

# 西南证券股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴坚、主管会计工作负责人吴坚及会计机构负责人（会计主管人员）叶平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在半年度报告中详述经营活动可能遇到的风险，具体参见“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	38
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	49
第十节	财务报告.....	52
第十一节	证券公司信息披露.....	178

备查文件目录	载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司2023年半年度报告全文文本
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司2023年半年度财务报表
	报告期内在上交所网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
西南证券、本公司、公司、母公司	指	西南证券股份有限公司
*ST 长运	指	原重庆长江水运股份有限公司
渝富控股	指	重庆渝富控股集团有限公司
渝富资本	指	重庆渝富资本运营集团有限公司（系重庆渝富控股集团有限公司全资子公司）
重庆城投	指	重庆市城市建设投资（集团）有限公司
银华基金	指	银华基金管理股份有限公司
西证股权	指	西证股权投资有限公司
西证创新	指	西证创新投资有限公司
西证国际投资	指	西证国际投资有限公司
西证国际证券	指	西证国际证券股份有限公司
西南期货	指	西南期货有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
公司选定信息披露媒体	指	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	西南证券股份有限公司
公司的中文简称	西南证券
公司的外文名称	Southwest Securities Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SWSC
公司的法定代表人	吴坚
公司总经理	吴坚

### 注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00
净资产	14,422,865,131.68	14,561,985,039.16

### 公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

1. 证券经纪业务资格
2. 证券承销与保荐资格
3. 证券资产管理业务资格
4. 证券自营业务资格
5. 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问资格
6. 证券投资咨询资格
7. 证券投资基金代销资格
8. 融资融券业务资格
9. 代销金融产品业务资格
10. 保险资金受托管理业务资格
11. 股票质押式回购业务资格
12. 为期货公司提供中间介绍业务资格
13. 直接投资业务资格
14. 全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务和经纪业务资格
15. 中小企业私募债券承销业务试点资格
16. 外币有价证券经纪业务资格
17. 网上证券委托业务资格
18. 公司自营业务参与股指期货套期保值交易业务资格

19. 公司资产管理业务参与股指期货交易资格
20. 质押式报价回购业务资格
21. 约定购回式证券交易业务资格
22. 开放式证券投资基金代销业务资格
23. 转融通业务资格
24. 新股网下询价业务资格
25. 利率互换交易资格
26. 上海证券交易所固定收益证券综合电子平台交易商资格
27. 全国银行间同业拆借市场从事同业拆借业务资格
28. 向保险机构投资者提供交易单元资格
29. 代理证券质押登记业务资格
30. 全国中小企业股份转让系统做市商业资格
31. 港股通业务交易权限
32. 深港通下港股通业务交易权限
33. 柜台市场业务试点资格
34. 私募基金综合托管业务试点资格
35. 互联网证券业务试点资格
36. 股票期权经纪业务、自营业务及做市业务资格
37. 期权结算业务资格
38. 客户资金消费支付服务资格
39. 上市公司股权激励行权融资业务试点资格
40. 中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与者资格
41. 创业板转融券业务资格（含市场化约定申报和非约定申报方式）
42. 科创板转融券业务资格（含市场化约定申报和非约定申报方式）
43. 上海票据交易所中国票据交易系统交易成员资格
44. 场外期权业务二级交易商资格
45. 私募投资基金业务资格

公司还拥有上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所、中国证券业协会、中国银行间市场交易商协会、中国证券投资基金业协会、中国期货业协会以及重庆股份转让中心有限责任公司的会员资格，亦具有中国国债协会理事级会员资格。

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李军	刘瑞
联系地址	重庆市江北区金沙门路 32 号 西南证券总部大楼	重庆市江北区金沙门路 32 号 西南证券总部大楼
电话	023-63786433	023-63786433
传真	023-63786001	023-63786001
电子信箱	ljun@swsc.com.cn	liurui@swsc.com.cn

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市江北区金沙门路32号西南证券总部大楼
公司注册地址的历史变更情况	1. 公司于2011年2月9日完成同城搬迁，注册地址变更为重庆市江北区桥北苑8号西南证券总部大厦（2011年3月25日至2022年1月11日） 2. 公司于2021年12月27日完成同城搬迁，注册地址变更为重庆市江北区金沙门路32号西南证券总部大楼（2022年1月11日至今）
公司办公地址	重庆市江北区金沙门路32号西南证券总部大楼
公司办公地址的邮政编码	400025
公司网址	http://www.swsc.com.cn
电子信箱	dshb@swsc.com.cn

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市江北区金沙门路32号西南证券总部大楼，公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西南证券	600369	*ST长运

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,472,146,973.21	883,080,474.47	66.71
归属于母公司股东的净利润	461,910,548.83	194,830,766.96	137.08

归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	462,029,392.55	196,916,501.25	134.63
经营活动产生的现金流量净额	338,234,117.40	1,747,279,961.96	-80.64
其他综合收益	84,455,559.09	-12,059,229.45	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
资产总额	86,011,102,537.26	80,994,403,028.86	6.19
负债总额	60,729,549,687.62	56,058,559,636.84	8.33
归属于母公司股东的权益	25,286,780,749.90	24,939,621,852.31	1.39
所有者权益总额	25,281,552,849.64	24,935,843,392.02	1.39

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.03	133.33
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.03	133.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.03	133.33
加权平均净资产收益率(%)	1.83	0.77	增加 1.06 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.83	0.77	增加 1.06 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	14,422,865,131.68	14,561,985,039.16
净资产	24,623,788,720.15	24,383,062,280.39
净资本/各项风险准备之和(%)	281.79	293.85
资本杠杆率(%)	20.11	21.58
流动性覆盖率(%)	188.20	180.30
净稳定资金率(%)	150.53	153.94
净资本/净资产(%)	58.57	59.72
净资本/负债(%)	31.59	35.46
净资产/负债(%)	53.93	59.37
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	12.28	14.86
自营固定收益类证券/净资本(%)	288.21	250.53

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	301,512.26
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,101,090.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,516,507.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,927,243.28
减: 所得税影响额	-67,818.28
合计	-118,843.72

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

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### (一) 合并财务报表主要项目会计数据

单位:元 币种:人民币

资产负债表项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	14,354,551,723.27	15,605,681,815.37	-8.02
结算备付金	4,623,701,172.53	3,692,140,990.83	25.23
融出资金	11,279,357,419.10	11,475,277,253.44	-1.71
存出保证金	1,857,671,155.14	2,088,021,412.29	-11.03
应收款项	100,200,165.46	99,254,838.58	0.95
买入返售金融资产	1,369,804,001.41	1,214,920,882.01	12.75
交易性金融资产	34,525,458,748.91	30,357,033,057.67	13.73
其他债权投资	11,389,806,861.47	10,211,473,824.73	11.54
其他权益工具投资	1,098,332,047.64	1,059,998,642.57	3.62
长期股权投资	2,499,790,502.85	2,546,226,248.87	-1.82
固定资产	1,228,933,567.90	1,249,455,918.37	-1.64
使用权资产	117,958,684.91	103,687,640.50	13.76
无形资产	171,991,258.85	180,448,956.03	-4.69
递延所得税资产	813,426,787.38	787,269,642.47	3.32
其他资产	492,613,493.43	250,639,828.17	96.54
应付短期融资款	7,409,753,246.08	6,832,401,690.56	8.45
拆入资金	2,075,706,562.48	2,762,321,472.18	-24.86
交易性金融负债	390,881,523.91	452,010,575.83	-13.52
卖出回购金融资产款	24,906,965,653.93	21,445,951,680.60	16.14
代理买卖证券款	13,778,070,936.94	13,589,661,208.16	1.39
应付职工薪酬	1,149,810,570.04	1,105,133,016.14	4.04
应交税费	111,859,060.02	80,046,816.79	39.74
应付款项	1,159,518,151.83	417,878,604.73	177.48

应付债券	8,910,072,733.51	8,812,353,926.02	1.11
租赁负债	120,180,125.51	100,830,536.82	19.19
递延所得税负债	163,680,750.60	115,340,189.00	41.91
其他负债	543,931,029.63	336,083,571.84	61.84
实收资本（或股本）	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00	
资本公积	11,654,405,801.60	11,654,405,801.60	
盈余公积	1,306,235,059.12	1,306,235,059.12	
一般风险准备	2,535,490,129.84	2,535,490,129.84	
未分配利润	3,114,865,138.15	2,852,397,531.88	9.20
利润表项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	增减率（%）
营业总收入	1,472,146,973.21	883,080,474.47	66.71
利息净收入	160,056,194.67	177,565,364.93	-9.86
手续费及佣金净收入	397,956,041.43	468,301,467.58	-15.02
投资收益	747,207,020.59	268,178,300.70	178.62
其他收益	10,028,333.65	7,233,338.55	38.64
公允价值变动收益	130,892,502.18	-87,522,320.93	不适用
其他业务收入	25,801,562.60	55,364,572.68	-53.40
营业总支出	967,566,388.24	788,325,794.21	22.74
税金及附加	16,652,118.28	14,602,137.81	14.04
业务及管理费	932,504,693.10	691,132,741.26	34.92
信用减值损失	-8,057,247.00	24,143,509.56	-133.37
其他业务成本	25,647,002.46	57,849,706.58	-55.67
营业外支出	11,062,621.05	10,655,587.12	3.82
所得税费用	33,456,904.81	-67,408,489.46	不适用
净利润	460,607,172.25	151,784,317.81	203.46
其他综合收益的税后净额	84,455,559.09	-12,059,229.45	不适用

## （二）母公司财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	增减率（%）
货币资金	11,911,850,112.40	13,625,847,743.02	-12.58
结算备付金	4,034,740,785.64	3,132,494,954.99	28.80
融出资金	11,279,241,230.95	11,475,129,307.97	-1.71
存出保证金	961,750,726.82	1,253,464,930.15	-23.27
买入返售金融资产	1,308,985,001.41	1,062,389,446.77	23.21
交易性金融资产	30,024,095,840.12	25,993,063,280.76	15.51
其他债权投资	11,389,806,861.47	10,211,473,824.73	11.54
其他权益工具投资	1,098,332,047.64	1,059,998,642.57	3.62
长期股权投资	7,429,095,949.77	7,115,531,695.79	4.41
固定资产	1,225,461,293.99	1,246,375,939.10	-1.68
使用权资产	114,877,197.53	100,134,425.89	14.72
无形资产	169,951,730.40	178,285,649.80	-4.67
递延所得税资产	800,132,377.64	773,856,588.74	3.40

其他资产	381,217,253.46	153,327,044.30	148.63
应付短期融资款	7,409,753,246.08	6,832,401,690.56	8.45
拆入资金	2,075,706,562.48	2,762,321,472.18	-24.86
卖出回购金融资产款	24,906,965,653.93	21,445,951,680.60	16.14
代理买卖证券款	12,013,685,110.75	12,052,869,656.00	-0.33
应付职工薪酬	1,042,293,867.08	977,390,031.45	6.64
应付款项	1,158,254,362.48	414,430,081.18	179.48
应付债券	8,232,149,165.21	8,088,682,692.27	1.77
租赁负债	117,117,903.57	96,537,966.23	21.32
其他负债	489,581,846.54	303,069,332.90	61.54
实收资本（或股本）	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00	
资本公积	11,654,405,801.60	11,654,405,801.60	
盈余公积	1,306,235,059.12	1,306,235,059.12	
一般风险准备	2,535,490,129.84	2,535,490,129.84	
未分配利润	2,483,204,046.45	2,324,189,562.31	6.84
利润表项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	增减率（%）
营业总收入	1,237,269,580.12	1,075,498,005.92	15.04
利息净收入	145,125,508.34	182,925,451.47	-20.66
手续费及佣金净收入	368,039,399.55	432,017,826.08	-14.81
投资收益	582,690,170.38	523,899,528.24	11.22
公允价值变动收益	125,104,393.07	-76,852,896.77	不适用
营业总支出	869,428,829.38	638,129,265.90	36.25
税金及附加	15,762,823.24	13,498,405.05	16.78
业务及管理费	852,976,450.99	619,413,907.19	37.71
营业外支出	11,042,621.05	10,650,596.71	3.68
所得税费用	-1,303,448.23	-70,705,655.96	不适用
净利润	358,457,426.70	497,644,273.83	-27.97
其他综合收益的税后净额	81,622,286.78	-18,614,243.78	不适用

### （三）比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	增减率（%）	变动原因说明
衍生金融资产	22,498,848.43	5,002,579.95	349.74	衍生品规模与公允价值变动影响
其他资产	492,613,493.43	250,639,828.17	96.54	主要系应收股利增加
应交税费	111,859,060.02	80,046,816.79	39.74	主要系应交个人所得税增加
应付款项	1,159,518,151.83	417,878,604.73	177.48	主要系应付客户保证金增加
递延所得税负债	163,680,750.60	115,340,189.00	41.91	主要系会计政策变更影响
其他负债	543,931,029.63	336,083,571.84	61.84	主要系应付股利增加
其他综合收益	30,675,497.19	-54,015,794.13	不适用	其他权益工具投资和其他债权投资浮盈影响
利润表项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	增减率（%）	变动原因说明
投资收益	747,207,020.59	268,178,300.70	178.62	金融工具投资收益增加
其他收益	10,028,333.65	7,233,338.55	38.64	主要系财政奖励增加
公允价值变动收益	130,892,502.18	-87,522,320.93	不适用	交易性金融工具本期浮盈影响

其他业务收入	25,801,562.60	55,364,572.68	-53.40	大宗商品交易业务收入减少
业务及管理费	932,504,693.10	691,132,741.26	34.92	计提职工费用增加
信用减值损失	-8,057,247.00	24,143,509.56	-133.37	买入返售金融资产减值损失减少
其他业务成本	25,647,002.46	57,849,706.58	-55.67	大宗商品交易业务支出减少
所得税费用	33,456,904.81	-67,408,489.46	不适用	应纳税所得额增加
其他综合收益的税后净额	84,455,559.09	-12,059,229.45	不适用	其他权益工具投资和其他债权投资浮盈影响

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 行业情况说明

2023 年上半年，国际环境复杂严峻，国内改革发展稳定任务艰巨繁重，我国坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，推动国民经济持续恢复、总体回升向好，高质量发展扎实推进。上半年，我国实现国内生产总值 59.30 万亿元，同比增长 5.5%，经济恢复速度在全球主要经济体中处于领先地位，长期向好的基本面没有改变。

2023 年上半年，我国资本市场改革继续深入推进。全面实行股票发行注册制成功落地，企业债券发行审核职责划转平稳过渡，私募投资基金监督管理条例正式发布，境外上市备案管理制度落地实施，上市公司独立董事制度改革顺利推进，我国资本市场监督管理体系进一步完善。截至 2023 年 6 月 30 日，上证指数收于 3,202.06 点，较年初上涨 3.65%；深证成指收于 11,026.59 点，较年初上涨 0.10%。

#### (二) 主营业务情况说明

公司主要业务包括证券及期货经纪业务、投资银行业务、自营业务、资产管理业务等。

公司经纪业务主要为接受客户委托，按其要求代理买卖证券并收取佣金。此外还包括金融产品销售、融资融券、股票质押、约定购回、股票期权、机构经纪、投资顾问、期货 IB 等业务。公司经纪业务以合规风控为前提，强调做深做实传统业务、坚持财富管理转型、不断提升员工业务创新能力，在系统建设、综合业务平台搭建、产品货架、渠道建设、资产规模、智能投顾、互联网金融、网点优化、服务实体经济、投资者教育与保护等方面均取得了长足发展。

公司投资银行业务主要为客户提供股权融资、债权融资，以及财务顾问等服务。公司投行业务延续精品投行发展模式，整体实力较强，业务较为均衡。

公司自营业务主要以自有资金及合法筹措的资金在资本市场进行主动性投资和量化投资等，投资品种主要包括权益类资产、固定收益类资产以及衍生品等。公司自营业务多年来坚持稳健经营原则，以风险收益比作为投资决策的重要参考指标，通过多元化交易策略和交易技术降低投资风险并增厚组合收益，同时积极践行业务创新并推动数字化建设，以促进自营业务高质量发展。

公司资产管理业务是指公司作为资产管理人，接受客户财产委托，为客户提供投资管理服务。公司可为单个客户提供单一资产管理业务，为多个客户提供集合资产管理业务，为客户办理特定目的的专项资产管理业务，以及为外部资产管理机构开展资产管理业务提供投资顾问服务。按投向分，目前公司资产管理产品的种类涵盖债券、权益、混合、量化、FOF、现金管理、股票质押式回购、资产证券化等品种。

公司亦有新三板业务、场外市场业务等，并通过子公司开展私募股权、直接股权投资、另类投资、跨境及海外融资等业务。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### **(一)持续的改革创新为公司高质量发展打下了坚实基础**

近年来，公司以深化国企改革和证券行业文化建设为契机，扎实推进改革创新，持续健全经营管理制度，优化管理流程，强化合规风控建设，夯实内控成果，发展质量不断提升。同时，公司着重开展业务能力建设，从面向行业前沿、面向市场和客户需求出发，深入推进业务模式创新，不断完善创新驱动体制机制。公司有效把握市场机遇，创造了多个标杆性项目，有效促进了公司品牌和声誉的提升，为公司持续开拓市场、服务客户打下了更为坚实的基础。

### **(二)拥有全牌照业务资格且综合业务平台逐步发力，能为客户提供全方位服务**

公司设有经纪业务、投资银行、资产管理、证券投资四大事业部，全资拥有西证股权、西证创新、西南期货、西证国际投资等子公司，控股西证国际证券，参股银华基金和重庆股权服务集团有限责任公司，并开展新三板、场外、研究等业务，形成了全牌照经营格局，能够为境内外客户提供全链条金融服务。同时，公司综合业务平台逐步发挥效用，各业务条线间、总部与基层、母公司与子公司、境内与境外的业务协同效率不断提高，能够较好地满足客户多层次金融需求，并促进公司经营效益的不断提升。

### **(三)精细化管理卓有成效，为公司可持续发展提供重要支撑**

公司持续优化完善精细化管理理念和机制，通过提高财务管理智能化水平，强化预算和考核管理，节约了大量支出，成本管理水平和提升，降本增效成果持续显现，为公司进一步提升经营效益，增强发展后劲提供了重要支撑。

### **(四)股东的长期支持和完善的公司治理结构，为公司发展提供充足动力**

公司主要股东长期关心和支持公司发展，在资本补充方面给予公司大力支持。公司形成了以“三会一层”（股东大会、董事会、监事会、高级管理层）为基础，相互制衡、归位尽责、运行良好的公司治理结构，确保了公司长期保持市场化运行机制，为公司发展提供了充足动力。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 14.72 亿元，同比增加 66.71%；归属于母公司股东的净利润 4.62 亿元，同比增加 137.08%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司资产总额 860.11 亿元，所有者权益总额 252.82 亿元，母公司净资本 144.23 亿元，每股收益 0.07 元。

#### （一）证券经纪业务

2023 年上半年，证券市场持续波动，主要指数结构分化较为明显。截至 2023 年 6 月末，上证指数较上年末上涨 3.65%，深证成指较上年末上涨 0.10%，创业板指较去年末下跌 5.61%，二级市场股票成交额 111.26 万亿元，同比下降 2.60%，沪深两市 A 股市值合计 83.26 万亿元，较去年年末增长 5.66%。

报告期内，公司经纪业务紧紧围绕经营战略目标，积极把握市场机遇，不断深化改革创新，持续推进各项业务高质量发展。一是客户规模稳定增长。截至 2023 年 6 月 30 日，公司证券分支机构 112 家，客户总数 168.31 万户，同比增长 3.14%；两融客户数 3.96 万户，同比增长 3.37%；新增机构客户数同比增长 31.06%。二是产品认可度不断提升。公司坚持以客户为中心，深化资产配置服务理念，上半年重点销售金融产品 590 只，同比增长 18.00%；销售规模达 81.45 亿，同比增长 3.14%。三是综合服务能力持续强化。顺利完成北交所融资融券业务正式上线，成为首批开展北交所两融业务的券商；持续搭建线上线下引流渠道，发布专业化交易系统品牌“机慧易”，为优化客户结构打下良好的基础。四是投教影响力显著提高。公司持续优化打造投资者教育品牌，连续四年获评国家级“优秀”投教基地，并在 2023 年证券公司投资者教育工作评估中获评 A 等次。

#### （二）投资银行业务

2023 年上半年，我国注册制改革全面实施，随着宏观经济逐步复苏，国民经济得到有序恢复和发展，同时受实体经济影响，券商投行业务整体发展较为平稳。根据 Wind 资讯统计，2023 上半年，A 股市场共完成 407 家股权类项目（含可转债、可交债），较去年同期上涨 5.99%，募集资金总额为 6,627.25 亿元，较去年同期下降 10.17%，其中首发类项目在 2023 年上半年完成 173 家，同比上升 1.17%，首发共募集资金 2,096.77 亿元，同比下降 32.78%；

券商主承销共完成债权类项目（不含可转债、可交债和 ABS）13,244 只，同比上升 2.03%，募集资金 54,606.27 亿元，同比上升 11.86%。

报告期内，公司投资银行事业部以注册制改革全面实施为契机，以服务实体经济为中心，充分发挥服务中小企业的优势特长，克服困难，勇于开拓创新，在公司股权融资、并购重组、债券融资三大类业务上精准发力，提高市场竞争力和品牌影响力。一是大力发展股权并购类业务。公司以发掘培育定位于创业板、科创板、北交所上市的战略性新兴产业客户为股权并购类业务重点目标，培育各个板块的优质企业，逐步建立西南证券的市场优势地位。报告期内，公司保荐的山东凯盛新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券项目成功通过深圳证券交易所上市审核委员会审议，保荐的北京华夏电通科技股份有限公司北交所上市项目和浙江海宏液压科技股份有限公司创业板 IPO 项目分别于 2023 年 4 月和 6 月获北交所及深交所受理，担任重庆市国资委收购重庆港股份有限公司的收购方财务顾问。二是大力拓展大型债券和地方政府债券项目的承销规模。公司债券承销业务坚持以风险控制为导向，信息披露为中心，扩大优质客户群体，大力拓展大型债券项目和地方政府债券项目的承销规模，支持绿色债、扶贫专项公司债等债券的发行。报告期内，公司担任主承销商协助渝富控股发行两期小公募公司债，成就重庆地区有史以来最大规模 10 年期公司债券，也是 2023 年西南地区首单 10 年期信用债券，充分体现公司综合金融服务能力，为客户创造价值，助力地方经济发展和产业转型。公司协助重庆市城市建设投资（集团）有限公司 20 亿元优质企业债券成功发行上市，票面年利率创当期西南地区同评级同期限信用债利率新低，连续两期债券发行均创重庆当期同期限信用债利率新低。

### （三）资产管理业务

2023 年上半年，券商私募资管产品存量规模持续下降，截至 2023 年 6 月末，证券期货经营机构私募资管业务规模合计 13.21 万亿元（不含社保基金、企业年金），较 2022 年末减少 1.1 万亿元；证券公司及其资管子公司平均管理私募资管业务规模 596 亿元，较 2022 年末减少 66 亿元，管理规模中位数 216 亿元。上半年，证券期货经营机构共备案私募资管产品 4,975 只，设立规模 2,737.33 亿元（以上数据来源于证券投资基金业协会网站）。

报告期内，公司新发集合计划 4 只、单一计划 2 只、专项资产管理计划 1 只，截至 2023 年 6 月 30 日，公司资管（本部）存续资产管理计划 41 只，其中，大集合资产管理计划 1 只，集合资管计划 19 只，单一资管计划 19 只，专项资管计划 2 只，合计管理规模 119.30 亿元。固定收益投资业务产品平稳运行，西南证券涌泉 11 号集合资产管理计划获证券时报“2023 中国证券业固收+资管计划君鼎奖”；权益产品业绩进一步提升，FOF 投资业务继续发力，

上半年新发 FOF 产品 4 只，新增规模约 0.86 亿元。同时，公司深挖川渝区域主题，积极拓展新业务方向，根据客户需求定制服务成渝双城经济圈建设的区域特色产品，成功发行西南证券-银海租赁 2 期资产支持专项计划，发行规模 10.85 亿元，截至目前，银海租赁资产支持证券在储架下已经完成累计募资发行 16.85 亿元，直接和间接地为川渝地区为主的三十余家企业提供了金融支持服务。

#### **(四) 证券自营业务**

2023 年上半年，随着经济社会逐步恢复常态化运行，国内经济呈现弱复苏局面，同时受海外加息预期、地缘冲突等因素影响，资本市场表现不一。权益市场方面，全球主要股指多数上涨，恒生指数表现不佳，A 股主要宽基指数表现分化，整体走势波折。债券市场方面，融资收缩以及基本面走弱等因素影响推动了债市的持续走强。商品市场方面，零和博弈背景下，大宗商品价格震荡。从指数上看，境外市场方面，标普 500 指数上涨 15.91%，纳斯达克指数上涨 31.73%，恒生指数下跌 4.37%。国内市场方面，上证指数上涨 3.65%，深证综指上涨 3.73%，沪深 300 指数下跌 0.75%，创业板指数下跌 5.61%。2023 年年初，中债 10 年期国债到期收益率在 2.84% 附近，一季度高位徘徊，最高达 2.93%，二季度开始震荡走低，截止二季度末已至 2.64%。

报告期内，公司自营业务积极寻求差异化发展路径，稳步推进多元化策略，不断丰富投资品种，充分运用金融科技手段优化合规风控系统建设和风险量化水平，全方位完善和提升自营业务布局。一是固定收益投资业务。公司固定收益投资业务深入研究国家宏观经济政策、货币政策及市场走势，根据市场情况适时调整仓位，积极把握了投资机会，实现了稳定的投资收益。同时，进一步增强资产配置的稳健性，主动加强城投债等品种的跟踪研究，控制好持仓集中度及信用风险敞口。另外，通过优化可转债多策略组合投资、探索无风险套利业务等，加大“固收+”投资策略，不断丰富盈利模式。二是量化投资业务。公司量化投资业务持续践行“多资产、多策略”的大类资产配置投资思路，综合运用股票、债券、基金、商品期货以及其他场内外衍生工具不断优化投资组合，实现分散化多元动态配置。稳步扩大债券、商品以及权益类非方向性策略的投资规模，并迭代升级公募 FOF 策略以及其他量化交易策略，取得了较为理想的投资回报。同时，在业务发展中继续夯实数字化基础设施和数据资源体系建设，积极推进投研与运营的数字化发展，探索机器学习及大数据等在投研策略上的拓展。三是股票方向性投资业务。公司股票方向性投资业务坚持稳健防风险的投资思路，根据市场环境变化，适时调整优化投资组合。通过基金配置、定增等方式继续丰富投资策略，平

滑了投资组合的收益波动。此外，持续优化投研体系，不断强化重点研究领域，加大研究覆盖范围，为策略配置打下了坚实的投研基础。

### **(五) 子公司经营业务**

西证股权作为私募股权基金业务平台，努力加强基金募集，大力强化投研建设，探索通过聚焦行业、聚焦地域、聚焦服务、聚焦生命周期，力争在重点行业、重点区域、重点阶段形成品牌优势。报告期内，累计筛选新能源、汽车产业链、半导体、生物医药、军工等行业项目超过 350 个，累计管理基金规模约为 15 亿元（认缴）。

西证创新持续坚持“产业研究驱动价值投资”策略，不断完善股权投资矩阵。一方面，在稳步推进细分领域龙头企业投资的基础上，严选优质“早”、“小”项目。另一方面，构建新能源资产组合，打开光储充换一体化新业务局面，积极为被投企业提供产业加金融的双重赋能。报告期内，西证创新投资项目 7 个，投资企业上市数量 2 家。截至报告期末，西证创新存量投资项目 46 个，存量投资规模 25.03 亿元。

西南期货持续聚焦实体经济风险管理的需要，努力提升服务实体企业的深度和广度，并全面推动期货经纪业务机构化转型，推动实现利润指标大幅增长。充分运用场外衍生品工具服务实体经济，共开展“保险+期货”项目 21 个，场外期权项目 16 个，累计实现名义本金规模约 8.99 亿，同比增长 1,891.14%。

西证国际证券持续压降经营风险，控制成本支出，进一步减少负债，精细化成本管理，同时抓住市场回暖时机变现金融资产，逐步降低自营投资规模。报告期内，西证国际证券完成 1 单上市保荐项目，1 单承销项目及 2 单境外人民币债发行项目。

### **(六) 其他业务**

新三板业务新增 1 家新三板挂牌，新增挂牌数量行业排名第 34 位；督导新三板挂牌企业 124 家，督导企业规模行业排名第 15 位；上半年先后协助 6 家挂牌企业完成股票定向发行 6 次，协助企业融资约 1.91 亿元。

场外衍生品业务累计达到约 12 亿元；收益凭证发行产品 213 期，发行金额 30.7 亿元；深交所报价回购业务存续规模 7.59 亿元。票据交易业务开展以来，已与诸多票交所、银行等交易对手展开票据转贴现、票据质押式回购和票据买断式回购交易，业务运行顺畅，持续稳健发展。

研究业务继续推进“内外并举”的战略转型，对外继续实施集智攻坚与新客户拓展，巩固研究市场份额；对内紧贴业务需求，持续做好内部服务与协同工作。搭建总量、大消费、

高端制造、科技、周期等五大研究板块，基本实现了全行业覆盖。持续完善研究服务体系，进一步加强合规建设与培训，开展了成渝地区特色研究等专题活动。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,472,146,973.21	883,080,474.47	66.71
营业成本	967,566,388.24	788,325,794.21	22.74
经营活动产生的现金流量净额	338,234,117.40	1,747,279,961.96	-80.64
投资活动产生的现金流量净额	-985,765,802.36	6,821,011.93	-14,551.90
筹资活动产生的现金流量净额	313,297,879.56	1,324,862,268.91	-76.35

**营业收入变动原因说明：**营业收入同比增加 5.89 亿元，主要因投资收益和公允价值变动收益同比增加，同比分别增加 4.79 亿元和 2.18 亿元。

**营业成本变动原因说明：**营业成本同比增加 1.79 亿元，主要因业务及管理费同比增加 2.41 亿元。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**经营活动产生的现金流量净额同比减少 14.09 亿元，主要因现金流入同比减少 12.02 亿元，其中融出资金净减少额和代理买卖证券收到的现金净额同比分别减少 14.55 亿元、12.31 亿元，回购业务资金净增加额同比增加 16.10 亿元。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**投资活动产生的现金流量净额同比减少 9.93 亿元，主要因现金流入同比减少 2.89 亿元，而现金流出同比增加 7.04 亿元。现金流入减少主要为收回投资收到的现金同比减少 2.79 亿元，现金流出增加主要为投资支付的现金同比增加 6.97 亿元。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**筹资活动产生的现金流量净额同比减少 10.12 亿元，主要因发行债券收到的现金同比减少，导致现金流入同比减少 13.69 亿元。

##### 2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末金 额较上年期 末变动比例 （%）	情况说明
货币资金	14,354,551,723.27	16.69	15,605,681,815.37	19.27	-8.02	自有及客户资金存款减少
结算备付金	4,623,701,172.53	5.38	3,692,140,990.83	4.56	25.23	自有及客户备付金增加
融出资金	11,279,357,419.10	13.11	11,475,277,253.44	14.17	-1.71	两融规模降低
存出保证金	1,857,671,155.14	2.16	2,088,021,412.29	2.58	-11.03	交易保证金减少
买入返售金融资产	1,369,804,001.41	1.59	1,214,920,882.01	1.50	12.75	买入返售规模增加
交易性金融资产	34,525,458,748.91	40.14	30,357,033,057.67	37.48	13.73	主要系债券投资增加
其他债权投资	11,389,806,861.47	13.24	10,211,473,824.73	12.61	11.54	主要系金融债和国债增加
其他权益工具投资	1,098,332,047.64	1.28	1,059,998,642.57	1.31	3.62	其他权益工具投资增加
长期股权投资	2,499,790,502.85	2.91	2,546,226,248.87	3.14	-1.82	联营企业宣告发放股利影响
固定资产	1,228,933,567.90	1.43	1,249,455,918.37	1.54	-1.64	计提资产折旧影响
递延所得税资产	813,426,787.38	0.95	787,269,642.47	0.97	3.32	主要系会计政策变更影响
其他资产	492,613,493.43	0.57	250,639,828.17	0.31	96.54	主要系应收股利增加
应付短期融资款	7,409,753,246.08	8.61	6,832,401,690.56	8.44	8.45	短期公司债规模增加
拆入资金	2,075,706,562.48	2.41	2,762,321,472.18	3.41	-24.86	主要系银行拆入资金减少
交易性金融负债	390,881,523.91	0.45	452,010,575.83	0.56	-13.52	第三方在结构化主体中享有的权益减少
卖出回购金融资产款	24,906,965,653.93	28.96	21,445,951,680.60	26.48	16.14	卖出回购规模增加
代理买卖证券款	13,778,070,936.94	16.02	13,589,661,208.16	16.78	1.39	客户交易结算资金增加
应付职工薪酬	1,149,810,570.04	1.34	1,105,133,016.14	1.36	4.04	应付职工薪酬增加
应付款项	1,159,518,151.83	1.35	417,878,604.73	0.52	177.48	主要系应付客户保证金增加
应付债券	8,910,072,733.51	10.36	8,812,353,926.02	10.88	1.11	计提债券利息影响
其他负债	543,931,029.63	0.63	336,083,571.84	0.41	61.84	主要系应付股利增加

其他说明

**(1) 资产情况**

报告期末，公司资产总额为 860.11 亿元，较上期末增加 6.19%。其中，货币资金与结算备付金共 189.78 亿元，占总资产的比重为 22.06%，较上期末减少 1.66%；交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资共 470.14 亿元，占总资产的比重为 54.66%，较上期末增加 12.94%；融出资金为 112.79 亿元，占总资产的比重为 13.11%，较上期末减少 1.71%；长期股权投资为 25.00 亿元，占总资产的比重为 2.91%，较上期末减少 1.82%；存出保证金为 18.58 亿元，占总资产的比重为 2.16%，较上期末减少 11.03%；买入返售金融资产为 13.70 亿元，占总资产的比重为 1.59%，较上期末增加 12.75%；固定资产为 12.29 亿元，占总资产

的比重为 1.43%，较上期末减少 1.64%。期末公司流动性资产较大，资产流动性充足，同时对存在减值迹象的资产计提了减值准备，公司资产质量较高。

## (2) 负债情况

报告期末，公司负债总额为 607.30 亿元，较上期末增加 8.33%。其中，应付短期融资款与应付债券共 163.20 亿元，占负债总额的比重为 26.87%，较上期末增加 4.31%；卖出回购金融资产款为 249.07 亿元，占负债总额的比重为 41.01%，较上期末增加 16.14%；代理买卖证券款为 137.78 亿元，占负债总额的比重为 22.69%，较上期末增加 1.39%；拆入资金为 20.76 亿元，占负债总额的比重为 3.42%，较上期末减少 24.86%；应付款项 11.60 亿元，占负债总额的比重为 1.91%，较上期末增加 177.48%；应付职工薪酬为 11.50 亿元，占负债总额的比重为 1.89%，较上期末增加 4.04%。扣除代理买卖证券款后，公司负债总额为 469.51 亿元，资产负债率为 65.00%，且在报告期内，公司无到期未偿还的债务，经营状况良好，长短期偿债能力俱佳。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

境外资产 783,078,572.34（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.91%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

报告期末受限资产详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 75. 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 4. 其他说明

适用  不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期末，公司长期股权投资为 25.00 亿元，较年初减少 0.46 亿元，减幅为 1.82%。具体内容详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 17. 长期股权投资以及十九、母公司财务报表主要项目注释 1. 长期股权投资”。

### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

报告期末，公司以公允价值计量的金融资产包括交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、衍生金融资产，具体内容详见本报告“第十节 财务报告 十八、其他重要事项 9.以公允价值计量的资产和负债”。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用**1. 西证股权投资有限公司**

西证股权投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2010 年 3 月，注册资本 5 亿元人民币，注册地重庆，办公地址重庆市江北区金沙门路 32 号，法定代表人王致贤，经营范围为股权投资，股权投资管理。截至 2023 年 6 月 30 日，西证股权总资产 102,923.60 万元，净资产 62,716.27 万元；报告期内实现营业收入-884.87 万元，净利润-1,289.73 万元。

**2. 西证创新投资有限公司**

西证创新投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2013 年 4 月，注册资本 40 亿元人民币，注册地重庆，办公地址重庆市江北区金沙门路 32 号，法定代表人黄青山，经营范围为从事投资业务。截至 2023 年 6 月 30 日，西证创新总资产 405,379.96 万元，净资产 388,560.84 万元；报告期内实现营业收入 14,574.22 万元，利润总额 11,546.28 万元，净利润 8,659.71 万元。

**3. 西南期货有限公司**

西南期货有限公司于 2013 年 10 月成为公司全资子公司，注册资本 8.5 亿元人民币，注册地重庆，法定代表人李星光，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。西南期货有限公司于 2017 年 2 月全资设立了期货风险管理子公司——重庆鼎富

瑞泽风险管理有限公司，面向客户提供风险管理等服务。截至 2023 年 6 月 30 日，西南期货总资产 288,988.58 万元，净资产 91,736.08 万元；报告期内实现营业收入 8,648.68 万元，净利润 2,578.32 万元。

#### 4. 西证国际投资有限公司

西证国际投资有限公司系公司在香港特别行政区注册设立的全资子公司，成立于 2013 年 11 月，资本金 15.70 亿元港币，注册地香港，董事长张宏伟。截至 2023 年 6 月 30 日，西证国际投资总资产 84,932.60 万港元，净资产 9,565.07 万港元，报告期内实现净利润-471.76 万港元。

西证国际投资控股西证国际证券，西证国际证券通过其子公司持有香港证监会核发的第 1 类（证券交易）、第 2 类（期货合约交易）、第 4 类（就证券提供意见）、第 6 类（就机构融资提供意见）、第 9 类（提供资产管理）业务牌照。截至 2023 年 6 月 30 日，西证国际证券总资产 72,197.48 万港元，净资产-2,669.54 万港元，报告期内实现净利润-556.14 万港元。

西证国际投资于 2022 年底与潜在买方订立谅解备忘录，潜在买方拟向西证国际投资购买其持有的西证国际证券全部股权（约占西证国际证券已发行股份总数的 74.1%），以及西证国际证券于 2019 年 10 月向西证国际投资发行的本金总额 5.8 亿港元的永续债券。目前，西证国际投资和潜在买方尚未就该潜在交易达成正式协议，尚存在不确定性。

#### 5. 银华基金管理股份有限公司

银华基金管理股份有限公司系公司联营企业，公司持有 44.10% 股权，为其第一大股东。银华基金成立于 2001 年 5 月，注册资本 22,220 万元人民币，注册地深圳，法定代表人王珠林，经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截至 2023 年 6 月 30 日，银华基金总资产 661,084.06 万元，净资产 377,178.63 万元；报告期内实现营业收入 174,189.35 万元，利润总额 46,190.50 万元，净利润 35,127.86 万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2014），对于公司管理并投资的结构化主体（如：资产管理计划、基金），公司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公司对结构化主体拥有控制权。若公司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。

本报告期末,公司及子公司作为资产管理计划管理人或合伙企业的普通合伙人并投资西南证券双喜盛誉策略 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜聚金 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划、西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划、西南证券盛誉定增策略 1 号集合资产管理计划、重庆西证阳光股权投资基金合伙企业(有限合伙)、重庆西证价值股权投资基金合伙企业(有限合伙)、重庆两江西证股权投资基金合伙企业(有限合伙),并对其实施控制,故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 风险管理概况

##### (1) 风险管理概述

公司秉承“稳健”经营风险管理文化理念,以“全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对”为核心目标,重点围绕组织架构、制度体系、技术系统、风险指标、人才队伍、应对机制六个方面,不断深化公司全面风险管理体系建设,确保公司风险整体可测、可控、可承受。

报告期内,公司将风险管理嵌入业务开展全过程,重点强调风险前瞻性管理能力、子公司风险管理能力、风险数字智能化管理能力建设;同时,根据市场特点,及时通过调整风险限额,控制业务开展集中度,防范投资债券信用风险,加强短期流动性风险管理等措施,提高了风险防范、应对及化解能力,保障公司持续高质量发展。

##### (2) 风险管理组织架构

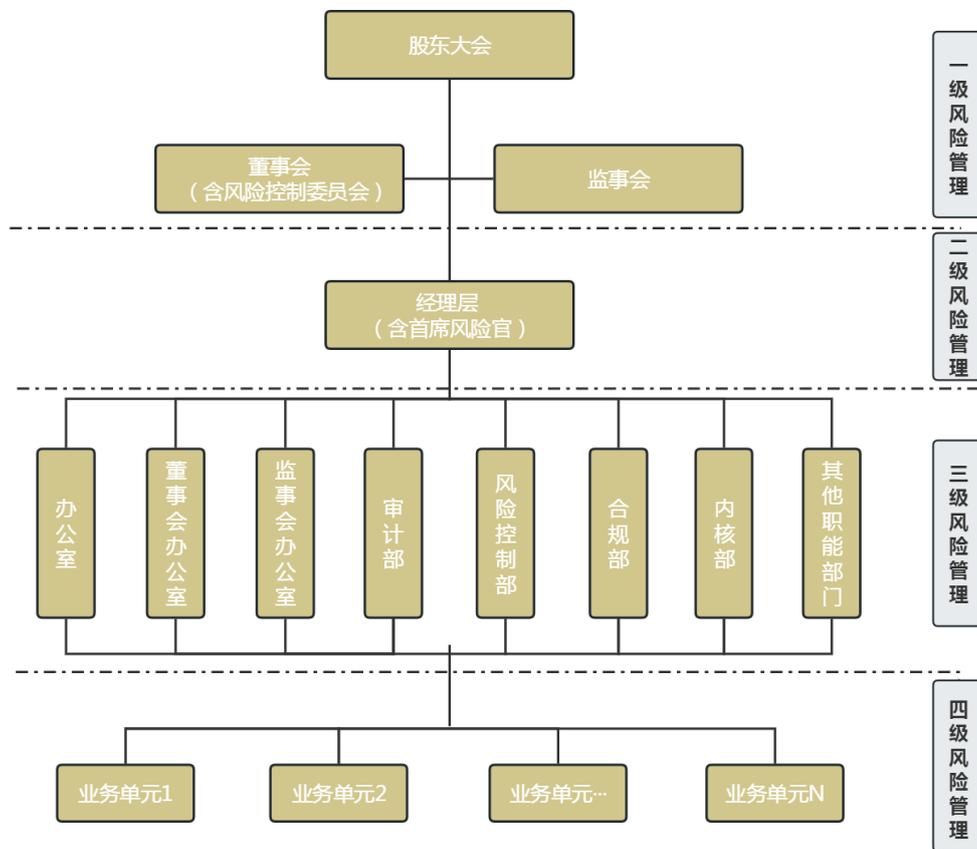
依照全面风险管理规范并结合实际情况,公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管控,风险管理组织包括董事会、监事会,经理层和首席风险官,风控、合规、审计等内控部门,业务部门等四个层级(见图)。各层级之间相互衔接,有效制衡。

第一层:公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作,下设风险控制委员会,负责审议公司定期风险评估报告、重大风险事件评估报告和重大风险控制解决方案等董事会授权履行的风险管理职责。公司监事会负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

第二层：公司经理层负责经营管理中各项风险管理工作的落实。公司设首席风险官负责全面风险管理工作，首席风险官有权参加或列席与其履行职责相关的会议、调阅相关文件资料，获取必要信息。

第三层：公司设置独立的风险控制部门，在首席风险官领导下贯彻落实全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。其它内控部门分别承担职责范围内的风险管理责任。

第四层：公司各部门及分支机构根据职责范围设置风控岗，协助负责人履行风险管理职责。各分支机构负责人应全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任。



图：公司全面风险管理组织架构

## 2. 各类风险及其应对措施

报告期内，公司面临的主要风险包括：流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险、声誉风险、洗钱风险、信息技术风险、合规风险等，风险状况及其应对措施如下：

### (1) 流动性风险

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

公司流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时偿还债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销及自营业务投资规模过大、期限不匹配、长期资产比例过高等因素，都可能导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

为有效控制流动性风险，公司持续强化流动性风险的识别、计量、监测和应对机制，提升公司流动性风险管理水平，具体措施包括：设立专人专岗对净资本、流动性等风控指标进行逐日监控；定期和不定期开展流动性风险压力测试，针对性改进和提升公司流动性风险抗压能力；多维度拓宽负债融资渠道和额度，建立法人透支机制，持续提升公司的应急融资能力；加强资产负债期限匹配管理，均衡债务到期分布，建立充足的流动性资产储备，提高融资的多元化和稳定程度；制定流动性应急管理计划，以确保公司流动性危机应对的及时性和有效性。

报告期内，市场流动性环境相对宽松，公司流动性维持良好状态，未发生重大流动性风险事件。截至 2023 年 6 月 30 日，公司流动性覆盖率（LCR）和净稳定资金率（NSFR）分别为 188.20%和 150.53%，均符合监管要求。

金融负债按剩余到期日分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数						
	账面价值	未折现合同金额	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上
应付短期融资款	7,409,753,246.08	7,499,976,325.18	691,114,565.88	503,580,994.11	6,305,280,765.19		
拆入资金	2,075,706,562.48	2,094,467,436.39	200,087,525.28		1,894,379,911.11		
交易性金融负债	390,881,523.91	390,881,523.91	390,881,523.91				
卖出回购金融资产款	24,906,965,653.93	24,916,631,042.20	24,880,322,527.16	28,057,598.40	8,250,916.64		
应付债券	8,910,072,733.51	9,264,769,540.12	2,138,739,380.47	68,567,730.00	2,789,121,960.00	4,268,340,469.65	
租赁负债	120,180,125.51	130,725,919.40	1,091,448.03	1,372,131.18	6,391,028.91	81,247,698.37	40,623,612.91
衍生金融负债	9,119,343.14	9,119,343.14	5,709,935.97	3,241,617.17	167,790.00		
应付款项	1,159,518,151.83	1,159,518,151.83	1,159,095,635.40	28,410.48	388,334.94	5,771.01	
其他应付款	276,492,296.95	276,492,296.95	255,514,611.91	245,763.24	18,382,931.74	2,348,990.06	
代理买卖证券款	13,778,070,936.94	13,778,070,936.94	13,778,070,936.94				
合计	59,036,760,574.28	59,520,652,516.06	43,500,628,090.95	605,094,244.58	11,022,363,638.53	4,351,942,929.09	40,623,612.91

(续上表)

项目	期初数						
	账面价值	未折现合同金额	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上
应付短期融资款	6,832,401,690.56	6,867,241,512.26	388,926,578.47	4,567,968,257.01	1,910,346,676.78		
拆入资金	2,762,321,472.18	2,775,617,388.90	750,339,611.12	1,012,638,888.89	1,012,638,888.89		
交易性金融负债	452,010,575.83	452,010,575.83	446,340,477.50			5,670,098.33	
卖出回购金融资产款	21,445,951,680.60	21,450,631,595.92	21,225,447,269.61	219,643,852.63	5,540,473.68		
应付债券	8,812,353,926.02	9,303,819,803.48	2,379,571.69	4,759,143.38	4,309,216,145.21	4,987,464,943.20	
租赁负债	100,830,536.82	110,479,070.68	2,790,913.74	436,596.83	6,429,207.82	85,155,208.31	15,667,143.98
衍生金融负债	8,546,348.17	8,546,348.17	8,493,698.17	52,650.00			
应付款项	417,878,604.73	417,878,604.73	416,332,780.01	193,276.99	1,347,373.65	5,174.08	
其他应付款	267,007,106.28	267,007,106.28	266,349,822.76	527,994.75	121,936.27	6,352.50	1,000.00
代理买卖证券款	13,589,661,208.16	13,589,661,208.16	13,589,661,208.16				
合计	54,688,963,149.35	55,242,893,214.41	37,097,061,931.23	5,806,220,660.48	7,245,640,702.30	5,078,301,776.42	15,668,143.98

## (2) 市场风险

公司面临的市场风险是指所持金融工具的公允价值因市场价格不利变动而使公司发生损失的风险，包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险以及汇率风险等。

为有效控制市场风险，公司董事会确定公司市场风险容忍度和重大风险限额，公司经理层下设投资决策委员会在董事会授权范围内确定业务市场风险限额，并以授权的形式分解至业务部门、分支机构及子公司监督执行。公司定期结合市场和自身业务开展情况对风险限额进行调整，确保业务市场风险整体可控、可承受。公司风险指标限额主要包括：业务规模、风险价值（VaR）、基点价值、希腊字母值、净敞口、投资集中度等，能够对整体市场风险进行有效管控。公司定期开展市场风险压力测试和敏感性分析，准确评估压力情景下的可能损失，压力测试结果为业务决策提供依据。公司还通过投资库管理、盯市监测、风险对冲等措施对市场风险进行管理。

报告期内，公司推动升级市场风险管理系统，根据业务实际对业务风险限额进行调整，不断加强场外衍生品业务风险管理，对风险计量模型有效性进行检验，确保市场风险管理的有效性。截至 2023 年 6 月 30 日，针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设收益率曲线水平变动 100 个基点对利润总额和股东权益的影响如下：

单位：元 币种：人民币

利率变动	利 润	股东权益
上升 100 个基点	-283,047,966.76	-262,293,916.04
下降 100 个基点	362,972,779.88	268,086,301.76

截至 2023 年 6 月 30 日，针对投资组合进行股票价格敏感性分析和利率敏感性分析。根据历史数据计算 VaR 值(99%置信区间)，观察 1 个交易日风险价值如下：

单位：万元 币种：人民币

项 目	期末数	本期最高	本期最低	本期平均
股价敏感型金融工具	1,140.81	1,442.59	763.89	1,141.19
利率敏感型金融工具	1,887.17	3,521.93	1,325.90	2,486.21
整体组合	3,027.98	4,964.52	2,089.79	3,627.40

## (3) 信用风险

信用风险是指在融资方、交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成损失的风险，以及公司持有证券的发行人在信用状况发生恶化情况下给公司造成损失的风险。公司面临的信用风险主要包括：融资融券、约定购回式证券交易以及股票质押回购等融资类业务信用风险，债券类投资交易信用违约风险，场外衍生品交易对手违约风险，针对代理客户买卖证券及期货结算资金不足风险。

为有效控制融资类业务信用风险，公司通过对客户进行风险教育、尽职调查、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索，建立担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准，对质押融资业务规模和集中度进行限额管理，对质押标的和客户信用风险进行监测等措施进行管理。为有效控制债券投资信用风险，通过对投资集中度限额管理、债项内部评级、债券风险监测、交易授信管理、控制信用风险敞口等措施管理信用风险；为有效控制场外衍生品业务交易对手信用风险，对交易对手进行尽职调查、信用评级和交易规模授信管理，并采取盯市监测、担保物管理、追保措施、处置担保品等措施管理信用风险；为有效控制代理客户买卖证券及期货结算信用风险，以保证金结算方式对信用风险进行有效控制。

报告期内，公司重点防范债券投资交易信用风险，重点对债券投资行业、区域集中度进行控制，控制低评级信用债券投资规模，确保信用风险管理的有效性。截至 2023 年 6 月 30 日，公司有效控制融资业务信用风险，融资融券业务整体维持担保比例为 368.26%，约定购回业务整体履约保障比例为 166.11%，股票质押回购业务整体履约保障比例为 296.49%；同时公司严格控制自营债券信用风险，自营投资债券主要以利率债和高等级信用债为主，其中 AAA 级以上信用债及利率债持仓占比为 93.34%。

#### **(4) 操作风险**

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、人员、信息技术系统，以及外部事件造成损失的风险。具体包括内部欺诈，外部欺诈，就业制度和工作场所安全，客户、产品和业务活动，实物资产损坏，营业中断和信息技术系统瘫痪，执行、交割和流程管理等操作风险。

为有效控制操作风险，公司制定了操作风险管理办法，建立了操作风险偏好、风险容忍度，将公司各业务条线、各操作环节的风险情况进行梳理，不断完善内控流程，强化对操作风险的主动识别、评估和报告；通过综合应用操作风险管理三大工具，对日常运营中的操作风险进行管控，及时收集和分析操作风险损失事件相关数据，提高操作风险管理效率；持续完善公司新业务、新产品及子公司的操作风险评估和控制，制定应急处置预案；不断优化操作风险管理系统，通过规范化、电子化、一体化的操作风险管理平台，对操作风险进行全面管理；通过多种途径开展操作风险管理培训，树立员工操作风险管理理念，增强员工风险防范意识，持续提升公司的核心竞争能力。

报告期内，公司操作风险整体可控，未发生重大操作风险事件。

#### **(5) 声誉风险**

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

为有效控制声誉风险，公司建立了声誉风险管理机制，规范了声誉风险识别、评估、控制、监测、应对和报告等环节具体管控方法，制定了声誉风险偏好和风险容忍度，持续识别、监测、评估、报告公司声誉风险事项；通过宣导、培训等方式，提高工作人员声誉风险意识，积极防范声誉风险和应对可能的声誉事件；专门设立声誉风险管理岗和媒体宣传岗，负责公司声誉风险管理、声誉风险监测以及对外媒体管理工作，防范声誉风险升级扩散，最大程度降低声誉损失和负面影响；建设声誉风险管理系统，主动监测识别公司及关联方舆情，对声誉事件进行分级分类管理，提高声誉风险管理效率；定期组织开展声誉风险管理考核，将考核结果应用于年度综合考核和人事管理体系，防范工作人员引发声誉风险。

报告期内，公司高度重视新媒体有关声誉风险管理，组织开展声誉风险培训，积极从事前防范声誉风险，未发生重大声誉风险事件。

#### **(6) 洗钱风险**

洗钱风险是指公司在业务开展和经营管理过程中可能被洗钱和恐怖融资等违法犯罪活动利用而面临的合规风险、声誉风险、法律风险以及客户流失、业务损失等财务损失的风险。

为有效控制洗钱风险，公司将洗钱风险纳入全面风险管理，制定公司整体洗钱风险管理的风险偏好、风险容忍度，明确洗钱风险管理的组织架构和工作职责，成立反洗钱工作领导小组具体负责洗钱风险管理，确保洗钱风险整体可控。通过制定并有效执行客户尽职调查、客户洗钱和恐怖融资风险等级管理、可疑交易监测报告、名单监控、风险评估、信息保密、审计检查、考核奖惩等洗钱风险管理相关制度流程，建设反洗钱信息技术系统，相关部门及分支机构设置专、兼职反洗钱岗，保障了公司反洗钱工作有效落实开展。不断开展受众广泛的宣传与培训，提升公司各个层级员工的反洗钱工作意识和履职能力，加强社会公众的风险防范意识。

报告期内，公司洗钱风险管理工作有序开展，未发生洗钱风险事件。

#### **(7) 信息技术风险**

信息技术风险主要是指由于各种内、外部原因造成公司信息技术系统和通信系统无法提供正常服务，影响公司正常业务办理，进而影响公司的声誉和服务质量，甚至会带来经济损失和法律纠纷的风险。

为有效控制信息技术风险，公司持续深化数字化转型，加强信息系统建设和管理，加大对信息安全、云计算应用、基础设施新增和更新等方面的投入；加强同城灾备和异地灾备系统建设，持续完善各类系统应急预案，加强系统运行监控，定期完成信息系统的运行评估和应急演练工作；优化网络结构，加强网络运行监控，定期做好网络安全漏洞扫描工作，及时更新防病毒软件。

报告期内，公司信息技术系统安全稳定运行，未发生重大信息技术风险事件。

### **(8) 合规风险**

合规风险是指因证券公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则，从而使证券公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。

为有效控制合规风险，公司通过建立切实可行的合规管理体系，实现对合规风险的有效识别、评估和管理，形成合规考核、培训、检查、问责等长效机制，为公司各项业务依法合规经营提供有效支持和监督。主要措施包括：公司建立了董事会及监事会、经理层及合规总监、合规部门及各部门、各分支机构及各层级子公司四级合规管理组织体系；严格遵守外部法律规定和监管要求，不断强化制度建设、员工执业行为、反洗钱管理和隔离墙管理等各项合规管理工作；公司推崇全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础的理念，倡导和推进合规文化建设，培育全体工作人员的合规意识，并采取有效措施保障合规管理人员职业荣誉感和专业化、职业化水平；通过事前合规审查，事中合规监测、事后合规检查等流程，防范重大合规风险发生。

报告期内，合规管理工作有序开展，未发生重大合规风险事件。

### **3. 风险控制指标动态监控和补足机制建设情况**

公司建立并执行风险控制指标的动态监控机制，根据监管标准及创新业务的开展情况，持续升级和优化净资本系统，每日计算各项风险控制指标，按照预先设定的阈值和监控标准对风控指标进行自动预警。同时，定期向监管部门报告风险控制指标数据和达标情况，发生风控指标不利变动及超预警、超限情况及时向当地证监局报告基本情况、问题成因、解决措施等。此外，公司制订了《风险控制指标监控系统管理办法》，对净资本等风控指标的计算规则、方法和流程予以明确，通过建立净资本与风险控制指标监控系统，实施净资本与风险控制指标的动态监控和自动预警机制，实现动态监控。

公司制订了《资本补充管理办法》，完善了净资本补足机制。净资本补足途径包括但不限于限制资本占用程度高的业务发展，采用风险缓释措施，制定资本工具的类型、发行规模、发行市场、投资者群体、定价机制以及相关政策问题的解决方案等。已发行资本工具附有减

记或转股条款的，根据约定或监管规定进行减记或转股；调整资本补充期间分红政策，根据需要暂缓、推迟或免除向股东分红；确保各项风险控制指标持续符合监管标准，提高公司吸收损失和抵御风险的能力。

报告期内，公司净资本和流动性等各项风险控制指标均持续符合监管要求。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 4 月 27 日	审议通过《关于公司 2023 年度自营投资额度的议案》《关于公司捐赠专项帮扶资金推动重庆市酉阳县乡村振兴的议案》，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 6 月 20 日	审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司独立董事 2022 年度工作报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告的议案》《关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及预计 2023 年度日常关联交易的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李军	副总裁	聘任
张宏伟	高级管理人员	聘任
张纯勇	董事、副总裁	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2023 年 4 月，张纯勇先生因个人原因辞去公司第九届董事会董事、第九届董事会风险控制委员会委员职务。有关内容详见 2023 年 4 月 5 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于董事辞职的公告》。

2. 2023 年 4 月，经公司第九届董事会第二十六次会议审议通过，同意张纯勇先生不再担任公司副总裁职务，同意聘任李军先生为公司副总裁，同意聘任张宏伟为公司高级管理人员。李军先生、张宏伟先生自 2023 年 4 月 10 日起正式任职，至公司第九届董事会终止履职之日止。有关内容详见 2023 年 4 月 11 日刊载于公司选定信息披露媒体的《第九届董事会第二十六次会议决议公告》。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司不属于重庆市重点排污单位。长期以来，公司重视节能环保，推行网上交易，鼓励利用在线通讯工具筹办会议、沟通工作，积极做好环保宣导，提倡降耗增效，尽力降低对环境的影响。

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司按照《中华人民共和国环境保护法》《重庆市环境保护条例》等有关规定，结合实际经营情况，制定了餐厨垃圾油水分离系统泄漏应急处理程序和危险化学品泄漏应急处理程序，切实做好污染防治，保护生态环境。

公司按照《重庆市垃圾分类管理办法》及渝国资《新建项目要同步规划建设污水和垃圾集中处理设施》与《防止固废垃圾再污染》的文件精神，在总部大楼内增设餐厨垃圾收集利用系统、重力式生活垃圾回收系统，上半年完成 50.07 吨其他垃圾、26.35 吨厨余垃圾、2.42 吨可回收物的分类处理，实现了垃圾回收利用，减少了二次污染，有效管控对外部环境的影响，创造了绿色、洁净、健康的工作环境，良好履行企业环境责任。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司认真贯彻落实国家“碳达峰、碳中和”的战略决策部署，坚持倡导低碳环保的工作和生活方式，并结合自身业务模式，推动业务支持可持续发展。

公司鼓励和推动全员减少日常办公与运营产生的废弃物，对正常产生的废弃物，公司遵循《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规及相关规定，严格按标准分类处

置。如对废纸、废弃包装物、废旧办公用品、食堂厨余垃圾等无害废弃物，公司按要求对其进行规范管理；对废硒鼓、废墨盒、废电脑、废灯管、废电池等有害废弃物，公司委托有资质的第三方进行规范处理，以期尽可能降低对环境的影响。

公司充分利用股债等直接融资工具，助力资本市场和绿色产业融合发展。报告期内，公司继续为前期保荐、承销的克莱特（831689.BJ）、振江股份（603507.SH）等发行主体提供持续督导服务，督促和推动将募集资金用于新能源装备、风力发电、光伏设备等投资和研发项目；在多地储备了绿色债券主承销项目，正稳步有序推进落地。

公司积极开展绿色产业投资，挖掘绿色产业优势标的。报告期内，公司固收类投资聚焦企业内在价值，通过债券一级市场参与认购绿色债券 3 亿元；权益类投资坚持布局绿色产业优质标的，积极配置电力、环保、绿色能源等板块上市公司股票以及 ESG 类 ETF 基金；另类投资子公司西证创新持续专注双碳领域，参与光伏企业阿特斯（688472.SH）科创板战略配售，助力清洁能源发展。

公司大力推动绿色金融产品销售，积极引导投资者植入新发展理念，通过投资绿色金融产品，参与绿色项目建设。报告期内，公司持续组织销售低碳环保、碳中和、新能源、绿色电力、节能环保主题基金 21 只，销售金额超 6,000 万元，引导资金为社会绿色事业发展贡献力量。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

长期以来，公司认真贯彻落实党中央、重庆市委市政府有关脱贫攻坚和推动实施乡村振兴的战略精神，积极履行上市国有证券公司社会责任，高度重视部署任务目标的落地落实。自 2012 年起，公司已累计捐赠超过 6,000 万元资金助力脱贫攻坚、乡村振兴工作，帮助重庆市城口县成功实现脱贫，助力重庆市酉阳县各项事业发展。

自 2019 年起，公司持续实施人才帮扶，相继选派年轻干部担任重庆市城口县双河乡余坪村、重庆市酉阳县毛坝乡龙家村和细沙河村驻村书记。公司积极融入对口帮扶地区产业发展，发挥证券公司的智慧和力量，助推县域企业改革转型，持续增强县域经济活力、市场竞争力和抗风险能力，共同推进高质量发展。

报告期内，公司向对口帮扶的重庆市酉阳县捐赠专项资金 1,000 万元；组织采购农产品，向重庆市酉阳县、城口县提供消费帮扶近 30 万元；帮助重庆市酉阳县发展村集体柚子、

油茶、食用菌（灰树花）、中药材基地等 3,000 余亩，完成 26 个扶贫产品认证；为当地学校基础设施建设捐款 2 万元，与当地 2 名家庭困难学生签订长期帮扶协议，提供学习资助。

报告期内，公司发挥金融企业优势，将智力扶持和产业扶持相结合，在前期提供调研服务的基础上，推进产业帮扶，协助重庆市酉阳县酉州油茶公司引入战略投资者洽谈股份制改造、股权激励；做好潍坊市城区西部投资发展集团有限公司乡村振兴项目收益专项公司债券等乡村振兴债的受托管理工作，促进当地农民稳定就业，优化就业结构，提升当地农民收入水平。公司自营业务积极参与投资乡村振兴债券，报告期内，通过一级市场认购乡村振兴债券 3,000 万元。西南期货持续加大“期货+保险”模式推广力度，运用“期货+保险”模式服务重庆市酉阳县、万州区、綦江区等地生猪产业，并在辽宁省大连市普兰店区、陕西省澄城县、贵州省赫章县等全国乡村振兴区域开展生猪和生猪饲料“期货+保险”项目，有效帮扶当地农户稳定养殖成本，抵御生猪价格下跌以及饲料成本上涨的风险，保障养殖户和养殖企业利润，服务乡村产业和实体经济发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	重庆渝富资本运营集团有限公司	认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 60 个月内不得转让。	2020 年 7 月至 2025 年 7 月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	重庆市城市建设投资（集团）有限公司	认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2020 年 7 月至 2023 年 7 月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	重庆发展投资有限公司	认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2020 年 7 月至 2023 年 7 月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	重庆市地产集团有限公司	认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2020 年 7 月至 2023 年 7 月	是	是	不适用	不适用

#### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

#### 三、违规担保情况

□适用 √不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的涉案金额超过 1,000 万元，并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的重大诉讼、仲裁事项，其他涉案金额超过 1,000 万元的诉讼、仲裁情况详见公司 2022 年年度报告。报告期内，相较公司 2022 年年度报告，存在新增或有新进展且金额超过人民币 1,000 万元的诉讼、仲裁事项如下：

##### （一）公司诉正源房地产开发有限公司等债券违约纠纷案

公司作为“西南证券-双喜金债广农商 1 号定向资产管理计划”“西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划”管理人，于 2021 年 1 月代表资管计划就正源房地产开发有限公司未能根据约定支付 16 正源 01、16 正源 02、16 正源 03 公司债券本金及利息等向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。

2022 年 5 月，公司收齐重庆市第一中级人民法院出具的一审《民事判决书》，判决被告正源房地产开发有限公司向公司支付债券本金和利息约 5.46 亿元及相关逾期利息、违约金、律师费，相关公司和个人承担相应的连带清偿责任。正源房地产开发有限公司不服全部一审判决，且公司对其中两起判决不服，均向重庆市高级人民法院提请上诉。2022 年 9 月，法院出具书面裁定，正源房地产开发有限公司的上诉中，未按期预交上诉费的 4 起案件按自动撤回上诉处理。2023 年 5 月，公司收齐重庆市高级人民法院出具的 5 份判决书及 4 份裁定书。现该系列案件进入执行阶段。

公司作为资管计划的管理人，严格按照监管规定和资管计划合同约定履行管理人职责，案件的最终诉讼结果由资管计划投资人承担，公司自有资金参与部分按照资管计划合同约定享有权利并承担相应的义务。

## (二)西证创新诉重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司、重庆鸿业实业(集团)有限公司、重庆市智嘉建设有限公司合同纠纷案件

2023 年 1 月,公司全资子公司西证创新向重庆市江北区人民法院起诉重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司、重庆鸿业实业(集团)有限公司、重庆市智嘉建设有限公司,要求判令重庆鸿业实业(集团)有限公司立即清偿重组债务本金 17,500 万元及重组收益、违约金、律师费,要求判令重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司及重庆市智嘉建设有限公司对前述债务向西证创新承担连带责任,要求判令西证创新有权对重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司名下抵押房屋在前述债务范围内优先受偿。2023 年 5 月,法院出具《民事调解书》,确认由重庆鸿业实业(集团)有限公司向西证创新分期归还重组债务本金 17,500 万元及利息,并承担律师费及案件受理费,若逾期付款则承担相应责任;重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司及重庆市智嘉建设有限公司对前述债务向西证创新承担连带清偿责任,西证创新有权对重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司名下抵押房屋在前述债务范围内优先受偿。

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

适用 不适用

2023 年 3 月,重庆证监局对公司子公司西南期货出具了《关于对西南期货有限公司采取责令改正措施的决定》,认为西南期货存在未针对员工使用个人微信等自媒体工具开展客户服务建立相应管理制度和流程,未能有效监测并防范员工在客户服务过程中可能出现的违规风险问题,未实现风险管理全覆盖等问题,要求西南期货在收到决定书之日起 30 日内提交书面整改报告。西南期货针对上述问题逐一检视,采取对直接责任人及其所在部门负责人予以相应追责处理,建立健全相关规章制度,优化日常监测方式,全面开展自媒体风险排查工作,多举措加强合规警示教育等措施进行整改。2023 年 4 月,西南期货全面整改完成,并报送了整改报告。

2023 年 6 月,重庆证监局对公司出具了《关于对西南证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》,认为公司发布研究报告业务在业务管理、研究报告具体问题方面存在问题。公司针对上述问题逐一检视、深刻反思,采取对直接责任人及管理责任人予以相应追责处理,修订相关规章制度,加强对异常提示项等各项内容的动态维护和更新以及投研平台质量管控,完善考核方案,开展各类专项培训等措施进一步提升研究人员专业水平,提高研究报告质量。同月,公司全面整改完成,并报送了整改报告。

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司及公司控股股东不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3. 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3. 临时公告未披露的事项

适用  不适用

#### 4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3. 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3. 临时公告未披露的事项

适用  不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用

公司其它关联交易等事项详见本报告“第十节 财务报告 十三、关联方及关联交易”有关内容。

**十一、重大合同及其履行情况****1. 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

**2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：美元

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.962
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0.962
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.75
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.962
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.962
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	目前，西证国际证券发行的美元债尚未到期，且其正持续回购该笔债券，公司可能承担的担保金额存在不确定性。
担保情况说明	2021年2月，公司与纽约梅隆银行伦敦分行签署了《担保契约》，为西证国际证券发行金额为1.78亿美元，期限为3年，票面利率为4.0%的美元债券提供连带责任担保，担保金额为2亿美元，担保期限至债券、信托契约及担保契约项下发行人及担保人的全部偿付义务履行完毕为止。有关内容详见2021年2月10日刊载于公司选定的信息披露媒体的《关于为境外附属公司债务融资提供连带责任担保的公告》。截至2023年6月30日，西证国际证券已累计回购并注销8,550万美元面值的存续债券，将负债本金由17,800万美元降低至9,250万美元。除该笔担保外，公司未提供其他担保，不存在违规担保行为。

注：按照 2023 年 6 月 30 日美元兑人民币汇率计算担保总额占公司净资产的比例。

### 3. 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一)报告期内,公司第九届董事会、监事会任期已届满,鉴于换届工作尚在筹备中,为保证公司董事会、监事会相关工作的稳定性和连续性,公司董事会、监事会的换届选举工作将适度延期进行,公司董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。有关内容详见 2023 年 5 月 20 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》。

(二)2023 年 8 月,根据公司 2022 年年度股东大会决议,公司实施了 2022 年年度利润分配,以总股本 6,645,109,124 股为基数,每股派发现金红利 0.03 元(含税),共计派发现金红利 199,353,273.72 元。有关内容详见 2023 年 8 月 4 日刊载于公司选定信息披露媒体的《2022 年年度权益分派实施公告》。

(三)2023 年 8 月,经公司第九届董事会第二十九次会议和第九届监事会第十七次会议审议通过,同意公司根据财政部《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会〔2022〕31 号)对公司相关会计政策进行变更。有关内容详见 2023 年 8 月 26 日刊载于公司选定信息披露媒体的《会计政策变更公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2. 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2023 年 7 月，重庆市城市建设投资（集团）有限公司、重庆发展投资有限公司和重庆市地产集团有限公司合计持有的公司 670,000,000 股限售股解除股份限售，并于 2023 年 7 月 24 日上市流通。有关内容详见 2023 年 7 月 19 日刊载于公司选定信息披露媒体的《非公开发行限售股上市流通公告》。上述情况不会影响当期每股收益、每股净资产等财务指标。

##### 4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	120,110
------------------	---------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
重庆渝富资本运营集团有限公司	0	1,853,443,610	27.89	330,000,000	无	0	国有法人
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	0	689,293,065	10.37	350,000,000	无	0	国有法人
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	0	400,500,000	6.03	0	无	0	国有法人
中国建银投资有限责任公司	0	328,427,012	4.94	0	无	0	国有法人
重庆高速公路集团有限公司	138,100	275,167,400	4.14	0	无	0	国有法人
重庆发展投资有限公司	0	200,000,000	3.01	200,000,000	无	0	国有法人
重庆市地产集团有限公司	0	120,000,000	1.81	120,000,000	无	0	国有法人
重庆水务环境控股集团集团有限公司	0	100,000,000	1.50	0	无	0	国有法人

招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划	16,068,600	97,618,242	1.47	0	无	0	其他
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	18,699,197	74,434,628	1.12	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
重庆渝富资本运营集团有限公司	1,523,443,610	人民币普通股	1,523,443,610				
重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司	400,500,000	人民币普通股	400,500,000				
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	339,293,065	人民币普通股	339,293,065				
中国建银投资有限责任公司	328,427,012	人民币普通股	328,427,012				
重庆高速公路集团有限公司	275,167,400	人民币普通股	275,167,400				
重庆水务环境控股集团有限公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000				
招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划	97,618,242	人民币普通股	97,618,242				
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	74,434,628	人民币普通股	74,434,628				
香港中央结算有限公司	66,272,377	人民币普通股	66,272,377				
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	54,106,541	人民币普通股	54,106,541				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 渝富资本通过招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划增持公司股份。 2. 重庆市国资委拟将其持有的重庆水务环境控股集团有限公司 80% 股权无偿划转给渝富控股，目前正在履行相关审批手续，本次无偿划转事项可能导致渝富资本和重庆水务环境控股集团有限公司成为一致行动人。						

注：报告期内，重庆高速公路集团有限公司、招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划的股份变动，系其参与转融通证券出借业务所致。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆渝富资本运营集团有限公司	330,000,000	2025 年 7 月 22 日	330,000,000	认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期 60 个月。
2	重庆市城市建设投资（集团）有限公司	350,000,000	2023 年 7 月 22 日	350,000,000	认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期 36 个月。

3	重庆发展投资有限公司	200,000,000	2023年7月22日	200,000,000	认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期36个月。
4	重庆市地产集团有限公司	120,000,000	2023年7月22日	120,000,000	认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期36个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未发现该等股东之间因就公司而存在关联关系或一致行动关系。			

注：上述公司 2019 年度非公开发行的 10 亿股有限售条件 A 股股票中，重庆市城市建设投资（集团）有限公司、重庆发展投资有限公司以及重庆市地产集团有限公司所持有的合计 6.7 亿股股票，已于 2023 年 7 月 24 日解除限售并在上海证券交易所上市流通。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### (三) 其他说明

适用  不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

为深化国有企业改革，重庆市国资委拟将其持有的重庆水务环境控股集团有限公司 80% 股权和重庆轻纺控股（集团）公司 80% 股权无偿划转给渝富控股，目前正在履行相关审批手续。上述无偿划转事项可能导致渝富控股间接持有公司的股份发生变动，但不会导致公司控股股东、实际控制人变更，公司控股股东仍为渝富资本，公司实际控制人仍为重庆市国资委。有关内容详见 2023 年 8 月 15 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于股东权益变动的提示性公告》。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
西南证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券	20西证01	163624	2020年7月14日	2020年7月14日	2023年7月14日	200,000	3.80	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	竞价、报价、询价、协议交易	否
西南证券股份有限公司2020年非公开发行次级债券(第一期)	20西南C1	177394	2020年12月15日	2020年12月15日	2023年12月15日	200,000	4.70	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	报价、询价、协议交易	否
西南证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	22西南01	137502	2022年7月11日	2022年7月11日	2025年7月11日	150,000	3.01	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	报价、询价、协议交易	否
西南证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	22西南02	137503	2022年7月11日	2022年7月11日	2027年7月11日	50,000	3.49	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	报价、询价、协议交易	否

西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发 行公司债券(第二期)(品种一)	22 西南 03	137639	2022 年 8 月 11 日	2022 年 8 月 11 日	2025 年 8 月 11 日	200,000	2.76	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	报价、询价、协议交易	否
西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发 行短期公司债券(第一期)	23 西南 D1	250026	2023 年 2 月 24 日	2023 年 2 月 24 日	2024 年 2 月 24 日	400,000	3.02	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	报价、询价、协议交易	否

注:

1. 此处列示的公司债券仅包含公司在中华人民共和国境内发行并在证券交易所上市或转让的公司债券、短期公司债券及次级债券。
2. 以上所列示的利率均为票面利率。
3. 从适当性管理原则出发, 以上债券均面向合格投资者或专业投资者发行。

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

 适用  不适用

逾期未偿还债券

 适用  不适用

关于逾期债项的说明

 适用  不适用

**2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**
 适用  不适用

**3. 信用评级结果调整情况**
 适用  不适用

**4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**
 适用  不适用

**5. 公司债券其他情况的说明**
 适用  不适用

**(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具**
 适用  不适用

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**
 适用  不适用

**(五) 主要会计数据和财务指标**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.41	1.48	-4.73	
速动比率	1.41	1.48	-4.73	
资产负债率 (%)	65.00	63.01	增加 1.99 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	462,029,392.55	196,916,501.25	134.63	净利润较去年同期上升
EBITDA 全部债务比	0.03	0.02	50.00	利润总额较去年同期上升
利息保障倍数	1.82	1.14	59.65	利润总额较去年同期上升
现金利息保障倍数	0.50	2.99	-83.28	经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少
EBITDA 利息保障倍数	1.98	1.30	52.31	利润总额较去年同期上升
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

**二、可转换公司债券情况**
 适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	1	14,354,551,723.27	15,605,681,815.37
其中：客户资金存款		10,728,651,409.93	11,079,402,202.93
结算备付金	2	4,623,701,172.53	3,692,140,990.83
其中：客户备付金		3,023,608,714.62	2,440,200,217.47
融出资金	5	11,279,357,419.10	11,475,277,253.44
衍生金融资产	6	22,498,848.43	5,002,579.95
存出保证金	7	1,857,671,155.14	2,088,021,412.29
应收款项	8	100,200,165.46	99,254,838.58
买入返售金融资产	11	1,369,804,001.41	1,214,920,882.01
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	13	34,525,458,748.91	30,357,033,057.67
其他债权投资	15	11,389,806,861.47	10,211,473,824.73
其他权益工具投资	16	1,098,332,047.64	1,059,998,642.57
长期股权投资	17	2,499,790,502.85	2,546,226,248.87
投资性房地产	18	53,983,400.83	56,846,799.26
固定资产	19	1,228,933,567.90	1,249,455,918.37
使用权资产	21	117,958,684.91	103,687,640.50
无形资产	22	171,991,258.85	180,448,956.03
商誉	23	11,022,697.75	11,022,697.75
递延所得税资产	24	813,426,787.38	787,269,642.47
其他资产	25	492,613,493.43	250,639,828.17
资产总计		86,011,102,537.26	80,994,403,028.86
<b>负债：</b>			
应付短期融资款	30	7,409,753,246.08	6,832,401,690.56
拆入资金	31	2,075,706,562.48	2,762,321,472.18
交易性金融负债	32	390,881,523.91	452,010,575.83
衍生金融负债	6	9,119,343.14	8,546,348.17
卖出回购金融资产款	33	24,906,965,653.93	21,445,951,680.60
代理买卖证券款	34	13,778,070,936.94	13,589,661,208.16
应付职工薪酬	36	1,149,810,570.04	1,105,133,016.14
应交税费	37	111,859,060.02	80,046,816.79

应付款项	38	1,159,518,151.83	417,878,604.73
应付债券	43	8,910,072,733.51	8,812,353,926.02
租赁负债	44	120,180,125.51	100,830,536.82
递延所得税负债	24	163,680,750.60	115,340,189.00
其他负债	46	543,931,029.63	336,083,571.84
负债合计		60,729,549,687.62	56,058,559,636.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	47	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00
资本公积	49	11,654,405,801.60	11,654,405,801.60
其他综合收益	51	30,675,497.19	-54,015,794.13
盈余公积	52	1,306,235,059.12	1,306,235,059.12
一般风险准备	53	2,535,490,129.84	2,535,490,129.84
未分配利润	54	3,114,865,138.15	2,852,397,531.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		25,286,780,749.90	24,939,621,852.31
少数股东权益		-5,227,900.26	-3,778,460.29
所有者权益（或股东权益）合计		25,281,552,849.64	24,935,843,392.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		86,011,102,537.26	80,994,403,028.86

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

**母公司资产负债表**

2023 年 6 月 30 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金		11,911,850,112.40	13,625,847,743.02
其中：客户资金存款		10,184,017,968.33	10,783,026,519.31
结算备付金		4,034,740,785.64	3,132,494,954.99
其中：客户备付金		2,434,648,337.05	1,881,117,235.16
融出资金		11,279,241,230.95	11,475,129,307.97
衍生金融资产		22,498,848.43	5,002,579.95
存出保证金		961,750,726.82	1,253,464,930.15
应收款项		91,543,710.99	63,801,635.55
买入返售金融资产		1,308,985,001.41	1,062,389,446.77
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		30,024,095,840.12	25,993,063,280.76
其他债权投资		11,389,806,861.47	10,211,473,824.73
其他权益工具投资		1,098,332,047.64	1,059,998,642.57
长期股权投资	1	7,429,095,949.77	7,115,531,695.79
投资性房地产		52,582,217.36	55,360,974.26
固定资产		1,225,461,293.99	1,246,375,939.10
使用权资产		114,877,197.53	100,134,425.89
无形资产		169,951,730.40	178,285,649.80
递延所得税资产		800,132,377.64	773,856,588.74
其他资产		381,217,253.46	153,327,044.30
资产总计		82,296,163,186.02	77,505,538,664.34
<b>负债：</b>			
应付短期融资款		7,409,753,246.08	6,832,401,690.56
拆入资金		2,075,706,562.48	2,762,321,472.18
衍生金融负债		5,385,445.95	8,482,393.17
卖出回购金融资产款		24,906,965,653.93	21,445,951,680.60
代理买卖证券款		12,013,685,110.75	12,052,869,656.00
应付职工薪酬	2	1,042,293,867.08	977,390,031.45
应交税费		76,313,200.08	46,813,753.24
应付款项		1,158,254,362.48	414,430,081.18
预计负债		75,824,419.22	75,824,419.22
应付债券		8,232,149,165.21	8,088,682,692.27
租赁负债		117,117,903.57	96,537,966.23
递延所得税负债		69,343,682.50	17,701,214.95
其他负债		489,581,846.54	303,069,332.90
负债合计		57,672,374,465.87	53,122,476,383.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		6,645,109,124.00	6,645,109,124.00
资本公积		11,654,405,801.60	11,654,405,801.60
其他综合收益		-655,440.86	-82,367,396.48
盈余公积		1,306,235,059.12	1,306,235,059.12
一般风险准备		2,535,490,129.84	2,535,490,129.84
未分配利润		2,483,204,046.45	2,324,189,562.31
所有者权益（或股东权益）合计		24,623,788,720.15	24,383,062,280.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		82,296,163,186.02	77,505,538,664.34

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

**合并利润表**  
 2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,472,146,973.21	883,080,474.47
利息净收入	55	160,056,194.67	177,565,364.93
其中：利息收入		780,974,731.67	809,828,356.80
利息支出		620,918,537.00	632,262,991.87
手续费及佣金净收入	56	397,956,041.43	468,301,467.58
其中：经纪业务手续费净收入		310,859,393.17	360,057,142.62
投资银行业务手续费净收入		75,291,794.04	93,235,113.77
资产管理业务手续费净收入		6,293,460.68	10,983,937.04
投资收益（损失以“-”号填列）	57	747,207,020.59	268,178,300.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		165,629,997.00	181,491,507.19
其他收益	59	10,028,333.65	7,233,338.55
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	60	130,892,502.18	-87,522,320.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-96,194.17	-6,470,004.17
其他业务收入	61	25,801,562.60	55,364,572.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	62	301,512.26	429,755.13
二、营业总支出		967,566,388.24	788,325,794.21
税金及附加	63	16,652,118.28	14,602,137.81
业务及管理费	64	932,504,693.10	691,132,741.26
信用减值损失	65	-8,057,247.00	24,143,509.56
其他资产减值损失	66	819,821.40	597,699.00
其他业务成本	67	25,647,002.46	57,849,706.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		504,580,584.97	94,754,680.26
加：营业外收入	68	546,113.14	276,735.21
减：营业外支出	69	11,062,621.05	10,655,587.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		494,064,077.06	84,375,828.35
减：所得税费用	70	33,456,904.81	-67,408,489.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		460,607,172.25	151,784,317.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		460,607,172.25	151,784,317.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		461,910,548.83	194,830,766.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,303,376.58	-43,046,449.15
六、其他综合收益的税后净额		84,455,559.09	-12,059,229.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		84,601,622.48	-6,974,080.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		24,551,907.73	-32,568,676.23
1. 重新计量设定受益计划变动额		3,262,993.32	-3,854,260.97
2. 其他权益工具投资公允价值变动		21,288,914.41	-28,714,415.26
（二）将重分类进损益的其他综合收益		60,049,714.75	25,594,595.66
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,135,926.41	1,463,613.43
2. 其他债权投资公允价值变动		55,303,335.11	12,924,868.90
3. 其他债权投资信用损失准备		631,117.53	-434,049.88
4. 外币财务报表折算差额		2,979,335.70	11,640,163.21
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-146,063.39	-5,085,148.88
七、综合收益总额		545,062,731.34	139,725,088.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		546,512,171.31	187,856,686.39
归属于少数股东的综合收益总额		-1,449,439.97	-48,131,598.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.03

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,237,269,580.12	1,075,498,005.92
利息净收入	3	145,125,508.34	182,925,451.47
其中：利息收入		748,488,889.40	781,197,315.32
利息支出		603,363,381.06	598,271,863.85
手续费及佣金净收入	4	368,039,399.55	432,017,826.08
其中：经纪业务手续费净收入		290,135,626.78	328,945,852.93
投资银行业务手续费净收入		70,932,802.71	90,401,951.42
资产管理业务手续费净收入		6,211,756.15	11,766,177.02
投资收益（损失以“－”号填列）	5	582,690,170.38	523,899,528.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		165,629,997.00	181,491,507.19
其他收益		9,714,004.56	6,739,803.36
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6	125,104,393.07	-76,852,896.77
汇兑收益（损失以“－”号填列）		986,742.74	1,239,726.65
其他业务收入		5,304,309.03	5,105,380.57
资产处置收益（损失以“－”号填列）		305,052.45	423,186.32
二、营业总支出		869,428,829.38	638,129,265.90
税金及附加		15,762,823.24	13,498,405.05
业务及管理费	7	852,976,450.99	619,413,907.19
信用减值损失		-3,436,003.65	16,460.94
其他业务成本		4,125,558.80	5,200,492.72
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		367,840,750.74	437,368,740.02
加：营业外收入		355,848.78	220,474.56
减：营业外支出		11,042,621.05	10,650,596.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		357,153,978.47	426,938,617.87
减：所得税费用		-1,303,448.23	-70,705,655.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		358,457,426.70	497,644,273.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		358,457,426.70	497,644,273.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		81,622,286.78	-18,614,243.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		24,551,907.73	-32,568,676.23
1. 重新计量设定受益计划变动额		3,262,993.32	-3,854,260.97
2. 其他权益工具投资公允价值变动		21,288,914.41	-28,714,415.26
（二）将重分类进损益的其他综合收益		57,070,379.05	13,954,432.45
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		1,135,926.41	1,463,613.43
2. 其他债权投资公允价值变动		55,303,335.11	12,924,868.90
3. 其他债权投资信用损失准备		631,117.53	-434,049.88
七、综合收益总额		440,079,713.48	479,030,030.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		1,556,307,274.03	1,806,858,069.89
返售业务资金净减少额			536,409,012.00
回购业务资金净增加额		3,460,091,936.29	1,849,722,711.00
融出资金净减少额		206,958,998.47	1,661,701,080.54
代理买卖证券收到的现金净额		188,409,728.78	1,419,558,054.00
收到其他与经营活动有关的现金	72	1,039,296,837.36	378,922,492.65
经营活动现金流入小计		6,451,064,774.93	7,653,171,420.08
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,821,675,549.61	3,129,506,262.37
拆入资金净减少额		680,000,000.00	400,000,000.00
返售业务资金净增加额		160,596,948.20	
支付利息、手续费及佣金的现金		462,572,051.90	483,615,733.52
支付给职工及为职工支付的现金		677,864,337.84	759,230,518.45
支付的各项税费		134,701,052.68	214,199,668.24
支付其他与经营活动有关的现金	72	175,420,717.30	919,339,275.54
经营活动现金流出小计		6,112,830,657.53	5,905,891,458.12
经营活动产生的现金流量净额		338,234,117.40	1,747,279,961.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			278,930,681.62
取得投资收益收到的现金		117,934,673.88	128,412,405.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,130,250.72	393,010.48
投资活动现金流入小计		119,064,924.60	407,736,097.80
投资支付的现金		1,058,839,301.96	362,169,905.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,991,425.00	38,745,180.20
投资活动现金流出小计		1,104,830,726.96	400,915,085.87
投资活动产生的现金流量净额		-985,765,802.36	6,821,011.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
发行债券收到的现金		7,272,665,784.00	8,642,057,297.32
筹资活动现金流入小计		7,272,665,784.00	8,642,057,297.32
偿还债务支付的现金		6,725,064,721.70	7,048,279,873.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		189,230,301.43	231,534,065.19
支付其他与筹资活动有关的现金	72	45,072,881.31	37,381,089.86
筹资活动现金流出小计		6,959,367,904.44	7,317,195,028.41
筹资活动产生的现金流量净额		313,297,879.56	1,324,862,268.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,663,895.00	19,036,981.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-319,569,910.40	3,098,000,223.92
加：期初现金及现金等价物余额		19,297,822,806.20	19,612,758,273.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,978,252,895.80	22,710,758,497.91

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

**母公司现金流量表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		1,430,892,521.26	1,606,267,848.50
返售业务资金净减少额			492,580,000.00
回购业务资金净增加额		3,460,091,936.29	1,884,021,000.00
融出资金净减少额		206,927,241.15	1,626,299,607.11
代理买卖证券收到的现金净额			974,014,209.39
收到其他与经营活动有关的现金		1,080,596,306.82	404,060,766.67
经营活动现金流入小计		6,178,508,005.52	6,987,243,431.67
为交易目的而持有的金融资产净增加额		3,783,284,888.35	3,560,032,353.01
拆入资金净减少额		680,000,000.00	400,000,000.00
返售业务资金净增加额		247,170,003.00	
代理买卖证券支付的现金净额		39,184,545.25	
支付利息、手续费及佣金的现金		419,442,889.20	384,969,851.86
支付给职工及为职工支付的现金		598,802,566.89	661,999,095.72
支付的各项税费		93,212,126.91	174,335,391.68
支付其他与经营活动有关的现金		218,992,091.01	596,441,183.93
经营活动现金流出小计		6,080,089,110.61	5,777,777,876.20
经营活动产生的现金流量净额		98,418,894.91	1,209,465,555.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			278,930,681.62
取得投资收益收到的现金		117,934,673.88	316,295,294.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,080,989.66	382,794.45
投资活动现金流入小计		119,015,663.54	595,608,770.64
投资支付的现金		1,418,839,301.96	362,169,905.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,506,617.34	36,425,461.50
投资活动现金流出小计		1,463,345,919.30	398,595,367.17
投资活动产生的现金流量净额		-1,344,330,255.76	197,013,403.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
发行债券收到的现金		7,272,665,784.00	8,642,057,297.32
筹资活动现金流入小计		7,272,665,784.00	8,642,057,297.32
偿还债务支付的现金		6,655,536,588.00	6,661,155,450.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,304,736.49	186,130,492.64
支付其他与筹资活动有关的现金		17,503,362.20	25,640,510.17
筹资活动现金流出小计		6,844,344,686.69	6,872,926,453.43
筹资活动产生的现金流量净额		428,321,097.31	1,769,130,843.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,838,463.57	6,980,638.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-811,751,799.97	3,182,590,441.19
加：期初现金及现金等价物余额		16,758,342,698.01	17,043,644,697.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,946,590,898.04	20,226,235,138.37

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

**合并所有者权益变动表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-54,015,794.13	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,852,397,531.88	-3,778,460.29	24,935,843,392.02	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-54,015,794.13	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,852,397,531.88	-3,778,460.29	24,935,843,392.02	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			84,691,291.32			262,467,606.27	-1,449,439.97	345,709,457.62	
（一）综合收益总额			84,601,622.48			461,910,548.83	-1,449,439.97	545,062,731.34	
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配						-199,353,273.72		-199,353,273.72	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-199,353,273.72		-199,353,273.72	
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转			89,668.84			-89,668.84			
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益			89,668.84			-89,668.84			
6. 其他									
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	30,675,497.19	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	3,114,865,138.15	-5,227,900.26	25,281,552,849.64	

项目	2022 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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、上年期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	59,808,045.65	1,260,844,773.36	2,444,709,558.32	3,292,901,852.60	-75,265,342.98	25,282,513,812.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	59,808,045.65	1,260,844,773.36	2,444,709,558.32	3,292,901,852.60	-75,265,342.98	25,282,513,812.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-10,719,310.74			-333,032,732.79	-48,131,598.03	-391,883,641.56
（一）综合收益总额			-6,974,080.57			194,830,766.96	-48,131,598.03	139,725,088.36
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						-531,608,729.92		-531,608,729.92
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-531,608,729.92		-531,608,729.92
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转			-3,745,230.17			3,745,230.17		
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益			-3,745,230.17			3,745,230.17		
6. 其他								
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	49,088,734.91	1,260,844,773.36	2,444,709,558.32	2,959,869,119.81	-123,396,941.01	24,890,630,170.99

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

**母公司所有者权益变动表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度						
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-82,367,396.48	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,324,189,562.31	24,383,062,280.39
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-82,367,396.48	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,324,189,562.31	24,383,062,280.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			81,711,955.62			159,014,484.14	240,726,439.76
（一）综合收益总额			81,622,286.78			358,457,426.70	440,079,713.48
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-199,353,273.72	-199,353,273.72
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-199,353,273.72	-199,353,273.72
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转			89,668.84			-89,668.84	
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益			89,668.84			-89,668.84	
6. 其他							
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	-655,440.86	1,306,235,059.12	2,535,490,129.84	2,483,204,046.45	24,623,788,720.15

项目	2022 年半年度						
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	49,178,515.11	1,260,844,773.36	2,444,709,558.32	2,544,942,024.16	24,599,189,796.55
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	49,178,515.11	1,260,844,773.36	2,444,709,558.32	2,544,942,024.16	24,599,189,796.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-22,359,473.95			-30,219,225.92	-52,578,699.87
（一）综合收益总额			-18,614,243.78			497,644,273.83	479,030,030.05
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配						-531,608,729.92	-531,608,729.92
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-531,608,729.92	-531,608,729.92
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转			-3,745,230.17			3,745,230.17	
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益			-3,745,230.17			3,745,230.17	
6. 其他							
四、本期期末余额	6,645,109,124.00	11,654,405,801.60	26,819,041.16	1,260,844,773.36	2,444,709,558.32	2,514,722,798.24	24,546,611,096.68

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：吴坚

会计机构负责人：叶平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

西南证券股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）批准，通过重庆长江水运股份有限公司重大资产重组及吸收合并西南证券有限责任公司，并依法承继西南证券有限责任公司的各项证券业务资格设立的上市证券公司。

西南证券有限责任公司是1999年12月28日经中国证监会证监机构字[1999]32号文、证监机构字[1999]114号文和证监机构字[1999]159号文批复，以原重庆国际信托投资有限公司证券部、原重庆市证券公司、原重庆有价证券公司和原重庆证券登记有限责任公司的全部净资产为基础，联合其他股东（均以现金出资）共同发起设立的有限责任公司。2009年2月，经中国证监会证监许可[2009]62号文批复，重庆长江水运股份有限公司重大资产重组并以新增1,658,997,062股人民币普通股吸收合并西南证券有限责任公司，并依法承继西南证券有限责任公司的各项证券业务资格。2009年2月17日，公司在重庆市工商行政管理局办理完成相关变更登记备案手续，公司名称变更为西南证券股份有限公司。

公司现持有统一社会信用代码为91500000203291872B的营业执照。截至2023年6月30日，公司注册资本6,645,109,124.00元，股份总数6,645,109,124股（每股面值1元），其中：有限售条件的股份1,000,000,000股，无限售条件的股份5,645,109,124股。

本公司主要经营活动：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券承销与保荐，证券自营，证券资产管理，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品，为期货公司提供中间介绍业务，股票期权做市。

截至2023年6月30日，公司拥有4家一级子公司，112家证券分支机构；拥有员工2,411人，其中高级管理人员7人。

本财务报表业经2023年8月25日公司第九届董事会第二十九次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，具体情况详见本报告“第十节 财务报告 九、合并范围的变更及十、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

适用  不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

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

## (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 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；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 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；
- 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系

的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### ①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别按下列情况处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

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

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务

工具投资)之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

1) 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;

2) 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,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司判断金融工具是否已违约，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。

公司判断金融工具已发生信用减值的依据，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。当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生信用减值：

- ①债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ②债务人发生重大财务困难；
- ③债权人由于债务人的财务困难作出让步；
- ④债务人很可能破产或存在其他财务重组等事项；
- ⑤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；
- ⑥由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- ⑦债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

金融工具信用减值三阶段划分的具体标准、减值的具体计量方法和参数等，详见本报告“第十节 财务报告 十七、风险管理 2. 信用风险”之说明。

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

- 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
融出资金	业务性质及风险特征	根据信用风险自初始确认后是否显著增加以及是否发生信用减值，对不同的金融工具分别以未来12个月内或相当于整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率(PD)、违约损失率(LGD)及违约风险敞口(EAD)三者乘积折现后的结果。
融出证券	业务性质及风险特征	
买入返售金融资产	业务性质及风险特征	
其他债权投资	业务性质及风险特征	
其他应收款—无信用风险组合	业务性质及风险特征	
其他应收款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 3) 按用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项-无收款风险组合	业务性质及风险特征	包括因证券清算形成的应收款项、证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和佣金等，信用风险不重大，不计提减值准备。

**(6) 金融资产和金融负债的抵销**

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

- 1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11. 贵金属**

适用 不适用

**12. 应收款项**
**应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项进行减值会计处理并确认损失准备，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”中的金融工具的减值。

**13. 应收款项融资**适用 不适用**14. 合同资产****(1) 合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

**(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**15. 持有待售资产**适用 不适用**16. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础,对债权投资进行减值会计处理并确认损失准备,详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”中的金融工具的减值。

**17. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础,对其他债权投资进行减值会计处理并确认损失准备,详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”中的金融工具的减值。

**18. 长期股权投资**适用 不适用**(1) 共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；

以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

##### ①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 19. 投资性房地产

### 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和

已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 20. 固定资产

### (1) 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	3	3.23-2.77
电子设备	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
办公设备	年限平均法	3-6	3	32.33-16.17

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 21. 在建工程

适用  不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

## 22. 借款费用

适用  不适用

## 23. 使用权资产

适用  不适用

使用权资产详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 40. 租赁”中相关内容。

## 24. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

序号	类别	摊销年限(年)
1	交易席位费	10
2	软件	3
3	土地使用权	39.5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## 25. 长期资产减值

适用  不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 26. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**27. 附回购条件的资产转让**

适用 不适用

**28. 合同负债****合同负债的确认方法**

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

**29. 职工薪酬**

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

在职工为公司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。

**(2) 离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计

量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 30. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 31. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 40. 租赁”中相关内容。

## 32. 股份支付

适用 不适用

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**34. 回购本公司股份**

适用 不适用

**35. 收入****(1) 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1) 手续费及佣金收入**

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的手续费及佣金收入。

**① 经纪业务收入**

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

**② 投资银行业务收入**

证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：

A. 采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；

B. 采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

保荐业务和财务顾问业务按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

**③ 资产管理和基金管理业务收入**

受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入，在资产管理合同或基金到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为当期损益。

**④ 投资咨询业务收入**

投资咨询业务收入按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

**2) 利息收入**

对于所有以摊余成本计量的金融工具及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中计息的金融工具，利息收入以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产账面余额或金融负债摊余成本的利

率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款(例如提前还款权)并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本,但不包括预期信用损失。

公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入并列报为“利息收入”,但下列情况除外:

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,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,按照该金融资产的摊余成本(即,账面余额扣除预期信用损失准备之后的净额)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,并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系,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。

## (2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 36. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值

准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 37. 利润分配

适用  不适用

公司当期实现的净利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 按 10% 提取法定盈余公积金；
- (3) 按 10% 提取一般风险准备；
- (4) 并按财政部及证监会等监管机构规定的比例 10% 提取交易风险准备；
- (5) 按公司章程或股东大会的决议提取任意盈余公积金；
- (6) 按经审议通过的利润分配方案进行分配。

公司法定盈余公积达到累计达到注册资本的 50%，可不再提取。公司计提的一般风险准备金和交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失，提取的公积金可用于弥补亏损或者转增股本。法定盈余公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

### 38. 政府补助

#### (1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认

- 1) 公司能够满足政府补助所附的条件；
- 2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未

分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 40. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

## (2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 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；

C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

#### ②租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用

于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ①经营租赁

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

### ②融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 41. 融资融券业务

适用 不适用

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

融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

公司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。

公司根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

## 42. 资产证券化业务

适用 不适用

#### 43. 客户交易结算资金

公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

#### 44. 证券承销业务

公司证券承销的方式包括余额包销和代销。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产等。

公司将发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。项目立项之后，将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用记入当期损益。

#### 45. 买入返售与卖出回购款项

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

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

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

#### 46. 客户资产管理

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等

方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本报告“第十节 财务报告七、合并财务报表项目注释 56. 手续费及佣金净收入”之说明。

#### 47. 转融通业务

公司通过中国证券金融股份有限公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。

#### 48. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 49. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 50. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，公司自 2023 年 1 月 1 日起施行。	经公司第九届董事会第二十九次会议审议通过	因会计政策变更影响的报表项目名称和金额详见“（3）2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表”。

其他说明：

根据《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，公司本次会计政策变更的内容为：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》第一条“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司 2023 年期初数影响如下：

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	15,605,681,815.37	15,605,681,815.37	
其中：客户资金存款	11,079,402,202.93	11,079,402,202.93	
结算备付金	3,692,140,990.83	3,692,140,990.83	

其中：客户备付金	2,440,200,217.47	2,440,200,217.47	
融出资金	11,475,277,253.44	11,475,277,253.44	
衍生金融资产	5,002,579.95	5,002,579.95	
存出保证金	2,088,021,412.29	2,088,021,412.29	
应收款项	99,254,838.58	99,254,838.58	
买入返售金融资产	1,214,920,882.01	1,214,920,882.01	
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	30,357,033,057.67	30,357,033,057.67	
其他债权投资	10,211,473,824.73	10,211,473,824.73	
其他权益工具投资	1,059,998,642.57	1,059,998,642.57	
长期股权投资	2,546,226,248.87	2,546,226,248.87	
投资性房地产	56,846,799.26	56,846,799.26	
固定资产	1,249,455,918.37	1,249,455,918.37	
使用权资产	103,687,640.50	103,687,640.50	
无形资产	180,448,956.03	180,448,956.03	
商誉	11,022,697.75	11,022,697.75	
递延所得税资产	787,269,642.47	812,439,219.09	25,169,576.62
其他资产	250,639,828.17	250,639,828.17	
资产总计	80,994,403,028.86	81,019,572,605.48	25,169,576.62
<b>负债：</b>			
应付短期融资款	6,832,401,690.56	6,832,401,690.56	
拆入资金	2,762,321,472.18	2,762,321,472.18	
交易性金融负债	452,010,575.83	452,010,575.83	
衍生金融负债	8,546,348.17	8,546,348.17	
卖出回购金融资产款	21,445,951,680.60	21,445,951,680.60	
代理买卖证券款	13,589,661,208.16	13,589,661,208.16	
应付职工薪酬	1,105,133,016.14	1,105,133,016.14	
应交税费	80,046,816.79	79,196,181.97	-850,634.82
应付款项	417,878,604.73	417,878,604.73	
应付债券	8,812,353,926.02	8,812,353,926.02	
租赁负债	100,830,536.82	100,830,536.82	
递延所得税负债	115,340,189.00	141,360,400.44	26,020,211.44
其他负债	336,083,571.84	336,083,571.84	
负债合计	56,058,559,636.84	56,083,729,213.46	25,169,576.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00	
资本公积	11,654,405,801.60	11,654,405,801.60	
其他综合收益	-54,015,794.13	-54,015,794.13	
盈余公积	1,306,235,059.12	1,306,235,059.12	
一般风险准备	2,535,490,129.84	2,535,490,129.84	
未分配利润	2,852,397,531.88	2,852,397,531.88	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	24,939,621,852.31	24,939,621,852.31	

少数股东权益	-3,778,460.29	-3,778,460.29	
所有者权益（或股东权益）合计	24,935,843,392.02	24,935,843,392.02	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	80,994,403,028.86	81,019,572,605.48	25,169,576.62

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	13,625,847,743.02	13,625,847,743.02	
其中：客户资金存款	10,783,026,519.31	10,783,026,519.31	
结算备付金	3,132,494,954.99	3,132,494,954.99	
其中：客户备付金	1,881,117,235.16	1,881,117,235.16	
融出资金	11,475,129,307.97	11,475,129,307.97	
衍生金融资产	5,002,579.95	5,002,579.95	
存出保证金	1,253,464,930.15	1,253,464,930.15	
应收款项	63,801,635.55	63,801,635.55	
买入返售金融资产	1,062,389,446.77	1,062,389,446.77	
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	25,993,063,280.76	25,993,063,280.76	
其他债权投资	10,211,473,824.73	10,211,473,824.73	
其他权益工具投资	1,059,998,642.57	1,059,998,642.57	
长期股权投资	7,115,531,695.79	7,115,531,695.79	
投资性房地产	55,360,974.26	55,360,974.26	
固定资产	1,246,375,939.10	1,246,375,939.10	
使用权资产	100,134,425.89	100,134,425.89	
无形资产	178,285,649.80	178,285,649.80	
递延所得税资产	773,856,588.74	797,991,080.30	24,134,491.56
其他资产	153,327,044.30	153,327,044.30	
资产总计	77,505,538,664.34	77,529,673,155.90	24,134,491.56
<b>负债：</b>			
应付短期融资款	6,832,401,690.56	6,832,401,690.56	
拆入资金	2,762,321,472.18	2,762,321,472.18	
衍生金融负债	8,482,393.17	8,482,393.17	
卖出回购金融资产款	21,445,951,680.60	21,445,951,680.60	
代理买卖证券款	12,052,869,656.00	12,052,869,656.00	
应付职工薪酬	977,390,031.45	977,390,031.45	
应交税费	46,813,753.24	45,914,638.33	-899,114.91
应付款项	414,430,081.18	414,430,081.18	
预计负债	75,824,419.22	75,824,419.22	
应付债券	8,088,682,692.27	8,088,682,692.27	
租赁负债	96,537,966.23	96,537,966.23	
递延所得税负债	17,701,214.95	42,734,821.42	25,033,606.47

其他负债	303,069,332.90	303,069,332.90	
负债合计	53,122,476,383.95	53,146,610,875.51	24,134,491.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	6,645,109,124.00	6,645,109,124.00	
资本公积	11,654,405,801.60	11,654,405,801.60	
其他综合收益	-82,367,396.48	-82,367,396.48	
盈余公积	1,306,235,059.12	1,306,235,059.12	
一般风险准备	2,535,490,129.84	2,535,490,129.84	
未分配利润	2,324,189,562.31	2,324,189,562.31	
所有者权益（或股东权益）合计	24,383,062,280.39	24,383,062,280.39	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	77,505,538,664.34	77,529,673,155.90	24,134,491.56

## 51. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%或 3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%或 16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
西南期货有限公司	15%
西证股权投资有限公司	15%
西证国际证券股份有限公司	16.5%
西证国际投资有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

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》（财政部公告 2020 年第 23 号），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。西南期货有限公司和西证股权投资有限公司 2023 年上半年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用  不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	58,878.37	/	/	60,226.50
人民币	/	/	36,611.81	/	/	36,847.98
港元	5,027.20	0.9220	4,634.98	7,028.60	0.8933	6,278.44
新加坡元	3,299.20	5.3442	17,631.58	3,299.20	5.1831	17,100.08
银行存款：	/	/	14,238,738,230.64	/	/	15,517,776,280.39
其中：自有资金	/	/	3,510,086,820.71	/	/	4,438,374,077.46
人民币	/	/	3,130,868,028.67	/	/	4,090,626,717.21
美元	36,387,899.11	7.2258	262,931,681.39	31,564,509.60	6.9646	219,834,183.56
港元	125,823,046.98	0.9220	116,006,332.85	142,881,037.08	0.8933	127,631,343.99
新加坡元	4,886.33	5.3442	26,113.52	4,886.33	5.1831	25,326.34
澳元	29,887.05	4.7992	143,433.93	29,886.93	4.7138	140,881.01
欧元	610.34	7.8771	4,807.71	610.34	7.4229	4,530.49
英镑	86.15	9.1432	787.69	86.15	8.3941	723.15
加拿大元	398.26	5.4721	2,179.32	398.26	5.1385	2,046.46
日元	2,065,230.00	0.0501	103,455.63	2,068,934.00	0.0524	108,325.25
客户资金	/	/	10,728,651,409.93	/	/	11,079,402,202.93
人民币	/	/	10,665,962,460.21	/	/	11,002,918,003.06
美元	5,327,181.63	7.2258	38,493,149.02	6,862,992.34	6.9646	47,797,996.45
港元	26,243,303.22	0.9220	24,195,800.70	32,113,698.46	0.8933	28,686,203.42
其他货币资金：	/	/	115,754,614.26	/	/	87,845,308.48
人民币	/	/	6,893,954.73	/	/	1,891,593.28
港元	118,072,690.87	0.9220	108,860,659.53	96,223,667.20	0.8933	85,953,715.20
合计	/	/	14,354,551,723.27	/	/	15,605,681,815.37

其中，融资融券业务：

适用  不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	162,452,295.49	/	/	32,312,295.86
人民币	/	/	162,452,295.49	/	/	32,312,295.86
客户信用资金	/	/	1,234,429,990.37	/	/	1,101,477,112.68
人民币	/	/	1,234,429,990.37	/	/	1,101,477,112.68
合计	/	/	1,396,882,285.86	/	/	1,133,789,408.54

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

 适用  不适用

货币资金的说明：

 适用  不适用

## 2. 结算备付金

 适用  不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	1,600,092,457.91	/	/	1,251,940,773.36
人民币	/	/	1,600,092,457.91	/	/	1,251,940,773.36
客户普通备付金：	/	/	2,770,421,105.99	/	/	2,068,755,826.58
人民币	/	/	2,698,587,099.81	/	/	1,995,370,090.02
美元	6,257,954.51	7.2258	45,218,727.70	6,454,848.78	6.9646	44,955,439.81
港元	28,867,522.59	0.9220	26,615,278.48	31,827,215.45	0.8933	28,430,296.75
客户信用备付金：	/	/	253,187,608.63	/	/	371,444,390.89
人民币	/	/	253,187,608.63	/	/	371,444,390.89
合计	/	/	4,623,701,172.53	/	/	3,692,140,990.83

## 3. 贵金属

 适用  不适用

## 4. 拆出资金

 适用  不适用

## 5. 融出资金

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	11,305,814,556.05	11,509,961,953.12
其中：个人	9,157,952,290.62	9,242,925,511.73
机构	2,147,862,265.43	2,267,036,441.39
减：减值准备	26,573,325.10	34,832,645.15
账面价值小计	11,279,241,230.95	11,475,129,307.97
境外	458,464.32	292,901.92
其中：个人	278,016.59	292,901.92
机构	180,447.73	
减：减值准备	342,276.17	144,956.45
账面价值小计	116,188.15	147,945.47
账面价值合计	11,279,357,419.10	11,475,277,253.44

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,195,750,966.94	1,090,033,848.97
债券	81,457,054.06	86,103,621.04
股票	40,087,035,872.74	34,843,172,808.73
基金	383,556,043.26	385,437,043.60
合计	41,747,799,937.00	36,404,747,322.34

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

 适用  不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 27. 资产减值准备变动表和 28. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

融出资金的说明：

 适用  不适用

按剩余到期日分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月	4,131,623,697.22	36.54	9,842,394.54	0.24
3-6 个月	6,486,132,755.56	57.37	15,176,302.60	0.23
6 个月以上	688,516,567.59	6.09	1,896,904.13	0.28
合计	11,306,273,020.37	100.00	26,915,601.27	0.24

(续上表)

账龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)	金额	计提比例(%)
1-3 个月	4,237,253,537.11	36.81	13,182,385.21	0.31
3-6 个月	6,310,447,388.53	54.83	18,860,942.36	0.30
6 个月以上	962,553,929.40	8.36	2,934,274.03	0.30
合计	11,510,254,855.04	100.00	34,977,601.60	0.30

## 6. 衍生金融工具

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末					
	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
利率衍生工具（按类别列示）				60,000,000.00	90,988.06	
利率互换				60,000,000.00	90,988.06	
货币衍生工具（按类别列示）						
权益衍生工具（按类别列示）				2,840,546,705.34	22,407,860.37	8,951,553.14
期权				1,820,316,705.34	21,312,587.37	8,951,553.14
权益类收益互换				20,000,000.00	289,771.37	
收益凭证				1,000,230,000.00	805,501.63	
信用衍生工具（按类别列示）						
其他衍生工具（按类别列示）				536,925,900.00		167,790.00
商品期货				536,925,900.00		167,790.00
合计				3,437,472,605.34	22,498,848.43	9,119,343.14

（续上表）

类别	期初					
	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
利率衍生工具（按类别列示）				340,000,000.00	101,688.09	
利率互换				340,000,000.00	101,688.09	
货币衍生工具（按类别列示）						
权益衍生工具（按类别列示）				2,613,072,780.00	4,900,891.86	8,462,963.17
期权				1,297,303,280.00	2,927,012.36	6,160,519.00
权益类收益互换				55,649,500.00	1,973,879.50	1,753,198.40
收益凭证				1,260,120,000.00		549,245.77
信用衍生工具（按类别列示）						
其他衍生工具（按类别列示）				60,898,500.00		83,385.00
商品期货				60,898,500.00		83,385.00
合计				3,013,971,280.00	5,002,579.95	8,546,348.17

已抵销的衍生金融工具：

 适用  不适用

### 7. 存出保证金

 适用  不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	1,847,129,461.77	/	/	2,075,026,135.55
其中：人民币	/	/	1,844,348,713.77	/	/	2,071,895,115.55
美元	270,000.00	7.2258	1,950,966.00	270,000.00	6.9646	1,880,442.00
港元	900,000.00	0.9220	829,782.00	1,400,000.00	0.8933	1,250,578.00

信用保证金	/	/	10,541,693.37	/	/	12,995,276.74
其中：人民币	/	/	10,541,693.37	/	/	12,995,276.74
合计	/	/	1,857,671,155.14	/	/	2,088,021,412.29

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## 8. 应收款项

### (1) 按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	97,071,332.08	94,530,025.55
应收资产管理费	2,490,479.70	3,366,941.41
应收手续费及佣金	638,353.68	1,357,871.62
合计	100,200,165.46	99,254,838.58
应收款项账面价值	100,200,165.46	99,254,838.58

### (2) 按账龄分析

适用 不适用

### (3) 按计提坏账列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
组合计提坏账准备：								
无收款风险组合	100,200,165.46	100.00			99,254,838.58	100.00		
组合小计	100,200,165.46	100.00			99,254,838.58	100.00		
合计	100,200,165.46	100.00			99,254,838.58	100.00		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**9. 应收款项融资**
 适用  不适用

**10. 合同资产**
**(1) 合同资产情况**
 适用  不适用

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**11. 买入返售金融资产**
**(1) 按业务类别**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
约定购回式证券	34,072,481.89	66,584,811.09
股票质押式回购	1,379,331,996.40	1,099,296,425.74
债券质押式回购	60,819,000.00	152,531,435.24
减：减值准备	104,419,476.88	103,491,790.06
账面价值合计	1,369,804,001.41	1,214,920,882.01

**(2) 按金融资产种类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	1,413,404,478.29	1,165,881,236.83
债券	60,819,000.00	152,531,435.24
减：减值准备	104,419,476.88	103,491,790.06
买入返售金融资产账面价值	1,369,804,001.41	1,214,920,882.01

**(3) 担保物金额**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	4,146,238,739.90	3,410,608,024.42

注：通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，无法获知对手方质押库信息，故此金额并未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。上述买入返售金融资产 2023 年 6 月 30 日余额为人民币 60,819,000.00 元。

#### (4) 约定购回按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	15,544,066.33	516,913.33
一个月至三个月内		577,600.00
三个月至一年内	18,528,415.56	65,490,297.76
合计	34,072,481.89	66,584,811.09

#### (5) 股票质押回购按剩余期限分类披露

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	300,944,259.68	148,541,763.02
一个月至三个月内	217,249,876.18	96,023,240.00
三个月至一年内	861,137,860.54	854,731,422.72
合计	1,379,331,996.40	1,099,296,425.74

#### (6) 股票质押回购融出资金信用风险敞口

单位：元 币种：人民币

期末数	阶段一	阶段二	阶段三	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）	
账面余额	1,083,422,783.94	180,324,591.66	115,584,620.80	1,379,331,996.40
减值准备	5,131,751.01	1,118,283.32	98,035,191.91	104,285,226.24
担保物金额	3,740,618,500.00	304,164,800.00	44,857,418.30	4,089,640,718.30

(续上表)

期初数	阶段一	阶段二	阶段三	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）	
账面余额	983,820,662.72		115,475,763.02	1,099,296,425.74
减值准备	5,185,777.16		98,035,191.91	103,220,969.07
担保物金额	3,230,945,900.00		38,375,370.42	3,269,321,270.42

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 27. 资产减值准备变动表和 28. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

### 12. 持有待售资产

适用 不适用

### 13. 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	22,949,446,950.80		22,949,446,950.80	24,105,761,825.12		24,105,761,825.12
公募基金	3,170,135,517.84		3,170,135,517.84	3,182,714,612.63		3,182,714,612.63
股票	1,095,345,626.61		1,095,345,626.61	1,096,996,108.02		1,096,996,108.02
银行理财产品	997,677,282.81		997,677,282.81	987,000,000.37		987,000,000.37
券商资管产品	1,026,929,974.77		1,026,929,974.77	976,584,373.80		976,584,373.80
信托计划	115,843,682.56		115,843,682.56	114,000,000.00		114,000,000.00
其他	5,170,079,713.52		5,170,079,713.52	4,676,561,943.71		4,676,561,943.71
合计	34,525,458,748.91		34,525,458,748.91	35,139,618,863.65		35,139,618,863.65
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	21,472,564,930.95		21,472,564,930.95	22,830,081,490.01		22,830,081,490.01
公募基金	2,870,218,208.95		2,870,218,208.95	2,920,458,170.09		2,920,458,170.09
股票	1,143,450,800.71		1,143,450,800.71	1,141,698,059.39		1,141,698,059.39
银行理财产品	341,741,021.71		341,741,021.71	336,000,000.37		336,000,000.37
券商资管产品	982,219,165.08		982,219,165.08	941,914,532.91		941,914,532.91
信托计划	85,090,410.98		85,090,410.98	85,000,000.00		85,000,000.00

其他	3,461,748,519.29		3,461,748,519.29	2,907,159,025.21		2,907,159,025.21
合计	30,357,033,057.67		30,357,033,057.67	31,162,311,277.98		31,162,311,277.98

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

变现有限制的交易性金融资产详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 75. 所有权或使用权受到限制的资产”。

#### 14. 债权投资

适用 不适用

#### 15. 其他债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	1,211,650,227.84	13,976,981.59	6,598,164.75	1,232,225,374.18	
地方债	6,936,483,068.30	127,794,841.39	113,802,023.37	7,178,079,933.06	465,900.04
金融债	1,656,565,075.30	33,346,298.63	7,712,324.70	1,697,623,698.63	1,231,688.70
企业债	446,930,165.90	11,269,100.28	6,468,818.10	464,668,084.28	436,352.81
公司债	634,302,368.53	11,128,190.14	7,121,024.47	652,551,583.14	678,020.77
其他	160,102,630.62	3,842,978.18	712,579.38	164,658,188.18	157,232.92
合计	11,046,033,536.49	201,358,390.21	142,414,934.77	11,389,806,861.47	2,969,195.24

(续上表)

项目	期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	403,602,272.04	4,431,999.91	-1,379,844.73	406,654,427.22	
地方债	7,787,264,246.06	111,116,547.91	82,708,459.13	7,981,089,253.10	520,733.41
金融债	610,000,000.00	5,379,739.73	-7,313,700.00	608,066,039.73	365,122.97
企业债	511,697,981.66	10,783,954.66	-3,594,580.66	518,887,355.66	506,650.55
公司债	544,444,683.97	12,134,157.81	-913,030.97	555,665,810.81	580,814.79
其他	140,013,678.18	1,927,408.21	-830,148.18	141,110,938.21	154,383.49
合计	9,997,022,861.91	145,773,808.23	68,677,154.59	10,211,473,824.73	2,127,705.21

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 27. 资产减值准备变动表和 28. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

变现有限制的其他债权投资详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释

75. 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 16. 其他权益工具投资

### (1) 按项目披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	初始成本	本期末公允价值	
非交易性权益工具	1,226,941,447.99	1,098,332,047.64	1,217,112,820.61	1,059,998,642.57	非交易目的持有
合计	1,226,941,447.99	1,098,332,047.64	1,217,112,820.61	1,059,998,642.57	/

注：本期确认的股利收入 2,741,284.80 元，上年同期确认股利收入 4,815,369.83 元。

### (2) 本期终止确认的其他权益工具

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额	处置该项投资的原因
非交易性权益工具	72,133,883.82	152,800.00	-89,668.84	业务需要
合计	72,133,883.82	152,800.00	-89,668.84	/

其他说明：

适用 不适用

变现有限制的其他权益工具投资详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目

注释 75. 所有权或使用权受到限制的资产”。

**17. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 分类情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,708,043,378.89	208,252,876.04	2,499,790,502.85
合计	2,708,043,378.89	208,252,876.04	2,499,790,502.85

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,754,479,124.91	208,252,876.04	2,546,226,248.87
合计	2,754,479,124.91	208,252,876.04	2,546,226,248.87

**(2) 明细情况**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
银华基金管理股份有限公司	2,404,668,702.06			154,929,333.80	1,135,926.41		213,201,669.43			2,347,532,292.84	208,252,876.04
重庆股权服务集团有限责任公司	141,557,546.81			10,700,663.20						152,258,210.01	
小计	2,546,226,248.87			165,629,997.00	1,135,926.41		213,201,669.43			2,499,790,502.85	208,252,876.04
合计	2,546,226,248.87			165,629,997.00	1,135,926.41		213,201,669.43			2,499,790,502.85	208,252,876.04

**18. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	190,931,291.04	190,931,291.04
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	190,931,291.04	190,931,291.04
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	126,593,169.35	126,593,169.35
2. 本期增加金额	2,863,398.43	2,863,398.43
(1) 计提或摊销	2,863,398.43	2,863,398.43
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	129,456,567.78	129,456,567.78
三、减值准备		
1. 期初余额	7,491,322.43	7,491,322.43
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,491,322.43	7,491,322.43
四、账面价值		
1. 期末账面价值	53,983,400.83	53,983,400.83
2. 期初账面价值	56,846,799.26	56,846,799.26

**(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	759,667.71	相关产权正在办理
小计	759,667.71	/

其他说明

 适用  不适用

**19. 固定资产**
**(1) 固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,291,089,914.05	265,999,475.35	129,672,289.28	31,339,745.66	45,081,736.06	1,763,183,160.40

2. 本期增加金额	65,528.00	20,404,945.09	139,526.77	21,727.42	2,206,777.21	22,838,504.49
(1) 购置		20,101,108.32	139,526.77		2,199,405.12	22,440,040.21
(2) 其他	65,528.00	303,836.77		21,727.42	7,372.09	398,464.28
3. 本期减少金额		4,302,059.13	319,355.89	922,393.00	1,996,881.31	7,540,689.33
(1) 处置或报废		4,302,059.13	319,355.89	922,393.00	1,996,881.31	7,540,689.33
4. 期末余额	1,291,155,442.05	282,102,361.31	129,492,460.16	30,439,080.08	45,291,631.96	1,778,480,975.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	198,728,708.60	227,676,291.17	26,593,965.47	30,436,992.71	23,166,117.46	506,602,075.41
2. 本期增加金额	20,697,214.26	9,639,259.67	9,959,259.07	96,708.47	2,069,598.23	42,462,039.70
(1) 计提	20,697,214.26	9,349,335.46	9,959,259.07	75,705.30	2,062,493.99	42,144,008.08
(2) 其他		289,924.21		21,003.17	7,104.24	318,031.62
3. 本期减少金额		4,178,637.26	294,588.73	889,609.93	1,279,038.15	6,641,874.07
(1) 处置或报废		4,178,637.26	294,588.73	889,609.93	1,279,038.15	6,641,874.07
4. 期末余额	219,425,922.86	233,136,913.58	36,258,635.81	29,644,091.25	23,956,677.54	542,422,241.04
三、减值准备						
1. 期初余额	7,125,166.62					7,125,166.62
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	7,125,166.62					7,125,166.62
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,064,604,352.57	48,965,447.73	93,233,824.35	794,988.83	21,334,954.42	1,228,933,567.90
2. 期初账面价值	1,085,236,038.83	38,323,184.18	103,078,323.81	902,752.95	21,915,618.60	1,249,455,918.37

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**20. 在建工程**

**(1) 在建工程情况**

适用  不适用

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**
 适用  不适用

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**21. 使用权资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	广告位	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	247,758,410.92	3,725,544.46	1,076,550.67	252,560,506.05
2. 本期增加金额	41,147,360.95	94,964.79	34,600.70	41,276,926.44
(1) 新增	39,465,638.64	94,964.79		39,560,603.43
(2) 其他	1,681,722.31		34,600.70	1,716,323.01
3. 本期减少金额	35,054,794.66	2,456,497.53		37,511,292.19
(1) 终止租赁	35,054,794.66	2,456,497.53		37,511,292.19
4. 期末余额	253,850,977.21	1,364,011.72	1,111,151.37	256,326,140.30
二、累计折旧				
1. 期初余额	145,090,008.14	2,840,877.92	941,979.49	148,872,865.55
2. 本期增加金额	24,613,049.38	158,042.08	169,171.88	24,940,263.34
(1) 计提	22,931,327.07	158,042.08	138,896.34	23,228,265.49
(2) 其他	1,681,722.31		30,275.54	1,711,997.85
3. 本期减少金额	33,259,732.71	2,185,940.79		35,445,673.50
(1) 终止租赁	33,259,732.71	2,185,940.79		35,445,673.50
4. 期末余额	136,443,324.81	812,979.21	1,111,151.37	138,367,455.39
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	117,407,652.40	551,032.51		117,958,684.91
2. 期初账面价值	102,668,402.78	884,666.54	134,571.18	103,687,640.50

**22. 无形资产**
**(1) 无形资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	交易席位费	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	158,578,919.84	346,941,544.58	8,190,720.84	1,400,000.00	515,111,185.26
2. 本期增加金额		14,963,793.93			14,963,793.93

(1) 购置		14,630,649.81			14,630,649.81
(2) 其他		333,144.12			333,144.12
3. 本期减少金额		442,657.76			442,657.76
(1) 处置		442,657.76			442,657.76
4. 期末余额	158,578,919.84	361,462,680.75	8,190,720.84	1,400,000.00	529,632,321.43
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额	50,410,402.81	276,061,105.58	8,190,720.84		334,662,229.23
2. 本期增加金额	2,002,851.78	21,416,380.61			23,419,232.39
(1) 计提	2,002,851.78	21,086,394.68			23,089,246.46
(2) 其他		329,985.93			329,985.93
3. 本期减少金额		440,399.04			440,399.04
(1) 处置		440,399.04			440,399.04
4. 期末余额	52,413,254.59	297,037,087.15	8,190,720.84		357,641,062.58
<b>三、减值准备</b>					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	106,165,665.25	64,425,593.60		1,400,000.00	171,991,258.85
2. 期初账面价值	108,168,517.03	70,880,439.00		1,400,000.00	180,448,956.03

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 23. 商誉

### (1) 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西证国际证券股份有限公司	271,672,668.65	8,731,651.48		280,404,320.13
西南期货有限公司	40,620,597.75			40,620,597.75
合计	312,293,266.40	8,731,651.48		321,024,917.88

注：本期增加系汇率变动所致。

### (2) 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西证国际证券股份有限公司	271,672,668.65	8,731,651.48		280,404,320.13
西南期货有限公司	29,597,900.00			29,597,900.00

合计	301,270,568.65	8,731,651.48	310,002,220.13
----	----------------	--------------	----------------

注：本期增加系汇率变动所致。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	213,164,612.22	41,291,153.06	218,923,444.43	42,730,861.11
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	668,860,573.12	164,657,144.50	860,426,857.35	212,748,715.58
其他权益工具投资公允价值变动	128,609,400.35	32,152,350.09	157,114,178.04	39,278,544.51
应付职工薪酬	739,944,878.84	181,476,234.20	739,944,878.84	181,476,234.20
可抵扣亏损	635,569,658.44	158,892,414.61	415,796,446.23	103,949,111.56
结构化主体母公司承担亏损	818,498,799.52	204,324,699.88	825,987,552.89	206,455,247.13
其他	124,386,314.71	30,632,791.04	105,036,726.02	25,800,505.00
合计	3,329,034,237.20	813,426,787.38	3,323,230,083.80	812,439,219.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	346,715,195.01	84,545,046.65	317,577,552.09	78,747,392.74
其他债权投资公允价值变动	145,384,130.01	36,346,032.50	70,804,859.80	17,701,214.95
结构化主体母公司享有利润	88,484,569.47	13,272,685.42	125,943,875.40	18,891,581.31

其他	117,958,684.91	29,516,986.03	103,687,640.50	26,020,211.44
合计	698,542,579.40	163,680,750.60	618,013,927.79	141,360,400.44

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**
 适用  不适用

**(4) 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**25. 其他资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息	5,841,746.24	5,841,746.24
应收股利	215,490,930.30	2,371,481.66
其他应收款	87,013,302.49	88,053,488.11
长期待摊费用	19,015,390.39	19,636,689.86
预付款项	56,307,772.43	39,026,052.70
预交税金	86,118,898.16	73,769,320.47
其他	22,825,453.42	21,941,049.13
合计	492,613,493.43	250,639,828.17

**(1) 应收利息**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收债券利息	69,144,518.87	69,144,518.87
应收买入返售金融资产利息	5,083,945.20	5,083,945.20
减：减值准备	68,386,717.83	68,386,717.83
合计	5,841,746.24	5,841,746.24

**(2) 应收股利**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
账龄 1 年以内	215,490,930.30	2,371,481.66
其中：基金、股票红利	2,289,260.87	2,371,481.66
联营企业分红	213,201,669.43	
合计	215,490,930.30	2,371,481.66

**(3) 其他应收款**

## 1) 明细情况

## ①按评估方式列示

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	665,976,349.95	92.05	629,172,861.24	94.47	36,803,488.71
组合计提坏账准备	57,553,262.72	7.95	7,343,448.94	12.76	50,209,813.78
合计	723,529,612.67	100.00	636,516,310.18	87.97	87,013,302.49

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	占比 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	664,190,600.54	93.37	623,176,586.05	93.82	41,014,014.49
组合计提坏账准备	47,137,376.08	6.63	97,902.46	0.21	47,039,473.62
合计	711,327,976.62	100.00	623,274,488.51	87.62	88,053,488.11

## ②按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	29,954,723.71	4.14	39,299.55	0.13	
1-2 年	717,277.58	0.10	1,303.67	0.18	
2-3 年	1,003,175.26	0.14			
3 年以上	691,854,436.12	95.62	636,475,706.96	92.00	
合计	723,529,612.67	100.00	636,516,310.18	87.97	

(续上表)

账龄	期初数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	占比 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	22,067,810.11	3.10	314,127.54	1.42	
1-2 年	1,514,023.49	0.21			
2-3 年	11,292,820.32	1.59	3,841,240.35	34.01	
3 年以上	676,453,322.70	95.10	619,119,120.62	91.52	
合计	711,327,976.62	100.00	623,274,488.51	87.62	

其他应收款按款项性质列示：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金保证金	49,566,465.66	37,148,816.03
拆借款	551,891,896.52	539,861,466.29
应收暂付款	848,229.41	3,743,850.16
应收投资款	120,000,000.00	120,000,000.00
其他	1,223,021.08	10,573,844.14
其他应收款项合计	723,529,612.67	711,327,976.62
减：其他应收款项减值准备	636,516,310.18	623,274,488.51
合计	87,013,302.49	88,053,488.11

## 3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
短欠融资客户#80819069	拆借款	262,935,202.76	3 年以上	36.34	262,935,202.76
短欠融资客户#80818983	拆借款	154,475,422.65	3 年以上	21.35	154,475,422.65
河南富田畜牧发展有限公司	应收投资款	120,000,000.00	3 年以上	16.59	120,000,000.00
短欠融资客户#80809619	拆借款	15,409,856.02	3 年以上	2.13	15,409,856.02
短欠融资客户#80819400	拆借款	14,624,393.83	3 年以上	2.02	14,624,393.83
合计		567,444,875.26		78.43	567,444,875.26

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

 适用  不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 27. 资产减值准备变动表和 28. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

## (4) 长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
固定资产改良	15,612,865.30	2,952,574.34	3,201,194.20	15,364,245.44
网络工程	2,604,820.83	232,204.58	538,432.89	2,298,592.52
其他	1,419,003.73	171,642.01	238,093.31	1,352,552.43
合计	19,636,689.86	3,356,420.93	3,977,720.40	19,015,390.39

## (5) 预付款项

## 1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	47,451,365.82	84.27		47,451,365.82

1-2 年	7,524,343.16	13.36		7,524,343.16
2-3 年	821,662.09	1.46		821,662.09
3 年以上	510,401.36	0.91		510,401.36
合计	56,307,772.43	100.00		56,307,772.43

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	33,893,717.30	86.85		33,893,717.30
1-2 年	3,948,670.39	10.12		3,948,670.39
2-3 年	593,469.87	1.52		593,469.87
3 年以上	590,195.14	1.51		590,195.14
合计	39,026,052.70	100.00		39,026,052.70

## 2) 预付款项金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
恒生电子股份有限公司	业务平台采购	16,044,056.26	28.49
北京华美装饰工程有限公司	装修款	3,526,490.58	6.26
中国工商银行股份有限公司	三方存管费	3,284,204.09	5.83
浙江同花顺智能科技有限公司	业务平台采购	2,979,203.54	5.29
深圳市财富趋势科技股份有限公司	软件采购款	2,379,207.34	4.23
合计		28,213,161.81	50.10

**26. 融券业务情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	30,193,810.57	28,434,015.91
— 交易性金融资产	29,686,430.57	27,685,743.91
— 其他权益工具投资	507,380.00	748,272.00

融券业务违约情况：

 适用  不适用

**27. 资产减值准备变动表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	34,977,601.60	186,654.34	8,259,320.05		10,665.38	26,915,601.27
买入返售金融资产减值准备	103,491,790.06	1,064,257.17	136,570.35			104,419,476.88
其他债权投资减值准备	2,127,705.21	841,490.03				2,969,195.24
其他应收款坏账准备	623,274,488.51	51,620.56	1,805,378.70		14,995,579.81	636,516,310.18
应收利息减值准备	68,386,717.83					68,386,717.83
金融工具及其他项目信用减值准备小计	832,258,303.21	2,144,022.10	10,201,269.10		15,006,245.19	839,207,301.40
长期股权投资减值准备	208,252,876.04					208,252,876.04
投资性房地产减值准备	7,491,322.43					7,491,322.43
固定资产减值准备	7,125,166.62					7,125,166.62
商誉减值准备	301,270,568.65				8,731,651.48	310,002,220.13
大宗商品跌价准备		819,821.40		139,907.50		679,913.90
其他资产减值准备小计	524,139,933.74	819,821.40		139,907.50	8,731,651.48	533,551,499.12
合计	1,356,398,236.95	2,963,843.50	10,201,269.10	139,907.50	23,737,896.67	1,372,758,800.52

注：其他系汇率变动影响。

**28. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 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	

		(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	22,155,857.05	4,417,468.05	342,276.17	26,915,601.27
买入返售金融资产减值准备	5,266,001.65	1,118,283.32	98,035,191.91	104,419,476.88
其他债权投资减值准备	2,969,195.24			2,969,195.24
其他应收款坏账准备	39,299.55		636,477,010.63	636,516,310.18
应收利息减值准备			68,386,717.83	68,386,717.83
合计	30,430,353.49	5,535,751.37	803,241,196.54	839,207,301.40
	期初余额			
金融工具类别	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	24,025,581.02	10,807,064.13	144,956.45	34,977,601.60
买入返售金融资产减值准备	5,456,598.15		98,035,191.91	103,491,790.06
其他债权投资减值准备	2,127,705.21			2,127,705.21
其他应收款坏账准备	11,902.46		623,262,586.05	623,274,488.51
应收利息减值准备			68,386,717.83	68,386,717.83
合计	31,621,786.84	10,807,064.13	789,829,452.24	832,258,303.21

## 29. 短期借款

### (1) 短期借款分类

适用  不适用

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**30. 应付短期融资款**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收益凭证	1.00	2022/1/13 至 2023/6/30	1 个月至 1 年	7,783,712,372.00	2.60-5.50	4,789,444,978.21	3,148,112,811.54	4,569,836,324.49	3,367,721,465.26
22 西南 D1	100.00	2022/3/29	1 年	2,000,000,000.00	2.82	2,042,956,712.35	13,443,287.65	2,056,400,000.00	
23 西南 D1	100.00	2023/2/24	1 年	4,000,000,000.00	3.02		4,042,031,780.82		4,042,031,780.82
合计	/	/	/	13,783,712,372.00	/	6,832,401,690.56	7,203,587,880.01	6,626,236,324.49	7,409,753,246.08

**31. 拆入资金**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	200,037,406.93	750,238,138.84
转融通融入资金	1,875,669,155.55	2,012,083,333.34
合计	2,075,706,562.48	2,762,321,472.18

转融通融入资金：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间 (%)	余额	利率区间 (%)
一个月至三个月内			1,007,013,888.90	3.00
三个月至一年内	1,875,669,155.55	2.56-2.60	1,005,069,444.44	3.00
合计	1,875,669,155.55	/	2,012,083,333.34	/

**32. 交易性金融负债**
**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在结构化主体中享有的权益		390,881,523.91	390,881,523.91		452,010,575.83	452,010,575.83
合计		390,881,523.91	390,881,523.91		452,010,575.83	452,010,575.83

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

 适用  不适用

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

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

其他说明：

 适用  不适用

**33. 卖出回购金融资产款**
**(1) 按业务类别**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
买断式卖出回购	197,267,517.78	
质押式卖出回购	23,916,353,824.41	20,650,498,417.82
质押式报价回购	793,344,311.74	795,453,262.78
合计	24,906,965,653.93	21,445,951,680.60

**(2) 按金融资产种类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	22,687,848,492.66	20,692,295,214.85
其他	2,219,117,161.27	753,656,465.75
合计	24,906,965,653.93	21,445,951,680.60

**(3) 担保物金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	24,571,494,026.07	23,578,330,296.08
其他	2,827,976,388.93	884,529,807.76
合计	27,399,470,415.00	24,462,860,103.84

**(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间 (%)	期初账面余额	利率区间 (%)
一个月内	757,035,796.70	1.30-3.05	769,625,583.80	1.40-3.20
一个月至三个月内	28,057,598.40		20,348,163.41	
三个月至一年内	8,250,916.64		5,479,515.57	
合计	793,344,311.74		795,453,262.78	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

**34. 代理买卖证券款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

普通经纪业务		
其中：个人	10,689,010,508.69	10,264,150,187.23
机构	1,893,309,461.31	2,235,749,004.13
小计	12,582,319,970.00	12,499,899,191.36
信用业务		
其中：个人	1,054,285,337.51	939,358,074.64
机构	141,465,629.43	150,403,942.16
小计	1,195,750,966.94	1,089,762,016.80
合计	13,778,070,936.94	13,589,661,208.16

### 35. 代理承销证券款

适用 不适用

### 36. 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,064,695,368.76	668,730,278.83	619,989,063.33	1,113,436,584.26
二、离职后福利—设定提存计划	1,921,676.28	53,182,903.17	53,691,021.90	1,413,557.55
三、辞退福利		107,450.00	107,450.00	
四、离职后福利—设定受益计划	38,515,971.10	-2,663,030.04	892,512.83	34,960,428.23
合计	1,105,133,016.14	719,357,601.96	674,680,048.06	1,149,810,570.04

#### (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,021,111,345.69	597,101,465.10	551,419,754.81	1,066,793,055.98
二、职工福利费		8,058,986.99	8,058,986.99	
三、社会保险费	1,066,173.59	23,947,484.78	24,149,766.03	863,892.34
其中：医疗保险费	291,574.50	23,205,406.60	23,411,777.46	85,203.64
工伤保险费	26,302.73	636,818.66	649,748.42	13,372.97
生育保险费	748,296.36	105,259.52	88,240.15	765,315.73
四、住房公积金	445,342.85	32,605,686.35	32,636,045.47	414,983.73
五、工会经费和职工教育经费	42,072,506.63	7,016,655.61	3,724,510.03	45,364,652.21
合计	1,064,695,368.76	668,730,278.83	619,989,063.33	1,113,436,584.26

**(3) 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,406,711.28	38,901,380.65	39,417,178.57	890,913.36
2、失业保险费	250,180.04	1,172,521.31	1,215,133.65	207,567.70
3、企业年金缴费	264,784.96	13,109,001.21	13,058,709.68	315,076.49
合计	1,921,676.28	53,182,903.17	53,691,021.90	1,413,557.55

**(4) 设定受益计划变动情况**

## 1) 设定受益计划义务现值

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	38,515,971.10
计入当期综合收益的设定受益成本	-2,663,030.04
①利息净额	599,963.28
②重新计量变动	-3,262,993.32
其他变动	-892,512.83
①已支付的福利	-892,512.83
期末余额	34,960,428.23

## 2) 设定受益计划净负债

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	38,515,971.10
计入当期损益的设定受益成本	599,963.28
计入其他综合收益的设定受益成本	-3,262,993.32
其他变动	-892,512.83
期末余额	34,960,428.23

## 3) 设定受益计划的内容

公司为2013年1月1日之前退休的职工提供以下补充退休后福利：养老金低于社平工资的人员，补足社平工资再每月每人增加500元补贴；养老金高于社平工资的人员，每月每人增加800元补贴。

精算假设条件中，折现率为2.95%，社平工资增长率区分重庆地区和深圳地区情况，设置为6.00%—4.00%，重庆地区人均预期寿命男性为75.71岁，女性为80.94岁，深圳地区人均预期寿命男性为80.95岁，女性为86.51岁。

其他说明：

□适用 √不适用

**37. 应交税费**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,593,572.73	21,232,946.77
企业所得税	29,368,703.94	23,320,857.85
个人所得税	53,572,243.33	27,668,782.19
城市维护建设税	491,534.45	501,526.12
教育费附加及地方教育附加	364,474.48	372,213.24
投资者保护基金	9,629,692.27	5,504,745.19
其他	838,838.82	595,110.61
合计	111,859,060.02	79,196,181.97

**38. 应付款项**
**(1) 应付款项列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	269,251,668.41	188,520,680.86
应付手续费及佣金	514,282.38	2,628,004.09
应付托管费	825,309.59	873,715.76
应付保证金	888,926,891.45	225,856,204.02
合计	1,159,518,151.83	417,878,604.73

**(2) 应付票据**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**39. 合同负债**
**(1) 合同负债情况**
 适用  不适用

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**40. 持有待售负债**
 适用  不适用

**41. 预计负债**

适用 不适用

**42. 长期借款****(1) 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**43. 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
20 西证 01	100.00	2020/07/14	3 年	2,000,000,000.00	3.80	2,035,455,004.32	37,977,526.96		2,073,432,531.28
20 西南 C1	100.00	2020/12/15	3 年	2,000,000,000.00	4.70	2,004,378,082.15	46,613,698.62		2,050,991,780.77
22 西南 01	100.00	2022/07/11	3 年	1,500,000,000.00	3.01	1,520,566,021.16	22,571,008.57		1,543,137,029.73
22 西南 02	100.00	2022/07/11	5 年	500,000,000.00	3.49	507,974,768.87	8,688,132.49		516,662,901.36
22 西南 03	100.00	2022/08/11	3 年	2,000,000,000.00	2.76	2,020,308,815.77	27,616,106.30		2,047,924,922.07
3 年期离岸 美元债券	1,000.00 美元	2021/02/09	3 年	1,151,746,664.64	4.00	723,671,233.75	36,983,086.42	82,730,751.87	677,923,568.30
合计				9,151,746,664.64		8,812,353,926.02	180,449,559.36	82,730,751.87	8,910,072,733.51

**44. 租赁负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	119,372,589.35	98,445,661.10
广告位	807,536.16	1,544,342.67
其他		840,533.05
合计	120,180,125.51	100,830,536.82

**45. 递延收益**
 适用  不适用

**46. 其他负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	276,492,296.95	267,007,106.28
应付股利	237,373,976.33	38,020,702.61
代理兑付债券款	511,638.50	511,638.50
预收款项	4,708,732.57	6,953,204.70
期货风险准备金	24,844,385.28	23,590,919.75
合计	543,931,029.63	336,083,571.84

**(1) 其他应付款**

其他应付款按款项性质列示：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	25,163,151.15	26,230,279.89
应付暂收款	13,765,122.00	17,276,127.70
信息系统及设备尾款	3,116,825.70	3,069,721.43
总部大楼应付工程款	178,608,430.57	178,799,417.20
其他	55,838,767.53	41,631,560.06
合计	276,492,296.95	267,007,106.28

**(2) 应付股利**

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
应付普通股股利	237,373,976.33	38,020,702.61
合计	237,373,976.33	38,020,702.61

**47. 股本**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,645,109,124.00						6,645,109,124.00

**48. 其他权益工具**

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

 适用  不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**49. 资本公积**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,341,459,096.67			11,341,459,096.67
其他资本公积	312,946,704.93			312,946,704.93
合计	11,654,405,801.60			11,654,405,801.60

**50. 库存股**
 适用  不适用

**51. 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-139,671,837.83	31,648,212.54	7,096,304.81		-89,668.84	24,641,576.57	24,641,576.57		-115,030,261.26
其中：重新计量设定受益计划变动额	-21,836,204.31	3,262,993.32				3,262,993.32	3,262,993.32		-18,573,210.99
其他权益工具投资公允价值变动	-117,835,633.52	28,385,219.22	7,096,304.81		-89,668.84	21,378,583.25	21,378,583.25		-96,457,050.27
二、将重分类进损益的其他综合收益	85,656,043.70	81,187,070.66	19,304,467.99	1,978,951.31		59,903,651.36	60,049,714.75	-146,063.39	145,705,758.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,200,796.50	1,135,926.41				1,135,926.41	1,135,926.41		5,336,722.91
其他债权投资公允价值变动	51,507,865.94	76,011,028.82	19,002,757.21	1,704,936.50		55,303,335.11	55,303,335.11		106,811,201.05
其他债权投资信用损失准备	1,595,778.91	1,206,843.12	301,710.78	274,014.81		631,117.53	631,117.53		2,226,896.44
外币财务报表折算差额	34,889,591.48	2,833,272.31				2,833,272.31	2,979,335.70	-146,063.39	37,868,927.18
其他	-6,537,989.13								-6,537,989.13
其他综合收益合计	-54,015,794.13	112,835,283.20	26,400,772.80	1,978,951.31	-89,668.84	84,545,227.93	84,691,291.32	-146,063.39	30,675,497.19

(续上表)

项目	期初余额	上期发生金额							期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-43,167,233.28	-42,140,147.98	-9,571,471.75		3,745,230.17	-36,313,906.40	-36,313,906.40		-79,481,139.68
其中：重新计量设定受益计划变动额	-17,010,101.66	-3,854,260.97				-3,854,260.97	-3,854,260.97		-20,864,362.63
其他权益工具投资公允价值变动	-26,157,131.62	-38,285,887.01	-9,571,471.75		3,745,230.17	-32,459,645.43	-32,459,645.43		-58,616,777.05
二、将重分类进损益的其他综合收益	102,975,278.93	45,674,520.92	9,413,973.29	15,751,100.85		20,509,446.78	25,594,595.66	-5,085,148.88	128,569,874.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,235,803.74	1,463,613.43				1,463,613.43	1,463,613.43		2,699,417.17
其他债权投资公允价值变动	89,424,735.18	38,002,421.39	9,500,605.35	15,576,947.14		12,924,868.90	12,924,868.90		102,349,604.08
其他债权投资信用损失准备	1,685,209.47	-346,528.23	-86,632.06	174,153.71		-434,049.88	-434,049.88		1,251,159.59
外币财务报表折算差额	17,167,519.67	6,555,014.33				6,555,014.33	11,640,163.21	-5,085,148.88	28,807,682.88
其他	-6,537,989.13								-6,537,989.13
其他综合收益合计	59,808,045.65	3,534,372.94	-157,498.46	15,751,100.85	3,745,230.17	-15,804,459.62	-10,719,310.74	-5,085,148.88	49,088,734.91

**52. 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,306,235,059.12			1,306,235,059.12
合计	1,306,235,059.12			1,306,235,059.12

**53. 一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例 (%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,267,745,064.92				1,267,745,064.92
交易风险准备	1,267,745,064.92				1,267,745,064.92
合计	2,535,490,129.84				2,535,490,129.84

**54. 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,852,397,531.88	3,292,901,852.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,852,397,531.88	3,292,901,852.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	461,910,548.83	194,830,766.96
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	199,353,273.72	531,608,729.92
其他	89,668.84	-3,745,230.17
期末未分配利润	3,114,865,138.15	2,959,869,119.81

**55. 利息净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	780,974,731.67	809,828,356.80
其中：货币资金及结算备付金利息收入	225,683,935.28	217,171,899.99
融出资金利息收入	350,441,200.82	406,989,455.52
买入返售金融资产利息收入	36,225,957.72	29,551,116.52
其中：约定购回利息收入	1,888,688.28	990,359.34
股权质押回购利息收入	33,382,573.66	28,139,490.24
其他债权投资利息收入	168,623,637.85	150,602,014.73
其他		5,513,870.04

利息支出	620,918,537.00	632,262,991.87
其中：应付短期融资款利息支出	131,629,468.85	96,431,574.79
拆入资金利息支出	21,993,092.24	29,292,611.12
其中：转融通利息支出	18,863,600.01	27,766,666.64
卖出回购金融资产款利息支出	285,006,976.39	226,528,834.02
其中：报价回购利息支出	6,478,003.43	7,150,931.03
代理买卖证券款利息支出	17,288,133.53	25,044,516.85
应付债券利息支出	158,136,474.14	244,966,099.81
其中：次级债券利息支出	46,613,432.58	105,525,479.43
其他	6,864,391.85	9,999,355.28
利息净收入	160,056,194.67	177,565,364.93

## 56. 手续费及佣金净收入

### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	288,060,977.54	326,356,168.53
证券经纪业务收入	366,952,326.87	423,166,653.46
其中：代理买卖证券业务	281,572,127.29	334,229,985.44
交易单元席位租赁	69,407,953.99	69,867,094.87
代销金融产品业务	15,972,245.59	19,069,573.15
证券经纪业务支出	78,891,349.33	96,810,484.93
其中：代理买卖证券业务	78,891,349.33	96,810,484.93
2. 期货经纪业务净收入	22,798,415.63	33,700,974.09
期货经纪业务收入	53,465,170.15	124,340,661.93
期货经纪业务支出	30,666,754.52	90,639,687.84
3. 投资银行业务净收入	75,291,794.04	93,235,113.77
投资银行业务收入	75,372,935.61	93,934,522.57
其中：证券承销业务	42,378,054.14	53,648,402.10
证券保荐业务	6,855,517.54	4,838,886.80
财务顾问业务	26,139,363.93	35,447,233.67
投资银行业务支出	81,141.57	699,408.80
其中：证券承销业务	81,141.57	699,408.80
4. 资产管理业务净收入	6,293,460.68	10,983,937.04
资产管理业务收入	6,299,460.68	10,995,565.32
资产管理业务支出	6,000.00	11,628.28
5. 基金管理业务净收入	4,723,542.16	2,972,139.39
基金管理业务收入	4,723,542.16	2,972,139.39
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	2,677,177.45	1,748,544.28
投资咨询业务收入	2,677,177.45	2,027,028.32

投资咨询业务支出		278,484.04
7. 其他手续费及佣金净收入	-1,889,326.07	-695,409.52
其他手续费及佣金收入	28,637.47	134,021.32
其他手续费及佣金支出	1,917,963.54	829,430.84
合计	397,956,041.43	468,301,467.58
其中：手续费及佣金收入	509,519,250.39	657,570,592.31
手续费及佣金支出	111,563,208.96	189,269,124.73

## (2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—其他	283,018.87	
其他财务顾问业务净收入	25,856,345.06	35,447,233.67

## (3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	1,882,768,762.41	3,951,672.57	596,287,691.91	4,840,454.73
信托	1,404,750,000.00	7,123,466.91	2,339,774,000.00	10,804,189.93
其他	432,138,500.00	4,897,106.11	282,354,850.00	3,424,928.49
合计	3,719,657,262.41	15,972,245.59	3,218,416,541.91	19,069,573.15

## (4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	33	24	2
期末客户数量	2,089	24	47
其中：个人客户	2,064	3	
机构客户	25	21	47
期初受托资金	2,237,158,812.99	10,653,125,127.71	371,117,500.00
其中：自有资金投入	877,413,195.44		
个人客户	537,062,872.11	81,077,180.19	
机构客户	822,682,745.44	10,572,047,947.52	371,117,500.00
期末受托资金	2,135,750,278.08	9,957,648,964.29	1,337,705,000.00
其中：自有资金投入	796,074,022.45		
个人客户	545,218,158.17	61,776,674.94	
机构客户	794,458,097.46	9,895,872,289.35	1,337,705,000.00
期末主要受托资产初始成本	2,064,222,672.57	10,149,020,597.79	1,226,261,000.00

其中：股票	31,749,469.90	18,489,209.87	
国债	400,016.00	19,949,100.00	
其他债券	1,802,807,912.51	2,178,602,597.11	
基金	89,248,944.35	48,982,530.22	
其他	140,016,329.81	7,882,997,160.59	1,226,261,000.00
当期资产管理业务净收入	1,775,495.46	4,468,844.47	49,120.75

手续费及佣金净收入的说明：

适用  不适用

受托客户资产管理业务明细情况

单位：元 币种：人民币

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	498,920,561.81	285,180,622.06	受托管理资金	13,038,391,292.40	12,601,192,207.19
客户结算备付金	18,495,630.20	27,424,782.03	应付款项	64,827,979.57	88,167,437.11
存出与托管客户资金	85,556.08	3,693,662.24	卖出回购	326,471,072.14	958,327,825.87
应收款项	1,873,009.19	16,341,203.34			
受托投资	12,910,315,586.83	13,315,047,200.50			
其中：投资成本	13,439,504,270.36	13,878,779,984.08			
已实现未结算损益	-529,188,683.53	-563,732,783.58			
合计	13,429,690,344.11	13,647,687,470.17	合计	13,429,690,344.11	13,647,687,470.17

## 57. 投资收益

### (1) 投资收益情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	165,629,997.00	181,491,507.19
金融工具投资收益	581,577,023.59	86,686,793.51
其中：持有期间取得的收益	621,910,569.30	486,662,947.19
—交易性金融工具	623,126,097.81	481,847,577.36
—其他权益工具投资	2,741,284.80	4,815,369.83
—衍生金融工具	-3,956,813.31	
处置金融工具取得的收益	-40,333,545.71	-399,976,153.68
—交易性金融工具	-16,547,291.65	-364,902,514.47
—其他债权投资	2,152,664.41	20,504,489.23
—衍生金融工具	-25,938,918.47	-55,578,128.44
合计	747,207,020.59	268,178,300.70

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具	本期发生额	上期发生额

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	623,126,097.81	481,847,577.36
	处置取得收益	-14,452,197.31	-364,902,514.47
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-2,095,094.34	

**58. 净敞口套期收益**
 适用  不适用

**59. 其他收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三代手续费收入	6,927,243.28	5,854,379.65
财政奖励	3,101,090.37	1,378,958.90
合计	10,028,333.65	7,233,338.55

**60. 公允价值变动收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	109,239,888.91	-122,824,591.71
交易性金融负债	30,251,419.78	10,306,367.84
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	30,251,419.78	10,306,367.84
衍生金融工具	-8,598,806.51	24,995,902.94
合计	130,892,502.18	-87,522,320.93

**61. 其他业务收入**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
租赁收入	3,914,912.15	4,119,058.44
大宗商品销售收入	21,650,847.18	50,738,315.81
其他	235,803.27	507,198.43
合计	25,801,562.60	55,364,572.68

**62. 资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	301,512.26	429,755.13

合计	301,512.26	429,755.13
----	------------	------------

其他说明：

适用 不适用

### 63. 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,515,594.50	4,091,341.77
教育费附加	2,355,894.71	1,745,109.49
地方教育附加	1,570,730.53	1,164,954.51
房产税	6,857,212.08	7,087,949.42
其他	352,686.46	512,782.62
合计	16,652,118.28	14,602,137.81

注：主要税种计缴标准详见本报告“第十节 财务报告 六、税项”。

### 64. 业务及管理费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	722,620,595.28	478,250,910.34
租赁费	9,333,059.34	6,924,296.92
折旧费	65,372,273.57	75,633,161.91
无形资产摊销	23,089,246.46	19,563,746.98
长期待摊费用摊销	3,977,720.40	4,433,211.70
差旅费	11,518,975.80	5,063,033.54
业务招待费	5,857,553.43	4,414,459.74
投资者保护基金	9,058,673.34	9,856,999.24
咨询费	5,814,038.21	6,564,868.85
电子设备运转费	30,426,985.68	30,853,354.02
邮电费	9,454,292.67	10,906,780.82
物业管理费	10,111,971.59	10,334,321.39
其他	25,869,307.33	28,333,595.81
合计	932,504,693.10	691,132,741.26

### 65. 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
融出资金减值损失	-8,072,665.71	-3,077,300.43
买入返售金融资产减值损失	927,686.82	23,666,142.78

其他债权投资减值损失	841,490.03	-578,733.17
其他应收款坏账损失	-1,753,758.14	2,862,414.08
其他信用减值损失		1,270,986.30
合计	-8,057,247.00	24,143,509.56

**66. 其他资产减值损失**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	819,821.40	597,699.00
合计	819,821.40	597,699.00

**67. 其他业务成本**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
投资性房地产摊销	2,863,398.43	3,178,192.22
三代手续费支出	1,346,801.90	2,421,735.82
大宗商品销售成本	21,418,802.13	52,249,778.54
其他	18,000.00	
合计	25,647,002.46	57,849,706.58

**68. 营业外收入**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及罚款收入	265,226.49	266,738.96	265,226.49
其他	280,886.65	9,996.25	280,886.65
合计	546,113.14	276,735.21	546,113.14

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**69. 营业外支出**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,029,691.15	10,002,000.00	10,029,691.15

赔偿支出	751,057.84	420,775.91	751,057.84
其他	281,872.06	232,811.21	281,872.06
合计	11,062,621.05	10,655,587.12	11,062,621.05

## 70. 所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,895,134.91	11,901,510.75
递延所得税费用	-4,438,230.10	-79,310,000.21
合计	33,456,904.81	-67,408,489.46

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	494,064,077.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,516,019.27
子公司适用不同税率的影响	96,954.93
调整以前期间所得税的影响	62,371.07
非应税收入的影响	-91,187,535.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	534,972.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	434,122.26
所得税费用	33,456,904.81

其他说明：

适用  不适用

## 71. 其他综合收益

适用  不适用

其他综合收益详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 51. 其他综合收益”。

## 72. 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
衍生业务保证金	659,535,303.76	30,164,500.00

收现的其他收益	10,028,333.65	7,323,054.69
收资管产品代缴税款	15,886,329.48	13,693,411.08
大宗商品销售款	24,349,790.98	56,232,440.00
清算款	78,189,681.02	247,597,464.73
存出保证金减少	230,350,257.15	
其他	20,957,141.32	23,911,622.15
合计	1,039,296,837.36	378,922,492.65

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金增加		687,604,882.93
付现的费用	102,797,927.43	98,439,292.02
衍生金融工具亏损	32,854,542.60	55,578,128.44
大宗商品采购款	23,567,738.48	56,761,588.53
其他	16,200,508.79	20,955,383.62
合计	175,420,717.30	919,339,275.54

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**
 适用  不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**
 适用  不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**
 适用  不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付结构化主体中第三方的现金	25,190,429.04	2,246,978.79
偿还租赁负债支付的现金	19,882,452.27	35,134,111.07
合计	45,072,881.31	37,381,089.86

**73. 现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	460,607,172.25	151,784,317.81
加: 其他资产减值损失	819,821.40	597,699.00
信用减值损失	-8,057,247.00	24,143,509.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,007,406.51	43,307,743.18
使用权资产摊销	23,228,265.49	35,503,610.95
无形资产摊销	23,089,246.46	19,563,746.98
长期待摊费用摊销	3,977,720.40	4,433,211.70
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)	-301,512.26	-429,755.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-199,336,248.86	87,522,320.93
利息收入	-168,623,637.85	-150,602,014.73
利息支出	292,428,999.44	343,524,242.25
汇兑损失(收益以“-”号填列)	96,194.17	6,470,004.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-170,523,946.21	-206,811,366.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,113,762.71	-63,552,685.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,675,532.61	-14,728,527.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列)	-3,977,307,585.67	-2,842,393,208.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	231,796,730.24	1,469,808,335.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,785,770,968.99	2,839,138,778.92
经营活动产生的现金流量净额	338,234,117.40	1,747,279,961.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	14,354,551,723.27	18,781,231,964.48
减: 现金的期初余额	15,605,681,815.37	15,373,626,059.26
加: 现金等价物的期末余额	4,623,701,172.53	3,929,526,533.43
减: 现金等价物的期初余额	3,692,140,990.83	4,239,132,214.73
现金及现金等价物净增加额	-319,569,910.40	3,098,000,223.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,354,551,723.27	15,605,681,815.37
其中: 库存现金	58,878.37	60,226.50

可随时用于支付的银行存款	14,238,738,230.64	15,517,776,280.39
可随时用于支付的其他货币资金	115,754,614.26	87,845,308.48
二、现金等价物	4,623,701,172.53	3,692,140,990.83
其中：结算备付金	4,623,701,172.53	3,692,140,990.83
三、期末现金及现金等价物余额	18,978,252,895.80	19,297,822,806.20

其他说明：

适用 不适用

#### 74. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 75. 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	18,478,319,322.04	用于卖出回购金融资产抵押物
交易性金融资产	295,858,034.89	停牌债券
交易性金融资产	431,655,333.20	用于充当期货保证金
交易性金融资产	4,000,172.11	限售股
交易性金融资产	366,551,193.82	锁定期基金
交易性金融资产	29,686,430.57	融出证券
交易性金融资产	248,564.28	停牌股票
交易性金融资产	1,156.69	转融通担保
其他债权投资	8,818,404,817.84	用于卖出回购金融资产抵押物
其他债权投资	842,659,149.10	用于充当期货保证金
其他权益工具投资	507,380.00	融出证券
其他权益工具投资	4,125,000.00	停牌股票
合计	29,272,016,554.54	/

#### 76. 外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			14,354,551,723.27
其中：美元	41,715,080.74	7.2258	301,424,830.41
欧元	610.34	7.8771	4,807.71
港元	270,144,068.27	0.9220	249,067,428.06
澳元	29,887.05	4.7992	143,433.93
英镑	86.15	9.1432	787.69

加拿大元	398.26	5.4721	2,179.32
日元	2,065,230.00	0.0501	103,455.63
新加坡元	8,185.53	5.3442	43,745.11
人民币			13,803,761,055.41
应收账款			100,200,165.46
其中：港元	11,982,386.02	0.9220	11,047,520.26
人民币			89,152,645.20
其他应收款			723,529,612.67
其中：港元	535,614,358.93	0.9220	493,825,726.65
人民币			229,703,886.02
结算备付金			4,623,701,172.53
其中：美元	6,257,954.51	7.2258	45,218,727.70
港元	28,867,522.59	0.9220	26,615,278.48
人民币			4,551,867,166.35

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

西证国际投资有限公司为西南证券股份有限公司全资子公司，2013年11月成立于香港，资本金15.70亿港元。主要从事股权及项目投资，主要经营地为香港，记账本位币为港元。

#### 77. 套期

适用  不适用

#### 78. 政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政奖励	3,101,090.37	其他收益	3,101,090.37
小计	3,101,090.37		3,101,090.37

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

#### 79. 其他

适用  不适用

#### 八、资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

## 九、合并范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2. 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3. 反向购买

适用 不适用

### 4. 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5. 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司纳入合并范围的结构化主体主要为本公司作为管理人并投资的结构化主体。本公司参与该等结构化主体的相关活动享有的可变回报影响重大，并且有能力运用对该等结构化主体的权力影响其回报金额。与年初相比，本期末纳入合并范围的结构化主体减少 8 支。

### 6. 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西证股权投资有限公司	重庆	重庆	股权投资管理和咨询	100.00		设立
西证创新投资有限公司	重庆	重庆	从事投资业务	100.00		设立
西证重庆股权投资基金管理有限公司	重庆	重庆	股权投资管理和咨询		100.00	设立
西证国际投资有限公司	香港	香港	股权投资	100.00		设立
西南期货有限公司	重庆	重庆	期货经纪、投资咨询、资产管理	100.00		非同一控制下企业合并
重庆鼎富瑞泽风险管理有限公司	重庆	重庆	基差交易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务		100.00	设立

西证国际证券股份有限公司	香港	香港	经纪业务、自营业务等		74.10	非同一控制下企业合并
--------------	----	----	------------	--	-------	------------

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：对于本公司作为管理人或投资顾问的资产管理计划，作为普通合伙人或投资管理人的有限合伙企业，本公司在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及有限合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并报表范围。

**(2) 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银华基金管理股份有限公司	北京	深圳	基金管理	44.10		权益法核算

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	银华基金管理股份有限公司	银华基金管理股份有限公司
资产合计	6,610,840,637.89	6,624,011,208.96
负债合计	2,839,054,342.66	2,722,676,851.19
归属于母公司股东权益	3,771,786,295.23	3,901,334,357.77
按持股比例计算的净资产份额	1,663,524,108.61	1,720,660,517.83
调整事项	684,008,184.23	684,008,184.23
—商誉	892,261,060.27	892,261,060.27
—减值	-208,252,876.04	-208,252,876.04
对联营企业权益投资的账面价值	2,347,532,292.84	2,404,668,702.06
营业收入	1,741,893,493.07	1,858,956,045.03
净利润	351,278,550.72	401,698,181.38
其他综合收益	2,575,539.27	3,318,519.44
综合收益总额	353,854,089.99	405,016,700.82
本年度收到的来自联营企业的股利	213,201,669.43	260,522,826.47

注：“本年度收到的来自联营企业的股利”项目，含联营企业截至本报告期末已经宣告但暂未发放的股利。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	152,258,210.01	141,557,546.81
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	10,700,663.20	4,324,892.54
—综合收益总额	10,700,663.20	4,324,892.54

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**
 适用  不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**
 适用  不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**
 适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4. 重要的共同经营**适用 不适用**5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**(1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息**

2023年6月30日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体，包括公司发起设立的资产管理计划、基金和有限合伙企业等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收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；亦包括公司投资的其他机构设立的资产管理计划、有限合伙企业以及银行理财产品等，这些结构化主体的性质和目的主要是获取投资收益，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资的投资收益。

2023年6月30日，由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要从事投资业务。这类结构化主体2023年6月30日的受托资产总额为12,923,283,140.04元。

**(2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口**

单位：元 币种：人民币

财务报表列报项目	账面价值		最大损失敞口	
	期末数	期初数	期末数	期初数
交易性金融资产/ 其他权益工具投资	6,143,293,158.65	5,003,050,395.42	6,143,293,158.65	5,003,050,395.42

**(3) 最大损失敞口的确定方法**

不承担超额损失，以账面实际投资价值为限。

**6. 其他**适用 不适用**十一、与金融工具相关的风险**适用 不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、融出资金、其他债权投资等，各项金融工具的详细情况说明详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释”，

与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策详见本报告

“第十节 财务报告 十七、风险管理”。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控,以确保将风险控制在限定的范围之内。

## 十二、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	2,946,426,039.06	28,271,689,155.86	3,307,343,553.99	34,525,458,748.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,946,426,039.06	28,271,689,155.86	3,307,343,553.99	34,525,458,748.91
(1) 债券	1,547,068,649.20	21,402,378,301.60		22,949,446,950.80
(2) 公募基金	309,682,835.36	2,860,452,682.48		3,170,135,517.84
(3) 股票	1,089,674,554.50	4,000,172.11	1,670,900.00	1,095,345,626.61
(4) 银行理财		997,677,282.81		997,677,282.81
(5) 券商资管		1,026,929,974.77		1,026,929,974.77
(6) 信托计划		115,843,682.56		115,843,682.56
(7) 其他		1,864,407,059.53	3,305,672,653.99	5,170,079,713.52
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资	53,779,949.45	11,336,026,912.02		11,389,806,861.47
(三) 其他权益工具投资	126,542,685.24	887,900,101.28	83,889,261.12	1,098,332,047.64
(四) 衍生金融资产		22,498,848.43		22,498,848.43
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>3,126,748,673.75</b>	<b>40,518,115,017.59</b>	<b>3,391,232,815.11</b>	<b>47,036,096,506.45</b>
(五) 交易性金融负债		390,881,523.91		390,881,523.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		390,881,523.91		390,881,523.91
(六) 衍生金融负债		9,119,343.14		9,119,343.14
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>400,000,867.05</b>		<b>400,000,867.05</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

(续上表)

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				

(一) 交易性金融资产	3,194,662,203.74	23,754,777,055.28	3,407,593,798.65	30,357,033,057.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,194,662,203.74	23,754,777,055.28	3,407,593,798.65	30,357,033,057.67
(1) 债券	1,590,436,721.01	19,882,128,209.94		21,472,564,930.95
(2) 公募基金	326,743,318.02	2,543,474,890.93		2,870,218,208.95
(3) 股票	1,139,753,964.71		3,696,836.00	1,143,450,800.71
(4) 银行理财		241,741,021.71	100,000,000.00	341,741,021.71
(5) 券商资管		982,219,165.08		982,219,165.08
(6) 信托计划		85,090,410.98		85,090,410.98
(7) 其他	137,728,200.00	20,123,356.64	3,303,896,962.65	3,461,748,519.29
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 其他债权投资		10,211,473,824.73		10,211,473,824.73
(三) 其他权益工具投资	238,538,078.01	737,571,303.44	83,889,261.12	1,059,998,642.57
(四) 衍生金融资产		5,002,579.95		5,002,579.95
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>3,433,200,281.75</b>	<b>34,708,824,763.40</b>	<b>3,491,483,059.77</b>	<b>41,633,508,104.92</b>
(五) 交易性金融负债		452,010,575.83		452,010,575.83
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		452,010,575.83		452,010,575.83
(六) 衍生金融负债	11,305.00	8,535,043.17		8,546,348.17
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>11,305.00</b>	<b>460,545,619.00</b>		<b>460,556,924.00</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

## 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司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期末时点收盘价。

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

√适用□不适用

项目	估值技术	输入值
债务工具	现金流量折现法	债券收益率
权益工具	投资标的市价组合法	投资标的市价
衍生金融工具	现金流量折现法	远期利率、折现率
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	投资标的市价组合法	投资标的市价

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

适用  不适用

第三层次公允价值计量项目主要为非上市股权投资、非上市基金投资、其他投资等。对于用以确定公允价值的近期信息不足的非上市股权投资、非上市基金投资、其他投资，本公司以成本作为对其公允价值的恰当估计；对于其余投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等，其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等，非上市股权投资、非上市基金投资、其他投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

**5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	其他权益工具投资	交易性金融资产
年初余额	83,889,261.12	3,407,593,798.65
计入损益的公允价值变动		34,481,286.59
买入		345,706,652.75
处置		480,438,184.00
期末余额	83,889,261.12	3,307,343,553.99

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

适用  不适用

**7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用  不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、其他金融资产、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。于 2023 年 6 月 30 日，本公司以上金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

**9. 其他**

适用  不适用

### 十三、关联方及关联交易

#### 1. 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
重庆渝富资本运营集团有限公司	重庆	资产管理	1,000,000	27.89	27.89

注：本公司最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

#### 2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本报告“第十节 十、在其他主体中的权益”之说明。

#### 3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本报告“第十节 十、在其他主体中的权益”的说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或

联营企业情况如下：

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
银华基金管理股份有限公司	联营企业

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4. 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆银行股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
安诚财产保险股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
重庆农村商业银行股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业

重庆川仪自动化股份有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业
重庆银海融资租赁有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆渝富控股集团有限公司	公司控股股东的上级国资企业
重庆金宝保信息技术服务有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业
重庆兴农融资担保集团有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆天健财经顾问有限公司	公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业
重庆旅游投资集团有限公司	公司控股股东的上级国资企业所控制的企业
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	公司主要股东（重庆市城市建设投资（集团）有限公司）的联营企业

## 5. 关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
银华基金管理股份有限公司	席位租赁	2,157.63	1,753.18

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员共计 17 人（含报告期内离任 1 人）。报告期内，当期计提并发放的薪酬合计 222.47 万元，发放归属于 2022 年及以前年度的薪酬合计 477.40 万元。

**(8) 其他关联交易**适用 不适用

## 1) 基金代销

公司与关联方开展基金代销业务，收取代销手续费情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
银华基金管理股份有限公司	28.48	66.80

## 2) 资产管理业务

公司向关联方提供资产管理业务服务，由此收取相应产品管理费收入情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆银行股份有限公司	263.64	299.31
安诚财产保险股份有限公司	4.59	0.74

## 3) 财务顾问服务

公司接受关联方委托，为其提供财务顾问服务，收取财务顾问费用情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆川仪自动化股份有限公司	22.64	15.09

重庆旅游投资集团有限公司	1.97	
--------------	------	--

## 4) 咨询服务

公司接受关联方委托，为其提供咨询服务，收取咨询服务费用情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆渝富控股集团有限公司	29.00	

## 5) 金融产品承销服务

公司向关联方提供金融产品承销服务，由此公司收取相关承销服务费情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	377.36	
重庆渝富控股集团有限公司	33.96	
重庆银海融资租赁有限公司	217.00	

## 6) 基金申购及赎回交易

公司在公开市场向关联方申购及赎回基金产品交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
银华基金管理股份有限公司	45,756.51	6,528.53

## 7) 债券交易

公司在公开市场向关联方买入债券交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆旅游投资集团有限公司	12,508.75	
重庆市地产集团有限公司		123,715.45
重庆银行股份有限公司		627.10

注：重庆市地产集团有限公司在上年同期为公司关联方，本期已无关联关系。

## 8) 认购资管计划产品

关联方认购公司发行的资管计划产品，资管计划产品按期向关联方支付收益：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆银行股份有限公司	24,110.25	

## 9) 证券和金融产品交易

购买公司发售的收益凭证产品，由此在本期内确认向其支付相应利息：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司	40.62	
重庆渝富资本运营集团有限公司		28.88
重庆金宝保信息技术服务有限公司		1.53

重庆兴农融资担保集团有限公司		14.59
----------------	--	-------

## 10) 投资私募基金产品

与其共同投资私募基金产品的出资：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆兴农融资担保集团有限公司	2,000.00	2,000.00

## 11) 定期存款

公司在关联方开展定期存款业务交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆银行股份有限公司	50,000.00	

## 12) 购买理财产品

公司在公开市场向关联方买入理财产品交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆农村商业银行股份有限公司	30,000.00	

## 13) 购买保险服务

因日常经营中购置固定资产及车辆保险的需要，向关联方投保：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
安诚财产保险股份有限公司	2.87	

## 14) 咨询费

支付其按国资监管要求开展公司对参股企业的投资后评价工作费用：

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期数	上年同期数
重庆天健财经顾问有限公司	8.00	

**6. 关联方应收应付款项**
**(1) 应收项目**

适用 不适用

**(2) 应付项目**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	重庆天健财经顾问有限公司	4.00	4.00

## 7. 关联方承诺

适用  不适用

渝富资本承诺：认购的公司 2019 年度非公开发行股票（3.3 亿股）自发行结束之日起 60 个月内不得转让；重庆城投承诺：认购的公司 2019 年度非公开发行股票（3.5 亿股）自发行结束之日起 36 个月内不得转让。

## 8. 其他

适用  不适用

## 十四、股份支付

### 1. 股份支付总体情况

适用  不适用

### 2. 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3. 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4. 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5. 其他

适用  不适用

## 十五、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

适用  不适用

### 2. 或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

1) 邓朝晖诉公司、西南证券股份有限公司湖北分公司、陕西龙鑫矿产资源有限公司、张林、何彦林民间借贷纠纷案

2020 年 10 月，邓朝晖向北京市通州区人民法院提起诉讼，请求法院判令陕西龙鑫矿产资源有限公司偿还借款约 1,499 万元并给付利息损失，张林对前述欠款及利息承担连带保证

责任，公司及西南证券股份有限公司湖北分公司、何彦林对归还借款本金约 1,499 万元承担连带责任。现该案处于一审阶段。

2) 西证创新诉重庆市黔江区城市建设投资（集团）有限公司、重庆鸿业实业（集团）有限公司、重庆市智嘉建设有限公司合同纠纷案件

2023 年 1 月，公司全资子公司西证创新向重庆市江北区人民法院起诉重庆市黔江区城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“城投公司”）、重庆鸿业实业（集团）有限公司（以下简称“鸿业公司”）、重庆市智嘉建设有限公司（以下简称“智嘉公司”），要求判令鸿业公司立即清偿重组债务本金 17,500 万元及重组收益、违约金、律师费，要求判令城投公司及智嘉公司对前述债务向西证创新承担连带责任，要求判令西证创新有权对城投公司名下抵押房屋在前述债务范围内优先受偿。2023 年 5 月法院出具《民事调解书》，确认由鸿业公司向西证创新分期归还重组债务本金 17,500 万元及利息，并承担律师费及案件受理费，若逾期付款则承担相应责任；城投公司及智嘉公司对前述债务向西证创新承担连带清偿责任，西证创新有权对城投公司名下抵押房屋在前述债务范围内优先受偿。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3. 其他

适用 不适用

## 十六、资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2. 利润分配情况

适用 不适用

公司 2022 年度利润分配方案已于 2023 年 8 月 10 日实施完毕，共计派发现金红利 199,353,273.72 元，详见公司于 2023 年 8 月 4 日在上海证券交易所网站披露的权益分派实施公告。

### 3. 销售退回

适用 不适用

#### 4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十七、风险管理

#### 1. 风险管理政策及组织架构

##### (1) 风险管理政策

适用 不适用

公司秉承“稳健”经营风险管理文化理念，以“全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对”为核心目标，重点从构建可操作的管理制度、健全的风险管理组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制等方面，不断深化与公司经营战略、业务规模和业务复杂程度相适应的全面风险管理体系建设，对各类风险进行总量控制，确保公司风险整体可测、可控、可承受。

公司按照《公司法》《证券公司全面风险管理规范》《证券公司内部控制指引》等相关要求，建立了全面、系统的风险控制政策与程序，严格遵循规范化、计量化、系统化的原则，对公司经营中的流动性风险、市场风险、信用风险、操作风险等各类风险以及创新业务风险，进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时应对及全程管理，以实现风险的可测、可控、可承受。

报告期内，公司将风险管理嵌入业务开展全过程，重点强调风险前瞻性管理能力、子公司风险管理能力、风险数字智能化管理能力建设；同时，根据市场特点，通过调整业务风险限额，控制业务开展集中度，防范投资债券信用风险，加强短期流动性风险管理等措施，提高了风险防范、应对及化解能力，保障公司持续高质量发展。

##### (2) 风险治理组织架构

适用 不适用

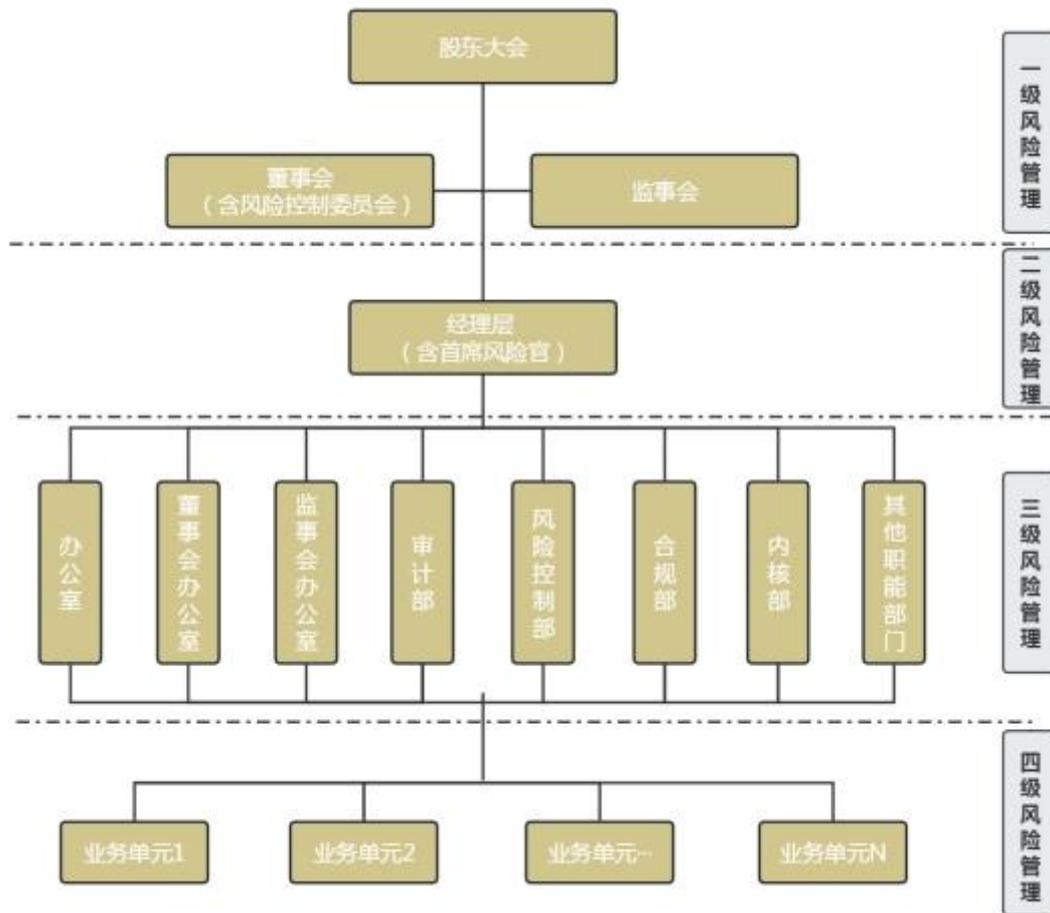
依照全面风险管理规范并结合实际情况，公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管控，风险管理组织包括董事会、监事会，经理层和首席风险官，风控、合规、审计等内控部门，业务部门等四个层级（见下图）。各层级之间相互衔接，有效制衡。

第一层：公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，下设风险控制委员会，负责审议公司定期风险评估报告、重大风险事件评估报告和重大风险控制解决方案等董事会授权履行的风险管理职责。公司监事会负责监督检查董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

第二层：公司经理层负责经营管理中各项风险管理工作的落实。设首席风险官负责全面风险管理工作，有权参加或列席与其履行职责相关的会议，调阅相关文件资料，获取必要信息。

第三层：公司设置独立的风险控制部门，在首席风险官领导下贯彻落实全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构的风险管理工作。其它内控部门分别承担职责范围内的风险管理责任。

第四层：公司各部门及分支机构根据职责范围设置风控岗，协助负责人履行风险管理职责。各分支机构负责人应全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估、应对、报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任。



图：公司全面风险管理组织架构

## 2. 信用风险

适用 不适用

信用风险是指在借款人、交易对手或公司持有证券的发行人无法履行合同义务的情况下给公司造成损失的风险，以及公司持有证券的发行人在信用状况发生恶化情况下给公司造成

损失的风险。公司面临的信用风险主要来自两个方面：一是融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购等融资类业务的信用风险，即由于客户未能履行合同约定而给公司带来损失的风险；二是债券类投资的违约风险，即所投资债券的发行人或交易对手出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失或收益变化的风险。

公司融资类业务的信用风险主要涉及客户提供虚假资料、未及时足额偿还负债、持仓规模及结构违反合同约定、交易行为违反监管规定、提供的担保物涉及法律纠纷等。公司主要通过通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、建立业务禁入标准、加强项目尽职调查及后续管理、司法追索等手段，对融资类业务的信用风险进行管理。

对债券投资的信用风险管理，主要借助风险限额、信用评级等手段，以信用风险限额和内部评级，从投资品种、发行主体和交易对手三个层面分类分级授权。其中，限额管理涵盖持仓限额和交易限额两大类。持仓限额包括组合信用风险值、交易对手信用风险敞口、信用债个券集中度、低评级信用债持仓占比等指标；交易限额包括低评级债券交易限额和交易对手结算风险限额，结算风险限额针对不同类别的交易对手，采用不同的交易结算方式，并设定不同的授权额度。所有超过交易额授权的业务均需报上一级授权组织批准。交易对手内部信用评级管理体系包括交易对手内部信用评级、交易对手信用风险敞口计量、交易对手信用风险压力测试等。

报告期内，公司重点防范债券投资交易信用风险，重点对债券投资行业、区域集中度进行控制，控制低评级信用债券投资规模，确保债券信用风险管理的有效性；同时，不断强化融资类项目风险评估，严格执行盯市监测、强制平仓措施，有效防范了融资业务信用风险。截止 2023 年 6 月末，公司融资融券业务整体维持担保比例为 368.26%，约定购回业务整体履约保障比例为 166.11%，股票质押回购业务整体履约保障比例为 296.49%；同时公司严格控制自营债券信用风险，自营投资债券主要以利率债和高等级信用债为主，其中 AAA 级以上信用债及利率债持仓占比为 93.34%。

### **预期信用损失计量**

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以预期信用损失为基础，对纳入预期信用损失计量的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司采用三阶段模型对除货币资金、结算备付金、存出保证金、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计量预期信用损失。本公司根据相关金融资产自初始确认日起信用风险的变化情况在以下三阶段进行划分：

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当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；

第二阶段：自初始确认后信用风险已显著增加，但尚无客观减值证据的金融工具，应当按照该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第三阶段：初始确认后已发生信用减值的金融工具，应当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。

该预期信用损失模型中涉及的评估因素主要包括违约概率、违约风险暴露和违约损失率等：

违约概率表示在特定时间段内相关交易发生违约的可能性的估计；其计算涉及历史数据和对未来情况的预期等；

违约风险暴露指在未来 12 个月或整个剩余存续期中，在违约发生时本公司应被偿付的金额；

违约损失率表示对发生违约情形的交易产生的损失估计。

预期信用损失的计量是基于违约概率、违约风险暴露、违约损失率的概率加权结果。

#### **信用风险是否显著增加**

本公司在初始确认金融资产时，将根据减值要求检测其信用风险是否已显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，应当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。

在进行信用风险相关评估时，本公司将考虑所有合理且有依据的定性及定量信息，包括无须付出不必要的额外成本或努力的历史经验及前瞻性信息。本公司在评估每个资产组合的信用风险是否显著增加时考虑不同的因素。

在评估信用风险是否显著增加时，可能考虑的相关因素如下：

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) 对债务人实际或预期的内部评级是否下调；

4) 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、财务或经济状况的不利变化；

5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

6) 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；

- 7) 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;
- 8) 实际或预期增信措施有效性发生重大不利变化;
- 9) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

本公司在判断金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加以及计量预期信用损失时,均结合了前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。关键经济指标包括宏观经济指标和反映市场波动率的指标,如国内生产总值、生产价格指数、居民消费物价指数、股票指数等。

### 主要金融资产三阶段划分的具体标准、减值的具体计量方法和参数

#### 1) 风险阶段划分标准

① 公司对债券投资业务按照以下标准进行风险阶段划分:

风险阶段划分	划分标准
阶段一	除阶段二和阶段三以外的其他未触发信用风险已显著增加或已发生信用减值条件的债项。
阶段二	本金或利息已逾期且小于或等于30天; 初始确认时债券主体评级在AA以上(含)的境内债券的评级发生下调,且下调后主体等级在AA以下(不含); 初始确认时债券主体评级在AA以下的境内债券的评级发生下调; 其他可认定为信用风险显著增加的条件。
阶段三	本金或利息已逾期大于30天; 外部评级为违约级(国内违约级为D)或债券发行人在公开市场上已有其他违约债券; 其他可认定为违约的条件。

② 公司对融资融券业务根据以下标准进行风险阶段划分:

风险阶段划分	划分标准
阶段一	履约担保比例 $\geq 150\%$ ; 满足其他未触发信用风险已显著增加且未触发已发生减值的条件。
阶段二	$130\% \leq$ 履约担保比例 $< 150\%$ ; 履约担保比例仅在当日及上一个工作日 $< 130\%$ ; 其他可认定为信用风险显著增加的条件。
阶段三	履约担保比例连续两个工作日 $< 130\%$ ; 其他可认定为违约的条件。

③ 公司对股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务根据以下标准进行风险阶段划分:

风险阶段划分	划分标准
阶段一	除阶段二和阶段三以外的其他未触发信用风险已显著增加或已发生信用减值条件的业务。

阶段二	本金或利息最长逾期天数小于或等于30天； 公司内部客户风险分类为预警级； 履约担保比例低于追保线但高于平仓线； 其他可认定为信用风险显著增加的条件。
阶段三	本金或利息最长逾期天数大于30天； 公司内部客户风险分类为违约级； 履约担保比例低于平仓线； 拟对该笔业务进行违约处置或其他满足违约的条件。

注：以上各项划分标准中满足其中一条即可。

公司股票质押式回购交易业务、约定购回式证券交易业务对作为担保品的股份性质实行差异化管理。公司自有资金出资项目原则上流通股的平仓线为130%，追保线为150%；限售股的平仓线为150%，追保线为170%。

## 2) 减值的具体计量方法和参数

### ① 第一二阶段减值计提方法

违约概率/违约损失率方法：第一二阶段使用违约概率/违约损失率模型计量预期信用损失，根据不同风险水平的资产或资产组合的违约风险敞口（EAD）、历史实际违约概率（PD）、违约损失率（LGD）及前瞻性因子等参数计量预期信用损失并进行减值计提，其中计提减值的违约风险敞口为在不同履约保障比例下的本金与应收应计利息之和，历史实际违约概率（PD）基于迁徙率转换或通过外部评级的内部主标尺映射并经前瞻性调整得到，违约损失率（LGD）基于外部违约损失率并经调整后得到。

### ② 第三阶段减值计提方法

公司综合考虑每笔业务的全部可收回合同现金流量，纳入考虑范围的因素包括但不限于融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等其他增信措施等，并结合项目的担保物总估值、履约保障比等指标，对项目进行减值测算，并计提相应的减值准备。

在不考虑担保物或其他信用增级的情况下，公司最大信用风险敞口为金融资产的账面价值（即扣除已确认的减值准备后的余额）：

单位：元 币种：人民币

涉及信用风险科目	期末数	期初数
货币资金	14,354,492,844.90	15,605,621,588.87
结算备付金	4,623,701,172.53	3,692,140,990.83
存出保证金	1,857,671,155.14	2,088,021,412.29
交易性金融资产	24,957,674,566.78	21,842,300,674.86
其他权益工具投资	507,380.00	748,272.00
融出资金	11,279,357,419.10	11,475,277,253.44

衍生金融资产	22,498,848.43	5,002,579.95
买入返售金融资产	1,369,804,001.41	1,214,920,882.01
应收款项	100,200,165.46	99,254,838.58
其他债权投资	11,389,806,861.47	10,211,473,824.73
其他资产中的金融资产	92,855,048.73	93,895,234.35
合计	70,048,569,463.95	66,328,657,551.91

### 3. 流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。公司流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时偿还债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销及自营业务投资规模过大、期限不匹配、长期资产比例过高等因素，都可能导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

为有效控制流动性风险，公司持续强化流动性风险的识别、计量、监测和应对机制，提升公司流动性风险管理水平，通过压力测试、日常监控、测算，及时了解公司流动性指标情况，并根据相应时期公司流动性状况，与资金管理部及业务部门沟通，建议相关部门进一步合理配置资产，减少期限错配的情况，以满足公司各项业务开展所需的充足流动性。公司坚持资金营运安全性、流动性与效益性相统一的经营原则，强调资金的集中统一管理和运用，资金拆借、回购等业务由资金管理部集中管理，确保了资金流动性充足，同时多维度拓宽负债融资渠道和额度，建立法人透支机制，持续提升公司的应急融资能力；加强资产负债期限匹配管理，均衡债务到期分布，建立充足的流动性资产储备，提高融资的多元化和稳定程度；制定流动性应急管理计划，以确保公司流动性危机应对的及时性和有效性。

报告期内，市场流动性环境相对宽松，公司流动性维持良好状态，未发生重大流动性风险事件。截至 2023 年 6 月 30 日，公司流动性覆盖率（LCR）和净稳定资金率（NSFR）分别为 188.20%和 150.53%，均符合监管要求。

## 金融负债按剩余到期日分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数						
	账面价值	未折现合同金额	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上
应付短期融资款	7,409,753,246.08	7,499,976,325.18	691,114,565.88	503,580,994.11	6,305,280,765.19		
拆入资金	2,075,706,562.48	2,094,467,436.39	200,087,525.28		1,894,379,911.11		
交易性金融负债	390,881,523.91	390,881,523.91	390,881,523.91				
卖出回购金融资产款	24,906,965,653.93	24,916,631,042.20	24,880,322,527.16	28,057,598.40	8,250,916.64		
应付债券	8,910,072,733.51	9,264,769,540.12	2,138,739,380.47	68,567,730.00	2,789,121,960.00	4,268,340,469.65	
租赁负债	120,180,125.51	130,725,919.40	1,091,448.03	1,372,131.18	6,391,028.91	81,247,698.37	40,623,612.91
衍生金融负债	9,119,343.14	9,119,343.14	5,709,935.97	3,241,617.17	167,790.00		
应付款项	1,159,518,151.83	1,159,518,151.83	1,159,095,635.40	28,410.48	388,334.94	5,771.01	
其他应付款	276,492,296.95	276,492,296.95	255,514,611.91	245,763.24	18,382,931.74	2,348,990.06	
代理买卖证券款	13,778,070,936.94	13,778,070,936.94	13,778,070,936.94				
合计	59,036,760,574.28	59,520,652,516.06	43,500,628,090.95	605,094,244.58	11,022,363,638.53	4,351,942,929.09	40,623,612.91

(续上表)

项目	期初数						
	账面价值	未折现合同金额	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1 年-5 年	5 年以上
应付短期融资款	6,832,401,690.56	6,867,241,512.26	388,926,578.47	4,567,968,257.01	1,910,346,676.78		
拆入资金	2,762,321,472.18	2,775,617,388.90	750,339,611.12	1,012,638,888.89	1,012,638,888.89		
交易性金融负债	452,010,575.83	452,010,575.83	446,340,477.50			5,670,098.33	
卖出回购金融资产款	21,445,951,680.60	21,450,631,595.92	21,225,447,269.61	219,643,852.63	5,540,473.68		
应付债券	8,812,353,926.02	9,303,819,803.48	2,379,571.69	4,759,143.38	4,309,216,145.21	4,987,464,943.20	
租赁负债	100,830,536.82	110,479,070.68	2,790,913.74	436,596.83	6,429,207.82	85,155,208.31	15,667,143.98
衍生金融负债	8,546,348.17	8,546,348.17	8,493,698.17	52,650.00			
应付款项	417,878,604.73	417,878,604.73	416,332,780.01	193,276.99	1,347,373.65	5,174.08	
其他应付款	267,007,106.28	267,007,106.28	266,349,822.76	527,994.75	121,936.27	6,352.50	1,000.00
代理买卖证券款	13,589,661,208.16	13,589,661,208.16	13,589,661,208.16				
合计	54,688,963,149.35	55,242,893,214.41	37,097,061,931.23	5,806,220,660.48	7,245,640,702.30	5,078,301,776.42	15,668,143.98

#### 4. 市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指所持金融工具的公允价值因市场价格不利变动而使公司发生损失的风险，包括股票、基金及衍生品等权益类证券价格风险、利率风险以及汇率风险等。公司承担市场风险的业务部门主要有自营业务部门，及自有资金参与资管计划开展证券投资。

为有效控制市场风险，公司建立起由董事会、投资决策委员会及自营业务部门组成投资业务三级决策与授权体系，对自有资金投资实行授权管理；同时，在业务部门之外，设立独立的风险管理部门对市场风险进行评估、监测和报告，保证公司整体市场风险水平在适当的范围之内。公司采取风险限额措施对各业务单元所承担的市场风险进行控制，风险限额主要包括规模限额、止损限额、风险度限额等。董事会确定自营业务年度规模和最大可承受风险限额；投资决策委员会确定单个项目的规模、止损限额；自营业务部门通过组合投资、逐日盯市、设置项目预警线、止损线等进行前端控制；风险管理部门进行实时监控，及时进行风险提示，督促自营业务部门进行风险处置。此外，公司建立压力测试机制，对极端情景下公司可能面临的市场风险进行分析。极端情景主要包括：宏观经济衰退、证券市场价格及利率大幅不利变动、特殊风险事件等。通过压力测试评估公司自有资金投资在极端情况下的可能损失金额，判断公司整体的市场风险是否在可承受范围之内，并拟定应对措施。

报告期内，公司推动升级市场风险管理系统，根据业务实际对业务风险限额进行调整，不断加强场外衍生品业务风险管理，对风险计量模型有效性进行检验，确保市场风险管理的有效性。目前权益类证券价格风险和固收产品利率风险是公司主要面对的市场风险。

利率风险是指市场利率变动的不确定性给固定收益投资组合价值造成影响的风险。公司固定收益投资主要是央票、国债、短期融资券、国债期货、利率互换等。公司每日计量监测固定收益投资组合久期、凸性、DV01 等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

截至 2023 年 6 月 30 日，针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设收益率曲线水平变动 100 个基点对利润总额和股东权益的影响如下：

单位：元 币种：人民币

利率变动	利润	股东权益
上升 100 个基点	-283,047,966.76	-262,293,916.04
下降 100 个基点	362,972,779.88	268,086,301.76

截至 2023 年 6 月 30 日，针对投资组合进行股票价格敏感性分析和利率敏感性分析。根据历史数据计算 VaR 值(99%置信区间)，观察 1 个交易日风险价值如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	本期最高	本期最低	本期平均

股价敏感型金融工具	1,140.81	1,442.59	763.89	1,141.19
利率敏感型金融工具	1,887.17	3,521.93	1,325.90	2,486.21
整体组合	3,027.98	4,964.52	2,089.79	3,627.40

## 十八、其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2. 债务重组

适用 不适用

### 3. 资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4. 年金计划

适用 不适用

依据国家企业年金制度的相关政策规定，公司于 2014 年建立企业年金方案。根据方案规定，凡与公司订立劳动合同且试用期满、依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务的职工可参加该方案。

### 5. 终止经营

适用 不适用

### 6. 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。公司的报告分部为：经纪业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务及其他业务。

**(2) 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

2023 年半年度：

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	837,383,237.03	380,909,879.39	66,178,228.14	8,157,495.35	179,518,133.30		1,472,146,973.21
其中：1. 手续费及佣金净收入	324,869,626.23	786.44	66,168,514.50	8,153,107.29	-1,235,993.03		397,956,041.43
2. 其他收入	512,513,610.80	380,909,092.95	9,713.64	4,388.06	180,754,126.33		1,074,190,931.78
二、营业支出	336,664,006.06	79,661,777.44	63,634,461.85	19,922,467.08	467,683,675.81		967,566,388.24
三、营业利润	500,719,230.97	301,248,101.95	2,543,766.29	-11,764,971.73	-288,165,542.51		504,580,584.97
四、资产总额	30,541,117,080.21	41,159,631,004.28	7,634,288.52	52,366,774.46	14,403,065,886.24	-152,712,496.45	86,011,102,537.26
五、负债总额	16,365,222,525.69	23,459,463,133.82	46,010,100.32	26,630,080.52	20,984,936,343.72	-152,712,496.45	60,729,549,687.62
六、补充信息							
1. 折旧和摊销费用	27,704,408.54	210,359.25	1,612,440.24	1,992,976.26	63,782,454.57		95,302,638.86
2. 资本性支出	4,765,737.71	69,141.58	14,362.83	33,247.79	35,544,621.04		40,427,110.95

2022 年半年度：

单位：元 币种：人民币

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务	其他业务	抵销	合计
一、营业收入	885,319,481.07	-4,009,052.08	84,199,528.69	10,344,694.39	-92,774,177.60		883,080,474.47
其中：1. 手续费及佣金净收入	376,126,648.85	-166,777.44	84,194,055.89	10,372,292.43	-2,224,752.15		468,301,467.58
2. 其他收入	509,192,832.22	-3,842,274.64	5,472.80	-27,598.04	-90,549,425.45		414,779,006.89
二、营业支出	344,116,497.63	62,788,361.65	71,692,774.21	17,250,354.67	292,477,806.05		788,325,794.21
三、营业利润	541,202,983.44	-66,797,413.73	12,506,754.48	-6,905,660.28	-385,251,983.65		94,754,680.26
四、资产总额	33,178,683,462.56	39,230,762,615.44	6,879,500.95	59,533,200.99	14,685,251,956.96	-208,483,131.03	86,952,627,605.87
五、负债总额	18,526,324,273.90	22,936,967,078.17	48,730,633.98	40,137,798.62	20,718,320,781.24	-208,483,131.03	62,061,997,434.88
六、补充信息							
1. 折旧和摊销费用	28,449,336.42	838,414.21	3,272,952.72	1,953,912.60	68,293,696.86		102,808,312.81
2. 资本性支出	7,248,704.61	114,644.24	418,656.60	32,814.15	30,930,360.60		38,745,180.20

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

## 7. 租赁

适用 不适用

### (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 21. 使用权资产”之说明；

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 40. 租赁”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	9,333,059.34	6,924,296.92
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合计	9,333,059.34	6,924,296.92

### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,943,655.37	1,905,587.89
与租赁相关的总现金流出	29,067,463.33	43,254,144.17

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告“第十节 财务报告 十七、风险管理 3. 流动风险”之说明。

### (2) 公司作为出租人

#### 1) 租赁收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	3,914,912.15	4,119,058.44

#### 2) 经营租赁资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	上年年末数
投资性房地产	53,983,400.83	56,846,799.26
合计	53,983,400.83	56,846,799.26

3) 根据与承租人签订的租赁合同, 不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位: 元 币种: 人民币

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	3,882,102.82	3,880,277.50
1-2 年	2,125,181.78	3,674,525.55
2-3 年	1,174,692.17	635,155.00
3-4 年	51,817.50	310,905.00
合计	7,233,794.27	8,500,863.05

8. 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

**9. 以公允价值计量的资产和负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产（不含衍生金融资产）	30,357,033,057.67	109,239,888.91			34,525,458,748.91
2、衍生金融工具	-3,543,768.22	-8,598,806.51			13,379,505.29
3、其他债权投资	10,211,473,824.73		106,811,201.05	841,490.03	11,389,806,861.47
4、其他权益工具投资	1,059,998,642.57		-96,457,050.27		1,098,332,047.64
金融资产小计	41,624,961,756.75	100,641,082.40	10,354,150.78	841,490.03	47,026,977,163.31
上述合计	41,624,961,756.75	100,641,082.40	10,354,150.78	841,490.03	47,026,977,163.31
金融负债	452,010,575.83	30,251,419.78			390,881,523.91

**10. 金融工具项目计量基础分类表**
**(1) 金融资产计量基础分类表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

货币资金	14,354,551,723.27					
结算备付金	4,623,701,172.53					
融出资金	11,279,357,419.10					
衍生金融资产				22,498,848.43		
存出保证金	1,857,671,155.14					
应收款项	100,200,165.46					
买入返售金融资产	1,369,804,001.41					
交易性金融资产				34,525,458,748.91		
其他债权投资		11,389,806,861.47				
其他权益工具投资			1,098,332,047.64			
其他金融资产	92,855,048.73					
合计	33,678,140,685.64	11,389,806,861.47	1,098,332,047.64	34,547,957,597.34		
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	15,605,681,815.37					
结算备付金	3,692,140,990.83					
融出资金	11,475,277,253.44					
衍生金融资产				5,002,579.95		
存出保证金	2,088,021,412.29					
应收款项	99,254,838.58					

买入返售金融资产	1,214,920,882.01				
交易性金融资产				30,357,033,057.67	
其他债权投资		10,211,473,824.73			
其他权益工具投资			1,059,998,642.57		
其他金融资产	93,895,234.35				
合计	34,269,192,426.87	10,211,473,824.73	1,059,998,642.57	30,362,035,637.62	

**(2) 金融负债计量基础分类表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	7,409,753,246.08			
拆入资金	2,075,706,562.48			
交易性金融负债			390,881,523.91	
衍生金融负债		9,119,343.14		
卖出回购金融资产款	24,906,965,653.93			
代理买卖证券款	13,778,070,936.94			
应付款项	1,159,518,151.83			
应付债券	8,910,072,733.51			
其他金融负债	277,003,935.45			
合计	58,517,091,220.22	9,119,343.14	390,881,523.91	

期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	6,832,401,690.56			
拆入资金	2,762,321,472.18			
交易性金融负债			452,010,575.83	
衍生金融负债		8,546,348.17		
卖出回购金融资产款	21,445,951,680.60			
代理买卖证券款	13,589,661,208.16			
应付款项	417,878,604.73			
应付债券	8,812,353,926.02			
其他金融负债	267,518,744.78			
合计	54,128,087,327.03	8,546,348.17	452,010,575.83	

### 11. 外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产	351,405,535.10	10,803,205.32			292,556,431.74
2、贷款和应收款	47,657,363.14			-1,805,155.23	12,748,911.80
金融资产小计	399,062,898.24	10,803,205.32		-1,805,155.23	305,305,343.54
金融负债					

**12. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
 适用  不适用

**13. 其他**
 适用  不适用

**十九、母公司财务报表主要项目注释**
**1. 长期股权投资**
 适用  不适用

**(1) 分类情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,107,108,500.00	1,159,072,835.71	4,948,035,664.29	5,747,108,500.00	1,159,072,835.71	4,588,035,664.29
对联营企业投资	2,689,313,161.52	208,252,876.04	2,481,060,285.48	2,735,748,907.54	208,252,876.04	2,527,496,031.50
合计	8,796,421,661.52	1,367,325,711.75	7,429,095,949.77	8,482,857,407.54	1,367,325,711.75	7,115,531,695.79

**(2) 对子公司投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	本期计提减值准备	期末数	减值准备期末数
西证股权投资有限公司	500,000,000.00				500,000,000.00	
西证创新投资有限公司	3,050,000,000.00	360,000,000.00			3,410,000,000.00	

西南期货有限公司	859,207,000.00				859,207,000.00	29,597,900.00
西证国际投资有限公司	178,828,664.29				178,828,664.29	1,129,474,935.71
合计	4,588,035,664.29	360,000,000.00			4,948,035,664.29	1,159,072,835.71

### (3) 对联营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
银华基金管理股份有限公司	2,404,668,702.06			154,929,333.80	1,135,926.41		213,201,669.43			2,347,532,292.84	208,252,876.04
重庆股权服务集团有限责任公司	122,827,329.44			10,700,663.20						133,527,992.64	
小计	2,527,496,031.50			165,629,997.00	1,135,926.41		213,201,669.43			2,481,060,285.48	208,252,876.04
合计	2,527,496,031.50			165,629,997.00	1,135,926.41		213,201,669.43			2,481,060,285.48	208,252,876.04

**2. 应付职工薪酬**
**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	937,037,694.17	611,305,827.56	542,331,375.00	1,006,012,146.73
二、离职后福利-设定提存计划	1,836,366.18	49,561,088.69	50,076,162.75	1,321,292.12
三、辞退福利		107,450.00	107,450.00	
四、离职后福利-设定受益计划	38,515,971.10	-2,663,030.04	892,512.83	34,960,428.23
合计	977,390,031.45	658,311,336.21	593,407,500.58	1,042,293,867.08

**(2) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	897,421,029.92	545,225,034.22	478,751,193.46	963,894,870.68
二、职工福利费		7,700,185.14	7,700,185.14	
三、社会保险费	1,060,883.27	21,958,942.35	22,161,623.18	858,202.44
其中：医疗保险费	286,361.05	21,300,923.98	21,507,734.29	79,550.74
工伤保险费	26,225.86	565,100.15	577,990.04	13,335.97
生育保险费	748,296.36	92,918.22	75,898.85	765,315.73
四、住房公积金	192,320.85	30,561,362.59	30,640,179.31	113,504.13
五、工会经费和职工教育经费	38,363,460.13	5,860,303.26	3,078,193.91	41,145,569.48
合计	937,037,694.17	611,305,827.56	542,331,375.00	1,006,012,146.73

**(3) 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,397,904.16	36,004,049.14	36,489,293.42	912,659.88
2、失业保险费	249,854.15	1,093,714.39	1,134,754.39	208,814.15
3、企业年金缴费	188,607.87	12,463,325.16	12,452,114.94	199,818.09
合计	1,836,366.18	49,561,088.69	50,076,162.75	1,321,292.12

**(4) 设定受益计划变动情况**

## 1) 设定受益计划义务现值

单位：元 币种：人民币

项目	本期数

期初余额	38,515,971.10
计入当期综合收益的设定受益成本	-2,663,030.04
①利息净额	599,963.28
②重新计量变动	-3,262,993.32
其他变动	-892,512.83
①已支付的福利	-892,512.83
期末余额	34,960,428.23

## 2) 设定受益计划净负债

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
期初余额	38,515,971.10
计入当期损益的设定受益成本	599,963.28
计入其他综合收益的设定受益成本	-3,262,993.32
其他变动	-892,512.83
期末余额	34,960,428.23

## 3) 设定受益计划的内容

公司为2013年1月1日之前退休的职工提供以下补充退休后福利：养老金低于社平工资的人员，补足社平工资再每月每人增加500元补贴；养老金高于社平工资的人员，每月每人增加800元补贴。

精算假设条件中，折现率为2.95%，社平工资增长率区分重庆地区和深圳地区情况，设置为6.00%—4.00%，重庆地区人均预期寿命男性为75.71岁，女性为80.94岁，深圳地区人均预期寿命男性为80.95岁，女性为86.51岁。

**3. 利息净收入**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	748,488,889.40	781,197,315.32
其中：货币资金及结算备付金利息收入	194,156,695.58	196,730,367.85
融出资金利息收入	350,437,294.03	406,327,856.29
买入返售金融资产利息收入	35,271,261.94	27,537,076.45
其中：约定购回利息收入	1,888,688.28	990,359.34
股权质押回购利息收入	33,382,573.66	26,472,744.50
其他债权投资利息收入	168,623,637.85	150,602,014.73
利息支出	603,363,381.06	598,271,863.85
其中：应付短期融资款利息支出	131,629,468.85	96,431,574.79
拆入资金利息支出	21,993,092.24	29,292,611.12
其中：转融通利息支出	18,863,600.01	27,766,666.64
卖出回购金融资产利息支出	285,006,976.39	226,210,811.51

其中：报价回购利息支出	6,478,003.43	7,150,931.03
代理买卖证券款利息支出	15,168,949.63	22,901,734.25
应付债券利息支出	143,466,206.90	214,264,417.01
其中：次级债券利息支出	46,613,432.58	105,525,479.43
其他	6,098,687.05	9,170,715.17
利息净收入	145,125,508.34	182,925,451.47

#### 4. 手续费及佣金净收入

##### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	290,135,626.78	328,945,852.93
证券经纪业务收入	368,927,165.21	425,144,191.69
其中：代理买卖证券业务	283,546,965.63	336,207,523.67
交易单元席位租赁	69,407,953.99	69,867,094.87
代销金融产品业务	15,972,245.59	19,069,573.15
证券经纪业务支出	78,791,538.43	96,198,338.76
其中：代理买卖证券业务	78,791,538.43	96,198,338.76
2. 期货经纪业务净收入		
3. 投资银行业务净收入	70,932,802.71	90,401,951.42
投资银行业务收入	71,012,010.63	91,101,360.22
其中：证券承销业务	41,268,580.16	52,727,806.15
证券保荐业务	3,613,207.54	3,300,106.80
财务顾问业务	26,130,222.93	35,073,447.27
投资银行业务支出	79,207.92	699,408.80
其中：证券承销业务	79,207.92	699,408.80
4. 资产管理业务净收入	6,211,756.15	11,766,177.02
资产管理业务收入	6,217,756.15	11,777,805.30
资产管理业务支出	6,000.00	11,628.28
5. 基金管理业务净收入		69,381.77
基金管理业务收入		69,381.77
基金管理业务支出		
6. 投资咨询业务净收入	2,677,177.45	1,663,893.78
投资咨询业务收入	2,677,177.45	1,663,893.78
投资咨询业务支出		
7. 其他手续费及佣金净收入	-1,917,963.54	-829,430.84
其他手续费及佣金收入		
其他手续费及佣金支出	1,917,963.54	829,430.84
合计	368,039,399.55	432,017,826.08
其中：手续费及佣金收入	448,834,109.44	529,756,632.76
手续费及佣金支出	80,794,709.89	97,738,806.68

**(2) 财务顾问业务净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--其他	283,018.87	
其他财务顾问业务净收入	25,847,204.06	35,073,447.27

**(3) 代理销售金融产品业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	1,882,768,762.41	3,951,672.57	596,287,691.91	4,840,454.73
信托	1,404,750,000.00	7,123,466.91	2,339,774,000.00	10,804,189.93
其他	432,138,500.00	4,897,106.11	282,354,850.00	3,424,928.49
合计	3,719,657,262.41	15,972,245.59	3,218,416,541.91	19,069,573.15

**(4) 资产管理业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	32	23	2
期末客户数量	2,085	23	47
其中：个人客户	2,060	2	
机构客户	25	21	47
期初受托资金	2,219,994,282.46	10,643,125,127.71	371,117,500.00
其中：自有资金投入	805,117,642.19		
个人客户	524,898,438.79	71,077,180.19	
机构客户	889,978,201.48	10,572,047,947.52	371,117,500.00
期末受托资金	2,129,880,932.78	9,947,648,964.29	1,337,705,000.00
其中：自有资金投入	748,780,276.41		
个人客户	539,348,812.87	51,776,674.94	
机构客户	841,751,843.50	9,895,872,289.35	1,337,705,000.00
期末主要受托资产初始成本	2,058,916,430.44	10,139,738,187.48	1,226,261,000.00
其中：股票	31,749,469.90	18,489,209.87	
国债	400,016.00	19,949,100.00	
其他债券	1,802,807,912.51	2,178,602,597.11	
基金	83,942,702.22	39,700,119.91	
其他	140,016,329.81	7,882,997,160.59	1,226,261,000.00
当期资产管理业务净收入	1,737,076.35	4,425,559.05	49,120.75

手续费及佣金净收入的说明：

 适用  不适用

受托客户资产管理业务明细情况

单位：元 币种：人民币

资产项目	期末数	期初数	负债项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	498,916,931.22	285,135,375.44	受托管理资金	13,023,948,483.82	12,576,593,939.27
客户结算备付金	18,395,630.20	25,907,672.10	应付款项	64,801,126.20	88,108,577.88
存出与托管客户资金	85,556.08	182,973.99	卖出回购	326,471,072.14	958,327,825.87
应收款项	1,860,534.72	16,341,203.34			
受托投资	12,895,962,029.94	13,295,463,118.15			
其中：投资成本	13,424,915,617.92	13,856,682,041.52			
已实现未结算损益	-528,953,587.98	-561,218,923.37			
合计	13,415,220,682.16	13,623,030,343.02	合计	13,415,220,682.16	13,623,030,343.02

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		187,882,888.87
权益法核算的长期股权投资收益	165,629,997.00	181,491,507.19
金融工具投资收益	417,060,173.38	154,525,132.18
其中：持有期间取得的收益	470,739,203.20	429,157,428.11
— 交易性金融工具	471,954,731.71	424,342,058.28
— 其他权益工具投资	2,741,284.80	4,815,369.83
— 衍生金融工具	-3,956,813.31	
处置金融工具取得的收益	-53,679,029.82	-274,632,295.93
— 交易性金融工具	-6,964,570.62	-262,547,621.75
— 其他债权投资	2,152,664.41	20,504,489.23
— 衍生金融工具	-48,867,123.61	-32,589,163.41
合计	582,690,170.38	523,899,528.24

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	471,954,731.71	424,342,058.28
	处置取得收益	-4,869,476.28	-262,547,621.75
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益		
	处置取得收益	-2,095,094.34	

**6. 公允价值变动收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	129,728,782.68	-83,711,172.79
交易性金融负债		-12,031,339.35
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-12,031,339.35
衍生金融工具	-4,624,389.61	18,889,615.37
合计	125,104,393.07	-76,852,896.77

**7. 业务及管理费**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	661,574,329.53	434,337,583.26
租赁费	5,544,507.66	5,281,177.41
折旧费	63,568,256.19	67,861,732.23
无形资产摊销	22,849,524.97	19,067,090.49
长期待摊费用摊销	3,822,267.53	3,990,928.46
差旅费	10,095,103.81	4,650,507.21
业务招待费	5,311,565.52	4,102,223.70
投资者保护基金	9,010,477.64	9,780,301.01
咨询费	3,969,951.06	3,949,015.25
电子设备运转费	26,291,966.59	25,693,789.19
邮电费	9,308,098.44	10,689,226.27
物业管理费	9,883,190.22	9,415,546.23
其他	21,747,211.83	20,594,786.48
合计	852,976,450.99	619,413,907.19

**8. 其他**
 适用  不适用

**二十、补充资料**
**1. 当期非经常性损益明细表**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	301,512.26
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,101,090.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,516,507.91

其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,927,243.28
减：所得税影响额	-67,818.28
合计	-118,843.72

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

适用 不适用

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.83	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83	0.07	0.07

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4. 其他

适用 不适用

董事长、总裁：吴坚

董事会批准报送日期：2023年8月25日

## 修订信息

适用 不适用

## 第十一节 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

适用 不适用

### 二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用