权投资，10、其他债权投资，11、其他权益工具投资。

## 4. 其他说明

√适用 □不适用

（1）融资渠道

公司融资渠道有股权融资和债权融资两种。公司短期融资渠道主要包括同业拆借、债券回购、发行短期融资券、发行短期公司债券、转融资等；中长期融资渠道主要包括发行公司债、次级债、永续债以及股权再融资等方式。此外，公司境外子公司还可以通过银行借款、银团贷款、发行境外债券及发行中期票据等方式融入境外资金。

（2）流动性管理政策和措施

公司流动性储备充足，并建立了完善的流动性管理机制，能够及时满足公司各项流动性需要。同时，公司通过不断拓展完善融资渠道、加强资产负债组合管理等措施，提高负债来源的多样化及稳定性，持续提升流动性管理水平。此外，公司设置有系统的流动性监控指标，能够有效计量和分析流动性风险，并定期和不定期进行流动性压力测试及演练，确保在压力情景下的流动性安全。

（3）融资能力及融资策略分析

公司资信水平良好，银行授信额度充足，融资渠道多样，融资能力较强。公司动态优化调整融资策略，加强负债品种、期限及时点组合管理，通过负债品种的统筹规划管理，不断降低集团融资成本，满足公司各类业务资金需求。

## (四)行业经营性信息分析

√适用 □不适用

请见本年度报告“第三节管理层讨论与分析”相关内容。

## (五)投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至报告期末，公司合并报表长期股权投资 52.35 亿元，较上年增加 3.69 亿元，增长 7.59%，主要是新增对联营和合营企业的投资。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

2023 年 6 月 8 日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过《关于增资兴证创新资本管理有限公司的议案》。董事会同意公司以自有资金对兴证资本增资 18 亿元人民币，增资资金根据子公司资金需求分批到位。截至报告期末，公司在前述增资额度内对兴证资本增资 2.2 亿元人民币，兴证资本实收资本由 7 亿元增加至 9.2 亿元人民币。

子公司兴证资本作为私募股权基金管理人，2023 年发起设立“济高兴业创新（济南高新区）基础设施投资合伙企业（有限合伙）”并以自有资金投资 3 亿元；发起设立“黄河流域发展产业投资基金（济南）合伙企业（有限合伙）”并以自有资金投资 1 亿元；发起设立“德清兴证股权投资合伙企业（有限合伙）”并以自有资金投资 0.12 亿元;发起设立“嘉兴兴证兴呈股权投资合伙企业(有限合伙)”并以自有资金投资 0.01 亿元。

### 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

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 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 | 本期变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 交易性金融工具 | 59,932,465,014.80 | -232,462,417.78 | | | 20,309,131,121.17 | 80,241,596,135.97 |
| 衍生金融工具 | 1,013,593,468.84 | 816,816,793.57 | | | 563,680,474.71 | 1,577,273,943.55 |
| 其他债权投资 | 28,430,937,028.70 | | 298,315,371.25 | 2,704,600.19 | 9,240,108,665.00 | 37,671,045,693.70 |
| 其他权益工具投资 | 1,550,617,647.11 | | 2,178,735.52 | | 789,289,958.76 | 2,339,907,605.87 |
| 合计 | 90,927,613,159.45 | 584,354,375.79 | 300,494,106.77 | 2,704,600.19 | 30,902,210,219.64 | 121,829,823,379.09 |

证券投资、私募基金投资及衍生品投资等各类资产投资情况详见第十节财务报告附注六、4、衍生金融工具，8、交易性金融资产， 10、其他债权投资，11、其他权益工具投资、26、交易性金融负债。

证券投资情况

□适用 √不适用

因证券自营业务为证券公司的主营业务，交易频繁、交易品种类别较多，且公司已在“第十节 财务报告”中披露了投资类别、公允价值变动、投资收益等情况，因此不按照证券明细披露相关情况。

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**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.兴证全球基金管理有限公司**，成立于 2003 年 9 月，注册资本 1.50 亿元，经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理、特定客户资产管理和中国证监会许可的其它业务，公司持有 51%的股权。截至 2023 年 12 月 31 日，兴证全球基金总资产 95.36 亿元，净资产 68.14 亿元，报告期内实现营业收入 36.11 亿元，净利润 13.69 亿元。

**2.兴证证券资产管理有限公司**，成立于 2014 年 6 月，注册资本 8 亿元，为公司的全资子公司。经营范围为：证券资产管理。截至 2023 年 12 月 31 日，兴证资管总资产 14.26 亿元，净资产 13.53 亿元，报告期内实现营业收入 1.22 亿元，实现净利润 0.02 亿元。

**3.兴证期货有限公司**，成立于 1995 年 12 月，注册资本 16 亿元，经营范围为：商品期货经纪、金融期货经纪、基金销售、资产管理，公司持有 99.55%的股权。截至 2023 年 12 月 31 日，兴证期货总资产 340.98 亿元，净资产 23.36 亿元，报告期内实现营业收入 19.85 亿元，净利润-0.26 亿元。

**4.兴证(香港)金融控股有限公司**，成立于 2011 年 7 月，实收资本 30 亿港元，为公司的全资子公司。兴证(香港)金控除控股下设子公司外，不直接运营证券业务；下设子公司业务范围包括证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就期货合约提供意见、就机构融资提供意见、提供证券保证金融资、提供资产管理。截至 2023 年 12 月 31 日，兴证(香港)金控总资产 166.20 亿港元，净资产 41.90 亿港元，报告期内实现营业收入 7.54 亿港元，净利润 0.51 亿港元，其中归属于母公司股东净利润 0.25 亿港元。

**5.兴证创新资本管理有限公司**，成立于 2010 年 4 月，注册资本 25 亿元，为公司的全资子公司，经营范围为：私募投资基金业务。截至 2023 年 12 月 31 日，兴证资本总资产 34.45 亿元，净资产 11.30 亿元。报告期内实现营业收入 1.66 亿元，实现净利润 0.96 亿元，其中归属于母公司股东净利润 0.87 亿元。

**6.兴证投资管理有限公司**，成立于 2015 年 3 月，注册资本 90 亿元，为公司的全资子公司。经营范围为：金融产品投资、股权投资，项目投资以及监管部门认可的其他投资品种，投资管理（以上均不含需审批的项目）。截至 2023 年 12 月 31 日，兴证投资总资产 70.26 亿元，净资产 68.74 亿元，报告期内实现营业收入 2.14 亿元，实现净利润 1.63 亿元。

**7.福州兴证物业管理有限公司**，成立于 2009 年 11 月，注册资本 50 万元，为公司的全资子公司，经营范围为：物业管理服务。截至 2023 年 12 月 31 日，兴证物业总资产 445.62 万元，净资产 342.50 万元，报告期内实现营业收入 353.73 万元，实现净利润 10.07 万元。作为与公司主业关联度较小的子公司，福州兴证物业管理有限公司将持续做好公司物业管理服务工作。

**8.海峡股权交易中心（福建）有限公司**，成立于 2011 年 10 月，注册资本 2.10 亿元，公司持有 45.25%的股权。公司投资参股经营海峡股交，充分利用区域性股权交易市场发展的战略机遇，构建福建省内中小微企业的综合金融服务平台，进一步强化资本市场服务省内实体经济，推动公司融入“海西”经济区的发展平台。截至 2023 年 12 月 31 日，海峡股交总资产 2.94 亿元，净资产 2.16 亿元，报告期内实现营业收入 3,019.91 万元，实现净利润 862.15 万元。

**9.南方基金管理股份有限公司**，注册资本 3.62 亿元，公司持有 9.15%的股权。南方基金的经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理和国务院证券监督管理机构许可的其他业务。截至 2023 年 12 月 31 日，南方基金总资产 139.26 亿元，净资产 96.22 亿元，报告期内实现营业收入 67.41 亿元，净利润 20.11 亿元，其中归属于母公司股东净利润 18.92 亿元。

## (八)公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

### 1.合并的结构化主体

公司及子公司作为合伙企业的普通合伙人拥有福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）、平潭雄鹰创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭雏鹰创业投资合伙企业（有限合伙）、漳州兴证片仔癀股权投资合伙企业(有限合伙)、晋江兴证智能装备产业投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴证鑫泽股权投资合伙企业(有限合伙)、潍坊鸢兴创业投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴证创新医药创业投资合伙企业（有限合伙）、金华金开兴证医药健康产业股权投资合伙企业（有限合伙）、湖州南浔兴证科技智能创业投资合伙企业（有限合伙）、福建专精一号创业投资合伙企业（有限合伙）、福建专精二号创业投资合伙企业（有限合伙）、福建专精三号创业投资合伙企业（有限合伙）、莆田市兴莆产业投资基金合伙企业（有限合伙）、龙岩兴证新能创业投资合伙企业（有限合伙）等十五家合伙企业具有完全、独占及排他的管理决策权力，且其他投资方也无权撤销此管理决策权，公司能够对其实施控制，因此将此十五家合伙企业纳入合并范围。

公司拥有若干纳入合并范围的资管计划和基金系本公司之子公司兴证证券资产管理有限公司、兴证(香港)金融控股有限公司、兴证全球基金管理有限公司和兴证期货有限公司管理的产品，包括兴证资管-兴业银行定向资产管理计划 αDX-2015183 号、兴全-兴证 2 号特定客户资产管理计划、兴全-兴证 6 号特定客户资产管理计划、证券行业支持民企发展系列之兴业证券 1 号 FOF 集合资产管理计划、兴证资管兴证 2021001 号单一资产管理计划、兴证资管鑫利 1 号集合资产管理计划、兴证资管鑫悦 1 号集合资产管理计划、兴证资管年年鑫 6 号集合资产管理计划、兴证资管年年鑫 15 号集合资产管理计划、兴证资管年年鑫 11 号集合资产管理计划、兴证资管年年鑫 19 号集合资产管理计划、兴证资管年年鑫 103 号集合资产管理计划、兴证资管年年鑫 108 号集合资产管理计划、兴证资管年年鑫 109 号集合资产管理计划、兴证资管年年鑫 113 号集合资产管理计划、兴证资管鑫利 5 号集合资产管理计划、兴证资管汇盈 5 号集合资产管理计划、CIS Resources Fund SP、 CIS THE BELT&ROAD PE Fund SP、 WVCIS Value Growth Fund SP、 CISI Stable Growth Bond Fund SP、兴证期货-兴瑞多策略 1 号资管计划、兴证资管金麒麟均衡优选一年持有期混合型集合资产管理计划、兴证资管金麒麟恒睿致远一年持有期混合型集合资产管理计划、兴证资管科睿创享 2023001 号单一资产管理计划等二十五支产品，能够对该产品实施控制，故将其纳入合并范围。

### 2.未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本集团管理的未纳入合并范围的结构化主体主要包括本集团发起设立的投资基金和资产管理计划等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品，本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。本集团所承担的与产品收益相关的可变回报并不重大，因此本集团未合并此类产品。

### 3.不再纳入合并范围的子公司及结构化主体

本年度本集团的平潭兴杭旌彩股权投资合伙企业(有限合伙)、平潭兴证大维股权投资合伙企业(有限合伙)、兴全-兴证期货 1 号 FOF 单一资产管理计划、兴证期货-兴玚善辰专享 FOF 单一资产管理计划、CIS New China Ever-Growing Fund SP、证券行业支持民企发展系列之兴业证券 3 号集合资产管理计划已经清盘，不再纳入合并范围。兴证资管恒利 21 天持有期 3 号集合资产管理计划、兴证资管周周鑫 1 号集合资产管理计划持有比例下降，不能对该产品实施控制，不再纳入合并范围。

## (九)创新业务开展及风险控制情况

2023 年，公司紧扣新时代金融行业核心任务、聚焦高质量发展目标，坚持守正创新，加快推进创新驱动转型发展，积极布局多元创新增长极，全面打造集团创新发展新引擎，创新业务有序、稳健开展。

### 1.创新业务开展情况

集团加强牌照多元布局，报告期内新增股票期权做市、商品期货与期权做市、北交所股票做市、沪深交易所债券做市、公开募集证券投资基金管理业务资格、郑商所花生期货做市商、广期所工业硅期货做市商、上海国际能源交易中心集运指数（欧线）期货做市商、低硫燃料油期货做市商等业务资格。

集团坚持创新引领，积极开展创新，报告期内落地全国首批海峡两岸融合发展公司债、福建省首单绿色科创债、山东省首单 Pre-REITs 等首单项目，债券投顾、基金投顾、家族信托、场外衍生品、碳金融等创新模式蝶变出新，公司创新发展能力稳步提升。

集团积极参与各类外部创新评选展示，创新品牌和市场影响力持续提升。报告期内“蓝色债券”获评福建省十大金融创新项目；“专精系列基金支持科技企业”获评 2023 年福建科创金融优秀案例；“厦钨新能上市和再融资”获评中证协证券公司服务科技自立自强典型案例；“知识产权证券化创新发展相关案例”获评沪深交易所债券市场服务实体经济优秀案例；兴证风险、兴证期货在上海地区期货公司“服务实体经济高质量发展”优秀案例评选活动中双双荣获三等奖。

**2. 创新业务风险控制情况**

公司制定一系列创新业务相关制度和流程，对加强集团创新业务的风险管理工作，促进创新业务健康持续发展起到了十分积极的作用。相关办法发布以来，集团各单位已有多项涉及衍生品、做市交易和财富管理等领域的新业务、新产品提起申请，业务创新理念已深入人心。

报告期内，公司修订了《兴业证券股份有限公司新业务风险管理办法》，进一步完善了集团新业务风险审批与管控机制，践行通过有效的风险管理推动业务创新发展的管理思路。公司还审核通过交易所债券做市业务、北交所股票做市交易业务、商品期权做市业务、科创板股票做市借券业务和建议型基金投顾业务。公司以有效识别、评估和管理风险为出发点，在开展前对上述新业务、新产品的制度、流程、人员、系统及资本等多方面充分论证，切实把好风险关，保障新业务、新产品风险可控。

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

2023 年我国经济回升向好，高质量发展扎实推进，股票发行注册制全面落地，“活跃资本市场”相关举措逐步落实，证券行业平稳发展。2023 年 10 月召开的中央金融工作会议明确提出“加快建设金融强国”的目标，强调推动我国金融高质量发展，为全面推进强国建设、民族复兴提供有力支撑。在“加快建设金融强国”目标的指引下，必须以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，坚定不移走中国特色金融发展之路，加快建设中国特色现代金融体系，为经济社会发展提供高质量服务。

随着经济高质量发展稳步推进，中国特色现代资本市场建设也变得日益重要。中央金融工作会议指出“要着力打造现代金融机构和市场体系，疏通资金进入实体经济的渠道”。资本市场作为中国式现代化金融体系的重要部分，在优化资源配置、服务实体经济、促进产业转型升级等方面发挥重要作用，目前我国注册制已经形成了一系列具有中国特色的制度安排和监管安排，未来将进一步优化融资结构，推动股票发行注册制走深走实， 引资金“活水”灌溉优质市场主体，使得资本市场作用更加高效，促进金融与实体经济良性循环更加畅通。

目前证券行业突出以投资者为本的发展理念，主要面临三大发展趋势：一是在建设以投资者为本的资本市场背景下，投行业务竞争或将日趋激烈。2023 年 8 月底，为加强逆周期调节、维护一二级市场平衡发展，证监会进一步优化了 IPO 和再融资的监管安排，注册制实施以来证监会和交易所坚持从严审核，优先保护投资者合法权益，对申报企业和中介机构提出更高的质量要求。在股权融资阶段性放缓和从严监管的背景下，具有定价、风控优势及较强综合服务能力的券商有望脱颖而出，投行业务马太效应或将持续加强；二是在全面推进资本市场投资端改革、降低投资者投资成本的背景下，券商财富管理业务模式或将发展变化。在系统推进公募基金行业费率改革、降低证券交易经手费和印花税、调降融资业务保证金比例等政策影响下，证券行业经纪、两融业务佣金费率或将下行，但整体来看居民资产配置由非标转标的方向不变，券商和公募基金公司针对财富管理业务或将迎来新的合作范式，财富管理转型面临新的机遇与挑战。三是在“培育一流投资银行”背景下，券商行业的并购重组浪潮或将重启。中央金融工作会议指出“培育一流投资银行和投资机构，支持国有大型金融机构做优做强”，证监会也表示“支持头部证券公司通过业务创新、集团化经营、并购重组等方式做优做强”，目前证券行业业务同质化现象严重，竞争白热化，政策倡导下行业供给侧改革或将加速。

结合资本市场情况及行业发展趋势，展望 2024 年，一方面，证券行业将继续坚持“金融服务实体经济”主线，做好金融“五篇大文章”，更好地发挥资本市场枢纽功能，服务科技创新、先进制造、绿色发展和中小微企业融资需求，全面提高自身承揽、保荐、定价、风控能力，压实“看门人”责任。另一方面，证券行业将以客户为中心，加快构建财富管理和机构业务两大核心业务体系，提升一体化综合服务能力，分别以买方投顾和客需型业务为切入点实现业务的转型升级，适时通过外延式并购提高自身综合竞争力。

## (二)公司发展战略

√适用 □不适用

在中国特色社会主义进入新时代的新形势下，兴业证券提出了“建设一流证券金融集团”的战略目标，明确提出要把公司建设成为具有一流的资本实力，一流的风险管理能力，一流的竞争能力和盈利能力，一流的人才和优秀企业文化、科学的机制体制以及较强国际竞争力的一流证券金融集团。

## (三)经营计划

√适用 □不适用

2024 年公司将锚定建设一流证券金融集团的战略目标，深刻把握和贯彻中央经济工作会议和中央金融工作会议精神，坚持稳中有进、以进促稳、先立后破的总基调，进一步深化业务模式转型，切实提质增效，推进高质量发展，为集团“十四五”目标的最终实现夯实基础。

为实现发展目标，公司经营将贯彻如下举措：一是以高度的政治性与人民性融入金融强国建设，做好金融“五篇大文章”；二是依托专业化特色化能力构建竞争优势，加快推进财富管理业务、大投行大机构业务高质量发展；三是贯彻集团“三增三降”原则要求，持续提升集团自有资金投资效能与财务成果表现；四是强化数智化建设的全面赋能，不断提高数智化建设的精准度与转化率；五是进一步增强集团协同、资源配置、合规风控、党建和文化建设等各项发展保障。

## (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.公司全面风险管理落实情况

公司高度重视全面风险管理工作，积极按照外部要求和公司实际情况，建立与公司业务发展相匹配的全面风险管理体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制。

公司根据全面性、适应性、有效性原则推进全面风险管理工作。全面风险管理覆盖公司各部门、分支机构及子公司，覆盖所有类别风险，贯穿决策、执行和监督全过程。

公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，制定《兴业证券股份有限公司全面风险管理制度》并经董事会审批后发布实施，用来指导公司的全面风险管理工作。

公司建立由董事会、监事会、经营管理层、风险管理部门、各部门、分支机构及子公司组成的全面风险管理组织架构，即董事会及其风险控制委员会、监事会——公司经营管理层及其风险管理委员会——风险管理部门——各部门、分支机构及子公司。

公司确立风险管理三道防线，即各部门、分支机构及子公司实施有效自我控制为第一道防线；风险管理部门在事前和事中实施专业的风险管理为第二道防线；审计部门实施事后监督、评价为第三道防线。“三道防线”风险管理治理架构的设计，有效的保证了风险管理权责的制衡与约束，保障了风险管理工作执行的效率与效果。

### 2.公司经营活动面对的风险及采取的措施

公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、声誉风险和洗钱风险等。公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能、风险策略、风险措施、风险流程，培育风险文化，建立科学的风险识别、监测、评估和控制机制，将风险管理贯穿事前、事中和事后，确保风险可测、可控、可承受。

#### （1）市场风险

公司面临的市场风险是指因市场变量的不利变动而使公司发生损失的风险。市场风险主要包括权益类及其他价格风险、利率风险、汇率风险等。

权益类及其他价格风险是指公司进行的权益类及其他投资因资产价格波动而发生损失的风险。公司的权益类及其他价格风险主要来源于公司涉及证券、商品等的投资交易及融资融券等业务。公司已建立了包含敏感性分析、希腊字母、压力测试等风险指标监控体系，通过每日持仓监控，计算相关指标。当这些指标达到或超过公司所授权的风险限额时，将按照公司相关制度执行处置流程。

利率风险是指公司的财务状况和现金流量以及公司自营固定收益类投资价格受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融资类业务融出资金、存出保证金及债

券投资等。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，公司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。公司自营固定收益类投资主要集中于公司债、企业债等投资品种。公司通过久期、基点价值等指标监控利率风险，还通过压力测试机制对固定收益类投资组合可能发生的损失进行评估。

汇率风险是指由于汇率波动使得相关资产价值变化从而对证券公司的经营造成损失的风险。公司因港股通等业务而承担汇率风险。公司对汇率风险进行持续监控管理。

公司建立了较为完善的市场风险关键性指标体系，通过风险敞口分析、敏感性分析、波动性分析、风险价值（VaR）分析等方法对各类市场风险进行评估，并跟踪有关风险指标，了解投资组合市值变动的趋势及公司承受的风险状况。公司已经建立市场风险管理信息系统，引进了 RiskMetrics 市场风险计量引擎，以确保公司能准确、及时、完整的评估市场风险。

总体而言，公司市场风险在可测、可控、可承受的范围之内，报告期内，公司未发生重大市场风险事件。

**集团市场风险价值（VaR）情况**

币种：人民币

前瞻期：1 日，置信度 95%，蒙特卡罗模拟法，单位（万元）

| | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 股价敏感型金融工具 | 7,922 | 11,789 |
| 利率敏感型金融工具 | 4,863 | 4,738 |
| 商品敏感型金融工具 | 835 | 737 |
| 整体组合风险价值 | 9,738 | 13,170 |

注：集团市场风险价值 VaR 覆盖集团自有资金投资交易业务金融资产。

**（2）流动性风险**

流动性风险是指证券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。随着公司业务杠杆增加，公司资产负债的期限错配现象逐渐增加，公司未来可能面临一定的流动性风险隐患。

公司建立了完善的流动性风险限额和预警指标体系，根据公司业务规模、性质、复杂程度、流动性风险偏好和外部市场发展变化情况，设定流动性风险限额并对其执行情况进行监控，及时跟踪市场变化情况及公司流动性状况，确保流动性覆盖率和净稳定资金率满足监管要求。

公司建立流动性风险报告机制，明确流动性风险报告种类、内容、形式、频率以及报告路径，确保董事会、经理层和其他管理人员及时了解流动性风险水平及其管理状况。目前公司已构建了完善的定期资金报告体系，报告内容涵盖货币市场利率情况、市场融资情况、公司筹融资情况、流动性风险限额执行情况、资金预算完成情况、业务资金使用收益情况、同业授信情况以及资金头寸情况等。

公司积极拓展融资渠道，加强融资渠道管理，确保资金来源的稳定性和可靠性。目前已有融资方式包括公司债、次级债、短期债、短期融资券、收益凭证、证金公司转融资、同业拆借、卖出回购等；公司建立优质流动性储备池，保持一定数量的流动性储备资产，监测其变现能力，确保公司能够筹集或变现足额的资金应对在正常和压力情景下出现的资金缺口。同时做好日间流动性管理，确保具有充足的日间流动性头寸。

公司建立流动性风险应急机制，定期不定期做好流动性风险压力测试，制定流动性风险应急预案并定期对应急预案进行审查和测试，不断更新和完善应急处理方案，确保公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

公司已建立流动性风险管理信息系统，为公司流动性风险管理提供技术支持，以确保公司能够准确、及时、持续地计量、监测公司的流动性覆盖率、净稳定资金率等指标。未来公司将进一步完善流动性风险管理信息系统的建设，使公司能够及时应对和控制流动性风险。

此外，公司对市场风险、信用风险的管理也能够从一定程度上防范流动性风险。报告期内，公司未发生重大流动性风险事件。

**（3）信用风险**

信用风险是指因债务人或交易对手无法履约而对公司造成损失的风险。

信用风险主要来自于四个方面：一是经纪类业务信用风险，即代理客户买卖证券及期货交易，若没

有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，有责任代客户进行结算而造成的损失；二是债券投资的违约风险，即所投资债券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险；三是交易对手信用风险，即交易对手方不能履约而造成公司承受损失的风险，公司的交易对手信用风险主要集中在场外衍生品业务；四是融资类业务风险，即客户未能按照合同约定按期足额偿还负债所造成的损失，其中融资类业务是融资融券、约定购回式证券交易和股票质押式回购交易等业务的统称。

针对经纪类业务信用风险，公司在代理客户进行的证券交易时均以全额保证金结算，以有效防范经纪类业务结算风险。针对客户进行的债券正回购业务，公司对申请开展该项业务的客户资质进行严格要求，控制客户交易额度以及标准券使用率、回购放大倍数等风控指标，并安排专人实时监控，出现风险及时与客户联系解决。报告期内，公司经纪类业务无重大信用风险事件。

针对债券投资的违约风险，公司制定债券池管理办法，建立内部评级模型并根据内部评级制定发行主体、债券入池标准，公司投资信用债需经过严格的入池审批流程；公司对债券池进行动态维护，对于信用资质恶化的主体及债项及时调出债券池并处置相关持仓。公司加强持仓债券负面舆情监控，建立沟通机制，对负面事件及时进行风险预警，以防范化解债券违约等重点风险。此外，针对债券投资的集中度风险，公司建立完善风险限额指标体系，从主体、行业等维度进行集中度管控。报告期内，公司投资债券存在违约的情形，公司已视情况采取司法诉讼、财产保全等风险处置措施。

针对交易对手信用风险，公司搭建交易对手风险管理体系，明确业务范围、信用风险敞口计量规则、授信管理、监控及报告等管控要求。公司规范交易对手分类及授信标准，细化授信审查要求及审批流程，基于交易对手信用资质设定授信额度，并对交易对手授信及敞口的集中度风险进行多层级风险限额指标监控。针对场外衍生品业务，公司通过规范保证金计量规则、明确盯市追保操作流程等方面加强交易对手保证金管理。报告期内，未出现交易对手违约事件。

针对融资类业务信用风险，公司实行分级授信审批机制，根据项目要素及授信金额适用不同的授信审批流程，逐级上报有权决策机构进行审批，谨慎判断客户的偿债意愿和偿债能力并严格控制客户的授信额度；公司持续完善证券池管理机制，除通过股票基本面指标分析、流动性指标分析、历史价格等设置模型方法外，亦会根据市场变化、负面舆情等情况对证券池进行动态调整；存续期管理方面，公司针对股票质押业务建立贷后管理机制并根据风险大小对各项目进行分类管理；针对融资融券业务、保证金融资等业务建立盯市监控机制，对客户账户资产及负债情况逐日盯市监控并开展压力测试等定量分析，关注客户维保比例不足风险并及时采取相关措施；对于客户违约情形，公司通过场内强制平仓、协商处置、司法处置等各项措施化解风险；集中度管理方面，公司建立以净资本为核心的融资类业务限额指标体系，严格控制业务总量、单一客户及单一证券集中度风险；公司已搭建同一客户管理体系，对同一客户各类融资业务敞口进行集中管理，防范信用风险敞口过高的风险。报告期内，公司融资类业务存在客户违约的情形，已通过司法诉讼、与客户协商或按协议约定进行违约处置，妥善化解风险。

**（4）操作风险**

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。

为防范操作风险，公司通过建立完善的法人治理结构与内部控制制度、建立健全操作风险识别与评估体系，运用科学有效的方法对本集团的操作风险点进行识别与评估，并逐步完善操作风险计量方法，有效地降低操作风险发生的概率。公司建立健全操作风险管理体系，逐步推进操作风险与控制的自我评估、关键风险指标监测、风险事件与损失数据收集等工具的实施，并通过系统化工具的应用不断提升操作风险管理的效率及效果。报告期内，公司进一步提升了操作风险管理工具集团化应用的程度，未发生重大操作风险事件。

**（5）声誉风险**

声誉风险是指由于证券经营机构行为或外部事件、及其工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对证券公司形成负面评价，从而损害其品牌价值，不利其正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

公司将声誉风险管理纳入全面风险管理体系，建立声誉风险管理机制，主动有效地防范声誉风险和应对声誉风险事件，对经营管理过程中存在的声誉风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对和全程管理，最大限度地减少对公司声誉及品牌形象造成的损失和负面影响。报告期内公司进一步完善声誉风险系统本地化部署，进一步落实声誉风险相关培训，建立突发事件应急机制。报告期内，公司整体舆情平稳，未发生重大声誉风险事件。

**（6）洗钱风险**

洗钱风险包括洗钱、恐怖融资和扩散融资风险。

为了防范洗钱风险，进一步提升洗钱风险管理能力，公司持续强化反洗钱合规文化建设，在法人治理层面明确了董事会、监事会、高级管理层的反洗钱工作职责，设立反洗钱领导小组及工作小组，建立不同层次的洗钱风险报告制度，强化董事、监事和高级管理层对反洗钱工作的监督管理与工作部署，提升集团各单位自觉承担反洗钱主体责任的主动性与有效性。

公司建立健全洗钱风险管理体制机制，持续完善反洗钱内控制度，将反洗钱管理要求嵌入各业务流程；有效履行客户尽职调查、大额和可疑交易报告、名单监控、客户身份资料及交易记录保存等各项反洗钱法定义务；合理运用洗钱风险自评估结果，加强较高风险领域、管控薄弱环节的风险管理措施；深化金融科技应用，加强数据治理，提高反洗钱系统“数智化”监测分析水平；持续夯实反洗钱基础合规工作，形成常态化自查自纠工作模式，实施源头治理与风险管控；通过反洗钱培训与宣传，强化全司人员及社会公众的反洗钱知识水平与责任意识，加强反洗钱人才队伍建设。报告期内，公司未发生重大洗钱风险事件。

**3. 公司合规风控及信息技术投入情况**

公司高度重视风险控制与合规管理，持续强化合规风控体系建设，提高风控合规管理水平，2023 年公司在风控合规方面投入 3.46 亿元。金融科技作为公司一项长期坚持的战略，在建设和完善适配公司运营展业、综合服务和商机挖掘所需要的数智化平台与工具，打造科技业务双向融合能力、互联网生态运营能力、数据分析挖掘和应用能力等方面，科技资源投入力度持续加码，科技资源配置结构不断优化，2023 年公司在信息技术方面投入 10.17 亿元。

## (五)其他

√适用 □不适用

**公司风险控制指标监控和净资本补足机制建立情况**

2023 年，公司进一步完善了以净资本等风险控制指标为核心的风险管理体系，加强对净资本等主要风险控制指标的动态监控，公司各项主要风险控制指标持续达标。现将 2023 年度公司风险控制指标情况说明如下：

**（1）公司净资本情况**

2023 年 12 月 31 日，公司净资本为 3,473,113.21 万元，较 2022 年 12 月 31 日母公司净资本 3,028,350.84 万元，增加了 444,762.37 万元。

**（2）公司风险控制指标情况**

报告期内各项风险控制指标均符合监管部门的要求。截至 2023 年 12 月 31 日，公司主要风险控制指标具体情况详见下表：

| 项目 | 报告期期末值 | 预警标准 | 监管标准 |
|---|---|---|---|
| 净资本 | 34,731,132,081.40 | | |
| 净资产 | 50,547,141,555.09 | | |
| 风险覆盖率 | 320.95% | ≥120% | ≥100% |
| 资本杠杆率 | 13.24% | ≥9.6% | ≥8% |
| 流动性覆盖率 | 294.56% | ≥120% | ≥100% |
| 净稳定资金率 | 133.21% | ≥120% | ≥100% |
| 净资本/净资产 | 68.71% | ≥24% | ≥20% |
| 净资本/负债 | 25.76% | ≥9.6% | ≥8% |
| 净资产/负债 | 37.50% | ≥12% | ≥10% |
| 自营权益类证券及其衍生品/净资本 | 15.86% | ≤80% | ≤100% |
| 自营非权益类证券及其衍生品/净资本 | 257.23% | ≤400% | ≤500% |
| 各项风险资本准备之和 | 10,821,195,576.05 | | |

**（3）完善净资本等风险控制指标动态监控机制**

为了建立健全风险控制指标动态监控机制，根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》等外规要求，公司制定并完善了《兴业证券股份有限公司风险控制指标动态监控管理办法》，并建立了符合相关规定要求的组织架构及相应的净资本动态监控系统，实现了对风险控制指标的动态监控。公司对于净资本及其他证监会规定的风险控制指标进行严格监控。风险控制指标阈值在外部监管标准的基础上实施更加严格的标准。原则上，对于外部要求低于的指标，阈值设置为低于监管要求的 80%，对于外部要求高于的指标，阈值设置为高于监管要求的 120%。公司建立了风险控制指标监控报告机制，当公司净资本等各项风险控制指标达到或超过预警标准、监管标准或发生较大的不利变动时，将严格按照监管规定路径向公司领导或监管部门报告指标相关情况。公司不断完善净资本等风险控制指标动态监控机制，确保净资本等各项风险控制指标均符合公司内控标准与监管要求。

**(4)建立净资本补足机制**

公司建立并持续完善净资本补足机制，有效利用内部利润留存、股权再融资、债权融资等多渠道的净资本补足方式,维持合理规模净资本,满足公司战略及业务发展需要。结合风险控制指标的动态监控，当公司净资本等各项风险控制指标达到或超过公司级别的预警标准时，启动净资本内外部补足机制，确保公司净资本和各项风险控制指标符合监管要求。

**（5）健全压力测试机制**

2023 年，公司继续完善压力测试体系。公司压力测试范围涵盖了公司面临的主要风险，风险因子较为完备。公司定期或不定期评估面对重大对外增资、利润分配、新政策以及市场突发事件等压力情景下的风险承受水平和流动性状况，并加强压力测试在内部资产配置方面的前瞻管理，有效进行预警，提高公司应对极端情况和事件的能力。本年内除定期开展的年度、季度和月度压力测试外，公司还开展多项专项压力测试，公司各项风控指标均符合外规要求。

## 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

作为一家公众公司，公司严格依据《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》等法律法规以及规范性文件要求，建立起由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理架构，形成相互监督、相互制衡的公司治理机制，确保公司的稳健、合规经营。

报告期内，公司持续健全现代公司治理架构，不断提升规范运作水平，维护和提升公司良好的市场形象。公司于报告期内两度修订完善《公司章程》相关条款，并全面梳理更新完善公司《内幕信息知情人管理制度》《信息披露事务管理制度》《募集资金管理办法》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》等系列公司治理制度，持续夯实治理基础，不断提高公司治理水平。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构，报告期内，公司召开 2 次股东大会，聘请律师出席见证并出具法律意见，会议召集、召开、提案、表决等程序均符合法律、法规、规范性文件的要求。公司平等对待所有股东，充分保障了股东权益，特别是中小股东权益。

公司控股股东、实际控制人按照法律法规及《公司章程》规定行使权利，不存在超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形，不存在占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司完全独立。

（二）董事与董事会

董事会是公司的经营决策机构，对股东大会负责。公司严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》要求规范运作，董事构成、选聘均符合法律法规要求。董事会下设战略与 ESG 委员会、审计委员会、风险控制委员会、薪酬与考核委员会共 4 个专门委员会，专门委员会根据议事规则运行。公司建立有独立董事工作制度，独立董事独立客观，积极维护公司股东，特别是中小股东的合法权益。

公司现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会人员构成符合法律法规及《公司章程》要求，全体董事勤勉尽责履职，维护公司和股东的合法权益。报告期内，公司召开董事会 8 次，战略与 ESG 委员会 5 次，审计委员会 4 次，风险控制委员会 2 次，薪酬与考核委员会 5 次，充分发挥了董事会的决策职能。

（三）监事与监事会

监事会是公司的监督机构，对股东大会负责。公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》《监事会议事规则》等有关法律法规的规定和要求，对公司发展战略、财务活动、风险管理、内部控制以及董事会、高级管理层履职情况等进行监督，切实履行在公司治理结构中的监督职能。

公司现有监事 4 名，由股权监事及职工监事组成，股权监事具有丰富的管理经验，职工监事长年从事企业财务会计、法律、审计等领域工作，具有较高的专业水平，有效保障了监事会独立、科学、高效运作。报告期内，公司共召开监事会 7 次，累计审议或听取议题 24 项，历次会议的召集、召开、议事方式和表决程序均合法合规。

（四）经营管理层

经营管理层是公司的执行机构，对董事会负责。经营管理层负责公司的经营管理，负责组织实施经董事会批准后的经营计划，向董事会报告公司经营情况，并向董事会提出建议等。报告期内，公司经营管理层严格执行董事会制定的经营方针，诚信、谨慎、勤勉地行使职权，努力实现公司经济效益和社会效益的最大化。

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

公司控股股东、实际控制人为福建省财政厅，截至本报告期末，福建省财政厅持有公司 20.49%的股份，为公司第一大股东。公司与福建省财政厅在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

（一）业务独立

公司按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定，在中国证监会核准的经营范围内依法独立自主地开展业务，公司已取得经营证券业务所需的相关业务许可，具有独立完整的业务体系，业务运营不受股东单位及其关联方控制和影响，能独立面向市场参与竞争。不存在控股股东、实际控制人及其关联方违反规定，直接或间接干预公司经营决策的情形。

（二）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员的选聘均严格按照法律法规及《公司章程》的规定执行，公司控股股东、实际控制人不存在超越股东大会、董事会、监事会的职权任免公司董事、监事和高级管理人员的情形。公司设有专门的人力资源管理部门，建立了独立完整的劳动、人事、工资管理体系及社会保障制度。全体员工均依法与公司签订《劳动合同》，公司拥有独立的用工权力，不存在受控股股东、实际控制人干涉的情况。

除公司及公司子公司外，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其其他附属企业担任任何职务，也未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。公司与控股股东、实际控制人在人员方面完全独立。

（三）资产独立

公司拥有并独立运营开展证券业务所必须的资产，不存在控股股东、实际控制人及其关联方违法违规占用公司资金、资产，以及违规担保的情形，亦不存在其他损害公司以及公司其他股东、客户合法权益的情形。

（四）机构独立

公司建立了“三会一层”的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经营管理层各司其职，独立运行且运作良好。公司现有的办公机构和经营场所与控股股东、实际控制人完全分开，不存在机构混同的情况。

（五）财务独立

公司设立独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司财务负责人由董事会聘任，并配备了专职财务人员。公司银行账户单独开立，不存在与控股股东、实际控制人及其关联方共用账户的情况。公司作为独立纳税人，依法按财税制度规定缴纳各类税款。公司依照法定程序进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其关联方干预公司资金使用的情况。

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 29 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 6 月 30 日 | 本次会议共审议 15 项议案，所有议案均获表决通过。 |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 11 月 30 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 12 月 1 日 | 本次会议共审议 2 项议案，所有议案均获表决通过。 |

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

| 会议届次 | 议案名称 | 决议情况 |
| --- | --- | --- |
| 2022 年年度股东大会 | 1.《兴业证券股份有限公司董事会 2022 年度工作报告》<br>2.《兴业证券股份有限公司监事会 2022 年度工作报告》<br>3.《<兴业证券股份有限公司 2022 年年度报告>及其摘要》<br>4.《兴业证券股份有限公司关于预计公司 2023 年日常关联交易的议案》<br>5.《关于变更经营范围及修订<公司章程>部分条款的议案》<br>6.《兴业证券股份有限公司关于 2023 年证券投资规模的议案》<br>7.《兴业证券股份有限公司 2022 年度财务决算报告》<br>8.《兴业证券股份有限公司 2022 年度利润分配预案》<br>9.《兴业证券股份有限公司关于境内债务融资工具授权的议案》<br>10.《兴业证券股份有限公司关于提请授权对子公司提供担保的议案》<br>11.《兴业证券股份有限公司关于续聘审计机构的议案》<br>12.《兴业证券股份有限公司 2022 年度董事绩效考核及薪酬情况专项说明》<br>13.《兴业证券股份有限公司 2022 年度监事绩效考核及薪酬情况专项说明》<br>14.《兴业证券股份有限公司关于监事变更的议案》<br>15.《兴业证券股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》 | 所有议案均获表决通过 |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 1.《关于选举公司独立董事的议案》<br>2.《关于修订<公司章程>部分条款的议案》 | 所有议案均获表决通过 |

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 杨华辉 | 董事长 | 男 | 57 | 2017 年 11 月 29 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 224.42 | 否 |
| 耿勇 | 董事 | 男 | 71 | 2015 年 12 月 30 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 叶远航 | 董事 | 男 | 47 | 2021 年 6 月 29 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 李琼伟 | 董事 | 男 | 46 | 2021 年 12 月 8 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 潘越 | 独立董事 | 女 | 46 | 2023 年 11 月 30 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 董希淼 | 独立董事 | 男 | 46 | 2024 年 2 月 22 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 姚辉 | 独立董事 | 男 | 59 | 2024 年 2 月 22 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 刘志辉 | 董事、总裁 | 男 | 54 | 2008 年 10 月 29 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 214.95 | 否 |
| 许清春 | 董事 | 男 | 53 | 2024 年 2 月 22 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 117.96 | 否 |
| | 首席财务官 | | | 2023 年 4 月 7 日 | 2024 年 12 月 7 日 | | | | | | |
| 余志军 | 监事 | 男 | 52 | 2020 年 10 月 24 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 98.83 | 否 |
| 黄浩 | 监事 | 男 | 47 | 2021 年 12 月 8 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 是 |
| 张秀凤 | 监事 | 女 | 37 | 2023 年 6 月 29 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 林兴 | 监事 | 男 | 51 | 2023 年 11 月 14 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 7.82 | 否 |
| 胡平生 | 副总裁 | 男 | 59 | 2008 年 10 月 29 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 210.49 | 否 |
| 郑城美 | 副总裁 | 男 | 49 | 2012 年 8 月 19 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 210.49 | 否 |
| | 合规总监 | | | 2017 年 9 月 22 日 | 2024 年 12 月 7 日 | | | | | | |
| | 离任董事会秘书 | | | 2016 年 5 月 13 日 | 2023 年 1 月 11 日 | | | | | | |
| 黄奕林 | 副总裁 | 男 | 55 | 2017 年 6 月 5 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 210.49 | 否 |
| 孔祥杰 | 副总裁 | 男 | 52 | 2019 年 9 月 10 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 203.42 | 否 |
| 李予涛(LI YUTAO) | 首席信息官 | 男 | 48 | 2019 年 11 月 13 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 202.22 | 否 |
| 林朵 | 董事会秘书 | 女 | 52 | 2023 年 1 月 11 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 169.78 | 否 |
| 蔡军政 | 首席风险官 | 男 | 49 | 2024 年 1 月 29 日 | 2024 年 12 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 孙铮 | 离任独立董事 | 男 | 66 | 2017 年 8 月 28 日 | 2023 年 11 月 30 日 | 0 | 0 | 0 | - | 21.5 | 否 |
| 吴世农 | 离任独立董事 | 男 | 67 | 2017 年 11 月 29 日 | 2024 年 2 月 22 日 | 0 | 0 | 0 | - | 21.5 | 否 |
| 刘红忠 | 离任独立董事 | 男 | 58 | 2018 年 1 月 19 日 | 2024 年 2 月 22 日 | 0 | 0 | 0 | - | 21 | 否 |
| 林红珍 | 离任董事 | 女 | 54 | 2021 年 12 月 8 日 | 2024 年 1 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | - | 202.22 | 否 |
| | 离任首席财务官 | | | 2019 年 9 月 24 日 | 2023 年 4 月 7 日 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 离任首席风险官 | | | 2022 年 4 月 29 日 | 2024 年 1 月 29 日 | | | | | | |
| 王仁渠 | 离任监事会主席 | 男 | 60 | 2017 年 11 月 29 日 | 2023 年 4 月 7 日 | 0 | 0 | 0 | - | 77.12 | 否 |
| 许建修 | 离任监事 | 男 | 39 | 2021 年 12 月 8 日 | 2023 年 6 月 8 日 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 否 |
| 张绪光 | 离任监事 | 男 | 57 | 2008 年 6 月 24 日 | 2023 年 11 月 14 日 | 0 | 0 | 0 | - | 74.14 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 0 | / | 2,288.35 | / |

注：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职务期间领取的薪酬，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。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|---|---|
| 杨华辉 | 经济学博士，高级经济师。历任兴业银行上海分行党委委员、副行长，兴业银行杭州分行党委书记、行长，联华国际信托有限公司党委书记、董事长、代理总裁，兴业国际信托有限公司党委书记、董事长。现任本公司党委书记、董事长，兼任兴证全球基金管理有限公司董事长、兴证（香港）金融控股有限公司董事会主席。 |
| 耿勇 | 大专学历。曾任福建省财政厅会计管理处副调研员、税政条法处副处长、税政处副处长、调研员等职务。现任本公司董事。 |
| 叶远航 | 本科学历。曾任人保财险福州市分公司党委委员、副总经理，人保财险福建省分公司银行保险部总经理，人保财险福州市分公司党委书记、总经理，人保财险福建省分公司党委委员、总经理助理、副总经理等职务。现任本公司董事，福建省投资开发集团有限责任公司党委委员、副总经理，兼任总法律顾问、首席合规官等职务。 |
| 李琼伟 | 本科学历。曾任上海阳城房地产开发有限公司总经理助理，大华集团重庆项目总经理助理，辽宁华特美房地产开发有限公司总经理助理，大华集团大连房地产开发有限公司副总经理，上海申新（集团）有限公司副总经理等职务。现任本公司董事，上海申新（集团）有限公司董事长兼总经理等职务。 |
| 潘越 | 管理学博士（财务管理方向），中国注册会计师，教授，财政部“全国高端会计人才”。 现任本公司独立董事，厦门大学社会科学研究处处长，文科期刊中心主任，经济学院金融系主任、教授、博士生导师，兼任中国总会计师协会财务管理分会专业委员，中国金融学会理事，《中国经济问题》《金融学季刊》副主编等职务。 |
| 董希淼 | 硕士，高级经济师。曾任恒丰银行研究院执行院长，中国人民大学重阳金融研究院副院长、研究员等职务。现任本公司独立董事，中关村互联网金融研究院首席研究员，兼任亚洲金融合作协会专家咨询委员会成员、教育部学位中心专业硕士水平评估专家、中国互联网金融协会互联网银行专业委员会委员、中国互联网协会数字金融工作委员会委员、银行业理财登记托管中心（中国理财网）专家、《金融时报》专家组成员、全球数字金融中心（杭州）高级专家、复旦大学金融研究院研究员、中国人民银行支付结算司外部专家等职务。 |
| 姚辉 | 法学博士，教授。曾挂职担任最高人民法院民事审判第一庭副庭长。现任本公司独立董事，中国人民大学法学院教授、博士生导师，教育部人文社会科学重点研究基地中国人民大学民商事法律科学研究中心主任，兼任中国法学会理事、中国法学会民法学研究会常务理事、中日民商法研究会副会长、最高人民法院特邀咨询员、最高人民法院执行特邀咨询专家、最高人民检察院民事行政诉讼监督案件专家委员会专家、国家市场监督管理总局合同监管专家评审委员会成员、北京市人民政府立法工作专家委员会委员、北京市物权法研究会副会长、《法学家》杂志副主编、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员等职务。 |
| 刘志辉 | 硕士研究生，国际商务师。曾任福建省政府办公厅科员、副主任科员、主任科员，福建证监局机构处、上市处、稽查处主任科员、副处长、处长等职务。现任本公司党委副书记、董事、总裁，兼任兴证（香港）金融控股有限公司董事会副主席。 |
| 许清春 | 本科学历。曾任公司南平滨江中路证券营业部总经理，合规与风险管理部副总经理，福州分公司筹建组副组长、副总经理，私财委合规风控总监兼 |

| | |
|---|---|
| | 私财委合规风控部总经理、运营管理部总经理，合规管理部副总经理（部门正职），经纪业务总部副总经理（部门正职），证券金融部总经理，厦门分公司总经理等职务。现任本公司董事、首席财务官，兼任兴证（香港）金融控股有限公司董事会执行副主席。 |
| 余志军 | 本科学历，中级会计师。曾任本公司审计监察部总经理助理、副总经理，财务部副总经理，资金运营管理部副总经理，计划财务部副总经理，审计部副总经理（主持工作）等职务。现任本公司职工监事、审计部总经理、福建省兴业证券慈善基金会监事。 |
| 黄浩 | 硕士，经济师。曾任福建省华兴集团有限责任公司投资管理部副总经理，三明市华兴典当有限公司副总经理、董事长，福建省华兴（龙岩）典当有限责任公司总经理，福建省华兴（泉州）典当有限责任公司总经理、董事长，福建省华兴（三明）金融控股有限公司董事长兼总经理，福建省华兴集团有限责任公司副总经理等职务。现任本公司监事，福建省华兴集团有限责任公司党委副书记、总经理，福建省融资担保有限责任公司执行董事。 |
| 张秀凤 | 硕士。曾任厦门象屿集团有限公司投资管理部、财务部项目经理，厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司财务部经理，厦门象屿集团有限公司集团财务中心会计部管理会计经理、财务部分析经理，厦门象屿集团有限公司集团投资管理部副经理，集团战略管理中心投资管理部副经理（主持工作），投资管理部经理等职务。现任本公司监事，厦门象屿集团有限公司战略管理中心副总监（主持工作）。 |
| 林兴 | 硕士。曾任本公司合规与风险管理部副总经理、合规法务部总经理，现任本公司职工监事、合规管理部总经理。 |
| 胡平生 | 博士，副教授。曾任公司研究发展中心副总经理，投资银行总部副总经理，董事会秘书处主任，办公室主任，董事会秘书等职务。现任本公司党委委员、副总裁，兼任兴证（香港）金融控股有限公司董事。 |
| 郑城美 | 硕士。曾任公司南平滨江路营业部负责人，计划财务部总经理，董事会秘书处总经理，董事会秘书，首席风险官等职务。现任本公司党委委员、纪委书记、副总裁、合规总监，兼任兴证（香港）金融控股有限公司董事、福建省兴业证券慈善基金会监事长。 |
| 黄奕林 | 博士。曾任公司研发中心总经理，客户资产管理部总经理，总裁助理兼投资银行总部总经理，上海证券自营分公司总经理，固定收益与衍生产品部总经理等职务。现任本公司党委委员、副总裁，兼任兴证全球基金管理有限公司监事会主席、兴证（香港）金融控股有限公司董事。 |
| 孔祥杰 | 硕士。曾任兴业证券华林办事处总经理助理，金晖营业部负责人，直属营业部负责人，网点办负责人，湖东路营业部总经理，福州营销中心总经理，兴业证券总裁助理兼私人客户总部总监，兴证期货有限公司董事、总经理、董事长，兴业证券经纪业务总部总经理等职务。现任本公司党委委员、副总裁，兼任中证信用增进股份有限公司监事、兴证（香港）金融控股有限公司董事。 |
| 李予涛（LI YUTAO） | 硕士。曾任美国联合航空公司信息技术开发团队主管，芝加哥商品交易所集团信息技术 CBOT 交易系统架构团队主管，北方信托银行信息技术软件架构部经理，郑州商品交易所总经理助理、首席技术官（CTO），香港交易及结算所有限公司高级副总裁（SVP）、董事总经理（MD），香港交易及结算所有限公司子公司—深圳前海联合交易中心有限公司首席技术官，香港交易及结算所有限公司子公司—港胜技术服务（深圳）有限公司总经理兼法定代表人。现任本公司首席信息官，兼任兴证（香港）金融控股有限公司董事。 |
| 林朵 | 硕士。曾任公司文化部总经理，党委办公室主任，办公室（党委宣传部）副主任（部门正职），人力资源部总经理、党委组织部部长等职务。现任本公司董事会秘书，兼任兴证（香港）金融控股有限公司董事，福建省兴业证券慈善基金会理事、理事长。 |
| 蔡军政 | 本科学历。曾任兴业证券投融资业务审批部总经理，兴证（香港）金融控股有限公司行政总裁、兴证国际金融集团有限公司行政总裁、兴证(新加坡)金融控股有限公司董事长等职务，现任本公司首席风险官，兼任兴证（香港）金融控股有限公司董事。 |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 叶远航 | 福建省投资开发集团有限责任公司 | 副总经理 | 2021 年 1 月 | 至今 |
| | | 总法律顾问、首席合规官 | 2023 年 9 月 | 至今 |
| 李琼伟 | 上海申新（集团）有限公司 | 总经理 | 2009 年 11 月 | 至今 |
| | | 董事长 | 2023 年 2 月 | 至今 |
| | | 董事 | 2009 年 11 月 | 2023 年 2 月 |
| 黄浩 | 福建省融资担保有限责任公司 | 执行董事 | 2018 年 4 月 | 至今 |
| | 福建省华兴集团有限责任公司 | 总经理 | 2022 年 12 月 | 至今 |
| 张秀凤 | 厦门象屿集团有限公司 | 战略管理中心副总监（主持工作） | 2023 年 1 月 | 至今 |

### 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 |
|---|---|---|---|---|
| 杨华辉 | 兴证全球基金管理有限公司 | 董事长 | 2020 年 11 月 | 至今 |
| | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事会主席 | 2018 年 1 月 | 至今 |
| 叶远航 | 海峡汇富产业投资基金管理有限公司 | 副董事长 | 2021 年 5 月 | 至今 |
| | 中铜东南铜业有限公司 | 副董事长 | 2021 年 8 月 | 至今 |
| | 厦门航空有限公司 | 监事会主席 | 2021 年 8 月 | 至今 |
| | 厦门金龙汽车集团股份有限公司 | 监事会主席 | 2021 年 8 月 | 至今 |
| 李琼伟 | 上海大潮商贸有限公司 | 执行董事 | 2009 年 10 月 | 至今 |
| | 上海魔秀智能科技有限公司 | 执行董事 | 2019 年 4 月 | 至今 |
| | 上海申新虎城物业管理有限公司 | 执行董事 | 2014 年 4 月 | 至今 |
| | 上海虎城商业管理有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2015 年 8 月 | 至今 |
| | 上海锦福行商业投资发展有限公司 | 执行董事 | 2021 年 6 月 | 至今 |
| | 上海华显投资管理有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2013 年 12 月 | 至今 |
| | 上海华钦投资管理有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2015 年 12 月 | 至今 |
| | 上海大华二村集贸市场经营管理有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2012 年 5 月 | 至今 |
| | 上海申新商业经营管理有限公司 | 执行董事 | 2021 年 5 月 | 至今 |
| | 上海录新房地产开发有限公司 | 董事 | 2020 年 8 月 | 至今 |
| | 上海九百大华商城有限公司 | 董事 | 1997 年 9 月 | 至今 |
| | 大连大华物业管理有限公司 | 总经理 | 2007 年 6 月 | 至今 |
| | 上海魔拉数字娱乐科技有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2022 年 2 月 | 至今 |
| | 上海锦添行投资管理有限公司 | 执行董事 | 2023 年 2 月 | 至今 |
| | 上海锦泰行商业管理有限公司 | 执行董事 | 2023 年 11 月 | 至今 |
| | 上海华翔汇商业管理有限公司 | 执行董事兼总 | 2023 年 11 月 | 至今 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 经理 | | |
| | 上海市民办交华中学 | 法定代表人 | 2021 年 8 月 | 至今 |
| 潘越 | 厦门大学 | 教授 | 2011 年 8 月 | 至今 |
| | 厦门国际银行股份有限公司 | 独立董事 | 2022 年 9 月 | 至今 |
| | 深圳农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 10 月 | 至今 |
| | 厦门金美信消费金融有限责任公司 | 独立董事 | 2018 年 10 月 | 至今 |
| | 兴银基金管理有限责任公司 | 独立董事 | 2013 年 10 月 | 至今 |
| 董希淼 | 中关村互联网金融研究院 | 首席研究员 | 2019 年 9 月 | 至今 |
| | 招联消费金融股份有限公司 | 首席研究员 | 2020 年 8 月 | 至今 |
| | 优德精密工业(昆山)股份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 11 月 | 至今 |
| | 上海安硕信息技术股份有限公司 | 独立董事 | 2023 年 3 月 | 至今 |
| | 甘肃银行股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 12 月 | 至今 |
| | 亳州药都农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 9 月 | 至今 |
| | 西藏银行股份有限公司 | 外部监事 | 2020 年 12 月 | 至今 |
| | 温州银行股份有限公司 | 外部监事 | 2022 年 4 月 | 至今 |
| 姚辉 | 中国人民大学 | 教授 | 2002 年 7 月 | 至今 |
| | 东北制药集团股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 7 月 | 至今 |
| | 中国核工业建设股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 11 月 | 至今 |
| 刘志辉 | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2012 年 3 月 | 至今 |
| | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事会副主席 | 2019 年 8 月 | 至今 |
| 许清春 | 海峡股权交易中心（福建）有限公司 | 董事 | 2022 年 12 月 | 2023 年 6 月 |
| | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事会执行副主席 | 2024 年 1 月 | 至今 |
| 余志军 | 福建省兴业证券慈善基金会 | 监事 | 2019 年 12 月 | 至今 |
| 黄浩 | 福建广宇集团股份有限公司 | 监事 | 2007 年 7 月 | 至今 |
| 张秀凤 | 厦门国际邮轮母港集团有限公司 | 董事 | 2022 年 12 月 | 至今 |
| | 象佳兴投资咨询有限公司 | 董事 | 2022 年 12 月 | 至今 |
| | 厦门现代码头有限公司 | 董事 | 2022 年 12 月 | 至今 |
| | 厦门象屿云创投资有限责任公司 | 董事 | 2018 年 7 月 | 至今 |
| | 厦门象宏投资有限公司 | 董事 | 2022 年 12 月 | 至今 |
| | 厦门飞机租赁有限公司 | 董事 | 2023 年 3 月 | 至今 |
| | 厦门象荣投资有限公司 | 董事 | 2022 年 12 月 | 至今 |
| | 厦门云象智谷电子商务有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2022 年 12 月 | 至今 |
| | 厦门铁路物流投资有限责任公司 | 董事 | 2023 年 3 月 | 至今 |
| | 厦门国际物流港有限责任公司 | 监事 | 2023 年 4 月 | 至今 |
| 林兴 | 兴证期货有限公司 | 监事会主席 | 2018 年 12 月 | 至今 |
| 胡平生 | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2022 年 6 月 | 至今 |
| | 兴证国际金融集团有限公司 | 非执行董事 | 2022 年 7 月 | 2024 年 3 月 |
| | 兴证国际金融集团有限公司 | 董事会主席 | 2022 年 7 月 | 2024 年 3 月 |
| 郑城美 | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2012 年 3 月 | 至今 |
| | 福建省兴业证券慈善基金会 | 监事长 | 2018 年 4 月 | 至今 |
| 黄奕林 | 兴证全球基金管理有限公司 | 监事会主席 | 2020 年 11 月 | 至今 |
| | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2017 年 7 月 | 至今 |
| 孔祥杰 | 中证信用增进股份有限公司 | 监事 | 2022 年 5 月 | 至今 |
| | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2024 年 1 月 | 至今 |
| 李予涛 | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2024 年 1 月 | 至今 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (LI YUTAO) | | | | |
| 林朵 | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2024 年 1 月 | 至今 |
| | 福建省兴业证券慈善基金会 | 理事 | 2009 年 10 月 | 至今 |
| | 福建省兴业证券慈善基金会 | 理事长 | 2023 年 3 月 | 至今 |
| 蔡军政 | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2022 年 10 月 | 至今 |
| 孙铮（离任） | 上海财经大学 | 教授 | 1983 年 2 月 | 至今 |
| | 上海晅凯企业管理咨询事务所 | 投资人 | 2018 年 3 月 | 至今 |
| | 上海财大软件股份有限公司 | 董事 | 2003 年 1 月 | 至今 |
| | 上海银行股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 8 月 | 至今 |
| | 中国东方航空股份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 6 月 | 至今 |
| | 上海汽车集团股份有限公司 | 独立董事 | 2022 年 5 月 | 至今 |
| | 兴业银行股份有限公司 | 外部监事 | 2023 年 5 月 | 至今 |
| | 上海农村商业银行股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 7 月 | 2023 年 6 月 |
| 吴世农（离任） | 厦门大学 | 教授 | 1991 年 5 月 | 至今 |
| | 上海慧瑞达财务咨询服务中心 | 投资人 | 2018 年 11 月 | 至今 |
| | 福耀玻璃工业集团股份有限公司 | 非执行董事 | 2005 年 12 月 | 至今 |
| | 江苏正力新能电池技术有限公司 | 外部董事 | 2023 年 6 月 | 至今 |
| | 新中源丰田汽车能源系统有限公司 | 董事 | 2016 年 9 月 | 至今 |
| | 广东宝丽华新能源股份有限公司 | 独立董事 | 2021 年 4 月 | 至今 |
| | 福建龙净环保股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 12 月 | 至今 |
| | 兴业国际信托有限公司 | 监事 | 2023 年 3 月 | 至今 |
| | 福建海西金融租赁有限责任公司 | 独立董事 | 2013 年 11 月 | 2023 年 4 月 |
| 刘红忠（离任） | 复旦大学 | 教授 | 1999 年 5 月 | 至今 |
| | 锦江国际（集团）有限公司 | 外部董事 | 2019 年 10 月 | 至今 |
| | 申银万国期货有限公司 | 独立董事 | 2008 年 2 月 | 至今 |
| | 东海期货有限责任公司 | 独立董事 | 2009 年 6 月 | 至今 |
| | 交银国际信托有限公司 | 独立董事 | 2019 年 5 月 | 至今 |
| | 上投摩根基金管理有限公司 | 独立董事 | 2013 年 5 月 | 2023 年 1 月 |
| 王仁渠（离任） | 福建省兴业证券慈善基金会 | 理事长 | 2019 年 2 月 | 2023 年 3 月 |
| 许建修（离任） | 厦门象联新材料科技有限公司 | 董事 | 2019 年 12 月 | 2023 年 5 月 |
| | 厦门象宏投资有限公司 | 执行董事兼总经理、法定代表人 | 2019 年 3 月 | 2023 年 2 月 |
| | 厦门象荣投资有限公司 | 执行董事兼总经理、法定代表人 | 2019 年 3 月 | 2023 年 2 月 |
| | 厦门云象智谷电子商务有限公司 | 执行董事兼总经理、法定代表人 | 2019 年 3 月 | 2023 年 2 月 |
| | 厦门闽台农水产品贸易有限公司 | 执行董事兼总经理、法定代表人 | 2019 年 3 月 | 2023 年 8 月 |
| | 厦门铁路物流投资有限责任公司 | 董事 | 2021 年 7 月 | 2023 年 3 月 |
| | 厦门象屿云创投资有限责任公司 | 董事 | 2018 年 7 月 | 2023 年 1 月 |
| | 厦门象屿酒业有限公司 | 董事 | 2020 年 8 月 | 2023 年 1 月 |
| | 厦门东坪山旅游发展有限公司 | 董事 | 2020 年 1 月 | 2023 年 4 月 |
| | 厦门市物联网产业研究院有限公司 | 董事 | 2019 年 1 月 | 2023 年 12 月 |
| | 厦门现代码头有限公司 | 董事 | 2021 年 1 月 | 2023 年 2 月 |
| | 象佳兴投资咨询有限公司 | 执行董事、法 | 2019 年 6 月 | 2023 年 3 月 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 定代表人 | | |
| | 厦门市民数据服务股份有限公司 | 董事 | 2021 年 12 月 | 2023 年 6 月 |
| | 厦门飞机租赁有限公司 | 董事 | 2022 年 4 月 | 2023 年 3 月 |
| | 厦门象屿集团有限公司 | 战略管理中心总监 | 2019 年 2 月 | 2023 年 1 月 |
| | 厦门国际物流港有限责任公司 | 监事 | 2015 年 1 月 | 2023 年 4 月 |
| | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 副总经理 | 2023 年 1 月 | 至今 |
| | 厦门象屿优品商贸有限责任公司 | 执行董事兼总经理 | 2023 年 4 月 | 至今 |
| | 厦门黄金投资有限公司 | 董事 | 2021 年 9 月 | 至今 |
| | 海峡金桥财产保险股份有限公司 | 董事 | 2022 年 4 月 | 至今 |
| 张绪光（离任） | 兴证创新资本管理有限公司 | 监事 | 2019 年 3 月 | 至今 |
| 林红珍（离任） | 兴证（香港）金融控股有限公司 | 董事 | 2022 年 4 月 | 2024 年 1 月 |

## (三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 2023 年 4 月 20 日，公司第六届董事会薪酬与考核委员会第七次会议审核通过《2022 年度董事绩效考核及薪酬情况专项说明》，同意将议案提交公司董事会审议。<br>2023 年 12 月 19 日，公司第六届董事会薪酬与考核委员会第十次会议审核通过《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬分配的议案》，同意将议案提交公司董事会审议。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司独立董事津贴参照上市证券公司独立董事津贴水平确定；公司内部董事、内部监事及高级管理人员的薪酬由公司薪酬考核体系决定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司全薪履职的董事、监事、高级管理人员的薪酬统计口径为其担任职务期间领取的薪酬，组成包含归属于 2022 年及以前年度并递延至 2023 年发放的薪酬和归属于 2023 年并发放的薪酬两部分。<br>归属于 2023 年并发放的薪酬详见“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”。<br>公司全薪履职的董事、监事、高级管理人员归属于 2022 年及以前年度并递延至 2023 年发放的薪酬金额分别为：杨华辉 170.55 万元、刘志辉 166.75 万元、余志军 95.26 万元、胡平生 131.23 万元、郑城美 133.59 万元、黄奕林 133.59 万元、孔祥杰 116.96 万元、李予涛 161.46 万元、林红珍 127.72 万元、王仁渠 136.14 万元、张绪光 98.75 万元。 |
| 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 | 3,760.35 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 |
|---|---|---|---|
| 孙铮 | 独立董事 | 离任 | 因在公司连任独立董事已满 6 年，孙铮先生向公司董事会申请辞去独立董事职务。根据 2023 年 11 月 30 日公司 2023 年第一次临时股东大会决议，股东大会选举潘越女士为独立董事，孙铮先生不再担任独立董事。 |
| 潘越 | 独立董事 | 选举 | |
| 吴世农 | 独立董事 | 离任 | 因在公司连任独立董事均已满 6 年，吴世农先生、刘红忠先生向公司董事会申请辞去独立董事职务。根据 2024 年 2 月 22 日公司 2024 年第一次临时股东大会决议，股东大会选举董希淼先生、姚辉先生为独立董事，吴世农先生、刘红忠先生不再担任独立董事。 |
| 刘红忠 | 独立董事 | 离任 | |
| 董希淼 | 独立董事 | 选举 | |
| 姚辉 | 独立董事 | 选举 | |
| 林红珍 | 董事 | 离任 | 2024 年 1 月 29 日，林红珍女士因到龄退休原因，辞任公司董事、首席风险官职务。 |
| 许清春 | 董事 | 选举 | 根据 2024 年 2 月 22 日公司 2024 年第一次临时股东大会决议，股东大会选举许清春先生担任公司董事。 |
| 王仁渠 | 监事会主席 | 离任 | 根据 2023 年 4 月 7 日公司第六届监事会第十次会议决议，因年龄原因，王仁渠先生辞任公司监事会主席、监事职务。 |
| 许建修 | 监事 | 离任 | 根据公司 2023 年 6 月 8 日第六届监事会第十三次会议决议，公司股权监事许建修先生因工作原因申请辞去公司第六届监事会监事职务。其推荐单位公司股东厦门象屿集团有限公司推荐张秀凤女士担任公司第六届监事会监事。根据 2023 年 6 月 29 日公司 2022 年年度股东大会决议，选举张秀凤女士为公司监事。 |
| 张秀凤 | 监事 | 选举 | |
| 张绪光 | 职工监事 | 离任 | 根据 2023 年 11 月 14 日公司第五届第二次职工代表大会决议，选举林兴先生担任公司监事会职工代表监事，张绪光先生不再担任公司职工代表监事。 |
| 林兴 | 职工监事 | 选举 | |
| 郑城美 | 董事会秘书 | 离任 | 根据 2022 年 11 月 22 日公司第六届董事会第九次会议决议，根据工作需要，郑城美先生不再担任公司董事会秘书，董事会同意聘任林朵女士担任公司董事会秘书，林朵女士将在取得上海证券交易所董事会秘书任职资格后正式履职。2023 年 1 月 11 日，林朵女士取得上海证券交易所董事会秘书资格证书，开始正式履职。 |
| 林朵 | 董事会秘书 | 聘任 | |
| 林红珍 | 首席财务官 | 离任 | 根据 2023 年 4 月 7 日公司第六届董事会第十一次会议决议，因公司经营管理需要，经董事会薪酬与考核委员会提名，董事会聘任许清春先生为公司首席财务官，林红珍女士不再兼任公司首席财务官职务。 |
| 许清春 | 首席财务官 | 聘任 | |
| 林红珍 | 首席风险官 | 离任 | 根据 2024 年 1 月 15 日公司第六届董事会第十九次会议决议，林红珍女士因年龄原因，即将不再担任公司首席风险官，经董事会薪酬与考核委员会提名，董事会同意聘任蔡军政先生为公司首席风险官，蔡军政先生将在通过证券公司高级管理人员水平评价测试后正式履职。2024 年 1 月 29 日，蔡军政先生通过证券公司高级管理人员水平评价测试，开始正式履职。 |
| 蔡军政 | 首席风险官 | 聘任 | |

## (五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### (六)其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
| --- | --- | --- |
| 第六届董事会第十一次会议 | 2023 年 4 月 7 日 | 会议审议通过了如下议案：<br>1.《兴业证券股份有限公司关于评估 2022 年度信息技术管理工作总体效果和效率的议案》<br>2.《兴业证券股份有限公司关于变更首席财务官的议案》 |
| 第六届董事会第十二次会议 | 2023 年 4 月 20 日 | 会议审议通过了如下议案：<br>1.《兴业证券股份有限公司 2022 年度工作报告》<br>2.《兴业证券股份有限公司董事会 2022 年度工作报告》<br>3.《<兴业证券股份有限公司 2022 年年度报告>及其摘要》<br>4.《兴业证券股份有限公司 2022 年度社会责任报告》<br>5.《兴业证券股份有限公司关于预计公司 2023 年日常关联交易的议案》<br>6.《关于制定<兴业证券股份有限公司集团薪酬管理制度>的议案》<br>7.《兴业证券股份有限公司 2022 年度财务决算报告》<br>8.《兴业证券股份有限公司 2022 年度利润分配预案》<br>9.《兴业证券股份有限公司关于 2023 年证券投资规模的议案》<br>10.《兴业证券股份有限公司关于境内债务融资工具授权的议案》<br>11.《兴业证券股份有限公司关于提请授权对子公司提供担保的议案》<br>12.《兴业证券股份有限公司关于续聘审计机构的议案》<br>13.《兴业证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》<br>14.《兴业证券股份有限公司呆账核销管理情况报告》<br>15.《兴业证券股份有限公司关于 2023 年风险偏好声明、风险容忍度指标与重大风险限额的议案》<br>16.《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度风险评估报告的议案》<br>17.《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度重大关联交易专项审计报告的议案》<br>18.《兴业证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》<br>19.《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度合规管理工作报告的议案》<br>20.《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度反洗钱工作报告的议案》<br>21.《兴业证券股份有限公司 2022 年度董事绩效考核及薪酬情况专项说明》<br>22.《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度公司考评、高级管理人员考评的议案》<br>23.《兴业证券股份有限公司董事会战略与 ESG 委员会 2022 年度工作报告》<br>24.《兴业证券股份有限公司董事会风险控制委员会 2022 年度工作报告》<br>25.《兴业证券股份有限公司董事会薪酬与考核委员会 2022 年度工作报告》 |

| | | |
|---|---|---|
| | | 26.《兴业证券股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度工作报告》<br>27.《兴业证券股份有限公司独立董事 2022 年度述职报告》 |
| 第六届董事会第十三次会议 | 2023 年 4 月 27 日 | 会议审议通过了《兴业证券股份有限公司 2023 年第一季度报告》 |
| 第六届董事会第十四次会议 | 2023 年 6 月 8 日 | 会议审议通过了如下议案：<br>1.《关于修订<兴业证券股份有限公司内幕信息知情人管理制度>的议案》<br>2.《关于制定<兴业证券股份有限公司信息披露事务管理制度>的议案》<br>3.《关于修订<兴业证券股份有限公司募集资金管理办法>的议案》<br>4.《关于变更经营范围及修订<公司章程>部分条款的议案》<br>5.《关于增资兴证创新资本管理有限公司的议案》<br>6.《关于召开兴业证券股份有限公司 2022 年年度股东大会的议案》。 |
| 第六届董事会第十五次会议 | 2023 年 8 月 25 日 | 会议审议通过了如下议案：<br>1.《兴业证券股份有限公司 2022 年度反洗钱专项审计报告》<br>2.《兴业证券股份有限公司 2023 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告》<br>3.《关于为兴证国际金融集团有限公司境外债务融资提供担保等增信措施的议案》<br>4.《兴业证券股份有限公司关于修订首席类管理人员管理办法的议案》<br>5.《<兴业证券股份有限公司 2023 年半年度报告>及其摘要》 |
| 第六届董事会第十六次会议 | 2023 年 10 月 27 日 | 会议审议通过了《兴业证券股份有限公司 2023 年第三季度报告》 |
| 第六届董事会第十七次会议 | 2023 年 11 月 9 日 | 会议审议通过了如下议案：<br>1.《关于提名公司独立董事候选人的议案》<br>2.《关于修订<公司章程>部分条款的议案》<br>3.《关于修订<兴业证券股份有限公司独立董事工作制度>的议案》<br>4.《关于修订<兴业证券股份有限公司关联交易管理制度>的议案》<br>5.《关于废止<兴业证券股份有限公司媒体信息及敏感信息排查制度>等制度的议案》<br>6.审议《关于授权召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第六届董事会第十八次会议 | 2023 年 12 月 22 日 | 会议审议通过了《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬分配的议案》，并听取了《关于兴业证券慈善基金会运作情况的报告》《关于兴证新加坡公司设立和当前运作情况的报告》。 |

## 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 |
| 杨华辉 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 耿勇 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 叶远航 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李琼伟 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘志辉 | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 潘越 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 孙铮（离任） | 是 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴世农（离任） | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘红忠（离任） | 是 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 林红珍（离任） | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |

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 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

### (二)董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

### (三)其他

□适用 √不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

### (一)董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|---|---|
| 战略与 ESG 委员会 | 召集人：杨华辉，委员：耿勇、姚辉（独立董事）、刘志辉、许清春 |
| 审计委员会 | 召集人：潘越（独立董事），委员：叶远航、董希淼（独立董事） |
| 风险控制委员会 | 召集人：杨华辉，委员：李琼伟、董希淼（独立董事）、刘志辉、许清春 |
| 薪酬与考核委员会 | 召集人：董希淼（独立董事），委员：杨华辉、耿勇、潘越（独立董事）、姚辉（独立董事） |

注：1.公司独立董事潘越女士自 2023 年 11 月 30 日起接替孙铮先生履行公司董事会审计委员会召集人、薪酬与考核委员会委员职责；

2.公司独立董事董希淼先生自 2024 年 2 月 22 日起接替吴世农先生履行公司董事会薪酬与考核委员会召集人、审计委员会委员、风险控制委员会委员职责；

3.公司独立董事姚辉先生自 2024 年 2 月 22 日起接替刘红忠先生履行公司董事会战略与 ESG 委员会、薪酬与考核委员会委员职责。

**(二)报告期内战略与 ESG 委员会召开 5 次会议**

| 召开日期 | 会议届次 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年 4 月 19 日 | 第六届董事会战略与 ESG 委员会第四次会议 | 1.研究讨论《兴业证券股份有限公司 2022 年度工作报告》<br>2.研究讨论《兴业证券股份有限公司董事会战略与 ESG 委员会 2022 年度工作报告》<br>3.审核《兴业证券股份有限公司 2022 年度社会责任报告》<br>4.审核《兴业证券股份有限公司关于 2023 年证券投资规模的议案》<br>5.审核《兴业证券股份有限公司关于境内债务融资工具授权的议案》<br>6.审议《关于授权经营管理层决定总部内设机构和分支机构建设事项的议案》 | 审核通过了议案 3 至议案 5，并同意提交董事会审议；审议通过了议案 6。 | - |
| 2023 年 5 月 15 日 | 第六届董事会战略与 ESG 委员会第五次会议 | 审议《关于转让公司所持全部中证报价股权的议案》 | 审议通过 | - |
| 2023 年 6 月 27 日 | 第六届董事会战略与 ESG 委员会第六次会议 | 审议《关于审议<兴业证券 2022 年环境信息披露报告>的议案》 | 审议通过 | - |
| 2023 年 9 月 18 日 | 第六届董事会战略与 ESG 委员会第七次会议 | 审议《兴业证券股份有限公司关于部分办公用房装修与修缮改造的议案》 | 审议通过 | - |
| 2023 年 12 月 19 日 | 第六届董事会战略与 ESG 委员会第八次会议 | 1.听取《关于购置福州紫荆花园商业用房情况的报告》<br>2.听取《关于兴证新加坡公司设立和当前运作情况的报告》<br>3.听取《关于兴业证券慈善基金会运作情况的报告》 | - | - |

**(三)报告期内审计委员会召开 4 次会议**

| 召开日期 | 会议届次 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年 4 月 20 日 | 第六届董事会审计委员会第五次会议 | 1.听取毕马威关于公司年度报告及内部控制审计的汇报<br>2.审核《<兴业证券股份有限公司 2022 年年度报告>及其摘要》<br>3.审核《兴业证券股份有限公司关于预计公司 2023 年日常关联交易的议案》<br>4.审核《兴业证券股份有限公司关于续聘审计机构的议案》<br>5.审核《兴业证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》<br>6.审核《兴业证券股份有限公司呆账核销管理情况报告》<br>7.审核《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度重大关联交易专项审计报告的议案》<br>8.审核《兴业证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》<br>9.审议《兴业证券股份有限公司关于更新关联方名单的议案》<br>10.审议《兴业证券股份有限公司关于提请同意毕马威提供非鉴证服务的议案》 | 审核通过了议案 2 至议案 8，同意提交董事会审议；审议通过了议案 9 至议案 11。 | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 11. 审议《兴业证券股份有限公司 2022 年内部审计工作情况暨 2023 年审计计划的报告》<br>12. 研究讨论《兴业证券股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度工作报告》 | | |
| 2023 年 4 月 24 日 | 第六届董事会审计委员会第六次会议 | 审核《兴业证券股份有限公司 2023 年第一季度报告》 | 审核通过，同意提交董事会审议。 | - |
| 2023 年 8 月 21 日 | 第六届董事会审计委员会第七次会议 | 1. 审核《兴业证券股份有限公司 2022 年度反洗钱专项审计报告》<br>2. 审核《兴业证券股份有限公司 2023 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告》<br>3. 审核《<兴业证券股份有限公司 2023 年半年度报告>及其摘要》<br>4. 审议《兴业证券股份有限公司关于更新关联方名单的议案》 | 审核通过了议案 1 至议案 3，同意提交董事会审议；审议通过了议案 4。 | - |
| 2023 年 10 月 24 日 | 第六届董事会审计委员会第八次会议 | 审核《兴业证券股份有限公司 2023 年第三季度报告》 | 审核通过，同意提交董事会审议。 | - |

**(四)报告期内风险控制委员会召开 2 次会议**

| 召开日期 | 会议届次 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年 4 月 19 日 | 第六届董事会风险控制委员会第三次会议 | 1. 审核《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度合规管理工作报告的议案》<br>2. 审核《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度反洗钱工作报告的议案》<br>3. 审核《兴业证券股份有限公司关于 2023 年风险偏好声明、风险容忍度指标与重大风险限额的议案》<br>4. 审核《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度风险评估报告的议案》<br>5. 研究讨论《兴业证券股份有限公司董事会风险控制委员会 2022 年度工作报告》 | 审核通过了议案 1 至议案 4，同意提交董事会审议。 | - |
| 2023 年 12 月 19 日 | 第六届董事会风险控制委员会第四次会议 | 听取《关于兴证国际公司合规和风险控制管理情况的报告》 | - | - |

**(五)报告期内薪酬与考核委员会召开 5 次会议**

| 召开日期 | 会议届次 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年 4 月 3 日 | 第六届董事会薪酬与考核委员会第六次会议 | 审核《兴业证券股份有限公司关于提名首席财务官的议案》 | 审核通过，同意提交董事会审议。 | - |
| 2023 年 4 月 20 日 | 第六届董事会薪酬与考核委员会第七次会议 | 1. 审核《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度公司考评、高级管理人员考评的议案》<br>2. 审核《关于制定<兴业证券股份有限公司集团薪酬管理制度>的议案》<br>3. 审核《兴业证券股份有限公司 2022 年度董事绩效考核及薪酬情况专项说明》<br>4. 研究讨论《兴业证券股份有限公司董事会薪酬与考核委员会 2022 年度工作报告》 | 审核通过了议案 1 至议案 3，同意提交董事会审议。 | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2023 年 8 月 21 日 | 第六届董事会薪酬与考核委员会第八次会议 | 审核《兴业证券股份有限公司关于修订首席类管理人员管理办法的议案》 | 审核通过，同意提交董事会审议。 | - |
| 2023 年 11 月 6 日 | 第六届董事会薪酬与考核委员会第九次会议 | 审核《关于提名公司独立董事候选人的议案》 | 审核通过，同意提交董事会审议。 | - |
| 2023 年 12 月 19 日 | 第六届董事会薪酬与考核委员会第十次会议 | 审核《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬分配的议案》 | 审核通过，同意提交董事会审议。 | - |

**(六)存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## (一)监事参加监事会和股东大会的情况

| 监事姓名 | 参加监事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 本年应参加监事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 余志军 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 黄浩 | 7 | 7 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张秀凤 | 3 | 3 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林兴 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王仁渠（离任） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 许建修（离任） | 3 | 3 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张绪光（离任） | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |

| | |
|---|---|
| 年内召开监事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |

## (二)监事会会议情况

报告期内，公司共召开监事会会议 7 次，所有议案均获全体监事审议通过，无弃权或反对情形发生。具体情况如下：

第六届监事会第十次会议：于 2023 年 4 月 7 日以通讯方式召开，会议审议通过了《兴业证券股份有限公司关于推举监事代行监事会召集人职责的议案》。

第六届监事会第十一次会议：于 2023 年 4 月 20 日以现场方式召开，会议审议通过了《兴业证券股份有限公司监事会 2022 年度工作报告》《<兴业证券股份有限公司 2022 年年度报告>及其摘要》《兴业证券股份有限公司关于预计公司 2023 年日常关联交易的议案》《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度重大关联交易专项审计报告的议案》《兴业证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度合规管理工作报告的议案》《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度反洗钱工作报告的议案》《兴业证券股份有限公司 2022 年度利润分配预案》《兴业证券股份有限公司关于续聘审计机构的议案》《兴业证券股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《兴业证券股份有限公司呆账核销管理情况报告》《兴业证券股份有限公司关于 2023 年风险偏好声明、风险容忍度指标与重大风险限额的议案》《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度风险评估报告的议案》《兴业证券股份有限公司 2022 年度监事绩效考核及薪酬情况专项说明》《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度监事会主席考评的议案》，本次会议还听取了《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度公司董事履职的考评情况》。

第六届监事会第十二次会议：于 2023 年 4 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《兴业证券股份有限公司 2023 年第一季度报告》。

第六届监事会第十三次会议：于 2023 年 6 月 8 日以通讯方式召开，会议审议通过了《兴业证券股份有限公司关于监事变更的议案》。

第六届监事会第十四次会议：于 2023 年 8 月 25 日以通讯方式召开，会议审议通过了《兴业证券股份有限公司 2022 年度反洗钱专项审计报告》《兴业证券股份有限公司 2023 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告》《<兴业证券股份有限公司 2023 年半年度报告>及其摘要》。

第六届监事会第十五次会议：于 2023 年 10 月 27 日以通讯方式召开，会议审议通过了《兴业证券股份有限公司 2023 年第三季度报告》。

第六届监事会第十六次会议：于 2023 年 12 月 22 日以通讯方式召开，会议审议通过了《兴业证券股份有限公司关于 2022 年度王仁渠同志薪酬分配的议案》。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### （一）员工情况

截止至 2023 年 12 月 31 日，本集团共有员工 9,872 人（含经纪人、派遣员工），具体构成情况如下：

| | |
|---|---|
| 母公司在职员工的数量 | 8,668 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,204 |
| 在职员工的数量合计 | 9,872 |
| 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 |
| 管理人员 | 440 |
| 研究人员 | 409 |
| 投行人员 | 651 |
| 经纪业务人员 | 6,143 |
| 资产管理业务人员 | 187 |
| 投资业务人员 | 145 |
| 固定收益业务人员 | 217 |
| 财务人员 | 147 |
| 其他业务支持人员 | 1,533 |
| 合计 | 9,872 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士及以上 | 99 |
| 硕士 | 3,689 |
| 本科 | 5,774 |
| 大专及以下 | 310 |
| 合计 | 9,872 |

### （二）薪酬政策

√适用 □不适用

公司认真践行“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化理念，根据国家法律法规、监管要求及行业自律规则，建立着眼长期发展的人才培养机制和激励机制，持续完善可动态调节的全面薪酬管理体系，不断加强正向引导激励和反向惩戒约束作用，促进公司稳健经营和可持续发展，为股东、员工、投资者及社会其他利益相关者创造长期价值。公司薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效奖励、福利等。按照《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规及当地政府的有关规定，公司为员工办理各项社会保险及其他保障，包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险和住房公积金，并在前述各项社会保险之外，为符合有关规定的员工办理补充养老保险（企业年金）与商业补充医疗保险。

### (三)培训计划

√适用 □不适用

2023 年，兴业证券培训工作根据集团高质量发展理念、十四五规划发展战略以及年度目标要求，依托兴证党校、兴证培训中心，进一步弘扬和培育“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化、以及“专业、责任、协同、创新”的公司文化，坚守“提升员工价值，创造客户价值”的核心价值观，通过不断提升全体员工的政治素质、职业道德、专业能力和管理能力，打造高素质的专业队伍。公司支持所有员工获取相关专业认证；与中国井冈山干部学院等外部教育机构合作举办联合培养项目；开展覆盖各层级的领导力培训，包括集团中青年干部党性教育及领导力提升班、集团中层干部领导力提升培训“兴金鹰计划”、集团基层干部领导力提升培训“兴金雁计划”等，举办集团年轻干部挂职培养“鲲鹏计划”；开展针对性、多类别的业务培训，包括财富管理人才培训“锐鹰计划”、大投行人才培训“兴投行计划”、

投研新人培训“T 计划”、集团数字化人才培训暨技能应用大赛、“双轮联动”案例大赛、“学习强司”知识竞赛等；开展覆盖所有员工的从业人员执业行为规范培训、合规管理系列培训、廉洁从业教育系列培训、从业人员持续业务培训与后续职业培训等；并持续输送优秀内训师在中国证券业协会举办的线上和面授培训班中讲授课程；为公司和行业的发展提供人才培育的支持。

2024 年，兴业证券培训工作将继续坚持党建引领，进一步发挥培训工作在集团文化建设执行落地中的作用。依托内外部教学资源，采用线上线下等多种学习形式，让员工从红色金融发展历史、公司发展历史中汲取文化力量，激发员工爱岗爱司、干事创业的热情。在各类业务培训和领导力培训中，积极融入廉洁从业文化、合规执业文化等主题学习，通过现场教学、标杆分享、交流研讨等手段，构建优质课程内容，加强品牌培训项目体系建设，持续强化员工的政治素养、职业道德、领导力、专业能力培育与提升，助力集团高质量发展，并为行业人才专业素质提升贡献力量。

### (四)劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 劳务外包的工时总数 | 687,642 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 30,531,103.14 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

公司高度重视股东回报，实施持续、稳定的利润分配政策。公司于《公司章程》中明确了利润分配的形式、时间间隔、条件及比例、决策程序及机制等。为建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，综合考虑行业发展趋势、公司战略规划、股东权益、社会资金成本以及外部融资环境等因素，根据《公司法》《证券法》《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号－－规范运作》及《公司章程》的有关规定，公司制订了连续的股东回报规划，计划在公司盈利、现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划的情况下，公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%。

2023 年 6 月 29 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了公司 2022 年度利润分配预案：以公司分红派息股权登记日的股份数为基数，拟向全体股东每 10 股派送现金红利 1.30 元（含税）。以公司 2022 年末股本 8,635,987,294.00 股计算，共分配现金红利 1,122,678,348.22 元，占 2022 年当年归属于上市公司股东净利润的 42.57%。该方案已于 2023 年 8 月 25 日实施完毕。公司利润分配政策的制定及 2022 年年度现金分红方案符合监管及《公司章程》有关规定，设有明确的分红的标准及分红比例。公司独立董事对此出具了独立意见，认为分配方案适合公司实际情况，有利于公司长远发展，充分保护了股东特别是中小股东的合法权益。

### (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） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 现金分红金额（含税） | 863,598,729.40 |
| 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 | 1,964,371,034.08 |
| 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（%） | 43.96 |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 0 |
| 合计分红金额（含税） | 863,598,729.40 |
| 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（%） | 43.96 |

公司 2023 年度母公司报表实现净利润 1,657,659,155.85 元，分别提取 10%的法定公积金、10%的一般（风险）准备金和 10%的交易风险准备金后，本年可供投资者分配的利润为 1,160,361,409.08 元；加上以前年度结余未分配利润 8,515,184,607.63 元，减去公司本年度实施 2022 年度利润分配方案分配的股利 1,122,678,348.22 元，本年度累计可分配利润 8,552,867,668.49 元。根据中国证券监督管理委员会证监机构字[2007]320 号文的规定，证券公司可供分配利润中公允价值变动收益部分不得用于向股东进行现金分配。剔除可供分配利润中公允价值变动收益部分的影响后，本年度可供分配利润中可进行现金分红的部分为 7,013,036,263.87 元。

综合考虑未来业务发展需要和股东利益，公司 2023 年度利润分配方案如下：以公司分红派息股权登记日的股份数为基数，拟向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元（含税）。以公司 2023 年 12 月末股本 8,635,987,294.00 股计算，共分配现金红利 863,598,729.40 元，本次现金分红占 2023 年度母公司可分配利润的比例为 74.42%，占 2023 年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为 43.96%。本次分配后剩余可进行现金分红的未分配利润 6,149,437,534.47 元转入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

公司 2023 年度利润分配预案尚需提交股东大会审议。

## 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

董事会薪酬与考核委员会按照市场对标原则对公司高级管理人员进行综合考评，并根据考核结果制定公司高级管理人员薪酬分配方案，报董事会审批后执行。

## 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

详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上交所网站披露的《兴业证券股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

(一)内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二)建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》以及《会计法》《企业会计准则》等相关规定，结合公司实际情况，建立健全公司财务报告内部控制。

(三)公司内部控制制度建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《证券公司内部控制指引》等相关规定，按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等内部控制五要素，结合公司实际情况，持续完善覆盖董事会、监事会、管理层与全体员工各层级，贯穿决策、执行与监督各环节，涵盖公司及所属单位各种业务和管理事项的与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整、提高经营效率和效果、促进公司实现发展战略提供合理保障。

2023 年，公司根据外部监管要求和内部管理需要，不断建立健全各项制度，完善业务与管理流程，优化组织架构，强化制度执行力。同时，公司通过实施审计项目、合规检查、年度内控评价与合规管理有效性评估等工作，对公司内部控制制度的建设与执行情况进行监督检查，对发现的问题及时推进整改，促进公司内控制度体系进一步完善，内控制度执行力进一步增强。

(四)内部控制自我评价报告的相关情况说明

董事会已根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2023 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。董事会认为，于内部控制评价报告基准日，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，亦未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期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

公司充分履行股东职责，依法参与子公司法人治理。公司根据监管规定及集团化管理需要，制定了《兴业证券股份有限公司子公司管理办法》《兴业证券股份有限公司境外子公司管理实施细则》等子公司管理制度及配套细则，强化对子公司重大事项管理，从党建管理、公司治理、人力资源管理、财务管理、合规管理、风险管理、审计管理、信息报送等各个重要领域做出全面规范要求。根据公司制度规定，子公司在履行内部决策程序前须就重大事项请示公司，公司以书面形式将决策意见反馈委派的股东代

表和提名的董事、监事贯彻落实。子公司及时向公司报送其董事会决议、股东（大）会决议等重要文件，公司跟踪评估决策效果，强化对子公司公司治理层面的管控。

公司依据垂直化、穿透管理原则，构建并不断完善对子公司合规管理、风险管理、人力资源管理、投融资业务管理体系及管理机制。公司持续深入落实子公司合规垂直穿透管理，推动健全子公司制度体系，强化重大事项合规审查把关，加强重点领域合规管控，扎实开展合规培训宣导，夯实子公司合规管理内生机制，提升集团合规一体化管理效能。在明确子公司定位的基础上，公司将各级子公司纳入集团全面风险管理统一体系，从健全的组织架构、可操作的管理制度、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制、稳健的风险文化等维度落实垂直穿透风险管理各类核心管理机制体制，做到各级子公司风险管理各业务类别全覆盖，各风险类型全覆盖。公司构建集团化人力资源管理体系，建立集团人力资源系统，提升团队专业性，为子公司提供全面、高效的支持，做好人力资源相关重大事项管理，立标准、控总量、优结构，子公司可在集团统一的制度框架下，结合自身特点制定适合自身发展的相关制度。公司进一步强化以集中审批、制度建设、流程设计、管理监督及工作指导作为对子公司投融资业务审批工作的管理重点，根据公司授权落实对子公司融资类业务、证券投资类业务及股权投资业务的集中审批工作，持续指导子公司结合自身业务实际对相关审批制度开展梳理、修订工作，指导、督促子公司依照公司投融资业务分级授权体系，进一步优化业务审核流程、明晰规范性要求，同时，加强审批后管理监督及业务工作指导，确保审批工作符合监管和内部管理控制要求。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

详见公司于 2024 年 4 月 27 日在上交所网站披露的毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《兴业证券股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格依据福建证监局《关于开展福建辖区上市公司治理专项行动的通知》（闽证监〔2021〕11 号）要求开展自查，并于 2021 年完成了自查整改工作。自查整改情况请见公司 2021 年报“第四节 公司治理-十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况”相关内容。

2023 年，公司持续关注可能存在的治理问题，密切跟进监管要求变化，不断健全各项工作机制，确保公司治理规范运作，推动公司高质量发展。

## 十六、其他

√适用 □不适用

### （一）合规管理体系建设情况

公司坚持以法律法规和监管政策为导向，不断完善事前预防、事中管控和事后检查的全链式合规管理机制，强化重点岗位人员、重要业务环节、重点领域的合规管理力度，推进合规管理工作向纵深发展。一是健全合规管理制度动态完善机制。密切跟踪监管动态，持续做好外规内化，制定或修订反洗钱、客户适当性管理、员工执业行为管理等制度，确保公司制度满足监管要求，并推进制度有效执行。二是推进合规文化建设。印发员工执业行为守则，修订合规手册等文件，帮助从业人员及时知晓、正确理解和严格遵循内外规要求；综合运用合规提示、案例汇编、专题培训等方式，增强从业人员合规意识，打造公司合规文化生态。三是强化对业务的前置性、嵌入式合规管理。深度参与新业务、新产品方案等合规性分析论证，进一步健全制度机制流程，保障业务规范开展。四是加强合规人才队伍全周期管理。搭建培养选拔、岗位培训、监督考核的合规人才培养体系，持续提升合规管理人员专业素质，提高服务公司高质量发展的合规履职能力。

### (二)合规稽核部门检查稽核情况

公司围绕监管关注重点，梳理分析行业典型处罚案例、常见违规行为等，坚持点面结合，聚焦重点业务、创新复杂业务，优化检查工作机制，扎实推进业务部门、分支机构及子公司的合规检查工作。督

促责任单位全面落实整改、及时补齐短板，形成“检查—改进—提升”的良性循环，促进公司业务稳健发展。

公司根据年度审计计划安排、监管要求及公司需要，全年完成各类审计项目 130 个，审计范围覆盖公司证券经纪、期货经纪、金融产品代销、证券资产管理、公募基金管理、私募投资基金管理、研究服务、资产托管与基金服务、股权融资、债券融资、权益投资、固定收益投资、另类投资、金融衍生品等主要业务板块及信息技术管理、反洗钱、重大关联交易、投资者权益保护、呆账核销管理、全面风险管理、文化建设等管理领域，以及境外业务板块，覆盖主要业务和管理部门、分支机构和子公司。

### （三）董事、监事、高级管理人员培训情况

为进一步提升公司董事、监事和高级管理人员履职能力，公司持续跟进董事、监事和高级管理人员的培训需求，除组织内部培训外，还充分借助监管机构、 行业协会及证券交易所的培训平台，协助董事、监事和高级管理人员参加外部培训，及时了解相关法律法规及监管规则最新要求。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员参加外部培训情况见下表：

| 序号 | 培训日期 | 组织单位 | 培训内容 | 参训人员 | 培训方式 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2023 年 2 月 24 日 | 中国证券业协会 | 《进一步巩固推进证券行业文化建设工作安排》解读 | 高级管理人员 | 线上 |
| 2 | 2023 年 2 月 27 日 | 中国证券业协会 | 经纪业务管理办法解读 | 高级管理人员 | 线上 |
| 3 | 2023 年 3 月 13 日 | 福建上市公司协会 | 上市公司注册制改革政策解读 | 董事、监事、高级管理人员 | 线上 |
| 4 | 2023 年 4 月 12 日 | 上海证券交易所 | 2023 年第 1 期上市公司独立董事后续培训 | 独立董事 | 线上 |
| 5 | 2023 年 5 月 19 日 | 上海证券交易所 | 2023 年第三期上市公司董事、监事和高管初任培训 | 董事、监事 | 线上 |
| 6 | 2023 年 8 月 2-4 日 | 中国证券业协会 | 第六期证券公司财务负责人系列培训班（内审方向） | 高级管理人员 | 面授 |
| 7 | 2023 年 9 月 7-8 日 | 中国证券业协会 | 证券公司高级管理人员信息技术培训班 | 高级管理人员 | 面授 |
| 8 | 2023 年 9 月 21 日 | 中国证券业协会 | 证券公司文化建设及廉洁从业专题培训班 | 高级管理人员 | 面授 |
| 9 | 2023 年 9 月 22 日 | 福建上市公司协会 | 福建辖区上市公司独立董事制度改革专题培训班 | 董事、监事及高级管理人员 | 面授 |
| 10 | 2023 年 11 月 9 日-10 日 | 上海证券交易所 | 2023 年第 4 期上市公司独立董事后续培训 | 独立董事 | 面授 |
| 11 | 2023 年 11 月 15-17 日 | 中国证券业协会 | 第五期证券公司董监高系列培训班（财务管理专题） | 高级管理人员 | 面授 |
| 12 | 2023 年 12 月 12-13 日 | 中国证券业协会 | 第二期证券公司风险管理交流培训班 | 高级管理人员 | 面授 |
| 13 | 2023 年 12 月 19 日 | 中国证券业协会 | 证券公司财务管理与监督培训班 | 高级管理人员 | 面授 |

### （四）修订公司章程

报告期内，公司持续提升治理水平，根据外部监管要求，并结合公司实际完成两轮《公司章程》修订工作。公司于 2023 年 6 月 29 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于变更经营范围及修订<公司章程>部分条款的议案》，本次章程修订主要是根据市场监督管理机构关于经营范围规范表述的相关要求，结合公司实际情况，对《公司章程》的部分条款进行了修订。公司于 2023 年 11 月 30 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款的议案》，本次章程修订主要是根据国务院办公厅《关于上市公司独立董事制度改革的意见》和中国证监会《上市公司独立董事管理办法》等规定，全面梳理公司独立董事相关制度要求，及时修订章程，以满足监管新规要求。

### (五)投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，积极通过举办业绩说明会、接听投资者电话、回复上证 E 互动等多种方式、多种渠道与投资者、分析师等开展交流。报告期内，公司举办业绩说明会 3 场，参加福建辖区上市公司投资者集体接待日 1 场，接待分析师来访调研 3 次，参加券商投资策略会 26 场，接听投

资者关系热线电话 258 次，回复上证 E 互动平台投资者提问 11 次，就公司发展战略、业务经营情况、财务指标情况等内容与投资者进行沟通。

| 投资者关系活动 | 时间 | 地点 | 方式 | 对象 | 内容 |
|---|---|---|---|---|---|
| 开源证券 2023 年春季投资策略会 | 2023-2-8 | 厦门 | 现场 | 开源证券及其邀请的机构投资者 | 公司发展战略、业务经营情况、财务指标情况等。 |
| 国联证券 2023 年春季投资策略会 | 2023-2-8 | 无锡 | 现场 | 国联证券及其邀请的机构投资者 | |
| 东北证券 2023 年春季投资策略会 | 2023-2-22 | 深圳 | 现场 | 东北证券及其邀请的机构投资者 | |
| 浙商证券 2023 年春季投资策略会 | 2023-2-23 | 嘉兴 | 现场 | 浙商证券及其邀请的机构投资者 | |
| 东亚前海证券 2023 年春季投资策略会 | 2023-2-28 | 线上 | 电话会议 | 东亚前海证券及其邀请的机构投资者 | |
| 广发证券 2023 年春季投资策略会 | 2023-3-1 | 成都 | 现场 | 广发证券及其邀请的机构投资者 | |
| 华创证券 2023 年春季投资策略会 | 2023-3-17 | 线上 | 电话会议 | 华创证券及其邀请的机构投资者 | |
| 兴业证券 2022 年年度业绩说明会 | 2023-4-24 | 线上 | 网络在线 | 在线参加的投资者 | |
| 广发证券非银分析师调研座谈会 | 2023-4-26 | 上海 | 现场 | 广发证券非银分析师 | |
| 申万宏源证券非银分析师调研座谈会 | 2023-5-8 | 上海 | 现场 | 申万宏源证券非银分析师 | |
| 开源证券 2023 年中期投资策略会 | 2023-5-10 | 北京 | 现场 | 开源证券及其邀请的机构投资者 | |
| 西部证券 2023 年中期投资策略会 | 2023-5-12 | 西安 | 现场 | 西部证券及其邀请的机构投资者 | |
| 福建辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日 | 2023-5-15 | 线上 | 网络在线 | 在线参加的投资者 | |
| 天风证券 2023 年中期投资策略会 | 2023-5-19 | 线上 | 电话会议 | 天风证券及其邀请的机构投资者 | |
| 财通证券非银分析师调研座谈会 | 2023-5-29 | 上海 | 现场 | 财通证券非银分析师 | |
| 华泰证券 2023 年中期投资策略会 | 2023-6-2 | 上海 | 现场 | 华泰证券及其邀请的机构投资者 | |
| 安信证券 2023 年中期投资策略会 | 2023-6-9 | 上海 | 现场 | 安信证券及其邀请的机构投资者 | |
| 中银国际证券 2023 年中期投资策略会 | 2023-6-15 | 上海 | 现场 | 中银国际证券及其邀请的机构投资者 | |
| 华创证券 2023 年中期投资策略会 | 2023-6-27 | 上海 | 现场 | 华创证券及其邀请的机构投资者 | |
| 兴业证券 2023 年半年度业绩说明会 | 2023-8-29 | 线上 | 网络在线 | 在线参加的投资者 | |
| 浙商证券 2023 年秋季投资策略会 | 2023-8-30 | 上海 | 现场 | 浙商证券及其邀请的机构投资者 | |
| 广发证券 2023 年秋季投资策略会 | 2023-8-31 | 上海 | 现场 | 广发证券及其邀请的机构投资者 | |
| 开源证券 2023 年秋季投资策略会 | 2023-9-5 | 上海 | 现场 | 开源证券及其邀请的机构投资者 | |
| 海通证券 2023 年中期投资策略会 | 2023-9-8 | 上海 | 现场 | 海通证券及其邀请的机构投资者 | |
| 天风证券 2023 年秋季投资策略会 | 2023-9-21 | 上海 | 现场 | 天风证券及其邀请的机构投资者 | |
| 华泰证券 2023 年秋季投资策略会 | 2023-10-18 | 上海 | 现场 | 华泰证券及其邀请的机构投资者 | |
| 方正证券 2024 年度投资策略会 | 2023-11-1 | 长沙 | 现场 | 方正证券及其邀请的机构投资者 | |
| 华福证券 2024 年度投资策略会 | 2023-11-2 | 上海 | 现场 | 华福证券及其邀请的机构投资者 | |
| 兴业证券 2023 年第三季度业绩说明会 | 2023-11-3 | 线上 | 网络在线 | 在线参加的投资者 | |
| 申万宏源证券 2024 年度投资策略会 | 2023-11-17 | 深圳 | 现场 | 申万宏源证券及其邀请的机构投资者 | |
| 财通证券 2024 年度投资策略会 | 2023-11-23 | 杭州 | 现场 | 财通证券及其邀请的机构投资者 | |
| 安信证券 2024 年度投资策略会 | 2023-12-8 | 上海 | 现场 | 安信证券及其邀请的机构投资者 | |
| 东海证券 2024 年度投资策略会 | 2023-12-21 | 线上 | 电话会议 | 东海证券及其邀请的机构投资者 | |

**（六）账户规范专项说明**

公司长期以来高度重视账户规范管理工作，严格执行中国证监会、中国证券业协会以及中国证券登记结算有限公司的各项账户管理要求，规范账户业务办理流程，持续优化组织架构、制度建设和人员配置，不断完善系统建设、技术保障和风险控制机制。同时，公司始终认真落实账户实名制要求，通过人脸比对、活体检测、文字识别技术、身份信息联网核查、智能助审等手段加强投资者身份信息采集和识别；通过建立并完善监控系统和报送机制，履行对投资者账户使用情况的监督管理职责。

2023 年公司持续夯实账户管理长效机制，落实账户实名制开立及使用情况规范管理，组织做好投资者账户信息比对、“重号”个人投资者证券账户信息规范、账户异常使用核查、证券投资者业务自查等工作。同时，继续深化账户业务数智化建设，提升数智化应用能力，实现重点监控指标的前置化、常态化、敏捷化管控，账户管理水平显著提升。

根据《证券账户管理规则》《证券账户业务指南》等相关规定要求，公司为投资者办理不合格账户解除中止交易业务时，均严格按照规定执行审批流程，已解除中止交易的账户符合合格账户的标准。截止 2023 年 12 月 31 日，公司剩余不合格证券账户（其中司法冻结的不合格账户 124 户）为 405 户，占 A 股投资者规范证券账户总数的 0.003%，无风险处置证券账户，剩余小额休眠资金账户 521966 户，剩余小额休眠证券账户 386130 户。

**（七）委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况**

1.经纪人管理合规有序

2023 年，公司经纪人队伍继续保持稳健、有序、合规发展，公司严格按照《证券经纪业务管理办法》《证券经纪人管理暂行规定》《证券基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》《证券公司董事、监事、高级管理人员及从业人员管理规则》等有关法律、法规及自律规则要求以及《兴业证券股份有限公司经纪人管理办法》等相关规定对经纪人进行规范管理。报告期内，公司执业经纪人均具备相应资格，相关内控机制和技术系统运行合规有效。

同时，公司继续执行计提业务拨备金制度，加强对经纪人合规执业监督力度，保障客户权益。

2.经纪人规模进一步缩减

2023 年，公司继续执行较为严格的经纪人签约规范,持续建设高质量经纪人队伍。2023 年公司新增引进经纪人 32 人，解除委托代理合同 108 人，经纪人总数由年初的 317 人减少到 241 人，经纪人队伍规模进一步缩减。

3.经纪人权益持续保障

公司遵循平等、自愿、诚实、信用的原则与经纪人签订委托代理合同，合同根据监管要求载明了相关事项，明确了双方的权利和义务。经纪人报酬的计算和支付、合同的变更、续签、解除、终止等有关事项均按照合同内容执行。

公司经纪人报酬按照一定比例从其开发客户净佣金收入中提取，报酬比例综合经纪人开发客户的净创收情况、地区竞争形势等因素确定，不得超过公司限定的最高比例，并需依据分支机构所在地监管要求进行调整。公司确保分支机构根据经纪人业务开展的情况发放经纪人的业务费用，有效保障经纪人合法权益。

4.经纪人培训不断完善

公司与上海功途教育科技股份有限公司合作多年，研发并运行了针对经纪人培训的 E-learning 系统，为经纪人提供丰富的在线培训课程同时，对经纪人学习的过程和学习效果实施管控，确保经纪人执业培训质量。

2023 年，公司持续做好经纪人执业培训工作，不断更新完善经纪人培训课程内容，跟踪督导经纪人培训情况，确保经纪人培训质效。

5.经纪人业务合规开展

2023 年，公司未出现与经纪人业务有关的客户投诉或纠纷，未发现其他可能出现客户集中投诉的事项。公司将继续加强经纪人业务管理，落实客户服务的适当性和及时性，不断提升客户满意度。

# 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） | 21.5886 |

### (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

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

√适用 □不适用

公司不属于重点排污单位。 公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，倡导低碳环保的经营方式和工作方式，积极推进节能环保工作。报告期内，公司无与环境保护相关的违规事件。

### (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

证券公司作为资本市场中介服务机构，发挥着提升绿色融资比例、发掘绿色资产价值的作用，引导社会资源投向绿色低碳领域，助力经济社会绿色高质量发展。

（1）助力绿色投融资，服务企业全生命周期绿色发展

兴业证券主动响应企业绿色发展需求，发挥资本市场的资源配置功能，丰富企业绿色股权、债权融资产品工具，服务不同发展阶段的绿色产业、企业发展。截至 2023 年末，集团累计投融资服务规模达 2553.01 亿元，同比增长 91.76%，提前实现“集团力争 2025 年绿色投融资规模达 2000 亿元”的目标。2023 年，集团新增绿色融资项目规模 1263.77 亿元，较 2022 年增加 73.76%。

同时，兴业证券高度重视责任投资理念的推广实践，将责任投资、绿色投资的理念融入集团投资业务。截至 2023 年末，公司累计代销相关主题金融产品 240 余只，为投资者提供丰富的责任投资理念产品。子公司兴证全球基金 2023 年发行“兴证全球可持续投资三年定开基金”，在选择投资标的时秉承可持续投资原则，既关注企业的经营业绩，也充分评估企业在环境、社会和治理方面的表现，以期在追求长期稳定财务回报的同时，促进全球可持续发展目标的实现。

（2）开展绿色研究，金融智库支持可持续发展

兴业证券重视“双碳”研究，在行业内率先与联合国开发计划署（UNDP）驻华代表处合作完成适合中国语境和国际标准的工具——中国“双碳”投资地图项目，以成果共享的形式为国内外投资者提供“双碳”研究支持，助力中国“双碳”目标及可持续发展的实现。

（3）探索碳金融业务创新，发挥市场机制应对气候变化

兴业证券参股公司海峡股权交易中心，一直积极探索碳资产开发、交易与融资等业务，形成了包括环境权益交易、碳汇开发、资产盘活以及大型活动碳中和等具有兴证特色的碳金融业务模式，以市场机制应对气候变化。海峡股交积极发挥区域市场服务绿色企业优势，近年来完成如福建永安林业碳汇交易、全国首单龙山镇农田碳汇开发交易、全国首单“碳汇质押+远期约定购回”的“碳汇组合贷”、全国首例双壳贝类海洋碳汇开发交易等创新业务，为生态企业高质量发展新路径提供范例。

（4）以披促管，率先连续三年主动开展环境信息披露

兴业证券高度重视环境及气候变化的风险应对，“以披露促管理，以管理促绩效”，率先在行业内按照国际惯例连续三年发布环境信息披露报告。报告严格遵循央行《金融机构环境信息披露指南》以及国际气候信息披露 TCFD 的建议框架编制，从治理、战略、风险管理、指标和目标等方面搭建了一套兼融国际及本土特色、符合中国证券行业业务特点的环境信息披露框架，全方位回应外部各项环境信息披露标准。同时公司持续开展环境绩效测算方法学探索，对集团公募产品投资组合的环境风险敞口进行量化评估，并对投融资业务的碳排放强度进行测算，充分发挥了金融端支持实体经济绿色发展的功能，也为行业 ESG 信息披露树立良好标杆。通过碳足迹测算结果显示，集团近三年投资与融资业务碳排放强度保持下降趋势，且均优于市场平均水平，资产配置表现出明显绿色倾向，充分发挥了金融端支持实体经济绿色发展的功能。

**(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） | 17,115.99（经核算，集团 2023 年度生产经营所排放的 17,115.99 吨二氧化碳当量，通过购买足量的福建林业碳汇与国际可再生能源证书等温室气体减排量产品进行抵消。） |
| 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） | 公司在低碳运营方面推行以下措施：<br>（一）推进绿色工程管理，包括优先租赁有绿色建筑标识的房屋、装修设计优先采用绿色建材、开展绿色施工并加强监查等；<br>（二）推行绿色采购机制，包括优先采购绿色产品、数据中心/机房注重能效、增加绿色建材采购要求；<br>（三）推行绿色办公，包括推行无纸化办公、优先使用电子材料、推进传统档案管理数字化转型、优先使用线上会议等；<br>（四）推行低碳生活，包括新增公务车优先选购新能源车、鼓励员工绿色出行、上下班骑行步行或乘坐公共交通工具、及时关闭电源、强化节水意识、推进节能增效等；<br>（五）助力自愿减排项目来抵消运营产生的碳排放，2023 年集团购买并注销了国际绿色电力证书 17,912 张（来自云南观音岩水电项目）和福建林业碳汇 6,868 吨（来自福建省尤溪县碳汇造林项目）。 |

具体说明

√适用 □不适用

兴业证券率先提出“2022 年实现运营碳中和”目标，集团碳中和工作遵循“减排和绿色电力优先、抵消为辅”的原则，持续推动绿色低碳办公、节能减排改造、清洁能源使用等碳减排措施，报告期内运营碳排放管理取得显著效果，人均碳排放量呈下降趋势。

## 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

公司社会责任工作履行情况，详见公司 2024 年 4 月 27 日于上交所网站披露的《兴业证券股份有限公司 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） | 1,211.88 | 报告期内，兴业证券集团合计投入公益资金 1,211.88 万元。 |
| 其中：资金（万元） | 1,211.88 | - |

| | | |
|---|---|---|
| 物资折款（万元） | - | - |
| 惠及人数（人） | - | - |

-

具体说明

□适用 √不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

| 扶贫及乡村振兴项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|---|---|---|
| 总投入（万元） | 1,779 | 包含兴业证券、兴证全球基金、兴证期货自行开展和通过兴业证券慈善基金会开展的乡村振兴投入。 |
| 其中：资金（万元） | 1,779 | — |
| 物资折款（万元） | — | — |
| 惠及人数（人） | — | — |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 产业帮扶、教育帮扶、生态帮扶、文化帮扶、人才帮扶、公益帮扶、智力帮扶等。 | 详见下文具体说明。 |

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，公司深入贯彻落实中央和福建省委省政府关于乡村振兴的决策部署，依托兴业证券慈善基金会，整合兴证全球基金、兴证期货等集团内外部资源，积极融入国家乡村振兴战略。公司认真落实证券行业促进乡村振兴公益行动，持续深耕“一司一县”结对帮扶工作，不断深化闽宁、闽藏东西部协作，助力新时代新福建建设，扎实推进乡村全面振兴事业高质量发展。报告期内，本集团在产业、教育、生态、文化等多个领域落地乡村振兴公益帮扶项目 50 余个，投入资金 1700 余万元，主动链接上期所、大商所、当地政府等专项帮扶资金 550 余万元，为新时代乡村全面振兴贡献兴证力量。

（一）产业帮扶

公司以赋能帮扶为基础、以金融创新为特色，与全国社保基金理事会、福建证监局、宁夏地方金融监管局、福建省援宁工作队、厦门大学、福建省证券期货业协会等单位协作，并联动兴证期货、兴业证券慈善基金会在西藏、宁夏、陕西等帮扶地区和福建老区苏区开展“保险+期货”金融助农、“我在乡间有亩田”公益助农、乡村旅游、乡村养殖、现代设施农业等 16 个产业帮扶项目，持续为乡村产业振兴注入金融新动能。

（二）教育帮扶

公司长期坚持助学助教、改善农村办学条件与发展素质教育、促进城乡教育均衡化相统一。一方面在福建、宁夏、四川、贵州等县域开展闽宁兴证春蕾助学、藏医班资助、“证爱贵州”资本市场教育慈善计划、乡村小规模学校设备设施提升和公益支教等传统教育帮扶行动。另一方面整合厦门大学、北京师范大学等高校以及担当者行动、野百合公益等社会组织力量，引入阅读推广教育、中学生心理教育、科技教育、学前教育、艺术教育、“国门小学”项目相关特色教育创新资源，推广“兴未来”“兴视野”“兴青年”等兴证教育公益品牌。

（三）生态帮扶

公司以乡村建设和绿色农业发展为生态振兴着力点，重点在宁夏海原县、西吉县，西藏八宿县、色尼区和江西井冈山市实施荞麦绿色农业发展升级、村庄亮化改造、饮水安全工程建设和人居环境提升等生态帮扶项目，持续推动建设宜居宜业美丽乡村。

（四）文化帮扶

公司坚持文化设施建设和文化创意创新“两手抓”，一方面资助宁夏海原县、隆德县和西藏八宿县、江西井冈山市、福建上杭县建设文化阵地，切实回应群众需求，为推动乡村公共文化服务供给提供基础保障；另一方面，与兴业证券慈善基金会、厦门大学乡村振兴办公室、厦门大学创意与创新学院举办“兴证—南强”乡村振兴帮扶产品创意设计大赛，为福建光泽县、隆德县农特产品的发展提供文化动力。

（五）人才帮扶

公司继续参与由民政部、国家乡村振兴局发起，福建省民政厅、宁夏回族自治区民政厅主办的第二期闽宁协作社会工作服务机构“牵手计划”，持续助力宁夏培育一批政治可靠、成效突出、管理规范的社会工作服务机构，培养一批扎根乡村、专业过硬的社会工作专业人才，全面提升宁夏社会工作专业服务能力和水平。

（六）公益帮扶

公司紧密结合帮扶地区经济和社会发展需要，积极参与乡村公益事业，落地西藏八宿县和陕西富平县困难群众帮扶、甘肃临夏州积石山县抗震救灾等项目，切实帮助解决基层群众的实际困难和突出问题。

此外，公司还组织兴证期货在陕西宜川县、福建省浦城县和古田县开展金融知识培训帮扶行动，切实发挥在“金融+农业”领域的人才优势，产出智力帮扶成果。

# 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他承诺 | 分红 | 公司 | 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，确保公司利润分配政策的连续性和稳定性，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。在符合法律法规、规范性文件及《公司章程》有关规定以及公司相关现金分红条件的情况下，公司未来三年（2021 年-2023 年）以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%。董事会认为采取股票股利方式分配利润符合公司长远发展需要和全体股东的整体利益时，可以提议公司采用股票股利方式进行利润分配。公司一般按照年度进行利润分配，在符合分红条件的情况下，公司董事会可以根据公司的经营状况和资金状况提议公司进行中期利润分配。 | 2021-2023 年 | 是 | 2021-2023 年 | 是 | - | - |

### (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

单位：元 币种：人民币

| 股东或关联方名称 | 关联关系 | 占用时间 | 发生原因 | 期初余额 | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末余额 | 截至年报披露日余额 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 兴证物业 | 其他关联方 | 2023 年 | 水电周转金 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 600,000.00 | 现金偿还 | 600,000.00 | 一年以内 |
| 兴证风险 | 其他关联方 | 2023 年 | 短期借款及借款利息 | 1,017,871,780.86 | 674,607,808.19 | 1,083,085,890.41 | 609,393,698.64 | 557,359,452.06 | 现金偿还 | 557,359,452.06 | 一年以内 |
| 兴证资本 | 其他关联方 | 2023 年 | 短期借款及借款利息 | | 202,739,726.03 | 202,739,726.03 | | | | | |
| 合计 | | | | 1,018,471,780.86 | 877,347,534.22 | 1,285,825,616.44 | 609,993,698.64 | 557,959,452.06 | | 557,959,452.06 | |

| | |
|---|---|
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例 | 1.17% |
| 控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序 | 2018 年 12 月 20 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于为兴证风险管理有限公司提供借款的议案》，同意向兴证风险管理有限公司提供合计不超过 10 亿元的借款，以支持其业务发展。在上述借款内容的范围内，董事会授权公司经营管理层在符合相关监管规定的条件下，根据实际情况确定具体的借款方案。2022 年 3 月 30 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过《关于审议提高兴证风险管理有限公司借款限额的议案》，董事会同意将公司向兴证风险提供借款限额由 10 亿元提高至 13 亿元。<br>兴证资本 2023 年依据公司财务授权相关管理要求履行借款审批程序。 |
| 当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | 报告期新增资金占用为本公司之子公司兴证风险以及兴证资本的短期借款及利息。 |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | 不适用 |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有） | 在抽样基础上对《关于兴业证券股份有限公司 2023 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》所载项目金额与毕马威审计兴业证券 2023 年度财务报表时兴业证券提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。 |
| 年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有） | 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

**会计政策变更的内容及原因**

本集团于 2023 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)(“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理“的规定。

根据该规定，本集团对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易中因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产，而不再按照产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的净额确认递延所得税负债或者递延所得税资产。采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

本次会计政策变更事项是公司根据财政部颁布的相关制度要求进行的变更，无需提交公司董事会和股东大会审议。

### (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

| | 现聘任 |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 251 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 黄小熠、蔡晓晓 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 黄小熠（5 年）、蔡晓晓（2 年） |

| | 名称 | 报酬 |
|---|---|---|
| 内部控制审计会计师事务所 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） | 75 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经 2022 年年度股东大会审议批准，公司续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度外部审计机构，为公司提供 2023 年财务报告和内部控制审计等服务。审计费用合计人民币 326 万元。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）本次系第五年为本公司提供审计服务。

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
报告期内， 公司未发生《上海证券交易所股票上市规则》中规定的重大诉讼、仲裁事项。

### (一)诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
| --- | --- |
| 兴业证券与珠海中珠集团股份有限公司等质押式证券回购纠纷及担保纠纷案 | 本报告期内，公司披露与珠海中珠集团股份有限公司等质押式证券回购纠纷及担保纠纷案进展情况，详见公司 2023 年 5 月 31 日于上交所网站及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和《证券日报》披露的《兴业证券关于公司涉及诉讼的进展公告》。<br>除此之外，其他以临时公告披露的案件情况查询索引请见公司 2021 年年度报告“第六节 重要事项-九、重大诉讼、仲裁事项”。 |
| 兴业证券与张洺豪、张湫岑质押式证券回购纠纷案 | |

## (二)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:

| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 兴业证券 | 丹东欣泰电气股份有限公司、北京兴华会计师事务所及直接主管人员、北京市东易律师事务所及直接主管人员、丹东欣泰电气股份有限公司相关责任人、丹东欣泰电气股份有限公司控股股东辽宁欣泰股份有限公司等共 26 名被告 | 无 | 民事诉讼 | 2017 年 8 月 29 日,兴业证券向北京市二中院提起诉讼,起诉丹东欣泰电气股份有限公司、北京兴华会计师事务所及直接主管人员、北京市东易律师事务所及直接主管人员、丹东欣泰电气股份有限公司相关责任人、丹东欣泰电气股份有限公司控股股东辽宁欣泰股份有限公司等共 26 名被告,诉请赔偿兴业证券就丹东欣泰电气股份有限公司欺诈发行事件因先行赔付投资者而支付的超出自己应当赔偿数额的损失 22,685.89 万元。2017 年 11 月,兴业证券变更诉讼请求,对上述 26 名被告共诉请赔偿 23,198.13 万元。2019 年 1 月 22 日,因对保荐承销合同约定了纠纷由仲裁管辖,北京市高院裁定驳回兴业证券对丹东欣泰电气股份有限公司、孙文东、王建华 3 名被告的起诉(已另案提起仲裁)。 | 23,198.13 | 不形成预计负债 | 执行立案 | 2021 年 12 月 31 日,北京市二中院作出一审判决,判决北京兴华会计师事务所赔偿兴业证券损失 808 万元,北京市东易律师事务所赔偿兴业证券损失 202 万元,温德乙赔偿兴业证券损失 5,458 万元,其他时任丹东欣泰电气股份有限公司董事、监事、高级管理人员等 14 名责任人分别赔偿兴业证券 6 万至 505 万金额不等的损失合计 1,169 万元,确认兴业证券对辽宁欣泰股份有限公司享有债权 5,252 万元。<br>2023 年 12 月 28 日,北京市高院作出二审判决,除因二审审理期间某时任欣泰电气董事的原审被告死亡,兴业证券撤回对其的起诉,二审判决调整前述撤回起诉涉及的判项外,其他维持原审判决。 | 已申请强制执行。截至目前,兴业证券已收到 6 名被告主动履行赔偿款项共计 924.23 万元。 |
| 兴业证券 | 丹东欣泰电气股份有限公司、王建华、孙文东、刘桂文 | 无 | 仲裁 | 鉴于北京市高院就兴业证券诉丹东欣泰电气股份有限公司、北京兴华会计师事务所及直接主管人员、北京市东易律师事务所及直接主管人员、丹东欣泰电气股份有限公司相关责任人、丹东欣泰电气股份有限公司控股股东辽宁欣泰股份有限公司等共 26 名被告与公司、证券、保险、票据等有关的纠纷案作出管辖权异议上诉裁定,以兴业证券与丹东欣泰电气股份有限公司、王建华、孙文东之间的保荐、承销合同约定了纠纷仲裁条款,驳回兴业证券对丹东欣泰电气股份有限公司、孙文东、王建华 3 名被告的起诉。2019 年 3 月,兴业证券依据承销协议,向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请,要求丹东欣泰电气股份有限公司、王建华、孙文东、刘桂文赔偿兴业证券因赔付丹东欣泰电气股份有限公司欺诈发行事件中受损的适格投资者而产生的部分损失,合计 5,142.10 万元,丹东欣泰电气股份有限公司、王建华、孙文东、刘桂文承担为实现仲裁请求而发生的仲裁费、律师费、差旅费等一切合理费用,王建华、孙文东、刘桂文对丹东欣泰电气股份有限公司因其违约行为给 | 5,142.10 | 不形成预计负债 | 已立案,并开庭审理 | 尚未裁决 | 未进入执行程序 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 兴业证券造成的所有损失承担连带赔偿责任。 | | | | | |
| 兴业证券（反申请被申请人） | 丹东欣泰电气股份有限公司（反申请申请人） | 无 | 仲裁 | 2016 年 7 月，丹东欣泰电气股份有限公司因欺诈发行被中国证监会处罚，兴业证券作为丹东欣泰电气股份有限公司股票在创业板首次公开发行并上市的保荐机构、主承销商，因未勤勉尽责被中国证监会处罚，并需对投资者因丹东欣泰电气股份有限公司欺诈发行行为遭受的投资损失与丹东欣泰电气股份有限公司等责任主体承担连带赔偿责任。兴业证券依据与丹东欣泰电气股份有限公司签订的《关于首次公开发行股票之保荐协议》，于 2016 年 8 月向上海国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求裁决丹东欣泰电气股份有限公司赔偿兴业证券因其违约行为而遭受的损失 3,600 万元，并支付兴业证券因签字保荐代表人职业资格被撤销的补偿金 360 万元。丹东欣泰电气股份有限公司提出反申请，要求兴业证券赔偿因违约给丹东欣泰电气股份有限公司造成的损失 1,972 万元及合理费用。 | 366.78 | 不形成预计负债 | 执行立案 | 2018 年 7 月 15 日，上海国际经济贸易仲裁委员会作出仲裁裁决，丹东欣泰电气股份有限公司应向兴业证券支付补偿金 360 万元，对兴业证券其他请求及丹东欣泰电气股份有限公司反请求不予支持。 | 已申请强制执行。2019 年 10 月 28 日，因丹东欣泰电气股份有限公司破产重整，目前无财产可供执行，丹东市中院裁定终结本次执行程序，并对丹东欣泰电气股份有限公司及其法定代表人作出限制消费令。 |
| 兴业证券 | 北京精彩无限音像有限公司 | 北京隆源建业房地产开发有限公司、李冬青、周江、崔建明、张鸿成、广东精彩企业集团有限公司 | 民事诉讼 | 2015 年 11 月，因持有的北京精彩无限音像有限公司 2012 年中小企业私募债券（证券代码：中小企业私募债，证券简称：“12 精彩债”）未获按期还本付息，兴业证券向北京市二中院提起诉讼，请求北京精彩无限音像有限公司偿还债券本息，担保人北京隆源建业房地产开发有限公司、李冬青、周江、崔建明、张鸿成、广东精彩企业集团有限公司承担担保责任。 | 10,000 | 不形成预计负债 | 执行立案 | 2016 年 6 月 22 日，北京市二中院判决北京精彩无限音像有限公司向兴业证券支付本金 10,000 万元及 2,200 万元利息；判决兴业证券对李冬青、北京隆源建业房地产开发有限公司的抵押房产在前述债权范围享有优先受偿权，兴业证券对周江、崔建明持有的互众（北京）文化发展有限公司的质押股权在前述债权范围享有优先受偿权；张鸿成、广东精彩企业集团有限公司对北京精彩无限音像有限公司前述债务承担连带责任。 | 已申请强制执行 |

注：报告期内，兴证全球资本代表资产管理计划与刘江、曾淑平股权认购纠纷仲裁案已结案，详见公司 2023 年半年度报告。

## (三)其他说明

□适用 √不适用

## 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

（一）福建证监局对公司采取出具警示函措施

2023 年 8 月 3 日，福建证监局对公司出具《关于对兴业证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕56 号），指出公司发布证券研究报告业务客户服务行为内部控制和合规管理不到位，个别分析师的发言内容不够审慎。

公司收到监管函件后，高度重视，针对上述问题，采取了下列整改措施：一是多次组织开展员工合规培训会议，深刻吸取经验教训，强调研报业务合规要求，夯实员工合规执业意识，持续规范执业行为；二是重新梳理业务流程，加强客户服务记录跟踪管理，强化分析师服务客户时发言内容管理，进一步提升内部控制和合规管理成效。

（二）香港证券及期货事务监察委员会（香港证监会）对兴证国际证券有限公司采取纪律处分

2023 年 8 月 11 日，兴证国际证券有限公司（以下简称“兴证国际证券”）收到香港证监会处罚通知书，决定对兴证国际证券采取纪律处分：（1）就监控可疑交易活动及妥善记录客户下单指令的内控缺失，处以公开谴责和罚款 350 万港元；（2）就处理保证金融资借贷和信贷限额方面的内控缺失，发送合规建议函。

兴证国际证券收到处罚决定书后，高度重视，已完成整改规范工作及缴纳 350 万港元的罚款。具体整改措施：一是上线异常交易监控系统，实现对异常交易全面、有效地监控，并对可疑情形采取管控措施；二是梳理完善客户下单指令记录管理机制，实现系统流程化处理，进一步提升管理效率和效果；三是进一步健全保证金融资业务风险管理架构，加强事前审批、事中监控、事后处置。

（三）国家外汇管理局黑龙江省分局对公司哈尔滨友谊路证券营业部采取行政处罚

2023 年 10 月 30 日，国家外汇管理局黑龙江省分局对公司哈尔滨友谊路证券营业部出具了《行政处罚决定书》（黑汇检罚〔2023〕12 号），指出公司哈尔滨友谊路证券营业部未将 B 股保证金账户开户银行名称向所在地外汇管理局报送备案，责令改正，并予以警告，处 5 万元罚款。

公司哈尔滨友谊路证券营业部高度重视，根据国家外汇管理局黑龙江省分局要求，于下发处罚日 15 日内缴纳 5 万元罚款，并完成 B 股账户补充备案。

除上述事项外，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚、以及被证券交易所公开谴责的情形。

## 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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生交易金额在 3,000 万元以上，且占最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的重大关联交易事项。公司第六届董事会第十二次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《兴业证券股份有限公司关于预计公司 2023 年日常关联交易议案》。报告期内，公司与关联人发生的日常关联交易均在预计范围内，公司 2023 年度日常关联交易的发生情况详见公司于 2024 年 4 月 27 日披露的《关于预计 2024 年日常关联交易的公告》。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(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

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费用 | 租赁费用确定依据 | 租赁费用对公司影响 | 是否关联交易 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海山川置业有限公司 | 兴业证券股份有限公司（并代表所属分公司与子公司） | 上海市长柳路 36 号丁香国际商业中心写字楼东楼 5-22 层 | 859,412,571.20 | 2016 年 6 月 1 日 | 2026 年 5 月 31 日 | 73,812,671.75 | 合同 | 租赁费支出导致公司净利润减少金额占本期合并报表归母净利润的 2.82% | 否 |

注：租赁费用为归属于 2023 年的租赁支出。

## (二)担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | - |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | - |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | 16.30 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | 44.91 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | 44.91 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | | | 7.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | - |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | 42.91 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | - |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | 42.91 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 担保情况说明 | 截至报告期末，集团担保余额合计为44.91亿元人民币，包括：<br>1.公司2020年第一次临时股东大会同意公司为兴证国际金融集团有限公司发行本金不超过3.05亿美元(含3.05亿美元,或等值货币)债券提供担保等增信措施，担保范围包括本次债券本金、利息、罚息、违约金、相关税费以及债权人实现债权的费用等。增信措施包括保证担保、抵押担保、质押担保等有关法律法规允许的担保方式；选择第三方提供增信措施并由公司提供反担保；出具支持函及/或维好协议，具体形式根据每次发行结构决定。2021年2月9日，公司为兴证国际金融集团有限公司发行的3年期3亿美元债券提供跨境担保，截至报告期末，本项跨境担保余额为3.4亿美元，根据报告期末即期汇率折合人民币24.08亿元，直至所担保债权获得全部受偿。 | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| | 2.公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于向兴证证券资产管理有限公司提供净资本担保承诺的议案》，同意公司为兴证资管提供最高额度为30亿元的净资本担保承诺。净资本担保有效期自公司出具该净资本担保通知之日起至兴证资管出具申请取消净资本担保通知之日止。截至报告期末，此承诺项下担保余额为2亿元人民币。<br>3.报告期内，兴证国际金融集团有限公司为满足全资子公司CISI Investment Limited业务开展而提供担保，主要为GMRA协议、ISDA协议等涉及的交易担保。截至报告期末，担保余额合计4.72亿美元。根据报告期末即期汇率及股权比例折合子公司的担保余额为18.83亿元人民币。<br>4.报告期内，兴证国际金融集团有限公司为其下属全资子公司兴证国际证券有限公司办理银行授信提供担保总额折合人民币9.57亿元（根据报告期末即期汇率折算），截至报告期末，该项担保余额为0。 |

**(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：万元

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A股配股资金 | 2022-8-25 | 1,008,444.12 | - | 1,002,673.23 | 不超过人民币140亿元 | 不超过人民币140亿元 | 1,008,763.04 | 100 | 128,778.18 | 不适用 | 不适用 |

注：截至2023年12月31日，公司累计投入募集资金总额人民币1,008,763.04万元较募集资金净额人民币1,002,673.23万元超出人民币6,089.80万元，差异原因主要为募集资金产生的银行存款利息人民币6,089.87 万元，支付对公账户维护费人民币648.51元。

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A 股配股 | 发展融资融券业务 | 否 | A 股配股资金 | 2022-08-25 | 否 | 不超过人民币 70 亿元 | 不超过人民币 70 亿元 | 115,721.57 | 515,721.57 | 100.00 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 |
| A 股配股 | 发展投资银行业务 | 否 | A 股配股资金 | 2022-08-25 | 否 | 不超过人民币 18 亿元 | 不超过人民币 18 亿元 | 13,048.81 | 13,048.81 | 100.00 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 |
| A 股配股 | 发展投资交易业务 | 否 | A 股配股资金 | 2022-08-25 | 否 | 不超过人民币 45 亿元 | 不超过人民币 45 亿元 | 0.00 | 450,000.00 | 100.00 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 |
| A 股配股 | 信息系统和合规风控投入 | 否 | A 股配股资金 | 2022-08-25 | 否 | 不超过人民币 7 亿元 | 不超过人民币 7 亿元 | 7.80 | 29,992.66 | 100.00 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 不超过人民币 140 亿元 | 不超过人民币 140 亿元 | 128,778.18 | 1,008,763.04 | 100.00 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 |

注:表中所列募投项目运营资金均包含自有资金与募集资金，募集资金实现的经济效益无法单独核算。

## (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)新设分公司及营业部

报告期内，公司新设分公司 7 家，新设营业部 6 家。具体情况请见如下列表：

分公司新设情况：

| 序号 | 机构名称 | 详细地址 | 获得许可证日期 |
|---|---|---|---|
| 1 | 兴业证券股份有限公司宜宾分公司 | 四川省宜宾市叙州区三江口 CBD 中央商务区一期 SJK-A-5-2 地块 10-1-1-1 | 2022 年 10 月 24 日 |
| 2 | 兴业证券股份有限公司连云港分公司 | 江苏省连云港市海州区郁洲北路 8 号尚都峰璟 1 号楼 107、207、208 号商铺 | 2023 年 2 月 3 日 |
| 3 | 兴业证券股份有限公司河北雄安分公司 | 中国（河北）自由贸易试验区雄安片区容城县白塔路 1 号 3#1 层 101 | 2023 年 2 月 6 日 |
| 4 | 兴业证券股份有限公司珠海横琴分公司 | 广东省珠海市横琴新区荣珠道 191 号写字楼 1504 房 | 2023 年 3 月 21 日 |
| 5 | 兴业证券股份有限公司延安分公司 | 陕西省延安市宝塔区枣园路 36 号院东方红广场 1938 街区西侧一号铺 | 2023 年 7 月 10 日 |
| 6 | 兴业证券股份有限公司宿迁分公司 | 江苏省宿迁市宿城区洪泽湖路 1588 号金鹏国际广场 C1601，C1602，C1603，C1604 | 2023 年 10 月 18 日 |
| 7 | 兴业证券股份有限公司淮安分公司 | 江苏省淮安市清江浦区水渡口街道金融中心中央商务区 B5 号楼 2201、2208 室 | 2023 年 10 月 31 日 |

营业部新设情况：

| 序号 | 机构名称 | 详细地址 | 获得许可证日期 |
|---|---|---|---|
| 1 | 兴业证券股份有限公司如皋宁海路证券营业部 | 江苏省如皋市如城街道宁海路 402-12 号 | 2022 年 12 月 30 日 |
| 2 | 兴业证券股份有限公司古田解放路证券营业部 | 福建省古田县解放路 181 号 401D | 2023 年 2 月 23 日 |
| 3 | 兴业证券股份有限公司绍兴上虞凤鸣路证券营业部 | 浙江省绍兴市上虞区百官街道凤鸣路 358 号、360 号 | 2023 年 3 月 10 日 |
| 4 | 兴业证券股份有限公司瑞安瑞祥大道证券营业部 | 浙江省温州市瑞安市安阳街道杨家桥佳园 1 幢 105、106、107-1 室 | 2023 年 5 月 5 日 |
| 5 | 兴业证券股份有限公司张家港南苑东路证券营业部 | 江苏省张家港市杨舍镇樟河苑 21 幢南苑东路 181 号、183 号 | 2023 年 5 月 12 日 |
| 6 | 兴业证券股份有限公司上海临港新片区证券营业部 | 中国（上海）自由贸易试验区临港新片区秋山路 1775 弄 43、44 号 101 室 | 2023 年 8 月 22 日 |

注：表中所列分公司、营业部均已完成《经营证券期货业务许可证》申领并于 2023 年开业。

## (二)子公司重大事项

### 1.公司增资兴证资本

2023 年 6 月 8 日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过《关于增资兴证创新资本管理有限公司的议案》。董事会同意公司以自有资金对兴证资本增资 18 亿元人民币，增资资金根据子公司资金需求分批到位。报告期内，兴证资本注册资本由 7 亿元变更为 25 亿元人民币。截至报告期末，公司在前述增资额度内对兴证资本增资 2.2 亿元人民币，兴证资本实收资本由 7 亿元增加至 9.2 亿元人民币。

### 2.兴证（香港）金控下设新加坡子公司更名

2023 年 4 月 18 日，兴证（香港）金控在新加坡设立全资子公司 CISI HOLDING PTE. LTD.，注册资本 1000 万新加坡元。2023 年 10 月 3 日，新加坡子公司名称由 CISI HOLDING PTE. LTD. 变更为 INDUSTRIAL SECURITIES (SINGAPORE) FINANCIAL HOLDINGS PTE. LTD.。

### 3.兴证（香港）金控增持兴证国际股份

报告期内，兴证（香港）金控于在公开市场上合计增持控股子公司兴证国际（6058.HK）股份 161,790,000 股。截至报告期末，兴证（香港）金控持有兴证国际股份 2,252,071,644 股，占兴证国际已发行股本总额的 56.30%。

# 第七节 股份变动及股东情况

## 一、 股本变动情况

### (一)股份变动情况表

#### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### 2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二)限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、 证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：亿元 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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） | | | | | | |
| 公司债券 | 2023/2/17 | 2.95% | 30 | 2023/2/28 | 30 | 2025/2/21 |
| 公司债券 | 2023/4/7 | 3.06% | 30 | 2023/4/18 | 30 | 2026/4/12 |
| 公司债券 | 2023/5/17 | 2.98% | 27 | 2023/5/26 | 27 | 2026/5/22 |
| 公司债券 | 2023/5/17 | 3.18% | 8 | 2023/5/26 | 8 | 2028/5/22 |
| 短期公司债券 | 2023/6/20 | 2.26% | 30 | 2023/6/30 | 30 | 2023/10/24 |
| 公司债券 | 2023/7/20 | 2.77% | 30 | 2023/7/27 | 30 | 2026/7/24 |
| 公司债券 | 2023/7/20 | 3.15% | 20 | 2023/7/27 | 20 | 2028/7/24 |
| 公司债券 | 2023/8/11 | 2.78% | 10 | 2023/8/24 | 10 | 2025/8/16 |
| 公司债券 | 2023/8/11 | 2.91% | 25 | 2023/8/24 | 25 | 2026/8/16 |
| 公司债券 | 2023/10/12 | 2.90% | 10 | 2023/10/20 | 10 | 2025/10/16 |
| 公司债券 | 2023/10/12 | 3.00% | 30 | 2023/10/20 | 30 | 2026/10/16 |
| 次级债券 | 2023/10/18 | 3.35% | 31 | 2023/10/26 | 31 | 2026/10/20 |
| 次级债券 | 2023/10/18 | 3.50% | 9 | 2023/10/26 | 9 | 2028/10/20 |
| 次级债券 | 2023/11/9 | 3.23% | 10 | 2023/11/17 | 10 | 2026/11/13 |
| 永续次级债券 | 2023/11/17 | 3.49%（注 1） | 30 | 2023/11/28 | 30 | -（注 2） |

注：

1.采用浮动利率形式，在本期债券存续的前 5 个计息年度（首个定价周期）内保持不变（为 3.49%），自第 6 个计息年度起每 5 年重置一次票面利率，截至本报告披露日，本期债券处于首个定价周期内。

2. 以每 5 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 5 年），或全额兑付本期债券。截至本报告披露日，本期债券处于首个重定价周期内。

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
报告期内，公司发行的短期融资券、子公司境外债发行情况详见本报告第九节中“公司债券其他情况的说明”相关内容。

### (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
公司资产和负债结构的变动情况详见本报告第三节中“ 资产、负债情况分析” 相关内容。

### (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) | 242,515 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 238,223 |

### (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 | |
| 福建省财政厅 | +5,074,436 | 1,769,854,917 | 20.49 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司 | 0 | 634,510,179 | 7.35 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 上海申新（集团）有限公司 | 0 | 273,442,000 | 3.17 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 0 | 213,964,917 | 2.48 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 华域汽车系统股份有限公司 | 0 | 162,240,000 | 1.88 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | +16,393,608 | 160,188,182 | 1.85 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | +5,906,529 | 148,894,914 | 1.72 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 全国社保基金一一八组合 | +47,774,400 | 146,395,975 | 1.70 | 0 | 无 | 0 | 国家 |
| 福建省融资担保有限责任公司 | 0 | 118,716,671 | 1.37 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | -1,333,739 | 100,448,189 | 1.16 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 福建省财政厅 | 1,769,854,917 | 人民币普通股 | 1,769,854,917 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司 | 634,510,179 | 人民币普通股 | 634,510,179 |
| 上海申新（集团）有限公司 | 273,442,000 | 人民币普通股 | 273,442,000 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 213,964,917 | 人民币普通股 | 213,964,917 |
| 华域汽车系统股份有限公司 | 162,240,000 | 人民币普通股 | 162,240,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 160,188,182 | 人民币普通股 | 160,188,182 |
| 国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 148,894,914 | 人民币普通股 | 148,894,914 |
| 全国社保基金一一八组合 | 146,395,975 | 人民币普通股 | 146,395,975 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 福建省融资担保有限责任公司 | 118,716,671 | 人民币普通股 | 118,716,671 |
| 华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 100,448,189 | 人民币普通股 | 100,448,189 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 福建省投资开发集团有限责任公司的全资子公司福建省华兴集团有限责任公司为福建省融资担保有限责任公司的母公司。除此之外，公司未知其他股东之间存在关联关系或属于一致行动人的情况。 | | |

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（%） |
| 国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 142,988,385 | 1.66 | 581,000 | 0.01 | 148,894,914 | 1.72 | 1,152,200 | 0.01 |
| 华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金 | 101,781,928 | 1.18 | 4,761,300 | 0.06 | 100,448,189 | 1.16 | 416,600 | 0.00 |

前十名股东较上期发生变化
□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

**(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

## 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 | 福建省财政厅 |
| 单位负责人或法定代表人 | 林中麟 |
| 成立日期 | 1949 年 10 月 |
| 主要经营业务 | 福建省财政厅是机关法人，是福建省人民政府综合管理国家财政收支、财政政策，实施财政监督，参与国民经济，进行宏观调控的职能部门。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至报告期末，福建省财政厅与其全额出资设立的福建省金融投资有限责任公司合计持有兴业银行股份 3,965,181,007 股，占兴业银行总股本的 19.09%。其中，福建省财政厅直接持有 453,262,382 股，占兴业银行总股本的 2.18%；通过福建省金融投资有限责任公司持有兴业银行股份 3,511,918,625 股，占兴业银行总股本的 16.91%。 |

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

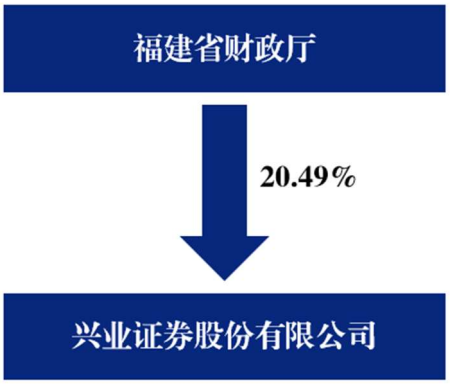
□适用 √不适用

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 | 福建省财政厅 |
| 单位负责人或法定代表人 | 林中麟 |
| 成立日期 | 1949 年 10 月 |
| 主要经营业务 | 福建省财政厅是机关法人，是福建省人民政府综合管理国家财政收支、财政政策，实施财政监督，参与国民经济，进行宏观调控的职能部门。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至报告期末，福建省财政厅与其全额出资设立的福建省金融投资有限责任公司合计持有兴业银行股份 3,965,181,007 股，占兴业银行总股本的 19.09%。其中，福建省财政厅直接持有 453,262,382 股，占兴业银行总股本的 2.18%；通过福建省金融投资有限责任公司持有兴业银行股份 3,511,918,625 股，占兴业银行总股本的 16.91%。 |

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

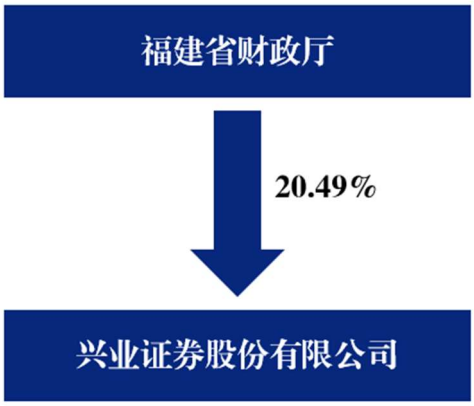
□适用 √不适用

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

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 | 主承销商 | 受托管理人 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 兴业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(第三期) | 21 兴业 03 | 188418 | 2021/7/20 | 2021/7/22 | 2024/7/22 | 40 | 3.13 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券 | 中金公司 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业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(第四期)（品种一） | 21 兴业 04 | 188588 | 2021/8/12 | 2021/8/16 | 2024/8/16 | 40 | 3.09 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券 | 中金公司 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期) | 21 兴业 C1 | 188854 | 2021/10/13 | 2021/10/15 | 2024/10/15 | 43 | 3.90 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 光大证券 | 光大证券 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期) | 21 兴业 06 | 188980 | 2021/11/8 | 2021/11/10 | 2024/11/10 | 45 | 3.10 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券 | 中金公司 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 22 兴业 01 | 185269 | 2022/4/6 | 2022/4/8 | 2025/4/8 | 25 | 3.00 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券 | 中金公司 | 面向专业投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 23 兴业 01 | 138931 | 2023/2/17 | 2023/2/21 | 2025/2/21 | 30 | 2.95 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券、海通证券 | 光大证券 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期) | 23兴业02 | 115188 | 2023/4/7 | 2023/4/12 | 2026/4/12 | 30 | 3.06 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券、海通证券 | 光大证券 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)（品种一） | 23兴业03 | 115373 | 2023/5/17 | 2023/5/22 | 2026/5/22 | 27 | 2.98 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券 | 光大证券 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)（品种二） | 23兴业04 | 115374 | 2023/5/17 | 2023/5/22 | 2028/5/22 | 8 | 3.18 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券 | 光大证券 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)（品种一） | 23兴业05 | 115668 | 2023/7/20 | 2023/7/24 | 2026/7/24 | 30 | 2.77 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券 | 光大证券 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)（品种二） | 23兴业06 | 115669 | 2023/7/20 | 2023/7/24 | 2028/7/24 | 20 | 3.15 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司、光大证券 | 光大证券 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 23兴业F1 | 252026 | 2023/8/11 | 2023/8/16 | 2025/8/16 | 10 | 2.78 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中信建投、光大证券 | 中信建投 | 面向专业机构投资者发行 | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 23兴业F2 | 252028 | 2023/8/11 | 2023/8/16 | 2026/8/16 | 25 | 2.91 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中信建投、光大证券 | 中信建投 | 面向专业机构投资者发行 | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）（品种一） | 23兴业F3 | 252663 | 2023/10/12 | 2023/10/16 | 2025/10/16 | 10 | 2.90 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中信建投、光大证券 | 中信建投 | 面向专业机构投资者发行 | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）（品种二） | 23兴业F4 | 252664 | 2023/10/12 | 2023/10/16 | 2026/10/16 | 30 | 3.00 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中信建投、光大证券 | 中信建投 | 面向专业机构投资者发行 | 点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一) | 23兴业C1 | 115955 | 2023/10/18 | 2023/10/20 | 2026/10/20 | 31 | 3.35 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司 | 中金公司 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二) | 23兴业C2 | 115956 | 2023/10/18 | 2023/10/20 | 2028/10/20 | 9 | 3.50 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司 | 中金公司 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种一) | 23兴业C3 | 240222 | 2023/11/9 | 2023/11/13 | 2026/11/13 | 10 | 3.23 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中金公司 | 中金公司 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期) | 23 兴业 Y1 | 240277 | 2023/11/17 | 2023/11/21 | -（注 1） | 30 | 3.49（注 2） | 若未行使发行人递延支付利息权，每年付息一次 | 上交所 | 国泰君安 | 国泰君安 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 24 兴业 01 | 240517 | 2024/1/18 | 2024/1/22 | 2027/1/22 | 30 | 2.78 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中信建投、光大证券、中金公司 | 中信建投 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |
| 兴业证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期) | 24 兴业 03 | 240875 | 2024/4/12 | 2024/4/16 | 2027/4/16 | 30 | 2.38 | 每年付息一次，到期一次还本 | 上交所 | 中信建投、光大证券、中金公司 | 中信建投 | 面向专业机构投资者发行 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交 | 否 |

注 1：以每 5 个计息年度为 1 个重定价周期。在每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延长 1 个重定价周期（即延续 5 年），或全额兑付本期债券。截至本报告披露日，本期债券处于首个定价周期内。

注 2：采用浮动利率形式，在本期债券存续的前 5 个计息年度（首个定价周期）内保持不变（为 3.49%），自第 6 个计息年度起每 5 年重置一次票面利率，截至本报告披露日，本期债券处于首个定价周期内。

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 |
| --- | --- |
| 兴业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) | 已足额按时兑付 |
| 兴业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(第一期)(疫情防控债) | |
| 兴业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(第二期) | |
| 兴业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期) | |
| 兴业证券股份有限公司非公开发行 2020 年次级债券(第一期) | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期) | |
| 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期) | 已足额按时兑息 |
| 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | |
| 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期) | |
| 兴业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(第三期) | |
| 兴业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(第四期)(品种一) | |
| 兴业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期) | |
| 兴业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期) | |

**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

公司在《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)》设定有发行人续期选择权和满足特定条件时发行人赎回选择权条款，截至本报告披露日均未触发。

按照相关规定，公司在《兴业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)》《兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)》《兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)》《兴业证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)》《兴业证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)》《兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期)》中设定有“按照发行人合并财务报表，在本期债券存续期间每半年度末的未受限的货币资金不低于 50 亿元”投资者保护条款。截至本报告披露日，上述条款均未触发，公司严格按照募集说明书约定执行投资者保护条款。

### 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 |
|---|---|---|---|---|
| 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） | 中国北京东长安街 1 号东方广场东 2 座 8 层 | 黄小熠、蔡晓晓 | 黄小熠、蔡晓晓 | 021-22122409<br>021-22122550 |
| 联合资信评估股份有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 10 层 | 不适用 | 张祎、韩璐 | 010-85172818-8100<br>010-85172818-8873 |
| 北京市嘉源律师事务所 | 北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 F408 | 不适用 | 易建胜、张璇 | 010-66413377-306<br>021-60910815 |
| 海通证券股份有限公司 | 北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层 | 不适用 | 罗丽娜 | 010-88027168 |
| 光大证券股份有限公司 | 上海市静安区南京西路 1266 号恒隆广场 1 期 51 层 | 不适用 | 邢一唯 | 021-52523023 |
| 中国国际金融股份有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层 | 不适用 | 魏炜、张聪 | 010-65051166<br>010-65051166 |
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 9 层 | 不适用 | 袁镭桐 | 010-56052152 |
| 中国银河证券股份有限公司 | 北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦 | 不适用 | 陈曲 | 010-80927231 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 上海市静安区新闸路 669 号博华广场 33 楼 | 不适用 | 潘佳辰 | 021-38036666 |

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） | 约定的募集资金使用用途 | 截至报告期末募集资金用途 | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 兴业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(第三期) | 40 | 40 | 0 | 公司按照《公司债券发行与交易管理办法》设置专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息 | 不适用 | 本期债券募集资金拟用于补充营运资金，或用于偿还借款。 | 全部用于补充营运资金。 | 是 |
| 兴业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(第四期)（品种一） | 40 | 40 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于补充营运资金，或用于偿还借款。 | 全部用于偿还借款。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期) | 43 | 43 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还借款。 | 全部用于偿还借款。 | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 兴业证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期) | 45 | 45 | 0 | 偿付。报告期内，公司债券募集资金专项账户正常运作，公司严格按照《兴业证券股份有限公司债务融资工具募集资金管理办法》存储和使用募集资金，公司债券募集资金运用及审批合法合规。 | | 本期债券募集资金拟用于补充营运资金，或用于偿还借款。 | 全部用于补充营运资金。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期) | 59 | 59 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于置换已到期的公司债券和补充营运资金。 | 50 亿元置换到期公司债券，9 亿元用于补充营运资金。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 25 | 25 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还公司债券和补充营运资金。 | 20 亿元用于偿还公司债券，5 亿元用于补充营运资金。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期) | 25 | 25 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于置换已到期的公司债券。 | 全部用于置换已到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 30 | 30 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于置换已到期的公司债券。 | 全部用于置换已到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期) | 30 | 30 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于置换已到期的公司债券。 | 全部用于置换已到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)（品种一） | 27 | 27 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于置换已到期的公司债券。 | 全部用于置换已到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)（品种二） | 8 | 8 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于置换已到期的公司债券。 | 全部用于置换已到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)（品种一） | 30 | 30 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期的公司债券。 | 全部用于偿还到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)（品种二） | 20 | 20 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期的公司债券。 | 全部用于偿还到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种一） | 10 | 10 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期债务 | 全部用于偿还到期债务。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种二） | 25 | 25 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期债务 | 全部用于偿还到期债务。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）（品种一） | 10 | 10 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期债务 | 全部用于偿还到期债务。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）（品种二） | 30 | 30 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期债务 | 全部用于偿还到期债务。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种一) | 31 | 31 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期的公司债券。 | 全部用于偿还到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)(品种二) | 9 | 9 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期的公司债券。 | 全部用于偿还到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)(品种一) | 10 | 10 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于偿还到期的公司债券。 | 全部用于偿还到期的公司债券。 | |
| 兴业证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续次级债券(第一期) | 30 | 30 | 0 | | | 本期债券募集资金拟用于补充营运资金。 | 全部用于补充营运资金。 | |

注：1. 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)已于 2024 年 1 月 12 日到期兑付。

2. 兴业证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)已于 2024 年 4 月 15 日到期兑付。

3.报告期末至本报告披露日，公司发行的“兴业证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)”“兴业证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)”已按照《公司债券发行与交易管理办法》设置专项账户，专项账户运作规范。

4.截至本报告披露日，上述债券募集资金严格按照《兴业证券股份有限公司债务融资工具募集资金管理办法》存储和使用，募集资金已经全部使用完毕，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

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

**报告期末募集资金专项账户余额**

截至报告期末，公司于建设银行福州广达支行开立的公开发行公司债券专项账户（35050187000709338888）余额为 16,537,645.92 元，开立的非公开发行公司债券专项账户（35050187000709337777）余额为 486,365.98 元，开立的次级债券专项账户（35050187000709766666）余额为 892,361.09 元。

公司于招商银行福州分行营业部开立的公开发行公司债券专项账户（591902022610750）余额为 258,709.96 元，开立的非公开发行公司债券专项账户（591902022610321）余额为 38,912.71 元，开立的次级债券专项账户（591902022610625）余额为 29,166.67 元。

公司于上海银行市南分行营业部开立的次级债券专项账户（03005573188)余额为 51,408.33 元。

公司于兴业银行福州湖东支行开立的非公开发行公司债券专项账户（118060100100103462）余额为 9,170,362.93 元，开立的次级债券专项账户（118060100100096207）余额为 7,027,065.74 元。

公司于兴业银行股份有限公司福州杨桥支行开立的非公开发行公司债券专项账户（117200100100348183）余额为 14,120.07 元。

以上专项账户余额为存放募集资金所获孳息。

## 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其影响

√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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 相关条款及措施与债券发行募集说明书等发行文件的约定保持一致。 | 公司严格按照募集说明书等发行文件的承诺及约定严格执行偿债计划及相关偿债保障措施。 | 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）有息债务及其变动情况

①发行人债务结构情况

2023 年初和 2023 年年末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 871.08 亿元和 1,111.97 亿元，2023 年年末有息债务余额较年初增长 27.65%。

单位：亿元 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 应付短期融资款 | 0.00 | 54.45 | 0.15 | 0.00 | 54.60 | 4.91% |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | 0.02 | 0.00% |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 451.18 | 2.00 | 0.00 | 453.19 | 40.76% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 应付债券 | 0.00 | 98.75 | 179.96 | 325.45 | 604.16 | 54.33% |
| 合计 | 0.00 | 604.41 | 182.12 | 325.45 | 1,111.97 | 100.00% |

注：报告期末，公司永续次级债券存续规模为人民币 30 亿元，归类为权益工具，未包含在上述有息债务中。

2023 年年末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 554.09 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 285.71 亿元公司信用类债券在未来一年内到期或回售偿付。

②发行人合并口径有息债务结构情况

2023 年初和 2023 年年末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 937.57 亿元和 1,215.73 亿元，2023 年年末有息债务余额较年初增长 29.67%。

单位：亿元 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 | 0.00 | 19.80 | 0.00 | 0.00 | 19.80 | 1.63% |
| 应付短期融资款 | 0.00 | 55.98 | 0.15 | 0.00 | 56.13 | 4.62% |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 14.92 | 3.68 | 6.72 | 25.31 | 2.08% |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 481.47 | 2.00 | 7.95 | 491.42 | 40.42% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 应付债券 | 0.00 | 117.66 | 179.96 | 325.45 | 623.08 | 51.25% |
| 合计 | 0.00 | 689.82 | 185.79 | 340.11 | 1,215.73 | 100.00% |

注：报告期末，公司永续次级债券存续规模为人民币 30 亿元，归类为权益工具，未包含在上述有息债务中。

2023 年年末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 573.00 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 306.15 亿元公司信用类债券在未来一年内到期或回售偿付。

**③境外债券及其他说明**

其他类型债务融资工具发行情况请参阅本报告第十节“财务报告”“六、合并财务报表项目注释”的附注 24“应付短期融资券”附注 33“应付债券”。

截至 2023 年末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 20.44 亿元人民币，且在 2024 年内到期的境外债券余额为 20.44 亿元人民币。

2024 年 2 月 2 日，兴证国际金融集团有限公司发行完成 3 年期 3 亿美元浮息债券，发行利率为美国担保隔夜融资利率加 0.90%，本期债券由兴业证券股份有限公司提供跨境担保。

（2）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变更情况详见本报告第四节中“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”相关内容，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的离任人数为 4 人，占 2023 年初全体董事、监事、高级管理人员人数 20%。

（3）报告期内，公司制定《兴业证券股份有限公司信息披露事务管理制度》。制度主要内容包括总则、信息披露相关主体及其职责、信息披露的内容、信息披露事务管理、信息披露纪律及问责、附则等，制度全文详见公司于 2023 年 6 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《兴业证券股份有限公司信息披露事务管理制度》。本次变更不会对投资者权益产生不利影响。

**(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 | 1,864,556,891.28 | 2,459,552,003.77 | -24.19 | |
| 流动比率 | 1.82 | 2.10 | -13.33 | |
| 速动比率 | 1.82 | 2.10 | -13.33 | |
| 资产负债率（%） | 70.97 | 67.39 | 上升 3.58 个百分点 | |
| EBITDA 全部债务比（%） | 5.44 | 8.19 | 下降 2.75 个百分点 | |
| 利息保障倍数 | 2.02 | 2.41 | -16.18 | |
| 现金利息保障倍数 | -1.69 | 9.62 | -117.54 | 主要系经营活动产生的现金流量净额同比减少所致 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.30 | 2.67 | -13.86 | |
| 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

KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码：100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

# 审计报告

毕马威华振审字第 2405666 号

兴业证券股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了后附的兴业证券股份有限公司 (以下简称“兴业证券”) 财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制，公允反映了兴业证券 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则 (以下简称“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，我们独立于兴业证券，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。



KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG global organisation of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合伙制会计师事务所，是与英国私营担保有限公司 — 毕马威国际有限公司相关联的独立成员所全球性组织中的成员。

## 三、关键审计事项 (续)

| 金融工具公允价值的评估 | |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计” 19 所述的会计政策及“十四、金融资产及负债的公允价值”。 | |
| **关键审计事项** | **在审计中如何应对该事项** |
| 兴业证券股份有限公司及其子公司 (以下简称“兴业证券”) 以公允价值计量的金融工具的估值是以市场数据和估值模型相结合为基础，其中估值模型通常需要大量的输入值。<br><br>大部分输入值来源于能够可靠获取的数据。当可观察的输入值无法可靠获取时，即第三层次公允价值计量的金融工具的情形下，不可观察输入值的确定会使用到管理层估计，这当中会涉及管理层的重大判断。<br><br>由于部分以公允价值计量的金融工具公允价值的评估较为复杂，且在确定估值模型使用的输入值时涉及管理层判断的程度重大，我们将金融工具公允价值的评估识别为关键审计事项。 | 与评价金融工具公允价值相关的审计程序中包括以下程序:<br><br>• 了解和评价与估值、独立价格验证及金融工具估值模型审批相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性;<br><br>• 选取金融工具，通过比较兴业证券采用的公允价值与公开可获取的市场数据，评价第一层次公允价值计量的金融工具的估值;<br><br>• 就第二层次和第三层次公允价值计量的金融工具，选取金融工具，查阅本年度签署的投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条件; |

# 审计报告 (续)



## 三、关键审计事项 (续)

| **金融工具公允价值的评估 (续)** | |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计” 19 所述的会计政策及“十四、金融资产及负债的公允价值”。 | |
| **关键审计事项** | **在审计中如何应对该事项** |
| | • 利用毕马威估值专家的工作，评价兴业证券用于第二层次和第三层次公允价值计量的金融工具的估值方法的适当性。同时选取金融工具，对第二层次和第三层次公允价值计量的金融工具，我们将兴业证券的估值模型与我们了解的现行行业惯例进行比较，测试公允价值计算的输入值，以及进行平行分析测算，并将我们的估值结果与兴业证券的估值结果进行比较；及<br><br>• 根据相关会计准则，评价与金融工具公允价值相关的披露的合理性。 |

## 三、关键审计事项 (续)

<table>
<tr><td colspan="2">结构化主体合并范围的确定</td></tr>
<tr><td colspan="2">请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”6 所述的会计政策及“七、在其他主体中的权益”。</td></tr>
<tr><td>关键审计事项</td><td>在审计中如何应对该事项</td></tr>
<tr><td>结构化主体通常是为实现具体而明确的目的设计并成立的，并在确定的范围内开展业务活动。兴业证券可能通过发起设立、直接持有投资等方式在结构化主体中享有权益。这些结构化主体主要包括投资基金、理财产品、资产管理计划、信托计划或资产支持证券。<br><br>当判断是否应该将结构化主体纳入兴业证券的合并范围时，管理层应考虑兴业证券对结构化主体相关活动拥有的权利，享有可变回报，以及通过运用该权利而影响其可变回报的能力。在某些情况下，即使兴业证券并未持有结构化主体的权益，也可能需要合并该主体。<br><br>在确定是否应合并结构化主体时，管理层需要考虑的因素并非完全可量化的，需要进行综合考虑。</td><td>与评价结构化主体的合并相关的审计程序中包括以下程序：<br><br>• 通过询问管理层和检查与管理层对结构化主体是否合并作出的判断过程相关的文档，以评价兴业证券就此设立的流程是否适当；<br>• 就各主要产品类型中的结构化主体选取项目，对每个所选取的项目执行以下程序：<br>- 检查相关合同和内部记录，以了解结构化主体的设立目的和兴业证券对结构化主体的参与程度，并评价管理层关于兴业证券对结构化主体是否拥有权力的判断；<br>- 检查结构化主体对风险和报酬的结构设计，包括对任何资本或回报的担保、佣金的支付以及收益的分配等，以评价管理层就兴业证券因参与结构化主体的相关活动而拥有的对结构化主体的风险敞口及可变回报所作的判断；</td></tr>
</table>

## 三、关键审计事项 (续)

| **结构化主体合并范围的确定 (续)** | |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”6所述的会计政策及“七、在其他主体中的权益”。 | |
| **关键审计事项** | **在审计中如何应对该事项** |
| 由于在确定是否应将结构化主体纳入兴业证券的合并范围时需要涉及重大的管理层判断，且合并结构化主体可能对财务报表产生重大影响，因此，我们将兴业证券结构化主体合并范围的确定识别为关键审计事项。 | - 检查管理层对结构化主体的分析，包括定性分析和兴业证券对享有结构化主体的经济利益的比重及可变动性的计算，以评价管理层关于兴业证券影响其来自结构化主体可变回报的能力所作的判断；<br>- 评价管理层就是否应合并结构化主体所作的判断；<br>• 根据相关会计准则，评价与结构化主体合并相关披露的合理性。 |

## 三、关键审计事项 (续)

| 融出资金及买入返售金融资产减值准备的确定 | |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”10、20和30所述的会计政策。 | |
| **关键审计事项** | **在审计中如何应对该事项** |
| 兴业证券运用预期信用损失模型确定融出资金及买入返售金融资产的减值准备的过程中涉及到若干关键参数和假设的应用，包括发生信用减值的阶段划分，违约概率、违约损失率、违约风险暴露等参数估计，同时考虑前瞻性调整及其他调整因素等，在这些参数的选取和假设的应用过程中涉及较多的管理层判断。 | 与评价融出资金及买入返售金融资产减值准备的确定相关的审计程序中包括以下程序：<br>• 了解和评价与融出资金及买入返售金融资产在审批、记录、监控以及减值准备计提相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性。<br>• 利用毕马威的金融风险管理专家的工作，评价管理层评估减值准备时所用的预期信用损失模型和参数的可靠性，包括评价发生阶段划分方案、违约概率、违约损失率、违约风险暴露、前瞻性调整及管理层调整等，并评价其中所涉及的管理层关键判断的合理性。 |

## 三、关键审计事项 (续)

| 融出资金及买入返售金融资产减值准备的确定 (续) | |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”10、20和30 所述的会计政策。 | |
| **关键审计事项** | **在审计中如何应对该事项** |
| 外部宏观环境和兴业证券内部信用风险管理策略对预期信用损失模型的确定有很大的影响。在评估关键参数和假设时，兴业证券对于融出资金及买入返售金融资产所考虑的因素包括历史损失率、内部信用评级、外部信用评级及其他调整因素。<br><br>在运用判断确定违约损失率时，管理层会考虑多种因素。这些因素包括可收回金额、融资人的财务状况、抵押物可收回金额、索赔受偿顺序、是否存在其他债权人及其配合程度。在涉及以上市公司证券作为担保物的情形下，还会考虑担保证券的流动性、集中度、履约保障情况等。<br><br>由于融出资金及买入返售金融资产的减值准备的确定存在固有不确定性以及涉及到管理层判断，同时其对兴业证券的经营状况和资本状况会产生重要影响，我们将融出资金及买入返售金融资产的减值准备的确定识别为关键审计事项。 | • 评价预期信用损失模型的参数使用的关键数据的完整性和准确性。针对与原始档案相关的关键内部数据，我们将管理层用以评估减值准备的融出资金及买入返售金融资产清单总额与总账进行比较以评价清单的完整性；选取单项金融资产信息，与相关协议以及其他有关文件进行比较，以评价清单的准确性；针对关键外部数据，我们将其与公开信息来源进行核对，以检查其准确性。<br>• 针对涉及主观判断的输入参数，我们进行了审慎评价，包括从外部寻求支持证据，比对内部记录。我们对比模型中使用的经济因素与市场信息，评价其是否与市场以及经济发展情况相符。 |

## 三、关键审计事项 (续)

| 融出资金及买入返售金融资产减值准备的确定 (续) | |
|---|---|
| 请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计” 10、20和30 所述的会计政策。 | |
| **关键审计事项** | **在审计中如何应对该事项** |
| | • 评价管理层作出的关于融出资金及买入返售金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加的判断以及是否已发生信用减值的判断的合理性。基于风险导向的方法选取特定项目检查管理层发生信用减值的阶段划分结果的合理性。我们在选取项目的基础上查看相关资产的逾期信息、了解融资人的信用状况，履约保障情况等。<br>• 我们选取已发生信用减值的金融资产，评价违约损失率的合理性。在此过程中，我们评价了担保物及其他信用增级的预期现金流，就金融资产的回收计划的可靠性进行考量。<br>• 基于上述工作，我们选取金融资产利用预期信用损失模型重新复核了融出资金及买入返售金融资产的减值准备的计算准确性。<br>• 根据相关会计准则，评价与融出资金及买入返售金融资产减值准备相关的披露的合理性。 |

**四、其他信息**

兴业证券管理层对其他信息负责。其他信息包括兴业证券 2023 年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，管理层负责评估兴业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，除非兴业证券计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兴业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。

(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，就可能导致对兴业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兴业证券不能持续经营。

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

(6) 就兴业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。

## 审计报告 (续)



### 六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

黄小熠 (项目合伙人)

蔡晓晓

中国 北京

2024年 4月 25日

**财务报表**

## 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：兴业证券股份有限公司

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注六 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---|---|---|---|
| **资产：** | | | |
| 货币资金 | 1 | 69,478,945,520.69 | 80,351,781,485.50 |
| 其中：客户资金存款 | | 51,978,218,186.28 | 62,176,478,761.53 |
| 结算备付金 | 2 | 9,479,759,152.96 | 9,097,145,630.08 |
| 其中：客户备付金 | | 7,726,073,986.58 | 5,331,172,981.34 |
| 融出资金 | 3 | 30,042,496,433.38 | 28,647,296,679.84 |
| 衍生金融资产 | 4 | 2,614,871,388.16 | 1,527,429,336.76 |
| 存出保证金 | 5 | 11,683,902,611.29 | 10,287,337,866.54 |
| 应收款项 | 6 | 1,401,368,898.03 | 1,719,531,294.98 |
| 买入返售金融资产 | 7 | 11,708,303,735.03 | 10,008,368,010.57 |
| **金融投资：** | | | |
| 交易性金融资产 | 8 | 82,772,699,641.84 | 62,627,148,846.67 |
| 债权投资 | 9 | 4,277,882,829.16 | 2,213,669,284.85 |
| 其他债权投资 | 10 | 37,671,045,693.70 | 28,430,937,028.70 |
| 其他权益工具投资 | 11 | 2,339,907,605.87 | 1,550,617,647.11 |
| 长期股权投资 | 13 | 5,234,746,319.27 | 4,865,350,295.22 |
| 投资性房地产 | 14 | 6,976,931.68 | 9,765,328.51 |
| 固定资产 | 15 | 858,744,856.44 | 861,466,319.26 |
| 在建工程 | | 136,536,037.83 | |
| 使用权资产 | 61 | 553,066,334.42 | 697,250,999.26 |
| 无形资产 | 16 | 479,389,989.39 | 432,775,819.87 |
| 商誉 | 17 | 12,264,149.78 | 12,264,149.78 |
| 递延所得税资产 | 18 | 1,090,598,112.31 | 988,222,548.49 |
| 其他资产 | 19 | 1,767,939,057.14 | 1,530,939,148.47 |
| 资产总计 | | 273,611,445,298.37 | 245,859,297,720.46 |
| **负债：** | | | |
| 短期借款 | 23 | 1,979,713,844.54 | 894,080,331.23 |
| 应付短期融资款 | 24 | 5,612,575,769.91 | 4,741,200,868.63 |
| 拆入资金 | 25 | | 2,964,717,541.48 |
| 交易性金融负债 | 26 | 2,531,103,505.87 | 2,694,683,831.87 |
| 衍生金融负债 | 4 | 1,037,597,444.61 | 513,835,867.92 |
| 卖出回购金融资产款 | 27 | 49,141,685,982.00 | 30,106,890,871.79 |
| 代理买卖证券款 | 28 | 63,604,083,788.92 | 71,570,316,834.45 |
| 应付职工薪酬 | 29 | 3,985,351,640.18 | 5,274,555,752.11 |
| 应交税费 | 30 | 230,379,144.10 | 556,789,707.23 |
| 应付款项 | 31 | 21,060,217,623.07 | 15,594,137,059.50 |
| 合同负债 | 32 | 96,129,234.42 | 83,717,696.65 |
| 应付债券 | 33 | 62,307,618,334.71 | 52,355,769,417.18 |
| 租赁负债 | 61 | 564,538,247.77 | 700,279,252.15 |
| 递延所得税负债 | 18 | 119,820,081.51 | 165,436,771.31 |
| 其他负债 | 34 | 369,989,100.78 | 805,419,326.15 |
| 负债合计 | | 212,640,803,742.39 | 189,021,831,132.65 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 35 | 8,635,987,294.00 | 8,635,987,294.00 |
| 其他权益工具 | 36 | 3,000,000,000.00 | |
| 其中：永续债 | | 3,000,000,000.00 | |
| 资本公积 | 37 | 22,560,368,436.76 | 22,472,127,077.90 |
| 其他综合收益 | 38 | 439,956,885.16 | 227,498,506.20 |
| 盈余公积 | 39 | 2,675,662,825.86 | 2,509,896,910.27 |
| 一般风险准备 | 40 | 7,218,968,627.00 | 6,665,191,467.79 |
| 未分配利润 | 41 | 11,840,625,721.18 | 11,754,033,907.47 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 56,371,569,789.96 | 52,264,735,163.63 |
| 少数股东权益 | | 4,599,071,766.02 | 4,572,731,424.18 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 60,970,641,555.98 | 56,837,466,587.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 273,611,445,298.37 | 245,859,297,720.46 |

公司负责人：杨华辉　　主管会计工作负责人：许清春　　会计机构负责人：马亚静

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：兴业证券股份有限公司

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注十六 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **资产：** | | | |
| 货币资金 | | 36,825,748,505.26 | 45,858,528,169.96 |
| 其中：客户资金存款 | | 26,087,070,848.76 | 35,518,795,826.87 |
| 结算备付金 | | 8,782,979,234.84 | 10,489,946,890.66 |
| 其中：客户备付金 | | 7,266,264,411.69 | 7,101,204,579.04 |
| 融出资金 | | 29,617,221,203.80 | 28,109,465,498.18 |
| 衍生金融资产 | | 2,583,464,103.41 | 1,219,246,573.46 |
| 存出保证金 | | 6,199,400,818.70 | 4,222,736,380.96 |
| 应收款项 | | 400,622,075.41 | 633,995,066.79 |
| 买入返售金融资产 | | 11,468,834,098.58 | 9,149,232,516.40 |
| **金融投资：** | | | |
| 交易性金融资产 | | 66,229,641,519.46 | 48,646,342,435.82 |
| 债权投资 | | 4,025,842,234.71 | 2,021,657,366.77 |
| 其他债权投资 | | 36,035,901,296.97 | 28,038,969,274.00 |
| 长期股权投资 | 1 | 12,025,168,474.81 | 11,801,602,438.90 |
| 投资性房地产 | | 5,251,020.00 | 7,944,964.35 |
| 固定资产 | | 784,858,161.57 | 795,640,763.64 |
| 在建工程 | | 136,536,037.83 | |
| 使用权资产 | | 428,448,716.02 | 573,082,671.37 |
| 无形资产 | | 428,267,213.21 | 382,490,645.24 |
| 递延所得税资产 | | 310,867,254.58 | 229,146,020.44 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他资产 | | 1,757,817,567.77 | 2,394,424,564.00 |
| 资产总计 | | 218,046,869,536.93 | 194,574,452,240.94 |
| **负债：** | | | |
| 应付短期融资款 | | 5,460,075,464.94 | 4,741,200,868.63 |
| 拆入资金 | | | 2,964,717,544.48 |
| 交易性金融负债 | | 2,389,370.66 | 546,561,481.05 |
| 衍生金融负债 | | 947,921,435.16 | 476,549,578.35 |
| 卖出回购金融资产款 | | 45,318,537,466.71 | 28,357,396,903.73 |
| 代理买卖证券款 | | 32,700,032,007.06 | 42,082,764,748.86 |
| 应付职工薪酬 | 2 | 1,585,239,471.64 | 2,598,136,124.83 |
| 应交税费 | | 74,908,861.25 | 185,106,499.60 |
| 应付款项 | | 20,240,745,559.15 | 14,356,664,400.31 |
| 合同负债 | | 85,003,822.86 | 78,883,199.78 |
| 应付债券 | | 60,416,126,905.22 | 50,497,774,661.90 |
| 租赁负债 | | 435,817,903.84 | 572,947,192.27 |
| 其他负债 | | 232,929,713.35 | 211,937,024.65 |
| 负债合计 | | 167,499,727,981.84 | 147,670,640,228.44 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | | 8,635,987,294.00 | 8,635,987,294.00 |
| 其他权益工具 | | 3,000,000,000.00 | |
| 其中：永续债 | | 3,000,000,000.00 | |
| 资本公积 | | 22,319,947,603.95 | 22,321,532,509.61 |
| 其他综合收益 | | 230,116,400.47 | 120,182,759.85 |
| 盈余公积 | | 2,675,662,825.86 | 2,509,896,910.27 |
| 一般风险准备 | | 5,132,559,762.32 | 4,801,027,931.14 |
| 未分配利润 | | 8,552,867,668.49 | 8,515,184,607.63 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 50,547,141,555.09 | 46,903,812,012.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 218,046,869,536.93 | 194,574,452,240.94 |

公司负责人：杨华辉　　主管会计工作负责人：许清春　　会计机构负责人：马亚静

**合并利润表**

2023 年 1—12 月

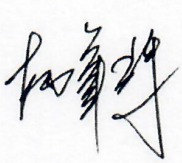
单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注六 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 10,627,163,242.97 | 10,659,638,031.35 |
| 利息净收入 | 43 | 1,821,071,244.03 | 1,923,556,928.06 |
| 其中：利息收入 | | 5,238,288,322.00 | 4,984,305,306.86 |
| 利息支出 | | 3,417,217,077.97 | 3,060,748,378.80 |
| 手续费及佣金净收入 | 42 | 6,150,205,565.77 | 7,136,889,582.12 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 2,253,447,564.90 | 2,756,491,511.74 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 1,043,724,371.17 | 954,851,001.55 |
| 资产管理业务手续费净收入 | | 148,188,717.62 | 160,723,663.27 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 44 | 75,615,585.56 | 250,995,278.90 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 59,318,011.23 | 132,837,092.94 |
| 其他收益 | 45 | 187,935,422.79 | 361,248,332.61 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 46 | 584,354,375.79 | 263,508,932.74 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 15,288,261.31 | -34,923,626.72 |
| 其他业务收入 | 47 | 1,792,251,122.18 | 757,864,161.48 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 441,665.54 | 498,442.16 |
| 二、营业总支出 | | 7,663,844,150.38 | 6,539,849,081.62 |
| 税金及附加 | 48 | 70,231,157.75 | 71,035,283.91 |
| 业务及管理费 | 49 | 5,797,634,266.76 | 5,608,857,991.86 |
| 信用减值损失 | 50 | 2,795,579.33 | 73,588,861.41 |
| 其他资产减值损失 | 51 | 2,333,209.72 | -5,925,065.97 |
| 其他业务成本 | 52 | 1,790,849,936.82 | 792,292,010.41 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,963,319,092.59 | 4,119,788,949.73 |
| 加：营业外收入 | 53 | 5,925,509.14 | 1,590,797.06 |
| 减：营业外支出 | 53 | 17,152,811.54 | 25,340,028.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,952,091,790.19 | 4,096,039,718.48 |
| 减：所得税费用 | 54 | 284,224,439.27 | 753,212,807.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,667,867,350.92 | 3,342,826,911.02 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,667,867,350.92 | 3,342,826,911.02 |
| 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） | | 1,964,371,034.08 | 2,637,075,791.20 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 703,496,316.84 | 705,751,119.82 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 38 | 225,778,847.78 | 33,493,170.47 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 176,900,581.61 | -41,795,790.99 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 26,958,348.62 | -60,182,729.40 |
| 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 | | | -28,745,209.54 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 26,958,348.62 | -31,437,519.86 |
| 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 | | 149,942,232.99 | 18,386,938.41 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -6,307,361.31 | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | 118,712,413.29 | -189,255,171.40 |
| 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 | | 592,070.17 | -1,243,631.28 |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | 36,945,110.84 | 208,885,741.09 |
| 7.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 48,878,266.17 | 75,288,961.46 |
| 七、综合收益总额 | | 2,893,646,198.70 | 3,376,320,081.49 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,141,271,615.69 | 2,595,280,000.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 752,374,583.01 | 781,040,081.28 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 55 | 0.23 | 0.35 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 55 | 0.23 | 0.35 |

公司负责人：杨华辉　　主管会计工作负责人：许清春　　会计机构负责人：马亚静



**母公司利润表**

2023 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注十六 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 5,851,500,774.51 | 6,310,087,494.75 |
| 利息净收入 | 4 | 1,536,423,512.51 | 1,624,859,537.18 |
| 其中：利息收入 | | 4,300,597,211.19 | 4,521,089,324.11 |
| 利息支出 | | 2,764,173,698.68 | 2,896,229,786.93 |
| 手续费及佣金净收入 | 3 | 3,379,882,102.89 | 3,750,147,324.04 |
| 其中：经纪业务手续费净收入 | | 2,137,859,009.09 | 2,565,327,848.96 |
| 投资银行业务手续费净收入 | | 1,013,178,201.23 | 917,548,829.44 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5 | 228,571,643.56 | 688,240,365.67 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,566,035.91 | 5,593,159.47 |
| 其他收益 | | 77,482,120.95 | 136,746,390.97 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6 | 626,528,544.65 | 106,087,842.34 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 130,976.82 | 1,209,414.11 |
| 其他业务收入 | | 1,893,880.98 | 2,087,629.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 587,992.15 | 708,990.50 |
| 二、营业总支出 | | 4,392,591,041.02 | 4,106,451,855.43 |
| 税金及附加 | | 51,001,064.30 | 52,546,232.94 |
| 业务及管理费 | 7 | 4,338,568,100.19 | 4,051,058,028.23 |
| 信用减值损失 | | 2,595,343.02 | 2,381,898.98 |
| 其他业务成本 | | 426,533.51 | 465,695.28 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,458,909,733.49 | 2,203,635,639.32 |
| 加：营业外收入 | | 5,164,835.41 | 591,279.69 |
| 减：营业外支出 | | 4,675,318.41 | 13,220,725.53 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,459,399,250.49 | 2,191,006,193.48 |
| 减：所得税费用 | | -198,259,905.36 | 177,532,743.35 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,657,659,155.85 | 2,013,473,450.13 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,657,659,155.85 | 2,013,473,450.13 |
| （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 | | 109,933,640.62 | -177,986,398.82 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | 109, 933, 640. 62 | -177, 986, 398. 82 |
| 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 | | 109, 812, 146. 35 | -176, 629, 423. 63 |
| 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 | | 121, 494. 27 | -1, 356, 975. 19 |
| 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, 767, 592, 796. 47 | 1, 835, 487, 051. 31 |

公司负责人：杨华辉　　主管会计工作负责人：许清春　　会计机构负责人：马亚静

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注六 | 2023年度 | 2022年度 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | 12, 707, 514, 029. 44 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 12, 718, 527, 182. 94 | 13, 475, 668, 737. 88 |
| 回购业务资金净增加额 | | 17, 295, 444, 097. 90 | |
| 拆入资金净增加额 | | | 1, 464, 000, 000. 00 |
| 融出资金净减少额 | | | 5, 681, 826, 536. 01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 57(1) | 6, 839, 480, 838. 16 | 12, 794, 949, 047. 44 |
| 经营活动现金流入小计 | | 36, 853, 452, 119. 00 | 46, 123, 958, 350. 77 |
| 代理买卖证券支付的现金净额 | | 6, 166, 569, 523. 20 | |
| 拆入资金净减少额 | | 2, 964, 000, 000. 00 | |
| 返售业务资金净增加额 | | | 3, 482, 431, 302. 18 |
| 为交易目的而持有的金融工具净增加额 | | 20, 268, 148, 916. 10 | 2, 877, 905, 126. 44 |
| 融出资金净增加额 | | 1, 410, 668, 435. 47 | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 4, 862, 280, 315. 94 | 4, 942, 585, 301. 69 |
| 支付的各项税费 | | 2, 470, 007, 419. 98 | 4, 615, 758, 643. 69 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 3, 489, 357, 007. 37 | 3, 070, 964, 260. 79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 57(2) | 5, 582, 770, 434. 06 | 4, 477, 899, 701. 89 |
| 经营活动现金流出小计 | | 47, 213, 802, 052. 12 | 23, 467, 544, 336. 68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 58(1) | -10, 360, 349, 933. 12 | 22, 656, 414, 014. 09 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1, 650, 154, 016. 51 | 1, 123, 231, 401. 36 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 收回投资收到的现金 | | 160,011.08 | 8,582.37 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 567,926.76 | 1,172,089.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,650,881,954.35 | 1,124,412,072.73 |
| 投资支付的现金 | | 12,375,142,890.52 | 10,393,653,325.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 704,562,891.92 | 577,996,548.74 |
| 投资活动现金流出小计 | | 13,079,705,782.44 | 10,971,649,874.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,428,823,828.09 | -9,847,237,801.96 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,998,415,094.34 | 10,031,436,496.66 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 1,800,000.00 |
| 发行债券及短期融资款收到的现金 | | 50,897,852,874.11 | 39,238,763,910.05 |
| 取得借款收到的现金 | | 6,171,358,200.00 | 1,331,172,602.96 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 60,067,626,168.45 | 50,601,373,009.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 45,133,285,725.56 | 44,128,777,770.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,914,776,573.56 | 3,388,157,791.59 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 981,470,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 303,648,051.70 | 329,036,740.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 49,351,710,350.82 | 47,845,972,302.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,715,915,817.63 | 2,755,400,707.57 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | 15,288,261.31 | -34,923,626.72 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 58(1) | -11,057,969,682.27 | 15,529,653,292.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 86,354,953,848.05 | 70,825,300,555.07 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 58(4) | 75,296,984,165.78 | 86,354,953,848.05 |

公司负责人：杨华辉　　主管会计工作负责人：许清春　　会计机构负责人：马亚静

## 母公司现金流量表

2023年1—12月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注十六 | 2023年度 | 2022年度 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | 8,058,441,172.93 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 7,303,269,994.60 | 8,167,417,606.18 |
| 回购业务资金净增加额 | | 14,594,086,105.56 | |
| 拆入资金净增加额 | | | 1,464,000,000.00 |
| 融出资金净减少额 | | | 5,686,941,270.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,696,297,409.93 | 10,894,411,980.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 26,593,653,510.09 | 34,271,212,029.95 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 代理买卖证券支付的现金净额 | | 8,265,022,727.51 | |
| 拆入资金净减少额 | | 2,964,000,000.00 | |
| 返售业务资金净增加额 | | | 3,272,803,312.21 |
| 为交易目的而持有的金融工具净增加额 | | 18,545,529,837.44 | 4,368,250,993.81 |
| 融出资金净增加额 | | 1,512,764,389.01 | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 3,662,096,465.19 | 3,706,308,066.66 |
| 支付的各项税费 | | 1,318,735,822.60 | 2,914,869,005.05 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 1,542,494,173.38 | 1,417,226,205.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,711,887,968.24 | 4,013,293,981.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 39,522,531,383.37 | 19,692,751,565.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8(1) | -12,928,877,873.28 | 14,578,460,464.92 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,386,032,677.68 | 1,122,157,416.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 374,599.16 | 744,750.91 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,386,407,276.84 | 1,122,902,167.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 622,941,532.27 | 541,763,094.86 |
| 投资支付的现金 | | 10,180,130,913.80 | 8,886,150,613.64 |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,803,072,446.07 | 9,427,913,708.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,416,665,169.23 | -8,305,011,540.69 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,998,415,094.34 | 10,029,636,496.66 |
| 发行债券及短期融资款收到的现金 | | 50,637,461,033.01 | 39,238,763,910.05 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 53,635,876,127.35 | 49,268,400,406.71 |
| 偿还债务支付的现金 | | 39,923,375,589.43 | 41,313,702,167.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,870,252,483.80 | 3,266,571,080.28 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 228,335,886.88 | 244,034,140.29 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 43,021,963,960.11 | 44,824,307,387.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 10,613,912,167.24 | 4,444,093,019.14 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | 130,976.82 | 1,209,414.11 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 8(1) | -10,731,499,898.45 | 10,718,751,357.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 56,298,757,698.01 | 45,580,006,340.53 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 8(2) | 45,567,257,799.56 | 56,298,757,698.01 |

公司负责人：杨华辉　　主管会计工作负责人：许清春　　会计机构负责人：马亚静

# 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 永续债 | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 8,635,987,294.00 | | 22,472,127,077.90 | | 227,498,506.20 | 2,509,896,910.27 | 6,665,191,467.79 | 11,754,033,907.47 | 4,572,731,424.18 | 56,837,466,587.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 8,635,987,294.00 | | 22,472,127,077.90 | | 227,498,506.20 | 2,509,896,910.27 | 6,665,191,467.79 | 11,754,033,907.47 | 4,572,731,424.18 | 56,837,466,587.81 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 3,000,000,000.00 | 88,241,358.86 | | 212,458,378.96 | 165,765,915.59 | 553,777,159.21 | 86,591,813.71 | 26,340,341.84 | 4,133,174,968.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 176,900,581.61 | | | 1,964,371,034.08 | 752,374,583.01 | 2,893,646,198.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | 3,000,000,000.00 | 87,462,481.60 | | | | | | -112,064,241.17 | 2,975,398,240.43 |
| 1. 其他权益工具持有者投入资本 | | 3,000,000,000.00 | -1,584,905.66 | | | | | | | 2,998,415,094.34 |
| 2. 其他 | | | 89,047,387.26 | | | | | | -112,064,241.17 | -23,016,853.91 |
| （三）利润分配 | | | | | | 165,765,915.59 | 553,777,159.21 | -1,842,221,423.02 | -613,970,000.00 | -1,736,648,348.22 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 165,765,915.59 | | -165,765,915.59 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | 553,777,159.21 | -553,777,159.21 | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -1,122,678,348.22 | -613,970,000.00 | -1,736,648,348.22 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | 35,557,797.35 | | | -35,557,797.35 | | |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | 35,557,797.35 | | | -35,557,797.35 | | |
| （五）其他 | | | 778,877.26 | | | | | | | 778,877.26 |
| 四、本年年末余额 | 8,635,987,294.00 | 3,000,000,000.00 | 22,560,368,436.76 | | 439,956,885.16 | 2,675,662,825.86 | 7,218,968,627.00 | 11,840,625,721.18 | 4,599,071,766.02 | 60,970,641,555.98 |

| 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 永续债 | 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 | | |
| 一、上年年末余额 | 6,696,671,674.00 | | 14,376,951,849.01 | | 269,294,297.19 | 2,308,549,565.26 | 5,990,435,130.55 | 11,547,539,511.44 | 4,166,033,489.46 | 45,355,475,516.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 6,696,671,674.00 | | 14,376,951,849.01 | | 269,294,297.19 | 2,308,549,565.26 | 5,990,435,130.55 | 11,547,539,511.44 | 4,166,033,489.46 | 45,355,475,516.91 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,939,315,620.00 | | 8,095,175,228.89 | | -41,795,790.99 | 201,347,345.01 | 674,756,337.24 | 206,494,396.03 | 406,697,934.72 | 11,481,991,070.90 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -41,795,790.99 | | | 2,637,075,791.20 | 781,040,081.28 | 3,376,320,081.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,939,315,620.00 | | 8,095,026,003.25 | | | | | | -6,842,146.56 | 10,027,499,476.69 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,939,315,620.00 | | 8,087,416,695.79 | | | | | | 1,800,000.00 | 10,028,532,315.79 |
| 2. 其他 | | | 7,609,307.46 | | | | | | -8,642,146.56 | -1,032,839.10 |
| （三）利润分配 | | | | | | 201,347,345.01 | 674,756,337.24 | -2,430,581,395.17 | -367,500,000.00 | -1,921,977,712.92 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 201,347,345.01 | | -201,347,345.01 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | 674,756,337.24 | -674,756,337.24 | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -1,554,477,712.92 | -367,500,000.00 | -1,921,977,712.92 |
| （四）其他 | | | 149,225.64 | | | | | | | 149,225.64 |
| 四、本年年末余额 | 8,635,987,294.00 | | 22,472,127,077.90 | | 227,498,506.20 | 2,509,896,910.27 | 6,665,191,467.79 | 11,754,033,907.47 | 4,572,731,424.18 | 56,837,466,587.81 |

公司负责人：杨华辉　　主管会计工作负责人：许清春　　会计机构负责人：马亚静

## 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 |
| | | 永续债 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 8,635,987,294.00 | | 22,321,532,509.61 | | 120,182,759.85 | 2,509,896,910.27 | 4,801,027,931.14 | 8,515,184,607.63 | 46,903,812,012.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 8,635,987,294.00 | | 22,321,532,509.61 | | 120,182,759.85 | 2,509,896,910.27 | 4,801,027,931.14 | 8,515,184,607.63 | 46,903,812,012.50 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 3,000,000,000.00 | -1,584,905.66 | | 109,933,640.62 | 165,765,915.59 | 331,531,831.18 | 37,683,060.85 | 3,643,329,542.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 109,933,640.62 | | | 1,657,659,155.85 | 1,767,592,796.47 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | 3,000,000,000.00 | -1,584,905.66 | | | | | | 2,998,415,094.34 |
| 1．其他权益工具持有者投入资本 | | 3,000,000,000.00 | -1,584,905.66 | | | | | | 2,998,415,094.34 |
| （三）利润分配 | | | | | | 165,765,915.59 | 331,531,831.18 | -1,619,976,094.99 | -1,122,678,348.22 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | 165,765,915.59 | | -165,765,915.59 | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | 331,531,831.18 | -331,531,831.18 | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -1,122,678,348.22 | -1,122,678,348.22 |
| 四、本年年末余额 | 8,635,987,294.00 | 3,000,000,000.00 | 22,319,947,603.95 | | 230,116,400.47 | 2,675,662,825.86 | 5,132,559,762.32 | 8,552,867,668.49 | 50,547,141,555.09 |

| 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 |
| | | 永续债 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 6,696,671,674.00 | | 14,234,115,813.82 | | 298,169,158.67 | 2,308,549,565.26 | 4,398,333,241.12 | 8,660,230,905.45 | 36,596,070,358.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 6,696,671,674.00 | | 14,234,115,813.82 | | 298,169,158.67 | 2,308,549,565.26 | 4,398,333,241.12 | 8,660,230,905.45 | 36,596,070,358.32 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,939,315,620.00 | | 8,087,416,695.79 | | -177,986,398.82 | 201,347,345.01 | 402,694,690.02 | -145,046,297.82 | 10,307,741,654.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -177,986,398.82 | | | 2,013,473,450.13 | 1,835,487,051.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,939,315,620.00 | | 8,087,416,695.79 | | | | | | 10,026,732,315.79 |
| 1．所有者投入的普通股 | 1,939,315,620.00 | | 8,087,416,695.79 | | | | | | 10,026,732,315.79 |
| （三）利润分配 | | | | | | 201,347,345.01 | 402,694,690.02 | -2,158,519,747.95 | -1,554,477,712.92 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | 201,347,345.01 | | -201,347,345.01 | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | 402,694,690.02 | -402,694,690.02 | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -1,554,477,712.92 | -1,554,477,712.92 |
| 四、本年年末余额 | 8,635,987,294.00 | | 22,321,532,509.61 | | 120,182,759.85 | 2,509,896,910.27 | 4,801,027,931.14 | 8,515,184,607.63 | 46,903,812,012.50 |

公司负责人：杨华辉　　主管会计工作负责人：许清春　　会计机构负责人：马亚静

## 一、公司基本情况

### 公司概况

√适用 □不适用

### 1、 历史沿革及改制情况

兴业证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是福建兴业证券公司。1991 年 10 月，福建兴业银行设立证券业务部。1994 年 4 月 29 日经中国人民银行银复［1994］160 号文《关于成立福建兴业证券公司的批复》批准，在福建兴业银行证券业务部的基础上，改组设立福建兴业证券公司，为福建兴业银行全资专业证券子公司，注册资本金人民币 1 亿元。

1999 年 8 月 9 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监机构字［1999］73 号文《关于福建兴业证券公司与福建兴业银行脱钩及增资扩股方案的批复》批准，福建兴业证券公司与福建兴业银行脱钩，进行改制及增资扩股。1999 年 12 月 19 日，兴业证券股份有限公司创立大会召开。2000 年 3 月 15 日，经中国证监会证监机构字［2000］52 号文《关于核准福建兴业证券公司增资改制及更名的批复》，福建兴业证券公司成为综合类证券公司，同时经福建省经济体制改革委员会闽体改［1999］125 号文《关于同意筹建兴业证券股份有限公司的批复》批准，本公司经福建省工商行政管理局核准登记为兴业证券股份有限公司，注册资本金人民币 9.08 亿元。

2007 年 9 月 28 日，根据中国证监会证监机构字［2007］246 号文《关于兴业证券股份有限公司增资扩股的批复》，公司增加注册资本人民币 5.82 亿元，变更后的注册资本为人民币 14.90 亿元。

2008 年 12 月 24 日，根据中国证监会证监许可［2008］1441 号文《关于核准兴业证券股份有限公司变更注册资本的批复》，公司以未分配利润转增资本的方式向全体股东送股 4.47 亿股，每股面值人民币 1 元，共增加注册资本人民币 4.47 亿元，变更后的注册资本为人民币 19.37 亿元。

2010 年 9 月 9 日，经中国证监会证监许可［2010］1240 号《关于核准兴业证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股 2.63 亿股。发行后公司注册资本总额为人民币 22 亿元。2010 年 10 月 13 日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市，证券简称为“兴业证券”，证券代码为“601377”。

2013 年 2 月 16 日，中国证监会以证监许可［2013］161 号《关于核准兴业证券股份有限公司非公开发行股票的批复》核准公司非公开发行不超过 4 亿股人民币普通股（A 股）。2013 年 4 月 26 日，公司完成非公开发行 4 亿股人民币普通股（A 股），注册资本总额增加至人民币 26 亿元。

2014 年 9 月 5 日，根据 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司 2014 年半年度以资本公积金转增股本的议案》，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股本人民币 26 亿元。2014 年 9 月 22 日，公司完成资本公积转增股本，注册资本总额增加至人民币 52 亿元。

2015 年 7 月 13 日，中国证监会以证监许可［2015］1631 号《关于核准兴业证券股份有限公司配股的批复》核准公司按每 10 股配 3 股的比例向 A 股股东配售股份。2016 年 1 月 7 日，公司完成配股，实际向原股东配售人民币普通股（A 股）股票计 1,496,671,674 股，配股完成后公司注册资本总额增加至人民币 6,696,671,674.00 元。

2016 年 2 月 18 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《兴业证券关于股份回购的议案》，拟实施股份回购计划，回购的股份将作为公司实施员工持股计划的股份来源，公司累计回购股份数量为 68,000,243 股。2017 年 8 月 17 日，公司完成员工持股计划的股票过户手续。

2022 年 4 月 26 日，中国证监会以证监许可［2022］874 号《关于核准兴业证券股份有限公司配股的批复》核准公司按每 10 股配 3 股的比例向 A 股股东配售股份。2022 年 8 月 25 日，公司完成配股，实际向原股东配售人民币普通股(A 股) 股票计 1,939,315,620 股，配股完成后公司注册资本总额增加至人民币 8,635,987,294.00 元。

于 2023 年 12 月 31 日，福建省财政厅为公司第一大股东。本集团员工总人数为 9,872 人，其中包括高级管理人员 9 人。

### 2、 公司注册地、组织形式和总部地址

于 2023 年 12 月 31 日，本公司共成立 118 家分公司、171 家营业部以及若干子公司。本公司之子公司的基本情况参见附注五。

公司统一社会信用代码为 91350000158159898D，注册地为“福建省福州市湖东路 268 号”。公司总部住所位于福建省福州市湖东路 268 号，法定代表人杨华辉。

**3、 本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事：**

证券业务；证券投资咨询；证券投资基金托管；证券资产管理；商品期货经纪、金融期货经纪；基金募集、基金销售、资产管理、特定客户资产管理业务；私募投资基金业务；物业管理服务；金融产品投资、股权投资、项目投资以及监管部门认可的其他投资品种、投资管理等(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)证券财务顾问服务；证券公司为期货公司提供中间介绍业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

## 二、财务报表的编制基础

**1、 编制基础**

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

**2、 持续经营**

√适用 □不适用

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

**1、 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2023 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证监会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

**2、 会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3、 营业周期**

√适用 □不适用

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

**4、 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、9 进行了折算。

**5、 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

本集团根据自身所处的经营环境及行业情况，从性质和金额两个维度综合评估财务报表披露事项的重要性。在评估性质的重要性时，本集团考虑该事项是否属于日常活动，是否显著影响本集团的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断金额大小的重要性时，本集团考虑该事项占资产总额、利润总额或所属报表单列项目金额的比重。

## 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

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

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

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

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注三、16）；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动（参见附注三、11(2)(b)）于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

## 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

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损

益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

**(2) 合并取得子公司**

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

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

**(3) 处置子公司**

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

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

-这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

-这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

-一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

-一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注三、7(4)）。

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

**(4) 少数股东权益变动**

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

**8、 现金及现金等价物的确定标准**

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9、 外币业务和外币报表折算**

√适用 □不适用

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

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

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

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项

目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注三、11）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

#### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、24 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

**(b) 本集团金融资产的后续计量**

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

-以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

**(3) 金融负债的分类和后续计量**

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保负债及以摊余成本计量的金融负债。

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

-财务担保负债

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

初始确认后，财务担保合同相关收益依据附注三、24 所述会计政策的规定分摊计入当期损益。财务担保负债以按照依据金融工具的减值原则（参见附注三、10(6)）所确定的损失准备金额以及其初始确认金额扣除财务担保合同相关收益的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

-以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

**(4) 抵销**

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

-本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**(5) 金融资产和金融负债的终止确认**

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

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

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

**(6) 减值**

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-租赁应收款；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款和合同资产，以及租赁交易形成的租赁应收款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、租赁应收款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

-该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或

-该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

-债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

-已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

-已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

-现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

-发行方或债务人发生重大财务困难；

-债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

**(7) 权益工具**

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

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

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

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

## 11、长期股权投资

√适用 □不适用

**(1) 长期股权投资投资成本确定**

**(a) 通过企业合并形成的长期股权投资**

-对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

-对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

**(b) 其他方式取得的长期股权投资**

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

**(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法**

**(a) 对子公司的投资**

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、29）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、7 进行处理。

**(b) 对合营企业和联营企业的投资**

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注三、11(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注三、11(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

-对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

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

-在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期

间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

-本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准**

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

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

-是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

-涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 12、投资性房地产

**(1) 如果采用成本计量模式的：**

**折旧或摊销方法**

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| 类别 | 使用寿命（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 35 | 5 | 2.71 |

## 13、固定资产

**(1) 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指本集团为经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

**(2) 折旧方法**

√适用 □不适用

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| 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 | 16 - 35 | 5% | 2.71% - 5.94% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 2 - 11 | 1%、5% | 8.64% - 49.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6 - 8 | 5% | 11.88% - 15.83% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

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

**(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。**

**(4) 固定资产处置**

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

-固定资产处于处置状态；

-该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

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

**14、在建工程**

√适用 □不适用

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

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

在建工程以成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。

**15、无形资产**

**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) 使用寿命及摊销方法**

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注三、18）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注三、29）。

主要无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

| 项目 | 使用寿命（年） | 确定依据 | 摊销方法 |
|---|---|---|---|
| 软件 | 3 - 10 | 依据项目迭代更新情况 | 直线法 |

本集团至少在每年对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

**(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

**16、商誉**

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

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注三、18）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

**17、长期待摊费用**

√适用 □不适用

本集团将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备在资产负债表内列示。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

**18、除存货及金融资产外的其他资产减值**

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

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

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注三、19）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 19、公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

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

## 20、买入返售金融资产和卖出回购金融资产款

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

买入返售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；卖出回购的标的资产仍在资产负债表中反映。

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。

买入返售金融资产的初始成本减减值准备（参见附注三、10(6)）在资产负债表内列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 薪酬和其他职工福利

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

-本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

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

## 22、预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：-或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。-或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、利润分配

√适用 □不适用

### (1) 股利分配

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

### (2) 提取一般风险准备

本公司根据《金融企业财务规则》(中华人民共和国财政部令第 42 号) 及其实施指南 (财金[2007] 23 号) 的规定，以及证监会颁布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》(证监机构字 [2007] 320 号) 的要求，按照当期净利润的 10%提取一般风险准备；本公司根据《证券法》和证监机构字 [2007] 320 号的规定，按照当期净利润的 10%提取交易风险准备。本公司相关子公司亦根据相关监管规定的要求计提一般风险准备或交易风险准备。计提的一般风险准备和交易风险准备计入一般风险准备项目核算。

## 24、收入

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

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

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

-客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

-客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

-本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

-本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

-本集团已将该商品的实物转移给客户；

-本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

-客户已接受该商品或服务等。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，

本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10(6)）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 手续费及佣金收入

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

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

(a) 经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

(b) 投资银行业务收入

承销业务收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐业务收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

(c) 咨询服务业务收入

根据咨询服务的性质及合约条款，咨询服务业务收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

(d) 资产管理及基金管理业务收入

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

## 25、合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

-该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

-该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

-本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

-为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 26、政府补助

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

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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

### (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

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

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

## 27、所得税

√适用 □不适用

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

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

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

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

如果单项交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

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

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

-纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

-递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 28、租赁

√适用 □不适用

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

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

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

-承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

-承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、24 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

### (1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、18 所述的会计政策计提减值准备。

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

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

-根据担保余值预计的应付金额发生变动；

-用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

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

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值较低）不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

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

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、10 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 29、持有待售和终止经营

### (1) 持有待售资产

√适用 □不适用

持有待售的非流动资产或处置组

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

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

本集团按账面价值与公允价值（参见附注三、19）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注三、10）、递延所得税资产（参见附注三、27）及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产（参见附注三、12））或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注三、19）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

### (2) 终止经营

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

-该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

-该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

## 30、融资融券业务

√适用 □不适用

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

### (1) 融出资金

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

本集团融出资金减值准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

**(2) 融出证券**

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

其他重要的会计政策和会计估计
√适用 □不适用

**31、关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

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

**32、分部报告**

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。可比期间的如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

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

**33、非货币性资产交换**

本集团分别按照下列原则对非货币性资产交换中的换入资产进行确认，对换出资产终止确认：

-对于换入资产，本集团在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；

-对于换出资产，本集团在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

以公允价值为基础计量的非货币性资产交换，对于换入资产，本集团以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本进行初始计量；对于换出资产，本集团在终止确认时，将换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。

有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入资产，本集团以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，本集团在终止确认时，将换入资产的公允价值与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。

**34、主要会计估计及判断**

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

**(1) 主要会计估计**

除投资性房地产、固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注三、12、13 和 15）和各类资产减值（参见附注六、1、3、6、7、9、15、16、17 和 19）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

(a) 附注六、18 - 递延所得税资产/递延所得税负债的确认；

(b) 附注十五 - 金融工具公允价值估值

**(2) 主要会计判断**

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

(a) 附注五、2 - 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体。

## 35、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

其他说明

本集团于 2023 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：

-《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)（“解释第 16 号”)中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理”的规定。

根据该规定，本集团对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，即租赁交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本集团对该交易初始确认所产生的新增应纳税暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时确认相应的递延所得税负债。

此外，本集团在上述新增应纳税暂时性差异于未来各期间转回时有充足尚未确认递延所得资产的可抵扣暂时性差异，因此确认了与递延所得税负债金额相等的递延所得税资产。该新增确认的递延所得税资产和递延所得税负债满足资产负债表净额列报的条件，净额列报后采用上述规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

### (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

## 四、税项

### 1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

本集团适用的与提供服务和其他经营业务相关的税费主要包括增值税、城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加、企业所得税等。

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
| --- | --- |
| 福州兴证物业管理有限公司 | 5 |

## 2、 其他

√适用 □不适用

**(i) 增值税**

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税［2016］36号）、《财政部、国家税务总局关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》(财税［2016］46 号）以及《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》(财税［2016］70 号）等规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司的主营业务收入适用增值税，税率为 6% 。

根据财政部和国家税务总局发布的《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税［2016］140 号）、《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》(财税[2017］2 号文）及《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税［2017］56 号），2018 年 1 月 1 日（含）以后，资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，以管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3%的征收率缴纳增值税。

**(ii) 企业所得税**

于 2023 年度，除本公司之境内子公司福州兴证物业管理有限公司适用 5%的税率外，本公司及本集团内其余各中国境内子公司的所得税税率为 25% 。中国境外子公司按当地规定缴纳所得税。

## 3、 税收优惠

□适用 √不适用

## 五、合并范围的变更

### 1、 子公司情况

√适用 □不适用

单位: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(%) | | 本公司表决权比例直接 | 本公司表决权比例间接 | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 直接 | 间接 | | | |
| 1、兴证创新资本管理有限公司 | 福州 | 人民币 25 亿元 | 福州 | 股权投资、财务顾问服务 | 100.00 | | 100.00% | | 自行设立 |
| 1) 福建省兴潭私募股权投资管理有限公司 | 福州 | 人民币 1,000 万元 | 福州平潭 | 股权投资管理与咨询 | | 80.00 | | 80.00% | 自行设立 |
| 2、兴证(香港)金融控股有限公司 Industrial Securities (Hong Kong) Financial Holdings Limited | 香港 | 不适用 | 香港 | 投资控股 | 100.00 | | 100.00% | | 自行设立 |
| 1) 兴证咨询服务(深圳) 有限公司 | 深圳 | 港币 1,000 万元 | 深圳 | 咨询服务 | | 100.00 | | 100.00% | 自行设立 |
| 2) 兴证国际金融集团有限公司(注 1)China Industrial Securities International Financial Group Limited | 香港 | 港币 20 亿元 | 开曼群岛 | 投资控股 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| (i) 兴证国际证券有限公司 China Industrial Securities International Brokerage Limited | 香港 | 不适用 | 香港 | 证券交易 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| (ii) 兴证国际资产管理有限公司 China Industrial Securities International Asset Management Limited | 香港 | 不适用 | 香港 | 资产管理 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| (iii) 兴证国际期货有限公司 China Industrial Securities International Futures Limited | 香港 | 不适用 | 香港 | 期货经纪业务 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| (iv) 兴证国际融资有限公司 China Industrial Securities International Capital Limited | 香港 | 不适用 | 香港 | 融资服务 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| (v) 兴证国际投资有限公司 China Industrial Securities International Investment Limited | 香港 | 不适用 | 香港 | 投资 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| - CISI Investment Limited | 香港 | 美元 1,000 万元 | 英属维尔京群岛 | 自营投资 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| - CISI Capital Management Limited | 香港 | 美元 5 万元 | 英属维尔京群岛 | 自营投资 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| (vi) 兴证国际托管有限公司(注 2)China Industrial Securities International Custody Limited | 香港 | 不适用 | 香港 | 托管服务 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| (vii) 兴证国际私人财富管理有限公司 China Industrial Securities International Wealth Management Limited | 香港 | 不适用 | 香港 | 私人财富管理 | | 56.30 | | 56.30% | 自行设立 |
| 3) IS (Hong Kong) Investment Limited | 香港 | 美元 5 万元 | 英属维尔京群岛 | 特殊目的实体 | | 100.00 | | 100.00% | 自行设立 |
| 4) Industrial Securities (Singapore) Financial Holdings Pte.Ltd. (注 3) | 新加坡 | 不适用 | 新加坡共和国 | 投资控股 | | 100.00 | | 100.00% | 自行设立 |
| (i) Industrial Securities (Singapore) Pte. Ltd.(注 4) | 新加坡 | 不适用 | 新加坡共和国 | 未实际经营 | | 100.00 | | 100.00% | 自行设立 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (ii) Industrial Securities (Singapore) Corporate Advisory Pte. Ltd.(注 5) | 新加坡 | 不适用 | 新加坡共和国 | 未实际经营 | | 100.00 | | 100.00% | 自行设立 |
| 3、兴证证券资产管理有限公司 | 福州 | 人民币 8 亿元 | 福州平潭 | 资产管理服务 | 100.00 | | 100.00% | | 自行设立 |
| 4、兴证投资管理有限公司 | 福州 | 人民币 90 亿元 | 福州平潭 | 投资管理服务 | 100.00 | | 100.00% | | 自行设立 |
| 5、福州兴证物业管理有限公司 | 福州 | 人民币 50 万元 | 福州 | 物业管理服务 | 100.00 | | 100.00% | | 自行设立 |
| 6、兴证全球基金管理有限公司 | 上海 | 人民币 1.5 亿元 | 上海 | 基金管理业务 | 51.00 | | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 1）兴证全球资本管理(上海)有限公司(注 6) | 上海 | 人民币 8,000 万元 | 上海 | 资产管理服务 | | 51.00 | | 51.00% | 自行设立 |
| 7、兴证期货有限公司 | 福州 | 人民币 16 亿元 | 福州 | 期货经纪业务 | 99.55 | | 99.55% | | 非同一控制下企业合并 |
| 1）兴证风险管理有限公司(注 7) | 上海 | 人民币 2 亿元 | 上海 | 风险管理服务 | | 99.55 | | 99.55% | 自行设立 |

其他说明：

注 1：兴证国际金融集团有限公司为香港联交所主板上市公司，股票代码为 6058.HK。

注 2：兴证国际托管有限公司是兴证国际金融集团有限公司于 2023 年设立且直接持股 100%的子公司。

注 3：Industrial Securities (Singapore) Financial Holdings Pte. Ltd.是本公司之控股子公司兴证（香港）金控于 2023 年设立且直接持股 100%的子公司。

注 4：Industrial Securities (Singapore) Pte.Ltd.是 Industrial Securities (Singapore) Financial Holdings Pte. Ltd.于 2023 年设立且直接持股 100%的子公司。

注 5：Industrial Securities (Singapore) Corporate Advisory Pte. Ltd.是 Industrial Securities (Singapore) Financial Holdings Pte. Ltd.于 2023 年设立且直接持股 100%的子公司。

注 6：兴证全球资本管理（上海）有限公司是本公司之控股子公司兴证全球基金管理有限公司设立且直接持股 100%的子公司。

注 7：兴证风险管理有限公司是本公司之控股子公司兴证期货有限公司设立且直接持股 100%的子公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

**2、 结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体**

本集团管理或投资多个结构化主体，主要包括契约型基金（含私募基金）、银行理财产品、资产管理计划、信托计划与有限合伙企业。为判断是否控制该类结构化主体，本集团主要评估其通过参与设立相关结构化主体时的决策和参与度及相关合同安排等所享有的对该类结构化主体的整体经济利益（包括直接持有产生的收益以及预期管理费）以及对该类结构化主体的决策权范围。若本集团通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本集团对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本集团认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的结构化主体的净资产总额分别为人民币 82.49 亿元和人民币 100.92 亿元。于 2023 年 12 月 31 日，本公司及其子公司在上述结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产为人民币 52.11 亿元，长期股权投资为人民币 4.44 亿元。于 2022 年 12 月 31 日，本公司及其子公司在上述结构化主体中的权益体现在资产负债表中交易性金融资产为人民币 74.36 亿元，长期股权投资为人民币 3.63 亿元。

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团认为上述结构化主体受本集团控制，故将其纳入合并财务报表范围。

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

**3、 纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司**

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团均无纳入合并财务报表范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的重要子公司。

**4、 公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的被投资单位**

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团均无拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的重要被投资单位。

**5、 合并范围发生变更的说明**

2023 年度，除附注五、2 中所述纳入合并范围的结构化主体，本集团合并范围变更情况参见附注五、6。

**6、 其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

**(1) 本年新纳入合并范围重要的子公司**

Industrial Securities (Singapore) Financial Holdings Pte. Ltd.是本公司之控股子公司兴证（香港)金控于 2023 年设立且直接持股 100%的子公司，该公司及其全资子公司 Industrial Securities (Singapore) Pte. Ltd. 以及 Industrial Securities (Singapore) Corporate Advisory Pte. Ltd.均纳入本集团合并范围。

兴证国际托管有限公司是兴证国际金融集团有限公司于 2023 年设立且直接持股 100%的子公司，纳入本集团合并范围。

**(2) 本年不再纳入合并范围的子公司**

本年本集团无不再纳入合并范围的子公司。

**7、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

### 8、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

### 9、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 币种 | 即期汇率 | |
|---|---|---|
| | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 美元 | 7.08270 | 6.96460 |
| 港币 | 0.90622 | 0.89327 |

### 10、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

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

货币资金的说明：

√适用 □不适用

**(1) 按类别列示**

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 银行存款 | 69,420,019,439.12 | 80,201,931,022.95 |
| 其中：客户资金 | 51,978,218,186.28 | 62,176,478,761.53 |
| 自有资金 | 17,441,801,252.84 | 18,025,452,261.42 |
| 其他货币资金 | 59,909,911.74 | 150,565,477.74 |
| 减：减值准备 | 983,830.17 | 715,015.19 |
| 合计 | 69,478,945,520.69 | 80,351,781,485.50 |

于 2023 年 12 月 31 日，货币资金中包含本公司担任私募基金服务机构的资管产品的募集账户的银行存款共计人民币 506,092,419.19 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 381,305,311.66 元）。

**(2) 受限制的货币资金**

于 2023 年 12 月 31 日，本集团使用受限制的货币资金共计人民币 3,262,556,898.39 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,834,302,713.46 元），主要为本公司下属子公司的一般风险准备金，于 2023 年 12 月 31 日为人民币 3,246,951,576.13 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,819,386,433.24 元）。

**(3) 按币种列示**

单位：元

| 币种 | 期末 | | | 期初 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | |
| 银行存款： | | | 69,420,019,439.12 | | | 80,201,931,022.95 |
| 其中：自有资金 | | | 17,441,801,252.84 | | | 18,025,452,261.42 |
| 人民币 | | | 15,849,115,946.36 | | | 15,812,600,318.75 |
| 美元 | 111,692,289.60 | 7.08270 | 791,082,979.52 | 118,693,726.66 | 6.96460 | 826,654,328.68 |
| 港币 | 819,046,760.80 | 0.90622 | 742,236,555.57 | 1,536,130,505.37 | 0.89327 | 1,372,179,296.53 |
| 其他币种 | | | 59,365,771.39 | | | 14,018,317.46 |
| 客户资金 | | | 51,978,218,186.28 | | | 62,176,478,761.53 |
| 人民币 | | | 48,916,391,065.68 | | | 59,806,531,070.72 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 美元 | 269,233,849.61 | 7.08270 | 1,906,896,373.82 | 96,439,903.94 | 6.96460 | 671,659,245.76 |
| 港币 | 1,233,684,841.77 | 0.90622 | 1,117,989,877.31 | 1,872,557,996.50 | 0.89327 | 1,672,699,881.53 |
| 其他币种 | | | 36,940,869.47 | | | 25,588,563.52 |
| 其他货币资金： | | | 59,909,911.74 | | | 150,565,477.74 |
| 人民币 | | | 59,909,911.74 | | | 150,565,477.74 |
| 减：减值准备 | | | 983,830.17 | | | 715,015.19 |
| 合计 | | | 69,478,945,520.69 | | | 80,351,781,485.50 |

其中，融资融券业务：
√适用 □不适用

单位:元

| 币种 | 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 | | | 1,005,775,468.44 | | | 2,133,266,578.55 |
| 人民币 | | | 1,005,775,468.44 | | | 2,133,266,578.55 |
| 客户信用资金 | | | 2,505,359,100.46 | | | 3,728,435,406.38 |
| 人民币 | | | 2,505,359,100.46 | | | 3,728,435,406.38 |
| 合计 | | | 3,511,134,568.90 | | | 5,861,701,984.93 |

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

## 2、 结算备付金

√适用 □不适用
结算备付金的说明：

### (1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 公司自有备付金 | 1,753,685,166.38 | 3,765,972,648.74 |
| 客户结算备付金 | 7,726,073,986.58 | 5,331,172,981.34 |
| 合计 | 9,479,759,152.96 | 9,097,145,630.08 |

### (2) 按币种列示

单位：元

| 币种 | 期末 | | | 期初 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 公司自有备付金： | | | 1,753,685,166.38 | | | 3,765,972,648.74 |
| 人民币 | | | 1,753,684,661.57 | | | 3,765,972,648.74 |
| 港币 | 557.05 | 0.90622 | 504.81 | | | |
| 公司信用备付金： | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | |
| 客户普通备付金： | | | 7,467,767,383.57 | | | 4,832,831,698.14 |
| 人民币 | | | 7,414,312,323.19 | | | 4,770,866,678.44 |
| 美元 | 5,218,003.10 | 7.08270 | 36,957,550.56 | 6,026,994.73 | 6.96460 | 41,975,607.50 |
| 港币 | 18,204,751.41 | 0.90622 | 16,497,509.82 | 22,377,794.17 | 0.89327 | 19,989,412.20 |
| 客户信用备付金： | | | 258,306,603.01 | | | 498,341,283.20 |
| 人民币 | | | 258,306,603.01 | | | 498,341,283.20 |
| 合计 | | | 9,479,759,152.96 | | | 9,097,145,630.08 |

### 3、 融出资金

√适用 □不适用

融出资金的说明：

√适用 □不适用

**(1) 按类别列示**

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 融资融券业务融出资金 | 29,677,552,266.40 | 28,167,996,664.07 |
| 孖展融资 | 1,255,860,647.39 | 1,357,956,600.82 |
| 减：减值准备 | 890,916,480.41 | 878,656,585.05 |
| 融出资金净值 | 30,042,496,433.38 | 28,647,296,679.84 |

**(2) 按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） |
| 1 - 3 个月 | 10,770,704,719.67 | 34.82 | 12,807,045.06 | 0.12 |
| 3 - 6 个月 | 3,474,784,227.86 | 11.23 | 4,203,305.44 | 0.12 |
| 6 个月以上 | 16,687,923,966.26 | 53.95 | 873,906,129.91 | 5.24 |
| 合计 | 30,933,412,913.79 | 100.00 | 890,916,480.41 | 2.88 |

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） |
| 1 - 3 个月 | 9,163,089,652.06 | 31.03 | 9,654,163.39 | 0.11 |
| 3 - 6 个月 | 4,346,939,013.72 | 14.73 | 5,661,539.63 | 0.13 |
| 6 个月以上 | 16,015,924,599.11 | 54.24 | 863,340,882.03 | 5.39 |
| 合计 | 29,525,953,264.89 | 100.00 | 878,656,585.05 | 2.98 |

**(3) 按客户类别列示**

单位：元 币种：人民币

| 客户类别 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 境内 | 29,677,552,266.40 | 28,167,996,664.07 |
| 其中：个人 | 25,571,472,972.75 | 23,597,104,853.37 |
| 机构 | 4,106,079,293.65 | 4,570,891,810.70 |
| 减：减值准备 | 60,331,062.60 | 58,531,165.89 |
| 账面价值小计 | 29,617,221,203.80 | 28,109,465,498.18 |
| 境外 | 1,255,860,647.39 | 1,357,956,600.82 |
| 其中：个人 | 1,130,024,567.06 | 1,167,636,323.16 |
| 机构 | 125,836,080.33 | 190,320,277.66 |
| 减：减值准备 | 830,585,417.81 | 820,125,419.16 |
| 账面价值小计 | 425,275,229.58 | 537,831,181.66 |
| 账面价值合计 | 30,042,496,433.38 | 28,647,296,679.84 |

**(4) 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 | 2,593,650,048.73 | 3,851,676,545.83 |
| 债券 | 89,477,388.50 | 5,565,423,046.30 |
| 股票 | 79,855,429,931.85 | 82,383,381,244.33 |
| 基金 | 2,231,546,000.87 | 1,492,139,361.20 |
| 其他 | 10,366,745.16 | 4,544,787.82 |
| 合计 | 84,780,470,115.11 | 93,297,164,985.48 |

**4、 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 | | | | 10,118,678,500.00 | 2,488,999.36 | | | | | 8,692,280,000.00 | 4,395,381.50 | |
| 权益衍生工具 | | | | 94,341,817,193.72 | 2,603,415,617.02 | 1,007,626,974.52 | | | | 59,124,643,256.62 | 1,512,496,898.34 | 512,730,656.79 |
| 其他衍生工具 | | | | 14,001,061,038.74 | 8,966,771.78 | 29,970,470.09 | | | | 15,180,045,462.94 | 10,537,056.92 | 1,105,211.13 |
| 合计 | | | | 118,461,556,732.46 | 2,614,871,388.16 | 1,037,597,444.61 | | | | 82,996,968,719.56 | 1,527,429,336.76 | 513,835,867.92 |

已抵销的衍生金融工具：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 抵销前总额 | 抵销金额 | 抵销后净额 |
|---|---|---|---|
| 利率互换合约 | 14,803,872.63 | -14,803,872.63 | |
| 国债期货合约 | -11,079,350.00 | 11,079,350.00 | |
| 股指期货合约 | -409,113,465.82 | 409,113,465.82 | |
| 商品期货合约 | -9,103,131.39 | 9,103,131.39 | |
| 合计 | -414,492,074.58 | 414,492,074.58 | |

衍生金融工具的说明：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 抵销前总额 | 抵销金额 | 抵销后净额 |
| 利率互换合约 | 753,289.70 | -753,289.70 | |
| 国债期货合约 | 1,168,705.77 | -1,168,705.77 | |
| 股指期货合约 | -584,496,514.74 | 584,496,514.74 | |
| 商品期货合约 | -6,462,097.74 | 6,462,097.74 | |
| 合计 | -589,036,617.01 | 589,036,617.01 | |

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

## 5、 存出保证金

√适用 □不适用
存出保证金的说明：

**(1) 按类别列示**

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 交易保证金 | 7,982,531,376.81 | 8,443,492,117.67 |
| 信用保证金 | 30,472,400.06 | 41,374,180.24 |
| 履约保证金 | 3,670,898,834.42 | 1,802,471,568.63 |
| 合计 | 11,683,902,611.29 | 10,287,337,866.54 |

**(2) 按币种列示**

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 | | | 7,982,531,376.81 | | | 8,443,492,117.67 |
| 其中：人民币 | | | 7,728,689,294.11 | | | 8,302,654,507.44 |
| 美元 | 34,131,783.99 | 7.08270 | 241,745,186.50 | 17,862,502.22 | 6.96460 | 124,405,182.94 |
| 港币 | 13,348,741.14 | 0.90622 | 12,096,896.20 | 18,395,812.34 | 0.89327 | 16,432,427.29 |
| 信用保证金 | | | 30,472,400.06 | | | 41,374,180.24 |
| 其中：人民币 | | | 30,472,400.06 | | | 41,374,180.24 |
| 履约保证金 | | | 3,670,898,834.42 | | | 1,802,471,568.63 |
| 其中：人民币 | | | 3,664,469,841.20 | | | 1,789,230,067.94 |
| 港币 | 6,436,948.33 | 0.90622 | 5,833,291.32 | 14,823,626.33 | 0.89327 | 13,241,500.69 |
| 其他币种 | | | 595,701.90 | | | |
| 合计 | | | 11,683,902,611.29 | | | 10,287,337,866.54 |

## 6、 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 | 604,881,900.98 | 733,026,613.28 |
| 应收手续费及佣金 | 825,729,888.25 | 1,009,209,919.02 |
| 其他 | 245,200.00 | 397,430.00 |
| 合计 | 1,430,856,989.23 | 1,742,633,962.30 |
| 减：坏账准备(按简化模型计提) | 29,488,091.20 | 23,102,667.32 |
| 应收款项账面价值 | 1,401,368,898.03 | 1,719,531,294.98 |

### (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（%） | 坏账准备金额 | 坏账准备计提比例(%) | 金额 | 比例（%） | 坏账准备金额 | 坏账准备计提比例(%) |
| 1 年以内 | 1,301,066,949.94 | 90.93 | 2,711,068.82 | 0.21 | 1,649,811,541.40 | 94.67 | 2,958,209.87 | 0.18 |
| 1-2 年 | 66,848,232.96 | 4.67 | 4,982,619.09 | 7.45 | 47,900,160.34 | 2.75 | 4,703,709.47 | 9.82 |
| 2-3 年 | 35,708,223.90 | 2.50 | 7,259,432.03 | 20.33 | 26,506,159.96 | 1.52 | 5,290,352.18 | 19.96 |
| 3 年以上 | 27,233,582.43 | 1.90 | 14,534,971.26 | 53.37 | 18,416,100.60 | 1.06 | 10,150,395.80 | 55.12 |
| 合计 | 1,430,856,989.23 | 100.00 | 29,488,091.20 | 2.06 | 1,742,633,962.30 | 100.00 | 23,102,667.32 | 1.33 |

账龄自应收款项确认日起开始计算。

**(3) 按计提坏账列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占账面余额合计比例（%） | 金额 | 坏账准备计提比例（%） | 金额 | 占账面余额合计比例（%） | 金额 | 坏账准备计提比例（%） |
| 单项计提坏账准备： | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | 1,477,634.87 | 0.10 | 949,347.93 | 64.25 | 133,990.50 | 0.01 | 133,990.50 | 100.00 |
| 组合计提坏账准备： | | | | | | | | |
| 组合计提坏账准备 | 1,429,379,354.36 | 99.90 | 28,538,743.27 | 2.00 | 1,742,499,971.80 | 99.99 | 22,968,676.82 | 1.32 |
| 合计 | 1,430,856,989.23 | 100.00 | 29,488,091.20 | 2.06 | 1,742,633,962.30 | 100.00 | 23,102,667.32 | 1.33 |

**(4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况**

**(a) 本年坏账准备变动情况**

参见附注六、21。

**(b) 本年重要的坏账准备收回或转回**

本集团本年无重要的坏账准备收回或转回情况。

**(c) 本年重要的应收款项核销情况**

本集团本年无重要的应收款项核销情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收款项情况

单位:元 币种:人民币

| 欠款方 | 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 性质 | 金额 | 账龄 | 占应收款项总额的比例 (%) |
| HSBC | 应收清算款 | 105,530,179.91 | 一年以内 | 7.38 |
| Euroclear Bank S.A./N.V. | 应收清算款 | 80,790,109.92 | 一年以内 | 5.65 |
| ViewTrade Securities Inc | 应收清算款 | 77,317,649.61 | 一年以内 | 5.40 |
| J.P. Morgan Securities plc | 应收清算款 | 49,577,936.87 | 一年以内 | 3.46 |
| 兴全添利宝基金 | 应收产品管理费收入 | 43,600,906.31 | 一年以内 | 3.05 |
| 合计 | | 356,816,782.62 | | 24.94 |

单位:元 币种:人民币

| 欠款方 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 性质 | 金额 | 账龄 | 占应收款项总额的比例 (%) |
| 浙商证券股份有限公司 | 应收清算款 | 173,018,082.28 | 一年以内 | 9.93 |
| 香港中央结算有限公司 | 应收清算款 | 148,262,060.41 | 一年以内 | 8.51 |
| Marex Hong Kong Limited | 应收清算款 | 73,300,402.16 | 一年以内 | 4.21 |
| 香港期货结算有限公司 | 应收清算款 | 53,733,468.46 | 一年以内 | 3.08 |
| 兴全添利宝基金 | 应收产品管理费收入 | 44,251,544.35 | 一年以内 | 2.54 |
| 合计 | | 492,565,557.66 | | 28.27 |

## 7、 买入返售金融资产

(1) 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 | 1,359,280,580.73 | 1,916,496,634.75 |
| 债券 | 10,276,965,510.15 | 8,038,264,425.15 |
| 股权 | 84,649,233.57 | 83,266,646.45 |
| 减：减值准备 | 12,591,589.42 | 29,659,695.78 |
| 买入返售金融资产账面价值 | 11,708,303,735.03 | 10,008,368,010.57 |

(2) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 股票质押式回购 | 1,359,280,580.73 | 1,916,496,634.75 |
| 债券质押式回购 | 10,276,965,510.15 | 8,038,264,425.15 |
| 其他回购 | 84,649,233.57 | 83,266,646.45 |
| 减：减值准备 | 12,591,589.42 | 29,659,695.78 |
| 账面价值合计 | 11,708,303,735.03 | 10,008,368,010.57 |

(a) 买入返售金融资产中包含的股票质押式回购融出资金剩余期限及余额分析如下：

单位：元 币种：人民币

| | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 1 个月以内 | 266,571,505.64 | 206,060,497.83 |
| 1 - 3 个月 | 80,645,716.67 | 135,775,983.30 |
| 3 个月 - 1 年 | 849,240,591.73 | 1,295,017,854.37 |
| 1 年以上 | 162,822,766.69 | 279,642,299.25 |
| 小计 | 1,359,280,580.73 | 1,916,496,634.75 |
| 减：减值准备 | 12,482,536.32 | 29,419,964.82 |
| 合计 | 1,346,798,044.41 | 1,887,076,669.93 |

**(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 | 14,470,137,730.79 | 12,529,706,458.72 |
| 其中：可出售或可再次向外抵押的担保物 | | |
| 其中：已出售或已再次向外抵押的担保物 | | |

注：通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因无法获知对手方质押库信息而无法披露，故此金额并未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。其所担保的买入返售金融资产 2023 年 12 月 31 日余额为人民币 315,473,748.94 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,483,847,957.10 元）。

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

**(4) 本年计提、收回或转回的减值准备情况**

**(a) 本年减值准备变动情况**

参见附注六、21。

**(b) 本年重要的减值准备收回或转回**

参见附注六、21。

**(c) 本年重要的买入返售金融资产核销情况**

本年无重要的买入返售金融资产核销情况。

**(5) 股票质押式回购按减值阶段列示**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计 |
| 账面余额 | 1,092,709,075.09 | | 266,571,505.64 | 1,359,280,580.73 |
| 减值准备 | 9,405,230.68 | | 3,077,305.64 | 12,482,536.32 |
| 账面价值 | 1,083,303,844.41 | | 263,494,200.00 | 1,346,798,044.41 |
| 担保物价值 | 3,018,791,610.40 | | 349,660,918.55 | 3,368,452,528.95 |

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计 |
| 账面余额 | 1,519,052,994.10 | 268,468,617.28 | 128,975,023.37 | 1,916,496,634.75 |
| 减值准备 | 9,124,281.78 | 2,032,275.32 | 18,263,407.72 | 29,419,964.82 |
| 账面价值 | 1,509,928,712.32 | 266,436,341.96 | 110,711,615.65 | 1,887,076,669.93 |
| 担保物价值 | 4,577,319,901.31 | 389,748,979.80 | 180,937,157.08 | 5,148,006,038.19 |

## 8、 交易性金融资产

√适用 □不适用

### (1) 按类别列示

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 | 41,668,756,559.05 | | 41,668,756,559.05 | 40,834,767,899.75 | | 40,834,767,899.75 |
| 公募基金 | 13,166,045,801.53 | | 13,166,045,801.53 | 13,517,990,922.25 | | 13,517,990,922.25 |
| 股票 | 12,942,149,249.62 | | 12,942,149,249.62 | 13,245,340,839.46 | | 13,245,340,839.46 |
| 银行理财产品 | 529,853,740.37 | | 529,853,740.37 | 529,410,157.98 | | 529,410,157.98 |
| 券商资管产品 | 776,420,881.71 | | 776,420,881.71 | 795,033,490.13 | | 795,033,490.13 |
| 信托计划 | 92,198,238.41 | | 92,198,238.41 | 103,531,390.76 | | 103,531,390.76 |
| 其他 | 13,597,275,171.15 | | 13,597,275,171.15 | 11,892,258,191.94 | | 11,892,258,191.94 |
| 合计 | 82,772,699,641.84 | | 82,772,699,641.84 | 80,918,332,892.27 | | 80,918,332,892.27 |
| 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 | 27,932,562,457.03 | | 27,932,562,457.03 | 27,652,331,154.10 | | 27,652,331,154.10 |
| 公募基金 | 17,481,232,118.14 | | 17,481,232,118.14 | 17,655,460,680.70 | | 17,655,460,680.70 |
| 股票 | 5,809,655,393.92 | | 5,809,655,393.92 | 6,100,091,360.91 | | 6,100,091,360.91 |
| 银行理财产品 | 126,551,028.69 | | 126,551,028.69 | 126,541,983.69 | | 126,541,983.69 |
| 券商资管产品 | 640,614,235.94 | | 640,614,235.94 | 639,624,424.44 | | 639,624,424.44 |
| 信托计划 | 164,959,767.25 | | 164,959,767.25 | 159,629,683.04 | | 159,629,683.04 |
| 其他 | 10,471,573,845.70 | | 10,471,573,845.70 | 8,692,557,386.29 | | 8,692,557,386.29 |
| 合计 | 62,627,148,846.67 | | 62,627,148,846.67 | 61,026,236,673.17 | | 61,026,236,673.17 |

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

**(2) 交易性金融资产中已融出证券情况**

本集团交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见附注六、12。

**(3) 变现有限制的交易性金融资产**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 限制条件 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 债券 | 卖出回购业务作为担保物 | 17,091,543,728.93 |
| 债券 | 债券借贷作为担保物 | 2,600,108,257.00 |
| 股票 | 存在限售期限 | 612,355,677.63 |
| 基金 | 存在限售期限 | 562,777,242.71 |
| 股票 | 已融出证券 | 72,231,134.81 |
| 基金 | 已融出基金 | 32,753,826.25 |
| 券商资管产品 | 以管理人身份认购的集合资产管理计划 | 43,733,397.33 |
| 资管产品 | 以管理人身份认购的集合资产管理计划 | 34,045,766.47 |
| 债券 | 期货保证金担保物 | 80,475,486.00 |
| 资管产品 | 报价回购业务作为担保物 | 2,689,739,192.77 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 限制条件 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 债券 | 卖出回购业务作为担保物 | 15,489,362,613.84 |
| 债券 | 债券借贷作为担保物 | 547,542,972.00 |
| 股票 | 存在限售期限 | 922,921,121.93 |
| 基金 | 存在限售期限 | 420,703,658.58 |
| 股票 | 已融出证券 | 234,012,616.18 |
| 基金 | 已融出基金 | 120,900,789.82 |
| 券商资管产品 | 以管理人身份认购的集合资产管理计划 | 109,111,411.12 |
| 债券 | 期货保证金担保物 | 101,759,000.00 |
| 资管产品 | 报价回购业务作为担保物 | 1,583,925,097.11 |

## 9、 债权投资

√适用 □不适用

### (1) 按类别列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 初始成本 | 利息 | 减值准备 | 账面价值 | 初始成本 | 利息 | 减值准备 | 账面价值 |
| 国债 | 1,993,552,436.02 | 9,820,000.00 | | 2,003,372,436.02 | | | | |
| 地方债 | 1,988,888,699.32 | 33,848,520.00 | 267,420.63 | 2,022,469,798.69 | 1,988,075,050.34 | 33,848,520.00 | 266,203.57 | 2,021,657,366.77 |
| 企业债 | 44,515,303.07 | 610,923.56 | 19,622.94 | 45,106,603.69 | 37,100,274.70 | 530,332.15 | 17,439.61 | 37,613,167.24 |
| 中期票据 | 203,792,187.95 | 3,210,957.49 | 69,154.68 | 206,933,990.76 | 151,725,628.44 | 2,744,492.53 | 71,370.13 | 154,398,750.84 |
| 合计 | 4,230,748,626.36 | 47,490,401.05 | 356,198.25 | 4,277,882,829.16 | 2,176,900,953.48 | 37,123,344.68 | 355,013.31 | 2,213,669,284.85 |

其他说明：

### (2) 债权投资金融资产减值准备变动情况

参见附注六、21。

### (3) 变现有限制的债权投资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 限制条件 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 债券 | 卖出回购业务作为担保物 | 2,271,713,427.00 |
| 债券 | 期货保证金担保物 | 2,003,372,436.02 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 限制条件 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 债券 | 卖出回购业务作为担保物 | 2,205,859,799.09 |

## 10、其他债权投资

√适用 □不适用

### (1) 按类别列示

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 | 22,025,084,084.36 | 232,383,209.09 | -4,237,094.36 | 22,253,230,199.09 | 2,942,599.80 | 11,794,823,361.00 | 91,532,635.20 | -54,235,138.51 | 11,832,120,857.69 | 1,656,864.48 |
| 金融债 | 401,247,687.23 | 9,805,979.16 | 6,102,510.34 | 417,156,176.73 | 213,094.79 | 490,000,000.00 | 11,130,460.00 | 8,364,000.00 | 509,494,460.00 | 262,644.77 |
| 企业债 | 13,456,319,474.28 | 321,636,068.28 | 279,727,652.25 | 14,057,683,194.81 | 6,824,976.41 | 13,966,234,697.26 | 353,785,443.36 | 158,012,932.71 | 14,478,033,073.33 | 6,962,440.27 |
| 中期票据 | 392,685,173.14 | 8,650,485.64 | 4,452,335.52 | 405,787,994.30 | 196,140.79 | 372,364,477.86 | 11,436,496.82 | -734,715.00 | 383,066,259.68 | 195,025.86 |
| 公司债 | 522,715,317.43 | 12,516,728.77 | 1,956,082.57 | 537,188,128.77 | 137,073.14 | 1,183,291,716.72 | 29,374,548.00 | 15,556,113.28 | 1,228,222,378.00 | 221,412.17 |
| 合计 | 36,798,051,736.44 | 584,992,470.94 | 288,001,486.32 | 37,671,045,693.70 | 10,313,884.93 | 27,806,714,252.84 | 497,259,583.38 | 126,963,192.48 | 28,430,937,028.70 | 9,298,387.55 |

其他说明：

### (2) 变现有限制的其他债权投资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 限制条件 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 债券 | 卖出回购业务作为担保物 | 29,685,035,406.37 |
| 债券 | 债券借贷作为担保物 | 3,458,059,452.00 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 限制条件 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 债券 | 卖出回购业务作为担保物 | 20,077,542,381.49 |
| 债券 | 债券借贷作为担保物 | 258,989,108.00 |

本集团债券借贷业务的情况参见附注十三、3。

## 11、其他权益工具投资

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本集团将部分非为交易目的而持有的永续债及股权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非交易性权益工具投资。于 2023 年 12 月 31 日，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永续债及股权投资的公允价值为人民币 2,339,907,605.87 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,550,617,647.11 元），本年计入其他综合收益的利得以及本年末累计计入其他综合收益的利得分别为人民币 62,857,066.60 元及人民币 2,178,735.52 元。

于 2023 年度，本集团持有其他权益工具投资的股利收入详见附注六、44。本集团终止确认的其他权益工具投资产生的累计损失为人民币 12,197,134.74 元（2022 年：0 元），处置主要原因主要系外部环境影响，调整投资项目持仓。

**(2) 于 2023 年 12 月 31 日，变现有限制的其他权益工具投资的账面价值为人民币 1,388,687,135.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,140,242,139.14 元）。**

**(3) 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 | 1,550,617,647.11 | 1,277,375,211.30 | 552,142,319.14 | 62,857,066.60 | | 1,200,000.00 | 2,339,907,605.87 | 100,814,985.62 | 2,178,735.52 | | |
| 合计 | 1,550,617,647.11 | 1,277,375,211.30 | 552,142,319.14 | 62,857,066.60 | | 1,200,000.00 | 2,339,907,605.87 | 100,814,985.62 | 2,178,735.52 | | |

**(4) 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

## 12、融出证券

### (1) 按项目分析

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 转融通融出证券 | 56,011,077.00 | 96,019,299.30 |
| 交易性金融资产 | 104,984,961.06 | 354,913,406.00 |
| 融出证券总额 | 160,996,038.06 | 450,932,705.30 |
| 转融通融入证券总额 | 61,272,627.00 | 111,538,200.00 |

### (2) 融券业务违约情况

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团融券业务无重大合约逾期。

## 13、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业(注 1) | | | | | | | | | | | |
| 福建省民营经济新动能股权投资合伙企业(有限合伙) | 1,023,211,890.14 | | | 11,051,464.32 | | | | | | 1,034,263,354.46 | |
| 济高兴业创新（济南高新区）基础设施投资合伙企业(有限合伙)（注 3） | | 300,000,000.00 | | -701,653.82 | | | | | | 299,298,346.18 | |
| 小计 | 1,023,211,890.14 | 300,000,000.00 | | 10,349,810.50 | | | | | | 1,333,561,700.64 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 福建奕彤投资有限公司 | 747,585,343.10 | | | -363,356.34 | | | | | | 747,221,986.76 | |
| 额尔古纳诚诚矿业有限公司(注 4) | 2,636,918,249.92 | | 2,636,918,249.92 | | | | | | | | |
| 内蒙古都成矿业股份有限公司(注 4) | | 2,640,967,323.75 | | 48,578,052.67 | -6,307,361.31 | 778,877.26 | 76,826,415.50 | | | 2,607,190,476.87 | |
| 海峡股权交易中心(福建)有限公司 | 125,708,386.23 | | | 3,566,035.91 | | | | | | 129,274,422.14 | |
| 福建省福能兴业股权投资管理有限公司 | 84,657,609.72 | | | 995,016.98 | | | 24,420,710.13 | | | 61,231,916.57 | |
| 北京盈科瑞创新医药股份有限公司 | 136,117,514.35 | | | 964,968.16 | | | | | | 137,082,482.51 | |
| 珠海兴证六和启航股权投资合伙企业(有限合伙)（注 2） | 446,175.42 | | | -3,920.91 | | | | | | 442,254.51 | |
| 平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)（注 2） | 2,111,397.86 | | 126,597.05 | -548,914.52 | | | | | | 1,435,886.29 | |
| 平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)(注 2) | 555,337.89 | | 33,413.93 | -141,654.45 | | | | | | 380,269.51 | |
| 平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)（注 2） | 1.77 | | 0.10 | -0.11 | | | | | | 1.56 | |
| 平潭兴证创湃文化投资合伙企业(有限合伙)（注 2） | 0.01 | | | 35,440.24 | | | 35,440.25 | | | | |
| 上海屹玥企业管理合伙企业(有限合伙)（注 2） | 44,027,129.13 | | | -5,502,774.73 | | | | | | 38,524,354.40 | |
| 平潭两岸创新创业股权投资合伙企业(有限合伙)(注 2) | 64,011,259.68 | | | 961,102.94 | | | | | | 64,972,362.62 | |
| 黄河流域发展产业投资基金（济南)合伙企业(有限合伙)(注 2) | | 100,000,000.00 | | 551,448.75 | | | | | | 100,551,448.75 | |
| 德清兴证股权投资合伙企业(有限合伙)(注 2) | | 12,000,000.00 | | -123,738.74 | | | | | | 11,876,261.26 | |
| 嘉兴兴证兴呈股权投资合伙企业(有限合伙)(注 2) | | 1,000,000.00 | | 494.88 | | | | | | 1,000,494.88 | |
| 小计 | 3,842,138,405.08 | 2,753,967,323.75 | 2,637,078,261.00 | 48,968,200.73 | -6,307,361.31 | 778,877.26 | 101,282,565.88 | | | 3,901,184,618.63 | |
| 合计 | 4,865,350,295.22 | 3,053,967,323.75 | 2,637,078,261.00 | 59,318,011.23 | -6,307,361.31 | 778,877.26 | 101,282,565.88 | | | 5,234,746,319.27 | |

其他说明

**(2) 长期股权投资分类如下**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 对合营企业的投资 | 1,333,561,700.64 | 1,023,211,890.14 |
| 对联营企业的投资 | 3,901,184,618.63 | 3,842,138,405.08 |
| 小计 | 5,234,746,319.27 | 4,865,350,295.22 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 5,234,746,319.27 | 4,865,350,295.22 |

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 年初余额 | 2022 年增减变动 | | | | | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资收益 | 其他综合收益 | 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（注 1） | | | | | | | | | | | |
| 福建省民营经济新动能股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,004,860,696.39 | | | 18,351,193.75 | | | | | | 1,023,211,890.14 | |
| CIS New China Ever- Growing Fund SP | 13,184,561.23 | | | | | | | | -13,184,561.23 | | |
| 小计 | 1,018,045,257.62 | | | 18,351,193.75 | | | | | -13,184,561.23 | 1,023,211,890.14 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 福建奕彤投资有限公司 | 748,137,887.74 | | | -552,544.64 | | | | | | 747,585,343.10 | |
| 额尔古纳诚诚矿业有限公司（注 4） | 2,550,000,000.00 | | | 115,663,459.46 | -28,745,209.54 | | | | | 2,636,918,249.92 | |
| 海峡股权交易中心（福建）有限公司 | 89,015,226.76 | 31,100,000.00 | | 5,593,159.47 | | | | | | 125,708,386.23 | |
| 福建省福能兴业股权投资管理有限公司 | 77,056,528.66 | | | 7,601,081.06 | | | | | | 84,657,609.72 | |
| 北京盈科瑞创新医药股份有限公司 | 151,443,195.75 | | | -16,795,926.98 | | 1,470,245.58 | | | | 136,117,514.35 | |
| 珠海兴证六和启航股权投资合伙企业（有限合伙）（注 2） | 607,094.30 | | 8,582.37 | -152,336.51 | | | | | | 446,175.42 | |
| 平潭兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)（注 2） | 2,420,110.34 | | | -308,712.48 | | | | | | 2,111,397.86 | |
| 平潭兴证赛富一股权投资合伙企业(有限合伙)（注 2） | 637,600.32 | | | -82,262.43 | | | | | | 555,337.89 | |
| 平潭兴杭国弘股权投资合伙企业(有限合伙)（注 2） | 1.67 | | | 0.10 | | | | | | 1.77 | |
| 平潭兴证创湃文化投资合伙企业(有限合伙)（注 2） | 0.01 | | | | | | | | | 0.01 | |
| 上海屹玥企业管理合伙企业（有限合伙）（注 2） | 31,036,893.90 | 13,000,000.00 | | -9,764.77 | | | | | | 44,027,129.13 | |
| 平潭两岸创新创业股权投资合伙企业（有限合伙）（注 2） | 60,481,512.77 | | | 3,529,746.91 | | | | | | 64,011,259.68 | |
| 小计 | 3,710,836,052.22 | 44,100,000.00 | 8,582.37 | 114,485,899.19 | -28,745,209.54 | 1,470,245.58 | | | | 3,842,138,405.08 | |
| 合计 | 4,728,881,309.84 | 44,100,000.00 | 8,582.37 | 132,837,092.94 | -28,745,209.54 | 1,470,245.58 | | | -13,184,561.23 | 4,865,350,295.22 | |

注 1：根据合伙协议或基金协议，本集团作为普通合伙人或基金管理人，与另一普通合伙人或基金管理人共同管理该合伙企业或基金，能够对其实施共同控制，因此本集团将该合伙企业或基金作为合营企业按照权益法进行核算。

注 2：根据合伙企业合伙协议，本集团对珠海兴证六和启航股权投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴证赛富股权投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴证赛富一股权投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴杭国弘股权投资合伙企业（有限合伙）、平潭兴证创湃文化投资合伙企业（有限合伙）、平潭两岸创新创业股权投资合伙企业（有限合伙）、上海屹玥企业管理合伙企业（有限合伙）、德清兴证股权投资合伙企业（有限合伙）、黄河流域发展产业投资基金（济南）合伙企业（有限合伙）及嘉兴兴证兴呈股权投资合伙企业（有限合伙）具有重大影响，因此本集团将该等合伙企业作为联营企业按照权益法进行核算。

注 3：2023 年 3 月，本集团新增持有济高兴业创新（济南高新区）基础设施投资合伙企业（有限合伙），能够对其实施共同控制，因此本集团将该合伙企业作为合营企业按照权益法进行核算。

注 4：本集团于 2023 年 3 月就持有的额尔古纳诚诚矿业有限公司的股份与其他方签署换股协议，换股后持有内蒙古都成矿业股份有限公司的股份，该换股交易为具有商业实质的非货币性资产交换。换出资产为额尔古纳诚诚矿业有限公司股权，换出前在长期股权投资科目以权益法核算，其账面价值为人民币 2,636,918,249.92 元，于交换日公允价值为人民币 2,639,647,500.00 元；换入资产为内蒙古都成矿业股份有限公司股权，在长期股权投资科目以权益法核算，于交换日初始计量的账面价值为交换日换出资产的公允价值及相关税费，共计人民币 2,640,967,323.75 元。上述非货币性资产交换产生的收益为人民币 2,729,250.08 元在投资收益科目核算。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|---|---|---|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 20,424,873.55 | 20,424,873.55 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | 8,434,570.04 | 8,434,570.04 |
| （1）转出至固定资产 | 8,434,570.04 | 8,434,570.04 |
| 4.期末余额 | 11,990,303.51 | 11,990,303.51 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 10,659,545.04 | 10,659,545.04 |
| 2.本期增加金额 | 520,985.99 | 520,985.99 |
| （1）计提或摊销 | 520,985.99 | 520,985.99 |
| 3.本期减少金额 | 6,167,159.20 | 6,167,159.20 |
| （1）转出至固定资产 | 6,167,159.20 | 6,167,159.20 |
| 4.期末余额 | 5,013,371.83 | 5,013,371.83 |
| 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 | 6,976,931.68 | 6,976,931.68 |
| 2.期初账面价值 | 9,765,328.51 | 9,765,328.51 |

其他说明

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团认为投资性房地产无需计提减值准备。

### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## 15、固定资产

### (1) 账面价值

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 固定资产原价 | 1,911,116,997.07 | 1,713,857,357.54 |
| 减：累计折旧 | 1,042,663,229.43 | 842,682,127.08 |
| 固定资产减值准备 | 9,708,911.20 | 9,708,911.20 |
| 合计 | 858,744,856.44 | 861,466,319.26 |

### (2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 856,174,009.87 | 811,302,967.24 | 30,757,969.07 | 15,622,411.36 | 1,713,857,357.54 |
| 2.本期增加金额 | 10,383,866.93 | 195,466,041.57 | 910,791.56 | 4,186,248.86 | 210,946,948.92 |
| （1）购置 | 1,949,296.89 | 195,466,041.57 | 910,791.56 | 4,186,248.86 | 202,512,378.88 |
| （2）投资性房地产转入 | 8,434,570.04 | | | | 8,434,570.04 |
| 3.本期减少金额 | 264,805.94 | 12,592,321.71 | 1,007,530.59 | 430,322.75 | 14,294,980.99 |
| （1）处置或报废 | 264,805.94 | 12,592,321.71 | 1,007,530.59 | 430,322.75 | 14,294,980.99 |
| 汇率差额 | | 550,027.35 | 20,486.11 | 37,158.14 | 607,671.60 |
| 4.期末余额 | 866,293,070.86 | 994,726,714.45 | 30,681,716.15 | 19,415,495.61 | 1,911,116,997.07 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 301,926,732.84 | 509,477,932.44 | 19,153,227.13 | 12,124,234.67 | 842,682,127.08 |
| 2.本期增加金额 | 30,589,551.22 | 178,172,764.76 | 2,948,173.82 | 1,263,582.55 | 212,974,072.35 |
| （1）计提 | 24,422,392.02 | 178,172,764.76 | 2,948,173.82 | 1,263,582.55 | 206,806,913.15 |
| （2）投资性房地产转入 | 6,167,159.20 | | | | 6,167,159.20 |
| 3.本期减少金额 | 47,675.30 | 12,095,925.36 | 930,099.80 | 410,495.00 | 13,484,195.46 |
| （1）处置或报废 | 47,675.30 | 12,095,925.36 | 930,099.80 | 410,495.00 | 13,484,195.46 |
| 汇率差额 | | 447,659.35 | 15,684.48 | 27,881.63 | 491,225.46 |
| 4.期末余额 | 332,468,608.76 | 676,002,431.19 | 21,186,985.63 | 13,005,203.85 | 1,042,663,229.43 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,708,911.20 | | | | 9,708,911.20 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | 9,708,911.20 | | | | 9,708,911.20 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 524,115,550.90 | 318,724,283.26 | 9,494,730.52 | 6,410,291.76 | 858,744,856.44 |
| 2.期初账面价值 | 544,538,365.83 | 301,825,034.80 | 11,604,741.94 | 3,498,176.69 | 861,466,319.26 |

### (3) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(6) 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

**16、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 交易席位费 | 软件 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 20,362,844.17 | 1,181,432,561.12 | 1,201,795,405.29 |
| 2.本期增加金额 | | 318,132,964.90 | 318,132,964.90 |
| (1)购置 | | 192,704,519.58 | 192,704,519.58 |
| (2)内部研发 | | 125,428,445.32 | 125,428,445.32 |
| 3.本期减少金额 | | 21,587,026.39 | 21,587,026.39 |
| (1)处置 | | 21,587,026.39 | 21,587,026.39 |
| 汇率差额 | 12,950.00 | 388,414.46 | 401,364.46 |
| 4.期末余额 | 20,375,794.17 | 1,478,366,914.09 | 1,498,742,708.26 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 19,182,740.87 | 749,836,844.55 | 769,019,585.42 |
| 2.本期增加金额 | 157,999.98 | 271,476,338.06 | 271,634,338.04 |
| （1）计提 | 157,999.98 | 271,476,338.06 | 271,634,338.04 |
| 3.本期减少金额 | | 21,587,026.39 | 21,587,026.39 |
| (1)处置 | | 21,587,026.39 | 21,587,026.39 |
| 汇率差额 | | 285,821.80 | 285,821.80 |
| 4.期末余额 | 19,340,740.85 | 1,000,011,978.02 | 1,019,352,718.87 |
| 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 | 1,035,053.32 | 478,354,936.07 | 479,389,989.39 |
| 2.期初账面价值 | 1,180,103.30 | 431,595,716.57 | 432,775,819.87 |

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团均无用于抵押或担保的重大无形资产。

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团及本公司管理层认为无需对无形资产计提减值准备。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

## 17、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 | 期末余额 |
|---|---|---|
| 兴证全球基金商誉 | 1,317,291.24 | 1,317,291.24 |
| 兴证期货商誉 | 10,946,858.54 | 10,946,858.54 |
| 合计 | 12,264,149.78 | 12,264,149.78 |

注：因非同一控制下企业合并形成的商誉未发生减值。

### (2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 891,284,238.36 | 222,500,478.56 | 896,190,953.13 | 223,708,280.73 |
| 公允价值变动 | 1,164,508,944.15 | 290,332,223.77 | 1,004,093,687.84 | 251,023,421.97 |
| 已计提尚未支付的工资及奖金 | 3,592,281,133.34 | 897,736,025.58 | 4,900,529,278.02 | 1,225,039,970.02 |
| 可抵扣亏损 | 3,012,661,791.94 | 698,527,371.61 | 962,808,302.94 | 180,231,575.65 |
| 租赁负债 | 514,597,983.51 | 128,649,497.30 | 727,123,444.39 | 181,780,861.13 |
| 其他 | 188,233,489.71 | 45,473,344.00 | 183,598,805.94 | 44,891,215.43 |
| 合计 | 9,363,567,581.01 | 2,283,218,940.82 | 8,674,344,472.26 | 2,106,675,324.93 |

### (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 |
| 公允价值变动 | 4,611,314,360.57 | 1,152,023,983.36 | 4,271,467,607.35 | 1,067,866,901.84 |
| 使用权资产 | 504,779,728.57 | 126,194,929.70 | 686,957,177.18 | 171,739,294.31 |
| 其他 | 138,465,651.40 | 34,221,996.96 | 178,769,814.76 | 44,283,351.60 |
| 合计 | 5,254,559,740.54 | 1,312,440,910.02 | 5,137,194,599.29 | 1,283,889,547.75 |

**(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 | 1,192,620,828.51 | 1,090,598,112.31 | 1,118,452,776.44 | 988,222,548.49 |
| 递延所得税负债 | 1,192,620,828.51 | 119,820,081.51 | 1,118,452,776.44 | 165,436,771.31 |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣亏损 | 657,835,732.86 | 607,397,805.23 |
| 未确认暂时性差异 | 135,976,894.88 | 180,645,691.96 |
| 合计 | 793,812,627.74 | 788,043,497.19 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 |
|---|---|---|
| 2027 年 | 8,638,161.28 | |
| 2028 年 | 9,691,944.68 | |
| 无到期期限 | 639,505,626.90 | 607,397,805.23 |
| 合计 | 657,835,732.86 | 607,397,805.23 |

其他说明：

□适用 √不适用

**19、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 | 913,844,001.34 | 958,102,821.87 |
| 大宗商品交易存货 | 330,340,994.33 | 141,510,813.55 |
| 预交企业所得税 | 144,606,859.84 | 4,932,897.25 |
| 预付款项 | 138,451,957.03 | 143,921,996.24 |
| 待抵扣进项税额 | 109,522,543.43 | 111,516,205.86 |
| 长期待摊费用 | 65,874,117.27 | 86,444,044.21 |
| 待摊费用 | 58,719,714.53 | 62,593,394.93 |
| 应收股利 | 3,406,736.27 | 3,192,917.88 |
| 应收利息 | 419,809.78 | 13,787,595.18 |
| 其他 | 2,752,323.32 | 4,936,461.50 |
| 合计 | 1,767,939,057.14 | 1,530,939,148.47 |

其他资产的说明：

**(1) 其他应收款**

**(a) 按明细列示**

单位：元 币种：人民币

| | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 其他应收款余额 | 1,680,296,211.21 | 1,722,790,406.71 |
| 减：坏账准备 | 766,452,209.87 | 764,687,584.84 |
| 其他应收款净值 | 913,844,001.34 | 958,102,821.87 |

**(b) 按账龄分析**

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 820,944,776.07 | 48.86 | 4,278,592.96 | 0.52 |
| 1 - 2 年 | 1,262,455.16 | 0.07 | 126,245.52 | 10.00 |
| 2 - 3 年 | 611,559,937.35 | 36.40 | 582,235,701.56 | 95.21 |
| 3 年以上 | 246,529,042.63 | 14.67 | 179,811,669.83 | 72.94 |
| 合计 | 1,680,296,211.21 | 100.00 | 766,452,209.87 | 45.61 |

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 851,208,129.79 | 49.41 | 3,590,933.05 | 0.42 |
| 1 - 2 年 | 624,845,786.38 | 36.27 | 573,610,904.10 | 91.80 |
| 2 - 3 年 | 146,078,808.40 | 8.48 | 131,733,721.62 | 90.18 |
| 3 年以上 | 100,657,682.14 | 5.84 | 55,752,026.07 | 55.39 |
| 合计 | 1,722,790,406.71 | 100.00 | 764,687,584.84 | 44.39 |

账龄自其它应收款确认日起开始计算。

**(c) 按坏账准备评估方式列示**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单独计提坏账准备 | 853,955,606.78 | 50.82 | 760,407,417.38 | 89.05 |
| 组合计提坏账准备 | 826,340,604.43 | 49.18 | 6,044,792.49 | 0.73 |
| 合计 | 1,680,296,211.21 | 100.00 | 766,452,209.87 | 45.61 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单独计提坏账准备 | 866,133,797.95 | 50.28 | 760,012,818.78 | 87.75 |
| 组合计提坏账准备 | 856,656,608.76 | 49.72 | 4,674,766.06 | 0.55 |
| 合计 | 1,722,790,406.71 | 100.00 | 764,687,584.84 | 44.39 |

**(d) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本年其他应收款坏账准备的变动情况参照附注六、21。

**(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元 币种：人民币

| 欠款方 | 性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---|---|---|---|---|
| 员工递延绩效投资款 | 代垫款 | 686,310,928.68 | 1 年以内 | 40.84 |
| 张洺豪 | 应收股票质押业务终止购回款 | 557,363,648.85 | 2-3 年 | 33.17 |
| 珠海中珠集团股份有限公司 | 应收股票质押业务终止购回款 | 143,537,351.47 | 3 年以上 | 8.54 |
| 北京精彩无限音像有限公司 | 应收债权 | 100,001,570.00 | 3 年以上 | 5.95 |
| 员工风险金投资款 | 代垫款 | 84,611,734.83 | 1 年以内 | 5.04 |
| 合计 | | 1,571,825,233.83 | | 93.54 |

**(f) 应收关联方款项**

截至 2023 年 12 月 31 日，其他应收款项中无应收本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

**(2) 长期待摊费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 1 月 1 日余额 | 本年购入 | 本年摊销额 | 汇率差额 | 2023 年 12 月 31 日余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 租赁资产改良支出 | 76,578,129.15 | 22,274,473.65 | 40,105,285.43 | -9,812.52 | 58,737,504.85 |
| 其他 | 9,865,915.06 | 4,917,346.13 | 7,646,648.77 | | 7,136,612.42 |
| 合计 | 86,444,044.21 | 27,191,819.78 | 47,751,934.20 | -9,812.52 | 65,874,117.27 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日余额 | 本年购入 | 本年摊销额 | 汇率差额 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 租赁资产改良支出 | 91,958,144.64 | 27,706,852.51 | 43,955,615.00 | 868,747.00 | 76,578,129.15 |
| 其他 | 5,861,000.39 | 11,889,335.02 | 7,884,420.35 | | 9,865,915.06 |
| 合计 | 97,819,145.03 | 39,596,187.53 | 51,840,035.35 | 868,747.00 | 86,444,044.21 |

## 20、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

其他说明：

所有权或者使用权受到限制的资产详见附注六， 1、货币资金， 8、交易性金融资产，9、债权投资，10、其他债权投资，11、其他权益工具投资。

## 21、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团资产减值准备变动情况汇总如下：

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 外币报表折算差额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转/核销 | | |
| 融出资金减值准备 | 878,656,585.05 | 7,670,750.57 | | 6,101,830.05 | 10,690,974.84 | 890,916,480.41 |
| 应收款项坏账准备 | 23,102,667.32 | 6,114,391.85 | 877,338.69 | | 1,148,370.72 | 29,488,091.20 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 29,659,695.78 | | 17,113,519.34 | -41,409.04 | 4,003.94 | 12,591,589.42 |
| 债权投资减值准备 | 355,013.31 | 1,217.06 | 1,240.71 | | 1,208.59 | 356,198.25 |
| 其他债权投资减值准备 | 9,298,387.55 | 2,704,600.19 | | 1,693,814.00 | 4,711.19 | 10,313,884.93 |
| 货币资金减值准备 | 715,015.19 | 316,035.16 | 51,681.74 | | 4,461.56 | 983,830.17 |
| 其他金融资产减值准备 | 768,098,538.88 | 11,542,321.45 | 7,509,956.47 | | | 772,130,903.86 |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 1,709,885,903.08 | 28,349,316.28 | 25,553,736.95 | 7,754,235.01 | 11,853,730.84 | 1,716,780,978.24 |
| 固定资产减值准备 | 9,708,911.20 | | | | | 9,708,911.20 |
| 其他资产减值准备 | | 2,333,209.72 | | | | 2,333,209.72 |
| 其他资产减值准备小计 | 9,708,911.20 | 2,333,209.72 | | | | 12,042,120.92 |
| 合计 | 1,719,594,814.28 | 30,682,526.00 | 25,553,736.95 | 7,754,235.01 | 11,853,730.84 | 1,728,823,099.16 |

资产减值准备的说明：

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 外币报表折算差额 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销/核销 | | |
| 货币资金减值准备 | 670,668.24 | 11,838.77 | | | 32,508.18 | 715,015.19 |
| 融出资金减值准备 | 772,588,992.36 | 71,340,724.91 | 31,034,664.87 | 133,621.18 | 65,895,153.83 | 878,656,585.05 |
| 应收款项坏账准备 | 17,677,193.49 | 6,120,710.72 | 642,631.39 | 183,001.47 | 130,395.97 | 23,102,667.32 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 26,039,498.48 | 3,658,677.35 | 66,056.63 | | 27,576.58 | 29,659,695.78 |
| 债权投资减值准备 | | 354,726.85 | | | 286.46 | 355,013.31 |
| 其他债权投资减值准备 | 10,889,512.95 | 388,422.17 | | 1,982,767.08 | 3,219.51 | 9,298,387.55 |
| 其他金融资产减值准备 | 744,847,836.09 | 24,204,273.88 | 597,160.35 | 356,410.74 | | 768,098,538.88 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 金融工具信用减值准备小计 | 1,572,713,701.61 | 106,079,374.65 | 32,340,513.24 | 2,655,800.47 | 66,089,140.53 | 1,709,885,903.08 |
| 固定资产减值准备 | 9,708,911.20 | | | | | 9,708,911.20 |
| 其他资产减值准备 | 5,925,065.97 | | 5,925,065.97 | | | |
| 其他资产减值准备小计 | 15,633,977.17 | | 5,925,065.97 | | | 9,708,911.20 |
| 合计 | 1,588,347,678.78 | 106,079,374.65 | 38,265,579.21 | 2,655,800.47 | 66,089,140.53 | 1,719,594,814.28 |

## 22、 金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本集团金融资产三阶段预期信用损失准备情况汇总如下：

单位：元 币种：人民币

| 金融工具类别 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计 |
| 融出资金减值准备 | 30,802,612.95 | 2.26 | 860,113,865.20 | 890,916,480.41 |
| 应收款项坏账准备 | | 28,538,743.27 | 949,347.93 | 29,488,091.20 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 9,514,283.78 | | 3,077,305.64 | 12,591,589.42 |
| 债权投资减值准备 | 356,198.25 | | | 356,198.25 |
| 其他债权投资减值准备 | 10,239,572.90 | 74,312.03 | | 10,313,884.93 |
| 货币资金减值准备 | 983,830.17 | | | 983,830.17 |
| 其他金融资产减值准备 | 43,708.81 | 12,063,886.61 | 760,023,308.44 | 772,130,903.86 |
| 合计 | 51,940,206.86 | 40,676,944.17 | 1,624,163,827.21 | 1,716,780,978.24 |
| 金融工具类别 | 期初余额 | | | |
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | 合计 |
| 融出资金减值准备 | 29,173,012.24 | 1,768,927.22 | 847,714,645.59 | 878,656,585.05 |
| 应收款项坏账准备 | | 22,968,676.82 | 133,990.50 | 23,102,667.32 |
| 买入返售金融资产减值准备 | 9,364,012.74 | 2,032,275.32 | 18,263,407.72 | 29,659,695.78 |
| 债权投资减值准备 | 355,013.31 | | | 355,013.31 |
| 其他债权投资减值准备 | 9,150,522.32 | 147,865.23 | | 9,298,387.55 |
| 货币资金减值准备 | 715,015.19 | | | 715,015.19 |
| 其他金融资产减值准备 | 136,741.07 | 7,948,979.03 | 760,012,818.78 | 768,098,538.88 |
| 合计 | 48,894,316.87 | 34,866,723.62 | 1,626,124,862.59 | 1,709,885,903.08 |

## 23、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 | 1,979,713,844.54 | 894,080,331.23 |
| 合计 | 1,979,713,844.54 | 894,080,331.23 |

### (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

## 24、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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 23 兴业 S1 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 06 月 26 日 | 120 天 | 人民币 30.00 亿元 | 2.26 | | 3,026,016,415.09 | 3,026,016,415.09 | |
| 23 兴业证券 CP001 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 12 月 28 日 | 85 天 | 人民币 30.00 亿元 | 2.79 | | 3,003,210,410.96 | | 3,003,210,410.96 |
| SERIES#2023-04_ | 美元 100.00 元 | 2023 年 09 月 28 日 | 182 天 | 美元 186.00 万元 | 5.77 | | 13,374,151.90 | | 13,374,151.90 |
| SERIES#2023-05_ | 港币 100.00 元 | 2023 年 10 月 26 日 | 183 天 | 港币 850.00 万元 | 5.20 | | 7,777,416.66 | | 7,777,416.66 |
| SERIES#2023-07_ | 港币 100.00 元 | 2023 年 11 月 08 日 | 360 天 | 港币 440.00 万元 | 5.30 | | 4,019,067.58 | | 4,019,067.58 |
| SERIES#2023-08_ | 港币 100.00 元 | 2023 年 11 月 21 日 | 182 天 | 港币 3,530.00 万元 | 5.40 | | 32,186,301.83 | | 32,186,301.83 |
| SERIES#2023-09_ | 美元 100.00 元 | 2023 年 11 月 21 日 | 182 天 | 美元 658.00 万元 | 5.83 | | 46,912,693.35 | | 46,912,693.35 |
| SERIES#2023-10_ | 港币 100.00 元 | 2023 年 11 月 21 日 | 92 天 | 港币 400.00 万元 | 5.40 | | 3,647,173.01 | | 3,647,173.01 |
| SERIES#2023-11_ | 美元 100.00 元 | 2023 年 12 月 05 日 | 31 天 | 美元 300.00 万元 | 5.40 | | 21,333,740.37 | | 21,333,740.37 |
| SERIES#2023-12_ | 港币 100.00 元 | 2023 年 12 月 20 日 | 91 天 | 港币 250.00 万元 | 5.40 | | 2,269,627.99 | | 2,269,627.99 |
| SERIES#2023-13_ | 人民币 100.00 元 | 2023 年 12 月 20 日 | 91 天 | 人民币 880.00 万元 | 3.15 | | 8,792,470.43 | | 8,792,470.43 |
| SERIES#2023-14_ | 美元 100.00 元 | 2023 年 12 月 29 日 | 91 天 | 美元 172.00 万元 | 5.57 | | 12,187,661.85 | | 12,187,661.85 |
| 收益凭证(注) | | | | | | 4,741,200,868.63 | 14,123,480,817.73 | 16,407,816,632.38 | 2,456,865,053.98 |
| 合计 | | | | | | 4,741,200,868.63 | 20,305,207,948.75 | 19,433,833,047.47 | 5,612,575,769.91 |

应付短期融资款的说明：

注：系本公司通过柜台市场发行的期限小于一年的收益凭证，本年发行面值合计人民币 140.76 亿元，未到期产品的固定收益率为 0.10%至 2.40% 。

## 25、拆入资金

√适用 □不适用

按类别列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行拆入资金 | | 2,964,717,544.48 |
| 合计 | | 2,964,717,544.48 |

转融通融入资金：

□适用 √不适用

拆入资金的说明：

(i) 银行拆入资金剩余期限和利率分析

单位：元 币种：人民币

| 剩余期限 | 2023 年 12 月 31 日 | | 2022 年 12 月 31 日 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 余额 | 利率 | 余额 | 利率 |
| 3 个月以内 | | | 2,964,717,544.48 | 1.70%-2.40% |

## 26、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 |
| 股票 | 2,389,370.66 | | 2,389,370.66 | | | |
| 债券 | 10,026,146.18 | | 10,026,146.18 | 564,854,827.88 | | 564,854,827.88 |
| 其他 | | | | | | |
| - 合并结构化主体其他份额持有人利益(注) | | 2,501,406,226.25 | 2,501,406,226.25 | | 2,102,631,305.77 | 2,102,631,305.77 |
| - 结构性票据 | | 17,281,762.78 | 17,281,762.78 | | 27,197,698.22 | 27,197,698.22 |
| 合计 | 12,415,516.84 | 2,518,687,989.03 | 2,531,103,505.87 | 564,854,827.88 | 2,129,829,003.99 | 2,694,683,831.87 |

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

注：于 2023 年 12 月 31 日及 2022 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主要为资产管理计划其他份额持有者或私募基金其他有限合伙人在合并结构化主体中享有的权益。本集团纳入合并范围内的结构化主体底层投资均以公允价值计量，故为消除会计错配的目的，本集团将纳入合并范围内结构化主体产生的其他持有人享有的权益指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (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

## 27、卖出回购金融资产款

### (1) 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 | 47,265,835,145.76 | 29,091,301,343.13 |
| 其他 | 1,875,850,836.24 | 1,015,589,528.66 |
| 合计 | 49,141,685,982.00 | 30,106,890,871.79 |

### (2) 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 |
|---|---|---|
| 银行间质押式卖出回购 | 27,200,624,352.89 | 15,144,826,736.82 |
| 交易所质押式卖出回购 | 13,293,941,674.43 | 9,192,082,031.52 |
| 质押式报价回购 | 4,823,971,439.39 | 4,020,488,135.39 |
| 其他质押回购 | 3,823,148,515.29 | 1,749,493,968.06 |
| 合计 | 49,141,685,982.00 | 30,106,890,871.79 |

### (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 | 60,086,712,597.27 | 38,913,006,933.56 |
| 其他 | 2,689,739,192.77 | 1,583,925,097.11 |
| 合计 | 62,776,451,790.04 | 40,496,932,030.67 |

### (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 | 3,234,110,627.30 | 1个月内：1.60%-8.88%<br>1个月至3个月内：2.50%-5.18%<br>3个月至1年内：2.65%-3.20% | 3,202,989,398.72 | 1 个月内：1.60%-8.18%<br>1 个月至 3 个月内：2.35%-5.18%<br>3 个月至 1 年内：2.55%-2.86% |
| 一个月至三个月内 | 1,161,744,754.66 | | 456,863,558.58 | |
| 三个月至一年内 | 428,116,057.43 | | 360,635,178.09 | |
| 合计 | 4,823,971,439.39 | | 4,020,488,135.39 | |

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

## 28、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 | 22,078,909,932.58 | 24,101,353,619.70 |
| 机构 | 36,492,885,129.85 | 42,151,438,410.80 |
| 小计 | 58,571,795,062.43 | 66,252,792,030.50 |

| | | |
|---|---|---|
| 信用业务 | | |
| 其中：个人 | 4,193,378,618.12 | 4,273,199,299.79 |
| 机构 | 838,910,108.37 | 1,044,325,504.16 |
| 小计 | 5,032,288,726.49 | 5,317,524,803.95 |
| 合计 | 63,604,083,788.92 | 71,570,316,834.45 |

## 29、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 | 5,208,473,011.88 | 3,177,135,482.40 | 4,486,848,345.54 | 3,898,760,148.74 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 66,082,740.23 | 372,398,722.97 | 351,889,971.76 | 86,591,491.44 |
| 合计 | 5,274,555,752.11 | 3,549,534,205.37 | 4,838,738,317.30 | 3,985,351,640.18 |

### (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 | 5,189,500,610.07 | 2,602,241,230.21 | 3,902,201,113.80 | 3,889,540,726.48 |
| 二、职工福利费 | | 50,899,338.42 | 50,899,338.42 | |
| 三、社会保险费 | 304,918.77 | 214,874,638.77 | 214,917,718.43 | 261,839.11 |
| 其中：医疗保险费 | 276,780.65 | 196,450,842.42 | 196,475,235.37 | 252,387.70 |
| 工伤保险费 | 7,293.98 | 3,560,300.18 | 3,555,250.94 | 12,343.22 |
| 生育保险费 | 20,844.14 | 14,717,732.05 | 14,741,468.00 | -2,891.81 |
| 其他社会保险费 | | 145,764.12 | 145,764.12 | |
| 四、住房公积金 | 174,599.39 | 241,370,503.86 | 241,230,140.88 | 314,962.37 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 18,492,883.65 | 56,938,370.68 | 66,788,633.55 | 8,642,620.78 |
| 六、其他 | | 10,811,400.46 | 10,811,400.46 | |
| 合计 | 5,208,473,011.88 | 3,177,135,482.40 | 4,486,848,345.54 | 3,898,760,148.74 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日余额 | 本年发生额 | 本年减少额 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,494,549,006.52 | 2,800,213,844.68 | 4,105,262,241.13 | 5,189,500,610.07 |
| 二、职工福利费 | | 48,033,981.44 | 48,033,981.44 | |
| 三、社会保险费 | 17,532.79 | 189,239,631.25 | 188,952,245.27 | 304,918.77 |
| 其中：医疗保险费 | 15,275.40 | 175,733,109.03 | 175,471,603.78 | 276,780.65 |
| 工伤保险费 | 7,646.49 | 3,115,655.50 | 3,116,008.01 | 7,293.98 |
| 生育保险费 | -5,389.10 | 9,970,569.35 | 9,944,336.11 | 20,844.14 |
| 其他社会保险费 | | 420,297.37 | 420,297.37 | |
| 四、住房公积金 | 78,862.97 | 214,880,308.80 | 214,784,572.38 | 174,599.39 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 16,704,688.76 | 47,819,815.40 | 46,031,620.51 | 18,492,883.65 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 六、其他 | | 9,456,408.06 | 9,456,408.06 | |
| 合计 | 6,511,350,091.04 | 3,309,643,989.63 | 4,612,521,068.79 | 5,208,473,011.88 |

**(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 | 11,597,176.99 | 309,565,950.43 | 309,264,724.47 | 11,898,402.95 |
| 2.失业保险费 | 52,018.32 | 9,821,594.71 | 9,808,496.80 | 65,116.23 |
| 3.企业年金缴费 | 54,433,544.92 | 53,011,177.83 | 32,816,750.49 | 74,627,972.26 |
| 合计 | 66,082,740.23 | 372,398,722.97 | 351,889,971.76 | 86,591,491.44 |

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日余额 | 本年发生额 | 本年减少额 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1.基本养老保险 | 11,536,870.69 | 279,199,503.33 | 279,139,197.03 | 11,597,176.99 |
| 2.失业保险费 | 34,887.29 | 8,892,269.31 | 8,875,138.28 | 52,018.32 |
| 3.企业年金缴费 | 80,283,027.64 | 22,527,493.57 | 48,376,976.29 | 54,433,544.92 |
| 合计 | 91,854,785.62 | 310,619,266.21 | 336,391,311.60 | 66,082,740.23 |

## 30、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 6,260,346.96 | 42,181,865.49 |
| 企业所得税 | 60,378,687.04 | 239,627,439.15 |
| 个人所得税 | 110,373,262.05 | 135,030,688.46 |
| 限售股个人所得税 | 47,123,413.29 | 124,808,323.23 |
| 城市维护建设税 | 1,147,844.01 | 4,011,528.49 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 856,075.55 | 3,110,201.82 |
| 其他 | 4,239,515.20 | 8,019,660.59 |
| 合计 | 230,379,144.10 | 556,789,707.23 |

## 31、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 |
|---|---|---|
| 应付履约保证金 | 19,384,161,388.13 | 14,348,241,258.10 |
| 应付待清算款项 | 602,056,310.86 | 323,487,424.13 |
| 应付托管业务暂收款 | 453,210,693.87 | 355,936,194.83 |
| 应付手续费及佣金 | 379,889,610.65 | 493,863,672.96 |
| 应付仓单质押款 | 240,511,824.00 | 72,208,000.00 |
| 其他 | 387,795.56 | 400,509.48 |
| 合计 | 21,060,217,623.07 | 15,594,137,059.50 |

## 32、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 |
| --- | --- | --- |
| 财务顾问合同 | 51,023,018.81 | 48,060,339.58 |
| 保荐业务合同 | 34,966,137.82 | 33,350,881.35 |
| 投资咨询合同 | 2,633,156.81 | 1,564,651.82 |
| 其他 | 7,506,920.98 | 741,823.90 |
| 合计 | 96,129,234.42 | 83,717,696.65 |

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债主要涉及本集团保荐费预收款、财务顾问费预收款、投资咨询费预收款及销售货物收取的预收款。预收款按照合同约定收取，合同的相关收入在本集团履行履约义务后确认。

### (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

## 33、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 兴业 G1 | 人民币 100.00 元 | 2020 年 02 月 17 日 | 3 年期 | 人民币 30.00 亿元 | 3.10 | 3,080,786,925.40 | 12,403,759.02 | 3,093,190,684.42 | |
| 21 兴业 01 | 人民币 100.00 元 | 2021 年 01 月 26 日 | 2 年期 | 人民币 35.00 亿元 | 3.45 | 3,606,748,687.37 | 14,001,312.63 | 3,620,750,000.00 | |
| 21 兴业 02 | 人民币 100.00 元 | 2021 年 04 月 09 日 | 2 年期 | 人民币 30.00 亿元 | 3.35 | 3,066,792,945.86 | 33,707,054.14 | 3,100,500,000.00 | |
| 21 兴业 03 | 人民币 100.00 元 | 2021 年 07 月 22 日 | 3 年期 | 人民币 40.00 亿元 | 3.13 | 4,045,577,124.46 | 131,686,820.91 | 125,200,000.00 | 4,052,063,945.37 |
| 21 兴业 04 | 人民币 100.00 元 | 2021 年 08 月 16 日 | 3 年期 | 人民币 40.00 亿元 | 3.09 | 4,036,328,901.77 | 124,796,574.92 | 117,302,830.19 | 4,043,822,646.50 |
| 21 兴业 06 | 人民币 100.00 元 | 2021 年 11 月 10 日 | 3 年期 | 人民币 45.00 亿元 | 3.10 | 4,506,485,441.77 | 138,973,322.36 | 128,886,792.45 | 4,516,571,971.68 |
| 21 兴业 F1 | 人民币 100.00 元 | 2021 年 12 月 03 日 | 550 天 | 人民币 41.00 亿元 | 3.01 | 4,221,328,239.04 | 64,631,360.96 | 4,285,959,600.00 | |
| 22 兴业 F1 | 人民币 100.00 元 | 2022 年 01 月 12 日 | 2 年期 | 人民币 59.00 亿元 | 3.02 | 6,061,345,380.25 | 186,638,195.11 | 175,396,981.13 | 6,072,586,594.23 |
| 22 兴业 01 | 人民币 100.00 元 | 2022 年 04 月 08 日 | 3 年期 | 人民币 25.00 亿元 | 3.00 | 2,546,072,715.50 | 78,635,984.21 | 75,000,000.00 | 2,549,708,699.71 |
| 22 兴业 F2 | 人民币 100.00 元 | 2022 年 04 月 14 日 | 2 年期 | 人民币 25.00 亿元 | 2.99 | 2,550,053,013.53 | 77,489,207.00 | 74,750,000.00 | 2,552,792,220.53 |
| 23 兴业 01 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 02 月 21 日 | 2 年期 | 人民币 30.00 亿元 | 2.95 | | 3,079,835,439.58 | 7,075,471.70 | 3,072,759,967.88 |
| 23 兴业 02 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 04 月 12 日 | 3 年期 | 人民币 30.00 亿元 | 3.06 | | 3,067,529,294.20 | 5,660,377.36 | 3,061,868,916.84 |
| 23 兴业 03 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 05 月 22 日 | 3 年期 | 人民币 27.00 亿元 | 2.98 | | 2,751,735,957.17 | 12,735,849.06 | 2,739,000,108.11 |
| 23 兴业 04 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 05 月 22 日 | 5 年期 | 人民币 8.00 亿元 | 3.18 | | 815,997,492.48 | 3,773,584.91 | 812,223,907.57 |
| 23 兴业 05 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 07 月 24 日 | 3 年期 | 人民币 30.00 亿元 | 2.77 | | 3,038,542,160.14 | 14,150,943.40 | 3,024,391,216.74 |
| 23 兴业 06 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 07 月 24 日 | 5 年期 | 人民币 20.00 亿元 | 3.15 | | 2,028,096,313.24 | 4,716,981.13 | 2,023,379,332.11 |
| 23 兴业 F1 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 08 月 16 日 | 2 年期 | 人民币 10.00 亿元 | 2.78 | | 1,011,172,231.14 | 3,773,584.91 | 1,007,398,646.23 |
| 23 兴业 F2 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 08 月 16 日 | 3 年期 | 人民币 25.00 亿元 | 2.91 | | 2,528,562,046.20 | 9,433,962.26 | 2,519,128,083.94 |
| 23 兴业 F3 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 10 月 16 日 | 2 年期 | 人民币 10.00 亿元 | 2.90 | | 1,006,530,247.19 | 4,245,283.02 | 1,002,284,964.17 |
| 23 兴业 F4 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 10 月 16 日 | 3 年期 | 人民币 30.00 亿元 | 3.00 | | 3,019,684,930.29 | 11,320,754.72 | 3,008,364,175.57 |
| 20 兴业 C1 | 人民币 100.00 元 | 2020 年 09 月 15 日 | 3 年期 | 人民币 35.00 亿元 | 4.10 | 3,538,422,323.96 | 105,077,676.04 | 3,643,500,000.00 | |
| 21 兴业 C1 | 人民币 100.00 元 | 2021 年 10 月 15 日 | 3 年期 | 人民币 43.00 亿元 | 3.90 | 4,322,535,498.73 | 175,221,760.29 | 167,700,000.00 | 4,330,057,259.02 |
| 23 兴业 C1 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 10 月 20 日 | 3 年期 | 人民币 31.00 亿元 | 3.35 | | 3,121,170,403.17 | 7,311,320.75 | 3,113,859,082.42 |
| 23 兴业 C2 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 10 月 20 日 | 5 年期 | 人民币 9.00 亿元 | 3.50 | | 906,359,418.58 | 2,122,641.51 | 904,236,777.07 |
| 23 兴业 C3 | 人民币 100.00 元 | 2023 年 11 月 13 日 | 3 年期 | 人民币 10.00 亿元 | 3.23 | | 1,004,422,690.11 | 2,358,490.57 | 1,002,064,199.54 |
| 收益凭证(注) | | | | | | 4,915,297,464.26 | 3,621,989,963.05 | 3,529,723,237.32 | 5,007,564,189.99 |
| 美元债 | 美元 100.00 元 | 2021 年 02 月 09 日 | 3 年期 | 美元 3.00 亿元 | 2.00 | 1,857,994,755.28 | 33,496,674.21 | | 1,891,491,429.49 |

注：系本公司通过柜台市场发行的期限大于一年的收益凭证。

## 34、 其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应付款 | 270,938,162.82 | 344,171,670.98 |
| 期货风险准备金 | 95,188,252.74 | 88,879,878.95 |
| 应付股利 | | 367,500,000.00 |
| 应付利息 | 2,011,738.07 | 2,976,104.82 |
| 代理兑付证券款 | 649,838.96 | 649,838.96 |
| 其他 | 1,201,108.19 | 1,241,832.44 |
| 合计 | 369,989,100.78 | 805,419,326.15 |

### (1) 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 |
|---|---|---|
| 应付货款或服务性费用款 | 147,910,026.08 | 92,869,598.12 |
| 员工风险保证金(a) | 99,190,539.05 | 118,896,897.90 |
| 应付证券投资者保护基金(b) | 11,493,306.33 | 19,285,244.85 |
| 应付期货投资者保障基金(c) | 636,311.57 | 702,556.18 |
| 其他 | 11,707,979.79 | 112,417,373.93 |
| 合计 | 270,938,162.82 | 344,171,670.98 |

其他负债的说明：

(a) 风险保证金将按照公司相关制度规定考核后于满足条件时依规返还。

(b) 证券投资者保护基金系公司根据中国证监会证监发 [2007] 50 号文《关于印发〈证券公司缴纳证券投资者保护基金实施办法 (试行) 〉的通知》 、中国证监会机构部部函 [2007] 268 号文《关于发布实施〈证券公司分类监管工作指引 (试行) 〉的通知》按营业收入的一定比例计提，2023 年计提比例为 0.5% (2022 年计提比例为 0.5%) 。

(c) 期货投资者保障基金系子公司兴证期货有限公司根据中国证监会发布并实施的《关于明确期货交易者保障基金缴纳比例有关事项的规定》，按照代理交易额的一定比例计提，2023 年计提比例为亿分之六（2022 年计提比例为亿分之六）。

### (2) 期货风险准备

期货风险准备金是子公司兴证期货有限公司根据财政部印发的《商品期货交易财务管理暂行规定》，按照代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%计提。

## 35、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 无限售条件股份 | | | | | | | |
| - 人民币普通股 | 8,635,987,294.00 | | | | | | 8,635,987,294.00 |
| 股份总数 | 8,635,987,294.00 | | | | | | 8,635,987,294.00 |

其他说明：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 2022 年 1 月 1 日余额 | 本年变动 | | | | | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 股份转换 | 小计 | |
| 无限售条件股份 | | | | | | | |
| - 人民币普通股 | 6,696,671,674.00 | 1,939,315,620.00 | | | | 1,939,315,620.00 | 8,635,987,294.00 |

## 36、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 永续债 | | | 30,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |
| 合计 | | | 30,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |

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

### (2) 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定机制等）

√适用 □不适用

经中国证监会批准，本公司于 2023 年 11 月发行了永续次级债券（以下统称“永续债”）即“23 兴业 Y1”，债券面值为人民币 100 元，票面利率为 3.49%。永续债无固定到期日，于永续债第 5 个和其后每个付息日，本公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回永续债；永续债基础期限为 5 年，以每 5 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，本公司有权选择将永续债期限延长 1 个周期（即延长 5 年），或选择在该周期末到期全额兑付永续债。

永续债利率根据市场情况确定，在前 5 个计息年度内保持不变，自第 6 个计息年度起，每 5 年重置一次票面利率。前 5 个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为发行首日前 5 个交易日中国债券信息网公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；初始利差为票面利率与初始基准利率之间的差值，由本公司根据发行时的市场情况确定。如果本公司不行使赎回权，则从第 6 个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点，在第 6 个计息年度至第 10 个计息年度内保持不变。当期基准利率为票面利率重置日前 5 个交易日中国债券信息网公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。此后每 5 年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。

永续债附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，永续债的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。强制付息事件是指付息日前 12 个月，本公司向普通股股东分红或减少注册资本。当发生强制付息事件时，本公司不得递延当期利息及已经递延的所有利息及其孳息。

本公司发行的永续次级债券属于权益性工具，在本集团及本公司资产负债表列示于所有者权益中。

## 37、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） | 22,464,965,248.16 | 89,047,387.26 | 1,584,905.66 | 22,552,427,729.76 |
| 其他资本公积 | 7,161,829.74 | 778,877.26 | | 7,940,707.00 |
| 合计 | 22,472,127,077.90 | 89,826,264.52 | 1,584,905.66 | 22,560,368,436.76 |

## 38、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 | -60,182,729.40 | 50,659,931.86 | 1,561,883.76 | | -40,942,344.28 | 90,040,392.38 | 62,516,145.97 | 27,524,246.41 | 2,333,416.57 |
| 其中：权益法下不能转损益的其他综合收益 | -28,745,209.54 | | | | -28,745,209.54 | 28,745,209.54 | 28,745,209.54 | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -31,437,519.86 | 50,659,931.86 | 1,561,883.76 | | -12,197,134.74 | 61,295,182.84 | 33,770,936.43 | 27,524,246.41 | 2,333,416.57 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 287,681,235.60 | 240,020,409.45 | 35,082,663.11 | 28,256,946.66 | | 176,680,799.68 | 149,942,232.99 | 26,738,566.69 | 437,623,468.59 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | -6,307,361.31 | | | | -6,307,361.31 | -6,307,361.31 | | -6,307,361.31 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 100,746,852.56 | 189,346,442.14 | 35,042,165.02 | 28,256,946.66 | | 126,047,330.46 | 118,712,413.29 | 7,334,917.17 | 219,459,265.85 |
| 其他债权投资信用损失准备 | 6,923,503.43 | 1,015,497.38 | 40,498.09 | | | 974,999.29 | 592,070.17 | 382,929.12 | 7,515,573.60 |
| 外币财务报表折算差额 | 180,010,879.61 | 55,965,831.24 | | | | 55,965,831.24 | 36,945,110.84 | 19,020,720.40 | 216,955,990.45 |
| 其他综合收益合计 | 227,498,506.20 | 290,680,341.31 | 36,644,546.87 | 28,256,946.66 | -40,942,344.28 | 266,721,192.06 | 212,458,378.96 | 54,262,813.10 | 439,956,885.16 |

| 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 | | -89,423,540.62 | | | | -89,423,540.62 | -60,182,729.40 | -29,240,811.22 | -60,182,729.40 |
| 其中： 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | -28,745,209.54 | | | | -28,745,209.54 | -28,745,209.54 | | -28,745,209.54 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | -60,678,331.08 | | | | -60,678,331.08 | -31,437,519.86 | -29,240,811.22 | -31,437,519.86 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 269,294,297.19 | 167,108,539.45 | -59,328,799.62 | 103,520,627.98 | | 122,916,711.09 | 18,386,938.41 | 104,529,772.68 | 287,681,235.60 |
| 其中：其他债权投资公允价值变动 | 290,002,023.96 | -156,312,385.29 | -58,876,474.55 | 103,520,627.98 | | -200,956,538.72 | -189,255,171.40 | -11,701,367.32 | 100,746,852.56 |
| 其他债权投资信用损失准备 | 8,167,134.71 | -1,591,125.40 | -452,325.07 | | | -1,138,800.33 | -1,243,631.28 | 104,830.95 | 6,923,503.43 |
| 外币财务报表折算差额 | -28,874,861.48 | 325,012,050.14 | | | | 325,012,050.14 | 208,885,741.09 | 116,126,309.05 | 180,010,879.61 |
| 其他综合收益合计 | 269,294,297.19 | 77,684,998.83 | -59,328,799.62 | 103,520,627.98 | | 33,493,170.47 | -41,795,790.99 | 75,288,961.46 | 227,498,506.20 |

## 39、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 | 2,509,896,910.27 | 165,765,915.59 | | 2,675,662,825.86 |
| 合计 | 2,509,896,910.27 | 165,765,915.59 | | 2,675,662,825.86 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积金根据公司年度净利润的10%提取，可用于弥补本公司的亏损及扩大本公司生产经营或转增本公司资本。

## 40、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 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一般风险准备 | 4,135,895,950.78 | 387,815,709.59 | | 4,523,711,660.37 |
| 交易风险准备 | 2,529,295,517.01 | 165,961,449.62 | | 2,695,256,966.63 |
| 合计 | 6,665,191,467.79 | 553,777,159.21 | | 7,218,968,627.00 |

一般风险准备的说明：

一般风险准备包括本公司及下属子公司根据相关规定计提的一般风险准备金和交易风险准备金（参见附注三、23）。

## 41、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 注 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | | 11,754,033,907.47 | 11,547,539,511.44 |
| 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 | | 11,754,033,907.47 | 11,547,539,511.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | | 1,964,371,034.08 | 2,637,075,791.20 |
| 减：提取法定盈余公积 | (1) | 165,765,915.59 | 201,347,345.01 |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 提取一般风险准备 | (1) | 387,815,709.59 | 463,117,966.04 |
| 应付普通股股利 | (2) | 1,122,678,348.22 | 1,554,477,712.92 |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 提取交易风险准备 | (1) | 165,961,449.62 | 211,638,371.20 |
| 其他综合收益结转留存收益 | | 35,557,797.35 | |
| 期末未分配利润 | | 11,840,625,721.18 | 11,754,033,907.47 |

**(1) 提取各项盈余公积和风险准备**

本集团按照相关法律法规及公司章程规定提取本年法定盈余公积、一般风险准备及交易风险准备。

**(2) 本年内分配普通股股利**

根据 2023 年 6 月 29 日兴业证券 2022 年年度股东大会的批准，本公司于 2023 年 8 月 17 日向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.13 元（2022 年：每股人民币 0.18 元），共计人民币 1,122,678,348.22 元（2022 年：人民币 1,554,477,712.92 元）。

**(3) 年末未分配利润的说明**

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 483,658,547.79 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 457,358,813.79 元）。

## 42、手续费及佣金净收入

**(1) 手续费及佣金净收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 1.证券经纪业务净收入 | 2,118,786,341.00 | 2,539,146,106.95 |
| 证券经纪业务收入 | 2,524,030,126.81 | 3,053,325,902.97 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 1,499,244,071.16 | 1,796,742,076.14 |
| 交易单元席位租赁 | 675,045,997.98 | 784,810,685.21 |
| 代销金融产品业务 | 349,740,057.67 | 471,773,141.62 |
| 证券经纪业务支出 | 405,243,785.81 | 514,179,796.02 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 400,659,185.29 | 514,052,983.47 |
| 代销金融产品业务 | 4,584,600.52 | 126,812.55 |
| 2.期货经纪业务净收入 | 134,661,223.90 | 217,345,404.79 |
| 期货经纪业务收入 | 351,265,179.73 | 222,473,777.04 |
| 期货经纪业务支出 | 216,603,955.83 | 5,128,372.25 |
| 3.投资银行业务净收入 | 1,043,724,371.17 | 954,851,001.55 |
| 投资银行业务收入 | 1,060,369,832.08 | 961,741,876.07 |
| 其中：证券承销业务 | 950,457,107.55 | 861,854,850.58 |
| 证券保荐业务 | 36,943,259.81 | 46,518,226.58 |
| 财务顾问业务 | 72,969,464.72 | 53,368,798.91 |
| 投资银行业务支出 | 16,645,460.91 | 6,890,874.52 |
| 其中：证券承销业务 | 14,710,650.95 | 5,507,728.34 |
| 证券保荐业务 | 1,866,737.16 | 1,228,462.90 |
| 财务顾问业务 | 68,072.80 | 154,683.28 |
| 4.资产管理业务净收入 | 148,188,717.62 | 160,723,663.27 |
| 资产管理业务收入 | 150,490,177.31 | 163,211,187.75 |
| 资产管理业务支出 | 2,301,459.69 | 2,487,524.48 |
| 5.基金管理业务净收入 | 2,421,440,838.03 | 2,911,840,439.08 |
| 基金管理业务收入 | 3,414,427,400.31 | 4,019,997,226.77 |
| 基金管理业务支出 | 992,986,562.28 | 1,108,156,787.69 |
| 6.投资咨询业务净收入 | 69,013,796.10 | 159,805,296.99 |
| 投资咨询业务收入 | 69,425,486.85 | 159,891,708.86 |
| 投资咨询业务支出 | 411,690.75 | 86,411.87 |
| 7.其他手续费及佣金净收入 | 214,390,277.95 | 193,177,669.49 |
| 其他手续费及佣金收入 | 226,857,502.25 | 210,586,404.74 |
| 其他手续费及佣金支出 | 12,467,224.30 | 17,408,735.25 |
| 合计 | 6,150,205,565.77 | 7,136,889,582.12 |
| 其中：手续费及佣金收入 | 7,796,865,705.34 | 8,791,228,084.20 |
| 手续费及佣金支出 | 1,646,660,139.57 | 1,654,338,502.08 |

**(a) 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 | 10,306,585.91 | 1,915,094.33 |
| 其他财务顾问业务净收入 | 62,594,806.01 | 51,299,021.30 |

**43、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 | 5,238,288,322.00 | 4,984,305,306.86 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 1,918,451,119.15 | 1,731,055,301.08 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 197,845,472.01 | 206,190,788.88 |
| 其中：股票质押回购利息收入 | 105,357,057.94 | 145,522,182.48 |
| 债权投资利息收入 | 101,074,263.60 | 35,216,152.84 |
| 其他债权投资利息收入 | 1,175,211,238.36 | 954,429,405.31 |
| 融资融券利息收入 | 1,824,113,188.40 | 1,940,653,735.09 |
| 其他 | 21,593,040.48 | 116,759,923.66 |
| 利息支出 | 3,417,217,077.97 | 3,060,748,378.80 |
| 其中：短期借款利息支出 | 70,809,530.56 | 20,427,278.76 |
| 应付短期融资款利息支出 | 89,964,823.83 | 137,402,578.25 |
| 拆入资金利息支出 | 143,818,895.97 | 119,085,325.79 |
| 其中：转融通利息支出 | 4,711,779.48 | 9,602,841.52 |
| 卖出回购金融资产款利息支出 | 1,010,901,975.38 | 650,242,137.59 |
| 其中：报价回购利息支出 | 112,558,215.55 | 93,395,995.36 |
| 代理买卖证券款利息支出 | 514,454,322.68 | 165,866,701.40 |
| 应付债券利息支出 | 1,558,660,854.52 | 1,930,446,838.83 |
| 其中：次级债券利息支出 | 312,259,858.57 | 292,302,531.10 |
| 租赁负债的利息支出 | 22,847,313.95 | 29,304,893.40 |
| 其他 | 5,759,361.08 | 7,972,624.78 |
| 利息净收入 | 1,821,071,244.03 | 1,923,556,928.06 |

**44、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 | 59,318,011.23 | 132,837,092.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,729,250.08 | 293,959.28 |
| 金融工具投资收益 | 13,568,324.25 | 117,864,226.68 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 2,102,748,454.48 | 1,981,428,282.32 |
| －交易性金融工具 | 2,001,933,468.86 | 1,943,884,682.41 |
| －其他权益工具投资 | 100,814,985.62 | 32,231,159.28 |
| －衍生金融工具 | | 5,312,440.63 |
| 处置金融工具取得的收益 | -2,089,180,130.23 | -1,863,564,055.64 |
| －交易性金融工具 | -346,957,136.93 | -2,152,896,341.08 |
| －其他债权投资 | 28,256,946.66 | 103,520,627.98 |

| | | |
|---|---|---|
| 一衍生金融工具 | -1,770,479,939.96 | 185,811,657.46 |
| 合计 | 75,615,585.56 | 250,995,278.90 |

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 | 2,006,058,201.93 | 1,946,466,888.57 |
| | 处置取得收益 | -336,561,715.46 | -2,069,550,944.41 |
| 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 | -4,124,733.07 | -2,582,206.16 |
| | 处置取得收益 | -5,347,742.63 | -1,032,969.40 |
| 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 | -5,047,678.84 | -82,312,427.27 |

投资收益的说明：

**(2) 对联营企业和合营企业的投资收益**

参见附注六、13。

**(3) 投资收益汇回有无重大限制**

以上投资收益汇回均无重大限制。

## 45、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 | 本年计入非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 与日常活动相关的政府补助(注) | 130,869,262.96 | 317,192,616.38 | 130,869,262.96 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 57,012,879.26 | 43,992,940.03 | 57,012,879.26 |
| 其他 | 53,280.57 | 62,776.20 | 53,280.57 |
| 合计 | 187,935,422.79 | 361,248,332.61 | 187,935,422.79 |

其他说明：

注：该类政府补助均与收益相关，均计入非经常性损益。

## 46、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 | -99,694,786.41 | -365,222,963.41 |
| 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 | -132,767,631.37 | 165,356,520.49 |
| 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 | -133,729,301.24 | 168,182,665.25 |
| 衍生金融工具 | 816,816,793.57 | 463,375,375.66 |
| 合计 | 584,354,375.79 | 263,508,932.74 |

## 47、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 |
|---|---|---|
| 大宗商品销售收入 | 1,786,839,992.74 | 746,834,154.69 |
| 租赁收入 | 575,842.24 | 708,786.48 |
| 物业管理收入 | 28,378.87 | 28,378.86 |
| 其他 | 4,806,908.33 | 10,292,841.45 |
| 合计 | 1,792,251,122.18 | 757,864,161.48 |

## 48、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 29,642,793.06 | 33,753,148.89 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 21,558,438.07 | 24,223,731.32 |
| 其他税费 | 19,029,926.62 | 13,058,403.70 |
| 合计 | 70,231,157.75 | 71,035,283.91 |

## 49、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,601,123,611.21 | 2,799,019,719.18 |
| 折旧与摊销 | 762,032,464.67 | 692,533,526.51 |
| 社会保险费 | 587,084,025.06 | 499,660,656.07 |
| 住房公积金 | 241,309,123.86 | 214,815,628.80 |
| 业务宣传及营销费 | 223,801,383.13 | 216,215,026.31 |
| 软件系统维护费 | 196,766,284.74 | 168,096,219.67 |
| 邮电通信费 | 174,036,963.19 | 147,007,606.87 |
| 咨询费 | 158,694,875.06 | 147,500,709.79 |
| 办公费用 | 146,330,205.12 | 109,611,413.87 |
| 其他人力成本 | 118,449,749.00 | 105,143,931.08 |
| 其他 | 588,005,581.72 | 509,253,553.71 |
| 合计 | 5,797,634,266.76 | 5,608,857,991.86 |

## 50、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 货币资金减值损失 | 264,353.42 | 11,838.77 |
| 融出资金减值损失 | 7,670,750.57 | 40,306,060.04 |
| 应收款项减值损失 | 5,237,053.16 | 5,478,079.33 |
| 买入返售金融资产减值(转回)/损失 | -17,113,519.34 | 3,442,620.72 |
| 债权投资减值(转回)/损失 | -23.65 | 354,726.85 |
| 其他债权投资减值损失 | 2,704,600.19 | 388,422.17 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他金融资产减值损失 | 4,032,364.98 | 23,607,113.53 |
| 合计 | 2,795,579.33 | 73,588,861.41 |

## 51、其他资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 大宗商品存货减值损失/(转回) | 2,333,209.72 | -5,925,065.97 |
| 合计 | 2,333,209.72 | -5,925,065.97 |

## 52、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 大宗商品销售成本 | 1,778,650,156.90 | 788,330,880.93 |
| 物业管理支出 | 3,465,670.82 | 3,400,981.72 |
| 出租房产支出 | 520,985.99 | 560,147.76 |
| 其他 | 8,213,123.11 | |
| 合计 | 1,790,849,936.82 | 792,292,010.41 |

## 53、营业外收支

### (1) 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 |
|---|---|---|---|
| 无需支付的应付款项 | 33,209.82 | 423,260.25 | 33,209.82 |
| 其他 | 5,892,299.32 | 1,167,536.81 | 5,892,299.32 |
| 合计 | 5,925,509.14 | 1,590,797.06 | 5,925,509.14 |

### (2) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损失合计 | 248,933.02 | 39,925.68 | 248,933.02 |
| 其中：固定资产处置损失 | 248,933.02 | 39,925.68 | 248,933.02 |
| 对外捐赠 | 12,121,965.52 | 24,022,363.82 | 12,121,965.52 |
| 违约和赔偿损失 | 326,328.17 | 1,027,222.43 | 326,328.17 |
| 罚款支出 | 3,250,295.00 | | 3,250,295.00 |
| 其他 | 1,205,289.83 | 250,516.38 | 1,205,289.83 |
| 合计 | 17,152,811.54 | 25,340,028.31 | 17,152,811.54 |

## 54、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 | 512,662,422.41 | 834,704,392.23 |

| | | |
|---|---|---|
| 递延所得税费用 | -183,021,728.73 | 173,358,047.54 |
| 汇算清缴差异调整 | -45,416,254.41 | -254,849,632.31 |
| 合计 | 284,224,439.27 | 753,212,807.46 |

**(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 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利润总额 | 2,952,091,790.19 | 4,096,039,718.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 738,022,947.55 | 1,024,009,929.62 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,289,442.15 | 22,204,518.52 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 385,483.14 | -12,030,744.05 |
| 非应税收入的影响 | -488,782,349.75 | -348,017,488.64 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 25,324,944.82 | 39,608,471.19 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 16,392,856.39 | 30,074,783.20 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响 | -1,830,000.73 | -2,636,662.38 |
| 所得税费用 | 284,224,439.27 | 753,212,807.46 |

其他说明：

□适用 √不适用

**55、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

| | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|
| 归属本公司普通股股东的合并净利润 | 1,952,642,345.56 | 2,637,075,791.20 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 8,635,987,294.00 | 7,526,722,550.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.23 | 0.35 |

2023 年 11 月，本公司发行完成人民币 30 亿元永续次级债券并作为权益工具列报。根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》，计算每股收益时归属本公司普通股股东的合并净利润已扣除应付永续次级债券利息人民币 11,728,688.52 元。

本公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**56、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注六、38

**57、现金流量表项目**

**与经营活动有关的现金**

**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 收到履约保证金 | 4,109,986,486.37 | 11,077,944,896.33 |

| | | |
|---|---|---|
| 收到的大宗商品交易收入 | 1,966,943,880.45 | 746,834,154.69 |
| 收到资管产品缴纳的增值税 | 183,803,817.80 | 233,504,125.54 |
| 收到政府补助 | 130,869,262.96 | 317,192,616.38 |
| 其他 | 447,877,390.58 | 419,473,254.50 |
| 合计 | 6,839,480,838.16 | 12,794,949,047.44 |

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 支付的大宗商品交易成本 | 2,149,659,503.00 | 847,977,305.37 |
| 支付的其他业务及管理费 | 1,431,152,223.63 | 1,252,643,541.98 |
| 支付的存出保证金净额 | 680,927,277.11 | 1,106,010,509.71 |
| 使用受限货币资金的变动 | 634,514,823.02 | 339,957,893.09 |
| 其他业务支付的现金 | 686,516,607.30 | 931,310,451.74 |
| 合计 | 5,582,770,434.06 | 4,477,899,701.89 |

**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

**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

**(3) 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 | 894,080,331.23 | 6,171,358,200.00 | 70,809,530.56 | 5,156,534,217.25 | | 1,979,713,844.54 |
| 应付短期融资款 | 4,741,200,868.63 | 20,281,423,991.11 | 89,964,823.83 | 19,500,013,913.66 | | 5,612,575,769.91 |
| 应付债券 | 52,355,769,417.18 | 30,616,428,883.00 | 1,558,660,854.52 | 22,223,240,819.99 | | 62,307,618,334.71 |
| 租赁负债 | 700,279,252.15 | | 167,907,047.32 | 303,648,051.70 | | 564,538,247.77 |
| 合计 | 58,691,329,869.19 | 57,069,211,074.11 | 1,887,342,256.23 | 47,183,437,002.60 | | 70,464,446,196.93 |

**(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

**58、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |
| 净利润 | 2,667,867,350.92 | 3,342,826,911.02 |
| 加：信用/资产减值损失 | 5,128,789.05 | 67,663,795.44 |
| 固定资产折旧 | 206,610,362.53 | 157,696,391.06 |
| 使用权资产摊销 | 292,518,899.23 | 304,142,413.36 |
| 无形资产摊销 | 271,634,338.04 | 223,895,674.98 |
| 长期待摊费用摊销 | 47,751,934.20 | 51,840,035.35 |
| 投资性房地产折旧 | 520,985.99 | 560,147.76 |
| 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） | -198,175.00 | -498,442.16 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -584,354,375.79 | -263,508,932.74 |
| 利息净支出 | 451,291,253.30 | 1,127,936,031.09 |
| 汇兑（收益）/损失 | -15,288,261.31 | 34,923,626.72 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -191,119,193.59 | -268,882,839.48 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -137,405,038.93 | 230,618,979.29 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -45,616,689.80 | -57,260,931.75 |
| 交易性金融工具的增加 | -20,262,582,603.94 | -2,761,212,450.65 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -3,646,697,296.63 | 849,982,593.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 10,579,587,788.61 | 19,615,691,011.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,360,349,933.12 | 22,656,414,014.09 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 75,296,984,165.78 | 86,354,953,848.05 |
| 减：现金的期初余额 | 86,354,953,848.05 | 70,825,300,555.07 |
| 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 | -11,057,969,682.27 | 15,529,653,292.98 |

**(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 | 75,296,984,165.78 | 86,354,953,848.05 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 65,761,914,582.87 | 77,111,550,310.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 59,019,682.14 | 149,683,946.50 |
| 可随时用于支付的结算备付金 | 9,476,049,900.77 | 9,093,719,591.40 |
| 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 | 75,296,984,165.78 | 86,354,953,848.05 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

**59、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

**60、外币货币性项目**

**(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 380,926,139.21 | 7.08270 | 2,697,979,353.34 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 2,052,731,602.57 | 0.90622 | 1,860,226,432.88 |
| 其他币种 | | | 96,306,640.86 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：港币 | 539,909,431.73 | 0.90622 | 489,276,725.22 |
| 结算备付金 | | | |
| 其中：美元 | 5,218,003.10 | 7.08270 | 36,957,550.56 |
| 港币 | 18,205,308.46 | 0.90622 | 16,498,014.63 |
| 融出资金 | | | |
| 其中：港币 | 469,284,753.79 | 0.90622 | 425,275,229.58 |
| 存出保证金 | | | |
| 其中：美元 | 34,131,783.99 | 7.08270 | 241,745,186.50 |
| 港币 | 19,785,689.48 | 0.90622 | 17,930,187.52 |
| 其他币种 | | | 595,701.90 |
| 其他资产 | | | |
| 其中：港币 | 46,444,513.22 | 0.90622 | 42,088,946.77 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：港币 | 2,184,584,145.73 | 0.90622 | 1,979,713,844.54 |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 其中：美元 | 274,540,918.53 | 7.08270 | 1,944,484,750.86 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 港币 | 1,250,180,362.96 | 0.90622 | 1,132,938,448.52 |
| 其他币种 | | | 46,482,918.06 |
| 应付款项 | | | |
| 其中：港币 | 80,353,089.57 | 0.90622 | 72,817,576.83 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：美元 | 267,057,962.29 | 7.08270 | 1,891,491,429.49 |
| 其他负债 | | | |
| 其中：港币 | 21,178,752.87 | 0.90622 | 19,192,609.43 |

其他说明：

单位：元

| | 2022 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 原币金额 | 折算汇率 | 等值人民币金额 |
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 215,133,630.60 | 6.96460 | 1,498,313,574.44 |
| 港币 | 3,408,688,501.87 | 0.89327 | 3,044,879,178.06 |
| 其他币种 | | | 39,606,880.98 |
| 结算备付金 | | | |
| 其中：美元 | 6,026,994.73 | 6.96460 | 41,975,607.50 |
| 港币 | 22,377,794.17 | 0.89327 | 19,989,412.20 |
| 融出资金 | | | |
| 其中：港币 | 602,092,515.88 | 0.89327 | 537,831,181.66 |
| 应收款项 | | | |
| 其中：港币 | 564,307,831.56 | 0.89327 | 504,079,256.70 |
| 存出保证金 | | | |
| 其中：美元 | 17,862,502.22 | 6.96460 | 124,405,182.94 |
| 港币 | 33,219,438.67 | 0.89327 | 29,673,927.98 |
| 其他资产 | | | |
| 其中：港币 | 30,820,778.35 | 0.89327 | 27,531,276.68 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：港币 | 1,000,907,151.51 | 0.89327 | 894,080,331.23 |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 其中：美元 | 108,014,342.88 | 6.96460 | 752,270,583.21 |
| 港币 | 1,900,920,654.86 | 0.89327 | 1,698,035,393.37 |
| 其他币种 | | | 67,367,401.60 |
| 应付款项 | | | |
| 其中：港币 | 147,107,047.65 | 0.89327 | 131,406,312.45 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：美元 | 266,776,951.34 | 6.96460 | 1,857,994,755.28 |
| 其他负债 | | | |
| 其中：港币 | 31,868,684.00 | 0.89327 | 28,467,339.36 |

**(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

本集团主要境外经营实体为本公司子公司兴证（香港)金控 ，其经营地在香港，记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，报告期内未发生变化。

## 61、租赁

### 作为承租人

√适用 □不适用

**(1) 本集团作为承租人的租赁情况**

本集团租用房屋及建筑物作为其办公场所，办公租赁期限通常 1 至 5 年。

**(a) 使用权资产**

**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 | 设备及其他 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 1,223,881,397.10 | 767,416.98 | 1,224,648,814.08 |
| 2.本期增加金额 | 180,077,940.63 | 487,836.36 | 180,565,776.99 |
| 3.本期减少金额 | 196,746,420.19 | 254,194.53 | 197,000,614.72 |
| 汇率差额 | 1,960,291.60 | | 1,960,291.60 |
| 4.期末余额 | 1,209,173,209.14 | 1,001,058.81 | 1,210,174,267.95 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 527,040,023.43 | 357,791.39 | 527,397,814.82 |
| 2.本期增加金额 | 292,157,725.91 | 361,173.32 | 292,518,899.23 |
| (1)计提 | 292,157,725.91 | 361,173.32 | 292,518,899.23 |
| 3.本期减少金额 | 164,553,150.09 | 254,156.93 | 164,807,307.02 |
| 汇率差额 | 1,998,526.50 | | 1,998,526.50 |
| 4.期末余额 | 656,643,125.75 | 464,807.78 | 657,107,933.53 |
| 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 | 552,530,083.39 | 536,251.03 | 553,066,334.42 |
| 2.期初账面价值 | 696,841,373.67 | 409,625.59 | 697,250,999.26 |

使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

**(b) 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一年以上的非流动租赁负债 | 313,685,470.23 | 433,074,366.96 |
| 一年以内到期的租赁负债 | 250,852,777.54 | 267,204,885.19 |
| 合计 | 564,538,247.77 | 700,279,252.15 |

**(c) 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

本集团亦租用房屋及建筑物、车辆及设备，这些租赁为短期租赁和低价值租赁。本集团已选择对这些短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产的情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|
| 选择简化处理方法的短期租赁费用 | 15,559,501.53 | 17,901,742.87 |
| 选择简化处理方法的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | 441,660.44 | 28,730.83 |

**(d) 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出**

本集团未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于已承诺但尚未开始的租赁等风险敞口。本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出不重大。

## 七、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**

子公司及纳入合并财务报表范围的结构化主体情况参见附注五、1 和附注五、2。

**(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 |
|---|---|---|---|---|
| 兴证全球基金 | 49.00% | 670,902,021.62 | 613,970,000.00 | 3,338,706,649.34 |
| 兴证期货 | 0.45% | -118,067.47 | | 10,510,040.70 |
| 兴证国际 | 43.70% | 23,036,985.43 | | 1,237,087,073.40 |

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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 少数股东的持股比例 | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
| 兴证全球基金 | 49.00% | 824,831,486.10 | 367,500,000.00 | 3,281,774,627.72 |
| 兴证期货 | 0.45% | 773,269.89 | | 10,628,108.17 |
| 兴证国际 | 47.74% | -120,553,086.28 | | 1,277,236,062.97 |

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

下表列示了上述子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了相关合并日公允价值以及统一会计政策的调整：

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 兴证全球基金 | 8,862,269,445.74 | 673,251,110.38 | 9,535,520,556.12 | 2,712,695,765.62 | 9,137,751.04 | 2,721,833,516.66 | 9,926,389,443.49 | 676,972,718.35 | 10,603,362,161.84 | 3,866,688,985.01 | 39,173,936.59 | 3,905,862,921.60 |
| 兴证期货 | 34,009,337,663.20 | 88,214,825.51 | 34,097,552,488.71 | 31,638,562,128.66 | 123,425,758.58 | 31,761,987,887.24 | 36,076,884,654.79 | 63,959,747.65 | 36,140,844,402.44 | 33,615,823,604.29 | 163,218,981.79 | 33,779,042,586.08 |
| 兴证国际 | 14,461,197,839.33 | 538,945,000.69 | 15,000,142,840.02 | 10,441,623,701.24 | 821,320,240.10 | 11,262,943,941.34 | 10,655,501,483.79 | 485,524,076.68 | 11,141,025,560.47 | 5,714,512,274.56 | 1,858,008,881.04 | 7,572,521,155.60 |

| 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 |
| 兴证全球基金 | 3,611,172,237.95 | 1,369,187,799.22 | 1,369,187,799.22 | 997,011,696.63 | 4,317,452,729.83 | 1,683,329,563.46 | 1,683,329,563.46 | 477,981,271.02 |
| 兴证期货 | 1,984,732,416.65 | -26,237,214.89 | -26,237,214.89 | -1,189,987,290.92 | 1,246,787,726.62 | 171,837,754.30 | 171,837,754.30 | 7,980,263,755.54 |
| 兴证国际 | 489,285,399.06 | 49,134,591.20 | 116,221,288.00 | 114,222,053.42 | 221,705,578.79 | -255,560,870.09 | -337,124,731.21 | 1,772,112,057.81 |

### (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

### (1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司之子公司兴证(香港)金控于本年以自有资金购买其子公司兴证国际的部分少数股权(占该公司股份的 4.04%)，本公司并未改变对该子公司的控制权。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 兴证国际 |
|---|---|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 23,016,853.91 |
| 购买成本/处置对价合计 | 23,016,853.91 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 112,064,241.17 |
| 差额 | -89,047,387.26 |
| 其中：调整资本公积 | -89,047,387.26 |

注：对资本公积的影响为调增资本公积。

其他说明

□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

单位：元 币种：人民币

| | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 合营企业 | | |
| - 重要的合营企业 | 1,034,263,354.46 | 1,023,211,890.14 |
| - 不重要的合营企业 | 299,298,346.18 | |
| 联营企业 | | |
| - 重要的联营企业 | 129,274,422.14 | 125,708,386.23 |
| - 不重要的联营企业 | 3,771,910,196.49 | 3,716,430,018.85 |
| 小计 | 5,234,746,319.27 | 4,865,350,295.22 |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 5,234,746,319.27 | 4,865,350,295.22 |

### (1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 实收资本 | 对本集团活动是否具有战略性 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | |
| 海峡股权交易中心(福建)有限公司 | 福州 | 福州平潭 | 股权交易 | 45.25 | | 权益法 | 人民币 2.10 亿元 | 是 |
| 合营企业 | | | | | | | | |
| 福建省民营经济新动能股权投资合伙企业（有限合伙） | 福州 | 福州平潭 | 股权交易 | | 64.50 | 权益法 | 人民币 14.14 亿元 | 是 |

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

下表列示了本集团重要联营企业的主要财务信息，该联营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对联营企业投资账面价值的调节过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| | 海峡股权交易中心（福建）有限公司 | 海峡股权交易中心（福建）有限公司 |
| 流动资产 | 267,599,509.93 | 261,135,325.04 |
| 非流动资产 | 26,856,601.50 | 43,235,662.31 |
| 资产合计 | 294,456,111.43 | 304,370,987.35 |
| 流动负债 | 75,196,779.41 | 75,035,121.35 |
| 非流动负债 | 3,270,209.64 | 21,968,262.72 |
| 负债合计 | 78,466,989.05 | 97,003,384.07 |
| 少数股东权益 | 3,750,617.56 | 3,009,840.79 |
| 归属于母公司股东权益 | 212,238,504.82 | 204,357,762.49 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 96,037,923.44 | 92,471,887.53 |
| 调整事项 | 33,236,498.70 | 33,236,498.70 |
| --其他 | 33,236,498.70 | 33,236,498.70 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 129,274,422.14 | 125,708,386.23 |
| 营业收入 | 30,199,105.13 | 30,815,788.44 |
| 净利润 | 8,621,519.10 | 14,607,431.06 |
| 综合收益总额 | 8,621,519.10 | 14,607,431.06 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

**(3) 重要合营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

下表列示了本集团重要合营企业的主要财务信息，这些合营企业的主要财务信息是在按投资时公允价值为基础的调整以及统一会计政策调整后的金额。此外，下表还列示了这些财务信息按照权益法调整至本集团对合营企业投资账面价值的调节过程：

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|---|---|---|
| | 福建省民营经济新动能股权投资合伙企业（有限合伙） | 福建省民营经济新动能股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产 | 1,603,509,076.69 | 1,586,375,023.45 |
| 其中：现金和现金等价物 | 509,517,931.09 | 503,851,149.74 |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | 1,603,509,076.69 | 1,586,375,023.45 |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,603,509,076.69 | 1,586,375,023.45 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,034,263,354.46 | 1,023,211,890.14 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 1,034,263,354.46 | 1,023,211,890.14 |
| 营业收入 | 36,014,430.25 | 33,467,629.24 |

| | | |
|---|---|---|
| 净利润 | 17,134,053.24 | 28,451,463.15 |
| 综合收益总额 | 17,134,053.24 | 28,451,463.15 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

**(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

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 299,298,346.18 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -701,653.82 | |
| --综合收益总额 | -701,653.82 | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 3,771,910,196.49 | 3,716,430,018.85 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 45,402,164.82 | 108,892,739.72 |
| --其他综合收益 | -6,307,361.31 | -28,745,209.54 |
| --综合收益总额 | 39,094,803.51 | 80,147,530.18 |

**(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

**(1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息**

本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体，包括本集团直接持有的第三方机构发起设立的基金（含私募基金）、银行理财产品、资产管理计划与信托计划，以及本集团发起设立的基金（含私募基金）和资产管理计划。这些结构化主体的目的主要是管理投资者的资产，其融资方式是向投资者发行投资产品。本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资享有收益或通过管理这些结构化主体收取管理费收入。本集团认为，除于附注五、2 中所述本集团已合并的结构化主体外，本集团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，本集团未合并该等结构化主体。

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的具体信息参见附注七、5(3) 。

**(2) 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益**

本集团通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团通过直接持有投资而在第三方机构发起设立的结构化主体中的权益在本集团合并资产负债表中的相关资产负债项目及其账面价值/最大损失敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 交易性金融资产 | 长期股权投资 | 合计 |
| 公募基金 | 7,285,241,498.15 | | 7,285,241,498.15 |
| 银行理财产品 | 529,853,740.37 | | 529,853,740.37 |
| 券商资管产品 | 459,654,203.02 | | 459,654,203.02 |
| 信托计划 | 92,198,238.41 | | 92,198,238.41 |
| 其他 | 8,888,509,229.03 | 103,496,717.02 | 8,992,005,946.05 |
| 合计 | 17,255,456,908.98 | 103,496,717.02 | 17,358,953,626.00 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 交易性金融资产 | 长期股权投资 | 合计 |
| 公募基金 | 8,477,307,612.60 | | 8,477,307,612.60 |
| 银行理财产品 | 126,551,028.69 | | 126,551,028.69 |
| 券商资管产品 | 181,291,334.75 | | 181,291,334.75 |
| 信托计划 | 164,959,767.25 | | 164,959,767.25 |
| 其他 | 6,088,071,689.62 | 108,038,388.81 | 6,196,110,078.43 |
| 合计 | 15,038,181,432.91 | 108,038,388.81 | 15,146,219,821.72 |

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团因投资上述基金和理财产品等而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值。

**(3) 在本集团作为发起人但未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益**

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体。于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团通过直接持有投资在自身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，在本集团合并资产负债表中的相关资产负债项目及其账面价值 / 最大损失敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 交易性金融资产 | 长期股权投资 | 合计 |
| 公募基金 | 5,880,804,303.38 | | 5,880,804,303.38 |
| 券商资管产品 | 316,766,678.69 | | 316,766,678.69 |
| 其他 | 365,610,408.14 | 1,449,248,317.40 | 1,814,858,725.54 |
| 合计 | 6,563,181,390.21 | 1,449,248,317.40 | 8,012,429,707.61 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | |
|---|---|---|---|
| | 交易性金融资产 | 长期股权投资 | 合计 |
| 公募基金 | 9,003,924,505.54 | | 9,003,924,505.54 |
| 券商资管产品 | 459,322,901.19 | | 459,322,901.19 |
| 其他 | 359,662,519.19 | 1,026,324,803.09 | 1,385,987,322.28 |
| 合计 | 9,822,909,925.92 | 1,026,324,803.09 | 10,849,234,729.01 |

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团因投资上述基金（含私募基金）和券商资管产品等而可能遭受损失的最大风险敞口为其在报告日的公允价值。

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体的净资产规模分别为人民币 7,023.22 亿元和人民币 7,287.34 亿元。于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团从这些结构化主体中获得的管理费净收入分别为人民币 2,592,436,967.37 元和人民币 3,072,676,396.74 元。

## 八、分部信息

### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，并据此分配资源及评估分部业绩。本集团 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的主要分部为财富管理业务分部、机构服务业务分部、自营投资业务分部和海外业务分部。

财富管理业务分部包括证券及期货经纪业务和资产管理业务。证券及期货经纪业务是指通过线下和线上相结合的方式提供包括代理客户买卖股票、基金、债券、期货及期权等交易服务、金融产品销售、基金投顾、融资融券、股票质押式回购、股权激励行权融资等多元化服务；资产管理业务包括为客户提供各类证券资产管理、基金资产管理、私募投资基金管理等服务。

机构服务业务分部包括研究与机构服务业务和投资银行业务。研究与机构服务业务包括为各类机构客户提供证券研究与销售交易服务、资产托管与基金服务、机构交易服务等业务；投资银行业务主要包括股权融资、债券融资、财务顾问、新三板挂牌及后续服务、区域股权市场服务等业务。

自营投资业务分部是在价值投资、稳健经营的前提下，从事股票、债券、衍生品、股权、另类等多品种自营投资、交易和做市服务。

公司的海外业务分部主要是通过全资子公司兴证（香港）金控及其持有的兴证国际在香港开展环球证券及期货经纪、机构销售与研究、企业融资、固定收益、资产管理、私人财富管理等业务。

编制分部报告所采用的会计政策以编制本集团财务报表所采用的会计政策为基础，除自营业务内部资金占用支出按内部转移价格确定并计入营业支出。分部收入和支出按各分部的实际交易价格为基础计量，除分部间内部资金占用收入与支出按内部转移价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。分部资本性支出是指在会计期间内分部购入的固定资产、无形资产和其他长期资产所发生的支出总额。

本集团主要在中国内地和香港地区提供服务，全部的对外交易收入主要来源于中国内地和香港地区，本集团的资产主要位于中国内地和香港地区。

由于本集团业务并不向特定客户开展，因此不存在对单一客户的重大依存。

## 2、 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 财富管理业务-证券及期货经纪业务 | 财富管理业务-资产管理业务 | 机构服务业务 | 自营投资业务 | 海外业务 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2023 年度** | | | | | | | | |
| 营业收入 | | | | | | | | |
| 手续费及佣金净收入 | 1,625,623,295.46 | 2,512,462,796.16 | 1,921,696,970.68 | -3,696.04 | 113,222,360.38 | -7,188,699.85 | 15,607,461.02 | 6,150,205,565.77 |
| 投资收益/(损失) | 3,255,596.86 | 181,289,046.60 | -1,931,122,482.67 | 1,573,564,311.12 | 239,109,921.47 | 642,596,035.91 | 633,076,843.73 | 75,615,585.56 |
| 其他 | 1,598,778,475.97 | 138,247,630.16 | 2,855,263,032.75 | 12,951,800.72 | 29,441,660.74 | 708,511,460.66 | 941,851,969.36 | 4,401,342,091.64 |
| 营业收入合计 | 3,227,657,368.29 | 2,831,999,472.92 | 2,845,837,520.76 | 1,586,512,415.80 | 381,773,942.59 | 1,343,918,796.72 | 1,590,536,274.11 | 10,627,163,242.97 |
| 营业支出 | 2,237,629,828.96 | 924,407,852.84 | 2,907,428,630.36 | 1,056,033,894.53 | 316,681,748.78 | 1,173,168,469.02 | 951,506,274.11 | 7,663,844,150.38 |
| 营业利润/(亏损) | 990,027,539.33 | 1,907,591,620.08 | -61,591,109.60 | 530,478,521.27 | 65,092,193.81 | 170,750,327.70 | 639,030,000.00 | 2,963,319,092.59 |
| 资产总额 | 101,976,314,461.40 | 14,563,636,174.32 | 27,825,850,231.99 | 115,763,359,578.02 | 15,061,377,524.22 | 123,405,415,987.92 | 124,984,508,659.50 | 273,611,445,298.37 |
| 负债总额 | 98,975,756,491.83 | 5,266,956,743.65 | 29,178,976,517.97 | 107,640,826,745.26 | 11,263,988,611.07 | 72,465,188,571.81 | 112,150,889,939.20 | 212,640,803,742.39 |
| 补充信息 | | | | | | | | |
| 折旧与摊销费用 | 205,393,899.69 | 83,723,891.72 | 28,835,542.39 | 5,561,503.91 | 38,688,115.89 | 457,016,031.62 | | 819,218,985.22 |
| 资本性支出 | 31,851,900.24 | 55,916,341.23 | 39,164,861.68 | 2,327,671.16 | 8,686,004.89 | 538,628,595.43 | | 676,575,374.63 |
| 信用/资产减值(转回)/损失 | -6,850,041.01 | -353,206.26 | 5,163,889.98 | -5,550,224.68 | 7,684,693.44 | 5,033,677.58 | | 5,128,789.05 |
| - 信用减值(转回)/损失 | -6,850,041.01 | -353,206.26 | 2,830,680.26 | -5,550,224.68 | 7,684,693.44 | 5,033,677.58 | | 2,795,579.33 |
| - 其他资产减值损失 | | | 2,333,209.72 | | | | | 2,333,209.72 |
| **2022 年度** | | | | | | | | |
| 营业收入 | | | | | | | | |
| 手续费及佣金净收入 | 2,018,813,550.10 | 3,023,899,083.17 | 1,979,946,266.65 | -3,773.27 | 136,650,060.29 | -14,329,560.26 | 8,086,044.56 | 7,136,889,582.12 |
| 投资收益/(损失) | -28,180,957.83 | -8,790,295.94 | -181,814,940.19 | 253,011,225.65 | 209,401,228.31 | 388,093,159.47 | 380,724,140.57 | 250,995,278.90 |
| 其他 | 1,801,148,030.38 | 374,254,946.24 | 805,380,470.99 | 593,270,277.82 | -260,182,403.40 | 731,292,324.88 | 773,410,476.58 | 3,271,753,170.33 |
| 营业收入合计 | 3,791,780,622.65 | 3,389,363,733.47 | 2,603,511,797.45 | 846,277,730.20 | 85,868,885.20 | 1,105,055,924.09 | 1,162,220,661.71 | 10,659,638,031.35 |
| 营业支出 | 2,438,965,940.56 | 1,059,225,727.22 | 2,095,970,748.86 | 884,200,165.63 | 347,673,235.63 | 493,533,925.43 | 779,720,661.71 | 6,539,849,081.62 |
| 营业利润/(亏损) | 1,352,814,682.09 | 2,330,138,006.25 | 507,541,048.59 | -37,922,435.43 | -261,804,350.43 | 611,521,998.66 | 382,500,000.00 | 4,119,788,949.73 |
| 资产总额 | 112,797,395,681.52 | 15,022,135,353.94 | 26,168,399,210.48 | 92,082,838,524.28 | 11,155,396,393.68 | 111,271,385,716.04 | 122,638,253,159.48 | 245,859,297,720.46 |
| 负债总额 | 109,598,444,077.54 | 6,159,790,788.24 | 26,368,517,971.28 | 84,126,002,126.83 | 7,502,429,145.35 | 65,326,266,763.10 | 110,059,619,739.69 | 189,021,831,132.65 |
| 补充信息 | | | | | | | | |
| 折旧与摊销费用 | 209,099,065.32 | 68,299,742.20 | 20,058,948.81 | 5,977,920.89 | 48,102,025.12 | 387,780,624.14 | 1,004,619.92 | 738,313,706.56 |
| 资本性支出 | 32,231,231.06 | 49,388,490.30 | 43,248,995.40 | 980,817.32 | 15,654,599.37 | 436,492,415.29 | | 577,996,548.74 |
| 信用/资产减值(转回)/损失 | -5,783,074.58 | 292,933.54 | -743,711.44 | 153,380.16 | 70,958,528.96 | 2,785,738.80 | | 67,663,795.44 |
| - 信用减值(转回)/损失 | -5,783,074.58 | 292,933.54 | 5,181,354.53 | 153,380.16 | 70,958,528.96 | 2,785,738.80 | | 73,588,861.41 |
| - 其他资产减值损失转回 | | | -5,925,065.97 | | | | | -5,925,065.97 |

**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

## 九、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

**2、 涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他负债 | 349,599.67 | 610,000.00 | | 238,398.71 | | 721,200.96 | 与收益相关 |

**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 | 130,869,262.96 | 317,192,616.38 |
| 合计 | 130,869,262.96 | 317,192,616.38 |

## 十、关联方及关联交易

**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、 本公司的第一大股东**

**(1) 本公司的第一大股东有关信息披露如下**

于 2023 年 12 月 31 日，本公司第一大股东的有关信息披露如下：

| 第一大股东名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |
|---|---|---|---|
| 福建省财政厅 | 福州 | 国有资产管理等 | 20.49% |

福建省财政厅于 2023 年 9 月至 12 月期间增持本公司股份，截至 2023 年 12 月 31 日持有本公司股份合计占本公司总股份的 20.49%。

**3、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况参见附注五、1。存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 4、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
√适用 □不适用
本集团的合营企业和联营企业情况参见附注六、13 。

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

### 5、 其他关联方情况

**(1) 持有本公司 5%以上股份的法人**

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，除本公司第一大股东外，其他与本集团有关联交易的持有本公司 5%以上股份的法人股东和其他关联方情况如下：
√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---|---|
| 福建省投资开发集团有限责任公司 | 持有本公司 5%以上股份的股东 |
| 福建省华兴集团有限责任公司 | 持有本公司 5%以上股份的股东的子公司 |
| 福建省融资担保有限责任公司 | 持有本公司 5%以上股份的股东的子公司 |
| 厦门经济特区房地产开发集团有限公司 | 其他（其他关联人担任董事、高级管理人员的公司） |
| 厦门象荣投资有限公司 | 其他（其他关联人担任董事、高级管理人员的公司） |
| 厦门黄金投资有限公司 | 其他（其他关联人担任董事、高级管理人员的公司） |
| 上海申新（集团）有限公司 | 其他（其他关联人担任董事、高级管理人员的公司） |
| 海峡金桥财产保险股份有限公司 | 其他（其他关联人担任董事、高级管理人员的公司） |
| 锦江国际(集团) 有限公司 | 其他（其他关联人担任董事、高级管理人员的公司） |
| 福耀玻璃工业集团股份有限公司 | 其他（其他关联人担任董事、高级管理人员的公司） |
| 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 其他（其他关联人担任董事、高级管理人员的公司） |
| 关联自然人 | 主要包括本公司董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员等 |

其他说明：
注：根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，除直接或间接持有上市公司 5%以上股份的关联自然人，上市公司按与非关联人同等交易条件，向其他相关关联自然人提供产品和服务免于披露。

### 6、 其他关联交易

√适用 □不适用

**(1) 手续费及佣金收入**

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|---|
| 福建省财政厅 | 证券买卖交易手续费收入 | 175,652.42 | 74,242.69 |
| 福建省财政厅 | 证券承销业务收入 | 173,584.91 | 33,018.86 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司 | 证券买卖交易手续费收入 | 1,997,012.92 | 2,159,897.46 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司 | 证券承销业务收入 | 1,179,245.29 | 1,603,773.58 |
| 福建省民营经济新动能股权投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理手续费收入 | 12,264,150.78 | 3,234,039.71 |
| 厦门经济特区房地产开发集团有限公司 | 证券承销业务收入 | 不适用 | 414,896.22 |
| 厦门黄金投资有限公司 | 期货交易手续费收入 | 290.57 | 73,012.55 |
| 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 证券承销业务收入 | 2,264,150.95 | |
| 上海申新（集团）有限公司 | 证券买卖交易手续费收入 | 186.88 | 119.01 |
| 上海申新（集团）有限公司 | 资产管理业务手续费收入 | | 194,233.47 |
| 海峡金桥财产保险股份有限公司 | 资产管理业务手续费收入 | 58,979.58 | 15,118.04 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 平潭兴证创湃文化投资合伙企业(有限合伙) | 基金管理手续费收入 | 35,440.24 | |
| 济高兴业创新（济南高新区）基础设施投资合伙企业(有限合伙) | 基金管理手续费收入 | 4,768,674.06 | |
| 德清兴证股权投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理手续费收入 | 1,443,243.68 | |
| 嘉兴兴证兴呈股权投资合伙企业（有限合伙） | 基金管理手续费收入 | 104,866.76 | |
| 黄河流域发展产业投资基金（济南）合伙企业（有限合伙） | 基金管理手续费收入 | 5,376,066.17 | |
| 合计 | | 29,841,545.21 | 7,802,351.59 |

**(2) 利息收入**

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|---|
| 福建省财政厅 | 债券利息收入 | 6,837,841.79 | 4,781,895.89 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司 | 债券利息收入 | 253,523.28 | 791,289.79 |
| 厦门经济特区房地产开发集团有限公司 | 债券利息收入 | 不适用 | 220,124.07 |
| 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 债券利息收入 | 58,154.57 | |
| 锦江国际（集团）有限公司 | 债券利息收入 | 3,263,679.25 | 3,264,150.94 |
| 福耀玻璃工业集团股份有限公司 | 债券利息收入 | | 56.60 |
| 合计 | | 10,413,198.89 | 9,057,517.29 |

**(3) 利息支出**

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|---|
| 福建省财政厅 | 客户保证金利息支出 | 426,129.03 | 1,682,623.29 |
| 福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司 | 客户保证金利息支出 | 105,103.35 | 199,964.42 |
| 海峡股权交易中心（福建）有限公司 | 客户保证金利息支出 | 0.17 | 993.43 |
| 厦门黄金投资有限公司 | 客户保证金利息支出 | 67,456.36 | 72,853.93 |
| 厦门经济特区房地产开发集团有限公司 | 客户保证金利息支出 | 不适用 | 242.98 |
| 厦门象荣投资有限公司 | 客户保证金利息支出 | 316.20 | 457.96 |
| 上海申新（集团）有限公司 | 客户保证金利息支出 | 6,386.10 | 27,631.40 |
| 合计 | | 605,391.21 | 1,984,767.41 |

**(4) 向关联方支付的其他业务支出或交易金额**

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|---|
| 海峡股权交易中心（福建）有限公司 | 碳排放权场外交易服务费 | 4,716.98 | 20,511.14 |
| 海峡股权交易中心（福建）有限公司 | 交易性金融资产 | | 1,050,000.00 |
| 合计 | | 4,716.98 | 1,070,511.14 |

**(5) 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 关键管理人员报酬 | 3,172.29 | 3,991.45 |

## 7、 应收、应付关联方等未结算项目情况

### (1) 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 关联方发行资管产品 | 84,611,734.83 | 423,058.67 | 103,633,208.84 | 518,166.04 |

### (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 | 福建省财政厅 | 23,918,428.92 | 771,245,188.71 |
| 代理买卖证券款 | 福建省投资开发集团有限责任公司及其子公司 | 35,400.34 | 27,058.25 |
| 代理买卖证券款 | 海峡股权交易中心(福建)有限公司 | 0.04 | 207.86 |
| 代理买卖证券款 | 厦门象荣投资有限公司 | 140,776.31 | 140,460.11 |
| 代理买卖证券款 | 上海申新（集团）有限公司 | 218,000.39 | 50,218,097.39 |
| 合计 | | 24,312,606.00 | 821,631,012.32 |

### (3) 其他项目

认购关联方发行的债券余额

√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 |
|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 福建省财政厅 | 83,261,880.00 | 82,910,280.00 |
| 交易性金融资产 | 锦江国际(集团)有限公司 | 100,783,300.00 | |
| 其他债权投资 | 福建省财政厅 | 439,344,460.00 | |
| 合计 | | 623,389,640.00 | 82,910,280.00 |

## 8、 关联方承诺

√适用 □不适用

**关联方担保及承诺**

本公司承诺为本公司之子公司兴证证券资产管理有限公司提供总额不超过人民币 10 亿元的借款。截至 2023 年 12 月 31 日，兴证证券资产管理有限公司未使用借款额度。

本公司承诺为本公司之子公司兴证证券资产管理有限公司提供总额不超过人民币 30 亿元的净资本担保。截至 2023 年 12 月 31 日，此承诺项下担保余额为 2 亿元人民币。

本公司承诺为本公司之子公司兴证风险管理有限公司提供总额不超过人民币 13 亿元的借款。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司向兴证风险管理有限公司提供借款余额为 6 亿元。

本公司承诺为下属子公司兴证国际金融集团有限公司发行的 3 年期 3 亿美元债券提供跨境担保，截至 2023 年 12 月 31 日，本项跨境担保余额为 3.4 亿美元，根据报告年末即期汇率折合人民币 24.08 亿元，直至所担保债权获得全部受偿。

报告期内，本集团下属子公司兴证国际金融集团有限公司为全资子公司 CISI Investment Limited 在 GMRA 协议、ISDA 协议等涉及的交易提供担保。截至 2023 年 12 月 31 日，担保余额合计 4.72 亿美元，根据报告期末即期汇率及股权比例折合子公司的担保余额为 18.83 亿元人民币。

## 9、 其他

□适用 √不适用

## 十一、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

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无重大预期将导致本集团财务状况或经营成果受到重大不利影响的法律诉讼、仲裁或行政程序。

### 3、 其他

□适用 √不适用

## 十二、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

单位：元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 拟分配的利润或股利 | 863,598,729.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

经公司 2024 年 4 月 25 日第六届董事会第二十一次会议决议批准，本公司拟向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.10 元（含税），共人民币 863,598,729.40 元。此项提议尚待股东大会批准。

其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

### 3、 公司债发行事宜

公司于 2024 年 1 月 22 日完成 2024 年公司债券（第一期）(24 兴业 01）的发行，发行规模为人民币 30 亿元，票面利率 2.78%，期限为 3 年。

公司于 2024 年 4 月 16 日完成 2024 年公司债券（第二期）(24 兴业 03）的发行，发行规模为人民币 30 亿元，票面利率 2.38%，期限为 3 年。

### 4、 美元债发行事宜

公司境外控股子公司兴证国际金融集团有限公司于 2024 年 2 月 2 日发行起息金额 3 亿美元，期限 3 年，票面利率为浮动利率的美元债券，公司为其在本次债券项下的全部偿付义务提供无条件及不可撤销的保证担保。

## 十三、其他重要事项

其他

√适用 □不适用

### 1、 履行社会责任

本集团为履行社会责任，在公益广告、救灾捐款、教育资助、慈善捐赠等方面的支出如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|
| 慈善捐赠 | 4,026,178.30 | 13,034,863.82 |
| 教育资助 | 8,092,640.00 | 10,960,080.00 |
| 合计 | 12,118,818.30 | 23,994,943.82 |

### 2、 融资融券业务

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团融资融券业务规模如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 融出资金 | 30,042,496,433.38 | 28,647,296,679.84 |
| 融出证券 | 160,996,038.06 | 450,932,705.30 |
| 合计 | 30,203,492,471.44 | 29,098,229,385.14 |

### 3、 债券借贷

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团在银行间债券市场交易平台借入债券的类别及公允价值具体如下：

单位：元 币种：人民币

| 债券类别 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 国债 | 6,114,777,170.00 | 898,829,850.00 |
| 政策性金融债 | 3,657,790,220.00 | |
| 合计 | 9,772,567,390.00 | 898,829,850.00 |

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的债券公允价值分别为人民币 9,772,567,390.00 元和人民币 0.00 元，为交易性金融负债的债券公允价值分别为 0.00 元和 546,561,481.05 元。

**4、 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 | 69,478,945,520.69 | | | | | |
| 结算备付金 | 9,479,759,152.96 | | | | | |
| 融出资金 | 30,042,496,433.38 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 2,614,871,388.16 | | |
| 存出保证金 | 11,683,902,611.29 | | | | | |
| 应收款项 | 1,401,368,898.03 | | | | | |
| 买入返售金融资产 | 11,708,303,735.03 | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 82,772,699,641.84 | | |
| 债权投资 | 4,277,882,829.16 | | | | | |
| 其他债权投资 | | 37,671,045,693.70 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 2,339,907,605.87 | | | |
| 其他资产（金融资产） | 1,056,122,504.42 | | | | | |
| 合计 | 139,128,781,684.96 | 37,671,045,693.70 | 2,339,907,605.87 | 85,387,571,030.00 | | |

| 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 | 80,351,781,485.50 | | | | | |
| 结算备付金 | 9,097,145,630.08 | | | | | |
| 融出资金 | 28,647,296,679.84 | | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 1,527,429,336.76 | | |
| 存出保证金 | 10,287,337,866.54 | | | | | |
| 应收款项 | 1,719,531,294.98 | | | | | |
| 买入返售金融资产 | 10,008,368,010.57 | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 62,627,148,846.67 | | |
| 债权投资 | 2,213,669,284.85 | | | | | |
| 其他债权投资 | | 28,430,937,028.70 | | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 1,550,617,647.11 | | | |
| 其他资产（金融资产） | 1,120,205,331.17 | | | | | |
| 合计 | 143,445,335,583.53 | 28,430,937,028.70 | 1,550,617,647.11 | 64,154,578,183.43 | | |

**(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 | 1,979,713,844.54 | | | |
| 应付短期融资款 | 5,612,575,769.91 | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | 12,415,516.84 | 2,518,687,989.03 | |
| 衍生金融负债 | | 1,037,597,444.61 | | |
| 卖出回购金融资产款 | 49,141,685,982.00 | | | |
| 代理买卖证券款 | 63,604,083,788.92 | | | |
| 应付款项 | 21,060,217,623.07 | | | |
| 应付债券 | 62,307,618,334.71 | | | |
| 租赁负债 | 564,538,247.77 | | | |
| 其他负债(金融负债) | 273,643,448.66 | | | |
| 合计 | 204,544,077,039.58 | 1,050,012,961.45 | 2,518,687,989.03 | |
| 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 | 894,080,331.23 | | | |
| 应付短期融资款 | 4,741,200,868.63 | | | |
| 拆入资金 | 2,964,717,544.48 | | | |
| 交易性金融负债 | | 564,854,827.88 | 2,129,829,003.99 | |
| 衍生金融负债 | | 513,835,867.92 | | |
| 卖出回购金融资产款 | 30,106,890,871.79 | | | |
| 代理买卖证券款 | 71,570,316,834.45 | | | |
| 应付款项 | 15,594,137,059.50 | | | |
| 应付债券 | 52,355,769,417.18 | | | |
| 租赁负债 | 700,279,252.15 | | | |
| 其他负债(金融负债) | 715,434,355.83 | | | |
| 合计 | 179,642,826,535.24 | 1,078,690,695.80 | 2,129,829,003.99 | |

**5、 外币金融资产和金融负债**

□适用 √不适用

**6、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

# 十四、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

2023 年本集团执行中性偏稳健的风险偏好策略，以监管要求为准绳，加速金融科技赋能风险管理的进程，垂直穿透及全面覆盖全面风险管理体系，包括健全的组织架构、可操作的管理制度、可靠的信息技术系统与数据管理、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及稳健的风险管理文化，以实现风险管理的全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对。

### (2) 风险管理组织架构

√适用 □不适用

本集团高度重视全面风险管理工作，积极按照外部要求和集团实际情况，建立与集团业务发展相匹配的全面风险管理体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制。

本集团根据全面性、适应性、有效性原则推进全面风险管理工作。全面风险管理覆盖集团各部门、分支机构及子公司，覆盖所有类别风险，贯穿决策、执行和监督全过程。

本集团按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，制定《兴业证券股份有限公司全面风险管理制度》并经董事会审批后发布实施，用来指导集团的全面风险管理工作。

本集团建立由董事会、监事会、经营管理层、风险管理部门、各部门、分支机构及子公司组成的全面风险管理组织架构，即董事会及其风险控制委员会、监事会——公司经营管理层及其风险管理委员会——风险管理部门——各部门、分支机构及子公司。

本集团确立风险管理三道防线，即各部门、分支机构及子公司实施有效自我控制为第一道防线；风险管理部门在事前和事中实施专业的风险管理为第二道防线；审计部门实施事后监督、评价为第三道防线。“三道防线”风险管理治理架构的设计，有效的保证了风险管理权责的制衡与约束，保障了风险管理工作执行的效率与效果。

## 2、 风险分析

本公司在日常经营活动中面临的风险主要包括市场风险、流动性风险、信用风险和操作风险等。本公司通过建立全面风险管理体系，逐步优化风险管理的组织职能、风险策略、风险措施、风险流程，培育风险文化，建立科学的风险识别、监测、评估和控制机制，将风险管理贯穿事前、事中和事后，确保风险可测、可控、可承受。

### (1) 市场风险

√适用 □不适用

本公司面临的市场风险是指因市场变量的不利变动而使本公司发生损失的风险。市场风险主要包括权益类及其他价格风险、利率风险、汇率风险等。

本公司建立了市场风险关键性指标体系，通过风险敞口分析、敏感性分析、波动性分析、风险价值（VaR）分析等方法对各类市场风险进行评估，并跟踪有关风险指标，了解投资组合市值变动的趋势及本公司承受的风险状况。本公司已经建立市场风险管理信息系统，引进了 RiskMetrics 市场风险计量引擎，以确保本公司能准确、及时、完整的评估市场风险。

(a) 权益类及其他价格风险

权益类及其他价格风险是指本公司进行的权益类及其他投资因资产价格波动而发生损失的风险。本公司的权益类及其他价格风险主要来源于本公司涉及证券、商品等的投资交易及融资融券等业务。本公司已建立了包含敏感性分析、希腊字母、压力测试等风险指标监控体系，通过每日持仓监控，计算相关指标。当这些指标达到或超过本公司所授权的风险限额时，将按照本公司相关制度执行处置流程。

敏感性分析

假设上述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本集团股东权益和净利润的影响如下：

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | 2022 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 股东权益 | 净利润 | 股东权益 | 净利润 |
| | （人民币千元） | （人民币千元） | （人民币千元） | （人民币千元） |
| 市场价格上升 10% | 2,487,589 | 2,487,589 | 1,757,848 | 1,757,848 |
| 市场价格下降 10% | -2,487,589 | -2,487,589 | -1,757,848 | -1,757,848 |

由于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。

**(b) 利率风险**

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量以及本公司自营固定收益类投资价格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、融资类业务融出资金、存出保证金及债券投资等。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。本公司自营固定收益类投资主要集中于公司债、企业债等投资品种。本公司通过久期、基点价值等指标监控利率风险，还通过压力测试机制对固定收益类投资组合可能发生的损失进行评估。

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

单位： 元 币种： 人民币

| | 2023 年 12 月 31 日 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 3 个月内 | 3 个月至 1 年 | 1 年至 5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
| 金融资产 | | | | | | |
| 货币资金 | 67,174,572,940.72 | 1,914,222,457.86 | 199,972,572.74 | | 190,177,549.37 | 69,478,945,520.69 |
| 结算备付金 | 9,476,049,900.77 | | | | 3,709,252.19 | 9,479,759,152.96 |
| 融出资金 | 9,865,428,018.50 | 19,814,419,458.42 | | | 362,648,956.46 | 30,042,496,433.38 |
| 衍生金融资产 | 2,488,999.36 | | | | 2,612,382,388.80 | 2,614,871,388.16 |
| 存出保证金 | 503,062,479.46 | | | | 11,180,840,131.83 | 11,683,902,611.29 |
| 应收款项 | | | | | 1,401,368,898.03 | 1,401,368,898.03 |
| 买入返售金融资产 | 10,605,355,422.67 | 840,703,574.61 | 239,268,656.93 | | 22,976,080.82 | 11,708,303,735.03 |
| 交易性金融资产 | 2,985,338,161.27 | 8,672,071,648.38 | 26,213,211,886.33 | 3,280,416,103.32 | 41,621,661,842.54 | 82,772,699,641.84 |
| 债权投资 | | 1,149,277,166.91 | 3,081,115,261.20 | | 47,490,401.05 | 4,277,882,829.16 |
| 其他债权投资 | 424,649,067.16 | 2,206,745,210.00 | 31,872,823,909.58 | 2,581,835,036.02 | 584,992,470.94 | 37,671,045,693.70 |
| 其他权益工具投资 | | | | 2,338,707,605.87 | 1,200,000.00 | 2,339,907,605.87 |
| 其他资产（金融资产） | | | | | 1,056,122,504.42 | 1,056,122,504.42 |
| 金融资产合计 | 101,036,944,989.91 | 34,597,439,516.18 | 61,606,392,286.78 | 8,200,958,745.21 | 59,085,570,476.45 | 264,527,306,014.53 |
| 金融负债 | | | | | | |
| 短期借款 | 1,975,559,600.00 | | | | 4,154,244.54 | 1,979,713,844.54 |
| 应付短期融资款 | 4,777,468,214.52 | 826,989,429.66 | | | 8,118,125.73 | 5,612,575,769.91 |
| 交易性金融负债 | | 10,026,146.18 | | | 2,521,077,359.69 | 2,531,103,505.87 |
| 衍生金融负债 | | | | | 1,037,597,444.61 | 1,037,597,444.61 |
| 卖出回购金融资产款 | 47,824,373,625.97 | 426,260,000.00 | 782,074,172.06 | | 108,978,183.97 | 49,141,685,982.00 |
| 代理买卖证券款 | 63,603,119,118.83 | | | | 964,670.09 | 63,604,083,788.92 |
| 应付款项 | | | | | 21,060,217,623.07 | 21,060,217,623.07 |
| 应付债券 | 8,163,471,038.65 | 21,215,078,491.00 | 32,032,216,715.00 | 169,240,400.00 | 727,611,690.06 | 62,307,618,334.71 |
| 租赁负债 | 72,882,774.28 | 177,970,003.26 | 313,685,470.23 | | | 564,538,247.77 |
| 其他负债（金融负债） | | | | | 273,643,448.66 | 273,643,448.66 |
| 金融负债合计 | 126,416,874,372.25 | 22,656,324,070.10 | 33,127,976,357.29 | 169,240,400.00 | 25,742,362,790.42 | 208,112,777,990.06 |
| 净敞口 | -25,379,929,382.34 | 11,941,115,446.08 | 28,478,415,929.49 | 8,031,718,345.21 | 33,343,207,686.03 | 56,414,528,024.47 |

单位： 元 币种： 人民币

| | 2022 年 12 月 31 日 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 3 个月内 | 3 个月至 1 年 | 1 年至 5 年 | 5 年以上 | 不计息 | 合计 |
| 金融资产 | | | | | | |
| 货币资金 | 78,331,605,284.45 | 1,457,303,767.90 | 305,959,252.03 | | 256,913,181.12 | 80,351,781,485.50 |
| 结算备付金 | 9,093,722,853.44 | | | | 3,422,776.64 | 9,097,145,630.08 |
| 融出资金 | 10,785,153,873.40 | 17,496,285,063.30 | | | 365,857,743.14 | 28,647,296,679.84 |
| 衍生金融资产 | 4,395,381.50 | | | | 1,523,033,955.26 | 1,527,429,336.76 |
| 存出保证金 | 408,612,484.94 | | | | 9,878,725,381.60 | 10,287,337,866.54 |
| 应收款项 | | | | | 1,719,531,294.98 | 1,719,531,294.98 |
| 买入返售金融资产 | 8,355,156,635.45 | 1,279,840,767.43 | 353,724,211.38 | | 19,646,396.31 | 10,008,368,010.57 |
| 交易性金融资产 | 2,296,549,862.40 | 3,585,170,737.56 | 18,050,175,995.99 | 3,313,822,189.95 | 35,381,430,060.77 | 62,627,148,846.67 |
| 债权投资 | | | 2,176,545,940.17 | | 37,123,344.68 | 2,213,669,284.85 |
| 其他债权投资 | 540,551,130.00 | 758,813,520.00 | 22,585,436,765.35 | 4,048,653,354.51 | 497,482,258.84 | 28,430,937,028.70 |
| 其他权益工具投资 | | | | 1,550,617,647.11 | | 1,550,617,647.11 |
| 其他资产（金融资产） | | | | | 1,120,205,331.17 | 1,120,205,331.17 |
| 金融资产合计 | 109,815,747,505.58 | 24,577,413,856.19 | 43,471,842,164.92 | 8,913,093,191.57 | 50,803,371,724.51 | 237,581,468,442.77 |
| 金融负债 | | | | | | |
| 短期借款 | 893,270,000.00 | | | | 810,331.23 | 894,080,331.23 |
| 应付短期融资款 | 1,644,990,000.00 | 3,083,845,961.05 | | | 12,364,907.58 | 4,741,200,868.63 |
| 拆入资金 | 2,964,000,000.00 | | | | 717,544.48 | 2,964,717,544.48 |
| 交易性金融负债 | 542,398,200.00 | | 18,293,346.83 | | 2,133,992,285.04 | 2,694,683,831.87 |
| 衍生金融负债 | | | | | 513,835,867.92 | 513,835,867.92 |
| 卖出回购金融资产款 | 29,715,786,843.90 | 360,000,000.00 | | | 31,104,027.89 | 30,106,890,871.79 |
| 代理买卖证券款 | 71,570,316,834.45 | | | | | 71,570,316,834.45 |
| 应付款项 | | | | | 15,594,137,059.50 | 15,594,137,059.50 |
| 应付债券 | 6,575,380,000.00 | 12,179,615,232.00 | 32,564,490,069.25 | 239,510,400.00 | 796,773,715.93 | 52,355,769,417.18 |
| 租赁负债 | 75,623,855.72 | 191,581,029.47 | 432,773,664.05 | 300,702.91 | | 700,279,252.15 |
| 其他负债（金融负债） | | | | | 715,434,355.83 | 715,434,355.83 |
| 金融负债合计 | 113,981,765,734.07 | 15,815,042,222.52 | 33,015,557,080.13 | 239,811,102.91 | 19,799,170,095.40 | 182,851,346,235.03 |
| 净敞口 | -4,166,018,228.49 | 8,762,371,633.67 | 10,456,285,084.79 | 8,673,282,088.66 | 31,004,201,629.11 | 54,730,122,207.74 |

下表显示了收益率曲线同时平行上升或下降 25 个基点的情况下，基于资产负债表日的金融资产与金融负债的结构，对净利润和股东权益的影响。

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | 2022 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 股东权益 | 净利润 | 股东权益 | 净利润 |
| | （人民币千元） | （人民币千元） | （人民币千元） | （人民币千元） |
| 收益率曲线向上平移 25 个基点 | -290,609 | -156,384 | -495,816 | -238,349 |
| 收益率曲线向下平移 25 个基点 | 293,173 | 157,693 | 500,355 | 240,685 |

上述预测假设各期限资产和负债的收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些收益率变动而剩余收益率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期。

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

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

**(c) 汇率风险**

汇率风险是指由于汇率波动使得相关资产价值变化从而对证券公司的经营造成损失的风险。本公司因港股通等业务而承担汇率风险。本公司对汇率风险进行持续监控管理。

由于外币业务在本集团资产、负债及收入结构中占比较低，本集团面临的外汇风险不重大，因此亦未进行敏感性分析。

**(2) 流动风险**

√适用 □不适用

流动性风险是指证券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。随着本公司业务杠杆增加，公司资产负债的期限错配现象逐渐增加，本公司未来可能面临一定的流动性风险隐患。本公司建立了流动性风险限额和预警指标体系，根据本公司业务规模、性质、复杂程度、流动性风险偏好和外部市场发展变化情况，设定流动性风险限额并对其执行情况进行监控，及时跟踪市场变化情况及本公司流动性状况，确保流动性覆盖率和净稳定资金率满足监管要求。

本公司建立流动性风险报告机制，明确流动性风险报告种类、内容、形式、频率以及报告路径，确保董事会、经理层和其他管理人员及时了解流动性风险水平及其管理状况。目前本公司已构建了定期资金报告体系，报告内容涵盖货币市场利率情况、市场融资情况、公司筹融资情况、流动性风险限额执行情况、资金预算完成情况、业务资金使用收益情况、同业授信情况以及资金头寸情况等。

本公司积极拓展融资渠道，加强融资渠道管理，确保资金来源的稳定性和可靠性。目前已有融资方式包括公司债、次级债、短期债、短期融资券、收益凭证、证金公司转融资、同业拆借、卖出回购等；本公司建立优质流动性储备池，保持一定数量的流动性储备资产，监测其变现能力，确保本公司能够筹集或变现足额的资金应对在正常和压力情景下出现的资金缺口。同时做好日间流动性管理，确保具有充足的日间流动性头寸。

本公司建立流动性风险应急机制，定期不定期做好流动性风险压力测试，制定流动性风险应急预案并定期对应急预案进行审查和测试，不断更新和完善应急处理方案，确保本公司可以应对紧急情况下的流动性需求。

本公司已建立流动性风险管理信息系统，为本公司流动性风险管理提供技术支持，以确保本公司能够准确、及时、持续地计量、监测本公司的流动性覆盖率、净稳定资金率等指标。未来本公司将进一步完善流动性风险管理信息系统的建设，使本公司能够及时应对和控制流动性风险。

此外，本公司对市场风险、信用风险的管理也能够从一定程度上防范流动性风险。

于资产负债表日，本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按年末的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

单位： 元 币种： 人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 即期偿还 | 1 个月内 | 1 个月至 3 个月 | 3 个月至 1 年 | 1 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计 | 资产负债表账面价值 |
| 短期借款 | | 1,986,166,462.33 | | | | | 1,986,166,462.33 | 1,979,713,844.54 |
| 应付短期融资款 | | 245,073,110.15 | 4,557,309,529.83 | 833,077,493.39 | | | 5,635,460,133.37 | 5,612,575,769.91 |
| 交易性金融负债 | 1,315,086,759.35 | 127,119,473.83 | 29,703,229.80 | 387,458,676.14 | 671,741,316.93 | | 2,531,109,456.05 | 2,531,103,505.87 |
| 衍生金融负债 | 13,500.00 | 63,118,220.67 | 335,800,226.20 | 314,318,768.74 | 324,346,729.00 | | 1,037,597,444.61 | 1,037,597,444.61 |
| 卖出回购金融资产款 | 3,016,345,482.57 | 43,751,050,733.52 | 1,166,728,466.01 | 434,881,326.57 | 795,468,116.53 | | 49,164,474,125.20 | 49,141,685,982.00 |
| 代理买卖证券款 | 63,604,083,788.92 | | | | | | 63,604,083,788.92 | 63,604,083,788.92 |
| 应付款项 | 3,361,266,408.26 | 638,100,343.77 | 1,197,138,675.21 | 3,907,941,317.62 | 11,955,770,878.21 | | 21,060,217,623.07 | 21,060,217,623.07 |
| 应付债券 | 1,683,000.00 | 6,163,080,000.00 | 2,284,247,412.52 | 22,658,282,542.20 | 33,844,754,023.37 | 169,240,400.00 | 65,121,287,378.09 | 62,307,618,334.71 |
| 租赁负债 | | 45,086,529.87 | 33,576,171.96 | 184,364,260.72 | 322,670,461.52 | | 585,697,424.07 | 564,538,247.77 |
| 其他负债（金融负债） | 252,442,090.73 | 2,028,707.17 | 19,192,609.43 | | | | 273,663,407.33 | 273,643,448.66 |
| 净头寸 | 71,550,921,029.83 | 53,020,823,581.31 | 9,623,696,320.96 | 28,720,324,385.38 | 47,914,751,525.56 | 169,240,400.00 | 210,999,757,243.04 | 208,112,777,990.06 |

单位： 元 币种： 人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 即期偿还 | 1 个月内 | 1 个月至 3 个月 | 3 个月至 1 年 | 1 年至 5 年 | 5 年以上 | 合计 | 资产负债表账面价值 |
| 短期借款 | | 898,087,436.07 | | | | | 898,087,436.07 | 894,080,331.23 |
| 应付短期融资款 | | 689,141,487.55 | 962,903,578.05 | 3,107,680,990.34 | | | 4,759,726,055.94 | 4,741,200,868.63 |
| 拆入资金 | | 2,965,046,811.15 | | | | | 2,965,046,811.15 | 2,964,717,544.48 |
| 交易性金融负债 | 537,939,535.82 | 1,075,410,512.24 | | 441,915,662.22 | 639,418,121.59 | | 2,694,683,831.87 | 2,694,683,831.87 |
| 衍生金融负债 | 533,500.00 | 145,629,827.16 | 148,509,252.35 | 135,136,386.26 | 83,409,414.71 | 617,487.44 | 513,835,867.92 | 513,835,867.92 |
| 卖出回购金融资产款 | 1,386,955,320.59 | 27,548,866,072.52 | 820,988,208.39 | 365,522,328.77 | | | 30,122,331,930.27 | 30,106,890,871.79 |
| 代理买卖证券款 | 71,570,316,834.45 | | | | | | 71,570,316,834.45 | 71,570,316,834.45 |
| 应付款项 | 1,599,853,912.29 | 539,407,983.41 | 562,664,419.91 | 4,234,869,064.16 | 8,657,341,679.73 | | 15,594,137,059.50 | 15,594,137,059.50 |
| 应付债券 | | 3,812,690,000.00 | 3,154,752,185.75 | 13,294,729,850.38 | 33,527,419,501.88 | 239,510,400.00 | 54,029,101,938.01 | 52,355,769,417.18 |
| 租赁负债 | | 47,107,780.98 | 34,469,929.83 | 206,178,197.33 | 450,246,504.74 | 308,700.00 | 738,311,112.88 | 700,279,252.15 |
| 其他负债（金融负债） | 683,958,211.65 | 468,462.85 | 31,843,237.31 | 940,919.18 | | | 717,210,830.99 | 715,434,355.83 |
| 净头寸 | 75,779,557,314.80 | 37,721,856,373.93 | 5,716,130,811.59 | 21,786,973,398.64 | 43,357,835,222.65 | 240,436,587.44 | 184,602,789,709.05 | 182,851,346,235.03 |

### (3) 信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因债务人或交易对手无法履约而对本公司造成损失的风险。

信用风险主要来自于四个方面：一是经纪类业务信用风险，即代理客户买卖证券及期货交易，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，有责任代客户进行结算而造成的损失；二是债券投资的违约风险，即所投资债券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险；三是交易对手信用风险，即交易对手方不能履约而造成本公司承受损失的风险，本公司的交易对手信用风险主要集中在场外衍生品业务；四是融资类业务风险，即客户未能按照合同约定按期足额偿还负债所造成的损失，其中融资类业务是融资融券、约定购回式证券交易和股票质押式回购交易等业务的统称。

针对经纪类业务信用风险，本公司在代理客户进行的证券交易时均以全额保证金结算，以有效防范经纪类业务结算风险。针对客户进行的债券正回购业务，本公司对申请开展该项业务的客户资质进行严格要求，控制客户交易额度以及标准券使用率、回购放大倍数等风控指标，并安排专人实时监控，出现风险及时与客户联系解决。

针对债券投资的违约风险，本公司制定债券池管理办法，建立内部评级模型并根据内部评级制定发行主体、债券入池标准，本公司投资信用债需经过严格的入池审批流程；本公司对债券池进行动态维护，对于信用资质恶化的主体及债项及时调出债券池并处置相关持仓。本公司加强持仓债券负面舆情监控，建立沟通机制，对负面事件及时进行风险预警，以防范化解债券违约等重点风险。此外，针对债券投资的集中度风险，本公司建立风险限额指标体系，从主体、行业等维度进行集中度管控。

针对交易对手信用风险，本公司搭建交易对手风险管理体系，明确业务范围、信用风险敞口计量规则、授信管理、监控及报告等管控要求。本公司规范交易对手分类及授信标准，细化授信审查要求及审批流程，基于交易对手信用资质设定授信额度，并对交易对手授信及敞口的集中度风险进行多层级风险限额指标监控。针对场外衍生品业务，本公司通过规范保证金计量规则、明确盯市追保操作流程等方面加强交易对手保证金管理。

针对融资类业务信用风险，本公司实行分级授信审批机制，根据项目要素及授信金额适用不同的授信审批流程，逐级上报有权决策机构进行审批，谨慎判断客户的偿债意愿和偿债能力并严格控制客户的授信额度；本公司持续完善证券池管理机制，除通过股票基本面指标分析、流动性指标分析、历史价格等设置模型方法外，亦会根据市场变化、负面舆情等情况对证券池进行动态调整；存续期管理方面，本公司针对股票质押业务建立贷后管理机制并根据风险大小对各项目进行分类管理；针对融资融券业务、保证金融资等业务建立盯市监控机制，对客户账户资产及负债情况逐日盯市监控并开展压力测试等定量分析，关注客户维保比例不足风险并及时采取相关措施；对于客户违约情形，本公司通过场内强制平仓、协商处置、司法处置等各项措施化解风险；集中度管理方面，本公司建立以净资本为核心的融资类业务限额指标体系，严格控制业务总量、单一客户及单一证券集中度风险；本公司已搭建同一客户管理体系，对同一客户各类融资业务敞口进行集中管理，防范信用风险敞口过高的风险。

本公司基于金融工具的分类与性质，结合自身风险管理实践，以概率加权平均为基础，综合考虑货币时间价值和在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，建立预期信用损失模型计量金融工具的减值损失。

本公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：(1) 第一阶段:在资产负债表日信用风险较低的金融工具,或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具,按照相当于该金融工具未来 12 个月内 (若预期存续期少于 12 个月,则为预期存续期内) 预期信用损失的金额计量其损失准备；(2) 第二阶段:自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具,但未发生信用减值,即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据,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；(3) 第三阶段:初始确认后已发生信用减值的金融工具,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。

本公司根据资产的风险特征和数据情况,采用违约概率/违约损失率方法、损失率方法等计量预期信用损失。违约概率/违约损失率方法是指通过估计单笔资产或资产组合的违约风险暴露 (EAD) 、违约概率 (PD) 、违约损失率 (LGD) 等参数计量预期信用损失的方法。损失率方法是指在不估计违约概率和违约损失率等情况下,直接估计损失率计量预期信用损失的方法。本公司计算预期信用损失时,考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获取的前瞻性信息，包括但不限于宏观经济因素、行业政策和行业环境等，根据前瞻性信息明确调整系数并调整预期信用损失的计量结果。

本公司股票质押式回购交易业务形成的资产的减值计量采用违约概率 / 违约损失率法。

(1) 减值阶段划分标准，触发以下任一条件则划入第三阶段：当前履约保障比例低于 100%；逾期天数大于 30 天；触发了其他内部违约定义的资产。未触发阶段三的条件，但触发以下任一条件的，划入第二阶段：当前履约保障比例小于最低履约保障比例值但高于等于 100%；发生逾期但逾期天数小于等于 30 天；触发其他内部信用风险显著增加定义的资产。第一阶段：其他未触发阶段二、阶段三条件的资产。

(2)减值计量方法：本公司股票质押式回购交易业务的减值准备按照违约概率、违约损失率、违约风险暴露之积，并进行前瞻性调整后确定。对于未发生信用减值的股票质押式回购交易业务，违约概率采用滚动率分析建模方式进行估计并设定；违约损失率基于行业基准经验的方法进行估计并设定。对于已发生信用减值的股票质押式回购交易业务，减值金额采用个别认定法确定，在评估预期可回收现金流量时，考虑债务人的信用状态、还款能力，以及担保品状态等因素给予综合评估。

**(a) 最大信用风险敞口**

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 货币资金 | 69,478,945,520.69 | 80,351,781,485.50 |
| 结算备付金 | 9,479,759,152.96 | 9,097,145,630.08 |
| 融出资金 | 30,042,496,433.38 | 28,647,296,679.84 |
| 衍生金融资产 | 2,614,871,388.16 | 1,527,429,336.76 |
| 存出保证金 | 11,683,902,611.29 | 10,287,337,866.54 |
| 应收款项 | 1,401,368,898.03 | 1,719,531,294.98 |
| 买入返售金融资产 | 11,708,303,735.03 | 10,008,368,010.57 |
| 交易性金融资产 | 49,651,320,109.53 | 39,049,868,008.29 |
| 债权投资 | 4,277,882,829.16 | 2,213,669,284.85 |
| 其他债权投资 | 37,671,045,693.70 | 28,430,937,028.70 |
| 其他资产（金融资产） | 1,056,122,504.42 | 1,120,205,331.17 |
| 最大信用风险敞口合计 | 229,066,018,876.35 | 212,453,569,957.28 |

**(4) 操作风险**

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。

为防范操作风险，本公司通过建立法人治理结构与内部控制制度、建立健全操作风险识别与评估体系，运用科学有效的方法对本集团的操作风险点进行识别与评估，并逐步完善操作风险计量方法，有效地降低操作风险发生的概率。本公司建立健全操作风险管理体系，逐步推进操作风险与控制的自我评估、关键风险指标监测、风险事件与损失数据收集等工具的实施，并通过系统化工具的应用不断提升操作风险管理的效率及效果。

**(5) 资本管理**

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出、风险水平等。如果上述因素发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

于 2020 年 1 月 23 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标计算标准规定》(2020)，并要求于 2020 年 6 月 1 日起实施，于 2020 年 3 月 20 日，颁布了《证券公司风险控制指标管理办法》(2020 修正)，并要求于 2020 年 3 月 20 日起实施，对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，本公司须就风险控制指标持续达标。

### (6) 金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

本集团通过转让交易性金融资产投资予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

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

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 交易性金融资产 | | 合计 |
|---|---|---|---|
| | 融出证券 | 买断式卖出回购金融资产款 | |
| 转让资产的账面价值 | 104,984,961.06 | | 104,984,961.06 |
| 相关负债的账面价值 | | | |
| 净头寸 | 104,984,961.06 | | 104,984,961.06 |

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

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 交易性金融资产 | | 合计 |
|---|---|---|---|
| | 融出证券 | 买断式卖出回购金融资产款 | |
| 转让资产的账面价值 | 354,913,406.00 | | 354,913,406.00 |
| 相关负债的账面价值 | | | |
| 净头寸 | 354,913,406.00 | | 354,913,406.00 |

## 十五、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告年末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 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 | 26,507,807,974.44 | 50,737,548,078.04 | 5,527,343,589.36 | 82,772,699,641.84 |
| - 债券 | 1,214,942,105.39 | 39,710,098,317.08 | 743,716,136.58 | 41,668,756,559.05 |
| - 公募基金 | 12,543,190,521.40 | 622,855,280.13 | | 13,166,045,801.53 |
| - 股票 | 12,075,144,950.59 | 575,665,595.44 | 291,338,703.59 | 12,942,149,249.62 |
| - 银行理财产品 | 529,853,740.37 | | | 529,853,740.37 |
| - 券商资管产品 | 144,676,656.69 | 631,744,225.02 | | 776,420,881.71 |
| - 信托计划 | | 91,198,238.41 | 1,000,000.00 | 92,198,238.41 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| - 资产管理计划及其他 | | 9,105,986,421.96 | 4,491,288,749.19 | 13,597,275,171.15 |
| （二）其他债权投资 | 174,243,223.30 | 37,496,802,470.40 | | 37,671,045,693.70 |
| （三）其他权益工具投资 | | 2,339,907,605.87 | | 2,339,907,605.87 |
| （四）衍生金融资产 | | 2,614,871,388.16 | | 2,614,871,388.16 |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | 26,682,051,197.74 | 93,189,129,542.47 | 5,527,343,589.36 | 125,398,524,329.57 |
| （五）交易性金融负债 | | 2,531,103,505.87 | | 2,531,103,505.87 |
| （六）衍生金融负债 | | 1,037,597,444.61 | | 1,037,597,444.61 |
| **持续以公允价值计量的负债总额** | | 3,568,700,950.48 | | 3,568,700,950.48 |
| **二、非持续的公允价值计量** | | | | |
| **非持续以公允价值计量的资产总额** | | | | |
| **非持续以公允价值计量的负债总额** | | | | |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次 | 第二层次 | 第三层次 | 合计 |
| **一、持续的公允价值计量** | | | | |
| （一）交易性金融资产 | 23,331,421,910.87 | 34,232,433,144.70 | 5,063,293,791.10 | 62,627,148,846.67 |
| - 债券 | 1,207,914,148.81 | 25,988,729,309.76 | 735,918,998.46 | 27,932,562,457.03 |
| - 公募基金 | 17,381,641,486.57 | 99,590,631.57 | | 17,481,232,118.14 |
| - 股票 | 4,579,961,456.45 | 880,025,745.02 | 349,668,192.45 | 5,809,655,393.92 |
| - 银行理财产品 | 24,335,308.51 | 102,215,720.18 | | 126,551,028.69 |
| - 券商资管产品 | 137,569,510.53 | 503,044,725.41 | | 640,614,235.94 |
| - 信托计划 | | 19,959,714.64 | 145,000,052.61 | 164,959,767.25 |
| - 资产管理计划及其他 | | 6,638,867,298.12 | 3,832,706,547.58 | 10,471,573,845.70 |
| （二）其他债权投资 | 337,186,920.00 | 28,093,750,108.70 | | 28,430,937,028.70 |
| （三）其他权益工具投资 | | 1,550,617,647.11 | | 1,550,617,647.11 |
| （四）衍生金融资产 | 481,325.00 | 1,526,948,011.76 | | 1,527,429,336.76 |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | 23,669,090,155.87 | 65,403,748,912.27 | 5,063,293,791.10 | 94,136,132,859.24 |
| （五）交易性金融负债 | | 2,694,683,831.87 | | 2,694,683,831.87 |
| （六）衍生金融负债 | 533,500.00 | 513,302,367.92 | | 513,835,867.92 |
| **持续以公允价值计量的负债总额** | 533,500.00 | 3,207,986,199.79 | | 3,208,519,699.79 |

**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债和其他债权投资，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

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

对于交易性金融资产、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值等估值参数。

对于衍生金融资产和负债中的远期类和互换类利率衍生合约，公允价值是根据每个合约的条款和到期日，采用市场利率将未来现金流折现来确定。互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关市场公开报价计算的预期回报来确定的。期权类业务的公允价值是通过期权定价模型来确定的。

**4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

√适用 □不适用

本集团制定了相关流程来确定第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本集团风险管理部门定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

单位：元 币种：人民币

| | 2023 年 12 月 31 日的公允价值 | 主要估值技术 | 不可观察输入值 | 对公允价值的影响 |
|---|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | | | | |
| 债券 | 743,716,136.58 | 现金流量折现法 | 风险调整折现率 | 风险调整折现率折价越高，公允价值越低 |
| 股票 | 291,338,703.59 | 市场法 | 流动性折价 | 折扣越高，公允价值越低 |
| 信托计划 | 1,000,000.00 | 现金流量折现法 | 风险调整折现率 | 风险调整折现率折价越高，公允价值越低 |
| 未上市股权和私募基金 | 4,283,443,373.83 | 市场法 | 流动性折价 | 折扣越高，公允价值越低 |
| 未上市股权 | 207,845,375.36 | 现金流量折现法 | 风险调整折现率 | 风险调整折现率折价越高，公允价值越低 |

单位：元 币种：人民币

| | 2022 年 12 月 31 日的公允价值 | 主要估值技术 | 不可观察输入值 | 对公允价值的影响 |
|---|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | | | | |
| 债券 | 735,918,998.46 | 现金流量折现法 | 风险调整折现率 | 风险调整折现率折价越高，公允价值越低 |
| 股票 | 349,668,192.45 | 市场法 | 流动性折价 | 折扣越高，公允价值越低 |
| 信托计划 | 145,000,052.61 | 现金流量折现法 | 风险调整折现率 | 风险调整折现率折价越高，公允价值越低 |
| 未上市股权和私募基金 | 3,593,628,307.20 | 市场法 | 流动性折价 | 折扣越高，公允价值越低 |
| 未上市股权 | 239,078,240.38 | 现金流量折现法 | 风险调整折现率 | 风险调整折现率折价越高，公允价值越低 |

## 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

**(1) 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息如下：**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 本年利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 2023 年 12 月 31 日余额 | 对于年末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 计入损益（注） | 计入其他综合收益（注） | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| 资产 | | | | | | | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | | | | | | | | |
| - 债券 | 735,918,998.46 | | | 18,393,250.40 | | | | | 10,596,112.28 | 743,716,136.58 | 12,427,480.90 |
| - 股票 | 349,668,192.45 | 5,393,068.38 | 29,770,296.02 | -64,466,206.81 | | 55,636,925.70 | | 25,122,980.11 | | 291,338,703.59 | -86,282,971.36 |
| - 信托计划 | 145,000,052.61 | | | 3,771,548.43 | | | | | 147,771,601.04 | 1,000,000.00 | |
| - 资产管理计划及其他 | 3,832,706,547.58 | 480,720,891.36 | 13,266,009.20 | -87,911,569.41 | | 388,240,000.00 | | 45,671,310.00 | 63,529,801.14 | 4,491,288,749.19 | -89,974,515.38 |
| 衍生金融负债 | | | | | | | | | | | |
| - 信用衍生工具 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 5,063,293,791.10 | 486,113,959.74 | 43,036,305.22 | -130,212,977.39 | | 443,876,925.70 | | 70,794,290.11 | 221,897,514.46 | 5,527,343,589.36 | -163,830,005.84 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 本年利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 2022 年 12 月 31 日余额 | 对于年末持有的资产和承担的负债，计入损益的当年未实现利得或损失 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 计入损益（注） | 计入其他综合收益（注） | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| 资产 | | | | | | | | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | | | | | | | | |
| - 债券 | 774,744,431.25 | 91,841,653.95 | 184,377,023.25 | 77,394,818.71 | | | | | 23,684,882.20 | 735,918,998.46 | 73,467,895.71 |
| - 股票 | 463,611,546.01 | 3,522,983.52 | 25,947,964.63 | -44,287,474.21 | | | | 47,230,898.24 | | 349,668,192.45 | -65,273,592.94 |
| - 信托计划 | 206,024,318.91 | | | 16,615,929.38 | | 1,000,000.00 | | | 78,640,195.68 | 145,000,052.61 | 3,615,817.19 |
| - 资产管理计划及其他 | 2,153,111,973.64 | 157,005,015.82 | | 1,094,902,957.82 | | 450,525,365.59 | | 12,694,800.73 | 10,143,964.56 | 3,832,706,547.58 | 1,101,998,033.25 |
| 衍生金融负债 | | | | | | | | | | | |
| - 信用衍生工具 | -871,865.47 | | | -4,542,469.82 | | | | | -5,414,335.29 | | |
| 合计 | 3,596,620,404.34 | 252,369,653.29 | 210,324,987.88 | 1,140,083,761.88 | | 451,525,365.59 | | 59,925,698.97 | 107,054,707.15 | 5,063,293,791.10 | 1,113,808,153.21 |

注：上述于本年度确认的利得或损失计入损益或其他综合收益的具体项目情况如下：

单位：元 币种：人民币

| | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|
| 本年计入损益的已实现利得或损失 | | |
| - 投资收益 | 15,068,778.75 | 5,685,495.74 |
| 本年计入损益的未实现利得或损失 | | |
| - 公允价值变动（损失）/收益 | -145,281,756.14 | 1,134,398,266.14 |
| 合计 | -130,212,977.39 | 1,140,083,761.88 |

**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

2023 年度本集团转入第三层次的以公允价值计量的金融资产为人民币 486,113,959.74 元，转出第三层次的以公允价值计量的金融资产为人民币 43,036,305.22 元，主要为持有的未上市股权投资及股票根据相关制度转换估值方法。

**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

除以下项目外，本集团年末各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | 2023 年 12 月 31 日公允价值计量层次 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 公允价值 | 第一层次 | 第二层次 | 第三层次 |
| 应付债券 | 62,307,618,334.71 | 62,192,268,881.14 | | 62,192,268,881.14 | |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | 2022 年 12 月 31 日公允价值计量层次 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 公允价值 | 第一层次 | 第二层次 | 第三层次 |
| 应付债券 | 52,355,769,417.18 | 52,924,535,415.30 | | 52,924,535,415.30 | |

**9、 其他**

□适用 √不适用

## 十六、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

**(1) 长期股权投资分类如下**

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 | 11,895,894,052.67 | | 11,895,894,052.67 | 11,675,894,052.67 | | 11,675,894,052.67 |
| 对联营企业投资 | 129,274,422.14 | | 129,274,422.14 | 125,708,386.23 | | 125,708,386.23 |
| 合计 | 12,025,168,474.81 | | 12,025,168,474.81 | 11,801,602,438.90 | | 11,801,602,438.90 |

本公司无向投资企业转移资金能力受到重大限制的情况。

### (2) 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 兴证全球基金 | 62,428,839.73 | | | 62,428,839.73 | | |
| 兴证期货 | 1,609,611,012.94 | | | 1,609,611,012.94 | | |
| 兴证资本 | 700,000,000.00 | 220,000,000.00 | | 920,000,000.00 | | |
| 兴证（香港）金控 | 2,503,354,200.00 | | | 2,503,354,200.00 | | |
| 兴证物业 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 兴证资管 | 800,000,000.00 | | | 800,000,000.00 | | |
| 兴证投资 | 6,000,000,000.00 | | | 6,000,000,000.00 | | |
| 合计 | 11,675,894,052.67 | 220,000,000.00 | | 11,895,894,052.67 | | |

本公司子公司的相关信息参见附注五、1。

### (3) 对联营企业投资

√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 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 海峡股权交易中心(福建)有限公司 | 125,708,386.23 | | | 3,566,035.91 | | | | | | 129,274,422.14 | |
| 合计 | 125,708,386.23 | | | 3,566,035.91 | | | | | | 129,274,422.14 | |

## 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 | 2,588,191,440.79 | 2,328,490,428.02 | 3,378,783,224.85 | 1,537,898,643.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,944,684.04 | 303,944,697.40 | 266,548,553.76 | 47,340,827.68 |
| 合计 | 2,598,136,124.83 | 2,632,435,125.42 | 3,645,331,778.61 | 1,585,239,471.64 |

### (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 | 2,570,086,046.87 | 1,861,444,192.66 | 2,901,784,221.29 | 1,529,746,018.24 |
| 二、职工福利费 | | 35,053,633.47 | 35,053,633.47 | |
| 三、社会保险费 | 86,586.09 | 177,788,275.87 | 177,861,356.24 | 13,505.72 |
| 其中：医疗保险费 | 58,447.97 | 163,301,610.07 | 163,356,003.73 | 4,054.31 |
| 工伤保险费 | 7,293.98 | 3,031,309.17 | 3,026,259.93 | 12,343.22 |
| 生育保险费 | 20,844.14 | 11,395,842.46 | 11,419,578.41 | -2,891.81 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其他社会保险 | | 59,514.17 | 59,514.17 | |
| 四、住房公积金 | -24,340.29 | 205,340,290.22 | 205,296,133.00 | 19,816.93 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 18,043,148.12 | 41,490,450.32 | 51,414,295.37 | 8,119,303.07 |
| 六、其他 | | 7,373,585.48 | 7,373,585.48 | |
| 合计 | 2,588,191,440.79 | 2,328,490,428.02 | 3,378,783,224.85 | 1,537,898,643.96 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日余额 | 本年发生额 | 本年减少额 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,728,160,257.33 | 1,864,749,608.13 | 3,022,823,818.59 | 2,570,086,046.87 |
| 二、职工福利费 | | 30,750,505.16 | 30,750,505.16 | |
| 三、社会保险费 | -15,435.45 | 162,653,538.90 | 162,551,517.36 | 86,586.09 |
| 其中：医疗保险费 | -17,692.84 | 151,807,239.01 | 151,731,098.20 | 58,447.97 |
| 工伤保险费 | 7,646.49 | 2,697,223.19 | 2,697,575.70 | 7,293.98 |
| 生育保险费 | -5,389.10 | 8,113,564.88 | 8,087,331.64 | 20,844.14 |
| 其他社会保险 | | 35,511.82 | 35,511.82 | |
| 四、住房公积金 | -42,287.55 | 183,636,251.44 | 183,618,304.18 | -24,340.29 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 16,603,960.91 | 40,899,333.92 | 39,460,146.71 | 18,043,148.12 |
| 六、其他 | | 7,354,060.64 | 7,354,060.64 | |
| 合计 | 3,744,706,495.24 | 2,290,043,298.19 | 3,446,558,352.64 | 2,588,191,440.79 |

**(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 | 10,096,577.18 | 258,298,574.03 | 258,250,268.97 | 10,144,882.24 |
| 2.失业保险费 | 3,807.18 | 8,335,799.14 | 8,335,080.30 | 4,526.02 |
| 3.企业年金缴费 | -155,700.32 | 37,310,324.23 | -36,795.51 | 37,191,419.42 |
| 合计 | 9,944,684.04 | 303,944,697.40 | 266,548,553.76 | 47,340,827.68 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日余额 | 本年发生额 | 本年减少额 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1.基本养老保险 | 10,812,003.03 | 237,716,806.64 | 238,432,232.49 | 10,096,577.18 |
| 2.失业保险费 | 35,717.62 | 7,698,725.05 | 7,730,635.49 | 3,807.18 |
| 3.企业年金缴费 | -129,784.76 | 12,443,187.04 | 12,469,102.60 | -155,700.32 |
| 合计 | 10,717,935.89 | 257,858,718.73 | 258,631,970.58 | 9,944,684.04 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 3、 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 | 2,137,859,009.09 | 2,565,327,848.96 |
| 证券经纪业务收入 | 2,513,830,262.06 | 3,036,292,077.13 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 1,425,323,089.20 | 1,686,827,774.05 |
| 交易单元席位租赁 | 675,944,164.25 | 785,399,000.21 |
| 代销金融产品业务 | 412,563,008.61 | 564,065,302.87 |
| 证券经纪业务支出 | 375,971,252.97 | 470,964,228.17 |
| 其中：代理买卖证券业务 | 375,971,252.97 | 470,964,228.17 |
| 2.投资银行业务净收入 | 1,013,178,201.23 | 917,548,829.44 |
| 投资银行业务收入 | 1,029,209,870.64 | 924,165,967.49 |
| 其中：证券承销业务 | 923,852,711.06 | 829,832,204.29 |
| 证券保荐业务 | 33,033,867.86 | 41,520,849.08 |
| 财务顾问业务 | 72,323,291.72 | 52,812,914.12 |
| 投资银行业务支出 | 16,031,669.41 | 6,617,138.05 |
| 其中：证券承销业务 | 14,096,859.45 | 5,361,272.60 |
| 证券保荐业务 | 1,866,737.16 | 1,101,182.17 |
| 财务顾问业务 | 68,072.80 | 154,683.28 |
| 3.投资咨询业务净收入 | 51,412,378.99 | 87,353,311.03 |
| 投资咨询业务收入 | 51,831,207.26 | 87,439,722.90 |
| 投资咨询业务支出 | 418,828.27 | 86,411.87 |
| 4.其他手续费及佣金净收入 | 177,432,513.58 | 179,917,334.61 |
| 其他手续费及佣金收入 | 188,643,130.61 | 196,266,410.11 |
| 其他手续费及佣金支出 | 11,210,617.03 | 16,349,075.50 |
| 合计 | 3,379,882,102.89 | 3,750,147,324.04 |
| 其中：手续费及佣金收入 | 3,783,514,470.57 | 4,244,164,177.63 |
| 手续费及佣金支出 | 403,632,367.68 | 494,016,853.59 |

### 4、 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 | 4,300,597,211.19 | 4,521,089,324.11 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 1,083,385,926.63 | 1,306,965,943.17 |
| 融资融券利息收入 | 1,791,380,977.24 | 1,898,183,799.34 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 182,545,068.67 | 182,502,305.20 |
| 其中：股票质押回购利息收入 | 105,357,057.94 | 131,824,085.71 |
| 债权投资利息收入 | 92,297,239.78 | 31,721,198.98 |
| 其他债权投资利息收入 | 1,106,716,728.10 | 946,622,927.18 |
| 其他 | 44,271,270.77 | 155,093,150.24 |
| 利息支出 | 2,764,173,698.68 | 2,896,229,786.93 |
| 其中：应付短期融资款利息支出 | 87,583,578.68 | 137,402,578.25 |
| 拆入资金利息支出 | 143,818,895.97 | 119,085,325.79 |
| 其中：转融通利息支出 | 4,711,779.48 | 9,602,841.52 |
| 卖出回购金融资产利息支出 | 863,885,582.00 | 614,030,195.10 |

| | | |
|---|---|---|
| 其中：报价回购利息支出 | 112,558,215.55 | 93,395,995.36 |
| 代理买卖证券款利息支出 | 126,797,548.38 | 165,863,338.80 |
| 应付债券利息支出 | 1,519,006,952.95 | 1,828,884,850.98 |
| 其中：次级债券利息支出 | 312,259,858.57 | 292,302,531.10 |
| 租赁负债的利息支出 | 17,623,006.47 | 23,069,059.59 |
| 其他 | 5,458,134.23 | 7,894,438.42 |
| 利息净收入 | 1,536,423,512.51 | 1,624,859,537.18 |

**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 | 639,030,000.00 | 382,500,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,566,035.91 | 5,593,159.47 |
| 金融工具投资收益 | -414,024,392.35 | 300,147,206.20 |
| 其中：持有期间取得的收益 | 1,485,951,518.36 | 1,338,703,380.85 |
| －交易性金融工具 | 1,485,951,518.36 | 1,338,703,380.85 |
| 处置金融工具取得的收益 | -1,899,975,910.71 | -1,038,556,174.65 |
| －交易性金融工具 | 24,521,528.69 | -1,324,083,327.41 |
| －其他债权投资 | 21,118,850.92 | 103,520,627.98 |
| －衍生金融工具 | -1,945,616,290.32 | 182,006,524.78 |
| 合计 | 228,571,643.56 | 688,240,365.67 |

**(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 | 1,490,076,251.43 | 1,341,285,587.01 |
| | 处置取得收益 | 28,982,290.07 | -1,325,183,134.07 |
| 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 | -4,124,733.07 | -2,582,206.16 |
| | 处置取得收益 | -4,460,761.38 | 1,099,806.66 |
| 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：

**(3) 对联营企业和合营企业的投资收益**

参见附注十六、1（3）。

**(4) 投资收益汇回有无重大限制**

以上投资收益汇回均无重大限制。

### 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 | -487,433,152.41 | -191,248,165.78 |
| 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 | 1,543,376.66 | -1,347,176.66 |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融工具 | 1,112,418,320.40 | 298,683,184.78 |
| 其他 | | |
| 合计 | 626,528,544.65 | 106,087,842.34 |

### 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 |
| --- | --- | --- |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,861,444,192.66 | 1,864,749,608.13 |
| 折旧与摊销 | 617,033,457.16 | 554,089,117.29 |
| 社会保险费 | 481,732,973.27 | 420,512,257.63 |
| 住房公积金 | 205,340,290.22 | 183,636,251.44 |
| 业务宣传及营销费 | 159,596,157.81 | 156,838,810.17 |
| 软件系统维护费 | 153,839,067.39 | 130,742,871.83 |
| 邮电通信费 | 152,225,165.85 | 125,427,309.47 |
| 咨询费 | 103,476,484.63 | 86,848,799.96 |
| 交易单元费 | 93,471,789.49 | 104,759,279.10 |
| 其他人力成本 | 83,917,669.27 | 79,003,899.72 |
| 其他 | 426,490,852.44 | 344,449,823.49 |
| 合计 | 4,338,568,100.19 | 4,051,058,028.23 |

其他

√适用 □不适用

### 8、 现金流量表补充资料

**(1) 现金流量表补充资料**

**(a) 将净利润调节为经营活动的现金流量：**

单位：元 币种：人民币

| | 2023 年度 | 2022 年度 |
| --- | --- | --- |
| 净利润 | 1,657,659,155.85 | 2,013,473,450.13 |
| 加：信用减值损失 | 2,636,752.17 | 2,381,898.98 |
| 使用权资产折旧 | 219,115,559.07 | 225,990,759.01 |
| 固定资产折旧 | 175,911,726.58 | 133,273,586.76 |
| 投资性房地产折旧 | 426,533.51 | 465,695.28 |
| 无形资产摊销 | 240,585,046.89 | 201,344,007.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 37,104,394.89 | 40,240,688.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益 | -352,420.18 | -703,441.18 |
| 公允价值变动收益 | -626,528,544.65 | -106,087,842.34 |
| 汇兑收益 | -130,976.82 | -1,209,414.11 |

| | | |
|---|---|---|
| 利息支出 | 410,493,802.62 | 1,011,012,362.66 |
| 投资收益 | -663,714,886.83 | -491,613,787.45 |
| 递延所得税资产（增加）/减少 | -256,868,116.50 | 299,936,926.10 |
| 递延所得税负债增加 | 138,502,335.49 | |
| 交易性金融工具的增加 | -18,340,167,927.52 | -4,492,167,184.58 |
| 经营性应收项目的(增加)/减少 | -3,820,262,159.25 | 393,594,410.19 |
| 经营性应付项目的增加 | 7,896,711,851.40 | 15,348,528,349.39 |
| 经营活动（使用）产生的现金流量净额 | -12,928,877,873.28 | 14,578,460,464.92 |

**(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：**

于 2023 年 12 月 31 日，本公司无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

**(c) 现金净变动情况：**

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---|---|---|
| 现金的年末余额 | 45,567,257,799.56 | 56,298,757,698.01 |
| 减：现金的年初余额 | 56,298,757,698.01 | 45,580,006,340.53 |
| 现金净（减少）/增加额 | -10,731,499,898.45 | 10,718,751,357.48 |

**(2)现金的构成**

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 现金 | | |
| - 可随时用于支付的银行存款 | 36,735,741,102.12 | 45,760,319,034.80 |
| - 可随时用于支付的其他货币资金 | 51,637,673.14 | 51,426,626.04 |
| - 可随时用于支付的结算备付金 | 8,779,879,024.30 | 10,487,012,037.17 |
| 年末现金余额 | 45,567,257,799.56 | 56,298,757,698.01 |

## 十七、补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 198,175.00 | 主要为固定资产处置收益 |
| 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 | 130,869,262.96 | 主要为财政扶持资金 |
| 非货币性资产交换损益 | 2,729,250.08 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 46,082,347.97 | 主要为税务机关代扣代缴手续费收入 |
| 减：所得税影响额 | 44,590,505.06 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 35,474,388.15 | |
| 合计 | 99,814,142.80 | |

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

其他说明
√适用 □不适用
本集团对非经常性损益项目的确认依照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》（公告［2023］65 号）的规定执行。

## 2、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下：
√适用 □不适用
2023 年

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.70 | 0.23 | 0.23 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.51 | 0.21 | 0.21 |

2022 年

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.74 | 0.35 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.35 | 0.33 | 0.33 |

本公司不存在稀释性潜在普通股，故本公司稀释每股收益等于基本每股收益。

## 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：杨华辉
董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

**修订信息**
□适用 √不适用

# 第十一节 证券公司信息披露

## 一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

| 序号 | 发文单位 | 文件标题 | 文号 | 发文日期 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 中国证监会 | 关于兴业证券股份有限公司申请开展商品期货与期权做市业务的监管意见书 | 机构部函〔2023〕10 号 | 2023 年 1 月 4 日 |
| 2 | 福建证监局 | 关于证券期货业网络安全等级保护定级核准意见的函 | 闽证监函〔2023〕44 号 | 2023 年 2 月 1 日 |
| 3 | 中国证监会 | 关于核准兴业证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复 | 证监许可〔2023〕793 号 | 2023 年 4 月 13 日 |
| 4 | 上海证券交易所 | 关于对兴业证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函 | 上证函〔2023〕2138 号 | 2023 年 7 月 24 日 |
| 5 | 中国证监会 | 关于同意兴业证券股份有限公司向专业投资者公开发行短期公司债券注册的批复 | 证监许可〔2023〕2333 号 | 2023 年 10 月 16 日 |
| 6 | 中国证监会 | 关于同意兴业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〕2370 号 | 2023 年 10 月 19 日 |
| 7 | 中国证监会 | 关于核准兴证期货有限公司通过子公司兴证风险管理有限公司从事股票期权做市业务的批复 | 证监许可〔2023〕2487 号 | 2023 年 11 月 6 日 |
| 8 | 中国证监会 | 关于核准兴证证券资产管理有限公司公开募集证券投资基金管理业务资格的批复 | 证监许可〔2023〕2534 号 | 2023 年 11 月 8 日 |
| 9 | 中国证监会 | 关于同意兴业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〕2610 号 | 2023 年 11 月 18 日 |
| 10 | 福建证监局 | 关于网络安全等级保护定级核准意见的函 | 闽证监函〔2023〕463 号 | 2023 年 11 月 30 日 |
| 11 | 国家发改委 | 企业借用外债审核登记证明 | 发改办外债〔2023〕527 号 | 2023 年 12 月 15 日 |

## 二、监管部门对公司的分类结果

□适用 √不适用

# 附录一 兴业证券分公司一览表

| 序号 | 机构名称 | 营业场所 | 设立时间 | 营运资金（万元） | 负责人 | 对外咨询电话 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 兴业证券股份有限公司上海分公司 | 中国（上海）自由贸易试验区民生路 1199 弄 1 号 20 层、22 层、3 号 1 层 A 区 | 2009 年 7 月 15 日 | 500 | 边维刚 | 021-20639237 |
| 2 | 兴业证券股份有限公司上海证券自营分公司 | 中国（上海）自由贸易试验区长柳路 36 号 6 层、17 层 | 2009 年 7 月 15 日 | 500 | 陈刚 | 021-38565406 |
| 3 | 兴业证券股份有限公司上海自由贸易试验区分公司 | 中国（上海）自由贸易试验区临港新片区申港大道 33 号 5 楼 501 室、511 室 | 2020 年 4 月 3 日 | 300 | 吴传蓉 | 021-20950080 |
| 4 | 兴业证券股份有限公司北京分公司 | 北京市朝阳区建国门外大街甲 6 号 1 幢 1 层 B 座 1-1 内 04 室、27 层 B 座 1-27 内 2705 室 | 2012 年 2 月 15 日 | 500 | 李毅 | 010-85247979 |
| 5 | 兴业证券股份有限公司天津分公司 | 天津市河西区友谊路增进道 28 号鑫银大厦 19 层 03、04、05 单元 | 2011 年 6 月 8 日 | 500 | 傅仰城 | 022-28226388 |
| 6 | 兴业证券股份有限公司重庆分公司 | 重庆市渝北区龙溪街道嘉州路 88 号 29-4、29-5 | 2010 年 3 月 30 日 | 500 | 涂强 | 023-62807666 |
| 7 | 兴业证券股份有限公司广东分公司 | 广东省广州市天河区兴民路 222 号之一 3701 室、3702 室、3703 室、3704 室、3705 室、3706 室、3707 室、3708 室、3709 室、3710 室、3711 室 | 2003 年 6 月 30 日 | 500 | 康志文 | 020-83637628 |
| 8 | 兴业证券股份有限公司广州分公司 | 广东省广州市越秀区天河路 45 号之二 701 自编 704-706 单元 | 2014 年 10 月 9 日 | 100 | 林玮 | 020-82003321 |
| 9 | 兴业证券股份有限公司佛山分公司 | 广东省佛山市南海区桂城街道金科路 6 号粤港科技园 1 座 306、307、308 单元 | 2016 年 9 月 8 日 | 300 | 莫健俊 | 0757-86236208 |
| 10 | 兴业证券股份有限公司东莞分公司 | 广东省东莞市东城街道东莞大道东城段 13 号 3109、3110、3111、3112、3113、3114 室 | 2016 年 9 月 9 日 | 300 | 毛翔宇 | 0769-21663922 |
| 11 | 兴业证券股份有限公司汕头分公司 | 广东省汕头市龙湖区嵩山路南 20 号天澜国际大厦东塔 12 楼 03、04 号房 | 2018 年 8 月 28 日 | 300 | 余枫 | 0754-87278350 |
| 12 | 兴业证券股份有限公司珠海分公司 | 广东省珠海市香洲凤凰北路 1088 号凤凰花园 1 栋二层商铺之九号铺位 | 2018 年 11 月 23 日 | 500 | 叶瑜丰 | 0756-2212910 |
| 13 | 兴业证券股份有限公司珠海横琴分公司 | 广东省珠海市横琴新区荣珠道 191 号写字楼 1504 房 | 2023 年 3 月 8 日 | 300 | 余瑶鸿 | 0756-8812586 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 14 | 兴业证券股份有限公司中山分公司 | 广东省中山市东区中山三路 3 号 901 卡之一 | 2018 年 11 月 23 日 | 100 | 曾宝富 | 0760-88710088 |
| 15 | 兴业证券股份有限公司惠州分公司 | 广东省惠州市惠城区江北文昌一路 11 号铂金府华贸大厦 3 号楼 1 单元 21 层 01 号房 | 2019 年 6 月 13 日 | 500 | 黄珂 | 0752-2279989 |
| 16 | 兴业证券股份有限公司江门分公司 | 广东省江门市蓬江区江门万达广场 2 幢 4203-4209 室 | 2020 年 4 月 10 日 | 500 | 麦嘉辉 | 0750-3139600 |
| 17 | 兴业证券股份有限公司肇庆分公司 | 广东省肇庆市端州区景德路 19 号信德中心（信德商务大厦） 9 楼 902、903 室 | 2020 年 5 月 8 日 | 300 | 黄文璇 | 0758-2820288 |
| 18 | 兴业证券股份有限公司湛江分公司 | 广东省湛江开发区乐山路 27 号财富汇金融中心 3404 其中部分（门牌 3408） | 2020 年 6 月 3 日 | 300 | 肖挺 | 0759-3359000 |
| 19 | 兴业证券股份有限公司深圳分公司 | 广东省深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 5101-5103，5105-5106，5108-5110，5203、5205、5206B | 2013 年 1 月 17 日 | 500 | 张津昊 | 0755-83053029 |
| 20 | 兴业证券股份有限公司深圳前海分公司 | 广东省深圳市前海深港合作区南山街道梦海大道 5035 号前海华润金融中心 T5 写字楼 3001、3002、3012 | 2021 年 10 月 8 日 | 500 | 林泓毅 | 0755-83759737 |
| 21 | 兴业证券股份有限公司江苏分公司 | 江苏省南京市玄武区中山路 18 号 26 层 2601、2602、2603 | 2014 年 7 月 3 日 | 500 | 曲迪 | 025-84669562 |
| 22 | 兴业证券股份有限公司南京分公司 | 江苏省南京市玄武区中山路 338 号苏粮国际大厦 1 楼大厅、10 楼 1001 室、1002 室 | 2001 年 3 月 13 日 | 500 | 茆毅然 | 025-84661595 |
| 23 | 兴业证券股份有限公司南通分公司 | 江苏省南通市崇川区世纪大道 18 号兴业大厦 901 室 | 2016 年 9 月 2 日 | 300 | 石军 | 0513-55888588 |
| 24 | 兴业证券股份有限公司无锡分公司 | 江苏省无锡市太湖新城金融一街 13 号 102 室，15 号 2001 室、2008 室 | 2016 年 9 月 9 日 | 300 | 王凯 | 0510-88888275 |
| 25 | 兴业证券股份有限公司常州分公司 | 江苏省常州市新北区惠国路 69 号山水和园 4 幢 8 层 | 2016 年 9 月 5 日 | 300 | 徐立 | 0519-86886986 |
| 26 | 兴业证券股份有限公司徐州分公司 | 江苏省徐州市鼓楼区淮海东路 29 号苏宁广场裙楼、A 楼 1-2003、2002 部分 | 2018 年 8 月 27 日 | 500 | 王静 | 0516-83395562 |
| 27 | 兴业证券股份有限公司泰州分公司 | 江苏省泰州市永定东路 288-33 号金融广场 3 号楼 15 层北侧 | 2019 年 6 月 11 日 | 300 | 张杰石 | 0523-89998833 |
| 28 | 兴业证券股份有限公司扬州分公司 | 江苏省扬州市邗江区扬子江北路 368 号格兰云天大酒店一楼大厅南 | 2019 年 6 月 11 日 | 500 | 王乐 | 0514-82778166 |
| 29 | 兴业证券股份有限公司盐城分公司 | 江苏省盐城市盐南高新区世纪大道 5 号金融城 5 号楼 104 室（CND） | 2021 年 4 月 16 日 | 300 | 黄健 | 0515-88380088 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 30 | 兴业证券股份有限公司镇江分公司 | 江苏省镇江市润州区七里甸街道檀山路 16 号新城花园 B 区 1 幢 103 室 | 2021 年 5 月 17 日 | 300 | 戴昊纬 | 0511-88884566 |
| 31 | 兴业证券股份有限公司连云港分公司 | 江苏省连云港市海州区郁洲北路 8 号尚都峰璟 1 号楼 107、207、208 号商铺 | 2023 年 1 月 16 日 | 300 | 朱沪宁 | 0518-85820535 |
| 32 | 兴业证券股份有限公司宿迁分公司 | 江苏省宿迁市宿城区洪泽湖路 1588 号金鹏国际广场 C1601，C1602，C1603，C1604 | 2023 年 9 月 26 日 | 300 | 曹宇 | 0527-81686606 |
| 33 | 兴业证券股份有限公司淮安分公司 | 江苏省淮安市清江浦区水渡口街道金融中心中央商务区 B5 号楼 2201、2208 室 | 2023 年 10 月 17 日 | 300 | 司飞 | 0517-83980363 |
| 34 | 兴业证券股份有限公司苏州分公司 | 中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区时代广场 24 幢 1901 室 1901-1907 单元 | 2016 年 9 月 8 日 | 300 | 吴润芳 | 0512-65118805 |
| 35 | 兴业证券股份有限公司山东分公司 | 中国（山东）自由贸易试验区济南片区经十路汉峪金谷人工智能大厦 28 层 2801 室 | 2014 年 12 月 8 日 | 500 | 黄建华 | 0531-55702888 |
| 36 | 兴业证券股份有限公司淄博分公司 | 山东省淄博市高新区中润大道中润华侨城 3 号商业综合楼 010101 室、010201 室、010301 室 | 2016 年 8 月 9 日 | 300 | 程洪涛 | 0533-7999099 |
| 37 | 兴业证券股份有限公司潍坊分公司 | 山东省潍坊高新区新城街道清新社区东风东街 4899 号金融广场商务中心 5 号办公综合楼裙楼三层 | 2018 年 11 月 22 日 | 500 | 赵靖 | 0536-8100699 |
| 38 | 兴业证券股份有限公司济宁分公司 | 山东省济宁高新区洸河街道办事处金宇路康城丽景商务楼 102 室、103 室 | 2019 年 6 月 12 日 | 500 | 尚继军 | 0537-2227277 |
| 39 | 兴业证券股份有限公司临沂分公司 | 山东省临沂市兰山区柳青街道上海路与蒙河路交汇处府佑大厦底商 105、106、1016-B 室 | 2019 年 6 月 11 日 | 500 | 董成保 | 0539-8608181 |
| 40 | 兴业证券股份有限公司烟台分公司 | 山东省烟台市芝罘区环山路 96 号付 7 号 | 2019 年 6 月 11 日 | 500 | 曹士敏 | 0535-6616806 |
| 41 | 兴业证券股份有限公司东营分公司 | 山东省东营市东营区府前大街 61-3 号众成大厦 105-106 室 | 2020 年 3 月 18 日 | 500 | 杜伯林 | 0546-7069088 |
| 42 | 兴业证券股份有限公司威海分公司 | 山东省威海市环翠区海滨北路 20 号楼 201-204 室、209 室-212 室 | 2020 年 3 月 18 日 | 500 | 孟凯 | 0631-3623555 |
| 43 | 兴业证券股份有限公司泰安分公司 | 山东省泰安市泰山区岱庙街道虎山路 39 号 1 号房 101 室 | 2021 年 4 月 13 日 | 300 | 张丛 | 0538-5078288 |
| 44 | 兴业证券股份有限公司菏泽分公司 | 山东省菏泽市开发区人民路 1388 号南华康城酒店办公楼 1001 幢 2 单元 01002 室 | 2021 年 6 月 28 日 | 300 | 李璞 | 0530-7086666 |
| 45 | 兴业证券股份有限公司聊城分公司 | 山东省聊城市东昌府区利民东路 56 号萃苑小区综合商业楼一楼 103 | 2021 年 6 月 28 日 | 300 | 孙梦杰 | 0635-5082727 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 46 | 兴业证券股份有限公司德州分公司 | 山东省德州市德城区广川街道办事处东方红西路 802 号华戎银泰尊府项目 1 号商业 1-2 层 | 2021 年 7 月 19 日 | 300 | 林嘉皓 | 0534-7061418 |
| 47 | 兴业证券股份有限公司青岛分公司 | 山东省青岛市崂山区青大三路 8 号 809-816 室 | 2010 年 4 月 7 日 | 500 | 王冰川 | 0532-80907186 |
| 48 | 兴业证券股份有限公司福州分公司 | 福建省福州市鼓楼区温泉街道湖东路 268 号证券大厦 14 层 | 2015 年 11 月 4 日 | 500 | 王昌优 | 0591-38110892 |
| 49 | 兴业证券股份有限公司平潭综合实验区分公司 | 福建省平潭县潭城镇东门庄滨海君天下 19、20 号 | 2018 年 8 月 28 日 | 100 | 林贤华 | 0591-23136831 |
| 50 | 兴业证券股份有限公司厦门分公司 | 福建省厦门市思明区展鸿路 82 号厦门国际金融中心 23 楼 01-04 单元 | 2011 年 7 月 6 日 | 500 | 罗黎 | 0592-5969976 |
| 51 | 兴业证券股份有限公司泉州分公司 | 福建省泉州市丰泽街 361 号金控大厦 5 楼 | 2011 年 6 月 29 日 | 300 | 焦庆星 | 0595-22895562 |
| 52 | 兴业证券股份有限公司漳州分公司 | 福建省漳州市龙文区建元东路 1 号九龙东方财富中心 1702-1706 室 | 2013 年 1 月 21 日 | 500 | 杨家宝 | 0596-2995537 |
| 53 | 兴业证券股份有限公司南平分公司 | 福建省南平市建阳区朱熹大道 501 号万达广场 10 幢 1 单元 102 号、18 幢 1 单元 110-111 号商铺 | 2013 年 1 月 14 日 | 100 | 黄晓军 | 0599-8739866 |
| 54 | 兴业证券股份有限公司龙岩分公司 | 福建省龙岩市新罗区华莲路 138 号 A1A2 幢 1601、1609、1611-1614 室 | 2013 年 1 月 28 日 | 500 | 林小磊 | 0597-2296888 |
| 55 | 兴业证券股份有限公司三明分公司 | 福建省三明市列东街兴业大厦四层 | 2013 年 1 月 16 日 | 500 | 张源 | 0598-8241845 |
| 56 | 兴业证券股份有限公司莆田分公司 | 福建省莆田市城厢区霞林街道荔华东大道 19 号南兴国贸中心 1 号楼 602、603 室 | 2014 年 11 月 4 日 | 500 | 黄绍强 | 0594-2606636 |
| 57 | 兴业证券股份有限公司宁德分公司 | 福建省宁德市东侨经济开发区闽东中路 2 号 5 层 | 2014 年 11 月 25 日 | 500 | 李小虹 | 0593-2695562 |
| 58 | 兴业证券股份有限公司浙江分公司 | 浙江省杭州市江干区迪凯银座 31 楼 | 2014 年 12 月 15 日 | 500 | 黄青 | 0571-87835777 |
| 59 | 兴业证券股份有限公司嘉兴分公司 | 浙江省嘉兴市南湖区中山东路 1602 号一楼右边部分、二楼 | 2018 年 8 月 27 日 | 500 | 朱力 | 0573-89891299 |
| 60 | 兴业证券股份有限公司台州分公司 | 浙江省台州市椒江区市府大道 150 号 | 2016 年 9 月 14 日 | 300 | 李佳黎 | 0576-89052000 |
| 61 | 兴业证券股份有限公司绍兴分公司 | 浙江省绍兴市越城区胜利东路 391 号二楼、昆仑商务中心 1 幢 202 室 | 2016 年 5 月 9 日 | 300 | 樊炅炅 | 0575-88407328 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 62 | 兴业证券股份有限公司温州分公司 | 浙江省温州市鹿城区市府路恒玖大厦 2103、2104 室 | 2016 年 9 月 12 日 | 500 | 俞午幸 | 0577-88660009 |
| 63 | 兴业证券股份有限公司金华分公司 | 浙江省义乌市稠城街道丹溪北路 101-107 号 1-2 层、87-91 号 2-3 层 | 2016 年 9 月 14 日 | 300 | 林建平 | 0579-89932100 |
| 64 | 兴业证券股份有限公司湖州分公司 | 浙江省湖州市吴兴区飞英街道苕溪西路 99 号镭宝大厦 17 楼 2002 室 | 2019 年 6 月 11 日 | 500 | 朱超 | 0572-2122091 |
| 65 | 兴业证券股份有限公司宁波分公司 | 浙江省宁波市江北区文教街道北岸财富中心 2 幢<9-1><9-2> | 2016 年 8 月 10 日 | 500 | 李勇 | 0574-87056055 |
| 66 | 兴业证券股份有限公司湖南分公司 | 湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路二段 106 号中国石油长沙大厦 22 层 | 2009 年 9 月 25 日 | 500 | 黄石 | 0731-85544688 |
| 67 | 兴业证券股份有限公司株洲分公司 | 湖南省株洲市天元区嵩山路丽景滨江 2、3、4 栋 116 号、117 号 | 2016 年 5 月 30 日 | 100 | 杨思佳 | 0731-28308068 |
| 68 | 兴业证券股份有限公司湘潭分公司 | 湖南省湘潭市岳塘区宝塔街道河东大道 46 号 1 栋 0401001 号 | 2016 年 6 月 1 日 | 100 | 李良丰 | 0731-52860505 |
| 69 | 兴业证券股份有限公司岳阳分公司 | 湖南省岳阳市岳阳楼区青年中路 355 号理想城 1 栋 21 楼 2118 号 | 2020 年 3 月 13 日 | 200 | 文笑 | 0730-8289981 |
| 70 | 兴业证券股份有限公司衡阳分公司 | 湖南省衡阳市高新区长丰大道 41 号新城国际 9 栋 101-3-3-3 室 | 2021 年 7 月 19 日 | 300 | 胡志丹 | 0734-8833257 |
| 71 | 兴业证券股份有限公司常德分公司 | 湖南省常德市武陵区府坪街道东湖巷社区人民路 1345 号（中国科技开发院常德创新孵化基地 4 层 406-409 号） | 2021 年 7 月 21 日 | 300 | 周建晖 | 0736-7770209 |
| 72 | 兴业证券股份有限公司陕西分公司 | 陕西省西安市高新区丈八街办沣惠南路 16 号泰华金贸国际第 12 幢 1 单元 21 层 | 2001 年 3 月 22 日 | 500 | 李静 | 029-87887787 |
| 73 | 兴业证券股份有限公司西安分公司 | 陕西省西安市碑林区朱雀大街北段 158 号陕西建工安装集团大厦 3 楼 301 | 2016 年 8 月 22 日 | 500 | 吴米 | 029-89586280 |
| 74 | 兴业证券股份有限公司宝鸡分公司 | 陕西省宝鸡市金台区金台大道 68 号金融广场 B 座 1 层 102 号 | 2021 年 4 月 9 日 | 300 | 暴玉岗 | 0917-3909909 |
| 75 | 兴业证券股份有限公司咸阳分公司 | 陕西省咸阳市渭城区人民东路东顺六合聚满庭 2 层中侧 | 2021 年 4 月 9 日 | 300 | 龚政 | 029-33330299 |
| 76 | 兴业证券股份有限公司延安分公司 | 陕西省延安市宝塔区枣园路 36 号院东方红广场 1938 街区西侧一号铺 | 2023 年 6 月 21 日 | 100 | 唐广锋 | 0911-2999399 |
| 77 | 兴业证券股份有限公司河北分公司 | 河北省石家庄市桥西区裕光街 6 号鸿锐大厦 4 号写字楼第 1 层 127、128 号房屋，第 12 层 1201、1202 号房屋 | 2009 年 10 月 10 日 | 500 | 黄剑 | 0311-89168158 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 78 | 兴业证券股份有限公司保定分公司 | 河北省保定市竞秀区七一中路 1821 号（华侨大厦） | 2016 年 8 月 29 日 | 300 | 左成 | 0312-5900345 |
| 79 | 兴业证券股份有限公司唐山分公司 | 河北省唐山市路北区翔云道街道铂悦山高层区二期 310 楼 1 单元 1 号 | 2021 年 12 月 1 日 | 300 | 史凤儒 | 0315-5065302 |
| 80 | 兴业证券股份有限公司河北雄安分公司 | 中国（河北）自由贸易试验区雄安片区容城县白塔路 1 号 3#1 层 101 | 2023 年 1 月 9 日 | 300 | 魏绍源 | 0312-5300816 |
| 81 | 兴业证券股份有限公司河南分公司 | 河南自贸试验区郑州片区（郑东）农业南路 51 号楷林商务中心南区项目 1 层 108-1 和 210 号房 | 2010 年 8 月 6 日 | 500 | 刘庆峰 | 0371-60300138 |
| 82 | 兴业证券股份有限公司新乡分公司 | 河南省新乡市新飞大道（南）18 号朗庭·豫峰紫星花园 3 号楼 106 室 | 2016 年 6 月 13 日 | 100 | 王冠杨 | 0373-2660600 |
| 83 | 兴业证券股份有限公司洛阳分公司 | 河南省洛阳市洛龙区开元大道 261 号国宝大厦 2503 室及 102-2 室 | 2019 年 6 月 12 日 | 300 | 苏丹 | 0379-65518966 |
| 84 | 兴业证券股份有限公司许昌分公司 | 河南省许昌市市辖区魏文路 2998 号信通金融中心 AD 连廊北一楼及 D 座 2 楼东侧 | 2021 年 1 月 22 日 | 300 | 李杰 | 0374-8095562 |
| 85 | 兴业证券股份有限公司江西分公司 | 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 101 室部分房屋、A3101 室、A3102 室 | 2015 年 11 月 3 日 | 500 | 郑天松 | 0791-83855356 |
| 86 | 兴业证券股份有限公司赣州分公司 | 江西省赣州市章贡区梅关大道 18 号嘉福尚江尊品（一期）6#楼 7#、8#、9#商铺 | 2016 年 9 月 12 日 | 300 | 张艳 | 0797-2136332 |
| 87 | 兴业证券股份有限公司吉安分公司 | 江西省吉安市吉州区井冈山大道 118 号 1 楼、2 楼 | 2016 年 9 月 18 日 | 300 | 彭本杰 | 0796-8837786 |
| 88 | 兴业证券股份有限公司宜春分公司 | 江西省宜春市袁州区卢洲北路 435 号滨江名都 8 栋 2 层 203 室 | 2021 年 3 月 22 日 | 300 | 王小波 | 0795-3918900 |
| 89 | 兴业证券股份有限公司四川分公司 | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区益州大道北段 555 号 1 栋 3 单元 803、805、806、807 号 | 2013 年 1 月 16 日 | 500 | 王波 | 028-86057565 |
| 90 | 兴业证券股份有限公司乐山分公司 | 四川省乐山市市中区龙游路北段 397 号、399 号 | 2019 年 6 月 13 日 | 300 | 武斌 | 0833-2498866 |
| 91 | 兴业证券股份有限公司南充分公司 | 四川省南充市顺庆区白土坝路 261 号海德银座 1 幢第 5 楼 | 2021 年 3 月 25 日 | 300 | 黄李 | 0817-2878688 |
| 92 | 兴业证券股份有限公司宜宾分公司 | 四川省宜宾市叙州区三江口 CBD 中央商务区一期 SJK-A-5-2 地块 10-1-1-1 | 2022 年 9 月 29 日 | 300 | 喻元泽 | 0831-8236888 |
| 93 | 兴业证券股份有限公司湖北分公司 | 湖北省武汉市武昌区公正路 216 号安顺月光广场 16 栋(平安金融科技大厦)5 层 | 2012 年 8 月 31 日 | 500 | 程永锋 | 027-87311633 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 94 | 兴业证券股份有限公司宜昌分公司 | 湖北省宜昌市伍家岗区沿江大道特 162 号福江铭座 1404 号 | 2011 年 6 月 10 日 | 500 | 龚安华 | 0717-6777123 |
| 95 | 兴业证券股份有限公司襄阳分公司 | 湖北省襄阳市樊城区长虹路汉水华城写字楼 1901-1903 室 | 2020 年 4 月 30 日 | 300 | 胡聪 | 0710-3111018 |
| 96 | 兴业证券股份有限公司广西分公司 | 广西省南宁市青秀区民族大道 146 号中国东盟国际商贸物流中心 B 座 31 层 3102 号 | 2009 年 9 月 18 日 | 500 | 梁静 | 0771-5583322 |
| 97 | 兴业证券股份有限公司桂林分公司 | 广西省桂林市中山北路 35 号龙湖大厦 5 楼 A6 区 | 2016 年 9 月 12 日 | 300 | 唐鼎 | 0773-3298568 |
| 98 | 兴业证券股份有限公司柳州分公司 | 广西省柳州市城中区潭中东路 3 号祥兴青年汇大厦 1-1、1-3 号 | 2019 年 6 月 12 日 | 300 | 林文涛 | 0772-3016622 |
| 99 | 兴业证券股份有限公司辽宁分公司 | 辽宁省沈阳市和平区青年大街 286 号 32 层 05、06 单元 | 2016 年 10 月 8 日 | 500 | 孙志华 | 024-67928228 |
| 100 | 兴业证券股份有限公司鞍山分公司 | 辽宁省鞍山市铁东区二一九路 42 号 | 2021 年 3 月 16 日 | 200 | 刘铁军 | 0412-5295562 |
| 101 | 兴业证券股份有限公司大连分公司 | 辽宁省大连市中山区港兴路 6 号富力中心写字楼 42 层 03A-08A 单元 | 2016 年 9 月 26 日 | 500 | 吴建斌 | 0411-39902211 |
| 102 | 兴业证券股份有限公司安徽分公司 | 安徽省合肥市包河区庐州大道 1111 号中国人寿金融中心一层东北角底商、1701、1705、1706 室 | 2009 年 9 月 25 日 | 500 | 颜长安 | 0551-67100800 |
| 103 | 兴业证券股份有限公司芜湖分公司 | 安徽省芜湖市镜湖区金山国际公寓 2#103、104、201 | 2016 年 8 月 25 日 | 300 | 王勇 | 0553-2669955 |
| 104 | 兴业证券股份有限公司海南分公司 | 海南省海口市龙华区大同路 38 号财富中心一楼大堂前右侧及 1606 室 | 2018 年 8 月 27 日 | 500 | 洪琳玮 | 0898-66556671 |
| 105 | 兴业证券股份有限公司三亚分公司 | 海南省三亚市吉阳区迎宾路迎宾花园 C、D 栋 10 号复式商铺 | 2021 年 5 月 13 日 | 300 | 李惠子 | 0898-38218169 |
| 106 | 兴业证券股份有限公司内蒙古分公司 | 内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区大学东街巨海城一区 C 座商业 4 号房 | 2011 年 8 月 3 日 | 500 | 徐纲 | 0471-3253706 |
| 107 | 兴业证券股份有限公司包头分公司 | 内蒙古自治区包头市青山区钢铁大街 10 号中环大厦 B 座 23 楼 2303-2308、2310、2312 | 2016 年 9 月 6 日 | 300 | 秦文洁 | 0472-5561018 |
| 108 | 兴业证券股份有限公司云南分公司 | 云南省昆明市滇池度假区华夏国际广场 C 座 3 层 301 室 | 2010 年 4 月 12 日 | 500 | 吴旺林 | 0871-63387866 |
| 109 | 兴业证券股份有限公司大理分公司 | 云南省大理白族自治州大理市下关街道泰安路 9 号泰安新城 4 号楼 A 幢 2A-2B-2C-2D-3C 号的商铺 | 2021 年 9 月 22 日 | 300 | 彭静 | 0872-2128699 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 110 | 兴业证券股份有限公司甘肃分公司 | 甘肃省兰州市城关区东岗西路街道天水中路 3 号第二单元 24 层 001-A 室 | 2018 年 8 月 27 日 | 300 | 陈顺斌 | 0931-8453181 |
| 111 | 兴业证券股份有限公司贵州分公司 | 贵州省贵阳市云岩区中华北路 289 号 1 层门面、北裙楼二楼 | 2016 年 9 月 18 日 | 500 | 刘琦 | 0851-86837068 |
| 112 | 兴业证券股份有限公司黑龙江分公司 | 黑龙江省哈尔滨市松北区创新二路 16 号 | 2015 年 11 月 12 日 | 500 | 任永胜 | 0451-51531626 |
| 113 | 兴业证券股份有限公司吉林分公司 | 吉林省长春市净月开发区生态大街 3682 号伟峰生态新城 11 号办公楼 102 号、202 号 B 区 | 2018 年 11 月 23 日 | 500 | 向阳 | 0431-80530378 |
| 114 | 兴业证券股份有限公司宁夏分公司 | 宁夏银川市金凤区北京中路 140 号新材富汇大厦 1101 室及 1105 室 | 2018 年 11 月 23 日 | 500 | 叶绿军 | 0951-7866502 |
| 115 | 兴业证券股份有限公司山西分公司 | 山西省太原市万柏林区晋祠路一段 8 号中海国际中心 B 座 26 层 02、03、04、05、06 单元 | 2010 年 4 月 19 日 | 500 | 张彦 | 0351-5250976 |
| 116 | 兴业证券股份有限公司青海分公司 | 青海省西宁市城西区海湖路 8 号 A1 号楼 2 号 | 2018 年 11 月 23 日 | 300 | 邸楠 | 0971-6311055 |
| 117 | 兴业证券股份有限公司西藏分公司 | 西藏自治区拉萨市城关区太阳岛阳岛路 6 号颐堤半岛项目 C 座二层 8201、8202 室 | 2018 年 11 月 23 日 | 300 | 谢斌 | 0891-6597901 |
| 118 | 兴业证券股份有限公司新疆分公司 | 新疆乌鲁木齐市高新技术产业开发区（新市区）高新街 258 号数码港大厦 1 幢 1 楼（大厅西侧）、2 楼 2 室、3 室 | 2016 年 9 月 19 日 | 300 | 雷蕾 | 0991-3610060 |

# 附录二 集团所获荣誉

➢ 集团主要奖项与荣誉

◆ **中国金融思想政治工作研究会**

全国金融系统思想政治工作和文化建设调研成果一等奖

全国金融系统思想政治工作和文化建设调研工作优秀组织奖

◆ **中国人民银行、中国证监会**

金融科技发展奖三等奖

◆ **福建省人民政府**

福建省科学技术进步奖三等奖

◆ **福建省金融工作办公室、人行福州中心支行、福建银保监局、福建证监局**

福建省十大金融创新项目

◆ **福建省企业与企业家联合会、福建省广播影视集团、福建社会科学院**

福建企业 100 强、福建服务业企业 100 强

◆ **中国证监会组织的全国证券期货投资者教育基地考核**

兴业证券投教基地、兴业证券古田投教基地获评“优秀”

◆ **上海证券交易所**

年度信息披露“A”类评价

◆ **中国企业联合会、中国企业家协会**

全国企业文化优秀成果二等奖

◆ **中国上市公司协会**

上市公司 ESG 最佳实践案例

◆ **《中国证券报》主办的第一届“国新杯”评选**

中证 ESG 金牛百强

◆ **《每日经济新闻》主办的第十四届“金鼎奖”评选**

优秀文化建设案例

◆ **《财经》主办的第六届“长青奖”评选**

可持续发展绿色奖

➢ **业务奖项**

***证券与期货经纪业务***

◆ **上海证券交易所**

会员客户交易行为管理优秀奖

◆ **《新财富》主办的第五届“新财富最佳投资顾问”评选**

最佳投顾团队第五名、卓越组织奖

◆ **《证券时报》主办的第十七届中国证券业“君鼎奖”评选**

中国证券业基金投顾君鼎奖

◆ **《每日经济新闻》主办的第十四届“金鼎奖”评选**

中国证券业上市公司品牌价值榜 TOP30、最受用户喜爱 APP 奖

◆ **中国信息通信研究院、上海市通信管理局、中国通信标准化协会、工业和信息化部新闻宣传中心主办的第二届“光华杯”千兆光网应用创新大赛**

数字金融专题赛二等奖

◆ **《彭博商业周刊》主办的第九届金融机构 2023 大奖评比**

兴证国际荣获证券界别财富管理平台杰出大奖

***投资银行业务***

◆ **福建省地方金融监督管理局、福建省财政厅、福建省发展和改革委员会、人民银行福州中心支行、福建证监局**

服务非金融企业股权融资的保荐机构一等奖、服务非金融企业发行债券融资的承销机构三等奖

◆ **上海证券交易所**

年度公司债券优秀承销商、年度优秀信息披露督导机构、年度资产证券化业务优秀管理人

◆ **深圳证券交易所**

年度优秀利率债承销机构

◆ **北京证券交易所**

北交所先锋做市商

◆ **中央国债登记结算有限责任公司**

企业债承销杰出机构

◆ **《新财富》主办的第十六届“新财富最佳投行”评选**

最具潜力投行、最佳践行 ESG 投行、最佳再融资投行、最具创造力项目、最佳投行业务精英团队

◆ **《证券时报》主办的第十七届中国证券业“君鼎奖”评选**

全能投行君鼎奖、并购重组财务顾问君鼎奖、境外投行君鼎奖

◆ **财视中国主办的第九届资产证券化“介甫奖”评选**

优秀绿色 ABS 产品奖、优秀保单质押贷款 ABS 产品奖、优秀结构化金融团队

◆ **香港商报、经济导报、香港商务总会及中华(海外)企业信誉协会主办的 2023 年专业金融机构服务评选**

兴证国际荣获专业投资银行服务大奖

***研究与投资者服务业务***

◆ **《新财富》主办的第二十一届“新财富最佳分析师”评选**

本土最佳研究团队第 3 名、最佳 ESG 实践研究机构第 3 名、最具影响力研究机构第 6 名、最佳北交所公司研究团队第 5 名、海外市场研究第 1 名

最佳销售服务团队第 1 名；最佳销售服务区域团队北京区域第 2 名、广深区域第 2 名、上海区域第 1 名

◆ **《证券市场周刊》主办的第十七届“卖方分析师水晶球奖”评选**

本土金牌研究团队第 3 名、策略研究第 2 名

金牌销售经理北京地区第 3 名、上海地区第 1 名、深广地区第 4 名

◆ **《中国证券报》主办的第十四届中国证券业分析师“金牛奖”评选**

五大金牛研究机构第 3 名、策略组第 1 名、固定收益组第 1 名、国防军工第 1 名

◆ **《21 世纪经济报道》主办的二十一届金牌分析师评选**

港股及海外市场研究第 1 名、交运物流第 1 名

***资产管理业务***

◆ **惠裕全球家族智库、《家族办公室》杂志主办的第八届中国家族管理领袖 TOP50 评选**

机构型家族办公室|创新实践奖

◆ **《中国证券报》主办的第二十届中国基金业“金牛奖”评选**

兴证全球基金荣获 20 周年特别贡献公司、固定收益投资金牛基金公司

◆ **《中国基金报》主办的第十届中国基金业“英华奖”评选**

兴证全球基金荣获公募基金 25 年主动权益示范基金管理人、投资者教育示范基金公司、社会公益实践示范基金公司

◆ **香港商报、经济导报、香港商务总会及中华(海外)企业信誉协会主办的 2023 年专业金融机构服务评选**

兴证国际荣获“专业资产管理创新服务”大奖

◆ **伦敦证券交易所集团(LSEG)举办的“市场展望奖”评选**

兴证资管荣获综合奖第一名

◆ **母基金研究中心**

兴证资本荣获最佳 PE 基金 TOP30、PE 基金最佳回报 TOP30、最受青年投资人欢迎的直投基金机构 TOP20

◆ **母基金年度论坛暨第四届鹭江创投论坛**

兴证投资荣获金融机构 TOP20

◆ **《期货日报》主办的第十六届中国最佳期货经营机构暨最佳期货分析师评选**

兴证期货荣获中国最具成长性期货公司、最佳诚信自律期货公司、最佳风险管理子公司服务创新奖

➢ 社会责任

◆ **福建省人民政府**

首届“福建慈善奖”优秀慈善项目奖

◆ **福建省民政厅**

第五届“善行八闽——公益慈善项目大赛”二等奖

◆ **中国红十字会**

中国红十字博爱奖章

◆ **福建省证券期货业协会**

2023 年福建辖区乡村振兴短视频优秀作品

◆ **中国企业慈善公益论坛组织委员会**

中国企业慈善公益 500 强

◆ **资本市场公益联盟**

乡村振兴先进单位、乡村振兴优秀案例

◆ **香港交易所**

港股通投资者教育积极券商奖

◆ **《上海证券报》主办的上证·中国基金投教最佳案例评选**

兴证全球基金-复旦管院投教基地荣获中国基金投教创新案例奖

◆ **格隆汇主办的第八届“金格奖”年度卓越公司评选**

兴证国际荣获“年度 ESG 先锋奖”

网址：http://www.xyzq.com.cn
地址：福州市湖东路268号兴业证券大厦
投关热线：0591-38507869