

# 国海证券股份有限公司

证券代码：000750

## 2022 年年度报告



## 重要提示

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

本报告经公司第九届董事会第二十二次会议、第九届监事会第十四次会议审议通过。9名董事、3名监事出席会议并行使表决权。没有董事、监事、高级管理人员对本报告的真实性和准确性、完整性无法做出保证或存在异议。

公司法定代表人何春梅女士、主管会计工作负责人谭志华先生及会计机构负责人黄学嘉女士声明：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2022 年年度财务报告已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

经公司第九届董事会第二十二次会议审议通过的 2022 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 5,444,525,514 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 0.35 元（含税），不进行股票股利分配，共分配利润 190,558,392.99 元，剩余未分配利润 498,821,279.06 元转入下一年度；2022 年度公司不进行资本公积转增股本。

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

## 目 录

第一章 释义和重大风险提示 .....	1
第二章 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三章 管理层讨论与分析 .....	25
第四章 公司治理 .....	87
第五章 环境和社会责任 .....	138
第六章 重要事项 .....	142
第七章 股份变动及股东情况 .....	168
第八章 债券相关情况 .....	173
第九章 财务报告 .....	177

备查 文件 目录	1. 载有公司法定代表人何春梅女士、主管会计工作负责人谭志华先生、会计机构负责人黄学嘉女士签名并盖章的财务报表。
	2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	3. 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。
	4. 在其他证券市场公布的年度报告。

## 第一章 释义和重大风险提示

在本报告中，除非另有说明，以下简称和术语具有如下含义：

释义项	指	释义内容
公司	指	国海证券股份有限公司
本报告	指	国海证券股份有限公司 2022 年年度报告
报告期内	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
元	指	人民币元
净资本	指	根据证券公司业务范围和公司资产负债的流动性特点，在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标
国海富兰克林、基金子公司	指	国海富兰克林基金管理有限公司
国海良时期货、期货子公司	指	国海良时期货有限公司
国海创新资本、私募基金子公司	指	国海创新资本投资管理有限公司
国海投资、另类投资子公司	指	国海证券投资有限公司
广西投资集团	指	广西投资集团有限公司
中恒集团	指	广西梧州中恒集团股份有限公司
广投金控	指	广西投资集团金融控股有限公司
广西金投	指	广西金融投资集团有限公司
产投集团	指	广西产投资本运营集团有限公司（原名广西融桂物流集团有限公司）
桂东电力	指	广西桂东电力股份有限公司

广西永盛	指	广西永盛石油化工有限公司（原名钦州永盛石油化工有限公司）
株洲国投	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
桂林集琦	指	桂林集琦药业股份有限公司
德勤华永会计师事务所	指	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
中信证券	指	中信证券股份有限公司
《公司章程》	指	《国海证券股份有限公司章程》
重大资产重组	指	经中国证监会《关于核准桂林集琦药业股份有限公司重大资产重组及以新增股份吸收合并国海证券有限责任公司的批复》（证监许可〔2011〕1009号）核准，桂林集琦以2008年9月30日经审计的全部资产（含负债）与索美公司和广西索芙特科技股份有限公司所持国海证券有限责任公司全部股权（约9.79%）及部分现金（128,344,594.93元）置换；同时桂林集琦新增501,723,229股股份支付给国海证券有限责任公司除索美公司和广西索芙特科技股份有限公司之外的其余股东，以换取国海证券有限责任公司其余90.21%股东权益，国海证券有限责任公司予以注销之行为

## 重大风险提示

公司经营中面临的风险主要有市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险、子公司风险等，公司建立了内部控制体系和风险管理体系，确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围开展。

敬请投资者认真阅读本年度报告第三章“管理层讨论与分析”，并特别注意上述风险因素。

## 第二章 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

#### (一) 公司信息

股票简称	国海证券	股票代码	000750
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国海证券股份有限公司		
公司的中文简称	国海证券		
公司的外文名称	SEALAND SECURITIES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	SEALAND SECURITIES		
公司的法定代表人	何春梅		
公司的总裁	卢凯		
注册地址	广西桂林市辅星路 13 号		
注册地址的邮政编码	541004		
公司注册地址历史变更情况	自 2011 年 8 月 9 日上市以来，公司注册地址未发生变化		
办公地址	广西南宁市滨湖路 46 号国海大厦		
办公地址的邮政编码	530028		
公司网址	www.ghzq.com.cn		
电子信箱	dshbgs@ghzq.com.cn		
公司注册资本	5,444,525,514.00 元		
公司净资本	13,010,100,760.71 元		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	覃力	易涛

联系地址	广西南宁市滨湖路 46 号国海大厦附楼四楼	
电话	0771-5539038	0771-5532512
传真	0771-5530903	0771-5530903
电子信箱	dshbgs@ghzq.com.cn	dshbgs@ghzq.com.cn

### （三）信息披露备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	广西南宁市滨湖路 46 号国海大厦附楼四楼公司董事会办公室

### （四）注册变更情况

统一社会信用代码	91450300198230687E
公司上市以来主营业务的变化情况	根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》（证监会公告〔2012〕31 号）规定的分类，公司所属行业为金融业下属资本市场服务业。自 2011 年 8 月 9 日上市以来，公司主营业务未发生变化。
公司上市以来历次控股股东的变更情况	2019 年 7 月，经中国证监会核准，广西投资集团成为公司实际控制人，具体情况详见公司于 2019 年 7 月 16 日登载在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《国海证券股份有限公司关于公司实际控制人变更申请获得中国证监会核准的公告》。

**（五）公司经营范围：** 证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券；代销金融产品。

**公司各单项业务资格：** 证券业务外汇经营资格、网上证券委托业务资格、全国银行间同业拆借市场成员资格、国债承销业务资格、中国证券登记结算有限责任公司参与人资格、军工涉密业务咨询服务资

格、全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格、代理证券质押登记业务资格、约定购回式证券交易业务资格、股票质押式回购交易资格、私募基金综合托管资格、港股通资格、期权结算业务资格、客户资金消费支付服务资格、上海证券交易所股票期权交易参与者资格、互联网证券业务试点资格、受托保险业务资格、银行间债券市场现券做市业务权限、上海证券交易所股票期权自营交易权限、深港通下港股通业务交易权限、上海票据交易所中国票据交易系统接入权限、上海票据交易所中国票据交易系统资管接入权限、深圳证券交易所股票期权业务交易权限等。

#### （六）公司历史沿革

国海证券股份有限公司的前身是国海证券有限责任公司。国海证券股份有限公司是国海证券有限责任公司借壳桂林集琦药业股份有限公司上市，桂林集琦依法承继国海证券有限责任公司（含分支机构）的全部资产、人员及各项业务资格后更名而来。

国海证券有限责任公司的前身广西证券公司于 1988 年 10 月经中国人民银行总行批准成立，是经营证券业务的专业机构。2001 年 10 月，公司经中国证监会核准增资扩股并更名为国海证券有限责任公司，注册资本 800,000,000 元。

2011 年 6 月 24 日，经中国证监会核准，桂林集琦施行重大资产重组及以新增股份吸收合并国海证券有限责任公司后，更名为国海证券股份有限公司，并在广西壮族自治区桂林市工商行政管理局办理了注册变更登记手续，公司注册资本变更为 716,780,629 元。

2012 年 6 月，经公司 2011 年年度股东大会批准，公司以 2011 年

12 月 31 日总股本 716,780,629 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发股票股利 13 股，以资本公积每 10 股转增 2 股，并派发现金股利 1.5 元（含税）。2012 年 9 月 6 日，经中国证监会核准，公司注册资本由 716,780,629 元变更为 1,791,951,572 元，并在广西壮族自治区桂林市工商行政管理局办理了注册变更登记手续。

2013 年 11 月，经中国证监会核准，公司以 2013 年 11 月 15 日总股本 1,791,951,572 股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，截至 2013 年 11 月 26 日（本次配股除权日），实际向原股东配售发行普通股 518,409,743 股。本次配股实施完成后，公司注册资本由 1,791,951,572 元变更为 2,310,361,315 元，并于 2014 年 1 月在广西壮族自治区桂林市工商行政管理局办理了注册变更登记手续。

2015 年 7 月，经中国证监会核准，公司非公开发行普通股 500,000,000 股。本次非公开发行股票实施完成后，公司注册资本由 2,310,361,315 元变更为 2,810,361,315 元，并于 2015 年 10 月在广西壮族自治区桂林市工商行政管理局办理了注册变更登记手续。

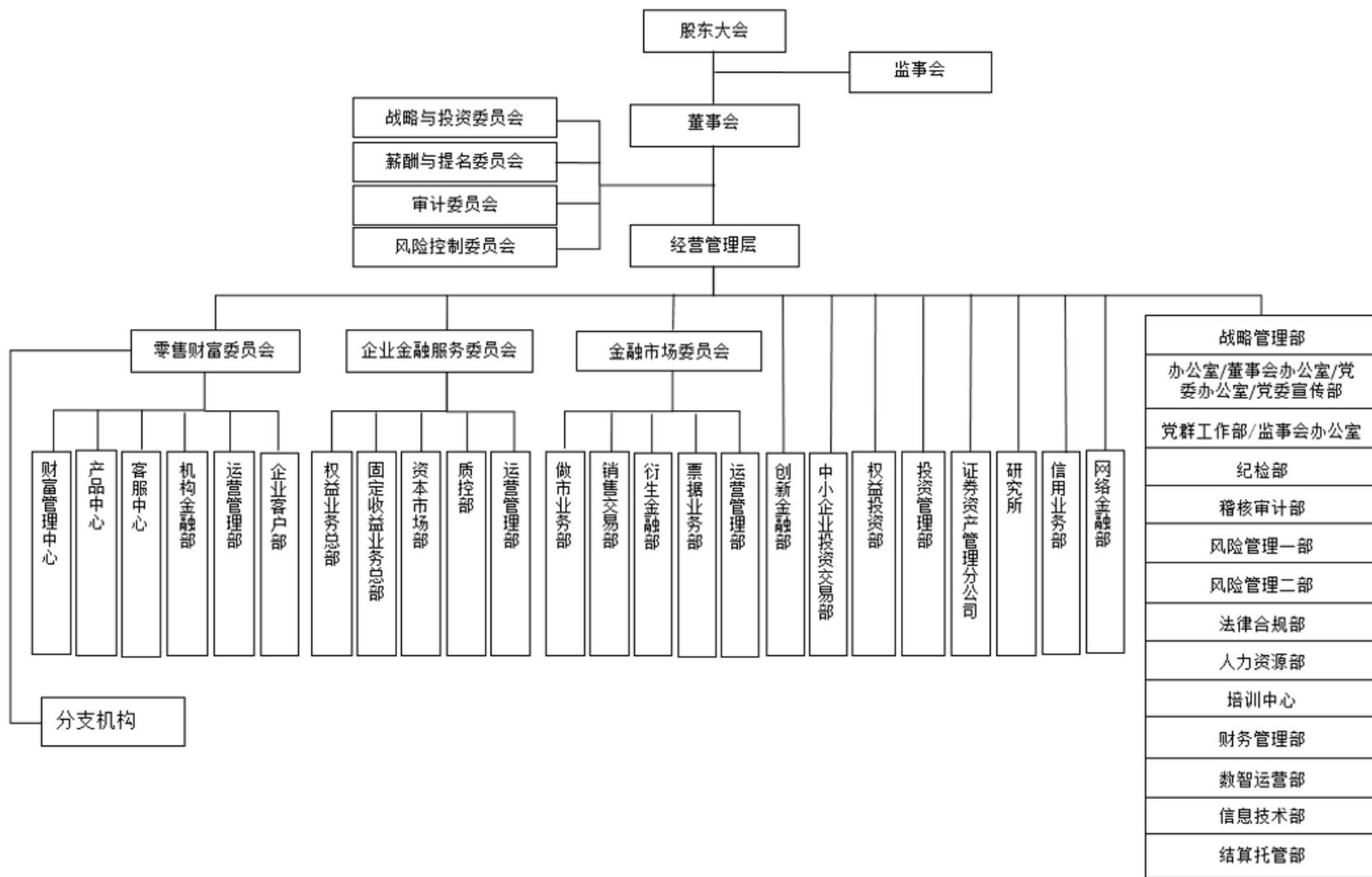
2016 年 5 月，经公司 2015 年年度股东大会批准，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 2,810,361,315 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发股票股利 2 股，以资本公积每 10 股转增 3 股，并派发现金股利 1.00 元（含税）。本次权益分派实施完成后，公司注册资本由 2,810,361,315 元变更为 4,215,541,972 元，并于 2016 年 6 月在广西壮族自治区桂林市工商行政管理局办理了注册变更登记手续。

2020 年 1 月，经中国证监会核准，公司以 2020 年 1 月 3 日总股本 4,215,541,972 股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，截至 2020

年 1 月 14 日（本次配股除权日），实际向原股东配售发行普通股 1,228,983,542 股。本次配股实施完成后，公司注册资本由 4,215,541,972 元变更为 5,444,525,514 元，并于 2020 年 3 月在广西壮族自治区桂林市市场监督管理局办理了注册变更登记手续。

## （七）公司组织机构情况

### 1. 组织机构图



注：2023年4月26日，公司召开第九届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，拟将“战略与投资委员会”更名为“战略与ESG委员会”，该事项尚需提交公司股东大会审议。

## 2. 分公司情况

序号	分公司名称	地址	设立日期	负责人	联系电话
1	国海证券股份有限公司北京分公司	北京市海淀区西直门外大街168号主楼15层1509室	2009年6月17日	高菲	010-88576898
2	国海证券股份有限公司上海分公司	上海市黄浦区福佑路8号1202室	2009年6月22日	张璟	021-60338285
3	国海证券股份有限公司深圳分公司	深圳市福田区香蜜湖街道竹子林四路紫竹七道18号教育科技大厦25层、26层	2009年6月18日	殷传陆	0755-83716976
4	国海证券股份有限公司证券资产管理分公司	广东省深圳市福田区竹子林四路紫竹七道18号教育科技大厦24层	2009年6月18日	陈嘉斌	010-88576333
5	国海证券股份有限公司深圳第二分公司	广东省深圳市宝安区新安街道新湖路壹方商业中心三期B塔28楼	2013年3月14日	罗小辉	0755-83241626
6	国海证券股份有限公司山东分公司	山东省济南市市中区英雄山路129号1号楼2901室、2902室和2906室	2015年2月25日	周旭	0531-66568119
7	国海证券股份有限公司浙江分公司	浙江省杭州市上城区解放东路45号高德置地中心3幢101室2层201-1、201-2单元	2015年3月2日	楼青	0571-85178378
8	国海证券股份有限公司武汉分公司	武汉市武昌区徐东大街西侧联发九都国际7栋/单元30层10、11、12号	2015年3月25日	莫仁	027-87313568
9	国海证券股份有限公司新疆分公司	新疆乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)云台山街499号盛达广场1308室、1309室	2015年11月17日	陈岩	0991-6780128
10	国海证券股份有限公司安徽分公司	合肥市政务区白天鹅国际商务中心A座20楼2006室	2016年12月29日	宋峰	0551-68112988
11	国海证券股份有限公司陕西第一分公司	陕西省西安市高新区科技路33号高新国际商务中心数码大厦904号、604号	2011年3月10日	师翔	029-89385573
12	国海证券股份有限公司桂林分公司	广西桂林市叠彩区中山中路46号	1995年6月20日	赵和林	0773-2866252
13	国海证券股份有限公司福建分公司	福建省福州市鼓楼区鼓东街道营迹69号恒力创富中心西塔楼第17层第17、18、19号房	2017年4月24日	朱鹏	0591-87880536
14	国海证券股份有限公司北京第一分公司	北京市朝阳区和平街11区38号楼	1997年7月8日	徐庆勇	010-64211838
15	国海证券股份有限公司云南分公司	云南省昆明市西山区前兴路西山万达广场8栋43层4312、4301室	2010年9月16日	杨家宏	0871-63198878
16	国海证券股份有限公司南京分公司	南京市秦淮区洪武路261号联金大厦103室	2020年1月8日	吴晓锋	025-89673377

17	国海证券股份有限公司广东分公司	广东省广州市天河区华就路12号1101、1105-1109房	2006年4月7日	徐毅斌	020-62606622
18	国海证券股份有限公司重庆分公司	重庆市江北区建新西路19号3-4、3-5	2011年2月17日	毛熔波	023-88191999
19	国海证券股份有限公司山西分公司	太原市小店区晋阳街89号君威国际金融中心A座13层1301B号	2011年2月16日	程延庆	0351-7829799
20	国海证券股份有限公司湖南分公司	湖南省长沙市雨花区韶山中路1号潇影大厦1805室(410004)	2010年12月27日	田跃明	0731-88092138
21	国海证券股份有限公司贵州分公司	贵州省贵阳市云岩区河西路1号国贸置业大厦七层	2011年2月17日	蔡晖	0851-82216006
22	国海证券股份有限公司四川分公司	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天仁路388号1栋4单元8层3、4号	2004年12月14日	张琦	028-85140206
23	国海证券股份有限公司河南分公司	河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路13号25层	2010年3月24日	毛彦侃	0371-69316750
24	国海证券股份有限公司江西分公司	江西省南昌市红谷滩区绿茵路129号联发广场写字楼43楼4302.4303室	2021年5月28日	赖玥彬	0791-83808879
25	国海证券股份有限公司河北分公司	河北省石家庄市长安区平安北大街136号平安商务楼6号	2021年7月27日	薛成彬	0311-85108050
26	国海证券股份有限公司苏州分公司	中国(江苏)自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区时代广场23幢414室	2015年12月18日	梁樑	0512-62559958
27	国海证券股份有限公司柳州分公司	柳州市晨华路9号碧桂苑4栋、5栋三层	1995年9月11日	黄河琳	0772-3865002

注：1. 2022年8月18日，公司召开第九届董事会第十七次会议，同意苏州华池街证券营业部更名为苏州分公司，按照相关工商局登记核准情况，上述分公司的注册时间与原营业部注册时间一致。

2. 2022年10月28日，公司召开第九届董事会第十八次会议，同意柳州晨华路证券营业部更名为柳州分公司，按照相关工商局登记核准情况，上述分公司的注册时间与原营业部注册时间一致。

### 3. 子公司情况

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
国海富兰克林基金管理有限公司	广西南宁市西乡塘区总部路1号中国-东盟科技企业孵化基地一期A-13栋三层306号房	2004年11月15日	22,000万元	51%	吴显玲	021-38555666
国海良时期货有限公司	杭州市河东路91号	1996年5月22日	60,000万元	83.84%	张伟明	0571-85330630
国海创新资本投资管理	南宁市高新区高新四路9号和泰科技	2012年1月8日	200,000万元	100%	郎蒙	0755-83703647

有限公司	园综合楼 108 号					
国海证券投资 有限公司	深圳市福田区香蜜 湖街道竹林社区紫 竹七道 26 号教育科 技大厦 28 层	2020 年 4 月 24 日	100,000 万元	100%	刘峻	010-88576899

#### 4. 分支机构数量和分布情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司共拥有 99 家证券营业部，具体分布情况如下：

序号	区域	营业部名称	地址	负责人	电话
1	北京	国海证券股份有限公司北京中关村大街证券营业部	北京市海淀区中关村大街 11 号 9 层 955	唐奎	010-61460370
2		国海证券股份有限公司北京新华西街证券营业部	北京市通州区新华西街 58 号院 2 号楼 24 层 2415	杨也	010-69559298
3	上海	国海证券股份有限公司上海虹口区四川北路证券营业部	上海市虹口区四川北路 1448-1500 号 2 层 202 室	杨晨	021-56973419
4		国海证券股份有限公司上海世纪大道证券营业部	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 787 号 502 室	徐富强	021-50185580
5		国海证券股份有限公司上海国定东路证券营业部	上海市杨浦区国定东路 297 号 6 楼	李高远	021-55232600
6		国海证券股份有限公司上海奉贤区望园南路证券营业部	上海市奉贤区望园南路 2288 弄 32 号 203 室	毛晨诚	021-60796901
7	江苏	国海证券股份有限公司无锡人民西路证券营业部	无锡市梁溪区人民西路 3-3 号	陈蔚	0510-81080188
8		国海证券股份有限公司常州通江中路证券营业部	常州市新北区通江中路府西花园 6-103	王晓斌	0519-85186161
9		国海证券股份有限公司宜兴人民南路证券营业部	宜兴市宜城街道人民南路 133 号	谢军燕	0510-87920868
10	浙江	国海证券股份有限公司台州东海大道证券营业部	浙江省台州市椒江区东海大道 1800 号腾达中心西 1 幢 801 室	李嘉诚	0576-88679880
11		国海证券股份有限公司温州江滨西路证券营业部	浙江省温州市江滨西路 158 号西首	李峰	0577-88899961
12		国海证券股份有限公司金华八一南街证券营业部	浙江省金华市婺城区八一南街 29、31 号	彭守剑	0579-83906666
13		国海证券股份有限公司嘉兴梅湾街证券营业部	浙江省嘉兴市南湖区梅湾商务中心 9 幢商 103 室 J-1	何涛	0573-83970183
14		国海证券股份有限公司湖州人民路证券营业部	浙江省湖州市吴兴区人民路 398 号 19 幢 1 楼 6-8 室	陈俊晖	0571-85133908
15		国海证券股份有限公司宁波宁穿路证券营业部	宁波市鄞州区宁穿路 1671、1673、1675 号（1-2）	周云	0574-87636327
16	国海证券股份有限公司绍兴人民东路证券营业部	浙江省绍兴市越城区人民东路 2 号嘉禾商务楼 14 层 B 区 1601 室	马永潮	0575-85500885	

17		国海证券股份有限公司深圳深南大道证券营业部	深圳市福田区竹子林四路紫竹七道博园商务大厦 10 楼	陈炜磊	0755-83159152
18		国海证券股份有限公司深圳宝安裕安路证券营业部	深圳市宝安区新城大道西南侧裕安路东南侧尚都花园 2 栋 295	周万平	0755-29665859
19		国海证券股份有限公司深圳新区大道证券营业部	深圳市龙华区民治街道新区大道与中梅路交汇处大岭社区安宏基天曜广场 1 栋 A 座 14A01 (新区大道与中梅路交汇处)	朱昆文	0755-86961017
20		国海证券股份有限公司深圳中心路证券营业部	深圳市南山区蛇口街道中心路曦湾华府 C18-19	周云广	0755-21613799
21		国海证券股份有限公司深圳前海证券营业部	深圳市前海深港合作区南山街道梦海大道 5033 号前海卓越金融中心 (一期) 8 号楼 2203A 单元	钟文韬	0755-88376032
22		国海证券股份有限公司深圳建安一路证券营业部	深圳市宝安区新安街道文汇社区 34 区华盛盛荟名庭 2 号楼 270-273	尹秋云	0755-28007863
23	广东	国海证券股份有限公司深圳福中三路证券营业部	深圳市福田区莲花街道福中社区福中三路 1006 号诺德金融中心 6A	吴斯玲	0755-86956510
24		国海证券股份有限公司深圳龙城大道证券营业部	深圳市龙岗区龙城街道尚景社区龙翔大道 9009 号珠江广场 A1 栋 1A1、1A2a	刘乐	0755-83242566
25		国海证券股份有限公司广州开创大道证券营业部	广州高新技术产业开发区开创大道 2707 号 2107 房	李成浩	020-89855370
26		国海证券股份有限公司广州西湾路证券营业部	广州市荔湾区西湾路 151 号之二 301 房自编 302-304	郑建勋	020-62606628
27		国海证券股份有限公司湛江体育南路证券营业部	湛江市赤坎区体育南路 218 号公园一号商住小区 13 号楼一层 20、21 号商铺	梁超	0759-3389793
28		国海证券股份有限公司珠海景山路证券营业部	珠海市香洲区吉大景山路 177 号珠宾花园商业 20 栋 19 号商铺	萧雁	0756-3328136
29		国海证券股份有限公司佛山魁奇路证券营业部	佛山市禅城区石湾镇街道魁奇一路 3 号阳光嘉苑一座四层 P5-P6 号	孙婷姗	028-86697401
30		国海证券股份有限公司东莞东骏路证券营业部	广东省东莞市南城街道东骏路南城段 28 号 168 室	闫泽华	0769-22828835
31	四川	国海证券股份有限公司成都武阳大道证券营业部	成都市武侯区武阳大道一段 308 号领秀别墅大门商务楼 1、2 楼	李欣蔚	028-86697431
32		国海证券股份有限公司绵阳滨江路证券营业部	四川省绵阳市涪城区剑南路西段 8 号 4 幢 102	谢玉锋	0816-2812512
33		国海证券股份有限公司福州五四路证券营业部	福州市鼓楼区五四路 173 号华福宾馆综合楼五层	林建来	0591-87877000
34	福建	国海证券股份有限公司福州高新区旗山大道证券营业部	福建省福州高新区海西园创新园二期 20 号楼 3 层南面	陈苑	0591-22789729
35		国海证券股份有限公司漳州九龙大道证券营业部	福建省漳州市龙文区九龙大道 1016 号漳州碧湖万达广场 12 地块 8 幢 203 号	吴浩敏	0591-87880250
36	云南	国海证券股份有限公司昆明前兴路证券营业部	云南省昆明市西山区前兴路润城二区商业 C-201 号	向阳辰	0871-64567537

37		国海证券股份有限公司玉溪秀山路证券营业部	云南省玉溪市高新区秀山路 19 号	普通	0877-2663427
38	湖南	国海证券股份有限公司株洲庐山路证券营业部	湖南省株洲市天元区庐山路 136 号庐山春天 6 栋 204-1 号商铺	刘思敏	0731-88092188
39	山东	国海证券股份有限公司济南历山路证券营业部	山东省济南市历下区历山路 157 号山东行业协会大楼（天鹅大厦）1 层 104 室部分、7 层 711-714 室部分	董硕	0531-66568111
40		国海证券股份有限公司济宁邹城市太平东路证券营业部	山东省济宁市邹城市太平东路 1657 号新都会财富广场 2 号楼 303 室、304 室、305 室	何力	0537-5411888
41		国海证券股份有限公司威海世昌大道证券营业部	山东威海高新区世昌大道-99 号-302 室	唐树里	0631-3660077
42		国海证券股份有限公司德州天衢东路证券营业部	山东省德州市经济技术开发区长河街道办事处天衢东路 1161 号绿城百合花园商务办公楼 1 层 101 号	徐安胜	0534-2103111
43		国海证券股份有限公司泰安擂鼓石大街证券营业部	泰安市泰山区龙潭路以东泰山御园 2 号楼 108 户	马强	0538-5018799
44		国海证券股份有限公司青岛福州南路证券营业部	山东省青岛市市南区福州南路 30 号二层网点	杨乾	0532-55522211
45		国海证券股份有限公司东营府前大街证券营业部	山东省东营市东营区府前大街 55 号 4 号楼 1705、1706 室	徐爱芹	0546-7763158
46		陕西	国海证券股份有限公司西安凤城九路证券营业部	西安市经济技术开发区凤城九路白桦林居 38 幢 3 单元 30302 室	许佩佩
47	国海证券股份有限公司宝鸡高新大道证券营业部		陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 63 号院 2 幢 1 座 13 层 03 号	赵列霞	0917-3522320
48	国海证券股份有限公司榆林长城路证券营业部		陕西省榆林市榆阳区长城南路翰庭大厦 11 楼 1103 室	康亚萍	0912-3442779
49	湖北	国海证券股份有限公司武汉三眼桥路证券营业部	武汉市江岸区三眼桥四村 260 号海虹锦都 1 栋 4-5 室一层商网	李新	027-87313598
50	南宁	国海证券股份有限公司南宁双拥路证券营业部	南宁市青秀区双拥路 38 号广西新谊金融投资大厦第 5 层	刘泉	0771-2266788
51		国海证券股份有限公司南宁新民路证券营业部	广西南宁市新民路 4 号华星时代广场地上第五层西面	杨雯娟	0771-2267110
52		国海证券股份有限公司南宁友爱路证券营业部	广西南宁市友爱南路 42 号	岳利军	0771-3119600
53		国海证券股份有限公司南宁凤凰岭路证券营业部	南宁市青秀区凤凰岭路 16 号荣和大地·公园大道 1 号楼三层	伍峰	0771-2419271
54		国海证券股份有限公司南宁东葛路证券营业部	广西南宁市东葛路 86 号皓月大厦 6 楼	刘立	0771-5882827
55		国海证券股份有限公司南宁滨湖路证券营业部	广西南宁市滨湖路 46 号	王波	0771-5590453
56		国海证券股份有限公司南宁西江路证券营业部	广西南宁市江南区西江路 2 号平西村委综合楼六层	崔翔	0771-2393002
57		国海证券股份有限公司南宁金湖路证券营业部	广西南宁市青秀区金湖路 26-1 号东方国际商务港 B 座四楼	冼红娟	0771-5587191

58		国海证券股份有限公司南宁仙葫大道证券营业部	广西南宁市青秀区仙葫大道西335号金质仙葫住宅小区2号楼3号楼4号楼商铺A215A216	黄卫红	0771-5383560
59		国海证券股份有限公司横州茉莉花大道证券营业部	横州市横州镇茉莉花大道龙池新城龙翔苑2栋1层12、13、14商铺	叶自瑜	0771-7082129
60		国海证券股份有限公司南宁起凤路证券营业部	南宁市武鸣区城厢镇标营社区起凤路1号恒泰丽园7号楼51号商铺	吴欣	0771-6395828
61		国海证券股份有限公司南宁宾阳县财政路证券营业部	广西宾阳县宾州镇财政路都市花园鸿福楼二层18号商铺	马帅	0771-8243151
62		国海证券股份有限公司南宁鲁班路证券营业部	南宁市鲁班路89号同和慧源映月阁01号	杜兵	0771-3923935
63		国海证券股份有限公司南宁合作路证券营业部	广西南宁市青秀区合作路6号五洲国际E栋306号、307号	王佳佳	0771-5571885
64		国海证券股份有限公司南宁白沙大道证券营业部	南宁市白沙大道109号龙光普罗旺斯波尔多庄园1号商业楼205商铺	卢甲龙	0771-4300082
65	崇左	国海证券股份有限公司崇左友谊大道证券营业部	崇左市友谊大道中段西侧(东源名城)4栋06号房1-2层商铺	李志林	0771-7823401
66		国海证券股份有限公司崇左凭祥市北环路证券营业部	广西凭祥市北环路112号中行凭祥支行营业大楼二楼	欧鲁飞	0771-8533870
67	百色	国海证券股份有限公司百色中山二路证券营业部	广西百色市中山二路23号中银大厦主楼第6层、副楼第3层	辛明	0776-2858800
68		国海证券股份有限公司百色平果市教育路证券营业部	广西平果市马头镇教育路538号君临天下大楼二层	谭翔	0776-5882803
69		国海证券股份有限公司百色田东县东顺路证券营业部	田东县平马镇东顺路幸福广场2#楼F102、213-2号商铺	潘良缘	0776-5219968
70	河池	国海证券股份有限公司河池西环路证券营业部	广西河池市金城江区西环路396号	许晖	0778-2108771
71		国海证券股份有限公司河池宜州区中山大道证券营业部	广西河池宜州区庆远镇中山大道3号	王子剑	0778-3225804
72	来宾	国海证券股份有限公司来宾桂中大道证券营业部	来宾市桂中大道东398号东方华府4号楼2楼	王凯	0772-6653566
73	柳州	国海证券股份有限公司柳州驾鹤路证券营业部	广西柳州市驾鹤路93号(江南新天地一层)	刘宏颖	0772-3866020
74		国海证券股份有限公司柳州北站路证券营业部	广西柳州市北站路14号	蒋红球	0772-2831068
75	桂林	国海证券股份有限公司桂林辅星路证券营业部	广西桂林市辅星路13号甲天下旅游休闲中心2号楼4楼	王家丽	0773-2678175
76		国海证券股份有限公司桂林荔浦市荔柳路证券营业部	广西荔浦市荔城镇荔柳路37号	邓冬林	0773-7222811
77		国海证券股份有限公司桂林兴安县三台路证券营业部	广西桂林市兴安县三台路37号中国工商银行兴安支行三楼、四楼	李怡	0773-6217191
78		国海证券股份有限公司桂林临桂区人民路证券营业部	广西桂林市临桂区临桂镇人民路53号	冯慧琳	0773-5581538
79		国海证券股份有限公司桂林全州县中心北路证券营业部	广西桂林市全州县全州镇中心北路1号三楼	蒋思聪	0773-4829866

80		国海证券股份有限公司桂林阳朔县蟠桃路证券营业部	广西桂林市阳朔县蟠桃路13号工行阳朔支行四层	张韬	0773-8885299
81	梧州	国海证券股份有限公司梧州吉祥路证券营业部	广西壮族自治区梧州市长洲区吉祥路8号泰基帝景湾二层9-16号商铺	林潜	0774-3886680
82		国海证券股份有限公司梧州大学路证券营业部	梧州市大学路36-1号7号楼15层、8号楼1层195号商铺	陆明	0774-2811019
83		国海证券股份有限公司梧州岑溪市义洲大道证券营业部	广西岑溪市义洲大道70号1号办公楼1楼	莫方嘉	0774-8210528
84		国海证券股份有限公司梧州藤县藤州大道证券营业部	广西梧州藤县藤州大道150号	李庆	0774-7281608
85	贺州	国海证券股份有限公司贺州建设中路证券营业部	广西贺州市建设中路7号(市民政局综合楼二楼)	王朝平	0774-5270907
86	玉林	国海证券股份有限公司玉林玉东大道证券营业部	玉林市玉州区玉东大道88号光大索菲特国际大酒店配套商贸大楼二层	钟广冰	0775-2696628
87		国海证券股份有限公司玉林新民路证券营业部	广西玉林市玉州区新民路411、413号1-2楼	禰勇	0775-2660278
88		国海证券股份有限公司玉林北流市永丰路证券营业部	广西北流市永丰路200号	张丽锋	0775-6336016
89		国海证券股份有限公司玉林容县兴容街证券营业部	广西容县容州镇兴容街108号(中国银行容县支行办公大楼二楼)	林东华	0775-5339680
90		国海证券股份有限公司玉林陆川县公园路证券营业部	广西陆川县温泉镇公园路123号	卢秀媚	0775-7275069
91	贵港	国海证券股份有限公司贵港中山路证券营业部	广西贵港市中山路北路1号吉田大厦三楼	汤鸣	0775-4553088
92		国海证券股份有限公司贵港平南县二环大道证券营业部	广西壮族自治区贵港市平南县平南街道二环大道113号	潘洪涛	0775-7832200
93		国海证券股份有限公司贵港桂平市涇州路证券营业部	广西桂平市涇州路福桂三千城B区二楼	徐飞	0775-3389106
94	北海	国海证券股份有限公司北海北海大道证券营业部	广西北海市北海大道201号华美财富广场4楼	叶长东	0779-6801998
95		国海证券股份有限公司北海合浦县延安路证券营业部	广西北海市合浦县廉州镇延安路63号	翁静	0779-7211703
96	钦州	国海证券股份有限公司钦州扬帆北大道证券营业部	钦州市扬帆北大道35号开投大厦	黄永祥	0777-2850778
97		国海证券股份有限公司钦州灵山县江南路证券营业部	灵山县三海街道江南路251号五楼	曾喜锋	0777-6886000
98	防城港	国海证券股份有限公司防城港迎宾街证券营业部	防城港港口区迎宾街12号2到3楼	李刚	0770-2821018
99		国海证券股份有限公司防城港东兴市兴东路证券营业部	东兴市兴东路308号	孙永坚	0770-7651298

## 5. 其他分支机构数量与分布情况

报告期内，除上述分公司、营业部外，公司无其他分支机构。

### (八) 其他有关资料

### 1. 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广东省广州市天河区珠江东路 28 号越秀金融大厦 26 楼
签字会计师姓名	陈晓莹、王基炜

2. 报告期内,公司未聘请履行持续督导职责的保荐机构或财务顾问。

## 二、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

### （一）主要会计数据

#### 1. 合并财务报表主要会计数据

单位：元

项目	2022 年	2021 年	本年度比 上年度增 减 (%)	2020 年
营业收入	3,616,665,497.93	5,170,261,555.13	-30.05	4,482,015,217.40
归属于上市公司股东的净利润	249,245,881.77	764,619,396.32	-67.40	725,376,273.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	287,397,353.37	788,580,527.31	-63.56	721,099,015.85
其他综合收益的税后净额	-16,654,485.24	-25,743,122.29	不适用	-7,788,233.71
经营活动产生的现金流量净额	-2,526,360,597.08	1,056,520,132.11	不适用	-2,854,444,270.21
基本每股收益（元/股）	0.05	0.14	-64.29	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.14	-64.29	0.13
加权平均净资产收益率（%）	1.34	4.16	下降 2.82 个百分点	4.06
项目	2022 年末	2021 年末	本年度比 上年度增 减 (%)	2020 年末
资产总额	73,840,835,618.47	75,867,899,705.13	-2.67	72,553,742,520.84
负债总额	54,504,682,690.01	56,649,287,019.84	-3.79	53,518,289,868.41
归属于上市公司股东的净资产	18,607,245,845.34	18,565,212,841.80	0.23	18,479,679,629.45

## 2. 母公司财务报表主要会计数据

单位：元

项目	2022 年	2021 年	本年度比 上年度增 减 (%)	2020 年
营业收入	1,672,454,408.67	2,706,154,876.25	-38.20	3,066,516,250.78
净利润	111,770,324.39	374,912,270.79	-70.19	624,900,593.25
扣除非经常性损益的净利润	157,472,247.55	404,189,647.48	-61.04	626,548,039.24
其他综合收益的税后净额	-16,654,485.24	-25,743,122.29	不适用	-7,788,233.71
经营活动产生的现金流量净额	-2,395,471,034.32	-928,682,406.73	不适用	-4,109,123,358.67
基本每股收益 (元/股)	0.02	0.07	-71.43	0.12
稀释每股收益 (元/股)	0.02	0.07	-71.43	0.12
加权平均净资产收益率 (%)	0.64	2.14	下降 1.50 个百分点	3.62
项目	2022 年末	2021 年末	本年度比 上年度增 减 (%)	2020 年末
资产总额	63,947,102,720.45	66,457,248,779.68	-3.78	64,414,499,430.21
负债总额	46,505,161,448.99	48,919,864,954.38	-4.94	46,572,941,691.73
所有者权益总额	17,441,941,271.46	17,537,383,825.30	-0.54	17,841,557,738.48

截止披露前一交易日的公司总股本：5,444,525,514 股

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：0.05 元/股。

## (二) 分季度主要财务指标

## 1. 合并财务报表分季度主要财务指标

单位：元

项目	2022 年第一季度	2022 年第二季度	2022 年第三季度	2022 年第四季度
营业收入	663,104,291.30	1,020,914,647.40	1,118,180,264.94	814,466,294.29
归属于上市公司股东的净利润	52,245,025.30	189,099,539.93	59,958,059.77	-52,056,743.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,539,542.24	230,009,000.52	60,341,788.10	-53,492,977.49
经营活动产生的现金流量净额	-671,678,460.40	10,229,396,713.11	1,330,626,058.18	-13,414,704,907.97

## 2. 母公司财务报表分季度主要财务指标

单位：元

项目	2022 年第一季度	2022 年第二季度	2022 年第三季度	2022 年第四季度
营业收入	278,237,265.40	647,235,021.62	405,106,905.93	341,875,215.72
净利润	37,819,112.51	159,796,906.80	16,590,588.59	-102,436,283.51
扣除非经常性损益的净利润	38,015,603.23	202,224,830.08	19,500,081.59	-102,268,267.35
经营活动产生的现金流量净额	441,974,784.34	10,010,825,470.88	980,442,512.66	-13,828,713,802.20

3. 上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异。

## (三) 非经常性损益项目及金额（合并报表）

单位：元

项目	2022 年	2021 年	2020 年
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-864,928.04	-2,014,412.61	-1,707,923.27
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,653,727.38	15,131,352.77	19,928,622.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	248,675.35	1,493.94	1,117,378.05
处置子公司产生的非经常性损益	-	-12,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,250,358.66	-40,726,566.82	-6,360,763.92
减：所得税影响额	-10,589,874.71	-6,905,033.17	3,244,328.27
少数股东权益影响额（税后）	6,528,462.34	3,246,031.44	5,455,726.91
合计	-38,151,471.60	-23,961,130.99	4,277,257.92

注：非经常性损益的说明详见财务报告补充资料之“1、非经常性损益明细表”。

## (四) 母公司净资本及相关风险控制指标

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减 (%)	预警标准	监管标准
核心净资本	13,010,100,760.71	13,457,268,522.93	-3.32		
附属净资本	-	599,928,316.08	不适用		
净资本	13,010,100,760.71	14,057,196,839.01	-7.45		

净资产	17,441,941,271.46	17,537,383,825.30	-0.54		
各项风险资本准备之和	5,494,759,231.73	5,353,379,667.17	2.64		
表内外资产总额	66,522,270,790.45	62,764,922,087.55	5.99		
风险覆盖率	236.77%	262.59%	下降 25.82 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
资本杠杆率	19.56%	21.44%	下降 1.88 个百分点	≥ 9.6%	≥ 8%
流动性覆盖率	154.43%	152.59%	上升 1.84 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
净稳定资金率	144.43%	149.14%	下降 4.71 个百分点	≥ 120%	≥ 100%
净资本/净资产	74.59%	80.16%	下降 5.57 个百分点	≥ 24%	≥ 20%
净资本/负债	36.51%	37.88%	下降 1.37 个百分点	≥ 9.6%	≥ 8%
净资产/负债	48.94%	47.25%	上升 1.69 个百分点	≥ 12%	≥ 10%
自营权益类证券及其衍生品/净资本	3.78%	13.12%	下降 9.34 个百分点	≤ 80%	≤ 100%
自营非权益类证券及其衍生品/净资本	202.59%	196.89%	上升 5.70 个百分点	≤ 400%	≤ 500%

(五)根据《证券公司年度报告内容与格式准则(2013年修订)》

(证监会公告〔2013〕41号)的要求计算的主要会计数据

1. 合并财务报表主要会计数据

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	增减百分比 (%)
货币资金	24,167,580,546.92	20,045,967,467.62	20.56
结算备付金	3,006,226,751.55	2,611,071,698.25	15.13
融出资金	7,067,909,902.25	8,854,460,419.01	-20.18
衍生金融资产	17,764,267.65	31,905,685.76	-44.32
存出保证金	3,875,155,929.14	3,708,880,946.69	4.48
应收款项	432,179,060.52	561,676,743.54	-23.06
买入返售金融资产	3,227,016,572.45	3,648,691,533.47	-11.56
交易性金融资产	23,477,165,995.85	20,306,542,648.80	15.61
债权投资	-	-	不适用
其他债权投资	5,463,534,409.83	13,117,814,271.92	-58.35
其他权益工具投资	75,000,000.00	75,000,000.00	-
长期股权投资	349,456,378.25	392,820,104.67	-11.04
投资性房地产	16,672,557.28	16,832,779.99	-0.95
固定资产	1,346,182,728.71	1,388,577,485.78	-3.05
使用权资产	187,339,757.41	170,305,102.79	10.00
无形资产	187,084,680.88	152,606,431.97	22.59

商誉	22,084,264.01	22,084,264.01	-
递延所得税资产	647,325,215.59	569,130,937.92	13.74
其他资产	275,156,600.18	193,531,182.94	42.18
应付短期融资款	275,787,210.40	4,876,189,002.80	-94.34
拆入资金	6,492,751,204.61	4,990,973,581.22	30.09
交易性金融负债	2,959,487,015.80	1,525,049,827.69	94.06
衍生金融负债	10,828,592.66	163,003,770.42	-93.36
卖出回购金融资产款	13,423,457,887.33	15,841,429,135.40	-15.26
代理买卖证券款	17,127,197,081.77	18,099,058,233.40	-5.37
应付职工薪酬	841,040,406.84	1,153,960,169.63	-27.12
应交税费	44,571,407.99	61,303,057.57	-27.29
应付款项	771,739,000.49	2,088,451,184.78	-63.05
合同负债	9,879,655.94	11,116,963.32	-11.13
预计负债	91,988,999.03	30,247,757.99	204.12
应付债券	11,956,776,335.27	7,306,850,085.06	63.64
租赁负债	188,448,469.48	166,491,146.32	13.19
递延所得税负债	71,574,748.15	75,602,060.61	-5.33
其他负债	239,154,674.25	259,561,043.63	-7.86
股本	5,444,525,514.00	5,444,525,514.00	-
资本公积	8,990,140,729.53	8,990,140,729.53	-
其他综合收益	1,358,433.84	18,012,919.08	-92.46
盈余公积	758,992,176.75	747,815,144.31	1.49
一般风险准备	1,824,428,282.42	1,758,322,295.71	3.76
未分配利润	1,587,800,708.80	1,606,396,239.17	-1.16
少数股东权益	728,907,083.12	653,399,843.49	11.56
<b>项目</b>	<b>2022 年</b>	<b>2021 年</b>	<b>增减百分比 (%)</b>
利息净收入其中：利息收入	1,510,573,393.67	1,311,866,255.22	15.15
利息净收入其中：利息支出	1,046,764,459.99	1,204,063,849.04	-13.06
手续费及佣金净收入其中： 经纪业务手续费净收入	851,656,526.40	962,627,290.34	-11.53
手续费及佣金净收入其中： 投资银行业务手续费净收入	197,928,869.80	355,862,935.93	-44.38
手续费及佣金净收入其中： 资产管理业务手续费净收入	188,974,075.89	229,367,284.91	-17.61
投资收益	523,741,611.68	1,389,727,565.09	-62.31
投资收益其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,672,047.75	62,999,632.51	-97.35
投资收益其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的投资收益	-	-	不适用

其他收益	29,013,508.84	21,926,369.09	32.32
公允价值变动收益	-322,811,059.56	357,301,445.97	不适用
其他业务收入	907,035,536.80	972,327,856.63	-6.72
资产处置收益	13,557.79	245,411.03	-94.48
税金及附加	22,684,129.20	29,023,560.87	-21.84
业务及管理费	2,178,453,382.33	2,575,816,719.10	-15.43
信用减值损失	70,239.51	404,869,834.20	-99.98
其他资产减值损失	-	17,028,418.20	不适用
其他业务成本	903,994,806.28	952,913,895.00	-5.13
营业外收入	2,748,528.65	14,198,766.85	-80.64
营业外支出	66,886,770.45	57,185,157.31	16.97
所得税费用	70,543,898.35	240,546,531.32	-70.67
归属于母公司股东的净利润	249,245,881.77	764,619,396.32	-67.40
少数股东损益	127,534,918.69	142,456,809.66	-10.47
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,654,485.24	-25,743,122.29	不适用
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	不适用
归属于母公司所有者的综合收益总额	232,591,396.53	738,876,274.03	-68.52
归属于少数股东的综合收益总额	127,534,918.69	142,456,809.66	-10.47

## 2. 母公司财务报表主要会计数据

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	增减百分比 (%)
货币资金	19,005,187,307.97	14,829,538,665.30	28.16
结算备付金	3,132,013,021.46	2,735,680,631.84	14.49
融出资金	7,066,425,620.44	8,854,411,072.72	-20.19
衍生金融资产	14,766,528.75	40,385,587.45	-63.44
存出保证金	332,859,406.56	279,579,190.09	19.06
应收款项	266,256,202.56	597,421,932.14	-55.43
买入返售金融资产	2,753,935,621.52	3,456,407,637.23	-20.32
交易性金融资产	21,408,385,558.36	18,396,920,188.12	16.37
债权投资	103,775,342.52	103,775,342.49	-
其他债权投资	5,463,534,409.83	13,117,814,271.92	-58.35
其他权益工具投资	75,000,000.00	75,000,000.00	-
长期股权投资	1,862,389,685.40	1,656,549,685.40	12.43
投资性房地产	16,672,557.28	16,832,779.99	-0.95
固定资产	1,296,251,315.21	1,339,001,837.02	-3.19

使用权资产	141,681,513.73	111,868,288.38	26.65
无形资产	164,878,593.14	135,483,054.59	21.70
商誉	13,574,980.76	13,574,980.76	-
递延所得税资产	635,122,119.91	562,595,060.23	12.89
其他资产	194,392,935.05	134,408,574.01	44.63
应付短期融资款	275,787,210.40	4,876,189,002.80	-94.34
拆入资金	6,492,751,204.61	4,990,973,581.22	30.09
交易性金融负债	2,276,995,254.54	927,672,402.68	145.45
衍生金融负债	4,063,900.86	142,656,014.42	-97.15
卖出回购金融资产款	13,349,739,850.55	15,820,038,425.03	-15.61
代理买卖证券款	10,867,347,688.99	11,807,488,378.43	-7.96
应付职工薪酬	536,175,837.06	811,554,230.18	-33.93
应交税费	17,914,504.92	34,947,831.34	-48.74
应付款项	380,041,642.85	1,932,833,941.89	-80.34
合同负债	5,722,684.41	6,097,723.61	-6.15
预计负债	91,988,999.03	30,247,757.99	204.12
应付债券	11,956,776,335.27	7,306,850,085.06	63.64
租赁负债	140,550,049.48	107,009,681.53	31.34
递延所得税负债	-	-	不适用
其他负债	109,306,286.02	125,305,898.20	-12.77
股本	5,444,525,514.00	5,444,525,514.00	-
资本公积	8,994,510,695.89	8,994,510,695.89	-
其他综合收益	1,358,433.84	18,012,919.08	-92.46
盈余公积	758,992,176.75	747,815,144.31	1.49
一般风险准备	1,553,174,778.93	1,528,473,696.81	1.62
未分配利润	689,379,672.05	804,045,855.21	-14.26
<b>项目</b>	<b>2022 年</b>	<b>2021 年</b>	<b>增减百分比 (%)</b>
利息净收入其中：利息收入	1,364,961,150.41	1,187,826,202.97	14.91
利息净收入其中：利息支出	1,008,036,487.77	1,186,268,778.99	-15.02
手续费及佣金净收入其中： 经纪业务手续费净收入	632,115,359.35	689,588,112.33	-8.33
手续费及佣金净收入其中： 投资银行业务手续费净收入	197,928,869.80	355,862,935.93	-44.38
手续费及佣金净收入其中： 资产管理业务手续费净收入	187,718,172.63	236,376,982.47	-20.59
投资收益	491,670,614.22	1,333,489,757.39	-63.13

投资收益其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的投资收益	-	-	不适用
其他收益	9,432,575.31	12,310,856.82	-23.38
公允价值变动收益	-251,788,709.99	42,312,150.34	不适用
其他业务收入	11,112,876.46	10,839,275.35	2.52
资产处置收益	1,981.13	248,846.45	-99.20
税金及附加	17,337,460.60	20,477,016.17	-15.33
业务及管理费	1,509,162,490.10	1,779,810,991.68	-15.21
信用减值损失	185,334.87	404,657,538.63	-99.95
其他资产减值损失	-	-	不适用
其他业务成本	952,743.78	976,477.26	-2.43
营业外收入	1,321,453.13	8,585,116.54	-84.61
营业外支出	65,588,878.91	54,193,368.16	21.03
所得税费用	-31,221,370.85	79,712,330.10	不适用
净利润	111,770,324.39	374,912,270.79	-70.19
其他综合收益	-16,654,485.24	-25,743,122.29	不适用
综合收益总额	95,115,839.15	349,169,148.50	-72.76

## 第三章 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业的情况

#### （一）公司所处行业基本情况及发展阶段

近年来，随着财富管理市场持续扩容，资本市场改革全面深化，证券公司作为资本市场的“守门人”和改革的主要参与者，将迎来重大发展机遇期：一方面，全面注册制的正式启动，带来 IPO 发行效率提升，投行业务发展有望提速，投资标的不断丰富，投资交易活跃度提高，促进证券经纪业务发展，两融券源范围得到拓宽，为两融业务发展带来利好；同时，注册制配套制度持续完善，将促进券商延长服务链条，通过 IPO、PE、并购、再融资等业务的有机结合，进一步提升服务实体经济的综合能力，满足上市公司不同发展阶段的资金需求。另一方面，在财富管理持续深化的趋势下，财富搬家的长期逻辑并未被打破，大财富大资管仍处上升通道，截至 2022 年末，A 股投资者数量已增至 2.12 亿户（源自中国结算数据），国内基金管理公司及其子公司、证券公司、期货公司、私募基金管理机构资产管理业务总规模达 66.74 万亿元，其中公募基金存量规模达 26 万亿元，私募基金存量规模达 20 万亿元（源自中国基金业协会数据）。与此同时，监管对执业质量的要求持续提升，证券公司归位尽责、守好中介机构“守门人”的职责定位更加明确，风险防范能力持续强化。整体而言，中国资本市场不断成熟、完善，证券行业正步入挑战与机遇并存的高质

量发展阶段。

## （二）证券行业周期性特点

证券行业具有典型周期性。我国证券公司的主要业务包括证券经纪、投资银行、资产管理与证券自营等，这些业务的发展前景、盈利状况与证券市场景气度高度相关，如经纪业务对证券市场交易量的依存度较高，证券自营业务与证券市场股价指数的波动方向和波动幅度相关。而国内证券市场的成交量、股价指数的波动幅度和波动方向等，受到国民经济发展速度、宏观经济政策、行业发展状况、投资者信心等诸多因素的影响，呈现出周期性变化的特征。

## （三）公司所处行业地位

截至报告期末，在 140 家证券公司中，公司总资产、净资产、净资本规模分别位于行业第 37 位、36 位、42 位。2022 年，公司受托客户资产管理业务净收入行业排名 32 位；融资业务利息收入行业排名 36 位；证券经纪业务净收入行业排名 45 位；证券投资收益行业排名 44 位（源自中国证券业协会数据）。公司证券经纪业务在广西市场占有率位列第一，IPO 项目储备数、辅导备案数、IPO 申报数均在广西区内位列第一（源自 wind 数据），区域和品牌优势明显。

公司旗下公募基金管理业务管理的权益类公募基金最近五年超额收益和绝对收益行业排名第 23 位和第 30 位，固收类公募基金最近五年超额收益和绝对收益行业排名第 7 位和第 15 位（源自海通证券数据）；旗下期货经纪业务手续费收入行业排名第 30 位（源自中国期货业协会数据）；旗下私募股权投资基金管理业务管理的私募基金月均规模行业排名第 17 位（源自中国基金业协会数据）。

（四）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对公司所处行业的重大影响

2022 年，中国证监会、中国证券业协会陆续发布《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》《证券行业诚信准则》和《证券行业执业声誉信息管理办法》，进一步明确证券公司董事、监事、高级管理人员及从业人员道德品行、专业能力要求和执业行为规范，强化证券公司主体责任与内生性有效管理机制，建立健全证券公司董事、监事、高级管理人员及从业人员自律管理体系，强化对自律管理对象的诚信约束，构建市场化的自律约束、道德约束、诚信约束、声誉约束机制。上述办法、规则进一步丰富完善了自律管理手段，压实机构的管理责任，强化守信激励和失信惩戒，探索建立信用承诺机制，优化行业发展生态，利好证券行业的长期发展和稳健经营。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司贯彻“合规、诚信、专业、稳健”的行业文化，秉承“合规诚信、专业创新、坚韧担当、高效共赢”的核心价值观，凭借良好的股东背景、完善的法人治理，打造高效、灵活的市场化机制，培育健康、积极向上的企业文化，凝聚团结、敬业、专业的人才团队，实现持续快速健康发展。从成立之初业务单一的经纪商成长为主营业务涵盖证券、基金、期货、私募投资基金、另类投资等多元业务体系的全国性上市综合金融服务企业。报告期内，公司从事的主要业务如下：

### （一）零售财富管理业务

公司零售财富管理业务代理客户买卖股票、债券、基金、期货、

期权及其他可交易证券，根据客户需求提供全方位、可定制的投资顾问、理财规划、资产配置服务，同时为专业投资者提供基金运营、投资交易风控系统等服务。公司以为客户创造价值为引领、成就客户美好生活为使命，以专业与科技为引擎，持续完善资产配置体系，丰富产品服务谱系，不断提升财富管理核心能力，致力于为广大客户提供高质量的专业、智能、贴心的服务。截至报告期末，公司从事零售财富业务的证券营业部和分公司共 122 家，营业网点覆盖 21 个省级区域，其中广西区内共 52 家营业网点，是广西市场拥有证券营业网点最多的证券公司，在广西的市场占有率位列第一，区域和品牌优势明显。

公司通过控股子公司国海良时期货开展商品期货经纪业务、商品期权经纪业务、金融期货经纪业务以及在期货交易所开展的金融期权经纪业务，国海良时期货在全国拥有 26 家分支机构，可代理国内所有上市期货品种及期权品种（股票期权除外）的交易、结算及交割。

## （二）企业金融服务业务

公司企业金融服务业务坚持“立足区域开发、打造特色投行”的策略，致力于为各类型、各行业提供优质的股权融资、债务融资、并购重组等全生命周期的企业金融服务，具体涵盖首次公开发行（IPO）、再融资、并购重组、财务顾问、公司债券、企业债券、债权融资计划等多种类型。近年来公司已先后为全国 590 余家企业提供包括 IPO、再融资、收购兼并在内的多元金融服务，形成了中小企业 IPO 和再融资等业务特色。

## （三）销售交易与投资业务

销售交易与投资业务主要包括金融债承销、自营投资、金融市场、

中小企业投资交易等业务。金融债承销业务是公司的品牌业务，为政府、政策性银行提供政府债券、金融债券等债券的承、分销服务。自营投资方面，公司投资于债券、股票和基金等传统证券投资品种以及国债期货、利率互换、股指期货、股票期权、商品期货期权等金融衍生品，持续打造固定收益投资业务优势，同时权益投资业务实现快速发展，自营投资业务结构不断完善。公司大力发展金融市场业务，以客户需求为驱动，为机构投资者提供固定收益证券及其衍生品做市、资本中介等金融市场服务，为市场提供国债、政策性金融债、地方政府债、同业存单、信用债等债券的交易定价服务和流动性支持，满足各类机构的交易服务需求。公司开展全国中小企业股票转让系统挂牌企业、北京证券交易所上市公司的股权、股票投资与做市交易业务，与创新型中小企业共同发展。

公司通过全资子公司国海投资开展另类投资业务，通过聚焦科技、产业结构调整、新消费与服务以及大健康四个主要领域，以自有资金开展科创板跟投和非上市公司股权投资。

#### （四）投资管理业务

##### 1. 资产管理业务

公司资产管理业务范围包括为多个客户服务的集合资产管理业务（含公募大集合）、为单一客户服务的资产管理业务、资产证券化业务以及投资顾问等业务。公司始终以客户利益最大化为最高目标，追求“可持续的绝对收益”，持续加强投研体系建设和主动管理能力提升，通过长期在资产管理、创新型业务等方面积极探索，打造专业投研、合规风控、金融科技等核心竞争力。搭建了涵盖权益、固收、

FOF、衍生品、资产证券化等在内的完备产品链，初步形成量化优选、量化对冲、现金管理、固收+量化等一系列具有市场优势的拳头产品。

## 2. 公募基金管理业务

公司通过控股子公司国海富兰克林开展基金的募集和投资管理。国海富兰克林融合中外股东先进的经营管理模式、投资机制、研究平台和风险控制体系，融汇全球视野和本土经验，形成了股票投资、固定收益投资、海外投资共同发展的多元业务格局。

## 3. 私募投资基金业务

公司通过全资子公司国海创新资本开展私募股权投资基金管理业务，为基金客户提供私募股权投资方面的资产配置服务，同时根据所投资企业需要，为企业提供产业上下游资源导入、规范运作、财务管理、资本运作等方面的增值服务。国海创新资本长期围绕“科技创新、健康生活”两条主线，聚焦医疗健康、新能源、新材料、先进制造等国家战略发展和高新技术产业领域开展股权投资布局。

### （五）信用业务

公司为客户提供包括融资融券、转融通证券出借、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等在内的一站式证券信用融资解决方案，形成了多元化的“海智融”信用业务产品体系。

### （六）研究业务

公司为投资者提供研究报告、路演、反路演、调研及其他定制化投资研究服务。公司研究所已搭建 180 余人的阵容队伍，拥有超过 31 个研究小组、覆盖了 33 个行业，各大研究板块形成了头部小组、中生代小组、潜力小组的梯队阵营，正力争成为最具成长潜力研究所。在

政策、能源与材料、海外市场、消费、科技、财富管理等领域正在形成口碑影响力，传媒互联网、食品饮料、化工、交运、建材、公用等行业分析师曾荣获新财富、水晶球、全国保险资管协会、金牛奖等最佳分析师权威评选奖项。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）符合国家战略的区位优势

当前，广西深入贯彻中央赋予的构建面向东盟的国际大通道，打造西南中南地区开放发展新的战略支点，形成“一带一路”有机衔接重要门户的“三大定位”新使命，深度融入中国—东盟命运共同体和融入粤港澳大湾区建设。公司作为国内首批设立并在广西区内注册的唯一一家综合性证券公司，也是广西唯一一家上市金融机构，多年来在广西市场深耕细作，充分发挥广西独特的区位优势，树立了较强的品牌效应，具有较强的品牌认知度和忠诚度，积累了丰富的机构及零售客户资源。公司证券经纪业务在广西市场的占有率多年来保持在第一位，在区内设有 52 家营业网点，基本实现广西市场全覆盖。同时，公司债券融资业务在广西债券融资市场占有率连续多年保持前列，与区内企业客户保持良好合作关系。

2022 年 3 月，广西壮族自治区人民政府办公厅印发《广西地方法人金融机构高质量发展三年行动计划（2022—2024 年）》，支持国海证券提升资本实力、完善业务链条，开展广西直接融资改革创新试点，与各市人民政府及自治区、市级重点企业建立战略合作关系，为地方资本市场发展提供专业顾问服务，为企业提供上市、发行债券等服务，打造“投资融资+财富管理”综合金融服务商。

## （二）积极稳健、审慎灵活的经营管理机制

公司控股股东、实际控制人广西投资集团为广西壮族自治区本级国有资本投资公司，同时位列世界 500 强和中国企业 500 强，公司其他重要股东为实力雄厚的国有企业和上市公司。依托多元化的股权结构，公司建立了完善的法人治理体系和市场化的经营管理机制，将党的领导与公司治理有机融合，打造了市场化的选人用人机制和激励约束机制，使公司经营管理兼具稳健和市场化特点，为公司持续健康发展提供充足动力。

## （三）清晰的发展战略

公司持续深化战略布局，在“十三五”圆满收官的基础上，聘请国际领先的咨询公司量身制定“十四五”战略规划，确定了“以客户为中心，打造零售财富、企业金融、机构服务与投资、资产管理四大主线业务，一大精品研究平台，实施组织机制建设、人才队伍建设、文化品牌建设、卓越中台建设、财务管理升级五大工程，将国海打造成为专业领先、客户信赖、员工自豪的卓越综合金融服务商”的战略定位和战略目标，制定了配套的 40 余项战略关键举措、26 个战略项目，明确了公司“十四五”乃至更长时间的战略发展目标和核心任务，为公司全面转型绘就了宏伟蓝图、提供行动纲领和路线图，为公司实现高质量发展奠定坚实基础。

## （四）持续提升的集团化管控能力

公司持续提升集团化管控能力，明确“公司治理为基、监管要求为纲、绩效管理为核”的子公司管理原则和战略运营为主的管理思路，强化母公司“方向盘、加油站、红绿灯”的角色定位，深化合规、风控、财务等多领域有效管理和专业赋能，确保公司重大决策在子公司

的有效落地，推动子公司创收水平全面提升。旗下国海富兰克林管理的公募基金最近五年超额收益和绝对收益均位列行业前 30 位，国海良时期货经纪业务手续费收入持续位列行业前 35 位，国海创新资本管理的私募基金月均规模持续位列券商私募子公司前 20 位。

#### （五）有国海特色的企业文化体系

公司以行业文化为中心，升级迭代了新时期国海企业文化体系，确立了“专业创造价值，卓越成就梦想”的公司使命，“成为专业领先、客户信赖、员工自豪的卓越综合金融服务商”的公司愿景，“合规诚信、专业创新、坚韧担当、高效共赢”的公司核心价值观；明确了党建、经营、人才、合规、ESG 等九大理念；完善了“说看听写做‘四不四要’”员工行为准则。公司制定了《企业文化落地工作纲要》，设立“企业文化月”，推动企业文化融入党建、战略发展、经营决策、人力资源管理、合规风控各环节，走出一条有国海特色的新时期企业文化建设之路，铸就公司高质量发展的内驱力。

#### （六）行业领先的金融债承销业务

公司在金融债承销方面竞争优势明显，是国开行、农发行、进出口行金融债承销团成员，北京、广东、江苏等 22 家地方债承销团成员和中国银行间市场交易商协会会员。

公司金融债承销排名位于券商前列。截至 2022 年末，公司国开行金融债承销金额的券商排名连续 16 年保持在前 9 位，进出口行金融债承销金额的券商排名连续 12 年保持在前 8 位，农发行金融债承销金额的券商排名连续 13 年保持在前 9 位。

#### （七）投研驱动，大财富大资管转型的业务优势

公司坚持以投研为引领，持续深化大财富大资管转型，打造差异化竞争优势。公司**研究业务打造一站式精品平台成效显著**，目前已搭建超过 31 个研究小组，覆盖了 33 个行业，在政策、制造、海外、消费、科技、财富管理等领域逐步形成良好口碑，2022 年分仓佣金收入同比增加 161%（源自 wind 数据），获评中国证券业分析师金牛奖最具成长潜力的研究机构等 10 余个主流奖项。**大财富业务转型升级加速**，建立起特色买方投研、投顾服务体系，年内投顾签约客户数、资产数均实现较大增长；打造特色金融产品精选服务体系，构建国海甄选基金池，股票+混合公募基金保有规模自 2021 年起进入基金销售机构百强；实施“客户倍增战略”计划，增强全渠道获客能力、运营能力，旗下良时期货期货经纪业务客户权益、成交规模也实现了较大提升。**大资管业务主动管理能力持续增强**，资管业务公募量化优选产品收益率位居行业同策略前列，私募量化对冲收益率位居行业同策略头部，荣膺金牛奖等十余项行业重要奖项；旗下公募基金国海富兰克林参与排名的 31 只基金中，有超过一半的基金（15 只）业绩排名行业前 1/4，国富中国收益混合基金从 2800 余只基金中脱颖而出，成为全市场唯一一只荣获晨星（中国）“2022 年度混合型基金奖”的基金；旗下私募基金国海创新资本连续荣获中国券商私募管理机构十强奖项，2022 年跻身行业 8 家金牛券商股权投资卓越机构之一。

## 四、主营业务分析

### （一）概述

2022 年，在国际政经格局反复博弈的大背景下，中国经济逐渐修复，但依然面临需求收缩、供给冲击、预期转弱的下行压力，受国内外多重超预期因素影响，证券市场主要股票指数震荡调整，股基成交

量同比下降，债券市场波动加剧，证券行业整体经营承压，业绩表现不达预期。面对复杂严峻的形势，公司坚守服务国家战略、服务实体经济、助力共同富裕的初心，保持战略定力，以投研为引领，坚定推进客户、精品、能力提升“三大工程”，加强精益管理，落实降本增效，但受股债市场震荡影响，公司证券投资、投资银行等部分业务收入同比下降，公司整体业绩下滑。报告期内，公司实现营业收入 361,666.55 万元，利润总额 44,732.47 万元，归属于上市公司股东的净利润 24,924.59 万元。

## （二）收入与成本

报告期内，公司收入、支出主要来源于零售财富管理业务、企业金融服务业务、销售交易与投资业务、投资管理业务、信用业务。具体构成及变化情况如下：

### 1. 营业收入构成

单位：万元

项目	2022 年		2021 年		比重增减
	金额	占营业收入 比重 (%)	金额	占营业收入 比重 (%)	
零售财富管理业务	93,850.98	25.95	123,420.53	23.87	上升 2.08 个百分点
企业金融服务业务	8,962.15	2.48	23,026.23	4.45	下降 1.97 个百分点
销售交易与投资业务	-9,520.83	-2.63	97,915.17	18.94	下降 21.57 个百分点
投资管理业务	104,152.24	28.80	147,922.85	28.61	上升 0.19 个百分点
信用业务	29,595.11	8.18	26,302.04	5.09	上升 3.09 个百分点

### 2. 公司已签订的重大业务合同情况

适用  不适用

### 3. 营业支出构成

单位：万元

项目	2022 年		2021 年		比重增减
	金额	占营业支出 比重 (%)	金额	占营业支出 比重 (%)	
零售财富管理业务	77,171.63	24.85	81,429.63	20.46	上升 4.39 个百分点
企业金融服务业务	11,868.31	3.82	17,947.56	4.51	下降 0.69 个百分点
销售交易与投资业务	21,095.38	6.79	34,959.50	8.78	下降 1.99 个百分点
投资管理业务	61,204.58	19.71	77,703.94	19.53	上升 0.18 个百分点
信用业务	1,713.56	0.55	40,549.00	10.19	下降 9.64 个百分点

#### 4. 报告期内合并范围变动情况

详见本报告“第六章重要事项”之“七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明”。

#### 5. 报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (三) 费用

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减 (%)
业务及管理费	217,845.34	257,581.67	-15.43

### (四) 研发投入

适用  不适用

### (五) 现金流

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	833,222.96	1,169,442.91	-28.75
经营活动现金流出小计	1,085,859.02	1,063,790.90	2.07
经营活动产生的现金流量净额	-252,636.06	105,652.01	不适用

投资活动现金流入小计	805,827.66	516,470.27	56.03
投资活动现金流出小计	23,753.15	38,026.91	-37.54
投资活动产生的现金流量净额	782,074.51	478,443.35	63.46
筹资活动现金流入小计	596,003.40	760,129.20	-21.59
筹资活动现金流出小计	674,938.56	865,786.98	-22.04
筹资活动产生的现金流量净额	-78,935.16	-105,657.78	不适用
现金及现金等价物净增加额	450,609.19	478,290.55	-5.79

### 1. 相关现金流量数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

投资活动现金流入同比增加56.03%，主要是本期购买及出售其他债权投资收到现金763,242.43万元。

投资活动现金流出同比减少37.54%，主要是本期长期股权投资支付的现金760.00万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金18,706.76万元，上期长期股权投资支付的现金11,100.00万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金24,715.60万元。

### 2. 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

公司经营活动产生的现金净流量为-252,636.06万元，公司净利润37,678.08万元，差异的主要原因是：公司经营活动产生的现金流量净额包括交易性金融资产的购入成本及卖出的净现金流量，银行间、交易所等拆借资金、回购业务的净现金流量，代理买卖证券业务的净现金流量；而利润表中不仅包含以上业务现金流转形成的投资收益、利息支出、佣金收入等收入或支出情况，也包含非现金流对损益的影响，如资产折旧、摊销、减值损失等。

## 五、主营业务构成情况

### (一) 主营业务分业务情况

单位：万元

项目	营业收入	营业支出	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业支出比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (百分点)
零售财富管理业务	93,850.98	77,171.63	17.77	-23.96	-5.23	-16.25
企业金融服务业务	8,962.15	11,868.31	-32.43	-61.08	-33.87	-54.49
销售交易与投资业务	-9,520.83	21,095.38	不适用	不适用	-39.66	不适用
投资管理业务	104,152.24	61,204.58	41.24	-29.59	-21.23	-6.23
信用业务	29,595.11	1,713.56	94.21	12.52	-95.77	148.38

#### 1. 零售财富管理业务

2022 年，公司零售财富管理业务将投研能力和金融科技作为驱动引擎，大力夯实客户基础，全面提升综合经营客户能力，深化业务与技术的融合、线上与线下的互补、员工与客户的共创，打造财富管理核心竞争力。2022 年，公司零售财富管理业务实现营业收入 93,850.98 万元。

#### (1) 证券经纪业务

##### ① 市场环境

2022 年，受内外多重因素影响，国内证券市场活跃度降低，二级市场主要指数持续下跌。截至 2022 年末，上证指数同比下跌 15.13%，深证成指同比下跌 25.85%，创业板指同比下跌 29.37%，A 股市值较 2021 年末下跌 13.98%，二级市场成交量同比下降 12.92% (源自 Wind 资讯)。



## ② 经营举措及业绩

2022 年，公司证券经纪业务持续提升多渠道获客能力，实现新开客户数同比增长 47.08%；以极速系统建设、组合基金业务、公募基金券商结算业务为重要突破口，积极推动机构经纪业务高质量发展，年内实现 PB 业务规模 691.28 亿元，同比增长 37.88%；构建专业化买方投研体系，打造了组合投顾、内容投顾、工具投顾和智能投顾等系列投顾服务，推出证券行业首家“她财富”女性客户专属服务；加大客户 APP 的场景化、平台化、生态化、智能化建设，大力打造数字员工、智能资产配置平台，形成国海特色零售服务数字化转型模式。2022 年，公司证券经纪业务实现营业收入 41,229.58 万元。

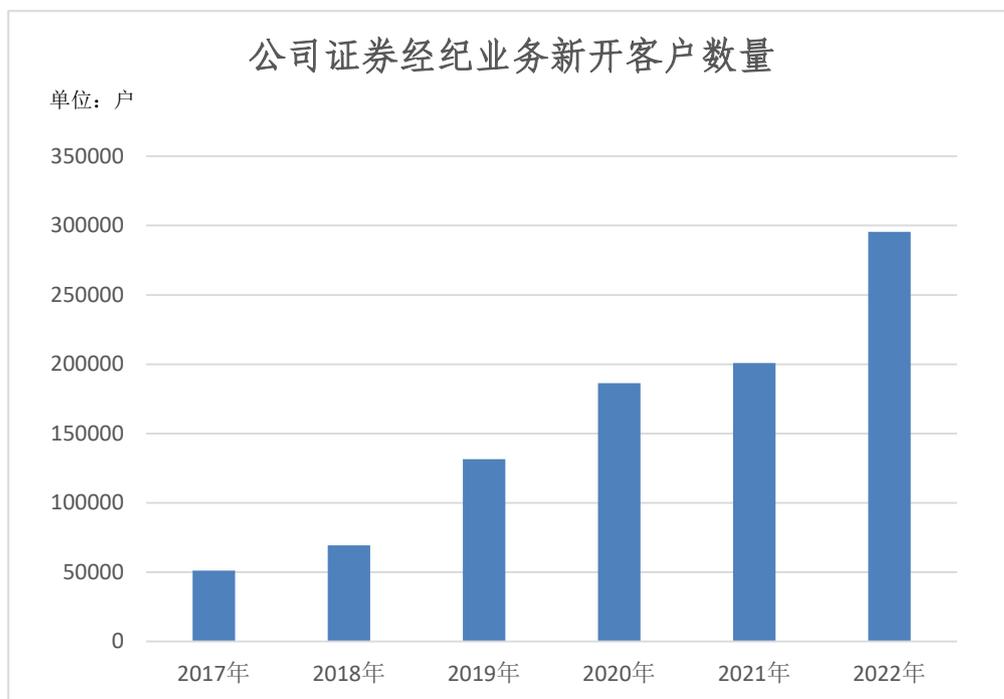
2022 年，公司证券经纪业务的成交金额及市场份额情况如下表所示：

单位：万元

证券种类		2022 年		2021 年	
		成交金额	市场份额	成交金额	市场份额
股票	A 股	142,018,858.76	0.32%	178,475,839.15	0.35%
	B 股	39,702.12	0.29%	36,501.94	0.27%

基金	3,790,108.00	0.08%	4,968,919.15	0.14%
债券	12,205,070.09	0.16%	8,411,229.29	0.15%
债券回购	184,829,787.20	0.23%	148,771,133.80	0.21%

注：市场数据来源于沪深交易所公布的统计月报。表中 A 股股票、基金和债券成交金额中包含信用业务成交金额。



### ③2023 年展望

2023 年，公司证券经纪业务将持续加强线上线下一体化运营，全力做大客户规模，优化客户结构；搭建一流投研体系，深化细分客群的需求分析与差异化运营，提升专业财富规划配置能力、产品供给能力、全生命周期服务陪伴能力；构建机构经纪业务生态圈，扩大机构客群，增厚收入。

#### (2) 期货经纪业务

##### ①市场环境

2022 年，受到地缘政治风险、全球宏观经济衰退担忧等因素影响，大宗商品市场价格波动剧烈，国内期货市场交投活跃度有所下降，2022

年，国内期货市场累计成交量为 67.68 亿手，累计成交额为 534.93 万亿元（均以单边计算），同比分别下降 9.93%和 7.96%（源自中国期货业协会数据），降幅呈逐月收窄趋势。2022 年，期货行业实现营业收入 401.58 亿元，手续费收入 314.98 亿元，净利润 109.89 亿元（均为母公司口径），同比分别下降 18.81%、21.70%和 19.82%（源自中国期货业协会数据），行业整体经营情况较 2021 年有较大下滑。但 2022 年期货行业发展也呈现亮点，一是期货市场资金规模稳步增长，客户权益 1.48 万亿元，同比增长 25.00%（源自中国期货业协会数据）；二是期货市场品种体系不断完善，新上市期货、期权品种 16 个，其中包括国内首个新能源金属品种、绿色低碳品种工业硅，总数达 110 个；三是《期货和衍生品法》正式实施，为期货及衍生品市场的健康发展和功能发挥提供了坚实的法制保障。

## ②经营举措及业绩

2022 年，行业增速大幅放缓，控股子公司国海良时期货聚焦产业服务、机构协同和线上引流，创新营销模式，加大 IB 业务协同，在严峻的市场环境中实现期货经纪业务的稳健开展。截至 2022 年末，国海良时期货日均客户权益 72.74 亿元，同比增长 28.37%，其中机构客户日均权益占比 46.33%，同比增长 20.76%，期末客户权益最高时达 81.22 亿元，创历史新高；全年服务上市公司 24 家，同比增长 37.5%，服务产业客户 1,361 家，同比增长 10.29%，分类评价获 A 类 A 级。2022 年，期货经纪业务实现营业收入 22,202.38 万元。



### ③2023 年展望

2023 年，国海良时期货将围绕高质量发展总基调，以转型和创新双轮驱动，深化科技赋能业务突破，形成多元发展、多点开花的业务模式，实现权益规模和效益的跨越式增长；聚焦产品和渠道，提升线上业务运营能力；培育以投研为引领的差异化竞争优势，促进投研与业务的融合；持续推进数字化转型，夯实交易结算和技术保障，完善全面风险管理体系和企业文化建设，守牢合规底线，保障业务高质量发展。

#### (3) 代理销售金融产品业务

##### ①市场环境

2022 年，受到多重超预期因素影响，A 股主要股票指数同比下滑，沪深 300 指数、中证 500 指数、中证 1000 指数分别下跌 22%、20%、22%；债市方面，十年国债收益率上行 6BP，11 月-12 月债券市场出现明显回调；公募新发基金规模同比降低，基金销售难度加大。截至 2022 年末，证券公司代理销售金融产品保有规模 2.75 万亿元，同比下滑 2.99%（源自中国证券业协会数据）。在多变的市场中，如何筛选合适

的产品，如何做好对客户的持续服务，成为券商财富管理转型的挑战和机遇。

### ② 经营举措及业绩

2022 年，公司代理销售金融产品业务着重在专业、客群、智能、券结四方面予以提升。专业方面，引进多位经验丰富的业内专家，优化了金融产品评价和引入体系，为客户筛选优质产品。客群方面，针对大众客户、财富私行客户和机构客户的理财需求，搭建了差异化的产品和服务体系，提供更契合的理财规划和持续服务；另外，针对女性客群，着力打造“她财富”品牌，为女性定制系列财富课程和专属服务，帮助女性提升理财水平。智能化方面，将 KYC 和 KYP 深度融合，完善了智能资产配置平台，为客户提供数字化、可视化、一站式的解决方案。券结方面，着力引入优质券结产品，与优质头部机构合作共赢。2022 年，公司代理销售金融产品业务新增代销产品 163 只（不含收益凭证），存量在线产品数量达到 1,668 只，当年新增金融产品（不含现金理财产品）销售规模人民币 188.51 亿元。

2022 年，公司代理销售金融产品的情况如下表所示：

单位：万元

类别	2022 年度销售总金额	2022 年度赎回总金额
证券投资基金	2,959,002.64	2,875,770.15
证券公司资产管理计划	1,761,294.89	1,766,464.88
其他金融产品	190,497.56	202,071.60
合计	4,910,795.09	4,844,306.63
代理销售收入		3,420.25

注：其他金融产品包含期货资管产品、私募基金、收益凭证。以上代理销售总收入为母公司代理销售金融产品实现的收入。

### ③ 2023 年展望

2023 年，公司代理销售金融产品业务将以投研能力为核心，扩大

和完善产品线布局，持续完善“国海甄选”产品池，提升资产配置、定制化服务能力，全面满足不同风险偏好理财类客户的差异化需求，提高产品保有规模及代销收入。

## 2. 企业金融服务业务

2022 年，公司企业金融服务业务继续坚持“行业深耕、区域深耕”策略，落地体系化行动方案，加速项目储备和落地，开发培育了一批符合国家战略的优质项目。同时，以久久为功的韧劲深耕广西、服务广西，深度参与广西直接融资改革创新试点，加大对广西区内企业挖掘培育和融资支持力度。年内荣获第 15 届新财富“最佳公司债项目”奖、2022 中国证券业债券融资项目君鼎奖、第三届广西建设面向东盟的金融开放门户“改革创新十大案例提名”及创新成果三等奖、2022 年中国生物医药论坛“生物医药行业十大保荐机构奖项”等荣誉。2022 年，公司企业金融服务业务实现营业收入 8,962.15 万元。

2022 年，公司企业金融服务业务情况如下表所示：

单位：万元

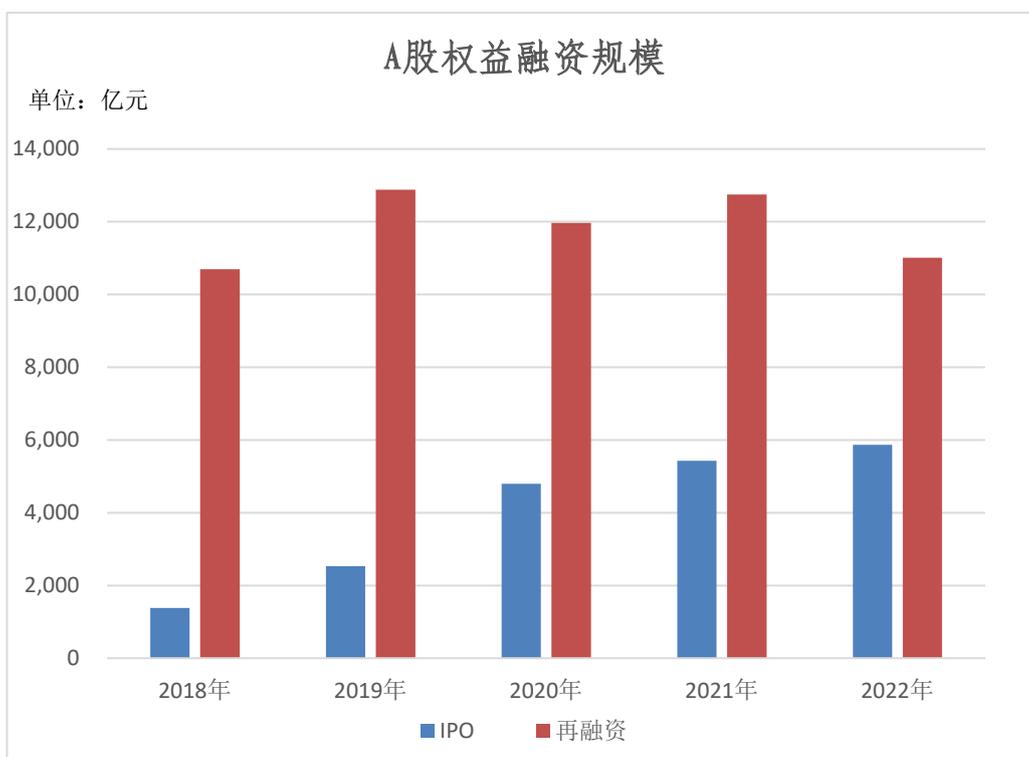
承担角色	发行类型	承销家数		承销金额		承销收入	
		2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年
主承销	IPO	1	3	23,378.74	117,724.32	400.00	10,322.22
	增发	1	3	40,749.99	245,700.00	377.36	1,283.80
	配股	0	-	-	-	-	-
	可转债	1	-	83,000.00	-	660.38	-
	债券（含联席）	24	43	1,374,666.67	1,593,000.00	4,089.48	5,948.37
	其他	0	10	-	304,567.50	-	886.11
	小计	27	59	1,521,795.40	2,260,991.82	5,527.22	18,440.50
副主承销及分销	IPO	0	-	-	-	-	-
	增发	0	-	-	-	-	-
	配股	0	-	-	-	-	-
	可转债	0	1	-	11.60	-	94.34

债券	7	1	69,400.00	30,000.00	796.47	339.62
其他	6	4	17,732.00	36,500.00	31.20	129.48
小计	13	6	87,132.00	66,511.60	827.67	563.44
合计	40	65	1,608,927.40	2,327,503.42	6,354.89	19,003.94

### (1) 权益融资业务

#### ① 市场环境

2022 年，随着 IPO 募资规模再创新高、再融资业务政策松绑、并购重组制度调整优化，加之科创板及创业板注册制试点推行、北交所加速扩容，证券公司股权承销业务迎来了新一轮发展机遇。2022 年，A 股首发上市企业共 428 家（含转板等），募集资金总额 5,869 亿元，同比增长 8%。其中，核准制下上市企业合计 71 家（沪市主板 31 家、深市主板 40 家），科创板、创业板上市企业分别为 124 家和 150 家，北交所上市企业 83 家（数据来源：wind）。同时，监管进一步夯实券商资本市场“守门人”责任，加上新股破发面临常态化，对券商定价能力、合规风控能力等提出了更高的要求，督促权益融资业务稳健发展。



## ②经营举措及业绩

2022年,公司权益融资业务立足广西,深耕西部及重点布局区域,深挖新能源及电驱、军工与高端制造、传统行业升级改造加消费、生物技术与医疗器械等行业,完成顺博合金可转债、沃顿科技再融资等股权融资项目,助力重庆首家科创板企业山外山上市。加强区域资源投入,制定《服务广西直接融资改革创新试点 2022 年工作方案》,与区内地市政府和企业签订战略合作协议,连续 5 年为广西地方政府债提供专业服务,为广西多个地市提供平台整合升级顾问服务。2022年,公司在广西区内 IPO 项目储备数、辅导备案数、IPO 申报数均排行业第一位(源自 wind 数据)。

## ③2023 年展望

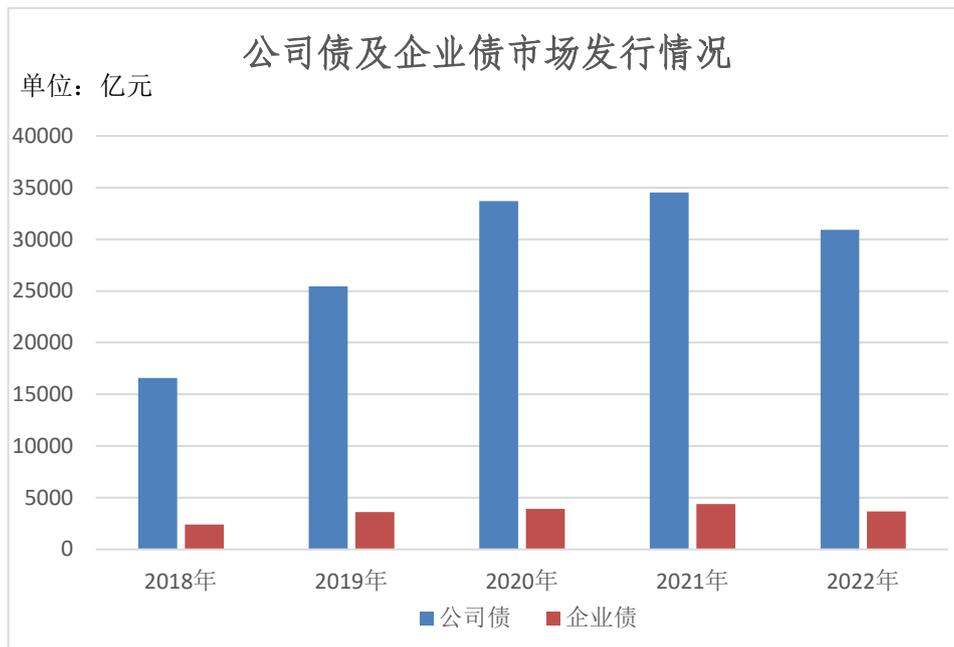
2023年,公司权益融资业务将进一步落实“行业深耕、区域深耕”策略,深入推进广西直接融资改革创新试点工作,立足广西辐射成渝、贵州、云南等西部地区,深耕长三角、珠三角等重点区域,扩大客户覆盖广度及服务深度,加大项目储备力度;抢抓全面注册制落地的机遇,在新能源及电驱、军工与高端制造、传统行业升级改造+消费、生物技术与医疗器械行业发掘培育重点企业,打造标杆项目,构筑行业特色;深化业务协同联动,提升综合金融服务实力;发挥投研引领作用,加强对全面注册制改革的监管重点、市场结构与定价机制前瞻性研究,优化销售网络,升级销售平台,提升定价销售能力。

## (2) 固定收益融资业务

### ①市场环境

2022年,监管扎实推进债券市场基础制度建设,全面深化债券发

行注册制改革和扩大开放，落实债券市场统一执法，全力防范化解债券违约风险，相继推出科技创新公司债、低碳转型公司债等进一步支持和鼓励债券品种创新。全年信用债发行总额 18.07 万亿元，同比降低 9.89%，其中一般企业债发行总额 3,681.30 亿元，同比降低 16.32%，公司债发行总额 30,904.84 亿元，同比降低 10.47%（源自 wind 数据）。



## ②经营举措及业绩

2022 年，公司固定收益融资业务坚持区域深耕战略，针对客户融资痛点难点针对性设计可行性方案，帮助企业创新融资方式，完成全国首单城商行“碳中和”主题绿色金融债券、广西首单创新创业公司债券等多个全国或区域首单项目。2022 年，公司固定收益融资业务完成 17 支债券的发行承销，融资规模 109.80 亿元。

## ③2023 年展望

2023 年，公司固定收益融资业务将围绕国家战略深入服务实体

经济，进一步落实区域深耕策略，整合资源继续深耕广西区域，深化广西直接融资改革创新试点工作，加强重点区域、重点渠道的开发，培育江浙、川渝等区外优势区域；聚焦战略客户，深化业务协同，加强股债联动，为地方产业升级和投融资需求提供全方位综合金融服务；发挥投研引领作用，提升绿色金融及创新产品开发力度，提升品牌口碑；严守执业三道防线，加强项目质量管理，加强关键环节管控，防范违规风险。

### 3. 销售交易与投资业务

公司销售交易与投资业务板块主要包括证券自营业务、金融市场业务、另类投资业务。2022 年，公司销售交易与投资业务情况如下表所示：

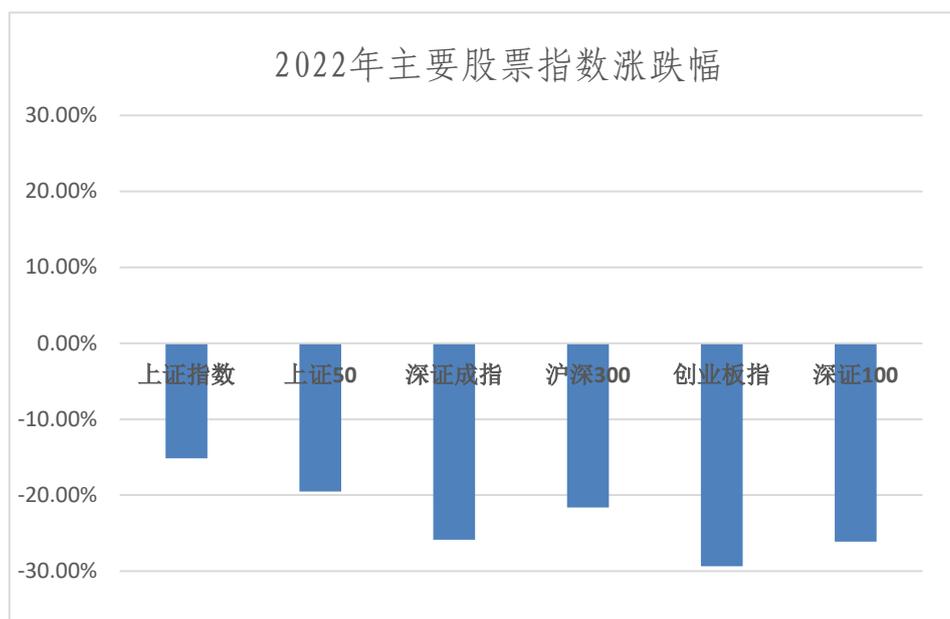
单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度
一、证券投资收益	48,831.95	131,581.79
金融工具持有期间取得的分红和利息	54,130.87	70,323.92
其中：交易性金融资产	54,130.87	70,323.92
处置收益	-5,298.92	61,257.87
其中：交易性金融工具	-20,544.87	57,292.26
其他债权投资	8,810.73	8,420.58
衍生金融工具	6,435.22	-4,454.97
二、公允价值变动收益	-30,042.22	14,829.34
其中：交易性金融工具公允价值变动收益	-37,851.73	24,616.01
衍生金融工具公允价值变动收益	7,809.51	-9,786.67
三、利息净收入	-39,875.79	-61,075.00
四、手续费及佣金净收入	11,563.98	12,578.70
五、其他	1.25	0.34
合 计	-9,520.83	97,915.17

#### (1) 证券自营业务

### ① 市场环境

2022 年，A 股权益市场整体呈现震荡下跌走势，年内上证指数累计下跌 15.13%，深证成指累计下跌 25.85%，创业板指累计下跌 29.37%，以大盘股为主的上证 50、沪深 300 指数分别累计下跌 19.52% 和 21.63%（源自 wind 数据）；市场表现方面，大盘经历多次震荡调整，行业快速轮动，全年 A 股近八成个股下跌。固定收益市场方面，二级市场收益率呈 U 型走势，随着经济增速放缓和货币政策放松，利率债收益率前三季度呈震荡下行，四季度出现了快速大幅的调整，全年来看利率债的收益率呈 U 型走势；信用债在年底理财冲击的背景下，收益率达到近年相对高位，明显高于年初的水平。



### ② 经营举措及业绩

2022 年，公司权益投资业务立足价值投资理念，坚持完善务实的投研风格，适度回避系统性风险，降低净值回撤波动，但市场的不确定性和高波动性仍对业务投资组合波动率带来较大影响；固定收益投资业务方面，持续加强宏观与货币政策的研究，提高大类资产配置能

力，着力发展非方向性的投资业务，加大利率中性策略、期权期货波动率量化中性策略的实施力度，保持对市场 REITs 等创新品种的关注，快速形成业务投资方案并推动落地，发掘新的盈利模式和增长点，保持了相对稳健的投资收益。

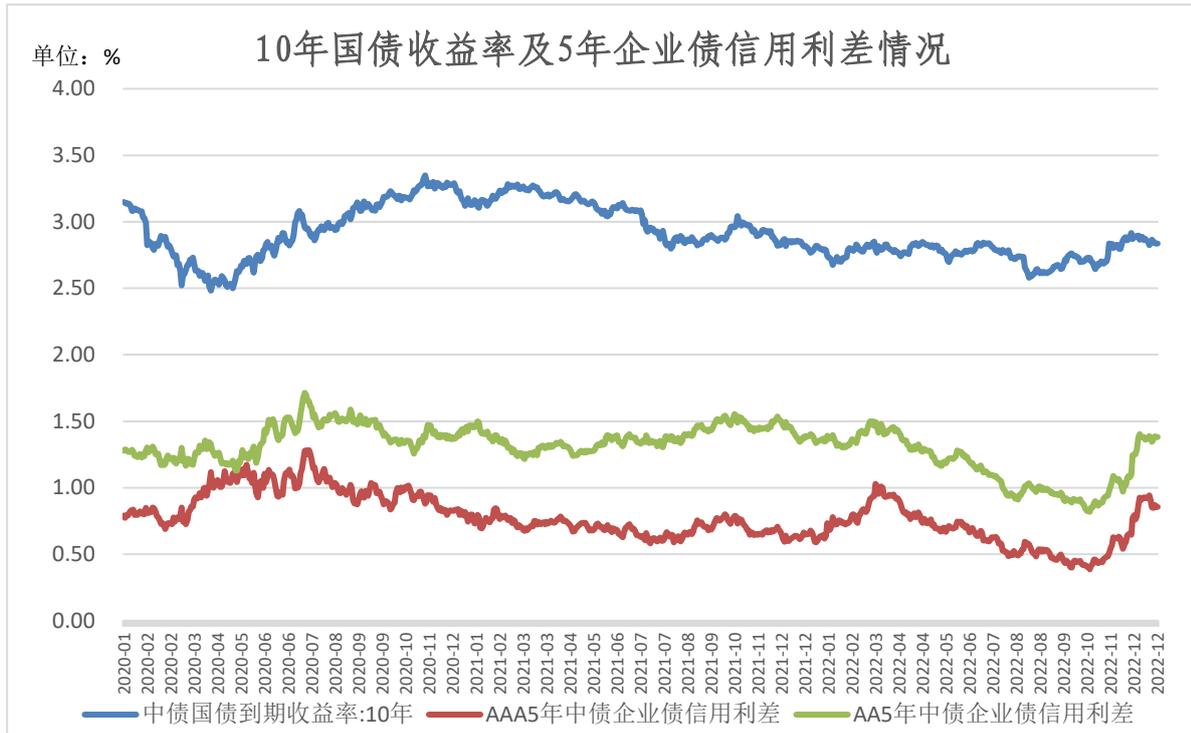
### ③2023 年展望

2023 年，随着国内经济步入正常修复通道，二级权益市场将迎来修复机遇，公司权益投资业务将充分发挥投研协同效应，持续完善投资逻辑体系，锻造多元化投资能力与盈利能力，丰富风险管理工具，做好风险防范与回撤控制，提高投资收益率。固定收益投资业务将继续坚持以绝对收益为导向，保持中性策略的投资力度，择机扩大量化中性策略规模，提高主动把握大类资产波动的意识，锻造多元化投资能力与盈利能力，打磨投资策略，积极把握市场机会。

## (2) 金融市场业务

### ①市场环境

2022 年，为应对超预期因素冲击，国内加大宏观调控力度，主动作为、靠前发力，稳健的货币政策取得积极成效，全年 2 次降准释放长期资金超 1 万亿元，公开市场操作和中期借贷便利中标利率均下行 20 个基点，1 年期和 5 年期以上贷款市场报价利率分别下行 15 个、35 个基点。年内货币市场利率中枢下行，交易量增加，债券发行利率总体平稳，国债发行量增加，债券市场现券交易活跃，票据融资稳定增长，票据市场利率总体平稳（源自中国人民银行《2022 年第四季度中国货币政策执行报告》）。



## ② 经营举措及业绩

2022 年，公司金融市场业务在持续强化宏观、经济政策研究的基础上，加强对市场小周期波动的研判，着力提升多元化盈利能力，做市业务加大中性策略研究，储备中性策略库，非方向性收入贡献明显提升；票据业务加强策略管控，加大市场调研，实现稳步创收；场外衍生品业务顺利落地 TRCLD 等创新产品形式；政策性金融债承销业务优势持续巩固，农发行、国开行、进出口行金融债承销规模分别排券商第 3、7、8 名。

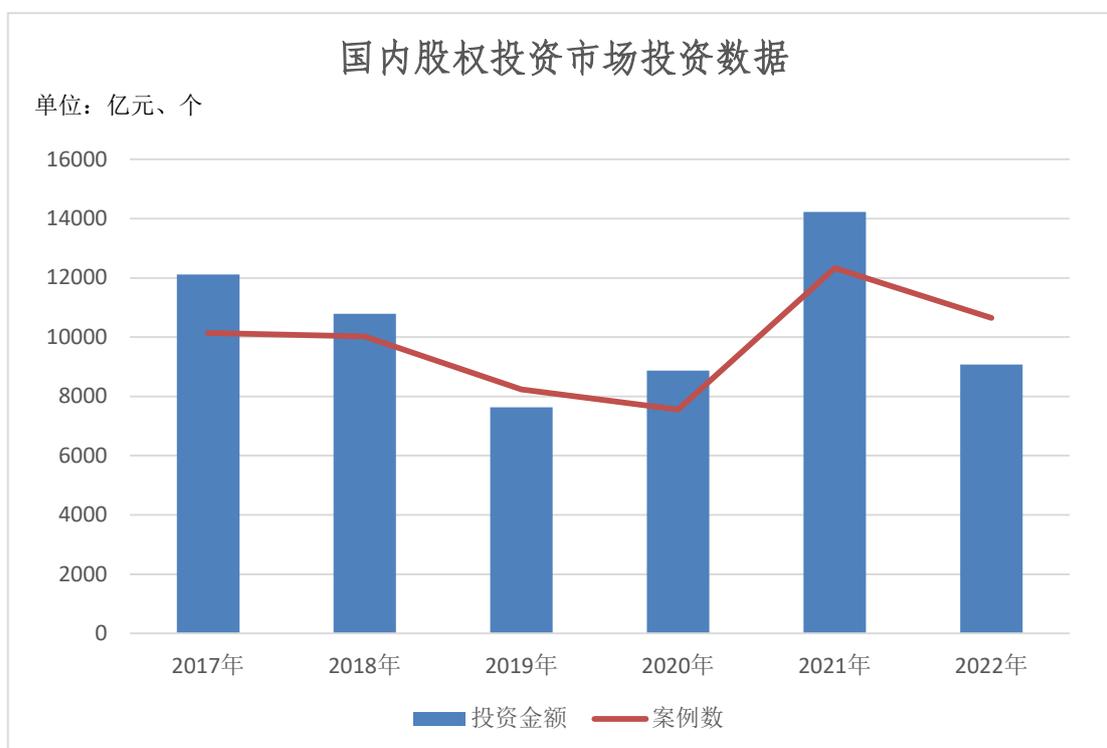
## ③ 2023 年展望

2023 年，金融市场业务将以绝对收益为导向，加强策略管控，大力发展结构化产品、质押式报价回购等客需产品，加大量化交易策略开发和研究，培育新的盈利增长点；形成“以客户为中心”的销售交易模式，建立核心客户名单，进一步深化客户分层精细度，识别客户个性化需求，构建客户画像，匹配差异化服务，向客户管理精细化转型。

### (3) 另类投资业务

#### ① 市场环境

2022 年,受到国内外各项超预期因素影响,国内股权投资市场整体热度有所降低,年内股权市场投资总金额 9,076.79 亿元,同比下降 36.20%,投资数量 10,650 笔,同比下降 13.60%,被投资企业 IPO 数量 2,696 笔,同比下降 13%;同时,资金进一步向少数热门赛道集中,相关领域项目估值不断提高,年内 IT、半导体及生物医药领域投资案例数达 6,877 起,占总案例数的 64.57%,上述 3 个领域投资金额合计 4,829.96 亿元,占总投资金额的 53.21%。年内股权投资市场共发生 4,365 笔退出案例,同比小幅下降 3.70%(以上均源自清科研究中心数据),随着投资人的资金流动性需求日益增长,投资机构正在积极寻求除二级市场以外的退出渠道,以实现项目退出和现金回流。



#### ② 经营举措及业绩

2022 年，全资子公司国海投资持续打造优质项目资源库及项目源生态圈，加强高质量项目源渠道的建设和维护，累计入库项目 734 个，为长期发展奠定了良好基础；有序开展投资管理工作，逐渐形成审慎筛选、严谨调研、高效执行、主动管理的完整动态投资业务结构，年内分别完成了大数据/人工智能、新能源核心设备领域 2 家领先企业的投资，同时有序推进消费升级、新材料、网络安全等领域的若干项目执行。

### ③2023 年展望

2023 年，国海投资将坚守“以严守风控底线为前提，以投资研究驱动业务发展”战略定位，根据重点行业发展阶段及一二级市场价格传导的情况，动态调整阶段性工作重点，把握投资时机，做大投资布局；进一步提高前瞻性研究能力，加强重点行业领域的研究及产业资源建设，持续拓宽项目渠道，形成投研驱动投资、投资深化投研的良性循环；同时持续完善风控合规内控建设，建立与业务能力相匹配的风险识别能力，打造高质量的精品投资组合。

## 4. 投资管理业务

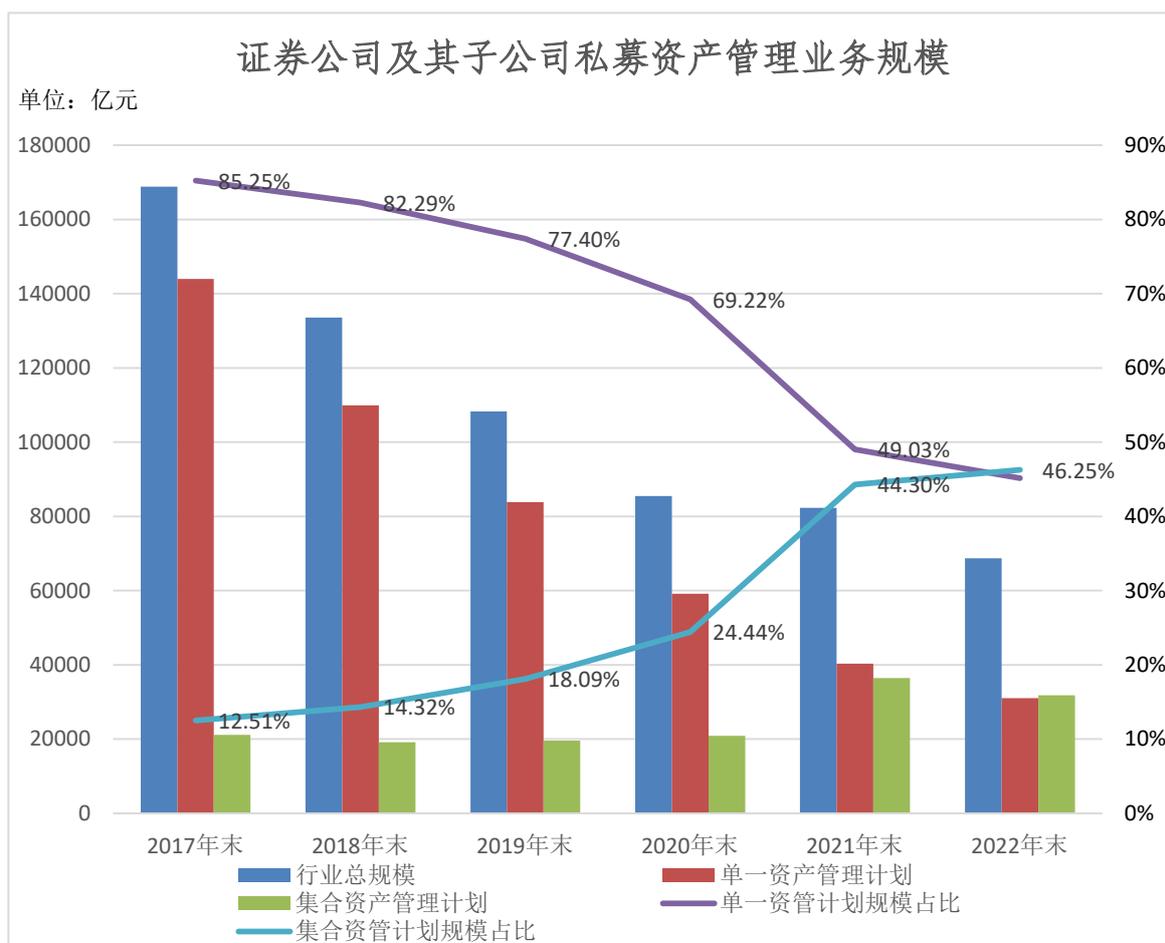
公司投资管理业务板块主要包括资产管理业务、公募基金管理业务、私募投资基金业务。2022 年，公司投资管理业务实现营业收入 104,152.24 万元。

### (1) 资产管理业务

#### ①市场环境

2022 年是理财产品全面净值化的元年，也是资管新规过渡期结束后的首年，行业管理规模下降速度放缓，总体规模呈现企稳态势。

2022 年末，基金管理公司及其子公司、证券公司、期货公司、私募基金管理机构资产管理业务总规模约 66.74 万亿元，较 2021 年末下降 1.66%；证券行业私募资管产品存量规模 6.28 万亿元，较 2021 年末下降 18.23%，通道业务逐步出清（源自中国基金业协会数据）。在头部券商市场份额集中度不断提升的情况下，外资通过直接申请公募/私募牌照、提高现有合资基金公司持股比重、新发起中外合资资管机构等方式，加速在华布局，同时，信托业务持续转型，证券投资信托、家族信托等资管新业务拓展加速，券商资管只有依托证券公司的全牌照综合服务平台，深耕投研，提供多样化的投资策略才能脱颖而出。



## ②经营举措及业绩

2022 年，公司资产管理业务持续加强投研体系建设，逐渐形成量

化增强、量化对冲、现金管理等领域竞争优势，相关产品业绩表现亮眼，公募量化优选、公募现金宝、私募量化对冲等产品收益率位居行业同策略头部；ABS 特色化竞争优势不断夯实，发行数量和发行规模行业排名同比分别提升 11 名、5 名，发行全国首单银行绿色贸融 ABS 等创新项目。市场营销方面，持续深化渠道营销，加快加深渠道、电商及机构客群拓展，电商销售规模实现飞跃式增长。2022 年，公司资管业务、量化投资团队、公募量化优选权益产品、公募六个月滚动固收产品、私募量化对冲产品等获得金牛奖、金鼎奖、君鼎奖、英华奖、金禧奖共 10 个奖项，获奖数量和质量均创历史新高，品牌影响力持续提升。截至 2022 年末，公司共管理 230 只集合计划、54 只单一计划（或定向产品）及 22 只专项计划，受托资产管理规模 6,539,552.32 万元。2022 年，公司资产管理业务实现收入 18,771.82 万元。

### ③2023 年展望

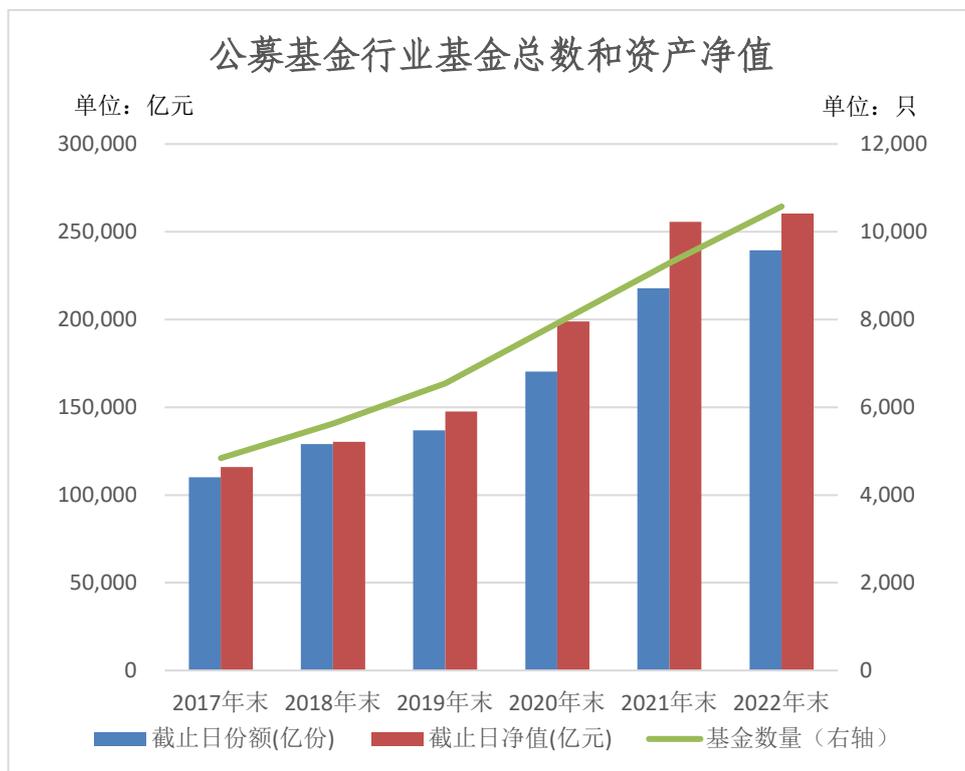
2023 年，公司资产管理业务将持续打造具有较强自驱力和市场前景性的投研文化和体系，锻造投研核心能力，集中精力持续打造量化优选、量化对冲、现金管理、固收+量化等系列产品，加快形成系列品牌产品和明星产品；着力提升 ABS 承揽承销能力，推进基础设施类 REITs 等创新型业务研究，打造竞争优势；持续完善客群结构，加强渠道和机构客户深度营销与服务，强化在电商平台品牌端的运营能力，多举措推进销售规模提升。

## （2）公募基金管理业务

### ①市场环境

2022 年是公募基金行业深化改革、推陈出新、高质量发展的一年，

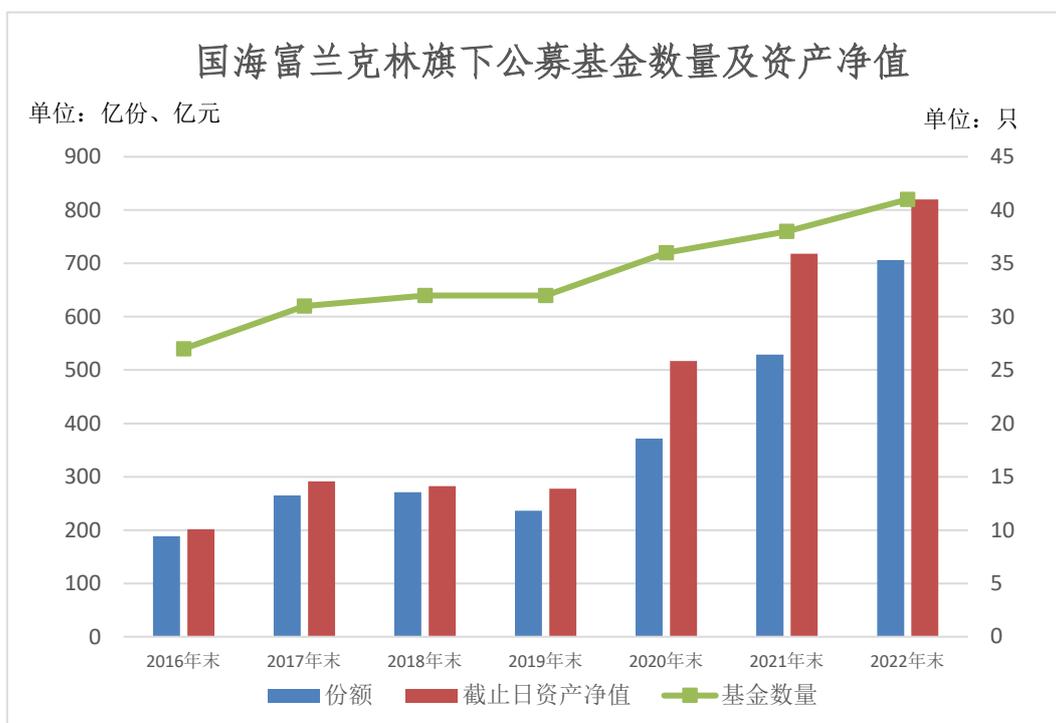
年内监管发布《关于加快推进公募基金行业高质量发展的意见》，明确了行业未来的发展方向和战略定位，《公开募集证券投资基金管理人监督管理办法》的修订，为加快推进公募基金行业高质量发展在制度方面保驾护航。行业发展也取得显著成果，个人养老金正式落地，养老目标基金 Y 类份额诞生；创新产品密集发行，包括同业存单指数基金在内的被动型产品体系不断完善；期货和衍生品法正式实施，权益类衍生品密集上市；ETF 纳入互联互通，陆股通 ETF 整体获资金净流入。2022 年，公募基金规模体量继续保持增长态势，产品规模和产品数量均创历史新高。截至 2022 年末，公募基金管理机构管理的公募基金共 10,576 只，同比增长 13.87%，公募基金资产管理规模合计达 26.03 万亿元，同比增长 1.83%（数据来源：中国基金业协会）。



## ②经营举措及业绩

2022 年，控股子公司国海富兰克林不断强化投研优势，增强核心

竞争力，获取长期超额收益的投资能力进一步增强，参与排名的 31 只基金中，有超过一半的基金（15 只）业绩排名行业前 1/4，国富中国收益混合基金从 2800 余只基金中脱颖而出，成为全市场唯一一只荣获晨星（中国）“2022 年度混合型基金奖”的基金。截至 2022 年末，国海富兰克林基金权益类公募基金最近五年超额收益和绝对收益行业排名第 23 位和第 30 位，固收类公募基金最近五年超额收益和绝对收益行业排名第 7 位和第 15 位（数据来源：海通证券）。此外，国海富兰克林积极开展基金首发和持续营销工作，深化拓展电商销售渠道，积极推进国际业务和基金投顾业务，资产管理规模和有效客户数量实现持续增长。截至 2022 年末，国海富兰克林旗下共管理 41 只公募基金产品以及 6 只特定客户资产管理计划，公募和专户资产管理规模合计 824.71 亿元，同比增加 11.96%。2022 年，公募基金管理业务实现营业收入 71,068.71 万元。



### ③2023 年展望

2023 年，国海富兰克林将进一步提升投研能力，保持稳健投资业绩，培养新生代基金经理，充实投研团队；深耕优质渠道，进一步做大规模，积极推动权益、固收+、FOF 等新产品发行和持续营销；全面布局投顾业务，不断优化标准策略运营方式，提升客户覆盖广度和深度；全面推动国际业务发展，加速推动在途项目落地，加大对欧洲、中东，亚洲等地区客户的覆盖；着力做好品牌宣传，深化公司形象、投研梯队形象传播，进一步扩大市场影响力。

### （3）私募投资基金业务

#### ① 市场环境

2022 年，在国有资本参与度加深、新基建加速布局的背景下，我国股权投资市场平稳发展，募资总量整体维持稳定，年内新募基金总规模达 21,582.55 亿元人民币，同比下降 2.3%；但募资市场两极分化趋势加剧，中小机构募资难状况未能缓解，2022 年市场中小规模基金数量持续上升，单支基金的平均募资规模下滑至 3.06 亿元人民币，同比降幅 3.6%。投资端方面，在经历 2021 年的补足式增长后，2022 年国内股权投资市场回归平稳，投资案例数和投资金额均有所降低，同比分别下滑 13.6%和 36.2%，其中硬科技投资成为市场主导，半导体、新能源和汽车等行业投资总量逆势上涨，合计占市场总投资金额达 32.6%（以上均源自清科研究中心统计数据）。退出方面，随着 IPO 项目溢价逐步降低和上市不确定性持续增加，VC/PE 机构开始调整退出策略，积极采用更加灵活多样的退出方式以获取现金收益。随着股权投资市场的不断调整，市场环境的估值再平衡、投资机构的进化、投资策略的优化迭代等也将成为未来市场的主要发展趋势。

#### ② 经营举措及业绩

2022 年，全资子公司国海创新资本以工匠精神提升投研能力，完成多个项目的投资交割及已投资项目的全部或部分退出，完成 1 个项目的科创板上市发行，多家被投资企业处于 IPO 申报过程中。同时，国海创新资本全力推进基金募集工作，新增 3 只基金的募集设立，发起市场首支投资于未上市民营企业的券商系纾困基金，也是首支参与深圳市契约型私募基金商事主体登记试点的券商系私募基金，持续支持民营企业发展。2022 年，国海创新资本荣获融资中国“2022 年度中国最佳券商私募子公司”“2022 年度中国私募股权投资机构 TOP100”“2021-2022 年度中国最具潜力投资机构”等多个行业奖项，跻身行业 8 家金牛券商股权投资卓越机构之一。2022 年，私募投资基金业务实现营业收入 9,650.80 万元。

### ③2023 年展望

2023 年，国海创新资本将继续坚持行业主题和策略主题基金为主、项目专项基金为辅的募资策略，重点围绕医疗健康、新能源、新材料、先进制造等领域开展募投工作，着力推动已投资企业后续融资及资本运作进程，积极把握项目退出机会，继续巩固在行业内的差异化竞争优势。

## 5. 信用业务

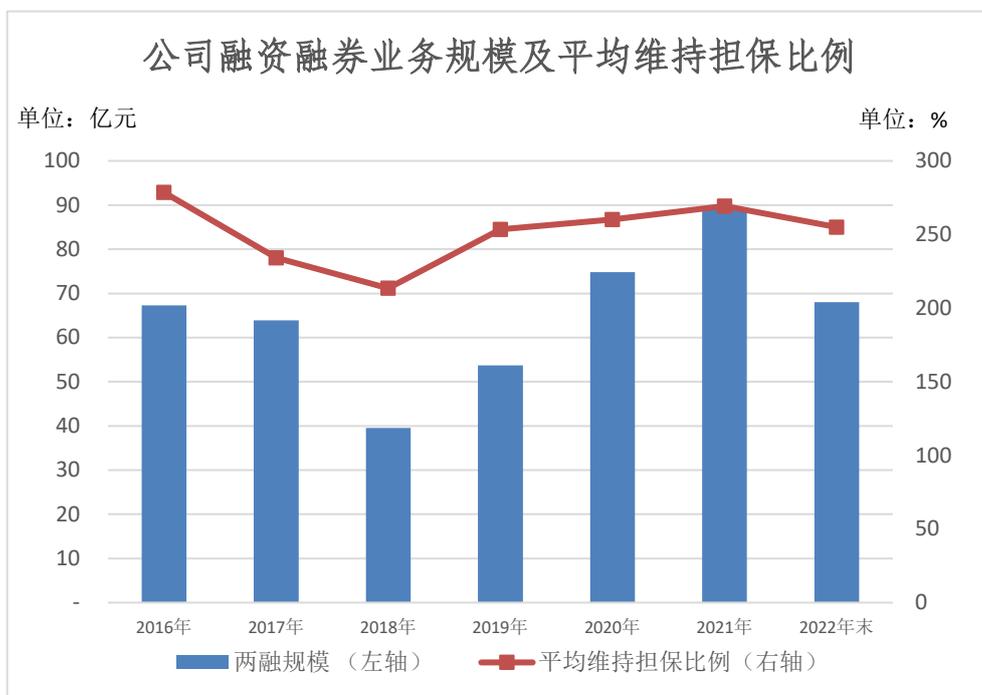
### (1) 市场环境

2022 年，受 A 股市场整体表现影响，两市成交额 96.26 万亿元，较去年下滑 15.57%，行业两融规模相应下滑，截至 2022 年末市场融资融券余额 15,403.86 亿元，同比下滑 15.93%，市场新开信用证券账户的投资者数量同比下降 29.73%。股票质押业务方面，市场股票质押业务规模已连续四年下降，风险敞口持续收窄，市场质押股票数量较

2021 年末下降 4.52%（源自沪深交易所官网数据）。随着我国资本市场的成熟化发展，特别是北交所融资融券业务的启动、全面注册制的持续推进，两融业务发展空间进一步拓宽，行业竞争亦更加白热化。

### （2）经营举措及业绩

2022 年，公司信用业务积极应对市场变化，多措并举做大优质基础客群，持续优化客户结构，继续加强为创造客户价值的专业服务能力，年内成功获得市场首批北交所融资融券业务资格，推出业内首创两融专属投顾产品“智融红利”。截至 2022 年末，公司两融业务规模 68.03 亿元，其中融券业务同比大幅增长。在严控风险的基础上，积极推进高性价比股质项目，全年累计新增初始交易金额 8.87 亿元。公司扎实做好信用业务风险防范工作，年末信用账户平均维持担保比例约 255%，业务整体风险可控。2022 年，公司信用业务实现营业收入 29,595.11 万元。



### （3）2023 年展望

2023 年，公司信用业务将实施差异化营销策略，提高营销队伍拓客效能，加强融资融券投顾服务，丰富融资融券产品种类；探索金融科技赋能实现细分客群的产品匹配及服务差异化，提升客户体验，打造国海特色服务，多措并举扩大融资融券客户规模；积极拓展券源，促进融券业务持续发展；平稳运行股质业务存量项目，积极推进高性价比的项目开发。

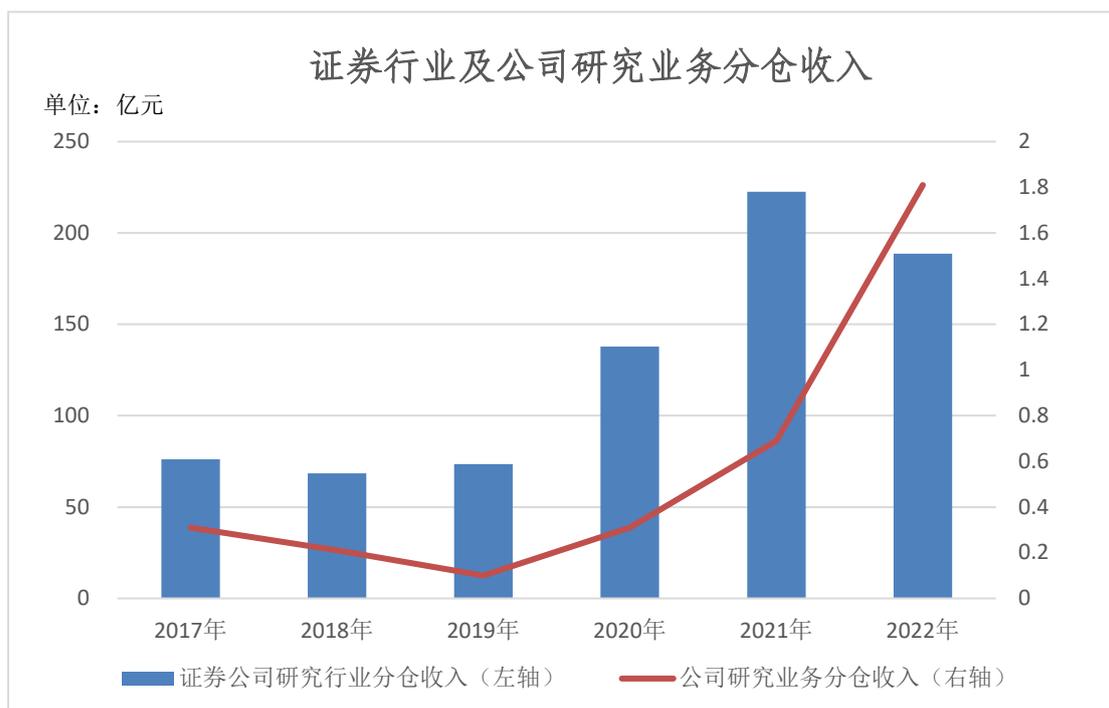
## 6. 研究业务

### （1）市场环境

2022 年，资本市场权益化与机构化发展趋势愈加明显，在多层次资本市场建设方针下，资本市场将在提升直接融资占比方面发挥核心作用，伴随股票发行注册制全面推进，我国股权融资规模与资产证券化率将进一步提升，权益市场持续扩容。另一方面，随着居民财富持续增长和养老体系改革持续推进，当前及今后一段时期是居民资产结构性调整以及个人养老金等长期资金入市的重要窗口期，公募基金规模将维持快速增长趋势，资产管理规模日益扩大，买方投研需求不断增加。在此背景下，卖方研究业务市场规模持续扩张，2022 年证券公司研究分仓佣金收入 188.74 亿元，近 3 年年复合增长率 34.81%（源自 wind 数据）。从交易量来看，虽然 2022 年机构客户权益市场交易量同比下滑 11.89%至 35.58 万亿元（源自沪深交易所信息服务平台数据），整体佣金总盘出现阶段下滑，但整体市场容量仍处于高位。面对日益扩容的投研需求和佣金市场，行业竞争日趋激烈，券商研究业务只有保持战略定力，坚持合规底线，打造人才梯队，提升人才叠加能力，提高投研转化效率，才是破局关键。

## (2) 经营举措及业绩

2022 年，公司研究业务以坚持打造一流研究所为核心目标，着力搭建人才梯队，扩大机构覆盖，提高研究产出，实现创收跃升。目前公司已搭建 31 个研究小组、覆盖 33 个行业，正在快速成为最具成长潜力研究所，研究报告产出数量同比大幅增加，其中深度报告 724 篇，同比增长 154.93%；研究影响力持续扩大，新财富入围研究小组 6 个，在新生代研究所中最多，获 2022 年中国证券业分析师金牛奖“最具潜力研究机构”、卖方分析师水晶球奖“进步最快研究机构”、上海证券报“最佳分析师评选进步最快研究机构”等多项大奖；客户数量和质量明显提升，核心机构客户排名提升显著，年内新增客户 212 家，同比增长 91%，派点排名前 15 名的核心客户达 18 家。为广西地方政府提供智力支持，发布区内产业研究报告 6 篇，连续两年举办“金融机构走进广西”系列活动，组织 50 余家区外金融机构实地走访区内企业，增进投资者对广西企业的投资信心。



### (3) 2023 年展望

2023 年，公司研究业务将坚持以深度研究驱动为核心，搭建全业务流程运营体系，聚焦客户服务，不断提升市场影响力和创收力，赋能公司各业务条线快速发展；保持战略定力，向研究阵容齐全、规模行业靠前、影响力领先、投研转化高效的一流市场化智库迈进。

### (二) 主营业务分地区情况

#### 1. 营业收入地区分部情况

单位：元

地区	2022 年		2021 年		增减 (%)
	营业机构数量	营业收入	营业机构数量	营业收入	
总部及分公司	-	1,044,515,943.79	-	1,943,091,705.39	-46.24
广西壮族自治区	52	462,559,823.31	52	584,671,737.95	-20.89
上海市	4	37,567,136.62	4	45,662,010.28	-17.73
广东省	16	47,745,920.62	13	42,919,299.09	11.25
北京市	3	17,507,270.25	3	19,176,727.72	-8.71
四川省	3	6,035,783.40	3	7,652,608.69	-21.13
福建省	4	3,323,237.94	4	4,821,538.36	-31.08
河南省	1	1,831,492.44	1	2,100,416.51	-12.80
云南省	3	5,406,112.88	3	6,702,443.88	-19.34
贵州省	1	1,421,425.90	1	3,997,825.06	-64.45
湖北省	2	1,448,852.85	2	1,528,019.17	-5.18
湖南省	2	3,845,771.74	2	5,581,264.01	-31.09
重庆市	1	2,755,962.04	1	2,598,937.23	6.04
山西省	1	1,564,740.61	1	1,908,946.76	-18.03
陕西省	4	11,559,456.11	4	7,876,574.71	46.76
山东省	8	9,545,639.09	8	11,182,025.08	-14.63
江苏省	5	2,368,519.32	5	2,059,548.33	15.00
浙江省	8	9,587,527.50	8	11,119,519.26	-13.78
安徽省	1	783,901.56	1	803,744.57	-2.47
新疆维吾尔自治区	1	685,970.35	1	713,302.37	-3.83
江西省	1	64,952.57	1	-64,185.75	不适用
河北省	1	328,967.78	1	50,867.58	546.71
子公司及结构化主体	-	2,000,968,527.74	-	2,642,236,549.70	-24.27
抵消数	-	-56,757,438.48	-	-178,129,870.82	不适用
合计	122	3,616,665,497.93	119	5,170,261,555.13	-30.05

注：上表地区划分中列示的数据包括以分公司模式开展证券经纪业务的营业网点数据。

#### 2. 营业利润地区分部情况

单位：元

地 区	2022 年		2021 年		增 减 (%)
	营业机构 数量	营业利润	营业机 构数量	营业利润	
总部及分公司	-	-59,906,034.06	-	146,279,949.39	不适用
广西壮族自治区	52	258,116,000.69	52	370,834,643.98	-30.40
上海市	4	8,982,353.12	4	17,942,028.15	-49.94
广东省	16	-20,068,898.64	13	-15,661,739.41	不适用
北京市	3	3,823,754.07	3	3,683,959.12	3.79
四川省	3	-291,474.68	3	1,869,744.72	不适用
福建省	4	-3,544,134.91	4	-1,999,633.87	不适用
河南省	1	-1,221,959.37	1	-943,213.40	不适用
云南省	3	-1,769,454.45	3	-968,058.45	不适用
贵州省	1	-795,003.20	1	1,183,452.58	不适用
湖北省	2	-3,638,124.39	2	-3,499,370.53	不适用
湖南省	2	-1,117,173.94	2	-31,425.41	不适用
重庆市	1	-447,820.92	1	-263,963.25	不适用
山西省	1	-2,129,253.50	1	-1,283,286.54	不适用
陕西省	4	2,869,146.50	4	-220,692.30	不适用
山东省	8	-5,485,096.80	8	-3,296,804.60	不适用
江苏省	5	-5,911,164.30	5	-4,968,580.48	不适用
浙江省	8	-13,244,877.52	8	-1,251,662.55	不适用
安徽省	1	-2,813,989.18	1	-2,642,849.07	不适用
新疆维吾尔自治区	1	-1,813,142.22	1	-1,766,078.29	不适用
江西省	1	-2,750,817.46	1	-1,888,787.01	不适用
河北省	1	-2,026,455.52	1	-874,780.27	不适用
子公司及结构化主体	-	400,016,734.75	-	827,158,114.81	-51.64
抵消数	-	-33,370,173.46	-	-136,781,839.56	不适用
合 计	122	511,462,940.61	119	1,190,609,127.76	-57.04

注：上表地区划分中列示的数据包括以分公司模式开展证券经纪业务的营业网点数据。

## 六、非主要经营业务情况

适用  不适用

## 七、资产及负债状况分析

### (一) 资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2022 年末	占总资产 比例 (%)	2021 年末	占总资 产比例 (%)	比重增减 (百分 点)
货币资金	24,167,580,546.92	32.73	20,045,967,467.62	26.42	6.31
结算备付金	3,006,226,751.55	4.07	2,611,071,698.25	3.44	0.63
融出资金	7,067,909,902.25	9.57	8,854,460,419.01	11.67	-2.10

衍生金融资产	17,764,267.65	0.02	31,905,685.76	0.04	-0.02
存出保证金	3,875,155,929.14	5.25	3,708,880,946.69	4.89	0.36
应收款项	432,179,060.52	0.59	561,676,743.54	0.74	-0.15
买入返售金融资产	3,227,016,572.45	4.37	3,648,691,533.47	4.81	-0.44
交易性金融资产	23,477,165,995.85	31.79	20,306,542,648.80	26.77	5.02
债权投资	-	-	-	-	-
其他债权投资	5,463,534,409.83	7.40	13,117,814,271.92	17.29	-9.89
其他权益工具投资	75,000,000.00	0.10	75,000,000.00	0.10	-
长期股权投资	349,456,378.25	0.47	392,820,104.67	0.52	-0.05
投资性房地产	16,672,557.28	0.02	16,832,779.99	0.02	-
固定资产	1,346,182,728.71	1.82	1,388,577,485.78	1.83	-0.01
使用权资产	187,339,757.41	0.25	170,305,102.79	0.22	0.03
无形资产	187,084,680.88	0.25	152,606,431.97	0.20	0.05
商誉	22,084,264.01	0.03	22,084,264.01	0.03	-
递延所得税资产	647,325,215.59	0.88	569,130,937.92	0.75	0.13
其他资产	275,156,600.18	0.37	193,531,182.94	0.26	0.11
应付短期融资款	275,787,210.40	0.37	4,876,189,002.80	6.43	-6.06
拆入资金	6,492,751,204.61	8.79	4,990,973,581.22	6.58	2.21
交易性金融负债	2,959,487,015.80	4.01	1,525,049,827.69	2.01	2.00
衍生金融负债	10,828,592.66	0.01	163,003,770.42	0.21	-0.20
卖出回购金融资产款	13,423,457,887.33	18.18	15,841,429,135.40	20.88	-2.70
代理买卖证券款	17,127,197,081.77	23.19	18,099,058,233.40	23.86	-0.67
应付职工薪酬	841,040,406.84	1.14	1,153,960,169.63	1.52	-0.38
应交税费	44,571,407.99	0.06	61,303,057.57	0.08	-0.02
应付款项	771,739,000.49	1.05	2,088,451,184.78	2.75	-1.70
合同负债	9,879,655.94	0.01	11,116,963.32	0.01	-
预计负债	91,988,999.03	0.12	30,247,757.99	0.04	0.08
应付债券	11,956,776,335.27	16.19	7,306,850,085.06	9.63	6.56
租赁负债	188,448,469.48	0.26	166,491,146.32	0.22	0.04
递延所得税负债	71,574,748.15	0.10	75,602,060.61	0.10	-
其他负债	239,154,674.25	0.32	259,561,043.63	0.34	-0.02

## (二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产	20,306,542,648.80	-449,869,206.09	-	-	1,994,310,712,411.28	1,990,690,219,858.14	-	23,477,165,995.85
2. 衍生金融资产	31,905,685.76	-40,900,085.16	-	-	不适用	不适用	-	17,764,267.65
3. 其他债权投资	13,117,814,271.92	-	-109,665,053.52	10,735,186.54	173,328,910,110.49	180,962,895,896.99	-	5,463,534,409.83
4. 其他权益工具投资	75,000,000.00	-	-	-	-	-	-	75,000,000.00
金融资产小计	33,531,262,606.48	-490,769,291.25	-109,665,053.52	10,735,186.54	2,167,639,622,521.77	2,171,653,115,755.13	-	29,033,464,673.33
金融负债								
1. 交易性金融负债	1,525,049,827.69	43,464,717.34	-	-	103,818,896,075.19	102,340,994,169.74	-	2,959,487,015.80
2. 衍生金融负债	163,003,770.42	124,493,514.35	-	-	不适用	不适用	-	10,828,592.66
金融负债小计	1,688,053,598.11	167,958,231.69	-	-	103,818,896,075.19	102,340,994,169.74	-	2,970,315,608.46

注：报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化。

### (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额
为质押式回购业务而设定质押的金融资产	
- 交易性金融资产	10,036,647,987.82
- 其他债权投资	4,434,577,692.64
为融资融券业务而转让过户的金融资产	
- 交易性金融资产	157,652,751.93
为债券借贷业务而设定质押的金融资产	
- 交易性金融资产	2,275,387,441.11
- 其他债权投资	162,036,983.83
合计	17,066,302,857.33

### (四) 比较式财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	增减百分比 (%)	主要原因
衍生金融资产	17,764,267.65	31,905,685.76	-44.32	期末权益互换业务形成的衍生金融资产减少。
其他债权投资	5,463,534,409.83	13,117,814,271.92	-58.35	期末在其他债权投资中核算的债券投资规模减少。
其他资产	275,156,600.18	193,531,182.94	42.18	期末其他应收款及期货子公司存货增加。
应付短期融资款	275,787,210.40	4,876,189,002.80	-94.34	期末短期收益凭证规模减少。
拆入资金	6,492,751,204.61	4,990,973,581.22	30.09	期末拆入资金规模增加。
交易性金融负债	2,959,487,015.80	1,525,049,827.69	94.06	期末借入债券及第三方在结构化主体中享有的权益形成的交易性金融负债增加。
衍生金融负债	10,828,592.66	163,003,770.42	-93.36	期末收益互换业务形成的衍生金融负债减少。
应付款项	771,739,000.49	2,088,451,184.78	-63.05	期末应付收益互换保证金减少。
预计负债	91,988,999.03	30,247,757.99	204.12	期末未决诉讼预计负债增加。
应付债券	11,956,776,335.27	7,306,850,085.06	63.64	期末应付公司债券规模增加。
其他综合收益	1,358,433.84	18,012,919.08	-92.46	本期其他债权投资公允价值变动计入其他综合收益的金额减少。
项目	2022 年	2021 年	增减百分比 (%)	主要原因
利息净收入	463,808,933.68	107,802,406.18	330.24	本期自有资金存款利息收入、其他债权投资利息收入增加，

				同时卖出回购金融资产款利息支出、应付短期融资款利息支出减少。
手续费及佣金净收入其中：投资银行业务手续费净收入	197,928,869.80	355,862,935.93	-44.38	本期承销业务及财务顾问业务手续费收入减少。
投资收益	523,741,611.68	1,389,727,565.09	-62.31	本期交易性金融工具的投资收益减少。
投资收益其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,672,047.75	62,999,632.51	-97.35	本期对联营企业的投资收益减少。
其他收益	29,013,508.84	21,926,369.09	32.32	本期收到政府补助增加。
公允价值变动收益	-322,811,059.56	357,301,445.97	不适用	本期交易性金融资产的公允价值变动收益减少。
信用减值损失	70,239.51	404,869,834.20	-99.98	本期买入返售金融资产减值损失减少。
其他资产减值损失	-	17,028,418.20	不适用	本期无其他资产减值损失。
营业外收入	2,748,528.65	14,198,766.85	-80.64	本期期货交易所活动费及其他营业外收入减少。
所得税费用	70,543,898.35	240,546,531.32	-70.67	本期利润总额减少导致所得税费用相应减少。
归属于母公司股东的净利润	249,245,881.77	764,619,396.32	-67.40	本期净利润减少。
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额其中：其他债权投资公允价值变动	-16,567,789.35	-28,865,338.80	不适用	本期其他债权投资公允价值变动收益增加。
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额其中：其他债权投资信用减值准备	-1,056,916.99	2,000,883.40	不适用	本期其他债权投资计提的信用减值准备减少。
归属于母公司所有者的综合收益总额	232,591,396.53	738,876,274.03	-68.52	本期净利润减少。

### （五）融资渠道、长短期负债结构分析

#### 1. 公司融资渠道

公司的短期融资渠道包括银行间市场的同业拆借、中国证券金融股份有限公司转融资、银行间和交易所市场债券回购；长期融资渠道

包括增资扩股，发行次级债券、公司债券、收益凭证和两融收益权转让等方式。

## 2. 公司负债结构

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 5,450,468.27 万元，剔除代理买卖证券款的负债总额 3,737,748.56 万元。其中，公司债券 951,766.14 万元、次级债券 124,012.40 万元、收益凭证 147,477.82 万元，占公司负债总额的比重分别为 17.46%、2.28%、2.71%。截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产负债率为 65.91%，流动比率为 1.42。

## 3. 流动性管理措施与政策

公司实施稳健的流动性风险偏好管理策略，通过科学的资产负债管理、多层次的流动性储备、有效的流动性应急处置和流动性风险指标监控预警等措施及手段，确保公司在正常及压力状态下均具备充足的流动性储备及筹资能力，谨慎防范流动性风险。

公司流动性风险管理措施包括：公司严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率 (LCR) 和净稳定资金率 (NSFR) 为核心指标的流动性风险管理框架，基于 LCR 及 NSFR 的监控与测算，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；基于灵活调整的资产配置及资产负债结构安排以防范公司期限错配风险；维护灵活、多层次的优质流动性资产体系，并实施持续预警、监控，维持充足的流动性储备；建立完善的流动性风险事件应急处理预案和响应机制。

目前，公司构建了由财务管理部与风险管理部门构成的流动性风险管理二道防线，财务管理部是公司流动性风险管理的专业部门，负

责拟定流动性风险管理制度、策略、措施和流程，对流动性情况实施动态监控，组织流动性风险应急计划制定、演练和评估，开展流动性风险压力测试，负责统筹公司资金与融资管理，开展现金流排期管理；风险管理部门负责对业务层级流动性风险进行独立的识别、评估、计量、监控与报告工作。

对于金融工具的变现风险，公司主要采取集中度控制、交易限额控制以及监测所持有金融工具的市场流动性状况。此外，公司对流动性的风险管理严格依照监管要求，建立了多层级、全方位、信息化的管理体系，使得整体流动性风险处于可测、可控状态。

2022 年 12 月 31 日，公司流动性覆盖率（LCR）为 154.43%，净稳定资金率（NSFR）为 144.43%，优于行业监管标准。

#### 4. 融资能力分析

公司经营规范，信用良好，具备较强偿付能力。与多家商业银行等金融机构保持良好的合作关系并获得其综合授信，同时，作为上市证券公司，公司融资方式多元化，融资渠道畅通，公司具备较强的短期和长期融资能力。

#### 5. 或有事项及其影响

报告期内，公司不存在为关联方或第三方进行资产担保等或有事项，也不存在财务承诺，有关未决诉讼及其影响情况详见财务报表附注“六、30、预计负债”。

### 八、投资状况分析

#### （一）总体情况

公司报告期内新增对外股权投资金额为 760.00 万元，为国海创

新资本新增对外股权投资。

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度（%）
760.00	11,100.00	-93.15

（二）报告期内获取的重大的股权投资情况

报告期内，公司不存在获取重大股权投资情况。

（三）报告期内正在进行的重大非股权投资

报告期内，公司不存在正在进行的重大非股权投资情况。

（四）金融资产投资情况

## 1. 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
政策性金融债	220220	22 国开 20	1,177,764,198.29	公允价值计量	-	5,646,327.73		8,828,314,438.22	7,650,550,239.93	3,819,051.53	1,183,410,526.02	交易性金融资产	自有资金
同业存单	112202005	22 工商银行 CD005	987,513,983.50		-	1,650,802.21		987,513,983.50	-	1,650,802.21	989,164,785.71	交易性金融资产	
同业存单	112206268	22 交通银行 CD268	974,065,249.31		-	2,378,246.58	-	974,065,249.31	-	2,378,246.58	976,443,495.89	交易性金融资产	
同业存单	112214227	22 江苏银行 CD227	695,708,222.23		-	-	459,571.26	700,431,606.51	4,291,777.77	324,290.32	696,599,400.00	其他债权投资	
国债	220023	22 附息国债 23	688,062,612.82		-	1,800,899.92	-	1,726,156,536.85	1,038,093,924.03	1,590,730.65	689,863,512.74	交易性金融资产	
基金	004120	国富安享货币	583,442,967.10		491,792,121.08	-		607,751,027.84	516,100,181.82	10,762,449.41	583,442,967.10	交易性金融资产	
同业存单	112271817	22 广东顺德农商行 CD174	493,878,011.05		-	-	149,872.59	501,111,116.36	6,121,988.95	987,039.89	495,139,000.00	其他债权投资	
政策性金融债	220203	22 国开 03	457,207,830.94		-	1,206,022.48		15,782,700,918.01	15,325,493,087.07	329,453.58	458,413,853.42	交易性金融资产	
政策性金融债	190305	19 进出 05	455,716,544.57		-	1,397,526.66	-	3,113,850,907.26	2,658,134,362.69	1,849,249.37	457,114,071.23	交易性金融资产	
政策性金融债	220201	22 国开 01	437,682,142.48		-	1,025,304.51	-	6,789,094,761.90	6,351,412,619.42	4,340,966.00	438,707,446.99	交易性金融资产	
期末持有的其他证券投资			22,004,947,777.81		32,876,466,714.98	-381,380,906.99	-110,274,497.37	2,127,628,631,976.01	2,138,102,917,573.45	284,267,231.67	22,054,337,021.57		
合计			28,955,989,540.10		33,368,258,836.06	-366,275,776.90	-109,665,053.52	2,167,639,622,521.77	2,171,653,115,755.13	312,299,511.21	29,022,636,080.67		

- 注：1. 本表证券投资包括公司报告期内持有的以公允价值计量的境内外股票、基金、债券、信托产品等金融资产，也包括非以公允价值计量的金融资产投资；  
 2. 本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；  
 3. 其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；  
 4. 报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益、公允价值变动损益及利息收入及计提的信用减值损失；  
 5. 期末持有的其他证券投资的公允价值变动损益包括报告期已出售证券的公允价值变动损益，期末持有的其他证券投资的报告期损益包括报告期已出售证券的报告期损益。

## 2. 衍生品投资情况

适用  不适用

### (五) 募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

## 九、重大资产和股权出售

### (一) 出售重大资产情况

公司报告期不存在出售重大资产的情况。

### (二) 出售重大股权情况

公司报告期不存在出售重大股权的情况。

## 十、主要控股参股公司分析

### (一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国海富兰克林基金管理有限公司	子公司	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	22,000.00	155,974.58	115,493.35	73,099.52	31,470.76	24,500.93
国海良时期货有限公司		商品期货经纪、金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理	60,000.00	801,136.42	95,056.71	117,118.04	6,196.35	4,269.31
国海创新资本投资管理有限公司		股权投资；股权投资管理、股权投资顾问	200,000.00	153,512.72	137,147.58	9,650.80	5,174.87	3,977.69
国海证券投资有限公司		从事中国证监会批准的另类投资业务	100,000.00	31,208.80	26,546.02	2,646.37	1,106.73	1,005.86

### (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 十一、公司控制的结构化主体情况

经评估本公司持有结构化主体连同本公司作为其管理人所产生的可变回报的最大风险敞口，以及管理人在决策机构中的表决权是否足够大，以表明本公司对结构化主体拥有控制权，报告期末本公司控制的结构化主体包括：

序号	期末纳入合并范围的结构化主体名称
1	国海金贝壳贵宾定制 1 号集合资产管理计划
2	国海证券启航 4005 号（美好生活主题）集合资产管理计划
3	国海证券扬帆定开债 2206 号集合资产管理计划
4	国海证券启航量化对冲 8001 号集合资产管理计划
5	国海证券启航科技创新 8002 号集合资产管理计划
6	国海证券启航量化对冲 8012 号集合资产管理计划
7	国海证券启航 4003 号（医疗健康）集合资产管理计划
8	国海证券启航量化对冲 8015 号集合资产管理计划
9	国海证券启航价值轮动 8060 号集合资产管理计划
10	国海证券启航价值轮动 8061 号集合资产管理计划
11	国海证券启航国家安全发展 8003 号集合资产管理计划
12	国海证券扬帆双利 1 号集合资产管理计划
13	国海证券启航国家安全发展 8005 号碳中和主题集合资产管理计划
14	国海证券扬帆双利 5 号集合资产管理计划
15	国海证券扬帆双利 6 号集合资产管理计划
16	国海证券扬帆双利 7 号集合资产管理计划
17	国海证券启航新消费主题 8080 号集合资产管理计划
18	国海证券扬帆双利 104 号集合资产管理计划
19	国海证券扬帆 6 个月 8 号集合资产管理计划
20	国海证券启航 2951 号集合资产管理计划
21	国海证券扬帆 6 个月 14 号集合资产管理计划
22	国海证券扬帆 3 个月 10 号集合资产管理计划
23	国海证券扬帆 24609 号集合资产管理计划
24	证券行业支持民企发展系列之国海创新 1 号私募股权投资基金
25	证券行业支持民企发展系列之国海创新 2 号 FOF 单一资产管理计划
26	财通证券资管财瑞 FOF11 号单一资产管理计划
27	新湖期货聚水 FOF 单一资管计划
28	弈倍增享一号私募证券投资基金

29	概率增享一号私募证券投资基金
30	坤望坤海中证 500 指数增强 1 号私募证券投资基金
31	雷豫创富 3 号私募证券投资基金
32	天戈恒锐 16 号私募证券投资基金
33	驻点增享一号私募证券投资基金
34	顽岩中证 500 指数增强 9 号私募证券投资基金
35	信弘中证 500 指数增强 2 号私募证券投资基金
36	量客卓宇二十一号私募证券投资基金
37	文谛量化 53 号私募证券投资基金
38	京华祥瑞私募证券投资基金 7 号
39	金品稳盈 8 号单一资产管理计划
40	中信期货价值精粹 9 号单一资产管理计划
41	国投瑞银国海一号单一资产管理计划
42	民生证券核心精选 7 号单一资管计划

## 十二、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展趋势

目前，资本市场改革日趋深化，党的二十大报告提出“健全资本市场功能，提高直接融资比重”，未来金融体系结构力量对比有望发生较大变化，为证券行业打开发展新空间。从监管导向来看，证监会系统工作会议提出全力以赴抓好全面实行股票发行注册制改革、统筹推动提高上市公司质量和投资端改革等五方面重点工作，并围绕建设中国特色现代资本市场，明确稳步提高直接融资比重，提升估值定价科学性有效性等六个方面任务目标，为证券行业下一步工作指明方向，新征程上资本市场服务实体经济高质量发展将展现更大担当和作为。从行业趋势来看，财富管理市场持续扩容，客户需求向专业化、综合化、定制化、智能化演进，机构化趋势更加明显，投研、销售和精细化运营能力成为核心能力；全面注册制落地有望推动投行业务高速增长，同时对券商提出更高要求，未来投行短期看保荐质量、中期看承销定价、长期看价值

发现，“投行+投研+投资”“三投”联动能力更加凸显，近年来虽然马太效应明显，但部分中小券商通过重点区域深耕、强化协同、优化考核机制、加强团队引入等方式实现突围，实现高质量发展；自营投资方面，发展多元业务策略、增加客需非方向性收入成为头部券商业务转型趋势。

## （二）公司未来发展战略

“十四五”期间，公司将按照“十四五”战略规划，以客户为中心，打造四大主线业务、一大平台（零售财富、企业金融、机构服务与投资、资产管理四大主线业务和精品研究平台），实施五大工程（组织机制建设、人才队伍建设、文化理念建设、卓越中台建设、财务管理升级），将国海打造成为“专业领先、客户信赖、员工自豪”的卓越综合金融服务商。

## （三）2023 年经营计划

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是“十四五”战略规划承上启下的关键一年，也是公司成立 35 周年。公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，一以贯之落实董事会提出的“12345”工作方针，以“跳起来摸高”的奋斗姿态，“五力”齐发（提升资本实力、夯实投研能力、锻造综合金融服务能力、增强协同力、跃升品牌力），全力推进“双提双增年”（提素质增能力、提质量增效益）各项工作，真正实现以效益为中心的高质量发展。具体工作计划如下：

### 1. 敬畏市场，以舍我其谁的担当精神打一场翻身仗

具体业务举措详见本章“五、（一）主营业务分业务情况”。

### 2. 主动作为，以务实高效的敏捷行动积蓄发展动能

一是做好资本补充，加大与投资者的沟通推介深度和频次，有序推

进非公开发行工作。二是积极申请业务资格，重点推进资管子公司、非金融企业债务融资工具承销等业务资格的申报工作。三是全面推进数智国海建设，深化科技与业务的融合，持续优化金探号 APP、数字员工体系、投顾体系、机构客户服务体系四大平台的功能；深化科技与管理的融合，完善企业级数据中台，拓展财务、稽核、合规风控等中后台智能化工具运用场景。四是建设高素质人才队伍，多形式做好人才内培，高标准做好人才外引，优化多元化人才培养体系。

### 3. 精益管理，以责无旁贷的担当精神提升管理效能

一是加强成本管理，持续健全费用管控机制，强化预算执行和成本把控，继续完善 IT 监理，优化 IT 运维系统，规范信息系统过程管理、细节管理。二是加强资产负债管理，提高资金资产使用效率度。三是加强运营效率管理，加快推进信创建设，推动流程再精简再优化，OA 系统功能再完善再便捷。四是加强品牌管理，深化“品牌+业务+文化”的融合，围绕服务实体经济、服务共同富裕、提升投研能力等主题，让国海“以专业的精神，专注于客户需求，全心投入、全力以赴”的形象持续渗透，对外加大主流媒体宣传力度，塑造良好形象。

### 4. 坚守底线，以对标一流的高标准增强合规风控势能

加强对监管政策、行业发展和业务风险的前瞻性研究，提前谋划风险偏好、风险容忍度、风险限额等各项风险管理措施，做好分析和研判；发挥合规、风控、纪检等监督部门合力，围绕投行投资投研等重点业务，强化合规风控的覆盖面与穿透力；抓好制度废改立，强化制度执行；优化合规风控信息化智能化系统建设，提升合规风控的审核效率和敏捷响应能力；强化员工执业行为管理和投资行为管理，持续打造全员合规风

控文化;加强合规风控队伍建设,将合规风控管理与业务能力深度融合,持续提升专业水平和执业质量,深化从防范化解风险问题到主动靠前赋能业务的转变。

#### (四) 未来可能面对的风险

公司面临的主要风险有市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、洗钱和恐怖融资风险(以下简称洗钱风险)、子公司风险等。公司采取了多种措施对面临的风险进行管理和防范,相关业务在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

##### 1. 公司经营活动面临的主要风险

###### (1) 市场风险

市场风险是指因市场价格(利率、汇率、股票价格和商品价格)的不利变动而使公司业务发生损失的风险。

###### (2) 信用风险

信用风险是指由于债务人或交易对手违约而导致损失的可能性及潜在的损失,或者债务人信用评级的变动或履约能力的变化导致其债务的市场价值变动而引起损失的风险。

###### (3) 流动性风险

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

###### (4) 操作风险

操作风险是指由于公司内部流程管理疏漏、信息系统故障或不完善、人员操作失误或外部事件等原因给公司带来损失的风险。

###### (5) 声誉风险

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

#### （6）洗钱风险

洗钱风险是指公司的产品或服务被不法分子利用从事洗钱或恐怖融资活动，进而对公司造成不利影响的风险。

#### （7）子公司风险

子公司风险是指子公司在经营发展中面临的市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险等。

### 2. 主要风险因素在本报告期内对公司的影响

（1）公司通过采取分散化投资策略，以及运用股指期货、国债期货等衍生品开展对冲和套保操作，以控制投资组合风险敞口，同时严控业务规模和风险限额，有效防范了重大市场风险。

公司通过 VaR 和敏感性分析对公司整体面临的市场风险进行计量和评估。公司（母公司）采用历史模拟法计算 VaR 值，在具体参数设置上采用 1 天持有期、95%置信水平。按基础资产分类，2022 年 12 月 31 日风险价值报告如下表：

单位：万元

项目	2022 年末	2022 年		
		平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	736.80	1,820.50	589.12	3,472.27
利率敏感型金融工具	739.60	618.01	300.51	1,148.29

整体组合	1,203.86	2,034.37	909.14	3,639.88
------	----------	----------	--------	----------

利率风险方面，公司每日测算固定收益投资组合的久期等指标衡量其利率风险。通过定期和不定期的压力测试测算压力情景下的可能损失。通过敏感性分析，衡量利率曲线发生小幅度平移时，固定收益类金融工具公允价值变动对公司收入带来的影响。

基于计息资产及负债的利率风险。该分析假设期末结余的计息资产及负债一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，利率增减 100 个基点对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。2022 年 12 月 31 日利率敏感性分析（合并口径）如下表：

单位：万元

利率变动	2022 年	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
上升 100 个基点	-18,260.03	-1,770.03
下降 100 个基点	17,953.88	1,789.09

假设其他变量维持不变的情况下，权益类证券、基金、可转换债券、衍生工具及集合资产管理计划的价格增加或减少 10% 对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。2022 年 12 月 31 日其他价格敏感性分析（合并口径）如下表：

单位：万元

价格变动	2022 年	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市价上升 10%	53,126.69	750.00
市价下降 10%	-53,395.43	-750.00

(2) 公司通过完善和执行自营固定收益类证券投资、信用业务管理的决策、执行、监测等机制加强信用风险管理，报告期内信用风险总体可控。截至 2022 年 12 月 31 日，公司无存续的约定购回式证

券交易项目，所有融资融券有负债客户的期末总体维持担保比例为 255.05%，股票质押式回购业务（资金融出方为证券公司）客户的整体履约保障比例（计算其他担保物）为 165.24%，融资类业务信用风险可控。

（3）报告期内，公司净资本充足，未发生流动性风险。2022 年 12 月 31 日，公司流动性覆盖率（LCR）为 154.43%，净稳定资金率（NSFR）为 144.43%。

（4）关于操作风险，公司通过持续完善各层级的风险管理组织建设，强化制度执行并着力完善各项制度和流程，健全授权机制、完善信息系统建设、加强操作风险三大工具的运用等手段进行综合管理。

报告期内，受宏观因素、多种微观因素、市场风险和相关证券发行人经营风险及违法行为等各种风险因素叠加的影响，公司投资银行业务面临投资者纠纷等风险。公司一方面积极做好存量风险的应对化解工作；另一方面，对于新增业务，公司继续通过严格执行外部法律法规、监管规则及内部管控制度，严把项目入口关，不断提高工作质量，压实内控防线责任等多种有效措施，强化风险管理。

（5）关于声誉风险，公司通过建立积极、合理、科学、有效的声誉风险管理机制，实现对声誉风险的识别、监测、控制和化解，以建立和维护公司的良好品牌形象，推动公司持续、稳定、健康地发展。

（6）关于洗钱风险，公司通过持续优化制度体系、完善系统建设、合理设置交易监测标准、细化管控措施、强化人员培训，以及严格执行客户身份尽职调查、客户分类管理、大额和可疑交易监测、洗钱风险评估等重点工作，实现对公司运营过程中潜在洗钱风险的识别、监测和控制，有效推动公司反洗钱工作的开展。报告期内，公司未发

生重大洗钱风险事件，未出现违反反洗钱管理规定、泄露客户信息等严重问题，未发生因未严格按照规定履行反洗钱职责而导致洗钱案件发生的情况。

(7) 关于子公司风险，公司将子公司纳入全面风险管理体系，督导子公司拟定风险限额，从公司层面管控总体风险，制定《子公司流动性支持管理规定》，建立子公司流动性管理长效机制。通过子公司风险报告机制，督促子公司定期、不定期向公司报送风险信息报告，对子公司风险状况进行监控。报告期内，子公司未发生重大风险事项。

### 3. 公司已采取或拟采取的对策

(1) 公司严格落实全面风险管理要求，建立完善“董事会及其风险控制委员会、监事会——经营管理层及其风险控制委员会——风险管理部门——各业务部门、分支机构及子公司”的全面风险管理组织体系，对风险进行集中统一管理。公司设立专业的风险管理部门，组织落实全面风险管理体系各项工作，为公司提供风险管理决策支持，为各业务条线风险控制专业委员会提供风险管理策略和建议，对公司重要业务进行风险识别和评估，牵头开展投行业务内核工作，督导公司各业务部门、分支机构及子公司等各单位风险管理工作，公司各业务部门、分支机构、子公司配备专业风险管理团队或人员，确保公司能够对各类风险进行识别、评估与计量、监测、处置。

(2) 公司建立健全分级分类、涵盖各风险种类、各业务条线及子公司的全面风险管理制度体系。公司建立统一的风险控制指标体系，包含公司风险偏好、公司风险容忍度指标及业务风险限额指标等，将指标逐级分解执行，实现对风险的有效管控。公司不断优化风险事项报告机制，建立完善定期报告、不定期报告机制，全面及时掌握公司

风险状况。公司建立完善全面风险管理信息系统，建立风险计量模型，建立完善风险控制指标动态监控系统，利用技术手段加强风险管理。公司按照风险全覆盖的要求，建立健全事前审核、事中监测、事后监督的风险管理体制，加强风险管控，堵住风险隐患，防范各项风险。

(3) 公司通过加强市场研究，提高市场研判能力和水平，完善投资决策、交易、执行、监控、报告等措施，加强市场风险管理。公司遵循稳健投资的理念，对公司自营投资采取分散化的资产配置策略，年初由董事会、股东大会确定整体投资规模和风险限额，并在此基础上按照公司风险管理架构实行逐级分解和监控管理。公司通过全面风险管理系统、投资交易系统对投资业务的资产配置、持仓规模和盈亏指标等进行动态监测和风险预警，建立行业通用的市场风险计量指标、模型体系，包括在险价值 (VaR)、分项业务敏感性指标等，加强市场风险的量化分析，有效管理市场风险。

(4) 公司加强信用风险管理，对自营投资业务的信用风险管理措施主要包括完善信用评级体系，持续优化评级模型，完善入库标准、日常监控和风险排查等管理机制，完善客户授信管理体系，严格管理单一客户授信额度、集团授信额度、行业限额与区域限额等指标。对融资融券、股票质押式回购等信用业务的信用风险管理措施主要包括建立客户准入标准和标的证券筛选机制、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、实时盯市制度、黑名单制度、强制平仓制度等。公司持续推动风险预警系统与内部评级系统建设，完善全面风险管理系统信用风险模块，以保证事前识别与计量信用风险、事中加强风险日常监测与定期评估，采取适当措施控制信用风险，确保公司的信用风险处于可测、可控状态。

(5) 公司遵循全面性、审慎性、预见性和有效性原则，对流动性风险实施有效识别、计量、监测和控制，确保流动性需求及时以合理成本得到满足。公司制定《流动性风险管理办法》，建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心指标的流动性风险管理体系，根据公司经营发展和业务需求精细化流动性过程管控，切实防范流动性风险。通过现金流排期管理、流动性风险指标分析和多情景压力测试等多种管理手段实施流动性管控，以有效的风险管理系统为流动性管理提供技术支持，不断完善多层次的优质流动性资产管理体系，储备了多层次的融资渠道和充足的融资额度，采取扩大法人账户透支额度和渠道等手段持续完善流动性应急响应机制。公司严格依照流动性风险监管要求，打造多层级、全方位、信息化的流动性管理体系，整体流动性风险处于可测、可控状态。

(6) 公司建立健全操作风险管理组织架构，确立操作风险管理三道防线，即各业务部门、分支机构及子公司、相关职能部门实施有效自我控制为第一道防线，风险管理部门在事前和事中实施专业的操作风险管理为第二道防线，稽核审计部门实施事后监督、评价为第三道防线。公司建立了操作风险的相关控制措施：完善操作风险管理的制度体系与运作机制，加强操作风险管理三道防线之间的联动协调，加强对操作风险相关问题的深入分析与整改追踪；建立操作风险管理三大工具体系，通过持续完善并逐步推广风险与控制自我评估、关键风险指标、损失数据收集等三大工具，搭建公司操作风险识别、评估、监测、控制与报告机制；建立并优化操作风险管理系统，嵌入操作风险管理手册，为操作风险三大工具的运用提供保证。

(7) 公司建立了有效的声誉风险管理工作机制，在建立健全《全

面风险管理办法》的基础上，制定并持续完善《声誉风险管理办法》，公司对声誉风险进行全方位、全过程管理，包括风险识别、风险评估、风险监测和报告、风险应对、总结五个方面；依法依规开展信息披露工作，及时披露公司重大事项及进展；持续做好舆情监测分析，定期形成舆情分析报告，对声誉风险及时进行评估识别；制定和实施声誉风险处置方案，分级分类应对声誉风险。

(8) 公司按照反洗钱法律法规的规定，建立了完备的反洗钱内部控制制度体系，并根据反洗钱监管要求的变化，及时调整、修订制度。

公司自上而下构建了完善的组织体系：包括董（监）事会——反洗钱工作领导小组——反洗钱办公室——各部门及各分支机构（反洗钱专员）四个层级。

公司选拔责任心强、经验丰富的业务骨干作为反洗钱专员，并不断完善反洗钱队伍的专业结构，通过组织制度考试、上岗谈话或不定期培训测试等方式，确保反洗钱人员的资质水平和业务能力持续符合要求。

公司有效履行客户身份尽职调查义务，积极开展非自然人客户受益所有人身份识别工作，规范开展客户分类管理，根据不同洗钱风险等级客户制定对应的风险管理措施，并依法保存客户资料和交易记录。公司按照监管部门要求，持续完善可疑交易监测指标，加强了可疑交易信息的监测、甄别及报告。公司积极组织各营业部开展反洗钱宣传活动，组织举办反洗钱培训，培训内容涵盖新监管文件及公司反洗钱内控制度解读、客户身份识别工作要点、可疑交易报告报送要求、反洗钱系统操作要求等内容。

公司持续优化反洗钱业务应用系统，为确保系统的正常运行，指

定两名信息技术专员负责系统的运行和维护工作。公司紧跟新法律法规要求，在系统中完成了北交所上市股票交易行为监控、个股期权业务监控等功能改造升级工作；同时，启动反洗钱系统中的尽职调查功能模块，补充对因重要身份信息发生变动的客户开展洗钱和恐怖融资风险等级划分评估的系统留痕工作；另外等级划分、可疑交易等指标也根据监管要求和业内交流信息进行了相应调整，如：可疑交易指标“多客户使用同一 IP/Mac 地址”中新增了单客户累计交易金额的阈值，风险报备客户误触发设置。

(9) 在充分考虑公司风险承受能力和业务实际的基础上，按照公司全面风险管理办法的要求，公司指导各子公司根据自身业务制定了年度风险限额方案，内容包括风险偏好、风险容忍度、风险限额指标等。建立健全子公司风险信息报告机制，督促子公司定期、不定期向公司报送风险信息报告，对子公司风险状况进行监控；公司积极推进母子公司系统对接，通过信息化手段逐步加强对子公司业务的风险检测与管理。

### 十三、接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	公司	电话沟通	其他	媒体、公众投资者	公司经营情况、非公开发行股票相关事项等	不适用

## 第四章 公司治理

### 一、公司治理的基本情况

公司是全国首批规范类券商之一。公司严格按照相关法律法规的规定，不断完善法人治理结构，股东大会、董事会、监事会依法规范运作。公司严格按照法律法规和《公司章程》的规定，把党的领导融入公司治理各环节，落实党组织在公司法人治理结构中的法定地位，明确权责边界，形成各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的公司治理机制。

#### （一）股东和股东大会

公司持股 5%以上的股东按照相关法律法规规定，已取得中国证监会核准的证券公司股东资格。股东大会是公司的最高权力机构。公司现行《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东的权利和义务、股东大会的职权、股东大会的召集、召开、表决、决议等事项进行了规定，建立了和股东有效沟通的渠道，维护了股东尤其是中小股东的各项权利，确保了股东大会的操作规范、运作有效。

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司在 2022 年召开股东大会审议了延长非公开发行股票决议有效期及授权有效期、补选董事及监事、修改公司章程、2021 年度利润分配方案、聘任 2022 年年度审计机构等重要事项，全部股东大会均采用现场投票和网络投票相结合的方式召开，为中小股东参与公司重大决策并充分表达意见和

诉求提供条件，充分维护了中小股东的合法权益。

## （二）股东和公司

公司股东与公司人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。股东对公司董事、监事候选人的提名严格遵循法律、法规和《公司章程》规定的条件和程序，未干预公司的决策及经营活动或损害公司及其他股东的权益。

## （三）董事和董事会

董事会是公司常设的决策机构，对股东大会负责。公司现行《公司章程》及《董事会议事规则》对董事的任职资格和义务责任、董事会的职权、董事会的召集、召开、表决、决议等事项进行了规定，确保了董事会的规范运作。

公司严格按照《公司章程》的规定聘任和变更董事。公司董事均按照中国证监会的要求取得相关证券公司任职资格或完成任职报备，独立董事均已取得上市公司独立董事资格。截至报告期末，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人。报告期内，林国超先生、秦敏先生因个人原因辞去公司董事职务，2022 年 12 月 21 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，选举莫宏胜先生、赵妮妮女士为第九届董事会非独立董事，上述任免程序合法合规。公司董事均能严格遵守法律、法规及公司制度，自觉维护公司和全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责；独立董事能够独立、客观、审慎地维护中小股东权益。

公司董事会设立了战略与投资委员会、薪酬与提名委员会、审计委员会、风险控制委员会。各专门委员会成员全部由董事组成，其中，

薪酬与提名委员会、审计委员会中独立董事占多数，其负责人由独立董事担任；审计委员会的负责人是会计专业人士。各专门委员会通过认真履行职责，有效地强化了董事会定战略、作决策、防风险职责作用及对经营层执行董事会决议、股东大会决议的监督，进一步完善了法人治理结构。

报告期内，公司共召开 10 次董事会会议，会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》的规定。

#### （四）监事和监事会

监事会是公司的内部监督机构，对全体股东负责。公司现行《公司章程》及《监事会议事规则》对监事的任职资格、监事会的职权、监事会的召集、召开、表决、决议等事项进行了规定，确保了监事会的操作规范、运作有效。

公司严格按照《公司章程》的规定聘任和变更监事。公司监事均按照中国证监会的要求取得相关证券公司任职资格或完成任职报备。截至报告期末，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 人。报告期内，蒋曼萍女士因工作变动辞去公司监事职务，2022 年 3 月 16 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，补选张传飞先生为第九届监事会监事，上述任免程序合法合规。公司监事会能够严格按照相关法律法规及《公司章程》规定履行职责，对公司董事会和高级管理人员履行职责情况、全面风险管理情况、反洗钱履职行为等进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 5 次监事会会议，会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》的规定。

### （五）公司经营层

公司经营层负责公司的日常经营管理，实施董事会、股东大会决议，对董事会负责。公司现行《公司章程》对总裁及其他高级管理人员的产生办法、职权、义务等事项进行了规定。

公司总裁、副总裁、财务总监、合规总监、首席风险官、首席信息官、董事会秘书为公司高级管理人员。公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定提名、任免高级管理人员。公司高级管理人员均按照中国证监会的要求取得相关证券公司任职资格或完成任职报备，董事会秘书已取得上市公司董事会秘书资格。截至报告期末，公司高级管理人员共8名。2022年1月5日，公司召开第九届董事会第十一次会议，聘任蒋健先生、程明先生为公司副总裁；2022年9月2日，杨利平先生因个人原因辞去公司副总裁职务。上述任免程序合法合规。公司建立了完善的授权体系、内部控制体系和监督体制，董事会与监事会能够对公司经营层实施有效的监督和制约。

### （六）利益相关者

公司充分尊重和维护债权人、客户及公司员工等其他利益相关者的合法权益，以实现各方多赢为目的，促进公司持续、健康地发展；积极履行各项社会责任，努力实现社会效益最大化。

### （七）信息披露与透明度

按照法律、法规和《公司章程》的规定，公司制定了《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》以及《投资者关系管理制度》，使得公司重大信息能够及时、公平地向投资者披露，做到了信息披露及时、公平，披露的信息真实、

准确、完整。为了完善信息披露管理制度，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，提高年报信息披露的质量，公司还制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》《董事会审计委员会年报工作规程》以及《独立董事年报工作制度》，建立了年报信息披露的内部责任追究机制。

董事会秘书负责公司信息披露事务及信息披露的保密工作，办公室负责配合董事会秘书开展有关工作。公司严格按照法律、法规及内部相关制度的规定，认真做好信息披露工作，确保了全体股东尤其是中小股东能够公平地享有获取信息的权利，切实保证了公司的透明度。2022 年，公司披露的公告文件均不存补充或更正的情形，年内公司获得中国上市公司协会颁布的“2022 年度上市公司董办优秀实践案例”奖项。

综上所述，报告期内，公司治理实际状况良好，与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

#### （八）内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

2011 年 12 月 12 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》；公司于 2020 年 6 月 16 日召开的第八届董事会第三十次会议、于 2022 年 11 月 30 日召开的第九届董事会第十九次会议，分别对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订完善。报告期内，公司严格遵照相关监管法规和公司内控制度的规定，在内幕信息知情人登记管理方面完成了如下工作：

1. 公司在披露利润分配方案等重大信息前，均严格控制内幕信息知情人范围，登记相关重大事项在各个阶段涉及的内幕信息知情人姓

名及其知悉内幕信息的方式、内容、时间等情况，并向全部内幕信息知情人告知了法律法规有关保密义务等相关规定。

2. 按有关规定做好定期报告披露前的保密工作，以及与定期报告有关的内幕信息知情人登记、告知保密义务等工作。

3. 在定期报告、业绩快报等披露前通过发送短信与邮件的方式提示公司控股股东及一致行动人、董事、监事、高级管理人员及其近亲属不得违反规定在窗口期买卖公司股票。

通过采取上述措施，公司主要股东、董事、监事、高级管理人员及其他相关人员的内幕信息管理意识和信息披露意识不断加强，为公司在实践中进一步提高内幕信息管理水平 and 信息披露水平提供保障。

## 二、公司相对于控股股东在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

### （一）业务独立情况

公司与控股股东分属不同行业。公司已经取得了经营证券业务所需的相关业务许可资质，根据中国证监会核准的经营范围依法自主自主地开展业务。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，不依赖于控股股东及其关联方，具备独立面向市场参与竞争、独立承担风险的能力。不存在控股股东及其关联方违反规定干预公司内部管理和经营决策的情形。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员的选聘均符合《公司法》《证券法》《证券公司董事、监事和高级管理人员任职资格监管办法》以及《公司章程》的有关规定。公司高级管理人员不存在在股东单位任职

和领取薪酬的情形。公司拥有完整的劳动、人事及薪酬管理体系，不存在控股股东及其关联方违反规定干预公司人事任免的情形。

### （三）资产独立情况

公司拥有开展证券业务必备的独立完整的资产，拥有经营管理所需的房产、设备、商标及特许经营权等。公司依法独立经营管理公司资产，不存在资产、资金被控股股东及其关联方占用而损害公司、客户合法权益的情形。

### （四）机构独立情况

公司建立了完善的法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、经营层以及相关经营管理部门，董事会下设四个专门委员会，各层级依法行使各自职权。公司拥有独立完整的证券业务经营管理体系，独立自主地开展经营管理，组织机构的设置和运行符合中国证监会的有关要求。公司拥有独立的办公场所、经营场所和办公系统，与控股股东及其关联方完全分开，不存在机构混同的情形。

### （五）财务独立情况

公司按照《会计法》《企业会计准则》《金融企业财务规则》等规定，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度，设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员。公司独立进行财务决策，实行独立财务核算，拥有独立的银行账户，办理了独立的税务登记，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在财务人员在控股股东及其关联方兼职，不存在与控股股东及其关联方共用银行账户、混合纳税的情形。

## 三、公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情形

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### (一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.8599%	2022 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 17 日	会议审议通过如下议案： 1. 《关于延长公司非公开发行股票决议有效期及延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》； 2. 《关于补选张传飞先生为公司第九届监事会监事的议案》。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	41.0412%	2022 年 4 月 27 日	2022 年 4 月 28 日	会议审议如下议案： 1. 《关于审议公司 2021 年度董事会工作报告的议案》； 2. 《关于审议公司独立董事 2021 年度履职报告的议案》； 3. 《关于审议公司 2021 年度监事会工作报告的议案》； 4. 《关于审议公司 2021 年度财务决算报告的议案》； 5. 《关于审议公司 2021 年年度报告及摘要的议案》； 6. 《关于审议公司 2021 年度利润分配方案的议案》； 7. 《关于审议公司 2022 年度自有资金证券投资业务规模与风险限额的议案》； 8. 《关于聘任公司 2022 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》； 9. 《关于审议公司前次募集资金使用情况报告的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.4914%	2022 年 12 月 21 日	2022 年 12 月 22 日	会议审议通过如下议案： 1. 《关于补选莫宏胜先生、赵妮妮女士为公司第九届董事会非独立董事的议案》； 2. 《关于修改<公司章程>的议案》； 3. 《关于审议<国海证券股份有限公司独立董事制度（2022 年修订）>的议案》； 4. 《关于审议<国海证券股份有限公司利润分配管理制度（2022 年修订）>的议案》； 5. 《关于审议<国海证券股份有限公司对外担保管理制度（2022 年修订）>的议案》； 6. 《关于审议<国海证券股份有限公司对外提供财务资助管理制度（2022 年修订）>的议案》； 7. 《关于审议<国海证券股份有限公司关联交易管理制度（2022 年修订）>的议案》； 8. 《关于审议<国海证券股份有限公司募集资金管理制度（2022 年修订）>的议案》。

注：投资者参与比例是指参会的投资者持股数占总股本比例。

### (二) 表决权恢复的优先股股东请求临时股东大会

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
何春梅	董事长	现任	女	53	2014.12.1	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
王海河	董事	现任	男	44	2017.12.20	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
吴增琳	董事	现任	男	58	2016.4.27	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
张骏	董事	现任	男	42	2020.12.30	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
莫宏胜	董事	现任	男	48	2022.12.21	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
赵妮妮	董事	现任	女	40	2022.12.21	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
倪受彬	独立董事	现任	男	50	2020.12.30	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
刘劲容	独立董事	现任	男	53	2020.12.30	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
阮数奇	独立董事	现任	男	48	2020.12.30	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
兰海航	监事长	现任	男	56	2020.12.30	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
张传飞	监事	现任	男	41	2022.3.16	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
王洪平	监事	现任	女	50	2020.4.27	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
卢凯	总裁	现任	男	46	2020.7.3	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
谭志华	财务总监	现任	男	52	2015.9.16	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
	副总裁				2017.8.10	2023.12.29							
吴凌翔	副总裁、首席风险官	现任	男	43	2018.5.14	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
度万中	副总裁	现任	男	55	2021.1.8	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
覃力	董事会秘书	现任	男	46	2020.9.4	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
	合规总监				2021.1.8	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
温力	首席信息官	现任	男	59	2019.9.5	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
蒋健	副总裁	现任	男	49	2022.1.5	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
程明	副总裁	现任	男	43	2022.1.5	2023.12.29	0	0	0	0	0	0	0
林国超	董事	离任	男	41	2020.12.30	2022.11.29	0	0	0	0	0	0	0
秦敏	董事	离任	男	53	2014.12.1	2022.11.14	0	0	0	0	0	0	0
蒋曼萍	监事	离任	女	50	2020.12.30	2022.3.16	0	0	0	0	0	0	0
杨利平	副总裁	离任	男	49	2019.9.5	2022.9.2	0	0	0	0	0	0	0
合计	-	-	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0

### (二) 董事、监事和高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	决议日期	原因
蒋健	副总裁	聘任	2022 年 1 月 5 日	工作需要。
程明	副总裁	聘任	2022 年 1 月 5 日	工作需要。
蒋曼萍	监事	离任	2022 年 3 月 16 日	工作变动。
张传飞	监事	聘任	2022 年 3 月 16 日	工作需要。
杨利平	副总裁	离任	2022 年 9 月 2 日	个人原因。
秦敏	董事	离任	2022 年 11 月 14 日	工作原因。
林国超	董事	离任	2022 年 11 月 29 日	工作原因。
莫宏胜	董事	聘任	2022 年 12 月 21 日	工作需要。
赵妮妮	董事	聘任	2022 年 12 月 21 日	工作需要。

注：报告期内，秦敏先生、林国超先生、蒋曼萍女士因工作原因或工作变动，在任期内辞去公司董事/监事职务，公司不存在高级管理人员解聘的情况。

### （三）任职情况

#### 1. 现任董事、监事和高级管理人员主要工作经历

##### 何春梅董事长

女，1969 年 5 月生，工程硕士，高级经济师、高级会计师。曾任广西壮族自治区政府办公厅第五秘书处副主任科员，广西投资集团有限公司（前身为广西开发投资有限责任公司）融资部副经理、国际业务部副经理、证券部副经理、财务部总经理、总裁助理兼办公室主任，广西壮族自治区金融工作办公室副主任、党组成员、机关党委书记（其间曾挂职担任中国证监会非上市公众公司部副主任），国海证券股份有限公司党委副书记；曾兼任国海证券有限责任公司监事、国海证券股份有限公司总裁、广西北部湾股权交易所股份有限公司董事、国海创新资本投资管理有限公司董事、国海良时期货有限公司董事。2014 年 9 月至今，任广西投资集团有限公司党委副书记；2014 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司董事长；2015 年 6 月至今，任国海证券股份有限公司党委书记；其中，2014 年 10 月至今，兼任国海富兰克

林基金管理有限公司董事。

### 王海河董事

男，1979 年 2 月生，硕士研究生。曾在国家开发银行广西分行、国家开发银行办公厅工作，曾任国家开发银行风险管理局信用风险管理委员会办公室副主任，广西投资集团有限公司风险控制与法律事务部副总经理、党委专项巡察组副组长、风控与外派人员管理部（监事会工作部）副总经理、董事会秘书兼办公室/董事会办公室/党委办公室主任/党委宣传部部长，广西金控资产管理有限公司董事长等。2021 年 10 月至 2022 年 12 月，任广西投资集团有限公司协同部总经理；2022 年 12 月至今，任国富人寿保险股份有限公司党委书记。2017 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司董事。

### 吴增琳董事

男，1965 年 1 月生，大学本科。曾任罗城县高级中学教师，广西卫生干部管理学院教师，广西远东律师事务所律师，广西投资集团有限公司法律事务部副总经理、风险控制与法律事务部副总经理、委派二级平台专职监事会主席；曾兼任广西核源矿业有限公司董事、广西投资集团融资担保有限公司董事、广西鹿寨化肥有限责任公司董事、广西南南铝加工有限公司监事、广西北部湾股权交易所股份有限公司董事、广西投资集团金融控股有限公司监事会主席、数字广西集团有限公司监事。2019 年 10 月至今，任广西投资集团有限公司审计部审计总监、监事会工作部直属企业监事会主席；2020 年 8 月至今，兼任广投资本管理集团有限公司监事会主席。2016 年 4 月至今，任国海证券股份有限公司董事。

### 张骏董事

男，1981 年 1 月生，硕士研究生。曾任国家开发银行广西分行正科级行员，国开金融有限责任公司股权三部总经理助理、股权四部副总经理，广投资本管理集团有限公司（前身为广投资本管理有限公司）副总经理、广西投资集团有限公司协同部副总经理；曾兼任广西投资集团金融控股有限公司、数字广西集团有限公司、广投资本管理集团有限公司董事。2020 年 6 月至今，兼任桂发财务有限公司董事长、总经理；2021 年 11 月至 2022 年 3 月，任广西广投智慧服务集团有限公司董事；2021 年 11 月至今，任广西广投智慧服务集团有限公司总经理。2020 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司董事。

### 赵妮妮董事

女，1981 年 12 月生，硕士研究生，高级经济师。赵妮妮女士曾任中国银行南宁市邕州支行营业部客户经理，广西林业集团办公室职员、南宁市万融小额贷款有限责任公司办公室主任、副总经理、南宁市汇贤企业管理咨询有限公司执行董事（兼），广西宏桂资本运营集团有限公司资本运营部总经理、战略发展部（安全与应急管理办公室）总经理（主任）及全面深化企业改革领导小组办公室主任（兼），北部湾产权交易所集团股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理等职务。2022 年 8 月至今，任广西产投资本运营集团有限公司（前身为广西融桂物流集团有限公司）党委书记、董事长。2023 年 1 月至今，任广西区直企业信用保障有限公司董事长；2022 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司董事。

### 莫宏胜董事

男，1974 年 10 月生，在职研究生，工程师、政工师。曾任广西柳州发电有限责任公司总经理工作部副主任，广西方元电力股份有限公司综合业务部业务经理，广西投资集团银海铝业有限公司办公室主任、项目投资部经理，广西投资集团有限公司战略投资部副总经理、安环与经营管理部总经理、协同部总经理等职务。2021 年 9 月至今，任广投医药健康产业集团党委副书记、广西梧州中恒集团股份有限公司党委书记。2021 年 11 月至今，任广西梧州中恒集团股份有限公司董事长。2022 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司董事。

#### **倪受彬独立董事**

男，1973 年 3 月生，博士研究生。曾任铜陵学院助理馆员，中国华融资产管理公司上海办事处法律事务主管，第一证券有限公司法律部经理，上海对外经贸大学法学院教授、院长；曾兼任上海吴泾化工厂有限公司外部董事，江苏润邦重工股份有限公司独立董事、甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司独立董事。2019 年 7 月至今，任同济大学上海国际知识产权学院教授；其中，2019 年 4 月至今，兼任绿技行（上海）科技发展有限公司董事；2019 年 12 月至 2022 年 8 月，兼任东珠生态环保股份有限公司独立董事；2020 年 4 月至今，兼任江苏连云港港口股份有限公司独立董事；2021 年 8 月至今，任上海文依电气股份有限公司独立董事、上海信联信息发展股份有限公司独立董事；2023 年 3 月至今，兼任农银金融租赁有限公司独立董事。2020 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司独立董事。

#### **刘劲容独立董事**

男，1970 年 1 月生，硕士研究生。曾任辽宁省社会科学院研

究人员，北京竞天公诚律师事务所律师，北京市环球律师事务所上海分所主任。2002 年 3 月至今，任北京市环球律师事务所合伙人；2008 年 5 月至今，任北京市环球律师事务所管委会主任及事务所主任。2020 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司独立董事。

### 阮数奇独立董事

男，1974 年 11 月生，大学本科，注册会计师。曾任广西壮族自治区审计厅行政事务审计处科员，广西第二审计师事务所部门经理，广西新时代会计师事务所有限公司董事长兼总经理。2021 年 11 月至今，任和信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、广西分所所长。2020 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司独立董事。

### 兰海航监事长

男，1966 年 10 月生，大学本科。曾任国海证券有限责任公司/国海证券股份有限公司营业部总经理、经纪业务部总经理、总裁助理兼经纪业务总部总经理/运行管理部总经理、零售财富委员会市场开发部总经理、零售财富委员会主任、副总裁，国海良时期货有限公司业务总监、常务副总裁、董事长等职务；曾兼任国海良时期货有限公司董事，国海创新资本投资管理有限公司董事，国海证券投资有限公司总经理。2020 年 12 月至今，任国海证券股份有限公司党委副书记、监事长、工会主席。其中，2020 年 4 月至 2022 年 5 月，兼任国海证券投资有限公司执行董事。

### 张传飞监事

男，1981 年 11 月生，大学本科，高级会计师、高级审计师、高级经济师。曾任广西聚能水电开发有限公司财务部会计，国投北部湾

发电有限公司会计，广西方元电力股份有限公司桥巩水电站分公司财务部副主任、审计监察部主任，广西投资集团有限公司审计业务经理，广西广投银海铝业集团有限公司监事（兼）。2020年3月至2022年12月，任广西投资集团有限公司法人治理部/安环风控部副总经理；2023年1月至今，任广西广投产业链服务集团有限公司副总经理；2023年4月至今，兼任广西广投产业链服务集团有限公司总法律顾问。2022年3月至今，任国海证券股份有限公司监事。

### 王洪平监事

女，1972年10月出生，专科学历，高级经济师。曾任湘江氮肥厂职员，株洲市政维护管理处办公室秘书、政工科长、党支部书记、副主任，株洲市政建设总公司副总经理，株洲市政建设有限公司党委书记、董事长。2009年11月至今，任株洲市国有资产投资控股集团有限公司党委委员、副总经理。2020年4月至今，任国海证券股份有限公司监事。

### 卢凯总裁

男，1976年4月生，博士研究生。曾任中海信托股份有限公司北京管理总部负责人、信托业务总部总经理，申银万国证券股份有限公司（2015年1月更名为申万宏源证券有限公司）资产管理事业部客户资产管理总部总经理、申万宏源证券有限公司资产管理事业部联席总经理，国海证券股份有限公司证券资产管理分公司总经理、副总裁、代行总裁等职务。2020年7月至今，任国海证券股份有限公司总裁；2020年9月至今，任国海证券股份有限公司党委副书记；2020

年 12 月至 2021 年 10 月，兼任国海证券股份有限公司零售财富委员会主任。

### **谭志华副总裁兼财务总监**

男，1970 年 12 月生，工商管理硕士，注册会计师。曾任交通银行南宁分行科长，国海证券有限责任公司/国海证券股份有限公司合规部总经理、计划财务部总经理、稽核监察部总经理、战略管理部总经理等职务；曾兼任广西北部湾股权交易所股份有限公司监事、董事，国海富兰克林基金管理有限公司监事，国海创新资本投资管理有限公司董事。2015 年 9 月至今，任国海证券股份有限公司财务总监；2017 年 8 月至今，任国海证券股份有限公司副总裁兼财务总监；2021 年 11 月至 2022 年 1 月，兼任国海证券股份有限公司企业金融服务委员会主任。

### **吴凌翔副总裁兼首席风险官**

男，1979 年 11 月生，博士研究生。曾任上海市虹口区人民法院民一庭书记员，浦发银行总行法律事务室法务专员，交通银行总行法律合规部法律顾问，中海信托股份有限公司风控总监兼风险管理总部总经理，中建投信托有限责任公司首席风险官，齐鲁证券（上海）资产管理有限公司（已更名为中泰证券（上海）资产管理有限公司）副总经理等职务；曾兼任国海创新资本投资管理有限公司董事等。2018 年 5 月至今，任国海证券股份有限公司副总裁兼首席风险官；其中，2020 年 3 月至今，兼任国海富兰克林基金管理有限公司董事；2019 年 10 月至 2022 年 2 月，兼任国海证券股份有限公司风险管理一部总

经理；2021 年 12 月至今，兼任国海良时期货有限公司董事；2022 年 7 月至今，兼任国海证券股份有限公司总法律顾问。

### 度万中副总裁

男，1967 年 11 月生，MBA。曾任武汉市玻璃厂员工，武汉信联吴家山城市信用社信贷员，武汉市信托投资公司证券部交易员，君安证券有限责任公司武汉证券交易营业部高级经理、债券部业务董事，深圳市兴中图投资有限公司副总经理，民生证券有限责任公司机构业务部副总经理，国海证券有限责任公司/国海证券股份有限公司固定收益证券部副总经理、深圳分公司副总经理、证券自营分公司首席投资经理及副总经理、公司金融市场部总经理、总裁助理、投资总监等职务。2019 年 4 月至今，任国海证券股份有限公司金融市场委员会主任；2021 年 1 月至今，任国海证券股份有限公司副总裁。

### 蒋健副总裁

男，1973 年 8 月生，工商管理硕士。曾任浙江神力集团股份有限公司财务主管、计算机中心副主任，浙江证券有限责任公司营业部主管，方正证券股份有限公司营业部客服总监、机构管理部总监、运营管理部副总经理、网点运营部副总经理、经纪业务管理部行政负责人、助理总裁等职务。2021 年 10 月至 2022 年 1 月，任国海证券股份有限公司首席财富官兼零售财富委员会主任；2021 年 12 月至今，兼任国海富兰克林基金管理有限公司董事、国海富兰克林资产管理（上海）有限公司董事、国海良时期货有限公司董事；2022 年 1 月至今，任国海证券股份有限公司副总裁兼零售财富委员会主任。

### 程明副总裁

男，1979 年 11 月生，博士研究生。曾任中国金融期货交易所交易部经理助理（期间借调中国证监会研究中心、非上市公众公司部工作）；中国证监会非上市公众公司部主任科员、副处长，公司债券部副处长、调研员；北京蚂蚁云金融信息服务有限公司公共事务部资深专家；武汉当代科技产业集团股份有限公司投资总监；2022 年 1 月至今，任国海证券股份有限公司副总裁兼企业金融服务委员会主任。

### **覃力合规总监兼董事会秘书**

男，1976 年 7 月生，大学本科。曾任南宁手扶拖拉机厂财务部会计，中国太平洋人寿保险股份有限公司南宁分公司计划财务部会计、预算科科长，中国证券监督管理委员会广西监管局稽查处副调研员、机构监管处处长等职务。2020 年 9 月至 2021 年 1 月，任国海证券股份有限公司董事会秘书；2021 年 1 月至今，任国海证券股份有限公司合规总监兼董事会秘书；2021 年 1 月至 2022 年 7 月，兼任国海证券股份有限公司合规管理部总经理。

### **温力首席信息官**

男，1964 年 2 月生，大学本科。曾任哈尔滨商业大学电子工程系教师，广西财经学院管理系教师，国海证券有限责任公司/国海证券股份有限公司电脑中心副总经理。2011 年 8 月至 2020 年 8 月，任国海证券股份有限公司 IT 总监兼信息技术中心总经理；2019 年 9 月至今，任国海证券股份有限公司首席信息官；2022 年 3 月至 2022 年 5 月，兼任国海证券股份有限公司数智运营部总经理。

## **2. 董事、监事在股东单位任职的情况**

姓名	任职股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	2022 年内是否获得报酬
何春梅	广西投资集团有限公司	党委副书记	2014 年 9 月至今	是
王海河	广西投资集团有限公司	协同部总经理	2021 年 10 月至 2022 年 12 月	是
吴增琳	广西投资集团有限公司	审计部审计总监、监事会工作部直属企业监事会主席	2019 年 10 月至今	是
张 骏	广西投资集团有限公司	协同部副总经理	2019 年 10 月至 2022 年 1 月	否
赵妮妮	广西产投资本运营集团有限公司	党委书记、董事长	2022 年 8 月至今	是
莫宏胜	广西梧州中恒集团股份有限公司	党委书记	2021 年 9 月至今	是
		董事长	2021 年 11 月至今	
张传飞	广西投资集团有限公司	法人治理部/安环风控部副总经理	2020 年 3 月至 2022 年 12 月	是
王洪平	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	党委委员、副总经理	2009 年 11 月至今	是

### 3. 董事、监事和高级管理人员在其他单位任职的情况

姓名	任职单位名称	担任的职务	任职期间	2022 年内是否获得报酬
何春梅	国海富兰克林基金管理有限公司	董事	2014 年 10 月至今	否
王海河	广西金大象投资有限公司	董事长	2020 年 12 月至 2022 年 1 月	否
	国富人寿保险股份有限公司	党委书记	2022 年 12 月至今	是
吴增琳	数字广西集团有限公司	监事	2018 年 5 月至 2022 年 1 月	否
	广投资本管理集团有限公司	监事会主席	2020 年 8 月至今	否
张 骏	数字广西集团有限公司	董事	2019 年 10 月至 2022 年 1 月	否
	桂发财务有限公司	董事长、总经理	2020 年 6 月至今	否
	广投资本管理集团有限公司	董事	2020 年 8 月至 2022 年 2 月	否
	广西广投智慧服务集团有限公司	董事	2021 年 11 月至 2022 年 3 月	是
总经理		2021 年 11 月至今		
莫宏胜	广投医药健康产业集团有限公司	党委副书记	2021 年 9 月至今	是
赵妮妮	广西区直企业信用保障有限公司	董事长	2023 年 1 月至今	否
倪受彬	同济大学上海国际知识产权学院	教授	2019 年 7 月至今	是

	绿技行（上海）科技发展有限公司	董事	2019 年 4 月至今	是
	东珠生态环保股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月至 2022 年 8 月	是
	江苏连云港港口股份有限公司	独立董事	2020 年 4 月至今	是
	上海文依电气股份有限公司	独立董事	2021 年 8 月至今	是
	上海信联信息发展股份有限公司	独立董事	2021 年 8 月至今	是
	农银金融租赁有限公司	独立董事	2023 年 3 月至今	否
刘劲容	北京市环球律师事务所	合伙人	2002 年 3 月至今	是
		管委会主任及事务所主任	2008 年 5 月至今	
阮数奇	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人、广西分所所长	2021 年 11 月至今	是
兰海航	国海证券投资有限公司	执行董事	2021 年 1 月至 2022 年 5 月	否
张传飞	广西广投产业链服务集团有限公司	副总经理	2023 年 1 月至今	否
		总法律顾问	2023 年 4 月至今	否
吴凌翔	国海富兰克林基金管理有限公司	董事	2020 年 3 月至今	是
	国海良时期货有限公司	董事	2021 年 12 月至今	否
蒋健	国海富兰克林基金管理有限公司	董事	2021 年 12 月至今	是
	国海富兰克林资产管理（上海）有限公司	董事	2021 年 12 月至今	否
	国海良时期货有限公司	董事	2021 年 12 月至今	否

4. 2021 年 12 月 30 日，广西证监局出具《关于对广西桂东电力股份有限公司、秦敏、李均毅、利聪、夏斌采取出具警示函措施的决定》（〔2021〕21 号），因桂东电力在信息披露、内幕信息管理、公司治理存在问题，广西证监局对桂东电力、时任桂东电力董事长兼总经理秦敏先生及其他相关人员采取出具警示函的行政监管措施。2022 年 11 月 14 日，秦敏先生因个人原因辞去公司董事职务。

除上述情况外，公司不存在现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年被证券监管机构处罚的情况。

#### （四）董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 1. 董事、监事和高级管理人员报酬决策程序

公司董事、监事的津贴由董事会、监事会分别拟定，报股东大会决定；公司高级管理人员报酬由董事会决定。

## 2. 董事、监事和高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事津贴参照同行业上市公司水平确定；公司职工监事和高级管理人员的报酬由公司相关薪酬考核体系确定。

## 3. 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

根据《证券公司治理准则》及公司《绩效奖金延期支付实施细则》的规定，监事长（职工监事）、高级管理人员年度绩效奖金的40%采取延期方式支付，并遵循等分原则在3年内发放完毕，延期支付的绩效奖金本金及收益（如有）归高级管理人员本人所有。在延期支付期间，监事长（职工监事）、高级管理人员未能勤勉尽责致使公司存在重大违法违规行或重大风险，公司可停止支付全部或者部分未支付的延期绩效奖金。根据上述规定，报告期内，公司监事长（职工监事）、高级管理人员归属2021年度奖金及以前年度递延发放税前薪酬情况如下：兰海航114.60万元，卢凯155.11万元，谭志华118.70万元，吴凌翔170.11万元，度万中674.00万元，蒋健43.06万元，温力71.90万元，覃力71.47万元，杨利平440.42万元。

公司董事年度薪酬采用津贴制。经公司2021年第三次临时股东大会审议通过，第九届董事会非独立董事津贴为每人每年税前12万元，独立董事津贴为每人每年税前15万元。董事津贴由公司按月平均发放，代扣代缴个人所得税。公司董事长按相关规定未在公司领取2022年度董事津贴。

公司监事年度薪酬采用津贴制。经公司2021年第三次临时股东大会审议通过，第九届监事会监事津贴为每人每年税前7.20万元。监事津贴由公司按月平均发放，代扣代缴个人所得税。公司监事长兰海航先生为职工监事，除领取监事津贴外，还按照公司相关薪酬制度领取报酬。

#### 4. 董事、监事、高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
何春梅	董事长	女	53	现任	0	是
王海河	董事	男	44	现任	11.00	是
吴增琳	董事	男	58	现任	11.00	是
张骏	董事	男	42	现任	11.00	是
莫宏胜	董事	男	48	现任	0	是
赵妮妮	董事	女	41	现任	0	是
倪受彬	独立董事	男	50	现任	15.00	是
刘劲容	独立董事	男	53	现任	15.00	是
阮数奇	独立董事	男	48	现任	15.00	是
兰海航	监事长	男	56	现任	128.02	否
张传飞	监事	男	41	现任	5.1	是
王洪平	监事	女	50	现任	7.2	是
卢凯	总裁	男	46	现任	192.29	否
谭志华	副总裁、财务总监	男	52	现任	131.10	否
吴凌翔	副总裁、首席风险官	男	43	现任	148.06	否
度万中	副总裁	男	55	现任	211.90	否
蒋健	副总裁	男	49	现任	158.67	否
程明	副总裁	男	43	现任	143.94	否
覃力	合规总监、董事会秘书	男	46	现任	101.36	否
温力	首席信息官	男	59	现任	107.05	否
林国超	董事	男	41	离任	10.97	是
秦敏	董事	男	53	离任	10.47	是
杨利平	副总裁	男	49	离任	292.05	否
蒋曼萍	监事	女	50	离任	1.50	是
合计	-	-	-	-	1,727.68	-

注: 1. 上表中公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额为归属2022年计提并发放的金额。

2. 公司未实行股权激励, 公司董事、监事、高级管理人员未被授予限制性股票或股票期权。

3. 上述高级管理人员薪酬包括其在公司及下属子公司领取的薪酬, 公司董事、监事及高级管理人员不存在非现金薪酬的情况。

## 六、报告期内召开的董事会会议的有关情况

### (一) 本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第十一次会议	2022年1月5日	2022年1月6日	会议审议通过如下议案: 1. 《关于聘任蒋健先生为公司副总裁的议案》; 2. 《关于聘任程明先生为公司副总裁的议案》。
第九届董事会第十二次会议	2022年2月15日	2022年2月16日	会议审议通过如下议案: 1. 《关于办公室与行政部整合的议案》; 2. 《关于衍生品部更名为创新金融部的议案》。
第九届董事会第十三次会议	2022年2月25日	2022年2月26日	会议审议通过如下议案: 1. 《关于延长公司非公开发行股票决议有效期及延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》; 2. 《关于审议<国海证券股份有限公司高级管理人员考核管理办法(2022年修订)>的议案》; 3. 《关于召开国海证券股份有限公司2022年第一次临时股东大会的议案》。
第九届董事会第十四次会议	2022年3月16日	2022年3月18日	会议审议通过如下议案: 1. 《关于审议公司2021年度经营层工作报告的议案》; 2. 《关于审议公司2021年度董事会工作报告的议案》; 3. 《关于审议公司董事会战略与投资委员会2021年度工作报告的议案》; 4. 《关于审议公司董事会薪酬与提名委员会2021年度工作报告的议案》; 5. 《关于审议公司董事会审计委员会2021年度工作报告的议案》; 6. 《关于审议公司董事会风险控制委员会2021年度工作报告的议案》; 7. 《关于审议公司独立董事2021年度履职报告的议案》; 8. 《关于审议公司2021年度董事履职考核报告的议案》; 9. 《关于董事会对2021年度董事绩效考核和薪酬情况专项说明的议案》; 10. 《关于审议公司2021年度高级管理人员绩效考核结果的议案》; 11. 《关于董事会对2021年度高级管理人员履职、绩效考核和薪酬情况专项说明的议案》; 12. 《关于审议公司2021年度财务决算报告的议案》; 13. 《关于审议公司2022年度财务预算报告的议案》; 14. 《关于审议公司2021年年度报告及摘要的议案》; 15. 《关于审议公司2021年度利润分配预案的议案》; 16. 《关于审议公司2021年度社会责任暨ESG报告的议案》; 17. 《关于审议公司2021年度信息技术管理专项报告的议案》; 18. 《关于审议公司2021年度内部控制评价报告的议案》; 19. 《关于审议公司2021年度关联交易专项审计报告的议案》; 20. 《关于审议公司2021年度廉洁从业管理情况报告的议案》; 21. 《关于审议公司2021年度合规报告的议案》; 22. 《关于审议公司2021年度风险控制指标报告的议案》;

			23. 《关于审议公司 2021 年度风险评估报告的议案》; 24. 《关于审议公司 2022 年度自有资金证券投资业务规模与风险限额的议案》; 25. 《关于审议公司 2022 年度风险偏好与风险容忍度方案的议案》; 26. 《关于审议公司 2022 年度信用业务规模的议案》; 27. 《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》; 28. 《关于聘任公司 2022 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》; 29. 《关于审议公司前次募集资金使用情况报告的议案》; 30. 《关于召开国海证券股份有限公司 2021 年年度股东大会的议案》。
第九届董 事会第十 五次会 议	2022 年 4 月 27 日	2022 年 4 月 28 日	会议审议通过如下议案: 1. 《关于审议公司 2022 年第一季度报告的议案》; 2. 《关于孙公司国海良时资本管理有限公司与关联方开展现货类贸易业务的议案》; 3. 《关于审议<国海证券股份有限公司董事会向经理层授权管理办法>的议案》; 4. 《关于审议<国海证券股份有限公司资产负债管理办法>的议案》; 5. 《关于审议<国海证券股份有限公司工资总额管理办法>的议案》。
第九届董 事会第十 六次会 议	2022 年 7 月 12 日	2022 年 7 月 13 日	会议审议通过如下议案: 《关于合规管理部与法律事务部整合的议案》
第九届董 事会第十 七次会 议	2022 年 8 月 18 日	2022 年 8 月 20 日	会议审议通过如下议案: 1. 《关于审议公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》; 2. 《关于审议公司 2022 年中期风险控制指标报告的议案》; 3. 《关于新设 5 家分支机构的议案》; 4. 《关于苏州华池街证券营业部更名为苏州分公司的议案》; 5. 《关于变更公司证券事务代表的议案》; 6. 《关于审议<国海证券股份有限公司内部控制评价办法> (2022 年修订) 的议案》。
第九届董 事会第十 八次会 议	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	会议审议通过如下议案: 1. 《关于审议公司 2022 年第三季度报告的议案》; 2. 《关于纪检监察部更名为纪检部的议案》; 3. 《关于柳州晨华路证券营业部更名为柳州分公司的议案》; 4. 《关于修改<公司章程>的议案》; 5. 《关于审议<国海证券股份有限公司独立董事制度 (2022 年修订)> 的议案》; 6. 《关于审议<国海证券股份有限公司独立董事年报工作制度 (2022 年修订)> 的议案》; 7. 《关于审议<国海证券股份有限公司利润分配管理制度 (2022 年修订)> 的议案》; 8. 《关于审议<国海证券股份有限公司对外担保管理制度 (2022 年修订)> 的议案》; 9. 《关于审议<国海证券股份有限公司对外提供财务资助管理制度 (2022 年修订)> 的议案》; 10. 《关于审议<国海证券股份有限公司关联交易管理制度 (2022 年修订)> 的议案》; 11. 《关于审议<国海证券股份有限公司募集资金管理制度 (2022 年修订)> 的议案》; 12. 《关于审议<国海证券股份有限公司稽核审计工作制度 (2022 年修订)> 的议案》; 13. 《关于审议<国海证券股份有限公司子公司管理制度 (2022 年修订)> 的议案》; 14. 《关于召开国海证券股份有限公司临时股东大会的议案》。

第九届董事会第九次会议	2022年11月30日	2022年12月1日	会议审议通过如下议案： 1. 《关于补选莫宏胜先生、赵妮妮女士为公司第九届董事会非独立董事的议案》； 2. 《关于撤销4家证券营业部的议案》； 3. 《关于审议〈国海证券股份有限公司信息披露事务管理制度（2022年修订）〉的议案》； 4. 《关于审议〈国海证券股份有限公司重大信息内部报告制度（2022年修订）〉的议案》； 5. 《关于审议〈国海证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度（2022年修订）〉的议案》； 6. 《关于审议〈国海证券股份有限公司投资者关系管理制度（2022年修订）〉的议案》； 7. 《关于审议〈国海证券股份有限公司董事会秘书工作细则（2022年修订）〉的议案》； 8. 《关于审议〈国海证券股份有限公司廉洁从业制度（2022年修订）〉的议案》。
第九届董事会第十次会议	2022年12月21日	2022年12月22日	1. 《关于补选第九届董事会专门委员会委员的议案》； 2. 《关于设立成渝分公司的议案》； 3. 《关于审议〈国海证券股份有限公司全面预算管理办法（2022年修订）〉的议案》； 4. 《关于审议〈国海证券股份有限公司融资融券业务管理办法（2022年修订）〉的议案》。

注：上述董事会决议公告的检索路径为《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## （二）董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	职务	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会次数
何春梅	董事长	10	10	0	0	0	否	3
王海河	董事	10	10	0	0	0	否	3
莫宏胜	董事	1	1	0	0	0	否	0
吴增琳	董事	10	10	0	0	0	否	3
张骏	董事	10	10	0	0	0	否	3
赵妮妮	董事	1	1	0	0	0	否	0
倪受彬	独立董事	10	10	0	0	0	否	3
刘劲容	独立董事	10	10	0	0	0	否	3
阮数奇	独立董事	10	10	0	0	0	否	3
秦敏	董事（离任）	8	8	0	0	0	否	2
林国超	董事（离任）	8	8	0	0	0	否	2

### （三）董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司董事未对股东大会、董事会各项议案及公司其他事项提出异议。

### （四）董事履行职责的其他说明

报告期内，公司董事均能够勤勉尽责，对提交董事会的各重要事项进行充分讨论，发表专业意见。董事对公司聘任高级管理人员、利润分配等事项提出的意见建议均已被公司采纳。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

### （一）专门委员会会议情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容
战略与投资委员会	何春梅、张骏、莫宏胜（新任）、赵妮妮（新任）、林国超（已离任）、秦敏（已离任）	1	2022年3月15日	1. 《关于审议公司董事会战略与投资委员会 2021 年度工作报告的议案》； 2. 《关于审议公司 2022 年度自有资金证券投资业务规模与风险限额的议案》。
薪酬与提名委员会	倪受彬、何春梅、刘劲容、阮数奇、秦敏（已离任）	7	2022年1月5日	1. 《关于聘任蒋健先生为公司副总裁的议案》； 2. 《关于聘任程明先生为公司副总裁的议案》； 3. 《关于确定副总裁蒋健先生、程明先生岗位工资标准的议案》。
			2022年2月25日	《关于审议<国海证券股份有限公司高级管理人员考核管理办法（2022年修订）>的议案》。
			2022年3月2日	1. 开展公司 2021 年度高级管理人员绩效考核； 2. 《关于董事会对 2021 年度高级管理人员履职、绩效考核和薪酬情况专项说明的议案》； 3. 开展公司 2021 年度董事履职考核； 4. 《关于董事会对 2021 年度董事绩效考核和薪酬情况专项说明的议案》； 5. 《关于审议公司董事会薪酬与提名委员会 2021 年度工作报告的议案》。
			2022年3月16日	《关于公司高管 2021 年度绩效奖金分配结果的报告》。
			2022年6月29日	《关于调整覃力同志相关薪酬的议案》。
			2022年8月1日	1. 《关于蒋健同志履行高级管理人职责考察情况的报告》； 2. 《关于程明同志履行高级管理人职责考察情况的报告》。

			2022 年 11 月 30 日	《关于补选莫宏胜先生、赵妮妮女士为公司第九届董事会非独立董事的议案》。
审计委员会	阮数奇、赵妮妮（新任）、倪受彬、刘劲容、林国超（已离任）	5	2022 年 3 月 15 日	1. 《关于审议公司董事会审计委员会 2021 年度工作报告的议案》； 2. 《关于审议公司 2021 年度财务决算报告的议案》； 3. 《关于审议公司 2022 年度财务预算报告的议案》； 4. 《关于审议公司 2021 年年度报告及摘要的议案》； 5. 《关于审议公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》； 6. 《关于审议公司 2021 年关联交易专项审计报告的议案》； 7. 《关于审议公司 2021 年度内部审计工作情况报告的议案》； 8. 《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》； 9. 《关于聘任公司 2022 年年度财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》； 10. 《关于审议公司前次募集资金使用情况报告的议案》； 听取《关于 2021 年下半年公司担保、大额资金往来、财务资助等专项检查的报告》。
			2022 年 4 月 27 日	1. 《关于审议公司 2022 年第一季度报告的议案》； 2. 《关于审议公司 2022 年第一季度内部审计工作情况报告的议案》； 3. 《关于孙公司国海良时资本管理有限公司与关联方开展现货类贸易业务的议案》； 4. 《关于审议〈国海证券股份有限公司资产负债管理办法〉的议案》。
			2022 年 8 月 18 日	1. 《关于审议公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》； 2. 《关于审议公司 2022 年上半年内部审计工作情况报告的议案》； 3. 《关于审议〈国海证券股份有限公司内部控制评价办法〉（2022 年修订）的议案》。
			2022 年 10 月 28 日	1. 《关于审议公司 2022 年第三季度报告的议案》； 2. 《关于审议公司 2022 年第三季度内部审计工作情况报告的议案》； 3. 《关于审议〈国海证券股份有限公司利润分配管理制度（2022 年修订）〉的议案》； 4. 《关于审议〈国海证券股份有限公司对外担保管理制度（2022 年修订）〉的议案》； 5. 《关于审议〈国海证券股份有限公司对外提供财务资助管理制度（2022 年修订）〉的议案》； 6. 《关于审议〈国海证券股份有限公司关联交易管理制度（2022 年修订）〉的议案》； 7. 《关于审议〈国海证券股份有限公司募集资金管理制度（2022 年修订）〉的议案》； 8. 《关于审议〈国海证券股份有限公司稽核审计工作制度（2022 年修订）〉的议案》。
			2022 年 11 月 30 日	《关于审议〈国海证券股份有限公司预算管理办法（2022 年修订）〉的议案》。
风险控制委员会	吴增琳、王海河、刘劲容、阮数奇	3	2022 年 3 月 15 日	1. 《关于审议公司董事会风险控制委员会 2021 年度工作报告的议案》； 2. 《关于审议公司 2021 年度合规报告的议案》； 3. 《关于审议公司 2021 年度风险控制指标报告的议案》； 4. 《关于审议公司 2021 年度风险管理评估报告的议案》； 5. 《关于审议公司 2022 年度风险偏好与风险容忍度方案的议案》。
			2022 年 8 月 18 日	《关于审议公司 2021 年中期风险控制指标报告的议案》。
			2022 年 11 月 30 日	《关于审议公司 2022 年反洗钱业务专项审计报告的议案》。

(二) 报告期内, 公司董事会专门委员会未对会议内容提出异议。

## 八、监事会工作情况

(一) 监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 监事会会议情况

报告期内, 公司共召开监事会会议 5 次, 公司 3 位监事勤勉尽

责, 均亲自出席了全部监事会会议。会议的具体情况如下:

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期
第九届监事会第八次会议	2022 年 2 月 25 日	1. 《关于补选张传飞先生为公司第九届监事会监事的议案》; 2. 《关于延长公司非公开发行股票决议有效期及延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》; 3. 《关于审议<国海证券股份有限公司高级管理人员考核管理办法(2022 年修订)>的议案》。	通过	2022 年 2 月 26 日
第九届监事会第九次会议	2022 年 3 月 16 日	1. 《关于审议公司 2021 年度监事会工作报告的议案》; 2. 《关于审议公司 2021 年度监事履职考核报告的议案》; 3. 《关于审议公司 2021 年度监事长绩效考核结果的议案》; 4. 《关于监事会对 2021 年度监事绩效考核和薪酬情况专项说明的议案》; 5. 《关于审议公司 2021 年度财务决算报告的议案》; 6. 《关于审议公司 2022 年度财务预算报告的议案》; 7. 《关于审议公司 2021 年年度报告及摘要的议案》; 8. 《关于审议公司 2021 年度社会责任暨 ESG 报告的议案》; 9. 《关于审议公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》; 10. 《关于审议公司 2021 年度风险控制指标报告的议案》; 11. 《关于审议公司 2021 年度风险评估报告的议案》; 12. 《关于审议公司 2021 年度合规报告的议案》; 13. 《关于审议公司 2021 年度廉洁从业管理情况报告的议案》; 14. 《关于审议公司前次募集资金使用情况报告的议案》。	通过	2022 年 3 月 18 日
第九届监事会第十次会议	2022 年 4 月 27 日	《关于审议公司 2022 年第一季度报告的议案》。	通过	/
第九届监事会第十一次会议	2022 年 8 月 18 日	1. 《关于审议公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》; 2. 《关于审议公司 2022 年中期风险控制指标报告的议案》; 3. 《关于审议<国海证券股份有限公司内部控制评价办法(2022 年修订)>的议案》。	通过	2022 年 8 月 20 日
第九届监事会第十二次会议	2022 年 10 月 28 日	《关于审议公司 2022 年第三季度报告的议案》。	通过	/

注：上述监事会决议公告的检索路径为《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 九、公司员工情况

### （一）员工数量、专业构成及教育程度

截至 2022 年 12 月 31 日，公司人员总数 4,087 人，其中母公司 3,510 人（含经纪人 682 人），子公司 577 人；当期领取薪酬员工总人数 3,405 人，母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 1 人。

	人员类型	人数	所占比例 (%)
专业结构	研究人员	224	5.48
	投行人员	166	4.06
	经纪业务人员	1,586	38.81
	资产管理业务人员	127	3.11
	证券投资业务人员	132	3.23
	财务人员	121	2.96
	信息技术人员	198	4.84
	其他专业技术人员	1,533	37.51
	合计	4,087	100.00
受教育程度	博士	35	0.86
	硕士	1,019	24.93
	本科	2,337	57.18
	大专	502	12.28
	高中及以下	194	4.75
	合计	4,087	100.00

### （二）员工薪酬政策

公司建立健全了完整的员工薪酬政策，一方面，公司根据经营管理战略定位，综合公司实际情况和市场水平确立了相匹配的市场薪酬定位，依此建立了基于业绩和能力导向的宽带薪酬管理体系，员工薪

酬标准根据绩效和能力确定，体现了员工价值，并在投行、零售、研究等业务条线建立员工薪酬及业绩标准均对标市场的职级管理体系，平衡不同职位、不同岗位人员的薪酬水平，有效促进员工与公司的共同发展。另一方面，为更好发挥薪酬管理对业务的激励和管控导向，保障全面风险管理和合规管理的有效落实，公司将“合规、诚信、专业、稳健”的文化理念融入薪酬管理，建立着眼长期发展的人才培养机制和激励机制。公司各部门依据公平、公正、公开的原则以及自身业务和管理特点，制定完善内部绩效奖金分配制度，并严格执行奖金递延制度和问责处罚机制，既提升了员工工作的主动性、积极性和创造性，又保证了员工执业的合规性和职业操守。同时，公司密切关注市场和行业动态，适时评估薪酬差异和开展员工薪资调整工作，做好薪酬激励的极值管控和节奏控制，确保员工薪酬水平持续保持较好的市场竞争力。以上薪酬措施保证公司在员工吸引、激励和保留上发挥了积极作用。

### （三）培训计划

公司培训工作以支持公司战略及业务策略落地实施为指导原则，着力满足公司业务发展及人才培养需要，传递公司企业文化内涵，切实推动企业文化落地。培训分公司级、业务线级和部门级三个层级。公司级培训：聚焦公司发展战略，根据管理人员、专业人员、新员工等不同类型的整体需求，有目的、有计划地组织开展企业文化、领导力、创新业务、通用及应知应会等类型的培训；业务线级培训：聚焦业务发展战略，根据业务线专业人才的职业发展需要，有层次、有阶梯地组织开展各类专业技术培训；同时根据实际情况，开展具有

业务线特色的企业文化宣导及落地的相关培训及活动；部门级培训：聚焦部门发展战略，承接公司级、业务线级培训，覆盖具体工作岗位，有重点、有针对性地开展岗位技能复制、经验沉淀以及个性化培训，同时应在部门内切实有效地开展企业文化相关培训及活动，为公司培养高绩效岗位专才。其中，2022年公司级培训根据公司年度工作重点及经营管理方针，结合实际情况，以视频培训、在线培训为主，少而精的现场专题培训为辅，围绕赋能管理、赋能业务、赋能人才、赋能职场及金融科技赋能培训五个主题拟定计划及开展，内容涵盖法规政策、业务技能、合规风控、法治与道德、领导力、人文素养、通用技能等多方面。

#### （四）劳务外包情况

报告期内，公司不存在劳务外包数量较大的情况。

#### 十、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

公司采用证券经纪人模式开展经纪业务营销工作。截至 2022 年 12 月 31 日，公司共有 682 名证券经纪人。

公司对经纪人团队开展业务培训及业务交流，组织营销活动，促进经纪人团队开展客户开发工作。2022 年，经纪人开发客户 4,547 户，新增客户总资产 15.75 亿元，占零售财富系统新增总资产的 15%。从客户回访情况来看，全年公司对存量客户回访覆盖率为 10%。除常规存量回访外，公司还利用零售 CRM 营销风控系统持续监测营销人员执业行为风险、针对系统触发的高度关注风险事件组织营业机构对客户回访排查风险。报告期内，未发现任何违规情况，不存在与经纪人有关的客户投诉和纠纷。

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

### （一）利润分配政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的规定，公司于 2012 年制定了《利润分配管理制度》，此后公司根据中国证监会和深圳证券交易所相关政策及规定，持续修订和完善《公司章程》及《利润分配管理制度》中关于利润分配政策的相关条款，并严格执行相关制度规定。同时，自 2012 年起，公司制定股东回报规划，每三年重新进行评估并提交股东大会审议。公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了 2021-2023 年股东回报规划，利润分配政策调整的决策、审批程序合规、透明。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	是
分红标准和比例是否明确和清晰	是
相关的决策程序和机制是否完备	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	是

### （二）本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.35
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	5,444,525,514
现金分红金额（元）（含税）	190,558,392.99
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	190,558,392.99
可分配利润（元）	689,379,672.05
现金分红占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经德勤华永会计师事务所审计，母公司 2022 年度净利润为 111,770,324.39 元。根据《公司法》《证券法》《金融企业财务规则》《公司章程》及中国证监会的有关规定，公司按母公司年度净利润的 10%提取法定盈余公积金 11,177,032.44 元，按规定计提一般风险准备 13,524,049.68 元、交易风险准备金 11,177,032.44 元。母公司 2022 年度实现的可分配利润为 75,892,209.83 元，加上年初未分配利润并减去 2022 年度分配给股东的利润后，2022 年末公司未分配利润为 689,379,672.05 元。根据中国证监会的规定，证券公司可供分配利润中公允价值变动收益部分，不得用于向股东进行现金分红，因 2022 年末可供分配利润中公允价值变动收益为负值，无需扣减，故截至 2022 年 12 月 31 日，公司可供投资者分配的利润为 689,379,672.05 元；公司资本公积余额为 8,994,510,695.89 元。综合股东利益和公司发展等因素，公司 2022 年度利润分配预案如下： 以公司现有总股本 5,444,525,514 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 0.35 元（含税），不派送股票股利，共分配利润 190,558,392.99 元，剩余未分配利润 498,821,279.06 元转入下一年度；2022 年度公司不进行资本公积转增股本。 自董事会审议通过之日起至实施权益分派的股权登记日止，如公司股本总额发生变动，将按照现金分红总额固定不变的原则，按最新股本总额相应调整每股分配比例。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

（一）公司于 2017 年 6 月入选广西壮族自治区第一批国有控股混合所有制企业员工持股试点名单。2019 年 5 月，广西国资委同意继续保留公司员工持股试点资格。截至本报告出具之日，该事项正在推进过程中。除此之外，报告期内，公司无其他股权激励计划或员工激励事项。

### （二）高级管理人员的考评及激励情况

公司依据《公司章程》《高级管理人员考核管理办法》等规定对高级管理人员进行绩效考核。高级管理人员实行年度考核，考核的主要内容包括：绩效目标（包括整体与分管领域），政治品质，落实一岗双责、意识形态、合规诚信廉洁、风险管理等情况，以及工作能力作风

（包括践行文化、战略执行、团队建设、团结协作、联系群众等）。董事会薪酬与提名委员会对公司高级管理人员进行考核，出具考核报告，并提交董事会审议。

公司持续探索、建立科学有效的高级管理人员激励机制。通过制定公司《薪资管理办法》《绩效奖金分配办法》等薪酬管理制度，在建立较强市场竞争力的薪资标准的同时，将高级管理人员的任职、绩效奖金发放与年度考核结果挂钩，充分调动高级管理人员的积极性，促进公司经营管理持续发展。同时，严格落实《证券公司治理准则》的规定，制定了公司《绩效奖金延期支付实施细则》，通过对高级管理人员绩效奖金递延发放，并严格执行董事会薪酬与提名委员会扣减递延奖金问责决定等方式，强化对高级管理人员经营管理的过程监控，确保经营管理规范有序和保证股东利益。

### 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### （一）内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，开展内控规范实施工作。

##### 1. 内部控制建设目标

合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

##### 2. 内部控制规范实施与合规管理有效性评估工作情况

公司根据监管要求，稳步推进内控规范实施，内部控制体系进一

步完善，风险控制和合规管理水平和能力进一步增强。

公司根据中国证监会《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》和中国证券业协会《证券公司合规管理有效性评估指引》等法律、法规和自律规则的要求，开展 2022 年度合规管理有效性评估。经外部专业机构评估，报告期内，公司对纳入评估范围的业务与事项均已建立及执行了相应的管理制度，达到了公司合规管理的目标，未发现存在重大合规风险。

#### （二）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷。

### 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

（一）公司对子公司按照“以公司治理为基、以监管要求为纲、以绩效管理为核”的原则进行管理，通过子公司的股东（大）会、董事会、监事会对子公司进行管控，公司根据监管规则制定内部制度，对涉及子公司“三会”运作管理、财务管理、信息披露管理、绩效考核、内部监督与检查、风险管理、合规管理、文化建设等主要方面进行了明确和规范。公司将子公司风险管理纳入全面风险管理体系，持续督导子公司建立与其业务发展相匹配的风险管理组织架构、制度流程、风控措施和信息系统等，对子公司业务风险进行统一监控与报告，推动子公司提升风险管理水平。公司根据监管要求统筹推动子公司合规展业、规范发展，完善子公司合规管理制度，对子公司开展合规检查，监督落实公司制度，将相关子公司纳入统一合规管理体系，确保公司合规管理标准的统一及合规文化的一致性。

（二）报告期内，公司不存在因购买而新增子公司的情况。

## 十五、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### （一）内控自我评价报告

#### 1. 内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

#### 2. 内部控制自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 4 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1. 重大缺陷： （1）发现董事、监事和高级管理人员与财务报告相关的舞弊行为； （2）错误信息可能会导致信息使用者做出重大错误决策，造成不可挽回的重大损失； （3）财务报告被外部审计机构出具保留意见或无法表示意见； （4）监管机构责令公司更正已公布的财务报告。 2. 重要缺陷： （1）对信息使用者有一定的影响，可能会影响使用者对于事物性质的判断，在一定程度上可能导致错误的决策； （2）外部审计机构出具的管理建议书包含了与损益/财务状况相关的重大事项。 3. 一般缺陷： 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。	1. 重大缺陷： （1）缺乏“三重一大”决策程序或重大决策程序不科学，已经或可能对公司造成重大损失； （2）被监管部门撤销部分业务许可； （3）致使重大资产的安全性无法得到充分保障（包括信息与资料安全）； （4）内部控制系统地严重失效； （5）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正。 2. 重要缺陷： （1）重要决策程序出现失误，造成的经济损失符合重要缺陷认定标准； （2）被监管部门暂停业务许可，并对公司造成较大影响或较大损失； （3）已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间后未加以改正。 3. 一般缺陷： 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。

定量标准	1. 涉及净资产的错报：错报金额在公司当年合并报表净资产的 3% 以下，认定为一般缺陷；在 3%（含）到 5% 之间，认定为重要缺陷；5%（含）以上的认定为重大缺陷。 2. 涉及资产、负债的错报：错报金额在公司当年合并报表资产总额的 3% 以下，认定为一般缺陷；在 3%（含）到 5% 之间，认定为重要缺陷；5%（含）以上的认定为重大缺陷。	财产损失金额在公司当年合并报表净资产的 3% 以下，认定为一般缺陷；在 3%（含）到 5% 之间，认定为重要缺陷；5%（含）以上的认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

3. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## （二）内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审计意见段	
德勤华永会计师事务所认为，公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 4 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

## 十六、动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

### （一）动态风险控制指标监控情况

根据《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》的要求，公司利用风险控制指标动态监控系统实现风险控制指标动态监控和自动预警，按照规定开展敏感性分析和压力测试工作，并根据监控情况及压力测试结果及时采取有效防范措

施，确保净资本等各项风险控制指标持续符合规定标准。

报告期内，公司净资本等主要风险控制指标持续符合监管标准，没有发生触及监管标准的情况。

## （二）净资本补足机制的建立情况

公司建立了净资本补足机制，公司净资本等风险控制指标达到预警标准或之前，公司将采用以下一种或多种措施确保净资本等各项风险控制指标持续符合要求：

1. 向原股东配售股份、向不特定对象公开增发股份、非公开发行股票等方式补充净资本；
2. 发行证券公司次级债券等方式补充净资本；
3. 通过转让长期股权投资、处置有形或无形资产等方式调整资产结构，减少资产项目的风险调整以增加净资本；
4. 通过提高公司自身盈利能力，或调整利润分配规模以增加净资本。

## （三）公司资本充足相关情况

1. 满足资本充足标准情况：报告期内，公司风险覆盖率、资本杠杆率、流动性覆盖率、净稳定资金率均优于监管预警标准。

2. 内部资本充足评估程序：公司通过审慎和前瞻的压力测试，充分考虑了可能对公司资本充足性和资本质量产生负面影响的因素，定期评估公司资本抵御不同压力情景的能力，必要时立即启动资本补充机制。

3. 影响资本充足的内外部主要风险因素：内部风险因素主要有公司固定收益类证券投资及信用业务等资本消耗型业务规模扩张、公

司经营亏损、分类评级等级下降等，外部风险因素主要有资本补充渠道不畅等。

4. 实收资本或普通股及其它资本工具的变化情况：报告期末，公司发行次级债券计入附属净资本的金额为 0 亿元，较上年末减少 6.00 亿元。

## 十七、风险管理情况

### （一）落实全面风险管理情况

公司严格落实全面风险管理要求，建立“董事会及其风险控制委员会、监事会——经营管理层及其风险控制委员会——风险管理部门——各业务部门、分支机构及子公司”的四级风险管理组织体系，建立健全全面风险管理制度、建立统一的风险控制指标体系、建立完善风险管理信息系统，实现风险管理全覆盖。

公司制定《全面风险管理办法》作为公司风险管理总的纲领性制度，在全面风险管理框架下，建立完善《市场风险管理办法》《信用风险管理办法》《操作风险管理办法》《声誉风险管理办法》《流动性风险管理办法》《风险控制指标管理办法》等基本风险管理制度，明确风险识别、计量、监控与报告等事项及风险管理措施。通过制定风险偏好、风险容忍度指标及风险限额指标，逐级分解执行，建立统一的风险控制指标体系，实现对风险的有效管控。公司全面识别面临的市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险、声誉风险、洗钱风险等各类风险，并充分评估各类风险的影响程度和发生可能性，针对评估结果采取有针对性的管控措施。公司建立事前审核、事中监测、事后监督的风险管理体制，对各类风险进行有效管理，防范风险事件

发生。公司加强风险计量工作，建立完善市场风险、信用风险计量模型，逐步加强操作风险计量，对公司风险水平进行客观准确计量。公司建立全面风险管理系统，建立完善风险控制指标动态监控系统，对净资本等各项风险控制指标、公司风险限额、各业务条线风险控制指标进行动态监控和预警。公司优化风险信息报告机制，在分支机构、子公司、业务部门、风险管理部门、经理层、董事会之间建立畅通的风险信息沟通机制，保证相关信息传递与反馈的及时、准确、完整。

## （二）公司合规风控、信息技术投入情况

2022 年，公司合规风控投入 10,710.35 万元，主要包括合规风控相关信息系统资本性投入、人力成本投入、合规风控工作日常支出等。

2022 年，公司信息技术投入 22,766.65 万元（不包括合规风控信息技术投入），主要包括 IT 系统建设资本性投入、通讯线路投入、系统维护投入、人力成本投入、日常运营支出等。

## 十八、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### （一）合规管理体系建设情况

公司严格遵守《证券公司监督管理条例》的规定，于 2008 年按照《证券公司合规管理试行规定》制定、实施合规管理制度，并在历年制度建设中逐步完善。2017 年《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》发布后，公司严格对照监管要求，对公司合规管理制度进行了进一步修订和完善，并对合规管理制度体系进一步优化。在修订公司章程中关于合规管理的条款的基础上，公司建立了以《合规管理办法》为核心，覆盖制度管理、反洗钱、信息隔离和利益冲突、员工合规执业、合规审核、合规咨询、合规检查、合规监测、

合规考核、合规档案管理、子公司合规管理等合规管理各环节的制度、流程，使公司的各项合规管理工作有章可循。

公司已建立董事会领导、监事会监督下的，由公司经营管理层、各部门、业务线、分支机构和子公司以及全体员工主动合规与合规总监、合规部门和合规管理人员等合规管理相结合的全方位、多层次的合规管理组织架构。合规总监是公司的合规负责人，直接向董事会负责，能够对公司及其工作人员经营管理和执业行为的合规性进行审查、监督和检查；法律合规部是公司合规工作日常管理部门，在合规总监的领导下，履行相应的合规管理职责；资产管理业务板块设置一级合规部门，企业金融服务版块、零售财富业务版块、金融市场业务版块设置合规团队，履行相关业务板块的一线合规管理职责；从事自营等业务部门、工作人员人数在 15 人及以上的分支机构以及公司异地总部等均配备专职合规管理岗，各层级子公司设置合规负责人、合规部门或合规管理岗，负责本机构合规管理具体工作，推动合规管理各项工作落实到位。公司实施合规管理层级管控，各层级合规部门（合规管理人员）负责本层级合规管理专业工作，上层级合规部门（合规管理人员）指导监督检查下层级合规管理专业工作，各层级合规部门（合规管理人员）向上层级、公司法律合规部及合规总监报告合规管理工作情况，确保了合规管理各层级管理健全有效。

## （二）稽核部门稽核情况

2022 年，公司坚持以风险为导向，根据“十四五”战略规划，通过专业和科技“两大抓手”，不断完善稽核审计体系，持续推动稽核审计工作向高质量发展。

报告期内,公司紧紧围绕全年经营管理目标,紧跟监管动态热点,以提升效率和质量为引领,精心策划,高效有序推进稽核审计项目实施,全年实施各类项目共计 99 个,稽核审计范围涵盖了零售财富、自营投资、投资银行、资产管理、研究咨询、信用业务、基金销售、另类投资等业务领域,以及反洗钱管理、印章管理、募集资金管理、结算托管、信息技术、财务会计、关联交易、廉洁从业等管理领域。针对发现问题,公司采取现场要求立行立改、下达报告限期整改、要求中台部门采取措施强化管理、建立整改台账跟踪督办等多种举措,推动各单位有针对性地纠偏纠正,提升内部控制管理水平。

此外,公司坚持科技强审理念,持续推动审计信息化建设,不断创新审计方式方法,丰富和完善稽核内容,积极推动稽核成果运用和转化,促进内部控制机制的有效运行,为各项业务高质量发展保驾护航。

### 十九、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

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

内部控制的有效性具有一定的风险。

## 二十、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》等监管规定建立并不断完善财务报告内部控制。目前，公司已制订了《会计核算办法》《费用管理办法》《财务部门会计工作规程》等各项财务管理制度，规范了财务报告编制、对外提供及审批流程，建立了有效的财务报告内部控制机制。

## 二十一、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司治理实际状况良好，与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二十二、公司客户资产保护情况、创新业务开展的风险管理情况

### （一）客户资产保护情况

#### 1. 经纪业务客户资产保护情况

公司严格遵循中国证监会《关于加强证券经纪业务管理的规定》及中国证券业协会《证券公司开立客户账户规范》，通过进一步优化部门组织架构、明确部门职责及加强制度建设与执行、优化技术支持手段等措施，实施客户资产保护。

（1）经纪业务的开展实行集中管理，职能部门发挥隔离、制衡与监督作用

零售财富委员会负责公司经纪业务的运营管理，统一制定经纪业务管理制度，集中管理统一账户管理系统操作权限，并开展异常交易集中监控和现场检查，对经纪业务实施集中统一管理；信息技术部、数智运营部提供信息系统的规划、建设，为加强对前台业务的控制提

供技术支持，不直接进行任何与业务、财务、清算相关操作；结算托管部为公司证券交易结算托管的专业部门，负责证券交易业务资金、股份清算和客户资金的账户管理、资金划付等，并通过其股份对账、清算交收、资金账户数据报送、投保基金数据报送等工作，对经纪客户账户、资金业务的日常运作提供监督与发现异常情况的手段；法律合规部对经纪业务的合法、合规开展提供支持和保障，稽核审计部对客户资产保护工作进行监督和检查；分支机构执行账户规范管理工作具体要求并接受检查与考核。

## （2）建立并落实客户资产保护的长效机制

①依托二代身份证读卡器、统一账户管理系统、客户档案影像管理系统、公民身份信息查询、居民出入境证件核查、机构信息核查、机主信息核查等技术手段，有效地执行在开户环节的客户身份识别、验证审核、客户影像采集、客户密码安全和交易风险提示等工作，为执行客户实名制和保障客户资料完整奠定了基础；客户在非现场开户系统开立账户时，由客户自行设置交易密码和资金密码，系统提示客户妥善保管密码，并适时修改密码和增强密码强度，确保客户账户和资产安全；通过对“客户信息完整性”、“客户资金账户与证券账户对应关系完整性”、“跨期现一码通账户信息比对”、“失信人员开户信息”进行日常专项监控，持续进行的每周客户账户关键信息比对及每年的机构信息核查工作，确保了公司客户身份关键信息与中国证券登记结算有限责任公司（以下简称登记公司）系统一致，并积极配合和接受登记公司、中国证券投资者保护基金有限责任公司的监督，杜绝新不合格账户的产生。

②在开户环节严格履行实名制审核的义务，切实做好开户环节投资者教育及适当性管理工作，严禁为不满足开户条件的客户开立证券账户。分支机构对实名制审核承担相应责任，通过技术及人工审核在开户环节杜绝开立不合格账户。

公司修订《国海证券股份有限公司经纪客户账户实名制管理实施细则》，进一步明确关于非实名使用账户、违法违规账户等异常账户线索的监控、识别、调查和上报标准、流程，持续开展账户使用环节实名制核查工作，严禁为客户违规使用账户提供任何形式的便利，对核查发现的违反账户实名制的异常账户采取差异化的处置措施。

根据《国海证券股份有限公司零售财富委员会客户账户管理实施办法》，加强老年人客户开户、权限开通环节的风险揭示，审慎为信息存在明显矛盾或遗漏的老年人客户办理业务。

③根据公司《投资者适当性管理办法》，对经纪客户、产品或服务进行分类管理。根据客户财务与收入状况、证券专业知识、证券投资经验、风险偏好等对客户进行首次风险承受能力评估和后续风险承受能力评估，根据评估结果向客户提出具体的适当性匹配意见，为客户提供与其风险承受能力相适应的产品或服务，客户据此投资于产品或服务的资产得到有效保护。进一步优化投资者适当性管理，将投资者风险承受能力等级及产品或服务的风险等级细分为五个等级，分类结果以纸质、电子方式留存；并提供更便利的自助客户端方便客户进行后续风险承受能力测评，及时更新其评估信息，同时在现场销售高风险产品、开通港股通、新三板、科创板等高风险业务时，增加录音录像环节。

④根据公司《零售财富客户投诉管理实施办法》，明确各部门在投诉事件处理中的职责、投诉分类、投诉处理流程，全面提高客户服务质量和规范投诉，进一步维护客户利益。

⑤统一建立经纪业务客户账户管理、客户资金存管、代理交易、代理清算交收、证券托管、交易风险监控等信息系统，并建立了统一分配和授予证券经纪业务集中交易系统、综合服务平台等系统的权限及参数的机制，杜绝了虚增虚减客户资金、证券及账户等现象。

⑥建立了《零售财富业务客户证券交易行为管理实施办法》等客户交易安全、异常交易行为管理监控制度，并不断完善客户账户异常交易等集中监控系统监控性能，使之适应业务风险管理要求，增强对客户资产保护的作用。

⑦向客户提供“账户名+静态密码”及网上交易客户端强身份认证方式，增强客户网上交易的安全性，为客户资产提供更有效的保护。同时，在收集使用客户信息之前，征求客户同意，并向客户说明信息收集、使用的范围，切实维护客户的合法权益。

⑧根据中国证监会《证券公司客户资料管理规范》，建立了《零售财富委员会客户档案电子化管理细则》，落实客户资料管理机制，为每个客户单独建立纸质或电子档案，并对重要客户资料建立电子档案，保证客户资料安全完整。在保证客户查询其委托、交易记录、证券和资金余额等信息的渠道的同时，注重客户资料的保密工作，对信息系统用户权限设置遵循最小化原则并执行严格的审批制度，限制赋予批量下载或导出客户信息的权限；客户本人、分支机构内部管理、公司总部部门或有权机关需要查询、复印客户资料时，必须履行审批

和登记手续；向审计等外部机构公司提供客户账户数据时，必须向其明确客户资料保密的责任与义务，并严格履行审批、留痕手续。

⑨建立统一的非现场开户、非现场销户管理机制，非现场开户、非现场销户实行统一流程和标准，并满足身份验证、见证留痕等关键控制要求；明确见证人员资格、行为规范等管理；见证开户文书实行编号管理和连号控制；非现场开户采取公安认证、机构信息核查、视频见证、人工审核及智能审核相结合的方式，对投资者的身份信息进行核实；非现场销户采取回访及视频见证的方式，核实投资者的销户意愿。零售财富委员会对客户账户开户集中统一管理，指导、监督分支机构合规开展非现场开户业务、实施内控检查及报告，以杜绝出现以办理见证开户或网上开户的名义设立非法经营网点或损害投资者合法权益的行为。

## 2. 资产管理业务客户资产保护情况

公司严格遵循《证券法》以及资产管理相关法律法规和监管规定的要求，通过实行集中统一管理、健全制衡监督机制、加强重点环节管控、加强适当性管理等措施构建有效的资产管理业务客户资产保护机制，确保客户资产安全，维护客户利益。

### (1) 公司对资产管理业务实行集中统一管理并有效制衡监督

公司对资产管理业务实行集中统一管理，证券资产管理分公司是公司开展客户资产管理业务的专职机构，资产管理业务与其他业务在部门设置、人员管理、信息管理、账户管理等方面进行有效隔离，控制敏感信息的不当流动，防范内幕交易和利益冲突。

公司加强对资产管理业务的制衡和监督。2022 年，公司优化调整

了资产管理分公司组织架构，设立了固定收益总部、结构金融总部、量化投资部、权益与资产配置总部等若干前台业务部门；风险管理总部、法律合规总部在内的中台部门以及包括运营保障总部、综合管理总部在内的后台部门。前台业务部门主要负责资产管理业务各板块的业务开拓、投资管理、市场营销，中台部门主要负责资产管理业务的合规与风险管理、产品开发，后台部门负责资产管理业务的运营管理、技术支持和行政管理。资产管理分公司前、中、后台部门各司其职，相互制衡，职能分设，做到相互监督和制约；公司相关职能部门对资产管理业务进行全过程监督，公司法律合规部门对资产管理业务进行合规监督并定期、不定期对资产管理业务进行检查，风险管理部门对资产管理业务的运行状况进行日常风险监控，结算托管部等对资产管理业务估值清算、资金划付等相关环节进行管理和监督，稽核审计部事后对资产管理业务进行审计稽核，办公室对资产管理业务用印流程进行监督。公司建立健全资产管理业务投资决策、公平交易、会计核算、风险控制、合规管理等制度，制定了业务操作流程，涵盖了产品设计、推广、研究、投资、交易、登记、清算、会计核算、信息披露、客户服务等环节。公司通过组织架构的优化和制度体系的健全，建立了资产管理业务的有效制衡监督机制。

（2）加强投资交易等重点环节管控，防止利益输送和损害客户利益行为

公司建立了严密的分级投资决策与授权体系，资管业务形成了由公司投资决策与风险控制委员会、资产管理业务委员会以及产品评审委员会三级评审机构组成的分级评审体系，公司投资决策与风险控制

委员会、资产管理业务发展与风险管理委员会、资产管理分公司产品评审与投资决策委员会等三级决策机构严格依据授权进行投资决策，确保客户资产投资决策科学合理。确保资产管理分公司在被授权的范围内开展工作，并将重大项目、重大事项的决策权放在公司层面的评审机构，确保资产管理业务风险可控、稳健发展。

公司建立了资产管理业务的公平交易制度，建立了公平交易分配机制，确保不同的受托资产得到公平的对待；规范了集中交易管理，设立了集中交易室，投资指令经交易室复核后方予以执行；建立了异常交易监控机制，严禁资产管理不同账户之间、自营账户与资产管理账户之间违规发生交易，对不同投资组合之间的同向和反向交易监控，防止利益输送。

### （3）不同受托资产独立运作，确保客户资产安全

公司资产管理业务的受托资产与公司自有资产、其他受托资产相互独立，不同资产分别设置账户，独立核算、分账管理。公司将所有受托资产交由资产托管机构托管，定期与托管机构就会计核算和估值结果进行对账复核，并接受托管机构的监督。公司对受托资产的资金划转过程进行严格控制，建立授权机制和多人复核机制，资金划转一律通过托管机构进行，防止客户资产被挪用，保护客户资产安全。

### （4）加强客户适当性管理，切实维护客户利益

公司建立健全了投资者适当性管理制度，认真做好客户分类、风险评级、适当性评估与匹配等工作，确保将适当的产品销售给适合的投资者。公司建立了客户回访制度和投诉处理制度，及时对资产管理业务客户进行回访，高度重视并妥善处理客户投诉。公司持续加强员

工职业道德建设，定期开展合规和职业道德培训，要求所有资产管理业务人员签署合规承诺书，并对员工执业行为进行监督管理，严防欺诈客户等损害投资者利益的行为，维护客户利益。

#### （5）加强信息披露工作，主动接受社会监督

公司严格落实资产管理业务信息披露规定，按照合同约定向客户披露相关信息，并通过公司网站、证券交易场所、中国证券业协会、中国证券投资基金业协会等指定的信息披露平台及时披露各资产管理计划的定期报告、临时报告等文件，使客户和社会公众及时了解资产管理产品的运作状况，主动接受客户和社会监督，确保资产管理产品透明运作。

#### （二）创新业务开展的风险管理情况

公司将创新业务纳入全面风险管理体系，制定完善公司《新业务风险管理办法》，对开展的各类新业务（产品）执行论证分析、风险评估、分级审批、运行跟踪监督等管理措施，持续加强对新业务、新产品的合规及风险管理，推动新业务规范开展。

公司执行中重点把握以下环节：一是进行新业务、新产品论证，分析可行性，评估风险，由业务主办部门、风险管理部门、法律合规部、财务管理部、结算托管部、办公室、战略管理部及信息技术部门等部门参与。二是风险管理部门对新业务进行风险评估并出具风险评估报告，为公司经营管理层制定相关决策提供依据。三是法律合规部就其中涉及的合规事项出具合规意见，进行合规把关，并进行法律文件的审核，防范法律风险。四是按风险分类识别、分级分层管控，提交公司各业务条线风险控制专业委员会或投资决策与风险控制委员

会审批。五是法律合规部、风险管理部门督导业务部门建立并严格执行新业务、新产品内控制度与措施，细化操作流程，防范内部管理和操作风险。六是落实新业务、新产品的客户适当性管理要求，把适当的产品或服务通过适当的方式销售或提供给适当的客户。七是强化事中监控，做好创新业务的风险管理，确保业务风险可控、可测、可承受、不外溢。八是稽核审计部事后对新业务（产品）进行稽核检查，对于发现的问题，督促相关部门及时整改。

### 二十三、关联交易专项审计情况

公司按照广西证监局《关于进一步加强证券公司关联交易监管的通知》（桂证监发〔2018〕41号）、《深圳证券交易所股票上市规则》公司《关联交易管理制度》的要求，指定稽核审计部对公司2022年度关联交易实施了专项审计，并将专项审计报告提交公司第九届董事会第二十二次会议审议，具体审计结论如下：经审计，2022年度公司关联交易按规定履行审议及信息披露等程序，未发现存在违法违规情形；公司与控股股东及其相关方之间发生的关联交易均未达到重大关联交易标准。

## 第五章 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

(一) 公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

(二) 报告期内公司未因环境问题受到行政处罚。

(三) 报告期内公司为减少碳排放所采取的措施及效果

公司高度重视低碳运营,严格按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国节约能源法》等法律法规,制定《国海证券股份有限公司总部办公场所管理细则》,致力于将节能环保意识融入员工工作的各个方面,最大限度的降低能耗、减少污染,实现绿色化日常办公。2022 年公司总部天然气消耗量、耗水量、自有车辆油耗量同比下降 10%以上。

减少碳排放所采取的措施及效果的具体情况详见公司于 2023 年 4 月 28 日登载在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《国海证券股份有限公司 2022 年度社会责任暨 ESG 报告》之“环境篇.打造绿色金融—低碳运营”。

### 二、社会责任情况

公司高度重视社会责任/ESG 工作,在企业文化体系建设中融入社会责任/ESG 相关理念,并不断完善社会责任/ESG 方面的管理架构和行动模式,公司在多年社会责任及 ESG 工作基础上,正推进设立董事会战略与 ESG 委员会,进一步促进社会责任/ESG 管理的系统化推

进。公司每年编制年度社会责任/ESG 报告，并经公司董事会审议通过后向社会公众披露。坚持以报告促管理，推动公司不断改进社会责任/ESG 经营管理工作，实现高质量发展。

公司已于 2013 年起连续 10 年发布年度社会责任/ESG 报告。公司 2022 年履行社会责任/ESG 的情况详见公司于 2023 年 4 月 28 日登载在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《国海证券股份有限公司 2022 年度社会责任暨 ESG 报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴的情况

公司积极响应中国证监会、中国证券业协会、广西壮族自治区党委政府的号召，从 2011 年开始连续 12 年投身脱贫攻坚和乡村振兴工作，分别开展了对来宾市忻城县、桂林市资源县、百色市右江区、来宾市兴宾区、百色市田东县、百色市乐业县、江西赣县、云南永胜县开展帮扶工作。

2022 年，公司深入学习贯彻习近平总书记关于实施乡村振兴战略的重要论述精神，统筹推进乡村振兴的全面振兴，打造亮点突出、特色鲜明的现代化农业，以“五推进”绘就乡村振兴新画卷。

#### （一）坚持规划引领，有序推进

公司稳步推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的各项工作落实落地，制定了定点帮扶村、“一司一县”结对帮扶县乡村振兴 3 年行动方案，明确重点、逐年推进、逐项落实，有力有序推动乡村振兴战略的实施。公司以广西国海慈善基金会为载体，落实好“证券行业促进乡村振兴公益行动”具体要求，在帮扶县（村）投入帮扶资金 191.89 万元，持续深耕细作。

## （二）发挥金融赋能作用，创新推进

大力推进定点帮扶村上李村的糖料蔗特色农险业务，“保险+期货”模式是对传统农业保险的重要创新，最大限度避免因农产品价格波动给农户造成损失，保障农民的种植利益，2022 年该项目预计为种植户户均增收 1,840 余元，让农民分享更多产业发展收益，推动共同富裕。此外，公司积极发挥金融赋能作用，对来宾忻城县开展县域经济调研，就重点产业发展、企业融资路径等提出专项建议，拓宽帮扶地区融资渠道，为帮扶地区高质量发展出谋献策。

## （三）聚焦特色产业，高效推进

公司以生态优先、绿色发展为导向，在定点帮扶村平洞村建设 2,000 亩优质稻示范基地。实行“龙头企业+村级合作社+农户”三方合作经营模式，引进农业龙头企业实行优质稻种植“五统一”的管理，通过农业龙头企业的专业检测、专家指导，把“藏粮于地、藏粮于技”真正落实到位。平洞村的村民通过参与“五统一”模式，种植成本下降 20%以上，实现增质增产增收。平洞村村委通过合作社参与方式，村集体经济实现稳定增长，带动村集体经济收入连续两年增长率均超过 15%，益农带农成效显著。

## （四）激发公益力量，合力推进

公司与广西红十字基金会举办 99 公益日“我们一起做公益 爱让地贫患儿重生”公益活动。活动得到广大员工和客户的踊跃参与，累计募集善款 105.22 万元，以实际行动传递国海人的博爱情怀。除此以外，公司连续 17 年开展爱心圆梦助学活动，捐赠 20.4 万元助力家庭条件困难、品学兼优的学子，形成人人皆愿为、人人皆可为、人人皆能为的公益帮扶局面。

### （五）突出党建引领，扎实推进

一是实施组织帮扶，捐赠 15.3 万元用于完善平洞村等地党组织阵地建设、人才培养及开展党建联学联建等，帮助帮扶县（村）规范基层党组织建设，培养致富带头人。二是实施消费帮扶，2022 年购买帮扶地区农产品 332.02 万元，其中工会购买帮扶地区产品占年度福利支出金额的 80%以上；三是及时为当地群众办实事，排忧解难。2022 年广西部分地区遭遇百年一遇的洪涝灾害，公司在第一时间捐赠 42.96 万元援助桂林资源县、百色田东县开展灾后的重建和修复；四是实施教育文化帮扶，为来宾忻城、云南永胜等帮扶县捐资 40.9 万元用于改善民族学校的教学条件、兴建戏台、开展传统文化的传承培训等，不断丰富群众的业余文化生活。五是实施生态帮扶，捐赠 20.23 万元用于百色乐业等帮扶县太阳能路灯建设、美化绿化建设等，提升群众的生活品质。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年。公司将全面贯彻落实“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的乡村振兴战略总要求，按照中国证监会、中国证券业协会、自治区党委政府的决策部署，牢牢把握守底线、抓衔接、促振兴工作主基调，对标一流，坚持高标准谋划、高质量推进，发挥金融帮扶优势，努力实现民富村强，共同振兴的目标。

## 第六章 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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广西投资集团、中恒集团、广投金控	为了保证本次无偿划转股权后国海证券的独立性,维护国海证券及中小股东的合法权益,广西投资集团、中恒集团、广投金控承诺保证国海证券资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立、人员独立。	2018年12月19日	长期	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
		为确保上市公司及其全体股东尤其是中小股东的利益不受损害,避免收购人及收购人控制的其他企业与上市公司之间可能存在潜在的同业竞争问题,广西投资集团、中恒集团、广投金控承诺:保证现在和将来不经营与国海证券主营业务相同的业务;亦不间接经营、参与投资与国海证券主营业务有竞争或可能有竞争的企业。本公司同时保证不利用股东地位损害国海证券及其他股东的正当权益。	2018年12月19日	长期	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
		为了规范关联交易,维护国海证券及中小股东的合法权益,广西投资集团、中恒集团、广投金控承诺: 1. 将尽量减少本公司及其一致行动人及其关联方与国海证券之间的关联交易。对于无法避免的业务来往或交易均按照市场化原则和公允价格进行,并按规定履行信息披露义务。 2. 本公司及其一致行动人及其关联方保证严格遵守法律、法规及规范性文件以及国海证券公司章程的相关规定,依照合法程序,与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务,不利用所处地位谋取不当的利益,不损害国海证券及其他股东的合法权益。	2018年12月19日	长期	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
	广西投资集团	1. 本公司不代替其他股东或者代表他人出资,不作为他人利益持有国海证券股权的安排,不以任何形式从国海证券抽逃出资;不通过股权托管、公司托管、委托行使表决权等形式变相转让国海证券股权;不挪用国海证券的客户交易结算资金,不挪用客户托管的债券,不挪用客户委托国海证券管理的资产;不要求国海证券为本公司或者本公司的关联方提供融资或者担保;不从事任何损害	2019年6月17日	长期	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。

		<p>国海证券及其债权人和其他股东合法权益的行为。</p> <p>2. 本公司已如实向国海证券说明本公司股权结构（逐层追溯至最终权益持有人）及与国海证券其他股东的关联关系或者一致行动人关系。未来本公司股权结构或者与国海证券其他股东的关联关系、一致行动人关系发生变化，导致实际控制国海证券 5%以上股权的单位（个人）发生变化或者境外投资者间接控制国海证券股权的，本公司将及时通知国海证券，并督促国海证券依法报证监会审批。</p> <p>3. 本公司成为国海证券 5%以上股权的实际控制人后，将严格按照法律法规的有关规定，在发生下述情形时，及时通知国海证券，并督促国海证券及时向证监会报告或者报批：</p> <p>（1）所持国海证券股权被采取诉讼保全措施或者被强制执行；</p> <p>（2）质押所持有的国海证券股权；</p> <p>（3）决定转让所持有的国海证券股权；</p> <p>（4）拟委托他人行使国海证券的股东权利或者与他人就行使国海证券的股东权利达成协议；</p> <p>（5）变更公司名称；</p> <p>（6）发生合并、分立、解散、破产、关闭或者被接管；</p> <p>（7）其他可能导致所持国海证券股权发生转移的情况。</p> <p>4. 本公司成为国海证券 5%以上股权的实际控制人后，对于证监会依据《证券法》等法律法规的规定，要求本公司在指定期限内提供有关信息、资料的，将积极予以配合，并保证所提供的信息、资料真实、准确、完整。</p> <p>5. 本公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《国海证券股份有限公司章程》的规定，认真履行股东职责，督促国海证券守法、合规经营；如国海证券在今后的经营过程中出现违法、违规行为，本公司将承担股东应负的责任。</p> <p>本公司违反上述承诺，给国海证券其他股东的合法权益造成损害的，本公司将依法承担民事赔偿责任。</p>			
	广西投资	<p>本公司自成为国海证券实际控制人之日起 60 个月内不转让直接或间接持有的国海证券股权（属于同一实际控制人控制的不同主体之间转让证券公司股权，或者本公司发生合并、分立导致所持证券公司股权由合并、分立后的新股东依法承继，或者本公司为落实中国证监会等监管部门的规范整改要求，或者因证券公司合并、分立、重组、风险处置等特殊原因，所持股权经证监会批准发生转让的除外）。</p> <p>本公司违反上述承诺，给国海证券其他股东的合法权益造成损害的，本公司将依法承担民事赔偿责任。</p>	2019 年 8 月 5 日	2024 年 8 月 5 日	截至本报告出具之日，上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
资产重组时	广西投资	1. 作为新增股份吸收合并后存续公司第一	2011 年 8	长期	截至本报告出具之日，上述

所作承诺	集团	<p>大股东,广西投资集团保证现在和将来不经营与存续公司相同的业务;亦不间接经营、参与投资与存续公司业务有竞争或可能有竞争的企业。同时保证不利用其股东的地位损害存续公司及其它股东的正当权益。并且承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p> <p>2.对于承诺方及其关联方将来与存续公司发生的关联交易,承诺方将严格履行桂林集琦关联交易的决策程序,遵循市场定价原则,确保公平、公正、公允,不损害中小股东的合法权益。</p>	月9日		相关承诺人未出现违反承诺的情形。
		<p>承诺保证与桂林集琦做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。</p>	2011年8月9日	长期	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
	国海证券及全体高级管理人员	<p>国海证券及全体高级管理人员承诺,除需满足一般上市公司的信息披露要求外,上市后将针对国海证券自身特点,在定期报告中充分披露客户资产保护、风险控制、合规检查、创新业务开展与风险管理等信息,强化对投资者的风险揭示;充分披露证券公司可能因违反证券法律法规,被证券监管机构采取限制业务等监管措施、甚至被撤销全部证券业务许可的风险。同时将严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》的规定,完善风险管理制度,健全风险监控机制,建立对风险的实时监控体系,加强对风险的动态监控,增强识别、度量、控制风险的能力,提高风险管理水平。</p>	2011年8月9日	长期	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
	索美公司	<p>桂林集琦截至合并基准日的全部债务(包括潜在债务及或有债务)由索美公司承接,索美公司将依照法律规定或合同约定及时清偿该等债务。</p>	2011年8月9日	长期	2011年6月28日,索美公司与桂林集琦签订了《资产交割协议》,2011年7月15日,索美公司与桂林集琦完成了全部资产、负债的交割手续,并签订了《资产交割确认书》,严格按照承诺承接了桂林集琦截至合并基准日的全部债务(包括潜在债务及或有债务)。截至本报告出具之日,索美公司未发生因与债权人纠纷导致上市公司受损的情况。
		<p>因桂林集琦的部分资产被抵押、查封、冻结,如该等资产于本次资产置换及吸收合并生效后不能及时、顺利向索美公司转移的,由此产生的损失由索美公司承担。</p>	2011年8月9日	长期	按照桂林集琦重大资产重组及以新增股份吸收合并原国海证券(以下简称本次交易)方案,桂林集琦的全部资产应由索美公司接收。为此,索美公司全资设立了桂林集琦药业有限公司,作为接收上述资产的主体。截至本报告出具之日,所涉资产的过户工作基本完成。因涉及国外专利,桂林集琦的欧洲四国、美国、加拿大、韩国、印度、日本匙羹藤国外专利正由代理机构办理专利权人变更手

					续，尚未完成变更至桂林集琦药业有限公司名下相关手续。
首次公开发行或再融资时所作承诺	广西投资集团	本公司就确保国海证券填补回报措施的切实履行，承诺不越权干预国海证券的经营管理活动，不侵占公司利益。	2021年1月21日	长期	截至本报告出具之日，上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
股权激励承诺	无	无	无	无	无
其他对中小股东所作承诺	广西投资集团、桂东电力、中恒集团	1. 本公司知悉并严格遵守《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》和证券交易所相关业务规则； 2. 本公司转让上述申请解除限售股份时，将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及中国证监会对特定股东持股期限的规定和信息披露的要求，遵守本公司关于持股期限的承诺； 3. 本公司通过证券交易所交易系统出售上述申请解除限售股份的数量每累计达到上市公司股份总数1%时，将按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求进行信息披露。	2014年8月11日	持有解除限售期间。	截至本报告出具之日，上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
	融桂集团	1. 本公司知悉并严格遵守《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》和证券交易所相关业务规则； 2. 本公司转让上述申请解除限售股份时，将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及中国证监会发布的《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》（证监发[2015]51号）、证监会公告[2015]18号等文件对特定股东持股期限的规定和信息披露的要求，遵守本公司关于持股期限的承诺； 3. 本公司通过证券交易所交易系统出售上述申请解除限售股份的数量每累计达到上市公司股份总数1%时，将按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求进行信息披露。	2015年8月10日	持有解除限售期间。	截至本报告出具之日，上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
	株洲国投	1. 本公司知悉并严格遵守《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》和证券交易所相关业务规则； 2. 本公司转让上述申请解除限售股份时，将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范	2014年8月11日	持有解除限售期间。	截至本报告出具之日，上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。

		作指引》等法律法规以及中国证监会对特定股东持股期限的规定和信息披露的要求,遵守本公司关于持股期限的承诺。			
	广西投资集团	1. 本公司系依据中华人民共和国法律依法设立并有效存续的有限责任公司/股份有限公司,符合法律、法规及规范性文件规定的认购上市公司非公开发行股票的条件。 2. 本公司拟用于认购国海证券本次非公开发行的资金全部来源于自有资金或通过合法形式自筹的资金,资金来源合法、合规,并拥有完全的、有效的处分权;不存在对外募集情形;不存在接受他人委托代为认购、代他人出资受托持股、信托持股及其他代持的情形;不存在分级收益等结构化安排;不存在认购资金直接或者间接来源于国海证券及其关联方的情形。 3. 国海证券未直接或通过利益相关方向本公司作出保底保收益或变相保底保收益承诺,也未向本公司提供任何财务资助或补偿。	2022年9月1日	本次非公开发行股票发行完成。	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
	中恒集团、广西金融投资集团		2022年9月5日		
	广西投资集团	自国海证券本次非公开发行定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月期间内,本公司及本公司控制的关联方不会出售或以任何方式减持国海证券的股票(包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票,下同),也不存在减持国海证券股票的计划。本公司及本公司控制的关联方不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十四条相关规定的情形。本承诺函自签署之日起对本公司及本公司控制的关联方具有约束力,若本公司及本公司控制的关联方违反上述承诺发生减持情况,则减持所得全部收益归国海证券所有,本公司及本公司控制的关联方依法承担由此产生的法律责任。	2022年9月1日	本次非公开发行股票发行完成后六个月内。	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
	中恒集团、广西金融投资集团		2022年9月5日		
	广西投资集团	本公司认购国海证券本次非公开发行的股份自本次非公开发行结束之日起六十个月内不得转让。本次发行结束后,本公司认购国海证券本次非公开发行的股份在上述锁定期限内,由于国海证券送红股、转增股本等原因而增加的,亦应遵守上述约定。	2022年9月1日	本次非公开发行股票结束之日起六十个月内。	截至本报告出具之日,上述相关承诺人未出现违反承诺的情形。
	中恒集团、广西金融投资集团		2022年9月5日		
承诺是否及时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

(二) 报告期内,公司无资产或项目存在盈利预测且报告期仍处在盈利预测期间的情况。

## 二、控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。

## 三、违规对外担保情况

报告期内，公司无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### （一）报告期内新纳入合并范围的子公司

报告期内，公司之子公司国海创新资本设立其子公司深圳市国海贰号投资发展合伙企业（有限合伙）和深圳市国海叁号投资发展合伙企业（有限合伙），并完成工商登记，故报告期内将以上两家公司纳入合并财务报表的合并范围。

### （二）报告期内新纳入合并财务报表范围的结构化主体

经评估本公司持有结构化主体连同本公司作为其管理人所产生的可变回报的最大风险敞口，以及管理人在决策机构中的表决权是

否足够大，以表明本公司对结构化主体拥有控制权，报告期内，公司新增实施控制的结构化主体如下：

序号	本期新增纳入合并范围的结构化主体名称
1	国海证券扬帆双利 104 号集合资产管理计划
2	国海证券扬帆 6 个月 8 号集合资产管理计划
3	国海证券启航 2951 号集合资产管理计划
4	国海证券扬帆 6 个月 14 号集合资产管理计划
5	国海证券扬帆 3 个月 10 号集合资产管理计划
6	国海证券扬帆 24609 号集合资产管理计划
7	证券行业支持民企发展系列之国海创新 2 号 FOF 单一资产管理计划
8	新湖期货聚水 FOF 单一资管计划
9	顽岩中证 500 指数增强 9 号私募证券投资基金
10	信弘中证 500 指数增强 2 号私募证券投资基金
11	量客卓宇二十一号私募证券投资基金
12	文谛量化 53 号私募证券投资基金
13	京华祥瑞私募证券投资基金 7 号
14	金品稳盈 8 号单一资产管理计划
15	中信期货价值精粹 9 号单一资产管理计划
16	国投瑞银国海一号单一资产管理计划
17	民生证券核心精选 7 号单一资管计划

### （三）本期不再纳入合并财务报表范围的结构化主体

报告期内由于赎回份额或清算，本期末不再将其纳入合并范围的结构化主体如下：

序号	本期末不再纳入合并范围的结构化主体名称
1	国海证券扬帆 2230 号九个月定开债集合资产管理计划
2	国海证券启航量化对冲 8013 号集合资产管理计划
3	国海证券启航量化对冲 8017 号集合资产管理计划
4	财通证券资管财瑞 FOF9 号单一资产管理计划
5	伯兄尊享中证 500 指数增强私募证券投资基金
6	凡二量化中证 500 增强 7 号私募证券投资基金
7	量派专享三号私募证券投资基金
8	龙旗红旭 12 号私募证券投资基金
9	天戈坤望中证 500 指数增强 1 号私募证券投资基金
10	星阔增享一号私募证券投资基金

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

### （一）聘任年度财务报告审计会计师事务所情况

会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所报酬	194 万元
会计师事务所审计服务的连续年限	六年
会计师事务所注册会计师姓名	陈晓莹、王基炜
当期是否改聘会计师事务所	否
是否在审计期间改聘会计师事务所	否

注：报告期内，公司向德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）支付了 2021 年度财务报告审计费用 165 万元。

### （二）聘任内部控制审计会计师事务所情况

2022 年 4 月 27 日，公司召开 2021 年年度股东大会，同意聘任德勤华永会计师事务所担任公司 2022 年度内部控制审计机构，审计费用为 36 万元。报告期内，公司向德勤华永会计师事务所支付了 2021 年度内部控制审计费用 35 万元。

### （三）聘任保荐人情况

报告期内，公司未新聘任保荐人。2021 年 1 月 29 日，公司聘任中信证券担任公司非公开发行股票项目的保荐机构，保荐费用 200 万元。截至本报告出具之日，上述保荐费用尚未支付。

## 九、公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况

## 十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

（一）报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

（二）报告期内，公司不存在兼并或分立情况。

### （三）子公司、分公司、营业部新设和处置情况

1. 报告期内，公司之子公司国海创新资本设立其子公司深圳市国海贰号投资发展合伙企业（有限合伙）和深圳市国海叁号投资发展合伙企业（有限合伙），并完成了工商登记。

2. 报告期内，经公司董事会核准，公司将柳州晨华路证券营业部更名为柳州分公司，将苏州华池街证券营业部更名为苏州分公司，并新设了深圳龙城大道证券营业部、东莞东骏路证券营业部、佛山魁奇路证券营业部。

上述之子公司及营业部新设事项对公司业绩无重大影响。

（四）报告期内，公司不存在重大资产处置、收购、置换、剥离情况。

（五）报告期内，公司不存在重组其他公司情况。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

（一）报告期内，公司不存在单项涉案金额或连续十二个月累计发生金额合计超过 1,000 万元且占公司 2021 年末经审计净资产 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内，公司尚未披露的诉讼事项（金额超过 5,000 万元）或已披露的诉讼、仲裁事项进展情况如下：

1. 因“国海明利股份 1 号集合资产管理计划进取级及差额补足义务人”违约事项，公司作为管理人代表国海明利股份 1 号集合资产管理计划，起诉进取级委托人杨艳青金融委托理财合同纠纷一案（案号：〔2017〕桂 01 民初 178 号，该诉讼公司已自 2017 年半年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2022 年 6 月 24 日，南宁市邕宁区人

民法院（以下简称邕宁区法院）作出《限制消费令》（〔2022〕桂 0109 执 268 号），限制杨艳青高消费及非生活和工作必需的消费行为；2022 年 6 月 24 日，邕宁区法院裁定终结本次执行程序；2022 年 11 月 22 日，南宁市中级人民法院（以下简称南宁中院）作出《执行裁定书》（〔2022〕桂 01 执异 60 号），裁定驳回案外人陆某某的异议请求。

2. 公司起诉石某、彭某、韦某某股票质押式回购交易合同违约纠纷一案（案号：〔2018〕桂 01 民初 623 号，该诉讼公司已自 2018 年半年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2022 年 9 月 27 日，公司收到南宁市良庆区人民法院执行裁定书，法院裁定拍卖被执行人石某、彭某、韦某某名下的部分房产。后因本案被执行人、部分房产共有人对部分被拍卖房产申请执行异议，拍卖中止。

### 3. 公司起诉何某某股票质押式回购交易合同违约纠纷

（1）针对公司与被告于 2016 年 7 月 28 日、2016 年 10 月 17 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易（案号：〔2018〕桂 01 民初 808 号、〔2018〕桂 01 民初 809 号，该诉讼公司已自 2018 年半年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2023 年 1 月 12 日，公司收到法院划付的执行款 3,944.23 万元。

（2）针对公司与被告于 2016 年 8 月 3 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易（案号：〔2020〕桂 01 民初 272 号，该诉讼公司已自 2019 年年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2022 年 8 月 9 日，公司收到南宁中院执行回款 1,397 万元。

（3）针对公司与被告于 2016 年 8 月 10 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易（案号：〔2020〕桂 01 民初 1416 号，

该诉讼公司已自 2020 年半年度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 南宁中院将案件指定到江南区法院执行, 2022 年 1 月 20 日, 江南区法院作出《执行案件受理通知书》(〔2022〕桂 0105 执 539 号), 决定立案执行。

(4) 针对公司与被告于 2016 年 8 月 10 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易(案号:〔2020〕桂 01 民初 1417 号, 该诉讼公司已自 2020 年半年度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 南宁中院将案件指定到江南区法院执行, 2022 年 1 月 20 日, 江南区法院作出《执行案件受理通知书》(〔2022〕桂 0105 执 536 号), 决定立案执行。

4. 公司起诉匡某股票质押式回购交易合同违约纠纷一案(案号:〔2018〕桂 01 民初 1080 号, 该诉讼公司已自 2018 年第三季度报告起在各期定期报告中披露), 目前进展情况如下: 2023 年 1 月 19 日, 公司收到法院划付的执行款 93.64 万元。

5. 公司起诉某投资控股有限公司股票质押式回购交易合同违约纠纷一案(案号:〔2018〕桂民初 46 号, 该诉讼公司已自 2018 年第三季度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 5 月 27 日, 公司参与竞拍并作为买受人以 11,246.75 万元成功竞得本案中公司享有质权的股票, 根据 2021 年 12 月 20 日某投资控股有限公司债权人会议审议通过的破产财产变价方案, 成交价款用于冲抵公司优先受偿的债权金额。此外, 公司于 2023 年 1 月 30 日收到破产管理人划付的破产分配款项 11.94 万元。2023 年 3 月 8 日, 深圳市中级人民法院作出《民事裁定书》(〔2020〕粤 03 破 567 号之六), 裁定终结某投

资控股有限公司破产程序。

6. 公司起诉陈某某股票质押式回购交易合同违约纠纷一案(案号:〔2019〕桂 01 民初 17 号,该诉讼公司已自 2018 年年度报告起进行披露),目前进展情况如下:2022 年 11 月 22 日,公司收到法院划付的执行款 361.3 元。

#### 7. 公司起诉陈某某股票质押式回购交易合同违约纠纷

(1) 针对公司与被告于 2018 年 5 月 21 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易(案号:〔2019〕桂 01 民初 2059 号,该诉讼公司已自 2019 年半年度报告起进行披露),目前进展情况如下:2022 年 11 月 1 日,公司收到马山法院执行回款 3,248.59 万元;2023 年 2 月 15 日,公司收到马山法院执行回款 970.62 万元。

(2) 针对公司与被告于 2018 年 6 月 7 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易(案号:〔2019〕桂 01 民初 3042 号,该诉讼公司已自 2019 年第三季度报告起进行披露),目前进展情况如下:2023 年 4 月 4 日,公司收到法院划付的执行款 2,504.22 万元。

8. 公司起诉某企业集团有限公司(以下简称被告一)、赵某某(以下简称被告二)股票质押式回购交易合同违约纠纷一案(案号:〔2019〕桂 01 民初 2896 号,该诉讼公司已自 2019 年第三季度报告起进行披露),目前进展情况如下:2021 年 12 月 7 日,南宁中院作出《执行裁定书》(〔2021〕桂 01 执 6 号之四),裁定冻结被告一对第三人享有的 5,826.66 万元到期债权。

#### 9. 公司起诉某集团有限公司股票质押式回购交易合同违约纠纷

(1) 针对公司与被告于 2018 年 6 月 22 日签订的《股票质押式

回购交易协议书》对应的交易（案号：〔2019〕桂 01 民初 3043 号，该诉讼公司已自 2019 年第三季度报告起进行披露），目前进展情况如下：2021 年 12 月 1 日，公司收到南宁中院作出的《执行裁定书》（〔2020〕桂 01 执 2467 号之三），裁定终结本次执行程序。

（2）针对公司与被告于 2018 年 7 月 2 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易（案号：〔2020〕桂 01 民初 2794 号，该诉讼公司已自 2020 年第三季度报告起在各期定期报告中披露），目前进展情况如下：2022 年 6 月 10 日，南宁中院作出《执行裁定书》（〔2021〕桂 01 执 1732 号之一），裁定终结本次执行程序。

（3）针对公司与被告于 2018 年 6 月 25 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易（案号：〔2021〕桂 01 民初 587 号，该诉讼公司已自 2020 年年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2023 年 3 月 27 日，公司收到法院划付的执行款 272.36 万元。

（4）针对公司与被告于 2018 年 6 月 20 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易（案号：〔2021〕桂 01 民初 679 号，该诉讼公司已自 2020 年年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2023 年 3 月 27 日，公司收到法院划付的执行款 209.40 万元。

（5）针对公司与被告于 2018 年 6 月 27 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易（案号：〔2021〕桂 01 民初 798 号，该诉讼公司已自 2020 年年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2023 年 3 月 27 日，公司收到法院划付的执行款 165.12 万元。

10. 公司起诉某有限公司股票质押式回购交易合同违约纠纷一案（案号：〔2019〕桂 01 民初 3417 号，该诉讼公司已自 2019 年年度报

告起进行披露), 目前进展情况如下: 2023 年 1 月 13 日, 公司收到法院划付的执行款 18,398.06 万元。

11. 公司起诉陈某、深圳某公司、成都某公司股票质押式回购交易合同违约纠纷一案(案号:〔2020〕桂 01 民初 211 号, 该诉讼公司已自 2019 年年度报告起进行披露, 目前进展情况如下: 因被告未履行生效判决, 公司向南宁中院申请执行, 2022 年 11 月 10 日, 南宁中院作出《执行案件受理通知书》(〔2022〕桂 01 执 3416 号), 决定立案执行。

12. 公司起诉陈某、王某股票质押式回购交易合同违约纠纷一案(案号:〔2020〕桂 01 民初 1005 号, 该诉讼公司已自 2020 年第一季度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 9 月 30 日, 广西高院作出《民事判决书》(〔2021〕桂民终 1545 号), 判决驳回上诉, 维持原判。因被告未履行生效判决, 公司向南宁中院申请执行, 2023 年 1 月 3 日, 南宁中院作出《执行案件受理通知书》(〔2023〕桂 01 执 6 号), 法院决定立案执行。

13. 公司起诉杨某某、张某、樊某某股票质押式回购交易合同纠纷

(1) 针对公司与被告于 2018 年 6 月 26 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易(案号:〔2020〕桂 01 民初 1342 号, 该诉讼公司自 2020 年半年度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 9 月 8 日, 广西高院作出《民事判决书》(〔2022〕桂民终 336 号), 法院判决驳回上诉, 维持原判。因被告未履行生效判决, 公司向南宁中院申请执行, 2022 年 12 月 7 日, 南宁中院作出《执行案件受

理通知书》(〔2022〕桂 01 执 3597 号), 决定立案执行。

(2) 针对公司与被告于 2018 年 6 月 20 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易(案号:〔2020〕桂 01 民初 1418 号, 该诉讼公司自 2020 年半年度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 2 月 15 日, 公司向广西高院提起上诉; 2023 年 4 月 6 日, 广西高院开庭审理本案。

(3) 针对公司与被告于 2018 年 6 月 11 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易(案号:〔2021〕桂 01 民初 2277 号, 该诉讼公司自 2021 年半年度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 7 月 26 日, 杨某某已针对需其承担的律师费部分提起上诉; 针对法院未支持的诉讼请求, 2022 年 8 月 10 日, 公司向广西高院提起上诉。

(4) 针对公司与被告于 2018 年 6 月 14 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易(案号:〔2021〕桂 01 民初 2472 号, 该诉讼公司自 2021 年半年度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 7 月 26 日, 杨某某已针对需其承担的律师费部分提起上诉; 针对法院未支持的诉讼请求, 2022 年 8 月 10 日, 公司向广西高院提起上诉。

(5) 针对公司与被告于 2018 年 6 月 22 日签订的《股票质押式回购交易协议书》对应的交易(案号:〔2021〕桂 01 民初 3388 号, 该诉讼公司已自 2021 年第三季度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 7 月 26 日, 杨某某已针对需其承担的律师费部分提起上诉; 针对法院未支持的诉讼请求, 2022 年 8 月 4 日, 公司向广西高院提起上诉。

14. 公司起诉何某某、唐某股票质押式回购交易合同违约纠纷一案(案号:〔2020〕桂 01 民初 2415 号, 该诉讼公司自 2020 年半年度

报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 10 月 17 日, 广西高院作出《受理案件通知书》(〔2022〕桂民终 1115 号), 法院决定受理该上诉案件。

15. 金元顺安基金管理有限公司(以下简称金元顺安)诉中天运会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称中天运会计师事务所)、国海证券、王秀生、山东胜通集团股份有限公司(以下简称胜通集团)的证券虚假陈述责任纠纷一案(案号:〔2020〕京 02 民初 439 号, 该案移送青岛市中级人民法院(以下简称青岛中院)管辖后案号变更为:〔2021〕鲁 02 民初 2256 号, 该诉讼公司已自 2020 年第三季度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2023 年 3 月 15 日, 青岛中院发送《开庭传票》等文书, 本案案号变更为〔2023〕鲁 02 民初 55 号, 并于 3 月 15 日开庭审理本案, 庭审中, 金元顺安确认本案诉讼请求变更为 11,386.00 万元(暂计至 2022 年 6 月 30 日)

16. 金元顺安诉中天运会计师事务所、国海证券、王秀生、胜通集团的证券虚假陈述责任纠纷一案(案号:〔2021〕鲁 02 民初 1381 号, 该诉讼公司已自 2021 年第三季度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2023 年 3 月 1 日、2023 年 3 月 5 日, 青岛中院发送《开庭传票》等文书, 本案案号变更为〔2023〕鲁 02 民初 74 号; 2023 年 3 月 31 日, 法院开庭审理本案, 庭审中, 金元顺安确认本案诉讼请求变更为 6,676.10 万元(暂计至 2022 年 6 月 30 日)。

17. 公司诉四川蓝光发展股份有限公司“16 蓝光 01”债券预期违约纠纷一案(案号:〔2021〕川 01 民初 6772 号, 该诉讼公司已自 2021 年第三季度报告起进行披露), 目前进展情况如下: 2022 年 9 月 1 日, 公司收到成都中院作出的《民事判决书》(〔2021〕川 01 民初 6772 号),

法院判决四川蓝光向公司支付债券本金 9,290 万元及相应利息、罚息、违约金；向公司支付律师费、保全费、案件受理费等。该判决现已生效，2023 年 4 月 26 日，公司向成都中院申请强制执行。

18. 上海中能投资管理有限公司诉中天运会计师事务所（以下简称被告一）、山东鲁成律师事务所、山东天恒信有限责任会计师事务所（以下简称被告二）、大公国际资信评估有限公司、国海证券、王秀生证券虚假陈述责任纠纷一案（案号：〔2021〕京 74 民初 801 号，该诉讼公司已自 2021 年第三季度报告起进行披露），目前进展情况如下：2023 年 2 月 9 日，青岛中院发送《开庭传票》等文书，本案案号变更为〔2022〕鲁 02 民初 1680 号，并于 3 月 7 日进行开庭审理。

19. 国元证券股份有限公司（以下简称国元证券）诉胜通集团、公司、中天运会计师事务所、大公国际资信评估有限公司、山东鲁成律师事务所证券虚假陈述责任纠纷一案（案号：〔2022〕鲁 02 民初 178 号，该诉讼公司已自 2021 年年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2023 年 2 月 17 日，青岛中院发送《开庭传票》等文书，本案案号变更为〔2023〕鲁 02 民初 58 号，并于 3 月 14 日进行开庭审理，庭审中，国元证券确认本案诉讼请求变更为 8,277.99 万元。

20. 公司起诉邱某股票质押式回购交易合同违约纠纷一案（案号：〔2022〕桂 0103 民初 2201 号，该诉讼公司已自 2021 年年度报告起进行披露），目前进展情况如下：2022 年 9 月 29 日，南宁青秀区法院作出《民事判决书》（〔2022〕桂 0103 民初 2201 号），法院判决被告向公司支付本金 4,500 万元及相应利息、违约金、滞纳金、律师费等费用。鉴于被告未履行生效判决，公司向法院申请强制执行。2023 年 2 月 28 日，南宁市青秀区人民法院作出《执行案件受理通知书》（〔2023〕

桂 0103 执 3248 号), 决定立案执行。

21. 民生证券股份有限公司(以下简称原告)诉胜通集团、王秀生、国海证券、中天运会计师事务所、大公国际资信评估有限公司证券虚假陈述责任纠纷一案(案号:〔2022〕鲁 02 民初 384 号,该诉讼公司已 2022 年半年度报告中披露),目前进展情况如下:2023 年 2 月 10 日,青岛中院向公司发送《开庭传票》《应诉通知书》,本案案号变更为〔2023〕鲁 02 民初 57 号。2023 年 2 月 16 日,公司收到青岛中院送达的本案民事起诉状,原告主张因 16 胜通 03、17 胜通 01 公开发行公司债券信息披露文件存在虚假记载等行为,请求法院判令胜通集团向原告赔偿本息损失 21,329.57 万元(截至 2019 年 3 月 15 日);判令胜通集团向原告赔偿债券利息损失(自 2019 年 3 月 15 日起计算至实际支付日止);判令胜通集团向原告赔偿为实现债权支出的律师费用;判令王秀生、国海证券、中天运会计师事务所、大公国际资信评估有限公司与胜通集团就前述原告损失承担连带赔偿责任,本案的诉讼费由被告承担。本案于 3 月 17 日进行开庭审理。

22. 恒大人寿保险有限公司(以下简称恒大人寿)诉国海证券、大公国际资信评估有限公司、山东鲁成律师事务所、中天运会计师事务所(以下合称各被告)证券虚假陈述责任纠纷一案(案号:〔2022〕鲁 02 民初 244 号,该诉讼公司已 2022 年半年度报告中披露),目前进展情况如下:2023 年 3 月 1 日,公司收到青岛中院送达的本案民事起诉状,根据民事起诉状记载,恒大人寿主张因 16 胜通 01 公开发行公司债券信息披露文件存在虚假记载等行为,请求法院判令各被告连带赔偿因虚假陈述给恒大人寿造成的本金及利息损失 14,720.00 万元;依法判决各被告承担本案案件受理费、保全费、诉讼保全保险

费、律师费等费用。2023 年 3 月 3 日，青岛中院发送《开庭传票》，本案案号变更为〔2023〕鲁 02 民初 61 号，并于 3 月 31 日进行开庭审理。

23. 恒大人寿诉国海证券、大公国际资信评估有限公司、山东鲁成律师事务所、中天运会计师事务所（以下合称各被告）证券虚假陈述责任纠纷一案（案号：〔2022〕鲁 02 民初 271 号，该诉讼公司已在 2022 年半年度报告中披露），目前进展情况如下：2023 年 3 月 1 日，公司收到青岛中院送达的本案民事起诉状，根据民事起诉状记载，恒大人寿主张因 17 胜通 01 公开发行公司债券信息披露文件存在虚假记载等行为，请求法院判令各被告连带赔偿因虚假陈述给恒大人寿造成的本金及利息损失 15,537.71 万元；依法判决各被告承担本案案件受理费、保全费、诉讼保全保险费、律师费等费用。2023 年 3 月 3 日，青岛中院发送《开庭传票》，本案案号变更为〔2023〕鲁 02 民初 59 号，并于 3 月 31 日进行开庭审理。

除上述诉讼外，报告期内，公司其他诉讼事项涉案总金额约 32,926.22 万元。公司就未决诉讼计提预计负债的情况详见财务报表附注“六、30、预计负债”。子公司其他诉讼事项详见本章“十七、公司子公司重大事项”。

## 十二、处罚及整改情况

（一）2022 年 3 月 23 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（〔2022〕11 号）。因公司为山东胜通集团股份有限公司发行债券提供服务未勤勉尽责，中国证监会决定对公司责令改正，给予警告，没收违法所得 1,798 万元，并处以 60 万元罚款。针对监管部门指出的问题，公司高度重视，认真总结教训，持续强化投资银行类业务质量

管控，进一步提高投资银行类业务风险防范能力。

(二) 2022 年 4 月 24 日，广西证监局作出《关于对国海证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》(〔2022〕5 号)。因公司在从事“16 胜通 01”“16 胜通 03”“17 胜通 01”公司债券受托管理业务过程中存在未勤勉尽责等问题，广西证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。针对监管部门指出的问题，公司高度重视，认真查找和整改存在的问题，建立健全和严格执行投行业务内控制度、工作流程，勤勉尽责切实提升投行业务质量，及时完成了对相关问题的整改。

(三) 2022 年 6 月 8 日，江苏证监局作出《关于对国海证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》(〔2022〕69 号)。因公司存在对受托管理的“17 苏建 01”公司债发行人募集资金使用监督不到位的问题，江苏证监局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施。针对监管部门指出的问题，公司高度重视，通过定期检查各项目募集资金使用情况、统一规范受托管理业务底稿标准及收集要求等方式，持续完善后续管控措施，及时完成了相关问题的整改。

除上述情况外，报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票的情况。

### 十三、公司及控股股东、实际控制人的诚信状况

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

### 十四、重大关联交易

#### （一）与日常经营相关的关联交易

公司第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的议案》，第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于孙公司国海良时资本管理有限公司与关联方开展现货类贸易业务的议案》。具体情况详见公司于 2022 年 3 月 18 日、2022 年 4 月 28 日登载在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《国海证券股份有限公司 2022 年度日常关联交易预计公告》《国海证券股份有限公司关联交易公告》。报告期内，公司与控股股东及其相关方、其他关联方发生的与日常经营相关的关联交易均未达到《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.6 条规定金额。

2022 年实际发生的日常关联交易具体情况详见公司于 2023 年 4 月 28 日登载在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《国海证券股份有限公司 2023 年度日常关联交易预计公告》。

#### （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无因资产或股权收购、出售发生的关联交易。

#### （三）共同对外投资的关联交易

报告期内，公司全资子公司国海创新资本与公司关联方广投资

本管理集团有限公司共同出资设立广西国海甄选壹号投资合伙企业(有限合伙)。其中,国海创新资本在该基金中出资金额为680万元。

单位:万元

共同投资方	关联关系	被投资基金的名称	被投资基金的主营业务	被投资基金实缴金额	被投资基金的总资产	被投资基金的净资产	被投资基金的净利润
广投资本管理集团有限公司	公司实际控制人控制的企业	广西国海甄选壹号投资合伙企业(有限合伙)	以自有资金从事投资活动;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);社会经济咨询服务(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	3,400.00	3,115.56	3,115.22	-284.78

#### (四) 关联债权债务往来

报告期内,公司不存在与关联方发生的非经营性债权债务往来。

#### (五) 其他重大关联交易

报告期内,公司向公司控股股东广西投资集团的17家关联企业共支付电费、住宿费和保险费等合计944.63万元,获得租赁收入5.82万元。

公司关联交易的具体情况可参见财务报表附注“十、本集团的关联方关系及其交易”。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项情况

1. 报告期内,公司不存在托管、承包的情况。
2. 报告期,公司不存在带来损益达到报告期利润总额10%以上的租赁项目。公司租赁其他单位资产主要为子公司及分支机构租赁办公场所,其他单位租赁公司资产主要为公司将部分闲置物业对外出租。

#### (二) 重大担保情况

报告期内，公司不存在任何担保事项。

（三）委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

（四）其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项和期后事项

（一）公司再融资工作进展情况

1. 2022 年 10 月 31 日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过；2022 年 11 月 18 日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复。上述事项详见公司于 2022 年 11 月 1 日、2022 年 11 月 19 日登载在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》以及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《国海证券股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》《国海证券股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》。

2. 根据 2020 年年度股东大会对公司发行债务融资工具做出的一般性授权，2022 年 4 月 14 日，公司完成 2022 年非公开发行公司债券（第一期）的发行工作，发行规模 20 亿元；2022 年 7 月 15 日，公司完成 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）的发行工作，发行规模 25 亿元；2023 年 3 月 24 日，公司完成 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）的发行工作，发行规模 20 亿元。上述事项详见公司于 2022 年 4 月 16 日、2022 年 7 月 19 日、2023 年 3 月 28 日登载在《中国证券报》《证券时报》《上海证券

报》《证券日报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《国海证券股份有限公司 2022 年非公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》《国海证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）发行结果公告》《国海证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》。

## （二）报告期内，公司收到监管部门行政许可决定的情况

2022 年 11 月 18 日，公司收到中国证监会《关于核准国海证券股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2875 号），公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准。

## （三）其他重要事项信息披露情况

序号	重要事项概述	披露日期
1	公司计提资产减值准备	2022-01-29
2	公司2021年度业绩快报	2022-01-29
3	公司监事辞职	2022-02-16
4	公司2022年度日常关联交易预计公告	2022-03-18
5	公司延长非公开发行股票决议有效期及延长授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜有效期公告	2022-03-18
6	公司2020年证券公司次级债券（第一期）2022年付息公告	2022-03-22
7	公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》公告	2022-03-24
8	公司2021年非公开发行公司债券（第一期）2022年付息公告	2022-03-25
9	公司召开2021年度业绩说明会公告	2022-03-29
10	公司非公开发行股票预案等相关修订说明公告	2022-04-02
11	公司非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施（修订稿）公告	2022-04-02
12	公司 2022 年非公开发行公司债券（第一期）发行结果公告	2022-04-16
13	公司 2022 年非公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所综合协议交易平台进行转让公告	2022-04-20
14	公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）2022 年付息公告	2022-04-27
15	公司关联交易公告	2022-04-28
16	公司 2021 年年度权益分派实施公告	2022-05-11
17	公司收到深圳证券交易所《关于公司非公开发行公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函》	2022-07-12
18	公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）发行结果公告	2022-07-19

19	公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）在深圳证券交易所综合协议交易平台进行转让	2022-07-22
20	公司非公开发行股票申请获中国证监会受理	2022-08-04
21	公司 2020 年非公开发行公司债券（第二期）2022 年付息	2022-08-18
22	公司计提预计负债	2022-08-20
23	公司高级管理人员辞职	2022-09-03
24	公司非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告	2022-09-17
25	公司本次非公开发行股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的公告	2022-09-17
26	公司本次非公开发行股票认购对象出具承诺函	2022-09-17
27	公司非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过	2022-11-01
28	公司 2020 年非公开发行公司债券（第三期）2022 年付息	2022-11-10
29	公司董事辞职	2022-11-15
30	公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复	2022-11-19
31	公司董事辞职	2022-12-01
32	公司持股 5% 以上股东参与转融通证券出借业务的预披露公告	2022-12-03

注：上述公告刊载的互联网网站及检索路径为 <http://www.cninfo.com.cn>

## 十七、公司子公司重大事项

因“北部湾风帆债-百花医药 1 期”私募债违约事项，公司控股子公司国海良时期货委托广西北部湾产权交易所股份有限公司（以下简称北部湾产交所）起诉债务人百花医药集团股份有限公司及担保人鼎盛鑫融资担保有限公司一案（该诉讼公司已自 2016 年年度报告起在各定期报告中披露），目前进展情况如下：2022 年 5 月 5 日，国海良时期货收到百花医药违约债券担保人鼎盛鑫破产财产分配款项 7.84 万元。

## 十八、公司各单项业务资格的变化情况

2022 年 6 月 20 日，公司向中国银行保险监督管理委员会广西监管局提交了《关于国海证券股份有限公司暂不续办保险兼业代理业务资格的情况说明》，经评估讨论，决定暂不续办保险兼业代理业务资格。

因公司《增值电信业务经营许可证》有效期到期，报告期内，公司

向广西壮族自治区工业和信息化厅申请更换新证,因中华人民共和国工业和信息化部自 2022 年起要求办证企业需在营业执照经营范围中包含电信相关业务,经评估讨论,公司决定暂不续办增值电信业务资格。

## 第七章 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 基金、理财产品等	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	5,444,525,514	100.00	0	0	0	0	0	5,444,525,514	100.00
1. 人民币普通股	5,444,525,514	100.00	0	0	0	0	0	5,444,525,514	100.00
2. 境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	5,444,525,514	100.00	0	0	0	0	0	5,444,525,514	100.00

#### (二) 股份变动的原因、批准及过户情况

报告期内，公司股份未发生变动。

#### (三) 限售股份变动情况表

公司股份均为无限售条件股份，报告期内，公司不存在限售股份变动的情况。

### 二、证券发行与上市情况

## (一) 报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
2022 年非公开发行公司债券(第一期)	2022 年 4 月 14 日	3.71%	20,000,000 张	2022 年 4 月 20 日	20,000,000 张	2025 年 4 月 14 日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2022 年 4 月 20 日
2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)	2022 年 7 月 15 日	3.65%	25,000,000 张	2022 年 7 月 21 日	25,000,000 张	2025 年 7 月 15 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2022 年 7 月 22 日

## (二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内,公司无送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动的情况。

(三) 本公司无内部职工股。

## 三、报告期内,公司未回购股份。

## 四、股东和实际控制人情况

## (一) 公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数(户)	163,145	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数(户)	161,301	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	不适用	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	不适用		
公司前十名股东持股情况									
序号	股东名称	股东性质	报告期内增减变动情况	持有有限售条件股份	持有无限售条件股份	报告期末持股数量	持股比例(%)	质押或冻结情况	
								股份状态	数量
1	广西投资集团有限公司	国有法人	0	0	1,224,547,488	1,224,547,488	22.49	-	-
2	广西产投资本运营集团有限公司	国有法人	-3,200,000	0	272,679,515	272,679,515	5.01	-	-
3	广西桂东电力股份有限公司	国有法人	0	0	205,976,638	205,976,638	3.78	-	-
4	广西梧州中恒集团股份有限公司	国有法人	0	0	156,983,269	156,983,269	2.88	-	-

5	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	国有法人	-880,900	0	128,526,507	128,526,507	2.36	-	-
6	广西投资集团金融控股有限公司	国有法人	0	0	123,489,804	123,489,804	2.27	-	-
7	香港中央结算有限公司	境外法人	26,554,101	0	97,075,284	97,075,284	1.78	-	-
8	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	基金、理财产品等	2,712,100	0	78,325,550	78,325,550	1.44	-	-
9	广西金融投资集团有限公司	国有法人	0	0	71,677,744	71,677,744	1.32	-	-
10	中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	10,699,200	0	53,503,720	53,503,720	0.98	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)			不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明			根据公司掌握的情况,截至 2022 年 12 月 31 日,公司实际控制人广西投资集团有限公司与广西桂东电力股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广西投资集团金融控股有限公司、广西金融投资集团有限公司存在关联关系,除此之外,上述股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			不适用						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况									
序号	股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类及数量						
			股份种类	数量					
1	广西投资集团有限公司	1,224,547,488	A 股	1,224,547,488					
2	广西产投资本运营集团有限公司	272,679,515	A 股	272,679,515					
3	广西桂东电力股份有限公司	205,976,638	A 股	205,976,638					
4	广西梧州中恒集团股份有限公司	156,983,269	A 股	156,983,269					
5	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	128,526,507	A 股	128,526,507					
6	广西投资集团金融控股有限公司	123,489,804	A 股	123,489,804					
7	香港中央结算有限公司	97,075,284	A 股	97,075,284					
8	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	78,325,550	A 股	78,325,550					
9	广西金融投资集团有限公司	71,677,744	A 股	71,677,744					
10	中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	53,503,720	A 股	53,503,720					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明			根据公司掌握的情况,截至 2022 年 12 月 31 日,公司实际控制人广西投资集团有限公司与广西桂东电力股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广西投资集团金融控股有限公司、广西金融投资集团有限公司存在关联关系,除此之外,前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明			截至 2022 年 12 月 31 日,前 10 名普通股股东不存在通过信用证券账户持有公司股份的情形。						

注：1. 公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回式证券交易。

2. 根据公司掌握的情况，广西产投资本运营集团有限公司参与转融通证券出借业务，截至 2022 年末已出借 320 万股，占公司总股本的 0.06%。

## （二）持股 10%以上股东情况

公司名称：广西投资集团有限公司

法定代表人：周炼

总经理：刘明洪

成立日期：1996 年 3 月 8 日

统一社会信用代码：91450000198229061H

注册资本：2,300,000.00 万元

经营范围：对能源、矿业、金融业、文化旅游、房地产业、肥料行业、医疗机构及医药制造业的投资及管理；股权投资、管理及相关咨询服务；国内贸易；进出口贸易；高新技术开发、技术转让、技术咨询；经济信息咨询服务。

## （三）公司控股股东及实际控制人情况

1. 控股股东、实际控制人性质：地方国有控股

2. 控股股东、实际控制人基本情况：公司控股股东、实际控制人为广西投资集团，其基本情况详见本章“四、（二）持股 10%以上股东情况”。

3. 控股股东、实际控制人在报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况如下：

序号	上市公司名称	持股比例（%）
1	广西梧州中恒集团股份有限公司	27.73%
2	广西桂冠电力股份有限公司	22.34%

3	中航工业产融控股股份有限公司	0.007%
4	中国石油天然气股份有限公司	0.006%

4. 报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

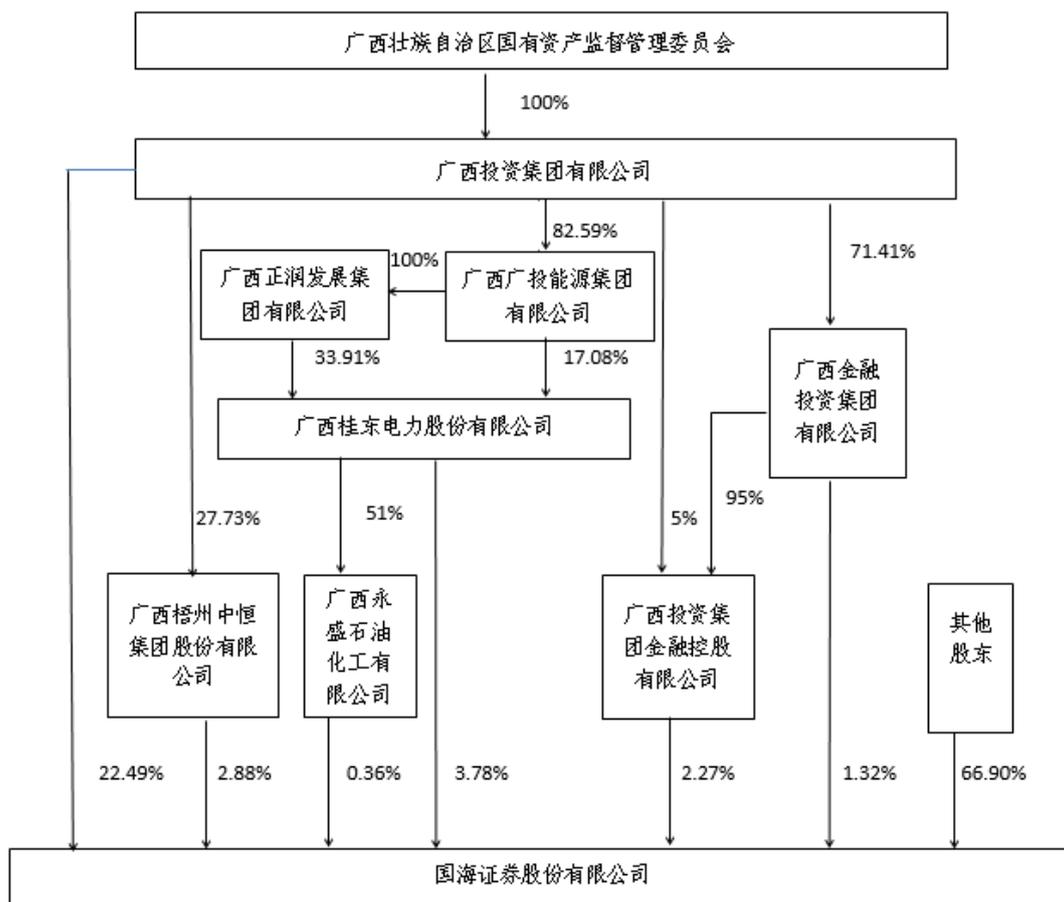
(四) 公司控股股东、实际控制人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

(五) 其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

(六) 股权结构图（截至 2022 年 12 月 31 日）



## 第八章 债券相关情况

一、报告期内，公司不存在企业债券、非金融企业债务融资工具和可转换公司债券。

### 二、公司债券

#### (一) 公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易所
国海证券股份有限公司2020年证券公司次级债券(第一期)	20国海C1	115109	2020年3月23日	2020年3月23日	2023年3月23日	120,000.00	4.30%	单利按年计息，不计复利，逾期计息。每年付息一次，到期还本，最后一期利息随本金支付。	深圳证券交易所
国海证券股份有限公司2020年非公开发行公司债券(第一期)	20国海01	114729	2020年4月27日	2020年4月28日	2023年4月28日	120,000.00	3.88%		
国海证券股份有限公司2020年非公开发行公司债券(第二期)	20国海03	114803	2020年8月18日	2020年8月19日	2023年8月19日	125,000.00	4.48%		
国海证券股份有限公司2020年非公开发行公司债券(第三期)	20国海04	114853	2020年11月10日	2020年11月11日	2023年11月11日	150,000.00	4.46%		
国海证券股份有限公司2021年非公开发行公司债券(第一期)	21国海01	114952	2021年3月26日	2021年3月26日	2024年3月26日	88,000.00	4.60%		
国海证券股份有限公司2022年非公开发行公司债券(第一期)	22国海01	133234	2022年4月14日	2022年4月14日	2025年4月14日	200,000.00	3.71%		
国海证券股份有限公司2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)	22国海02	133269	2022年7月15日	2022年7月15日	2025年7月15日	250,000.00	3.65%		
国海证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	23国海01	133466	2023年3月24日	2023年3月24日	2026年3月24日	200,000.00	3.95%		

投资者适当性安排	“20 国海 C1”、“20 国海 01”、“20 国海 03”、“20 国海 04”、“21 国海 01”、“22 国海 01”、“22 国海 02”和“23 国海 01”面向符合《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法（2022 年修订）》及相关法律法规规定的专业机构投资者发行。
适用的交易机制	在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台向专业投资者双边挂牌交易。
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用

注：2023 年 3 月 23 日，公司足额完成“20 国海 C1”的本息兑付，该支债券已于 2023 年 3 月 23 日摘牌。

（二）公司不存在逾期未偿还债券的情况

（三）发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行

情况

适用 不适用

（四）中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
20 国海 C1、 20 国海 01、 20 国海 03、 20 国海 04、 21 国海 01、 22 国海 01	债券受托管理人： 申港证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼	不适用	樊英瑛	19875526922
22 国海 02、 23 国海 01	债券受托管理人： 华西证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外大街 A2 西城金茂中心 1 层	不适用	李时瑾	15296462679
20 国海 C1、 20 国海 01、 20 国海 03、 20 国海 04、 21 国海 01	资信评级机构： 中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼	不适用	吴亚婷	021-60330988
20 国海 C1、 20 国海 01、 20 国海 03、 20 国海 04、 21 国海 01、 22 国海 01、 22 国海 02、 23 国海 01	会计师事务所： 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼	洪锐明、陈晓莹、吴迪	陈晓莹	020-28311606
	律师事务所： 北京市盈科律师事务所	北京市朝阳区东四环中路 76 号大成国际中心 C 座 6 层	不适用	苏锦华、朱海芹	010-59626911

注：报告期内，上述机构未发生变化。

### （五）募集资金使用情况

债券项目名称	募集资金总金额（万元）	已使用金额（万元）	未使用金额（万元）	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
20国海 C1	120,000.00	120,000.00	0	公司严格按照相关法律法规和《国海证券股份有限公司募集资金管理制度》的规定，指定专项账户存放募集资金；公司募集资金专项账户运作符合相关规定。	不适用	是
20国海 01	120,000.00	120,000.00	0			
20国海 03	125,000.00	125,000.00	0			
20国海 04	150,000.00	150,000.00	0			
21国海 01	88,000.00	88,000.00	0			
22国海 01	200,000.00	200,000.00	0			
22国海 02	250,000.00	250,000.00	0			
23国海 01	200,000.00	200,000.00	0			

#### 1. 募集资金用于建设项目

适用  不适用

#### 2. 公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

#### （六）报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

（七）担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

### 三、报告期内，公司合并报表未发生亏损

### 四、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

#### 五、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	同期变动率
流动比率	1.42	1.24	14.52%
资产负债率	65.91%	66.73%	下降 0.82 个百分点
速动比率	1.42	1.24	14.52%
项目	2022 年	2021 年	同期变动率
扣除非经常性损益后净利润	28,739.74	78,858.05	-63.56%
EBITDA 全部债务比	4.62%	7.21%	下降 2.59 个百分点
利息保障倍数	1.46	2.00	-27.00%
现金利息保障倍数	-1.52	2.38	不适用
EBITDA 利息保障倍数	1.69	2.19	-22.83%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	无变动
利息偿付率	100.00%	100.00%	无变动

## 第九章 财务报告

### 一、审计报告。

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 4 月 26 日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	德师报(审)字(23)第 P04774 号
注册会计师姓名	陈晓莹、王基炜

注：审计报告正文附后。

### 二、财务报表（附后）。

### 三、财务报表附注（附后）。

# 审计报告

德师报(审)字(23)第P04774号

国海证券股份有限公司全体股东:

## 一、 审计意见

我们审计了国海证券股份有限公司(以下简称“国海证券”)的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国海证券 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### (一) 合并范围的确定

国海证券在开展业务的过程中管理和投资各类结构化主体,包括证券投资基金、资产管理计划和合伙企业等。如财务报表附注八、3 及附注八、5 所述,于 2022 年 12 月 31 日,纳入合并财务报表合并范围的结构化主体的净资产计人民币 23.89 亿元;本集团发起设立并持有财务权益的未纳入合并财务报表合并范围的结构化主体的净资产计人民币 596.44 亿元。在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时,国海证券管理层需要按照企业会计准则关于“控制”的定义,根据相关合同条款对国海证券是否控制结构化主体作出判断。上述判断具有一定的复杂性和主观性,判断结果与财务报表广泛相关,因此我们认为该事项属于合并财务报表审计的关键审计事项。

### 三、关键审计事项(续)

#### (一)合并范围的确定(续)

针对国海证券合并范围确定的事项,我们实施了以下主要审计程序予以应对:

1. 询问管理层对结构化主体是否合并作出的判断过程,评估在确定结构化主体是否纳入合并财务报表的合并范围时建立的关键内部控制的设计是否合理,并测试其运行是否有效;

2. 抽取样本审阅相关合同,了解结构化主体的设立目的和国海证券对结构化主体的参与程度,并评估管理层关于其对结构化主体是否拥有权力的判断的合理性;

3. 抽取样本评估管理层在计算可变回报的量级和可变动性时使用的方法和数据的合理性和准确性,并进行重新计算;

4. 在执行上述程序的基础上,对结构化产品拥有的权力、从结构化主体享有的可变回报以及运用权力影响回报金额的能力三方面评价管理层做出的判断是否合理。

#### (二)股票质押式回购业务的买入返售金融资产信用减值准备的计提

如财务报表附注六、7及附注九、2所述,于2022年12月31日,国海证券在合并及母公司财务报表中列报的股票质押式回购业务的买入返售金融资产账面价值均为人民币24.26亿元。

国海证券采用预期信用损失模型对股票质押式回购业务的买入返售金融资产(以摊余成本计量)计提信用减值准备。由于管理层需要对预期信用损失模型涉及的假设及参数的选取作出重大判断,且结果对于财务报表影响重大,因此我们认为该事项属于合并及母公司财务报表审计的关键审计事项。

### 三、关键审计事项(续)

#### (二) 股票质押式回购业务的买入返售金融资产信用减值准备的计提(续)

针对国海证券股票质押式回购业务的买入返售金融资产的信用减值准备计提的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：

1. 了解国海证券与计提信用损失准备的关键内部控制，并测试其运行是否有效；
2. 在内部信用风险专家的协助下，评估国海证券相关金融资产信用减值模型的适当性以及计算预期信用损失时涉及的违约概率和违约损失率等参数的合理性；
3. 选取样本，检查管理层对相关金融资产信用风险是否显著增加及是否已发生信用减值作出的判断的合理性；
4. 选取样本，检查预期信用损失模型的主要输入值是否正确，包括信用风险敞口、信用风险评级、维持担保比例和履约保证比例等；
5. 对于已发生信用减值的相关金融资产，检查相关金融资产的预期未来现金流量、债务人和担保人的财务状况以及担保物的可变现情况；
6. 复核管理层对相关金融资产预期信用损失的计算过程及计算结果。

#### (三) 以公允价值计量且分类为第三层次的金融资产估值

如财务报表附注十二、2 所述，于 2022 年 12 月 31 日，国海证券合并财务报表中列报且以第三层次公允价值计量的金融资产为人民币 18.55 亿元，是以重要不可观察输入值（“不可观察参数”）作为关键假设计量其公允价值。由于以第三层次公允价值计量的金融资产金额重大，同时管理层在估值时采用不可观察参数作为关键假设需要作出重大判断，因此我们认为该事项属于合并及母公司财务报表审计的关键审计事项。

针对国海证券以公允价值计量且分类为第三层次的金融资产估值的事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：

1. 了解国海证券对于以第三层次公允价值计量的金融资产的估值流程和关键的内部控制，并测试其运行是否有效；
2. 基于我们对行业惯例的了解，评估管理层对第三层次金融资产估值时所采用的模型是否适当；
3. 查阅投资协议，识别与金融工具估值相关的条款，并评估其在估值过程中的应用；
4. 选取样本，评估管理层对第三层次金融资产估值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值是否适当；
5. 选取样本，在内部估值专家的协助下，对第三层次金融资产进行独立估值，并将独立估值结果与国海证券的估值结果进行比较，以评估国海证券估值结果的合理性。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估国海证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国海证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国海证券的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:陈晓莹  
(项目合伙人)

中国·上海

中国注册会计师:王基炜

2023年4月26日

国海证券股份有限公司  
合并及母公司资产负债表  
2022年12月31日

单位：人民币元

资产	附注 六	合并		母公司	
		2022年12月31日	2021年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
货币资金	1	24,167,580,546.92	20,045,967,467.62	19,005,187,307.97	14,829,538,665.30
其中：客户存款		12,710,973,274.20	13,529,328,654.44	9,063,573,844.33	9,690,496,975.04
结算备付金	2	3,006,226,751.55	2,611,071,698.25	3,132,013,021.46	2,735,680,631.84
其中：客户备付金		2,163,648,824.08	2,318,144,270.09	2,135,101,106.80	2,291,788,599.37
融出资金	3	7,067,909,902.25	8,854,460,419.01	7,066,425,620.44	8,854,411,072.72
衍生金融资产	4	17,764,267.65	31,905,685.76	14,766,528.75	40,385,587.45
存出保证金	5	3,875,155,929.14	3,708,880,946.69	332,859,406.56	279,579,190.09
应收款项	6	432,179,060.52	561,676,743.54	266,256,202.56	597,421,932.14
买入返售金融资产	7	3,227,016,572.45	3,648,691,533.47	2,753,935,621.52	3,456,407,637.23
金融投资：					
交易性金融资产	8	23,477,165,995.85	20,306,542,648.80	21,408,385,558.36	18,396,920,188.12
债权投资		-	-	103,775,342.52	103,775,342.49
其他债权投资	9	5,463,534,409.83	13,117,814,271.92	5,463,534,409.83	13,117,814,271.92
其他权益工具投资	10	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
长期股权投资	11	349,456,378.25	392,820,104.67	1,862,389,685.40	1,656,549,685.40
投资性房地产	12	16,672,557.28	16,832,779.99	16,672,557.28	16,832,779.99
固定资产	13	1,346,182,728.71	1,388,577,485.78	1,296,251,315.21	1,339,001,837.02
使用权资产	14	187,339,757.41	170,305,102.79	141,681,513.73	111,868,288.38
无形资产	15	187,084,680.88	152,606,431.97	164,878,593.14	135,483,054.59
商誉	16	22,084,264.01	22,084,264.01	13,574,980.76	13,574,980.76
递延所得税资产	17	647,325,215.59	569,130,937.92	635,122,119.91	562,595,060.23
其他资产	18	275,156,600.18	193,531,182.94	194,392,935.05	134,408,574.01
<b>资产总计</b>		<b>73,840,835,618.47</b>	<b>75,867,899,705.13</b>	<b>63,947,102,720.45</b>	<b>66,457,248,779.68</b>

载于第189页至第297页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

第183页至第188页的财务报表由下列负责人签署：

何春梅  
-----  
法定代表人

谭志华  
-----  
主管会计工作负责人

黄学嘉  
-----  
会计机构负责人

国海证券股份有限公司  
合并及母公司资产负债表(续)  
2022年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注 六	合并		母公司	
		2022年12月31日	2021年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>负债：</b>					
应付短期融资款	21	275,787,210.40	4,876,189,002.80	275,787,210.40	4,876,189,002.80
拆入资金	22	6,492,751,204.61	4,990,973,581.22	6,492,751,204.61	4,990,973,581.22
交易性金融负债	23	2,959,487,015.80	1,525,049,827.69	2,276,995,254.54	927,672,402.68
衍生金融负债	4	10,828,592.66	163,003,770.42	4,063,900.86	142,656,014.42
卖出回购金融资产款	24	13,423,457,887.33	15,841,429,135.40	13,349,739,850.55	15,820,038,425.03
代理买卖证券款	25	17,127,197,081.77	18,099,058,233.40	10,867,347,688.99	11,807,488,378.43
应付职工薪酬	26	841,040,406.84	1,153,960,169.63	536,175,837.06	811,554,230.18
应交税费	27	44,571,407.99	61,303,057.57	17,914,504.92	34,947,831.34
应付款项	28	771,739,000.49	2,088,451,184.78	380,041,642.85	1,932,833,941.89
合同负债	29	9,879,655.94	11,116,963.32	5,722,684.41	6,097,723.61
预计负债	30	91,988,999.03	30,247,757.99	91,988,999.03	30,247,757.99
应付债券	31	11,956,776,335.27	7,306,850,085.06	11,956,776,335.27	7,306,850,085.06
租赁负债	32	188,448,469.48	166,491,146.32	140,550,049.48	107,009,681.53
递延所得税负债	17	71,574,748.15	75,602,060.61	-	-
其他负债	33	239,154,674.25	259,561,043.63	109,306,286.02	125,305,898.20
<b>负债合计</b>		<b>54,504,682,690.01</b>	<b>56,649,287,019.84</b>	<b>46,505,161,448.99</b>	<b>48,919,864,954.38</b>
<b>股东权益：</b>					
股本	34	5,444,525,514.00	5,444,525,514.00	5,444,525,514.00	5,444,525,514.00
资本公积	35	8,990,140,729.53	8,990,140,729.53	8,994,510,695.89	8,994,510,695.89
其他综合收益	36	1,358,433.84	18,012,919.08	1,358,433.84	18,012,919.08
盈余公积	37	758,992,176.75	747,815,144.31	758,992,176.75	747,815,144.31
一般风险准备	38	1,824,428,282.42	1,758,322,295.71	1,553,174,778.93	1,528,473,696.81
未分配利润	39	1,587,800,708.80	1,606,396,239.17	689,379,672.05	804,045,855.21
归属于母公司股东权益合计		18,607,245,845.34	18,565,212,841.80		
少数股东权益		728,907,083.12	653,399,843.49		
<b>股东权益合计</b>		<b>19,336,152,928.46</b>	<b>19,218,612,685.29</b>	<b>17,441,941,271.46</b>	<b>17,537,383,825.30</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>73,840,835,618.47</b>	<b>75,867,899,705.13</b>	<b>63,947,102,720.45</b>	<b>66,457,248,779.68</b>

载于第189页至第297页的财务报表附注为本财务报表的组成部分

第183页至第188页的财务报表由下列负责人签署：

何春梅  
法定代表人

谭志华  
主管会计工作负责人

黄学嘉  
会计机构负责人

国海证券股份有限公司  
合并及母公司利润表  
2022年12月31日止年度

单位：人民币元

项目	附注六	合并		母公司	
		2022年度	2021年度	2022年度	2021年度
<b>一、营业收入</b>		3,616,665,497.93	5,170,261,555.13	1,672,454,408.67	2,706,154,876.25
利息净收入	40	463,808,933.68	107,802,406.18	356,924,662.64	1,557,423.98
其中：利息收入		1,510,573,393.67	1,311,866,255.22	1,364,961,150.41	1,187,826,202.97
利息支出		1,046,764,459.99	1,204,063,849.04	1,008,036,487.77	1,186,268,778.99
手续费及佣金净收入	41	2,014,810,059.45	2,322,367,344.72	1,054,083,095.70	1,305,707,168.75
其中：经纪业务手续费净收入		851,656,526.40	962,627,290.34	632,115,359.35	689,588,112.33
投资银行业务手续费净收入		197,928,869.80	355,862,935.93	197,928,869.80	355,862,935.93
资产管理业务手续费净收入		188,974,075.89	229,367,284.91	187,718,172.63	236,376,982.47
投资收益	42	523,741,611.68	1,389,727,565.09	491,670,614.22	1,333,489,757.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)		1,672,047.75	62,999,632.51	-	-
其他收益	43	29,013,508.84	21,926,369.09	9,432,575.31	12,310,856.82
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	44	-322,811,059.56	357,301,445.97	-251,788,709.99	42,312,150.34
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,053,349.25	-1,436,843.58	1,017,313.20	-310,602.83
其他业务收入	45	907,035,536.80	972,327,856.63	11,112,876.46	10,839,275.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)		13,557.79	245,411.03	1,981.13	248,846.45
<b>二、营业支出</b>		3,105,202,557.32	3,979,652,427.37	1,527,638,029.35	2,205,922,023.74
税金及附加	46	22,684,129.20	29,023,560.87	17,337,460.60	20,477,016.17
业务及管理费	47	2,178,453,382.33	2,575,816,719.10	1,509,162,490.10	1,779,810,991.68
信用减值损失	48	70,239.51	404,869,834.20	185,334.87	404,657,538.63
其他资产减值损失	49	-	17,028,418.20	-	-
其他业务成本	50	903,994,806.28	952,913,895.00	952,743.78	976,477.26
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		511,462,940.61	1,190,609,127.76	144,816,379.32	500,232,852.51
加：营业外收入	51	2,748,528.65	14,198,766.85	1,321,453.13	8,585,116.54
减：营业外支出	51	66,886,770.45	57,185,157.31	65,588,878.91	54,193,368.16
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		447,324,698.81	1,147,622,737.30	80,548,953.54	454,624,600.89
减：所得税费用	52	70,543,898.35	240,546,531.32	-31,221,370.85	79,712,330.10
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		376,780,800.46	907,076,205.98	111,770,324.39	374,912,270.79
(一)按经营持续性分类：					
1、持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		376,780,800.46	907,076,205.98	111,770,324.39	374,912,270.79
(二)按所有权归属分类：					
1、归属于母公司股东的净利润		249,245,881.77	764,619,396.32		
2、少数股东损益		127,534,918.69	142,456,809.66		
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	36	-16,654,485.24	-25,743,122.29	-16,654,485.24	-25,743,122.29
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-16,654,485.24	-25,743,122.29		
(一)将重分类进损益的其他综合收益		-16,654,485.24	-25,743,122.29	-16,654,485.24	-25,743,122.29
1、其他债权投资公允价值变动		-16,567,789.35	-28,865,338.80	-16,567,789.35	-28,865,338.80
2、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		970,221.10	1,121,333.11	970,221.10	1,121,333.11
3、其他债权投资信用损失准备		-1,056,916.99	2,000,883.40	-1,056,916.99	2,000,883.40
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-		
<b>七、综合收益总额</b>		360,126,315.22	881,333,083.69	95,115,839.15	349,169,148.50
归属于母公司股东的综合收益总额		232,591,396.53	738,876,274.03		
归属于少数股东的综合收益总额		127,534,918.69	142,456,809.66		
<b>八、每股收益</b>	53				
(一)基本每股收益(元/股)		0.05	0.14		
(二)稀释每股收益(元/股)		0.05	0.14		

载于第189页至第297页的财务报表附注为本财务报表的组成部分  
第183页至第188页的财务报表由下列负责人签署：

何春梅  
法定代表人

谭志华  
主管会计工作负责人

黄学嘉  
会计机构负责人

国海证券股份有限公司  
合并及母公司现金流量表  
2022年12月31日止年度

单位：人民币元

项目	附注六	合并		母公司	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
收取利息、手续费及佣金的现金		3,648,427,757.23	3,879,553,938.43	2,494,520,715.14	2,693,349,230.49
拆入资金净增加额		1,500,000,000.00	589,000,000.00	1,500,000,000.00	589,000,000.00
融出资金净减少额		1,793,722,591.97	-	1,793,722,591.97	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	4,580,239,529.01	-	2,096,863,512.78
收到其他与经营活动有关的现金	55 (1)	1,390,079,284.96	2,645,635,641.84	38,183,887.82	1,389,797,604.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,332,229,634.16</b>	<b>11,694,429,109.28</b>	<b>5,826,427,194.93</b>	<b>6,769,010,347.34</b>
为交易目的而持有的金融工具净增加额		1,712,169,132.82	1,656,594,504.82	1,579,397,851.31	1,697,302,870.36
支付利息、手续费及佣金的现金		716,594,717.24	839,368,105.46	680,787,981.44	824,338,700.86
回购业务资金净减少额		1,995,385,171.71	1,565,470,165.99	1,902,139,794.47	1,551,213,277.14
融出资金净增加额		-	1,414,165,954.39	-	1,414,165,954.39
代理买卖证券支付的现金净额		828,992,465.80	-	797,272,003.61	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,590,926,606.11	1,461,026,609.59	1,199,014,038.40	1,165,449,930.4
支付的各项税费		322,058,513.48	564,224,829.24	161,303,826.79	376,770,822.74
支付其他与经营活动有关的现金	55 (2)	3,692,463,624.08	3,137,058,807.68	1,901,982,733.23	668,451,198.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>10,858,590,231.24</b>	<b>10,637,908,977.17</b>	<b>8,221,898,229.25</b>	<b>7,697,692,754.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	54 (1)	<b>-2,526,360,597.08</b>	<b>1,056,520,132.11</b>	<b>-2,395,471,034.32</b>	<b>-928,682,406.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		7,651,509,975.28	4,871,698,812.98	7,632,424,293.12	4,831,828,403.86
取得投资收益收到的现金		322,389,721.78	240,103,566.63	365,606,309.93	273,276,100.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,624.30	231,470.22	129,781.56	188,612.47
取得结构化主体收到的现金		84,240,299.76	52,668,832.47	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>8,058,276,621.12</b>	<b>5,164,702,682.30</b>	<b>7,998,160,384.61</b>	<b>5,105,293,117.05</b>
投资支付的现金		7,600,000.00	111,000,000.00	205,840,000.00	178,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,067,624.46	247,156,015.11	161,209,165.35	220,055,580.79
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	55 (3)	42,863,867.54	22,113,132.13	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>237,531,492.00</b>	<b>380,269,147.24</b>	<b>367,049,165.35</b>	<b>398,055,580.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,820,745,129.12</b>	<b>4,784,433,535.06</b>	<b>7,631,111,219.26</b>	<b>4,707,237,536.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		16,160,000.00	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,160,000.00	-	-	-
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00	-	-
发行债券收到的现金		5,933,874,000.00	7,591,292,000.00	5,933,874,000.00	7,591,292,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,960,034,000.00</b>	<b>7,601,292,000.00</b>	<b>5,933,874,000.00</b>	<b>7,591,292,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,953,027,000.00	7,329,227,000.00	5,943,027,000.00	7,319,227,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		723,705,849.79	1,249,543,667.51	653,204,306.84	1,204,566,456.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		68,187,679.06	44,829,989.15	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	55 (4)	72,652,773.90	79,099,108.58	56,056,155.68	59,145,269.54
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,749,385,623.69</b>	<b>8,657,869,776.09</b>	<b>6,652,287,462.52</b>	<b>8,582,938,725.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-789,351,623.69</b>	<b>-1,056,577,776.09</b>	<b>-718,413,462.52</b>	<b>-991,646,725.66</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,059,033.65</b>	<b>-1,470,376.03</b>	<b>1,022,997.60</b>	<b>-310,602.83</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,506,091,942.00</b>	<b>4,782,905,515.05</b>	<b>4,518,249,720.02</b>	<b>2,786,597,801.04</b>
加：年初现金及现金等价物余额	54 (1)	22,119,071,267.54	17,336,165,752.49	17,462,368,776.38	14,675,770,975.34
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	54 (1)	<b>26,625,163,209.54</b>	<b>22,119,071,267.54</b>	<b>21,980,618,496.40</b>	<b>17,462,368,776.38</b>

载于第189页至第297页的财务报表附注为本财务报表的组成部分  
第183页至第188页的财务报表由下列负责人签署：

何春梅

法定代表人

谭志华

主管会计工作负责人

黄学嘉

会计机构负责人

国海证券股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2022年12月31日止年度

单位：人民币元

项目	合并							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、2021年12月31日余额	5,444,525,514.00	8,990,140,729.53	18,012,919.08	747,815,144.31	1,758,322,295.71	1,606,396,239.17	653,399,843.49	19,218,612,685.29
二、本年增减变动金额	-	-	-16,654,485.24	11,177,032.44	66,105,986.71	-18,595,530.37	75,507,239.63	117,540,243.17
(一)综合收益总额	-	-	-16,654,485.24	-	-	249,245,881.77	127,534,918.69	360,126,315.22
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	16,160,000.00	16,160,000.00
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	16,160,000.00	16,160,000.00
(三)利润分配	-	-	-	11,177,032.44	66,105,986.71	-267,841,412.14	-68,187,679.06	-258,746,072.05
1、提取盈余公积	-	-	-	11,177,032.44	-	-11,177,032.44	-	-
2、提取一般风险准备金	-	-	-	-	66,105,986.71	-66,105,986.71	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-190,558,392.99	-68,187,679.06	-258,746,072.05
三、2022年12月31日余额	5,444,525,514.00	8,990,140,729.53	1,358,433.84	758,992,176.75	1,824,428,282.42	1,587,800,708.80	728,907,083.12	19,336,152,928.46

项目	合并							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、2020年12月31日余额	5,444,525,514.00	8,990,140,729.53	43,756,041.37	710,323,917.23	1,636,337,979.02	1,654,595,448.30	555,773,022.98	19,035,452,652.43
二、本年增减变动金额	-	-	-25,743,122.29	37,491,227.08	121,984,316.69	-48,199,209.13	97,626,820.51	183,160,032.86
(一)综合收益总额	-	-	-25,743,122.29	-	-	764,619,396.32	142,456,809.66	881,333,083.69
(二)利润分配	-	-	-	37,491,227.08	121,984,316.69	-812,818,605.45	-44,829,989.15	-698,173,050.83
1、提取盈余公积	-	-	-	37,491,227.08	-	-37,491,227.08	-	-
2、提取一般风险准备金	-	-	-	-	121,984,316.69	-121,984,316.69	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-653,343,061.68	-44,829,989.15	-698,173,050.83
三、2021年12月31日余额	5,444,525,514.00	8,990,140,729.53	18,012,919.08	747,815,144.31	1,758,322,295.71	1,606,396,239.17	653,399,843.49	19,218,612,685.29

载于第189页至第297页的财务报表附注为本财务报表的组成部分  
第183页至第188页的财务报表由下列负责人签署：

何春梅  
法定代表人

谭志华  
主管会计工作负责人

黄学嘉  
会计机构负责人

国海证券股份有限公司  
 母公司股东权益变动表  
 2022年12月31日止年度

单位：人民币元

项目	母公司						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、2021年12月31日余额	5,444,525,514.00	8,994,510,695.89	18,012,919.08	747,815,144.31	1,528,473,696.81	804,045,855.21	17,537,383,825.30
二、本年增减变动金额	-	-	-16,654,485.24	11,177,032.44	24,701,082.12	-114,666,183.16	-95,442,553.84
（一）综合收益总额	-	-	-16,654,485.24	-	-	111,770,324.39	95,115,839.15
（二）利润分配	-	-	-	11,177,032.44	24,701,082.12	-226,436,507.55	-190,558,392.99
1、提取盈余公积	-	-	-	11,177,032.44	-	-11,177,032.44	-
2、提取一般风险准备金	-	-	-	-	24,701,082.12	-24,701,082.12	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-190,558,392.99	-190,558,392.99
三、2022年12月31日余额	5,444,525,514.00	8,994,510,695.89	1,358,433.84	758,992,176.75	1,553,174,778.93	689,379,672.05	17,441,941,271.46

项目	母公司						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、2020年12月31日余额	5,444,525,514.00	8,994,510,695.89	43,756,041.37	710,323,917.23	1,449,473,260.51	1,198,968,309.48	17,841,557,738.48
二、本年增减变动金额	-	-	-25,743,122.29	37,491,227.08	79,000,436.30	-394,922,454.27	-304,173,913.18
（一）综合收益总额	-	-	-25,743,122.29	-	-	374,912,270.79	349,169,148.50
（二）利润分配	-	-	-	37,491,227.08	79,000,436.30	-769,834,725.06	-653,343,061.68
1、提取盈余公积	-	-	-	37,491,227.08	-	-37,491,227.08	-
2、提取一般风险准备金	-	-	-	-	79,000,436.30	-79,000,436.30	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-653,343,061.68	-653,343,061.68

载于第189页至第297页的财务报表附注为本财务报表的组成部分  
 第183页至第188页的财务报表由下列负责人签署：

何春梅  
 -----  
 法定代表人

谭志华  
 -----  
 主管会计工作负责人

黄学嘉  
 -----  
 会计机构负责人

## 一、 公司基本情况

国海证券股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身是1988年经中国人民银行银复[1988]359号文和中国人民银行广西壮族自治区分行桂银发[1988]357号文批准成立的广西证券公司。1996年,经中国人民银行非银司[1996]20号文批准,广西证券公司更名为“广西证券有限责任公司”。2001年10月,经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监机构字[2001]216号文核准,广西证券有限责任公司更名为“国海证券有限责任公司”,由原来以经纪业务为主的地方性证券公司成为业务范围比照综合类券商执行的全国性证券公司,经营证券业务许可证号为Z25644000。

2011年6月24日,中国证监会以《关于核准桂林集琦药业股份有限公司重大资产重组及以新增股份吸收合并国海证券有限责任公司的批复》(证监许可[2011]1009)核准,桂林集琦药业股份有限公司(以下简称“桂林集琦”)实施重大资产重组及以新增股份换股吸收合并原国海证券有限责任公司。吸收合并完成后,原国海证券有限责任公司依法注销,桂林集琦更名为“国海证券股份有限公司”,并依法承继原国海证券有限责任公司(含分支机构)的各项证券业务资格。2011年8月9日,桂林集琦复牌交易,证券简称由“SST集琦”变更为“国海证券”,证券代码“000750”不变。

本公司的母公司为广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“广西国资委”)下属国有独资公司广西投资集团有限公司,广西国资委为本公司的最终实际控制人。

本公司的经营范围包括:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;融资融券;代销金融产品。

截至2022年12月31日止,本公司设立了27家分公司,并拥有证券营业部99家,均为经批准设立的分公司及证券营业部。

截至2022年12月31日止,本公司及主要子公司员工总人数为4,087人(含经纪人682人),其中包括本公司关键高级管理人员8人。

本年度合并财务报表范围详细情况参见附注八、1及八、3。本年度合并财务报表范围变化详细情况参见附注七、1。

## 二、 财务报表的编制基础

### 编制基础

本公司及下属子公司(以下简称“本集团”)执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》(2021年修订)及《关于印发〈证券公司财务报表附注编制的特别规定(2018)〉的通知》(会计部函[2018]590号)披露有关财务信息。

## 二、 财务报表的编制基础(续)

### 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：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。

### 持续经营

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

## 三、 重要会计政策和会计估计

### 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于2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 2、 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、 营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

### 4、 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 三、 重要会计政策和会计估计(续)

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。本集团的企业合并均为非同一控制下的企业合并。

##### 5.1 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买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。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

#### 6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 6、合并财务报表的编制方法(续)

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算

##### 8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为记账本位币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号-收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

##### 9.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项和其他应收款等。

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，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该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。此类金融资产列示为其他债权投资。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具(续)

##### 9.1 金融资产的分类、确认与计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和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，除衍生金融资产外，列示于交易性金融资产：

- (1) 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。
- (2) 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

- (1) 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- (2) 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- (3) 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

##### 9.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- (1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- (2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具(续)

##### 9.1 金融资产的分类、确认与计量(续)

###### 9.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将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后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

###### 9.1.3 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当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 9.2 金融工具减值

本集团对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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团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，本集团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。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具(续)

##### 9.2 金融工具减值(续)

###### 9.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素(包括但不限于)：

- (1) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- (2) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (3) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化；
- (4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (6) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- (7) 实际或预期增信措施有效性发生重大不利变化；
- (8) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

###### 9.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 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。

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具(续)

##### 9.2 金融工具减值(续)

###### 9.2.3 预期信用损失的确定

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (1) 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- (2) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

###### 9.2.4 减记金融资产

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

##### 9.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具(续)

##### 9.3 金融资产的转移(续)

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- (1) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- (2) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到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之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是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，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是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，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

##### 9.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

###### 9.4.1 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具(续)

##### 9.4 金融负债和权益工具的分类(续)

###### 9.4.1 金融负债的分类、确认及计量(续)

###### 9.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- (1) 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- (2) 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- (3) 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

###### 9.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具(续)

##### 9.4 金融负债和权益工具的分类(续)

###### 9.4.1 金融负债的分类、确认及计量(续)

###### 9.4.1.2 其他金融负债(续)

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

###### 9.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(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，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

###### 9.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

##### 9.5 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生工具包括利率互换、股指期货、期权业务、国债期货及商品期货。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。部分衍生工具因每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的衍生工具暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 9、金融工具(续)

##### 9.5 衍生工具与嵌入衍生工具(续)

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独存在的衍生工具处理。

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- (2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同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。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，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仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同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工具。

##### 9.6 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 10、应收款项

本集团对应收款项以预期信用损失为基础确认损失准备，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备(即简化模型)。有关预期信用损失的会计政策，详见坏账准备的确认标准和计提方法(详见附注三、9.2)。

#### 11、长期股权投资

##### 11.1 共同控制、重大影响的判断依据

控制是指投资方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。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 三、 重要会计政策和会计估计(续)

#### 11、 长期股权投资(续)

##### 11.2 初始投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

##### 11.3 后续计量及损益确认方法

###### 11.3.1 成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

###### 11.3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 11、长期股权投资(续)

##### 11.3 后续计量及损益确认方法(续)

##### 11.3.2 权益法核算的长期股权投资(续)

采用权益法核算时，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；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### 11.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### 12、投资性房地产

投资性房地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。本集团的投资性房地产为已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 13、固定资产

##### 13.1 确认条件

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

##### 13.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命和年折旧率如下：

<u>类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u> %
房屋及建筑物	30 - 40 年	2.38 - 3.17
运输工具	6 - 10 年	9.50 - 15.83
办公设备及其他设备	5 - 11 年	8.64 - 19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。本集团预计净残值率为 5%。

##### 13.3 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 14、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出，使工程达到可使用状态前的资本化费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 15、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

#### 16、无形资产

无形资产包括计算机软件及交易席位费等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)
计算机软件	直线法	5
交易席位费	直线法	10

本集团预计净残值率为零。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### 17、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产、在建工程和使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 17、长期资产减值(续)

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 18、长期待摊费用

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

#### 19、买入返售与卖出回购款项

##### 19.1 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

##### 19.2 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

#### 20、融资融券

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

##### 20.1 融资业务

本集团对于融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

##### 20.2 融券业务

本集团对于融出的证券，不终止确认该证券，但确认相应利息收入。

本集团对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

### 三、 重要会计政策和会计估计(续)

#### 21、 转融通业务

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

##### 21.1 转融资业务

本集团对于融入的资金,确认对出借方的负债,并确认相应利息费用。

##### 21.2 转融券业务

本集团对于融入的证券,由于其主要收益或风险不由本集团享有或承担,不确认该证券,并确认相应利息费用。

#### 22、 职工薪酬

##### 22.1 短期薪酬的会计处理方法

本集团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,并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费,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。

本集团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,以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本集团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,确认相应负债,并计入当期损益或相关资产成本。

##### 22.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团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。

##### 22.3 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利,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:本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 22、职工薪酬(续)

##### 22.4 其他长期职工福利的会计处理方法

对于其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告年末,其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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三个组成部分。这些项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 23、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,以及该义务的金额能够可靠地计量,则确认为预计负债。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大,则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

#### 24、收入

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务,是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格,是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

本集团在合同开始日对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行的履约义务,本集团按照履约进度,在一段时间内确认收入:(1)客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益;(2)客户能够控制本集团履约过程中在建的商品;(3)本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则,本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本集团采用产出法确定履约进度,即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。

合同资产,是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同负债,是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 24、收入(续)

各类型收入的具体确认情况如下:

##### 24.1 手续费及佣金收入

- (1) 代理买卖证券业务收入在代理买卖证券交易日确认。
- (2) 证券承销及保荐业务收入于本集团完成承销或保荐合同中的履约义务时确认。
- (3) 财务顾问及投资咨询业务收入根据咨询服务的性质及合约条款,在本集团履行履约义务的过程中按照履约进度确认收入,或于履约义务完成的时点确认。
- (4) 资产管理业务收入根据资产管理业务合同约定方式,在本集团履行履约义务的过程中按照履约进度确认收入,或于履约义务完成的时点确认。

##### 24.2 其他收入

在服务已经提供,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认当期收入。

#### 25、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。

##### 25.1 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助均为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的,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;用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的,直接计入当期损益。

与本集团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。与本集团日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

#### 26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 26、递延所得税资产/递延所得税负债(续)

##### 26.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

##### 26.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

##### 26.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 26、递延所得税资产/递延所得税负债(续)

##### 26.3 所得税的抵销(续)

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

#### 27、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

##### 27.1 本集团作为承租人

###### 27.1.1 租赁的拆分

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

###### 27.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本集团发生的初始直接费用；
- (4) 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

对于使用权资产，本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 27、租赁(续)

##### 27.1 本集团作为承租人(续)

##### 27.1.2 使用权资产(续)

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

##### 27.1.3 租赁负债

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

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (4) 租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

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

##### 27.1.4 短期租赁和低价值资产租赁

本集团对房屋及建筑物等资产的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

##### 27.1.5 租赁变更

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

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

### 三、重要会计政策和会计估计(续)

#### 27、租赁(续)

##### 27.1 本集团作为承租人(续)

##### 27.1.5 租赁变更(续)

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

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

##### 27.2 本集团作为出租人

##### 27.2.1 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### 27.2.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间,本集团采用直线法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额,在实际发生时计入当期损益。

##### 27.2.3 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,本集团以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值,并终止确认融资租赁资产。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和,按周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

#### 28、利润分配

资产负债表日后,经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润,不确认为资产负债表日的负债,在资产负债表日后事项附注中单独披露。

### 三、 重要会计政策和会计估计(续)

#### 29、 关联方

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

### 四、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注三所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

- 运用会计政策过程中所作的重要判断：

#### 合并范围的确定

评估本集团是否作为投资者控制被投资企业时须考虑所有事实及情况。控制的定义包含以下三项要素：(a) 拥有对被投资者的权力；(b) 通过参与被投资者的相关活动而享有可变回报；及(c) 有能力运用对被投资者的权力影响其回报的金额。倘若有事实及情况显示上述一项或多项要素发生了变化，则本集团需要重新评估其是否对被投资企业构成控制。

对于本集团管理和投资的结构化主体(如基金及资产管理计划等)，本集团会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。若本集团对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。对于本集团以外各方持有的结构化主体份额，因本集团作为发行人具有合约义务以现金回购其发售的份额，本集团将其确认为交易性金融负债。

四、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素(续)

- 运用会计政策过程中所作的重要判断：(续)

金融资产的分类

本集团确定金融资产的分类时，需要对金融资产的业务模式和合同现金流量特征进行一些重要判断。

业务模式

本集团在确定金融资产业务模式时考虑的因素包括：企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

合同现金流量特征

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排一致时考虑的因素包括：本金金额是否可能因提前还款等原因在金融资产的存续期内发生变动，利息是否仅包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。

金融资产的公允价值

对于没有活跃市场报价的金融工具，本集团运用各种估值技术确定其公允价值。估值技术包括市场价格模型法、现金流折现法等。在估值时，本集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### 四、 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素(续)

##### - 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

##### 预期信用损失的计量

信用风险的显著增加: 本集团在评估金融资产预期信用损失时, 需考虑定性和定量的信息, 以判断金融资产的信用风险自初始确认购入后是否显著增加, 判断过程中需考虑定性和定量的信息。

模型和假设的使用: 本集团采用不同的模型和假设来评估金融资产的预期信用损失。本集团通过判断来确定每类金融资产的最适用模型, 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, 本集团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: 违约概率是预期信用风险的重要输入值。违约概率是对未来一定时期内发生违约的可能性的估计。对于信用业务, 本集团对违约概率的计算涉及历史数据、假设和对未来情况的预期, 对于其他债权投资, 本集团在确定违约概率时参考外部评级确定每个级别对应的违约概率。

违约损失率: 违约损失率是对违约产生的损失的估计。对于信用业务, 本集团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情况确认违约损失率。对于其他债权投资, 本集团在确定违约损失率时参考无担保高级债权和次级债权的违约损失率。

##### 所得税以及递延所得税

本集团在正常的经营活动中, 有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果同最初确认的金额存在差异, 则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率/征收率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%(注)
增值税	按销售额乘以适用税率扣除当期可抵扣进项税后的余额或销售额乘以征收率计算	6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税税额	3%

注： 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司国海创新资本投资管理有限公司享受上述税收优惠政策。

六、 合并财务报表项目附注

1、 货币资金

(1) 按类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
库存现金	-	63,635.15
银行存款	24,159,394,808.73	20,037,958,247.75
其中：客户存款	12,710,973,274.20	13,529,328,654.44
公司存款	11,448,421,534.53	6,508,629,593.31
其他货币资金	8,185,738.19	7,945,584.72
合计	24,167,580,546.92	20,045,967,467.62

六、 合并财务报表项目附注(续)

1、 货币资金(续)

(2) 按币种列示

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	原币金额	折算率	折合人民币元	原币金额	折算率	折合人民币元
库存现金			-			63,635.15
人民币	-	1.0000	-	63,635.15	1.0000	63,635.15
银行存款			24,159,394,808.73			20,037,958,247.75
自有资金			11,448,421,534.53			6,508,629,593.31
人民币	11,436,700,161.07	1.0000	11,436,700,161.07	6,499,312,708.15	1.0000	6,499,312,708.15
港币	8,756,738.22	0.8933	7,822,394.25	7,446,189.66	0.8176	6,088,004.66
美元	559,828.16	6.9646	3,898,979.21	506,435.45	6.3757	3,228,880.50
客户资金			12,710,973,274.20			13,529,328,654.44
人民币	12,677,805,597.94	1.0000	12,677,805,597.94	13,493,088,641.81	1.0000	13,493,088,641.81
港币	6,378,908.58	0.8933	5,698,279.04	9,970,715.20	0.8176	8,152,056.75
美元	3,944,145.71	6.9646	27,469,397.22	4,405,470.13	6.3757	28,087,955.88
其他货币资金			8,185,738.19			7,945,584.72
人民币	8,185,738.19	1.0000	8,185,738.19	7,945,584.72	1.0000	7,945,584.72
合计			24,167,580,546.92			20,045,967,467.62

其中，融资融券业务

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	原币金额	折算率	折合人民币元	原币金额	折算率	折合人民币元
自有信用资金			192,007,491.58			219,795,500.78
人民币	192,007,491.58	1.0000	192,007,491.58	219,795,500.78	1.0000	219,795,500.78
客户信用资金(注)			1,205,669,156.40			886,489,701.16
人民币	1,205,669,156.40	1.0000	1,205,669,156.40	886,489,701.16	1.0000	886,489,701.16
合计			1,397,676,647.98			1,106,285,201.94

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

(3) 货币资金中使用受限制情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
集合资产管理计划风险准备金(注1)	40,413,001.29	38,121,859.44
一般风险准备专户存款(注2)	369,998,971.21	413,269,772.81
合计	410,411,972.50	451,391,632.25

注1： 集合资产管理计划风险准备金是本公司根据《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》(中国证监会公告[2018]39号)的规定，按本公司大集合资产管理业务管理费收入之10%提取的一般风险准备金。

注2： 一般风险准备专户存款是本集团的子公司国海富兰克林基金管理有限公司根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》(中国证监会2013年第94号令)的相关规定在独立的专户中存放的用于特定用途的存款。

六、 合并财务报表项目附注(续)

2、 结算备付金

(1) 按类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
客户备付金	2,163,648,824.08	2,318,144,270.09
公司备付金	842,577,927.47	292,927,428.16
合计	3,006,226,751.55	2,611,071,698.25

(2) 按币种列示

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	原币金额	折算率	折合人民币元	原币金额	折算率	折合人民币元
公司自有备付金			842,577,927.47			292,927,428.16
人民币	842,577,927.47	1.0000	842,577,927.47	292,927,428.16	1.0000	292,927,428.16
客户自有备付金			1,981,436,114.22			1,981,734,152.44
人民币	1,922,812,267.86	1.0000	1,922,812,267.86	1,913,097,411.77	1.0000	1,913,097,411.77
港币	56,814,060.88	0.8933	50,752,000.58	72,405,209.69	0.8176	59,198,499.44
美元	1,130,265.31	6.9646	7,871,845.78	1,480,345.88	6.3757	9,438,241.23
客户信用备付金			182,212,709.86			336,410,117.65
人民币	182,212,709.86	1.0000	182,212,709.86	336,410,117.65	1.0000	336,410,117.65
合计			3,006,226,751.55			2,611,071,698.25

3、 融出资金

(1) 按类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
融资融券业务 - 融出资金	7,078,688,488.59	8,873,339,132.66
其中：个人	6,797,186,100.27	8,312,590,052.18
机构	281,502,388.32	560,749,080.48
合计	7,078,688,488.59	8,873,339,132.66
减：减值准备	10,778,586.34	18,878,713.65
融出资金账面价值	7,067,909,902.25	8,854,460,419.01

(2) 按账龄分析

单位：人民币元

账龄	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面金额	比例(%)	减值准备	计提比例(%)	账面金额	比例(%)	减值准备	计提比例(%)
3个月以内	2,540,164,796.49	35.89	2,792,175.30	0.11	3,811,618,615.01	42.95	7,067,423.87	0.19
3至6个月	866,573,962.21	12.24	1,013,799.18	0.12	1,825,842,645.88	20.58	3,392,643.06	0.19
6个月以上	3,671,949,729.89	51.87	6,972,611.86	0.19	3,235,877,871.77	36.47	8,418,646.72	0.26
合计	7,078,688,488.59	100.00	10,778,586.34	0.15	8,873,339,132.66	100.00	18,878,713.65	0.21

六、 合并财务报表项目附注(续)

3、 融出资金(续)

(3) 担保物公允价值

客户因融资融券业务融出资金向本公司提供的担保物之公允价值，详见附注十四、2。

(4) 融出资金余额中无向持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东融出的资金。

(5) 本年末融出资金预期信用损失三阶段划分详见附注十一、2。

4、 衍生金融资产及负债

单位：人民币元

类别	2022年12月31日			2021年12月31日		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
<b>利率衍生工具</b>						
利率互换(注)	437,205,000,000.00	-	-	240,025,000,000.00	-	-
<b>权益衍生工具</b>						
股指期货(注)	398,430,320.00	-	-	402,138,760.00	-	-
权益互换	-	-	-	2,035,539,973.55	22,833,878.50	133,567,016.64
场外期权	213,701,195.26	12,747,064.91	1,586,699.36	32,330,000.00	-	1,219,166.76
场内期权	1,241,581,937.09	60,142.00	1,707,323.00	441,755,901.28	275,600.00	327,663.22
收益凭证	235,423,000.00	361,668.93	63,138.55	-	-	-
<b>其他衍生工具</b>						
国债期货(注)	713,617,000.00	-	-	7,061,777,600.00	-	-
商品期货(注)	3,825,564,110.00	-	-	3,213,853,600.00	-	-
场内期货期权	199,565,175.00	1,100,560.00	1,132,340.00	124,127,385.00	1,087,405.00	960,485.00
场外商品期权	1,557,632,417.03	2,863,363.90	2,134,593.76	388,010,524.00	65,604.47	26,929,438.80
收益互换	186,308,718.95	631,467.91	1,374,740.63	449,271,171.93	7,643,197.79	-
远期合约	70,552,944.00	-	2,829,757.36	-	-	-
合计	445,847,376,817.33	17,764,267.65	10,828,592.66	254,173,804,915.76	31,905,685.76	163,003,770.42

注：在当日无负债结算制度下，本集团于本年末所持有的国债期货、股指期货、商品期货以及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，衍生金融工具项下的因上述业务形成的金融资产或金融负债与相关业务的暂收暂付款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额列示。

于本年末，本集团持有的未到期合约的公允价值为净浮亏人民币41,197,115.57元。

5、 存出保证金

(1) 按类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
交易保证金	3,826,739,515.42	3,690,956,993.54
信用保证金	48,416,413.72	17,923,953.15
合计	3,875,155,929.14	3,708,880,946.69

六、 合并财务报表项目附注(续)

5、 存出保证金(续)

(2) 按币种列示

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	原币金额	折算率	折合人民币元	原币金额	折算率	折合人民币元
交易保证金			3,826,739,515.42			3,690,956,993.54
人民币	3,824,859,073.42	1.0000	3,824,859,073.42	3,689,235,554.54	1.0000	3,689,235,554.54
美元	270,000.00	6.9646	1,880,442.00	270,000.00	6.3757	1,721,439.00
信用保证金			48,416,413.72			17,923,953.15
人民币	48,416,413.72	1.0000	48,416,413.72	17,923,953.15	1.0000	17,923,953.15
合计			3,875,155,929.14			3,708,880,946.69

6、 应收款项

(1) 按明细列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
应收清算款	90,711,817.44	2,702,894.23
应收资产管理业务手续费及佣金	31,309,194.89	58,407,203.54
应收财务顾问及其他手续费及佣金	66,185,055.96	31,512,413.60
应收承销手续费及佣金	18,839,400.00	18,817,600.00
应收基金管理业务手续费及佣金	71,462,804.98	66,343,466.32
应收收益互换保证金	157,993,176.03	384,499,608.60
其他	20,424,534.51	25,324,227.30
合计	456,925,983.81	587,607,413.59
减：坏账准备	24,746,923.29	25,930,670.05
应收款项账面价值	432,179,060.52	561,676,743.54

(2) 按账龄列示

单位：人民币元

账龄	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	424,520,263.80	92.91	991,199.43	0.23	554,403,262.18	94.35	2,799,664.79	0.50
1至2年	4,460,081.50	0.98	284,147.42	6.37	11,019,323.91	1.88	3,073,840.96	27.90
2至3年	5,763,798.89	1.26	2,751,359.09	47.74	7,755,395.76	1.32	5,721,238.26	73.77
3年以上	22,181,839.62	4.85	20,720,217.35	93.41	14,429,431.74	2.45	14,335,926.04	99.35
合计	456,925,983.81	100.00	24,746,923.29	5.42	587,607,413.59	100.00	25,930,670.05	4.41

六、 合并财务报表项目附注(续)

6、 应收款项(续)

(3) 按评估方式列示

单位：人民币元

评估方式	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提 坏账准备	21,170,347.78	4.63	21,170,347.78	100.00	21,173,335.66	3.60	21,173,335.66	100.00
组合计提 坏账准备	435,755,636.03	95.37	3,576,575.51	0.82	566,434,077.93	96.40	4,757,334.39	0.84
合计	456,925,983.81	100.00	24,746,923.29	5.42	587,607,413.59	100.00	25,930,670.05	4.41

(4) 于本年末，应收款项金额前五单位名称及款项性质情况

单位：人民币元

单位名称	账面余额	账龄	款项性质	占应收款项 总额比例(%)
国泰君安证券股份有限公司	82,752,948.75	1年以内	收益互换保证金	18.11
中信证券股份有限公司	73,546,472.42	1年以内	收益互换保证金	16.10
国家开发银行	12,516,400.00	1年以内	承销手续费	2.74
证券投资基金A	12,013,230.91	1年以内	管理费	2.63
资产管理计划A	8,594,719.48	3年以上	资产管理计划垫付款	1.88
合计	189,423,771.56			41.46

(5) 应收款项余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

7、 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
股票	3,328,813,530.17	3,419,753,298.53
债券	800,521,466.94	1,466,212,201.51
合计	4,129,334,997.11	4,885,965,500.04
减：减值准备	902,318,424.66	1,237,273,966.57
账面价值	3,227,016,572.45	3,648,691,533.47

(2) 按业务类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
股票质押式回购	3,328,813,530.17	3,419,753,298.53
债券质押式回购	608,498,844.81	468,136,792.34
债券买断式回购	192,022,622.13	998,075,409.17
合计	4,129,334,997.11	4,885,965,500.04
减：减值准备	902,318,424.66	1,237,273,966.57
合计	3,227,016,572.45	3,648,691,533.47

六、 合并财务报表项目附注(续)

7、 买入返售金融资产(续)

(3) 股票质押式回购的剩余期限

单位：人民币元

剩余期限	2022年12月31日	2021年12月31日
1个月内	2,263,618,441.98	3,062,652,097.38
1至3个月	-	1,504,299.78
3个月至1年	634,233,421.52	235,389,123.59
1年以上	430,961,666.67	120,207,777.78
合计	3,328,813,530.17	3,419,753,298.53
减：减值准备	902,318,424.66	1,237,273,966.57
账面价值	2,426,495,105.51	2,182,479,331.96

(4) 债券回购按剩余期限分类

单位：人民币元

剩余期限	2022年12月31日	2021年12月31日
一个月内	800,521,466.94	1,466,212,201.51
合计	800,521,466.94	1,466,212,201.51
减：减值准备	-	-
账面价值	800,521,466.94	1,466,212,201.51

(5) 买入返售金融资产中担保物公允价值

单位：人民币元

担保物类别	2022年12月31日	2021年12月31日
股票	5,437,034,382.27	4,158,106,085.99
债券	800,466,944.56	1,468,856,696.24
合计	6,237,501,326.83	5,626,962,782.23
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	191,968,320.00	1,000,572,800.00
已出售或已再次向外抵押的担保物	-	-

(6) 本年末买入返售金融资产预期信用损失三阶段划分详见附注十一、2。

六、 合并财务报表项目附注(续)

8、 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	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			
	2022年12月31日		2021年12月31日	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
债券	17,874,677,334.90	18,083,101,875.50	13,619,409,352.59	13,759,037,069.38
股票	1,088,484,623.29	1,029,235,501.19	2,266,158,843.54	1,996,592,467.16
公募基金	1,941,385,975.73	1,927,320,347.80	1,367,188,457.21	1,280,065,345.57
券商资管产品	523,193,264.55	539,784,504.55	998,634,587.81	965,355,222.27
银行理财产品	970,569,568.20	964,557,090.74	-	-
其他	1,078,855,229.18	797,831,802.76	2,055,151,407.65	1,729,641,251.69
合计	23,477,165,995.85	23,341,831,122.54	20,306,542,648.80	19,730,691,356.07
其中：融出证券	157,652,751.93	55,237,375.65	43,968,583.68	22,719,936.06

(2) 存在限售期限的交易性金融资产

本集团持有的存在限售期限的交易性金融资产包括存在限售期限的股票、本集团运用自有资金投资本集团管理的基金以及资产管理计划。

① 存在限售期限的股票明细如下：

单位：人民币元

证券名称	限售解禁日	2022年12月31日 账面价值
股票 A	07/05/2023	123,303,425.00
股票 B	22/01/2023	97,111,810.42
股票 C	28/06/2023	25,745,272.08
股票 D	10/02/2023	17,207,293.09
股票 E	16/06/2023	15,668,109.85
股票 F	01/06/2023	3,534,000.00
合计		282,569,910.44

六、 合并财务报表项目附注(续)

8、 交易性金融资产(续)

(2) 存在限售期限的交易性金融资产(续)

② 公募基金

本年末,根据《基金管理公司固有资金运用管理暂行规定》及《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定,本集团无持有期限未满6个月而流通受限的本集团管理的基金;因持有期限未满3年而流通受限的本集团管理的发起式基金账面价值为人民币11,015,982.72元。

③ 券商资管产品

本年末,根据《证券期货经营机构私募资产管理计划运作管理规定》的相关规定,本集团因持有期限未满6个月而流通受限的以自有资金参与的集合资产管理计划账面价值为人民币48,097,586.30元。

9、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

单位:人民币元

项目	2022年12月31日				
	初始成本	应计利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	220,990,734.24	21,000,000.00	-110,368,975.97	131,621,758.27	110,368,975.97
金融债	1,843,348,039.30	8,004,392.59	-443,010.54	1,850,909,421.35	339,933.07
同业存单	3,075,327,084.67	4,690,810.76	1,734,004.57	3,081,751,900.00	563,812.80
其他	399,492,559.35	345,842.44	-587,071.58	399,251,330.21	203,576.80
合计	5,539,158,417.56	34,041,045.79	-109,665,053.52	5,463,534,409.83	111,476,298.64

单位:人民币元

项目	2021年12月31日				
	初始成本	应计利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
企业债	268,872,574.24	24,914,795.31	-108,350,005.38	185,437,364.17	108,131,301.38
公司债	220,617,511.80	419,395.23	531,116.67	221,568,023.70	104,727.92
金融债	243,594,917.41	1,367,942.39	1,220,352.04	246,183,211.84	128,097.12
地方债	1,911,380,148.56	2,893,894.11	6,571,870.90	1,920,845,913.57	-
同业存单	9,963,921,471.91	32,891,912.87	9,636,245.22	10,006,449,630.00	4,779,177.20
其他	534,980,991.92	1,329,694.10	1,019,442.62	537,330,128.64	244,899.76
合计	13,143,367,615.84	63,817,634.01	-89,370,977.93	13,117,814,271.92	113,388,203.38

本年末其他债权投资预期信用损失三阶段划分详见附注十一、2。

六、 合并财务报表项目附注(续)

10、 其他权益工具投资

单位：人民币元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值
证通股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
中证机构间报价系统股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00

本集团将战略性投资和拟长期持有目的的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。

11、 长期股权投资

(1) 按类别列示

单位：人民币元

类别	2022年12月31日	2021年12月31日
合营企业	73,626,954.64	76,378,517.21
联营企业	334,847,677.56	375,459,841.41
合计	408,474,632.20	451,838,358.62
减：减值准备	59,018,253.95	59,018,253.95
长期股权投资净额	349,456,378.25	392,820,104.67

国海证券股份有限公司  
 财务报表附注  
 2022年12月31日止年度

六、 合并财务报表项目附注(续)

11、 长期股权投资(续)

(1) 按类别列示(续)

单位：人民币元

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2021年 12月31日	本年增减变动						2022年 12月31日	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决 比例(%)	减值准备 年末余额
				增加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	现金红利	其他	计提 减值准备				
一、合营企业													
南宁国海玉柴投资管理有限公司(注1)	权益法	-	4,158,452.32	-	5,924,601.00	28,297.44	-	1,737,851.24	-	-	-	-	
深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业(有限合伙)(注1)	权益法	60,000,000.00	60,230,539.69	-	-	803,570.79	-	-	-	61,034,110.48	20.00	20.00	
深圳市国海政号创新医药投资合伙企业(有限合伙)(注1)	权益法	4,000,000.00	3,995,858.54	-	-	-17,789.08	-	-	-	3,978,069.46	20.00	20.00	
广西北投国海政合产业投资合伙企业(有限合伙)(注1)	权益法	8,800,000.00	7,993,666.66	800,000.00	-	-178,891.96	-	-	-	8,614,774.70	20.00	20.00	
小计		72,800,000.00	76,378,517.21	800,000.00	5,924,601.00	635,187.19	-	1,737,851.24	-	73,626,954.64			
二、联营企业													
厦门国海坚果创业投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	8,096,640.27	63,273,297.40	-	-	194,064.97	5,807,321.42	-	-	57,660,040.95	50.19	50.19	
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	73,482,013.74	105,472,864.80	-	10,887,140.06	8,009,241.27	26,936,448.48	-	-	75,658,517.53	36.29	36.29	
杭州国海鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	15,997,604.97	17,061,394.35	-	4,002,395.03	1,783,000.26	815,719.42	-	-	14,026,280.16	23.04	23.04	
青岛国海慧航投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	60,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	20.00	20.00	
深圳市国海叁号创新医药投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	14,750,000.00	14,373,222.04	-	-	-6,464,539.30	-	-	-	7,908,682.74	20.00	20.00	
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	75,000,000.00	75,174,628.09	-	-	-2,147,346.22	-	-	-	73,027,281.87	19.95	19.95	
深圳市国海伍号创新医药投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	10,000,000.00	9,925,234.09	-	-	372,922.78	-	-	-	10,298,156.87	20.00	20.00	
广西全域旅游产业发展基金管理有限公司	权益法	2,500,000.00	2,295,074.10	-	-	1,154,754.76	-	-	-	3,449,828.86	25.00	25.00	
长兴国海东湖股权投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	10,000,000.00	9,934,519.21	-	-	1,324,464.80	-	-	-	11,258,984.01	16.67	16.67	
深圳市国海捌号软件服务创业投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	6,000,000.00	5,988,312.03	-	-	-2,362,895.63	-	-	-	3,625,416.40	20.00	20.00	
嘉兴市国海乐活六号股权投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	13,000,000.00	12,943,041.35	-	-	-257,250.47	-	-	-	12,685,790.88	20.00	20.00	
广西国海甄选壹号投资合伙企业(有限合伙)(注2)	权益法	6,800,000.00	-	6,800,000.00	-	-569,556.66	-	-	-	6,230,443.34	20.00	20.00	
小计		295,626,258.98	316,441,587.46	6,800,000.00	14,889,535.09	1,036,860.56	33,559,489.32	-	-	275,829,423.61		59,018,253.95	
合计		368,426,258.98	392,820,104.67	7,600,000.00	20,814,136.09	1,672,047.75	33,559,489.32	1,737,851.24	-	349,456,378.25		59,018,253.95	

本年末，被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

六、 合并财务报表项目附注(续)

11、 长期股权投资(续)

(1) 按类别列示(续)

注 1: 根据合伙协议, 本集团作为普通合伙人及有限合伙人, 投资于南宁国海玉柴投资管理有限公司、深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业(有限合伙)、深圳市国海玖号创新医药投资合伙企业(有限合伙)及广西北投国海玖合产业投资合伙企业(有限合伙), 本集团担任普通合伙人及执行事务合伙人, 对该等合伙企业实施共同控制, 因此本集团将该等合伙企业作为合营企业按照权益法进行核算。南宁国海玉柴投资管理有限公司于 2022 年 6 月完成清算。

注 2: 根据合伙协议, 本集团为厦门国海坚果创业投资合伙企业(有限合伙)、广西国海玉柴金投创业投资合伙企业(有限合伙)、杭州国海鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)、青岛国海慧航投资合伙企业(有限合伙)、深圳市国海叁号创新医药投资合伙企业(有限合伙)、株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)、深圳市国海伍号创新医药投资合伙企业(有限合伙)、长兴国海东湖股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市国海捌号软件服务创业投资合伙企业(有限合伙)、嘉兴市国海乐活六号股权投资合伙企业(有限合伙)及广西国海甄选壹号投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人及执行事务合伙人, 对该等合伙企业具有重大影响, 因此本集团将该等合伙企业作为联营企业并按照权益法进行核算。

六、 合并财务报表项目附注(续)

12、 投资性房地产

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1、2021年12月31日	46,301,536.71
2、本年增加金额	2,216,512.66
(1) 固定资产转入	2,216,512.66
3、本年减少金额	-
4、2022年12月31日	48,518,049.37
二、累计折旧	
1、2021年12月31日	23,682,756.72
2、本年增加金额	2,376,735.37
(1) 计提	952,743.78
(2) 固定资产转入	1,423,991.59
3、本年减少金额	-
4、2022年12月31日	26,059,492.09
三、减值准备	
2022年12月31日及2021年12月31日	5,786,000.00
四、账面价值	
1、2022年12月31日	16,672,557.28
2、2021年12月31日	16,832,779.99

13、 固定资产

(1) 账面价值

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
固定资产原值	1,739,810,220.41	1,729,361,866.86
减：累计折旧	393,627,491.70	340,784,381.08
减值准备	-	-
固定资产账面价值	1,346,182,728.71	1,388,577,485.78

六、 合并财务报表项目附注(续)

13、 固定资产(续)

(2) 固定资产增减变动表

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备 及其他设备	合计
一、账面原值：				
1、2021年12月31日	1,411,997,114.69	11,222,845.40	306,141,906.77	1,729,361,866.86
2、本年增加	-	-	32,403,786.32	32,403,786.32
(1)本年购置	-	-	32,403,786.32	32,403,786.32
3、本年减少	2,216,512.66	-	19,738,920.11	21,955,432.77
(1)处置或报废	-	-	19,738,920.11	19,738,920.11
(2)重分类至投资性 房地产	2,216,512.66	-	-	2,216,512.66
4、2022年12月31日	1,409,780,602.03	11,222,845.40	318,806,772.98	1,739,810,220.41
二、累计折旧：				
1、2021年12月31日	117,193,003.21	9,582,577.71	214,008,800.16	340,784,381.08
2、本年增加	44,946,273.70	268,189.77	27,751,381.49	72,965,844.96
(1)本年计提	44,946,273.70	268,189.77	27,751,381.49	72,965,844.96
3、本年减少	1,423,991.59	-	18,698,742.75	20,122,734.34
(1)处置或报废	-	-	18,698,742.75	18,698,742.75
(2)重分类至投资性 房地产	1,423,991.59	-	-	1,423,991.59
4、2022年12月31日	160,715,285.32	9,850,767.48	223,061,438.90	393,627,491.70
三、减值准备：				
2022年12月31日及 2021年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值：				
1、2022年12月31日	1,249,065,316.71	1,372,077.92	95,745,334.08	1,346,182,728.71
2、2021年12月31日	1,294,804,111.48	1,640,267.69	92,133,106.61	1,388,577,485.78

(3) 年末及年初，本集团持有的固定资产不存在闲置的情况，且不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

单位：人民币元

项目	2022年12月31日 账面价值	未办妥产权证书 原因
郑州市金水区纬四路金水花园西区 26-3-301	78,770.32	历史原因

六、 合并财务报表项目附注(续)

14、 使用权资产

单位：人民币元

项目	房屋租赁	其他	合计
一、账面原值：			
1、2021年12月31日	244,314,475.74	440,944.03	244,755,419.77
2、本年增加	99,461,573.21	969,995.76	100,431,568.97
3、本年减少	52,679,180.74	386,885.92	53,066,066.66
4、2022年12月31日	291,096,868.21	1,024,053.87	292,120,922.08
二、累计折旧：			
1、2021年12月31日	74,207,560.82	242,756.16	74,450,316.98
2、本年增加	79,002,035.39	298,924.66	79,300,960.05
3、本年减少	48,583,693.89	386,418.47	48,970,112.36
4、2022年12月31日	104,625,902.32	155,262.35	104,781,164.67
三、减值准备：			
2022年12月31日及 2021年12月31日	-	-	-
四、账面价值：			
1、2022年12月31日	186,470,965.89	868,791.52	187,339,757.41
2、2021年12月31日	170,106,914.92	198,187.87	170,305,102.79

本集团房屋租赁的租赁期为14个月至10年，租赁条款为在个别基础上磋商，包括各种不同条款及条件。在确定租期及评估不可撤回期间的长度时，本集团应用合同的定义并确定合同可强制执行的期间。

本年本集团与租赁相关的现金流出合计人民币106,611,869.00元。

本年本集团计入当期损益的简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用合计人民币35,181,553.31元，详见附注六、47、业务及管理费。

六、合并财务报表项目附注(续)

15、无形资产

单位：人民币元

项目	计算机软件	交易席位费	合计
一、账面原值：			
1、2021年12月31日	483,023,300.77	28,250,760.00	511,274,060.77
2、本年增加	97,715,852.60	-	97,715,852.60
(1)购置	97,715,852.60	-	97,715,852.60
3、本年减少	-	-	-
4、2022年12月31日	580,739,153.37	28,250,760.00	608,989,913.37
二、累计摊销：			
1、2021年12月31日	330,533,537.56	28,134,091.24	358,667,628.80
2、本年增加	63,187,603.65	50,000.04	63,237,603.69
(1)计提	63,187,603.65	50,000.04	63,237,603.69
3、本年减少	-	-	-
4、2022年12月31日	393,721,141.21	28,184,091.28	421,905,232.49
三、减值准备：			
2022年12月31日及 2021年12月31日	-	-	-
四、账面价值：			
1、2022年12月31日	187,018,012.16	66,668.72	187,084,680.88
2、2021年12月31日	152,489,763.21	116,668.76	152,606,431.97

16、商誉

单位：人民币元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2021年12月 31日余额	本年增加	本年减少	2022年12月 31日余额	减值准备	2022年12月31 日账面 价值
并购广西国际信托投资公司和 广西信托投资公司	13,574,980.76	-	-	13,574,980.76	-	13,574,980.76
收购浙江良时期货经纪有限公司	8,509,283.25	-	-	8,509,283.25	-	8,509,283.25
合计	22,084,264.01	-	-	22,084,264.01	-	22,084,264.01

各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量和适当的折现率计算确定。2023年度现金流量是根据本公司及子公司管理层批准的财务预算确定，超过财务预算年度之后年份的现金流量以适当的预测增长率确定，该增长率并不超出各资产组所涉及业务的长期平均增长率。现金流量的折现使用适当的折现率进行计算，并反映相关资产组的特定风险。其他估计可收回金额时涉及的主要假设包括预测收入及收入利润率，该等估计值是根据各资产组过往的表现及管理层对市场变化的预期而确定。

本年末，鉴于相关资产组的预计可收回金额对包括商誉在内相关资产组账面价值的保障系数大于1，本集团管理层认为商誉不存在减值，并不需要确认减值损失。由于预计该等资产组未来现金流量现值所依据的关键假设可能会发生改变，本集团管理层认为，关键假设发生的负面变动可能会导致账面价值超过可收回金额，本集团认为已根据可以获得的信息做出适当假设。

六、 合并财务报表项目附注(续)

17、 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

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
买入返售金融资产减值准备	902,318,424.66	225,579,606.17
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	327,838,658.43	81,713,651.87
应付职工薪酬	479,680,414.84	119,920,103.71
可抵扣亏损	447,601,263.65	106,450,292.23
应付未付利息	72,744,813.04	18,186,203.26
应收款项及其他资产坏账准备	34,963,702.52	8,740,925.63
应付未付经纪人款项	12,215,701.23	3,053,925.31
融出资金减值准备	10,778,586.34	2,694,646.59
投资性房地产减值准备	5,786,000.00	1,446,500.00
其他债权投资的公允价值变动	109,665,053.52	27,416,263.38
其他	327,130,862.57	75,880,890.25
合计	2,730,723,480.80	671,083,008.40

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
买入返售金融资产减值准备	1,237,273,966.57	309,318,491.64
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	74,305,381.91	18,576,345.45
应付职工薪酬	424,105,219.83	106,026,304.95
可抵扣亏损	138,282,968.36	34,570,742.09
应付未付利息	118,592,646.87	29,648,161.72
应收款项及其他资产坏账准备	37,863,758.71	9,465,939.68
应付未付经纪人款项	13,462,626.96	3,365,656.74
融出资金减值准备	18,878,713.65	4,719,678.41
投资性房地产减值准备	5,786,000.00	1,446,500.00
其他债权投资的公允价值变动	89,370,977.93	22,342,744.48
其他	329,191,595.18	82,297,898.80
合计	2,487,113,855.97	621,778,463.96

本集团认为在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，因此确认相关递延所得税资产。

六、 合并财务报表项目附注(续)

17、 递延所得税资产/递延所得税负债(续)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	429,384,957.26	76,350,314.02
企业合并日取得子公司购买日固定资产公允价值调整	20,720,578.00	5,180,144.50
其他	91,355,582.58	13,802,082.44
合计	541,461,117.84	95,332,540.96

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	491,025,084.36	122,756,271.10
企业合并日取得子公司购买日固定资产公允价值调整	21,973,262.20	5,493,315.55
合计	512,998,346.56	128,249,586.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产/递延所得税负债

单位：人民币元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	23,757,792.81	647,325,215.59	52,647,526.04	569,130,937.92
递延所得税负债	23,757,792.81	71,574,748.15	52,647,526.04	75,602,060.61

18、 其他资产

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应收款(1)	188,712,610.25	140,757,925.71
长期待摊费用(2)	23,516,112.65	26,840,846.98
预缴企业所得税	26,175,869.81	11,393,933.67
其他	46,968,786.70	26,471,565.24
合计	285,373,379.41	205,464,271.60
减：坏账准备	10,216,779.23	11,933,088.66
其他资产账面价值	275,156,600.18	193,531,182.94

六、 合并财务报表项目附注(续)

18、 其他资产(续)

(1) 其他应收款

① 按明细列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应收款账面余额	188,712,610.25	140,757,925.71
减：坏账准备	10,216,779.23	11,933,088.66
其他应收款账面价值	178,495,831.02	128,824,837.05

② 按账龄列示

单位：人民币元

账龄	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	132,134,295.80	70.02	26,233.80	0.02	85,534,850.60	60.77	1,702,356.91	1.99
1至2年	15,062,286.04	7.98	1,848,771.93	12.27	20,764,893.26	14.75	2,813,086.00	13.55
2至3年	15,107,237.09	8.01	2,961,473.00	19.60	11,784,949.67	8.37	3,538,697.25	30.03
3年以上(注)	26,408,791.32	13.99	5,380,300.50	20.37	22,673,232.18	16.11	3,878,948.50	17.11
合计	188,712,610.25	100.00	10,216,779.23	5.41	140,757,925.71	100.00	11,933,088.66	8.48

注： 账龄3年以上的其他应收款主要为房屋租赁押金。

③ 按评估方式列示

单位：人民币元

评估方式	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项计提坏账准备	8,551,016.50	4.53	8,551,016.50	100.00	11,187,444.00	7.95	11,145,892.25	99.63
组合计提坏账准备	180,161,593.75	95.47	1,665,762.73	0.92	129,570,481.71	92.05	787,196.41	0.61
合计	188,712,610.25	100.00	10,216,779.23	5.41	140,757,925.71	100.00	11,933,088.66	8.48

④ 于本年末，其他应收款金额前五单位名称/性质情况

单位：人民币元

单位名称	账面余额	账龄	款项性质	占其他应收款总额比例(%)
恒生电子股份有限公司	24,735,717.03	1年以内、1至2年、2至3年及3年以上	预付款	13.11
上海广域建筑装饰工程有限公司	20,485,809.68	1年以内	预付款	10.86
集分宝南京企业管理有限公司	4,833,080.13	1年以内、1至2年	预付款	2.56
中民外滩房地产开发有限公司	4,590,000.00	1年以内	预付款	2.43
中国人民人寿保险股份有限公司	4,320,257.76	3年以上	房屋租赁押金	2.29
合计	58,964,864.60			31.25

⑤ 其他应收款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

六、 合并财务报表项目附注(续)

18、 其他资产(续)

(2) 长期待摊费用

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年增加	本年摊销	2022年 12月31日
固定资产改良	12,745,699.91	2,269,055.07	4,317,541.62	10,697,213.36
公司安防系统	1,474,633.69	84,686.83	537,482.45	1,021,838.07
其他	12,620,513.38	5,038,352.99	5,861,805.15	11,797,061.22
合计	26,840,846.98	7,392,094.89	10,716,829.22	23,516,112.65

19、 资产减值准备

(1) 资产减值准备变动表

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年增加		本年减少		2022年 12月31日
		计提	其他	转回	转销	
融出资金减值准备	18,878,713.65	1,740,696.45	-	9,840,823.76	-	10,778,586.34
应收款项坏账准备	25,930,670.05	2,569,541.79	-	3,753,288.55	-	24,746,923.29
买入返售金融资产 减值准备	1,237,273,966.57	117,579,921.55	-	119,478,778.00	333,056,685.46	902,318,424.66
其他债权投资减值准备	113,388,203.38	11,029,828.61	-	294,642.07	12,647,091.28	111,476,298.64
其他应收款坏账准备	11,933,088.66	883,588.57	-	190,571.00	2,409,327.00	10,216,779.23
其他项目信用减值准备	302,901.96	-	60,138.72	175,234.08	-	187,806.60
金融工具信用减值准备 小计	1,407,707,544.27	133,803,576.97	60,138.72	133,733,337.46	348,113,103.74	1,059,724,818.76
长期股权投资减值准备	59,018,253.95	-	-	-	-	59,018,253.95
投资性房地产(以成本 模式计量)减值准备	5,786,000.00	-	-	-	-	5,786,000.00
其他项目减值准备	90,164.25	-	-	-	90,164.25	-
其他资产减值准备小计	64,894,418.20	-	-	-	90,164.25	64,804,253.95
合计	1,472,601,962.47	133,803,576.97	60,138.72	133,733,337.46	348,203,267.99	1,124,529,072.71

(2) 金融工具预期信用损失准备情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日			
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	合计
融出资金减值准备	7,662,140.56	2,220,333.59	896,112.19	10,778,586.34
应收款项坏账准备	-	3,576,575.51	21,170,347.78	24,746,923.29
买入返售金融资产 减值准备	11,158.88	-	902,307,265.78	902,318,424.66
其他债权投资减值准备	1,107,322.67	-	110,368,975.97	111,476,298.64
其他应收款坏账准备	-	1,665,762.73	8,551,016.50	10,216,779.23
其他信用减值准备	187,806.60	-	-	187,806.60
合计	8,968,428.71	7,462,671.83	1,043,293,718.22	1,059,724,818.76

六、 合并财务报表项目附注(续)

19、 资产减值准备(续)

(2) 金融工具预期信用损失准备情况(续)

单位：人民币元

项目	2021年12月31日			合计
	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)	
融出资金减值准备	16,433,506.24	1,643,204.19	802,003.22	18,878,713.65
应收款项坏账准备		4,757,334.39	21,173,335.66	25,930,670.05
买入返售金融资产减值准备	4,176.31	-	1,237,269,790.26	1,237,273,966.57
其他债权投资减值准备	5,271,630.04	-	108,116,573.34	113,388,203.38
其他应收款坏账准备	-	787,196.41	11,145,892.25	11,933,088.66
其他信用减值准备	302,901.96	-	-	302,901.96
合计	22,012,214.55	7,187,734.99	1,378,507,594.73	1,407,707,544.27

20、 所有权受到限制的资产

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
为质押式回购业务而设定质押的金融资产		
交易性金融资产	10,036,647,987.82	6,365,645,623.91
其他债权投资	4,434,577,692.64	10,648,224,922.48
为买断式回购业务而转让过户的金融资产		
交易性金融资产	-	210,906,064.48
为融资融券业务而转让过户的金融资产		
交易性金融资产	157,652,751.93	43,968,583.68
为债券借贷业务而设定质押的金融资产		
交易性金融资产	2,275,387,441.11	999,196,976.17
其他债权投资	162,036,983.83	153,029,034.06
合计	17,066,302,857.33	18,420,971,204.78

21、 应付短期融资款

单位：人民币元

类型	2021年12月31日	本年增加额	本年减少额	2022年12月31日
收益凭证	4,876,189,002.80	1,538,498,290.66	6,138,900,083.06	275,787,210.40

本公司本年内共发行64期期限小于一年的收益凭证，本年末未到期的期限小于一年的收益凭证共21期，固定年利率区间为4.68%至5.18%，分别于2023年1月6日至2023年11月10日之间到期。

六、 合并财务报表项目附注(续)

22、 拆入资金

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
银行拆入资金	6,492,751,204.61	4,990,973,581.22

23、 交易性金融负债

单位：人民币元

项目	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	
	2022年12月31日	2021年12月31日
卖出借入债券	2,276,995,254.54	927,672,402.68
第三方在结构化主体中享有的权益	670,671,219.92	585,834,720.02
其他	11,820,541.34	11,542,704.99
合计	2,959,487,015.80	1,525,049,827.69

24、 卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
债券	13,414,932,968.92	15,841,429,135.40
其他	8,524,918.41	-
合计	13,423,457,887.33	15,841,429,135.40

(2) 按业务类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
买断式卖出回购	-	199,965,966.62
质押式卖出回购	13,423,457,887.33	15,641,463,168.78
合计	13,423,457,887.33	15,841,429,135.40

(3) 担保物金额

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
债券	14,411,020,796.36	17,224,776,610.87
其他	60,204,884.10	-
合计	14,471,225,680.46	17,224,776,610.87

六、 合并财务报表项目附注(续)

25、 代理买卖证券款

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
普通经纪业务		
个人	10,846,059,357.78	12,135,213,391.94
机构	4,960,436,068.52	4,827,280,579.81
普通经纪业务小计	15,806,495,426.30	16,962,493,971.75
信用业务		
个人	1,141,286,739.51	1,067,025,058.53
机构	179,414,915.96	69,539,203.12
信用经纪业务小计	1,320,701,655.47	1,136,564,261.65
合计	17,127,197,081.77	18,099,058,233.40

26、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年计提	本年支付	2022年 12月31日
短期薪酬(2)	811,011,429.41	1,066,036,429.02	1,372,201,830.66	504,846,027.77
离职后福利-设定提存计划(3)	4,801,106.54	135,268,400.77	131,483,865.30	8,585,642.01
辞退福利	-	3,209,362.12	3,209,362.12	-
其他长期职工福利	338,147,633.68	67,972,397.53	78,511,294.15	327,608,737.06
合计	1,153,960,169.63	1,272,486,589.44	1,585,406,352.23	841,040,406.84

(2) 短期薪酬

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年计提	本年支付	2022年 12月31日
工资、奖金、津贴和 补贴	801,764,886.39	897,057,899.93	1,202,752,537.67	496,070,248.65
职工福利费	21,440.00	18,946,214.54	18,921,654.54	46,000.00
社会保险费	637,547.48	54,067,007.56	52,740,140.02	1,964,415.02
其中：医疗保险费	571,120.01	49,946,609.86	48,568,057.70	1,949,672.17
工伤保险费	65,467.47	1,336,897.25	1,388,031.43	14,333.29
生育保险费	960.00	2,783,500.45	2,784,050.89	409.56
住房公积金	1,461,523.54	77,705,219.71	77,525,932.71	1,640,810.54
工会经费和职工教育 经费	7,126,032.00	18,260,087.28	20,261,565.72	5,124,553.56
合计	811,011,429.41	1,066,036,429.02	1,372,201,830.66	504,846,027.77

六、 合并财务报表项目附注(续)

26、 应付职工薪酬(续)

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年计提	本年支付	2022年 12月31日
基本养老保险	4,335,133.73	88,558,970.81	91,629,697.61	1,264,406.93
失业保险费	135,476.48	2,438,478.85	2,534,442.25	39,513.08
企业年金缴费(注)	330,496.33	44,270,951.11	37,319,725.44	7,281,722.00
合计	4,801,106.54	135,268,400.77	131,483,865.30	8,585,642.01

注： 本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了《国海证券股份有限公司企业年金方案》，按照上一年度职工工资总额的一定比例计提企业年金，并为符合年金方案条件的职工缴纳企业年金。经过董事会审定、公司内部职工代表大会协商、选择机构、广西壮族自治区人力资源和社会保障厅备案等流程后，企业年金计划于2020年12月成立。本公司企业年金的受托人为中国人寿养老保险股份有限公司，账户管理人为中国工商银行股份有限公司，托管人为中国建设银行股份有限公司，投资管理人为工银瑞信基金管理有限公司、太平养老保险股份有限公司和中国人寿养老保险股份有限公司（2022年1月新增）。根据合同规定，由各投资管理人于合同存续期间内负责企业年金基金的投资管理运作。

本集团之子公司国海良时期货有限公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了《国海良时期货有限公司企业年金方案》，按照上一年度职工工资总额的一定比例计提企业年金，并为符合年金方案条件的职工缴纳企业年金。经过董事会审定、公司内部职工代表大会协商、浙江省人力资源和社会保障厅备案、选聘受托人等流程后，企业年金计划于2019年1月成立。该年金计划的受托人于2022年1月由太平养老保险股份有限公司变更为中国人寿保险股份有限公司，托管人及账户管理人为中国工商银行股份有限公司，投资管理人于2022年1月由太平养老保险股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、博时基金管理有限公司变更为中国人寿保险股份有限公司。根据合同规定，由投资管理人于合同存续期间内负责企业年金基金的投资管理运作。

六、 合并财务报表项目附注(续)

27、 应交税费

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
企业所得税	18,249,799.27	20,183,831.67
个人所得税	13,770,846.76	16,470,423.92
增值税	8,143,199.19	17,014,679.13
房产税	2,723,160.72	2,756,113.59
城市维护建设税	564,349.90	1,225,395.01
教育费附加及地方教育费附加	406,783.79	880,145.16
代扣客户红利及利息税	366,335.22	1,842,352.84
其他	346,933.14	930,116.25
合计	44,571,407.99	61,303,057.57

28、 应付款项

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
应付清算款	438,499,360.84	125,675,189.55
应付业务保证金	208,201,316.26	1,811,754,276.18
应付基金销售及服务费用	97,416,668.90	108,514,457.92
应付证券投资者投护基金	7,798,143.33	20,876,692.46
应付居间人佣金	5,358,942.91	9,290,196.10
应付客户现金股利	3,313,675.89	3,313,675.89
其他	11,150,892.36	9,026,696.68
合计	771,739,000.49	2,088,451,184.78

应付款项余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

29、 合同负债

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
预收项目款	8,879,066.34	10,514,631.82
预收现货交易货款	1,000,589.60	602,331.50
合计	9,879,655.94	11,116,963.32

30、 预计负债

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
未决诉讼	91,988,999.03	30,247,757.99

本公司作为被告涉及相关诉讼案件，截至本报告出具之日，部分诉讼案件已作出一审判决，且本公司已针对一审判决提起上诉。本公司根据企业会计准则的要求，结合相关诉讼文书和律师意见书等资料对诉讼案件进行审慎分析并确认相关预计负债。

国海证券股份有限公司  
 财务报表附注  
 2022年12月31日止年度

六、 合并财务报表项目附注(续)

31、 应付债券

单位：人民币元

类型	债券名称	发行面值 (人民币亿元)	起息日	期限	到期日期	票面 利率(%)	2021年12月31日	本年增加	本年减少	2022年12月31日
公司债(注1)	2020年非公开发行公司债券(第一期)	12.00	28/04/2020	3年期	28/04/2023	3.88	1,231,478,961.70	46,678,760.30	46,560,000.00	1,231,597,722.00
公司债(注1)	2020年非公开发行公司债券(第二期)	12.50	19/08/2020	3年期	19/08/2023	4.48	1,270,679,477.66	56,019,969.21	56,000,000.00	1,270,699,446.87
公司债(注1)	2020年非公开发行公司债券(第三期)	15.00	11/11/2020	3年期	11/11/2023	4.46	1,509,300,383.71	66,924,982.07	66,900,000.00	1,509,325,365.78
公司债(注2)	2021年非公开发行公司债券(第一期)	8.80	26/03/2021	3年期	26/03/2024	4.60	911,094,629.89	40,510,500.38	40,480,000.00	911,125,130.27
公司债(注3)	2022年非公开发行公司债券(第一期)	20.00	14/04/2022	3年期	14/04/2025	3.71	-	2,052,842,596.38	-	2,052,842,596.38
公司债(注4)	2022年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)	25.00	15/07/2022	3年期	15/07/2025	3.65	-	2,542,071,149.70	-	2,542,071,149.70
小计							4,922,553,452.96	4,805,047,958.04	209,940,000.00	9,517,661,411.00
次级债(注5)	2020年次级债券(第一期)	12.00	23/03/2020	3年期	23/03/2023	4.30	1,240,005,673.23	51,718,292.21	51,600,000.00	1,240,123,965.44
收益凭证(注6)							1,144,290,958.87	54,699,999.96	-	1,198,990,958.83
合计							7,306,850,085.06	4,911,466,250.21	261,540,000.00	11,956,776,335.27

注 1：根据深圳证券交易所《关于国海证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2019]608 号)，本公司于 2020 年共发行三期公司债券，规模合计为 39.50 亿元，年利率分别为 3.88%、4.48%及 4.46%，期限为 3 年期。

注 2：根据深圳证券交易所《关于国海证券股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2019]608 号)，本公司于 2021 年 3 月发行规模为 8.80 亿元的公司债券，年利率为 4.60%，期限为 3 年期。

注 3：根据深圳证券交易所《关于国海证券股份有限公司 2021 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2021]275 号)，本公司于 2022 年 4 月发行规模为 20.00 亿元的公司债券，年利率为 3.71%，期限为 3 年期。

注 4：根据深圳证券交易所《关于国海证券股份有限公司非公开发行公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函》(深证函[2022]462 号)，本公司于 2022 年 7 月发行规模为 25.00 亿元的公司债券，年利率为 3.65%，期限为 3 年期。

注 5：据深圳证券交易所《关于国海证券股份有限公司 2019 年证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2019]432 号)，本公司于 2020 年发行规模为 12.00 亿元的次级债券，年利率为 4.30%，期限为 3 年期。

六、 合并财务报表项目附注(续)

31、 应付债券(续)

注 6: 本年末,未到期的期限超过一年的收益凭证共 2 期,固定年利率为 4.95%及 5.00%,分别于 2023 年 2 月 20 日及 2023 年 2 月 21 日到期。

32、 租赁负债

单位:人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
房屋及建筑物	187,556,397.02	166,288,597.98
其他	892,072.46	202,548.34
合计	188,448,469.48	166,491,146.32
其中:一年内到期的租赁负债	72,325,037.50	63,867,008.14

33、 其他负债

单位:人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应付款(1)	121,355,591.93	152,811,840.71
期货风险准备金(2)	117,145,708.46	106,042,600.12
应付利息	653,373.86	706,602.80
合计	239,154,674.25	259,561,043.63

(1) 其他应付款

单位:人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
预提费用	70,618,941.23	59,983,491.23
履约担保金	12,215,701.23	13,462,626.96
其他	38,520,949.47	79,365,722.52
合计	121,355,591.93	152,811,840.71

其他应付款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

- (2) 期货风险准备金是本集团之子公司国海良时期货有限公司按照代理手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的 5%计提。

34、 股本

单位:人民币元

项目	2021年 12月31日	本年变动					2022年 12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份							
人民币普通股	5,444,525,514.00	-	-	-	-	-	5,444,525,514.00
股份总数	5,444,525,514.00	-	-	-	-	-	5,444,525,514.00

六、 合并财务报表项目附注(续)

35、 资本公积

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年增加	本年减少	2022年 12月31日
股本溢价	8,917,256,850.14	-	-	8,917,256,850.14
其他资本公积	72,883,879.39	-	-	72,883,879.39
合计	8,990,140,729.53	-	-	8,990,140,729.53

36、 其他综合收益

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年发生额					2022年 12月31日
		本年所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司所有者	税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益：							
- 其他债权投资公允价值 变动损益	-65,681,000.80	13,138,019.92	35,228,405.72	-5,522,596.45	-16,567,789.35	-	-82,248,790.15
- 金融资产重分类计入 其他综合收益的金额	-970,221.10	-	-1,293,628.13	323,407.03	970,221.10	-	-
- 其他债权投资信用减值 准备	84,664,140.98	10,735,186.54	12,144,409.20	-352,305.67	-1,056,916.99	-	83,607,223.99
其他综合收益合计	18,012,919.08	23,873,206.46	46,079,186.79	-5,551,495.09	-16,654,485.24	-	1,358,433.84

37、 盈余公积

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年增加	本年减少	2022年 12月31日
法定盈余公积金	747,815,144.31	11,177,032.44	-	758,992,176.75
合计	747,815,144.31	11,177,032.44	-	758,992,176.75

法定盈余公积金可用于弥补本公司的亏损、扩大本公司生产经营或转增本公司股本。法定盈余公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取。

38、 一般风险准备

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年增加	本年减少	2022年 12月31日
一般风险准备金	1,010,507,151.40	54,928,954.27	-	1,065,436,105.67
交易风险准备金	747,815,144.31	11,177,032.44	-	758,992,176.75
合计	1,758,322,295.71	66,105,986.71	-	1,824,428,282.42

本集团的一般风险准备包括本公司及子公司的一般风险准备金和交易风险准备金。

本公司根据《金融企业财务规则》的规定，按本公司净利润之10%提取一般风险准备金。同时，根据中国证监会《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》(中国证监会公告[2018]39号)的规定，自2018年11月起，按本公司大集合资产管理业务管理费收入之10%提取一般风险准备金。

本公司按本公司净利润之10%提取交易风险准备金。

六、 合并财务报表项目附注(续)

39、 未分配利润

单位：人民币元

项目	本年	上年
年初未分配利润	1,606,396,239.17	1,654,595,448.30
加：本年归属于母公司股东的净利润	249,245,881.77	764,619,396.32
减：提取法定盈余公积(1)	11,177,032.44	37,491,227.08
提取一般风险准备(1)	54,928,954.27	84,493,089.61
提取交易风险准备(1)	11,177,032.44	37,491,227.08
应付普通股股利(2)	190,558,392.99	653,343,061.68
年末未分配利润(3)	1,587,800,708.80	1,606,396,239.17

- (1) 根据《公司法》、《金融企业财务规则》以及本公司章程的规定，本公司税后净利润在弥补以前年度未弥补亏损后，按 10%的比例分别提取法定盈余公积金、一般风险准备金和交易风险准备金。同时，本公司根据中国证监会《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》(中国证监会公告[2018]39号)的规定，按本公司大集合资产管理业务管理费收入之 10%提取一般风险准备金。本公司提取的交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失；法定盈余公积金用于弥补本公司的亏损、扩大本公司生产经营或转增股本。法定盈余公积金累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取。法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项盈余公积金不得少于转增前本公司注册资本的 25%。剩余可供股东分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施。
- (2) 根据 2022 年 4 月 28 日 2021 年度股东大会决议公告，以本公司截至 2021 年 12 月 31 日总股份 5,444,525,514 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.35 元(含税)，不进行股票股利分配，共分配利润人民币 190,558,392.99 元。
- (3) 本年末，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取之归属于母公司的盈余公积人民币 143,404,208.13 元。

六、 合并财务报表项目附注(续)

40、 利息净收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	1,510,573,393.67	1,311,866,255.22
其中：货币资金及结算备付金利息收入	660,034,483.17	512,920,546.49
融资融券利息收入	522,452,063.85	583,967,685.26
买入返售金融资产利息收入	134,616,377.08	101,988,461.25
其中：股票质押回购利息收入	114,637,092.88	64,273,663.11
债权投资利息收入	-	985,232.88
其他债权投资利息收入	193,009,753.17	111,594,405.37
其他按实际利率法计算的 金融资产产生的利息收入	460,716.40	409,923.97
利息支出	1,046,764,459.99	1,204,063,849.04
其中：短期融资款利息支出	104,624,290.66	203,877,351.13
短期借款利息支出	38,666.66	147,222.24
拆入资金利息支出	106,319,949.06	83,830,946.86
其中：转融通利息支出	4,571,314.92	1,163,087.51
卖出回购金融资产款利息支出	262,839,101.61	365,045,106.72
代理买卖证券款利息支出	75,544,440.21	55,282,759.92
债券利息支出	413,031,161.72	404,109,661.37
其中：次级债券利息支出	51,718,292.21	146,272,929.75
租赁业务利息支出	7,573,509.49	8,194,091.37
其他按实际利率法计算的 金融负债产生的利息支出	76,793,340.58	83,576,709.43
利息净收入	463,808,933.68	107,802,406.18

六、 合并财务报表项目附注(续)

41、 手续费及佣金净收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
证券经纪业务净收入	629,644,279.51	682,405,899.84
证券经纪业务收入	809,628,631.15	910,481,176.76
其中：代理买卖证券业务	588,575,845.56	773,578,933.38
交易单元席位租赁	187,643,160.35	77,546,924.47
代销金融产品业务(1)	33,409,625.24	59,355,318.91
证券经纪业务支出	179,984,351.64	228,075,276.92
其中：代理买卖证券业务	179,984,351.64	228,075,276.92
期货经纪业务净收入	222,012,246.89	280,221,390.50
其中：期货经纪业务收入	222,012,246.89	280,221,390.50
期货经纪业务支出	-	-
投资银行业务净收入	197,928,869.80	355,862,935.93
投资银行业务收入	202,415,122.86	360,032,406.73
其中：证券承销业务	178,333,415.48	322,992,220.44
证券保荐业务	4,332,732.92	7,075,471.69
财务顾问业务(2)	19,748,974.46	29,964,714.60
投资银行业务支出	4,486,253.06	4,169,470.80
其中：证券承销业务	4,486,253.06	4,169,470.80
资产管理业务净收入(3)	188,974,075.89	229,367,284.91
其中：资产管理业务收入	188,974,075.89	229,367,284.91
资产管理业务支出	-	-
基金管理业务净收入	736,562,807.42	747,524,227.07
其中：基金管理业务收入	736,562,807.42	747,524,227.07
基金管理业务支出	-	-
投资咨询业务净收入	33,288,346.92	28,799,910.64
其中：投资咨询业务收入	33,288,346.92	28,799,910.64
投资咨询业务支出	-	-
其他手续费及佣金净收入	6,399,433.02	-1,814,304.17
其中：其他手续费及佣金收入	11,602,562.66	2,754,379.92
其他手续费及佣金支出	5,203,129.64	4,568,684.09
合计	2,014,810,059.45	2,322,367,344.72
其中：手续费及佣金收入合计	2,204,483,793.79	2,559,180,776.53
手续费及佣金支出合计	189,673,734.34	236,813,431.81

六、 合并财务报表项目附注(续)

41、 手续费及佣金净收入(续)

(1) 代理销售金融产品

单位：人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	销售总金额	代销净收入	销售总金额	代销净收入
基金	29,590,026,419.60	11,373,824.49	3,661,541,588.71	27,764,253.72
其他	19,517,924,502.26	22,035,800.75	42,095,386,507.40	31,591,065.19
合计	49,107,950,921.86	33,409,625.24	45,756,928,096.11	59,355,318.91

(2) 财务顾问业务净收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
并购重组财务顾问业务净收入-境内上市公司	320,436.79	2,358,490.57
并购重组财务顾问业务净收入-其他	1,415,094.34	-
其他财务顾问业务净收入	18,013,443.33	27,606,224.03
合计	19,748,974.46	29,964,714.60

(3) 资产管理业务开展情况及净收入

单位：人民币元

项目	集合资产管理业务	单一(或定向)资产管理业务	专项资产管理业务	合计
年末产品数量(只)	230	54	22	306
年末客户数量(户)	54,515	40	164	54,719
其中：个人客户(户)	54,279	2	0	54,281
机构客户(户)	236	38	164	438
年初受托资金	19,475,868,931.65	42,633,812,404.59	8,318,823,500.00	70,428,504,836.24
其中：自有资金投入	895,275,233.16	-	64,280,720.00	959,555,953.16
个人客户	16,115,381,896.57	60,000,000.00	-	16,175,381,896.57
机构客户	2,465,211,801.92	42,573,812,404.59	8,254,542,780.00	53,293,566,986.51
年末受托资金	19,942,521,517.81	40,217,956,592.19	7,308,015,700.00	67,468,493,810.00
其中：自有资金投入	710,272,452.47	-	-	710,272,452.47
个人客户	15,324,584,892.46	20,000,000.00	-	15,344,584,892.46
机构客户	3,907,664,172.88	40,197,956,592.19	7,308,015,700.00	51,413,636,465.07
年末主要受托资产初始成本	21,657,837,867.68	40,578,583,701.44	7,465,332,259.11	69,701,753,828.23
其中：股票	946,451,842.64	1,695,954,658.71	-	2,642,406,501.35
国债	13,011,810.01	857,726,731.25	-	870,738,541.26
其他债券	17,314,472,262.13	3,994,627,668.20	-	21,309,099,930.33
基金	145,624,953.85	65,914.01	-	145,690,867.86
信托	-	2,533,648,450.17	2,000,000,000.00	4,533,648,450.17
委贷资产和逆回购	1,780,055,407.39	6,138,376,544.86	-	7,918,431,952.25
期货	26,145,929.60	16,448,320.00	-	42,594,249.60
协议或定期存款	1,432,075,662.06	-	-	1,432,075,662.06
其他	-	25,341,735,414.24	5,465,332,259.11	30,807,067,673.35
本年资产管理业务净收入(注)	141,005,249.31	27,524,582.35	19,188,340.97	187,718,172.63

注： 以上资产管理业务净收入为母公司本年资产管理业务净收入。

六、 合并财务报表项目附注(续)

42、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益(2)	1,672,047.75	62,999,632.51
处置长期股权投资产生的投资收益	9,397.31	-12,000.00
其中：处置子公司的投资收益	-	-12,000.00
金融工具投资收益	522,060,166.62	1,326,739,932.58
其中：持有期间取得的收益	560,311,208.72	769,510,564.49
其中：交易性金融工具(3)	560,311,208.72	769,510,564.49
处置金融工具取得的收益	-38,251,042.10	557,229,368.09
其中：交易性金融工具(3)	-154,164,601.96	640,421,346.89
其他债权投资	88,107,290.23	84,205,831.18
衍生金融工具	27,806,269.63	-167,397,809.98
合计	523,741,611.68	1,389,727,565.09

(2) 按权益法核算确认的投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
厦门国海坚果创业投资合伙企业(有限合伙)	194,064.97	52,391,080.14	被投资单位净利润变动
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业(有限合伙)	8,009,241.27	9,454,639.11	被投资单位净利润变动
苏州盈迪信康科技股份有限公司	-	419,686.56	退出投资
厦门国海坚果投资管理有限公司	-	1,923,791.57	退出投资
南宁国海玉柴投资管理有限公司	28,297.44	265,123.09	被投资单位净利润变动
广西全域旅游产业发展基金管理有限公司	1,154,754.76	116,726.29	被投资单位净利润变动
杭州国海鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)	1,783,000.26	-1,228,194.56	被投资单位净利润变动
青岛国海慧航投资合伙企业(有限合伙)	-	-212,858.51	被投资单位净利润变动
深圳市国海叁号创新医药投资合伙企业(有限合伙)	-6,464,539.30	-316,160.84	被投资单位净利润变动
深圳市国海伍号创新医药投资合伙企业(有限合伙)	372,922.78	-74,765.91	被投资单位净利润变动
深圳市国海捌号软件服务创业投资合伙企业(有限合伙)	-2,362,895.63	-11,687.97	被投资单位净利润变动
广西北投国海玖合产业投资合伙企业(有限合伙)	-178,891.96	-6,333.34	被投资单位净利润变动
深圳市国海玖号创新医药投资合伙企业(有限合伙)	-17,789.08	-4,141.46	被投资单位净利润变动
嘉兴市国海乐活六号股权投资合伙企业(有限合伙)	-257,250.47	-56,958.65	被投资单位净利润变动
深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业(有限合伙)	803,570.79	230,539.69	被投资单位净利润变动
长兴国海东湖股权投资合伙企业(有限合伙)	1,324,464.80	-65,480.79	被投资单位净利润变动
株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)	-2,147,346.22	174,628.09	被投资单位净利润变动
广西国海甄选壹号投资合伙企业(有限合伙)	-569,556.66	-	本年新增投资
合计	1,672,047.75	62,999,632.51	

(3) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：人民币元

交易性金融工具	本年发生额	上年发生额
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	560,311,958.72
	处置取得收益	-179,924,797.10
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-750.00
	处置取得收益	25,760,195.14

六、 合并财务报表项目附注(续)

43、 其他收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	计入本年非经常性损益的金额	上年发生额
与企业日常活动相关的政府补助	21,653,727.38	21,653,727.38	15,131,352.77
其他	7,359,781.46	-	6,795,016.32
合计	29,013,508.84	21,653,727.38	21,926,369.09

44、 公允价值变动收益

单位：人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-449,869,206.09	561,882,753.51
交易性金融负债	43,464,717.34	-109,699,442.68
衍生金融工具	83,593,429.19	-94,881,864.86
合计	-322,811,059.56	357,301,445.97

45、 其他业务收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
现货交易收入	899,298,084.20	964,147,989.43
租赁收入	7,046,618.04	7,488,160.52
其他	690,834.56	691,706.68
合计	907,035,536.80	972,327,856.63

46、 税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	7,151,420.89	10,831,120.09
城市维护建设税	8,245,153.52	9,666,009.59
教育费附加及地方教育费附加	5,894,898.05	6,918,728.02
其他	1,392,656.74	1,607,703.17
合计	22,684,129.20	29,023,560.87

六、 合并财务报表项目附注(续)

47、 业务及管理费

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,272,486,589.44	1,632,116,509.16
使用权资产折旧费	79,300,960.05	74,708,194.14
电子设备运转费	78,324,167.49	65,819,517.92
固定资产折旧	72,965,844.96	71,997,326.55
无形资产摊销	63,237,603.69	58,611,382.76
咨询费	56,328,660.68	45,510,833.11
业务招待费	37,846,861.08	42,196,922.83
租赁费及物业费	35,181,553.31	40,796,203.28
业务宣传费	32,711,335.62	25,188,833.09
居间业务报酬	29,770,576.65	50,972,333.01
其他	420,299,229.36	467,898,663.25
合计	2,178,453,382.33	2,575,816,719.10

48、 信用减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
买入返售金融资产减值损失	-1,898,856.45	375,590,826.88
应收款项坏账损失	-1,183,746.76	7,509,386.71
融出资金减值损失	-8,100,127.31	1,343,910.67
其他债权投资减值损失	10,735,186.54	17,824,453.64
其他金融资产减值损失	517,783.49	2,601,256.30
合计	70,239.51	404,869,834.20

49、 其他资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
长期股权投资减值损失	-	16,938,253.95
其他	-	90,164.25
合计	-	17,028,418.20

50、 其他业务成本

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
现货交易成本	903,042,062.50	951,937,417.74
投资性房地产折旧	952,743.78	976,477.26
合计	903,994,806.28	952,913,895.00

六、 合并财务报表项目附注(续)

51、 营业外收支

(1) 营业外收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	计入当期非经常性损益的金额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	747.86	747.86	26,162.29
其中：固定资产处置利得	747.86	747.86	26,162.29
期货交易所活动费	1,305,296.00	1,305,296.00	2,563,607.73
其他	1,442,484.79	1,442,484.79	11,608,996.83
合计	2,748,528.65	2,748,528.65	14,198,766.85

(2) 营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	计入当期非经常性损益的金额	上年发生额
非流动资产清理损失合计	888,631.00	888,631.00	2,285,985.93
其中：固定资产清理损失	888,631.00	888,631.00	2,222,071.04
无形资产清理损失	-	-	63,914.89
罚款支出	13,000.00	13,000.00	18,580,000.00
未决诉讼	61,741,241.04	61,741,241.04	30,247,757.99
扶贫支出	2,433,887.00	2,433,887.00	1,190,935.14
其他	1,810,011.41	1,810,011.41	4,880,478.25
合计	66,886,770.45	66,886,770.45	57,185,157.31

52、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	147,213,993.39	331,368,096.36
递延所得税费用	-76,670,095.04	-90,821,565.04
合计	70,543,898.35	240,546,531.32

六、 合并财务报表项目附注(续)

52、 所得税费用(续)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	447,324,698.81	1,147,622,737.30
按25%的税率计算的所得税费用	111,831,174.70	286,905,684.34
子公司适用不同税率的影响	-4,693,817.19	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,565,028.16	14,246,603.86
免税收入的影响	-47,295,950.91	-58,401,869.77
本年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	298,614.68	2,102,837.51
利用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	-2,071,256.65	-135,933.40
以前年度汇算清缴差异	611,308.59	-4,170,791.22
其他	-1,701,203.03	-
合计	70,543,898.35	240,546,531.32

53、 每股收益

(1) 计算基本每股收益时，归属于母公司普通股股东的损益为：

单位：人民币元

	本年发生额	上年发生额
归属于母公司普通股股东的损益	249,245,881.77	764,619,396.32

(2) 计算基本每股收益时，当期发行在外普通股加权平均数为：

单位：股

	本年发生额	上年发生额
当期发行在外普通股加权平均数	5,444,525,514.00	5,444,525,514.00

(3) 每股收益

单位：人民币元

	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.05	0.14

因本公司不存在稀释性潜在普通股，故本公司稀释每股收益等于基本每股收益。

六、 合并财务报表项目附注(续)

54、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	376,780,800.46	907,076,205.98
加：信用减值损失及其他资产减值损失	70,239.51	421,898,252.40
固定资产及投资性房地产折旧	73,918,588.74	72,973,803.81
使用权资产折旧	79,300,960.05	74,708,194.14
无形资产摊销	63,237,603.69	58,611,382.76
长期待摊费用摊销	10,716,829.22	14,014,771.30
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)	-13,557.79	-245,411.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	887,883.14	2,259,823.64
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	263,371,194.53	-319,989,724.11
利息支出	524,214,279.28	617,617,947.45
投资损失(收益以“-”填列)	-282,798,488.46	-259,773,101.94
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	-43,753,049.35	-186,688,347.73
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)	-32,917,045.69	95,866,782.69
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-3,504,126,549.12	-665,054,221.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,964,474,025.01	-2,170,642,704.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,019,724,310.30	2,393,886,478.76
经营活动产生的现金流量净额	-2,526,360,597.08	1,056,520,132.11
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	26,625,163,209.54	22,119,071,267.54
减：现金的年初余额	22,119,071,267.54	17,336,165,752.49
现金及现金等价物净增加额	4,506,091,942.00	4,782,905,515.05

(2) 现金及现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
现金	26,625,163,209.54	22,119,071,267.54
其中：库存现金	-	63,635.15
可随时用于支付的银行存款	23,611,717,520.59	19,501,105,827.18
可随时用于支付的其他货币资金	8,185,738.19	7,945,584.72
可用于支付的结算备付金	3,005,259,950.76	2,609,956,220.49
现金及现金等价物余额	26,625,163,209.54	22,119,071,267.54

现金及现金等价物不包含本公司和本集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物。

六、 合并财务报表项目附注(续)

55、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收益互换保证金净额	-	1,427,254,667.58
销售现货收到的现金	1,279,441,266.42	1,132,461,291.54
政府补助	21,653,727.38	15,131,352.77
租赁收入	7,046,618.04	7,488,160.52
预收货款以及收到的货款保证金净额	1,197,435.20	602,331.50
其他	80,740,237.92	62,697,837.93
合计	1,390,079,284.96	2,645,635,641.84

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
存出保证金的净增加额	166,274,982.45	1,148,094,799.09
购买现货支付的现金	1,305,072,234.57	1,078,512,979.87
以现金支付的业务及管理费	755,240,365.37	680,810,434.61
收益互换保证金净额	1,377,450,458.35	-
其他	88,425,583.34	229,640,594.11
合计	3,692,463,624.08	3,137,058,807.68

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
结构化主体支付的现金	42,863,867.54	22,113,132.13

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付租赁负债本金	71,430,315.69	78,574,467.07
债券发行费用	1,222,458.21	524,641.51
合计	72,652,773.90	79,099,108.58

## 七、 合并范围的变更

### 1、 本年合并范围的变动

#### (1) 本年新纳入合并财务报表范围的子公司

本年度，国海创新资本投资管理有限公司新设立子公司深圳市国海贰号投资发展合伙企业(有限合伙)及深圳市国海叁号投资发展合伙企业(有限合伙)，故本年将以上两家公司纳入合并财务报表范围。

#### (2) 本年新增纳入合并范围的结构化主体

本年度，本集团作为 17 个新设立资产管理计划的主要投资人或管理人，能够对其实施控制，故本年将其纳入合并范围。

#### (3) 本年不再纳入合并范围的结构化主体

本年度，本集团控制的 10 个资产管理计划由于赎回份额或清算，本年末不再将其纳入合并范围。

八、 在其他主体中权益

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本集团年末 实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表
国海富兰克林基金管理有限公司	上海市	广西南宁市	基金募集、基金销售、资产管理等	22,000.00	11,220.00	51.00	51.00	是
国海创新资本投资管理有限公司	广东深圳市	广西南宁市	股权投资；股权投资管理	200,000.00	100,000.00	100.00	100.00	是
国海证券投资有限公司	广东深圳市	广东深圳市	另类投资业务	100,000.00	20,000.00	100.00	100.00	是
国海富兰克林资产管理(上海)有限公司(注1)	上海市	上海市	特定客户资产管理业务	12,000.00	12,000.00	100.00	100.00	是
西安国海景恒创业投资有限公司(注2)	陕西西安市	陕西西安市	股权投资；股权相关的债权投资	3,255.00	2,604.00	80.00	80.00	是
国海良时资本管理有限公司(注3)	浙江杭州市	浙江杭州市	资产管理、实业投资、投资管理、 投资咨询服务、经营进出口业务等	30,000.00	29,000.00	100.00	100.00	是
深圳市国海贰号投资发展合伙企业 (有限合伙)(注4)	广东深圳市	广东深圳市	股权投资；股权相关的债权投资	8,000.00	8,000.00	100.00	100.00	是
深圳市国海叁号投资发展合伙企业 (有限合伙)(注4)	广东深圳市	广东深圳市	股权投资；股权相关的债权投资	3,400.00	-	100.00	100.00	是

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本集团年末 实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并 报表
国海良时期货有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商品期货经纪、金融期货经纪	60,000.00	55,018.97	83.84	83.84	是

注1：国海富兰克林基金管理有限公司的下属子公司。

注2：国海创新资本投资管理有限公司的下属子公司，本年注册资本由5,000.00万元减少为3,255.00万元，持股比例保持不变。

注3：国海良时期货有限公司的下属子公司。

注4：国海创新资本投资管理有限公司的下属子公司，为本年新增。

八、 在其他主体中权益(续)

2、 在子公司中的权益

(1) 重要非全资子公司

单位：人民币元

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
国海富兰克林基金管理有限公司	49.00	120,054,568.50	63,700,000.00	565,917,393.36
国海良时期货有限公司	16.16	6,899,204.76	997,679.06	153,611,645.06

(2) 重要非全资子公司的重要财务信息

单位：人民币元

子公司名称	年末余额	
	资产合计	负债合计
国海富兰克林基金管理有限公司	1,559,745,838.28	404,812,382.45
国海良时期货有限公司	8,011,364,156.54	7,060,797,046.04

单位：人民币元

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
国海富兰克林基金管理有限公司	730,995,240.75	245,009,323.46	245,009,323.46	200,617,452.21
国海良时期货有限公司	1,171,180,432.13	42,693,098.77	42,693,098.77	-305,122,792.18

3、 纳入合并范围的结构化主体

本年末，本集团纳入合并财务报表范围的结构化主体合计 42 个，净资产为人民币 2,388,692,483.20 元。本集团享有的权益账面价值为人民币 1,718,021,263.28 元，本集团以外各方所持上述结构化主体的权益账面价值为人民币 670,671,219.92 元。对于本集团以外各方所持上述结构化主体的权益，本集团确认为交易性金融负债。

八、 在其他主体中权益(续)

4、 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的联营企业和合营企业的汇总财务信息

单位：人民币元

项目	年末余额/ 本年发生额	年初余额/ 上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	73,626,954.64	76,378,517.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	635,187.19	2,408,979.55
综合收益总额	635,187.19	2,408,979.55
联营企业：		
投资账面价值合计	275,829,423.61	316,441,587.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,036,860.56	60,590,652.96
综合收益总额	1,036,860.56	60,590,652.96

联营企业及合营企业的重要会计政策、会计估计与本集团的会计政策、会计估计无重大差异。

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本集团发起设立的投资基金和资产管理计划，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。本集团在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

本年末，由本集团发起设立并持有财务权益的未纳入合并财务报表合并范围的结构化主体的净资产为人民币 59,643,878,398.46 元，其中，本集团享有的权益在本集团资产负债表中的相关资产项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

单位：人民币元

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
交易性金融资产	1,477,270,731.41	1,477,270,731.41	1,875,912,708.00	1,875,912,708.00

本年度，本集团从本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围且在资产负债表日未持有权益的该等结构化主体中获取的管理费收入为人民币 412,135,570.60 元。

九、 母公司财务报表项目注释

1、 应收款项

(1) 按类别列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
应收清算款	204,339.03	119.09
应收资产管理业务手续费及佣金	31,935,113.88	68,437,284.82
应收财务顾问及其他手续费及佣金	63,104,564.07	29,701,665.95
应收承销手续费及佣金	18,839,400.00	18,817,600.00
应收收益互换保证金	157,993,176.03	474,499,608.60
其他	18,926,532.84	31,896,323.73
合计	291,003,125.85	623,352,602.19
减：坏账准备	24,746,923.29	25,930,670.05
应收款项账面价值	266,256,202.56	597,421,932.14

应收款项余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项。

(2) 按账龄列示

单位：人民币元

账龄	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	260,536,439.55	89.53	991,199.43	0.38	588,622,890.40	94.43	2,799,664.79	0.48
1至2年	2,841,474.16	0.98	284,147.42	10.00	12,544,884.29	2.01	3,073,840.96	24.50
2至3年	5,443,372.52	1.87	2,751,359.09	50.55	7,755,395.76	1.24	5,721,238.26	73.77
3年以上	22,181,839.62	7.62	20,720,217.35	93.41	14,429,431.74	2.32	14,335,926.04	99.35
合计	291,003,125.85	100.00	24,746,923.29	8.50	623,352,602.19	100.00	25,930,670.05	4.16

(3) 按评估方式列示

单位：人民币元

评估方式	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提 坏账准备	21,170,347.78	7.27	21,170,347.78	100.00	21,173,335.66	3.40	21,173,335.66	100.00
组合计提 坏账准备	269,832,778.07	92.73	3,576,575.51	1.33	602,179,266.53	96.60	4,757,334.39	0.79
合计	291,003,125.85	100.00	24,746,923.29	8.50	623,352,602.19	100.00	25,930,670.05	4.16

九、 母公司财务报表项目注释(续)

1、 应收款项(续)

(4) 于本年末, 应收款项金额前五名单位名称/性质情况

单位: 人民币元

单位名称	金额	年限	款项性质	占应收款项 总额比例(%)
国泰君安证券股份有限公司	82,752,948.75	1年以内	收益互换保证金	28.44
中信证券股份有限公司	73,546,472.42	1年以内	收益互换保证金	25.27
国家开发银行	12,516,400.00	1年以内	承销手续费	4.30
资产管理计划A	8,594,719.48	3年以上	资产管理计划垫付款	2.95
资产管理计划B	6,575,700.34	1至2年、2至3年、3年以上	资产管理计划管理费	2.26
合计	183,986,240.99			63.22

2、 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

单位: 人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
股票	3,328,813,530.17	3,419,753,298.53
债券	327,440,516.01	1,273,928,305.27
合计	3,656,254,046.18	4,693,681,603.80
减: 减值准备	902,318,424.66	1,237,273,966.57
账面价值	2,753,935,621.52	3,456,407,637.23

(2) 按业务类别列示

单位: 人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
股票质押式回购	3,328,813,530.17	3,419,753,298.53
债券质押式回购	135,417,893.88	275,852,896.10
债券买断式回购	192,022,622.13	998,075,409.17
合计	3,656,254,046.18	4,693,681,603.80
减: 减值准备	902,318,424.66	1,237,273,966.57
账面价值	2,753,935,621.52	3,456,407,637.23

3、 长期股权投资

单位: 人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
子公司	1,862,389,685.40	1,656,549,685.40
减: 减值准备	-	-
账面价值	1,862,389,685.40	1,656,549,685.40

九、 母公司财务报表项目注释(续)

3、 长期股权投资(续)

单位：人民币元

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2021年 12月31日	本年增减变动		2022年 12月31日	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	本年减值准 备
				增加投资	减少投资				
国海富兰克林基金管理 有限公司	成本法	112,200,000.00	112,200,000.00	-	-	112,200,000.00	51.00	51.00	-
国海良时期货有限公司	成本法	550,189,685.40	466,349,685.40	83,840,000.00	-	550,189,685.40	83.84	83.84	-
国海创新资本投资管理 有限公司	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00	100.00	100.00	-
国海证券投资有限公司	成本法	200,000,000.00	78,000,000.00	122,000,000.00	-	200,000,000.00	100.00	100.00	-
合计		1,862,389,685.40	1,656,549,685.40	205,840,000.00	-	1,862,389,685.40			
减：减值准备			-	-	-	-			
长期股权投资净额		1,862,389,685.40	1,656,549,685.40	205,840,000.00	-	1,862,389,685.40			

本年末，被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

九、 母公司财务报表项目注释(续)

4、 其他资产

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应收款(1)	145,638,375.10	100,692,785.85
长期待摊费用	21,352,478.44	24,474,957.44
预缴企业所得税	26,154,474.89	9,720,653.83
其他	11,315,185.85	11,304,065.55
合计	204,460,514.28	146,192,462.67
减：坏账准备	10,067,579.23	11,783,888.66
其他资产账面价值	194,392,935.05	134,408,574.01

(1) 其他应收款

① 按明细列示

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应收款账面余额	145,638,375.10	100,692,785.85
减：坏账准备	10,067,579.23	11,783,888.66
其他应收款账面价值	135,570,795.87	88,908,897.19

② 按账龄列示

单位：人民币元

账龄	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	97,980,008.72	67.28	26,233.80	0.03	54,157,444.80	53.78	1,702,356.91	3.14
1至2年	13,851,288.53	9.51	1,848,771.93	13.35	16,218,109.69	16.11	2,813,086.00	17.35
2至3年	10,963,857.21	7.53	2,961,473.00	27.01	8,873,830.07	8.81	3,389,497.25	38.20
3年以上	22,843,220.64	15.68	5,231,100.50	22.90	21,443,401.29	21.30	3,878,948.50	18.09
合计	145,638,375.10	100.00	10,067,579.23	6.91	100,692,785.85	100.00	11,783,888.66	11.70

③ 按评估方式列示

单位：人民币元

评估方式	2022年12月31日				2021年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备	8,401,816.50	5.77	8,401,816.50	100.00	11,038,244.00	10.96	10,996,692.25	99.62
组合计提坏账准备	137,236,558.60	94.23	1,665,762.73	1.21	89,654,541.85	89.04	787,196.41	0.88
合计	145,638,375.10	100.00	10,067,579.23	6.91	100,692,785.85	100.00	11,783,888.66	11.70

九、 母公司财务报表项目注释(续)

4、 其他资产(续)

(1) 其他应收款(续)

④ 于本年末, 其他应收款金额前五名单位名称/性质情况

单位: 人民币元

单位名称	账面余额	账龄	款项性质	占其他应收款 总额比例(%)
恒生电子股份有限公司	21,349,055.36	1年以内、1至 2年、2至3年 及3年以上	预付款	14.66
上海广域建筑装饰工程有限公司	20,485,809.68	1年以内	预付款	14.07
中民外滩房地产开发有限公司	4,590,000.00	1年以内	预付款	3.15
中国人民人寿保险股份有限公司	4,320,257.76	3年以上	房屋租赁押金	2.97
润建股份有限公司	3,510,265.48	1年以内	预付款	2.41
合计	54,255,388.28			37.26

⑤ 其他应收款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

5、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 人民币元

项目	2021年 12月31日	本年计提	本年支付	2022年 12月31日
短期薪酬(2)	485,947,378.65	753,950,129.46	1,005,969,647.82	233,927,860.29
离职后福利 -设定提存计划(3)	295,997.71	117,322,476.98	113,486,808.57	4,131,666.12
辞退福利	-	3,209,362.12	3,209,362.12	-
其他长期职工福利	325,310,853.82	45,056,130.87	72,250,674.04	298,116,310.65
合计	811,554,230.18	919,538,099.43	1,194,916,492.55	536,175,837.06

(2) 短期薪酬

单位: 人民币元

项目	2021年 12月31日	本年计提	本年支付	2022年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	477,699,514.11	624,210,200.37	874,194,607.34	227,715,107.14
职工福利费	-	9,674,986.34	9,674,986.34	-
社会保险费	238,481.98	42,327,760.88	42,188,536.54	377,706.32
其中: 医疗保险费	233,953.42	38,832,060.68	38,696,259.82	369,754.28
工伤保险费	3,568.56	836,823.36	832,849.44	7,542.48
生育保险费	960.00	2,658,876.84	2,659,427.28	409.56
住房公积金	957,467.00	62,444,197.94	62,387,080.94	1,014,584.00
工会经费和职工教育经费	7,051,915.56	15,292,983.93	17,524,436.66	4,820,462.83
合计	485,947,378.65	753,950,129.46	1,005,969,647.82	233,927,860.29

九、 母公司财务报表项目注释(续)

5、 应付职工薪酬(续)

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	本年计提	本年支付	2022年 12月31日
基本养老保险	287,027.87	75,293,173.66	74,975,941.32	604,260.21
失业保险费	8,969.84	2,029,303.32	2,019,389.93	18,883.23
企业年金缴费	-	40,000,000.00	36,491,477.32	3,508,522.68
合计	295,997.71	117,322,476.98	113,486,808.57	4,131,666.12

6、 利息净收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	1,364,961,150.41	1,187,826,202.97
其中：货币资金及结算备付金利息收入	519,682,425.46	394,883,686.68
融资融券利息收入	519,454,036.54	582,376,199.21
买入返售金融资产利息收入	127,567,917.39	94,989,504.89
其中：股票质押回购利息收入	114,637,092.88	64,273,663.11
债权投资利息收入	4,786,301.45	3,775,342.49
其他债权投资利息收入	193,009,753.17	111,594,405.37
其他按实际利率法计算的金融资产产生的利息收入	460,716.40	207,064.33
利息支出	1,008,036,487.77	1,186,268,778.99
其中：短期融资款利息支出	104,624,290.66	203,877,351.13
拆入资金利息支出	106,319,949.06	83,830,946.86
其中：转融通利息支出	4,571,314.92	1,163,087.51
卖出回购金融资产款利息支出	261,980,809.04	364,335,900.53
代理买卖证券款利息支出	40,567,804.50	41,031,754.85
债券利息支出	412,517,463.14	404,109,661.37
其中：次级债券利息支出	51,718,292.21	146,272,929.75
租赁业务利息支出	5,232,830.79	5,506,454.82
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利息支出	76,793,340.58	83,576,709.43
利息净收入	356,924,662.64	1,557,423.98

九、 母公司财务报表项目注释(续)

7、 手续费及佣金净收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
证券经纪业务净收入	632,115,359.35	689,588,112.33
证券经纪业务收入	812,099,710.99	917,663,389.25
其中：代理买卖证券业务	588,575,845.56	773,578,933.38
交易单元席位租赁	189,321,367.32	83,881,998.03
代销金融产品业务	34,202,498.11	60,202,457.84
证券经纪业务支出	179,984,351.64	228,075,276.92
其中：代理买卖证券业务	179,984,351.64	228,075,276.92
投资银行业务净收入	197,928,869.80	355,862,935.93
投资银行业务收入	202,415,122.86	360,032,406.73
其中：证券承销业务	178,333,415.48	322,992,220.44
证券保荐业务	4,332,732.92	7,075,471.69
财务顾问业务(1)	19,748,974.46	29,964,714.60
投资银行业务支出	4,486,253.06	4,169,470.80
其中：证券承销业务	4,486,253.06	4,169,470.80
资产管理业务净收入	187,718,172.63	236,376,982.47
其中：资产管理业务收入	187,718,172.63	236,376,982.47
资产管理业务支出	-	-
投资咨询业务净收入	20,645,892.18	14,659,910.25
其中：投资咨询业务收入	20,645,892.18	14,659,910.25
投资咨询业务支出	-	-
其他手续费及佣金净收入	15,674,801.74	9,219,227.77
其中：其他手续费及佣金收入	20,867,776.39	13,770,636.73
其他手续费及佣金支出	5,192,974.65	4,551,408.96
合计	1,054,083,095.70	1,305,707,168.75
其中：手续费及佣金收入合计	1,243,746,675.05	1,542,503,325.43
手续费及佣金支出合计	189,663,579.35	236,796,156.68

(1) 财务顾问业务净收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
并购重组财务顾问业务净收入- 境内上市公司	320,436.79	2,358,490.57
并购重组财务顾问业务净收入- 其他	1,415,094.34	-
其他财务顾问业务净收入	18,013,443.33	27,606,224.03
合计	19,748,974.46	29,964,714.60

九、 母公司财务报表项目注释(续)

8、 投资收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益(1)	71,476,077.47	49,687,270.46
金融工具投资收益	420,194,536.75	1,283,802,486.93
其中：持有期间取得的收益	496,047,221.93	670,681,776.48
其中：交易性金融工具(2)	496,047,221.93	670,681,776.48
处置金融工具取得的收益	-75,852,685.18	613,120,710.45
其中：交易性金融工具(2)	-204,231,163.73	573,470,056.87
其他债权投资	88,107,290.23	84,205,831.18
衍生金融工具	40,271,188.32	-44,555,177.60
合计	491,670,614.22	1,333,489,757.39

(1) 子公司分红

单位：人民币元

子公司名称	本年发生额	上年发生额
国海良时期货有限公司	5,176,077.47	3,787,270.46
国海富兰克林基金管理有限公司	66,300,000.00	45,900,000.00
合计	71,476,077.47	49,687,270.46

(2) 交易性金融工具投资收益明细表

单位：人民币元

交易性金融工具		本年发生额	上年发生额
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	496,047,221.93	670,681,776.48
	处置取得收益	-230,923,432.02	623,357,259.60
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	26,692,268.29	-49,887,202.73

9、 公允价值变动收益

单位：人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-333,592,374.27	135,073,086.93
交易性金融负债	4,860,203.30	5,105,801.68
衍生金融工具	76,943,460.98	-97,866,738.27
合计	-251,788,709.99	42,312,150.34

九、 母公司财务报表项目注释(续)

10、 业务及管理费

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	919,538,099.43	1,189,676,016.36
固定资产折旧	65,178,694.56	65,171,584.97
电子设备运转费	61,907,331.58	51,250,864.33
使用权资产折旧费	61,606,954.92	58,919,938.84
无形资产摊销	56,426,875.73	51,973,047.53
咨询费	41,723,304.71	31,804,643.18
租赁费及物业费	31,214,100.27	33,298,376.36
业务招待费	30,046,804.61	33,058,066.86
通讯费	24,659,903.24	23,843,981.01
会员年费	23,061,564.14	20,622,638.18
其他	193,798,856.91	220,191,834.06
合计	1,509,162,490.10	1,779,810,991.68

11、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	35,754,193.74	225,591,407.51
递延所得税费用	-66,975,564.59	-145,879,077.41
合计	-31,221,370.85	79,712,330.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	80,548,953.54	454,624,600.89
按25%的税率计算的所得税费用	20,137,238.39	113,656,150.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,045,093.90	9,882,333.62
免税收入的影响	-60,634,142.12	-43,097,455.08
以前年度汇算清缴差额	230,438.98	-728,698.66
合计	-31,221,370.85	79,712,330.10

九、 母公司财务报表项目注释(续)

12、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,770,324.39	374,912,270.79
加：信用减值损失	185,334.87	404,657,538.63
固定资产及投资性房地产折旧	66,131,438.34	66,148,062.23
使用权资产折旧	61,606,954.92	58,919,938.84
无形资产摊销	56,426,875.73	51,973,047.53
长期待摊费用摊销	9,801,312.79	12,979,270.28
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)	-1,981.13	-248,846.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	678,106.58	833,312.94
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	210,759,581.54	-37,905,113.31
利息支出	521,357,271.39	613,804,070.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-357,379,422.32	-249,262,849.50
递延所得税资产的减少(增加以“-”号填列)	-67,343,424.55	-145,879,077.41
递延所得税负债的增加(减少以“-”号填列)	367,859.96	-
交易性金融资产的减少(增加以“-”号填列)	-3,238,044,527.16	-2,591,409,806.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,583,675,962.81	-1,383,321,206.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,355,462,702.48	1,895,116,981.13
经营活动产生的现金流量净额	-2,395,471,034.32	-928,682,406.73
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	21,980,618,496.40	17,462,368,776.38
减：现金的年初余额	17,462,368,776.38	14,675,770,975.34
现金及现金等价物净增加额	4,518,249,720.02	2,786,597,801.04

(2) 现金及现金等价物

单位：人民币元

项目	年末余额	年初余额
现金	21,980,618,496.40	17,462,368,776.38
其中：可随时用于支付的银行存款	18,849,549,871.67	14,727,785,756.73
可用于支付的其他货币资金	-	611.07
可用于支付的结算备付金	3,131,068,624.73	2,734,582,408.58
现金及现金等价物余额	21,980,618,496.40	17,462,368,776.38

十、 本集团的关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地点	业务性质	注册资本 (人民币万元)	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	合计持股比例 (%)
广西投资集团有限公司	广西南宁市	对能源、矿业、金融业、文化旅游、房地产业、肥料行业、医疗机构及医药制造业的投资及管理；股权投资、管理及相关咨询服务；国内贸易；进出口贸易；高新技术开发、技术转让、技术咨询；经济信息咨询服务。	2,300,000.00	22.49	10.62	33.11

- 2、 本公司的最终控制方为广西国资委。
- 3、 子公司相关信息详见附注八、1所述。
- 4、 本集团的合营和联营企业情况详见附注六、11。
- 5、 本集团的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
广西产投资本运营集团有限公司 (原名：广西融桂物流集团有限公司)	持股5%以上股东	914500001982252636
宁夏广银铝业有限公司	控股股东控制的企业	916412005641018008
甘肃广银铝业有限公司	控股股东控制的企业	916202005762874976
内蒙古广银铝业有限公司	控股股东控制的企业	91150122578872016M
广西南南铝加工有限公司	控股股东控制的企业	914501007791458001
广西海亿贸易有限公司	控股股东控制的企业	91450100MA5Q64T673
上海勒韦国际贸易有限公司	控股股东控制的企业	91310117MA1J1MA055
广西广投能源销售有限公司	控股股东控制的企业	91450103MA5NTQLXH
广西广投资产管理股份有限公司	控股股东控制的企业	91450100MA5KEDC37J
广西柳州发电有限责任公司	控股股东控制的企业	9145020019823053XJ
广西贺州供电股份有限公司	控股股东控制的企业	914511001982276640
广西正润发展集团有限公司	控股股东控制的企业	91451100200340229B
广西桂东电力股份有限公司	控股股东控制的企业	91451100711427393C
广西金融投资集团有限公司	控股股东控制的企业	91450000677718276R
广投资本管理集团有限公司	控股股东控制的企业	91450000MA5MTY2XXG
广西北部湾银行股份有限公司	控股股东控制的企业	914500001983761846
广西融资租赁有限公司	控股股东控制的企业	91450000MA5K9LW39A
广西广投能源集团有限公司	控股股东控制的企业	91450000751238482E
广西梧州中恒集团股份有限公司	控股股东控制的企业	914504001982304689
北部湾财产保险股份有限公司	控股股东控制的企业	9145000006173135X6
广西投资集团金融控股有限公司	控股股东控制的企业	914500007479772820
广西通盛融资租赁有限公司	控股股东控制的企业	91450200077109899D
广西广投银海铝业集团有限公司	控股股东控制的企业	91450000667043252A
广西百色银海铝业有限责任公司	控股股东控制的企业	91451000718845643R
上海广投国际贸易有限公司	控股股东控制的企业	91310000088009674L
广西来宾银海铝业有限责任公司	控股股东控制的企业	91451300669704886E
广西海骏供应链管理有限公司	控股股东控制的企业	91451302MA5PEMTP45
广西中恒创新医药研究有限公司	控股股东控制的企业	91450100MA5P89BL9K
广西北部湾股权交易所股份有限公司	控股股东控制的企业	91450000574575620E
南宁市广源小额贷款有限责任公司	控股股东控制的企业	91450100077145769H
广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院 有限责任公司	控股股东控制的企业	91450100498501944H

十、 本集团的关联方关系及其交易(续)

5、 本集团的其他关联方情况(续)

关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
数字广西集团有限公司	控股股东控制的企业	91450000MA5N6N2G6R
广西广投智慧物产商业管理有限公司	控股股东控制的企业	914501000674116488
广西广投国宏健康产业基金合伙企业(有限合伙)	控股股东控制的企业	91450100MA5P4JPX1A
广西广投智慧服务集团有限公司	控股股东控制的企业	91450100MAA7BMAB5U
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	本公司监事担任 高级管理人员的企业	914302007121360371
广西宏桂资本运营集团有限公司	本公司离任未超过12个月的董事担任该公司 高级管理人员	914500006777231125
广西电网有限责任公司	控股股东及其所控制的企业的重要上下游企业	91450000198222855P
南宁中燃城市燃气发展有限公司	控股股东及其所控制的企业的重要上下游企业	91450100198319251U

6、 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

7、 本集团与关联方在本年发生的主要关联交易如下：

(1) 本集团向关联方提供/接受如下服务

单位：人民币元

关联方名称	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类金额比例(%)	金额	占同类金额比例(%)
广西正润发展集团有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	18.26	0.00	318.78	0.00
广西桂东电力股份有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	42.93	0.00	59.14	0.00
广西柳州发电有限责任公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	3,626.50	0.00	-	-
广西贺州供电股份有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	8,071.92	0.00	-	-
广西广投资产管理股份有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	21,825.61	0.00	-	-
广西宏桂资本运营集团有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	28,432.79	0.00	-	-
广西梧州中恒集团股份有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	78,029.00	0.01	159,635.45	0.02
北部湾财产保险股份有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	260,139.12	0.03	314,562.53	0.03
广西投资集团有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	-	-	233.61	0.00
广西产投资本运营集团有限公司 (原名：广西融桂物流集团有限公司)	证券经纪业务手续费收入	市场定价	-	-	6,716.04	0.00
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	证券经纪业务手续费收入	市场定价	-	-	21,036.78	0.00
广西国海玉柴金投创业投资合伙企业 (有限合伙)	证券经纪业务手续费收入	市场定价	-	-	43,807.80	0.00
宁夏广银铝业有限公司	期货经纪业务手续费收入	市场定价	42.45	0.00	663.00	0.00
内蒙古广银铝业有限公司	期货经纪业务手续费收入	市场定价	226.42	0.00	300.00	0.00
广西南南铝加工有限公司	期货经纪业务手续费收入	市场定价	299.36	0.00	4.34	0.00
甘肃广银铝业有限公司	期货经纪业务手续费收入	市场定价	958.87	0.00	374.70	0.00
广西百色银海铝业有限责任公司	期货经纪业务手续费收入	市场定价	-	-	708.00	0.00
广西来宾银海铝业有限责任公司	期货经纪业务手续费收入	市场定价	-	-	330.00	0.00
广西柳州银海铝业股份有限公司	期货经纪业务手续费收入	市场定价	-	-	47.97	0.00
北部湾财产保险股份有限公司	资产管理业务手续费收入	市场定价	208,211.22	0.11	557,386.63	0.24
广西投资集团金融控股有限公司	资产管理业务手续费收入	市场定价	233,607.44	0.12	233,276.64	0.10
广西梧州中恒集团股份有限公司	资产管理业务手续费收入	市场定价	1,499,690.36	0.79	1,583,893.88	0.69
广西融资租赁有限公司	资产管理业务手续费收入	市场定价	1,622,641.51	0.86	4,245,283.02	1.85
广西通盛融资租赁有限公司	资产管理业务手续费收入	市场定价	4,958,396.23	2.62	2,142,452.83	0.93

十、 本集团的关联方关系及其交易(续)

7、 本集团与关联方在本年发生的主要关联交易如下(续):

(1) 本集团向关联方提供/接受如下服务(续)

单位: 人民币元

关联方名称	关联交易类型及内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类金额比例(%)	金额	占同类金额比例(%)
广投资本管理集团有限公司	承销业务收入	市场定价	212,264.15	0.12	-	-
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	承销业务收入	市场定价	943,396.23	0.53	-	-
广西金融投资集团有限公司	承销业务收入	市场定价	992,485.14	0.56	723,404.00	0.22
广西北部湾银行股份有限公司	承销业务收入	市场定价	493.40	0.00	-	-
广西融资租赁有限公司	承销业务收入	市场定价	121,480.28	0.07	-	-
广西投资集团有限公司	承销业务收入	市场定价	-	-	1,132,075.47	0.35
广西广投能源集团有限公司	承销业务收入	市场定价	-	-	1,273,584.90	0.39
广西桂东电力股份有限公司	承销业务收入	市场定价	-	-	2,759,104.43	0.85
广西广投能源集团有限公司	财务顾问收入	市场定价	330,188.68	1.67	-	-
广西投资集团有限公司	财务顾问收入	市场定价	754,716.98	3.82	754,716.96	2.52
广西梧州中恒集团股份有限公司	财务顾问收入	市场定价	-	-	471,698.11	1.57
广西北部湾银行股份有限公司	财务顾问收入	市场定价	-	-	254,716.98	0.85
广西宏桂资本运营集团有限公司	财务顾问收入	市场定价	-	-	188,679.25	0.63
广西金融投资集团有限公司	财务顾问收入	市场定价	-	-	1,386,792.45	4.63
广西融资租赁有限公司	财务顾问收入	市场定价	-	-	660,377.36	2.20
广西广投智慧服务集团有限公司	其他业务收入	市场定价	58,202.59	0.01	-	-
广西广投能源销售有限公司	其他业务收入	市场定价	721,097.14	0.08	-	-
广西海亿贸易有限公司	其他业务收入	市场定价	12,999,837.58	1.43	-	-
上海勒韦国际贸易有限公司	其他业务收入	市场定价	17,510,165.62	1.93	-	-
北部湾财产保险股份有限公司	投资收益	市场定价	-1,408,664.39	不适用	-	-
广西金融投资集团有限公司	投资收益	市场定价	13,479,876.87	2.57	4,062,638.78	0.31
广西融资租赁有限公司	投资收益	市场定价	34,689.70	0.01	-	-
九州通医药集团股份有限公司	投资收益	市场定价	-	-	177,728.00	0.01
广西北部湾银行股份有限公司	利息收入	市场定价	2,867,387.35	0.19	1,498,824.63	0.69
广西融资租赁有限公司	投资咨询业务收入	市场定价	56,603.77	0.17	-	-
广西柳州发电有限责任公司	投资咨询业务收入	市场定价	-	-	37,735.85	0.13
本集团的合营及联营企业	基金管理业务手续费收入	市场定价	22,800,133.61	3.10	11,186,045.91	1.50
广西北部湾银行股份有限公司	手续费及佣金支出	市场定价	200.00	0.00	200.00	0.01
广西北部湾银行股份有限公司	利息支出	市场定价	-	-	7,500.00	0.00
控股股东的关联企业	业务及管理费	市场定价	9,446,341.99	0.43	4,373,904.42	0.17

(2) 本集团关联方往来余额

单位: 人民币元

关联方名称	项目	年末余额	年初余额
广西广投银海铝业集团有限公司	代理买卖证券款	2,017.65	-
广西百色银海铝业有限责任公司	代理买卖证券款	2,012.48	-
上海广投国际贸易有限公司	代理买卖证券款	2,030.20	-
上海勒韦国际贸易有限公司	代理买卖证券款	2,030.20	-
宁夏广银铝业有限公司	代理买卖证券款	8,178.29	-
甘肃广银铝业有限公司	代理买卖证券款	28,439,110.55	-
内蒙古广银铝业有限公司	代理买卖证券款	7,337.71	-
广西来宾银海铝业有限责任公司	代理买卖证券款	2,002.53	-
广西海骏供应链管理有限公司	代理买卖证券款	2,020.15	-
广西海亿贸易有限公司	代理买卖证券款	2,020.15	-
广西南南铝加工有限公司	代理买卖证券款	28,135,929.19	-
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	代理买卖证券款	5,555,424.38	4,497,440.55
广西电网有限责任公司	代理买卖证券款	363.34	362.06
广西产投资本运营集团有限公司 (原名: 广西融桂物流集团有限公司)	代理买卖证券款	4,943.58	3,852.84

十、 本集团的关联方关系及其交易(续)

7、 本集团与关联方在本年发生的主要关联交易如下(续):

(2) 本集团关联方往来余额 (续)

单位: 人民币元

关联方名称	项目	年末余额	年初余额
广西投资集团有限公司	代理买卖证券款	22,608.23	23,841.77
广西北部湾银行股份有限公司	代理买卖证券款	2,131.16	2,123.62
广西北部湾股权交易所股份有限公司	代理买卖证券款	36.63	36.51
广西宏桂资本运营集团有限公司	代理买卖证券款	1,785,128.71	-
广西投资集团金融控股有限公司	代理买卖证券款	1,672,003.40	389.95
广西广投资产管理股份有限公司	代理买卖证券款	0.23	-
广西通盛融资租赁有限公司	代理买卖证券款	18,706.93	-
广西柳州发电有限责任公司	代理买卖证券款	12,429.25	63,899.89
广西正润发展集团有限公司	代理买卖证券款	560,071.07	530,187.15
广西桂东电力股份有限公司	代理买卖证券款	8,023.70	1,099,423.01
南宁市广源小额贷款有限责任公司	代理买卖证券款	21.28	21.20
广西金融投资集团有限公司	代理买卖证券款	-	264.69
广西贺州供电股份有限公司	代理买卖证券款	-	156,485.18
广西梧州中恒集团股份有限公司	代理买卖证券款	-	367.06
本集团的合营及联营企业	合同负债	3,156,381.93	4,416,908.21
广西壮族自治区水利电力勘测设计研究院 有限责任公司	合同负债	424,528.30	-
广西金融投资集团有限公司	交易性金融资产	4,058,843.84	-
本集团的联营企业	其他应收款	2,263,888.51	2,263,888.51
广西中恒创新医药研究有限公司	其他应收款	187,748.79	-
本集团的合营及联营企业	应收款项	11,534,345.52	1,927,264.22
广西梧州中恒集团股份有限公司	应收款项	1,133,726.56	1,932,279.17
广西投资集团金融控股有限公司	应收款项	21,537.77	20,972.37
北部湾财产保险股份有限公司	应收款项	155,389.08	963,068.92
数字广西集团有限公司	其他应收款	31,346.23	60,000.00
广西广投智慧物产商业管理有限公司	其他应收款	176,112.30	-
南宁中燃城市燃气发展有限公司	其他应收款	8,000.00	8,000.00
北部湾财产保险股份有限公司	其他应收款	16,041.78	170.56
北部湾财产保险股份有限公司	应付款项	366,300.00	-

(3) 关联方购买本集团发行并管理的资产管理计划

单位: 人民币元

关联方名称	资产管理计划名称	年末余额		年初余额	
		受托资金	受托资产	受托资金	受托资产
北部湾财产保险股份有限公司	国海证券卓越 8165 单一资产管理计划	294,524,574.65	252,258,796.24	-	-
北部湾财产保险股份有限公司	国海证券北部湾财产保险股份有限公司 2008号单一资产管理计划	46,940,193.34	39,235,357.30	46,940,193.34	49,757,155.52
广西融资租赁有限公司	国海证券-广西租赁第四期资产 支持专项计划	41,000,000.00	54,759,600.00	41,000,000.00	42,734,300.00
广西融资租赁有限公司	国海证券-广西租赁第五期资产 支持专项计划	34,000,000.00	35,349,800.00	-	-
广西融资租赁有限公司	国海证券-广西租赁第三期资产 支持专项计划	-	-	42,000,000.00	47,964,000.00
广西通盛融资租赁有限公司	国海证券-通盛租赁第三期资产 支持专项计划	72,000,000.00	88,848,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
广西通盛融资租赁有限公司	国海证券-通盛租赁第四期资产 支持专项计划	66,000,000.00	71,662,800.00	-	-

十、 本集团的关联方关系及其交易(续)

7、 本集团与关联方在本年发生的主要关联交易如下(续):

(3) 关联方购买本集团发行并管理的资产管理计划(续)

单位: 人民币元

关联方名称	资产管理计划名称	年末余额		年初余额	
		受托资金	受托资产	受托资金	受托资产
广西通盛融资租赁有限公司	国海证券-通盛租赁第五期资产支持专项计划	105,000,000.00	109,000,500.00	-	-
广西通盛融资租赁有限公司	国海证券-通盛租赁第六期资产支持专项计划	90,000,000.00	90,000,000.00	-	-
广西通盛融资租赁有限公司	国海证券-通盛租赁第二期资产支持专项计划	-	-	76,000,000.00	82,809,600.00
广西投资集团金融控股有限公司	国海证券卓越 3170 号单一资产管理计划	82,800,000.00	84,519,303.67	82,800,000.00	82,301,067.23
广西梧州中恒集团股份有限公司	国海证券卓越 3198 号单一资产管理计划	246,985,616.65	263,042,153.35	400,000,000.00	400,305,424.41
广西梧州中恒集团股份有限公司	国海证券卓越 3199 号单一资产管理计划	346,913,404.26	357,041,771.24	398,263,922.90	399,509,689.37
广西北部湾银行股份有限公司	国海证券-桂融 1 期资产支持专项计划	-	-	60,000,000.00	59,682,000.00

(4) 与股东的共同投资

单位: 人民币万元

共同投资方	关联关系	被投资基金的名称	被投资基金的主营业务	被投资基金实缴金额	被投资基金的总资产	被投资基金的净资产	被投资基金的净利润
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	公司董事、监事及高级管理人员担任董事、高级管理人员的主要法人	株洲市国海国创千金医药创业投资合伙企业(有限合伙)	从事创业投资、非上市类股权投资及相关咨询服务(未经批准不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务)	37,700.00	36,716.94	36,711.17	-1,076.36
广西广投国宏健康产业基金合伙企业(有限合伙)	公司实际控制人控制的企业	深圳市国海伍号创新医药投资合伙企业(有限合伙)	医药项目投资(具体项目另行申报); 创业投资业务; 信息咨询、投资咨询(以上不含限制项目)。(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)	5,000.00	5,280.32	5,149.08	186.46
广西梧州中恒集团股份有限公司	公司实际控制人控制的企业	深圳市国海中恒医药健康创业投资合伙企业(有限合伙)	以自有资金从事投资活动; 创业投资(限投资未上市企业); 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 社会经济咨询服务; 健康咨询服务(不含诊疗服务)。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动), 许可经营项目是: 无	10,000.00	10,184.82	10,172.35	133.93
广投资本管理集团有限公司	公司实际控制人控制的企业	广西国海甄选壹号投资合伙企业(有限合伙)	以自有资金从事投资活动; 信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务); 社会经济咨询服务(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)	3,400.00	3,115.56	3,115.22	-284.78

(5) 关键管理人员报酬

本公司 2022 年度实际发放的关键管理人员任职期间薪酬总额(含以前年度)为人民币 3,231.19 万元。

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、风险管理政策和组织架构

#### (1) 风险管理政策

本集团实行稳健、中性的风险偏好，坚守监管底线，依法合规经营，强调业务规模、盈利与风险承受能力的匹配，兼顾安全性、盈利性和流动性的统一，坚持资本、风险、收益之间的最优平衡，以对风险的适度容忍，确保公司长期和稳定的收益。

本集团在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险、子公司风险等。本集团制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险控制指标、风险限额、风险政策及内部控制流程，通过信息系统持续监控来管理上述各类风险。

#### (2) 风险管理组织架构

本集团严格落实全面风险管理要求，建立完善“董事会及其风险控制委员会、监事会——经营管理层及其风险控制委员会——风险管理部门——各业务部门、分支机构及子公司”的全面风险管理组织体系，对风险进行集中统一管理。本集团设立专业的风险管理部门，组织落实全面风险管理体系各项工作，为本集团提供风险管理决策支持，为各业务条线风险控制专业委员会提供风险管理策略和建议，对本集团重要业务进行风险识别和评估，牵头开展投行业务内核工作，督导本集团各业务部门、分支机构及子公司等各单位风险管理工作，本集团各业务部门、分支机构、子公司配备专业风险管理团队或人员，确保本集团能够对各类风险进行识别、评估与计量、监测、处置。

### 2、信用风险

#### (1) 本集团面临的信用风险及其具体表现情况

信用风险是指由于债务人或交易对手违约而导致损失的可能性及潜在的损失，或者债务人信用评级的变动或履约能力的变化导致其债务的市场价值变动而引起损失的风险。本集团面临信用风险的资产主要包括货币资金、结算备付金、存出保证金、应收款项、其他债权投资、融出资金及买入返售金融资产。

其中，货币资金、结算备付金、存出保证金、应收款项、其他债权投资、融出资金及买入返售金融资产最大的信用风险敞口等于这些工具的账面金额(扣除减值准备后的净额)。

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

## 十一、与金融工具相关的风险(续)

### 2、信用风险(续)

#### (1) 本集团面临的信用风险及其具体表现情况(续)

信用业务方面，融资融券业务和股票质押式回购业务等的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。2022年12月31日，本集团所有融资融券有负债客户的年末总体维持担保比例为255.05%，股票质押式回购业务(资金融出方为证券公司)客户的整体履约保障比例(计算其他担保物)为165.24%。

#### (2) 对信用风险进行管理

本集团对自营业务的信用风险管理措施主要包括完善信用评级体系，持续优化评级模型，完善入库标准、日常监控和风险排查等管理机制，完善客户授信管理体系，严格管理单一客户授信额度、集团授信额度、行业限额与区域限额等指标。对融资融券、股票质押式回购等业务的信用风险管理措施主要包括建立客户准入标准和标的证券筛选机制、量化的客户信用评级体系、分级授信制度、实时盯市制度、黑名单制度、强制平仓制度等。

#### (3) 信用减值损失

本集团评估金融工具减值的方法以预期信用损失模型为依据。对于应收款项按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对除应收款项以外的其余以摊余成本计量的金融资产和其他债权投资按照三阶段模型计量预期信用损失。

自初始确认后信用风险未发生显著增加的金融工具进入“第一阶段”，且本集团对其信用风险进行持续监控。如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，则本集团将其转移至“第二阶段”，但并未将其视为已发生信用减值的工具。如果金融工具发生信用减值，则将其转移至“第三阶段”。第一阶段金融工具的损失准备为未来12个月的预期信用损失，该金额对应为整个存续期预期信用损失由未来12个月内可能发生的违约事件导致的部分。第二阶段或第三阶段金融工具的预期信用损失计量整个存续期预期信用损失。购入或源生已发生信用减值的金融资产是指在初始确认时即存在信用减值的金融资产。这些资产的损失准备为整个存续期的预期信用损失。

本集团在判断是否信用风险发生显著增加时考虑的因素参见附注三、9.2。

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

金融资产发生信用减值时，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。

十一、与金融工具相关的风险(续)

2、信用风险(续)

(3) 信用减值损失(续)

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

对于阶段一和阶段二的融出资金、买入返售金融资产和其他债权投资，管理层运用包含违约概率、违约损失率及违约风险敞口等关键参数评估预期信用损失。对于阶段三已发生信用减值的上述金融资产，管理层通过预估未来与该金融资产相关的现金流，对未覆盖部分计提损失准备。上述阶段一、阶段二以及阶段三金融资产的减值评估，管理层均考虑了前瞻性因素。前瞻性调整参考了企业景气指数及上证指数涨跌幅作为模型的系统性因子，针对基准、乐观及严峻情景下的企业景气指数或上证指数涨跌幅，带入模型并进行加权求和。

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额(即扣除减值准备后的净额)。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
货币资金	24,167,580,546.92	20,045,967,467.62
结算备付金	3,006,226,751.55	2,611,071,698.25
融出资金	7,067,909,902.25	8,854,460,419.01
存出保证金	3,875,155,929.14	3,708,880,946.69
应收款项	432,179,060.52	561,676,743.54
买入返售金融资产	3,227,016,572.45	3,648,691,533.47
交易性金融资产(注)	19,568,101,568.48	14,503,047,135.97
其中：融出证券	157,652,751.93	43,968,583.68
衍生金融资产	17,764,267.65	31,905,685.76
其他债权投资	5,463,534,409.83	13,117,814,271.92
其他资产	46,450,167.71	34,259,165.01
合计	66,871,919,176.50	67,117,775,067.24

注：上述交易性金融资产仅包含债券投资、货币基金、债券型基金和融出证券业务下融出给客户的证券。

十一、与金融工具相关的风险(续)

2、信用风险(续)

(4) 预期信用损失三阶段划分

下表列示了在新金融工具准则下纳入减值评估范围的主要金融工具损失准备在报告期内的变动情况以及按预期信用损失不同阶段列示的信用情况。

单位：人民币元

融出资金	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	12个月 预期信用损失	未发生信用减值的金融资产 整个存续期 预期信用损失	已发生信用减值的金融资产 整个存续期 预期信用损失	
2021年12月31日余额	16,433,506.24	1,643,204.19	802,003.22	18,878,713.65
损失准备的变动:				
转移至第一阶段	173,306.05	-173,306.05	-	-
转移至第二阶段	-167,811.20	167,811.20	-	-
计提(转回/转销)	-8,776,860.53	582,624.25	94,108.97	-8,100,127.31
2022年12月31日余额	7,662,140.56	2,220,333.59	896,112.19	10,778,586.34

单位：人民币元

买入返售金融资产	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	12个月 预期信用损失	未发生信用减值的金融资产 整个存续期 预期信用损失	已发生信用减值的金融资产 整个存续期 预期信用损失	
2021年12月31日余额	4,176.31	-	1,237,269,790.26	1,237,273,966.57
损失准备的变动:				
转移至第一阶段	-	-	-	-
转移至第三阶段	-	-	-	-
计提(转回/转销)	6,982.57	-	-334,962,524.48	-334,955,541.91
2022年12月31日余额	11,158.88	-	902,307,265.78	902,318,424.66

单位：人民币元

其他债权投资	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	12个月 预期信用损失	未发生信用减值的金融资产 整个存续期 预期信用损失	已发生信用减值的金融资产 整个存续期 预期信用损失	
2021年12月31日余额	5,271,630.04	-	108,116,573.34	113,388,203.38
损失准备的变动:				
重分类转入	-	-	-	-
计提(转回/转销)	-4,164,307.37	-	2,252,402.63	-1,911,904.74
2022年12月31日余额	1,107,322.67	-	110,368,975.97	111,476,298.64

十一、与金融工具相关的风险(续)

2、信用风险(续)

(4) 预期信用损失三阶段划分(续)

单位：人民币元

账面余额 \\账面价值	2022年12月31日			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失	
融出资金	6,986,602,588.81	91,189,784.67	896,115.11	7,078,688,488.59
买入返售金融资产	1,065,195,088.19	-	2,263,618,441.98	3,328,813,530.17
其他债权投资	5,331,912,651.56	-	131,621,758.27	5,463,534,409.83
应收款项		435,755,636.03	21,170,347.78	456,925,983.81

单位：人民币元

账面余额 \\账面价值	2021年12月31日			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失	
融出资金	8,831,295,039.88	41,046,578.55	997,514.23	8,873,339,132.66
买入返售金融资产	398,210,535.15	-	3,021,542,763.38	3,419,753,298.53
其他债权投资	12,983,852,111.04	-	133,962,160.88	13,117,814,271.92
应收款项		566,434,077.93	21,173,335.66	587,607,413.59

3、市场风险

本集团涉及的市场风险是指因市场价格(利率、汇率、股票价格和商品价格)的不利变动而使本集团业务发生损失的风险。

本集团通过加强对国家宏观政策、产业政策及行业发展趋势的研究,提高市场研判能力和水平,完善投资决策、执行、监测、报告等措施,加强市场风险管理。本集团遵循稳健投资的理念,对自营投资采取分散化的资产配置策略,年初由董事会、股东大会确定整体投资规模和风险限额,并在此基础上按照本集团风险管理架构实行逐级分解和监控管理。本集团通过全面风险管理系统、投资交易系统对投资业务的资产配置、持仓规模和盈亏指标等进行动态监测和风险预警,建立行业通用的市场风险计量指标体系,包括在险价值(VaR)、敏感性指标等,加强市场风险的量化分析,有效管理市场风险。

本公司通过 VaR 和敏感性分析对本公司整体面临的市场风险进行计量和评估,采用历史模拟法计算 VaR 值。

十一、与金融工具相关的风险(续)

3、 市场风险(续)

本公司按风险类别分类的1日95%(上年:1日95%)置信区间下的VaR值分析概况如下:

单位:人民币万元

项目	2022年12月31日	2022年度		
		平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	736.80	1,820.50	589.12	3,472.27
利率敏感型金融工具	739.60	618.01	300.51	1,148.29
整体组合	1,203.86	2,034.37	909.14	3,639.88

单位:人民币万元

项目	2021年12月31日	2021年度		
		平均	最低	最高
股价敏感型金融工具	3,352.13	3,228.23	2,113.03	6,210.45
利率敏感型金融工具	600.82	1,007.21	88.09	1,898.94
整体组合	3,592.58	3,773.20	2,181.63	7,831.88

利率风险

利率风险是指本集团的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本集团的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及其他债权投资等。本集团固定收益类投资主要是中央银行票据、国债、中期票据、优质短期融资券和企业信用债等,通过每日测算固定收益投资组合的久期等指标衡量其利率风险,通过定期和不定期的压力测试测算压力情景下的可能损失。

十一、与金融工具相关的风险(续)

3、市场风险(续)

利率风险(续)

本集团按合同约定的重新定价日或到期日(以较早者为准)列示的承担利率风险的金融工具如下,列示于“非生息”栏的金额为不计息或不涉及利率风险的金融资产或金融负债:

单位:人民币元

项目	2022年12月31日						非生息	合计
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上			
<b>金融资产:</b>								
货币资金	20,219,277,424.68	1,640,900,000.00	2,169,950,000.00	-	-	137,453,122.24	24,167,580,546.92	
结算备付金	3,005,259,950.76	-	-	-	-	966,800.79	3,006,226,751.55	
融出资金	898,267,589.96	1,887,969,915.85	4,264,584,564.41	-	-	17,087,832.03	7,067,909,902.25	
衍生金融资产	-	-	-	-	-	17,764,267.65	17,764,267.65	
存出保证金	3,872,536,778.96	-	-	-	-	2,619,150.18	3,875,155,929.14	
应收款项	-	-	-	-	-	432,179,060.52	432,179,060.52	
买入返售金融资产	2,145,928,191.21	-	632,886,421.28	429,994,225.11	-	18,207,734.85	3,227,016,572.45	
交易性金融资产	902,167,107.61	1,651,889,310.13	8,720,316,199.23	3,839,557,552.28	2,250,289,923.95	6,112,945,902.65	23,477,165,995.85	
其他债权投资	-	2,789,946,746.69	2,439,376,284.57	89,572,837.73	-	144,638,540.84	5,463,534,409.83	
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他金融资产	-	-	-	-	-	46,450,167.71	46,450,167.71	
<b>金融资产合计</b>	<b>31,043,437,043.18</b>	<b>7,970,705,972.67</b>	<b>18,227,113,469.49</b>	<b>4,359,124,615.12</b>	<b>2,250,289,923.95</b>	<b>7,005,312,579.46</b>	<b>70,855,983,603.87</b>	
<b>金融负债:</b>								
应付短期融资款	93,542,000.00	102,420,000.00	79,090,000.00	-	-	735,210.40	275,787,210.40	
拆入资金	6,489,000,000.00	-	-	-	-	3,751,204.61	6,492,751,204.61	
交易性金融负债	2,250,468,080.00	-	-	-	-	709,018,935.80	2,959,487,015.80	
衍生金融负债	-	-	-	-	-	10,828,592.66	10,828,592.66	
卖出回购金融资产款	13,415,943,284.50	-	-	-	-	7,514,602.83	13,423,457,887.33	
代理买卖证券款	17,126,398,674.88	-	-	-	-	798,406.89	17,127,197,081.77	
应付款项	-	-	-	-	-	771,739,000.49	771,739,000.49	
应付债券	-	2,300,000,000.00	3,950,000,000.00	5,380,000,000.00	-	326,776,335.27	11,956,776,335.27	
租赁负债	8,615,498.53	11,286,495.95	52,423,043.02	112,398,568.56	3,724,863.42	-	188,448,469.48	
其他金融负债	-	-	-	-	-	223,915,253.97	223,915,253.97	
<b>金融负债合计</b>	<b>39,383,967,537.91</b>	<b>2,413,706,495.95</b>	<b>4,081,513,043.02</b>	<b>5,492,398,568.56</b>	<b>3,724,863.42</b>	<b>2,055,077,542.92</b>	<b>53,430,388,051.78</b>	
<b>金融资产负债净头寸</b>	<b>-8,340,530,494.73</b>	<b>5,556,999,476.72</b>	<b>14,145,600,426.47</b>	<b>-1,133,273,953.44</b>	<b>2,246,565,060.53</b>	<b>4,950,235,036.54</b>	<b>17,425,595,552.09</b>	

十一、与金融工具相关的风险(续)

3、市场风险(续)

利率风险(续)

单位：人民币元

项目	2021年12月31日						
	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1至5年	5年以上	非生息	合计
<b>金融资产：</b>							
货币资金	19,564,656,679.30	142,850,000.00	253,000,000.00	-	-	85,460,788.32	20,045,967,467.62
结算备付金	2,609,956,220.49	-	-	-	-	1,115,477.76	2,611,071,698.25
融出资金	1,114,335,361.03	2,261,244,160.14	5,460,811,150.35	-	-	18,069,747.49	8,854,460,419.01
衍生金融资产	-	-	-	-	-	31,905,685.76	31,905,685.76
存出保证金	3,706,259,130.37	-	-	-	-	2,621,816.32	3,708,880,946.69
应收款项	-	-	-	-	-	561,676,743.54	561,676,743.54
买入返售金融资产	3,251,676,213.80	1,499,987.97	234,799,896.30	119,998,057.14	-	40,717,378.26	3,648,691,533.47
交易性金融资产	630,438,635.97	435,466,667.03	2,391,128,180.33	6,310,670,942.34	3,224,520,906.15	7,314,317,316.98	20,306,542,648.80
其他债权投资	-	47,560,407.98	10,236,697,211.04	1,223,630,977.73	1,496,963,514.29	112,962,160.88	13,117,814,271.92
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	75,000,000.00	75,000,000.00
其他金融资产	-	-	-	-	-	34,259,165.01	34,259,165.01
<b>金融资产合计</b>	<b>30,877,322,240.96</b>	<b>2,888,621,223.12</b>	<b>18,576,436,438.02</b>	<b>7,654,299,977.21</b>	<b>4,721,484,420.44</b>	<b>8,278,106,280.32</b>	<b>72,996,270,580.07</b>
<b>金融负债：</b>							
应付短期融资款	115,986,000.00	718,219,000.00	3,950,000,000.00	-	-	91,984,002.80	4,876,189,002.80
拆入资金	4,989,000,000.00	-	-	-	-	1,973,581.22	4,990,973,581.22
交易性金融负债	920,828,400.00	-	-	-	-	604,221,427.69	1,525,049,827.69
衍生金融负债	-	-	-	-	-	163,003,770.42	163,003,770.42
卖出回购金融资产款	15,836,830,026.27	-	-	-	-	4,599,109.13	15,841,429,135.40
代理买卖证券款	18,097,806,848.72	-	-	-	-	1,251,384.68	18,099,058,233.40
应付款项	-	-	-	-	-	2,088,451,184.78	2,088,451,184.78
应付债券	-	-	-	7,130,000,000.00	-	176,850,085.06	7,306,850,085.06
租赁负债	7,888,524.16	12,615,934.33	43,362,549.65	101,867,683.15	756,455.03	-	166,491,146.32
其他金融负债	-	-	-	-	-	211,227,356.08	211,227,356.08
<b>金融负债合计</b>	<b>39,968,339,799.15</b>	<b>730,834,934.33</b>	<b>3,993,362,549.65</b>	<b>7,231,867,683.15</b>	<b>756,455.03</b>	<b>3,343,561,901.86</b>	<b>55,268,723,323.17</b>
<b>金融资产负债净头寸</b>	<b>-9,091,017,558.19</b>	<b>2,157,786,288.79</b>	<b>14,583,073,888.37</b>	<b>422,432,294.06</b>	<b>4,720,727,965.41</b>	<b>4,934,544,378.46</b>	<b>17,727,547,256.90</b>

十一、与金融工具相关的风险(续)

3、 市场风险(续)

利率风险(续)

*利率敏感性分析*

以下敏感性分析基于计息资产及负债的利率风险。该分析假设年末结余的计息资产及负债一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，利率增减100个基点对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之亦然。

单位：人民币元

利率变动	本年		上年	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
上升100个基点	-182,600,263.74	-17,700,281.00	-346,106,398.81	-232,173,450.62
下降100个基点	179,538,799.41	17,890,855.14	375,067,987.02	245,403,187.21

汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险，本集团面临的汇率变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)的投资净额有关。

本年末，由于外币净资产和外币业务产生的净利润占本集团净资产和净利润的比例较小，本集团面临的汇率风险基本可控。

其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、衍生金融工具价格、产品价格和商品价格等的不利变动使本集团表内业务发生损失的风险。本集团该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响本集团的利润变动；其他权益工具的市价波动同比例影响本集团的股东权益变动。除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本集团主要通过独立的风险管理部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险价值 VaR、风险敏感度指标。

*其他价格敏感性分析*

以下分析假设其他变量维持不变的情况下，股权证券、基金、可转换债券、衍生工具及集合资产管理计划的价格增加或减少10%对所得税前利润及所得税前其他综合收益的影响。下述正数表示所得税前利润及所得税前其他综合收益增加，反之亦然。

单位：人民币元

价格变动	本年		上年	
	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响	对利润总额的影响	对其他综合收益的影响
市价上升10%	531,266,871.43	7,500,000.00	465,879,416.51	7,500,000.00
市价下降10%	-533,954,333.05	-7,500,000.00	-468,186,410.14	-7,500,000.00

## 十一、与金融工具相关的风险(续)

### 4、流动性风险

#### (1) 本集团面临的流动风险及其具体表现情况

流动性风险是指本集团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。在本集团业务经营中，若受宏观政策、市场情况变化、经营不力、信誉度下降等因素的影响，导致资金周转不灵，如果不能及时获得足额融资款项，将会给本集团带来流动性风险。如果本集团发生流动性风险却不能及时调整资产结构，使得本集团风险控制指标超过监管机构的标准范围，给业务经营及声誉造成不利影响。

2022年12月31日，本集团持有的现金及银行存款合计人民币236.20亿元，货币基金、国债、短期融资券等金融资产合计人民币52.44亿元，迅速变现的能力强，能于到期日应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。因此，本集团认为面临的流动性风险不重大。

#### (2) 对流动性风险进行管理

本集团实施稳健的流动性风险偏好管理策略，通过科学的资产负债管理和资金管理、多层次的流动性储备、有效的流动性应急处置和流动性风险指标监控预警等措施及手段，确保本集团在正常及压力状态下均具备充足的流动性储备及筹资能力，以谨慎防范流动性风险。

本集团流动性风险管理措施包括：本集团整体严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率(LCR)和净稳定资金率(NSFR)为核心指标的流动性风险管理框架，基于LCR及NSFR的监控与测算，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；基于灵活调整的资产配置及资产负债结构安排以防范期限错配风险；建立多层次的优质流动性资产体系，并实施持续监控，维持充足的流动性储备；建立完善的流动性风险事件应急处理预案和响应机制。

目前，本集团构建了由财务管理部与风险管理部门构成的流动性风险管理二道防线，财务管理部是本集团流动性风险管理的专业部门，负责拟定流动性风险管理制度、策略、措施和流程，对流动性情况实施动态监控，组织流动性风险应急计划制定、演练和评估，开展流动性风险压力测试，负责统筹资金来源与融资管理，协调安排资金需求，开展现金流管理；风险管理部门负责本集团业务层级流动性风险进行独立的识别、评估、计量、监控与报告工作。

对于金融工具的变现风险，本集团主要采取集中度控制、交易限额控制以及监测所持有金融工具的市场流动性状况。此外，本集团对流动性的风险管理严格依照监管要求，主动建立了多层级、全方面、信息化的管理体系，使得整体流动性风险处于可测、可控状态。

国海证券股份有限公司  
 财务报表附注  
 2022年12月31日止年度

十一、与金融工具相关的风险(续)

4、流动性风险(续)

(2) 对流动性风险进行管理(续)

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务到期期限分析如下:

单位: 人民币元

项目	2022年12月31日						合计
	即期	小于3个月	3个月至1年	1至5年	5年及5年以上	无期限	
金融负债:							
应付短期融资款	-	197,061,716.16	80,821,753.38	-	-	-	277,883,469.54
拆入资金	-	6,494,112,087.90	-	-	-	-	6,494,112,087.90
交易性金融负债	682,491,761.26	2,276,995,254.54	-	-	-	-	2,959,487,015.80
衍生金融负债	-	6,215,601.54	4,284,123.29	328,867.83	-	-	10,828,592.66
卖出回购金融资产款	-	13,430,284,706.54	-	-	-	-	13,430,284,706.54
代理买卖证券款	17,127,197,081.77	-	-	-	-	-	17,127,197,081.77
应付债券	-	2,498,782,465.75	4,284,910,000.00	5,751,380,000.00	-	-	12,535,072,465.75
应付款项	443,022,885.88	137,233,753.91	124,478,555.20	67,003,805.50	-	-	771,739,000.49
租赁负债	-	20,440,110.16	54,579,202.69	121,222,328.08	5,164,658.73	-	201,406,299.66
其他金融负债	203,027,955.32	15,021,738.91	4,962,177.25	903,382.49	-	-	223,915,253.97
<b>金融负债合计</b>	<b>18,455,739,684.23</b>	<b>25,076,147,435.41</b>	<b>4,554,035,811.81</b>	<b>5,940,838,383.90</b>	<b>5,164,658.73</b>	-	<b>54,031,925,974.08</b>

单位: 人民币元

项目	2021年12月31日						合计
	即期	小于3个月	3个月至1年	1至5年	5年及5年以上	无期限	
金融负债:							
应付短期融资款	-	860,337,537.41	4,108,970,033.48	-	-	-	4,969,307,570.89
拆入资金	-	4,991,771,347.77	-	-	-	-	4,991,771,347.77
交易性金融负债	597,377,425.01	927,672,402.68	-	-	-	-	1,525,049,827.69
衍生金融负债	-	34,001,320.48	121,714,429.68	7,270,859.13	17,161.13	-	163,003,770.42
卖出回购金融资产款	-	15,848,702,230.48	-	-	-	-	15,848,702,230.48
代理买卖证券款	18,099,058,233.40	-	-	-	-	-	18,099,058,233.40
应付债券	-	92,080,000.00	169,460,000.00	7,590,322,465.75	-	-	7,851,862,465.75
应付款项	122,173,843.62	77,420,191.80	1,838,857,054.36	50,000,095.00	-	-	2,088,451,184.78
租赁负债	-	21,166,166.67	45,842,832.34	111,534,781.64	970,693.72	-	179,514,474.37
其他金融负债	126,791,849.71	2,537,495.40	60,293,596.79	21,562,582.57	41,831.61	-	211,227,356.08
<b>金融负债合计</b>	<b>18,945,401,351.74</b>	<b>22,855,688,692.69</b>	<b>6,345,137,946.65</b>	<b>7,780,690,784.09</b>	<b>1,029,686.46</b>	-	<b>55,927,948,461.63</b>

十一、与金融工具相关的风险(续)

5、金融资产的转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表中终止确认此类金融资产。

卖出回购协议

本集团通过质押或转让以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和其他债权投资予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表中终止确认上述金融资产。

已转让但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

单位：人民币元

2022年12月31日	交易性金融资产	其他债权投资	合计
转让资产的账面价值	10,036,647,987.82	4,434,577,692.64	14,471,225,680.46
相关负债的账面价值	9,275,836,677.56	4,147,621,209.77	13,423,457,887.33
净头寸	760,811,310.26	286,956,482.87	1,047,767,793.13

单位：人民币元

2021年12月31日	交易性金融资产	其他债权投资	合计
转让资产的账面价值	6,576,551,688.39	10,648,224,922.48	17,224,776,610.87
相关负债的账面价值	5,826,217,082.88	10,015,212,052.52	15,841,429,135.40
净头寸	750,334,605.51	633,012,869.96	1,383,347,475.47

融出证券

本集团与客户订立协议，融出交易性金融资产予客户，以客户的证券或现金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表中终止确认该等资产。已融出的交易性金融资产的公允价值详见附注六、8。

本集团不存在涉及抵销、可执行总互抵协议或类似协议的金融资产。

十二、公允价值的披露

1、金融工具项目计量基础

(1) 金融资产计量基础分类表

单位：人民币元

2022年12月31日账面价值						
金融资产项目	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		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	24,167,580,546.92	-	-	-	-	-
结算备付金	3,006,226,751.55	-	-	-	-	-
融出资金	7,067,909,902.25	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	17,764,267.65	-	-
存出保证金	3,875,155,929.14	-	-	-	-	-
应收款项	432,179,060.52	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	3,227,016,572.45	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	23,477,165,995.85	-	-
其他债权投资	-	5,463,534,409.83	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	75,000,000.00	-	-	-
其他资产	46,450,167.71	-	-	-	-	-
合计	41,822,518,930.54	5,463,534,409.83	75,000,000.00	23,494,930,263.50	-	-

单位：人民币元

2021年12月31日账面价值						
金融资产项目	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		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	20,045,967,467.62	-	-	-	-	-
结算备付金	2,611,071,698.25	-	-	-	-	-
融出资金	8,854,460,419.01	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	31,905,685.76	-	-
存出保证金	3,708,880,946.69	-	-	-	-	-
应收款项	561,676,743.54	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	3,648,691,533.47	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	20,306,542,648.80	-	-
其他债权投资	-	13,117,814,271.92	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	75,000,000.00	-	-	-
其他资产	34,259,165.01	-	-	-	-	-
合计	39,465,007,973.59	13,117,814,271.92	75,000,000.00	20,338,448,334.56	-	-

十二、公允价值的披露(续)

1、 金融工具项目计量基础(续)

(2) 金融负债计量基础分类表

单位：人民币元

2022年12月31日账面价值				
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
应付短期融资款	275,787,210.40	-	-	-
拆入资金	6,492,751,204.61	-	-	-
交易性金融负债	-	2,959,487,015.80	-	-
衍生金融负债	-	10,828,592.66	-	-
卖出回购金融资产款	13,423,457,887.33	-	-	-
代理买卖证券款	17,127,197,081.77	-	-	-
应付款项	771,739,000.49	-	-	-
应付债券	11,956,776,335.27	-	-	-
租赁负债	188,448,469.48	-	-	-
其他负债	223,915,253.97	-	-	-
合计	50,460,072,443.32	2,970,315,608.46	-	-

单位：人民币元

2021年12月31日账面价值				
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
应付短期融资款	4,876,189,002.80	-	-	-
拆入资金	4,990,973,581.22	-	-	-
交易性金融负债	-	1,525,049,827.69	-	-
衍生金融负债	-	163,003,770.42	-	-
卖出回购金融资产款	15,841,429,135.40	-	-	-
代理买卖证券款	18,099,058,233.40	-	-	-
应付款项	2,088,451,184.78	-	-	-
应付债券	7,306,850,085.06	-	-	-
租赁负债	166,491,146.32	-	-	-
其他负债	211,227,356.08	-	-	-
合计	53,580,669,725.06	1,688,053,598.11	-	-

2、 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；
- 衍生工具的公允价值采用活跃市场的公开报价确定。如果不存在公开报价，不具有选择权的衍生工具的公允价值采用未来现金流量折现法在适用的收益曲线的基础上估计确定；具有选择权的衍生工具的公允价值采用期权定价模型(如二项式模型)计算确定。

十二、公允价值的披露(续)

2、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值(续)

本集团

单位：人民币元

项目	2022年12月31日公允价值			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
(一)交易性金融资产	<b>1,121,704,839.13</b>	<b>20,727,706,424.39</b>	<b>1,627,754,732.33</b>	<b>23,477,165,995.85</b>
- 债券	258,627,927.88	16,748,669,886.48	867,379,520.54	17,874,677,334.90
- 股票	735,411,200.70	48,113,067.83	304,960,354.76	1,088,484,623.29
- 公募基金	127,665,710.55	1,813,720,265.18	-	1,941,385,975.73
- 银行理财产品	-	970,569,568.20	-	970,569,568.20
- 券商资管产品	-	523,193,264.55	-	523,193,264.55
- 其他	-	623,440,372.15	455,414,857.03	1,078,855,229.18
(二)其他债权投资	-	<b>5,331,912,651.56</b>	<b>131,621,758.27</b>	<b>5,463,534,409.83</b>
- 债券	-	5,331,912,651.56	131,621,758.27	5,463,534,409.83
(三)其他权益工具投资	-	-	<b>75,000,000.00</b>	<b>75,000,000.00</b>
- 其他	-	-	75,000,000.00	75,000,000.00
(四)衍生金融资产	<b>1,160,702.00</b>	<b>631,467.91</b>	<b>15,972,097.74</b>	<b>17,764,267.65</b>
- 场外期权	-	-	12,747,064.91	12,747,064.91
- 场内期权	60,142.00	-	-	60,142.00
- 收益凭证	-	-	361,668.93	361,668.93
- 场内期货期权	1,100,560.00	-	-	1,100,560.00
- 场外商品期权	-	-	2,863,363.90	2,863,363.90
- 收益互换	-	631,467.91	-	631,467.91
资产合计	<b>1,122,865,541.13</b>	<b>26,060,250,543.86</b>	<b>1,850,348,588.34</b>	<b>29,033,464,673.33</b>
(五)交易性金融负债	<b>309,946.50</b>	<b>2,947,666,474.46</b>	<b>11,510,594.84</b>	<b>2,959,487,015.80</b>
(六)衍生金融负债	<b>2,839,663.00</b>	<b>4,204,497.99</b>	<b>3,784,431.67</b>	<b>10,828,592.66</b>
- 场外期权	-	-	1,586,699.36	1,586,699.36
- 场内期权	1,707,323.00	-	-	1,707,323.00
- 收益凭证	-	-	63,138.55	63,138.55
- 场内期货期权	1,132,340.00	-	-	1,132,340.00
- 场外商品期权	-	-	2,134,593.76	2,134,593.76
- 收益互换	-	1,374,740.63	-	1,374,740.63
- 远期合约	-	2,829,757.36	-	2,829,757.36
负债合计	<b>3,149,609.50</b>	<b>2,951,870,972.45</b>	<b>15,295,026.51</b>	<b>2,970,315,608.46</b>

十二、公允价值的披露(续)

2、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值(续)

本集团(续)

单位：人民币元

项目	2021年12月31日公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
(一)交易性金融资产	<b>3,370,993,780.89</b>	<b>14,795,898,509.44</b>	<b>2,139,650,358.47</b>	<b>20,306,542,648.80</b>
- 债券	1,641,575,977.44	11,029,627,355.07	948,206,020.08	13,619,409,352.59
- 股票	1,438,351,410.81	51,809,616.53	775,997,816.20	2,266,158,843.54
- 公募基金	291,066,392.64	1,076,122,064.57	-	1,367,188,457.21
- 券商资管产品	-	998,634,587.81	-	998,634,587.81
- 其他	-	1,639,704,885.46	415,446,522.19	2,055,151,407.65
(二)其他债权投资	-	<b>12,983,852,111.04</b>	<b>133,962,160.88</b>	<b>13,117,814,271.92</b>
- 债券	-	12,983,852,111.04	133,962,160.88	13,117,814,271.92
(三)其他权益工具投资	-	-	<b>75,000,000.00</b>	<b>75,000,000.00</b>
- 其他	-	-	75,000,000.00	75,000,000.00
(四)衍生金融资产	<b>1,363,005.00</b>	<b>30,477,076.29</b>	<b>65,604.47</b>	<b>31,905,685.76</b>
- 权益互换	-	22,833,878.50	-	22,833,878.50
- 场内期权	275,600.00	-	-	275,600.00
- 场内期货期权	1,087,405.00	-	-	1,087,405.00
- 场外商品期权	-	-	65,604.47	65,604.47
- 收益互换	-	7,643,197.79	-	7,643,197.79
资产合计	<b>3,372,356,785.89</b>	<b>27,810,227,696.77</b>	<b>2,348,678,123.82</b>	<b>33,531,262,606.48</b>
(五)交易性金融负债	-	<b>1,513,507,122.70</b>	<b>11,542,704.99</b>	<b>1,525,049,827.69</b>
(六)衍生金融负债	<b>1,288,148.22</b>	<b>133,567,016.64</b>	<b>28,148,605.56</b>	<b>163,003,770.42</b>
- 权益互换	-	133,567,016.64	-	133,567,016.64
- 场外期权	-	-	1,219,166.76	1,219,166.76
- 场内期权	327,663.22	-	-	327,663.22
- 场内期货期权	960,485.00	-	-	960,485.00
- 场外商品期权	-	-	26,929,438.80	26,929,438.80
负债合计	<b>1,288,148.22</b>	<b>1,647,074,139.34</b>	<b>39,691,310.55</b>	<b>1,688,053,598.11</b>

3、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场年末时点收盘价。

十二、公允价值的披露(续)

4、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

单位：人民币元

项目	2022年12月31日公允价值	2021年12月31日公允价值	估值技术	输入值
<b>金融资产：</b>				
债券	22,080,582,538.04	24,013,479,466.11	现金流量折现法	债券收益率
股票	43,292,687.83	51,809,616.53	最近成交价	做市报价
股票	4,820,380.00	-	最近成交价	最近成交价
公募基金	1,813,720,265.18	1,076,122,064.57	投资标的市价组合法	投资标的市价
券商资管产品	523,193,264.55	998,634,587.81	投资标的市价组合法	投资标的市价
银行理财产品	970,569,568.20	-	投资标的市价组合法	投资标的市价
其他	623,440,372.15	1,639,704,885.46	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融资产-权益互换	-	22,833,878.50	按标的股票市价与对手协议的固定收入之差计算	标的股票市价
衍生金融资产-收益互换	631,467.91	7,643,197.79	按标的债券市价与利息收入之差计算	标的债券市价、汇率
<b>合计</b>	<b>26,060,250,543.86</b>	<b>27,810,227,696.77</b>		
<b>金融负债：</b>				
交易性金融负债-第三方在结构化主体中享有的权益	670,671,219.92	585,834,720.02	投资标的市价组合法	投资标的市价
交易性金融负债-卖出借入债券	2,276,995,254.54	927,672,402.68	现金流量折现法	债券收益率
衍生金融负债-权益互换	-	133,567,016.64	按标的股票市价与对手协议的固定收入之差计算	标的股票市价
衍生金融负债-收益互换	1,374,740.63	-	按标的债券市价与利息收入之差计算	标的债券市价、汇率
衍生金融负债-远期合约	2,829,757.36	-	按标的商品市价与对手协议的参考价格之差计算	标的商品市价
<b>合计</b>	<b>2,951,870,972.45</b>	<b>1,647,074,139.34</b>		

十二、公允价值的披露(续)

5、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

单位：人民币元

项目	2022年12月31日 公允价值	2021年12月31日 公允价值	估值技术	重大不可观察 输入值	对公允价值的影响
金融资产：					
股票	288,225,400.44	756,613,179.72	市价折扣法	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
股票	16,734,954.32	11,552,711.66	上市公司比较法	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
股票	-	7,831,924.82	近期投资价格法	最近交易价	最近交易价越高，公允价值越高
债券	999,001,278.81	1,082,168,180.96	现金流量折现法	违约损失率	违约损失率越高，公允价值越低
非上市股权投资	28,613,247.32	31,978,486.13	上市公司比较法	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
非上市股权投资	162,595,329.52	91,868,235.00	近期投资价格法	最近交易价	最近交易价越高，公允价值越高
非上市股权投资	339,206,280.19	366,599,801.06	市价折扣法	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
衍生金融资产	15,972,097.74	65,604.47	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越高
合计	<b>1,850,348,588.34</b>	<b>2,348,678,123.82</b>			
金融负债：					
交易性金融负债	3,367,310.17	2,081,199.34	上市公司比较法	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
交易性金融负债	3,022,614.31	4,134,470.39	近期投资价格法	最近交易价	最近交易价越高，公允价值越高
交易性金融负债	4,670,670.36	5,027,035.26	市价折扣法	流动性折扣	折扣越高，公允价值越低
交易性金融负债	450,000.00	300,000.00	现金流量折现法	非公开报价权益工具的估值、违约损失率	非公开报价权益工具的估值越高，公允价值越高；违约损失率越高，公允价值越低
衍生金融负债	3,784,431.67	28,148,605.56	期权定价模型	波动率	波动率越高，公允价值越高
合计	<b>15,295,026.51</b>	<b>39,691,310.55</b>			

6、持续第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值之间的调节信息

单位：人民币元

项目	交易性金融资产	其他权益工具投资	其他债权投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
2021年12月31日	<b>2,139,650,358.47</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>133,962,160.88</b>	<b>65,604.47</b>	<b>11,542,704.99</b>	<b>28,148,605.56</b>
当期利得或损失总额	92,056,713.69	-	-2,340,402.61	12,974,587.09	74,590.15	-1,881,885.13
- 计入损益	92,056,713.69	-	-	12,974,587.09	74,590.15	-1,881,885.13
- 计入其他综合收益	-	-	-2,340,402.61	-	-	-
购入	327,660,300.43	-	-	2,973,813.47	1,326,472.00	2,429,830.00
发行	-	-	-	-	-	-
出售和结算	436,150,254.65	-	-	41,907.29	1,283,992.00	28,675,889.02
转入第三层次	386,450.00	-	-	-	-	-
转出第三层次	495,848,835.61	-	-	-	-	-
2022年12月31日	<b>1,627,754,732.33</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>131,621,758.27</b>	<b>15,972,097.74</b>	<b>11,510,594.84</b>	<b>3,784,431.67</b>
2022年12月31日持有的资产/负债中合计计入利润表中的当期未实现损益	-26,134,227.87	-	-	13,302,555.40	74,590.15	-1,668,941.67

十二、公允价值的披露(续)

7、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

本集团管理层认为，除以下项目外，本集团财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

单位：人民币元

项目	2022年12月31日			
	账面价值	公允价值	差异	公允价值
应付债券 - 公司债	9,517,661,411.00	9,547,208,760.00	29,547,349.00	第二层次
应付债券 - 次级债	1,240,123,965.44	1,243,100,400.00	2,976,434.56	第二层次

单位：人民币元

项目	2021年12月31日			
	账面价值	公允价值	差异	公允价值
应付债券 - 公司债	4,922,553,452.96	4,997,942,020.00	75,388,567.04	第二层次
应付债券 - 次级债	1,240,005,673.23	1,244,604,000.00	4,598,326.77	第二层次

十三、承诺事项

1、资本承诺

本集团

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
至资产负债表日止，已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	74,990,575.53	62,305,011.10

本公司

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
至资产负债表日止，已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	52,730,868.27	52,686,723.43

十四、其他重要事项

1、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据划分经营分部。管理层定期评价经营分部，以决定向其分配资源。本集团在经营分部的基础上确定了6个报告分部，包括零售财富管理业务、企业金融服务业务、销售交易与投资业务、投资管理业务、信用业务、其他业务。

#### 十四、其他重要事项(续)

##### 1、分部报告(续)

本集团各个报告分部提供的主要服务分别如下:

- 零售财富管理业务主要为客户提供证券代理买卖、金融产品代销、投资顾问、期货经纪等业务。
- 企业金融服务业务包括股权融资、债券融资、财务顾问等业务。
- 销售交易与投资业务包括证券自营、金融市场、中小企业交易与投资、另类投资等业务。
- 投资管理业务包括为客户提供的资产管理、公募基金管理、私募投资基金管理等业务。
- 信用业务主要为客户提供融资融券、股票质押式回购等业务。
- 其他业务包括研究等业务。

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

国海证券股份有限公司  
 财务报表附注  
 2022年12月31日止年度

十四、其他重要事项(续)

1、分部报告(续)

单位：人民币元

	本年发生额/年末余额							合计
	零售财富管理业务	企业金融服务业务	销售交易与投资业务	投资管理业务	信用业务	其他业务	抵销	
一、营业收入								
手续费及佣金净收入	691,340,485.69	88,018,643.53	115,639,837.13	966,038,256.28	-	173,774,553.01	-20,001,716.19	2,014,810,059.45
其他收入	247,169,283.67	1,602,857.34	-210,848,187.03	75,484,157.90	295,951,065.64	1,272,720,186.89	-80,223,925.93	1,601,855,438.48
营业收入合计	938,509,769.36	89,621,500.87	-95,208,349.90	1,041,522,414.18	295,951,065.64	1,446,494,739.90	-100,225,642.12	3,616,665,497.93
二、营业支出	771,716,308.29	118,683,113.80	210,953,797.85	612,045,843.57	17,135,645.75	1,440,278,975.38	-65,611,127.32	3,105,202,557.32
三、营业利润	166,793,461.07	-29,061,612.93	-306,162,147.75	429,476,570.61	278,815,419.89	6,215,764.52	-34,614,514.80	511,462,940.61
四、资产总额	18,395,462,961.30	66,992,179.28	27,915,407,174.02	3,944,521,247.75	8,519,519,626.00	18,789,042,967.20	-3,790,110,537.08	73,840,835,618.47
五、负债总额	18,269,928,715.90	135,103,529.67	26,833,172,501.42	872,582,464.71	8,309,639,949.34	239,142,570.60	-154,887,041.63	54,504,682,690.01
六、补充信息：								
1. 折旧和摊销费用	92,026,603.47	5,465,480.91	9,188,453.09	33,785,707.17	2,824,026.06	84,906,421.17	-1,975,453.95	226,221,237.92
2. 投资性房地产折旧	-	-	-	-	-	952,743.78	-	952,743.78
3. 资本性支出	60,748,134.10	1,912,617.75	9,439,724.77	35,851,475.90	1,226,086.70	28,333,694.59	-	137,511,733.81
4. 信用减值损失	-73,358.74	50,000.00	9,153,268.85	290,743.94	-9,350,392.29	-22.25	-	70,239.51
5. 其他资产减值损失	-	-	-	-	-	-	-	-

单位：人民币元

项目	上年发生额/年初余额							合计
	零售财富管理业务	企业金融服务业务	销售交易与投资业务	投资管理业务	信用业务	其他业务	抵销	
一、营业收入								
手续费及佣金净收入	996,351,632.79	224,138,792.52	125,787,037.26	1,011,500,285.01	-	3,134,301.07	-38,544,703.93	2,322,367,344.72
其他收入	237,853,670.66	6,123,504.28	853,364,672.06	467,728,209.71	263,020,399.60	1,216,166,474.46	-196,362,720.36	2,847,894,210.41
营业收入合计	1,234,205,303.45	230,262,296.80	979,151,709.32	1,479,228,494.72	263,020,399.60	1,219,300,775.53	-234,907,424.29	5,170,261,555.13
二、营业支出	814,296,258.14	179,475,556.86	349,594,972.59	777,039,410.35	405,490,019.82	1,548,255,255.87	-94,499,046.26	3,979,652,427.37
三、营业利润	419,909,045.31	50,786,739.94	629,556,736.73	702,189,084.37	-142,469,620.22	-328,954,480.34	-140,408,378.03	1,190,609,127.76
四、资产总额	19,731,527,807.50	127,425,436.09	29,883,722,310.48	3,829,216,537.10	7,834,284,365.94	17,896,168,225.43	-3,434,444,977.41	75,867,899,705.13
五、负债总额	19,417,147,484.54	125,956,675.60	28,524,855,338.53	1,112,896,401.57	7,941,136,744.33	231,203,551.81	-703,909,176.54	56,649,287,019.84
六、补充信息：								
1. 折旧和摊销费用	87,481,957.76	4,823,186.49	6,291,395.15	32,190,265.62	2,469,912.43	87,664,066.58	-1,589,109.28	219,331,674.75
2. 投资性房地产折旧	-	-	-	-	-	976,477.26	-	976,477.26
3. 资本性支出	57,632,135.40	698,308.71	6,784,216.57	24,322,574.92	3,368,160.49	33,591,098.71	-	126,396,494.80
4. 信用减值损失	331,224.52	985,756.60	20,165,736.68	4,410,246.60	378,907,061.50	69,808.30	-	404,869,834.20
5. 其他资产减值损失	-	-	-	16,938,253.95	-	90,164.25	-	17,028,418.20

十四、其他重要事项(续)

2、融资融券业务

(1) 融资业务情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
融出资金净值	7,067,909,902.25	8,854,460,419.01

本集团融出资金的情况，详见附注六、3。

(2) 融券业务情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日 公允价值	2021年12月31日 公允价值
融出证券	284,287,451.93	91,939,233.68
其中：交易性金融资产	157,652,751.93	43,968,583.68
转融通融入证券	126,634,700.00	47,970,650.00
转融通融入证券总额	128,188,500.00	48,958,000.00

(3) 融资融券业务担保物公允价值

单位：人民币元

担保物类别	2022年12月31日 公允价值	2021年12月31日 公允价值
股票	17,265,375,886.90	25,411,256,616.39
资金	797,875,284.30	1,136,446,716.58
基金	333,754,491.54	287,833,765.55
债券	83,800,172.49	79,431,441.75
合计	18,480,805,835.23	26,914,968,540.27

3、债券借贷

本集团在银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

单位：人民币元

债务类别	2022年12月31日 公允价值	2021年12月31日 公允价值
国债	817,845,040.00	852,835,960.00
政策性金融债	1,530,810,240.00	487,667,460.00
合计	2,348,655,280.00	1,340,503,420.00

#### 十四、其他重要事项(续)

##### 4、 社会责任支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
扶贫支出	2,433,887.00	1,190,935.14
公益捐赠	345,000.00	66,000.00
合计	2,778,887.00	1,256,935.14

#### 十五、资产负债表日后事项

##### 1、 利润分配

本公司2023年4月26日董事会会议审议通过2022年度利润分配预案，以本公司现有总股本5,444,525,514股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利人民币0.35元(含税)，不派送股票股利，共分配利润人民币190,558,392.99元。上述股利分配预案尚待股东大会审议。

##### 2、 发行公司债

本公司于2022年7月8日取得深交所《关于国海证券股份有限公司非公开发行公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函》(深证函[2022]462号)，获准发行不超过70亿元人民币的非公开发行公司债券。本公司于2023年3月24日发行国海证券股份有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)，发行规模为人民币20.00亿元，票面利率3.95%，期限为3年期。

\*\*\*财务报表结束\*\*\*

1、非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益	-864,928.04	-2,014,412.61
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	21,653,727.38	15,131,352.77
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	248,675.35	1,493.94
处置子公司产生的非经常性收益	-	-12,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,250,358.66	-40,726,566.82
所得税影响数	10,589,874.71	6,905,033.17
少数股东权益影响额(税后)	-6,528,462.34	-3,246,031.44
合计	-38,151,471.60	-23,961,130.99

本集团作为证券经营机构,经营中持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融工具产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融工具、其他债权投资等取得的投资收益属于正常经营业务,界定为经常性损益项目。

具体项目如下:

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
投资收益	-38,251,042.10	557,229,368.09
公允价值变动收益	-322,811,059.56	357,301,445.97
合计	-361,062,101.66	914,530,814.06

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是国海证券股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第09号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定编制。

单位：人民币元

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	1.34	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	1.55	0.05	0.05

因本公司不存在稀释性潜在普通股,故本公司稀释每股收益等于基本每股收益。