

2024中泰证券 半年度报告

I N T E R I M R E P O R T

MISSION

使命

紧跟时代发展大势、融入国家发展大业、服务山东发展大局，扛起高质量发展新使命，
为全面建设社会主义现代化国家提供金融支撑

CORE VALUES

核心价值观

忠诚、合规、创新、美美与共

SERVICE CONCEPT

服务理念

一切以客户为中心，与客户成为价值共同体、命运共同体，实现共成长、共成全、共成就

01

关于我们

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6

02

战略与经营分析

第三节	管理层讨论与分析	15
-----	----------	----

03

公司治理

第四节	公司治理	37
第五节	环境与社会责任	40
第六节	重要事项	42
第七节	股份变动及股东情况	55
第八节	优先股相关情况	59
第九节	债券相关情况	60

04

财务报告与其他

第十节	财务报告	81
第十一节	证券公司信息披露	245

备查文件目录

载有法定代表人签名的半年度报告文本

载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

ZHONGTAI
SECURITIES

01

ABOUT US

关于我们

—

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王洪、主管会计工作负责人张静及会计机构负责人（会计主管人员）刘健声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税）。按公司总股本 6,968,625,756 股计算，合计拟派发现金红利 69,686,257.56 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的发展战略、未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司主营业务与国内外经济形势、资本市场走势高度相关，资本市场的波动、行业监管政策的调整等，都将对公司经营业绩产生直接或间接的影响。

公司已在本报告中详细描述在日常经营活动中可能面临的风险，本公司可能面临的重大风险主要包括合规风险、市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、洗钱与恐怖融资风险等，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析 五、其他披露事项（一）可能面对的风险”中的相关内容。

十一、其他

本报告表格中若出现总数与分项数值之和尾数有不符的情况，系四舍五入原因造成。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
本报告期末	指	2024年6月30日
山能集团	指	山东能源集团有限公司
枣矿集团	指	枣庄矿业（集团）有限责任公司
新矿集团	指	新汶矿业集团有限责任公司
高速投资	指	山东高速投资控股有限公司
莱钢集团	指	莱芜钢铁集团有限公司
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
鲁信集团	指	山东省鲁信投资控股集团有限公司
济钢集团	指	济钢集团有限公司
中泰期货	指	中泰期货股份有限公司（更名前为鲁证期货股份有限公司）
中泰汇融资本	指	中泰汇融资本投资有限公司（更名前为鲁证资本管理有限公司）
中泰资本	指	中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司
中泰国际	指	中泰金融国际有限公司
中泰资管	指	中泰证券（上海）资产管理有限公司
中泰创投	指	中泰创业投资（上海）有限公司（更名前为中泰创业投资（深圳）有限公司）
中泰物业	指	齐鲁中泰物业有限公司
齐鲁股权	指	齐鲁股权交易中心有限公司
万家基金	指	万家基金管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
中金所	指	中国金融期货交易所
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	中泰证券股份有限公司
公司的中文简称	中泰证券
公司的外文名称	ZHONGTAI SECURITIES CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	ZHONGTAI SECURITIES
公司的法定代表人	王洪
公司总经理	冯艺东

注册资本和净资本

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,968,625,756.00	6,968,625,756.00
净资本	28,131,857,116.91	27,817,388,779.64

公司的各单项业务资格情况

公司经营范围为证券业务；证券投资基金托管。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。公司的各单项业务资格如下：

批准部门	资格名称
中国人民银行	全国银行间同业拆借市场同业拆借业务
中国证监会	外资股经纪商、为期货公司提供中间介绍业务、保荐机构、参与股指期货保值交易、债券质押式报价回购业务、参与国债期货交易、人民币利率互换业务、客户资金消费支付服务试点、基金投资顾问业务试点、国债期货做市、账户管理功能优化试点、上市证券做市交易（限于上市股票）
国家外汇管理局	外币有价证券经纪业务
中国证券业协会	柜台交易业务、股票收益互换业务、场外期权业务

批准部门	资格名称
上交所、深交所	权证交易、港股通业务、股票期权经纪业务、股票期权自营业务、约定购回式证券交易业务、股票质押式回购业务、ETF一级交易商、沪深300ETF期权主做市商、上交所中证500ETF期权主做市商、深交所中证500ETF期权主做市商、上交所固定收益证券综合电子平台交易商、上交所上市基金主做市商、上交所上证50ETF期权主做市商、上交所华夏科创50ETF期权主做市商、深交所上市公司股权激励行权融资业务试点、深交所质押式报价回购交易、深交所期权程序化交易、深交所创业板ETF期权主做市商、深交所深证100ETF期权主做市商
中国证券登记结算有限责任公司	结算参与人资格、B股结算业务、权证买入合格结算参与人、代理证券质押登记业务、托管人结算业务、期权结算业务
中国证券金融股份有限公司	转融通业务资格试点、转融资业务试点、转融券业务试点、科创板转融券、创业板转融券
中金所	沪深300股指期货做市商、上证50股指期货主做市商、中证1000股指期货主做市商、国债期货一般做市商
中国银行间市场交易商协会	信用风险缓释工具一般交易商、非金融企业债务融资工具主承销商、非金融企业债务融资工具主承销商独立开展主承销业务
中证机构间报价系统股份有限公司	机构间私募产品报价与服务系统参与人、机构间私募产品报价与服务系统报价商、机构间私募产品报价与服务系统估值商、机构间私募产品报价与服务系统做市商
中国外汇交易中心 / 全国银行间同业拆借中心	标准债券远期交易、利率期权交易、银行间债券市场现券做市商
其他机构	全国中小企业股份转让系统主办券商、向保险机构投资者提供综合服务、私募基金业务外包服务、接入中国票据交易系统、全国社保基金境内签约券商

除上述业务资格外，公司控股子公司拥有以下主要业务资格：

公司名称	资格名称
中泰期货及其子公司	经营证券期货业务许可证、金融期货经纪业务资格、商品期货经纪业务资格、期货投资咨询业务资格、资产管理业务资格、中国金融期货交易所全面结算会员资格、上海期货交易所会员资格、大连商品交易所会员资格、郑州商品交易所会员资格、中国期货业协会会员资格、上海证券交易所股票期权业务资格、深圳证券交易所股票期权业务资格、上海国际能源交易中心会员资格、广州期货交易所会员资格
中泰汇融资本投资有限公司	中国期货业协会设立子公司开展以风险管理服务为主的业务试点

公司名称	资格名称
中泰国际	中国证监会核准的合格境外机构投资者资格
中泰国际证券有限公司	香港证券及期货事务监察委员会第 1 类牌照（证券交易）、香港证券及期货事务监察委员会第 4 类牌照（就证券提供意见）、香港联合交易所有限公司中华通交易所参与者资格、香港联合交易所有限公司交易所参与者资格、香港联合交易所有限公司期权买卖交易所参与者资格、香港联合交易所期权结算有限公司直接结算参与者资格、香港中央结算有限公司中华通直接结算参与者资格、香港中央结算有限公司直接结算参与者资格
中泰国际期货有限公司	香港证券及期货事务监察委员会第 2 类牌照（期货合约交易）、香港期货结算有限公司直接结算参与者资格、香港期货交易所有限期货交易所资格
中泰国际融资有限公司	香港证券及期货事务监察委员会第 1 类牌照（证券交易）、香港证券及期货事务监察委员会第 6 类牌照（就机构融资提供意见）
中泰国际及其子公司	香港证券及期货事务监察委员会第 4 类牌照（就证券提供意见）、香港证券及期货事务监察委员会第 9 类牌照（提供资产管理）、中国证券监督管理委员会核准的合格境外机构投资者资格、中国人民银行全国银行间债券市场的入市资格
中泰国际资产管理有限公司	
中泰国际金融产品有限公司	香港证券及期货事务监察委员会第 1 类牌照（证券交易）、中国人民银行全国银行间债券市场的入市资格（北向通）
中泰国际优越理财有限公司	香港强制性公积金计划管理局强积金主事中介人、香港保险业监管局保险经纪公司牌照（一般及长期业务（包括相连长期业务））
ZHONGTAI INTERNATIONAL SECURITIES (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡金融管理局的 Capital Markets Services 牌照（资本市场产品交易及企业融资咨询）
ZHONGTAI INTERNATIONAL ASSET MANAGEMENT (SINGAPORE) PTE. LTD.	新加坡金融管理局的 Capital Markets Services 牌照（基金管理）、中国证券监督管理委员会核准的合格境外机构投资者资格
宏润（上海）融资租赁有限公司	外商独资融资租赁业务资质
中泰资本	私募投资基金业务
中泰创投	另类投资业务
中泰资管	证券资产管理、公开募集证券投资基金管理、保险资金投资管理人
万家基金	基金募集与销售、特定客户资产管理业务资格、合格境内机构投资者资格（QDII）、基金投资顾问业务资格
万家基金及其子公司	
万家共赢资产管理有限公司	特定客户资产管理业务资格
万家财富基金销售（天津）有限公司	证券投资基金销售业务资格

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晖	英学夫
联系地址	济南市市中区经七路 86 号	济南市市中区经七路 86 号
电话	0531-68889038	0531-68889038
传真	0531-68889001	0531-68889001
电子信箱	ztsdb@zts.com.cn	ztsdb@zts.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	济南市市中区经七路 86 号
公司注册地址的历史变更情况	2010 年公司注册地址由“山东省济南市经十路 20518 号”变更为“济南市市中区经七路 86 号”
公司办公地址	济南市市中区经七路 86 号
公司办公地址的邮政编码	250001
公司网址	www.zts.com.cn
电子信箱	ztsdb@zts.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	济南市市中区经七路 86 号证券大厦 2011 董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中泰证券	600918	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	5,098,680,413.28	6,624,029,474.16	-23.03
归属于母公司股东的净利润	401,271,823.74	1,638,828,092.94	-75.51
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	388,723,528.71	960,524,324.99	-59.53
经营活动产生的现金流量净额	8,484,876,068.37	2,152,883,978.24	294.12
其他综合收益	2,944,000.73	256,867,030.11	-98.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
资产总额	194,683,745,489.96	195,658,686,810.89	-0.50
负债总额	150,160,152,810.94	153,330,557,169.83	-2.07
归属于母公司股东的权益	42,058,562,754.19	39,930,254,536.32	5.33
所有者权益总额	44,523,592,679.02	42,328,129,641.06	5.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1 — 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.05	0.23	-78.26
稀释每股收益 (元 / 股)	0.05	0.23	-78.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.05	0.13	-61.54
加权平均净资产收益率 (%)	0.92	4.40	减少 3.48 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.89	2.52	减少 1.63 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

归属于母公司股东的净利润本期较上年同期下降 75.51%，主要受上年同期合并万家基金产生股权重估收益及本期公允价值变动收益较上年同期下降所致。

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润本期较上年同期下降 59.53%，主要是本期公允价值变动收益较上年同期下降所致。

经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 294.12%，主要是本期融出资金减少、向其他金融机构拆入资金增加、代理买卖证券收到的现金增加所致。

其他综合收益本期较上年同期下降 98.85%，主要是本期其他权益工具投资公允价值变动收益、外币财务报表折算差额减少所致。

基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益下降主要是本期净利润下降所致。

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	20,831,857,116.91	20,097,388,779.64
附属净资本	7,300,000,000.00	7,720,000,000.00
净资本	28,131,857,116.91	27,817,388,779.64
净资产	40,264,740,727.45	38,129,513,660.15
各项风险资本准备之和	12,294,088,297.90	12,654,153,547.19
表内外资产总额	127,479,128,891.12	134,410,424,852.30
风险覆盖率 (%)	228.82	219.83
资本杠杆率 (%)	16.71	15.56
流动性覆盖率 (%)	256.47	321.51
净稳定资金率 (%)	157.26	146.11
净资本 / 净资产 (%)	69.87	72.96
净资本 / 负债 (%)	36.31	33.79
净资产 / 负债 (%)	51.98	46.31
自营权益类证券及其衍生品 / 净资本 (%)	7.57	9.58
自营非权益类证券及其衍生品 / 净资本 (%)	187.75	183.68

注：报告期内，公司以净资本和流动性为核心的各项风险控制指标均持续符合中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	337,719.40	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,687,517.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,172,053.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,687,500.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,351,088.23	
减：所得税影响额	7,182,239.33	
少数股东权益影响额（税后）	130,343.78	
合计	12,548,295.03	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

2024 年上半年主要荣誉

中国证监会

- 全国证券期货投资者教育基地考核“优秀”评级

上海证券交易所

- 2023 年度投资者教育优秀会员
- 2023 年度会员合作投教活动专项奖
- 2023 年度投资者保护优秀实践案例奖

中国证券业协会、上海证券交易所、深圳证券交易所、全国股转公司

- 2024 年证券公司投资者教育工作评估“A”等次

《新财富》杂志

- 最具潜力投行
- 最佳践行 ESG 投行
- 最佳股权承销投行
- 最佳 IPO 投行
- 最佳并购投行
- 最佳资产证券化投行

中国基金报

- 新锐 ETF 管理人（万家基金）
- 优秀 ETF 投教案例（万家基金）

山东省国资委

- “人工智能技术赋能证券行业运营数字化转型”项目成功入选 2023 省属企业数字场景典型应用案例

深圳证券交易所

- 2023 年度“踔厉奋发”投教活动最佳组织奖
- 2023 年度全面注册制优秀投教作品奖
- 2023 年度推动投资者教育纳入国民教育最佳案例奖
- 2023 年度“优秀 ETF 基金管理人卓越成长奖”（万家基金）

中国上市公司协会

- 上市公司投资者关系管理最佳实践（2023）

财联社

- 最佳成长财富管理奖
- 最佳渠道合作奖
- 最佳客户体验奖
- 最佳财富管理机构奖（万家基金）
- 最佳财富管理品牌奖（万家基金）
- 最佳投资者教育奖（万家基金）

中国资产证券化论坛

- 年度杰出机构

ZHONGTAI
SECURITIES

02

STRATEGIES AND
OPERATING ANALYSIS

战略与经营分析



第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所属行业情况

2024年上半年，我国资本市场持续全面深化改革，以强监管、防风险、促高质量发展为主线，逐步形成了资本市场“1+N”政策体系。国务院印发《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（以下简称新“国九条”），分阶段提出了未来5年、2035年和本世纪中叶资本市场的发展目标，从投资者保护、上市公司质量、监管能力和治理体系建设等方面，勾画出资本市场高质量发展的蓝图。中国证监会出台了严把发行上市准入关、加强上市公司持续监管、严格执行退市制度等一系列配套政策文件。在加强监管方面，突出强本强基、严监严管，全面落实监管“长牙带刺”、有棱有角，构建全方位、立体化的资本市场监管体系。在防范风险方面，着力从维护市场平稳运行、防范化解重点领域风险、健全预期管理机制、统筹开放与安全等方面提出一系列机制安排和政策举措。在促高质量发展方面，突出做好金融“五篇大文章”，进一步完善多层次资本市场体系，更好服务新产业新业态新技术等创新。

中央金融工作会议明确提出要“培育一流投资银行和投资机构”，证券基金行业作为直接融资“服务商”、资本市场“看门人”、社会财富“管理者”，在服务实体经济、国家战略、居民财富管理等方面的作用日益增强。报告期内，中国证监会出台《关于加强证券公司和公募基金监管加快推进建设一流投资银行和投资机构的意见（试行）》，明确行业机构要树立正确经营理念、校正定位偏差，把功能性放在首要位置，坚持功能型、集约型、专业化、特色化发展方向，同时提出支持头部机构通过并购重组、组织创新等方式做优做强，鼓励中小机构差异化发展。意见的深入落实，将推动证券行业机构回归本源，做优做强，进一步压实“看门人”责任，提升合规水平、专业服务能力 and 核心竞争力。

(二) 主营业务情况说明

公司是经中国证监会批准设立的综合类证券公司，业务资格牌照完备并不断取得新成果，主要业务具体包括投资银行业务、财富管理业务、研究业务、机构业务、投资业务、信用业务、资产管理业务、国际业务、期货业务等，能够为客户提供系统性、多层次、专业化的投融资服务，满足多样化金融服务需求。

投资银行业务是为各类型企业和机构客户提供股票保荐与承销、债券承销、资产证券化、新三板推荐挂牌、并购重组等全业务链的一揽子综合金融服务。

财富管理业务是为公司各类客户提供证券经纪服务、投资顾问服务、产品配置服务、综合金融服务。

研究业务是为公募、私募等机构客户及政府、企业客户提供多元化、专业化研究咨询服务，致力于打造集卖方研究、产业研究、智库服务等为一体的综合性研究平台。

机构业务是为各类机构客户提供的托管外包、交易等业务。托管业务指公司作为托管人依据法律法规及合同约定提供资产保管、清算交收、估值核算、投资监督等服务；外包业务指公司受资产管理机构委托，依据法律法规及合同约定

提供份额登记、估值核算、绩效分析等一站式后台运营支持服务。交易业务是指为专业投资者在交易实现领域提供专业化服务，解决其交易管理、复杂交易、策略实现、附加增值等共性或个性需求服务的综合性业务。

投资业务是公司以自有资金开展权益类证券、固定收益类证券、衍生金融工具等金融产品的交易和做市业务，以及通过全资子公司中泰创投开展的另类投资业务。

信用业务是为客户提供融资融券、股票质押式回购交易、约定购回式证券交易和上市公司股权激励行权融资等证券融资类业务。

资产管理业务主要是通过全资子公司中泰资本、控股子公司中泰资管和万家基金开展的业务，包括私募投资基金管理、集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理、公募基金管理等。

国际业务主要是通过全资子公司中泰国际在香港开展企业融资、财富管理和经纪、资产管理、固定收益产品销售及交易、投资、研究和机构销售等业务，同时在新加坡设有子公司开展业务。

期货业务主要通过控股子公司中泰期货开展为客户提供与期货及衍生品有关的产品和服务，包括期货经纪、期货投资咨询及资产管理；并通过中泰期货的全资子公司中泰汇融资本开展风险管理业务，主要包括场外衍生品业务、做市业务、基差贸易、仓单服务等。

二、报告期内核心竞争力分析

公司是山东省唯一一家省属上市券商，区位优势独特，股东实力雄厚。公司坚持把服务实体经济作为根本宗旨，致力于建设忠诚、合规、创新、美美与共的一流证券公司。经过 20 多年的改革创新，公司核心竞争力持续提升。主要体现在以下方面：

（一）独特的区位优势和雄厚的股东背景

山东是经济大省、工业大省，是国务院批复的新旧动能转换综合试验区和绿色低碳高质量发展先行区，近年来大力培育壮大“新一代信息技术、高端装备、新能源新材料、现代海洋、医养健康、高端化工、现代高效农业、文旅产业、现代轻工纺织、现代金融服务”十强产业，着力构建现代化产业体系，经济总量保持全国前列，业务资源丰富。公司实际控制人为山东省国资委，控股股东枣矿集团、主要股东高速投资的母公司分别为山东能源集团有限公司和山东高速集团有限公司（以下简称“高速集团”），均是山东省属重要骨干企业。山能集团拥有境内外上市公司 12 家，2023 年资产总额突破 1 万亿元，位居世界 500 强第 75 位；高速集团拥有境内外上市公司 6 家，也是世界 500 强企业。实力雄厚的股东背景有助于提升公司治理能力和治理效能，有利于发挥协同效应，促进产融结合，形成互为市场、协同发展的机制，在满足股东及关联企业全方位的综合金融服务需求的同时，树立服务省属国企特色品牌，不断提升核心竞争力。

（二）主动服务重大战略的国企担当

公司积极践行金融工作的政治性、人民性，以做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融“五篇大文章”为方向标，切实发挥资本市场枢纽功能，全面助力实体经济高质量发展。持续推动服务黄河流域、绿色低碳、数字经济、工业经济高质量发展等十项工作方案落实落地。不断完善“投行+投资+研究+做市+财富管理”五位一体服务模式，为不同成长阶段企业提供全生命周期的高质量、全链条、差异化金融服务。山东省专精特新中小企业、专精特新“小巨人”

企业数量位居全国前列，控股子公司齐鲁股权高质量推进“专精特新”专板建设，构建中小企业梯度培育体系，提升综合服务能力，积极打造服务“专精特新”企业新模式。

（三）持续提升的综合金融服务能力

公司坚持以客户需求为导向，加强业务整合和转型，形成以财富管理、投资银行、投资交易、研究与机构和资产管理五大板块为支撑的综合金融服务体系，各项业务竞争力稳步提升。报告期内，打造多元化专业化财富管理体系，建立中泰财富企业家办公室，服务客户突破 900 万户。投资银行业务积极布局重点行业领域，形成深耕专精的竞争优势，专业能力、执业水平、品牌影响力持续提升。着力提升投研能力、投资交易能力和风险管理能力，期权做市业务保持行业领先水平。打造“研究 + 销售 + 托管”三轮驱动的机构业务体系，推动从卖方研究向综合研究转型，机构客户服务能力不断提高。深化资产管理投研体系建设，提升主动管理能力，市场认可度不断提升。

（四）健全完善的市场化经营机制

公司按照更市场、更开放、更灵活的原则持续深化改革，市场化经营管理机制持续完善。公司大力实施“寻标对标 争创一流”系列活动，着力提升公司经营发展水平。深入实施人才强企战略，坚持市场化选聘，推动实施高质量人才引育工程，提升团队专业化建设水平。持续加大人才培养力度，建立“纵横双向”的人才培养体系，实现从新员工到中高层领导人员的全覆盖，打造了一支高素质专业化的人才队伍；健全完善薪酬管理制度体系，强化市场化多元化薪酬定价机制，市场化激励约束机制更加完善，为公司高质量发展提供了保障。

（五）影响力不断增强的特色文化品牌

公司以党建统领文化建设，将文化建设要求写入公司章程，与经营发展同部署、同落实、同考核，不断厚植“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化理念，坚持“忠诚、合规、创新、美美与共”的核心价值观，持续锻造自成其美、成人之美的“美美与共”特色文化品牌。守牢合规展业、廉洁从业两条底线，当好资本市场“看门人”。倡导以义取利，履行社会责任，彰显国企担当，积极开展乡村振兴结对共建、捐资助学、扶弱济困、爱心慈善、志愿服务等公益活动。制定公司品牌建设行动实施方案，体系化推进公司品牌建设，打造“红心如磐”党建品牌，发布“中泰尚元”机构服务品牌，公司形象与文化品牌的美誉度、辨识度、影响力不断提升。

（六）全方位的金融科技赋能

公司高度重视金融科技发展，注重科技投入和人才队伍建设，搭建了一支素质过硬、科研能力突出的金融科技团队，持续构建“科技牵引，全面赋能”的金融科技体系，以金融科技赋能业务发展、推动业务创新、强化支撑体系。公司借助人工智能、大数据、云计算、生物识别等先进技术，推动金融科技与业务深度融合。中泰齐富通在行业内首批完成了鸿蒙原生应用自主开发，并在华为应用市场发布上线。XTP 作为公司服务极速交易领域的发力产品，建立了服务机构客户极速交易的全方位产品矩阵。2024 年上半年，“人工智能技术赋能证券行业运营数字化转型”在山东省国资委主办的 2023 省属企业数字场景典型应用大赛中入选数字场景典型应用案例。

（七）扎实稳健的合规风控体系

公司坚持“合规风控至上”的经营理念，以建设风险管控长效机制为目标，形成了董事会及其风险管理委员会 - 经理层及风险控制委员会 - 合规总监 - 合规管理总部 - 各部门、分支机构合规负责人（专员）的合规管理组织体系，建立健全了涵盖董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司的全面风险管理组织架构。公司形成了与自身发展战略和经营情况相适应的合规管理体系，将合规管理覆盖各部门、分支机构、各级子公司、全体工作人员及所有业务环节，能够对公司经营中的合规风险进行及时识别、审慎评估、动态监控和全程管理，实现合规管理全覆盖。公司持续完善集团并表管理、风险防范研判、突发事件应急处置机制，强化风险限额管理，同时利用金融科技积极推进风险管理信息化建设，对各类风险及业务实施有效监测、评估、计量、报告，全面风险管理质量和效率持续提升。

（八）效能稳步提升的集团化协作

公司持续推动集团一体化管控，不断完善考核机制、树立协同发展导向，在依法合规前提下，推动总分子之间、各业务条线之间的协同协作更加紧密，公司“同开发、同营销、同服务”的协同机制不断深化，“1+N”综合金融服务模式效果显著，“一体中泰”理念持续加强。公司通过股权管理部，持续强化对子公司集中统一管控，建立统筹把握、一体推进、共进共促的母子公司协同机制。推进集团化信息系统平台建设，促进母子公司联动，形成发展合力。通过集团一体化运营管控，公司大协同的局面形成，运营效率进一步提升，“一体中泰”综合金融实力持续提高。

三、经营情况的讨论与分析

（一）投资银行业务

报告期内，国内资本市场严把发行上市准入关、加大退市监管力度、严格上市公司持续监管，不断推动提升上市公司质量。股权方面，受 IPO 和再融资发行节奏放缓影响，整体发行单数和规模较去年同期大幅下降。债券方面，在债券收益率持续下行以及“资产荒”的背景下，信用债市场表现较好，债券发行规模小幅上升，净融资规模亦有好转；融资成本继续下行，且融资期限较去年有所拉长。

公司积极响应国家对于推动资本市场高质量发展的要求，发挥直接融资“服务商”和资本市场“看门人”作用，聚焦服务实体经济高质量发展，发力金融“五篇大文章”，积极主动融入服务国家战略，服务新质生产力，持续加大对股权、债券、资产证券化、新三板等各类优质项目的拓展力度。

1. 股票保荐承销

报告期内，公司共完成 7 单股票主承销项目发行，包括 IPO 项目 3 单、向特定对象发行股票项目 3 单、可转债项目 1 单，合计承销规模 28.53 亿元。股权主承销项目情况如下表所示：

项目	2024 年上半年	2023 年上半年
股权主承销项目单数	7 单	17 单
股权主承销项目承销规模	28.53 亿元	119.66 亿元

数据来源：公司内部统计

报告期内，公司持续深度服务山东市场，加大省内市场覆盖，省内市场占有率稳步提升。作为保荐主承销商，完成腾达科技 IPO 项目；作为联席主承销商，完成圣泉集团向特定对象发行股票项目。

报告期内，公司依托资本市场支持科技创新，有效促进新质生产力发展，助力诺思兰德向特定对象发行股票。公司持续深耕数字经济相关产业，推进数据要素与资本要素深度融合，助力数字创意产业企业宣亚国际向特定对象发行股票。公司倾力服务专精特新，助力铁拓机械、安乃达等专精特新中小企业成功上市，打造服务专精特新企业的中泰品牌，赋能中小企业成长。

2. 债券发行承销业务

报告期内，公司共完成 153 家债券主承销项目，总承销规模 602.35 亿元。债券类主承销项目情况如下表所示：

项目	2024 年上半年	2023 年上半年
债券类主承销项目家数	153 家	131 家
债券类主承销项目承销规模	602.35 亿元	655.28 亿元

数据来源：公司内部统计

报告期内，公司坚持“以客户为中心”的经营理念，持续深耕省内债券市场，服务新旧动能转换，助力兖矿能源集团股份有限公司、山东黄金集团有限公司等 4 家省属企业发行科创债。公司致力于打造标杆项目，助力中国电力国际发展有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券、中国工商银行股份有限公司 2024 年总损失吸收能力非资本债券等大型国企、央企、金融机构项目。

报告期内，公司做好“科技金融”大文章，以推进高水平科技自立自强作为发力点和切入口，深入服务科技金融领域多元化融资需求，承销发行山西路桥建设集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券、华鲁控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券等 12 只科创债项目。

3. 新三板推荐及相关业务

报告期内，公司推荐新三板挂牌企业 2 家；协助挂牌公司定向发行股票项目 6 次，融资规模 4.18 亿元；报告期末，持续督导新三板挂牌公司 224 家，其中，创新层公司 93 家，占比 41.52%。新三板推荐及相关业务情况如下表所示：

项目	2024 年上半年	2023 年上半年
新三板挂牌家数	2 家	5 家
挂牌公司定向发行次数	6 次	10 次
定向发行融资规模	4.18 亿元	4.01 亿元
项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
督导新三板挂牌公司家数	224 家	236 家
督导新三板挂牌创新层公司家数	93 家	79 家

数据来源：全国中小企业股份转让系统、公司内部统计

（二）财富管理业务

报告期内，我国股票市场结构分化明显，成交持续低迷，上证指数、深证成指、创业板指、科创 50 指数较去年末分别下跌 0.25%、7.10%、10.99%、16.42%，沪深两市实现股票基金交易额 112.02 万亿元，较去年同期下滑 7.45%（数据来源：沪深交易所数据，不含货币基金交易量）。

报告期内，公司坚持“一切以客户为中心，与客户成为价值共同体、命运共同体，实现共成长、共成全、共成就”的服务理念，坚持传统业务和财富业务并重发展，持续优化交易服务、产品服务、综合金融服务建设以及综合金融平台建设，持续做大客户资产，改善客户结构；不断提升基础客户服务水平，提高交易类资产的服务覆盖率；通过存量客户盘活、精准营销、新媒体运营等，不断夯实传统业务发展基础。强化资产配置理念、买方投顾思维，进一步推动 AUM 资产提升；围绕 ETF、资产配置、品牌建设、券结、基金定投等，全面落实以资产配置为核心的财富管理转型 2.0 工作。持续优化综合金融平台建设，深化提升上市公司综合金融服务与中小企业普惠金融服务水平。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司服务客户 911.64 万户，管理客户资产 1.20 万亿元（不含未解禁限售股、OTC 市值）。报告期内，公司实现股票基金交易额 4.62 万亿元（数据来源：沪深交易所数据，不含货币基金交易量），新增开户 61.98 万户（数据来源：公司内部统计）。截至 2024 年 6 月 30 日，公司代销金融产品保有规模 436.9 亿元，较上年末增长 4.5%（数据来源：公司内部统计）。

报告期内，公司股票基金交易情况如下表所示：

单位：亿元

项目	2024 年上半年	2023 年上半年
股票交易额	43,285.95	51,519.81
基金交易额	2,910.33	2,653.98

数据来源：沪深交易所数据

报告期末，公司代销金融产品保有规模如下表所示：

单位：亿元

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
金融产品保有量	436.9	418.08

数据来源：公司内部统计

2024 年上半年，公司持续完善数字化服务及业务赋能体系，围绕客户交易投资核心体验优化中泰齐富通 APP，提升客户服务品质；打造 PC 移动一体化营销展业平台，强化赋能分支机构营销展业。中泰齐富通 APP 月活数为 489.55 万，在券商 APP 领域（不含同花顺、大智慧等第三方 APP）排名第 10 位（数据来源：易观）。

（三）研究与机构业务

报告期内，公司锚定打造研究、销售、托管三轮驱动的机构业务体系，积极顺应市场发展方向，加快机构业务战略布局，全面整合各机构业务条线的服务资源，推出“中泰尚元”机构业务一站式综合金融服务平台，形成“一个品牌”“一个综合服务入口”“一套服务体系”的三个统一，满足不同类型、不同层次机构客户和企业客户的需求。

1. 研究业务

公司设立研究院，下设研究所、政策及区域经济研究中心 / 青岛研究院，通过资源整合，推动投研、产研、政研协同发展。目前已构建覆盖政策研究、产业经济、上市公司、金融工程的研究框架体系，对内积极发挥综合研究支持作用，对外为公募基金等各类机构客户、政府机构等提供研究报告、路演、策略会、专题会等研究咨询服务。

截至2024年6月30日，公司共有研究人员131人，覆盖宏观策略、固定收益、金融工程及汽车、电力设备新能源、机械等30余个领域，在银行、电子、新材料、金属、先进制造等研究领域受到市场的认可。报告期内，对外发布研究报告1,818篇。公司以高标准建设中泰高质量发展联合研究中心为抓手，积极探索产学研创新模式，聚焦山东省标志性产业链建设的重点领域、薄弱环节，大力开展联合研究，为政府部门提供高质量智库服务。

2. 托管外包

报告期内，公司持续跟进市场热点，落实监管新规，聚焦同业合作、公募基金等重点业务突破，不断优化产品布局；以管理人需求为导向，进一步强化金融科技赋能，不断提高自动化运营水平，着力促进托管外包服务转型升级。

截至2024年6月30日，公司存续托管外包各类产品共2,625只，规模864.85亿元。托管外包存续产品数量与规模如下表所示：

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
托管外包存续产品数量（只）	2,625	2,724
托管外包存续产品规模（亿元）	864.85	981.71

数据来源：公司内部统计

3. 机构交易业务

报告期内，公司推进打造一流机构经纪交易服务，建设全方位、多层次的交易服务体系，建立高素质、专业化的机构经纪交易团队，聚焦私募重点客户综合化需求，以PB系统为基础、XTP自主研发极速交易柜台和定制化交易系统为核心、算法交易总线为突破点，通过合规高效的制度流程管理、深入灵活的服务，形成了公司专业交易服务的整体框架。截至2024年6月30日，公司机构交易业务服务存量客户2,021户，存量资产规模669.23亿元。机构交易客户数和存量资产规模如下表所示：

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
机构交易期末客户数量（户）	2,021	2,019
机构交易期末存量资产规模（亿元）	669.23	753.05

数据来源：公司内部统计

（四）投资业务

1. 投资交易业务

报告期内，股票市场年初股指弱势下滑，之后指数逐渐稳步上行，达到阶段性高点后回调。债券市场表现好于市场预期，年初以来呈现供不应求、利率持续下行的局面，收益率曲线持续平坦化，各类利差、息差持续新低。

报告期内，固定收益投资业务方面，完善投研框架和投决体系，加强信用风险管理和市场研判，合理运用杠杆，提升组合盈利能力。股票投资业务方面，完善风控体系与权益投资模型，提升研究能力与投资决策质量，对投资规模和投资风险进行有效管控。场外衍生品业务方面，密切关注监管导向，坚持稳健拓客，探索新业务模式，加强产品创新研究，提高交易对冲能力。做市业务方面，持续加强 IT 系统建设，丰富业务策略，强化风险管理，严格履行做市商合规报价职责。报告期内，新增银行间债券市场现券做市商和上海清算所债券净额清算会员资格，正式开展银行间债券市场现券做市业务，启动了科创板股票做市及北交所股票做市业务。

2. 另类投资业务

中泰创投为公司全资子公司，主营业务是另类投资业务。报告期内，中泰创投继续深耕山东区域，进一步拓展业务市场，不断完善业务制度，强化合规风险管控力度，防范业务风险。报告期内，中泰创投所投的 1 个项目在上交所上市。

（五）信用业务

1. 融资融券业务

报告期内，市场融资融券规模有所下降。截至 2024 年 6 月 30 日，市场融资融券余额 14,808.99 亿元，较 2023 年末降低 1,699.97 亿元，降幅为 10.30%（数据来源：Wind）。报告期内，公司进一步加强风险管理，优化管控措施，加大客户服务力度，提升客户服务水平，融资融券业务稳健运行。截至 2024 年 6 月 30 日，公司融资融券余额 297.37 亿元，较 2023 年末降低 31.68 亿元，降幅为 9.63%，期末总体维持担保比例为 236.37%，融资融券业务整体风险可控。

报告期末，公司融资融券业务规模情况如下表所示：

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
融资融券余额（亿元）	297.37	329.05
期末维持担保比例	236.37%	248.72%

数据来源：公司内部统计

2. 股票质押业务

报告期内，公司优化项目评估体系，强化风险管控措施，加大贷后管理力度，稳健开展股票质押业务。截至 2024 年 6 月 30 日，公司股票质押业务待购回余额 50.72 亿元，较 2023 年末减少 5.84 亿元，其中，自有资金融资规模为 40.18 亿元，平均履约保障比例为 250.20%；资管计划作为融出方的融资规模为 10.54 亿元。

报告期末，公司股票质押业务规模情况如下表所示：

单位：亿元

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
股票质押业务待购回余额	50.72	56.56
其中：自有资金融资规模	40.18	47.43
资管计划作为融出方的融资规模	10.54	9.14

数据来源：公司内部统计

(六) 资产管理业务

1. 中泰资管

中泰资管为公司控股子公司，主营业务为证券资产管理和公开募集证券投资基金管理。报告期内，中泰资管聚焦投研核心竞争力，加强投研体系建设，巩固权益标签，提升市场影响力。围绕做好金融“五篇大文章”，发行中泰福瑞养老目标基金和中泰 ESG 主题基金，实现养老金融和绿色金融新突破。公募基金规模和业绩持续提升，公募化转型取得积极成效。

截至 2024 年 6 月 30 日，中泰资管资产管理业务规模 1,221.41 亿元，比 2023 年末增加 0.7 亿元。其中，公募基金业务规模 422.58 亿元、集合资产管理规模 239.63 亿元、专项资产管理规模 45.48 亿元、单一资产管理规模 513.71 亿元。

报告期末，中泰资管管理资产规模情况如下表所示：

单位：亿元

业务类型	2024年6月30日	2023年12月31日
集合资产管理业务	239.63	235.11
单一资产管理业务	513.71	547.27
专项资产管理业务	45.48	47.77
公募基金业务	422.58	390.57
合计	1,221.41	1,220.71

数据来源：公司内部统计

2. 万家基金

万家基金为公司控股子公司，主营业务为基金募集、基金销售、资产管理等。报告期内，万家基金持续深化投研能力建设，增强销售服务能力和业务开拓能力，加大逆周期布局力度，积极推进业务布局，产品线进一步丰富，投资业绩总体保持良好，资产管理规模稳步增长。截至 2024 年 6 月 30 日，万家基金旗下公募基金合计 152 只，管理规模合计 4,678.27 亿元，较去年末增长 736.33 亿元，增幅 18.68%。

报告期末，万家基金公募基金管理规模情况如下表所示：

单位：亿元

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
货币基金	3,050.80	2,362.93
非货币基金	1,627.47	1,579.01
合计	4,678.27	3,941.94

数据来源：公司内部统计

3. 中泰资本

中泰资本为公司全资子公司，从事私募股权投资基金运作。报告期内，中泰资本树立和坚持合规、稳健、专业的投资理念，坚持投资引领，以优质项目为核心，大力推动基金设立与项目投资，2024年上半年共完成3只基金的募集和备案，新增基金实缴规模2.38亿元。截至2024年6月30日，中泰资本及其子公司管理存量私募基金26只，基金实缴出资40.44亿元，投资领域涉及高端装备制造、航空航天、新材料、绿色化工、医养康美、节能环保等多个行业。

(七) 国际业务

2024年上半年，香港证券市场日均成交金额为1,104亿港元，较上年日均成交额下降4.5%。香港市场IPO融资额为132亿港元，较上年同期下降26.2%。根据彭博数据，2024年上半年香港市场共发行493支境外债券，累计发行规模约为531.62亿美元，分别较2023年同期增长32.17%、下降13.89%。

中泰国际为公司全资子公司，主要在香港开展企业融资、财富管理和经纪、资产管理、固定收益产品销售及交易、投资、研究和机构销售等业务。报告期内，中泰国际重点把握企业赴港上市以及发行美元债的机遇，加强对机构客户的业务覆盖。根据彭博数据，中泰国际完成IPO承销项目11个，承销金额约0.40亿美元，按IPO承销项目数量在香港市场排名并列第五。根据彭博数据，中泰国际完成61个境外债项目，承销金额约4.77亿美元，按项目数量在香港市场中排名第22名。

(八) 期货业务

报告期内，全国期货市场累计成交量约为34.60亿手，同比下降12.43%，累计成交额约为281.51万亿元，同比增长7.40%（数据来源：中国期货业协会，单边统计）。

中泰期货为公司控股子公司，主营业务是为客户提供与期货及衍生品有关的产品和服务。报告期内，中泰期货聚焦主责主业，以“研究+”模式推动经纪业务向提升专业服务能力转型，推进研究业务向实战型转型；推进全程陪伴式客户服务体系建设，强化新客户开发工作，提升客户服务质量；实施“三个一”人才建设工程，落实人才强企战略，加强合规风控管理。

截至2024年6月30日，中泰期货期末客户权益为298.19亿元，较2023年末增长11.78%。2024年上半年，中泰期货手续费收入市场份额1.67%，同比下降0.07个百分点。期货业务累计成交量1.09亿手，同比增长6.86%；累计成交额10.19万亿元，同比增长36.23%（数据来源：公司内部统计）。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
营业收入	5,098,680,413.28	6,624,029,474.16	-23.03	
其中：利息净收入	793,767,251.93	883,226,980.14	-10.13	
其中：利息收入	2,348,016,795.97	2,460,785,792.01	-4.58	
利息支出	1,554,249,544.04	1,577,558,811.87	-1.48	
手续费及佣金净收入	2,947,058,846.28	3,254,420,797.00	-9.44	
其中：经纪业务手续费净收入	1,381,186,188.55	1,526,140,153.88	-9.50	
投资银行业务手续费净收入	518,937,449.06	765,318,728.95	-32.19	主要为股权承销规模减少所致
资产管理业务手续费净收入	999,794,072.89	900,558,690.96	11.02	
投资收益	513,280,754.10	995,613,860.72	-48.45	主要为上年同期合并万家基金产生股权重估收益
其他收益	37,193,307.30	48,422,647.01	-23.19	
公允价值变动收益	201,439,338.41	863,963,250.94	-76.68	主要为交易性金融资产、衍生金融工具公允价值减少
汇兑收益	-581,049.67	-141,218.24	不适用	主要为汇率波动所致
其他业务收入	605,638,851.44	577,412,357.72	4.89	
资产处置收益	883,113.49	1,110,798.87	-20.50	
营业成本	4,617,502,325.71	4,497,017,725.90	2.68	
其中：税金及附加	38,262,643.81	39,682,032.93	-3.58	
业务及管理费	3,859,944,303.34	3,810,305,715.42	1.30	
信用减值损失	107,410,218.74	106,180,098.52	1.16	
其他资产减值损失	102,713.34		不适用	主要为计提存货跌价准备
其他业务成本	611,782,446.48	540,849,879.03	13.12	
经营活动产生的现金流量净额	8,484,876,068.37	2,152,883,978.24	294.12	主要为融出资金减少、向其他金融机构拆入资金增加、代理买卖证券收到的现金增加

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
投资活动产生的现金流量净额	-1,882,718,103.17	1,403,076,666.97	-234.18	主要为投资支付的现金增加、收回投资所收到的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-2,084,250,921.97	-2,749,312,469.53	不适用	主要为发行债券收到的现金增加，及发行永续次级债

营业收入变动原因说明：2024年上半年，公司实现营业收入50.99亿元，同比减少15.25亿元，降幅23.03%。主要为：投资收益（含公允价值变动损益）同比减少11.45亿元（上年同期因合并万家基金产生股权重估收益6.58亿元），手续费及佣金净收入同比减少3.07亿元。

营业成本变动原因说明：2024年上半年，公司发生营业成本46.18亿元，同比增加1.20亿元，增幅2.68%。主要为：上年同期万家基金自3月起营业成本纳入合并报表，导致本期业务及管理费同比增加，以及期现结合业务现货销售成本同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024年上半年，经营活动产生的现金流量净额为84.85亿元，同比增加63.32亿元，主要为融出资金减少、向其他金融机构拆入资金增加、代理买卖证券收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024年上半年，投资活动产生的现金流量净额为-18.83亿元，同比减少32.86亿元，主要为投资支付的现金增加、收回投资所收到的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024年上半年，筹资活动产生的现金流量净额为-20.84亿元，同比增加6.65亿元，主要为发行债券收到的现金增加及本期发行永续次级债所致。

主营业务分行业、分地区情况：

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 (%)	营业收入比上期增减 (%)	营业成本比上期增减 (%)	毛利率比上期增减 (%)
财富管理业务	1,631,330,199.48	1,334,118,409.78	18.22	-4.57	8.55	减少9.88个百分点
证券及另类投资业务	469,134,428.55	79,294,060.83	83.10	-44.67	-28.83	减少3.76个百分点
投资银行业务	491,323,639.55	352,432,733.64	28.27	-30.37	-18.95	减少10.10个百分点
期货业务	830,107,334.35	822,847,518.80	0.87	0.28	13.74	减少11.73个百分点
资产管理业务	1,045,637,098.53	772,380,211.01	26.13	14.41	21.09	减少4.08个百分点
信用业务	400,964,863.35	41,333,745.03	89.69	-20.63	-11.11	减少1.11个百分点
境外业务	18,918,251.17	177,161,780.49	-836.46	-88.46	-25.99	不适用
其他业务	211,264,598.30	1,037,933,866.13	-391.30	-77.77	-3.41	不适用

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 (%)
公司本部	1,694,917,088.08	1,468,203,520.27	13.38	-26.36	14.16	减少 30.74 个百分点
山东省	1,142,031,312.58	872,720,238.39	23.58	-32.18	-13.39	减少 16.58 个百分点
上海市	1,263,179,626.41	904,229,122.13	28.42	-22.34	13.17	减少 22.46 个百分点
广东省	634,728,347.51	687,762,354.51	-8.36	39.49	32.64	不适用
其他地区	363,824,038.70	684,587,090.41	-88.16	-34.67	-22.71	不适用

注：分部间交易收入、成本进行了合并抵销。

2024年上半年，公司财富管理业务实现营业收入16.31亿元，同比下降4.57%，主要是受市场交易情绪低迷影响，公司代理买卖证券业务收入同比减少。证券及另类投资业务实现营业收入4.69亿元，同比下降44.67%，主要是受股指调整影响，公司证券投资公允价值变动收益同比减少；营业成本同比下降28.83%，主要是人工费用同比减少。投资银行业务实现营业收入4.91亿元，同比下降30.37%，主要是受股权类发行审核节奏减缓影响，公司股权类承销规模同比减少。期货业务实现营业收入8.30亿元，同比增长0.28%，主要是中泰期货现货销售收入、公允价值变动收益同比增加。资产管理业务实现营业收入10.46亿元，同比增长14.41%，营业成本同比增长21.09%，主要是上年同期万家基金自3月起收入、成本纳入公司合并报表所致。信用业务实现营业收入4.01亿元，同比下降20.63%，主要是公司融资融券及股票质押业务规模减少。境外业务实现营业收入0.19亿元，同比下降88.46%，主要是中泰国际投资收益及公允价值变动收益同比减少；营业成本同比下降25.99%，主要是业务及管理费用同比减少。其他业务实现收入为2.11亿元，同比下降77.77%，主要是上年同期公司合并万家基金产生股权重估收益。

2024年上半年，公司本部实现营业收入16.95亿元，同比下降26.36%，主要是投行业务收入减少，及上年同期合并万家基金产生重估收益。在山东省实现营业收入11.42亿元，同比下降32.18%，主要是代理买卖证券业务收入下降。在上海市实现营业收入12.63亿元，同比下降22.34%，主要是中泰创投营业收入同比减少所致。在广东省实现营业收入6.35亿元，同比增长39.49%，营业成本同比增长32.64%，主要是中泰期货风险管理子公司期现结合业务规模同比增长，现货销售收入、现货销售成本同比增加。在其他地区实现营业收入3.64亿元，同比下降34.67%，营业成本同比下降22.71%，主要是中泰国际营业收入、营业成本同比减少所致。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(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

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	57,503,888,676.49	29.54	54,209,052,258.98	27.71	6.08	
融出资金	29,956,198,502.76	15.39	33,213,025,359.12	16.97	-9.81	
衍生金融资产	773,841,874.81	0.40	409,194,616.90	0.21	89.11	主要为衍生金融工具价值波动
存出保证金	11,493,493,085.29	5.90	9,612,762,888.31	4.91	19.56	
合同资产	13,945,457.21	0.01	30,227,821.96	0.02	-53.87	主要为保险期货款减少
买入返售金融资产	4,571,653,112.72	2.35	10,180,502,203.62	5.20	-55.09	主要为债券质押式回购规模减少
交易性金融资产	38,419,830,834.87	19.73	38,548,029,707.86	19.70	-0.33	
其他债权投资	28,334,182,439.49	14.55	26,195,649,797.83	13.39	8.16	
长期股权投资	435,227,972.37	0.22	323,929,566.17	0.17	34.36	主要为新增权益法核算的合伙企业
衍生金融负债	539,940,963.87	0.28	325,102,536.43	0.17	66.08	主要为衍生金融工具价值波动
卖出回购金融资产款	23,713,709,332.14	12.18	25,684,958,569.60	13.13	-7.67	
代理买卖证券款	61,091,269,571.23	31.38	58,561,467,770.08	29.93	4.32	
代理承销证券款	2,467,707.61	0.00	3,586,038.69	0.00	-31.19	主要为未结算代理承销款减少
应交税费	215,570,483.71	0.11	449,929,510.69	0.23	-52.09	主要为企业所得税及代扣代缴限售股所得税减少
应付债券	41,822,358,332.22	21.48	46,078,035,183.93	23.55	-9.24	

其他说明

截至 2024 年 6 月 30 日，公司资产总额 1,946.84 亿元，比上年末减少 9.75 亿元，降幅 0.50 %。公司资产中，货币资金、结算备付金及存出保证金 775.38 亿元，占总资产的 39.83%，较上年末增加 64.97 亿元；各项金融投资及衍生金融资产 707.72 亿元，占总资产的 36.35%，较上年末增加 21.93 亿元；融出资金、买入返售金融资产 345.28 亿元，占总资产的 17.74%，较上年末减少 88.66 亿元；长期股权投资、固定资产及其他 118.46 亿元，占总资产的 6.08%，较上年末减少 7.98 亿元。报告期内，公司资产规模稳定，结构合理，流动性充足。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司负债总额 1,501.60 亿元，较上年末减少 31.70 亿元，降幅 2.07%。扣除代理买卖证券款和代理承销证券款后，资产负债率为 66.67%，较上年末减少 2.45 个百分点。公司负债中，短期借款、应付短期融资款、拆入资金及卖出回购金融资产款 385.87 亿元，占总负债的 25.70%，较上年末增加 3.52 亿元；代理买卖证券款、代理承销证券款 610.93 亿元，占总负债的 40.69%，较上年末增加 25.28 亿元；长期借款、应付债券 429.54 亿元，占总负债的 28.61%，较上年末减少 43.63 亿元；应付薪酬、税金及其他 75.26 亿元，占总负债的 5.00%，较上年末减少 16.88 亿元。公司负债结构合理，偿债能力强。

2. 境外资产情况

(1) 资产规模

其中：境外资产 7,853,090,007.09（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.03%。

(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

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

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期末，公司合并口径长期股权投资 4.35 亿元，较上年末增加 1.11 亿元，增幅 34.36%，主要为新增权益法核算的合伙企业。具体参见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 17. 长期股权投资”，“第十节 财务报告 十、合并范围的变更”，“第十节 财务报告 十一、在其他主体中的权益”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售 / 赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	38,548,029,707.86	24,992,437.47				127,089,785.61	-26,101,524.85	38,419,830,834.87
其他股权投资	26,195,649,797.83		170,103,676.99	2,027,500.82	1,991,085,875.11		-22,656,910.44	28,334,182,439.49
其他权益工具投资	1,869,322,286.11		-135,160,466.96		88,501,039.15	75,195,043.43		1,747,467,814.87
衍生工具	84,092,080.47	176,446,900.94					-26,638,070.47	233,900,910.94
合计	66,697,093,872.27	201,439,338.41	34,943,210.03	2,027,500.82	2,079,586,914.26	202,284,829.04	-75,396,505.76	68,735,382,000.17

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

1. 中泰期货

中泰期货股份有限公司原名为鲁证期货股份有限公司。中泰期货注册资本为 100,190.00 万元人民币，公司持有 63.10% 的股权，经营范围为：商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。（有效期限以许可证为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2024 年 6 月 30 日，中泰期货总资产 3,369,943.53 万元，净资产 254,701.96 万元，2024 年上半年实现营业收入 83,319.71 万元，净利润 59.09 万元。受 2024 年上半年国内 A 股市场行情大幅波动影响，中泰期货权益类期权业务发生阶段性亏损。

中泰期货于 2015 年 7 月 7 日在香港联交所主板挂牌上市，股票简称“中泰期货”，股票代码为 01461。

2. 中泰资本

中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司，注册资本为 222,000.00 万元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：受托资产管理、投资管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；股权投资、受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动；不得从事公开募集基金管理业务）；投资咨询。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。截至 2024 年 6 月 30 日，中泰资本总资产 210,138.64 万元，净资产 207,564.54 万元，2024 年上半年实现营业收入 1,466.13 万元，净利润 -293.25 万元。

3. 中泰创投

中泰创业投资（上海）有限公司原名为中泰创业投资（深圳）有限公司。中泰创投注册资本为 400,000.00 万元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：一般项目：以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。截至 2024 年 6 月 30 日，中泰创投总资产 683,572.44 万元，净资产 580,130.58 万元，2024 年上半年实现营业收入 3,064.45 万元，净利润 3,323.52 万元。2024 年上半年，中泰创投投资的已上市企业受市场影响，公允价值下降。

4. 中泰国际

中泰金融国际有限公司，注册资本为 3,667,568,375 港币，为公司全资子公司，经营范围为：证券经纪、期货、机构融资、资产管理。截至 2024 年 6 月 30 日，中泰国际总资产 785,309.00 万元，净资产 73,050.74 万元，2024 年上半年实现营业收入 1,891.83 万元，主营业务收入 1,853.93 万元，营业利润 -15,824.35 万元，净利润 -16,161.62 万元。主要受中泰国际投资收益及公允价值变动收益同比减少影响。

5. 中泰资管

中泰证券（上海）资产管理有限公司，注册资本为 16,666.00 万元人民币，公司持有 60% 股权，经营范围为：证券资产管理和公开募集证券投资基金管理业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2024 年 6 月 30 日，中泰资管总资产 119,732.04 万元，净资产 81,842.22 万元，2024 年上半年实现营业收入 24,086.56 万元，净利润 2,979.32 万元。

6. 万家基金

万家基金管理有限公司，注册资本为 30,000.00 万元人民币，公司持有 60% 股权，经营范围为：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2024 年 6 月 30 日，万家基金总资产 323,757.02 万元，净资产 221,942.30 万元，2024 年上半年实现营业收入 81,781.69 万元，主营业务收入 80,103.90 万元，营业利润 18,654.88 万元，净利润 15,551.51 万元。

7. 齐鲁股权

齐鲁股权交易中心有限公司，注册资本为 22,500.00 万元人民币，公司持有 60.8889% 股权，经营范围为：为非上市公司股权、债权、资产支持证券的登记、托管、挂牌、鉴证、交易、过户、结算提供场所、设施和服务，为企业融资、并购及其他资本运作提供服务，省交易场所监管部门批准的其他业务，提供与前述业务相关的咨询、培训、信息服务，企业推介，财务顾问，投资管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2024 年 6 月 30 日，齐鲁股权总资产 46,946.59 万元，净资产 34,415.96 万元，2024 年上半年实现营业收入 1,065.80 万元，净利润 33.00 万元。

8. 中泰物业

齐鲁中泰物业有限公司，注册资本为 82,834.71 万元人民币，为公司全资子公司，经营范围为：物业管理服务，房屋修缮服务，汽车租赁服务；房屋出售及出租；保洁服务；搬家服务；绿化工程、市内外装饰工程施工；美容美发；服装清洗；康乐健身及家政服务；蔬菜、水果、日用百货、办公用品的批发零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2024 年 6 月 30 日，中泰物业总资产 514,231.50 万元，净资产 82,503.16 万元，2024 年上半年实现营业收入 11,668.88 万元，净利润 98.29 万元。

（七）公司控制的结构化主体情况

公司控制的结构化主体情况具体参见本报告“第十节 财务报告 十一、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

（1）合规风险

合规风险是指因公司或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。

合规经营是公司健康发展不可逾越的底线，做好合规风险的识别、评估和管理才能推动公司持续稳健发展。公司建立董事会及其风险管理委员会、经营管理层、合规总监、合规管理总部、各单位合规管理人员的合规管理组织体系。报告期内，公司严格落实《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》及《证券公司合规管理实施指引》，加强合规建设，持续提升合规风险辨别能力，全面强化重点风险管控，切实把合规主体责任贯穿于经营管理和业务发展始终。

在“强本强基”和“严监严管”的监管理念下，公司紧绷“自律弦”，通过合规审查、合规咨询、合规监测、合规检查、合规考核等具体合规管理工作，对公司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，并通过合规管理有效性评估及时发现合规管理存在的问题或隐患，并及时予以修正完善。报告期内，公司加强合规监测力度，持续对工作人员证券投资行为等进行监测、处理；优化信息隔离墙管理机制，重构信息隔离墙管理系统，防控内幕信息及未公开信息不当流动和使用；提高廉洁从业管理和教育力度，坚决惩治廉洁从业违规行为。同时，公司持续完善客户投诉举报处理机制，履行客户投诉处理的协调、督办、核查、责任认定与报告。

公司深耕文化建设，积极落实“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化建设要求，通过组织合规培训、强化合规宣导等工作，增强全体工作人员合规管理的思想自觉和行动自觉，持续提升公司文化软实力和核心竞争力。

（2）市场风险

市场风险是由于相关市场价格或波动率的不利变化而导致公司可能损失的风险。公司面临的市场风险主要类别包括：

①利率类风险：主要来自于公司固定收益类投资组合（包括债券、利率互换和国债期货等）在收益率曲线结构、利率波动性及信用利差等变化上的风险敞口。②汇率类风险：主要来自于公司在外汇率即期、远期价格及波动率变化上的风险敞口。③其他价格风险：主要来自于公司证券自营、做市交易等业务在股票、股票组合、股指期货、期权、大宗商品

现货、商品期货的价格及波动率变化上的风险敞口。

公司主要通过风险限额、风险计量、情景分析、敏感性分析、压力测试等方式实施市场风险管理。

公司遵循主动管理和量化导向的原则，根据自身风险偏好以及各业务线的实际需求，采用自上而下、自下而上相结合的方式，制定集团、母公司及覆盖主要业务线的市场风险限额指标体系，基于指标类型、适用层级和管理目标，对风险限额实施分类分级管理。公司对市场风险限额进行逐日监控，对风险事项等进行专项分析，为业务决策提供风险管理建议。

公司采用量化分析方法及时评估市场风险，通过以 VaR（在险价值）模型为主的市場风险量化指标体系对各项投资交易类业务承担的市场风险情况进行计量和管控，监控和评估 VaR 模型的有效性，并持续完善 VaR 模型。VaR 模型覆盖了权益价格风险、商品价格风险、利率风险、汇率风险等风险类型，能够衡量由于证券价格变动、利率曲线变动、汇率变动等因素导致的市场风险变动。公司 RNIV（未被在险价值覆盖的风险）模型覆盖全国股转系统做市业务风险。

公司结合情景分析、敏感性分析、压力测试等方法对证券组合的风险进行动态、前瞻性评估。针对市场异常波动、特定风险事件等情形提高评估频率，并出具市场风险专项分析报告，确保公司在市场风险可控、可承受的情况下开展各项业务。截至报告期末，集团持仓投资组合一天 95% 市场风险 VaR 为 0.42 亿元。

（3）信用风险

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司面临的信用风险主要分布在融资类业务、利率类证券投资业务、场外业务、同业资金拆借类业务等。

公司主要通过制度建设、限额管理、内部评级、同一业务同一客户管理、统一授信、压力测试等方式实施信用风险管理。

公司建立了分层分类的信用风险管理制度体系，《公司信用风险管理办法》为信用风险管理的指导性文件，针对重点业务及重要的信用风险工具制定风险管理实施细则，为公司信用风险管理工作提供制度保障，并根据监管要求及公司实际持续修订、完善。公司建立了覆盖主要业务线的信用风险限额指标体系，基于指标类型、适用层级和管理目标，对风险限额实施分类分级管理。

公司通过建立内部评级管理、同一业务同一客户管理、统一授信管理等机制夯实信用风险管理基础。公司通过自主研发的内部评级模型、内部评级管理流程，对融资类业务、利率类证券投资业务、场外业务、同业资金拆借类业务开展风险识别、计量和评估工作；对跨单位的同一业务实施基本一致的风险管理措施，通过风险排查、盯市等方式，识别、分析、评估同一客户在公司内开展不同业务时产生的交叉风险；根据急用先行原则将子公司重点业务逐级逐批纳入统一授信管理体系，强化对子公司重点业务的垂直风险管理。

公司通过信用风险压力测试提升风险识别、评估、控制的前瞻性与准确性。针对重大舆情风险、市场大幅波动、特定风险事件等情形开展专项压力测试，并提高测试频率，根据测试结果采取客户准入管理、业务规模管理或补充业务风险控制措施等方式缓释风险。

（4）流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司在债务融资统一归口管理的基础上积极开展资产负债管理工作，通过及时分析业务发展趋势及其可能对中长期资金的需求，调整公司负债期限结构，保持资产负债期限始终处于合理水平；公司及时完善负债规划，通过调整负债集

中度等手段，避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险，使负债结构和到期日分布更趋合理。

公司建立了现金流预测和分析框架，运用现金流缺口、敏感性分析、压力测试等管理工具，能够计量、监测和控制不同情景下未来不同时间段的现金流缺口；公司按照审慎原则确定优质流动性资产规模和构成，保持多层次的充足的优质流动性资产储备，以确保公司在压力情景下能够及时获得充足资金满足流动性需求；公司定期开展流动性风险应急演练，并根据应急演练情况，对流动性风险应急处置流程及机制进行优化与完善。

公司重视与各大商业银行保持良好的合作关系，注重规范经营，维系良好信誉，保持畅通的融资渠道，必要时可通过资金拆借、债券回购、短期融资券、短期公司债、公司债、次级债、收益凭证及其他符合法律及监管规定的方式进行融资，以解决资金需求。

报告期内，公司保持了充足的流动性资产储备，流动性覆盖率和净稳定资金率均符合监管标准及监管预警标准。

(5) 操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险，包括法律风险，不包括战略风险和声誉风险。

公司主要运用风险与控制自我评估（RCSA）、损失数据收集（LDC）、关键风险指标（KRI）、风险信息报告、风险限额、压测情景设置分析等方式实施操作风险管理。

公司根据监管要求、结合公司实际修订《公司操作风险管理办法》；利用风险与控制自我评估（RCSA）工具识别、评估关键风险点和控制措施；利用操作风险管理系统等工具收集内外部损失数据（风险事件），明确重大操作风险事件标准及报告等管理要求；制定覆盖主要业务及管理条线关键风险因素的后端趋势监测指标；建立畅通的操作风险报告机制，对于操作风险与控制自我评估、关键风险指标、操作风险状况分析等实行定期报告制度；将操作风险四类风险诱因纳入操作风险直接经济损失限额分解模型和综合压力测试情景设置分析过程，完成操作风险直接经济损失限额向集团各单位的精细化分解。

公司持续开展全员防控操作风险的管理理念和文化宣导，强化操作风险管理工具方法使用技能培训；加强对关键领域的操作风险管理专项指导及检查，针对性优化操作风险管理系统功能，持续提升操作风险管理规范化、精细化水平。

(6) 声誉风险

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

公司落实《证券公司声誉风险管理指引》要求，制定了《公司声誉风险管理办法》《公司突发事件维稳工作应急预案》等制度，遵循全程全员、预防第一、审慎管理、快速响应原则，从风险识别、风险评估、风险控制、风险监测、风险应对和风险报告六个方面对声誉风险进行全方位和全过程管理。公司声誉风险归口管理部门企业文化部设立声誉风险管理岗，每日监测各类媒体的舆情动态，做好声誉风险因素的搜集、整理、分析和舆情研判工作，并及时向部门负责人、合规风控管理人员报告日常舆情监测中发现的苗头性问题。对于可能导致公司声誉损失的报道，会同相关部门采取必要措施予以防范、处理，经评估后纳入公司风险日报。

报告期内，公司整体舆情平稳，未发生重大声誉风险事件。

(7) 洗钱与恐怖融资风险

公司面临的洗钱、恐怖融资和扩散融资风险是指公司的产品或服务可能被利用从事洗钱、恐怖融资、扩散融资等违法犯罪活动，从而引发声誉风险、法律风险等连带风险，并导致客户流失、业务损失和财务损失。

公司构建了以公司董事会负责、监事会督导、总部反洗钱工作领导小组统筹领导，合规管理总部组织实施，相关业务部门和分支机构落实执行的反洗钱组织架构体系，严格执行反洗钱法律法规，采取有效措施控制洗钱及恐怖融资风险。公司制定了较为完备的反洗钱制度体系，包括洗钱风险管理基本制度、反洗钱内部控制制度以及其他多项反洗钱专项制度，并在公司全面风险管理、重大事项报告、合规绩效考核、员工违规违纪处罚办法等有关制度中涵盖了反洗钱相关内容。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

ZHONGTAI
SECURITIES

03

CORPORATE
GOVERNANCE

公司治理

—



第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 3 月 20 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年度股东大会	2024 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2024 年 4 月 30 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司 2023 年度股东大会决议公告》

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

会议届次	召开日期	会议议案	决议情况
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 3 月 19 日	《关于预计公司 2024 年度对外担保额度的议案》	通过
2023 年度股东大会	2024 年 4 月 29 日	1. 《公司 2023 年度董事会工作报告》 2. 《公司 2023 年度监事会工作报告》 3. 《公司 2023 年年度报告》 4. 《公司 2023 年度财务决算报告》 5. 《公司 2023 年度利润分配方案》 6. 《关于提请股东大会授权董事会决定 2024 年中期利润分配的议案》 7. 《关于确认 2023 年日常关联交易及预计 2024 年日常关联交易的议案》 8. 《公司 2023 年度独立董事述职报告》 9. 《关于公司 2024 年度自营投资额度的议案》 10. 《关于选举公司第三届董事会非独立董事的议案》 11. 《关于选举公司第三届董事会独立董事的议案》 12. 《关于选举公司第三届监事会非职工代表监事的议案》	均通过

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形
茹刚	董事	选举
王文波	董事	选举
谢蛟龙	董事	选举
杜兴强	独立董事	选举
金李	独立董事	选举
靳庆军	独立董事	选举
张海军	监事	选举
刘庆法	监事	选举
侯振凯	监事	选举
徐炳春	监事	选举
宋志伟	职工监事	职工代表大会选举
张静	财务总监	聘任
陈肖鸿	董事	离任
范奎杰	董事	离任
严法善	独立董事	离任
胡希宁	独立董事	离任
满洪杰	独立董事	离任
曹灶强	监事	离任
王思远	监事	离任
范天云	监事	离任
崔建忠	职工监事	离任
袁西存	财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

2024年1月15日，公司监事会收到公司监事范天云先生的书面辞职报告，范天云先生因组织工作调整原因申请辞去公司第二届监事会监事职务。具体内容详见公司2024年1月16日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司关于监事辞职的公告》。

2024年4月29日，公司完成董事会、监事会换届选举。公司2023年度股东大会选举王洪先生、冯艺东先生、吕祥友先生、茹刚先生、王文波先生、谢蛟龙先生为公司第三届董事会非独立董事，选举杜兴强先生、金李先生、靳庆军先生、綦好东先生为公司第三届董事会独立董事，选举张海军先生、刘庆法先生、侯振凯先生、徐炳春先生为公司第三届监事会非职工监事；公司职工代表大会选举张晖女士为公司第三届董事会职工董事，选举安铁先生、王丽敏女士、宋志伟先生为公司第三届监事会职工监事。第三届董事会、监事会，任期均自选举通过之日起三年。本次换届完成后，陈肖鸿先生、范奎杰先生不再担任公司非独立董事，严法善先生、胡希宁先生、满洪杰先生不再担任公司独立董事，曹灶强先生、王思远先生不再担任公司非职工监事，崔建忠先生不再担任公司职工监事。具体内容详见公司2024年4月30日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司2023年度股东大会决议公告》《中泰证券股份有限公司关于公司董事会、监事会完成换届暨聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》。

2024 年 4 月 29 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》，聘任冯艺东先生为公司总经理，袁西存先生、张浩先生为副总经理，张晖女士为董事会秘书，胡增永先生为首席财富官，亓兵先生为合规总监，张勇先生为首席信息官，胡开南先生为首席风险官，张静女士为财务总监。任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满为止。袁西存先生不再担任财务总监职务。具体内容详见公司 2024 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司第三届董事会第一次会议决议公告》。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.1
每 10 股转增数 (股)	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

2024 年中期利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税）。按公司总股本 6,968,625,756 股计算，合计拟派发现金红利 69,686,257.56 元（含税）。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

公司全面贯彻新发展理念，积极响应国家绿色环保号召，坚持依法依规、协调发展、全员参与的低碳环保与节能减排工作原则，开展保护生态、防治污染、履行环境责任等相关工作。在节约用水方面，加强用水设备的日常巡检和管理维护，有效堵塞“跑冒滴漏”发生；推行使用节水型卫生洁具，倡导水资源循环使用。在节约用电方面，公司淘汰高耗能照明灯具，更换为节能型 LED 灯，推行办公区照明人走灯灭，公区照明早晚巡更定时开关；电子设备随用随开，长时间不用关机断电；按规范标准设定空调温控值，地下停车场照明利用物联网和人工智能技术实现高效节能。在节约办公方面，公司使用蜂巢办公系统综合平台，积极推行绿色无纸化办公，文件传送、存储使用电子文件，减少非必要的现场会议，采用视频会议系统；优先选用高效节能、绿色环保、一机多用型办公设备。在废旧处置方面，选择具有环保资质的公司，科学、高效处置废旧设备，防止对环境造成二次污染。在废弃物排放方面，员工餐厅厨房按规范安装油烟净化和隔油池装置，厨余垃圾单独收集、专车运输，全面对排放的油烟气体和含油废水及其他污染物，进行净化预处理。公司加强生态文明宣传教育，积极倡导全员简约适度、绿色低碳的生活方式。督导员工自觉养成节约用水用电、垃圾分类投放、就餐光盘行动，绿色出行消费等良好的行为习惯。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

报告期内，公司以服务建设绿色低碳高质量发展先行区为抓手，深入践行绿色低碳发展理念，承销发行 12 只可持续挂钩、绿色债券及资产证券化产品，融资规模 16.47 亿元，相继助力中国康富国际租赁股份有限公司成功发行租赁行业首单碳中和 / 可持续挂钩中期票据、山东通汇资本投资集团有限公司成功发行山东高速集团体系内首支 CMBS 产品。万家基金发行成立 2 只重点支持新一代信息技术、高端装备等绿色低碳产业的产品，募集规模合计 2.74 亿元。中泰资管发行一只中泰 ESG 主题基金，募集规模 0.14 亿元。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

报告期内，公司注重发挥专业优势，主动服务国家战略，努力践行国企担当，全面履行企业社会责任。在中国期货业协会 2023-2024 年度考评期中，控股子公司中泰期货乡村振兴工作获评行业第 2 名，“保险 + 期货”专项评价获评行业第 7 名。中泰期货荣获期货日报、证券时报“最佳乡村振兴服务及社会责任公益奖”、上海期货交易所 2023 年天然橡胶“保险 + 期货”试点项目二等奖。

1. 发挥专业优势，践行企业社会责任

报告期内，公司主动服务国家乡村振兴战略，助力农业强国、农业强省建设。2024 年上半年，发行承销 2 只乡村振兴专项债券，融资规模 11.23 亿元，其中完成的临沂市财金投资集团有限公司绿色中期票据，是全国首单“碳中和 + 乡村振兴 + 革命老区”中期票据，对当地乡村振兴发展和革命老区绿色转型都起到了重要推动作用。

中泰期货在山东、广西、贵州、甘肃、重庆等 11 省（自治区、直辖市）开展“保险 + 期货”项目共计 119 个，涉及生猪、鸡蛋、玉米、苹果、豆粕 5 个品种，项目保险保障金额人民币 10.49 亿元。

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果，持续助力乡村振兴

报告期内，公司结对帮扶日照岚山甲子山乡村振兴示范片区，专门成立帮扶结对工作领导小组，制定《中泰证券助力日照甲子山乡村振兴示范片区工作方案》，围绕产业就业、基础设施和公共服务等重点领域，建立以公益性项目捐赠、助力茶产品营销、提供金融服务、输送金融人才、投资者普及教育、开展党建共建等多种形式相结合的多元工作体系。2024 年 4 月，公司签订对薄家口为民服务中心等两个项目进行帮扶捐赠的协议。2024 年 5 月，公司划拨第一批帮扶资金 400 万元，为项目顺利完工提供强有力的资金支撑。公司与岚山区巨峰镇合作开发乡村振兴茶产品，采购日常办公用茶 5.53 万元。

中泰期货与 9 个乡村振兴地区签订结对帮扶框架协议，其中包括甘肃省定西市通渭县、贵州省盘州市、贵州省黔东南州榕江县、云南省西盟佤族自治县等 4 个原国家级贫困县，与 40 个乡村振兴工作地基层党组织签订结对共建协议，在实施专业帮扶、专业知识培训等领域开展合作，全方位支持当地巩固拓展脱贫攻坚成果，持续推动乡村振兴工作。向济宁市嘉祥县、菏泽市巨野县等 6 个乡村振兴地区投入产业帮扶资金共计 75 万元，帮助当地培育发展特色产业；购买乡村振兴地区农副产品 59.39 万元。

3. 致力公益活动，支持教育体育事业发展

公司通过山东中泰慈善基金会出资 16.50 万元，支持 2024 年“全民健身万里行”暨山东省体育人才技能提升产教融合服务志愿行动，助力山东省体育事业发展。万家基金向贵州省望谟县实验高中困难毕业生捐助助学款 12 万元；开展“梦想·家”班班有个图书角乡村助学公益项目，向云南镇雄县小学捐赠图书款 11 万元。

4. 实施就业帮扶，展现国企担当

中泰期货录用乡村振兴地区大学毕业生 3 名，其中包括原国家级贫困县河南省兰考县、河南省台前县大学毕业生 2 名。

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	枣矿集团	关于股东持股期限的承诺	2021年12月8日	是	自枣矿集团持股日起60个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	高速投资	关于股东持股期限的承诺	2021年12月2日	是	自高速投资持股日起60个月内	是	不适用	不适用
	其他	枣矿集团	关于承诺履行的约束措施	2021年12月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	枣矿集团	保证上市公司独立性	2021年12月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	枣矿集团、山能集团	避免同业竞争	2021年12月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	枣矿集团、山能集团	减少和规范关联交易	2021年12月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	枣矿集团、新矿集团	关于收购报告书虚假披露情形下承担相应法律责任的承诺	2021年12月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	高速投资	关于简式权益变动报告书虚假披露情形下承担相应法律责任的承诺	2021年12月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	山能集团、新矿集团	关于简式权益变动报告书虚假披露情形下承担相应法律责任的承诺	2021年12月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	莱钢集团	关于股东持股期限的承诺	2021年8月10日	是	自莱钢集团持股日起60个月内	是	不适用	不适用
	其他	莱钢集团	关于简式权益变动报告书虚假记载情形下承担相应法律责任的承诺	2021年12月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	莱钢集团	关于收购报告书虚假记载情形下承担相应法律责任的承诺	2021年8月18日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	济钢集团	关于简式权益变动报告书虚假记载情形下承担相应法律责任的承诺	2021年8月12日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	莱钢集团	公司上市前持股5%以上股东的持股意向及减持意向	2016年3月11日	是	股票锁定期满后两年内、两年后(2022年7月28日,公司控股股东变更为枣矿集团,该承诺由枣矿集团承继)	是	不适用	不适用
	其他	山能集团	公司上市前持股5%以上股东的持股意向及减持意向	2016年3月11日	是	股票锁定期满后两年内、两年后(2022年7月28日,山能集团将所持股份无偿划转至枣矿集团,该承诺由枣矿集团承继)	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	2016年3月11日	否	长期有效	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	莱钢集团、公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书虚假记载情形下承担相应法律责任的承诺	2016年3月11日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司及全体董事、高级管理人员	关于信息披露与投资者教育的专项承诺	2016年3月11日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	莱钢集团、山钢集团、公司及全体董事、监事、高级管理人员	关于承诺履行的约束措施	2016年3月11日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司全体董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	2023年6月30日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	枣矿集团	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益的承诺	2023年6月30日	否	长期有效	是	不适用	不适用

注：公司首次公开发行股票时，莱钢集团、山钢集团做出的避免同业竞争和规范关联交易的承诺，是基于莱钢集团、山钢集团控股股东身份做出的，相关承诺目前已由新的控股股东枣矿集团及其控股股东山能集团承继。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>2022年1月，公司收到北京金融法院送达的《民事起诉状》，上海君盈资产管理合伙企业（有限合伙）等两千名证券投资者（以下简称“原告”）向法院诉请判令乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”，被告一）向原告支付因虚假陈述引起的投资损失之侵权赔偿款项（含投资差额损失、印花税、佣金、利息），共计人民币4,571,357,198.00元，判令除乐视网外包括公司在内的二十名被告对原告的上述损失承担连带赔偿责任。公司为乐视网2016年非公开发行股票项目的联席主承销商之一，而非保荐机构。</p> <p>2023年9月22日，公司收到北京金融法院送达的（2021）京74民初111号《民事判决书》，北京金融法院一审判决驳回了原告投资者对公司的诉讼请求。上诉期内，公司收到北京金融法院送达的《民事上诉状》，一审原告提起上诉，请求改判二十二名被上诉人（含公司）对一审被告一乐视网应支付给全体上诉人（一审原告）的虚假陈述侵权赔偿款项承担全额连带赔偿责任。</p>	<p>详见公司2022年1月18日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司关于公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2022-005）及2023年9月23日、2023年10月10日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司关于公司涉及诉讼事项进展情况的公告》（公告编号：2023-057、2023-059）。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 公司本报告期被处罚和公开谴责的情况

适用 不适用

(四) 其他说明

报告期内，公司未达临时公告披露标准，但涉案金额超过 5,000 万元的未决诉讼、仲裁事项如下：

1. 以前年度已披露的未决诉讼、仲裁案件进展情况

以前年度案件披露情况详见公司于上海证券交易所网站披露的定期报告。

(1) 顺风光电投资（中国）有限公司等债权人代位权纠纷案、东旭光电债券纠纷案、安徽外经集团债券兑付纠纷案、海航财务债券质押式回购案、华阳经贸债权纠纷案，截至本报告披露日，均无后续进展，其中后三案均处在破产程序中。该等案件为中泰资管或万家基金作为管理人代资管计划提起，不会对报告期内公司的生产经营及财务状况产生重大不利影响。

(2) 金山实业有抵押优先贷款票据买卖纠纷案、大民种业股权投资纠纷案、国购投资公司债券交易纠纷案、吉林银行股份有限公司合同纠纷案，截至本报告披露日，均无后续进展。

(3) 皇月国际项目贷款违约纠纷案。中泰国际优越理财有限公司追加两名被告陈某某和张某某。2024 年 4 月 8 日，优越理财与其中一名被告陈某某达成和解并撤销对其诉讼请求，优越理财收回部分款项，本案对其他被告的诉讼仍在审理过程中。现本案正在诉讼过程中。

(4) 辽宁农村商业银行股份有限公司辽中支行侵权纠纷案（原“沈阳市辽中区农村信用合作联社侵权纠纷案”）。报告期内，沈阳市中级人民法院对本案进行重审，辽宁农村商业银行股份有限公司辽中支行（原“辽中县农村信用合作联社”、原“沈阳市辽中区农村信用合作联社”）作为原告以侵权纠纷为由，起诉陆某、罗某、吉林敦化农村商业银行股份有限公司、万家共赢及广西横州桂银村镇银行股份有限公司（原“广西横县桂商村镇银行股份有限公司”），主要诉讼请求为：1. 判令各被告赔偿原告因虚假资管计划而造成的经济损失人民币 940,723,365.75 元（暂计算至 2023 年 1 月 17 日，即申请人收到最后一笔追赃执行回款日，自 2023 年 1 月 18 日起，以 62,763,836.78 元为基数，按一年期 LPR 计算至实际给付之日止）；2. 本案诉讼费、保全费等由各被告承担。现本案正在一审过程中。

(5) 樟树市和泰安成投资管理中心（有限合伙）股票回购合同纠纷案。因双方协商和解，公司提出撤回起诉的请求，2024 年 5 月 9 日，济南市中级人民法院作出《民事裁定书》，裁定准予公司撤诉。

(6) 张某某财产损害赔偿纠纷案。报告期内，法院对张某某等提出的管辖权异议进行了审理并作出生效裁判文书，驳回了张某某对上海雷根资产管理有限公司等两名被告的起诉，张某某针对管辖权异议生效裁判文书提起再审申请。2024 年 5 月 21 日，公司收到法院送达的《追加被告暨变更诉讼请求申请书》，申请人张某某认为，戴某在本案中起到关键作用，需承担侵犯张某某财产权利之责任，鉴于其已死亡，不再具有被告资格，申请追加其 2 名法定继承人作为被告参与诉讼，要求其在继承戴某的遗产范围内对案涉债务承担连带清偿责任，其余诉讼请求不变。现本案正在管辖权异议再审审查及案件一审过程中。

(7) 上海微一国际贸易有限公司等合同纠纷案。2024 年 7 月 24 日，公司收到刑事案件一审判决书，佛山市中级人民法院判决王某某无期徒刑，杨某有期徒刑 8 年，违法所得予以追缴按实际损失比例发还各被害单位，各被害单位尚未得到弥补的经济损失，责令被告人王某某退赔。被告王某某、杨某已就上述判决书提交上诉状，现本案正在上诉过程中。

2. 报告期内新增 1 件未决诉讼情况

开封国投环保科技有限公司侵权责任纠纷案。2024年5月20日，公司收到河南省开封市禹王台区人民法院送达的开封国投环保科技有限公司（以下简称“开封国投”）诉公司、上海蕴新私募基金管理有限公司、上海丰投资产管理有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、中国银行股份有限公司 5 名被告侵权责任纠纷案起诉状等法律文书。主要诉讼请求为：1. 请求法院判令五名被告共同赔偿原告损失 50,374,422.76 元；2. 判令本案诉讼费用由被告承担。2024年5月27日，公司根据合同约定对本案提出了管辖权异议，现本案正在一审过程中。

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

（一）2024年1月31日，湖南证监局对公司湖南分公司出具《关于对中泰证券股份有限公司湖南分公司采取出具警示函的行政监管措施的决定》（〔2024〕5号）

湖南证监局查明湖南分公司及前负责人杨文明存在提供与私募基金托管业务利益冲突的投资建议、直接推荐非中泰发行或代销的私募产品、通过为其他机构介绍客户或亲属直接获得提成、向他人提供公司托管产品的未公开信息、微信群管理缺失、手机备案信息不完整、固定资产管理不规范等问题。

公司高度重视，积极落实问题，逐项剖析、全面整改，及时按照湖南证监局要求提交了书面整改报告，并有效落实监管整改要求，落实责任到人，按照公司绩效考核制度要求，对相关责任人员进行问责处分。

（二）2024年3月4日，福建证监局对公司漳州延安北路证券营业部出具《关于对中泰证券股份有限公司漳州延安北路证券营业部采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕9号）

福建证监局查明营业部个别员工在从事基金销售业务时，存在向客户承诺赠送礼金、承诺本金不受损失的行为，且在个别客户出现亏损时向其提供经济补偿。

公司吸取教训，引以为戒，认真领会监管规定及公司制度的相关要求，开展全面风险排查，逐项整改，认真严守合规底线。公司落实责任到人，按照公司绩效考核制度要求，对相关责任人员进行问责处分。

（三）2024年4月24日，广东证监局对公司出具《关于对中泰证券股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（〔2024〕34号）。2024年5月28日，上交所向公司出具《关于对中泰证券股份有限公司予以书面警示的决定》（〔2024〕30号）。

广东证监局查明公司因作为格力地产股份有限公司债券“18格地01”“18格地02”“18格地03”“19格地01”的主承销商和受托管理人，对存货不存在跌价情况的分析核查不严谨，未制作咨询审计机构工作底稿，未对发行人重大损失披露临时受托管理事务报告，对发行人立案调查事项披露临时受托管理事务报告不及时。上交所因上述问题，于2024年5月28日向公司出具了《关于对中泰证券股份有限公司予以书面警示的决定》（〔2024〕30号），对公司采取了书面警示的自律监管措施。

公司高度重视，对相关问题进行深度剖析，认真落实整改工作。同时深刻反思，吸取教训，全力推动各项内控机制和管理措施的建立健全，确保公司业务的合规性和稳健性。相关问题落实责任到人，及时完成对相关人员的问责处分。

(四) 2024年6月5日, 山东证监局对公司出具《关于对中泰证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》(〔2024〕46号)

山东证监局查明公司个别员工存在私下接受客户委托买卖证券、未担任投资顾问岗位的情况下私下向未与公司签订投资顾问服务协议的客户提供投资建议和具体股票买卖推荐的行为; 个别员工存在通过个人微信向客户发送融资融券业务资质评估问卷答案、创业板权限知识测试答案和科创板权限知识测试答案的行为。

公司吸取教训, 引以为戒, 认真领会、学习监管规定及公司制度, 加强内部管理, 规范经营。公司落实责任到人, 按照公司绩效考核制度要求, 对相关责任人员进行问责处分。

(五) 2024年6月19日, 国家外汇管理局山东省分局对公司出具《国家外汇管理局山东省分局行政处罚决定书》(鲁汇罚〔2024〕1号)

国家外汇管理局山东省分局查明, 公司存在涉嫌违反外汇账户管理规定为部分个人客户开立B股资金账户的行为。国家外汇管理局山东省分局决定就该项违规行为, 责令公司进行改正, 对公司给予警告, 处90,000元人民币罚款的行政处罚。

公司在收到上述行政处罚后高度重视, 针对处罚指出的问题, 公司认真反思, 积极落实整改, 通过完善制度体系、重构B股开户业务流程、严控凭证审核、建立自查机制、加强业务培训等措施, 防止此类事件发生。

除上述情况外, 报告期内, 公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任, 中国证监会采取行政监管措施、立案调查或行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选, 被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚, 或被证券交易所纪律处分的情形。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

公司第二届董事会第七十六次会议及公司2023年度股东大会审议通过了《关于确认2023年日常关联交易及预计2024年日常关联交易的议案》, 具体内容详见公司2024年3月30日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司关于确认2023年日常关联交易及预计2024年日常关联交易的公告》。报告期内, 公司日常关联交易按照预计的范围执行。情况如下:

关联交易类别	关联交易项目	相关业务或事项简介	关联人	2024年预计关联交易		2024年1-6月实际发生关联交易
				金额(万元)	占同类业务上限	金额(万元)
证券和金融产品 服务	财富管理及投资咨询业务收入	公司为关联方提供证券代理买卖服务、期货经纪服务、金融产品代销、租用交易单元、托管外包等服务产生的收入	山东能源集团有限公司及其相关企业(以下简称“山能集团及其相关企业”)	由于客户需求无法预计,该项金额以实际发生额计算。	10%	9.06
			其他关联法人			491.68
			关联自然人			2.32
证券和金融产品 服务	投资银行业务收入	公司为关联方提供财务顾问、保荐、承销等服务产生的收入	山能集团及其相关企业	由于客户需求无法预计,该项金额以实际发生额计算。	10%	18.16
			其他关联法人			148.05
证券和金融产品 服务	客户保证金利息支出	公司为关联方提供证券代理买卖服务,支付给关联方保证金存款的利息	山能集团及其相关企业	由于客户需求无法预计,该项金额以实际发生额计算。	10%	12.78
			莱钢集团			0.001
			其他关联法人			37.22
			关联自然人			0.09
证券和金融产品 服务	存款利息收入	存放关联方存款产生的利息收入	其他关联法人	由于业务发生时间、金额无法准确	10%	1,413.84
	借款利息支出	向关联方借款产生的利息支出	其他关联法人	预计,该项金额以实际发生额计算。	10%	314.43
证券和金融产品 交易	证券交易金额	申购关联方发行的票据、基金产品、债券的金额	山能集团及其相关企业	由于投资标的和交易金额无法准确预计,该项金额以实际发生计算。	20%	5,252.10
			其他关联法人			58,537.45
	证券交易业务收入	申购关联方发行的票据、基金产品、债券产生的投资收益及利息收入	山能集团及其相关企业			其他关联法人
证券和金融产品 交易	收益凭证业务金额	关联方申购本公司发行的收益凭证的金额	其他关联法人	由于融资金额及客户需求无法准确预	10%	6,000.00
	收益凭证利息支出	关联方申购公司发行的收益凭证产生的利息支出	其他关联法人	计,该项金额以实际发生计算。	10%	54.78

关联交易类别	关联交易项目	相关业务或事项简介	关联人	2024年预计关联交易		2024年1-6月实际发生关联交易
				金额(万元)	占同类业务上限	金额(万元)
证券和金融产品交易	场外期权业务金额	公司与关联方进行场外期权业务的金额	其他关联法人	由于客户需求无法预计, 该项金额以实际发生额计算。	50%	118.51
	场外期权业务收入	公司与关联方进行场外期权业务取得的投资收益	其他关联法人	由于客户需求无法预计, 该项金额以实际发生额计算。	50%	-120.54
证券和金融产品交易	期现结合业务的现货采购成本	公司开展期现结合业务, 向关联方采购现货的成本	山能集团及其相关企业 莱钢集团	由于客户需求无法预计, 该项金额以实际发生额计算。	50%	1,394.79 130.97
	期现结合业务的现货销售收入	公司开展期现结合业务, 向关联方销售现货取得的收入	山能集团及其相关企业		50%	3,594.54

注: 1.2024年上半年实际发生关联交易均在预计同类业务占比范围内;

2. 本节所载关联交易内容系依据上海证券交易所相关信息披露规则界定的关联方进行的关联交易, 与财务报表附注中依据企业会计准则确定的关联交易存在差异。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

2023年6月30日，经公司第二届董事会第六十九次会议审议通过，公司拟向特定对象发行A股股票，募集资金总额不超过人民币60亿元（含）。其中，公司控股股东枣矿集团拟认购本次发行股票数量的36.09%，即按照本次发行前枣矿集团及其一致行动人持有公司的股份比例进行同比例认购，且认购金额不超过人民币21.66亿元（含），并签署附条件生效的认购协议。根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，枣矿集团拟认购公司本次向特定对象发行股票将构成关联交易。2023年7月19日，该事项经公司2023年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司2023年7月1日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司第二届董事会第六十九次会议决议公告》等相关公告及2023年7月20日披露的《中泰证券股份有限公司2023年第二次临时股东大会决议公告》。

2023年9月22日，经公司第二届董事会第七十一次会议审议通过，公司结合中国证监会倡导、行业发展趋势和

自身战略规划等，对本次向特定对象发行 A 股股票募集资金的投向进行了调整。此次调整于 2023 年 10 月 10 日经公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司 2023 年 9 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《中泰证券股份有限公司第二届董事会第七十一次会议决议公告》等相关公告及 2023 年 10 月 11 日披露的《中泰证券股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》。

该等事项的结果以及所需的时间存在不确定性。

十一、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0.00
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															16.46
报告期末对子公司担保余额合计（B）															52.88
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															52.88
担保总额占公司净资产的比例（%）															12.57
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）															39.83
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）															0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）															39.83
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															

担保情况说明

2024年3月19日，经公司2024年第一次临时股东大会审议通过，公司及全资子公司融资类担保累计不得超过130亿元人民币，其中，公司对子公司中泰国际的融资类担保总额不得超过45亿元人民币，公司全资子公司之间的融资类担保总额不得超过85亿元人民币（为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保不超过75亿元人民币）；公司全资子公司中泰国际对其下属全资子公司的非融资类担保总额不得超过20亿美元；公司对控股子公司中泰资管的净资本担保总额不得超过6.5亿元（含）人民币。截至2024年6月30日，上述担保总额实际发生约合人民币52.88亿元，其中公司对子公司的担保余额约合人民币9.12亿元，子公司之间的担保余额约合人民币43.76亿元，具体如下：

1. 公司对子公司的担保为：截至2024年6月30日，公司通过内保外贷方式协助中泰国际境外融资，担保余额约合人民币9.12亿元。
2. 子公司之间的融资类担保为：截至2024年6月30日，子公司之间的融资类担保余额约合人民币31.86亿元，其中，中泰国际为其子公司中泰国际证券有限公司贷款提供担保，担保余额约合人民币13.05亿元；中泰国际子公司中泰国际金融服务有限公司为中泰国际贷款提供担保，担保余额约合人民币4.56亿元；中泰国际为ZHONGTAI INTERNATIONAL FINANCE (BVI) COMPANY LIMITED发行美元债提供担保，担保余额约合人民币14.25亿元。
3. 子公司之间的非融资类担保为：中泰国际为中泰国际金融产品有限公司、中泰国际金融服务有限公司提供非融资类担保，主要为全球总回购协议（GMRA协议），均为满足正常业务开展而进行，截至2024年6月30日，此类业务实际交易的担保余额约合人民币11.90亿元。

3、其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

（一）分支机构变更情况

报告期内，公司无新设、撤销分支机构，迁址1家证券分公司和2家证券营业部。

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后地址
1	东北分公司	东北分公司	哈尔滨市松北区创新路1238号T-B号楼24层
2	北京广渠路证券营业部	北京亦庄证券营业部	北京市北京经济技术开发区荣华南路1号院1号楼17层1706
3	哈尔滨自贸区证券营业部	哈尔滨自贸区证券营业部	哈尔滨市松北区创新二路733号哈尔滨国际金融大厦16层1604室

报告期内，中泰期货新设深圳福田分公司，迁址 4 家分支机构。

1. 新设分支机构

序号	分支机构名称	注册地址
1	深圳福田分公司	深圳市福田区福田街道岗厦社区福华路与金田路交汇处东北侧大百汇广场 18 层 01A+08 号

2. 迁址分支机构

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后地址
1	武汉分公司	武汉分公司	湖北省武汉市江岸区三阳路 8 号天悦星晨 A 栋写字楼第 17 层（系名义楼层，实际楼层为 15 层）中的 1707A 单元
2	烟台营业部	烟台营业部	山东省烟台市莱山区黄海路街道观海路 267 号内 602 号
3	德州营业部	德州营业部	山东省德州市天衢新区长河街道长河办事处长河大道 1117 号中盛大厦 1601、1602、1603、1604、1605、1606、1629 室
4	济南分公司	济南分公司	山东省济南市天桥区制锦市街道英贤街 19 号吉华大厦主楼四楼 B 区、一楼大堂 101 室

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	120,102
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
枣庄矿业（集团）有限责任公司	0	2,273,346,197	32.62	2,273,346,197	无	0	国有法人
莱芜钢铁集团有限公司	0	1,045,293,863	15.00	351,729,000	无	0	国有法人
山东高速投资控股有限公司	0	370,740,740	5.32	370,740,740	无	0	国有法人
山东省鲁信投资控股集团有限公司	0	277,566,330	3.98	0	无	0	国有法人
新汶矿业集团有限责任公司	0	241,737,300	3.47	0	无	0	国有法人
济南西城投资发展有限公司	0	186,223,542	2.67	0	无	0	国有法人
德州禹佐投资中心（有限合伙）	1,000,000	164,435,300	2.36	0	质押	95,200,000	其他
山东省国有资产投资控股有限公司	0	120,871,800	1.73	0	无	0	国有法人
泰安点石资产管理有限公司	0	79,622,400	1.14	0	质押	49,581,600	国有法人
山东永通实业有限公司	0	76,686,200	1.10	0	质押	45,000,000	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
莱芜钢铁集团有限公司	693,564,863	人民币普通股	693,564,863				
山东省鲁信投资控股集团有限公司	277,566,330	人民币普通股	277,566,330				
新汶矿业集团有限责任公司	241,737,300	人民币普通股	241,737,300				
济南西城投资发展有限公司	186,223,542	人民币普通股	186,223,542				
德州禹佐投资中心（有限合伙）	164,435,300	人民币普通股	164,435,300				
山东省国有资产投资控股有限公司	120,871,800	人民币普通股	120,871,800				
泰安点石资产管理有限公司	79,622,400	人民币普通股	79,622,400				
山东永通实业有限公司	76,686,200	人民币普通股	76,686,200				
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证 券公司交易型开放式指数证券投资基金	62,790,366	人民币普通股	62,790,366				
香港中央结算有限公司	57,284,259	人民币普通股	57,284,259				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决 权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明

截至报告期末，枣庄矿业（集团）有限责任公司持有本公司 32.62% 的股份，新汶矿业集团有限责任公司持有本公司 3.47% 的股份，枣庄矿业（集团）有限责任公司、新汶矿业集团有限责任公司均受山东能源集团有限公司控制，构成一致行动人。山东省鲁信投资控股集团有限公司持有本公司 3.98% 的股份，山东省鲁信投资控股集团有限公司参股枣庄矿业（集团）有限责任公司，并向枣庄矿业（集团）有限责任公司委派一名董事。山东永通实业有限公司持有本公司 1.10% 的股份，本公司原董事刘锋及其配偶林旭燕间接控股公司股东山东永通实业有限公司。德州禹佐投资中心（有限合伙）持有本公司 2.36% 的股份，本公司原董事刘锋为其有限合伙人，刘锋及其配偶林旭燕分别间接和直接持有其普通合伙人山东诚业发展有限公司的股权，刘锋及其配偶林旭燕可对德州禹佐投资中心（有限合伙）施加重大影响。除前述情况外，公司未发现上述其他股东之间存在包括持股和任职在内的关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

不适用

持股 5% 以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

单位：股

持股 5% 以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	60,022,266	0.86	508,600	0.01	62,790,366	0.90	148,800	0.00

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借 / 归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	枣庄矿业（集团）有限责任公司	2,273,346,197	2027年7月28日	0	自持股之日起满60个月
2	莱芜钢铁集团有限公司	351,729,000	2026年11月12日	0	自持股之日起满60个月
3	山东高速投资控股有限公司	370,740,740	2027年7月28日	0	自持股之日起满60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之间存在包括持股和任职在内的关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

关于
我们

战略
与
经营
分析

公司
治理

财
务
报
告
与
其
他

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

（一）公司债券（含企业债券）

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	2024年8月31日后的最迟回售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中泰证券股份有限公司 公开发行2021年公司债券 (第二期) 品种二	21中泰03	188648	2021-08-27	2021-08-27	不适用	2026-08-27	15.00	3.47	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	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者公开发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 公开发行2021年公司债券 (第三期)	21中泰04	188928	2021-10-27	2021-10-27	不适用	2024-10-27	30.00	3.34	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	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者公开发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 公开发行2021年公司债券 (第四期)	21中泰05	185028	2021-11-19	2021-11-19	不适用	2024-11-19	20.00	3.14	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	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者公开发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 公开发行2022年公司债券 (第一期)	22中泰01	185246	2022-01-14	2022-01-14	不适用	2025-01-14	30.00	2.97	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	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者公开发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者公 开发行次级债券(第一期)	22中泰C1	185367	2022-02-21	2022-02-21	不适用	2025-02-21	30.00	3.17	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	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者公开发行	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交的交易方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	31日后的最 近回售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性 安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中泰证券股份有限公司 2022年公开发行公司债券 (第二期)	22中泰02	185558	2022-03-21	2022-03-21	不适用	2025-03-21	15.00	3.18	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有 限公司	中信建投证 券股份有 限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2022年公开发行公司债券 (第三期)	22中泰03	185725	2022-04-27	2022-04-27	不适用	2025-04-27	10.00	3.00	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有 限公司	中信建投证 券股份有 限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者非 公开发行公司债券 (第一 期)	22中泰F1	194934	2022-07-20	2022-07-20	不适用	2025-07-20	30.00	3.09	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有 限公司	中信建投证 券股份有 限公司	面向专业投资 者非公开发 行	点击成交、询价成交、 竞买成交和协商成交的 交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者非 公开发行公司债券 (第二 期)	22中泰F2	182430	2022-08-19	2022-08-19	不适用	2025-08-19	25.00	2.90	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有 限公司	中信建投证 券股份有 限公司	面向专业投资 者非公开发 行	点击成交、询价成交、 竞买成交和协商成交的 交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2022年面向专业投资者公 开发行永续次级债券 (第 一期)	22中泰Y1	137957	2022-10-28	2022-10-28	不适用	2027-10-28	30.00	3.43	在不行使递延支付利息 权的情况下, 每年付息 一次; 若在本期债券的 某一续期选择权行权年 度, 公司选择全额兑付 本期债券, 则该计息年 度的付息日即为本期债 券的兑付日	上海证券交易所	中信建投证 券股份有 限公司	中信建投证 券股份有 限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公 开发行次级债券 (第一期)	23中泰C1	138881	2023-02-16	2023-02-16	不适用	2026-02-16	16.00	3.79	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有 限公司	中信建投证 券股份有 限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公 开发行次级债券(第二期)	23中泰C2	115254	2023-04-21	2023-04-21	不适用	2026-04-21	3000	3.44	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司	中信建投证 券股份有限公 司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公 开发行公司债券(第一期)	23中泰01	115854	2023-08-25	2023-08-25	不适用	2026-08-25	2000	2.74	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、渤海证 券股份有限公 司	中信建投证 券股份有限公 司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公 开发行公司债券(第二期)	23中泰02	240089	2023-10-20	2023-10-20	不适用	2026-10-20	3000	3.00	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、渤海证 券股份有限公 司	中信建投证 券股份有限公 司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公 开发行公司债券(第三期)	23中泰03	240303	2023-11-24	2023-11-24	不适用	2026-11-24	2000	2.97	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、渤海证 券股份有限公 司	中信建投证 券股份有限公 司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2023年面向专业投资者公 开发行短期公司债券(第 一期)	23中泰S1	240391	2023-12-15	2023-12-15	不适用	2024-09-12	2000	2.83	到期一次性还本付息	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、渤海证 券股份有限公 司	中信建投证 券股份有限公 司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	31日后的最 近回售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性 安排 (如有)	交易机制	是否存在终 止上市交易 的风险
中泰证券股份有限公司 2024年面向专业投资者公 开发行公司债券(第一期)	24中泰01	240508	2024-01-19	2024-01-19	不适用	2027-01-19	2000	2.80	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司、 渤海证券 股份有限公司	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2024年面向专业投资者公 开发行公司债券(第二期)	24中泰02	240600	2024-02-26	2024-02-26	不适用	2027-02-26	2000	2.60	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2024年面向专业投资者公 开发行公司债券(第三期)	24中泰03	240693	2024-03-14	2024-03-14	不适用	2027-03-14	1000	2.60	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2024年面向专业投资者公 开发行永续次级债券(第 一期)	24中泰Y1	240939	2024-04-25	2024-04-25	不适用	2029-04-25	2000	2.55	在不行使递延支付利息 权的情况下,每年付息 一次;若在本期债券的 某一续期选择权行权年 度,公司选择全额兑付 本期债券,则该计息年 度的付息日即为本期债 券的兑付日	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否
中泰证券股份有限公司 2024年面向专业投资者公 开发行公司债券(第四期)	24中泰04	241425	2024-08-15	2024-08-15	不适用	2027-08-15	3000	2.10	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	上海证券交易所	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	中信建投证 券股份有限公 司、中信证券 股份有限公司	面向专业投资 者公开发行	匹配成交、点击成交、 询价成交、竞买成交和 协商成交的交易方式	否

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中泰国际财务 (英属维尔京群岛) 有限公司 US\$200,000,000 6.70 per cent. Guaranteed Bonds Due 2025		无	2023-06-12	2023-06-12	不适用	2025-06-12	2 亿美元	6.70	每半年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	香港交易所 (场外交易市场)	中泰国际证券有限公司、中国银行股份有限公司、华泰金融控股 (香港) 有限公司、民银证券有限公司、东吴证券国际经纪有限公司	纽约梅隆银行	无	询价交易	否
中泰金融国际有限公司 HK\$285,000,000 Floating Rate Bonds Due December 2024		无	2023-12-28	2023-12-28	不适用	2024-12-26	2.85 亿港元	1 个月 HIBOR+1.9, 及 不低于 6.7	每月付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付		中泰国际证券有限公司	无	无	无	否
中泰金融国际有限公司 HK\$50,000,000 Floating Rate Bonds Due January 2025		无	2024-01-08	2024-01-08	不适用	2025-01-06	0.5 亿港元	1 个月 HIBOR+1.9, 及 不低于 6.7	每月付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付		中泰国际证券有限公司	无	无	无	否
中泰金融国际有限公司 U.S.\$7,000,000 6.5 per cent. Bonds due Feb 2025		无	2024-02-07	2024-02-07	不适用	2025-02-05	0.07 亿美元	6.50	到期一次性还本付息		中泰国际证券有限公司	无	无	无	否
中泰金融国际有限公司 U.S.\$8,000,000 6.5 per cent. Bonds due Feb 2025		无	2024-06-07	2024-06-07	不适用	2025-06-06	0.08 亿美元	6.50	到期一次性还本付息		中泰国际证券有限公司	无	无	无	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

公司发行的“22 中泰 Y1”“24 中泰 Y1”设发行人续期选择权、发行人递延支付利息权、发行人赎回选择权。在本期债券每个重定价周期末（5 年为一个重定价周期），发行人有权选择将本期债券延长一个周期，或选择在该周期末全额兑付本期债券，而投资者无权要求赎回本期债券，发行人续期选择权的行使不受次数的限制。报告期内，未触发上述选择权。

公司发行的“21 中泰 03”“21 中泰 04”偿债保障措施包括：制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、通过外部融资渠道保障偿债、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务、发行人承诺等。

公司发行的“21 中泰 05”“22 中泰 01”“22 中泰 02”“22 中泰 03”“22 中泰 F1”“22 中泰 F2”“22 中泰 C1”“22 中泰 Y1”“23 中泰 C1”“23 中泰 C2”“23 中泰 01”“23 中泰 02”“23 中泰 03”“23 中泰 S1”“24 中泰 01”“24 中泰 02”“24 中泰 03”“24 中泰 Y1”“24 中泰 04”均设“发行人偿债保障措施承诺”的投资者保护条款。

报告期内公司严格执行债券募集说明书中的投资者保护条款、偿债保障措施的相关约定，并均按时、足额兑付各项债券的本金和 / 或利息，未发生触发投资者保护条款的情形。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

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
公司存续的公司债券均无担保，偿债计划均根据募集说明书的约定履行。设置的偿债保障措施包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、通过外部融资渠道保障偿债、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务、发行人承诺等	按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	不适用	不适用

其他说明

无

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：240508 债券简称：24 中泰 01

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中泰证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	-
募集资金总额	20
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，将用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需要；或用于调整公司负债结构和改善财务结构
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	20
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金金额	20
3.3.2 补充流动资金情况	本期债券募集资金已全部用于补充流动资金
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-

3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50% 以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	-
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集资金 20 亿元全部用于补充流动资金
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

债券代码：240600 债券简称：24中泰02

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中泰证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	-
募集资金总额	20
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，将用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需要
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	20
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金金额	20
3.3.2 补充流动资金情况	本期债券募集资金已全部用于补充流动资金
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50% 以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	-
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集资金 20 亿元已全部用于补充流动资金
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

债券代码：240693 债券简称：24中泰03

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中泰证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	-
募集资金总额	10
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，将用于补充公司营运资金，满足公司业务运营需要
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金金额	10
3.3.2 补充流动资金情况	本期债券募集资金已全部用于补充流动资金
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50% 以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	-
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集资金 10 亿元已全部用于补充流动资金
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

债券代码：240939 债券简称：24 中泰 Y1

1. 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	中泰证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行永续次级债券（第一期）
是否为专项品种债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	可续期公司债券
募集资金总额	20
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0

2. 募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟将 15 亿元用于偿还公司债券本金；5 亿元用于补充公司营运资金
是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	-

3. 募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	20
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	15
3.2.2 偿还公司债券情况	本期债券募集资金 15 亿元用于置换 21 中泰 01 已兑付的本金部分
3.3.1 补充流动资金金额	5
3.3.2 补充流动资金情况	本期债券募集资金 5 亿元用于补充流动资金
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

4. 募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50% 以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对公司偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

5. 临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	-
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

6. 募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集资金 15 亿元用于偿还公司债券本金；5 亿元用于补充公司营运资金
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规的具体情况（如有）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

1、公司为可交换公司债券发行人

适用 不适用

2、公司为绿色公司债券发行人

适用 不适用

3、公司为可续期公司债券发行人

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	137957.SH
债券简称	22 中泰 Y1
债券余额	30.00
续期情况	报告期内未触发
利率跳升情况	报告期内未触发
利息递延情况	报告期内未触发
强制付息情况	报告期内未触发
是否仍计入权益及相关会计处理	根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《永续债相关会计处理的规定》相关要求，分类为权益工具
其他事项	无
债券代码	240939.SH
债券简称	24 中泰 Y1
债券余额	20.00
续期情况	报告期内未触发
利率跳升情况	报告期内未触发
利息递延情况	报告期内未触发
强制付息情况	报告期内未触发
是否仍计入权益及相关会计处理	根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《永续债相关会计处理的规定》相关要求，分类为权益工具
其他事项	无

4、公司为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

5、公司为乡村振兴公司债券发行人

适用 不适用

6、公司为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

7、公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

适用 不适用

8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

9、公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

10、公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

11、其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1) 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.00 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00 亿元

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.00%

是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2、负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 785.73 亿元和 744.77 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 -5.21%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6个月以内(含)	6个月以上		
应付短期融资款	0.00	90.26	2.66	92.92	12.48
拆入资金	0.00	25.61	0.00	25.61	3.44
卖出回购金融资产款	0.00	222.31	0.00	222.31	29.85
应付债券	0.00	67.80	336.13	403.93	54.23
合计	0.00	405.98	338.79	744.77	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 412.51 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 71.34 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 855.52 亿元和 815.41 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 -4.69%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	6个月以内(含)	6个月以上		
短期借款	0.00	15.83	10.33	26.16	3.21
应付短期融资款	0.00	92.76	4.20	96.96	11.89
拆入资金	0.00	25.61	0.00	25.61	3.14
卖出回购金融资产款	0.00	237.14	0.00	237.14	29.08
应付债券	0.00	67.80	350.42	418.22	51.29
长期借款	0.00	0.60	10.72	11.32	1.39
合计	0.00	439.74	375.67	815.41	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 430.94 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 73.94 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 18.43 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 2.60 亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3) 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
短期借款	26.16	26.08	0.31	
应付短期融资款	96.96	79.28	22.30	
拆入资金	25.61	20.14	27.16	
卖出回购金融资产款	237.14	256.85	-7.67	
代理买卖证券款	610.91	585.61	4.32	
应付职工薪酬	18.66	25.21	-25.98	
应付款项	22.40	26.49	-15.44	
长期借款	11.32	12.39	-8.64	
应付债券	418.22	460.78	-9.24	
租赁负债	6.03	6.74	-10.53	
其他负债	14.03	18.12	-22.57	

(4) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

(六) 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

(七) 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减 (%)	变动原因
流动比率	2.09	2.18	-4.13	
速动比率	2.09	2.18	-4.13	
资产负债率 (%)	66.67	69.12	下降 2.45 个百分点	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	388,723,528.71	960,524,324.99	-59.53	本期公允价值变动收益减少
EBITDA 全部债务比	2.58%	4.45%	下降 1.87 个百分点	本期利润总额减少
利息保障倍数	1.35	2.51	-46.22	本期利润总额减少
现金利息保障倍数	7.07	2.77	155.23	本期经营活动产生的现金流量净额增加
EBITDA 利息保障倍数	1.57	2.71	-42.07	本期利润总额减少
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

ZHONGTAI
SECURITIES

04

FINANCIAL REPORT
AND OTHERS

财务报告与其他

—



第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中泰证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
资产：			
货币资金	七、1	57,503,888,676.49	54,209,052,258.98
其中：客户资金存款	七、1	46,553,278,085.85	46,565,484,913.67
结算备付金	七、2	8,540,611,075.10	7,219,413,260.07
其中：客户备付金	七、2	5,172,770,421.02	5,238,022,626.97
贵金属			
拆出资金			
融出资金	七、5	29,956,198,502.76	33,213,025,359.12
衍生金融资产	七、6	773,841,874.81	409,194,616.90
存出保证金	七、7	11,493,493,085.29	9,612,762,888.31
应收款项	七、8	2,038,721,300.85	2,550,458,578.36
应收款项融资			
合同资产	七、10	13,945,457.21	30,227,821.96
买入返售金融资产	七、11	4,571,653,112.72	10,180,502,203.62
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产	七、13	38,419,830,834.87	38,548,029,707.86
债权投资	七、14	1,496,529,116.31	1,556,780,831.63
其他债权投资	七、15	28,334,182,439.49	26,195,649,797.83
其他权益工具投资	七、16	1,747,467,814.87	1,869,322,286.11
长期股权投资	七、17	435,227,972.37	323,929,566.17
投资性房地产	七、18	868,693,199.29	886,798,126.01
固定资产	七、19	1,197,877,143.95	1,234,298,691.40
在建工程	七、20	3,270,939,403.17	3,265,553,769.40
使用权资产	七、21	587,122,842.64	655,034,013.38
无形资产	七、22	294,731,873.09	299,071,736.93
其中：数据资源			
商誉	七、23	790,781,289.50	790,781,289.50
递延所得税资产	七、24	1,324,366,513.77	1,436,722,436.32
其他资产	七、25	1,023,641,961.41	1,172,077,571.03
资产总计		194,683,745,489.96	195,658,686,810.89
负债：			
短期借款	七、30	2,616,423,274.45	2,608,178,234.62
应付短期融资款	七、31	9,695,797,997.68	7,928,234,048.16
拆入资金	七、32	2,561,469,228.52	2,013,739,931.29

交易性金融负债			
衍生金融负债	七、6	539,940,963.87	325,102,536.43
卖出回购金融资产款	七、34	23,713,709,332.14	25,684,958,569.60
代理买卖证券款	七、35	61,091,269,571.23	58,561,467,770.08
代理承销证券款	七、36	2,467,707.61	3,586,038.69
应付职工薪酬	七、37	1,866,155,622.15	2,520,553,396.57
应交税费	七、38	215,570,483.71	449,929,510.69
应付款项	七、39	2,240,209,758.82	2,648,674,893.57
合同负债	七、40	80,809,203.75	65,744,976.23
持有待售负债			
预计负债	七、42	440,883.22	480,844.93
长期借款	七、43	1,131,961,426.35	1,239,192,729.44
应付债券	七、44	41,822,358,332.22	46,078,035,183.93
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、45	602,651,565.93	673,968,673.08
递延收益	七、46	2,453,252.56	2,453,252.56
递延所得税负债	七、24	573,033,083.68	714,559,671.20
其他负债	七、47	1,403,431,123.05	1,811,696,908.76
负债合计		150,160,152,810.94	153,330,557,169.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、48	6,968,625,756.00	6,968,625,756.00
其他权益工具	七、49	5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债	七、49	5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积	七、50	13,163,607,407.84	13,169,607,407.84
减：库存股			
其他综合收益	七、52	-900,449,844.38	-924,312,755.30
盈余公积	七、53	2,559,748,424.79	2,559,748,424.79
一般风险准备	七、54	6,712,485,417.73	6,643,308,701.29
未分配利润	七、55	8,554,545,592.21	8,513,277,001.70
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		42,058,562,754.19	39,930,254,536.32
少数股东权益		2,465,029,924.83	2,397,875,104.74
所有者权益（或股东权益）合计		44,523,592,679.02	42,328,129,641.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		194,683,745,489.96	195,658,686,810.89

公司负责人：王洪

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：刘健

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中泰证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
资产：			
货币资金		34,315,266,911.39	32,284,726,412.48

其中：客户资金存款		29,426,186,020.64	28,930,764,904.37
结算备付金		11,642,467,055.73	8,504,801,619.07
其中：客户备付金		5,172,770,421.02	5,238,022,626.97
贵金属			
拆出资金			
融出资金		29,291,423,757.42	32,562,210,787.06
衍生金融资产		248,581,342.66	81,959,186.52
存出保证金		662,916,910.95	698,991,451.92
应收款项		883,150,961.43	1,522,414,063.73
应收款项融资			
合同资产			
买入返售金融资产		3,839,086,014.94	8,619,255,837.79
持有待售资产			
金融投资：			
交易性金融资产		25,351,109,666.92	24,698,352,428.10
债权投资			
其他债权投资		26,288,654,612.76	24,058,330,530.23
其他权益工具投资		2,037,235,870.22	3,474,056,380.81
长期股权投资	二十一、1	11,901,069,152.61	11,901,069,152.61
投资性房地产		1,341,774.20	3,546,432.70
固定资产		325,524,986.01	343,805,083.78
在建工程			
使用权资产		518,765,068.34	683,699,469.40
无形资产		217,878,842.08	216,679,142.15
其中：数据资源			
商誉			
递延所得税资产		945,747,812.78	904,200,746.29
其他资产		3,861,252,659.00	4,017,650,898.57
资产总计		152,331,473,399.44	154,575,749,623.21
负债：			
短期借款			
应付短期融资款		9,291,680,481.71	7,800,651,867.49
拆入资金		2,561,469,228.52	2,013,739,931.29
交易性金融负债			
衍生金融负债		236,153,256.86	146,739,895.16
卖出回购金融资产款		22,230,724,356.62	24,096,509,345.84
代理买卖证券款		34,598,698,802.81	34,113,014,647.38
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二十一、2	1,006,708,790.02	1,409,083,556.27
应交税费		55,365,897.06	133,701,202.93
应付款项		693,503,605.63	839,852,230.64
合同负债		15,671,034.87	18,048,393.31
持有待售负债			
预计负债		152,714.59	152,714.59
长期借款			
应付债券		40,393,129,484.00	44,660,704,697.08
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		541,507,995.23	696,368,495.49
递延收益			
递延所得税负债			
其他负债		441,967,024.07	517,668,985.59
负债合计		112,066,732,671.99	116,446,235,963.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,968,625,756.00	6,968,625,756.00
其他权益工具		5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
资本公积		12,847,408,951.32	12,853,408,951.32
减：库存股			
其他综合收益		-308,557,192.15	-296,171,613.91
盈余公积		2,561,914,226.76	2,561,914,226.76
一般风险准备		6,167,954,892.79	6,167,937,661.41
未分配利润		7,027,394,092.73	6,873,798,678.57
所有者权益（或股东权益）合计		40,264,740,727.45	38,129,513,660.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		152,331,473,399.44	154,575,749,623.21

公司负责人：王洪

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：刘健

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		5,098,680,413.28	6,624,029,474.16
利息净收入	七、56	793,767,251.93	883,226,980.14
其中：利息收入	七、56	2,348,016,795.97	2,460,785,792.01
利息支出	七、56	1,554,249,544.04	1,577,558,811.87
手续费及佣金净收入	七、57	2,947,058,846.28	3,254,420,797.00
其中：经纪业务手续费净收入	七、57	1,381,186,188.55	1,526,140,153.88
投资银行业务手续费净收入	七、57	518,937,449.06	765,318,728.95
资产管理业务手续费净收入	七、57	999,794,072.89	900,558,690.96
投资收益（损失以“-”号填列）	七、58	513,280,754.10	995,613,860.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、58	2,249,055.07	19,786,211.43
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）	七、58	-9,056,460.26	9,579,995.48
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、60	37,193,307.30	48,422,647.01
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、61	201,439,338.41	863,963,250.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-581,049.67	-141,218.24
其他业务收入	七、62	605,638,851.44	577,412,357.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、63	883,113.49	1,110,798.87
二、营业总支出		4,617,502,325.71	4,497,017,725.90
税金及附加	七、64	38,262,643.81	39,682,032.93
业务及管理费	七、65	3,859,944,303.34	3,810,305,715.42
信用减值损失	七、66	107,410,218.74	106,180,098.52

其他资产减值损失	七、67	102,713.34	
其他业务成本	七、68	611,782,446.48	540,849,879.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		481,178,087.57	2,127,011,748.26
加：营业外收入	七、69	982,016.84	1,796,469.27
减：营业外支出	七、70	10,694,811.79	6,648,236.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		471,465,292.62	2,122,159,981.23
减：所得税费用	七、71	-1,959,340.24	377,550,949.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		473,424,632.86	1,744,609,031.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		473,424,632.86	1,744,609,031.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		401,271,823.74	1,638,828,092.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		72,152,809.12	105,780,938.93
六、其他综合收益的税后净额		2,944,000.73	256,867,030.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、72	2,765,851.75	256,547,777.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	七、72	-117,465,373.11	86,021,154.74
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	七、72	-6,023,442.58	10,253,516.71
3.其他权益工具投资公允价值变动	七、72	-111,441,930.53	75,767,638.03
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	七、72	120,231,224.86	170,526,623.07
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	七、72	132,629,788.74	116,260,050.53
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	七、72	267,063.75	-26,069.39
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额	七、72	-12,665,627.63	54,292,641.93
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、72	178,148.98	319,252.30
七、综合收益总额		476,368,633.59	2,001,476,061.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		404,037,675.49	1,895,375,870.75
归属于少数股东的综合收益总额		72,330,958.10	106,100,191.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.05	0.23
（二）稀释每股收益(元/股)		0.05	0.23

司负责人：王洪

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：刘健

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		3,178,077,517.34	3,567,968,460.99
利息净收入	二十一、3	668,247,337.11	775,561,421.54
其中：利息收入	二十一、3	1,858,637,900.96	2,028,490,105.69
利息支出	二十一、3	1,190,390,563.85	1,252,928,684.15
手续费及佣金净收入	二十一、4	1,805,155,093.53	2,134,827,609.15
其中：经纪业务手续费净收入	二十一、4	1,273,658,081.99	1,386,551,437.55
投资银行业务手续费净收入	二十一、4	490,128,769.91	704,814,092.51
资产管理业务手续费净收入			
投资收益（损失以“－”号填列）	二十一、5	299,994,076.50	102,431,049.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	二十一、5		30,699,924.10
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		31,010,190.01	40,705,447.12
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	二十一、6	368,795,812.06	491,785,885.16
汇兑收益（损失以“－”号填列）		89,187.00	941,849.43
其他业务收入		4,281,251.69	20,890,972.10
资产处置收益（损失以“－”号填列）		504,569.44	824,226.67
二、营业总支出		2,825,087,440.58	2,829,204,753.41
税金及附加		17,576,387.40	21,078,241.81
业务及管理费	二十一、7	2,791,810,455.60	2,781,157,226.25
信用减值损失		15,605,810.46	23,251,528.36
其他资产减值损失			
其他业务成本		94,787.12	3,717,756.99
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		352,990,076.76	738,763,707.58
加：营业外收入		152,251.60	72,007.68
减：营业外支出		4,435,402.23	2,943,896.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		348,706,926.13	735,891,818.91
减：所得税费用		-46,722,699.57	215,832,690.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		395,429,625.70	520,059,128.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		395,429,625.70	520,059,128.10
（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		15,526,899.22	228,504,610.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-97,161,829.26	137,278,184.65
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		-97,161,829.26	137,278,184.65
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		112,688,728.48	91,226,425.40
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		112,421,664.73	91,252,494.79
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		267,063.75	-26,069.39
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		410,956,524.92	748,563,738.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王洪

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：刘健

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		1,074,430,827.66	546,277,927.65
收取利息、手续费及佣金的现金		6,039,547,199.85	6,384,397,013.97
向其他金融机构拆入资金净增加额		540,000,000.00	
拆入资金净增加额			
返售业务资金净减少额		5,430,700,648.79	4,920,609,501.27
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额		3,177,660,446.29	187,378,012.63
代理买卖证券收到的现金净额		1,623,533,851.77	
代理承销证券收到的现金净额			572,395.22
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	2,198,647,427.13	2,292,033,213.23
经营活动现金流入小计		20,084,520,401.49	14,331,268,063.97
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
向其他金融机构拆入资金净减少额			1,500,000,000.00
拆出资金净增加额			
回购业务资金净减少额		1,964,237,916.36	1,282,001,624.85
融出资金净增加额			626,982,337.66
代理买卖证券支付的现金净额			92,922,431.33
代理承销证券支付的现金净额		1,118,331.08	
支付利息、手续费及佣金的现金		1,074,597,120.66	1,168,534,179.81
支付给职工及为职工支付的现金		3,324,567,912.86	3,224,311,861.21
支付的各项税费		371,688,657.82	651,677,083.13
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	4,863,434,394.34	3,631,954,567.74
经营活动现金流出小计		11,599,644,333.12	12,178,384,085.73
经营活动产生的现金流量净额		8,484,876,068.37	2,152,883,978.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,406,348,533.17
取得投资收益收到的现金		399,571,601.09	424,611,549.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		668,504.41	714,059.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		400,240,105.50	1,831,674,143.14

投资支付的现金		2,154,360,230.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,597,977.68	135,362,907.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			293,234,568.47
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,282,958,208.67	428,597,476.17
投资活动产生的现金流量净额		-1,882,718,103.17	1,403,076,666.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	46,878,432.03
发行债券收到的现金		16,329,521,397.00	13,019,002,497.23
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	2,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		18,389,521,397.00	13,065,880,929.26
偿还债务支付的现金		19,008,581,827.05	14,479,899,254.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,353,268,576.61	1,151,444,673.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	111,921,915.31	183,849,470.68
筹资活动现金流出小计		20,473,772,318.97	15,815,193,398.79
筹资活动产生的现金流量净额		-2,084,250,921.97	-2,749,312,469.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,659,586.35	-51,250,422.66
五、现金及现金等价物净增加额		4,513,247,456.88	755,397,753.02
加：期初现金及现金等价物余额		60,293,092,973.36	64,490,558,297.67
六、期末现金及现金等价物余额		64,806,340,430.24	65,245,956,050.69

公司负责人：王洪

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：刘健

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		493,956,460.40	130,614,815.24
收取利息、手续费及佣金的现金		3,965,255,095.86	4,551,622,381.06
向其他金融机构拆入资金净增加额		540,000,000.00	
拆入资金净增加额			
返售业务资金净减少额		4,769,279,454.53	3,949,456,050.01
回购业务资金净增加额			
融出资金净减少额		3,191,620,619.57	
代理买卖证券收到的现金净额		485,752,822.16	
收到其他与经营活动有关的现金		49,414,494.88	54,497,972.11
经营活动现金流入小计		13,495,278,947.40	8,686,191,218.42
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
向其他金融机构拆入资金净减少额			1,500,000,000.00

拆出资金净增加额			
回购业务资金净减少额		1,858,773,668.12	612,561,163.25
融出资金净增加额			626,982,337.66
代理买卖证券支付的现金净额			935,735,943.06
支付利息、手续费及佣金的现金		839,419,026.58	1,009,105,749.31
支付给职工及为职工支付的现金		2,466,840,730.28	2,328,751,870.14
支付的各项税费		67,171,842.40	252,430,243.16
支付其他与经营活动有关的现金		801,678,451.69	504,704,406.26
经营活动现金流出小计		6,033,883,719.07	7,770,271,712.84
经营活动产生的现金流量净额		7,461,395,228.33	915,919,505.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,430,393,613.48
取得投资收益收到的现金		488,729,340.65	476,426,463.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		621,485.93	360,868.19
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		489,350,826.58	1,907,180,944.81
投资支付的现金		701,570,731.69	777,830,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,293,130.23	110,203,350.38
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		776,863,861.92	888,033,350.38
投资活动产生的现金流量净额		-287,513,035.34	1,019,147,594.43
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		16,266,968,597.00	11,488,048,215.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		18,266,968,597.00	11,488,048,215.00
偿还债务支付的现金		18,961,460,799.00	12,785,868,785.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,129,721,965.49	886,568,366.41
支付其他与筹资活动有关的现金		190,705,858.85	176,038,043.24
筹资活动现金流出小计		20,281,888,623.34	13,848,475,194.65
筹资活动产生的现金流量净额		-2,014,920,026.34	-2,360,426,979.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		89,187.00	941,849.43
五、现金及现金等价物净增加额		5,159,051,353.65	-424,418,030.21
加：期初现金及现金等价物余额		40,759,825,470.91	46,237,264,466.44
六、期末现金及现金等价物余额		45,918,876,824.56	45,812,846,436.23

公司负责人：王洪

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：刘健

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		13,169,607,407.84		-924,312,755.30	2,559,748,424.79	6,643,308,701.29	8,513,277,001.70	2,397,875,104.74	42,328,129,641.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		13,169,607,407.84		-924,312,755.30	2,559,748,424.79	6,643,308,701.29	8,513,277,001.70	2,397,875,104.74	42,328,129,641.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			2,000,000,000.00		-6,000,000.00		23,862,910.92		69,176,716.44	41,268,590.51	67,154,820.09	2,195,463,037.96
（一）综合收益总额							2,765,851.75			401,271,823.74	72,330,958.10	476,368,633.59
（二）所有者投入和减少资本			2,000,000,000.00		-6,000,000.00							1,994,000,000.00
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00		-6,000,000.00							1,994,000,000.00
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									69,176,716.44	-338,906,174.06	-5,176,138.01	-274,905,595.63
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备									69,176,716.44	-69,176,716.44		
3．对所有者（或股东）的分配										-269,729,457.62	-5,176,138.01	-274,905,595.63

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						21,097,059.17				-21,097,059.17		
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						21,097,059.17				-21,097,059.17		
6. 其他												
四、本期期末余额	6,968,625,756.00		5,000,000,000.00		13,163,607,407.84		-900,449,844.38	2,559,748,424.79	6,712,485,417.73	8,554,545,592.21	2,465,029,924.83	44,523,592,679.02

项目	2023 年半年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		13,092,606,761.03		-1,059,476,385.82	2,463,024,613.38	6,195,232,629.33	7,533,648,264.85	1,475,974,200.82	39,669,635,839.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		13,092,606,761.03		-1,059,476,385.82	2,463,024,613.38	6,195,232,629.33	7,533,648,264.85	1,475,974,200.82	39,669,635,839.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-10,501,243.22		232,296,519.94		54,765,402.29	1,376,102,555.57	862,669,755.63	2,515,332,990.21
(一) 综合收益总额							256,547,777.81			1,638,828,092.94	106,100,191.23	2,001,476,061.98
(二) 所有者投入和减少资本					-10,501,243.22							-10,501,243.22

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					-10,501,243.22							-10,501,243.22
(三) 利润分配								54,765,402.29	-286,976,795.24	-5,915,582.76		-238,126,975.71
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备								54,765,402.29	-54,765,402.29			
3. 对所有者(或股东)的分配									-232,211,392.95	-5,915,582.76		-238,126,975.71
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 其他											762,485,147.16	762,485,147.16
四、本期期末余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		13,082,105,517.81		-827,179,865.88	2,463,024,613.38	6,249,998,031.62	8,909,750,820.42	2,338,643,956.45	42,184,968,829.80

公司负责人：王洪

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：刘健

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		12,853,408,951.32		-296,171,613.91	2,561,914,226.76	6,167,937,661.41	6,873,798,678.57	38,129,513,660.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		12,853,408,951.32		-296,171,613.91	2,561,914,226.76	6,167,937,661.41	6,873,798,678.57	38,129,513,660.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			2,000,000,000.00		-6,000,000.00		-12,385,578.24		17,231.38	153,595,414.16	2,135,227,067.30
（一）综合收益总额							15,526,899.22			395,429,625.70	410,956,524.92
（二）所有者投入和减少资本			2,000,000,000.00		-6,000,000.00						1,994,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00		-6,000,000.00						1,994,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									17,231.38	-269,746,689.00	-269,729,457.62
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备									17,231.38	-17,231.38	
3. 对所有者（或股东）的分配										-269,729,457.62	-269,729,457.62
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-27,912,477.46			27,912,477.46	
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						-27,912,477.46			27,912,477.46	
6. 其他										
四、本期期末余额	6,968,625,756.00		5,000,000,000.00		12,847,408,951.32	-308,557,192.15	2,561,914,226.76	6,167,954,892.79	7,027,394,092.73	40,264,740,727.45

项目	2023年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		12,853,408,951.32		-332,659,273.47	2,465,190,415.35	5,974,466,558.97	6,480,317,238.21	37,409,349,646.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		12,853,408,951.32		-332,659,273.47	2,465,190,415.35	5,974,466,558.97	6,480,317,238.21	37,409,349,646.38
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							211,436,296.65		10,069.16	304,905,979.39	516,352,345.20
(一) 综合收益总额							228,504,610.05			520,059,128.10	748,563,738.15
(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									10,069.16	-232,221,462.11	-232,211,392.95
1. 提取盈余公积											

2. 提取一般风险准备									10,069.16	-10,069.16			
3. 对所有者（或股东）的分配										-232,211,392.95	-232,211,392.95		
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										17,068,313.40			
6. 其他													
四、本期期末余额	6,968,625,756.00		3,000,000,000.00		12,853,408,951.32				-121,222,976.82	2,465,190,415.35	5,974,476,628.13	6,785,223,217.60	37,925,701,991.58

公司负责人：王洪

主管会计工作负责人：张静

会计机构负责人：刘健

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中泰证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身为齐鲁证券有限公司，2015年9月，根据莱芜钢铁集团有限公司、山东能源集团有限公司、济钢集团有限公司等40家股东签订的《中泰证券股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，经山东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于齐鲁证券有限公司整体变更为股份有限公司暨更名有关问题的批复》（鲁国资收益字[2015]43号）批准，齐鲁证券有限公司整体变更为中泰证券股份有限公司，将齐鲁证券有限公司截至2014年12月31日止经审计后的扣除2014年度分红款人民币564,623,670.00元后的净资产13,202,735,991.36元按1:0.4014比例折合成5,300,000,000.00股股份（每股面值1元），整体变更后注册资本为人民币5,300,000,000.00元。

根据公司2015年9月6日召开的2015年第一次临时股东大会决议（中泰证券股决字[2015]1号），公司申请增加注册资本人民币971,763,180.00元，变更后的注册资本为人民币6,271,763,180.00元。

经中国证监会证监许可[2020]736号文核准，2020年5月20日，公司公开发行人民币普通股（A股）股票696,862,576.00股，每股面值1元。公司股票于2020年6月3日在上海证券交易所挂牌交易，变更后股本为6,968,625,756.00元。

2021年11月30日，公司控股股东莱芜钢铁集团有限公司（以下简称“莱钢集团”）分别与枣庄矿业（集团）有限责任公司（以下简称“枣矿集团”）、山东高速投资控股有限公司（以下简称“高速投资”）签署协议，莱钢集团将其持有的公司181,525.4297万股股份转让至枣矿集团，将其持有的公司37,074.074万股股份转让至高速投资；公司股东山东能源集团有限公司（以下简称“山能集团”）与枣矿集团签署协议，山能集团将其持有的公司45,809.19万股股份无偿划转至枣矿集团，上述股份于2022年7月28日完成过户手续，公司控股股东由莱钢集团变更为枣矿集团，公司实际控制人仍为山东省国资委。

公司属金融行业，主营业务包括：投资银行业务、财富管理业务、机构业务、投资业务、信用业务、资产管理业务、国际业务、期货业务等。

公司住所：济南市市中区经七路86号

公司总部地址：济南市市中区经七路86号

法定代表人：王洪

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月为营业周期，营业周期起止日为 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

本公司根据自身所处的具体环境，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，本公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，本公司考虑该项目金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额、营业成本总额、净利润、综合收益总额等直接相关项目金额的比重或所属报表明列项目金额的比重。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1).同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整

资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法详见本节五、7 合并财务报表的编制方法。

(2).非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法详见本节五、7 合并财务报表的编制方法。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1).合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2).关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3).合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流量等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4).报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5).合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6).特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1).外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2).资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对以公允价值计量

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3).外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

(1).金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2).金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③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。

(3).金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

A. 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

B. 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4).衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5).金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备的金融工具有：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、租赁应收款、合同资产以及符合条件的贷款承诺和财务担保合同等。计入上述分类的金融工具包括但不限于债券投资、开展融资类业务（含融资融券、约定购回、股票质押回购等）形成的资产，以及货币市场拆出（借出）资金或证券（含定期存款）、应收款项、合同资产等。

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

①减值阶段的划分

本公司基于单项金融工具或金融工具组合，进行减值阶段划分，有效监控资产信用风险的情况，并定期进行调整：

第一阶段：在资产负债表日信用风险较低的金融工具，或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，按照相当于该金融工具未来 12 个月内（若预期存续期少于 12 个月，则为预期存续期内）预期信用损失的金额计量其损失准备；

第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具，但未发生信用减值，即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

上述三阶段的划分，适用于购买或源生时未发生信用减值的金融工具。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应当仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于符合准则规定条件且如适用公司已做出相应会计政策选择的应收款项、租赁应收款和合同资产，应当始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

②对信用风险显著增加的评估

本公司在每个资产负债表日，评估信用风险自初始确认后是否显著增加。

在评估信用风险是否显著增加时，考虑以下事项，包括但不限于：

A. 可获得有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

B. 宏观经济状况、债务人经营和财务情况、内部实际违约率和预期违约概率、外部信用评级和内部信用评级、逾期情况、外部市场定价等信息；

C. 金融工具预计存续期内违约风险的相对变化，而非违约风险变动的绝对值。

③已发生信用减值的依据

本公司根据金融资产的特点，针对具有相同风险特征的金融资产界定存在发生信用减值证据的情形。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

A. 发行方或债务人发生重大财务困难；

B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

G. 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

④预期信用风险三阶段的具体划分标准

A. 分类为以摊余成本计量的金融资产（债权投资）、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（其他债权投资）信用风险三阶段划分如下：

第一阶段：债券投资的信用风险较低，情况如下：

（a）投资境外债券的评级在国际外部评级 BBB-以上（含），投资境内债券的评级在国内外外部评级 AA 以上（含）；

（b）公司基于内部评级定义较低信用风险的标准。

此外，国债、中央银行票据、政策性金融债由于信用风险极低，预期信用损失视为接近于零。

第二阶段：债券投资的信用风险显著增加。以下情况表明持有债券信用风险显著增加：

（a）宏观经济环境的重大不利变化；

（b）发行人所处行业环境或政策、地域环境的重大不利变化；

（c）初始确认时评级在 BBB-以上（含）的境外债券的评级发生下调，且下调后等级在 BBB-以下（不含）；初始确认时评级在 AA 以上（含）的境内债券的评级发生下调，且下调后等级在 AA 以下（不含）；

(d) 初始确认时评级在 BBB- 以下的境外债券的评级发生下调；初始确认时评级在 AA 以下的境内债券的评级发生下调；

(e) 发行人合并报表口径主要经营或财务指标发生重大不利变化，如净利润、资产负债率、速动比率、总资产报酬率、已获利息倍数等；

(f) 发行人控股股东、实际控制人发生重大不利变化；

(g) 发行人治理结构特别是董事长、总经理等主要领导发生重要不利变化；

(h) 发行人及其主要子公司的主要资产发生抵押、质押、司法查封或冻结等权利受限的重大情形；

(i) 发行人未按规定或约定履行信息披露义务或募集说明书相关承诺，对发行人偿债能力产生重大不利影响；

(j) 发行人未按核准用途使用债券募集资金，或未按约定用途使用债券募集资金且未履行规定或约定的变更程序，对发行人偿债能力产生重大不利影响；

(k) 增信措施的有效性发生重大不利变化；

(l) 发行人、增信机构被列为失信被执行人、环保或安全生产领域失信单位等信用惩戒对象或发生其他可能影响偿债能力的重大情况；

(m) 发行人、增信机构或实际控制人受到刑事处罚、行政处罚、被采取行政监管措施或涉嫌违法犯罪的情况，对发行人偿债能力产生重大不利影响；

(n) 债券信用利差和价格的重大不利变化。

第三阶段：已发生信用减值的债券。当发生如下情形之一时，应被定义为存在客观减值证据：

(a) 发行人发生重大财务困难；

(b) 发行人不能按期偿付本金或利息；

(c) 发行人不能履行回售义务；

(d) 发行人丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；

(e) 发行人很可能破产或进行其他财务重组；

(f) 发行人的其他债券违约；

(g) 其他可视情况认定为违约的情况。

对于上款 1 至 3 可给予不超过 30 天的宽限期。

B. 融资类业务（融出资金、约定购回式证券业务、股票质押式回购业务）信用风险三阶段划分如下：

第一阶段：信用风险未显著增加，情况如下：

(a) 融资融券维持担保比例、约定购回的履约保障比例和股票质押等金融工具的履约保障比例均在 130% 以上；

(b) 不存在信用风险第二、第三阶段的特征。

第二阶段：融出资金、约定购回式证券业务、股票质押式回购业务信用风险显著增加。以下情况表明持有融资类业务信用风险显著增加：

(a) 融资融券维持担保比例 130% 以下、100% 以上；

(b) 约定购回履约保障比例 130% 以下、100% 以上；

(c) 股票质押履约保障比例 130% 以下、100% 以上；

(d) 质押标的证券存在退市风险；

(e) 质押标的证券处于停牌状态且发生影响质押标的证券价格重大不利变化的情况，如上市公司经营业绩重大不利变化，发生重大负面新闻、上市公司以及高管、实际控制人发生重要不利变化（如被立案调查、发生重大纠纷等）；

(f) 股票质押客户的主要资产发生司法查封或冻结；

(g) 股票质押客户被列为失信执行人；

(h) 股票质押客户受到刑事、行政处罚、涉嫌违法犯罪的情况；

(i) 股票质押客户征信发生不利变化等；

(j) 被动展期、本金或利息逾期 30 天以上、90 天以内。

第三阶段：融出资金、约定购回式证券业务、股票质押式回购业务已发生信用减值。当发生如下情形之一时，应被定义为存在客观减值证据：

(a) 融资融券维持担保比例 100% 以下，尚未平仓处置完毕；

(b) 约定购回、股票质押回购履约保障比例 100% 以下；

(c) 已平仓，发生亏损；

(d) 股票质押客户发生重大财务困难；

(e) 股票质押客户未按合同约定偿还本金或利息 90 天以上；

(f) 股票质押客户丧失清偿能力，被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；

(g) 股票质押客户很可能破产或进行其他财务重组；

(h) 股票质押拟对单笔业务进行违约处置或已报交易所拟进行违约处置。

⑤ 金融工具减值计量

A. 对于债券投资业务使用债项层面的违约概率/违约损失率方法，即：

$$ECL = \sum_{i=1}^n PD_i \times LGD_i \times EAD_i \times DF_i$$

其中：

(a) PD_i 为当前时点估计的未来第 i 年违约概率；

(b) LGD_i 为当前时点估计的未来第 i 年违约的损失率；

(c) EAD_i 为当前时点估计的未来第 i 年违约的风险暴露；

(d) DF_i 为违约损失折现到当前时点的折算因子。

B. 融出资金、买入返售金融资产

处于信用风险第一、第二阶段的股票质押回购交易业务、约定购回交易业务预期信用损失=基数*损失率；处于信用风险第一、第二阶段的融资融券业务预期信用损失=基数*损失率*担保品集中度调整系数。

处于信用风险第三阶段的，按预计归还现金流单笔计算减值。预期信用损失=计提基数-（担保品价值*预期折扣+已收到的还款金额+补充抵押物*预期折扣+其他处置方案*预期折扣）。

C. 应收款项、合同资产预期信用损失的计量

因证券清算形成的应收款项、证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金等由于信用风险不重大，不计提减值准备。

已发生信用风险的应收款项应单独进行减值测试，通过预估其未来现金流量现值或预估其坏账损失率计提坏账准备。

其他未发生信用风险的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。坏账准备金额根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史损失经验、目前经济状况、预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

其中，信用风险已经发生的情景包括但不限于以下情况：

（a）债务人违反了合同条款，且在 90 天内仍未履行合同义务；

（b）债务人发生严重财务困难，影响融资人履约能力；

（c）债务人经营不善，很可能破产或进行其他不利的财务重组等；

（d）公司出于经济或合同等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出了在任何其他情况下都不会做出的让步。

⑥ 金融工具减值的账务处理

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，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

(6). 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7).金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8).金融工具公允价值的确定方法

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 贵金属

适用 不适用

13. 应收款项

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节五、11 金融工具。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 合同资产

(1).合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2).合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法详见本节五、11 金融工具。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1).持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财

务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2).持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的职工薪酬形成的资产、递延所得税资产及由金融工具相关会计准则规范的金融资产分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3).终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4).列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11 金融工具。

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五、11 金融工具。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1).确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2).初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3).后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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。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净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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。

(4).持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5).减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见本节五、25 长期资产减值。

20. 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

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权。②持有并准备增值后转让的土地使用权。③已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法详见本节五、25 长期资产减值。本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，出租的房屋建筑物的后续计量比照同类固定资产的折旧方法；土地使用权比照同类无形资产的年限摊销。

21. 固定资产

(1).确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-60	3%-5%	1.58%-4.85%
电子设备	年限平均法	3-6	3%-5%	15.83%-32.33%
办公设备	年限平均法	3-5	3%-5%	19.00%-32.33%
其他设备	年限平均法	3-11	3%-5%	8.64%-32.33%

22. 在建工程

√适用 □不适用

(1).在建工程以立项项目分类核算。

(2).在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1).借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2).借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 无形资产

(1).使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

①无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

A.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	25-40	法定使用权
软件	1-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标使用权	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B.无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

C.无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资

产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

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

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的经营租入固定资产改良和其他费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

28. 合同负债

适用 不适用

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

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

29. 职工薪酬

(1).短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2).离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3).辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司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：

①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；

②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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

30. 预计负债

适用 不适用

预计负债的确认标准：如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1).该义务是本公司承担的现时义务；
- (2).该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3).该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：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. 股份支付

适用 不适用

32. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1).优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

(2).优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

33. 回购本公司股份

适用 不适用

34. 收入

(1).收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

①一般原则

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- A. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- B. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- C. 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- D. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- E. 客户已接受该商品。

②具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

A. 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入，在证券买卖交易日确认收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务基本完成，与委托方结算时确认收入。

证券承销收入、保荐收入与财务顾问收入，于本公司完成承销合同中的履约义务时确认收入。

受托客户资产管理业务收入，于受托管理合同到期，与委托单位结算时，按照合同规定的比例计算应由公司享受的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。如合同规定按约定比例收取管理费的，则分期确认管理费收益。

B. 利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

C. 投资收益

公司将处置交易性金融资产时其公允价值与初始入账金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。处置其他债权投资时，取得的价款与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额的和与该金融资产账面价值的差额，计入投资收益。

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

D. 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，包括大宗商品交易收入及投资性房地产取得的租金收入，大宗商品交易收入于本公司已履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。其他收入在服务提供时，按照权责发生制确认收入。

(2).同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 利润分配

√适用 □不适用

根据公司章程规定，本公司分配当年税后利润时，应当提取净利润的 10%作为公司的法定公积金，公司的法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上时，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在提取法定公积金之前，应先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金、一般风险准备后，经股东大会决议，可以提取任意公积金。公司弥补亏损和提取上述公积金、准备金后所余税后利润，按股东持有的股份比例分配，但章程规定不按持股比例分配的除外。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

本公司一般风险准备，包括一般风险准备金和交易风险准备金。

根据《金融企业财务规则》（财政部令第 42 号）的规定，按当年实现净利润的 10%提取一般风险准备金。

根据《中华人民共和国证券法》的规定，按当年实现净利润的 10%提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。

37. 政府补助

(1).与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1).递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2).递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.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本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3).特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4).递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司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；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和负债或是同时取得资产、清偿负债。

39. 租赁

√适用 不适用

(1).作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 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。本公司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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2).作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 不适用

在租赁开始日，本公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

40. 融资融券业务

√适用 □不适用

本公司专设融资专用资金账户用于存放拟向客户融出的资金。在实际向客户融出资金时增加融出资金，减少融资专用资金账户的存款。每日计提融出资金的利息，月末结息。在融资合同到期时，客户归还借款及未结算的利息。如到期客户未能还清融资款，则将未能归还部分计入应收款项-融资融券客户款。

公司开展融券业务时，按融券日融出证券的公允价值作为融出证券的初始确认金额。融出期间融出证券取得的现金股利确认为投资收益。融出证券公允价值与账面余额的差额调整融出证券的公允价值变动，同时计入公允价值变动收益或其他综合收益。客户归还融出证券时，按归还日融出证券的公允价值减少融出证券。融出证券的利息在融出期间内以合同利率确认。

41. 资产证券化业务

□适用 √不适用

42. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1).转融通业务

本公司通过证券金融公司转融通业务融入的资金，在资产负债表内确认为资产，同时对出借方确认一项负债，在“拆入资金”科目下列示；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，公司不将其计入资产负债表，在财务报表附注中披露公司转融通融入的证券期末市值和转融通融入后拆借给客户的证券期末市值，未融出证券期末市值等。

(2).客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放于存管银行的专门账户，与自有资金分开管理；为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。本公司在收到代理客户买卖证券款时确认为一项资产和一项负债。在与清算代理机构清算时，本公司按规定将缴纳的开户费、转托管费以及资金第三方存管费等相关费用确认为手续费及佣金支出；在与客户办理买卖证券款项清算时，本公司按规定将向客户收取的手续费确认为手续费及佣金收入。

(3).客户资产管理业务的确认和计量

公司的客户资产管理业务,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。公司受托经营集合资产管理业务、定向资产管理业务和专项资产管理业务,以托管客户或集合计划为主体,独立建账,独立核算,不在本公司财务报表内列示。

(4).约定购回业务核算办法

约定购回式证券交易是指符合条件的客户以约定价格向其指定交易的证券公司卖出标的证券,并约定在未来某一日期客户按照另一约定价格从证券公司购回标的证券,除指定情形外,待购回期间标的证券所产生的相关权益于权益登记日划转给客户的交易行为。公司在“买入返售金融资产”科目下设“约定购回式证券”核算交易本金,产生的利息收入在“利息收入”科目下设“约定购回利息收入”明细科目核算。

(5).股票质押式回购业务核算办法

股票质押回购是指符合条件的资金融入方以所持有的股票或其他证券质押,向符合条件的资金融出方融入资金,并约定在未来返还资金、解除质押的交易。公司在“买入返售金融资产”科目下设“股票质押式回购”核算交易本金,产生的利息收入在“利息收入”科目下设“质押回购利息收入”明细科目核算。

(6).买入返售和卖出回购业务核算办法

①买入返售金融资产

买入返售交易按照合同或协议的约定,以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券及票据),合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账,在资产负债表“买入返售金融资产”列示。

②卖出回购金融资产款

卖出回购交易按照合同或协议,以一定的价格将相关的资产(包括债券和票据)出售给交易对手,到合同或协议到期日,再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账,在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于本公司的资产负债表内,并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支,在返售或回购期间内以合同或协议利率确认。

(7).套期业务的处理方法

①套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

A.公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺,或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险,且将影响企业的损益或其他综合收益。

B.现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易,或与上述项目组成部分有关的特定风险,且将影响企业的损益。

C.境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

②套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

B.以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其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的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

A.已确认资产或负债。

B.尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

C.极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

D.境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

A.项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

B.一项或多项选定的合同现金流量。

C.项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

③套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵

销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

④确认和计量

满足运用套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

A.公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定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（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

B.现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：(a)套期工具自套期开始的累计利得或损失。(b)被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

C.境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

(8).重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

①预期信用损失的计量

本公司定期复核应收融资租赁款、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计量的债务工具投资以评估预期信用损失。

本公司估计以上金融资产和应收融资租赁款的预期信用损失，是以资产的账面金额和考虑预期信用损失的未来现金流现值为基础确定。信用风险评估涉及重大的估计和不确定性。当实际未来现金流量低于预期或高于预期时，可能出现重大减值损失或减值损失的重大转回。

根据会计准则的要求对预期信用损失进行计量涉及许多重大判断，例如：

A.信用风险显著增加

当资产的信用风险自初始确认后显著增加时，资产将进入第二阶段。在评估资产的信用风险是否显著增加时，本公司考虑了定性和定量的合理且有依据的前瞻性信息。

B.选择计量预期信用损失的适当模型和假设

本公司采用不同的模型和假设来评估资产的预期信用损失。通过判断来确定每类资产最适用的模型，以及确定这些模型所使用的假设，包括信用风险的关键驱动因素相关的假设。

前瞻性信息

在评估预期信用损失时，本公司使用了合理且有依据的前瞻性信息，这些信息基于对不同经济驱动因素的未来走势的假设，以及这些经济驱动因素如何相互影响的假设。

违约概率

违约概率是计量预期信用损失的重要输入值。违约概率是对未来一定时期内发生违约的可能性的估计，其计算涉及历史数据、假设和对未来情况的预期。

违约损失率

违约损失率是对违约产生的损失的估计。它基于合同现金流与借款人预期收到的现金流之间的差异，且考虑了抵押品产生的现金流和整体信用增级。

②金融工具公允价值计量

对于缺乏活跃市场的金融工具，本公司运用估值方法确定其公允价值。估值方法包括参照在市场中具有完全信息且有买卖意愿的经济主体之间进行公平交易时确定的交易价格，参考市场上另一类似金融工具的公允价值，或运用现金流量折现分析及期权定价模型进行估算。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。

③金融资产的分类

金融资产的分类和计量取决于合同现金流量特征测试以及业务模式测试的结果。

本公司确认业务模式的层次，该层次反映如何对金融资产组进行管理，以达到特定业务目标。该评估涵盖能够反映所有相关证据的判断，包括如何评估和计量资产绩效、影响资产绩效的风险、如何管理资产及资产管理人员如何得到补偿。本公司通过监控提前终止确认的以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，来了解其处置的原因，以及这些原因是否与持有资产的业务目标保持一致。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

④合并范围确定

综合考虑相关的事实和情况，本公司对被投资单位是否存在控制进行判断。在评估控制时，需要考虑：

A.拥有对被投资者的权力；

B.因参与被投资者的活动而享有可变回报；

C.以及有能力运用对被投资者的权力影响回报的金额。如果与评估控制的三个要素相关的事实和情况发生变化，本公司就其是否对被投资单位构成控制做出评估。

对于本公司担任管理人或持有的结构化主体，本公司会评估持有的份额连同管理人报酬和信用增级对这些结构化主体所产生的可变回报的风险敞口是否足够重大，从而表明本公司是主要责任人。如果本公司担任主要负责人的角色，则将这些结构化主体纳入合并范围。

43. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

44. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、17%、20%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1%

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 (%)
中泰金融国际有限公司等注册地在香港的子公司	16.5
Zhongtai International Holdings (Singapore) Pte.Ltd.等注册地在新加坡的子公司	17
万家财富基金销售(天津)有限公司	20
上海万家朴智投资管理有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，公司纳入合并范围的集合资产管理计划从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税；对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

(1) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》，以及国家税务总局公告 2012 年第 57 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》，本公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。本公司总部及各分支机构 2023 年度企业所得税执行 25.00% 的税率。

(2) 增值税

根据财政部和国家税务总局《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56 号），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 3.00% 的征收率缴纳增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	38,224.55	/	/	38,024.55
人民币	/	/	38,224.55	/	/	38,024.55
银行存款：	/	/	57,466,417,432.05	/	/	54,166,046,853.62
其中：自有资金	/	/	10,913,139,346.20	/	/	7,600,561,939.95
人民币	/	/	10,422,360,048.17	/	/	6,946,587,682.21
美元	30,831,533.48	7.1268	219,730,172.81	18,584,924.27	7.0827	131,631,443.13
港元	282,218,472.08	0.91268	257,575,155.10	560,422,472.21	0.90622	507,866,052.77
其他			13,473,970.12			14,476,761.84
客户资金	/	/	46,553,278,085.85	/	/	46,565,484,913.67
人民币	/	/	45,965,996,662.26	/	/	45,924,423,908.23
美元	22,394,215.72	7.1268	159,599,096.58	29,257,943.52	7.0827	207,225,236.57
港元	464,484,635.16	0.91268	423,925,836.82	477,806,030.58	0.90622	432,997,381.03
其他			3,756,490.19			838,387.84
其他货币资金：	/	/	37,906,115.22	/	/	43,440,476.14
人民币	/	/	20,565,195.22	/	/	43,440,476.14
港元	19,000,000.00	0.91268	17,340,920.00			
减：减值准备			473,095.33			473,095.33
合计	/	/	57,503,888,676.49	/	/	54,209,052,258.98

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	/	/	1,950,408,768.40	/	/	957,767,314.43
人民币	/	/	1,950,408,768.40	/	/	957,767,314.43
客户信用资金	/	/	3,584,625,959.39	/	/	3,047,461,071.00
人民币	/	/	3,584,625,959.39	/	/	3,047,461,071.00

合计	/	/	5,535,034,727.79	/	/	4,005,228,385.43
----	---	---	------------------	---	---	------------------

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

√适用 □不适用

截至期末，公司按照中国证券监督管理委员会规定提取的一般风险准备金专户银行存款余额为 86,319.67 元，为特定用途款项，使用受限；子公司中泰资管按照中国证券监督管理委员会规定提取的一般风险准备金专户银行存款余额为 146,166,025.18 元，为特定用途款项，使用受限，因诉讼被冻结货币资金 60,000,000.00 元；子公司齐鲁股权按照中国证券监督管理委员会规定提取的一般风险准备金专户银行存款余额为 13,618,357.24 元，为特定用途款项，使用受限；子公司万家基金按照中国证券监督管理委员会规定提取的一般风险准备金专户银行存款余额为 415,236,776.09 元，为特定用途款项，使用受限；子公司中泰期货应付票据保证金 3,900,000.00 元，使用受限；子公司中泰国际因开立保函支付保证金 17,340,920.00 元，使用受限；除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金的说明：

√适用 □不适用

(1).截至期末，本公司存放在境外的货币资金共计 1,088,408,232.09 元，主要为本公司之子公司中泰国际以及中泰期货存放在境外的资金。

(2).其他货币资金包括子公司中泰期货票据保证金 3,900,000.00 元、子公司中泰国际保函保证金 17,340,920.00 元、子公司中泰期货存放于证券及期货经纪商未被占用的交易保证金 16,649,523.39 元、子公司万家基金和中泰资管存出投资款余额 15,671.83 元。

2、结算备付金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	3,367,840,652.47	/	/	1,981,388,756.61
人民币	/	/	3,367,840,652.47	/	/	1,981,388,756.61
公司信用备付金：	/	/	1.61	/	/	1,876.49
人民币	/	/	1.61	/	/	1,876.49
客户普通备付金：	/	/	4,623,528,969.51	/	/	4,686,226,214.09
人民币	/	/	4,544,260,576.08	/	/	4,611,204,439.91
美元	8,112,437.67	7.1268	57,815,720.79	6,671,328.71	7.0827	47,251,019.85
港元	23,505,141.61	0.91268	21,452,672.64	30,644,605.43	0.90622	27,770,754.33
客户信用备付金：	/	/	549,241,451.51	/	/	551,796,412.88
人民币	/	/	549,241,451.51	/	/	551,796,412.88
合计	/	/	8,540,611,075.10	/	/	7,219,413,260.07

结算备付金的说明：

截至期末，本公司无使用受限的结算备付金。

3、贵金属

适用 不适用

4、拆出资金

适用 不适用

5、融出资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	29,018,600,946.18	32,339,414,732.37
其中：个人	26,947,897,347.24	29,793,708,253.50
机构	2,070,703,598.94	2,545,706,478.87
加：应计利息	315,110,167.08	376,600,488.20
减：减值准备	42,287,355.84	153,804,433.51
账面价值小计	29,291,423,757.42	32,562,210,787.06
境外	1,029,478,263.43	1,012,936,698.29
其中：个人	709,675,897.32	466,814,524.65
机构	319,802,366.11	546,122,173.64
减：减值准备	364,703,518.09	362,122,126.23
账面价值小计	664,774,745.34	650,814,572.06
账面价值合计	29,956,198,502.76	33,213,025,359.12

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	1,556,730,742.07	1,644,554,418.24
债券	123,023,701.47	359,669,964.65
股票	68,507,173,098.63	80,348,814,928.03
基金	2,081,044,715.35	2,274,185,427.16
合计	72,267,972,257.52	84,627,224,738.08

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

相关预期信用损失减值准备情况详见本节“七、合并财务报表项目注释 29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

适用 不适用

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
利率衍生工具(按类别列示)			85,440,000,000.00					81,030,000,000.00		
利率互换业务			85,440,000,000.00					81,030,000,000.00		
货币衍生工具(按类别列示)			21,403,258.68		345,287.13			21,251,765.22	90,961.23	
货币期货			21,403,258.68		345,287.13			21,251,765.22	90,961.23	
权益衍生工具(按类别列示)			4,715,451,033.52	247,945,148.70	5,500,658.96			6,226,516,762.30	83,751,279.70	
股指期货业务			535,244,840.00					110,304,300.00		
权益互换业务			4,180,206,193.52	247,945,148.70	5,500,658.96			6,116,212,462.30	83,751,279.70	
信用衍生工具(按类别列示)			10,000,000.00	17,170.00				20,000,000.00	25,802.88	
其他衍生工具(按类别列示)			42,560,896,001.18	525,879,556.11	534,095,017.78			48,740,865,974.30	325,326,573.09	325,102,536.43
场内期权业务			4,431,590,109.09	27,153,355.88	43,206,887.50			1,702,531,777.39	8,461,872.50	19,370,764.30
场外期权业务			26,146,666,215.49	491,265,778.99	477,672,814.88			30,327,456,818.70	284,245,013.66	289,972,466.18
场内商品期货合约			8,438,028,050.00					12,059,231,625.00		
国债期货			2,445,030,480.00					3,058,405,520.00		
远期合约			1,099,581,146.60	7,460,421.24	13,215,315.40			1,593,240,233.21	32,619,686.93	15,759,305.95
合计			132,747,750,293.38	773,841,874.81	539,940,963.87			136,038,634,501.82	409,194,616.90	325,102,536.43

已抵销的衍生金融工具：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	抵销前总额	抵销金额	抵销后净额
场内商品期货合约	4,780.00	4,780.00	
股指期货合约	-3,780,900.00	-3,780,900.00	
国债期货合约	-1,864,840.00	-1,864,840.00	
利率互换	-31,872,199.14	-31,872,199.14	
合计	-37,513,159.14	-37,513,159.14	

衍生金融工具的说明：

在当日无负债结算制度下，本公司持有场内商品期货、股指期货、国债期货、利率互换合约产生的持仓损益，已经结算并包括在结算备付金中，因此衍生金融资产和衍生金融负债项下的场内商品期货、股指期货、国债期货、利率互换按抵销相关暂收暂付款后的净额列示，为人民币零元。

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	/	/	11,262,702,233.66	/	/	9,349,673,267.39
其中：人民币	/	/	11,253,618,062.60	/	/	9,338,698,721.90
美元	648,857.76	7.1268	4,624,279.48	867,100.41	7.0827	6,141,412.07
港元	4,886,588.49	0.91268	4,459,891.58	5,333,289.29	0.90622	4,833,133.42
信用保证金	/	/	70,525,744.89	/	/	59,629,317.25
其中：人民币	/	/	70,480,110.89	/	/	59,584,006.25
港元	50,000.00	0.91268	45,634.00	50,000.00	0.90622	45,311.00
履约保证金	/	/	160,265,106.74	/	/	203,460,303.67
其中：人民币	/	/	136,731,321.51	/	/	136,708,725.02
美元	3,302,153.17	7.1268	23,533,785.23	9,424,594.95	7.0827	66,751,578.65
合计	/	/	11,493,493,085.29	/	/	9,612,762,888.31

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

8、应收款项

(1).按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	494,788,903.69	1,017,442,538.48
应收经纪及交易商	439,979,941.27	452,872,282.01

应收场外期权客户资金	407,364,482.59	449,502,555.54
应收手续费及佣金	337,540,184.44	362,552,476.48
应收管理费、风险准备金	259,988,637.77	218,450,255.73
应收融资融券客户款	194,978,327.48	65,785,160.86
应收客户交易款	109,553,785.25	98,394,224.11
应收客户款	96,992,350.75	96,963,052.01
应收票据	56,404,766.01	48,193,405.83
其他	107,267,794.31	72,904,155.02
合计	2,504,859,173.56	2,883,060,106.07
减：坏账准备(按简化模型计提)	466,137,872.71	332,601,527.71
减：坏账准备(按一般模型计提)		
应收款项账面价值	2,038,721,300.85	2,550,458,578.36

(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	1,534,446,954.03	61.26	2,265,490,275.39	78.58
1-2年	419,868,544.38	16.76	157,286,573.19	5.46
2-3年	71,243,385.25	2.84	69,581,007.91	2.41
3年以上	479,300,289.90	19.14	390,702,249.58	13.55
合计	2,504,859,173.56	100.00	2,883,060,106.07	100.00

(3).按计提坏账列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
单项计提坏账准备	1,897,329,038.65	75.75	392,308,919.93	20.68	2,247,428,429.36	77.95	280,967,331.11	12.50
单项计小计	1,897,329,038.65	75.75	392,308,919.93	20.68	2,247,428,429.36	77.95	280,967,331.11	12.50
组合计提坏账准备:								
其中: 1年以内	359,564,066.49	14.35	17,978,203.32	5.00	571,103,245.64	19.81	28,555,162.29	5.00
1-2年	231,473,886.89	9.24	46,294,777.38	20.00	44,449,841.43	1.54	8,889,968.29	20.00
2-3年	10,039,432.88	0.40	4,015,773.16	40.00	7,654,653.94	0.26	3,061,861.57	40.00
3-4年	4,562,748.65	0.18	3,650,198.92	80.00	3,643,656.25	0.13	2,914,925.00	80.00
4-5年					2,840,000.00	0.10	2,272,000.00	80.00
5年以上	1,890,000.00	0.08	1,890,000.00	100.00	5,940,279.45	0.21	5,940,279.45	100.00
组合小计	607,530,134.91	24.25	73,828,952.78	12.15	635,631,676.71	22.05	51,634,196.60	8.12
合计	2,504,859,173.56	100	466,137,872.71	18.61	2,883,060,106.07	100.00	332,601,527.71	11.54

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

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

9、应收款项融资

适用 不适用

10、合同资产

(1).合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保险期货款	13,573,658.38		13,573,658.38	30,227,821.96		30,227,821.96
其他	371,798.83		371,798.83			
合计	13,945,457.21		13,945,457.21	30,227,821.96		30,227,821.96

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3).本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、买入返售金融资产

(1).按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券		
股票质押式回购	4,578,848,406.42	5,900,373,358.47
债券质押式回购	265,140,944.74	4,476,518,817.72
债券买断式回购		
其他	45,752,464.90	126,836,131.85
减：减值准备	318,088,703.34	323,226,104.42
账面价值合计	4,571,653,112.72	10,180,502,203.62

(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	4,578,848,406.42	5,900,373,358.47
债券	265,140,944.74	4,476,518,817.72
基金		
其他	45,752,464.90	126,836,131.85
减：减值准备	318,088,703.34	323,226,104.42
买入返售金融资产账面价值	4,571,653,112.72	10,180,502,203.62

(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	12,014,526,979.91	20,267,978,089.59
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	30,547,000.00	30,547,000.00
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物		

(4).约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	519,831,912.23	504,179,075.82
一个月至三个月内	2,021,868,870.16	848,340,561.79
三个月至一年内	1,779,344,276.09	4,094,948,643.79
一年以上	257,803,347.94	452,905,077.07
合计	4,578,848,406.42	5,900,373,358.47

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

按三阶段模型披露：

单位：元 币种：人民币

阶段	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第一阶段	1,868,877,246.96	1,642,791.92	1,867,234,455.04	6,747,889,525.69	2,509,060.42	6,745,380,465.27
第二阶段	2,674,261,949.58	8,022,785.85	2,666,239,163.73	3,091,306,141.85	9,273,918.43	3,082,032,223.42
第三阶段	346,602,619.52	308,423,125.57	38,179,493.95	664,532,640.50	311,443,125.57	353,089,514.93
合计	4,889,741,816.06	318,088,703.34	4,571,653,112.72	10,503,728,308.04	323,226,104.42	10,180,502,203.62

其中股票质押业务三阶段模型披露情况如下：

单位：元 币种：人民币

阶段	期末余额				期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	担保物价值	账面余额	减值准备	账面价值	担保物价值
第一阶段	1,603,736,302.22	1,642,791.92	1,602,093,510.30	4,273,584,288.55	2,187,338,607.47	2,509,060.42	2,184,829,547.05	4,832,375,459.86
第二阶段	2,674,261,949.58	8,022,785.85	2,666,239,163.73	7,503,314,746.62	3,091,306,141.85	9,273,918.43	3,082,032,223.42	9,566,058,553.64
第三阶段	300,850,154.62	300,850,154.62			621,728,609.15	303,870,154.62	317,858,454.53	956,014,415.29
合计	4,578,848,406.42	310,515,732.39	4,268,332,674.03	11,776,899,035.17	5,900,373,358.47	315,653,133.47	5,584,720,225.00	15,354,448,428.79

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

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	17,247,656,548.11		17,247,656,548.11	17,781,983,809.44		17,781,983,809.44
公募基金	6,646,678,118.28		6,646,678,118.28	6,760,314,442.63		6,760,314,442.63
股票	7,604,471,749.54		7,604,471,749.54	5,376,578,991.03		5,376,578,991.03
银行理财产品	4,576,266,169.51		4,576,266,169.51	4,555,920,636.62		4,555,920,636.62
券商资管产品	318,880,612.01		318,880,612.01	308,230,122.16		308,230,122.16
信托计划	389,637,062.50		389,637,062.50	417,028,910.67		417,028,910.67
其他	1,636,240,574.92		1,636,240,574.92	1,729,713,842.45		1,729,713,842.45
合计	38,419,830,834.87		38,419,830,834.87	36,929,770,755.00		36,929,770,755.00
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	20,856,004,573.35		20,856,004,573.35	21,501,157,033.57		21,501,157,033.57
公募基金	6,113,590,849.90		6,113,590,849.90	6,293,925,846.46		6,293,925,846.46
股票	8,005,537,117.66		8,005,537,117.66	5,608,374,463.86		5,608,374,463.86
银行理财产品	1,115,512,036.68		1,115,512,036.68	1,114,859,329.50		1,114,859,329.50
券商资管产品	301,082,069.70		301,082,069.70	298,604,529.76		298,604,529.76
信托计划	1,081,092,174.52		1,081,092,174.52	1,065,686,341.02		1,065,686,341.02
其他	1,075,210,886.05		1,075,210,886.05	1,174,252,996.44		1,174,252,996.44
合计	38,548,029,707.86		38,548,029,707.86	37,056,860,540.61		37,056,860,540.61

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1).交易性金融资产中已融出证券情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
股票	652,775.24	644,622.72
合计	652,775.24	644,622.72

融出证券的担保情况见本节“七、合并财务报表项目注释 5、融出资金”。

存在承诺条件或其他使用权受限制的交易性金融资产情况见本节“七、合并财务报表项目注释 26、所有权或使用权受限资产”。

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								
金融债								
企业债	2,643,434,749.81	123,739,911.25	1,270,645,544.75	1,496,529,116.31	2,683,811,071.77	101,851,263.26	1,228,881,503.40	1,556,780,831.63
其他								
合计	2,643,434,749.81	123,739,911.25	1,270,645,544.75	1,496,529,116.31	2,683,811,071.77	101,851,263.26	1,228,881,503.40	1,556,780,831.63

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

参见本节“七、合并财务报表项目注释 29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

存在承诺条件的债权投资情况见本节“七、合并财务报表项目注释 26、所有权或使用权受限资产”。

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
国债										
地方债	5,927,736,868.30	69,985,540.98	40,004,311.70	6,037,726,720.98	672,869.02	4,568,610,810.02	66,545,074.43	3,971,929.98	4,639,127,814.43	485,744.77
金融债	9,789,243,659.37	133,855,639.37	67,918,739.63	9,991,018,038.37	1,240,636.85	10,731,929,052.49	189,562,432.48	24,478,228.13	10,945,969,713.10	1,348,455.53
企业债	2,355,805,464.64	85,421,349.79	-108,133,822.11	2,333,092,992.32	26,047.70	2,563,539,485.47	71,636,540.14	-123,088,240.35	2,512,087,785.26	665,113.47
中期票据	6,277,936,403.94	88,204,551.45	-56,385,718.94	6,309,755,236.45	149,790,398.25	4,714,949,098.07	62,140,708.59	-108,114,428.07	4,668,975,378.59	149,548,605.10
公司债	3,454,720,079.22	46,666,849.11	-88,479,390.74	3,412,907,537.59	130,529,367.68	2,961,128,693.11	47,201,620.22	-107,574,399.87	2,900,755,913.46	130,477,963.16
其他	241,920,657.51	4,917,932.78	2,843,323.49	249,681,913.78	26,143.35	516,120,118.71	10,332,230.37	2,280,843.91	528,733,192.99	37,837.93
合计	28,047,363,132.98	429,051,863.48	-142,232,556.97	28,334,182,439.49	282,285,462.85	26,056,277,257.87	447,418,606.23	-308,046,066.27	26,195,649,797.83	282,563,719.96

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

参见本节“七、合并财务报表项目注释 29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

存在承诺条件的其他债权投资情况见本节“七、合并财务报表项目注释 26、所有权或使用权受限资产”。

16、其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
基金	843,467,556.01	22,844,002.19		41,995,995.70	160,071,387.07		748,236,166.83		4,328,991.15	233,638,543.08	非交易目的持有
其他非交易性权益工具	1,025,854,730.10	65,657,036.96	75,195,043.43	56,257,479.15	73,342,554.74		999,231,648.04	23,983,175.91	164,312,893.97	1,127,612,066.54	非交易目的持有
合计	1,869,322,286.11	88,501,039.15	75,195,043.43	98,253,474.85	233,413,941.81		1,747,467,814.87	23,983,175.91	168,641,885.12	1,361,250,609.62	/

(2).本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
其他非交易性权益工具	636,272.48	21,733,331.65	投资策略调整
合计	636,272.48	21,733,331.65	/

其他说明：

√适用 □不适用

(3).其他权益工具投资中已融出证券情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
基金	507,640,650.50	269,186,909.63
合计	507,640,650.50	269,186,909.63

注：融出证券的担保情况见本节“七、合并财务报表项目注释 26、所有权或使用权受限资产”。

存在承诺条件或其他变现受限制的其他权益工具投资情况见本节“七、合并财务报表项目注释 26、所有权或使用权受限资产”。

17、长期股权投资

(1).长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
济南中泰融担道禾股权投资合伙企业（有限合伙）		100,000,000.00		-879,220.09							99,120,779.91
共青城申泰凯金投资合伙企业（有限合伙）	24,714,813.49			10,777,412.80							35,492,226.29
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	26,632,577.61			97,079.53	938,312.15						27,667,969.29
山东交易市场清算所有限公司	26,027,527.89			-52,867.27							25,974,660.62
山东中泰天使创业投资基金企业（有限合伙）	27,473,980.73			1,317,197.72	-4,931,986.79						23,859,191.66
共青城申泰东方投资合伙企业（有限合伙）	30,935,770.77			-7,585,927.98							23,349,842.79
山东未来产业科技成果转化基金合伙企业（有限合伙）	24,224,103.16			228,179.14	-1,912,355.33						22,539,926.97
深圳市沧金投资合伙企业（有限合伙）	22,390,834.15			0.51							22,390,834.66
滨州财金中泰创业投资合伙企业（有限合伙）	19,589,447.56			-199,493.65							19,389,953.91
青岛中泰海控新旧动能转换股权投资企业（有限合伙）	18,937,092.11			-88,586.77							18,848,505.34
山东大宗商品交易中心有限公司	17,234,691.10			1,113,633.05							18,348,324.15
中泰威智（枣庄）新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16,828,177.81			787,394.86							17,615,572.67
青岛中泰偕行创业投资合伙企业（有限合伙）		15,000,000.00		-47,052.86							14,952,947.14
嘉兴蓝箭中泰股权投资合伙企业（有限合伙）	9,999,652.58			-12,988.89							9,986,663.69
嘉兴首建投珥琪八号投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00								-234,169.68		9,765,830.32
济南历城区中泰同信股权投资合伙企业（有限合伙）	9,802,234.73			-99,251.53							9,702,983.20
山东省中泰财金中小企业发展基金合伙企业（有限合伙）	7,611,244.83			-1,613,686.56							5,997,558.27
蚌埠中泰成长一号企业管理合伙企业（有限合伙）	7,186,782.74			-1,416,930.70							5,769,852.04
扬市中泰美达股权投资合伙企业（有限合伙）	4,375,412.74			-41,609.83							4,333,802.91
烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,833,412.29			-38,484.44							3,794,927.85
荣成中泰蓝润新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,615,510.32			75,737.14							3,691,247.46
德州金服中泰新动能创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,471,383.67			131,721.16							3,603,104.83

青岛中泰年羽创业投资合伙企业（有限合伙）	2,236,254.71			139,892.45					2,376,147.16
蚌埠中泰成长四号股权投资合伙企业（有限合伙）	2,731,419.35			-379,662.44					2,351,756.91
渭南中泰产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）		2,200,000.00		-23,902.05					2,176,097.95
上海中泰鑫兴壹号私募基金合伙企业（有限合伙）	1,991,920.50			60,610.28					2,052,530.78
深圳市沧鑫投资合伙企业（有限合伙）	74,736.10			-2.50					74,733.60
潍坊中泰恒新潍农股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,010,585.23		2,000,000.00	-136.01			10,449.22		
小计	323,929,566.17	117,200,000.00	2,000,000.00	2,249,055.07	-5,906,029.97		10,449.22	-234,169.68	435,227,972.37
合计	323,929,566.17	117,200,000.00	2,000,000.00	2,249,055.07	-5,906,029.97		10,449.22	-234,169.68	435,227,972.37

(2).长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1).采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,010,253,328.88			1,010,253,328.88
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,036,233.32			4,036,233.32
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	4,036,233.32			4,036,233.32
4.期末余额	1,006,217,095.56			1,006,217,095.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	123,455,202.87			123,455,202.87
2.本期增加金额	15,995,055.34			15,995,055.34
(1) 计提或摊销	15,995,055.34			15,995,055.34
3.本期减少金额	1,926,361.94			1,926,361.94
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	1,926,361.94			1,926,361.94
4.期末余额	137,523,896.27			137,523,896.27
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	868,693,199.29			868,693,199.29
2.期初账面价值	886,798,126.01			886,798,126.01

(2).未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
德州解放南路 18 号	1,341,774.20	尚未取得不动产权证

(3).采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至期末，资产抵押情况详见本节“七、合并财务报表项目注释 26 所有权或使用权受限资产”。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,459,556,615.83	965,042,314.89	123,457,348.19	113,808,479.05	2,661,864,757.96
2.本期增加金额	4,036,233.32	44,575,938.90	3,885,117.93	254,005.13	52,751,295.28
(1) 购置		40,319,543.90	3,885,117.93	254,005.13	44,458,666.96
(2) 在建工程转入		4,256,395.00			4,256,395.00
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	4,036,233.32				4,036,233.32
(5) 其他增加					
3.本期减少金额		7,128,705.21	850,644.67	1,134,702.00	9,114,051.88
(1) 处置或报废		6,905,455.20	819,364.13	1,134,702.00	8,859,521.33
(2) 其他		223,250.01	31,280.54		254,530.55
4.外币报表折算差额		93,741.66	2,903.66	23,100.95	119,746.27
5.期末余额	1,463,592,849.15	1,002,583,290.24	126,494,725.11	112,950,883.13	2,705,621,747.63
二、累计折旧					
1.期初余额	522,006,329.73	715,610,313.09	101,853,171.78	88,096,251.96	1,427,566,066.56
2.本期增加金额	23,939,321.54	57,922,668.53	4,550,076.28	2,322,107.92	88,734,174.27
(1) 计提	22,012,959.60	57,922,668.53	4,550,076.28	2,322,107.92	86,807,812.33
(2) 企业合并增加					
(3) 投资性房地产转入	1,926,361.94				1,926,361.94
3.本期减少金额		6,760,691.80	809,193.14	1,081,282.87	8,651,167.81
(1) 处置或报废		6,760,691.80	809,193.14	1,081,282.87	8,651,167.81
4.外币报表折算差额		70,760.71	2,559.25	22,210.70	95,530.66
5.期末余额	545,945,651.27	766,843,050.53	105,596,614.17	89,359,287.71	1,507,744,603.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	917,647,197.88	235,740,239.71	20,898,110.94	23,591,595.42	1,197,877,143.95
2.期初账面价值	937,550,286.10	249,432,001.80	21,604,176.41	25,712,227.09	1,234,298,691.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3).通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	29,896,286.02

(4).未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5).固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至期末，资产抵押情况详见本节“七、合并财务报表项目注释 26 所有权或使用权受限资产”。

20、在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海绿地外滩项目 A2C2 办公楼	1,728,384,762.84		1,728,384,762.84	1,728,384,762.84		1,728,384,762.84
汉峪金谷云鼎大厦办公楼	1,526,554,940.80		1,526,554,940.80	1,522,982,175.43		1,522,982,175.43
软件工程	8,783,731.57		8,783,731.57	8,122,522.60		8,122,522.60
财富中心	6,064,308.53		6,064,308.53	6,064,308.53		6,064,308.53
硬件设备	1,151,659.43		1,151,659.43			
合计	3,270,939,403.17		3,270,939,403.17	3,265,553,769.40		3,265,553,769.40

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
上海绿地外滩项目 A2C2 办公楼	2,048,385,232.50	1,728,384,762.84				1,728,384,762.84	91.72	装修中				自有资金
汉峪金谷云鼎大厦办公楼	2,024,490,000.00	1,522,982,175.43	3,572,765.37			1,526,554,940.80	85.46	装修中				自有资金
合计	4,072,875,232.50	3,251,366,938.27	3,572,765.37			3,254,939,703.64	/	/			/	/

(3).本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4).在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至期末，资产抵押情况详见本节“七、合并财务报表项目注释 26 所有权或使用权受限资产”。

21、使用权资产

(1).使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,185,906,688.72	127,569.72	1,186,034,258.44
2.本期增加金额	67,492,999.29		67,492,999.29
(1)新增租赁	67,492,999.29		67,492,999.29
3.本期减少金额	84,256,391.84		84,256,391.84
(1)处置	84,256,391.84		84,256,391.84
4.外币报表折算差额	355,302.10		355,302.10
5.期末余额	1,169,498,598.27	127,569.72	1,169,626,167.99
二、累计折旧			
1.期初余额	530,872,675.34	127,569.72	531,000,245.06
2.本期增加金额	127,636,705.20		127,636,705.20
(1)计提	127,636,705.20		127,636,705.20
3.本期减少金额	76,228,293.09		76,228,293.09
(1)处置	76,228,293.09		76,228,293.09
4.外币报表折算差额	94,668.18		94,668.18
5.期末余额	582,375,755.63	127,569.72	582,503,325.35
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	587,122,842.64		587,122,842.64
2.期初账面价值	655,034,013.38		655,034,013.38

(2).使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

22、无形资产

(1).无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	交易席位费	商标使用权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	25,463,681.18	994,824,373.84	44,702,834.38	2,622,200.00	141,200.00	1,067,754,289.40
2.本期增加金额		47,389,251.07				47,389,251.07
(1)购置		36,497,588.85				36,497,588.85
(2)在建工程转入		1,800,793.16				1,800,793.16
(3)企业合并增加						

(4)其他增加		9,090,869.06				9,090,869.06
3.本期减少金额		860,048.80				860,048.80
(1)处置		860,048.80				860,048.80
4.外币报表折算差额		103,751.17	6,460.00			110,211.17
5.期末余额	25,463,681.18	1,041,457,327.28	44,709,294.38	2,622,200.00	141,200.00	1,114,393,702.84
二、累计摊销						
1.期初余额	13,152,029.47	707,532,175.14	43,796,614.38	2,622,200.00	141,200.00	767,244,218.99
2.本期增加金额	410,454.96	51,241,057.53				51,651,512.49
(1)计提	410,454.96	51,241,057.53				51,651,512.49
3.本期减少金额		762,992.37				762,992.37
(1)处置		762,992.37				762,992.37
4.外币报表折算差额		90,757.16				90,757.16
5.期末余额	13,562,484.43	758,100,997.46	43,796,614.38	2,622,200.00	141,200.00	818,223,496.27
三、减值准备						
1.期初余额		1,438,333.48				1,438,333.48
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额		1,438,333.48				1,438,333.48
四、账面价值						
1.期末账面价值	11,901,196.75	281,917,996.34	912,680.00			294,731,873.09
2.期初账面价值	12,311,651.71	285,853,865.22	906,220.00			299,071,736.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2).确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3).未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4).无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

23、商誉

(1).商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
万家基金管理有限公司	790,781,289.50			790,781,289.50
合计	790,781,289.50			790,781,289.50

(2).商誉减值准备

适用 不适用

(3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4).可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5).业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司于 2023 年 2 月收购了万家基金 11% 的股权，交易完成后本公司持有万家基金的股权比例变更为 60%，成为万家基金的控股股东，该交易形成商誉人民币 790,781,289.50 元。

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

可弥补亏损	1,400,907,022.33	350,226,755.59	763,975,879.86	190,993,969.99
应付职工薪酬	1,238,603,579.25	309,650,894.82	1,915,993,848.33	478,844,712.09
预提利息支出	863,949,376.40	215,987,344.11	945,197,227.18	236,299,306.80
其他权益工具投资公允价值变动	722,064,000.23	180,516,000.06	586,092,874.88	146,523,218.72
坏账准备	681,244,177.35	170,311,044.34	565,615,581.99	141,403,895.47
交易性金融资产公允价值变动及衍生工具	613,403,751.98	153,350,938.00	952,188,402.06	237,722,796.78
融资融券减值准备	42,287,355.84	10,571,838.96	153,804,433.51	38,451,108.38
其他债权投资公允价值变动	28,011,952.31	7,002,988.08	177,907,505.29	44,476,876.32
租赁负债及其他	1,165,059,854.37	291,264,963.61	1,466,192,893.96	366,548,223.49
合计	6,755,531,070.06	1,688,882,767.57	7,526,968,647.06	1,881,264,108.04

(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及衍生工具	2,159,147,325.95	539,786,831.49	2,704,712,311.41	676,178,077.85
预提利息收入	743,880,071.34	185,970,017.84	879,383,785.97	219,845,946.49
并表结构化主体	30,553,946.72	7,638,486.68	276,542,537.52	69,135,634.38
使用权资产及其他	816,616,005.89	204,154,001.47	775,766,736.83	193,941,684.20
合计	3,750,197,349.90	937,549,337.48	4,636,405,371.73	1,159,101,342.92

(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	364,516,253.80	1,324,366,513.77	444,541,671.72	1,436,722,436.32
递延所得税负债	364,516,253.80	573,033,083.68	444,541,671.72	714,559,671.20

(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	1,623,112,733.29	1,435,526,403.18
债权投资减值准备	69,013,961.06	43,143,344.82
应收利息及其他资产减值准备	2,634,285.48	2,634,285.48
应收账款坏账准备	1,003,032.80	1,199,725.21
融出资金减值准备	771,199.30	765,740.71

交易性金融资产公允价值变动	616,042.85	21,627,489.79
其他债权投资减值准备		574,853.50
合计	1,697,151,254.78	1,505,471,842.69

(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
2024年	992.95	210,073.02	
2025年	145,587,704.10	146,469,104.09	
2026年	158,566,691.14	158,566,691.14	
无到期日	1,318,957,345.10	1,130,280,534.93	
合计	1,623,112,733.29	1,435,526,403.18	/

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
预付款项	390,559,786.76	387,279,316.65
其他应收款	149,670,329.49	193,817,643.67
存货	93,616,366.28	37,101,394.75
长期待摊费用	86,570,970.27	96,036,591.18
待抵扣进项税	80,380,146.83	126,118,500.92
待摊费用	74,556,030.88	40,481,624.63
应收股利	69,356,349.65	82,231,188.72
应收利息	21,993,427.25	34,400,432.72
长期应收款	17,371,201.11	19,371,201.11
预缴所得税	12,011,462.34	118,922,543.89
项目融资款	2,610,264.80	4,984,210.00
会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	23,545,625.75	29,932,922.79
合计	1,023,641,961.41	1,172,077,571.03

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
往来款	151,167,274.39	223,256,506.27
押金	61,182,092.34	56,839,448.39
其他	168,966,147.29	144,955,570.36
合计	381,315,514.02	425,051,525.02

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

√适用 □不适用

参见本节“七、合并财务报表项目注释 29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他资产的说明：

(1).其他资产-其他应收款

①按明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	381,315,514.02	425,051,525.02
减：坏账准备	231,645,184.53	231,233,881.35
其他应收款账面价值	149,670,329.49	193,817,643.67

②按账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	95,228,713.10	24.97	18,193,301.57	19.10
1-2年	72,055,273.25	18.90	38,845,066.38	53.91
2-3年	47,033,182.89	12.33	29,131,894.39	61.94
3-4年	28,854,344.20	7.57	18,074,054.42	62.64
4-5年	17,153,758.82	4.50	15,696,901.24	91.51
5年以上	120,990,241.76	31.73	111,703,966.53	92.32
合计	381,315,514.02	100.00	231,645,184.53	60.75

(续)

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	113,119,081.43	26.61	12,270,377.08	10.85
1-2年	64,560,171.56	15.19	34,107,821.78	52.83
2-3年	46,571,302.61	10.96	21,516,445.16	46.20
3-4年	40,479,155.51	9.52	23,661,475.36	58.45
4-5年	45,370,305.00	10.67	41,466,450.59	91.40
5年以上	114,951,508.91	27.04	98,211,311.38	85.44
合计	425,051,525.02	100.00	231,233,881.35	54.40

③计提坏账列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例（%）	金额	占账面余额合计比例（%）
单项计提坏账准备	284,951,920.96	74.73	197,466,983.53	69.30

组合计提坏账准备	96,363,593.06	25.27	34,178,201.00	35.47
其中：1 年以内	30,355,967.71	7.96	1,517,798.39	5.00
1-2 年	24,473,190.88	6.42	4,894,638.17	20.00
2-3 年	19,943,585.29	5.23	7,977,434.11	40.00
3-4 年	7,908,831.96	2.07	6,327,065.56	80.00
4-5 年	1,103,762.25	0.29	883,009.80	80.00
5 年以上	12,578,254.97	3.30	12,578,254.97	100.00
合计	381,315,514.02	100.00	231,645,184.53	60.75

(续)

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)
单项计提坏账准备	289,761,056.56	68.17	186,984,485.37	64.53
组合计提坏账准备	135,290,468.46	31.83	44,249,395.98	32.71
其中：1 年以内	57,020,986.28	13.42	2,851,049.32	5.00
1-2 年	26,156,279.75	6.15	5,231,255.95	20.00
2-3 年	23,025,452.50	5.42	9,210,181.00	40.00
3-4 年	6,967,552.35	1.64	5,574,041.88	80.00
4-5 年	3,686,648.76	0.87	2,949,319.01	80.00
5 年以上	18,433,548.82	4.34	18,433,548.82	100.00
合计	425,051,525.02	100.00	231,233,881.35	54.40

(2).其他资产-长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	上期期末余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	本期期末余额
固定资产改良支出	77,891,691.35	5,804,241.13	15,234,324.57		68,461,607.91
其他	18,144,899.83	3,669,697.38	3,705,234.85		18,109,362.36
合计	96,036,591.18	9,473,938.51	18,939,559.42		86,570,970.27

26、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	60,000,000.00	60,000,000.00	冻结	司法冻结	80,707,404.93	80,707,404.93	冻结	司法冻结
货币资金	575,107,478.18	575,107,478.18	其他	风险准备金专户	558,245,936.11	558,245,936.11	其他	风险准备金专户
货币资金	17,340,920.00	17,340,920.00	其他	保函保证金	100,000.00	100,000.00	其他	保函保证金
货币资金	3,900,000.00	3,900,000.00	质押	票据保证金	40,173,760.00	40,173,760.00	质押	票据保证金
交易性金融资产	6,654,739,508.09	6,654,739,508.09	质押	质押用于回购融资	8,252,672,833.18	8,243,427,873.27	质押	质押用于回购融资
交易性金融资产	15,715,200.00	15,715,200.00	质押	债券借贷业务质押	454,644,707.06	457,282,060.00	质押	债券借贷业务质押
交易性金融资产	73,530,362.92	73,530,362.92	其他	限售股	652,335,602.15	2,530,399,852.40	其他	限售股
债权投资	586,196,685.29	621,642,359.64	质押	质押用于回购融资	597,753,314.72	478,059,031.10	质押	质押用于回购融资
其他债权投资	18,639,224,567.31	18,639,224,567.31	质押	质押用于回购融资	15,178,139,080.94	14,827,512,328.77	质押	质押用于回购融资
其他债权投资	352,941,658.68	352,941,658.68	质押	债券借贷业务质押	2,614,807,151.97	2,624,042,646.87	质押	债券借贷业务质押
其他权益工具投资	411,304,736.10	411,304,736.10	质押	转融通担保	618,792,870.29	405,791,130.03	质押	转融通担保
投资性房地产	721,888,230.89	655,189,768.83	抵押	抵押用于银行贷款	721,888,230.89	666,624,478.41	抵押	抵押用于银行贷款
固定资产	385,014,147.69	221,436,608.65	抵押	抵押用于银行贷款、为诉讼保全提供担保	385,014,147.69	226,516,656.44	抵押	抵押用于银行贷款、为诉讼保全提供担保
在建工程	1,728,384,762.84	1,728,384,762.84	抵押	抵押用于银行贷款	1,728,384,762.84	1,728,384,762.84	抵押	抵押用于银行贷款
合计	30,225,288,257.99	30,030,457,931.24	/	/	31,883,659,802.77	32,867,267,921.17	/	/

27、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	534,211,993.66	511,442,241.47
—交易性金融资产	652,775.24	644,622.72
—其他权益工具投资	507,640,650.50	269,186,909.63
—转融通融入证券	25,918,567.92	241,610,709.12
转融通融入证券总额	36,659,055.60	555,539,275.00

融券业务违约情况：

适用 不适用

融券业务的说明：

截至期末，本公司融券业务无重大合约逾期。

28、资产减值准备变动表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	其他增加	本期减少		汇率影响	期末余额
				转回	转/核销		
货币资金减值准备	473,095.33						473,095.33
融出资金减值准备	515,926,559.74	18,797,838.80	-130,314,916.47			2,581,391.86	406,990,873.93
应收款项坏账准备	332,601,527.71	3,620,315.86	130,314,916.47	1,172,053.85		773,166.52	466,137,872.71
买入返售金融资产减值准备	323,226,104.42	-5,137,401.08					318,088,703.34
债权投资减值准备	1,228,881,503.40	87,576,700.38			54,435,046.86	8,622,387.83	1,270,645,544.75
其他债权投资减值准备	282,563,719.96	2,027,500.82			2,307,311.90	1,553.97	282,285,462.85
其他应收款坏账准备	231,233,881.35	403,574.60				7,728.58	231,645,184.53
其他资产（除其他应收款） 减值准备	271,426,583.02	1,293,743.21				1,180,293.41	273,900,619.64
金融工具及其他项目信用减 值准备小计	3,186,332,974.93	108,582,272.59		1,172,053.85	56,742,358.76	13,166,522.17	3,250,167,357.08
无形资产减值准备	1,438,333.48						1,438,333.48
存货跌价准备	715,591.18	102,713.34					818,304.52
其他资产减值准备小计	2,153,924.66	102,713.34					2,256,638.00
合计	3,188,486,899.59	108,684,985.93		1,172,053.85	56,742,358.76	13,166,522.17	3,252,423,995.08

29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
货币资金减值准备	473,095.33			473,095.33
融出资金减值准备	39,627,722.13	57,328.12	367,305,823.68	406,990,873.93
应收款项坏账准备（简化模型）	/	73,828,952.78	392,308,919.93	466,137,872.71
买入返售金融资产减值准备	1,642,791.92	8,022,785.85	308,423,125.57	318,088,703.34
债权投资减值准备	22,224,234.52	46,789,726.54	1,201,631,583.69	1,270,645,544.75
其他债权投资减值准备	3,447,649.85		278,837,813.00	282,285,462.85
其他应收款坏账准备	34,178,201.00		197,466,983.53	231,645,184.53
其他资产（除其他应收款）减值准备			273,900,619.64	273,900,619.64
合计	101,593,694.75	128,698,793.29	3,019,874,869.04	3,250,167,357.08
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
货币资金减值准备	473,095.33			473,095.33
融出资金减值准备	42,945,368.41	36,851.07	472,944,340.26	515,926,559.74
应收款项坏账准备（简化模型）	/	51,634,196.60	280,967,331.11	332,601,527.71
买入返售金融资产减值准备	2,509,060.42	9,273,918.43	311,443,125.57	323,226,104.42
债权投资减值准备	21,982,544.91	21,160,799.91	1,185,738,158.58	1,228,881,503.40
其他债权投资减值准备	3,397,974.76	327,932.20	278,837,813.00	282,563,719.96
其他应收款坏账准备	44,249,395.98		186,984,485.37	231,233,881.35
其他资产（除其他应收款）减值准备			271,426,583.02	271,426,583.02
合计	115,557,439.81	82,433,698.21	2,988,341,836.91	3,186,332,974.93

30、短期借款

(1).短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	1,771,955,770.44	1,813,091,520.84
信用借款	561,290,008.96	568,366,015.42
质押借款	283,177,495.05	226,720,698.36
合计	2,616,423,274.45	2,608,178,234.62

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、应付短期融资款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中泰证券短期收益凭证(汇总)	100.00	2023/7/3-2024/6/28	6~365天	3,191,141,103.00	1.92~5.88/浮动利率	2,474,638,641.17	6,734,116,983.42	5,999,961,244.09	3,208,794,380.50
中泰证券股份有限公司2023年度第一期短期融资券	100.00	2023/8/25	272天	1,000,000,000.00	2.28	1,008,036,065.57	8,908,196.73	1,016,944,262.30	
中泰证券股份有限公司2023年度第三期短期融资券	100.00	2023/11/9	210天	2,000,000,000.00	2.65	2,007,674,863.39	22,734,972.68	2,030,409,836.07	
中泰证券股份有限公司2024年度第一期短期融资券	100.00	2024/1/11	183天	2,000,000,000.00	2.50		2,023,497,267.76		2,023,497,267.76
中泰证券股份有限公司2024年度第二期短期融资券	100.00	2024/2/2	307天	2,000,000,000.00	2.45		2,020,081,967.21		2,020,081,967.21
中泰证券股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行短期公司债券(第一期)	100.00	2023/12/15	272天	2,000,000,000.00	2.83	1,996,989,105.56	32,237,171.64		2,029,226,277.20
中泰金融国际有限公司 U.S.\$25,000,000 7.5 per cent. per annum bonds due February 2024	USD 1,000.00	2023/8/8	183天	178,912,500.00	7.50	182,410,984.81	1,871,090.11	184,282,074.92	
中泰金融国际有限公司 HK\$285,000,000 Floating Rate Bonds Due December 2024	HKD 1,000.00	2023/12/28	364天	258,953,850.00	1个月Hibor+1.9及不低于6.70	258,484,387.66	3,202,760.12	1,705,960.18	259,981,187.60
中泰金融国际有限公司 U.S.\$7,000,000 6.5 per cent. Bonds due Feb 2025	USD 1,000.00	2024/2/7	366天	49,734,300.00	6.50		51,244,834.90		51,244,834.90

中泰金融国际有限公司 HK\$50,000,000 Floating Rate Bonds Due January 2025	HKD 1,000.00	2024/1/8	364 天	45,457,000.00	1 个月 Hibor+1.9 及 不低于 6.70		46,859,763.14	1,225,763.14	45,634,000.00
中泰金融国际有限公司 U.S.\$8,000,000 6.5 per cent. Bonds due Feb 2025	USD 1,000.00	2024/6/7	362 天	56,884,800.00	6.50		57,338,082.51		57,338,082.51
合计	/	/	/	12,781,083,553.00	/	7,928,234,048.16	11,002,093,090.22	9,234,529,140.70	9,695,797,997.68

32、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金		
转融通融入资金	2,561,469,228.52	2,013,739,931.29
其他		
合计	2,561,469,228.52	2,013,739,931.29

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	364,915,297.96	2.71%	371,861.45	0.88%-12.60%
1至3个月	2,196,553,930.56	2.15%-2.43%	1,513,083,208.73	2.16%-12.60%
3至12个月			500,284,861.11	2.93%
1年以上				
合计	2,561,469,228.52	/	2,013,739,931.29	/

33、交易性金融负债

(1).以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、卖出回购金融资产款

(1).按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购	794,797,288.59	469,250,112.98
质押式卖出回购	19,376,373,968.03	21,412,711,232.86
质押式报价回购	3,542,538,075.52	3,802,997,223.76
合计	23,713,709,332.14	25,684,958,569.60

(2).按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	23,713,709,332.14	25,684,958,569.60
合计	23,713,709,332.14	25,684,958,569.60

(3).担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	23,282,741,100.24	30,391,786,133.23
合计	23,282,741,100.24	30,391,786,133.23

(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	2,318,265,875.07	1.80%-8.00%	2,316,770,078.41	2.30%-8.00%
一个月至三个月内	1,206,171,200.45		413,933,708.67	
三个月至一年内	18,101,000.00		1,071,221,036.73	
一年以上			1,072,399.95	
合计	3,542,538,075.52		3,802,997,223.76	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

35、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	31,818,074,979.22	30,927,400,308.14
机构	24,853,004,808.89	23,907,240,587.19
小计	56,671,079,788.11	54,834,640,895.33
信用业务		
其中：个人	3,495,801,117.64	2,907,262,478.08
机构	924,388,665.48	819,564,396.67
小计	4,420,189,783.12	3,726,826,874.75
合计	61,091,269,571.23	58,561,467,770.08

36、代理承销证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	998,891.02	3,302,681.82
债券	1,468,816.59	283,356.87
其中：国债		
金融债券		

企业债券	1,468,816.59	283,356.87
其他有价证券		
合计	2,467,707.61	3,586,038.69

37、应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,428,702,262.56	2,360,534,582.65	2,994,458,369.58	1,794,778,475.63
二、离职后福利-设定提存计划	6,055,134.61	294,788,225.76	294,439,962.11	6,403,398.26
三、辞退福利	85,795,999.40	2,358,840.26	23,181,091.40	64,973,748.26
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,520,553,396.57	2,657,681,648.67	3,312,079,423.09	1,866,155,622.15

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,024,337,583.19	2,009,157,207.45	2,595,564,546.35	1,437,930,244.29
二、职工福利费	15,833.36	23,312,588.02	23,322,470.49	5,950.89
三、社会保险费	4,260,837.74	96,114,884.36	96,000,924.11	4,374,797.99
其中：医疗保险费	4,196,671.46	93,207,690.15	93,091,712.67	4,312,648.94
工伤保险费	28,170.12	2,307,674.13	2,307,949.23	27,895.02
生育保险费	35,996.16	599,520.08	601,262.21	34,254.03
四、住房公积金	1,005,802.64	146,786,526.89	146,789,884.97	1,002,444.56
五、工会经费和职工教育经费	398,007,245.63	38,438,029.03	85,479,879.54	350,965,395.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,074,960.00	46,725,346.90	47,300,664.12	499,642.78
合计	2,428,702,262.56	2,360,534,582.65	2,994,458,369.58	1,794,778,475.63

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,071,141.90	177,866,519.69	177,642,663.89	3,294,997.70
2、失业保险费	68,085.82	6,931,310.70	6,932,102.93	67,293.59
3、企业年金缴费	2,915,906.89	109,990,395.37	109,865,195.29	3,041,106.97
合计	6,055,134.61	294,788,225.76	294,439,962.11	6,403,398.26

其他说明：

√适用 □不适用

(4). 辞退福利

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
辞退福利	85,795,999.40	2,358,840.26	23,181,091.40	64,973,748.26
合计	85,795,999.40	2,358,840.26	23,181,091.40	64,973,748.26

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,075,226.24	21,826,852.84
企业所得税	132,889,821.29	277,024,447.58
个人所得税	19,917,546.49	41,850,400.83
城市维护建设税	2,804,863.96	2,566,403.27
教育费附加及地方教育费附加	1,602,934.10	2,101,602.87
代扣代缴限售股所得税	18,576,380.67	85,711,754.45
其他	7,703,710.96	18,848,048.85
合计	215,570,483.71	449,929,510.69

39、应付款项

(1). 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付场外业务客户资金	1,766,507,191.57	2,122,490,355.61
应付管理费或佣金	286,664,626.51	316,241,119.67
资金三方存管费	29,455,029.08	32,252,944.00
客户现金股利及利息	22,773,827.13	26,544,836.03
应付清算款	9,658,397.50	6,354,755.24
经纪人佣金	4,881,143.35	6,938,043.30
其他	120,269,543.68	137,852,839.72
合计	2,240,209,758.82	2,648,674,893.57

(2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货物销售	48,815,737.58	26,491,204.51
投行业务	15,115,094.34	17,587,605.88
其他	16,878,371.83	21,666,165.84

合计	80,809,203.75	65,744,976.23
----	---------------	---------------

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
未决诉讼	152,714.59			152,714.59	未决诉讼
资管业务预计赔偿损失	59,343.00		33,401.94	25,941.06	资管业务赔偿
其他	268,787.34		6,559.77	262,227.57	弃置义务
合计	480,844.93		39,961.71	440,883.22	/

43、长期借款

(1).长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,131,961,426.35	1,239,192,729.44
保证借款		
信用借款		
合计	1,131,961,426.35	1,239,192,729.44

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

①本公司的长期借款利率区间为 3.450%-5.635%。

②本公司以位于济南经七路证券大厦 86 号济房权证中字第 296343-296345、296347-296349、296352-296363 号等 18 个房产提供 3 亿元最高额抵押担保，账面价值为 221,436,608.65 元；以上海中山南路 998 号沪（2022）黄字不动产权第 004129-004132、004140-004142 号等 7 个房产提供 5 亿元最高额抵押担保，账面价值为 1,006,496,531.95 元；以位于上海中山南路 666 弄 2 号沪（2022）黄字不动产权第 004128、004133-004139 号等 8 个房产提供 7 亿元最高额抵押担保，账面价值为 1,377,077,999.72 元。

44、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	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
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）	100.00	2021/1/25	3 年	2,500,000,000.00	3.70	2,586,382,990.87	6,117,009.13	2,592,500,000.00	
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券（第二期）品种一	100.00	2021/8/27	3 年	1,500,000,000.00	3.10	1,515,194,050.59	23,933,564.15		1,539,127,614.74
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券（第二期）品种二	100.00	2021/8/27	5 年	1,500,000,000.00	3.47	1,515,720,076.98	26,402,219.98		1,542,122,296.96
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券（第三期）	100.00	2021/10/27	3 年	3,000,000,000.00	3.34	3,015,646,640.83	51,457,265.28		3,067,103,906.11
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年公司债券（第四期）	100.00	2021/11/19	3 年	2,000,000,000.00	3.14	2,005,624,633.53	32,310,322.98		2,037,934,956.51
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2022 年公司债券（第一期）	100.00	2022/1/14	3 年	3,000,000,000.00	2.97	3,082,806,137.38	45,922,470.76	89,100,000.00	3,039,628,608.14
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2022 年公司债券（第二期）	100.00	2022/3/21	3 年	1,500,000,000.00	3.18	1,535,544,686.03	24,531,920.31	47,700,000.00	1,512,376,606.34
公司债	中泰证券股份有限公司公开发行 2022 年公司债券（第三期）	100.00	2022/4/27	3 年	1,000,000,000.00	3.00	1,019,143,673.13	15,457,079.29	30,000,000.00	1,004,600,752.42
公司债	中泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）	100.00	2022/7/20	3 年	3,000,000,000.00	3.09	3,037,249,457.55	47,717,539.25		3,084,966,996.80
公司债	中泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）	100.00	2022/8/19	3 年	2,500,000,000.00	2.90	2,522,729,758.27	37,396,122.89		2,560,125,881.16
公司债	中泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	100.00	2023/8/25	3 年	2,000,000,000.00	2.74	2,014,068,401.16	28,321,281.87		2,042,389,683.03
公司债	中泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	100.00	2023/10/20	3 年	3,000,000,000.00	3.00	3,009,591,240.88	46,371,237.87		3,055,962,478.75
公司债	中泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	100.00	2023/11/24	3 年	2,000,000,000.00	2.97	2,000,386,664.33	30,614,980.51		2,031,001,644.84
公司债	中泰证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	100.00	2024/1/19	3 年	2,000,000,000.00	2.80		2,020,053,979.61		2,020,053,979.61
公司债	中泰证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	100.00	2024/2/26	3 年	2,000,000,000.00	2.60		2,012,634,991.50		2,012,634,991.50

公司债	中泰证券股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）	100.00	2024/3/14	3 年	1,000,000,000.00	2.60		1,005,060,273.97		1,005,060,273.97
次级债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年次级债券（第一期）	100.00	2021/3/4	3 年	3,000,000,000.00	4.25	3,105,316,918.30	22,183,081.70	3,127,500,000.00	
次级债	中泰证券股份有限公司公开发行 2021 年次级债券（第二期）	100.00	2021/4/23	3 年	4,000,000,000.00	4.05	4,111,042,235.78	50,957,764.22	4,162,000,000.00	
次级债	中泰证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	100.00	2022/2/21	3 年	3,000,000,000.00	3.17	3,078,379,573.04	48,914,251.58	95,100,000.00	3,032,193,824.62
次级债	中泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）	100.00	2023/2/16	3 年	1,600,000,000.00	3.79	1,649,590,399.36	31,034,011.80	60,640,000.00	1,619,984,411.16
次级债	中泰证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）	100.00	2023/4/21	3 年	3,000,000,000.00	3.44	3,065,184,396.56	52,953,155.68	103,200,000.00	3,014,937,552.24
长期收益凭证	中泰证券长期收益凭证（汇总）	100.00	2022/7/11~2024/6/27	366~735 天	1,145,571,982.00	2.35-3.40/浮动利率	791,102,762.51	583,962,095.28	204,141,832.69	1,170,923,025.10
公司债券	中泰国际财务（英属维尔京群岛）有限公司 US\$200,000,000 6.70 per cent. Guaranteed Bonds Due 2025	USD 1,000.00	2023/6/12	2 年	1,424,240,000.00	6.70	1,417,330,486.85	59,489,688.84	47,591,327.47	1,429,228,848.22
合计					50,669,811,982.00		46,078,035,183.93	6,303,796,308.45	10,559,473,160.16	41,822,358,332.22

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本公司发行的应付债券未出现拖欠本金、利息或赎回款项的违约情况。

45、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	672,908,467.28	753,092,572.68
未确认融资费用	-70,256,901.35	-79,123,899.60
合计	602,651,565.93	673,968,673.08

46、递延收益

√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
政府补助	2,453,252.56			2,453,252.56	收到政府补助
合计	2,453,252.56			2,453,252.56	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
股 e 平台项目补助资金	2,396,028.00					2,396,028.00	与收益相关
淄博市社会保险事业中心稳岗补贴	57,224.56					57,224.56	与收益相关
合计	2,453,252.56					2,453,252.56	

47、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	448,927,295.00	777,144,694.32
其他主体中其他持有人权益	429,579,953.33	625,638,418.73
期货风险准备金	184,537,068.48	175,922,356.78
预提费用	172,868,463.47	72,607,106.43
应付股利	93,257,212.47	18,559,927.53
已背书未到期票据	43,418,819.73	46,003,405.83
预收款项	4,912,393.36	3,723,586.93
应付债券借贷利息	299,200.03	468,591.78
其他	25,630,717.18	91,628,820.43
合计	1,403,431,123.05	1,811,696,908.76

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
----	------	------

经纪人风险准备金	16,508,504.65	17,705,474.48
保证金	6,344,511.85	114,555,871.73
应付工会组织款项	4,683,458.11	3,289,175.44
其他	421,390,820.39	641,594,172.67
合计	448,927,295.00	777,144,694.32

48、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,968,625,756.00						6,968,625,756.00

49、其他权益工具

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

√适用 □不适用

经中国证监会批准，本公司于2022年10月、2024年4月发行了两期永续次级债券，即“22中泰Y1”及“24中泰Y1”，债券面值均为人民币100元，实际募集资金分别为人民币30亿元、20亿元，票面利率分别为3.43%、2.55%，以每5个计息年度为1个重定价周期。债券无到期日，在每个重定价周期末，公司有权选择将债券期限延长1个重定价周期（即延续5年），或全额兑付。

债券存续的前5个计息年度（首个定价周期）内保持不变，自第6个计息年度起每5年重置一次票面利率，重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。当期基准利率为票面利率重置日前5个工作日中国债券信息网上公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为5年的国债收益率算术平均值。

除非发生强制付息事件，债券的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟到下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。强制付息事件是指付息日前12个月，公司向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）或减少注册资本。当发生强制付息事件时，公司不得递延当期利息及已经递延的所有利息及其孳息。

本公司发行的永续次级债券属于权益性工具，在资产负债表列示于所有者权益中。

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	30,000,000.00	3,000,000,000.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00			50,000,000.00	5,000,000,000.00
合计	30,000,000.00	3,000,000,000.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00			50,000,000.00	5,000,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

详见上方（1）中情况说明。

其他说明：

适用 不适用

50、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	13,074,876,563.27		6,000,000.00	13,068,876,563.27
其他资本公积	94,730,844.57			94,730,844.57
合计	13,169,607,407.84		6,000,000.00	13,163,607,407.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少系公司发行永续次级债券支付的承销费冲减资本公积。

51、库存股

适用 不适用

52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-894,239,556.52	-163,920,439.02	-46,572,478.52		-21,097,059.17	-96,250,901.33	-96,368,313.94	117,412.61	-990,607,870.46
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益	-25,044,702.42	-5,906,029.97				-5,906,029.97	-6,023,442.58	117,412.61	-31,068,145.00
其他权益工具投资公允价值变动	-869,194,854.10	-158,014,409.05	-46,572,478.52		-21,097,059.17	-90,344,871.36	-90,344,871.36		-959,539,725.46
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	-30,073,198.78	159,526,286.55	37,562,909.49	1,671,415.83		120,291,961.23	120,231,224.86	60,736.37	90,158,026.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动	-256,500,042.87	170,103,676.99	37,473,888.25			132,629,788.74	132,629,788.74		-123,870,254.13
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	212,271,796.11	2,027,500.82	89,021.24	1,671,415.83		267,063.75	267,063.75		212,538,859.86
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	14,155,047.98	-12,604,891.26				-12,604,891.26	-12,665,627.63	60,736.37	1,489,420.35
其他综合收益合计	-924,312,755.30	-4,394,152.47	-9,009,569.03	1,671,415.83	-21,097,059.17	24,041,059.90	23,862,910.92	178,148.98	-900,449,844.38

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	-861,337,362.09	124,926,016.20	38,853,999.98		24,251,257.87	61,820,758.35	61,769,896.87	50,861.48	-799,567,465.22

其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益	-25,628,697.51	10,304,378.19				10,304,378.19	10,253,516.71	50,861.48	-15,375,180.80
其他权益工具投资公允价值变动	-835,708,664.58	114,621,638.01	38,853,999.98		24,251,257.87	51,516,380.16	51,516,380.16		-784,192,284.42
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	-198,139,023.73	202,579,794.25	30,408,808.46	1,375,971.90		170,795,013.89	170,526,623.07	268,390.82	-27,612,400.66
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动	-414,281,923.06	146,677,548.79	30,417,498.26			116,260,050.53	116,260,050.53		-298,021,872.53
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用损失准备	211,469,703.92	1,341,212.71	-8,689.80	1,375,971.90		-26,069.39	-26,069.39		211,443,634.53
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	4,673,195.41	54,561,032.75				54,561,032.75	54,292,641.93	268,390.82	58,965,837.34
其他综合收益合计	-1,059,476,385.82	327,505,810.45	69,262,808.44	1,375,971.90	24,251,257.87	232,615,772.24	232,296,519.94	319,252.30	-827,179,865.88

53、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,909,548,185.89			1,909,548,185.89
任意盈余公积	650,200,238.90			650,200,238.90
合计	2,559,748,424.79			2,559,748,424.79

54、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期 减少	期末余额
一般风险准备	3,616,590,447.28	69,176,716.44	2.50、10.00		3,685,767,163.72
交易风险准备	3,026,718,254.01				3,026,718,254.01
合计	6,643,308,701.29	69,176,716.44			6,712,485,417.73

一般风险准备的说明

本公司及部分子公司按照当年实现净利润的 10% 计提一般风险准备金和交易风险准备金。同时，根据中国证监会的规定，本公司对公募基金及大集合资产管理业务，按照基金托管费收入之 2.5% 提取一般风险准备，本公司之子公司中泰资管对公募基金及大集合资产管理业务，按照管理费收入之 10% 提取一般风险准备，本公司之子公司齐鲁股权作为交易场所提供服务，按照服务收入之 2.5% 计提一般风险准备，本公司之子公司万家基金按照公募基金、资产管理计划管理费收入的 10% 提取一般风险准备。

55、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,513,277,001.70	7,533,648,264.85
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	8,513,277,001.70	7,533,648,264.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	401,271,823.74	1,799,796,559.84
减：提取法定盈余公积		96,723,811.41
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	69,176,716.44	351,128,064.33
应付普通股股利	209,058,772.68	181,184,269.66
转作股本的普通股股利		
提取交易风险准备		96,948,007.63
分配永续次级债利息	60,670,684.94	102,900,000.00
其他综合收益结转留存收益	21,097,059.17	-8,716,330.04
期末未分配利润	8,554,545,592.21	8,513,277,001.70

56、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,348,016,795.97	2,460,785,792.01
其中：货币资金及结算备付金利息收入	799,784,680.52	748,321,359.94
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	922,347,058.97	1,007,420,547.05
买入返售金融资产利息收入	167,216,178.82	246,327,209.55
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	138,192,702.45	210,478,382.54
债权投资利息收入	59,915,775.76	37,866,071.84
其他债权投资利息收入	398,610,957.45	417,959,210.61
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
其他利息收入	142,144.45	2,891,393.02
利息支出	1,554,249,544.04	1,577,558,811.87
其中：短期借款利息支出	80,426,612.84	77,434,418.64
应付短期融资款利息支出	151,403,225.31	136,599,747.54
拆入资金利息支出	37,937,542.66	54,108,070.28
其中：转融通利息支出	37,937,542.66	53,957,962.97
卖出回购金融资产款利息支出	310,669,230.53	277,830,428.12
其中：报价回购利息支出	23,074,841.70	18,447,841.62
代理买卖证券款利息支出	196,357,017.01	168,595,079.52
长期借款利息支出	25,375,628.19	29,932,163.36
应付债券利息支出	735,824,002.87	813,931,445.55
其中：次级债券利息支出	236,042,264.98	307,734,104.40
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
租赁负债利息支出	14,076,041.73	15,839,944.31
其他利息支出	2,180,242.90	3,287,514.55
利息净收入	793,767,251.93	883,226,980.14

57、手续费及佣金净收入

(1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	1,224,002,433.06	1,351,455,347.35
证券经纪业务收入	1,605,482,179.29	1,903,662,037.76
其中：代理买卖证券业务	1,336,032,398.33	1,574,653,105.14
交易单元席位租赁	187,532,917.65	218,742,067.40
代销金融产品业务	81,916,863.31	110,266,865.22
证券经纪业务支出	381,479,746.23	552,206,690.41
其中：代理买卖证券业务	369,556,863.92	490,912,302.62
交易单元席位租赁	10,877,358.48	60,746,226.37
代销金融产品业务	1,045,523.83	548,161.42

2.期货经纪业务净收入	157,183,755.49	174,684,806.53
期货经纪业务收入	524,740,583.02	323,725,152.05
期货经纪业务支出	367,556,827.53	149,040,345.52
3.投资银行业务净收入	518,937,449.06	765,318,728.95
投资银行业务收入	547,805,035.25	773,000,779.93
其中：证券承销业务	481,827,596.86	697,285,939.47
证券保荐业务	15,285,995.32	22,933,783.71
财务顾问业务	50,691,443.07	52,781,056.75
投资银行业务支出	28,867,586.19	7,682,050.98
其中：证券承销业务	28,041,171.09	6,321,424.87
证券保荐业务	713,207.55	952,830.19
财务顾问业务	113,207.55	407,795.92
4.资产管理业务净收入	999,794,072.89	900,558,690.96
资产管理业务收入	999,794,072.89	900,558,690.96
资产管理业务支出		
5.基金管理业务净收入	5,996,486.12	4,447,894.10
基金管理业务收入	5,996,486.12	4,447,894.10
基金管理业务支出		
6.投资咨询业务净收入	47,908,619.03	64,974,524.13
投资咨询业务收入	47,908,619.20	66,499,052.40
投资咨询业务支出	0.17	1,524,528.27
7.其他手续费及佣金净收入	-6,763,969.37	-7,019,195.02
其他手续费及佣金收入	660,886.88	114,193.42
其他手续费及佣金支出	7,424,856.25	7,133,388.44
合计	2,947,058,846.28	3,254,420,797.00
其中：手续费及佣金收入	3,732,387,862.65	3,972,007,800.62
手续费及佣金支出	785,329,016.37	717,587,003.62

(2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	1,509,433.97	471,698.11
并购重组财务顾问业务净收入--其他	1,554,716.98	330,188.68
其他财务顾问业务净收入	47,514,084.57	51,571,374.04

(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	94,849,012,851.36	58,913,039.43	106,667,652,728.34	87,029,163.17
其他	22,373,101,613.22	23,003,823.88	23,840,041,534.45	23,237,702.05
合计	117,222,114,464.58	81,916,863.31	130,507,694,262.79	110,266,865.22

(4). 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

58、投资收益

(1). 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,249,055.07	19,786,211.42
多次交易分步实现非同一控制下企业合并之损益		657,567,126.17
金融工具投资收益	511,031,699.03	318,260,523.13
其中：持有期间取得的收益	555,839,088.72	318,417,208.78
—交易性金融工具	528,612,220.29	295,464,574.02
—其他权益工具投资	27,226,868.43	22,952,634.76
处置金融工具取得的收益	-44,807,389.69	-156,685.65
—交易性金融工具	-76,520,782.01	208,968,800.75
—其他债权投资	126,057,588.17	46,101,176.77
—债权投资	-9,056,460.26	9,579,995.48
—衍生金融工具	-85,287,735.59	-264,806,658.65
合计	513,280,754.10	995,613,860.72

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	528,612,220.29	295,464,574.02
	处置取得收益	-76,520,782.01	208,968,800.75

59、净敞口套期收益

适用 不适用

60、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,167,417.52	9,295,110.37
个税手续费返还	32,476,515.13	36,789,421.66
增值税、印花税手续费返还	549,374.65	2,338,114.98
合计	37,193,307.30	48,422,647.01

61、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	24,992,437.47	554,451,988.18

其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	176,446,900.94	309,511,262.76
其他		
合计	201,439,338.41	863,963,250.94

62、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
期现结合业务现货销售收入	581,113,056.38	522,787,837.74
租赁收入	12,419,841.63	20,986,078.40
处置投资性房地产收入		17,198,145.71
其他收入	12,105,953.43	16,440,295.87
合计	605,638,851.44	577,412,357.72

63、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-7,018.64	58,996.27
处置使用权资产收益	890,132.13	1,051,802.60
合计	883,113.49	1,110,798.87

其他说明：

□适用 √不适用

64、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	14,351,294.06	10,773,736.41
城市维护建设税	13,408,842.97	15,564,808.35
教育费附加	9,403,832.23	11,153,170.95
其他	1,098,674.55	2,190,317.22
合计	38,262,643.81	39,682,032.93

65、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	2,657,681,648.67	2,700,142,324.76
销售服务费	231,944,444.13	191,752,256.29
使用权资产折旧	127,636,705.20	129,134,689.79
折旧费	86,807,812.33	82,939,200.45

交易所会员年费	70,469,556.82	78,050,391.52
咨询信息费	69,401,896.93	60,187,945.10
电子设备运转费	58,038,021.95	42,926,557.11
无形资产摊销	51,651,512.49	42,097,403.86
差旅费	50,138,957.94	58,214,866.84
交易所设施使用费	47,875,423.43	30,967,953.03
业务招待费	42,426,040.63	44,908,140.47
通讯费	34,234,872.71	32,604,098.80
广告费	28,661,914.36	27,769,423.17
租赁费	21,504,212.05	21,002,339.00
投资者保护基金	19,207,617.11	18,658,979.46
长期待摊费用摊销	18,939,559.42	15,455,598.56
其他	243,324,107.17	233,493,547.21
合计	3,859,944,303.34	3,810,305,715.42

66、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金减值损失	18,797,838.80	-8,588,848.12
应收款项/其他应收款坏账损失	2,851,836.61	2,606,324.51
买入返售金融资产减值损失	-5,137,401.08	25,782,480.30
债权投资减值损失	87,576,700.38	79,771,107.00
其他债权投资减值损失	2,027,500.82	1,341,212.71
其他资产减值损失	1,293,743.21	5,507,242.67
货币资金减值损失		-239,420.55
合计	107,410,218.74	106,180,098.52

67、其他资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	102,713.34	
合计	102,713.34	

68、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
期现结合业务现货销售成本	595,343,968.96	516,298,342.76
投资性房地产折旧	15,995,055.34	19,960,318.08
处置投资性房地产成本		3,047,558.11
其他	443,422.18	1,543,660.08
合计	611,782,446.48	540,849,879.03

69、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,901.41	174,969.82	6,901.41
其中：固定资产处置利得	6,901.41	174,969.82	6,901.41
政府补助	520,100.00		520,100.00
其他	455,015.43	1,621,499.45	455,015.43
合计	982,016.84	1,796,469.27	982,016.84

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	552,295.50	1,141,458.53	552,295.50
其中：固定资产处置损失	552,295.50	988,620.33	552,295.50
无形资产处置损失		152,838.20	
捐赠和赞助支出	7,259,435.17	2,766,563.09	7,259,435.17
预计负债	230,000.00		230,000.00
其他	2,653,081.12	2,740,214.68	2,653,081.12
合计	10,694,811.79	6,648,236.30	10,694,811.79

71、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,085,612.05	116,859,823.28
递延所得税费用	-42,044,952.29	260,691,126.08
合计	-1,959,340.24	377,550,949.36

(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	471,465,292.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	117,866,323.16
子公司适用不同税率的影响	13,373,634.73
调整以前期间所得税的影响	-1,884,731.48
非应税收入的影响	-167,198,637.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,481,937.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-245,732.29

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	30,669,288.11
前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-21,422.00
所得税费用	-1,959,340.24

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见本节注释七、合并财务报表项目注释 52、其他综合收益

73、现金流量表项目

(1).与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期现业务收到的货款	971,372,981.63	597,626,942.14
收到的保证金	357,829,113.27	775,052,748.52
其他业务收入	61,324,228.69	248,284,197.01
营业外收入、其他收益	39,083,418.87	48,147,335.92
其他	769,037,684.67	622,921,989.64
合计	2,198,647,427.13	2,292,033,213.23

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金	1,789,655,102.76	1,199,646,756.81
期现业务支付的货款	859,666,646.13	612,994,811.06
支付的日常经营费用	714,406,529.88	762,486,106.48
结构主体其他持有人资金	221,099,961.17	354,380,459.59
定期存款的变动	89,802,323.10	200,261,200.00
其他	1,188,803,831.30	502,185,233.80
合计	4,863,434,394.34	3,631,954,567.74

(2).与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

(3).与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
永续债发行收到的现金	2,000,000,000.00	
合计	2,000,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	105,921,915.31	183,849,470.68
永续债发行支付的现金	6,000,000.00	
合计	111,921,915.31	183,849,470.68

筹资活动产生的各项负债变动情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,608,178,234.62	60,000,000.00	15,296,959.83	67,051,920.00		2,616,423,274.45
应付短期融资款	7,928,234,048.16	10,850,983,522.00	63,145,852.52	9,146,565,425.00		9,695,797,997.68
长期借款	1,239,192,729.44		581,196.91	107,812,500.00		1,131,961,426.35
应付债券	46,078,035,183.93	5,478,537,875.00		9,687,226,444.55	46,988,282.16	41,822,358,332.22
租赁负债	673,968,673.08		28,609,228.05	99,926,335.20		602,651,565.93
合计	58,527,608,869.23	16,389,521,397.00	107,633,237.31	19,108,582,624.75	46,988,282.16	55,869,192,596.63

(4).以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	473,424,632.86	1,744,609,031.87
加：资产减值准备	102,713.34	
信用减值损失	107,410,218.74	106,180,098.52

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,802,867.67	102,899,518.53
使用权资产摊销	127,636,705.20	129,134,689.79
无形资产摊销	51,651,512.49	42,097,403.86
长期待摊费用摊销	18,939,559.42	15,455,598.56
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)	-883,113.49	-15,261,386.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	545,394.09	966,488.71
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-201,439,338.41	-863,963,250.94
财务费用(收益以“-”号填列)		
利息支出	534,502,736.00	602,072,492.64
汇兑损失	581,049.67	141,218.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-146,477,051.41	-755,987,144.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	112,355,922.55	150,777,306.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-141,526,587.52	109,913,819.88
交易性金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	179,829,380.93	359,301,074.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,850,516,754.03	3,612,888,421.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-585,097,287.79	-3,188,341,403.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,484,876,068.37	2,152,883,978.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	64,806,340,430.24	65,245,956,050.69
减: 现金的期初余额	60,293,092,973.36	64,490,558,297.67
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,513,247,456.88	755,397,753.02

(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	64,806,340,430.24	60,293,092,973.36
其中: 库存现金	38,224.55	38,024.55
可随时用于支付的银行存款	56,249,025,935.37	53,070,474,972.60
可随时用于支付的其他货币资金	16,665,195.22	3,166,716.14
结算备付金	8,540,611,075.10	7,219,413,260.07
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	64,806,340,430.24	60,293,092,973.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

(5).使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6).不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
一般风险准备金专户余额及利息	575,107,478.18	558,245,936.11	有特定用途
定期存款	436,885,023.10	347,082,700.00	预计持有到期，期限长、流动性弱
受限银行存款	60,000,000.00	80,807,404.93	保证金及冻结资金
受限其他货币资金	21,240,920.00	40,173,760.00	应付票据和保函保证金
应计利息	144,925,900.07	109,062,744.65	未实际收到
合计	1,238,159,321.35	1,135,372,545.69	/

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、外币货币性项目

(1).外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	1,095,401,641.62
其中：美元	53,225,749.20	7.1268	379,329,269.39
港币	765,703,107.24	0.91268	698,841,911.92
其他			17,230,460.31
结算备付金	-	-	79,268,393.43
其中：美元	8,112,437.67	7.1268	57,815,720.79
港币	23,505,141.61	0.91268	21,452,672.64
融出资金	-	-	664,774,745.34

其中：港币	728,376,589.10	0.91268	664,774,745.34
存出保证金	-	-	32,663,590.29
其中：美元	3,951,010.93	7.1268	28,158,064.71
港币	4,936,588.49	0.91268	4,505,525.58
应收账款	-	-	495,407,231.34
其中：美元	24,554,969.53	7.1268	174,998,356.85
港币	348,342,292.37	0.91268	317,925,043.40
其他			2,483,831.09
其他应收款	-	-	1,571.19
其中：港币	1,721.51	0.91268	1,571.19
短期借款	-	-	2,586,392,441.12
其中：港币	2,833,843,670.42	0.91268	2,586,392,441.12
应付短期融资款	-	-	414,198,105.01
其中：美元	15,235,858.65	7.1268	108,582,917.41
港币	334,854,700.00	0.91268	305,615,187.60
卖出回购金融资产款	-	-	1,482,984,975.54
其中：美元	178,013,585.47	7.1268	1,268,667,220.93
港币	234,822,451.03	0.91268	214,317,754.61
代理买卖证券款	-	-	835,473,014.39
其中：美元	34,770,768.73	7.1268	247,804,314.57
港币	638,810,300.60	0.91268	583,029,385.14
其他			4,639,314.68
代理承销证券款	-	-	2,467,707.61
其中：港币	2,703,803.75	0.91268	2,467,707.61
应付款项	-	-	11,002,074.72
其中：美元	37,491.45	7.1268	267,194.07
港币	11,761,932.61	0.91268	10,734,880.65
应付债券	-	-	1,429,228,848.22
其中：美元	200,542,859.10	7.1268	1,429,228,848.22
其他应付款	-	-	10,673,628.84
其中：美元	550,816.29	7.1268	3,925,557.54
港币	7,393,688.15	0.91268	6,748,071.30

(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

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
中泰金融国际有限公司	香港	港币	记账本位币为当地货币
中泰金融投资有限公司	香港	港币	记账本位币为当地货币
中泰国际资产管理有限公司	香港	港币	记账本位币为当地货币
中泰国际金融产品有限公司	香港	港币	记账本位币为当地货币
中泰国际金融服务有限公司	香港	港币	记账本位币为当地货币
中泰国际优越理财有限公司	香港	港币	记账本位币为当地货币

77、租赁

(1).作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 21,504,212.05 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 131,274,723.09(单位：元 币种：人民币)

(2).作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	12,419,841.63	
合计	12,419,841.63	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3).作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

78、数据资源

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1).按费用性质列示

适用 不适用

(2).符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3).重要的外购在研项目

适用 不适用

九、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

十、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1).本报告期内新设子公司

无

(2).本报告期内减少子公司

序号	子公司全称	合并期间	不再纳入合并范围原因
1	上海万家朴智投资管理有限公司	2024年1月至2024年2月	注销
2	中泰国际资本投资有限公司	2024年1月至2024年2月	注销

(3).本报告期内新增结构化主体

序号	结构化主体名称	合并期间	纳入合并范围原因
1	中泰资管 8156 号 FOF 单一资产管理计划	2024 年 5 月至 2024 年 6 月	控制
2	中泰资管 8157 号 FOF 单一资产管理计划	2024 年 5 月至 2024 年 6 月	控制
3	万家锦利债券型发起式证券投资基金	2024 年 1 月至 2024 年 6 月	控制
4	万家医药量化选股混合型发起式证券投资基金	2024 年 1 月至 2024 年 6 月	控制
5	万家高端装备量化选股混合型发起式证券投资基金	2024 年 1 月至 2024 年 6 月	控制
6	万家瑞尧灵活配置混合型证券投资基金	2024 年 5 月至 2024 年 6 月	控制
7	万家瑞富灵活配置混合型证券投资基金	2024 年 1 月至 2024 年 6 月	控制
8	万家红利量化选股混合型发起式证券投资基金	2024 年 6 月	控制
9	中泰 ESG 主题 6 个月持有期混合型发起式证券投资基金	2024 年 1 月至 2024 年 6 月	控制

(4).本报告期内减少结构化主体

序号	结构化主体名称	合并期间	不再纳入合并范围原因
1	中泰资管 28 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
2	中泰资管 30 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
3	中泰资管 36 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
4	中泰资管 39 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
5	中泰资管 42 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
6	中泰资管 12 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
7	中泰资管 20 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
8	中泰资管 23 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
9	中泰资管 33 号单一资产管理计划	2024 年 1 月至 2024 年 4 月	清算
10	信澳安心 2 号单一资产管理计划	2024 年 1 月	清算
11	万家纳斯达克 100 指数型发起式证券投资基金 (QDII)	2024 年 1 月至 2024 年 2 月	持有份额下降
12	万家瑞舜灵活配置混合型证券投资基金	2024 年 1 月至 2024 年 5 月	持有份额下降
13	万家恒生互联网科技业指数型发起式证券投资基金 (QDII)	2024 年 1 月至 2024 年 2 月	持有份额下降

6、其他

适用 不适用

十一、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1).企业集团的构成

√适用 □不适用

序号	子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
1	中泰期货股份有限公司	济南	100190 万元人民币	济南	期货经纪	63.10		设立
1.1	鲁证信息技术有限公司	济南	2500 万元人民币	济南	技术服务		100.00	设立
1.2	鲁证国际控股有限公司	香港	3000 万港币	香港	金融		100.00	设立
1.3	中泰汇融资本投资有限公司	深圳	75000 万元人民币	深圳	商贸		100.00	设立
1.3.1	中泰汇融（香港）有限公司	香港	11999 万港币	香港	投资		100.00	设立
2	中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司	深圳	222000 万元人民币	深圳	投资管理	100.00		设立
2.1	齐鲁中泰私募基金管理有限公司	青岛	30000 万元人民币	青岛	投资		60.00	设立
2.2	莱芜中泰股权投资基金（有限合伙）	济南	13000 万元人民币	济南	投资		20.00	设立
2.3	莱芜中泰安盈创业投资基金（有限合伙）	济南	14500 万元人民币	济南	投资		20.00	设立
3	中泰创业投资（上海）有限公司	上海	400000 万元人民币	上海	投资管理	100.00		设立
3.1	深圳市沧乐投资合伙企业（有限合伙）	深圳	30001 万元人民币	深圳	投资		99.99	设立
4	齐鲁中泰物业有限公司	济南	82834.71 万元人民币	济南	物业管理	100.00		设立
5	中泰证券（上海）资产管理有限公司	上海	16666 万元人民币	上海	资产管理	60.00		设立
6	中泰金融国际有限公司	香港	366756.8375 万港币	香港	金融	100.00		设立
6.1	中泰金融投资有限公司	香港	4500 万港币	香港	金融		100.00	设立
6.2	宏润（上海）融资租赁有限公司	上海	17000 万元人民币	上海	融资租赁		100.00	设立
6.3	中泰寰宇信息科技（深圳）有限公司	深圳	2752 万元人民币	深圳	投资管理		100.00	设立
6.4	中泰金控国际控股有限公司	上海	25000 万港币	上海	金融		100.00	设立
6.5	中泰金融日本株式会社	日本	1400 万日元	日本	金融		100.00	设立
6.6	中泰国际财务（英属维尔京群岛）有限公司	英属维尔京群岛	0.0001 万美元	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
6.7	Zhongtai International Holdings (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	1905.1055 万新加坡元	新加坡	金融		100.00	设立

6.7.1	Zhongtai International Securities (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	1000 万新加坡元	新加坡	金融		100.00	设立
6.7.2	Zhongtai International Asset Management (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	200 万新加坡元	新加坡	金融		100.00	设立
6.7.3	Zhongtai International Investment Management (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	0.01 万新加坡元	新加坡	投资管理		100.00	设立
6.8	Zhongtai Innovation Capital Management Limited	开曼群岛	5 万美元	开曼群岛	金融		100.00	设立
6.9	中泰国际资产管理有限公司	香港	8000 万港币	香港	资产管理		100.00	设立
6.10	中泰国际融资有限公司	香港	12000 万港币	香港	金融		100.00	设立
6.11	中泰国际期货有限公司	香港	3500 万港币	香港	期货经纪		100.00	设立
6.12	中泰国际证券有限公司	香港	150500 万港币	香港	证券经纪		100.00	设立
6.13	中泰国际金融产品有限公司	香港	50000 万港币	香港	金融		100.00	设立
6.14	中泰国际优越理财有限公司	香港	12000 万港币	香港	金融		100.00	设立
6.15	中泰国际管理有限公司	香港	1 万港币	香港	金融		100.00	设立
6.16	中泰国际战略投资有限公司	英属维尔京群岛	0.0003 万美元	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
6.17	中泰国际并购投资有限公司	英属维尔京群岛	0.0001 万美元	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
6.18	中泰国际金融服务有限公司	香港	1000 万港币	香港	金融		100.00	设立
6.19	Zhongtai International Structured Solutions Limited	英属维尔京群岛	0.0001 万美元	英属维尔京群岛	金融		100.00	设立
7	齐鲁股权交易中心有限公司	淄博	22500 万元人民币	淄博	金融	60.8889		购买
7.1	山东齐鲁资本市场发展服务有限公司	淄博	2000 万元人民币	淄博	金融		100.00	购买
7.2	山东齐惠投资管理有限公司	济南	2000 万元人民币	济南	商务服务		100.00	购买
7.2.1	山东齐鲁金融供给管理有限公司	济南	2000 万元人民币	济南	金融		100.00	购买
7.3	山东齐盛股权投资基金管理有限公司	济南	1000 万元人民币	济南	金融		100.00	购买
8	万家基金管理有限公司	上海	30000 万元人民币	上海	基金管理	60.00		购买
8.1	万家共赢资产管理有限公司	上海	10600 万元人民币	上海	资产管理		71.72	购买
8.2	万家财富基金销售（天津）有限公司	天津	2000 万元人民币	天津	金融		100.00	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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，综合考虑公司拥有的投资决策权、可变回报的敞口及运用投资决策权影响可变回报等因素。若本公司通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本公司对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本公司认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。

纳入合并范围的结构化主体如下所示：

单位：元 币种：人民币

序号	结构化主体全称	期末资产总额	自有资金期末份额比例(%)	取得方式
1	齐鲁资管 8001 号定向资产管理计划	1,101,350,907.43	100.00	设立
1.1	中泰资管 8106 号单一资产管理计划	68,030,226.62	100.00	设立
1.2	中泰资管 8107 号单一资产管理计划	220,843,011.78	100.00	设立
1.3	中泰资管 8109 号单一资产管理计划	52,354,690.36	100.00	设立
1.4	中泰资管 8119 号单一资产管理计划	64,234,894.98	100.00	设立
1.5	中泰资管 8120 号单一资产管理计划	4,075,699.73	100.00	设立
1.6	中泰资管 8128 号单一资产管理计划	92,095,645.25	100.00	设立
1.7	中泰资管 8152 号单一资产管理计划	701,284.20	100.00	设立
1.8	中泰资管 8153 号量化投资单一资产管理计划	111,804,283.28	100.00	设立
1.9	中泰资管 8155 号量化投资单一资产管理计划	302,963,849.26	100.00	设立
2	中泰资管 1 号 FOF 集合资产管理计划	350,909,431.27	100.00	设立
2.1	中泰资管 15 号单一资产管理计划	36,268,323.13	100.00	设立
2.2	中泰资管 17 号单一资产管理计划	42,169,376.53	100.00	设立
2.3	中泰资管 25 号单一资产管理计划	268,816,693.79	100.00	设立
2.4	中泰资管 45 号单一资产管理计划	3,236,615.33	100.00	设立
3	中泰资管 2 号 FOF 集合资产管理计划	169,539,635.40	100.00	设立
3.1	中泰资管 10 号单一资产管理计划	69,627,462.60	100.00	设立
3.2	中泰资管 18 号单一资产管理计划	73,179,501.17	100.00	设立
3.3	中泰资管 22 号单一资产管理计划	19,515,872.50	100.00	设立
4	中泰资管 6012 号 FOF 单一资产管理计划	26,681,577.30	100.00	设立
5	招证中泰海外 1 号定向资产管理计划	4,407,942.45	100.00	设立
6	融通基金中泰证券融宝 18 号集合资产管理计划	3,396,453,717.44	100.00	设立
7	东海证券海阳 9 号单一资产管理计划	96,791.28	100.00	设立
8	万家基金安泰 1 号单一资产管理计划	212,034,323.38	100.00	设立
9	万家基金安泰 2 号单一资产管理计划	172,748,504.91	100.00	设立
10	万家基金安泰 3 号单一资产管理计划	43,990,554.31	100.00	设立
11	万家基金安泰 4 号单一资产管理计划	90,986,163.01	100.00	设立

序号	结构化主体全称	期末资产总额	自有资金期末份额比例(%)	取得方式
12	万家基金安泰5号单一资产管理计划	192,920,597.53	100.00	设立
13	万家基金安泰6号单一资产管理计划	86,704,492.56	100.00	设立
14	兴证资管兴泰多策略1号	10,845,215.31	100.00	设立
15	天宝长鸿二十七期私募证券投资基金	31,085,280.70	100.00	设立
16	天宝长鸿三十三期私募证券投资基金	25,772,975.21	100.00	设立
17	天宝长鸿三十五期私募证券投资基金	46,491,886.61	100.00	设立
18	中泰资管8156号FOF单一资产管理计划	10,053,764.25	100.00	设立
19	中泰资管8157号FOF单一资产管理计划	60,038,569.80	100.00	设立
20	齐鲁稳固21天集合资产管理计划	85,441,811.25	99.62	购买
21	齐鲁锦泉2号集合资产管理计划	145,339,568.26	100.00	设立
22	中泰ESG主题6个月持有期混合型发起式证券投资基金	15,457,600.13	73.34	设立
23	万家集利债券型发起式证券投资基金	10,011,178.15	99.98	设立
24	万家锦利债券型发起式证券投资基金	10,203,944.81	99.47	设立
25	万家养老目标日期2045三年持有期混合型发起式基金中基金(FOF)	9,919,685.85	99.35	设立
26	万家优选积极三个月持有期混合型发起式基金中基金(FOF)	9,719,265.25	96.40	设立
27	万家医药量化选股混合型发起式证券投资基金	8,443,176.49	95.53	设立
28	万家高端装备量化选股混合型发起式证券投资基金	10,774,890.61	92.45	设立
29	万家瑞尧灵活配置混合型证券投资基金	10,260,410.54	74.97	设立
30	万家周期优势企业混合型证券投资基金	47,583,762.27	73.90	购买
31	万家中证工业有色金属主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	12,226,616.57	72.70	设立
32	万家先进制造混合型发起式证券投资基金	13,918,869.03	65.11	设立
33	万家瑞富灵活配置混合型证券投资基金	57,095,162.34	58.47	设立
34	万家红利量化选股混合型发起式证券投资基金	16,343,563.87	57.42	设立
35	万家国证新能源车电池指数型发起式证券投资基金	13,862,792.61	48.91	设立
36	万家洞见进取混合型发起式证券投资基金	17,451,165.17	48.40	购买
37	万家可转债债券型证券投资基金	111,469,264.17	41.61	购买
38	万家沪深300成长交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金	19,063,875.98	41.08	设立
39	万家新机遇价值驱动灵活配置混合型证券投资基金	48,769,210.38	36.79	购买
40	万家周期驱动股票型发起式证券投资基金	33,798,738.75	35.55	设立
41	万家中证软件服务指数型发起式证券投资基金	16,091,370.65	31.10	设立
42	Zhongtai Dingfeng Classified Fund SP	690,411,259.26	40.64	设立
43	Zhongtai China Balanced Fund No.1 SP	2,111,738.46	100.00	设立
44	Win Win Stable No. 1 Fund SP	586,776,878.49	100.00	设立
45	Zhongtai Pre-IPO Funds - We Doctor SP	535,615,056.02	70.62	设立
46	EP High Yield Bond Fund SP	86,628,556.93	97.23	设立
47	EP High Yield Bond Fund II SP	132,188,520.43	100.00	设立
48	Zhongtai Stable Growth Equity Fund SP	108,788,550.37	75.91	设立

(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
中泰期货	36.90	218,043.96	5,176,138.01	939,908,801.94
中泰资管	40.00	11,917,283.32		327,368,890.18
万家基金	40.00	61,464,466.44		940,575,467.69

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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中泰期货	33,527,527,486.63	171,907,805.63	33,699,435,292.26	31,110,691,825.96	41,723,898.58	31,152,415,724.54	29,981,037,231.16	145,352,003.62	30,126,389,234.78	27,533,527,934.06	32,570,588.16	27,566,098,522.22
中泰资管	1,026,646,216.00	170,674,211.74	1,197,320,427.74	358,173,627.82	20,724,574.46	378,898,202.28	1,009,336,673.15	155,001,410.75	1,164,338,083.90	361,309,211.83	14,399,854.91	375,709,066.74
万家基金	2,941,317,829.58	296,252,334.05	3,237,570,163.63	952,319,131.27	65,828,000.30	1,018,147,131.57	3,197,226,563.23	402,738,458.59	3,599,965,021.82	1,494,869,076.02	41,187,974.56	1,536,057,050.58

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
中泰期货	833,197,095.33	590,868.22	755,455.16	1,797,129,575.34	823,380,391.66	68,131,668.24	68,858,969.30	308,721,313.06
中泰资管	240,865,565.64	29,793,208.30	29,793,208.30	122,863,326.03	320,456,696.71	63,214,378.41	63,214,378.41	10,246,617.30
万家基金	817,816,923.47	155,515,060.82	156,750,990.63	-37,127,087.21	618,980,596.47	133,489,399.11	134,920,435.52	-7,158,664.10

注：万家基金上期发生额系购买日至6月末金额。

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1).重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2).重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3).重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4).不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	435,227,972.37	323,929,566.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,249,055.07	-10,913,712.68
--其他综合收益	-5,906,029.97	10,304,378.19
--综合收益总额	-3,656,974.90	-609,334.49

(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6).合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7).与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8).与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要为本公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末，本公司在上述结构化主体中的投资之账面价值 40.06 亿元，未纳入合并范围的结构化主体的利益均为交易性金融资产。上述结构化主体的最大损失敞口与其账面价值相近。

6、其他

适用 不适用

十二、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
股 e 平台项目补助资金	2,396,028.00					2,396,028.00	与收益相关
淄博市社会保险事业中心稳岗补贴	57,224.56					57,224.56	与收益相关
合计	2,453,252.56					2,453,252.56	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,687,517.52	9,295,110.37
合计	4,687,517.52	9,295,110.37

其他说明：

政府补助基本情况

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政补贴	1,882,865.43	其他收益	1,882,865.43
金融机构落户奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
政府奖励款	750,000.00	其他收益	750,000.00

财政扶持资金	508,000.00	其他收益	508,000.00
其他	546,652.09	其他收益、营业外收入	546,652.09
合计	4,687,517.52		4,687,517.52

十三、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

与金融工具相关的风险情况请参见本节“十九、风险管理”。

2、套期

(1).公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2).公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1).转移方式分类

适用 不适用

(2).因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3).继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十四、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	9,803,844,792.61	16,851,852,363.17	11,764,133,679.09	38,419,830,834.87
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,803,844,792.61	16,851,852,363.17	11,764,133,679.09	38,419,830,834.87
（1）债务工具投资	6,201,426,692.94	10,210,691,475.02	1,291,164,281.82	17,703,282,449.78
（2）权益工具投资	3,602,418,099.67	6,641,160,888.15	10,472,969,397.27	20,716,548,385.09
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资	12,091,639,967.38	16,242,542,472.11		28,334,182,439.49
（三）其他权益工具投资	414,454,570.62	864,614,348.34	468,398,895.91	1,747,467,814.87
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）衍生金融资产	25,055,637.50	746,711,398.93	2,074,838.38	773,841,874.81
持续以公允价值计量的资产总额	22,334,994,968.11	34,705,720,582.55	12,234,607,413.38	69,275,322,964.04
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(七) 衍生金融负债	43,206,887.50	5,845,946.09	490,888,130.28	539,940,963.87
持续以公允价值计量的负债总额	43,206,887.50	5,845,946.09	490,888,130.28	539,940,963.87
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

输入值是在计量日能够取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

持续第二层次公允价值计量项目估值通常依据相关报价机构在形成报价过程中能反应市场状况的可观察输入值确定，如相关债券登记结算机构估值系统报价、相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定可观察输入值。

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

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

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

√适用 □不适用

公司对于限售股票、非上市股权投资、理财产品及部分衍生金融工具等无可观察输入值的投资，采用适当的估值技术或输入值确定其公允价值，估值方法包括期权定价模型、市场法、收益法、成本法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观察输入值，因此公司将其分为第三层次。不可观察输入值包括流动性折扣等。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。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	其他增加	转入第三层级	转出第三层级	当期利得或损失总额		购买、发行、出售、结算				期末余额
					计入当期损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	
交易性金融资产	8,331,009,981.56	30,017,000.00		22,216,590.00	1,259,346.33		4,737,150,914.89		1,068,086,973.69	245,000,000.00	11,764,133,679.09
衍生金融资产					1,762,128.48		7,941,296.70		7,628,586.80		2,074,838.38
其他权益工具投资	514,687,888.40					-36,556,438.94	64,867,889.88		74,600,443.43		468,398,895.91
衍生金融负债	309,853,846.01				123,788,330.75		137,285,359.56		80,039,406.04		490,888,130.28

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

限售股解禁后由第三层次转换为第一层次。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、应收款项、债权投资、存出保证金、其他资产（金融资产）、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、代理承销证券款、应付款项、长期借款、其他负债（金融负债）等。

下表列示了本公司应付债券的账面价值以及相应的公允价值：

单位：元 币种：人民币

项目	期末		期末公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
应付债券	41,822,358,332.22	41,533,851,873.32	41,533,851,873.32		

(续上表)

项目	期初		期初公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
应付债券	46,078,035,183.93	45,617,455,418.43	45,617,455,418.43		

9、其他

□适用 √不适用

十五、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
枣庄矿业（集团）有限责任公司	枣庄市薛城区	国有企业	2,047,726.53	32.62	32.62

本企业的母公司情况的说明：

截至期末，枣矿集团直接持有公司有表决权股份占公司总股份的 32.62%，与其一致行动人新汶矿业集团有限责任公司合计持有公司有表决权股份占公司总股份的 36.09%，为本公司的母公司，枣矿集团为山东能源集团有限公司的控股子公司，山东能源集团有限公司 70%股权归山东省国资委所有。

本企业最终控制方是山东省国资委。

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

本公司子公司情况参见本节“十一、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”相关内容。

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

本公司重要的合营或联营企业参见本节“十一、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	联营企业
山东未来产业科技成果转化基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
中泰威智（枣庄）新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
蚌埠中泰成长一号企业管理合伙企业（有限合伙）	联营企业
烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
蚌埠中泰成长四号股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
济南历城区中泰同信股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
德州金服中泰新动能创业投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
滨州财金中泰创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
青岛中泰年羽创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
上海中泰鑫兴壹号私募基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
扬中市中泰美达股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
嘉兴蓝箭中泰股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
青岛中泰海控新旧动能转换股权投资企业（有限合伙）	联营企业
深圳市沧金投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
济南中泰融担道禾股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
青岛中泰偕行创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
渭南中泰产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
荣成中泰蓝润新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
万家基金管理有限公司	曾是联营企业（自 2023 年 2 月 23 日变更为子公司）
万家共赢资产管理有限公司	曾是联营企业控制的公司（自 2023 年 2 月 23 日变更为子公司）
Mingrui Multi-Strategy Growth Fund SP	曾是联营企业，已注销
济南中泰新动能海富股权投资基金合伙企业（有限合伙）	曾是联营企业，已注销

其他说明：

□适用 √不适用

3.1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
兖矿能源集团股份有限公司	公司监事担任董事的公司
鲁信科技股份有限公司	公司监事担任董事的公司
民生证券股份有限公司	公司监事担任董事的公司
山东能源集团建工集团有限公司	公司监事担任董事的公司
鲁信创业投资集团股份有限公司	公司监事担任董事的公司
山东能源（海南）智慧国际科技有限公司	公司监事担任董事的公司
恒丰银行股份有限公司	公司监事担任非执行董事的公司
深圳市金证科技股份有限公司	公司董事的近亲属担任高管的公司
山东文旅集团创业投资有限公司	公司监事已卸任董事的公司
山东省信用增进投资股份有限公司	公司已卸任监事担任董事的公司
齐河众鑫投资有限公司	公司已卸任董事控制的公司
济南灏兴投资管理有限公司	公司已卸任董事控制的公司
永锋集团有限公司	公司已卸任董事控制的公司
山东永通实业有限公司	公司已卸任董事控制的公司
山东永锋国际贸易有限公司	公司已卸任董事控制的公司
永锋集团（上海）有限公司	公司已卸任董事控制的公司
德州银行股份有限公司	公司已卸任董事担任董事的公司
华鲁控股集团有限公司	公司已卸任董事担任董事的公司
新汶矿业集团有限责任公司	控股股东的一致行动人
山东省金融资产管理股份有限公司	控股股东的董事担任董事的公司
山东省国际信托股份有限公司	控股股东已卸任董事担任董事的公司
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	控股股东控制的其他公司
山东能源集团有限公司	控股股东的母公司
北京燕京啤酒股份有限公司	控股股东母公司的董事担任独立董事的公司
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	控股股东母公司的董事担任独立董事的公司
兖矿集团（香港）有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东融裕金谷创业投资有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
上海中期期货股份有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东玻纤集团股份有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东能源集团资本管理有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
兖矿资本管理有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
淄博矿业集团有限责任公司	控股股东的母公司控制的其他公司
兖矿东华集团有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山能（青岛）智慧产业科技有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
新矿国际贸易有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
西安鲁汇贸易有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东能源招标有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东纵横易购产业互联网有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
中垠融通（上海）国际贸易有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
青岛中兖贸易有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
兖矿能源集团国际贸易有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东东华科技有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
山东莱芜煤矿机械有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
龙口矿业集团有限公司	控股股东的母公司控制的其他公司
临沂矿业集团有限责任公司	控股股东的母公司控制的其他公司
莱芜钢铁集团有限公司	持股 5% 以上的股东
山东钢铁股份有限公司	持股 5% 以上股东的监事担任董事的公司
莱商银行股份有限公司	持股 5% 以上股东的监事担任董事的公司
山东鲁冶项目管理有限公司	持股 5% 以上的股东控制的其他公司

山东钢铁集团有限公司	持股 5%以上股东的母公司
山东高速集团有限公司	持股 5%以上股东的母公司
山东高速德建集团德州幕墙工程有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东金岭铁矿有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山钢金控资产管理（深圳）有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
威海市商业银行股份有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东高速路桥集团股份有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东钢铁集团财务有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山钢资本控股（深圳）有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东钢铁集团房地产有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
德州润德混凝土有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山高供应链（济南）有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东钢铁集团日照有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东通达金融租赁有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东高速股份有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东高速服务开发集团有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东高速信联科技股份有限公司	持股 5%以上股东的母公司控制的其他公司
山东省国有资产投资控股有限公司	曾是公司董事已卸任总裁的公司
济南西城投资开发集团有限公司	公司原监事曾任董事的企业
济南城市建设集团有限公司	曾是公司原监事曾任董事的企业
济南高新财金投资有限公司	曾是公司董事的近亲属担任高管的公司
山东鲁信实业集团有限公司	曾是控股股东的董事已卸任董事的公司
山东省鲁信投资控股集团有限公司	控股股东的原董事担任高管的公司
山东莱钢永锋钢铁有限公司	曾是持股 5%以上股东控制的其他公司

4、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

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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
莱商银行股份有限公司	300,000,000.00	2018年12月25日	2028年12月25日	累计已还款21,850.00万元，本期利息支出314.43万元，上期利息支出516.05万元。

(6).关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7).关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,095.53	960.75

(8).其他关联交易

适用 不适用

①提供代理买卖证券服务、向其收取佣金及手续费并支付客户资金存款利息

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年6月30日	2024年1-6月	
	资金余额	佣金总额	利息支出
山东省国际信托股份有限公司	404,972,771.71	468,270.13	206,346.15
山东能源集团有限公司	112,924,757.71	64,953.93	126,844.49
山东高速集团有限公司	88,725,150.69		19,997.78

山东钢铁集团有限公司	64,658,529.53	176,620.68	11,914.71
济南西城投资开发集团有限公司	25,601,522.69		7,162.36
兖矿集团（香港）有限公司	6,623,069.92	90.78	
淄博矿业集团有限责任公司	4,896,180.90		0.18
山东未来产业科技成果转化基金合伙企业（有限合伙）	2,236,216.04		187.42
持股 5%以上股东的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	2,199,461.39	54,070.58	250.36
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	1,645,600.73		648.19
齐河众鑫投资有限公司	789,907.80		799.57
公司董事、监事及高级管理人员的近亲属	650,624.47	12,475.36	493.32
公司董事、监事及高级管理人员	359,466.16	3,684.75	266.61
兖矿资本管理有限公司	304,007.88	627.12	809.99
持股 5%以上股东的母公司的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	233,570.04	3,453.43	207.82
济南灏兴投资管理有限公司	228,631.35	7,280.09	1,241.01
持股 5%以上股东的母公司董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	111,208.68	454.89	51.27
德州银行股份有限公司	82,942.30	72.20	1,219.61
山东省金融资产管理股份有限公司	80,035.75	71,957.90	123,492.66
控股股东董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	78,884.34	6,261.00	200.85
持股 5%以上股东的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	44,799.97	43,013.49	39.74
控股股东的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	11,867.55	1,285.72	81.86
山东文旅集团创业投资有限公司	6,414.16	2,684.82	342.09
控股股东母公司的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	5,740.71	5,790.65	21.35
公司已卸任的董事、监事及高级管理人员	5,616.82		5.08
莱芜钢铁集团有限公司	5,258.68		5.35
山东钢铁集团房地产有限公司	5,179.18		5.27
山钢资本控股（深圳）有限公司	4,793.59	20,005.02	1,056.03
威海市商业银行股份有限公司	3,336.25		3,336.25
永锋集团有限公司	1,499.94		1.52
山东省鲁信投资控股集团有限公司	912.94	7,183.68	0.93
控股股东母公司董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	799.59	3,455.19	389.05
兖矿能源集团股份有限公司	785.01		202.28
兖矿东华集团有限公司	747.93		0.76
山东能源集团资本管理有限公司	580.22	29,540.06	5,664.59
山东融裕金谷创业投资有限公司	338.15		0.34
山东省信用增进投资股份有限公司	281.36		0.28
鲁信科技股份有限公司	240.59	7,616.47	5,766.04
上海中期期货股份有限公司	111.11		111.11
山东玻纤集团股份有限公司	52.80		0.06
山东金岭铁矿有限公司	15.56		0.02
德州润德混凝土有限公司	10.04		0.02
山东高速德建集团德州幕墙工程有限公司	3.03		
山东高速路桥集团股份有限公司	0.66	4,991.01	4,388.72
华鲁控股集团有限公司	0.27		

山东钢铁集团财务有限公司	0.12		
山钢金控资产管理（深圳）有限公司	0.04		
合计	717,501,926.35	995,838.95	523,553.09

（续上表）

关联方	2023年12月31日	2023年1-6月	
	资金余额	佣金总额	利息支出
山东高速集团有限公司	118,223,897.72		3,623.39
山东省国际信托股份有限公司	64,433,320.74	835,088.21	213,552.09
兖矿集团（香港）有限公司	6,572,154.75	177.86	
山东能源集团有限公司	1,315,946.98	132,183.18	220,419.16
兖矿资本管理有限公司	1,280,546.55	35,464.36	408.99
公司已卸任董事、监事及高级管理人员的近亲属	1,202,734.32	117.94	83.83
齐河众鑫投资有限公司	786,188.23		987.02
控股股东董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	646,565.49	36,545.59	7,115.43
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	637,396.54		65.64
公司董事、监事及高级管理人员的近亲属	298,612.70	20,582.69	986.14
控股股东已卸任的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	174,824.39	7.80	
持股5%以上股东的母公司的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	173,160.38		187.11
济南灏兴投资管理有限公司	157,330.28	21,791.62	863.36
持股5%以上股东的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	110,118.65	165,031.37	854.12
德州银行股份有限公司	81,722.69	73.83	97.28
公司董事、监事及高级管理人员	45,300.56	4,064.23	171.02
持股5%以上股东的母公司董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	16,867.90	195.55	87.10
控股股东母公司董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	15,838.01	10,597.18	1,159.46
控股股东的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	10,960.64	963.90	38.03
持股5%以上股东的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	9,879.16	125,841.23	90.68
莱芜钢铁集团有限公司	5,253.33		6.63
山东钢铁集团房地产有限公司	5,173.91		6.53
控股股东母公司的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	2,741.41	2,861.33	56.89
济南西城投资开发集团有限公司	2,368.27		1,982.56
山东未来产业科技成果转化基金合伙企业（有限合伙）	1,936.62		3,286.36
永锋集团有限公司	1,498.42		1.90
山钢资本控股（深圳）有限公司	1,262.10	6,032.84	1,257.85
山东钢铁集团有限公司	1,036.94	1,192.07	282.56
山东省鲁信投资控股集团有限公司	916.00		11.60
持股5%以上股东的母公司已卸任董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	801.76	6,742.51	72.12
兖矿东华集团有限公司	747.17		0.95
控股股东已卸任董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	631.00		
控股股东母公司已卸任的董事、监事、高级管理人	626.16		0.78

员及其他关键管理人员			
兖矿能源集团股份有限公司	582.73		7.81
山东省金融资产管理股份有限公司	487.18	187,738.23	177,186.14
山东融裕金谷创业投资有限公司	337.81		0.43
山东省信用增进投资股份有限公司	281.08	2,001.38	1,389.79
淄博矿业集团有限责任公司	180.72	4,032.09	358.88
山东鲁信实业集团有限公司	104.24	9,864.05	7,460.64
控股股东母公司已卸任董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员的近亲属	77.83		0.10
山东玻纤集团股份有限公司	52.74		0.06
公司已卸任的董事、监事及高级管理人员	42.83		74.21
持股 5% 以上股东的母公司已卸任的董事、监事、高级管理人员及其他关键管理人员	34.28		0.04
山东金岭铁矿有限公司	15.54		7.71
德州润德混凝土有限公司	10.02		
山东高速德建集团德州幕墙工程有限公司	3.03		
华鲁控股集团有限公司	0.27		
山东钢铁集团财务有限公司	0.12		
山钢金控资产管理（深圳）有限公司	0.04		
Mingrui Multi-Strategy Growth Fund SP		3,467.29	
山东莱钢永锋钢铁有限公司	不适用		2.56
合计	196,220,570.23	1,612,658.33	644,244.95

②提供期货交易

单位：元 币种：人民币

关联方	2024 年 6 月 30 日	2024 年 1-6 月
	资金余额	佣金总额
山能（青岛）智慧产业科技有限公司	37,155,044.93	24,947.64
山东永通实业有限公司	9,526,525.35	12,522.03
合计	46,681,570.28	37,469.67

（续上表）

关联方	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1-6 月
	资金余额	佣金总额
山能（青岛）智慧产业科技有限公司	15,768,139.67	17,070.71
山东永通实业有限公司	8,956,926.75	174,978.61
中垠融通（上海）国际贸易有限公司	717,188.79	
青岛中兖贸易有限公司	709,582.17	6,109.63
山东能源（海南）智慧国际科技有限公司	2,677.19	
永锋集团（上海）有限公司	2,035.85	
兖矿能源集团国际贸易有限公司	1,100.00	
山东莱钢永锋钢铁有限公司	不适用	8,758.55
合计	26,157,650.42	206,917.50

③提供期权交易

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末资金余额	期初资金余额
衍生金融资产	山东永锋国际贸易有限公司	1,185,100.00	

④与关联方发生的财务顾问费、席位佣金费、承销费及其他

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2024年1-6月	2023年1-6月
新矿国际贸易有限公司	销售现货的收入	33,547,614.57	14,975,364.70
山东钢铁集团日照有限公司	采购现货的成本	18,224,684.67	53,593,610.03
山能（青岛）智慧产业科技有限公司	采购现货的成本	7,122,010.62	
	销售现货的收入	2,397,791.15	
西安鲁汇贸易有限公司	采购现货的成本	6,825,854.87	
深圳市金证科技股份有限公司	软件购置支出	4,079,646.02	
	信息系统维护费支出	250,000.00	
山高供应链（济南）有限公司	采购现货的成本	2,740,299.34	
莱芜钢铁集团有限公司	采购现货的成本	1,309,743.44	42,867,987.17
嘉兴蓝箭中泰股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	1,176,014.47	
济南中泰融担道禾股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	1,054,716.97	
青岛中泰海控新旧动能转换股权投资企业（有限合伙）	管理费收入	558,465.75	544,223.31
滨州财金中泰创业投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	470,405.81	467,821.17
山东省鲁信投资控股集团有限公司	承销收入	421,952.83	
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	管理费收入	329,131.12	327,322.71
蚌埠中泰成长四号股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	317,524.77	315,780.13
华鲁控股集团有限公司	承销收入	283,018.87	
蚌埠中泰成长一号企业管理合伙企业（有限合伙）	管理费收入	264,603.98	263,150.11
山东省金融资产管理股份有限公司	承销收入	260,503.14	471,698.11
中泰威智（枣庄）新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	235,202.90	233,910.57
济南历城区中泰同信股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	235,202.36	233,910.04
山东高速集团有限公司	承销收入	214,142.35	311,698.11
山东钢铁集团有限公司	承销收入	200,377.36	180,033.96
新汶矿业集团有限责任公司	承销收入	181,603.77	
山东高速路桥集团股份有限公司	财务顾问收入	169,811.32	
烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	133,541.64	132,807.88
德州金服中泰新动能创业投资基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	127,009.57	
扬中市中泰美达股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	109,433.96	
渭南中泰产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	100,304.99	
青岛中泰偕行创业投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	91,496.50	
上海中泰鑫兴壹号私募基金合伙企业（有限合伙）	管理费收入	71,540.89	
青岛中泰年羽创业投资合伙企业（有限合伙）	管理费收入	59,653.19	
山东通达金融租赁有限公司	其他业务收入	51,886.79	
兖矿能源集团股份有限公司	承销收入	45,000.00	86,890.54
恒丰银行股份有限公司	承销收入	16,839.62	
山东永锋国际贸易有限公司	场外期权投资收益	-1,205,430.00	-509,250.00

山东莱钢永锋钢铁有限公司	采购现货的成本	不适用	92,871,631.63
万家基金管理有限公司(2023年初至购买日)	席位佣金收入	不适用	19,880,798.17
	销售服务费收入	不适用	3,775,834.66
	尾随佣金收入	不适用	3,726,041.20
	手续费收入	不适用	167,876.60
山东能源集团建工集团有限公司	承销收入		1,528,301.89
山东能源集团有限公司	承销收入		1,254,339.62
荣成中泰蓝润新旧动能转换股权投资基金合伙企业(有限合伙)	管理费收入		690,036.17
济南城市建设集团有限公司	承销收入		636,792.45
济南高新财金投资有限公司	承销收入		330,188.68
万家共赢资产管理有限公司(2023年初至购买日)	销售服务费收入	不适用	291,172.06
	投资顾问费收入	不适用	61,305.18
	托管费收入	不适用	11,786.66
	外包服务收入	不适用	8,711.62
山东省国有资产投资控股有限公司	承销收入	不适用	155,660.38
济南中泰新动能海富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	管理费收入		140,346.71
山东东华科技有限公司	手续费收入		2,358.49
山东莱芜煤矿机械有限公司	手续费收入		1,471.70
合计		82,471,599.60	240,031,612.41

⑤申购关联方发行的票据、基金产品、债券及产生的投资收益、利息收入等

A. 申购关联方发行的票据、基金产品、债券

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年6月30日	2023年12月31日
恒丰银行股份有限公司	320,783,276.70	317,948,272.54
民生证券股份有限公司	100,503,424.75	
山东省金融资产管理股份有限公司	71,347,318.16	144,009,860.58
山东能源集团建工集团有限公司	52,370,038.72	50,925,666.28
山东省鲁信投资控股集团有限公司	40,370,411.34	41,076,165.42
山东能源集团有限公司	31,934,995.19	20,660,560.00
山钢资本控股(深圳)有限公司	31,128,478.50	30,569,875.00
山东能源集团装备制造(集团)有限公司	20,585,977.42	20,250,098.84
山东高速集团有限公司		70,328,720.00
济南城市建设集团有限公司	不适用	23,384,110.90
山东高速路桥集团股份有限公司		3,128,295.72
合计	669,023,920.78	722,281,625.28

B. 申购关联方发行的票据、基金产品产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年1-6月	2023年1-6月
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	794,294.32	
山东省金融资产管理股份有限公司	636,299.90	
山东能源集团有限公司	372,727.67	-14,207.84
兖矿能源集团股份有限公司	294,109.37	60,432.79
济南城市建设集团有限公司	188,092.59	
华鲁控股集团有限公司	52,125.71	
鲁信创业投资集团股份有限公司	34.63	

山东钢铁股份有限公司	-72.00	
北京燕京啤酒股份有限公司	-254.18	
深圳市金证科技股份有限公司	-1,267.33	4,759.09
山东高速股份有限公司	-2,009.09	
山东玻纤集团股份有限公司	-2,245.86	879.90
山东高速路桥集团股份有限公司	-439,084.82	
山东钢铁集团有限公司		806,751.14
万家基金管理有限公司（2023年初至购买日）	不适用	652,326.46
山东省鲁信投资控股集团有限公司		231,600.09
济南西城投资开发集团有限公司		63,625.65
龙口矿业集团有限公司		8,962.34
新汶矿业集团有限责任公司		-1,607.50
合计	1,892,750.91	1,813,522.12

C. 申购关联方发行的债券产生的利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年1-6月	2023年1-6月
恒丰银行股份有限公司	6,768,904.16	
山东省金融资产管理股份有限公司	2,077,464.53	2,546,602.27
山东能源集团建工集团有限公司	1,047,122.44	2,978,799.62
山东省鲁信投资控股集团有限公司	694,245.92	813,479.75
山钢资本控股（深圳）有限公司	643,233.50	643,233.50
民生证券股份有限公司	503,424.75	
山东高速集团有限公司	485,984.75	826,377.58
山东能源集团有限公司	439,620.97	2,140,503.87
山东能源集团装备制造（集团）有限公司	378,958.58	378,958.58
兖矿能源集团股份有限公司	206,136.86	319,921.53
山东钢铁集团有限公司		4,866,222.95
山东省国有资产投资控股有限公司	不适用	3,420,543.17
龙口矿业集团有限公司		2,195,128.43
新汶矿业集团有限责任公司		1,872,657.40
临沂矿业集团有限责任公司		1,803,023.32
淄博矿业集团有限责任公司		1,130,893.40
济南城市建设集团有限公司		277,040.05
济南西城投资开发集团有限公司		116,681.37
合计	13,245,096.46	26,330,066.79

⑥ 关联方申购本公司发行的收益凭证及向关联方支付的利息

A. 关联方申购本公司发行的收益凭证

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年6月30日	2023年12月31日
山东能源集团资本管理有限公司	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

B. 向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年1-6月	2023年1-6月
山东能源集团资本管理有限公司	547,802.42	
持股5%以上股东的董事、监事、高级管理人	3,534.25	2,457.42

员及其他关键管理人员的近亲属		
公司董事、监事及高级管理人员的近亲属		13,127.67
合计	551,336.67	15,585.09

⑦存放关联方款项、产生的利息收及手续费支出

A. 存放关联方款项余额

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年6月30日	2023年12月31日
恒丰银行股份有限公司	481,297,581.23	327,344,422.26
莱商银行股份有限公司	360,112,127.85	933,848,769.88
合计	841,409,709.08	1,261,193,192.14

B. 存放关联方款项产生的利息收入

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年1-6月	2023年1-6月
莱商银行股份有限公司	7,655,069.74	24,263,664.82
恒丰银行股份有限公司	6,483,368.97	
合计	14,138,438.71	24,263,664.82

C. 存放关联方款项产生手续费支出

单位：元 币种：人民币

关联方	2024年1-6月	2023年1-6月
恒丰银行股份有限公司	200.00	
莱商银行股份有限公司	10.00	
合计	210.00	

5、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	新矿国际贸易有限公司	19,634,117.05	981,705.85	14,703,865.98	735,193.30
应收款项	山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	1,752,062.63	315,332.93	1,403,183.64	175,685.50
应收款项	青岛中泰海控新旧动能转换股权投资企业（有限合伙）	1,699,945.20	57,073.97	1,141,479.45	57,073.97
应收款项	滨州财金中泰创业投资合伙企业（有限合伙）	531,506.85	31,506.85	32,876.71	6,575.34
应收款项	烟台国丰芝财中泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	141,554.14	7,077.71		
应收款项	渭南中泰产业发展股权投资合伙企业（有限合伙）	106,323.29	5,316.16		
应收款项	上海中泰鑫兴壹号私募基金合伙企业（有限合伙）	75,833.34	3,791.67		
应收款项	青岛中泰年羽创业投资合伙企业（有限合伙）	63,232.38	3,161.62		
应收款项	嘉兴蓝箭中泰股权投资合伙企业（有限合伙）			196,369.86	9,818.49

应收款项	德州金服中泰新动能创业投资基金合伙企业（有限合伙）			153,945.20	7,697.26
其他应收款	山东高速服务开发集团有限公司	99,862.00	4,993.10	99,862.00	4,993.10
其他应收款	山东能源招标有限公司	77,580.00	3,879.00	56,580.00	2,829.00
其他应收款	深圳市沧金投资合伙企业（有限合伙）	20,000.00	18,000.00	20,000.00	16,000.00
其他应收款	山东纵横易购产业互联网有限公司	2,000.00	695.00	2,000.00	355.00
其他应收款	山东鲁冶项目管理有限公司			15,000.00	12,000.00
其他应收款	山东高速信联科技股份有限公司			1,000.00	50.00
预付款项	深圳市金证科技股份有限公司	8,745,528.30		9,803,537.15	
预付款项	山东高速信联科技股份有限公司	43,250.40		33,557.02	
预付款项	山东钢铁集团日照有限公司			5,018,524.33	
预付款项	山高供应链（济南）有限公司			3,096,538.24	
预付款项	山能（青岛）智慧产业科技有限公司			254,194.41	
预付款项	莱芜钢铁集团有限公司			237,032.07	

(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
其他应付款	深圳市金证科技股份有限公司		5,000.00

(3).其他项目

适用 不适用

6、关联方承诺

适用 不适用

7、其他

适用 不适用

十六、股份支付

1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1).已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同

单位：元 币种：人民币

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2024年6月30日	2023年12月31日
对外投资承诺	522,050,000.00	622,250,000.00

(2).截至2024年6月30日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1).资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至2024年6月30日，本公司存在诉讼案件，但预期对公司的经营成果不会产生重大不利影响。

(2).公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十八、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

(1).2024年7月5日，中泰国际面向专业投资者非公开发行境外债券，发行规模2亿港元，债券期限为9个月，其中，1亿港元的债券票面利率为1个月HIBOR+2.3%，1亿港元的债券票面利率为7.0%。

(2).2024年8月15日，公司已完成中泰证券股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）（代码：241425，简称：24中泰04）的发行工作，发行规模30亿元，债券期限为3年，债券票面利率为2.10%。

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	69,686,257.56
经审议批准宣告发放的利润或股利	69,686,257.56

经公司 2024 年 8 月 30 日第三届董事会第四次会议审议，通过了 2024 年中期利润分配方案，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.10 元（含税），合计派发现金红利 69,686,257.56 元（含税）。本次利润分配方案在公司 2023 年度股东大会授权范围内，无需提交股东大会审议。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十九、风险管理

1、风险管理政策及组织架构

(1).风险管理政策

适用 不适用

公司制定并持续完善各类风险管理制度，明确风险管理目标、原则、组织架构、授权体系、相关职责、基本程序，针对不同风险类型制定风险识别、评估、监测、应对、报告方法和流程，并通过评估、稽核、检查和绩效考核等手段保证风险管理制度的贯彻落实。公司建立健全与自身发展战略相适应的全面风险管理体系，主要包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制。公司董事会、经理层以及全体员工共同参与，对公司经营中的各类风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理。

(2).风险治理组织架构

适用 不适用

公司建立了董事会-经理层-风险管理职能部门-业务及业务管理部门、分支机构和子公司（以下统称“各业务单位”）四个层级的风险管理组织架构，明确各业务单位、风险管理职能部门、审计稽核部三道防线的风险管理职责分工，形成层次分明、相互衔接、有效制衡的运行机制。公司董事会为公司全面风险管理的最高决策机构，董事会风险管理委员会在董事会的授权下，对公司总体风险偏好等重要事项进行审议。监事会为全面风险管理的监督机构，负责监督检查董事会和经理层风险管理履职尽责情况并督促整改。经理层为全面风险管理工作的组织机构，首席风险官代表经理层组织、协调、落实全面风险管理工作。风险管理部在首席风险官领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。合规管理总部、法律事务部、计划财务总部、企业文化部分别为公司合规风险、法律风险、流动性风险、声誉风险的归口管理部门。各部门、分支机构、子公司对各自业务范围内的风险管理有效性承担直接责任。

2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指因融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。报告期内，公司面临的信用风险主要集中在融资类业务、利率类证券投资业务、场外业务、同业资金拆借类业务等。

融资类业务风险管理方面，公司制定并逐步完善了业务管理制度，日常通过尽职调查、授信管理、逐日盯市、舆情管理、风险应对与处置等方式对信用风险实施管理。

利率类证券投资业务风险管理方面，公司制定并逐步完善了尽职调查标准、内部评级准入标准、单一发行人限额、舆情管理机制，通过建立分类分级授权管理体系的方式对信用风险实施管理。

场外业务风险管理方面，公司从客户尽职调查、内部评级、准入管理、限额管理、合同管理、风险应对与处置等方面建立了相应的管理制度与流程，并建立了与业务复杂度相适应的风险计量模型，对存续期内的交易对手和合约进行逐日盯市，并综合运用担保品、集中度管理、净额结算、保证等方式缓释与控制信用风险。

同业资金拆借类业务风险管理方面，公司建立了交易对手方和担保物的准入标准，并根据公司授信管理要求开展限额管理工作，日常通过舆情监测、授信额度调整、担保物管理等手段对交易对手信用风险进行监测、报告、预警和处置。

截至报告期末，本公司无对外担保，因此，在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本公司最大信用风险敞口列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额
货币资金	57,503,888,676.49	54,209,052,258.98
结算备付金	8,540,611,075.10	7,219,413,260.07
融出资金	29,956,198,502.76	33,213,025,359.12
交易性金融资产	17,247,656,548.11	20,856,004,573.35
存出保证金	11,493,493,085.29	9,612,762,888.31
衍生金融资产	773,841,874.81	409,194,616.90
买入返售金融资产	4,571,653,112.72	10,180,502,203.62
应收款项	2,038,721,300.85	2,550,458,578.36
其他债权投资	28,334,182,439.49	26,195,649,797.83
其他资产	282,902,686.22	355,819,375.01
债权投资	1,496,529,116.31	1,556,780,831.63
最大风险敞口合计	162,239,678,418.15	166,358,663,743.18

本公司金融资产包括货币资金、结算备付金、交易性金融资产、衍生金融资产、买入返售金融资产、存出保证金、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、应收款项、融出资金等，资产负债表日公司（合并口径）最大信用风险敞口为 1,622.40 亿元，母公司最大信用风险敞口为 1,220.39 亿元。

3、流动风险

√适用 □不适用

公司面临的流动性风险主要为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。为防范流动性风险，公司采取的措施为：

（1）在融资负债统一归口管理的基础上积极开展资产负债管理工作，通过及时分析业务发展趋势及其可能对中长期资金的需求，调整公司负债期限结构，保持资产负债期限始终处于合理水平；

（2）及时完善负债规划，通过调整到期融资集中度等手段，避免因融资渠道过于单一或债务集中到期的偿付风险，使负债结构和到期日分布更趋合理；

（3）按照审慎原则确定优质流动性资产规模和构成，保持多层次的充足的优质流动性资产储备，以确保公司在压力情景下能够及时获得充足资金满足流动性需求；

（4）建立现金流预测和分析框架，运用现金流缺口、敏感性分析、压力测试等管理工具，能够计量、监测和控制不同情景下未来不同时段的现金流缺口；

（5）制定流动性风险应急计划，定期进行演练和评估，不断提高流动性风险处置能力；

报告期内，公司保持了充足的流动性资产储备，流动性覆盖率和净稳定资金率均符合监管标准及监管预警标准。

本公司期末持有的金融负债剩余到期期限情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	即期	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 至 5 年	5 年以上	无期限	合计
短期借款		1,389,783,105.53	1,226,640,168.92				2,616,423,274.45
应付短期融资款		6,457,366,133.85	3,238,431,863.83				9,695,797,997.68
拆入资金		2,561,469,228.52					2,561,469,228.52
衍生金融负债		227,020,367.11	312,590,787.39	329,809.37			539,940,963.87
卖出回购金融资产款		23,695,608,332.14	18,101,000.00				23,713,709,332.14
代理买卖证券款	61,091,269,571.23						61,091,269,571.23
代理承销证券款		2,467,707.61					2,467,707.61
应付款项	146,300,952.93	283,004,778.32	1,302,841,582.74	508,062,444.83			2,240,209,758.82
应付债券		1,604,926,497.51	15,503,349,977.92	24,714,081,856.79			41,822,358,332.22
长期借款		59,836,426.35	118,750,000.00	701,812,500.00	251,562,500.00		1,131,961,426.35
租赁负债		59,963,873.09	249,030,000.03	282,281,621.10	11,376,071.71		602,651,565.93
其他负债	548,758,936.70	480,772,156.45	45,957,375.10	73,611,853.92	68,310.27	39,694,731.56	1,188,863,364.00
合计	61,786,329,460.86	36,822,218,606.48	22,015,692,755.93	26,280,180,086.01	263,006,881.98	39,694,731.56	147,207,122,522.82

4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是由于相关市场价格或波动率的不利变化而导致公司可能损失的风险。公司涉及市场风险的业务主要来自于自营投资、做市业务以及其他投资活动等。

(1) 利率风险

利率风险是指本公司金融工具的公允价值或现金流因市场利率不利变动而发生损失的风险。持有的具有利率敏感性的各类金融工具因市场利率不利变动导致公允价值变动的风险是本公司利率风险的主要来源。

本公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，期末持有的各类金融工具公允价值变动对收入总额和股东权益产生的影响。

假设市场整体利率平行移动 100 个基点，且不考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动，本公司利率敏感性分析如下：

单位：元 币种：人民币

利率变化	对利润总额的影响		对其他综合收益的影响	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
市场利率平行上升 100 个基点	15,347,293.76	-26,982,123.16	283,341,824.39	255,389,862.71
市场利率平行下降 100 个基点	-15,347,293.76	26,982,123.16	-283,341,824.39	-255,389,862.71

(2) 汇率风险

汇率风险是指本公司进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本公司面临的汇率风险主要与境外子公司的净投资及本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

截至期末，本公司境外外币资产、负债主要为全资子公司中泰国际所持有的资产和负债，占公司总资产和总负债的比例分别为 4.03%、4.74%，由于外币在本公司资产、负债结构中占比较低，因此本公司面临的汇率风险不重大。

截至期末，对于公司境内不是以记账本位币计价的货币资金、结算备付金、存出保证金等外币资产，占整体资产的比重并不重大，因此本公司面临的汇率风险不重大。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指本公司所持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市的股票、基金等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本公司采取分散化投资并选取适当的金融工具进行有效风险对冲。下表汇总了本公司的其他价格风险敞口：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	公允价值	占总资产的比例	公允价值	占总资产的比例
交易性金融资产				
基金	6,646,678,118.28	3.41%	6,113,590,849.90	3.12%
股票	7,604,471,749.54	3.91%	8,005,537,117.66	4.09%
银行理财产品	4,576,266,169.51	2.35%	1,115,512,036.68	0.57%
券商资管产品	318,880,612.01	0.16%	301,082,069.70	0.15%
信托计划	389,637,062.50	0.20%	1,081,092,174.52	0.55%
其他	1,636,240,574.92	0.84%	1,075,210,886.05	0.55%
其他权益工具投资				
基金	748,236,166.83	0.38%	843,467,556.01	0.43%
其他	999,231,648.04	0.51%	1,025,854,730.10	0.52%
合计	22,919,642,101.63	11.77%	19,561,347,420.62	10.00%

截至期末，若本公司持有的上述投资的公允价值上升 5% 且其他市场变量保持不变，本公司净资产将相应增加 2.57%（2023 年：2.31%）；反之，若本公司持有金融工具的公允价值下降 5% 且其他市场变量保持不变，本公司净资产则将相应下降 2.57%（2023 年：2.31%）。

二十、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了《中泰证券股份有限公司企业年金方案》。

根据方案规定，凡与本公司签订劳动合同，并在本公司试用期满，且已依法参加基本养老保险并履行足额缴费义务的职工，可自愿申请参加该方案。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

本公司的报告分部按照业务类型的不同，主要划分为：财富管理业务分部、证券及另类投资业务分部、投资银行业务分部、期货业务分部、资产管理业务分部、信用业务分部、境外业务以及总部及其他业务分部。

按营业利润来源于不同的地区划分为：公司本部、山东省分部、上海市分部、广东省分部以及其他地区分部。

各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下（按业务类型）：

(2).报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	财富管理业务	证券及另类投资业务	投资银行业务	期货业务	资产管理业务	信用业务	境外业务	总部及其他业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,631,330,199.48	469,134,428.55	491,323,639.55	830,107,334.35	1,045,637,098.53	400,964,863.35	18,918,251.17	211,264,598.30		5,098,680,413.28
手续费及佣金净收入	1,304,327,458.74	-2,407,173.72	490,109,963.88	156,794,048.43	999,708,706.35	-13.32	41,897,498.55	-43,371,642.63		2,947,058,846.28
投资收益		497,412,959.15		-133,535,498.57	42,737,504.02	-6,614.74	-8,877,359.76	115,549,764.00		513,280,754.10
公允价值变动收益		111,422,716.83		91,834,420.61	-10,934,552.82		11,150,016.89	-2,033,263.10		201,439,338.41
其他收入	327,002,740.74	-137,294,073.71	1,213,675.67	715,014,363.88	14,125,440.98	400,971,491.41	-25,251,904.51	141,119,740.03		1,436,901,474.49
二、营业支出	1,334,118,409.78	79,294,060.83	352,432,733.64	822,847,518.80	772,380,211.01	41,333,745.03	177,161,780.49	1,037,933,866.13		4,617,502,325.71
三、营业利润	297,211,789.70	389,840,367.72	138,890,905.91	7,259,815.55	273,256,887.52	359,631,118.32	-158,243,529.32	-826,669,267.83		481,178,087.57
四、资产总额	100,312,396,527.75	70,699,067,762.01	3,056,049,653.49	33,699,435,292.26	4,434,890,591.37	34,794,142,292.96	7,853,090,007.09	44,149,707,347.18	104,315,033,984.15	194,683,745,489.96
五、负债总额	78,332,571,468.55	50,004,253,009.73	28,946,262.11	31,152,415,724.54	1,397,045,333.85	12,969,670,844.14	7,122,582,629.73	54,647,761,151.60	85,495,093,613.31	150,160,152,810.94
六、补充信息										
1、折旧和摊销费用	112,339,910.42	3,672,193.46	3,557,977.90	8,156,590.26	36,908,590.13	461,048.49	16,071,829.21	119,862,504.91		301,030,644.78
2、资本性支出	19,320,333.55	416,737.31	490,551.85	9,665,114.74	17,044,393.73		331,047.82	49,230,420.95		96,498,599.95

上期报告分部（按业务）

项目	财富管理业务	证券及另类投资业务	投资银行业务	期货业务	资产管理业务	信用业务	境外业务	总部及其他业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,709,408,095.93	847,897,383.14	705,580,580.56	827,783,440.27	913,970,645.03	505,180,710.07	163,995,111.54	950,213,507.62		6,624,029,474.16
手续费及佣金净收入	1,344,919,252.10	-4,262,797.20	704,796,513.13	173,522,950.79	897,714,802.64	-108.80	74,861,869.64	62,868,314.70		3,254,420,797.00
投资收益		267,935,082.31		-20,068,492.33	17,978,829.60	-229,374.77	30,758,034.49	699,239,781.42		995,613,860.72
公允价值变动收益		742,299,051.14		35,968,714.25	-13,775,559.56		83,014,209.51	16,456,835.60		863,963,250.94
其他收入	364,488,843.83	-158,073,953.11	784,067.43	638,360,267.56	12,052,572.35	505,410,193.64	-24,639,002.10	171,648,575.90		1,510,031,565.50
二、营业支出	1,229,067,533.54	111,412,425.57	434,819,200.81	723,444,298.10	637,866,892.23	46,499,739.82	239,369,421.82	1,074,538,214.01		4,497,017,725.90
三、营业利润	480,340,562.39	736,484,957.57	270,761,379.75	104,339,142.17	276,103,752.80	458,680,970.25	-75,374,310.28	-124,324,706.39		2,127,011,748.26
四、资产总额	103,234,299,665.50	67,392,094,899.07	2,898,663,176.98	30,047,482,814.43	4,315,154,039.49	36,681,137,733.57	9,462,620,938.28	47,263,388,228.16	102,543,233,111.28	198,751,608,384.20
五、负债总额	80,694,192,629.22	48,915,866,233.76	57,621,867.94	27,552,374,345.86	1,566,936,359.61	16,594,694,856.29	7,978,081,480.71	56,133,734,139.50	82,926,862,358.49	156,566,639,554.40
六、补充信息										
1、折旧和摊销费用	101,980,948.05	3,366,780.21	708,372.21	8,166,537.72	8,356,415.57	41,522.93	16,288,521.62	130,791,794.35		269,700,892.66
2、资本性支出	19,217,747.00	5,036,157.93	99,821.22	5,846,774.82	772,035.00		3,483,403.54	84,068,792.77		118,524,732.28

各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下（按地区）

本期报告分部（按地区）

项目	公司本部	山东省	上海市	广东省	其他地区	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,694,917,088.08	1,142,031,312.58	1,263,179,626.41	634,728,347.51	363,824,038.70		5,098,680,413.28
手续费及佣金净收入	769,746,554.31	740,145,825.66	1,100,041,228.58	27,586,242.19	309,538,995.54		2,947,058,846.28
投资收益	296,689,263.89	-125,754,948.27	295,820,253.09	1,014,800.75	45,511,384.64		513,280,754.10

公允价值变动收益	260,944,440.66	91,918,374.70	-180,316,363.31	-616,042.85	29,508,929.21		201,439,338.41
其他收入	367,536,829.22	435,722,060.49	47,634,508.05	606,743,347.42	-20,735,270.69		1,436,901,474.49
二、营业支出	1,468,203,520.27	872,720,238.39	904,229,122.13	687,762,354.51	684,587,090.41		4,617,502,325.71
三、营业利润	226,713,567.81	269,311,074.19	358,950,504.28	-53,034,007.00	-320,763,051.71		481,178,087.57
四、资产总额	173,473,038,850.46	72,233,006,198.68	19,820,852,817.81	6,690,726,071.17	26,781,155,535.99	104,315,033,984.15	194,683,745,489.96
五、负债总额	153,724,849,953.18	47,109,935,945.43	7,494,010,558.23	4,179,504,928.70	23,146,945,038.71	85,495,093,613.31	150,160,152,810.94
六、补充信息							
1、折旧和摊销费用	152,683,171.17	28,183,650.39	51,461,964.61	13,647,253.24	55,054,605.37		301,030,644.78
2、资本性支出	56,839,190.27	13,362,825.56	17,814,718.55	1,689,037.77	6,792,827.80		96,498,599.95

上期报告分部（按地区）

项目	公司本部	山东省	上海市	广东省	其他地区	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,301,598,352.36	1,683,878,467.90	1,626,601,492.89	455,028,187.48	556,922,973.53		6,624,029,474.16
手续费及佣金净收入	757,029,982.90	1,115,898,902.37	1,009,513,148.16	35,386,811.00	336,591,952.57		3,254,420,797.00
投资收益	686,647,555.85	-16,190,958.08	240,185,819.36	-1,492,632.37	86,464,075.96		995,613,860.72
公允价值变动收益	399,071,946.81	35,968,714.25	317,139,081.56	16,767,744.15	95,015,764.17		863,963,250.94
其他收入	458,848,866.80	548,201,809.36	59,763,443.81	404,366,264.70	38,851,180.83		1,510,031,565.50
二、营业支出	1,286,139,568.55	1,007,611,144.93	798,987,185.06	518,502,688.35	885,777,139.01		4,497,017,725.90
三、营业利润	1,015,458,783.81	676,267,322.97	827,614,307.83	-63,474,500.87	-328,854,165.48		2,127,011,748.26
四、资产总额	133,614,588,498.23	114,111,028,418.17	22,706,409,374.59	4,218,554,203.38	26,644,261,001.11	102,543,233,111.28	198,751,608,384.20
五、负债总额	116,690,775,204.47	89,273,390,269.56	9,692,863,127.00	2,194,133,934.60	21,642,339,377.26	82,926,862,358.49	156,566,639,554.40
六、补充信息							
1、折旧和摊销费用	143,086,469.52	26,449,235.97	33,194,432.77	12,222,805.06	54,747,949.34		269,700,892.66
2、资本性支出	89,054,661.21	11,490,301.87	5,401,508.99	684,580.89	11,893,679.32		118,524,732.28

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

适用 不适用

(4).其他说明

适用 不适用

7、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

8、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	38,548,029,707.86	24,992,437.47			38,419,830,834.87
2、衍生金融资产	409,194,616.90	167,218,875.21			773,841,874.81
3、其他债权投资	26,195,649,797.83		170,103,676.99	2,027,500.82	28,334,182,439.49
4、其他权益工具投资	1,869,322,286.11		-135,160,466.96		1,747,467,814.87
金融资产小计	67,022,196,408.70	192,211,312.68	34,943,210.03	2,027,500.82	69,275,322,964.04
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	67,022,196,408.70	192,211,312.68	34,943,210.03	2,027,500.82	69,275,322,964.04
金融负债	325,102,536.43	9,228,025.73			539,940,963.87

9、金融工具项目计量基础分类表

(1).金融资产计量基础分类表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值	
金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益

	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	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	57,503,888,676.49					
结算备付金	8,540,611,075.10					
融出资金	29,956,198,502.76					
交易性金融资产				38,419,830,834.87		
存出保证金	11,493,493,085.29					
衍生金融资产				773,841,874.81		
买入返售金融资产	4,571,653,112.72					
应收款项	2,038,721,300.85					
其他债权投资		28,334,182,439.49				
其他权益工具投资			1,747,467,814.87			
债权投资	1,496,529,116.31					
其他金融资产	282,902,686.22					
合计	115,883,997,555.74	28,334,182,439.49	1,747,467,814.87	39,193,672,709.68		
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	54,209,052,258.98					
结算备付金	7,219,413,260.07					
融出资金	33,213,025,359.12					
交易性金融资产				38,548,029,707.86		

存出保证金	9,612,762,888.31					
衍生金融资产				409,194,616.90		
买入返售金融资产	10,180,502,203.62					
应收款项	2,550,458,578.36					
其他债权投资		26,195,649,797.83				
其他权益工具投资			1,869,322,286.11			
债权投资	1,556,780,831.63					
其他金融资产	355,819,375.01					
合计	118,897,814,755.10	26,195,649,797.83	1,869,322,286.11	38,957,224,324.76		

(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
交易性金融负债				
衍生金融负债		539,940,963.87		
应付债券	41,822,358,332.22			
应付短期融资款	9,695,797,997.68			
拆入资金	2,561,469,228.52			
卖出回购金融资产款	23,713,709,332.14			
代理买卖证券款	61,091,269,571.23			
代理承销证券款	2,467,707.61			
应付款项	2,240,209,758.82			
长期借款	1,131,961,426.35			
短期借款	2,616,423,274.45			
租赁负债	602,651,565.93			
其他金融负债	1,188,863,364.00			
合计	146,667,181,558.95	539,940,963.87		
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
交易性金融负债				
衍生金融负债		325,102,536.43		
应付债券	46,078,035,183.93			
应付短期融资款	7,928,234,048.16			
拆入资金	2,013,739,931.29			
卖出回购金融资产款	25,684,958,569.60			
代理买卖证券款	58,561,467,770.08			
代理承销证券款	3,586,038.69			
应付款项	2,648,674,893.57			
长期借款	1,239,192,729.44			
短期借款	2,608,178,234.62			
租赁负债	673,968,673.08			
其他金融负债	1,541,295,388.52			
合计	148,981,331,460.98	325,102,536.43		

10、外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	1,649,893,399.29	11,325,968.98			1,737,619,560.28
2、衍生金融资产	3,177,888.16	-14,188.35			
3、贷款和应收款	402,612,280.02				526,919,516.31
4、债权投资	1,556,780,831.63			87,576,700.38	1,496,529,116.31
5、其他债权投资	2,137,319,267.60		20,208,124.01		2,045,527,826.73
6、其他权益工具投资	101,436,938.23		14,152,096.20		
金融资产小计	5,851,220,604.93	11,311,655.36	34,360,220.21	87,576,700.38	5,806,596,019.63
金融负债	4,475,865,157.56				4,444,824,890.96

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

12、其他

□适用 √不适用

二十一、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,901,069,152.61		11,901,069,152.61	11,901,069,152.61		11,901,069,152.61
对联营、合营企业投资						
合计	11,901,069,152.61		11,901,069,152.61	11,901,069,152.61		11,901,069,152.61

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中泰期货	634,962,543.80			634,962,543.80		
中泰资本	1,996,000,000.00			1,996,000,000.00		
中泰国际	3,041,591,000.00			3,041,591,000.00		
中泰资管	100,000,000.00			100,000,000.00		
中泰物业	809,617,700.12			809,617,700.12		
中泰创投	3,970,000,000.00			3,970,000,000.00		
齐鲁股权	200,921,083.32			200,921,083.32		
万家基金	1,147,976,825.37			1,147,976,825.37		
合计	11,901,069,152.61			11,901,069,152.61		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,322,979,241.91	1,803,595,373.22	2,185,160,699.26	941,413,915.87
二、离职后福利-设定提存计划	308,314.96	249,600,834.95	249,588,024.02	321,125.89
三、辞退福利	85,795,999.40	2,358,840.26	23,181,091.40	64,973,748.26
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,409,083,556.27	2,055,555,048.43	2,457,929,814.68	1,006,708,790.02

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,005,903,477.08	1,515,636,429.36	1,856,577,335.40	664,962,571.04
二、职工福利费		13,105,869.26	13,105,869.26	
三、社会保险费	197,420.57	77,433,395.97	77,446,236.03	184,580.51
其中：医疗保险费	191,858.34	75,027,449.92	75,040,085.21	179,223.05
工伤保险费	5,296.71	1,903,578.42	1,903,783.19	5,091.94
生育保险费	265.52	502,367.63	502,367.63	265.52
四、住房公积金	171,959.00	121,506,431.79	121,512,202.79	166,188.00
五、工会经费和职工教育经费	316,706,385.26	30,812,289.68	71,487,741.40	276,030,933.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		45,100,957.16	45,031,314.38	69,642.78
合计	1,322,979,241.91	1,803,595,373.22	2,185,160,699.26	941,413,915.87

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	298,672.50	144,143,604.20	144,130,054.84	312,221.86
2、失业保险费	9,642.46	5,720,401.92	5,721,140.35	8,904.03
3、企业年金缴费		99,736,828.83	99,736,828.83	
合计	308,314.96	249,600,834.95	249,588,024.02	321,125.89

其他说明：

√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
辞退福利	85,795,999.40	2,358,840.26	23,181,091.40	64,973,748.26

3、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,858,637,900.96	2,028,490,105.69
其中：货币资金及结算备付金利息收入	472,408,301.26	477,259,964.02
拆出资金利息收入		
融出资金利息收入	886,208,694.99	955,959,999.68
买入返售金融资产利息收入	140,609,065.42	208,165,852.53
其中：约定购回利息收入		
股权质押回购利息收入	113,925,600.25	173,501,027.82
债权投资利息收入		
其他债权投资利息收入	349,718,403.06	372,627,680.84
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入		
其他利息收入	9,693,436.23	14,476,608.62
利息支出	1,190,390,563.85	1,252,928,684.15
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出	142,669,137.44	127,586,929.11
拆入资金利息支出	37,937,542.66	53,972,324.09
其中：转融通利息支出	37,937,542.66	53,957,962.97
卖出回购金融资产利息支出	268,999,214.66	235,257,320.25
其中：报价回购利息支出	23,074,841.70	18,447,841.62
代理买卖证券款利息支出	38,220,551.62	52,428,125.92
长期借款利息支出		
应付债券利息支出	686,803,935.18	767,333,324.74
其中：次级债券利息支出	236,042,264.98	307,734,104.40
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出		
租赁负债利息支出	13,761,494.57	13,109,451.81
其他利息支出	1,998,687.72	3,241,208.23
利息净收入	668,247,337.11	775,561,421.54

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	1,273,658,081.99	1,386,551,437.55
证券经纪业务收入	1,652,295,162.48	1,935,073,604.51
其中：代理买卖证券业务	1,328,501,804.19	1,566,096,705.54
交易单元席位租赁	187,532,917.65	218,742,067.40
代销金融产品业务	136,260,440.64	150,234,831.57
证券经纪业务支出	378,637,080.49	548,522,166.96
其中：代理买卖证券业务	366,869,473.80	487,191,620.55
交易单元席位租赁	10,877,358.48	60,746,226.37
代销金融产品业务	890,248.21	584,320.04
2. 期货经纪业务净收入		

期货经纪业务收入		
期货经纪业务支出		
3. 投资银行业务净收入	490,128,769.91	704,814,092.51
投资银行业务收入	518,996,356.10	712,496,143.49
其中：证券承销业务	459,233,150.09	644,356,548.54
证券保荐业务	10,566,037.69	17,998,113.21
财务顾问业务	49,197,168.32	50,141,481.74
投资银行业务支出	28,867,586.19	7,682,050.98
其中：证券承销业务	28,041,171.09	6,321,424.87
证券保荐业务	713,207.55	952,830.19
财务顾问业务	113,207.55	407,795.92
4. 资产管理业务净收入		
资产管理业务收入		
资产管理业务支出		
5. 基金管理业务净收入		
基金管理业务收入		
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	48,767,344.86	50,576,237.30
投资咨询业务收入	48,767,345.03	52,100,765.57
投资咨询业务支出	0.17	1,524,528.27
7. 其他手续费及佣金净收入	-7,399,103.23	-7,114,158.21
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出	7,399,103.23	7,114,158.21
合计	1,805,155,093.53	2,134,827,609.15
其中：手续费及佣金收入	2,220,058,863.61	2,699,670,513.57
手续费及佣金支出	414,903,770.08	564,842,904.42

(2).财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	1,509,433.97	471,698.11
并购重组财务顾问业务净收入--其他	1,554,716.98	330,188.68
其他财务顾问业务净收入	46,019,809.82	48,931,799.03

(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	94,849,012,851.36	70,078,119.32	106,667,652,728.34	95,523,943.50
其他	22,366,596,825.00	66,182,321.32	23,829,331,721.50	54,710,888.07
合计	117,215,609,676.36	136,260,440.64	130,496,984,449.84	150,234,831.57

(4).资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

5、投资收益

(1).投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,850,465.09	83,377,517.25
权益法核算的长期股权投资收益		30,699,924.10
金融工具投资收益	291,143,611.41	-11,646,391.53
其中：持有期间取得的收益	410,334,938.76	237,419,653.30
—交易性金融工具	383,473,920.33	224,431,221.72
—其他权益工具投资	26,861,018.43	12,988,431.58
—衍生金融工具		
处置金融工具取得的收益	-119,191,327.35	-249,066,044.83
—交易性金融工具	-170,248,469.34	-56,300,848.64
—其他债权投资	130,597,330.53	45,447,525.72
—债权投资		
—衍生金融工具	-79,540,188.54	-238,212,721.91
合计	299,994,076.50	102,431,049.82

(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	383,473,920.33	224,431,221.72
	处置取得收益	-170,248,469.34	-56,300,848.64

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	263,111,063.96	183,537,930.08
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融负债		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融工具	105,684,748.10	308,247,955.08
其他		
合计	368,795,812.06	491,785,885.16

7、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	2,055,555,048.43	2,056,032,330.00
使用权资产折旧	173,294,235.02	136,883,277.49

交易所会员年费	70,469,556.82	78,050,391.52
折旧费	52,686,731.83	56,952,713.12
交易所设施使用费	43,722,406.60	29,980,216.54
差旅费	37,966,919.17	46,582,568.10
无形资产摊销	37,712,464.73	33,598,259.20
外包服务费	36,965,830.53	39,237,609.13
租赁费	32,884,275.90	53,409,900.96
咨询信息费	31,421,139.84	29,981,487.44
电子设备运转费	30,366,115.76	20,703,123.55
业务招待费	30,131,561.88	31,598,525.32
物业管理费	29,566,727.06	21,743,050.13
通讯费	22,752,695.62	23,639,850.29
投资者保护基金	15,855,049.64	17,139,725.08
长期待摊费用摊销	15,157,260.46	13,515,301.41
其他	75,302,436.31	92,108,896.97
合计	2,791,810,455.60	2,781,157,226.25

8、其他

适用 不适用

二十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	337,719.40	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,687,517.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,172,053.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,687,500.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,351,088.23	
减：所得税影响额	7,182,239.33	
少数股东权益影响额（税后）	130,343.78	
合计	12,548,295.03	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	0.92	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.89	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王洪

董事会批准报送日期：2024年8月30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

行政许可批复时间	行政许可批复名称	行政许可批复文号
2024 年 3 月 21 日	中国证券监督管理委员会《关于同意中泰证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复》	证监许可〔2024〕470 号

二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

关于我们

战略与经营分析

公司治理

财务报告与其他

ZHONGTAI
SECURITIES

忠诚·合规·创新·美美与共

中泰证券股份有限公司
ZHONGTAI SECURITIES CO.,LTD

地址:山东省济南市市中区经七路86号

电话:0531-68889038 传真:0531-68889001

公司网址:ww.zts.com.cn 电子信箱:ztsdb@zts.com.cn