

公司代码：601059

公司简称：信达证券

信达证券股份有限公司

2022 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2022 年度利润分配预案：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 0.44 元（含税）。

截至 2023 年 3 月 13 日，公司总股本 3,243,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利为人民币 142,692,000 元（含税），占 2022 年度合并报表归属于母公司所有者净利润的 11.63%，剩余未分配利润结转以后年度分配。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公布具体调整情况。以上分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细披露存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中公司关于未来发展的讨论与分析中可能面对的主要风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	27
第四节	公司治理.....	46
第五节	环境与社会责任.....	68
第六节	重要事项.....	73
第七节	股份变动及股东情况.....	81
第八节	优先股相关情况.....	87
第九节	债券相关情况.....	88
第十节	财务报告.....	94
第十一节	证券公司信息披露.....	224

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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
	其它相关文件

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
信达证券、公司、本公司	指	信达证券股份有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部，本公司实际控制人
中国信达	指	中国信达资产管理股份有限公司，本公司控股股东，曾用名为中国信达资产管理公司
中泰创投	指	中泰创业投资（上海）有限公司，曾用名为中泰创业投资（深圳）有限公司
中天金投	指	中天金投有限公司
昊天光电	指	武汉昊天光电有限公司
前海运营	指	深圳市前海园区运营有限公司，曾用名为深圳市前海科控创业投资有限公司
永信国际	指	永信国际投资（集团）有限公司
中海信托	指	中海信托股份有限公司，曾用名为中海信托有限责任公司、中海信托投资有限责任公司
中国中材	指	中国中材集团有限公司，曾用名为中国中材集团公司、中国材料工业科工集团公司
信达期货	指	信达期货有限公司，本公司全资子公司
信风投资	指	信风投资管理有限公司，本公司全资子公司
信达创新	指	信达创新投资有限公司，本公司全资子公司
信达澳亚	指	信达澳亚基金管理有限公司，本公司控股子公司，曾用名为信达澳银基金管理有限公司
新兴财富	指	信达新兴财富（北京）资产管理有限公司，信达澳亚全资子公司
香港控股	指	信达证券（香港）控股有限公司，本公司在香港设立的控股平台，持有信达国际 63% 股权
信达国际	指	Cinda International Holdings Limited（中文名称为信达国际控股有限公司），原为本公司控股子公司。本公司 2022 年 9 月将持有的信达国际的股份全部转为香港控股持有
汉唐证券	指	汉唐证券有限责任公司
辽宁证券	指	辽宁省证券公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国银保监会、银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
中国银监会、银监会	指	中国银行业监督管理委员会，现中国银行保险监督管理委员会

北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
证券业协会	指	中国证券业协会
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
安永华明	指	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期/报告期末	指	2022 年度/2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,918,700,000.00	2,918,700,000.00
净资产	10,684,563,609.24	9,336,173,230.36

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

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

本公司所处的证券行业实行严格的市场准入制度。截至报告期末，本公司及其设立的分公司和证券营业部、子公司信达期货及其设立的分公司和期货营业部、子公司信达澳亚及其子公司新兴财富均持有中国证监会核发的《经营证券期货业务许可证》。上述《经营证券期货业务许可证》均未规定有效期，当公司机构名称、住所、注册资本、法定代表人（或分支机构负责人）、业务范围等证载事项发生变更时，需要向中国证监会或其派出机构申请换领。

此外，公司及各子公司还具有以下业务资格：

1、信达证券

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐	关于同意信达证券股份有限公司开业的批复	证监机构字[2007]211号	中国证监会	无固定期限

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
2	证券自营业务; 证券资产管理业务	关于核准信达证券股份有限公司证券自营业务和证券资产管理业务资格的批复	证监许可[2009]231号	中国证监会	无固定期限
3	证券投资基金销售业务	关于核准信达证券股份有限公司证券投资基金销售业务资格的批复	证监许可[2009]604号	中国证监会	无固定期限
4	中间介绍业务	关于对信达证券股份有限公司开展中间介绍业务的无异议函	京证机构发[2010]41号	北京证监局	无固定期限
5	进入全国银行间同业拆借市场	关于信达证券股份有限公司进入全国银行间同业拆借市场的批复	银总部复[2011]3号	中国人民银行上海总部	无固定期限
6	融资融券业务	关于核准信达证券股份有限公司融资融券业务资格的批复	证监许可[2012]659号	中国证监会	无固定期限
7	代销金融产品业务	关于核准信达证券股份有限公司代销金融产品业务资格的批复	京证监许可[2013]63号	北京证监局	无固定期限
8	约定购回式证券交易权限	关于确认信达证券股份有限公司约定购回式证券交易权限的通知	上证会字[2012]209号	上海证券交易所	无固定期限
9	约定购回式证券交易权限	关于约定购回式证券交易权限开通的通知	深证会(2013)15号	深圳证券交易所	无固定期限
10	股票质押式回购业务交易权限	关于确认信达证券股份有限公司股票质押式回购业务交易权限的通知	上证会字[2013]124号	上海证券交易所	无固定期限
11	股票质押式回购业务交易权限	关于股票质押式回购交易权限的通知	深证会[2013]64号	深圳证券交易所	无固定期限
12	转融通业务	关于申请参与转融通业务的复函	中证金函[2013]132号	证金公司	无固定期限
13	主办券商从事推荐业务和经纪业务	主办券商业务备案函	股转系统函[2013]91号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	无固定期限
14	受托保险资金资管业务	投资管理人受托管理保险资金报告表	-	中国保监会	无固定期限
15	向保险机构投资者提供交易单元	关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函	资金部函[2013]41号	中国保监会保险资金运用监管部	无固定期限
16	转融券业务	关于参与转融券业务试点的通知	中证金函[2014]158号	证金公司	无固定期限
17	沪港通业务交易资格	关于发布首批参与港股通业务证券公司名单的通知	中投信[2014]1号	中国投资信息有限	无固定期限

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
				公司	
18	中证机构间报价系统参与人资格	报价系统参与人名单公告（第十二批）	-	中证机构间报价系统股份有限公司	无固定期限
19	主办券商从事做市业务	主办券商业务备案函	股转系统函[2014]1285号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	无固定期限
20	股票期权经纪业务交易权限	关于信达证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知	上证函[2015]82号	上海证券交易所	无固定期限
21	期权结算业务资格	关于期权结算业务资格有关事宜的复函	中国结算函字[2015]58号	中国结算	无固定期限
22	私募基金综合托管业务资格	关于信达证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务的无异议函	证保函[2015]318	中国证券投资者保护基金有限责任公司	无固定期限
23	深港通业务交易资格	关于同意开通财达证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知	深证会[2016]330号	深圳证券交易所	无固定期限
24	北京金融资产交易所综合业务平台业务资格	开户通知书	-	北京金融资产交易所	无固定期限
25	股票期权业务交易权限	关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知	深证会[2019]470号	深圳证券交易所	无固定期限
26	科创板转融券业务	关于申请参与科创板转融券业务的复函	中证金函[2020]28号	证金公司	无固定期限
27	非金融企业债务融资工具承销商	关于意向承销类会员（证券公司类）参与非金融企业债务融资工具承销业务市场评价结果的公告	中国银行间市场交易商协会公告[2021]22号	中国银行间市场交易商协会	无固定期限
28	质押式报价回购交易权限	关于同意长城证券等4家会员开通质押式报价回购交易权限的通知	深证会[2022]245号	深圳证券交易所	无固定期限

2、信达期货

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	金融期货经纪业务	关于核准信达期货有限公司金融期货经纪业务资格的批复	证监许可[2008]1223号	中国证监会	无固定期限

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
2	期货投资咨询业务	关于核准信达期货有限公司期货投资咨询业务资格的批复	证监许可[2011]1445号	中国证监会	无固定期限
3	资产管理业务	关于核准信达期货有限公司资产管理业务资格的批复	证监许可[2014]639号	中国证监会	无固定期限
4	大连商品交易所会员资格	大连商品交易所《会员证书》	编号: DCE00003	大连商品交易所	无固定期限
5	上海期货交易所会员资格	上海期货交易所《会员证书》	编号: 1040804291361	上海期货交易所	无固定期限
6	郑州商品交易所会员资格	郑州商品交易所《会员证书》	编号: 0114	郑州商品交易所	无固定期限
7	中国金融期货交易所全面结算会员资格	中国金融期货交易所《全面结算会员证书》	会员号: 17	中国金融期货交易所	无固定期限
8	上海国际能源交易中心会员资格	上海国际能源交易中心《会员证书》	编号: 0442017053181361	上海国际能源交易中心股份有限公司	无固定期限
9	广州期货交易所会员资格	广期所函(2022)212号	会员号: 0035	广州期货交易所	无固定期限

3、信达国际

(1) 信达国际香港业务资质

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

(2) 信达国际境内业务资质

序号	资质内容	批准机构	持牌子公司	有效期
1	经营证券期货业务许可证	中国证监会	信达国际证券有限公司	无固定期限
2	证券投资业务许可证	中国证监会	信达国际资产管理有限公司	无固定期限
3	其他私募投资基金管理人	基金业协会	信达国际(上海)投资咨询有限公司	无固定期限

序号	资质内容	批准机构	持牌子公司	有效期
4	私募股权、创业投资基金管理人	基金业协会	信达领先（深圳）股权投资基金管理有限公司	无固定期限
5	外商投资股权投资管理业务资格（QFLP）	深圳市金融办	信达领先（深圳）股权投资基金管理有限公司	无固定期限

4、信达澳亚

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	特定客户资产管理业务	关于核准信达澳银基金管理有限公司从事特定客户资产管理业务的批复	证监许可[2012]667号	中国证监会	无固定期限
2	中国证券投资基金业协会会员	中国证券投资基金业协会会员	编号：00000054	基金业协会	2023.05.07

5、新兴财富

序号	资质内容	批准文件/业务许可名称	文号/证件号	批准/备案机构	有效期
1	中国证券投资基金业协会会员	中国证券投资基金业协会会员	编号：00004670	基金业协会	2023.03.31

6、信风投资

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

7、信达创新

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	商健	展江
联系地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
电话	010-63080906	010-63080906
传真	010-63080953	010-63080953

电子信箱	ir@cindasc.com	ir@cindasc.com
------	----------------	----------------

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报： https://www.cs.com.cn 上海证券报： https://www.cnstock.com 证券时报： http://www.stcn.com 证券日报： http://www.zqrb.cn
公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

五、公司股票简况

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

六、公司其他情况

（一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

2010 年 12 月 13 日，公司召开 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于信达证券股份有限公司增资扩股的议案》，同意将公司总股本由 151,100 万股增加至 256,870 万股。

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

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

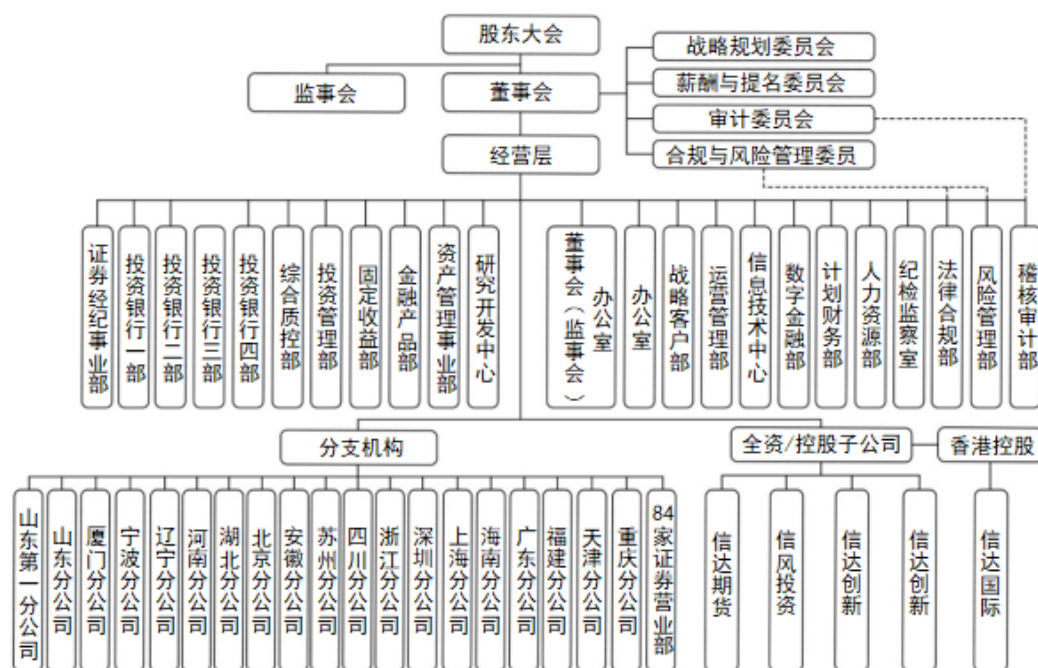
2022 年 12 月 12 日，公司经中国证监会核准，首次向社会公众发行人民币普通股 32,430 万股，并于 2023 年 2 月 1 日在上交所上市。公司首次公开发行前总股本为 291,870 万股，发行上市后总股本为 324,300 万股。股票发行价格为人民币 8.25 元/股，募集资金 267,547.50 万元。

（二）公司组织机构情况

√适用 □不适用

1. 公司组织结构图

截至本报告签署日，公司组织结构图如下：



注：上图仅包含公司一级控股子公司情况，未包括截至本报告签署日尚未完成设立的一家分公司。

2. 公司控股的子公司

截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有 6 家子公司，分别是信达期货、信风投资、信达创新、信达澳亚、信达国际和香港控股，基本情况如下所示：

序号	名称	设立时间	地 址	注册资本 (万元)	联系电话
1	信达期货	1995/10/9	浙江省杭州市萧山区宁围街道利一路188号天人大厦19-20层	60,000	0571-28132663
2	信风投资	2012/4/9	北京市西城区锦什坊街35号院1号楼2层201-2	40,000	010-83252209
3	信达创新	2013/8/20	北京市顺义区天竺镇小王辛庄南路10号	70,000	010-63081364
4	信达澳亚	2006/6/5	深圳市南山区粤海街道海珠社区科苑南路2666号中国华润大厦L1001	10,000	0755-83172666
5	信达国际	2000/4/19	Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton, HM 11, Bermuda	10,000 (港元)	(852) 2235-7888
6	香港控股	2022/9/5	45th Floor, COSCO Tower, 183 Queen's Road Central, Hong Kong	64,426 (港元)	(852) 2235-7888

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

(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，公司共设有 84 家证券营业部，具体情况如下：

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	联系电话
1	北京	北京北四环东路证券营业部	北京市朝阳区惠新东街甲2号楼-3至25层101内11层1202室	2009/11/13	010-84987895
2	北京	北京朝阳路证券营业部	北京市朝阳区朝阳路67号9号楼3层k306	2013/10/30	010-85786680
3	北京	北京朝阳门证券营业部	北京市东城区南竹杆胡同2号1幢3层10327	2013/8/30	010-59576718
4	北京	北京科丰桥证券营业部	北京市丰台区南四环西路188号十五区17号楼1层101(园区)	2016/11/14	010-63738611
5	北京	北京牡丹园证券营业部	北京市海淀区花园东路31号4号楼1层110室	2008/1/31	010-82253823

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	联系电话
6	北京	北京前门证券营业部	北京市东城区东交民巷 28 号及后门 3 幢一层 101、二层	2008/1/3	010-85115350
7	北京	北京五棵松证券营业部	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号五层 501 号及一层 102 号	2008/5/30	010-68252131
8	北京	北京西单北大街证券营业部	北京市西城区华远北街 2 号四层	2008/1/15	010-66127097
9	北京	北京中关村南大街证券营业部	北京市海淀区中关村南大街甲 12 号 1 幢六层 606 室	2017/6/13	010-62416202
10	辽宁	鞍山解放东路证券营业部	鞍山市铁东区解放东路 240 栋 1-2 层 S1 号	2013/12/25	0412-5539993
11	辽宁	本溪本溪证券营业部	本溪县小市镇育才街 139 号	2008/6/17	024-46837027
12	辽宁	本溪桓仁证券营业部	辽宁省桓仁满族自治县桓仁镇黎明街 01 组 8 幢 15 号	2008/6/17	024-48839370
13	辽宁	本溪市府南街证券营业部	本溪市平山区市府南路 18 号	2008/6/17	024-42842397
14	辽宁	本溪樱花街证券营业部	辽宁省本溪市明山区一中街 11-17 栋 1 层、3 层 1 门 1 号、2 号	2008/6/17	024-43885600
15	辽宁	朝阳五一街证券营业部	辽宁省朝阳市双塔区五一街二段 9 号	2008/8/12	0421-2889388
16	辽宁	大连中山路证券营业部	辽宁省大连市西岗区中山路 141-1 号二、三、四层	2008/6/16	0411-82600318
17	辽宁	大石桥交通街证券营业部	辽宁省营口市大石桥市石桥管理区交通街交通里	2008/7/3	0417-5820368
18	辽宁	丹东锦山大街证券营业部	辽宁省丹东市元宝区锦山大街 103-3 号	2008/6/10	0415-2835267
19	辽宁	丹东宽甸证券营业部	宽甸满族自治县宽甸镇新开路 296 号	2008/6/30	0415-3216576
20	辽宁	丹东青年大街证券营业部	辽宁省丹东市振兴区青年大街 26-7 号	2009/11/30	0415-3130156
21	辽宁	调兵山迎宾路证券营业部	辽宁省调兵山市迎宾路 1 号	2008/7/14	024-76911333
22	辽宁	东港东港路证券营业部	辽宁省丹东市东港市大东区东港路 61 号	2008/11/10	0415-3319333
23	辽宁	抚顺新华大街证券营业部	辽宁省抚顺市顺城区新华大街 20 号楼 1 号门市	2013/9/29	024-52852266
24	辽宁	阜新解放大街证券营业部	阜新市海州区解放大街 38 号	2008/7/2	0418-6069999
25	辽宁	盖州红旗大街证券营业部	盖州市红旗大街 31 号	2008/7/9	0417-7801678
26	辽宁	葫芦岛连山大街证券营业部	辽宁省葫芦岛市连山区连山大街 18 号楼 R、18 号楼三层	2008/6/23	0429-2118888
27	辽宁	葫芦岛龙湾大街证券营业部	辽宁省葫芦岛市龙港区龙湾大街 137 号楼 K 室	2008/6/25	0429-3028888
28	辽宁	锦州科技路证券营业部	锦州市太和区凌南西里锦绣天第 A 区 13-31 号	2008/6/25	0416-3202022

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	联系电话
29	辽宁	开原文化路证券营业部	辽宁省铁岭市开原市文化路 94 号-1	2008/7/10	024-73827711
30	辽宁	辽阳工农大街证券营业部	辽阳市宏伟区龙泽花园小区 B 区 69 号楼 2 号	2008/7/4	0419-5314197
31	辽宁	辽阳武圣路证券营业部	辽阳市白塔区武圣路 81 号	2008/6/24	0419-2150045
32	辽宁	凌源凌河街证券营业部	辽宁省凌源市凌河街 1 号	2008/8/13	0421-6884050
33	辽宁	盘锦红旗大街证券营业部	盘锦市双台子区晟华苑 13#20#21#A	2008/6/19	0427-8650322
34	辽宁	盘锦兴隆台街证券营业部	盘锦市兴隆台区兴隆台街 115 号	2008/6/18	0427-2810305
35	辽宁	沈阳北陵大街证券营业部	沈阳市皇姑区北陵大街 26 甲号	2008/6/17	024-62230898
36	辽宁	沈阳北站路证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区北站路 59 号 (29-3) (29-4)	2008/7/15	024-22527575
37	辽宁	沈阳辽中证券营业部	辽宁省沈阳市辽中区蒲西街道政府路 106 号	2008/6/27	024-87808225
38	辽宁	沈阳市府大路证券营业部	沈阳市和平区市府大路 55 号	2008/6/16	024-24841134
39	辽宁	铁岭光荣街证券营业部	铁岭市银州区光荣街 15 号	2008/6/19	024-72676666
40	辽宁	新民辽河大街证券营业部	辽宁省沈阳市新民市辽河大街 86 号	2008/8/6	024-27621517
41	辽宁	营口光华路证券营业部	辽宁省营口市站前区光华路北 11 号	2008/6/16	0417-2812511
42	辽宁	营口营港路证券营业部	辽宁省营口市营口华海国际物流大厦-2 层 17、18、19 号	2008/7/18	0417-6190696
43	广东	东莞元美路证券营业部	东莞市南城街道鸿福社区华凯广场 A 栋首层 106 号、107 号	2018/11/19	0769-28825221
44	广东	佛山季华六路证券营业部	佛山市禅城区季华六路 11 号 1 座 903、904A	2008/1/18	0757-81066388
45	广东	广州番禺富华东路证券营业部	广州市番禺区市桥街富华东路 25 号 501	2008/1/21	020-84813933
46	广东	广州南洲北路证券营业部	广州市海珠区海盈路 3 号南洲北路 151 号 (部位: 海珠区南洲北路 151 号)	2017/6/21	020-62317175
47	广东	广州中山大道证券营业部	广州市天河区中山大道中 11 号之四 202 房	2008/1/21	020-82578387
48	广东	茂名迎宾路证券营业部	茂名市迎宾路 46 号二层	2008/1/11	0668-2865202
49	广东	深圳白石路证券营业部	深圳市南山区粤海街道粤桂社区科技南一路 33 号阳光粤海花园一期 2 栋 H 座 205-11	2013/12/16	0755-86269897
50	广东	深圳深南东路证券营业部	深圳市罗湖区南湖街道和平社区深南东路 4003 号世界金融中心 A4201-B	1994/12/5	0755-82070366

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	联系电话
51	广东	深圳湾科技生态园证券营业部	深圳市南山区粤海街道深圳湾科技生态园三区 10 栋裙楼 01 层 35 号、02 层 09 号商铺	2008/1/9	0755-83750799
52	广东	湛江海滨大道南证券营业部	广东省湛江市霞山区海滨大道南 42 号三楼	2008/1/4	0759-2381315
53	广东	湛江金沙湾证券营业部	湛江市赤坎区海滨大道北 216 号沿海星岸公馆 1 号楼 101 号商铺及二层 201 号	2008/1/9	0759-3186518
54	广东	湛江坡头证券营业部	湛江市坡头区南调路 821 号	2008/1/9	0759-3957000
55	广东	湛江徐闻证券营业部	湛江市徐闻县徐城东方二路 3 号三楼	2008/1/7	0759-4878600
56	上海	上海虹口区海伦路证券营业部	上海市虹口区海伦路 440 号 6 层 609、612 单元	2007/12/24	021-61678557
57	上海	上海黄浦区九江路证券营业部	上海市黄浦区九江路 399 号 2401A 室	2008/1/9	021-63303325
58	上海	上海灵山路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区灵山路 1 号源深路 931 号 201 室	2008/7/30	021-58202466
59	上海	上海闵行区七莘路证券营业部	上海市闵行区七莘路 1318 号 1 幢 1209-1216 室	2008/6/25	021-64109816
60	上海	上海浦东新区花园石桥路证券营业部	中国(上海)自由贸易试验区花园石桥路 33 号 1616 室	2021/7/1	021-61656657
61	上海	上海铁岭路证券营业部	上海市杨浦区铁岭路 28 弄 1 号 322-330 室	2008/6/10	021-65792311
62	浙江	东阳江滨北街证券营业部	浙江省金华市东阳市江北街道亭塘社区江滨北街 42 号	2020/4/29	0579-86185788
63	浙江	杭州景昙路证券营业部	浙江省杭州市江干区景昙路 9 号西子国际中心 B 座 15 层 02-1 室	2008/1/25	0571-28996798
64	浙江	金华李渔路证券营业部	浙江省金华市婺城区李渔湾 1 号楼 1 幢 B50、B52, 李渔湾 1 号楼 B56	2017/1/5	0579-82388890
65	浙江	绍兴解放大道证券营业部	浙江省绍兴市越城区灵芝街道解放大道 116 号二层、118 号一至二层	2013/12/31	0575-89965484
66	浙江	台州玉兰路证券营业部	浙江省台州市玉兰路 23 号	2014/1/28	0576-89818778
67	浙江	温岭汇龙路证券营业部	浙江省台州市温岭市城西街道汇龙路 53 号一楼	2016/12/30	0576-81760088
68	浙江	温州新城大道证券营业部	浙江省温州市鹿城区新城大道水景苑 3 幢 103、104 室	2016/9/22	0577-86789666
69	浙江	仙居庆丰街证券营业部	浙江省台州市仙居县南峰街道庆丰街 198、200 号(自主申报)	2021/11/26	0576-87089007
70	浙江	义乌江滨北路证券营业部	浙江省义乌市稠城街道江滨北路 537 号	2011/1/28	0579-89908986
71	江苏	常州金水岸证券营业部	常州市天宁区吊桥路 1 号巨凝金水岸商铺 1-27、1-28、1-29	2008/1/8	0519-88166077

序号	省份	证券营业部名称	营业场所	成立日期	联系电话
72	江苏	南京汉中门大街证券营业部	南京市建邺区汉中门大街87号1楼	2007/12/18	025-86587620
73	江苏	无锡金融一街证券营业部	无锡市太湖新城金融一街1-1113、1114、1115	2016/12/26	0510-85618682
74	福建	泉州丰泽街证券营业部	福建省泉州市丰泽区丰泽街东方银座21号楼店面102、202	2016/12/15	0595-28695321
75	福建	厦门高林中路证券营业部	厦门市湖里区高林中路469号2101室	2018/7/13	0592-5566368
76	福建	漳州新华东路证券营业部	福建省漳州市芗城区新华东路125号商贸广场8幢B14-B17号	2016/9/14	0596-2191802
77	安徽	蚌埠龙腾路证券营业部	安徽省蚌埠市龙腾路460号绿地珠峰A座102室、1303-1304室	2008/1/10	0552-3061069
78	安徽	合肥东流路证券营业部	安徽省合肥市蜀山区南二环路新际商务中心A幢1101室	2021/8/25	0551-65202701
79	河北	石家庄富强大街证券营业部	河北省石家庄市裕华区富强大街36号	2010/11/15	0311-66799188
80	河南	许昌毓秀路证券营业部	许昌市毓秀路29号二层	2014/1/15	0374-3179611
81	湖南	长沙八一路证券营业部	湖南省长沙市芙蓉区八一路418号昊天大厦201房	2013/12/3	0731-84831730
82	山东	青岛珠江路证券营业部	山东省青岛市黄岛区珠江路1529号	2016/11/17	0532-55595321
83	四川	成都通锦桥路证券营业部	成都市青羊区通锦桥路92、96、98号	2008/1/23	028-87651375
84	山西	太原长风街证券营业部	太原市小店区长风街131号华德中心广场第1幢A座商业1001号	2011/3/9	0351-5275180

(四) 其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

1. 信达证券分公司

截至2022年12月31日，公司共设有19家分公司，具体情况如下：

序号	省份	分公司名称	营业场所	成立日期	联系电话
1	北京	信达证券股份有限公司北京分公司	北京市石景山区八角西街68号	2008/6/2	010-68843741
2	辽宁	信达证券股份有限公司辽宁分公司	辽宁省沈阳市浑南区营盘北街3号第704、705号	2009/8/27	024-22523205
3	广东	信达证券股份有限公司广东分公司	广州市天河区华利路59号东塔1801房(部位:自编1801)	2017/6/15	020-89814876
4	广东	信达证券股份有限公司深圳分公司	深圳市福田区福田街道福安社区深南大道4001号时代金融中心4层402、403	2017/1/3	0755-82496588

序号	省份	分公司名称	营业场所	成立日期	联系电话
5	上海	信达证券股份有限公司上海分公司	上海市虹口区海伦路440号06层01、10单元	2013/12/27	021-61678559
6	浙江	信达证券股份有限公司浙江分公司	浙江省杭州市上城区西子国际中心2号楼906室	2017/4/26	0571-28999488
7	浙江	信达证券股份有限公司宁波分公司	浙江省宁波市鄞州区嘉会街288号12-3	2015/7/24	0574-87012512
8	天津	信达证券股份有限公司天津分公司	天津市河西区友谊路5号北方金融大厦第10层AB座	2008/6/19	0351-5275180
9	河南	信达证券股份有限公司河南分公司	郑州市金水区丰产路28号信达大厦3号楼8层	2010/9/2	0371-60231111
10	江苏	信达证券股份有限公司苏州分公司	苏州工业园区华池街88号2幢306-6室	2016/12/28	0512-62586961
11	福建	信达证券股份有限公司福建分公司	福建省福州市鼓楼区五四路71号国贸广场19层C	2010/12/1	0591-83308000
12	福建	信达证券股份有限公司厦门分公司	厦门市思明区湖滨南路357-359号海晟国际大厦第11层1102、1106单元	2013/12/17	0592-8060741
13	安徽	信达证券股份有限公司安徽分公司	合肥市包河区杭州路2599号1号楼东区4层	2020/8/26	0551-62897986
14	海南	信达证券股份有限公司海南分公司	海南省海口市龙华区滨海大道123-8号信恒大厦7层	2008/1/7	0898-68583158
15	湖北	信达证券股份有限公司湖北分公司	武汉市江岸区中山大道1627号企业天地3号35层3501、3502室	2021/7/28	027-82882223
16	山东	信达证券股份有限公司山东分公司	山东省青岛市崂山区海尔路190号	2010/10/11	0532-68612702
17	山东	信达证券股份有限公司山东第一分公司	济南市历下区经十路11001号中国人寿大厦南楼26层04单元	2020/10/22	0531-88819555
18	四川	信达证券股份有限公司四川分公司	四川省成都市青羊区金河路59号1栋1单元4层1号	2016/12/29	028-88240906
19	重庆	信达证券股份有限公司重庆分公司	重庆市渝中区朝天门街道长江滨江路2号第16层16-06B、07单元	2022/11/8	023-63031616

2. 信达期货分公司和营业部

截至 2022 年 12 月 31 日，控股子公司信达期货共有 8 家分公司、8 家营业部。

序号	省份	分支机构名称	营业场所	成立日期	联系电话
1	浙江	金华分公司	金华市中山路331号海洋大厦8楼	2001/1/4	0579-82300876
2	浙江	台州分公司	浙江省台州市路桥区路北街道双水路669号华能国际10-2室	2008/12/4	0576-82921160

3	浙江	宁波分公司	浙江省宁波市鄞州区姚隘路796号9楼9-3-2、9-4室	2013/9/5	0574-28839988
4	浙江	乐清营业部	浙江省温州市乐清市城东街道旭阳路6688号总部经济园2幢803-1室	2004/6/3	0577-27868777
5	浙江	富阳营业部	杭州市富阳区富春街道江滨西大道57号1002室	2008/7/15	0571-23255888
6	黑龙江	哈尔滨营业部	哈尔滨南岗集中区长江路157号欧倍德中心4层18号	2009/10/12	0451-87222486
7	辽宁	东北分公司	沈阳市沈河区青年大街125号	2008/11/25	024-31061955
8	辽宁	大连营业部	辽宁省大连市沙河口区会展路129号大连国际金融中心A座——大连期货大厦2408号房间	2008/12/16	0411-84807776
9	北京	北京营业部	北京市朝阳区和平街东土城路12号院3号楼1606室	2010/3/10	010-64101771
10	河北	石家庄营业部	河北省石家庄市桥西区平安南大街30号万隆大厦5层501、502、503、511室	2010/3/18	0311-89691960
11	四川	四川分公司	成都市青羊区横小南街8号1栋1单元15层21号、22号、23号	2018/9/7	028-85597078
12	江苏	苏州分公司	苏州工业园区星桂街33号2311室	2018/8/1	0512-62732060
13	上海	上海营业部	中国（上海）自由贸易试验区民生路118号2201A	2001/1/21	021-58307723
14	福建	福建分公司	厦门市思明区湖滨南路357-359号海晟国际大厦11层1101单元	2018/9/17	0592-5150160
15	广东	深圳分公司	深圳市福田区莲花街道诺德金融中心17D	2014/8/5	0755-83739066
16	广东	广州营业部	广州市天河区华利路59号1801房	2012/1/11	020-89814589

3. 信达澳亚分公司和子公司

截至2022年12月31日，控股子公司信达澳亚共有2家分公司、1家子公司。

序号	省份	分公司名称	营业场所	成立日期	联系电话
1	北京	信达澳亚基金管理有限公司北京分公司	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦东座401	2007/3/7	010-56652600
2	上海	信达澳亚基金管理有限公司上海分公司	上海市浦东新区芳甸路1155号嘉里城办公楼1107-1108室	2021/9/13	021-20519000

3	北京	信达新兴财富(北京)资产管理有限公司	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦东座 901	2013/3/14	010-56652666
---	----	--------------------	------------------------------	-----------	--------------

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
	签字会计师姓名	宋雪强、王琦
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
	签字的保荐代表人姓名	汪家富、赵启
	持续督导的期间	上市之日起至 2025 年末

八、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期 增减(%)	2020年
营业收入	3,437,762,591.78	3,803,275,799.41	-9.61	3,162,361,349.94
归属于母公司 股东的净利润	1,227,342,108.11	1,171,719,584.88	4.75	819,688,097.83
归属于母公司 股东的扣除非 经常性损益的 净利润	1,223,961,758.90	1,165,019,534.22	5.06	817,839,396.07
经营活动产生 的现金流量净 额	7,650,234,745.84	-3,751,280,639.97	不适用	5,796,497.50
其他综合收益	24,650,815.19	3,282,447.50	650.99	-71,934,398.80
	2022年末	2021年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2020年末
资产总额	65,750,409,154.18	64,661,446,505.23	1.68	47,319,116,761.64
负债总额	51,568,963,760.39	51,818,833,552.03	-0.48	35,685,511,899.25
归属于母公司 股东的权益	13,682,477,781.28	12,445,731,032.84	9.94	11,260,245,528.20
所有者权益总 额	14,181,445,393.79	12,842,612,953.20	10.42	11,633,604,862.39
总股本	2,918,700,000.00	2,918,700,000.00	-	2,918,700,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.42	0.40	5.00	0.29
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.40	5.00	0.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	0.40	5.00	0.29
加权平均净资产收益率(%)	9.39	9.89	减少0.50个百分点	7.85
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.37	9.83	减少0.46个百分点	7.84
每股净资产	4.69	4.26	10.09	3.86

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	10,684,563,609.24	9,336,173,230.36
净资产	13,289,045,018.78	12,002,374,200.38
各项风险准备之和	5,924,479,321.14	6,020,014,359.49
表内外资产总额	45,311,248,774.00	46,760,987,129.06
风险覆盖率(%)	180.35	155.09
资本杠杆率(%)	23.58	19.97
流动性覆盖率(%)	143.41	165.18
净稳定资金率(%)	131.00	153.00
净资本/净资产(%)	80.40	77.79
净资本/负债(%)	35.12	28.73
净资产/负债(%)	43.68	36.93
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	7.27	3.47
自营固定收益类证券/净资本(%)	259.71	288.53

注：母公司各项业务风险控制指标均符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

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、 2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	800,005,654.52	985,242,002.81	906,611,676.08	745,903,258.37
归属于上市公司股东的净利润	165,837,683.10	337,018,774.09	220,983,728.58	503,501,922.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	162,971,543.49	336,587,347.78	217,209,810.06	507,193,057.57
经营活动产生的现金流量净额	3,652,938,069.36	3,778,045,434.26	-153,990,531.26	373,241,773.48

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	2022 年金额	附注(如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-624,374.15		-499,655.51	-2,235,699.11
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	0.00		0.00	0.00
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,978,011.43	政府补助	11,834,065.13	7,951,318.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00		0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00		0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00		0.00	0.00
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00		0.00	0.00
债务重组损益	0.00		0.00	0.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00		0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00		0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00		0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00		0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价	0.00		0.00	0.00

值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00		0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00		0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00		0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00		0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,591,001.79		-2,656,687.49	-1,491,185.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		0.00	0.00
减：所得税影响额	1,583,344.04		2,209,409.28	1,063,929.51
少数股东权益影响额（税后）	798,942.24		-231,737.81	1,311,802.54
合计	3,380,349.21		6,700,050.66	1,848,701.76

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、以摊余成本计量的金融工具属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《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》中列举的有关非经常性损益项目，包括持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具和以摊余成本计量的金融工具取得的投资收益、公允价值变动损益以及处置上述金融工具取得的投资收益等，界定为经常性损益项目。

十二、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	26,635,172,895.54	28,121,939,619.93	1,486,766,724.39	661,588,113.76
其他债权投资	1,527,612,411.78	1,599,344,317.82	71,731,906.04	35,804,781.68
其他权益工具投资	-	65,234,034.21	65,234,034.21	-
衍生金融工具	28,822,425.38	5,405,004.35	-23,417,421.03	-64,481,324.39
交易性金融负债	-371,320,087.29	-216,751,261.75	154,568,825.54	-3,485,694.23

合计	27,820,287,645.41	29,575,171,714.56	1,754,884,069.15	629,425,876.82
----	-------------------	-------------------	------------------	----------------

十三、 其他

√适用 □不适用

按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013 年修订），公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据。

（一）合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总计	65,750,409,154.18	64,661,446,505.23	1.68%
货币资金	19,238,129,775.70	16,641,893,283.34	15.60%
结算备付金	2,625,484,618.08	3,301,575,711.95	-20.48%
融出资金	9,514,518,937.26	11,329,132,298.52	-16.02%
衍生金融资产	5,405,004.35	28,822,425.38	-81.25%
存出保证金	2,334,956,859.34	2,202,855,062.65	6.00%
买入返售金融资产	172,953,395.06	244,690,331.31	-29.32%
应收利息	-	1,349,796.16	-100.00%
交易性金融资产	28,121,939,619.93	26,635,172,895.54	5.58%
债权投资	-	528,346,260.37	-100.00%
其他权益工具	65,234,034.21	-	不适用
其他债权投资	1,599,344,317.82	1,527,612,411.78	4.70%
负债合计	51,568,963,760.39	51,818,833,552.03	-0.48%
短期借款	41,828,664.49	-	不适用
应付短期融资款	730,850,919.36	1,761,799,361.03	-58.52%
拆入资金	7,588,585,244.26	6,905,508,916.34	9.89%
卖出回购金融资产款	11,842,746,902.21	8,122,577,086.59	45.80%
交易性金融负债	216,751,261.75	371,320,087.29	-41.63%
代理买卖证券款	19,624,968,732.98	17,826,231,827.94	10.09%
长期借款	296,345,912.92	448,698,880.00	-33.95%
应付债券	9,181,506,921.57	13,360,777,854.22	-31.28%
递延所得税负债	164,122.92	61,159,912.76	-99.73%
其他负债	485,530,902.27	1,034,371,837.14	-53.06%
股东权益合计	14,181,445,393.79	12,842,612,953.20	10.42%
股本	2,918,700,000.00	2,918,700,000.00	-
资本公积	1,759,443,902.12	1,759,443,902.12	-
其他综合收益	2,072,693.69	-7,331,946.64	不适用
一般风险准备	2,134,087,781.22	1,808,875,708.53	17.98%
未分配利润	5,914,975,879.00	5,143,168,443.37	15.01%
归属于母公司股东权益合计	13,682,477,781.28	12,445,731,032.84	9.94%
项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	3,437,762,591.78	3,803,275,799.41	-9.61%
利息净收入	285,427,577.92	465,393,892.83	-38.67%
利息收入	1,152,229,423.87	1,283,037,856.48	-10.20%
利息支出	866,801,845.95	817,643,963.65	6.01%
手续费及佣金净收入	2,535,001,024.52	2,626,840,151.92	-3.50%
经纪业务手续费净收入	923,008,936.26	1,055,514,122.26	-12.55%
投资银行业务手续费净收入	186,095,834.31	471,222,729.30	-60.51%

资产管理业务手续费净收入	260,015,006.11	159,111,638.01	63.42%
投资收益	1,005,723,055.42	229,226,557.50	338.75%
其他收益	20,093,870.47	13,790,295.50	45.71%
公允价值变动损益	-414,437,245.02	442,523,459.33	-193.65%
汇兑收益	-6,012,823.77	3,377,792.05	-278.01%
其他业务收入	11,902,916.70	22,278,640.35	-46.57%
资产处置收益	64,215.54	-154,990.07	不适用
营业支出	1,909,173,167.38	2,343,149,034.07	-18.52%
业务及管理费	1,949,571,642.04	2,312,176,506.63	-15.68%
信用减值损失	-63,682,904.93	7,160,446.42	-989.37%
其他业务成本	-	56,152.67	-100.00%
营业外收入	516,803.37	1,510,263.75	-65.78%
营业外支出	11,796,394.85	4,511,616.68	161.47%
净利润	1,318,275,475.08	1,211,628,299.39	8.80%
其他综合收益的税后净额	24,650,815.19	3,282,447.50	650.99%
综合收益总额	1,342,926,290.27	1,214,910,746.89	10.54%
项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	7,650,234,745.84	-3,751,280,639.97	不适用
投资活动产生的现金流量净额	287,570,686.08	3,002,215,443.66	-90.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,638,674,212.40	1,722,631,876.30	-427.33%

(二) 母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总计	56,225,690,479.25	57,312,216,726.10	-1.90%
货币资金	12,227,242,373.50	11,974,605,378.20	2.11%
结算备付金	2,515,402,525.31	3,026,354,429.90	-16.88%
融出资金	9,399,212,235.63	11,191,502,875.16	-16.01%
衍生金融资产	4,853,641.26	28,822,425.38	-83.16%
应收款项	90,869,275.99	65,568,579.81	38.59%
买入返售金融资产	130,190,491.88	145,675,499.77	-10.63%
应收利息	-	1,349,796.16	-100.00%
交易性金融资产	26,832,934,314.67	25,194,358,518.11	6.50%
债权投资	-	597,052,718.68	-100.00%
其他权益工具	65,234,034.21	-	不适用
其他债权投资	1,496,992,048.68	1,291,550,584.07	15.91%
长期股权投资	1,962,918,077.76	1,962,570,964.22	0.02%
其他资产	344,011,098.55	517,981,382.96	-33.59%
负债合计	42,936,645,460.47	45,309,842,525.72	-5.24%
拆入资金	7,588,585,244.26	6,905,508,916.34	9.89%
应付短期融资款	730,850,919.36	1,761,799,361.03	-58.52%
卖出回购金融资产款	11,704,130,238.34	7,932,057,656.90	47.55%
代理买卖证券款	12,515,342,902.51	12,808,919,099.41	-2.29%
应付职工薪酬	681,130,533.55	1,086,270,232.33	-37.30%
应交税费	33,479,161.05	88,716,538.82	-62.26%
应付债券	9,172,502,637.60	13,352,496,050.44	-31.30%
交易性金融负债	193,277,044.25	371,265,031.17	-47.94%
其他负债	208,205,073.63	883,778,217.14	-76.44%
股东权益合计	13,289,045,018.78	12,002,374,200.38	10.72%

股本	2,918,700,000.00	2,918,700,000.00	-
资本公积	1,941,158,219.23	1,941,158,219.23	-
其他综合收益	-13,035,925.15	3,519,254.37	-470.42%
一般风险准备	1,900,446,485.83	1,638,258,286.84	16.00%
未分配利润	5,595,696,297.49	4,684,981,098.35	19.44%
项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	2,295,521,177.60	2,577,220,117.09	-10.93%
利息净收入	151,820,420.74	359,123,796.42	-57.72%
利息收入	939,584,398.87	1,134,234,193.19	-17.16%
利息支出	787,763,978.13	775,110,396.77	1.63%
手续费及佣金净收入	1,279,776,441.42	1,558,111,758.50	-17.86%
经纪业务手续费净收入	825,852,140.00	917,668,224.31	-10.01%
投资银行业务手续费净收入	181,316,810.49	456,611,826.84	-60.29%
资产管理业务手续费净收入	249,583,450.55	154,704,397.36	61.33%
投资收益	977,371,872.47	384,375,818.03	154.28%
其他收益	12,521,220.93	8,538,084.17	46.65%
公允价值变动损益	-134,799,665.60	262,403,873.35	-151.37%
汇兑收益	5,301,178.43	-1,081,420.26	-590.21%
其他业务收入	3,505,009.01	5,893,451.97	-40.53%
资产处置收益	24,700.20	-145,245.09	不适用
营业支出	887,275,603.01	1,442,255,702.74	-38.48%
业务及管理费	937,433,852.82	1,428,831,942.96	-34.39%
信用减值损失	-66,433,297.71	-4,834,075.53	1274.27%
其他业务成本	-	56,152.67	不适用
营业外收入	516,801.89	1,492,391.44	-65.37%
营业外支出	11,173,119.45	3,480,592.80	221.01%
净利润	1,303,225,997.92	1,026,154,576.76	27.00%
其他综合收益的税后净额	-16,555,179.52	31,616,236.36	-152.36%
综合收益总额	1,286,670,818.40	1,057,770,813.12	21.64%
项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	5,309,143,294.21	-5,681,213,459.40	不适用
投资活动产生的现金流量净额	547,691,510.69	2,821,206,289.87	-80.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,643,606,564.62	2,137,980,043.81	-363.97%

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年，受外部地缘冲突、海外流动性超预期收紧等因素影响，宏观经济降速发展。证券市场沪深两市日均成交额同比减少 12.6%，主要指数全年累跌幅均超过 15%，给公司经营带来了不利影响。

2022 年，公司坚持稳中求进总基调，促发展、保稳定、防风险，攻坚克难，保持了较好的发展态势，取得了较好的经营效果。服务实体经济和国家战略能力持续夯实，证券经纪业务财富管理转型不断深入，资产管理、研究、公募基金等业务的行业竞争力显著提升。

报告期内，公司实现营业收入 34.38 亿元，同比下降 9.61%；实现归属于上市公司股东的净利润 12.27 亿元，同比增长 4.75%。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 657.50 亿元，同比增长 1.68%；净资产 141.81 亿元，同比增长 10.42%，资产负债结构持续优化。

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

（一）证券经纪业务

公司证券经纪业务主要包括代理买卖证券业务、信用业务、代销金融产品在内的多项业务。通过线下和线上相结合的方式，向客户提供综合金融服务。报告期内，公司证券经纪业务实现营业收入 14.17 亿元。

在客户服务方面，公司加强客户服务体系建设和客户适当性管理，针对普通零售客户、高净值客户和机构客户打造差异化营销服务体系。践行“金融为民”，推进“普惠金融”，做好投资者教育。建立数字运营团队，发力拓展线上业务，公司加快推进投资顾问产品研发和服务提升，多维并举驱动证券经纪业务快速稳固发展。

信用业务方面，公司采取稳健发展策略，重点打造两融客户投顾服务体系。2022 年公司融资融券业务无新增违约客户，整体维持担保比例为 262.72%，风险管理得当。

代销金融产品业务方面，公司持续优化金融产品研究体系，夯实权益投资类、固定收益类、保证金类产品基础，加大公募、私募产品研究投入，着重完善公募、私募基金研究评价体系及产品投后管理体系，丰富金融产品谱系，公司金融产品销售业务取得长足发展。

分支机构管理方面，公司持续优化网点布局，提升成本管控效率。报告期内新设立分公司 1 家，营业部变更为分公司 2 家；区域分公司达 19 家，营业部总数 84 家。

（二）证券自营业务

本公司的证券自营业务主要以固定收益类证券投资为业务主线，辅以面向机构客户提供金融市场的销售交易及衍生品等业务，并根据市场环境动态调整权益投资敞口。报告期内，公司前瞻性研判宏观经济形势，动态调整权益类、固定收益类等资产配置比例，适度扩大非方向性投资规模效果显著，自营投资业务收入稳中有进，表现突出。报告期内，公司证券自营业务实现营业收入 2.47 亿元。

2022 年债券市场波动明显，公司固定收益类业务继续采取以高等级、短久期债券为投资标的，适度加杠杆操作，获取稳健票息，并辅现券波段套利的策略，取得较好效果。场外衍生品业务方面，公司在稳步推进现有场外衍生品业务的同时，积极探索收益互换、场外期权等衍生品业务创新，构建多元化衍生品业务投资体系，控制风险、创造收益，提升产品设计与定价能力、交易与风险对冲能力、产品创新与投研转换能力，持续增强业绩稳健性。

（三）投资银行业务

2022 年，公司投资银行业务持续完善业务流程和内控体系，提升服务国家战略和实体经济能力。报告期内，公司投资银行业务实现营业收入 1.69 亿元。

公司积极履行央企证券公司的责任担当，服务危困企业纾困及并购重组，支持中小微企业融资。同时，紧跟债券创新理念，积极推动蓝色债券（绿色债券）、小微企业债券等融资业务，助力海洋可持续发展。积极参与地方政府债券承分销工作，截止报告期末，信达证券已经与 23 个省市签署了年度地方债承销协议。

推进投行业务调整、优化、提升，优化完善投行管理架构，加强合规培训、夯实投行业务合规管理基础，切实做好资本市场“看门人”。

（四）资产管理业务

公司的证券资产管理业务为客户提供集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理等各类资产管理服务。产品线覆盖纯债型产品、“固收+”产品、权益类产品、混合型产品等，品类丰富。一些明星产品取得了优秀的业绩，荣获“君鼎奖”、“金牛奖”、“英华奖”等多个业内重量级奖项；严格按照资管新规要求，完成全部 7 只存量集合产品的公募化改造，推动了公司资产管理业务全面化、高质量的发展。报告期内，公司资产管理业务实现营业收入 3.44 亿元。

（五）期货经纪业务

公司通过信达期货为客户提供商品、金融等期货服务。信达期货坚持以深化传统经纪业务为基础，推动发展期货财富管理业务和风险管理业务，合规稳健经营，积极推动业务转型。报告期内，公司期货经纪业务实现营业收入 2.08 亿元。

（六）境外业务

公司通过香港上市平台信达国际控股（00111.HK）为客户提供境外服务。报告期内，受全球金融市场受到高通胀、货币紧缩政策加快、地缘政局紧张及环球贸易纠纷、香港证券市场股价大幅下挫等负面因素影响，项目推进困难、日均成交额同比下跌 25.1%，香港证券行业受到重大冲击，公司境外业务也受到较大影响。报告期内，公司境外业务实现营业收入 0.98 亿元

（七）其他业务

公司的其他业务包括研究业务、公募基金管理、私募股权投资基金、另类投资等其他业务。报告期内，公司其他业务实现营业收入 9.56 亿元。

公司致力于打造产业与卖方并重的研究机构，为机构客户提供宏观、策略、金融工程、固定收益及行业研究等各研究领域的咨询服务，同时为集团提供协同服务。截止本报告期末，研究团

队已覆盖近 30 个研究领域，组建了金融工程与金融产品、能源及双碳、硬科技、新消费、金融地产等五大研究中心。在 2022 年“新财富”、“水晶球”、“金牛奖”、新浪“金麒麟”、Wind“金牌分析师”、上海证券报“最佳分析师”等业内知名评选中，公司斩获多个奖项。

信达澳亚基金为客户提供公募基金管理服务，以公募业务为核心，主动权益与固定收益并重，打造多元投资管理能力。荣获“金牛基金公司”“金牛卓越回报奖”，信澳新能源产业股票荣获“五年期开放式股票型持续优胜金牛基金”等多项行业重磅奖项。

信风投资是从事私募基金管理及相关业务的专业性私募投资基金公司，始终坚持服务国家战略、适度聚焦的投资理念，在自身擅长、熟悉的领域深耕细作，实现投研方向与国家战略和相匹配，与团队自身能力相匹配。信达创新是开展另类投资业务的子公司。通过直接股权投资方式服务实体经济。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）报告期内市场及行业情况

2022 年国内股票发行规模 16,867 亿元，同比下降 7.23%，A 股全年成交额 223.89 万亿元，同比减少 12.94%，沪深两市日均成交额 9,251.81 亿元，同比下降 12.58%；上证综指、深证成指、创业板指全年跌幅分别为 15.13%、25.85%、29.37%，融资融券余额 1.54 万亿元，同比减少 15.93%。各类债券发行数量 47,496 只，同比减少 11.72%，发行规模 615,419.88 亿元，净融资额 111,075.20 亿元，同比收缩 31.84%。2022 年公募基金发行 14,452.24 亿份，同比减少 50.90%，其中股票型基金发行 1,478.24 亿份，同比减少 61.15%。截至 2022 年底，股票型基金存续规模 22,505 亿元，同比下降 4.30%，混合型基金存续规模 47,835 亿元，同比下降 22.71%。（数据来源：WIND）

证券公司未经审计财务报表显示，截至 2022 年 9 月 30 日，140 家证券公司总资产 10.88 万亿元，净资产 2.76 万亿元，净资本 2.11 万亿元；140 家证券公司 2022 年前三季度实现营业收入 3,042.42 亿元，同比下降 17.0%，实现净利润 1,167.63 亿元，同比下降 18.9%。

（二）本公司的行业地位

根据中国证券业协会截至 2022 年第三季度末的数据，公司主要业务行业排名稳中有进。其中，代理买卖证券业务净收入排名行业第 42 位；代销金融产品净收入排名行业第 37 位。融资融券利息收入排名行业第 36 位。证券资产管理业务行业排名第 31 位（截至 2022 年第三季度末）。

三、报告期内公司从事的业务情况

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

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）股东背景雄厚

公司控股股东为中国信达，是财政部控股、经国务院批准成立的首家金融资产管理公司、首家登陆国际资本市场的中国金融资产管理公司。公司是中国信达对接资本市场的重要平台，利用中国信达雄厚的资源和网络优势，深度挖掘中国信达整体范围内综合金融服务的机会，拥有提供资本市场支持服务，提高客户开发、产品销售和全方位金融服务的能力。

（二）协同发展不断深化

公司通过优化完善业务协同机制，初步形成了对内资源整合、对外协同营销的“协同战略”，协同文化深入人心。通过整合内部专业资源，切实提升了公司业务竞争力和综合金融服务能力。同时，公司充分运用中国信达及其下属公司的良性协同生态圈，汇集获客渠道、业务信息、商业机会等资源，利用公司业务资质和投研能力实现以客户为中心的全方位业务协同。

（三）合规风控夯实

公司持续推进合规及风险管理能力建设，根植合规、风险管理文化，“内化于心、外化于行”的合规、风险管理文化初步形成。报告期内，公司合规管理全面优化，完成反洗钱、异常交易、信息隔离墙、黑名单系统的升级改造工作，提升管理水平；推进风险管理系统建设，完成净资产并表监测系统、同一业务同一客户系统等多个风险管理体系的建设，覆盖各业务及子公司。

五、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,437,762,591.78	3,803,275,799.41	-9.61
营业支出	1,909,173,167.38	2,343,149,034.07	-18.52
营业利润	1,528,589,424.40	1,460,126,765.34	4.69
净利润	1,318,275,475.08	1,211,628,299.39	8.80
经营活动产生的现金流量净额	7,650,234,745.84	-3,751,280,639.97	不适用
投资活动产生的现金流量净额	287,570,686.08	3,002,215,443.66	-90.42
筹资活动产生的现金流量净额	-5,638,674,212.40	1,722,631,876.30	-427.33

营业收入变动原因说明：2022 年度，公司实现营业收入 34.38 亿元，较上年减少 3.66 亿元，同比下降 9.61%，主要变化：利息净收入较上年减少 1.80 亿元，同比下降 38.67%，主要系债券投资等利息收入减少所致；手续费及佣金净收入较上年减少 0.92 亿元，同比下降 3.50%，主要系投资银行业务净收入减少所致；投资收益较上年增加 7.76 亿元，同比增长 338.75%，主要系金融工具投资收益增加所致；公允价值变动损益较上年减少 8.57 亿元，同比减少 193.65%，主要系交易性金融资产公允价值变动所致。

营业支出变动原因说明：主要是业务及管理费较上年减少所致，2022 年度业务及管理费减少 3.63 亿元，同比下降 15.68%，主要系职工薪酬减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系为本期交易性金融资产投资规模变动所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期债权投资、其他债权投资等投资规模变动所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系发行债券规模减少，偿还债务规模增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 657.50 亿元，同比增长 1.68%；净资产 141.81 亿元，同比增长 10.42%。2022 年度，公司实现营业收入 34.38 亿元，同比下降 9.61%；实现归属于母公司股东的净利润 12.27 亿元，同比增长 4.75%；每股收益为 0.42 元/股，加权平均净资产收益率为 9.39%，同比减少 0.5 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
证券经纪业务	1,416,614,185.39	663,599,251.33	53.16	-15.90	23.28	减少 14.89 个百分点
证券自营业务	247,312,118.00	35,994,652.87	85.45	12.80	-61.57	增加 28.17 个百分点
投资银行业务	168,818,703.61	68,892,790.87	59.19	-61.64	-7.44	减少 23.89 个百分点
资产管理业务	343,820,736.43	33,496,361.78	90.26	3.79	-14.08	增加 2.03 个百分点
期货经纪业务	208,319,578.04	121,034,231.63	41.9	1.92	0.05	增加 1.09 个百分点
境外业务	97,501,566.41	107,320,561.16	-10.07	-52.11	-24.72	减少 40.04 个百分点
其他业务	955,375,703.90	878,835,317.74	8.01	32.65	-34.13	增加 93.27 个百分点
合计	3,437,762,591.78	1,909,173,167.38	44.46	-9.61	-18.52	增加 6.07 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
辽宁	266,655,361.90	137,572,190.07	48.41	-21.37	-16.05	减少 3.27 个百分点
广东	118,583,246.33	79,773,583.49	32.73	-21.64	-11.00	减少 8.04 个百分点
北京	125,155,139.94	70,275,023.78	43.85	-8.51	-5.03	减少 2.06 个百分点
上海	66,656,253.00	61,736,275.05	7.38	-19.18	9.25	减少 24.10 个百分点
其他地区	142,035,756.76	144,964,087.82	-2.06	-5.92	5.35	减少 10.92 个百分点
小计	719,085,757.93	494,321,160.21	31.26	-16.45	-5.23	减少 8.14 个百分点
公司本部及子公司	2,718,676,833.85	1,414,852,007.17	47.96	-7.61	-22.33	增加 9.86 个百分点
总计	3,437,762,591.78	1,909,173,167.38	44.46	-9.61	-18.52	增加 6.07 个百分点

主营业务分行业情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

营业收入	2022 年	占比 (%)	2021 年	占比 (%)	同比变动 (%)
证券经纪业务	1,416,614,185.39	41.21	1,684,520,265.50	44.29	-15.90
资产管理业务	343,820,736.43	10.00	331,277,329.83	8.71	3.79
证券自营业务	247,312,118.00	7.19	219,251,118.49	5.76	12.80
期货经纪业务	208,319,578.04	6.06	204,398,565.66	5.37	1.92
投资银行业务	168,818,703.61	4.91	440,033,178.71	11.57	-61.64
境外业务	97,501,566.41	2.84	203,594,165.94	5.35	-52.11
其他业务	955,375,703.90	27.79	720,201,175.28	18.94	32.65
合计	3,437,762,591.78	100.00	3,803,275,799.41	100.00	-9.61

注：本公司其他业务主要包括私募投资基金业务、另类投资业务、基金管理业务和总部其他业务。

2022 年，公司证券经纪业务分部实现营业收入人民币 14.17 亿元，占 2022 年度营业收入比例 41.21%，同比减少 15.90%；公司证券经纪业务营业收入变动主要系受市场行情剧烈波动、主要指数震荡下行影响，沪深两市日均成交额同比大幅下降，公司代理买卖证券业务交易量和融资融券业务规模相应下滑，公司代理买卖证券业务收入和融资融券息费收入降低。

资产管理业务分部实现营业收入人民币 3.44 亿元，占 2022 年度营业收入的 10.00%，同比上升 3.79%，资管业务营业收入变动主要系资产管理业务管理费收入增长。

证券自营业务分部实现营业收入人民币 2.47 亿元，占 2022 年度营业收入 7.19%，同比上升 12.80%，自营业务分部营业收入变动主要系增强资产配置研究和投资能力，动态调整固收与权益类资产配置比例，在控制波动的情况下实现了较好的投资收益。

期货经纪业务分部实现营业收入人民币 2.08 亿元，占 2022 年度营业收入的 6.06%，同比上升 1.92%，期货业务营业收入变动主要系经纪业务客户保证金规模和资产管理业务规模的增长，带来利息收入和资产管理业务收入增长所致。

投资银行业务分部实现营业收入人民币 1.69 亿元，占 2022 年度营业收入的 4.91%，同比下降 61.64%，投资银行业务分部营业收入下降主要系整体经济环境影响和自身证券承销规模降低所致。

境外业务分部实现营业收入人民币 0.97 亿元，占 2022 年营业收入的 2.84%，同比下降 52.11%，境外业务营业收入变动主要系受香港证券市场负面影响所致。

其他业务分部实现营业收入人民币 9.55 亿元，占 2022 年度营业收入的 27.79%，同比增长 32.65%；其他业务分部营业收入变动主要系子公司信达澳亚基金管理费收入增长、公司研究开发中心业务收入增长所致。

成本分析表

单位：元 币种：人民币

营业支出	2022 年	占比 (%)	2021 年	占比 (%)	同比变动 (%)
证券经纪业务	663,599,251.33	34.76	538,276,172.10	22.97	23.28
资产管理业务	33,496,361.78	1.75	38,985,641.69	1.66	-14.08
证券自营业务	35,994,652.87	1.89	93,661,935.49	4.00	-61.57
期货经纪业务	121,034,231.63	6.34	120,977,540.33	5.16	0.05
投资银行业务	68,892,790.87	3.61	74,432,401.05	3.18	-7.44
境外业务	107,320,561.16	5.62	142,570,921.06	6.08	-24.72
其他业务	878,835,317.74	46.03	1,334,244,422.35	56.94	-34.13
合计	1,909,173,167.38	100.00	2,343,149,034.07	100.00	-18.52

2022 年，公司证券经纪业务分部营业支出人民币 6.64 亿元，同比增加 23.28%；资产管理业务分部营业支出人民币 0.33 亿元，同比下降 14.08%；证券自营业务分部营业支出人民币 0.36 亿元，同比下降 61.57%；期货经纪业务分部营业支出人民币 1.21 亿元，同比增加 0.05%；投资银行业务分部营业支出人民币 0.69 亿元，同比下降 7.44%；境外业务分部营业支出 1.07 亿元，同比减少 24.72%，其他业务分部营业支出人民币 8.79 亿元，同比减少 34.13%。

成本构成明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占比 (%)
税金及附加	23,284,430.27	1.22
业务及管理费	1,949,571,642.04	102.12
信用减值损失	-63,682,904.93	-3.34
合计	1,909,173,167.38	100.00

(2). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

(3). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(4). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变动比例 (%)
业务及管理费	194,957.16	231,217.65	-15.68

公司 2022 年业务及管理费为 19.50 亿元，同比 2021 年的 23.12 亿元减少 15.68%，业务及管理费减少的主要原因为职工薪酬费用减少。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	14,294,251,070.90	18,982,541,909.69	-24.70
经营活动现金流出小计	6,644,016,325.06	22,733,822,549.66	-70.77
经营活动产生的现金流量净额	7,650,234,745.84	-3,751,280,639.97	不适用
投资活动现金流入小计	1,845,605,677.41	3,245,712,087.34	-43.14
投资活动现金流出小计	1,558,034,991.33	243,496,643.68	539.86
投资活动产生的现金流量净额	287,570,686.08	3,002,215,443.66	-90.42
筹资活动现金流入小计	3,802,030,132.51	9,033,490,080.00	-57.91
筹资活动现金流出小计	9,440,704,344.91	7,310,858,203.70	29.13
筹资活动产生的现金流量净额	-5,638,674,212.40	1,722,631,876.30	不适用
现金及现金等价物净增加额	2,281,583,487.80	987,177,078.54	131.12

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司交易性金融资产投资规模变动，2022 年为交易目的而持有的金融资产净增加额较上年减少 156.15 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期债权投资、其他债权投资等投资规模变动，收回投资收到的现金较上年减少 13.34 亿元；投资支付的现金较上年增加 12.98 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期发行债券规模减少，偿还债务规模增加，2022 年度发行债券收到的现金较上年减少 54.01 亿元；偿还债务支付的现金较上年增加 23.32 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	19,238,129,775.70	29.26	16,641,893,283.34	25.74	15.60	
结算备付金	2,625,484,618.08	3.99	3,301,575,711.95	5.11	-20.48	
融出资金	9,514,518,937.26	14.47	11,329,132,298.52	17.52	-16.02	
衍生金融资产	5,405,004.35	0.01	28,822,425.38	0.04	-81.25	衍生金融工具规模减少
存出保证金	2,334,956,859.34	3.55	2,202,855,062.65	3.41	6.00	
应收款项	390,499,088.77	0.59	394,548,615.87	0.61	-1.03	
买入返售金融资产	172,953,395.06	0.26	244,690,331.31	0.38	-29.32	股票质押式回购业务项目处置
应收利息	0.00	0.00	1,349,796.16	0.00	-100.00	股票质押式回购业务项目处置
交易性金融资产	28,121,939,619.93	42.77	26,635,172,895.54	41.19	5.58	
债权投资	-	0.00	528,346,260.37	0.82	-100.00	债权类投资处置
其他权益工具	65,234,034.21	0.10	-	0.00		权益类投资期末规模增加
其他债权投资	1,599,344,317.82	2.43	1,527,612,411.78	2.36	4.70	
长期股权投资	430,831,722.67	0.66	421,447,726.36	0.65	2.23	
固定资产	108,168,256.57	0.16	83,992,036.90	0.13	28.78	资本性支出增加
使用权资产	185,711,396.31	0.28	190,325,264.27	0.29	-2.42	
无形资产	129,825,866.75	0.20	121,181,001.48	0.19	7.13	
商誉	1,005,972.76	0.00	1,005,972.76	0.00	0.00	
递延所得税资产	364,251,276.22	0.55	433,638,226.92	0.67	-16.00	
其他资产	462,149,012.38	0.70	573,857,183.67	0.89	-19.47	
短期借款	41,828,664.49	0.08	-	0	不适用	
应付短期融资款	730,850,919.36	1.42	1,761,799,361.03	3.4	-58.52	归还短期融资工具
拆入资金	7,588,585,244.26	14.72	6,905,508,916.34	13.33	9.89	
卖出回购金融资产款	11,842,746,902.21	22.96	8,122,577,086.59	15.67	45.8	债券质押式正回购业务期末余额增长
交易性金融负债	216,751,261.75	0.42	371,320,087.29	0.72	-41.63	期末公司发行的收益凭证存续规模下降
代理买卖证券款	19,624,968,732.98	38.06	17,826,231,827.94	34.4	10.09	
应付款项	157,829,501.70	0.31	140,352,508.67	0.27	12.45	

应付职工薪酬	1,048,139,722.40	2.03	1,438,777,306.75	2.78	-27.15	
应交税费	153,419,504.17	0.3	151,372,145.54	0.29	1.35	
长期借款	296,345,912.92	0.57	448,698,880.00	0.87	-33.95	归还长期借款
应付债券	9,181,506,921.57	17.8	13,360,777,854.22	25.78	-31.28	归还公司债券
递延所得税负债	164,122.92	0	61,159,912.76	0.12	-99.73	交易性金融工具公允价值变动影响额增加
租赁负债	191,289,328.08	0.37	189,832,949.07	0.37	0.77	
合同负债	2,279,874.21	0	6,052,878.69	0.01	-62.33	资管业务合同权利义务实现导致负债减少
预计负债	6,726,245.10	0.01	-	0	不适用	未决诉讼导致的预计负债
其他负债	485,530,902.27	0.94	1,034,371,837.14	1.99	-53.06	主要系其他应付款中收益互换保证金减少

其他说明

(1) 资产状况

截至报告期末,公司资产总额 657.50 亿元,较上年末增加 10.89 亿元,增长 1.68%;公司负债总额 515.69 亿元,较上年末减少 2.50 亿元,减少 0.48%。

扣除代理买卖证券款后,2022 年末资产总额为 461.25 亿元,较上年末减少 7.1 亿元,减少 1.52%。主要变动情况是:货币资金较上年末增加 25.96 亿元,金融投资资产较上年末增加 10.95 亿元,融出资金较上年末减少 18.15 亿元。

报告期内,公司资产质量保持优良,资产结构配置兼顾了各类资产的流动性及收益性,符合公司的战略安排及发展需要。2022 年末公司货币资金和结算备付金占总资产的比率为 33.25%,金融投资资产占总资产的比率为 45.30%,融出资金占总资产的比率为 14.47%,买入返售金融资产占总资产的比率为 0.26%,长期股权投资占总资产的比率为 0.66%。

(2) 负债状况

截至 2022 年末,公司负债总额为 515.69 亿元,较 2021 年末减少 2.50 亿元,降幅为 0.48%。其中:代理买卖证券款较 2021 年末增加 17.99 亿元。扣除代理买卖证券款后,自有负债总额较 2021 年末减少 20.49 亿元,其中,应付短期融资款年末余额较上年末减少 10.31 亿元,应付债券年末余额较上年末减少 41.79 亿元,应付职工薪酬较上年末减少 3.91 亿元;卖出回购金融资产款年末余额较上年末增加 37.20 亿元,拆入资金较上年末增加 6.83 亿元。

2. 境外资产情况

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,487,924,124.95（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.26%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，公司主要资产受限情况请参见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目 附注 75. 所有权或使用权受到限制的资产”的相关内容。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资 4.31 亿元，较上年末增加 0.10 亿元，增幅 2.23%，主要是新增联营企业投资所致，具体内容参见本报告“第十节 财务报告”中的“七、合并财务报表项目 注释 17、长期股权投资”。

2022 年 6 月 24 日，公司董事会审议通过在香港设立控股平台的议案。公司通过内部资源整合和产权内部划转方式，在香港设立控股平台，将公司直接持有的信达国际 63%股权变更为控股平台直接持有，并通过该控股平台控股信达国际。通过控股平台持股，不涉及对信达国际控股比例的变化和信达国际实际控制人的变更。2022 年 9 月 5 日，信达证券（香港）控股有限公司于香港注册成立。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

证券投资情况

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

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、信达期货：截至 2022 年 12 月 31 日，信达期货注册资本人民币 60,000 万元，信达证券持有其 100%的股权，总资产 807,392.10 万元，净资产 78,727.01 万元；2022 年全年实现营业收入 20,831.96 万元，利润总额 8,720.63 万元，净利润 7,464.95 万元。

主营业务：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。

2、信风投资：作为私募基金管理人，发起设立基金，截至 2022 年 12 月 31 日，信风投资注册资本人民币 40,000 万元，信达证券持有其 100%的股权，总资产 46,547.62 万元，净资产 44,698.75 万元；2022 年全年实现营业收入 2,612.27 万元，利润总额 2,106.06 万元，净利润 1,543.51 万元。

主营业务：使用自有资金或设立直投资基金，对企业进行股权投资或债权投资，或投资于与股权投资、债权投资相关的其它投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务。

3、信达创新：截至 2022 年 12 月 31 日，信达创新注册资本人民币 70,000 万元，信达证券持有其 100%的股权，总资产 41,152.00 万元，净资产 34,247.84 万元；2022 年全年实现营业收入 822.15 万元，利润总额 276.85 万元，净利润 219.60 万元。

主营业务：项目投资；投资管理。

4、信达澳亚：截至 2022 年 12 月 31 日，信达澳亚注册资本人民币 10,000 万元，信达证券持有其 54%的股权，总资产 92,083.43 万元，净资产 40,350.00 万元；2022 年全年实现营业收入 106,761.34 万元，利润总额 28,963.39 万元，净利润 21,323.20 万元。

主营业务：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

5、信达国际：截至 2022 年 12 月 31 日，信达国际注册资本 10,000 万元港币，信达证券通过香港控股持有其 63%的股权，总资产 148,792.41 万元，净资产 84,691.49 万元；2022 年全年实现营业收入 9,750.16 万元，利润总额-981.90 万元，净利润-1,933.34 万元。

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

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司对担任结构化主体的管理人或持有产品份额的结构化主体，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。截至报告期末，公司合并了 31 只结构化主体。

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2023 年资本市场落实全面注册制，进一步完善基础制度建设，提高直接融资比例、改善上市公司质量、建立资本市场风险防控长效机制，资本市场更加健康、充满活力。

在监管部门扶优限劣的政策导向下，证券行业马太效应日益凸显，头部券商的收入、利润、各项业务的市场份额持续提高，中小型券商生存空间受到挤压。外资券商加速布局中国市场，行业竞争进入新的阶段，经纪业务等传统业务步入红海，业务规模进入存量博弈阶段，受到明显冲击。市场竞争进一步推动证券公司向专业化、差异化转型。

金融科技的发展逐步改变证券行业的格局，把传统的证券交易所转变为金融科技的平台，提供更多更便捷的金融服务，使得投资者更容易进行投资活动。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

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

(三) 经营计划

√适用 □不适用

立足登陆资本市场的新起点，将公司打造成具备差异化竞争优势的投资银行。2023 年公司要紧跟行业发展趋势，着力打造公司核心竞争力。重点业务要快速发展，以专业化和差异化的能力，提升服务国家战略和实体经济水平。严控风险，规范经营，严守合规底线。

财富管理业务要保持战略定力，实现质的有效提升、量的合理增长；进一步提升机构经纪服务水平；通过数字化转型等方式，夯实传统经纪业务的基本盘。资产管理业务要提升主动管理能力，扩大传统大集合产品的规模。自营投资业务要加强对宏观经济预判，动态调整资产配置，做

好风险对冲，扩大非方向性投资，确保收益的稳定性。子公司方面要提升管理效力，扩大收入规模，增加对公司的利润贡献。

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

√适用 □不适用

1. 公司可能面对的主要风险

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

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

信用风险主要是指由于交易对手、客户、中介机构、债券发行人及其它与公司有业务往来的机构或自然人违约而造成损失的风险。公司动态监控各类交易对手及债券发行人的负面信息，评估其履约能力，对于存在潜在风险的交易对手或债券发行人进行重点关注，并采取补充担保、减少债务规模等方式降低信用风险敞口。公司强化业务前置尽调、审核，优化信用业务后续管理等机制，防范信用风险事件的新增。报告期内，公司没有出现新增违约。

流动性风险主要是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司高度重视融资体系建设，尽可能与较多交易对手建立资金融通关系，并加强负债期限管理和丰富融资工具，防范交易对手、融资品种、负债期限过度集中的流动性风险。公司重视静态、动态资金缺口管理，分层建立优质流动性资产储备，确保在压力情景下能够及时满足流动性需求。公司重视流动性风险管理应急管理，制定流动性风险管理应急预案，确保能够迅速有效处置流动性风险事件，最大程度地预防和减少流动性风险事件给公司造成的危害和损失，防止风险扩散和蔓延，确保公司稳健发展。报告期内，公司各项流动性指标均符合监管标准，未发生任何流动性风险事件。

市场风险是指由于市场价格波动而造成损失的风险。公司目前的市场风险主要来自于自有资金参与的投资业务。公司将所有投资业务纳入风险管理体系，按照《证券公司金融工具估值指引》确定了相应产品的估值方法，并在业务管理中设置了市场风险总量限额和对各类投资业务的市场风险限额，保障投资业务在风险可控的范围内获取收益。

操作风险是指由于不完善的内部程序、信息系统和人员，以及外部事件造成损失的风险。公司通过完善经营授权体系、业务系统权限分离、建立部门和岗位制衡机制、制定业务管理流程和细则等手段对公司各业务线操作风险进行管理。报告期内，公司未发生重大操作风险事件。

声誉风险主要是指公司经营管理行为、员工行为或外部事件等，导致利益相关方、自律组织、监管机构、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害品牌价值，不利于公司正常经营，甚至影响到公司整体声誉形象的风险。公司制定了《声誉风险管理办法》及应急处置总体预案，明确了各层级、各部门有关职责和相关工作，形成了更为健全的声誉风险管理体系。公司加强日常监测，形成较为完善的应对舆情工作机制，采取化解措施，遏制传播扩散，降低不良影响，维护公司正面形象。报告期内，公司未发生重大声誉风险事件。

合规风险是指公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。公司持续完善合规管理体系，明确合规管理责任，通过合规审查、合规检查、合规咨询、合规监测、合规考核等工作机制，对经营管理中的合规风险进行识别、评估和监控，从事前、事中、事后有效防范合规风险；紧跟最新监管政策，发布法律法规汇编及监管案例，组织各类合规培训，提升公司文化软实力；坚持监管导向、问题导向，组织开展各类合规检查，及时督导内外部检查发现问题的整改落实；倡导科技赋能，推进信息隔离墙、投资行为管理等合规系统建设；加强内部违规追责机制，将问责结果与绩效考核相挂钩，增强问责震慑效力。报告期内，公司各层级坚守合规理念，遵守合规管理程序，认真履行合规管理职责，各项业务合规运营，未发生重大合规风险事件。

洗钱风险是指法人金融机构在开展业务和经营管理过程中，因未能严格遵循反洗钱法律法规或监管要求，存在反洗钱薄弱环节，而导致机构及业务可能被违法犯罪活动利用所带来严重的声誉风险、法律风险和经营风险。公司制定了《反洗钱管理办法》等多项反洗钱内控制度，明确各部门、各相关岗位人员反洗钱职责，报告期内对相关制度进行修订；报告期内开展反洗钱自查与检查等，对相关问题及时进行整改；持续开展反洗钱宣传与培训工作，提升员工、客户的反洗钱意识；同时建立并不断升级、完善反洗钱监测系统，通过技术手段保障公司反洗钱工作的有序开展。报告期内，公司未发生重大洗钱风险事件。

2. 落实全面风险管理情况

公司严格遵守行业监管及自律要求，全面落实《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司流动性风险管理指引》、《证券公司信用风险管理指引》的要求，从风险管理组织架构、风险管理制度、风险管理量化指标、风险监测体系和补足机制、压力测试、风险管理信息系统、风险应对机制及风险管理团队等方面着手，不断探索、改进，已建立适合自身业务发展的全面风险管理体系。

（1）风险管理组织架构

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

董事会负责履行推进风险文化建设、审议批准公司风险管理制度、风险偏好、关键风险限额指标和定期风险管理报告等职责，并承担全面风险管理的最终责任。

经营管理层对全面风险管理承担主要责任，负责建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告等工作。公司经营管理层设首席风险官负责公司全面风险管理工作。公司设立风险评估委员会，对重大业务项目和新业务模式进行准入评估管理。

风险管理职能部门包括风险管理部、法律合规部、计划财务部、稽核审计部、办公室等，负责公司市场、信用、操作、流动性及声誉等各类型风险的具体管理工作，行使独立的风险管理职能和监督职能。

各业务部门、业务支持部门及分支机构作为各业务线的风险管理的第一道防线，相关部门负责人为业务风险的第一负责人，承担本单位风险管理职责，制定并执行具体的风险管理制度。

（2）风险管理制度体系

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

（3）风险应对机制

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

（4）风险管理团队

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

3. 动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

（1）风险管理量化指标体系

公司风险管理限额指标体系包括公司关键风险限额指标及业务风险限额指标。公司综合考量发展战略目标、外部市场环境、风险承受能力、股东回报要求等内外部因素，结合各项业务在经营中面临的所有实质性风险等实际情况，建立关键风险限额指标体系，在确保不突破监管红线的基础上设置可能对公司经营状况产生重大影响的指标，由董事会审批后执行。业务风险限额指标是在不突破关键风险指标的基础上，根据各业务部门的业务特点及相关风险情况，董事会授权经营管理层制定的指标，覆盖公司各主要业务。

公司每年度根据行业监管要求变化，结合公司风险偏好及发展规划，对风险指标及限额进行动态调整。

（2）风险监测体系和补足机制

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

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

本报告期内公司各项核心监管指标持续符合监管要求。

（3）压力测试体系

公司制定了《压力测试工作指引》，对压力测试的涵盖范围、触发机制、组织保障、工作流程等事项进行规定。目前公司进行的压力测试包括证券业协会行业统一情景压力测试、综合压力测试及专项压力测试。

行业压力测试根据证券业协会设置的统一情景结合公司经营数据得到压力情景下公司利润、流动性指标、融资业务安全性等结论。在此基础上，公司对宏观经济数据、风险因子等进行量化分析，预估极端情况下市场下跌幅度、无风险利率变化、信用价差变化及违约率变化等情况，并结合公司实际业务开展情况，进行自设情景综合压力测试，进一步得出贴合市场及公司实际状况的承压情况。此外，公司根据压力测试触发机制不定期进行流动性、净资本及净利润相关的专项压力测试，根据专家判断及对经济金融数据的量化，设置可能产生影响的压力情景，并根据压力测试结果对公司经营情况进行前瞻性分析。

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

4. 合规风控、信息技术投入情况

公司始终坚持秉承“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化核心理念，高度重视合规风控，建立了全员、全业务、全流程的合规风控管理体系，保障经营业务的合法合规，实现全方位风险控制。公司合规风控投入主要包括：合规风控相关系统购置与运营维护费用、合规风控部门日常运营费用以及合规风控人员投入等。2022 年，公司合规风控投入约为 8,238.52 万元，占上一年度母公司营业收入的 3.20%。

公司不断加大对信息技术的投入，投入主要用于 IT 基础设施建设、信息系统建设、网络优化改造、持续安全、服务提升和金融科技研发等方面，通过提升公司的信息技术能力，为公司的业务开展、经营管理和风险防范提供保障和支持，积极促进公司经营转型。2022 年公司在信息技术方面共投入 15,556.62 万元，占上一年度母公司营业收入的 6.04%。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的健全、完善的公司组织结构和治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等的职责范围和工作机制，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间职责明确、运作规范、制衡有效的公司治理机制。

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

（一）公司的股东大会

自设立以来，公司股东大会一直严格按照有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 4 次股东大会。公司历次股东大会的召集、召开和表决程序等均符合《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运作，切实维护了公司和股东的合法权益，所作决议合法、合规、真实、有效。

（二）公司的董事会

公司董事会现由 7 人组成，其中独立董事 3 人。董事会设董事长 1 人，以全体董事的过半数选举产生。自设立以来，公司董事会一直严格按照有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 16 次董事会。公司历次董事会的召集、召开和表决程序等均符合《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，所作决议合法、合规、真实、有效。

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

公司第五届董事会中有 3 名独立董事，占董事会成员的 3/7。其中，审计委员会、薪酬与提名委员会中独立董事占据多数并担任主任委员（召集人）。公司独立董事根据法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，诚信、勤勉、独立、尽职地履行权利和义务，积极参与公司决策，对公司的发展战略、风险管理、内部控制和公司治理等方面提出了若干建议，并对需要独立董事

发表意见的事项进行了认真审议和发表独立意见，在完善公司治理、规范企业运作、保护股东利益等方面发挥了积极的作用。

（三）公司的监事会

根据《公司章程》，公司设监事会，监事会由 5 名监事组成，监事会设监事长 1 人。监事长由全体监事过半数选举产生。监事会中职工代表担任监事的比例为五分之三。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会选举产生。

公司监事会一直严格按照有关法律、法规和规范性文件、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作。报告期内，公司共召开 6 次监事会。报告期内，公司历次监事会在召集、召开和表决程序等方面按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运作，公司监事会按照相关规定行使权利并履行义务。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

（一）资产独立完整情况

公司拥有独立完整的经营证券业务的业务体系及相关资产，与中国信达及其控制的其他企业资产有效分离，不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务负责人、合规负责人、首席风险官、首席信息官和董事会秘书等高级管理人员均在公司或子公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立情况

公司设立有独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立地做出财务决策。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（四）机构独立情况

公司严格按照《公司法》《公司章程》《证券法》等规定，完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的公司治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务负责人、合规负责人、首席风险官、首席信息官和董事会秘书等高级管理人员。公司已建立适应自身发展需要和市场规范要求的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情况。

（五）业务独立情况

公司独立自主地开展证券经营业务，各项业务具有完整的业务流程和独立的经营场所。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间无同业竞争或者显失公平的关联交易。

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

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022 年 4 月 22 日			审议通过《关于信达证券股份有限公司 2021 年度董事会工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度监事会工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度财务决算报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年度经营计划及财务预算方案的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年风险控制指标运行情况报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年日常关联交易金额的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年年度报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司独立董事张建平 2021 年度工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司独立董事朱利民 2021 年度工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司独立董事刘俊勇 2021 年度工作报告的议案》
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 7 月 15 日			审议通过《关于信达证券股份有限公司 2022 年向结对帮扶地区公益捐赠资金的议案》
2022 年第二次临时	2022 年 11 月 15 日			审议通过《关于延长首次公开发行股票并上市申请相关事项的股东大会决议有

股东大会				效期及授权有效期的议案》、《关于信达证券股份有限公司续聘 2022 年年度财务报告审计机构的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年半年度风险控制指标运行情况报告的议案》
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 12 月 27 日			审议通过《关于追加信达证券股份有限公司 2022 年度费用预算的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
艾久超	董事长	男	56	2020.11	2023.11	-	是
祝瑞敏	董事	女	53	2019.07	2023.11	150	否
	总经理			2019.09	2023.11		
刘力一	董事	男	39	2021.06	2023.11	-	是
宋永辉	董事	女	45	2021.06	2023.11	-	是
张建平	独立董事	男	57	2017.03	2023.11	20	否
朱利民	独立董事	男	72	2017.03	2023.11	20	否
刘俊勇	独立董事	男	53	2020.11	2023.11	20	否
张德印	监事长	男	57	2021.05	2023.11	150	否
刘显忠	监事	男	58	2018.03	2023.11	-	是
陆韶瞻	职工监事	男	50	2020.11	2023.11	62.7	否
申苗	职工监事	女	52	2020.11	2023.11	53.5	否
郑凡轩	职工监事	女	44	2020.11	2023.11	46.98	否
邓强	副总经理	男	59	2020.11	2023.11	107	否
吴立光	合规负责人	男	55	2009.01	2023.11	108	否
	首席风险官			2021.04	2023.11		
商健	董事会秘书	男	58	2017.08	2023.11	108	否
	总经理助理			2021.10	2023.11		
俞仕龙	首席信息官	男	46	2020.05	2023.11	108	否
	总经理助理			2021.10	2023.11		
张毅	财务总监	男	45	2022.04	2023.11	70.75	否
张延强	财务总监（离任）	男	60	2020.11	2022.04	37	否
合计	/	/	/	/	/	1,061.93	/

注 1：报告期内从公司获得的税前报酬总额为归属于 2022 年并发放的薪酬。

注 2：公司高级管理人员的绩效年薪 50%以上采取了延期支付的方式，且延期支付期限不少于 3 年，延期支付薪酬的发放遵循等分原则。

注 3：董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任董监高职务期间领取的薪酬。

注 4：公司财务总监张毅在信达国际领取薪酬，其中，港币部分按照 2022 年度港元对人民币平均汇率折算。

注 5：上述人员 2022 年度还收到归属于 2018 年度-2021 年度的薪酬，金额分别为：祝瑞敏 232.61 万、张德印 55.09 万、邓强 188.62 万、商健 188.37 万、吴立光 128.7 万、俞仕龙 82.73 万、张毅 123.44 万、陆韶瞻 62.44 万、申苗 47.53 万、郑凡轩 40.42 万。

股

姓名	主要工作经历
艾久超	1967 年 6 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国统配煤矿总公司、煤炭工业部（后改设为国家煤炭工业局），曾任中国信达总裁办公室副主任、总裁办公室副主任（主任级）兼合规管理部总经理、董事会办公室主任、董事会秘书兼战略发展部（金融风险研究中心）总经理（主任）等职。2016 年 4 月至今任中国信达董事会秘书，2020 年 11 月至今任本公司董事长。
祝瑞敏	1970 年 9 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于东兴证券股份有限公司，曾任中国银河证券股份有限公司首席财务官，曾兼信达国际执行董事、董事会主席。2019 年 7 月至今任本公司董事，2019 年 9 月至今任本公司总经理，2019 年 12 月起兼任信达澳亚董事长，2022 年 10 月至今兼任香港控股董事会主席。
刘力一	1984 年 5 月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国长江三峡集团、英大基金管理有限公司。2021 年 6 月至今任中国信达业务管理部业务指导处处长、高级经理，2021 年 6 月至今任本公司董事。
宋永辉	1978 年 3 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于大庆油田有限责任公司、中企国际经贸有限责任公司、威乐（中国）水泵系统有限责任公司。2022 年 8 月至今任中国信达业务审核部专职审批人，2021 年 6 月至今任本公司董事。
朱利民	1951 年 10 月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于国家体改委、国家体改委下属中华企业股份制咨询公司、中国证监会、中信建投证券有限责任公司（后改制为中信建投证券股份有限公司）。2020 年 2 月至今担任华润化学材料科技股份有限公司独立董事、2020 年 6 月至今担任兖矿能源集团股份有限公司（原“兖州煤业股份有限公司”）独立董事、2022 年 8 月至今担任南通国盛智能科技股份有限公司独立董事，2020 年 3 月至今担任焦点科技股份有限公司董事，2017 年 3 月起任本公司独立董事。
张建平	1966 年 3 月出生，博士研究生学历，教授、博士生导师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任对外经济贸易大学国际商学院助教、讲师、副教授、会计与财务管理学系主任、国际商学院副院长。1999 年至今任对外经济贸易大学国际商学院教授、博士生导师。2014 年 8 月至今任北京嘉承金信投资有限公司董事，2019 年 6 月至今任中国第一重型机械股份公司独立董事，2019 年 10 月至今任深圳世联行集团股份有限公司独立董事，2021 年 2 月至今任北京万通新发展集团股份有限公司独立董事，2012 年 2 月至今任中远海运控股股份有限公司董事，2017 年 3 月至今任本公司独立董事。
刘俊勇	1970 年 10 月出生，博士研究生学历，教授、博士生导师，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于河南财经学院（后更名为河南财经政法大学），曾任中央财经大学讲师、副教授、管理会计系主任、管理会计研究所所长、会计学院副院长。2012 年 12 月至今任中央财经大学会计学院教授，2014 年 7 月至今任博士生导师，2005 年 7 月至今任中央财经大学中国管理会计研究与发展中心主任，2018 年 4 月至今任华润三九医药股份有限公司独立董事，2021 年 4 月至今任深圳市槟城电子有限公司独立董事，2020 年 11 月至今为本公司独立董事。

张德印	1966年5月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国建设银行山东省分行、中国建设银行山东省惠民县支行、中国建设银行山东省分行。曾任中国信达业务审核部总经理。2021年4月至今担任本公司监事，2021年5月至今担任本公司监事长。
刘显忠	1965年4月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国海洋石油总公司、中海石油（中国）有限公司。2017年3月至今担任中海信托党委委员，2021年9月至今任中海基金管理有限公司董事长。2018年3月至今担任本公司监事。
陆韶瞻	1973年12月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任中国金谷国际信托有限责任公司证券营业部负责人、本公司合规与风险管理部副总经理；2015年3月至今任本公司风险管理部部门总经理。2020年11月至今任本公司监事。
申苗	1971年5月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于北京证券交易中心、中国金谷国际信托有限责任公司。曾任本公司稽核审计部执行总监。2022年9月至今任本公司稽核审计部负责人。2020年11月至今任本公司监事。
郑凡轩	1979年4月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于北京市铭泰律师事务所、北京国枫律师事务所。曾任本公司法律合规部法律总监。2023年2月至今任董事会（监事会）办公室负责人。2020年11月至今任本公司监事。
邓强	1964年10月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国建设银行、新疆宏源信托投资股份有限公司、宏源证券股份有限公司。曾任本公司总经理助理、首席风险官、副总经理，并曾兼任信达期货董事长。2023年3月辞任本公司副总经理。
吴立光	1968年5月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于国家审计署、中国证监会。2009年2月至今任任本公司合规负责人，2019年6月至2020年7月、2021年4月至今兼任本公司首席风险官。
商健	1965年7月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于西安理工大学、陕西省国际信托投资股份有限公司、健桥证券股份有限公司。曾任本公司合规与风险管理部总经理、风险总监、首席风险官、董事会秘书兼证券经纪事业部总经理、董事会秘书兼总经理助理等职。2017年9月至今任本公司董事会秘书，2021年11月至今任辽宁股权交易中心股份有限公司副董事长，2022年4月至今任信达期货有限公司董事长，2023年3月至今任公司副总经理。
俞仕龙	1977年11月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任闽发证券股份有限公司（后改为“东兴证券股份有限公司”）任研发部经理；中信建投证券股份有限公司信息技术部任高级副总裁；太平洋证券股份有限公司任IT总监；曾任本公司信息技术中心总经理兼运营管理部总经理，信达创新执行董事、总经理，本公司总经理助理。2020年5月至今任本公司首席信息官，2022年3月至今任信风投资董事，2023年3月至今任本公司副总经理。
张毅	1978年12月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于中国国际金融股份有限公司、北京中科金财科技股份有限公司、上海百川金智智能科技有限公司。曾任本公司计划财务部总经理兼信达国际执行董事兼行政总裁，财务总监兼信达创新执行董事、总经理。2019年12月至今兼任信风投资董事，2020年6月至今兼任信达期货董事，2020年11月至今任本公司计划财务部总经理，2022年4月至今任本公司财务总监，2022年9月至今兼任香港控股董事。2023年3月至今任信达国际执行董事、董事会主席。
张延强	1963年12月出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任职于新疆电力公司、新疆宏源信托投资股份有限公司（后改组为“宏源证券股份有限公司”）、申万宏源集团股份有限公司。曾任本公司财务总监兼计划资金部总经理、财务总监兼信达期货董事长、信达创新董事长、信风投资董事长。2022年4月至今任本公司高级专家。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
艾久超	中国信达资产管理股份有限公司	董事会秘书	2016.4	-
刘力一	中国信达资产管理股份有限公司	业务管理部业务指导处处长、高级经理	2021.6	-
宋永辉	中国信达资产管理股份有限公司	业务审核部专职审批人	2022.8	-
刘显忠	中海信托股份有限公司	党委委员	2017.3	-
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
祝瑞敏	信达澳亚	董事长	2019年12月	-
	信达国际	董事会主席	2021年4月	2023年3月
	信达国际	执行董事	2021年4月	2023年3月
	香港控股	董事会主席	2022年9月	-
朱利民	华润化学材料科技股份有限公司	独立董事	2020年2月	-
	焦点科技股份有限公司	董事	2020年3月	-
	尧矿能源集团股份有限公司	独立董事	2020年6月	-
	南通国盛智能科技集团股份有限公司	独立董事	2022年8月	-
张建平	中远海运控股股份有限公司	独立监事	2012年2月	-
	北京嘉承金信投资有限公司	董事	2014年8月	-
	中国第一重型机械股份公司	独立董事	2019年6月	-
	深圳世联行集团股份有限公司	独立董事	2019年10月	-
	北京万通新发展集团股份有限公司	独立董事	2021年2月	-
刘俊勇	中央财经大学中国管理会计研究与发展中心	主任	2005年7月	-
	中央财经大学会计学院	党委书记	2005年7月	-
	华润三九医药股份有限公司	独立董事	2018年4月	-
	深圳市滨城电子股份有限公司	独立董事	2021年4月	-
刘显忠	中海基金管理有限公司	董事长	2021年12月	-
商健	辽宁股权交易中心股份有限公司	副董事长	2021年11月	-
	信达期货	董事长	2022年4月	-
俞仕龙	信风投资	董事	2022年3月	-
张毅	信达国际	行政总裁	2021年4月	2023年3月
	信达国际	执行董事	2021年4月	-

	信达国际	董事会主席	2023 年 3 月	-
	信风投资	董事	2019 年 12 月	-
	信达创新	执行董事	2022 年 5 月	2023 年 2 月
	信达创新	总经理	2022 年 5 月	2023 年 2 月
	信达期货	董事	2020 年 6 月	-
	香港控股	董事	2022 年 9 月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与提名委员会，遵循《信达证券股份有限公司章程》和《信达证券股份有限公司董事会薪酬和提名委员会议事规则》相关规定，负责制定和审议公司董事和高级管理人员的薪酬政策和方案，负责对高级管理人员实施考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬由股东大会确定，高级管理人员报酬依据公司相关薪酬制度确定，与绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事参照同业标准领取津贴，公司董事、监事、高级管理人员不存在持有公司股份、期权情况，按管理要求，公司全薪履职的董事、监事长、高级管理人员年度绩效奖金的 50% 递延支付，延期支付期限为 3 年，无非现金薪酬的情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，上述人员归属于 2022 年并发放的薪酬合计为 1061.93 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
张延强	财务总监	离任	因年龄原因辞任公司财务总监职务
张毅	财务总监	聘任	新聘任

注：2023 年 3 月，因年龄原因，邓强辞任公司副总经理。

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

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

2022 年 6 月 2 日，因公司存在“一是未完成香港控股平台的设立。二是返程参股公司建信国贸（厦门）私募基金管理有限公司未完成清理。三是未按照《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》的规定修改境外子公司的公司章程。此外，《境外

办法》给予了长达 3 年的整改时限，但信达证券股份有限公司整改工作进展缓慢，整改积极性不够；对相关监管承诺事项的作出和执行较为随意”等行为，中国证监会对公司分管境外子公司的高级管理人员祝瑞敏、公司合规负责人吴立光采取监管谈话的行政监管措施（《关于对祝瑞敏、吴立光采取监管谈话措施的决定》行政监管措施（2022）28 号）。

(六)其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第十四次会议	2022 年 1 月 7 日	审议通过《关于信达证券股份有限公司 2021 年度内控评价实施方案的议案》
第五届董事会第十五次会议	2022 年 1 月 18 日	审议通过《关于信达证券股份有限公司信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划 2021 年第 4 季度管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划 2021 年第 4 季度管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划 2021 年第 4 季度管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划 2021 年第 4 季度管理报告的议案》
第五届董事会第十六次会议	2022 年 1 月 25 日	审议通过《关于审核确认信达证券股份有限公司最近三年财务报表及审计报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》、《关于审核确认信达证券股份有限公司 2019-2021 年关联交易的议案》
第五届董事会第十七次会议	2022 年 3 月 25 日	审议通过《关于信达证券股份有限公司信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划 2021 年度管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划 2021 年度管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划 2021 年度管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划 2021 年度管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度董事会工作报告的议案》，同意提交股东大会审议《关于信达证券股份有限公司 2021 年度经营工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度财务决算报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年度经营计划及财务预算方案的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年度资本性支出预算的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度关联交易审计报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度合规工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度反洗钱工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年年度风险管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年风险控制指标运行情况报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年关键风险限额指标的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年日常关联交

		易金额的议案》、《关于提请召开信达证券股份有限公司2021年年度股东大会的议案》；会议还听取了《关于信达证券股份有限公司2021年四季度关联方名单的报告》、《信达证券股份有限公司独立董事张建平2021年度工作报告》、《信达证券股份有限公司独立董事朱利民2021年度工作报告》、《信达证券股份有限公司独立董事刘俊勇2021年度工作报告》
第五届董事会第十八次会议	2022年4月1日	审议通过《关于信达证券股份有限公司2021年度利润分配预案的议案》、《关于信达证券股份有限公司2021年年度报告的议案》、《关于召开信达证券股份有限公司2021年度股东大会有关事项的议案》
第五届董事会第十九次会议	2022年4月15日	审议通过《关于信达证券股份有限公司信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划2022年第一季度报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划2022年第一季度报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划2022年第一季度报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划2022年第一季度报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达月月盈30天持有期债券型集合资产管理计划2022年第一季度报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司信达睿益鑫享混合型集合资产管理计划2022年第一季度报告的议案》、《关于聘任张毅担任公司财务总监的议案》
第五届董事会第二十次会议	2022年5月20日	审议通过《关于审核确认信达证券股份有限公司2022年1-3月财务报表及审阅报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司发展战略规划（2021-2025年）的议案》、《关于信达证券股份有限公司总部办公用房整体搬迁方案及预算的议案》；听取合规负责人《关于落实合规履职监管提示情况的报告》
第五届董事会第二十一次会议	2022年6月24日	审议通过《关于信达证券股份有限公司在香港设立控股平台的议案》、《关于信达证券股份有限公司续聘2022年年度财务报告审计机构的议案》、《关于信达证券股份有限公司2022年向结对帮扶地区公益捐赠资金的议案》、《关于提请召开信达证券股份有限公司2022年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第二十二次会议	2022年7月20日	审议通过《关于信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划2022年第2季度报告的议案》、《关于信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划2022年第2季度报告的议案》、《关于信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划2022年第2季度报告的议案》、《关于信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划2022年第2季度报告的议案》、《关于信达月月盈30天持有期债券型集合资产管理计划2022年第2季度报告的议案》、《关于信达睿益鑫享混合型集合资产管理计划2022年第2季度报告的议案》、《关于信达现金宝货币型集合资产管理计划2022年第2季度报告的议案》
第五届董事会第二十三次会议	2022年7月25日	审议通过《关于信达证券股份有限公司首次公开发行股票并上市发行方案的议案》
第五届董事会第	2022年8月24日	审议通过《关于信达价值精选一年持有期灵活配置混合型

二十四次会议		集合资产管理计划 2022 年中期报告的议案》、《关于信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年中期报告的议案》、《关于信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年中期报告的议案》、《关于信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年中期报告的议案》、《关于信达月月盈 30 天持有期债券型集合资产管理计划 2022 年中期报告的议案》、《关于信达睿益鑫享混合型集合资产管理计划 2022 年中期报告的议案》、《关于信达现金宝货币型集合资产管理计划 2022 年中期报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年半年度风险控制指标运行情况报告的议案》
第五届董事会第二十五次会议	2022 年 9 月 27 日	审议通过《关于审核确认公司最近三年及一期财务报表及审计报告的议案》、《关于审核确认公司最近三年及一期关联交易的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年上半年内部控制评价报告的议案》
第五届董事会第二十六次会议	2022 年 10 月 24 日	审议通过《关于信达价值精选一年持有期灵活配置混合型集合资产管理计划 2022 年第三季度报告的议案》、《关于信达丰睿六个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年第三季度报告的议案》、《关于信达添利三个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年第三季度报告的议案》、《关于信达信利六个月持有期债券型集合资产管理计划 2022 年第三季度报告的议案》、《关于信达月月盈 30 天持有期债券型集合资产管理计划 2022 年第三季度报告的议案》、《关于信达睿益鑫享混合型集合资产管理计划 2022 年第三季度报告的议案》、《关于信达现金宝货币型集合资产管理计划 2022 年第三季度报告的议案》
第五届董事会第二十七次会议	2022 年 11 月 1 日	审议通过《关于审核确认公司截至 2022 年 9 月 30 日止 9 个月期间财务报表及审阅报告的议案》
第五届董事会第二十八次会议	2022 年 11 月 15 日	审议通过《关于延长首次公开发行股票并上市申请相关事项的股东大会决议有效期及授权有效期的议案》、《关于提请召开信达证券股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第二十九次会议	2022 年 12 月 9 日	审议通过《关于追加信达证券股份有限公司 2022 年度费用预算的议案》、《关于修订信达证券股份有限公司内部控制缺陷认定标准的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年度内部控制评价实施方案的议案》、《关于信达证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险自评估报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司总经理三年经营目标责任书（2022-2024 年）的议案》、《关于提请召开信达证券股份有限公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

艾久超	否	16	16	1	0	0	否	4
祝瑞敏	否	16	16	1	0	0	否	4
刘力一	否	16	16	1	0	0	否	3
宋永辉	否	16	16	1	0	0	否	4
张建平	是	16	16	16	0	0	否	4
朱利民	是	16	16	16	0	0	否	4
刘俊勇	是	16	16	16	0	0	否	4

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	16
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	15

(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

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张建平、朱利民、宋永辉
薪酬和提名委员会	张建平、刘俊勇、艾久超
合规和风险管理委员会	朱利民、刘俊勇、宋永辉
战略规划委员会	艾久超、朱利民、刘力一

(2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 4 日	审议《关于信达证券股份有限公司 2021 年度内控评价实施方案的议案》	同意提交董事会审议	无
2022 年 1 月 24 日	审议《关于审核确认信达证券股份有限公司最近三年财务报表及审计报告的议案》、《关于审核确认信达证券股份有限公司 2019-2021 年关联交易的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》	同意提交董事会审议	无
2022 年 3 月 11 日	审议《关于信达证券股份有限公司 2021 年度稽核审计工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度关联交易审计报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司续聘 2022 年年度财务报告审计机构的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2022	同意提交董事会审议	无

	年日常关联交易金额的议案》、《关于审核确认信达证券股份有限公司2021年四季度关联方名单的议案》		
2022年5月20日	审议《关于审核确认信达证券股份有限公司2022年1-3月财务报表及审阅报告的议案》	同意提交董事会审议	无
2022年9月27日	审议《关于审核确认公司最近三年及一期财务报表及审计报告的议案》、《关于审核确认公司最近三年及一期关联交易的议案》、《关于信达证券股份有限公司2022年上半年内部控制评价报告的议案》	同意提交董事会审议	无
2022年11月1日	审议《关于审核确认公司截至2022年9月30日止9个月期间财务报表及审阅报告的议案》	同意提交董事会审议	无
2022年12月9日	审议《关于修订信达证券股份有限公司内部控制缺陷认定标准的议案》、《关于信达证券股份有限公司2022年度内部控制评价实施方案的议案》	同意提交董事会审议	无

(3). 报告期内薪酬与提名委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年4月15日	审议《关于提名张毅担任公司财务总监的议案》	同意提交董事会审议	无
2022年10月17日	审议《关于信达证券股份有限公司高级管理人员2021年度薪酬清算方案的议案》	同意提交董事会审议	无

(4). 报告期内合规与风险管理委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年3月11日	审议《关于信达证券股份有限公司2021年年度风险管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司2021年风险控制指标运行情况报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司2022年度关键风险限额指标的议案》、《关于信达证券股份有限公司2021年度合规工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司2021年度反洗钱工作报告的议案》	同意提交董事会审议	无
2022年8月23日	审议《关于信达证券股份有限公司2022年半年度风险控制指标运行情况报告的议案》	同意提交董事会审议	无
2022年12月9日	审议《关于信达证券股份有限公司洗钱和恐怖融资风险自评估报告的议案》	同意提交董事会审议	无

(5). 报告期内战略规划委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年5月20日	审议《关于信达证券股份有限公司发展战略规划（2021-2025年）的议案》	同意议案提交董事会审议	无
2022年7月25日	审议《关于信达证券股份有限公司首次公开发行股票并上市发行方案的议案》	同意议案提交董事会审议	无

(6). 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

2022 年，公司监事会严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定的要求，认真履行法律、法规所赋予的各项职权和义务，对公司经营决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理等方面进行核查，对公司董事会和高级管理人员履职情况的合法性、合规性进行监督，在促进公司规范运作和健康发展方面积极发挥监事会监督作用，切实有效地维护了股东、公司和员工的合法权益。

2022 年，公司监事会依法认真履行职责，共召开 6 次监事会，审议通过议案 13 项并形成有效决议，对报告期内的监督事项无异议。

（一）监事参加监事会情况

监事姓名	应出席监事会次数	亲自出席	委托出席	缺席	表决情况
张德印	6	6	0	0	同意
刘显忠	6	6	0	0	同意
陆韶瞻	6	6	0	0	同意
申苗	6	6	0	0	同意
郑凡轩	6	6	0	0	同意

（二）监事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届监事会第六次会议	2022 年 1 月 25 日	审议通过《关于信达证券股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》
第五届监事会第七次会议	2022 年 3 月 25 日	审议通过《关于信达证券股份有限公司 2021 年监事会工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年年度风险管理报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度合规工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度反洗钱工作报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年度关联交易审计报告的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年四季度关联方的报告》、《关于信达证券股份有限公司 2022 年日常关联交易金额的议案》
第五届监事会第八次会议	2022 年 4 月 1 日	审议通过《关于信达证券股份有限公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于信达证券股份有限公司 2021 年年度报告的议案》
第五届监事会第九次会议	2022 年 4 月 28 日	审议通过《关于信达证券股份有限公司债券年度报告（2021 年）的议案》
第五届监事会第十次会议	2022 年 8 月 24 日	审议通过《关于信达证券股份有限公司债券中期报告（2022 年）的议案》
第五届监事会第十一次会议	2022 年 11 月 15 日	审议通过《关于延长首次公开发行股票并上市申请相关事项的股东大会决议有效期及授权有效期的议案》

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

截至 2022 年 12 月 31 日，母公司在职员工共计 2074 人，主要子公司在职员工共计 629 人。

母公司在职员工的数量	2,074
主要子公司在职员工的数量	629
在职员工的数量合计	2,703
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
合规风控	192
经纪业务	1,278
证券投资	67
投资银行	120
资产管理	99
信息技术	138
研究	209
财务	75
运营	301
行政	108
其他	116
合计	2,703
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	31
硕士研究生	784
大学本科	1,668
大专及以下	220
合计	2,703

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

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

施的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险计划，以及地方住房管理部门实施的住房公积金计划。

公司依据监管要求，借鉴行业通行做法，设定不同岗位人员的绩效奖金递延标准，并设有追索扣回机制。

培训计划

适用 不适用

公司深入推进市场化改革，坚持“以能力建设为核心、学习与实践相结合、培养与使用相结合”的人力资源建设标准，促进人才在实践中不断增长知识、提升能力。以公司上市为契机，拓展人才储备、实现人才创新发展、保持人才持续竞争力，优化人才培养体系、突出专业人才技能培训，充分吸收内外部经验，对年度培训工作创新探索，塑造具有信达特色的培训模式。

为提升培训针对性、强化培训成效，公司利用内部直播平台，积极建立结构性内部培训模式，推进“信达证券大讲堂”系列直播培训品牌建设，分享核心业务模式、典型案例解析，促进公司员工工业务学习，构建学习型组织、加强企业文化建设。为提高员工培训积极性，鼓励部门丰富培训形式，充分发挥主观能动性，并以优秀培训案例打造特色培训品牌，联合业务部门推出“能力训练营”，促进集团协同、共享培训资源。同时，及时开展总结工作，加强对培训情况的督导，通过多层次、多样化的培训，努力建设以培训为核心的人才培养模式，助力公司长远战略布局，为公司进入新的发展平台不断助力。

(三) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	标准工时制
劳务外包支付的报酬总额	9419783 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司 2022 年度利润分配预案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向实施权益分派股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利 0.44 元（含税）。截至 2023 年 3 月 13 日，公司总股本 3,243,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利为人民币 142,692,000 元（含税），占 2022 年度合并报表归属于母公司所有者净利润的 11.63%，剩余未分配利润结转以后年度分配。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，将另行公告具体调整情况。本次分配预案将提交公司股东大会审议，待股东大会审议通过后执行。

（二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

（四）本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	0.44
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	142,692,000.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,227,342,108.11
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（%）	11.63%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额（含税）	142,692,000.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	11.63%

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

1、业绩考评：公司高级管理人员依照公司相关制度进行业绩考评，评价指标主要与公司整体业绩、分管领域绩效、合规风险、职业操守、廉洁从业等因素挂钩，年终由董事会薪酬与提名委员会进行综合考评。

2、激励情况：董事会根据公司及高级管理人员考核情况确定相应的年度薪酬情况。

3、股权激励：报告期内，公司未实施股权激励。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

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

报告期内，公司持续完善内部控制体系，优化公司组织架构和配套经营管理机制，及时更新相关内部制度，保障内部控制设计的有效性。截至报告期末，公司累计制定或修订完善各项制度及操作规程 200 余项，涵盖业务管理、合规管理、风险管理、财务管理、信息系统、人力资源及综合管理等多个方面。报告期内，公司加大各项制度的执行落实力度，持续深化内控体系运行，保障内部控制运行的有效性。深入推动数字化转型与流程优化工作，不断推进完善全面风险管理体系建设及运行，加强重点业务流程和高风险领域风险监测、排查和检查，完善动态的净资本监控机制，有效推动风险事件处置，强化内控文化宣导，持续落实内部控制有效性自我评价机制，提升控制措施的执行有效性。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司按照《公司法》《证券法》以及中国证监会、上交所的有关规定，不断加强子公司管控，推动子公司规范运作，提升子公司治理水平。为加强公司对子公司的管理，促进子公司发展，有

效控制经营风险，维护公司及投资者的合法权益，公司制定了《信达证券股份有限公司子公司管理办法》，健全子公司管理机制，明确了子公司管控的内容、责任分工和子公司重大事项报告机制，强化对子公司合规管理和风险管理，保障了对子公司的有效管控。

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

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 不适用

公司聘请安永华明对公司内部控制进行了审计，并出具了无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见公司于2023年3月14日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com>)上披露的《信达证券股份有限公司2022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

不适用

十六、 其他

√适用 不适用

(一) 稽核部门报告期内完成的检查情况

报告期内，公司稽核审计部门贯彻落实公司年度工作部署，围绕公司关注的重点领域开展工作，坚持战略引领、风险导向、创新驱动、增值服务的策略方针，认真履行审计监督与服务并举的职责，深入贯彻落实研究型审计要求，加强对行业监管重点和高风险业务领域的审计，服务于公司经营发展。全年完成审计项目50项，其中常规审计18项，包括总部部门3项、子公司1项、分支机构14项；经济责任审计15项，包括投资经理离任审查2项、总部高管1项、分支机构12项；专项审计17项。审计范围覆盖经纪业务、投资银行业务、基金销售业务、资产管理业务等主要业务领域和公募基金子公司，以及信息技术、关联交易、反洗钱管理、呆账核销等方面。对审计中发现的问题，被审计单位根据整改通知的要求进行了整改。

通过开展内部审计工作，对审计对象的财务收支、经营活动、内部控制、风险管理实施独立、客观的监督、评价和建议，帮助业务部门合规发展。

(二) 合规部门报告期内完成的检查情况

报告期内，公司法律合规部门年初制定年度合规检查方案，对总部部门、分支机构以现场或非现场的方式进行合规检查。报告期内主导或联合其他部门开展的检查（或自查）主要包括：对

投资银行业务部门关联交易项目进行专项合规检查，对投行业务情况开展常态化合规检查，对研发中心发布证券研究报告业务开展专项合规检查，对 2 家分支机构反洗钱工作进行非现场检查，对 8 家分支机构进行合规检查。对检查发现的问题，提示并督促整改，根据制度进行合规问责或考核扣分。通过合规检查进一步督促各单位加强合规管理及工作人员规范执业，防范合规风险。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司努力践行绿色金融的发展理念，积极履行国企证券公司责任担当。2022年8月10日，公司作为主承销商的一支非公开发行绿色短期公司债券（蓝色债券）在上海证券交易所成功发行，发行规模5亿元，期限1年，票面利率2.25%。本期债券为上海地区首单蓝色债券，创当期全国绿色公司债券发行最低利率。蓝色债券是指募集资金主要用于支持海洋保护和海洋资源可持续利用相关项目的绿色债券。本期债券不低于70%的募集资金将用于海上风电安装运维船舶的项目建设。海上风电安装运维船舶是实现海上风电装机容量增长目标的重要装备，建成后专门用于大型海上风机的安装施工作业，是海上风电项目建设与运营必不可少的配套工程，能充分开发海上风力资源，有利于海洋资源的可持续利用，有助于2060年之前碳中和目标的实现，对我国海洋强国战略的实施以及新型海洋经济的开发具有重要的推动作用。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

适用 不适用

公司积极推行低碳运营，在日常工作中努力减少资源、能源的消耗。公司采用自建阿里云平台、超融合及相关虚拟化技术减少实体物理机的使用，有效降低硬件设备耗电量。公司严格公务用车使用，减少汽油消耗，根据公司车辆改革方案，对闲置车辆分期、分批逐步进行处置。提倡无纸化办公，减少纸张使用，在档案管理方面大幅增加电子档案的比例，电子档案有利于实现档案查询、借阅线上完成操作，避免了纸张的消耗。公司倡导使用视频会议、电话会议代替现场会议，公司季度会、半年会均采取现场+远程召开的方式，既节约了成本，又减少了差旅带来的温室气体排放。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

公司社会责任工作情况，详见公司于上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《信达证券股份有限公司 2022 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）	350	2022 年公司向青海乐都、贵州大方、贵州织金、贵州纳雍、云南元阳、四川甘孜、海南三亚等地区持续开展公益活动，累计捐赠公益资金 350 万元。
其中：资金（万元）	339	300 万元用于青海乐都农户危旧房改造提升项目；20 万元用于贵州大方羊岩村羊岩羊产业养殖项目；10 万元用于贵州织金马家屯村湿地生态公园设施改造；3.2 万元用于云南元阳特殊学校学生伙食费补贴；3.8 万元用于云南元阳和馨园社区成立儿童关怀服务驿站工作经费；2 万元用于四川甘孜九龙麻风村村容村貌改善。
物资折款（万元）	11	向贵州纳雍保都小学校捐赠价值 8.5 万元学生校服 536 套；向四川甘孜九龙捐赠价值 2 万元地震灾后重建物资；向海南三亚红十字会捐赠价值 5000 元的防护服 200 套，助力疫情防控。
惠及人数（人）	6,500	

具体说明

√适用 □不适用

2022 年，公司向青海乐都、贵州大方、贵州织金、贵州纳雍、云南元阳、四川甘孜、海南三亚等地区持续开展公益活动，累计捐赠公益资金 350 万元。具体内容详见上表。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	732.28	
其中：资金（万元）	721.78	<p>公益帮扶：339 万元 300 万元用于青海乐都农户危旧房改造提升项目；20 万元用于贵州大方羊岩村羊岩羊产业养殖项目；10 万元用于贵州织金马家屯村湿地生态公园设施改造；3.2 万元用于云南元阳特殊学校学生伙食费补贴；3.8 万元用于云南元阳和馨园社区成立儿童关怀服务驿站工作经费；2 万元用于四川甘孜九龙麻风村村容村貌改善。</p> <p>消费帮扶：377 万元通过购买帮扶地区特色产品，帮助帮扶地区拓宽农民增收致富渠道。</p> <p>组织帮扶：5.78 万元帮助贵州织金马家屯村党</p>

		支部在马场镇 13 个自然村寨和生态湿地公园等显著位置设置 9 块党建主题宣传栏, 宣传党的二十大精神。
物资折款 (万元)	10.5	向贵州纳雍保都小学校捐赠价值 8.5 万元学生校服 536 套; 向四川甘孜九龙捐赠价值 2 万元地震灾后重建物资。
惠及人数 (人)	6,491	
帮扶形式 (如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)	产业帮扶	捐赠 300 万元用于青海乐都农户危旧房改造提升项目; 捐赠 20 万元用于贵州大方羊岩村羊岩羊产业养殖项目。
	生态帮扶	捐赠 10 万元用于贵州织金马家屯村湿地生态公园设施改造; 捐赠 2 万元用于四川甘孜九龙麻风村村容村貌改善。
	教育帮扶	派员参加中国证券业协会组织的“中证爱心成就梦想”山西隰县支教活动; 向贵州纳雍保都小学校捐赠价值 8.5 万元学生校服 536 套; 捐赠 3.2 万元用于云南元阳特殊学校学生伙食费补贴; 捐赠 3.8 万元用于云南元阳和馨园社区成立儿童关怀服务驿站。
	智力帮扶	开展促进县域经济可持续发展调研活动, 公司深入结对帮扶的贵州大方县开展实地调研, 形成以《依托党建引领发展集体经济带动乡村产业振兴》为主题的调研报告, 为县域经济转型升级和居民稳定增收建言献策, 为大方县的乡村振兴工作提供金融力量。该调研报告被选入中国证券业协会《证券行业普惠金融探索与实践——促进县域经济可持续发展调研报告》汇编。
	救灾救助	向四川甘孜九龙捐赠价值 2 万元地震灾后重建物资。
	消费帮扶	通过购买帮扶地区特色产品, 帮助帮扶地区拓宽农民增收致富渠道, 累计消费 377 万元。
	文化帮扶	将贵州纳雍蜡染文化与公司企业文化建设相结合, 向员工进行推广, 传承非遗文化。
	组织帮扶	与青海乐都中坝乡泉脑村和四庄村党支部、贵州大方凤山乡羊岩村党支部、贵州织金马场镇马家屯村党支部等四个党支部开展党建结对共建工作。通过建立日常工作机制, 持续开展联合上党课、主题党日活动、为党员过政治生日、慰问老党员和生活困难党员、加强基层党组织建设, 学习宣传贯彻党的二十大精神等形式多样的党建共建活动。

具体说明

√适用 □不适用

2022 年, 公司始终坚持积极履行社会责任, 组织广大党员干部认真学习“中央一号文件”、习近平总书记《论“三农”工作》等重要讲话及论述摘编以及党的二十大报告中关于乡村振兴的最新指示及工作部署, 通过不断学习, 深入领悟党中央对乡村振兴工作的要求, 持续巩固拓展脱贫攻坚成果, 扎实推动结对帮扶地区在产业、文化、生态、组织等方面的乡村振兴工作。

2022 年，公司向青海乐都区、贵州大方县、贵州织金县、贵州纳雍县、云南元阳县、四川甘孜、海南三亚等地区持续开展公益活动，累计捐赠公益资金 350 万元，通过购买帮扶地区特色产品，帮助帮扶地区拓宽农民增收致富渠道，累计开展消费帮扶 377 万元。积极推动党支部结对共建，促进乡村组织振兴。

1. 公益行动

(1) 公司自主开展的公益帮扶工作

针对帮扶地区自身的不同资源禀赋，推动乡村特色产业，找准帮扶点，精准施策，开展村集体经济产业发展、打造美丽乡村、乡村学校校容校貌和学生伙食改善、社区儿童活动中心建设、非遗文化传承宣传等形式多样的公益帮扶活动。具体帮扶行动详见上表明细。

(2) 配合监管部门开展的公益行动

积极参与中国证券业协会发起的公益志愿活动。2022 年 4 月，公司推选优秀人才陈碧玮成为首批券商志愿者参加中国证券业协会组织的主题为“中证爱心成就梦想”山西隰县支教活动，通过发挥专长，贴合青少年心理特点，生动有趣地讲授书本之外的知识，帮助当地学生拓展视野，树立正向的理想追求和行为规范。

响应中国证券业协会号召，开展证券行业服务县域经济发展行动。2022 年 7 月至 9 月，公司对贵州省大方县开展为期两个月的“证券行业服务县域经济发展”的考察调研工作，围绕“如何把特色资源转化为大方的产业振兴优势”这一核心问题，对大方县的三项特色产业——农产品产业、工艺品产业和乡村旅游业进行了深度考察。对特色产业发展中存在的问题进行深入思考，并尝试在发展方向、业务组织、经营模式、政策支持等方面提出建议，形成《依托党建引领 发展集体经济 带动乡村产业振兴——贵州省毕节市大方县经济发展调研报告》，为大方县的乡村振兴工作提供金融力量。该调研报告被选入中国证券业协会《证券行业普惠金融探索与实践——促进县域经济可持续发展调研报告》汇编。

响应海南证券期货业协会号召，捐赠防疫物资。2022 年 8 月，公司向海南三亚红十字会捐赠价值 5000 元的防护服 200 套，助力疫情防控。

2. 组织帮扶

2022 年公司继续与青海乐都中坝乡泉脑村和四庄村党支部、贵州大方凤山乡羊岩村党支部、贵州织金马场镇马家屯村党支部等四个党支部开展党建结对共建工作。通过建立日常工作机制，持续开展联合上党课、共同开展主题党日活动、共同为党员过政治生日以及慰问老党员、生活困难党员等形式多样的党建共建活动。

2022 年 9 月，公司召开基层党支部书记暨党务工作者培训，邀请专家讲授《中国共产党支部工作条例》，四家结对帮扶共建党支部远程线上参加了学习。

2022 年 11 月以来，在学习宣传党的二十大精神活动中，公司党委宣传部通过微信方式与结对共建党支部线上分享“掌上课堂-跟着总书记学习二十大报告”学习资料，共计转发 32 期。

2022 年 12 月，为深入推动党建帮扶，助力贵州织金马家屯村党支部党建工作建设，公司党委帮助马家屯村在 13 个自然村寨和生态湿地公园显著位置设置 9 块党建主题宣传展示栏，宣传栏的内容为党的二十大报告学习手账，通过不断丰富宣贯形式，延展宣贯内涵，真正让广大党员群众时时可见，入脑入心。

2022 年 12 月，在公司党支部与贵州大方县羊岩村党支部的共建活动中，公司党委副书记宣讲党的二十大精神。

通过党支部联建共学，强化党建+帮扶模式，进一步加强党支部规范化标准化建设，激发党组织活力，做优做强基层战斗堡垒，全面推进乡村组织振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国信达	自信达证券 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本公司在信达证券首次公开发行 A 股股票前已直接或间接持有的股份,也不由信达证券回购该部分股份;自信达证券 A 股股票在证券交易所上市交易之日 6 个月内,如信达证券股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者信达证券股票上市后 6 个月期末(如该日不是交易日,则为该日后一个交易日)收盘价低于发行价,本公司直接或间接持有信达证券股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中泰创投 中天金投 昊天光电 前海运营 永信国际 中海信托 中国中材	自信达证券 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本公司在信达证券首次公开发行 A 股股票前已直接或间接持有的股份,也不由信达证券回购该部分股份。	自公司 A 股上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	中泰创投 中天金投	自本公司持有信达证券股份之日(2020 年 3 月 30 日)起 36 个月内,不转让或者委托他人管	自持有信达证券股份之日(2020 年 3	是	是	不适用	不适用

关的承诺		昊天光电 前海运营 永信国际	理本公司在信达证券首次公开发行 A 股股票前已直接或间接持有的股份，也不由信达证券回购该部分股份。	月 30 日)起 36 个月					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、中国信达、公司董事、高级管理人员	关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价的预案及承诺	自公司 A 股上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、中国信达、公司董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书真实、准确、完整的承诺	长期有效	否	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国信达	1. 减持数量：如在持股流通限制期满后 24 个月内减持，累计减持数量不超过本公司持有的发行人股份总数的 10%；如在持股流通限制期满两年后减持的，减持数量视需要而确定； 2. 减持条件：符合国资管理部门、中国证监会、证券交易所的有关规定； 3. 减持方式：以证券交易所集中竞价、大宗交易以及中国证监会、证券交易所认可的方式； 4. 减持价格：如在持股流通限制期满后 24 个月内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行 A 股股票的发行价（若发行人股份在该期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，发行价应进行相应调整）； 5. 减持公告：减持时将提前 3 个交易日或减持时法律、法规和规范性文件规定的其他期限予以公告。	持股流通限制期满后 24 个月内	是	是	不适用	不适用	
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、中国信达、公司董事、监事、	关于履行承诺的约束措施	长期有效	否	是	不适用	不适用	

		高级管理人员						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司董事、监事、高级管理人员	关于切实履行填补摊薄即期回报措施承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第十二节“管理层讨论与分析”	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国信达	关于相关诉讼承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第四节“风险因素”	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国信达	关于避免同业竞争的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为信达证券的控股股东之日止	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	中国信达	关于规范关联交易的承诺相关内容，详见公司《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”	承诺自签署之日起持续有效，直至不再为信达证券的控股股东之日止	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	关于加强信息披露与投资者教育的承诺	长期有效	否	是	不适用	不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,000,000
境内会计师事务所审计年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋雪强、王琦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于信达证券股份有限公司续聘 2022 年年度财务报告审计机构的议案》，聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度会计师事务所，负责公司 2022 年度财务报告、内部控制等相关审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

报告期内，公司及营业部存在以下被监管部门采取行政监管措施的事项：

2022 年 1 月 6 日，安徽证监局向蚌埠淮河路证券营业部出具《关于对信达证券蚌埠淮河路营业部采取责令改正措施的决定》（〔2022〕1 号）。根据监管机构核查，营业部存在以下问题：一是在 2014-2015 年期间违反投资者适当性要求，违规销售多支金融产品；二是对员工执业行为缺乏有效约束，管控不到位。公司高度重视，认真督导问题落实整改。营业部在公司指导下，对相关问题进行认真、全面自查，分析问题原因，制定整改计划，全面落实整改，通过加强员工执业行为教育培训、强化员工履职管理，已深刻认识到管理工作中存在的不足，将认真吸取教训，严格按照监管规定全面强化内部管理，切实提高合规管理水平，杜绝类似问题再次发生。

2022 年 4 月 14 日，北京证监局向公司出具《关于对信达证券股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（〔2022〕27 号），指出公司存在以下问题：在开展 ABS 业务过程中未建立有效的约束制衡机制，ABS 业务开展环节违规，风险管理缺位，部分 ABS 项目存续期信息披露不完整。公司投行业务合规人员配备不足、薪酬管理不健全，投行业务内部控制有效性不足，对同类业务未执行统一标准，合规检查和利益冲突审查不规范。公司收到上述监管措施后高度重视，成立专

项整改工作小组，责成相关部门积极整改落实，完善投行业务内控机制。整改措施涵盖了投行业务关键环节，涉及投行业务制度建设、人员管理、业务流程规范、内核审核、合规管理、风险管理、存续期管理、关联交易管理等重点业务环节，通过进一步完善业务流程、强化合规管理履职措施，切实提升投行业务内部控制执行的有效性。

2022年4月21日，辽宁证监局向阜新解放大街证券营业部出具《关于对信达证券股份有限公司阜新解放大街证券营业部采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕8号），指出营业部存在原工作人员存在替客户办理证券交易行为、客户回访中反应线索未及时处理等问题。收到监管措施后，公司立即开展全面自查整改，进一步健全了回访工作机制，改进回访流程，强化回访监督。公司于2022年6月将《经纪业务客户回访细则》全面修订为《经纪业务客户回访管理办法》，由呼叫中心承接全部重点客户回访，分支机构负责配合总部对客户回访发现问题进行调查并落实整改；组织对历史重大回访异常情况开展复查，经排查，未发现存在与本次处罚类似的不真实回访情况；加强员工教育培训，2022年3月至6月连续组织六场分支机构人员合规教育培训，重点解析执业行为管理要求，督导员工合规展业。

2022年6月2日，中国证监会向公司出具《关于对信达证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2022〕27号），指出公司存在以下行为：一是未完成香港控股平台的设立；二是返程参股公司建信国贸（厦门）私募基金管理有限公司未完成清理；三是未按照规定修改境外子公司的公司章程。公司收到监管措施后，高度重视，积极推进，迅速落实相关整改工作。7月29日完成信达国际章程修订、8月26日完成了返程参股公司建信国贸的清理、9月5日完成香港控股平台公司信达证券（香港）控股有限公司的设立等工作，按时按质完成整改并向中国证监会提交整改报告。

高级管理人员收到的行政监管措施情况详见本报告“第四节公司治理”中近三年受证券监管机构处罚的情况说明

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易类别	关联方	项目名称	上年（前次）预计金额	上年（前次）期末余额（元）
投资业务	信达投资有限公司	购买关联方发行的债券、关联方管理	由于投资标的和交易金额受市场动态影响较大，无法准	943,984,836.40
	信达地产股份有限公			120,175,234.11

	司	的信托计划	确预计，该项金额以实际发生计算。	
	中国金谷国际信托有限责任公司			56,074,944.32
合计				1,120,235,014.83

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

关联方	形成原因	期初余额（元）	本期发生额（元）	期末余额（元）
南洋商业银行有限公司	银行存款	193,736,084.90	-6,509,367.45	187,226,717.45
中国信达并表结构化主体	应收款项	53,861,978.48	17,844,602.62	71,706,581.10
Cinda International HGB Investment (UK) Limited		0.00	10,004,222.00	10,004,222.00
International High Grade Fund B, L. P.		9,472,526.00	-3,482,970.00	5,989,556.00
中国信达资产管理股份有限公		450,000.00	450,000.00	900,000.00

司				
中国信达资产管理股份有限公司		220,628,511.33	297,117,920.71	517,746,432.04
信达投资有限公司	代理买卖 证券款	8,593.68	27.96	8,621.64
信达地产股份有限公司		5,865.63	-5,286.18	579.45
上海同达创业投资股份有限公司		-	57.53	57.53
Sinoday Limited	其他应付 款	7,900,748.42	731,225.09	8,631,973.51
南洋商业银行有限公司		657,951.50	112,806.98	770,758.48
合计		486,722,259.94	316,263,239.26	802,985,499.20

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

根据北京证监局《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》（京证监发[2018]200号）的要求，公司对2022年度关联交易管理及执行情况进行了审计，未发现定价有失公允的情况，且在关联交易制度建设、决策程序等方面未发现重大缺陷。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十四、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

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

2022 年 12 月 12 日，公司经中国证监会核准，首次向社会公众发行人民币普通股 32,430 万股，并于 2023 年 2 月 1 日在上海证券交易所上市。公司首次公开发行前总股本为 291,870 万股，发行上市后总股本为 324,300 万股。股票发行价格为人民币 8.25 元/股，募集资金 267,547.50 万元。

(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：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
信达证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）	2022-07-18	2.20%	20 亿元	2022-07-22	20 亿元	2023-04-24

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

2022 年 7 月，公司公开发行了面值人民币 20 亿元的短期公司债券“22 信达 S1”，债券期限 279 天，采用固定利率形式，票面利率 2.20%，到期一次还本付息，本期债券为无担保债券。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(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)	8
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	111,987
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国信达资产管理股份有限公司	0	2,551,400,000	87.41	2,551,400,000	无		国有法人
中泰创业投资(上海)有限公司	0	140,000,000	4.80	140,000,000	无		国有法人
中天金投有限公司	0	60,000,000	2.06	60,000,000	无		境内非国有法人
武汉昊天光电有限公司	0	60,000,000	2.06	60,000,000	无		境内非国有法人
深圳市前海园区运营有限公司	0	50,000,000	1.71	50,000,000	无		国有法人
永信国际投资(集团)有限公司	0	40,000,000	1.37	40,000,000	无		境内非国有法人
中海信托股份有限公司	0	15,300,000	0.52	15,300,000	无		国有法人
中国中材集团有限公司	0	2,000,000	0.07	2,000,000	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
不适用	0			种类	数量		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动关系						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注:各股东持股比例因四舍五入原因与实际持股比例存在差异,实际持股情况以持股数量为准。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国信达资产管理股份有限公司	2,551,400,000	2026-2-2	0	自公司股票上市之日起锁定36个月
2	中泰创业投资(上海)有限公司	140,000,000	2024-2-1	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
3	中天金投有限公司	60,000,000	2024-2-1	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
4	武汉昊天光电有限公司	60,000,000	2024-2-1	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
5	深圳市前海园区运营有限公司	50,000,000	2024-2-1	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
6	永信国际投资(集团)有限公司	40,000,000	2024-2-1	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
7	中海信托股份有限公司	15,300,000	2024-2-1	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
8	中国中材集团有限公司	2,000,000	2024-2-1	0	自公司股票上市之日起锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动关系			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国信达资产管理股份有限公司
单位负责人或法定代表人	张卫东
成立日期	1999年4月19日
主要经营业务	主要业务包括收购及受托管理、投资及处置金融及非金融机构的不良资产；破产管理；对外投资；证券及期货买卖；发

	行金融债券、同业拆借及为其他金融机构进行商业融资；经批准的资产证券化业务以及金融机构托管、关闭及清算业务；财务、投资、法律及风险管理咨询及顾问服务；资产及项目评估；银行业务；基金管理；资产管理；信托；融资租赁业务；房地产及实业投资以及中国银保监会或其他监管机构批准的其他业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	信达地产（600657）持股比例为 54.45% 同达创业（600647）持股比例为 40.68% 开滦股份（600997）持股比例为 21.16% 西部创业（000557）持股比例为 13.78% 兖煤澳大利亚（03668.HK/yal）持股比例为 13.06% 中国核建（601611）持股比例为 11.68% 方正证券（601901）持股比例为 8.62% 中国动力（600482）持股比例为 5.47% 白银有色（601212）持股比例为 4.63%
其他情况说明	以上为控股股东子公司及主要合营联营公司中的境内外上市公司。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

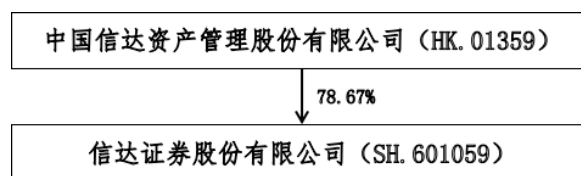
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	财政部
----	-----

其他情况说明	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式（2017 年修订）》，实际控制人应当披露到国有资产管理机构。公司实际控制人为财政部
--------	--

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

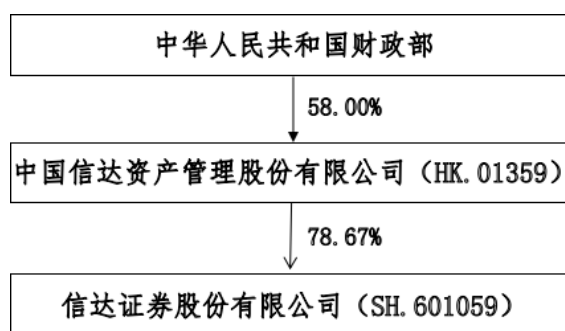
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

中国信达成立于 1999 年 4 月，是经国务院批准成立的首家金融资产管理公司。2010 年 6 月，中国信达资产管理公司整体改制为股份有限公司。2013 年 12 月 12 日，中国信达在香港联合交易所主板上市（股票代码 01359.HK），成为首家登陆国际资本市场的中国金融资产管理公司。截至 2022 年 12 月 31 日，财政部直接持有中国信达 58.00% 的股本。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行2020年公司债券 (品种一)	20信达01	163351	2020年3月26日	2020年3月27日	2023年3月27日	20	3.08	每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日,则付息或兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计利息。	上交所	面向合格投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行短期公司债券 (第一期)	22信达S1	137532	2022年7月18日	2022年7月19日	2023年4月24日	20	2.20	本期债券到期时一次性还本付息	上交所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2020年公司债券	20信达G1	163736	2020年7月16日	2020年7月17日	2023年7月17日	25	3.80	每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日,则付息或兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计利息。	上交所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行短期公司债券 (第一期)	23信达S1	138987	2023年3月2日	2023年3月3日	2023年12月7日	30	2.83	到期一次性还本付息	上交所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年公司债券 (第一期)	21信达01	175894	2021年3月23日	2021年3月24日	2024年3月24日	15	3.70	每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日,则付息或兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计利息。	上交所	面向专业投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行2020年公司债券 (品种二)	20信达02	163352	2020年3月26日	2020年3月27日	2025年3月27日	10	3.57	每年付息一次、到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。付息日或兑付日如遇法定节假日或休息日,则付息或兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计利息。	上交所	面向合格投资者交易的债券	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
信达证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券(第一期)	已足额按时兑付本息
信达证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)	已足额按时兑付本息
信达证券股份有限公司非公开发行 2019 年次级债券(第二期)	已足额按时兑付本息
信达证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第二期)	已足额按时兑付本息
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券(品种一)	已足额按时付息
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券	已足额按时付息
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券(第一期)	已足额按时付息
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2020 年公司债券(品种二)	已足额按时付息

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

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

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室	宋雪强、王琦	王琦	010-58153000
联合资信评级股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层	-	陈凝	010-85172818
浙江天册律师事务所	杭州市西湖区杭大路 1 号黄龙世纪广场 A-11	-	于野	0571-87903659
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层	-	王岩、何开文、邱旻慧	010-59562462
财通证券股份有限公司	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼	-	戴中伟、楼朔阳	0571-87130439
方正证券承销保荐有限责任公司	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼	-	陈喆	010-56992025

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:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行2020年公司债券(品种一)	20	20	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)	20	20	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2020年公司债券	25	25	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年公司债券(第一期)	15	15	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是
信达证券股份有限公司面向合格投资者公开发行2020年公司债券(品种二)	10	10	0	公司严格按照三方监管协议规定及公司资金审批流程运用专户资金	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
担保情况。存续期公司债券均无担保。	-	否	不适用	不适用	不适用	不适用

偿债计划。公司经营稳健，信用记录良好，按时履行付息及到期还本付息义务，偿债账户运转规范，与募集说明书的相关承诺保持一致。	公司严格履行募集说明书中有关偿债计划的约定，按时兑付公司债券利息及本金，及时披露相关信息。	否	不适用	不适用	不适用	不适用
偿债保障措施。公司建立了一系列保障措施，包括设立募集资金账户、制定《债券持有人会议规则》、引入债券受托管理人制度及严格的信息披露等。	公司严格履行募集说明书中有关偿债保障措施的约定，保障投资者的合法权益。	否	不适用	不适用	不适用	不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

境外债券：

单位：元 币种：港币

债券名称	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式
信达国际公司债	2013-09-05	2024-03-05	10,000,000.00	2.5%	半年一次

(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	2022 年	2021 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	1,223,961,758.90	1,165,019,534.22	5.06	-
流动比率	1.96	2.27	-13.61	-
速动比率	1.96	2.27	-13.61	-
资产负债率 (%)	69.25	72.58	-4.58	-
EBITDA 全部债务比	0.084	0.079	6.07	-
利息保障倍数	2.90	2.96	-1.97	-
现金利息保障倍数	10.92	-5.11	不适用	2021 年公司经营活动现金流量净额为负数，主要系 2021 年 A 股市场整体保持动荡格局，公司调整投资策略加强

				债券投资交易性金融资产所致。
EBITDA 利息保障倍数	3.04	3.18	-4.22	-
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	-
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	-

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

信达证券股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了信达证券股份有限公司的财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的信达证券股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信达证券股份有限公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2022年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
结构化主体合并事宜	
<p>信达证券股份有限公司及其子公司（以下简称“贵集团”）在多个资产管理计划、有限合伙企业等结构化主体中担任管理人或投资人。管理层需就是否对结构化主体存在控制，以确定结构化主体是否纳入合并财务报表范围作出重大判断。判断时应考虑贵集团对结构化主体相关活动拥有的权力，享有的可变回报，以及通过运用该权力而影响其可变回报的能力。</p> <p>截至2022年12月31日，贵集团在上述未纳入合并范围的结构化主体的投资账面价值为人民币7,011百万元。</p>	<p>我们评估和测试了贵集团在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时建立的内部控制设计、运行的有效性。</p> <p>我们抽样检查了结构化主体相关合同、设立文件以及其他公开披露信息，从对结构化产品拥有的权力、享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力等方面评价管理层就是否应将结构化主体纳入合并范围所作出的判断；</p> <p>我们还评价财务报表中针对结构化主体的相关披露是否符合会计准则的要求。</p>

<p>由于在确定是否应将结构化主体纳入贵集团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合并资产负债表产生重大影响，因此，我们将贵集团结构化主体的合并识别为关键审计事项。</p>	
<p>关键审计事项：</p>	<p>该事项在审计中是如何应对：</p>
<p>融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资预期信用损失的评估</p>	
<p>贵集团于每个资产负债表日，以预期信用损失为基础对融出资金、买入返售金融资产与其他债权投资进行减值测试并确认损失准备。</p> <p>如果信用风险自初始确认后未显著增加，贵集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。如果信用风险自初始确认后已显著增加，贵集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果已经发生信用损失，贵集团确认整个存续期内的信用减值。贵集团在评估预期信用损失时，应考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，贵集团融出资金的账面净值为人民币 9,515 百万元，其中减值准备余额为人民币 31 百万元；买入返售金融资产账面净值为人民币 173 百万元，其中减值准备余额为人民币 151 百万元；其他债权投资的账面净值为人民币 1,599 百万元，反映在其他综合收益中的减值准备余额为人民币 42 百万元。</p> <p>由于相关资产金额重大，其减值评估需要管理层作出重大判断，因此我们将融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资减值评估认定为关键审计事项。</p> <p>相关披露请参见本节“七、合并财务报表项目注释”5、11、15。</p>	<p>我们评估和测试了贵集团融出资金、买入返售金融资产与其他债权投资减值计提流程的内部控制设计、运行的有效性。</p> <p>在我们内部信用风险专家的协助下，我们对管理层减值阶段划分的标准及用于确定各个阶段减值损失金额采用的预期信用损失模型的合理性进行了评估；</p> <p>我们通过选取样本，针对贵集团融出资金、买入返售金融资产与其他债权投资减值评估执行了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 对样本的减值阶段划分结果与预期信用损失模型的标准进行对比； 2) 对管理层在计算减值损失时使用的关键参数的合理性进行评估，包括违约率、违约损失率、风险敞口、折现率、前瞻性调整因子等； 3) 结合市场惯例和历史损失经验，评估管理层减值模型计算结果的合理性。 <p>另外，我们还评价了在财务报表中针对融出资金、买入返售金融资产与其他债权投资减值的相关披露是否满足会计准则的要求。</p>

四、其他信息

信达证券股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估信达证券股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信达证券股份有限公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对信达证券股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致信达证券股份有限公司不能持续经营。
- （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）就信达证券股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋雪强
（项目合伙人）

中国注册会计师：王 琦

中国 北京

2023年3月13日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：信达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	19,238,129,775.70	16,641,893,283.34
其中：客户资金存款		15,854,251,733.16	13,788,042,421.73
结算备付金	七、2	2,625,484,618.08	3,301,575,711.95
其中：客户备付金		2,257,519,647.99	2,790,398,449.55
融出资金	七、5	9,514,518,937.26	11,329,132,298.52
衍生金融资产	七、6	5,405,004.35	28,822,425.38
存出保证金	七、7	2,334,956,859.34	2,202,855,062.65
应收款项	七、8	390,499,088.77	394,548,615.87
买入返售金融资产	七、9	172,953,395.06	244,690,331.31
应收利息		-	1,349,796.16
金融投资：			
交易性金融资产	七、13	28,121,939,619.93	26,635,172,895.54
债权投资	七、14	-	528,346,260.37
其他债权投资	七、15	1,599,344,317.82	1,527,612,411.78
其他权益工具投资	七、16	65,234,034.21	-
长期股权投资	七、17	430,831,722.67	421,447,726.36
投资性房地产	七、18		
固定资产	七、19	108,168,256.57	83,992,036.90
在建工程	七、20		
使用权资产	七、21	185,711,396.31	190,325,264.27
无形资产	七、22	129,825,866.75	121,181,001.48
商誉	七、23	1,005,972.76	1,005,972.76
递延所得税资产	七、24	364,251,276.22	433,638,226.92
其他资产	七、25	462,149,012.38	573,857,183.67
资产总计		65,750,409,154.18	64,661,446,505.23
负债：			
短期借款	七、29	41,828,664.49	-
应付短期融资款	七、30	730,850,919.36	1,761,799,361.03
拆入资金	七、31	7,588,585,244.26	6,905,508,916.34
交易性金融负债	七、32	216,751,261.75	371,320,087.29
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	七、33	11,842,746,902.21	8,122,577,086.59
代理买卖证券款	七、34	19,624,968,732.98	17,826,231,827.94
代理承销证券款	七、35		
应付职工薪酬	七、36	1,048,139,722.40	1,438,777,306.75
应交税费	七、37	153,419,504.17	151,372,145.54
应付款项	七、38	157,829,501.70	140,352,508.67
合同负债	七、39	2,279,874.21	6,052,878.69
持有待售负债	七、40		

预计负债	七、41	6,726,245.10	-
长期借款	七、42	296,345,912.92	448,698,880.00
应付债券	七、43	9,181,506,921.57	13,360,777,854.22
其中：优先股		-	
永续债		-	
租赁负债	七、44	191,289,328.08	189,832,949.07
递延收益	七、45		
递延所得税负债		164,122.92	61,159,912.76
其他负债	七、46	485,530,902.27	1,034,371,837.14
负债合计		51,568,963,760.39	51,818,833,552.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、47	2,918,700,000.00	2,918,700,000.00
其他权益工具	七、48		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、49	1,759,443,902.12	1,759,443,902.12
减：库存股	七、50		
其他综合收益	七、51	2,072,693.69	(7,331,946.64)
盈余公积	七、52	953,197,525.25	822,874,925.46
一般风险准备	七、53	2,134,087,781.22	1,808,875,708.53
未分配利润	七、54	5,914,975,879.00	5,143,168,443.37
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		13,682,477,781.28	12,445,731,032.84
少数股东权益		498,967,612.51	396,881,920.36
所有者权益（或股东权益） 合计		14,181,445,393.79	12,842,612,953.20
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		65,750,409,154.18	64,661,446,505.23

公司负责人：祝瑞敏 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：张毅

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：信达证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金		12,227,242,373.50	11,974,605,378.20
其中：客户资金存款		10,606,883,901.49	10,666,998,344.33
结算备付金		2,515,402,525.31	3,026,354,429.90
其中：客户备付金		2,054,791,375.99	2,523,986,210.37
贵金属			
拆出资金			
融出资金		9,399,212,235.63	11,191,502,875.16
衍生金融资产		4,853,641.26	28,822,425.38
存出保证金		561,705,436.81	627,137,328.04
应收款项		90,869,275.99	65,568,579.81
应收款项融资			
合同资产			

买入返售金融资产		130,190,491.88	145,675,499.77
应收利息		-	1,349,796.16
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		26,832,934,314.67	25,194,358,518.11
债权投资		-	597,052,718.68
其他债权投资		1,496,992,048.68	1,291,550,584.07
其他权益工具投资		65,234,034.21	-
长期股权投资	十九、1	1,962,918,077.76	1,962,570,964.22
投资性房地产			
固定资产		70,001,197.66	61,796,949.38
在建工程			
使用权资产		99,862,671.27	115,463,979.29
无形资产		107,779,788.57	105,099,183.53
商誉		1,005,972.76	1,005,972.76
递延所得税资产		315,475,294.74	404,320,160.68
其他资产		344,011,098.55	517,981,382.96
资产总计		56,225,690,479.25	57,312,216,726.10
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		730,850,919.36	1,761,799,361.03
拆入资金		7,588,585,244.26	6,905,508,916.34
交易性金融负债		193,277,044.25	371,265,031.17
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		11,704,130,238.34	7,932,057,656.90
代理买卖证券款		12,515,342,902.51	12,808,919,099.41
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十九、2	681,130,533.55	1,086,270,232.33
应交税费		33,479,161.05	88,716,538.82
应付款项		294.48	269.57
合同负债		2,279,874.21	6,052,878.69
持有待售负债			
预计负债		6,726,245.10	-
长期借款			
应付债券		9,172,502,637.60	13,352,496,050.44
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		100,135,292.13	112,978,273.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债		208,205,073.63	883,778,217.14
负债合计		42,936,645,460.47	45,309,842,525.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,918,700,000.00	2,918,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,941,158,219.23	1,941,158,219.23

减：库存股		-	-
其他综合收益		-13,035,925.15	3,519,254.37
盈余公积		946,079,941.38	815,757,341.59
一般风险准备		1,900,446,485.83	1,638,258,286.84
未分配利润		5,595,696,297.49	4,684,981,098.35
所有者权益（或股东权益）合计		13,289,045,018.78	12,002,374,200.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,225,690,479.25	57,312,216,726.10

公司负责人：祝瑞敏 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：张毅

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		3,437,762,591.78	3,803,275,799.41
利息净收入	七、55	285,427,577.92	465,393,892.83
其中：利息收入		1,152,229,423.87	1,283,037,856.48
利息支出		866,801,845.95	817,643,963.65
手续费及佣金净收入	七、56	2,535,001,024.52	2,626,840,151.92
其中：经纪业务手续费净收入		923,008,936.26	1,055,514,122.26
投资银行业务手续费净收入		186,095,834.31	471,222,729.30
资产管理业务手续费净收入		260,015,006.11	159,111,638.01
投资收益（损失以“-”号填列）	七、57	1,005,723,055.42	229,226,557.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,688,079.07	32,690,497.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、58		
其他收益	七、59	20,093,870.47	13,790,295.50
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、60	-414,437,245.02	442,523,459.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-6,012,823.77	3,377,792.05
其他业务收入	七、61	11,902,916.70	22,278,640.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62	64,215.54	-154,990.07
二、营业总支出		1,909,173,167.38	2,343,149,034.07
税金及附加	七、63	23,284,430.27	23,755,928.35
业务及管理费	七、64	1,949,571,642.04	2,312,176,506.63
信用减值损失	七、65	-63,682,904.93	7,160,446.42
其他资产减值损失	七、66		
其他业务成本	七、67	-	56,152.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,528,589,424.40	1,460,126,765.34
加：营业外收入	七、68	516,803.37	1,510,263.75
减：营业外支出	七、69	11,796,394.85	4,511,616.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,517,309,832.92	1,457,125,412.41
减：所得税费用	七、70	199,034,357.84	245,497,113.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,318,275,475.08	1,211,628,299.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,318,275,475.08	1,211,628,299.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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)		1,227,342,108.11	1,171,719,584.88
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		90,933,366.97	39,908,714.51
六、其他综合收益的税后净额	七、71	24,650,815.19	3,282,447.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,404,640.33	13,765,919.76
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		2,130,490.96	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		2,130,490.96	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		7,274,149.37	13,765,919.76
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		1,206,467.61	-21,465,198.65
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用损失准备		-21,834,480.61	45,452,192.94
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		27,902,162.37	-10,221,074.53
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		15,246,174.86	-10,483,472.26
七、综合收益总额		1,342,926,290.27	1,214,910,746.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,236,746,748.44	1,185,485,504.64
归属于少数股东的综合收益总额		106,179,541.83	29,425,242.25
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.42	0.40
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.42	0.40

公司负责人: 祝瑞敏 主管会计工作负责人: 张毅 会计机构负责人: 张毅

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		2,295,521,177.60	2,577,220,117.09
利息净收入	十九、3	151,820,420.74	359,123,796.42
其中: 利息收入		939,584,398.87	1,134,234,193.19
利息支出		787,763,978.13	775,110,396.77
手续费及佣金净收入	十九、4	1,279,776,441.42	1,558,111,758.50
其中: 经纪业务手续费净收入		825,852,140.00	917,668,224.31
投资银行业务手续费净收入		181,316,810.49	456,611,826.84
资产管理业务手续费净收入		249,583,450.55	154,704,397.36
投资收益(损失以“-”号填列)	十九、5	977,371,872.47	384,375,818.03
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		347,113.54	91,500.10

以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		12,521,220.93	8,538,084.17
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十九、6	-134,799,665.60	262,403,873.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,301,178.43	-1,081,420.26
其他业务收入		3,505,009.01	5,893,451.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,700.20	-145,245.09
二、营业总支出		887,275,603.01	1,442,255,702.74
税金及附加		16,275,047.90	18,201,682.64
业务及管理费	十九、7	937,433,852.82	1,428,831,942.96
信用减值损失		-66,433,297.71	-4,834,075.53
其他资产减值损失			
其他业务成本		-	56,152.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,408,245,574.59	1,134,964,414.35
加：营业外收入		516,801.89	1,492,391.44
减：营业外支出		11,173,119.45	3,480,592.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,397,589,257.03	1,132,976,212.99
减：所得税费用		94,363,259.11	106,821,636.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,303,225,997.92	1,026,154,576.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,303,225,997.92	1,026,154,576.76
（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		-16,555,179.52	31,616,236.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,130,490.96	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		2,130,490.96	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-18,685,670.48	31,616,236.36
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		4,700,104.04	-7,848,214.47
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		-23,385,774.52	39,464,450.83
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		1,286,670,818.40	1,057,770,813.12

公司负责人：祝瑞敏 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：张毅

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
融出资金净减少额		1,845,863,719.61	-
收取利息、手续费及佣金的现金		5,459,881,370.18	5,416,135,870.48
拆入资金净增加额		680,000,000.00	4,800,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,847,111,298.80	7,392,211,208.53
代理买卖证券收到的现金净额		2,274,545,897.87	1,056,260,518.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、72.(1)	186,848,784.44	317,934,312.57
经营活动现金流入小计		14,294,251,070.90	18,982,541,909.69
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,246,976,505.63	17,861,875,699.23
融出资金净增加额		-	1,206,183,232.03
返售业务资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		871,586,425.42	791,900,141.54
支付给职工及为职工支付的现金		1,434,736,199.24	1,245,583,300.95
支付的各项税费		402,445,382.07	349,585,705.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、72.(2)	1,688,271,812.70	1,278,694,470.89
经营活动现金流出小计		6,644,016,325.06	22,733,822,549.66
经营活动产生的现金流量净额		7,650,234,745.84	-3,751,280,639.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,845,001,373.45	3,179,344,070.84
取得投资收益收到的现金		-2,063,080.43	65,459,247.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,667,384.39	908,769.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、72.(3)		
投资活动现金流入小计		1,845,605,677.41	3,245,712,087.34
投资支付的现金		1,453,557,987.09	155,608,200.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,477,004.24	87,888,442.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、72.(4)		
投资活动现金流出小计		1,558,034,991.33	243,496,643.68
投资活动产生的现金流量净额		287,570,686.08	3,002,215,443.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
合并结构化主体收到的现金		124,648,528.05	-
取得借款收到的现金		45,370,020.49	-
发行债券收到的现金		3,632,011,583.97	9,033,490,080.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、72.(5)		
筹资活动现金流入小计		3,802,030,132.51	9,033,490,080.00
偿还债务支付的现金		8,881,528,362.08	6,549,668,547.04

合并结构化主体支付的现金		-	126,695,516.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		474,514,359.92	463,433,165.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、72.(6)	84,661,622.91	171,060,974.81
筹资活动现金流出小计		9,440,704,344.91	7,310,858,203.70
筹资活动产生的现金流量净额		-5,638,674,212.40	1,722,631,876.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,547,731.72	13,610,398.55
五、现金及现金等价物净增加额		2,281,583,487.80	987,177,078.54
加：期初现金及现金等价物余额		19,228,090,516.37	18,240,913,437.83
六、期末现金及现金等价物余额	七、73.(4)	21,509,674,004.17	19,228,090,516.37

公司负责人：祝瑞敏 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：张毅

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,800,903,191.16	3,905,816,323.73
拆入资金净增加额		680,000,000.00	4,800,000,000.00
回购业务资金净增加额		3,818,389,422.41	7,440,156,922.04
融出资金净减少额		1,823,494,748.91	-
代理买卖证券收到的现金净额		184,252,319.47	--
收到其他与经营活动有关的现金		307,772,101.91	364,452,344.61
经营活动现金流入小计		10,614,811,783.86	16,510,425,590.38
为交易目的而持有的金融资产净增加额		2,407,431,762.49	18,196,495,254.78
融出资金净增加额		-	1,216,211,380.16
代理买卖证券支付的现金净额		-	556,279,656.91
支付利息、手续费及佣金的现金		729,881,058.52	597,359,070.56
支付给职工及为职工支付的现金		965,568,706.01	930,115,111.23
支付的各项税费		205,544,652.29	164,905,389.18
支付其他与经营活动有关的现金		997,242,310.34	530,273,186.96
经营活动现金流出小计		5,305,668,489.65	22,191,639,049.78
经营活动产生的现金流量净额		5,309,143,294.21	-5,681,213,459.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,755,315,861.75	2,724,496,544.06
取得投资收益收到的现金		291,283,214.44	261,687,314.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,838,638.01	2,204,330.10
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,048,437,714.20	2,988,388,189.09
投资支付的现金		1,436,393,379.59	110,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,352,823.92	46,290,868.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	10,891,030.71
投资活动现金流出小计		1,500,746,203.51	167,181,899.22
投资活动产生的现金流量净额		547,691,510.69	2,821,206,289.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		3,631,940,000.00	9,033,490,080.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,631,940,000.00	9,033,490,080.00
偿还债务支付的现金		8,754,260,000.00	6,336,330,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		458,336,851.00	441,060,199.16
支付其他与筹资活动有关的现金		62,949,713.62	118,119,757.03
筹资活动现金流出小计		9,275,546,564.62	6,895,510,036.19
筹资活动产生的现金流量净额		-5,643,606,564.62	2,137,980,043.81

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,214,981.42	-1,081,420.26
五、现金及现金等价物净增加额		218,443,221.70	-723,108,545.98
加：期初现金及现金等价物余额		14,516,086,372.19	15,239,194,918.17
六、期末现金及现金等价物余额		14,734,529,593.89	14,516,086,372.19

公司负责人：祝瑞敏 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：张毅

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								130,322,599.79	325,212,072.69	-455,534,672.48	-4,093,849.68	-4,093,849.68
1. 提取盈余公积								130,322,599.79		-130,322,599.79		
2. 提取一般风险准备									325,212,072.69	-325,212,072.69		
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,093,849.68	-4,093,849.68
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		2,072,693.69	953,197,525.25	2,134,087,781.22	5,914,975,879.00	498,967,612.51	14,181,445,393.79

项目	2021 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		-21,097,866.40	720,259,467.78	1,557,039,902.34	4,325,900,122.36	373,359,334.19	11,633,604,862.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		-21,097,866.40	720,259,467.78	1,557,039,902.34	4,325,900,122.36	373,359,334.19	11,633,604,862.39
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)							13,765,919.76	102,615,457.68	251,835,806.19	817,268,321.01	23,522,586.17	1,209,008,090.81
(一)综合收益总额							13,765,919.76			1,171,719,584.88	29,425,242.25	1,214,910,746.89
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							102,615,457.68	251,835,806.19	-354,451,263.87	-5,902,656.08		-5,902,656.08
1. 提取盈余公积							102,615,457.68		-102,615,457.68			
2. 提取一般风险准备								251,835,806.19	-251,835,806.19			
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,902,656.08		-5,902,656.08
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
四、本年年末余额	2,918,700,000.00				1,759,443,902.12		-7,331,946.64	822,874,925.46	1,808,875,708.53	5,143,168,443.37	396,881,920.36	12,842,612,953.20

公司负责人：祝瑞敏 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：张毅

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		3,519,254.37	815,757,341.59	1,638,258,286.84	4,684,981,098.35	12,002,374,200.38
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		3,519,254.37	815,757,341.59	1,638,258,286.84	4,684,981,098.35	12,002,374,200.38
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-16,555,179.52	130,322,599.79	262,188,198.99	910,715,199.14	1,286,670,818.40
(一)综合收益总额							-16,555,179.52			1,303,225,997.92	1,286,670,818.40
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配								130,322,599.79	262,188,198.99	-392,510,798.78	
1.提取盈余公积								130,322,599.79		-130,322,599.79	
2.提取一般风险准备									262,188,198.99	-262,188,198.99	
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-13,035,925.15	946,079,941.38	1,900,446,485.83	5,595,696,297.49	13,289,045,018.78

项目	2021 年度									
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-28,096,981.99	713,141,883.91	1,431,418,715.16	3,968,281,550.95	10,944,603,387.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		-28,096,981.99	713,141,883.91	1,431,418,715.16	3,968,281,550.95	10,944,603,387.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							31,616,236.36	102,615,457.68	206,839,571.68	716,699,547.40	1,057,770,813.12
(一)综合收益总额							31,616,236.36			1,026,154,576.76	1,057,770,813.12
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配								102,615,457.68	206,839,571.68	-309,455,029.36	
1.提取盈余公积								102,615,457.68		-102,615,457.68	
2.提取一般风险准备									206,839,571.68	-206,839,571.68	
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
四、本年年末余额	2,918,700,000.00				1,941,158,219.23		3,519,254.37	815,757,341.59	1,638,258,286.84	4,684,981,098.35	12,002,374,200.38

公司负责人：祝瑞敏 主管会计工作负责人：张毅 会计机构负责人：张毅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

信达证券股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 2007 年 9 月 4 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意信达证券股份有限公司开业的批复》（证监机构字[2007]211 号）批准，在收购原汉唐证券有限责任公司（以下简称“汉唐证券”）、辽宁省证券公司（以下简称“辽宁证券”）的证券类业务基础上，在中国北京成立的股份有限公司。注册资本为人民币 15.1100 亿元，营业执照统一社会信用代码为 91110000710934967A。经中国证券监督管理委员会核准，本公司于 2011 年新增注册资本人民币 10.5770 亿元，变更后的注册资本为人民币 25.6870 亿元。本公司于 2021 年新增注册资本人民币 3.5000 亿元，变更后的注册资本为人民币 29.1870 亿元。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）的经营范围为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金销售；证券公司为期货公司提供中间介绍业务；公开募集证券投资基金管理业务；商品期货经纪；金融期货经纪；直接投资业务；股权投资管理等。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，2022 年度变化情况参见附注六。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司。子公司包括信达期货有限公司、信风投资管理有限公司、信达创新投资有限公司、信达澳亚基金管理有限公司、信达证券（香港）控股有限公司以及上述子公司控制的公司。

详见本附注“九、合并范围的变更”及本附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自 2022 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

详见以下内容。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期均为取得资金并完成回收变现的期间。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

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，为同一控制下企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成

本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，

除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量，采用现金流量当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

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

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，

其他公允价值变动计入当期损益。如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

（5）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（7）金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

11. 贵金属

适用 不适用

12. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 持有待售资产

适用 不适用

16. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10 金融工具

17. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、10 金融工具。

18. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以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作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的

部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按相应的比例转入当期损益。

19. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团无投资性房地产

20. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	45 年	0%-5%	2.11%-2.22%
机器动力设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
通讯电子设备	年限平均法	4-5 年	3%-5%	19.00%-24.25%
办公电器设备	年限平均法	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%
安全防卫设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
交通运输设备	年限平均法	6-8 年	3%-5%	11.88%-16.17%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

21. 在建工程

适用 不适用

22. 借款费用

适用 不适用

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

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

23. 使用权资产

适用 不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、其他设备。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人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。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产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。

24. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
交易席位费	使用寿命不确定
期货会员资格	使用寿命不确定
信用卡及客户关系	使用寿命不确定

土地使用权	35 年
软件及其他	2 年-10 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

25. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

27. 附回购条件的资产转让

√适用 不适用

买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

28. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让服务的义务。

29. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

30. 预计负债

√适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；（3）该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

31. 租赁负债

适用 不适用

具体会计政策详见第十节附注五、40 租赁。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 回购本公司股份

适用 不适用

35. 收入

(1)、收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

经纪业务及投资咨询业务

经纪佣金收入于交易日在达成有关交易后确认。经纪业务的处理及结算手续费收入于提供有关服务后确认。

投资咨询收入在安排有关交易或提供有关服务后确认。

承销及保荐业务

承销及保荐费于承销或保荐责任完成时确认。

资产管理业务

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

利息收入

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

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

其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

36. 合同成本

适用 不适用

37. 利润分配

适用 不适用

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

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

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

38. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助采用总额法核算。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

39. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

(1) 当期所得税

除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，

本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

(3) 所得税抵消

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

40. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁的识别

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，本集团评估合同中的客户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，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- （2）其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。

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

41. 融资融券业务

√适用 □不适用

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

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

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

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

本公司对融资类业务形成的资产定期进行减值评估。详见附注十七、2 信用风险。

42. 资产证券化业务

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 转融通业务

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

本集团对于融入的资金，确认对出借方的负债，并确认相应利息支出。

(2) 资产管理业务

本集团的受托客户资产管理业务包括集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务。

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

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

(3)、2022 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

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

2022 年年度报告

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

所得税本公司及境内子公司的企业所得税税率为 25%。

本公司之子公司信达证券（香港）控股有限公司的所得税按照香港特别行政区所得税率计算缴纳。

增值税

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）的规定，本公司及境内子公司自 2016 年 5 月 1 日起对全部应税业务缴纳增值税，本公司及子公司为增值税一般纳税人，按照相关税收规定，适用增值税率为 6%。

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 12 月 31 日，“期末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本期”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/		54,813.57			37,601.78
人民币	/	/	35,960.26	/	/	20,008.16
港元	21,105.95	0.89	18,853.31	21,518.61	0.82	17,593.62
银行存	/	/	19,230,699,708.18	/	/	16,637,851,367.93

2022 年年度报告

款：						
其中：自有资金	/	/	3,376,447,975.02	/	/	2,849,808,946.20
人民币	/	/	2,793,892,220.35	/	/	2,157,937,013.05
美元	5,592,237.69	6.96	38,947,698.61	5,590,195.91	6.38	35,641,412.06
港元	608,559,624.82	0.89	543,608,056.06	802,630,285.09	0.82	656,230,521.09
客户资金	/	/	15,854,251,733.16	/	/	13,788,042,421.73
人民币	/	/	15,812,195,069.42	/	/	13,747,870,262.75
美元	3,641,228.93	6.96	25,359,703.00	4,409,572.13	6.38	28,114,109.03
港元	18,691,952.87	0.89	16,696,960.74	14,748,104.16	0.82	12,058,049.95
其他货币资金：	/	/	7,375,253.95	/	/	4,004,313.63
人民币	/	/	7,375,253.95	/	/	4,004,313.63
合计	/	/	19,238,129,775.70	/	/	16,641,893,283.34

其中，融资融券业务：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	103,848,936.56	/	/	21,874,332.19
人民币	/	/	103,848,936.56	/	/	21,874,332.19
客户信用资金	/	/	1,057,864,150.16	/	/	886,748,182.69
人民币	/	/	1,057,864,150.16	/	/	886,748,182.69
合计	/	/	1,161,713,086.72	/	/	908,622,514.88

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

√适用 □不适用

于 2022 年 12 月 31 日，本集团使用受限制的货币资金为人民币 319,386,895.93 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 214,488,934.25 元）；货币资金使用受限情况详见本附注“七、75”所述。

货币资金的说明：

√适用 □不适用

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

2、结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	367,964,970.09	/	/	511,177,262.40
人民币	/	/	367,964,970.09	/	/	511,177,262.40
客户普通备付金：	/	/	1,975,337,032.48	/	/	2,312,312,715.27

2022 年年度报告

人民币	/	/	1,873,543,318.04	/	/	2,220,640,114.74
美元	11,043,513.77	6.96	76,913,656.00	11,081,578.24	6.38	70,652,818.38
港元	27,852,786.32	0.89	24,880,058.44	25,709,126.90	0.82	21,019,782.15
客户信用备付金:	/	/	282,182,615.51	/	/	478,085,734.28
人民币	/	/	282,182,615.51	/	/	478,085,734.28
合计	/	/	2,625,484,618.08	/	/	3,301,575,711.95

结算备付金的说明:

截至期末,本集团无使用受限的结算备付金。

3、贵金属

适用 不适用

4、拆出资金

适用 不适用

5、融出资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	9,418,536,867.24	11,213,005,738.22
其中:个人	8,754,993,261.29	10,587,986,081.73
机构	663,543,605.95	625,019,656.49
减:减值准备	19,324,631.61	21,502,863.06
账面价值小计	9,399,212,235.63	11,191,502,875.16
境外	127,084,193.19	148,453,055.84
其中:个人	127,084,193.19	148,453,055.84
减:减值准备	11,777,491.56	10,823,632.48
账面价值小计	115,306,701.63	137,629,423.36
账面价值合计	9,514,518,937.26	11,329,132,298.52

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,227,429,203.84	1,143,794,612.51
债券	130,468,350.44	126,271,935.00
股票	26,107,785,706.13	33,973,475,476.16
基金	402,606,295.80	312,856,802.67
合计	27,868,289,556.21	35,556,398,826.34

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明:

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

融出资金的说明:

√适用 □不适用

按剩余期限分析融出资金：

账龄	2022 年 12 月 31 日				2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
已逾期	12,164,685.05	0.13	12,164,685.05	39.11	15,332,483.43	0.13	15,332,483.43	47.43
3 个月以内	2,934,152,709.77	30.74	6,363,716.29	20.46	3,764,549,530.17	33.13	6,747,674.79	20.87
3-6 个月	5,982,464,438.12	62.67	11,394,929.98	36.64	6,514,608,388.61	57.35	8,821,124.93	27.29
6 个月以上	616,839,227.49	6.46	1,178,791.85	3.79	1,066,968,391.85	9.39	1,425,212.39	4.41
合计	9,545,621,060.43	100	31,102,123.17	100	11,361,458,794.06	100	32,326,495.54	100

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团已逾期的融出资金为人民币 12,164,685.05 元（2021 年 12 月 31 日：

人民币 15,332,483.43 元）。

融出资金中无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东融出的资金。

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具				40,477,050,000.00						49,278,905,350.00		
-利率互换				38,930,000,000.00						47,240,000,000.00		
-国债期货				1,547,050,000.00						2,038,905,350.00		
权益衍生工具				720,794,073.00	5,405,004.35					2,083,612,801.32	28,822,425.38	
-收益互换				100,000,001.00	1,915,015.48					1,794,780,921.32	28,730,719.59	
-股指期货				173,325,360.00	-					74,851,680.00	-	
其他衍生工具				447,468,712.00	3,489,988.87					213,980,200.00	91,705.79	
合计				41,197,844,073.00	5,405,004.35					51,362,518,151.32	28,822,425.38	

已抵销的衍生金融工具：

□适用 √不适用

衍生金融工具的说明：

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

2022 年 12 月 31 日，本集团持有的利率衍生工具中，用于非套期的未到期利率互换合约的公允价值为浮盈人民币 1,760,041.52 元（2021 年 12 月 31 日：浮盈人民币 23,274,650.16 元）。持有的用于非套期的未到期国债期货合约的公允价值为浮亏人民币 6,982,850.00 元（2021 年 12 月 31 日：浮亏人民币 4,916,750.00 元）。

2022 年 12 月 31 日，本集团持有的权益衍生工具中，用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮亏人民币 2,324,640.00 元（2021 年 12 月 31 日：浮亏人民币 434,240.00 元）。

7、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	2,323,950,565.52	/	/	2,185,376,937.57
其中：人民币	/	/	2,312,282,524.12	/	/	2,175,085,963.14
美元	270,000.00	6.96	1,880,442.00	270,000.00	6.38	1,721,439.00
港元	10,957,044.79	0.89	9,787,599.40	10,481,330.03	0.82	8,569,535.43
信用保证金	/	/	11,006,293.82	/	/	17,478,125.08
其中：人民币	/	/	11,006,293.82	/	/	17,478,125.08
合计	/	/	2,334,956,859.34	/	/	2,202,855,062.65

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具。

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

8、应收款项

(1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理费	193,488,594.06	185,892,935.06
应收手续费及佣金	38,789,246.92	38,854,811.00
应收交易所清算款	56,623,561.34	55,166,920.47
应收客户证券清算款	112,137,059.77	127,890,102.34
合计	401,038,462.09	407,804,768.87
减：坏账准备(按简化模型计提)	10,539,373.32	13,256,153.00
应收款项账面价值	390,499,088.77	394,548,615.87

(2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	360,626,982.92	89.93	353,100,608.47	86.59
1-2年	25,144,999.89	6.27	20,615,480.62	5.06
2-3年	7,308,360.97	1.82	12,941,555.36	3.17
3年以上	7,958,118.31	1.98	21,147,124.42	5.18
合计	401,038,462.09	100.00	407,804,768.87	100.00

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)	金额	占账面余额合计比例(%)	金额	坏账准备计提比例(%)
单项计提坏账准备:								
	9,656,250.00	2.41	7,393,750.00	70.15	9,656,250.00	2.37	7,393,750.00	55.78
单项小计	9,656,250.00	2.41	7,393,750.00	70.15	9,656,250.00	2.37	7,393,750.00	55.78
组合计提坏账准备:								
	391,382,212.09	97.59	3,145,623.32	29.85	398,148,518.87	97.63	5,862,403.00	44.22
组合小计	391,382,212.09	97.59	3,145,623.32	29.85	398,148,518.87	97.63	5,862,403.00	44.22
合计	401,038,462.09	100.00	10,539,373.32	100.00	407,804,768.87	100.00	13,256,153.00	100.00

a. 于 2022 年 12 月 31 日, 应收款项账面原值中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下:

单位名称	原值	占应收款项余额的比例	性质
信达兴融 4 号集合资产管理计划	49,200,528.72	12.27%	应收资产管理费
Phillip Commodities (HK) Limited	32,125,360.70	8.01%	应收客户清算款
信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	17,192,243.29	4.29%	应收佣金及手续费
芜湖信石信治投资管理合伙企业(有限合伙)	14,282,106.36	3.56%	应收佣金及手续费
信达证券甬银 1 号单一资产管理计划	6,704,570.86	1.67%	应收资产管理费

b. 上述应收款项中除应收中国信达资产管理股份有限公司的款项之外(见附注十三、关联方及关联交易 6), 无其他持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

c. 上述应收款项中应收关联方款项请参见附注十三、关联方及关联交易。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4) 应收票据

□适用 √不适用

9、应收款项融资

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**11、买入返售金融资产**

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	280,584,350.18	528,489,925.07
债券质押式回购	42,762,903.18	1,000,635.81
约定购回式证券	307,671.90	1,195,853.07
减: 减值准备	150,701,530.20	285,996,082.64
账面价值合计	172,953,395.06	244,690,331.31

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	280,892,022.08	529,685,778.14
债券	42,762,903.18	1,000,635.81
减: 减值准备	150,701,530.20	285,996,082.64
买入返售金融资产账面价值	172,953,395.06	244,690,331.31

(3) 担保物金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	221,342,112.00	731,119,958.90
其中: 可出售或可再次向外抵押的担保物	567,000.00	3,077,737.00
其中: 已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
三个月内	-	1,889,111.88
三个月至一年内	43,070,575.08	98,516,442.39
一年以上	-	-
已逾期	280,584,350.18	430,280,859.68
合计	323,654,925.26	530,686,413.95

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明:

适用 不适用

详见附注五、10 金融工具。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产减值准备减少，主要是由于本年买入返售金融资产规模下降导致。

截止 2022 年 12 月 31 日，股票质押式回购减值准备明细情况如下：

单位：元 币种：人民币

风险阶段划分	账面余额	减值准备	担保物价值
阶段一	-	-	-
阶段二	-	-	-
阶段三	280,584,350.18	-150,701,270.24	220,775,112.00
合计	280,584,350.18	-150,701,270.24	220,775,112.00

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

于 2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日，本集团买入返售金融资产余额中均无向持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

12、持有待售资产

适用 不适用

13、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	20,982,716,922.33	-	20,982,716,922.33	21,207,149,929.41	-	21,207,149,929.41
公募基金	2,673,586,959.12	-	2,673,586,959.12	2,683,422,536.51	-	2,683,422,536.51
股票	127,955,060.40	-	127,955,060.40	262,210,754.05	-	262,210,754.05
银行理财产品	10,035,628.31	-	10,035,628.31	10,000,000.00	-	10,000,000.00
券商资管产品	2,121,995,068.15	-	2,121,995,068.15	2,039,038,957.07	-	2,039,038,957.07
信托计划	583,020,504.06	-	583,020,504.06	582,897,927.97	-	582,897,927.97
其他	1,622,629,477.56	-	1,622,629,477.56	1,636,082,868.21	-	1,636,082,868.21
合计	28,121,939,619.93	-	28,121,939,619.93	28,420,802,973.22	-	28,420,802,973.22
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	15,129,125,775.52	-	15,129,125,775.52	15,153,859,445.97	-	15,153,859,445.97
公募基金	5,523,347,567.67	-	5,523,347,567.67	5,576,524,869.60	-	5,576,524,869.60
股票	317,645,202.33	-	317,645,202.33	204,559,234.90	-	204,559,234.90
银行理财产品	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00
券商资管产品	365,976,254.04	-	365,976,254.04	320,447,792.55	-	320,447,792.55
信托计划	706,466,831.05	-	706,466,831.05	699,557,478.03	-	699,557,478.03
同业存单	1,268,873,952.00	-	1,268,873,952.00	1,267,865,952.00	-	1,267,865,952.00
其他	3,223,737,312.93	-	3,223,737,312.93	3,306,299,032.82	-	3,306,299,032.82
合计	26,635,172,895.54	-	26,635,172,895.54	26,629,113,805.8	-	26,629,113,805.8

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

本集团交易性金融资产的余额中包含融出证券，详细信息参见附注七、26。

变现受限制的交易性金融资产详见本附注“七、75”所述。

14、债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债								
地方债	-	-	-	-	520,000,000.00	8,346,260.37	-	528,346,260.37
合计	-	-	-	-	520,000,000.00	8,346,260.37	-	528,346,260.37

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

15、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
地方债	-	-	-	-	-	80,000,000.00	2,274,632.11	401,639.84	82,676,271.95	-
企业债	1,618,071,755.39	48,948,982.22	-67,676,419.79	1,599,344,317.82	41,596,949.23	1,466,729,325.87	45,179,732.64	-66,972,918.68	1,444,936,139.83	68,823,842.79
合计	1,618,071,755.39	48,948,982.22	-67,676,419.79	1,599,344,317.82	41,596,949.23	1,546,729,325.87	47,454,364.75	-66,571,278.84	1,527,612,411.78	68,823,842.79

变现受限制的其他债权投资详见本附注“七、75”所述。

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

16、其他权益工具投资

(1). 按项目披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
非交易性权益工具	62,393,379.59	65,234,034.21	-	-	-	-	非交易目的持有
合计	62,393,379.59	65,234,034.21	-	-	-	-	/

(2). 本期终止确认的其他权益工具

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
建信国贸（厦门）私募基金管理有限公司	12,229,522.05	-	11,774,883.92	54,345.05	-	-	-	-	-508,983.18	-	-
小计	12,229,522.05	-	11,774,883.92	54,345.05	-	-	-	-	-508,983.18	-	-
二、联营企业		-			-	-	-	-			
辽宁股权交易中心股份有限公司	35,134,422.72	-	-	347,113.54	-	-	-	-	-	35,481,536.26	-
广州信达粤商私募基金管理有限公司	10,809,030.52	-	-	-230,274.58	-	-	-	-	-	10,578,755.94	-
Sino Rock Investment Company Limited	230,681,183.97	-	-	12,724,887.13	-	-	4,762,589.76	-	9,469,064.72	248,112,546.06	-
Cinda Plunkett International Absolute Return Fund	77,592,365.76	-	-	-16,757,068.54	-	-	-	-	6,589,258.34	67,424,555.56	-
Cinda Plunkett International Holdings Limited	53,586,467.67	-	-	9,955,171.21	-	-	-	-	5,311,213.73	68,852,852.61	-
Cinda International Investment Holdings	1,414,733.67	-	-	-406,094.74	-	-	-	-	-627,162.69	381,476.24	-
小计	409,218,204.31	-	-	5,633,734.02	-	-	4,762,589.76	-	20,742,374.10	430,831,722.67	-
合计	421,447,726.36	-	11,774,883.92	5,688,079.07	-	-	4,762,589.76	-	20,233,390.92	430,831,722.67	-

18、投资性房地产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器动力设备	通讯电子设备	办公电器设备	安全防卫设备	交通运输设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	50,869,493.39	2,850,197.81	246,054,720.57	55,353,668.22	2,057,813.46	18,929,843.51	376,115,736.96
2. 本期增加金额	492,435.70	25,160.00	40,591,964.40	6,684,885.36	66,365.26	456,368.32	48,317,179.04
(1) 购置	12,476.21	25,160.00	40,591,964.40	3,914,728.16	66,365.26	436,539.82	45,047,233.85
(2) 汇兑差额	479,959.49	0.00	0.00	2,770,157.20	0.00	19,828.50	3,269,945.19
3. 本期减少金额	0.00	418,607.50	18,729,732.11	5,082,301.28	208,859.82	5,941,266.26	30,380,766.97
(1) 处置或报废	0.00	418,607.50	18,729,732.11	5,082,301.28	208,859.82	5,941,266.26	30,380,766.97
4. 期末余额	51,361,929.09	2,456,750.31	267,916,952.86	56,956,252.30	1,915,318.90	13,444,945.57	394,052,149.03
二、累计折旧							
1. 期初余额	20,581,209.23	2,355,271.03	207,166,447.40	43,429,283.57	1,757,557.49	16,833,931.34	292,123,700.06
2. 本期增加金额	1,626,099.69	88,448.17	13,074,677.88	6,396,625.25	92,753.55	511,526.31	21,790,130.85
(1) 计提	1,177,927.82	88,448.17	13,074,677.88	4,239,604.90	92,753.55	491,697.80	19,165,110.12
(2) 汇兑差额	448,171.87	0.00	0.00	2,157,020.35	0.00	19,828.51	2,625,020.73
3. 本期减少金额	0.00	397,677.13	17,531,975.43	4,224,608.43	198,416.82	5,677,260.64	28,029,938.45
(1) 处置或报废	0.00	397,677.13	17,531,975.43	4,224,608.43	198,416.82	5,677,260.64	28,029,938.45
4. 期末余额	22,207,308.92	2,046,042.07	202,709,149.85	45,601,300.39	1,651,894.22	11,668,197.01	285,883,892.46
三、减值准备	-	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-

2022 年年度报告

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	29,154,620.17	410,708.24	65,207,803.01	11,354,951.91	263,424.68	1,776,748.56	108,168,256.57
2. 期初账面 价值	30,288,284.16	494,926.78	38,888,273.17	11,924,384.65	300,255.97	2,095,912.17	83,992,036.90

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 于2021年12月31日、2022年12月31日，本集团不存在尚未办理产权手续的房屋及建筑物。

(2) 于2021年12月31日、2022年12月31日，本集团不存在重大的所有权受到限制、暂时闲置、融资租赁租入及持有待售的固定资产。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器及设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	357,684,569.95	46,074,810.27	403,759,380.22
2. 本期增加金额	95,599,934.22	-	95,599,934.22
3. 本期减少金额	58,242,156.00	30,986,981.36	89,229,137.36
4. 汇兑差额	8,610,550.45	-	8,610,550.45
5. 期末余额	403,652,898.62	15,087,828.91	418,740,727.53
二、累计折旧			
1. 期初余额	186,144,414.55	27,289,701.40	213,434,115.95
2. 本期增加金额	82,187,856.85	13,273,894.70	95,461,751.55
3. 本期减少金额	51,458,795.81	30,427,177.56	81,885,973.37
4. 汇兑差额	6,019,437.09	-	6,019,437.09
5. 期末余额	222,892,912.68	10,136,418.54	233,029,331.22
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	180,759,985.94	4,951,410.37	185,711,396.31
2. 期初账面价值	171,540,155.40	18,785,108.87	190,325,264.27

22、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	交易席位费	期货会员资格	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	22,317,473.40	1,400,000.00	559,293.00	312,814,120.54	337,090,886.94
2. 本期增加金额	99,824.88	0.00	0.00	42,957,258.80	43,057,083.68
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	42,948,178.40	42,948,178.40
(2) 汇兑差额	99,824.88	0.00	0.00	9,080.40	108,905.28
3. 本期减少金额	-	-	-	981,011.30	981,011.30
(1) 处置	-	-	-	981,011.30	981,011.30
4. 期末余额	22,417,298.28	1,400,000.00	559,293.00	354,790,368.04	379,166,959.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	-	-	214,114.10	215,695,771.36	215,909,885.46
2. 本期增加金额	-	-	15,832.87	34,246,787.85	34,262,620.72
(1) 计提	-	-	15,832.87	34,246,787.85	34,262,620.72
3. 本期减少金额	-	-	-	831,413.61	831,413.61
(1) 处置	-	-	-	831,413.61	831,413.61
4. 期末余额	-	-	229,946.97	249,111,145.60	249,341,092.57
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	22,417,298.28	1,400,000.00	329,346.03	105,679,222.44	129,825,866.75
2. 期初账面价值	22,317,473.40	1,400,000.00	345,178.90	97,118,349.18	121,181,001.48

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

于 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团无用于抵押或担保的无形资产。

23、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1、收购中国金谷国际信托投资有限责任公司营业部形成的商誉：2008年12月，本公司收购原中国金谷国际信托有限责任公司（以下简称“金谷信托”）证券类业务，本公司在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将购买成本大于收购资产中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。资产组的可收回金额按照其预计未来现金流量的现值确定，预计现金流量的现值按照折现率8.58%计算确定，由于资产组的可收回金额低于其账面价值，因此确认商誉减值准备79,046,338.16元。于2022年12月31日，本次收购形成的商誉原值及净值分别为人民币80,052,310.92元和1,005,972.76元。

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

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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2020年6月，本公司同一控制下企业合并信达国际控股有限公司形成的商誉。

2008年12月，本公司收购原中国金谷国际信托有限责任公司（以下简称“金谷信托”）证券类业务，本公司在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将购买成本大于收购资产中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

2007年11月，本公司收购信达期货，本集团在确认收购业务的可辨认资产和负债后，将购买成本大于收购资产中取得的可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
已计提未支付的职工薪酬	668,565,185.77	167,141,296.46	1,050,361,744.48	262,590,436.13
资产减值准备	205,160,562.21	51,270,706.00	333,453,993.57	83,341,984.91
已计提未支付的职工教育经费	67,909,047.45	16,977,261.86	69,854,607.78	17,463,651.95
无形资产摊销	41,686,881.76	10,421,720.44	40,866,067.36	10,216,516.83
经纪人风险准备金	13,362,697.59	3,340,674.40	13,202,081.53	3,300,520.38
可抵扣亏损	30,783,103.58	7,695,775.90	-	-
交易性金融资产公允价值变动	321,323,918.39	80,330,979.60	188,623,388.09	47,155,847.01
其他债权投资公允价值变动	42,686,341.24	10,671,585.31	48,953,146.62	12,238,286.66
其他	113,113,097.04	28,278,274.25	63,768,314.39	15,942,078.57
合计	1,504,590,835.03	376,128,274.22	1,809,083,343.82	452,249,322.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	18,816,424.17	4,787,461.82	265,091,780.19	66,889,532.25
衍生金融工具公允价值变	22,260,207.04	5,565,051.76	47,612,129.41	11,903,032.35

动				
其他权益工具投资公允价值变动	2,840,654.62	710,163.66	-	-
其他	3,913,774.72	978,443.68	3,913,774.72	978,443.68
合计	47,831,060.55	12,041,120.92	316,617,684.32	79,771,008.28

(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	-11,876,998.00	364,251,276.22	-18,611,095.52	433,638,226.92
递延所得税负债	-11,876,998.00	164,122.92	-18,611,095.52	61,159,912.76

(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	26,536,185.14	20,228,949.72
合计	26,536,185.14	20,228,949.72

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	-	8,125,932.36	
2023 年	3,896,492.79	3,896,492.79	
2024 年	1,021,608.20	1,021,608.20	
2025 年	2,971,139.39	2,971,139.39	
2026 年	4,213,776.98	4,213,776.98	
2027 年	14,433,167.78	-	
合计	26,536,185.14	20,228,949.72	/

本集团之二级子公司信达新兴财富(北京)资产管理有限公司认为未来不是很可能产生用于抵扣上述可抵扣亏损的应纳税所得额，因此未确认以上项目的递延所得税资产。

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	387,372,619.27	529,046,225.68
长期待摊费用	20,170,855.64	27,494,825.85
减：减值准备	16,381,896.92	16,351,857.46
待摊费用	19,490,215.78	18,538,575.61

其他	51,497,218.61	15,129,413.99
合计	462,149,012.38	573,857,183.67

其他应收款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	203,043,654.17	412,381,978.55
押金	38,893,705.05	18,552,515.45
预付款	32,691,741.18	17,169,146.57
代垫款项	13,942,908.26	9,743,424.46
其他	98,800,610.61	71,199,160.65
小计	387,372,619.27	529,046,225.68
减：坏账准备	-16,381,896.92	-16,351,857.46
合计	370,990,722.35	512,694,368.22

其他应收款按账龄分析

账龄	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	352,074,995.50	90.89	-	-
1 至 2 年	4,491,941.83	1.16	127,706.79	0.77
2 至 3 年	4,743,243.95	1.22	61,592.69	0.38
3 年以上	26,062,437.99	6.73	16,192,597.44	98.85
合计	387,372,619.27	100	16,381,896.92	100

账龄	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	490,796,311.14	92.77	3,767.66	0.02
1 至 2 年	10,495,764.78	1.98	97,022.57	0.59
2 至 3 年	4,446,843.57	0.84	227,170.67	1.39
3 年以上	23,307,306.19	4.41	16,023,896.56	98
合计	529,046,225.68	100	16,351,857.46	100

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见附注五、10 金融工具。

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他资产的说明：

其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

26、融券业务情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	10,861,174.86	6,524,442.81
—转融通融入证券	594,530.00	-
转融通融入证券总额	3,905,910.00	-

融券业务违约情况:

□适用 √不适用

融券业务的说明:

截至报告期内,公司融券业务无重大合约逾期。

27、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期转回	本期转销	汇率变动	期末余额
应收款项坏账准备	13,256,153.00	40,779.74	-	2,757,559.42	-	10,539,373.32
融出资金减值准备	32,326,495.54	17,655,634.91	15,775,658.52	4,104,456.81	1,000,108.05	31,102,123.17
其他应收款坏账准备	16,351,857.46	30,039.46	-	-	-	16,381,896.92
买入返售金融资产减值准备	285,996,082.64	257.28	36,915,292.29	98,379,517.43	-	150,701,530.20
其他债权投资减值准备	68,823,842.79	9,195,995.62	37,914,661.13	-	1,491,771.95	41,596,949.23
商誉减值准备	193,325,984.45	-	-	-	-	193,325,984.45
合计	610,080,415.88	26,922,707.01	90,605,611.94	105,241,533.66	2,491,880.00	443,647,857.29

28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	16,012,308.37	2,925,129.75	12,164,685.05	31,102,123.17
应收款项坏账准备(一般模型)	-	10,539,373.32	-	10,539,373.32
买入返售金融资产减值准备	259.96	-	150,701,270.24	150,701,530.20
其他债权投资减值准备	41,596,949.23	-	-	41,596,949.23
其他应收款坏账准备	16,381,896.92	-	-	16,381,896.92
合计	73,991,414.48	13,464,503.07	162,865,955.29	250,321,872.84
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
拆出资金减值准备				
融出资金减值准备	14,858,721.63	2,135,290.48	15,332,483.43	32,326,495.54
应收款项坏账准备(一般模型)	-	13,256,153.00	-	13,256,153.00
买入返售金融资产减值准备	196,382.77	-	285,799,699.87	285,996,082.64
债权投资减值准备				
其他债权投资减值准备	3,364,746.39	-	65,459,096.40	68,823,842.79
其他应收款坏账准备	16,351,857.46	-	-	16,351,857.46
合计	34,771,708.25	15,391,443.48	366,591,279.70	416,754,431.43

29、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	41,828,664.49	-
合计	41,828,664.49	-

短期借款分类的说明：

于 2022 年 12 月 31 日，短期借款全部为本公司之子公司信达国际的银行短期信用借款，到期日为 1 年以内，借款本金为 600 万美元；参照伦敦银行同业拆息 LIBOR 计息。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新客理财系列	100	2022年1月-2022年8月	1年以内	152,310,000.00	3.5%-5%	-	152,942,388.10	142,785,128.50	10,157,259.60
领航系列	100	2022年03月	90天	300,000,000.00	3.15%	-	302,330,136.94	302,330,136.94	-
扬帆收益凭证系列	100	2021年12月	14天	-	3.60%	870,435,000.00	783,000.00	871,218,000.00	-
信达锦鲤系列	100	2021年7月-2022年12月	1年以内	1,179,630,000.00	2.08%-3.55%	891,364,361.03	1,188,053,990.29	1,358,724,691.56	720,693,659.76
合计	/	/	/	1,631,940,000.00		1,761,799,361.03	1,644,109,515.33	2,675,057,957.00	730,850,919.36

应付短期融资款的说明：

系本公司通过机构间私募产品报价与服务系统发行的期限小于1年的收益凭证。于2022年12月31日，未到期收益凭证按固定年利率为2.08%至5.00%计息。

31、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	5,981,899,689.02	4,601,130,027.73
转融通融入资金	1,606,685,555.24	2,304,378,888.61
合计	7,588,585,244.26	6,905,508,916.34

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1 个月以内	505,763,888.52	2.5%	-	/
1 至 3 个月	-	/	2,304,378,888.61	2.80%
3 至 12 个月	1,100,921,666.72	2.1%	-	/
合计	1,606,685,555.24	/	2,304,378,888.61	/

32、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
收益凭证	-	192,865,920.97	192,865,920.97	-	370,922,005.10	370,922,005.10
债券	411,123.28	-	411,123.28	398,082.19	-	398,082.19
股票	23,474,217.50	-	23,474,217.50	-	-	-
合计	23,885,340.78	192,865,920.97	216,751,261.75	398,082.19	370,922,005.10	371,320,087.29

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

挂钩股指收益凭证为本集团的发行的融资工具，其对收益凭证持有人的回报与股票指数的表现相关。于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信用风险敞口的账面价值为人民币192,865,920.97元（2021年12月31日：人民币370,922,005.10元）。

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

□适用 √不适用

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	11,810,455,445.66	8,122,577,086.59
质押式报价回购	32,291,456.55	-
合计	11,842,746,902.21	8,122,577,086.59

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	11,810,455,445.66	8,122,577,086.59
基金	32,291,456.55	-
合计	11,842,746,902.21	8,122,577,086.59

(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	14,841,940,617.08	9,916,255,780.62
基金	128,762,784.33	-
合计	14,970,703,401.41	9,916,255,780.62

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

卖出回购金融资产款的说明：

√适用 □不适用

于2022年12月31日及2021年12月31日，本集团卖出回购金融资产款余额中均无向持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东作为交易对手方购入的金融资产。

34、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	11,324,210,561.55	12,957,233,132.08
机构	7,073,238,588.29	3,725,084,476.88

小计	18,397,449,149.84	16,682,317,608.96
信用业务		
其中：个人	1,120,243,241.13	1,092,648,680.07
机构	107,276,342.01	51,265,538.91
小计	1,227,519,583.14	1,143,914,218.98
合计	19,624,968,732.98	17,826,231,827.94

代理买卖证券款的说明：

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

35、代理承销证券款

适用 不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,282,589,542.02	751,155,100.00	1,130,245,915.19	903,498,726.83
职工福利费	668,163.63	28,920,380.02	28,938,800.62	649,743.03
社会保险费				
其中：医疗保险费	511,566.36	52,678,217.35	51,276,242.90	1,913,540.81
工伤保险费	133,655.49	1,070,691.64	1,064,054.11	140,293.02
生育保险费	19,356.47	501,314.14	502,187.04	18,483.57
住房公积金	394,426.98	57,746,415.40	57,668,546.25	472,296.13
工会经费和职工教育经费	83,327,001.93	8,849,004.99	20,067,512.49	72,108,494.43
其他短期薪酬	210,210.66	16,713,290.52	15,683,694.81	1,239,806.37
设定提存计划				
其中：基本养老保险	3,681,714.78	74,292,902.01	73,787,104.06	4,187,512.73
失业保险费	112,887.18	2,225,180.40	2,209,165.57	128,902.01
企业年金缴费	50,713,100.68	55,395,223.87	52,855,394.28	53,252,930.27
辞退福利	16,415,680.57	2,697,525.53	8,584,212.90	10,528,993.20
合计	1,438,777,306.75	1,052,245,245.87	1,442,882,830.22	1,048,139,722.40

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	112,834,620.03	115,998,743.82
增值税	16,819,816.02	16,257,363.00
个人所得税	21,119,724.97	12,973,093.99
城市维护建设税	1,133,480.26	1,024,302.48
教育费附加及地方教育费附加	814,812.76	750,474.14
代扣客户红利及利息税	162,497.00	112,233.52
其他	534,553.13	4,255,934.59
合计	153,419,504.17	151,372,145.54

38、应付款项

(1). 应付款项列示

□适用 √不适用

(2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

39、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产管理费	2,279,874.21	6,052,878.69
合计	2,279,874.21	6,052,878.69

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合计	-	6,726,245.10	6,726,245.10	未决诉讼
----	---	--------------	--------------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

信达证券2022年度预计负债金额672.62万元，为与深圳前海宝平合同纠纷案的预计负债。我们与管理层沟通了该案的诉讼进展，并获取了民事诉讼状以及客户计提说明等，经复核，未见异常。

42、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	296,345,912.92	448,698,880.00
合计	296,345,912.92	448,698,880.00

长期借款分类的说明：

于 2022 年 12 月 31 日，长期借款全部为本公司之子公司信达国际的银行长期信用借款，到期日为 1 年以上，借款本金分别为 550 万美元及 2.8860 亿港元。

于 2021 年 12 月 31 日，长期借款全部为本公司之子公司信达国际的银行长期信用借款，到期日为 1 年以上，借款本金分别为 2,400 万美元及 3.616 亿港元。

于 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，银行贷款参照香港银行同业拆息 HIBOR/伦敦银行同业拆息 LIBOR 计息。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

本集团的长期借款利率区间为 5.303%-6.038%。

43、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
次级债									
19 信达 C1	100	2019/3/18	2022/3/18	1,700,000,000.00	4.55%	1,761,456,166.20	16,105,753.56	1,777,561,919.76	-
19 信达 C2	100	2019/7/15	2022/7/15	900,000,000.00	4.64%	920,021,918.40	22,310,137.20	942,332,055.60	-
小计						2,681,478,084.60	38,415,890.76	2,719,893,975.36	-
公司债									
20 信达 01	100	2020/3/27	2023/3/27	2,000,000,000.00	3.08%	2,045,501,200.92	62,893,396.77	61,600,000.00	2,046,794,597.69
20 信达 02	100	2020/3/27	2025/3/27	1,000,000,000.00	3.57%	1,026,021,107.87	36,102,650.47	35,725,626.79	1,026,398,131.55
20 信达 G1	100	2020/7/17	2023/7/17	2,500,000,000.00	3.80%	2,538,437,873.68	98,130,430.01	95,000,000.00	2,541,568,303.69
21 信达 01	100	2021/3/24	2024/3/24	1,500,000,000.00	3.70%	1,535,920,445.06	58,534,257.51	55,499,998.35	1,538,954,704.22
21 信达 S2	100	2021/12/9	2022/8/15	1,500,000,000.00	2.71%	1,500,807,339.06	26,923,756.10	1,527,731,095.16	-
21 信达 S1	100	2021/8/3	2022/4/26	2,000,000,000.00	2.75%	2,024,329,999.25	18,163,151.04	2,042,493,150.29	-
22 信达 S1	100	2022/7/19	2023/4/24	2,000,000,000.00	2.20%	-	2,021,687,142.07	2,900,241.62	2,018,786,900.45
信达国际公司债	100	2013/9/5	2024/3/5	10,000,000.00HKD	2.5%	8,281,803.78	838,076.26	115,596.07	9,004,283.97
小计						10,679,299,769.62	2,323,272,860.23	3,821,065,708.28	9,181,506,921.57
合计						13,360,777,854.22	2,361,688,750.99	6,540,959,683.64	9,181,506,921.57

44、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	184,683,481.02	169,812,366.69
机器及设备	6,372,372.51	19,787,107.83
其他	233,474.55	233,474.55
合计	191,289,328.08	189,832,949.07

45、递延收益

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	225,063,765.90	894,320,222.50
第三方在结构化主体中享有的权益	170,489,725.43	45,841,197.38
期货风险准备金	74,290,478.99	70,044,231.44
证券投资者保护基金	6,885,500.13	22,032,117.50
递延收益	8,626,184.22	1,877,652.62
期货投资者保障基金	175,247.60	256,415.70
合计	485,530,902.27	1,034,371,837.14

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付期权保证金	54,192,731.66	54,192,731.66
应付股票互换业务保证金	16,450,922.50	565,302,836.65
应付经纪人风险准备金	13,481,060.76	13,480,422.53
应付收购信达国际款项	8,739,913.04	7,900,748.42
应付销售费用及尾随佣金	6,312,469.15	5,396,439.92
待交收款项	5,859,918.81	138,842,738.59
其他	120,026,749.98	109,204,304.73
合计	225,063,765.90	894,320,222.50

47、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,918,700,000.00	-	-	-	-	-	2,918,700,000.00

48、其他权益工具

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**49、资本公积**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	1,759,443,902.12	-	-	1,759,443,902.12
合计	1,759,443,902.12	-	-	1,759,443,902.12

50、库存股适用 不适用

51、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额	
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	2,840,654.62	710,163.66	-	-	2,130,490.96	2,130,490.96		2,130,490.96
其他权益工具投资公允价值变动	-	2,840,654.62	710,163.66	-	-	2,130,490.96	2,130,490.96		2,130,490.96
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,331,946.64	9,572,801.34	-6,228,556.83	-6,718,966.06	0.00	22,520,324.23	7,274,149.37	15,246,174.86	-57,797.27
其他债权投资公允价值变动	-43,051,206.24	-5,997,606.09	1,566,701.35	-6,718,966.06	-	-845,341.38	1,206,467.61	-2,051,808.99	-41,844,738.63
其他债权投资信用损失准备	45,096,311.79	-28,718,665.51	-7,795,258.18	-	-	-20,923,407.33	-21,834,480.61	911,073.28	23,261,831.18
外币财务报表折算差额	-9,377,052.19	44,289,072.94	-	-	-	44,289,072.94	27,902,162.37	16,386,910.57	18,525,110.18
其他综合收益合计	-7,331,946.64	12,413,455.96	-5,518,393.17	-6,718,966.06	0.00	24,650,815.19	9,404,640.33	15,246,174.86	2,072,693.69

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-21,097,866.40	13,593,305.79	10,538,745.45	-227,887.16	-	3,282,447.5	13,765,919.76	-10,483,472.26	-7,331,946.64
其他债权投资公允价值变动	-21,586,007.59	-32,306,397.74	-2,616,071.48	-227,887.16	-	-29,462,439.1	-21,465,198.65	-7,997,240.45	-43,051,206.24
其他债权投资信用损失准备	-355,881.15	62,123,604.51	13,154,816.93	-	-	48,968,787.58	45,452,192.94	3,516,594.64	45,096,311.79
外币财务报表折算差额	844,022.34	-16,223,900.98	-	-	-	-16,223,900.98	-10,221,074.53	-6,002,826.45	-9,377,052.19
其他综合收益合计	-21,097,866.40	13,593,305.79	10,538,745.45	-227,887.16	-	3,282,447.5	13,765,919.76	-10,483,472.26	-7,331,946.64

52、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	822,874,925.46	130,322,599.79	-	953,197,525.25
合计	822,874,925.46	130,322,599.79	-	953,197,525.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

53、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	994,857,261.23	194,889,472.90	-	1,189,746,734.13
交易风险准备	814,018,447.30	130,322,599.79	-	944,341,047.09
合计	1,808,875,708.53	325,212,072.69	-	2,134,087,781.22

一般风险准备的说明：

见重要的会计政策及会计估计 22 一般风险准备及交易风险准备

54、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,143,168,443.37	4,325,900,122.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	5,143,168,443.37	4,325,900,122.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,227,342,108.11	1,171,719,584.88
减：提取法定盈余公积	130,322,599.79	102,615,457.68
提取一般风险准备	194,889,472.90	149,220,348.51
提取交易风险准备	130,322,599.79	102,615,457.68
期末未分配利润	5,914,975,879.00	5,143,168,443.37

55、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,152,229,423.87	1,283,037,856.48
其中：货币资金及结算备付金利息收入	495,230,392.37	397,841,946.65
拆出资金利息收入	757,547.86	4,860,951.92
融出资金利息收入	590,851,453.53	680,232,493.32

买入返售金融资产利息收入	13,399,417.01	55,991,807.39
其中：约定购回利息收入	34,639.45	94,282.49
股权质押回购利息收入	8,085,053.91	51,001,420.95
债权投资利息收入	9,721,739.63	17,341,580.74
其他债权投资利息收入	37,609,066.56	124,085,566.22
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	4,659,806.91	2,683,510.24
利息支出	866,801,845.95	817,643,963.65
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出		
拆入资金利息支出	150,636,748.99	86,315,694.11
其中：转融通利息支出		
卖出回购金融资产款利息支出	217,094,597.72	155,675,456.95
其中：报价回购利息支出	46,414,863.86	62,004,837.85
代理买卖证券款利息支出	101,971,976.41	68,192,133.33
长期借款利息支出	16,073,041.14	14,713,758.38
应付债券利息支出	369,714,996.49	476,666,539.53
其中：次级债券利息支出	37,631,915.40	119,110,001.05
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	11,310,485.20	16,080,381.35
利息净收入	285,427,577.92	465,393,892.83

56、手续费及佣金净收入

(1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	835,074,575.40	933,124,304.94
证券经纪业务收入	1,103,081,703.12	1,250,537,746.78
其中：代理买卖证券业务	759,723,844.34	985,774,971.06
交易单元席位租赁	291,705,899.49	188,060,489.19
代销金融产品业务	51,651,959.29	76,702,286.53
证券经纪业务支出	268,007,127.72	317,413,441.84
其中：代理买卖证券业务	268,007,127.72	317,413,441.84
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
2. 期货经纪业务净收入	87,934,360.87	122,389,817.32
期货经纪业务收入	177,274,632.84	234,051,635.36
期货经纪业务支出	89,340,271.97	111,661,818.04
3. 投资银行业务净收入	186,850,551.31	471,222,729.30
投资银行业务收入	201,715,645.68	485,774,144.38
其中：证券承销业务	125,983,598.82	381,466,361.38
证券保荐业务	2,943,396.23	5,773,584.91
财务顾问业务	72,788,650.63	98,534,198.09
投资银行业务支出	14,865,094.37	14,551,415.08
其中：证券承销业务	14,865,094.37	13,834,433.96
证券保荐业务		
财务顾问业务	-	716,981.12

4. 资产管理业务净收入	260,015,006.11	159,111,638.01
资产管理业务收入	270,349,058.03	162,836,599.57
资产管理业务支出	10,334,051.92	3,724,961.56
5. 基金管理业务净收入	1,048,440,396.96	801,755,223.21
基金管理业务收入	1,048,440,396.96	801,755,223.21
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	56,767,559.83	81,910,832.97
投资咨询业务收入	57,054,700.32	81,910,832.97
投资咨询业务支出	287,140.49	-
7. 其他手续费及佣金净收入	59,918,574.04	57,325,606.17
其他手续费及佣金收入	60,227,248.12	57,342,268.80
其他手续费及佣金支出	308,674.08	16,662.63
合计	2,535,001,024.52	2,626,840,151.92
其中：手续费及佣金收入	2,918,143,385.07	3,074,208,451.07
手续费及佣金支出	383,142,360.55	447,368,299.15

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	20,283,018.87	55,150,943.40
并购重组财务顾问业务净收入—其他	14,727,665.70	292,452.82
其他财务顾问业务净收入	37,777,966.06	42,373,820.75
合计	72,788,650.63	97,817,216.97

(3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	50,583,892,882.82	51,651,959.29	34,147,545,141.83	76,702,286.53
合计	50,583,892,882.82	51,651,959.29	34,147,545,141.83	76,702,286.53

(4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	61	79	13
期末客户数量	17,690	79	212
其中：个人客户	17,632	3	0
机构客户	58	76	212
期初受托资金	5,667,924,746.34	29,179,847,604.21	125,590,852,183.59
其中：自有资金投入	90,640,207.18	1,231,314,976.76	-
个人客户	2,640,185,621.26	53,122,574.85	-
机构客户	2,937,098,917.90	27,895,410,052.60	125,590,852,183.59
期末受托资金	5,744,589,888.04	36,716,801,196.29	36,612,147,100.00
其中：自有资金投入	210,384,732.95	1,482,386,844.87	-

个人客户	3,723,151,226.54	23,474,693.28	-
机构客户	1,811,053,928.55	35,210,939,658.14	36,612,147,100.00
期末主要受托资产初始成本	6,285,093,376.40	35,667,694,467.11	36,612,147,100.00
其中：股票	2,097,724,532.20	21,849,281,711.53	-
债券	3,315,648,506.57	1,564,227,046.50	-
基金	178,911,729.87	24,275,434.78	-
其他	692,808,607.76	12,229,910,274.30	36,612,147,100.00
当期资产管理业务净收入	98,064,689.75	126,668,397.61	12,062,802.86

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

57、投资收益

(1) 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,688,079.07	32,690,497.48
处置长期股权投资产生的投资收益	858,183.08	-
金融工具投资收益	1,006,254,055.28	202,432,948.12
其中：持有期间取得的收益	1,224,613,973.21	703,017,993.51
— 交易性金融工具	1,224,613,973.21	703,017,993.51
处置金融工具取得的收益	-218,359,917.93	-500,585,045.39
— 交易性金融工具	-177,426,231.03	-311,475,582.26
— 其他债权投资	-1,804,284.88	18,472,252.02
— 衍生金融工具	-39,129,402.02	-207,581,715.15
其他	-7,077,262.01	-5,896,888.10
合计	1,005,723,055.42	229,226,557.50

(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	1,224,613,973.21	703,017,993.51
	处置取得收益	-169,895,393.24	-299,912,417.73
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-7,530,837.79	-11,563,164.53

投资收益的说明：

于 2022 年及 2021 年度，本集团投资收益的汇回均无重大限制。

58、净敞口套期收益

适用 不适用

59、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计入当期损益的政府补助	16,978,011.43	11,834,065.13
代扣个人所得税手续费返还	3,115,859.04	1,956,230.37
合计	20,093,870.47	13,790,295.50

其他说明：

本集团获得的政府补助主要系财政扶持资金。

(1) 信达证券股份有限公司安徽分公司于 2022 年 2 月 17 日收到合肥市包河区政府补助收入 1,000,000.00 元；

(2) 信达证券股份有限公司总部于 2022 年 3 月 7 日收到西城区重点企业综合贡献奖励共计人民币 1,100,000.00 元；

(3) 信达证券股份有限公司湖北分公司于 2022 年 7 月 12 日收到武汉市江岸区落户补助 2,090,694.49 元；

(4) 信达期货有限公司总部于 2022 年 7 月 27 日收到收到杭州市萧山钱江世纪城管理委员会优质经营补助 2,459,587.08 元；

(5) 信达证券股份有限公司山东第一分公司于 2022 年 8 月 2 日收到济南市落户补贴 3,000,000.00 元；

(6) 信达证券股份有限公司苏州分公司于 2022 年 12 月 30 日收到苏州工业园区房租补贴 1,198,000.00 元。

60、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-393,130,466.21	368,964,819.38
交易性金融负债	4,045,143.56	-3,920,047.27
衍生金融工具	-25,351,922.37	77,478,687.22
合计	-414,437,245.02	442,523,459.33

61、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
房屋租赁收入	3,536,877.62	5,891,798.50
其他	8,366,039.08	16,386,841.85
合计	11,902,916.70	22,278,640.35

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净收益	-22,386.68	474,541.77
其他	86,602.22	-629,531.84
合计	64,215.54	-154,990.07

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	12,664,369.96	12,940,475.79	按实际缴纳的流转税额的1%-7%计缴
教育费附加	9,292,087.40	9,289,537.48	按实际缴纳的流转税额的3%或2%计缴
房产税	298,698.20	949,277.95	按税法有关规定缴纳
土地使用税	98,873.88	133,636.38	按税法有关规定缴纳
车船使用税	41,070.00	45,560.00	按税法有关规定缴纳
印花税	889,330.83	394,240.75	按税法有关规定缴纳
其他	-	3,200.00	按税法有关规定缴纳
合计	23,284,430.27	23,755,928.35	/

64、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,052,245,245.87	1,476,764,551.94
基金及资产管理计划代销费用	386,775,266.25	283,502,461.35
房租物业费	78,514,594.23	26,147,414.65
折旧费	160,950,444.82	215,746,717.63
电子设备运转费	59,547,941.87	47,907,367.64
邮电通讯费	33,328,116.92	39,160,891.15
专业服务及咨询费	30,992,277.76	27,878,260.59
交易所设施使用费	23,654,370.64	25,192,355.32
业务招待费	21,607,533.39	20,506,298.50
投资者保护基金	16,405,580.32	36,663,526.84
差旅费	11,522,183.36	16,053,629.44
其他	74,028,086.61	96,653,031.58
合计	1,949,571,642.04	2,312,176,506.63

65、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
其他债权投资减值损失	-28,718,665.51	62,123,604.51
其他应收款坏账损失	30,039.46	66,335.34
买入返售金融资产减值损失	-36,915,035.01	-50,207,908.91
应收款项坏账损失	40,779.74	2,484,482.62
融出资金减值损失	1,879,976.39	-7,288,174.26
其他	-	-17,892.88
合计	-63,682,904.93	7,160,446.42

66、其他资产减值损失

□适用 √不适用

67、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	-	56,152.67
合计	-	56,152.67

68、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	102,742.64	164,989.07	102,742.64
违约金收入	230,000.00	646,775.81	230,000.00
其他	184,060.73	698,498.87	184,060.13
合计	516,803.37	1,510,263.75	516,802.77

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

69、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	791,832.33	509,654.51	791,832.33
对外捐赠	3,498,606.00	2,170,043.00	3,498,606.00
赔偿款	7,196,838.40	826,660.35	7,196,838.40
其他	309,118.12	1,005,258.82	309,118.12
合计	11,796,394.85	4,511,616.68	11,796,394.85

70、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	185,121,208.34	172,939,838.78
递延所得税费用	13,913,149.50	72,557,274.24

合计	199,034,357.84	245,497,113.02
----	----------------	----------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,517,309,832.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	379,327,458.24
子公司适用不同税率的影响	834,614.56
非应税收入的影响	-192,996,857.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,404,929.11
其他	5,464,213.88
所得税费用	199,034,357.84

其他说明：

□适用 √不适用

71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、51 其他综合收益

72、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入及营业外收入	12,316,977.43	23,623,915.03
应付款项及其他应付款增加	17,476,993.03	325,032,299.59
其他	157,054,813.98	-30,721,902.05
合计	186,848,784.44	317,934,312.57

(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
以现金支付的营业费用	733,692,136.50	617,313,979.93
存出保证金的增加	132,101,796.69	255,876,722.06
其他	822,477,879.51	405,503,768.90
合计	1,688,271,812.70	1,278,694,470.89

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,318,275,475.08	1,211,628,299.39
加：信用减值损失	-63,682,904.93	7,160,446.42
固定资产折旧	19,165,110.12	20,181,228.61
使用权资产摊销	95,461,751.55	151,587,263.51
无形资产摊销	34,262,620.72	31,097,898.75
长期待摊费用摊销	12,060,962.43	12,880,326.75
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）	624,874.15	499,655.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	414,437,245.02	-442,523,459.33
财务费用（收益以“-”号填列）	392,124,284.13	493,092,705.91
投资损失（收益以“-”号填列）	2,335,284.74	-45,265,861.40
递延税项的变动	13,913,149.50	72,557,274.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	260,688,574.97	-18,743,132,518.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,144,555,494.59	13,482,333,892.63
汇兑损益	6,012,823.77	-3,377,792.05
经营活动产生的现金流量净额	7,650,234,745.84	-3,751,280,639.97

(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	18,884,360,796.33	16,404,266,965.58
其中：库存现金	54,813.57	37,601.78
可随时用于支付的银行存款	18,876,934,413.78	16,400,225,050.17
可随时用于支付的其他货币资金	7,371,568.98	4,004,313.63
二、现金等价物	2,625,313,207.84	2,823,823,550.79
结算备付金	2,625,313,207.84	2,823,823,550.79
三、期末现金及现金等价物余额	21,509,674,004.17	19,228,090,516.37

其他说明：

适用 不适用

现金及现金等价物不包含本集团持有的原始期限超过三个月的银行存款。

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	319,386,895.93	专户风险准备金
交易性金融资产	14,712,466,172.82	详见注释
其他债权投资	269,098,403.46	质押用于回购融资、债券借贷、银行贷款
合计	15,300,951,472.21	/

注：交易性金融资产受限情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件或变现方面的其他重大限制	年末金额
债券	质押式回购业务质押	12,485,015,767.06
	债券借贷业务质押	2,087,826,446.57
基金	质押式回购业务质押	128,762,784.33
	融资融券业务借出证券	10,768,670.86
股票	融资融券业务借出证券	92,504.00
合计	/	14,712,466,172.82

76、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
库存现金			
港币	21,105.95	0.89	18,853.31
银行存款			
美元	5,592,237.69	6.96	38,947,698.61
港币	608,559,624.82	0.89	543,608,056.06
合计			582,555,754.67
客户资金			
美元	3,641,228.93	6.96	25,359,703.00
港币	18,691,952.87	0.89	16,696,960.74
合计	/	/	42,056,663.74

(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

信达国际主要经营地为香港特别行政区，因主要业务发生在香港，记账本位币为港币。

77、套期

适用 不适用

78、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

见附注七、58 其他收益计入当期损益的政府补助。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

4、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

详见附注三、2 合并财务报表范围。

5、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
信达澳亚基金管理有限公司	46%	98,086,721.32	0.00	185,609,994.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
信达澳亚基金管理有限公司	920,834,320.09	517,334,332.46	744,478,548.44	554,210,563.69

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
信达澳亚基金管理有限公司	1,067,613,377.79	213,232,002.88	213,232,002.88	148,554,243.13	698,055,132.67	48,205,904.03	48,205,904.03	178,864,283.68

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

(4). 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**(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

(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

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	430,831,722.67	421,447,726.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	19,630,992.41	70,891,340.68
—其他综合收益	-24,505,111.92	-19,556,325.93
—综合收益总额	-4,874,119.51	51,335,014.75

(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) 在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中的权益

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，主要包括本集团发起设立的资产管理计划及投资合伙企业，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或根据合伙协议获得合伙人的投资。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获得的投资收益或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。另外，本集团未有向未纳入合并范围结构化主体提供财务支持或其他支持。

2022年12月31日、2021年12月31日本集团通过直接持有本集团发起设立的结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

	2022年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	1,724,906,694.18	1,724,906,694.18
	2021年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口
	523,786,277.33	523,786,277.33

2022年本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的结构化主体中获取的手续费及佣金收入为人民币1,243,998,853.09元(2021年：人民币884,814,999.64元)。

(2) 在本集团投资的关联方或第三方独立机构发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团投资提供特定投资机会的结构化主体。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。本集团对该类结构化主体不具有控制，因此未合并该类结构化主体，且未向该类结构化主体提供财务支持或其他支持。

本集团通过直接持有关联方或第三方独立机构发起设立的结构化主体中享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

	2022年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	5,286,360,943.02	5,286,360,943.02
	2021年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口

	8,240,379,686.65	8,240,379,686.65
--	------------------	------------------

6、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

详见附注十七、风险管理。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
债券	624,682,397.46	20,358,034,524.87	-	20,982,716,922.33
股票/股权投资	83,349,802.81	-	44,605,257.59	127,955,060.40
基金	2,673,586,959.12	-	444,543,084.54	3,118,130,043.66
资产管理计划	-	2,121,995,068.15	-	2,121,995,068.15
信托计划	-	-	583,020,504.06	583,020,504.06
理财产品	-	10,035,628.31	-	10,035,628.31
资产支持证券	-	37,713,368.28	1,140,373,024.74	1,178,086,393.02
（二）其他债权投资				
债券	102,352,269.14	1,418,882,411.52	78,109,637.16	1,599,344,317.82
（三）其他权益工具投资				
股票	65,234,034.21	-	-	65,234,034.21
（四）衍生金融资产	-	-	5,405,004.35	5,405,004.35
持续以公允价值计量的资产总额	3,549,205,462.74	23,946,661,001.13	2,296,056,512.44	29,791,922,976.31
（六）交易性金融负债	23,474,217.50	193,277,044.25	-	216,751,261.75
持续以公允价值计量的负债总额	23,474,217.50	193,277,044.25	-	216,751,261.75

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于为交易目的而持有的金融资产和其他债权投资中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于为交易目的而持有的金融资产和金融负债、其他债权投资、指定为以公允价值计量的金融资产中不存在公开市场的债务及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、投资标的市价、股票指数及无风险收益率等估值参数。

截至 2022 年及 2021 年，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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

截至 2022 年及 2021 年，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

单位：元 币种：人民币

2022 年 12 月 31 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
衍生金融资产	5,405,004.35	期权定价模型	标的工具波动率	标的工具波动率越高，公允价值越高
债券	78,109,637.16	违约回收率	预计可回收金额	预计可回收金额越高，公允价值越高
新三板股票	26,799,461.63	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
限售股票	17,805,795.96	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
非上市股权投资				
基金	444,543,084.54	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
资产支持证券	1,140,373,024.74	现金流量折现法	未来现金流/现值系数	未来现金流越大，公允价值越高，现值系数越大，公允价值越低
信托计划	583,020,504.06	现金流量折现法	未来现金流/现值系数	未来现金流越大，公允价值越高，现值系数越大，公允价值越低
合计	2,296,056,512.44			

2021 年 12 月 31 日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
衍生金融资产	28,822,425.38	期权定价模型	标的工具波动率	标的工具波动率越高，公允价值越高
债券	54,994,805.42	违约回收率	预计可回收金额	预计可回收金额越高，公允价值越高
新三板股票	28,191,505.93	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
限售股票	287,245,869.41	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低

非上市股权投资				
基金	994,001,877.51	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大,公允价值越低
资产支持证券	1,054,062,342.25	现金流量折现法	未来现金流/现值系数	未来现金流越大,公允价值越高,现值系数越大,公允价值越低
信托计划	706,466,831.05	现金流量折现法	未来现金流/现值系数	未来现金流越大,公允价值越高,现值系数越大,公允价值越低
其他	1,155,362,001.72	现金流量折现法	未来现金流/现值系数	未来现金流越大,公允价值越高,现值系数越大,公允价值越低
合计	4,309,147,658.67			

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

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下:

单位:元 币种:人民币

	交易性金融资产	以公允价值变动且其变动计入其他综合收益的金融资产
2022年1月1日	4,235,134,927.87	45,190,305.42
确认为损益	-129,688,572.44	-
确认为其他综合收益	-	32,919,331.74
买入	1,020,035,183.48	-
出售	-2,912,939,667.98	-
2022年12月31日	2,212,541,870.93	78,109,637.16
本集团于2022年确认的利得或损失计入损益:		
- 计入公允价值变动损益	-306,666,161.17	-
- 计入投资收益	176,977,588.73	-
- 计入信用减值损失*	-	-32,919,331.74

	交易性金融资产	以公允价值变动且其变动计入其他综合收益的金融资产
2021年1月1日	2,686,869,130.01	-
确认为损益	292,303,879.02	-
买入	3,406,435,978.80	-
出售	-2,150,474,059.96	-
从其他层次转入本层次	-	45,190,305.42
2021年12月31日	4,235,134,927.87	45,190,305.42
本集团于2021年确认的利得或损失计入损益:		
- 计入公允价值变动损益	386,003,900.89	-
- 计入投资收益	-93,700,021.87	-
- 计入信用减值损失*	-	51,109,693.13

*以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的信用减值损失不影响以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的账面价值。

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

适用 不适用

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

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

2021 年度，本集团持有的按公允价值计量的金融工具从第二层次转为第三层次为人民币 45,190,305.42 元。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

9、其他

适用 不适用

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国信达资产管理股份有限公司	北京市	不良资产管理	3,816,453.51	87.41	87.41

本企业的母公司情况的说明：

本公司的母公司是中国信达资产管理股份有限公司。本企业最终控制方是财政部。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
信达地产股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
信达投资有限公司	受同一最终控制方控制的公司
信达金融租赁有限公司	受同一最终控制方控制的公司
南洋商业银行有限公司	受同一最终控制方控制的公司
三亚天域实业有限公司	受同一最终控制方控制的公司
中国金谷国际信托有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
Cinda International High Grade Fund A, L. P.	受同一最终控制方控制的公司
贵州中毅达股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
宁波信达华建投资有限公司	受同一最终控制方控制的公司
上海信达立人投资管理有限公司	受同一最终控制方控制的公司
上海同达创业投资股份有限公司	受同一最终控制方控制的公司
Sinoday Limited	受同一最终控制方控制的公司
International High Grade Fund B, L. P.	受同一最终控制方控制的公司
Cinda International HGB Investment (UK) Limited	受同一最终控制方控制的公司
中润经济发展有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
中国信达控制的结构化主体	受同一最终控制方控制的其他企业和资产管理计划
统一石油化工有限公司	受同一最终控制方控制公司的合营公司
新疆库尔勒香梨股份有限公司	受同一最终控制方控制公司的合营公司
芜湖信石华油投资合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制公司的合营公司
山东鲁泰控股集团有限公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
淮南矿业（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
瓮福（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
Cinda Plunkett International Holdings Limited	受同一最终控制方控制公司的联营公司
国任财产保险股份有限公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司
宁波信达汉石投资管理有限公司	受同一最终控制方控制公司的联营公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

中国信达资产管理股份有限公司	提供承销保荐业务	61,279,245.28	206,206,630.18
新疆库尔勒香梨股份有限公司	提供承销保荐业务	10,139,519.24	-
信达投资有限公司	提供承销保荐业务	3,723,207.54	7,122,927.45
信达地产股份有限公司	提供承销保荐业务	2,774,150.95	9,600,660.37
南洋商业银行有限公司	提供承销保荐业务	1,446,878.84	679,245.28
信达金融租赁有限公司	提供承销保荐业务	471,698.11	1,061,320.75
国任财产保险股份有限公司	提供承销保荐业务	25,471.70	-
南洋商业银行有限公司	提供经纪业务	2,912,264.55	4,203,095.52
Cinda International HGB Investment (UK) Limited	提供经纪业务	2,438,355.30	-
中国信达资产管理股份有限公司	提供经纪业务	179,208.61	68,621.53
上海同达创业投资股份有限公司	提供经纪业务	177,999.99	86,027.35
信达地产股份有限公司	提供经纪业务	3,940.15	197,886.00
中国金谷国际信托有限责任公司	提供经纪业务	-	483,380.65
信达投资有限公司	提供经纪业务	-	5,821.67
中国信达资产管理股份有限公司	提供资产管理业务	92,820,868.95	70,253,990.56
中国信达控制的结构化主体	提供资产管理业务	55,578,640.56	32,907,824.06
International High Grade Fund B, L.P.	提供资产管理业务	4,227,004.78	16,867,368.88
Cinda International HGB Investment (UK) Limited	提供资产管理业务	12,799,062.00	-
芜湖信石华油投资合伙企业(有限合伙)	提供资产管理业务	553,615.46	-
三亚天域实业有限公司	提供资产管理业务	184,677.90	186,843.05
南洋商业银行有限公司	提供资产管理业务	-	274,941.16
宁波信达汉石投资管理有限公司	提供资产管理业务	-	4,224.22
中国信达资产管理股份有限公司	提供投资咨询业务	11,845,283.07	8,867,924.55
International High Grade Fund B, L.P.	提供投资咨询业务	11,328,996.33	18,945,052.00
Cinda Plunkett International Holdings Limited	提供投资咨询业务	4,141,059.40	12,738,370.34
南洋商业银行有限公司	提供投资咨询业务	2,601,438.55	4,203,093.83
贵州中毅达股份有限公司	提供财务顾问业务	19,811,320.76	26,415,094.34
山东鲁泰控股集团有限公司	提供财务顾问业务	13,708,797.77	-
中国信达资产管理股份有限公司	提供财务顾问业务	12,527,830.20	13,596,226.41
信达投资有限公司	提供财务顾问业务	1,464,433.97	5,320,754.72
瓮福(集团)有限责任公司	提供财务顾问业务	981,132.08	245,283.02
信达金融租赁有限公司	提供财务顾问业务	660,377.36	2,349,056.60
宁波信达华建投资有限公司	提供财务顾问业务	377,358.49	169,811.32
中润经济发展有限责任公司	提供财务顾问业务	188,679.25	-
统一石油化工有限公司	提供财务顾问业务	-	26,377,358.49
淮南矿业(集团)有限责任公司	提供财务顾问业务	-	9,056,603.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国信达资产管理股份有限公司	房屋及建筑物	-	-	-	-	1,589,035.20	1,664,182.16	123,590.07	39,092.42	1,958,860.40	1,189,829.88
中国信达资产管理股份有限公司	通讯设备	-	-	-	-	3,867,924.44	3,867,924.44	222,065.63	352,448.97	-	10,942,412.40
上海信达立人投资管理有限公司	房屋及建筑物	-	-	-	-	254,742.86	254,742.86	19,289.59	6,648.82	1,199,215.04	-
信达投资有限公司	房屋及建筑物	29,808,309.00	-	-	-	31,298,724.45	33,160,383.90	-	554,004.98	-	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	22,219.78	29,533.71

(8). 其他关联交易适用 不适用

本集团购买关联方发起的产品：

单位：元 币种：人民币

关联方	项目	2022 年度	2021 年度
信达投资有限公司	债券	943,984,836.40	-
信达地产股份有限公司	债券	120,175,234.11	-
中国金谷国际信托有限责任公司	信托计划	56,074,944.32	56,000,000.00

关联方	项目	2022 年度	2021 年度
信达投资有限公司	利息收入	21,722,424.46	-
信达地产股份有限公司	利息收入	1,062,435.70	-
中国金谷国际信托有限责任公司	公允价值变动损益	74,944.32	-
中国金谷国际信托有限责任公司	投资收益	4,424,000.00	679,295.12

与关联方的其他关联交易：

单位：元 币种：人民币

关联方	项目	2022 年度	2021 年度
南洋商业银行有限公司	利息收入-银行存款	390,547.82	4,557,238.82
中国信达资产管理股份有限公司	利息支出-代理买卖证券款	1,209,938.48	560,496.76
信达投资有限公司	利息支出-代理买卖证券款	-	31,339.80
信达地产股份有限公司	利息支出-代理买卖证券款	1,146.85	41,778.74
上海同达创业投资股份有限公司	利息支出-代理买卖证券款	18,735.46	36,188.35
中国信达资产管理股份有限公司	利息支出-拆入资金	-	136,111.11
南洋商业银行有限公司	业务及管理费-代销佣金	3,038,332.38	2,444,615.10

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	南洋商业银行有限公司	187,226,717.45	-	193,736,084.90	-
应收款项	中国信达控制的结构化主体	71,706,581.10	-	53,861,978.48	-
应收款项	International High Grade Fund B, L. P.	5,989,556.00	-	9,472,526.00	-
应收款项	Cinda International HGB Investment(UK) Limited	10,004,222.00	-	-	-
应收款项	中国信达资产管理股份有限公司	900,000.00	-	450,000.00	-
应收款项	国任财产保险股份有限公司	27,000.00	-	-	-
应收款项	宁波信达汉石投资管理有限公司	-	-	4,477.66	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
代理买卖证券款	中国信达资产管理股份有限公司	517,746,432.04	220,628,511.33
代理买卖证券款	信达投资有限公司	8,621.64	8,593.68
代理买卖证券款	信达地产股份有限公司	579.45	5,865.63
代理买卖证券款	上海同达创业投资股份有限公司	57.53	-
其他应付款	Sinoday Limited	8,631,973.51	7,900,748.42
其他应付款	南洋商业银行有限公司	770,758.48	657,951.50

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

本集团截至 2022 年 12 月 31 日止经批准,支付人民币 52,855,394.28 元至中国信达资产管理股份有限公司企业年金计划(2021 年度:人民币 56,903,012.81 元)。

本集团与中国信达资产管理股份有限公司设立的企业年金计划除正常的供款外,未发生其他关联交易。

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十五、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用适用 不适用**2、或有事项**

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十六、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**(1) 公开发行人民币普通股（A股）**

本公司于 2023 年 2 月 1 日公开发行人民币普通股(A 股)在上海证券交易所上市交易，股票代码 601059。本次发行价格为每股人民币 8.25 元，募集资金总额为人民币 2,675,475,000.00 元，扣除保荐及承销费(不含增值税)人民币 79,507,040.09 元后的资金总额为人民币 2,595,967,959.91 元。上述资金已于 2023 年 1 月 20 日到账。

（2）利润分配

2023年3月13日，经本公司第五届董事会第三十二次会议决议批准，本公司拟做如下现金分红：派发现金股利人民币142,692,000.00元（含税），以本公司公开发行人民币普通股（A股）后的总股本3,243,000,000.00股进行测算，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.44元（含税）。本公司2022年度利润分配方案尚需经公司股东大会审议通过。

（3）公开发行短期公司债券

本公司于2023年3月3日发行“信达证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行短期公司债券（第一期）”，本期债券实际发行规模为人民币30亿元、期限为279天、票面利率为2.83%。

十七、 风险管理

1、 风险管理政策及组织架构

（1）. 风险管理政策

√适用 □不适用

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

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

（2）. 风险治理组织架构

√适用 □不适用

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构和风险管理组织结构。

1) 法人治理结构

董事会是本集团风险管理的最高决策机构，制定公司风险管理的战略、目标和风险管理的基本管理制度；审定并下达公司总体的风险容忍度和风险限额；对公司经营管理层的风险管理执行情况进行监督和检查。董事会下设风险管理委员会，负责协助董事会制定公司风险管理的战略、目标和基本的风险管理制度，拟定公司总体风险容忍度和风险限额，对重大风险事项进行评估，并向董事会提出改进和完善建议，督促经营管理层执行风险管理政策。经营管理层是风险管理策略的最终执行人。董事会下设合规与风险管理委员会，依据法律、法规及公司章程对经营管理层履行风险管理职责的情况进行监督。

2) 风险管理组织结构

法律合规部与风险管理部负责对公司各项业务的市场风险、操作风险、信用风险进行评估、量化监控及管理，逐步实现经济资本的合理配置，并对公司的合规风险进行管理；财务会计部是

流动性风险管理的归口部门；各业务部门负责贯彻公司风险管理战略和政策，识别、监督和控制风险，树立全面风险管理意识。

2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指交易对手未按照约定履行义务、履约可能性降低或信用品种由于信用评级降低等情形给资产价值造成损失的可能性。本集团面临信用风险的资产主要是固定收益类金融资产、融资融券金融资产，以及代理客户买卖证券及期货交易。

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

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

为控制自营业务产生的信用风险，本集团在交易所进行的交易均于中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，并选择信用等级良好的对手方进行交易，以控制相应的信用风险。本集团所投资的债券评级均有严格的要求，本集团持有的债券除私募债等为B级，占债券投资总规模的比例为1%外，其他全部为A级或以上级别。因此本集团认为上述自营业务面临的信用风险并不重大。

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

本集团的信用风险还来自本集团的代理客户买卖证券及期货交易。若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的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，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失。为控制代理客户买卖证券及期货交易业务产生的信用风险，本集团代理客户进行上述交易均以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了经纪业务相关的信用风险。

预期信用损失评估

本集团对于按照简化计量方法计量的金融工具之外，初始按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

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

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

本集团合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的（部分）终止确认。

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

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、内外部信用评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：

- 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

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

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。金融资产发生信用减值，可能是多个事件共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。如果一项金融工具逾期超过（含）90 日，则应推定该金融工具已发生违约，除非有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

前瞻性信息

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

3、流动风险

√适用 □不适用

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

本集团持有的金融负债及租赁负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：

	2022 年 12 月 31 日						合计
	已逾期/无期限	即期偿还	3 个月内	3 个月至 12 个月	1 年至 5 年	5 年以上	
金融负债							
拆入资金	-	-	6,487,663,577.54	1,100,921,666.72	-	-	7,588,585,244.26
应付短期融资款	-	-	721,881,893.51	10,231,013.70	-	-	732,112,907.21
短期借款	-	-	41,973,459.52	-	-	-	41,973,459.52
交易性金融负债	-	-	194,396,014.92	23,539,850.83	-	-	217,935,865.75
卖出回购金融资产款	-	-	11,868,698,476.02	-	-	-	11,868,698,476.02
代理买卖证券款	-	19,624,968,732.98	-	-	-	-	19,624,968,732.98
应付款项	-	157829501.7	-	-	-	-	157,829,501.70
长期借款	-	-	-	313,464,251.29	-	-	313,464,251.29
应付债券	-	-	2,152,911,658.75	4,639,111,658.75	2,635,944,358.75	-	9,427,967,676.25
租赁负债	-	-	14,889,673.95	40,981,780.09	155,003,363.95	-	210,874,817.99
其他金融负债	170,489,725.43	315,041,176.84	-	-	-	-	485,530,902.27
小计	170,489,725.43	20,097,839,411.52	21,482,414,754.21	6,128,250,221.38	2,790,947,722.70	-	50,669,941,835.24

本集团持有的金融负债及租赁负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下：（续）

	2021 年 12 月 31 日						合计
	已逾期/无期限	即期偿还	3 个月内	3 个月至 12 个月	1 年至 5 年	5 年以上	
金融负债							
拆入资金	-	-	6,918,579,694.44	-	-	-	6,918,579,694.44
应付短期融资款	-	-	1,743,187,599.67	20,708,054.79	-	-	1,763,895,654.46

交易性金融负债	-	-	321,158,673.81	50,161,413.48	-	-	371,320,087.29
卖出回购金融资产款	-	-	8,125,865,491.55	-	-	-	8,125,865,491.55
代理买卖证券款	-	17,826,231,827.94	-	-	-	-	17,826,231,827.94
应付款项	-	140,352,508.67	-	-	-	-	140,352,508.67
长期借款	-	-	-	-	463,380,517.82	-	463,380,517.82
应付债券	-	-	1,930,318,328.00	4,640,994,728.00	7,374,700,000.00	-	13,946,013,056.00
租赁负债	-	-	30,616,552.21	69,138,588.56	125,915,396.35	2,129,001.76	227,799,538.88
其他金融负债	45,841,197.38	927,658,460.63	-	-	-	-	973,499,658.01
小计	45,841,197.38	18,894,242,797.24	19,069,726,339.68	4,781,002,784.83	7,963,995,914.17	2,129,001.76	50,756,938,035.06

4、市场风险

√适用 □不适用

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

(1) 利率风险

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

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

	2022年12月31日					
	3个月内	3个月至12个月	1年至5年	5年以上	非生息	合计
金融资产						
货币资金	19,238,074,962.13	-	-	-	54,813.57	19,238,129,775.70
结算备付金	2,625,484,618.08	-	-	-	-	2,625,484,618.08
融出资金	2,927,788,993.48	6,586,729,943.78	-	-	-	9,514,518,937.26
衍生金融资产	-	-	-	-	5,405,004.35	5,405,004.35
存出保证金	2,334,956,859.34	-	-	-	-	2,334,956,859.34
应收款项	-	-	-	-	390,499,088.77	390,499,088.77

买入返售金融资产	172,953,395.06	-	-	-	-	172,953,395.06
交易性金融资产	73,551,719.12	3,516,837,326.83	17,374,273,914.09	1,188,117,244.38	5,969,159,415.51	28,121,939,619.93
其他债权投资	159,232,085.32	184,333,996.88	1,255,778,235.62	-	-	1,599,344,317.82
其他权益工具投资	-	-	-	-	65,234,034.21	65,234,034.21
其他金融资产	-	-	-	-	370,990,722.35	370,990,722.35
小计	27,532,042,632.53	10,287,901,267.49	18,630,052,149.71	1,188,117,244.38	6,801,343,078.76	64,439,456,372.87
金融负债						
短期借款	41,828,664.49	-	-	-	-	41,828,664.49
拆入资金	6,480,000,000.00	1,100,000,000.00	-	-	8585244.26	7,588,585,244.26
应付短期融资款	720,748,151.64	10,102,767.72	-	-	-	730,850,919.36
交易性金融负债	193,277,044.25	23474217.5	-	-	-	216,751,261.75
卖出回购金融资产款	11,842,746,902.21	-	-	-	-	11,842,746,902.21
代理买卖证券款	13,303,969,614.12	-	-	-	6,320,999,118.86	19,624,968,732.98
应付款项	-	-	-	-	157,829,501.70	157,829,501.70
长期借款	-	296,345,912.92	-	-	-	296,345,912.92
应付债券	2,055,798,881.66	4,560,355,204.14	2,565,352,835.77	-	-	9,181,506,921.57
其他金融负债	-	-	-	-	485,530,902.27	485,530,902.27
小计	34,638,369,258.37	5,990,278,102.28	2,565,352,835.77	-	6,972,944,767.09	50,166,944,963.51
净敞口	-7,106,326,625.84	4,297,623,165.21	16,064,699,313.94	1,188,117,244.38	-171,601,688.33	14,272,511,409.36

	2021 年 12 月 31 日					合计
	3 个月内	3 个月至 12 个月	1 年至 5 年	5 年以上	非生息	
金融资产						
货币资金	16,641,855,681.56	-	-	-	37,601.78	16,641,893,283.34
结算备付金	3,301,575,711.95	-	-	-	-	3,301,575,711.95
融出资金	3,757,801,855.38	7,571,330,443.14	-	-	-	11,329,132,298.52
衍生金融资产	-	-	-	-	28,822,425.38	28,822,425.38
存出保证金	2,202,855,062.65	-	-	-	-	2,202,855,062.65
应收款项	-	-	-	-	394,548,615.87	394,548,615.87
买入返售金融资产	146,369,665.98	98,320,665.33	-	-	-	244,690,331.31
应收利息	-	-	-	-	1,349,796.16	1,349,796.16
交易性金融资产	109,545,610.52	2,910,770,574.16	13,808,851,997.61	605,591,552.21	9,200,413,161.04	26,635,172,895.54

债权投资	-	528,346,260.37	-	-	-	528,346,260.37
其他债权投资	60,715,365.24	154,136,230.85	1,312,760,815.69	-	-	1,527,612,411.78
其他金融资产	-	-	-	-	512,694,368.22	512,694,368.22
小计	26,220,718,953.28	11,262,904,173.85	15,121,612,813.30	605,591,552.21	10,137,865,968.45	63,348,693,461.09
金融负债						
拆入资金	6,905,508,916.34	-	-	-	-	6,905,508,916.34
应付短期融资款	1,741,563,990.62	20,235,370.41	-	-	-	1,761,799,361.03
交易性金融负债	321,158,673.81	50,161,413.48	-	-	-	371,320,087.29
卖出回购金融资产款	8,122,577,086.59	-	-	-	-	8,122,577,086.59
代理买卖证券款	13,775,288,237.96	-	-	-	4,050,943,589.98	17,826,231,827.94
应付款项	-	-	-	-	140,352,508.67	140,352,508.67
长期借款	-	-	448,698,880.00	-	-	448,698,880.00
应付债券	1,761,456,166.20	4,453,441,060.49	7,145,880,627.53	-	-	13,360,777,854.22
其他金融负债	-	-	-	-	973,499,658.01	973,499,658.01
小计	32,627,553,071.52	4,523,837,844.38	7,594,579,507.53	-	5,164,795,756.66	49,910,766,180.09
净敞口	-6,406,834,118.24	6,739,066,329.47	7,527,033,305.77	605,591,552.21	4,973,070,211.79	13,437,927,281.00

(2) 汇率风险

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

(3) 其他价格风险

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

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

敏感性分析

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

市价变化	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	利润总额	其他综合收益	利润总额	其他综合收益
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
市价上升 10%	536,808.02	6523.4	722,128.20	-
市价下降 10%	-536,808.02	-6523.4	-722,128.20	-

由于权益类投资存在非系统性风险，上述敏感性分析可能与实际情况存在差异。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

本集团参加由母公司中国信达资产管理股份有限公司设立企业年金计划，公司缴纳由单位承担的企业年金，员工缴纳个人承担的企业年金。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本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，以经营分部为基础确定报告分部。本集团的主要分部为证券经纪业务、证券自营业务、期货经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、境外业务及其他业务七个分部。分部会计政策与合并财务报表会计政策一致。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券经纪业务	证券自营业务	期货经纪业务	投资银行业务	资产管理业务	境外业务	其他业务	分部间相互抵销	合计
营业收入	1,416,614,185.39	247,312,118.00	208,319,578.04	168,818,703.61	343,820,736.43	97,501,566.41	955,375,703.90	-	3,437,762,591.78
其中：手续费及佣金净收入	627,075,352.07	9,701,605.90	109,345,942.68	168,908,817.71	257,660,603.98	89,576,392.56	1,273,648,639.40	-916,329.78	2,535,001,024.52
投资收益	5,883,446.70	711,497,736.38	3,578,242.45	-97,699.73	34,803,034.32	-11,091,486.85	260,233,452.37	916,329.78	1,005,723,055.42
利息净收入	775,803,125.48	-269,210,638.22	93,875,220.54	7,585.63	8,946,601.80	15,765,949.66	-339,760,266.97	-	285,427,577.92
其他	7,852,261.14	-204,676,586.06	1,520,172.37	-	42,410,496.33	3,250,711.04	-238,746,120.90	-	-388,389,066.08
营业支出	663,599,251.33	35,994,652.87	121,034,231.63	68,892,790.87	33,496,361.78	107,320,561.16	878,835,317.74	-	1,909,173,167.38
营业利润	753,014,934.06	211,317,465.13	87,285,346.41	99,925,912.74	310,324,374.65	-9,818,994.75	76,540,386.16	-	1,528,589,424.40
资产总额	13,175,267,544.16	26,041,871,898.82	8,073,920,993.61	5,268,834.40	2,260,594,963.49	1,487,924,124.95	14,873,743,851.18	-168,183,056.43	65,750,409,154.18
负债总额	12,615,702,222.89	18,160,159,728.61	7,286,650,928.91	146,798,586.63	505,686,024.35	641,009,244.40	12,381,140,081.03	-168,183,056.43	51,568,963,760.39
补充信息：									
折旧和摊销费用	57,903,605.86	1,368,586.26	10,220,104.79	606,957.02	1,914,225.93	23,635,640.07	65,301,324.89	-	160,950,444.82
资本性支出	37,586,694.97	888,383.95	6,634,128.49	393,991.15	1,242,572.46	15,342,491.73	42,388,741.49	-	104,477,004.24

上一年	证券经纪业务	证券自营业务	期货经纪业务	投资银行业务	资产管理业务	境外业务	其他业务	分部间相互抵销	合计
营业收入	1,684,520,265.50	219,251,118.49	204,398,565.66	440,033,178.71	331,277,329.83	203,594,165.94	720,201,175.28	-	3,803,275,799.41
手续费及佣金净收入	806,635,970.91	25,553,916.93	124,592,846.43	430,674,662.57	140,756,598.31	125,658,484.80	973,373,968.75	-406,296.78	2,626,840,151.92
投资收益	344,571.93	76,098,435.00	16,495,121.89	1,975,946.91	130,939,049.35	24,562,100.66	-21,594,965.02	406,296.78	229,226,557.50
利息净收入	889,619,396.69	-78,803,660.56	63,812,337.14	7,382,569.23	8,451,305.20	34,749,365.45	-459,817,420.32	-	465,393,892.83
其他	-12,079,674.03	196,402,427.12	-501,739.80	-	51,130,376.97	18,624,215.03	228,239,591.87	-	481,815,197.16
营业支出	538,276,172.10	93,661,935.49	120,977,540.33	74,432,401.05	38,985,641.69	142,570,921.06	1,334,244,422.35	-	2,343,149,034.07
营业利润	1,146,244,093.40	125,589,183.00	83,421,025.33	365,600,777.66	292,291,688.14	61,023,244.88	-614,043,247.07	-	1,460,126,765.34
资产总额	25,339,194,251.20	24,716,615,334.82	5,841,340,183.75	20,550,855.37	1,467,809,452.89	1,722,231,063.93	5,633,870,751.15	-80,165,387.88	64,661,446,505.23
负债总额	13,212,296,105.99	16,137,347,974.26	5,078,719,616.77	175,511,525.20	1,479,235,135.91	886,124,243.27	14,929,764,338.51	-80,165,387.88	51,818,833,552.03
补充信息：									
折旧和摊销费用	63,316,656.63	1,252,083.29	10,322,222.84	702,224.07	1,628,560.66	22,588,464.80	115,936,505.34	-	215,746,717.63
资本性支出	25,793,219.09	510,059.44	4,204,949.68	286,064.05	663,424.51	9,201,831.75	47,228,894.30	-	87,888,442.82

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

	2022 年	
	本集团	本公司
租赁负债利息费用	8,241,228.62	4,549,367.49
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	56,803,650.71	53,961,939.09
计入当期损益的采用简化处理的低价值租赁费用	636,746.22	593,559.41
与租赁相关的总现金流出	157,366,002.36	121,349,050.34
	2021 年	
	本集团	本公司
租赁负债利息费用	10,777,967.98	6,714,024.43
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,121,655.67	1,121,655.67
计入当期损益的采用简化处理的低价值租赁费用	919,617.66	813,976.66
与租赁相关的总现金流出	156,419,284.04	117,098,943.61

承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器及设备和其他等。

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产(不含衍生金融资产)	26,635,172,895.54	-393,130,466.21			28,121,939,619.93
2、衍生金融资产	28,822,425.38	-25,351,922.37			5,405,004.35
3、其他债权投资	1,527,612,411.78		-41,844,738.63	-28,718,665.51	1,599,344,317.82
4、其他权益工具投资	0.00		2,130,490.96		65,234,034.21
金融资产小计	28,191,607,732.70	-418,482,388.58	-39,714,247.67	-28,718,665.51	29,791,922,976.31
金融负债	371,320,087.29	4,045,143.56			216,751,261.75

10、金融工具项目计量基础分类表

(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

货币资金	19,238,129,775.70	-	-	-	-	-
结算备付金	2,625,484,618.08	-	-	-	-	-
融出资金	9,514,518,937.26	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	5,405,004.35	-	-
存出保证金	2,334,956,859.34	-	-	-	-	-
应收款项	390,499,088.77	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	172,953,395.06	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	28,121,939,619.93	-	-
其他债权投资	-	1,599,344,317.82	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	65,234,034.21	-	-	-
其他金融资产	370,990,722.35	-	-	-	-	-
合计	34,647,533,396.56	1,599,344,317.82	65,234,034.21	28,127,344,624.28	-	-
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	16,641,893,283.34	-	-	-	-	-
结算备付金	3,301,575,711.95	-	-	-	-	-
融出资金	11,329,132,298.52	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	28,822,425.38	-	-
存出保证金	2,202,855,062.65	-	-	-	-	-

应收款项	394,548,615.87	-	-	-	
买入返售金融资产	244,690,331.31	-	-	-	
应收利息	1,349,796.16	-	-	-	
交易性金融资产	-	-	-	26,635,172,895.54	
债权投资	528,346,260.37	-	-	-	
其他债权投资	-	1,527,612,411.78	-	-	
其他金融资产	512,694,368.22	-	-	-	
合计	35,157,085,728.39	1,527,612,411.78	-	26,663,995,320.92	

(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	41,828,664.49	-		
长期借款	296,345,912.92	-		
拆入资金	7,588,585,244.26	-		
交易性金融负债	-	216,751,261.75		
应付短期融资款	730,850,919.36	-		
卖出回购金融资产款	11,842,746,902.21	-		
代理买卖证券款	19,624,968,732.98	-		
应付款项	157,829,501.70	-		

应付债券	9,181,506,921.57	-		
其他金融负债	485,530,902.27	-		
合计	49,950,193,701.76	216,751,261.75		
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
拆入资金	6,905,508,916.34	-		
长期借款	448,698,880.00	-		
交易性金融负债	-	371,320,087.29		
应付短期融资款	1,761,799,361.03	-		
卖出回购金融资产款	8,122,577,086.59	-		
代理买卖证券款	17,826,231,827.94	-		
应付款项	140,352,508.67	-		
应付债券	13,360,777,854.22	-		
其他金融负债	956,349,780.94	-		
合计	49,522,296,215.73	371,320,087.29		

11、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	65,264,213.89	7,217,877.60	-	-	69,454,868.37
2、衍生金融资产	-	-	-	-	-
3、其他债权投资	236,061,827.70		6,345,735.27	2,462,367.18	102,352,269.14
4、其他权益工具投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	301,326,041.59	7,217,877.60	6,345,735.27	2,462,367.18	171,807,137.51
金融负债	805,408,280.73				786,053,789.88

12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

13、其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

股有限公司											
小计	1,923,918,826.99	470,882,996.32	470,882,996.32	-	-	-	-	-	-	1,923,918,826.99	
二、联营企业											
辽宁股权 交易中心 股份有限 公司	38,652,137.23			347,113.54			-	-	-	38,999,250.77	
小计	38,652,137.23	0.00	0.00	347,113.54	0.00	0.00	-	-	-	38,999,250.77	
合计	1,962,570,964.22	470,882,996.32	470,882,996.32	347,113.54	0.00	0.00	-	-	-	1,962,918,077.76	

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
工资、奖金、津贴和补贴	941,597,566.01	328,264,033.25	720,079,175.74	549,782,423.52
职工福利费	639,863.63	24,795,822.47	24,785,943.07	649,743.03
社会保险费				
其中：医疗保险费	412,355.46	44,882,958.08	43,647,652.37	1,647,661.17
工伤保险费	131,240.53	905,831.65	903,219.26	133,852.92
生育保险费	19,356.47	298,642.03	299,689.50	18,309.00
住房公积金	394,426.98	47,393,395.96	47,442,777.81	345,045.13
工会经费和职工教育经费	77,203,581.82	6,588,258.89	17,586,993.57	66,204,847.14
其他短期薪酬	78,260.66	1,339,668.25	1,318,547.54	99,381.37
设定提存计划				
其中：基本养老保险	3,519,855.42	61,373,482.76	61,119,159.21	3,774,178.97
失业保险费	107,828.97	1,912,438.75	1,904,370.38	115,897.34
企业年金缴费	45,750,215.81	47,124,559.36	45,044,574.41	47,830,200.76
辞退福利	16,415,680.57	2,693,525.53	8,580,212.90	10,528,993.20
合计	1,086,270,232.33	567,572,616.98	972,712,315.76	681,130,533.55

(2). 短期薪酬列示

□适用 √不适用

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

3、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	939,584,398.87	1,134,234,193.19
其中：货币资金及结算备付金利息收入	314,281,871.92	295,827,215.41

融出资金利息收入	580,479,314.37	664,562,391.43
买入返售金融资产利息收入	10,545,027.67	51,462,563.37
其中：约定购回利息收入	34,639.45	94,282.49
股权质押回购利息收入	5,240,666.61	47,022,576.59
债权投资利息收入	9,721,739.63	17,341,580.74
其他债权投资利息收入	24,249,344.21	97,790,579.70
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	307,101.07	7,249,862.54
利息支出	787,763,978.13	775,110,396.77
其中：拆入资金利息支出	150,636,748.99	86,315,694.11
其中：转融通利息支出	61,727,135.69	41,740,258.19
卖出回购金融资产利息支出	216,132,382.21	155,429,784.74
其中：报价回购利息支出	45,452,648.35	61,797,971.36
长期借款利息支出		
代理买卖证券款利息支出	44,694,982.69	48,676,938.31
应付债券利息支出	369,714,996.49	476,666,539.53
其中：次级债券利息支出	37,631,915.40	119,110,001.05
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	6,584,867.75	8,021,440.08
利息净收入	151,820,420.74	359,123,796.42

4、手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	825,852,140.00	917,668,224.31
证券经纪业务收入	1,080,904,291.21	1,209,353,545.05
其中：代理买卖证券业务	737,546,432.43	944,590,769.33
交易单元席位租赁	291,705,899.49	188,060,489.19
代销金融产品业务	51,651,959.29	76,702,286.53
证券经纪业务支出	255,052,151.21	291,685,320.74
其中：代理买卖证券业务	255,052,151.21	291,685,320.74
2. 投资银行业务净收入	181,316,810.49	456,611,826.84
投资银行业务收入	196,181,904.86	471,163,241.92
其中：证券承销业务	121,204,574.98	366,855,458.92
证券保荐业务	2,943,396.23	5,773,584.91
财务顾问业务	72,033,933.65	98,534,198.09
投资银行业务支出	14,865,094.37	14,551,415.08
其中：证券承销业务	14,865,094.37	13,834,433.96
财务顾问业务	-	716,981.12

3. 资产管理业务净收入	249,583,450.55	154,704,397.36
资产管理业务收入	249,759,862.16	154,745,162.90
资产管理业务支出	176,411.61	40,765.54
4. 投资咨询业务净收入	22,800,085.20	18,860,110.43
投资咨询业务收入	22,800,085.20	18,860,110.43
5. 其他手续费及佣金净收入	223,955.18	10,267,199.56
其他手续费及佣金收入	532,629.25	10,283,862.19
其他手续费及佣金支出	308,674.07	16,662.63
合计	1,279,776,441.42	1,558,111,758.50
其中：手续费及佣金收入	1,550,178,772.68	1,864,405,922.49
手续费及佣金支出	270,402,331.26	306,294,163.99

(2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	20,283,018.87	55,150,943.40
并购重组财务顾问业务净收入--其他	14,727,665.70	292,452.82
其他财务顾问业务净收入	37,023,249.08	42,373,820.75

(3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	50,583,892,882.82	51,651,959.29	34,147,545,141.83	76,702,286.53
合计	50,583,892,882.82	51,651,959.29	34,147,545,141.83	76,702,286.53

(4). 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	34	53	13
期末客户数量	17,663	53	212
其中：个人客户	17,614	1	0
机构客户	49	52	212
期初受托资金	5,113,361,660.43	28,929,855,588.58	125,590,852,183.59
其中：自有资金投入	70,431,065.31	1,231,314,976.76	-
个人客户	2,225,713,793.75	17,458,919.19	-
机构客户	2,817,216,801.37	27,681,081,692.63	125,590,852,183.59
期末受托资金	4,997,013,626.52	35,847,022,447.80	36,612,147,100.00
其中：自有资金投入	183,175,503.59	1,482,386,844.87	-
个人客户	3,181,286,602.18	17,458,919.19	-

机构客户	1,632,551,520.75	34,347,176,683.74	36,612,147,100.00
期末主要受托资产初始成本	5,793,585,266.65	35,088,258,556.04	36,612,147,100.00
其中：股票	2,089,299,955.85	21,849,281,711.53	-
债券	2,847,379,048.84	1,203,031,934.82	-
基金	170,107,214.24	20,034,635.39	-
其他	686,799,047.80	12,015,910,274.30	36,612,147,100.00
当期资产管理业务净收入	92,782,677.54	111,361,213.95	12,062,802.86

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

5、投资收益

(1). 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	271,945,287.72	199,988,925.85
权益法核算的长期股权投资收益	347,113.54	91,500.10
金融工具投资收益	712,156,733.16	190,192,280.18
其中：持有期间取得的收益	1,184,458,735.21	755,083,516.97
— 交易性金融资产	1,184,458,735.21	755,083,516.97
处置金融工具取得的收益	-472,302,002.05	-564,891,236.79
— 交易性金融资产	-445,643,958.76	-375,375,476.88
— 其他债权投资	9,118,233.73	18,472,252.02
— 衍生金融工具	-35,776,277.02	-207,988,011.93
其他	-7,077,261.95	-5,896,888.10
合计	977,371,872.47	384,375,818.03

(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	1,184,458,735.21	755,083,516.97
	处置取得收益	-438,113,120.97	-363,812,312.35
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-7,530,837.79	-11,563,164.53

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	-112,937,283.24	188,845,233.40
交易性金融负债	3,489,540.01	-3,920,047.27
衍生金融工具	-25,351,922.37	77,478,687.22
合计	-134,799,665.60	262,403,873.35

7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	567,572,616.98	1,025,090,563.19
折旧摊销费	106,336,547.38	160,542,596.24
房租物业费	69,541,592.97	18,105,478.18
电子设备运转费	27,042,291.77	22,798,679.59
邮电通讯费	26,296,732.81	31,848,623.35
咨询费	24,088,880.10	22,044,740.95
交易所设施使用费	23,575,125.35	23,105,030.30
业务招待费	19,050,329.66	17,075,477.88
投资者保护基金	16,241,895.13	36,470,096.00
差旅费	9,744,097.01	14,047,564.85
资产管理产品尾随佣金	4,012,753.16	4,440,818.76
其他	43,930,990.50	53,262,273.67
合计	937,433,852.82	1,428,831,942.96

8、其他

√适用 □不适用

现金流量表补充资料：

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：

单位：元 币种：人民币

	2022 年度	2021 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,303,225,997.92	1,026,154,576.76
加：信用减值损失	-66,433,297.71	-4,834,075.53
固定资产折旧	11,374,502.18	13,558,135.90
无形资产摊销	28,149,953.67	27,167,021.70
长期待摊费用摊销	5,653,419.13	7,930,305.29
使用权资产折旧	61,158,672.40	111,887,133.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	544,207.49	465,837.58
公允价值变动损益	134,799,665.60	-262,403,873.35
利息支出	374,264,363.98	483,380,563.96

汇兑收益	-5,301,178.43	1,081,420.26
投资收益	-274,333,373.04	-212,655,789.87
递延所得税	94,363,259.11	43,453,084.81
经营性应收项目减少/（增加）	780,187,441.17	-18,907,109,292.50
经营性应付项目增加	2,861,489,660.74	11,990,711,492.24
经营活动产生的现金流量净额	5,309,143,294.21	-5,681,213,459.40

(2) 现金及现金等价物净变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
现金的年末余额	9,874.25	2,282.25
减: 现金的年初余额	2,282.25	3,027.25
加: 现金等价物的年末余额	14,734,519,719.64	14,516,084,089.94
减: 现金等价物的年初余额	14,516,084,089.94	15,239,191,890.92
现金及现金等价物净增加额	218,443,221.70	-723,108,545.98

(3) 现金及现金等价物

单位: 元 币种: 人民币

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	9,874.25	2,282.25
可随时用于支付的银行存款	12,218,035,443.07	11,973,126,871.43
可随时用于支付的其他货币资金	7,370,792.28	900.00
结算备付金	2,509,113,484.29	2,542,956,318.51
合计	14,734,529,593.89	14,516,086,372.19

现金及现金等价物不包含本公司持有的原始期限超过三个月的银行存款。

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-624,374.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,978,011.43	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,591,001.79	
减: 所得税影响额	1,583,344.04	
少数股东权益影响额	798,942.24	
合计	3,380,349.21	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

由于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、以摊余成本计量的金融工具属于本公司正常自营证券业务，故本公司将《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》中列举的有关非经常性损益项目，包括持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具和以摊余成本计量的金融工具取得的投资收益、公允价值变动损益以及处置上述金融工具取得的投资收益等，界定为经常性损益的项目。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.39%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.37%	0.42	0.42

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 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净资产差异情况

适用 不适用

(2). 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净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：艾久超

董事会批准报送日期：2023 年 3 月 13 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

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