

公司代码：600909

公司简称：华安证券

华安证券股份有限公司 2023 年年度报告



华安证券
HUAAN SECURITIES

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人章宏韬、主管会计工作负责人龚胜昔及会计机构负责人（会计主管人员）陈宏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度利润分配预案：公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税）。因公司于2020年3月发行的A股可转债已于2020年9月18日进入转股期，A股股东分红派息股权登记日时公司的总股本目前尚无法确定。若按照公司2023年末总股本4,697,663,634股计算，共计派发现金红利469,766,363.4元，占当年归属于上市公司股东净利润的比例为36.86%。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司在经营过程中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险及声誉风险，具体体现为：因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对公司造成损失的风险；交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险；由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付

义务的风险；由于内部程序、人员和系统的不完备或失效，或外部事件而导致的直接或间接损失的风险；由于公司及工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险；及由于公司经营和管理、员工个人违法违规行或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。

公司不断完善内部控制体系、合规管理体系和动态的风险控制指标监控体系，以确保公司经营在风险可测、可控、可承受的范围内开展。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	20
第四节	公司治理.....	47
第五节	环境与社会责任.....	75
第六节	重要事项.....	82
第七节	股份变动及股东情况.....	91
第八节	优先股相关情况.....	98
第九节	债券相关情况.....	98
第十节	财务报告.....	106
第十一节	证券公司信息披露.....	259

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人签名并由公司盖章的公司2023年年度报告文本
	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	(四) 其他有关资料

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
华安证券/公司/本公司	指	华安证券股份有限公司
安徽国控集团	指	安徽省国有资本运营控股集团有限公司，系公司控股股东
华安新兴	指	安徽华安新兴证券投资咨询有限责任公司，系公司全资子公司
华安期货	指	华安期货有限责任公司，系公司全资子公司
华安资本	指	安徽华安资本管理有限责任公司，系华安期货全资子公司
华安嘉业	指	华安嘉业投资管理有限公司，系公司全资子公司
安华基金	指	安徽安华基金投资有限公司
华富瑞兴	指	华富瑞兴投资管理有限公司，系公司全资子公司
华安小贷	指	安徽华安小额贷款有限公司，系华富瑞兴参股公司
华安鑫源	指	安徽华安鑫源金融信息服务有限公司，系华富瑞兴参股公司
忻鑫咨询	指	合肥忻鑫企业管理咨询有限公司，系华富瑞兴参股公司
华安金控	指	华安证券（香港）金融控股有限公司，系公司全资子公司
华安资管	指	华安证券资产管理有限公司，系公司全资设立子公司，已于 2023 年 12 月完成工商注册登记，截至报告出具日暂未展业。
华富基金	指	华富基金管理有限公司，系公司联营企业
华富利得	指	上海华富利得资产管理有限公司，系华富基金控股子公司
安华创新基金	指	安徽安华创新风险投资基金有限公司
安华创新二期	指	安徽安华创新二期风险投资基金有限公司
安华创新三期	指	安徽安华创新三期风险投资基金有限公司
安华创新四期	指	安徽安华创新四期风险投资基金有限公司
安华创新五期	指	安徽安华创新五期风险投资合伙企业（有限合伙）
安元基金	指	安徽安元创新风险投资基金有限公司
徽元基金	指	安徽徽元新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）
金砖丝路	指	金砖丝路（银川）股权投资合伙企业（有限合伙）
皖投安华	指	安徽皖投安华现代产业投资合伙企业（有限合伙）
原橙投资	指	合肥原橙股权投资合伙企业（有限合伙）
安华文旅	指	黄山新时代安华文化旅游投资合伙企业（有限合伙）
南谯安华	指	滁州市南谯区安华股权投资合伙企业（有限合伙）
岳西安华	指	岳西安华新兴产业投资合伙企业（有限合伙）
潜山安华	指	潜山市安华产业投资基金合伙企业（有限合伙）
安华嘉泰	指	安徽安华嘉泰股权投资合伙企业（有限合伙）
合肥数字产业基金	指	合肥数字产业投资基金合伙企业（有限合伙）
黄山徽华	指	黄山市徽华股权投资合伙企业（有限合伙）

安华语音智能	指	安徽安华语音智能股权投资合伙企业(有限合伙)
兴叶安华	指	安徽兴叶安华私募基金投资合伙企业（有限合伙）
宣城安华	指	宣城安华创新股权投资合伙企业（有限合伙）
省人工智能主题母基金	指	安徽省人工智能主题投资基金合伙企业（有限合伙）
华安兹元	指	安徽华安兹元股权投资合伙企业
阜南华安基金	指	阜南华安产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
芜湖战新基金	指	芜湖华安战新股权投资基金合伙企业（有限合伙）
振毫基金	指	亳州振毫城市发展基金
叶集乡村振兴基金	指	六安市叶集区乡村产业振兴基金有限公司
霍邱乡村振兴基金	指	霍邱县乡村振兴产业基金有限公司
长三角学院	指	长三角（安徽）资本市场学院
安徽出版集团	指	安徽出版集团有限责任公司，系公司持股 5% 以上股东
皖能电力	指	安徽省皖能股份有限公司，系公司参股股东
东方创业	指	东方国际创业股份有限公司，系公司参股股东
安徽省能源集团	指	安徽省能源集团有限公司，系公司参股股东
安徽交控资本	指	安徽交控资本投资管理有限公司，系公司参股股东
国控资本	指	安徽国控资本有限公司，系公司控股股东控制的其他子公司
马钢集团	指	马钢（集团）控股有限公司
安徽省投资集团	指	安徽省投资集团控股有限公司
时代出版	指	时代出版传媒股份有限公司
厦门国际银行	指	厦门国际银行股份有限公司
招商证券	指	招商证券股份有限公司
天职国际会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
安徽省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
IPO	指	“Initial Public Offering”的简称，指股份公司首次向社会公众公开募集股份的发行方式
可转债/华安转债	指	公司于 2020 年 3 月公开发行的可转换公司债券，代码“110067”
新三板/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023 年 1 月-12 月

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	华安证券股份有限公司
公司的中文简称	华安证券
公司的外文名称	HUAAN SECURITIES CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	HUAAN SECURITIES
公司的法定代表人	章宏韬
公司总经理	赵万里

公司注册资本和净资本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,697,653,638	4,697,653,638
净资本	15,115,921,223.75	12,525,729,126.71

注：由于公司前期发行的可转债持续转股，故公司注册资本与报告期末实收资本存在差异。

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

本公司母公司持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000059656），持有《上海证券交易所会员资格证书》（会员编号：0011）、《深圳证券交易所会员资格证书》（会员编号：000247）、《北京证券交易所会员资格证书》（编号：000042）、《中国证券业协会会员证》（编号：0066）及《中国证券投资基金业协会会员证书》（编号：00011599）。各单项业务资格如下：

序号	业务资格	批准机构	取得时间
1	网上证券委托业务	中国证监会	2001年5月
2	全国银行间同业拆借市场和债券市场交易资格	中国人民银行	2001年6月
3	受托投资管理业务	中国证监会	2002年5月
4	开放式证券投资基金代销业务	中国证监会	2004年8月
5	国债买断式回购交易业务	上交所	2004年12月
6	大宗交易系统合格投资者资格	上交所	2008年6月
7	为期货公司提供中间介绍业务	中国证监会	2008年8月
8	集合资产管理业务	安徽证监局	2008年12月
9	定向资产管理业务	安徽证监局	2008年12月
10	证券业务外汇经营许可	国家外汇管理局	2010年9月
11	保荐机构资格	中国证监会	2010年12月
12	自营业务参与股指期货交易业务	安徽证监局	2011年5月

13	代办系统主办券商业务	中国证券业协会	2011 年 9 月
14	融资融券业务	中国证监会	2012 年 5 月
15	中小企业私募债承销业务	中国证券业协会	2012 年 7 月
16	约定购回式证券交易权限	上交所	2012 年 10 月
17	债券质押式报价回购业务	中国证监会	2012 年 11 月
18	资产管理业务参与股指期货交易业务	安徽证监局	2012 年 11 月
19	代销金融产品业务资格	安徽证监局	2013 年 1 月
20	转融通业务	中国证券金融股份有限公司	2013 年 1 月
21	约定购回式证券交易权限	深交所	2013 年 2 月
22	股转系统推荐业务和经纪业务	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2013 年 3 月
23	保险兼业代理资格	中国保险监督管理委员会安徽监管局	2013 年 6 月
24	股票质押式回购交易权限	上交所	2013 年 8 月
25	股票质押式回购交易权限	深交所	2013 年 8 月
26	转融券业务	中国证券金融股份有限公司	2014 年 6 月
27	转融通证券出借交易业务	深交所	2014 年 6 月
28	转融通证券出借交易业务	上交所	2014 年 7 月
29	股转系统做市业务	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2014 年 8 月
30	港股通业务交易权限	上交所	2014 年 10 月
31	私募基金综合托管业务	中国证券投资者保护基金公司	2014 年 11 月
32	期权结算业务资格	中国证券登记结算公司	2015 年 1 月
33	股票期权交易参与者	上交所	2015 年 1 月
34	股票期权自营交易权限	上交所	2015 年 1 月
35	开展互联网证券业务试点	中国证券业协会	2015 年 3 月
36	开展客户资金消费支付服务	中国证券投资者保护基金公司	2015 年 6 月
37	深港通下港股通业务交易权限	深交所	2016 年 11 月
38	机构间私募产品报价与服务系统做市商	中证机构间报价系统股份有限公司	2017 年 12 月
39	场外期权业务二级交易商	中国证券业协会	2018 年 9 月
40	利率互换业务	全国银行间同业拆借中心	2019 年 3 月
41	上市基金一般做市商业务	上交所	2019 年 5 月
42	为华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金提供一般流动性服务	上交所	2019 年 11 月
43	股票期权业务交易权限	深交所	2019 年 12 月
44	商品互换业务交易商	大连商品交易所	2020 年 2 月
45	证券投资基金托管业务	中国证监会	2020 年 7 月
46	创业板转融券业务	中国证券金融股份有限公司	2020 年 8 月
47	保险资金受托管理业务	中国银行保险监督管理委员会	2020 年 11 月

48	试点开展基金投资顾问业务	中国证监会	2021 年 7 月
49	非金融企业债务融资工具承销商	中国银行间市场交易商协会	2024 年 1 月

华安期货：

华安期货现持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000061495），持有中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《交易结算会员证书》（会员号：147）、上海期货交易所《会员证书》（编号：2170811102991）、大连商品交易所《会员证书》（编号：DCE00089）以及郑州商品交易所《会员证书》（编号：0209）、广州期货交易所《会员证书》（编号：0059）。各单项业务资格如下：

序号	业务资格	批准机构	取得时间
1	金融期货交易结算业务	中国证监会	2008 年 1 月
2	金融期货经纪业务	中国证监会	2008 年 1 月
3	期货投资咨询业务	中国证监会	2011 年 11 月
4	资产管理业务	中国期货业协会	2014 年 12 月

华安嘉业：

华安嘉业已在中国证券投资基金业协会完成私募基金管理人登记，同时为中国证券投资基金业协会会员（会员编码：GC1900031600）、中国证券业协会会员（会员编码：850003）。

华富瑞兴：

华富瑞兴现持有《中国证券业协会会员证》（编号：1355）。

华安新兴：

华安新兴现持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》（流水号：000000059690）。

华安金控：

华安金控各单项业务资格如下：

序号	业务资格	批准机构	取得时间
1	第 1 类牌照（证券交易）	香港证券及期货事务监察委员会	2021 年 11 月
2	第 2 类牌照（期货合约交易）	香港证券及期货事务监察委员会	2021 年 11 月
3	第 4 类牌照（就证券提供意见）	香港证券及期货事务监察委员会	2021 年 11 月
4	第 5 类牌照（就期货合约提供意见）	香港证券及期货事务监察委员会	2021 年 11 月
5	第 9 类牌照（提供资产管理）	香港证券及期货事务监察委员会	2022 年 12 月

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	储军	于琪

联系地址	安徽省合肥市滨湖新区紫云路 1018 号	安徽省合肥市滨湖新区紫云路 1018 号
电话	0551-65161691	0551-65161539
传真	0551-65161600	0551-65161600
电子信箱	chujun@hazq.com	yuqi@hazq.com

三、基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号
公司注册地址的历史变更情况	公司成立时注册地址为“安徽省合肥市庐阳区长江中路357号”；2012年7月，因办公住所迁址，公司注册地址变更为“安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号”；2024年1月，因经营发展需要，公司注册地址及办公地址迁至“安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号”。
公司办公地址	安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	http://www.hazq.com
电子信箱	bgs@hazq.com
客户服务热线	95318
股东联络电话	0551-65161691

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	安徽省合肥市滨湖新区紫云路 1018 号华安证券 21 层

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	华安证券	600909

六、公司其他情况

(一) 公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

公司的前身是安徽省证券公司。安徽省证券公司是经中国人民银行《关于成立安徽省证券公司的批复》（银复〔1991〕9号）批准，由中国人民银行安徽省分行出资于1991年4月18日设立。按照1996年7月2日中国人民银行《关于中国人民银行各级分行与其投资入股的证券公司脱钩问题的通知》（银传〔1996〕49号）要求，安徽省证券公司从中国人民银行安徽省分行脱钩，产权划归安徽省财政厅持有。1999年9月7日，安徽省人民政府出具《关于安徽省证券公司资产管理有关问题的批复》（秘函〔1999〕69号），批准将安徽省证券公司产权由安徽省财政厅划转

至安徽省国有资产运营有限公司（现更名为“安徽省国有资本运营控股集团有限公司”）。

2000年9月15日，安徽省人民政府以《关于华安证券有限责任公司（筹）调整部分股东及注册资本金的函》（秘函〔2000〕72号），批准安徽省国有资产运营有限公司以其持有的安徽省证券公司、安徽证券交易中心净资产作为出资，联合其他股东以货币方式出资共同设立华安证券有限责任公司。2000年12月8日，中国证监会以《关于同意华安证券有限责任公司调整筹建方案的批复》（证监机构字〔2000〕275号）批准上述筹建方案的调整。2000年12月28日，中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司增资扩股并核准为综合类证券公司的批复》（证监机构字〔2000〕299号），核准安徽省国有资产运营有限公司等11名股东共同出资17.05亿元设立华安证券有限责任公司。2001年1月8日，安徽省工商局颁发注册号为3400001003083的《企业法人营业执照》，华安证券有限责任公司正式成立。

2006年11月29日，中国证监会《关于同意华安证券有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字〔2006〕299号）核准华安证券增资5亿元。2006年12月14日，华安证券完成本次增资的工商变更登记手续，注册资本变更为22.05亿元。

2009年6月26日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司拟实施减资并增资方案的批复》（皖国资产权函〔2009〕303号），中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可〔2009〕1266号），同意华安证券注册资本由22.05亿元变更为24.05亿元。2009年12月24日，华安证券完成本次注册资本变更及工商变更登记手续，注册资本变更为24.05亿元。

2012年5月16日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司增资扩股有关事项的批复》（皖国资产权函〔2012〕285号），2012年7月13日，安徽证监局出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》（皖证监函字〔2012〕168号），同意华安证券注册资本由24.05亿元变更为28.21亿元。公司于2012年7月30日办理了工商变更登记。

2012年9月26日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司整体变更为股份有限公司的批复》（皖国资改革函〔2012〕618号），2012年10月29日，中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》（证监许可〔2012〕1409号），同意华安证券整体变更为股份有限公司。公司16家股东作为发起人，以截至2012年7月31日经审计的净资产4,048,642,779.14元按1:0.6968的比例折股28.21亿股，折股后注册资本为28.21亿元。2012年12月26日，公司完成整体变更为股份有限公司的工商变更登记。

2016年12月6日，经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕2630号）批准，公司首次公开发行股票80,000万股并在上交所上市。发行完成后，公司总股本由28.21亿股增加至36.21亿股。公司于2017年1月4日完成工商变更登记手续，注册资本变更为36.21亿元。

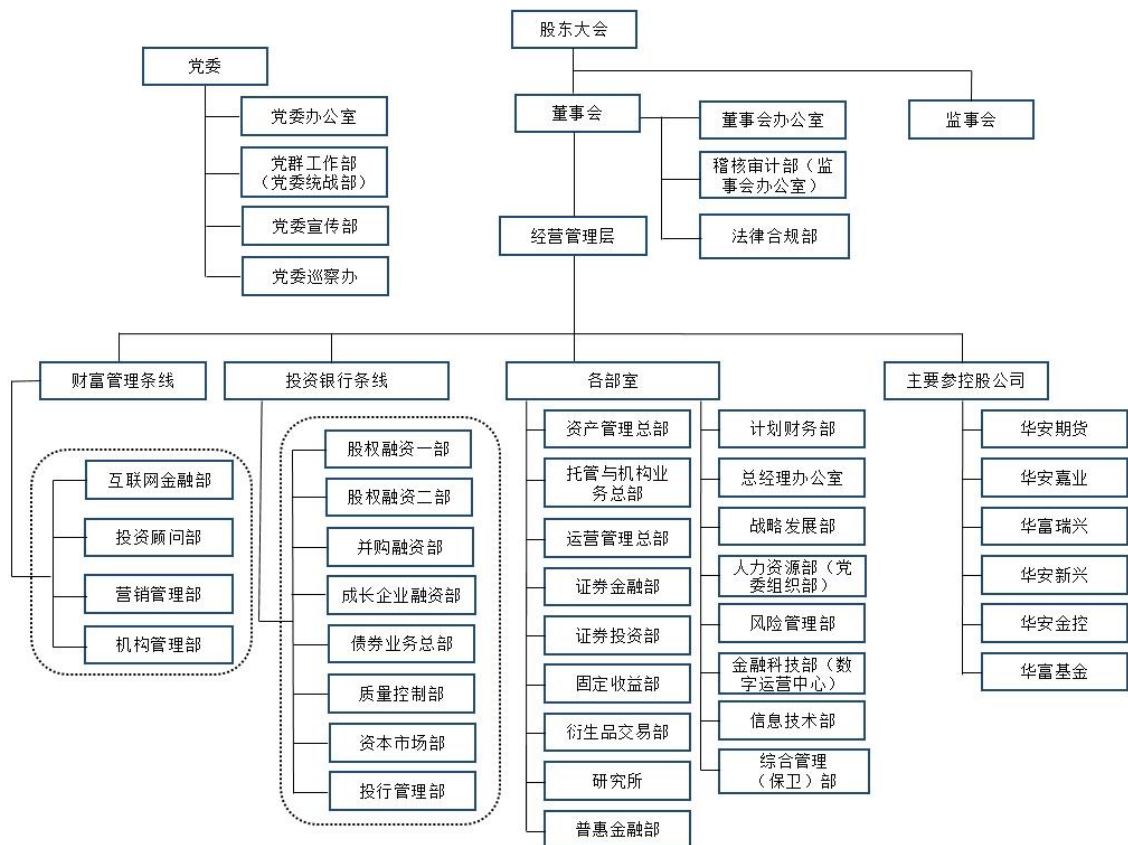
2020年4月9日，经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司公开发行可转换公司债券

的批复》（证监许可〔2020〕145号）批准，公司完成公开发行 28 亿可转债并在上交所上市。

2021 年 6 月，经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司配股的批复》（证监许可〔2021〕736 号）批准，公司配股发行人民币普通股 1,076,601,364 股并在上交所上市。配股完成后，公司总股本增加至 4,697,653,638 股（包含公司可转债转股增加的股本）。公司于 2021 年 7 月 6 日完成工商变更登记手续，注册资本变更为 4,697,653,638 元。

（二）公司组织机构情况

√适用 □不适用



注：华安证券全资出资的子公司华安资管于 2023 年 9 月获中国证监会批准设立，并于 2023 年 12 月完成工商注册登记。因截至报告出具日华安资管仍处于向中国证监会申请正式展业进程中，华安证券经营范围仍然包括资产管理业务，故未将华安资管作为独立子公司体现在公司组织架构图中。

（三）公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司已开业证券营业部 125 家，其中长三角地区、京津冀及沿海省份分布数量占比超过 80%。具体分布情况如下：

地区	营业部家数	地区	营业部家数	地区	营业部家数
----	-------	----	-------	----	-------

安徽省	67	湖南省	3	云南省	1
广东省	9	甘肃省	3	江西省	1
河南省	7	山东省	2	内蒙古	1
浙江省	6	湖北省	2	辽宁省	1
北京市	4	江苏省	1	陕西省	1
上海市	4	四川省	2	天津市	1
福建省	5	山西省	1		
重庆市	2	河北省	1		

（四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

公司始终致力于打造更加有效率的区域综合金融服务平台。截至报告期末，已开业证券分公司 26 家，具体情况如下：

序号	名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
1	上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区栖霞路 26 弄 1 号 1 层、7 层 01 单元、9 层	2011 年 7 月	丁颖新	021-61807253
2	北京分公司	北京市朝阳区东三环中路 20 号楼 27 层（23 层）	2015 年 2 月	何雄辉	010-56683575
3	深圳分公司	深圳市福田区香蜜湖街道竹林社区紫竹六道 3 号联泰大厦 2203、2205、2206 单元	2015 年 3 月	田艳彬	0755-88302131
4	阜阳分公司	安徽省阜阳市颍泉区颍河西路 181 号	1993 年 9 月	姜涛	0558-2785688
5	六安分公司	六安市皖西路与八公山路交叉口阳光威尼斯 1 号楼	1997 年 11 月	毛海军	0564-3315686
6	淮南分公司	安徽省淮南市朝阳中路 4 号	1998 年 7 月	卢晓明	0554-2679922
7	池州分公司	安徽省池州市东湖南路 198 号	1999 年 2 月	肖晓明	0566-2617507
8	安庆分公司	安徽省安庆市龙山路建南村 1 号楼	1999 年 2 月	俞勇	0556-5536918
9	蚌埠分公司	安徽省蚌埠市胜利中路 111 号	2001 年 3 月	陈全	0552-2041920
10	宿州分公司	安徽省宿州市汴河中路 748 号	2001 年 3 月	吴剑	0557-3031586
11	黄山分公司	安徽省黄山市屯溪区前南新村 18 号	2001 年 3 月	朱晓静	0559-2313760
12	芜湖分公司	安徽省芜湖市新芜路 100 号	2001 年 3 月	来新弟 （代为履职）	0553-3815002

13	滁州分公司	安徽省滁州市天长东路 169 号	2001 年 3 月	高炬	0550-3069990
14	淮北分公司	安徽省淮北市相山区淮海路 66 号华松国际购物中心 12 层、西侧一层半	2001 年 3 月	王中华	0561-3032516
15	铜陵分公司	安徽省铜陵市铜官区淮河大道中段 359 号	2001 年 3 月	盛靖	0562-2867124
16	宣城分公司	安徽省宣城市宣州区鳌峰西路 9 号	2001 年 3 月	贺晓	0563-3017118
17	马鞍山分公司	安徽省马鞍山市花雨路 306 号	2001 年 3 月	赵立新	0555-2476449
18	广东分公司	广东省广州市越秀区东华南路 98 号 1101 房	2002 年 5 月	陈勇	020-83760689
19	湖北分公司	湖北省武汉市江岸区沿江大道 229 号外滩棕榈泉 8.9 栋群楼商网 2 层 2-1、2-5 室	2010 年 6 月	陈红生	027-82221008
20	江苏分公司	江苏省南京市秦淮区中华路 8 号 101、102、201、202 室	2010 年 8 月	苏建	025-89610766
21	浙江分公司	浙江省杭州市萧山区北干街道金城路 358 号蓝爵国际中心 5 号楼低区 20 层 2002 室	2016 年 7 月	肖乐	0571-22918960
22	苏南分公司	江苏省苏州高新区邓尉路 107 号 2 幢 101 室	2016 年 12 月	姜蓉	0512-67290756
23	四川分公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道 1777 号 6 栋 12 楼 1202 号	2017 年 1 月	王果丰	028-85505289
24	重庆分公司	重庆市渝北区东湖南路 333 号 1 幢 5-1 至 5-20	2017 年 2 月	李会	023-67961696
25	河南分公司	河南省郑州市郑东新区商都路 31 号 3 号楼 1-12 层-东裙楼三楼	2017 年 2 月	吴飞飞	0371-55619800
26	海南分公司	海南省海口市美兰区国兴大道 15A 号全球贸易之窗 20 楼 2008-2011 房	2020 年 11 月	孔令军	0898-31669880

截至报告期末，子公司华安期货已开业期货营业部 10 家，其中安徽 5 家，浙江 2 家，山东、河南、吉林各 1 家。已开业分公司 3 家，具体情况如下：

序号	名称	注册地址	联系电话
1	上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 528 号 S1903 室	021-50808116
2	深圳分公司	深圳市福田区福田街道岗厦社区金田路 3038 号现代商务大厦 1209、1210	0755-82727135、83200696
3	大连分公司	辽宁省大连市沙河口区会展路 129 号期货大厦 2210 号	0411-84807398

(五) 公司控股子公司及重要参股公司

子公司名称	设立时间	注册资本(万元)	股权比例(%)	办公地	法定代表人
华安期货	1995年5月15日	100,000	100	安徽省合肥市蜀山区潜山路190号华邦世贸中心超高压写字楼40、41层	方立彬
华安嘉业	2012年10月29日	200,000	100	安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号	方威
华富瑞兴	2017年4月26日	150,000	100	安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号	查朝晖
华安新兴	1997年12月28日	5,000	100	安徽省合肥市滨湖新区紫云路1018号	郅春阳
华安金控	2020年6月30日	50,000(港币)	100	香港中西区上环德辅道中189号李宝椿大厦8楼	汲杨
华富基金	2004年4月19日	25,000	49	上海市浦东新区栖霞路18号富汇大厦	赵万利

注：2024年3月，子公司华安期货完成工商登记变更，注册资本增加至10亿元。

七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	鲍灵姬、洪雁南、吴婷婷
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层(01A、02、03、04)、17A、18A、24A、25A、26A
	签字的保荐代表人姓名	董雪松、石芳
	持续督导的期间	2020年4月9日——2023年12月31日
中国内地法律顾问	安徽天禾律师事务所、上海天衍禾律师事务所	

八、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	3,652,035,379.30	3,159,326,949.22	3,159,051,129.31	15.60	3,483,420,429.82
归属于母公司股东的净利润	1,274,434,873.21	1,182,443,297.32	1,181,339,183.78	7.78	1,424,067,013.48
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,239,084,597.65	1,124,760,378.22	1,123,656,264.68	10.16	1,353,579,483.40

经营活动产生的现金流量净额	-4,972,316,121.94	-215,334,640.64	-215,334,640.64	不适用	1,268,426.31
其他综合收益	151,044,860.20	-64,054,100.05	-64,054,100.05	不适用	1,231,693.79
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
资产总额	79,557,635,438.81	73,938,045,053.01	73,888,903,664.86	7.60	73,640,586,182.15
负债总额	58,408,907,285.37	53,727,376,577.97	53,677,393,075.29	8.71	53,996,248,818.63
归属于母公司股东的权益	21,081,137,500.56	20,125,480,888.42	20,126,323,002.95	4.75	19,478,783,179.30
所有者权益总额	21,148,728,153.44	20,210,668,475.04	20,211,510,589.57	4.64	19,644,337,363.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.27	0.25	0.25	8.00	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.24	0.24	8.33	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.24	0.24	8.33	0.31
加权平均净资产收益率(%)	6.20	5.98	5.98	增加0.22个百分点	8.39
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.03	5.69	5.69	增加0.34个百分点	7.97

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(三) 母公司的净资本及风险控制指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	15,115,921,223.75	12,525,729,126.71
净资产	20,029,129,576.10	19,130,321,919.37
净资本/各项风险准备之和(%)	235.56	194.85
净资本/净资产(%)	75.47	65.48
净资本/负债(%)	36.54	36.57
净资产/负债(%)	48.41	55.85
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	14.87	14.20
自营固定收益类证券/净资本(%)	252.76	250.59
资本杠杆率(%)	20.94	23.22
流动性覆盖率(%)	449.04	504.18

净稳定资金率(%)	174.76	177.67
各项风险准备之和	6,416,886,299.05	6,428,352,303.81

九、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

十、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,034,524,655.46	871,379,026.64	814,533,439.48	931,598,257.72
归属于上市公司股东的净利润	364,221,044.69	293,126,942.36	302,036,663.59	315,050,222.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	354,522,621.14	288,268,439.70	296,482,499.83	299,811,036.98
经营活动产生的现金流量净额	-1,218,885,828.82	-960,888,093.69	-2,792,942,839.47	400,640.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	33,976,128.84	115,738.37	347,433.56
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,555,001.37	10,507,448.89	67,991,565.81
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,433,429	71,427,913.19	13,658,176.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,786,067.19	-5,177,269.38	-5,873,391.02
减:所得税影响额	11,828,216.46	19,190,911.97	5,636,254.69

合计	35,350,275.56	57,682,919.10	70,487,530.08
----	---------------	---------------	---------------

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

适用 不适用

十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	25,667,641,752.53	27,591,383,526.09	1,923,741,773.56	1,108,600,720.11
其他债权投资	6,687,876,548.83	11,826,377,624.41	5,138,501,075.58	321,262,282.13
其他权益工具投资	973,082,598.94	1,101,883,276.61	128,800,677.67	72,749,843.72
交易性金融负债	2,458,674,090.74	2,552,470,720.89	93,796,630.15	-190,443,316.65
衍生金融工具	-348,192.46	10,912,165.80	11,260,358.26	-93,535,726.34
合计	35,786,926,798.58	43,083,027,313.80	7,296,100,515.22	1,218,633,802.97

注：1、“对当期利润的影响金额”包括：交易性金融资产、交易性金融负债和衍生金融工具持有和处置的公允价值变动收益和投资收益；其他债权投资持有期间的利息收入和处置时的投资收益，以及计提的信用减值损失；其他权益工具投资持有期间的分红。

2、上述对当期利润的影响金额均为企业所得税前发生额。

十三、 其他

适用 不适用

(一) 合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
衍生金融资产	56,256,369.17	16,942,257.89	232.05
应收款项	135,818,666.39	316,427,335.12	-57.08
其他债权投资	11,826,377,624.41	6,687,876,548.83	76.83
固定资产	1,391,783,621.51	606,156,389.47	129.61
在建工程	9,843,736.60	116,392,366.20	-91.54
其他资产	131,889,045.04	659,053,880.84	-79.99
资产总计	79,557,635,438.81	73,938,045,053.01	7.60
应付短期融资款	5,133,693,675.61	3,574,093,594.77	43.64
衍生金融负债	45,344,203.37	17,290,450.35	162.25

负债合计	58,408,907,285.37	53,727,376,577.97	8.71
其他综合收益	71,454,590.94	-87,498,629.48	不适用
股东权益合计	21,148,728,153.44	20,210,668,475.04	4.64
项目	2023 年	2022 年	增减幅度 (%)
营业收入	3,652,035,379.30	3,159,326,949.22	15.60
公允价值变动收益	197,159,038.48	-417,251,318.94	不适用
汇兑收益	586,293.55	1,132,195.95	-48.22
其他业务收入	487,256,000.37	306,694,318.68	58.87
资产处置收益	34,035,993.31	115,738.37	29,307.70
信用减值损失	11,451,430.89	-91,053,567.96	不适用
其他资产减值损失	982,112.31	145,672.21	574.19
其他业务成本	494,243,175.10	308,177,644.78	60.38
营业外收入	938,731.56	681,264.35	37.79
净利润	1,291,837,939.47	1,152,076,699.72	12.13
少数股东损益	17,403,066.26	-30,366,597.60	不适用
其他综合收益的税后净额	151,044,860.20	-64,054,100.05	不适用

(二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
衍生金融资产	56,256,369.17	16,942,257.89	232.05
应收款项	78,277,517.71	279,848,859.12	-72.03
其他债权投资	11,728,824,445.44	6,644,078,531.62	76.53
固定资产	1,310,971,847.15	523,336,246.96	150.50
在建工程	9,183,117.13	115,998,560.89	-92.08
其他资产	78,400,574.83	600,243,967.15	-86.94
资产总计	72,703,420,406.39	65,381,171,178.09	11.20
应付短期融资款	5,133,693,675.61	3,574,093,594.77	43.64
交易性金融负债	1,480,215,736.72	597,937,999.24	147.55
衍生金融负债	36,039,480.94	13,995,463.36	157.51
应付款项	475,738,027.23	325,409,407.13	46.20
其他负债	2,940,042.80	1,234,708.83	138.12
负债合计	52,674,290,830.29	46,250,849,258.72	13.89
其他综合收益	60,313,367.01	-93,122,829.49	不适用
所有者权益合计	20,029,129,576.10	19,130,321,919.37	4.70
项目	2023 年	2022 年	增减幅度 (%)
营业收入	2,787,705,910.09	2,487,781,296.76	12.06

公允价值变动收益	129,057,483.65	-329,865,916.71	不适用
汇兑收益	468,864.77	2,361,560.81	-80.15
资产处置收益	33,976,311.02	85,591.55	39,595.87
信用减值损失	8,362,040.36	-84,388,964.76	不适用
净利润	1,223,102,941.72	1,050,329,966.36	16.45
其他综合收益的税后净额	145,527,836.28	-82,758,190.03	不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，地缘政治冲突加剧、贸易保护主义抬头带来全球通胀高企，世界主要央行整体延续货币紧缩态势，全球经济复苏缓慢。我国加大跨周期和逆周期调节力度，经济运行持续恢复向好。在复杂的内外部环境，公司坚持稳中求进总基调，不断激发内生动力，经营发展表现出较强的韧性。

1、经营业绩逆市增长。公司总资产、净资产、净资本再创历史新高。截至 2023 年末，公司合并总资产 795.58 亿元，同比增长 7.60%，归母净资产 210.81 亿元，同比增长 4.75%；营业收入、净利润在不利环境和较高基数下保持相对稳定。2023 全年合并营业收入 36.52 亿元，同比增长 15.60%；归母净利润 12.74 亿元，同比增长 7.78%，收入结构持续改观。

2、改革创新持续发力。顺利完成董监事会换届，深化职业经理人改革试点，公司治理和管理水平持续提高；压茬推进国企改革任务，管理人员竞争上岗、末等调整比例提升，市场化用工成效明显；数据运营体系建设项目入选安徽省科技重大专项和省属企业原创技术攻关项目清单，数字化转型取得进步；成立和运营长三角（安徽）资本市场学院，在上海打造皖企服务中心“徽客厅”，服务实体经济形式不断创新。

3、内部管理扎实有效。设立资产管理子公司和反洗钱及合规监测中心，集团组织架构更加完善；深入推进“十百千”人才工程，干部梯队进一步优化；着力打造“四同”文化品牌及“赤金”党建品牌，员工向心力凝聚力充分提升。制定实施全方位网络安全保障方案，清算交收等基础工作零差错；正式启用总部新办公大楼，全年无重大合规风险事件和安全生产事故。

二、报告期内公司所处行业情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年。中央金融工作会议提出要以推进金融高质量发展为主题，以防范化解金融风险为重点，更好发挥资本市场枢纽功能。

2023 年全面深化资本市场改革开启新局面。股票发行注册制全面实行、北交所“深改 19 条”逐渐落地、国家金融监管体系重大变革，资本市场秩序规范与生态重塑加速推进；公募基金佣金

费率稳步下调、上市公司分红导向更加明确、证券市场交易机制不断优化，一系列政策措施持续助力资本市场可持续发展。同时，随着更全、更细、更严的监管规则制定和发布，资本市场违法违规行为打击力度及投资者保护力度进一步加强。

证券市场是资本市场的重要组成部分，证券行业将全面推进金融供给侧改革并深化落实，充分发挥融通资本、资本定价与资产配置等功能。政策驱动叠加经济复苏，券商迎来新的增长机遇。

2023 年海外流动性持续收紧，叠加地缘冲突升级、市场风险情绪积累等多重利空因素，沪深指数年线深度调整，上证指数、深证成指和创业板指分别下跌 3.7%、13.54%和 19.41%；沪深两市的总成交金额 211.61 万亿元，较去年下降 5.48%。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司始终坚持“诚信、稳健、专业、和谐”的经营理念，致力于通过专业的精神、专注的态度为客户提供综合化的金融服务，满足客户多元化的投资和融资需求。具体业务模块如下：

零售客户业务：向大众及高净值客户提供代理股票、期货和衍生品交易，金融产品销售，融资融券，资产管理，投资顾问等产品和服务。

产业客户业务：为企业提供上市辅导、保荐、新三板挂牌、股票和债券销售、并购重组财务顾问、资产证券化等服务，通过私募股权基金、另类投资、股票质押等渠道提供各类融资服务，通过场外衍生品、基差贸易、仓单服务等模式提供风险管理服务。

机构客户业务：向银行、公募基金、私募基金、信托等各类机构投资者提供综合化服务，包括代理交易、研究咨询、产品代销、融资融券、产品托管、交易结算等，向上市公司、股权基金提供专业化交易减持服务、股份回购及特定股份管理等。

证券自营业务：以自有资金开展权益类证券、固定收益类证券、大宗商品以及相关证券衍生产品和基金产品的投资交易，开展场内证券做市业务，以交易商身份开展场外衍生品的创设和交易业务。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）股东的大力支持和规范的公司治理

公司实际控制人为安徽省国资委，公司控股股东安徽国控集团及其一致行动人安徽省能源集团、皖能电力、交控资本均为安徽省国有资本投资、运营公司试点单位及其子公司。随着安徽加速国有资本布局优化和结构调整，四家单位重要性和影响力有望进一步增强。长期以来，公司实际控制人、控股股东及其一致行动人对公司资本运作和经营发展给予了大力支持。

公司是一级省属企业，按照“两个一以贯之”要求建立了完善的中国特色现代企业制度，推进党的领导融入公司治理各环节制度化、规范化、程序化，能够保障公司及时把握国家发展大政方针，保障公司各项业务以服务实体经济、服务人民生活为本，保障公司重大决策合规、内控有

效。

未来，公司将加大与控股股东及其一致行动人的沟通力度，加大与省属企业、地方国有企业合作力度，充分发挥自身作为省属企业的身份优势，享受资源协同便利；抢抓国资国企改革机遇，深化市场化经营机制改革，进一步提升公司治理水平和经营活力。

（二）极具潜力的区位优势

安徽是长三角一体化发展、“一带一路”、长江经济带建设和中部崛起等多个国家战略叠加的省份，具有“左右逢源”的独特优势，区域创新能力稳居全国第一方阵。2023年，安徽生产总值4.71万亿元，同比增长5.8%；国家级专精特新“小巨人”企业新增129家，高新技术企业数同比增长28%，总量均位居全国第8位。截至2023年末，安徽省上市公司总数175家，位居全国第七、中部领先地位，创历史最高水平。公司注册地和总部位于安徽省会合肥。近年来，合肥发挥产业集群优势，抢抓新一轮科技革命和产业变革机遇，发展低空经济、生物制造、新能源汽车等战略性新兴产业，抢占量子科技、核聚变能等未来产业新赛道，推动城市产业发展不断升级。

公司坚持“扎根安徽、深耕长三角、面向全国、对接亚太”的区域布局，80%以上分支机构分布在长三角地区、京津冀及沿海省份，其中省内分支机构81家，网点数量最多，业务基础雄厚。此外，公司在香港设立华安金控，全面开启国际化发展战略。

作为安徽省国有重要骨干企业，公司在“上市公司倍增和基金规模倍增计划”及一系列省委省政府的战略部署中担当重要使命。未来，公司将聚焦安徽战略新兴产业发展、聚焦科创型中小企业培育孵化，着力打造“服务新兴产业的创新型投行”，在服务安徽经济社会高质量发展中实现自身更高质量的发展。

（三）稳健进取的经营风格和长期蓄积的发展势能

自2006年以来，公司连续十余年保持稳中有进、进中向好的发展态势，特别是2016年12月上市以来，公司综合实力得到新的提升，主要经营指标跻身行业前三分之一位次，部分业务指标进入行业前20。

公司具有较为齐全的业务资质，形成了集团化发展的架构，能够更好满足客户多元化的服务需求。公司不断完善业务协同机制，整合内部资源，不断提升零售、产业、机构三大业务集群作战能力，业绩排名稳步前移，上市七年来营业收入、净利润分别较2016年上升12位和15位（2023年三季度中国证券业协会数据，下同）。

公司坚持回归本源，推动主营业务转型，形成了较为多元而均衡的收入结构。证券经纪业务加速从单一股票赛道向“股票+产品”双赛道转型，代理买卖证券业务净收入排名行业第28位，托管证券市值排名较2016年提升6个位次，金融产品保有规模快速增长；投资银行业务加速从项目投行向客户投行、产业投行、资本投行转变，在并购重组业务形成了一定优势，打造了部分债券融资业务特色项目；资产管理业务加速从通道向主动管理转型，打造“固收+”特色，收入排名达到行业第16位。证券自营业务加速从方向型向交易型、多元化、策略化转型，固定收益投资收

益率长期保持业内较高水平。坚守研究本源属性推动研究业务重构，研究收入快速增长，市场影响力和内部协同作用显著增强。

连续多年快速发展为公司实现更高目标奠定了坚实基础。“十四五”期间，公司将坚持综合化布局、特色化突破，重点实施“规模、特色、区域、服务”四大行动，深度拓展“零售、产业、机构”三大客群，突出打造“服务大众的专业财富管理机构”“服务新兴产业的创新型投行”两大品牌，努力构建一个综合化高质量的金融服务平台，力争“十四五”末全面进军行业前四分之一位次。

（四）企业文化优势和体制机制活力

公司经过 30 多年的发展，沉淀了兼具行业特点和自身特色的企业文化，打造了“同心、同向、同济、同行”的“四同”文化品牌，将文化软实力转化为高质量发展的推动力；在发挥国有企业政治优势同时，将党管人才要求和市场化用人结合，以市场化竞争性经营机制激发组织活力。

公司不断深化体制机制改革。职业经理人制度试点五年来，面对复杂严峻的外部形势和激烈的市场竞争，实现了净利润超 18% 的年复合增长率，站稳了营收 30 多亿、净利润 10 多亿的发展新台阶，实现了较高的资产回报。持续推进以能力为基础、以贡献为导向的全员 MD 职级管理，实施“十百千”人才工程，完善人才梯队建设和培养体系，干部队伍进一步年轻化，全体员工知识结构更加优化。截至 2023 年末，公司管理层人员中 45 岁及以下年龄段占比近 40%，全体员工中本科及以上学历占比超 90%。

五、报告期内主要经营情况

截至 2023 年 12 月末，公司总资产 795.58 亿元，较期初增长 7.60%；归属上市公司股东权益 210.81 亿元，较期初增长 4.75%。2023 年，公司实现营业收入 36.52 亿元、实现归属上市公司股东的净利润 12.74 亿元，同比分别增长 15.60% 和 7.78%；加权平均净资产收益率 6.20%，较上年度增加 0.22 个百分点。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,652,035,379.30	3,159,326,949.22	15.6
营业成本	2,117,196,460.91	1,778,809,121.14	19.02
经营活动产生的现金流量净额	-4,972,316,121.94	-215,334,640.64	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-458,450,795.26	-770,108,485.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,460,817,535.53	192,259,938.28	1700.07

营业收入变动原因说明：主要系公司权益类证券投资估值大幅增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司现货销售成本增加及上期应收款项信用减值损失转回较

大所致。

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较上期减少主要原因系公司收取利息、手续费及佣金的现金、回购业务资金净增加额、融出资金净减少额、代理买卖证券支付的现金净额、返售业务资金净减少额以及为交易目的而持有的金融资产净增加额较上年变动较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司投资支付的现金减少和收回投资收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期发行债券收到的现金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

合并利润表中变动超 30% 的项目：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度 (%)	变动原因
公允价值变动收益	197,159,038.48	-417,251,318.94	不适用	主要系交易性金融资产公允价值变动金额较大所致
汇兑收益	586,293.55	1,132,195.95	-48.22	主要系汇率波动所致
其他业务收入	487,256,000.37	306,694,318.68	58.87	主要系子公司期现业务现货销售收入增加所致
资产处置收益	34,035,993.31	115,738.37	29,307.70	主要系处置资产收益增加所致。
信用减值损失	11,451,430.89	-91,053,567.96	不适用	主要系上期应收款项信用减值损失转回较大所致。
其他资产减值损失	982,112.31	145,672.21	574.19	主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。
其他业务成本	494,243,175.10	308,177,644.78	60.38	主要系子公司期现业务现货销售成本增加所致
营业外收入	938,731.56	681,264.35	37.79	主要系本期营业外收入增加所致
其他综合收益的税后净额	151,044,860.20	-64,054,100.05	不适用	主要系本期其他权益工具投资和其他债权投资估值上升所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见本节“五、（一）1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

证券经纪业务	955,955,323.15	676,208,917.96	29.26	-3.73	-6.97	增加 2.46 个百分点
期货业务	763,151,456.49	633,783,482.59	16.95	25.18	39.10	减少 8.31 个百分点
证券自营业务	495,193,209.50	43,044,757.85	91.31	61.78	94.98	减少 1.48 个百分点
投资银行业务	117,836,665.76	146,058,291.57	-23.95	-26.26	48.18	减少 62.27 个百分点
资产管理业务	541,060,140.21	85,573,293.50	84.18	0.69	48.75	减少 5.11 个百分点
证券金融业务	642,469,350.95	4,146,419.00	99.35	1.26	-31.01	增加 0.3 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
安徽	621,244,237.91	251,788,701.50	59.47	-4.91	-2.21	减少 1.12 个百分点
河南	42,717,586.29	51,361,705.30	-20.24	-3.73	6.09	减少 11.13 个百分点
北京	40,478,612.64	86,716,985.80	-114.23	-2.15	2.79	减少 10.31 个百分点
湖南	11,583,416.34	9,124,675.43	21.23	1.37	-18.27	增加 18.93 个百分点
其他地区	157,622,683.98	318,262,769.34	-101.91	0.64	4.34	减少 7.17 个百分点
总部及子公司	2,778,388,842.14	1,399,941,623.54	49.61	23.36	30.55	减少 2.78 个百分点

(2). 成本分析表

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
证券经纪业务	业务及管理费、税金及附加、信用减值损失	676,208,917.96	31.94	726,885,548.75	40.86	-6.97
期货业务	业务及管理费、税金及附加、信用减值损失	633,783,482.59	29.94	455,617,391.77	25.61	39.1
证券自营业务	业务及管理费、税金及附加、信用减值损失	43,044,757.85	2.03	22,076,484.57	1.24	94.98
投资银行业务	业务及管理费、税金及附加、信用减值损失	146,058,291.57	6.9	98,567,248.73	5.54	48.18
资产管理业务	业务及管理费、税金及附加、信用减值损失	85,573,293.50	4.04	57,527,196.37	3.23	48.75

证券金融业务	业务及管理费、税金及附加、信用减值损失	4,146,419.00	0.2	6,010,562.68	0.34	-31.01
--------	---------------------	--------------	-----	--------------	------	--------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

√适用 □不适用

➤ 零售客户业务板块

2023 年证券行业财富管理业务转型发展迎来机遇。资本市场投资端改革带来的更多中长期资金提升了市场的流动性和深度，理财产品进入全面净值化时代，个人养老金发展再次提速，行业生态逐步被重塑。券商需要通过持续提高投研能力、加快精准化定制及数字化转型不断优化从产品引入到供给的全生命周期流程，全面增进客户获得感和满意度，着力提高投资者长期回报。财富管理真正回归以客户为中心的本源，资产管理与投顾服务将成为券商未来竞争的核心。

公司切实以买方视角重塑财富管理业务模式，抢抓社会财富从银行向非银行金融机构转移的机遇，积极拓宽业务来源，针对高净值客户打造体系化的综合经营策略，针对年轻一代客群提高线上服务影响力和精准性，零售客户资产管理规模持续较快增长。

1、证券经纪业务

证券经纪业务是证券公司的传统业务、核心业务，也是支持证券公司其他各类业务发展的基础。2023 年，《证券经纪业务管理办法》《关于加强公开募集证券投资基金证券交易管理的规定（征求意见稿）》《公开募集证券投资基金投资顾问业务管理规定（征求意见稿）》等重要监管规则出台，加强了经纪业务的规范发展；证监会要求“必须聚焦主责主业”“走资本节约型的新路”，体现了回归本源的监管导向。2023 年，券商对于财富管理业务的探索进一步深入，ETF 成为重要抓手，带动基金代销业务实现较大突破，促进券商加速向买方投顾业务模式进阶。另一方面，中央金融工作会议要求做好数字金融大文章，证券行业数字化转型正发生深刻变化，探索科技赋能各类金融产品与服务以满足客户差异化的风险偏好需求成为提升财富管理效率的重要路径之一。

公司证券经纪业务坚持以改革促转型、以转型谋发展。打造“金基汇”“私募荟”等服务品牌，建立产品月度筛选机制，不断做大产品保有规模；构建“产销分离”业务模式，重构投顾业务底层系统，持续强化专业能力输出；提升科技赋能力度，优化分支机构管理，有效助力经纪业务转型。报告期内，公司证券经纪业务实现收入 9.56 亿元，其中代理买卖证券业务手续费及佣金净收入 6.33 亿元，投资咨询业务净收入 4032.86 万元，实现代理销售金融产品净收入 5805.78 万元。互联网金融业务加强线上拓客能力建设，华安证券 APP 平均月活达 50.9 万。

2023 年，公司在《中国基金报》主办的英华奖评选中荣获“成长财富管理券商示范机构”等 3 项荣誉，4 名投顾上榜“第六届新财富最佳投资顾问”，华安证券 APP 性能监控平台获得 2023 金融科技大会“金融科技应用创新奖”，资管一体化平台获中国信息通信研究院金融科技创新应用案例“最具商业价值案例奖”。

2、期货业务

2023 年我国期货市场规模稳步扩大，根据中国期货业协会发布的数据显示，期货市场累计成交量 85.01 亿手，累计成交额 568.51 万亿元，同比分别增长 25.60% 和 6.28%。受制于留存手续费率、交易所返还比例和利率下行等因素，期货行业营收和利润等均有所下滑。与此同时，期货行业迎来变革，正在修订的《期货公司监督管理办法》将赋予期货公司更宽广的业务经营范围，推动期货公司向衍生品综合服务商转型，形成多元化盈利模式；在行业链条进一步延伸的同时适度提高各项业务的准入门槛，充分体现了“扶优限劣”的监管导向和防范金融风险的监管要求。

在坚定规范居间业务的大方向下，华安期货着力在营销渠道拓展和模式创新上下功夫，不断优化产品和服务，提升资管产品设计、风险保障和市场营销能力；持续发挥“保险+期货”业务优势，做大做强衍生品业务，稳步探索期现业务。报告期内，华安期货实现营业收入 7.63 亿元，同比增长 25.18%，净利润 9696.02 万元，排名行业 26 位（数据来源：中国期货业协会）；期末客户权益 47.26 亿元，其中法人客户权益持续提升。2023 年华安期货分类评级继续保持 A 类 A 级。

3、资产管理业务

2023 年，资产管理业务去通道化已经进入尾声，单一资管计划规模继续压降。根据中国证券投资基金业协会数据显示，截至 2023 年末，券商私募资管规模 5.30 万亿元，较年初下降 15.59%。面对市场剧烈波动、行业监管更加严格、同质化竞争日趋加剧的局面，向公募化渗透成为券商资管做优做强的“必选项”，也是差异化发展的重要抓手。“一参一控一牌”政策为未来参公大集合产品的存续和增量公募业务的开展提供了发展方向。在监管明晰营造的健康发展环境下，伴随市场改革带来供给端扩容、财富积累推动需求端提振，资管业务有望为券商带来更多增量收入空间。

公司积极筹备申请设立资管子公司事宜，并于 2023 年 9 月获证监会核准批复。报告期内，公司资管业务继续保持产品发行节奏，巩固拓展银行代销渠道，产品类型和机构合作模式不断丰富；集合产品销售规模大幅增长，固收产品净值总体呈现上涨势头，市场竞争软实力稳中有进；坚决落实合规风控要求，全面梳理业务客户并进行风险等级评定，持续完善关联交易和城投债信用风险管理机制。2023 年公司资产管理业务手续费及佣金净收入 4.88 亿元；截至 2023 年末，公司共管理资管产品 342 只，其中主动管理产品 328 只，管理规模 606.83 亿元，同比增长 10.55%。

2023 年，公司在《中国证券报》主办的金牛奖评选中，揽获“三年期金牛券商集合资产管理人奖”等 6 项资产管理类奖项；在《每日经济新闻》主办的金鼎奖评选中荣获“创新突破券商资管”奖项。

4、证券金融业务

证券金融业务是推动券商提升资本管理、投资交易、机构服务能力的重要方式。2023 年监管提出进一步扩大融资融券标的范围，降低融资融券费率，将 ETF 纳入转融通标的，A 股融资市场活跃度提升。根据 Wind 数据显示，2023 年末市场融资余额 15,792.99 亿元，较上年末增长 9.33%；

融资业务规模扩大的同时带来行业市场竞争更加激烈。另一方面，证监会宣布阶段性收紧融券和战略投资者配售股份出借，进一步加强融券业务逆周期调节作用，2023 年末市场融券余额 715.97 亿元，较上年末下降 25.33%。

公司证券金融业务坚持在消化存量风险基础上实现规模提升和结构优化，两融客群规模和股票质押业务结构持续改善。报告期内，公司融资融券利息收入 5.76 亿元，与上年基本持平。截至报告期末，融资融券业务规模 104.0 亿元，同比增长 15.02%，融资市占率达到近年来最好水平；股票质押规模 9.44 亿元，同比下降近 30%，风险隐患得到妥善处置，全年无新增重大风险事项。

► 产业客户业务板块

2023 年证监会系统工作会议明确要稳步提高直接融资比重，统筹一二级市场动态平衡，进一步畅通“科技-产业-金融”良性循环。基于券商资本节约化专业化要求，做市、跟投、投行等服务资本市场的业务成为重点拓展方向。全面注册制下，券商大投行业务将融合行业研究、价值发现、质量控制、客户服务、直接投资等，为产业资本提供更高价值的综合化服务。

公司充分挖掘重点行业各细分板块及处于不同生命周期的潜在客户。通过组建资本市场建设专班，成立产业研究中心，开展“投资+投行+投研”三投联动，积极把握全面注册制的战略机遇，拉伸产业服务链条，精准有效赋能企业、助力区域高质量发展。

1、投资银行业务

全面注册制下，审慎合规、有效运行的内控机制是提高投行执业质量的基础，监管对压实中介机构“看门人”责任的态度愈发明确。2023 年，沪深交易所出台《以上市公司质量为导向的保荐机构执业质量评价实施办法（试行）》，中国证券业协会修订发布《证券公司投行业务质量评价办法》，旨在加快保荐机构从注重“可批性”的观念，向注重“可投性”转变。2023 年，IPO 阶段性收紧加之审核趋严、撤否率创新高，证券公司股权承销业务承压，但市场利率下行，同时地方政府债和私募债需求增加，推动债券承销总额增长，证券公司投行业务收入总体小幅下降。

公司投行业务不断深化机制改革，扎实开展“质量提升年”专项行动，在 2023 年证券公司投行业务质量评价获 B 类评级；持续推进上市公司综合业务拓展，促进各业务协同发展，打造产业客户的综合业务服务金融平台。报告期内，支持 3 家上市公司完成再融资，6 家企业成功登陆新三板；债券承销规模 280.15 亿元，同比增长 45.21%（数据来源：wind）。完成全国首单私募绿色熊猫债券和安徽首单清洁空气债券发行。

2024 年 1 月，公司获中国银行间市场交易商协会非金融企业债务融资工具承销业务资格，标志着公司具备了固定收益产品全牌照承销资质，进一步提升了债券承销业务竞争力和客户服务能力。

2、股权投资基金业务

近年来私募投资基金行业快速发展，在促进股权资本形成、有效服务实体经济中发挥了重要作用，行业监管规定和体系也发生了深刻的整合和变化。2023 年《私募投资基金监督管理条例》

《私募投资基金登记备案办法》正式施行，将私募基金业务活动正式纳入法治化轨道，体现了坚持强化风险源头管控、划定合规底线、全流程规范运作的监管要求。另一方面，新成立的千亿级引导基金总规模超一万亿元，大规模、多层次、市场化的基金集群相继诞生，市场竞争加剧。

公司子公司华安嘉业持续优化“募、投、管、退”循环体系，有序推进合规风控、产业研究、系统建设工作。2023 年新增备案基金 7 只，组建完成省人工智能主题母基金并正式运营，中标安徽省新型研发子基金等 4 只基金；聚焦科技创新重点产业，以“基金+招商”带动各类资金投资安徽 23.6 亿元。报告期内，华安嘉业实现营业收入 1.24 亿元，净利润 8819.91 万元。截至报告期末，华安嘉业共管理基金 25 只，管理规模近 280 亿，新增投资额 8.13 亿元，对国家集成电路专项基金及子基金投资 10.65 亿元，总资产管理规模排名行业第 14 位（数据来源：中国证券投资基金业协会）。

2023 年，华安嘉业荣获融资中国“2022-2023 年度中国最佳创新投资机构”，入选清科研究中心“中国私募股权投资机构 100 强”和母基金研究中心“最佳国资直投机构 TOP30”榜单。

3、另类投资业务

2023 年中央经济工作会议首次明确提出“鼓励发展股权投资”，确立了股权投资在我国经济进入高质量发展新阶段重要的历史定位。注册制改革以来，在综合性金融服务能力比拼日趋白热化、行业集中度不断提高的大背景下，“投行+投资”业务模式带来新的增长极，但对证券公司挖掘项目价值和估值定价能力提出了更高的要求。

公司另类投资子公司华富瑞兴积极融入集团一体化经营，持续加强内外联动，努力拓展项目渠道，不断完善项目全过程风险管理机制，着力提升项目筛选力度和投后管理质效。报告期内，华富瑞兴及时把握市场机遇，全年实现营业收入 1.79 亿元，净利润 1.39 亿元，同比大幅增长。

➤ 机构客户业务板块

随着我国资本市场深化改革的持续推进，机构投资者队伍发展提速，持股市值占流通市值的比例逐年提升。2023 年证监会大力推进投资端改革，一方面引导中长期资金入市，在投融资平衡中发挥专业机构投资者力量，促使券商合理规划机构业务方向，另一方面推进公募基金降费调佣，倒逼券商由“卖方销售”向“买方投顾”转型，研究业务竞争更加激烈。

1、研究业务

2023 年，公募基金费率改革带来行业重新洗牌和盈利模式再造，研究业务回归本源，高质量研究、多元化创收、全方位协同、数字化赋能成为新的关键词。对外服务角度，券商需加强和中长期入市资金机构合作，拓展机构客户范围，拓宽收入来源；对内协同角度，券商需锤炼“投研+投行+投资”服务链条，不断提升服务质量，提升服务定位。

公司研究业务在打造研究特色品牌方面持续用力，努力拓展丰富客户群体，组织了一系列具有影响力的策略活动；加快产业研究中心建设，积极响应公司各项业务协同诉求，在队伍结构优化、拓展销售渠道方面持续加快进度。报告期内，公司共发布证券研究报告 2867 余篇，为客户提

供线上会议及路演服务 9827 场。

2、主经纪商业务

2023 年初，证监会修订发布《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》，私募基金行业监管日趋严格，机构投资者整体交易降频和私募产品备案数量大幅下降，对以私募托管为主的券商托管规模增长产生一定影响。年底证监会就《关于加强公开募集证券投资基金证券交易管理的规定》公开征求意见，券商与基金深度合作的券结模式有望成为后续转型的主要选择。

公司不断完善机构业务客群体系，成功落地托管首只公募基金，券商期货资管产品托管数量取得突破；持续提高专业交易服务能力，稳步推进量化私募交易，机构股基交易占比和券结托管规模均创历史最好水平。机构协同平台建设与总分联动业务拓展初见成效。报告期内，公司主经纪商业务主要指标逆市上涨，收入较上年同期增长 33.05%。新增托管产品 80 只，托管规模增长 53.09%；专业化交易客户资产规模和券结产品规模同比分别增长 19.55%、28.94%。

➤ 证券自营业务板块

2023 年市场环境由年初“强预期、弱现实”向“弱预期、弱现实”转换，叠加海外流动性偏紧的格局压制风险偏好，A 股市场先扬后抑，主要指数回落。债市方面，货币政策维持宽松等多重因素促进市场规模稳定增长，国债收益率整体震荡下行，信用债发行“量增价降”，信用利差逐步收窄。

近年来行业证券投资等重资本业务规模增长显著，证券公司的利润在一定程度上依赖于资产负债表的扩张。面对证券公司走“资本节约型、高质量发展”新路的监管导向，公司自营业务板块不断加强资本回报能力和循环使用能力，提升资本使用效率。权益投资坚持绝对收益导向，针对宏观经济和权益投资市场演绎范式新的变化，梳理资产配置框架，开展业务架构调整。固定收益业务持续推进以“模型化”“策略化”为核心的 FICC 投研体系改造，在稳定收益、稳健杠杆前提下扩大营运资金规模，较好发挥了基础收益保障作用。衍生品业务方面，量化投资、收益凭证等业务取得较好成绩，推动落地机构客户财富管理业务，发挥了良好的业务协同作用。

2023 年，公司荣获深圳证券交易所“2022 年度优秀债券投资交易机构”，多项课题在证券交易所、金融期货交易所、中央国债登记结算公司征文评选中获奖。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(5). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

3. 费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年	2022 年	增减百分比 (%)	情况说明
税金及附加	27,475,189.51	29,027,637.41	-5.35	/
业务及管理费用	1,583,044,553.10	1,532,511,734.70	3.3	/
信用减值损失	11,451,430.89	-91,053,567.96	不适用	主要系上期应收款项信用减值损失转回较大所致
其他资产减值损失	982,112.31	145,672.21	574.19	主要系本期计提的存货跌价准备增加所致
其他业务成本	494,243,175.10	308,177,644.78	60.38	主要系子公司期现业务现货销售成本增加所致

4. 研发投入
(1). 研发投入情况表
 适用 不适用

(2). 研发人员情况表
 适用 不适用

(3). 情况说明
 适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响
 适用 不适用

5. 现金流
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,972,316,121.94	-215,334,640.64	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-458,450,795.26	-770,108,485.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	3,460,817,535.53	192,259,938.28	1700.07%

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为-49.72 亿元。其中主要现金流入项目为：收取利息、手续费及佣金的现金 37.72 亿元，拆入资金净增加额 0.02 亿元，买入返售业务现金流入 3.72 亿元，卖出回购业务资金规模增加 15.16 亿元，收到其他与经营活动有关的现金 3.13 亿元；主要现金流出项目为：为交易目的而持有的金融资产净增加 52.18 亿元，融出资金规模增加 13.63 亿元，代理买卖

证券现金流出 14.71 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 7.28 亿元，支付给职工以及为职工支付的现金 11.38 亿元，支付的各项税费 4.42 亿元，支付其他与经营活动有关的现金 5.86 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为-4.58 亿元。其中主要现金流入项目为：收回投资收到现金 1.87 亿元，取得投资收益收到现金 0.30 亿元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金 0.45 亿元；主要现金流出项目为：投资支付现金 3.93 亿元，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金 3.28 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为 34.61 亿元。其中主要现金流入项目为：发行债券收到现金 147.86 亿元；主要现金流出项目为偿还债务支付现金 102.76 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付现金 9.20 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 1.29 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	13,106,970,794.70	16.47	15,024,758,255.81	20.32	-12.76	
结算备付金	5,983,199,277.02	7.52	6,035,866,099.22	8.16	-0.87	
融出资金	10,493,929,338.89	13.19	9,133,145,545.85	12.35	14.90	
衍生金融资产	56,256,369.17	0.07	16,942,257.89	0.02	232.05	主要系期权合约规模变动所致
存出保证金	403,163,426.49	0.51	518,813,571.53	0.70	-22.29	
应收款项	135,818,666.39	0.17	316,427,335.12	0.43	-57.08	主要系本期收回代垫债券质押式回购清算款所致
买入返售金融资产	1,273,973,092.68	1.60	1,640,836,263.96	2.22	-22.36	
交易性金融资产	27,591,383,526.09	34.68	25,667,641,752.53	34.72	7.49	
债权投资	2,328,186,116.38	2.93	3,044,271,902.32	4.12	-23.52	
其他债权投资	11,826,377,624.41	14.87	6,687,876,548.83	9.05	76.83	主要系新增地方政府债规模所致
其他权益工具投资	1,101,883,276.61	1.39	973,082,598.94	1.32	13.24	
长期股权投资	3,035,597,764.79	3.82	2,739,383,361.73	3.70	10.81	
投资性房地产	19,747,772.69	0.02	20,933,008.37	0.03	-5.66	
固定资产	1,391,783,621.51	1.75	606,156,389.47	0.82	129.61	主要系新增固定资产所致
在建工程	9,843,736.60	0.01	116,392,366.20	0.16	-91.54	主要系本期装修工程减少所致

使用权资产	163,617,304.69	0.21	203,660,524.17	0.28	-19.66	
无形资产	207,500,925.84	0.26	167,490,968.88	0.23	23.89	
商誉	3,829,390.10	-	3,829,390.10	0.01	-	
递延所得税资产	292,684,368.72	0.37	361,483,031.25	0.49	-19.03	
其他资产	131,889,045.04	0.17	659,053,880.84	0.89	-79.99	主要系本期预付款项减少所致
应付短期融资款	5,133,693,675.61	6.45	3,574,093,594.77	4.83	43.64	主要系公司短期融资券和短期收益凭证规模增加所致
拆入资金	100,021,111.11	0.13	98,000,000.00	0.13	2.06	
交易性金融负债	2,552,470,720.89	3.21	2,458,674,090.74	3.33	3.81	
衍生金融负债	45,344,203.37	0.06	17,290,450.35	0.02	162.25	主要系期权合约规模变动所致
卖出回购金融资产款	17,866,449,402.77	22.46	16,345,368,534.86	22.11	9.31	
代理买卖证券款	15,531,926,309.26	19.52	17,000,976,896.11	22.99	-8.64	
应付职工薪酬	478,118,528.19	0.60	669,112,891.65	0.90	-28.54	
应交税费	91,104,246.40	0.11	90,156,534.89	0.12	1.05	
应付款项	564,779,984.53	0.71	586,904,476.87	0.79	-3.77	
合同负债	13,681,886.90	0.02	15,025,926.04	0.02	-8.94	
应付债券	15,423,154,078.50	19.39	12,296,300,824.72	16.63	25.43	
租赁负债	159,474,039.01	0.20	199,320,267.62	0.27	-19.99	
递延所得税负债	326,277,557.18	0.41	265,766,926.55	0.36	22.77	
其他负债	122,411,541.65	0.15	110,385,162.80	0.15	10.89	

其他说明

(1) 资产情况

截至报告期末，公司总资产 795.58 亿元，较年初增加 56.20 亿元，上升 7.60%。公司资产中，货币资金、结算备付金及存出保证金 194.93 亿元，较年初减少 20.86 亿元，占总资产的 24.50%，金融资产及应收款项类资产 430.40 亿元，较年初增加 63.34 亿元，占总资产的 54.10%；融出资金、买入返售金融资产 117.68 亿元，较年初增加 9.94 亿元，占总资产的 14.79%；长期股权投资、固定资产等长期资产 52.56 亿元，较年初增加 3.78 亿元，占总资产的 6.61%。

(2) 负债情况

截至报告期末，公司总负债 584.09 亿元，较年初增加 46.82 亿元，上升 8.71%。其中，应付短期融资款、拆入资金及卖出回购金融资产款 231 亿元，较年初增加 30.83 亿元，占总负债 39.55%；交易性金融负债、衍生金融负债 25.98 亿元，较年初增加 1.22 亿元，占总负债 4.45%；代理买卖证券款 155.32 亿元，较年初减少 14.69 亿元，占总负债 26.59%；应付债券 154.23 亿元，较年初增加 31.27 亿元，占总负债的 26.41%；应付职工薪酬、税金、合同负债、租赁负债及其他负债 17.56 亿元，较年初减少 1.81 亿元，占总负债的 3.01%。

扣除代理买卖证券款后，资产负债率为 66.97%，较年初增加 2.47 个百分点。

(3) 长短期负债结构

截至报告期末，公司总负债 584.09 亿元，扣除代理买卖证券款 155.32 亿元后，自有负债 428.77 亿元。其中：应付债券、递延所得税负债、租赁负债等长期负债 160.31 亿元，占自有负债的比例为 37.39%。流动性负债 268.46 亿元，主要为交易性金融负债、卖出回购金融资产款、应付短期融资款，占自有负债的比例为 62.61%。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 434,751,731.04（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.55%。

(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

参看本报告第十节“七、26、所有权或使用权受限资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参看本节“一、经营情况讨论与分析”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

参看本报告第十节“七、17、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

参看本报告第二节“十二、采用公允价值计量的项目”。

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

证券自营业务投资股票、基金、债券等金融资产为公司主营业务，交易频繁、交易品种类型较多。公司证券投资的类别、公允价值变动、投资收益等具体情况可参看本报告第十节中相关内容。

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

参看本报告第十节“七、6、衍生金融工具”。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、华安期货

华安期货是公司全资子公司，报告期末注册资本 60,000 万元。主营业务是商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。

截至报告期末，华安期货总资产 574,126 万元，净资产 104,976 万元；2023 年实现营业收入

76,315 万元，净利润 9,696 万元。

2、华安新兴

华安新兴是公司全资子公司，注册资本 5,000 万元，主营业务是证券投资咨询，企业财务顾问；商务信息咨询；与投资咨询相关软件产品开发。

截至报告期末，华安新兴总资产 5,293 万元，净资产 5,172 万元；2023 年实现营业收入 348 万元，净利润 81 万元。

3、华富瑞兴

华富瑞兴是公司全资子公司，注册资本 150,000 万元。主营业务是金融产品投资、股权投资。

截至报告期末，华富瑞兴总资产 166,810 万元，净资产 160,380 万元；2023 年实现营业收入 17,900 万元，净利润 13,871 万元。

4、华安嘉业

华安嘉业是公司全资子公司，注册资本 200,000 万元，主营业务是以非公开方式向投资者募集资金设立投资基金、为客户提供股权投资的财务顾问服务等。

截至报告期末，华安嘉业总资产 310,595 万元，净资产 221,507 万元；2023 年实现营业收入 12,365 万元，净利润 8,820 万元。

5、华安金控

华安金控是公司全资子公司，注册资本 50,000 万元港币。主营业务是证券及期货合约交易，就证券、期货合约提供意见。

截至报告期末，华安金控总资产 43,475 万元人民币，净资产 37,593 万元人民币；2023 年实现营业收入 1,748 万元人民币，净利润-2,370 万元人民币。

6、安华创新二期

安华创新二期是公司全资设立的公司制基金，注册资本 20 万元。主营业务是股权投资。

截至报告期末，安华创新二期总资产 5,970 万元，净资产 5,947 万元；2023 年实现营业收入 320 万元，净利润 245 万元。

7、安华创新三期

安华创新三期是公司全资设立的公司制基金，注册资本 20 万元。主营业务是股权投资。

截至报告期末，安华创新三期总资产 2,024 万元，净资产 2,024 万元；2023 年实现营业收入 1,792 万元，净利润 995 万元。

8、安华创新四期

安华创新四期是公司全资设立的公司制基金，注册资本 12,000 万元。主营业务是股权投资。

截至报告期末，安华创新四期总资产 11,765 万元，净资产 11,741 万元；2023 年实现营业收入 174 万元，净利润 152 万元。

9、华富基金

华富基金是公司参股子公司，注册资本 25,000 万元，公司持有其 49% 股权。主营业务是基金募集、基金销售、资产管理。

截至报告期末，华富基金总资产 90,316 万元，净资产 66,648 万元；2023 年实现营业收入 36,064 万元，净利润 3,935 万元，归属于母公司所有者的净利润 3,914 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表（2014 年修订）》的相关规定，在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制资产管理计划进行评估，将公司作为管理人的、自有资金参与的、承担一定风险的、能够控制的集合资产管理计划和私募投资基金纳入公司控制的结构化主体。具体详见本报告第十节之“十一、在其他主体中的权益”。

(九) 分支机构变更情况

报告期内，公司共撤销 2 家证券营业部（普宁万泰大厦证券营业部、泰安泰山大街证券营业部），完成 5 家证券营业部同城迁址。分支机构的调整将有助于优化集团的网络布局，提升运营效率，为投资者提供更加高效、优质、综合性的金融服务。具体情况如下：

序号	分支机构名称	原地址	现地址
1	阜阳人民中路证券营业部	安徽省阜阳市颍州区文峰路 119 号	安徽省阜阳市颍泉区人民中路 110 号
2	兰州金昌路证券营业部	甘肃省兰州市城关区酒泉路街道金昌南路 213 号第 1-2 层 003 室	甘肃省兰州市城关区广武门街道金昌北路 208 号第 9 层 901 室
3	深圳海秀路证券营业部	深圳市福田区福田街道福安社区民田路 171 号新华保险大厦 1506、1508	深圳市宝安区新安街道海滨社区 N23 区熙龙湾商务国际大厦 701、711
4	江门万达广场证券营业部	开平市长沙区东兴大道人和东路 1 号 7 幢 B 座首层 104 铺位	江门市蓬江区江门万达广场 2 幢 912、913 室
5	许昌八龙路证券营业部	许昌市建安大道健发御园 8 号楼 72-73 号	许昌市东城区八龙路 109 号东岸华城 11 幢 1 至 2 层南起第 4 间

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，也是实现“十四五”规划的关键一年，产业结构优化、新旧动能切换孕育着新的生机。中央金融工作会议指出“做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章”“着力打造现代金融机构和市场体系，疏通资金进入实体经济的渠道”；中央经济工作会议提出“稳中求进、以进促稳、先立后破”，强调“多出有利于稳预期、稳增长、稳就业的政策”。在党中央的坚强领导下，我国将巩固和增强经济回升向好态

势，经济实现质的有效提升和量的合理增长。

从证券行业自身来看，一是资本市场深化改革为证券行业带来更广阔发展空间。近年来，中国资本市场改革稳步推进，服务实体经济能力明显提升，市场透明度和法治化水平不断提高。良好的制度基础和积极的政策引导对于吸引长期资金入市起到重要作用，证券行业也将在改革中不断自我革新，强化服务实体经济的能力。证监会“两强两严”政策文件聚焦提高上市公司质量和保护投资者合法权益，进一步完善加强市场监管的相关措施，为资本市场改革指明了方向，也为证券行业未来发展提供了明确指引。证券行业一方面需要强化职能定位，更好发挥资本市场枢纽功能，为支持实体经济提供有力抓手，一方面需要把握全面注册制改革深化推进下的发展机遇，聚焦特色化、专业化经营，为推动金融高质量发展贡献力量。二是活跃资本市场一揽子政策形成推动资本市场发展合力。2023年7月以来，证监会加快部署提振投资者信心一系列举措：大力发展权益类基金，提高上市公司投资吸引力，优化完善交易机制，统筹提升A股、港股活跃度等。一揽子政策措施有助于提高资本市场的效率和价格发现功能，增强投资者财富效应，改善中长期回报，也将带动证券行业不断强化投行、研究、财富管理等综合实力，拓展服务边界。三是数据要素重要性日渐显现，金融科技塑造证券行业发展新模式。目前，基于人工智能、区块链、云计算和大数据等前沿科技的金融应用已深刻影响传统金融机构的经营和管理模式，持续重塑金融服务业态。未来随着新技术不断涌现、数据要素价值加速释放，金融科技将与证券业务更加深度融合，成为推动证券行业转型升级的新引擎。

当前经济发展仍然面临内部和外部的不确定性，经济金融风险隐患仍然较多。A股市场波动性可能增加，为证券行业的经营稳定性和盈利可持续性带来挑战。行业格局呈现集中度提升趋势，中小券商的竞争压力可能进一步加大。综上所述，2024年证券行业机遇与挑战并存，但总体发展势头向好，聚焦专业化、特色化经营的券商有望脱颖而出。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

“十四五”期间，公司将坚持内涵式发展的同时，营造良好外部生态，积极寻求战略合作、并购同业等外延式发展机会；立足资本市场中介定位，着力做优轻资产业务、增强轻资产业务竞争力，做稳重资产业务、提升资本使用效率，保持轻重资产业务比例相对均衡；坚持“综合化布局、特色化突破”，持续打造主营业务的相对长板，并在细分领域培育相对长板；坚持以专业吸引客户、以服务打造口碑，以专业投研能力构筑护城河，打造“服务大众的专业财富管理机构”“服务新兴产业的创新型投行”两大品牌；坚持区域深耕，着力聚焦安徽省内区域、长三角区域、相对优势区域，巩固和提升重点区域市场份额；坚持“稳健偏进取”的风险偏好，合规经营、守正创新，强化重点领域的主动风险防控；坚持科技赋能，全面提升信息化水平，加快推进数字化转型，助力客户服务和经营管理提质增效；坚持人才兴司，加快完善市场化竞争性经营机制，更大程度激发人才队伍活力效能；坚持文化引领，持续打造“同心、同向、同济、同行”的“四同”

文化品牌，将文化软实力转化为高质量发展的推动力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将着力提升核心业务竞争力，努力实现“双增双提双稳”目标，收入、利润要“增”，位次、效率要“提”，风控、安全要“稳”。

一是继续抢抓居民储蓄“搬家”的机遇，筑牢零售客户业务基础，实现规模与质量双提升。更加系统化推进财富管理业务，重点加强客群发展、产品与资产供应、投顾服务、科技赋能和组织人才五大体系建设。此外，公司将加大两融业务开发力度，推动两融业务扩量提质；加快推进期货业务转型，提升产业客户服务能力；加快资管子公司设立步伐，推动资管业务规模稳中有增结构优化。

二是顺应“投资端改革”“中长期资金入市”，拓展机构客户业务渠道，加快机构业务体系化建设步伐。积极应对公募基金降费和交易佣金管理新规，深化研究业务内外兼顾的服务模式，扩大机构投资者服务覆盖，拓展多元化收入渠道，加快产业研究中心建设，增强内部赋能。构建面向不同类型机构投资者的综合金融服务方案和总分联动的客户服务模式，进一步完善机构业务客群体系。

三是聚焦“发展多元化股权融资”“债券市场高质量发展”，壮大产业客户业务筋骨，增强项目运作能力。坚持区域聚焦、行业聚焦，优化基金结构，扩大规模体量，提升私募股权基金市场化运作水平。优化另类投资业务模式，加强内部业务协同联动、与优质私募股权投资基金的合作。完善“投资+投研+投行”联动机制，加大 IPO 项目储备，积极拓展再融资、并购重组和债券业务机会，推动投行业务差异化、特色化发展。

四是聚焦“培育一流投资机构”“建立中国特色估值体系”，提升核心专业能力。整合研究资源，提升宏观、产业、金融产品研究的能力，完善大类资产配置机制，以长周期视角配置中国优质资产，优化自营业务生产组织方式，增强投资端与负债端的联动，提升资产配置策略灵活性和收益稳定性。稳健开展资本中介业务，以做市、基金流动性服务、收益凭证等场外衍生品业务服务客需，与投行、产品销售、机构经纪等业务相互促进。

五是坚持底线思维，提升风险管理的针对性、主动性和专业性，切实防范化解金融风险。保持合理的债务规模和期限结构，持续推动公司资产负债表稳健扩张，切实防范流动性风险。加强保荐承销、产品销售、反洗钱等重点环节和重点业务合规检查，切实防范合规风险。稳慎开展股票质押业务，积极关注地方政府隐形债务、房地产、中小金融机构等重点领域风险，切实防范自有资金及受托客户资金的投资风险。

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

√适用 □不适用

1、落实全面风险管理情况

公司全面风险管理工作按照“夯实制度基础、完善风控体系、提升专业能力”的工作方针，紧紧围绕公司发展战略，严格落实监管要求和公司年度工作安排，持续加强全面风险管理体系建设，不断完善管理架构，优化风险治理机制，认真履行风险监测、评估、计量、管控与处置职能，确保各项业务风险可测、可控、可承受，努力实现风险管理和业务发展的动态平衡，为公司稳健经营保驾护航。

(1) 在风险管理组织架构方面，公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，以风险为导向，建立了完整有效的风险管理组织架构。公司建立了“三个层面、三道防线”的风险管理体系，建立多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。公司董事会是风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理的有效性承担最终责任。公司监事会对公司董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况进行监督检查并督促整改。公司经理层是全面风险管理工作的组织机构，并对全面风险管理承担主要责任。公司风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，履行具体的风险管理职责。公司各部门、分支机构及子公司对各自所对接的业务或所管理的领域履行相应的风险管理职能。

(2) 在风险管理制度方面，公司制定并持续完善风险管理制度体系。公司制定了《全面风险管理制度》《全面风险管理实施细则》《风险控制指标管理办法》《流动性风险管理办法》《信用风险管理办法》《操作风险管理办法（试行）》《市场风险管理办法（试行）》《声誉风险管理制度》《信息技术风险管理实施细则》《风险管理员管理规定》《子公司风险管理办法》《客户内部信用评级工作管理办法》《新业务风险管理规范》《重大风险事件报告工作规则》等风险管理具体制度，建立了涵盖各类风险的风险管理制度体系，同时针对各部门、各项业务建立了相应的风险管理制度，基本形成较为完整的全面风险管理制度体系。

(3) 在风险管理政策方面，公司制定了年度风险偏好、风险容忍度及风险限额等风险控制指标体系。公司综合考量发展战略目标、外部市场环境、风险承受能力、股东回报要求等内外部因素，每年制定发布公司风险偏好，明确了对待风险和收益的基本态度及愿意承受的风险总量。在此基础上，结合各项业务在经营中面临的所有实质性风险等实际情况，拟订风险容忍度及其执行方案，对各风险类型做出具体描述和设置，并建立关键风险限额指标体系，要求各单位做好落实工作。相关政策得到了有效地贯彻和落实。

(4) 在风险管控措施方面，公司通过建设风险管理系统，有效覆盖了公司各业务类型、各专业风险类型，实现对各类业务风险指标、监管指标的动态监控与预警；建立了风险评估机制，成立压力测试工作小组，根据市场变化、业务规模和风险水平情况，定期或不定期开展压力测试，评估风险承受能力，并采取必要应对措施；建立了风险管理信息报告机制，定期编制全面风险管理日报、月报、半年报、年报等报告，并及时报送公司经理层，确保相关信息传递与反馈及时、准确、完整；建立了风险应急机制，明确应急触发条件、风险处置的组织体系、措施、方法和程序，并通过应急演练等机制进行持续改进，有效应对各类重大风险和突发事件；积极开展风险管

理检查工作，对相关单位全面风险管理工作落实情况进行检查，查找问题并积极整改。

2、公司经营活动面对的风险及采取的措施

(1) 市场风险及其控制措施

市场风险是指因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对公司造成损失的风险。公司对市场风险的容忍度中等偏低。公司面临的市场风险主要包括两类：一是股票价格波动风险，主要指权益类证券的市场价格发生变化致使公司遭受损失的风险，公司的权益类证券投资业务、新三板做市业务等受股票价格波动风险的影响；二是利率风险，指因市场利率变动而导致损失的风险，公司的货币资金存款、债券投资和债券型基金投资等受利率风险的影响。公司对市场风险的主要控制措施如下：

①风险限额管理、风险对冲。各业务部门对市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析，根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控，风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，各业务部门在风险限额内开展业务。对于不同的业务类型，公司设定了相应的投资决策限额授权标准，投资决策需在授权范围内执行。财务部门对各项业务资金进行调配，并对资金规模进行监控。公司从事衍生品交易和对冲的部门建立适当的风险对冲策略。

②证券池制度。公司证券投资实行证券池制度，证券品种必须从证券池中选择。证券的出入池必须有详尽的研究资料支持，并经过相应的决策审批程序。

③风险报告和处置。风险管理部门对风险限额、市值损益及限额执行情况等进行监测和报告。发现任何超限情况时，风险管理部门启动相关处置程序，并根据超限的性质和严重程度，向首席风险官、经理层或董事会报告。

④相关业务市场风险具体控制措施。权益类投资业务方面，2023年，A股市场先扬后抑，整体呈现震荡下行态势。年初公司抢抓开门红，乐观预期兑现后，主动业务大幅收缩仓位进行防守，把握了第一阶段行情。四季度尝试运用股指期货、ETF期权等衍生品工具以更大波段择时提升风险管理能力，取得了一定的成果，总体风险处于可控范围。固定收益类投资业务方面，公司将风险管理工作与日常投资决策相结合，集中管理和动态监测各个风险敞口。积极部署配置仓位对冲机制，必要时利用国债期货、债券借贷等方式进行一定程度对冲。交易仓位大部分为流动性好的国债和政策性金融债，可灵活根据市场变化及时处置。综合来看，整体持仓的利率风险保持中等偏低水平，且持仓结构较为合理，利率风险控制管理机制较为健全。资产管理类投资业务方面，公司积极把握投资机会，同时严格执行回撤线控制管理，在追求产品绝对收益的同时，建立两档净值回撤线，逐日盯市，控制产品净值回撤波动，防范市场风险。新三板做市业务方面，做好已上市企业的跟踪和减持安排；积极配合存量有上市预期项目，做好上市支持；对于无精选层或IPO预期的项目，积极推进处置。场外衍生品业务方面，基于现有风险对冲工具，设计易对冲的衍生品结构，并控制单一标的规模；在交易前做好风险对冲策略设计，对风险对冲的有效性进行充分评估；交易生效后，按照事先制定的对冲交易策略进行盯市管理、动态调整；交易到期时及时了

结对冲头寸。

（2）信用风险及其控制措施

信用风险是指交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险。公司对信用风险的容忍度中等偏低。公司面临的信用风险主要来自两个方面：证券金融业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失的风险；债券投资，如果债券发行人、交易对手方违约，到期拒绝支付本金，可能导致损失的风险。公司对信用风险的主要控制措施如下：

①设定风险限额。信用风险限额指公司对特定的交易对手、客户或证券发行人所愿意接受的信用敞口的最大值。公司对交易对手或客户的信用风险敞口设定限额，以控制风险。

②监测信用风险。信用风险监测包括以下主要内容：信用风险敞口状况、限额突破情况、交易对手集中度、大额敞口情况等。公司积极做好信用风险监测工作，及时进行风险处置。

③信用审查、信用审批和信用强化机制。公司对存在信用风险敞口的交易对手或客户进行信用审查和评级，要求交易对手或客户提供适当的材料和信息，并考虑信用担保的情况及其他外部支持。公司建立信用审批授权体系，统一授信管理，对交易对手或客户的授信进行事前审批。公司业务部门根据交易对手、客户或交易产品的特点，采用信用强化的机制作为额外保障，包括要求交易对手或客户提供母公司的信用担保、价值相当的保证金或担保品、购买信用风险缓释工具等。

④相关业务信用风险具体控制措施。证券金融业务方面，公司不断优化机制流程，加强人防、技防能力建设，防治结合、以防为主，严把项目准入关。加强授信管理，规范授信操作，切实维护客户资产安全，筑牢客户适当性管理基础。以公司全面风险管理和信用评级系统上线为抓手，促进证券金融业务风控能力标准化、规范化建设。做好日常风险监控和压力测试，强化对风险预测、跟踪和预判，提高对宏观政策、市场行情等因素变化的应对能力。固定收益类投资业务方面，公司建立内部风险评估体系，将持仓债券进行信用风险等级划分，并对城投债品种进行重点研究，改进并不断完善模型。公司将信用风险管理嵌入投资决策流程，将内部信用评级作为信用债券投资交易的前置环节，建立债券产品库制度。公司始终坚持审慎原则，继续秉承重点规避信用风险的思路，持仓债券主要集中在大型央企、商业银行债及城投平台，行业风险较小。高等级信用债持仓占比一直维持高位，按照既定目标维持 AAA 级以下信用债占比，同时适当增加短期限发达地区及省内城投债，持仓的整体信用风险敞口中等偏低。资产管理业务方面，持续压降高风险区域城投债规模和涉众产品低等级信用债规模，AA 级信用债规模持续下降。在投资运营中持续强化信用风险防范意识，注重实地调研，做好持有债券主体信用风险监测和分析研判。制定了集中度风险限额管理，定期盘点债券持仓、监测投资主体集中度。投资策略上，优选主体资质较强或有强资质主体担保的城投平台，并根据债券市场情况，适时调整债券持仓集中度。场外衍生品业务方面，根据各类业务模式交易目的、风险特征的差异性，实行分类分级动态授权，从主体性质、

保证金比例、交易规模等多维度，建立差异化的场外衍生品交易对手方履约保障和违约处理机制，合理控制信用风险；审慎选择交易对手方，持续做好交易对手方资质评估。

（3）流动性风险及其控制措施

流动性风险指公司由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付义务的风险。流动性风险主要是资产负债结构不匹配造成的，受宏观经济政策变动、市场变化、信用水平等因素的影响，公司可能发生长期资产比重大幅增加，自营业务、证券金融业务规模过大，流动资产无法正常变现，承销项目大比例包销等情况，如果公司融资渠道不畅，可能导致流动性风险。公司对流动性风险的容忍度较低。

报告期内，公司优化公司融资结构，合理安排头寸，及时调度资金，保障业务部门临时性资金需求，避免由于资产负债规模失控导致的流动性紧张。通过发行公司债、短期融资券，开展同业拆借，优化了公司债务结构，进一步提升了公司资金的稳定性，支撑各项业务的发展。积极维护与各融资渠道的良好关系，综合授信总额和同业拆借额度均保持在较高水平。开展结算账户透支业务，用于弥补公司自有资金临时头寸不足，建立了临时流动性补给机制。日常工作中，通过开展每日现金流预测，有效计量、监测和控制未来不同时间段的现金流缺口，做好融资规划，加强资金管理的科学性、预见性；审慎确定优质流动性资产的构成，结合监管要求及公司资金流状况，对优质流动性资产进行监控和动态调整；完善融资策略，提高融资来源的多元化和稳定程度，满足紧急情况下的流动性需求。

（4）操作风险及其控制措施

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。公司对操作风险的容忍度较低。操作风险分布于公司各项业务和管理活动中，规模快速增长的业务和新业务更是操作风险易发领域。公司的操作风险主要包括以下几类：人员风险，指由于人员胜任能力、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；流程风险，指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程等所导致的风险；技术风险，指由于信息系统问题而导致的系统故障、失败或信息安全事故的风险；外部风险，指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险。公司通过完善内部控制制度和业务操作流程、加强人员业务培训、改进信息技术系统等措施，及时防范操作风险的发生。公司对操作风险的主要控制措施如下：

①完善制度。根据监管要求和业务开展的实际需要，积极开展制度修订、补充工作，完善制度体系，以制度来规范业务操作。

②业务流程控制。公司在各部门均设立了明确的岗位分工，并通过业务细则和具体业务流程规则的形式对主要业务建立了标准化操作流程。对重要业务操作实行复核制，并对单人单岗业务操作加强监控。公司通过完善信息化建设对业务流程逐步实现自动化运营控制，使操作过程准确、安全、高效，防止人为操作失误。

③权限管理。公司通过授权文件、系统控制等方式进行权限审批，对业务操作、资金使用、

信息系统等实施权限管理，通过适当授权实现权责合理分配、不相容岗位分离和信息隔离，避免因越权导致的业务操作风险。

④技术保障。加强完善信息基础设施及系统建设，防范因系统缺陷和外部事件而导致的操作风险。精细化信息技术管理，进一步规范信息系统运维操作，完善系统事件、问题、变更处理流程。加强信息系统风险主动监控，利用智能运维监控平台，及时发现潜在系统缺陷，有效控制信息系统风险。建立健全安全监测体系，实行 7x24 小时值班监测机制，不断优化系统监控指标和功能，通过人工巡查和系统监控相结合的方式持续监测系统运行状态，每日开展系统运行状态分析，每月形成系统运行报告，持续关注信息安全新动态、新手段，稳步推进智能运维平台建设。

⑤信息系统安全检查。认真查找公司信息系统存在的隐患和漏洞，增强各系统管理部门的安全意识，全面落实安全组织、安全制度和技术防范措施，建立和完善安全防范机制，及时防范消除信息系统安全风险，确保公司信息系统安全平稳运行。

⑥人员培训。为了更好的开展各项业务，避免发生因操作错误造成的风险，组织员工参加各类学习和培训，涵盖范围广泛，提高了风险防范意识。

（5）合规风险及其控制措施

合规风险是指公司及其工作人员的经营管理或执业行为违反法律、法规或准则而使公司受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。公司对合规风险的容忍度较低。

报告期内，为适应新的监管环境，加强新形势下业务管理能力，公司通过加强合规队伍、制度、文化建设，提升人员专业化能力，不断提高合规管理水平，秉持“业务发展与合规风控并行不悖”的原则，积极参与各业务的开展，通过监管政策解读、制度审核把关、执行指导落实等方式促进业务合法、合规开展。具体包括：充分发挥统筹协调职能，监督工作重点转向督导工作落实；开展多种形式的检查和自查工作，培养自觉的合规意识和廉洁从业意识，加强检查结果运用；组织完善公司制度体系建设；强化案例警示教育，促进合规文化宣导；做好法务和诉讼纠纷处置工作；推进合规关口前移，积极加强业务前期合规管理工作，组织协调好项目的实施；加强业务自查工作，促进各项业务规范发展；加大分支机构监督管理力度，提高政策敏感性，及时堵塞漏洞、防范合规风险。

（6）声誉风险及其控制措施

声誉风险是指由于公司经营和管理、员工个人违法违规行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。公司对声誉风险的容忍度较低。声誉风险管理的目标是通过建立与自身业务性质、规模和复杂程度相适应的声誉风险管理体系，防范、化解声誉风险对公司利益的损害。

公司对声誉风险的主要控制措施如下：

①完善声誉风险管理制度体系。结合公司实际，修订《信息披露事务管理办法》，形成了以《声誉风险管理制度》为主，《投资者关系管理制度》《互联网平台管理办法》《信息披露事务管理办法》《突发危机管理控制制度》等具体领域的相关规定为辅的声誉风险管理制度体系。

②依据证监会、交易所等监管规定及公司相关制度要求，明确日常信息报送与披露的工作职责，2023 年度公司未发生重大信息披露违规事项。

③建立健全公司舆情监测体系，完成公司声誉风险管理系统的搭建及运行。结合上证服务公司舆情监测系统、易董舆情监测平台等，实现了公司舆情信息的实时监控，有效的识别并及时消除潜在舆情特别是网络负面舆情对公司的不良影响。2023 年度公司舆情环境稳定，未出现较大负面信息。

④加强正面宣传，提升品牌形象。2023 年度，公司在规范治理、ESG 治理、市场形象等方面均取得良好成绩，公司获评中国上市公司协会评选的年度董事会办公室最佳实践案例，中国证券报“第 25 届上市公司金信披奖”，在年度内地上市券商 Wind ESG 评级中连升两级至 A 级，MSCI（明晟）年度 ESG 评级提升至 BB 级。

⑤加强与投资者的交流沟通。举办业绩说明会 4 次、机构投资者现场调研 3 次，投资者网上集体接待日活动 1 次、上市公司“上证 E 互动”平台回复投资者问题 39 人次、并通过投资者热线电话及公众邮箱等途径积极加强与投资者的沟通与联系，向投资者传递公司价值信息。

⑥做好客户投诉处理工作。针对客户反映较多或亟需优化处理的问题，汇总分析后分别向责任部门提交具体的情况说明或优化处理建议。

3、公司合规、信息技术投入情况

公司高度重视风险控制与合规管理，持续健全风险控制管理体系、提高风控合规管理水平，确保公司风险控制、合规管理经营有效，2023 年公司在风控合规方面投入 7,123.66 万元，占公司上一年度营业收入的比重为 2.56%；公司高度重视对科技的战略性投入，持续推进科技创新，金融科技应用成效明显，2023 年公司在信息技术方面投入 31,890.27 万元，占公司上一年度营业收入的比重为 11.44%。

(五) 其他

√适用 □不适用

1、动态的风险控制指标监控和补足机制建设情况

(1) 动态风险控制指标监控

为了建立健全风险控制指标动态监控机制，加强风险监控，在风险可测、可控、可承受前提下开展各项业务，根据《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司压力测试指引》等监管要求，公司建立了符合相关规定要求的内部制度、组织架构以及相应的技术系统，并据此开展风险控制指标的动态监控工作。公司严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定，公司每月按规定完成净资本计算表、风险资本准备计算表、表内外资产总额计算表、流动性覆盖率计算表、净稳定资金率计算表和风险控制指标监管报表的编制工作并及时向监管机构报送。报告期内公司各项业务发展稳健，净资本等各项风险控制指标持续符合监管要求，整体风险控制指标运行情况良好。

（2）净资本补足机制的建立情况

公司已建立动态的净资本和流动性补足机制。加强对净资本和流动性风险控制指标的管理，积极实施资本补充，开拓资金来源，尤其是长期资金来源；优化资产负债结构，适度控制相关业务的规模；优化资产配置，稳步提高优质流动性资产比重，提升优质流动性资产日常管理水平；科学安排债务期限，做好偿债计划，保障债务偿付；积极完善净资本和流动性风险控制指标补足机制。

（3）报告期内风险控制指标的监控情况

公司始终坚持稳健的经营理念，注重风险管理，保持良好的资本结构。报告期末，公司净资本为 151.16 亿元，净资产 200.29 亿元，风险覆盖率 235.56%，资本杠杆率 20.94%，流动性覆盖率 449.04%，净稳定资金率 174.76%。报告期内，公司各项风险控制指标均符合监管要求。

（4）风险控制指标的压力测试情况

2023 年，公司对利润分配、信用业务、对子公司增资及其他可能影响风险控制指标的事项进行了压力测试，在分析和测试结论满足监管要求的前提下开展上述事项。考虑各种可能出现的市场波动极端情况，实施压力测试，评估风险承受能力，提出控制措施，测试结果均符合监管部门要求，并作为公司有关重大决策的依据。

2、账户规范情况

2023 年，根据反洗钱要求对公司存量客户中身份信息存疑的客户账户采取内部休眠或其他限制措施，共计完成内部休眠 24.07 万户，新增五禁限制账户 2.62 万余户。此外，共受理了 1 户中止交易账户规范业务，262 户沪市休眠证券账户激活业务，144 户深市休眠证券账户激活业务，49 笔证券账户注册资料双项变更业务。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不合格资金账户 259 户；不合格证券账户 269 户；中登休眠证券账户 13.53 万户；纯资金账户 11.51 万户。

本年度根据中登实名制核查通知，完成核查工作 4 次，涉及的投资者共 40 名，并对存在涉嫌违反实名制要求的账户进行限制。

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》《证券法》《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，不断加强和完善公司治理。公司建立了由股东大会、党组织、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构

和执行机构间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，确保了公司的规范运作。

（一）股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司依据《公司章程》《上市公司股东大会规则》《证券公司治理准则》及相关法律法规制定了《股东大会议事规则》，确保了股东大会的召集、提案与通知、召开等程序合法合规，确保公司股东大会的规范运作。公司股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，未超越股东大会干预公司的经营管理活动，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司明确分离。报告期内，公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，确保包括中小股东在内的全体股东能够充分行使自己的权利，享受公司章程规定的合法权益。

（二）公司党委

公司党委发挥把方向、管大局、保落实的领导作用，按照《公司章程》《党委会议事规则》《前置研究讨论事项清单》参与公司“三重一大”事项决策。公司党委现有书记 1 人，副书记 2 人。公司党委由党员代表大会选举产生，每届任期 5 年。公司党委议事通过召开常委会的方式，坚持集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定，实行科学决策、民主决策、依法决策。公司党委前置研究讨论事项主要包括：贯彻党中央及省委决策部署、国家及全省发展战略的重大举措；公司发展战略、中长期发展规划，重要改革方案；公司资产重组、产权转让、资本运作和大额投资中的原则性方向性问题；公司组织架构设置和调整，重要规章制度的制定和修改；涉及企业安全生产、维护稳定、职工权益、社会责任等方面的重大事项等。

（三）董事会

董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责并报告工作。公司严格依据《公司章程》及相关法律法规的规定制定了《董事会议事规则》，对董事会会议提案、召集、召开、董事出席、审议程序、表决、决议的执行等均进行了明确、详细的规定，确保董事会的规范运作。

公司董事会下设五个专门委员会，包括：战略与可持续发展委员会、风险控制委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各委员会分工明确，权责分明，有效运作，对董事会决策功能的强化、确保董事会对经理层的有效监督、完善公司治理结构起到了重要的作用。

公司董事会由 11 名董事组成，截至本报告出具日有董事 11 名，人数和构成符合法律法规的要求，其中独立董事 4 名，所有董事均具有担任证券公司和上市公司董事的任职资格。公司董事尽职勤勉，认真履行董事的职责，对董事会的各项议案充分审议和表决，维护了公司和全体股东的权益。

（四）监事会

公司设监事会，为公司经营活动的监督机构，对公司董事、高级管理人员及公司财务进行监督和检查，对股东大会负责。公司监事会会议的召集、召开、议事方式和表决程序严格按照《监事会议事规则》执行，确保监事会运作规范。公司监事会由 5-7 名监事组成，截至报告期末有 5 名监事，其中职工监事 3 名。公司各监事均具有担任证券公司和上市公司监事的任职资格，在职

期间，勤勉尽责，维护了公司和全体股东的权益。

（五）经理层

公司经理层负责公司日常经营工作。公司经理层人员由董事会聘任，对董事会负责。公司制定了《经理层工作细则》，明确规定了公司经理层的职责和权力。截至报告期末，公司有高级管理人员 13 名，均具有担任上市公司和证券公司高级管理人员的任职资格。公司经理层严格执行董事会制定的经营方针，诚信、谨慎、勤勉地行使职权，努力实现经济效益和社会效益的最大化。

报告期内，公司共召开股东大会 3 次，董事会会议 14 次，监事会会议 5 次。历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》及相关议事规则的规定，公司董事、监事均能依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

安徽国控集团作为公司控股股东，已与安徽省能源集团、安徽交控资本签署《一致行动人协议》，在公司股东大会中采取一致行动。此外，皖能电力受安徽省能源集团控制，亦构成一致行动人。截至 2023 年末，安徽国控集团直接和间接控制的公司表决权比例合计为 34.74%。安徽国控集团从以下方面保证公司独立性：

1、公司资产独立。安徽国控集团及控制的其他公司不以任何方式违法违规占用公司的资金、资产，不以公司的资产违规提供担保。华安证券具有独立完整的资产并独立拥有和运营。

2、公司人员独立。公司建立了与安徽国控集团及其控制的其他公司之间完全独立的劳动、人事及薪酬管理体系。公司的高级管理人员均不在安徽国控集团及其控制的其他公司中担任除董事、监事以外的其他职务且不领取薪酬；公司的财务人员也不在安徽国控集团及其控制的其他公司中兼职或领取报酬。

3、公司财务独立。公司建立独立的银行账户、财务部门及财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度，能够作出独立的财务决策；安徽国控集团及控制的其他公司未通过违法违规的方式干预华安证券的资金使用、调度。

4、公司机构独立。公司建立了完善的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，“三会一层”依照法律、法规和公司章程独立行使职权。安徽国控集团及控制的其他公司与公司不存在机构混同的情形。

5、公司业务独立。公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。安徽国控集团及控制的其他公司未越权干预公司经营管理活动或侵占公

司利益，并按照公开、公平、公正的原则规范与公司的关联交易行为。

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

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-01-12	http://www.sse.com.cn	2023-01-13	《华安证券股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议》
2022 年年度股东大会	2023-05-04	http://www.sse.com.cn	2023-05-05	《华安证券股份有限公司 2022 年年度股东大会决议》
2023 年第二次临时股东大会	2023-11-13	http://www.sse.com.cn	2023-11-14	《华安证券股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议》

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

1、公司 2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 1 月 12 日采取现场投票与网络投票相结合的表决方式召开，会议现场设在合肥市政务区天鹅湖路 198 号财智中心 A 座 2802 会议室。会议审议通过了《关于修订〈华安证券股份有限公司章程〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》。

2、公司 2022 年年度股东大会于 2023 年 5 月 4 日采取现场投票与网络投票相结合的表决方式召开，会议现场设在合肥市政务区天鹅湖路 198 号财智中心 A 座 2802 会议室。会议审议通过了《华安证券 2022 年年度报告》《华安证券 2022 年度董事会工作报告》《华安证券 2022 年度监事会工作报告》《关于公司 2022 年度利润分配的议案》《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》《关于预计公司 2023 年度自营业务规模的议案》《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》《关于选举公司第四届监事会非职工监事的议案》，并听取了《关于 2022 年度公司董事薪酬及考核情况专项说明》《关于 2022 年度公司监事薪酬及考核情况专项说明》《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬和考核情况专项说明》及《2022 年度独立董事述职报告》。

3、公司 2023 年第二次临时股东大会于 2023 年 11 月 13 日采取现场投票与网络投票相结合的表决方式召开，会议现场设在合肥市滨湖新区紫云路 1018 号华安证券 2105 会议室。会议审议通过了《关于修订〈华安证券股份有限公司章程〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司独立董事管理办法〉的议案》《关于聘任公司 2023 年度审计会计师事务所的议案》《关于选举公司董事的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
章宏韬	董事长	男	57	2017-12-4	2026-5-3	0	0	0	-	85.51	否
	总裁(离任)			2022-9-21	2023-5-3						
陈蓓	董事	女	58	2018-9-27	2026-5-3	0	0	0	-	76.35	否
李仕兵	董事(离任)	男	53	2019-4-24	2023-5-3	0	0	0	-	-	是
徐义明	董事(离任)	男	60	2019-4-24	2023-12-25	0	0	0	-	-	是
李捷	董事(离任)	男	48	2020-7-3	2023-10-24	0	0	0	-	-	是
舒根荣	董事	男	43	2020-6-9	2026-5-3	0	0	0	-	-	是
胡凌飞	董事	男	39	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	-	是
党晔	董事	男	41	2023-11-13	2026-5-3	0	0	0	-	-	是
王守琦	职工董事(离任)	男	59	2019-4-24	2023-5-3	0	0	0	-	41.05	否
龚胜昔	职工董事	女	54	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	123.87	否
	财务总监			2012-12-18	2026-5-3						
	副总裁(离任)			2018-8-17	2023-5-3						
郑振龙	独立董事	男	58	2019-4-19	2026-5-3	0	0	0	-	15	是
李晓玲	独立董事	女	66	2019-4-23	2026-5-3	0	0	0	-	15	是

曹啸	独立董事	男	54	2020-12-15	2026-5-3	0	0	0	-	15	是
刘培林	独立董事	男	54	2022-5-6	2026-5-3	0	0	0	-	15	否
徐强	监事会主席 (离任)	男	61	2018-8-30	2023-1-6	0	0	0	-	5.12	否
马军伟	监事	男	47	2019-5-17	2026-5-3	0	0	0	-	-	是
方达	监事	男	40	2021-12-7	2026-5-3	0	0	0	-	-	是
张海峰	职工监事	男	51	2008-5-19	2026-5-3	0	0	0	-	76.80	否
陈宏	职工监事 (离任)	女	44	2017-2-15	2023-5-3	0	0	0	-	39.78	否
乔俊伟	职工监事 (离任)	女	54	2021-9-12	2023-5-3	0	0	0	-	61.80	否
盛靖	职工监事	男	49	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	20.98	否
李赞	职工监事	男	46	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	19.32	否
赵万利	总裁	男	48	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	163.99	否
	副总裁(离任)			2018-8-17	2023-5-3						
张建群	副总裁	男	51	2018-8-17	2026-5-3	0	0	0	-	128.44	否
周庆华	副总裁	男	53	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	47.07	否
顾勇	副总裁	男	48	2023-6-12	2026-5-3	0	0	0	-	38.99	否
唐泳	副总裁	男	51	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	162.74	否
	总裁助理(离任)			2018-9-27	2023-5-3						
王孝佳	副总裁	男	39	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	225.35	否
	总裁助理(离任)			2021-7-23	2023-5-3						
徐峰	副总裁(离任)	男	56	2012-12-18	2023-5-3	0	0	0	-	135.63	否
	首席信息官			2019-10-28	2026-5-3						
方立彬	副总裁(离任)	男	59	2015-4-7	2023-5-3	0	0	0	-	25.58	否
汲杨	总裁助理	女	50	2023-5-4	2026-5-3	0	0	0	-	107.43	否

	董事会秘书 (离任)			2019-5-30	2023-5-3						
刘晓东	合规总监	男	56	2019-2-11	2026-5-3	0	0	0	-	122.48	否
余海春	总裁助理	男	53	2019-8-28	2026-5-3	0	0	0	-	99.48	否
陆锋	总裁助理 (离任)	男	48	2021-7-23	2023-5-3	0	0	0	-	68.13	否
丁峰	首席风险官	男	54	2021-7-23	2026-5-3	0	0	0	-	116.40	否
储军	董事会秘书	男	38	2023-8-2	2026-5-3	0	0	0	-	15.16	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	2,067.45	/

注：1、“年龄”按截至报告出具日的周岁年龄计算；

2、董事、监事、高级管理人员连任的，“任职起始日期”从首次履职日起算；

3、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股份、期权，公司未实施股权激励计划，公司董事、监事及高级管理人员不存在非现金薪酬的情况；

4、公司董事、监事、高级管理人员变动情况见本节“四、（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

5、董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬统计口径为其担任董事、监事、高级管理人员职务期间领取的归属于 2023 年并于当年发放以及归属于 2022 年且于 2023 年发放的薪酬；在报告期内担任非董事、监事、高级管理人员职务期间领取的薪酬未统计在内。

姓名	主要工作经历
章宏韬	大学本科学历，工商管理硕士，经济师。历任公司办公室副主任、总裁助理兼办公室主任、副总裁、公司董事、总裁。现任公司党委书记、董事长，兼任中国证券业协会理事、投资者服务与保护委员会主任委员，上交所市场交易管理委员会副主任委员，安徽上市公司协会副会长，安徽省金融学会副会长。
陈蓓	大学本科学历。历任公司党委委员、纪委书记。现任公司党委副书记、董事、工会主席，兼任华安金控董事。
舒根荣	研究生学历，经济师。历任安徽省能源集团战略策划部副主管、金融管理部副主管、主管、副主任。现任安徽省皖能资本投资有限公司副总经理，兼任华安证券董事，安元基金董事。

胡凌飞	大学本科学历，管理学学士。历任无锡市翠竹房地产开发有限公司总经理助理，安徽科学技术出版社教材开发部业务主办，华晟投资管理有限责任公司投资部副主任，安徽出版集团经营发展部主任助理，安徽华文创业投资管理有限公司总经理助理。现任安徽华文创业投资管理有限公司副总经理，兼任华安证券董事，安徽省安泰科技股份有限公司董事、安华创新基金董事、安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司董事。
党晔	大学本科学历。历任上海申达企业资产管理中心财务部经理助理、财务部副经理、总经理助理、党总支副书记、副总经理，上海纺织（集团）有限公司团委书记，东方国际（集团）有限公司团委书记，上海纺织集团（非洲）有限公司副总经理（主持工作）、总经理、党支部副书记等职务，现任东方创业党委副书记、董事、总经理，兼任华安证券董事，上海纺织装饰有限公司执行董事，上海东松医疗科技股份有限公司董事，东方创业香港有限公司董事长。
龚胜昔	工商管理硕士，正高级会计师。历任公司计划财务部总经理助理、副总经理、总经理，公司财务总监兼计划财务部总经理，副总裁兼财务总监。现任公司财务总监、职工董事，兼任华安嘉业董事，华富瑞兴董事。
郑振龙	博士学位。历任厦门大学财金系助教、教师、副教授，金融系教授。现任厦门大学管理学院教授，兼任华安证券独立董事、厦门国际银行外部监事。
李晓玲	经济学学士学位，会计学教授、博士生导师。历任安徽大学工商管理学院教授、硕士生导师、系主任，安徽大学财务处处长，安徽大学商学院教授、博士生导师、院长。现为安徽大学商学院退休教授，兼任华安证券独立董事、安徽安利材料科技股份有限公司独立董事、安徽合力股份有限公司独立董事、安徽江淮汽车集团股份有限公司独立董事，龙迅半导体（合肥）股份有限公司独立董事。
曹啸	博士学位。历任富国基金管理有限公司基金部研究员，上海财经大学金融学院讲师、副教授、硕士生导师，现任上海财经大学金融学院副院长、教授、博士生导师，兼任华安证券独立董事、招商证券独立董事。
刘培林	博士学位。历任国务院山西榆次液压件厂人事教育处人事管理科员、新疆阿勒泰地区发展计划委员会副主任、国务院发展研究中心发展战略和区域经济研究部研究室副主任、主任、副部长、巡视员、一级巡视员。现任浙江大学求是智库岗研究员，浙江大学区域协调发展研究中心研究员、首席专家，浙江大学共享与发展研究院副院长，嘉兴学院长三角一体化发展研究中心联合主任。
马军伟	大学本科学历。历任安徽古井贡酒股份有限公司证券事务代表，资本运作中心副主任、主任；安徽古井集团有限责任公司战略发展中心总监助理。现任安徽古井集团有限责任公司战略发展中心总监，兼任华安证券监事，安徽汇智富创业投资有限公司董事，安徽龙瑞玻璃有限公司董事，安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司董事，亳州市国有资本运营有限公司董事。
方达	管理学学士学位，高级会计师。历任天健会计师事务所高级审计员，浙江东方集团股份有限公司资产财务部主办会计、投资管理部经理助理，浙江东方投资管理部经理助理。现任浙江东方投资管理部副经理，兼任华安证券监事。
张海峰	大学本科学历。历任公司淮南朝阳路营业部总经理，淮南分公司总经理，宿州分公司总经理。现任公司综合管理部总经理，职工监事。

盛靖	大学本科学历。历任华安证券铜陵淮河北路营业部技术维护职员、技术维护主管，华安证券登记结算部账户业务经理，池州南湖路营业部副总经理、总经理，祁门县副县长（挂职），池州分公司副总经理（主持工作）、铜陵分公司副总经理（主持工作）。现任华安证券铜陵分公司总经理、职工监事。
李赞	硕士研究生同等学力。历任安徽省证券公司计划财务总部清算中心业务主管，华安证券计划财务总部经理助理，公司团委副书记（主持工作），公司六安梅山路营业部副总经理，公司合肥润安大厦营业部副总经理、总经理，公司合肥金寨路营业部总经理，公司工会副主席、工会办副主任，现任华安证券稽核审计部副总经理（主持工作）、职工监事。
赵万利	大学本科学历，公共管理硕士。历任公司经纪业务总部经理、风险管理部副总经理、办公室副主任、办公室主任、总裁助理兼办公室主任、董事会秘书兼办公室主任，公司副总裁。现任公司党委副书记、总裁，兼任华富基金董事长、华安嘉业董事、华富瑞兴董事，中国证券业协会发展战略委员会委员，安徽省证券期货业协会副会长，安徽省国有资产管理协会理事。
张建群	工商管理硕士，注册会计师。历任安徽证监局机构处五级助手、副主任科员、主任科员、副处长，安徽证监局期货处副处长、处长，公司合规总监、首席风险官兼合规管理部总经理。现任公司副总裁，兼任华安嘉业董事、华安金控董事，中国证券业协会投资银行委员会委员，上交所科创板发展委员会委员。
周庆华	博士研究生学历。历任蔚深证券有限责任公司兰州营业部总经理助理、新安营业部市场部经理，招商证券股票销售交易部副总经理、机构营业部总经理，西南证券股份有限公司机构客户部总经理，光大证券股份有限公司机构业务总部总经理、研究所所长，中天国富证券有限公司副总裁，现任公司副总裁。
顾勇	管理科学与工程专业硕士研究生。历任富国基金证券分析师，中国大地财产保险股份有限公司投资管理部投资处副处长、战略发展部规划处处长、战略发展部总经理助理、计划财务部兼资产管理部总经理助理、计划财务部兼资产管理部副总经理，永安财产保险股份有限公司党委委员、董事、副总裁、首席财务官，德邦证券股份有限公司高级总裁助理兼科技金融部总经理、副总裁。现任公司副总裁。
唐泳	法学硕士。历任公司业务拓展部经理助理、业务拓展部副经理（主持工作）、经纪业务部副总经理、资产管理总部副总经理（主持工作）、资产管理总部总经理，公司总裁助理。现任公司副总裁，兼任华安金控董事，中国证券业协会资产管理业务委员会委员。
王孝佳	研究生学历，理学硕士。历任公司证券投资管理部职员、总经理助理、证券投资管理总部副总经理，公司总裁助理兼固定收益部总经理。现任公司副总裁兼证券投资部总经理、固定收益部总经理，兼任华安金控董事。
徐峰	工学博士，正高级工程师。历任公司信息技术部副总经理、总裁助理兼登记结算部总经理、总裁助理兼经纪业务部总经理，副总裁兼首席信息官。现任公司党委委员、首席信息官，兼任中国证券业协会托管结算委员会委员，深圳证券交易所技术委员会委员。
汲杨	大学本科学历。历任公司办公室法律事务经理，风险管理部合规经理，办公室副主任，合肥合作化南路营业部总经理，营销管理总部机构及私人客户部总经理，金融市场部总经理，董事会秘书兼办公室主任，现任公司党委委员、总裁助理兼人力资源部总经理，兼任华安金控董事长，上交所投资者教育和保护专门委员会委员，安徽省金融学会副秘书长。

刘晓东	大专学历。历任中国证监会安徽监管局机构处处长，中国证监会安徽监管局稽查处处长，安徽省国有资本运营控股集团有限公司投资部研究员，公司合规总监、首席风险官兼合规管理部总经理。现任公司合规总监兼法律合规部总经理，兼任中国证券业协会合规管理与廉洁从业委员会委员。
余海春	硕士研究生学历。历任公司证券投资总部交易部经理、副总经理，池州东湖南路营业部总经理，合肥花园街营业部总经理，公司办公室主任，固定收益部总经理，证券投资管理总部总经理，华富基金总经理。现任公司总裁助理兼机构管理部总经理。
丁峰	经济学硕士学位，高级经济师。历任公司安庆龙山路营业部副总经理，巢湖营业部总经理，安庆人民路营业部总经理（其间挂任祁门县委常委、副县长），稽核部总经理，风险管理部总经理兼职工监事。现任公司首席风险官兼风险管理部总经理，兼任华安金控董事，华安期货监事。
储军	硕士研究生学历。历任公司风险管理部职员，办公室职员、高级经理，公司证券事务代表兼办公室副主任，人力资源部副总经理、总经理等职务，现任公司董事会秘书兼办公室（党办、董办、总办）主任。

其它情况说明

 适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
舒根荣	安徽省皖能资本投资有限公司	副总经理	2021-08-01	/
胡凌飞	安徽华文创业投资管理有限公司	副总经理	2020-02-01	/
党晔	东方创业	党委副书记、董事、总经理	2023-05-01	/
马军伟	安徽古井集团有限责任公司	战略发展中心总监	2018-10-01	/
方达	浙江东方	投资管理部副经理	2020-07-01	/
李仕兵（离任）	时代出版	董事会秘书、董事	2021-03	/
徐义明（离任）	安徽交控资本	党委书记、董事长	2017-01	2023-11
李捷（离任）	东方创业	董事、总经理	2020-05	2023-08
在股东单位任职情况的说明	职务栏中有多个职务的，仅标注第一个职务的任期起始日期。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
章宏韬	中国证券业协会	理事/投资者服务与保护委员会主任委员
	上交所	市场交易管理委员会副主任委员
	安徽上市公司协会	副会长
	安徽省金融学会	副会长
陈蓓	华安金控	董事
舒根荣	安元基金	董事
胡凌飞	安徽省安泰科技股份有限公司	董事
	安华创新基金	董事
	安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	董事
党晔	上海纺织装饰有限公司	执行董事
	上海东松医疗科技股份有限公司	董事
	东方创业香港有限公司	董事长
龚胜昔	华安嘉业	董事
	华富瑞兴	董事
郑振龙	厦门大学	管理学院教授
	厦门国际银行	外部监事
李晓玲	安徽安利材料科技股份有限公司	独立董事
	安徽合力股份有限公司	独立董事

	安徽江淮汽车集团股份有限公司	独立董事
	龙迅半导体（合肥）股份有限公司	独立董事
曹啸	上海财经大学	金融学院副院长、教授、博士生导师
	招商证券	独立董事
刘培林	浙江大学	求是智库岗研究员，区域协调发展研究中心研究员、首席专家，共享与发展研究院副院长
	嘉兴学院	长三角一体化发展研究中心联合主任
李捷（离任）	上海申达股份有限公司	董事、总经理
马军伟	安徽汇智富创业投资有限公司	董事
	安徽龙瑞玻璃有限公司	董事
	安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司	董事
	亳州市国有资本运营有限公司	董事
赵万利	华富基金	董事长
	华安嘉业	董事
	华富瑞兴	董事
	中国证券业协会	发展战略委员会委员
	安徽省证券期货业协会	副会长
	安徽省国有资产管理协会	理事
张建群	华安嘉业	董事
	华安金控	董事
	中国证券业协会	投资银行委员会委员
	上交所	科创板发展委员会委员
唐泳	华安金控	董事
	中国证券业协会	资产管理业务委员会委员
王孝佳	华安金控	董事
徐峰	中国证券业协会	托管结算委员会委员
	深圳证券交易所	技术发展委员会委员
方立彬（离任）	华安期货	董事长
	华富瑞兴	董事
汲杨	华安金控	董事长
	上交所	投资者教育和保护专门委员会委员
	安徽省金融学会	副秘书长
刘晓东	中国证券业协会	合规管理与廉洁从业委员会委员
丁峰	华安金控	董事
	华安期货	监事
在其他单位任职情况的说明	/	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会负责就公司董事及高级管理人员的薪酬架构、薪酬政策，向董事会提出建议。董事会按照相关政策决定高级管理人员的薪酬和奖惩事项，股东大会决定董事、监事的报酬事项。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事忠诚履职，勤勉尽责，依法行使董事权利，全面及时了解 and 掌握公司战略规划、经营发展、合规风控和信息披露等方面的工作情况，在公司业务转型、创新发展及规范经营等方面建言献策。根据公司薪酬管理相关规定，公司内部董事按其所在公司岗位及所担任职务领取相应的薪酬。公司给予独立董事固定津贴。津贴标准及发放方式，由公司董事会薪酬与考核委员会提出，由公司股东大会审议通过。根据公司绩效考核相关规定和《职业经理人制度实施方案》，公司高级管理人员绩效考核与公司经营目标完成情况挂钩，同时充分反映德能勤绩廉和合规管理、风险控制、廉洁从业、落实行业文化建设等方面要求。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司外部董事、外部监事不在公司领取薪酬；独立董事薪酬标准参照同行业上市公司水平以及公司实际情况确定；高级管理人员、内部董事、职工监事薪酬根据公司相关决策机构通过的《华安证券股份有限公司职业经理人制度实施方案》以及公司薪酬考核制度确定，与职级、岗位和绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员绩效奖金 40% 以上采取延期支付的方式，延期支付部分分三年支付。报告期内实际支付金额详见本节“四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”，归属于 2021 年及以前年度并递延至 2023 年发放的薪酬金额分别为：章宏韬 47.7 万元，陈蓓 42.93 万元，王守琦 3 万元，张海峰 3.22 万元，陈宏 3.5 万元，乔俊伟 5.5 万元，徐峰 31.17 万元，赵万利 43.4 万元，龚胜昔 32.33 万元，张建群 40.02 万元，丁峰 22 万元，刘晓东 29.2 万元，唐泳 72 万元，汲杨 20 万元，余海春 12.8 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司全薪履职的董事、监事、高级管理人员的薪酬组成包含归属于 2023 年发放的薪酬（含归属于 2022 年度的绩效薪酬）和归属于 2021 年及以前年度并递延至 2023 年发放的薪酬两部分。报告期内，公司全薪履职的董事、监事、高级管理人员归属于 2023 年发放的薪酬（含归属于 2022 年度的绩效薪酬）合计为 2067.45 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李仕兵	董事	离任	任期届满
徐义明	董事	离任	因个人工作原因辞职
李捷	董事	离任	因工作变动原因辞职
胡凌飞	董事	选举	2022 年年度股东大会选举
党晔	董事	选举	2023 年第二次临时股东大会选举
王守琦	职工董事	离任	任期届满
龚胜昔	职工董事	选举	公司职工代表大会选举

徐强	监事会主席	离任	因个人到龄退休原因辞职
陈宏	职工监事	离任	任期届满
乔俊伟	职工监事	离任	任期届满
盛靖	职工董事	选举	公司职工代表大会选举
李赞	职工董事	选举	公司职工代表大会选举
章宏韬	总裁	离任	任期届满
赵万利	总裁	聘任	公司第四届董事会第一次会议聘任
徐峰	副总裁	离任	任期届满
方立彬	副总裁	离任	任期届满
赵万利	副总裁	离任	任期届满
龚胜昔	副总裁	离任	任期届满
周庆华	副总裁	聘任	公司第四届董事会第一次会议聘任
顾勇	副总裁	聘任	公司第四届董事会第三次会议聘任
唐泳	副总裁	聘任	公司第四届董事会第一次会议聘任
王孝佳	副总裁	聘任	公司第四届董事会第一次会议聘任
唐泳	总裁助理	离任	任期届满
王孝佳	总裁助理	离任	任期届满
汲杨	总裁助理	聘任	公司第四届董事会第一次会议聘任
陆锋	总裁助理	离任	任期届满
汲杨	董事会秘书	离任	任期届满
储军	董事会秘书	聘任	公司第四届董事会第五次会议聘任

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

2024年2月23日，公司召开2024年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于选举公司董事的议案》，选举陈乐乐先生为公司第四届董事会董事，任期自本次股东大会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。详见公司于2024年2月24日于上交所披露的《华安证券股份有限公司2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-010）。

2024年2月，公司董事会收到独立董事曹啸的辞职报告，曹啸先生因个人工作原因，辞去公司独立董事及董事会审计委员会委员、薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员职务。根据相关法律法规，曹啸先生在公司新任独立董事任职前将继续履职。详见公司于2024年2月27日于上交所披露的《华安证券股份有限公司关于独立董事辞职的公告》（公告编号：2024-011）

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第四十九次会议	2023 年 2 月 3 日	审议通过了《关于深化华安证券股份有限公司职业经理人制度试点工作方案》。
第三届董事会第五十次会议	2023 年 2 月 20 日	审议通过《关于公司 2023 年度风险偏好和风险限额的议案》《关于修订<华安证券股份有限公司人力资源管理办法>的议案》《关于修订<华安证券股份有限公司融资融券业务管理办法>的议案》等 3 项议案。
第三届董事会第五十一次会议	2023 年 3 月 29 日	审议通过《华安证券 2022 年度董事会工作报告》《华安证券 2022 年度经理层工作报告》《公司 2022 年度利润分配的预案》《关于公司 2022 年度募集资金存放及使用情况专项报告》《关于公司会计政策变更的议案》《华安证券 2022 年度合规工作报告》《华安证券 2022 年度廉洁从业工作报告》《华安证券 2022 年度全面风险管理工作情况报告》《华安证券 2022 年度内部控制评价报告》《华安证券 2022 年度重大关联交易专项审计报告》《华安证券 2022 年度合规管理有效性评估报告》《华安证券 2022 年度反洗钱内部审计报告》《华安证券 2022 年度内部审计工作报告》《华安证券 2022 年年度报告》《华安证券 2022 年环境、社会及公司治理（ESG）报告》《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的预案》《华安证券董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》《华安证券 2022 年度独立董事述职报告》《关于召开公司 2022 年度股东大会的议案》《关于预计公司 2023 年度自营业务规模的议案》《华安证券合规总监 2022 年工作考核报告》《关于 2022 年度公司董事薪酬及考核情况专项说明》《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬和考核情况专项说明》《华安证券 2022 年度合规总监及合规管理人员薪酬情况报告》《华安证券 2022 年度信息技术工作报告》《关于提名公司第四届董事会非职工董事候选人的议案》等 26 项议案。
第三届董事会第五十二次会议	2023 年 4 月 20 日	审议通过《华安证券股份有限公司 2022 年度内控体系工作报告》《华安证券股份有限公司 2023 年度重大风险评估报告》等 2 项议案。
第三届董事会第五十三次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过《华安证券 2023 年第一季度报告》。

第四届董事会第一次会议	2023 年 5 月 4 日	审议通过了《关于豁免董事会会议通知期限的议案》《关于选举章宏韬先生为公司第四届董事会董事长的议案》《关于将公司董事会战略发展委员会更名为战略与可持续发展委员会的议案》《关于选举公司董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于指定公司高级管理人员代行董事会秘书职责的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于授权公司经理层决定分支机构设立、变更等相关事项的议案》《关于制定<华安证券股份有限公司深化职业经理人试点暂行办法>的议案》等 9 项议案。
第四届董事会第二次会议	2023 年 5 月 19 日	审议通过《华安证券 2022 年度文化建设实践报告》。
第四届董事会第三次会议	2023 年 6 月 12 日	审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于修订<华安证券股份有限公司经理层工作细则>的议案》等 2 项议案。
第四届董事会第四次会议	2023 年 6 月 15 日	审议通过了《关于豁免董事会会议通知期限的议案》《关于不向下修正“华安转债”转股价格的议案》等 2 项议案。
第四届董事会第五次会议	2023 年 8 月 2 日	审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》。
第四届董事会第六次会议	2023 年 8 月 29 日	审议通过了《华安证券 2023 年半年度报告》《华安证券 2023 年上半年全面风险管理工作情况报告》《华安证券 2022 年度洗钱风险管理报告》《关于<华安证券股份有限公司“十四五”发展规划>（中期修改版）的议案》《关于修订<华安证券股份有限公司信息披露管理办法>的议案》《华安证券 2023 年半年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》等 6 项议案。
第四届董事会第七次会议	2023 年 10 月 26 日	审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订公司治理相关基础制度的议案》《华安证券 2023 年第三季度报告》《关于公司变更会计师事务所的预案》《关于选举公司董事的议案》《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》等 6 项议案。
第四届董事会第八次会议	2023 年 11 月 24 日	审议通过了《关于选举公司第四届董事会专门委员会委员的议案》《关于向安徽华安证券公益基金会进行捐赠的议案》等 2 项议案。
第四届董事会第九次会议	2023 年 12 月 14 日	审议通过了《华安证券关于 2022 年度职业经理人考核情况的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
章宏韬	否	14	14	11	0	0	否	3
陈蓓	否	14	14	12	0	0	否	3
舒根荣	否	14	14	12	0	0	否	0
李仕兵（离任）	否	5	5	4	0	0	否	0
胡凌飞	否	9	9	7	0	0	否	0
徐义明（离任）	否	14	14	13	0	0	否	0
李捷（离任）	否	11	11	10	0	0	否	0
党晔	否	2	2	2	0	0	否	0
王守琦（离任）	否	5	5	4	0	0	否	2
龚胜昔	否	9	9	7	0	0	否	1
郑振龙	是	14	14	13	0	0	否	1
李晓玲	是	14	14	11	0	0	否	2
曹啸	是	14	14	13	0	0	否	0
刘培林	是	14	14	12	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李晓玲，徐义明，曹啸
提名委员会	郑振龙，陈蓓，曹啸
薪酬与考核委员会	曹啸，陈蓓，党晔，刘培林，郑振龙
战略与可持续发展委员会	章宏韬，党晔，舒根荣，胡凌飞，龚胜昔，刘培林
风险控制委员会	刘培林，章宏韬，陈蓓，舒根荣，李晓玲

注：2023年12月，董事徐义明向公司董事会提交书面辞职报告，辞去公司董事及董事会审计委员会委员职务。2024年2月23日，公司召开2024年第一次临时股东大会，选举陈乐乐为公司董事，任期与第四届董事会任期一致。2024年3月8日，公司召开第四届董事会第十二次会议，选举陈乐乐为公司第四届董事会审计委员会委员。

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 2 月 15 日	审议通过了《关于华安证券股份有限公司与外部审计机构沟通的议案》及 2022 年度审计计划。	会议认为外部审计机构满足独立性要求，审计计划按照行业监管、审计指南等要求编制，能够全面审计公司经营状况、合理规划审计进度。
2023 年 3 月 29 日	预审通过了《公司 2022 年年度报告》《关于公司 2022 年募集资金存放及使用情况专项报告》《关于公司会计政策变更的议案》《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的预案》《公司 2022 年度内部控制评价报告》《华安证券 2022 年度内部审计工作报告》《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》《华安证券 2022 年度重大关联交易专项审计报告》《华安证券 2022 年度反洗钱内部审计报告》，会议还听取天职国际会计师事务所关于公司 2022 年度财务报表审计情况汇报。	会议认为：1、公司年度报告的内容与形式，符合有关证券公司和上市公司的年报编制规范，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等重要信息；2、公司按照规定使用募集资金，并对募集资金使用情况及时进行披露，不存在违规情况；3、本次会计政策变更，主要依据财政部的有关规定和要求，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；4、公司预计的 2023 年度日常关联交易，均因公司日常业务经营所产生，将有助于公司业务的正常开展，并将为公司带来一定的收益，不影响公司的独立性。公司关联方信息完整，此次预计日常关联交易定价公平、合理，不存在损害公司及非关联方股东利益的情况。5、截至 2022 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日），公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷，也未发现非财务报告内部控制重大缺陷。6、公司 2022 年内部审计工作坚持客观、公正、实事求是的原则，有序开展各项审计活动，充分发挥监督、保障和服务作用；2023 年的工作计划科学详尽，应有效落实，为公司的规范运营提供有效的保障及服务。会议同意将前述议案提交第三届董事会第五十一次会议审议。
2023 年 4 月 27 日	预审通过了《华安证券 2023 年第一季度报告》。	会议认为，公司 2023 年第一季度报告的内容与形式，符合有关证券公司和上市公司的季报编制规范，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等重要信息，同意将该议案提交第三届董事会第五十三次会议审议。
2023 年 8 月 29 日	预审通过了《华安证券 2023 年半年度报告》《华安证券 2023 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	会议认为：1、公司 2023 年半年度报告的内容与形式，符合有关证券公司和上市公司的定期报告编制规范，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等重要信息；2、募集资金专项报告真实反映了公司 2023 年上半年募集资金的存放与使用情况。公司 2023 年上半年募集资金的管理及使用符合相关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。会议同意将前议案提交第四届董事会第六次会议审议。

2023 年 10 月 26 日	预审通过了《华安证券股份有限公司 2023 年第三季度报告》《关于公司变更会计师事务所的预案》。	会议认为：1、公司 2023 第三季度报告的内容与形式，符合有关证券公司和上市公司的季报编制规范，真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果等重要信息；2、公司原聘任的审计机构天职国际会计师事务所于 2022 年度审计后，服务合同期限届满。会议认可容诚会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性以及此次变更会计师事务所理由的恰当性，对确定容诚会计师事务所担任公司 2023 年度会计报表和内部控制审计机构无异议。会议同意将前述议案提交第四届董事会第七次会议审议。
------------------	--	---

(三) 报告期内提名委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 3 月 29 日	预审通过了《关于提名公司第四届董事会非职工董事候选人的议案》。	被提名独立董事候选人章宏韬、陈蓓、胡凌飞、徐义明、舒根荣、李捷，独立董事候选人郑振龙、李晓玲、曹啸、刘培林先生具备相关专业知识和决策能力，符合履行相关职责的要求，任职资格符合《公司法》《证券法》《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》《上市公司独立董事规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定；未发现禁止任职情况和市场禁入、处罚并且尚未解除的情况。上述独立董事候选人的提名程序合法有效，符合《公司法》和《公司章程》及有关制度的规定。会议同意将该议案提交第三届董事会第五十一次会议审议。
2023 年 5 月 4 日	预审通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》。	同意聘任赵万利先生为公司总经理，张建群先生、周庆华先生、唐泳先生、王孝佳先生为副总经理，徐峰先生为首席信息官，龚胜昔女士为财务总监，汲杨女士为总经理助理，刘晓东先生为公司合规总监，余海春先生为总经理助理，丁峰先生为首席风险官。提名委员会认为并承诺：前述被提名人员任职资格符合《公司法》《证券法》《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，其在个人品行、职业操守、从业经历、业务水平、管理能力等方面符合履行相关职责的要求，有助于公司的经营发展。会议同意将该议案提交第四届董事会第一次会议审议。
2023 年 6 月 12 日	预审通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》。	同意聘任顾勇先生为公司副总经理，提名委员会认为并承诺：前述被提名人员任职资格符合《公司法》《证券法》《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，其在个人品行、职业操守、从业经历、业务水平、管理能力等方面符合履行相关职责的要求，有助于公司的经营发展。会议同意将该议案提交第四届董事会第三次会议审议。

2023 年 8 月 2 日	预审通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	同意聘任储军先生为公司董事会秘书。提名委员会认为：储军先生的任职资格符合《公司法》《证券法》《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，并已取得上交所董秘资质认可，其在个人品行、职业操守、从业经历、业务水平、管理能力等方面符合履行相关职责的要求，有助于公司的经营发展。会议同意将该议案提交第四届董事会第五次会议审议。
2023 年 10 月 26 日	预审通过了《关于选举公司董事的议案》。	党晔先生的任职资格符合《公司法》《证券法》《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，其在个人品行、职业操守、从业经历、业务水平、管理能力等方面符合履行相关职责的要求，有助于公司的经营发展。会议同意将该议案提交第四届董事会第七次会议审议。

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 3 月 29 日	预审通过了《关于 2022 年度公司董事薪酬及考核情况专项说明》《关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬和考核情况专项说明》《华安证券合规总监 2022 年度工作考核报告》《华安证券 2022 年度合规总监及合规管理人员薪酬情况报告》。	会议认为：2022 年，全体董事能够忠诚履职，勤勉尽责，依法行使董事权利，有效促进了公司规范运作以及董事会决策的科学性，切实维护了公司和股东的利益；各位董事全年未发生违法违规行。公司高级管理人员均能够认真履行职责，公司经营业绩实现争先先进位；顺利推进各项重点任务，体现了良好的责任担当和敬业精神，充分发挥了引领、示范和带动作用。公司合规总监刘晓东先生勤勉履责，较好地完成了各项年度合规工作目标；公司全年未发生重大违法违规事项，未发现重大合规隐患事件。公司合规总监及合规管理人员薪酬情况均符合监管规定。会议同意将前述议案提交第三届董事会第五十一次会议审议。
2023 年 11 月 24 日	审议通过了《华安证券关于 2022 年度职业经理人考核情况的报告》。	报告对公司经理层及副职职业经理人个人 2022 年度的考核结果评定合理、准确；同意按职业经理人年度考核结果，兑现职业经理人薪酬，其中延期发放部分按要求办理。

(五) 报告期内战略与可持续发展委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 8 月 29 日	预审通过了《关于〈华安证券股份有限公司“十四五”发展规划〉（中期修改版）的议案》。	会议认为公司“十四五”规划（中期修改版）依据省国资委的相关要求，结合行业发展环境新变化、监管部门新出台的相关政策部署、以及对标一流企业价值创造行动，新增国企改革深化提升行动原则性要求，并对各项业务策略打法有针对性地进行了部分文字性修改，符合公司和全体股东的利益。同意将该议案提交第四届董事会第六次会议审议。

(六) 报告期内风险控制委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2023 年 2 月 20 日	预审通过了《关于公司 2023 年度风险偏好和风险限额的议案》	会议认为该议案确定的风险偏好及风险限额符合公司目前的发展战略以及监管规定、市场情况、风险状况，同意将上述议案提交第三届董事会第五十次会议审议。
2023 年 3 月 29 日	预审通过了《华安证券 2022 年全面风险管理工作情况报告》《关于预计公司 2023 年度自营业务规模的预案》《华安证券 2022 年度合规工作报告》《华安证券 2022 年度合规管理有效性评估报告》《华安证券 2022 年度反洗钱内部审计报告》《华安证券合规总监 2022 年工作考核报告》。	会议认为：1、2022 年公司全年未发生重大风险事件，建议进一步加强全面风险管理机制建设及风险文化的宣导，平衡处理好风险和收益的关系，进一步强化风险管理考核，在全员中形成稳健偏进取的风险偏好；2、2023 年度自营业务规模符合行业监管相关规定和监管指标要求，符合公司经营战略目标；3、2022 年公司未发生重大违法违规事项，未发现重大合规隐患事件，建议根据 2022 年度公司收到监管措施及整改相关情况，继续牢固树立全员合规观念，加强合规检查力度，确保全年不发生重大合规风险事件；4、公司建立了完善的合规管理工作制度并得到有效执行，能够达到公司合规管理工作目标，2022 年不存在重大合规风险，建议公司在反洗钱管理、档案管理、项目底稿管理以及分支机构基础工作等方面进一步增强合规意识，规范工作流程；5、公司已按反洗钱法律法规工作要求建立了完善的工作管理机制，2022 年全年未发生重大洗钱风险，建议按照审计报告意见进一步完善反洗钱履职考核评价体系，加强客户身份识别工作及相关监测系统优化与提升；会议认为 2022 年公司合规总监勤勉履责，较好地完成了各项年度工作目标。
2023 年 4 月 20 日	预审通过了《华安证券股份有限公司 2023 年度重大风险评估报告》。	认为该议案如实反映了公司 2022 年发生的主要风险事件，对公司面临的主要风险、2023 年宏观政策等情况进行了合理分析，同意将上述议案提交第三届董事会第五十二次会议审议。
2023 年 8 月 29 日	预审通过了《华安证券 2023 年上半年全面风险管理工作情况报告》《华安证券 2022 年度反洗钱风险管理报告》。	会议认为，2023 年上半年公司未发生重大风险事件；建议进一步平衡处理好风险和收益的关系，进一步提高风险意识，加强风险文化宣导，进一步强化风险管理考核，在全员中形成稳健偏进取的风险偏好；2022 年公司反洗钱工作整体情况良好，重点工作突出，洗钱风险管理有序推进，反洗钱工作机制不断健全，符合相关规范性文件及洗钱风险管理要求。同意将前述议案提交第四届董事会第六次会议进行审议。

(七) 存在异议事项的具体情况
 适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明
 适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,092
主要子公司在职员工的数量	466
在职员工的数量合计	3,558
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	247
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
证券经纪业务人员	1,621
投资银行业务人员	244
资产管理业务人员	102
投资管理人员	106
期货业务人员	194
信息技术人员	220
财务人员	127
研究人员	130
合规、风控与稽核	241
行政管理及其他人员	573
合计	3,558
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	19
硕士	1,080
本科	2,139
其他	320
合计	3,558

(二) 薪酬政策
 适用 不适用

公司根据行业特点、发展战略、机构设置、员工能力结构等因素，结合劳动力市场价格，制定员工薪酬制度。公司按照保障、公平、激励、效益的原则分配工资，在保障员工基本生活的同时，与公司、部门和分支机构的经营效益挂钩，与员工的工作业绩和实际贡献挂钩，充分体现岗

位价值和工作业绩。员工薪酬总额包括固定工资和绩效工资两部分。

公司薪酬总额向安徽省国资委备案，每年按照业务与人员变化情况，结合上市证券公司平均薪酬水平以及公司业绩排名情况，确定公司固定工资额度。公司年度经营亏损，当年不提取绩效工资；公司年度经营盈利，依据当年完成公司基本利润目标情况提取绩效工资总额。公司按照国家有关法规为员工提供社会保险、住房公积金、企业年金、补充医疗保险、休假等福利待遇。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视员工的培训和职业技能的提升，结合公司发展战略和员工成长规划制定培训管理办法，不断建立健全系统化、常态化的培训机制，激发员工学习知识技能、提高素质能力，实现员工发展与公司发展的有机统一。2023 年公司以更高标准丰富培训载体。坚持日常培训与集中培训相结合，线上培训与线下培训相结合，线下抓实理论宣讲、学习培训等基本制度，线上用好“安徽干部教育在线”“学习强国”“安徽先锋网”“云端学习”等网络平台，为员工在理论教育、党性教育、专业培训方面提供更多的学习工具和渠道。以更实培训举措服务发展大局。先后集中组织财富管理讲师、营销负责人、合规管理人员培训等，将思政大讲堂、合规管理等培训课程上传至云端学习平台，进一步丰富培训形式，拓宽培训渠道；线下分层次组织教育培训，举办新员工、管理人员、党支部书记的脱产培训班等方式，把文化引领、政治素养、专业能力和实践锻炼结合起来，不断提高培训的针对性和有效性。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	553,045.35
劳务外包支付的报酬总额	17,257,182.71

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司实施积极的利润分配政策，公司除遵守公司章程规定的利润分配政策以外，还遵守中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求。公司利润分配政策为：

利润分配原则：公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性；利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。

利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式进行年度利润分配。具备现金分红条件的，优先采取现金分红的方式进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

现金分红比例及条件：公司在年度报告期内盈利且累计未分配利润为正时，在满足公司正常

经营的资金需求情况下,公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%。公司以现金为对价,采用要约方式、集中竞价方式回购股份的,纳入现金分红的相关比例计算。

未进行现金分红的信息披露:公司当年盈利且累计未分配利润为正时,但董事会未做出现金分红预案的,应当在定期报告中披露未做出现金分红预案的原因及未用于分红的资金留存公司的用途,独立董事对此应发表并公开披露独立意见。

股票股利分配条件:公司以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提,并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素,在满足最低现金股利分配之余,可以进行股票股利分配。

利润分配的决策机制及保障独立董事、中小股东关于利润分配意见的具体措施:公司有关利润分配的议案,需取得全体独立董事过半数同意并由董事会审议通过后提交公司股东大会批准;独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的,应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见,且公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过,同时公司应当安排网络投票方式为社会公众股东提供表决渠道。

利润分配政策调整的决策机制及保障独立董事、中小股东关于利润分配政策调整意见的具体措施:公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化,确需调整公司章程规定的利润分配政策的,调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案,需取得全体独立董事过半数同意并经公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议,并由出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。调整利润分配政策议案中如减少公司章程已规定的最低现金分红比例时,除履行前述审议程序以外,该议案在提交股东大会批准时,公司应当安排网络投票方式为社会公众股东提供表决渠道。

与中小股东沟通措施:公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证,详细说明规划安排的理由等情况。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时,充分听取中小股东的意见和诉求,除安排在股东大会上听取股东的意见外,还通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,及时答复中小股东关心的问题。

股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。公司近三年利润分配政策执行如下:

2021 年度:2022 年 5 月 6 日,公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配的议案》,以方案实施前公司总股本 4,697,658,932 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元(含税),共计派发现金红利 469,765,893.2 元。截至 2022 年 6 月末,2021 年度分配的现金红利已全部分配完毕;

2022 年度:2023 年 5 月 4 日,公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配的议案》,以方案实施前公司总股本 4,697,662,970 股为基数,向全体股东每 10 股派发现

金红利 1.0 元（含税），共计派发现金红利 469,766,297.0 元。截至 2023 年 6 月末，2022 年度分配的现金红利已全部分配完毕；

2023 年度：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税）。因公司于 2020 年 3 月发行的 A 股可转债已于 2020 年 9 月 18 日进入转股期，A 股股东分红派息股权登记日时公司的总股本目前尚无法确定。若按照公司 2023 年末总股本 4,697,663,634 股计算，共计派发现金红利 469,766,363.4 元，占当年归属于上市公司股东净利润的比例为 36.86%。公司 2023 年度利润分配预案已经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

公司各年度利润分配方案（预案），符合公司章程规定，听取了股东的意见建议，分红标准和比例明确和清晰，决策程序完备，充分维护了股东的权益。

（二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

（四）本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	469,766,363.4
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,274,434,873.21
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	36.86
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	469,766,363.4
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	36.86

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

公司高级管理人员绩效考核根据公司绩效考核相关规定和《职业经理人制度实施方案》进行，与公司经营目标完成情况挂钩，同时充分反映德能勤绩廉和合规管理、风险控制、企业文化建设等方面要求。公司董事会负责对高级管理人员进行考核评价，并按相关规定计提及发放薪酬。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况适用 不适用

公司注重内部控制体系建设工作，根据《证券法》《证券公司内部控制指引》《证券公司监督管理条例》《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》等监管规定要求，不断完善内部控制制度，贯彻执行内部控制流程，持续优化内部控制措施。2023年，根据监管要求以及公司实际业务开展的需要，公司有序开展各类管理制度的新增和修订工作，涵盖各部门、各项业务环节、各层级子公司，包括公司治理、人力资源管理、风险管理、监督检查、信息沟通、奖惩考核及责任追究等方面。公司持续推进全面监督体系建设，深入推动监督检查机制建设，建立监督检查联动机制，扎实开展各项内部监督检查工作，促进集团管控格局优化完善。

报告期内，公司已按照企业内部控制规范体系要求和有关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制，于内部控制评价报告基准日，公司未发现财务报告及非财务报告内部控制存在重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**适用 不适用

公司从管理架构、法人治理结构、考核措施、监督检查等方面形成了一整套股权管理体系，平稳有序地开展子公司股权管理工作。公司办公室作为股权管理部门，负责统筹涉及子公司事务

的联络和协调工作。战略发展、人力资源、财务、合规、风险管理、稽核等相关职能部门，根据子公司章程以及公司各项管理规定，在各自的职责范围内对子公司的战略发展规划、薪酬、考核、人事、财务、合规管理、风险控制、稽核审计等事项进行统一管理，并提供支持和服务。

1、在法人层级方面，公司无四级子公司，穿透投资的最低股权层级为三级子公司，是由华安期货设立的风险管理子公司华安资本，与自身业务密切相关。同时，子公司之间无交叉持股或互相持股的情况，公司内部法人层级简明清晰，便于管理。

2、在法人治理方面，子公司董事会实现应建尽建，外部董事均占多数。公司对子公司关键岗位实行垂直管理，强化母子公司全业务链条“垂直”一体化管控。

3、在决策流程方面，公司建立了会前报告制度，子公司拟召开董事会、监事会及其他重大会议之前需先向母公司提交会议材料，由股权管理部门组织相关部门预先审阅并提出初步意见，按照公司授权制度的安排，视情况提交公司总经理办公会乃至公司董事会、股东大会审议决策。公司委派的董事、监事，根据公司的决策意见，在董事会、监事会上行使表决权。

4、在业绩考核方面，公司一方面依据子公司的产业特点和经营战略选择有针对性的、可量化的绝对值指标及行业排名等相对数指标，明确定位子公司的发展方向，充分引导其提升核心竞争力；另一方面，针对子公司不同的发展阶段制定不同的考核指标，确保经营与考核配套，推动子公司健康发展。另外，自2021年起，根据深化国企改革工作要求，全面推行子公司经理层任期制和契约化管理工作，规范任期管理、强化薪酬约束激励。

5、在监督检查方面，内部检查与外部检查互为补充，有效保证对子公司检查的全面性、及时性。公司办公室、合规、风控、财务、稽核、巡察等部门定期或不定期对子公司进行联合监督检查，检查内容涉及公司治理、合规风险、财务管理、党风廉政建设等多个方面，各部门针对发现的问题提出整改意见，要求子公司限时整改。外部监督检查方面，公司作为金融类国有控股企业，经历多轮来自主管部门、监管机构的检查，范围通常会延伸至子公司。根据中国证监会监督管理要求，所有子公司需定期按要求报送监管报表；中国期货业协会、中国证券投资基金业协会分别履行对华安期货和华安嘉业的日常监督和自律管理；华安金控还受到香港证券及期货事务监察委员会（香港证监会）的监管。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

容诚会计师事务所根据企业内部控制审计指引的有关规定，出具了无保留意见的内部控制审计报告。详情请参阅与本报告同时在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《华安证券股份有限公司2023年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及。

十六、 其他

适用 不适用

报告期内完成的稽核检查情况

报告期内，公司稽核审计部门根据公司战略发展规划及监管工作要求，聚焦审计监督主责主业，认真贯彻落实各项监管要求，全年共完成审计项目 102 项，其中，公司总部部门、分支机构及子公司常规审计 57 项；总部部门、分支机构、子公司负责人离任审计及关键岗位离任审查 25 项；公司内部控制自我评价、合规管理有效性评估、反洗钱内部稽核、高管定期经济责任审计等专项审计 20 项。

报告期内，稽核审计部门立足全面监督体系，坚决贯彻审计范围全覆盖，有效落实年度审计工作任务，深入推动内部监督检查机制和责任追究机制完善，不断夯实内部审计工作根基，为公司经营发展做好监督保障。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,306.08

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应绿色金融政策号召，大力践行绿色金融服务实体经济，积极推进 ESG 理念融入公司经营管理各个方面。公司在 2022 年度中国内地上市券商 Wind ESG 评级中连升两级至 A 级；在 MSCI（明晟）指数公布的 2022 年度 ESG 评级中由 B 级升至 BB 级，在国内行业排名前列。连续两年入选国务院国资委“地方国企社会责任 先锋 100 指数”，首次入选“国有企业上市公司 ESG 先锋 100 指数”榜单，均位列省内第一。

战略层面上，公司将 ESG 理念、路径和目标纳入公司法人治理、中长期发展规划和企业文化，构建由董事会领导、职能部门统筹协调、多单位协同的 ESG 工作机制。2023 年 5 月，华安证券

成立董事会战略与可持续发展委员会，为统筹推进 ESG 相关工作提供治理保障。引入 ESG 量化绩效管理系统，构建 ESG 数据线上收集、分析体系，实现 ESG 绩效高效管理，切实提升公司整体 ESG 管治水平和管理效能。公司将 ESG 实践纳入信息披露，公司自 2016 年起每年发布社会责任报告，2022 年起发布年度 ESG 报告，全面满足监管机构信息披露要求。报告期内，公司发布了《华安证券 2022 年环境、社会及公司治理（ESG）报告》。报告参照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》中关于社会责任信息披露的要求，以及全球报告倡议组织（GRI）《可持续发展报告标准》，通过深化 ESG 管理、筑牢发展根基、服务国省战略、深耕客户服务、助力员工成长、促进共同富裕六大方面全面回应各利益相关方的关注重点。

制度层面上，公司认真执行国家《环境保护法》《水污染防治法》《大气污染防治法》《环境噪声污染防治法》《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。报告期内，公司印发《关于做好 2023 年全国节能宣传周和全国低碳日活动有关工作的通知》，加强节能降碳宣传教育，不断细化工作举措，树牢低碳理念。全面营造节能低碳浓厚氛围，积极推广节能降碳先进技术和产品应用。全面打造绿色办公环境，鼓励开展绿色消费，引导员工形成绿色低碳的生产生活方式。

业务层面上，公司积极响应绿色金融政策号召，通过发行绿色债券、支持节能环保企业发行非公开发行股票、与绿色环保型企业建立战略合作等方式助力绿色发展，鼓励更多社会资本投入绿色产业，不断加大对绿色经济、低碳经济、循环经济的金融支持。2023 年 1 月 18 日，公司作为主承销商的水发兴业能源首期私募熊猫绿色债券在上交所成功落地，系全国首单非公开发行的绿色熊猫债券。服务扬州市邗江城建非公开发行绿色公司债券融资 4 亿元，帮助日照城投集团成功发行供水收费收益权绿色资产支持专项计划，融资规模 7.55 亿元。华安嘉业成功中标安徽省碳中和基金子基金管理人，与芜湖市政府合作设立华安战新基金，规模 10 亿元。

运营层面上，公司属于金融企业，经营过程中的能源消耗与碳排放主要来自于日常办公，涉及能源类型为电力、天然气、自有车辆使用的汽油和柴油等。水资源消耗主要来自于日常运营中的办公环节，采用市政用水作为主要来源，在求取水源方面无任何问题。2023 年，公司不存在违反环境保护法律法规的行为和污染事故纠纷，未因违反环境保护相关法规而受到行政处罚。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,072.16
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	倡导低碳生活，优化云端计算，推行远程会议等

具体说明

√适用 □不适用

华安证券积极践行 ESG 理念，多管齐下落实节能减排措施：

1、倡导低碳生活，提高环保意识。倡导节约用水、随手关闭电源的节能习惯，培养垃圾分类、

绿色生活的环保意识。在废弃物管理方面，公司产生的废弃物主要为办公过程中的电子废弃物、碳粉盒、硒鼓墨盒等有害废弃物，以及纸张、办公垃圾等无害废弃物。针对无害废弃物，公司积极推进生活垃圾分类和生活垃圾减量工作；对于有害废弃物，委托有资质的第三方机构进行妥善处理，尽可能降低对环境的影响。公司还举办环保知识讲座，组织员工系统学习垃圾分类、生态环境污染的危害与防护等，普及环保知识。

2、优化云端计算，建立共享平台。公司加大虚拟机的探索运用，充分提高单节点服务效能，有效降低电能消耗。随着科技和网络的不断发展，公司自 2013 年起，加大虚拟机和云计算技术的探索运用，削弱对物理机的依赖，2023 年度新增虚拟机 945 台，节约用电量约 188 万千瓦时。通过机房科学规划布局，使用专业精密空调，定期清理空调室外机，在冬天开启新风系统，利用室外自然冷源对机房进行换热降温等多重方式，减少空调能耗。

3、推行远程会议，建立远程办公系统。通过视频等通讯方式进行会议，减少通勤和跨区域带来的碳排放。公司上线了管理驾驶舱、OA 系统、财务系统、合规管理系统、数据治理平台、机构 CRM 系统等 120 余个云端办公和业务协同系统。2023 年度 OA 流程 241 个，共处理流程总数 13.13 万条，节约纸张约 52.52 万张；2023 年全年线上业务协议签署约 579 万份，节约纸张约 3103 万张。2023 年，公司 VPN 办公系统实现全国百家分支机构“云链接”，参加“云”端会议人次超百万，有效减少出行带来的碳排放和资源消耗。

另外，公司在绿色消费、车辆使用、工程建设、绿化投入、绿色理念宣传等方面持续推进节能减排和污染防治管理，减少日常运营过程中的能源消耗和温室气体排放，着力打造绿色办公环境，实现二氧化碳“零排放”，率先实现碳中和。2023 年，总部办公区绿化投入合计约 20 万元。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司履行社会责任的工作情况请详见公司于上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《华安证券 2023 年环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容
总投入 (万元)	1,136
其中：资金 (万元)	1,136
物资折款 (万元)	/
惠及人数 (人)	77,500

具体说明

适用 不适用

2023 年，华安证券捐赠 1,136 万元至安徽华安证券公益基金会，资助其开展证券金融知识普

及交流活动，开展困难救助、服务乡村振兴，救助自然灾害、公共卫生事件等造成的损害以及符合慈善法规定的其他公益活动。安徽华安证券公益基金会是由公司发起、于 2017 年 5 月 11 日经安徽省民政厅批准成立的非公募慈善基金会，是安徽省首批正式认定的省级慈善组织，现为 5A 级社会组织。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容
总投入（万元）	805.82
其中：资金（万元）	805.82
物资折款（万元）	/
惠及人数（人）	77,500
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶、民生帮扶、教育帮扶、金融帮扶等

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，华安证券深入贯彻落实习近平总书记关于推动乡村振兴的重要指示精神，提高政治站位，服务实体经济，支持公益事业，担当社会责任，持续巩固脱贫攻坚胜利成果，全面推进乡村振兴。公司入选“国有企业社会责任先锋 100 指数（2023）”和“国有企业上市公司 ESG 先锋 100 指数（2023）”，分别排名全国第 15 名和第 10 名；荣获 2023 年度上市公司乡村振兴“最佳实践案例”。

一、打出系列“组合拳”，全面推进帮扶工作

一是坚持强化统筹，做好帮扶部署。公司党委深刻认识开展结对帮扶工作的重要意义，把乡村振兴工作摆上重要议程，成立了由公司党委主要负责同志任组长、班子成员任副组长的结对帮扶工作领导小组，公司领导班子成员深入一线，召开座谈会，开展调研，研究部署工作任务，扎实推动各项任务落实落地，充分体现国有金融企业的政治担当和柱石作用。



（图为公司领导到帮扶村走访调研、慰问困难农户）

二是坚持高位推进，做精结对帮扶。公司深入贯彻落实省属企业与欠发达乡镇结对帮扶工作

部署会精神，立足公司和岳西县青天乡实际，持续深化帮扶效果。设立产业扶持基金 300 万元，2023 年安排资金 53.5 万元扶持村级集体经济和特色产业发展，带动村集体经济增收。设立大病救助基金 100 万元，2023 年支出资金 23 万元，救助患重特大疾病家庭 56 户。设立教育发展基金 100 万元，实施“新时代好少年奖”“大学生助学金”“高中生励志奖”等项目。岳西县委县政府、青天乡党委政府向公司发来感谢信。



（图为公司领导带队赴岳西县青天乡调研并开展帮扶活动）

三是坚持真帮实扶，做细定点帮扶。公司党委始终坚持把乡村振兴工作摆上重要位置，严格对标“四个不摘”总要求，坚决扛起全面推进乡村振兴的政治责任。公司党委会 3 次专题研究部署，领导班子成员 5 批次前往联系村调研指导乡村振兴工作。公司第八批选派干部章荣德、王宗宇，分别担任亳州市谯城区十河镇大周村、赵桥乡卢张庄村党组织第一书记，今年围绕产业发展、助学助教、环境整治等方面实施帮扶项目 23 个。



（图为在定点帮扶村卢张庄村、大周村开展爱心助学活动）

四是坚持多措并举，做实“一司一县”帮扶。公司积极响应中国证监会、中国证券业协会号召，与宿松、利辛、霍邱、岳西、临泉等 5 个省乡村振兴帮扶县深化结对帮扶，针对当地需求分别开展不同类型的帮扶，涉及产业帮扶、生态帮扶、公益帮扶、人才帮扶、文化帮扶等 15 个项目，捐赠资金 341.2 万元，有效促进农村农民共同富裕。



(图为在霍邱县和临泉县分别开展“一司一县”结对帮扶)

五是发挥专业优势，做强“保险+期货”项目。2023年在省内外开展“保险+期货”项目255个，累计承保金额约31.46亿元，为农户挽回经济损失8580.66万元，惠及农户3.82万户，有效保障农户收益，助力乡村振兴。



(图为在亳州市谯城区卢张庄村和宿松县分别开展“保险+期货”项目)

二、服务实体经济，支持地方经济发展

公司积极发挥自身金融行业优势，主动与当地政府相关部门对接，为当地企业融资提供专业支持。2023年公司助力亳州文化旅游控股集团有限公司发行15亿元公司债，承销亳州市谯城区商汤国有资本运营有限公司15亿元公司债，助力亳州宜居综合开发有限公司小微企业增信集合债券，体现了华安证券践行国有金融企业的使命责任。华安证券全资子公司华安嘉业担任六安市霍邱县乡村振兴产业基金和六安市叶集区乡村产业振兴基金的管理人，基金规模合计2亿元，乡村振兴基金重点围绕乡村振兴产业，通过市场化运作方式，把更多金融资源配置到“三农”重点领域和薄弱环节，更好满足乡村振兴的金融需求。

持续实施“安徽师范大学华安证券奖助学金”项目，捐赠30万元资助100名家庭经济困难、品学兼优大学生。捐赠10万元助力安徽向未来儿童健康事业发展基金会，为健康安徽、健康儿童倾注力量。

下一步，华安证券将深入学习贯彻党的二十大精神，深入贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作的重要论述，扎实推动乡村产业、人才、文化、生态、组织振兴，建设宜居宜业和美乡村，为巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴贡献华安力量；与此同时，作为国有金融企业，发挥公司在

资本市场的专业优势，为帮扶地区企业改制重组、挂牌上市、投融资提供更多的专业支持，促进当地经济发展。

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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	安徽国控集团	不直接或间接经营以及拓展任何与公司及其重要下属子公司目前正在经营或拓展后的主要业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资或以其他方式支持任何与公司及其重要下属子公司经营的主要业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司；不利用在公司的控制地位损害公司及其他公司股东的利益。	2020年6月	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	安徽省能源集团	不从事对公司证券经纪业务、股票保荐和承销业务造成重大不利影响的同业竞争业务；不会利用在上市公司的股东地位，损害公司及其他公司股东的利益。	2020年6月	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	安徽交控资本	如进一步拓展产品和业务范围，若与公司主营业务产生竞争，则通过将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方或将持有的公司股权转让给安徽国控集团等合法方式避免同业竞争；不会利用在上市公司的股东地位，损害公司及其他公司股东的利益。	2020年6月	否	长期有效	是	/	/
	解决同业竞争	皖能电力	不会从事对公司主营业务造成重大不利影响的同业竞争业务，不会利用在公司的股东地位，损害公司及其他公司股东的利益。	2020年6月	否	长期有效	是	/	/

	解决关联交易	安徽国控集团、安徽省能源集团、安徽交控资本、皖能电力	直接或间接控制的企业尽量避免与公司及其控股、参股公司之间产生关联交易事项。如确有必要且无法规避时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作；杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司为投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。	2020年6月	否	长期有效	是	/	/
	其他	安徽国控集团、安徽省能源集团、安徽交控资本、皖能电力	确保公司人员独立，资产独立完整，财务独立，机构独立，业务独立，保证公司在其他方面与本控股股东及其控制的其他公司保持独立。	2020年6月	否	长期有效	是	/	/

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明
 适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明
（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明
 适用 不适用

见本报告第十节“五、50. 重要会计政策和会计估计的变更”。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明
 适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况
 适用 不适用

（四）审批程序及其他说明
 适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第三届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。同日公司召开第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。监事会认为：本次会计政策变更事项是公司根据财政部新颁布的《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定进行的合理变更，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。公司独立董事发表一致同意本次会计政策变更的独立意见。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所	容诚会计师事务所
境内会计师事务所报酬	77.8	79
境内会计师事务所审计年限	3	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	鲍灵姬、洪雁南、吴婷婷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
 适用 不适用

2023 年 11 月 13 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘任 2023 年度审计

会计师事务所的议案》，同意聘任容诚会计师事务所为公司 2023 年度会计报表和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司、公司控股股东安徽国控集团、实际控制人安徽省国资委均不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 其他重大合同**适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
其他	2021年6月10日	3,961,893,019.52	0	3,943,399,592.07	不超过40亿元	不超过40亿元	3,955,078,973.86	100%	114,318,474.99	2.9	0
其他	2021年3月5日	2,000,000,000	0	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	100	2,000,000,000	100	0
其他	2021年7月27日	2,000,000,000	0	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	100	2,000,000,000	100	0
其他	2022年5月16日	1,500,000,000	0	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	100	1,500,000,000	100	0
其他	2022年8月29日	2,000,000,000	0	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	100	2,000,000,000	100	0
其他	2023年2月20日	2,000,000,000	0	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	100	2,000,000,000	100	0
其他	2023年6月21日	1,500,000,000	0	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	100	1,500,000,000	100	0
其他	2023年10月26日	1,500,000,000	0	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	100	1,500,000,000	100	0

注：(1) 募集资金项目第一项系公司于2021年公开发行配股，其他项目为公司公开发行债券及次级债。

(2) 公司配股募集资金净额低于已累计投入募集资金总额人民币1,167.94万元，系募集资金专户产生的利息人民币1167.94万元。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
配股	运营管理	否	其他	2021年6月10日	否	不超过40亿	不超过40亿	114,318,474.99	3,955,078,973.86	100	2021年6月10日	是	是	/	/	/	否	0

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况

□适用 √不适用

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1、修订公司章程及相关治理制度

2023年1月12日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈华安证券股份有限公司章程〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》。2023年6月12日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于修订〈华安证券股份有限公司经理层工作细则〉的议案》。2023年11月13日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈华安证券股份有限公司章程〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司独立董事管理办法〉的议案》《关于修订〈华安证券股份有限公司对外投资管理办法〉的议案》。详见公司于2023年1月13日披露的《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-004），于2023年6月14日披露的《第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-044），于2023年11月14日披露的《2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-073）。

2、资管子公司获批成立

2023年9月，公司收到中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司设立资产管理子公司的批复》（证监许可[2023]2025号）。根据该批复，中国证监会核准公司成立华安资管从事证券资产管理业务。华安资管注册地为安徽省合肥市，注册资本为6亿元，由公司现金出资，出资比例100%，业务范围为证券资产管理业务。同时，中国证监会核准公司减少证券资产管理业务。2023年12月，华安资管办理完成工商登记手续并领取了营业执照。详见公司于2023年9月9日披露的《关于设立资产管理子公司获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2023-060），于2023年12月26日披露的《关于资产管理子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2023-076）。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)		本次变动后	
	数量	比例 (%)	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	4,697,662,644	100	990	990	4,697,663,634	100
1、人民币普通股	4,697,662,644	100	990	990	4,697,663,634	100
三、股份总数	4,697,662,644	100	990	990	4,697,663,634	100

2、股份变动情况说明

 适用 不适用

因公司于 2020 年发行的可转债持续转股，公司普通股股份数量发生变动。报告期内公司可转债累计转股数量为 990 股。截至报告期末，公司普通股股份总数为 4,697,663,634 股。

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

 适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

 适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2020-03-12	0.20%/0.40%/0.60%/0.80%/1.50%/2.00%	2,800,000,000	2020-04-09	2,800,000,000	2026-03-11
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
2023 年度第一期短期融资券	2023-04-25	2.50%	1,000,000,000	2023-04-27	1,000,000,000	2023-07-25

2023 年度第二期短期融资券	2023-11-09	2.65%	1,000,000,000	2023-11-13	1,000,000,000	2024-05-14
2023 年公开发行公司债券（第一期）	2023-02-17	3.05%	2,000,000,000	2023-02-23	2,000,000,000	2025-02-19
2023 年公开发行次级债券（第一期）	2023-06-20	3.58%	1,500,000,000	2023-06-28	1,500,000,000	2026-06-20
2023 年公开发行次级债券（第二期）	2023-10-25	3.57%	1,500,000,000	2023-10-31	1,500,000,000	2026-10-25

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕145 号文核准，公司于 2020 年 3 月 12 日公开发行了 2,800 万张可转换公司债券，债券简称“华安转债”，债券代码“110067”。本次发行的可转债每张面值 100 元，发行总额 280,000 万元，期限为自发行之日起 6 年，即自 2020 年 3 月 12 日至 2026 年 3 月 11 日，票面利率为第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.60%、第四年 0.80%、第五年 1.50%、第六年 2.00%。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司股东结构未发生变化，普通股股份总数变化情况详见本节“一、（一）1、股份变动情况表”。

公司资产和负债结构变化情况，详见本报告第三节之“五、（三）、1.资产及负债状况”。

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	126,056
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	124,303
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	0	1,131,727,143	24.09	0	无	0	国有法人
安徽出版集团有限责任公司	-10,799,500	569,073,797	12.11	0	无	0	国有法人
东方国际创业股份有限公司	-1,200,000	230,341,527	4.9	0	无	0	国有法人
安徽省皖能股份有限公司	0	213,023,389	4.53	0	无	0	国有法人
安徽交控资本投资管理有限公司	-14,038,609	161,628,203	3.44	0	无	0	国有法人
安徽古井集团有限责任公司	-17,000	129,983,000	2.77	0	无	0	国有法人
安徽省能源集团有限公司	0	125,476,294	2.67	0	无	0	国有法人
浙江东方金融控股集团股份有限公司	0	93,600,000	1.99	0	无	0	国有法人
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	811,534	58,658,841	1.25	0	无	0	其他
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	-2,242,500	41,002,651	0.87	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	1,131,727,143	人民币普通股	1,131,727,143				
安徽出版集团有限责任公司	569,073,797	人民币普通股	569,073,797				
东方国际创业股份有限公司	230,341,527	人民币普通股	230,341,527				
安徽省皖能股份有限公司	213,023,389	人民币普通股	213,023,389				
安徽交控资本投资管理有限公司	161,628,203	人民币普通股	161,628,203				
安徽古井集团有限责任公司	129,983,000	人民币普通股	129,983,000				
安徽省能源集团有限公司	125,476,294	人民币普通股	125,476,294				
浙江东方金融控股集团股份有限公司	93,600,000	人民币普通股	93,600,000				
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	58,658,841	人民币普通股	58,658,841				
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	41,002,651	人民币普通股	41,002,651				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、安徽省能源集团是皖能电力的控股股东； 2、安徽国控集团与安徽省能源集团、安徽交控资本于2020年6月28日签署了《一致行动人协议》，且由于皖能电力为安徽省能源集团控股子公司，因此前述四家股东单位为一行动人； 3、公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
安徽古井集团有限责任公司	130,000,000	2.77	0	0	129,983,000	2.77	17,000	0.0004
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	57,847,307	1.23	253,200	0.0054	58,658,841	1.25	2,560,200	0.0545
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	43,245,151	0.92	223,100	0.0047	41,002,651	0.87	169,900	0.0036

前十名股东较上期发生变化

 适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国银河证券股份有限公司	退出	0	0	0	0
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	新增	169,900	0.0036	41,172,551	0.8764

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	安徽省国有资本运营控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张国元
成立日期	1999 年 9 月 21 日
主要经营业务	投资与资本运作、资产管理运营、建筑设计与施工
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末持有江淮汽车(600418.SH)8266.55 万股、建研设计(301167.SZ)3360 万股、中电兴发(002298.SZ)700 万股、中钢天源(002057.SZ)10 万股、九华旅游(603199.SH)40 万股
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

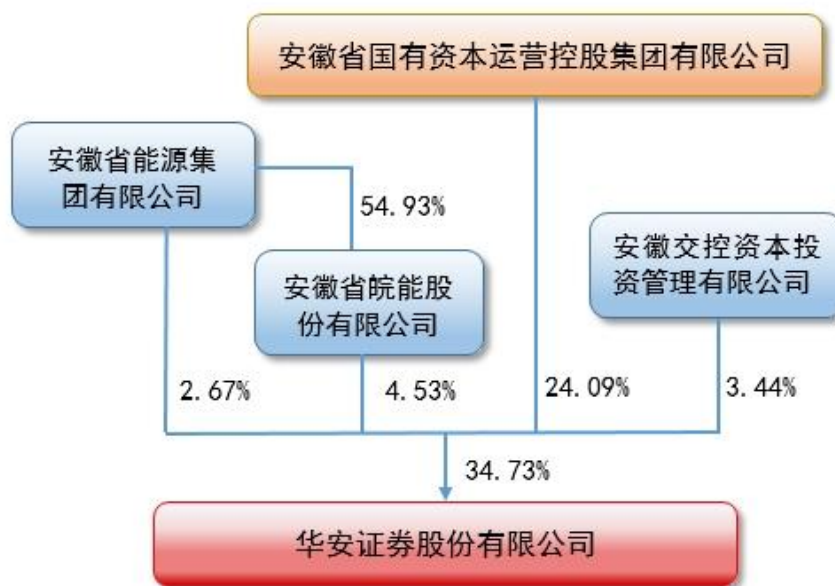
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：公司控股股东及其一致行动人持有公司股权比例实际为 34.74%，与图中比例差异系尾差原因。下同。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王宏
成立日期	2004 年 5 月
主要经营业务	/
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

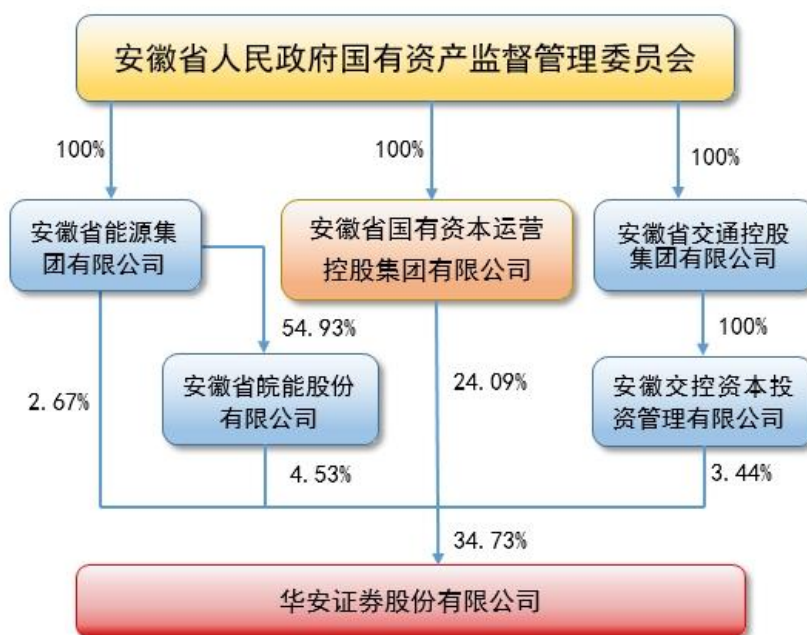
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
安徽出版集团有限责任公司	马占文	2005年10月26日	781077982	103,170.4	一、根据国家有关规定，从事资产管理、资本运营和投资业务以及对所属全资及控股子公司依法实行资产或股权管理，融资咨询服务。二、对所属企业国（境）内外图书、期刊、报纸、电子出版物、音像制品、网络出版物的出版及销售、物流配送、连锁经营进行管理，图书租型造货咨询服务。
情况说明	无				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：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	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
华安证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	21 华安 G1	175792	2021-03-04	2021-03-05	2024-03-05	2,000,000,000	3.80	到期还本, 按年付息	上交所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
华安证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第二期)	21 华安 G2	188456	2021-07-26	2021-07-27	2024-07-27	2,000,000,000	3.20	到期还本, 按年付息	上交所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
华安证券股份有限公司 2022 年公开发行公司债券(第一期)	22 华安 G1	185768	2022-05-13	2022-05-16	2025-05-16	1,500,000,000	2.93	到期还本, 按年付息	上交所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
华安证券股份有限公司 2022 年公开发行公司债券(第二期)	22 华安 G2	137729	2022-08-26	2022-08-29	2025-08-29	2,000,000,000	2.73	到期还本, 按年付息	上交所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
华安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	23 华安 G1	138912	2023-02-17	2023-02-20	2025-02-20	2,000,000,000	3.05	到期还本, 按年付息	上交所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
华安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)	23 华安 C1	115530	2023-06-20	2023-06-21	2026-06-21	1,500,000,000	3.58	到期还本, 按年付息	上交所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易	否

华安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第二期)	23 华安 C2	240128	2023-10-25	2023-10-26	2026-10-26	1,500,000,000	3.57	到期还本, 按年付息	上交所	面向专业投资者发行	竞价、报价、询价和协议交易	否
---------------------------------------	----------	--------	------------	------------	------------	---------------	------	------------	-----	-----------	---------------	---

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
华安证券股份有限公司公开发行可转换公司债券	已于 2023 年 3 月按期足额付息。
华安证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）	已于 2023 年 3 月按期足额付息。
华安证券股份有限公司 2022 年公开发行公司债券（第一期）	已于 2023 年 5 月按期足额付息。
华安证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（第二期）	已于 2023 年 7 月按期足额付息。
华安证券股份有限公司 2022 年公开发行公司债券（第二期）	已于 2023 年 8 月按期足额付息。
华安证券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）	已于 2023 年 11 月按期足额还本付息。

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

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
南京证券股份有限公司	江苏省南京市江东中路 389 号	/	卞林山、李晓天	025-58519350
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 17 楼	/	马越、姜晓琴、黄之涵	021-68826021
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	/	李玉鼎、王春苗	021-63501349
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 10 层	/	刘嘉、韩璐	010-85172818-8873
容诚会计师事务所	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26	褚诗炜、鲍灵姬、洪雁南	褚诗炜、鲍灵姬	0551-63475910、63475883
天职国际会计师事务所	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼	丁启新、户永红、周任阳	丁启新、户永红	010-88827799
安徽天禾律师事务所	合肥市濉溪路 278 号财富广场 B 座东 16 楼	/	李军、音少杰	0551-62677062
北京德恒律师事务所	安徽省合肥市蜀山区梅山路 18 号 45 层	/	张蕾、李刘玲	0551-65226502

上述中介机构发生变更的情况

 适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
华安证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	/	是

华安证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券 (第二期)	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	/	是
华安证券股份有限公司 2022 年公开发行公司债券 (第一期)	1,500,000,000	1,500,000,000	0	正常	/	是
华安证券股份有限公司 2022 年公开发行公司债券 (第二期)	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	/	是
华安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	/	是
华安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第一期)	1,500,000,000	1,500,000,000	0	正常	/	是
华安证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券 (第二期)	1,500,000,000	1,500,000,000	0	正常	/	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
报告期内存续的公司债券均无担保	/	否	不适用	不适用	不适用	不适用
债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金兑付	公司严格履行募集说明书中有关偿债计划的约定，按时兑付公司债券利息及本金，及时披露相关信息。	否	不适用	不适用	不适用	不适用
偿债保障措施包括设立专项账户、聘请受托管理人、制定《债券持有人会议规则》、提高盈利能力、优化资产负债结构及严格信息披露等	公司严格履行募集说明书中有关偿债保障措施的约定，保障投资者的合法权益。	否	不适用	不适用	不适用	不适用

7. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,239,084,597.65	1,124,760,378.22	10.16	/
流动比率	2.06	2.01	2.36	/
速动比率	2.06	2.01	2.36	/
资产负债率 (%)	66.97	64.47	3.87	/
EBITDA 全部债务比	0.07	0.08	-6.83	/
利息保障倍数	2.36	2.41	-2.42	/
现金利息保障倍数	-3.77	1.12	-435.06	主要是经营活动产生的现金流量净额大幅减少
EBITDA 利息保障倍数	2.55	2.61	-2.25	/
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	/
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	/

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕145 号文核准，公司于 2020 年 3 月 12 日公开发行了 2,800 万张可转换公司债券，债券简称为“华安转债”，债券代码为“110067”。本次发行的可转债每张面值 100 元，发行总额 280,000 万元，期限为自发行之日起 6 年，即自 2020 年 3 月 12 日至 2026 年 3 月 11 日，票面利率为第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.60%、第四年 0.80%、第五年 1.50%、第六年 2.00%。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	华安转债	
期末转债持有人数	12,967	
本公司转债的担保人	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国工商银行)	296,070,000	10.58
登记结算系统债券回购质押专用账户(交通银行)	115,672,000	4.13

登记结算系统债券回购质押专用账户(中国农业银行)	108,763,000	3.89
登记结算系统债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	107,098,000	3.83
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银行)	100,730,000	3.60
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银河证券股份有限公司)	92,770,000	3.31
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 沪	84,338,000	3.01
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国建设银行)	79,265,000	2.83
中国工商银行股份有限公司-汇添富可转换债券债券型证券投资基金	79,121,000	2.83
国信证券股份有限公司	55,287,000	1.97

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
华安转债	2,799,500,000	6,000	0	0	2,799,494,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	华安转债
报告期转股额(元)	6,000
报告期转股数(股)	990
累计转股数(股)	62,270
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0017
尚未转股额(元)	2,799,494,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9819

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		华安转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年7月6日	8.67	2020年6月30日	中国证券报、上海证券报	因公司2019年度权益分派,华安转债的转股价格由原来的人民币8.77元/股调整为8.67元/股。
2021年4月7日	7.10	2021年4月6日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因公司股票存在连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于华安转债当期转股价格80%的情形,公司将华安转债的转股价格向下调整为7.10元/股。

2021年5月10日	6.98	2021年4月28日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因公司2020年度权益分派，华安转债的转股价格调整为6.98元/股。
2021年6月11日	6.22	2021年6月10日	上海证券报、证券时报	因公司配股公开发行证券，华安转债的转股价格调整为6.22元/股。
2022年6月17日	6.12	2021年6月10日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因公司2021年度权益分派，华安转债的转股价格调整为6.12元/股。
2023年6月29日	6.02	2023年6月20日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	因公司2022年度权益分派，华安转债的转股价格调整为6.02元/股。
截至本报告期末最新转股价格		6.02		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

截至2023年12月末，本公司总资产795.58亿元，资产负债率66.97%。上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2023年5月29日出具了《华安证券股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，维持公司主体信用评级为AAA，维持公司可转债信用评级为AAA，评级展望稳定。

未来公司偿付A股可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。最近三年，公司主营业务稳定，财务状况良好，经营活动产生的现金流量充足，具有较强的偿债能力。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

容诚审字[2024]230Z0925号

华安证券股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华安证券2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金

流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）结构化主体合并范围的确定

1、事项描述

华安证券及其子公司在开展业务的过程中管理和投资各类结构化主体，例如证券投资基金、资产管理计划等。华安证券将其作为管理人的、自有资金参与的、能够控制的结构化主体纳入合并范围。华安证券管理层（以下简称“管理层”）根据相关合同条款，按照企业会计准则关于“控制”的定义，对是否控制结构化主体予以判断。由于该事项涉及管理层的重大判断，且结果与财务报表广泛相关，因此我们认为该事项属于合并财务报表审计的关键审计事项。

2、审计应对

我们对结构化主体合并范围的确定实施的相关程序包括：

- （1）测试与管理层确定结构化主体是否纳入合并范围相关的关键控制；
- （2）获取相关资产管理产品及投资产品的合同、产品说明书等，并运用控制三要素评估管理层对控制的判断是否合理；
- （3）检查华安证券纳入合并范围及未纳入合并范围的结构化主体相关披露的充分性，以判断其是否符合《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》之相关规定。

（二）金融资产减值准备的计提

1、事项描述

如财务报表附注五、3、五、7、五、9 和五、10 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，华安证券融出资金、买入返售金融资产、债权投资及其他债权投资账面余额分别为 104.99 亿元、12.88 亿元、23.32 亿元、118.26 亿元。由于该等金融资产金额重大，且减值准备的计提需要管理层作出重大判断和估计，包括信用风险显著增加的标准、模型和假设的使用、违约率和违约损失率的确定等，因此我们将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对金融资产减值准备的计提实施的相关程序包括：

- （1）了解华安证券与金融资产减值准备相关的内部控制，并对其进行测试，评价是否有效执

行；

(2) 了解华安证券金融资产减值准备计提的模型，复核相关假设的依据及其合理性，检查管理层在预期信用损失模型中使用的基础数据并复核模型计算的准确性。

(3) 针对计提重大减值准备的项目，检查和评价预期信用损失计提的依据及其合理性。

(三) 第三层次金融资产的公允价值评估

1、事项描述

如附注八、1 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，华安证券以公允价值计量的金融资产总额为 405.76 亿元。其中，公允价值属于第三层次的金融资产为 46.89 亿元。华安证券金融工具的估值是以市场数据和估值模型相结合为基础，在对第三层次金融工具进行估值时，部分重大输入值并非基于可观察的市场数据。由于在对第三层次金融工具估值时，管理层需要对所采用的重大不可观察输入值作出重大估计及判断，因此我们将其确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对第三层次金融资产的公允价值评估实施的相关程序包括：

(1) 了解华安证券以公允价值计量且分类为第三层次金融工具的公允价值评估流程的内部控制设计、并对其进行测试，评价是否有效执行；

(2) 针对所选的样本，评估管理层对第三层次金融资产估值时所采用的不可观察输入值及可观察输入值是否适当；

(3) 评价华安证券用于公允价值属于第三层次金融工具的估值所使用的模型，同时，选取样本对公允价值属于第三层次的金融工具进行独立估值，并将我们的估值结果与华安证券的估值结果进行比较。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括华安证券 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华安证券的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，

并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华安证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华安证券的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

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

[以下无正文]

中国注册会计师：鲍灵姬（项目合伙人）

容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：洪雁南

中国 北京

中国注册会计师：吴婷婷

2024 年 3 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	七、1	13,106,970,794.70	15,024,758,255.81
其中：客户资金存款	七、1	12,089,149,531.12	13,347,161,015.89
结算备付金	七、2	5,983,199,277.02	6,035,866,099.22
其中：客户备付金	七、2	3,442,961,352.90	3,667,760,929.05
融出资金	七、5	10,493,929,338.89	9,133,145,545.85
衍生金融资产	七、6	56,256,369.17	16,942,257.89
存出保证金	七、7	403,163,426.49	518,813,571.53
应收款项	七、8	135,818,666.39	316,427,335.12
买入返售金融资产	七、11	1,273,973,092.68	1,640,836,263.96
金融投资：			
交易性金融资产	七、13	27,591,383,526.09	25,667,641,752.53
债权投资	七、14	2,328,186,116.38	3,044,271,902.32
其他债权投资	七、15	11,826,377,624.41	6,687,876,548.83
其他权益工具投资	七、16	1,101,883,276.61	973,082,598.94
长期股权投资	七、17	3,035,597,764.79	2,739,383,361.73
投资性房地产	七、18	19,747,772.69	20,933,008.37
固定资产	七、19	1,391,783,621.51	606,156,389.47
在建工程	七、20	9,843,736.60	116,392,366.20
使用权资产	七、21	163,617,304.69	203,660,524.17
无形资产	七、22	207,500,925.84	167,490,968.88
商誉	七、23	3,829,390.10	3,829,390.10
递延所得税资产	七、24	292,684,368.72	361,483,031.25

其他资产	七、25	131,889,045.04	659,053,880.84
资产总计		79,557,635,438.81	73,938,045,053.01
负债：			
应付短期融资款	七、31	5,133,693,675.61	3,574,093,594.77
拆入资金	七、32	100,021,111.11	98,000,000.00
交易性金融负债	七、33	2,552,470,720.89	2,458,674,090.74
衍生金融负债	七、6	45,344,203.37	17,290,450.35
卖出回购金融资产款	七、34	17,866,449,402.77	16,345,368,534.86
代理买卖证券款	七、35	15,531,926,309.26	17,000,976,896.11
应付职工薪酬	七、37	478,118,528.19	669,112,891.65
应交税费	七、38	91,104,246.40	90,156,534.89
应付款项	七、39	564,779,984.53	586,904,476.87
合同负债	七、40	13,681,886.90	15,025,926.04
应付债券	七、44	15,423,154,078.50	12,296,300,824.72
租赁负债	七、45	159,474,039.01	199,320,267.62
递延所得税负债	七、24	326,277,557.18	265,766,926.55
其他负债	七、47	122,411,541.65	110,385,162.80
负债合计		58,408,907,285.37	53,727,376,577.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、48	4,697,663,634.00	4,697,662,644.00
其他权益工具	七、49	417,473,735.52	417,474,630.25
资本公积	七、51	7,978,238,878.14	7,978,233,327.15
其他综合收益	七、52	71,454,590.94	-87,498,629.48
盈余公积	七、53	1,048,571,457.19	914,892,904.11
一般风险准备	七、54	1,280,756,090.34	1,130,588,271.99
交易风险准备	七、55	1,113,695,843.17	992,169,885.83
未分配利润	七、56	4,473,283,271.26	4,081,957,854.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		21,081,137,500.56	20,125,480,888.42
少数股东权益		67,590,652.88	85,187,586.62
所有者权益（或股东权益）合计		21,148,728,153.44	20,210,668,475.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		79,557,635,438.81	73,938,045,053.01

公司负责人：章宏韬 主管会计工作负责人：龚胜昔 会计机构负责人：陈宏

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：华安证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

资产：			
货币资金		10,024,521,393.66	11,150,866,673.80
其中：客户资金存款		9,250,872,112.07	9,915,758,388.98
结算备付金		3,477,831,361.20	3,323,005,170.39
其中：客户备付金		2,051,568,834.63	2,084,281,308.65
融出资金		10,470,375,832.55	9,126,268,125.55
衍生金融资产		56,256,369.17	16,942,257.89
存出保证金		349,080,702.55	374,420,493.19
应收款项		78,277,517.71	279,848,859.12
买入返售金融资产		1,270,922,188.84	1,581,043,287.69
金融投资：			
交易性金融资产		24,873,571,527.85	22,290,866,475.98
债权投资		2,328,186,116.38	3,044,271,902.32
其他债权投资		11,728,824,445.44	6,644,078,531.62
其他权益工具投资		1,095,899,276.61	962,441,598.94
长期股权投资	二十一、1	4,890,884,987.74	4,633,768,068.82
投资性房地产		19,747,772.69	20,933,008.37
固定资产		1,310,971,847.15	523,336,246.96
在建工程		9,183,117.13	115,998,560.89
使用权资产		157,136,866.78	189,602,032.92
无形资产		203,974,348.22	163,662,147.12
递延所得税资产		279,374,159.89	339,573,769.37
其他资产		78,400,574.83	600,243,967.15
资产总计		72,703,420,406.39	65,381,171,178.09
负债：			
应付短期融资款		5,133,693,675.61	3,574,093,594.77
拆入资金		100,021,111.11	98,000,000.00
交易性金融负债		1,480,215,736.72	597,937,999.24
衍生金融负债		36,039,480.94	13,995,463.36
卖出回购金融资产款		17,789,262,798.21	16,253,520,732.41
代理买卖证券款		11,302,256,371.94	11,999,878,843.77
应付职工薪酬	二十一、2	438,974,949.62	619,525,001.29
应交税费		71,404,436.32	64,317,480.35
应付款项		475,738,027.23	325,409,407.13
合同负债		12,850,957.30	14,576,556.30
应付债券		15,423,154,078.50	12,296,300,824.72
租赁负债		153,110,357.70	185,677,722.12
递延所得税负债		254,628,806.29	206,380,924.43

其他负债		2,940,042.80	1,234,708.83
负债合计		52,674,290,830.29	46,250,849,258.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,697,663,634.00	4,697,662,644.00
其他权益工具		417,473,735.52	417,474,630.25
资本公积		7,973,729,281.65	7,973,723,730.66
其他综合收益		60,313,367.01	-93,122,829.49
盈余公积		1,048,571,457.19	914,892,904.11
一般风险准备		1,237,532,290.71	1,098,396,766.27
交易风险准备		1,113,695,843.17	992,169,885.83
未分配利润		3,480,149,966.85	3,129,124,187.74
所有者权益（或股东权益）合计		20,029,129,576.10	19,130,321,919.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		72,703,420,406.39	65,381,171,178.09

公司负责人：章宏韬 主管会计工作负责人：龚胜昔 会计机构负责人：陈宏

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		3,652,035,379.30	3,159,326,949.22
利息净收入	七、57	423,358,899.97	452,997,984.62
其中：利息收入	七、57	1,544,833,568.19	1,420,337,001.36
利息支出	七、57	1,121,474,668.22	967,339,016.74
手续费及佣金净收入	七、58	1,663,982,732.55	1,746,363,018.02
其中：经纪业务手续费净收入	七、58	965,791,555.87	1,026,930,841.21
投资银行业务手续费净收入	七、58	112,930,136.66	158,419,816.32
资产管理业务手续费净收入	七、58	487,831,360.93	484,461,764.19
投资收益（损失以“-”号填列）	七、59	827,326,099.54	1,052,412,054.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、59	120,395,842.67	13,803,827.76
其他收益	七、61	18,330,321.53	16,862,957.76
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、62	197,159,038.48	-417,251,318.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		586,293.55	1,132,195.95
其他业务收入	七、63	487,256,000.37	306,694,318.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、64	34,035,993.31	115,738.37
二、营业总支出		2,117,196,460.91	1,778,809,121.14
税金及附加	七、65	27,475,189.51	29,027,637.41
业务及管理费	七、66	1,583,044,553.10	1,532,511,734.70
信用减值损失	七、67	11,451,430.89	-91,053,567.96

其他资产减值损失	七、68	982,112.31	145,672.21
其他业务成本	七、68	494,243,175.10	308,177,644.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,534,838,918.39	1,380,517,828.08
加：营业外收入	七、70	938,731.56	681,264.35
减：营业外支出	七、71	14,559,983.38	12,214,042.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,521,217,666.57	1,368,985,049.83
减：所得税费用	七、72	229,379,727.10	216,908,350.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,291,837,939.47	1,152,076,699.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,291,837,939.47	1,152,076,699.72
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,274,434,873.21	1,182,443,297.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		17,403,066.26	-30,366,597.60
六、其他综合收益的税后净额		151,044,860.20	-64,054,100.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		151,044,860.20	-64,054,100.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		102,657,781.27	-51,272,772.58
3. 其他权益工具投资公允价值变动		102,657,781.27	-51,272,772.58
（二）将重分类进损益的其他综合收益		48,387,078.93	-12,781,327.47
2. 其他债权投资公允价值变动		36,135,681.36	-29,170,921.00
4. 其他债权投资信用损失准备		6,727,938.36	-4,621,078.46
6. 外币财务报表折算差额		5,523,459.21	21,010,671.99
七、综合收益总额		1,442,882,799.67	1,088,022,599.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,425,479,733.41	1,118,389,197.27
归属于少数股东的综合收益总额		17,403,066.26	-30,366,597.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	0.24

公司负责人：章宏韬 主管会计工作负责人：龚胜昔 会计机构负责人：陈宏

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,787,705,910.09	2,487,781,296.76
利息净收入	二十一、3	339,531,624.25	336,709,368.59
其中：利息收入	二十一、3	1,443,894,948.17	1,283,490,941.76

利息支出	二十一、3	1,104,363,323.92	946,781,573.17
手续费及佣金净收入	二十一、4	1,419,135,389.78	1,551,475,653.45
其中：经纪业务手续费净收入	二十一、4	760,903,664.25	808,693,250.09
投资银行业务手续费净收入	二十一、4	112,919,111.70	158,272,243.01
资产管理业务手续费净收入	二十一、4	506,431,315.66	559,020,747.31
投资收益（损失以“-”号填列）	二十一、5	850,116,123.13	910,555,695.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	二十一、5	20,796,918.92	19,178,431.04
其他收益		8,590,998.64	10,235,289.44
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	二十一、6	129,057,483.65	-329,865,916.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）		468,864.77	2,361,560.81
其他业务收入		6,829,114.85	6,224,054.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,976,311.02	85,591.55
二、营业总支出		1,411,904,042.52	1,275,902,765.41
税金及附加		23,165,530.92	25,284,935.00
业务及管理费	二十一、7	1,377,976,695.13	1,332,698,190.06
信用减值损失		8,362,040.36	-84,388,964.76
其他业务成本		2,399,776.11	2,308,605.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,375,801,867.57	1,211,878,531.35
加：营业外收入		644,218.45	599,101.95
减：营业外支出		14,192,712.51	11,877,264.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,362,253,373.51	1,200,600,369.30
减：所得税费用		139,150,431.79	150,270,402.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,223,102,941.72	1,050,329,966.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,223,102,941.72	1,050,329,966.36
六、其他综合收益的税后净额		145,527,836.28	-82,758,190.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		104,124,781.28	-50,655,440.08
3. 其他权益工具投资公允价值变动		104,124,781.28	-50,655,440.08
（二）将重分类进损益的其他综合收益		41,403,055.00	-32,102,749.95
2. 其他债权投资公允价值变动		34,760,230.83	-27,474,280.50
4. 其他债权投资信用损失准备		6,642,824.18	-4,628,469.45
七、综合收益总额		1,368,630,778.00	967,571,776.33

公司负责人：章宏韬 主管会计工作负责人：龚胜昔 会计机构负责人：陈宏

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
----	----	--------	--------

一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,771,583,822.36	4,440,961,167.24
拆入资金净增加额		2,000,000.00	98,000,000.00
返售业务资金净减少额		371,843,514.74	769,343,388.32
回购业务资金净增加额		1,516,032,675.84	736,526,838.00
融出资金净减少额		/	1,133,921,076.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、74	312,960,847.09	478,964,901.65
经营活动现金流入小计		5,974,420,860.03	7,657,717,372.09
为交易目的而持有的金融资产净增加额		5,218,427,713.22	4,122,391,533.14
融出资金净增加额		1,363,360,509.69	/
代理买卖证券支付的现金净额		1,470,639,491.77	367,468,352.9
支付利息、手续费及佣金的现金		727,818,993.12	788,997,073.02
支付给职工及为职工支付的现金		1,137,646,293.77	1,142,251,112.78
支付的各项税费		442,477,636.48	658,416,251.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、74	586,366,343.92	793,527,689.89
经营活动现金流出小计		10,946,736,981.97	7,873,052,012.73
经营活动产生的现金流量净额		-4,972,316,121.94	-215,334,640.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		187,010,508.42	891,000.00
取得投资收益收到的现金		29,770,931.19	14,574,146.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,067,013.85	1,354,115.08
投资活动现金流入小计		261,848,453.46	16,819,261.88
投资支付的现金		392,600,000.00	492,399,711.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		327,699,248.72	294,528,036.01
投资活动现金流出小计		720,299,248.72	786,927,747.76
投资活动产生的现金流量净额		-458,450,795.26	-770,108,485.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		14,786,020,000.00	10,793,110,000.00
筹资活动现金流入小计		14,786,020,000.00	10,793,110,000.00
偿还债务支付的现金		10,276,480,000.00	9,553,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		919,641,646.80	898,948,238.85
支付其他与筹资活动有关的现金	七、74	129,080,817.67	148,521,822.87
筹资活动现金流出小计		11,325,202,464.47	10,600,850,061.72
筹资活动产生的现金流量净额		3,460,817,535.53	192,259,938.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,033,698.16	22,136,654.57
五、现金及现金等价物净增加额		-1,963,915,683.51	-771,046,533.67
加：期初现金及现金等价物余额		21,039,423,188.35	21,810,469,722.02

六、期末现金及现金等价物余额		19,075,507,504.84	21,039,423,188.35
----------------	--	-------------------	-------------------

公司负责人：章宏韬 主管会计工作负责人：龚胜昔 会计机构负责人：陈宏

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,330,785,389.72	3,251,069,627.90
拆入资金净增加额		2,000,000.00	98,000,000.00
返售业务资金净减少额		315,199,000.00	761,420,000.00
回购业务资金净增加额		1,531,245,000.00	80,685,747.58
融出资金净减少额		/	1,133,921,076.88
收到其他与经营活动有关的现金		207,287,236.67	241,634,154.93
经营活动现金流入小计		5,386,516,626.39	5,566,730,607.29
为交易目的而持有的金融资产净增加额		5,234,164,365.69	2,698,848,292.51
融出资金净增加额		1,346,684,132.81	/
代理买卖证券支付的现金净额		699,211,376.75	954,772,052.39
支付利息、手续费及佣金的现金		660,363,488.12	647,035,663.71
支付给职工及为职工支付的现金		985,360,995.94	995,662,369.55
支付的各项税费		341,769,870.51	514,945,677.66
支付其他与经营活动有关的现金		340,308,224.98	472,766,330.06
经营活动现金流出小计		9,607,862,454.80	6,284,030,385.88
经营活动产生的现金流量净额		-4,221,345,828.41	-717,299,778.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		73,800,000.00	214,200,000.00
取得投资收益收到的现金		268,955,754.46	54,676,566.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,762,333.32	1,231,568.34
投资活动现金流入小计		387,518,087.78	270,108,134.49
投资支付的现金		316,000,000.00	559,474,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		318,183,230.12	285,877,282.85
投资活动现金流出小计		634,183,230.12	845,351,282.85
投资活动产生的现金流量净额		-246,665,142.34	-575,243,148.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		14,786,020,000.00	10,793,110,000.00
筹资活动现金流入小计		14,786,020,000.00	10,793,110,000.00
偿还债务支付的现金		10,276,480,000.00	9,553,380,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		919,641,646.8	898,948,238.85
支付其他与筹资活动有关的现金		93,875,336.55	88,717,467.11
筹资活动现金流出小计		11,289,996,983.35	10,541,045,705.96
筹资活动产生的现金流量净额		3,496,023,016.65	252,064,294.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		468,864.77	2,361,560.81
五、现金及现金等价物净增加额		-971,519,089.33	-1,038,117,072.10
加：期初现金及现金等价物余额		14,473,871,844.19	15,511,988,916.29
六、期末现金及现金等价物余额		13,502,352,754.86	14,473,871,844.19

公司负责人：章宏韬 主管会计工作负责人：龚胜昔 会计机构负责人：陈宏

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具 其他	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	4,697,662,644.00	417,474,630.25	7,978,233,327.15	-87,501,970.29	914,970,482.47	1,130,671,167.90	992,240,411.61	4,082,572,309.86	85,187,586.62	20,211,510,589.57
加: 会计政策变更	/	/	/	3,340.81	-77,578.36	-82,895.91	-70,525.78	-614,455.29	/	-842,114.53
二、本年年初余额	4,697,662,644.00	417,474,630.25	7,978,233,327.15	-87,498,629.48	914,892,904.11	1,130,588,271.99	992,169,885.83	4,081,957,854.57	85,187,586.62	20,210,668,475.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	990.00	-894.73	5,550.99	158,953,220.42	133,678,553.08	150,167,818.35	121,525,957.34	391,325,416.69	-17,596,933.74	938,059,678.40
(一) 综合收益总额	/	/	/	151,044,860.20	/	/	/	1,274,434,873.21	17,403,066.26	1,442,882,799.67
(二) 所有者投入和减少资本	990.00	-894.73	5,550.99	/	/	/	/	/	-35,000,000.00	-34,994,353.74
1. 所有者投入的普通股	/	/	/	/	/	/	/	/	-35,000,000.00	-35,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	990.00	-894.73	5,550.99	/	/	/	/	/	/	5,646.26
(三) 利润分配	/	/	/	/	133,678,553.08	150,167,818.35	121,525,957.34	-875,138,537.87	/	-469,766,209.10
1. 提取盈余公积	/	/	/	/	133,678,553.08	/	/	-133,678,553.08	/	/
2. 提取一般风险准备	/	/	/	/	/	150,167,818.35	/	-150,167,818.35	/	/
3. 提取交易风险准备	/	/	/	/	/	/	121,525,957.34	-121,525,957.34	/	/

3. 对所有者（或股东）的分配	/	/	/	/	/	/	/	-469,766,209.10	/	-469,766,209.10
（四）所有者权益内部结转	/	/	/	7,908,360.22	/	/	/	-7,908,360.22	/	/
5. 其他综合收益结转留存收益	/	/	/	7,908,360.22	/	/	/	-7,908,360.22	/	/
（五）其他	/	/	/	/	/	/	/	-62,558.43	/	-62,558.43
四、本年年末余额	4,697,663,634.00	417,473,735.52	7,978,238,878.14	71,454,590.94	1,048,571,457.19	1,280,756,090.34	1,113,695,843.17	4,473,283,271.26	67,590,652.88	21,148,728,153.44

项目	2022 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具 其他	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	4,697,658,932	417,478,060.09	7,978,212,752.69	-31,426,304.44	800,448,402.87	999,320,704.34	888,129,430.16	3,728,961,201.59	165,554,184.22	19,644,337,363.52
加：会计政策变更	/	/	/	3,340.81	-217,298.44	-217,263.21	-194,697.54	-1,320,309.69	/	-1,946,228.07
二、本年初余额	4,697,658,932	417,478,060.09	7,978,212,752.69	-31,422,963.63	800,231,104.43	999,103,441.13	887,934,732.62	3,727,640,891.90	165,554,184.22	19,642,391,135.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,712.00	-3,429.84	20,574.46	-56,075,665.85	114,661,799.68	131,484,830.86	104,235,153.21	354,316,962.67	-80,366,597.60	568,277,339.59
（一）综合收益总额	/	/	/	-64,054,100.05	/	/	/	1,182,443,297.32	-30,366,597.60	1,088,022,599.67
（二）所有者投入和减少资本	3,712.00	-3,429.84	20,574.46	/	/	/	/	/	-50,000,000.00	-49,979,143.38
1. 所有者投入的普通股	/	/	/	/	/	/	/	/	-50,000,000.00	-50,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,712.00	-3,429.84	20,574.46	/	/	/	/	/	/	20,856.62
（三）利润分配	/	/	/	/	114,661,799.68	131,484,830.86	104,235,153.21	-820,147,900.45	/	-469,766,116.70
1. 提取盈余公积	/	/	/	/	114,661,799.68	/	/	-114,661,799.68	/	/

2. 提取一般风险准备	/	/	/	/	/	131,484,830.86	/	-131,484,830.86	/	/
3. 提取交易风险准备	/	/	/	/	/	/	104,235,153.21	-104,235,153.21	/	/
3. 对所有者(或股东)的分配	/	/	/	/	/	/	/	-469,766,116.70	/	-469,766,116.70
(四) 所有者权益内部结转	/	/	/	7,978,434.20	/	/	/	-7,978,434.20	/	/
5. 其他综合收益结转留存收益	/	/	/	7,978,434.20	/	/	/	-7,978,434.20	/	/
四、本年年末余额	4,697,662,644.00	417,474,630.25	7,978,233,327.15	-87,498,629.48	914,892,904.11	1,130,588,271.99	992,169,885.83	4,081,957,854.57	85,187,586.62	20,210,668,475.04

公司负责人：章宏韬 主管会计工作负责人：龚胜昔 会计机构负责人：陈宏

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		其他							
一、上年年末余额	4,697,662,644.00	417,474,630.25	7,973,723,730.66	-93,122,829.49	914,970,482.47	1,098,474,344.63	992,240,411.61	3,129,603,763.03	19,131,027,177.16
加：会计政策变更	/	/	/	/	-77,578.36	-77,578.36	-70,525.78	-479,575.29	-705,257.79
二、本年年初余额	4,697,662,644.00	417,474,630.25	7,973,723,730.66	-93,122,829.49	914,892,904.11	1,098,396,766.27	992,169,885.83	3,129,124,187.74	19,130,321,919.37
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	990.00	-894.73	5,550.99	153,436,196.50	133,678,553.08	139,135,524.44	121,525,957.34	351,025,779.11	898,807,656.73
(一) 综合收益总额	/	/	/	145,527,836.28	/	/	/	1,223,102,941.72	1,368,630,778.00
(二) 所有者投入和减少资本	990.00	-894.73	5,550.99	/	/	/	/	/	5,646.26
2. 其他权益工具持有者投入资本	990.00	-894.73	5,550.99	/	/	/	/	/	5,646.26
(三) 利润分配	/	/	/	/	133,678,553.08	139,135,524.44	121,525,957.34	-864,106,243.96	-469,766,209.10

1. 提取盈余公积	/	/	/	/	133,678,553.08	/	/	-133,678,553.08	/
2. 提取一般风险准备	/	/	/	/	/	139,135,524.44	/	-139,135,524.44	/
3. 提取交易风险准备	/	/	/	/	/	/	121,525,957.34	-121,525,957.34	/
3. 对所有者（或股东）的分配	/	/	/	/	/	/	/	-469,766,209.10	-469,766,209.10
（四）所有者权益内部结转	/	/	/	7,908,360.22	/	/	/	-7,908,360.22	/
6. 其他	/	/	/	7,908,360.22	/	/	/	-7,908,360.22	/
（五）其他	/	/	/	/	/	/	/	-62,558.43	-62,558.43
四、本年年末余额	4,697,663,634.00	417,473,735.52	7,973,729,281.65	60,313,367.01	1,048,571,457.19	1,237,532,290.71	1,113,695,843.17	3,480,149,966.85	20,029,129,576.10

项目	2022 年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		其他							
一、上年年末余额	4,697,658,932	417,478,060.09	7,973,703,156.20	-18,343,073.66	800,448,402.87	977,573,329.68	888,129,430.16	2,897,794,141.22	18,634,442,378.56
加：会计政策变更	/	/	/	/	-214,167.30	-214,167.30	-194,697.54	-1,323,943.30	-1,946,975.44
二、本年初余额	4,697,658,932	417,478,060.09	7,973,703,156.20	-18,343,073.66	800,234,235.57	977,359,162.38	887,934,732.62	2,896,470,197.92	18,632,495,403.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,712.00	-3,429.84	20,574.46	-74,779,755.83	114,658,668.54	121,037,603.89	104,235,153.21	232,653,989.82	497,826,516.25
（一）综合收益总额	/	/	/	-82,758,190.03	/	/	/	1,050,329,966.36	967,571,776.33
（二）所有者投入和减少资本	3,712.00	-3,429.84	20,574.46	/	/	/	/	/	20,856.62
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,712.00	-3,429.84	20,574.46	/	/	/	/	/	20,856.62
（三）利润分配	/	/	/	/	114,658,668.54	121,037,603.89	104,235,153.21	-809,697,542.34	-469,766,116.70
1. 提取盈余公积	/	/	/	/	114,658,668.54	/	/	-114,658,668.54	/
2. 提取一般风险准备	/	/	/	/	/	121,037,603.89	/	-121,037,603.89	/

3.提取交易风险准备	/	/	/	/	/	/	104,235,153.21	-104,235,153.21	/
3. 对所有者（或股东）的分配	/	/	/	/	/	/	/	-469,766,116.70	-469,766,116.70
（四）所有者权益内部结转	/	/	/	7,978,434.20	/	/	/	-7,978,434.2	/
5. 其他综合收益结转留存收益	/	/	/	7,978,434.20	/	/	/	-7,978,434.2	/
四、本年年末余额	4,697,662,644.00	417,474,630.25	7,973,723,730.66	-93,122,829.49	914,892,904.11	1,098,396,766.27	992,169,885.83	3,129,124,187.74	19,130,321,919.37

公司负责人：章宏韬 主管会计工作负责人：龚胜昔 会计机构负责人：陈宏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华安证券前身是安徽省证券公司。安徽省证券公司是经中国人民银行《关于成立安徽省证券公司的批复》（银复〔1991〕9号）批准，由中国人民银行安徽省分行出资于1991年4月18日设立。2000年12月28日，中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司增资扩股并核准为综合类证券公司的批复》（证监机构字〔2000〕299号），核准安徽省国有资产运营有限公司等11名股东共同出资17.05亿元设立华安证券有限责任公司。2001年1月8日，安徽省工商局颁发注册号为3400001003083的《企业法人营业执照》，华安证券有限责任公司正式成立。

2006年11月29日，中国证监会《关于同意华安证券有限责任公司增资扩股的批复》（证监机构字〔2006〕299号）核准公司增资5亿元。2006年12月14日，公司完成本次增资的工商变更登记手续，注册资本变更为22.05亿元。

2009年6月26日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司拟实施减资并增资方案的批复》（皖国资产权函〔2009〕303号），中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》（证监许可〔2009〕1266号），同意公司注册资本由22.05亿元变更为24.05亿元。2009年12月24日，公司完成本次注册资本变更及工商变更登记手续，注册资本变更为24.05亿元。

2012年5月16日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司增资扩股有关事项的批复》（皖国资产权函〔2012〕285号），2012年7月13日，安徽证监局出具《关于核准华安证券有限责任公司变更注册资本的批复》（皖证监函字〔2012〕168号），同意公司注册资本由24.05亿元变更为28.21亿元。公司于2012年7月30日办理了工商变更登记。

2012年9月26日，安徽省国资委出具《关于华安证券有限责任公司整体变更为股份有限公司的批复》（皖国资改革函〔2012〕618号），2012年10月29日，中国证监会出具《关于核准华安证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》（证监许可〔2012〕1409号），同意公司整体变更为股份有限公司。公司16家股东作为发起人，以截至2012年7月31日经审计的净资产4,048,642,779.14元按1:0.6968的比例折股28.21亿股，折股后注册资本为28.21亿元。2012年12月26日，公司完成整体变更为股份有限公司的工商变更登记。

2016年12月6日，经中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕2630号）批准，公司首次公开发行股票8.00亿股并在上交所上市。发行完成后，公司总股本由28.21亿股增加至36.21亿股。公司于2017年1月4日完成工商变更登记手续，注册资本变更为36.21亿元。

2021年6月25日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕736号文核准，公司向原股东配售1,076,601,364股人民币普通股，发行价格为每股3.68元，募集资金总额为人民币396,189.30

万元，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额为人民币 394,339.96 万元，其中新增注册资本（计入股本）人民币 107,660.14 万元，已于 2021 年 7 月 6 日完成工商变更登记。变更后公司注册资本为人民币 46.98 亿元。

公司总部的经营地址：安徽省合肥市滨湖新区紫云路 1018 号。法定代表人章宏韬。

公司主要的经营活动为：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；代销金融产品；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；从事公开或非公开募集证券投资基金托管业务。

财务报表批准报出日：本财务报表经本公司董事会于 2024 年 3 月 27 日决议批准报出。

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。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的账龄超过 1 年的应付账款	占合并资产总额的 0.5% 以上
重要的非全资子公司	非全资子公司的收入或净利润对合并财务报表相应项目比例在 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并资产总额 0.5% 以上或权益法下投资收益占合并利润总额 5% 以上
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过资产总额 0.5% 的认定为重要

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节“五、7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”。

（2）非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节“五、7.控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期

股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧

失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
 - (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
 - (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
 - (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

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

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

11. 客户交易结算资金

本公司代理客户的交易结算资金全额存入指定的商业银行，实行专户管理，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，在结算备付金中进行核算。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，按规定支付的各项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。

12. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1). 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

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

(2). 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

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

- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3). 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4). 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

(5). 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

适用 不适用

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收款项

对于不含重大融资成分的应收款项，本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。

A、对于没有客观证据表明其发生了减值的应收账款，以账龄作为信用风险特征组合，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项损失率作为基础，结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提预期信用损失的比例，据此计算应计提的预期信用损失。

B、对于有客观证据表明其发生了减值的应收账款，可列为处于信用风险第三阶段，确认减值损失，采用个别认定法计提坏账准备。

C、特定款项减值处理

将在证券交易结算中形成的应收证券清算款、证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和席位佣金、拟投资款等信用风险较低的应收款项、划分为特定款项组合，特定款项组合不计提预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

融出资金和股票质押式回购业务

A、风险阶段划分标准

根据信用业务的特征，参考客户维持担保比例，对融出资金和股票质押式回购业务的信用风险三阶段作如下划分：

第一阶段：信用风险较低，客户借款对应的维持担保比例大于等于警戒线；

第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加，客户借款对应的维持担保比例大于等于平仓线，小于警戒线；

第三阶段：初始确认后已发生违约风险，客户借款对应的维持担保比例小于平仓线或借款逾期。

处于信用风险第三阶段的信用业务按照个别认定法，综合考虑项目担保情况，融入方的还款能力和还款记录、融入方的还款意愿、融出资金项目的盈利能力、股票质押情况、资金偿还的法律责任等各项因素后确定减值计提金额。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A、信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D、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。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E、预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F、借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H、合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著

增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本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。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6). 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- ①将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- ②将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

A、终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

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

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

A、终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7). 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8). 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节“五、14.公允价值计量”。

13. 贵金属

适用 不适用

14. 公允价值计量

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

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

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

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

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

(1) 估值技术

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

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

(2) 公允价值层次

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

15. 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

16. 应收款项融资

适用 不适用

17. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、12.金融工具”。

18. 买入返售及卖出回购业务

本公司对买入返售交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入金融资产，同时约定本公司于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，并在资产负债表中确认，买入返售的标的资产在表外作备查登记。

本公司对于卖出回购交易，按照合同或协议的约定，以一定的价格将相关的金融资产出售给交易对手，同时约定本公司于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。卖出回购的标的资产在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期内以实际利率确认。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。

19. 代理承销证券业务

本公司代理承销证券，根据与发行人确定的发售方式，按以下规定核算：

(1) 公司以全额包销方式进行承销业务的，在按承购价格购入待发卖的证券时，确认为一项资产；公司将证券转让给投资者时，按承销价格确认为证券承销收入，按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本。承销期结束后，如有未售出的证券，按承购价转为交易性金融资产。

(2) 公司以余额包销方式进行承销业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况，承销期结束后，如有未售出的证券，按约定的承购价格转为交易性金融资产。

(3) 公司以代销方式进行承销证券业务的，在收到委托单位发售的证券时，不在账内同时确认为一项资产和一项负债，只在专设的备查簿中登记承销证券的情况。

20. 客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本公司接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。本公司客户资产管理业务参照证券投资基金会计核算办法进行，独立建账，独立核算。

本公司受托经营管理资产按实际受托资产的款项，同时确认为一项资产和一项负债。合同到期或按合同中规定期限，与委托单位结算时，按合同规定的方式确认当期的收益或损失。

21. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

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

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

②可收回金额。

(3) 终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 列报

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

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

22. 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

23. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

24. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分

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

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股

权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本节“五、20.持有待售的非流动资产或处置组”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、30.长期资产减值”。

25. 投资性房地产

(1). 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	7-40	3	2.43-13.86

26. 固定资产

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

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确

认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	7-40	3	2.43-13.86
机械及动力设备	年限平均法	12-14	3	6.93-8.08
电子及办公设备	年限平均法	3-7	3	13.86-32.33
运输设备	年限平均法	6-8	3	12.13-16.17
其他设备	年限平均法	7	3	13.86

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

27. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

28. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

29. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
交易席位费	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

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

年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

B. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账，在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

32. 附回购条件的资产转让

适用 不适用

33. 合同负债

适用 不适用

见本节“五、17.合同资产”。

34. 职工薪酬

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以

及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则

要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 可转换债券

公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 回购本公司股份

适用 不适用

40. 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

保荐业务收入、财务顾问收入，根据合同条款，在本公司履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

代理客户买卖证券的手续费收入，在代理买卖证券交易日确认收入。期货经纪业务，按照与

客户签订的期货经纪合同中有关手续费收取标准向客户收取的相关手续费，扣除上缴给交易所的手续费后，在代理交易发生时，按其净额确认手续费收入。代兑付证券的手续费收入，于代兑付证券业务完成，与委托方结算时确认收入。

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

②利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。融资融券业务根据与客户合约的约定，按出借资金或证券的时间和约定利率确认收入；买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入，在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期收入。

③投资收益

公司持有金融资产期间取得的红利、股息或现金股利等，计入投资收益；处置金融资产时，按取得的价款与账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，调整公允价值变动损益或将其他债权投资原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

④其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

41. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

42. 利润分配

适用 不适用

公司本年实现净利润(减弥补亏损)按照提取法定盈余公积金、提取一般风险准备金、提取交易风险准备金、向投资者分配利润的顺序进行分配。法定盈余公积金按照本年实现净利润的 10% 提取，法定盈余公积金累计达到注册资本的 50% 时，可不再提取。

公司在发行证券公司债券的存续期间内，一般风险准备金按照本年实现净利润 11% 提取；非证券公司债券存续期间内，一般风险准备金按照本年实现净利润的 10% 提取。交易风险准备金按照不低于税后利润的 10% 提取。

此外，公司按照大集合资管产品管理费收入和公募基金托管费收入的 10% 按月计提风险准备金。

43. 政府补助

(1)、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2)、政府补助的计量

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 1 元计量。

(3)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(4)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府

补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

44. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

45. 租赁

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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

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

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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本节“五、35.预计负债”。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

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

租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：
A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

售后租回

本公司按照本节“五、40.收入”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照本节“五、12.金融工具”对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照“五、重要会计政策及会计估计”之“12.金融工具”对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

46. 融资融券业务

适用 不适用

融资融券业务，是指本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，分为融资业务和融券业务。

本公司对于融资业务，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，形成一项应收客户的债权确认为融出资金，并确认相应利息收入。对于融券业务，公司融出的证券，按照《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》有关规定，不应终止确认该证券，但应确认相应利息收入。本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。

47. 资产证券化业务

适用 不适用

48. 套期会计

(1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

（2）套期工具和被套期项目

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

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

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

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

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定

比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

（3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

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

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

（4）确认和计量

满足运用套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期

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

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

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定

承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

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

③境外经营净投资套期

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

49. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。	具体见下表

其他说明

本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产负债表目：				
长期股权投资	2,739,107,541.82	2,739,383,361.73	4,633,492,248.91	4,633,768,068.82
递延所得税资产	312,617,463.01	361,483,031.25	293,154,338.84	339,573,769.37
递延所得税负债	215,783,423.87	265,766,926.55	158,980,416.20	206,380,924.43
其他综合收益	-87,501,970.29	-87,498,629.48	-93,122,829.49	-93,122,829.49
盈余公积	914,970,482.47	914,892,904.11	914,970,482.47	914,892,904.11
交易风险准备	992,240,411.61	992,169,885.83	992,240,411.61	992,169,885.83
一般风险准备	1,130,671,167.90	1,130,588,271.99	1,098,474,344.63	1,098,396,766.27
未分配利润	4,082,572,309.86	4,081,957,854.57	3,129,603,763.03	3,129,124,187.74
利润表项目：				
投资收益	1,052,136,234.85	1,052,412,054.76	910,279,875.35	910,555,695.26
所得税费用	217,736,643.74	216,908,350.11	151,236,300.68	150,270,402.94

(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

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	应税增值额	9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

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（%）
华安金控	16.5%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

3. 其他

√适用 □不适用

(1) 增值税

根据财政部和国家税务总局《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56号），自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

(2) 企业所得税

根据中华人民共和国主席令第63号颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，以及国家税务总局公告2012年第57号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》，本公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。本公司总部及各分支机构企业所得税执行25%税率。

本公司子公司华安嘉业、华富瑞兴、华安期货、华安新兴、安华基金、华安资本、安华创新二期、安华创新三期及安华创新四期企业所得税执行25%税率。本公司子公司华安金控按应税盈利的16.5%计提缴纳香港利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	29,110.12	/	/	58,866.53
人民币	/	/	29,097.94	/	/	58,854.55
美元	1.72	7.0827	12.18	1.72	6.9646	11.98
银行存款：	/	/	13,098,660,722.39	/	/	14,983,631,967.61
其中：自有资金	/	/	1,009,511,191.27	/	/	1,636,470,951.72
人民币	/	/	813,659,916.89	/	/	1,334,246,281.65

美元	4,181,911.00	7.0827	29,619,220.99	8,308,284.14	6.9646	57,863,944.81
港元	183,438,593.45	0.9062	166,232,053.39	273,548,332.45	0.8933	244,360,725.26
客户资金	/	/	12,089,149,531.12	/	/	13,347,161,015.89
人民币	/	/	12,062,535,335.81	/	/	13,292,945,084.82
美元	3,321,252.07	7.0827	23,523,432.09	6,760,166.50	6.9646	47,081,882.66
港元	3,410,685.52	0.9062	3,090,763.22	7,986,173.01	0.8933	7,134,048.41
其他货币资金:	/	/	8,280,962.19	/	/	41,067,421.67
人民币	/	/	8,280,962.19	/	/	41,067,421.67
合计	/	/	13,106,970,794.70	/	/	15,024,758,255.81

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
客户信用资金	/	/	685,691,714.27	/	/	779,142,649.16
人民币	/	/	684,082,402.03	/	/	778,318,845.99
港元	1,474,259.15	0.9062	1,335,973.64	719,113.06	0.8933	642,383.70
美元	38,592.55	7.0827	273,338.60	26,048.75	6.9646	181,419.47
合计	/	/	685,691,714.27	/	/	779,142,649.16

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金的说明：

适用 不适用

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:	/	/	2,530,988,453.63	/	/	2,360,171,645.75
人民币	/	/	2,529,385,876.09	/	/	2,358,281,487.73
港元	1,768,458.99	0.9062	1,602,577.54	1,400,000.00	0.89333	1,250,620.00
美元	/	/	/	91,826.78	6.96466	639,538.02
公司信用备付金:	/	/	9,249,470.49	/	/	7,933,524.42

人民币	/	/	9,249,470.49	/	/	7,933,524.42
客户普通 备付金:	/	/	3,106,142,745.86	/	/	3,349,864,709.44
人民币	/	/	3,034,985,001.49	/	/	3,292,005,245.56
美元	8,349,148.95	7.0827	59,134,517.27	7,227,343.03	6.96466	50,335,553.27
港元	13,267,741.23	0.9062	12,023,227.10	8,422,602.28	0.89333	7,523,910.61
客户信用 备付金:	/	/	336,818,607.04	/	/	317,896,219.61
人民币	/	/	336,818,607.04	/	/	317,896,219.61
合计	/	/	5,983,199,277.02	/	/	6,035,866,099.22

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	10,353,676,654.32	9,006,992,521.51
其中：个人	9,487,134,145.14	8,066,462,035.27
机构	866,542,509.18	940,530,486.24
加：应收利息	121,936,985.05	123,841,020.81
减：减值准备	5,237,806.82	4,565,416.77
账面价值小计	10,470,375,832.55	9,126,268,125.55
境外	23,554,277.15	6,877,900.27
其中：个人	1,209,739.39	180,456.39
机构	22,344,537.76	6,697,443.88
减：减值准备	770.81	479.97
账面价值小计	23,553,506.34	6,877,420.30
账面价值合计	10,493,929,338.89	9,133,145,545.85

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	472,872,549.98	571,479,195.31
债券	88,568,972.80	84,833,707.32
股票	26,522,950,748.48	24,686,038,006.33

基金	686,235,525.65	281,033,922.27
配股权证	1,019,700.00	523,569.86
其他	63,441,675.40	/
合计	27,835,089,172.31	25,623,908,401.09

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

公司无因融入资金转让融资业务债权收益权对应的融出资金情况。

6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具	6,180,000,000.00	/	4,641,546.86	6,180,000,000.00	/	12,690,871.59
利率互换	6,180,000,000.00	/	4,641,546.86	6,180,000,000.00	/	12,690,871.59
权益衍生工具	812,894,497.97	1,168,484.00	3,565,304.94	492,936,879.85	980,549.01	922,728.92
股指期货-空头	71,383,445.59	52,040.00	899,274.41	77,456,697.76	427,337.76	/
股指期货-多头	279,017,370.72	622,720.00	1,452,890.72	131,948,875.34	/	57,795.34
个股期权	462,493,681.66	493,724.00	1,213,139.81	283,531,306.75	553,211.25	864,933.58
其他衍生工具	10,299,633,110.84	120,536,041.41	104,740,578.11	10,020,044,593.90	218,543,116.83	215,246,548.67
商品期货-空头	2,504,370,671.06	/	46,852,152.68	3,015,716,073.58	3,586,245.00	100,555,472.44
商品期货-多头	2,655,671,107.50	57,395,283.47	/	4,502,006,855.19	193,968,589.25	97,776,751.01
国债期货-空头	2,256,842,338.13	/	13,757,361.87	111,779,991.55	/	488,808.45
国债期货-多头	1,580,353,887.23	7,378,112.77	/	1,316,316,264.06	4,599,235.94	/
期权合约	711,548,150.00	53,166,595.17	34,810,741.13	675,945,390.52	15,514,133.68	13,130,529.78
场外期权	408,201,031.92	/	9,320,322.43	276,373,019.00	/	3,294,986.99
场外互换	152,645,925.00	/	/	121,907,000.00	874,912.96	/
信用保护工具	30,000,000.00	2,596,050.00	/	/	/	/
抵销：应收应付款项-暂收暂付款	/	-65,448,156.24	-67,603,226.54	/	-202,581,407.95	-211,569,698.83
合计	17,292,527,608.81	56,256,369.17	45,344,203.37	16,692,981,473.75	16,942,257.89	17,290,450.35

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	/	/	153,132,124.15	/	/	508,763,964.30
其中：人民币	/	/	151,566,040.19	/	/	505,647,967.80
美元	/	/	—	200,000.00	6.9646	1,392,920.00
港元	1,728,188.00	0.9062	1,566,083.96	1,928,888.95	0.8933	1,723,076.50
履约保证金	/	/	239,981,697.85	/	/	/
其中：人民币	/	/	238,565,157.85	/	/	/
美元	200,000.00	7.0827	1,416,540.00	/	/	/
结算担保金	/	/	10,049,604.49	/	/	10,049,607.23
其中：人民币	/	/	10,049,604.49	/	/	10,049,607.23
合计	/	/	403,163,426.49	/	/	518,813,571.53

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
代垫债券质押式回购清算款	100,197,661.88	264,103,667.89
应收佣金、管理费、托管费	78,032,957.24	87,095,407.21
期权权利金	26,166,555.43	6,654,863.16
业务纠纷款	22,082,556.87	22,082,556.87
应收融资融券逾期款	20,837,004.41	20,990,019.76
押金、保证金	17,523,396.41	16,627,409.92
应收代销收入款	12,511,393.21	15,141,511.42
其他	29,162,621.92	49,225,923.10
合计	306,514,147.37	481,921,359.33
减：坏账准备(按简化模型计提)	170,695,480.98	165,494,024.21
应收款项账面价值	135,818,666.39	316,427,335.12

(2) 按账龄分析
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	127,350,947.34	41.55%	140,381,569.57	29.13%
1-2 年	7,076,548.07	2.31%	57,714,980.26	11.98%
2-3 年	52,067,924.57	16.99%	55,140,555.20	11.44%
3 年以上	120,018,727.39	39.16%	228,684,254.30	47.45%
合计	306,514,147.37	100.00%	481,921,359.33	100.00%

(3) 按计提坏账列示
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面 余额合 计比例 (%)	金额	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占账面 余额合 计比例 (%)	金额	坏账准 备计提 比例 (%)
单项计提坏账准备:								
单项小计	150,907,223.16	49.23	150,907,223.16	100.00	314,966,244.52	65.36	150,173,742.93	47.68
组合计提坏账准备:								
组合小计	155,606,924.21	50.77	19,788,257.82	12.72	166,955,114.81	34.64	15,320,281.28	9.18
合计	306,514,147.37	100.00	170,695,480.98	55.69	481,921,359.33	100.00	165,494,024.21	34.34

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

(4) 应收票据
 适用 不适用

9、应收款项融资
 适用 不适用

10、合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提坏账准备情况

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、买入返售金融资产

(1) 按业务类别

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	944,000,000.00	1,343,930,000.00
债券质押式回购	342,058,359.20	313,971,873.94
加：应收利息	1,996,964.59	3,055,818.23
减：减值准备	14,082,231.11	20,121,428.21
账面价值合计	1,273,973,092.68	1,640,836,263.96

(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	944,000,000.00	1,343,930,000.00
债券	342,058,359.20	313,971,873.94
加：应收利息	1,996,964.59	3,055,818.23
减：减值准备	14,082,231.11	20,121,428.21
买入返售金融资产账面价值	1,273,973,092.68	1,640,836,263.96

(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	2,862,026,101.34	4,281,420,614.95
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	2,862,026,101.34	4,281,420,614.95

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	5,000,000.00	52,000,000.00

一个月至三个月内	/	163,880,000.00
三个月至一年内	724,000,000.00	1,088,050,000.00
一年以上	215,000,000.00	40,000,000.00
合计	944,000,000.00	1,343,930,000.00

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

公司债券质押式回购为通过交易所操作的债券逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足额，无法获知对手方质押物信息，因此上述收取的担保物公允价值未包括交易所债券逆回购取得的担保物公允价值。

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	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	初始成本合计
债券	18,337,808,309.96	18,337,808,309.96	17,960,193,739.79	17,960,193,739.79
基金	4,131,441,329.35	4,131,441,329.35	4,171,928,587.93	4,171,928,587.93
股票	768,560,552.87	768,560,552.87	693,515,180.01	693,515,180.01
券商资管产品	434,299,648.74	434,299,648.74	397,626,020.69	397,626,020.69
专项资管计划	2,377,287,911.69	2,377,287,911.69	2,258,539,403.78	2,258,539,403.78
非上市股权	1,541,985,773.48	1,541,985,773.48	1,367,836,207.05	1,367,836,207.05
合计	27,591,383,526.09	27,591,383,526.09	26,849,639,139.25	26,849,639,139.25
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	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	初始成本合计

债券	18,722,034,673.36	18,722,034,673.36	18,432,044,777.67	18,432,044,777.67
基金	2,579,224,950.45	2,579,224,950.45	2,597,948,423.56	2,597,948,423.56
股票	468,607,533.89	468,607,533.89	513,379,315.31	513,379,315.31
券商资管产品	464,126,086.30	464,126,086.30	445,437,173.64	445,437,173.64
专项资管计划	1,802,125,006.31	1,802,125,006.31	1,750,461,766.44	1,750,461,766.44
非上市股权	1,631,523,502.22	1,631,523,502.22	1,426,560,190.25	1,426,560,190.25
合计	25,667,641,752.53	25,667,641,752.53	25,165,831,646.87	25,165,831,646.87

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 交易性金融资产中已融出证券情况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
融资融券融出证券	22,642,558.28	27,699,068.86
转融通出借证券	4,337,344.00	2,495,509.28
合计	26,979,902.28	30,194,578.14

(2) 已融出证券的担保情况

担保物类别	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
股票	23,421,836.51	42,997,121.65
资金	36,142,595.15	40,288,589.12
基金	3,496,976.14	18,802,073.67
债券	17,336.14	65,858.02
合计	63,078,743.94	102,153,642.46

(3) 公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值
债券	9,073,083,154.74

(4) 公司因债券借贷业务设定质押的债券公允价值情况

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值
债券	2,588,197,761.26

(5) 公司因国债冲抵保证金业务设定质押的债券公允价值情况

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值
债券	615,510,477.05

14、债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
私募债	1,444,799,061.56	39,374,758.97	2,339,615.56	1,481,834,204.97	1,886,763,000.79	40,591,317.86	389,508.67	1,926,964,809.98
非公开定向债务工具	570,414,316.35	12,344,612.00	936,136.71	581,822,791.64	490,706,339.71	8,830,257.52	100,953.84	499,435,643.39
短期融资券	/	/	/	/	255,000,000.00	5,393,561.64	52,624.24	260,340,937.40
超短期融资券	/	/	/	/	120,218,189.65	4,921,849.32	25,290.18	125,114,748.79
中期票据	159,856,510.04	3,560,067.71	189,694.75	163,226,883.00	130,000,000.00	584,465.76	26,390.47	130,558,075.29
公司债	99,851,935.45	1,595,485.30	145,183.98	101,302,236.77	100,017,331.49	1,860,945.07	20,589.09	101,857,687.47
合计	2,274,921,823.40	56,874,923.98	3,610,631.00	2,328,186,116.38	2,982,704,861.64	62,182,397.17	615,356.49	3,044,271,902.32

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债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值
债券	102,974,893.80

(2) 期末公司因债券借贷业务设定质押的债券公允价值情况

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值
债券	1,111,919,415.78

15、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	199,006,623.99	2,720,218.58	2,055,176.01	203,782,018.58	/	/	/	/	/	/
地方债	9,409,879,871.11	143,324,427.90	25,122,471.06	9,578,326,770.07	7,972,019.35	3,959,674,956.71	46,347,940.16	-13,623,177.95	3,992,399,718.92	806,844.02
金融债	29,160,064.89	222,831.16	153,613.00	29,536,509.05	28,479.20	45,199,900.50	294,757.21	-1,696,640.50	43,798,017.21	8,851.33
企业债	304,621,536.01	5,593,751.57	730,195.42	310,945,483.00	284,592.40	742,337,384.47	18,484,431.20	5,370,652.90	766,192,468.57	154,843.67
私募债	555,000,000.00	5,340,734.26	3,910,690.00	564,251,424.26	778,497.85	379,910,230.79	7,912,726.04	-1,008,570.79	386,814,386.04	78,173.25
中期票据	905,457,048.01	21,163,085.39	10,037,411.99	936,657,545.39	911,221.88	1,403,240,761.14	38,167,260.28	6,706,068.86	1,448,114,090.28	292,656.62
其他	200,000,000.00	1,485,724.06	1,392,150.00	202,877,874.06	335,807.91	50,000,000.00	626,917.81	-69,050.00	50,557,867.81	10,217.49
合计	11,603,125,144.01	179,850,772.92	43,401,707.48	11,826,377,624.41	10,310,618.59	6,580,363,233.61	111,834,032.70	-4,320,717.48	6,687,876,548.83	1,351,586.38

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：

(1) 公司因证券回购业务提供的质押债券公允价值情况

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值
债券	7,460,314,868.39

(2) 公司因债券借贷业务设定质押的债券公允价值情况

项目	2023 年 12 月 31 日公允价值
债券	1,288,159,073.18

16、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动			期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	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
		减少投资	本期计入其他综合收益的利得	其他				
非交易性权益工具	973,082,598.94	9,476,364.02	136,877,041.69	1,400,000.00	1,101,883,276.61	72,749,843.72	10,274,178.97	非交易性权益工具
合计	973,082,598.94	9,476,364.02	136,877,041.69	1,400,000.00	1,101,883,276.61	72,749,843.72	10,274,178.97	/

注：本项中其他为期货会员资格投资。根据《期货公司财务处理实施细则》，期货会员资格投资属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资进行列示。

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
非交易性权益工具	10,544,480.31	战略调整所致
合计	10,544,480.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
二、联营企业						
华富基金	283,813,399.29	/	/	20,585,666.25	5,880,000.00	298,519,065.54
金砖丝路	306,074,489.89	/	154,288,307.72	60,114,257.68	/	211,900,439.85
安华创新基金	607,830,960.16	/	18,329,100.00	26,489,757.55	/	615,991,617.71
皖投安华	878,277,595.69	165,000,000.00	/	4,149,666.41	/	1,047,427,262.10
华安小贷	101,143,921.74	/	/	1,633,571.25	4,686,432.71	98,091,060.28
华安鑫源	3,233,662.37	/	/	91,397.07	58,395.34	3,266,664.10
忻鑫咨询	1,140,471.93	/	/	523,247.40	801,683.57	862,035.76
安元基金	287,385,652.33	/	/	7,000,518.04	8,304,000.00	286,082,170.37

徽元基金	50,181,690.22	/	/	8,487,810.03	/	58,669,500.25
原橙投资	72,032,006.90	/	3,260,168.00	-15,662,890.46	10,040,419.57	43,068,528.87
安华文旅	29,318,513.68	/	/	-430,261.16	/	28,888,252.52
岳西安华	4,455,506.04	/	/	388,032.27	/	4,843,538.31
安华嘉泰	40,740,289.20	/	/	2,336,392.79	/	43,076,681.99
合肥数字产业基金	7,456,752.45	2,500,000.00	/	326,760.05	/	10,283,512.50
潜山安华	30,144,812.21	/	/	3,381,349.76	/	33,526,161.97
黄山徽华	5,304,704.93	/	/	709,515.10	/	6,014,220.03
安华语音智能	11,132,932.70	/	11,132,932.70	/	/	/
兴叶安华	200,000.00	/	/	9,900.42	/	209,900.42
宣城安华	19,516,000.00	/	/	29,360.84	/	19,545,360.84
省人工智能主题母基金	/	150,000,000.00	/	237,389.54	/	150,237,389.54
华安兹元	/	5,000,000.00	/	-12,643.43	/	4,987,356.57
阜南华安基金	/	100,000.00	/	-270.10	/	99,729.90
芜湖战新基金	/	60,000,000.00	/	19,208.87	/	60,019,208.87
长三角学院	/	10,000,000.00	/	-11,893.50	/	9,988,106.50
小计	2,739,383,361.73	392,600,000.00	187,010,508.42	120,395,842.67	29,770,931.19	3,035,597,764.79
合计	2,739,383,361.73	392,600,000.00	187,010,508.42	120,395,842.67	29,770,931.19	3,035,597,764.79

其他说明：

- (1) 联营企业会计政策与本公司无重大差异。
- (2) 联营企业相关财务信息详见本节“十一、3.在合营企业或联营企业中的权益”。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

 适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	43,713,482.56	43,713,482.56
4. 期末余额	43,713,482.56	43,713,482.56
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	22,780,474.19	22,780,474.19
2. 本期增加金额	1,185,235.68	1,185,235.68
(1) 计提或摊销	1,185,235.68	1,185,235.68
4. 期末余额	23,965,709.87	23,965,709.87
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	19,747,772.69	19,747,772.69
2. 期初账面价值	20,933,008.37	20,933,008.37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

 适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无用于抵押担保等所有权受到限制的重大投资性房地产。

19、固定资产
(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	777,880,675.07	14,026,262.33	21,696,524.72	256,433,790.34	16,669,834.96	1,086,707,087.42
2. 本期增加金额	749,821,899.10	4,600.00	2,476,166.07	103,803,305.14	3,485,857.94	859,591,828.25
(1) 购置	59,670,130.06	4,600.00	2,476,166.07	103,803,305.14	3,485,857.94	169,440,059.21
(2) 在建工程转入	690,151,769.04	/	/	/	/	690,151,769.04
3. 本期减少金额	27,435,542.46	183,883.14	2,783,897.76	3,864,837.10	444,554.76	34,712,715.22
(1) 处置或报废	27,435,542.46	183,883.14	2,783,897.76	3,864,837.10	444,554.76	34,712,715.22
4. 外币报表折算差额	/	/	/	83,341.84	/	83,341.84
4. 期末余额	1,500,267,031.71	13,846,979.19	21,388,793.03	356,455,600.22	19,711,138.14	1,911,669,542.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	273,830,387.33	11,202,842.37	20,065,696.58	162,811,415.52	12,640,356.15	480,550,697.95
2. 本期增加金额	27,909,975.72	769,612.29	656,536.76	32,102,825.97	1,497,255.86	62,936,206.60
(1) 计提	27,909,975.72	769,612.29	656,536.76	32,102,825.97	1,497,255.86	62,936,206.60
3. 本期减少金额	16,992,336.04	173,623.60	2,700,380.83	3,316,189.38	439,300.36	23,621,830.21
(1) 处置或报废	16,992,336.04	173,623.60	2,700,380.83	3,316,189.38	439,300.36	23,621,830.21
4. 外币报表折算差额	/	/	/	20,846.44	/	20,846.44
4. 期末余额	284,748,027.01	11,798,831.06	18,021,852.51	191,618,898.55	13,698,311.65	519,885,920.78
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,215,519,004.70	2,048,148.13	3,366,940.52	164,836,701.67	6,012,826.49	1,391,783,621.51
2. 期初账面价值	504,050,287.74	2,823,419.96	1,630,828.14	93,622,374.82	4,029,478.81	606,156,389.47

(2). 暂时闲置的固定资产情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
润安大厦部分楼层	21,073,042.68	10,912,437.76	10,160,604.92

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

 适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，固定资产中无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
软件项目	9,008,300.91	9,008,300.91	8,412,643.02	8,412,643.02
装修工程	835,435.69	835,435.69	107,979,723.18	107,979,723.18
合计	9,843,736.60	9,843,736.60	116,392,366.20	116,392,366.20

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
软件项目	8,412,643.02	59,345,986.45	/	58,750,328.56	9,008,300.91	自有资金
装修工程	107,979,723.18	64,853,475.18	163,162,478.11	8,835,284.56	835,435.69	自有资金
办公大楼	/	526,989,290.93	526,989,290.93	/	/	自有资金
合计	116,392,366.20	651,188,752.56	690,151,769.04	67,585,613.12	9,843,736.60	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

 适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、使用权资产

(1). 使用权资产情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	341,180,473.52	358,393.23	341,538,866.75
2. 本期增加金额	42,525,060.04	370,963.96	42,896,024.00
(1) 购置	42,215,565.97	370,963.96	42,586,529.93
(2) 外币报表折算差额	309,494.07	/	309,494.07
3. 本期减少金额	27,416,894.36	150,209.24	27,567,103.60
处置	27,416,894.36	150,209.24	27,567,103.60
4. 期末余额	356,288,639.20	579,147.95	356,867,787.15
二、累计折旧			
1. 期初余额	137,698,430.76	179,911.82	137,878,342.58
2. 本期增加金额	80,155,767.01	101,654.15	80,257,421.16
(1) 计提	79,968,765.50	101,654.15	80,070,419.65
(2) 外币报表折算差额	187,001.51	/	187,001.51
3. 本期减少金额	24,735,072.70	150,208.58	24,885,281.28
(1) 处置	24,735,072.70	150,208.58	24,885,281.28
4. 期末余额	193,119,125.07	131,357.39	193,250,482.46
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	163,169,514.13	447,790.56	163,617,304.69
2. 期初账面价值	203,482,042.76	178,481.41	203,660,524.17

(2). 使用权资产的减值测试情况

 适用 不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

 适用 不适用

项目	软件	交易席位费	合计
一、账面原值			
1.期初余额	396,953,788.33	41,715,514.84	438,669,303.17
2.本期增加金额	100,806,629.96	/	100,806,629.96
(1)购置	42,056,301.40	/	42,056,301.40
(2)在建工程转入	58,750,328.56	/	58,750,328.56
3.本期减少金额	826,415.10	/	826,415.10
(1)处置	826,415.10	/	826,415.10
4.外币报表折算差额	21,367.53	12,900.00	34,267.53
4.期末余额	496,955,370.72	41,728,414.84	538,683,785.56
二、累计摊销			
1.期初余额	230,237,012.83	40,941,321.46	271,178,334.29
2.本期增加金额	60,642,595.90	179,530.40	60,822,126.30
(1)计提	60,642,595.90	179,530.40	60,822,126.30
3.本期减少金额	826,415.10	/	826,415.10
(1)处置	826,415.10	/	826,415.10
4.外币报表折算差额	5,384.71	3,429.52	8,814.23
4.期末余额	290,058,578.34	41,124,281.38	331,182,859.72
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	206,896,792.38	604,133.46	207,500,925.84
2.期初账面价值	166,716,775.50	774,193.38	167,490,968.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，无形资产中无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

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	期末余额
-----------------	------	------

华安期货	3,829,390.10	3,829,390.10
合计	3,829,390.10	3,829,390.10

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2023 年 12 月 31 日对商誉进行减值测试，未发现商誉发生减值的情形，故未计提减值准备。

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
应付工资	435,156,673.80	108,789,168.45	610,320,912.58	152,580,228.15
应付利息	316,300,709.06	79,075,177.27	208,055,117.33	52,013,779.33

应收款项坏账准备	170,695,480.98	42,589,426.98	165,494,024.21	41,320,327.87
租赁负债	159,474,039.01	39,442,000.40	199,320,267.62	48,865,568.24
预提费用	27,913,580.50	6,978,395.13	11,003,320.08	2,750,830.02
应付党建经费	14,312,792.70	3,578,198.18	15,019,463.09	3,754,865.77
交易性金融负债	14,187,234.14	3,546,808.54	/	/
买入返售金融资产减值准备	14,082,231.11	3,520,557.78	20,121,428.21	5,030,357.05
交易性金融资产公允价值变动	4,079,044.80	1,019,761.21	79,375,135.24	19,843,783.81
可弥补亏损	5,779,713.77	1,444,928.44	4,195,800.96	1,048,950.24
融出资金减值准备	5,238,577.63	1,309,578.89	4,565,896.74	1,141,433.38
债权投资减值准备	3,610,631.00	902,657.75	615,356.49	153,839.12
存货跌价准备	1,127,784.52	281,946.13	145,672.21	36,418.05
应收利息减值准备	783,295.22	195,823.81	796,744.11	199,186.03
应付风险金	39,759.04	9,939.76	67,809.04	16,952.26
衍生金融资产公允价值变动	/	/	3,505,217.72	876,304.43
其他债权投资公允价值变动	/	/	2,624,076.98	656,019.24
其他权益工具投资	/	/	124,776,753.03	31,194,188.26
合计	1,172,781,547.28	292,684,368.72	1,450,002,995.64	361,483,031.25

(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
应收利息	699,430,503.66	174,857,625.92	657,122,831.47	164,280,707.87
交易性金融资产公允价值变动	379,700,619.02	94,925,154.76	200,721,178.08	50,180,294.52
使用权资产	163,617,304.69	40,499,699.63	203,660,524.17	49,983,502.68
其他债权投资公允价值变动	43,722,897.44	10,930,724.36	/	/
其他权益工具投资	10,274,178.97	2,568,544.74	1,105,410.00	276,352.50
衍生金融资产公允价值变动	7,944,734.20	1,986,183.55	/	/
交易性金融负债公允价值变动	/	/	4,184,275.90	1,046,068.98
固定资产	3,088,631.64	509,624.22	/	/
合计	1,307,778,869.62	326,277,557.18	1,066,794,219.62	265,766,926.55

(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	783,295.22	796,744.11
应收股利	557,806.74	669,327.73
长期待摊费用	30,091,454.77	29,986,965.71
存货	35,800,901.18	25,890,609.92
增值税待抵扣进项税	25,473,800.65	4,047,561.76
待摊费用	18,558,837.94	15,000,557.78
预付款项	17,808,731.68	579,357,545.03
待转承销费用	3,582,189.77	2,977,026.00
预交企业所得税	15,322.31	654.35
减：应收利息减值准备	783,295.22	796,744.11
货币资金及结算备付金利息	/	1,123,632.56
合计	131,889,045.04	659,053,880.84

其他应收款按款项性质列示：

 适用 不适用

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

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

其他资产的说明：

(1) 存货

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
存货原值	31,645,085.43	26,036,282.13
其中：现货贸易	31,645,085.43	26,036,282.13

存货跌价准备	1,127,784.52	145,672.21
其中：现货贸易	1,127,784.52	145,672.21
存货净值	30,517,300.91	25,890,609.92
其中：现货贸易	30,517,300.91	25,890,609.92
合同履约成本	5,283,600.27	/
合计	35,800,901.18	25,890,609.92

(2) 长期待摊费用

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加		本期摊销	2023 年 12 月 31 日
		在建工程转入	购置		
房屋装修改造	25,944,099.16	8,835,284.56	4,583,535.79	14,322,081.51	25,040,838.00
维保费	1,262,372.00	/	1,111,002.21	822,580.00	1,550,794.21
改良支出	875,939.04	/	1,538,189.82	1,321,450.63	1,092,678.23
租入固定资产	163,770.52	/	183,995.00	239,346.72	108,418.80
其他	1,740,784.99	/	758,635.73	200,695.19	2,298,725.53
合计	29,986,965.71	8,835,284.56	8,175,358.55	16,906,154.05	30,091,454.77

(3) 待摊费用

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
系统使用费	9,785,312.17	7,016,631.12
租赁费	2,922,217.32	2,388,118.87
技术服务费	1,477,515.69	1,981,277.87
广告费	1,769,703.21	1,640,597.36
咨询费	1,992,924.33	1,357,493.03
其他	611,165.22	616,439.53
合计	18,558,837.94	15,000,557.78

(4) 预付款项

账龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	15,773,170.01	88.57	113,115,811.60	19.52
1—2年 (含2年)	1,100,043.00	6.18	111,861,417.66	19.31
2—3年 (含3年)	280,000.00	1.57	354,380,315.77	61.17
3年以上	655,518.67	3.68	/	/
合计	17,808,731.68	100.00	579,357,545.03	100.00

(5) 应收股利

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收基金红利	557,806.74	669,327.73

26、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			期初		
	账面余额	账面价值	受限情况	账面余额	账面价值	受限情况
交易性金融资产	12,303,771,295.33	12,303,771,295.33	质押、融出证券、转融通证券出借	13,734,173,869.25	13,734,173,869.25	质押、融出证券、转融通证券出借
其他债权投资	8,748,473,941.57	8,748,473,941.57	质押	835,450,436.39	835,450,436.39	质押
债权投资	1,214,894,309.58	1,214,894,309.58	质押	4,983,677,802.96	4,983,677,802.96	质押
合计	22,267,139,546.48	22,267,139,546.48	/	19,553,302,108.60	19,553,302,108.60	/

27、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	22,642,558.28	27,699,068.86
转融通融入证券总额	22,642,558.28	27,699,068.86

融券业务违约情况：

□适用 √不适用

28、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末余额
			转/核销		
融出资金减值准备	4,565,896.74	672,672.37	/	8.52	5,238,577.63
应收款项坏账准备	165,494,024.21	4,877,798.56	-312,604.40	11,053.81	170,695,480.98
买入返售金融资产减值准备	20,121,428.21	-6,039,197.10	/	/	14,082,231.11
债权投资减值准备	615,356.49	2,995,274.51	/	/	3,610,631.00
其他债权投资减值准备	1,351,586.38	8,958,331.44	/	700.77	10,310,618.59
其他资产-应收利息减值准备	796,744.11	-13,448.89	/	/	783,295.22
金融工具及其他项目信用减值准备小计	192,945,036.14	11,451,430.89	-312,604.40	11,763.10	204,720,834.53
存货跌价准备	145,672.21	982,112.31	/	/	1,127,784.52
其他资产减值准备小计	145,672.21	982,112.31	/	/	1,127,784.52
合计	193,090,708.35	12,433,543.20	-312,604.40	11,763.10	205,848,619.05

资产减值准备的说明：

其他资产-应收利息减值准备为融出资金应收未收利息的减值准备。

29、金融工具及其他项目预期信用损失准备表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计
融出资金减值准备	5,178,769.75	59,807.88	/	5,238,577.63
应收款项坏账准备(简化 模型)	/	19,788,257.82	150,907,223.16	170,695,480.98
买入返售金融资产减值 准备	14,082,231.11	/	/	14,082,231.11
债权投资减值准备	3,610,631.00	/	/	3,610,631.00
其他债权投资减值准备	10,310,618.59	/	/	10,310,618.59
应收利息减值准备	/	/	783,295.22	783,295.22
合计	33,182,250.45	19,848,065.70	151,690,518.38	204,720,834.53
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计
融出资金减值准备	4,565,896.74	/	/	4,565,896.74
应收款项坏账准备(简化 模型)	/	15,320,281.28	150,173,742.93	165,494,024.21
买入返售金融资产减值 准备	20,121,428.21	/	/	20,121,428.21
债权投资减值准备	615,356.49	/	/	615,356.49
其他债权投资减值准备	1,351,586.38	/	/	1,351,586.38
应收利息减值准备	/	/	796,744.11	796,744.11
合计	26,654,267.82	15,320,281.28	150,970,487.04	192,945,036.14

30、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

31、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2023 年度第一期短期融资券	100	2023/4/26	2023/7/26	1,000,000,000.00	2.50%	/	1,006,215,846.99	1,006,215,846.99	/
2023 年度第二期短期融资券	100	2023/11/9	2024/5/15	1,000,000,000.00	2.65%	/	1,003,765,027.32	/	1,003,765,027.32
2022 年度第二期短期融资券	100	2022/10/14	2023/4/12	800,000,000.00	2.02%	803,497,643.84	4,471,671.23	807,969,315.07	/
收益凭证	/	2023/1/5-2023/12/28	2024/1/2-2024/12/10	/	0.30-6.60、浮动	2,770,595,950.93	7,882,832,683.73	6,523,499,986.37	4,129,928,648.29
合计	/	/	/	2,800,000,000.00	/	3,574,093,594.77	9,897,285,229.27	8,337,685,148.43	5,133,693,675.61

32、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	100,000,000.00	/
转融通融入资金	/	98,000,000.00
加：应付利息	21,111.11	/
合计	100,021,111.11	98,000,000.00

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
3 至 12 个月	/	/	98,000,000.00	/
合计	/	/	98,000,000.00	/

33、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

 适用 不适用

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	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	合计
取得浮动收益的结构化主体中享有的权益	1,072,254,984.17	1,072,254,984.17	1,860,736,091.50	1,860,736,091.50
债券卖空	1,480,215,736.72	1,480,215,736.72	597,937,999.24	597,937,999.24
合计	2,552,470,720.89	2,552,470,720.89	2,458,674,090.74	2,458,674,090.74

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

(1) 取得浮动收益的结构化主体其他持有人权益为本公司外部投资者持有的本公司纳入合并范围内结构化主体所应享有的净权益，这些投资者享有获取浮动收益的权利。纳入合并范围的结构化主体信息参见本节“十一、1.在子公司中的权益”纳入合并范围的结构化主体。

34、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	17,854,927,505.34	16,338,894,829.50
加：应付利息	11,521,897.43	6,473,705.36
合计	17,866,449,402.77	16,345,368,534.86

(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	17,854,927,505.34	16,338,894,829.50
加：应付利息	11,521,897.43	6,473,705.36
合计	17,866,449,402.77	16,345,368,534.86

(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	20,004,805,386.79	17,786,452,940.37
合计	20,004,805,386.79	17,786,452,940.37

(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类
 适用 不适用

卖出回购金融资产款的说明：

 适用 不适用

35、代理买卖证券款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	12,693,430,892.34	13,448,513,948.58
机构	1,742,758,582.59	2,353,042,417.19
小计	14,436,189,474.93	15,801,556,365.77
信用业务		
其中：个人	955,244,402.76	1,046,085,801.31
机构	67,265,918.55	50,951,589.90
小计	1,022,510,321.31	1,097,037,391.21
股票期权业务		
个人	64,974,685.58	96,471,176.87
机构	8,251,827.44	5,911,962.26

小计	73,226,513.02	102,383,139.13
合计	15,531,926,309.26	17,000,976,896.11

36、代理承销证券款
 适用 不适用

37、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	669,069,743.92	830,700,930.05	1,021,652,145.78	478,118,528.19
二、离职后福利-设定提存计划	43,147.73	114,881,774.06	114,924,921.79	/
合计	669,112,891.65	945,582,704.11	1,136,577,067.57	478,118,528.19

(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	650,508,611.15	669,714,374.07	859,952,425.39	460,270,559.83
二、职工福利费	/	31,656,519.13	31,656,519.13	/
三、社会保险费	/	47,719,125.82	47,719,125.82	/
其中：医疗保险费	/	45,889,314.77	45,889,314.77	/
工伤保险费	/	1,249,000.36	1,249,000.36	/
生育保险费	/	580,810.69	580,810.69	/
四、住房公积金	/	67,151,567.66	67,151,567.66	/
五、工会经费和职工教育经费	18,561,132.77	14,459,343.37	15,172,507.78	17,847,968.36
合计	669,069,743.92	830,700,930.05	1,021,652,145.78	478,118,528.19

(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	41,614.89	87,019,690.95	87,061,305.84	/
2、失业保险费	/	2,671,391.77	2,671,391.77	/
3、企业年金缴费	1,532.84	25,190,691.34	25,192,224.18	/
合计	43,147.73	114,881,774.06	114,924,921.79	/

其他说明：

 适用 不适用

2023年12月31日应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,482,423.67	20,792,360.32
企业所得税	51,313,159.04	45,023,098.48
个人所得税	6,782,089.22	9,440,220.34
城市维护建设税	1,001,944.35	1,428,882.16
教育费附加及地方教育费附加	726,124.28	1,030,385.78
投资者保护基金	11,794,407.48	8,881,096.33
房产税	3,174,629.67	1,490,716.61
土地使用税	276,754.92	171,756.94
印花税	178,517.91	69,617.01
水利基金	266,410.34	9,037.09
其他	107,785.52	1,819,363.83
合计	91,104,246.40	90,156,534.89

39、应付款项
(1). 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	323,831,650.70	450,949,386.13
应付证券清算款	75,551,691.84	47,382,677.53
应付工程款	51,913,967.96	588,711.02
应付政府补助款	25,156,142.77	25,339,713.42
预提费用	29,629,981.60	11,006,320.08
应付项目款	20,514,740.35	9,587,096.92
应付党团费	14,560,678.97	15,320,620.14
应付软件款	10,951,858.26	11,156,685.51
经纪人风险金	3,692,269.08	4,497,922.33
其他	8,977,003.00	11,075,343.79
合计	564,779,984.53	586,904,476.87

(2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

40、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投行业务预收款	8,025,905.66	11,469,119.52
投资顾问业务预收款	2,227,802.38	2,474,103.36
其他预收款	3,428,178.86	1,082,703.16
合计	13,681,886.90	15,025,926.04

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、预计负债

□适用 √不适用

43、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

44、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
公司债 (23 华安 G1)	100	2023/2/20	2 年	2,000,000,000.00	3.05%	/	2,053,766,161.61	2,641,509.43	2,051,124,652.18
次级债 (23 华安 C1)	100	2023/6/21	3 年	1,500,000,000.00	3.58%	/	1,528,880,483.75	1,981,132.08	1,526,899,351.67
次级债 (23 华安 C2)	100	2023/10/24	3 年	1,500,000,000.00	3.57%	/	1,509,946,665.00	1,981,132.08	1,507,965,532.92
公司债 (20 华安 G2)	100	2020/11/27	3 年	2,000,000,000.00	4.08%	2,006,048,439.30	75,551,560.70	2,081,600,000.00	—
公司债 (21 华安 G1)	100	2021/3/5	3 年	2,000,000,000.00	3.80%	2,060,597,230.99	77,946,753.61	76,000,000.00	2,062,543,984.60
公司债 (21 华安 G2)	100	2021/7/27	3 年	2,000,000,000.00	3.20%	2,024,686,058.03	65,913,077.82	64,000,000.00	2,026,599,135.85
可转债 (华安转债)	100	2020/03/12	6 年	2,800,000,000.00	0.2%/0.4%/0.6%/0.8%/1.5%/2.0%	2,611,333,954.62	98,967,468.00	16,803,021.73	2,693,498,400.89
公司债 (22 华安 G1)	100	2022/5/16	3 年	1,500,000,000.00	2.93%	1,526,492,917.53	44,447,643.17	43,950,000.00	1,526,990,560.70
公司债 (22 华安 G2)	100	2022/8/29	3 年	2,000,000,000.00	2.73%	2,016,350,443.43	55,464,646.40	54,600,000.00	2,017,215,089.83
收益凭证 (财智尊享金鳍 51 号)	/	2022/7/15	1 年	50,000,000.00	3.40%	50,791,780.82	931,506.85	51,723,287.67	—
收益凭证 (财智尊享金鳍 61 号)	/	2023/1/4	1 年	10,000,000.00	3.20%	/	10,317,369.86	—	10,317,369.86

可转换公司债券的说明

 适用 不适用

项目	转股条件	转股时间
华安转债	可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司 A 股股票的权利。	2020 年 9 月 18 日

转股权会计处理及判断依据

 适用 不适用

公司发行的“华安转债”自 2020 年 9 月 18 日起可以转换为公司 A 股普通股，初始转股价格为 8.77 元/股，当前转股价为人民币 6.02 元/股。报告期内共有 6000 元可转换债券转换为公司 A 股股票，相应增加公司股本 990 元，同时增加资本公积（资本溢价）人民币 5,550.99 元，减少其他权益工具人民币 894.73 元。截至 2023 年 12 月 31 日，累计已有 506,000 元可转换债券转换为公司 A 股股票，累计转股股数 62,270 股，相应增加公司股本 62,270 元，同时增加资本公积（资本溢价）人民币 451,949.33 元，减少其他权益工具人民币 75,457 元。

45、租赁负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	169,929,383.66	212,242,187.95
减：未确认融资费用	10,455,344.65	12,921,920.33
合计	159,474,039.01	199,320,267.62

46、递延收益

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

47、其他负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	126,108.04	344,485.13
代理兑付债券款	225,978.90	225,978.90
应付期货风险准备金	119,471,498.85	109,150,453.97
预收款项	2,587,955.86	664,244.80
合计	122,411,541.65	110,385,162.80

其他应付款按款项性质列示：

 适用 不适用

其他负债的说明：

(1) 应付期货风险准备金

项目	2022 年 12 月 31 日	本期计提数	本期支付数	2023 年 12 月 31 日
期货风险准备金	109,150,453.97	10,321,044.88	/	119,471,498.85

期货风险准备金系根据中国证券监督管理委员会的规定，子公司华安期货按当期手续费净收入 5% 提取的期货风险准备金。

(2) 预收款项

① 按类别列示

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收租赁费	2,587,955.86	664,244.80

② 2023 年 12 月末预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

48、股本

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)		期末余额
		其他	小计	
股份总数	4,697,662,644.00	990.00	990.00	4,697,663,634.00

其他说明：

自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间，公司可转债累计转股数量为 990.00 股。

49、其他权益工具

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

 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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初	本期减少	期末
	账面价值	账面价值	账面价值
华安转债	417,474,630.25	894.73	417,473,735.52
合计	417,474,630.25	894.73	417,473,735.52

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

其他权益工具本期减少系可转债转股。

其他说明：

适用 不适用

50、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,977,814,707.22	5,550.99	/	7,977,820,258.21
其他资本公积	418,619.93	/	/	418,619.93
合计	7,978,233,327.15	5,550.99	/	7,978,238,878.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价变动系可转债转股溢价。

51、库存股

适用 不适用

52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					合计	税后归属于母 公司	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				
一、不能重分类进 损益的其他综合收 益	-102,860,507.26	136,877,041.69	34,219,260.42	/	-7,908,360.22	110,566,141.49	110,566,141.49	7,705,634.23	
其他权益工具投资 公允价值变动	-102,860,507.26	136,877,041.69	34,219,260.42	/	-7,908,360.22	110,566,141.49	110,566,141.49	7,705,634.23	
二、将重分类进损 益的其他综合收益	15,361,877.78	49,238,978.94	13,817,837.45	-12,965,937.44	/	48,387,078.93	48,387,078.93	63,748,956.71	
其中：权益法下可 转损益的其他综合 收益	159,684.23	/	/	/	/	/	/	159,684.23	
其他债权投资公允 价值变动	-3,664,698.24	34,756,487.52	11,586,743.60	-12,965,937.44	/	36,135,681.36	36,135,681.36	32,470,983.12	
其他债权投资信用 损失准备	1,014,442.27	8,959,032.21	2,231,093.85	/	/	6,727,938.36	6,727,938.36	7,742,380.63	
外币财务报表折算 差额	17,852,449.52	5,523,459.21	/	/	/	5,523,459.21	5,523,459.21	23,375,908.73	
其他综合收益合计	-87,498,629.48	186,116,020.63	48,037,097.87	-12,965,937.44	-7,908,360.22	158,953,220.42	158,953,220.42	71,454,590.94	

项目	期初余额	上期发生金额					合计	税后归属于母 公司	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				

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-59,566,168.88	-65,704,218.71	-14,431,446.13	/	-7,978,434.20	-43,294,338.38	-43,294,338.38	-102,860,507.26
其他权益工具投资公允价值变动	-59,566,168.88	-65,704,218.71	-14,431,446.13	/	-7,978,434.20	-43,294,338.38	-43,294,338.38	-102,860,507.26
二、将重分类进损益的其他综合收益	28,143,205.25	-82,393,620.32	-10,699,456.32	-58,912,836.53	/	-12,781,327.47	-12,781,327.47	15,361,877.78
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	159,684.23	/	/	/	/	/	/	159,684.23
其他债权投资公允价值变动	25,506,222.76	-97,241,851.03	-9,158,093.50	-58,912,836.53	/	-29,170,921.00	-29,170,921.00	-3,664,698.24
其他债权投资信用损失准备	5,635,520.73	-6,162,441.28	-1,541,362.82	/	/	-4,621,078.46	-4,621,078.46	1,014,442.27
外币财务报表折算差额	-3,158,222.47	21,010,671.99	/	/	/	21,010,671.99	21,010,671.99	17,852,449.52
其他综合收益合计	-31,422,963.63	-148,097,839.03	-25,130,902.45	-58,912,836.53	-7,978,434.20	-56,075,665.85	-56,075,665.85	-87,498,629.48

53、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	839,303,093.54	121,525,957.35	/	960,829,050.89
任意盈余公积	75,589,810.57	12,152,595.73	/	87,742,406.30
合计	914,892,904.11	133,678,553.08	/	1,048,571,457.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等的相关规定，本公司按照母公司本期净利润的10%提取法定盈余公积。2023年度，企业据此提取法定盈余公积122,310,294.17元。

2、根据《证券公司债券管理暂行办法》的相关规定，以及股东大会的相关决议，本公司按照母公司本期净利润的1%提取任意盈余公积。2023年度，企业据此提取任意盈余公积12,231,029.42元。

3、其他变动主要系其他综合收益结转留存收益时对相应权益科目进行的调整，本公司据此调减盈余公积862,770.51元，其中调减法定盈余公积784,336.82元，调减任意盈余公积78,433.69元。

54、一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,130,588,271.99	150,167,818.35	/	1,280,756,090.34
合计	1,130,588,271.99	150,167,818.35	/	1,280,756,090.34

一般风险准备的说明：

1、根据《中华人民共和国公司法》、公司章程、《证券公司债券管理暂行办法》等的相关规定，以及股东大会的相关决议，本公司按照母公司本期净利润的11%计提一般风险准备。2023年度，企业据此计提一般风险准备金134,541,323.59元。

2、根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》（中国证券监督管理委员会公告〔2018〕39号文）的相关规定，本公司按照所担任管理人的大集合资产管理产品的管理费收入的10%提取风险准备金，风险准备金余额达到管理大集合资产管理产品资产净值1%时可以不再提取。2023年度，企业据此计提一般风险准备金5,455,037.91元。

3、根据《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》的相关规定，基金托管人应当每月从基金托管费收入中计提风险准备金，计提比例不得低于基金托管费收入的2.5%。风险准备金余额达到上季末托管基金资产净值的0.25%时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末托管基金资产净值0.25%的，基金托管人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得

低于上季末托管基金资产净值的 0.25%。2023 年度，企业据此计提一般风险准备金 1933.45 元。

4、华安期货有限责任公司根据《中华人民共和国公司法》及公司章程等的相关规定，按照华安期货有限责任公司本期净利润的 10% 提取一般风险准备；2023 年度，企业据此计提一般风险准备金 11,032,293.91 元。

5、其他变动主要系其他综合收益结转留存收益时对相应权益科目进行的调整，本公司据此调减一般风险准备 862,770.51 元。

55、交易风险准备

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
交易风险准备	992,169,885.83	121,525,957.34	/	1,113,695,843.17

注：1、根据《中华人民共和国证券法》《金融企业财务规则》及《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字〔2007〕320 号）等的相关规定，本公司按照母公司本期净利润的 10% 提取交易风险准备金，用于弥补证券交易损失。2023 年度，企业据此计提交易风险准备 122,310,294.17 元。

2、其他变动主要系其他综合收益结转留存收益时对相应权益科目进行的调整，本公司据此调减交易风险准备 784,336.83 元。

56、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	4,082,572,309.86	3,728,961,201.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-614,455.29	-1,320,309.69
调整后期初未分配利润	4,081,957,854.57	3,727,640,891.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,274,434,873.21	1,182,443,297.32
减：提取法定盈余公积	121,525,957.35	104,237,999.71
提取任意盈余公积	12,152,595.73	10,423,799.97
提取一般风险准备	150,167,818.35	131,484,830.86
提取交易风险准备	121,525,957.34	104,235,153.21
应付普通股股利	469,766,209.10	469,766,116.70
其他	7,970,918.65	7,978,434.20
期末未分配利润	4,473,283,271.26	4,081,957,854.57

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-614,455.29 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

57、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,544,833,568.19	1,420,337,001.36
其中：货币资金及结算备付金利息收入	422,466,133.90	452,559,892.50
融资融券利息收入	575,661,376.80	578,440,346.76
买入返售金融资产利息收入	86,253,678.99	113,568,026.11
股权质押回购利息收入	76,040,577.43	82,214,920.16
债权投资利息收入	142,604,186.39	112,998,894.99
其他债权投资利息收入	317,254,676.13	161,405,337.74
转融通债券利息收入	441,655.21	1,166,472.70
其他利息收入	151,860.77	198,030.56
利息支出	1,121,474,668.22	967,339,016.74
应付短期融资款利息支出	121,265,229.27	114,804,408.23
交易性金融负债利息支出	21,463,544.43	17,145,158.34
卖出回购金融资产款利息支出	409,311,389.25	313,670,864.60
代理买卖证券款利息支出	41,906,445.40	63,610,197.61
应付债券利息支出	512,132,962.90	430,901,066.92
其中：次级债券利息支出	38,764,315.87	18,369,862.96
租赁负债利息支出	7,207,388.89	9,794,740.88
其他利息支出	8,187,708.08	17,412,580.16
利息净收入	423,358,899.97	452,997,984.62

58、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	761,204,473.95	801,723,687.33
证券经纪业务收入	972,500,631.97	1,043,604,295.97
其中：代理买卖证券业务	844,217,335.90	928,875,482.03
交易单元席位租赁	69,817,890.39	86,698,101.24
代销金融产品业务	58,465,405.68	28,030,712.70
证券经纪业务支出	211,296,158.02	241,880,608.64

其中：代理买卖证券业务	210,888,569.56	241,176,150.89
交易单元席位租赁	/	/
代销金融产品业务	407,588.46	704,457.75
2. 期货经纪业务净收入	204,587,081.92	225,207,153.88
期货经纪业务收入	246,578,819.76	323,276,806.18
期货经纪业务支出	41,991,737.84	98,069,652.30
3. 投资银行业务净收入	112,930,136.66	158,419,816.32
投资银行业务收入	116,159,400.37	162,579,723.75
其中：证券承销业务	81,960,207.88	115,723,245.76
证券保荐业务	6,886,792.45	11,660,377.36
财务顾问业务	27,312,400.04	35,196,100.63
投资银行业务支出	3,229,263.71	4,159,907.43
其中：证券承销业务	2,188,727.19	2,264,419.24
证券保荐业务	3,338.11	137,482.74
财务顾问业务	1,037,198.41	1,758,005.45
4. 资产管理业务净收入	487,831,360.93	484,461,764.19
资产管理业务收入	496,540,108.73	491,718,462.43
资产管理业务支出	8,708,747.80	7,256,698.24
5. 基金管理业务净收入	58,548,380.92	52,581,012.22
基金管理业务收入	58,548,380.92	52,581,012.22
基金管理业务支出	/	/
6. 投资咨询业务净收入	40,328,561.92	29,195,943.56
投资咨询业务收入	40,328,561.92	29,195,943.56
投资咨询业务支出	/	/
7. 其他手续费及佣金净收入	-1,447,263.75	-5,226,359.48
其他手续费及佣金收入	2,776,515.54	692,053.03
其他手续费及佣金支出	4,223,779.29	5,918,412.51
合计	1,663,982,732.55	1,746,363,018.02
其中：手续费及佣金收入	1,933,432,419.21	2,103,648,297.14
手续费及佣金支出	269,449,686.66	357,285,279.12

(2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	/	14,041,464.06
并购重组财务顾问业务净收入—其他	/	89,622.64
其他财务顾问业务净收入	26,275,201.63	19,307,008.48

(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
私募基金	1,636,885,740.08	20,660,902.81	1,227,606,860.41	14,277,262.14
公募基金	2,250,531,510.00	13,717,903.02	2,716,609,567.56	11,181,501.18
信托	588,340,000.00	341,722.17	/	/
资产管理计划	4,912,308,561.25	23,744,877.68	1,116,748,144.00	2,571,949.38
合计	9,388,065,811.33	58,465,405.68	5,060,964,571.97	28,030,712.70

(4) 资产管理业务
 适用 不适用

手续费及佣金净收入的说明：

 适用 不适用

59、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	120,395,842.67	13,803,827.76
金融工具投资收益	713,178,419.80	1,045,542,219.93
其中：持有期间取得的收益	813,436,587.50	943,935,580.87
— 交易性金融资产	785,456,022.19	890,227,958.48
— 其他权益工具投资	72,749,843.72	68,946,823.11
— 交易性金融负债	-44,769,278.41	-15,239,200.72
处置金融工具取得的收益	-100,258,167.70	101,606,639.06
— 交易性金融资产	18,249,019.78	60,813,763.37
— 其他债权投资	12,965,937.44	58,912,836.53
— 衍生金融工具	-107,331,304.65	-16,946,089.38
— 交易性金融负债	-24,141,820.27	-1,173,871.46
其他	-6,248,162.93	-6,933,992.93
合计	827,326,099.54	1,052,412,054.76

(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	持有期间收益	785,456,022.19	890,227,958.48

动计入当期损益的金融资产	处置取得收益	18,249,019.78	60,813,763.37
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	-44,769,278.41	-15,239,200.72
	处置取得收益	-24,141,820.27	-1,173,871.46

投资收益的说明：

对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	2023 年度	2022 年度
金砖丝路	60,114,257.68	-160,252,966.77
安华创新基金	26,489,757.55	57,235,747.18
华富基金	20,585,666.25	19,178,431.04
徽元基金	8,487,810.03	6,891,433.93
安元基金	7,000,518.04	20,163,897.63
皖投安华	4,149,666.41	9,073,020.73
潜山安华	3,381,349.76	-250,249.22
安华嘉泰	2,336,392.79	592,071.01
华安小贷	1,633,571.25	4,768,443.67
黄山徽华	709,515.10	104,634.93
烁鑫咨询	523,247.40	827,931.56
岳西安华	388,032.27	-32,125.88
合肥数字产业基金	326,760.05	-47,236.58
省人工智能主题母基金	237,389.54	/
华安鑫源	91,397.07	66,738.42
宣城安华	29,360.84	/
芜湖战新基金	19,208.87	/
兴叶安华	9,900.42	/
阜南华安基金	-270.10	/
长三角学院	-11,893.50	/
华安兹元	-12,643.43	/
安华文旅	-430,261.16	-427,428.76
原橙投资	-15,662,890.46	55,778,552.17
安华语音智能	/	132,932.70
合计	120,395,842.67	13,803,827.76

60、净敞口套期收益
 适用 不适用

61、其他收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

个税手续费返还	4,775,320.16	6,355,508.87
政府补助	13,555,001.37	10,507,448.89
合计	18,330,321.53	16,862,957.76

62、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	304,895,678.14	-431,712,159.21
交易性金融负债	-121,532,217.97	-23,883,062.82
衍生金融工具	13,795,578.31	38,343,903.09
合计	197,159,038.48	-417,251,318.94

63、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
现货销售收入	475,645,246.64	282,245,054.59
租赁收入	6,259,275.73	5,642,023.94
其他	5,351,478.00	18,807,240.15
合计	487,256,000.37	306,694,318.68

64、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
非流动资产处置利得小计	33,680,046.73	22,535.49
非流动资产处置损失小计	-14,466.99	66,314.91
租赁变更	370,413.57	159,517.79
合计	34,035,993.31	115,738.37

65、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	9,447,406.02	11,151,878.63	应缴流转税
教育费附加	4,095,461.35	4,799,551.68	应缴流转税
房产税	8,405,440.21	6,412,354.14	房产原值或租金
地方教育费附加	2,730,244.87	2,980,250.88	应缴流转税
其他	2,796,637.06	3,683,602.08	
合计	27,475,189.51	29,027,637.41	/

66、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	945,582,704.11	986,412,195.80
租赁费	13,108,124.22	13,855,938.12
折旧费	141,792,085.82	131,698,261.15
无形资产摊销	60,822,126.30	44,858,294.86
长期待摊费用摊销	16,906,154.05	12,974,136.77
业务招待费	21,269,441.89	19,270,702.29
投资者保护基金	20,352,331.46	17,683,295.11
电子设备运转费	48,317,487.23	47,334,860.33
物业管理费	13,155,753.87	12,178,161.89
会员年费	30,815,465.08	31,382,810.57
咨询费	28,363,299.04	24,921,149.25
公杂费	26,986,259.98	22,619,054.40
差旅费	19,970,407.38	9,927,554.78
邮电通讯费	23,944,669.13	19,902,137.45
业务宣传费	21,541,847.38	16,090,556.68
交易所设施使用费	15,902,775.90	17,708,248.36
会议费	15,278,095.04	12,899,463.11
提取期货风险准备金	10,321,044.88	14,989,181.94
其他	108,614,480.34	75,805,731.84
合计	1,583,044,553.10	1,532,511,734.70

67、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
应收款项坏账损失	4,877,798.56	-66,278,626.67
买入返售金融资产减值损失	-6,039,197.10	-12,677,899.95
其他债权投资减值损失	8,958,331.44	-6,162,720.87
债权投资减值损失	2,995,274.51	-5,289,803.66
融出资金减值损失	672,672.37	-567,219.61
应收利息减值损失	-13,448.89	-77,297.20
合计	11,451,430.89	-91,053,567.96

68、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	982,112.31	145,672.21
合计	982,112.31	145,672.21

69、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
现货销售成本	470,219,751.31	292,041,499.93
租赁成本	2,399,776.11	2,308,605.11
其他	21,623,647.68	13,827,539.74
合计	494,243,175.10	308,177,644.78

70、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
其他	938,731.56	681,264.35
合计	938,731.56	681,264.35

其他说明：

 适用 不适用

71、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
对外捐赠	11,397,655.00	11,057,906.92
其他	3,162,328.38	1,156,135.68
合计	14,559,983.38	12,214,042.60

72、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	151,164,135.40	172,741,623.10
递延所得税费用	78,215,591.70	44,166,727.01

合计	229,379,727.10	216,908,350.11
----	----------------	----------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,521,217,666.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	380,304,416.65
子公司适用不同税率的影响	1,976,099.95
调整以前期间所得税的影响	33,954,644.10
非应税收入的影响	-168,652,284.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,796,260.37
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	1,067,109.99
归属于联营及合营企业业绩的影响	-30,066,519.46
所得税费用	229,379,727.10

其他说明：

 适用 不适用

73、其他综合收益
 适用 不适用

详见本节“七、合并财务报表主要项目注释”之“52.其他综合收益”

74、现金流量表项目
(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回代垫清算款	163,906,006.01	35,487,446.89
存出保证金	115,650,145.04	/
政府补助	13,555,001.37	10,507,448.89
租赁收入	6,259,275.73	5,642,023.94
个税手续费返还	4,775,320.16	6,355,508.87
保险+期货项目收入	3,867,924.52	16,671,738.48
保证金、押金及垫款	/	393,235,070.41
其他	4,947,174.26	11,065,664.17
合计	312,960,847.09	478,964,901.65

支付的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
现金支付的业务及管理费	387,268,106.48	323,896,369.07
保证金、押金及垫款	127,185,544.47	/
保险+期货项目成本	21,492,993.50	13,419,759.88
捐赠支出	11,397,655.00	11,057,906.92
存出保证金	/	325,644,794.11
支付预付款	/	24,756,986.62
其他	39,022,044.47	94,751,873.29
合计	586,366,343.92	793,527,689.89

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
长期租赁款	87,080,817.67	85,880,313.43
少数股东减资	35,000,000.00	50,000,000.00
债券发行费用	7,000,000.00	12,641,509.44
合计	129,080,817.67	148,521,822.87

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

租赁负债	199,320,267.62	/	47,234,589.06	87,080,817.67	/	159,474,039.01
应付短期融资券	3,574,093,594.77	9,776,020,000.00	121,265,229.27	8,337,685,148.43	/	5,133,693,675.61
应付债券	12,296,300,824.72	5,010,000,000.00	512,529,543.05	2,395,670,289.27	6,000.00	15,423,154,078.50
合计	16,069,714,687.11	14,786,020,000.00	681,029,361.38	10,820,436,255.37	6,000.00	20,716,321,793.12

(4). 以净额列报现金流量的说明

 适用 不适用

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

 适用 不适用

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,291,837,939.47	1,152,076,699.72
加：资产减值准备	982,112.31	145,672.21
信用减值损失	11,451,430.89	-91,053,567.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,121,442.28	55,018,776.82
使用权资产摊销	80,070,419.65	78,988,089.44
无形资产摊销	60,822,126.30	44,858,294.86
长期待摊费用摊销	16,906,154.05	12,974,136.77
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）	-34,035,993.31	-115,738.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,864.47	/
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-197,159,038.48	417,251,318.94
利息支出	640,605,581.06	555,500,216.03
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-586,293.55	-1,132,195.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-120,395,842.67	-13,803,827.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,056,489.17	90,048,344.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	33,579,455.03	-47,424,440.87
交易性金融资产的减少（增加以“-”号填列）	-5,638,191,033.58	-2,731,613,144.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,075,454,424.94	1,837,023,961.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-151,986,510.09	-1,574,077,237.02
经营活动产生的现金流量净额	-4,972,316,121.94	-215,334,640.64

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	19,075,507,504.84	21,039,423,188.35
减: 现金的期初余额	21,039,423,188.35	21,810,469,722.02
现金及现金等价物净增加额	-1,963,915,683.51	-771,046,533.67

(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	19,075,507,504.84	21,039,423,188.35
其中: 库存现金	29,110.12	58,866.53
可随时用于支付的银行存款	13,084,328,999.34	14,962,430,800.93
可随时用于支付的其他货币资金	7,950,124.77	41,067,421.67
结算备付金	5,983,199,270.61	6,035,866,099.22
二、现金等价物	/	/
三、期末现金及现金等价物余额	19,075,507,504.84	21,039,423,188.35

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

现金和现金等价物 2023 年末已扣除货币资金及结算备付金合计应收利息 14,662,566.88 元;
 2022 年末已扣除货币资金及结算备付金合计应收利息 21,201,166.68 元。

76、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

77、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	-	-	222,465,481.87
其中：美元	7,503,164.79	7.0827	53,142,665.26
港币	186,849,278.97	0.9062	169,322,816.61
结算备付金	-	-	72,760,321.91
其中：美元	8,349,148.95	7.0827	59,134,517.27
港币	15,036,200.22	0.9062	13,625,804.64
存出保证金	-	-	2,982,623.96
其中：美元	200,000.00	7.0827	1,416,540.00
港币	1,728,188.00	0.9062	1,566,083.96
应付款项	-	-	3,452,030.93
其中：美元	6,141.72	7.0827	43,499.96
港币	3,761,345.15	0.9062	3,408,530.97
代理买卖证券款	-	-	97,669,142.91
其中：美元	11,606,626.83	7.0827	82,206,255.88
港币	17,063,437.43	0.9062	15,462,887.03

(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

78、租赁
(1). 作为承租人
 适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

 适用 不适用

项目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	13,108,124.22
租赁负债的利息费用	7,207,388.89
与租赁相关的总现金流出	100,188,941.89

售后租回交易及判断依据

 适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 100,188,941.89(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入
租赁收入	6,259,275.73
合计	6,259,275.73

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

十、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并
 适用 不适用

2、同一控制下企业合并
 适用 不适用

3、反向购买
 适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

 适用 不适用

（1）本报告期内新增的结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	新增原因
1	华安期货量化 CTA5 号集合资产管理计划	华安期货量化 CTA5 号	控制

（2）本报告期内减少的结构化主体

序号	结构化主体全称	结构化主体简称	减少原因
1	华安理财恒赢 2 号集合资产管理计划	华安理财恒赢 2 号	失去控制
2	华安证券恒赢 5 号集合资产管理计划	华安证券恒赢 5 号	失去控制
3	华安证券恒赢 6 号集合资产管理计划	华安证券恒赢 6 号	失去控制
4	华安证券恒赢 8 号集合资产管理计划	华安证券恒赢 8 号	失去控制
5	华安证券智慧稳健 FOF 二号集合资产管理计划	华安证券智慧稳健 FOF 二号	失去控制
6	华安证券尊享恒赢 3 号集合资产管理计划	华安证券尊享恒赢 3 号	失去控制
7	华安证券智慧稳健 FOF 九号集合资产管理计划	华安证券智慧稳健 FOF 九号	失去控制
8	华安证券智慧稳健 FOF 一号集合资产管理计划	华安证券智慧稳健 FOF 一号	失去控制

6、其他
 适用 不适用

十一、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华安期货	合肥市	1,000,000,000	合肥市	期货经纪业务	100	/	购买
华安资本	合肥市	300,000,000	合肥市	资本管理	/	100	设立
华安新兴	合肥市	50,000,000	合肥市	证券投资咨询业务	100	/	购买
华安嘉业	合肥市	2,000,000,000	上海市	投资管理业务	100	/	设立
安华基金	合肥市	10,000,000	合肥市	投资业务	/	50	设立
华富瑞兴	合肥市	1,500,000,000	合肥市	投资业务	100	/	设立
华安金控	香港特别行政区	426,395,320	香港特别行政区	证券业务	100	/	设立
安华创新二期	合肥市	200,000	合肥市	投资业务	100	/	设立
安华创新三期	合肥市	200,000	合肥市	投资业务	100	/	设立
安华创新四期	合肥市	120,000,000	合肥市	投资业务	100	/	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司在子公司的持股比例与表决权比例一致。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

本报告期将本公司作为管理人的、自有资金参与的、能够控制的集合资产管理计划和私募投资基金纳入合并范围。

其他说明:

纳入合并范围的结构化主体

结构化主体名称	业务性质	2023年12月31日结构化主体总净值	自有资金期末份额比例(%)	2023年12月31日自有资金享有净值	取得方式
华安理财恒赢1号集合资产管理计划	资产管理业务	344,279,941.91	13.57	46,719,000.00	设立
华安证券增赢3号FOF集合资产管理计划	资产管理业务	40,792,343.41	15.74	6,421,340.00	设立
华安证券恒赢32号集合资产管理计划	资产管理业务	66,695,755.43	13.59	9,065,600.00	设立
华安证券恒赢24M001号集合资产管理计划	资产管理业务	122,301,807.60	8.74	10,689,000.00	设立
华安期货文龙成长1号集合资产管理计划	资产管理业务	21,274,001.44	21.29	4,529,556.46	设立

结构化主体名称	业务性质	2023年12月31日结构化主体总净值	自有资金期末份额比例(%)	2023年12月31日自有资金享有净值	取得方式
华安期货量化CTA3号集合资产管理计划	资产管理业务	16,108,692.66	24.49	3,945,654.80	设立
华安期货量化CTA5号集合资产管理计划	资产管理业务	13,102,867.55	30.53	4,000,933.36	设立
华安期货华安金石FOF1号集合资产管理计划	资产管理业务	41,405,753.97	15.16	6,277,322.06	设立
华安期货量化套利2号单一资产管理计划	资产管理业务	103,255,514.85	100.00	103,255,514.85	设立
华安期货量化套利3号单一资产管理计划	资产管理业务	67,626,525.38	100.00	67,626,525.38	设立
安华创新五期	私募基金业务	995,895,967.14	50.00	497,947,983.57	设立
合计	/	1,832,739,171.34	/	760,478,430.48	/

(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

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	
华富基金	上海市	上海市	基金管理	49.00	/	权益法
安华创新基金	合肥市	合肥市	股权投资	/	26.18	权益法
金砖丝路	银川市	银川市	股权投资	/	17.31	权益法

皖投安华	合肥市	合肥市	股权投资	/	20.00	权益法
------	-----	-----	------	---	-------	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在华富基金、安华创新基金、金砖丝路的持股比例与表决权比例一致，皖投安华专项用于投资国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司，不设投资决策机构。

(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

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	华富基金	安华创新基金	金砖丝路	皖投安华	华富基金	安华创新基金	金砖丝路	皖投安华
资产合计	903,155,458.31	2,518,912,272.57	1,114,207,493.78	5,237,136,580.91	909,978,440.58	2,603,077,469.59	1,277,789,430.85	4,391,387,978.46
负债合计	236,673,412.20	166,410,951.62	1,193,161.23	270.40	270,216,643.14	183,922,668.79	4,518,886.93	/
少数股东权益	57,275,551.93	/	/	/	58,263,146.45	/	/	/
归属于母公司股东权益	609,206,494.18	2,352,501,320.95	1,113,014,332.55	5,237,136,310.51	581,498,650.99	2,419,154,800.80	1,273,270,543.92	4,391,387,978.46
按持股比例计算的净资产份额	298,519,065.54	615,991,617.71	192,662,780.96	1,047,427,262.10	284,934,338.99	483,830,960.16	220,403,131.15	878,277,595.69
调整事项	/	/	19,237,658.89	/	/	124,000,000.00	85,671,358.74	/
—商誉	/	/	31,969,965.02	/	/	/	31,969,965.02	/
—其他	/	/	-12,732,306.13	/	/	124,000,000.00	53,701,393.72	/
对联营企业权益投资的账面价值	298,519,065.54	615,991,617.71	211,900,439.85	1,047,427,262.10	283,813,399.29	607,830,960.16	85,671,358.74	878,277,595.69
营业收入	360,643,335.72	27,712,384.91	248,761,075.56	20,758,602.45	382,653,548.54	420,672,287.21	31,969,965.02	45,375,203.78
净利润	39,348,964.12	3,346,520.15	246,241,416.60	20,748,332.05	38,625,274.58	286,151,198.23	53,701,393.72	45,365,103.66
归属于母公司所有者的净利润	39,144,945.41	/	/	/	38,576,757.38	/	306,074,489.89	/
综合收益总额	39,348,964.12	3,346,520.15	246,241,416.60	20,748,332.05	38,625,274.58	286,151,198.23	-923,648,649.76	45,365,103.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,144,945.41	/	/	/	38,576,757.38	/	-925,782,592.58	/
本年度收到的来自联营企业的股利	5,880,000.00	/	/	/	5,880,000.00	/	-925,782,592.58	/

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	861,759,379.59	663,386,916.70
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
--净利润	9,056,494.78	88,569,595.58
--综合收益总额	9,056,494.78	88,569,595.58

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

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损
 适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺
 适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债
 适用 不适用

4、重要的共同经营
 适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用 不适用

本公司发起设立的未纳入合并财务报表范围的结构化主体，主要包括本公司发起设立的资产管理计划，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。本公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的权益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入。

期末本公司通过直接持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为公司管理的资产管理计划。这些资产管理计划根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

2023 年 12 月 31 日，公司在上述资产管理计划中的投资之账面价值共计人民币 225,478,700.00 元，其中人民币 225,478,700.00 元分类为交易性金融资产。于 2022 年 12 月 31 日，公司在上述资产管理计划中的投资之账面价值共计人民币 477,316,164.59 元，其中人民币 477,316,164.59 元分类

为交易性金融资产。上述资产管理计划投资的最大损失敞口与其账面价值相近。

本年度公司从由公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的资产管理计划中获取的管理费收入为人民币 301,224,229.59 元（2022 年度：人民币 322,947,141.57 元）。

6、其他

适用 不适用

十二、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

见本节“七、39、应付款项”。

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	13,555,001.37	10,507,448.89
合计	13,555,001.37	10,507,448.89

十三、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

详见本节“十九、风险管理”。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

十四、 公允价值的披露
1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	3,598,518,912.08	19,374,009,412.87	4,618,855,201.14	27,591,383,526.09
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,598,518,912.08	19,374,009,412.87	4,618,855,201.14	27,591,383,526.09
(1) 债务工具投资	2,569,533,062.24	15,775,426,437.35	/	18,344,959,499.59
(2) 权益工具投资	1,028,985,849.84	3,598,582,975.52	4,618,855,201.14	9,246,424,026.50
(二) 其他债权投资	1,009,520,621.43	10,816,857,002.98	/	11,826,377,624.41
(三) 其他权益工具投资	1,085,146,495.01	/	16,736,781.60	1,101,883,276.61
(四) 衍生金融资产	493,724.00	2,596,050.00	53,166,595.17	56,256,369.17
持续以公允价值计量的资产总额	5,693,679,752.52	30,193,462,465.85	4,688,758,577.91	40,575,900,796.28
(六) 交易性金融负债	456,534.33	1,479,759,202.39	1,072,254,984.17	2,552,470,720.89
(七) 衍生金融负债	1,197,539.81	/	44,146,663.56	45,344,203.37
持续以公允价值计量的负债总额	1,654,074.14	1,479,759,202.39	1,116,401,647.73	2,597,814,924.26

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
 适用 不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、衍生金融资产及负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。此市场报价取自活跃市场中与交易价，经销商及交易对手以及公平切磋商为基础的市场交易。

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

对于交易性金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用

的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。

衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关证券交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

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

√适用 □不适用

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
权益工具投资：			
非证券交易所交易股票、限售期股票及非上市股权投资	4,635,591,982.74	市场法、最新融资价格法、流动性折扣法、净资产法	流动性折扣、可比公司市净率、最近融资价格、标的公司净资产
衍生金融资产：			
期权合约	53,166,595.17	合同定价模型	波动率、交易对手信用风险、自身信用风险
场外互换	/	合同定价模型	交易对手信用风险、自身信用风险
衍生金融负债：			
期权合约	44,146,663.56	合同定价模型	波动率、交易对手信用风险、自身信用风险
交易性金融负债：			
第三方在结构化主体中享有的权益	1,072,254,984.17	市场法	缺乏市场流通性贴现率

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

项目	交易性金融资产	其他权益工具投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
2022年12月31日余额	4,221,358,715.16	30,882,375.80	16,389,046.64	1,860,736,091.50	16,425,516.77
当期利得或损失总额	149,855,977.79	4,475,250.13	31,994,037.55	-121,426,434.76	36,541,045.22
——计入损益	149,855,977.79	/	31,994,037.55	-121,426,434.76	36,541,045.22
——计入其他综合收益	/	4,475,250.13	/	/	/
购买	2,046,887,962.38	/	/	/	88,438,299.42
转入	/	1,400,000.00	/	/	/
转出	308,645,327.56	/	/	/	/
出售结算	1,490,602,126.63	20,020,844.33	-4,783,510.98	667,054,672.57	97,258,197.85
2023年12月31日余额	4,618,855,201.14	16,736,781.60	53,166,595.17	1,072,254,984.17	44,146,663.56

项目	交易性金融资产	其他权益工具投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	104,041,523.09	/	38,550,057.19	-121,426,434.76	-16,730,451.90

(续上表)

项目	交易性金融资产	其他权益工具投资	衍生金融资产	交易性金融负债	衍生金融负债
2021 年 12 月 31 日余额	3,077,307,919.02	45,872,218.50	1,949,100.71	3,922,421,610.89	2,505,984.19
当期利得或损失总额	59,841,950.09	3,371,105.15	9,983,118.23	480,098.22	-10,060,736.71
——计入损益	59,841,950.09	/	9,983,118.23	480,098.22	-10,060,736.71
——计入其他综合收益	/	3,371,105.15	/	/	/
购买	2,099,129,060.84	/	/	/	/
发行	/	/	/	/	/
转入	3,099,683.98	/	/	/	/
转出	28,192,610.00	6,525,000.00	/	/	1,724,035.75
出售结算	989,827,288.77	11,835,947.85	-4,456,827.70	2,061,205,421.17	-5,582,831.62
2022 年 12 月 31 日余额	4,221,358,715.16	30,882,375.80	16,389,046.64	1,860,736,091.50	16,425,516.77
对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	59,481,729.55		16,117,950.75	-674,623.01	-17,290,705.21

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

本公司以摊余成本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、存出保证金、应收款项、债权投资、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、应付款项和应付债券等。

本公司管理层认为，截至 2023 年 12 月末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

适用 不适用

十五、 关联方及关联交易
1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
安徽国控集团	合肥市	从事国有资产运营	1,000,000.00	24.09	34.74

本企业的母公司情况的说明：

安徽国控集团与安徽省能源集团、安徽交控资本于 2020 年 6 月 28 日签署了《一致行动人协议》，且由于皖能电力为安徽省能源集团控股子公司，因此前述四家股东单位为一行动人。安徽国控集团对公司表决权比例为前述四家股东单位持有公司股份比例之和，即 34.74%。

本企业最终控制方是安徽省国资委。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“十一、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

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本节“十一、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

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
华富基金	联营企业
华富利得	联营企业的子公司
华安鑫源	联营企业
华安小贷	联营企业
安华创新基金	联营企业
省人工智能主题母基金	联营企业
潜山安华	联营企业
安华嘉泰	联营企业
金砖丝路	联营企业
宣城安华	联营企业
皖投安华	联营企业
安华文旅	联营企业
合肥数字产业基金	联营企业
岳西安华	联营企业
黄山徽华	联营企业

兴叶安华	联营企业
芜湖战新基金	联营企业
阜南华安基金	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
安徽出版集团	参股股东
东方创业	参股股东
皖能电力	参股股东
安徽省能源集团	参股股东
安徽交控资本	参股股东
安徽国控资本	母公司的控股子公司
安徽省投资集团	其他
时代出版	其他
马钢集团	其他
南谯安华	其他
振毫基金	其他
叶集乡村振兴基金	其他
霍邱乡村振兴基金	其他
公司、控股股东董监高及近亲属	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

 适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽国控集团	代理买卖证券	113,123.79	170,773.54
东方创业	代理买卖证券	75,752.01	124,555.49
安徽交控资本	代理买卖证券	20,245.83	/
安徽出版集团	代理买卖证券	13,906.93	/
安徽省能源集团	代理买卖证券	9,709.81	158,873.98
华富利得	代理买卖证券	8,077.17	/
时代出版	代理买卖证券	3,782.24	/

国控资本	代理买卖证券	1,800.00	/
皖能电力	代理买卖证券	/	65,761.41
安华创新基金	基金管理服务	36,290,785.22	36,805,346.65
宣城安华	基金管理服务	4,516,362.26	/
南谯安华	基金管理服务	3,076,247.10	/
省人工智能主题母基金	基金管理服务	2,962,858.62	/
潜山安华	基金管理服务	2,150,943.38	1,480,615.16
安华嘉泰	基金管理服务	1,886,792.44	1,886,792.44
金砖丝路	基金管理服务	1,886,792.44	1,886,792.44
皖投安华	基金管理服务	1,132,075.48	1,132,075.48
振毫基金	基金管理服务	1,002,211.75	/
华安兹元	基金管理服务	781,855.77	/
安华文旅	基金管理服务	705,188.68	705,188.68
合肥数字产业基金	基金管理服务	426,104.95	263,970.02
岳西安华	基金管理服务	424,528.31	270,690.12
黄山徽华	基金管理服务	367,924.53	265,169.30
兴叶安华	基金管理服务	188,679.25	/
芜湖战新基金	基金管理服务	155,078.83	/
叶集乡村振兴基金	基金管理服务	55,569.91	/
阜南华安基金	基金管理服务	55,311.45	/
霍邱乡村振兴基金	基金管理服务	11,372.44	/
安徽国控集团	承销保荐服务	/	140,330.19
安华创新基金	定向理财	2,746,423.49	407,467.39
马钢集团	定向理财	2,814,542.25	689,270.71
华富基金	基金托管服务	86,745.44	22,183.95

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：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
华富基金管理的产品	席位	8,211,772.81	6,976,189.57
华富基金	席位	2,110,714.75	2,648,643.17
华富利得	房产	593,788.74	1,246,956.36
华安小贷	房产	244,005.60	244,005.60

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,925.23	2,254.06

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况
(1). 应收项目
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
应收账款	安华创新基金	11,578,803.93	14,249,831.87
应收账款	南谯安华	9,725,205.50	/
应收账款	宣城安华	2,445,423.99	/
应收账款	潜山安华	2,353,972.62	73,972.62
应收账款	安华文旅	2,242,500.00	1,495,000.00
应收账款	华富基金	1,735,646.38	2,220,586.70
应收账款	合肥数字产业基金	731,479.46	279,808.22
应收账款	省人工智能主题母基金	378,986.29	/
应收账款	兴叶安华	258,082.19	/
应收账款	芜湖战新基金	164,383.56	/
应收账款	阜南华安基金	58,630.14	/
应收账款	霍邱乡村振兴基金	12,054.79	/
应收账款	叶集乡村振兴基金	273.97	/
应收账款	金砖丝路	/	4,000,000.00
应收账款	岳西安华	/	286,931.52
应收账款	黄山徽华	/	25,643.84

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安华创新基金	22,234,725.55	21,769,451.89
预收款项	华安小贷	/	98,764.18
合同负债	皖投安华	282,739.73	282,739.73
合同负债	华安兹元	1,369.87	/

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 代理买卖证券款余额

关联方	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	代理买卖证券款 余额	占代理买卖证券款 总额比例 (%)	代理买卖证券 款余额	占代理买卖证券款 总额比例 (%)

安徽国控集团	8,156,541.18	0.05	3,298,516.39	<0.01
东方创业	1,286,899.40	0.01	1,155.72	<0.01
时代出版	314,262.38	<0.01	1,395.11	<0.01
安徽出版集团	90,919.23	<0.01	112,353.86	<0.01
皖能电力	11,095.54	<0.01	11,070.26	<0.01
安徽省能源集团	8,520.39	<0.01	84,422.81	<0.01
华富基金	1,270.53	<0.01	1,267.64	<0.01
安徽国控资本	648.17	<0.01	1,274.06	<0.01
华富利得	608.16	<0.01	419.51	<0.01
华安小贷	217.00	<0.01	/	/
华安鑫源	157.44	<0.01	97.87	<0.01
合计	9,871,139.42	0.06	3,511,973.23	0.02

(2) 投资交易情况

关联方	业务内容	2023 年度	2022 年度
安徽省投资集团	一级申购	/	14,000,000.00
安徽省投资集团	二级卖出	/	14,006,996.16
合计	/	/	28,006,996.16

(3) 关联方持有由本公司作为管理人募集设立的集合资产管理计划情况

关联方	2023 年度		2022 年度	
	持有份额	期末净值	持有份额	期末净值
皖投安华	5,822,974.11	7,005,620.15	5,822,974.11	6,717,965.23
安华创新基金	18,994,373.46	21,599,177.90	105,658,228.99	117,198,742.86
关联自然人	38,023,330.62	42,136,930.11	24,031,868.48	25,057,756.97
合计	62,840,678.19	70,741,728.16	135,513,071.58	148,974,465.06

(4) 公司持有华富基金旗下证券投资基金情况

关联方	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	持有份额	公允价值	持有份额	公允价值
华富资管利华FOF单一资产管理计划	576,001,666.79	611,022,568.13	255,949,533.17	258,986,778.04
华富天益货币市场基金B	688,501,983.03	688,501,983.03	167,995,876.48	167,995,876.48
华富资管安华1号单一资产管理计划	441,318,041.03	494,232,074.15	533,648,566.86	562,562,570.74
华富资管南华配置单一资产管理计划	300,000,000.00	317,970,000.00	300,000,000.00	302,277,241.45
华富中债-安徽省公司信用类债券指数A	114,339,209.15	119,381,568.27	114,339,209.15	117,449,235.64
华富富利单一资产管理计划	51,489,971.35	64,259,484.24	51,489,971.35	63,796,074.50

华富卓越成长一年持有期混合A	22,001,970.00	17,289,148.03	22,001,970.00	20,147,203.93
华富富鑫一年定期开放债券	10,999,000.00	11,163,985.00	10,999,000.00	10,996,800.20
华富天盈货币B	10,255,537.90	10,255,537.90	10,073,304.93	10,073,304.93
华富产业升级灵活配置混合A	6,868,440.27	10,097,980.88	/	/
华富安享债券	7,507,257.98	7,786,527.98	7,507,257.98	8,181,409.75
华富匠心明选一年持有期混合A	4,999,360.00	4,429,932.90	7,999,360.00	8,226,541.82
华富富祥集合资产管理计划	2,859,949.63	3,174,830.08	49,861,013.29	54,139,088.23
华富货币A	1,024,469.44	1,024,469.44	1,006,658.86	1,006,658.86
华富天盈货币A	13,214.32	13,214.32	13,010.37	13,010.37
华富中债1-3年国开行债券指数证券投资基金A	/	/	9,791,421.86	10,014,666.28
合计	2,238,180,070.89	2,360,603,304.35	1,542,676,154.30	1,595,866,461.22

(5) 公司管理的定向资管产品情况

①产品期末份额及净值情况

关联方名称	产品名称	2023年12月31日		2022年12月31日	
		产品份额	产品净值	产品份额	产品净值
安华创新基金	华安证券智赢 134 号	/	/	142,000,000.00	172,393,161.05
马钢集团	华安证券智赢 17 号	/	/	19,673,675.37	28,187,884.34
合计	/	/	/	161,673,675.37	200,581,045.39

十六、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十八、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	469,766,363.4
经审议批准宣告发放的利润或股利	469,766,363.4

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1.发行短期融资券

2024年1月24日，公司发行短期融资券，债券简称为“24华安证券CP001”，面值总额人民币10.00亿元，期限273天，票面利率为2.49%。

2.利润分配情况

2024年3月27日，公司通过第四届董事会第十三次会议决议，公司2023年度利润分配预案为：拟向全体股东每10股派发现金红利1元（含税）。按照公司截至2023年12月31日总股本4,697,663,634股为基数计算，共计派发现金红利469,766,363.40元，占2023年度合并口径归属于母公司股东净利润的36.86%。如因可转债转股导致公司股份总数变动，每股现金红利分配金额保持不变，总额及分红比例将由分红派息股权登记日时公司的总股本决定，2023年度剩余可供投资

者分配的利润将转入下一年度。本预案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。

十九、 风险管理

1、 风险管理政策及组织架构

(1). 风险管理政策

√适用 □不适用

详见本报告第三节之“六、（四）1、落实全面风险管理情况”。

(2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

详见本报告第三节之“六、（四）1、落实全面风险管理情况”。

2、 信用风险

√适用 □不适用

（1）信用风险概况

信用风险是指交易对手方未能履约、投资品种资信水平下降或不能兑付本息从而给公司带来损失的风险。公司对信用风险的容忍度中等偏低。公司面临的信用风险主要来自两个方面：证券金融业务，如果客户到期未能支付信贷本息且提供的保证金余额不足，可能造成公司损失的风险；债券投资，如果债券发行人、交易对手方违约，到期拒绝支付本金，可能导致损失的风险。

（2）信用风险控制措施

公司对信用风险的主要控制措施如下：

①设定风险限额。信用风险限额指公司对特定的交易对手、客户或证券发行人所愿意接受的信用敞口的最大值。公司对交易对手或客户的信用风险敞口设定限额，以控制风险。

②监测信用风险。信用风险监测包括以下主要内容：信用风险敞口状况、限额突破情况、交易对手集中度、大额敞口情况等。公司积极做好信用风险监测工作，及时进行风险处置。

③信用审查、信用审批和信用强化机制。公司对存在信用风险敞口的交易对手或客户进行信用审查和评级，要求交易对手或客户提供适当的材料和信息，并考虑信用担保的情况及其他外部支持。公司建立信用审批授权体系，统一授信管理，对交易对手或客户的授信进行事前审批。公司业务部门根据交易对手、客户或交易产品的特点，采用信用强化的机制作为额外保障，包括要求交易对手或客户提供母公司的信用担保、价值相当的保证金或担保品、购买信用风险缓释工具等。

（3）公司已发生单项减值的金融资产的分析

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	150,907,223.16	150,907,223.16	314,966,244.52	150,173,742.93
应收利息	783,295.22	783,295.22	796,744.11	796,744.11
合计	151,690,518.38	151,690,518.38	315,762,988.63	150,970,487.04

若不考虑担保品或其他信用增级，最大信用风险敞口为金融资产的账面金额（扣除减值准备

后的净额)。公司最大信用风险敞口金额列示如下:

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金	13,106,970,794.70	15,024,699,389.28
结算备付金	5,983,199,277.02	6,035,866,099.22
融出资金	10,493,929,338.89	9,133,145,545.85
衍生金融资产	56,256,369.17	16,942,257.89
存出保证金	403,163,426.49	518,813,571.53
应收款项	135,818,666.39	316,427,335.12
买入返售金融资产	1,273,973,092.68	1,640,836,263.96
交易性金融资产(注)	18,364,788,212.24	18,752,229,251.50
债权投资	2,328,186,116.38	3,044,271,902.32
其他债权投资	11,826,377,624.41	6,687,876,548.83
其他资产-货币资金及结算备付金应计利息	/	1,123,632.56
合计	63,972,662,918.37	61,172,231,798.06

注: 交易性金融资产为债券投资、融券业务融出给客户的证券及转融通出借的证券。

3、流动风险

√适用 □不适用

(1) 流动性风险概况

流动性风险指公司由于资金不足无法满足资金需求或无法按时足额履行支付义务的风险。流动性风险主要是资产负债结构不匹配造成的,受宏观经济政策变动、市场变化、信用水平等因素的影响,公司可能发生长期资产比重大幅增加,自营业务、证券金融业务规模过大,流动资产无法正常变现,承销项目大比例包销等情况,如果公司融资渠道不畅,可能导致流动性风险。公司对流动性风险的容忍度较低。

(2) 流动性风险控制措施

公司积极开展资产负债管理,规划各项业务发展规模和负债规模,并通过设定风险限额加以控制,避免了由于资产负债规模失控导致的流动性紧张。公司持续维护与各融资渠道的良好关系,综合授信总额和同业拆借额度均保持在较高水平。开展结算账户透支业务,用于弥补公司自有资金临时头寸不足,建立了临时流动性补给机制。通过发行可转债、公司债、短期融资券、收益凭证,开展同业拆借,优化了公司债务结构,进一步提升了公司资金的稳定性,支撑各项业务的发展。日常工作中,通过监测现金流,预测融资需求,开展大额资金预约使用,提高了流动性管理的科学性、计划性;审慎确定优质流动性资产的构成,适度持有优质流动性资产,制定流动性应急计划;采取同业拆借等措施,满足紧急情况下的流动性需求,应对临时性流动性缺口。

于资产负债表日，本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则资产负债表日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	期末余额						合计	资产负债表账面价值
	即期偿还	6 个月以内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
应付短期融资款	/	3,654,473,034.72	1,535,806,373.78	/	/	/	5,190,279,408.50	5,133,693,675.61
拆入资金	/	100,036,944.44	/	/	/	/	100,036,944.44	100,021,111.11
衍生金融负债	/	32,046,728.81	/	13,297,474.56	/	/	45,344,203.37	45,344,203.37
卖出回购金融资产款	/	17,867,973,384.65	/	/	/	/	17,867,973,384.65	17,866,449,402.77
交易性金融负债	1,482,202,153.00	1,072,254,984.17	/	/	/	/	2,554,457,137.17	2,552,470,720.89
代理买卖证券款	15,531,926,309.26	/	/	/	/	/	15,531,926,309.26	15,531,926,309.26
应付款项	/	191,490,438.11	202,176,815.20	76,391,890.04	94,386,630.07	334,211.11	564,779,984.53	564,779,984.53
应付债券	/	2,450,465,069.19	2,159,298,314.00	5,717,770,165.64	5,751,956,146.19	/	16,079,489,694.94	15,423,154,078.50
租赁负债	/	29,873,743.62	40,498,704.49	48,043,525.77	21,604,659.87	23,742,721.01	163,763,354.76	159,474,039.01
合计	17,014,128,462.26	25,298,577,383.27	3,937,780,207.47	5,855,503,056.01	5,867,947,436.13	24,076,932.12	57,998,013,477.18	57,377,313,525.05

4、市场风险

√适用 □不适用

(1) 市场风险概况

市场风险是指因市场价格、利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对公司造成损失的风险。公司对市场风险的容忍度中等偏低。公司面临的市场风险主要包括两类：一是股票价格波动风险，主要指权益类证券的市场价格发生变化致使公司遭受损失的风险，公司的权益类证券投资业务、新三板做市业务等受股票价格波动风险的影响；二是利率风险，指因市场利率变动而导致损失的风险，公司的货币资金存款、债券投资和债券型基金投资等受利率风险的影响。

(2) 市场风险控制措施

公司对市场风险的主要控制措施如下：

①风险限额管理、风险对冲。各业务部门对市场风险进行识别和评估，并进行定性或定量分析，根据实际情况设立市场风险限额并进行持续评估和监控，风险限额包括（但不限于）敞口限额、集中度限额等，各业务部门在风险限额内开展业务。对于不同的业务类型，公司设定了相应的投资决策限额授权标准，投资决策需在授权范围内执行。财务部门对各项业务资金进行调配，并对资金规模进行监控。公司从事衍生品交易和对冲的部门建立适当的风险对冲策略。

②证券池制度。公司证券投资实行证券池制度，证券品种必须从证券池中选择。证券的出入池必须有详尽的研究资料支持，并经过相应的决策审批程序。

③风险报告和处置。风险管理部门对风险限额、市值损益及限额执行情况等进行监测和报告。发现任何超限情况时，风险管理部门启动相关处置程序，并根据超限的性质和严重程度，向首席风险官、经理层或董事会报告。

下表列示于各资产负债表日本公司的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

项目	2023 年 12 月 31 日						
	6 个月以内	6 个月至 1 年	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	13,098,660,722.39	/	/	/	/	8,310,072.31	13,106,970,794.70
结算备付金	5,983,199,277.02	/	/	/	/	/	5,983,199,277.02
融出资金	10,370,066,830.24	123,862,508.65	/	/	/	/	10,493,929,338.89
衍生金融资产	/	/	/	/	/	56,256,369.17	56,256,369.17
存出保证金	/	/	/	/	/	403,163,426.49	403,163,426.49
应收款项	/	/	/	/	/	135,818,666.39	135,818,666.39
买入返售金融资产	698,973,092.68	360,000,000.00	215,000,000.00	/	/	/	1,273,973,092.68
交易性金融资产	1,996,666,368.55	2,287,154,223.92	2,438,446,346.54	5,149,423,691.84	5,480,456,384.07	10,239,236,511.17	27,591,383,526.09
债权投资	209,719,043.50	429,118,219.24	419,366,871.17	454,345,419.28	758,838,815.81	56,797,747.38	2,328,186,116.38
其他债权投资	180,288,102.08	168,632,220.06	2,300,660,649.73	4,541,922,005.22	4,233,719,920.35	401,154,726.97	11,826,377,624.41
其他权益工具投资	/	/	/	/	/	1,101,883,276.61	1,101,883,276.61
其他资产（金融资产）	/	/	/	/	/	557,806.74	557,806.74
金融资产合计	32,537,573,436.46	3,368,767,171.87	5,373,473,867.44	10,145,691,116.34	10,473,015,120.23	12,403,178,603.23	74,301,699,315.57
金融负债							
应付短期融资款	3,563,860,000.00	1,529,000,000.00	/	/	/	40,833,675.61	5,133,693,675.61
拆入资金	100,000,000.00	/	/	/	/	21,111.11	100,021,111.11
交易性金融负债	2,532,395,427.89	/	/	/	/	20,075,293.00	2,552,470,720.89
衍生金融负债	32,046,728.81	/	13,297,474.56	/	/	/	45,344,203.37

卖出回购金融资产款	17,855,631,604.56	/	/	/	/	10,817,798.21	17,866,449,402.77
代理买卖证券款	15,531,926,309.26	/	/	/	/	/	15,531,926,309.26
应付款项	/	/	/	/	/	564,779,984.53	564,779,984.53
应付债券	2,009,661,793.09	1,998,895,026	5,496,293,316.32	5,671,890,803.72	/	246,413,139.37	15,423,154,078.50
租赁负债	29,226,537.76	39,340,054.68	46,816,203.79	21,006,203.33	23,085,039.45	/	159,474,039.01
其他负债(金融负债)	/	/	/	/	/	2,587,955.86	2,587,955.86
金融负债合计	41,654,748,401.37	3,567,235,080.68	5,556,406,994.67	5,692,897,007.05	23,085,039.45	885,528,957.69	57,379,901,480.91
净敞口	-9,117,174,964.91	-198,467,908.81	-182,933,127.23	4,452,794,109.29	10,449,930,080.78	11,517,649,645.54	16,921,797,834.66

(续上表)

项目	2022 年 12 月 31 日						
	6 个月以内	6 个月至 1 年	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	15,003,498,222.60	/	/	/	/	21,260,033.21	15,024,758,255.81
结算备付金	6,035,866,099.22	/	/	/	/	/	6,035,866,099.22
融出资金	8,872,649,680.69	141,220,261.12	/	/	/	119,275,604.04	9,133,145,545.85
衍生金融资产	/	/	/	/	/	16,942,257.89	16,942,257.89
存出保证金	/	/	/	/	/	518,813,571.53	518,813,571.53
应收款项	/	/	/	/	/	316,427,335.12	316,427,335.12
买入返售金融资产	699,997,186.74	898,423,973.00	/	39,402,400.00	/	3,012,704.22	1,640,836,263.96
交易性金融资产	752,237,612.12	1,534,867,751.48	5,195,524,128.53	2,420,250,005.53	8,452,231,915.00	7,312,530,339.87	25,667,641,752.53
债权投资	405,139,249.55	569,868,986.22	658,854,613.62	793,034,653.51	555,192,002.25	62,182,397.17	3,044,271,902.32
其他债权投资	413,361,018.52	176,067,816.65	1,504,096,499.27	1,196,092,774.53	3,286,424,407.16	111,834,032.70	6,687,876,548.83

其他权益工具投资	/	/	/	/	/	973,082,598.94	973,082,598.94
其他资产（金融资产）	/	/	/	/	/	1,792,960.29	1,792,960.29
金融资产合计	32,182,749,069.44	3,320,448,788.47	7,358,475,241.42	4,448,779,833.57	12,293,848,324.41	9,457,153,834.98	69,061,455,092.29
金融负债							
短期借款	/	/	/	/	/	/	/
应付短期融资款	2,375,320,000.00	1,168,000,000.00	/	/	/	30,773,594.77	3,574,093,594.77
拆入资金	98,000,000.00	/	/	/	/	/	98,000,000.00
交易性金融负债	586,493,250.00	/	/	/	/	1,872,180,840.74	2,458,674,090.74
衍生金融负债	/	/	/	/	/	17,290,450.35	17,290,450.35
卖出回购金融资产款	16,338,894,829.50	/	/	/	/	6,473,705.36	16,345,368,534.86
代理买卖证券款	17,000,976,896.11	/	/	/	/	/	17,000,976,896.11
应付款项	/	/	/	/	/	586,904,476.87	586,904,476.87
应付债券	4,595,982,071.02	/	3,994,696,987.67	2,047,651,813.30	1,498,798,396.96	159,171,555.77	12,296,300,824.72
租赁负债	199,350.62	4,106,715.32	31,992,321.18	92,295,951.58	70,725,928.92	/	199,320,267.62
其他负债(金融负债)	/	/	/	/	/	570,464.03	570,464.03
金融负债合计	40,995,866,397.25	1,172,106,715.32	4,026,689,308.85	2,139,947,764.88	1,569,524,325.88	2,673,365,087.89	52,577,499,600.07
净敞口	-8,813,117,327.81	2,148,342,073.15	3,331,785,932.57	2,308,832,068.69	10,724,323,998.53	6,783,788,747.09	16,483,955,492.22

(3) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司固定收益投资主要采用压力测试和敏感度指标，计量监测固定收益投资组合久期、凸性等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

利率敏感性分析：以下敏感性分析基于固定收益资产及负债的利率风险。该分析假设各有关期间报告期末结余的固定收益资产及负债一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，利率增减 100 个基点对净利润、其他综合收益税后净额及所有者权益的影响。下述正数表示净利润、其他综合收益税后净额及所有者权益增加，反之则为亏损和收益减少。

项目	2023年12月31日		
	净利润	其他综合收益税后净额	所有者权益合计
利率曲线向上平移100个基点	-310,970,007.62	-261,380,652.45	-572,350,660.07
利率曲线向下平移100个基点	310,970,007.62	261,380,652.45	572,350,660.07

(续上表)

项目	2022年12月31日		
	净利润	其他综合收益税后净额	所有者权益合计
利率曲线向上平移100个基点	-349,684,956.78	-146,493,012.93	-496,177,969.71
利率曲线向下平移100个基点	349,684,956.78	146,493,012.93	496,177,969.71

(4) 汇率风险

下表按币种列示了 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日本公司受外汇汇率变动影响的风险敞口。本公司人民币敞口列示在下表中用于比较。本公司的资产和负债以及表外敞口净额和信用承诺按原币以等值人民币账面价值列示。

项目	2023年12月31日		
	净利润的敏感性	其他综合收益的敏感性	所有者权益的敏感性
港币对人民币的汇率变动使人民币升值10%	-1,860,103.62	-39,963,024.62	-41,823,128.24
美元对人民币的汇率变动使人民币升值10%	-2,409,303.50	/	-2,409,303.50

(续上表)

项目	2023年12月31日		
	净利润的敏感性	其他综合收益的敏感性	所有者权益的敏感性
港币对人民币的汇率变动使人民币贬值10%	1,860,103.62	39,963,024.62	41,823,128.24
美元对人民币的汇率变动使人民币贬值10%	2,409,303.50	/	2,409,303.50

(续上表)

项目	2022 年 12 月 31 日		
	净利润的敏感性	其他综合收益的敏感性	所有者权益的敏感性
港币对人民币的汇率变动使人民币升值10%	-25,534,833.05	-561,765.12	-26,096,598.17
美元对人民币的汇率变动使人民币升值10%	-7,388,745.71	/	-7,388,745.71

(续上表)

项目	2022 年 12 月 31 日		
	净利润的敏感性	其他综合收益的敏感性	所有者权益的敏感性
港币对人民币的汇率变动使人民币贬值10%	25,534,833.05	561,765.12	26,096,598.17
美元对人民币的汇率变动使人民币贬值10%	7,388,745.71	/	7,388,745.71

(5) 其他价格风险

其他价格风险主要为股票价格、股权价格、衍生金融工具价格、资管产品净值等的不利变动使本公司发生损失的风险。本公司除了监测持仓、交易和盈亏指标外，本公司主要通过独立的风险管理部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险敏感度指标、压力测试指标。

其他价格敏感性分析：以下分析假设其他变量维持不变的情况下，股票、股权、基金、可转换债券、衍生工具及资管产品的价格增加或减 10% 对净利润、其他综合收益税后净额及所有者权益的影响。下述正数表示净利润、其他综合收益税后净额及所有者权益增加，反之则为亏损和收益减少。

项目	2023 年 12 月 31 日		
	净利润	其他综合收益税后净额	所有者权益合计
市场价格上升10%	554,523,716.32	82,192,445.75	636,716,162.07
市场价格下降10%	-554,523,716.32	-82,192,445.75	-636,716,162.07

(续上表)

项目	2022 年 12 月 31 日		
	净利润	其他综合收益税后净额	所有者权益合计
市场价格上升 10%	380,883,031.01	72,981,194.92	453,864,225.93
市场价格下降 10%	-380,883,031.01	-72,981,194.92	-453,864,225.93

5、 操作风险

(1) 操作风险概况

操作风险是指由于内部程序、人员和系统的不完备或失效，或外部事件而导致的直接或间接损失的风险。公司对操作风险的容忍度较低。操作风险分布于公司各项业务和管理活动中，规模快速增长的业务和新业务更是操作风险易发领域。公司的操作风险主要包括以下几类：人员风险，

指由于人员胜任能力、越权操作或内部欺诈等不道德行为所导致的风险；流程风险，指由于业务流程不完善、执行不严格或缺少业务流程等所导致的风险；技术风险，指由于信息系统问题而导致的系统故障、失败或信息安全事故的风险；外部风险，指由于第三方原因或除上述三种风险外的原因引起的风险。公司通过完善内部控制制度和业务操作流程、加强人员业务培训、改进信息技术系统等措施，及时防范操作风险的发生。

（2）操作风险控制措施

公司对操作风险的主要控制措施如下：

①完善制度。根据监管要求和业务开展的实际需要，积极开展制度修订、补充工作，完善制度体系，以制度来规范业务操作。

②业务流程控制。公司在各部门均设立了明确的岗位分工，并通过业务细则和具体业务流程规则的形式对主要业务建立了标准化操作流程。对重要业务操作实行复核制，并对单人单岗业务操作加强监控。公司通过完善信息化建设对业务流程逐步实现自动化运营控制，使操作过程准确、安全、高效，防止人为操作失误。

③权限管理。公司通过授权文件、系统控制等方式进行权限审批，对业务操作、资金使用、信息系统等实施权限管理，通过适当授权实现权责合理分配、不相容岗位分离和信息隔离，避免因越权导致的业务操作风险。

④技术保障。加强完善信息基础设施及系统建设，防范因系统缺陷和外部事件而导致的操作风险。精细化信息技术管理，进一步规范信息系统运维操作，完善系统事件、问题、变更处理流程。加强信息系统风险主动监控，利用智能运维监控平台，及时发现潜在系统缺陷，有效控制信息系统风险。加强信息技术安全建设，定期开展外部和内部安全渗透测试，构建安全防护体系，严防信息技术安全风险这一红线。构建了公司重要系统两地三中心的备份模式，实现了关键业务重大灾难不中断的容灾能力。

⑤做好信息系统和服务器的检查工作。相关部门定期及各法定节假日上班前一日检查各信息系统和服务器的状态，排查故障，保障其正常运行。

⑥加强人员培训。为了更好的开展各项业务，避免发生因操作错误造成的风险，除了积极组织员工参加各类机构举办的培训外，公司内部组织员工参加各类学习和培训，涵盖范围广泛，使员工较好地掌握了各类知识，同时提高了风险防范意识。

二十、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

适用 不适用

（2） 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

本公司按照经营业务划分，主要包括证券经纪业务、期货经纪业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务、证券金融业务和公司总部及其他等经营分部。分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券经纪业务	期货业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	证券金融业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
营业收入	955,955,323.15	763,151,456.49	495,193,209.50	117,836,665.76	541,060,140.21	642,469,350.95	421,900,380.92	-285,531,147.68	3,652,035,379.30
其中：手续费及佣金净收入	760,903,664.25	189,834,629.32	15,700,607.99	112,919,111.70	487,244,077.43	/	103,946,151.36	-6,565,509.50	1,663,982,732.55
投资收益	/	3,854,495.16	416,691,922.47	/	112,522,555.16	941,733.74	580,363,082.72	-287,047,689.71	827,326,099.54
其他收入	195,051,658.90	569,462,332.01	62,800,679.04	4,917,554.06	-58,706,492.38	641,527,617.21	-262,408,853.16	8,082,051.53	1,160,726,547.21
营业支出	676,208,917.96	633,783,482.59	43,044,757.85	146,058,291.57	85,573,293.50	4,146,419.00	535,385,842.97	-7,004,544.53	2,117,196,460.91
营业利润（亏损）	279,746,405.19	129,367,973.90	452,148,451.65	-28,221,625.81	455,486,846.71	638,322,931.95	-113,485,462.05	-278,526,603.15	1,534,838,918.39
利润（或亏损）总额	279,521,849.20	129,290,443.94	452,148,451.65	-28,224,154.48	455,486,846.71	638,322,931.95	-126,802,099.25	-278,526,603.15	1,521,217,666.57
资产总额	22,571,436,676.34	5,741,259,845.94	40,381,969,180.50	288,376,559.71	1,134,154,769.23	12,679,038,244.93	55,177,118,077.69	-58,415,717,915.53	79,557,635,438.81
负债总额	22,292,633,302.20	4,691,499,328.85	39,903,133,579.39	451,142,384.13	534,807,082.75	12,028,088,180.09	32,414,330,033.54	-53,906,726,605.58	58,408,907,285.37
补充信息									
折旧与摊销费用	78,566,059.40	8,119,848.73	3,987,993.50	7,492,198.47	5,149,404.60	1,001,376.71	115,203,484.76	/	219,520,366.17
资本性支出	34,789,439.74	4,638,915.42	6,104,429.22	1,195,803.06	14,070,414.86	1,769,406.90	265,130,839.52	/	327,699,248.72

上期发生额

项目	证券经纪业务	期货业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	证券金融业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
营业收入	992,952,337.48	609,636,465.72	306,084,998.96	159,806,650.75	537,362,200.50	634,474,612.21	-60,841,704.22	20,148,612.18	3,159,326,949.22

项目	证券经纪业务	期货业务	证券自营业务	投资银行业务	资产管理业务	证券金融业务	公司总部及其他	分部间抵销	合计
其中：手续费及佣金净收入	808,693,250.09	218,606,234.47	-543,726.65	158,272,243.01	484,826,758.00	/	78,245,650.10	1,737,391.00	1,746,363,018.02
投资收益	/	10,248,725.51	695,371,830.85	/	113,231,213.19	1,047,594.02	250,798,479.10	18,285,787.91	1,052,412,054.76
其他收入	184,259,087.39	380,781,505.74	-388,743,105.24	1,534,407.74	-60,695,770.69	633,427,018.19	-389,885,833.42	125,433.27	360,551,876.44
营业支出	726,885,548.75	455,617,391.77	22,076,484.57	98,567,248.73	57,527,196.37	6,010,562.68	410,945,107.47	-1,179,580.80	1,778,809,121.14
营业利润（亏损）	266,066,788.73	154,019,073.95	284,008,514.39	61,239,402.02	479,835,004.13	628,464,049.53	-471,786,811.69	21,328,192.98	1,380,517,828.08
利润（或亏损）总额	265,748,811.27	153,806,982.15	284,008,514.39	61,235,160.01	479,835,004.13	628,464,049.53	-482,785,278.67	21,328,192.98	1,368,985,049.83
资产总额	24,005,795,763.00	6,551,816,281.64	31,365,139,665.29	157,865,750.63	2,063,901,827.29	11,865,729,223.85	47,426,198,568.59	49,498,402,027.28	73,938,045,053.01
负债总额	23,714,558,123.91	5,599,015,978.73	31,116,405,298.56	299,185,936.17	1,486,691,038.22	11,224,390,245.13	25,350,521,191.84	45,063,391,234.59	53,727,376,577.97
补充信息									—
折旧与摊销费用	76,594,180.43	7,248,613.13	3,478,450.64	6,664,991.07	3,461,366.38	805,796.72	91,345,728.46	68,434.05	189,530,692.78
资本性支出	38,104,858.63	5,866,015.00	7,401,497.72	651,839.16	6,192,883.14	430,690.27	235,880,252.09	/	294,528,036.01

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

详见本节“七、44、应付债券”。

8、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产(不含衍生金融资产)	25,667,641,752.53	304,895,678.14	/	/	27,591,383,526.0
2、衍生金融资产	16,942,257.89	35,310,048.70	/	/	56,256,369.17
3、其他债权投资	6,687,876,548.83	/	47,722,424.96	8,959,032.21	11,826,377,624.41
4、其他权益工具投资	973,082,598.94	/	144,785,401.91	/	1,101,883,276.61
金融资产小计	33,345,543,158.19	340,205,726.84	192,507,826.87	8,959,032.21	40,575,900,796.28
上述合计	33,345,543,158.19	340,205,726.84	192,507,826.87	8,959,032.21	40,575,900,796.28
金融负债	2,475,964,541.09	-147,740,545.06	/	/	2,597,814,924.26

9、金融工具项目计量基础分类表
(1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融资产项目	以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
货币资金	13,106,970,794.70	/	/	/
结算备付金	5,983,199,277.02	/	/	/
融出资金	10,493,929,338.89	/	/	/
衍生金融资产	/	/	/	56,256,369.17
存出保证金	403,163,426.49	/	/	/
应收款项	135,818,666.39	/	/	/
买入返售金融资产	1,273,973,092.68	/	/	/
交易性金融资产	/	/	/	27,591,383,526.09
债权投资	2,328,186,116.38	/	/	/
其他债权投资	/	11,826,377,624.41	/	/
其他权益工具投资	/	/	1,101,883,276.61	/

其他资产	557,806.74	/	/	/
合计	33,725,798,519.29	11,826,377,624.41	1,101,883,276.61	27,647,639,895.26
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
货币资金	15,024,758,255.81	/	/	/
结算备付金	6,035,866,099.22	/	/	/
融出资金	9,133,145,545.85	/	/	/
衍生金融资产	/	/	/	16,942,257.89
存出保证金	518,813,571.53	/	/	/
应收款项	316,427,335.12	/	/	/
买入返售金融资产	1,640,836,263.96	/	/	/
交易性金融资产	/	/	/	25,667,641,752.53
债权投资	3,044,271,902.32	/	/	/
其他债权投资	/	6,687,876,548.83	/	/
其他权益工具投资	/	/	973,082,598.94	/
其他资产	1,792,960.29	/	/	/
合计	35,715,911,934.10	6,687,876,548.83	973,082,598.94	25,684,584,010.42

(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
应付短期融资款	5,133,693,675.61	/
拆入资金	100,021,111.11	/
交易性金融负债	/	2,552,470,720.89
衍生金融负债	/	45,344,203.37
卖出回购金融资产款	17,866,449,402.77	/
代理买卖证券款	15,531,926,309.26	/
应付款项	565,748,864.33	/
应付债券	15,423,154,078.50	/
租赁负债	159,474,039.01	/

其他负债	119,823,585.79	/
合计	54,900,291,066.38	2,597,814,924.26
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
应付短期融资款	3,574,093,594.77	/
拆入资金	98,000,000.00	/
交易性金融负债	/	2,458,674,090.74
衍生金融负债	/	17,290,450.35
卖出回购金融资产款	16,345,368,534.86	/
代理买卖证券款	17,000,976,896.11	/
应付款项	586,904,476.87	/
应付债券	12,296,300,824.72	/
租赁负债	199,320,267.62	/
其他负债	109,720,918.00	/
合计	50,210,685,512.95	2,475,964,541.09

10、外币金融资产和金融负债

适用 不适用

11、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

12、其他

适用 不适用

(1) 债券借贷

本公司在证券交易所及银行间债券市场交易平台向银行借入债券的类别及公允价值具体如下：

债券类别	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
政府债	1,717,183,169.86	2,603,030,354.79
国债	1,389,167,748.53	1,259,112,640.00
政策银行债	1,741,001,564.72	517,767,040.00
合计	4,847,352,483.11	4,379,910,034.79

2023 年 12 月 31 日，公司通过借入方式取得的债券中为卖出回购业务而设定质押的公允价值为 3,368,432,469.86 元，债券借贷业务设定质押的公允价值 0.00 元，转让过户的公允价值 1,478,920,013.25 元。

(2) 融资融券规模

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司融出资金规模为 10,377,230,931.47 元，融出证券规模为 22,642,558.28 元。

(3) 公益性捐赠支出

2023 年度本公司公益性捐赠支出总计为 11,397,655.00 元。

二十一、 母公司财务报表主要项目注释
1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	4,441,154,669.53	4,441,154,669.53	4,349,954,669.53	4,349,954,669.53
对联营、合营企业投资	449,730,318.21	449,730,318.21	283,813,399.29	283,813,399.29
合计	4,890,884,987.74	4,890,884,987.74	4,633,768,068.82	4,633,768,068.82

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华安期货	629,342,500.00	/	/	629,342,500.00
华安新兴	50,016,849.53	/	/	50,016,849.53
华安嘉业	1,550,000,000.00	165,000,000.00	/	1,715,000,000.00
华富瑞兴	1,500,000,000.00	/	/	1,500,000,000.00
华安金控	426,395,320.00	/	/	426,395,320.00
安华创新二期	200,000.00	/	/	200,000.00
安华创新三期	74,000,000.00	/	73,800,000.00	200,000.00
安华创新四期	120,000,000.00	/	/	120,000,000.00
合计	4,349,954,669.53	165,000,000.00	73,800,000.00	4,441,154,669.53

(2) 对联营、合营企业投资

√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
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	
二、联营企业					
华富基金	283,813,399.29	/	20,585,666.25	5,880,000.00	298,519,065.54
省人工智能主题母基金	/	141,000,000.00	223,146.17	/	141,223,146.17
长三角学院	/	10,000,000.00	-11,893.50	/	9,988,106.50
小计	283,813,399.29	151,000,000.00	20,796,918.92	5,880,000.00	449,730,318.21
合计	283,813,399.29	151,000,000.00	20,796,918.92	5,880,000.00	449,730,318.21

(3) 长期股权投资的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

联营企业会计政策与本公司无重大差异。

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	619,523,468.45	704,698,095.18	885,246,614.01	438,974,949.62
二、离职后福利-设定提存计划	1,532.84	99,611,316.51	99,612,849.35	/
合计	619,525,001.29	804,309,411.69	984,859,463.36	438,974,949.62

(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	603,967,076.58	561,741,775.30	741,769,114.10	423,939,737.78
二、职工福利费	/	30,304,565.41	30,304,565.41	/
三、社会保险费	/	41,718,519.38	41,718,519.38	/
其中：医疗保险费	/	40,094,068.85	40,094,068.85	/
工伤保险费	/	1,071,816.81	1,071,816.81	/
生育保险费	/	552,633.72	552,633.72	/
四、住房公积金	/	58,117,775.62	58,117,775.62	/
五、工会经费和职工教育经费	15,556,391.87	12,815,459.47	13,336,639.50	15,035,211.84
合计	619,523,468.45	704,698,095.18	885,246,614.01	438,974,949.62

(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	/	75,142,028.27	75,142,028.27	/
2、失业保险费	/	2,315,317.92	2,315,317.92	/
3、企业年金缴费	1,532.84	22,153,970.32	22,155,503.16	/
合计	1,532.84	99,611,316.51	99,612,849.35	/

其他说明：

 适用 不适用

截至2023年12月31日应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的部分。

3、利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,443,894,948.17	1,283,490,941.76
其中：货币资金及结算备付金利息收入	327,671,092.48	345,782,736.18
融资融券利息收入	574,180,801.36	578,339,723.64
买入返售金融资产利息收入	86,018,758.28	85,683,692.12
股权质押回购利息收入	76,040,577.43	82,214,920.16
债权投资利息收入	142,604,186.39	112,998,894.99
其他债权投资利息收入	313,221,990.55	160,487,864.27
其他利息收入	198,119.11	198,030.56
利息支出	1,104,363,323.92	946,781,573.17
应付短期融资款利息支出	121,265,229.27	114,804,408.23
交易性金融负债利息支出	21,463,544.43	17,145,158.34
卖出回购金融资产利息支出	402,820,845.67	311,346,212.02
代理买卖证券款利息支出	31,790,314.95	46,170,530.29
应付债券利息支出	512,132,962.90	430,901,066.92
其中：次级债券利息支出	38,764,315.87	18,369,862.96
租赁负债利息支出	6,702,718.62	9,001,651.20
其他利息支出	8,187,708.08	17,412,546.17
利息净收入	339,531,624.25	336,709,368.59

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	760,903,664.25	808,693,250.09
证券经纪业务收入	971,869,993.81	1,050,533,503.36
其中：代理买卖证券业务	843,587,973.34	935,804,689.42
交易单元席位租赁	69,817,890.39	86,698,101.24
代销金融产品业务	58,464,130.08	28,030,712.70
证券经纪业务支出	210,966,329.56	241,840,253.27
其中：代理买卖证券业务	210,558,741.10	241,135,795.52
代销金融产品业务	407,588.46	704,457.75
3. 投资银行业务净收入	112,919,111.70	158,272,243.01

投资银行业务收入	116,148,375.41	162,432,150.44
其中：证券承销业务	81,949,182.92	115,575,672.45
证券保荐业务	6,886,792.45	11,660,377.36
财务顾问业务	27,312,400.04	35,196,100.63
投资银行业务支出	3,229,263.71	4,159,907.43
其中：证券承销业务	2,188,727.19	2,264,419.24
证券保荐业务	3,338.11	137,482.74
财务顾问业务	1,037,198.41	1,758,005.45
4. 资产管理业务净收入	506,431,315.66	559,020,747.31
资产管理业务收入	506,431,315.66	559,020,747.31
5. 基金管理业务净收入	/	1,850,017.64
基金管理业务收入	/	1,850,017.64
6. 投资咨询业务净收入	40,328,561.92	28,865,754.88
投资咨询业务收入	40,328,561.92	28,865,754.88
7. 其他手续费及佣金净收入	-1,447,263.75	-5,226,359.48
其他手续费及佣金收入	2,776,515.54	692,053.03
其他手续费及佣金支出	4,223,779.29	5,918,412.51
合计	1,419,135,389.78	1,551,475,653.45
其中：手续费及佣金收入	1,637,554,762.34	1,803,394,226.66
手续费及佣金支出	218,419,372.56	251,918,573.21

(2). 财务顾问业务净收入

适用 不适用

(3). 代理销售金融产品业务

适用 不适用

(4). 资产管理业务

适用 不适用

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

5、 投资收益

(1). 投资收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	263,075,754.46	48,796,566.15
权益法核算的长期股权投资收益	20,796,918.92	19,178,431.04
金融工具投资收益	571,340,686.61	849,514,423.32

其中：持有期间取得的收益	733,989,350.73	832,572,935.95
— 交易性金融资产	706,008,785.42	778,865,313.56
— 其他权益工具投资	72,749,843.72	68,946,823.11
— 衍生金融工具	/	-15,239,200.72
— 交易金融负债	-44,769,278.41	/
处置金融工具取得的收益	-162,648,664.12	16,941,487.37
— 交易性金融资产	-45,375,503.57	-3,313,159.28
— 其他债权投资	13,236,231.86	58,896,877.14
— 衍生金融工具	-106,367,572.14	-37,273,834.24
— 交易性金融负债	-24,141,820.27	-1,368,396.25
其他	-5,097,236.86	-6,933,725.25
合计	850,116,123.13	910,555,695.26

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

适用 不适用

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	141,191,167.29	-382,613,677.47
交易性金融负债	-21,235,405.25	/
衍生金融工具	9,101,721.61	10,426,258.14
其他	/	42,321,502.62
合计	129,057,483.65	-329,865,916.71

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	804,309,411.69	840,303,843.47
租赁费	11,193,253.71	11,847,104.94
折旧费	126,167,412.74	117,651,164.62
无形资产摊销	59,494,547.44	43,200,957.14
长期待摊费用摊销	15,345,356.70	12,654,722.06
差旅费	17,645,363.90	9,102,022.56
会员年费	30,444,126.03	31,109,128.65
咨询费	27,700,826.73	24,326,431.15
公杂费	25,999,454.81	21,801,402.88
交易所设施使用费	15,259,862.35	17,562,082.88

邮电通讯费	19,445,355.31	16,665,962.71
业务宣传费	19,258,831.49	14,610,901.92
会议费	15,138,702.52	12,752,106.01
业务招待费	20,320,902.44	18,412,867.99
投资者保护基金	19,886,509.84	17,149,531.22
电子设备运转费	34,003,982.93	35,495,329.46
物业管理费	12,419,348.98	11,506,092.54
其他	103,943,445.52	76,546,537.86
合计	1,377,976,695.13	1,332,698,190.06

8、 其他

适用 不适用

二十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	33,976,128.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	13,555,001.37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,433,429.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,786,067.19
减：所得税影响额	11,828,216.46
合计	35,350,275.56

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.20	0.27	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.03	0.26	0.25

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：章宏韬

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 29 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

2023 年 9 月，公司收到中国证监会《关于核准华安证券股份有限公司设立资产管理子公司的批复》（证监许可[2023]2025 号）。根据该批复，中国证监会核准公司成立华安资管从事证券资产管理业务，华安资管注册地为安徽省合肥市，注册资本为 6 亿元，由公司现金出资，出资比例 100%，业务范围为证券资产管理业务。同时，中国证监会核准公司减少证券资产管理业务。截至报告出具日，华安资管仍处于向中国证监会申请正式展业进程中。

二、 监管部门对公司的分类结果适用 不适用