

# 西南证券股份有限公司

## 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人吴坚、主管会计工作负责人叶平及会计机构负责人（会计主管人员）叶平声明：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

从公司发展和股东利益等因素考虑，公司2023年度利润分配预案为：以截至2023年末总股本6,645,109,124股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），实际分配现金利润为232,578,819.34元，占本年度归属于母公司股东净利润的比重为38.62%。本预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度报告中详述经营活动可能遇到的风险，具体参见“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|      |                  |     |
|------|------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....          | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标..... | 5   |
| 第三节  | 管理层讨论与分析.....    | 19  |
| 第四节  | 公司治理.....        | 48  |
| 第五节  | 环境与社会责任.....     | 70  |
| 第六节  | 重要事项.....        | 74  |
| 第七节  | 股份变动及股东情况.....   | 90  |
| 第八节  | 优先股相关情况.....     | 98  |
| 第九节  | 债券相关情况.....      | 99  |
| 第十节  | 财务报告.....        | 105 |
| 第十一节 | 证券公司信息披露.....    | 238 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人签字和公司盖章的公司2023年年度报告全文文本                     |
|        | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司2023年年度财务报表 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件                         |
|        | 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                 |
|        | 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          |   |   |
|-----------------|---|---|
| 西南证券、本公司、公司、母公司 | 指 | 西南证券股份有限公司  |
| 西南有限            | 指 | 原西南证券有限责任公司   |
| *ST 长运          | 指 | 原重庆长江水运股份有限公司   |
| 渝富控股            | 指 | 重庆渝富控股集团有限公司  |
| 渝富资本            | 指 | 重庆渝富资本运营集团有限公司  |
| 重庆城投            | 指 | 重庆市城市建设投资（集团）有限公司   |
| 银华基金            | 指 | 银华基金管理股份有限公司  |
| 西证股权            | 指 | 西证股权投资有限公司  |
| 西证创新            | 指 | 西证创新投资有限公司  |
| 西证国际投资          | 指 | 西证国际投资有限公司  |
| 西证国际证券          | 指 | 西证国际证券股份有限公司  |
| 西南期货            | 指 | 西南期货有限公司  |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 重庆市国资委          | 指 | 重庆市国有资产监督管理委员会  |
| 选定信息披露媒体        | 指 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ） |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

公司注册资本和净资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 本报告期末             | 上年度末              |
|------|-------------------|-------------------|
| 注册资本 | 6,645,109,124.00  | 6,645,109,124.00  |
| 净资产  | 15,612,760,932.11 | 14,561,985,039.16 |

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

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

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

#### 45. 私募投资基金业务资格

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 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  |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 重庆市江北区金沙门路 32 号西南证券总部大楼，<br>公司董事会办公室                      |

### 五、公司股票简况

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

### 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

西南证券系经中国证监会批准，通过\*ST 长运重大资产重组及吸收合并西南有限，并依法承继西南有限的各项证券业务资格设立的上市证券公司。

西南有限是 1999 年 12 月 28 日经中国证监会证监机构字[1999]32 号文、证监机构字[1999]114 号文和证监机构字[1999]159 号文批复，以原重庆国际信托投资有限公司证券部、原重庆市证券公司、原重庆有价证券公司和原重庆证券登记有限责任公司的全部净资产为基础，联合其他股东（均以现金出资）共同发起设立的有限责任公司。西南有限设立时注册资本为 112,820.99 万元。

2002 年 11 月 14 日，经中国证监会证监机构字[2002]332 号文批复，西南有限实施增资扩股，注册资本增至 163,043.12 万元。

2006 年 8 月 7 日，经中国证监会证监机构字[2006]185 号文批复，西南有限于 2006 年 8 月实施减资，股东和持股比例不变，注册资本由 163,043.12 万元减至 81,521.56 万元。

2006 年 10 月 23 日，经中国证监会证监机构字[2006]250 号文批复，西南有限实施增资扩股，注册资本由 81,521.56 万元增至 233,661.56 万元。

2009 年 2 月，经中国证监会证监许可[2009]62 号文批复，\*ST 长运重大资产重组并以新增 1,658,997,062 股人民币普通股吸收合并西南有限，并依法承继西南有限的各项证券业务资格。公司名称变更为“西南证券股份有限公司”，注册资本变更为 190,385.46 万元。公司证券简称由“\*ST 长运”变更为“西南证券”，证券代码为 600369。

2010 年 5 月 21 日，经中国证监会证监许可[2010]673 号文核准，公司非公开发行人民币普通股 41,870 万股，并于 2010 年 8 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份的登记托管手续，公司总股本（注册资本）增至 2,322,554,562 股（元）。

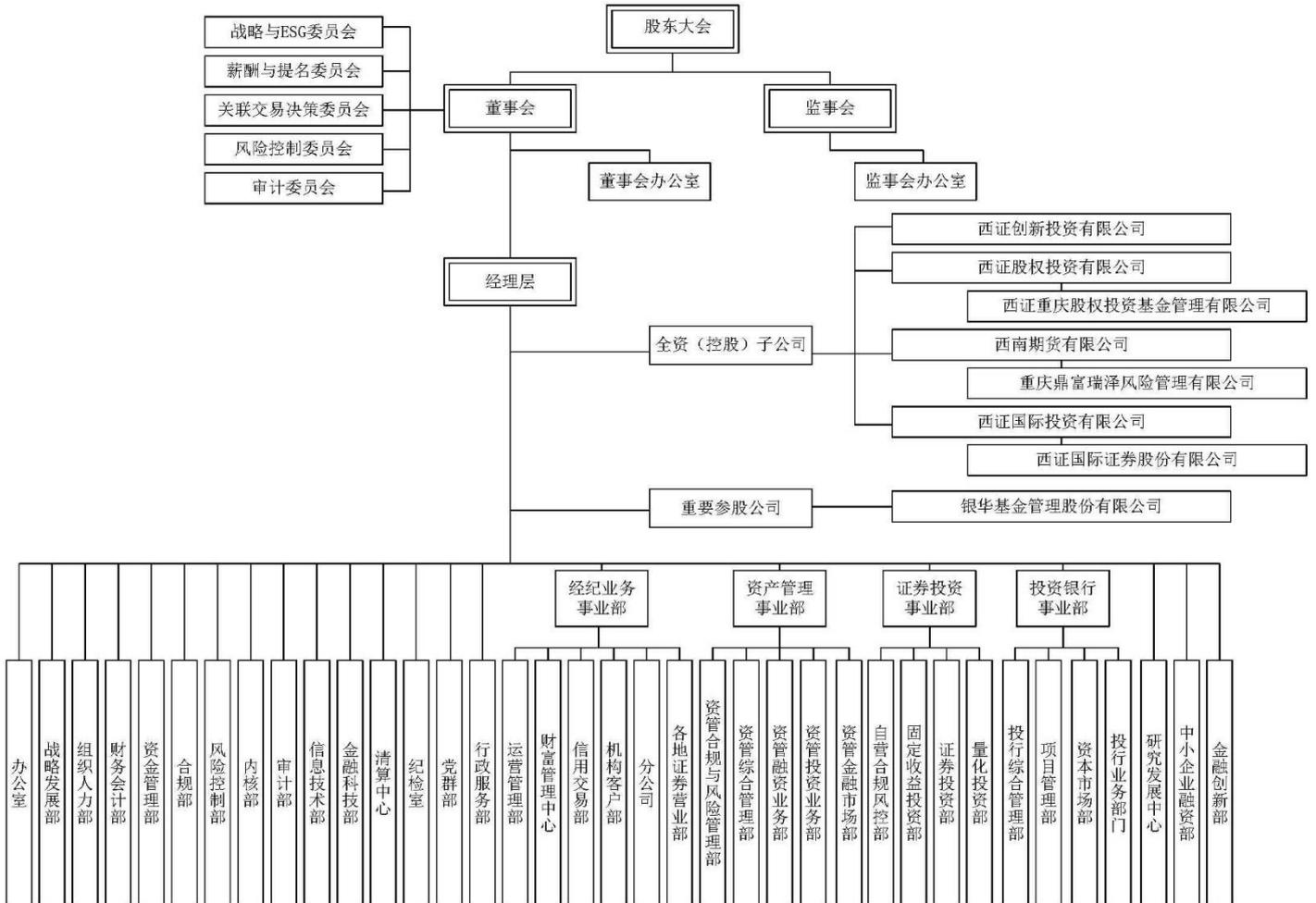
2013 年 12 月 6 日，经中国证监会证监许可[2013]1533 号文核准，公司非公开发行人民币普通股 50,000 万股，并于 2014 年 2 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份的登记托管手续，公司总股本（注册资本）增至 2,822,554,562 股（元）。

2015 年 9 月，根据公司 2015 年第四次临时股东大会通过的《关于公司 2015 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，总股本相应增至 5,645,109,124 股，并于 2015 年 9 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成转增股份的登记托管手续，公司注册资本相应变更为 5,645,109,124 元。

2020 年 6 月 7 日，中国证监会证监许可[2020]1090 号文件核准公司非公开发行不超过 10 亿股新股，公司于 2020 年 7 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增 10 亿股股份的登记托管手续，公司总股本（注册资本）相应变更为 6,645,109,124 股（元）。

**(二) 公司组织机构情况**

√适用 □不适用


**(三) 公司证券营业部的数量和分布情况**

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共拥有 71 家证券营业部（详见下表）。在区域分布上，公司在重庆地区有 41 家证券营业部（对重庆区县实现全覆盖），其余 30 家证券营业部分布于北京、上海、广东、浙江、江苏、福建、山东、河北、河南、湖北、湖南、山西、四川、宁夏、内蒙古等全国 15 个省、直辖市及自治区。

| 序号 | 省份 | 证券营业部名称      | 运营状态 |
|----|----|--------------|------|
| 1  | 重庆 | 重庆总部证券营业部    | 运营中  |
| 2  |    | 重庆嘉陵桥西村证券营业部 | 运营中  |
| 3  |    | 重庆红石路证券营业部   | 运营中  |
| 4  |    | 重庆渝碚路证券营业部   | 运营中  |
| 5  |    | 重庆惠工路证券营业部   | 运营中  |
| 6  |    | 重庆春晖路证券营业部   | 运营中  |
| 7  |    | 重庆北碚证券营业部    | 运营中  |
| 8  |    | 重庆金渝大道证券营业部  | 运营中  |
| 9  |    | 重庆南川证券营业部    | 运营中  |

|    |    |                  |     |
|----|----|------------------|-----|
| 10 |    | 重庆万州证券营业部        | 运营中 |
| 11 |    | 重庆涪陵滨江江路证券营业部    | 运营中 |
| 12 |    | 重庆长寿证券营业部        | 运营中 |
| 13 |    | 重庆潼南证券营业部        | 运营中 |
| 14 |    | 重庆荣昌证券营业部        | 运营中 |
| 15 |    | 重庆垫江证券营业部        | 运营中 |
| 16 |    | 重庆合川希尔安大道证券营业部   | 运营中 |
| 17 |    | 重庆黄山大道证券营业部      | 运营中 |
| 18 |    | 重庆秀山证券营业部        | 运营中 |
| 19 |    | 重庆万盛证券营业部        | 运营中 |
| 20 |    | 重庆开州证券营业部        | 运营中 |
| 21 |    | 重庆永川证券营业部        | 运营中 |
| 22 |    | 重庆江津证券营业部        | 运营中 |
| 23 |    | 重庆巴南证券营业部        | 运营中 |
| 24 |    | 重庆大足证券营业部        | 运营中 |
| 25 |    | 重庆璧山证券营业部        | 运营中 |
| 26 |    | 重庆武隆建设东路证券营业部    | 运营中 |
| 27 |    | 重庆铜梁证券营业部        | 运营中 |
| 28 |    | 重庆忠县证券营业部        | 运营中 |
| 29 |    | 重庆丰都证券营业部        | 运营中 |
| 30 |    | 重庆黔江证券营业部        | 运营中 |
| 31 |    | 重庆酉阳证券营业部        | 运营中 |
| 32 |    | 重庆綦江证券营业部        | 运营中 |
| 33 |    | 重庆奉节永安路证券营业部     | 运营中 |
| 34 |    | 重庆梁平证券营业部        | 运营中 |
| 35 |    | 重庆云阳证券营业部        | 运营中 |
| 36 |    | 重庆石柱证券营业部        | 运营中 |
| 37 |    | 重庆彭水证券营业部        | 运营中 |
| 38 |    | 重庆巫山证券营业部        | 运营中 |
| 39 |    | 重庆巫溪证券营业部        | 运营中 |
| 40 |    | 重庆城口证券营业部        | 运营中 |
| 41 |    | 重庆余溪路证券营业部       | 运营中 |
| 42 | 北京 | 北京丽泽路证券营业部       | 运营中 |
| 43 |    | 北京昌平证券营业部        | 运营中 |
| 44 |    | 北京房山证券营业部        | 运营中 |
| 45 |    | 北京平谷证券营业部        | 运营中 |
| 46 | 上海 | 上海普陀区宜君路证券营业部    | 运营中 |
| 47 |    | 上海田林东路证券营业部      | 运营中 |
| 48 |    | 上海浦东新区银城路证券营业部   | 运营中 |
| 49 | 广东 | 深圳滨河大道证券营业部      | 运营中 |
| 50 | 浙江 | 温州汤家桥路证券营业部      | 运营中 |
| 51 |    | 金华八一南街证券营业部      | 运营中 |
| 52 |    | 绍兴延安东路证券营业部      | 运营中 |
| 53 |    | 义乌香山路证券营业部       | 运营中 |
| 54 |    | 宁波杭州湾新区滨海二路证券营业部 | 运营中 |
| 55 |    | 台州市府大道证券营业部      | 运营中 |
| 56 | 江苏 | 无锡青山西路证券营业部      | 运营中 |
| 57 | 福建 | 龙岩西陂路证券营业部       | 运营中 |
| 58 | 山东 | 淄博柳泉路证券营业部       | 运营中 |
| 59 | 河北 | 唐山友谊路证券营业部       | 运营中 |
| 60 | 河南 | 洛阳南昌路证券营业部       | 运营中 |
| 61 | 湖北 | 荆州明珠大道证券营业部      | 运营中 |
| 62 | 湖南 | 浏阳环府路证券营业部       | 运营中 |
| 63 |    | 岳阳通海南路证券营业部      | 运营中 |
| 64 | 山西 | 运城学苑路证券营业部       | 运营中 |

|    |     |             |     |
|----|-----|-------------|-----|
| 65 |     | 大同永和路证券营业部  | 运营中 |
| 66 | 四川  | 成都红星路证券营业部  | 运营中 |
| 67 |     | 德阳泰山南路证券营业部 | 运营中 |
| 68 |     | 绵阳安昌路证券营业部  | 运营中 |
| 69 |     | 乐山人民北路证券营业部 | 运营中 |
| 70 | 宁夏  | 吴忠裕民东街证券营业部 | 运营中 |
| 71 | 内蒙古 | 包头市府西路证券营业部 | 运营中 |

#### (四) 其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共拥有 39 家分公司（详见下表），分布于重庆、北京、天津、上海、广东、广西、浙江、江西、江苏、福建、山东、河北、河南、湖北、湖南、山西、四川、云南、贵州、陕西、甘肃、安徽、辽宁、吉林、黑龙江、宁夏、内蒙古和新疆等全国 28 个省、直辖市及自治区。

| 序号 | 分公司名称    | 地址  | 设立时间     | 负责人 | 联系电话          | 运营状态 |
|----|----------|---|----------|-----|---------------|------|
| 1  | 重庆第一分公司  | 重庆市璧山区璧泉街道双星大道 50 号 3 幢 5-1、5-2                         | 20160115 | 王文胜 | 023-41410475  | 运营中  |
| 2  | 重庆第二分公司  | 重庆市南岸区江南大道 7 号 4 栋 28-21 号                              | 20160118 | 陈鹏  | 023-62924826  | 撤销中  |
| 3  | 重庆第三分公司  | 重庆市渝中区沧白路 19 号  | 20000126 | 毛亚娜 | 023-63835018  | 运营中  |
| 4  | 重庆第四分公司  | 重庆市江北区鸽子丘路 62 号 1 幢 5-1 至 5-26                          | 20000126 | 李戟  | 023-67732888  | 运营中  |
| 5  | 重庆九龙坡分公司 | 重庆市九龙坡区杨家坪正街 8 号 2 幢附 3-4、5、7、8 号                       | 20010220 | 韩函  | 023-68067616  | 运营中  |
| 6  | 北京分公司    | 北京市西城区北三环中路 27 号商厦大厦四层 416 房间（德胜园区）                     | 20000328 | 彭辉  | 010-62051038  | 运营中  |
| 7  | 上海分公司    | 中国（上海）自由贸易试验区银城路 117 号 17 层 1701-01 室                   | 20160113 | 许利民 | 021-50755280  | 运营中  |
| 8  | 深圳分公司    | 深圳市福田区莲花街道福新社区益田路 6001 号 太平金融大厦 2202                    | 20160115 | 熊晓强 | 0755-23601942 | 运营中  |
| 9  | 浙江分公司    | 浙江省杭州市上城区紫晶商务城 1 幢 304-1 室                              | 20160119 | 徐越超 | 0571-86784069 | 运营中  |
| 10 | 四川分公司    | 中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区交子北一路 88 号 1 栋 2 楼附 202 号            | 20010222 | 杨道宏 | 028-87670355  | 运营中  |
| 11 | 西北分公司    | 西安市高新区丈八街办高新路 51 号高新大厦五层南户                              | 20160111 | 高明星 | 029-88827576  | 运营中  |
| 12 | 山西分公司    | 太原市高新区长治路 306 号火炬创业大厦 C 座 17 层                          | 20031110 | 史文元 | 0351-7825383  | 运营中  |
| 13 | 山东分公司    | 济南市历下区龙奥西路 1 号银丰财富广场 D 座 802 室                          | 20010416 | 卢红伟 | 0531-86075959 | 运营中  |
| 14 | 湖南分公司    | 长沙市雨花区芙蓉中路三段 569 号陆都小区湖南商会大厦 28 楼                       | 20100126 | 何起宏 | 0731-88225801 | 运营中  |
| 15 | 湖北分公司    | 武昌区中北路 31 号办公大楼（2009-093）18 楼 西侧部分                      | 20100315 | 万少智 | 027-59730108  | 运营中  |
| 16 | 河北分公司    | 保定市竞秀区朝阳北大街 582 号                                       | 20100316 | 郝丽维 | 0312-3190399  | 运营中  |
| 17 | 云南分公司    | 云南省昆明市北京路 1079 号欣都龙城 A1 栋 17 楼                          | 20010314 | 胡洪  | 0871-65135388 | 运营中  |
| 18 | 新疆分公司    | 新疆乌鲁木齐市高新区北京南路 416 号盈科国际中心五层 1-2 号                      | 20160113 | 周柯  | 0991-3639888  | 运营中  |
| 19 | 天津分公司    | 天津市南开区广开四马路 250、252 号                                   | 20140113 | 马力  | 022-23456377  | 运营中  |
| 20 | 苏州分公司    | 中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区苏州大道西 119 号苏悦商贸广场 1 幢 601-2005 室 | 20130819 | 储友余 | 0512-65980903 | 运营中  |
| 21 | 石家庄分公司   | 河北省石家庄市裕华区建华南大街 132 号石家庄裕华万达广场 B2-5 号商住楼 101            | 20210601 | 张晴  | 0311-68025618 | 运营中  |
| 22 | 沈阳分公司    | 辽宁省沈阳市大东区东望街 20-10 号（18 门）                              | 20141124 | 张楠  | 024-86104145  | 运营中  |
| 23 | 青岛分公司    | 山东省青岛市崂山区苗岭路 29 号山东高速大厦 1501-1506                       | 20191018 | 隋晓娟 | 0532-55795088 | 运营中  |
| 24 | 宁夏分公司    | 宁夏银川市兴庆区银川国际贸易中心 B 栋 11 层 C01、C02、C03 室                 | 20140312 | 许宁庆 | 0951-5137028  | 运营中  |

|    |        |   |          |     |               |     |
|----|--------|---|----------|-----|---------------|-----|
| 25 | 内蒙古分公司 | 内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区桥靠西街金宇文苑东区金宇圣地 49 幢 106 底商 2 层  | 20141201 | 贾宇耕 | 0471-5201918  | 运营中 |
| 26 | 江西分公司  | 江西省南昌市红谷滩新区中央广场 B 区准甲办公楼 601-602 室(第 6 层)     | 20141106 | 姜文杰 | 0791-82096088 | 运营中 |
| 27 | 江苏分公司  | 南京市建邺区庐山路 168 号南京新地中心二期 2 层 D 区 D04 单元        | 20140326 | 陈力立 | 025-86538309  | 运营中 |
| 28 | 吉林分公司  | 长春市南关区长春大街 1177 号中远大厦 A 座一楼门市                 | 20131225 | 史宇龙 | 0431-81916577 | 运营中 |
| 29 | 黑龙江分公司 | 哈尔滨经开区南岗集中区红旗大街 270 号民防商务酒店一层                 | 20140318 | 李昊  | 0451-82348369 | 运营中 |
| 30 | 河南分公司  | 河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路 8 号世博大厦 4 层 401-4 号      | 20140317 | 孙伟伟 | 0371-56559919 | 运营中 |
| 31 | 贵州分公司  | 贵州省贵阳市云岩区中山西路 58 号恒峰步行街 1 单元写字楼 16 层 1 号附 1 号 | 20141105 | 苏睿轩 | 0851-85855466 | 运营中 |
| 32 | 广州分公司  | 广州市越秀区天河路 3 号 401-404、411-412 房               | 20000920 | 吴会兵 | 020-87398582  | 运营中 |
| 33 | 广西分公司  | 南宁市青秀区金湖路 58-2 号 1 层                          | 20141127 | 黄立龙 | 0771-8018788  | 运营中 |
| 34 | 甘肃分公司  | 甘肃省兰州市城关区南昌路 562 号之 2 号 2 楼                   | 20100121 | 张燕君 | 0931-8272332  | 运营中 |
| 35 | 福州分公司  | 福建省福州市鼓楼区井大路 113 号柒星佳寓 4 层                    | 20000126 | 林奕军 | 0591-87981133 | 运营中 |
| 36 | 大连分公司  | 辽宁省大连市西岗区长江路 593-6 号                          | 20130922 | 张颖莉 | 0411-39940000 | 运营中 |
| 37 | 安徽分公司  | 合肥市蜀山区长江西路 189 号之心城 B 座写字楼 2204 室             | 20101220 | 王玫  | 0551-65226133 | 运营中 |
| 38 | 徐州分公司  | 徐州市泉山区二环西路 44 号润园商业 8 幢 1 单元 101 号房           | 20020514 | 周军  | 0516-85696852 | 运营中 |
| 39 | 安阳分公司  | 河南省安阳市解放大道 7 号(原安阳县公安局临街楼 1 楼 A001 号)         | 20150910 | 刘志涓 | 0372-3166777  | 运营中 |

## 七、其他相关资料

|                   |            |                                   |
|-------------------|------------|-----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内)   | 名称         | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)                  |
|                   | 办公地址       | 浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼            |
|                   | 签字会计师姓名    | 李斌、唐薛钦                            |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 华福证券有限责任公司                        |
|                   | 办公地址       | 福建省福州市鼓楼区鼓屏路 27 号 1#楼 3 层、4 层、5 层 |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 陈灿雄、沈羽珂                           |
|                   | 持续督导的期间    | 2020 年 7 月 22 日至募集资金使用完毕          |

## 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<br>增减(%)   | 2021年             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 营业收入                  | 2,328,768,998.97  | 1,786,841,809.16  | 30.33              | 3,096,080,385.10  |
| 归属于母公司股东的净利润          | 602,229,285.63    | 309,416,341.76    | 94.63              | 1,038,152,895.95  |
| 归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 605,315,755.33    | 305,220,169.23    | 98.32              | 1,003,226,332.35  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -1,562,152,638.52 | 2,969,415,078.38  | -152.61            | -157,191,967.69   |
| 其他综合收益                | 48,888,966.06     | -120,790,501.39   | 不适用                | -155,344,875.95   |
|                       | 2023年末            | 2022年末            | 本期末比上年同<br>期末增减(%) | 2021年末            |
| 资产总额                  | 84,675,013,375.10 | 80,994,403,028.86 | 4.54               | 82,258,033,563.18 |
| 负债总额                  | 59,272,567,415.11 | 56,058,559,636.84 | 5.73               | 56,975,519,750.63 |

|             |                   |                   |      |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 归属于母公司股东的权益 | 25,410,020,799.84 | 24,939,621,852.31 | 1.89 | 25,357,779,155.53 |
| 所有者权益总额     | 25,402,445,959.99 | 24,935,843,392.02 | 1.87 | 25,282,513,812.55 |

## (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 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.09  | 0.05  | 80.00        | 0.16  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.09  | 0.05  | 80.00        | 0.16  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.09  | 0.05  | 80.00        | 0.15  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 2.39  | 1.23  | 增加1.16个百分点   | 4.11  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.40  | 1.22  | 增加1.18个百分点   | 3.97  |

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                  | 15,612,760,932.11 | 14,561,985,039.16 |
| 净资产                  | 24,698,285,989.94 | 24,383,062,280.39 |
| 净资本/各项风险准备之和(%)      | 353.63            | 293.85            |
| 资本杠杆率(%)             | 19.58             | 21.58             |
| 流动性覆盖率(%)            | 345.24            | 180.30            |
| 净稳定资金率(%)            | 174.86            | 153.94            |
| 净资本/净资产(%)           | 63.21             | 59.72             |
| 净资本/负债(%)            | 33.99             | 35.46             |
| 净资产/负债(%)            | 53.76             | 59.37             |
| 自营权益类证券及其衍生品/净资本(%)  | 15.34             | 14.86             |
| 自营非权益类证券及其衍生品/净资本(%) | 240.91            | 250.53            |

## 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<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份)  | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 737,720,653.27   | 734,426,319.94   | 412,380,713.04    | 444,241,312.72     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 225,544,309.69   | 236,366,239.14   | 108,290,533.69    | 32,028,203.11      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 218,148,198.08   | 243,881,194.47   | 107,234,573.71    | 36,051,789.07      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -640,910,269.56  | 979,144,386.96   | -4,132,492,927.15 | 2,232,106,171.23   |

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   | 897,575.11     | 535,366.12    | 4,368,643.70  |
| 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 | 8,974,450.08   | 2,836,107.61  | 37,273,332.79 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -14,003,796.07 | -2,958,901.23 | 38,807.00     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |                | 5,128,380.80  | 4,489,752.67  |
| 减：所得税影响额   | -1,045,301.18  | 1,344,780.77  | 11,243,972.56 |
| 合计   | -3,086,469.70  | 4,196,172.53  | 34,926,563.60 |

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  | 30,357,033,057.67 | 32,370,994,548.08 | 2,013,961,490.41 | 1,043,367,409.98 |
| 其他债权投资   | 10,211,473,824.73 | 11,246,120,027.15 | 1,034,646,202.42 | 352,279,729.05   |
| 其他权益工具投资 | 1,059,998,642.57  | 689,290,614.76    | -370,708,027.81  | 6,148,532.27     |

|         |                   |                   |                  |                  |
|---------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 被套期存货   |                   | 15,488,983.04     | 15,488,983.04    | 228,891.30       |
| 交易性金融负债 | 452,010,575.83    | 373,948,615.26    | -78,061,960.57   | -462,648.26      |
| 衍生金融工具  | -3,543,768.22     | 113,018,559.58    | 116,562,327.80   | -134,538,010.11  |
| 合计      | 42,076,972,332.58 | 44,808,861,347.87 | 2,731,889,015.29 | 1,267,023,904.23 |

### 十三、其他

√适用 □不适用

#### (1) 合并财务报表主要项目会计数据

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表项目   | 2023 年 12 月 31 日  | 2022 年 12 月 31 日  | 增减率 (%)  |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|
| 货币资金      | 15,300,677,708.63 | 15,605,681,815.37 | -1.95    |
| 结算备付金     | 4,348,485,491.34  | 3,692,140,990.83  | 17.78    |
| 融出资金      | 11,995,179,315.47 | 11,475,277,253.44 | 4.53     |
| 衍生金融资产    | 121,986,227.09    | 5,002,579.95      | 2,338.47 |
| 存出保证金     | 1,570,428,150.09  | 2,088,021,412.29  | -24.79   |
| 应收款项      | 245,296,435.55    | 99,254,838.58     | 147.14   |
| 买入返售金融资产  | 1,347,061,082.35  | 1,214,920,882.01  | 10.88    |
| 交易性金融资产   | 32,370,994,548.08 | 30,357,033,057.67 | 6.63     |
| 其他债权投资    | 11,246,120,027.15 | 10,211,473,824.73 | 10.13    |
| 其他权益工具投资  | 689,290,614.76    | 1,059,998,642.57  | -34.97   |
| 长期股权投资    | 2,630,593,127.14  | 2,546,226,248.87  | 3.31     |
| 固定资产      | 1,197,658,086.21  | 1,249,455,918.37  | -4.15    |
| 使用权资产     | 126,995,236.42    | 103,687,640.50    | 22.48    |
| 无形资产      | 189,960,057.30    | 180,448,956.03    | 5.27     |
| 递延所得税资产   | 952,413,826.84    | 787,269,642.47    | 20.98    |
| 其他资产      | 288,770,206.62    | 250,639,828.17    | 15.21    |
| 应付短期融资款   | 9,826,079,188.01  | 6,832,401,690.56  | 43.82    |
| 拆入资金      | 2,401,989,635.12  | 2,762,321,472.18  | -13.04   |
| 交易性金融负债   | 373,948,615.26    | 452,010,575.83    | -17.27   |
| 卖出回购金融资产款 | 22,772,550,518.09 | 21,445,951,680.60 | 6.19     |
| 代理买卖证券款   | 11,981,473,099.51 | 13,589,661,208.16 | -11.83   |
| 应付职工薪酬    | 1,125,029,785.42  | 1,105,133,016.14  | 1.80     |
| 应交税费      | 128,337,123.61    | 80,046,816.79     | 60.33    |
| 应付款项      | 1,233,119,106.14  | 417,878,604.73    | 195.09   |
| 应付债券      | 8,756,915,682.44  | 8,812,353,926.02  | -0.63    |
| 租赁负债      | 125,443,558.91    | 100,830,536.82    | 24.41    |
| 递延所得税负债   | 193,307,910.09    | 115,340,189.00    | 67.60    |
| 其他负债      | 345,405,525.00    | 336,083,571.84    | 2.77     |
| 实收资本（或股本） | 6,645,109,124.00  | 6,645,109,124.00  | 0.00     |
| 资本公积      | 11,654,405,801.60 | 11,654,405,801.60 | 0.00     |
| 盈余公积      | 1,351,073,329.47  | 1,306,235,059.12  | 3.43     |
| 一般风险准备    | 2,643,722,539.95  | 2,535,490,129.84  | 4.27     |

|              |                  |                  |                |
|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 未分配利润        | 3,058,508,987.09 | 2,852,397,531.88 | 7.23           |
| <b>利润表项目</b> | <b>2023 年度</b>   | <b>2022 年度</b>   | <b>增减率 (%)</b> |
| 营业总收入        | 2,328,768,998.97 | 1,786,841,809.16 | 30.33          |
| 利息净收入        | 299,306,806.25   | 356,594,715.49   | -16.07         |
| 手续费及佣金净收入    | 745,225,487.77   | 884,800,344.72   | -15.77         |
| 投资收益         | 1,073,089,377.59 | 1,144,078,993.36 | -6.20          |
| 公允价值变动收益     | 159,535,863.55   | -723,105,015.30  | 不适用            |
| 其他收益         | 16,042,112.04    | 7,964,488.41     | 101.42         |
| 其他业务收入       | 34,828,060.81    | 121,705,238.28   | -71.38         |
| 营业总支出        | 1,787,136,580.65 | 1,677,752,854.50 | 6.52           |
| 税金及附加        | 32,734,792.30    | 29,468,857.05    | 11.08          |
| 业务及管理费       | 1,717,695,562.32 | 1,503,636,201.98 | 14.24          |
| 信用减值损失       | -8,474,095.26    | 20,224,258.28    | -141.90        |
| 其他资产减值损失     | 11,169,210.65    | 1,038,892.10     | 975.11         |
| 其他业务成本       | 34,011,110.64    | 123,384,645.09   | -72.43         |
| 营业外收入        | 614,134.43       | 11,704,183.06    | -94.75         |
| 营业外支出        | 14,617,930.50    | 14,663,084.29    | -0.31          |
| 所得税费用        | -70,882,383.97   | -199,598,757.35  | 不适用            |
| 净利润          | 598,511,006.22   | 305,728,810.78   | 95.77          |
| 其他综合收益的税后净额  | 48,888,966.06    | -120,790,501.39  | 不适用            |

**(2) 母公司财务报表主要项目会计数据**

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表项目   | 2023 年 12 月 31 日  | 2022 年 12 月 31 日  | 增减率 (%)  |
|-----------|-------------------|-------------------|----------|
| 货币资金      | 12,155,089,300.75 | 13,625,847,743.02 | -10.79   |
| 结算备付金     | 3,809,360,871.52  | 3,132,494,954.99  | 21.61    |
| 融出资金      | 11,995,179,315.47 | 11,475,129,307.97 | 4.53     |
| 衍生金融资产    | 121,986,227.09    | 5,002,579.95      | 2,338.47 |
| 存出保证金     | 765,943,452.14    | 1,253,464,930.15  | -38.89   |
| 应收款项      | 145,569,356.17    | 63,801,635.55     | 128.16   |
| 买入返售金融资产  | 1,234,245,444.17  | 1,062,389,446.77  | 16.18    |
| 交易性金融资产   | 28,712,174,657.25 | 25,993,063,280.76 | 10.46    |
| 其他债权投资    | 11,246,120,027.15 | 10,211,473,824.73 | 10.13    |
| 其他权益工具投资  | 689,290,614.76    | 1,059,998,642.57  | -34.97   |
| 长期股权投资    | 7,559,898,574.06  | 7,115,531,695.79  | 6.25     |
| 固定资产      | 1,194,788,624.07  | 1,246,375,939.10  | -4.14    |
| 使用权资产     | 121,718,729.85    | 100,134,425.89    | 21.56    |
| 无形资产      | 187,767,197.58    | 178,285,649.80    | 5.32     |
| 递延所得税资产   | 930,700,317.77    | 773,856,588.74    | 20.27    |
| 其他资产      | 169,479,797.01    | 153,327,044.30    | 10.53    |
| 应付短期融资款   | 9,826,079,188.01  | 6,832,401,690.56  | 43.82    |
| 拆入资金      | 2,401,989,635.12  | 2,762,321,472.18  | -13.04   |
| 卖出回购金融资产款 | 22,772,550,518.09 | 21,445,951,680.60 | 6.19     |

|              |                   |                   |               |
|--------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 代理买卖证券款      | 10,452,958,436.34 | 12,052,869,656.00 | -13.27        |
| 应付职工薪酬       | 991,884,630.19    | 977,390,031.45    | 1.48          |
| 应付款项         | 1,231,690,748.63  | 414,430,081.18    | 197.20        |
| 应付债券         | 8,091,925,654.57  | 8,088,682,692.27  | 0.04          |
| 租赁负债         | 120,056,898.02    | 96,537,966.23     | 24.36         |
| 其他负债         | 282,392,018.91    | 303,069,332.90    | -6.82         |
| 实收资本（或股本）    | 6,645,109,124.00  | 6,645,109,124.00  | 0.00          |
| 资本公积         | 11,654,405,801.60 | 11,654,405,801.60 | 0.00          |
| 盈余公积         | 1,351,073,329.47  | 1,306,235,059.12  | 3.43          |
| 一般风险准备       | 2,643,722,539.95  | 2,535,490,129.84  | 4.27          |
| 未分配利润        | 2,376,454,435.43  | 2,324,189,562.31  | 2.25          |
| <b>利润表项目</b> | <b>2023 年度</b>    | <b>2022 年度</b>    | <b>增减率（%）</b> |
| 营业总收入        | 1,894,460,286.77  | 1,759,287,828.70  | 7.68          |
| 利息净收入        | 267,990,744.48    | 362,392,200.45    | -26.05        |
| 手续费及佣金净收入    | 689,716,153.69    | 815,842,394.37    | -15.46        |
| 投资收益         | 1,050,149,772.77  | 1,428,646,613.95  | -26.49        |
| 其他收益         | 12,962,104.99     | 7,192,690.42      | 80.21         |
| 公允价值变动收益     | -135,874,335.89   | -864,844,797.55   | 不适用           |
| 营业总支出        | 1,550,225,255.98  | 1,553,598,561.72  | -0.22         |
| 税金及附加        | 32,064,190.92     | 27,260,745.53     | 17.62         |
| 业务及管理费       | 1,545,466,980.08  | 1,348,808,429.20  | 14.58         |
| 信用减值损失       | -34,196,267.32    | 74,451,583.89     | -145.93       |
| 其他资产减值损失     |                   | 95,088,341.43     | -100.00       |
| 营业外收入        | 464,892.40        | 11,620,846.94     | -96.00        |
| 营业外支出        | 14,587,475.78     | 14,336,342.46     | 1.75          |
| 所得税费用        | -118,270,256.13   | -250,929,086.19   | 不适用           |
| 净利润          | 448,382,703.54    | 453,902,857.65    | -1.22         |
| 其他综合收益的税后净额  | 47,638,410.32     | -138,421,643.89   | 不适用           |

**(3) 比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况**

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表项目  | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 增减率（%）   | 变动原因说明                |
|----------|------------------|------------------|----------|-----------------------|
| 衍生金融资产   | 121,986,227.09   | 5,002,579.95     | 2,338.47 | 衍生品规模与公允价值变动影响        |
| 应收款项     | 245,296,435.55   | 99,254,838.58    | 147.14   | 主要系应收清算款增加            |
| 其他权益工具投资 | 689,290,614.76   | 1,059,998,642.57 | -34.97   | 其他权益工具投资规模减少          |
| 商誉       |                  | 11,022,697.75    | -100.00  | 计提商誉减值损失              |
| 应付短期融资款  | 9,826,079,188.01 | 6,832,401,690.56 | 43.82    | 短期融资规模增加              |
| 应交税费     | 128,337,123.61   | 80,046,816.79    | 60.33    | 主要系个人所得税增加            |
| 应付款项     | 1,233,119,106.14 | 417,878,604.73   | 195.09   | 主要系应付保证金增加            |
| 递延所得税负债  | 193,307,910.09   | 115,340,189.00   | 67.60    | 主要系金融工具浮盈确认应纳税暂时性差异影响 |

|              |                |                 |                |                       |
|--------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------------|
| 其他综合收益       | 57,201,017.73  | -54,015,794.13  | 不适用            | 其他权益工具投资和其他债权投资浮盈影响   |
| <b>利润表项目</b> | <b>2023 年度</b> | <b>2022 年度</b>  | <b>增减率 (%)</b> | <b>变动原因说明</b>         |
| 其他收益         | 16,042,112.04  | 7,964,488.41    | 101.42         | 主要系财政奖励增加             |
| 公允价值变动收益     | 159,535,863.55 | -723,105,015.30 | 不适用            | 金融工具本期浮盈影响            |
| 其他业务收入       | 34,828,060.81  | 121,705,238.28  | -71.38         | 大宗商品交易业务收入减少          |
| 信用减值损失       | -8,474,095.26  | 20,224,258.28   | -141.90        | 主要系买入返售金融资产减值损失转回影响   |
| 其他资产减值损失     | 11,169,210.65  | 1,038,892.10    | 975.11         | 计提商誉减值损失              |
| 其他业务成本       | 34,011,110.64  | 123,384,645.09  | -72.43         | 大宗商品交易业务支出减少          |
| 营业外收入        | 614,134.43     | 11,704,183.06   | -94.75         | 违约金及罚款收入减少            |
| 所得税费用        | -70,882,383.97 | -199,598,757.35 | 不适用            | 应纳税所得额增加              |
| 其他综合收益的税后净额  | 48,888,966.06  | -120,790,501.39 | 不适用            | 其他权益工具投资和其他债权投资本期浮盈影响 |

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承前启后的关键一年，也是全面建设社会主义现代化国家开局起步的重要一年。面对世界经济复苏乏力，国际格局复杂演变，地缘政治冲突频发的严峻局面，我国锚定高质量发展首要任务不动摇，完整、准确、全面贯彻新发展理念，经济发展在结构调整和转型升级中不断迎来新的优势，实现了质的有效提升和量的合理增长。国家统计局数据显示，2023 年我国实现国内生产总值 126.06 万亿元，按不变价格计算，比上年增长 5.2%。

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，主动把经营工作放在现代化新重庆建设的宏大场景中来谋划，推动公司实现高质量发展。公司投行、资管等重点领域改革全面启动，融入成渝双城经济圈建设“一号工程”显现成效，整体智治能力明显增强，精益化管理持续推进，业务协同机制初步建立，干事创业环境有效改善。公司连续三年纳入中国证监会“证券公司白名单”管理，连续两年荣获企业标准“领跑者”称号，连续九年获评“A 级信用纳税人”，国家级投教基地西牛学苑连续四年获“优秀”评级，获得“年度数字金融创新奖”“上市公司杰出品牌奖”等荣誉，经营业绩大幅增长，发展质效显著提升，呈现出良好的发展态势。

### 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，我国资本市场持续深化改革，全面实行股票发行注册制成功落地，企业债券职责划转平稳过渡，上市公司独立董事制度改革顺利推进，境内企业境外上市全面实行备案制，私募投资基金监督管理条例正式颁布实施，一二级市场的逆周期调节机制不断加强，投资端改革力度不断加大，中长期资金持续入市，我国资本市场基础制度和机制建设进一步完善。

证券行业持续通过专业服务，更好发挥资本市场枢纽功能，围绕做好科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融五篇大文章，服务重大战略发展，助推经济高质量增长。大力推进行业文化建设，深入贯彻落实中央金融工作会议及习近平总书记在省部级主要领导干部推动金融高质量发展专题研讨班上的重要讲话精神，不断提高政治站位，增强大局意识。证券公司积极履行行业文化建设主体责任，推进证券行业文化建设各项工作落地实施，努力培育中国特色证券

行业文化。强化廉洁文化建设，不断加强从业人员廉洁从业管理，坚决抵制违反廉洁从业规定、职业道德准则的行为。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

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

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

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

公司自营业务主要以自有资金及合法筹措的资金在资本市场进行主动性投资和量化投资等，投资品种主要包括权益类资产、固定收益类资产以及衍生品等。公司自营业务在稳健经营的基础上，全面贯彻“多资产、多策略”投资理念，积极推动业务转型，同时持续强化投研体系建设、践行业务创新并推动数字化转型，全方位完善和提升自营业务布局。

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

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

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

---

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| <b>持续的改革创新为公司高质量发展打下了坚实基础</b> | 近年来，公司以深化国企改革和证券行业文化建设为契机，扎实推进改革创新，深入开展高质量发展提升行动、对标世界一流企业价值创造行动、提效增能行动等专项计划，持续增强发展动力，健全经营管理制度，优化管理流程，强化合规风控建设， |
|-------------------------------|--|

---

夯实内控成果。同时，公司努力开展业务能力建设，深入推进业务模式创新，着重建设大产业客户服务体系和大财富服务体系，并把握市场机遇，创造了多个标杆性项目，有效促进了公司品牌和声誉的提升，为公司持续开拓市场、服务客户打下了更为坚实的基础。

**拥有全牌照业务资格且综合业务平台逐步发力，能为客户提供全方位服务**

公司拥有经纪业务、投资银行、资产管理、证券投资四大事业部，全资拥有西证股权、西证创新、西南期货、西证国际投资等子公司，参股银华基金和重庆股权服务集团有限责任公司，并拥有中小企业融资、金融创新等业务部门，形成了全牌照经营格局，能够为客户提供全链条金融服务。同时，公司综合业务平台逐步发挥效用，各业务条线间、总部与基层、母公司与子公司的业务协同效率不断提高，能够较好地满足客户多层次金融需求，并促进公司经营效益的不断提升。

**精细化管理卓有成效，为公司可持续发展提供重要支撑**

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

**股东的长期支持和完善的公司治理结构，为公司发展提供充足动力**

公司主要股东长期关心和支持公司发展。公司建立了以“三会一层”（股东大会、董事会、监事会、经理层）为基础，各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的公司治理机制，确保了公司长期保持市场化运行机制，为公司发展提供了充足动力。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年度，公司实现营业收入 23.29 亿元，同比增加 30.33%；净利润 5.99 亿元，同比增加 95.77%；归属于母公司股东的净利润 6.02 亿元，同比增加 94.63%；加权平均净资产收益率 2.39%，基本每股收益 0.09 元。截至 2023 年底，公司总资产 846.75 亿元，净资产 254.02 亿元，与上年同期相比，分别增长 4.54% 和 1.87%。

### （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          | 2,328,768,998.97  | 1,786,841,809.16  | 30.33   |
| 营业成本          | 1,787,136,580.65  | 1,677,752,854.50  | 6.52    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,562,152,638.52 | 2,969,415,078.38  | -152.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -152,295,346.84   | -1,030,509,604.30 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,058,341,810.01  | -2,282,778,888.54 | 不适用     |

营业收入变动原因说明：营业收入同比增加 5.42 亿元，主要因投资收益和公允价值变动收益合计同比增加 8.12 亿元。

营业成本变动原因说明：营业成本同比增加 1.09 亿元，主要因业务及管理费同比增加 2.14 亿元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比减少 45.32 亿元，主要因现金流入同比减少 21.97 亿元，而现金流出同比增加 23.35 亿元。其中现金流入主要为融出资金净减少额同比减少 27.81 亿元，现金流出主要为交易目的而持有的金融资产净增加额和代理买卖证券支付的现金净额分别同比增加 10.25 亿元、8.16 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比增加 8.78 亿元，主要因现金流入同比增加 3.22 亿元，而现金流出同比减少 5.56 亿元。其中现金流入主要为收回投资收到的现金同比增加 4.28 亿元，现金流出主要为投资支付的现金同比减少 5.96 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加 43.41 亿元，主要因现金流出同比减少 45.12 亿元，其中偿还债务支付的现金同比减少 40.03 亿元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年度，公司实现营业收入 23.29 亿元，同比增加 30.33%。其中，利息净收入 2.99 亿元，占营业收入比重为 12.85%，较上年同期减少 16.07%；手续费及佣金净收入 7.45 亿元，占营业收入比重为 32.00%，较上年同期减少 15.77%；投资收益与公允价值变动收益共 12.33 亿元，占营业收入比重为 52.93%，较上年同期增加 192.80%。

公司发生营业支出 17.87 亿元，同比增加 6.52%。其中，业务及管理费 17.18 亿元，占营业支出比重为 96.11%，较上年同期增加 14.24%。

### (1) 主营业务分类别、分地区情况

| 主营业务分类别情况 |                  |                  |         |               |               |               |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分类别       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 证券经纪业务    | 1,616,305,772.73 | 696,955,263.97   | 56.88   | -5.15         | 3.87          | 减少 3.75 个百分点  |
| 证券自营业务    | 318,910,398.81   | 47,923,244.70    | 84.97   | 不适用           | -15.39        | 不适用           |
| 投资银行业务    | 120,816,728.95   | 122,656,427.65   | -1.52   | -25.91        | -11.60        | 减少 16.43 个百分点 |
| 资产管理业务    | 16,844,055.31    | 43,804,667.62    | -160.06 | -31.89        | 1.11          | 减少 84.88 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 (%)  |
| 华北        | 84,012,169.01    | 44,600,404.10    | 46.91   | -12.04        | 0.76          | 减少 6.74 个百分点  |
| 华东        | 129,466,746.63   | 82,229,062.07    | 36.49   | -11.28        | 4.79          | 减少 9.74 个百分点  |
| 中南        | 63,476,410.19    | 48,191,036.02    | 24.08   | -8.95         | -3.72         | 减少 4.12 个百分点  |
| 西南        | 2,005,880,960.09 | 1,555,769,642.58 | 22.44   | 26.62         | 9.71          | 增加 11.95 个百分点 |
| 西北        | 18,612,402.98    | 14,286,725.30    | 23.24   | -11.40        | 2.94          | 减少 10.70 个百分点 |
| 东北        | 5,329,380.14     | 6,174,931.39     | -15.87  | -6.71         | 10.16         | 减少 17.74 个百分点 |
| 境外        | 21,990,929.93    | 35,884,779.19    | -63.18  | 不适用           | -46.79        | 不适用           |

主营业务分类别、分地区情况的说明

适用  不适用

1) 主营业务分类别情况的说明

### 证券经纪业务

2023 年，受风险情绪积累、全球宏观环境等因素拖累，A 股三大指数年内均出现了不同程度的回撤。截至 2023 年末，上证指数较上年末下跌 3.7%，深证成指较上年末下跌 13.5%，创业板指较去年末下跌 19.4%，二级市场股票成交额 212.21 万亿元，同比下降 5.47%。受市场交易额及佣金率双重下降影响，行业经纪业务收入、代理销售金融产品净收入同比均有所下降。

报告期内，公司经纪业务坚定高质量发展路径，以精细化的管理手段不断提升运营效益，并大力推动业务深化转型，各项业务持续健康发展。截至 2023 年 12 月 31 日，公司证券分支机构 110 家，客户总数 170.12 万户，同比增长 2.79%；客户总净资产 4,059.05 亿元，同比增长 2.09%。全年重点组织销售产品规模 136.36 亿，同比增长 4.77%；场外非货公募基金日均保有量同比增长 38.26%；融资类业务期末余额同比增长 4.86%。公司成立财富管理数字化转型工作专班和客户服务满意度提升专班，打造数字化、专业化和个性化的客户服务矩阵，不断提升客户服务水平；举办“璞石计划”公司首届私募实盘大赛，截止年末共计 1,101 家私募管理人参赛；顺利完成北交所融资融券业务正式上线，成为首批开展北交所两融业务的券商，年末北交所两融余额 1,514.63

万元，市场份额占比达 1.32%。连续四年获评国家级“优秀”投教基地，并在 2023 年证券公司投资者教育工作评估中获评 A 等次。

2024 年，公司经纪业务将通过“对外+对内”结合，引流增量客户，挖潜存量需求，切实做大客户基数和资产规模。做好私募大赛客户转化，构建私募客户服务生态圈，积极整合中间业务客户资源。推动财富管理数字化转型落实落地，推动建设分级分层分类、全生命周期的客户服务体系。深化产品的研究、供给和销售能力，打造多层次、全策略的产品货架。推动网点布局优化发展，加强分支机构规范管理，提高运营质效。推进市场化考核激励，强调“以均产论英雄”，提高发展质效。持续打造投资者教育品牌。

### 投资银行业务

2023 年，我国注册制改革全面落地实施，资本市场整体保持稳定健康发展良好态势。受宏观经济以及行业周期波动性影响，投资银行业务出现一定的波动和阶段性调整。根据 Wind 数据统计，2023 年 A 股市场共完成了 818 家股权类项目，同比下降 16.79%，融资规模为 11,344.30 亿元，同比下降 32.80%，股权类项目数量和规模均出现了较大幅度的下滑。其中首发类项目共完成 313 家，融资规模为 3,565.39 亿元，分别同比下降 26.87% 和 39.25%。同时，2023 年全年发行债券 51,040 只，同比上升 7.51%，总融资金额 71.04 万亿，同比上升 15.45%，债券类业务保持稳定上升趋势。

报告期内，公司投行业务紧密围绕注册制，发挥服务中小企业客户的专业能力和并购业务特色，重点发掘培育定位于创业板、科创板、北交所上市的战略新兴产业客户。协助山东凯盛新材料股份有限公司（301069.SZ）发行可转换公司债券项目，募集资金总额 6.5 亿元；担任重庆市国资委和重庆物流集团收购重庆港的收购方财务顾问；担任山东钢铁股份有限公司财务顾问，协助其子公司山钢日照引进战略投资者，交易金额约 107 亿元。固定收益融资业务累计承销债券规模 165.69 亿元（不含可转债、可交债和 ABS），并完成多个市场特色项目。担任主承销商协助重庆渝富控股集团有限公司发行两期小公募公司债，创重庆地区有史以来 10 年期公司债券最大规模，也是西南地区 2023 年首单 10 年期信用债券；协助重庆渝富控股集团有限公司成功发行 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）11 亿元，期限 15 年（不含权），成为西南地区有史以来首单纯 15 年期公司债，创中西部地区有史以来纯 15 年期信用债最低利率，以及中西部地区有史以来纯 15 年期公司债最大发行规模；协助重庆市城市建设投资（集团）有限公司成功发行 20 亿元优质企业债券，票面年利率创本年西南地区同评级同期限信用债利率新低；协助重庆空港新

城开发建设有限公司 2023 年非公开发行公司债券连续发行两期，创重庆市同评级同期限公司债历史最低票面利率和发行人同期限信用债历史最低票面利率记录。

2024 年，公司投行业务将持续深化“资本+中介”业务模式以及“大投行”理念，提升以客户为中心的服务理念和服务能力，用资本撬动投行业务发展，深化与机构客户、产业客户的互动质效，进一步提升服务客户实力和多元化市场竞争力，实现资本和中介业务的相互促进。同时，公司将立足本土券商职能职责，发挥好重庆总部区位优势，以服务成渝地区双城经济圈、西部陆海新通道和西部金融中心建设为重点，深耕成渝地区，尤其是重庆本地，抢抓西部陆海新通道沿线地区经济转型升级和提升证券化水平的市场机遇，不断提高公司本地市场占有率，丰富服务方式，打通综合性、全方位投行服务链条，在服务中小企业方面打造出精品投行特色。

### 证券自营业务

2023 年，全球资产表现不一，境外市场方面，标普 500 指数上涨 24.23%，纳斯达克指数上涨 43.42%，恒生指数下跌 13.82%；国内市场方面，沪深 300 指数下跌 11.38%，中证 500 指数下跌 7.42%，中债-新综合财富（总值）指数上涨 4.77%。

报告期内，公司自营业务积极寻求差异化发展路径，稳步推进多元化策略，不断丰富投资品种，充分运用金融科技手段优化投研能力、交易能力及风险管理能力，获取了稳健的投资收益。固定收益投资业务准确预判并把握市场投资机会，通过多策略投资部署，将传统固收策略与创新业务模式相结合，不断拓宽投资边界，运用多策略组合投资、套利等方式增厚组合投资收益。主动加强信用债的跟踪研究，控制信用风险敞口，做好投资组合的信用风险管理。量化投资业务持续践行“多资产、多策略”的大类资产配置投资思路，综合运用股票、债券、基金、商品期货以及其他场内外衍生工具不断优化投资组合，实现分散化多元动态配置。继续夯实数字化基础设施和数据资源体系建设，积极推进投研与运营的数字化发展，探索机器学习以及大数据等在投研策略上的拓展。股票方向性投资业务全面推进业务转型，积极拓展围绕权益类资产的多元化投资策略，持续丰富收益来源。通过宏观择时策略，准确识别市场关键节点，优化持仓结构；通过定增、基金配置等策略平滑组合波动；持续探索新业务模式，加强公司业务协同，巩固多策略配置能力。

2024 年，公司自营业务将积极谋划整体转型，在巩固传统优势，坚持绝对收益，稳定业绩来源的同时，紧跟市场节奏，加快策略开发，做出团队特色。设立合理的机制和流程，做好资金在各大资产板块的分配及动态调整，逐步构建起灵活、高效、优质的大类资产配置格局。坚持“多资产、多策略”理念，注重布局优质企业的权益类核心资产，持续扩充固定收益类资产品种，合理运用量化中性策略对冲市场风险敞口，在获取长期稳定收益方面下功夫。强化投研能力建设，

充分运用机器学习和人工智能，提升策略开发的广度和深度，巩固和提升能力圈，推进“一二级投研联动”，促进提质增效。

### 资产管理业务

“资管新规”颁布以来，大资管行业整体曲折向上，但券商资管等私募资管整体规模呈现持续萎缩趋势，券商资管在大资管中的占比有所下降。从券商资管内部看，行业内部集中度持续提升，中小券商资管面临较大压力。

报告期内，公司资管坚持深化改革，在强化合规管理、优化风控体系的基础上，推动创新产品模式，增强投研能力，持续提升主动管理水平，稳步提升管理规模。截至 2023 年末，公司资管（本部）存续资产管理计划 47 只，其中，集合资管计划 23 只，单一资管计划 22 只，专项资管计划 2 只，合计管理份额规模 127.20 亿元；2023 年新设资管产品 17 只，新设产品存续管理规模（份额）约 26 亿元，金融机构及法人客户开发取得突破；西南证券涌泉 11 号集合资产管理计划荣获证券时报“2023 中国证券业固收+资管计划君鼎奖”；成功发行西南证券-银海租赁 2 期资产支持专项计划，盘活企业存量资产，银海系列资产支持专项计划直接或间接为川渝地区 30 余家企业提供金融支持服务；积极响应成渝地区双城经济圈建设、西部金融中心建设等重大战略，2023 年服务成渝地区实体经济规模逾 10 亿元。

2024 年，公司资管业务将全面推动事业部改革落地，根据“特色化、子公司化、公募化”的发展方向，明确自身资源禀赋，做好行政管理架构、业务管理体系、人才队伍建设、考核约束机制“四个优化”，逐年分解五年战略转型目标。通过引入市场化、专业化销售团队，持续深化拓展直销和代销渠道，管理规模初现成效，逐步搭建专业、精准、高效的营销体系。通过“外部引入”与“内部整合”，加大投研能力建设，逐步构建经验可复制、结果可追溯、业绩可预期、体系可迭代的投研平台。以客户需求为中心、以稳健增值为目标，突出地域特色和产业特色，打造特色资管产品。

### 北交所和新三板业务

2023 年，高质量建设北交所、深化新三板改革是多层次资本市场建设的重要主题，在中国证监会“深改 19 条”政策推动下，北交所服务创新型中小企业主阵地的市场地位进一步明确，市场热度持续提升，多项改革措施连续出台，竞争也更为激烈。

报告期内，公司继续稳健发展新三板业务，完成推荐挂牌 3 家，截至年末督导新三板挂牌企业 125 家，督导企业家数行业排名第 14 位，先后协助 6 家挂牌企业完成 7 次股票定向发行，协助

融资 3.26 亿元，完成 7 家沪深退市公司的三板挂牌委托。积极开展北交所保荐业务，“新三板+北交所”的企业培育和业务联动模式日趋成熟，多个储备项目正在有序推进。

2024 年，公司将以成渝双城经济圈为重点区域，深化内部业务协同机制，加快挂牌上市项目进度，打造精品督导服务口碑，申请北交所做市业务资格，全方位持续提升服务中小企业的水平。

### 子公司经营业务

西证股权作为私募股权基金业务平台，努力加强基金募集，大力强化投研建设，探索通过聚焦行业、聚焦地域、聚焦服务、聚焦生命周期，力争在重点行业、重点区域、重点阶段形成品牌优势，截至报告期末，累计管理基金规模约为 15 亿元（认缴）。

西证创新聚焦主责主业，以国家战略为重任，以目标任务为导向，以服务实体经济为抓手，持续以产业思维指导投资决策，严格风险管理，夯实内控合规，积极主动投后赋能，保持了良好的发展态势。报告期内，被投资企业上市数量 3 家，递交上市申报材料 8 家。截至报告期末，西证创新存量投资项目 48 个，存量投资规模 24.26 亿元。

西南期货全面实施以机构业务为核心的业务转型发展战略，聚焦主业推动风险管理业务快速发展，持续优化团队和体系建设，利润与业务规模均实现大幅增长。报告期内，推动运用场外衍生品工具服务实体经济，共开展“保险+期货”项目 52 个，场外期权项目 25 个，涉及饲料（玉米、豆粕）、花生、苹果、生猪等 10 个品种，为重庆、贵州、广西、陕西、内蒙古等 9 个省、自治区、直辖市提供农产品的价格风险管理服务，累计实现名义本金规模约 19.5 亿元，同比增长 304.73%。

西证国际收缩劣势业务板块，积极回购美元债券，全力推进股份转让，优化人员配置，压降运营成本，增加闲置资金效益，持续控制经营风险。

### 其他业务

公司场外衍生品业务不断丰富产品货架，持续强化交易定价能力，着力打造中性资产端业务投研体系，落地多项创新业务模式。2023 年产品发行规模约 86.86 亿元，深交所报价回购存续规模约 5.59 亿元。票据业务积极参与市场交易，业务规模及市场知名度稳步提升。2024 年，公司将大力推进场外衍生品及票据两项业务开展，进一步丰富产品类型、优化客户体验；构建以中性策略为核心的业务生态圈，助力公司非方向性转型；依托数字化转型，夯实交易、投研、运营基础设施，稳步提升业务规模和收益。

公司研究业务探索“外部卖方”+“内部赋能”的深化转型，对外持续打造西南研究品牌，基本覆盖大中型基金席位，市场份额稳中有升；对内建立常态化交流机制，积极服务股东和地方产

业集团，高比例覆盖川渝上市公司。报告期内，先后举办多场大型线上线下投资策略会，获“水晶球”奖项，得到业内关注和肯定。2024 年，公司将推进完善研究业务升级方案，建立财富客户和产业客户的研究服务体系，融入公司大财富和大产业条线，深挖研究业务的综合价值，推动“对外服务”+“对内赋能”常态化运行。

## 2) 主营业务分地区情况的说明

### ① 营业收入地区分布报告

单位：元 币种：人民币

| 地区   | 2023 年度 |                  | 2022 年度 |                  | 营业收入增减百分比 (%) |
|------|---------|------------------|---------|------------------|---------------|
|      | 分支机构数量  | 营业收入             | 分支机构数量  | 营业收入             |               |
| 北京   | 5       | 54,861,150.68    | 6       | 63,637,913.46    | -13.79        |
| 广东   | 3       | 34,170,790.91    | 4       | 37,156,940.32    | -8.04         |
| 江苏   | 4       | 19,262,408.07    | 5       | 22,960,396.52    | -16.11        |
| 广西   | 1       | 1,691,164.73     | 1       | 2,143,376.95     | -21.10        |
| 山东   | 3       | 7,680,674.14     | 3       | 8,988,489.49     | -14.55        |
| 山西   | 3       | 12,383,415.64    | 3       | 13,862,868.09    | -10.67        |
| 陕西   | 1       | 6,983,991.27     | 2       | 7,525,420.96     | -7.19         |
| 上海   | 4       | 55,621,434.79    | 4       | 60,530,797.68    | -8.11         |
| 四川   | 5       | 34,852,767.66    | 6       | 37,943,351.75    | -8.15         |
| 贵州   | 1       | 1,075,385.10     | 1       | 1,052,918.02     | 2.13          |
| 云南   | 1       | 10,182,118.47    | 3       | 12,900,503.81    | -21.07        |
| 浙江   | 7       | 36,199,885.69    | 8       | 41,282,029.47    | -12.31        |
| 重庆   | 46      | 369,661,351.48   | 46      | 405,450,242.56   | -8.83         |
| 甘肃   | 1       | 5,476,449.91     | 1       | 6,237,290.86     | -12.20        |
| 河北   | 3       | 13,177,087.41    | 3       | 14,103,389.94    | -6.57         |
| 湖南   | 3       | 10,646,138.61    | 3       | 13,337,021.98    | -20.18        |
| 福建   | 2       | 5,200,006.51     | 2       | 5,858,325.26     | -11.24        |
| 湖北   | 2       | 6,752,106.96     | 2       | 7,378,232.59     | -8.49         |
| 安徽   | 2       | 4,031,861.33     | 2       | 4,382,780.42     | -8.01         |
| 青海   | 1       | 606,622.45       | 1       | 856,203.49       | -29.15        |
| 辽宁   | 2       | 3,231,877.51     | 2       | 3,225,763.81     | 0.19          |
| 天津   | 1       | 1,117,101.36     | 1       | 1,031,138.35     | 8.34          |
| 吉林   | 1       | 1,172,349.46     | 1       | 1,436,524.18     | -18.39        |
| 内蒙古  | 2       | 2,473,413.92     | 2       | 2,876,619.43     | -14.02        |
| 宁夏   | 2       | 4,271,674.10     | 2       | 4,767,481.25     | -10.40        |
| 河南   | 3       | 10,216,208.98    | 3       | 9,697,074.93     | 5.35          |
| 黑龙江  | 1       | 925,153.17       | 1       | 1,050,350.74     | -11.92        |
| 江西   | 1       | 1,470,476.10     | 1       | 1,928,291.02     | -23.74        |
| 新疆   | 1       | 1,273,665.25     | 1       | 1,621,890.88     | -21.47        |
| 境外   |         | 21,990,929.93    |         | -135,252,255.60  | 不适用           |
| 公司本部 |         | 1,590,109,337.38 |         | 1,126,870,436.55 | 41.11         |
| 合计   | 112     | 2,328,768,998.97 | 120     | 1,786,841,809.16 | 30.33         |

注：分支机构数量和营业收入含当期产生营业收入而期末已注销的分支机构。

## ② 营业利润地区分部报告

单位：元 币种：人民币

| 地区   | 2023 年度 |                | 2022 年度 |                 | 营业利润增<br>减百分比<br>(%) |
|------|---------|----------------|---------|-----------------|----------------------|
|      | 分支机构数量  | 营业利润           | 分支机构数量  | 营业利润            |                      |
| 北京   | 5       | 27,710,419.85  | 6       | 36,179,078.94   | -23.41               |
| 广东   | 3       | 8,283,616.00   | 4       | 9,518,387.17    | -12.97               |
| 江苏   | 4       | 7,247,220.05   | 5       | 11,712,699.43   | -38.13               |
| 广西   | 1       | -152,978.03    | 1       | 416,627.49      | -136.72              |
| 山东   | 3       | -6,520,871.11  | 3       | -5,452,744.86   | 不适用                  |
| 山西   | 3       | 3,836,877.69   | 3       | 5,642,295.95    | -32.00               |
| 陕西   | 1       | 1,390,092.81   | 2       | 2,271,118.52    | -38.79               |
| 上海   | 4       | 30,115,110.54  | 4       | 38,204,369.66   | -21.17               |
| 四川   | 5       | 17,788,965.36  | 6       | 20,071,356.30   | -11.37               |
| 贵州   | 1       | -264,133.41    | 1       | -66,033.93      | 不适用                  |
| 云南   | 1       | 4,896,764.62   | 3       | 5,952,416.75    | -17.73               |
| 浙江   | 7       | 16,337,405.06  | 8       | 21,351,244.61   | -23.48               |
| 重庆   | 46      | 238,310,699.57 | 46      | 271,213,189.11  | -12.13               |
| 甘肃   | 1       | 3,343,546.75   | 1       | 3,956,775.92    | -15.50               |
| 河北   | 3       | 8,008,188.15   | 3       | 8,823,560.61    | -9.24                |
| 湖南   | 3       | 1,413,592.47   | 3       | 4,078,121.53    | -65.34               |
| 福建   | 2       | -155,095.66    | 2       | 879,881.71      | -117.63              |
| 湖北   | 2       | 1,718,042.71   | 2       | 2,253,598.93    | -23.76               |
| 安徽   | 2       | 209,429.89     | 2       | 243,827.36      | -14.11               |
| 青海   | 1       | -588,456.69    | 1       | -240,265.45     | 不适用                  |
| 辽宁   | 2       | 194,392.00     | 2       | 502,142.40      | -61.29               |
| 天津   | 1       | -68,050.55     | 1       | -112,672.70     | 不适用                  |
| 吉林   | 1       | -245,569.08    | 1       | 131,410.03      | -286.87              |
| 内蒙古  | 2       | -75,670.23     | 2       | 714,619.57      | -110.59              |
| 宁夏   | 2       | 769,885.25     | 2       | 1,155,845.14    | -33.39               |
| 河南   | 3       | 4,023,101.02   | 3       | 3,390,606.19    | 18.65                |
| 黑龙江  | 1       | -794,374.17    | 1       | -526,529.87     | 不适用                  |
| 江西   | 1       | 4,485.79       | 1       | 519,812.17      | -99.14               |
| 新疆   | 1       | -589,390.44    | 1       | -13,668.26      | 不适用                  |
| 境外   |         | -13,893,849.26 |         | -202,691,792.72 | 不适用                  |
| 公司本部 |         | 189,379,021.37 |         | -130,990,323.04 | 不适用                  |
| 合计   | 112     | 541,632,418.32 | 120     | 109,088,954.66  | 396.51               |

注：分支机构数量和营业利润含当期产生营业利润而期末已注销的分支机构。

## (2) 主营业务成本分析

单位：元 币种：人民币

| 分类别情况 |        |      |                     |        |                       |                          |
|-------|--------|------|---------------------|--------|-----------------------|--------------------------|
| 分类别   | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占<br>总成本<br>比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期<br>占总成本<br>比例(%) | 本期金额较<br>上年同期变<br>动比例(%) |
|       |        |      |                     |        |                       |                          |

|        |                          |                |       |                |       |        |
|--------|--------------------------|----------------|-------|----------------|-------|--------|
| 证券经纪业务 | 业务及管理费、税金及附加、减值损失、其他业务成本 | 696,955,263.97 | 39.00 | 670,959,187.06 | 39.99 | 3.87   |
| 证券自营业务 | 业务及管理费、税金及附加、减值损失        | 47,923,244.70  | 2.68  | 56,638,612.20  | 3.38  | -15.39 |
| 投资银行业务 | 业务及管理费、税金及附加             | 122,656,427.65 | 6.86  | 138,752,993.06 | 8.27  | -11.60 |
| 资产管理业务 | 业务及管理费、税金及附加、减值损失        | 43,804,667.62  | 2.45  | 43,323,096.74  | 2.58  | 1.11   |

### (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

业务及管理费情况详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 65.业务及管理费”。

### 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

报告期内，公司现金及现金等价物净增加 3.51 亿元。具体分析如下：

(1)经营活动产生的现金净流出 15.62 亿元，现金流入包括：收取利息、手续费及佣金的现金 30.60 亿元，回购业务资金净增加额 13.20 亿元，收到其他与经营活动有关的现金 13.83 亿元；现金流出包括：为交易目的而持有的金融资产净增加额 17.65 亿元，代理买卖证券支付的现金净额 16.08 亿元，支付给职工及为职工支付的现金 11.77 亿元，支付利息、手续费及佣金的现金 9.13 亿元，融出资金净增加额 4.88 亿元，拆入资金净减少额 3.50 亿元，支付的各项税费 2.31 亿元，返售业务资金净增加额 1.37 亿元，支付其他与经营活动有关的现金 6.55 亿元。

(2)投资活动产生的现金净流出 1.52 亿元，现金流入包括：取得投资收益收到的现金 4.83 亿元，收回投资收到的现金 4.68 亿元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 0.02 亿元；现金流出为：投资支付的现金 9.70 亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1.34 亿元。

(3)筹资活动产生的现金净流入 20.58 亿元，现金流入包括：发行债券收到的现金 153.29 亿元；现金流出包括：偿还债务支付的现金 124.32 亿元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金 7.22 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 1.16 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 币种：人民币

| 项目名称     | 本期期末数             | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数             | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) | 情况说明              |
|----------|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 货币资金     | 15,300,677,708.63 | 18.07                    | 15,605,681,815.37 | 19.27                    | -1.95                       | 主要系客户资金存款减少       |
| 结算备付金    | 4,348,485,491.34  | 5.14                     | 3,692,140,990.83  | 4.56                     | 17.78                       | 主要系客户备付金增加        |
| 融出资金     | 11,995,179,315.47 | 14.17                    | 11,475,277,253.44 | 14.17                    | 4.53                        | 两融规模增加            |
| 存出保证金    | 1,570,428,150.09  | 1.85                     | 2,088,021,412.29  | 2.58                     | -24.79                      | 主要系交易保证金减少        |
| 买入返售金融资产 | 1,347,061,082.35  | 1.59                     | 1,214,920,882.01  | 1.50                     | 10.88                       | 买入返售业务规模增加        |
| 交易性金融资产  | 32,370,994,548.08 | 38.23                    | 30,357,033,057.67 | 37.48                    | 6.63                        | 主要系债券投资增加         |
| 其他债权投资   | 11,246,120,027.15 | 13.28                    | 10,211,473,824.73 | 12.61                    | 10.13                       | 其他债权投资规模增加        |
| 其他权益工具投资 | 689,290,614.76    | 0.81                     | 1,059,998,642.57  | 1.31                     | -34.97                      | 其他权益工具投资规模减少      |
| 长期股权投资   | 2,630,593,127.14  | 3.11                     | 2,546,226,248.87  | 3.14                     | 3.31                        | 确认联营企业投资收益        |
| 固定资产     | 1,197,658,086.21  | 1.41                     | 1,249,455,918.37  | 1.54                     | -4.15                       | 固定资产折旧影响          |
| 递延所得税资产  | 952,413,826.84    | 1.12                     | 787,269,642.47    | 0.97                     | 20.98                       | 主要系可抵扣亏损增加影响      |
| 应付短期融资款  | 9,826,079,188.01  | 11.60                    | 6,832,401,690.56  | 8.44                     | 43.82                       | 短期融资规模增加          |
| 拆入资金     | 2,401,989,635.12  | 2.84                     | 2,762,321,472.18  | 3.41                     | -13.04                      | 转融通拆入资金减少         |
| 交易性金融负债  | 373,948,615.26    | 0.44                     | 452,010,575.83    | 0.56                     | -17.27                      | 第三方在结构化主体中享有的权益减少 |

|           |                   |       |                   |       |        |            |
|-----------|-------------------|-------|-------------------|-------|--------|------------|
| 卖出回购金融资产款 | 22,772,550,518.09 | 26.89 | 21,445,951,680.60 | 26.48 | 6.19   | 卖出回购业务规模增加 |
| 代理买卖证券款   | 11,981,473,099.51 | 14.15 | 13,589,661,208.16 | 16.78 | -11.83 | 客户交易结算资金减少 |
| 应付职工薪酬    | 1,125,029,785.42  | 1.33  | 1,105,133,016.14  | 1.36  | 1.80   | 应付职工薪酬增加   |
| 应付款项      | 1,233,119,106.14  | 1.46  | 417,878,604.73    | 0.52  | 195.09 | 主要系应付保证金增加 |
| 应付债券      | 8,756,915,682.44  | 10.34 | 8,812,353,926.02  | 10.88 | -0.63  | 债券到期偿付影响   |

其他说明

#### (1) 资产情况

报告期末，公司资产总额为 846.75 亿元，较上期末增加 4.54%。其中，货币资金与结算备付金共 196.49 亿元，占总资产的比重为 23.21%，较上期末增加 1.82%；交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资共 443.06 亿元，占总资产的比重为 52.33%，较上期末增加 6.43%；融出资金为 119.95 亿元，占总资产的比重为 14.17%，较上期末增加 4.53%；长期股权投资为 26.31 亿元，占总资产的比重为 3.11%，较上期末增长 3.31%；存出保证金为 15.70 亿元，占总资产的比重为 1.85%，较上期末减少 24.79%；买入返售金融资产为 13.47 亿元，占总资产的比重为 1.59%，较上期末增加 10.88%；固定资产为 11.98 亿元，占总资产的比重为 1.41%，较上期末减少 4.15%。期末公司流动性资产较大，资产流动性充足，同时对存在减值迹象的资产计提了减值准备，公司资产质量较高。

#### (2) 负债情况

报告期末，公司负债总额为 592.73 亿元，较上期末增加 5.73%。其中，应付短期融资款与应付债券共 185.83 亿元，占负债总额的比重为 31.35%，较上期末增加 18.78%；卖出回购金融资产款为 227.73 亿元，占负债总额的比重为 38.42%，较上期末增加 6.19%；代理买卖证券款为 119.81 亿元，占负债总额的比重为 20.21%，较上期末减少 11.83%；拆入资金为 24.02 亿元，占负债总额的比重为 4.05%，较上期末减少 13.04%；应付款项为 12.33 亿元，占负债总额的比重为 2.08%，较上期末增加 195.09%；应付职工薪酬为 11.25 亿元，占负债总额的比重为 1.90%，较上期末增加 1.80%。扣除代理买卖证券款后，公司负债总额为 472.91 亿元，资产负债率为 65.06%，且在报告期内，公司无到期未偿还的债务，经营状况良好，长短期偿债能力俱佳。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

境外资产 772,069,556.58（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.91%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

报告期末受限资产详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 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

具体参见本节“一、经营情况讨论与分析”及“二、报告期内公司所处行业情况”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

适用 不适用

报告期末，公司长期股权投资为 26.31 亿元，较年初增加 0.84 亿元，增幅为 3.31%。具体内容详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 17.长期股权投资以及二十一、母公司财务报表主要项目注释 1.长期股权投资”。

**1. 重大的股权投资**

适用 不适用

**2. 重大的非股权投资**

适用 不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

报告期末，公司以公允价值计量的金融资产包括交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、衍生金融资产，具体内容详见本报告“第十节 财务报告 二十、其他重要事项 8.以公允价值计量的资产和负债”。

**证券投资情况**

适用 不适用

**证券投资情况的说明**

适用 不适用

**私募基金投资情况**

适用 不适用

**衍生品投资情况**

适用 不适用

#### 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. 西证股权投资有限公司

西证股权投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2010 年 3 月，注册资本 5 亿元人民币，注册地重庆，办公地址重庆市江北区金沙门路 32 号，法定代表人王致贤，经营范围为股权投资，股权投资管理。截至 2023 年 12 月 31 日，西证股权总资产 105,987.13 万元，净资产 67,861.52 万元；报告期内实现营业收入 6,420.89 万元，净利润 3,855.52 万元。

##### 2. 西证创新投资有限公司

西证创新投资有限公司系公司全资子公司，成立于 2013 年 4 月，注册资本 40 亿元人民币，注册地重庆，办公地址重庆市江北区金沙门路 32 号，法定代表人黄青山，经营范围为从事投资业务。截至 2023 年 12 月 31 日，西证创新总资产 412,538.05 万元，净资产 393,234.80 万元；报告期内实现营业收入 24,381.39 万元，利润总额 17,782.11 万元，净利润 13,333.68 万元。

##### 3. 西南期货有限公司

西南期货有限公司于 2013 年 10 月成为公司全资子公司，注册资本 8.5 亿元人民币，注册地重庆，法定代表人李星光，经营范围为商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理。西南期货有限公司于 2017 年 2 月全资设立了期货风险管理子公司——重庆鼎富瑞泽风险管理有限公司，面向客户提供风险管理等服务。截至 2023 年 12 月 31 日，西南期货总资产 260,405.09 万元，净资产 91,798.89 万元；报告期内实现营业收入 13,426.55 万元，净利润 2,641.13 万元。

##### 4. 西证国际投资有限公司

西证国际投资有限公司系公司在香港特别行政区注册设立的全资子公司，成立于 2013 年 11 月，资本金 15.70 亿元港币，注册地香港，负责人黄昌盛。截至 2023 年 12 月 31 日，西证国际投资总资产 85,166.69 万港元，净资产 8,461.83 万港元，报告期内实现净利润-1,575.00 万港元。

西证国际投资控股西证国际证券，西证国际证券通过其子公司持有香港证监会核发的第 1 类（证券交易）、第 2 类（期货合约交易）、第 4 类（就证券提供意见）、第 6 类（就机构融资提

供意见)、第9类(提供资产管理)业务牌照。截至2023年12月31日,西证国际证券总资产70,971.71万港元,净资产-3,707.66万港元,报告期内实现净利润-1,594.26万港元。

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

## 5. 银华基金管理股份有限公司

银华基金管理股份有限公司系公司联营企业,公司持有44.10%股权,为其第一大股东。银华基金成立于2001年5月,注册资本22,220万元人民币,注册地深圳,法定代表人王珠林,经营范围包括基金募集、基金销售、资产管理及中国证监会许可的其他业务。截至2023年12月31日,银华基金总资产648,713.88万元,净资产405,543.12万元;报告期内实现营业收入320,718.34万元,利润总额84,644.00万元,净利润63,631.65万元。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》(2014),对于公司管理并投资的结构化主体(如:资产管理计划、基金),公司会评估其所持有结构化主体连同其管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致表明公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权,则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

本报告期末,公司及子公司作为资产管理计划管理人或合伙企业的普通合伙人并投资西南证券双喜盛誉策略2号集合资产管理计划、西南证券双喜聚金1号集合资产管理计划、西南证券双喜盛誉混合配置4号集合资产管理计划、西南证券双喜金债中银1号集合资产管理计划、西南证券双喜金债2号集合资产管理计划、西南证券双喜金债3号集合资产管理计划、西南证券双喜金债4号集合资产管理计划、西南证券双喜金债5号集合资产管理计划、西南证券盛誉定增策略1号集合资产管理计划、西南证券恒益1号集合资产管理计划、西南期货稳致1号FOF集合资产管理计划、西南期货稳致2号FOF集合资产管理计划、西南期货赢升1号FOF单一资产管理计划、重庆西证阳光股权投资基金合伙企业(有限合伙)、重庆两江西证股权投资基金合伙企业(有限合伙),并对其实施控制,故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

## 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

#### 资本市场改革的深入推进将为证券行业发展提供更加广阔的空间

近年来，我国资本市场改革发展持续融入国家治理体系和治理能力现代化的总体框架，其服务经济社会发展大局的能力不断增强。随着改革的进一步深入，我国资本市场内生稳定机制建设将更加扎实，投融资发展将更加平衡，投资者权益保护将更加突出，上市公司发展质量将得到更大提升，一流投资银行和投资机构培育将更加有力，资本市场发展将更加活跃。可以预见，我国资本市场将在畅通资本和支持科技创新等方面发挥更大作用，在资源配置方面提供更高效率，这将为证券行业提供更加广阔的发展空间。

#### 资本市场的全方位开放将推动证券行业更高层次的发展

近年来，我国坚定不移推动资本市场双向开放，不断推进制度型双向开放向纵深发展。境外上市实行备案管理制度、沪深港通交易日历优化发布实施、外资券商加速推进在华业务布局、国内券商跨境业务规模持续提升，我国资本市场开放范围不断扩大，层次不断提高。新的发展格局下，我国资本市场高水平对外开放不断加速形成，国际国内两个市场的联动效应日益明显，国内证券公司将在与国际投行的合作和竞争中不断向前发展。

#### 数字技术赋能证券业务发展将持续构建全新客户服务生态

新一轮金融科技的迅速发展，正加速推动证券行业数字化转型，证券业务正快速向智能化、敏捷化方向发展，数字化建设成为了证券行业重点建设的重要方向。在此背景下，国内证券公司不断加大数字化建设力度，持续布局金融科技生态，推动产品设计和客户服务全面升级，打造全新竞争优势。可以预见，数字技术将在管理决策、客户服务、风险防范、降本增效等方面助推证券公司高质量发展，成为券商打造核心竞争力的重要驱动力。证券公司将不断采用数字技术，赋能业务发展，重塑服务体系，创造全新价值。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将以服务实体经济发展为宗旨，坚持以一域服务全局，持续融入服务国家发展战略，努力以一流的专业能力，为经济社会发展大局服务。公司将深入推进改革发展，增强发展活力，提

升发展质量；聚焦主业、做精专业，不断提升业务品质，着力打造大产业客户服务和大财富服务体系，持续增强业务竞争能力；加快推进“敏捷科技、数字西证”的全面数字化转型战略，以数字技术实现资源整合及共享，赋能牵引业务发展，为公司高质量发展提供重要支撑；推进发展战略，打造具备一流创新意识、业务能力和管理水平的综合金融服务商。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键之年，是公司成立 25 周年暨成功上市 15 周年，也是公司改革攻坚突破的奋斗之年。公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，以进促稳、先立后破，进一步坚定信心、攻坚克难、协同创新，持续打造特色化差异化竞争优势，以更大力度改革，推动公司高质量发展迈上新台阶。

一是围绕深化改革，为公司高质量发展提供内生动力保障。公司将加快推进重点领域改革，大力开展重点环节创新，聚力打造市场化竞争优势。推进业务协同发展，强化前、中、后台协同联动，形成及时、畅通、高效的业务协同模式，聚力打造一体化竞争优势。通过数字化转型，实现全方位赋能，推动公司全国性展业，聚力打造差异化竞争优势。

二是围绕综合金融服务，为高质量发展提供经营效益保障。公司将全力构建全产业链、全价值链、全生命周期的综合金融服务体系，推动公司经营效益有力有效提升。

三是围绕管理提质增效，为高质量发展提供核心运营保障。公司将坚持“守住底线、服务一线”的服务理念，从成本管控、人才服务、安全管控等方面强化对业务的支持和保障效能，通过精细化管理切实做好降本增效，有力有效促进业务发展。

四是围绕党建引领发展，为高质量发展提供坚强政治保障。公司将坚持不懈加强党的政治建设，坚定不移贯彻新时代党的组织路线，持之以恒深化全面从严治党，以高质量党建引领公司高质量发展。

### (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. 风险管理概况

##### (1) 风险管理概述

公司秉承“稳健”经营风险管理文化理念，以“全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对”为核心目标，重点围绕组织架构、制度体系、技术系统、风险指标、人才队伍、应对机制六个方面，不断深化公司全面风险管理体系建设，保障了公司持续高质量发展。

报告期内，公司按照“稳中求进”的工作总基调，以“全覆盖、可穿透”作为核心理念，对母子公司风险进行集中统一管理，确保公司风险整体可测、可控、可承受；同时，根据市场特点，不断强化风险前瞻性管理能力建设，针对性强化了对境外子公司业务风险、债券投资交易信用风险、复杂衍生品投资市场风险、债券质押回购融资流动性风险的管控，积极推动风险管理数字化转型，发挥风险管理价值创造作用，守住了不发生重大风险底线，提升了集团化风险管控能力。

## (2) 风险管理组织架构

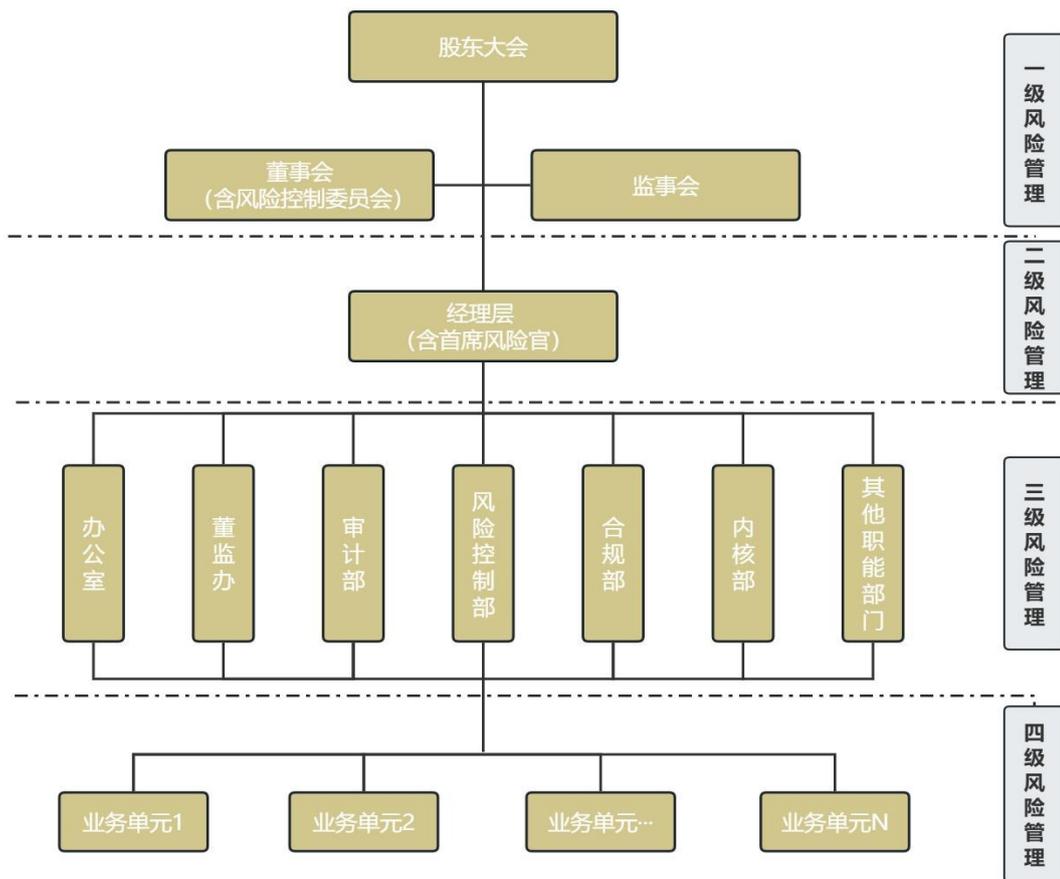
依照全面风险管理规范并结合实际情况，公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管控，风险管理组织包括董事会、监事会，经理层、首席风险官，风控、合规、审计等内控部门，业务部门等四个层级（见图）。各层级之间相互衔接，有效制衡。

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

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

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

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



图：公司全面风险管理组织架构

### (3) 风险管理制度

公司建立了以《西南证券股份有限公司风险管理制度》为核心的风险管理制度体系，包括纲领性的风险管理制度、各类型风险管理制度、工具和方法类的风险管理制度以及业务层面的风险管理制度，定期通过评估、稽核、检查和考核等手段保证风险管理制度的贯彻落实。

报告期内，公司围绕《证券公司全面风险管理规范》不断加强风险管理制度建设，修订完善风险管理相关制度流程 23 项，确保公司风险管理制度与监管要求、业务发展相一致。

### (4) 风险量化指标

公司以净资本和流动性风险指标为基础，构建了包括风险偏好、风险容忍度和风险限额在内的风控指标体系，董事会审议确定公司整体风险偏好、风险容忍度和重大风险限额，以业务授权形式将其分解至各业务单元、各部门及分支机构并监督执行；风险指标覆盖可量化的各类型风险和各业务风险，公司定期对估值模型与风险计量模型的有效性进行检验和评价，确保计量结果的准确性和可靠性。

报告期内，公司进一步强化了母子公司总量风险控制，根据公司经营风险偏好、风险容忍度、压力测试结果、风险评估结果动态调整风险控制指标及业务授权权限，严控投融资业务风险敞口和集中度，保障业务平稳发展；同时，从“公司全局、市场效益、资源占用、协同促进”四个方面对标，引导核心风控指标资源向低风险资本中介类业务配置，发挥风险管理价值创造作用。

#### **(5) 风险管理系统**

为保障风险管理制度和风险政策的执行，公司按年制定风险管理信息技术系统专项预算，着力提升风险管理信息系统自研能力，建立了与自身风险偏好和业务复杂程度相适应的风险管理系统，覆盖各类型风险和各业务条线风险管理，并建立了数据治理和质量控制机制，以满足风险识别、计量、汇总、监控和预警等需要。

报告期内，公司“以风险数据集市和数据治理为基础保障，各专业风险管理系统精准计量，全面风险管理平台实现应用管理”为总思路，积极推进风险管理系统建设，年内完成了市场风险管理系统、净资本管理系统、新一代全面风险管理平台升级，推动了流动性风险管理系统和同一业务同一客户信用风险管理系统升级，持续开展风险数据治理工作，打造高质量数据治理基座，促进风险管理数字化、智能化转型。

#### **(6) 风险应对机制**

公司全面推行稳健的风险文化，形成了与之匹配的风险管理理念、企业价值准则和员工职业操守，建立了培训、传达和监督机制，不断提升全员认识，从源头防范和化解潜在风险隐患；确立了以各部门、分支机构及子公司负责人为风险事件第一责任人的风险处置流程，各部门、分支机构及子公司负责人应全面了解并在决策中充分考虑与业务相关的各类风险，及时识别、评估和报告相关风险，并承担风险管理有效性的直接责任；各业务部门、分支机构及子公司根据职责范围设置合规经理和风控经理，协助负责人履行合规风险管理职责；公司制定了完善的风险事件应急处置管理流程，规范了公司风险事件应急处置和报告的触发条件、组织体系、等级划分、应对措施、处置流程、报告流程等，重点加强流动性危机、交易系统事故等重大风险和突发事件应急管理，定期通过应急演练、压力测试和风险评估结果调整应对策略。

报告期内，公司进一步强化预防为主的风险防范化解能力建设，通过推动境外平台发展战略、与大型商业银行续签法人透支额度、加强声誉风险信息监测应对等举措，提升了风险应对管理能力，促进公司持续稳健发展。

#### **(7) 风险管理文化**

公司推行稳健经营的风险管理文化，并将其纳入公司企业文化体系内，形成“诚信、稳健、求精、创新”的企业文化管理理念，持续通过媒体宣传、组织内外部培训、交流讲座、开展风险管理课题研究等方式进行宣传学习，提升了公司全员风险防控内生力；建立了覆盖全员的、与风险管理效果挂钩的绩效考核及责任追究机制，保障全面风险管理的有效性。

## 2. 各类风险及其应对措施

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

### (1) 流动性风险

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

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

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

报告期内，市场流动性环境相对宽松，公司流动性维持良好状态，未发生重大流动性风险事件。期间，与国内大型银行签订了法人透支协议，进一步增强了公司短期流动性管理能力。截至2023年12月31日，公司流动性覆盖率(LCR)和净稳定资金率(NSFR)分别为345.24%和174.86%，均符合监管要求。

金融负债按剩余到期日分类：

| 项目        | 期末数               |                   |                   |                  |                  |                  |               |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|           | 账面价值              | 未折现合同金额           | 1 个月以内            | 1-3 个月           | 3 个月-1 年         | 1 年-5 年          | 5 年以上         |
| 应付短期融资款   | 9,826,079,188.01  | 9,939,865,037.95  | 276,902,896.77    | 5,709,372,666.34 | 3,953,589,474.84 |                  |               |
| 拆入资金      | 2,401,989,635.12  | 2,421,162,214.62  | 1,000,554,210.00  | 82,449.06        | 1,420,525,555.56 |                  |               |
| 交易性金融负债   | 373,948,615.26    | 373,948,615.26    | 40,604,547.80     |                  |                  | 333,344,067.46   |               |
| 卖出回购金融资产款 | 22,772,550,518.09 | 22,777,762,826.57 | 22,755,206,412.65 | 16,062,018.71    | 6,494,395.21     |                  |               |
| 应付债券      | 8,756,915,682.44  | 9,319,873,860.37  |                   | 667,173,860.37   | 245,200,000.00   | 8,407,500,000.00 |               |
| 租赁负债      | 125,443,558.91    | 134,323,873.48    | 1,636,115.11      | 539,680.74       | 5,242,244.17     | 92,541,696.99    | 34,364,136.47 |
| 衍生金融负债    | 8,967,667.51      | 8,967,667.51      | 1,678,902.35      | 6,965,410.69     | 317,390.00       | 5,964.47         |               |
| 应付款项      | 1,233,119,106.14  | 1,233,119,106.14  | 1,233,119,106.14  |                  |                  |                  |               |
| 其他应付款     | 277,400,300.89    | 277,400,300.89    | 263,477,902.47    | 2,080.00         | 13,920,318.42    |                  |               |
| 代理买卖证券款   | 11,981,473,099.51 | 11,981,473,099.51 | 11,981,473,099.51 |                  |                  |                  |               |
| 合计        | 57,757,887,371.88 | 58,467,896,602.30 | 37,554,653,192.80 | 6,400,198,165.91 | 5,645,289,378.20 | 8,833,391,728.92 | 34,364,136.47 |

(续上表)

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

## (2) 市场风险

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

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

报告期内，公司升级了市场风险管理系统，根据业务实际对业务风险限额进行动态调整，不断加强场外衍生品业务风险管理，对风险计量模型有效性进行检验，确保市场风险管理的有效性。截至 2023 年 12 月 31 日，针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设收益率曲线水平变动 100 个基点对利润总额和股东权益的影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 利率变动       | 利润              | 股东权益            |
|------------|-----------------|-----------------|
| 上升 100 个基点 | -162,741,815.24 | -338,927,756.71 |
| 下降 100 个基点 | 230,861,609.90  | 351,745,996.30  |

截至 2023 年 12 月 31 日，针对投资组合进行股票价格敏感性分析和利率敏感性分析。根据历史数据计算 VaR 值(99%置信区间)，观察 10 个交易日风险价值如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目        | 期末数      | 本期最高      | 本期最低     | 本期平均      |
|-----------|----------|-----------|----------|-----------|
| 股价敏感型金融工具 | 4,503.10 | 8,272.36  | 3,378.31 | 4,959.57  |
| 利率敏感型金融工具 | 3,312.39 | 13,133.64 | 3,312.39 | 10,457.74 |
| 整体组合      | 7,815.49 | 21,406.00 | 6,690.69 | 15,417.31 |

## (3) 信用风险

信用风险是指在融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司面临的信用风险主要包括：融资融券、约定购回式证券交易以及股票质押回购等融资类业务信用风险，债券/权类投资交易信用违约风险，场外衍生品交易对手违约风险，针对代理客户买卖证券及期货结算资金不足风险。

为有效控制融资类业务信用风险，公司通过对客户进行风险教育、尽职调查、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索，建立担保物范围及折算率、保证金比例、履约

担保比例的标准，对质押融资业务规模和集中度进行限额管理，对质押标的和客户信用风险进行监测等措施进行管理。为有效控制债券投资信用风险，通过对投资集中度限额管理、债项内部评级、债券风险监测、交易授信管理、控制信用风险敞口等措施管理信用风险；为有效控制场外衍生品业务交易对手信用风险，对交易对手进行尽职调查、信用评级和交易规模授信管理，并采取盯市监测、担保物管理、追保措施、处置担保品等措施管理信用风险；为有效控制代理客户买卖证券及期货结算信用风险，以保证金结算方式对信用风险进行有效控制。

报告期内，公司严格控制业务开展集中度，有效管理和控制业务风险。截至 2023 年 12 月 31 日，融资融券业务整体维持担保比例为 330.97%、约定购回业务整体履约保障比例为 202.76%、股票质押回购业务整体履约保障比例为 281.82%；公司自营投资债券主要以利率债和高等级信用债为主，其中利率债及 AAA 级信用债持仓占比 93.65%。

#### (4)操作风险

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

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

报告期内，公司操作风险整体可控，未发生重大操作风险事件。

#### (5)声誉风险

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

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

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

#### **(6)洗钱风险**

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

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

报告期内，公司洗钱风险管理工作有序开展，未发生洗钱风险事件。

#### **(7)信息技术风险**

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

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

报告期内，公司信息技术系统安全稳定运行，未发生重大信息技术风险事件。

### **(8)合规风险**

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

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

报告期内，合规管理工作有序开展，未发生重大合规风险事件。

### **3.风险控制指标动态监控和补足机制建设情况**

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

公司制订了《资本补充管理办法》，完善了净资本补足机制。净资本补足途径包括但不限于限制资本占用程度高的业务发展，采用风险缓释措施，制定资本工具的类型、发行规模、发行市场、投资者群体、定价机制以及相关政策问题的解决方案等。已发行资本工具附有减记或转股条款的，根据约定或监管规定进行减记或转股；调整资本补充期间分红政策，根据需要暂缓、推迟或免除向股东分红；确保各项风险控制指标持续符合监管标准，提高公司吸收损失和抵御风险的能力。

报告期内，公司净资本和流动性等各项风险控制指标均持续符合监管要求。

### **4.公司合规风控及信息技术投入情况**

公司高度重视合规管理和风险管理，不断加强内控管理体系和制度建设，持续强化全面风险管理能力，有效管理和控制各类风险，保障公司稳健运行。2023 年，公司合规风控方面投入 1.27 亿元，主要为合规风控人员薪酬、合规风控系统建设投入等。

公司近年来不断加强信息系统建设，着力增强金融科技自主研发能力，提高信息技术对公司运营管理支撑力度。2023 年，公司信息技术方面投入 2.52 亿元，主要为系统建设投入、信息技术日常支出及人员薪酬等。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司始终坚持党的领导，根据《公司法》《证券法》《证券公司治理准则》《上市公司治理准则》等规定，制定了符合现代企业制度要求的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》，构建了以股东大会、董事会、监事会、经理层为核心的权责清晰、协调运作、有效制衡的治理架构。

股东大会是公司的最高权力机构。董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责。公司董事会成员人数、人员构成、专门委员会的设置与构成符合法律、法规的要求。公司董事会设立了战略与 ESG 委员会、审计委员会、风险控制委员会、薪酬与提名委员会、关联交易决策委员会等 5 个专门委员会，并制定了相应委员会的工作细则，明确了其权责、议事规则和决策程序。公司董事会设 3 名独立董事，制定了《独立董事工作细则》，保证董事会决策的客观性和科学性。公司设监事会，行使监督职责，对股东大会负责，维护公司和股东及其他利益相关者的合法权益。公司经理层设总经理 1 名，主持公司的经营管理工作，设副总经理、董事会秘书、合规总监、首席风险官、首席信息官等，负责所分管领域相关工作。

报告期内，公司股东大会、董事会及专门委员会、监事会会议的通知、召开、表决程序和决议内容均符合《公司法》和《公司章程》等的规定。公司董事、监事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务，独立董事依据《独立董事工作细则》认真审议议案并发表独立意见，充分保障公司和股东的合法权益。

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

渝富资本作为公司控股股东，持续注重并坚持在资产、人员、财务、机构以及业务等方面与公司保持相互独立，充分尊重公司独立法人地位，严格遵照相关法律法规及规范性文件、公司章程等的规定，规范行使股东权力、履行股东义务。

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 年 4 月 26 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 4 月 27 日  | 审议通过《关于公司 2023 年度自营投资额度的议案》《关于公司捐赠专项帮扶资金推动重庆市酉阳县乡村振兴的议案》等 2 项议案。 |
| 2022 年年度股东大会    | 2023 年 6 月 19 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 6 月 20 日  | 审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》等 8 项议案。                             |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 11 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 11 月 16 日 | 审议通过《关于修订《公司章程》的议案》《关于聘请公司 2023 年财务报告及内部控制审计项目中介机构的议案》等 2 项议案。   |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023 年 11 月 29 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 11 月 30 日 | 审议通过《关于发行境内债务融资工具及一般性授权的议案》。                                     |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 2023 年 12 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 12 月 26 日 | 审议通过《关于选举公司第十届董事会非独立董事的议案》等 3 项议案。                               |

注：以上股东大会决议详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

**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 |
|-----|-------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 吴 坚 | 董事长   | 男  | 59 | 2021.09.06 | 至今         |       |       |            |        | 41.83                | 否            |
|     | 总经理   |    |    | 2016.07.18 | 2023.10.30 |       |       |            |        |                      |              |
| 杨雨松 | 董事    | 男  | 51 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 10.40                | 否            |
|     | 总经理   |    |    | 2023.10.30 |            |       |       |            |        |                      |              |
| 李 军 | 董事    | 男  | 50 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 60.79                | 否            |
|     | 副总经理  |    |    | 2023.04.10 |            |       |       |            |        |                      |              |
|     | 董事会秘书 |    |    | 2021.04.23 |            |       |       |            |        |                      |              |
| 张 敏 | 董事    | 女  | 41 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 0                    | 是            |
| 谭 鹏 | 董事    | 男  | 50 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 0                    | 是            |
| 江 峡 | 董事    | 女  | 55 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 黄 琳 | 独立董事  | 女  | 58 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 徐秉晖 | 独立董事  | 女  | 49 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 付宏恩 | 独立董事  | 男  | 35 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 张纯勇 | 原董事   | 男  | 58 | 2017.03.21 | 2023.04.04 |       |       |            |        | 9.25                 | 否            |
|     | 原副总经理 |    |    | 2009.02.15 | 2023.04.10 |       |       |            |        |                      |              |
| 韦思羽 | 原董事   | 女  | 42 | 2022.10.10 | 2023.12.25 |       |       |            |        | 10                   | 是            |
| 张 刚 | 原董事   | 男  | 60 | 2017.05.03 | 2023.12.25 |       |       |            |        | 0                    | 是            |
| 万树斌 | 原董事   | 男  | 60 | 2017.05.03 | 2023.12.25 |       |       |            |        | 0                    | 否            |
| 赵如冰 | 原独立董事 | 男  | 67 | 2017.05.03 | 2023.12.25 |       |       |            |        | 16                   | 否            |
| 罗 炜 | 原独立董事 | 男  | 48 | 2017.05.03 | 2023.12.25 |       |       |            |        | 16                   | 否            |
| 傅达清 | 原独立董事 | 男  | 57 | 2017.05.03 | 2023.12.25 |       |       |            |        | 16                   | 否            |
| 倪月敏 | 监事会主席 | 女  | 58 | 2019.06.05 | 至今         |       |       |            |        | 41.83                | 否            |
| 陈 林 | 监事    | 男  | 54 | 2023.12.25 | 至今         |       |       |            |        | 0                    | 是            |
| 严 洁 | 职工监事  | 男  | 44 | 2020.07.23 | 至今         |       |       |            |        | 135.19               | 否            |

|     |         |   |    |            |            |  |  |  |  |        |   |
|-----|---------|---|----|------------|------------|--|--|--|--|--------|---|
| 徐平  | 原监事     | 男 | 61 | 2019.11.20 | 2023.12.25 |  |  |  |  | 10     | 是 |
| 侯曦蒙 | 副总经理    | 女 | 53 | 2010.09.16 | 至今         |  |  |  |  | 37.37  | 否 |
| 叶平  | 副总经理    | 男 | 53 | 2023.12.08 | 至今         |  |  |  |  | 3.12   | 否 |
| 王伟  | 副总经理    | 男 | 46 | 2024.01.19 | 至今         |  |  |  |  | 0      | 否 |
| 赵天才 | 合规总监    | 男 | 51 | 2020.10.12 | 至今         |  |  |  |  | 80.61  | 否 |
|     | 首席风险官   |   |    | 2022.08.30 |            |  |  |  |  |        |   |
| 华明  | 首席信息官   | 男 | 58 | 2022.08.30 | 至今         |  |  |  |  | 87.81  | 否 |
| 李勇  | 原副总经理   | 男 | 57 | 2009.02.15 | 2023.12.08 |  |  |  |  | 34.19  | 否 |
| 张宏伟 | 原高级管理人员 | 男 | 60 | 2023.04.10 | 2024.03.12 |  |  |  |  | 84.08  | 否 |
| 合计  |         |   |    |            |            |  |  |  |  | 694.47 |   |

注：

- 1.公司董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬总额统计口径为其在报告期内计提且发放的薪酬。
- 2.报告期内，公司将韦思羽董事 2023 年度津贴支付至渝富资本企业账户，将徐平监事 2023 年度津贴支付至重庆城投企业账户。
- 3.叶平先生报酬为其报告期内任职公司副总经理期间的薪酬；王伟先生于 2024 年 1 月 19 日正式任职，其报告期内未以公司副总经理职务领取报酬。

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 吴坚  | 研究生，中共党员，研究员。现任公司党委书记、董事长，银华基金管理股份有限公司董事，中国证券业协会托管结算委员会主任委员。曾任重庆证监局上市处处长，重庆渝富资产管理集团有限公司党委委员、副总经理，重庆东源产业投资股份有限公司董事长，重庆上市公司董事长协会秘书长，安诚财产保险股份有限公司副董事长，重庆银海融资租赁有限公司董事长，西南药业股份有限公司独立董事，重庆股份转让中心有限责任公司董事长、总经理，重庆仲裁委仲裁员，上交所第四届理事会会员自律管理委员会委员，中国证券业协会国际业务委员会副主任委员，重庆市证券期货业协会会长，西证国际投资有限公司董事长，西证国际证券股份有限公司董事会主席，公司董事、副总经理、总经理。 |
| 杨雨松 | 管理学硕士，中共党员，高级经济师。现任公司党委副书记、董事、总经理。曾任华夏证券有限公司重庆分公司投资银行部副经理、重庆临江支路营业部副总经理、贵阳合群路营业部总经理，重庆港九股份有限公司投资部经理、总经理助理，重庆渝富资产管理集团有限公司（现重庆渝富资本运营集团有限公司）投资部经理助理、副经理、经理、投资管理部部长、产业事业部部长、金融事业部部长、职工董事、党委委员、副总经理、董事长，重庆渝富控股集团有限公司党委委员、副总经理，重庆银行股份有限公司董事，安诚财产保险股份有限公司董事，重庆商社（集团）有限公司董事长，重庆百货大楼股份有限公司董事。                                  |
| 李军  | 管理学博士，中共党员。现任公司党委委员、董事、副总经理、董事会秘书，银华基金管理股份有限公司监事，重庆市证券期货业协会会长。曾任西南证券有限责任公司成都营业部总经理助理、业务总监、经纪业务部副总经理，重庆市国资委副处长、处长兼重庆渝富资产管理集团有限公司外部董事，西南期货有限公司董事，公司经纪业务事业部执行总裁兼运营管理部总经理，西证创新投资有限公司董事。   |
| 张敏  | 硕士研究生，中共党员，审计师。现任公司董事，重庆渝富控股集团有限公司战略发展与投资管理部总经理。曾任贵阳海信电子有限公司财   |

|     |   |
|-----|---|
|     | 务经理，重庆美源实业发展有限公司财务部部长，中铁房地产集团四川有限公司财务主管，重庆高新区开发投资集团有限公司财务主管，重庆市国有资产监督管理委员会企业管理二处主任科员、企业二处副处长、规划发展处副处长、三级调研员。  |
| 谭 鹏 | 硕士研究生，中共党员，高级工程师（电子信息专业）。现任公司董事，重庆市城市建设投资（集团）有限公司董事会秘书、战略发展部部长，重庆市城投金卡信息产业（集团）股份有限公司董事长。曾任武汉天喻信息产业股份有限公司电子商务部副部长，重庆网通信息港宽带网络有限公司高级经理，重庆西永微电子产业园区开发有限公司产业发展处处长，重庆药品交易所股份有限公司董事。  |
| 江 峡 | 硕士研究生，中共党员，高级经济师。现任公司董事，中国建银投资有限责任公司直投部总经理，建投投资有限责任公司董事，建投华文有限责任公司董事。曾任中国建设银行总行科技部主任科员，中信控股有限责任公司风险管理部高级经理，中国建银投资有限责任公司审计与风险控制部高级业务副经理、风险管理部高级业务经理、法律合规部负责人、业务总监，中国投资咨询有限责任公司副总经理，中建投信托有限责任公司副总经理，中国建投（香港）有限公司董事、总经理。   |
| 黄 琳 | 博士研究生，民建会员，高级经济师。现任公司独立董事，民建北京经济委员会副主任，民建北京东城区金融委员会主任，北京大学经济学院金融专业硕士生校外导师，中央民族大学经济学院硕士研究生校内兼职导师，上海新相微电子股份有限公司外部董事，中融国际信托有限公司独立董事，中煤财产保险股份有限公司外部监事。曾任长江证券股份有限公司北京代表处研发部负责人，东吴证券股份有限公司研究所副所长、所长兼首席宏观策略分析师，东吴证券股份有限公司高级经济学家，深圳光韵达光电科技股份有限公司独立董事。   |
| 徐秉晖 | 博士研究生，中共党员，律师。现任公司独立董事，四川省社会科学院科研人员，北京盈科（成都）律师事务所律师。曾任重庆市松树桥中学教师，成都市中级人民法院法官。   |
| 付宏恩 | 博士研究生，中共党员，高级会计师、注册会计师、注册税务师。现任公司独立董事，中国五冶集团有限公司投资部部长，重庆理工大学会计硕士（MPAcc）校外导师，乐机选（重庆）科技发展有限公司执行董事兼经理。曾任林州市建设投资有限责任公司高级审计，重庆碧桂园顺碧企业管理有限公司财务资金部总经理，重庆旭晖卓江企业管理有限公司财务资金部总经理。  |
| 张纯勇 | 硕士研究生，中共党员，报告期内原任公司党委委员、董事、副总经理。曾任解放军第 324 医院、第三军医大学附一院医生，重庆市出入境检验检疫局第一检验监管处副科长、科长、副处长，重庆证监局上市公司监管处负责人，西南合成制药股份有限公司（现为北大医药股份有限公司）董事长，重庆市人民政府金融工作办公室上市公司处处长、证券处处长，西南证券有限责任公司副总裁，西证创新投资有限公司董事长，重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司董事长，重庆西证小额贷款有限公司董事长，西证股权投资有限公司董事，西证重庆股权投资基金管理有限公司董事，西证国际投资有限公司董事，西证国际证券股份有限公司董事，西南期货有限公司董事长。 |
| 韦思羽 | 理学硕士，中共党员。报告期内原任公司董事，现任重庆渝富控股集团有限公司先进材料事业部总监，重庆渝富投资有限公司董事、董事长。曾在中国科学院成都生物研究所、重庆渝富投资有限公司、重庆渝富控股集团有限公司等单位工作，曾任重庆渝富投资有限公司副总经理，重庆渝富控股集团有限公司投资管理部副总经理、总经理，重庆兴农融资担保集团有限公司董事，重庆渝富资本运营集团有限公司董事，重庆渝富产城运营建设发展有限公司董事。  |
| 张 刚 | 工商管理硕士，高级经济师，中共党员。报告期内原任公司董事。曾在中国农业银行、中国长城信托投资公司、银河证券、亚洲证券等单位工作，曾任重庆渝富资产管理有限公司办公室主任、总经理助理（兼办公室主任），重庆城市公共交通站场集团有限公司党委委员、副总经理，重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司财务总监、董事、党委委员，中保保险资产登记交易系统有限公司董事。   |
| 万树斌 | 大学本科，中共党员。报告期内原任公司董事，现任建投华科投资股份有限公司监事长。曾任中国建设银行会计部财务处副处长，计财部购建处副处长、处长、资债部利率处高级经理，中国建银投资有限责任公司财务会计部副总经理、业务总监，中投科信科技股份有限公司党委  |

|     |  |
|-----|--|
|     | 副书记、董事、总经理，中国建银投资有限责任公司集中采购办公室负责人、资产管理分公司副总经理、财务资金部业务总监、风险管理部总经理，建投华文投资有限责任公司纪委书记、监事长。   |
| 赵如冰 | 金融学硕士，研究员级高级工程师，中共党员。报告期内原任公司独立董事，现任深圳市深粮控股股份有限公司独立董事，博时基金管理有限责任公司独立董事。曾任葛洲坝水力发电厂主任，葛洲坝至上海超高压直流输电葛洲坝站站长、书记，华能南方开发公司党组书记、总经理，华能房地产开发公司党组书记、总经理，长城证券有限责任公司董事、副董事长、党委副书记，景顺长城基金管理有限公司董事长，阳光资产管理股份有限公司副董事长，广东威华股份有限公司独立董事，百隆东方股份有限公司独立董事。  |
| 罗 炜 | 会计学博士，中共党员。报告期内原任公司独立董事，现任北京大学光华管理学院会计学系副教授，信华信技术股份有限公司独立董事，昆仑太科（北京）股份有限公司独立董事，北京华宇软件股份有限公司独立董事。曾任中南财经大学会计学院助教，北京大学光华管理学院会计系助理教授（讲师），北京数字认证股份有限公司独立董事，北京汇冠新技术股份有限公司独立董事，华油惠博普科技股份有限公司独立董事，新晨科技股份有限公司独立董事，东旭蓝天新能源股份有限公司独立董事。  |
| 傅达清 | 法学硕士，律师。报告期内原任公司独立董事，现任泰和泰律师事务所律师，重庆水务集团股份有限公司独立董事，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，中国海事仲裁委员会仲裁员。曾任重庆工商大学英语讲师，重庆渝和律师事务所律师，重庆城市交通开发投资（集团）有限公司外部董事，重庆粮食集团有限责任公司外部董事，重庆丰华（集团）股份有限公司独立董事。  |
| 倪月敏 | 工商管理硕士，中共党员，中国注册会计师协会非执业会员及高级会计师。现任公司党委委员、监事会主席。曾任四川省重庆市财政局沙坪坝区驻厂工作组驻厂员，四川省重庆市财政局企财一处科员、副主任科员，重庆市财政局企财一处主任科员、企业一处副处长，重庆市国有资产监督管理委员会考核分配处处长、产权管理处处长，重庆银行股份有限公司党委委员、副行长、董事，重庆农村商业银行股份有限公司党委委员、监事会主席。   |
| 陈 林 | 研究生，高级管理人员工商管理硕士，中共党员。现任公司监事，重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司党委委员、副总经理，中保保险资产登记交易系统有限公司董事。曾任重庆市市中区国土局干部，重庆市渝中区国土局土地整治办公室副主任，重庆市公交控股（集团）公司资产财务部经理、总经理助理、党委委员、副总经理，重庆巴士快速交通发展有限公司董事长、总经理，重庆城市公共交通站场集团有限公司党委委员、总经理、监事长，重庆城市交通开发投资集团有限公司监事，重庆悦来投资发展有限公司党委委员、副总经理，重庆悦来投资集团有限公司党委委员、副总经理。   |
| 严 洁 | 经济学硕士，中共党员。现任公司职工监事、合规部总经理。曾任西南证券有限责任公司长江二路证券营业部高级客户经理，公司合规与风险管理部业务合规岗、武汉中北路证券营业部总经理助理、法律合规部业务合规岗、总经理助理、副总经理，合规部副总经理兼西证创新投资有限公司合规总监、首席风险官，西证创新投资有限公司总经理。   |
| 徐 平 | 研究生学历，中共党员，正高级工程师。报告期内原任公司监事。曾任贵州省水利水电勘测设计院项目设计总负责人、水工专业负责人，重庆市水利电力建筑勘测设计研究院土建设计室主任，重庆市城市建设投资公司工程部经理助理、副经理（主持工作）、经理兼任石桥铺立交、四公里立交建设项目部经理，重庆港务（集团）有限责任公司副总经理、党委委员兼任重庆港寸滩港区建设指挥部指挥长，重庆港务物流集团有限公司副总经理、党委委员兼任重庆港务物流建设投资公司董事长，重庆市城市建设投资（集团）有限公司副总经理、党委委员兼任重庆渝开发股份有限公司第七届、第八届董事会董事长，重庆渝开发股份有限公司党委书记，重庆市城市建设投资（集团）有限公司副总经理、党委委员。 |
| 侯曦蒙 | 硕士，中共党员。现任公司党委委员、副总经理。曾任西南证券有限责任公司人力资源部副总经理（主持工作）、经纪业务总部副总经理、  |

|     |   |
|-----|---|
|     | 办公室主任，公司总裁办公室主任，西证国际投资有限公司董事、总经理，重庆西证小额贷款有限公司董事。  |
| 叶平  | 高级管理人员工商管理硕士，中共党员，正高级会计师，重庆市会计领军人才。现任公司党委委员、副总经理、财务会计部总经理，重庆股权投资集团有限责任公司董事。曾任重庆国际信托投资公司深圳证券营业部财务经理、副总经理、证券总部会计（享受副经理待遇），公司计划财务部财务经理、总经理助理、副总经理，财务资金部副总经理，财务会计部副总经理（主持工作），西证股权投资有限公司董事，西证重庆股权投资基金管理有限公司董事。   |
| 王伟  | 公共管理硕士，中共党员。现任公司党委委员、副总经理、经纪业务事业部执行总裁、运营管理部总经理。曾任公司昆明北京路证券营业部副总经理、经纪业务总部总经理助理、上海西乡路证券营业部总经理、上海延安西路证券营业部总经理、上海分公司总经理，西证创新投资有限公司董事。   |
| 赵天才 | 计算机硕士、工商管理硕士。现任公司合规总监、首席风险官、首席反洗钱合规官。曾任西南大学图书馆系统管理员，重庆有价证券公司营业部系统管理员，西南证券有限责任公司重庆胜利路证券营业部交易主管、徐州淮海西路证券营业部业务总监、风险管理部总经理助理、合规与风险管理部总经理助理，西南证券股份有限公司合规与风险管理部总经理助理、风险控制部副总经理、风险控制部总经理、职工监事、合规部总经理，西证股权投资有限公司董事，西证创新投资有限公司董事。  |
| 华明  | 硕士研究生，美国国籍（已取得中国永久居住权）。现任公司首席信息官。曾任遂宁市统计局统计员、维斯泰克图像技术公司（Vistech Corporation）软件工程师、美国电报电话公司实验室（AT&T Labs，原贝尔实验室）软件开发组长兼系统设计师、国际商用机器公司全球服务部（IBM Global Services）软件开发组长兼系统设计师、瑞士联合银行（UBS）私人财富管理集团（Private Client Group）部门助理副总裁、迈格尼塔资本有限责任公司（Magnetar Capital LLC）交易系统开发主管。2009 年进入证券行业，具有 13 年证券信息技术相关工作经验，曾任招商证券信息化促进办公室副主任、信息技术中心首席规划师，公司信息技术部总经理、互联网金融工作小组组长、首席技术官，中天国富证券有限公司首席技术官，野村东方国际证券有限公司首席信息官、董事总经理、管理委员会委员。 |
| 李勇  | 研究生，中共党员。报告期内原任公司党委委员、副总经理，现任公司二级专务。曾任中国人民银行重庆市分行非银处市场科科长，中国证券监督管理委员会重庆监管局上市处副处长，重庆国际信托投资有限公司（现重庆国际信托股份有限公司）党委委员、工会主席兼综合管理部总经理，西南证券有限责任公司办公室主任、副总裁、合规总监，西证股权投资有限公司董事，西证创新投资有限公司董事，西证重庆股权投资基金管理有限公司董事，公司合规总监、首席风险官。  |
| 张宏伟 | 中共党员，工商管理硕士。报告期内任公司高级管理人员，西证国际投资有限公司董事长、西证国际证券股份有限公司执行董事及董事会主席。曾任重庆有价证券公司南坪营业部总经理、交行南坪支行证券部副经理，西南证券有限责任公司重庆惠工路证券营业部总经理、重庆胜利路证券营业部总经理、上海定西路证券营业部总经理、经纪业务总部总经理，公司合规与风险管理部总经理、法律合规部总经理、合规部总经理、首席反洗钱合规官、首席风险官、风险控制部总经理，西证国际投资有限公司董事。  |

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      |
|--------------|---------------------|---------------|-------------|-------------|
| 杨雨松          | 重庆渝富资本运营集团有限公司      | 董事长           | 2021 年 7 月  | 2023 年 1 月  |
| 谭 鹏          | 重庆市城市建设投资（集团）有限公司   | 董事会秘书、战略发展部部长 | 2013 年 3 月  | 至今          |
| 江 峡          | 中国建银投资有限责任公司        | 直投部总经理        | 2020 年 9 月  | 至今          |
| 陈 林          | 重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司 | 党委委员、副总经理     | 2022 年 10 月 | 至今          |
| 韦思羽          | 重庆渝富资本运营集团有限公司      | 董事            | 2021 年 9 月  | 2023 年 11 月 |
| 张 刚          | 重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司 | 财务总监、董事、党委委员  | 2012 年 4 月  | 2023 年 4 月  |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无                   |               |             |             |

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                | 在其他单位担任的职务     | 任期起始日期      | 任期终止日期      |
|--------|-----------------------|----------------|-------------|-------------|
| 吴 坚    | 银华基金管理股份有限公司          | 董事             | 2016 年 8 月  | 至今          |
|        | 中国证券业协会托管结算委员会        | 主任委员           | 2022 年 1 月  | 至今          |
| 杨雨松    | 重庆渝富控股集团有限公司          | 党委委员、副总经理      | 2020 年 4 月  | 2023 年 9 月  |
|        | 安诚财产保险股份有限公司          | 董事             | 2012 年 3 月  | 2023 年 10 月 |
|        | 重庆银行股份有限公司            | 非执行董事          | 2018 年 12 月 | 2023 年 10 月 |
|        | 重庆商社（集团）有限公司          | 董事、董事长         | 2020 年 9 月  | 2023 年 10 月 |
|        | 重庆百货大楼股份有限公司          | 董事             | 2020 年 10 月 | 2023 年 10 月 |
| 李 军    | 西证创新投资有限公司            | 董事             | 2020 年 5 月  | 2023 年 9 月  |
|        | 银华基金管理股份有限公司          | 监事             | 2016 年 8 月  | 至今          |
|        | 重庆市证券期货业协会            | 会长             | 2023 年 12 月 | 至今          |
| 张 敏    | 重庆市国有资产监督管理委员会        | 主任科员、副处长、三级调研员 | 2013 年 8 月  | 2023 年 6 月  |
|        | 重庆渝富控股集团有限公司          | 战略发展与投资管理部总经理  | 2023 年 6 月  | 至今          |
| 谭 鹏    | 重庆市城投金卡信息产业（集团）股份有限公司 | 董事             | 2015 年 7 月  | 至今          |
|        |                       | 董事长            | 2024 年 1 月  | 至今          |
|        | 重庆药品交易所股份有限公司         | 董事             | 2021 年 7 月  | 2024 年 1 月  |

|     |                  |                 |             |             |
|-----|------------------|-----------------|-------------|-------------|
| 江 峡 | 中国建投（香港）有限公司     | 董事              | 2020 年 9 月  | 2023 年 12 月 |
|     | 建投投资有限责任公司       | 董事              | 2021 年 10 月 | 至今          |
|     | 建投华文有限责任公司       | 董事              | 2021 年 10 月 | 至今          |
| 黄 琳 | 北京大学经济学院         | 金融专业硕士生校外导师     | 2013 年 9 月  | 至今          |
|     | 中央民族大学经济学院       | 硕士研究生校内兼职导师     | 2021 年 9 月  | 至今          |
|     | 深圳光韵达光电科技股份有限公司  | 独立董事            | 2021 年 2 月  | 2024 年 2 月  |
|     | 中融国际信托有限公司       | 独立董事            | 2021 年 6 月  | 至今          |
|     | 民建北京东城区金融委员会     | 主任              | 2022 年 1 月  | 至今          |
|     | 中煤财产保险股份有限公司     | 外部监事            | 2022 年 3 月  | 至今          |
|     | 民建北京经济委员会        | 副主任             | 2022 年 2 月  | 至今          |
|     | 上海新相微电子股份有限公司    | 外部董事            | 2024 年 3 月  | 至今          |
| 徐秉晖 | 四川省社会科学院法学研究所    | 科研人员            | 2013 年 1 月  | 至今          |
|     | 北京盈科（成都）律师事务所    | 兼职律师            | 2016 年 12 月 | 至今          |
| 付宏恩 | 中国五冶集团有限公司       | 投资部部长           | 2021 年 8 月  | 至今          |
|     | 乐机选（重庆）科技发展有限公司  | 执行董事、总经理        | 2020 年 6 月  | 至今          |
|     | 重庆理工大学           | 会计硕士(MPAcc)校外导师 | 2021 年 4 月  | 至今          |
| 韦思羽 | 重庆渝富控股集团有限公司     | 投资管理部总经理        | 2022 年 4 月  | 2023 年 11 月 |
|     | 重庆渝富控股集团有限公司     | 先进材料事业部总监       | 2023 年 11 月 | 至今          |
|     | 重庆渝富投资有限公司       | 董事、董事长          | 2023 年 11 月 | 至今          |
|     | 重庆渝富产城运营建设发展有限公司 | 董事              | 2021 年 12 月 | 2023 年 11 月 |
| 张 刚 | 中保保险资产登记交易系统有限公司 | 董事              | 2017 年 7 月  | 2024 年 3 月  |
| 万树斌 | 建投华科投资股份有限公司     | 监事长             | 2020 年 5 月  | 至今          |
| 赵如冰 | 深圳市深粮控股股份有限公司    | 独立董事            | 2019 年 2 月  | 至今          |
|     | 博时基金管理有限公司       | 独立董事            | 2017 年 11 月 | 至今          |
| 罗 炜 | 北京大学光华管理学院       | 会计学系副教授         | 2011 年 8 月  | 至今          |
|     | 信华信技术股份有限公司      | 独立董事            | 2020 年 12 月 | 至今          |
|     | 昆仑太科（北京）技术股份有限公司 | 独立董事            | 2022 年 3 月  | 至今          |
|     | 北京华宇软件股份有限公司     | 独立董事            | 2022 年 8 月  | 至今          |
| 傅达清 | 泰和泰律师事务所         | 律师              | 2015 年 10 月 | 至今          |
|     | 重庆水务集团股份有限公司     | 独立董事            | 2021 年 3 月  | 至今          |
|     | 重庆丰华（集团）股份有      | 独立董事            | 2021 年 9 月  | 2023 年 1 月  |

|              |                  |                |             |             |
|--------------|------------------|----------------|-------------|-------------|
|              | 限公司              |                |             |             |
| 陈 林          | 中保保险资产登记交易系统有限公司 | 董事             | 2024 年 3 月  | 至今          |
| 严 洁          | 西证创新投资有限公司       | 总经理            | 2021 年 10 月 | 2023 年 3 月  |
| 叶 平          | 西证股权投资有限公司       | 董事             | 2017 年 3 月  | 2023 年 12 月 |
|              | 西证重庆股权投资基金管理有限公司 | 董事             | 2017 年 3 月  | 2024 年 1 月  |
|              | 重庆股权服务集团有限责任公司   | 董事             | 2022 年 6 月  | 至今          |
| 王 伟          | 西证创新投资有限公司       | 董事             | 2023 年 9 月  | 2023 年 12 月 |
| 张宏伟          | 西证国际证券股份有限公司     | 执行董事、<br>董事会主席 | 2022 年 4 月  | 2024 年 3 月  |
|              | 西证国际投资有限公司       | 董事长            | 2022 年 8 月  | 2024 年 3 月  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                |                |             |             |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|  |  |
|--|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 根据《公司章程》《公司董事、监事薪酬及考核管理办法》，公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。其中，公司内部董事、内部监事的薪酬包括基本工资、绩效奖金及相关福利，依据其在公司担任的具体职务和工作内容，按照上级和公司相关制度执行，公司不再向内部董事、内部监事另行支付津贴等其它薪酬；公司外部董事、外部监事的薪酬为年度津贴，按月平均发放，由公司代扣代缴个人所得税，股东单位对其推荐的外部董事和外部监事领取薪酬有相关规定的，按照其规定执行。  |
| 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 | 1.根据《公司董事、监事薪酬及考核管理办法》，公司董事会薪酬与提名委员会负责监督检查董事履职情况并组织对其进行考核，考核结果由公司董事会最终确定。报告期内，公司董事会薪酬与提名委员会组织开展公司董事 2022 年度履职情况考核，经董事会确认，公司董事 2022 年度履职考核结果均为称职。<br>2.根据《公司董事、监事薪酬及考核管理办法》，公司监事会负责监督检查监事履职情况，组织对监事进行考核并确定考核结果。报告期内，公司监事会组织开展公司监事 2022 年度履职情况考核，公司监事 2022 年度履职考核结果均为称职。<br>3.公司薪酬与提名委员会委员均为独立董事，就公司管理层人员 2022 年度考核分配结果，认为符合相关监管规定以及公司实际情况，公司董事会审议决策该事项的程序合法、合规，不存在损害公司和中小股东权益的情形，对《关于公司 2022 年度管理层人员考核分配结果的议案》发表同意意见。 |

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 公司董事、监事报酬标准参照上市券商水平及公司实际情况确定，高级管理人员的报酬按照公司薪酬制度确定，与绩效考核结果挂钩。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 1.公司董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的报酬详见本节“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”。<br>2.报告期内，公司董事长、监事会主席、高级管理人员领取的任期激励及其他归属于以往年度但递延至 2023 年发放的税前薪酬金额为：吴坚 71.61 万元，倪月敏 61.95 万元，侯曦蒙 58.49 万元，李军 57.62 万元，严洁 37.85 万元，张宏伟 38.18 万元，赵天才 36.84 万元，张纯勇 60.98 万元，李勇 59.37 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 | 694.47 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 |
|-----|--------|------|------|
| 吴 坚 | 总经理    | 离任   | 工作安排 |
| 杨雨松 | 董事     | 选举   |      |
|     | 总经理    | 聘任   |      |
| 李 军 | 董事     | 选举   |      |
|     | 副总经理   | 聘任   |      |
| 张 敏 | 董事     | 选举   |      |
| 谭 鹏 | 董事     | 选举   |      |
| 江 峡 | 董事     | 选举   |      |
| 黄 琳 | 独立董事   | 选举   |      |
| 徐秉晖 | 独立董事   | 选举   |      |
| 付宏恩 | 独立董事   | 选举   |      |
| 张纯勇 | 董事     | 离任   | 个人原因 |
|     | 副总经理   | 离任   |      |
| 韦思羽 | 董事     | 离任   | 任期届满 |
| 张 刚 | 董事     | 离任   | 任期届满 |
| 万树斌 | 董事     | 离任   | 任期届满 |
| 赵如冰 | 独立董事   | 离任   | 任期届满 |
| 罗 炜 | 独立董事   | 离任   | 任期届满 |
| 傅达清 | 独立董事   | 离任   | 任期届满 |
| 陈 林 | 监事     | 选举   |      |
| 徐 平 | 监事     | 离任   | 任期届满 |
| 叶 平 | 副总经理   | 聘任   |      |
| 王 伟 | 副总经理   | 聘任   |      |
| 李 勇 | 副总经理   | 离任   | 工作调整 |
| 张宏伟 | 高级管理人员 | 离任   | 退休   |

注：

1.2023 年 4 月，张纯勇先生因个人原因辞去公司第九届董事会董事、第九届董事会风险控制委员会委员职务。有关内容详见 2023 年 4 月 5 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于董事辞职的公告》。

2.2023 年 4 月，经公司第九届董事会第二十六次会议审议通过，聘任李军先生为公司副总经理，聘任张宏伟先生为公司高级管理人员，同意张纯勇先生不再担任公司副总经理职务。有关内容详见 2023 年 4 月 11 日刊载于公司选定信息披露媒体的《第九届董事会第二十六次会议决议公告》。

3.2023 年 10 月，根据工作安排，吴坚先生辞去公司总经理职务，辞任后将担任公司董事长及董事会战略与 ESG 委员会主任委员、风险控制委员会主任委员。同时，公司召开第九届董事会第三十次会议，审议通过《关于聘任公司总经理的议案》，聘任杨雨松先生为公司总经理。有关内容详见 2023 年 10 月 31 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于公司总经理变更的公告》。

4.2023 年 12 月，根据工作调整，李勇先生辞去公司副总经理职务，继续在公司工作。同时，经公司第九届董事会第三十二次会议审议通过，聘任叶平先生为公司副总经理，并履行财务负责人职责。有关内容详见 2023 年 12 月 9 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于公司副总经理辞职的公告》《第九届董事会第三十二次会议决议公告》。

5.2023 年 12 月，经公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过，公司董事会、监事会完成换届选举，选举吴坚先生、杨雨松先生、李军先生、张敏女士、谭鹏先生、江峡女士为公司第十届董事会非独立董事，选举黄琳女士、徐秉晖女士、付宏恩先生为公司第十届董事会独立董事；选举倪月敏女士、陈林先生为公司第十届监事会非职工代表监事，公司职工代表大会选举严洁先生为公司第十届监事会职工代表监事。有关内容详见 2023 年 12 月 26 日刊载于公司选定信息披露媒体的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》。

6.2023 年 12 月，经公司第十届董事会第一次会议审议通过，选举吴坚先生为公司第十届董事会董事长，聘任杨雨松先生为公司总经理，聘任侯曦蒙女士为公司副总经理，李军先生为公司副总经理、董事会秘书，叶平先生为公司副总经理并履行财务负责人职责，张宏伟先生为公司高级管理人员，赵天才先生为公司合规总监、首席风险官，华明先生为公司首席信息官。有关内容详见 2023 年 12 月 26 日刊载于公司选定信息披露媒体的《第十届董事会第一次会议决议公告》。

7.2024 年 1 月，经公司第十届董事会第二次会议审议通过，聘任王伟先生为公司副总经理。有关内容详见 2024 年 1 月 20 日刊载于公司选定信息披露媒体的《第十届董事会第二次会议决议公告》。

8.2024 年 3 月，张宏伟先生因退休提出辞去公司高级管理人员职务。有关内容详见 2024 年 3 月 13 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于高级管理人员辞职的公告》。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

2023 年 9 月，因公司时任董事韦思羽女士的母亲短线交易，重庆证监局决定对韦思羽女士采取出具警示函的行政监管措施。韦思羽女士接受重庆证监局的上述决定，对于未严格履行督促义务深表自责，向广大投资者致以诚挚的歉意，承诺将进一步加强学习，严格遵守相关法律法规等规定，并加强对亲属行为的监督，保证不再发生此类情况。公司高度重视此次事项，要求持股 5% 以上股东及全体董事、监事、高级管理人员加强对相关法律、法规和规范性文件的学习，强化对

亲属行为的监督，严格遵守相关规定，避免此类事项再次发生。有关内容详见 2023 年 9 月 16 日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于收到对公司董事出具行政监管措施决定书的公告》。

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次          | 召开日期             | 会议决议   |
|---------------|------------------|--|
| 第九届董事会第二十六次会议 | 2023 年 4 月 10 日  | 审议通过《关于公司经理层人员任免的议案》等 11 项议案，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。                 |
| 第九届董事会第二十七次会议 | 2023 年 4 月 28 日  | 审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》等 26 项议案，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。         |
| 第九届董事会第二十八次会议 | 2023 年 5 月 17 日  | 审议通过《关于调整中证机构间报价系统股份有限公司股份转让方式的议案》，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。           |
| 第九届董事会第二十九次会议 | 2023 年 8 月 25 日  | 审议通过《关于确定公司主要负责人 2022 年度经营业绩考核结果的议案》等 10 项议案，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。 |
| 第九届董事会第三十次会议  | 2023 年 10 月 30 日 | 审议通过《关于修订《公司章程》的议案》等 11 项议案，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。                  |
| 第九届董事会第三十一次会议 | 2023 年 11 月 13 日 | 审议通过《关于公司管理层人员 2023 年度考核方案的议案》等 3 项议案，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。        |
| 第九届董事会第三十二次会议 | 2023 年 12 月 8 日  | 审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》等 6 项议案，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。                   |
| 第十届董事会第一次会议   | 2023 年 12 月 25 日 | 审议通过《关于选举公司董事长的议案》等 10 项议案，内容详见披露当日刊载于公司选定信息披露媒体的相关公告。                   |

#### 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 |          |
| 吴 坚  | 否      | 8          | 8      | 1         | 0      | 0    | 否             | 5        |
| 杨雨松  | 否      | 1          | 0      | 0         | 1      | 0    | 否             | 0        |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 李军  | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张敏  | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 谭鹏  | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 江峡  | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄琳  | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 徐秉晖 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 付宏恩 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 韦思羽 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 张刚  | 否 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 万树斌 | 否 | 7 | 7 | 2 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 赵如冰 | 是 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 罗炜  | 是 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 傅达清 | 是 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 5 |

注：公司于 2023 年 12 月 25 日完成董事会换届选举，原董事韦思羽、张刚、万树斌和原独立董事赵如冰、罗炜、傅达清不再继续担任公司董事。

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    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 6 |

(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            |
|-------------|-----------------|
| 战略与 ESG 委员会 | 吴坚、杨雨松、张敏、谭鹏、江峡 |
| 风险控制委员会     | 杨雨松、李军、张敏       |
| 审计委员会       | 付宏恩、谭鹏、黄琳       |
| 薪酬与提名委员会    | 徐秉晖、黄琳、付宏恩      |
| 关联交易决策委员会   | 黄琳、徐秉晖、付宏恩      |

(二) 报告期内战略与 ESG 委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和 | 其他履行 |
|------|------|-------|------|
|------|------|-------|------|

|                  |   | 建议            | 职责情况 |
|------------------|---|---------------|------|
| 2023 年 4 月 28 日  | 1.审议《关于公司 2023 年度经营计划的议案》<br>2.审议《关于公司 2023 年度投资方案的议案》<br>3.审议《关于公司 2022 年度社会责任暨 ESG 报告的议案》<br>4.审议《关于公司 2022 年文化建设实践年度报告的议案》<br>5.审议《关于公司进一步巩固推进文化建设工作方案的议案》 | 同意提交<br>董事会审议 | 无    |
| 2023 年 8 月 25 日  | 1.审议《关于公司对标世界一流企业价值创造行动工作方案的议案》<br>2.审议《关于公司 2023-2025 年 IT 战略规划的议案》  | 同意提交<br>董事会审议 | 无    |
| 2023 年 11 月 13 日 | 审议《关于发行境内债务融资工具及一般性授权的议案》   | 同意提交<br>董事会审议 | 无    |
| 2023 年 12 月 25 日 | 1.审议《关于公司“十四五”战略规划中期执行情况报告的议案》<br>2.审议《关于公司 ESG 发展行动方案的议案》  | 同意提交<br>董事会审议 | 无    |

### (三) 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       | 其他履行<br>职责情况 |
|------------------|---|---------------|--------------|
| 2023 年 4 月 9 日   | 1.审议《关于公司 2023 年度自营投资额度的议案》<br>2.审议《关于公司 2023 年度风险容忍度及重大风险限额指标的议案》<br>3.审议《关于 2022 年公司反洗钱年度报告的议案》                                   | 同意提交<br>董事会审议 | 无            |
| 2023 年 4 月 28 日  | 1.审议《关于公司 2022 年度合规报告的议案》<br>2.审议《关于公司 2022 年度风险评估报告的议案》<br>3.审议《关于公司 2022 年度合规管理有效性评估商定程序专项报告的议案》<br>4.审议《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》 | 同意提交<br>董事会审议 | 无            |
| 2023 年 8 月 25 日  | 审议《关于公司 2023 年上半年度风险评估报告的议案》  | 同意提交<br>董事会审议 | 无            |
| 2023 年 10 月 30 日 | 审议《关于公司 2022 年度反洗钱工作审计报告的议案》  | 同意提交<br>董事会审议 | 无            |

### (四) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行<br>职责情况 |
|------|------|---------|--------------|
|------|------|---------|--------------|

|                  |   |                      |   |
|------------------|---|----------------------|---|
| 2023 年 4 月 9 日   | 审议《关于公司 2022 年度内部审计工作总结暨 2023 年度审计工作计划的议案》  | 同意提交<br>董事会审议        | 无 |
| 2023 年 4 月 28 日  | 1.审议《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》<br>2.审议《关于公司 2022 年年度报告的议案》<br>3.审议《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》<br>4.审议《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》<br>5.审议《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》<br>6.审议《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》 | 同意提交<br>董事会审议<br>或听取 | 无 |
| 2023 年 8 月 25 日  | 1.审议《关于公司 2023 年半年度报告的议案》<br>2.审议《关于变更公司会计政策的议案》<br>3.审议《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》  | 同意提交<br>董事会审议        | 无 |
| 2023 年 10 月 30 日 | 1.审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》<br>2.审议《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》<br>3.审议《关于公司 2022 年度反洗钱工作审计报告的议案》<br>4.审议《关于聘请公司 2023 年财务报告及内部控制审计项目中介机构的议案》  | 同意提交<br>董事会审议        | 无 |
| 2023 年 12 月 8 日  | 审议《关于聘任公司副总经理的议案》   | 同意提交<br>董事会审议        | 无 |
| 2023 年 12 月 25 日 | 审议《关于聘任公司副总经理的议案》   | 同意提交<br>董事会审议        | 无 |

**(五) 报告期内薪酬与提名委员会召开 7 次会议**

| 召开日期             | 会议内容   | 重要意见和建议       | 其他履行职责情况 |
|------------------|--|---------------|----------|
| 2023 年 4 月 9 日   | 1.审议《关于公司经理层人员任免的议案》<br>2.审议《关于公司高级管理人员基本薪酬待遇的议案》                            | 同意提交<br>董事会审议 | 无        |
| 2023 年 4 月 28 日  | 审议《关于公司董事 2022 年度履职考核的议案》  | 同意提交<br>董事会审议 | 无        |
| 2023 年 8 月 25 日  | 1.审议《关于确定公司主要负责人 2022 年度经营业绩考核结果的议案》<br>2.审议《关于制定公司主要负责人 2023 年度经营业绩考核目标的议案》 | 同意提交<br>董事会审议 | 无        |
| 2023 年 10 月 30 日 | 1.审议《关于聘任公司总经理的议案》<br>2.审议《关于修订<董事会薪酬与提名委员会工作细则>的议案》                         | 同意提交<br>董事会审议 | 无        |

|                  |   |               |   |
|------------------|---|---------------|---|
| 2023 年 11 月 13 日 | 审议《关于公司管理层人员 2023 年度考核方案的议案》  | 同意提交<br>董事会审议 | 无 |
| 2023 年 12 月 8 日  | 1.审议《关于聘任公司副总经理的议案》<br>2.审议《关于制定公司员工薪酬管理办法的议案》<br>3.审议《关于提名公司第十届董事会非独立董事候选人的议案》<br>4.审议《关于提名公司第十届董事会独立董事候选人的议案》 | 同意提交<br>董事会审议 | 无 |
| 2023 年 12 月 25 日 | 1.审议《关于聘任公司总经理的议案》<br>2.审议《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》  | 同意提交<br>董事会审议 | 无 |

#### (六) 报告期内关联交易决策委员会召开 3 次会议

| 召开日期            | 会议内容   | 重要意见和建议       | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|---------------|----------|
| 2023 年 3 月 1 日  | 审议《关于重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司认购公司收益凭证的议案》            | 审议通过<br>本议案   | 无        |
| 2023 年 4 月 28 日 | 审议《关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及预计 2023 年度日常关联交易的议案》 | 同意提交<br>董事会审议 | 无        |
| 2023 年 8 月 25 日 | 审议《关于修订公司关联交易管理办法的议案》                          | 同意提交<br>董事会审议 | 无        |

#### (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             | 2,195  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 279    |
| 在职员工的数量合计              | 2,474  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 41     |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 业务人员                   | 1,760  |
| 信息技术人员                 | 148    |
| 财务人员                   | 50     |

|        |       |
|--------|-------|
| 行政管理人员 | 120   |
| 其他     | 396   |
| 合计     | 2,474 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士研究生  | 24    |
| 硕士研究生  | 1,017 |
| 大学本科   | 1,332 |
| 大专及以下  | 101   |
| 合计     | 2,474 |

## （二）薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据经营目标，结合证券行业特点，按照“公平、公正”的原则，以业绩为导向，秉承稳健合规理念，搭建了市场化的、激励与约束并重的员工薪酬体系。员工薪酬结构包括基本工资、绩效工资、其他薪酬、福利等。按照《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规及地方政府的有关规定，公司为员工办理了各项社会统筹保险、住房公积金、企业年金。

## （三）培训计划

√适用 □不适用

2023 年，公司培训工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，持续加强政治教育、完善人才梯队培养、提高业务水平为重点，以数字化、混合式培训体系建设为支撑，助力推动公司各项工作高质量发展，提升各层级干部员工的专业能力和综合素养。在政治教育方面，面向全员开展年度线上思政专题培训和党的二十大精神线上竞学竞答活动，并开展学习贯彻党的二十大精神专题干训数期，进一步丰富政治教育形式、扩展思想深度；在人才梯队培养方面，持续完善人才队伍培养体系，聚焦国有企业“三支队伍”，分层次扎实推进各级梯队针对性培养工作，其中“西证星启·校招优才计划”荣获《培训》杂志 2023“人才强企工程”成果类“品牌学习项目”奖；在业务培训方面，根据公司战略部署以及市场变化，及时满足业务培训需求，精选师资、课题，强化内外部经验交流，为公司业务发展提供助力；开展系统性内部课程体系梳理与课程开发，加强内部知识积累传承。继续深化“书香西证”文化品牌建设和带动作用，开展特色阅读及文化活动，获评重庆市委宣传部“书香重庆”优秀全民阅读推广活动奖。持续夯实数字化培训平台建设和智能化培训手段，以数字化赋能全员提升，“西证星启·校招优才计划”和“共创 369 西证有好课”第二季精品视频课程分别荣获“第十五届博奥奖”“数字化学习项目奖”和“年度最佳数字化课程奖”。公司培训工作始终聚焦战略落地、业务技能发展、人才梯队建设、岗位技能

提升等开展培训工作，持续提升员工政治站位、专业能力和综合素养，进一步深化了各层级人才梯队培养，对外传播“西证人才好声音”，服务公司人才与业务发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### (五) 经纪人情况

截至 2023 年末，公司 110 家证券分支机构共有经纪人 239 名，并已全部取得了证券经纪人资格。经纪人直接隶属于证券分支机构，不分序列和职级，经纪人的登记信息可通过公司网站、客户服务统一电话等方式进行查询。分支机构负责人作为第一管理责任人，全面负责本机构内部经纪人的管理工作，并接受公司总部的管理、协调、监督和检查。另外公司还建立经纪人风险监控预警指标，实现对经纪人日常风险的监控、评估。分支机构还定期通过面谈、电话、信函或者其他方式对经纪人招揽和服务的客户进行回访，了解经纪人的执业合规情况。

### 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

《公司章程》明确规定了利润分配的决策程序、利润分配的方式、标准和比例等内容。报告期内，公司严格遵行监管机构和《公司章程》关于现金分红比例的相关规定，未调整现金分红政策。公司 2022 年度利润分配方案由独立董事发表意见并经股东大会审批通过后实施，切实维护包括中小投资者在内的广大投资者合法权益。

#### (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）                   | 0.35           |
| 每 10 股转增数（股）                       | -              |
| 现金分红金额（含税）                         | 232,578,819.34 |
| 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          | 602,229,285.63 |
| 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（%）       | 38.62          |
| 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）                         | 232,578,819.34 |
| 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（%） | 38.62          |

为积极响应监管号召，提高股东回报，公司将推动一年多次分红。结合监管规则，以 2023 年经审计未分配利润为基准，合理考虑当期利润情况实施中期分红；推动在下一年度春节前结合未分配利润和当期业绩预分红，增强投资者获得感。

**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

高管人员的考核按照有关部门对企业领导班子和领导人员综合考核评价相关规定执行，综合考核包括经营业绩考核、工作考核、党建工作考核、合规与反洗钱专项考核等。综合考核评价结果作为教育培养、管理监督、选拔任用、激励保障的重要依据。

## 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

公司按照《中华人民共和国证券法》《证券公司治理准则》《证券公司内部控制指引》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律、法规和监管规则的要求，以《公司章程》为基础，制定了《内部控制制度》《合规管理制度》《风险管理制度》《内部审计管理制度》等内部控制制度。在此基础上，根据公司业务发展需要及风险控制要求，制定了涵盖公司治理、业务管理、合规管理、风险控制、人事行政、财务资金、信息技术、清算、审计等各项工作的八百余项制度，建立了内容完备、逻辑严密、结构完整的内部控制制度体系，实现了管理制度化、制度流程化以及制度对经营管理各方面的全覆盖，确保了公司经营管理、业务开展等各项工作有章可循，对各项业务、各种风险进行有效防范和控制。

2023 年，公司根据外部监管要求及经营管理需要持续对内部控制制度体系进行完善，共制订、修改、废止各项规章制度 400 余项。一是组织开展了规章制度集中检视工作，集中、系统地优化、完善各管理与业务条线制度；二是在日常工作中，对内部控制制度体系进行动态维护，确保公司各经营管理环节的规章制度持续符合内外规要求。同时，通过检查、考核、问责等工作机制，保障内部控制制度得到有效执行，促进公司各项业务规范、稳健、有序开展，为公司经营管理的合法合规及发展战略的实现提供了有效保证。

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

公司在法人治理框架下行使股东权利，履行股东职责。公司全资、控股子公司的发展战略与经营方针与公司的战略规划相协调，并根据市场与子公司具体情况做相应调整。根据股权投资企业公司章程和公司相关制度规定，公司各职能部门根据职责分工，在各自职责范围内实现对股权投资企业的管理、支持、服务职能。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并于 2024 年 3 月 29 日出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

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

2021 年，按照监管机构统一部署，公司从历史沿革、组织架构、股东管理、内部控制、信息披露、社会责任等各方面对公司治理情况进行了全面梳理，顺利完成证监会上市公司治理专项自查工作，未发现公司相关治理问题。

## 十六、其他

√适用 □不适用

### (一) 公司合规管理体系建设情况

公司确立了合规管理目标、理念与原则，搭建了董事会及监事会、经理层及合规总监、合规部和各部门、各分支机构、各层级子公司的四级合规管理组织体系，形成了以《合规管理制度》为基础，包括多项配套规章与工作流程的合规管理制度体系，引导合规体系顺畅运转、合规工作有效实施。

2023 年，公司持续加强合规管理体系建设，完善规章制度体系，优化和修订合规文化宣导培训、合规检查、合规投诉、合规问责、行为监测、廉洁从业等重点领域制度规范；定期编发合规宣导培训材料、更新合规手册，多形式开展专项合规宣导培训，将合规文化建设融入公司企业文化建设场景；加强合规队伍建设，提升合规履职能力，持续开展合规审查和监测，强化合规监督检查，增强合规考核问责力度，强化违规案例警示教育；完善廉洁从业制度体系，组织开展廉洁从业宣导培训和检查工作，深化廉洁从业管理；稳步推进合规管理数字化转型，落实各项重点工作，通过完善事前、事中、事后合规管理工作机制，切实提升合规管理工作效能。

### (二) 稽核部门报告期内完成的检查稽核情况

2023 年，公司内部审计部门共计开展了 23 大项工作，认真履行内审机构的职责，在充分揭示内控管理缺陷的同时，加强与管理层及被审单位的沟通，以达成对发现的问题和整改措施的共识。针对审计发现的问题，共计提出了 200 余条整改建议。整改建议均得到了被审单位的认同，大多数发现的问题已完成整改；针对正在整改和尚未整改的问题，公司将进行持续跟踪和督导；对已整改的问题，公司亦将关注整改效果，切实履行审计促进公司完善治理的职能。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是   |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 不适用 |

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司一如既往提倡绿色办公理念，降低能源消耗，实施节能减排，切实履行保护生态、防治污染、环境保护主体责任，公司结合总部大楼实际情况，做了大量环境管理方面的工作，有效促进了生态环境与公司业务的共同发展。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

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

根据《中华人民共和国环境保护法》《重庆市环境保护条例》等有关规定，公司结合实际情况，组织成立了生态环境保护工作小组，建立了生态环境保护考核细则、餐厨垃圾油水分离系统泄漏应急处理程序和危险化学品泄漏应急处理程序。

按照《重庆市垃圾分类管理办法》《新建项目要同步规划建设污水和垃圾集中处理设施》《防止固废垃圾再污染》等文件精神，公司在总部大楼内设置了重力式垃圾自动收集系统、厨房垃圾真空管道收集及资源化利用系统和环境工程监控系统，实现了垃圾分类、环境监控，减少了垃圾二次污染，为员工创造绿色、洁净、健康的工作环境。

#### （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） | 394.66 |

|  |   |
|--|---|
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 公司积极进行节能减排、低碳环保宣传，营造节能低碳氛围，开展节能低碳活动；强化用电节能管理，适时调整空调运行参数、优化智能照明系统、设置办公电脑“合理电源使用方案”、调整电梯设置为节能模式；始终践行绿色发展理念，持续推进绿色金融发展建设工作，不断探索优化业务模式和资金配置，发挥金融服务实体经济作用，引导产业结构、能源结构向绿色低碳转型。具体表现在：组织销售低碳环保、碳中和、新能源、绿色电力、节能环保主题基金等绿色金融产品；通过证券投资与另类投资方式，广泛参与及助力新能源汽车、风力发电、光伏发电、环保公司等领域绿色企业的融资发展和绿色项目建设。 |
|--|---|

具体说明

适用  不适用

公司把环境工作作为目标管理，在公司内网发布“迎峰度夏节约用电倡议书”，推行“节约能源，人人有责”方针，深入开展节能宣传活动，不断营造良好的节能工作环境和氛围；组织开展节能培训，不断提高员工的节能意识水准。

公司开展环保工作做到紧抓重点，强化管理，从源头进行规范，在过程中予以落实。公司以《公共机构节能条例》为落脚点，持之以恒的开展节能降耗工作，一是办公场所安装节能灯、办公设备统一设置节能运行模式、空调冬夏两季设置高低限温，同时做到电源、水源、办公电脑和办公设施设备等人走必关闭；二是职工食堂采用节能灶具、水龙头处设置节水标识，持续倡导不浪费粮食的光盘行动；三是大额采购项目选择环保材料供应商、办公用品按需领用、打印纸双面使用，推行无纸化办公（OA 系统）、低碳办公（视频会议），大力降低办公的运行成本，从办公环境、办公方式等方面全面落实低碳环保要求。

为响应重庆市政府及重庆市国资委节能降耗的工作指示，做好迎峰度夏限电保障工作，公司修订了总部大楼节能降耗管控方案及设备运行方案。2023 年，公司总部大楼总能源费用较去年同期减少 100 余万元，其中江水源空调费用同比下降 27%。公司节能降耗管控效果显著，在 2023 年迎峰度夏节约用电工作中荣获重庆市节约用电示范单位荣誉。

## 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

报告期内，公司积极履行社会责任，有关内容详见公司于 2024 年 3 月 30 日刊载于选定信息披露媒体的《2023 年度社会责任暨环境、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    | 情况说明              |
|-----------|----------|-------------------|
| 总投入（万元）   | 1,338.90 | 此金额不含乡村振兴中的消费帮扶金额 |
| 其中：资金（万元） | 1,335.68 |                   |
| 物资折款（万元）  | 3.22     |                   |
| 惠及人数（人）   | --       |                   |

具体说明

□适用 √不适用

**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）                | 1,400.25                           |
| 其中：资金（万元）              | 1,325                              |
| 物资折款（万元）               | 75.25                              |
| 惠及人数（人）                | -                                  |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 金融帮扶、产业帮扶、消费帮扶、智力帮扶、公益帮扶、人才帮扶、组织帮扶 |

具体说明

√适用 □不适用

公司积极落实证券行业“一司一县”对口帮扶，向重庆市酉阳县捐赠专项帮扶资金 1,000 万元，向酉阳县花田乡捐赠乡村振兴专项资金 300 万元，捐赠 25 万元用于修建酉阳县毛坝乡龙家村文化广场，在酉阳县、城口县、云阳县等开展消费帮扶约 75 万元。积极服务酉阳县实体企业，协助相关企业推进战略投资者引进工作，并跟踪企业经营发展情况，协助建设内部控制体系。公司全资子公司西南期货持续发挥期货及衍生品的专业优势服务实体经济，广泛开展“保险+期货”项目，服务酉阳县生猪品种“保险+期货”案例入选中国期货业协会中国期货行业“保险+期货”优秀案例；与贵州银行、人保财险贵阳分公司联合发起贵州首单“保险+期货+银行”项目成功落地实施，为开拓“保险+期货+N”模式作出有益探索。公司城口营业部携手“《股东来了》2023 重庆赛区-走进土城社区”开展智力帮扶，宣导金融知识，提高社会群众自我权益保护意识。公司向酉阳县毛坝乡细沙河村和龙家村各派驻 1 名驻村书记开展人才帮扶，帮助重庆市酉阳县发展村集体柚子、油茶、食用菌（灰树花）、中药材基地等 3,000 余亩，完成 26 个扶贫产品认证；为当地学校基础设施建设以及学习用品等捐款 4 万余元，与当地 2 名家庭困难学生签订长期帮扶协议，提供学习资助；配合相关部门设立了农民夜校以及职业技能培训班等公益性课堂，加强农村创新创业、农村电商、乡村工匠、农民工劳务输出等本地“土专家”“田秀才”技术培训，实行能人带头干，干部带头学等

措施，为酉阳培育高素质农民 200 余人次，培养 150 名电商新农人，培养工匠能手 100 余人；同时全面摸排两个村的监测户、边缘户、低保户等低收入群体，针对其家庭的特殊情况给予相应的政策支持或物质关爱，解决监测户面临返贫问题 17 件，解决脱贫户就业问题 1 件，解决因病因故返贫问题 2 件。公司重庆第二分公司第四党支部前往城口县双河乡余坪村与余坪村党支部开展了以“支部联建引领强乡村振兴聚合力”为主题的支部联建活动，就支部共建助力余坪村乡村振兴工作进行交流，促进双方党组织优势互补、共同提高，积极探索企业、农村基层党建工作经验，形成党建工作新格局，共谋乡村振兴高质量发展道路，并代表公司党委向余坪村党支部在党建设施建设、党建书籍等方面作了捐赠。

## 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 | 其他     | 重庆渝富控股集团有限公司      | 不存在改变公司主营业务或者对公司主营业务作出重大调整的计划                               | 2023 年 9 月 | 是       | 12 个月 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                    | 其他     | 重庆渝富控股集团有限公司      | 不存在对公司和子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的重大计划，也不存在使公司购买或置换资产的重大重组计划 | 2023 年 9 月 | 是       | 12 个月 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                    | 其他     | 重庆渝富控股集团有限公司      | 保证公司独立性的承诺  | 2023 年 9 月 | 否       | -     | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                    | 解决同业竞争 | 重庆渝富控股集团有限公司      | 避免同业竞争的承诺   | 2023 年 9 月 | 否       | -     | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                    | 解决关联交易 | 重庆渝富控股集团有限公司      | 减少和规范关联交易的承诺  | 2023 年 9 月 | 否       | -     | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与再融资相关的承诺          | 股份限售   | 重庆渝富资本运营集团有限公司    | 认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 60 个月内不得转让                     | 2020 年 7 月 | 是       | 60 个月 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                    | 股份限售   | 重庆市城市建设投资(集团)有限公司 | 认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让                     | 2020 年 7 月 | 是       | 36 个月 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                    | 股份限售   | 重庆发展投资有限公司        | 认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让                     | 2020 年 7 月 | 是       | 36 个月 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|                    | 股份限售   | 重庆市地产集团有限公司       | 认购的公司 2019 年度非公开发行股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让                     | 2020 年 7 月 | 是       | 36 个月 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

注：收购报告书中所作承诺详见公司于 2023 年 9 月 7 日刊载于选定信息披露媒体的《收购报告书》。

(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

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会〔2022〕31 号），其中第一款规定了“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”，公司自 2023 年 1 月 1 日起施行。经公司第九届董事会第二十九次会议和第九届监事会第十七次会议审议通过，同意公司根据上述规定对公司相关会计政策进行变更。公司因首次执行该会计政策涉及调整 2023 年报表期初数，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 50.重要会计政策和会计估计的变更”。本次变更后的会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司未来的财务报告产生重大影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。有关内容详见公司于 2023 年 8 月 26 日刊载于选定信息披露媒体的《会计政策变更公告》。

(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

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

|                        | 现聘任              |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 90               |
| 境内会计师事务所审计年限           | 3 年              |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 李斌、唐薛钦           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 1 年、2 年          |

注：

- 1.境内会计师事务所报酬包括以下内部控制审计费用。
- 2.注册会计师李斌累计服务年限 1 年，唐薛钦累计服务年限 2 年。

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

公司 2023 年第二次临时股东大会会审议通过《关于聘请公司 2023 年财务报告及内部控制审计项目中介机构的议案》，同意聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年财务报告及内部控制审计中介机构，审计费为 90 万元(含异地差旅费)。有关内容详见公司于 2023 年 11 月 16 日刊载于选定信息披露媒体的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》。

**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

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的涉案金额超过 1,000 万元，并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。其他涉案金额超过 1,000 万元的诉讼及进展情况如下：

#### (一) 处于诉讼阶段或执行阶段的案件

##### 1. 公司管理的资产管理计划涉股票质押式回购交易纠纷案

(1) 公司诉韩华、杨立军、陈红、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）股票质押式回购交易纠纷案

2020 年 7 月，公司作为“西南证券鑫沅质押 1 号定向资产管理计划”管理人，受该资管计划委托人委托，代表资管计划向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。2021 年 7 月，重庆市第一中级人民法院判决被告韩华向公司偿还融资本金 40,000 万元及相关利息、违约金、律师费等（以下简称给付义务）；被告杨立军对被告韩华在本判决所负的给付义务向公司承担连带清偿责任；公司有权在被告韩华未履行本判决所确定的给付义务范围内，对被告韩华所持有的 6,402.636 万股新研股份（股票代码：300159）限售流通股折价、拍卖或者变卖所得价款优先受偿；被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对被告韩华在本判决中所负的给付义务之不能清偿部分的二分之一向公司承担赔偿责任；公司有权在被告韩华未履行本判决所确定的给付义务范围内，对被告陈红所持有的德阳中衍泰富投资管理有限公司的 59% 股权折价、拍卖或者变卖所得价款优先受偿。因什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）不服一审判决向重庆市高级人民法院提请上诉。

2022 年 4 月，公司收到重庆市高级人民法院出具的终审判决，对上述一审判决中涉及什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）承担赔偿责任内容变更为：什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对韩华在本判决中所负的给付义务之不能清偿部分的二分之一向公司承担赔偿责任（以什邡星昇投资管理合伙企业持有的 1,055 万股新研股份价值为限）。

2023 年 3 月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对终审判决不服申请再审。2023 年 7 月，重庆市高级人民法院裁定驳回再审申请。2023 年 10 月，被告什邡星昇投资管理合伙企业

业（有限合伙）向重庆市人民检察院申请民事诉讼监督，重庆市人民检察院已决定受理。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回约 22,338.51 万元。

公司作为该资管计划的管理人，严格按照监管规定和资管计划合同约定履行管理人职责，案件的最终诉讼结果由资管计划投资人承担。

(2)公司诉杨立军、韩华、黄云辉、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、陈红股票质押式回购交易纠纷案

2020 年 12 月，公司作为“西南证券双喜聚金 1 号集合资产管理计划”管理人，受该资管计划委托人委托，代表资管计划向深圳市福田区人民法院申请实现担保物权的特别程序。2021 年 3 月，公司代表该资管计划向深圳市福田区人民法院撤回实现担保物权的申请，并另行向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。

2022 年 4 月，重庆市第一中级人民法院判决，被告杨立军向公司偿还融资本金约 22,500 万元及相关利息、违约金、律师费（以下简称给付义务）；被告韩华对被告杨立军在本判决所负的给付义务向公司承担连带清偿责任；公司有权在被告杨立军未履行本判决所确定的给付义务范围内，对被告杨立军持有的 2,516,086 股新研股份（证券代码 300159）、被告韩华持有的 1,500,000 股新研股份（证券代码 300159）、被告黄云辉持有的 3,190,000 股新研股份（证券代码 300159）折价、拍卖或者变卖所得价款优先受偿；被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、被告陈红在各自担保物价值范围内，对被告杨立军在本判决中所负的给付义务之不能清偿部分的二分之一向公司承担赔偿责任。被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对一审判决不服向重庆市高级人民法院提请上诉。2022 年 12 月，重庆市高级人民法院终审判决维持原判。2023 年 3 月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对终审判决不服申请再审。2023 年 7 月，重庆市高级人民法院裁定驳回再审申请。2023 年 10 月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）向重庆市人民检察院申请民事诉讼监督，重庆市人民检察院已决定受理。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回约 1,863.79 万元。

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

## 2.公司管理的资产管理计划涉债券违约纠纷案

(1)公司诉安徽省外经建设（集团）有限公司等债券违约纠纷案

2019 年 8 月，公司作为“西南证券-双喜金债广农商 1 号定向资产管理计划”“西南证券双喜金债 7 号集合资产管理计划”管理人，受该资管计划委托人委托，代表资管计划向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。2020 年 8 月，重庆市第一中级人民法院判决被告安徽省华安外经建设（集团）有限公司支付债券回售本金 20,000 万元、支付公司债券 2019 年度利息 1,160 万元，并以 20,000 万元为基数自 2019 年 7 月 16 日起按照日利率万分之一支付违约金至付清时止、以 20,000 万元为基数自 2019 年 7 月 16 日起按照年利率 5.8% 支付逾期利息至付清时止。安徽省华安外经建设（集团）有限公司不服一审判决，向重庆市高级人民法院提起上诉。2020 年 12 月，重庆市高级人民法院终审判决驳回安徽省华安外经建设（集团）有限公司的上诉，维持原判。因安徽省华安外经建设（集团）有限公司进入破产重整程序，需对债权债务进行统一清理及处理，公司已于 2021 年 2 月完成债权申报。

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

#### (2) 公司诉正源房地产开发有限公司等债券违约纠纷案

公司作为“西南证券-双喜金债广农商 1 号定向资产管理计划”“西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划”管理人，受资管计划委托人委托，于 2021 年 1 月分别代表上述各资管计划向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。

2022 年 5 月，重庆市第一中级人民法院陆续作出七份判决，判决被告正源房地产开发有限公司向公司支付债券本金和利息约 5.46 亿元及相关逾期利息、违约金、律师费（以下简称正源应负担债务），公司就正源应负担债务对被告重庆正源溢洋置业有限公司、重庆正源房地产开发有限公司、重庆润丰源投资有限公司、大连海汇房地产开发有限公司相关抵押物享有抵押权，并就相关抵押物折价或者拍卖、变卖后所得价款享有相应的优先受偿权；被告北京世纪润丰源资产管理有限公司就正源应负担债务在抵押协议约定的抵押财产的价值范围内承担连带清偿责任或不能清偿部分的二分之一的赔偿责任；被告富彦斌对正源应负担的部分债务承担连带清偿责任。正源房地产开发有限公司不服全部一审判决，且公司对其中两起判决不服，均向重庆市高级人民法院提请上诉。

2022 年 9 月，重庆市高级人民法院出具书面裁定，正源房地产开发有限公司的上诉中，未按期预交上诉费的 4 起案件按自动撤回上诉处理。2023 年 5 月，公司收齐重庆市高级人民法院出具的五份判决。2023 年 7 月，正源房地产开发有限公司进入预重整程序，公司已完成债权申报。2023 年 12 月，重庆正源溢沔置业有限公司和重庆正源房地产开发有限公司进入破产清算程序。

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

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

2020 年 10 月，邓朝晖向北京市通州区人民法院提起诉讼，请求法院判令陕西龙鑫矿产资源有限公司偿还借款约 1,499 万元并给付利息损失，张林对前述欠款及利息承担连带保证责任，公司及公司湖北分公司、何彦林对借款本金约 1,499 万元归还承担连带责任。2022 年 12 月，原告邓朝晖向法院申请撤回起诉。2024 年 3 月，公司收到法院下达的民事裁定书，准许原告邓朝晖撤回起诉，该案现已结案。

### 4. 西证创新申请执行邓刚、邓丽娟等六保证人保证合同纠纷案

2016 年 7 月，公司全资子公司重庆西证小额贷款有限公司向重庆市渝北区人民法院提起诉讼。2016 年 9 月，重庆市渝北区人民法院判决邓刚、邓丽娟、邓苏轩、吴开平、赵红浪、重庆荟林科技发展有限公司等六位保证人对本笔贷款的本金 1,000 万元及其利息、复利及罚息承担连带清偿责任。由于重庆西证小额贷款有限公司已注销，已于清算期间内将债权转让公司全资子公司西证创新投资有限公司。2019 年 12 月 25 日，经重庆市渝北区人民法院裁定：变更申请执行人为西证创新投资有限公司。目前该案处于执行阶段，已收回资金 77.76 万元。

### 5. 创金合信基金管理有限公司诉公司、联合信用评级有限公司及信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）证券虚假陈述责任纠纷案

2021 年 11 月，创金合信基金管理有限公司向北京金融法院起诉公司、联合信用评级有限公司及信永中和会计师事务所，请求法院判令包括公司在内的各被告赔偿其投资损失及各项费用暂共计 15,300 万元。公司等被告提起管辖权异议。2022 年 6 月，北京金融法院将该案件移交重庆市第五中级人民法院受理。2023 年 2 月，重庆市第五中级人民法院裁定，驳回原告创金合信基金管理有限公司的起诉。

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

2023 年 1 月,公司全资子公司西证创新向重庆市江北区人民法院起诉重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司(以下简称城投公司)、重庆鸿业实业(集团)有限公司、重庆市智嘉建设有限公司。2023 年 5 月,重庆市江北区人民法院出具《民事调解书》,确认由重庆鸿业实业(集团)有限公司向西证创新分期归还重组债务本金 17,500 万元及利息,并承担律师费及案件受理费,若逾期付款则承担相应责任;城投公司及重庆市智嘉建设有限公司对前述债务向西证创新承担连带清偿责任,西证创新有权对城投公司名下抵押房屋在前述债务范围内优先受偿。2023 年 10 月,西证创新已收回全部款项,该案现已结案。

7.鑫沅资产管理有限公司诉公司其他合同纠纷案

2024 年 2 月,鑫沅资产管理有限公司向上海金融法院提请诉讼,请求法院判令公司向鑫沅资产管理有限公司(代鑫沅资产金梅花 35 号专项资产管理计划)支付委托资产 231,283,231.24 元及赔偿损失、承担案件诉讼费用。现该案处于一审阶段。

8.翁海山等 11 人诉公司证券虚假陈述责任纠纷案

2024 年 3 月,翁海山等 11 人向四川省自贡市中级人民法院起诉江苏省盐业集团有限责任公司、四川自贡百味斋食品股份有限公司、国融证券股份有限公司、天衡会计师事务所、大华会计师事务所、朱俊岭、艾红、张体昌及公司,请求法院判令各被告连带赔偿原告因虚假陈述造成的共计 1280 余万元损失。现该案处于一审阶段。

(二)已终结本次执行程序的案件(因无财产可供执行,该类案件的受理法院已下达终结本次执行裁定,在发现被执行人有可供执行财产之时,公司可再次申请执行,届时公司将按照有关规定披露进展情况,若无相关进展则不再予以更新。)

1.公司诉同益实业集团有限公司债券违约纠纷案

2019 年 9 月,公司作为“西南证券双喜金债中银 1 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划”“西南证券双喜盛誉策略 2 号集合资产管理计划”“西南证券盛誉定增策略 1 号集合资产管理计划”“西南证券双喜盛誉混合配置 4 号集合资产管理计划”管理人,代表资管计划分别向重庆市第一中级人民法院、重庆市江北区人民法院提起诉讼。2020 年 11 月,重庆市第一中级人民法院和重庆市江北区人民法院就上述纠纷作出总共八份判决,判决同益实业集团有限公司向公司支付债券本金 23,100 万元和 2018 年度利息约 1,800 万

元，并支付相应的资金占用损失或逾期利息损失，案件受理费、保全费等主要由同益实业集团有限公司承担。

因暂无财产可供执行，重庆市第一中级人民法院和重庆市江北区人民法院现已终结此次执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。2024 年 1 月，同益实业集团有限公司进入破产重整程序。

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

### 2. 公司申请对上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司等债权公证文书强制执行案

公司作为“西南证券双喜金债 2 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 3 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 4 号集合资产管理计划”“西南证券双喜金债 5 号集合资产管理计划”和“西南证券双喜金债 7 号集合资产管理计划”管理人，代表资管计划向上海金融法院提出强制执行申请，请求强制执行三盛宏业向公司归还债务本金 23,000 万元及相关利息、违约金和律师费；请求强制执行上海三盛房地产（集团）有限责任公司、上海盛铭房地产开发有限公司、中昌海运控股有限公司、佛山茂国房地产开发有限公司、佛山三盛兰亭房地产有限责任公司和陈建铭（以下统称其他被申请人）对三盛宏业上述偿付义务承担连带清偿保证责任；请求三盛宏业和其他被申请人向公司支付相关公证费。2021 年 2 月，上海金融法院决定立案执行。

因无财产可供执行，上海金融法院现已终结此次执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。2023 年 12 月，公司收到保证人上海盛铭房地产开发有限公司清偿的 20.50 万元。

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

### 3. 公司诉云南兴龙实业有限公司、赵宁、王瑛琰股票质押式回购交易纠纷案

2018 年 9 月，公司作为“西南证券互利通 8 号定向资产管理计划”管理人，受该资管计划委托人委托，代表该资管计划向重庆市高级人民法院提起诉讼。2018 年 12 月，法院判决被告云南兴龙实业有限公司支付融资本金 30,000 万元、融资利息及违约金；被告赵宁、王瑛琰就判决确认的融资人债务，在公司对融资人持有的 5,280 万股“东方金钰”（股票代码：600086）实现质押权后仍不能清偿的部分承担连带清偿责任。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回约 1,019 万元。

因无财产可供执行，法院现已终结此次执行程序，申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

公司作为该资管计划的管理人，严格按照监管规定和资管计划合同约定履行管理人职责，案件的最终诉讼结果由资管计划投资人承担。

## 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

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

2023 年 6 月，重庆证监局对公司出具了《关于对西南证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，认为公司发布研究报告业务在业务管理及研究报告质量方面存在问题。公司针对上述问题逐一检视、深刻反思，修订相关规章制度，加强投研平台质量管控，完善考核方案，开展各类专项培训，并对相关责任人予以追责处理。同月，公司向重庆证监局报送了整改报告。

2023 年 11 月，国家外汇管理局黑龙江省分局对公司黑龙江分公司出具了行政处罚决定书，认为黑龙江分公司未报送备案 B 股保证金账户开户银行名称，根据《外汇管理条例》责令黑龙江分公司改正相应违规行为，并给予警告、罚款 5 万元的行政处罚。对此，公司已组织黑龙江分公司按要求将相关 B 股账户开立情况进行备案并缴纳罚款。

2023 年 12 月，浙江证监局对公司出具了《关于对西南证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，认为公司在浙江辖区有关公司债券受托管理工作中，未严格履行对发行人募集资金的监督义务。2024 年 1 月，上海证券交易所就同一事项对公司出具了《关于对西南证券股份有限公司予以书面警示的决定》。公司已针对上述问题进行全面整改，同时充分吸取教训，加强相关法律法规学习，严格遵守执业规范和监管规则，切实提升投资银行类业务规范意识及履职尽责能力。2024 年 1 月，公司向浙江证监局报送了整改报告。2024 年 2 月，公司向上海证券交易所报送了整改报告。

2024年2月，重庆证监局对公司出具了《关于对西南证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，认为公司安排未取得基金从业资格的员工从事基金业务、未充分保障合规管理人员的独立性以及以经营业绩为依据对个别专职合规管理人员进行考核。针对上述问题公司逐一检视、深刻反思，举一反三，组织开展全公司范围从业人员资格管理及合规履职独立性的自查工作，同时在全公司分板块开展针对资格管理、合规履职独立性考核合规性相关监管规则及典型案例的警示教育培训，教育引导全体员工充分吸取教训，提高合规意识，勤勉履职尽责，切实杜绝此类事件再次发生。

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

## 十二、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

公司其他关联交易事项详见本报告“第十节 财务报告 十五、关联方及关联交易”中有关内容。

**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

单位：亿元 币种：美元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |  |
|------------------------------------|--|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            | 0  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          | 0  |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |  |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    | 0  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  | 0.94   |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |  |
| 担保总额（A+B）                          | 0.94   |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   | 2.63   |
| 其中：                                |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           | 0  |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0.94   |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 0  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 0.94   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  | 无  |
| 担保情况说明                             | 2021年2月9日，公司与纽约梅隆银行伦敦分行签署了《担保契约》，为西证国际证券发行金额为178,000,000美元，期限为3年，票面利率为4.0%的美元债券提供连带责任担保，担保金额为2亿美元，担保期限至债券、信托契约及担保契约项下发行人及担保人的全部偿付义务履行完毕为止。有关内容详见2021年2月10日刊载于公司选定信息披露媒体的《关于为境外附属公司债务融资提供连带责任担保的公告》。<br>2024年2月，西证国际证券发行的该笔美元债已到期全额清偿，公司担保责任已解除。除上述担保外，公司未提供其他担保，不存在违规担保行为。 |

**(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：万元

| 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 |
|-----------|------------|------------|-----------|---------------|------------|------------------|---------------------|-----------------------------|------------|--------------------------|-------------|
| 向特定对象发行股票 | 2020年7月20日 | 490,000.00 | 0         | 488,614.61    | 488,614.61 | 488,614.61       | 488,614.61          | 100                         | 39,087.10  | 8.00                     | 20,314.61   |

##### (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

| 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 |
|---------------|------|----------|-----------|------------|----------|--------------|----------------|-----------|---------------------|-----------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|------|
| 对子公司增资        | 运营管理 | 否        | 向特定对象发行股票 | 2020年7月20日 | 否        | 161,000.00   | 161,000.00     | 36,000.00 | 161,000.00          | 100.00                      | 不适用           | 是     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 0    |
| 证券投资业务投入      | 运营管理 | 否        | 向特定对象发行股票 | 2020年7月20日 | 否        | 103,976.42   | 124,291.03     | 1,452.15  | 125,743.18          | 101.17                      | 不适用           | 是     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 0    |
| 信用交易业务投入      | 运营管理 | 否        | 向特定对象发行股票 | 2020年7月20日 | 否        | 70,000.00    | 70,000.00      | 0.00      | 70,000.00           | 100.00                      | 不适用           | 是     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 0    |
| 信息技术和风控体系建设投入 | 运营管理 | 否        | 向特定对象发行股票 | 2020年7月20日 | 否        | 42,000.00    | 42,000.00      | 1,634.95  | 40,547.85           | 96.54                       | 不适用           | 是     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 0    |
| 营业网点及渠道建设投入   | 运营管理 | 是        | 向特定对象发行股票 | 2020年7月20日 | 否        | 42,000.00    | 21,685.39      | 0.00      | 21,685.39           | 100.00                      | 不适用           | 是     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 是                        | 0    |
| 其他业务投入        | 其他   | 否        | 向特定对象发行股票 | 2020年7月20日 | 否        | 69,638.19    | 69,638.19      | 0.00      | 69,638.19           | 100.00                      | 不适用           | 是     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | 0    |

注：为提高募集资金使用效率，公司于2022年变更部分募集资金用途，并于当年实施完毕。有关内容详见公司于2022年8月31日和2023年4月29日刊载于选定信息披露媒体的《关于变更部分非公开发行股票募集资金用途的公告》和《2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

##### (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

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》，单个募投项目完成后，该项目节余募集资金（含利息收入）低于100万或者低于该项目募集资金承诺投资额5%的，公司可将其用于其他募投项目，且可免于履行相关决策程序，其使用情况应在年度报告中披露。

2023年1月，鉴于本次募集资金项目中的“对子公司增资”项目已完成，公司将该项目节余募集资金共计4,021.23万元（全部为利息收入）用于其他募投项目（证券投资业务投入）。“对子公司增资”项目承诺投资额为16.1亿元已全部使用完毕，本次节余募集资金（全部为利息收入）占比低于该项目募集资金承诺投资额5%，符合豁免条款。

2023年11月，鉴于本次募集资金项目中“信息技术和风控体系建设投入”项目已完成，公司将该项目节余募集资金共计1,564.15万元（其中募集资金1,452.15万元，利息收入112万元）用于其他募投项目（证券投资业务投入）。“信息技术和风控体系建设投入”项目承诺投资额为4.2亿元，本次节余募集资金（包括利息收入）占比低于该项目募集资金承诺投资额5%，符合豁免条款。

**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

2023年9月，西证国际证券收到香港联合交易所有限公司（以下简称联交所）发出的函件，因未能维持联交所证券上市规则相关规定，拟暂停西证国际证券股份买卖。后续，西证国际证券向联交所申请复核，接受聆讯。2024年3月，联交所上市复核委员会决定维持暂停其股份买卖的决定。有关内容详见公司于2023年9月18日、9月23日、11月29日、12月7日和2024年3月19日刊载于选定信息披露媒体的相关公告。

2023 年 11 月，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>的议案》。有关内容详见公司于 2023 年 11 月 16 日刊载于选定信息披露媒体的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减(+,-) |    |       |              |              | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例(%)  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量            | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份  | 1,000,000,000 | 15.05  | 0           | 0  | 0     | -670,000,000 | -670,000,000 | 330,000,000   | 4.97   |
| 1.国有法人持股   | 1,000,000,000 | 15.05  | 0           | 0  | 0     | -670,000,000 | -670,000,000 | 330,000,000   | 4.97   |
| 二、无限售条件流通股 | 5,645,109,124 | 84.95  | 0           | 0  | 0     | 670,000,000  | 670,000,000  | 6,315,109,124 | 95.03  |
| 1.人民币普通股   | 5,645,109,124 | 84.95  | 0           | 0  | 0     | 670,000,000  | 670,000,000  | 6,315,109,124 | 95.03  |
| 三、股份总数     | 6,645,109,124 | 100.00 | 0           | 0  | 0     | 0            | 0            | 6,645,109,124 | 100.00 |

##### 2. 股份变动情况说明

 适用  不适用

2023 年 7 月，重庆城投、重庆发展投资有限公司和重庆市地产集团有限公司合计持有的公司 670,000,000 股限售股解除股份限售，并于 2023 年 7 月 24 日上市流通。有关内容详见公司于 2023 年 7 月 19 日刊载于选定信息披露媒体的《非公开发行限售股上市流通公告》。

##### 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

(1)2023 年 8 月，公司接到渝富控股通知：为深化国有企业改革，重庆市国资委拟将其持有的重庆水务环境控股集团有限公司 80% 股权和重庆轻纺控股（集团）公司 80% 股权无偿划转给渝富控股，目前正在履行相关审批手续（有关内容详见公司于 2023 年 8 月 15 日刊载于选定信息披露媒体的《关于股东权益变动的提示性公告》）。

2023 年 9 月，重庆市国资委将其持有的重庆水务环境控股集团有限公司 80% 股权无偿划转渝富控股，该次无偿划转事项完成后，将导致渝富控股间接收购重庆水务环境控股集团有限公司持有的公司 1.50% 股权（有关内容详见公司于 2023 年 9 月 7 日刊载于上海证券交易所网站的《收购报告书》）。

2023 年 10 月，重庆市国资委将其持有的重庆轻纺控股（集团）公司 80% 股权无偿划转渝富控股，该次无偿划转事项完成后，将导致渝富控股间接持有公司的股权比例由 31.01% 提升至 31.42%（有关内容详见公司于 2023 年 10 月 10 日刊载于选定信息披露媒体的《关于股东权益变动的提示性公告》）。

上述无偿划转事项不会导致公司控股股东、实际控制人发生变更，该事项尚需履行相关手续，截至本报告期末仍在推进过程中。

(2)2023 年 12 月，公司股东重庆城投因生产经营需要，将其所持公司股份中的 240,000,000 股予以质押，该笔质押股份占其所持公司股份的 34.82%，占公司总股本的 3.61%（有关内容详见公司于 2023 年 12 月 22 日刊载于选定信息披露媒体的《关于股东部分股份质押的公告》）。

## （二）限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称              | 年初限售股数        | 本年解除限售股数    | 本年增加限售股数 | 年末限售股数      | 限售原因                           | 解除限售日期     |
|-------------------|---------------|-------------|----------|-------------|--------------------------------|------------|
| 重庆渝富资本运营集团有限公司    | 330,000,000   | 0           | 0        | 330,000,000 | 认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期 60 个月。 | 2025 年 7 月 |
| 重庆市城市建设投资（集团）有限公司 | 350,000,000   | 350,000,000 | 0        | 0           | 认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期 36 个月。 | 2023 年 7 月 |
| 重庆发展投资有限公司        | 200,000,000   | 200,000,000 | 0        | 0           | 认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期 36 个月。 | 2023 年 7 月 |
| 重庆市地产集团有限公司       | 120,000,000   | 120,000,000 | 0        | 0           | 认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期 36 个月。 | 2023 年 7 月 |
| 合计                | 1,000,000,000 | 670,000,000 |          | 330,000,000 | /                              | /          |

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类                  | 发行日期       | 发行价格（或利率） | 发行数量          | 上市日期       | 获准上市交易数量      | 交易终止日期     |
|------------------------------|------------|-----------|---------------|------------|---------------|------------|
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具） |            |           |               |            |               |            |
| 23 西南 D1（短期公司债券）             | 2023-02-24 | 3.02%     | 4,000,000,000 | 2023-03-01 | 4,000,000,000 | 2024-02-24 |
| 23 西南 C1（次级债券）               | 2023-08-14 | 3.29%     | 2,000,000,000 | 2023-08-17 | 2,000,000,000 | 2026-08-14 |
| 23 西证 01（公司债券）               | 2023-09-06 | 3.08%     | 2,000,000,000 | 2023-09-11 | 2,000,000,000 | 2026-09-06 |

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

1.公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券（第一期），债券简称为 23 西南 D1，于 2023 年 3 月 1 日在上海证券交易所挂牌，发行总额 40 亿元，期限 1 年，票面利率 3.02%，到期还本付息。

2.公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)，债券简称为 23 西南 C1，于 2023 年 8 月 17 日在上海证券交易所挂牌，发行总额 20 亿元，期限 3 年，票面利率 3.29%，按年付息，到期一次还本。

3.公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)，债券简称为 23 西证 01，于 2023 年 9 月 11 日在上海证券交易所挂牌，发行总额 20 亿元，期限 3 年，票面利率 3.08%，按年付息，到期一次还本。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数（户）             | 128,503 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）      | 140,060 |
| 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<br>（全称）           | 报告期内增减   | 期末持股数量        | 比例<br>（%） | 持有有限售条<br>件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |             | 股东性质 |
|                        |          |               |           |                 | 股份<br>状态   | 数量          |      |
| 重庆渝富资本运营集团有限公司         | 0        | 1,853,443,610 | 27.89     | 330,000,000     | 无          | 0           | 国有法人 |
| 重庆市城市建设投资（集团）有限公司      | 0        | 689,293,065   | 10.37     | 0               | 质押         | 240,000,000 | 国有法人 |
| 重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司    | 0        | 400,500,000   | 6.03      | 0               | 无          | 0           | 国有法人 |
| 中国建银投资有限责任公司           | 0        | 328,427,012   | 4.94      | 0               | 无          | 0           | 国有法人 |
| 重庆高速公路集团有限公司           | -196,900 | 274,832,400   | 4.14      | 0               | 无          | 0           | 国有法人 |
| 重庆发展投资有限公司             | 0        | 200,000,000   | 3.01      | 0               | 无          | 0           | 国有法人 |

|                                      |            |             |      |   |   |   |      |
|--------------------------------------|------------|-------------|------|---|---|---|------|
| 重庆市地产集团有限公司                          | 0          | 120,000,000 | 1.81 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划 | 25,668,600 | 107,218,242 | 1.61 | 0 | 无 | 0 | 其他   |
| 重庆水务环境控股集团有限公司                       | 0          | 100,000,000 | 1.50 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司                           | 15,481,490 | 91,368,601  | 1.37 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |

## 前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                                 | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量 |               |
|--------------------------------------|--|---------|---------------|
|                                      |  | 种类      | 数量            |
| 重庆渝富资本运营集团有限公司                       | 1,523,443,610  | 人民币普通股  | 1,523,443,610 |
| 重庆市城市建设投资（集团）有限公司                    | 689,293,065  | 人民币普通股  | 689,293,065   |
| 重庆市江北嘴中央商务区投资集团有限公司                  | 400,500,000  | 人民币普通股  | 400,500,000   |
| 中国建银投资有限责任公司                         | 328,427,012  | 人民币普通股  | 328,427,012   |
| 重庆高速公路集团有限公司                         | 274,832,400  | 人民币普通股  | 274,832,400   |
| 重庆发展投资有限公司                           | 200,000,000  | 人民币普通股  | 200,000,000   |
| 重庆市地产集团有限公司                          | 120,000,000  | 人民币普通股  | 120,000,000   |
| 招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划 | 107,218,242  | 人民币普通股  | 107,218,242   |
| 重庆水务环境控股集团有限公司                       | 100,000,000  | 人民币普通股  | 100,000,000   |
| 香港中央结算有限公司                           | 91,368,601   | 人民币普通股  | 91,368,601    |
| 前十名股东中回购专户情况说明                       | 不适用  |         |               |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明             | 不适用  |         |               |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                     | 1.渝富资本通过招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划增持公司股份。<br>2.重庆市国资委拟将其持有的重庆水务环境控股集团有限公司 80% 股权无偿划转给渝富控股，该无偿划转事项可能导致渝富资本和重庆水务环境控股集团有限公司成为一致行动人。 |         |               |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                  | 不适用  |         |               |

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

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况                     |                   |           |                    |           |                   |           |                    |           |
|--------------------------------------|-------------------|-----------|--------------------|-----------|-------------------|-----------|--------------------|-----------|
| 股东名称（全称）                             | 期初普通账户、信用<br>账户持股 |           | 期初转融通出借股份<br>且尚未归还 |           | 期末普通账户、信用<br>账户持股 |           | 期末转融通出借股份<br>且尚未归还 |           |
|                                      | 数量合计              | 比例<br>（%） | 数量合计               | 比例<br>（%） | 数量合计              | 比例<br>（%） | 数量合计               | 比例<br>（%） |
| 重庆高速公路集团有限公司                         | 275,029,300       | 4.14      | 138,100            | 0.002     | 274,832,400       | 4.14      | 335,000            | 0.005     |
| 招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划 | 81,549,642        | 1.23      | 25,668,600         | 0.386     | 107,218,242       | 1.61      | 0                  | 0.000     |

前十名股东较上期发生变化

适用  不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称      | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况  |             | 限售条件                           |
|------------------|----------------|--------------|-----------------|-------------|--------------------------------|
|                  |                |              | 可上市交易时间         | 新增可上市交易股份数量 |                                |
| 1                | 重庆渝富资本运营集团有限公司 | 330,000,000  | 2025 年 7 月 22 日 | 330,000,000 | 认购的公司非公开发行的人民币普通股股票，限售期 60 个月。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |                | 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

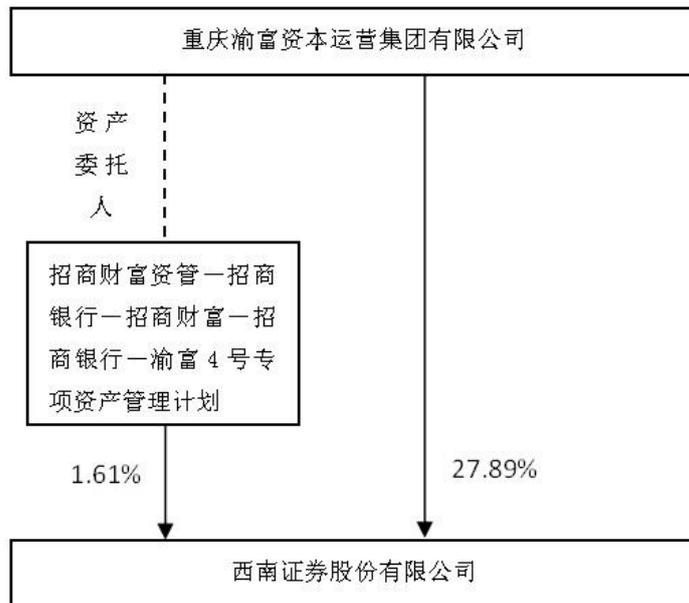
|                          |  |                |            |              |           |        |
|--------------------------|--|----------------|------------|--------------|-----------|--------|
| 名称                       | 重庆渝富资本运营集团有限公司   |                |            |              |           |        |
| 单位负责人或法定代表人              | 马宝   |                |            |              |           |        |
| 成立日期                     | 2004 年 2 月 27 日  |                |            |              |           |        |
| 主要经营业务                   | 市政府授权范围内的资产收购、处置及相关产业投资，投资咨询，财务顾问，企业重组兼并顾问及代理，企业和资产托管（国家法律法规规定须取得前置审批的，在未取得审批前不得经营）。 |                |            |              |           |        |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 序号   | 投资上市企业         | 股票代码       | 总股本（万元）      | 持股数（万股）   | 持股比例   |
|                          | 1  | 重庆银行股份有限公司     | 601963.SH  | 347,456.21   | 41,775.38 | 12.02% |
|                          | 2  | 重庆银行股份有限公司     | 1963.HK    | 347,456.21   | 7,456.60  | 2.15%  |
|                          | 3  | 重庆农村商业银行股份有限公司 | 601077.SH  | 1,135,700.00 | 98,800.00 | 8.70%  |
|                          | 4  | 重庆农村商业银行股份有限公司 | 3618.HK    | 1,135,700.00 | 1,324.60  | 0.12%  |
|                          | 5  | 重庆川仪自动化股份有限公司  | 603100.SH  | 39,499.50    | 4,205.26  | 10.65% |
|                          | 6  | 重庆机电股份有限公司     | 2722.HK    | 368,464.02   | 23,213.25 | 6.30%  |
|                          | 7  | 中交地产股份有限公司     | 000736.SZ  | 69,543.37    | 3,477.17  | 4.99%  |
|                          | 8  | 华润微电子有限公司      | 688396.SH  | 132,009.19   | 92.12     | 0.07%  |
|                          | 9  | 重庆百货大楼股份有限公司   | 600729.SH  | 40,652.85    | 452.17    | 1.11%  |
|                          | 10   | 华峰化学股份有限公司     | 002064.SZ  | 496,254.39   | 1,175.09  | 0.24%  |
|                          | 11   | 广州广钢气体能源股份有限公司 | 688548.SH  | 131,939.85   | 1,013.17  | 0.77%  |
|                          | 12   | 华虹半导体有限公司      | 688347.SH  | 171,658.87   | 384.62    | 0.22%  |
|                          | 13   | 重庆美心翼申机械股份有限公司 | 873833.BJ  | 8,236.00     | 240.00    | 2.91%  |
| 14                       | 重庆国际复合材料股份有限公司   | 002064.SZ      | 377,087.80 | 3,759.40     | 1.00%     |        |

|            |   |
|------------|---|
| 其他情况<br>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：招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富 4 号专项资产管理计划的资产委托人为重庆渝富资本运营集团有限公司及其全资子公司重庆渝富华贸国有资产经营有限公司。

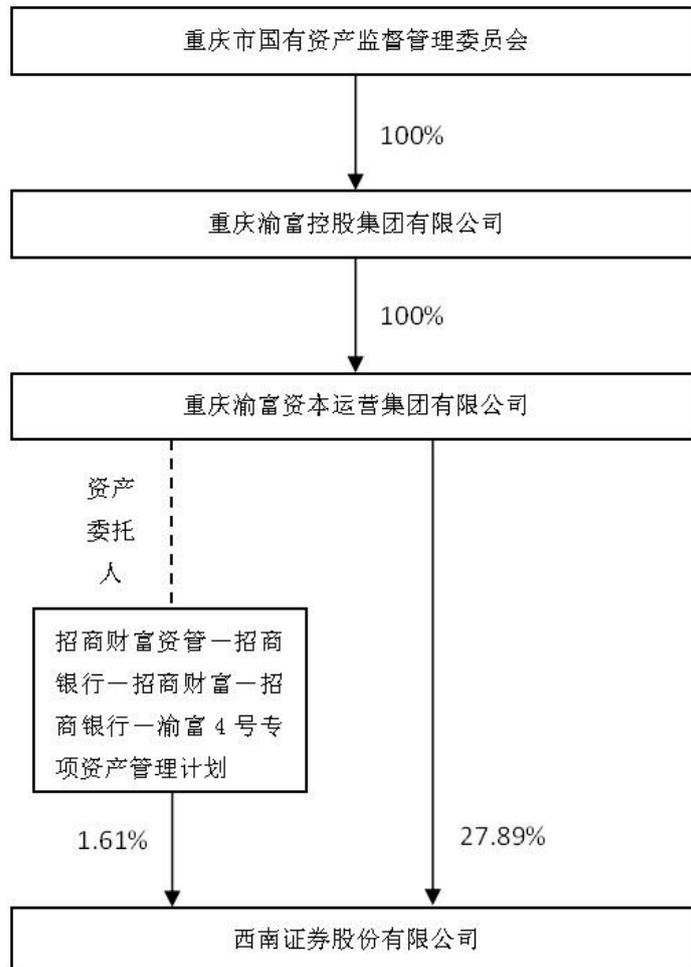
**(二) 实际控制人情况**
**1. 法人**
适用 不适用

|             |                |
|-------------|----------------|
| 名称          | 重庆市国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 曾菁华            |

**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


注：招商财富资管—招商银行—招商财富—招商银行—渝富4号专项资产管理计划的资产委托人为重庆渝富资本运营集团有限公司及其全资子公司重庆渝富华贸国有资产经营有限公司。

**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：亿元 币种：人民币

| 法人股东名称            | 单位负责人或<br>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<br>管理活动等情况   |
|-------------------|-----------------|------------|--------------------|------|----------------------|
| 重庆市城市建设投资(集团)有限公司 | 王岳              | 1993年2月26日 | 91500000202814256L | 200  | 城市建设投资(不含金融及财政信用业务)。 |
| 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 |
|--|----------|--------|------------|------------|------------|---------------|--------|---|---------|-----------------|---------------|---------------|
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种一) | 22 西南 01 | 137502 | 2022.07.07 | 2022.07.11 | 2025.07.11 | 1,500,000,000 | 3.01   | 债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者或专业投资者发行 | 竞价、报价、询价、协议交易 | 否             |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) (品种二) | 22 西南 02 | 137503 | 2022.07.07 | 2022.07.11 | 2027.07.11 | 500,000,000   | 3.49   | 债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者或专业投资者发行 | 竞价、报价、询价、协议交易 | 否             |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第二期) (品种一) | 22 西南 03 | 137639 | 2022.08.09 | 2022.08.11 | 2025.08.11 | 2,000,000,000 | 2.76   | 债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者或专业投资者发行 | 竞价、报价、询价、协议交易 | 否             |
| 西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券 (第一期)    | 23 西南 D1 | 250026 | 2023.02.22 | 2023.02.24 | 2024.02.24 | 4,000,000,000 | 3.02   | 到期一次性还本付息。  | 上海证券交易所 | 面向合格投资者或专业投资者发行 | 竞价、报价、询价、协议交易 | 否             |

|                                       |          |        |            |            |            |               |      |   |         |                 |               |   |
|---------------------------------------|----------|--------|------------|------------|------------|---------------|------|---|---------|-----------------|---------------|---|
| 西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期) | 23 西南 C1 | 115736 | 2023.08.10 | 2023.08.14 | 2026.08.14 | 2,000,000,000 | 3.29 | 债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者或专业投资者发行 | 竞价、报价、询价、协议交易 | 否 |
| 西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期) | 23 西证 01 | 115918 | 2023.09.04 | 2023.09.06 | 2026.09.06 | 2,000,000,000 | 3.08 | 债券采用单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 上海证券交易所 | 面向合格投资者或专业投资者发行 | 竞价、报价、询价、协议交易 | 否 |

注:

1. 此处列示的公司债券仅包含公司在中华人民共和国境内发行并在证券交易所上市或转让的公司债券、短期公司债券及次级债券。
2. 以上所列示的利率均为票面利率。

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 |
|--|-----------|
| 西南证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券           | 按时足额兑付兑息  |
| 西南证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)            | 按时足额兑付兑息  |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)   | 按时足额兑付兑息  |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一) | 按时足额兑息    |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二) | 按时足额兑息    |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一) | 按时足额兑息    |

**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         |
|--------------------|------------------------------|------------|-----|--------------|
| 联合资信评估股份有限公司       | 北京市朝阳区建外大街 2 号院 2 号楼 17 层    | 不适用        | 姜羽佳 | 010-85679696 |
| 天健会计师事务所（特殊普通合伙）   | 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层       | 赵兴明<br>肖桂春 | 赵兴明 | 023-86218000 |
| 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 | 蔺怀阳        | 胡小琴 | 023-88755566 |
| 华西证券股份有限公司         | 四川省成都市高新区天府二街 198 号 1107     | 不适用        | 刘凯月 | 17396239929  |
| 上海中联律师事务所          | 重庆市渝中区华盛路 7 号企业天地 7 号楼 12 层  | 不适用        | 王秀江 | 023-63631830 |

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 |
|--|---------------|---------------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 西南证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券           | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |
| 西南证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)            | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)   | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）(品种一) | 1,500,000,000 | 1,500,000,000 | 0     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二) | 500,000,000   | 500,000,000   | 0     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一) | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |
| 西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)   | 4,000,000,000 | 4,000,000,000 | 0     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |
| 西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)      | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |
| 西南证券股份有限公司 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     | 严格按照募集资金用途使用。    | 不适用               | 是                         |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

 适用  不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**5. 信用评级结果调整情况**
 适用  不适用

| 债券名称                                       | 信用评级机构名称     | 信用评级级别 | 评级展望变动 | 信用评级结果变化的原因 |
|--|--------------|--------|--------|-------------|
| 西南证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券           | 联合资信评估股份有限公司 | AAA    | 无      | 不适用         |
| 西南证券股份有限公司 2020 年非公开发行次级债券(第一期)            | 联合资信评估股份有限公司 | AA+    | 无      | 不适用         |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)   | 联合资信评估股份有限公司 | A-1    | 无      | 不适用         |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一) | 联合资信评估股份有限公司 | AAA    | 无      | 不适用         |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二) | 联合资信评估股份有限公司 | AAA    | 无      | 不适用         |
| 西南证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一) | 联合资信评估股份有限公司 | AAA    | 无      | 不适用         |
| 西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)   | 联合资信评估股份有限公司 | A-1    | 无      | 不适用         |
| 西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行次级债券(第一期)      | 联合资信评估股份有限公司 | AA+    | 无      | 不适用         |
| 西南证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)      | 联合资信评估股份有限公司 | AAA    | 无      | 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

**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 | 605,315,755.33 | 305,220,169.23 | 98.32        | 净利润较去年上升  |
| 流动比率                   | 1.42           | 1.48           | -4.05        |           |
| 速动比率                   | 1.42           | 1.48           | -4.05        |           |
| 资产负债率(%)               | 65.06          | 63.01          | 增加 2.05 个百分点 |           |
| EBITDA 全部债务比           | 0.04           | 0.04           | -            |           |
| 利息保障倍数                 | 1.44           | 1.09           | 32.11        | 利润总额较去年上升 |
| 现金利息保障倍数               | -1.24          | 2.67           | -146.44      |           |
| EBITDA 利息保障倍数          | 1.61           | 1.26           | 27.78        | 利润总额较去年上升 |
| 贷款偿还率(%)               | 100.00         | 100.00         | -            |           |
| 利息偿付率(%)               | 100.00         | 100.00         | -            |           |

**二、可转换公司债券情况**
 适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

天健审〔2024〕8-77号

西南证券股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了西南证券股份有限公司（以下简称西南证券）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了西南证券 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，我们独立于西南证券，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）融出资金、买入返售金融资产、其他债权投资的预期信用减值评估

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具 与七、合并财务报表项目注释 5. 融出资金 11. 买入返售金融资产 15. 其他债权投资 28. 资产减值准备变动表”。

截至 2023 年 12 月 31 日,西南证券合并财务报表融出资金账面余额为人民币 12,028 百万元,其减值准备余额为人民币 33 百万元,账面价值为人民币 11,995 百万元;买入返售金融资产账面余额为人民币 1,430 百万元,其减值准备余额为人民币 83 百万元,账面价值为人民币 1,347 百万元;其他债权投资账面价值为人民币 11,246 百万元,其减值准备余额为人民币 2 百万元。西南证券管理层(以下简称管理层)采用预期信用损失模型对以上金融资产计量预期信用损失。

以上金融资产对合并财务报表影响重大,且预期信用损失模型中采用的参数和数据、减值阶段的划分均涉及重大管理层判断和假设,因此我们将融出资金、买入返售金融资产、其他债权投资的预期信用减值评估确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对融出资金、买入返售金融资产、其他债权投资的预期信用减值评估,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与融出资金、买入返售金融资产及其他债权投资减值准备计提相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 评估管理层所用的预期信用损失模型及对减值阶段划分标准的合理性;

(3) 评价管理层在预期信用损失模型中采用的关键假设的合理性和数据的准确性;

(4) 选取样本,复核管理层在计算预期信用损失中使用的基础数据并复核其计算的准确性;

(5) 针对计提重大减值准备的项目,检查和评价其预期信用损失计提的依据及合理性;

(6) 检查与融出资金、买入返售金融资产、其他债权投资减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 金融资产公允价值的计量

### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具 与 七、合并财务报表项目注释 6. 衍生金融工具 13. 交易性金融资产 15. 其他债权投资 16. 其他权益工具投资 与 十四、公允价值的披露 1. 以公允价值计量的资产和负债的公允价值”。

截至 2023 年 12 月 31 日,西南证券合并财务报表以公允价值计量的金融资产账面余额为 44,428 百万元。其中公允价值分类为第一层次、第二层次和第三层次的金融资产分别为 2,889 百万元、37,876 百万元和 3,663 百万元。

以上金融资产对合并财务报表影响重大,部分金融资产公允价值的评估较为复杂,且在确定估值模型使用的输入值时涉及管理层重大判断,因此我们将金融资产公允价值的计量确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对金融资产公允价值的计量,我们实施的主要审计程序包括:

(1) 了解与金融资产估值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 通过将西南证券采用的公允价值与公开可获取的市场数据进行比较，评价西南证券对所有在活跃市场交易的金融工具的估值；

(3) 通过对比市场常用的估值方法、利用外部市场数据验证可观察参数及对比从多个定价来源获得的估值结果，评估估值方法、参数及假设；

(4) 检查与金融资产公允价值计量相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

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

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

西南证券治理层（以下简称治理层）负责监督西南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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对西南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西南证券不能持续经营。

(五) 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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李斌

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：唐薛钦

二〇二四年三月二十九日

**二、财务报表**
**合并资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 附注 | 2023 年 12 月 31 日  | 2022 年 12 月 31 日  |
|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>资产：</b>           |    |                   |                   |
| 货币资金                 | 1  | 15,300,677,708.63 | 15,605,681,815.37 |
| 其中：客户资金存款            |    | 9,013,274,563.60  | 11,079,402,202.93 |
| 结算备付金                | 2  | 4,348,485,491.34  | 3,692,140,990.83  |
| 其中：客户备付金             |    | 3,084,548,479.12  | 2,440,200,217.47  |
| 融出资金                 | 5  | 11,995,179,315.47 | 11,475,277,253.44 |
| 衍生金融资产               | 6  | 121,986,227.09    | 5,002,579.95      |
| 存出保证金                | 7  | 1,570,428,150.09  | 2,088,021,412.29  |
| 应收款项                 | 8  | 245,296,435.55    | 99,254,838.58     |
| 买入返售金融资产             | 11 | 1,347,061,082.35  | 1,214,920,882.01  |
| <b>金融投资：</b>         |    |                   |                   |
| 交易性金融资产              | 13 | 32,370,994,548.08 | 30,357,033,057.67 |
| 其他债权投资               | 15 | 11,246,120,027.15 | 10,211,473,824.73 |
| 其他权益工具投资             | 16 | 689,290,614.76    | 1,059,998,642.57  |
| 长期股权投资               | 17 | 2,630,593,127.14  | 2,546,226,248.87  |
| 投资性房地产               | 18 | 53,103,234.06     | 56,846,799.26     |
| 固定资产                 | 19 | 1,197,658,086.21  | 1,249,455,918.37  |
| 使用权资产                | 21 | 126,995,236.42    | 103,687,640.50    |
| 无形资产                 | 22 | 189,960,057.30    | 180,448,956.03    |
| 商誉                   | 23 |                   | 11,022,697.75     |
| 递延所得税资产              | 24 | 952,413,826.84    | 787,269,642.47    |
| 其他资产                 | 25 | 288,770,206.62    | 250,639,828.17    |
| 资产总计                 |    | 84,675,013,375.10 | 80,994,403,028.86 |
| <b>负债：</b>           |    |                   |                   |
| 应付短期融资款              | 31 | 9,826,079,188.01  | 6,832,401,690.56  |
| 拆入资金                 | 32 | 2,401,989,635.12  | 2,762,321,472.18  |
| 交易性金融负债              | 33 | 373,948,615.26    | 452,010,575.83    |
| 衍生金融负债               | 6  | 8,967,667.51      | 8,546,348.17      |
| 卖出回购金融资产款            | 34 | 22,772,550,518.09 | 21,445,951,680.60 |
| 代理买卖证券款              | 35 | 11,981,473,099.51 | 13,589,661,208.16 |
| 应付职工薪酬               | 37 | 1,125,029,785.42  | 1,105,133,016.14  |
| 应交税费                 | 38 | 128,337,123.61    | 80,046,816.79     |
| 应付款项                 | 39 | 1,233,119,106.14  | 417,878,604.73    |
| 应付债券                 | 44 | 8,756,915,682.44  | 8,812,353,926.02  |
| 租赁负债                 | 45 | 125,443,558.91    | 100,830,536.82    |
| 递延所得税负债              | 24 | 193,307,910.09    | 115,340,189.00    |
| 其他负债                 | 47 | 345,405,525.00    | 336,083,571.84    |
| 负债合计                 |    | 59,272,567,415.11 | 56,058,559,636.84 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 48 | 6,645,109,124.00  | 6,645,109,124.00  |
| 资本公积                 | 50 | 11,654,405,801.60 | 11,654,405,801.60 |
| 其他综合收益               | 52 | 57,201,017.73     | -54,015,794.13    |
| 盈余公积                 | 53 | 1,351,073,329.47  | 1,306,235,059.12  |
| 一般风险准备               | 54 | 2,643,722,539.95  | 2,535,490,129.84  |
| 未分配利润                | 55 | 3,058,508,987.09  | 2,852,397,531.88  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | 25,410,020,799.84 | 24,939,621,852.31 |
| 少数股东权益               |    | -7,574,839.85     | -3,778,460.29     |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 25,402,445,959.99 | 24,935,843,392.02 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 84,675,013,375.10 | 80,994,403,028.86 |

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

**母公司资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：西南证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 附注 | 2023 年 12 月 31 日  | 2022 年 12 月 31 日  |
|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>资产：</b>           |    |                   |                   |
| 货币资金                 |    | 12,155,089,300.75 | 13,625,847,743.02 |
| 其中：客户资金存款            |    | 8,455,705,805.29  | 10,783,026,519.31 |
| 结算备付金                |    | 3,809,360,871.52  | 3,132,494,954.99  |
| 其中：客户备付金             |    | 2,548,061,518.24  | 1,881,117,235.16  |
| 融出资金                 |    | 11,995,179,315.47 | 11,475,129,307.97 |
| 衍生金融资产               |    | 121,986,227.09    | 5,002,579.95      |
| 存出保证金                |    | 765,943,452.14    | 1,253,464,930.15  |
| 应收款项                 |    | 145,569,356.17    | 63,801,635.55     |
| 买入返售金融资产             |    | 1,234,245,444.17  | 1,062,389,446.77  |
| <b>金融投资：</b>         |    |                   |                   |
| 交易性金融资产              |    | 28,712,174,657.25 | 25,993,063,280.76 |
| 其他债权投资               |    | 11,246,120,027.15 | 10,211,473,824.73 |
| 其他权益工具投资             |    | 689,290,614.76    | 1,059,998,642.57  |
| 长期股权投资               | 1  | 7,559,898,574.06  | 7,115,531,695.79  |
| 投资性房地产               |    | 51,831,662.63     | 55,360,974.26     |
| 固定资产                 |    | 1,194,788,624.07  | 1,246,375,939.10  |
| 使用权资产                |    | 121,718,729.85    | 100,134,425.89    |
| 无形资产                 |    | 187,767,197.58    | 178,285,649.80    |
| 递延所得税资产              |    | 930,700,317.77    | 773,856,588.74    |
| 其他资产                 |    | 169,479,797.01    | 153,327,044.30    |
| 资产总计                 |    | 81,091,144,169.44 | 77,505,538,664.34 |
| <b>负债：</b>           |    |                   |                   |
| 应付短期融资款              |    | 9,826,079,188.01  | 6,832,401,690.56  |
| 拆入资金                 |    | 2,401,989,635.12  | 2,762,321,472.18  |
| 衍生金融负债               |    | 5,964.47          | 8,482,393.17      |
| 卖出回购金融资产款            |    | 22,772,550,518.09 | 21,445,951,680.60 |
| 代理买卖证券款              |    | 10,452,958,436.34 | 12,052,869,656.00 |
| 应付职工薪酬               | 2  | 991,884,630.19    | 977,390,031.45    |
| 应交税费                 |    | 91,460,555.51     | 46,813,753.24     |
| 应付款项                 |    | 1,231,690,748.63  | 414,430,081.18    |
| 预计负债                 |    | 38,489,051.42     | 75,824,419.22     |
| 应付债券                 |    | 8,091,925,654.57  | 8,088,682,692.27  |
| 租赁负债                 |    | 120,056,898.02    | 96,537,966.23     |
| 递延所得税负债              |    | 91,374,880.22     | 17,701,214.95     |
| 其他负债                 |    | 282,392,018.91    | 303,069,332.90    |
| 负债合计                 |    | 56,392,858,179.50 | 53,122,476,383.95 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |    | 6,645,109,124.00  | 6,645,109,124.00  |
| 资本公积                 |    | 11,654,405,801.60 | 11,654,405,801.60 |
| 其他综合收益               |    | 27,520,759.49     | -82,367,396.48    |
| 盈余公积                 |    | 1,351,073,329.47  | 1,306,235,059.12  |
| 一般风险准备               |    | 2,643,722,539.95  | 2,535,490,129.84  |
| 未分配利润                |    | 2,376,454,435.43  | 2,324,189,562.31  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 24,698,285,989.94 | 24,383,062,280.39 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 81,091,144,169.44 | 77,505,538,664.34 |

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

**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                     |    | 2,328,768,998.97 | 1,786,841,809.16 |
| 利息净收入                       | 56 | 299,306,806.25   | 356,594,715.49   |
| 其中：利息收入                     |    | 1,539,998,287.25 | 1,590,671,526.99 |
| 利息支出                        |    | 1,240,691,481.00 | 1,234,076,811.50 |
| 手续费及佣金净收入                   | 57 | 745,225,487.77   | 884,800,344.72   |
| 其中：经纪业务手续费净收入               |    | 584,778,291.18   | 672,427,844.54   |
| 投资银行业务手续费净收入                |    | 138,368,765.10   | 179,943,944.30   |
| 资产管理业务手续费净收入                |    | 14,329,169.07    | 23,832,963.05    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 58 | 1,073,089,377.59 | 1,144,078,993.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |    | 297,046,995.19   | 371,909,581.07   |
| 其他收益                        | 60 | 16,042,112.04    | 7,964,488.41     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         | 61 | 159,535,863.55   | -723,105,015.30  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |    | -156,284.15      | -5,732,321.92    |
| 其他业务收入                      | 62 | 34,828,060.81    | 121,705,238.28   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 63 | 897,575.11       | 535,366.12       |
| 二、营业总支出                     |    | 1,787,136,580.65 | 1,677,752,854.50 |
| 税金及附加                       | 64 | 32,734,792.30    | 29,468,857.05    |
| 业务及管理费                      | 65 | 1,717,695,562.32 | 1,503,636,201.98 |
| 信用减值损失                      | 66 | -8,474,095.26    | 20,224,258.28    |
| 其他资产减值损失                    | 67 | 11,169,210.65    | 1,038,892.10     |
| 其他业务成本                      | 68 | 34,011,110.64    | 123,384,645.09   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |    | 541,632,418.32   | 109,088,954.66   |
| 加：营业外收入                     | 69 | 614,134.43       | 11,704,183.06    |
| 减：营业外支出                     | 70 | 14,617,930.50    | 14,663,084.29    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |    | 527,628,622.25   | 106,130,053.43   |
| 减：所得税费用                     | 71 | -70,882,383.97   | -199,598,757.35  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |    | 598,511,006.22   | 305,728,810.78   |
| （一）按经营持续性分类                 |    |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |    | 598,511,006.22   | 305,728,810.78   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |    |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                 |    |                  |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |    | 602,229,285.63   | 309,416,341.76   |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |    | -3,718,279.41    | -3,687,530.98    |
| 六、其他综合收益的税后净额               |    | 48,888,966.06    | -120,790,501.39  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额        |    | 48,967,066.21    | -120,699,572.08  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益          |    | 6,954,632.21     | -103,380,336.85  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额            |    | 6,763,371.08     | -4,826,102.65    |
| 2. 其他权益工具投资公允价值变动           |    | 191,261.13       | -98,554,234.20   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益           |    | 42,012,434.00    | -17,319,235.23   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益          |    | 521,552.51       | 2,964,992.76     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动             |    | 39,955,451.74    | -37,916,869.24   |
| 3. 其他债权投资信用损失准备             |    | 206,773.86       | -89,430.56       |
| 4. 外币财务报表折算差额               |    | 1,328,655.89     | 17,722,071.81    |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |    | -78,100.15       | -90,929.31       |
| 七、综合收益总额                    |    | 647,399,972.28   | 184,938,309.39   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            |    | 651,196,351.84   | 188,716,769.68   |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |    | -3,796,379.56    | -3,778,460.29    |
| 八、每股收益：                     |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）              |    | 0.09             | 0.05             |
| （二）稀释每股收益（元/股）              |    | 0.09             | 0.05             |

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

**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                |    | 1,894,460,286.77 | 1,759,287,828.70 |
| 利息净收入                  | 3  | 267,990,744.48   | 362,392,200.45   |
| 其中：利息收入                |    | 1,468,564,252.44 | 1,541,696,383.53 |
| 利息支出                   |    | 1,200,573,507.96 | 1,179,304,183.08 |
| 手续费及佣金净收入              | 4  | 689,716,153.69   | 815,842,394.37   |
| 其中：经纪业务手续费净收入          |    | 541,147,286.65   | 617,867,357.53   |
| 投资银行业务手续费净收入           |    | 133,397,741.30   | 170,512,961.52   |
| 资产管理业务手续费净收入           |    | 14,238,677.72    | 24,694,698.31    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 5  | 1,050,149,772.77 | 1,428,646,613.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |    | 297,046,995.19   | 371,909,581.07   |
| 其他收益                   |    | 12,962,104.99    | 7,192,690.42     |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    | 6  | -135,874,335.89  | -864,844,797.55  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）        |    | 445,792.75       | 2,285,374.76     |
| 其他业务收入                 |    | 8,168,938.68     | 7,250,683.69     |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |    | 901,115.30       | 522,668.61       |
| 二、营业总支出                |    | 1,550,225,255.98 | 1,553,598,561.72 |
| 税金及附加                  |    | 32,064,190.92    | 27,260,745.53    |
| 业务及管理费                 | 7  | 1,545,466,980.08 | 1,348,808,429.20 |
| 信用减值损失                 |    | -34,196,267.32   | 74,451,583.89    |
| 其他资产减值损失               |    |                  | 95,088,341.43    |
| 其他业务成本                 |    | 6,890,352.30     | 7,989,461.67     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      |    | 344,235,030.79   | 205,689,266.98   |
| 加：营业外收入                |    | 464,892.40       | 11,620,846.94    |
| 减：营业外支出                |    | 14,587,475.78    | 14,336,342.46    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |    | 330,112,447.41   | 202,973,771.46   |
| 减：所得税费用                |    | -118,270,256.13  | -250,929,086.19  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      |    | 448,382,703.54   | 453,902,857.65   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |    | 448,382,703.54   | 453,902,857.65   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |    |                  |                  |
| 六、其他综合收益的税后净额          |    | 47,638,410.32    | -138,421,643.89  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |    | 6,954,632.21     | -103,380,336.85  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |    | 6,763,371.08     | -4,826,102.65    |
| 2. 其他权益工具投资公允价值变动      |    | 191,261.13       | -98,554,234.20   |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |    | 40,683,778.11    | -35,041,307.04   |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |    | 521,552.51       | 2,964,992.76     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |    | 39,955,451.74    | -37,916,869.24   |
| 3. 其他债权投资信用损失准备        |    | 206,773.86       | -89,430.56       |
| 七、综合收益总额               |    | 496,021,113.86   | 315,481,213.76   |
| 八、每股收益：                |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益(元/股)         |    |                  |                  |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |    |                  |                  |

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

**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            |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    | 3,059,652,890.61  | 3,532,551,253.83  |
| 融出资金净减少额                  |    |                   | 2,780,583,305.86  |
| 拆入资金净增加额                  |    |                   | 350,000,000.00    |
| 回购业务资金净增加额                |    | 1,320,478,000.00  | 374,374,711.00    |
| 返售业务资金净减少额                |    |                   | 242,127,358.02    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 73 | 1,382,696,795.86  | 680,152,443.23    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,762,827,686.47  | 7,959,789,071.94  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |    | 1,765,093,299.52  | 740,337,177.25    |
| 融出资金净增加额                  |    | 488,020,518.72    |                   |
| 拆入资金净减少额                  |    | 350,000,000.00    |                   |
| 返售业务资金净增加额                |    | 136,788,001.96    |                   |
| 代理买卖证券支付的现金净额             |    | 1,608,188,108.65  | 792,463,820.89    |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    | 913,468,344.21    | 908,967,767.68    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 1,176,970,714.28  | 1,220,360,733.53  |
| 支付的各项税费                   |    | 231,068,778.63    | 320,679,436.14    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 73 | 655,382,559.02    | 1,007,565,058.07  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 7,324,980,324.99  | 4,990,373,993.56  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,562,152,638.52 | 2,969,415,078.38  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 467,846,583.71    | 39,523,733.18     |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 482,547,415.82    | 588,570,515.52    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,552,381.91      | 1,572,425.64      |
| 投资活动现金流入小计                |    | 951,946,381.44    | 629,666,674.34    |
| 投资支付的现金                   |    | 970,105,474.80    | 1,566,530,342.58  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 134,136,253.48    | 93,645,936.06     |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,104,241,728.28  | 1,660,176,278.64  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -152,295,346.84   | -1,030,509,604.30 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 发行债券收到的现金                 |    | 15,328,688,568.00 | 15,499,661,588.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 15,328,688,568.00 | 15,499,661,588.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 12,432,247,427.29 | 16,435,286,594.42 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 722,268,711.50    | 1,243,488,325.54  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 73 | 115,830,619.20    | 103,665,556.58    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 13,270,346,757.99 | 17,782,440,476.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 2,058,341,810.01  | -2,282,778,888.54 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 7,446,569.12      | 28,937,946.67     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 351,340,393.77    | -314,935,467.79   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 19,297,822,806.20 | 19,612,758,273.99 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 19,649,163,199.97 | 19,297,822,806.20 |

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

**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            |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    | 2,814,498,395.79  | 3,117,959,869.24  |
| 拆入资金净增加额                  |    |                   | 350,000,000.00    |
| 回购业务资金净增加额                |    | 1,320,478,000.00  | 408,673,000.00    |
| 返售业务资金净减少额                |    |                   | 290,990,003.00    |
| 融出资金净减少额                  |    |                   | 2,744,937,039.47  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,317,246,767.22  | 271,676,803.38    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,452,223,163.01  | 7,184,236,715.09  |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |    | 2,766,008,916.97  | 1,421,387,498.57  |
| 融出资金净增加额                  |    | 488,313,420.64    |                   |
| 拆入资金净减少额                  |    | 350,000,000.00    |                   |
| 返售业务资金净增加额                |    | 170,605,000.00    |                   |
| 代理买卖证券支付的现金净额             |    | 1,599,911,219.66  | 825,847,736.90    |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    | 836,530,286.54    | 755,186,808.43    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 1,051,917,099.87  | 1,077,815,806.70  |
| 支付的各项税费                   |    | 158,384,059.94    | 254,218,586.86    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 550,763,253.38    | 631,266,473.65    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 7,972,433,257.00  | 4,965,722,911.11  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -2,520,210,093.99 | 2,218,513,803.98  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 467,846,583.71    | 39,523,733.18     |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 480,246,013.14    | 766,235,444.63    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,545,659.53      | 1,455,317.16      |
| 投资活动现金流入小计                |    | 949,638,256.38    | 807,214,494.97    |
| 投资支付的现金                   |    | 1,330,105,474.80  | 1,566,530,342.58  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 129,141,181.50    | 92,320,791.61     |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,459,246,656.30  | 1,658,851,134.19  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -509,608,399.92   | -851,636,639.22   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                   |
| 发行债券收到的现金                 |    | 15,328,688,568.00 | 15,499,661,588.00 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 15,328,688,568.00 | 15,499,661,588.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 12,364,211,588.00 | 15,916,530,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 687,467,099.60    | 1,185,534,949.72  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 43,159,622.22     | 62,583,285.91     |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 13,094,838,309.82 | 17,164,648,235.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 2,233,850,258.18  | -1,664,986,647.63 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 2,075,709.99      | 12,807,483.70     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -793,892,525.74   | -285,301,999.17   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 16,758,342,698.01 | 17,043,644,697.18 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 15,964,450,172.27 | 16,758,342,697.01 |

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

**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)        | 资本公积              | 其他综合收益         | 盈余公积             | 一般风险准备           | 未分配利润            |               |                   |
| 一、上年年末余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | -54,015,794.13 | 1,306,235,059.12 | 2,535,490,129.84 | 2,852,397,531.88 | -3,778,460.29 | 24,935,843,392.02 |
| 加：会计政策变更              |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 前期差错更正                |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 其他                    |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 二、本年年年初余额             | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | -54,015,794.13 | 1,306,235,059.12 | 2,535,490,129.84 | 2,852,397,531.88 | -3,778,460.29 | 24,935,843,392.02 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |                   | 111,216,811.86 | 44,838,270.35    | 108,232,410.11   | 206,111,455.21   | -3,796,379.56 | 466,602,567.97    |
| （一）综合收益总额             |                  |                   | 48,967,066.21  |                  |                  | 602,229,285.63   | -3,796,379.56 | 647,399,972.28    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 4. 其他                 |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| （三）利润分配               |                  |                   |                | 44,838,270.35    | 89,676,540.70    | -333,868,084.77  |               | -199,353,273.72   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                   |                | 44,838,270.35    |                  | -44,838,270.35   |               |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                   |                |                  | 89,676,540.70    | -89,676,540.70   |               |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                   |                |                  |                  | -199,353,273.72  |               | -199,353,273.72   |
| 4. 其他                 |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |                   | 62,249,745.65  |                  |                  | -62,249,745.65   |               |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |                   | 62,249,745.65  |                  |                  | -62,249,745.65   |               |                   |
| 6. 其他                 |                  |                   |                |                  |                  |                  |               |                   |
| （五）其他                 |                  |                   |                |                  | 18,555,869.41    |                  |               | 18,555,869.41     |
| 四、本年年末余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | 57,201,017.73  | 1,351,073,329.47 | 2,643,722,539.95 | 3,058,508,987.09 | -7,574,839.85 | 25,402,445,959.99 |

| 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)        | 资本公积              | 其他综合收益          | 盈余公积             | 一般风险准备           | 未分配利润            |                |                   |
| 一、上年年末余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | 59,808,045.65   | 1,260,844,773.36 | 2,444,709,558.32 | 3,292,901,852.60 | -75,265,342.98 | 25,282,513,812.55 |
| 加：会计政策变更              |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 其他                    |                  |                   |                 |                  |                  | -75,265,342.98   | 75,265,342.98  |                   |
| 二、本年年初余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | 59,808,045.65   | 1,260,844,773.36 | 2,444,709,558.32 | 3,217,636,509.62 |                | 25,282,513,812.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |                   | -113,823,839.78 | 45,390,285.76    | 90,780,571.52    | -365,238,977.74  | -3,778,460.29  | -346,670,420.53   |
| （一）综合收益总额             |                  |                   | -120,699,572.08 |                  |                  | 309,416,341.76   | -3,778,460.29  | 184,938,309.39    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 4. 其他                 |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| （三）利润分配               |                  |                   |                 | 45,390,285.76    | 90,780,571.52    | -667,779,587.20  |                | -531,608,729.92   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                   |                 | 45,390,285.76    |                  | -45,390,285.76   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                   |                 |                  | 90,780,571.52    | -90,780,571.52   |                |                   |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                   |                 |                  |                  | -531,608,729.92  |                | -531,608,729.92   |
| 4. 其他                 |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |                   | 6,875,732.30    |                  |                  | -6,875,732.30    |                |                   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |                   | 6,875,732.30    |                  |                  | -6,875,732.30    |                |                   |
| 6. 其他                 |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                |                   |
| 四、本年年末余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | -54,015,794.13  | 1,306,235,059.12 | 2,535,490,129.84 | 2,852,397,531.88 | -3,778,460.29  | 24,935,843,392.02 |

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

**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)        | 资本公积              | 其他综合收益         | 盈余公积             | 一般风险准备           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | -82,367,396.48 | 1,306,235,059.12 | 2,535,490,129.84 | 2,324,189,562.31 | 24,383,062,280.39 |
| 加：会计政策变更              |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 其他                    |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 二、本年年初余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | -82,367,396.48 | 1,306,235,059.12 | 2,535,490,129.84 | 2,324,189,562.31 | 24,383,062,280.39 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |                   | 109,888,155.97 | 44,838,270.35    | 108,232,410.11   | 52,264,873.12    | 315,223,709.55    |
| (一) 综合收益总额            |                  |                   | 47,638,410.32  |                  |                  | 448,382,703.54   | 496,021,113.86    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| (三) 利润分配              |                  |                   |                | 44,838,270.35    | 89,676,540.70    | -333,868,084.77  | -199,353,273.72   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                   |                | 44,838,270.35    |                  | -44,838,270.35   |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                   |                |                  | 89,676,540.70    | -89,676,540.70   |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |                   |                |                  |                  | -199,353,273.72  | -199,353,273.72   |
| 4. 其他                 |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |                   | 62,249,745.65  |                  |                  | -62,249,745.65   |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |                   | 62,249,745.65  |                  |                  | -62,249,745.65   |                   |
| 6. 其他                 |                  |                   |                |                  |                  |                  |                   |
| (五) 其他                |                  |                   |                |                  | 18,555,869.41    |                  | 18,555,869.41     |
| 四、本年年末余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | 27,520,759.49  | 1,351,073,329.47 | 2,643,722,539.95 | 2,376,454,435.43 | 24,698,285,989.94 |

| 项目                    | 2022 年度          |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 资本公积              | 其他综合收益          | 盈余公积             | 一般风险准备           | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
| 一、上年年末余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | 49,178,515.11   | 1,260,844,773.36 | 2,444,709,558.32 | 2,544,942,024.16 | 24,599,189,796.55 |
| 加：会计政策变更              |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 其他                    |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 二、本年年初余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | 49,178,515.11   | 1,260,844,773.36 | 2,444,709,558.32 | 2,544,942,024.16 | 24,599,189,796.55 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  |                   | -131,545,911.59 | 45,390,285.76    | 90,780,571.52    | -220,752,461.85  | -216,127,516.16   |
| (一) 综合收益总额            |                  |                   | -138,421,643.89 |                  |                  | 453,902,857.65   | 315,481,213.76    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 4. 其他                 |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| (三) 利润分配              |                  |                   |                 | 45,390,285.76    | 90,780,571.52    | -667,779,587.20  | -531,608,729.92   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                   |                 | 45,390,285.76    |                  | -45,390,285.76   |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                   |                 |                  | 90,780,571.52    | -90,780,571.52   |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                  |                   |                 |                  |                  | -531,608,729.92  | -531,608,729.92   |
| 4. 其他                 |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |                   | 6,875,732.30    |                  |                  | -6,875,732.30    |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |                   | 6,875,732.30    |                  |                  | -6,875,732.30    |                   |
| 6. 其他                 |                  |                   |                 |                  |                  |                  |                   |
| 四、本年年末余额              | 6,645,109,124.00 | 11,654,405,801.60 | -82,367,396.48  | 1,306,235,059.12 | 2,535,490,129.84 | 2,324,189,562.31 | 24,383,062,280.39 |

公司负责人：吴坚

主管会计工作负责人：叶平

会计机构负责人：叶平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

公司现持有统一社会信用代码为 91500000203291872B 的营业执照。截至 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本 6,645,109,124.00 元，股份总数 6,645,109,124 股（每股面值 1 元），含限售股 330,000,000 股，无限售条件的流通股份 6,315,109,124 股（A 股）。

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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有 4 家一级子公司，110 家证券分支机构；拥有员工 2,474 人，其中高级管理人员 7 人。

本财务报表业经 2024 年 3 月 29 日公司第十届董事会第四次会议批准对外报出。

### 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。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项      | 该事项在本财务报表附注中的披露位置                                  | 重要性标准确定方法和选择依据                                |
|---------------------|--|---|
| 重要的联营企业             | 详见本报告“第十节 财务报告 十一、在其他主体中的权益 3. 在合营企业或联营企业中的权益”。    | 公司将当年投资收益超过集团扣除非经常性损益的税前利润 15% 的联营企业认定为重要联营企业 |
| 重要的承诺事项             | 详见本报告“第十节 财务报告 十七、承诺及或有事项 1. 重要承诺事项”。              | 公司根据性质认定重要的承诺事项                               |
| 重要的或有事项             | 详见本报告“第十节 财务报告 十七、承诺及或有事项 2. 或有事项”。                | 公司将涉案金额超过 1,000 万元的诉讼、仲裁事项，以及根据性质认定为重要的或有事项   |
| 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项 | 详见本报告“第十节 财务报告 二十、其他重要事项 11. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”。 | 公司根据性质认定其他对投资者决策有影响的重要交易和事项                   |

### 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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的

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

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 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

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可变回报金额的，认定为控制。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

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

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

### 9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

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

## 11. 金融工具

### 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4) 以摊余成本计量的金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

- 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融

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

## 2) 金融资产的后继计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## 3) 金融负债的后继计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认

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

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

公司判断金融工具是否已违约，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

公司判断金融工具已发生信用减值的依据，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生信用减值：

- ①债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ②债务人发生重大财务困难；
- ③债权人由于债务人的财务困难作出让步；
- ④债务人很可能破产或存在其他财务重组等事项；
- ⑤以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；
- ⑥由于债务人财务困难导致相关金融资产的活跃市场消失；
- ⑦债券发行人或债券的最新外部评级存在违约级别。

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

金融工具信用减值三阶段划分的具体标准、减值的具体计量方法和参数等详见本报告“第十节 财务报告 十九、风险管理 2. 信用风险”之说明。

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

## 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项目            | 确定组合的依据   | 计量预期信用损失的方法   |
|---------------|-----------|---|
| 融出资金          | 业务性质及风险特征 | 根据信用风险自初始确认后是否显著增加以及是否发生信用减值，对不同的金融工具分别以未来12个月内或相当于整个存续期内的预期信用损失计量减值准备。在计量预期信用损失时，充分考虑了前瞻性信息。预期信用损失为考虑了前瞻性影响的违约概率(PD)、违约损失率(LGD)及违约风险敞口(EAD)三者乘积折现后的结果。 |
| 融出证券          | 业务性质及风险特征 |   |
| 买入返售金融资产      | 业务性质及风险特征 |   |
| 其他债权投资        | 业务性质及风险特征 |   |
| 其他应收款—无信用风险组合 | 业务性质及风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%。   |
| 其他应收款—账龄组合    | 账龄        | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。  |

## 3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的金融工具

| 项目           | 确定组合的依据   | 计量预期信用损失的方法   |
|--------------|-----------|---|
| 应收款项—无收款风险组合 | 业务性质及风险特征 | 包括因证券清算形成的应收款项等，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%。     |
| 应收款项—账龄组合    | 账龄        | 包括证券公司作为管理人或者托管人应收的管理费和托管费、业绩报酬和佣金等，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

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

**12. 贵金属**

适用 不适用

### 13. 应收款项

#### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项进行减值会计处理并确认损失准备，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”中的金融工具的减值。

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

### 15. 合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

#### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 16. 持有待售资产

适用 不适用

### 17. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对债权投资进行减值会计处理并确认损失准备，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”中的金融工具的减值。

### 18. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司以预期信用损失为基础，对其他债权投资进行减值会计处理并确认损失准备，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具”中的金融工具的减值。

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

#### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，

但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## （2）投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## （3）后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

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

②合并财务报表

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

①个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之

前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## ②合并财务报表

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

## 20. 投资性房地产

### 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

## 21. 固定资产

### (1) 确认条件

适用  不适用

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

### (2) 折旧方法

适用  不适用

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

## 22. 在建工程

适用  不适用

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

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

**23. 借款费用**适用 不适用**24. 无形资产****(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项目    | 使用寿命及其确定依据       | 摊销方法 |
|-------|------------------|------|
| 交易席位费 | 10 年，初始购入时预期受益期限 | 直线法  |
| 计算机软件 | 3 年，使用寿命         | 直线法  |
| 土地使用权 | 39.5 年，土地可供使用时间  | 直线法  |

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

**(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**适用 不适用**25. 长期资产减值**适用 不适用

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

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

**26. 长期待摊费用**适用 不适用

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

**27. 附回购条件的资产转让**适用 不适用**28. 合同负债**适用 不适用

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 29. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 30. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 31. 股份支付

□适用 √不适用

#### 32. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

#### 33. 回购本公司股份

□适用 √不适用

#### 34. 收入

##### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 1) 手续费及佣金收入

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

##### ① 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入、期货经纪业务手续费收入在交易日确认收入。

##### ② 投资银行业务收入

证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：A. 采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；B. 采用余额包销、代销方式的，代发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

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

### ③资产管理和基金管理业务收入

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

### ④投资咨询业务收入

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

## 2) 利息收入

对于所有以摊余成本计量的金融工具及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产中计息的金融工具，利息收入以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产账面余额或金融负债摊余成本的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款(例如提前还款权)并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括预期信用损失。

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

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本(即，账面余额扣除预期信用损失准备之后的净额)和实际利率计算确定其利息收入。

若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## (2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

### 36. 一般风险准备金和交易风险准备金

公司按当年实现净利润的 10%分别计提一般风险准备金和交易风险准备金，同时根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》（中国证监会公告（2018）39 号）计提资产管理业务风险准备金。

### 37. 利润分配

适用 不适用

公司当期实现的净利润按下列顺序分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 按 10%提取法定盈余公积金；

(3) 按 10%提取一般风险准备；

(4) 并按财政部及证监会等监管机构规定的比例 10%提取交易风险准备；

(5) 按公司章程或股东大会的决议提取任意盈余公积金；

(6) 按经审议通过的利润分配方案进行分配。

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

### 38. 政府补助

#### (1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认

1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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

#### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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

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

### 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 40. 租赁

适用  不适用

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

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

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

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

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

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

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

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

##### **(1) 经营租赁**

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

##### **(2) 融资租赁**

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### **41. 融资融券业务**

适用 不适用

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

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

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

公司对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

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

#### 42. 资产证券化业务

适用 不适用

#### 43. 客户交易结算资金

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

#### 44. 证券承销业务

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

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

#### 45. 买入返售与卖出回购款项

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

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

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

#### 46. 客户资产管理

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

公司对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映，在财务报表附注中列示，详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 57. 手续费及佣金净收入”之说明。

#### 47. 转融通业务

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

#### 48. 分部报告

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

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

#### 49. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

##### 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 公允价值套期

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择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（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。

2) 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，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。被套期项目为按照《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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择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）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

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公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，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。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司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，并计入当期损益。被套期项目为按照《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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计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。

## 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          |
|--------------|--------------|---------------|
|              | 递延所得税资产      | 25,169,576.62 |

|   |         |               |
|---|---------|---------------|
| 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。 | 应交税费    | -850,634.82   |
|   | 递延所得税负债 | 26,020,211.44 |

## (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

**合并资产负债表**

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2022 年 12 月 31 日  | 2023 年 1 月 1 日    | 调整数           |
|--------------|-------------------|-------------------|---------------|
| <b>资产：</b>   |                   |                   |               |
| 货币资金         | 15,605,681,815.37 | 15,605,681,815.37 |               |
| 其中：客户资金存款    | 11,079,402,202.93 | 11,079,402,202.93 |               |
| 结算备付金        | 3,692,140,990.83  | 3,692,140,990.83  |               |
| 其中：客户备付金     | 2,440,200,217.47  | 2,440,200,217.47  |               |
| 融出资金         | 11,475,277,253.44 | 11,475,277,253.44 |               |
| 衍生金融资产       | 5,002,579.95      | 5,002,579.95      |               |
| 存出保证金        | 2,088,021,412.29  | 2,088,021,412.29  |               |
| 应收款项         | 99,254,838.58     | 99,254,838.58     |               |
| 买入返售金融资产     | 1,214,920,882.01  | 1,214,920,882.01  |               |
| <b>金融投资：</b> |                   |                   |               |
| 交易性金融资产      | 30,357,033,057.67 | 30,357,033,057.67 |               |
| 其他债权投资       | 10,211,473,824.73 | 10,211,473,824.73 |               |
| 其他权益工具投资     | 1,059,998,642.57  | 1,059,998,642.57  |               |
| 长期股权投资       | 2,546,226,248.87  | 2,546,226,248.87  |               |
| 投资性房地产       | 56,846,799.26     | 56,846,799.26     |               |
| 固定资产         | 1,249,455,918.37  | 1,249,455,918.37  |               |
| 使用权资产        | 103,687,640.50    | 103,687,640.50    |               |
| 无形资产         | 180,448,956.03    | 180,448,956.03    |               |
| 商誉           | 11,022,697.75     | 11,022,697.75     |               |
| 递延所得税资产      | 787,269,642.47    | 812,439,219.09    | 25,169,576.62 |
| 其他资产         | 250,639,828.17    | 250,639,828.17    |               |
| 资产总计         | 80,994,403,028.86 | 81,019,572,605.48 | 25,169,576.62 |
| <b>负债：</b>   |                   |                   |               |

|                      |                   |                   |               |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 应付短期融资款              | 6,832,401,690.56  | 6,832,401,690.56  |               |
| 拆入资金                 | 2,762,321,472.18  | 2,762,321,472.18  |               |
| 交易性金融负债              | 452,010,575.83    | 452,010,575.83    |               |
| 衍生金融负债               | 8,546,348.17      | 8,546,348.17      |               |
| 卖出回购金融资产款            | 21,445,951,680.60 | 21,445,951,680.60 |               |
| 代理买卖证券款              | 13,589,661,208.16 | 13,589,661,208.16 |               |
| 应付职工薪酬               | 1,105,133,016.14  | 1,105,133,016.14  |               |
| 应交税费                 | 80,046,816.79     | 79,196,181.97     | -850,634.82   |
| 应付款项                 | 417,878,604.73    | 417,878,604.73    |               |
| 应付债券                 | 8,812,353,926.02  | 8,812,353,926.02  |               |
| 租赁负债                 | 100,830,536.82    | 100,830,536.82    |               |
| 递延所得税负债              | 115,340,189.00    | 141,360,400.44    | 26,020,211.44 |
| 其他负债                 | 336,083,571.84    | 336,083,571.84    |               |
| 负债合计                 | 56,058,559,636.84 | 56,083,729,213.46 | 25,169,576.62 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |               |
| 实收资本（或股本）            | 6,645,109,124.00  | 6,645,109,124.00  |               |
| 资本公积                 | 11,654,405,801.60 | 11,654,405,801.60 |               |
| 其他综合收益               | -54,015,794.13    | -54,015,794.13    |               |
| 盈余公积                 | 1,306,235,059.12  | 1,306,235,059.12  |               |
| 一般风险准备               | 2,535,490,129.84  | 2,535,490,129.84  |               |
| 未分配利润                | 2,852,397,531.88  | 2,852,397,531.88  |               |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 24,939,621,852.31 | 24,939,621,852.31 |               |
| 少数股东权益               | -3,778,460.29     | -3,778,460.29     |               |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 24,935,843,392.02 | 24,935,843,392.02 |               |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 80,994,403,028.86 | 81,019,572,605.48 | 25,169,576.62 |

**母公司资产负债表**

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2022 年 12 月 31 日  | 2023 年 1 月 1 日    | 调整数 |
|--------------|-------------------|-------------------|-----|
| <b>资产：</b>   |                   |                   |     |
| 货币资金         | 13,625,847,743.02 | 13,625,847,743.02 |     |
| 其中：客户资金存款    | 10,783,026,519.31 | 10,783,026,519.31 |     |
| 结算备付金        | 3,132,494,954.99  | 3,132,494,954.99  |     |
| 其中：客户备付金     | 1,881,117,235.16  | 1,881,117,235.16  |     |
| 融出资金         | 11,475,129,307.97 | 11,475,129,307.97 |     |
| 衍生金融资产       | 5,002,579.95      | 5,002,579.95      |     |
| 存出保证金        | 1,253,464,930.15  | 1,253,464,930.15  |     |
| 应收款项         | 63,801,635.55     | 63,801,635.55     |     |
| 买入返售金融资产     | 1,062,389,446.77  | 1,062,389,446.77  |     |
| <b>金融投资：</b> |                   |                   |     |
| 交易性金融资产      | 25,993,063,280.76 | 25,993,063,280.76 |     |
| 其他债权投资       | 10,211,473,824.73 | 10,211,473,824.73 |     |

|                      |                   |                   |               |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 其他权益工具投资             | 1,059,998,642.57  | 1,059,998,642.57  |               |
| 长期股权投资               | 7,115,531,695.79  | 7,115,531,695.79  |               |
| 投资性房地产               | 55,360,974.26     | 55,360,974.26     |               |
| 固定资产                 | 1,246,375,939.10  | 1,246,375,939.10  |               |
| 使用权资产                | 100,134,425.89    | 100,134,425.89    |               |
| 无形资产                 | 178,285,649.80    | 178,285,649.80    |               |
| 递延所得税资产              | 773,856,588.74    | 797,991,080.30    | 24,134,491.56 |
| 其他资产                 | 153,327,044.30    | 153,327,044.30    |               |
| 资产总计                 | 77,505,538,664.34 | 77,529,673,155.90 | 24,134,491.56 |
| <b>负债：</b>           |                   |                   |               |
| 应付短期融资款              | 6,832,401,690.56  | 6,832,401,690.56  |               |
| 拆入资金                 | 2,762,321,472.18  | 2,762,321,472.18  |               |
| 衍生金融负债               | 8,482,393.17      | 8,482,393.17      |               |
| 卖出回购金融资产款            | 21,445,951,680.60 | 21,445,951,680.60 |               |
| 代理买卖证券款              | 12,052,869,656.00 | 12,052,869,656.00 |               |
| 应付职工薪酬               | 977,390,031.45    | 977,390,031.45    |               |
| 应交税费                 | 46,813,753.24     | 45,914,638.33     | -899,114.91   |
| 应付款项                 | 414,430,081.18    | 414,430,081.18    |               |
| 预计负债                 | 75,824,419.22     | 75,824,419.22     |               |
| 应付债券                 | 8,088,682,692.27  | 8,088,682,692.27  |               |
| 租赁负债                 | 96,537,966.23     | 96,537,966.23     |               |
| 递延所得税负债              | 17,701,214.95     | 42,734,821.42     | 25,033,606.47 |
| 其他负债                 | 303,069,332.90    | 303,069,332.90    |               |
| 负债合计                 | 53,122,476,383.95 | 53,146,610,875.51 | 24,134,491.56 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |               |
| 实收资本（或股本）            | 6,645,109,124.00  | 6,645,109,124.00  |               |
| 资本公积                 | 11,654,405,801.60 | 11,654,405,801.60 |               |
| 其他综合收益               | -82,367,396.48    | -82,367,396.48    |               |
| 盈余公积                 | 1,306,235,059.12  | 1,306,235,059.12  |               |
| 一般风险准备               | 2,535,490,129.84  | 2,535,490,129.84  |               |
| 未分配利润                | 2,324,189,562.31  | 2,324,189,562.31  |               |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 24,383,062,280.39 | 24,383,062,280.39 |               |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 77,505,538,664.34 | 77,529,673,155.90 | 24,134,491.56 |

## 51. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率             |
|---------|---|----------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6%或 3%     |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴       | 1.2%或 12%      |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 7%             |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3%             |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额   | 2%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、15%或 16.5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

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

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。西南期货有限公司和西证股权投资有限公司 2023 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

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：     | /        | /      | 57,750.24         | /        | /      | 60,226.50         |
| 人民币     | /        | /      | 36,847.98         | /        | /      | 36,847.98         |
| 港元      | 3,489.00 | 0.9062 | 3,161.80          | 7,028.60 | 0.8933 | 6,278.44          |
| 新加坡元    | 3,299.20 | 5.3772 | 17,740.46         | 3,299.20 | 5.1831 | 17,100.08         |
| 银行存款：   | /        | /      | 15,191,881,762.88 | /        | /      | 15,517,776,280.39 |
| 其中：自有资金 | /        | /      | 6,178,607,199.28  | /        | /      | 4,438,374,077.46  |
| 人民币     | /        | /      | 5,594,577,866.45  | /        | /      | 4,090,626,717.21  |

|         |                |        |                   |                |        |                   |
|---------|----------------|--------|-------------------|----------------|--------|-------------------|
| 美元      | 66,271,879.94  | 7.0827 | 469,383,844.05    | 31,564,509.60  | 6.9646 | 219,834,183.56    |
| 港元      | 126,222,030.83 | 0.9062 | 114,384,928.78    | 142,881,037.08 | 0.8933 | 127,631,343.99    |
| 新加坡元    | 824.67         | 5.3772 | 4,434.42          | 4,886.33       | 5.1831 | 25,326.34         |
| 澳元      | 29,887.15      | 4.8484 | 144,904.86        | 29,886.93      | 4.7138 | 140,881.01        |
| 欧元      | 610.34         | 7.8592 | 4,796.78          | 610.34         | 7.4229 | 4,530.49          |
| 英镑      | 86.15          | 9.0411 | 778.89            | 86.15          | 8.3941 | 723.15            |
| 加拿大元    | 398.26         | 5.3673 | 2,137.58          | 398.26         | 5.1385 | 2,046.46          |
| 日元      | 2,061,368.00   | 0.0502 | 103,507.47        | 2,068,934.00   | 0.0524 | 108,325.25        |
| 客户资金    | /              | /      | 9,013,274,563.60  | /              | /      | 11,079,402,202.93 |
| 人民币     | /              | /      | 8,957,877,515.40  | /              | /      | 11,002,918,003.06 |
| 美元      | 4,764,922.06   | 7.0827 | 33,748,513.47     | 6,862,992.34   | 6.9646 | 47,797,996.45     |
| 港元      | 23,888,829.12  | 0.9062 | 21,648,534.73     | 32,113,698.46  | 0.8933 | 28,686,203.42     |
| 其他货币资金: | /              | /      | 108,738,195.51    | /              | /      | 87,845,308.48     |
| 人民币     | /              | /      | 1,891,591.17      | /              | /      | 1,891,593.28      |
| 美元      | 8,936,451.09   | 7.0827 | 63,294,202.14     |                |        |                   |
| 港元      | 48,059,414.05  | 0.9062 | 43,552,402.20     | 96,223,667.20  | 0.8933 | 85,953,715.20     |
| 合计      | /              | /      | 15,300,677,708.63 | /              | /      | 15,605,681,815.37 |

其中，融资融券业务：

适用  不适用

单位：元

| 项目     | 期末   |     |                  | 期初   |     |                  |
|--------|------|-----|------------------|------|-----|------------------|
|        | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额           | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额           |
| 自有信用资金 | /    | /   | 65,778,025.04    | /    | /   | 32,312,295.86    |
| 人民币    | /    | /   | 65,778,025.04    | /    | /   | 32,312,295.86    |
| 客户信用资金 | /    | /   | 1,015,713,546.17 | /    | /   | 1,101,477,112.68 |
| 人民币    | /    | /   | 1,015,713,546.17 | /    | /   | 1,101,477,112.68 |
| 合计     | /    | /   | 1,081,491,571.21 | /    | /   | 1,133,789,408.54 |

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用  不适用

货币资金的说明：

适用  不适用

## 2. 结算备付金

适用  不适用

单位：元

| 项目       | 期末   |     |                  | 期初   |     |                  |
|----------|------|-----|------------------|------|-----|------------------|
|          | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额           | 外币金额 | 折算率 | 折人民币金额           |
| 公司自有备付金: | /    | /   | 1,263,937,012.22 | /    | /   | 1,251,940,773.36 |
| 人民币      | /    | /   | 1,263,937,012.22 | /    | /   | 1,251,940,773.36 |
| 客户普通备付金: | /    | /   | 2,777,878,045.24 | /    | /   | 2,068,755,826.58 |
| 人民币      | /    | /   | 2,715,725,295.44 | /    | /   | 1,995,370,090.02 |

|          |               |        |                  |               |        |                  |
|----------|---------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
| 美元       | 4,668,273.79  | 7.0827 | 33,063,982.77    | 6,454,848.78  | 6.9646 | 44,955,439.81    |
| 港元       | 32,099,012.41 | 0.9062 | 29,088,767.03    | 31,827,215.45 | 0.8933 | 28,430,296.75    |
| 客户信用备付金: | /             | /      | 306,670,433.88   | /             | /      | 371,444,390.89   |
| 人民币      | /             | /      | 306,670,433.88   | /             | /      | 371,444,390.89   |
| 合计       | /             | /      | 4,348,485,491.34 | /             | /      | 3,692,140,990.83 |

### 3. 贵金属

适用 不适用

### 4. 拆出资金

适用 不适用

### 5. 融出资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 境内     | 12,028,542,745.05 | 11,509,961,953.12 |
| 其中：个人  | 9,880,799,957.68  | 9,242,925,511.73  |
| 机构     | 2,147,742,787.37  | 2,267,036,441.39  |
| 减：减值准备 | 33,363,429.58     | 34,832,645.15     |
| 账面价值小计 | 11,995,179,315.47 | 11,475,129,307.97 |
| 境外     |                   | 292,901.92        |
| 其中：个人  |                   | 292,901.92        |
| 机构     |                   |                   |
| 减：减值准备 |                   | 144,956.45        |
| 账面价值小计 |                   | 147,945.47        |
| 账面价值合计 | 11,995,179,315.47 | 11,475,277,253.44 |

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保物类别 | 期末公允价值            | 期初公允价值            |
|-------|-------------------|-------------------|
| 资金    | 975,203,117.44    | 1,090,033,848.97  |
| 债券    | 70,374,172.92     | 86,103,621.04     |
| 股票    | 38,199,856,360.98 | 34,843,172,808.73 |
| 基金    | 648,347,040.26    | 385,437,043.60    |
| 合计    | 39,893,780,691.60 | 36,404,747,322.34 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 28. 资产减值准备变动表和 29. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

融出资金的说明：

 适用  不适用

按剩余到期日分析

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末数               |        |               |         |
|--------|-------------------|--------|---------------|---------|
|        | 账面余额              |        | 坏账准备          |         |
|        | 金额                | 占比(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 1-3 个月 | 4,317,173,765.33  | 35.89  | 12,627,908.38 | 0.29    |
| 3-6 个月 | 6,976,352,122.08  | 58.00  | 18,642,719.98 | 0.27    |
| 6 个月以上 | 735,016,857.64    | 6.11   | 2,092,801.22  | 0.28    |
| 合计     | 12,028,542,745.05 | 100.00 | 33,363,429.58 | 0.28    |

(续上表)

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

## 6. 衍生金融工具

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期末            |      |            |                  |                |              |
|--------|---------------|------|------------|------------------|----------------|--------------|
|        | 套期工具          |      |            | 非套期工具            |                |              |
|        | 名义金额          | 公允价值 |            | 名义金额             | 公允价值           |              |
|        |               | 资产   | 负债         |                  | 资产             | 负债           |
| 利率衍生工具 |               |      |            | 40,000,000.00    |                | 5,964.47     |
| 利率互换   |               |      |            | 40,000,000.00    |                | 5,964.47     |
| 货币衍生工具 |               |      |            |                  |                |              |
| 权益衍生工具 |               |      |            | 2,392,251,426.81 | 121,986,227.09 | 6,691,083.04 |
| 期权     |               |      |            | 1,638,511,426.81 | 121,104,203.34 | 6,691,083.04 |
| 收益凭证   |               |      |            | 753,740,000.00   | 882,023.75     |              |
| 信用衍生工具 |               |      |            |                  |                |              |
| 其他衍生工具 | 15,267,700.00 |      | 214,200.00 | 175,392,500.00   |                | 2,056,420.00 |
| 商品期货   | 15,267,700.00 |      | 214,200.00 | 175,392,500.00   |                | 2,056,420.00 |
| 合计     | 15,267,700.00 |      | 214,200.00 | 2,607,643,926.81 | 121,986,227.09 | 8,753,467.51 |

(续上表)

| 类别 | 期初   |      |    |       |      |    |
|----|------|------|----|-------|------|----|
|    | 套期工具 |      |    | 非套期工具 |      |    |
|    | 名义金额 | 公允价值 |    | 名义金额  | 公允价值 |    |
|    |      | 资产   | 负债 |       | 资产   | 负债 |

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

已抵销的衍生金融工具：

适用 不适用

### 7. 存出保证金

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 期末账面余额     |        |                  | 期初账面余额       |        |                  |
|--------|------------|--------|------------------|--------------|--------|------------------|
|        | 外币金额       | 折算率    | 折人民币金额           | 外币金额         | 折算率    | 折人民币金额           |
| 交易保证金  | /          | /      | 1,561,985,747.91 | /            | /      | 2,075,026,135.55 |
| 其中：人民币 | /          | /      | 1,559,620,308.91 | /            | /      | 2,071,895,115.55 |
| 美元     | 270,000.00 | 7.0827 | 1,912,329.00     | 270,000.00   | 6.9646 | 1,880,442.00     |
| 港元     | 500,000.00 | 0.9062 | 453,110.00       | 1,400,000.00 | 0.8933 | 1,250,578.00     |
| 信用保证金  | /          | /      | 8,442,402.18     | /            | /      | 12,995,276.74    |
| 其中：人民币 | /          | /      | 8,442,402.18     | /            | /      | 12,995,276.74    |
| 合计     | /          | /      | 1,570,428,150.09 | /            | /      | 2,088,021,412.29 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### 8. 应收款项

#### (1) 按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------------|----------------|---------------|
| 应收清算款           | 242,256,018.39 | 94,530,025.55 |
| 应收资产管理费         | 3,493,359.29   | 3,366,941.41  |
| 应收手续费及佣金        | 671,756.55     | 1,357,871.62  |
| 合计              | 246,421,134.23 | 99,254,838.58 |
| 减：坏账准备(按简化模型计提) | 1,124,698.68   |               |
| 应收款项账面价值        | 245,296,435.55 | 99,254,838.58 |

**(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 | 244,231,012.40 | 99.57  | 97,653,809.03 | 98.39  |
| 1-2 年 | 449,272.48     | 0.18   | 836,690.61    | 0.84   |
| 2-3 年 | 575,850.95     | 0.23   | 58,907.71     | 0.06   |
| 3 年以上 | 40,299.72      | 0.02   | 705,431.23    | 0.71   |
| 合计    | 245,296,435.55 | 100.00 | 99,254,838.58 | 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<br>合计比例<br>(%) | 金额           | 坏账准备<br>计提比例<br>(%) | 金额            | 占账面余额<br>合计比例<br>(%) | 金额   | 坏账准备<br>计提比例<br>(%) |
| 组合计提坏账准备: |                |                      |              |                     |               |                      |      |                     |
| 账龄组合      | 4,165,115.84   | 1.69                 | 1,124,698.68 | 27.00               |               |                      |      |                     |
| 无收款风险组合   | 242,256,018.39 | 98.31                |              |                     | 99,254,838.58 | 100.00               |      |                     |
| 组合小计      | 246,421,134.23 | 100.00               | 1,124,698.68 | 0.46                | 99,254,838.58 | 100.00               |      |                     |
| 合计        | 246,421,134.23 | 100.00               | 1,124,698.68 | 0.46                | 99,254,838.58 | 100.00               |      |                     |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

 适用  不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

**(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           |
|---------|------------------|------------------|
| 约定购回式证券 | 61,431,291.66    | 66,584,811.09    |
| 股票质押式回购 | 1,256,145,356.72 | 1,099,296,425.74 |
| 债券质押式回购 | 112,815,638.18   | 152,531,435.24   |
| 减：减值准备  | 83,331,204.21    | 103,491,790.06   |
| 账面价值合计  | 1,347,061,082.35 | 1,214,920,882.01 |

**(2) 按金融资产种类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 股票           | 1,317,576,648.38 | 1,165,881,236.83 |
| 债券           | 112,815,638.18   | 152,531,435.24   |
| 减：减值准备       | 83,331,204.21    | 103,491,790.06   |
| 买入返售金融资产账面价值 | 1,347,061,082.35 | 1,214,920,882.01 |

**(3) 担保物金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-----|------------------|------------------|
| 担保物 | 3,664,602,070.08 | 3,410,608,024.42 |

注：通过交易所操作的国债逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，无法获知对手方质押库信息，故此金额并未包括交易所国债逆回购所取得的担保物资产的公允价值。上述买入返售金融资产 2023 年 12 月 31 日余额为人民币 112,815,638.18 元。

**(4) 约定购回按剩余期限分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 期限       | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 一个月内     | 625,249.99    | 516,913.33    |
| 一个月至三个月内 | 702,041.67    | 577,600.00    |
| 三个月至一年内  | 60,104,000.00 | 65,490,297.76 |
| 合计       | 61,431,291.66 | 66,584,811.09 |

**(5) 股票质押回购按剩余期限分类披露**

单位：元 币种：人民币

| 期限       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 一个月内     | 142,932,813.38 | 148,541,763.02 |
| 一个月至三个月内 | 370,693,376.67 | 96,023,240.00  |
| 三个月至一年内  | 742,519,166.67 | 854,731,422.72 |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,256,145,356.72 | 1,099,296,425.74 |
|----|------------------|------------------|

**(6) 股票质押回购融出资金信用风险敞口**

单位：元 币种：人民币

| 期末数   | 阶段一              | 阶段二                  | 阶段三                  | 合计               |
|-------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
|       | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                  |
| 账面余额  | 1,159,307,456.11 |                      | 96,837,900.61        | 1,256,145,356.72 |
| 减值准备  | 5,409,836.19     |                      | 77,642,386.61        | 83,052,222.80    |
| 担保物金额 | 3,514,934,724.08 |                      | 25,107,316.00        | 3,540,042,040.08 |

(续上表)

| 期初数   | 阶段一              | 阶段二                  | 阶段三                  | 合计               |
|-------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
|       | 未来 12 个月预期信用损失   | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                  |
| 账面余额  | 983,820,662.72   |                      | 115,475,763.02       | 1,099,296,425.74 |
| 减值准备  | 5,185,777.16     |                      | 98,035,191.91        | 103,220,969.07   |
| 担保物金额 | 3,230,945,900.00 |                      | 38,375,370.42        | 3,269,321,270.42 |

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

 适用  不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 28. 资产减值准备变动表和 29. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

买入返售金融资产的说明：

 适用  不适用

**12. 持有待售资产**
 适用  不适用

**13. 交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 期末余额   |                           |                           |                   |                           |                           |                   |
|--------|---------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| 类别     | 公允价值                      |                           |                   | 初始成本                      |                           |                   |
|        | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 公允价值合计            | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 初始成本合计            |
| 债券     | 24,839,409,134.06         |                           | 24,839,409,134.06 | 26,176,698,498.89         |                           | 26,176,698,498.89 |
| 公募基金   | 2,100,806,153.97          |                           | 2,100,806,153.97  | 2,173,140,014.09          |                           | 2,173,140,014.09  |
| 股票     | 794,574,788.20            |                           | 794,574,788.20    | 817,253,796.04            |                           | 817,253,796.04    |
| 银行理财产品 | 218,217,147.95            |                           | 218,217,147.95    | 210,000,000.00            |                           | 210,000,000.00    |
| 券商资管产品 | 1,123,873,086.01          |                           | 1,123,873,086.01  | 1,059,331,015.18          |                           | 1,059,331,015.18  |
| 信托计划   | 65,323,200.00             |                           | 65,323,200.00     | 111,793,728.36            |                           | 111,793,728.36    |
| 其他     | 3,228,791,037.89          |                           | 3,228,791,037.89  | 2,561,319,201.79          |                           | 2,561,319,201.79  |
| 合计     | 32,370,994,548.08         |                           | 32,370,994,548.08 | 33,109,536,254.35         |                           | 33,109,536,254.35 |
| 期初余额   |                           |                           |                   |                           |                           |                   |
| 类别     | 公允价值                      |                           |                   | 初始成本                      |                           |                   |
|        | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 公允价值合计            | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 初始成本合计            |
| 债券     | 21,472,564,930.95         |                           | 21,472,564,930.95 | 22,830,081,490.01         |                           | 22,830,081,490.01 |
| 公募基金   | 2,870,218,208.95          |                           | 2,870,218,208.95  | 2,920,458,170.09          |                           | 2,920,458,170.09  |
| 股票     | 1,143,450,800.71          |                           | 1,143,450,800.71  | 1,141,698,059.39          |                           | 1,141,698,059.39  |
| 银行理财产品 | 341,741,021.71            |                           | 341,741,021.71    | 336,000,000.37            |                           | 336,000,000.37    |
| 券商资管产品 | 982,219,165.08            |                           | 982,219,165.08    | 941,914,532.91            |                           | 941,914,532.91    |
| 信托计划   | 85,090,410.98             |                           | 85,090,410.98     | 85,000,000.00             |                           | 85,000,000.00     |
| 其他     | 3,461,748,519.29          |                           | 3,461,748,519.29  | 2,907,159,025.21          |                           | 2,907,159,025.21  |
| 合计     | 30,357,033,057.67         |                           | 30,357,033,057.67 | 31,162,311,277.98         |                           | 31,162,311,277.98 |

其他说明：

适用  不适用

变现有限制的交易性金融资产详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 26. 所有权或使用权受限资产”。

#### 14. 债权投资

适用  不适用

#### 15. 其他债权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额              |                |                |                   |              |
|-----|-------------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
|     | 初始成本              | 利息             | 公允价值变动         | 账面价值              | 累计减值准备       |
| 国债  | 1,753,726,801.08  | 23,207,131.88  | 6,448,791.01   | 1,783,382,723.97  |              |
| 地方债 | 7,194,339,768.60  | 99,257,008.07  | 99,306,771.26  | 7,392,903,547.93  | 473,839.94   |
| 金融债 | 1,246,299,155.31  | 22,251,216.45  | 9,891,824.69   | 1,278,442,196.45  | 1,256,335.01 |
| 企业债 | 207,303,431.80    | 2,877,325.94   | 2,706,378.20   | 212,887,135.94    | 172,340.94   |
| 公司债 | 375,207,299.71    | 7,244,939.71   | 2,860,485.29   | 385,312,724.71    | 352,672.13   |
| 其他  | 190,251,880.21    | 2,202,978.15   | 736,839.79     | 193,191,698.15    | 148,215.67   |
| 合计  | 10,967,128,336.71 | 157,040,600.20 | 121,951,090.24 | 11,246,120,027.15 | 2,403,403.69 |

(续上表)

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

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用  不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 28. 资产减值准备变动表和 29. 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

其他说明：

变现有限制的其他债权投资详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注 26. 所有权或使用权受限资产”。

**16. 其他权益工具投资**
**(1) 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额             | 本期增减变动         |                |               |               |    | 期末余额           | 本期确认的股利收入    | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
|          |                  | 追加投资           | 减少投资           | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |                |              |               |               |                           |
| 非交易性权益工具 | 1,059,998,642.57 | 246,682,296.13 | 617,645,338.78 | 255,014.84    |               |    | 689,290,614.76 | 6,148,532.27 |               | 73,859,502.31 | 非交易目的持有                   |
| 合计       | 1,059,998,642.57 | 246,682,296.13 | 617,645,338.78 | 255,014.84    |               |    | 689,290,614.76 | 6,148,532.27 |               | 73,859,502.31 | /                         |

**(2) 本期存在终止确认的情况说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 因终止确认转入留存收益的累计利得 | 因终止确认转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|----------|------------------|------------------|---------|
| 非交易性权益工具 | 28,917,371.37    | 91,167,117.02    | 业务需要    |
| 合计       | 28,917,371.37    | 91,167,117.02    | /       |

其他说明：

√适用 □不适用

变现有限制的其他权益工具投资详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 26. 所有权或使用权受限资产”。

## 17. 长期股权投资

## (1) 分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数              |                |                  | 期初数              |                |                  |
|---------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|         | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对联营企业投资 | 2,838,846,003.18 | 208,252,876.04 | 2,630,593,127.14 | 2,754,479,124.91 | 208,252,876.04 | 2,546,226,248.87 |
| 合计      | 2,838,846,003.18 | 208,252,876.04 | 2,630,593,127.14 | 2,754,479,124.91 | 208,252,876.04 | 2,546,226,248.87 |

## (2) 明细情况

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                |            |        |                |        |    | 期末余额             | 减值准备期末余额       |
|----------------|------------------|--------|------|----------------|------------|--------|----------------|--------|----|------------------|----------------|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整   | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |                |
| 联营企业           |                  |        |      |                |            |        |                |        |    |                  |                |
| 银华基金管理股份有限公司   | 2,404,668,702.06 |        |      | 280,643,619.78 | 521,552.51 |        | 213,201,669.43 |        |    | 2,472,632,204.92 | 208,252,876.04 |
| 重庆股权服务集团有限责任公司 | 141,557,546.81   |        |      | 16,403,375.41  |            |        |                |        |    | 157,960,922.22   |                |
| 小计             | 2,546,226,248.87 |        |      | 297,046,995.19 | 521,552.51 |        | 213,201,669.43 |        |    | 2,630,593,127.14 | 208,252,876.04 |
| 合计             | 2,546,226,248.87 |        |      | 297,046,995.19 | 521,552.51 |        | 213,201,669.43 |        |    | 2,630,593,127.14 | 208,252,876.04 |

## (3) 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 账面价值             | 可收回金额            | 公允价值和处置费用的确定方式  | 关键参数         | 关键参数的确定依据  |
|--------------|------------------|------------------|---|--------------|--|
| 银华基金管理股份有限公司 | 2,472,632,204.92 | 3,431,890,000.00 | 通过收益法估算银华基金管理股份有限公司的现金流量，折现累加计算出其全部股东权益的公允价值；按照北京产权交易 | 管理费收入增长率、折现率 | 以 2019-2023 年经营业绩为基础，管理费收入等采用该五年平均值，预测期保持不变；采用资本资产定价模型 |

|    |                  |                  |                      |   |                      |
|----|------------------|------------------|----------------------|---|----------------------|
|    |                  |                  | 所国有资产交易业务收费办法估算处置费用。 |   | (CAPM) 估算折现率为 9.50%。 |
| 合计 | 2,472,632,204.92 | 3,431,890,000.00 | /                    | / | /                    |

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

**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             |
|--------------------|----------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b>      |                |                |
| 1. 期初余额            | 190,931,291.04 | 190,931,291.04 |
| 2. 本期增加金额          | 2,550,376.13   | 2,550,376.13   |
| (1) 固定资产转入         | 2,550,376.13   | 2,550,376.13   |
| 3. 本期减少金额          |                |                |
| 4. 期末余额            | 193,481,667.17 | 193,481,667.17 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |                |                |
| 1. 期初余额            | 126,593,169.35 | 126,593,169.35 |
| 2. 本期增加金额          | 6,293,941.33   | 6,293,941.33   |
| (1) 计提或摊销          | 5,771,767.37   | 5,771,767.37   |
| (2) 固定资产转入         | 522,173.96     | 522,173.96     |
| 3. 本期减少金额          |                |                |
| 4. 期末余额            | 132,887,110.68 | 132,887,110.68 |
| <b>三、减值准备</b>      |                |                |
| 1. 期初余额            | 7,491,322.43   | 7,491,322.43   |
| 2. 本期增加金额          |                |                |
| 3. 本期减少金额          |                |                |
| 4. 期末余额            | 7,491,322.43   | 7,491,322.43   |
| <b>四、账面价值</b>      |                |                |
| 1. 期末账面价值          | 53,103,234.06  | 53,103,234.06  |
| 2. 期初账面价值          | 56,846,799.26  | 56,846,799.26  |

**(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值       | 未办妥产权证书原因 |
|--------|------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 670,903.79 | 相关产权正在办理  |
| 小计     | 670,903.79 |           |

**(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

**19. 固定资产**
**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物           | 电子设备           | 机器设备           | 运输工具          | 办公设备          | 合计               |
|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额        | 1,291,089,914.05 | 265,999,475.35 | 129,672,289.28 | 31,339,745.66 | 45,081,736.06 | 1,763,183,160.40 |
| 2. 本期增加金额      |                  | 49,127,330.83  | 7,807,465.20   | 9,762.26      | 2,357,627.49  | 59,302,185.78    |
| (1) 购置         |                  | 41,255,811.78  | 377,072.82     |               | 2,354,315.16  | 43,987,199.76    |
| (2) 其他         |                  | 7,735,003.46   | 7,430,392.38   |               |               | 15,165,395.84    |
| (3) 汇率影响       |                  | 136,515.59     |                | 9,762.26      | 3,312.33      | 149,590.18       |
| 3. 本期减少金额      | 17,468,597.46    | 43,095,188.38  | 812,505.25     | 3,257,008.00  | 2,627,982.57  | 67,261,281.66    |
| (1) 处置或报废      |                  | 43,095,188.38  | 812,505.25     | 3,257,008.00  | 2,394,439.13  | 49,559,140.76    |
| (2) 转投资性房地产    | 2,550,376.13     |                |                |               |               | 2,550,376.13     |
| (3) 其他         | 14,918,221.33    |                |                |               | 233,543.44    | 15,151,764.77    |
| 4. 期末余额        | 1,273,621,316.59 | 272,031,617.80 | 136,667,249.23 | 28,092,499.92 | 44,811,380.98 | 1,755,224,064.52 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额        | 198,728,708.60   | 227,676,291.17 | 26,593,965.47  | 30,436,992.71 | 23,166,117.46 | 506,602,075.41   |
| 2. 本期增加金额      | 41,313,696.08    | 26,312,090.03  | 21,513,778.33  | 105,896.91    | 4,213,652.24  | 93,459,113.59    |
| (1) 计提         | 41,313,696.08    | 25,510,120.92  | 21,248,407.31  | 91,205.00     | 4,210,436.96  | 92,373,866.27    |
| (2) 其他         |                  | 676,787.69     | 265,371.02     | 5,111.28      |               | 947,269.99       |
| (3) 汇率影响       |                  | 125,181.42     |                | 9,580.63      | 3,215.28      | 137,977.33       |
| 3. 本期减少金额      | 1,366,110.09     | 41,890,484.49  | 784,207.32     | 3,159,297.76  | 2,420,277.65  | 49,620,377.31    |
| (1) 处置或报废      |                  | 41,890,484.49  | 784,207.32     | 3,159,297.76  | 2,317,359.77  | 48,151,349.34    |
| (2) 转投资性房地产    | 522,173.96       |                |                |               |               | 522,173.96       |
| (3) 其他         | 843,936.13       |                |                |               | 102,917.88    | 946,854.01       |

|               |                  |                |                |               |               |                  |
|---------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 4. 期末余额       | 238,676,294.59   | 212,097,896.71 | 47,323,536.48  | 27,383,591.86 | 24,959,492.05 | 550,440,811.69   |
| <b>三、减值准备</b> |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额       | 7,125,166.62     |                |                |               |               | 7,125,166.62     |
| 2. 本期增加金额     |                  |                |                |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额     |                  |                |                |               |               |                  |
| 4. 期末余额       | 7,125,166.62     |                |                |               |               | 7,125,166.62     |
| <b>四、账面价值</b> |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值     | 1,027,819,855.38 | 59,933,721.09  | 89,343,712.75  | 708,908.06    | 19,851,888.93 | 1,197,658,086.21 |
| 2. 期初账面价值     | 1,085,236,038.83 | 38,323,184.18  | 103,078,323.81 | 902,752.95    | 21,915,618.60 | 1,249,455,918.37 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

**(3) 通过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

**20. 在建工程**
**(1) 在建工程情况**
 适用  不适用

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**
 适用  不适用

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**
 适用  不适用

**(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            | 房屋及建筑物         | 广告位          | 其他           | 合计             |
|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |              |              |                |
| 1. 期初余额       | 247,758,410.92 | 3,725,544.46 | 1,076,550.67 | 252,560,506.05 |
| 2. 本期增加金额     | 75,716,040.14  | 127,757.32   | 15,546.29    | 75,859,343.75  |
| (1) 租入        | 74,960,432.71  | 127,757.32   |              | 75,088,190.03  |
| (2) 汇率影响      | 755,607.43     |              | 15,546.29    | 771,153.72     |
| 3. 本期减少金额     | 102,457,138.22 | 2,637,377.17 | 1,092,096.96 | 106,186,612.35 |
| (1) 终止租赁      | 102,457,138.22 | 2,637,377.17 | 1,092,096.96 | 106,186,612.35 |
| 4. 期末余额       | 221,017,312.84 | 1,215,924.61 |              | 222,233,237.45 |
| <b>二、累计折旧</b> |                |              |              |                |
| 1. 期初余额       | 145,090,008.14 | 2,840,877.92 | 941,979.49   | 148,872,865.55 |
| 2. 本期增加金额     | 46,523,619.21  | 191,265.46   | 150,117.47   | 46,865,002.14  |
| (1) 计提        | 45,768,011.78  | 191,265.46   | 135,655.82   | 46,094,933.06  |
| (2) 汇率影响      | 755,607.43     |              | 14,461.65    | 770,069.08     |
| 3. 本期减少金额     | 97,111,379.38  | 2,296,390.32 | 1,092,096.96 | 100,499,866.66 |
| (1) 终止租赁      | 97,111,379.38  | 2,296,390.32 | 1,092,096.96 | 100,499,866.66 |
| 4. 期末余额       | 94,502,247.97  | 735,753.06   |              | 95,238,001.03  |
| <b>三、减值准备</b> |                |              |              |                |
| <b>四、账面价值</b> |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 126,515,064.87 | 480,171.55   |              | 126,995,236.42 |
| 2. 期初账面价值     | 102,668,402.78 | 884,666.54   | 134,571.18   | 103,687,640.50 |

**(2) 使用权资产的减值测试情况**
 适用  不适用

**22. 无形资产**
**(1) 无形资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 土地使用权          | 计算机软件          | 交易席位费        | 其他           | 合计             |
|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |                |              |              |                |
| 1. 期初余额       | 158,578,919.84 | 346,941,544.58 | 8,190,720.84 | 1,400,000.00 | 515,111,185.26 |
| 2. 本期增加金额     |                | 60,752,306.90  |              |              | 60,752,306.90  |
| (1) 购置        |                | 60,602,623.35  |              |              | 60,602,623.35  |
| (2) 汇率影响      |                | 149,683.55     |              |              | 149,683.55     |
| 3. 本期减少金额     |                | 7,338,762.63   |              |              | 7,338,762.63   |
| (1) 处置或报废     |                | 7,338,762.63   |              |              | 7,338,762.63   |
| 4. 期末余额       | 158,578,919.84 | 400,355,088.85 | 8,190,720.84 | 1,400,000.00 | 568,524,729.53 |
| <b>二、累计摊销</b> |                |                |              |              |                |
| 1. 期初余额       | 50,410,402.81  | 276,061,105.58 | 8,190,720.84 |              | 334,662,229.23 |
| 2. 本期增加金额     | 4,005,703.56   | 47,235,502.07  |              |              | 51,241,205.63  |
| (1) 计提        | 4,005,703.56   | 47,086,822.13  |              |              | 51,092,525.69  |
| (2) 汇率影响      |                | 148,679.94     |              |              | 148,679.94     |
| 3. 本期减少金额     |                | 7,338,762.63   |              |              | 7,338,762.63   |
| (1) 处置或报废     |                | 7,338,762.63   |              |              | 7,338,762.63   |
| 4. 期末余额       | 54,416,106.37  | 315,957,845.02 | 8,190,720.84 |              | 378,564,672.23 |
| <b>三、减值准备</b> |                |                |              |              |                |
| <b>四、账面价值</b> |                |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 104,162,813.47 | 84,397,243.83  |              | 1,400,000.00 | 189,960,057.30 |
| 2. 期初账面价值     | 108,168,517.03 | 70,880,439.00  |              | 1,400,000.00 | 180,448,956.03 |

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**
 适用  不适用

**(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

**23. 商誉**
**(1) 商誉账面原值**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 西证国际证券股份有限公司    | 271,672,668.65 | 3,929,263.26 |      | 275,601,931.91 |
| 西南期货有限公司        | 40,620,597.75  |              |      | 40,620,597.75  |
| 合计              | 312,293,266.40 | 3,929,263.26 |      | 316,222,529.66 |

注：本期增加系汇率变动所致。

**(2) 商誉减值准备**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加          |              | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|
|                 |                | 计提            | 其他           |      |                |
| 西证国际证券股份有限公司    | 271,672,668.65 |               | 3,929,263.26 |      | 275,601,931.91 |
| 西南期货有限公司        | 29,597,900.00  | 11,022,697.75 |              |      | 40,620,597.75  |
| 合计              | 301,270,568.65 | 11,022,697.75 | 3,929,263.26 |      | 316,222,529.66 |

注：其他系汇率变动所致。

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**
 适用  不适用

| 名称      | 所属资产组或组合的构成及依据                          | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|---------|---|-----------|-------------|
| 期货业务资产组 | 机器设备、其他无形资产、使用权资产、交易性金融资产、买入返售金融资产、其他资产 | 经纪业务、业务性质 | 是           |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额          | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等） | 预测期内的参数的确定依据                                    | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据                               |
|---------|----------------|----------------|---------------|--------|--------------------|---|------------------------|---|
| 期货业务资产组 | 607,044,888.50 | 541,280,000.00 | 11,022,697.75 | 5年     | 收入增长率、利润率          | 2024-2028年收入复合增长率为18.91%，2024-2028年平均利润率为32.70% | 稳定期增长率、利润率、折现率         | 稳定期增长率为0，利润率为38.69%；折现率为12.49%，按照CAMP模型计算确定 |
| 合计      | 607,044,888.50 | 541,280,000.00 | 11,022,697.75 | /      | /                  | /   | /                      | /   |

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

**24. 递延所得税资产/递延所得税负债**
**(1) 未经抵销的递延所得税资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                       | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备                | 227,812,635.60   | 44,953,147.10  | 218,923,444.43   | 42,730,861.11  |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 794,795,382.97   | 198,698,845.74 | 860,426,857.35   | 212,748,715.58 |
| 其他权益工具投资公允价值变动        | 73,859,502.31    | 18,464,875.58  | 157,114,178.04   | 39,278,544.51  |
| 应付职工薪酬                | 772,093,668.83   | 189,712,155.70 | 739,944,878.84   | 181,476,234.20 |
| 可抵扣亏损                 | 1,023,000,000.00 | 255,750,000.00 | 415,796,446.23   | 103,949,111.56 |
| 结构化主体母公司承担亏损          | 851,429,913.05   | 212,857,605.35 | 825,987,552.89   | 206,455,247.13 |
| 其他                    | 131,426,561.50   | 31,977,197.37  | 105,036,726.02   | 25,800,505.00  |
| 合计                    | 3,874,417,664.26 | 952,413,826.84 | 3,323,230,083.80 | 812,439,219.09 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债        |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 480,163,989.41 | 115,536,064.07 | 317,577,552.09 | 78,747,392.74  |
| 其他债权投资公允价值变动          | 124,354,493.93 | 31,088,623.48  | 70,804,859.80  | 17,701,214.95  |
| 结构化主体母公司享有利润          | 99,447,144.80  | 14,917,071.72  | 125,943,875.40 | 18,891,581.31  |
| 其他                    | 128,821,573.20 | 31,766,150.82  | 103,687,640.50 | 26,020,211.44  |
| 合计                    | 832,787,201.34 | 193,307,910.09 | 618,013,927.79 | 141,360,400.44 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**
 适用  不适用

**(4) 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

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

其他说明：

 适用  不适用

**25. 其他资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值         | 期初账面价值         |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   | 2,864,963.20   | 5,841,746.24   |
| 应收股利   | 1,807,067.35   | 2,371,481.66   |
| 其他应收款  | 83,140,927.21  | 88,053,488.11  |
| 长期待摊费用 | 18,784,177.66  | 19,636,689.86  |
| 预付账款   | 42,944,123.78  | 39,026,052.70  |
| 预交税金   | 103,647,626.08 | 73,769,320.47  |
| 其他     | 35,581,321.34  | 21,941,049.13  |
| 合计     | 288,770,206.62 | 250,639,828.17 |

**(1) 应收利息**

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 应收债券利息       | 69,144,518.87 | 69,144,518.87 |
| 应收买入返售金融资产利息 | 5,083,945.20  | 5,083,945.20  |
| 减：减值准备       | 71,363,500.87 | 68,386,717.83 |
| 合计           | 2,864,963.20  | 5,841,746.24  |

**(2) 应收股利**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 账龄 1 年以内   | 1,807,067.35 | 2,371,481.66 |
| 其中：基金、股票红利 | 1,807,067.35 | 2,371,481.66 |
| 合计         | 1,807,067.35 | 2,371,481.66 |

**(3) 其他应收款**

## 1) 明细情况

## ① 按评估方式列示

单位：元 币种：人民币

| 种类       | 期末数            |        |                |         |               |
|----------|----------------|--------|----------------|---------|---------------|
|          | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值          |
|          | 金额             | 占比(%)  | 金额             | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备 | 688,065,834.89 | 95.28  | 638,947,635.28 | 92.86   | 49,118,199.61 |
| 组合计提坏账准备 | 34,122,727.60  | 4.72   | 100,000.00     | 0.29    | 34,022,727.60 |
| 合计       | 722,188,562.49 | 100.00 | 639,047,635.28 | 88.49   | 83,140,927.21 |

(续上表)

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

## ② 按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄    | 期末数            |        |                |          |
|-------|----------------|--------|----------------|----------|
|       | 账面余额           |        | 坏账准备           |          |
|       | 金额             | 占比 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 32,119,991.11  | 4.45   | 197,823.01     | 0.62     |
| 1-2 年 | 5,012,263.65   | 0.69   | 186,268.19     | 3.72     |
| 2-3 年 | 540,892.15     | 0.07   |                |          |
| 3 年以上 | 684,515,415.58 | 94.79  | 638,663,544.08 | 93.30    |
| 合计    | 722,188,562.49 | 100.00 | 639,047,635.28 | 88.49    |

(续上表)

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

## 2) 其他应收款按款项性质列示：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 押金保证金        | 27,207,985.55  | 37,148,816.03  |
| 拆借款          | 545,292,122.57 | 539,861,466.29 |
| 应收暂付款        | 6,061,739.18   | 3,743,850.16   |
| 应收投资款        | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他           | 23,626,715.19  | 10,573,844.14  |
| 小计           | 722,188,562.49 | 711,327,976.62 |
| 减：其他应收款项减值准备 | 639,047,635.28 | 623,274,488.51 |
| 合计           | 83,140,927.21  | 88,053,488.11  |

## 3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                 | 款项性质 | 账面余额           | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备           |
|----------------------|------|----------------|-------|-----------------|----------------|
| 短欠融资客户#80819069      | 拆借款  | 259,020,308.54 | 3 年以上 | 35.87           | 259,020,308.54 |
| 短欠融资客户#80818983      | 拆借款  | 151,828,229.94 | 3 年以上 | 21.02           | 151,828,229.94 |
| 河南富田畜牧发展有限公司         | 投资款  | 120,000,000.00 | 3 年以上 | 16.62           | 120,000,000.00 |
| 中国人民财产保险股份有限公司贵州省分公司 | 权利金  | 19,347,675.00  | 1 年以内 | 2.68            |                |
| 短欠融资客户#80809619      | 拆借款  | 15,145,782.56  | 3 年以上 | 2.10            | 15,145,782.56  |
| 合计                   |      | 565,341,996.04 |       | 78.29           | 545,994,321.04 |

4) 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

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 期初数      | 11,902.46      |                      | 623,262,586.05       | 623,274,488.51 |
| 期初数在本期   |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段 |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段 |                |                      |                      |                |
| --转回第二阶段 |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段 |                |                      |                      |                |
| 本期计提     | 6,733.02       |                      | 10,387,430.98        | 10,394,164.00  |
| 本期收回或转回  |                |                      | 1,469,513.24         | 1,469,513.24   |
| 本期核销     |                |                      |                      |                |
| 其他变动     |                |                      | 6,848,496.01         | 6,848,496.01   |
| 期末数      | 18,635.48      |                      | 639,028,999.80       | 639,047,635.28 |

#### (4) 长期待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期初数           | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少      | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 固定资产改良 | 15,612,865.30 | 6,332,193.36 | 6,573,137.55 | 13,215.09 | 15,358,706.02 |
| 网络工程   | 2,604,820.83  | 562,988.08   | 1,085,187.90 |           | 2,082,621.01  |
| 其他     | 1,419,003.73  | 406,884.08   | 483,037.18   |           | 1,342,850.63  |
| 合计     | 19,636,689.86 | 7,302,065.52 | 8,141,362.63 | 13,215.09 | 18,784,177.66 |

#### (5) 预付款项

##### 1) 账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄    | 期末数           |        |      |               |
|-------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 占比(%)  | 坏账准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 31,163,660.16 | 72.57  |      | 31,163,660.16 |
| 1-2 年 | 9,351,965.87  | 21.78  |      | 9,351,965.87  |
| 2-3 年 | 2,376,458.86  | 5.53   |      | 2,376,458.86  |
| 3 年以上 | 52,038.89     | 0.12   |      | 52,038.89     |
| 合计    | 42,944,123.78 | 100.00 |      | 42,944,123.78 |

(续上表)

| 账龄    | 期初数           |       |      |               |
|-------|---------------|-------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 占比(%) | 坏账准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 33,893,717.30 | 86.85 |      | 33,893,717.30 |
| 1-2 年 | 3,948,670.39  | 10.12 |      | 3,948,670.39  |

|       |               |        |  |               |
|-------|---------------|--------|--|---------------|
| 2-3 年 | 593,469.87    | 1.52   |  | 593,469.87    |
| 3 年以上 | 590,195.14    | 1.51   |  | 590,195.14    |
| 合计    | 39,026,052.70 | 100.00 |  | 39,026,052.70 |

## 2) 预付款项金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 款项性质       | 账面余额          | 占预付款项余额的比例(%) |
|-------------------|------------|---------------|---------------|
| 恒生电子股份有限公司        | 业务平台采购及维护费 | 4,711,719.51  | 10.97         |
| 北京华美装饰工程有限公司      | 装修款        | 4,340,296.10  | 10.11         |
| 深圳市财富趋势科技股份有限公司   | 软件采购款      | 2,919,030.35  | 6.80          |
| 浙江同花顺智能科技有限公司     | 业务平台采购款    | 2,307,522.12  | 5.37          |
| 中国建设银行股份有限公司重庆市分行 | 手续费        | 2,019,310.13  | 4.70          |
| 合计                |            | 16,297,878.21 | 37.95         |

**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                |                   |      |             |
|----------|-------------------|-------------------|------|-------------|
|          | 账面余额              | 账面价值              | 受限类型 | 受限情况        |
| 交易性金融资产  | 17,146,769,019.14 | 17,146,769,019.14 | 质押   | 用于卖出回购质押    |
| 交易性金融资产  | 148,693,986.24    | 148,693,986.24    | 质押   | 为债券借贷业务设定质押 |
| 交易性金融资产  | 364,372,361.02    | 364,372,361.02    | 其他   | 用于充当期货保证金   |
| 交易性金融资产  | 23,255,856.25     | 23,255,856.25     | 其他   | 融出证券        |
| 交易性金融资产  | 192,282,056.76    | 192,282,056.76    | 其他   | 停牌债券        |
| 交易性金融资产  | 50,407,209.22     | 50,407,209.22     | 其他   | 锁定期基金       |
| 交易性金融资产  | 4,000,172.11      | 4,000,172.11      | 其他   | 限售股         |
| 交易性金融资产  | 967.17            | 967.17            | 其他   | 转融通担保       |
| 交易性金融资产  | 79.35             | 79.35             | 其他   | 停牌股票        |
| 其他债权投资   | 6,998,725,746.91  | 6,998,725,746.91  | 质押   | 用于卖出回购质押    |
| 其他债权投资   | 49,490,650.75     | 49,490,650.75     | 质押   | 为债券借贷业务设定质押 |
| 其他债权投资   | 139,190,516.65    | 139,190,516.65    | 其他   | 用于充当期货保证金   |
| 其他权益工具投资 | 1,862,440.00      | 1,862,440.00      | 其他   | 融出证券        |
| 其他权益工具投资 | 5,584,832.48      | 5,584,832.48      | 其他   | 停牌股票        |
| 合计       | 25,124,635,894.05 | 25,124,635,894.05 | /    | /           |

(续上表)

| 项目      | 期初                |                   |      |           |
|---------|-------------------|-------------------|------|-----------|
|         | 账面余额              | 账面价值              | 受限类型 | 受限情况      |
| 交易性金融资产 | 15,922,460,858.80 | 15,922,460,858.80 | 质押   | 用于卖出回购质押  |
| 交易性金融资产 | 369,028,229.74    | 369,028,229.74    | 其他   | 用于充当期货保证金 |
| 交易性金融资产 | 27,685,743.91     | 27,685,743.91     | 其他   | 融出证券      |

|          |                   |                   |    |             |
|----------|-------------------|-------------------|----|-------------|
| 交易性金融资产  | 264,568,650.86    | 264,568,650.86    | 其他 | 停牌债券        |
| 交易性金融资产  | 2,042,812.00      | 2,042,812.00      | 其他 | 停牌股票        |
| 交易性金融资产  | 869,358,936.28    | 869,358,936.28    | 其他 | 锁定期基金       |
| 交易性金融资产  | 90,020,000.00     | 90,020,000.00     | 其他 | 限售股         |
| 交易性金融资产  | 1,355.48          | 1,355.48          | 其他 | 转融通担保       |
| 其他债权投资   | 8,518,354,537.69  | 8,518,354,537.69  | 质押 | 用于卖出回购质押    |
| 其他债权投资   | 71,634,566.16     | 71,634,566.16     | 其他 | 用于充当期货保证金   |
| 其他权益工具投资 | 748,272.00        | 748,272.00        | 其他 | 融出证券        |
| 其他权益工具投资 | 1,621,632.48      | 1,621,632.48      | 其他 | 停牌股票        |
| 存货       | 16,945,681.41     | 16,945,681.41     | 质押 | 仓单质押冲抵期货保证金 |
| 合计       | 26,154,471,276.81 | 26,154,471,276.81 | /  | /           |

## 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      | 25,118,296.25 | 28,434,015.91 |
| —交易性金融资产  | 23,255,856.25 | 27,685,743.91 |
| —其他权益工具投资 | 1,862,440.00  | 748,272.00    |
| —转融通融入证券  |               |               |
| 转融通融入证券总额 | 2,767,600.00  |               |

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          |            | 其他            | 期末余额             |
|-------------------|------------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------------|
|                   |                  |               | 转回            | 转/核销       |               |                  |
| 融出资金减值准备          | 34,977,601.60    | -1,469,215.57 | 146,124.80    |            | 1,168.35      | 33,363,429.58    |
| 应收款项坏账准备          |                  | 1,124,698.68  |               |            |               | 1,124,698.68     |
| 买入返售金融资产减值准备      | 103,491,790.06   | -1,522,723.44 | 18,637,862.41 |            |               | 83,331,204.21    |
| 其他债权投资减值准备        | 2,127,705.21     | 275,698.48    |               |            |               | 2,403,403.69     |
| 其他应收款坏账准备         | 623,274,488.51   | 10,394,164.00 | 1,469,513.24  |            | 6,848,496.01  | 639,047,635.28   |
| 应收利息减值准备          | 68,386,717.83    | 2,976,783.04  |               |            |               | 71,363,500.87    |
| 金融工具及其他项目信用减值准备小计 | 832,258,303.21   | 11,779,405.19 | 20,253,500.45 |            | 6,849,664.36  | 830,633,872.31   |
| 长期股权投资减值准备        | 208,252,876.04   |               |               |            |               | 208,252,876.04   |
| 投资性房地产减值准备        | 7,491,322.43     |               |               |            |               | 7,491,322.43     |
| 固定资产减值准备          | 7,125,166.62     |               |               |            |               | 7,125,166.62     |
| 商誉减值准备            | 301,270,568.65   | 11,022,697.75 |               |            | 3,929,263.26  | 316,222,529.66   |
| 大宗商品跌价准备          |                  | 146,512.90    |               | 146,512.90 |               |                  |
| 其他资产减值准备小计        | 524,139,933.74   | 11,169,210.65 |               | 146,512.90 | 3,929,263.26  | 539,091,894.75   |
| 合计                | 1,356,398,236.95 | 22,948,615.84 | 20,253,500.45 | 146,512.90 | 10,778,927.62 | 1,369,725,767.06 |

**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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计 |
|        |                |                          |                          |    |

|                |                |                          |                          |                |
|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| 融出资金减值准备       | 22,101,489.76  | 11,261,939.82            |                          | 33,363,429.58  |
| 应收款项坏账准备（简化模型） | /              | 153,866.20               | 970,832.48               | 1,124,698.68   |
| 买入返售金融资产减值准备   | 5,685,979.89   | 2,837.71                 | 77,642,386.61            | 83,331,204.21  |
| 其他债权投资减值准备     | 2,403,403.69   |                          |                          | 2,403,403.69   |
| 其他应收款坏账准备      | 18,635.48      |                          | 639,028,999.80           | 639,047,635.28 |
| 应收利息减值准备       |                |                          | 71,363,500.87            | 71,363,500.87  |
| 合计             | 30,209,508.82  | 11,418,643.73            | 789,005,719.76           | 830,633,872.31 |
| 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计             |
| 融出资金减值准备       | 24,025,581.02  | 10,807,064.13            | 144,956.45               | 34,977,601.60  |
| 买入返售金融资产减值准备   | 5,456,598.15   |                          | 98,035,191.91            | 103,491,790.06 |
| 其他债权投资减值准备     | 2,127,705.21   |                          |                          | 2,127,705.21   |
| 其他应收款坏账准备      | 11,902.46      |                          | 623,262,586.05           | 623,274,488.51 |
| 应收利息减值准备       |                |                          | 68,386,717.83            | 68,386,717.83  |
| 合计             | 31,621,786.84  | 10,807,064.13            | 789,829,452.24           | 832,258,303.21 |

### 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<br>(%) | 期初余额             | 本期增加              | 本期减少             | 期末余额             |
|----------|--------|---------------------------|----------|-------------------|-------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 收益凭证     | 1.00   | 2022/1/13 至<br>2023/12/29 | 1 个月-1 年 | 12,040,340,156.00 | 2.60-5.50   | 4,789,444,978.21 | 7,441,866,084.97  | 6,508,160,094.35 | 5,723,150,968.83 |
| 22 西南 D1 | 100.00 | 2022/3/29                 | 1 年      | 2,000,000,000.00  | 2.82        | 2,042,956,712.35 | 13,443,287.65     | 2,056,400,000.00 |                  |
| 23 西南 D1 | 100.00 | 2023/2/24                 | 1 年      | 4,000,000,000.00  | 3.02        |                  | 4,102,928,219.18  |                  | 4,102,928,219.18 |
| 合计       | /      | /                         | /        | 18,040,340,156.00 | /           | 6,832,401,690.56 | 11,558,237,591.80 | 8,564,560,094.35 | 9,826,079,188.01 |

**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  | 1,000,472,617.86 | 750,238,138.84   |
| 转融通融入资金 | 1,401,517,017.26 | 2,012,083,333.34 |
| 合计      | 2,401,989,635.12 | 2,762,321,472.18 |

转融通融入资金：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 剩余期限      | 期末               |           | 期初               |         |
|-----------|------------------|-----------|------------------|---------|
|           | 余额               | 利率区间(%)   | 余额               | 利率区间(%) |
| 1 至 3 个月  | 50,906.15        | 4.00-6.60 | 1,007,013,888.90 | 3.00    |
| 3 至 12 个月 | 1,401,466,111.11 | 2.90      | 1,005,069,444.44 | 3.00    |
| 合计        | 1,401,517,017.26 | /         | 2,012,083,333.34 | /       |

**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 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计             | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 合计             |
| 第三方在结构化主体中享有的权益 |                           | 373,948,615.26            | 373,948,615.26 |                           | 452,010,575.83            | 452,010,575.83 |
| 合计              |                           | 373,948,615.26            | 373,948,615.26 |                           | 452,010,575.83            | 452,010,575.83 |

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

 适用  不适用

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

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

其他说明：

 适用  不适用

**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 | 22,191,811,126.56 | 20,650,498,417.82 |
| 质押式报价回购 | 580,739,391.53    | 795,453,262.78    |
| 合计      | 22,772,550,518.09 | 21,445,951,680.60 |

**(2) 按金融资产种类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|----|-------------------|-------------------|
| 债券 | 22,212,988,922.83 | 20,692,295,214.85 |
| 其他 | 559,561,595.26    | 753,656,465.75    |
| 合计 | 22,772,550,518.09 | 21,445,951,680.60 |

**(3) 担保物金额**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|----|-------------------|-------------------|
| 债券 | 23,929,494,420.72 | 23,578,330,296.08 |
| 其他 | 742,482,926.99    | 884,529,807.76    |
| 合计 | 24,671,977,347.71 | 24,462,860,103.84 |

**(4) 报价回购融入资金按剩余期限分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 期限       | 期末账面余额         | 利率区间(%)   | 期初账面余额         | 利率区间(%)   |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 一个月内     | 558,319,099.72 | 1.00-3.00 | 769,625,583.80 | 1.40-3.20 |
| 一个月至三个月内 | 16,009,945.69  |           | 20,348,163.41  |           |
| 三个月至一年内  | 6,410,346.12   |           | 5,479,515.57   |           |
| 合计       | 580,739,391.53 |           | 795,453,262.78 |           |

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  | 9,819,977,344.16  | 10,264,150,187.23 |
| 机构     | 1,186,483,468.33  | 2,235,749,004.13  |
| 小计     | 11,006,460,812.49 | 12,499,899,191.36 |
| 信用业务   |                   |                   |
| 其中：个人  | 870,885,720.36    | 939,358,074.64    |
| 机构     | 104,126,566.66    | 150,403,942.16    |
| 小计     | 975,012,287.02    | 1,089,762,016.80  |
| 合计     | 11,981,473,099.51 | 13,589,661,208.16 |

**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         | 1,064,695,368.76 | 1,091,841,700.53 | 1,064,124,960.22 | 1,092,412,109.07 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,921,676.28     | 108,840,284.56   | 109,290,503.52   | 1,471,457.32     |
| 三、辞退福利         |                  | 1,042,331.90     | 1,042,331.90     |                  |
| 四、离职后福利-设定受益计划 | 38,515,971.10    | 1,199,926.56     | 8,569,678.63     | 31,146,219.03    |
| 合计             | 1,105,133,016.14 | 1,202,924,243.55 | 1,183,027,474.27 | 1,125,029,785.42 |

**(2) 短期薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额             |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,021,111,345.69 | 932,591,613.64   | 904,770,319.66   | 1,048,932,639.67 |
| 二、职工福利费       |                  | 22,316,287.93    | 22,316,287.93    |                  |
| 三、社会保险费       | 1,066,173.59     | 56,747,844.04    | 57,131,957.58    | 682,060.05       |
| 其中：医疗保险费      | 291,574.50       | 55,212,175.34    | 55,437,522.75    | 66,227.09        |
| 工伤保险费         | 26,302.73        | 1,316,605.87     | 1,329,537.48     | 13,371.12        |
| 生育保险费         | 748,296.36       | 219,062.83       | 364,897.35       | 602,461.84       |
| 四、住房公积金       | 445,342.85       | 66,262,199.90    | 66,443,034.66    | 264,508.09       |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 42,072,506.63    | 13,923,755.02    | 13,463,360.39    | 42,532,901.26    |
| 合计            | 1,064,695,368.76 | 1,091,841,700.53 | 1,064,124,960.22 | 1,092,412,109.07 |

**(3) 设定提存计划列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,406,711.28 | 80,313,144.74  | 80,767,359.78  | 952,496.24   |
| 2、失业保险费  | 250,180.04   | 2,476,746.91   | 2,514,980.40   | 211,946.55   |
| 3、企业年金缴费 | 264,784.96   | 26,050,392.91  | 26,008,163.34  | 307,014.53   |
| 合计       | 1,921,676.28 | 108,840,284.56 | 109,290,503.52 | 1,471,457.32 |

**(4) 设定受益计划变动情况**

## 1) 设定受益计划义务现值

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期数           |
|-----------------|---------------|
| 期初余额            | 38,515,971.10 |
| 计入当期综合收益的设定受益成本 | -5,563,444.52 |
| ①利息净额           | 1,199,926.56  |
| ②重新计量变动         | -6,763,371.08 |
| 其他变动            | -1,806,307.55 |
| ①已支付的福利         | -1,806,307.55 |
| 期末余额            | 31,146,219.03 |

## 2) 设定受益计划净负债

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期数           |
|-----------------|---------------|
| 期初余额            | 38,515,971.10 |
| 计入当期损益的设定受益成本   | 1,199,926.56  |
| 计入其他综合收益的设定受益成本 | -6,763,371.08 |
| 其他变动            | -1,806,307.55 |
| 期末余额            | 31,146,219.03 |

## 3) 设定受益计划的内容

公司为 2013 年 1 月 1 日之前退休的职工提供补充退休后福利，根据其养老金水平发放相应的生活补贴。

公司 2023 年度聘请外部机构对退休福利进行精算估值，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计，包括选择恰当的折现率、社平工资增长率及恰当的人均预期寿命。折现率参考中证 20 年银行间国债即期收益率确定。

其他说明：

适用 不适用

**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          | 14,120,031.85  | 21,232,946.77 |
| 企业所得税        | 34,106,297.77  | 23,320,857.85 |
| 个人所得税        | 72,933,735.66  | 27,668,782.19 |
| 城市维护建设税      | 877,350.60     | 501,526.12    |
| 教育费附加及地方教育附加 | 701,497.30     | 372,213.24    |
| 投资者保护基金      | 5,225,879.07   | 5,504,745.19  |
| 其他           | 372,331.36     | 595,110.61    |
| 合计           | 128,337,123.61 | 79,196,181.97 |

**39. 应付款项****(1) 应付款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额           |
|----------|------------------|----------------|
| 应付清算款    | 194,458,522.02   | 188,520,680.86 |
| 应付手续费及佣金 | 656,590.22       | 2,628,004.09   |
| 应付托管费    | 825,875.22       | 873,715.76     |
| 应付保证金    | 1,037,178,118.68 | 225,856,204.02 |
| 合计       | 1,233,119,106.14 | 417,878,604.73 |

**(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**(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<br>(%) | 期初余额             | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额             |
|------------|----------------|------------|------|-------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 20 西证 01   | 100.00         | 2020/7/14  | 3 年  | 2,000,000,000.00  | 3.80        | 2,035,455,004.32 | 40,255,139.95    | 2,075,710,144.27 |                  |
| 22 西南 01   | 100.00         | 2022/7/11  | 3 年  | 1,500,000,000.00  | 3.01        | 1,520,566,021.16 | 45,149,999.95    | 44,778,577.59    | 1,520,937,443.52 |
| 22 西南 02   | 100.00         | 2022/7/11  | 5 年  | 500,000,000.00    | 3.49        | 507,974,768.87   | 17,450,000.00    | 17,378,558.18    | 508,046,210.69   |
| 22 西南 03   | 100.00         | 2022/8/11  | 3 年  | 2,000,000,000.00  | 2.76        | 2,020,308,815.77 | 55,200,000.01    | 54,704,713.06    | 2,020,804,102.72 |
| 23 西证 01   | 100.00         | 2023/9/6   | 3 年  | 2,000,000,000.00  | 3.08        |                  | 2,019,576,986.30 | 1,354,396.93     | 2,018,222,589.37 |
| 20 西南 C1   | 100.00         | 2020/12/15 | 3 年  | 2,000,000,000.00  | 4.70        | 2,004,378,082.15 | 89,726,617.85    | 2,094,104,700.00 |                  |
| 23 西南 C1   | 100.00         | 2023/8/14  | 3 年  | 2,000,000,000.00  | 3.29        |                  | 2,025,238,356.17 | 1,323,047.90     | 2,023,915,308.27 |
| 3 年期离岸美元债券 | 1,000.00<br>美元 | 2021/2/9   | 3 年  | 1,151,746,664.64  | 4.00        | 723,671,233.75   | 36,977,163.41    | 95,658,369.29    | 664,990,027.87   |
| 合计         |                |            |      | 13,151,746,664.64 |             | 8,812,353,926.02 | 4,329,574,263.64 | 4,385,012,507.22 | 8,756,915,682.44 |

可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**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           |
|--------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 124,687,155.33 | 98,445,661.10  |
| 广告位    | 756,403.58     | 1,544,342.67   |
| 其他     |                | 840,533.05     |
| 合计     | 125,443,558.91 | 100,830,536.82 |

**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         |
|---------|----------------|----------------|
| 其他应付款   | 277,400,300.89 | 267,007,106.28 |
| 应付股利    | 38,020,702.61  | 38,020,702.61  |
| 代理兑付债券款 | 511,638.50     | 511,638.50     |
| 预收款项    | 3,223,001.43   | 6,953,204.70   |
| 期货风险准备金 | 26,249,881.57  | 23,590,919.75  |
| 合计      | 345,405,525.00 | 336,083,571.84 |

**(1) 其他应付款**

其他应付款按款项性质列示：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 押金保证金     | 7,421,578.90   | 26,230,279.89  |
| 应付暂收款     | 16,101,778.85  | 17,276,127.70  |
| 信息系统及设备尾款 | 25,561,499.54  | 3,069,721.43   |
| 总部大楼应付工程款 | 160,473,123.43 | 178,799,417.20 |
| 其他        | 67,842,320.17  | 41,631,560.06  |
| 合计        | 277,400,300.89 | 267,007,106.28 |

**(2) 应付股利**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 应付普通股股利 | 38,020,702.61 | 38,020,702.61 |
| 合计      | 38,020,702.61 | 38,020,702.61 |

**48. 股本**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

**49. 其他权益工具**

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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) | 11,341,459,096.67 |      |      | 11,341,459,096.67 |
| 其他资本公积     | 312,946,704.93    |      |      | 312,946,704.93    |
| 合计         | 11,654,405,801.60 |      |      | 11,654,405,801.60 |

**51. 库存股**

适用 不适用

**52. 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额            | 本期发生金额        |               |                    |                      |                |                | 期末余额       |                |
|--------------------|-----------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|                    |                 | 本期所得税前发生额     | 减：所得税费用       | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 合计             | 税后归属于母公司       |            | 税后归属于少数股东      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -139,671,837.83 | 7,018,385.92  | 63,753.71     |                    | -62,249,745.65       | 69,204,377.86  | 69,204,377.86  |            | -70,467,459.97 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   | -21,836,204.31  | 6,763,371.08  |               |                    |                      | 6,763,371.08   | 6,763,371.08   |            | -15,072,833.23 |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -117,835,633.52 | 255,014.84    | 63,753.71     |                    | -62,249,745.65       | 62,441,006.78  | 62,441,006.78  |            | -55,394,626.74 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 85,656,043.70   | 65,553,071.75 | 15,945,240.88 | 7,673,497.02       |                      | 41,934,333.85  | 42,012,434.00  | -78,100.15 | 127,668,477.70 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 4,200,796.50    | 521,552.51    |               |                    |                      | 521,552.51     | 521,552.51     |            | 4,722,349.01   |
| 其他债权投资公允价值变动       | 51,507,865.94   | 62,029,892.47 | 15,507,473.12 | 6,566,967.61       |                      | 39,955,451.74  | 39,955,451.74  |            | 91,463,317.68  |
| 其他债权投资信用损失准备       | 1,595,778.91    | 1,751,071.03  | 437,767.76    | 1,106,529.41       |                      | 206,773.86     | 206,773.86     |            | 1,802,552.77   |
| 外币财务报表折算差额         | 34,889,591.48   | 1,250,555.74  |               |                    |                      | 1,250,555.74   | 1,328,655.89   | -78,100.15 | 36,218,247.37  |
| 其他                 | -6,537,989.13   |               |               |                    |                      |                |                |            | -6,537,989.13  |
| 其他综合收益合计           | -54,015,794.13  | 72,571,457.67 | 16,008,994.59 | 7,673,497.02       | -62,249,745.65       | 111,138,711.71 | 111,216,811.86 | -78,100.15 | 57,201,017.73  |

(续上表)

| 项目                 | 期初余额           | 上期发生金额          |                |                    |                      |                |                 | 期末余额       |                 |
|--------------------|----------------|-----------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额       | 减：所得税费用        | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 合计             | 税后归属于母公司        |            | 税后归属于少数股东       |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | -43,167,233.28 | -136,231,748.25 | -32,851,411.40 |                    | -6,875,732.30        | -96,504,604.55 | -96,504,604.55  |            | -139,671,837.83 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   | -17,010,101.66 | -4,826,102.65   |                |                    |                      | -4,826,102.65  | -4,826,102.65   |            | -21,836,204.31  |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -26,157,131.62 | -131,405,645.60 | -32,851,411.40 |                    | -6,875,732.30        | -91,678,501.90 | -91,678,501.90  |            | -117,835,633.52 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 102,975,278.93 | 7,875,962.04    | -3,180,043.30  | 28,466,169.88      |                      | -17,410,164.54 | -17,319,235.23  | -90,929.31 | 85,656,043.70   |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 1,235,803.74   | 2,964,992.76    |                |                    |                      | 2,964,992.76   | 2,964,992.76    |            | 4,200,796.50    |
| 其他债权投资公允价值变动       | 89,424,735.18  | -13,173,771.61  | -3,293,442.90  | 28,036,540.53      |                      | -37,916,869.24 | -37,916,869.24  |            | 51,507,865.94   |
| 其他债权投资信用损失准备       | 1,685,209.47   | 453,598.39      | 113,399.60     | 429,629.35         |                      | -89,430.56     | -89,430.56      |            | 1,595,778.91    |
| 外币财务报表折算差额         | 17,167,519.67  | 17,631,142.50   |                |                    |                      | 17,631,142.50  | 17,722,071.81   | -90,929.31 | 34,889,591.48   |
| 其他                 | -6,537,989.13  |                 |                |                    |                      |                |                 |            | -6,537,989.13   |
| 其他综合收益合计           | 59,808,045.65  | -128,355,786.21 | -36,031,454.70 | 28,466,169.88      | -6,875,732.30        | 113,914,769.09 | -113,823,839.78 | -90,929.31 | -54,015,794.13  |

**53. 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|------------------|---------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,306,235,059.12 | 44,838,270.35 |      | 1,351,073,329.47 |
| 合计     | 1,306,235,059.12 | 44,838,270.35 |      | 1,351,073,329.47 |

**54. 一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额             | 本期计提           | 计提比例(%) | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|------------------|----------------|---------|------|------------------|
| 一般风险准备 | 1,267,745,064.92 | 63,394,139.76  | 10.00   |      | 1,331,139,204.68 |
| 交易风险准备 | 1,267,745,064.92 | 44,838,270.35  | 10.00   |      | 1,312,583,335.27 |
| 合计     | 2,535,490,129.84 | 108,232,410.11 |         |      | 2,643,722,539.95 |

注：根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》

（中国证监会公告〔2018〕39号）规定，公司对大集合资产管理业务按规定计提一般风险准备金。

**55. 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,852,397,531.88 | 3,292,901,852.60 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | -75,265,342.98   |
| 调整后期初未分配利润            | 2,852,397,531.88 | 3,217,636,509.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 602,229,285.63   | 309,416,341.76   |
| 减：提取法定盈余公积            | 44,838,270.35    | 45,390,285.76    |
| 提取一般风险准备              | 89,676,540.70    | 90,780,571.52    |
| 应付普通股股利               | 199,353,273.72   | 531,608,729.92   |
| 其他                    | 62,249,745.65    | 6,875,732.30     |
| 期末未分配利润               | 3,058,508,987.09 | 2,852,397,531.88 |

**56. 利息净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 利息收入              | 1,539,998,287.25 | 1,590,671,526.99 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 431,204,265.83   | 437,372,091.01   |
| 融出资金利息收入          | 698,862,035.49   | 779,068,020.41   |
| 买入返售金融资产利息收入      | 71,260,438.57    | 60,522,413.02    |
| 其中：约定购回利息收入       | 3,412,682.31     | 2,642,275.97     |
| 股权质押回购利息收入        | 65,598,468.88    | 57,288,213.70    |
| 其他债权投资利息收入        | 338,671,547.36   | 308,159,876.90   |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 其他             |                  | 5,549,125.65     |
| 利息支出           | 1,240,691,481.00 | 1,234,076,811.50 |
| 其中：应付短期融资款利息支出 | 229,703,616.91   | 235,625,709.64   |
| 拆入资金利息支出       | 47,330,522.07    | 58,615,737.52    |
| 其中：转融通利息支出     | 39,040,466.69    | 54,627,777.82    |
| 卖出回购金融资产款利息支出  | 591,406,330.06   | 445,324,013.08   |
| 其中：报价回购利息支出    | 11,744,295.31    | 14,631,198.05    |
| 代理买卖证券款利息支出    | 33,203,773.98    | 48,473,317.13    |
| 应付债券利息支出       | 322,944,587.56   | 429,164,574.70   |
| 其中：次级债券利息支出    | 115,191,094.04   | 176,806,612.95   |
| 其他             | 16,102,650.42    | 16,873,459.43    |
| 利息净收入          | 299,306,806.25   | 356,594,715.49   |

## 57. 手续费及佣金净收入

### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 1. 证券经纪业务净收入 | 536,279,603.03 | 612,503,132.27 |
| 证券经纪业务收入     | 690,125,617.31 | 800,744,933.68 |
| 其中：代理买卖证券业务  | 533,179,129.49 | 632,072,810.41 |
| 交易单元席位租赁     | 127,901,043.85 | 131,350,788.08 |
| 代销金融产品业务     | 29,045,443.97  | 37,321,335.19  |
| 证券经纪业务支出     | 153,846,014.28 | 188,241,801.41 |
| 其中：代理买卖证券业务  | 153,846,014.28 | 188,241,801.41 |
| 交易单元席位租赁     |                |                |
| 代销金融产品业务     |                |                |
| 2. 期货经纪业务净收入 | 48,498,688.15  | 59,924,712.27  |
| 期货经纪业务收入     | 142,304,887.99 | 219,094,687.68 |
| 期货经纪业务支出     | 93,806,199.84  | 159,169,975.41 |
| 3. 投资银行业务净收入 | 138,368,765.10 | 179,943,944.30 |
| 投资银行业务收入     | 139,267,427.38 | 182,242,698.65 |
| 其中：证券承销业务    | 79,601,150.89  | 109,303,297.82 |
| 证券保荐业务       | 8,295,057.54   | 10,068,640.14  |
| 财务顾问业务       | 51,371,218.95  | 62,870,760.69  |
| 投资银行业务支出     | 898,662.28     | 2,298,754.35   |
| 其中：证券承销业务    | 389,228.32     | 2,298,754.35   |
| 证券保荐业务       |                |                |
| 财务顾问业务       | 509,433.96     |                |
| 4. 资产管理业务净收入 | 14,329,169.07  | 23,832,963.05  |
| 资产管理业务收入     | 14,329,592.55  | 23,992,467.03  |
| 资产管理业务支出     | 423.48         | 159,503.98     |
| 5. 基金管理业务净收入 | 6,180,090.26   | 4,561,002.92   |

|                |                |                  |
|----------------|----------------|------------------|
| 基金管理业务收入       | 6,180,090.26   | 4,561,002.92     |
| 基金管理业务支出       |                |                  |
| 6. 投资咨询业务净收入   | 5,655,301.81   | 6,227,615.71     |
| 投资咨询业务收入       | 5,655,301.81   | 6,266,340.02     |
| 投资咨询业务支出       |                | 38,724.31        |
| 7. 其他手续费及佣金净收入 | -4,086,129.65  | -2,193,025.80    |
| 其他手续费及佣金收入     | 587,309.05     | 345,138.19       |
| 其他手续费及佣金支出     | 4,673,438.70   | 2,538,163.99     |
| 合计             | 745,225,487.77 | 884,800,344.72   |
| 其中：手续费及佣金收入    | 998,450,226.35 | 1,237,247,268.17 |
| 手续费及佣金支出       | 253,224,738.58 | 352,446,923.45   |

### (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 | 396,226.42    | 47,169.81     |
| 并购重组财务顾问业务净收入—其他     | 528,301.89    |               |
| 其他财务顾问业务净收入          | 49,937,256.68 | 62,823,590.88 |

### (3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 代销金融产品业务 | 本期               |               | 上期               |               |
|----------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|          | 销售总金额            | 销售总收入         | 销售总金额            | 销售总收入         |
| 基金       | 3,461,226,426.56 | 8,823,210.55  | 1,499,948,693.43 | 6,842,328.22  |
| 信托       | 1,999,290,000.00 | 12,354,670.02 | 2,761,184,000.00 | 17,656,966.32 |
| 其他       | 579,908,000.00   | 7,867,563.40  | 721,898,850.00   | 12,822,040.65 |
| 合计       | 6,040,424,426.56 | 29,045,443.97 | 4,983,031,543.43 | 37,321,335.19 |

### (4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 集合资产管理业务         | 定向资产管理业务          | 专项资产管理业务         |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|
| 期末产品数量    | 38               | 26                | 2                |
| 期末客户数量    | 2,170            | 26                | 25               |
| 其中：个人客户   | 2,129            | 2                 |                  |
| 机构客户      | 41               | 24                | 25               |
| 期初受托资金    | 2,237,158,812.99 | 10,653,125,127.71 | 371,117,500.00   |
| 其中：自有资金投入 | 877,413,195.44   |                   |                  |
| 个人客户      | 537,062,872.11   | 81,077,180.19     |                  |
| 机构客户      | 822,682,745.44   | 10,572,047,947.52 | 371,117,500.00   |
| 期末受托资金    | 2,351,131,063.99 | 10,781,352,620.69 | 1,091,792,600.00 |
| 其中：自有资金投入 | 837,431,757.63   | 10,000,000.00     |                  |

|              |                  |                   |                  |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|
| 个人客户         | 567,702,459.29   | 39,776,674.94     |                  |
| 机构客户         | 945,996,847.07   | 10,731,575,945.75 | 1,091,792,600.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 2,283,570,298.30 | 10,970,938,668.89 | 945,878,200.00   |
| 其中：股票        | 26,904,305.26    | 12,509,100.00     |                  |
| 其他债券         | 1,973,387,441.64 | 4,038,437,643.83  |                  |
| 基金           | 194,000,398.51   | 147,636,225.04    |                  |
| 其他           | 89,278,152.89    | 6,772,355,700.02  | 945,878,200.00   |
| 当期资产管理业务净收入  | 4,580,084.39     | 9,668,432.36      | 80,652.32        |

手续费及佣金净收入的说明：

适用  不适用

受托客户资产管理业务明细情况：

单位：元 币种：人民币

| 资产项目      | 期末数               | 期初数               | 负债项目   | 期末数               | 期初数               |
|-----------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 受托管理资金存款  | 1,283,085,931.29  | 285,180,622.06    | 受托管理资金 | 13,819,817,218.09 | 12,601,192,207.19 |
| 客户结算备付金   | 26,442,107.91     | 27,424,782.03     | 应付款项   | 71,573,613.65     | 88,167,437.11     |
| 存出与托管客户资金 | 700,388.04        | 3,693,662.24      | 卖出回购   | 1,034,333,569.48  | 958,327,825.87    |
| 应收款项      | 12,455,606.37     | 16,341,203.34     |        |                   |                   |
| 受托投资      | 13,603,040,367.61 | 13,315,047,200.50 |        |                   |                   |
| 其中：投资成本   | 14,200,387,167.19 | 13,878,779,984.08 |        |                   |                   |
| 已实现未结算损益  | -597,346,799.58   | -563,732,783.58   |        |                   |                   |
| 合计        | 14,925,724,401.22 | 13,647,687,470.17 | 合计     | 14,925,724,401.22 | 13,647,687,470.17 |

## 58. 投资收益

### (1) 投资收益情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 297,046,995.19   | 371,909,581.07   |
| 金融工具投资收益       | 776,042,382.40   | 772,169,412.29   |
| 其中：持有期间取得的收益   | 1,204,225,500.67 | 1,025,890,017.67 |
| —交易性金融工具       | 1,210,929,819.05 | 1,009,064,606.40 |
| —其他权益工具投资      | 6,148,532.27     | 16,989,679.41    |
| —衍生金融工具        | -12,852,850.65   | -164,268.14      |
| 处置金融工具取得的收益    | -428,183,118.27  | -253,720,605.38  |
| —交易性金融工具       | -255,624,467.77  | -214,465,456.63  |
| —其他债权投资        | 13,883,880.17    | 39,523,733.18    |
| —衍生金融工具        | -186,442,530.67  | -78,778,881.93   |
| 合计             | 1,073,089,377.59 | 1,144,078,993.36 |

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 交易性金融工具                   |        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 1,210,929,819.05 | 1,009,064,606.40 |
|                           | 处置取得收益 | -253,529,373.43  | -214,465,456.63  |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 |                  |                  |
|                           | 处置取得收益 | -2,095,094.34    |                  |

**59. 净敞口套期收益**
 适用  不适用

**60. 其他收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 三代手续费收入 | 7,067,661.96  | 5,128,380.80 |
| 财政奖励    | 8,974,450.08  | 2,836,107.61 |
| 合计      | 16,042,112.04 | 7,964,488.41 |

**61. 公允价值变动收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额           |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 交易性金融资产                      | 85,966,964.36  | -682,185,265.57 |
| 交易性金融负债                      | 8,811,527.98   | -11,193,524.62  |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 8,811,527.98   | -11,193,524.62  |
| 衍生金融工具                       | 64,757,371.21  | -29,726,225.11  |
| 合计                           | 159,535,863.55 | -723,105,015.30 |

**62. 其他业务收入**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 租赁收入     | 6,880,848.95  | 6,244,199.73   |
| 大宗商品销售收入 | 25,129,241.68 | 112,389,323.29 |
| 其他       | 2,817,970.18  | 3,071,715.26   |
| 合计       | 34,828,060.81 | 121,705,238.28 |

**63. 资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | 897,575.11 | 535,366.12 |
| 合计        | 897,575.11 | 535,366.12 |

**64. 税金及附加**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计缴标准(%)      |
|---------|---------------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 10,588,163.06 | 6,046,585.62  | 7.00         |
| 教育费附加   | 4,518,828.14  | 2,579,582.79  | 3.00         |
| 地方教育附加  | 3,009,761.36  | 1,721,366.11  | 2.00         |
| 房产税     | 13,862,953.70 | 16,206,524.86 | 1.20 或 12.00 |
| 其他      | 755,086.04    | 2,914,797.67  |              |
| 合计      | 32,734,792.30 | 29,468,857.05 | /            |

**65. 业务及管理费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 职工费用     | 1,202,924,243.55 | 1,024,477,029.14 |
| 租赁费      | 19,864,206.23    | 15,552,029.84    |
| 折旧费      | 138,468,799.33   | 150,257,675.63   |
| 无形资产摊销   | 51,092,525.69    | 39,357,319.94    |
| 长期待摊费用摊销 | 8,141,362.63     | 8,862,869.71     |
| 差旅费      | 27,301,859.46    | 11,743,603.55    |
| 业务招待费    | 11,907,062.85    | 9,477,624.15     |
| 投资者保护基金  | 13,493,183.45    | 12,756,580.83    |
| 咨询费      | 14,073,273.79    | 16,401,138.59    |
| 电子设备运转费  | 87,273,907.45    | 77,068,815.36    |
| 邮电费      | 21,277,218.70    | 22,206,808.12    |
| 交易所会员年费  | 19,811,480.55    | 21,722,006.52    |
| 物业管理费    | 19,699,564.55    | 21,088,309.69    |
| 业务宣传费    | 20,998,037.70    | 6,897,443.48     |
| 公杂费      | 14,647,173.92    | 15,300,811.66    |
| 水电费      | 13,187,813.37    | 13,100,294.87    |
| 其他       | 33,533,849.10    | 37,365,840.90    |
| 合计       | 1,717,695,562.32 | 1,503,636,201.98 |

**66. 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     | 1,124,698.68   |               |
| 融出资金减值损失     | -1,615,340.37  | -25,235.75    |
| 买入返售金融资产减值损失 | -20,160,585.85 | 20,218,334.94 |
| 其他债权投资减值损失   | 275,698.48     | -119,240.75   |
| 其他应收款坏账损失    | 8,924,650.76   | -1,120,586.46 |
| 其他信用减值损失     | 2,976,783.04   | 1,270,986.30  |
| 合计           | -8,474,095.26  | 20,224,258.28 |

**67. 其他资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 商誉减值损失 | 11,022,697.75 |              |
| 存货跌价损失 | 146,512.90    | 1,038,892.10 |
| 合计     | 11,169,210.65 | 1,038,892.10 |

**68. 其他业务成本**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 投资性房地产摊销 | 5,771,767.37  | 6,356,384.44   |
| 三代手续费支出  | 1,332,838.50  | 2,431,947.87   |
| 大宗商品销售成本 | 24,825,225.75 | 113,596,312.78 |
| 其他       | 2,081,279.02  | 1,000,000.00   |
| 合计       | 34,011,110.64 | 123,384,645.09 |

**69. 营业外收入**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|---------------|---------------|
| 违约金及罚款收入 | 264,348.52 | 11,704,183.06 | 264,348.52    |
| 其他       | 349,785.91 |               | 349,785.91    |
| 合计       | 614,134.43 | 11,704,183.06 | 614,134.43    |

其他说明：

 适用  不适用

**70. 营业外支出**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 13,353,268.65 | 13,045,932.15 | 13,353,268.65 |
| 赔偿支出 | 955,478.68    | 1,615,399.43  | 955,478.68    |
| 其他   | 309,183.17    | 1,752.71      | 309,183.17    |
| 合计   | 14,617,930.50 | 14,663,084.29 | 14,617,930.50 |

**71. 所得税费用**
**(1) 所得税费用表**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额           | 上期发生额           |
|---------|-----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 51,345,791.59   | 46,587,522.52   |
| 递延所得税费用 | -122,228,175.56 | -246,186,279.87 |
| 合计      | -70,882,383.97  | -199,598,757.35 |

**(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                           | 527,628,622.25  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 131,907,155.56  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -5,189,381.24   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 6,659,710.26    |
| 非应税收入的影响                       | -291,603,277.12 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,905,675.37    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,304,106.45   |
| 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 | 84,741,839.65   |
| 所得税费用                          | -70,882,383.97  |

其他说明：

 适用  不适用

## 72. 其他综合收益

 适用  不适用

详见本报告“第十节 财务报告 七 合并财务报表项目注释 52. 其他综合收益”。

## 73. 现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额          |
|-----------|------------------|----------------|
| 衍生业务保证金   | 798,890,491.76   | 225,554,500.00 |
| 收现的其他收益   | 16,042,112.04    | 7,964,488.41   |
| 收资管产品代缴税款 | 21,054,302.45    | 24,150,175.96  |
| 大宗商品销售款   | 28,077,465.00    | 124,502,149.99 |
| 清算款       |                  | 290,678,905.08 |
| 收回存出保证金   | 517,593,262.20   |                |
| 其他        | 1,039,162.41     | 7,302,223.79   |
| 合计        | 1,382,696,795.86 | 680,152,443.23 |

支付的其他与经营活动有关的现金

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额            |
|----------|----------------|------------------|
| 存出保证金增加  |                | 583,309,578.39   |
| 付现的费用    | 257,008,489.36 | 201,839,255.06   |
| 衍生金融工具亏损 | 211,100,337.91 | 87,090,724.03    |
| 大宗商品采购款  | 41,919,978.40  | 133,949,135.68   |
| 清算款      | 141,788,151.68 |                  |
| 其他       | 3,565,601.67   | 1,376,364.91     |
| 合计       | 655,382,559.02 | 1,007,565,058.07 |

**(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          |
|----------------|----------------|----------------|
| 支付结构化主体中第三方的现金 | 69,250,300.50  | 23,760,316.76  |
| 偿还租赁负债支付的现金    | 46,580,318.70  | 79,905,239.82  |
| 合计             | 115,830,619.20 | 103,665,556.58 |

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         |                   |
| 应付短期融资款 | 6,832,401,690.56  | 11,328,688,568.00 | 229,549,023.80 | 8,564,560,094.35  |               | 9,826,079,188.01  |
| 应付债券    | 8,812,353,926.02  | 4,000,000,000.00  | 329,574,263.64 | 4,383,423,688.82  | 1,588,818.40  | 8,756,915,682.44  |
| 交易性金融负债 | 452,010,575.83    |                   |                | 76,429,382.40     | 1,632,578.17  | 373,948,615.26    |
| 租赁负债    | 100,830,536.82    |                   | 79,144,335.46  | 46,580,318.70     | 7,950,994.67  | 125,443,558.91    |
| 合计      | 16,197,596,729.23 | 15,328,688,568.00 | 638,267,622.90 | 13,070,993,484.27 | 11,172,391.24 | 19,082,387,044.62 |

**(4) 以净额列报现金流量的说明**
 适用  不适用

| 项目                | 相关事实情况                    | 采用净额列报的依据                         | 财务影响                     |
|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| 回购业务资金净增加额        | 证券业务中正回购业务所产生的现金流量        | 金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出 | 净额列示在“回购业务资金净增加额”        |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | 证券业务中为交易目的买入和卖出证券所产生的现金流量 | 金融企业的有关项目：证券的买入与卖出等               | 净额列示在“为交易目的而持有的金融资产净增加额” |
| 融出资金净增加额          | 证券业务中融出资金业务所产生的现金流量       | 金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出 | 净额列示在“融出资金净增加额”          |
| 拆入资金净减少额          | 证券业务中资金拆借活动所产生的现金流量       | 金融企业的有关项目：向其他金融企业拆借资金             | 净额列示在“拆入资金净减少额”          |
| 返售业务资金净增加额        | 证券业务中逆回购业务所产生的现金流量        | 金融企业的有关项目：周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出 | 净额列示在“返售业务资金净增加额”        |
| 代理买卖证券支付的现金净额     | 证券业务中代理客户买卖证券交易产生的现金流量    | 金融企业的有关项目：代理客户买卖证券                | 净额列示在“代理买卖证券支付的现金净额”     |

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

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

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                |
| 净利润                              | 598,511,006.22  | 305,728,810.78 |
| 加：其他资产减值损失                       | 11,169,210.65   | 1,038,892.10   |
| 信用减值损失                           | -8,474,095.26   | 20,224,258.28  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 98,145,633.64   | 86,214,745.36  |
| 使用权资产摊销                          | 46,094,933.06   | 70,399,314.71  |
| 无形资产摊销                           | 51,092,525.69   | 39,357,319.94  |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,141,362.63    | 8,862,869.71   |
| 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） | -897,575.11     | -535,366.12    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -200,852,253.63 | 498,312,916.68 |
| 利息支出                             | 563,885,141.81  | 669,256,522.79 |

|                                       |                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 利息收入                                  | -338,671,547.36   | -308,159,876.90   |
| 汇兑损失(收益以“-”号填列)                       | 156,284.15        | 5,732,321.92      |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                       | -317,079,407.63   | -428,422,993.66   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                  | -160,788,276.68   | -229,062,134.25   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                  | 38,560,101.12     | -17,062,693.79    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少(增加以“-”号填列) | -1,947,224,976.37 | -461,149,127.19   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                 | -302,546,496.82   | 2,589,882,631.07  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                 | 298,625,791.37    | 118,796,666.95    |
| 经营活动产生的现金流量净额                         | -1,562,152,638.52 | 2,969,415,078.38  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>          |                   |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>              |                   |                   |
| 现金的期末余额                               | 15,300,677,708.63 | 15,605,681,815.37 |
| 减: 现金的期初余额                            | 15,605,681,815.37 | 15,373,626,059.26 |
| 加: 现金等价物的期末余额                         | 4,348,485,491.34  | 3,692,140,990.83  |
| 减: 现金等价物的期初余额                         | 3,692,140,990.83  | 4,239,132,214.73  |
| 现金及现金等价物净增加额                          | 351,340,393.77    | -314,935,467.79   |

**(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           | 15,300,677,708.63 | 15,605,681,815.37 |
| 其中: 库存现金       | 57,750.24         | 60,226.50         |
| 可随时用于支付的银行存款   | 15,191,881,762.88 | 15,517,776,280.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 108,738,195.51    | 87,845,308.48     |
| 二、现金等价物        | 4,348,485,491.34  | 3,692,140,990.83  |
| 其中: 结算备付金      | 4,348,485,491.34  | 3,692,140,990.83  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 19,649,163,199.97 | 19,297,822,806.20 |

**(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

**75. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用  不适用

**76. 外币货币性项目**
**(1) 外币货币性项目**
 适用  不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额         |
|-------|----------------|--------|-------------------|
| 货币资金  |                |        | 15,300,677,708.63 |
| 其中：美元 | 79,973,253.09  | 7.0827 | 566,426,559.66    |
| 港币    | 198,173,763.00 | 0.9062 | 179,589,027.51    |
| 新加坡元  | 4,123.87       | 5.3772 | 22,174.87         |
| 澳元    | 29,887.15      | 4.8484 | 144,904.86        |
| 欧元    | 610.34         | 7.8592 | 4,796.78          |
| 英镑    | 86.15          | 9.0411 | 778.89            |
| 加元    | 398.26         | 5.3673 | 2,137.58          |
| 日元    | 2,061,368.00   | 0.0502 | 103,507.47        |
| 人民币   |                |        | 14,554,383,821.01 |
| 应收账款  |                |        | 245,296,435.55    |
| 港币    | 506,467.04     | 0.9062 | 458,970.56        |
| 人民币   |                |        | 244,837,464.99    |
| 其他应收款 |                |        | 722,188,562.49    |
| 其中：港币 | 536,831,910.57 | 0.9062 | 486,487,814.00    |
| 人民币   |                |        | 235,700,748.49    |
| 结算备付金 |                |        | 4,348,485,491.34  |
| 其中：美元 | 4,668,273.79   | 7.0827 | 33,063,982.77     |
| 港币    | 32,099,012.41  | 0.9062 | 29,088,767.03     |
| 人民币   |                |        | 4,286,332,741.54  |

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

 适用  不适用

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

**77. 租赁**
**(1) 作为承租人**
 适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

 适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 短期租赁费用 | 19,864,206.23 | 15,552,029.84 |
|--------|---------------|---------------|

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 67,434,802.64(单位：元 币种：人民币)。

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 6,880,848.95 |                          |
| 合计   | 6,880,848.95 |                          |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额   |              |
|---------------|--------------|--------------|
|               | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年           | 3,517,174.07 | 3,880,277.50 |
| 第二年           | 2,261,979.56 | 3,674,525.55 |
| 第三年           | 1,872,722.41 | 635,155.00   |
| 第四年           | 1,363,720.00 | 310,905.00   |
| 第五年           | 1,363,720.00 |              |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 1,479,017.87 |              |

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 78. 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

本公司纳入合并范围的结构化主体主要为本公司作为管理人并投资的结构化主体。本公司参与该等结构化主体的相关活动享有的可变回报影响重大，并且有能力运用对该等结构化主体的权力影响其回报金额。与年初相比，年末纳入合并范围的结构化主体减少 5 支。

### 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：万元 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     |            |
| 西证股权投资有限公司       | 重庆    | 50,000.00   | 重庆  | 股权投资管理和咨询                   | 100.00  |        | 设立         |
| 西证创新投资有限公司       | 重庆    | 400,000.00  | 重庆  | 从事投资业务                      | 100.00  |        | 设立         |
| 西证重庆股权投资基金管理有限公司 | 重庆    | 1,000.00    | 重庆  | 股权投资管理和咨询                   |         | 100.00 | 设立         |
| 西证国际投资有限公司       | 香港    | 157,000 万港元 | 香港  | 股权投资                        | 100.00  |        | 设立         |
| 西南期货有限公司         | 重庆    | 85,000.00   | 重庆  | 期货经纪、投资咨询、资产管理              | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆鼎富瑞泽风险管理有限公司   | 重庆    | 22,000.00   | 重庆  | 基差交易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务 |         | 100.00 | 设立         |
| 西证国际证券股份有限公司     | 香港    | 40,000 万港元  | 香港  | 经纪业务、自营业务等                  |         | 74.10  | 非同一控制下企业合并 |

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

**(2) 重要的非全资子公司**
 适用  不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**
 适用  不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**
 适用  不适用

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

其他说明：

 适用  不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**
 适用  不适用

**3. 在合营企业或联营企业中的权益**
 适用  不适用

**(1) 重要的合营企业或联营企业**
 适用  不适用

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额      | 期初余额/ 上期发生额      |
|-----------------|------------------|------------------|
|                 | 银华基金管理股份有限公司     | 银华基金管理股份有限公司     |
| 资产合计            | 6,487,138,779.57 | 6,624,011,208.96 |
| 负债合计            | 2,431,707,581.64 | 2,722,676,851.19 |
| 归属于母公司股东权益      | 4,055,431,197.93 | 3,901,334,357.77 |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 1,788,624,020.69 | 1,720,660,517.83 |
| 调整事项            | 684,008,184.23   | 684,008,184.23   |
| --商誉            | 892,261,060.27   | 892,261,060.27   |
| --减值            | -208,252,876.04  | -208,252,876.04  |
| 对联营企业权益投资的账面价值  | 2,472,632,204.92 | 2,404,668,702.06 |
| 营业收入            | 3,207,183,393.66 | 3,679,954,767.43 |
| 净利润             | 636,316,452.19   | 817,412,428.37   |
| 其他综合收益          | 1,182,540.50     | 6,722,667.26     |
| 综合收益总额          | 637,498,992.69   | 824,135,095.63   |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 213,201,669.43   | 260,522,826.47   |

**(4) 不重要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        | 157,960,922.22 | 141,557,546.81 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -              | -              |
| --净利润           | 16,403,375.41  | 11,394,648.67  |
| --综合收益总额        | 16,403,375.41  | 11,394,648.67  |

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

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**
 适用  不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**
 适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**
 适用  不适用

**4. 重要的共同经营**
 适用  不适用

**5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用

**(1) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息**

2023 年 12 月 31 日，与公司相关联、但未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体，包括公司发起设立的资产管理计划、基金和有限合伙企业等，这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资或通过管理这些结构化主体赚取管理费收入；亦包括公司投资的其他机构设立的资产管理计划、有限合伙企业以及银行理财产品等，这些结构化主体的性质和目的主要是获取投资收益，公司在这些未纳入合并财务报表范围的结构化主体中享有的收益主要包括直接持有投资的投资收益。

2023 年 12 月 31 日，由本公司发起设立但未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要从事投资业务。这类结构化主体 2023 年 12 月 31 日的受托资产总额为 13,689,877,384.28 元。

**(2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口**

单位：元 币种：人民币

| 财务报表<br>列报项目         | 账面价值             |                  | 最大损失敞            |                  |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                      | 期末数              | 期初数              | 期末数              | 期初数              |
| 交易性金融资产/<br>其他权益工具投资 | 6,360,158,285.27 | 5,003,050,395.42 | 6,360,158,285.27 | 5,003,050,395.42 |

**(3) 最大损失敞口的确定方法**

不承担超额损失，以账面实际投资价值为限。

**6. 其他**
 适用  不适用

**十二、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

**3. 本期新增的政府补助情况**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期新增补助金额     |
|------------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 | 8,974,450.08 |
| 其中：计入其他收益  | 8,974,450.08 |
| 合计         | 8,974,450.08 |

**4. 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 | 8,974,450.08 | 2,836,107.61 |
| 合计    | 8,974,450.08 | 2,836,107.61 |

**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

公司与金融工具相关的风险包括信用风险、流动性风险、市场风险，详见本报告“第十节 财务报告 十九、风险管理”，与套期业务相关的风险如下所示。

**2. 套期**
**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**
 适用  不适用

| 项目   | 相应风险管理策略和目标   | 被套期风险的定性和定量信息   | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系  | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响 |
|------|---|---|--|----------------|----------------|
| 天然橡胶 | 策略：公司通过期货市场交割买入天然橡胶存货，因为价格波动是该存货市场风险的主要来源，故公司拟通过期货市场天然橡胶（期货代码 RU）空头合约对该批存货进行套期保值。<br>目标：期货市场天然橡胶（期货代码 RU）空头合约被指定为套期工具，该批天然橡胶存货被指定为被套期项目，预期通过套期工具的公允价值变动抵消被套期项目公允价值变动风险敞口。 | 定性信息：天然橡胶市场价格受季节性、气候变化、供需关系、经济环境等多方面因素影响，导致其价格存在不确定性。<br>定量信息：截至 2023 年末，公司持有的该部分存货公允价值变动 228,891.30 元。 | 被套期项目：公司通过期货市场交割买入的天然橡胶。<br>套期工具：上海期货交易所天然橡胶（期货代码 RU）空头合约。<br>被套期项目与套期工具在品种、交割质量标准方面相同，在经济关系方面具有完全一致性。 | 已实现。           | 减少了风险敞口。       |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源                                    | 套期会计对公司的财务报表相关影响   |
|---------------|--------------------|-----------------------------------|---|--|
| <b>套期风险类型</b> |                    |                                   |   |  |
| 商品价格风险        | 15,488,983.04      | 228,891.30                        | 套期无效部分主要来自于基差风险，现货或期货市场供求变动风险以及期货现货或期货市场的不确定性风险等。 | 套期工具公允价值变动 -214,200.00 元，被套期项目公允价值变动 228,891.30 元，公允价值变动损益金额为 14,691.30 元。 |
| <b>套期类别</b>   |                    |                                   |   |  |
| 公允价值套期        | 214,200.00         | 228,891.30                        | 套期无效部分主要来自于基差风险，现货或期货市场供求变动风险以及期货现货或期货市场的确定性风险等。  | 套期工具公允价值变动 -214,200.00 元，被套期项目公允价值变动 228,891.30 元，公允价值变动损益金额为 14,691.30 元。 |

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公允价值**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末公允价值           |                   |                  |                   |
|--------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                    | 第一层次公允价值计量       | 第二层次公允价值计量        | 第三层次公允价值计量       | 合计                |
| <b>一、持续的公允价值计量</b> |                  |                   |                  |                   |
| (一) 交易性金融资产        | 2,648,184,841.97 | 26,313,685,070.98 | 3,409,124,635.13 | 32,370,994,548.08 |

|                             |                         |                          |                         |                          |
|-----------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 2,648,184,841.97        | 26,313,685,070.98        | 3,409,124,635.13        | 32,370,994,548.08        |
| (1) 债券                      | 1,030,287,650.61        | 23,760,901,265.64        | 48,220,217.81           | 24,839,409,134.06        |
| (2) 公募基金                    | 829,085,975.27          | 1,264,720,178.70         | 7,000,000.00            | 2,100,806,153.97         |
| (3) 股票                      | 788,811,216.09          |                          | 5,763,572.11            | 794,574,788.20           |
| (4) 银行理财                    |                         | 108,101,600.00           | 110,115,547.95          | 218,217,147.95           |
| (5) 券商资管                    |                         | 1,123,873,086.01         |                         | 1,123,873,086.01         |
| (6) 信托计划                    |                         | 54,103,200.00            | 11,220,000.00           | 65,323,200.00            |
| (7) 其他                      |                         | 1,985,740.63             | 3,226,805,297.26        | 3,228,791,037.89         |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                         |                          |                         |                          |
| (二) 其他债权投资                  | 61,493,336.98           | 11,184,626,690.17        |                         | 11,246,120,027.15        |
| (三) 其他权益工具投资                | 179,236,062.95          | 377,951,288.85           | 132,103,262.96          | 689,290,614.76           |
| (四) 衍生金融资产                  | 537,270.00              |                          | 121,448,957.09          | 121,986,227.09           |
| (五) 被套期存货                   |                         | 15,488,983.04            |                         | 15,488,983.04            |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | <b>2,889,451,511.90</b> | <b>37,891,752,033.04</b> | <b>3,662,676,855.18</b> | <b>44,443,880,400.12</b> |
| (六) 交易性金融负债                 |                         | 373,948,615.26           |                         | 373,948,615.26           |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                         |                          |                         |                          |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |                         | 373,948,615.26           |                         | 373,948,615.26           |
| (七) 衍生金融负债                  | 2,270,620.00            | 5,964.47                 | 6,691,083.04            | 8,967,667.51             |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       | <b>2,270,620.00</b>     | <b>373,954,579.73</b>    | <b>6,691,083.04</b>     | <b>382,916,282.77</b>    |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |                         |                          |                         |                          |

(续上表)

| 项目                          | 期初公允价值           |                   |                  |                   |
|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                             | 第一层次公允价值<br>计量   | 第二层次公允价值<br>计量    | 第三层次公允价值<br>计量   | 合计                |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                  |                   |                  |                   |
| (一) 交易性金融资产                 | 3,194,662,203.74 | 23,754,777,055.28 | 3,407,593,798.65 | 30,357,033,057.67 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 3,194,662,203.74 | 23,754,777,055.28 | 3,407,593,798.65 | 30,357,033,057.67 |
| (1) 债券                      | 1,590,436,721.01 | 19,882,128,209.94 |                  | 21,472,564,930.95 |
| (2) 公募基金                    | 326,743,318.02   | 2,543,474,890.93  |                  | 2,870,218,208.95  |
| (3) 股票                      | 1,139,753,964.71 |                   | 3,696,836.00     | 1,143,450,800.71  |
| (4) 银行理财                    |                  | 241,741,021.71    | 100,000,000.00   | 341,741,021.71    |
| (5) 券商资管                    |                  | 982,219,165.08    |                  | 982,219,165.08    |
| (6) 信托计划                    |                  | 85,090,410.98     |                  | 85,090,410.98     |
| (7) 其他                      | 137,728,200.00   | 20,123,356.64     | 3,303,896,962.65 | 3,461,748,519.29  |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                   |                  |                   |
| (二) 其他债权投资                  |                  | 10,211,473,824.73 |                  | 10,211,473,824.73 |
| (三) 其他权益工具投资                | 238,538,078.01   | 737,571,303.44    | 83,889,261.12    | 1,059,998,642.57  |

|                             |                  |                   |                  |                   |
|-----------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| (四) 衍生金融资产                  |                  | 5,002,579.95      |                  | 5,002,579.95      |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 3,433,200,281.75 | 34,708,824,763.40 | 3,491,483,059.77 | 41,633,508,104.92 |
| (五) 交易性金融负债                 |                  | 452,010,575.83    |                  | 452,010,575.83    |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |                  |                   |                  |                   |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |                  | 452,010,575.83    |                  | 452,010,575.83    |
| (六) 衍生金融负债                  | 11,305.00        | 8,535,043.17      |                  | 8,546,348.17      |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       | 11,305.00        | 460,545,619.00    |                  | 460,556,924.00    |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |                  |                   |                  |                   |

#### 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点收盘价。

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

√适用 □不适用

| 项目                  | 估值技术及主要输入参数                               |
|---------------------|---|
| 债券                  | 相关债券登记结算机构估值系统的报价，采用了反映市场状况的可观察输入值        |
| 基金、信托计划、银行理财产品、资管产品 | 管理人定期对净值进行报价，输入值包括投资组合中各证券的公允价值、可观察收益率曲线等 |
| 利率互换                | 现金流量折现法，基于合同条款和市场利率估算未来现金流                |
| 被套期项目               | 业内信息服务网站报价，采用了可观察的投资标的市价为输入值              |

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

√适用 □不适用

第三层次公允价值计量项目主要为非上市股权投资、非上市基金投资、场外期权、浮动收益凭证等。对于用以确定公允价值的近期信息不足的非上市股权投资、非上市基金投资等，本公司以成本作为对其公允价值的恰当估计；对于场外期权、浮动收益凭证和其他投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括期权定价模型、现金流折现法和市场比较法等，其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 其他权益工具投资      | 交易性金融资产          | 衍生金融资产         | 衍生金融负债       |
|-------------|---------------|------------------|----------------|--------------|
| 年初余额        | 83,889,261.12 | 3,407,593,798.65 |                |              |
| 计入损益的公允价值变动 | 2,881,193.81  | 131,607,517.41   | 118,046,004.93 | -742,891.03  |
| 买入          | 45,332,808.03 | 2,654,285,623.84 | 3,402,952.16   | 7,433,974.07 |

|      |                |                  |                |              |
|------|----------------|------------------|----------------|--------------|
| 处置   |                | 2,784,362,304.77 |                |              |
| 年末余额 | 132,103,262.96 | 3,409,124,635.13 | 121,448,957.09 | 6,691,083.04 |

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

**7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因**
 适用  不适用

**8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**
 适用  不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、存出保证金、应收款项、其他金融资产、应付短期融资款、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付款项、应付债券和其他金融负债等。于 2023 年 12 月 31 日，本公司以上金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

**9. 其他**
 适用  不适用

**十五、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(%) |
|----------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 重庆渝富资本运营集团有限公司 | 重庆  | 资产管理 | 1,000,000 | 29.51           | 29.51            |

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

**2. 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

 适用  不适用

本公司的子公司情况详见本报告“第十节 十一、在其他主体中的权益”之说明。

**3. 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用  不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本报告“第十节 十一、在其他主体中的权益”之说明。

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

 适用  不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

|              |      |
|--------------|------|
| 银华基金管理股份有限公司 | 联营企业 |
|--------------|------|

其他说明

适用 不适用

#### 4. 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称            | 其他关联方与本企业关系  |
|--------------------|--|
| 重庆银行股份有限公司         | 公司控股股东为其第一大股东的企业   |
| 重庆市城市建设投资(集团)有限公司  | 持有公司 5%以上股份的股东   |
| 安诚财产保险股份有限公司       | 持有公司 5%以上股份的股东的联营企业, 公司控股股东的上级国资企业的董、监事或高级管理人员曾担任其董事或高级管理人员的企业 |
| 重庆农村商业银行股份有限公司     | 公司控股股东的上级国资企业的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业                       |
| 重庆川仪自动化股份有限公司      | 公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业  |
| 重庆银海融资租赁有限公司       | 公司控股股东的上级国资企业所控制的企业  |
| 重庆渝富控股集团有限公司       | 公司控股股东的上级国资企业  |
| 重庆兴农融资担保集团有限公司     | 公司控股股东的上级国资企业所控制的企业  |
| 重庆渝富投资有限公司         | 公司控股股东的上级国资企业所控制的企业  |
| 重庆国资大数据智能科技有限公司    | 公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业  |
| 重庆天健财经顾问有限公司       | 公司控股股东的董、监事或高级管理人员担任其董事或高级管理人员的企业                              |
| 重庆华龙网集团股份有限公司      | 公司控股股东的联营企业  |
| 重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司 | 持有公司 5%以上股份的股东的联营企业  |
| 重庆旅游投资集团有限公司       | 持有公司 5%以上股份的股东的董事任职该企业董事                                       |
| 重庆建工集团股份有限公司       | 持有公司 5%以上股份的股东所投资企业  |
| 重庆金宝保信息技术服务有限公司    | 公司控股股东的上级国资企业所控制企业的下属企业  |

#### 5. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 银华基金管理股份有限公司 | 席位租赁   | 2,905.15  | 3,026.91  |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5) 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员共计 26 人（含报告期内离任 9 人），本年度应付薪酬总额为 694.47 万元，实际发放薪酬总额 694.47 万元。

**(8) 其他关联交易**

适用 不适用

1) 金融产品代销

公司与关联方开展基金代销业务，收取代销手续费情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 本期数   | 上年同期数  |
|--------------|-------|--------|
| 银华基金管理股份有限公司 | 88.08 | 106.81 |

2) 资产管理业务

公司向关联方提供资产管理业务服务，管理的资管计划产品按期向关联方支付收益，公司由此收取相应产品管理费收入情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 本期数    | 上年同期数  |
|--------------|--------|--------|
| 重庆银行股份有限公司   | 551.75 | 626.12 |
| 安诚财产保险股份有限公司 | 32.68  | 5.53   |

### 3) 财务顾问服务

公司接受关联方委托，为其提供财务顾问服务，收取财务顾问费用情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称              | 本期数    | 上年同期数 |
|--------------------|--------|-------|
| 重庆川仪自动化股份有限公司      | 30.19  | 30.19 |
| 重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司 | 138.70 |       |
| 重庆旅游投资集团有限公司       | 1.97   |       |

### 4) 投资咨询服务

公司为关联方提供投资咨询服务，由此收取服务费情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 本期数   | 上年同期数 |
|--------------|-------|-------|
| 重庆渝富控股集团有限公司 | 29.00 |       |

### 5) 利息收入

公司在关联方存入资金，按市场利率取得存款利息收入情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称          | 本期数   | 上年同期数    |
|----------------|-------|----------|
| 重庆银行股份有限公司     | 87.59 |          |
| 重庆农村商业银行股份有限公司 |       | 0.000647 |

### 6) 金融产品承销服务

公司向关联方提供金融产品承销服务，由此公司收取相关承销服务费情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称             | 本期数    | 上年同期数 |
|-------------------|--------|-------|
| 重庆市城市建设投资（集团）有限公司 | 379.72 | 70.75 |
| 重庆渝富控股集团有限公司      | 33.96  | 32.08 |
| 重庆银海融资租赁有限公司      | 217.00 |       |

### 7) 基金申购及赎回交易

公司在公开市场向关联方申购及赎回基金产品交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 本期数       | 上年同期数     |
|--------------|-----------|-----------|
| 银华基金管理股份有限公司 | 48,832.28 | 10,425.65 |

截至本期末，公司持有的上述基金产品账面价值为 1,169.41 万元。

## 8) 理财产品申购及赎回交易

公司向关联方申购及赎回理财产品交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称          | 本期数       | 上年同期数 |
|----------------|-----------|-------|
| 重庆农村商业银行股份有限公司 | 60,005.25 |       |

## 9) 债券交易

公司在公开市场向关联方买入债券交易额情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 本期数       | 上年同期数  |
|--------------|-----------|--------|
| 重庆银行股份有限公司   |           | 627.10 |
| 重庆旅游投资集团有限公司 | 12,508.75 |        |

截至本期末，公司持有的重庆旅游投资集团有限公司债券账面价值为 10,922.06 万元。

## 10) 购买保险服务

因日常经营中购置固定资产及车辆保险的需要，向关联方投保支付的保费：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 本期数  | 上年同期数 |
|--------------|------|-------|
| 安诚财产保险股份有限公司 | 4.16 |       |

## 11) 证券和金融产品交易

①购买公司发售的收益凭证产品，由此在本期内确认向其支付相应利息：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称              | 本期数   | 上年同期数  |
|--------------------|-------|--------|
| 重庆渝富资本运营集团有限公司     |       | 85.70  |
| 重庆金宝保信息技术服务有限公司    |       | 9.32   |
| 重庆兴农融资担保集团有限公司     |       | 181.88 |
| 重庆渝富投资有限公司         |       | 11.52  |
| 重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司 | 51.90 |        |

截至本期末，公司出售给重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司收益凭证的账面价值为 3,013.66 万元。

②投资公司管理的资管产品情况：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称      | 本期数      | 上年同期数 |
|------------|----------|-------|
| 重庆渝富投资有限公司 | 4,996.00 |       |

## 12) 投资私募基金产品

与其共同投资私募基金产品的出资：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|-----|-------|
|-------|-----|-------|

|                |          |          |
|----------------|----------|----------|
| 重庆兴农融资担保集团有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 |
|----------------|----------|----------|

截至本期末，公司与重庆兴农融资担保集团有限公司共同投资的私募基金产品账面价值为 5,161.06 万元。

### 13) 系统服务费

支付其国资国企监管平台系统服务费用：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称           | 本期数   | 上年同期数 |
|-----------------|-------|-------|
| 重庆国资大数据智能科技有限公司 | 72.70 | 87.70 |

### 14) 咨询费

支付其按国资监管要求开展公司对参股企业的投资后评价工作费用：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 本期数  | 上年同期数 |
|--------------|------|-------|
| 重庆天健财经顾问有限公司 | 8.00 | 8.00  |

### 15) 视频制作服务费

支付其为公司活动提供视频制作服务费用：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称         | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|-----|-------|
| 重庆华龙网集团股份有限公司 |     | 4.00  |

### 16) 房屋租赁

公司所属企业西南期货有限公司向重庆市城市建设投资（集团）有限公司出租房屋，由此按期取得租金及押金：

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称             | 本期数  | 上年同期数 |
|-------------------|------|-------|
| 重庆市城市建设投资（集团）有限公司 | 7.87 |       |

### 17) 工程施工劳务费

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 本期数    | 上年同期数 |
|--------------|--------|-------|
| 重庆建工集团股份有限公司 | 680.06 |       |

## 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

### (2) 应付项目

适用  不适用

### (3) 其他项目

适用  不适用

## 7. 关联方承诺

适用  不适用

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

## 8. 其他

适用  不适用

## 十六、股份支付

### 1. 各项权益工具

适用  不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用  不适用

### 2. 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3. 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4. 本期股份支付费用

适用  不适用

### 5. 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 6. 其他

适用  不适用

## 十七、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

适用  不适用

### 2. 或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

1) 公司诉杨立军、韩华、黄云辉、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、陈红股票质押式回购交易纠纷案

2020 年 12 月，公司作为“西南证券双喜聚金 1 号集合资产管理计划”（以下简称资管计划）管理人，受资管计划委托人委托，代表资管计划向深圳市福田区人民法院申请实现担保物权的特别程序。2021 年 3 月，公司代表资管计划向深圳市福田区人民法院撤回实现担保物权的申请，并另行向重庆市第一中级人民法院提起诉讼。

2022 年 4 月，重庆市第一中级人民法院判决，被告杨立军向公司偿还融资本金约 22,500 万元及相关利息、违约金、律师费（以下简称给付义务）；被告韩华对被告杨立军在本判决所负的给付义务向公司承担连带清偿责任；公司有权在被告杨立军未履行本判决所确定的给付义务范围内，对被告杨立军持有的 2,516,086 股新研股份（证券代码 300159）、被告韩华持有的 1,500,000 股新研股份（证券代码 300159）、被告黄云辉持有的 3,190,000 股新研股份（证券代码 300159）折价、拍卖或者变卖所得价款优先受偿；被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、被告陈红在各自担保物价值范围内，对被告杨立军在本判决中所负的给付义务之不能清偿部分的二分之一向公司承担赔偿责任。被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对一审判决不服向重庆市高级人民法院提请上诉。2022 年 12 月，重庆市高级人民法院终审判决维持原判。2023 年 3 月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）对终审判决不服申请再审。2023 年 7 月，重庆市高级人民法院裁定驳回再审申请。2023 年 10 月，被告什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）向重庆市人民检察院申请民事诉讼监督，重庆市人民检察院已决定受理。案件进入执行阶段后，公司现已累计收回约 1,863.79 万元。

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

#### 2) 鑫沅资产管理有限公司诉公司其他合同纠纷案

2024 年 2 月，鑫沅资产管理有限公司向上海金融法院提请诉讼，请求法院判令公司向鑫沅资产管理有限公司（代鑫沅资产金梅花 35 号专项资产管理计划）支付委托资产 231,283,231.24 元及赔偿损失、承担案件诉讼费用。现该案处于一审阶段。

#### 3) 翁海山等 11 人诉公司证券虚假陈述责任纠纷案

2024 年 3 月，翁海山等 11 人向四川省自贡市中级人民法院起诉江苏省盐业集团有限责任公司、四川自贡百味斋食品股份有限公司、国融证券股份有限公司、天衡会计师事务所、大华会计师事务所、朱俊岭、艾红、张体昌及公司，请求法院判令各被告连带赔偿原告因虚假陈述造成的共计 1,280 余万元损失。现该案处于一审阶段。

**(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       | 232,578,819.34 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 232,578,819.34 |

### 3. 销售退回

适用 不适用

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十九、风险管理

### 1. 风险管理政策及组织架构

#### (1) 风险管理政策

适用 不适用

公司秉承“稳健”经营风险管理文化理念，以“全覆盖、可监测、能计量、有分析、能应对”为核心目标，重点围绕组织架构、制度体系、技术系统、风险指标、人才队伍、应对机制六个方面，不断深化公司全面风险管理体系建设，保障了公司持续高质量发展。

报告期内，公司按照“稳中求进”的工作总基调，以“全覆盖、可穿透”作为核心理念，对母子公司风险进行集中统一管理，确保公司风险整体可测、可控、可承受；同时，根据市场特点，不断强化风险前瞻性管理能力建设，针对性强化了境外子公司业务风险、债券投资交易信用风险、复杂衍生品投资市场风险、债券质押回购融资流动性等风险管控，积极推动风险管理数字化转型，发挥风险管理价值创造作用，守住了防范化解重大风险底线，提升了集团化风险管控能力。

#### (2) 风险治理组织架构

适用 不适用

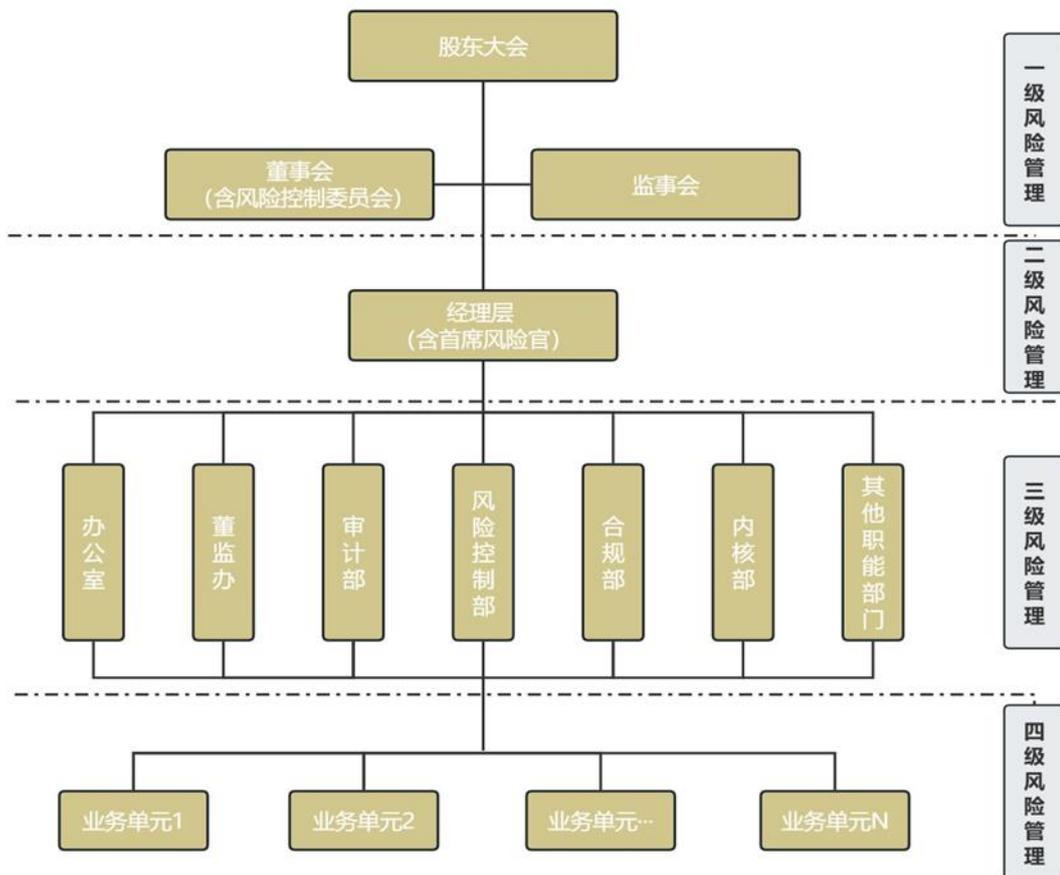
依照全面风险管理规范并结合实际情况，公司以分层架构、集中管理模式对整体风险进行管控，风险管理组织包括董事会、监事会，经理层和首席风险官，风控、合规、审计等内控部门，业务部门等四个层级（见图）。各层级之间相互衔接，有效制衡。

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

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

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

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



图：公司全面风险管理组织架构

## 2. 信用风险

适用  不适用

信用风险是指在融资方、交易对手或发行人等违约导致损失的风险。公司面临的信用风险主要包括：融资融券、约定购回式证券交易以及股票质押回购等融资类业务信用风险，债券/权类投

资交易信用违约风险，场外衍生品交易对手违约风险，针对代理客户买卖证券及期货结算资金不足风险。

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

截至 2023 年末，公司融资融券业务整体维持担保比例为 330.97%，约定购回业务整体履约保障比例为 202.76%，股票质押回购业务整体履约保障比例为 281.82%。

### 预期信用损失计量

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

本公司采用三阶段模型对除货币资金、结算备付金、存出保证金以外的其余以摊余成本计量的金融资产和其他债权投资计量预期信用损失。本公司根据相关金融资产自初始确认日起信用风险的变化情况在以下三阶段进行划分：

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加的金融工具，应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

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

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

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

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

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

违约损失率表示对发生违约情形的交易产生的损失估计。

预期信用损失的计量是基于违约概率、违约风险暴露、违约损失率的概率加权结果。

### 信用风险是否显著增加

本公司在初始确认金融资产时，将根据减值要求检测其信用风险是否已显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

在评估信用风险是否显著增加时，可能考虑的相关因素如下：

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

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

### 主要金融资产三阶段划分的具体标准、减值的具体计量方法和参数

#### (1) 风险阶段划分标准

1) 公司对债券投资业务按照以下标准进行风险阶段划分：

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

|     |   |
|-----|---|
| 阶段二 | 本金或利息已逾期且小于或等于30天；<br>初始确认时债券主体评级在AA以上（含）的境内债券的评级发生下调，且下调后主体等级在AA以下（不含）；<br>初始确认时债券主体评级在AA以下的境内债券的评级发生下调；<br>其他可认定为信用风险显著增加的条件。 |
| 阶段三 | 本金或利息已逾期大于30天；<br>外部评级为违约级（国内违约级为D）或债券发行人在公开市场上已有其他违约债券；<br>其他可认定为违约的条件。  |

2) 公司对融资融券业务根据以下标准进行风险阶段划分：

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

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

| 风险阶段划分 | 划分标准  |
|--------|---|
| 阶段一    | 除阶段二和阶段三以外的其他未触发信用风险已显著增加或已发生信用减值条件的业务。   |
| 阶段二    | 本金或利息最长逾期天数小于或等于30天；<br>公司内部客户风险分类为预警级；<br>履约担保比例低于追保线但高于平仓线；<br>其他可认定为信用风险显著增加的条件。 |
| 阶段三    | 本金或利息最长逾期天数大于30天；<br>公司内部客户风险分类为违约级；<br>履约担保比例低于平仓线；<br>拟对该笔业务进行违约处置或其他满足违约的条件。     |

注：以上各项划分标准中满足其中一条即可

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

(2) 减值的具体计量方法和参数

### 1) 第一二阶段减值计提方法

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

### 2) 第三阶段减值计提方法

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

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

单位：元 币种：人民币

| 涉及信用风险科目       | 期末数               | 期初数               |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 货币资金           | 15,300,619,958.39 | 15,605,621,588.87 |
| 结算备付金          | 4,348,485,491.34  | 3,692,140,990.83  |
| 存出保证金          | 1,570,428,150.09  | 2,088,021,412.29  |
| 交易性金融资产        | 24,862,664,990.31 | 21,842,300,674.86 |
| 其他权益工具投资（融出证券） | 1,862,440.00      | 748,272.00        |
| 融出资金           | 11,995,179,315.47 | 11,475,277,253.44 |
| 衍生金融资产         | 121,986,227.09    | 5,002,579.95      |
| 买入返售金融资产       | 1,347,061,082.35  | 1,214,920,882.01  |
| 应收款项           | 245,296,435.55    | 99,254,838.58     |
| 其他债权投资         | 11,246,120,027.15 | 10,211,473,824.73 |
| 其他资产中的金融资产     | 86,005,890.41     | 93,895,234.35     |
| 合计             | 71,125,710,008.15 | 66,328,657,551.91 |

### 3. 流动风险

√适用 □不适用

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

公司流动性风险主要包括资产流动性风险和负债流动性风险。资产流动性风险是指公司所持资产不能及时变现或变现成本过高，导致自营投资及客户资产损失的可能；负债流动性风险是指

由于公司缺乏现金，不能维持正常的业务支出或不能按时偿还债务，以及流动资金不足以应对客户大规模赎回公司管理产品的风险。此外，投资银行业务大额包销及自营业务投资规模过大、期限不匹配、长期资产比例过高等因素，都可能导致公司资金周转不畅，出现流动性困难的状况。

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

报告期内，市场流动性环境相对宽松，公司流动性维持良好状态，未发生重大流动性风险事件。期间，与国内大型银行签订了法人透支协议，进一步增强了公司短期流动性管理能力。截至2023年12月31日，公司流动性覆盖率(LCR)和净稳定资金率(NSFR)分别为345.24%和174.86%，均符合监管要求。

金融负债按剩余到期日分类：

| 项目        | 期末数               |                   |                   |                  |                  |                  |               |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|           | 账面价值              | 未折现合同金额           | 1 个月以内            | 1-3 个月           | 3 个月-1 年         | 1 年-5 年          | 5 年以上         |
| 应付短期融资款   | 9,826,079,188.01  | 9,939,865,037.95  | 276,902,896.77    | 5,709,372,666.34 | 3,953,589,474.84 |                  |               |
| 拆入资金      | 2,401,989,635.12  | 2,421,162,214.62  | 1,000,554,210.00  | 82,449.06        | 1,420,525,555.56 |                  |               |
| 交易性金融负债   | 373,948,615.26    | 373,948,615.26    | 40,604,547.80     |                  |                  | 333,344,067.46   |               |
| 卖出回购金融资产款 | 22,772,550,518.09 | 22,777,762,826.57 | 22,755,206,412.65 | 16,062,018.71    | 6,494,395.21     |                  |               |
| 应付债券      | 8,756,915,682.44  | 9,319,873,860.37  |                   | 667,173,860.37   | 245,200,000.00   | 8,407,500,000.00 |               |
| 租赁负债      | 125,443,558.91    | 134,323,873.48    | 1,636,115.11      | 539,680.74       | 5,242,244.17     | 92,541,696.99    | 34,364,136.47 |
| 衍生金融负债    | 8,967,667.51      | 8,967,667.51      | 1,678,902.35      | 6,965,410.69     | 317,390.00       | 5,964.47         |               |
| 应付款项      | 1,233,119,106.14  | 1,233,119,106.14  | 1,233,119,106.14  |                  |                  |                  |               |
| 其他应付款     | 277,400,300.89    | 277,400,300.89    | 263,477,902.47    | 2,080.00         | 13,920,318.42    |                  |               |
| 代理买卖证券款   | 11,981,473,099.51 | 11,981,473,099.51 | 11,981,473,099.51 |                  |                  |                  |               |
| 合计        | 57,757,887,371.88 | 58,467,896,602.30 | 37,554,653,192.80 | 6,400,198,165.91 | 5,645,289,378.20 | 8,833,391,728.92 | 34,364,136.47 |

(续上表)

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

#### 4. 市场风险

√适用 □不适用

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

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

报告期内，公司升级了市场风险管理系统，根据业务实际对业务风险限额进行动态调整，不断加强场外衍生品业务风险管理，对风险计量模型有效性进行检验，确保市场风险管理的有效性。截至 2023 年 12 月 31 日，针对公司持有的固定收益类投资组合进行敏感性分析，假设收益率曲线水平变动 100 个基点对利润总额和股东权益的影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 利率变动       | 利润              | 股东权益            |
|------------|-----------------|-----------------|
| 上升 100 个基点 | -162,741,815.24 | -338,927,756.71 |
| 下降 100 个基点 | 230,861,609.90  | 351,745,996.30  |

截至 2023 年 12 月 31 日，针对投资组合进行股票价格敏感性分析和利率敏感性分析。根据历史数据计算 VaR 值(99%置信区间)，观察 10 个交易日风险价值如下：

单位：万元 币种：人民币

| 项目        | 期末数      | 本期最高      | 本期最低     | 本期平均      |
|-----------|----------|-----------|----------|-----------|
| 股价敏感型金融工具 | 4,503.10 | 8,272.36  | 3,378.31 | 4,959.57  |
| 利率敏感型金融工具 | 3,312.39 | 13,133.64 | 3,312.39 | 10,457.74 |
| 整体组合      | 7,815.49 | 21,406.00 | 6,690.69 | 15,417.31 |

## 二十、其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

□适用 √不适用

#### (2) 未来适用法

□适用 √不适用

## 2. 重要债务重组

适用 不适用

## 3. 资产置换

### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2) 其他资产置换

适用 不适用

## 4. 年金计划

适用 不适用

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

## 5. 终止经营

适用 不适用

## 6. 分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

**(2) 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

**2023 年度：**

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 经纪业务              | 自营业务              | 投资银行业务         | 资产管理业务         | 其他业务              | 抵销              | 合计                |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 一、营业收入          | 1,616,305,772.73  | 318,910,398.81    | 120,816,728.95 | 16,844,055.31  | 255,892,043.17    |                 | 2,328,768,998.97  |
| 其中：1. 手续费及佣金净收入 | 621,703,236.74    | -3,516.71         | 120,805,779.08 | 16,217,882.91  | -13,497,894.25    |                 | 745,225,487.77    |
| 2. 其他收入         | 994,602,535.99    | 318,913,915.52    | 10,949.87      | 626,172.40     | 269,389,937.42    |                 | 1,583,543,511.20  |
| 二、营业支出          | 696,955,263.97    | 47,923,244.70     | 122,656,427.65 | 43,804,667.62  | 875,796,976.71    |                 | 1,787,136,580.65  |
| 三、营业利润          | 919,350,508.76    | 270,987,154.11    | -1,839,698.70  | -26,960,612.31 | -619,904,933.54   |                 | 541,632,418.32    |
| 四、资产总额          | 28,533,290,236.04 | 40,554,587,057.03 | 6,837,282.11   | 54,075,119.34  | 15,696,954,224.20 | -170,730,543.62 | 84,675,013,375.10 |
| 五、负债总额          | 14,108,680,035.11 | 23,403,604,276.05 | 44,122,184.18  | 3,815,187.04   | 21,883,076,276.35 | -170,730,543.62 | 59,272,567,415.11 |
| 六、补充信息          |                   |                   |                |                |                   |                 |                   |
| 1. 折旧和摊销费用      | 54,709,488.10     | 2,056,873.25      | 3,778,193.57   | 3,427,405.12   | 139,502,494.98    |                 | 203,474,455.02    |
| 2. 资本性支出        | 11,348,164.44     | 1,243,198.42      | 14,362.83      | 690,724.30     | 98,595,438.64     |                 | 111,891,888.63    |

**2022 年度：**

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 经纪业务              | 自营业务              | 投资银行业务         | 资产管理业务         | 其他业务              | 抵销              | 合计                |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 一、营业收入          | 1,704,057,687.72  | -134,135,785.33   | 163,064,759.56 | 24,730,028.71  | 29,125,118.50     |                 | 1,786,841,809.16  |
| 其中：1. 手续费及佣金净收入 | 713,695,265.01    | -479,547.33       | 163,005,504.56 | 23,245,208.73  | -14,666,086.25    |                 | 884,800,344.72    |
| 2. 其他收入         | 990,362,422.71    | -133,656,238.00   | 59,255.00      | 1,484,819.98   | 43,791,204.75     |                 | 902,041,464.44    |
| 二、营业支出          | 670,959,187.06    | 56,638,612.20     | 138,752,993.06 | 43,323,096.74  | 768,078,965.44    |                 | 1,677,752,854.50  |
| 三、营业利润          | 1,033,098,500.66  | -190,774,397.53   | 24,311,766.50  | -18,593,068.03 | -738,953,846.94   |                 | 109,088,954.66    |
| 四、资产总额          | 29,981,529,256.56 | 38,314,794,287.61 | 6,402,006.35   | 61,976,415.33  | 13,008,907,960.47 | -354,037,320.84 | 81,019,572,605.48 |
| 五、负债总额          | 16,418,246,107.27 | 21,658,178,380.83 | 47,740,009.67  | 34,722,423.53  | 18,278,879,613.00 | -354,037,320.84 | 56,083,729,213.46 |
| 六、补充信息          |                   |                   |                |                |                   |                 |                   |
| 1. 折旧和摊销费用      | 57,113,760.50     | 1,827,569.51      | 6,048,883.39   | 3,444,084.42   | 136,399,951.90    |                 | 204,834,249.72    |
| 2. 资本性支出        | 15,769,599.76     | 681,681.60        | 2,108,823.69   |                | 74,360,651.27     |                 | 92,920,756.32     |

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

□适用 √不适用

**(4) 其他说明**

□适用 √不适用

**7. 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**
 适用  不适用

**8. 以公允价值计量的资产和负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期初金额              | 本期公允价值变动损益     | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期计提的减值    | 期末金额              |
|---------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-------------------|
| <b>金融资产</b>         |                   |                |                |            |                   |
| 1、交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 30,357,033,057.67 | 85,966,964.36  |                |            | 32,370,994,548.08 |
| 2、衍生金融工具            | -3,543,768.22     | 64,757,371.21  |                |            | 113,018,559.58    |
| 3、其他债权投资            | 10,211,473,824.73 |                | 91,463,317.68  | 275,698.48 | 11,246,120,027.15 |
| 4、其他权益工具投资          | 1,059,998,642.57  |                | -55,394,626.74 |            | 689,290,614.76    |
| 金融资产小计              | 41,624,961,756.75 | 150,724,335.57 | 36,068,690.94  | 275,698.48 | 44,419,423,749.57 |
| 上述合计                | 41,624,961,756.75 | 150,724,335.57 | 36,068,690.94  | 275,698.48 | 44,419,423,749.57 |
| 金融负债                | 452,010,575.83    | 8,811,527.98   |                |            | 373,948,615.26    |

**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

| 金融资产项目   | 期末账面价值            |                             |                                   |                           |  |
|----------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|
|          | 以摊余成本计量的金融资产      | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |
|          |                   |                             |                                   | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 货币资金     | 15,300,677,708.63 |                             |                                   |                           |  |
| 结算备付金    | 4,348,485,491.34  |                             |                                   |                           |  |
| 融出资金     | 11,995,179,315.47 |                             |                                   |                           |  |
| 交易性金融资产  |                   |                             |                                   | 32,370,994,548.08         |  |
| 其他债权投资   |                   | 11,246,120,027.15           |                                   |                           |  |
| 其他权益工具投资 |                   |                             | 689,290,614.76                    |                           |  |
| 衍生金融资产   |                   |                             |                                   | 121,986,227.09            |  |

|          |                   |                             |                                   |                           |  |                                     |
|----------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| 买入返售金融资产 | 1,347,061,082.35  |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 应收款项     | 245,296,435.55    |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 存出保证金    | 1,570,428,150.09  |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 其他金融资产   | 86,005,890.41     |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 合计       | 34,893,134,073.84 | 11,246,120,027.15           | 689,290,614.76                    | 32,492,980,775.17         |  |                                     |
| 期初账面价值   |                   |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 金融资产项目   | 以摊余成本计量的金融资产      | 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                     |
|          |                   |                             |                                   | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 货币资金     | 15,605,681,815.37 |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 结算备付金    | 3,692,140,990.83  |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 融出资金     | 11,475,277,253.44 |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 交易性金融资产  |                   |                             |                                   | 30,357,033,057.67         |  |                                     |
| 其他债权投资   |                   | 10,211,473,824.73           |                                   |                           |  |                                     |
| 其他权益工具投资 |                   |                             | 1,059,998,642.57                  |                           |  |                                     |
| 衍生金融资产   |                   |                             |                                   | 5,002,579.95              |  |                                     |
| 买入返售金融资产 | 1,214,920,882.01  |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 应收款项     | 99,254,838.58     |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 存出保证金    | 2,088,021,412.29  |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 其他金融资产   | 93,895,234.35     |                             |                                   |                           |  |                                     |
| 合计       | 34,269,192,426.87 | 10,211,473,824.73           | 1,059,998,642.57                  | 30,362,035,637.62         |  |                                     |

## (2) 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|           |                   |                           |  |                                     |
|-----------|-------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| 期末账面价值    |                   |                           |  |                                     |
| 金融负债项目    | 以摊余成本计量的金融负债      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         |  |                                     |
|           |                   | 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 应付短期融资款   | 9,826,079,188.01  |                           |  |                                     |
| 拆入资金      | 2,401,989,635.12  |                           |  |                                     |
| 交易性金融负债   |                   |                           | 373,948,615.26                           |                                     |
| 衍生金融负债    |                   | 8,967,667.51              |  |                                     |
| 卖出回购金融资产款 | 22,772,550,518.09 |                           |  |                                     |

|           |                   |                           |  |                                     |
|-----------|-------------------|---------------------------|--|-------------------------------------|
| 代理买卖证券款   | 11,981,473,099.51 |                           |  |                                     |
| 应付款项      | 1,233,119,106.14  |                           |  |                                     |
| 应付债券      | 8,756,915,682.44  |                           |  |                                     |
| 其他金融负债    | 277,911,939.39    |                           |  |                                     |
| 合计        | 57,250,039,168.70 | 8,967,667.51              |  | 373,948,615.26                      |
| 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 | 按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |
| 应付短期融资款   | 6,832,401,690.56  |                           |  |                                     |
| 拆入资金      | 2,762,321,472.18  |                           |  |                                     |
| 交易性金融负债   |                   |                           |  | 452,010,575.83                      |
| 衍生金融负债    |                   | 8,546,348.17              |  |                                     |
| 卖出回购金融资产款 | 21,445,951,680.60 |                           |  |                                     |
| 代理买卖证券款   | 13,589,661,208.16 |                           |  |                                     |
| 应付款项      | 417,878,604.73    |                           |  |                                     |
| 应付债券      | 8,812,353,926.02  |                           |  |                                     |
| 其他金融负债    | 267,518,744.78    |                           |  |                                     |
| 合计        | 54,128,087,327.03 | 8,546,348.17              |  | 452,010,575.83                      |

## 10. 外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期初金额           | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值       | 期末金额          |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 金融资产      |                |               |               |               |               |
| 1、交易性金融资产 | 351,405,535.10 | 19,178,609.93 |               |               | 89,795,807.08 |
| 2、贷款和应收款  | 47,657,363.14  |               |               | -1,702,207.06 | 2,720,460.28  |
| 金融资产小计    | 399,062,898.24 | 19,178,609.93 |               | -1,702,207.06 | 92,516,267.36 |

## 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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 12. 其他

□适用 √不适用

## 二十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             |                  |                  | 期初余额             |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 账面余额             | 减值准备             | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备             | 账面价值             |
| 对子公司投资  | 6,107,108,500.00 | 1,159,072,835.71 | 4,948,035,664.29 | 5,747,108,500.00 | 1,159,072,835.71 | 4,588,035,664.29 |
| 对联营企业投资 | 2,820,115,785.81 | 208,252,876.04   | 2,611,862,909.77 | 2,735,748,907.54 | 208,252,876.04   | 2,527,496,031.50 |
| 合计      | 8,927,224,285.81 | 1,367,325,711.75 | 7,559,898,574.06 | 8,482,857,407.54 | 1,367,325,711.75 | 7,115,531,695.79 |

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位      | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额         |
|------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|------------------|
| 西证股权投资有限公司 | 500,000,000.00   |                |      | 500,000,000.00   |          |                  |
| 西证创新投资有限公司 | 3,050,000,000.00 | 360,000,000.00 |      | 3,410,000,000.00 |          |                  |
| 西南期货有限公司   | 859,207,000.00   |                |      | 859,207,000.00   |          | 29,597,900.00    |
| 西证国际投资有限公司 | 178,828,664.29   |                |      | 178,828,664.29   |          | 1,129,474,935.71 |
| 合计         | 4,588,035,664.29 | 360,000,000.00 |      | 4,948,035,664.29 |          | 1,159,072,835.71 |

#### (2) 对联营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位           | 期初余额             | 本期增减变动 |      |                |            |        |                |        |    | 期末余额             | 减值准备期末余额       |
|----------------|------------------|--------|------|----------------|------------|--------|----------------|--------|----|------------------|----------------|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益    | 其他综合收益调整   | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润    | 计提减值准备 | 其他 |                  |                |
| 联营企业           |                  |        |      |                |            |        |                |        |    |                  |                |
| 银华基金管理股份有限公司   | 2,404,668,702.06 |        |      | 280,643,619.78 | 521,552.51 |        | 213,201,669.43 |        |    | 2,472,632,204.92 | 208,252,876.04 |
| 重庆股权服务集团有限责任公司 | 122,827,329.44   |        |      | 16,403,375.41  |            |        |                |        |    | 139,230,704.85   |                |

|    |                  |  |                |            |  |                |  |                  |                |
|----|------------------|--|----------------|------------|--|----------------|--|------------------|----------------|
| 小计 | 2,527,496,031.50 |  | 297,046,995.19 | 521,552.51 |  | 213,201,669.43 |  | 2,611,862,909.77 | 208,252,876.04 |
| 合计 | 2,527,496,031.50 |  | 297,046,995.19 | 521,552.51 |  | 213,201,669.43 |  | 2,611,862,909.77 | 208,252,876.04 |

**(3) 长期股权投资的减值测试情况**

√适用 □不适用

**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

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 账面价值             | 可收回金额            | 公允价值和处置费用的确定方式  | 关键参数         | 关键参数的确定依据   |
|--------------|------------------|------------------|---|--------------|---|
| 银华基金管理股份有限公司 | 2,472,632,204.92 | 3,431,890,000.00 | 通过收益法估算银华基金管理股份有限公司的现金流量，折现累加计算出其全部股东权益的公允价值；按照北京产权交易所国有资产交易业务收费办法估算处置费用。 | 管理费收入增长率、折现率 | 以 2019-2023 年经营业绩为基础，管理费收入等采用该五年平均值，预测期保持不变；采用资本资产定价模型（CAPM）估算折现率为 9.50%。 |
| 合计           | 2,472,632,204.92 | 3,431,890,000.00 | /   | /            | /   |

**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

其他说明：

 适用  不适用

**2. 应付职工薪酬**
**(1) 应付职工薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 937,037,694.17 | 969,015,211.79   | 946,709,271.81   | 959,343,634.15 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,836,366.18   | 101,182,271.47   | 101,623,860.64   | 1,394,777.01   |
| 三、辞退福利         |                | 1,042,331.90     | 1,042,331.90     |                |
| 四、离职后福利-设定受益计划 | 38,515,971.10  | 1,199,926.56     | 8,569,678.63     | 31,146,219.03  |
| 合计             | 977,390,031.45 | 1,072,439,741.72 | 1,057,945,142.98 | 991,884,630.19 |

**(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 | 897,421,029.92 | 821,632,299.91 | 798,449,976.09 | 920,603,353.74 |
| 二、职工福利费       |                | 21,399,726.59  | 21,399,726.59  |                |
| 三、社会保险费       | 1,060,883.27   | 52,007,941.08  | 52,392,186.29  | 676,638.06     |
| 其中：医疗保险费      | 286,361.05     | 50,637,167.05  | 50,862,600.29  | 60,927.81      |
| 工伤保险费         | 26,225.86      | 1,175,370.96   | 1,188,318.93   | 13,277.89      |
| 生育保险费         | 748,296.36     | 195,403.07     | 341,267.07     | 602,432.36     |
| 四、住房公积金       | 192,320.85     | 62,019,809.80  | 62,212,130.65  |                |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 38,363,460.13  | 11,955,434.41  | 12,255,252.19  | 38,063,642.35  |
| 合计            | 937,037,694.17 | 969,015,211.79 | 946,709,271.81 | 959,343,634.15 |

**(3) 设定提存计划列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 1,397,904.16 | 74,072,284.97 | 74,527,160.44 | 943,028.69 |

|          |              |                |                |              |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 2、失业保险费  | 249,854.15   | 2,300,536.20   | 2,338,928.89   | 211,461.46   |
| 3、企业年金缴费 | 188,607.87   | 24,809,450.30  | 24,757,771.31  | 240,286.86   |
| 合计       | 1,836,366.18 | 101,182,271.47 | 101,623,860.64 | 1,394,777.01 |

#### (4) 设定受益计划变动情况

##### 1) 设定受益计划义务现值

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期数           |
|-----------------|---------------|
| 期初余额            | 38,515,971.10 |
| 计入当期综合收益的设定受益成本 | -5,563,444.52 |
| ① 利息净额          | 1,199,926.56  |
| ② 重新计量变动        | -6,763,371.08 |
| 其他变动            | -1,806,307.55 |
| ① 已支付的福利        | -1,806,307.55 |
| 期末余额            | 31,146,219.03 |

##### 2) 设定受益计划净负债

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期数           |
|-----------------|---------------|
| 期初余额            | 38,515,971.10 |
| 计入当期损益的设定受益成本   | 1,199,926.56  |
| 计入其他综合收益的设定受益成本 | -6,763,371.08 |
| 其他变动            | -1,806,307.55 |
| 期末余额            | 31,146,219.03 |

##### 3) 设定受益计划的内容

公司为 2013 年 1 月 1 日之前退休的职工提供补充退休后福利，根据其养老金水平发放相应的生活补贴。

公司 2023 年度聘请外部机构对退休福利进行精算估值，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计，包括选择恰当的折现率、社平工资增长率及恰当的人均预期寿命。折现率参考中证 20 年银行间国债即期收益率确定。

其他说明：

适用 不适用

### 3. 利息净收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 利息收入              | 1,468,564,252.44 | 1,541,696,383.53 |
| 其中：货币资金及结算备付金利息收入 | 361,887,438.42   | 397,148,969.49   |
| 融出资金利息收入          | 698,857,129.17   | 778,372,119.50   |
| 买入返售金融资产利息收入      | 69,148,137.49    | 58,015,417.64    |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 其中：约定购回利息收入    | 3,412,682.31     | 2,642,275.97     |
| 股权质押回购利息收入     | 65,598,468.88    | 55,299,169.06    |
| 其他债权投资利息收入     | 338,671,547.36   | 308,159,876.90   |
| 利息支出           | 1,200,573,507.96 | 1,179,304,183.08 |
| 其中：应付短期融资款利息支出 | 229,703,616.91   | 235,625,709.64   |
| 拆入资金利息支出       | 47,330,522.07    | 58,615,737.52    |
| 其中：转融通利息支出     | 39,040,466.69    | 54,627,777.82    |
| 卖出回购金融资产利息支出   | 591,406,330.06   | 445,005,990.57   |
| 其中：报价回购利息支出    | 11,744,295.31    | 14,631,198.05    |
| 代理买卖证券款利息支出    | 27,813,595.13    | 44,016,724.42    |
| 应付债券利息支出       | 294,349,745.31   | 380,430,584.46   |
| 其中：次级债券利息支出    | 115,191,094.04   | 176,806,612.95   |
| 其他             | 9,969,698.48     | 15,609,436.47    |
| 利息净收入          | 267,990,744.48   | 362,392,200.45   |

#### 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 | 541,147,286.65 | 617,867,357.53 |
| 证券经纪业务收入     | 694,778,958.32 | 805,050,075.33 |
| 其中：代理买卖证券业务  | 537,832,470.50 | 636,377,952.06 |
| 交易单元席位租赁     | 127,901,043.85 | 131,350,788.08 |
| 代销金融产品业务     | 29,045,443.97  | 37,321,335.19  |
| 证券经纪业务支出     | 153,631,671.67 | 187,182,717.80 |
| 其中：代理买卖证券业务  | 153,631,671.67 | 187,182,717.80 |
| 交易单元席位租赁     |                |                |
| 代销金融产品业务     |                |                |
| 2. 期货经纪业务净收入 |                |                |
| 3. 投资银行业务净收入 | 133,397,741.30 | 170,512,961.52 |
| 投资银行业务收入     | 134,294,416.53 | 172,805,058.96 |
| 其中：证券承销业务    | 78,464,270.04  | 105,781,079.33 |
| 证券保荐业务       | 4,963,207.54   | 4,715,201.14   |
| 财务顾问业务       | 50,866,938.95  | 62,308,778.49  |
| 投资银行业务支出     | 896,675.23     | 2,292,097.44   |
| 其中：证券承销业务    | 387,241.27     | 2,292,097.44   |
| 证券保荐业务       |                |                |
| 财务顾问业务       | 509,433.96     |                |
| 4. 资产管理业务净收入 | 14,238,677.72  | 24,694,698.31  |
| 资产管理业务收入     | 14,239,101.20  | 24,775,847.42  |
| 资产管理业务支出     | 423.48         | 81,149.11      |
| 5. 基金管理业务净收入 |                | -32,113.96     |

|                |                |                  |
|----------------|----------------|------------------|
| 基金管理业务收入       |                | -32,113.96       |
| 基金管理业务支出       |                |                  |
| 6. 投资咨询业务净收入   | 5,605,886.72   | 5,331,771.82     |
| 投资咨询业务收入       | 5,605,886.72   | 5,331,771.82     |
| 投资咨询业务支出       |                |                  |
| 7. 其他手续费及佣金净收入 | -4,673,438.70  | -2,532,280.85    |
| 其他手续费及佣金收入     |                |                  |
| 其他手续费及佣金支出     | 4,673,438.70   | 2,532,280.85     |
| 合计             | 689,716,153.69 | 815,842,394.37   |
| 其中：手续费及佣金收入    | 848,918,362.77 | 1,007,930,639.57 |
| 手续费及佣金支出       | 159,202,209.08 | 192,088,245.20   |

### (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 | 396,226.42    | 47,169.81     |
| 并购重组财务顾问业务净收入--其他     | 528,301.89    |               |
| 其他财务顾问业务净收入           | 49,432,976.68 | 62,261,608.68 |

### (3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 代销金融产品业务 | 本期               |               | 上期               |               |
|----------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|          | 销售总金额            | 销售总收入         | 销售总金额            | 销售总收入         |
| 基金       | 3,461,226,426.56 | 8,823,210.55  | 1,499,948,693.43 | 6,842,328.22  |
| 信托       | 1,999,290,000.00 | 12,354,670.02 | 2,761,184,000.00 | 17,656,966.32 |
| 其他       | 579,908,000.00   | 7,867,563.40  | 721,898,850.00   | 12,822,040.65 |
| 合计       | 6,040,424,426.56 | 29,045,443.97 | 4,983,031,543.43 | 37,321,335.19 |

### (4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 集合资产管理业务         | 定向资产管理业务          | 专项资产管理业务         |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|
| 期末产品数量    | 35               | 25                | 2                |
| 期末客户数量    | 2,163            | 25                | 25               |
| 其中：个人客户   | 2,125            | 1                 |                  |
| 机构客户      | 38               | 24                | 25               |
| 期初受托资金    | 2,219,994,282.46 | 10,643,125,127.71 | 371,117,500.00   |
| 其中：自有资金投入 | 805,117,642.19   |                   |                  |
| 个人客户      | 524,898,438.79   | 71,077,180.19     |                  |
| 机构客户      | 889,978,201.48   | 10,572,047,947.52 | 371,117,500.00   |
| 期末受托资金    | 2,325,682,104.46 | 10,771,352,620.69 | 1,091,792,600.00 |
| 其中：自有资金投入 | 764,672,794.59   |                   |                  |

|              |                  |                   |                  |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|
| 个人客户         | 562,253,777.46   | 39,776,674.94     |                  |
| 机构客户         | 998,755,532.41   | 10,731,575,945.75 | 1,091,792,600.00 |
| 期末主要受托资产初始成本 | 2,278,595,981.40 | 10,960,952,564.74 | 945,878,200.00   |
| 其中：股票        | 26,904,305.26    | 12,509,100.00     |                  |
| 其他债券         | 1,973,387,441.64 | 4,038,437,643.83  |                  |
| 基金           | 189,026,081.61   | 139,650,120.89    |                  |
| 其他           | 89,278,152.89    | 6,770,355,700.02  | 945,878,200.00   |
| 当期资产管理业务净收入  | 4,552,316.00     | 9,605,709.40      | 80,652.32        |

手续费及佣金净收入的说明：

适用  不适用

受托客户资产管理业务明细情况：

单位：元 币种：人民币

| 资产项目      | 期末数               | 期初数               | 负债项目   | 期末数               | 期初数               |
|-----------|-------------------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 受托管理资金存款  | 1,263,057,767.09  | 285,135,375.44    | 受托管理资金 | 13,785,153,054.06 | 12,576,593,939.27 |
| 客户结算备付金   | 26,442,107.91     | 25,907,672.10     | 应付款项   | 71,543,012.58     | 88,108,577.88     |
| 存出与托管客户资金 | 700,388.04        | 182,973.99        | 卖出回购   | 1,034,333,569.48  | 958,327,825.87    |
| 应收款项      | 12,447,657.63     | 16,341,203.34     |        |                   |                   |
| 受托投资      | 13,588,381,715.45 | 13,295,463,118.15 |        |                   |                   |
| 其中：投资成本   | 14,185,426,746.14 | 13,856,682,041.52 |        |                   |                   |
| 已实现未结算损益  | -597,045,030.69   | -561,218,923.37   |        |                   |                   |
| 合计        | 14,891,029,636.12 | 13,623,030,343.02 | 合计     | 14,891,029,636.12 | 13,623,030,343.02 |

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |                  | 187,882,888.87   |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 297,046,995.19   | 371,909,581.07   |
| 金融工具投资收益       | 753,102,777.58   | 868,854,144.01   |
| 其中：持有期间取得的收益   | 969,090,291.79   | 885,864,402.95   |
| —交易性金融工具       | 975,794,610.17   | 869,038,991.68   |
| —其他权益工具投资      | 6,148,532.27     | 16,989,679.41    |
| —衍生金融工具        | -12,852,850.65   | -164,268.14      |
| 处置金融工具取得的收益    | -215,987,514.21  | -17,010,258.94   |
| —交易性金融工具       | -28,774,545.73   | 5,656,696.94     |
| —其他债权投资        | 13,883,880.17    | 39,523,733.18    |
| —衍生金融工具        | -201,096,848.65  | -62,190,689.06   |
| 合计             | 1,050,149,772.77 | 1,428,646,613.95 |

### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 交易性金融工具                   |        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有期间收益 | 975,794,610.17 | 869,038,991.68 |
|                           | 处置取得收益 | -26,679,451.39 | 5,656,696.94   |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 持有期间收益 |                |                |
|                           | 处置取得收益 | -2,095,094.34  |                |

## 6. 公允价值变动收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                           | 本期发生额           | 上期发生额           |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 交易性金融资产                      | -201,866,589.77 | -830,009,439.41 |
| 交易性金融负债                      |                 | 587,798.33      |
| 其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                 | 587,798.33      |
| 衍生金融工具                       | 65,992,253.88   | -35,423,156.47  |
| 合计                           | -135,874,335.89 | -864,844,797.55 |

## 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     | 1,072,439,741.72 | 926,460,568.74   |
| 租赁费      | 13,066,770.07    | 12,669,258.18    |
| 折旧费      | 133,900,569.55   | 132,646,453.12   |
| 无形资产摊销   | 50,607,801.25    | 38,590,608.05    |
| 长期待摊费用摊销 | 7,807,362.43     | 7,910,825.64     |
| 差旅费      | 24,140,059.22    | 10,443,775.79    |
| 业务招待费    | 10,679,356.46    | 8,682,707.72     |
| 投资者保护基金  | 13,380,921.27    | 12,622,917.36    |
| 咨询费      | 9,736,466.63     | 10,734,554.32    |
| 电子设备运转费  | 78,446,791.44    | 66,707,066.21    |
| 邮电费      | 20,931,638.19    | 21,739,293.18    |
| 交易所会员年费  | 18,983,948.98    | 20,985,867.61    |
| 物业管理费    | 19,182,749.77    | 19,198,615.12    |
| 业务宣传费    | 20,789,285.56    | 6,733,692.49     |
| 公杂费      | 12,236,542.35    | 12,888,842.12    |
| 水电费      | 12,946,987.48    | 12,630,210.49    |
| 其他       | 26,189,987.71    | 27,163,173.06    |
| 合计       | 1,545,466,980.08 | 1,348,808,429.20 |

## 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                                      | 897,575.11     |
| 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 | 8,974,450.08   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -14,003,796.07 |
| 减：所得税影响额   | -1,045,301.18  |
| 合计   | -3,086,469.70  |

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

执行《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（2023 年修订）》

对 2022 年度非经常性损益金额的影响：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 4,196,172.53  |
| 2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 341,707.38    |
| 差异   | -3,854,465.15 |

**2. 净资产收益率及每股收益**
 适用  不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.39          | 0.09      | 0.09   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.40          | 0.09      | 0.09   |

**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：吴坚

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

### 二、监管部门对公司的分类结果

适用 不适用